



**I N T E G R A**  
*Recuperação Judicial e Falência*

**EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA VARA ÚNICA DA COMARCA DE ITAMBÉ –  
PERNAMBUCO.**

**PROCESSO Nº: 0000958-67.2023.8.17.2770**

**INTEGRA RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA**, neste ato representada por sua responsável técnica **CECILIA CAMPELLO PITA**, inscrita na OAB/PE nº 26.145, na condição de administradora judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial requerida por **COMERCIAL ITAMBÉ LTDA.**, vem, respeitosamente, apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES (RMA)** da devedora relativo ao mês de Dezembro 2023, em cumprimento ao art. 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005.

O relatório é apresentado com base nas informações e documentos fornecidos pela devedora e não foram objeto de auditoria por parte desta auxiliar, não tendo, portanto, este relatório caráter de parecer ou opinião.

Termos em que

Pede Deferimento.

Itambé/PE, 01 de abril de 2024.

**INTEGRA RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA**

**CECILIA CAMPELLO PITA**

OAB/PE 26.145





**INTEGRA**  
*Recuperação Judicial e Falência*

Itambé (PE), 01 de abril de 2024.

PROCESSO Nº: 00095867.2023.8.17.2770

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

COMERCIAL ITAMBÉ LTDA.

## **RELATÓRIO DAS ATIVIDADES**

Em consonância com os ditames do art. 22, II, da Lei 11.101/2005, esta auxiliar vem apresentar o Relatório Mensal das Atividades da Comercial Itambé Ltda. que reflete a análise técnica e contábil das informações disponibilizadas pela recuperanda no período.

A documentação objeto de análise neste relatório foi apresentada a esta auxiliar em 30 de janeiro de 2023, a partir do momento em que foram mantidos diversos contatos com os representantes da empresa, contadores, advogados e consultoria financeira, a fim de sanar as dúvidas surgidas durante a elaboração do presente material.

Em cumprimento ao art. 22, I, a, da Lei nº 11.101/05, esta auxiliar enviou carta a todos os credores relacionados pela própria empresa na petição inicial, em que comunicou *i)* a data do pedido de recuperação judicial; *ii)* a natureza, o valor e a classificação dada a cada um dos créditos.

Em resposta as cartas enviadas e com a publicação do Edital de Convocação dos Credores em 03.10.2023 (Id 146289778), esta Auxiliar recebeu diversas divergências de crédito tanto pelos credores, como por parte da recuperanda, o que resultou na apresentação da Segunda Lista de Credores, prevista no art. 7º, §2º, da Lei nº 11.101/2005, cujo Edital foi publicado no dia 06.11.2023, conforme certidão dos autos (Id.154595659 ).



Juntamente com a Segunda Lista de Credores, foi publicado o Edital de Aviso de Recebimento do Plano de Recuperação Judicial apresentado tempestivamente pela devedora, no dia 30.10.2023.

Após a publicação do Edital foram apresentadas nos autos diversas Objeções ao Plano de Recuperação Judicial pelos credores, o que demanda a convocação de Assembleia Geral de Credores, nos moldes do Art. 56 da Lei nº 11.101/2005.

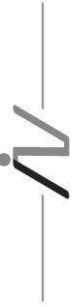
Desde o deferimento desta Recuperação Judicial, esta auxiliar tem sido contactada por diversos credores para prestar informações necessárias e sanar os questionamentos sobre seus créditos, o trâmite e os prazos processuais, os meios de cobrança e recebimento dos seus créditos.

### 1. DO CALENDÁRIO PROCESSUAL.

Para facilitar o acompanhamento do presente processo de recuperação judicial, estão demonstrados no quadro abaixo os principais eventos previstos na Lei nº11.101/2005, a saber:

| ANDAMENTO                                                                                             | DATA       | ID        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| Distribuição do pedido de Recuperação Judicial                                                        | 31.08.2023 |           |
| Deferimento do processamento da Recuperação                                                           | 18.09.2023 | 144715853 |
| Publicação do Edital para Convocação de Credores (art. 52, §1º)                                       | 03.10.2023 | 146289778 |
| Apresentação do Plano de Recuperação Judicial (PRJ) (art. 53)                                         | 30.10.2023 | 149886589 |
| Publicação do Edital de Aviso de Recebimento do Plano e 2ª Lista de Credores (art. 7º, §2º e art. 53) | 06.12.2023 | 154595659 |
| Prazo para objeções ao PRJ (art. 55)                                                                  | 05.01.2023 |           |
| Edital para convocação para AGC (art. 36)                                                             | xx         |           |
| Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação                                                          | xx         |           |
| Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação                                                          | xx         |           |





|                                                                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Decisão de Homologação do Plano de Recuperação Judicial e Concessão da Recuperação Judicial ou Decretação da Falência. | xx |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|

2. DA ORGANIZAÇÃO SOCIETÁRIA DA DEVEDORA

De acordo os documentos societários juntados aos autos, a Comercial Itambé Ltda. possui sede social nesta cidade de Itambé/PE, na Rua Januário Filizola, nº 232, Centro, CEP 55.920-000, tendo como objeto social o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – supermercados e, como objeto secundário, a atividade de fabricação de produtos de panificação industrial, padaria e confeitaria, com predominância de revenda.

A devedora possui como sócios o Sr. Joaquim Trajano Filho e a Sra. Clivia Moreira Trajano, que figuram na administração conjunta da sociedade, de acordo com a certidão da Junta Comercial e alteração do contrato social acostadas aos autos.

**CLÁUSULA NONA:** A sociedade será administrada pelos sócios **JOAQUIM TRAJANO FILHO** e **CLIVIA MOREIRA TRAJANO**, conjuntamente ou isoladamente com plenos poderes e atribuições de administração interna e externa necessários à realização do objetivo da sociedade, os quais representam a sociedade ativa e passivamente, judicial ou extrajudicialmente, podendo transigir, renunciar, desistir, firmar compromissos, confessar dívidas, fazer acordos, contrair obrigações, adquirir, alienar e onerar bens móveis ou imóveis irrevocavelmente, inclusive outorgar procurações em nome da sociedade, quando a prática de qualquer ato assim exigir, tudo de conformidade com o Artigo n 1.061 da Lei n 10.406/2002.





# INTEGRA

Recuperação Judicial e Falência

O capital social é distribuído conforme a seguir:

**CLÁUSULA QUARTA:** A sociedade tem como objeto principal o Comércio Varejista de Mercadorias em Geral, com Predominância de Produtos Alimentícios – Supermercados (CNAE: 4711-3/02) e como objetos secundários, a atividade de Fabricação de Produtos de Panificação Industrial (CNAE: 1091-1/01), Padaria e Confeitaria com Predominância de Revenda (CNAE: 4721-1/02).

**CLÁUSULA QUINTA:** O capital social é de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de Reais), divididos em 100.000 (cem mil) quotas do valor de R\$ 10,00 (Dez Reais), cada uma delas, integralmente realizadas e distribuídas entre os sócios do modo seguinte:

A) O sócio **JOAQUIM TRAJANO FILHO** é titular de **95.000** (noventa e cinco mil) quotas, perfazendo um total de **R\$ 950.000,00** (novecentos e cinquenta mil Reais), correspondente a **95%** do capital social.

B) A sócia **CLIVIA MOREIRA TRAJANO** é titular de **5.000** (cinco mil) quotas, perfazendo um total de **R\$ 50.000,00** (cinquenta mil Reais), correspondente a **5%** do capital social.

A empresa não participa de qualquer grupo societário, seja ele de fato ou de direito e mantém duas filiais, ambas no município de Itambé/PE.

### 3. DA RELAÇÃO DE CREDITORES SUJEITOS

A segunda relação de credores apresentada por esta administradora judicial, nos moldes do art. 7º, §2º da Lei nº 11.101/2005 é composta por **251** credores, que somados, possuem um crédito total de **R\$ 14.677.030,04**, podendo ser assim resumida:

| CLASSE               | QTDE. | VALOR             |
|----------------------|-------|-------------------|
| CLASSE I             | 28    | R\$ 100.161,43    |
| CLASSE III           | 143   | R\$ 14.091.935,61 |
| CLASSE IV            | 81    | R\$ 484.660,79    |
| SUBTOTAL - CONCURSAL | 252   | R\$ 14.677.030,04 |

### 4. DAS CONTAS DEMONSTRATIVAS MENSAIS

Em cumprimento ao artigo 52, IV, da Lei nº 11.101/2005, para o fim de subsidiar a elaboração deste relatório, esta auxiliar analisou a documentação contábil e financeira acostada aos autos, relativa ao mês de Dezembro de 2023.



4.1.1. DO BALANÇO PATRIMONIAL

A seguir, o balanço patrimonial, conforme apresentado a esta administradora judicial:

|                                                    | 31/12/2023             | 30/11/2023             |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ativo Circulante</b>                            | <b>1.660.678,97</b>    | <b>1.819.497,27</b>    |
| Disponibilidades                                   | 55.564,22              | 222.692,23             |
| Clientes                                           | 540.329,08             | 400.654,36             |
| Outros Créditos                                    | 441.351,99             | 493.633,37             |
| Estoques                                           | 623.433,68             | 702.517,31             |
| <b>Ativo não circulante</b>                        | <b>608.499,96</b>      | <b>1.813.402,54</b>    |
| Realizável a Longo Prazo                           | -                      | -                      |
| Imobilizado                                        | 608.499,96             | 1.813.402,54           |
| <b>Total do ativo</b>                              | <b>2.269.178,93</b>    | <b>3.632.899,81</b>    |
| <b>Passivo Circulante</b>                          | <b>16.702.275,81</b>   | <b>16.814.854,01</b>   |
| Fornecedores                                       | 3.847.839,05           | 3.919.549,15           |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Fiscais | 1.189.270,75           | 1.103.070,42           |
| Empréstimos e Financiamentos                       | 9.849.604,88           | 9.871.599,32           |
| Parcelamentos                                      | 1.413.333,33           | 1.424.351,25           |
| Contas a pagar                                     | 111.492,99             | 111.599,67             |
| Provisões                                          | 290.734,81             | 384.684,20             |
| <b>Passivo não Circulante</b>                      | <b>2.214.962,99</b>    | <b>2.214.962,99</b>    |
| Empréstimos e Financiamentos                       | 1.165.102,48           | 1.165.102,48           |
| Parcelamentos                                      | 1.049.860,51           | 1.049.860,51           |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                          | <b>(16.648.059,87)</b> | <b>(15.396.917,19)</b> |
| Capital Realizado                                  | 1.000.000,00           | 1.000.000,00           |
| Lucro ou Prejuízos Acumulados                      | (17.648.059,87)        | (16.396.917,19)        |
| <b>Total do passivo</b>                            | <b>2.269.178,93</b>    | <b>3.632.899,81</b>    |

Do Balanço Patrimonial apresentado pela devedora, na data-base de 31 de Dezembro de 2023, destaca-se que o Ativo Circulante, ou seja, recursos da empresa disponíveis no curto prazo totalizou o valor de R\$ 1.660.678,97, composto substancialmente pelas contas de Clientes, Outros Créditos e Estoques.

Em comparação com o período findo em 30 de Novembro de 2023 houve uma redução do seu patrimônio, causada pelo consumo das disponibilidades.

Com relação às disponibilidades, os saldos são compostos por Caixa, Bancos e Aplicações financeiras, conforme a seguir:





# INTEGRA

Recuperação Judicial e Falência

|                          | 31/12/2023       | 30/11/2023        |
|--------------------------|------------------|-------------------|
| Caixa                    | 35.736,68        | 170.952,62        |
| Bancos - conta movimento | 19.775,79        | 24.048,11         |
| Aplicações financeiras   | 51,75            | 27.691,50         |
|                          | <u>55.564,22</u> | <u>222.692,23</u> |

Novamente, no mês de Dezembro, houve um resgate de aplicação financeira mantida junto ao Banco Sicoob, transferido para a conta Caixa, para fazer face às despesas operacionais da devedora.

O grupo de Contas a receber de clientes apresentou, em Dezembro de 2023, saldo maior que em Novembro, de R\$ 540.329,08, sendo composto da forma abaixo:

|                                 | 31/12/2023        | 30/11/2023        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Clientes Diversos, líquidos     | 432.579,53        | 338.278,88        |
| Receíveis de cartões de crédito | 107.749,55        | 62.375,48         |
|                                 | <u>540.329,08</u> | <u>400.654,36</u> |

O grupo teve um **aumento** de 35% com relação ao mês anterior, o que representa o valor de R\$ 139.674,72. Os Clientes Diversos representam recebíveis de prefeituras e outras entidades públicas com as quais a devedora manteve relações comerciais, sendo compostas basicamente pelo fornecimento de produtos.

O grupo de Outros Créditos é composto por Impostos a Recuperar, Crédito de Funcionários e saldos de Adiantamento a Fornecedores. Houve uma redução de 11% do saldo do grupo no mês de Dezembro, ocasionado pela realização da provisão de adiantamento de 13º salário dos funcionários, além de recuperação de tributos.

|                                      | 31/12/2023        | 30/11/2023        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamentos a Fornecedores         | 33.077,57         | 50.666,16         |
| Créditos de Funcionários             | 29.025,23         | 46.319,59         |
| Impostos e Contribuições a Recuperar | 379.249,19        | 396.647,62        |
|                                      | <u>441.351,99</u> | <u>493.633,37</u> |



Com relação ao Ativo Não Circulante, destaca-se que a devedora registra em seus bens do Ativo Imobilizado o montante de R\$ 1.245.770,01 referente a máquinas, aparelhos e equipamentos técnicos, além da aplicação de uma depreciação do valor de R\$ 963.752,51. Os valores são classificados conforme segue:

| Natureza do bem                                | Custo        | Depreciação | Valor líquido |
|------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------|
| Equipamentos, Máquinas e Instalações Industria | 230.030,73   | 172.246,74  | 57.783,99     |
| Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais    | 836.043,43   | 614.902,00  | 221.141,43    |
| Equipamentos de Processamento de Dados         | 179.695,85   | 176.603,77  | 3.092,08      |
| Total de bens permanentes                      | 1.245.770,01 | 963.752,51  | 282.017,50    |

Registro também de valores indicados como quotas de consórcio que totalizam R\$ 326.482,46, sobre o qual incidiram ajustes durante o mês de Dezembro de 2023. Os ajustes se deram da seguinte forma:

| Instituição financeira | 30/11/2023   | Ajustes        | 31/12/2023 |
|------------------------|--------------|----------------|------------|
| Bradesco               | 343.388,05   | (258.433,35)   | 84.954,70  |
| BR Qualy               | 341.988,99   | (341.988,99)   | -          |
| Rodobens               | 838.277,98   | (838.277,98)   | -          |
| Scania                 | -            | 241.527,76     | 241.527,76 |
| Total de consórcios    | 1.523.655,02 | (1.197.172,56) | 326.482,46 |

Os ajustes foram realizados em virtude da revisão, realizada pela administração, dos contratos de consórcios junto às instituições financeiras.

Em contrapartida, a devedora possui um Passivo Circulante composto por contas de Fornecedores, Obrigações sociais e trabalhistas, Empréstimos e financiamentos, Parcelamentos, Outras contas a pagar e Provisões. A conta de fornecedores teve uma redução de 2% com relação ao mês anterior. As obrigações trabalhistas, por sua vez, tiveram um aumento de 8% com relação ao mês de Novembro.

A Comercial Itambé possui registrado em seu Passivo Circulante o valor de R\$ 9.849.604,88 decorrente das obrigações de curto prazo assumidas em função de



empréstimos e financiamentos. Os referidos empréstimos e financiamentos estão classificados por Instituição Financeira:

| Instituição financeira  | 31/12/2023   | 30/11/2023   |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Caixa Econômica Federal | 3.162.075,42 | 3.162.075,42 |
| Banco do Nordeste       | 2.985.260,18 | 2.985.260,18 |
| Banco do Brasil         | 2.508.076,89 | 2.508.076,89 |
| Sofisa                  | 653.229,03   | 653.229,03   |
| Banco Bradesco          | 289.662,95   | 289.662,95   |
| Itaú                    | 247.952,51   | 247.952,51   |
| Tribanco                | 3.347,90     | 25.342,34    |
|                         | 9.849.604,88 | 9.871.599,32 |

No Passivo Não Circulante, a empresa registrou o valor de R\$ 2.214.962,99, que engloba as parcelas de empréstimos e financiamentos e os parcelamentos tributários realizados.

#### 4.2. DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

|                                            | 31/12/2023            | 30/11/2023          |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Receita Bruta Operacional                  | 1.121.269,92          | 852.359,15          |
| Deduções da Receita                        | (115.753,59)          | (87.225,40)         |
| <b>Receita Líquida</b>                     | <b>1.005.516,33</b>   | <b>765.133,75</b>   |
| Custo Mercad./Serv./Produtos Vendidos      | (783.839,12)          | (780.730,53)        |
| <b>Lucro Bruto</b>                         | <b>221.677,21</b>     | <b>(15.596,78)</b>  |
| Despesas Administrativas                   | (275.206,18)          | (355.050,15)        |
| Despesas tributárias                       | (350,00)              | -                   |
| <b>Lucro antes do resultado financeiro</b> | <b>(53.878,97)</b>    | <b>(370.646,93)</b> |
| Receitas Financeiras                       | 8.533,51              | 1.094,28            |
| Despesas Financeiras                       | (10.017,31)           | (7.525,78)          |
| Outras receitas e despesas operacionais    | (1.195.779,91)        | 1.119,66            |
| <b>Resultado líquido do exercício</b>      | <b>(1.251.142,68)</b> | <b>(375.958,77)</b> |

Conforme demonstrações de resultado enviadas pela devedora, evidenciadas acima, podemos verificar que a mesma incorreu em aumento de receita no percentual de 32% em relação ao mês anterior, ou R\$ 268.910,77. O aumento foi causado, substancialmente, pelo movimento típico das festas de final de ano, cuja sazonalidade é característica do mercado de varejo, conforme registrado nos relatórios anteriores.



As despesas administrativas por sua vez, demonstraram uma redução com relação ao mês anterior de 27%, o que pode indicar uma redução na operação ou um início de equilíbrio das contas de despesa.

As outras receitas e despesas operacionais sofreram o impacto dos ajustes das quotas de consórcio, classificadas anteriormente no ativo não circulante, inclusas na categoria de ativo imobilizado.

O resultado líquido do exercício foi de prejuízo, no montante de R\$ 1.251.142,68.

4.3. DA POSIÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

|                                                                | 31/12/2023          | 30/11/2023         |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Atividades Operacionais</b>                                 |                     |                    |
| Lucro Líquido                                                  | (1.251.142,68)      | (375.958,77)       |
| Diminuição em CLIENTES                                         | (139.674,72)        | 142.139,58         |
| Diminuição em Adiantamentos a Fornecedores                     | 34.882,95           | (62.435,04)        |
| Aumento em Impostos e Contribuições a Recuperar                | 17.398,43           | (579,92)           |
| Aumento em Estoque de Mercadorias                              | 79.083,63           | 107.698,84         |
| Aumento em Realizável a Longo Prazo                            | 0,00                | 0,00               |
| Aumento em (-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão | 7.730,02            | 7.730,02           |
| Diminuição em Quotas de Consórcios                             | 1.197.172,56        | 0,00               |
| Diminuição em Fornecedores Nacionais                           | (71.710,10)         | 112.859,91         |
| Diminuição em Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias        | 67.592,47           | 42.540,41          |
| Aumento em Obrigações Fiscais                                  | 18.607,86           | 8.600,16           |
| Diminuição em Parcelamentos                                    | (11.017,92)         |                    |
| Aumento em Contas a pagar                                      | (106,68)            | 34.890,23          |
| Aumento em Provisões                                           | (93.949,39)         | 11.707,84          |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>               | <b>(145.133,57)</b> | <b>29.193,26</b>   |
| <b>Atividades de investimento</b>                              |                     |                    |
| Aumento de bens em operação                                    | 0,00                | (2.330,97)         |
| <b>Caixa Líquido das Atividades de investimento</b>            | <b>0,00</b>         | <b>(2.330,97)</b>  |
| <b>Atividades Financeiro</b>                                   |                     |                    |
| Diminuição em Empréstimos e Financiamentos                     | (21.994,44)         | (25.273,18)        |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Financeiro</b>                 | <b>(21.994,44)</b>  | <b>(25.273,18)</b> |
| <b>Variação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa</b>        | <b>(167.128,01)</b> | <b>1.589,11</b>    |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>       | <b>222.692,23</b>   | <b>221.103,12</b>  |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período</b>          | <b>55.564,22</b>    | <b>222.692,23</b>  |

As Demonstrações do Fluxo de Caixa demonstram um aumento na Conta de Clientes, podendo indicar uma perda no fluxo de caixa por aumento de provisão, consequente diminuição da liquidez. Por outro lado, a diminuição do Saldo de Adiantamento a fornecedores indica um recebimento de direito adquirido, ajudando a equilibrar a falta

de caixa. A DFC também apresentou o impacto dos ajustes das quotas de consórcio em seu ajuste das atividades operacionais.

Houve utilização de caixa para pagamentos provisionados na conta de fornecedores, parcelamentos e outras contas a pagar, indicando uma redução da movimentação de quitação das obrigações da devedora junto a credores.

Com relação às operações de financiamento, a quitação de parcelas de empréstimos e financiamentos, verifica-se que a devedora não se encontra quitando todas as parcelas dos empréstimos, tornando-se um indicativo de endividamento.

## 5. DOS INDICADORES DE DESEMPENHO

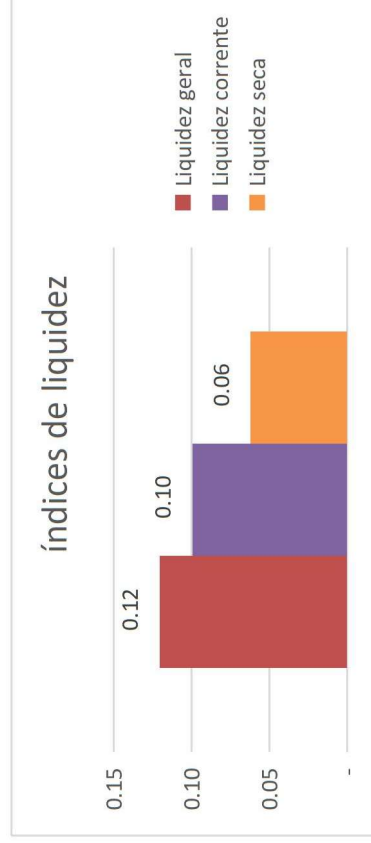
Foram calculados os índices de liquidez da devedora, com base nas informações contábeis fornecidas relativas ao mês de Dezembro de 2023, quais sejam: Liquidez Geral, Liquidez Corrente e Liquidez Seca.

*i.* Liquidez Geral: mede a capacidade da entidade de honrar com os compromissos de curto e longo prazo, sendo calculado dividindo o total do ativo pelo total do passivo.

*ii.* Liquidez Corrente: mede a capacidade da entidade de honrar com os compromissos de curto prazo, sendo calculado dividindo o total do ativo circulante pelo total do ativo não circulante.

*iii.* Liquidez Seca: similar ao conceito da liquidez corrente, esse índice mede a capacidade de honrar compromissos de curto prazo de forma mais conservadora, desconsiderando os estoques.





Os índices financeiros apresentados indicam uma situação preocupante em relação à liquidez da empresa, considerando que, de forma ideal, todos os índices deveriam estar acima de 1,0.

A Liquidez Geral está em 0,12, o que sugere uma capacidade limitada de cobrir suas obrigações de curto e longo prazo, impactada pela revisão dos contratos de consórcios.

A Liquidez Corrente atinge um valor de 0,10, indicando uma fragilidade significativa na posição financeira da empresa, ocasionada pela baixa dos créditos tributários.

Já a Liquidez Seca apresenta um índice ainda mais baixo, registrando 0,06, considerando o pouco saldo de caixa e equivalentes mantidos no período.

## 6. DO CAPITAL HUMANO.

A devedora apresentou a relação de empregados no mês de Dezembro de 2023 com 68 funcionários ativos.

## 7. CONSIDERAÇÕES FINAIS.

Por todo exposto, esta administradora judicial pretende continuar verificando, mês a mês e ao longo do desempenho de suas atividades, o desenvolvimento das atividades





**I N T E G R A**

*Recuperação Judicial e Falência*

da Comercial Itambé neste período de recuperação judicial, através da análise das informações e documentos fornecidos pela referida empresa.

Sendo tudo para o momento, esta Auxiliar permanece à disposição desde Juízo e de quaisquer interessado para prestar os esclarecimentos eventualmente necessários, através do e-mail: [contato@integrarecuperacaojudicial.com.br](mailto:contato@integrarecuperacaojudicial.com.br).

**INTEGRA – RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA**

**CECÍLIA CAMPELLO PITA**

OAB/PE 26.145



Balanco Patrimonial

Empresa: COMERCIAL ITAMBE LTDA - CNPJ: 02.775.367/0001-02

| Conta      | Descrição                                           | 31/12/2023      |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|
| 1          | *** Ativo ***                                       |                 |
| 1.01       | Ativo Circulante                                    | 2.269.178,93 D  |
| 1.01.01    | Disponibilidades                                    | 1.660.678,97 D  |
| 1.01.01.01 | Numerários em Espécie                               | 55.564,22 D     |
| 1.01.01.02 | Bancos                                              | 35.736,68 D     |
| 1.01.01.03 | Aplicações                                          | 19.775,79 D     |
| 1.01.03    | CLIENTES                                            | 51,75 D         |
| 1.01.03.01 | Clientes Nacionais                                  | 540.329,08 D    |
| 1.01.05    | Outros Créditos                                     | 540.329,08 D    |
| 1.01.05.01 | Créditos com Terceiros                              | 441.351,99 D    |
| 1.01.15    | Estoques                                            | 441.351,99 D    |
| 1.01.15.01 | Estoque em Estabelecimentos Próprios                | 623.433,68 D    |
| 1.07       | ATIVO NAO CIRCULANTE                                | 623.433,68 D    |
| 1.07.04    | Imobilizado                                         | 608.499,96 D    |
| 1.07.04.01 | Bens em Operação                                    | 608.499,96 D    |
| 1.07.04.21 | (-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão | 1.245.770,01 D  |
| 1.07.04.23 | Quotas de Consorcios                                | 963.752,51 C    |
| 2          | *** Passivo ***                                     | 326.482,46 D    |
| 2.01       | Passivo Circulante                                  | 2.269.178,93 C  |
| 2.01.01    | Obrigações de Curto Prazo                           | 16.702.275,81 C |
| 2.01.01.01 | Fornecedores                                        | 16.702.275,81 C |
| 2.01.01.03 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Fiscais  | 3.847.839,05 C  |
| 2.01.01.07 | Empréstimos e Financiamentos                        | 1.189.270,75 C  |
| 2.01.01.08 | Parcelamentos                                       | 9.849.604,88 C  |
| 2.01.01.17 | Contas a pagar                                      | 1.413.333,33 C  |
| 2.01.01.21 | Provisões                                           | 111.492,99 C    |
| 2.03       | Passivo não Circulante                              | 290.734,81 C    |
| 2.03.01    | Obrigações de Longo Prazo                           | 2.214.962,99 C  |
| 2.03.01.07 | Empréstimos e Financiamentos                        | 2.214.962,99 C  |
| 2.03.01.08 | Parcelamentos                                       | 1.165.102,48 C  |
| 2.07       | Patrimônio Líquido                                  | 1.049.860,51 C  |
| 2.07.01    | Capital Realizado                                   | 16.648.059,87 D |
| 2.07.01.01 | Capital Social                                      | 1.000.000,00 C  |
| 2.07.07    | Lucro ou Prejuizos Acumulados                       | 1.000.000,00 C  |
| 2.07.07.01 | Lucros Acumulados                                   | 17.648.059,87 D |
| 2.07.07.02 | Prejuizos Acumulados                                | 3.955.209,66 C  |
|            |                                                     | 21.603.269,53 D |

Data de Encerramento: 31/12/2023  
Valor de Ativo e Passivo: R\$ 2.269.178,93 (Dois Milhões Duzentos e Sessenta e Nove Mil Cento e Setenta e Oito Reais e Noventa e Três Centavos) .

CLIVIA  
MOREIRA  
TRAJANO:  
33365474404

Assinado digitalmente por CLIVIA MOREIRA  
TRAJANO:33365474404  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC DIGITAL  
MULTIPLA GT, OU=26056741000176,  
CN=CLIVIA MOREIRA TRAJANO:  
33365474404  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-30 17:35:12  
Foxit PhantomPDF Versão: 10.0.0

ALMIR BENTO  
RODRIGUES  
SILVA:  
06779970433

Assinado digitalmente por ALMIR BENTO  
RODRIGUES SILVA:06779970433  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC DIGITAL  
MULTIPLA GT, OU=29857471000174,  
CN=ALMIR BENTO RODRIGUES SILVA:  
06779970433  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-30 17:54:46  
Foxit PhantomPDF Versão: 10.0.0



Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto

Empresa: COMERCIAL ITAMBE LTDA - CNPJ: 02.775.367/0001-02

|                                                                | 01/12/2023 |              |
|----------------------------------------------------------------|------------|--------------|
|                                                                | a          |              |
|                                                                | 31/12/2023 |              |
| Atividades Operacionais                                        |            |              |
| Lucro Líquido                                                  | -          | 1.251.142,68 |
| Aumento em CLIENTES                                            | -          | 139.674,72   |
| Diminuição em Adiantamentos a Fornecedores e funcionários      |            | 34.882,95    |
| Diminuição em Impostos e Contribuições a Recuperar             |            | 17.398,43    |
| Diminuição em Estoque de Mercadorias                           |            | 79.083,63    |
| Aumento em (-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão |            | 7.730,02     |
| Diminuição em Quotas de Consorcios                             |            | 1.197.172,56 |
| Diminuição em Fornecedores Nacionais                           | -          | 71.710,10    |
| Aumento em Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias           |            | 67.592,47    |
| Aumento em Obrigações Fiscais                                  |            | 18.607,86    |
| Diminuição em Parcelamentos                                    | -          | 11.017,92    |
| Diminuição em Contas a pagar                                   | -          | 106,68       |
| Diminuição em Provisões                                        | -          | 93.949,39    |
| Caixa Líquido das Atividades Operacionais                      | -          | 145.133,57   |
| Atividades Financeiro                                          |            |              |
| Diminuição em Empréstimos e Financiamentos                     | -          | 21.994,44    |
| Caixa Líquido das Atividades Financeiro                        | -          | 21.994,44    |
| Variação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa               | -          | 167.128,01   |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período              |            | 222.692,23   |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período                 |            | 55.564,22    |

terça-feira, 30 de janeiro de 2024

18:15:24

Assinado digitalmente por CLIVIA MOREIRA  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC DIGITAL  
MULTIPLA G1, OU=29056741000176,  
OU=presencial, OU=Certificado PF A1,  
CN=CLIVIA MOREIRA TRAJANO:  
33365474404  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-30 18:25:06  
Foxit PhantomPDF Versão: 10.0.0

CLIVIA  
MOREIRA  
TRAJANO:  
33365474404

Assinado digitalmente por ALMIR BENTO RODRIGUES SILVA:  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC SOLUTTI  
Múltipla v5, OU=29957471000174,  
OU=Videoconferencia, OU=Certificado PF A1,  
CN=ALMIR BENTO RODRIGUES SILVA:  
06779970433  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-30 18:25:33  
Foxit PhantomPDF Versão: 10.0.0

ALMIR BENTO  
RODRIGUES  
SILVA:  
06779970433



Demonstração do Resultado do Exercício

Empresa: COMERCIAL ITAMBE LTDA - CNPJ: 02.775.367/0001-02

Estabelecimentos: Todos; Centros de Resultado: Todos

| Conta     |  | Descrição                                | 01/12/2023 | a | 31/12/2023     |
|-----------|--|------------------------------------------|------------|---|----------------|
| (+) 010   |  | Receita Bruta Operacional                |            |   | 1.121.269,92   |
| 010.01    |  | Faturamento Prod. Merc. e Serviços       |            |   | 1.121.269,92   |
| 010.01.02 |  | Vendas de Mercadorias                    |            |   | 1.121.269,92   |
| (-) 020   |  | Deduções da Receita                      |            |   | 115.753,59     |
| 020.01    |  | Impostos Faturados                       |            |   | 115.735,28     |
| 020.01.01 |  | ICMS                                     |            |   | 90.081,98      |
| 020.01.03 |  | COFINS                                   |            |   | 21.077,31      |
| 020.01.04 |  | PIS                                      |            |   | 4.575,99       |
| 020.02    |  | Outras Deduções                          |            |   | 18,31          |
| 020.02.01 |  | Vendas Canc., Devol. e Descontos Incond. |            |   | 18,31          |
| (=) 030   |  | Receita Líquida                          |            |   | 1.005.516,33   |
| (-) 040   |  | Custo Mercad./Serv./Produtos Vendidos    |            |   | 783.839,12     |
| 040.02    |  | Custo das Mercadorias Revendidas         |            |   | 783.839,12     |
| (=) 060   |  | Lucro Bruto                              |            |   | 221.677,21     |
| (-) 070   |  | Despesas Operacionais                    |            |   | 277.039,98     |
| 070.01    |  | Despesas Administrativa                  |            |   | 275.206,18     |
| 070.03    |  | Despesas Tributárias                     |            |   | 350,00         |
| 070.04    |  | Resultado Financeiro                     |            |   | 1.483,80       |
| 070.04.01 |  | Receitas Financeiras                     |            |   | (8.533,51)     |
| 070.04.02 |  | Despesas Financeiras                     |            |   | 10.017,31      |
| (-) 080   |  | Outras Receitas e Outras Despesas        |            |   | (1.195.779,91) |
| 080.01    |  | Outras Receitas e Outras Despesas        |            |   | (1.195.779,91) |
| (=) 110   |  | Res. Antes das Participações e Contrib.  |            |   | (1.251.142,68) |
| (=) 150   |  | Res. Antes Imp.Renda e Contrib. Social   |            |   | (1.251.142,68) |
| (=) 200   |  | Resultado Líquido do Exercício           |            |   | (1.251.142,68) |

CLIVIA MOREIRA

TRAJANO: 33365474404

MULTIPLA G1, OU=29056741000176, OU=presencial, OU=Certificado PF A1, CN=CLIVIA MOREIRA TRAJANO:33365474404

Razão: Eu sou o autor deste documento

Localização: sua localização de assinatura aqui

Data: 2024-01-30 16:00:55

Font: PhantomPDF Versão: 10.0.0

ALMIR BENTO

RODRIGUES

SILVA: 06779970433

Assinado digitalmente por ALMR BENTO

RODRIGUES SILVA:06779970433

DN: C=BR, E=RP24@fortes.com.br, OU=AC SOLUTI Multipla

V5, OU=29957471000174, OU=Videoconferencia, OU=Certificado PF A1, CN=ALMR BENTO

Razão: Eu sou o autor deste documento

Localização: sua localização de assinatura aqui

Data: 2024-01-30 18:00:08

Font: PhantomPDF Versão: 10.0.0



## Listagem de Empregados

Empresa: COMERCIAL ITAMBE LTDA - CNPJ: 02.775.367/0001-02

Relação dos Funcionários Comercial Itambé Dez 2023

Mês/Ano: 12/2023

Pag.: 1 de 2

Fortes Pessoal

| Nome                                 | Admissao   | Salario_Valor |
|--------------------------------------|------------|---------------|
| ABNER FELIX FERREIRA DE ANDRADE      | 19/11/2021 | 1.521,00      |
| ADELSON MATIAS DE SOUZA              | 01/07/2009 | 1.521,00      |
| ADRIA KALINE DE LIMA                 | 01/06/2012 | 1.521,00      |
| ADRIANA DE SOUZA MARIANO             | 02/09/2013 | 1.521,00      |
| ADRIANA ERNESTO RODRIGUES MELO       | 01/02/2012 | 1.521,00      |
| ALBERISON JOSE DE ANDRADE JUNIOR     | 05/01/2017 | 1.700,00      |
| ALEFFE ALEXANDRE DA SILVA            | 01/04/2012 | 1.521,00      |
| AMANDA LAIS DA SILVA PIMENTEL        | 02/08/2023 | 1.521,00      |
| ANDERSON DE SOUZA MARIANO            | 01/03/2021 | 1.384,34      |
| BRUNO EDUARDO SANTOS DA SILVA        | 23/04/2020 | 1.521,00      |
| CARLOS MARCELO ALEXANDRE DE CARVALHO | 01/07/2002 | 1.521,00      |
| CLIVIA MOREIRA TRAJANO               | 01/09/2023 | 10.000,00     |
| DANIEL HENRIQUE DA SILVA SOUZA       | 13/11/2020 | 1.320,00      |
| EDIVALDO HERMINIO DOS SANTOS         | 17/05/2016 | 1.521,00      |
| EDJANIO PEREIRA DA SILVA             | 06/07/2009 | 1.521,00      |
| ELICLAUDIO NUNES DA SILVA            | 01/06/2012 | 1.521,00      |
| ELIZANGELA MARIA DA SILVA            | 24/09/2021 | 1.521,00      |
| ELIZANGELA RODRIGUES DA SILVA        | 01/06/2012 | 1.521,00      |
| ELTON RIBEIRO                        | 01/06/2009 | 1.939,30      |
| FAGNER FELIX ALVES HENRIQUE          | 10/11/2017 | 1.384,34      |
| FELIPE DOS SANTOS ALVES              | 08/08/2009 | 1.521,00      |
| FILIPE FAUSTINO DA SILVA             | 01/03/2022 | 1.320,00      |
| FLAVIO DE SOUZA ALVES                | 01/11/2008 | 1.521,00      |
| GENIVAL MARIANO DA SILVA             | 19/11/2015 | 1.939,30      |
| GERLANE MARIA DA SILVA               | 14/02/2020 | 1.360,31      |
| GILBERTO DA SILVA                    | 10/01/2019 | 1.521,00      |
| GILVANILDO MORENO DA SILVA           | 01/03/2011 | 1.521,00      |
| GLAYDSON INACIO PEREIRA              | 08/06/2021 | 1.521,00      |
| IVANILDO ANSELMO DO NASCIMENTO       | 01/08/2013 | 1.521,00      |
| IVO PEREIRA ALVES FILHO              | 02/05/2015 | 1.521,00      |
| JEFERSON DA CUNHA LIMA               | 17/01/2020 | 1.521,00      |
| JEFFERSON ALVES DA SILVA             | 01/03/2017 | 1.521,00      |
| JEFFERSON NILDO DOS SANTOS SILVA     | 01/09/2023 | 1.320,00      |
| JORGE PIMENTEL DA COSTA JUNIOR       | 01/04/2013 | 1.521,00      |
| JOSE ANTONIO LEITE                   | 02/02/2009 | 1.521,00      |
| JOSE CARLOS MARINHO                  | 01/06/2015 | 1.639,71      |
| JOSE KAIO MOURA BARBOSA              | 07/04/2022 | 1.320,00      |
| JOSE ROBERTO RODRIGUES DE JESUS      | 02/01/2012 | 1.521,00      |
| JOSIVALDO FRANCISCO DA SILVA         | 01/10/2013 | 1.521,00      |
| JULIANA TAMIRES SANTOS DA CUNHA      | 01/03/2021 | 1.360,31      |

## Listagem de Empregados

Pag.: 2 de 2

Empresa: COMERCIAL ITAMBE LTDA - CNPJ: 02.775.367/0001-02

Fortes Pessoal

| Nome                                   | Admissao   | Salario_Valor |
|----------------------------------------|------------|---------------|
| LIEDSON NUNES DA SILVA                 | 01/09/2023 | 1.320,00      |
| LUANA BRENA LIMA DOS SANTOS            | 01/11/2018 | 1.521,00      |
| LUIS APOLINARIO DO NASCIMENTO FILHO    | 02/01/2012 | 1.521,00      |
| LUIS MENDES DE ATAIDE                  | 02/05/2013 | 1.521,00      |
| MANOEL DA SILVA                        | 19/05/2023 | 1.521,00      |
| MARCOS ANTONIO DA SILVA DE PAIVA       | 14/12/2016 | 1.639,71      |
| MARIA CARLA PEREIRA BARBOSA            | 01/04/2013 | 1.521,00      |
| MARIA HELENA DA CONCEICAO              | 02/01/2009 | 1.521,00      |
| MARIA JOSE DA SILVA                    | 12/09/2020 | 1.521,00      |
| MARINALDO JOSE DA SILVA                | 30/03/2017 | 1.320,00      |
| MICHAEL FILIPPE DE ANDRADE PAIVA       | 12/01/2021 | 1.521,00      |
| MICHELE SABINO DA SILVA                | 01/03/2021 | 1.360,31      |
| PAULA CRISTINA DA SILVA                | 01/04/2009 | 1.521,00      |
| PEDRO HENRIQUE OLIVIO DA SILVA         | 21/03/2020 | 1.320,00      |
| RAIMUNDO BRUNO MARINHO FRANCA          | 26/05/2023 | 1.521,00      |
| SANTIAGO LIMA DA SILVA                 | 01/08/2009 | 1.939,30      |
| SERGIO MENDONCA DE SOUZA               | 01/11/2006 | 1.521,00      |
| SEVERINO BELO DA SILVA                 | 07/07/2017 | 1.547,13      |
| SEVERINO DA SILVA SANTOS               | 01/06/2012 | 1.639,71      |
| SEVERINO FLAVIO FERREIRA DA SILVA      | 02/01/2009 | 1.939,30      |
| SEVERINO RAMOS DE OLIVEIRA             | 01/02/2013 | 1.521,00      |
| SEVERINO RAMOS RODRIGUES               | 01/11/2008 | 1.567,28      |
| THAYRONNE MENDEL VIDAL DE SOUZA DANTAS | 09/04/2020 | 1.320,00      |
| THYANIA DA CONCEICAO CASSIANO PEREIRA  | 17/08/2017 | 1.521,00      |
| UBIRATAN DIAS RODRIGUES                | 02/03/2009 | 1.536,08      |
| VERONICA LIMA DE MENDONCA PAIVA        | 01/09/2023 | 1.521,00      |
| WELLINGTON SERAFIM DA SILVA JUNIOR     | 26/10/2023 | 1.384,34      |
| WELLISSON DA SILVA SANTOS              | 24/06/2020 | 1.521,00      |

Total Geral: 68 empregado(s)



**INTEGRA**  
*Recuperação Judicial e Falência*

EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA VARA ÚNICA DA COMARCA DE ITAMBÉ –  
PERNAMBUCO.

**PROCESSO Nº: 0000958-67.2023.8.17.2770**

**INTEGRA RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA**, neste ato representada por sua responsável técnica **CECILIA CAMPELLO PITA**, inscrita na OAB/PE nº 26.145, na condição de administradora judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial requerida por COMERCIAL ITAMBÉ LTDA., vem, respeitosamente, apresentar o RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES (RMA) da devedora relativo ao mês de Novembro 2023, em cumprimento ao art. 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005.

O relatório é apresentado com base nas informações e documentos fornecidos pela devedora e não foram objeto de auditoria por parte desta auxiliar, não tendo, portanto, este relatório caráter de parecer ou opinião.

Termos em que

Pede Deferimento.

Itambé/PE, 01 de abril de 2024.

**INTEGRA RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA**

**CECILIA CAMPELLO PITA**

OAB/PE 26.145





**INTEGRA**

*Recuperação Judicial e Falência*

Itambé (PE), 01 de abril de 2024.

PROCESSO Nº: 00095867.2023.8.17.2770

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

COMERCIAL ITAMBÉ LTDA.

## **RELATÓRIO DAS ATIVIDADES**

Em consonância com os ditames do art. 22, II, da Lei 11.101/2005, esta auxiliar vem apresentar o Relatório Mensal das Atividades da Comercial Itambé Ltda. que reflete a análise técnica e contábil das informações disponibilizadas pela recuperanda no período.

A documentação objeto de análise neste relatório foi apresentada a esta auxiliar em 30 de janeiro de 2023, a partir do momento em que foram mantidos diversos contatos com os representantes da empresa, contadores, advogados e consultoria financeira, a fim de sanar as dúvidas surgidas durante a elaboração do presente material.

Em cumprimento ao art. 22, I, a, da Lei nº 11.101/05, esta auxiliar enviou carta a todos os credores relacionados pela própria empresa na petição inicial, em que comunicou *i)* a data do pedido de recuperação judicial; *ii)* a natureza, o valor e a classificação dada a cada um dos créditos.

Em resposta as cartas enviadas e com a publicação do Edital de Convocação dos Credores em 03.10.2023 (Id 146289778), esta Auxiliar recebeu diversas divergências de crédito tanto pelos credores, como por parte da recuperanda, o que resultou na apresentação da Segunda Lista de Credores, prevista no art. 7º, §2º, da Lei nº 11.101/2005, cujo Edital foi publicado no dia 06.11.2023, conforme certidão dos autos (Id.154595659 ).



Juntamente com a Segunda Lista de Credores, foi publicado o Edital de Aviso de Recebimento do Plano de Recuperação Judicial apresentado tempestivamente pela devedora, no dia 30.10.2023.

Após a publicação do Edital foram apresentadas nos autos diversas Objeções ao Plano de Recuperação Judicial pelos credores, o que demanda a convocação de Assembleia Geral de Credores, nos moldes do Art. 56 da Lei nº 11.101/2005.

Desde o deferimento desta Recuperação Judicial, esta auxiliar tem sido contactada por diversos credores para prestar informações necessárias e sanar os questionamentos sobre seus créditos, o trâmite e os prazos processuais, os meios de cobrança e recebimento dos seus créditos.

### 1. DO CALENDÁRIO PROCESSUAL.

Para facilitar o acompanhamento do presente processo de recuperação judicial, estão demonstrados no quadro abaixo os principais eventos previstos na Lei nº11.101/2005, a saber:

| ANDAMENTO                                                                                             | DATA       | ID        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| Distribuição do pedido de Recuperação Judicial                                                        | 31.08.2023 |           |
| Deferimento do processamento da Recuperação                                                           | 18.09.2023 | 144715853 |
| Publicação do Edital para Convocação de Credores (art. 52, §1º)                                       | 03.10.2023 | 146289778 |
| Apresentação do Plano de Recuperação Judicial (PRJ) (art. 53)                                         | 30.10.2023 | 149886589 |
| Publicação do Edital de Aviso de Recebimento do Plano e 2ª Lista de Credores (art. 7º, §2º e art. 53) | 06.12.2023 | 154595659 |
| Prazo para objeções ao PRJ (art. 55)                                                                  | 05.01.2023 |           |
| Edital para convocação para AGC (art. 36)                                                             | xx         |           |
| Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação                                                          | xx         |           |
| Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação                                                          | xx         |           |



|                                                                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Decisão de Homologação do Plano de Recuperação Judicial e Concessão da Recuperação Judicial ou Decretação da Falência. | xx |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|

## 2. DA ORGANIZAÇÃO SOCIETÁRIA DA DEVEDORA

De acordo os documentos societários juntados aos autos, a Comercial Itambé Ltda. possui sede social nesta cidade de Itambé/PE, na Rua Januário Filizola, nº 232, Centro, CEP 55.920-000, tendo como objeto social o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – supermercados e, como objeto secundário, a atividade de fabricação de produtos de panificação industrial, padaria e confeitaria, com predominância de revenda.

A devedora possui como sócios o Sr. Joaquim Trajano Filho e a Sra. Clivia Moreira Trajano, que figuram na administração conjunta da sociedade, de acordo com a certidão da Junta Comercial e alteração do contrato social acostadas aos autos.

**CLÁUSULA NONA:** A sociedade será administrada pelos sócios **JOAQUIM TRAJANO FILHO** e **CLIVIA MOREIRA TRAJANO**, conjuntamente ou isoladamente com plenos poderes e atribuições de administração interna e externa necessários à realização do objetivo da sociedade, os quais representam a sociedade ativa e passivamente, judicial ou extrajudicialmente, podendo transigir, renunciar, desistir, firmar compromissos, confessar dívidas, fazer acordos, contrair obrigações, adquirir, alienar e onerar bens móveis ou imóveis irrevocavelmente, inclusive outorgar procurações em nome da sociedade, quando a prática de qualquer ato assim exigir, tudo de conformidade com o Artigo n 1.061 da Lei n 10.406/2002.





# INTEGRA

Recuperação Judicial e Falência

O capital social é distribuído conforme a seguir:

**CLÁUSULA QUARTA:** A sociedade tem como objeto principal o Comércio Varejista de Mercadorias em Geral, com Predominância de Produtos Alimentícios – Supermercados (CNAE: 4711-3/02) e como objetos secundários, a atividade de Fabricação de Produtos de Panificação Industrial (CNAE: 1091-1/01), Padaria e Confeitaria com Predominância de Revenda (CNAE: 4721-1/02).

**CLÁUSULA QUINTA:** O capital social é de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de Reais), divididos em 100.000 (cem mil) quotas do valor de R\$ 10,00 (Dez Reais), cada uma delas, integralmente realizadas e distribuídas entre os sócios do modo seguinte:

A) O sócio **JOAQUIM TRAJANO FILHO** é titular de **95.000** (noventa e cinco mil) quotas, perfazendo um total de **R\$ 950.000,00** (novecentos e cinquenta mil Reais), correspondente a **95%** do capital social.

B) A sócia **CLIVIA MOREIRA TRAJANO** é titular de **5.000** (cinco mil) quotas, perfazendo um total de **R\$ 50.000,00** (cinquenta mil Reais), correspondente a **5%** do capital social.

A empresa não participa de qualquer grupo societário, seja ele de fato ou de direito e mantém duas filiais, ambas no município de Itambé/PE.

### 3. DA RELAÇÃO DE CREDITORES SUJEITOS

A segunda relação de credores apresentada por esta administradora judicial, nos moldes do art. 7º, §2º da Lei nº 11.101/2005 é composta por **251** credores, que somados, possuem um crédito total de **R\$ 14.677.030,04**, podendo ser assim resumida:

| CLASSE               | QTDE. | VALOR             |
|----------------------|-------|-------------------|
| CLASSE I             | 28    | R\$ 100.161,43    |
| CLASSE III           | 143   | R\$ 14.091.935,61 |
| CLASSE IV            | 81    | R\$ 484.660,79    |
| SUBTOTAL - CONCURSAL | 252   | R\$ 14.677.030,04 |

### 4. DAS CONTAS DEMONSTRATIVAS MENSAS

Em cumprimento ao artigo 52, IV, da Lei nº 11.101/2005, para o fim de subsidiar a elaboração deste relatório, esta auxiliar analisou a documentação contábil e financeira acostada aos autos, relativa ao mês de Novembro de 2023.



4.1. DO BALANÇO PATRIMONIAL

A seguir, o Balanço Patrimonial apresentado pela devedora:

|                                                    | 30/11/2023             | 31/10/2023             |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ativo Circulante</b>                            | <b>1.819.497,27</b>    | <b>2.004.731,62</b>    |
| Disponibilidades                                   | 222.692,23             | 221.103,12             |
| Clientes                                           | 400.654,36             | 542.793,94             |
| Outros Créditos                                    | 493.633,37             | 430.618,41             |
| Estoques                                           | 702.517,31             | 810.216,15             |
| <b>Ativo não circulante</b>                        | <b>1.813.402,54</b>    | <b>1.818.801,59</b>    |
| Realizável a Longo Prazo                           | -                      | 0,00                   |
| Imobilizado                                        | 1.813.402,54           | 1.243.439,04           |
| <b>Total do ativo</b>                              | <b>3.632.899,81</b>    | <b>3.823.533,21</b>    |
| <b>Passivo Circulante</b>                          | <b>16.814.854,01</b>   | <b>16.629.528,64</b>   |
| Fornecedores                                       | 3.919.549,15           | 3.806.689,24           |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Fiscais | 1.103.070,42           | 1.051.929,85           |
| Empréstimos e Financiamentos                       | 9.871.599,32           | 9.896.872,50           |
| Parcelamentos                                      | 1.424.351,25           | 1.424.351,25           |
| Contas a pagar                                     | 111.599,67             | 76.709,44              |
| Provisões                                          | 384.684,20             | 372.976,36             |
| <b>Passivo não Circulante</b>                      | <b>2.214.962,99</b>    | <b>2.214.962,99</b>    |
| Empréstimos e Financiamentos                       | 1.165.102,48           | 1.165.102,48           |
| Parcelamentos                                      | 1.049.860,51           | 1.049.860,51           |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                          | <b>(15.396.917,19)</b> | <b>(15.020.958,42)</b> |
| Capital Realizado                                  | 1.000.000,00           | 1.000.000,00           |
| Lucro ou Prejuízos Acumulados                      | (16.396.917,19)        | (16.020.958,42)        |
| <b>Total do passivo</b>                            | <b>3.632.899,81</b>    | <b>3.823.533,21</b>    |

Do Balanço Patrimonial apresentado pela devedora, na data-base de 30 de novembro de 2023, destaca-se que o Ativo Circulante, ou seja, recursos da empresa disponíveis no curto prazo totalizou o valor de R\$ 1.819.497,27, composto substancialmente pelas contas de Clientes, Outros créditos e Estoques.

Houve, em comparação com o período findo em 31 de Outubro de 2023, uma redução do seu patrimônio, causada pela diminuição nos saldos de Clientes, Outros créditos e Estoques.

Com relação às disponibilidades, os saldos são compostos por Caixa, Bancos e Aplicações financeiras, conforme a seguir:



# INTEGRA

Recuperação Judicial e Falência

|                          | 30/11/2023        | 31/10/2023        |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa                    | 170.952,62        | 782,10            |
| Bancos - conta movimento | 24.048,11         | 23.914,07         |
| Aplicações financeiras   | 27.691,50         | 196.406,95        |
|                          | <u>222.692,23</u> | <u>221.103,12</u> |

Houve, no mês de novembro, um resgate de aplicação financeira mantida junto ao Banco Sicoob, transferido para a conta Caixa, para fazer face às despesas operacionais da devedora.

O grupo de Contas a receber de clientes apresentou, em Novembro de 2023, saldo de R\$ 400.654,36, sendo composto da forma abaixo:

|                                 | 30/11/2023        | 31/10/2023        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Clientes Diversos, líquidos     | 338.278,88        | 503.307,03        |
| Receíveis de cartões de crédito | 62.375,48         | 39.486,91         |
|                                 | <u>400.654,36</u> | <u>542.793,94</u> |

O grupo teve uma redução de 26% com relação ao mês anterior. Os Clientes Diversos representam recebíveis de prefeituras e outras entidades públicas com as quais a devedora manteve relação comercial, sendo composto por basicamente fornecimento de produtos.

O grupo de Outros Créditos é composto por Impostos a Recuperar, Crédito de funcionários e saldos de Adiantamento a Fornecedores. Houve um acréscimo de 15% do saldo do grupo no mês de Novembro, ocasionado pela provisão de adiantamento de 13º salário dos funcionários.

|                                      | 30/11/2023        | 31/10/2023        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamentos a Fornecedores         | 50.666,16         | 34.550,71         |
| Créditos de Funcionários             | 46.319,59         | 0,00              |
| Impostos e Contribuições a Recuperar | 396.647,62        | 396.067,70        |
|                                      | <u>493.633,37</u> | <u>430.618,41</u> |



Com relação ao Ativo Não Circulante, destaca-se que a devedora registra em seus bens do Ativo Imobilizado o montante de R\$ 1.245.770,01, referente a máquinas, aparelhos e equipamentos técnicos, além da aplicação de uma depreciação do valor de R\$ 956.022,49. Também consta o registro de valores indicados como quotas de consórcio que totalizam R\$ 1.523.655,02. Os valores são classificados conforme segue:

| Natureza do bem                                | Custo        | Depreciação | Valor líquido |
|------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------|
| Equipamentos, Máquinas e Instalações Indústria | 230.030,73   | 171.708,70  | 58.322,03     |
| Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais    | 836.043,43   | 608.988,66  | 227.054,77    |
| Equipamentos de Processamento de Dados         | 179.695,85   | 175.325,13  | 4.370,72      |
| Total de bens permanentes                      | 1.245.770,01 | 956.022,49  | 289.747,52    |

| Instituição financeira | Montante em R\$ |
|------------------------|-----------------|
| Bradesco               | 343.388,05      |
| BR Qualy               | 341.988,99      |
| Rodobens               | 838.277,98      |
| Total de consórcios    | 1.523.655,02    |
| Total do imobilizado   | 1.813.402,54    |

Em contrapartida, a devedora possui um Passivo Circulante composto por contas de Fornecedores, Obrigações sociais e trabalhistas, Empréstimos e financiamentos, Parcelamentos, Outras contas a pagar e Provisões. A conta de Fornecedores teve um incremento de 3% com relação ao mês anterior. As Obrigações trabalhistas, por sua vez, tiveram um aumento de 5% com relação ao mês de Outubro.

A Comercial Itambé Ltda. possui registrado em seu Passivo Circulante o valor de R\$ 9.871.599,32 decorrente das obrigações de curto prazo assumidas em função de empréstimos e financiamentos. Os referidos empréstimos e financiamentos estão classificados por Instituição Financeira:



| Instituição financeira  | 30/11/2023   | 31/10/2023   |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Caixa Econômica Federal | 3.162.075,42 | 3.162.075,42 |
| Banco do Nordeste       | 2.985.260,18 | 2.985.260,18 |
| Banco do Brasil         | 2.508.076,89 | 2.508.076,89 |
| Sofisa                  | 632.423,00   | 653.229,03   |
| Banco Bradesco          | 289.662,95   | 289.662,95   |
| Itaú                    | 247.952,51   | 247.952,51   |
| Tribanco                | 25.342,34    | 50.615,52    |
|                         | 9.850.793,29 | 9.896.872,50 |

A devedora registra ainda, um aumento de 45% da conta de Outras contas a pagar, em virtude da provisão de conta de energia no valor de R\$ 34.890,23.

No Passivo Não Circulante, a empresa registrou o valor de R\$ 2.214.962,99, que engloba as parcelas de empréstimos e financiamentos e os parcelamentos tributários realizados.

#### 4.2. DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

|                                            | 30/11/2023          | 31/10/2023        |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Receita Bruta Operacional                  | 852.359,15          | 871.187,70        |
| Deduções da Receita                        | (87.225,40)         | (94.404,64)       |
| <b>Receita Líquida</b>                     | <b>765.133,75</b>   | <b>776.783,06</b> |
| Custo Mercad./Serv./Produtos Vendidos      | (780.730,53)        | (237.160,12)      |
| <b>Lucro Bruto</b>                         | <b>(15.596,78)</b>  | <b>539.622,94</b> |
| Despesas Administrativas                   | (355.050,15)        | (328.089,09)      |
| Despesas tributárias                       | -                   | 0,00              |
| <b>Lucro antes do resultado financeiro</b> | <b>(370.646,93)</b> | <b>211.533,85</b> |
| Receitas Financeiras                       | 1.094,28            | 1.254,81          |
| Despesas Financeiras                       | (7.525,78)          | (10.097,91)       |
| Outras receitas e despesas operacionais    | 1.119,66            | 1.807,66          |
| <b>Resultado líquido do exercício</b>      | <b>(375.958,77)</b> | <b>204.498,41</b> |

Conforme demonstrações de resultado enviadas pela devedora é possível verificar que o registro de volumes semelhantes de receita ao longo dos meses. Pela primeira vez no período analisado, a devedora incorreu em custo maior do que a receita bruta. Questionamos a devedora a respeito, mas até a data de entrega deste relatório não haviam sido prestadas as informações.

As Despesas Administrativas demonstraram um discreto aumento com relação aos meses anteriores, o que indica que a devedora aplicou seus recursos em despesas comerciais, de marketing e outros, visando melhorar o seu faturamento.

Conforme registrado no último relatório apresentado por esta administradora judicial houve incremento pela devedora do seu *mix* de produtos, a exemplo da produção de panetones e apresentação de cestas natalinas para venda, de modo a adequar a oferta dos produtos às festividades de final de ano, quando se espera um incremento nas vendas do setor.

O supermercado também adotou estratégias de promoção para incentivar o consumo e otimizar as vendas, utilizando-se de campanhas publicitárias focadas em ofertas especiais para as festividades de fim de ano e ofertas sazonais, para atrair a clientela.

O Resultado Líquido do exercício foi de prejuízo, no montante de R\$ 375.958,77.

4.3. DA POSIÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

|                                                                | 30/11/2023         | 31/10/2023          |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Atividades Operacionais</b>                                 |                    |                     |
| Lucro Líquido                                                  | (375.958,77)       | 204.498,41          |
| Diminuição em CLIENTES                                         | 142.139,58         | (212.352,50)        |
| Diminuição em Adiantamentos a Fornecedores                     | (62.435,04)        | (15.588,01)         |
| Aumento em Impostos e Contribuições a Recuperar                | (579,92)           | (265.259,88)        |
| Aumento em Estoque de Mercadorias                              | 107.698,84         | (296.034,69)        |
| Aumento em Realizável a Longo Prazo                            | 0,00               | 0,00                |
| Aumento em (-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão | 7.730,02           | 7.710,60            |
| Diminuição em Fornecedores Nacionais                           | 112.859,91         | (14.695,62)         |
| Diminuição em Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias        | 42.540,41          | 100.331,02          |
| Aumento em Obrigações Fiscais                                  | 8.600,16           | 299.457,73          |
| Aumento em Contas a pagar                                      | 34.890,23          | 36.387,18           |
| Aumento em Provisões                                           | 11.707,84          | 5.074,07            |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>               | <b>29.193,26</b>   | <b>(150.471,69)</b> |
| <b>Atividades de Investimento</b>                              |                    |                     |
| Aumento de bens em operação                                    | (2.330,97)         | 0,00                |
| <b>Caixa Líquido das Atividades de Investimento</b>            | <b>(2.330,97)</b>  | <b>0,00</b>         |
| <b>Atividades Financeiras</b>                                  |                    |                     |
| Diminuição em Empréstimos e Financiamentos                     | (25.273,18)        | (25.437,27)         |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Financeiras</b>                | <b>(25.273,18)</b> | <b>(25.437,27)</b>  |
| <b>Variação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa</b>        | <b>1.589,11</b>    | <b>(175.908,96)</b> |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>       | <b>221.103,12</b>  | <b>397.012,08</b>   |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período</b>          | <b>222.692,23</b>  | <b>221.103,12</b>   |





**INTEGRA**

*Recuperação Judicial e Falência*

As Demonstrações do Fluxo de Caixa demonstram uma diminuição na conta de clientes, podendo indicar uma gestão mais positiva de capital de giro ou uma diminuição da receita. Por sua vez, a redução de estoques de mercadoria indica um aumento nas vendas.

Houve aumento na conta de Fornecedores, Obrigações trabalhistas e Outras contas a pagar, indicando uma redução da movimentação de quitação das suas obrigações junto a credores e funcionários.

Com relação às operações de investimento, houve ainda uma pequena aquisição de bens do ativo imobilizado; e com relação às operações de financiamento, a quitação de parcelas de empréstimos e financiamentos. De acordo com os balancetes fornecidos, a devedora não vem quitando todas as parcelas dos empréstimos, tornando-se um indicativo de endividamento.

## **5. DOS INDICADORES DE DESEMPENHO**

Foram calculados os Índices de Liquidez da devedora, com base nas informações contábeis fornecidas relativas ao mês de Novembro de 2023, quais sejam: Liquidez Geral, Liquidez Corrente e Liquidez Seca.

*i.* Liquidez Geral: mede a capacidade da entidade de honrar com os compromissos de curto e longo prazo, sendo calculado dividindo o total do ativo pelo total do passivo.

*ii.* Liquidez Corrente: mede a capacidade da entidade de honrar com os compromissos de curto prazo, sendo calculado dividindo o total do ativo circulante pelo total do ativo não circulante.



iii. Liquidez Seca: similar ao conceito da liquidez corrente, esse índice mede a capacidade de honrar compromissos de curto prazo de forma mais conservadora, desconsiderando os estoques.



A Liquidez Geral está em 0,19, o que sugere uma capacidade limitada de cobrir suas obrigações de curto e longo prazo. A Liquidez Corrente atinge um valor de 0,11, indicando uma fragilidade significativa na posição financeira da empresa. Já a Liquidez Seca apresenta um índice ainda mais baixo, registrando 0,07.

Esses resultados sugerem uma necessidade de revisão da gestão financeira, buscando medidas para melhorar a liquidez da empresa, como a reavaliação do ciclo de caixa, a renegociação de passivos e a otimização do capital de giro.

## 6. DO CAPITAL HUMANO.

A devedora apresentou a relação de empregados no mês de Novembro de 2023 com 67 funcionários ativos.

## 7. CONSIDERAÇÕES FINAIS.

Por todo exposto, esta administradora judicial pretende continuar verificando, mês a mês e ao longo do desempenho de suas atividades, o desenvolvimento das atividades





**I N T E G R A**  
*Recuperação Judicial e Falência*

da Comercial Itambé neste período de recuperação judicial, através da análise das informações e documentos fornecidos pela referida empresa.

Sendo tudo para o momento, esta Auxiliar permanece à disposição desde Juízo e de quaisquer interessado para prestar os esclarecimentos eventualmente necessários, através do e-mail: [contato@integrarecuperacaojudicial.com.br](mailto:contato@integrarecuperacaojudicial.com.br).

**INTEGRA – RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA**

**CECÍLIA CAMPELLO PITA**

OAB/PE 26.145



| Código | Empregado                           | Líquido  |
|--------|-------------------------------------|----------|
| 000660 | ABNER FELIX FERREIRA DE ANDRADE     | 1.550,03 |
| 000141 | ADELSON MATIAS DE SOUZA             | 1.373,52 |
| 000281 | ADRIA KALINE DE LIMA                | 1.373,52 |
| 000371 | ADRIANA DE SOUZA MARIANO            | 1.373,52 |
| 000261 | ADRIANA ERNESTO RODRIGUES MELO      | 1.373,52 |
| 000529 | ALBERISON JOSE DE ANDRADE JUNIOR    | 1.433,34 |
| 000269 | ALEFFE ALEXANDRE DA SILVA           | 1.433,34 |
| 000670 | AMANDA LAIS DA SILVA PIMENTEL       | 1.493,16 |
| 000642 | ANDERSON DE SOUZA MARIANO           | 1.275,55 |
| 000625 | BRUNO EDUARDO SANTOS DA SILVA       | 1.550,03 |
| 000013 | CARLOS MARCELO ALEXANDRE DE CARVA   | 1.493,16 |
| 000675 | CLIVIA MOREIRA TRAJANO              | 7.536,24 |
| 000636 | DANIEL HENRIQUE DA SILVA SOUZA      | 1.217,00 |
| 000510 | EDIVALDO HERMINIO DOS SANTOS        | 1.433,34 |
| 000144 | EDJANIO PEREIRA DA SILVA            | 1.373,52 |
| 000285 | ELICLAUDIO NUNES DA SILVA           | 1.373,52 |
| 000653 | ELIZANGELA MARIA DA SILVA           | 1.373,52 |
| 000282 | ELIZANGELA RODRIGUES DA SILVA       | 1.433,34 |
| 000136 | ELTON RIBEIRO                       | 1.780,57 |
| 000554 | FAGNER FELIX ALVES HENRIQUE         | 1.275,55 |
| 000149 | FELIPE DOS SANTOS ALVES             | 1.373,52 |
| 000666 | FLIPE FAUSTINO DA SILVA             | 1.217,00 |
| 000099 | FLAVIO DE SOUZA ALVES               | 1.433,34 |
| 000495 | GENIVAL MARIANO DA SILVA            | 1.780,57 |
| 000616 | GERLANE MARIA DA SILVA              | 1.253,69 |
| 000604 | GILBERTO DA SILVA                   | 785,65   |
| 000214 | GILVANILDO MORENO DA SILVA          | 1.373,52 |
| 000650 | GLAYDSON INACIO PEREIRA             | 1.433,34 |
| 000370 | IVANILDO ANSELMO DO NASCIMENTO      | 1.373,52 |
| 000478 | IVO PEREIRA ALVES FILHO             | 1.433,34 |
| 000531 | JEFFERSON ALVES DA SILVA            | 1.609,85 |
| 000671 | JEFFERSON NILDO DOS SANTOS SILVA    | 1.336,64 |
| 000331 | JORGE PIMENTEL DA COSTA JUNIOR      | 1.493,16 |
| 000113 | JOSE ANTONIO LEITE                  | 1.493,16 |
| 000479 | JOSE CARLOS MARINHO                 | 1.507,94 |
| 000667 | JOSE KAIO MOURA BARBOSA             | 1.217,00 |
| 000256 | JOSE ROBERTO RODRIGUES DE JESUS     | 460,27   |
| 000383 | JOSIVALDO FRANCISCO DA SILVA        | 1.433,34 |
| 000645 | JULIANA TAMIRES SANTOS DA CUNHA     | 1.433,15 |
| 000673 | LIEDSON NUNES DA SILVA              | 1.217,00 |
| 000594 | LUANA BRENA LIMA DOS SANTOS         | 1.493,16 |
| 000249 | LUIS APOLINARIO DO NASCIMENTO FILHO | 1.373,52 |
| 000351 | LUIS MENDES DE ATAIDE               | 1.493,16 |
| 000668 | MANOEL DA SILVA                     | 1.493,16 |
| 000524 | MARCOS ANTONIO DA SILVA DE PAIVA    | 1.507,94 |
| 000334 | MARIA CARLA PEREIRA BARBOSA         | 1.609,85 |
| 000108 | MARIA HELENA DA CONCEICAO           | 725,88   |
| 000631 | MARIA JOSE DA SILVA                 | 1.373,52 |
| 000536 | MARINALDO JOSE DA SILVA             | 1.217,00 |
| 000640 | MICHAEL FILIPPE DE ANDRADE PAIVA    | 785,80   |
| 000643 | MICHELE SABINO DA SILVA             | 1.313,51 |
| 000124 | PAULA CRISTINA DA SILVA             | 1.493,16 |
| 000621 | PEDRO HENRIQUE OLIVIO DA SILVA      | 1.217,00 |
| 000669 | RAIMUNDO BRUNO MARINHO FRANCA       | 1.433,34 |
| 000145 | SANTIAGO LIMA DA SILVA              | 1.780,57 |
| 000038 | SERGIO MENDONCA DE SOUZA            | 1.373,52 |
| 000547 | SEVERINO BELO DA SILVA              | 1.051,86 |



|                                      |          |     |
|--------------------------------------|----------|-----|
| segunda-feira, 4 de dezembro de 2023 | 18:53:40 | Fim |
|--------------------------------------|----------|-----|



Balanco Patrimonial

Empresa: COMERCIAL ITAMBE LTDA - CNPJ: 02.775.367/0001-02

| Conta      | Descrição                                           | 30/11/2023      |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|
| 1          | *** Ativo ***                                       |                 |
| 1.01       | Ativo Circulante                                    | 3.632.899,81 D  |
| 1.01.01    | Disponibilidades                                    | 1.819.497,27 D  |
| 1.01.01.01 | Numerários em Espécie                               | 222.692,23 D    |
| 1.01.01.02 | Bancos                                              | 170.952,62 D    |
| 1.01.01.03 | Aplicações                                          | 24.048,11 D     |
| 1.01.03    | CLIENTES                                            | 27.691,50 D     |
| 1.01.03.01 | Clientes Nacionais                                  | 400.654,36 D    |
| 1.01.05    | Outros Créditos                                     | 400.654,36 D    |
| 1.01.05.01 | Créditos com Terceiros                              | 493.633,37 D    |
| 1.01.15    | Estoques                                            | 493.633,37 D    |
| 1.01.15.01 | Estoque em Estabelecimentos Próprios                | 702.517,31 D    |
| 1.07       | ATIVO NAO CIRCULANTE                                | 702.517,31 D    |
| 1.07.04    | Imobilizado                                         | 1.813.402,54 D  |
| 1.07.04.01 | Bens em Operação                                    | 1.813.402,54 D  |
| 1.07.04.21 | (-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão | 1.245.770,01 D  |
| 1.07.04.23 | Quotas de Consorcios                                | 956.022,49 C    |
| 2          | *** Passivo ***                                     | 1.523.655,02 D  |
| 2.01       | Passivo Circulante                                  | 3.632.899,81 C  |
| 2.01.01    | Obrigações de Curto Prazo                           | 16.814.854,01 C |
| 2.01.01.01 | Fornecedores                                        | 16.814.854,01 C |
| 2.01.01.03 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Fiscais  | 3.919.549,15 C  |
| 2.01.01.07 | Empréstimos e Financiamentos                        | 1.103.070,42 C  |
| 2.01.01.08 | Parcelamentos                                       | 9.871.599,32 C  |
| 2.01.01.17 | Contas a pagar                                      | 1.424.351,25 C  |
| 2.01.01.21 | Provisões                                           | 111.599,67 C    |
| 2.03       | Passivo não Circulante                              | 384.684,20 C    |
| 2.03.01    | Obrigações de Longo Prazo                           | 2.214.962,99 C  |
| 2.03.01.07 | Empréstimos e Financiamentos                        | 2.214.962,99 C  |
| 2.03.01.08 | Parcelamentos                                       | 1.165.102,48 C  |
| 2.07       | Patrimônio Líquido                                  | 1.049.860,51 C  |
| 2.07.01    | Capital Realizado                                   | 15.396.917,19 D |
| 2.07.01.01 | Capital Social                                      | 1.000.000,00 C  |
| 2.07.07    | Lucro ou Prejuizos Acumulados                       | 1.000.000,00 C  |
| 2.07.07.01 | Lucros Acumulados                                   | 16.396.917,19 D |
| 2.07.07.02 | Prejuizos Acumulados                                | 3.955.209,66 C  |
|            |                                                     | 20.352.126,85 D |

Data de Encerramento: 30/11/2023

Valor de Ativo e Passivo: R\$ 3.632.899,81 (Três Milhões Seiscentos e Trinta e Dois Mil Oitocentos e Noventa e Nove Reais e Oitenta e Um Centavos) .

CLIVIA  
MOREIRA  
TRAJANO:  
33365474404

Assinado digitalmente por CLIVIA MOREIRA TRAJANO:33365474404  
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=AC DIGITAL, OU=CLIVIA MOREIRA TRAJANO, OU=CP-Brasil, OU=CP-Brasil, CN=CLIVIA MOREIRA TRAJANO: 33365474404  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-02 14:53:04  
Foxit PhantomPDF - Versão: 10.0.0

ALMIR BENTO  
RODRIGUES  
SILVA:  
06779970433

Assinado digitalmente por ALMIR BENTO RODRIGUES SILVA:06779970433  
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=AC SOLUTI, OU=AC SOLUTI, OU=CP-Brasil, OU=CP-Brasil, CN=ALMIR BENTO RODRIGUES SILVA:06779970433  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-02 14:52:18  
Foxit PhantomPDF - Versão: 10.0.0



| Conta     | Descrição                               | 01/11/2023 | a | 30/11/2023   |
|-----------|-----------------------------------------|------------|---|--------------|
| (+) 010   | Receita Bruta Operacional               |            |   | 852.359,15   |
| 010.01    | Faturamento Prod. Merc. e Serviços      |            |   | 852.359,15   |
| 010.01.02 | Vendas de Mercadorias                   |            |   | 852.359,15   |
| (-) 020   | Deduções da Receita                     |            |   | 87.225,40    |
| 020.01    | Impostos Faturados                      |            |   | 87.225,40    |
| 020.01.01 | ICMS                                    |            |   | 67.603,72    |
| 020.01.03 | COFINS                                  |            |   | 16.121,60    |
| 020.01.04 | PIS                                     |            |   | 3.500,08     |
| (=) 030   | Receita Líquida                         |            |   | 765.133,75   |
| (-) 040   | Custo Mercad./Serv./Produtos Vendidos   |            |   | 780.730,53   |
| 040.02    | Custo das Mercadorias Revendidas        |            |   | 780.730,53   |
| (=) 060   | Lucro Bruto                             |            |   | (15.596,78)  |
| (-) 070   | Despesas Operacionais                   |            |   | 361.481,65   |
| 070.01    | Despesas Administrativa                 |            |   | 355.050,15   |
| 070.04    | Resultado Financeiro                    |            |   | 6.431,50     |
| 070.04.01 | Receitas Financeiras                    |            |   | (1.094,28)   |
| 070.04.02 | Despesas Financeiras                    |            |   | 7.525,78     |
| (-) 080   | Outras Receitas e Outras Despesas       |            |   | 1.119,66     |
| 080.01    | Outras Receitas e Outras Despesas       |            |   | 1.119,66     |
| (=) 110   | Res. Antes das Participações e Contrib. |            |   | (375.958,77) |
| (=) 150   | Res. Antes Imp.Renda e Contrib. Social  |            |   | (375.958,77) |
| (=) 200   | Resultado Líquido do Exercício          |            |   | (375.958,77) |

CLIVIA  
MOREIRA  
TRAJANO:

33365474404

Assinado digitalmente por CLIVIA MOREIRA  
TRAJANO 33365474404  
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=AC DIGITAL  
MULTIPLA G1, OU=29056741000176,  
OU=presencial, OU=Certificado PE A1,  
CN=CP-Brasil, OU=CP-Brasil, OU=33365474404  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-02 14:50:34  
Foxit PhantomPDF Versão: 10.0.0

ALMIR BENTO  
RODRIGUES  
SILVA:

06779970433

Assinado digitalmente por ALMIR BENTO  
RODRIGUES SILVA 06779970433  
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=AC SOLUTI  
MULTIPLA G5, OU=29057471000174,  
OU=Videoconferencia, OU=Certificado PE A1,  
CN=ALMIR BENTO RODRIGUES SILVA,  
OU=06779970433  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2024-01-02 14:49:44  
Foxit PhantomPDF Versão: 10.0.0

