

**RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
OUTUBRO/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 20/11/20 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. DA ESTRUTURA SOCIETARIA e ORGANIZACIONAL – ATIVIDADE EMPRESARIAL

Em relação a atividade empresarial, ou seja, seu escopo operacional não houve alteração alguma mantendo a Recuperanda como objeto o comercio varejista de artigos de vestuário e acessórios.

Em relação a estrutura societária da empresa, continua idêntica a apresentada no início da recuperação judicial possuindo a seguinte composição social:

Nome Socio	Quota Social	Percentual Societário
Danielle Trindade Madono	R\$ 89.100,00	
Mariângela Ceballos Trindade Madono	R\$ 900,00	

* alteração social 27/12/2017



2. 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.

3. QUADRO RESUMO DO PRJ APROVADO

Ainda não foi aprovado o plano.

4. SITUAÇÃO ATUAL DA EMPRESA

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

A- FUNCIONÁRIOS

Atualmente a empresa possui 01 colaboradores ativos todos eles celetistas, desconhecendo qualquer prestador de serviço regular sem o devido registro em CTPS e nenhum colaborador operando mediante Pessoa Jurídica, conforme informações relativas ao mês de **OUTUBRO/20**, tendo 02 funcionários afastados junto ao INSS.

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 **OUTUBRO/20** apresentou um faturamento bruto de R\$ 14.617,62, com prejuízo contábil de R\$ 19.064,70.

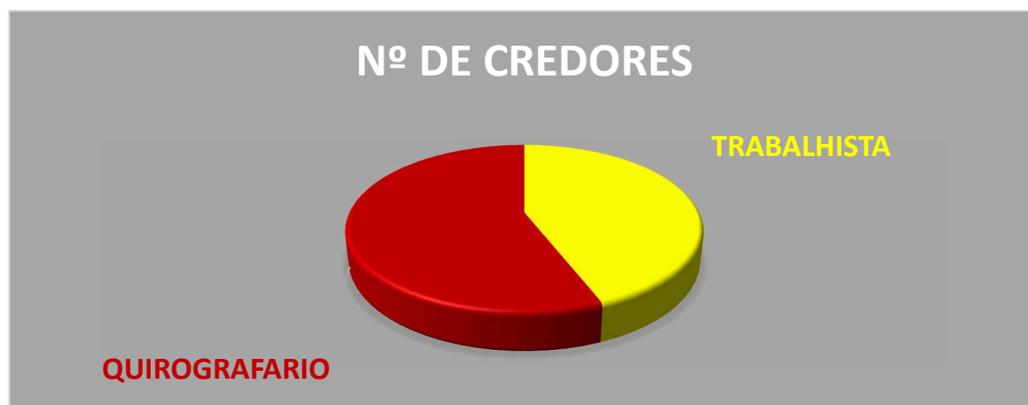
O faturamento acumulando no período de **JANEIRO/20** a **OUTUBRO/20** foi de R\$ 320.184,52 e prejuízo contábil de R\$ 314.117,34.



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 **OUTUBRO/20** o valor de **0,673**, 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.

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\$ 951.021,12, conforme documento em anexo.



GUARDA
ADVOGADOS ASSOCIADOS

No que tange às dívidas Estatuais, foi constatado no site do SEFAZ/RS a empresa possui um débito de R\$ 36.357,71, 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.

**5. ANÁLISE E RESULTADOS ECONÔMICOS ITEM 2.2.5 – ART. 2º
RECOMENDAÇÃO 72/2020**

A- BALANÇO PATRIMONIAL

GG

GUARDA

ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: TRINIDADE & MADONO LTDA
 C.N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/10/2020 - 31/10/2020

Folha: 0001
 Número livro: 0002

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.402.210,16D	136.265,28	156.286,15	1.382.189,29D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.063.612,69D	136.265,28	153.520,79	1.046.357,18D
3	1.1.1	DISPONIVEL	164.059,99D	5.029,64	6.876,40	162.213,23D
4	1.1.1.01	CAIXA	13.589,27D	3.129,64	4.595,92	12.122,99D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	150,00D	1.564,82	1.564,82	150,00D
6	1.1.1.01.002	CAIXA FINANCEIRO	13.439,27D	1.564,82	3.031,10	11.972,99D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	97.700,83D	1.900,00	2.280,48	97.320,35D
11	1.1.1.02.003	BANCO ITAU SA	519,53D	1.900,00	2.280,48	139,05D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	84,49D	0,00	0,00	84,49D
526	1.1.1.02.008	BRABESCO - 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	752.546,49D	37.001,29	41.548,19	747.999,59D
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	BRABESCO - CAPITALIZAÇÃO	4.000,00D	0,00	0,00	4.000,00D
38	1.1.2.11	CLIENTES	33.665,21D	13.052,80	12.472,98	34.245,03D
39	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	33.665,21D	13.052,80	12.472,98	34.245,03D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	17.131,52D	0,00	0,00	17.131,52D
46	1.1.2.21.007	CONSÓRCIO BRABESCO	17.131,52D	0,00	0,00	17.131,52D
56	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	240.079,77D	0,00	43,31	240.036,46D
58	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	43,36D	0,00	43,31	0,05D
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	451.792,60D	23.948,49	29.031,90	446.709,19D
79	1.1.2.99.003	EMPRESTIMOS DE SOCIOS A RECEBER	45.480,42D	1.500,00	0,00	46.980,42D
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 TRINIDADE 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	1.236,82	1.236,82	0,00
637	1.1.2.99.009	EMPRESTIMO SOCIO - PAG SEGURO - CONTA CORRENTE	7.288,23D	1.198,83	2.150,68	6.336,38D
638	1.1.2.99.010	EMPRESTIMO SOCIO - STONE - CARTÕES	0,00	10.006,42	10.006,42	0,00
639	1.1.2.99.011	EMPRESTIMO SOCIO - STONE - CONTA CORRENTE	14.398,42D	10.006,42	15.637,98	8.766,86D
82	1.1.3	ESTOQUES	100.977,50D	94.234,35	100.977,50	94.234,35D
83	1.1.3.01	MERCADORIAS	100.977,50D	94.234,35	100.977,50	94.234,35D
85	1.1.3.01.002	MERCADORIAS PARA REVENDA	100.977,50D	94.234,35	100.977,50	94.234,35D
89	1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	46.028,71D	0,00	4.118,70	41.910,01D
90	1.1.4.01	SEGUROS A APROPRIAR	320,91D	0,00	198,96	121,95D
91	1.1.4.01.001	SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR	320,91D	0,00	198,96	121,95D
94	1.1.4.99	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS A APROPRIAR	45.707,80D	0,00	3.919,74	41.788,06D
95	1.1.4.99.001	JUROS A APROPRIAR	45.707,80D	0,00	3.919,74	41.788,06D
96	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	338.597,47D	0,00	2.765,36	335.832,11D
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	298.597,47D	0,00	2.765,36	295.832,11D
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	227.685,37C	0,00	2.765,36	230.450,73C
131	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	106.824,28C	0,00	1.515,06	108.339,34C
132	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	15.144,89C	0,00	216,12	15.361,01C
134	1.2.3.99.004	DEPREC. ACUM. EQUIPAMENTOS DE SOM IMAGEM	7.246,10C	0,00	108,25	7.354,35C
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	63.933,64C	0,00	893,26	64.826,90C
582	1.2.3.99.011	DEPREC. ACUM. EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	17.355,94C	0,00	32,67	17.388,61C
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



G U A R D A

ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: TRINDADE & MADONO LTDA
 C.N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/10/2020 - 31/10/2020

Folha: 0002
 Número livro: 0002

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	1.402.210,16C	31.046,98	11.026,11	1.382.189,29C
144	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.724.599,96C	11.982,28	11.026,11	1.723.643,79C
145	2.1.1	FORNECEDORES	497.106,04C	9.492,26	1.567,50	489.181,28C
146	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	484.169,54C	9.492,26	0,00	474.677,28C
147	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	484.169,54C	9.492,26	0,00	474.677,28C
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	11.966,50C	0,00	1.567,50	13.534,00C
570	2.1.1.04.003	MIKI & MACKMILLAN ASSOCIADOS	11.966,50C	0,00	1.567,50	13.534,00C
155	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	563.092,02C	0,00	0,00	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	BRAPESCO CAPITAL DE GIRO - 1555838	162.432,60C	0,00	0,00	162.432,60C
633	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	315.431,90C	0,00	0,00	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	34.463,00C	0,00	0,00	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	467.891,45C	30,00	3.591,23	471.452,68C
171	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	423.109,31C	0,00	3.561,23	426.670,54C
172	2.1.4.01.001	ICMS NORMAL A RECOLHER	23.919,79C	0,00	2.366,86	26.286,65C
174	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	14.394,68C	0,00	981,32	15.376,00C
175	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	3.123,09C	0,00	213,05	3.336,14C
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	50.161,95C	1.977,51	4.548,63	52.733,07C
183	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	16.682,26C	1.353,75	1.337,56	16.666,07C
184	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	1.353,75C	1.353,75	1.337,56	1.337,56C
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	13.083,00C	0,00	1.869,00	14.952,00C
192	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	13.083,00C	0,00	1.869,00	14.952,00C
193	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	20.396,69C	623,76	1.342,07	21.115,00C
194	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	19.693,23C	358,03	1.196,64	20.531,84C
195	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	543,46C	265,73	125,43	403,16C
197	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	160,00C	0,00	20,00	180,00C
200	2.1.6	CONTAS A PAGAR	131.221,00C	482,51	475,73	131.214,22C
203	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	131.221,00C	482,51	475,73	131.214,22C
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	22.221,00C	482,51	475,73	22.214,22C
207	2.1.7	PROVISOES	15.127,50C	0,00	843,02	15.970,52C
208	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	15.127,50C	0,00	843,02	15.970,52C
209	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	11.995,08C	0,00	666,91	12.661,99C
210	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	3.132,42C	0,00	176,11	3.308,53C
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
632	2.2.1.01.010	BRAPESCO 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



G U A R D A

ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: **TRINDADE & MADONO LTDA**
 C.N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/10/2020 - 31/10/2020

Folha: 0003
 Número livro: 0002

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	1.159.111,34D	19.064,70	0,00	1.178.176,04D
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	MARIÁNGELA 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	295.052,64D	19.064,70	0,00	314.117,34D
258	2.3.9.01	LUCROS E PREJUIZOS DO EXERCICIO	295.052,64D	19.064,70	0,00	314.117,34D
263	2.3.9.01.005	LUCRO/PREJUIZO DO EXERCICIO	295.052,64D	19.064,70	0,00	314.117,34D
264	3	RECEITAS	210.982,36C	5.213,44	14.952,77	220.721,69C
265	3.1	RECEITA OPERACIONAL	210.982,36C	5.213,44	14.952,77	220.721,69C
266	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	305.566,90C	0,00	14.617,62	320.184,52C
267	3.1.1.01	VENDAS DE MERCADORIAS	305.566,90C	0,00	14.617,62	320.184,52C
268	3.1.1.01.001	VENDAS DE MERCADORIAS	305.566,90C	0,00	14.617,62	320.184,52C
273	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	95.750,82D	5.213,44	335,15	100.629,11D
274	3.1.2.01	DEVOLUCOES E ABATIMENTOS S/VENDAS	13.590,13D	1.229,74	335,15	14.484,72D
275	3.1.2.01.001	DEVOLUCOES S/VENDAS	13.590,13D	1.229,74	335,15	14.484,72D
277	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	82.160,69D	3.983,70	0,00	86.144,39D
278	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	53.895,62D	2.631,57	0,00	56.527,19D
280	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	23.224,01D	1.110,94	0,00	24.334,95D
281	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	5.041,06D	241,19	0,00	5.282,25D
282	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	1.166,28C	0,00	0,00	1.166,28C
283	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	5,93C	0,00	0,00	5,93C
284	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	5,93C	0,00	0,00	5,93C
289	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	1.160,35C	0,00	0,00	1.160,35C
290	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	1.160,35C	0,00	0,00	1.160,35C
309	4	CUSTOS/DESPESAS	506.035,00D	123.167,29	94.363,26	534.839,03D
310	4.1	CUSTOS	114.831,78D	100.977,50	94.234,35	121.574,93D
311	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	114.831,78D	100.977,50	94.234,35	121.574,93D
312	4.1.1.01	COMPRAS	95.451,84D	0,00	0,00	95.451,84D
314	4.1.1.01.002	COMPRAS A PRAZO	95.451,84D	0,00	0,00	95.451,84D
320	4.1.1.03	DEDUCOES S/COMPRAS	24.505,28C	0,00	0,00	24.505,28C
321	4.1.1.03.001	ICMS S/COMPRAS	11.428,70C	0,00	0,00	11.428,70C
322	4.1.1.03.002	DEVOLUCOES S/COMPRAS	13.076,58C	0,00	0,00	13.076,58C
323	4.1.1.04	VARIACAO DO ESTOQUE	43.885,22D	100.977,50	94.234,35	50.628,37D
324	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	1.090.139,56D	100.977,50	0,00	1.191.117,06D
325	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	1.046.254,34C	0,00	94.234,35	1.140.488,69C
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	391.203,22D	22.189,79	128,91	413.264,10D
373	4.2.1	DESPESAS DE VENDAS	269.382,14D	9.301,63	128,91	278.554,86D
374	4.2.1.01	DESPESAS C/PESSOAL VENDAS	77.262,28D	2.410,91	0,00	79.673,19D
375	4.2.1.01.001	SALARIOS	38.031,80D	1.567,89	0,00	39.599,69D
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	11.332,81D	666,91	0,00	11.999,72D
384	4.2.1.01.014	DESPESAS C/ PROVISAO DE DECIMO TERCEIRO	6.510,88D	176,11	0,00	6.686,99D
385	4.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS VENDAS	14.822,08D	545,43	0,00	15.367,51D
386	4.2.1.02.001	INSS	11.813,22D	420,00	0,00	12.233,22D
387	4.2.1.02.002	FGTS	3.008,86D	125,43	0,00	3.134,29D
389	4.2.1.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL VENDAS	10.451,71D	1.451,50	84,90	11.818,31D
390	4.2.1.03.001	VALE TRANSPORTE	1.622,22D	625,00	84,90	2.162,32D
391	4.2.1.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	412,00D	0,00	0,00	412,00D
540	4.2.1.03.007	VALE ALIMENTAÇÃO	8.417,49D	826,50	0,00	9.243,99D
394	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	166.846,07D	4.893,79	44,01	171.695,85D
399	4.2.1.11.005	ALUGUEIS E CONDOMINIOS	116.369,36D	1.484,13	0,00	117.853,49D
400	4.2.1.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	24.272,82D	2.696,98	0,00	26.969,80D
402	4.2.1.11.008	ENERGIA ELETRICA	13.872,88D	475,73	44,01	14.304,60D
404	4.2.1.11.010	TELEFONE	306,90D	0,00	0,00	306,90D
417	4.2.1.11.023	DESPESAS C/ SEGUROS	1.758,58D	198,96	0,00	1.957,54D



G U A R D A

ADVOGADOS ASSOCIADOS

Empresa: TRINDADE & MADONO LTDA
 C.N.P.J.: 20.720.985/0001-37
 Período: 01/10/2020 - 31/10/2020

Folha: 0004
 Número livro: 0002

BALANCETE

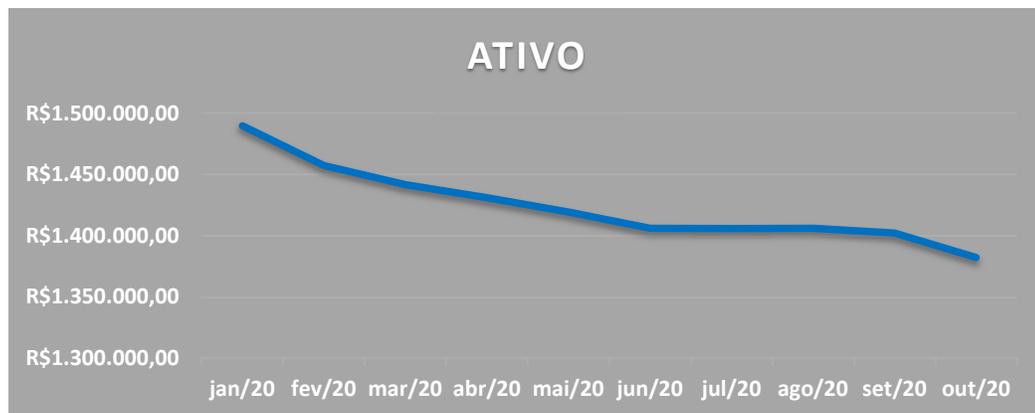
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
420	4.2.1.11.026	BONIFICACOES E COMISSOES S/ CONVENIOS	6.345,53D	37,99	0,00	6.383,52D
538	4.2.1.11.029	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	3.920,00D	0,00	0,00	3.920,00D
424	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	80.095,83D	8.968,42	0,00	89.064,25D
425	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	35.886,86D	3.667,50	0,00	39.554,36D
430	4.2.2.01.010	PROLABORE	18.900,00D	2.100,00	0,00	21.000,00D
435	4.2.2.01.015	SERVIÇOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	16.986,86D	1.567,50	0,00	18.554,36D
436	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	3.927,33D	420,21	0,00	4.347,54D
437	4.2.2.02.001	INSS	3.927,33D	420,21	0,00	4.347,54D
445	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	40.281,64D	4.880,71	0,00	45.162,35D
449	4.2.2.11.005	ALUGUEIS DIVERSOS	1.439,33D	0,00	0,00	1.439,33D
450	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	615,79D	68,38	0,00	684,17D
451	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	861,80D	640,00	0,00	1.501,80D
454	4.2.2.11.010	TELEFONE	7.346,68D	186,97	0,00	7.533,65D
456	4.2.2.11.012	COPA	436,88D	41,00	0,00	477,88D
457	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	501,98D	0,00	0,00	501,98D
458	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	985,22D	22,99	0,00	1.008,21D
461	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	2.490,42D	654,22	0,00	3.144,64D
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	7.781,40D	1.181,15	0,00	8.962,55D
466	4.2.2.11.022	FRETES E CARRETOS	122,00D	0,00	0,00	122,00D
468	4.2.2.11.024	DESPESAS BANCARIAS	960,00D	86,00	0,00	1.046,00D
470	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	330,69D	0,00	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	43,69D	0,00	0,00	43,69D
476	4.2.2.11.032	CUSTAS/DESPESAS PROCESSUAIS	14.240,00D	2.000,00	0,00	16.240,00D
480	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	41.725,25D	3.919,74	0,00	45.644,99D
481	4.2.3.01	JUROS	40.867,95D	3.919,74	0,00	44.787,69D
483	4.2.3.01.002	JUROS S/EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	35.277,66D	3.919,74	0,00	39.197,40D
484	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	5.590,29D	0,00	0,00	5.590,29D
485	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	857,30D	0,00	0,00	857,30D
519	4.2.3.02.005	PERDAS C/APLICAÇÕES FINANCEIRAS	857,30D	0,00	0,00	857,30D
503	5	RESULTADO DO EXERCICIO	295.052,64C	0,00	19.064,70	314.117,34C
504	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	295.052,64C	0,00	19.064,70	314.117,34C
505	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	295.052,64C	0,00	19.064,70	314.117,34C
506	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	295.052,64C	0,00	19.064,70	314.117,34C
507	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	295.052,64C	0,00	19.064,70	314.117,34C



Denise Freitas Mackmillan
 CPF: 555.885.900-82
 CONTADORA-CRC/RS 065450/O-8

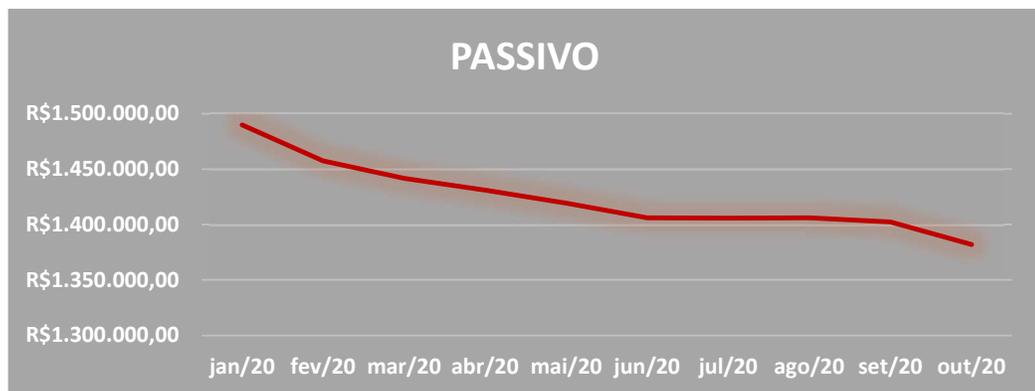
A.1. DO ATIVO – ITEM 2.2.5.1 – ATIVO

O valor do ativo registrado na contabilidade para o mês de **OUTUBRO/20** foi de R\$ 1.382.189,29 cerca de R\$ 20.020,87 maior que no mês anterior, oriundo de pequenos ajustes contábeis normais na operação, todavia a redução do volume de ativo nos últimos meses indica a clara decadência da operação da recuperanda.



A.2. DO PASSIVO – ITEM 2.2.5.2 – PASSIVO

O valor do passivo registrado na contabilidade para o mês de **OUTUBRO/20**, foi de R\$ 1.382.189,29 cerca de R\$ 20.020,87 maior que no mês anterior oriundo de ajustes normais de operações no exercício.



B- OPERAÇÃO E NEGÓCIO

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



C- ÍNDICES DE LIQUIDEZ

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

B.1) Liquidez;

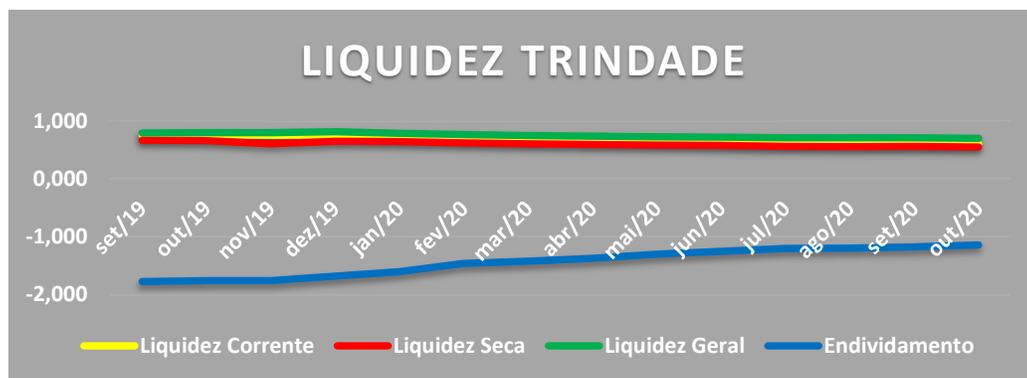
B.2) Rentabilidade;

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 0,701**, considerado preocupante visto que inferior a 1, índice reconhecido como ideal, conforme tabela em anexo.



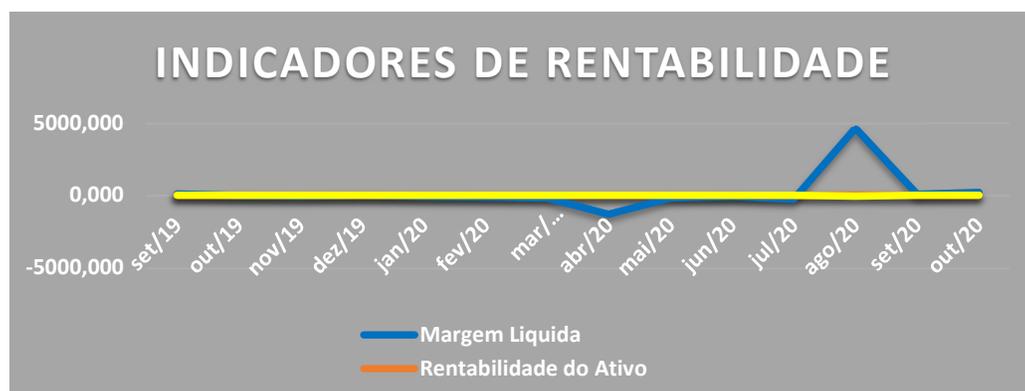
Salienta que, os números de liquidez sofrem impacto direto oriundo da própria atividade da empresa ao qual não necessita de um volume de bens imobilizado, pelo contrário, a receita direta da empresa se vincula o pequeno volume de imobilizado.

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

A empresa claramente está no fim de sua operação, os problemas já enfrentados anteriormente acrescidos da pandemia levarão claramente a



GUARDA
ADVOGADOS ASSOCIADOS

uma paralisação completa da operação na medida que praticamente a empresa sequer funcionários possui e mês após mês vem tendo resultados financeiros baixíssimos.

Era o que restava relatar.
Porto Alegre, 08 de dezembro de 2020.

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