



RELATÓRIO MENSALDA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

*Recuperanda: REGIOMAQ COMÉRCIO DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS E
INSUMOS LTDA*

Processo n. 056/1.19.0000561-1

Vara Judicial da Comarca de Júlio de Castilhos

*Administradora Judicial: Francini Feversani & Cristiane Pauli Administração
Judicial S/S LTDA*

Período: Junho (2021)



**Feversani
Pauli &
Santos**

1 DOS DOCUMENTOS QUE INSTRUEM O PRESENTE RELATÓRIO E DAS CONSIDERAÇÕES INICIAIS

De plano, indica-se que o presente relatório é instruído com os seguintes documentos complementares: 1) balancete consolidado do mês de fevereiro; 2) tabela indicativa com créditos extraconcursais devidos; 3) questionário alcançado pela Administração Judicial; e 4) declaração de autenticidades de documentos e informações, assinada pelo sócio administrador e profissional contábil.

Ainda, informa-se que na eventualidade de algum credor requerer acesso aos documentos contábeis, poderá fazer diretamente à esta Administração Judicial, o que justifica-se em razão do agravamento do momento pandêmico e da restrição de acesso aos fóruns e, conseqüentemente, da realização de carga destes autos.

As informações prestadas pelo setor contábil da empresa serão analisadas no item a seguir.

2 DAS INFORMAÇÕES PRESTADAS PELA EMPRESA RECUPERANDA

A Recuperanda apresentou um quadro de funcionários composto por 26 colaboradores, assim distribuídos:

MÊS EM REFERÊNCIA	Matriz CNPJ: 05.688.174/0001-02	Filial 01 CNPJ: 05.688.174/0002-93	Filial 02 CNPJ: 05.688.174/0003-74
jun./2021	16 + 01 jovem aprendiz +	04	04



	01 estagiários		
--	----------------	--	--

Além disso, indicou a existência de duas remunerações a título de pró-labore, quais sejam: Áureo Messerschmidt, no valor de R\$ 13.926,00 e Alexandre Messerschmidt, no valor de R\$ 3.000,00, sendo esta a relação de salários com valor superior a R\$ 5.000,00:

MATRIZ – J. Castilhos (04 colaboradores):

Arion Machado Bueno: R\$ 8.714,80

Bruno Bueno Muller: R\$ 10.702,56

Geordano Reges de Oliveira: R\$ 5.583,44

Robson Ribeiro Soares: R\$ 6.083,27

Filial 01 – Santiago (01 colaborador):

Lidio Zenf Ianiski: R\$ 5.324,20

Filial 02 – Tupanciretã (01 colaborador):

Luciano Rodrigo Reichert: R\$ 7.739,75

Quanto ao faturamento, tem-se a seguinte indicação se comparado aos meses anteriores:

	Matriz CNPJ: 05.688.174/0001-02	Filial 01 CNPJ: 05.688.174/0002-93	Filial 02 CNPJ: 05.688.174/0003-74
jan./2021	R\$ 472.848,25	R\$ 186.467,40	R\$ 143.638,02
fev./2021	R\$ 557.740,77	R\$ 233.652,91	R\$ 165.921,69
mar./2021	R\$ 952.135,30	R\$ 311.951,79	R\$ 213.112,53
abr./2021	R\$ 897.372,23	R\$ 202.810,95	R\$ 156.195,44
mai./2021	R\$ 1.496.808,34	R\$ 184.872,65	R\$ 177.482,70
jun./2021	R\$ 583.479,92	R\$ 201.287,50	R\$ 166.732,07

A evolução dos valores pode ser assim visualizada:

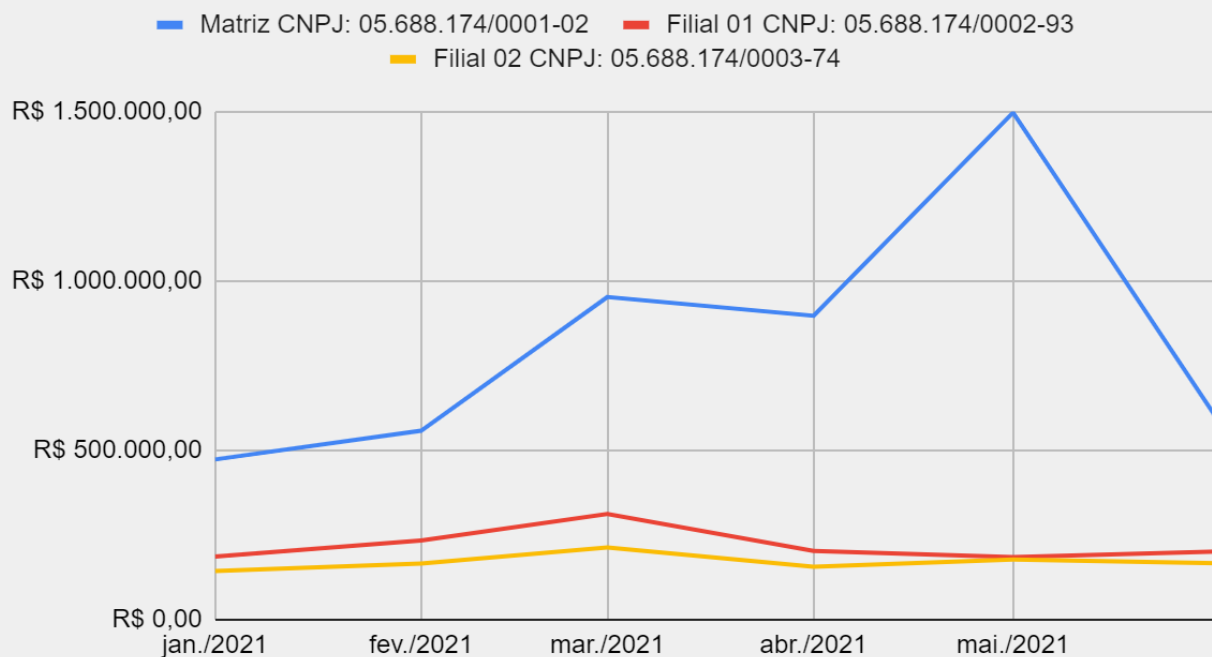




**Feversani
Pauli &
Santos**

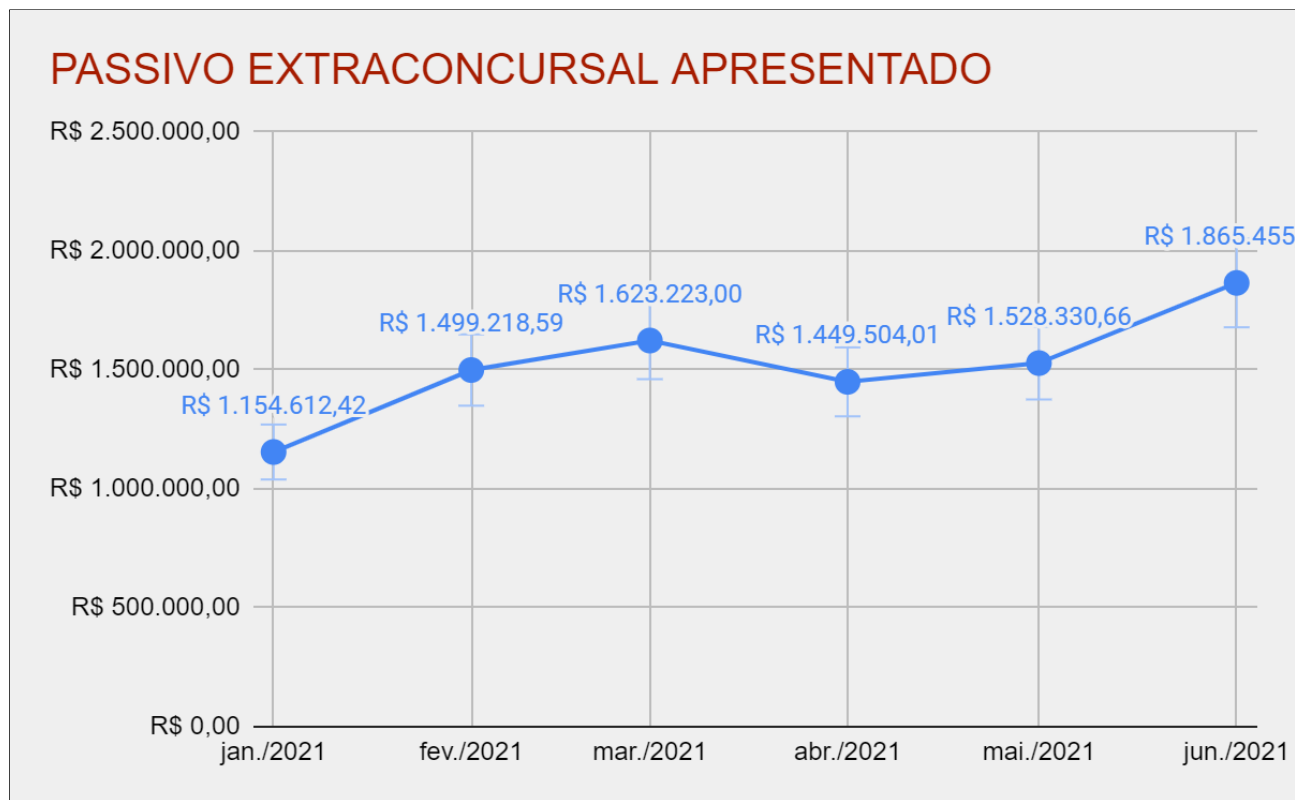
Administração Judicial

FATURAMENTO APRESENTADO



Além disso, é preciso indicar que houve um aumento no passivo extraconcursal da empresa, sendo que no mês em análise tal valor, de forma consolidada, fora de R\$ R\$ 1.865.455,23, ao passo em que no mês anterior o montante apresentado foi de R\$ 1.528.330,66. Observe-se a evolução:





Da tabela apresentada, percebe-se que os valores são relativos a créditos tributários. Assim, mesmo não se tratando de créditos sujeitos ao processo recuperacional, alerta-se quanto à necessidade de pagamento desses. Indica-se que a questão será oportunamente discutida na próxima reunião de trabalho.

No período, não restaram evidenciados acidentes de trabalho e autuações do Ministério do Trabalho e Emprego ou Ministério Público do Trabalho. Além disso, apresentou as seguintes informações acerca dos demais tributos, inclusive de substituição tributária:



**Feversani
Pauli &
Santos**

Administração Judicial

COMPROVAÇÃO DO RECOLHIMENTO DE FGTS E CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA MENSAL, COM A INDICAÇÃO DE EVENTUAL OBRIGAÇÃO NÃO SATISFEITA	Júlio de Castilhos - Matriz FGTS: R\$ 5.392,03 pago 05/07 GPS: R\$ 28.522,84 pago 13/07 Santiago - Filial 01 FGTS: R\$ 1.047,81 pago 05/07 GPS: R\$ 4.938,40 pago 13/07 Tupã - Filial 02 FGTS: R\$ 1.146,74 pago 05/07 GPS: R\$ 6.164,71 pago 13/07
COMPROVAÇÃO DO RECOLHIMENTO DOS DEMAIS TRIBUTOS, INCLUSIVE OS DE SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA, COM A INDICAÇÃO DE EVENTUAL OBRIGAÇÃO NÃO SATISFEITA	Júlio de Castilhos (Matriz) Competência 06/2021 ICMS ST = R\$ 0,00 ICMS normal = R\$ 0,00 Filial 01 (Santiago) Competência 06/2021 ICMS ST = R\$ 0,00 ICMS normal = R\$ 0,00 Filial 02 (Tupanciretã) Competência 06/2021 ICMS ST = R\$ 0,00 ICMS normal = R\$ 0,00
COMPROVAÇÃO DE PPCI E ALVARÁ DE LOCALIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO, POR ESTABELECIMENTO COMERCIAL	Enviado anteriormente

Além de apontar a ausência de distribuição de lucros, passaram a ser indicadas, após requerimento desta Administração Judicial, informações relativas à EBITDA - *Earning Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization* (Lucros Antes de Juros, Tributos, Depreciação e Amortização). No mês em análise, a indicação é de que tal informação seria de “-620.741,86”.

Este relatório apresenta em anexo o questionário da Administração Judicial documentado relativo ao mês de JUNHO de 2021. Assim, e sendo estas as considerações a serem realizadas, requer a juntada do presente relatório de atividades.



Assim, e sendo estas as considerações a serem prestadas, requer a juntada do presente relatório de atividades aos autos.

De Santa Maria, RS, 13 de agosto de 2021.



CRISTIANE PENNING PAULI DE MENEZES

OAB/RS 83.992