

TENCEL ENGENHARIA EIRELI
Relatório Mensal de Atividades
Fevereiro de 2023

Processo nº: 5248381-42.2022.8.09.0011

UPJ das Varas Cíveis – Aparecida de Goiânia/GO

Juíza – Dra. Rosângela Rodrigues dos Santos



Sumário

- Glossário
- Considerações iniciais
- Cronograma Processual
- Informações contábeis e financeiras
- Honorários da administração judicial
- Endereço eletrônico
- Atividades Administrador Judicial
- Encerramento

Glossário

- RJ - Recuperação Judicial
- AJ - Administrador Judicial
- PRJ - Plano De Recuperação Judicial
- AGC - Assembleia Geral De Credores
- Recuperanda – Tencel Engenharia Eireli
- Classe I - Classe Credores Trabalhistas
- Classe II – Classe Credores Garantia Real
- Classe III - Classe Credores Quirografários
- Classe IV - Classe Credores Microempresa E Empresas De Pequeno Porte

Considerações Iniciais

Leonardo De Paternostro, Administrador, Administrador Judicial nomeado por V. Ex.^a, respeitosamente, para cumprimento do Art. 22, inciso II, letra “c”, da Lei 11.101/05, vem apresentar seu Relatório Mensal de Atividades.

O RMA reúne e sintetiza informações processuais, operacionais e financeiras da empresa, com o objetivo de trazer ao juízo, aos credores e aos demais interessados, um relato transparente e objetivo dos principais fatos ocorridos no período analisado.

As informações sobre os indicadores financeiros apresentadas no RMA são realizadas com base nos documentos contábeis, financeiros e operacionais apresentados pela Recuperanda, cuja veracidade e validade dos documentos estão submetidos às penas do capítulo VII disposições penais Seção I – Dos crimes em especiais – Fraude a credores, art. 168 a 178 da LRE.

Os demais pontos apresentados no RMA buscam retratar os fatos e informações coletadas pelo AJ nas visitas realizadas na empresa, nas reuniões realizadas com seus dirigentes e Procurador, no contato direto que é realizado com os credores, e no acompanhamento da movimentação processual.

Cronograma Processual

Recuperação Judicial de TENCEL ENGENHARIA EIRELI

Processo nº 5248381-42.2022.8.09.0011 – 2ª Vara Cível de Aparecida de Goiânia

Nº Evento	Data protocolo	Ato
Evento 1	29/04/2022	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial
Evento 6	04/05/2022	Decisão que deferiu o processamento da Recuperação Judicial
Evento 8	10/05/2022	Termo de compromisso Administrador Judicial
Evento 22	20/06/2022	Publicação do Edital comunicando o deferimento do processamento da Recuperação Judicial e a 1ª relação de credores elaborada pela recuperanda (DJE nº 3495, Seção III, pág. 89-101).
	07/07/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1ª Edital)
Evento 36	08/07/2022	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial (até 60 dias após publicação do deferimento da recuperação)
Evento 101	13/10/2022	Publicação do 2ª Edital o qual contém a 2ª relação de credores atestada pelo AJ, bem como a informação sobre a apresentação do Plano de Recuperação Judicial da recuperanda (DJE Nº 3573 - SEÇÃO III - Pag. 43-56).
	24/10/2022	Fim do prazo para apresentar impugnações ao juízo (10 dias após publicação do 2ª Edital)
	12/11/2022	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2ª Edital)

Informações contábeis e financeiras

Conforme Art. 52, inciso IV, da Lei 11.101/05 e conforme fora determinado por V. Ex.^a na decisão de deferimento da recuperação Judicial, cabe à recuperanda apresentar seus demonstrativos mensais sob pena de destituição de seus administradores, cujo trecho da decisão de deferimento se transcreve abaixo:

Enquanto perdurar a recuperação judicial, a recuperanda deverá apresentar contas demonstrativas mensais que indiquem de forma pormenorizada os resultados financeiros de sua atividade empresarial, sob pena de destituição de seus administradores, nos moldes do art. 52, inciso IV, da LRF.

Os demonstrativos e documentos contábeis apresentados pela recuperanda até essa data estão disponíveis para serem visualizados no link abaixo:

[Clique aqui para acessar os documentos](#)

Balanço Patrimonial

TENCEL ENGENHARIA EIRELI EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL												
COMPOSIÇÃO PATRIMONIAL	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
ATIVO TOTAL	64.215.147,05	52.459.011,14	49.930.879,16	54.501.983,16	51.499.167,30	53.778.852,75	51.338.639,20	52.642.787,86	53.626.562,99	52.035.141,14	49.408.729,13	49.358.092,32
ATIVO CIRCULANTE	47.663.081,89	35.875.183,03	33.273.518,97	38.074.327,49	35.212.913,28	37.680.915,94	35.353.248,47	36.739.116,35	37.862.011,40	36.388.681,02	32.060.946,14	31.102.413,68
DISPONÍVEL	989.852,23	1.025.920,70	630.140,44	854.611,09	1.744.906,74	2.596.579,37	1.098.188,01	1.770.879,90	3.411.168,88	1.382.414,99	589.604,23	935.783,83
CREDITO	41.127.972,32	30.366.325,98	28.136.886,43	32.262.672,06	29.483.794,99	31.153.325,02	31.068.654,51	32.048.580,19	31.831.026,26	32.850.549,77	29.953.314,76	28.648.602,70
CREDITO POR ADIANTAMENTO	4.413.973,78	3.354.941,95	3.487.989,32	3.938.541,56	2.965.708,77	2.912.508,77	2.167.903,17	1.901.065,56	1.601.225,56	1.137.125,56	499.436,45	499.436,45
ESTOQUE	467.650,46	474.840,54	375.828,16	375.828,16	375.828,16	375.828,16	375.828,16	375.916,08	375.916,08	375.916,08	375.916,08	375.916,08
GASTOS ANTECIPADOS	663.633,10	653.153,86	642.674,62	642.674,62	642.674,62	642.674,62	642.674,62	642.674,62	642.674,62	642.674,62	642.674,62	642.674,62
ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.552.065,16	16.583.828,11	16.657.360,19	16.427.655,67	16.286.254,02	16.097.936,81	15.985.390,73	15.903.671,51	15.764.551,59	15.646.460,12	17.347.782,99	18.255.678,64
ATIVO REALIZAVEL A LP	3.847.757,81	3.839.765,58	3.975.396,30	3.923.632,45	3.923.205,96	3.845.913,63	3.854.587,13	3.900.252,25	3.921.998,62	3.921.998,62	5.746.066,83	6.651.428,24
INVESTIMENTO	18.054,50	18.054,50	18.054,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
IMOBILIZADO	12.562.234,50	12.594.438,17	12.529.298,16	12.363.259,82	12.223.590,59	12.113.854,88	11.971.593,69	11.820.373,50	11.689.006,30	11.572.678,09	11.451.696,01	11.451.696,11
INTANGÍVEL	124.018,35	131.569,86	134.611,23	140.263,40	138.957,47	137.668,30	158.709,91	182.545,76	153.046,67	151.283,41	149.520,15	152.054,29
PASSIVO TOTAL	- 65.951.561,46	- 55.667.777,12	- 54.748.999,99	- 60.587.137,09	- 60.822.939,03	- 64.114.577,54	- 63.782.647,37	- 63.443.756,86	- 66.502.227,51	- 66.885.663,69	- 71.047.011,45	- 72.562.093,65
PASSIVO CIRCULANTE	- 115.867.783,66	- 105.583.999,32	- 104.665.222,19	- 110.503.359,29	- 110.739.161,07	- 113.537.717,90	- 113.149.995,79	- 81.525.439,67	- 84.583.910,32	- 84.967.346,50	- 95.980.341,51	- 90.547.858,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-	-	-	-	-	-	- 39.483.584,74	- 39.483.584,74	- 39.483.584,74	- 39.483.584,74	- 39.483.584,74
PATRIMONIO LIQUIDO	49.916.222,20	49.916.222,20	49.916.222,20	49.916.222,20	49.916.222,04	49.423.140,36	49.367.348,42	57.565.267,55	57.565.267,55	57.565.267,55	64.416.914,80	57.469.349,09

Este profissional manifestou em relatórios anteriores a ausência de contabilidade no passivo circulante da empresa recuperanda. Na entrega dos novos demonstrativos patrimoniais observa-se que a partir do mês de agosto houve reclassificação do passivo e no passivo circulante consta o saldo de R\$ 39.483.584,74.

Em análise ao balanço e balancete enviado pela recuperanda, o saldo do passivo circulante está descrito como obrigações de longo prazo da RJ. Cabe salientar que, o valor não condiz com o total da 2ª relação de credores.

Balanço Patrimonial, encerrado em: 31 de agosto de 2022

RUA 1, PÓLO EMPRESARIAL GOIÁS, APARECIDA DE GOIÂNIA-GO, CEP.: 74985115
CNPJ(M.F.) Nº.: 02.428.472/0001-75, I.E. Nº.: 100254454

*Relatório para simples conferência.

		Fiscal			Fiscal
1	ATIVO	52.615.052,03	2	PASSIVO	-60.496.168,76
1.01	ATIVO CIRCULANTE	36.739.116,35	2.01	PASSIVO CIRCULANTE	-81.525.439,67
1.01.01	DISPONIBILIDADES	1.770.879,90	2.01.01	OBRIGACOES DO CIRCULANTE	-78.176.797,47
1.01.01.01	CAIXA GERAL	338.622,32	2.01.01.01	BENEFICIOS E ENCARGOS SOCIAIS - CIRCULANTE	-22.512.240,95
1.01.01.02	BANCO C/MOVIMENTO	1.432.247,58	2.01.01.02	FORNECEDORES - CIRCULANTE	-1.173.540,15
1.01.01.03	APLICACAO FINANCEIRA	10,00	2.01.01.03	OUTRAS CONTAS A PAGAR	-6.989.361,34
1.01.02	CRÉDITOS	32.048.580,19	2.01.01.04	EMPRESTIMOS OU FINANCIAMENTOS - CIRCULANTE	-1.787.539,17
1.01.02.01	CREDITOS POR ADIANTAMENTOS	425.093,54	2.01.01.05	ANTECIPACOES	-6.623.855,58
1.01.02.03	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	327.615,60	2.01.01.06	OBRIGACOES FISCAIS - CIRCULANTE	-18.890.461,27
1.01.02.04	FATURAS - RECEBER	24.637.527,22	2.01.01.07	TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	-20.199.799,01
1.01.02.06	TRIBUTOS A COMPENSAR	6.658.343,83	2.01.02	CONTAS A PAGAR ENTRE SOCIOS E EMPRESAS DO GRUPO	-3.348.642,20
1.01.03	CREDITOS POR ADIANTAMENTO	1.901.065,56	2.01.02.01	CONTRATOS DE MUTOS	-3.348.642,20
1.01.03.01	CONTRATO DE MUTUO	1.700.357,94	2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	-39.483.584,74
1.01.03.06	OUTROS TITULOS	200.707,62	2.02.01	OBRIGACOES A LONGO PRAZO	-39.483.584,74
1.01.04	ESTOQUES	375.916,08	2.02.01.01	OBRIGACOES A PAGAR EM RJ - LONGO PRAZO	-39.483.584,74
1.01.04.01	ALMOXARIFADO	375.916,08	2.03	PATRIMONIO LIQUIDO	57.565.267,55
1.01.05	DESPESAS ANTECIPADAS	642.674,62	2.03.01	CAPITAL SOCIAL	-6.958.350,00
1.01.05.01	DESPESAS A APROPRIAR	642.674,62	2.03.01.01	CAPITAL REALIZADO - RESIDENTE NO PAIS	-6.958.350,00
1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.875.935,68	2.03.03	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	64.523.617,55
1.02.01	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	3.900.252,25	2.03.03.01	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	64.523.617,55
1.02.01.01	CREDITOS E VALORES - LONGO PRAZO	23.317,23	2.09	CONTA ENCERRAMENTO	2.947.588,10
1.02.01.04	RETENÇÃO JUDICIAL	2.022.924,24	2.09.01	CONTA P/ ENC. DE EXERCICIO	2.947.588,10
1.02.01.05	ACOES JUDICIAIS	1.854.010,78	2.09.01.01	CONTA APURACAO DE RESULTADO	2.947.588,10
1.02.03	INVESTIMENTOS	500,00			
1.02.03.05	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	500,00			
1.02.04	IMOBILIZADO	11.820.373,50			
1.02.04.01	BENS MOVEIS	41.389.753,15			
1.02.04.02	BENS IMOVEIS	2.120.658,31			
1.02.04.03	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	-31.690.037,96			
1.02.05	BENS INTANGIVEIS	154.809,93			
1.02.05.01	ATIVOS INTANGIVEIS	182.545,76			
1.02.05.02	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	-27.735,83			

Demonstração Resultado do Exercício

TENCEL ENGENHARIA EIRELI EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL												
DRE	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	13.871.919,08	8.839.468,87	9.446.608,98	9.276.218,60	5.978.015,24	7.400.297,07	6.783.623,92	10.483.829,45	6.908.337,84	5.254.021,82	5.736.260,54	5.688.167,43
RECEITA COM PRESTACAO DE SERVICOS	13.871.919,08	8.839.468,87	9.446.608,98	9.276.218,60	5.978.015,24	7.400.297,07	6.783.623,92	10.483.829,45	6.908.337,84	5.254.021,82	5.736.260,54	5.688.167,43
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.741.307,85	1.072.872,60	1.116.358,33	851.516,52	749.513,75	951.400,32	1.088.622,16	1.309.935,05	880.363,51	365.307,01	1.020.223,42	737.333,64
(-) COFINS SOBRE O FATURAMENTO	433.109,78	260.833,96	283.670,27	174.769,13	178.394,64	221.545,54	222.090,24	314.644,04	206.062,28	83.646,96	273.440,35	170.645,02
(-) PIS SOBRE O FATURAMENTO	93.840,44	56.514,02	61.461,90	37.866,65	38.652,17	48.556,67	48.119,56	68.172,87	44.346,83	18.123,50	59.245,42	36.973,09
(-) ISSQN SOBRE O FATURAMENTO	564.692,96	364.273,68	345.720,77	376.727,05	264.874,97	348.979,80	484.776,99	455.152,08	320.861,00	138.066,11	277.377,11	273.747,99
(-) CONTR. PREVID. S/ A RECEITA BRUTA	649.664,67	391.250,94	425.505,39	262.153,69	267.591,97	332.318,31	333.635,37	471.966,06	309.093,40	125.470,44	410.160,54	255.967,54
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	12.130.611,23	7.766.596,27	8.330.250,65	8.424.702,08	5.228.501,49	6.448.896,75	5.695.001,76	9.173.894,40	6.027.974,33	4.888.714,81	4.716.037,12	4.950.833,79
(-) CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	10.263.400,87	8.176.737,75	8.766.840,62	8.678.421,45	7.424.062,28	6.157.858,50	6.550.634,31	6.232.335,75	7.089.346,68	6.183.213,10	6.290.606,76	5.321.748,94
(=) LUCRO BRUTO	1.867.210,36	-410.141,48	-436.589,97	-253.719,37	-2.195.560,79	291.038,25	-855.632,55	2.941.558,65	-1.061.372,35	-1.294.498,29	-1.574.569,64	-370.915,15
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	866.037,87	1.139.706,74	1.189.209,06	1.035.981,02	1.049.082,59	960.054,22	1.250.349,23	881.865,62	987.443,52	679.061,29	5.213.805,88	1.262.434,28
(+) OUTRAS RECEITAS	210.001,20	77.496,65	16.444,18	21.502,27	633,90	66.488,79	1.523,15	1.543,36	1.024,78	2.092,71	1.630,53	8.900,08
GANHO NA VENDA DE IMOBILIZADO	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	76527,35	8394,39	2297,57	0,00	65.474,25	0,00	209,73	0,00	0,00	0,00	8.895,06
RECUPERACAO DE DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESCONTOS OBTIDOS	1,13	969,13	7963,36	10,20	633,85	1.013,26	1.518,12	1.333,00	981,75	1.967,78	1.585,03	0,00
RENDIMENTOS S/ APLICACAO FINANCEIRA	0,07	0,17	0,20	0,85	0,00	1,28	5,03	0,63	43,03	124,93	45,50	5,02
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	86,23	4,04	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCROS E DIVID. DERIVADOS DE PARTIC. SOC. AV. C. A	0,00	0,00	0,00	19189,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) RESULTADO ANTES DA PROVISÃO DO IMPOSTO DE RENDA	1.211.173,69	-1.472.351,57	-1.609.354,85	-1.268.198,12	-3.244.009,48	-602.527,18	-2.104.458,63	2.061.236,39	-2.047.791,09	-1.971.466,87	-6.786.744,99	-1.624.449,35
(=) RESULTADO ANTES DA PROVISÃO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	1.211.173,69	-1.472.351,57	-1.609.354,85	-1.268.198,12	-3.244.009,48	-602.527,18	-2.104.458,63	2.061.236,39	-2.047.791,09	-1.971.466,87	-6.786.744,99	-1.624.449,35
(=) PREJUÍZO	1.211.173,69	-1.472.351,57	-1.609.354,85	-1.268.198,12	-3.244.009,48	-602.527,18	-2.104.458,63	2.061.236,39	-2.047.791,09	-1.971.466,87	-6.786.744,99	-1.624.449,35

Honorários da administração judicial

A recuperanda vem cumprindo corretamente o pagamento dos honorários mensais da administração judicial, na forma arbitrada pelo preclaro juízo.

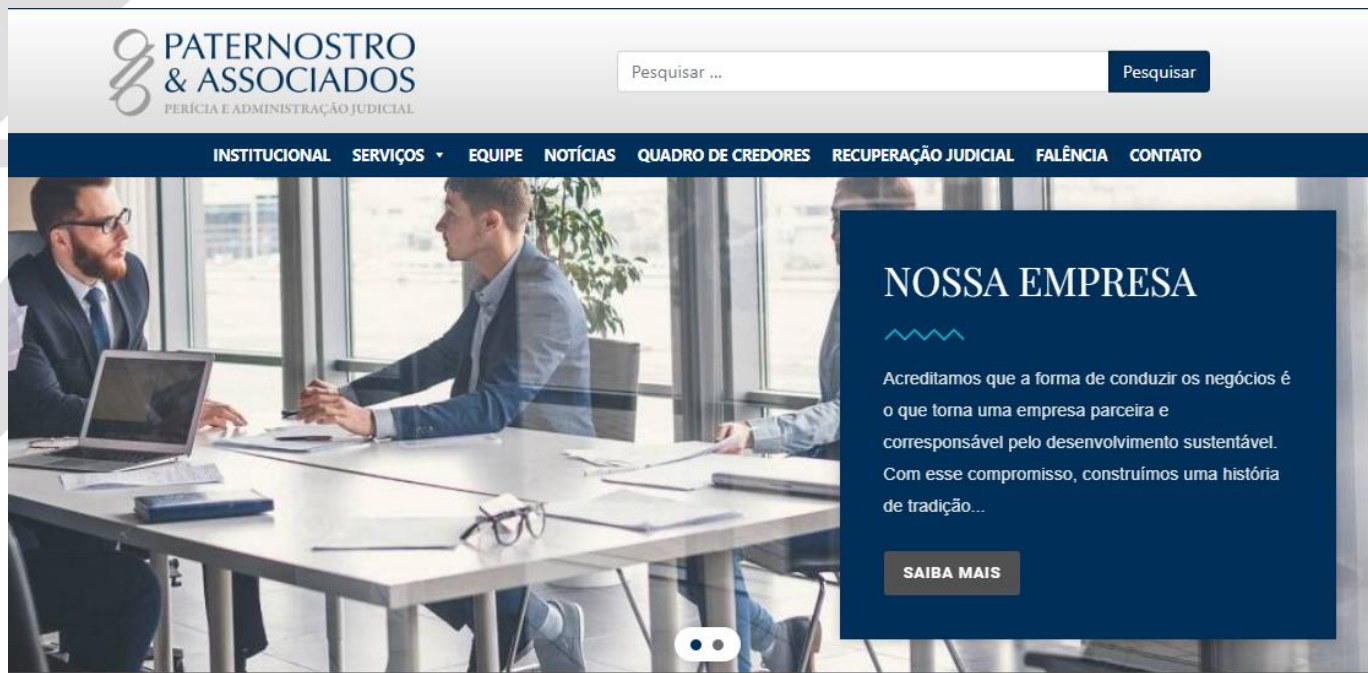
Site eletrônico

Este profissional salienta que a administração judicial, em conformidade com o art. 22, inciso I, letra “K”, da Lei 11.101/05, possui endereço eletrônico próprio, onde mantém atualizadas todas as informações pertinentes à RJ, bem como a cópia integral do processo de recuperação judicial.

Basta acessar: <https://www.paternostro.com.br/>, clicar em Recuperação Judicial, e na sequência acessar a recuperação judicial desejada.

As notícias relevantes sobre as recuperações judiciais constam também no link de “Notícias”, no site eletrônico.

Comunica ainda que um novo site mais moderno, mais interativo, no qual o credor poderá acompanhar de modo mais prático todos os atos da recuperação judicial, bem como manter contato com o administrador judicial via chat direto do site, foi desenvolvido e já pode ser acessado no endereço informado.



INSTITUCIONAL

O escritório foi criado pelo Perito Administrador Leonardo De Paternostro com a explícita finalidade de auxiliar o Poder Judiciário do Centro Oeste do Brasil nas matérias de Perícia Judicial Cível (financeira e bancária, tributária, apuração de haveres, administrativa e afins), bem como na Administração Judicial de Recuperações Judiciais.

Atualmente o Escritório se especializou na Lei 11.101/2005 (Lei de Recuperação de Empresas e Falências) e seu sócio Leonardo De Paternostro e equipe oferecem ao mercado de todo o Brasil um pacote completo de serviços nas matérias de Recuperação Judicial de Empresas.

São diversos os casos de sucesso alcançados ao longo dos anos pelo sócio Leonardo De Paternostro e sua equipe, todos nas matérias de



Atividades do Administrador Judicial

Foram realizados atendimentos aos credores da Recuperação Judicial (pessoalmente, telefone, e-mail e via chat), e foram prestados esclarecimentos a respeito da recuperação judicial, do andamento do processo e dos prognósticos acerca dos fatos vindouros.

No decorrer do processo essa administração judicial tem acompanhado todos os atos e petições do processo, bem como tem tomado as providências necessárias para o bom andamento da recuperação. No evento 222, apresentou manifestação com as pendências processuais dos petições apresentado.

Encerramento

São essas as atividades e os fatos ocorridos que mereceram destaque.

Ao encerrar este relatório, este administrador judicial informa que se mantém na fiscalização das atividades da devedora para manutenção das providências, bem como esclarece que comunicará à V. Ex.^a e aos credores qualquer fato que porventura venha ocorrer e que afete os interesses da Recuperação Judicial.

Goiânia, Goiás, 20 de março de 2023.

Adm. Leonardo De Paternostro
CRA/GO 9273
Perito Administrador
ADMINISTRADOR JUDICIAL