

**RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
AGOSTO/2020**

TRINDADE E MADONO LTDA EPP

PROCESSO RJ nº 022/1.18.0016638-7 (0039232-64.2018.8.21.0022)

Data da Distribuição = 18.12.2018

Data do Deferimento = 16.01.2019

Data da Concessão da RJ = ainda não concedida

Juízo = 2ª Vara Cível de Pelotas/RS

Link para pesquisa: <https://www.guardaadogados.com.br/novo/trindade-e-madono-ltda-epp/>

Último documento que serviu de base para o presente relatório foi **entregue em 21/9/20 pela Recuperanda.**

INTRODUÇÃO

O presente Relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, da Recuperação Judicial da empresa Trindade e Madono Ltda EPP.

As informações prestadas pela Administradora Judicial são extraídas da análise dos dados fornecidos mensalmente pela Recuperanda, bem como de reuniões com os procuradores e representantes da empresa.

A Recuperanda não atende na totalidade os pedidos delineados por esta administradora, até o dia 15 de cada mês, no que se refere a apresentação de alguns itens em específico, tais como comprovação do pagamento de impostos.

1. RESUMO DO PROCESSO

O pedido de Recuperação Judicial da Trindade e Madono Ltda EPP foi ajuizada em 18.12.2018 e teve seu processamento deferido em 16.01.2019.

Atualmente o feito aguarda a realização da Assembleia de Credores, ato suspenso ante a declaração da pandemia do COVID-19 e atos normativos expedidos pelo CNJ e CGJ/TJRS.

2. QUADRO RESUMO DO PRJ APROVADO

A principal atividade comercial da Recuperanda é o comércio varejista de vestuário e acessórios.

A- FUNCIONÁRIOS

A empresa possuía 03 funcionários ativos no mês de **AGOSTO/20** ante cerca de 6 em fevereiro antes do início da pandemia, conforme se verifica no gráfico abaixo.

Salienta que a lacuna ocorrida no mês de maio advém, especificamente, da ausência de envio de informações sobre o número de funcionários no mês de maio.

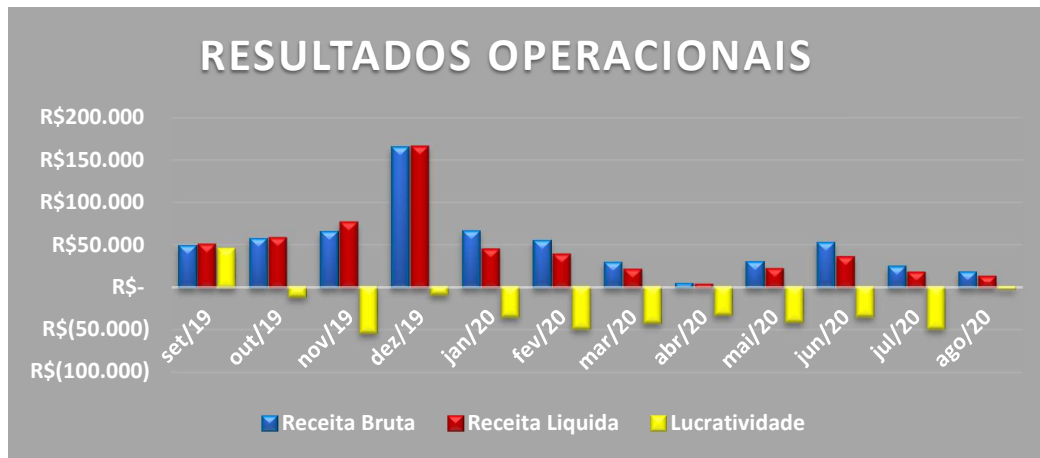


B- ECONÔMICA

A empresa no mês de **AGOSTO/20** apresentou um faturamento bruto de R\$ 17.400,03, com PREJUÍZO contábil de R\$ 1.620,39.

O faturamento acumulando no período de **JANEIRO/20** a **AGOSTO/20** foi de R\$ 275.310,39 e com PREJUÍZO de R\$ 278.727,60.

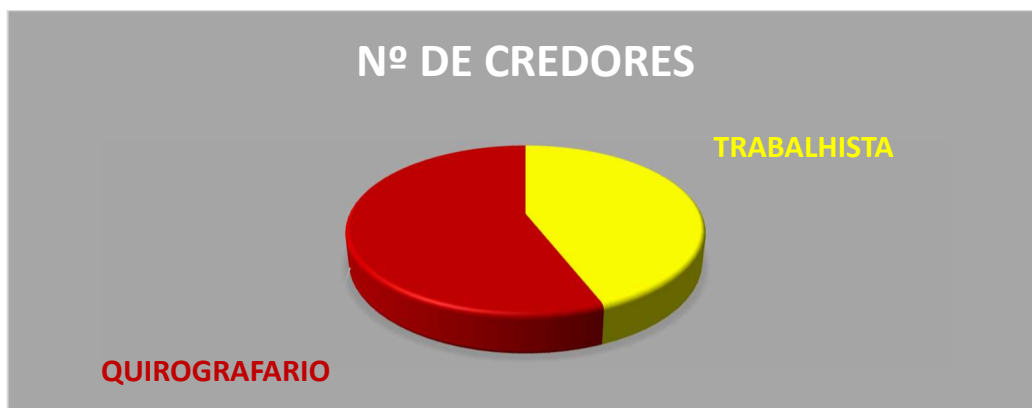
A recuperanda teve uma boa recuperação no mês de agosto, mas mesmo assim a situação continua complicada do ponto de vista financeiro.



C- CREDORES DA RJ

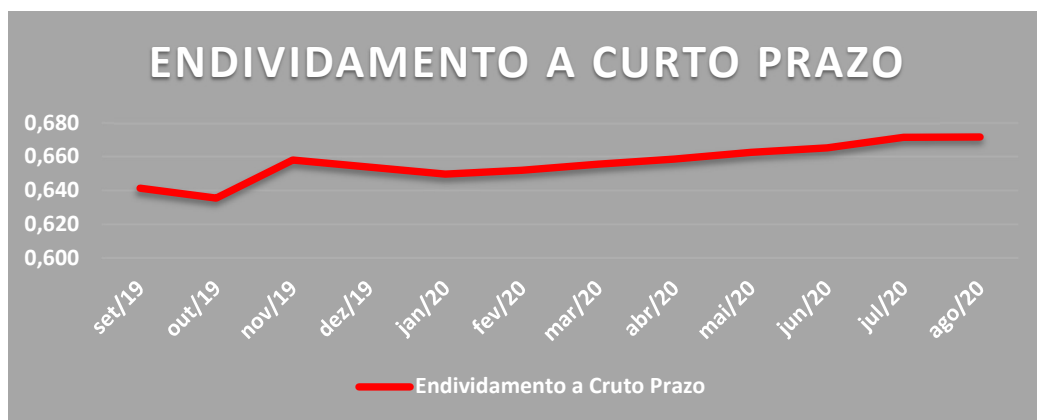
A Recuperanda possui cerca de 50 credores vinculados a sua recuperação por dívidas anteriores a propositura da RJ, que perfazem um total aproximado de R\$ 2.300.19,74 de passivo, assim distribuídos:

	Nº CREDORES	VALOR	% DO VALOR
CLASSE I TRABALHISTAS	22	R\$ 17.480,91	0,8%
CLASSE III QUIROGRAFÁRIOS	28	R\$ 2.282.713,83	99,21%
TOTAL	50	R\$ 2.300.194,74	100%





O endividamento de curto prazo, vem subindo desde JAN/20, alcançando em **AGOSTO/20** o valor de **0,672**, conforme gráfico abaixo deixando claro que a operação da empresa está sendo financiada com base em recursos de terceiros, em especial, por financiamentos bancários.



D- FISCAL

No que se refere às dívidas tributárias, foram realizadas pesquisas junto aos sites da Receita Federal, SEFAZ/RS e município de Pelotas/RS.



GUARDA
ADVOGADOS ASSOCIADOS

Em relação à pesquisa no site da Receita Federal foi constatado que a empresa possui dívidas fiscais federais inscritas em dívida ativa no valor de R\$ 948.850,41, conforme documento em anexo.

No que tange às dívidas Estaduais, foi constatado no site do SEFAZ/RS a empresa possui um débito de R\$ 31.657,33, conforme documento anexo.

Referente aos tributos municipais, não foi possível verificar no site da Prefeitura de Pelotas.

No que se refere ao pagamento mensal dos tributos a empresa apresentou os comprovantes de quitação.

4. ANÁLISE E RESULTADOS ECONÔMICOS

A- BALANÇO PATRIMONIAL



G U A R D A

ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: TRINDADE & MADONO LTDA
 C.N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/08/2020 - 31/08/2020

Folha: 0001
 Número livro: 0002

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.405.864,52D	165.017,62	164.802,52	1.406.079,62D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.061.736,33D	165.017,62	162.037,16	1.064.716,79D
3	1.1.1	DISPONIVEL	163.409,59D	2.942,66	6.211,42	160.140,83D
4	1.1.1.01	CAIXA	9.011,18D	2.941,66	2.319,65	9.633,19D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	150,00D	1.470,83	1.470,83	150,00D
6	1.1.1.01.002	CAIXA FINANCEIRO	8.861,18D	1.470,83	848,82	9.483,19D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	101.628,52D	1,00	3.891,77	97.737,75D
11	1.1.1.02.003	BANCO ITAU SA	4.447,22D	1,00	3.891,77	556,45D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	84,49D	0,00	0,00	84,49D
526	1.1.1.02.008	BRADERCO - REDE	97.096,81D	0,00	0,00	97.096,81D
16	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	52.769,89D	0,00	0,00	52.769,89D
21	1.1.1.03.005	BANRISUL SA - APLICACAO	52.769,89D	0,00	0,00	52.769,89D
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	743.303,24D	47.969,34	50.943,24	740.329,34D
36	1.1.2.01	APLICACOES FINANCEIRAS	9.877,39D	0,00	0,00	9.877,39D
37	1.1.2.01.001	BANRICAP - TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO	5.877,39D	0,00	0,00	5.877,39D
617	1.1.2.01.002	BRADERCO - CAPITALIZAÇÃO	4.000,00D	0,00	0,00	4.000,00D
38	1.1.2.11	CLIENTES	29.031,56D	15.929,20	14.491,43	30.469,33D
39	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	29.031,56D	15.929,20	14.491,43	30.469,33D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	17.131,52D	0,00	0,00	17.131,52D
46	1.1.2.21.007	CONSÓRCIO BRADERCO	17.131,52D	0,00	0,00	17.131,52D
56	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	242.310,05D	204,84	2.273,59	240.241,30D
58	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	1.857,40D	204,84	1.857,35	204,89D
61	1.1.2.22.005	COFINS A COMPENSAR	341,99D	0,00	341,99	0,00
62	1.1.2.22.006	PIS A COMPENSAR	74,25D	0,00	74,25	0,00
606	1.1.2.22.007	ICMS DIFAL - DEPÓSITO JUDICIAL	240.036,41D	0,00	0,00	240.036,41D
76	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	444.952,72D	31.835,30	34.178,22	442.609,80D
79	1.1.2.99.003	EMPRESTIMOS DE SOCIOS A RECEBER	45.480,42D	0,00	0,00	45.480,42D
640	1.1.2.99.005	DEPOSITOS RESTITUIVEIS - CAUÇÃO	8.250,00D	0,00	0,00	8.250,00D
571	1.1.2.99.006	DANIELLE TRINDADE MADONO - EPP	376.375,53D	0,00	0,00	376.375,53D
615	1.1.2.99.008	EMPRESTIMO SOCIO - PAG SEGURO - CARTÕES	0,00	1.935,33	1.935,33	0,00
637	1.1.2.99.009	EMPRESTIMO SOCIO - PAG SEGURO - CONTA CORRENTE	10.216,61D	1.937,37	4.992,62	7.161,36D
638	1.1.2.99.010	EMPRESTIMO SOCIO - STONE - CARTÕES	0,00	10.981,30	10.981,30	0,00
639	1.1.2.99.011	EMPRESTIMO SOCIO - STONE - CONTA CORRENTE	4.630,16D	16.981,30	16.268,97	5.342,49D
82	1.1.3	ESTOQUES	100.763,80D	114.105,62	100.763,80	114.105,62D
83	1.1.3.01	MERCADORIAS	100.763,80D	114.105,62	100.763,80	114.105,62D
85	1.1.3.01.002	MERCADORIAS PARA REVENDA	100.763,80D	114.105,62	100.763,80	114.105,62D
89	1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	54.259,70D	0,00	4.118,70	50.141,00D
90	1.1.4.01	SEGUROS A APROPRIAR	712,42D	0,00	198,96	513,46D
91	1.1.4.01.001	SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR	712,42D	0,00	198,96	513,46D
94	1.1.4.99	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS A APROPRIAR	53.547,28D	0,00	3.919,74	49.627,54D
95	1.1.4.99.001	JUROS A APROPRIAR	53.547,28D	0,00	3.919,74	49.627,54D
96	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	344.128,19D	0,00	2.765,36	341.362,83D
109	1.2.2	INVESTIMENTOS	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
114	1.2.2.99	OUTROS INVESTIMENTOS	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
115	1.2.2.99.001	FRANQUIA CIA HERING	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
116	1.2.3	IMOBILIZADO	304.128,19D	0,00	2.765,36	301.362,83D
117	1.2.3.01	IMOVEIS	269.996,64D	0,00	0,00	269.996,64D
513	1.2.3.01.000	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	267.976,64D	0,00	0,00	267.976,64D
120	1.2.3.01.003	INSTALACOES	2.020,00D	0,00	0,00	2.020,00D
121	1.2.3.02	BENS DE USO	256.286,20D	0,00	0,00	256.286,20D
122	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	181.804,94D	0,00	0,00	181.804,94D
123	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	25.934,27D	0,00	0,00	25.934,27D
125	1.2.3.02.004	EQUIPAMENTOS DE SOM E IMAGEM	12.988,57D	0,00	0,00	12.988,57D
126	1.2.3.02.005	EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	17.180,52D	0,00	0,00	17.180,52D
536	1.2.3.02.008	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	18.377,90D	0,00	0,00	18.377,90D
130	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	222.154,65C	0,00	2.765,36	224.920,01C
131	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	103.794,16C	0,00	1.515,06	105.309,22C
132	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	14.712,65C	0,00	216,12	14.928,77C
134	1.2.3.99.004	DEPREC. ACUM. EQUIPAMENTOS DE SOM E IMAGEM	7.029,60C	0,00	108,25	7.137,85C
135	1.2.3.99.005	DEPREC. ACUM. EQUIPAMENTOS COMUNICACAO	17.180,52C	0,00	0,00	17.180,52C
514	1.2.3.99.009	AMORT. ACUM. S/BENFEIT. EM IMOV. DE TERC	62.147,12C	0,00	893,26	63.040,38C
582	1.2.3.99.011	DEPREC. ACUM. EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	17.290,60C	0,00	32,67	17.323,27C



G U A R D A

ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: TRINDADE & MADONO LTDA
 N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/08/2020 - 31/08/2020

Folha: 0002
 Número livro: 0002

BALANCETE

Ódigo	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
139	1.2.4	ATIVO INTANGIVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
140	1.2.4.01	DIREITOS DE USO	103.948,05D	0,00	0,00	103.948,05D
141	1.2.4.01.001	SISTEMAS DE INFORMATICA	3.948,05D	0,00	0,00	3.948,05D
600	1.2.4.01.003	FUNDO DE COMÉRCIO	100.000,00D	0,00	0,00	100.000,00D
511	1.2.4.99	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	103.948,05C	0,00	0,00	103.948,05C
512	1.2.4.99.001	AMORT. ACUM. SISTEMAS DE INFORMATICA	3.948,05C	0,00	0,00	3.948,05C
601	1.2.4.99.002	AMORTIZ. ACUM. FUNDO DE COMERCIO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
143	2	PASSIVO	1.405.864,52C	18.859,00	19.074,10	1.406.079,62C
144	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.710.308,89C	17.238,61	19.074,10	1.712.144,38C
145	2.1.1	FORNECEDORES	503.901,81C	14.065,83	4.980,86	494.816,84C
146	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	493.550,31C	13.515,83	3.413,36	483.447,84C
147	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	493.550,31C	13.515,83	3.413,36	483.447,84C
148	2.1.1.02	FORNECEDORES DE MATERIAL DE CONSUMO	970,00C	0,00	0,00	970,00C
579	2.1.1.02.003	T S ZIBETTI ME	970,00C	0,00	0,00	970,00C
152	2.1.1.04	FORNECEDORES DE SERVICOS	9.381,50C	550,00	1.567,50	10.399,00C
570	2.1.1.04.003	MIKI & MACKMILLAN ASSOCIADOS	9.381,50C	550,00	1.567,50	10.399,00C
155	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	558.092,02C	0,00	5.000,00	563.092,02C
156	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	247.660,12C	0,00	0,00	247.660,12C
558	2.1.2.01.008	BANCO SANTANDER - CHEQUE ESPECIAL	3.530,62C	0,00	0,00	3.530,62C
608	2.1.2.01.015	EMPRESTIMO CEF - CED 1837135580000012-70	16.385,04C	0,00	0,00	16.385,04C
622	2.1.2.01.018	CAIXA ECONOMICA GIRO FACIL - 2018	25.391,56C	0,00	0,00	25.391,56C
631	2.1.2.01.020	BRADESCO CAPITAL DE GIRO - 1555838	162.432,60C	0,00	0,00	162.432,60C
632	2.1.2.01.021	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CHEQUE ESPECIAL	39.920,30C	0,00	0,00	39.920,30C
160	2.1.2.03	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS	310.431,90C	0,00	5.000,00	315.431,90C
161	2.1.2.03.001	EMPRESTIMOS DE SOCIOS A PAGAR	13.000,00C	0,00	0,00	13.000,00C
162	2.1.2.03.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	29.463,00C	0,00	5.000,00	34.463,00C
568	2.1.2.03.003	PIRES & MADONO LTDA - EPP	267.968,90C	0,00	0,00	267.968,90C
170	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	458.684,96C	30,00	1.613,48	460.268,44C
171	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	413.902,82C	0,00	1.583,48	415.486,30C
172	2.1.4.01.001	ICMS NORMAL A RECOLHER	18.091,90C	0,00	802,97	18.894,87C
174	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	11.617,08C	0,00	642,95	12.260,03C
175	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	2.522,09C	0,00	137,56	2.659,65C
515	2.1.4.01.006	SIMPLES A PAGAR	132.083,50C	0,00	0,00	132.083,50C
548	2.1.4.01.007	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA A RECOLHER	249.588,25C	0,00	0,00	249.588,25C
177	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	43.523,60C	0,00	0,00	43.523,60C
627	2.1.4.02.004	PARCELAMENTO SIMPLES - PERT 2018	14.466,36C	0,00	0,00	14.466,36C
629	2.1.4.02.005	PARCELAMENTO SIMPLES PGFN - PERT 2018	3.879,15C	0,00	0,00	3.879,15C
634	2.1.4.02.006	PARCELAMENTO SIMPLES - 2019	25.178,09C	0,00	0,00	25.178,09C
180	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	1.258,54C	30,00	30,00	1.258,54C
181	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR	1.258,54C	30,00	30,00	1.258,54C
182	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	45.812,46C	3.142,78	6.277,96	48.947,64C
183	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	17.554,67C	2.226,16	2.482,70	17.811,21C
184	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	2.226,16C	2.226,16	2.482,70	2.482,70C
187	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	15.328,51C	0,00	0,00	15.328,51C
191	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	9.345,00C	0,00	1.869,00	11.214,00C
192	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	9.345,00C	0,00	1.869,00	11.214,00C
193	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	18.912,79C	916,62	1.926,26	19.922,43C
194	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	17.729,01C	428,34	1.636,56	18.937,23C
195	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	1.043,78C	488,28	229,70	785,20C
197	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	140,00C	0,00	60,00	200,00C
200	2.1.6	CONTAS A PAGAR	130.738,49C	0,00	0,00	130.738,49C
203	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	130.738,49C	0,00	0,00	130.738,49C
204	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	109.000,00C	0,00	0,00	109.000,00C
562	2.1.6.02.001	OUTRAS CONTAS A PAGAR	21.738,49C	0,00	0,00	21.738,49C
207	2.1.7	PROVISOES	13.079,15C	0,00	1.201,80	14.280,95C
208	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	13.079,15C	0,00	1.201,80	14.280,95C
209	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	10.630,53C	0,00	696,39	11.326,92C
210	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	2.448,62C	0,00	505,41	2.954,03C
211	2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	836.721,54C	0,00	0,00	836.721,54C
212	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	836.721,54C	0,00	0,00	836.721,54C
213	2.2.1.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	251.032,21C	0,00	0,00	251.032,21C



G U A R D A

ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: TRINDADE & MADONO LTDA
 N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/08/2020 - 31/08/2020

Folha: 0003
 Número livro: 0002

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
632	2.2.1.01.010	BRADESCO CAPITAL DE GIRO - 1555838	251.032,21C	0,00	0,00	251.032,21C
524	2.2.1.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	585.689,33C	0,00	0,00	585.689,33C
628	2.2.1.02.004	PARCELAMENTO SIMPLES - PERT 2018	309.854,53C	0,00	0,00	309.854,53C
630	2.2.1.02.005	PARCELAMENTO SIMPLES PGFN - PERT 2018	103.185,19C	0,00	0,00	103.185,19C
635	2.2.1.02.006	PARCELAMENTO SIMPLES - 2019	172.649,61C	0,00	0,00	172.649,61C
225	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	1.141.165,91D	1.620,39	0,00	1.142.786,30D
226	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	90.000,00C	0,00	0,00	90.000,00C
227	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	90.000,00C	0,00	0,00	90.000,00C
228	2.3.1.01.001	MARIANGELA CEBALLOS TRINDADE MADONO	900,00C	0,00	0,00	900,00C
616	2.3.1.01.002	DANIELLE TRINDADE MADONO	89.100,00C	0,00	0,00	89.100,00C
253	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	954.058,70D	0,00	0,00	954.058,70D
254	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	954.058,70D	0,00	0,00	954.058,70D
256	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	954.058,70D	0,00	0,00	954.058,70D
257	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	277.107,21D	1.620,39	0,00	278.727,60D
258	2.3.9.01	LUCROS E PREJUIZOS DO EXERCICIO	277.107,21D	1.620,39	0,00	278.727,60D
263	2.3.9.01.005	LUCRO/PREJUIZO DO EXERCICIO	277.107,21D	1.620,39	0,00	278.727,60D
264	3	RECEITAS	177.712,87C	6.317,63	18.277,91	189.673,15C
265	3.1	RECEITA OPERACIONAL	177.712,87C	6.317,63	18.277,91	189.673,15C
266	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	257.910,36C	0,00	17.400,03	275.310,39C
267	3.1.1.01	VENDAS DE MERCADORIAS	257.910,36C	0,00	17.400,03	275.310,39C
268	3.1.1.01.001	VENDAS DE MERCADORIAS	257.910,36C	0,00	17.400,03	275.310,39C
273	3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	80.898,76D	6.317,63	412,96	86.803,43D
274	3.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS S/VENDAS	11.725,38D	1.575,79	412,96	12.888,21D
275	3.1.2.01.001	DEVOLUÇÕES S/VENDAS	11.725,38D	1.575,79	412,96	12.888,21D
277	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	69.173,38D	4.741,84	0,00	73.915,22D
278	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	45.316,53D	3.132,34	0,00	48.448,87D
280	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	19.602,12D	1.322,40	0,00	20.924,52D
281	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	4.254,73D	287,10	0,00	4.541,83D
282	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	701,27C	0,00	464,92	1.166,19C
283	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	2,80C	0,00	3,04	5,84C
284	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	2,80C	0,00	3,04	5,84C
289	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	698,47C	0,00	461,88	1.160,35C
290	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	698,47C	0,00	461,88	1.160,35C
309	4	CUSTOS/DESPESAS	454.820,08D	128.524,33	114.943,66	468.400,75D
310	4.1	CUSTOS	111.784,51D	104.181,72	114.830,92	101.135,31D
311	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	111.784,51D	104.181,72	114.830,92	101.135,31D
312	4.1.1.01	COMPRAS	91.694,71D	3.417,92	315,74	94.796,89D
314	4.1.1.01.002	COMPRAS A PRAZO	91.694,71D	3.417,92	315,74	94.796,89D
320	4.1.1.03	DEDUÇÕES S/COMPRAS	24.009,12C	0,00	409,56	24.418,68C
321	4.1.1.03.001	ICMS S/COMPRAS	10.932,54C	0,00	409,56	11.342,10C
322	4.1.1.03.002	DEVOLUÇÕES S/COMPRAS	13.076,58C	0,00	0,00	13.076,58C
323	4.1.1.04	VARIACAO DO ESTOQUE	44.098,92D	100.763,80	114.105,62	30.757,10D
324	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	875.270,14D	100.763,80	0,00	976.033,94D
325	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	831.171,22C	0,00	114.105,62	945.276,84C
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	343.035,57D	24.342,61	112,74	367.265,44D
373	4.2.1	DESPESAS DE VENDAS	250.156,97D	10.407,41	112,74	260.451,64D
374	4.2.1.01	DESPESAS C/PESSOAL VENDAS	70.756,81D	4.073,24	0,00	74.830,05D
375	4.2.1.01.001	SALARIOS	33.574,68D	2.871,44	0,00	36.446,12D
378	4.2.1.01.004	INDENIZACOES	21.386,79D	0,00	0,00	21.386,79D
383	4.2.1.01.013	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	9.968,26D	696,39	0,00	10.664,65D
384	4.2.1.01.014	DESPESAS C/ PROVISAO DE DECIMO TERCEIRO	5.827,08D	505,41	0,00	6.332,49D
385	4.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS VENDAS	13.625,53D	649,70	0,00	14.275,23D
386	4.2.1.02.001	INSS	10.973,22D	420,00	0,00	11.393,22D
387	4.2.1.02.002	FGTS	2.652,31D	229,70	0,00	2.882,01D
389	4.2.1.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL VENDAS	9.903,25D	189,60	112,74	9.980,11D
390	4.2.1.03.001	VALE TRANSPORTE	1.622,78D	189,60	105,26	1.707,12D
391	4.2.1.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	412,00D	0,00	0,00	412,00D
540	4.2.1.03.007	VALE ALIMENTAÇÃO	7.868,47D	0,00	7,48	7.869,99D
394	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	155.871,38D	5.494,87	0,00	161.366,25D
399	4.2.1.11.005	ALUGUEIS E CONDOMINIOS	112.954,58D	1.930,65	0,00	114.885,23D
400	4.2.1.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	18.878,86D	2.696,98	0,00	21.575,84D


G U A R D A
 ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: TRINDADE & MADONO LTDA
 C.N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/08/2020 - 31/08/2020

Folha: 0004
 Número livro: 0002

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	4.2.1.11.008	ENERGIA ELETRICA	12.098,44D	668,28	0,00	12.766,72D
404	4.2.1.11.010	TELEFONE	306,90D	0,00	0,00	306,90D
417	4.2.1.11.023	DESPESAS C/ SEGUROS	1.367,07D	198,96	0,00	1.566,03D
420	4.2.1.11.026	BONIFICACOES E COMISSOES S/ CONVENIOS	6.345,53D	0,00	0,00	6.345,53D
538	4.2.1.11.029	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	3.920,00D	0,00	0,00	3.920,00D
424	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	62.315,06D	9.952,97	0,00	72.268,03D
425	4.2.2.01	DESPESAS C/ PESSOAL ADMINISTRATIVO	28.551,86D	3.667,50	0,00	32.219,36D
430	4.2.2.01.010	PROLABORE	14.700,00D	2.100,00	0,00	16.800,00D
435	4.2.2.01.015	SERVIÇOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	13.851,86D	1.567,50	0,00	15.419,36D
436	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	2.732,80D	769,56	0,00	3.502,36D
437	4.2.2.02.001	INSS	2.732,80D	769,56	0,00	3.502,36D
445	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	31.030,40D	5.515,91	0,00	36.546,31D
449	4.2.2.11.005	ALUGUEIS DIVERSOS	1.190,00D	249,33	0,00	1.439,33D
450	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	479,03D	68,38	0,00	547,41D
451	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	522,80D	339,00	0,00	861,80D
454	4.2.2.11.010	TELEFONE	6.749,26D	311,51	0,00	7.060,77D
456	4.2.2.11.012	COPA	375,38D	26,00	0,00	401,38D
457	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	262,65D	239,33	0,00	501,98D
458	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	826,11D	59,38	0,00	885,49D
461	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	1.680,43D	482,88	0,00	2.163,31D
463	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	415,11D	0,00	0,00	415,11D
465	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	5.576,70D	1.405,00	0,00	6.981,70D
466	4.2.2.11.022	FRETES E CARRETOS	81,00D	8,00	0,00	89,00D
468	4.2.2.11.024	DESPESAS BANCARIAS	788,00D	86,00	0,00	874,00D
470	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	132,69D	198,00	0,00	330,69D
471	4.2.2.11.027	MULTAS	1.710,65D	0,00	0,00	1.710,65D
473	4.2.2.11.029	PIS/COFINS S/OUTRAS RECEITAS	0,59D	43,10	0,00	43,69D
476	4.2.2.11.032	CUSTAS/DESPESAS PROCESSUAIS	10.240,00D	2.000,00	0,00	12.240,00D
480	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	30.563,54D	3.982,23	0,00	34.545,77D
481	4.2.3.01	JUROS	29.706,24D	3.982,23	0,00	33.688,47D
483	4.2.3.01.002	JUROS S/EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	27.438,18D	3.919,74	0,00	31.357,92D
484	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	2.268,06D	62,49	0,00	2.330,55D
485	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	857,30D	0,00	0,00	857,30D
519	4.2.3.02.005	PERDAS C/APLICACOES FINANCEIRAS	857,30D	0,00	0,00	857,30D
503	5	RESULTADO DO EXERCICIO	277.107,21C	0,00	1.620,39	278.727,60C
504	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	277.107,21C	0,00	1.620,39	278.727,60C
505	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	277.107,21C	0,00	1.620,39	278.727,60C
506	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	277.107,21C	0,00	1.620,39	278.727,60C
507	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	277.107,21C	0,00	1.620,39	278.727,60C



Denise Freitas Mackmillar
 CPF: 555.885.900-82
 CONTADORA-CRC/RS 065460/O-1

B- OPERAÇÃO E NEGÓCIO

Um dos dados mais importantes fornecidos pela empresa se refere ao volume de peças de vestuário e acessórios vendidos no mês. No mês de **AGOSTO/20**, houve uma pequena redução no faturamento da empresa.



C- ÍNDICES DE LIQUIDEZ

O relatório financeiro é dividido em duas análises, quais sejam;

B.1) Liquidez;

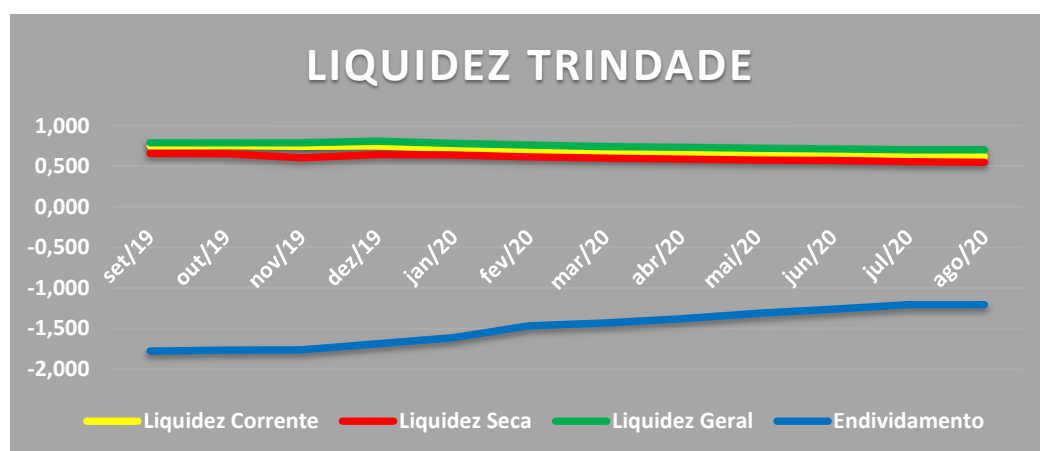
B.2) Rentabilidade;

Indicativos de Liquidez

Em subitens tal indicativo foi analisado em 4 etapas, quais sejam:

- **Liquidez Corrente:** tem por objetivo analisar as condições de pagamento das dívidas no curto prazo.
- **Liquidez Seca:** tem por objetivo analisar as condições de pagamento das dívidas no curto prazo, mas exclui o item estoques no qual estão muitas vezes valorizados eis que não aplicado índices de depreciação e outros fatores econômicos;
- **Liquidez Geral:** Analisa as condições de pagamento das dívidas no longo prazo;
- **Endividamento:** Apresenta o grau de endividamento de uma empresa frente ao seu capital próprio.

No que se refere ao índice geral de liquidez a empresa possui um índice de **liquidez geral de 0,708**, considerado preocupante visto que inferior a 1, índice reconhecido como ideal, conforme tabela em anexo.



Salienta que, os números de liquidez sofrem impacto direto oriundo da própria atividade da empresa ao qual não necessita de um volume de bens

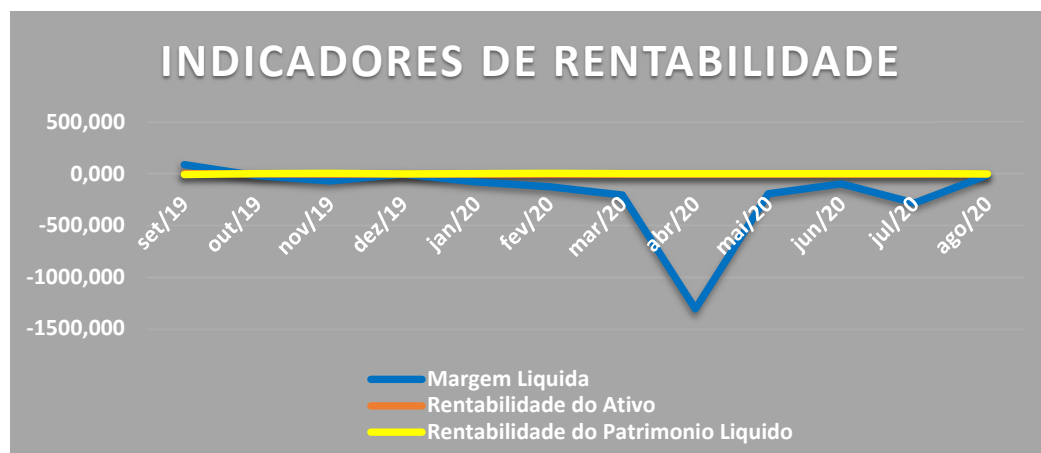
imobilizado, pelo contrário, a receita direta da empresa se vincula o pequeno volume de imobilizado.

D- INDICADORES DE RENTABILIDADE

Em subitens tal indicativo foi analisado em 3 etapas, quais sejam:

- **Margem Líquida.** Representa qual o percentual líquido de lucro que a empresa obtém por cada unidade vendida;
- **Rentabilidade do ativo.** Representa o percentual de rentabilidade do ativo com base no lucro obtido
- **Rentabilidade do Patrimônio líquido.** Representa o percentual de rentabilidade do capital de cada sócio investido.

Em relação a estes índices a empresa demonstra atuar com margem líquida muito variáveis, eis que vinculadas a seu resultado operacional, sendo que no mês de outubro, face o prejuízo auferido, a margem foi negativa conforme os balanços apresentados.



5- CONCLUSÃO SOBRE O DESEMPENHO DA EMPRESA



GUARDA
ADVOGADOS ASSOCIADOS

A empresa, com a melhora do quadro envolvendo a pandemia do COVID 19, teve boa melhora em seus resultados, mas a situação continua complexa eis que os resultados ainda são pequenos frente aos desafios que a recuperanda enfrentará no futuro.

Era o que restava relatar.
Porto Alegre, 16 de outubro de 2020.

GUARDA & STEIGLEDER ADVOGADOS ASSOCIADOS
ADMINISTRADOR JUDICIAL
LUIS HENRIQUE GUARDA
OAB/RS 49914