

RELATÓRIO MENSAL DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

1. PRINCIPAIS E RELEVANTES ATOS PROCESSUAIS

- a. O Plano de Recuperação Judicial aprovado em Assembleia Geral de Credores em data de 3/4/17 (mov. 493.2), foi homologado judicialmente em 20/11/17 – seq. 953.
- b. O Ministério Público apresentou parecer em seq. 1034.
- c. Também foram julgadas três das quatro impugnações de crédito, incidentais ao processo principal.
- d. 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, 618, 771 e 898.
- e. Por fim, informa que a empresa está exercendo regularmente atividade fabril e comercial, conforme fotos de vistoria realizada em 28/11/2017.

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 **OUTUBRO 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 (faccções): 36 (trinta e seis).

3. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. MÊS DE OUTUBRO – 2017

Em outubro/17 a receita operacional líquida com vendas foi de R\$ 188.069,41(cento e oitenta e oito mil sessenta e nove reais e quarenta e um centavos) e a receita operacional bruta R\$ 215.200,77(duzentos e quinze mil duzentos reais e setenta e sete centavos).

O lucro bruto apurado foi de R\$ 101.989,10(cento e um mil novecentos e oitenta e nove reais e dez centavos), e resultado final contábil (prejuízo líquido) de R\$ 54.839,48(cinquenta e quatro mil oitocentos e trinta e nove reais e quarenta e oito centavos).

Na conta de despesas operacionais, o valor das *comissões sobre vendas* foi de R\$ 12.998,82(doze mil novecentos e noventa e oito reais e oitenta e dois centavos. A conta de despesas financeiras é de R\$ 90.557,15. O valor de R\$ 20.081,91, decorre da antecipação dos recebíveis.

Cumpre fazer uma observação quanto ao lançamento de “Juros e Tarifas Bancárias” visto que o Banco do Brasil, continua a debitar juros na conta corrente da Recuperanda (extrato anexado a presente), cuja somatória perfaz a importância de R\$ 53.582,98(Cinquenta e três mil quinhentos e oitenta e dois reais e noventa e oito centavos). Assim face o lançamento contábil há direta influência no resultado final da empresa.

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.

A conta “PARCELAMENTOS” pág. 10 do Balancete evidencia o pagamento a parcelamentos de seus débitos Estaduais. Quanto aos Federais (previdenciários, RFB, PGFN, INSS, IRRF, PIS, Cofins, Lei 11.941/09), informou que foi feito rescisão do parcelamento anterior, e consequente adesão no PERT, mais benéfico a Recuperanda (vide nota explicativa anexo) aguardando consolidação. Enquanto isto, os pagamentos a título de antecipação estão discriminados nas contas 7741,7742 e 7743 da pág. 2 do Balancete.

3.3. ESTOQUES

O estoque em outubro/17 é R\$ 1.725.307,34(Um milhão setecentos e vinte e cinco mil trezentos e sete reais e trinta e quatro centavos). A discriminação se encontra 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. Isto quer dizer que praticamente todo o giro da empresa é decorrente de matéria prima que é adquirida mensalmente. Tanto que, as alterações do volume de estoque sempre são pequenas.

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 “SOCIOS e DIRETORES” consta lançamento a *débito* de R\$ 18.812,64 e a *crédito* de R\$ 74.230,00 no mês de outubro/2017, acumulando saldo de R\$ 1.359.603,59 (um milhão trezentos e cinquenta e nove mil seiscentos e três reais e cinquenta e nove centavos).

4. SÍNTESE

As receitas líquidas operacionais foram de R\$ 188.069,41, apurando (prejuízo líquido) de R\$ 54.839,48(cinquenta e quatro mil oitocentos e trinta e nove reais e quarenta e oito centavos. Influência no resultado negativo o lançamento na conta “Despesas Financeiras” decorrente de “juros e tarifas bancárias” realizado na conta corrente da Recuperanda pelo Banco do Brasil, no valor de R\$ 53.582,98(Cinquenta e três mil quinhentos e oitenta e dois reais e noventa e oito centavos). Também de acordo com informações da sócia-proprietária, a queda do faturamento se deve a problemas com 03 representantes comerciais, que teriam deixado de atender a empresa, passando a vender ‘marcas’ conflitantes. Que contratou novos representantes, para renovação de equipe, estando fazendo venda

pela internet e telefone via catálogo. A projeção para próximo mês é na mesma base do presente faturamento. Já em dezembro esta perspectiva se reduz para R\$ 100.000,00 (cem mil).

O estoque é de R\$ é R\$ 1.725.307,34 cuja discriminação se encontram nos balancetes nas contas 502, 503, 504, 509 e 510.

O capital de giro da empresa é obtido por empréstimos da sócia-proprietária e desconto de duplicatas, a taxa média de 3,5%

Os lançamentos na conta 2124 de crédito a “sócio/diretores” possui saldo acumulado de R\$ 1.359.603,59.

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, 28 de novembro de 2017.

CLEVERSON MARCEL COLOMBO

OAB/PR 27.401. ADMINISTRADOR JUDICIAL