

RELATÓRIO MENSAL DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

1. PRINCIPAIS E RELEVANTES ATOS PROCESSUAIS

a. O Plano de Recuperação Judicial foi aprovado em Assembleia Geral de Credores em data de 3/4/17 (mov.493.2). Seguiu-se com decisão judicial para cumprimento do artigo 57 da LRF; apresentação de documentos quanto a venda de bem do ativo fixo (fiat uno); fixação de remuneração do administrador judicial; substituição processual do credor Itaú Unibanco e liberação dos valores depositados judicialmente (mov. 509.1).

b. O Ministério Público apresentou parecer em mov. 575.1.

c. O Administrador Judicial apresentou manifestação e documentos – seq. 626;

d. A Recuperanda apresentou manifestação e documentos acerca da r. decisão de mov. 509.1 em seq. 648, seguindo-se com comprovante de interposição de agravo de instrumento (mov. 655.2).

e. As impugnações de crédito e habilitação ainda pendem de decisão judicial.

f. Por oportuno, cumpre informar que os relatórios anteriores estão nas seq. 221, 254, 266, 271, 283, 303, 306, 307, 352, 434, 484, 496, 499, 502 e 618.

g. Por fim, informa que a empresa está exercendo regularmente atividade fabril e comercial, conforme fotos de vistoria realizada em 21/09/2017.

Cumpre ressaltar as informações e resultados da sociedade empresarial, de acordo com as informações contábeis prestadas e informações da sócia proprietária, prestadas sob as penas do artigo 171 da LRF.

2. ATIVIDADES DA RECUPERANDA

As **informações financeiras** do presente relatório têm como base os Balancetes relativo ao mês de **AGOSTO de 2017**.



De forma resumida tem-se os seguintes dados, e informações prestadas pela sócia-proprietária:

- Nome fantasia: KNT JEANS WEAR.
- Fabricação e confecção: moda casual, como artigos de “malha, índigo blue, calças, shorts, vestidos, saias, bermudas, camisas, camisetas, blusinhas”.
- Sede: Avenida Guedner, nº 621, salão 01, Zona 08, nesta cidade de Maringá – PR (imóveis de propriedade de sua sócia).
- Número de funcionários diretos: 04 (quatro).
- Funcionários indiretos (facções): 40 (quarenta).

3. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. MÊS DE AGOSTO – 2017

Em agosto/17 a receita operacional líquida com vendas foi de R\$ 281.267,09(duzentos e oitenta e um mil duzentos e sessenta e sete reais e nove centavos) e a receita operacional bruta R\$ 353.813,05(trezentos e cinquenta e três mil oitocentos e treze reais e cinco centavos). Consta do balancete lançamento relativo às *vendas canceladas*, no importe de R\$ 33.751,28(trinta e três mil setecentos e cinquenta e um reais e vinte e oito centavos).

A conta de lucro bruto está zerada, sendo apurado um prejuízo bruto de R\$ 45.080,69 (Quarenta e cinco mil oitenta reais e sessenta e nove centavos), e resultado final contábil (lucro operacional líquido) de R\$ 8.796,78(oito mil setecentos e noventa e seis reais setenta e oito centavos).

Na conta de despesas operacionais, o valor das *comissões sobre vendas* foi de R\$ 4.227,16. A conta de despesas financeiras é de R\$ 43.708,28, e como já afirmado anteriormente bastante significativo para operação, impactando no resultado mensal. Há lançamento denominado de “Descontos Obtidos” no valor de R\$ 163.937,88, que decorre da utilização de *prejuízo fiscal* para composição de parcelamento federal.

A conta relativa aos créditos vencidos e não liquidados não sofreu mais alterações desde Janeiro/2017, permanecendo com saldo de R\$



656.344,54 (seiscentos e cinquenta e seis mil trezentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e quatro centavos), conforme conta n. 155.

Consta do Balancete (conta 680) "**Mútuo a Receber - Sócio**" acumulado de R\$-895.664,61 (oitocentos e noventa e cinco mil, seiscentos e sessenta e quatro reais, sessenta e um centavos), sem valores referentes ao débito e crédito no mês.

Verifica-se pela conta "PARCELAMENTOS" pág. 10 do Balancete que a Recuperanda efetuou diversos parcelamentos de seus débitos Estaduais e Federais (previdenciários, RFB, PGFN, INSS, IRRF, PIS, Cofins, Lei 11.941/09), tendo ocorrido diversos pagamentos no mês de agosto/17. Encaminhou certidão Positiva com efeito negativa dos débitos Estaduais, e comprovantes de pagamento de parcela dos Federais, que anexa presente.

3.3. ESTOQUES

O estoque em agosto/17 é R\$ 1.748.672,68 (Um milhão setecentos e quarenta e oito mil seiscentos e setenta e dois reais e sessenta e oito centavos). A discriminação se encontram nos balancetes nas contas 502, 503, 504, 509 e 510.

Salienta-se que grande parte deste estoque, são de peças já defasadas, eis que, a compra de matéria prima mensal é pequena, sendo os produtos (atualizados) que têm giro efetivo.

Segundo informações da sócia-proprietária não enfrenta nenhuma dificuldade com as aquisições tendo tido amplo apoio de seus fornecedores.

3.3. DOS LANÇAMENTOS DE 'DÉBITO e CRÉDITO da SÓCIA'

Na conta nº 2124 "SOCÍOS e DIRETORES" consta lançamento a *débito* de R\$ 208.156,05 e a *crédito* de R\$ 1.780,00 no mês de agosto/2017, acumulando saldo de R\$ 1.302.634,92(um milhão trezentos e dois mil seiscentos e trinta e quatro reais e noventa e dois centavos).



4. SÍNTESE

As receitas líquidas operacionais foram de R\$ 281.267,09 apurando lucro operacional líquido de R\$ 8.796,78(Oito mil setecentos e noventa e seis reais e setenta e oito centavos).

O estoque é de R\$ 1.748.672,68, cuja discriminação se encontram nos balancetes nas contas 502, 503, 504, 509 e 510.

Já está trabalhando na produção de “inverno”. Informa que apesar das dificuldades do mercado, está buscando por várias frentes a melhora nas vendas e resultados (email anexo).

O capital de giro da empresa é obtido por empréstimos da sócia-proprietária e desconto de duplicatas.

A Recuperanda em agosto/17 parcelou tributos estaduais e federais, tendo encaminhado certidão positiva com efeito negativa (Estado e Município), e comprovantes de pagamento de parcelamento de tributos federais. Informou também estar pagando os tributos gerados no mês.

Os lançamentos na conta 2124 de crédito a “sócio/diretores” possui saldo acumulado de R\$ 1.302.634,92.

Neste momento, cabe ao Administrador tão somente informar ao Juízo sobre a situação econômico financeira da Recuperanda, o que faz baseado nos balancetes contábeis e demonstrações do resultado do exercício anexados a presente, tal qual declinar os atos mais relevantes que vêm sendo praticados visando solução da crise financeira.

Maringá, 29 de setembro de 2017.

CLEVERSON MARCEL COLOMBO

OAB/PR 27.401. ADMINISTRADOR JUDICIAL

