

Relatório Mensal de Atividade

Mês de referência:

Outubro de 2020

Empresa em Recuperação Judicial:

Arclima Engenharia Ltda;

Arcoduto EIRELI.

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.



**Outubro de 2020****I – ESCLARECIMENTO:**

Este relatório mensal de atividade do Grupo Arclima, visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, financeira e contábil, 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 pelas Recuperandas, com auxílio de um técnico contábil inscrito no conselho regional de contabilidade sob nº 025.998, bem como na associação dos peritos judiciais de Pernambuco. As informações e documentos apresentados pelas Recuperandas não foram auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	CAGED (agosto/2020)	Sede Arclima Engenharia LTDA
	Extratos Bancários (agosto/2020)	
	Balanço Patrimonial (agosto/2020)	
	Relatório de Faturamento (agosto/2020)	
	Folha de pagamento (agosto/2020)	
	Razão Contábil (agosto/2020/2020)	

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: contato@vivanteaj.com.br

Telefone: +55 81 3231-7665

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br

**Outubro de 2020****SUMÁRIO**

1.Eventos Relevantes.....	3
2. Visão geral da Recuperanda	4
3. Informações financeiras / Operacionais	7
4. Análise da Demonstração de resultados.....	8
5. Endividamento total.....	11
6. Análise Fluxo de caixa e projeções	13
7.Comparativo DRE Projetada X Realizada.....	19
8. Execução do PRJ.....	20
9.Conclusão e requerimentos.....	

**1. Eventos Relevantes****1.1 Identificação de eventos processuais relevantes do último mês**

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	25/08/2019	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	29/08/2019	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	28/10/2019	28/10/2019	✓
Stay Period	25/02/2020		✓
Publicação 1º Edital	-	24/10/2019	✓
Prazo Apresentação de Divergências	08/11/2019		✓
Apresentação 2º Edital	26/12/2019	26/12/2019	✓
Publicação 2º Edital	-	17/02/2020	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	27/02/2020		✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	17/02/2020	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	18/03/2020		✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	28/02/2020	-	
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	-	-	



Outubro de 2020



1.2 Resumo dos principais eventos

A fim de verificar o andamento das empresas, a Vivante realizou uma visita *in loco* no intuito de obter novas informações relevantes. Na oportunidade, conversou com o sócio da empresa, Sr. Raimundo e o contador, Sr. Fábio Carneiro.

O Sr. Raimundo informou que os faturamentos de setembro e outubro de 2020 foram de aproximadamente R\$ 900.000,00 (novecentos mil reais) e R\$ 1.021.000,00 (um milhão vinte e um mil reais), respectivamente.

A Vivante questionou quanto ao envio da certidão negativa de débito fiscal, em resposta, o Sr. Raimundo informou que não realizou o parcelamento dos débitos fiscais em virtude do crédito a receber retido na fonte, pontuou que está realizando o levantamento do mesmo.

Não houveram contratações ou demissões no mês de outubro/20, continuam operando com 50% (cinquenta por cento) dos contratos suspensos, devido à queda da demanda em razão da pandemia.

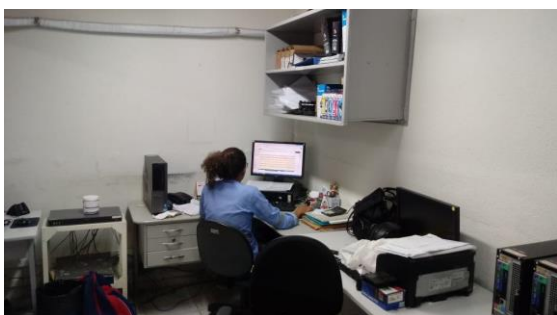
O Sr. Raimundo informou que houve um aumento nos valores das matérias primas, citou a chapa de aço que demonstrou um aumento de 40% nos últimos meses, além de reiterar o atraso nas entregas que estão consequentemente postergando as obras em andamento, como exemplo, citou a obra realizada na Refinaria. Destacou que devido ao processo de Recuperação Judicial os fornecedores restringiram a forma de pagamento à vista, de forma que, o valor sai de caixa porém não gera o retorno esperado.

A Vivante indagou quanto a aquisição de novos contratos, o Sr. Raimundo informou que no mês de outubro/20 não houveram novos contratos de obras, entretanto, diversos serviços de manutenção foram solicitados, pontuou o Midway Mall em Natal – RN e a Igreja dos mórmons. Ademais, possui uma negociação em andamento com a empresa Nissin.

Por fim, esta Administradora Judicial questionou sobre aquisição de novos créditos por meio de FIDIC ou Factoring, a Recuperanda informou que até o momento não possui operações dessa natureza.

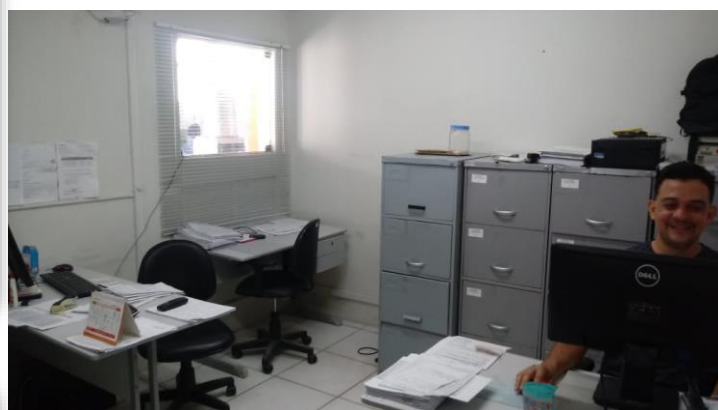
1.3 Fotos

As fotos foram retidas por esta Administradora Judicial no ato da visita, expostas a seguir:





Outubro de 2020





Outubro de 2020

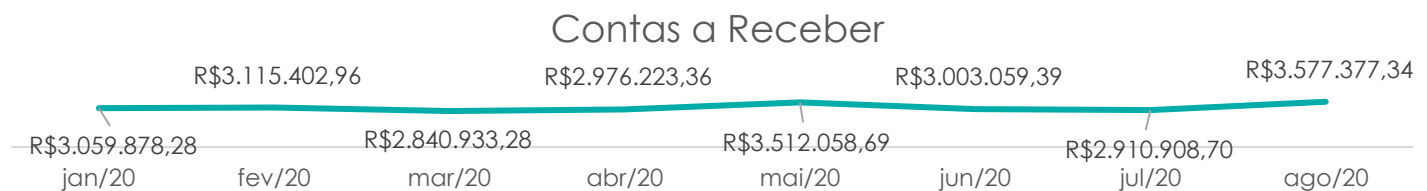
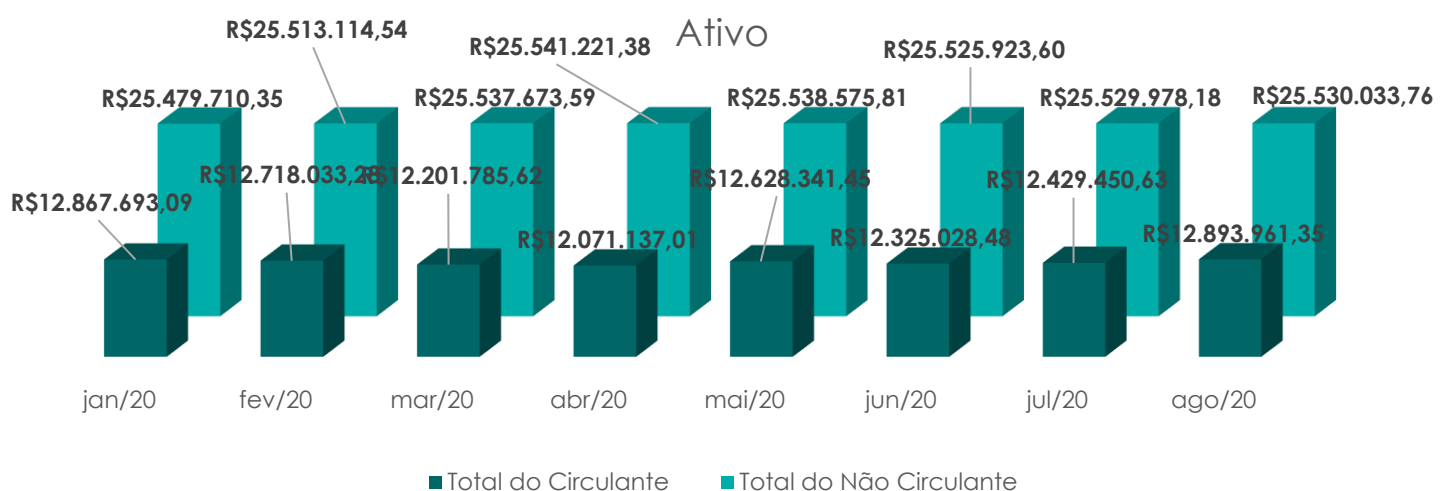


2. Informações financeiras / Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

A Vivante realizou a análise dos balanços patrimoniais dos últimos 8 meses, seguem os gráficos demonstrando as movimentações das contas principais:

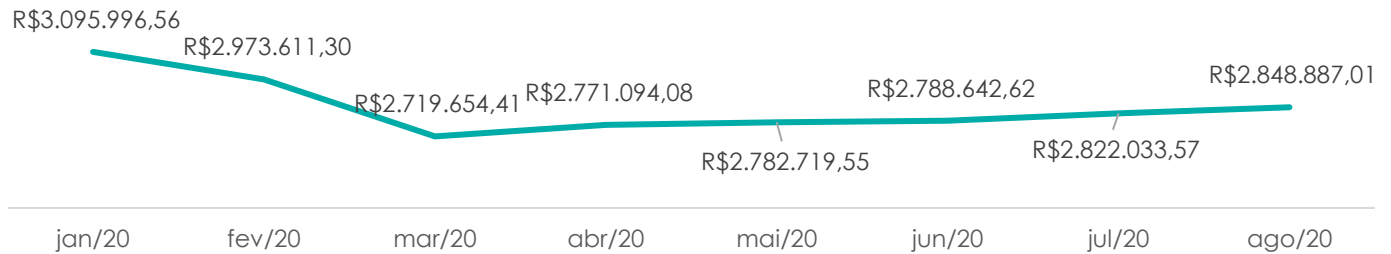
2.1.1 Ativo – Arclima LTDA



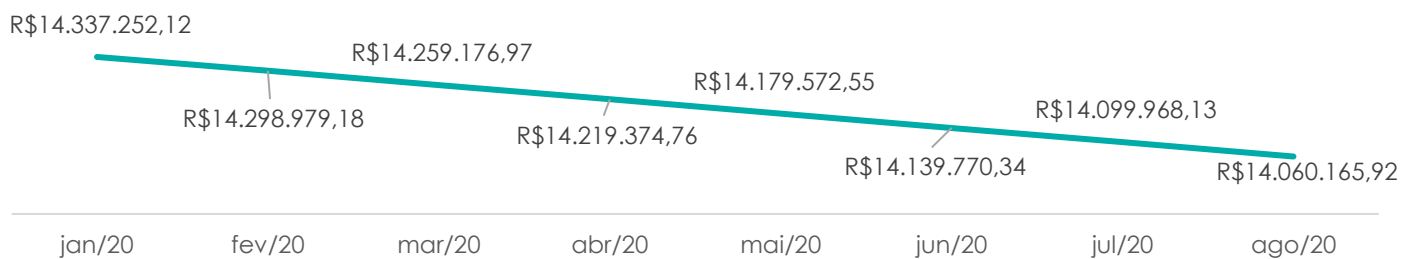


Outubro de 2020

Estoques



Imobilizado



2.1.2 Ativo – Arcoduto Eireli

Disponível



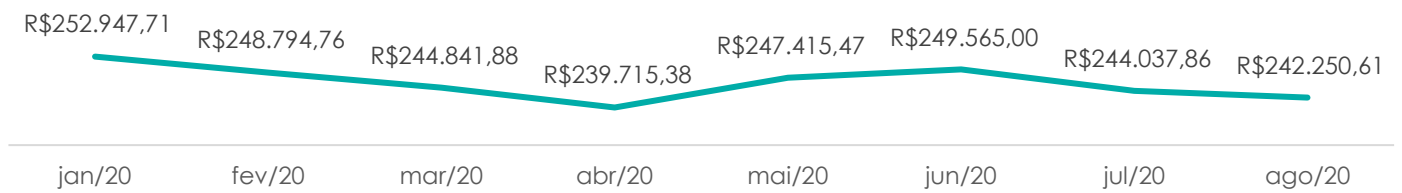
Contas a Receber



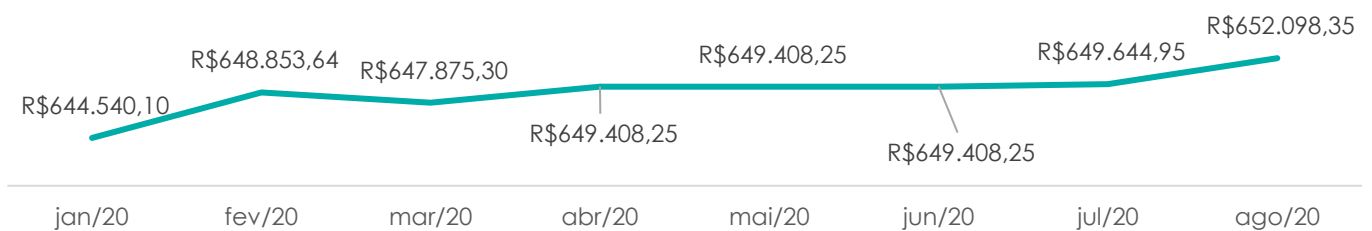


Outubro de 2020

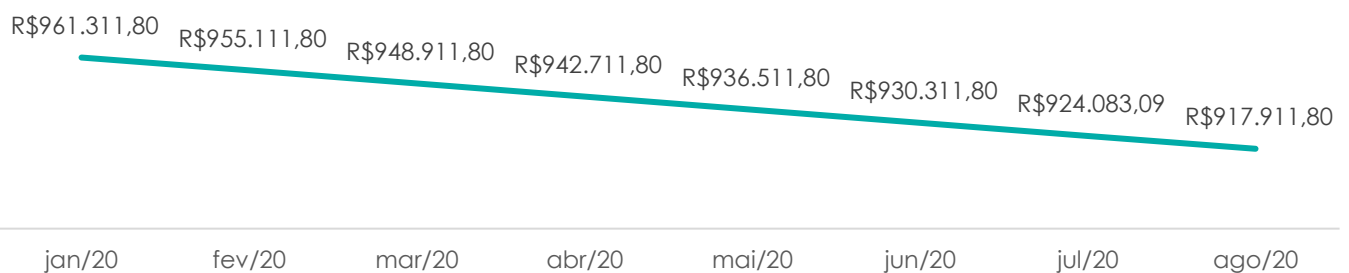
Créditos



Estoque

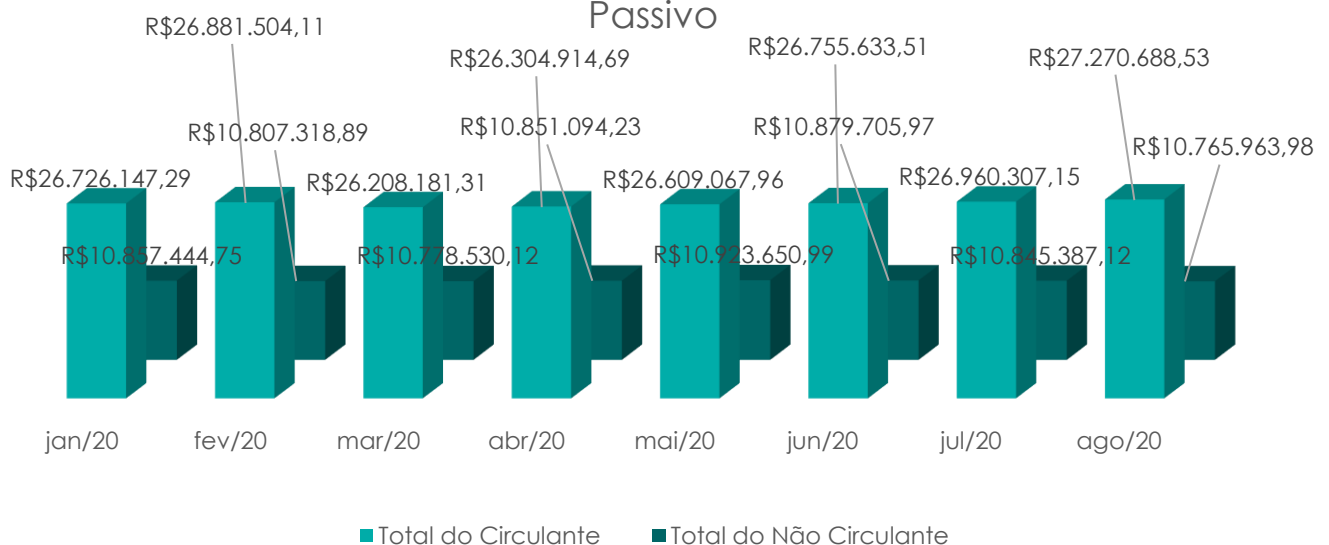


Imobilizado



2.1.2 Passivo – Arclima LTDA

Passivo



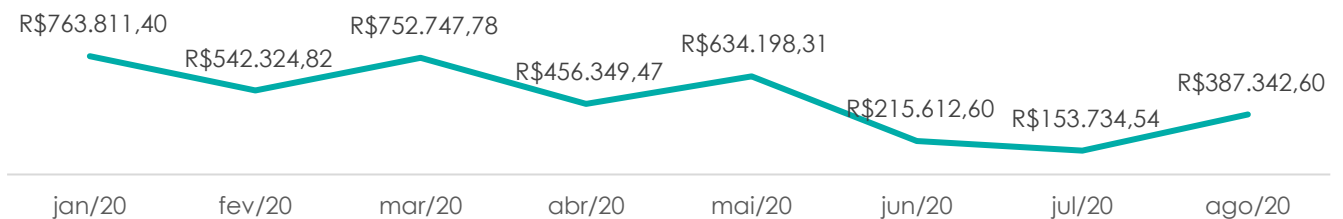


Outubro de 2020

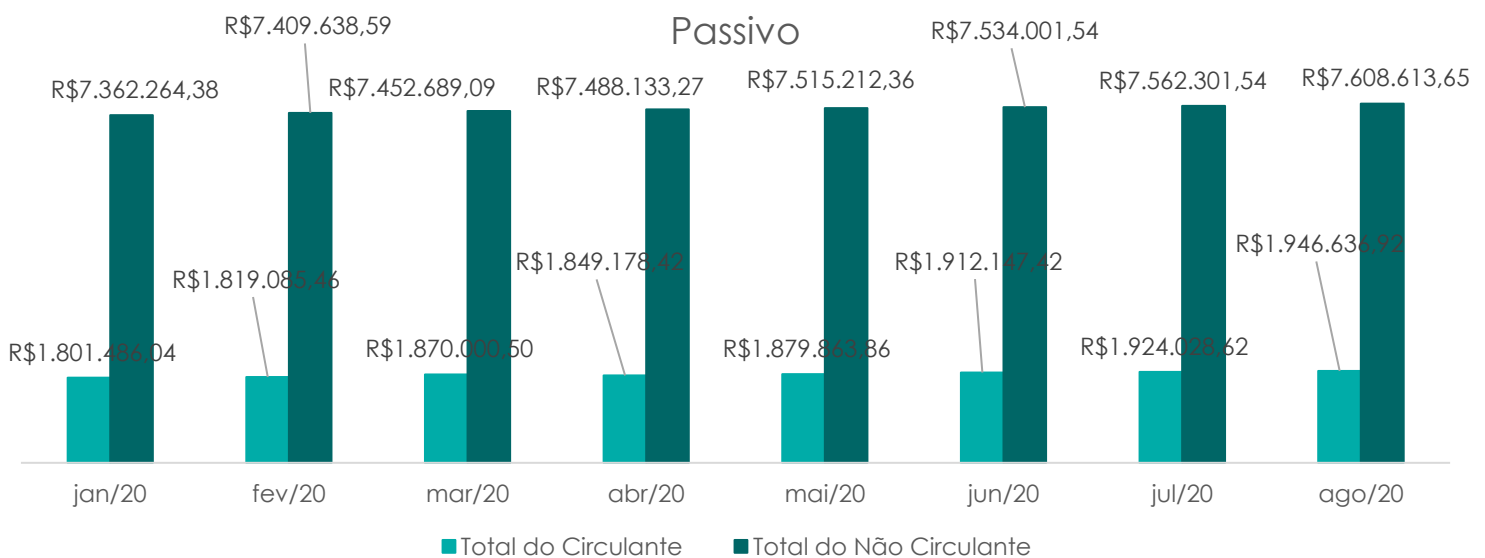
Resultado do Período

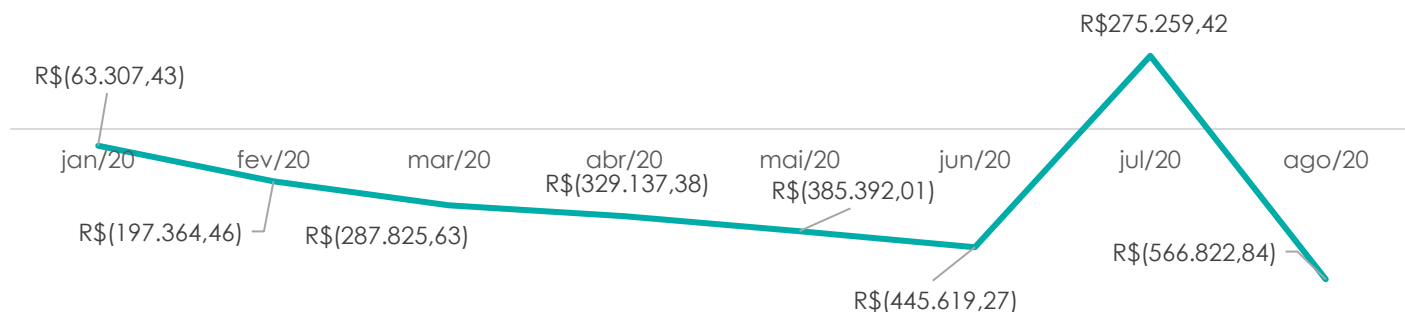
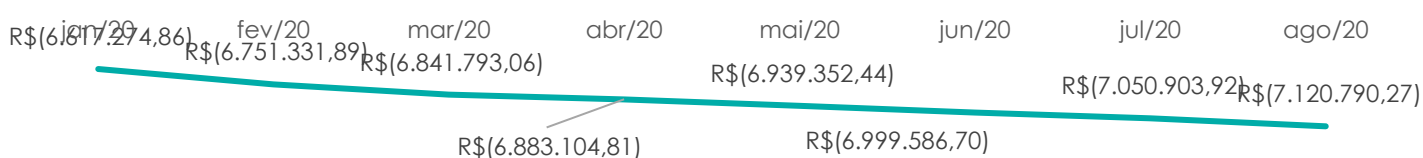


Total do Patrimônio Líquido



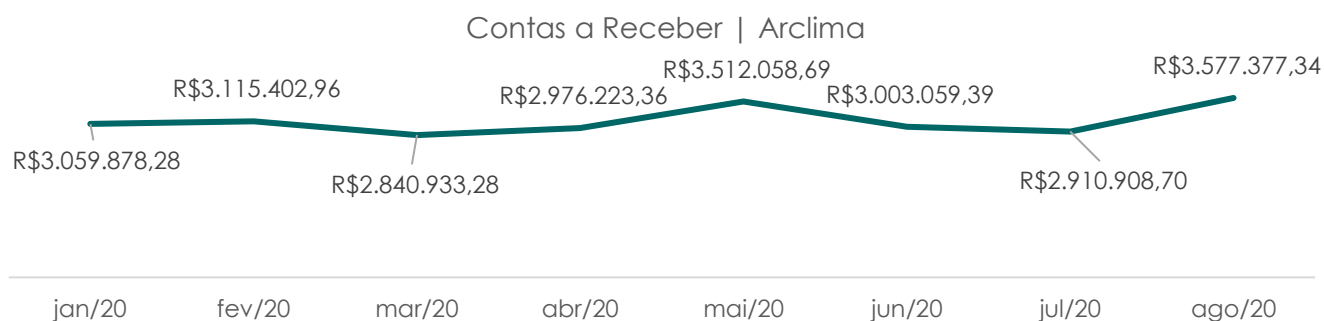
2.1.2 Passivo – Arcoduto Eireli



**Outubro de 2020****Resultado do Período****Total do Patrimônio Líquido****2.2 Contas a Receber**

A Vivante Gestão e Administração Judicial reiterou a solicitação do relatório de contas a receber, as Recuperandas não realizaram o envio até a finalização deste relatório.

O gráfico abaixo foi construído por esta Administradora Judicial baseado nas informações presentes no balancete enviado pela Recuperanda e demonstra a movimentação da conta "Contas a Receber" nos últimos 8 meses:



Podemos observar um aumento de aproximadamente 26% (vinte e seis por cento), tendo como comparativo o mês de março/20. Logo, é possível observar que houve aumento da inadimplência no período analisado.

**Outubro de 2020****2.3 Contas a Pagar**

A Vivante Gestão e Administração Judicial reiterou a solicitação do relatório de contas a pagar, as Recuperandas não realizaram o envio até a finalização deste relatório. Somado a isso, a conta não é demonstrada especificamente no balancete enviado, tornando inviável a execução de qualquer análise.

2.4 Estoque

Segue o analítico da conta estoques enviado pelas Recuperandas, referente ao mês de agosto/20:

ARCLIMA LTDA

ESTOQUES	2.977.618,37D	33.262,95	6.409,51	3.004.471,81D
ESTOQUES	2.977.618,37D	33.262,95	6.409,51	3.004.471,81D
Crédito de IPI	2.886,02C	0,00	0,00	2.886,02C
Crédito de ICMS	21.457,50C	0,00	0,00	21.457,50C
Almoxarifado	1.757.817,78D	33.262,95	6.409,51	1.784.671,22D
Mercadorias em poder de Terceiros	294.783,91D	0,00	0,00	294.783,91D
Estoque de Terceiros	957.900,64D	0,00	0,00	957.900,64D
Crédito de PIS	2.598,52C	0,00	0,00	2.598,52C
Crédito da COFINS	12.046,19C	0,00	0,00	12.046,19C
Equipamentos Locados de Terceiros	6.104,27D	0,00	0,00	6.104,27D

ARCODUTO EIRELI

ESTOQUES	645.154,30D	11.443,62	4.499,57	652.098,35D
ESTOQUES	645.154,30D	11.443,62	4.499,57	652.098,35D
Crédito de ICMS	1.561,96C	0,00	2.926,60	4.488,56C
Almoxarifado	646.716,26D	11.443,62	1.572,97	658.586,91D

2.5 Imobilizado

Segue o analítico da conta "Ativo Imobilizado" presente no balancete enviado pelas Recuperandas, referente ao mês de agosto/20:

ARCODUTO EIRELI

ATIVO IMOBILIZADO	967.511,80D	0,00	49.600,00	917.911,80D
BENS IMÓVEIS	190.668,99D	0,00	0,00	190.668,99D
Instalações	190.668,99D	0,00	0,00	190.668,99D
BENS MÓVEIS	1.169.330,27D	0,00	0,00	1.169.330,27D
Máquinas e Equipamentos	843.772,01D	0,00	0,00	843.772,01D
Móveis e Utensílios	197.558,26D	0,00	0,00	197.558,26D
Veículos	128.000,00D	0,00	0,00	128.000,00D



Outubro de 2020

ARCLIMA LTDA

ATIVO IMOBILIZADO	14.099.968,13D	0,00	39.802,21	14.060.165,92D
BENS IMÓVEIS	12.272.187,24D	0,00	0,00	12.272.187,24D
Instalações	3.454,95D	0,00	0,00	3.454,95D
Imoveis de Uso	206.694,67D	0,00	0,00	206.694,67D
Obras em Andamento	8.386.018,81D	0,00	0,00	8.386.018,81D
Acervo Técnico	3.676.018,81D	0,00	0,00	3.676.018,81D
BENS MÓVEIS	7.412.234,48D	0,00	0,00	7.412.234,48D
Máquinas e Equipamentos	3.197.661,54D	0,00	0,00	3.197.661,54D
Móveis e Utensílios	362.032,19D	0,00	0,00	362.032,19D
Veículos	1.691.808,66D	0,00	0,00	1.691.808,66D
Equipamentos de Informática	234.880,43D	0,00	0,00	234.880,43D
Ferramentas e Utensílios	1.925.851,66D	0,00	0,00	1.925.851,66D
(-)DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	5.584.453,59C	0,00	39.802,21	5.624.255,80C
Depreciação Instalações	127.035,13C	0,00	28,79	127.063,92C
Depreciação Máquinas e Equipamentos	629.160,38C	0,00	13.323,59	642.483,97C
Depreciação Móveis e Utensílios	702.891,62C	0,00	1.508,47	704.400,09C

2.6 Investimentos

Segue o analítico da conta "Investimento" presente no balancete enviado pelas Recuperandas, referente ao mês de agosto/20:

ARCLIMA LTDA

INVESTIMENTOS	16.324.952,53D	0,00	39.802,21	16.285.150,32D
INVESTIMENTOS	2.224.984,40D	0,00	0,00	2.224.984,40D
INVESTIMENTOS	2.224.984,40D	0,00	0,00	2.224.984,40D
Linhas Telefonicas	11.003,21D	0,00	0,00	11.003,21D
Cia de Engenharia e Manutenção S/A - Arclima	2.213.981,19D	0,00	0,00	2.213.981,19D

ARCODUTO EIRELI

INVESTIMENTOS	967.511,80D	0,00	49.600,00	917.911,80D
---------------	-------------	------	-----------	-------------

2.7 Movimentações de colaboradores no mês (demissões e admissões, CLT E PJ)

As Recuperandas enviaram o CAGED e a declaração de falta de movimentação, referentes ao mês de julho de 2020, expostos a seguir:



Outubro de 2020

MINISTÉRIO DO TRABALHO E EMPREGO

Secretaria de Políticas Públicas de Emprego
Departamento de Emprego e Salário
Coordenação Geral de Estatísticas do Trabalho

Impressão do Recibo

02/09/2020 - 10:44:38

Mês de Referência

08/2020

CADASTRO GERAL DE EMPREGADOS E DESEMPREGADOS - CAGED LEI Nº 4923/65

Recibo do CAGED - Via Internet para Movimentação Mensal

Dados do Autorizado				Declaração via Transmissor Web			
Identificador: CNPJ: 11.205.119/0001-17		Razão Social: ARCLIMA ENGENHARIA LTDA		Data de Recebimento: 02/09/2020		Código de Recebimento: 77764581	
Endereço: ESTR TRONCO ROD NORTE, 8351		CEP: 54.590-000	UF: PE	Arquivo: CAGED	Estabelecimento(s): 4	Movimentação(ções): 5	
Responsável: ELENICE MARTINS SANCHES		Telefone: (00) 3469-8000	Ramal:	Acerto(s): 0	PIS/PASEP zerado(s): 0	Registro(s): 10	
Email: ELENICE.MARTINS@ARCLIMA.COM.BR				Certificado Digital: Sim			

Relação de Estabelecimentos na Declaração

Identificador	Razão Social	Acerto	1º Dia	Adm.	Desl.	Ult. Dia	Senha
CNPJ: 11.205.119/0001-17	ARCLIMA ENGENHARIA LTDA	0	113	0	1	-	86764698
CNPJ: 11.205.119/0002-06	ARCLIMA ENGENHARIA LTDA	0	30	0	2	-	86764787
CNPJ: 11.205.119/0005-40	ARCLIMA ENGENHARIA LTDA	0	17	0	1	-	86765121
CNPJ: 11.205.119/0007-02	ARCLIMA ENGENHARIA LTDA	0	19	0	1	-	86765283

MINISTÉRIO DO TRABALHO E EMPREGO

Secretaria de Políticas Públicas de Emprego
Departamento de Emprego e Salário
Coordenação Geral de Estatísticas do Trabalho

Impressão do Recibo

02/09/2020 - 10:23:37

Mês de Referência

08/2020

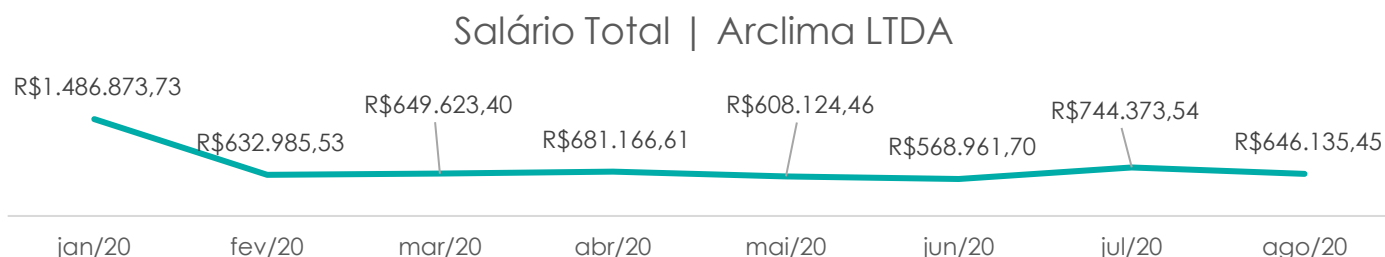
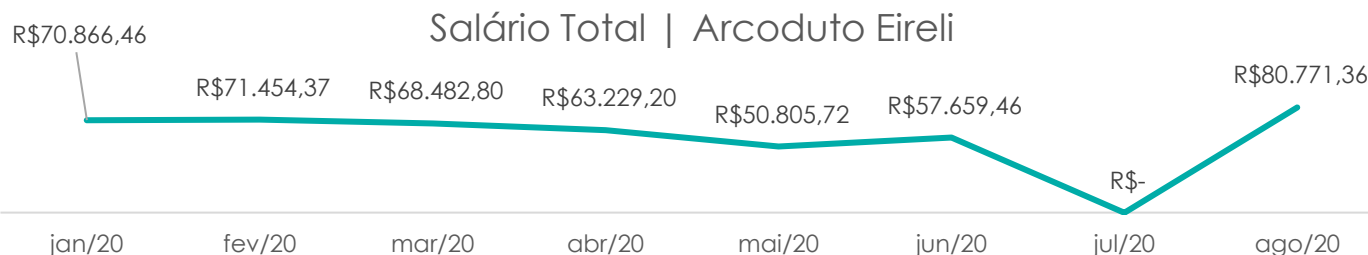
CADASTRO GERAL DE EMPREGADOS E DESEMPREGADOS - CAGED LEI Nº 4923/65

Recibo do CAGED - Via Internet para Movimentação Mensal

Dados do Autorizado				Declaração via Transmissor Web			
Identificador: CNPJ: 41.066.994/0001-26		Razão Social: ARCODUTO EIRELI EPP		Data de Recebimento: 02/09/2020		Código de Recebimento: 77764148	
Endereço: RUA JOAO DOURADO FILHO, 140		CEP: 54.400-150	UF: PE	Arquivo: CAGED	Estabelecimento(s): 1	Movimentação(ões): 1	
Responsável: ELENICE MARTINS SANCHES		Telefone: (00) 3469-8000	Ramal:	Acerto(s): 0	PIS/PASEP zerado(s): 0	Registro(s): 3	
Email: ELENICE.MARTINS@ARCLIMA.COM.BR				Certificado Digital: Sim			

Relação de Estabelecimentos na Declaração

Identificador	Razão Social	Acerto	1º Dia	Adm.	Desl.	Ult. Dia	Senha
CNPJ: 41.066.994/0001-26	ARCODUTO EIRELI EPP	0	15	0	1	-	81764274

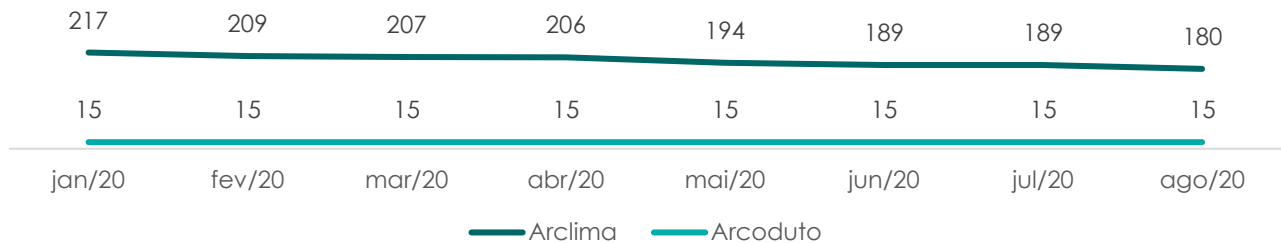


OBS: A folha da Arcoduto Eireli não foi enviada no mês de julho/20, por este motivo o valor aparece zerado no gráfico acima.



Outubro de 2020

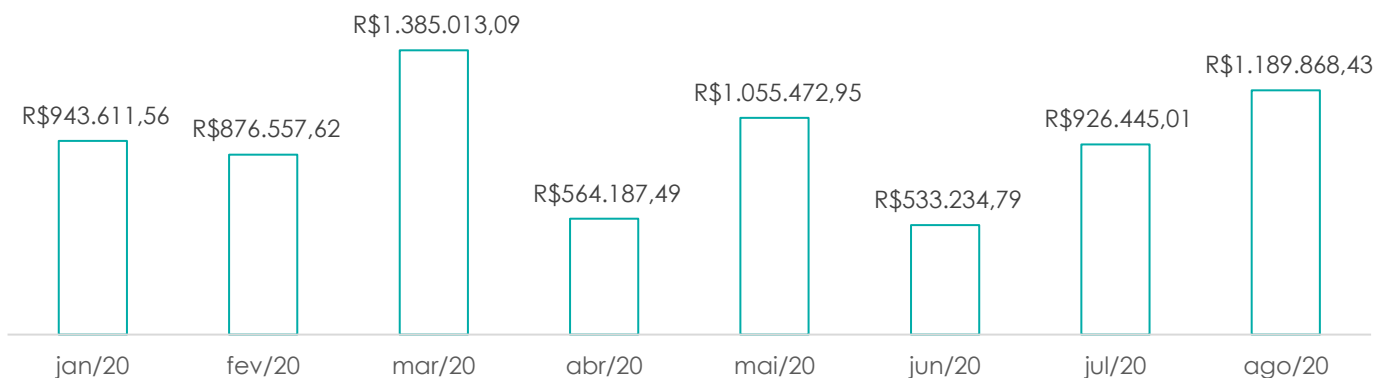
Número de Funcionários



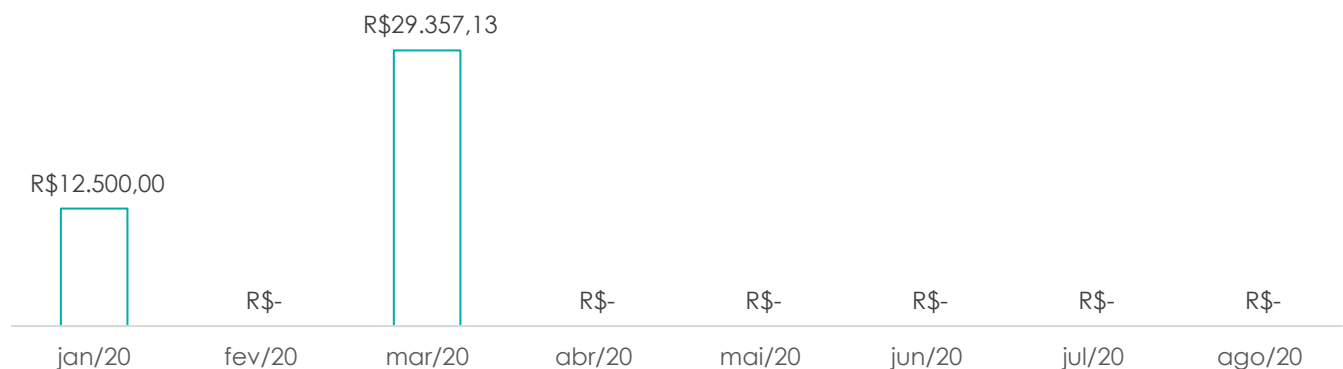
3. Análise das Demonstrações de Resultados

3.1 Análise do Faturamento

Faturamento Arclima



Faturamento Arcoduto



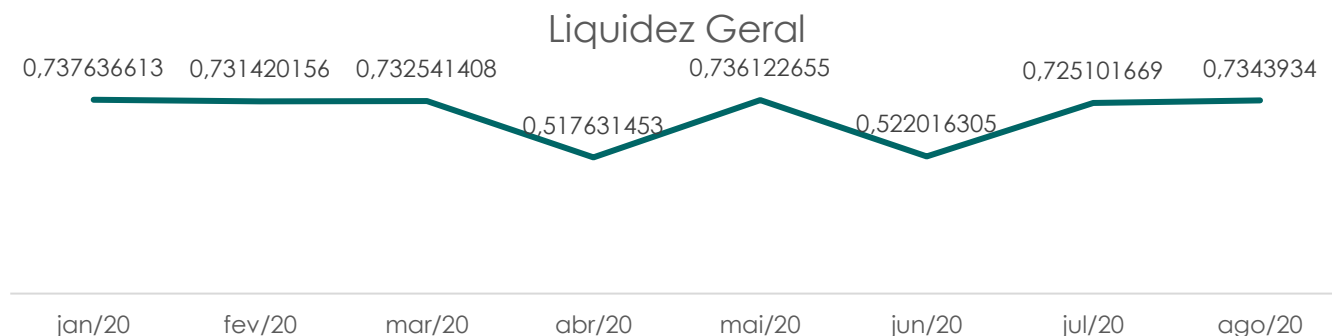
Outubro de 2020

4.2 Índices de Liquidez

4.2.1 Liquidez Geral

$$\text{Liquidez Corrente} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

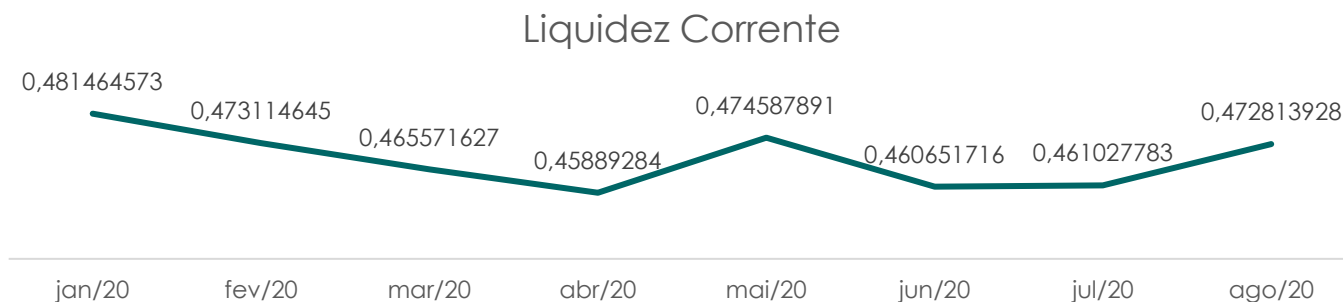
O índice de liquidez corrente indica a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo. Mede a relação entre ativo circulante e passivo circulante.



4.2.2 Liquidez Corrente

$$\text{Liquidez Corrente} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

O índice de liquidez corrente indica a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo. Mede a relação entre ativo circulante e passivo circulante.



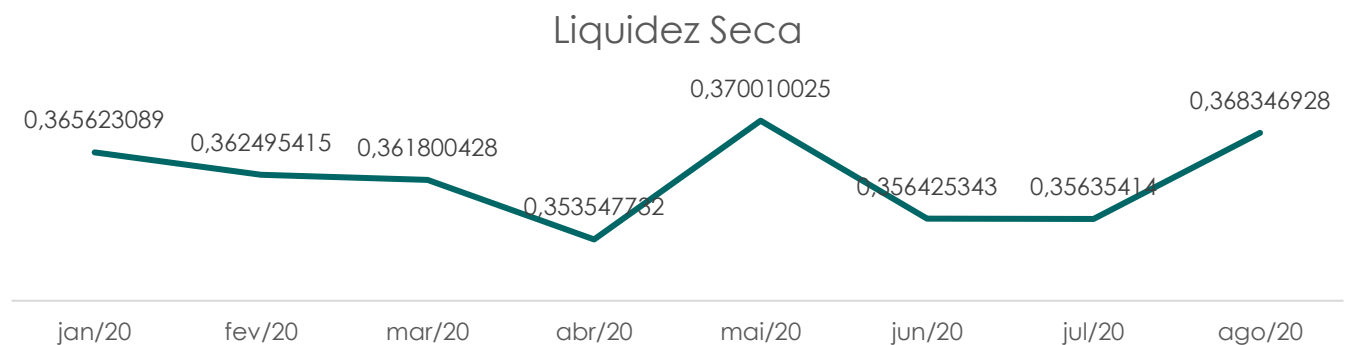


Outubro de 2020

4.2.3 Liquidez Seca

$$\text{Liquidez Seca} = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$

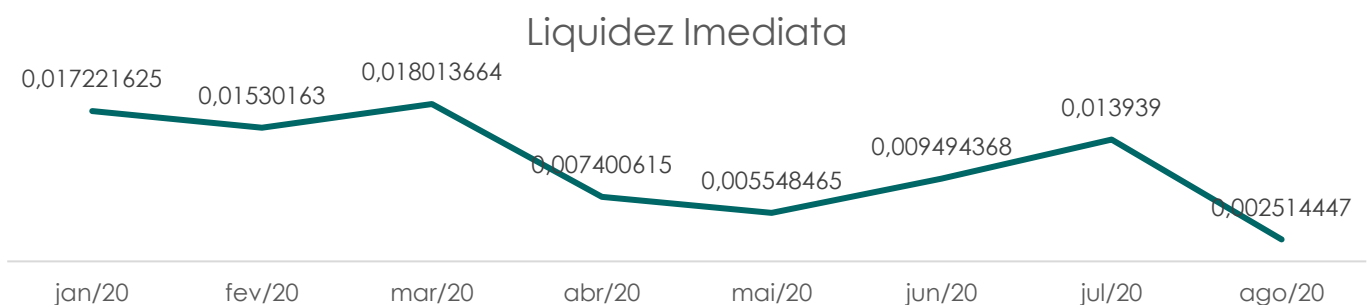
O índice de liquidez Seca se assemelha a corrente, no entanto, nesse caso se subtrai do ativo circulante o valor do estoque. Desse modo, é possível analisar de um ponto de vista mais real e crítico a capacidade de cumprimento das obrigações.



4.2.4 Liquidez Imediata

$$\text{Liquidez Imediata} = \frac{\text{Disponível}}{\text{Passivo Circulante}}$$

O índice de liquidez Imediata determina a relação existente entre o disponível e o passivo circulante, ou seja, reflete a porcentagem das dívidas de curto prazo que pode ser saldada imediatamente pela empresa.

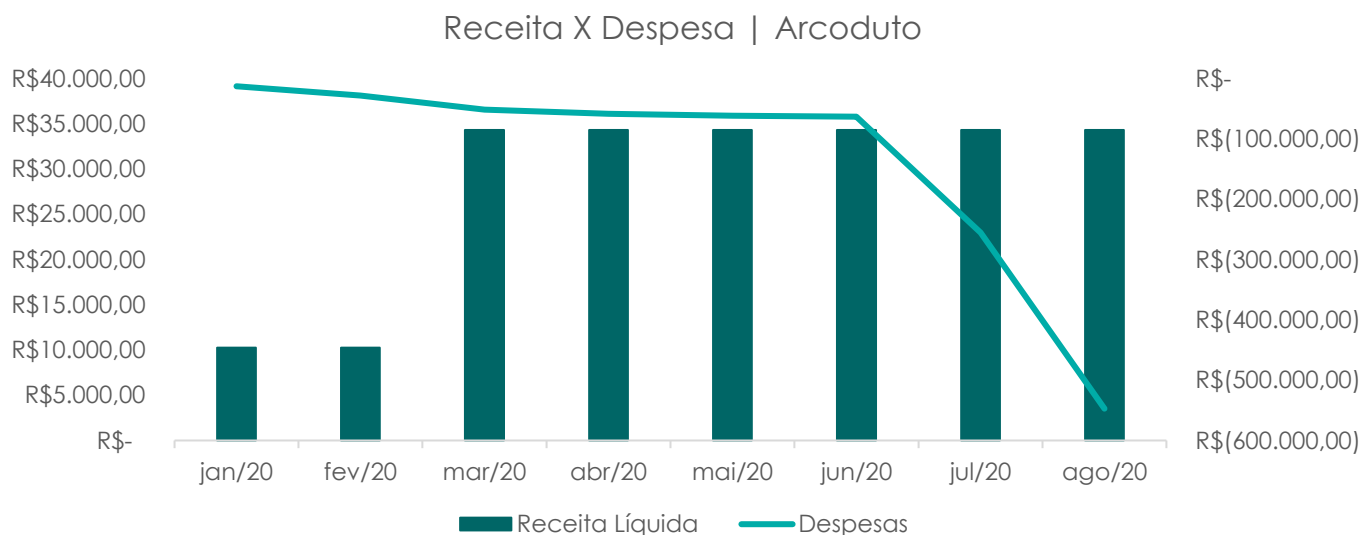
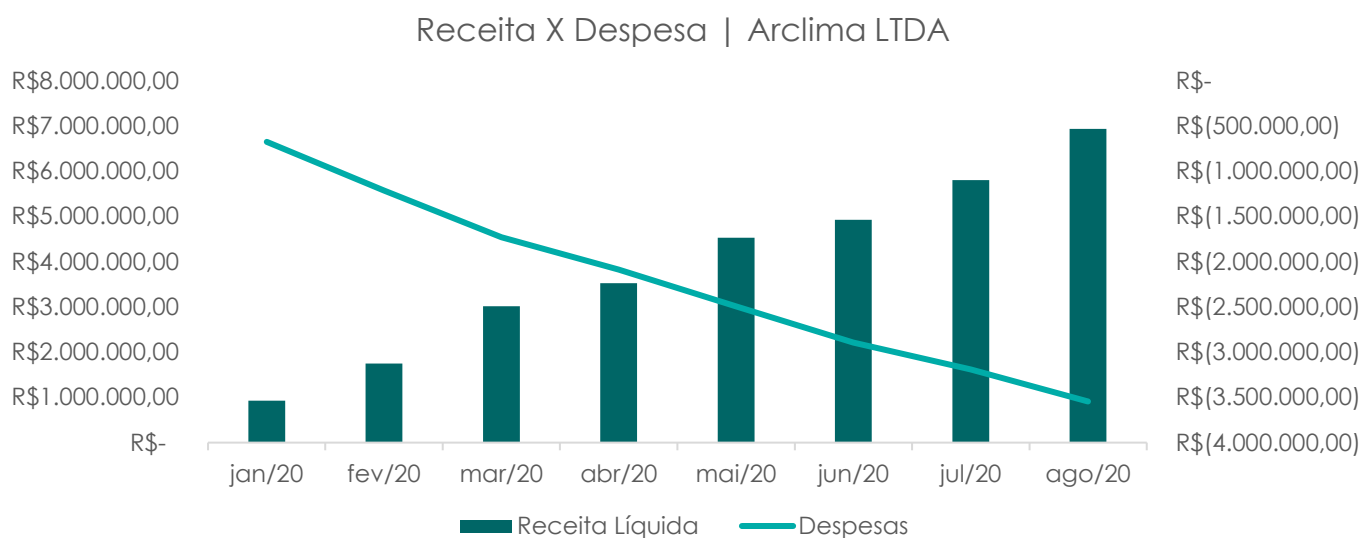




Outubro de 2020

4.3 Gráfico Acumulado – confrontar receitas x despesas

Segue o gráfico comparativo entre as receitas e despesas das Recuperandas, baseado nas informações enviadas, dos últimos 8 meses:



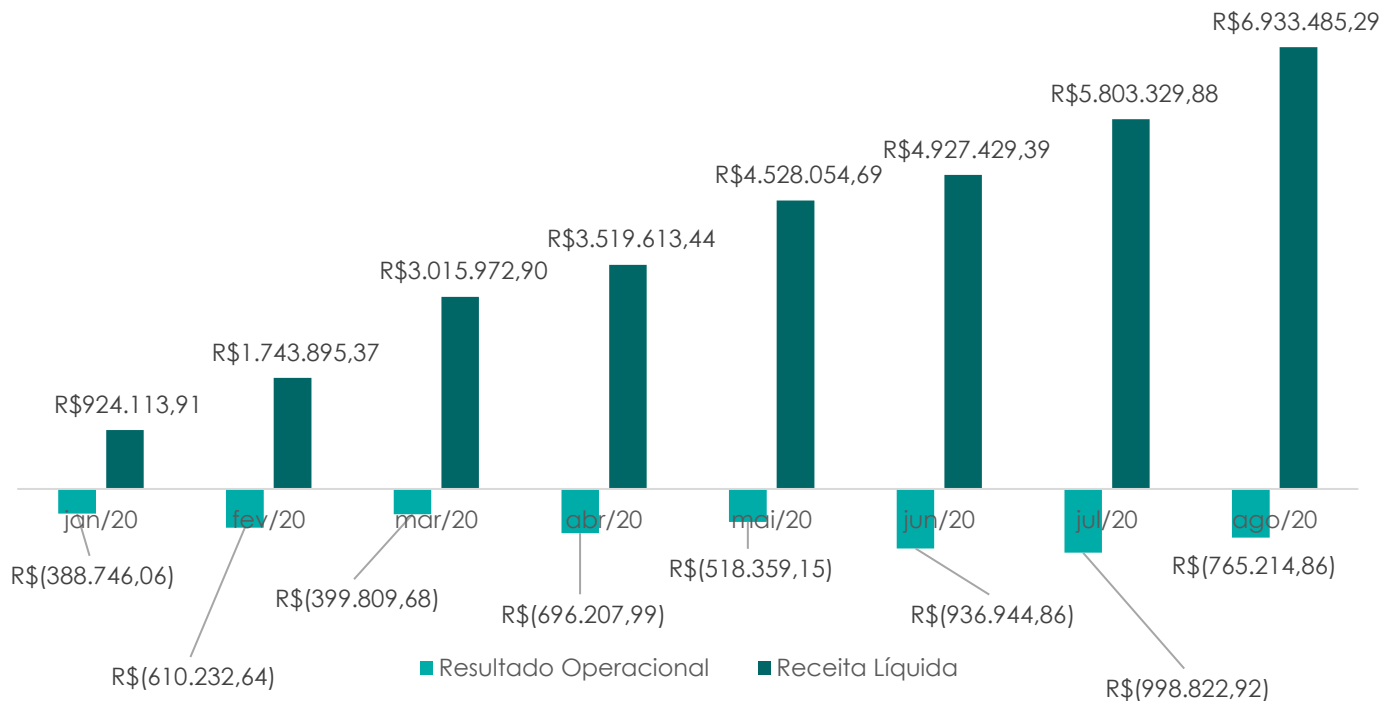
4.4 Gráfico Acumulado – confrontar receitas x resultado

Segue o gráfico comparativo entre as receitas e o resultado operacional das Recuperandas, baseado nas informações enviadas, dos últimos 8 meses:

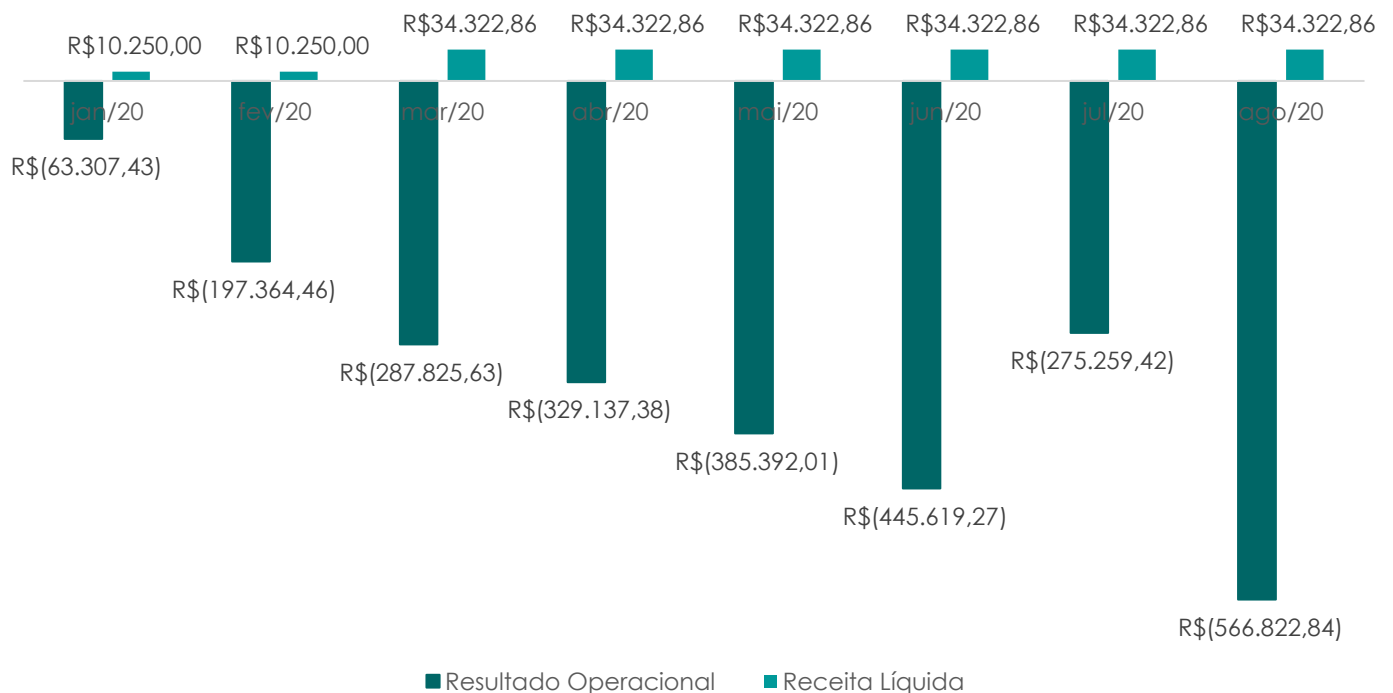


Outubro de 2020

Receita X Resultado | Arclima LTDA



Resultado X Receita | Arcoduto Eireli





Outubro de 2020



4. Informações Complementares

4.1 Remuneração do Administrador Judicial

A Vivante comunica o inadimplemento das Recuperandas do pagamento de honorários do Administrador Judicial nos meses de julho, agosto, setembro e outubro de 2020.



5. Conclusão e Requerimentos

Cumpra-se destacar que existem documentos que foram entregues após a finalização deste relatório, e devido a isso, serão analisados e expostos em próximo relatório mensal de atividades. Contudo, existem documentos que ainda estão pendentes de envio.

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de outubro de 2020, em que o perito contador abaixo mencionado assina o presente documento juntamente com a Vivante Gestão e Administração Judicial.


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


Adriano José da Silva.
CRC – PE: 025.998-O5

Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA.

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: www.vivanteaj.com.br

E-mail: contato@vivanteaj.com.br

Telefone: (81) 3231-7665 / (81) 99922-5733



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.