

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:
Junho de 2023



Empresa em Recuperação Judicial:

CONFETTI INDÚSTRIA E COMÉRCIO 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 mensal de atividade CONFETTI INDÚSTRIA E COMÉRCIO 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 é elaborado com base nas atividades e documentação apresentada pela Recuperanda. As informações e documentos apresentados não são auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	Balanço patrimonial (mai. de 2023)	Visita realizada na sede da Recuperanda localizada na Av. Engenheiro Eusébio Stevaux 247, Jurubatuba, São Paulo/SP
	DRE (mai. de 2023)	
	Contas a receber e a pagar (mai. de 2023)	
	Relatório do estoque (mai. de 2023)	
	Relatório do imobilizado (mai. de 2023)	
	Relatório de notas fiscais (mai. de 2023)	
	Fluxo de caixa (mai. de 2023)	
	Extratos bancários (mai. de 2023)	
	Comprovantes de recolhimento de tributos (mai. de 2023)	
	Consulta à órgãos de crédito	
	Situação Fiscal	

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: rjconfetti@vivanteaj.com.br

Telefone: (11) 3048-4068

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br



SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes.....	3
2. Informações financeiras / Operacionais	4
3. Análise da Demonstração de resultados.....	9
4. Situação Fiscal.....	10
5. Análise Fluxo de caixa e projeções	11
6. Anexos.....	13
7. Conclusão e requerimentos.....	16

1. Eventos Relevantes

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	28/02/2023	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	04/03/2023	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	16/03/2023	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	15/05/2023	27/04/2023	✓
Stay Period	12/09/2023	-	
Publicação 1º Edital	-	03/04/2023	✓
Prazo Apresentação de Divergências	18/04/2023	-	✓
Apresentação do 2º edital	02/06/2023	06/06/2023	✓
Publicação 2º Edital	-	28/06/2023	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	10/07/2023	-	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	28/06/2023	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	28/07/2023	-	✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	01/08/2023		
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação			
Homologação Plano de Recuperação Judicial			
Início Pagamento Classe I			
Início Pagamento Classe II			
Início Pagamento Classe III			
Início Pagamento Classe IV			



2. Informações financeiras/Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

A Recuperanda enviou a documentação contábil do mês de maio de 2023. A Vivante apresenta a seguir resumo das informações enviadas:

ATIVO

CONFETTI	mar/23	abr/23	mai/23
ATIVO TOTAL	R\$ 20.173.389,60	R\$ 19.683.880,15	R\$ 18.584.205,93
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 19.387.712,23	R\$ 18.909.698,03	R\$ 17.835.348,56
DISPONIBILIDADE	R\$ 279.638,00	R\$ 1.770.448,64	R\$ 1.368.053,52
CRÉDITOS	R\$ 14.301.632,39	R\$ 12.769.565,45	R\$ 12.438.805,09
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 5.083,36	R\$ 5.083,36	R\$ 529,84
ESTOQUES	R\$ 4.801.358,48	R\$ 4.364.600,58	R\$ 4.012.560,11
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	R\$ -	R\$ -	R\$ 15.400,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 785.677,37	R\$ 774.182,12	R\$ 748.857,37
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 102.916,87	R\$ 102.916,87	R\$ 89.087,37
CONTAS A RECEBER LONGO PRAZO	R\$ 15.998,80	R\$ 15.998,80	R\$ 15.998,80
IMOBILIZADO	R\$ 660.782,95	R\$ 649.297,53	R\$ 637.812,11
ATIVO INTANGÍVEL	R\$ 5.978,75	R\$ 5.968,92	R\$ 5.959,09

Para melhor analisar as variações das contas do ativo da Recuperanda no tempo, a Vivante realizou a análise horizontal do ativo, e apresenta o resultado a seguir:

	2023
CONFETTI	abril - maio
ATIVO TOTAL	-6%
ATIVO CIRCULANTE	-6%
DISPONIBILIDADE	-23%
CRÉDITOS	-3%
DESPESAS ANTECIPADAS	-90%
ESTOQUES	-8%
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	-3%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-13%
INVESTIMENTOS	
CONTAS A RECEBER LONGO PRAZO	0%
IMOBILIZADO	-2%
ATIVO INTANGÍVEL	0%

A Vivante informa que entrou em contato com a empresa para solicitar as notas explicativas das contas que tiveram variação significativa durante o período analisado.

**PASSIVO**

CONFETTI	mar/23	abr/23	mai/23
PASSIVO TOTAL	R\$ 20.173.389,60	R\$ 19.683.880,15	R\$ 18.584.205,93
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 15.647.079,54	R\$ 15.902.189,47	R\$ 15.241.229,29
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	R\$ 120.448,04	R\$ 122.816,93	R\$ 74.291,68
FORNECEDORES NACIONAIS	R\$ 1.984.671,39	R\$ 1.941.365,25	R\$ 2.477.991,98
FORNECEDORES - C-Paper	R\$ 250.429,98	R\$ 256.155,48	R\$ -
PRESTADORES DE SERVIÇOS A PAGAR	R\$ 15.708,74	R\$ 79.077,51	R\$ -
REPRESENTANTES COMERCIAIS A PAGAR	R\$ -	R\$ 661,03	R\$ -
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	R\$ 1.341.350,52	R\$ 1.450.136,17	R\$ 704.584,19
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR CURTO PRAZO	R\$ 10.364.712,98	R\$ 10.357.091,19	R\$ 10.357.344,19
EMPRESTIMOS DIVERSOS - C-Paper	R\$ 18.400,37	R\$ 18.400,37	R\$ 18.400,37
DUPLICATAS DESCONTADAS	R\$ 954.772,03	R\$ 954.772,03	R\$ 954.772,03
OUTRAS CONTAS DIVERSAS A PAGAR	R\$ 132.000,00	R\$ 154.000,00	R\$ 176.000,00
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	R\$ -	R\$ 72.435,70	R\$ 90.105,45
FÉRIAS E 13º SALÁRIO A PAGAR	R\$ 366.624,05	R\$ 397.719,37	R\$ 274.780,96
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	R\$ -	-R\$ 403,00	R\$ 14.997,00
ESTOQUE PERTENCENTE A TERCEIROS	R\$ 97.961,44	R\$ 97.961,44	R\$ 97.961,44
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 3.198.430,01	R\$ 3.196.920,51	R\$ 3.394.994,80
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ 3.112.158,01	R\$ 3.110.648,51	R\$ 3.394.994,80
CONTAS A PAGAR	R\$ 86.272,00	R\$ 86.272,00	R\$ -
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 1.327.880,05	R\$ 584.770,17	-R\$ 52.018,16
capital realizado de residente no país	R\$ 6.696.760,00	R\$ 6.696.760,00	R\$ 6.696.760,00
Ajuste de exercícios anteriores	R\$ 552.071,75	R\$ 499.974,80	-R\$ 1.525.146,08
resultado do exercício	-R\$ 3.426.451,82	-R\$ 4.169.561,70	-R\$ 2.781.229,15
(-)prejuízos acumulados	-R\$ 2.494.499,88	-R\$ 2.442.402,93	-R\$ 2.442.402,93

Para melhor analisar as variações das contas do ativo da Recuperanda no tempo, o Vivante realizou a análise horizontal do ativo, e apresenta o resultado a seguir:

CONFETTI	abril - maio
PASSIVO TOTAL	-6%
PASSIVO CIRCULANTE	-4%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	-40%
FORNECEDORES NACIONAIS	28%
FORNECEDORES - C-Paper	-100%
PRESTADORES DE SERVIÇOS A PAGAR	-100%
REPRESENTANTES COMERCIAIS A PAGAR	-100%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	-51%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR CURTO PRAZO	0%
EMPRESTIMOS DIVERSOS - C-Paper	0%
DUPLICATAS DESCONTADAS	0%
OUTRAS CONTAS DIVERSAS A PAGAR	14%
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	24%
FÉRIAS E 13º SALÁRIO A PAGAR	-31%
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3821%
ESTOQUE PERTENCENTE A TERCEIROS	0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	6%
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	9%
CONTAS A PAGAR	-100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-109%
capital realizado de residente no país	0%
Ajuste de exercícios anteriores	-405%
resultado do exercício	33%
(-)prejuízos acumulados	0%

A Vivante informa que entrou em contato com a empresa para solicitar as notas explicativas das contas que tiveram variação significativa durante o período analisado.



2.2 Folha de Pagamento

A Recuperanda enviou novas documentações com informações sobre sua folha de pagamento do mês de maio de 2023.

A Vivante apresenta a seguir resumo da movimentação do quadro de funcionários, bem como o valor líquido pago aos funcionários.

COLABORADORES					
	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
mai/23	53	0	2	51	R\$ 62.235,19

2.3 Estoque

Segue resumo do estoque das empresas extraído dos relatórios analíticos enviados, com posição de maio de 2023:

ESTOQUE	
	mai/23
MATERIA PRIMA	R\$ 1.437.110,08
PRODUTO ACABADO	R\$ 832.048,57
PRODUTO INTERMEDIÁRIO	R\$ 1.601.058,86
MATERIA PRIMA	R\$ 339.272,23
PRODUTO ACABADO	R\$ 38.008,65
PRODUTO INTERMEDIÁRIO	R\$ 14.708,94
MATERIA PRIMA	R\$ 90.673,00
MERCADORIA PARA REVEND	R\$ 259,34
TOTAL DO ESTOQUE	R\$ 4.353.138,67

Durante análise, a Vivante observou que o valor total do estoque de maio, que consta no relatório enviado, não coincide com o valor total que consta no balanço patrimonial da empresa.

Portanto, a Vivante entrou em contato com a Recuperanda para questionar essa inconsistência.



2.3 Imobilizado

A Recuperanda enviou o relatório do imobilizado até maio de 2023.

A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas:

DESCRIÇÃO	VLR DA AQUISIÇÃO	VLR ORIGINAL	CALC FISCAL VLR DEPREC ACUM	VALOR RESIDUAL
IMPLANTAÇÃO INICIAL EQUIPAMENTOS MAQUINAS E INSTALAÇÃO INDUSTRIAL	R\$ 2.954.588,05	R\$ 2.954.588,05	R\$ 2.313.358,58	R\$ 641.229,47
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- LUNEMAR COMERCIO INDUSTRIA SERVIÇOS LTDA CF. NF Nº 209	R\$ 2.800,00	R\$ 2.800,00	R\$ 606,66	R\$ 2.193,34
ACUM 2 - COMPRA MATERIAL USO E CONSUMO - ADM- ARPOLI COMPRESSORES LTDA CF. NF Nº 10521	R\$ 6.286,46	R\$ 6.286,46	R\$ 1.723,26	R\$ 4.563,20
ACUM 2 - COMPRA MATERIAL USO E CONSUMO - ADM- ARPOLI COMPRESSORES LTDA CF. NF Nº 10658	R\$ 4.387,16	R\$ 4.387,16	R\$ 1.023,66	R\$ 3.363,50
ACUM 12 - COMPRA DE MATERIAL PARA MANUT DE EQUIP - R2 CONSULTORIA E SERVICOS LTDA CF. NF Nº 630	R\$ 18.200,00	R\$ 18.200,00	R\$ 4.095,00	R\$ 14.105,00
ACUM 16 - MANUTENÇÃO DE MAQUINAS E EQUIP. ADM- PRO INJETADOS E FERRAMENTARIA EIRELI CF. NF Nº 13	R\$ 16.750,80	R\$ 16.750,80	R\$ 3.629,34	R\$ 13.121,46
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- ZEMINIAN COM.ASSISTEN. TECN.EQUIP.LTDA-ME CF. NF Nº 57	R\$ 2.395,00	R\$ 2.395,00	R\$ 339,29	R\$ 2.055,71
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- EQUIPAMENTOS CORONA TRATA LTDA EPP CF. NF Nº 4755	R\$ 10.484,50	R\$ 10.484,50	R\$ 1.135,82	R\$ 9.348,68
IMPLANTAÇÃO INICIAL VEICULOS EMPREGADOS NA ATIVIDADE	R\$ 26.900,00	R\$ 26.900,00	R\$ 26.900,00	R\$ -
IMPLANTAÇÃO INICIAL MOVEIS E UTENSILIOS DIVERSOS	R\$ 79.433,60	R\$ 79.433,60	R\$ 75.359,72	R\$ 4.073,88
IMPLANTAÇÃO INICIAL INSTALAÇÃO COMERCIAIS	R\$ 3.051,00	R\$ 3.051,00	R\$ 3.050,65	R\$ 0,35
IMPLANTAÇÃO INICIAL EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	R\$ 263.137,14	R\$ 263.137,14	R\$ 273.707,75	R\$ -10.570,61
IMPLANTAÇÃO INICIAL MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE ESCRITORIO	R\$ 4.356,00	R\$ 4.356,00	R\$ 3.650,47	R\$ 705,53
IMPLANTAÇÃO APARELHOS E CENTRAIS TELEFONICAS	R\$ 2.839,00	R\$ 2.839,00	R\$ 2.548,76	R\$ 290,24
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- ITABERA IND COM MAD E EMBALAGENS EIRELI CF. NF Nº 2990	R\$ 3.811,00	R\$ 3.811,00	R\$ 254,07	R\$ 3.556,93
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- MADEIRAMADEIRA COMERCIO ELETRONICO S/A CF. NF Nº 6660479	R\$ 453,76	R\$ 453,76	R\$ 22,69	R\$ 431,07
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- CYCLOP DO BRASIL EMBALAGENS S/A CF. NF Nº 422555	R\$ 1.520,00	R\$ 1.520,00	R\$ 50,67	R\$ 1.469,33
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- HIDRADEK COMERCIO E SERVICOS LTDA - ME CF. NF Nº 1399	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 66,67	R\$ 1.933,33
ACUM 1551 - COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO- JOAO DE FREITAS JUNIOR EIRELI CF. NF Nº 10051	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 66,67	R\$ 3.933,33
VALOR REF. EQUIPAMENTOS MAQ E INSTALACOES INDUSTRIA INCORPORAÇÃO NESTA DATA - EMPRESA C-PAPER INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$ 11.800,00	R\$ 11.800,00	R\$ 6.096,46	R\$ 5.703,54
VALOR REF. EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA INCORPORAÇÃO NESTA DATA - EMPRESA C-PAPER INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$ 3.524,74	R\$ 3.524,74	R\$ 3.525,00	R\$ -0,26
VALOR REF. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INCORPORAÇÃO NESTA DATA - EMPRESA C-PAPER INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 687,50	R\$ 812,50
BAIXA ATIVO - ASSOCIACAO RELIGIOSA IMPRENSA DA FE CF NF Nº 17141	R\$ 30.051,15	R\$ 30.051,15		R\$ 30.051,15
VALOR FINAL	R\$ 3.394.167,06	R\$ 3.394.167,06	R\$ 2.721.898,69	R\$ 672.268,37

A Vivante observou que o relatório do imobilizado enviado para análise está contabilizando a depreciação apenas até o mês de fevereiro de 2023, sendo assim, o valor não confere com o apresentado no balanço.

Diante dessa observação, a Vivante entrou em contato com a empresa para solicitar o relatório atualizado.



2.4 Contas a Receber

A Recuperanda enviou o relatório de contas a receber com posição de maio de 2023.

A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas:

CONFETTI		mai/23
CONTAS A RECEBER	VENCIDOS	R\$ 9.251.950,63
	EM ABERTO	R\$ 26.659,77
	A VENCER	R\$ 2.773.501,75
	NA DATA	R\$ 136.785,60
	TOTAL	R\$ 12.188.897,75

A Vivante entrou em contato com a empresa para esclarecer o motivo do contas a receber do ativo da empresa não coincidir com o valor do relatório analítico do contas a receber enviado.

A empresa C-paper foi incorporada pela Confetti em 31/10/2021, contudo dentro da contabilidade, algumas contas ainda são direcionadas a C-paper.

C-PAPER		mai/23
CONTAS A RECEBER	VENCIDOS	R\$ 153.619,63
	A VENCER	
	TOTAL	R\$ 153.619,63

A Vivante entrou em contato com as empresas para questionar se os valores de contas a receber vencidos se tratam dos valores incluídos na Recuperação Judicial das Americanas ou se tem outra origem.

2.5 Contas a Pagar

A Recuperanda enviou o relatório de contas a pagar com posição de maio de 2023.

A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas.

CONFETTI		mai/23
CONTAS A PAGAR	VENCIDOS	
	A VENCER	R\$ 10.770.101,89
	NA DATA	R\$ 333.243,74
	TOTAL	R\$ 11.103.345,63

C-PAPER		mai/23
CONTAS A PAGAR	VENCIDOS	
	A VENCER	R\$ 11.047,80
	TOTAL	R\$ 11.047,80

A Vivante entrou em contato com a empresa para questionar quais são as contas do passivo que estão incluídas no seu relatório de contas a pagar, bem como para questionar se os valores que foram incluídos na Recuperação Judicial ainda constam nesse relatório.



3. Análise da demonstração de resultados

A Recuperanda enviou seu demonstrativo de resultados do mês de maio de 2023. A Vivante apresenta a seguir resumo das informações enviadas, seguida de análise horizontal das contas.

DRE	mar/23	abr/23	mai/23
RECEITA BRUTA	R\$ 740.203,04	R\$ 625.343,44	R\$ 488.444,78
IMPOSTOS E DEDUÇÕES	R\$ 351.932,81	R\$ 209.201,69	R\$ 123.791,47
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 388.270,23	R\$ 416.141,75	R\$ 364.653,31
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 51,31	R\$ 406,80	
CPV	R\$ 1.567.159,81	R\$ 846.588,50	R\$ 324.274,85
LUCRO BRUTO	-R\$ 1.178.838,27	-R\$ 430.039,95	R\$ 40.378,46
DESPEAS OPERACIONAIS	R\$ 281.831,49	R\$ 311.705,76	R\$ 256.302,01
DESPEAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ 1.364,17	R\$ 1.364,17	
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS	-R\$ 1.462.033,93	-R\$ 743.109,88	-R\$ 215.923,55
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-R\$ 1.462.033,93	-R\$ 743.109,88	-R\$ 215.923,55

Análise Horizontal

DRE	abril - maio
RECEITA BRUTA	-22%
IMPOSTOS E DEDUÇÕES	-41%
RECEITA LÍQUIDA	-12%
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-100%
CPV	-62%
LUCRO BRUTO	-109%
DESPEAS OPERACIONAIS	-18%
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	-100%
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS	-71%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-71%

Após análise da documentação apresentada, a Vivante entrou em contato com a empresa para fazer questionamentos sobre os seguintes pontos:

- Queda na receita;
- Queda nos custos;
- Diminuição das despesas operacionais.



3.1 Relatório de notas fiscais

A Recuperanda enviou relatório de notas fiscais emitidas no mês de maio de 2023.

A Vivante que os valores indicados não coincidem com os valores de receita bruta que constam no demonstrativo de resultado da empresa, conforme quadro a seguir:

	FATURAMENTO DRE		FATURAMENTO RELATÓRIO DE NF	
mai/23	R\$	488.444,78	R\$	525.268,81

Diante dessa observação, a Vivante entrou em contato com a empresa para esclarecer essa inconsistência.

4. Situação Fiscal

As Recuperandas enviaram parcialmente documentação referente à sua situação fiscal. Com relação a esfera federal foi enviado o E-CAC, contudo, não foram enviadas novas informações demonstrando a situação fiscal da empresa perante o município e estado. A Vivante expõe a seguir resumo das informações apresentadas, bem como pesquisas realizadas pela Administradora Judicial.

ESFERA FEDERAL

A empresa enviou relatório e-CAC para demonstrar a sua situação perante os entes fiscais federais.

O relatório indica que a empresa emitiu CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA com validade até 21/08/2023.

A Vivante informa que podem surgir novos débitos durante esse período, e por isso estará solicitando mensalmente o envio de certidões atualizadas.

FGTS

A Vivante realizou consulta ao site da PGFN e informa que a Recuperanda está regular perante o FGTS, conforme a seguir:

Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

Inscrição: 74.287.129/0001-69

Razão Social: CONFETTI INDUSTRIA E COMERCIO LTDA

Endereço: AV ENG EUSEBIO STEVAUX 2472 / JURUBATUBA / SAO PAULO / SP / 04696-000

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em situação regular perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

Validade: 12/08/2023 a 10/09/2023

Certificado Número: 2023081201594423849640



Junho de 2023

Processo NPU: 1023890-39.2023.8.26.0100

4.1 Comprovantes de recolhimento de tributos

A Recuperanda enviou comprovantes de recolhimento de tributos do mês de maio de 2023. A Vivante apresenta resumo do que foi pago a seguir:

mai/23	
ESTADUAIS	R\$ 38.863,31
DARF	R\$ 60.331,42
FGTS	R\$ 10.768,43
MUNICIPAIS	R\$ 4,60

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

As Recuperandas enviaram novas informações referentes ao seu fluxo de caixa do mês de maio de 2023 para apresentação nesse relatório.

MOVIMENTAÇÃO	mai/23
CONTAS A RECEBER	R\$ 780.603,18
DESPESAS COMERCIAIS	-R\$ 16.564,89
DESPESAS CONSUMO	-R\$ 14.457,77
DESPESAS DIVERSAS CUSTO PRODUTOS	-R\$ 86.965,63
DESPESAS FINANCEIRAS	-R\$ 23.323,26
DESPESAS FIXAS	-R\$ 17.843,78
DESPESAS IMPOSTOS	-R\$ 35.162,16
DESPESAS MANUTENÇÃO	-R\$ 16.263,42
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-R\$ 9.814,12
ENCARGOS ESPONTANEOS	-R\$ 37.694,00
ENCARGOS FINANCEIROS BANCÁRIOS	-R\$ 118,80
ENCARGOS OBRIGATÓRIOS	R\$ 6.717,99
ENCARGOS TRABALHISTAS	-R\$ 68.092,60
EXPORTAÇÃO	-R\$ 11.341,74
FORNECEDOR NACIONAL	-R\$ 607.476,07
INVESTIMENTO ATIVO FIXO	-R\$ 179,90
MATERIAL DE CONSUMO	
OUTRAS DESPESAS - ADM	
OUTRAS DESPESAS TERCEIRIZADOS	-R\$ 7.980,00
OUTRAS SAIDAS	-R\$ 35.433,44
PAPELARIA	-R\$ 4.792,78
RATEIO	-R\$ 1.790,29
SALARIOS	-R\$ 156.019,06
SERVIÇOS TOMADOS DE TERCEIROS	-R\$ 10.000,00
SERVIÇOS TOMADOS E APLICADOS NO COMERCIO	-R\$ 8.205,13
TERCEIRIZADOS ADMINISTRATIVO	-R\$ 82.623,11
ENTRADAS	R\$ 817.010,24
SAÍDAS	-R\$ 1.222.425,88
TOTAL GERAL	-R\$ 405.442,64

A Vivante entrou em contato com a empresa para esclarecer de que forma está sendo suprido o caixa diante dos resultados negativos.



A Vivante observou uma diferença entre o valor de entradas total do relatório enviado com o valor real do contas a receber.

Sendo assim, entrou em contato com a Recuperanda para esclarecer o ocorrido.

Após análise das informações apresentadas, a Vivante entrou em contato com a empresa para fazer os seguintes questionamentos:

- Do que se trata a movimentação na conta nomeada "rateio"?
- Quais foram as "outras saídas"?

5.1 Extratos Bancários

As Recuperandas enviaram novas documentações com informações de saldo e movimentações de suas contas bancárias do mês de maio de 2023.

A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas.

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO 31/05/2023
BRADESCO	3391	45174-6	R\$ 1,30
BRASIL	1818-X	4250-1	R\$ 3.461,02
SANTANDER	4199	130000609	R\$ -
BRASIL	6978-7	5533-6	
SANTANDER	4199	290001018	R\$ 2.042,30
SANTANDER	4199	290000990	R\$ -
ITAÚ	9293	01579-9	R\$ 1.347.030,27
ITAÚ	9293	01579-9	981,74
ITAÚ	9293	01579-9	R\$ 16.772,09
			R\$ 1.370.288,72

A Vivante entrou em contato com a Recuperanda para esclarecer o motivo de não terem sido enviados os extratos da conta corrente e aplicação do Banco do Brasil AG 6978-7 Conta 5533-6.

5.2 Consulta à órgãos de proteção de crédito

As empresas enviaram consulta à órgãos de proteção de crédito realizada em junho de 2023.

A Vivante apresenta a seguir resumo da documentação enviada:

CONSULTA EM 06/06/2023		
	QTD	VALOR
REGISTRO DE SPC	0	R\$ -
PEFIN SERASA	0	R\$ -
PROTESTO	0	R\$ -
	VENCIMENTO	INCLUSÃO
ULTIMA INCLUSÃO		

A Vivante informa que o relatório do SPC enviado não constam registros de nenhuma origem,.

Sendo assim, a Vivante entrou em contato com e empresa para esclarecer a documentação enviada.



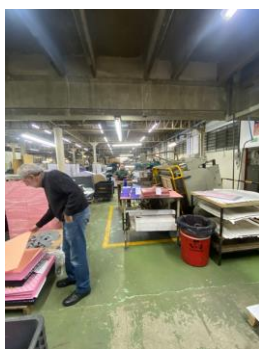
6. Anexos

6.1 Reunião Mensal

No mês de junho de 2023, cumprindo o disposto no artigo 22 da Lei 11.101/2005, a equipe da Vivante realizou visita a sede da empresa para acompanhar suas atividades.

Durante a visita, a Vivante realizou reunião com os representantes da empresa para atualizar sobre as operações da Recuperanda.

Essa Administradora Judicial apresenta a seguir fotos da visita tiradas durante a visita:





6.2 2ª lista de credores

A Vivante comunica que após análise das divergências e habilitações, bem como da documentação comprobatória apresentada tanto pela devedora como pelos credores, foi apresentada a 2ª lista de credores, às fls. 1051/1170.

6.3 Remuneração da Administradora Judicial

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

6.4 Esclarecimentos aos levantamentos do Relatório Inicial

A Vivante apresenta a seguir as respostas aos questionamentos levantados após análise da documentação inicial.

• Os valores que foram listados como débitos com o FGTS, são valores de funcionários, ou se tratam de multas da caixa? Já foram pagos?

R. O valor foi pago no mês seguinte.

• O salário do funcionário Alex Dogires Lima, com salário de R\$ 12,36 reais, foi um equívoco?

R. A Contratação foi por hora, por isso o valor do Salário está em horas.

• Qual a composição da conta "contas de compensação"?

R. O valor está desatualizado, mas será corrigido no mês 03/2023. O Saldo dela será R\$ 0,00

811	1.1.5	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	101.500,68D	235.460,00	200,77	336.759,91D
812	1.1.50.01	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	101.500,68D	235.460,00	200,77	336.759,91D
816	1.1.50.010.002	REMESSA DE MERC OU BEM PARA CONCERTO CFOP	60.000,00D	107.100,00	200,77	166.899,23D
824	1.1.50.010.005	ENTRADA DE MERC REC DO VEND EM VENDA ORD - I	9.299,00D	44.360,00	0,00	53.659,00D
931	1.1.50.010.007	1915 - ENTRADA DE MERCADORIA PARA CONCERTO	0,00	71.000,00	0,00	71.000,00D
934	1.1.50.010.008	1916 - RETORNO DE MERC REMET P CONCERTO	30.000,00D	13.000,00	0,00	43.000,00D
963	1.1.50.010.009	BENS POR CONTRATO DE COMODATO	2.201,68D	0,00	0,00	2.201,68D

• O valor de duplicatas a receber no ativo a longo prazo que está sem alterações desde o último lançamento, se trata de que?

R. O principal é o valor da Saraiva que está em processo e não tem previsão para receber.

1258	1.2.3	CONTAS A RECEBER LONGO PRAZO	31.413,77D	5.000,00	5.248,95	31.164,82D
1259	1.2.30.01	DUPLICATAS A RECEBER LONGO PRAZO	649.792,30D	5.000,00	5.248,95	649.543,35D
1261	1.2.30.010.002	LOJAS AMERICANAS S/A	15.998,80D	0,00	0,00	15.998,80D
1262	1.2.30.010.003	LOJAS LE BISCUIT S/A	15.166,02D	0,00	0,00	15.166,02D
1263	1.2.30.010.004	ENERGIE CREATIVE	248,95D	0,00	248,95	0,00
1276	1.2.30.010.005	SARAIVA E SICILIANO S/A	618.378,53D	5.000,00	5.000,00	618.378,53D
1288	1.2.30.02	(-) PROVISÃO P/ CRED. DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOS	618.378,53C	0,00	0,00	618.378,53C
1289	1.2.30.020.001	(-) SARAIVA E SICILIANO S/A	618.378,53C	0,00	0,00	618.378,53C

• Quais foram as operações de captação de recursos que vocês realizaram em 2022, onde os valores de empréstimos e financiamentos aumentaram mais de 500%?

R. Empréstimos com Banco do Brasil.



Junho de 2023

Processo NPU: 1023890-39.2023.8.26.0100

306	2.1.10.070	EMPRÉSTIMOS E FINANC. A PAGAR-CURTO PRAZ	1.690.172,17C	30.556.173,04	39.230.713,85	10.364.712,98C
308	2.1.10.070.002	EMPRÉSTIMO SANTANDER CONTRATO Nº 0033419	0,00	501.688,65	939.633,45	437.944,80C
774	2.1.10.070.007	CG - BANCO DO BRASIL CT 697802927	551.517,60C	1.301.682,95	750.165,35	0,00
1168	2.1.10.070.011	ADIANTAMENTO CONTRATO DE CAMBIO Nº 2142994	113.310,06C	113.310,06	0,00	0,00
1226	2.1.10.070.014	ADIANTAMENTO CONTRATO DE CAMBIO Nº 2564417.	151.249,95C	151.249,95	0,00	0,00
1369	2.1.10.070.017	EMPRESTIMO ITAU - 1717398604	137.309,74C	137.309,74	0,00	0,00
1370	2.1.10.070.018	(-) JUROS A APROPRIAR - EMPRESTIMO ITAU - 171739	20.711,23D	0,00	20.711,23	0,00
1387	2.1.10.070.019	EMPRESTIMO BANCO DO BRASIL - GIRO	757.496,05C	916.832,01	159.335,96	0,00
2339	2.1.10.070.025	EMPRESTIMO BANCARIO BB GIRO N.º 697.805.890	0,00	214.158,82	1.479.508,32	1.265.349,50C
2340	2.1.10.070.026	(-) JUROS A APROPRIAR - BB GIRO N.º 697.805.890	0,00	95.309,97	29.960,47	65.349,50D
2341	2.1.10.070.027	EMPRESTIMO BANCARIO BB GIRO N.º 697.805.935	0,00	115.681,11	1.169.527,94	1.053.846,83C
2342	2.1.10.070.028	(-) JUROS A APROPRIAR - BB GIRO N.º 697.805.935	0,00	80.620,51	26.773,68	53.846,83D
1963	2.1.10.070.030	EMPRESTIMO BANCARIO BB GIRO N.º 697.805.759	0,00	25.582.884,57	27.030.295,66	1.447.411,09C
2149	2.1.10.070.031	EMPRESTIMO BANCARIO BB GIRO N.º 697.806.033	0,00	311.909,31	3.539.651,78	3.227.742,47C
2344	2.1.10.070.033	(-) JUROS A APROPRIAR - BB GIRO N.º 697.805.759	0,00	84.296,06	36.928,88	47.367,18D
2345	2.1.10.070.034	(-) JUROS A APROPRIAR - BB GIRO N.º 697.806.033	0,00	332.768,33	84.768,33	248.000,00D
2346	2.1.10.070.035	EMPRESTIMO BANCARIO BB GIRO N.º 697.806.199	0,00	70.186,93	1.183.746,61	1.113.559,68C
2347	2.1.10.070.036	(-) JUROS A APROPRIAR - BB GIRO N.º 697.806.199	0,00	129.559,12	15.999,44	113.559,68D
2348	2.1.10.070.037	FINAN. BNDES BRADESCO	0,00	40.303,50	100.736,49	60.432,99C
2349	2.1.10.070.038	(-) JUROS A APROPRIAR - FINAN. BNDES BRADESCO	0,00	14.151,77	1.489,66	12.662,11D
2371	2.1.10.070.043	FINAN. BNDES SANTANDER	0,00	688,03	1.202.715,59	1.202.027,56C
2372	2.1.10.070.044	(-) JUROS A APROPRIAR - FINAN. BNDES SANTANDER	0,00	199.545,65	0,00	199.545,65D
2373	2.1.10.070.045	(-) JUROS A APROPRIAR - EMPRESTIMO SANTANDER	0,00	39.633,45	1.688,65	37.944,80D
2392	2.1.10.070.046	ADIANTAMENTO CONTRATO DE CAMBIO	0,00	0,00	1.457.076,36	1.457.076,36C
2393	2.1.10.070.047	(-) JUROS A APROPRIAR - ADIANTAMENTO CONTRAT	0,00	122.402,55	0,00	122.402,55D

• Qual a composição da conta "outras obrigações" do passivo não circulante?

346	2.2.10.030	OUTRAS OBRIGAÇÕES-LONGO PRAZO	3.013.000,00C	1.979.902,70	1.822.124,96	2.855.222,26C
347	2.2.10.030.001	SILVIA REGINA SLINGER RETTMANN	1.190.000,00C	0,00	551.859,69	1.741.859,69C
1568	2.2.10.030.002	RICARDO RETTMANN	500.000,00C	277.777,76	11.811,40	234.033,64C
1572	2.2.10.030.003	JULIA RETTMANN	500.000,00C	679.999,99	835.648,75	655.648,76C
1867	2.2.10.030.005	CARLOS RETTMANN	823.000,00C	288.969,26	422.805,11	956.835,85C
2151	2.2.10.030.006	(-) JUROS S/ EMPREST. SILVIA REGINA SLINGER RETT	0,00	551.859,69	0,00	551.859,69D
2152	2.2.10.030.007	(-) JUROS S/ EMPREST. RICARDO RETTMANN	0,00	11.811,40	0,00	11.811,40D
2153	2.2.10.030.008	(-) JUROS S/ EMPREST. JULIA RETTMANN	0,00	25.648,75	0,01	25.648,74D
2154	2.2.10.030.009	(-) JUROS S/ EMPREST. CARLOS RETTMANN	0,00	143.835,85	0,00	143.835,85D

Qual foi a oportunidade para a realização do AFAC?

R. O aumento foi feito no dia 04.08.2022, porém não havia sido contabilizado.

• Quais são as outras receitas operacionais do ano de 2022?

R. Recebimento do seguir ref. carga roubada.

• Qual a razão do alto valor de impostos e deduções em janeiro de 2023?

R. Houve devolução de venda de 4.4M. (Cliente Lojas Americana)

• O valor de aplicações financeiras listado no balanço de janeiro de 2023, está em quais contas da empresa?

R. Itaú conta 01579-9 / Santander – max 13.000060-9 / Bradesco conta 45174-6

Após o retorno da empresa sobre as contas, a Vivante solicitou que os extratos fossem enviados.



Junho de 2023

Processo NPU: 1023890-39.2023.8.26.0100

7. Conclusão e requerimentos

A seguir, tabela com documentos que estão pendentes de envio por parte da Recuperanda:

CONFETTI INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	mai/23
Balanco Patrimonial	RECEBIDO
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	RECEBIDO
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	RECEBIDO
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	RECEBIDO
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	RECEBIDO
Relatório Geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	RECEBIDO
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	RECEBIDO
Relatório analítico do estoque;	RECEBIDO
Relatório analítico do imobilizado;	RECEBIDO
Relatório analítico dos investimentos;	-
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	RECEBIDO
Folha de Pagamento;	RECEBIDO
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	RECEBIDO
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	RECEBIDO
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	RECEBIDO
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	PENDENTE em parte

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de junho de 2023, 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:

(11) 3048-4068

Recife-PE - Praça Dr. Fernando Figueira, nº 30, Empresarial Cervantes, 6º andar, Ilha do Leite, CEP 50.070-440.

São Paulo- SP - Rua Arquiteto Olavo Redig De Campos 105, Torre B, 24 andar, Edifício Ez Tower, Chácara Santo Antônio, São Paulo/SP, CEP: 04711-904.

Fortaleza – CE - Av. Dom Luís, nº 807, Etevaldo Nogueira Business, 21º andar, Meireles, Fortaleza - CE, CEP: 60160-230.

Natal – RN - Rua Raimundo Chaves, nº 2182, Empresarial Candelária, sala 501, Candelária, Natal - RN, CEP: 59064-560.