3ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais de São Paulo - SP
Processo NPU: *1055047-98.2021.8.26.0100*

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:
Janeiro de 2022

Empresas em Recuperação Judicial:

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA., REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA. e ZEDASA SERVICOS EM METAIS APOIO ADMINISTRATIVO 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.

Janeiro de 2022

I – ESCLARECIMENTO:

Este relatório mensal de atividade da DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA., REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA. e ZEDASA SERVICOS EM METAIS APOIO ADMINISTRATIVO LTDA, visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, balanço patrimonial, indicadores gerenciais e a demonstração de resultado da empresa a fim de auxiliar este MM. Juízo, em conformidade com a Lei 11.101/05, além de oferecer aos *stakeholders* uma leitura prática e direta da situação da empresa.

Vale salientar que o presente documento foi elaborado com base nas atividades e documentação apresentada pela Recuperanda. As informações e documentos apresentados não foram auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	Balancete (dezembro de 2021)	Reunião virtual realizada com representantes das Recuperandas
	Contas a pagar e a receber (dezembro de 2021)	
	Folha de pagamento Zedasa Serviços em metais de apoio administrativo	
	Consulta ao Serasa	
	Extratos bancários e movimentações	
	DRE (dezembro de 21)	
	Relatórios Fiscais	

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:
rjdabesa@vivanteaj.com.br
Telefone: +11 3048-4068
Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br

Janeiro de 2022

SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes.....3
2. Informações financeiras / Operacionais 4
3. Análise da Demonstração de resultados.....11
4. Situação Fiscal.....12
5. Análise Fluxo de caixa e projeções 13
6. Anexos.....14
7. Conclusão e requerimentos.....17

1. Eventos Relevantes

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	28/05/2021	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	05/07/2021	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	12/07/2021	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	10/09/2021	09/09/2021	✓
Stay Period	08/01/2022		✓
Prorrogação Stay Period por 90 dias	17/04/2022		
Publicação 1º Edital	-	20/08/2021	✓
Prazo Apresentação de Divergências	06/09/2021	-	✓
Apresentação do 2º edital	22/10/2021	22/10/2021	✓
Publicação 2º Edital	-	23/11/2021	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	03/12/2021	-	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ		28/10/2021	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	21/01/2021	-	✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	03/12/2021		
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.

Janeiro de 2022

2. Informações financeiras/Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

A seguir, resumo das principais contas dos Balanços Patrimoniais e Demonstrações de Resultados do Exercício, separados por empresa.

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA

ATIVO	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	R$ 208,57	R$ 208,57	R$ 208,57	R$ 208,57	R$ 208,57	R$ 208,57
BANCO C/ MOVIMENTO	R$ 2.821,66	R$ 15.939,95	R$ 9.510,39	R$ 70.595,02	R$ 14.040,97	R$ 1,95
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$ 51.273,91	R$ 50.998,79	R$ 50.506,21	R$ 50.740,30	R$ 50.599,08	R$ 50.784,83
CLIENTES	R$ 774.489,68	R$ 737.665,94	R$ 765.729,54	R$ 886.511,98	R$ 871.340,58	R$ 696.074,58
ESTOQUES	R$ 142.679,83	R$ 213.957,57	R$ 170.340,26	R$ 228.655,68	R$ 277.563,76	R$ 277.520,66
CRÉDITOS	R$ 2.341.133,77	R$ 2.374.771,79	R$ 2.343.770,62	R$ 2.338.511,49	R$ 2.414.648,95	R$ 2.381.335,79
ATIVO CIRCULANTE	R$ 3.312.607,42	R$ 3.393.542,61	R$ 3.340.065,59	R$ 3.575.223,04	R$ 3.628.401,91	R$ 3.405.926,38
INVESTIMENTOS	R$ 68.937,07	R$ 68.937,07	R$ 71.507,51	R$ 71.507,51	R$ 71.507,51	R$ 71.507,51
IMOBILIZADO	R$ 1.323.169,49	R$ 1.323.169,49	R$ 1.323.169,49	R$ 1.323.169,49	R$ 1.323.169,49	R$ 1.323.169,49
(-) DEPRECIAÇÕES	-R$ 1.311.412,00	-R$ 1.311.412,00	-R$ 1.323.169,49	-R$ 1.323.169,49	-R$ 1.323.169,49	-R$ 1.323.169,49
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 80.694,56	R$ 80.694,56	R$ 71.507,51	R$ 71.507,51	R$ 71.507,51	R$ 71.507,51
ATIVO TOTAL	R$ 3.393.301,98	R$ 3.474.237,17	R$ 3.411.573,10	R$ 3.646.730,55	R$ 3.699.909,42	R$ 3.477.433,89

PASSIVO	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
FORNECEDORES	R$ 4.828.341,13	R$ 4.863.978,93	R$ 4.825.831,67	R$ 4.936.850,23	R$ 4.949.576,50	R$ 4.817.198,42
TITULOS A PAGAR	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R$ 905.077,56	R$ 921.446,93	R$ 938.354,78	R$ 971.008,97	R$ 993.227,42	R$ 1.002.319,72
OBRIGAÇÕE TRABALHISTAS	R$ 154.282,74	R$ 154.282,74	R$ 154.282,74	R$ 154.282,74	R$ 154.282,74	R$ 154.282,74
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R$ 11.975,74	R$ 11.975,74	R$ 11.975,74	R$ 11.975,74	R$ 11.975,74	R$ 11.975,74
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	R$ 1.545.447,05	R$ 1.545.447,05	R$ 1.545.447,05	R$ 1.545.447,05	R$ 1.545.447,05	R$ 1.545.447,05
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	R$ -	R$ -	R$ -	R$ 71.939,90	R$ 78.342,90	R$ -
PASSIVO CIRCULANTE	R$ 7.445.124,22	R$ 7.497.131,39	R$ 7.475.891,98	R$ 7.691.504,63	R$ 7.732.852,35	R$ 7.531.223,67
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.950,84	R$ 5.250.950,84	R$ 5.250.950,84
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.949,84	R$ 5.250.949,84
PATRIMONIO LÍQUIDO	R$ 500.000,00	R$ 500.000,00	R$ 500.000,00	R$ 500.000,00	R$ 500.000,00	R$ 500.000,00
LUCROS PREJUÍZOS E ACUMULADOS	-R$ 9.802.772,08	-R$ 9.773.844,06	-R$ 9.815.268,72	-R$ 9.815.268,72	-R$ 9.786.338,92	-R$ 9.783.892,77
PASSIVO TOTAL	R$ 3.393.301,98	R$ 3.474.237,17	R$ 3.411.573,10	R$ 3.627.185,75	R$ 3.697.463,27	R$ 3.498.280,74

A Recuperanda enviou o balanço do mês de dezembro, o qual havia informado que viria com os ajustes necessários. Contudo, em reunião com essa Administradora Judicial, a assessoria contábil informou que algumas informações apresentadas nos balancetes do ano de 2021 ainda estavam imprecisas. Seguiram informando que está sendo feito um trabalho de revisão para alinhar os números com a realidade da empresa, o que acarretará na necessidade de envio de novas informações contábeis do mês de dezembro de 2021 e atraso no envio da documentação de janeiro de 2022.

Diante disso, a Vivante solicitou que fosse enviada uma declaração assinada pela contabilidade responsável e um representante da empresa de que esses ajustes estão sendo feitos e que será enviada nova documentação. Ressalta-se que até o momento da confecção desse relatório, a declaração requerida não foi enviada.

Após recebimento dessa documentação a Vivante fará a análise e apresentará os novos números no relatório mensal correspondente.

Janeiro de 2022

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA

ATIVO	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	R$ 242,02	R$ 242,02	R$ 161,91	R$ 161,91	R$ 161,90	R$ 295,90
BANCO C/ MOVIMENTO	R$ 50.782,54	R$ 20.241,38	R$ 54.041,15	R$ 29.602,97	R$ 32.386,52	R$ 30.823,61
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$ 53.115,95	R$ 41.797,50	R$ 45.727,93	R$ 52.234,32	R$ 46.025,42	R$ 53.101,49
CLIENTES	R$ 159.628,63	R$ 281.758,06	R$ 421.834,95	R$ 451.988,81	R$ 450.668,07	R$ 169.734,68
OUTROS VALORES A RECEBER	R$ 75.242,89	R$ 75.242,89	R$ 75.242,89	R$ 75.242,89	R$ 75.242,89	R$ 75.242,89
ESTOQUES	R$ 2.230.472,25	R$ 2.275.986,88	R$ 2.006.233,18	R$ 2.006.799,01	R$ 1.919.190,69	R$ 1.950.568,68
CRÉDITOS	R$ 2.163.097,68	R$ 2.241.968,88	R$ 2.262.394,61	R$ 2.107.605,79	R$ 2.191.872,52	R$ 2.409.320,06
ATIVO CIRCULANTE	R$ 4.732.581,96	R$ 4.937.237,61	R$ 4.865.636,62	R$ 4.723.635,70	R$ 4.715.548,01	R$ 4.689.087,31
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R$ 42.013,36	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
INVESTIMENTOS	R$ 28.633,39	R$ 31.052,69	R$ 31.052,69	R$ 36.026,48	R$ 38.582,50	R$ 33.758,78
IMOBILIZADO	R$ 11.742.669,59	R$ 11.742.669,59	R$ 11.742.669,59	R$ 11.742.669,59	R$ 11.742.669,59	R$ 11.742.669,59
(-) DEPRECIAÇÕES	-R$ 11.735.858,22	-R$ 11.735.858,22	-R$ 11.739.608,22	-R$ 11.739.608,22	-R$ 11.739.608,22	-R$ 11.743.358,22
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 77.458,12	R$ 37.864,06	R$ 34.114,06	R$ 39.087,85	R$ 41.643,87	R$ 33.070,15
ATIVO TOTAL	R$ 4.810.040,08	R$ 4.975.101,67	R$ 4.899.750,68	R$ 4.762.723,55	R$ 4.757.191,88	R$ 4.722.157,46

PASSIVO	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
FORNECEDORES	R$ 1.553.778,94	R$ 1.685.227,97	R$ 1.645.845,16	R$ 1.619.384,81	R$ 1.624.942,55	R$ 1.688.425,53
FORNECEDORES ESTRANGEIROS	R$ 9.942,62	R$ 9.942,62	R$ 9.942,62	R$ 9.942,62	R$ 9.942,62	R$ 9.942,62
TITULOS A PAGAR	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R$ 720.034,69	R$ 722.326,13	R$ 817.772,30	R$ 828.232,83	R$ 852.972,13	R$ 865.085,61
OBRIGAÇÕE TRABALHISTAS	R$ 1.736,16	R$ 309,84	R$ 1.550,00	R$ 1.979,00	R$ 2.188,00	R$ 1.599,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R$ 491.759,36	R$ 491.759,36	R$ 491.759,36	R$ 491.759,36	R$ 491.759,36	R$ 491.759,36
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	R$ 121.030,10	R$ 121.030,10	R$ 121.030,10	R$ 121.030,10	R$ 121.030,10	R$ 278.946,83
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	R$ 270.481,05	R$ 360.028,81	R$ 292.851,15	R$ 209.585,69	R$ 260.320,85	R$ 214.173,26
PASSIVO CIRCULANTE	R$ 3.168.762,92	R$ 3.390.624,83	R$ 3.380.750,69	R$ 3.281.914,41	R$ 3.363.155,61	R$ 3.549.932,21
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R$ 2.048.418,06	R$ 2.065.218,06	R$ 2.046.418,06	R$ 2.019.865,76	R$ 2.000.518,06	R$ 2.000.518,06
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 2.048.418,06	R$ 2.065.218,06	R$ 2.046.418,06	R$ 2.019.865,76	R$ 2.000.518,06	R$ 2.000.518,06
PATRIMONIO LÍQUIDO	R$ 200.000,00	R$ 200.000,00	R$ 200.000,00	R$ 200.000,00	R$ 200.000,00	R$ 200.000,00
LUCROS PREJUÍZOS E ACUMULADOS	-R$ 522.586,17	-R$ 522.586,17	-R$ 665.733,72	-R$ 726.880,56	-R$ 739.019,11	-R$ 806.041,79
PASSIVO TOTAL	R$ 4.894.594,81	R$ 5.133.256,72	R$ 4.961.435,03	R$ 4.774.899,61	R$ 4.824.654,56	R$ 4.944.408,48

A Recuperanda enviou o balanço do mês de dezembro, o qual havia informado que viria com os ajustes necessários. Contudo, em reunião com essa Administradora Judicial, a assessoria contábil informou que algumas informações apresentadas nos balancetes do ano de 2021 ainda estavam imprecisas. Seguiram informando que está sendo feito um trabalho de revisão para alinhar os números com a realidade da empresa, o que acarretará na necessidade de envio de novas informações contábeis do mês de dezembro de 2021 e atraso no envio da documentação de janeiro de 2022.

Diante disso, a Vivante solicitou que fosse enviada uma declaração assinada pela contabilidade responsável e um representante da empresa de que esses ajustes estão sendo feitos e que será enviada nova documentação. Ressalta-se que até o momento da confecção desse relatório, a declaração requerida não foi enviada.

Após recebimento dessa documentação a Vivante fará a análise e apresentará os novos números no relatório mensal correspondente.

Janeiro de 2022

Em análise ao balanço enviado, é possível observar uma variação na conta clientes, que foi reduzida em aproximadamente 62% no mês de dezembro de 2021.

Diante dessa observação, a Vivante entrou em contato com a Recuperanda para esclarecer o motivo dessa variação.

ZEDASA SERVICOS EM METAIS APOIO ADMINISTRATIVO LTDA

ATIVO	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	R$ 224,93	R$ 224,93	R$ 224,93	R$ 224,93	R$ 224,93	R$ 224,93
BANCO COM MOVIMENTO	R$ 536,70	R$ 3.506,01	R$ 10.111,03	R$ 1.351,69	R$ 1.375,60	R$ 0,61
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$ 121,93	R$ 121,93	R$ 121,93	R$ 121,93	R$ 121,93	R$ -
CLIENTES	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
CRÉDITOS	R$ -	R$ 14.666,00	R$ -	R$ 3.423,00	R$ 20.375,16	R$ -
ATIVO TOTAL	R$ 883,56	R$ 18.518,87	R$ 10.457,89	R$ 5.121,55	R$ 22.097,62	R$ 225,54

PASSIVO	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R$ 293.376,48	R$ 302.725,24	R$ 311.594,81	R$ 319.566,70	R$ 325.145,40	R$ 337.850,29
OBRIGAÇÕE TRABALHISTAS	R$ 850.447,73	R$ 886.495,43	R$ 874.970,64	R$ 877.084,11	R$ 867.141,33	R$ 875.205,91
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R$ 1.183,85	R$ 1.283,94	R$ 1.460,65	R$ 404,20	R$ 1.507,65	R$ 1.589,22
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	R$ 94.260,32	R$ 94.260,32	R$ 94.260,32	R$ 94.260,32	R$ 94.260,32	R$ 94.260,32
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	R$ 1.510.397,78	R$ 1.492.237,20	R$ 1.471.698,47	R$ 1.441.557,00	R$ 1.486.017,00	R$ 1.474.533,00
PASSIVO CIRCULANTE	R$ 2.749.666,16	R$ 2.777.002,13	R$ 2.753.984,89	R$ 2.732.872,33	R$ 2.774.071,70	R$ 2.783.438,74
LUCROS PREJUÍZOS E ACUMULADOS	-R$2.065.171,99	-R$ 2.065.171,99	-R$ 2.743.527,00	-R$ 2.743.527,00	-R$ 2.727.750,78	-R$ 2.751.974,08
PASSIVO TOTAL	R$ 684.494,17	R$ 711.830,14	R$ 10.457,89	-R$ 10.654,67	R$ 46.320,92	R$ 31.464,66

A Recuperanda enviou o balanço do mês de dezembro, o qual havia informado que viria com os ajustes necessários. Contudo, em reunião com essa Administradora Judicial, a assessoria contábil informou que algumas informações apresentadas nos balancetes do ano de 2021 ainda estavam imprecisas. Seguiram informando que está sendo feito um trabalho de revisão para alinhar os números com a realidade da empresa, o que acarretará na necessidade de envio de novas informações contábeis do mês de dezembro de 2021 e atraso no envio da documentação de janeiro de 2022.

Diante disso, a Vivante solicitou que fosse enviada uma declaração assinada pela contabilidade responsável e um representante da empresa de que esses ajustes estão sendo feitos e que será enviada nova documentação. Ressalta-se que até o momento da confecção desse relatório, a declaração requerida não foi enviada.

Após recebimento dessa documentação a Vivante fará a análise e apresentará os novos números no relatório mensal correspondente.

Janeiro de 2022

2.2 Contas a receber

A Recuperanda DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA não enviou relatório dos seu contas a receber referente ao mês de dezembro de 2021.

A Recuperanda REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA, por sua vez, enviou relatório do seu contas a receber referente ao mês de dezembro de 2021. Segue comparação com meses anteriores:

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA					
	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
TÍTULOS A RECEBER	R$ 6.358,00	R$ 37.806,98	R$ 74.950,00	R$ 32.342,50	R$ 1.950,00

2.3 Contas a pagar

A Recuperanda DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA não enviou relatório dos seu contas a receber referente ao mês de dezembro de 2021.

A Recuperanda REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA, por sua vez, enviou relatório do seu contas a receber referente ao mês de dezembro de 2021. Segue comparação com meses anteriores:

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA					
	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
TÍTULOS A PAGAR	R$ 205.900,91	R$ 67.562,02	R$ 151.697,68	R$ 126.844,74	R$ 23.792,74

As Recuperandas esclareceram que esses valores apresentados nos relatórios tratam-se de pendências mensais, sem devidas acumulações.

2.4 Estoque

Segue posição do inventário das Recuperandas, Dabesa e Realum, com informações extraídas dos balancetes enviados referentes ao mês de dezembro de 2021:

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA		
		dez/21
MERCADORIAS PARA REVENDA	R$	275.179,25
MATÉRIA-PRIMA	R$	0,00
PRODUTO ACABADO	R$	2.341,41
INVENTÁRIO TOTAL	**R$**	**277.520,66**
REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA		
		dez/21
MERCADORIAS PARA REVENDA	R$	298.432,04
MATÉRIA-PRIMA	R$	1.583.299,20
PRODUTO ACABADO	R$	68.837,44
INVENTÁRIO TOTAL	**R$**	**1.950.568,68**

Tomando por base o balancete enviado da Recuperanda ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO, nota-se que a referida empresa não possui estoque.

2.5 Imobilizado

As Recuperandas DABESA e REALUM apresentaram relatório atualizado do seu imobilizado. Contudo os valores presentes nos relatórios não correspondem aos valores indicados na conta imobilizado dos balancetes enviados.

Sendo assim, a Vivante entrou em contato com as Recuperandas para esclarecer sobre inconsistência nos valores dos bens imobilizados.

Tomando por base o balancete enviado da Recuperanda ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO, nota-se que a referida empresa não possui imobilizado.

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	RELAÇÃO DE BENS	BALANCETE
	dez/21	dez/21
MOVÉIS E UTENSÍLIOS	R$ 14.609,06	R$ 14.609,06
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	R$ 389.556,84	R$ 389.556,84
COPUTADORES E PERIFERICOS	R$ 9.842,09	R$ 9.842,09
VEICULOS	R$ 621.026,50	R$ 887.076,50
FERRAMENTAS E ACESSÓRIOS	R$ 23.085,00	R$ 22.085,00
IMOBILIZADO	**R$ 1.058.119,49**	**R$ 1.323.169,49**

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	RELAÇÃO DE BENS	BALANCETE
	dez/21	dez/21
IMÓVEIS	c	R$ 10.487.605,52
MOVEIS E UTENSÍLIOS	R$ 34.114,33	R$ 34.114,33
INSTALAÇÕES	R$ 20.087,00	R$ 20.087,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	R$ 722.870,20	R$ 722.870,20
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	R$ 107.571,14	R$ 101.874,37
VEICULOS	R$ 195.490,00	R$ 271.490,00
APARELHOS DE COMUNICAÇÃO	R$ 8.812,70	R$ 8.812,70
FERRAMENTAS E ACESSÓRIOS	R$ 47.107,23	R$ 37.733,23
EQUIPAMENTOS PROC. DE DADOS	R$ 27.019,12	R$ 27.019,12
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	R$ 669,34	R$ 669,34
INSTALAÇÕES TELEFONICAS	R$ 15.653,60	R$ 15.653,60
APARELHOS E ACESSÓRIOS	R$ 5.366,18	R$ 5.366,18
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	----------	R$ 9.374,00
IMOBILIZADO	**R$ 1.672.366,36**	**R$ 11.742.669,59**

2.6 Folha de pagamento e movimentação de funcionários

As Recuperandas DABESA e REALUM reiteraram em reunião que não possuem funcionários contratados.

As Recuperandas DABESA e REALUM enviaram no mês de dezembro, relatórios mostrando o pagamento de pró-labore para os sócios JOSE MENDES e JOSE SAYEG no valor líquido de R$ 2.200,92 (dois mil duzentos e noventa e dois centavos).

Janeiro de 2022

A Recuperanda ZEDASA apresentou folha de pagamento do mês de dezembro/21. A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas:

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO				
	set/21	out/21	nov/21	dez/21
FUNCIONÁRIOS	13	13	13	12
SALÁRIO LÍQUIDO	R$ 16.723,00	R$ 18.644,00	R$ 19.001,00	R$ 18.514,00

Em dezembro foi realizado o adiantamento do 13º salário para 12 funcionários no valor líquido total de R$ 12.734,00 (doze mil setecentos e trinta e quatro reais).

Foi enviado relatório de movimentação de funcionários, mostrando que não houve uma movimentações no quadro no mês de dezembro.

Em reunião realizada, as empresas informaram que os funcionários são admitidos pela Zedasa e terceirizados à Dabesa e Realum.

2.7 Consulta ao Serasa

As Recuperandas enviaram, em dezembro, nova consulta ao Serasa, com ocorrências resumidas a seguir.

Vale ressaltar que existem ocorrências posteriores ao pedido de Recuperação Judicial.

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	
Ocorrências	Quantidade
Pendências Comerciais	Nada Consta
Pendências Bancárias	9
Cheques sem fundos	Nada Consta
Protestos	44
Ações Judiciais	1
Participação em Falência	Nada Consta
Dívidas Vencidas	Nada Consta
Falência/Concordata/Recuperação	1
REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	
Ocorrências	Quantidade
Pendências Comerciais	2
Pendências Bancárias	4
Cheques sem fundos	4
Protestos	35
Ações Judiciais	3
Participação em Falência	Nada Consta
Dívidas Vencidas	Nada Consta
Falência/Concordata/Recuperação	1
ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO LTDA	
Ocorrências	Quantidade
Pendências Comerciais	2
Pendências Bancárias	Nada Consta
Cheques sem fundos	Nada Consta
Protestos	9
Ações Judiciais	Nada Consta
Participação em Falência	Nada Consta
Dívidas Vencidas	Nada Consta
Falência/Concordata/Recuperação	1

Janeiro de 2022

2.8 Extratos bancários

As Recuperandas enviaram extratos referentes ao mês de dezembro de 2021. Essa Administradora Judicial apresenta a seguir resumo das informações enviadas, bem como informações retiradas do balancete:

DABESA INDUSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS E LIGAS LTDA

Abaixo resumo das informações extraídas dos extratos enviados:

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	nov/21	dez/21
BANCO COM MOVIMENTAÇÃO			SALDO	SALDO
BANCO BRADESCO	115	99200-3	R$ 93,89	R$ 279,67
BANCO DO BRASIL	1192-4	131999-X	R$ 7.460,79	R$ 0,03
GRAFENO DIGITAL	1	08120144-4	R$ 6.579,35	R$ 0,92
BANCO ITAÚ	210	87691-8	R$ 0,00	R$ 142,87

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA

Abaixo resumo das informações extraídas dos extratos enviados:

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	nov/21	dez/21
BANCO COM MOVIMENTAÇÃO			SALDO	SALDO
BANCO BRADESCO	115	71506-9	R$ 298,90	R$ 7.375,43
BANCO DO BRASIL	1192-4	136000-0	R$ 59,28	R$ 0,18
GRAFENO DIGITAL	1	8120145-1	R$ 20.829,95	R$ 19.326,14
BANCO ITAÚ	140	75813-7	R$ 0,00	R$ 0,00

Em análise aos extratos apresentados pela Realum em comparação com o balancete, foi observado os seguintes pontos:

- a existência de uma conta da Caixa Econômica Federal, a qual não foi enviado o extrato bancário

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS APOIO ADMINISTRATIVO LTDA

Abaixo resumo das informações extraídas do extrato enviado:

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	nov/21	dez/21
BANCO COM MOVIMENTAÇÃO			SALDO	SALDO
BANCO ITAÚ	8136	15604-2	R$ 1.375,60	R$ 0,61

As Recuperandas informaram que estão com dificuldade de acesso a alguns extratos bancários devido ao mau relacionamento com algumas instituições bancárias, mas que estão em busca para realizar as devidas correções.

3. Análise da demonstração de resultados

A seguir, Demonstrativos de Resultado das Recuperandas, bem como análise horizontal realizada demonstrando as variações do mês em questão.

3.1 DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA

	nov/21	AH	dez/21
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R$ 296.229,06	-7%	R$ 276.300,40
(-)deduções da receita	R$ 132.033,52	-28%	R$ 94.882,97
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R$ 164.195,54	10%	R$ 181.417,43
(-) custo produto vendido/serviços prestados	R$ 63.732,70	-57%	R$ 27.088,52
LUCRO	R$ 100.462,84	54%	R$ 154.328,91
(-) custo de mercadorias vendidas	R$ 32.744,60	177%	R$ 90.832,82
LUCRO BRUTO	R$ 67.718,24	-6%	R$ 63.496,09
(-) despesas operacionais	R$ 54.896,48	46%	R$ 79.916,91
(-) despesas financeiras	R$ 10.290,14	-57%	R$ 4.426,03
(-) despesas não operacionais	R$ 104,13	-100%	R$ -
receitas financeiras	R$ 18,66	-	R$ -
RESULTADO DO EXERCÍCIO	R$ 2.446,15	-952%	-R$ 20.846,85

Registra-se que a Recuperanda Dabesa no mês de dezembro teve um aumento significativo nas suas despesas operacionais de aproximadamente 46% ocasionando no resultado negativo do exercício.

3.2 REALUM INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA

	nov/21	AH	dez/21
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R$ 356.188,84	-47%	R$ 190.380,87
(-)deduções da receita	R$ 73.948,80	-35%	R$ 48.015,43
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R$ 282.240,04	-50%	R$ 142.365,44
Custo Produto vendidos/serviços prestados	R$ 171.096,27	-49%	R$ 86.644,12
LUCRO	R$ 111.143,77	-50%	R$ 55.721,32
custo de mercadorias vendidas	R$ -		R$ 7.983,38
LUCRO BRUTO	R$ 111.143,77	-57%	R$ 47.737,94
DESPESAS OPERACIONAIS	-R$ 185.295,81	52%	-R$ 282.419,07
DESPESAS FINANCEIRAS	-R$ 5.243,42	86%	-R$ 9.759,22
RECEITAS FINANCEIRAS	R$ 21.918,02	1%	R$ 22.189,33
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	-R$ 57.477,44	287%	-R$ 222.251,02
RESULTADO DO EXÉRCICIO	-R$ 57.477,44	287%	-R$ 222.251,02

Em análise à DRE, a Vivante levantou os seguintes questionamentos e os enviou para a Recuperanda:

- Diminuição na receita bruta;
- Aumento das despesas operacionais.

3.3 ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO

	nov/21	AH	dez/21
(-)deduções da receita bruta	R$ 9.800,36	-16%	R$ 8.197,84
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-R$ 9.800,36	-16%	-R$ 8.197,84
(-)Despesas Operacionais	R$ 101.188,19	2%	R$ 103.701,28
Outras Receitas Operacionais	R$ 102.541,47	-21%	R$ 80.660,00
RESULTADO DO EXÉRCICIO	-R$ 8.447,08	270%	-R$ 31.239,12

Embora não possua receita bruta, em análise a DRE enviada, a Vivante observou a existência da conta "outras receitas operacionais", que consta a receita bruta de serviços eventuais realizados. Diante desse apontamento, esta Administradora Judicial entrou em contato com a Recuperanda para entender do que se tratam esses serviços, mas ainda não obteve retorno.

4. Situação Fiscal

Com relação à situação fiscal, as Recuperandas enviaram relatórios dos débitos com a Fazenda Nacional, Estadual e Municipal. A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas:

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	
Débitos relativos a ICMS autuação	R$ 315.818,65
Débitos relativos a ICMS Declarado	R$ 1.098.430,40
TOTAL em 26/01/2022	**R$ 1.414.249,05**
SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DE SÃO PAULO	
TOTAL em jan/2022	**R$ 49.710,38**
REGULARIZE	
DÉBITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - NÃO PREVIDENCIÁRIA	R$ 148.218,17
DÉBITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - PREVIDENCIÁRIA	R$ 37.667,01
TOTAL em jan/2022	**R$ 185.885,18**

Janeiro de 2022

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	
Débitos relativos a ICMS Declarado	R$ 1.010.048,19
TOTAL em jan/2022	**R$** 1.010.048,19
SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DE SÃO PAULO	
TOTAL em jan/2022	**R$ 98.087,12**

Em consulta por débitos da Recuperanda no Regularize, a Vivante obteve a seguinte resposta: **"Nenhum registro foi encontrado".**

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO LTDA	
DÉBITOS COM FGTS	
TOTAL em set/2021	**R$ 113.189,93**
DÉBITOS COM IRRF	
TOTAL em set/2021	**R$ 67.794,67**
REGULARIZE	
DÉBITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - NÃO PREVIDENCIÁRIA	R$ 179.189,69
DÉBITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - PREVIDENCIÁRIA	R$ 261.019,39
TOTAL jan/2022	**R$ 440.209,08**

A Recuperanda enviou as informações de seus débitos inscritos na PGFN, contudo não enviou a sua posição frente ao FGTS e a IRRF no mês de novembro, tendo sido a última informação baseada nas informações enviadas em setembro de 2021.

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

As Recuperandas enviaram novas informações sobre seus fluxos de caixa referentes aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2021.

A Vivante apresenta a seguir, resumo dos fluxos de caixa apresentados pelas Recuperandas dos últimos 4 meses:

Janeiro de 2022

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA				
	set/21	out/21	nov/21	dez/21
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R$ -	R$ 347,70	R$ 251,51	R$ 11.255,37
CPV	R$ 2.478,40	R$ 101.635,33	R$ 180.186,09	R$ 237.106,90
OVERHEAD	R$ 54,83	R$ 45.963,19	R$ 67.393,69	R$ 55.403,81
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
DESPESAS FINANCEIRAS	R$ 10,00	R$ 65.221,09	R$ 13.984,13	R$ 72.413,69
INVESTIMENTOS E IMOBILIZADOS	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
RECUPERAÇÃO JUDICIAL	R$ -	R$ 7.000,00	R$ 8.689,00	R$ 77.114,00
RECEITAS	R$ 9.581,00	R$ 281.486,03	R$ 215.009,19	R$ 439.583,38

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA				
	set/21	out/21	nov/21	dez/21
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R$ 5.816,57	R$ 7.520,63	R$ 7.740,37	R$ 8.106,71
CPV	R$ 649,30	R$ 316.060,10	R$ 114.121,82	R$ 469.706,39
OVERHEAD	R$ 34.004,80	R$ 156.962,29	R$ 174.037,86	R$ 179.385,77
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R$ 512,21	R$ 514,44	R$ 516,92	R$ 519,91
DESPESAS FINANCEIRAS	R$ 26,20	R$ 19.208,64	R$ 15.247,71	R$ 48.092,93
INVESTIMENTOS E IMOBILIZADOS	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
RECUPERAÇÃO JUDICIAL	R$ -	R$ 18.000,00	R$ 20.641,12	R$ 17.814,06
RECEITAS	R$ 58.228,80	R$ 500.334,46	R$ 331.080,70	R$ 729.139,15

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO LTDA				
	set/21	out/21	nov/21	dez/21
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
CPV	R$ 4.534,93	R$ 27.023,38	R$ 53.390,12	R$ 56.589,30
OVERHEAD	R$ 308,44	R$ 17.705,43	R$ 27.034,52	R$ 13.758,75
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
DESPESAS FINANCEIRAS	R$ -	R$ 230,89	R$ 212,20	R$ 273,90
INVESTIMENTOS E IMOBILIZADOS	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
RECUPERAÇÃO JUDICIAL	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
RECEITAS	R$ 11.127,04	R$ 36.200,37	R$ 80.660,75	R$ 69.246,96

A Vivante entrou em contato com as Recuperandas Dabesa e Realum para questionar do que se tratam os gastos com Recuperação Judicial que constam no fluxo de caixa.

6. Anexos

6.1 Diligências realizadas

No dia 10 de fevereiro de 2022 foi realizada reunião virtual com os representantes das Recuperandas para realização do acompanhamento mensal.

Com relação a receita das três Recuperandas, informaram que ficou abaixo do planejado de R$ 800.000,00 (oitocentos mil reais), devido a um atraso na entrega da mercadoria obtida no leilão, que só chegou no final de janeiro e não pode ser comercializada ainda no mês. Assim, o faturamento das três empresas em dezembro fechou em aproximadamente R$ 746.000,00 (setecentos e quarenta e seis mil reais).

Janeiro de 2022

Com relação aos custos das Recuperandas, contaram que estão conseguindo equilibra-los, com uma prática de gestão visando saneamento e controles de gastas, e que em dezembro alcançaram um total aproximado de R$ 252.000,00 (duzentos e cinquenta e dois mil reais), estando assim dentro da meta que é R$ 260.000,00 (duzentos e sessenta mil reais) mensais.

Em seguida, informaram que estão em processo de reforçar o setor comercial das Recuperandas, buscando aumentar as vendas e apostando no aumento da demanda. Além de melhorar a infraestrutura interna e de site, realizaram a contratação de 2 funcionários especializados em vendas.

Além disso, informaram que contrataram um funcionário experiente na área de Programação e controle de produção, pois relataram que ainda estão com dificuldades para calcular o custo do produto vendido e para controlar o estoque.

Sobre as novidades operacionais e comercias da empresa, pontuaram:

- A partir de janeiro, há uma nova empresa de contabilidade responsável pelas Recuperandas;
- Realizaram uma exportação para Singapura com valor de faturamento de R$ 200.000,00 (duzentos mil reais), com recebimento de 90% no envio e de 10% no recebimento do cliente;
- Tiveram que fomentar em janeiro para financiar capital de giro;
- O material obtido em leilão já está sendo comercializado e tem potencial para garantir uma boa folga no caixa;
- Estão em contato com a Europa e a China para negociar um melhor fornecedor de titânio, para suprir o estoque e demanda de oportunidade;
- Informaram que estão agendados com a certificadora oficial para retificar o ISO e assim ter mais chances de vendas.

Por fim, comentaram que estão sempre buscando oportunidade de vendas, que exportação é sempre uma boa opção pois traz importantes recursos com bom lucro e pontuaram que o ponto a ser superado é o custo da mercadoria vendida.

6.2 Remuneração do administrador judicial

A Recuperanda está em dia com suas obrigações referentes aos honorários da Administradora Judicial.

6.3 Processos Relacionados

Agravo de Instrumento - 2154548-17.2021.8.26.0000

Trata-se de Agravo de Instrumento interposto em 05/07 pelo Banco Santander S.A., sob o fundamento de que não há evidências de que os imóveis dados em garantia no contrato de alienação fiduciária firmado entre as Requerentes e o Banco são essenciais às atividades das empresas. Assim, não haveria probabilidade do direito pleiteado pelas Requerentes, nem qualquer perigo de dano ou o risco ao resultado útil do processo.

Janeiro de 2022

Diante disso, o Agravante requereu a concessão do efeito suspensivo ao Agravo para que a decisão recorrida seja suspensa até o julgamento do presente recurso. Por fim, requereu seja conhecido e provido o recurso para que seja afastada a concessão da tutela de urgência requerida, com a cassação da ordem de suspensão imediata do procedimento extrajudicial tendente a excussão das garantias de alienação fiduciária constituídas noticiada, com a recomendação de que seja apurado pelo Juízo de origem a alegada essencialidade dos bens, e, ainda, se realmente apurada, reste apenas concedida, por via liminar, a ordem de manutenção da posse das Recuperandas nos imóveis alienados até o fim do "stay period" e sua eventual prorrogação, para a preservação e equilíbrio dos direitos assegurados ao credor fiduciante e aos devedores fiduciários.

Ato contínuo, em 13/07/2021, foi proferido ressaltando que o Juízo da recuperação judicial é o competente para deliberar a respeito de atos de constrição contra bens das Recuperandas. Todavia, pode-se presumir, neste momento, que tais imóveis, de acordo com a alegação das Recuperandas de que são utilizados como galpões industriais para carga e descarga, com balança rodoviária para pesagem de container e maquinários para classificação e preparação de matéria prima, destinadas a exportação e mercado interno, sejam essenciais às atividades por elas desenvolvidas, razão pela qual foi indeferido o efeito suspensivo ao recurso.

Ademais, em 19/07/2021, as Agravadas peticionaram requerendo a suspensão do processo pelo prazo de 180 dias em razão do deferimento da recuperação judicial e o consequente "stay period", bem como bem como não seja realizado qualquer ato de constrição ou expropriação do bem e, ainda, se já tiver sido realizado qualquer constrição que seja imediatamente liberado e submetido ao conhecimento e apreciação do MM. Juízo da Recuperação Judicial.

Em 03/08/2021, as Recuperandas apresentaram contraminuta ao Agravo, requerendo, por fim, seja negado provimento ao recurso. No mais, em 24/08/2021, a Procuradoria Geral de Justiça apresentou parecer no sentido de ser dado parcial provimento ao recurso para manter a suspensão dos atos expropriatórios tendentes à consolidação da propriedade decorrente da alienação fiduciária tão somente durante o período de 180 dias decorrentes do "stay period".

Diante disso, aguarda-se o julgamento definitivo do recurso.

Em 12/01/2022, proferido acórdão negando provimento ao recurso, ressalvando-se que a excussão da garantia poderá ser realizada quando da finalização do stay, conforme Enunciado III do Grupo de Câmaras Reservadas de Direito Empresarial do TJSP. Ato contínuo, em 19/01/2022, foi aberta vista à Procuradoria Geral de Justiça para ciência sobre o acórdão.

6.4 Alteração no Quadro Geral de Credores

A Vivante informa que não houve mudança no quadro geral de credores das Recuperandas no mês de janeiro.

Janeiro de 2022

7. Conclusão e requerimentos

A seguir, tabela com documentos que estão pendentes de envio por parte das Recuperandas:

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Balanço Patrimonial	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório analítico do estoque;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico do imobilizado;	PENDENTE	PENDENTE	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório analítico dos investimentos;	-	-	-	-	-
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	-	-	-	-	-
Folha de Pagamento;	-	-	-	-	-
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	PENDENTE	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	RECEBIDO	-	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Balanço Patrimonial	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório analítico do estoque;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico do imobilizado;	PENDENTE	PENDENTE	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório analítico dos investimentos;	-	-	-	-	-
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	-	-	-	-	-
Folha de Pagamento;	-	-	-	-	-
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	PENDENTE	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	RECEBIDO	-	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO

Janeiro de 2022

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS APOIO ADMINISTRATIVO LTDA	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Balanço Patrimonial	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico do estoque;	-	-	-	-	-
Relatório analítico do imobilizado;	-	-	-	-	-
Relatório analítico dos investimentos;	-	-	-	-	-
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	PENDENTE	PENDENTE	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Folha de Pagamento;	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	RECEBIDO	-	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de janeiro de 2022, em que o Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.

VIVANTE GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
Armando Lemos Wallach
OAB/SP 421.826

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

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, Edifício EZ Tower, Torre B, 24º Andar, Chácara Santo Antonio, São Paulo-SP. CEP: 04711-905