

## Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:  
**Outubro de 2020**

Empresas em Recuperação Judicial:  
**Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda;**  
**Mitsuno Comercial de Produtos Ltda;**  
**Motoyama Participações S.A;**  
**Nobucopar Participações S.A.**



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.*





## I – ESCLARECIMENTO:

Este relatório mensal de atividade da **Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda, Mitsuno Comercial de Produtos Ltda, Motoyama Participações S.A e Nobucopar Participações S.A**, visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, balanço patrimonial, indicadores gerenciais e a demonstração de resultados das empresas 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 das empresas.

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	Estoque (setembro/2020)	Realizada na sede e filial
	Extratos bancários (setembro/2020)	
	DFC (setembro/2020)	
	Folha de pagamento (setembro/2020)	
	Razão (setembro/2020)	
	Relatórios SERASA (setembro/2020)	
	Relatório de vendas (setembro/2020)	
	Relação de tributos trabalhistas (setembro/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](mailto:contato@vivanteaj.com.br)

Telefone: +11 3048-4068

Sítio eletrônico: [www.vivanteaj.com.br](http://www.vivanteaj.com.br)



## SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes.....	3
2. Informações financeiras / Operacionais .....	4
3. Análise da Demonstração de resultados.....	9
4. Situação Fiscal.....	15
5. Análise Fluxo de caixa e projeções .....	15
6. Anexos.....	16
7. Conclusão e requerimentos.....	19

### 1. Eventos Relevantes

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	15/06/2019	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	05/07/2019	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	18/07/2019	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	16/09/2019	09/09/2019	✓
Stay Period	15/01/2020	-	✓
Prorrogação Stay Periodo 180 dias	08/09/2020		
Publicação 1º Edital	-	09/09/2019	✓
Prazo Apresentação de Divergências	24/09/2019	-	✓
Apresentação 2º Edital	08/11/2019	08/11/2019	✓
Publicação 2º Edital	-	07/05/2020	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	18/05/2020	-	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	08/05/2020	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	08/06/2020	-	✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	12/12/2019		
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.



## 2. Informações financeiras/Operacionais

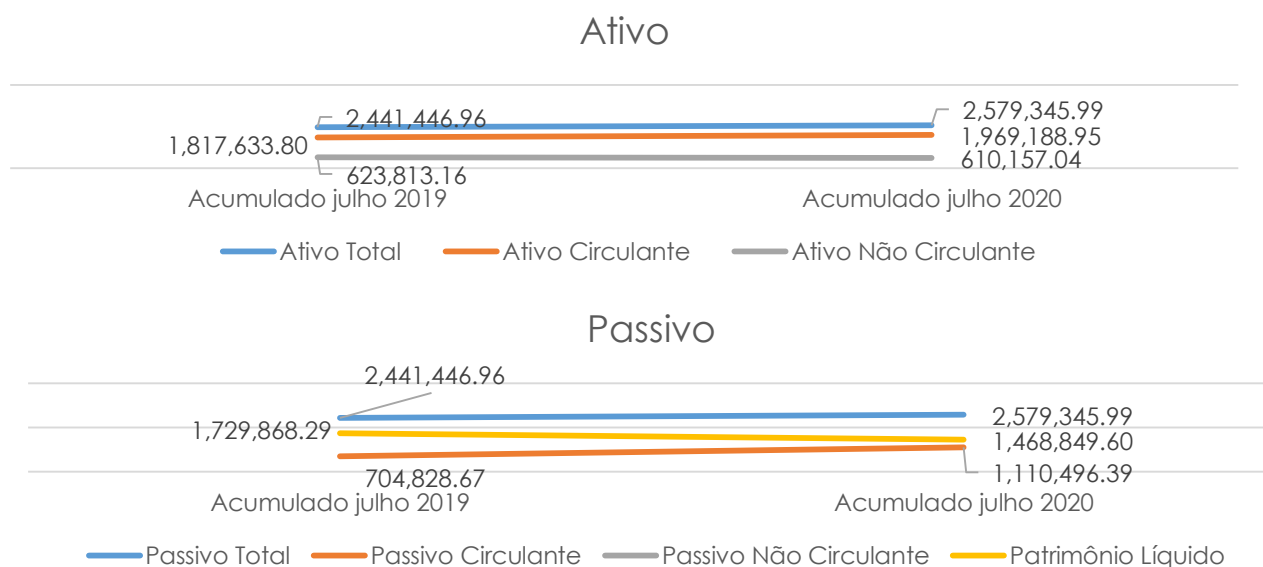
A Vivante informa que não foram enviadas documentações do Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado do Exercício (DRE), em tempo hábil para inclusão neste relatório, referente ao mês de agosto de 2020. Já o mês de setembro, não foram enviadas até o momento. Sendo assim, será apresentada abaixo a última informação obtida, qual seja, o acumulado até o mês de julho/2020, onde foi realizada uma comparação com o acumulado de julho do ano anterior, 2019.

### 2.1 Balanço Patrimonial

#### Motoyama Participações S/A



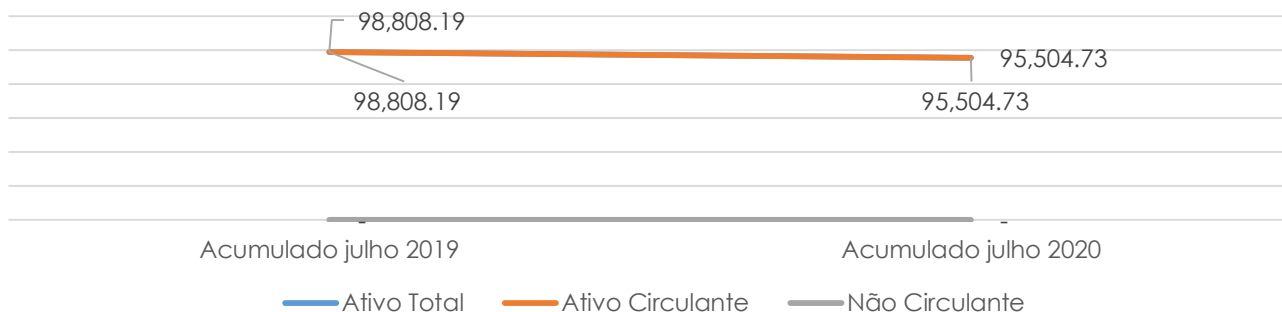
#### Nobucopar Participações S/A



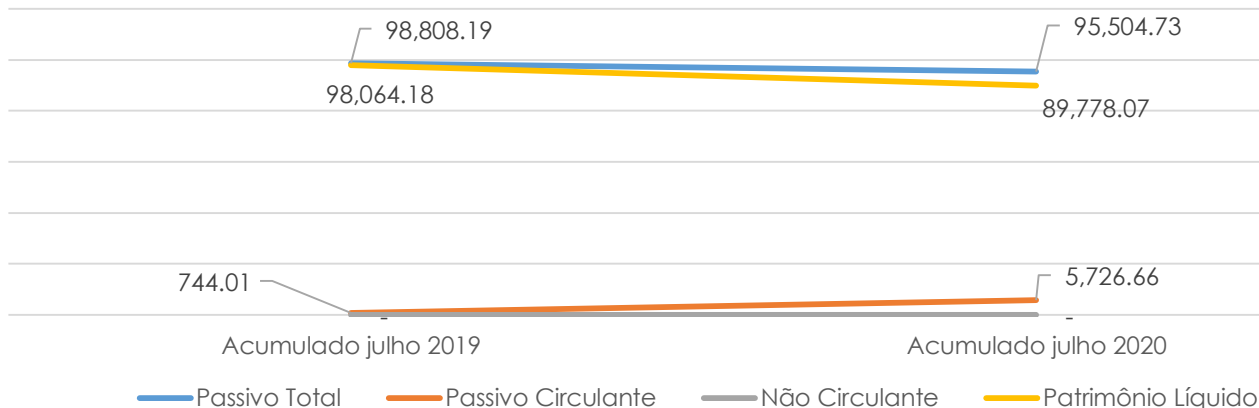


Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

**Ativo**

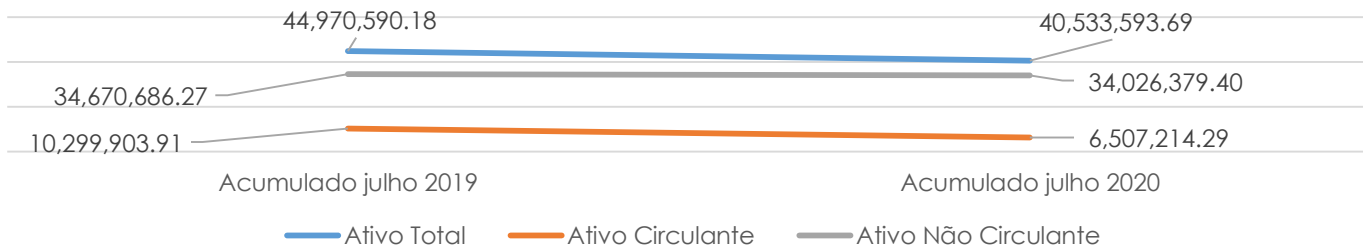


**Passivo**

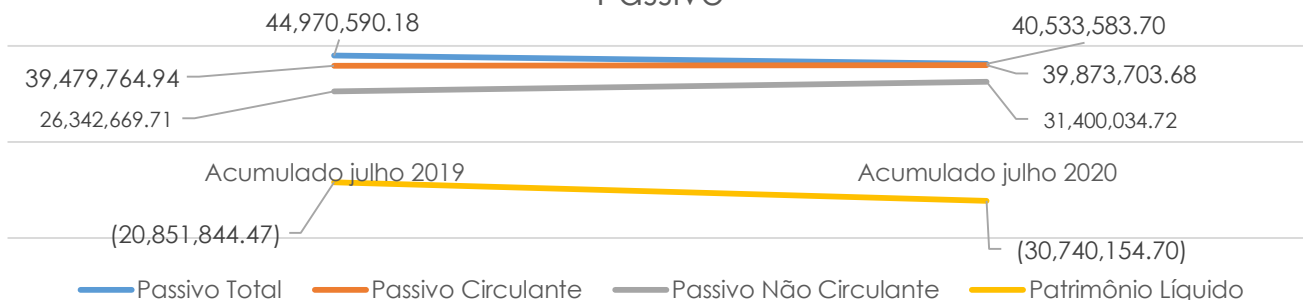


Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

**Ativo**



**Passivo**



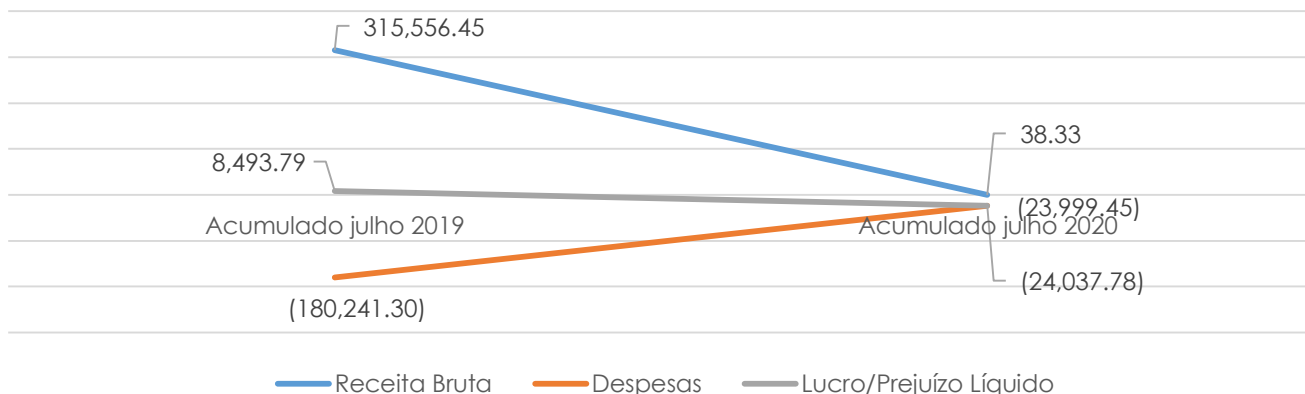


Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/11/2020 às 17:02, sob o número WJMJ20418498822. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código A192000.

2.2 Demonstração de Resultado do Exercício - DRE

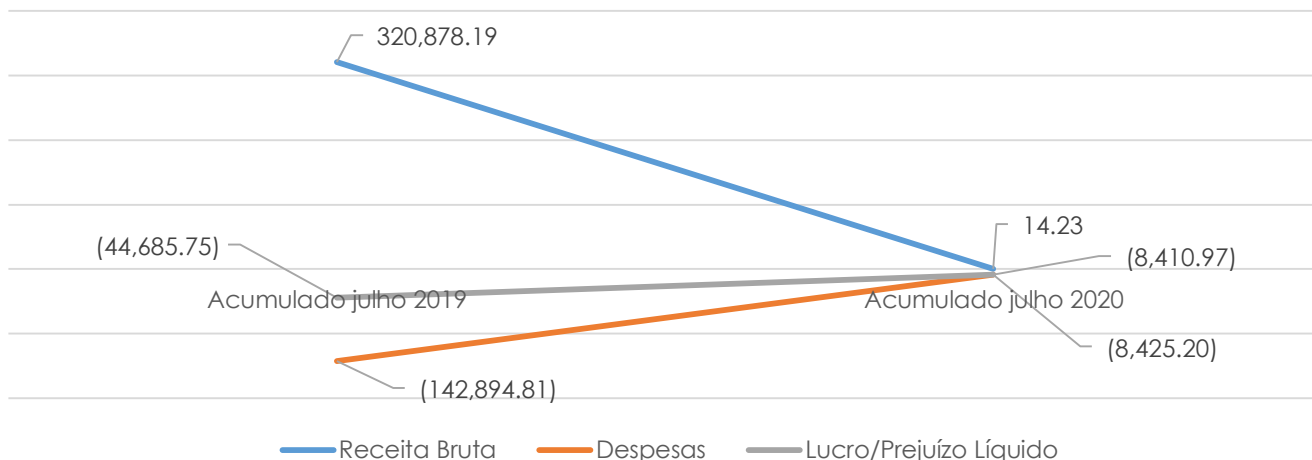
Motoyama Participações S/A

DRE



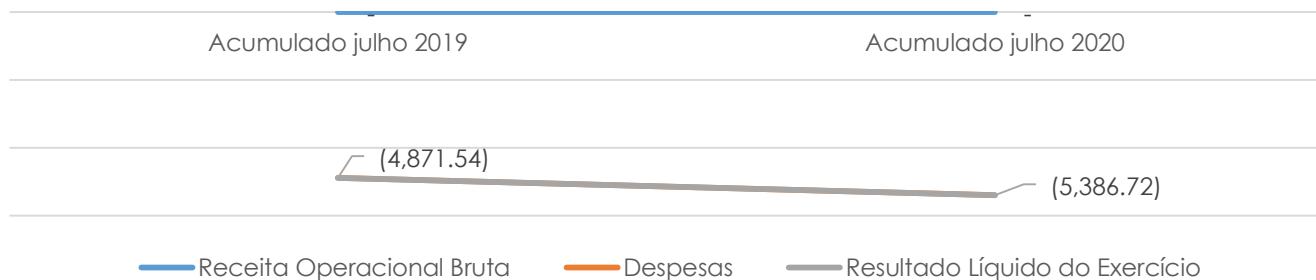
Nobucopar Participações S/A

DRE



Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

DRE

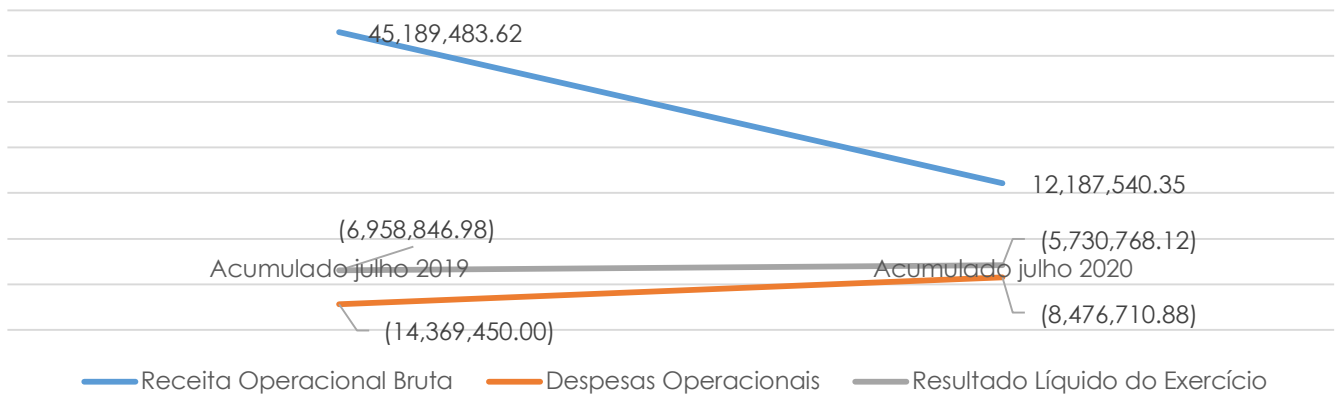


**Outubro de 2020**

Processo NPU: 1057402-52.2019.8.26.0100

Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

DRE



### 2.3 Contas a receber

Contas a Receber	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
<b>Contas Vencidas</b>	R\$ 6.609,18	R\$ 8.613,40	R\$ 2.965,76	R\$ 4.616,18	R\$ 5.565,37
<b>Contas a Vencer</b>	R\$ 12.320,21	R\$ 5.074,35	R\$ 17.954,08	R\$ 22.010,56	R\$ 14.977,19

### 2.4 Contas a pagar

Contas a Pagar	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
<b>Contas Vencidas</b>	R\$ 396.278,82		R\$ 408.346,21	R\$ 217.580,56	R\$ 757.248,67
<b>Contas a Vencer</b>	R\$ 868.261,92		R\$ 4.244.883,01		R\$ 4.384.659,62

Ressalta-se que não foram apresentadas informações das contas a pagar referentes ao mês de junho/2020, bem como das contas a pagar a vencer do mês de agosto/2020. Ademais, cumpre destacar que os valores presentes nos relatórios não condizem com o valor apresentado no Balanço Patrimonial, as Recuperandas foram questionadas, contudo, até o momento, não houve retorno.

### 2.5 estoques

LOJA 03						
	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro
Total Custo Líquido	R\$ 79.732,77	R\$ 494.190,29	R\$ 399.284,76	R\$ 295.957,92	R\$ 154.848,74	R\$ 98.025,22
LOJA 01						
	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro
Total Custo Líquido	R\$ 90.890,09	R\$ 516.805,30	R\$ 410.251,94	R\$ 312.229,58	R\$ 164.525,98	R\$ 103.560,81

Em análise ao relatório enviado, bem como à conta "estoque" presente no Balanço Patrimonial da empresa Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda, foram encontradas divergências nos valores e a Recuperanda alegou que os valores atualizados seriam devidamente repassados para contabilidade no mês de outubro, levando em consideração depreciação, furtos, quebras, mercadorias impróprias para consumo e trocas, conforme já exposto em relatório anterior. Entretanto, não foi encaminhado o balanço referente ao mês de outubro para realização de nova análise.



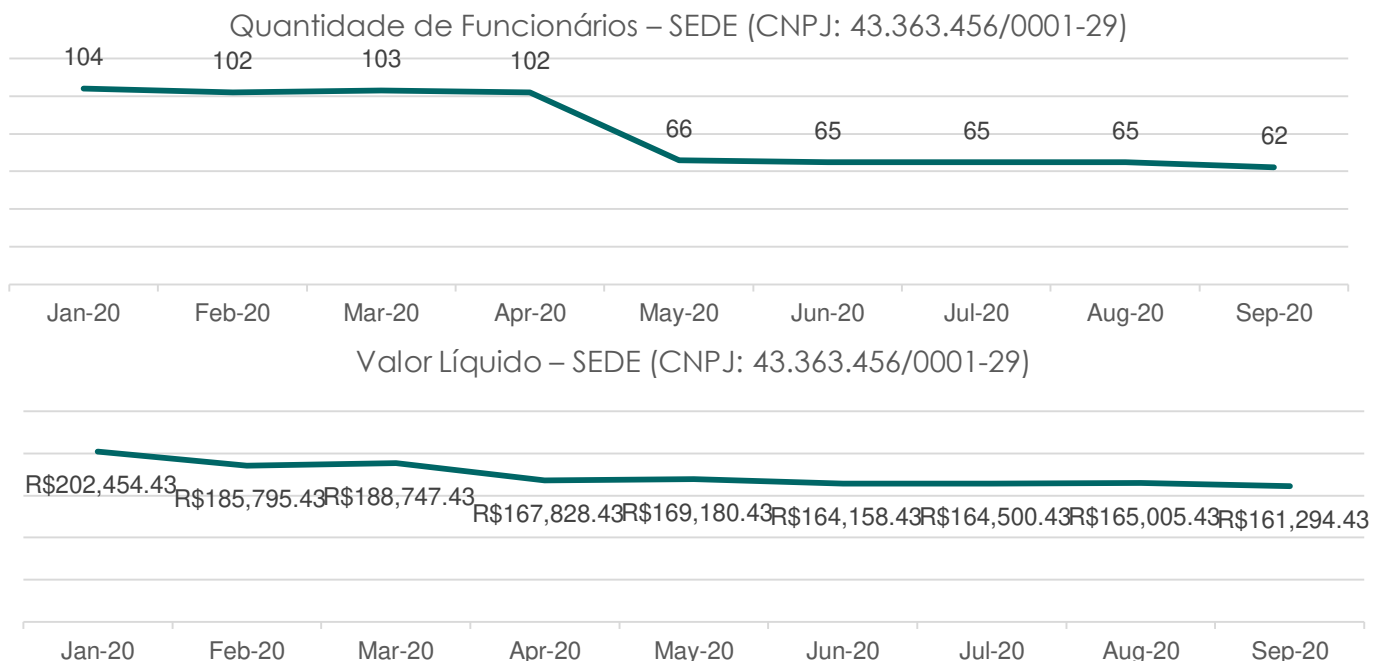
## 2.6 imobilizado

A seguir, resumo dos Imobilizados presentes nos Balanços Patrimoniais do Grupo Satmo:

Motoyama Participações S.A.		
	Acumulado junho/2020	Acumulado julho/2020
Bens e Direitos em Uso	R\$ -	R\$ -
Bens Imóveis	R\$ -	R\$ -
(-) Depreciação Acumulada	R\$ -	R\$ -
Nobucopar Participações S.A.		
	Acumulado junho/2020	Acumulado julho/2020
Imobilizado	R\$ 610.732,55	R\$ 610.157,04
Mitsuno Comércio de Produtos Ltda		
	Acumulado junho/2020	Acumulado julho/2020
Imobilizado	R\$ -	R\$ -
Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda		
	Acumulado junho/2020	Acumulado julho/2020
Imóveis	R\$ 8.000.948,28	R\$ 8.000.948,28
Construções	R\$ 9.124.733,86	R\$ 9.124.733,86
Máquinas e Acessórios	R\$ 8.006.961,92	R\$ 8.006.961,92
Computadores e Periféricos	R\$ 2.803.333,43	R\$ 2.860.691,06
Móveis e Utensílios	R\$ 885.868,84	R\$ 885.868,84
Instalações	R\$ 1.523.285,45	R\$ 1.523.285,45
Veículos	R\$ 30.500,00	R\$ 30.500,00
Depreciações Acumuladas	-R\$ 4.904.116,97	-R\$ 4.916.636,15
Fundo de Comércio	R\$ 7.678.007,90	R\$ 7.678.007,90

Destaca-se que a informação está atualizada até o mês de julho, pois o balanço de agosto não foi enviado em tempo para inserção neste relatório e será incluído posteriormente.

## 2.7 movimentações de colaboradores no mês



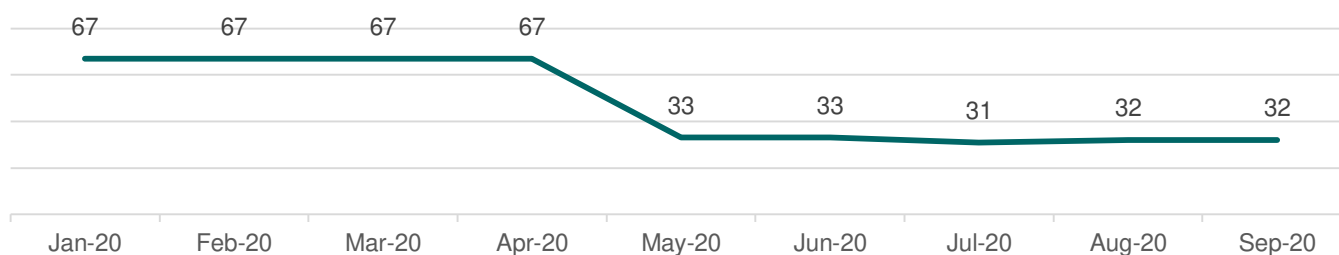




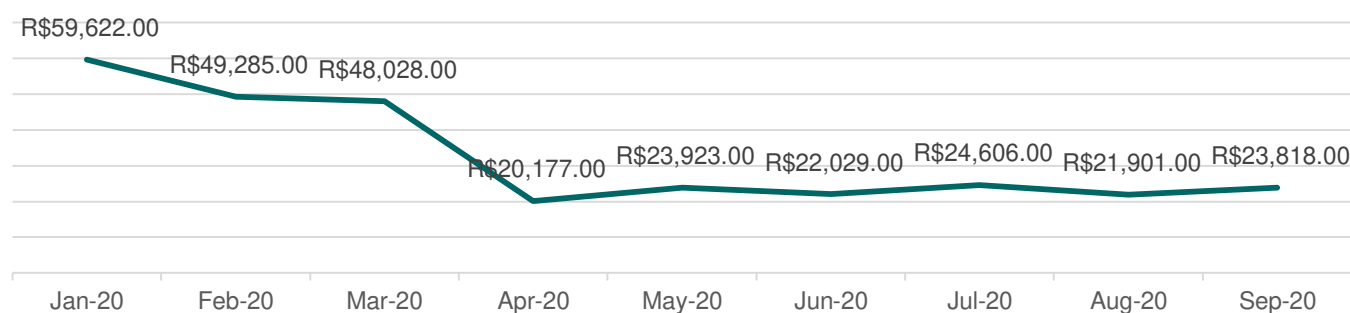
**Outubro de 2020**

Processo NPU: 1057402-52.2019.8.26.0100

Quantidade de Funcionários (CNPJ: 43.363.456/0003-90) (FILIAL)



Valor Líquido (CNPJ: 43.363.456/0003-90) (FILIAL)



### 3. Análise da demonstração de resultados

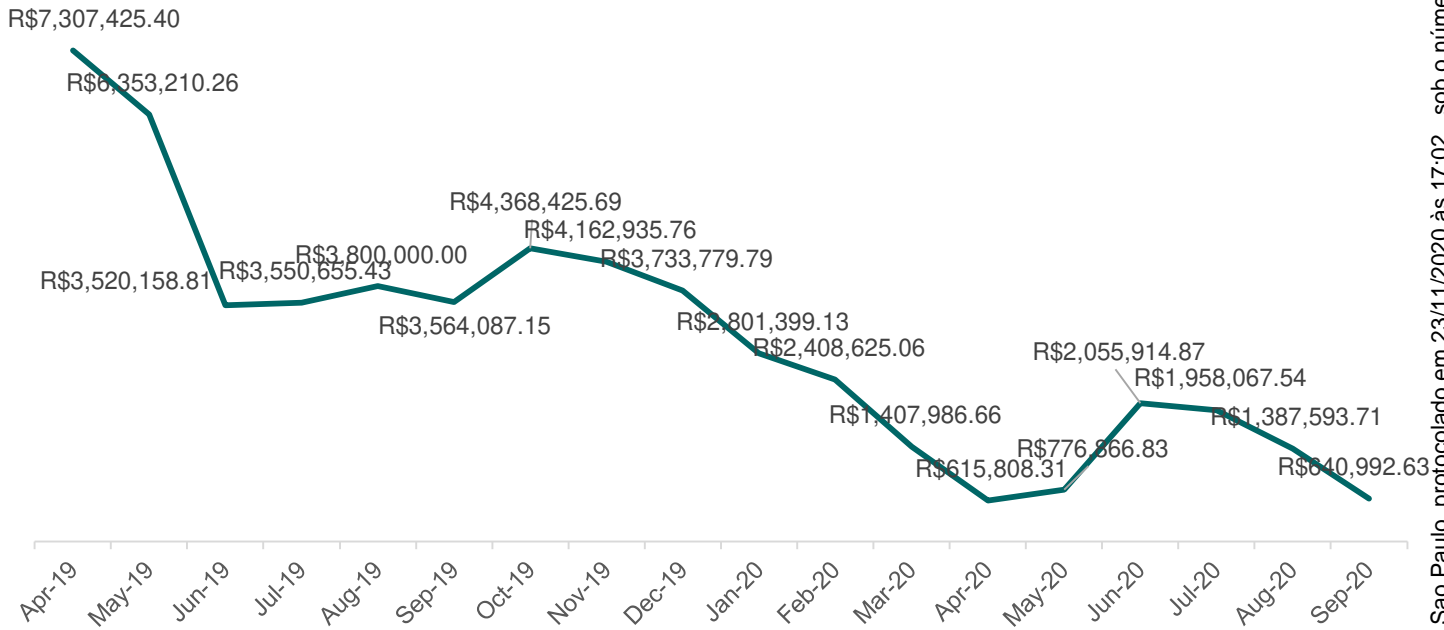
#### 3.1 Análise do faturamento

2019	
Mês	Faturamento
abr/19	R\$ 7.307.425,40
mai/19	R\$ 6.353.210,26
jun/19	R\$ 3.520.158,81
jul/19	R\$ 3.550.655,43
ago/19	≅ R\$ 3.800.000,00
set/19	R\$ 3.564.087,15
out/19	R\$ 4.368.425,69
nov/19	R\$ 4.162.935,76
dez/19	R\$ 3.733.779,79
<b>TOTAL</b>	<b>≅ R\$ 40.360.678,29</b>

2020	
Mês	Faturamento
jan/20	R\$ 2.801.399,10
fev/20	R\$ 2.408.625,06
mar/20	R\$ 1.407.986,66
abr/20	R\$ 615.808,31
mai/20	R\$ 776.866,83
jun/20	R\$ 2.055.914,87
jul/20	R\$ 1.958.067,54
ago/20	R\$ 1.387.593,71
set/20	R\$ 640.992,63
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 14.053.254,71</b>



### Faturamento

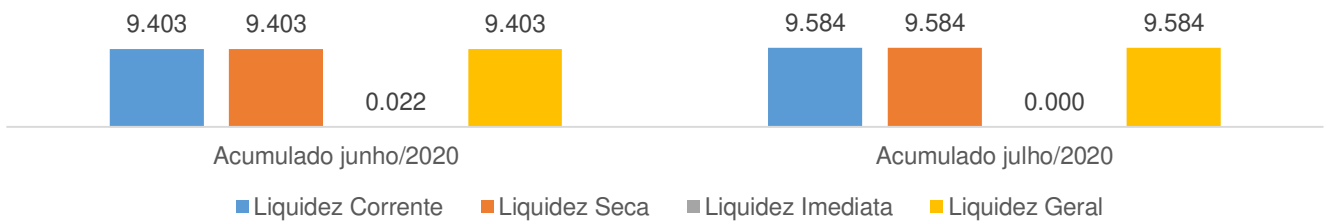


Ressalta-se que o faturamento do mês de agosto de 2019 trata de valor aproximado, uma vez que não foi enviado o relatório de faturamento e não foi informado o valor exato (através de consulta ao sistema) em visita.

### 3.2 Índices de liquidez

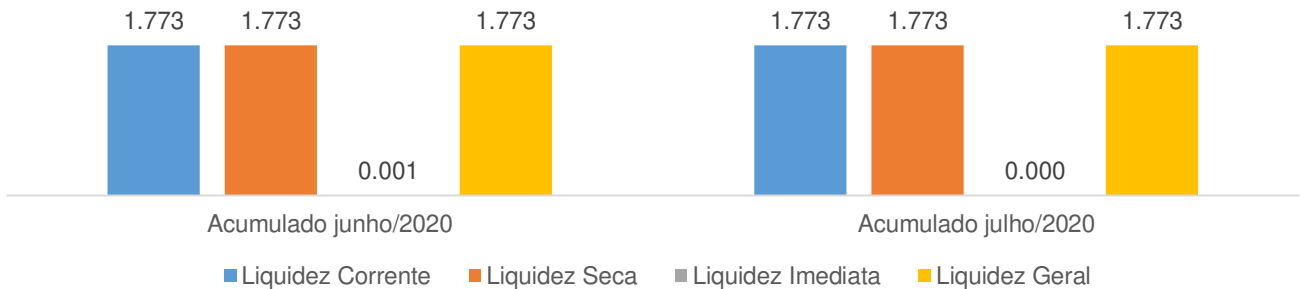
#### Motoyama Participações S/A

#### Liquidez



#### Nabucopar Participações S/A

#### Liquidez

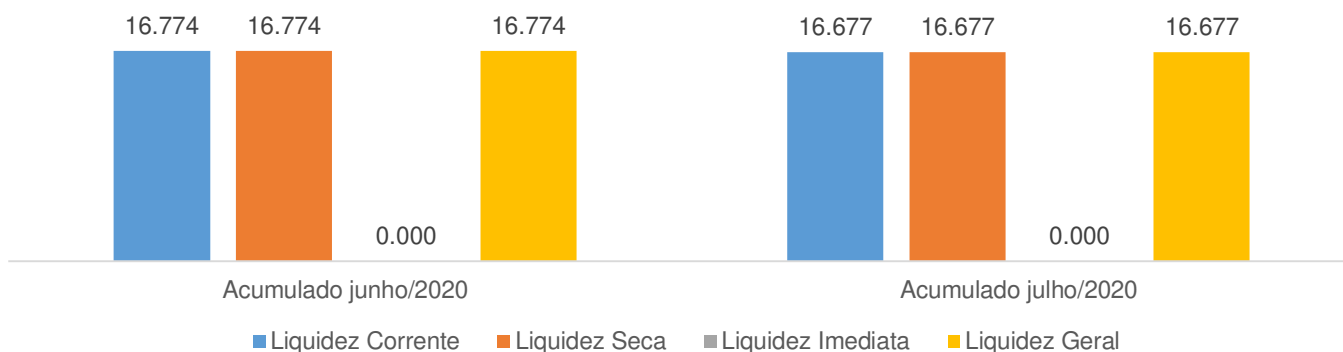


Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/11/2020 às 17:02, sob o número WJMJ20418498822. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código A192000.



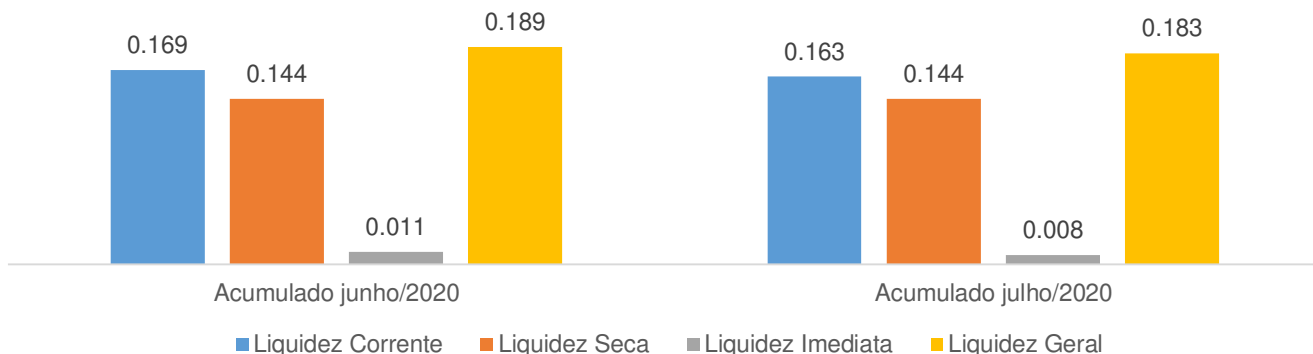
Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

Liquidez



Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

Liquidez



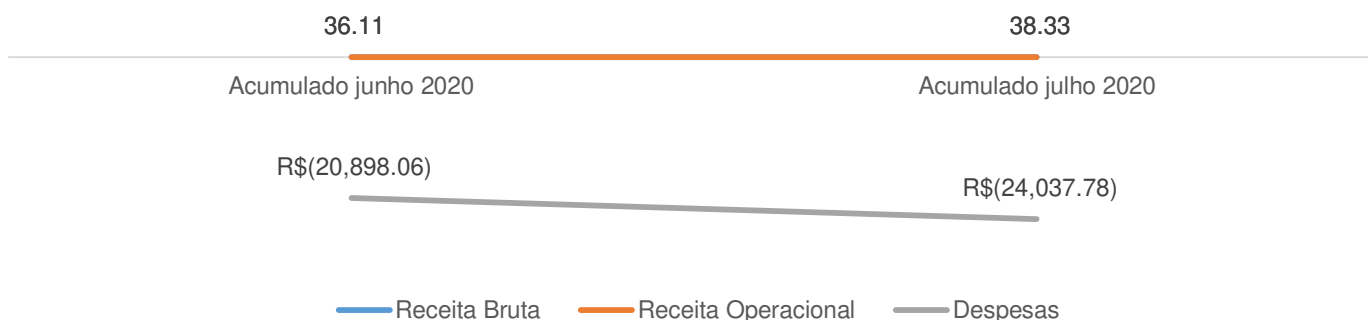
Destaca-se que a informação está atualizada até o mês de julho, pois o balanço de agosto não foi enviado em tempo para inserção neste relatório e será incluído posteriormente.

3.3 Gráfico acumulado

3.3.1 Receita x Despesas

Motoyama Participações S/A

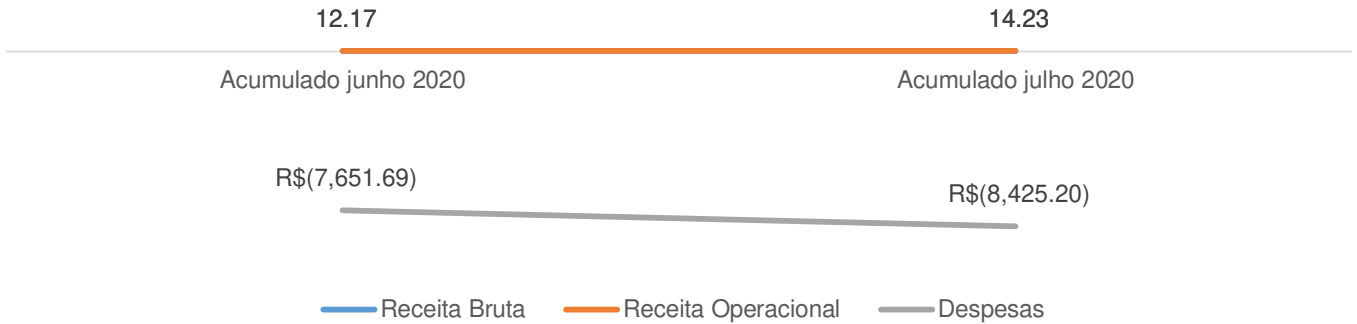
Receitas x Despesas





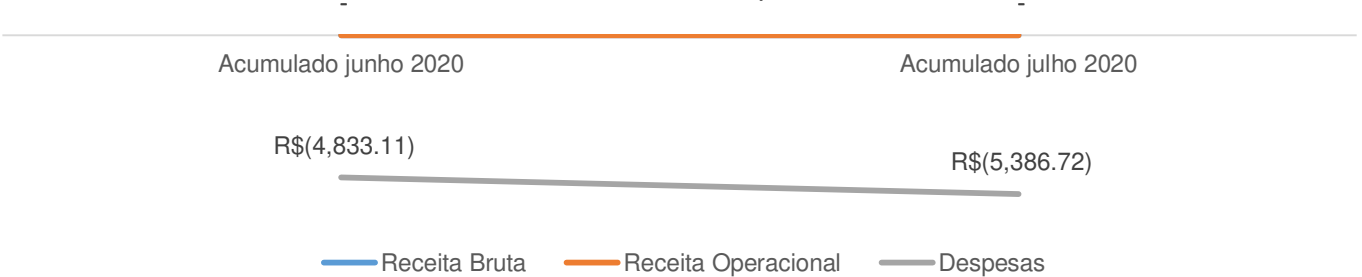
Nabucopar Participações S/A

**Receitas x Despesas**



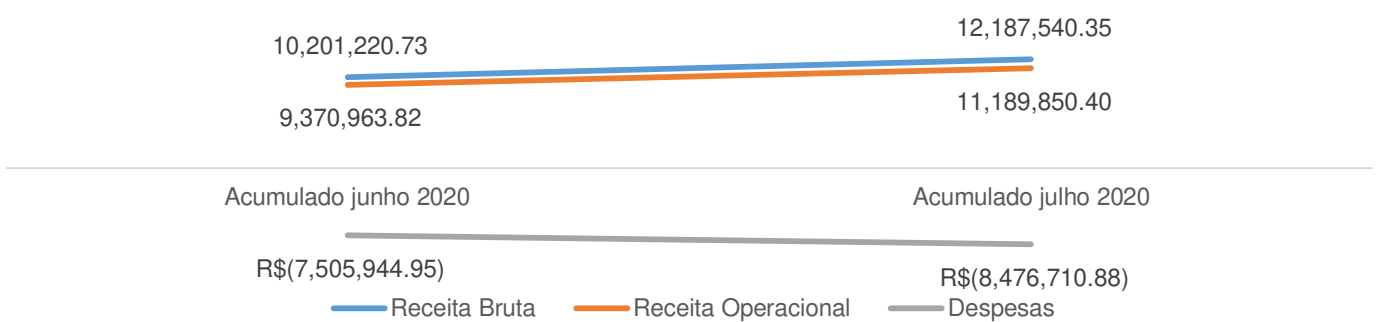
Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

**Receitas x Despesas**



Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

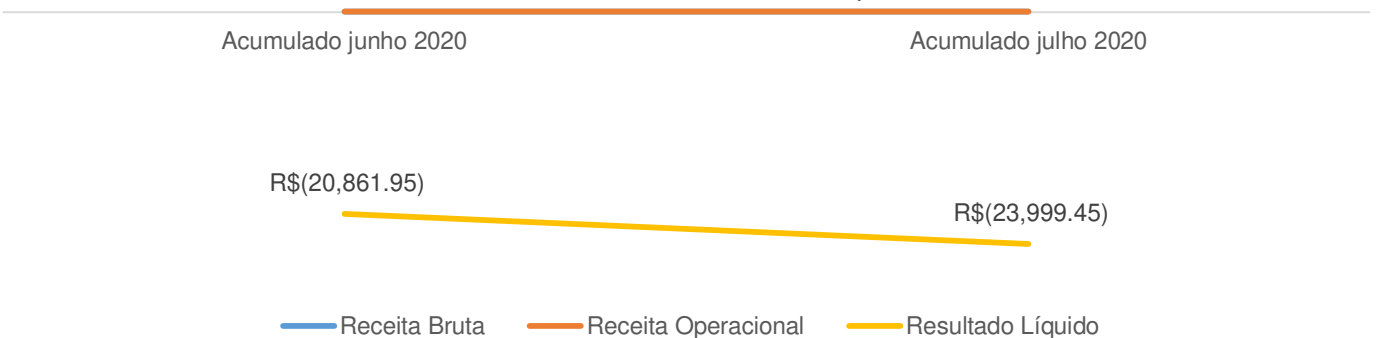
**Receitas x Depesa**



3.3.2 Receita x Resultado

Motoyama Participações S/A

**Receitas x Resultado Líquido**

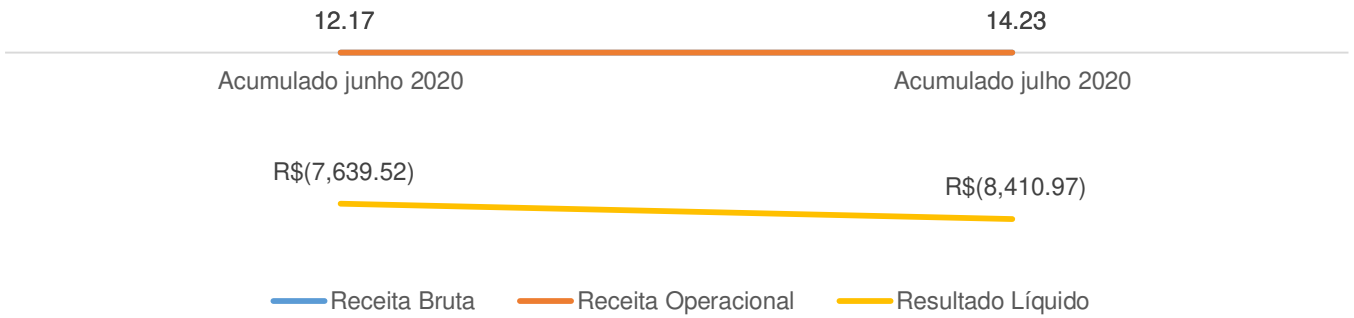


Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/11/2020 às 17:02, sob o número WJMJ20418498822. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código A192000.



Nabucopar Participações S/A

Receitas x Resultado



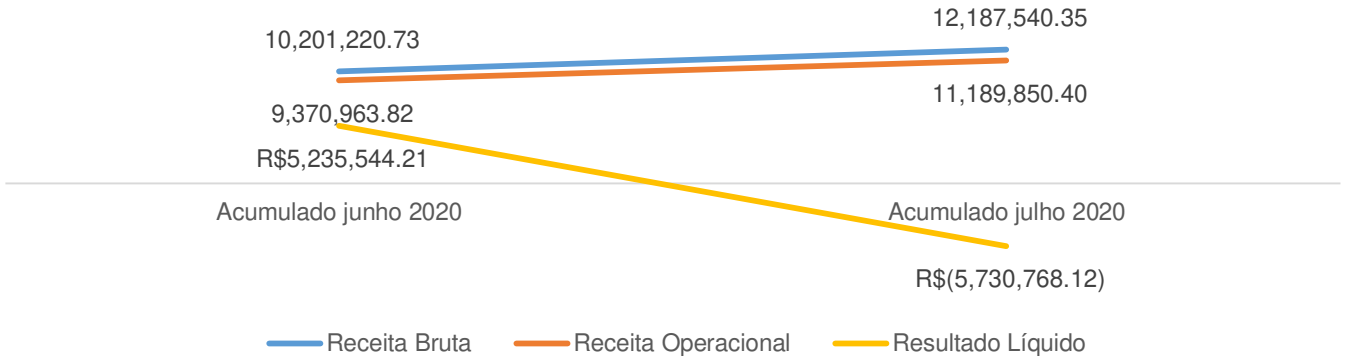
Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

Receitas x Resultado



Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

Receitas x Resultado



3.4 Consulta à Restrições

O grupo Satmo enviou consulta ao Serasa das empresas, realizada no dia 22 de setembro de 2020.

As empresas Nabucopar Participações S/A, Motoyama Participações S/A e Mitsuno Comércio de Produtos Ltda não apresentam nenhuma ocorrência, além do processo de Recuperação Judicial.

A empresa Satmo Comércio de Produtos Alimentícios, sede, apresenta pendências comerciais, protestos, ações judiciais e dívidas vencidas, conforme resumo a seguir:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/11/2020 às 17:02, sob o número WJMJ20418498822. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código A192000.



**Dados Cadastrais (Fonte: Sefaz) posição em: 22/09/2020**

<b>Razão Social</b>	<b>Inscrição Estadual</b>
SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	000.108.789.866.116
<b>Situação Cadastral</b>	<b>Em:</b>
ATIVO	05/07/2019
<b>Atividade Principal</b>	
COMERCIO VAREJISTA DE MERCADORIAS EM GERAL, COM PREDOMINANCIA DE PRODUTOS ALIMENTICIOS -	
<b>Número da Consulta</b>	
0000000000	
<b>Data da Consulta</b>	
22/09/2020	

**Anotações Negativas**

**Resumo**

Ocorrências	Quantidade	Período	Valor (R\$)	Mais Recente
Pendências Comerciais (PEFIN)	200	mar/2019 a set/2020	3.658,83	ULTRAGAZ
Pendências Bancárias (REFIN)	NADA CONSTA	-	-	-
Cheques sem fundos	NADA CONSTA	-	-	-
Protestos	1395	mar/2019 a ago/2020	7.092,91	SAO PAULO
Ações Judiciais	2	fev/2020 a set/2020	41.134,35	SAO PAULO
Participação em Falências	NADA CONSTA	-	-	-
Dívidas Vencidas	70	mai/2019 a jul/2019	716,34	YOKI
Falência/Concordata/Recuperação	1	jun/2019 a jun/2019	0,00	SAO PAULO

Filial

<b>Identificação</b>			
Razão Social	CNPJ	Data de Fundação	UF / Município
SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	43.383.456/0003-90	27/07/1972	SP / SAO PAULO
<b>Status do Documento</b>			
Situação do CNPJ em 08/04/2020 - ativa			
<b>Anotações Negativas</b>			
<b>Resumo</b>			
Ocorrências	Quantidade	Período	Mais Recente
Pendências Comerciais (PEFIN)	200	mar/2019 a jun/2020	3.658,83 ENEL SP
Pendências Bancárias (REFIN)	NADA CONSTA	-	-
Cheques sem fundos	NADA CONSTA	-	-
Protestos	1395	mar/2019 a ago/2020	7.092,91 SAO PAULO
Ações Judiciais	2	ago/2019 a fev/2020	41.134,35 SAO PAULO
Participação em Falências	NADA CONSTA	-	-
Dívidas Vencidas	70	mai/2019 a jul/2019	716,34 YOKI
Falência/Concordata/Recuperação	1	jun/2019 a jun/2019	0,00 SAO PAULO

Com relação à filial, não foi apresentada nova consulta. Essa se refere à última enviada, realizada no dia 07/05/2020.

**Destaca-se ainda, que existem pendências com datas posteriores a distribuição da Recuperação Judicial.**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/11/2020 às 17:02, sob o número WJMJ20418498822. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código A192000.



#### 4. Situação Fiscal

Para comprovar sua situação fiscal, a empresa apresentou as seguintes documentações:

- Doc. 01 – Tributos em outubro/2020 contendo as contribuições previdenciárias;

Com relação aos demais tributos, as Recuperandas alegaram não estarem realizando o pagamento desde o início do processo de Recuperação Judicial.

#### 5. Análise Fluxo de caixa e projeções

Entradas	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Vendas Cartões	R\$ 407.220,86	R\$ 408.504,91	R\$ 1.251.016,99	R\$ 1.145.311,75	R\$ 858.033,72	R\$ 347.911,77
Vendas R\$	R\$ 284.035,45	R\$ 273.299,05	R\$ 758.517,63	R\$ 679.820,95	R\$ 491.887,51	R\$ 312.570,80
Clientes/Acordos	R\$ 517,97	R\$ 11.964,19	R\$ 32.185,09	R\$ 13.132,35	R\$ 15.590,88	R\$ 17.478,50
Empréstimo	R\$ 450.000,00	R\$ 1.400.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Venda Loja	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outras Receitas	R\$ 1.593,10	R\$ 1.476,80	R\$ -	R\$ 3.925,00	R\$ 1.850,00	R\$ -
Receita Aluguel	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.000,00
Voucher	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Repasse Corban (entrada)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Total das Entradas</b>	<b>R\$ 1.143.367,38</b>	<b>R\$ 2.095.244,95</b>	<b>R\$ 2.041.719,71</b>	<b>R\$ 1.842.190,05</b>	<b>R\$ 1.367.362,11</b>	<b>R\$ 680.961,17</b>
Saídas	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Fornecedores	R\$ 601.332,72	R\$ 1.332.268,65	R\$ 1.333.420,81	R\$ 1.184.717,72	R\$ 810.458,23	R\$ 348.679,10
Antecipado	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Impostos	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Refis	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Despesas	R\$ 284.194,39	R\$ 286.287,35	R\$ 316.305,66	R\$ 285.620,31	R\$ 182.708,87	R\$ 97.014,90
Folha	R\$ 335.293,21	R\$ 200.942,00	R\$ 258.730,52	R\$ 378.192,27	R\$ 241.258,64	R\$ 206.994,50
Getnet	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Repasse Financeiro	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Tarifas/Juros	R\$ 45.221,54	R\$ 29.092,69	R\$ 38.839,59	R\$ 36.220,81	R\$ 35.685,94	R\$ 35.997,30
Financiamento	R\$ 58.562,64	R\$ 244.904,69	R\$ 69.827,58	R\$ 51.062,86	R\$ 24.828,25	R\$ 29.282,30
<b>Total das Saídas</b>	<b>R\$ 1.324.604,50</b>	<b>R\$ 2.093.495,38</b>	<b>R\$ 2.017.124,16</b>	<b>R\$ 1.935.813,97</b>	<b>R\$ 1.294.939,93</b>	<b>R\$ 717.968,20</b>
1 (Entradas - Saídas)	-R\$ 181.237,12	R\$ 1.749,57	R\$ 24.595,55	-R\$ 93.623,92	R\$ 72.422,18	-R\$ 37.007,10
2 Saldo anterior	-R\$ 1.156.469,28	-R\$ 1.337.706,40	-R\$ 1.335.956,83	-R\$ 1.311.361,28	-R\$ 1.404.985,20	-R\$ 1.332.563,02
3 Saldo Acumulado (1+2)	-R\$ 1.337.706,40	-R\$ 1.335.956,83	-R\$ 1.311.361,28	-R\$ 1.404.985,20	-R\$ 1.332.563,02	-R\$ 1.369.570,12
4 Necessidade Recursos						
<b>5 Saldo Final (3+4)</b>	<b>-R\$ 1.337.706,40</b>	<b>-R\$ 1.335.956,83</b>	<b>-R\$ 1.311.361,28</b>	<b>-R\$ 1.404.985,20</b>	<b>-R\$ 1.332.563,02</b>	<b>-R\$ 1.369.570,12</b>

Conforme já exposto, o diretor da empresa afirmou que estão tentando diminuir cada vez mais todos os custos possíveis, o que pode ser observado, mais uma vez, através do fluxo de caixa acima apresentado, onde mostra que as “saídas” sofreram uma diminuição de em média 44% de agosto para setembro de 2020.

Ademais, reitera-se que foi solicitado, a conta “despesas” de forma analítica.



5.1. Extratos bancários

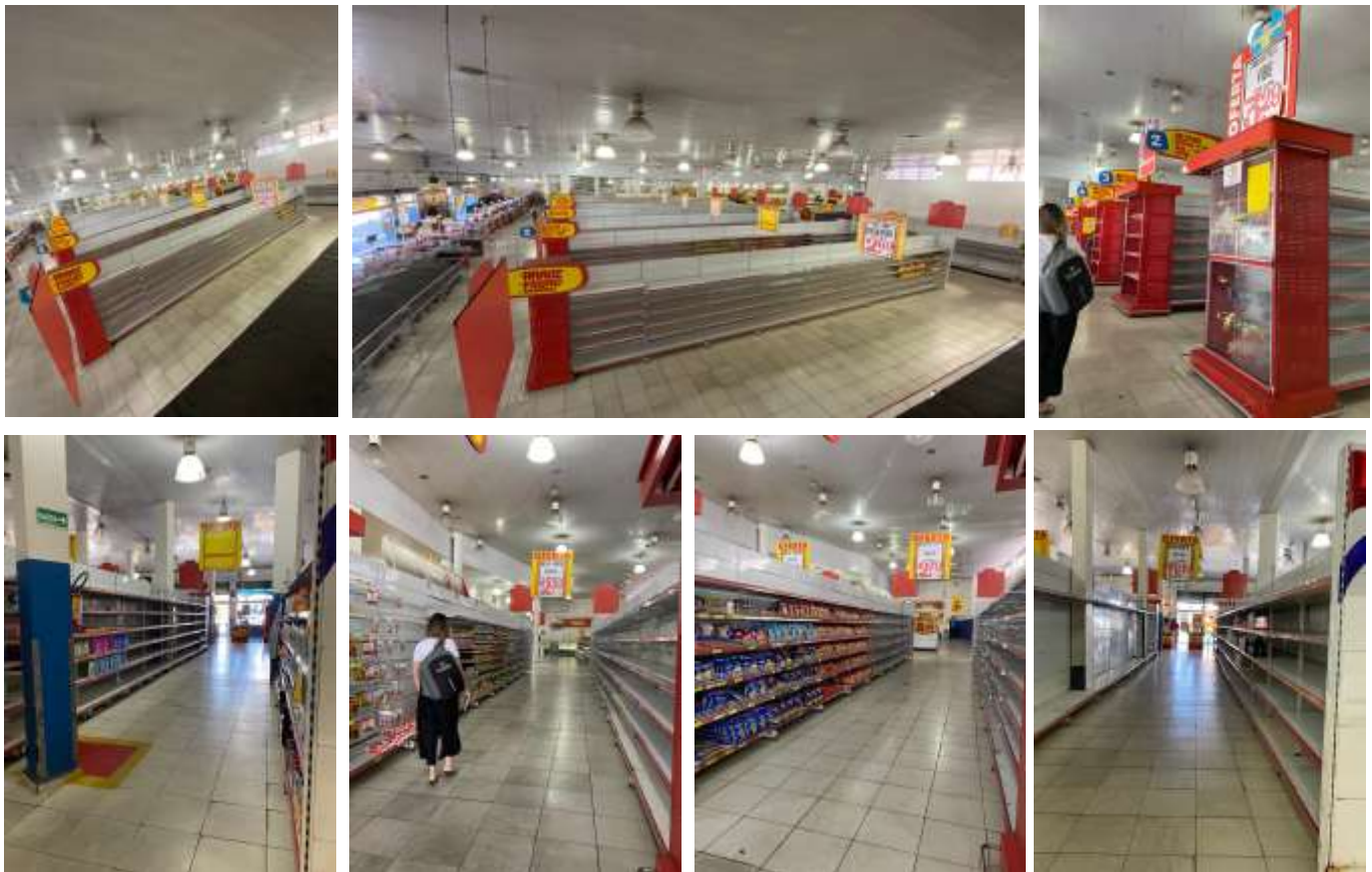
BANCO	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
CAIXA - Aplicação	R\$ 196,94	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-	-	-	-	-
CAIXA	R\$ -	R\$ 609,48	R\$ 2.003,36	R\$ 657,83	R\$ 907,40	-	-	R\$ 1.696,38	R\$ 305,20
CAIXA - Aplicação	R\$ 0,01	R\$ 0,01	R\$ 0,01	R\$ 0,01	-	-	-	-	-
CAIXA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-	-	-	-	-
CAIXA	-	-	-	-	-	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -
CAIXA	-	-	-	-	-	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -
CAIXA	-	-	-	-	-	-	-	-	R\$ 3.087,78
Sofisa	R\$ 91.941,00	R\$ 0,80	R\$ 18.816,36	-R\$ 21.378,22	R\$ 451,66	-	R\$ 3.870,78	R\$ 21.536,46	R\$ 23.227,37
Sofisa	R\$ 9.643,11	R\$ 7.541,48	R\$ 7.743,97	R\$ 6.407,61	R\$ 8.728,25	-	R\$ 9.173,47	R\$ 9.173,47	-R\$ 26,53
Bradesco	-R\$ 199.635,96	-R\$ 199.393,01	-R\$ 194.325,11	-R\$ 199.015,04	-R\$ 188.299,08	-R\$ 175.240,99	-R\$ 197.947,61	-R\$ 198.830,52	-R\$ 190.902,30
Bradesco	R\$ 107.432,35	R\$ 107.807,42	R\$ 107.836,59	R\$ 107.919,22	R\$ 521,28	R\$ 3.250,91	R\$ 3.385,00	R\$ -	R\$ 207,79
Bradesco	R\$ -	-	-	-	-	-	-	-	-
Daycoval	R\$ 226,79	R\$ 395,04	R\$ 648,52	R\$ 40.396,71	R\$ 2.639,40	R\$ 1.129,45	R\$ 1.279,57	R\$ 1.291,65	R\$ 607,64
Itaú	R\$ 20.007,23	-	R\$ 10,00	R\$ 1.585,89	R\$ 10,00	R\$ 10,00	R\$ 10,00	R\$ 10,00	R\$ 1.055,84
Itaú	R\$ 123,58	R\$ -	R\$ -	R\$ 27,02	R\$ -	R\$ -	-	-	-R\$ 449,44
Safra	R\$ 170,73	-R\$ 924,27	-R\$ 86,51	-R\$ 86,51	-R\$ 86,51	-R\$ 86,51	-R\$ 86,51	-R\$ 86,51	-R\$ 86,51
Safra	R\$ -	R\$ -	R\$ 31,93	R\$ 31,93	R\$ 31,93	R\$ 31,93	-R\$ 19,90	-R\$ 19,90	-R\$ 19,90

O quadro acima foi baseado inteiramente nos extratos bancários enviados pelas Recuperandas, destacando o saldo final de cada conta em cada um dos meses.

**6. Anexos**

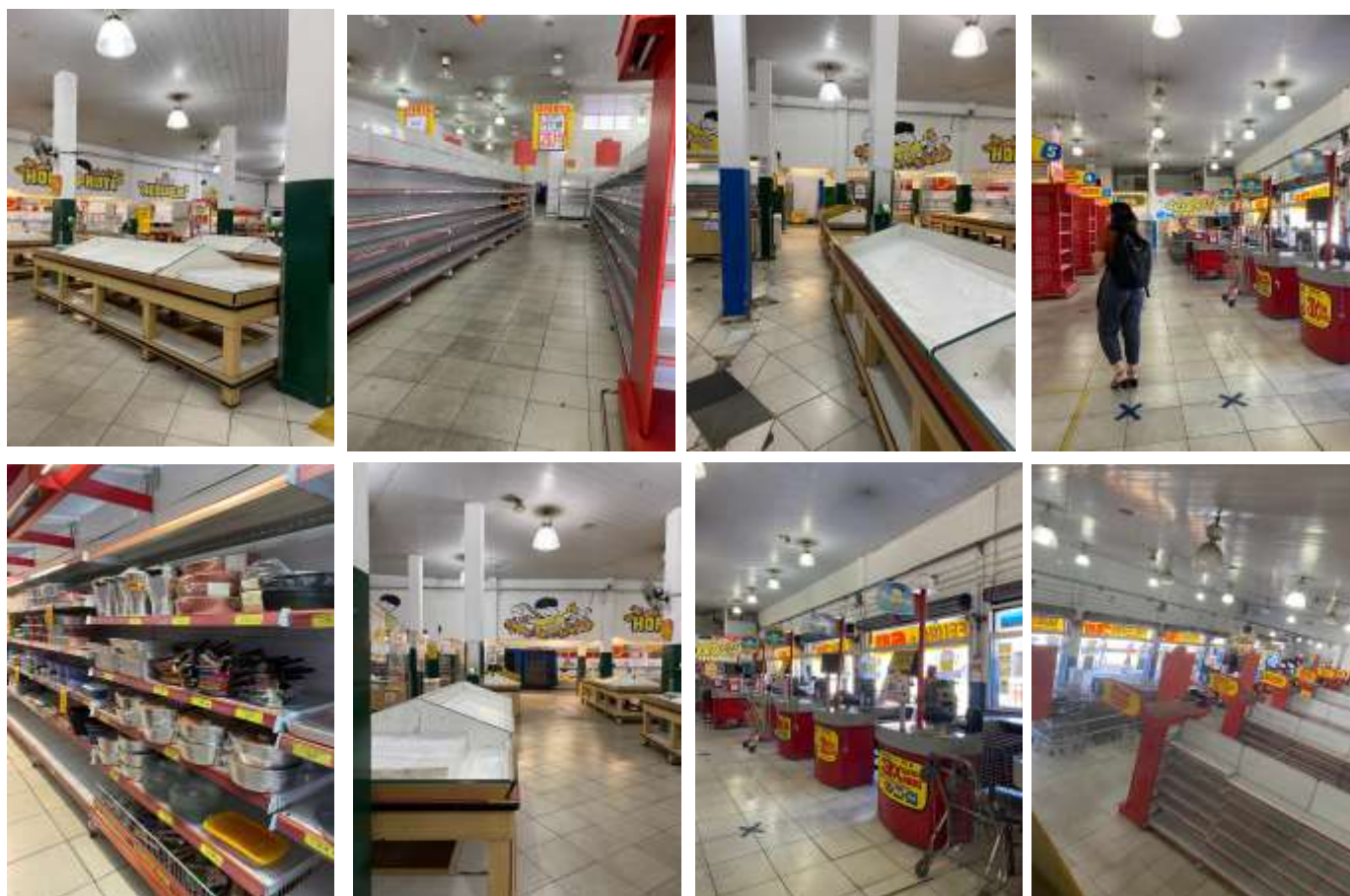
6.1 Fotos/Vídeos

Sede



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 25/11/2020 às 17:02, sob o número WJMJ20418498822. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0075153-69-2019.8.26.0100 e código A192000.





A fim de mostrar melhor o que foi visto em visita, a Vivante realizou filmagem da sede da Recuperandas, a qual pode ser assistida aproximando o celular no QrCode abaixo:





## 6.2 diligências realizadas

No presente mês, a Vivante realizou visita à sede do Grupo Satmo, no intuito de analisar o andamento da empresa e obter informações relevantes. Foi recebida, pelo diretor da empresa, Sr. Eduardo Sumita.

Referente ao que foi visto em visita, destaca-se o que segue:

O Sr. Eduardo informou que, no mês de outubro de 2020, foram demitidos 35 (trinta e cinco) funcionários do quadro do Grupo Satmo, na tentativa de mais uma vez reduzir os custos das empresas.

Em visita à sede das Recuperandas, observou-se que a situação do estoque piorou estando o supermercado com várias prateleiras vazias, poucos clientes (no momento da visita) e visível redução dos funcionários.

O Sr. Eduardo reforçou como seria importante o recurso financeiro a ser obtido com a alienação dos imóveis requerida nos autos, a ser usado para girar o estoque.

A Vivante reiterou o questionamento já feito anteriormente por e-mail, referente à um empréstimo presente no fluxo de caixa enviado pelas Recuperandas, o Sr. Eduardo informou que retornaria por e-mail com as respostas e documentações necessárias.

Quando questionado acerca dos impostos, o Sr. Eduardo Sumita informou que as empresas não os recolhem desde o início da Recuperação Judicial. Ainda, explicou que as empresas possuem um crédito de compensação de cerca de R\$ 3.000.000,00 (três milhões de reais) referente ao INSS, e que estão conversando com o escritório responsável pelo processo para dar andamento a esta situação.

O Sr. Eduardo informou que o faturamento de outubro até o dia 27/10/2020 foi de R\$ 157.176,00 (cento e cinquenta e sete mil cento e setenta e seis reais), informou também que o estoque consolidado até o dia da visita, um valor bem abaixo do normal, acrescentou afirmando que estava composto em sua maioria por produtos de classe C – mercadorias que demoram a girar no estoque, à título exemplificativo, panelas, itens de cozinha, chinelos, etc.

A Vivante questionou quanto à folha de pagamento e o diretor informou que a mesma está sendo quitada tempestivamente e que as Recuperandas contam, atualmente, com 55 (cinquenta e cinco) funcionários, sendo 44 (quarenta e quatro) referentes à loja e 11 (onze) referentes ao quadro administrativo. Ademais, contam com 3 jovens aprendizes cujos contratos vencerão no mês de dezembro do corrente ano.

Por fim, a Administradora Judicial visitou todas as áreas do supermercado, momento em que tirou fotos e realizou filmagens, as quais foram expostas anteriormente. Foi possível observar, a falta de mercadoria e prateleiras vazias.



### 6.3 Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

#### 6.3.1 Venda Imóveis

Conforme já exposto em relatório anterior, as Recuperandas solicitaram, nos autos, a venda de dois imóveis, anexaram três avaliações dos imóveis, realizadas por profissionais cadastrados junto ao CRECI/SP, obtendo como resultado os seguintes valores somando os dois imóveis: R\$ 490.000,00 (quatrocentos e noventa mil reais), R\$ 510.000,00 (quinhentos e dez mil reais) e R\$ 550.000,00 (quinhentos e cinquenta mil reais), afirmaram também que caso a alienação dos bens seja efetuada, o recurso obtido garantirá o reabastecimento dos estoques e giro da operação. A Administradora Judicial ofereceu parecer não se opondo a realização das vendas, portanto que o recurso seja utilizado exclusivamente para estoque. Sendo assim, em visita realizada, a Vivante solicitou que as Recuperandas enviassem planilha com projeção da destinação do dinheiro da venda dos imóveis, o que foi feito, o Grupo Satmo enviou planilha com uma projeção de compras de mercadorias que totaliza em R\$ 516.665,07 (quinhentos e dezesseis reais seiscentos e sessenta e cinco reais e sete centavos), valor semelhante a média das três avaliações citadas.

#### 6.4 Documentação Pendente

A seguir, lista de documentação pendente de entrega por parte das Recuperandas:


- Relatório de contas a pagar a vencer (agosto/2020)
- Relatório de contas a pagar vencidas e a vencer (junho/2020)
- Comprovante de recolhimento dos tributos (sempre mandam apenas as guias e um relatório emitido do sistema)

Ainda, destaca-se que a documentação listada abaixo não se encontra pendente de envio por parte da Recuperanda, entretanto, não foi enviada em tempo hábil para inclusão no relatório de Setembro/2020:

- Balanço patrimonial (agosto/2020)
- DRE (agosto/2020).

### 7. Conclusão e Requerimentos

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pela Recuperanda 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: 025.998-05



Outubro de 2020

Processo NPU: 1057402-52.2019.8.26.0100

## Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA.

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: [www.vivanteaj.com.br](http://www.vivanteaj.com.br)

E-mail: [contato@vivanteaj.com.br](mailto: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.



# Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ <b>43.363.456/0001-29</b>	Razão Social <b>SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA</b>		
Período de Apuração <b>Setembro/2020</b>	Data de Vencimento <b>20/10/2020</b>	Número do Documento <b>07.16.20296.8308498-3</b>	Pagar este documento até <b>22/10/2020</b>
Observações <b>Nº Recibo Declaração: 50000003023372</b>			Valor Total do Documento <b>153,41</b>

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL	10,15	0,06		10,21
	03 CP PATRONAL - GILRAT - AQUIS PROD RUR PF POR PJ				
1656	CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ	121,96	0,80		122,76
	01 CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ				
1213	CONTRIBUIÇÃO TERCEIROS - SENAR	20,31	0,13		20,44
	06 CP TERCEIROS - SENAR - AQUIS PROD RUR PF POR PJ				
	<b>Totais</b>	<b>152,42</b>	<b>0,99</b>		<b>153,41</b>

SENDA (Versão:4.9.3)

Página: 1 / 1

22/10/2020 08:26:07

85800000001 1 53410385202 2 96071620296 5 83084983740 8

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

## Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85800000001 1 53410385202 2 96071620296 5 83084983740 8



CNPJ 43.363.456/0001-29  
 Número: 07.16.20296.8308498-3  
 Pagar até: 22/10/2020  
 Valor: 153,41

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de Sao Paulo, protocolado em 23/11/2020 às 17:02, sob o número WJMJ20418498822. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código A192005.

**MINISTÉRIO DA ECONOMIA  
SECRETARIA ESPECIAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL  
RELATÓRIO RESUMO DE DÉBITOS - DCTFWeb**

<b>Nome do Contribuinte</b>	SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	<b>CNPJ</b>	43.363.456/0001-29
<b>Período de Apuração</b>	09/2020	<b>Número do Recibo</b>	0000050000003023372
<b>Data/Hora da Transmissão</b>	15/10/2020 08:15:38	<b>Identificação da Apuração de Débitos</b>	8256905126 / eSocial 12250494 / REINF

**Grupo: CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS**

<b>Código</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor Original</b>	<b>Créditos Vinculados</b>	<b>Saldo Devedor</b>
1099-01	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	2.013,33	0,00	2.013,33
1082-01	CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	18.640,25	1.678,43	16.961,82

**Grupo: CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL**

<b>Código</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor Original</b>	<b>Créditos Vinculados</b>	<b>Saldo Devedor</b>
1138-04	CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	27.000,00	0,00	27.000,00
1138-01	CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	42.512,99	0,00	42.512,99
1656-01	CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ	121,96	0,00	121,96
1646-01	CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	6.645,74	0,00	6.645,74
1646-03	CP PATRONAL - GILRAT - AQUIS PROD RUR PF POR PJ	10,15	0,00	10,15

**Grupo: CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS**

<b>Código</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor Original</b>	<b>Créditos Vinculados</b>	<b>Saldo Devedor</b>
1176-01	CP TERCEIROS - INCRA	425,12	0,00	425,12
1191-01	CP TERCEIROS - SENAC	2.125,64	0,00	2.125,64
1170-01	CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	5.314,12	0,00	5.314,12
1213-06	CP TERCEIROS - SENAR - AQUIS PROD RUR PF POR PJ	20,31	0,00	20,31
1196-01	CP TERCEIROS - SESC	3.188,46	0,00	3.188,46
1200-01	CP TERCEIROS - SEBRAE	1.275,38	0,00	1.275,38