

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:
Setembro 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 (agosto/2020)	Realizada na sede e filial
	Contas a receber – vencidas e a vencer (agosto/2020)	
	Extratos bancários (agosto/2020)	
	DFC (agosto/2020)	
	Folha de pagamento (agosto/2020)	
	Razão (agosto/2020)	
	Relatórios SERASA (setembro/2020)	
	Faturamento (agosto/2020)	
	Contas a pagar (agosto/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: +11 3048-4068

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br



SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes.....	3
2. Informações financeiras / Operacionais	4
3. Análise da Demonstração de resultados.....	10
4. Situação Fiscal.....	14
5. Análise Fluxo de caixa e projeções	14
6. Anexos.....	15
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		-	



2. Informações financeiras/Operacionais

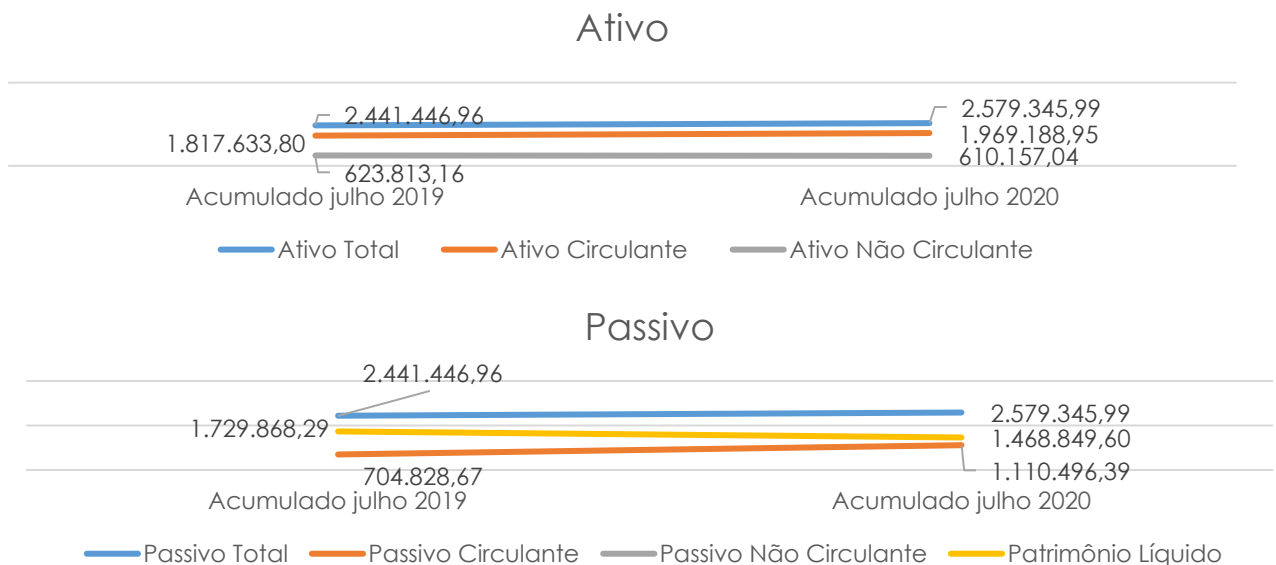
A Vivante informa que não foram enviadas novas documentações do Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado do Exercício (DRE), restando pendentes, as informações referentes ao mês de agosto/2020, sendo assim, será apresentada abaixo a última informação obtida, qual seja, o acumulado até o mês de julho/2020, onde foi realizada uma comparação com o acumulado de julho do ano anterior, 2019.

2.1 Balanço Patrimonial

Motoyama Participações S/A



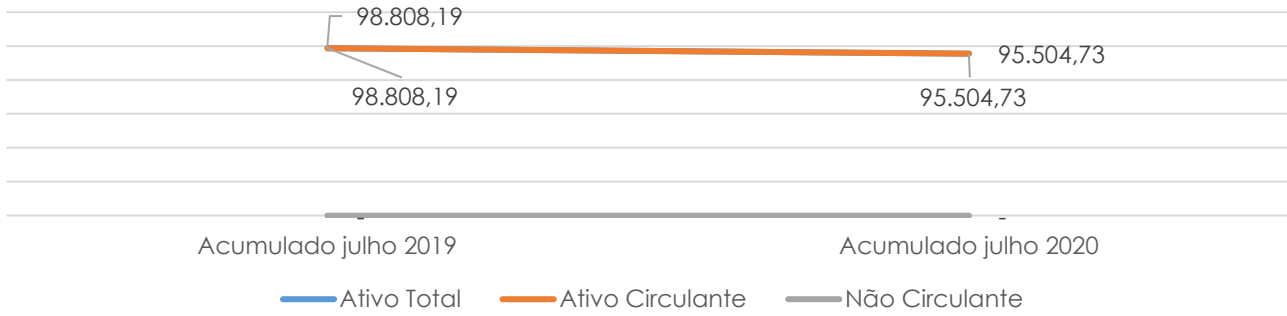
Nobucopar Participações S/A



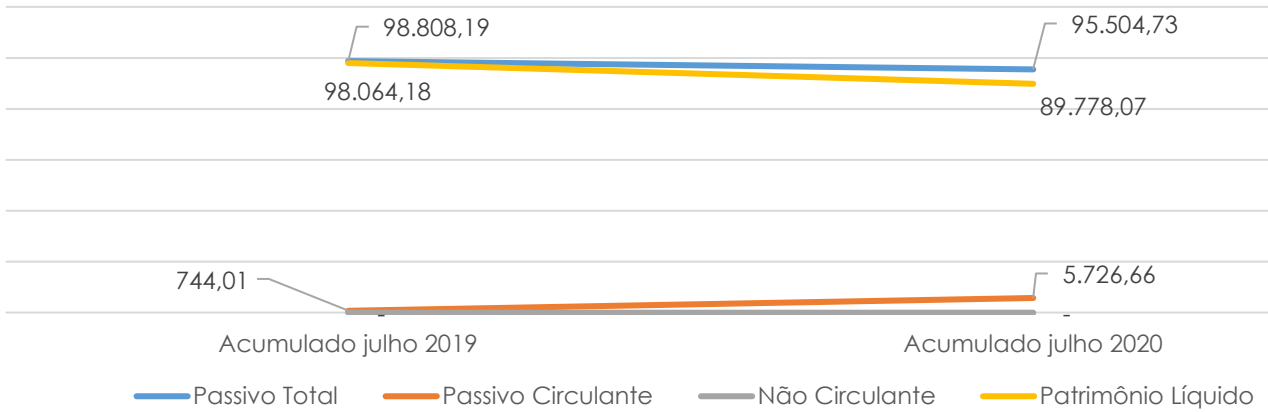


Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

Ativo

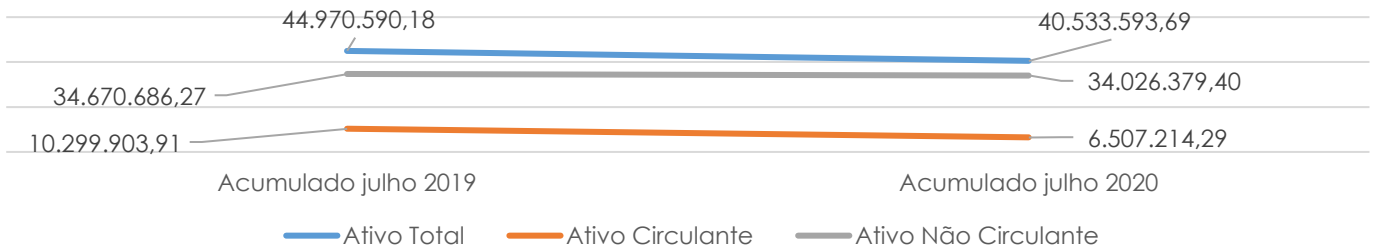


Passivo

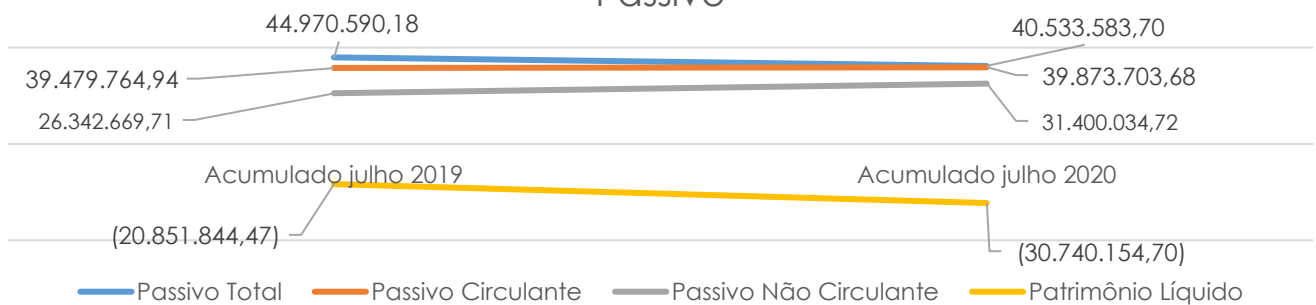


Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

Ativo



Passivo



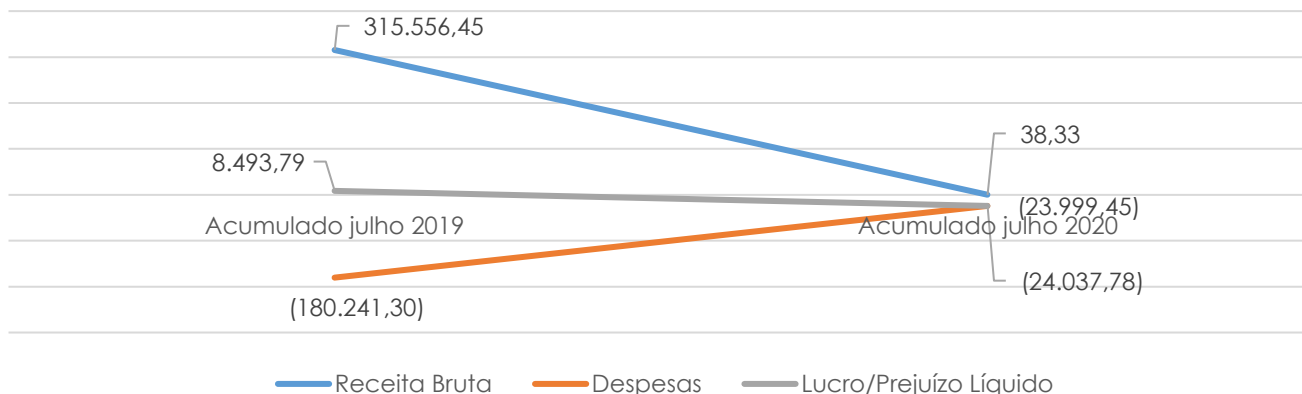
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/10/2020 às 16:02, sob o número WJMJ20416855920. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código 9F2D800.



2.2 Demonstração de Resultado do Exercício - DRE

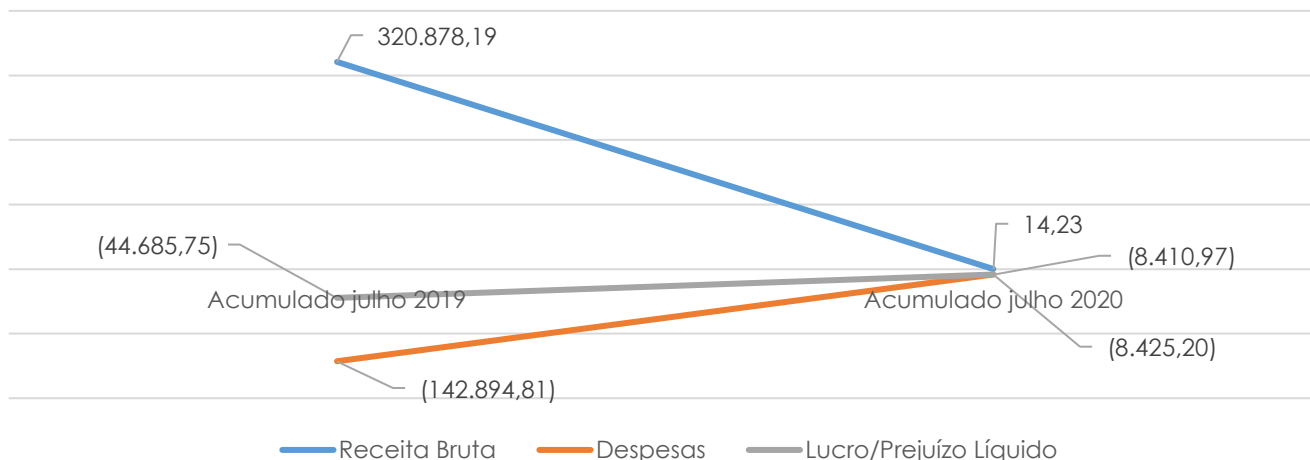
Motoyama Participações S/A

DRE



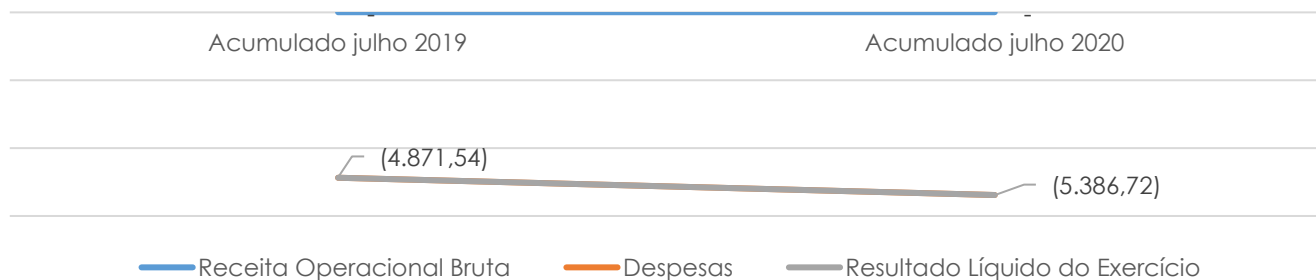
Nobucopar Participações S/A

DRE



Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

DRE



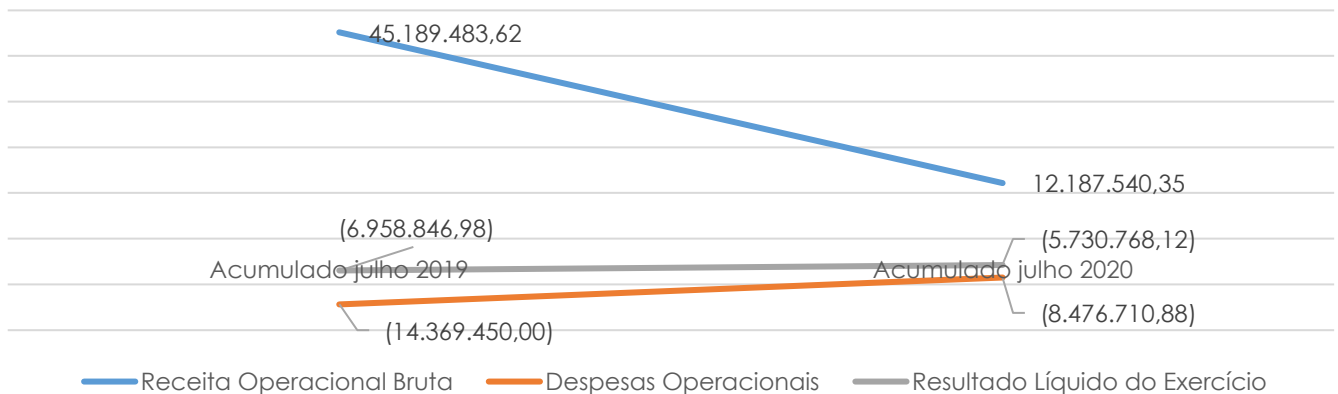


Setembro de 2020

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
Contas Vencidas	R\$ 6.609,18	R\$ 8.613,40	R\$ 2.965,76	R\$ 4.616,18
Contas a Vencer	R\$ 12.320,21	R\$ 5.074,35	R\$ 17.954,08	R\$ 22.010,56

2.4 Contas a pagar

Contas a Pagar	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20
Contas Vencidas	R\$ 396.278,82		R\$ 408.346,21	R\$ 217.580,56
Contas a Vencer	R\$ 868.261,92		R\$ 4.244.883,01	

Ressalta-se que não foram apresentadas informações das contas a pagar referentes ao mês de junho/2020, bem como das contas a pagar vencidas 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
Total Custo Líquido	R\$ 79.732,77	R\$ 494.190,29	R\$ 399.284,76	R\$ 295.957,92	R\$ 154.848,74
LOJA 01					
	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto
Total Custo Líquido	R\$ 90.890,09	R\$ 516.805,30	R\$ 410.251,94	R\$ 312.229,58	R\$ 164.525,98

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, conforme já exposto em relatório anterior, a Vivante realizou questionamento ao Grupo Satmo, e recebeu o seguinte esclarecimento:



“Segue os dados dos respectivos relatórios:

- a-) Estoque no balanço patrimonial em 31/07/2020 – R\$ 778.030,33;
- b-) Estoque no relatório sistema loja 1 31/07/2020 – R\$ 312.229,58;
- c-) Estoque no relatório sistema loja 3 31/07/2020 – R\$ 295.957,92;
- d-) Total relatório sistema 31/07/2020 – R\$ 608.187,50;
- e-) Diferença entre os dois relatórios R\$ 169.842,83;
- f-) Neste ano de 2020 não reportamos as perdas inerentes ao negócio para a contabilidade (degradação, furtos, quebras , mercadorias impróprias para consumo, trocas) , percentual esse que gira entre 1,25 % a 1,75 % das vendas brutas (que foram no exercício de 2020 R\$ 12.024.668.400) ou seja um valor entre R\$ 150.308,35 e R\$ 210.431,69.

O valor com precisão apuraremos no mês de outubro através de um balanço quantitativo dos estoques e reportaremos à contabilidade para realizar os ajustes acima referidos.”

2.6 imobilizado

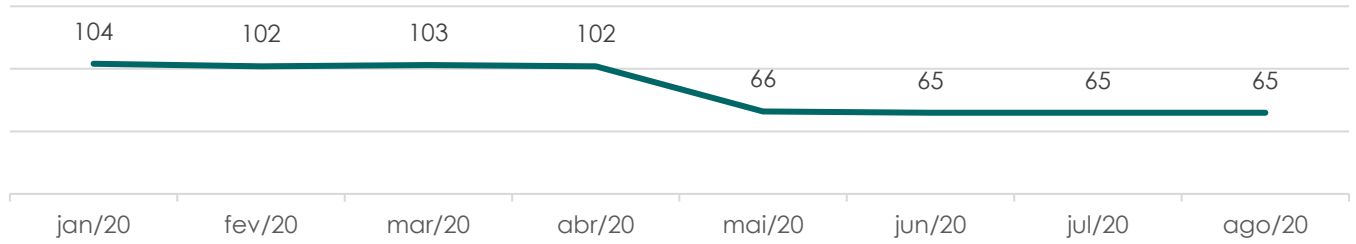
A seguir, resumo dos Imobilizados presentes nos Balanços Patrimoniais do Grupo Satmo:

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

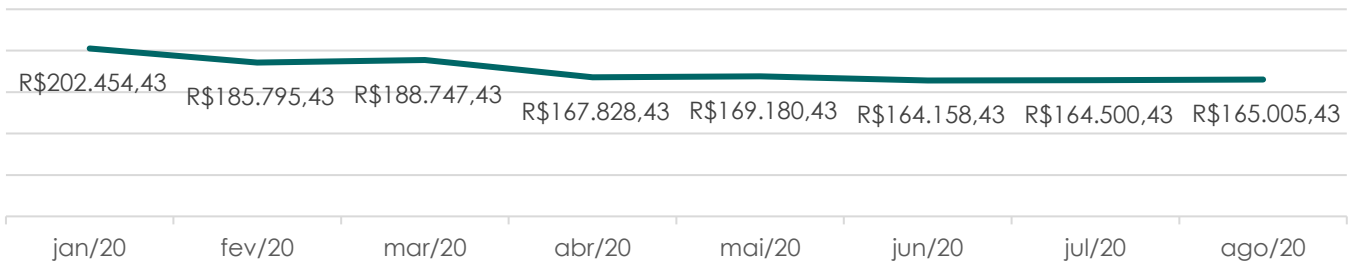


2.7 movimentações de colaboradores no mês

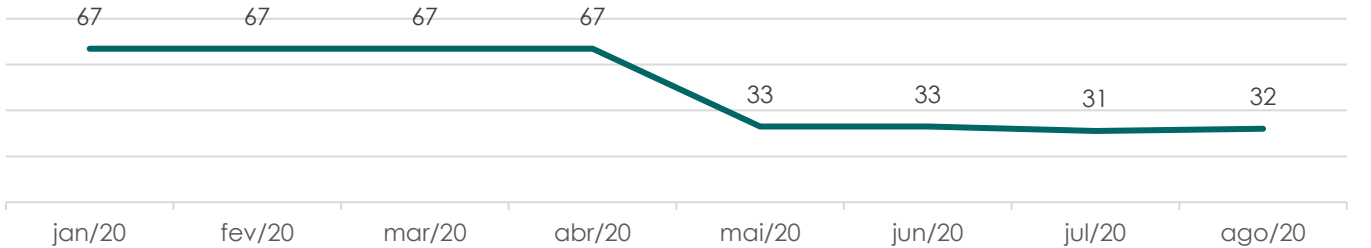
Quantidade de Funcionários (CNPJ: 43.363.456/0001-29) (SEDE)



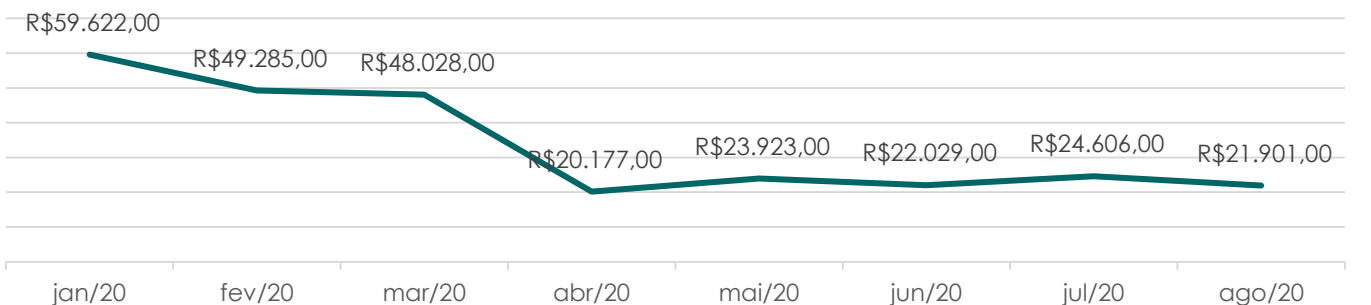
Valor Líquido (CNPJ: 43.363.456/0001-29) (SEDE)



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



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



Conforme exposto em relatório anterior, a quantidade final de funcionários no mês de junho/2020, calculado a partir do saldo inicial somadas às admissões e demissões, não condiz com a quantidade inicial de funcionários do mês seguinte (julho de 2020) baseando-se nas folhas de pagamento apresentadas. Em resposta ao questionamento da Administradora Judicial, o grupo Satmo afirmou que "Com relação ao resumo da folha, esse número de 66 colaboradores se refere a quantidade de trabalhadores que transitaram na folha no mês de julho, no mês de junho finalizamos com 63 colaboradores, tivemos 3 admissões totalizando 66 trabalhadores que passaram pela folha no mês, e demissão, finalizando o mês de julho com 65 colaboradores ativos."

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/10/2020 às 16:02, sob o número WJMJ20416855920. 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 9F2D800.

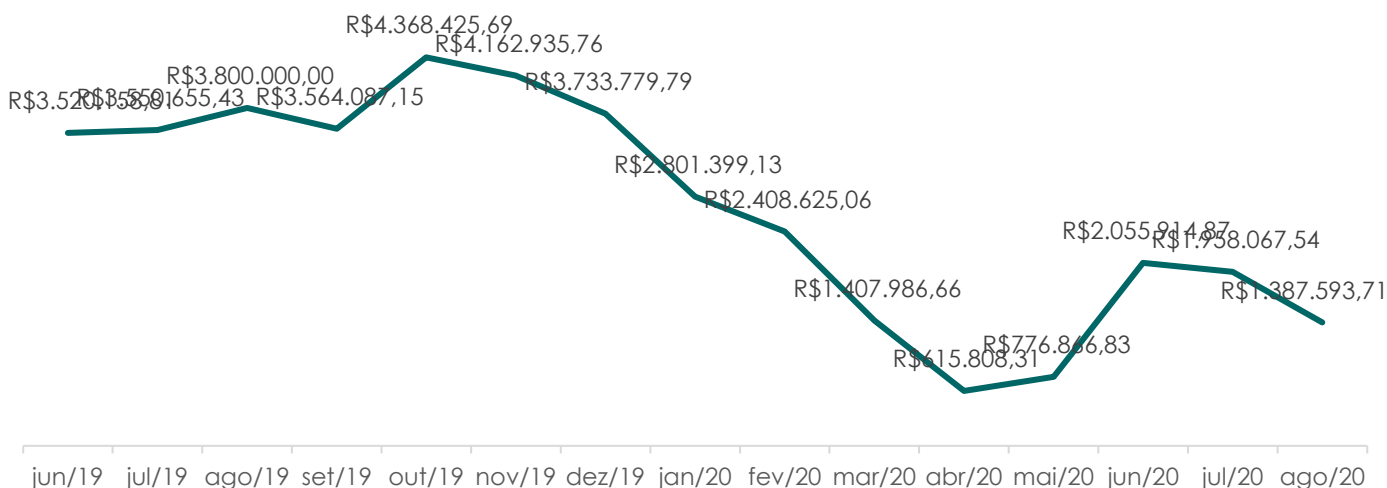


3. Análise da demonstração de resultados

3.1 Análise do faturamento

2019		2020	
Mês	Faturamento	Mês	Faturamento
abr/19	R\$ 7.307.425,40	jan/20	R\$ 2.801.399,13
mai/19	R\$ 6.353.210,26	fev/20	R\$ 2.408.625,06
jun/19	R\$ 3.520.158,81	mar/20	R\$ 1.407.986,66
jul/19	R\$ 3.550.655,43	abr/20	R\$ 615.808,31
ago/19	≅ R\$ 3.800.000,00	mai/20	R\$ 776.866,83
set/19	R\$ 3.564.087,15	jun/20	R\$ 2.055.914,87
out/19	R\$ 4.368.425,69	jul/20	R\$ 1.958.067,54
nov/19	R\$ 4.162.935,76	ago/20	R\$ 1.387.593,71
dez/19	R\$ 3.733.779,79		
TOTAL	≅ R\$ 40.360.678,29	TOTAL	R\$ 13.412.262,11

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

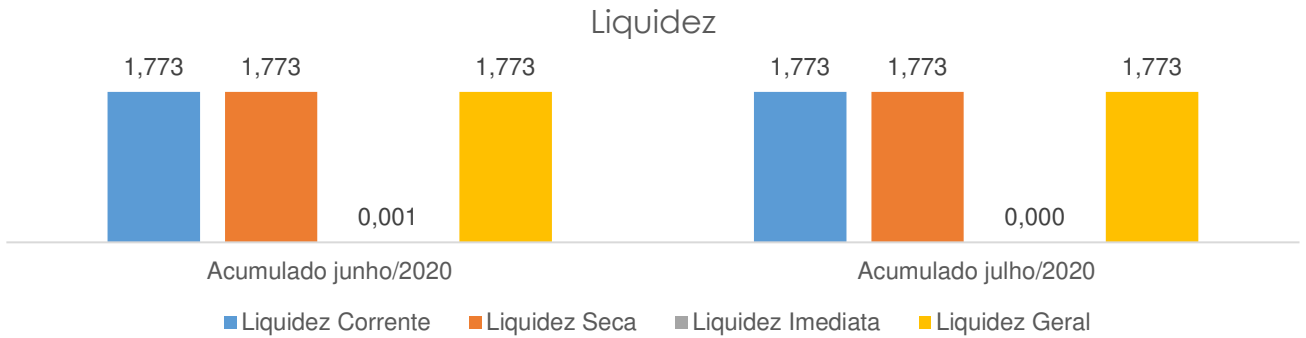
Liquidez



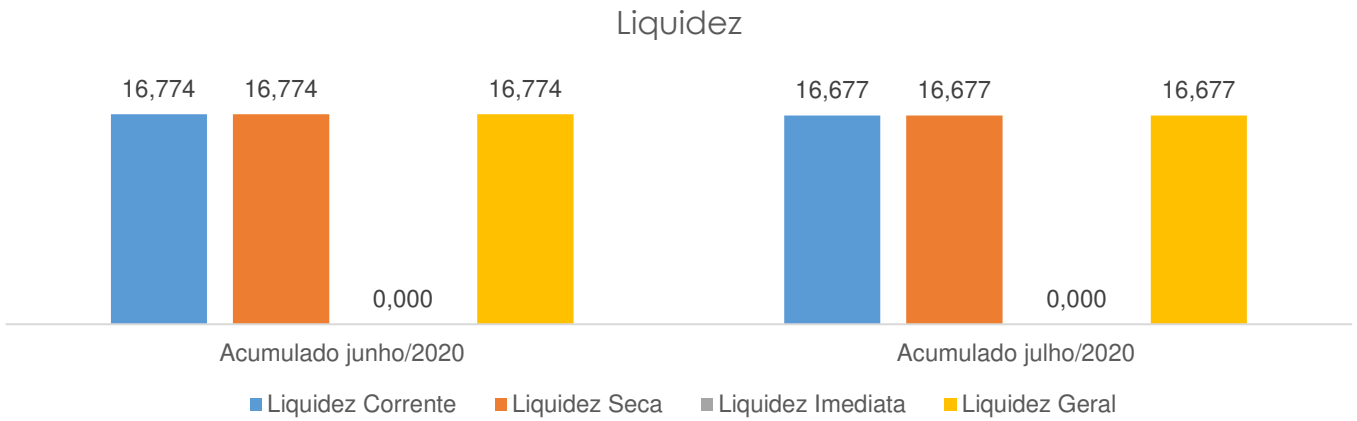


3.2 Índices de liquidez

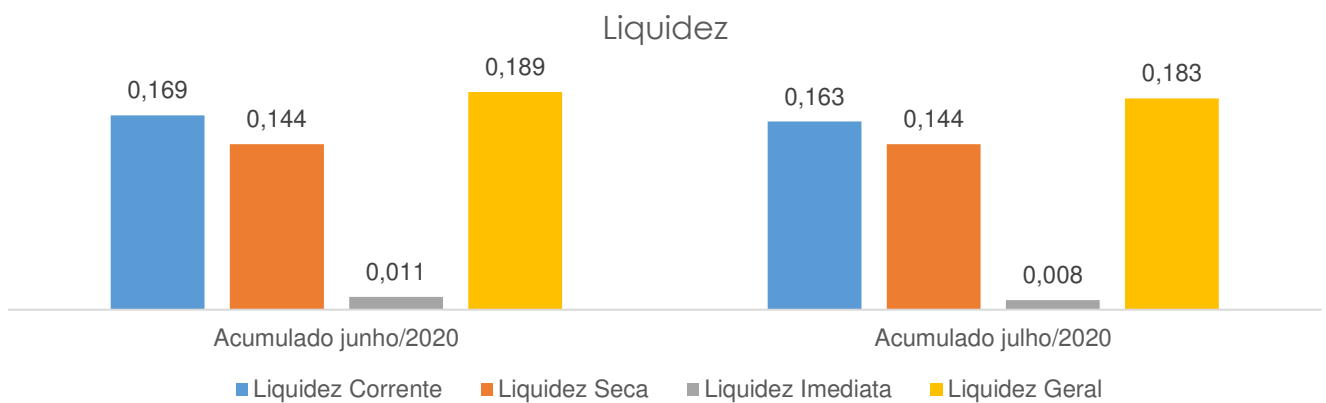
Nabucopar Participações S/A



Mitsuno Comércio de Produtos Ltda



Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda





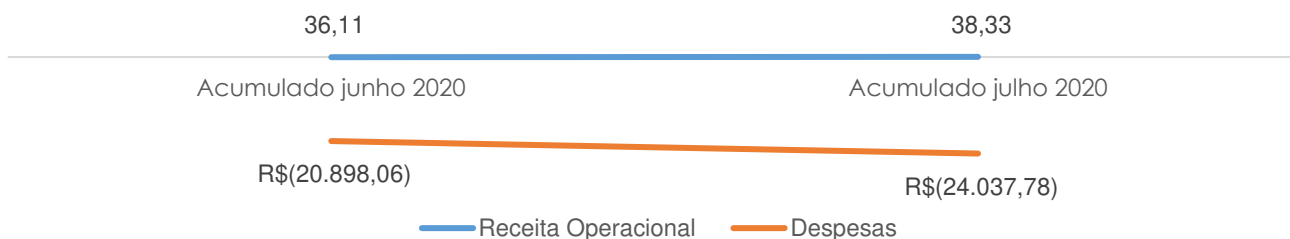
Setembro de 2020

Processo NPU: 1057402-52.2019.8.26.0100

3.3 Gráfico acumulado

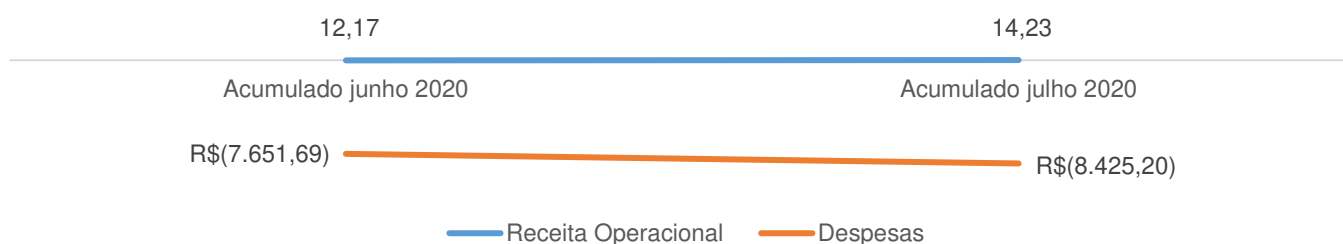
Motoyama Participações S/A

Receitas x Despesas



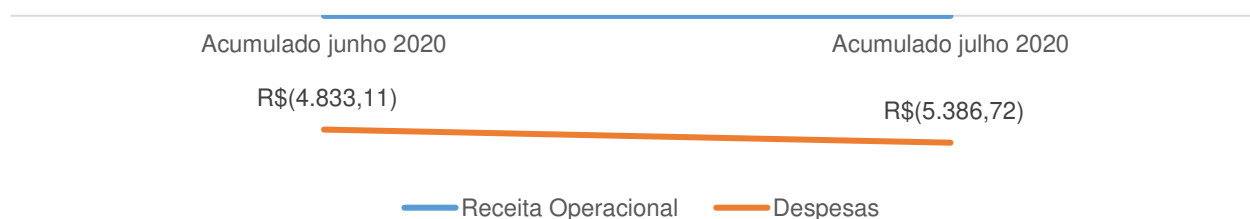
Nabucopar Participações S/A

Receitas x Despesas



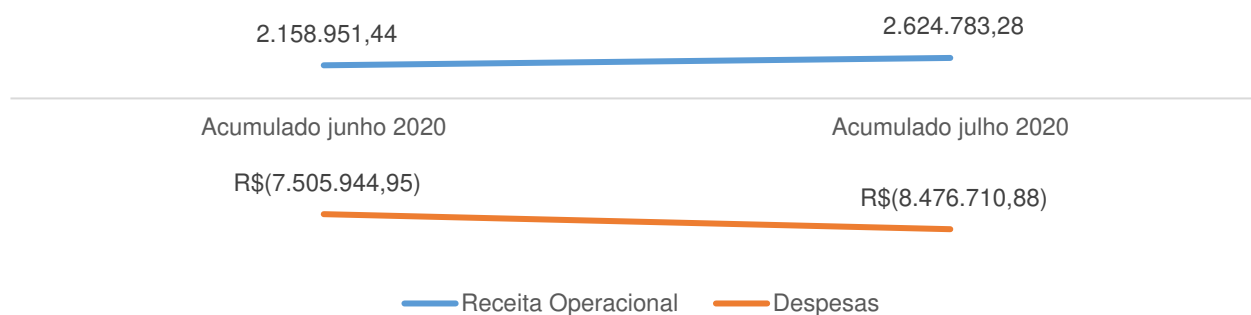
Mitsuno Comércio de Produtos Ltda

Receitas x Despesas



Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

Receitas x Despesas

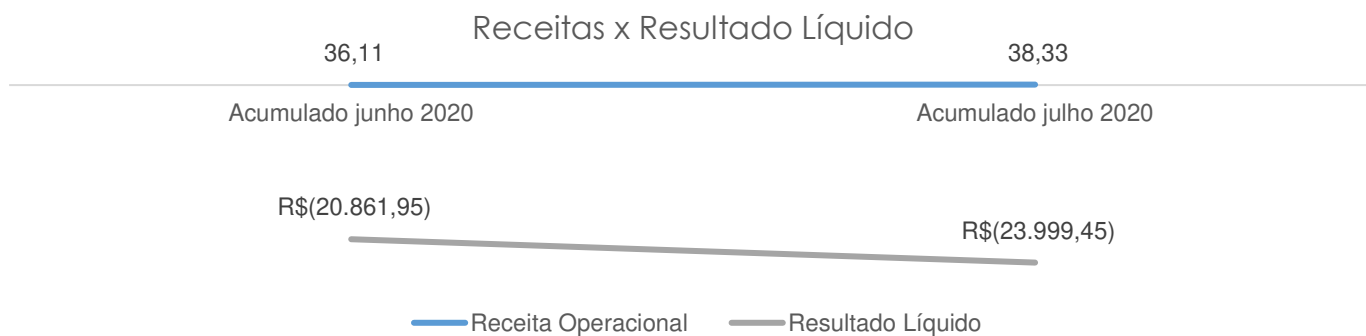




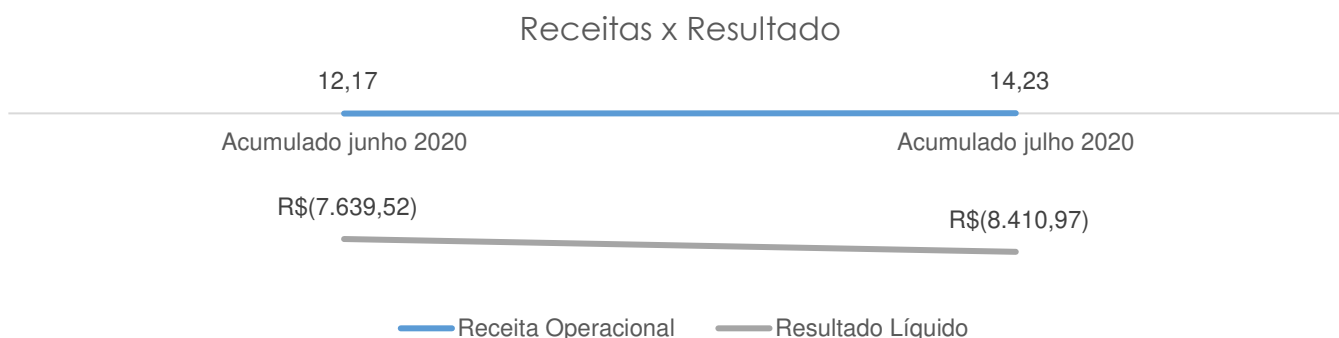
Setembro de 2020

Processo NPU: 1057402-52.2019.8.26.0100

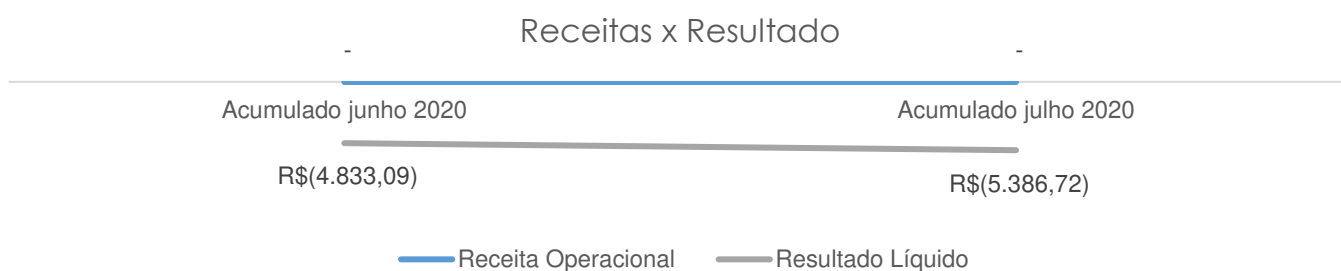
Motoyama Participações S/A



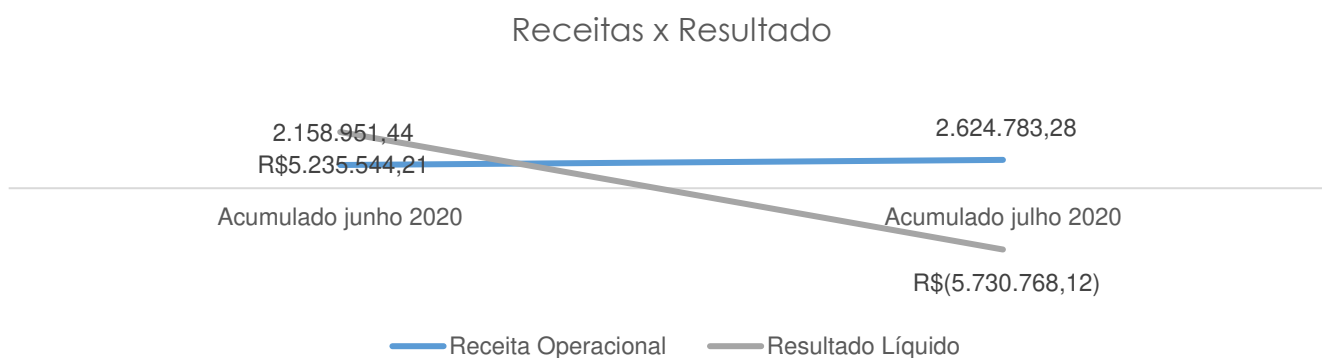
Nabucopar Participações S/A



Mitsuno Comércio de Produtos Ltda



Satmo Comércio de Produtos Alimentícios Ltda





4. Situação Fiscal

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

- Doc. 01 – Tributos em junho/2020 contendo DARF empresa, DARF empregados, DARF Funrural e relatório de débitos;
- Doc. 02 – Tributos em julho/2020 contendo DARF empresa, DARF empregados, DARF Funrural e relatório de débitos.

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

Entradas	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20
Vendas Cartões	R\$ 1.781.484,37	R\$ 1.690.692,17	R\$ 1.053.436,37	R\$ 407.220,86	R\$ 408.504,91	R\$ 1.251.016,99	R\$ 1.145.311,75	R\$ 858.033,25
Vendas R\$	R\$ 1.137.475,75	R\$ 868.358,40	R\$ 568.654,55	R\$ 284.035,45	R\$ 273.299,05	R\$ 758.517,63	R\$ 679.820,95	R\$ 491.887,25
Clientes/Acordos	R\$ 2.391,70	R\$ 2.012,68	R\$ 2.338,73	R\$ 517,97	R\$ 11.964,19	R\$ 32.185,09	R\$ 13.132,35	R\$ 15.590,00
Empréstimo	R\$ 400.484,99	R\$ -	R\$ -	R\$ 450.000,00	R\$ 1.400.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Venda Loja	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outras Receitas	R\$ 1.593,10	R\$ 1.593,10	R\$ 1.593,10	R\$ 1.593,10	R\$ 1.476,80	R\$ -	R\$ 3.925,00	R\$ 1.850,00
Receita Aluguel	R\$ 4.850,00	R\$ 4.800,00	R\$ 3.300,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Voucher	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Repasso Corban (entrada)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total das Entradas	R\$ 3.328.279,91	R\$ 2.567.456,35	R\$ 1.629.322,75	R\$ 1.143.367,38	R\$ 2.095.244,95	R\$ 2.041.719,71	R\$ 1.842.190,05	R\$ 1.367.362,25

Saídas	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20
Fornecedores	R\$ 2.660.384,60	R\$ 1.631.095,40	R\$ 915.660,35	R\$ 601.332,72	R\$ 1.332.268,65	R\$ 1.333.420,81	R\$ 1.184.717,72	R\$ 810.458,25
Antecipado	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Impostos	R\$ 541,26	R\$ 487,41	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Refis	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Despesas	R\$ 694.264,82	R\$ 495.995,52	R\$ 287.706,87	R\$ 284.194,39	R\$ 286.287,35	R\$ 316.305,66	R\$ 285.620,31	R\$ 182.708,87
Folha	R\$ 459.452,46	R\$ 327.576,08	R\$ 298.018,12	R\$ 335.293,21	R\$ 200.942,00	R\$ 258.730,52	R\$ 378.192,27	R\$ 241.258,67
Getnet	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Repasso Financeiro	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Tarifas/Juros	R\$ 26.570,30	R\$ 22.872,40	R\$ 31.786,64	R\$ 45.221,54	R\$ 29.092,69	R\$ 38.839,59	R\$ 36.220,81	R\$ 35.685,95
Financiamento	R\$ 226.842,47	R\$ 264.342,48	R\$ 337.931,11	R\$ 58.562,64	R\$ 244.904,69	R\$ 69.827,58	R\$ 51.062,86	R\$ 24.828,25
Total das Saídas	R\$ 4.068.055,91	R\$ 2.742.369,29	R\$ 1.871.103,09	R\$ 1.324.604,50	R\$ 2.093.495,38	R\$ 2.017.124,16	R\$ 1.935.813,97	R\$ 1.294.939,93

1 (Entradas - Saídas)	-R\$ 739.776,00	-R\$ 174.912,94	-R\$ 241.780,34	-R\$ 181.237,12	R\$ 1.749,57	R\$ 24.595,55	-R\$ 93.623,92	R\$ 72.422,18
2 Saldo anterior	R\$ -	-R\$ 739.776,00	-R\$ 914.688,94	-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
3 Saldo Acumulado (1+2)	-R\$ 739.776,00	-R\$ 914.688,94	-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
4 Necessidade Recursos								
5 Saldo Final (3+4)	-R\$ 739.776,00	-R\$ 914.688,94	-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

Observou-se, conforme já exposto em relatório anterior, que o valor presente na conta "Folha" do fluxo de caixa acima, não corresponde ao valor presente na Folha de Pagamento, a Vivante questionou às Recuperandas, que responderam que "Com relação, ao questionamento sobre a conta "folha" não bater com a folha de pagamento, temos alguns casos onde o funcionário não recebe pela conta salário, e os funcionários recém admitidos que ainda não abriram a conta na Caixa, os valores vinham sendo retirados na tesouraria para os pagamentos."

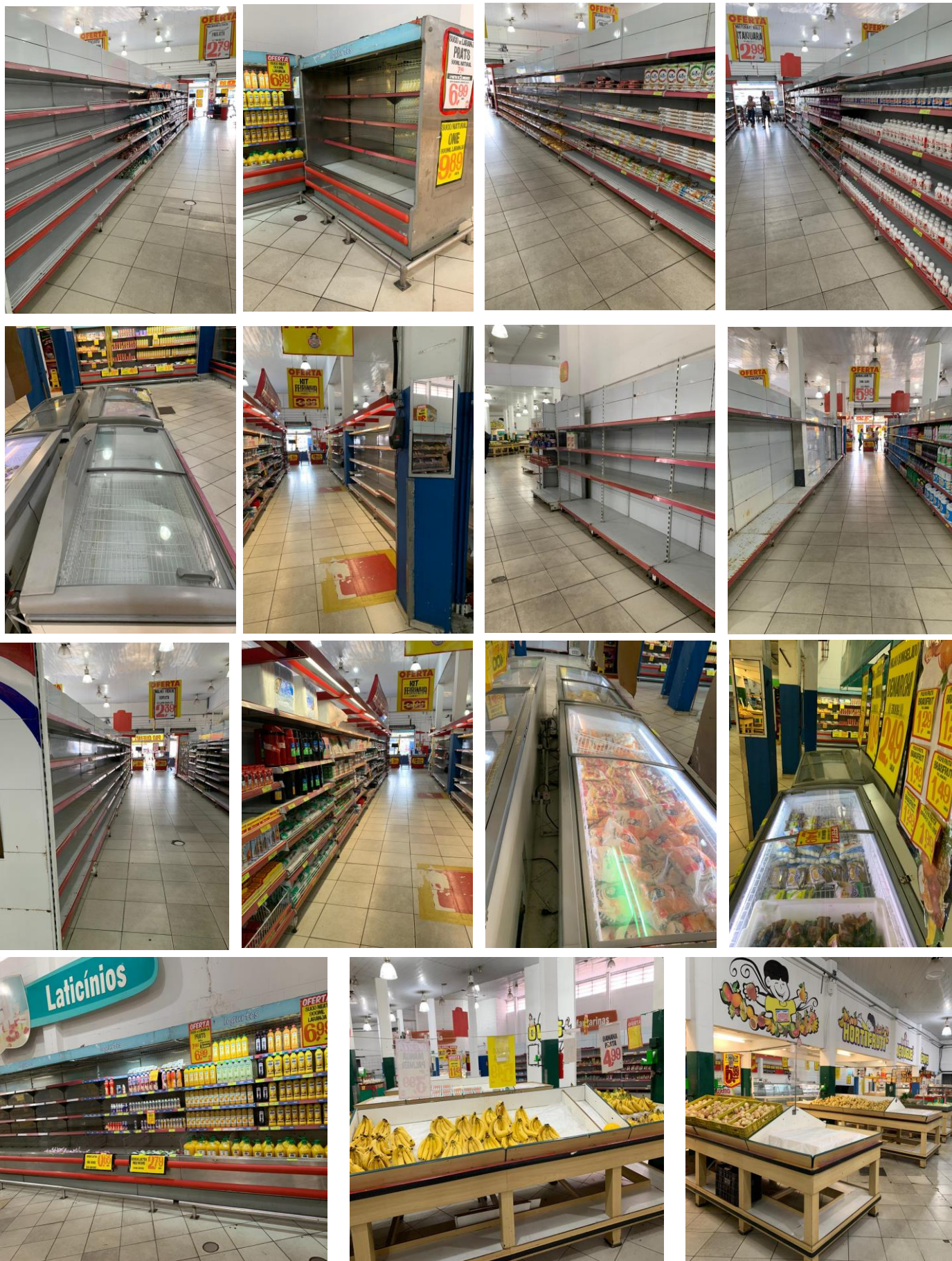
Além disso, destaca-se que é possível observar uma diminuição nas despesas do Grupo, fato esse que já havia sido exposto em resumo de visita realizada, onde o diretor financeiro afirmou que estavam tentando diminuir todos os custos possíveis.



6. Anexos

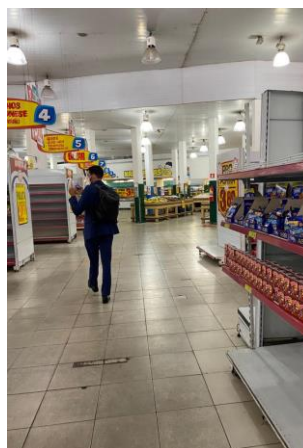
6.1 Fotos

Sede





Sede



Objetivando expor detalhadamente o que registrado em visto às empresas, a Vivante disponibiliza vídeo, o qual pode ser assistido aproximando a câmera do celular no QR Code a seguir:



Filial



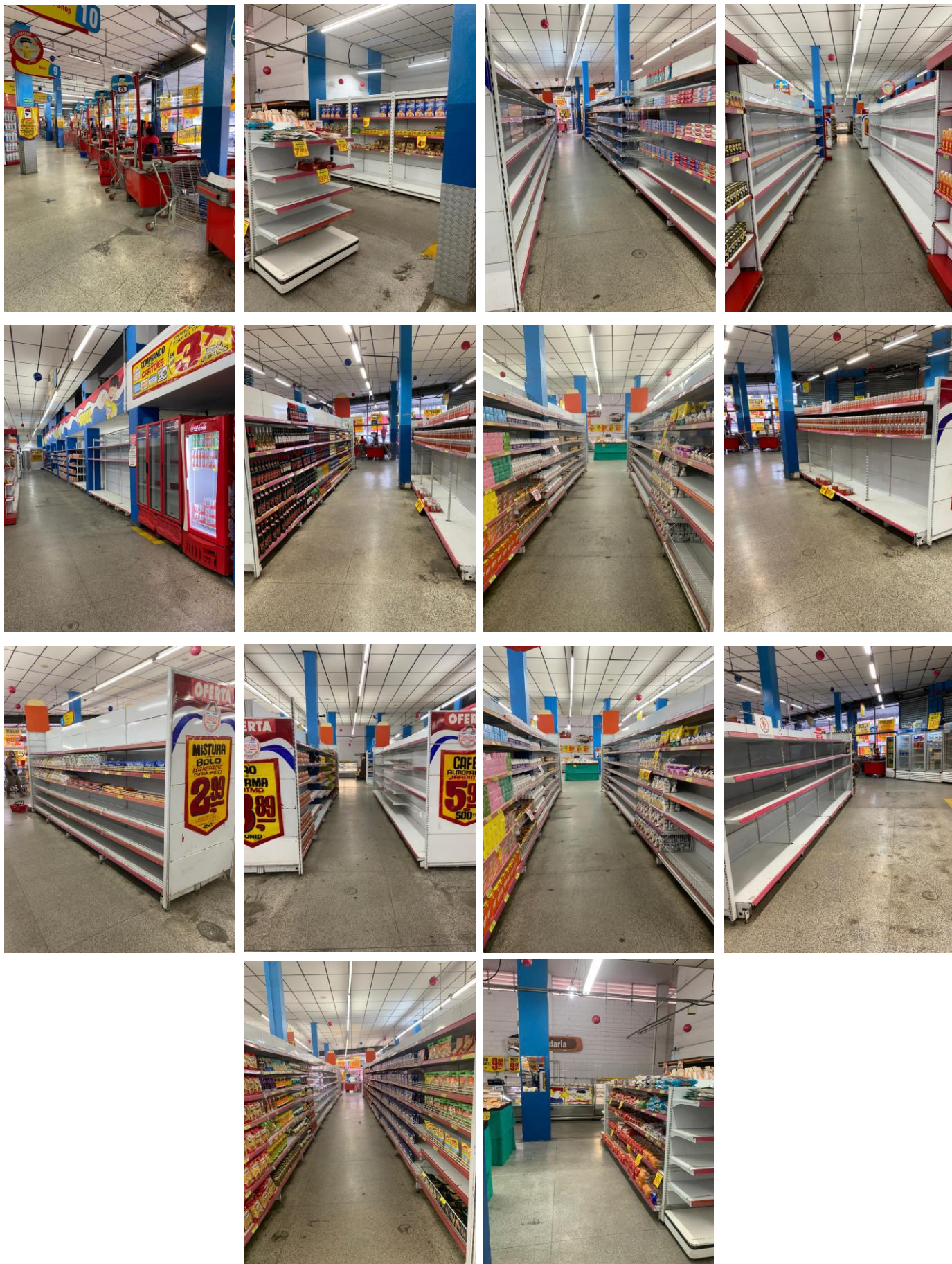
Este documento é cópia do original assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/09/2020 às 16:02, sob o número WJMJ20416855920. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0075153-69.2019.8.26.0100 e código 9F2D800.



Setembro de 2020

Processo NPU: 1057402-52.2019.8.26.0100

Filial



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/10/2020 às 16:02, sob o número WJMJ20416855920. 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 9F2D800.



6.2 diligências realizadas

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

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

O Sr. Eduardo afirmou que as empresas não estão conseguindo alcançar seu ponto de equilíbrio, e devido à isso, estão perdendo estoque. Explicou para a Vivante como funciona o giro de estoque e o que seria necessário para alcançar o equilíbrio das mesmas.

Informou, mais uma vez, que as Recuperandas estão tentando diminuir o máximo de custos possíveis.

O diretor da empresa reiterou a importância da venda dos dois terrenos inutilizados solicitada pelas Recuperandas, uma vez que estão necessitando de recursos para aquisição de estoque e giro da atividade.

Em resposta ao questionamento da Vivante, o Sr. Eduardo informou não haver novas dívidas com fornecedores, bem como, não ter havido demissões no mês em questão, apenas um pedido de demissão.

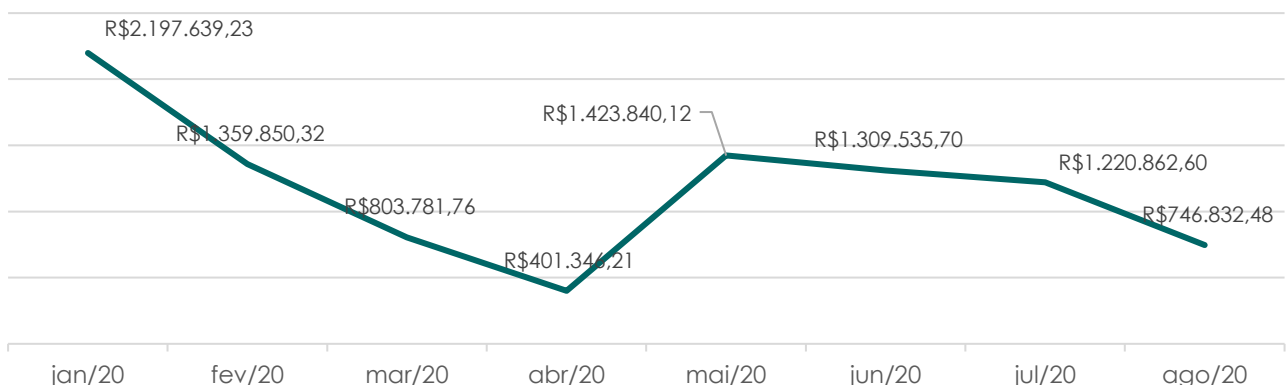
Por fim, a Administradora Judicial visitou todas as áreas do supermercado, momento em que tirou fotos e realizou filmagens, as quais foram expostas acima. Após, seguiu para a filial, e realizou o mesmo procedimento. Foi possível observar, nas duas lojas, a falta de mercadoria e prateleiras vazias.

6.3 Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

Em resposta ao questionamento da Vivante, o Grupo Satmo enviou planilha demonstrando as compras realizadas por mês, entre janeiro e agosto de 2020, resumidas a seguir:

MÊS ENTRADA	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20
VALOR ENTRADA	R\$ 2.197.639,23	R\$ 1.359.850,32	R\$ 803.781,76	R\$ 401.346,21	R\$ 1.423.840,12	R\$ 1.309.535,70	R\$ 1.220.862,60	R\$ 746.832,48

VALOR FORNECEDORES





Setembro de 2020

Processo NPU: 1057402-52.2019.8.26.0100

Destaca-se, ainda, que os valores apresentados em planilha enviada, não batem com os valores existentes na conta "fornecedores" do fluxo de caixa, e isso se deve, segundo o diretor da empresa, Sr. Eduardo, ao fato de que a planilha enviada utiliza o regime de competência, enquanto que o fluxo de caixa utiliza o regime caixa.


6.4 Documentação Pendente

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

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

7. Conclusão e Requerimentos

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de setembro 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

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.

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

Nome do Contribuinte	SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	CNPJ	43.363.456/0001-29
Período de Apuração	06/2020	Número do Recibo	0000050000002425841
Data/Hora da Transmissão	14/07/2020 09:02:06	Identificação da Apuração de Débitos	10474379 / REINF 7647557004 / eSocial

Grupo: CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS

Código	Descrição	Valor Original	Créditos Vinculados	Saldo Devedor
1082-01	CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	18.616,86	2.704,61	15.912,25
1099-01	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	2.013,33	0,00	2.013,33

Grupo: CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL

Código	Descrição	Valor Original	Créditos Vinculados	Saldo Devedor
1138-01	CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	42.459,81	0,00	42.459,81
1138-04	CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	27.000,00	0,00	27.000,00
1646-01	CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	6.642,38	0,00	6.642,38
1646-03	CP PATRONAL - GILRAT - AQUIS PROD RUR PF POR PJ	18,63	0,00	18,63
1656-01	CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ	223,68	0,00	223,68

Grupo: CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS

Código	Descrição	Valor Original	Créditos Vinculados	Saldo Devedor
1170-01	CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	5.307,46	0,00	5.307,46
1176-01	CP TERCEIROS - INCRA	424,59	0,00	424,59
1191-01	CP TERCEIROS - SENAC	1.061,48	0,00	1.061,48
1196-01	CP TERCEIROS - SESC	1.592,23	0,00	1.592,23
1200-01	CP TERCEIROS - SEBRAE	1.273,79	0,00	1.273,79
1213-06	CP TERCEIROS - SENAR - AQUIS PROD RUR PF POR PJ	18,63	0,00	18,63



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ 43.363.456/0001-29	Razão Social SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA		
Período de Apuração Junho/2020	Data de Vencimento 20/07/2020	Número do Documento 07.16.20198.8160985-6	Pagar este documento até 20/07/2020
Observações Nº Recibo Declaração: 50000002425841			Valor Total do Documento 260,94

Composição do Documento de Arrecadação

Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL	18,63			18,63
	03 CP PATRONAL - GILRAT - AQUIS PROD RUR PF POR PJ				
1656	CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ	223,68			223,68
	01 CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ				
1213	CONTRIBUIÇÃO TERCEIROS - SENAR	18,63			18,63
	06 CP TERCEIROS - SENAR - AQUIS PROD RUR PF POR PJ				
	Totais	260,94			260,94

SENDA (Versão:4.9.3)

Página: 1 / 1

16/07/2020 15:27:08

85890000002 6 60940385202 3 02071620198 9 81609856314 6

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85890000002 6 60940385202 3 02071620198 9 81609856314 6



CNPJ 43.363.456/0001-29
 Número: 07.16.20198.8160985-6
 Pagar até: 20/07/2020
 Valor: 260,94



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ 43.363.456/0001-29	Razão Social SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA		
Período de Apuração Junho/2020	Data de Vencimento 20/07/2020	Número do Documento 07.16.20198.8160121-9	Pagar este documento até 20/07/2020
Observações Nº Recibo Declaração: 50000002425841			Valor Total do Documento 85.761,74

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	42.459,81			42.459,81
	01 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS				
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	27.000,00			27.000,00
	04 CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS				
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL	6.642,38			6.642,38
	01 CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO				
1170	CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	5.307,46			5.307,46
	01 CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO				
1176	CP TERCEIROS - INCRA	424,59			424,59
	01 CP TERCEIROS - INCRA				
1191	CP TERCEIROS - SENAC	1.061,48			1.061,48
	01 CP TERCEIROS - SENAC				
1196	CP TERCEIROS - SESC	1.592,23			1.592,23
	01 CP TERCEIROS - SESC				
1200	CP TERCEIROS - SEBRAE	1.273,79			1.273,79
	01 CP TERCEIROS - SEBRAE				
	Totais	85.761,74			85.761,74

SEND A (Versão:4.9.3)

Página: 1 / 1

16/07/2020 15:26:40

85870000857 0 61740385202 4 02071620198 9 81601219955 6

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85870000857 0 61740385202 4 02071620198 9 81601219955 6



CNPJ 43.363.456/0001-29
 Número: 07.16.20198.8160121-9
 Pagar até: 20/07/2020
 Valor: 85.761,74

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de Sao Paulo, protocolado em 26/10/2020 às 16:02 , sob o número WJMJ20416855920 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 9F2D80E.



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ 43.363.456/0001-29	Razão Social SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA		
Período de Apuração Junho/2020	Data de Vencimento 20/07/2020	Número do Documento 07.16.20198.8158511-6	Pagar este documento até 20/07/2020
Observações Nº Recibo Declaração: 50000002425841			Valor Total do Documento 17.925,58

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1082	CONTR PREV DESCONTA SEGURADO-EMPREGADO/AVULSO	15.912,25			15.912,25
	01 CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO				
1099	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11	2.013,33			2.013,33
	01 CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%				
Totais		17.925,58			17.925,58

SENDA (Versão:4.9.3)

Página: 1 / 1

16/07/2020 15:25:45

85840000179 1 25580385202 9 02071620198 9 81585116299 0

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85840000179 1 25580385202 9 02071620198 9 81585116299 0



CNPJ 43.363.456/0001-29
 Número: 07.16.20198.8158511-6
 Pagar até: 20/07/2020
 Valor: 17.925,58

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de Sao Paulo, protocolado em 26/10/2020 às 16:02 , sob o número WJMJ20416855920 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 9F2D80E.

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

Nome do Contribuinte	SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	CNPJ	43.363.456/0001-29
Período de Apuração	07/2020	Número do Recibo	0000050000002650203
Data/Hora da Transmissão	14/08/2020 09:32:58	Identificação da Apuração de Débitos	7849858067 / eSocial 11236138 / REINF

Grupo: CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS

Código	Descrição	Valor Original	Créditos Vinculados	Saldo Devedor
1082-01	CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	19.023,06	2.189,25	16.833,81
1099-01	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	2.013,33	0,00	2.013,33

Grupo: CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL

Código	Descrição	Valor Original	Créditos Vinculados	Saldo Devedor
1138-01	CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	43.060,87	0,00	43.060,87
1138-04	CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	27.000,00	0,00	27.000,00
1646-01	CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	6.724,72	0,00	6.724,72
1646-03	CP PATRONAL - GILRAT - AQUIS PROD RUR PF POR PJ	18,13	0,00	18,13
1656-01	CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ	217,70	0,00	217,70

Grupo: CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS

Código	Descrição	Valor Original	Créditos Vinculados	Saldo Devedor
1170-01	CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	5.382,60	0,00	5.382,60
1176-01	CP TERCEIROS - INCRA	430,60	0,00	430,60
1191-01	CP TERCEIROS - SENAC	2.153,03	0,00	2.153,03
1196-01	CP TERCEIROS - SESC	3.229,56	0,00	3.229,56
1200-01	CP TERCEIROS - SEBRAE	1.291,82	0,00	1.291,82
1213-06	CP TERCEIROS - SENAR - AQUIS PROD RUR PF POR PJ	36,28	0,00	36,28



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ
43.363.456/0001-29

Razão Social
SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA

Período de Apuração
Julho/2020

Data de Vencimento
20/08/2020

Número do Documento
07.16.20230.7629099-9

Pagar este documento até

20/08/2020

Observações
Nº Recibo Declaração: 50000002650203

Valor Total do Documento

272,11

Composição do Documento de Arrecadação

Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL	18,13			18,13
	03 CP PATRONAL - GILRAT - AQUIS PROD RUR PF POR PJ				
1656	CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ	217,70			217,70
	01 CP PATRONAL - AQUIS PRODUÇÃO RURAL PF POR PJ				
1213	CONTRIBUIÇÃO TERCEIROS - SENAR	36,28			36,28
	06 CP TERCEIROS - SENAR - AQUIS PROD RUR PF POR PJ				
	Totais	272,11			272,11

SENDIA (Versão:4.9.3)

Página: 1 / 1

17/08/2020 10:32:14

85890000002 6 72110385202 3 33071620230 2 76290999681 9

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85890000002 6

72110385202 3

33071620230 2

76290999681 9

CNPJ 43.363.456/0001-29

Número: 07.16.20230.7629099-9

Pagar até: 20/08/2020

Valor: 272,11





Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ 43.363.456/0001-29	Razão Social SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA		
Período de Apuração Julho/2020	Data de Vencimento 20/08/2020	Número do Documento 07.16.20230.7628200-7	Pagar este documento até 20/08/2020
Observações Nº Recibo Declaração: 50000002650203			Valor Total do Documento 89.273,20

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	43.060,87			43.060,87
	01 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS				
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	27.000,00			27.000,00
	04 CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS				
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL	6.724,72			6.724,72
	01 CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO				
1170	CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	5.382,60			5.382,60
	01 CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO				
1176	CP TERCEIROS - INCRA	430,60			430,60
	01 CP TERCEIROS - INCRA				
1191	CP TERCEIROS - SENAC	2.153,03			2.153,03
	01 CP TERCEIROS - SENAC				
1196	CP TERCEIROS - SESC	3.229,56			3.229,56
	01 CP TERCEIROS - SESC				
1200	CP TERCEIROS - SEBRAE	1.291,82			1.291,82
	01 CP TERCEIROS - SEBRAE				
	Totais	89.273,20			89.273,20

SENDÁ (Versão:4.9.3)

Página: 1 / 1

17/08/2020 10:31:48

85820000892 0 73200385202 7 33071620230 2 76282007959 0

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85820000892 0 73200385202 7 33071620230 2 76282007959 0



CNPJ 43.363.456/0001-29
 Número: 07.16.20230.7628200-7
 Pagar até: 20/08/2020
 Valor: 89.273,20

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/10/2020 às 16:02, sob o número WJMJ20416855920. 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 9F2D813.



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ 43.363.456/0001-29	Razão Social SATMO COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA		
Período de Apuração Julho/2020	Data de Vencimento 20/08/2020	Número do Documento 07.16.20230.7626579-0	Pagar este documento até 20/08/2020
Observações Nº Recibo Declaração: 50000002650203			Valor Total do Documento 18.847,14

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1082	CONTR PREV DESCONTA SEGURADO-EMPREGADO/AVULSO	16.833,81			16.833,81
	01 CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO				
1099	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11	2.013,33			2.013,33
	01 CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%				
Totais		18.847,14			18.847,14

SENDA (Versão:4.9.3)

Página: 1 / 1

17/08/2020 10:31:05

85810000188 5 47140385202 6 33071620230 2 76265790370 6

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85810000188 5 47140385202 6 33071620230 2 76265790370 6



CNPJ 43.363.456/0001-29
 Número: 07.16.20230.7626579-0
 Pagar até: 20/08/2020
 Valor: 18.847,14

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/10/2020 às 16:02, sob o número WJMJ20416855920. 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 9F2D813.