

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:

Outubro de 2021



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.

**Outubro de 2021****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, com auxílio de um técnico contábil inscrito no conselho regional de contabilidade sob nº 030.569/O-2. As informações e documentos apresentados pela Recuperanda 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 (setembro de 2021)	Visita realizada nas sedes das Recuperandas em São Paulo.
	Contas a pagar e a receber (setembro de 2021)	
	Folha de pagamento Zedasa Serviços em metais de apoio administrativo	
	Comprovantes de recolhimento de tributos	
	Extratos bancários e movimentações	
	DRE (setembro 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

Site eletrônico: www.vivanteaj.com.br

**Outubro de 2021****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.....	16

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	01/01/2022		
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			
Prazo Apresentação de Impugnação			
Publicação Comunicando Apresentação PRJ			
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial		-	
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.



Outubro de 2021

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	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 208,57	R\$ 208,57	R\$ 208,57	R\$ 208,57
BANCO C/ MOVIMENTO	R\$ 3.410,13	R\$ 6.126,64	R\$ 19.244,93	R\$ 12.815,37
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 50.998,90	R\$ 51.273,91	R\$ 50.998,79	R\$ 50.506,21
CLIENTES	R\$ 822.540,68	R\$ 774.489,68	R\$ 737.665,94	R\$ 765.729,54
ESTOQUES	R\$ 132.625,46	R\$ 142.679,83	R\$ 213.957,57	R\$ 170.340,26
CRÉDITOS	R\$ 2.344.463,79	R\$ 2.341.133,77	R\$ 2.374.771,79	R\$ 2.343.770,62
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 3.354.247,53	R\$ 3.315.912,40	R\$ 3.396.847,59	R\$ 3.343.370,57
INVESTIMENTOS	R\$ 68.937,07	R\$ 68.937,07	R\$ 68.937,07	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
(-) DEPRECIAÇÕES	-R\$ 1.311.412,00	-R\$ 1.311.412,00	-R\$ 1.311.412,00	-R\$ 1.323.169,49
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 80.694,56	R\$ 80.694,56	R\$ 80.694,56	R\$ 71.507,51
ATIVO TOTAL	R\$ 3.434.942,09	R\$ 3.396.606,96	R\$ 3.477.542,15	R\$ 3.414.878,08

PASSIVO	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
FORNECEDORES	R\$ 4.860.409,58	R\$ 4.855.471,13	R\$ 4.891.108,93	R\$ 4.826.211,67
TÍTULOS A PAGAR	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 864.089,45	R\$ 905.077,56	R\$ 921.446,93	R\$ 938.354,78
OBRIGAÇÃO TRABALHISTAS	R\$ 152.732,74	R\$ 154.282,74	R\$ 154.282,74	R\$ 154.282,74
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ 9.531,90	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
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 7.432.210,72	R\$ 7.472.254,22	R\$ 7.524.261,39	R\$ 7.476.271,98
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 5.250.949,84	R\$ 5.250.949,84	R\$ 5.250.949,84	R\$ 5.250.949,84
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	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
LUCROS PREJUÍZOS E ACUMULADOS	-R\$ 9.748.218,47	-R\$ 9.748.218,47	-R\$ 9.748.218,47	-R\$ 9.812.343,74
PASSIVO TOTAL	R\$ 3.434.942,09	R\$ 3.474.985,59	R\$ 3.526.992,76	R\$ 3.414.878,08

Devido aos questionamentos dessa Administradora Judicial, a Recuperanda analisou os seus balancetes, realizou as devidas correções e informou que a partir do mês de outubro de 2021, as informações virão dentro da realidade e assinadas pelo contador responsável.



Outubro de 2021

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA

ATIVO	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 298,02	R\$ 242,02	R\$ 242,02	R\$ 161,91
BANCO C/ MOVIMENTO	R\$ 40.988,95	R\$ 50.782,54	R\$ 20.241,38	R\$ 54.041,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 39.714,54	R\$ 53.115,95	R\$ 41.797,50	R\$ 45.727,93
CLIENTES	R\$ 285.364,44	R\$ 159.628,63	R\$ 281.758,06	R\$ 421.834,95
OUTROS VALORES A RECEBER	R\$ 75.242,89	R\$ 75.242,89	R\$ 75.242,89	R\$ 75.242,89
ESTOQUES	R\$ 2.331.224,61	R\$ 2.230.472,25	R\$ 2.275.986,88	R\$ 2.006.233,18
CRÉDITOS	R\$ 2.056.247,85	R\$ 2.163.097,68	R\$ 2.241.968,88	R\$ 2.262.394,61
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 4.829.081,30	R\$ 4.732.581,96	R\$ 4.937.237,61	R\$ 4.865.636,62
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 42.013,36	R\$ 42.013,36	R\$ -	R\$ -
INVESTIMENTOS	R\$ 23.192,60	R\$ 28.633,39	R\$ 31.052,69	R\$ 31.052,69
IMOBILIZADO	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\$ 11.735.858,22	-R\$ 11.739.608,22
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 72.017,33	R\$ 77.458,12	R\$ 37.864,06	R\$ 34.114,06
ATIVO TOTAL	R\$ 4.901.098,63	R\$ 4.810.040,08	R\$ 4.975.101,67	R\$ 4.899.750,68

PASSIVO	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
FORNECEDORES	R\$ 1.608.392,59	R\$ 1.553.778,94	R\$ 1.685.227,97	R\$ 1.645.845,16
FORNECEDORES ESTRANGEIROS	R\$ 9.942,62	R\$ 9.942,62	R\$ 9.942,62	R\$ 9.942,62
TÍTULOS A PAGAR	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 688.487,12	R\$ 720.034,69	R\$ 722.326,13	R\$ 817.772,30
OBRIGAÇÃO TRABALHISTAS	R\$ 868,16	R\$ 1.736,16	R\$ 309,84	R\$ 1.550,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ 489.315,52	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
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	R\$ 253.481,05	R\$ 270.481,05	R\$ 360.028,81	R\$ 292.851,15
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 3.171.517,16	R\$ 3.168.762,92	R\$ 3.390.624,83	R\$ 3.380.750,69
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 2.052.167,64	R\$ 2.048.418,06	R\$ 2.065.218,06	R\$ 2.046.418,06
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 2.052.167,64	R\$ 2.048.418,06	R\$ 2.065.218,06	R\$ 2.046.418,06
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	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\$ 522.586,17	-R\$ 665.733,72
PASSIVO TOTAL	R\$ 4.901.098,63	R\$ 4.894.594,81	R\$ 5.133.256,72	R\$ 4.961.435,03

Devido aos questionamentos dessa Administradora Judicial, a Recuperanda analisou os seus balancetes, realizou as devidas correções e informou que a partir do mês de outubro de 2021, as informações virão dentro da realidade e assinadas pelo contador responsável.



Outubro de 2021

ZEDASA SERVICOS EM METAIS APOIO ADMINISTRATIVO LTDA

ATIVO	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 224,93	R\$ 224,93	R\$ 224,93	R\$ 224,93
BANCO COM MOVIMENTO	R\$ -	R\$ 536,70	R\$ 3.506,01	R\$ 10.111,03
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 121,93	R\$ 121,93	R\$ 121,93	R\$ 121,93
CLIENTES	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
CRÉDITOS	R\$ -	R\$ -	R\$ 14.666,00	R\$ -
ATIVO TOTAL	R\$ 346,86	R\$ 883,56	R\$ 18.518,87	R\$ 10.457,89

PASSIVO	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 284.438,10	R\$ 293.376,48	R\$ 302.725,24	R\$ 311.594,81
OBRIGAÇÃO TRABALHISTAS	R\$ 616.093,79	R\$ 850.447,73	R\$ 886.495,43	R\$ 880.615,10
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ 1.105,91	R\$ 1.183,85	R\$ 1.283,94	R\$ 1.460,65
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	R\$ 100.260,32	R\$ 94.260,32	R\$ 94.260,32	R\$ 94.260,32
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	R\$ 1.449.193,43	R\$ 1.510.397,78	R\$ 1.492.237,20	R\$ 1.471.698,47
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 2.451.091,55	R\$ 2.749.666,16	R\$ 2.777.002,13	R\$ 2.759.629,35
LUCROS PREJUÍZOS E ACUMULADOS	-R\$2.450.744,69	-R\$2.065.171,99	-R\$2.065.171,99	-R\$2.065.171,99
PASSIVO TOTAL	R\$ 346,86	R\$ 684.494,17	R\$ 711.830,14	R\$ 694.457,36

Devido aos questionamentos dessa Administradora Judicial, a Recuperanda analisou os seus balancetes, realizou as devidas correções e informou que a partir do mês de outubro de 2021, as informações virão dentro da realidade e assinadas pelo contador responsável.

2.2 Contas a receber

As Recuperandas DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA e REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA enviaram relatórios dos seus contas a receber referentes ao mês de agosto de 2021. Segue comparação com meses anteriores.

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA				
	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
TÍTULOS A RECEBER	R\$ 151.881,19	R\$ 15.570,02	R\$ 58.040,00	R\$ 38.010,00

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA				
	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
TÍTULOS A RECEBER	R\$ 19.885,17	R\$ 7.177,62	R\$ 6.358,00	R\$ 37.806,98

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

**Outubro de 2021**2.3 Contas a pagar

As Recuperandas, DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA e REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA enviaram relatórios dos seus contas a pagar referentes aos meses de junho e julho de 2021.

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA				
	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
TÍTULOS A PAGAR	R\$ 171.764,72	R\$ 207.217,04	R\$ 141.462,83	R\$ 804.405,50

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA				
	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
TÍTULOS A PAGAR	R\$ 284.437,31	R\$ 88.974,78	R\$ 205.900,91	R\$ 67.562,02

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 referente ao mês de setembro de 2021:

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	
	set/21
MERCADORIAS PARA REVENDA	R\$ 161.812,42
MATÉRIA-PRIMA	R\$ 6.134,71
PRODUTO ACABADO	R\$ 2.393,13
INVENTÁRIO TOTAL	R\$ 170.340,26
REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	
	set/21
MERCADORIAS PARA REVENDA	R\$ 149.406,12
MATÉRIA-PRIMA	R\$ 1.790.726,67
PRODUTO ACABADO	R\$ 66.100,39
INVENTÁRIO TOTAL	R\$ 2.006.233,18

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

**Outubro de 2021**2.5 Imobilizado

As Recuperandas DABESA e REALUM não apresentaram relatório atualizado do seu imobilizado. A Vivante apresenta a seguir os valores indicados no último balancete enviado referente a setembro de 2021.

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA			
	jul/21	ago/21	set/21
MOVÉIS E UTENSÍLIOS	R\$ 14.609,06	R\$ 14.609,06	R\$ 14.609,06
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 389.556,84	R\$ 389.556,84	R\$ 389.556,84
COPUTADORES E PERIFERICOS	R\$ 9.842,09	R\$ 9.842,09	R\$ 9.842,09
VEICULOS	R\$ 887.076,50	R\$ 887.076,50	R\$ 887.076,50
FERRAMENTAS E ACESSÓRIOS	R\$ 22.085,00	R\$ 22.085,00	R\$ 22.085,00
IMOBILIZADO	R\$ 1.323.169,49	R\$ 1.323.169,49	R\$ 1.323.169,49

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA			
	jul/21	ago/21	set/21
IMÓVEIS	R\$ 10.487.605,52	R\$ 10.487.605,52	R\$ 10.487.605,52
MOVEIS E UTENSÍLIOS	R\$ 34.114,33	R\$ 34.114,33	R\$ 34.114,33
INSTALAÇÕES	R\$ 20.087,00	R\$ 20.087,00	R\$ 20.087,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 722.870,20	R\$ 722.870,20	R\$ 722.870,20
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	R\$ 101.874,37	R\$ 101.874,37	R\$ 101.874,37
VEICULOS	R\$ 271.490,00	R\$ 271.490,00	R\$ 271.490,00
APARELHOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 8.812,70	R\$ 8.812,70	R\$ 8.812,70
FERRAMENTAS E ACESSÓRIOS	R\$ 37.733,23	R\$ 37.733,23	R\$ 37.733,23
EQUIPAMENTOS PROC. DE DADOS	R\$ 27.019,12	R\$ 27.019,12	R\$ 27.019,12
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	R\$ 669,34	R\$ 669,34	R\$ 669,34
INSTALAÇÕES TELEFONICAS	R\$ 15.653,60	R\$ 15.653,60	R\$ 15.653,60
EQUIPAMENTOS E ACESSÓRIOS	R\$ 5.366,18	R\$ 5.366,18	R\$ 5.366,18
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	R\$ 9.374,00	R\$ 9.374,00	R\$ 9.374,00
IMOBILIZADO	R\$ 11.742.669,59	R\$ 11.742.669,59	R\$ 11.742.669,59

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

2.6 Folha de pagamento e movimentação de funcionários

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

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

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO			
	jul/21	ago/21	set/21
FUNCIONÁRIOS	13	13	13
SALÁRIO LÍQUIDO	R\$ 18.536,00	R\$ 20.960,00	R\$ 16.723,00

**Outubro de 2021**

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 não enviaram nova consulta ao Serasa, sendo assim segue resumo da última consulta enviada realizada em agosto/21:

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	
Ocorrências	Quantidade
Pendências Comerciais	0
Pendências Bancárias	9
Cheques sem fundos	0
Protestos	37
Ações Judiciais	2
Participação em Falência	Nada Consta
Dívidas Vencidas	Nada Consta
Falência/Concordata/Recuperação	1

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	
Ocorrências após o pedido de Recuperação Judicial	DATA
REFIN	15/07/2021
AÇÕES JUDICIAIS	22/07/2021

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	
Ocorrências	Quantidade
Pendências Comerciais	3
Pendências Bancárias	4
Cheques sem fundos	4
Protestos	24
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 após o pedido de Recuperação Judicial	DATA
PEFIN	15/06/2021
PROTESTO	02/08/2021
AÇÕES JUDICIAIS	07/07/2021
AÇÕES JUDICIAIS	29/05/2021



Outubro de 2021

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO LTDA	
Ocorrências	Quantidade
Pendências Comerciais	2
Pendências Bancárias	Nada Consta
Cheques sem fundos	Nada Consta
Protestos	10
Ações Judiciais	Nada Consta
Participação em Falência	Nada Consta
Dívidas Vencidas	Nada Consta
Falência/Concordata/Recuperação	1

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO LTDA	
Ocorrências após o pedido de Recuperação Judicial	DATA
PROTESTO	21/06/2021
PROTESTO	25/06/2021
PROTESTO	25/07/2021

A Vivante destaca a existência de ocorrências após o pedido de Recuperação Judicial.

2.8 Extratos bancários

As Recuperandas enviaram extratos referentes ao mês de setembro 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 do balancete enviado:

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	ago/21	set/21
BANCO COM MOVIMENTAÇÃO			SALDO	SALDO
BANCO BRADESCO	115	99200-3	R\$ 1,00	R\$ 39,99
BANCO DO BRASIL	1192-4	131999-X	R\$ 344,25	R\$ 7.594,74
GRAFENO DIGITAL	1	08120144-4	R\$ 3.226,70	R\$ 1.560,94
BANCO ITAÚ	210	87691-8	R\$ 12.368,00	R\$ 314,72

Em análise aos extratos apresentados em comparação com o balancete, foi observado a existência da conta a seguir, a qual não foi enviado o extrato bancário. Diante disso, a Vivante entrou em contato com a Recuperanda para solicitar o envio.

BANCO ITAU C/C 3096	1012	3.304,98 D	0,00	0,00	3.304,98 D
---------------------	------	------------	------	------	------------

**Outubro de 2021**REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA

Abaixo resumo das informações extraídas do balancete enviado.

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	ago/21	set/21
BANCO COM MOVIMENTAÇÃO			SALDO	SALDO
BANCO BRADESCO	115	71506-9	R\$ 1,00	R\$ -
BANCO DO BRASIL	1192-4	136000-0	R\$ 1.791,19	R\$ 21.646,96
GRAFENO DIGITAL	1	8120145-1	R\$ 8.374,06	R\$ 20.897,90
BANCO ITAÚ	140	75813-7	R\$ -	R\$ 0,01

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

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

BANCO CAIXA E. FEDERAL C/C 1014 11.496,28 D 0,00 0,00 11.496,28 D
003/130-8

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS APOIO ADMINISTRATIVO LTDA

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	ago/21	set/21
BANCO COM MOVIMENTAÇÃO			SALDO	SALDO
BANCO ITAÚ	8136	15604-2	R\$3.506,01	R\$ 10.111,03

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 de 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

	ago/21	AH	set/21
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 754.338,62	22%	R\$ 916.918,02
(-)deduções da receita	R\$ 86.120,12	64%	R\$ 141.520,70
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 668.218,50	16%	R\$ 775.397,32
(-) custo produto vendido/serviços prestados	R\$ 185.279,35	18%	R\$ 218.436,42
LUCRO	R\$ 482.939,15	15%	R\$ 556.960,90
(-) custo de mercadorias vendidas	R\$ 346.653,14	11%	R\$ 386.156,52
LUCRO BRUTO	R\$ 136.286,01	25%	R\$ 170.804,38
(-) despesas operacionais	R\$ 169.121,01	44%	R\$ 244.306,28
(-) despesas financeiras	R\$ 17.242,75	7%	R\$ 18.400,34
(-) despesas não operacionais			
receitas financeiras	R\$ 627,14	3%	R\$ 646,97
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-R\$ 49.450,61	85%	-R\$ 91.255,27



Outubro de 2021

3.2 REALUM INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA

	ago/21	AH	set/21
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 574.779,15	1%	R\$ 580.261,96
(-)deduções da receita	R\$ 122.136,92	14%	R\$ 139.126,73
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 452.642,23	-3%	R\$ 441.135,23
Custo Produto vendidos/serviços prestados	R\$ 260.266,00	6%	R\$ 275.754,09
LUCRO	R\$ 192.376,23	-14%	R\$ 165.381,14
custo de mercadorias vendidas	R\$ 19.557,00	11%	R\$ 21.637,50
LUCRO BRUTO	R\$ 172.819,23	-17%	R\$ 143.743,64
DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 331.687,07	-37%	-R\$ 209.542,85
DESPESAS FINANCEIRAS	-R\$ 23.311,89	-81%	-R\$ 4.471,85
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 24.421,54	-65%	R\$ 8.586,71
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	-R\$ 157.758,19	-61%	-R\$ 61.684,35
RESULTADO DO EXÉRCICIO	-R\$ 157.758,19	-61%	-R\$ 61.684,35

3.3 ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO

	ago/21	AH	set/21
(-)deduções da receita bruta	R\$ 37.006,77	-81%	R\$ 7.004,19
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-R\$ 37.006,77	-81%	-R\$ 7.004,19
(-)Despesas Operacionais	R\$ 999.808,85	-94%	R\$ 58.591,84
Outras Receitas Operacionais	R\$ 343.504,35	-76%	R\$ 82.643,77
RESULTADO DO EXÉRCICIO	-R\$ 693.311,27	-102%	R\$ 17.047,74

4. Situação Fiscal

Com relação à situação fiscal, as Recuperandas enviaram relatórios dos débitos com a Fazenda Nacional, Fazenda Estadual bem como da Fazenda 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\$ 312.211,95
Débitos relativos a ICMS Declarado	R\$ 998.201,98
TOTAL	R\$ 1.310.413,93
SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DE SÃO PAULO	
TOTAL	R\$ 74.057,92
REGULARIZE	
DÉBITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - NÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 136.490,86
DÉBITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - PREVIDENCIÁRIA	R\$ 37.242,26
TOTAL	R\$ 173.733,12



Outubro de 2021

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	
Débitos relativos a ICMS Declarado	R\$ 861.088,32
TOTAL	R\$ 861.088,32
SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DE SÃO PAULO	
TOTAL	R\$ 115.001,46
REGULARIZE	
DÉBITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - PREVIDENCIÁRIA (parcelado no SISPAR)	R\$ 14.699,80

A Vivante entrou em contato com a Recuperanda para solicitar a posição dos débitos com a Fazenda Municipal do Estado de São Paulo que não foi enviada do mês de setembro.

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO LTDA

No mês em questão, não foram enviadas informações referentes à empresa Zedasa.

4.1 Impostos pagos

As Recuperandas enviaram comprovantes de recolhimento de tributos no mês de setembro de 2021, segue resumo:

DABESA INDUSTRIA E COMERCIO DE METAIS E LIGAS LTDA	
	set/21
ISS	R\$ 7,50
FGTS GRF	R\$ 4.236,83
DARF	R\$ 3.350,16
TJSP - CUSTAS	R\$ 217,77

REALUM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS PUROS E LIGAS LTDA	
	set/21
ISS	R\$ 85,96
DARF	R\$ 4.055,98
GNRE SEFAZ SC	R\$ 32,70
SECRET. FAZENDA MG	R\$ 281,40

ZEDASA SERVIÇOS EM METAIS E APOIO ADMINISTRATIVO LTDA	
	Set/21
GPS	R\$ 5.644,46

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

Não foram enviadas novas informações referente ao fluxo de caixa das empresas em tempo hábil para a inclusão nesse relatório.

**Outubro de 2021**

6. Anexos

6.1 Diligências realizadas

No dia 9 de setembro de 2021 foram realizadas visitas às Recuperandas para realização da reunião mensal de acompanhamento, na ocasião estavam presentes o Sr. Emílio, representante da consultoria, Sr. Eduardo Coupé, representante das Recuperandas e o Sr. Alexandre, contador.

Com relação a receita das três Recuperandas, informaram que superou o planejado, alcançando aproximadamente R\$ 950.000,00 (novecentos e cinquenta mil reais). Ainda sobre o faturamento, contaram que esse sofre com sazonalidade, tendendo a ser maior em novembro e dezembro.

Sobre as vendas das empresas, apontaram que estão sofrendo dificuldades para exportação de produtos devido a falta de containers de armazenamento no mercado. Sendo assim, estão tendo que realizar mais vendas locais, afetando a margem de lucro das empresas. Preveem ainda, um aumento no custo dos produtos para meados de fevereiro de 2022.

Com relação ao quadro de funcionários das empresas, informaram que se mantiveram sem alterações.

Contaram sobre novas posições a serem tomadas para o enfretamento da crise:

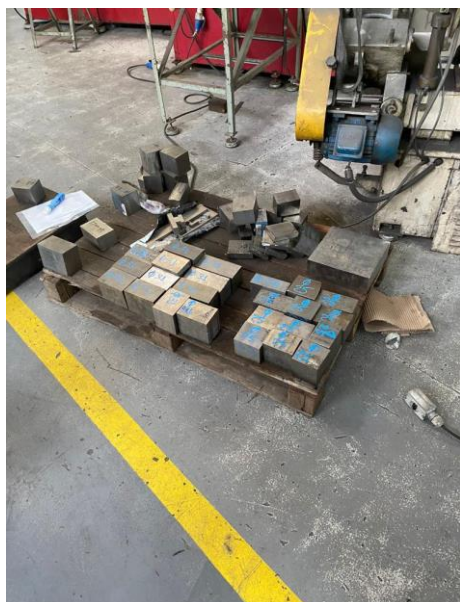
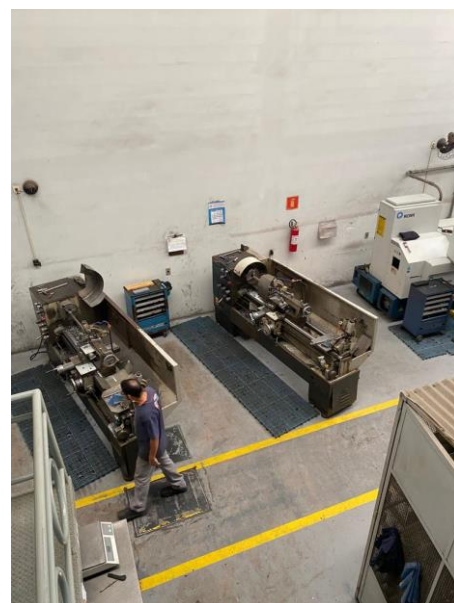
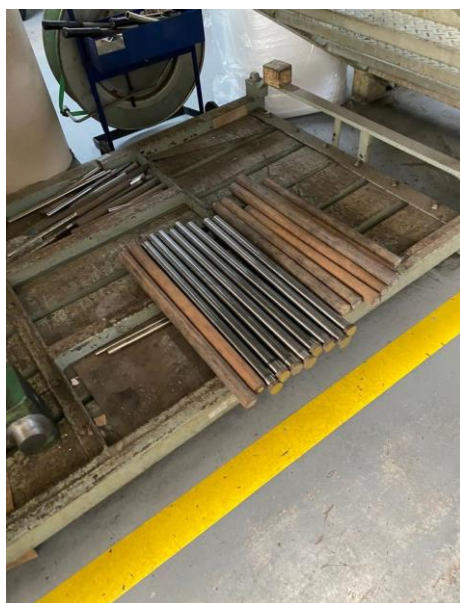
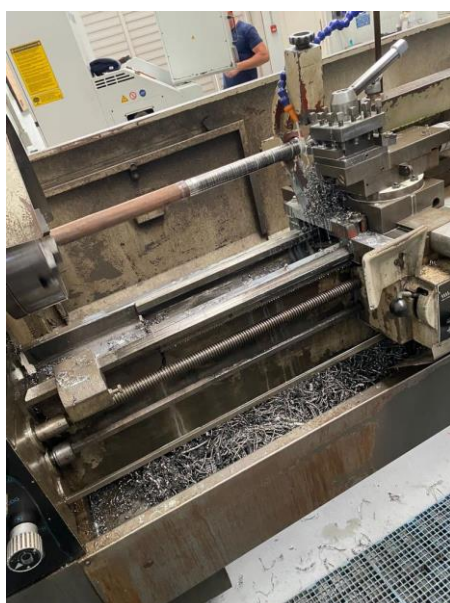
- Contrataram a Gerência, empresa especializada em Recuperação Judicial para auxiliar no processo;
- Estão com nova estratégia de formação de caixa para geração de estoque;
- Estão em busca de realizar as devidas transações tributárias, inclusive para que a ZEDASA volte a se encaixar no simples nacional.

Por fim, esclareceram alguns questionamentos feitos por essa Administradora Judicial:

- Os balaços enviados a partir do mês de outubro de 2021 estarão com as devidas correções e serão assinados;
- Os valores dos saldos das contas bancárias no Balanço Patrimonial, uns já foram devidamente corrigidos e outros estão com dificuldades devido ao mau relacionamento com os bancos, porém estão indo atrás de solucionar;
- Com relação as aplicações que aparecem nos balancetes apresentados, informaram que são aplicações automáticas feitas pelo próprio banco;
- Sobre o relatório de contas a pagar e a receber, informaram que são os valores do mês em questão, sem acumulação.



Outubro de 2021





Outubro de 2021

6.3 Remuneração do administrador judicial

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

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


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



Outubro de 2021

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

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de outubro de 2021, em que o Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.


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



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