

Processo NPU: 1057089-57.2020.8.26.0100
2ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais – São
Paulo/SP

RELATÓRIO INICIAL

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.



I – ESCLARECIMENTO:

Este relatório inicial de atividade da empresa Laboratórios Baldacci Ltda., visa apresentar a situação inicial da Empresa aos stakeholder, bem como as atividades realizadas pela Administradora Judicial.

III – RELATÓRIO BASE:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	Balço Patrimonial (2017, 2018, 2019 e maio/2020)	Visita inicial na Recuperanda, em 15 e 16 de julho de 2020.
	DRE (2017, 2018, 2019 e maio/2020)	
	Contrato Social e Certidão Junta Comercial PE	
	Relação Geral de Credores da RJ	

IV – 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: rjaldacci@vivanteaj.com.br

Telefone: (11) 3048-4068

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br



Sumário

1. Breve Resumo do Andamento Processual.....	3
2. Visita.....	4
3. Situação de regularidade da Empresa no Registro Público.....	9
3.1 Consulta aos Sócios da Empresa.....	10
4. Ações Judiciais.....	11
5. Análise Tributária.....	13
6. Análise Contábil.....	14
7. Relação Geral de Credores.....	15
8. Informações Complementares.....	18

1. Breve Resumo do Andamento Processual

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	-		
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial			
Stay Period		-	
Prorrogação Stay Periodo 180 dias			
Publicação 1º Edital	-		
Prazo Apresentação de Divergências		-	
Apresentação 2º Edital			
Publicação 2º Edital	-		
Prazo Apresentação de Impugnação		-	
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-		
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial		-	
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação			
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. Visita

Em 15/07/2020, a Vivante realizou visita à sede e filial da Recuperanda, localizadas na Rua Pedro de Toledo, nº 520 e 519, respectivamente, Vila Clementino, São Paulo/SP. Na oportunidade, foi recebida pelo Administrador da empresa, Sr. Cláudio Guimarães, os advogados, Dr. Luiz Guilherme e Guilherme Guimarães, o diretor financeiro, Sr. Maximiliano e o Sr. Luis, da assessoria contábil, integra associados.

Sobre as informações extraídas em reunião, destaca-se o que segue:

Inicialmente, o representante da Administradora Judicial explicou sua atuação no procedimento de reestruturação da empresa e seu papel como auxiliar do Juízo. Em seguida, indagou sobre a atividade da empresa, principais produtos e a relação entre a empresa brasileira com a portuguesa e italiana, Baldacci Portugal S.A e Laboratório Baldacci S.p.A.

O Sr. Cláudio respondeu informando que a empresa possui atualmente 15 tipos de produtos em seu portfólio, divididos em medicamentos e vitamínicos. Explicou que as matérias primas são adquiridas do exterior, de países como Índia e China, bem como da empresa Italiana Laboratori Baldacci S.p.A, do mesmo sócio da Recuperanda. O administrador da empresa explicou ainda, que na sede são realizados os processos de embalagem, ao passo que na filial 02, situada na mesma rua, funciona o laboratório de fabricação dos fármacos. A filial 06, em Itapevi, funciona como depósito de produtos acabados.

O representante da Administradora Judicial, Armando Wallach, questionou sobre a filial situada em Barueri, a qual, de acordo com pesquisa ao CNPJ, constava como ativa. Os patronos da Devedora informaram que atualmente nada funciona na cidade, e que providenciariam a baixa da referida filial na Receita Federal.

Em seguida, o Administrador Judicial informou a necessidade do recebimento da lista de credores analítica, para o início da verificação e conferência dos créditos. Complementou também, que seria necessária a apresentação de todos os documentos comprobatórios dos créditos mencionados na lista.

O representante da Assessoria contábil Íntegra, Sr. Luis, questionou como a Administradora Judicial realiza o procedimento de verificação de divergências e pedidos de habilitações e como seriam oportunizados os esclarecimentos por parte da Recuperanda. O Dr. Armando Wallach explicou que tão logo recebê-las, essas serão encaminhadas via e-mail à Devedora, para apreciação e oportunidade de respostas. Nesta ocasião, foram informados os colaboradores da Vivante que farão a interface com a empresa, no que tange referida fase processual.

O sr. Luis questionou ainda sobre a proposta de trabalho da Administradora Judicial e quando seria apresentada. O representante da Vivante informou que estaria protocolando nos autos na semana seguinte.

A Vivante questionou sobre o ativo imobilizado da empresa, obtendo como resposta que os prédios onde funcionam a sede e a filial 02 são imóveis de titularidade da empresa, além disso, informou-se que a Recuperanda possui um apartamento situado próximo a matriz, o qual serve ao sócio quando esse vem ao Brasil, uma vez que mora na Itália. Esclareceu-se, que o depósito localizado em Itapevi é terceirizado.

A Administradora Judicial informou sobre a necessidade de envio da Devedora de documentação mensal, para elaboração do Relatório Mensal de Atividades, tendo apontado a relação de documentos necessários, já enviada por e-mail. A Recuperanda afirmou que enviaria assim que possível.

Por fim, os representantes da empresa autorizaram e acompanharam a Vivante a realizar um *tour* para conhecer a sede e filial 02 da Recuperanda.

2.1 Fotos tiradas no ato da visita

As fotos a seguir são da sede da Recuperanda, área do escritório.



Área de embalagem, situada na matriz da Recuperanda



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 03/08/2020 às 17:25, sob o número WJMJ204414509570. 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 977D27C.



Relatório Inicial

Processo NPU: 1057089-57.2020.8.26.0100



A área da matriz demonstrada acima corresponde a área de embalagem. Os comprimidos produzidos na filial 02 são levados para matriz, onde são armazenados nos blisters e em seguida nas caixas, através das máquinas demonstradas nas fotos. A entrada nessa área é restrita, e apenas com vesturário de proteção.



Área de estoque de material de embalagem, bulas.

Filial 02 CNPJ: 61.150.447/0002-12:



Destaca-se que esta foto foi tirada do escritório da matriz, uma vez que os endereços se localizam um em frente ao outro.



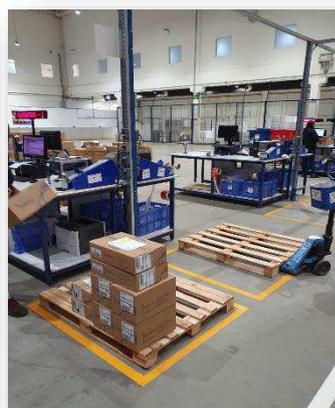
A filial, CNPJ: 61.150.447/0002-12, está localizada em frente a matriz, no endereço Rua Pedro de Toledo, 519. Nela são produzidos os comprimidos. A área é totalmente isolada e só se pode entrar com roupa especial. As máquinas, apesar de antigas, aparentam estar em excelente condição. No ato da visita, a fábrica estava paralisada, e foi explicado que a empresa tem matéria prima apenas para produção de R\$ 1.5 milhões em medicamentos, e que no momento estava a espera do recebimento de material necessário para aludida produção. Os funcionários da produção apenas comparecem a empresa quando há produção programada.

Filial 06, CNPJ: 61.150.447/0006-46

No dia seguinte, a Vivante realizou visita à filial 06, localizada em Itapevi/SP, onde funciona depósito de material acabado.



A filial da Baldacci localizada em Itapevi está instalada no centro de distribuição da Luft Logística, empresa de Logística que atende diversas empresas. O Sr. André, funcionário da Luft, que recebeu a Vivante no centro de distribuição, explicou que a Recuperanda trabalha com eles há muitos anos, que já chegou a ter um volume muito maior e que desde 2018 esse volume de armazenagem e vendas vem diminuindo. Atualmente o estoque da Baldacci nesse centro de distribuição é de aproximadamente R\$ 1.300.000,00 (um milhão trezentos mil reais). Foi explicado que o medicamento produzido pela Baldacci é recolhido para armazenagem e a medida que as vendas vão sendo realizadas, a Baldacci envia comunicação para Luft, que providencia a entrega. No momento da visita, foi possível observar um pedido sendo faturado pelos funcionários da Luft, que seria posteriormente encaminhado para a entrega, conforme foto a seguir:





3. Situação de regularidade da Empresa no Registro Público

A Recuperanda tem seu registro Ativo na Receita Federal sob nº 61.150.447/0001-31, e três filiais sob os números 61.150.447/0002-12, 61.150.447/0006-46 e 61.150.447/0014-56, todas situadas no estado de São Paulo, conforme discriminado abaixo:



Quadro de Sócios e Administradores (segundo a consulta ao CNPJ):

ALBERTO ORSINI NETO

(Administrador)

MASSIMO BALDACCI

(Sócio Pessoa Física Residente no Exterior)

País Origem: Itália

Nome do Representante Legal:

LUIS FELIPE DRUMMOND D OLIVEIRA

BALDACCI PHARMA SRL

(Sócio Pessoa Jurídica Domiciliado no Exterior)

País Origem: Itália

Nome do Representante Legal:

LUIS FELIPE DRUMMOND D OLIVEIRA

Capital Social da empresa:

R\$ 128.993.716,45 (cento e vinte e oito milhões novecentos e noventa e três mil setecentos e dezesseis reais e quarenta e cinco centavos)

CNPJS ativos

MATRIZ

LABORATÓRIOS BALDACCI LTDA

CNPJ: **61.150.447/0001-31**

Data da Abertura: 20/07/1966

Endereço: Rua Pedro de Toledo, 520, Vila

Clementino, **São Paulo - SP**, CEP 04039-001

FILIAIS

LABORATÓRIOS BALDACCI LTDA

CNPJ: **61.150.447/0002-12**

Data da Abertura: 20/07/1966

Endereço: Rua Pedro de Toledo, 519, Vila

Clementino, **São Paulo - SP**, CEP 04.039-031.

LABORATÓRIOS BALDACCI LTDA

CNPJ: **61.150.447/0006-46**

Data da Abertura: 16/08/2013

Endereço: Av. Portugal, 1100 A19, Itaquí - **Itapevi -**

SP - CEP 06.696-060.

LABORATÓRIOS BALDACCI LTDA

CNPJ: **61.150.447/0014-56**

Data da Abertura: 08/12/1995

Endereço: Av. Ceci, 1900, Bloco03 parte 07,

Tamboré - **Barueri - SP**, CEP 06.460-120

Conforme exposto em resumo da visita realizada, a filial localizada em Barueri não foi reconhecida pela empresa, que afirmou que iria providenciar a baixa do CNPJ na Receita Federal. De acordo com a Recuperanda, a empresa possui apenas a sede e filial na capital paulista e sua filial em Itapevi, a qual serve de depósito.

Ressalta-se que foi apresentado, na inicial, pela Recuperanda a 7ª alteração do contrato social da empresa, a qual possui as seguintes alterações:

Admissão de novo Administrador:

O Sr. Cláudio Luís Pinheiro Guimarães, CPF nº: 092.216.508-47. A alteração foi realizada no dia 30/06/2020, momento em que o Sr. Alberto Orsini Neto renunciou o seu cargo de administrador da empresa.

Distribuição do Capital Social:

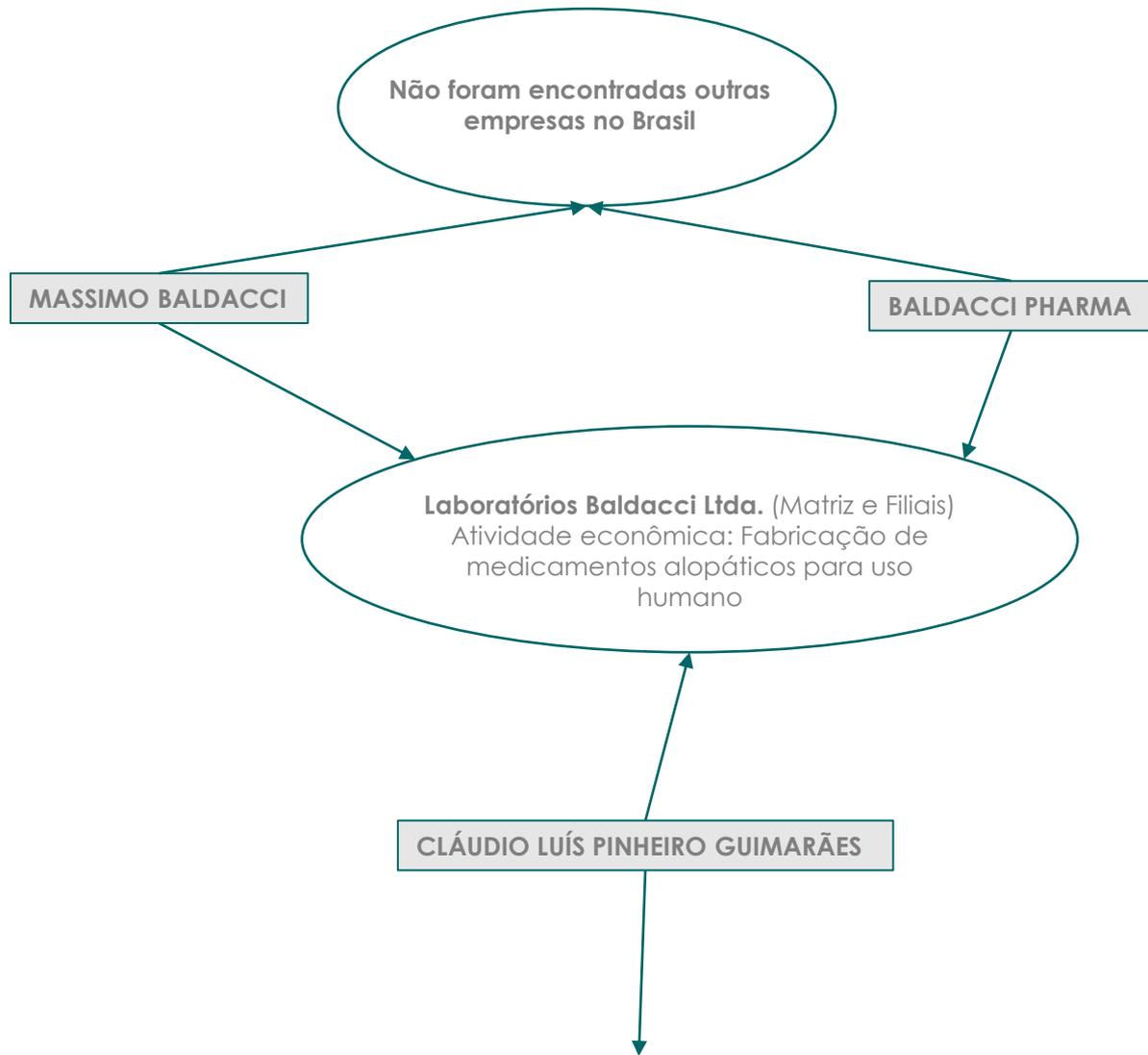
Quotistas	Nº de Quotas	Valor (R\$)	Porcentagem do Capital (%)
Baldacci Pharma S.R.L.	128.950.608,45	128.950.608,45	99,966
Massimo Baldacci	43.108	43.108,00	0,034
TOTAL	128.993.716,45	128.993.716,45	100

A alteração do novo administrador ainda não foi registrada conforme certidão apresentada com a inicial. a Vivante solicitou a comprovação de registro da 7ª alteração do contrato social.



3.1 Consulta aos Sócios da Empresa

A Vivante Gestão realizou consulta aos 03 (três) sócios e administradores da Recuperanda: Cláudio Luís Pinheiro Guimarães, Massimo Baldacci e Baldacci Pharma SRL, identificando a existência de empresas ligadas a alguns deles, como se segue:



EMPRESA	CNPJ	DATA DE ABERTURA	CAPITAL SOCIAL	SITUAÇÃO CADASTRAL	ENDEREÇO	ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL
Panetteria Benvenuti (2Feed.Services Alimentacao Ltda).	23.984.814/0001-03	15/01/2016	R\$10.000,00 (Dez mil reais).	ATIVA	R Carlos Serra Do Amaral, S/N, Loja 6 E 7 Vila Trinta E Um De Marco, Campinas, SP, CEP 13091582, Brasil	Fabricação de produtos de padaria e confeitaria com predominância de produção
2Feed.Services Alimentacao Ltda.	23.984.814/0002-94	25/08/2016		ATIVA	R Jose Camilo De Camargo, 05, Loja 313 Loteamento Remanso Campineiro, Hortolandia, SP, CEP 13184494, Brasil	Lançonetes, casas de chá, doces e similares (5611203).
Facility.Center Consultoria e Gestão Ltda.	24.635.456/0001-96	20/04/2016	R\$60.000,00 (Sessenta mil reais).	ATIVA	R Lua Crescente, 56, Sala 05 Jardim Do Luar (Fazendinha), Santana De Parnaíba, SP, CEP 06529017, Brasil	Atividades de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica (7020400).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 03/08/2020 às 17:25, sob o número WJMJ200441509570. 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 977D27C.



4. Ações Judiciais

A Vivante realizou pesquisa de ações judiciais, encontrando as ações listadas a seguir, que não foram apresentadas pela Recuperanda:

Autor	Réu	Nº do Processo	Natureza	Valor
Município de São Paulo	Laboratório Baldacci Ltda.	1539262-06.2020.8.26.0090	Execução Fiscal ICMS/ Imposto sobre Circulação de Mercadorias	R\$ 123.926,32
Município de São Paulo	Laboratório Baldacci Ltda.	1537335-05.2020.8.26.0090	Execução Fiscal ICMS/ Imposto sobre Circulação de Mercadorias	R\$ 233.138,15
Município de São Paulo	Laboratório Baldacci Ltda.	1528099-63.2019.8.26.0090	Execução Fiscal ICMS/ Imposto sobre Circulação de Mercadorias	R\$ 74.526,57
Município de São Paulo	Laboratório Baldacci Ltda.	1528094-41.2019.8.26.0090	Execução Fiscal ICMS/ Imposto sobre Circulação de Mercadorias	R\$ 138.568,97
Gaia, Silva, Gaede e Associados - Advocacia e Consultoria Jurídica	Laboratório Baldacci Ltda.	1043423-86.2020.8.26.0100	Procedimento Comum Cível Serviços Profissionais	R\$ 109.434,92
Distribuidora de Medicamentos Santa Cruz	Laboratório Baldacci Ltda.	1124833-06.2019.8.26.0100	Procedimento Comum Cível Serviços Profissionais	R\$ 10.500.000,00
Sociedade de Cardiologia do Estado de São Paulo	Laboratório Baldacci Ltda.	1045749-53.2019.8.26.0100	Procedimento Comum Cível Prestação de Serviços	R\$ 105.975,08
Localiza Fleet S.A	Laboratório Baldacci Ltda.	1009647-95.2020.8.26.0003	Reintegração / Manutenção de Posse Esbulho / Turbação / Ameaça	R\$ 300.000,00
Rádio Novo Mundo Ltda.	Laboratório Baldacci Ltda.	1005711-62.2020.8.26.0003	Execução de Título Extrajudicial Espécies de Títulos de Crédito	R\$ R\$ 7.687,52
O.I. Equipamentos para Eventos Ltda-EPP	Laboratório Baldacci Ltda.	1047586-49.2019.8.26.0002	Cumprimento de sentença Pagamento	R\$ 9993,06
Vedapack Embalagens Industriais Ltda	Laboratório Baldacci Ltda.	1007506-40.2019.8.26.0003	Execução de Título Extrajudicial Compra e Venda	R\$ 122.429,78
União Federal – Fazenda Nacional	Laboratório Baldacci Ltda.	0027375-25.2006.4.03.6182	Execução Fiscal	
Ministério Público Federal	Laboratório Baldacci Ltda.	0007102-77.2011.4.03.6108	Ação Civil Pública	

4.1 Ações Trabalhistas

Foram encontradas pela Vivante, diversas ações trabalhistas não listadas pela Recuperanda, conforme demonstra-se a seguir:

TRT1 - 1ª Região	
Quantidade	Número do processo
1	0011982-35.2015.5.01.0421
2	0100285-88.2016.5.01.0421
3	0101982-42.2019.5.01.0421
4	0011265-92.2015.5.01.0301
5	0100242-26.2016.5.01.0301
6	0101823-42.2015.5.01.0301
7	0100683-50.2018.5.01.0264
8	0101737-51.2016.5.01.0222
9	0011493-21.2015.5.01.0284
10	0100010-57.2018.5.01.0264
11	0101342-76.2018.5.01.0226
12	0013602-82.2015.5.01.0227
13	0101165-23.2019.5.01.0018
14	0101046-24.2017.5.01.0021
15	0011484-57.2015.5.01.0026
16	0101180-90.2018.5.01.0029
17	0101059-90.2017.5.01.0031
18	0100495-91.2020.5.01.0036
19	0101116-90.2017.5.01.0037
20	0101155-87.2019.5.01.0079

TRT2 - 2ª Região	
Quantidade	Número do processo
1	0000415-37.2015.5.02.0014
2	1000232-62.2020.5.02.0050
3	1000459-95.2020.5.02.0068
4	1000620-45.2020.5.02.0088
5	1000736-25.2016.5.02.0045
6	1001615-05.2019.5.02.0020
7	1002048-28.2017.5.02.0004
8	0002289-83.2013.5.02.0028
9	1000332-38.2016.5.02.0056
10	1000487-63.2020.5.02.0068
11	1000644-72.2020.5.02.0056
12	1001479-67.2017.5.02.0023
13	1001946.52.2017.5.02.0021
14	1002341-39.2019.5.02.0000



TRT4 - 4ª Região

Quantidade	Número do processo
1	0021342-62.2018.5.04.0402
2	0021450-18.2017.5.04.0664
3	0021248-81.2017.5.04.0004
4	0000373-96.2013.5.04.0015
5	0001646-41.2012.5.04.0017
6	0020080-11.2013.5.04.0028
7	0021714-79.2019.5.04.0271

TRT15 - 15ª Região

Quantidade	Número do processo
1	0010914-52.2016.5.15.0089
2	0011373-80.2018.5.15.0090
3	0032300-62.2009.5.15.0032
4	0000262-88.2013.5.15.0021
5	0011708-15.2018.5.15.0021
6	0011304-58.2018.5.15.0022
7	0012422-36.2017.5.15.0012
8	0011020-58.2016.5.15.0042
9	0010070-65.2020.5.15.0153
10	0010358-13.2020.5.15.0153
11	0000475-15.2014.5.15.0133
12	0115200-32.2005.5.15.0133
13	0002725-64.2012.5.15.0109

TRT12 - 12ª Região

Quantidade	Número do processo
1	0001406-03.2017.5.12.0034
2	0001177-71.2016.5.12.0036

TRT19 - 19ª Região

Quantidade	Número do processo
1	0000969-13.2015.5.19.0009

TRT3 - 3ª Região

Quantidade	Número do processo
1	0010217-74.2019.5.03.0181
2	0010952-44.2018.5.03.0181
3	0010999-23.2019.5.03.0168

TRT22 - 22ª Região

Quantidade	Número do processo
1	0001978-45.2018.5.22.0001
2	0000856-60.2019.5.22.0001

5. Análise Tributária

5.1 Débitos Tributários

A Recuperanda apresentou o seu saldo devedor tributário, conforme demonstra resumo a seguir:

DÍVIDAS TRIBUTÁRIAS					
Nome do ente	Valor	Referência Contábil	Natureza	Regime de Vencimento	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 10.180.522,04		IRRF	Vencido	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 1.217.675,70		IRPJ	Vencido	
Governo do Estado de São Paulo	R\$ 3.847.600,64		ICMS	Vencido	
Governo do Estado de Minas Gerais	R\$ 2.088.274,10		ICMS	Vencido	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 541.999,37		PIS	Vencido	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 2.613.940,59		COFINS	Vencido	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 353.959,91		PCC	Vencido	
Prefeitura do Estado de São Paulo	R\$ 30.340,35		ISS	Vencido	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 5.771.066,58		INSS Parcelamento rompido	Vencido	
Governo do Estado de São Paulo	R\$ 6.048.390,84	50016655-7	ICMS Parcelamento rompido	Vencido	
Governo do Estado de São Paulo	R\$ 317.736,54	20402102-6	ICMS Parcelamento rompido	Vencido	
Governo do Estado de São Paulo	R\$ 6.182.525,52	50016657-9	ICMS Parcelamento rompido	Vencido	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 19.590.085,00		INSS	Vencido	
Secretaria da Receita Federal	R\$ 2.592.971,60		FGTS	Vencido	
Sao Paulo Secretaria Municipal de Transportes ou Finanças	R\$ 512.127,74		IPTU	Vencido	
Sao Paulo Secretaria Municipal de Transportes ou Finanças	R\$ 157.395,24		IPTU	A Vencer	
SUBTOTAL QUIROGRAFÁRIO	R\$ 62.046.611,76				

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 03/08/2020 às 17:25, sob o número WJMJ2004414500570. 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 977D27C.

6. Análise Contábil

Com relação à contabilidade da empresa, a Recuperanda apresentou em sua inicial os Balanços Patrimoniais e Demonstrações de Resultados dos Exercícios, referentes aos anos de 2017, 2018, 2019, e maio de 2020. Em análise, esta Administradora Judicial destaca o que segue:



6.1 Balanço Patrimonial

6.1.1 ATIVO

Em análise ao ativo dos anos de 2018 e 2019, observou-se que a conta “Contas a Receber”, teve uma diminuição significativa, de aproximadamente 90% do exercício de 2018 para o de 2019. A Vivante solicitou um analítico desta conta;

Na conta “imobilizado” do ativo, no balanço acumulado até maio de 2020, notou-se o valor expressivo de R\$ 44.196.152,00 (quarenta e quatro milhões cento e noventa e seis mil cento e cinquenta e dois reais). Esta Administradora Judicial requereu o analítico desta conta. Em reunião, a Recuperanda informou se tratar dos imóveis das empresas.

6.1.2 PASSIVO

No passivo, foi possível observar um aumento significativo na conta “empréstimos e financiamentos”, de aproximadamente 200%, do exercício de 2019 para o acumulado até o mês de maio de 2020.

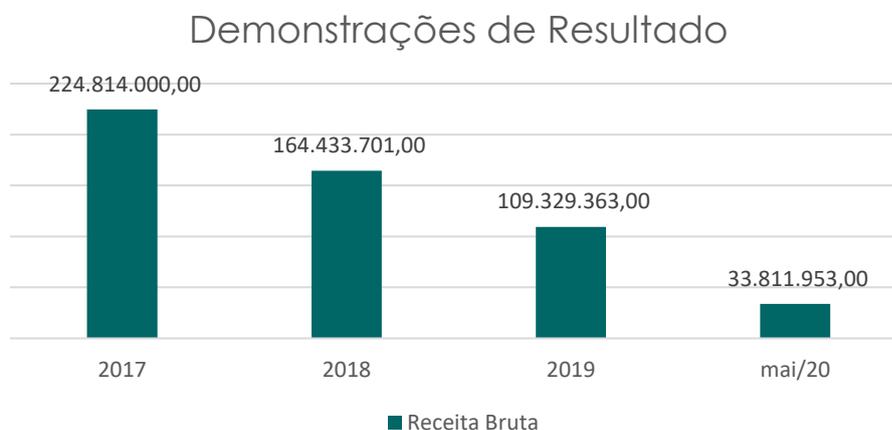
6.2 Demonstração de Resultado do Exercício - DRE

Cabe destacar que no que tange o exercício de 2019, baseando-se em uma média de faturamento mensal, o somatório da receita bruta referente aos meses de janeiro de 2019 até maio do mesmo ano, foi de R\$ 45.553.901,20 (quarenta e cinco milhões quinhentos e cinquenta e três mil novecentos e um reais e vinte centavos).

Por outro lado, observou-se, que no acumulado das receitas brutas obtidas entre janeiro e maio de 2020, esse resultado diminuiu para R\$ 33.811.953,00 (trinta e três milhões oitocentos e onze mil novecentos e cinquenta e três reais), o que representa uma redução de aproximadamente 25,78% na média mensal da receita bruta no corrente ano, se comparado ao ano anterior.

6.3 Faturamento

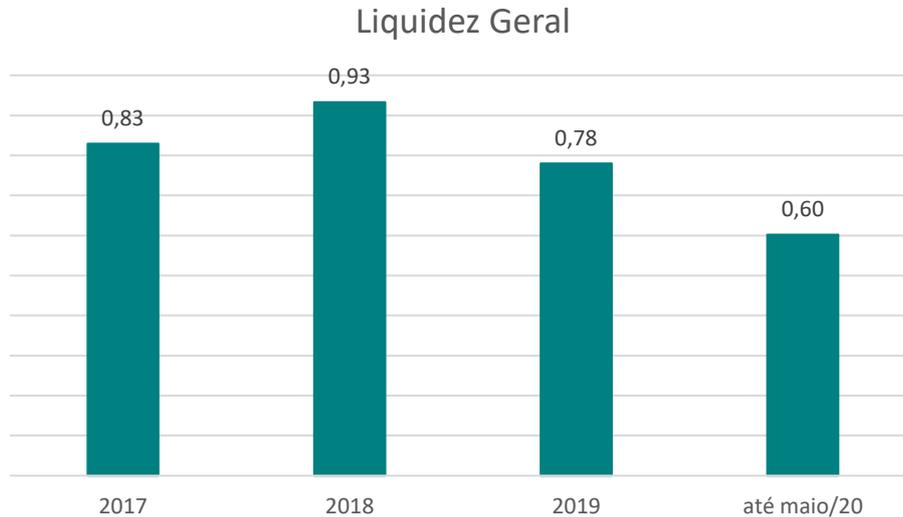
A Administradora Judicial realizou resumo dos últimos faturamentos, de acordo com a Receita Bruta apresentada pela Recuperanda.





6.4 Indicador de Liquidez

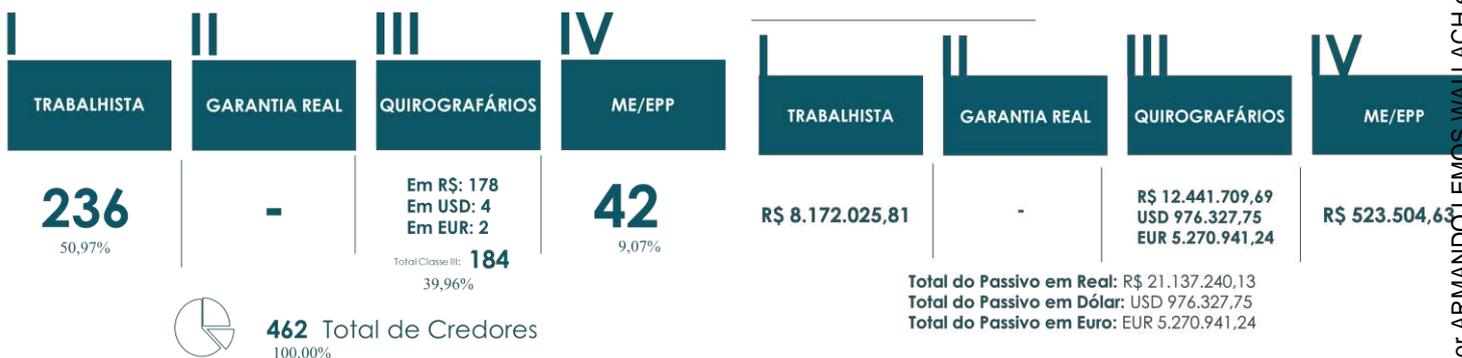
Considerando as informações contábeis apresentadas pela Recuperanda, a Vivante calculou o indicadores financeiro de liquidez geral, analisando sua evolução nos últimos 03 (três) anos e nos primeiros 5 meses de 2020:



7. Relação Geral de Credores

7.1 Lista de Credores

Em análise a lista inicial de credores apresentada pela Recuperanda, destaca-se o que se segue:



Do total do passivo em Euro, EUR 2.565.000,00 corresponde a mútuo da sócia Baldacci Pharma Srl e EUR 2.705.941,24 corresponde a matéria prima fornecida pela empresa Laboratori Baldacci SpA.

7.2 DA CARTA DE COMUNICAÇÃO ENVIADA AOS CREDITORES:

Em 29.06.2020, foram enviadas pela Administradora Judicial, as cartas previstas no art. 22, inciso I, alínea 'a' da LRF. O procedimento gerou o total de 460 (quatrocentos e sessenta) correspondências com Aviso de Recebimento (AR), para os credores listados pela Recuperanda, conforme se observa abaixo:

236 para Classe I – Trabalhista; 182 para Classe III – Quirografários e 42 para classe IV – ME/EPP.



SIBÉRIA COMÉRCIO LTDA. ME
Agência Franqueada dos Correios.
AGF Av. Dr. José Rufino.
 C.N.P.J. 69.894.327/0001-50 -
 INSC. MUNIC. 234.384-3 - INSC. EST. 0510973-62

Recife, 21 de julho de 2020

RECIBO R\$ 7.017,00

LABORATÓRIOS BALDACCI LTDA.

Declaramos para os devidos fins, que recebemos do LABORATÓRIOS BALDACCI LTDA, a importância de R\$ 7.017,00 (sete mil e dezessete reais), referente a postagem de 460 Cartas Registradas com Aviso de Recobimento, dando total e plena quitação pelos serviços prestados, após o crédito ser efetuado em nossa conta corrente, Banco do Brasil, Agência 2805-3 = conta corrente 19.621-5 - C.N.P.J. 69.894.327/0001-50 - Sibéria Comércio LTDA = Agência Franqueada dos Correios, a ser efetuado até o dia 29 de julho de 2020.

Obs.: Comprovações anexos.

Cordialmente,


 JOSÉ PEREIRA DA SILVA FILHO-Sócio-Gerente.

Fonte: Cópia da fatura dos Correios enviada por e-mail em 23.07.2020, à Recuperanda para sua programação e liquidação em 29.07.2020, através de depósito em nome da Sibéria Comércio Ltda.

7.2.2 Atendimento aos Credores e Interessados

Após o envio das cartas, a Vivante passou a receber inúmeras ligações e e-mails, de credores que possuíam dúvidas com relação ao processo de Recuperação Judicial e seu crédito a receber. Todas as dúvidas foram esclarecidas.

Ressalta-se ainda, que até a realização deste relatório, já foram recebidos 37 dados bancários de credores, através de e-mails, expostos a seguir:

Classe I	Classe III	Classe IV
Alberto Orsini Neto	Alsco Toalheiro Brasil Ltda.	Elemag Equip. Elétricos e Serviços Ltda - ME
Carla Baldini de Oliveira	Arcos & Planos Montagens de Estandes Ltda	Medem Delivery Com. de Prod. Descartáveis Ltda ME
Carla Regina Lino da Silva	ECL Componentes para Automação Ltda	
Celso Kaminsk Franceschini	Federação Brasileira de Gastroenterologia	
Derek Moraes Lopes	Mix Mail Comercio e Servicos Ltda	
Eduardo Rozzini	Prado Ribeira Prod. Hig. Ltda	
Eliane Maria de Oliveira		
Emily Lusuti Lee		
Eric Aquino Heinrich		
Felipe Sampaio Coelho		
Fernanda dos Santos Higa		
Gabriel Damasio Tercero		
Guilherme Cheli		
Igor Lima Santos		
Ivaldir Camilo Gomes		
Jonatas dos Santos Chagas		
Juliana Mardegan Pires		
Kelson Alves Rodrigues de Sousa		
Leonardo da Silva Soares		
Luciana Manhães		
Marcia Andrade Silva Ferreira		
Marco Antonio de Batista Mariano		
Maria Cristina Belem de Souza		
Maria Renata Bezerra da Silva Breisch		
Marilene Damasceno de Sena		
Nilton Ferreira da Silva		
Rosenkranz Jose Pessoa de Mendonca		
Rubens Puertas Correia		
Willian Lopes		



7.3 Alteração na Lista de Credores

No dia 22/07/2020, a Recuperanda apresentou aos autos uma nova lista de credores, bem como, o edital de credores, baseado na nova lista. A seguir, resumo da nova situação apresentada pela empresa:



Em análise a nova lista de credores apresentada, comparando com a lista inicialmente apresentada na exordial, foram observadas as seguintes alterações:

Laboratórios Baldacci	Inclusão	Exclusão	Alteração	Sem Alteração
Classe I - Trabalhista	8	3	221	12
Classe II - Garantia Real	0	0	0	0
Classe III - Quirografário	17	42	37	105
Classe IV - ME / EPP	2	1	2	39
Total Geral	27	46	260	156

A seguir, resumo do que foi alterado no valor e quantidade total de cada classe:

Laboratórios Baldacci	Valor 1ª lista	Valor 2ª lista	Diferença
Classe I - Trabalhista	R\$ 8.172.025,81	R\$ 11.859.984,84	R\$ 3.687.959,03
Classe II - Garantia Real	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Classe III - Quirografário (BR)	R\$ 12.441.709,69	R\$ 12.659.093,84	R\$ 217.384,15
Classe III - Quirografário (USD)	\$ 976.327,75	\$ 976.327,75	\$ -
Classe III - Quirografário (EUR)	€ 5.270.941,24	€ 5.345.941,24	€ 75.000,00
Classe IV - ME / EPP	R\$ 523.504,63	R\$ 555.405,59	R\$ 31.900,96

Laboratórios Baldacci	Qtd 1ª Lista	Qtd 2ª Lista	Diferença
Classe I - Trabalhista	236	241	5
Classe II - Garantia Real	-	-	-
Classe III - Quirografário (BR)	179	153	-26
Classe III - Quirografário (USD)	4	4	0
Classe III - Quirografário (EUR)	2	2	0
Classe IV - ME / EPP	42	43	1

7.4 Novas Cartas Enviadas

Cumpramos destacar que, devido a retificação da lista de credores pela Recuperanda, a Vivante está realizando o envio de novas cartas a fim de informar as alterações aos credores.



8. Informações Complementares

8.1 Documentação Solicitada

A Vivante Gestão e Administração Judicial informa que comunicou em reunião na sede da empresa, e formalizou por e-mail, a necessidade do envio de documentos que deverão ser entregues mensalmente, para análise e elaboração do **RMA - relatório mensal de atividade**:

Documentos Pontuais:

Extratos Bancários dos últimos 06 meses;
 Declaração de Imposto de Renda (IR) da empresa nos últimos 03 (três) anos;
 Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município;
 Relatório do contas a receber dos últimos três exercícios;
 Relatório da Composição do Ativo Imobilizado;
 Comprovação do Registro da 7ª alteração do contrato social;
 Relação de empregados;
 Termo de rescisão dos funcionários demitidos;
 Relatório do fluxo de caixa dos anos de 2018, 2019 e até jun/20;
 Relação analítica dos credores, com numeração das notas fiscais e seus vencimentos, ou composição dos débitos trabalhistas;

Documentos Necessários Mensalmente:

Balanço Patrimonial;
 DRE – Demonstração do Resultado do Exercício;
 Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais);
 Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação;
 Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);
 Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);
 Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);
 Relatório do cadastro Geral de Empregados (Recibo do CAGED);
 Folha de Pagamento;
 Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários)
 Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito.

8.2 Da Verificação de Créditos e Credores

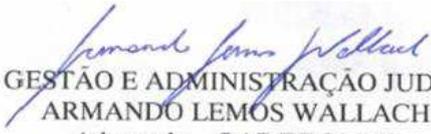
Em cumprimento ao art. 7º da lei 11.101/2005, sobre o dever da Administradora Judicial em realizar a verificação dos créditos da lista de credores apresentada nos autos do processo, a Vivante informa que, conforme já exposto em resumo de visita, informou à Recuperanda que seria necessária a disponibilização da documentação comprobatória dos créditos dos credores listados pela Recuperanda, informando ainda que seriam realizadas diversas visitas ao escritório da empresa, com objetivo de analisá-la.



Relatório Inicial

Processo NPU: 1057089-57.2020.8.26.0100

Análise realizada com base nas documentações apresentadas pela Recuperanda na inicial e através das informações obtidas pela Administradora Judicial na realização da visita inicial a empresa, em que o perito contador abaixo mencionado assina o presente documento juntamente com a Administradora 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, Bloco B Edific,105, pavmto24 Conj. 241 Conj. 242 - Vila São Francisco (Zona Sul) - 04.711-905.