

Processo Nº: 5148182-88.2019.8.09.0149

1. Dados Processo

Juízo.....: Trindade - 2ª Vara Cível e Ambiental

Prioridade.....: Metas CNJ

Tipo Ação.....: PROCESSO CÍVEL E DO TRABALHO -> Processo de Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento -> Procedimentos Especiais -> Procedimentos Especiais de Jurisdição Voluntária -> Outros procedimentos de jurisdição voluntária

Segredo de Justiça.....: NÃO

Fase Processual.....: Conhecimento

Data recebimento.....: 22/03/2019 10:32:23

Valor da Causa.....: R\$ 1,00

2. Partes Processos:

Polo Ativo

CINCOS CONSULTORIA ORGANIZACIONAL DE RESULTADO

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR LICIOMAR FERNANDES DA SILVA, JUIZ DE DIREITO DA 2ª VARA CÍVEL, DA FAZENDA PÚBLICA MUNICIPAL, DE REGISTROS PÚBLICOS E AMBIENTAL DA COMARCA DE TRINDADE – GOIÁS.

Protocolo no apenso nº 5148182.88.2019.8.09.0149

Referência:

Ação: Recuperação Judicial


Processo Principal nº 5583251.53.2018.8.09.0149

Requerente: INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A

STENIUS LACERDA BASTOS EIRELI – ME, por seu representante legal STENIUS LACERDA BASTOS, ambos já devidamente qualificados nos presentes autos de RECUPERAÇÃO JUDICIAL da INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A – IMPERIAL (CNPJ 00.552.646/0001-81) vem, perante Vossa Excelência, respeitosa e tempestivamente, em atendimento ao art. 22, inciso II, letra “c” da Lei de Falências e Recuperação de Empresas – LFR (Lei nº 11.101, de 9 de fevereiro de 2005), apresentar o Relatório Mensal do Administrador Judicial.

2. Trata-se de relatório em face do deferimento do processamento da recuperação judicial, conforme decisão publicada em 11 de dezembro de 2018, constante do Diário da Justiça Eletrônico do Tribunal de Justiça do Estado de Goiás, edição nº 2645 – Suplemento – Seção III.

3. A empresa Wol – Consultoria e Serviços Contábeis, auxiliar desta Administradora Judicial, devidamente autorizado por esse juízo, apresentou as suas análises e considerações referentes ao meses de agosto a outubro/2020, as quais adoto como parte integrante deste relatório mensal, nos termos do art. 22, inciso II, letra “c” da Lei de Falências e Recuperação de Empresas – LFR, a saber:



Perícia e Consultoria Contábil
Goiânia, 25 de setembro de 2020

A¹
CINCO S – Consultoria Organizacional
Stenius Lacerda Bastos EIRELI – ME
Att. Stenius Lacerda Bastos
Administrador Judicial.


Relatório Mensal de Acompanhamento das atividades da Recuperação Judicial Indústria e Comércio de Bebidas Imperial S/A

Apresentamos ao Sr. Administrador Judicial no processo de Recuperação Judicial da empresa **Indústria e Comércio de Bebidas Imperial S/A**, processo nº 5583251.53.2018.8.09.0148, o relatório de acompanhamento de atividades contábeis 018 - Auxiliar Contábil, de análise dos demonstrativos contábeis, apresentados durante o processo de retomada. Conforme previsto no Art. 22 incisos II, alínea “C”, da Lei 11.101/2005.

Atenciosamente


Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli
Wanderley de Oliveira Leite
CRC/GO 012506

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961


Perícia e Consultoria Contábil

1. Informações Preliminares

Dando continuidade ao acompanhamento mensal dos dados econômico-financeiros da Recuperanda, que é o estudo/interpretação das demonstrações contábeis (Balanço patrimonial, DRE e ÍNDICES DE LIQUIDEZ) no período de janeiro de 2020 até agosto de 2020, para podermos assim interpretar a situação presente e a sua prestação de contas dos fatos e atos ocorridos no período.

O presente relatório de acompanhamento foi elaborado com base nos documentos fornecidos pela Recuperanda, observando as normas contábeis pertinentes a este estudo/análise com inspeção técnicas contábeis que não tiveram o objetivo de realizar uma auditoria completa nas demonstrações de resultado da Recuperanda, mas analisar os dados e resultados apresentados pela devedora. Desta forma, por não ter sido feito uma auditoria completa, não foi realizado aqui alguns procedimentos inerentes, tais como a validação e confirmação de saldos e levantamento de estoques e contingentes tributários, limitando a nossa responsabilidade aos dados constantes nos documentos disponibilizados na forma das disposições da Lei 11.101/05.

Nesse relatório de acompanhamento, atentei para a análise das informações contábeis e financeiras (prestação de contas), disponibilizadas pela mesma a partir das demonstrações do mês de agosto de 2020.

2. Cronograma de recebimento de documentos.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

IMPERIAL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A

CONTAS	JANEIRO DE 2020	FEVEREIRO DE 2020	MARÇO DE 2020	ABRIL DE 2020	MAIO DE 2020	JUNHO DE 2020	JULHO DE 2020	AGOSTO DE 2020	Varição %
ATIVO	R\$ 78.196.530,00	R\$ 76.192.117,00	R\$ 77.249.905,00	R\$ 78.559.145,00	R\$ 79.554.039,00	R\$ 80.707.304,00	R\$ 80.821.181,00	R\$ 81.773.739,00	1,18%
CIRCULANTE	R\$ 47.361.122,00	R\$ 45.486.447,00	R\$ 46.536.583,00	R\$ 47.740.376,00	R\$ 48.764.301,00	R\$ 49.766.269,00	R\$ 49.586.401,00	R\$ 52.259.224,50	5,39%
Caixa e equivalentes de caixa	R\$ 3.074.926,00	R\$ 1.001.612,00	R\$ 1.552.113,00	R\$ 1.337.332,00	R\$ 1.085.374,00	R\$ 1.085.374,00	R\$ 2.529.608,00	R\$ 2.228.242,00	-1,91%
Contas a receber de clientes	R\$ 23.719.031,00	R\$ 23.351.146,00	R\$ 24.522.470,00	R\$ 23.895.913,00	R\$ 25.497.359,00	R\$ 25.794.754,00	R\$ 22.688.516,00	R\$ 26.190.389,00	15,69%
Estoque	R\$ 9.802.712,00	R\$ 10.799.335,00	R\$ 11.742.131,00	R\$ 10.468.229,00	R\$ 9.935.782,00	R\$ 10.978.330,00	R\$ 11.915.515,00	R\$ 12.158.566,00	2,06%
Imposto a recuperar	R\$ 6.495.546,00	R\$ 6.492.499,00	R\$ 6.505.019,00	R\$ 6.581.530,00	R\$ 6.535.682,00	R\$ 6.468.377,00	R\$ 6.415.694,00	R\$ 6.177.552,00	-2,71%
Outros créditos	R\$ 4.268.907,00	R\$ 3.641.855,00	R\$ 3.611.750,00	R\$ 4.344.967,00	R\$ 5.440.146,00	R\$ 5.418.426,00	R\$ 6.089.068,00	R\$ 5.504.676,00	-6,60%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 30.835.408,00	R\$ 30.705.670,00	R\$ 30.713.322,00	R\$ 30.818.769,00	R\$ 30.789.739,00	R\$ 30.941.036,00	R\$ 31.234.780,00	R\$ 29.514.514,50	-5,51%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 23.546.038,00	R\$ 23.549.878,00	R\$ 23.675.172,00	R\$ 23.731.217,00	R\$ 23.796.982,00	R\$ 23.996.416,00	R\$ 23.906.135,00	R\$ 22.113.208,00	-7,50%
Créditos com pessoas jurídicas	R\$ 3.391.866,00	R\$ 3.400.728,00	R\$ 3.492.800,00	R\$ 3.502.499,00	R\$ 3.502.499,00	R\$ 3.511.720,00	R\$ 3.514.328,00	R\$ 2.654.910,00	-24,45%
Crédito tributário devido	R\$ 15.938.553,00	R\$ 15.938.553,00	R\$ 15.938.553,00	R\$ 15.938.553,00	R\$ 15.938.553,00	R\$ 15.938.553,00	R\$ 15.938.553,00	R\$ 15.938.553,00	0,00%
Outros créditos	R\$ 4.209.620,00	R\$ 4.210.598,00	R\$ 4.243.819,00	R\$ 4.292.169,00	R\$ 4.355.461,00	R\$ 4.406.144,00	R\$ 4.453.255,00	R\$ 3.519.747,00	-20,96%
PERMANENTE	R\$ 7.289.370,00	R\$ 7.155.792,00	R\$ 7.038.150,00	R\$ 7.085.552,00	R\$ 6.992.757,00	R\$ 6.944.620,00	R\$ 7.328.645,00	R\$ 7.401.306,00	0,99%
Investimentos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Imobilizado	R\$ 7.289.370,00	R\$ 7.155.792,00	R\$ 7.038.150,00	R\$ 7.085.552,00	R\$ 6.992.757,00	R\$ 6.944.620,00	R\$ 7.328.645,00	R\$ 7.401.306,00	0,99%
Intangível	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
PASSIVO	R\$ 78.196.530,00	R\$ 76.192.117,00	R\$ 77.249.905,00	R\$ 78.559.145,00	R\$ 79.554.039,00	R\$ 80.707.304,00	R\$ 80.821.181,00	R\$ 81.773.739,00	1,18%
CIRCULANTE	R\$ 39.943.751,00	R\$ 37.740.480,00	R\$ 38.783.086,00	R\$ 40.702.989,00	R\$ 38.542.001,00	R\$ 37.839.912,00	R\$ 37.392.777,00	R\$ 41.956.404,00	10,60%
Obrigações sociais e trabalhistas	R\$ 2.010.938,00	R\$ 2.005.571,00	R\$ 1.986.490,00	R\$ 2.041.606,00	R\$ 2.238.475,00	R\$ 2.276.872,00	R\$ 2.676.037,00	R\$ 2.549.399,00	-4,73%
Fornecedores	R\$ 14.649.377,00	R\$ 15.092.879,00	R\$ 16.189.193,00	R\$ 16.385.926,00	R\$ 16.708.705,00	R\$ 17.329.936,00	R\$ 16.741.037,00	R\$ 15.828.275,00	-5,45%
Obrigações tributárias	R\$ 9.615.809,00	R\$ 8.760.476,00	R\$ 8.462.813,00	R\$ 8.650.419,00	R\$ 6.895.597,00	R\$ 5.303.686,00	R\$ 5.141.747,00	R\$ 5.043.479,00	-1,91%
Financiamentos e empréstimos	R\$ 7.745.518,00	R\$ 6.449.619,00	R\$ 6.460.691,00	R\$ 6.423.086,00	R\$ 6.417.879,00	R\$ 6.214.025,00	R\$ 6.101.894,00	R\$ 10.358.049,00	69,78%
Provisões constituídas	R\$ 2.255.206,00	R\$ 2.302.857,00	R\$ 2.461.574,00	R\$ 2.419.050,00	R\$ 2.503.336,00	R\$ 2.652.087,00	R\$ 2.725.733,00	R\$ 3.014.511,00	10,59%
Outras contas a pagar	R\$ 3.668.903,00	R\$ 3.069.076,00	R\$ 3.221.975,00	R\$ 4.782.902,00	R\$ 3.778.007,00	R\$ 3.862.306,00	R\$ 4.006.505,00	R\$ 4.562.316,00	13,87%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 181.386.814,00	R\$ 181.556.662,00	R\$ 181.878.991,00	R\$ 182.282.701,00	R\$ 182.910.008,00	R\$ 182.924.086,00	R\$ 183.346.980,00	R\$ 176.617.322,00	-3,67%
EMÍGVEL A LONGO PRAZO	R\$ 181.386.814,00	R\$ 181.556.662,00	R\$ 181.878.991,00	R\$ 182.282.701,00	R\$ 182.910.008,00	R\$ 182.924.086,00	R\$ 183.346.980,00	R\$ 176.617.322,00	-3,67%
Fornecedores a Longo Prazo	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	0,00%
Debitos para incentivos fiscais	R\$ 29.344.082,00	R\$ 29.344.082,00	R\$ 29.344.082,00	R\$ 29.344.082,00	R\$ 29.344.082,00	R\$ 29.344.082,00	R\$ 29.344.082,00	R\$ 27.878.763,00	-10,46%
Obrigações tributárias	R\$ 144.760.122,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 141.455.950,00	-1,40%
Débitos com pessoas jurídicas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Provisões contingenciais	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-R\$ 143.134.034,00	-R\$ 143.145.025,00	-R\$ 143.412.172,00	-R\$ 144.426.545,00	-R\$ 141.597.970,00	-R\$ 140.056.694,00	-R\$ 139.918.576,00	-R\$ 136.200.069,00	-2,66%
Capital social	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	0,00%
Reservas para incentivos fiscais	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	0,00%
Reserva de reavaliação/Capital	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Prejuízos (Lucro) acumulados	-R\$ 172.739.412,00	-R\$ 172.804.579,00	-R\$ 172.815.570,00	-R\$ 173.082.717,00	-R\$ 170.405.892,00	-R\$ 170.405.892,00	-R\$ 170.405.892,00	-R\$ 169.665.649,00	-0,24%
Prejuízos (Lucro) do exercício	-R\$ 85.367,00	-R\$ 10.991,00	-R\$ 267.147,00	-R\$ 1.014.873,00	-R\$ 862.623,00	R\$ 680.651,00	R\$ 484.004,00	R\$ 3.795.036,00	684,09%

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Perícia e Consultoria Contábil

A seguir serão apresentadas/tratadas as principais variações ocorridas no período, com apresentação de gráficos e notas explicativas de cada conta mensurada no balanço patrimonial.

Os meses representados aqui (janeiro a agosto de 2020), com alterações de baixos níveis de aumento/diminuição dos saldos das contas, e nada de relevante quando analisado o Grupo de Conta Ativo e Passivo. Em relação a julho de 2020 para agosto de 2020, houve acréscimo de 1,18% (um vírgula dezoito por cento), no valor de R\$ 952.5 mil.

3.4.1.1 Ativo Circulante

Os ativos circulantes se referem aos recursos da empresa que podem ser convertidos para finanças em um curto prazo, de 12 meses. Constatamos um acréscimo de 5,39% (cinco vírgula trinta e nove por cento), cerca de R\$ 2.6 milhões.

3.4.1.2 Saldo de Caixa – (Ativo Circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Perícia e Consultoria Contábil

Constatamos uma variação de (-) 11,91% (onze vírgula noventa e um por cento), cerca de R\$ 301,3 mil. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.3 Contas a receber de clientes - (Ativo Circulante)

Observamos uma variação de (+) de 15,69% (quinze vírgula sessenta e nove por cento) cerca de R\$ 3.5 milhões, em relação ao mês anterior, variação expressiva que iremos diligenciar sobre o fato ocorrido.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

3.4.1.4 Estoques - (Ativo Circulante)

Verifica-se uma variação (+) 2,06% (dois vírgula zero seis por cento), cerca de R\$ 245 mil, em relação ao mês anterior.

3.4.1.5 Imposto a recuperar - (Ativo Circulante)

Variação de (-) 3,71% (três vírgula setenta e um por cento) cerca de R\$ 238.1 mil.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

3.4.1.6 Outros Créditos - (Ativo Circulante)

Variação negativa de 9,60% (nove vírgula sessenta por cento), cerca de R\$ 584.3 mil.

3.4.1.7 Não Circulante - (Ativo não circulante)

São registrados todos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento normal da entidade e do seu empreendimento, assim como os direitos exercidos com essa finalidade. Constatamos que houve uma variação (-) de 5,51% (cinco vírgula cinquenta e um por cento), cerca de R\$ 1.7 milhões.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

3.4.1.8 Realizável a longo prazo - (ativo não circulante)

É o conjunto de bens e direitos que podem ser realizados apenas no próximo exercício contábil. Ou seja, são os ativos com prazo de realização acima de 360 dias (um ano). Constatamos redução de 7,50% (sete vírgula cinquenta por cento), cerca de R\$ 1.7 milhões.

3.4.1.9 Créditos com pessoas jurídicas - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

Variação de (-) 24,45% (vinte e quatro vírgula quarenta e cinco por cento), cerca de R\$ 859.4 mil. Diante do

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

fato ser signficante, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.10 Crédito tributário diferido - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

Mantêm o mesmo valor dos meses passados. Sem alteração do saldo.

3.4.1.11 Outros créditos - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição (-) 20,96% (vinte vírgula noventa e seis por cento), cerca de R\$ 933.5 mil. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.12 Imobilizado - (Ativo - Permanente)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Imobilizado
 Janeiro a agosto/20

Varição de (+) 0,99% (zero vírgula noventa e nove por cento), cerca de R\$ 72.6 mil.

3.4.1.13 Passivo circulante

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Passivo circulante
 Janeiro a Agosto/20

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

São as obrigações a serem pagas por uma empresa no período de um ano, como matérias-primas, contas a pagar, empréstimos com vencimento menor que 360 dias, impostos a serem recolhidos e provisões. Constatamos acréscimo de 10,60% (dez vírgula sessenta por cento), cerca de R\$ 3.9 milhões. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.14 Obrigações sociais e trabalhista - (Passivo - Circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Obrigações sociais e trabalhistas
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (-) 4,73% (quatro vírgula setenta e três por cento), cerca de R\$ 126.6 mil em relação ao mês anterior.

3.4.1.15 Fornecedores - (Passivo - Circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição de (-) 5,45% (cinco vírgula quarenta e cinco por cento), cerca de R\$ 912.7 mil.

3.4.1.16 Obrigações Tributárias - (Passivo - Circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Fornecedores
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (-) 1,91% (um vírgula noventa e um por cento), cerca R\$ 98.2 mil.

3.4.1.17 Financiamentos e empréstimos - (Passivo - Circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição de (+) 69,76% (sessenta e nove vírgula setenta e seis por cento), de cerca R\$ 4.2 milhões. Variação expressiva, estamos diligenciando sobre o fato.

3.4.1.18 Provisões Constituídas - (Passivo - Circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Financiamentos e empréstimos
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (+) 10,59% (dez vírgula cinquenta e nove por cento) cerca de R\$ 288.7 mil, em relação ao mês anterior. Variação significativa, estamos diligenciando sobre o fato.

3.4.1.19. Outras contas a pagar - (Passivo - Circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Outras contas a pagar
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (+) 13,87% (treze e oitenta e sete por cento) cerca de R\$ 555,8 mil. Varição significativa, estamos diligenciando sobre o fato.

3.4.1.20. Não circulante

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Não circulante
 Janeiro a Agosto/20

Varição negativa de 3,67% (três vírgula sessenta e sete por cento), cerca de R\$ 6,7 milhões.

3.4.1.21. Fornecedores a Longo Prazo - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Fornecedores a Longo Prazo
 Janeiro a Agosto/20

O saldo se mantém inalterado desde de janeiro de 2020.

3.4.1.22. Depósito para incentivos fiscais - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Depósitos para incentivos fiscais
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (-) 10,46% (dez vírgula quarenta e seis por cento) cerca de R\$ 3,2 milhões. Varição significativa, estamos diligenciando sobre o fato.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

3.4.1.23. - Obrigações Tributárias - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Obrigações tributárias
 Janeiro a Agosto/20

Varição (-) 2,40% (dois vírgula quarenta por cento), com cerca de R\$ 3,4 milhões.

3.4.1.24. Provisões contingenciais - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Provisões Contingenciais
 janeiro a agosto/20

Manteve a mesma ordem de valor, sem variação.

3.4.1.25. Patrimônio Líquido

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Patrimônio Líquido
 Janeiro a Agosto/20

Na contabilidade, o patrimônio líquido é a diferença entre o ativo e o passivo da organização, ou seja, entre os bens e direitos que ela possui e suas obrigações.

Em linhas gerais, o significado de patrimônio líquido corresponde à riqueza de uma organização, o que ela possui descontadas as contas que precisa pagar. Ele representa a fonte interna de recursos da empresa e o quanto seus proprietários têm investido na companhia. Quando uma empresa apresenta um patrimônio líquido negativo, estamos falando de um cenário onde os prejuízos acumulados superaram os recursos aportados pelos sócios da empresa e os lucros acumulados. Em outras palavras, significa que está operando com recursos de terceiros, geralmente empréstimos. Tivemos neste mês uma variação (-) 2,66% (dois vírgula sessenta e seis por cento), cerca de R\$3,7 milhões. Essa variação reduz o valor negativo do patrimônio líquido. Essa redução se dá pelo lucro obtido no mês.

3.4.1.26. Capital Social - (Patrimônio Líquido)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Capital Social
 Janeiro a Agosto/20

O capital social, é o valor a integralizar ou integralizado, correspondente à contrapartida do titular, sócios para o início ou a manutenção dos negócios, que na série histórica não sofreu alteração. Dentro da normalidade.

3.4.1.27. Reservas para Incentivos Fiscais - (Patrimônio Líquido)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Reservas Incentivos Fiscais
 Janeiro a Agosto/20

Saldo inalterado, sem variação.

3.4.1.28. Reservas de Reavaliação/Capital - (Patrimônio Líquido)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Reservas de Reavaliação/Capital
 Janeiro a Agosto/20

Se mantém nos mesmos valores. A reavaliação é a adoção do valor de mercado para os bens reavaliados, em substituição ao princípio do registro pelo valor original. Dentro da normalidade.

3.4.1.29. Prejuízos (lucro) acumulados - (Patrimônio Líquido)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Prejuízos (lucro) acumulados
 Janeiro a Agosto/20

Varição (-) 0,24% (zero vírgula vinte e quatro por cento), cerca R\$ 407,4 mil. Essa variação reduz o prejuízo acumulado.

3.4.1.30. Prejuízos (lucro) do exercício - (Patrimônio Líquido)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Prejuízos (lucro) do exercício
 Janeiro a Agosto/20

Varição (+) de 684% (seiscentos e oitenta e quatro por cento), cerca de R\$ 3.3 milhões. Variação expressiva, entretanto, não estaremos diligenciando este item, pois iremos questionar sobre o aumento no faturamento, que reflete automaticamente nesta conta.

3.5 DRE - Demonstração do Resultado do Exercício.

DRE referente ao período de janeiro de 2020 a agosto de 2020. Este relatório oferece uma síntese econômica completa das atividades operacionais e não operacionais da empresa, demonstrando claramente se há lucro ou prejuízo.

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

IMPERIAL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A										
DRE - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO										
CONTAS	Jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	maio/20	Jun/20	Jul/20	ago/20	Varição %	
Venda de Produtos	12.672.793,00	13.642.885,00	11.363.368,00	7.833.362,00	9.046.400,00	20.338.638,00	22.244.060,00	12.758.412,00	3,88%	
Serviços Prestados	5.119.784,00	3.429.639,00	2.382.728,00	854.462,00	2.079.856,00	5.532.292,00	4.708.330,00	5.535.942,00	13,57%	
RECEITA BRUTA	17.792.577,00	17.072.524,00	13.746.096,00	8.687.824,00	11.126.256,00	25.870.930,00	26.952.390,00	18.294.354,00	7,29%	
(-) Descontos e Abatimentos	(1.802.423,00)	(468.875,00)	(480.559,00)	(339.122,00)	(257.455,00)	(533.647,00)	(471.524,00)	(502.618,00)	-25,96%	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	15.990.154,00	16.603.649,00	13.265.537,00	8.348.702,00	10.868.801,00	25.337.283,00	26.480.866,00	17.791.736,00	6,26%	
(-) Impostos sobre as Vendas/Serviços	(4.363.892,00)	(3.285.412,00)	(3.387.307,00)	(2.345.683,00)	(3.446.375,00)	(4.446.472,00)	(4.944.599,00)	(4.663.187,00)	13,89%	
RECEITA LÍQUIDA	11.626.262,00	13.318.237,00	9.878.230,00	6.003.019,00	7.422.426,00	20.890.811,00	21.536.267,00	13.128.549,00	6,79%	
(-) Custo dos produtos e serviços vendidos	(9.316.588,00)	(7.282.732,00)	(7.264.907,00)	(6.362.428,00)	(6.561.774,00)	(9.538.886,00)	(9.123.530,00)	(8.770.112,00)	-3,77%	
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	2.309.674,00	6.035.505,00	2.613.323,00	(369.409,00)	860.650,00	11.351.925,00	12.412.737,00	4.358.437,00	38,39%	
DESPESAS OPERACIONAIS	(3.775.788,00)	(3.106.401,00)	(3.808.806,00)	(2.969.899,00)	(2.697.755,00)	(2.871.492,00)	(2.879.499,00)	(756.865,00)	-29,24%	
Administrativas e Gerais	(888.776,00)	(756.493,00)	(845.638,00)	(644.438,00)	(644.438,00)	(502.040,00)	(583.334,00)	(1.149.318,00)	97,88%	
Despesas Comerciais e Logísticas	(2.146.620,00)	(1.971.654,00)	(1.994.680,00)	(1.475.578,00)	(1.611.383,00)	(1.665.729,00)	(1.652.394,00)	(1.550.514,00)	10,76%	
Resultados Financeiros Líquidos	(726.274,00)	(518.638,00)	(961.177,00)	(647.737,00)	(449.758,00)	(640.783,00)	(406.618,00)	(996.522,00)	245,20%	
Despesas Tributárias	(156.902,00)	(87.338,00)	(127.854,00)	(71.236,00)	(71.421,00)	(50.077,00)	(66.399,00)	(113.975,00)	74,68%	
Depreciação/Amortizações	(21.394,00)	(21.290,00)	(21.293,00)	(21.333,00)	(20.483,00)	(20.520,00)	(20.955,00)	(21.290,00)	1,53%	
Outras (Despesas)/Receitas Operacionais	189.396,00	349.112,00	342.829,00	114.493,00	111.481,00	147.326,00	189.852,00	3.784.910,00	1970,93%	
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	(65.372,00)	(13.981,00)	(267.147,00)	(1.884.375,00)	(862.624,00)	688.651,00	484.094,00	3.786.896,00	684,89%	
(-) Imp. IRPJ e CSLL										
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(65.372,00)	(13.981,00)	(267.147,00)	(1.884.375,00)	(862.624,00)	688.651,00	484.094,00	3.786.896,00	684,89%	

A seguir são tratadas as principais variações ocorridas no período, com apresentação de gráficos e notas explicativas das análises de cada conta mensurada na DRE:

3.5.1 Receita Bruta e Receita Bruta Operacional

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Receita Operacional Bruta
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (+) 8,52% (oito vírgula cinquenta e dois por cento), cerca de R\$ 1.4 milhão.

3.5.2 - (-) Impostos sobre as vendas/serviços

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 (-) Impostos sobre as vendas/serviços
 Janeiro a Agosto/20

Acréscimo de 13,89% (treze vírgula oitenta e nove por cento), cerca R\$ 568.5 mil, estaremos diligenciando sobre o fato.

3.5.3 - Receita Líquida

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Receita Líquida
 Janeiro a Agosto/20

Acréscimo de 6,76% (seis pontos setenta e seis por cento), cerca de R\$ 843.6 mil.

3.5.4 Custo Mercadorias Vendidas - CMV

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CMV
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (-) 3,77% (três vírgula setenta e sete por cento), cerca de R\$ 344.3 mil. Acréscimo que acompanha o fato ocorrido na receita bruta.

3.5.5 Despesas Operacionais

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Despesas Operacionais
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (-) 73,74% (setenta e três vírgula setenta e quatro por cento), cerca de R\$ 2.1 milhões. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.5.6 Resultado antes dos tributos

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Resultado antes dos tributos -
 Janeiro a Agosto/20

Varição (+) de 684% (seiscentos e oitenta e quatro por cento), cerca de R\$ 3.3 milhões. Varição que está ligada

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

com o aumento dos impostos sobre vendas e serviços, o qual já estamos diligenciando.

3.5.7 (-) Prov. IRPJ e CSLL

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 (-) Prov IRPJ e CSLL
 Janeiro a Agosto/20

A provisão para impostos é calculada sobre a situação de lucros. A provisão é dada quando o resultado é lucro, ou seja, por haver sido prejuízo não foi calculado.

3.5.8 Resultado do Exercício - Prejuízo líquido do exercício

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Resultado do Exercício
 Janeiro a Agosto/20

Varição de (+) 684% (seiscentos e oitenta e quatro por cento), cerca de R\$ 3.3 milhões. Constatamos que mesmo com acréscimo no faturamento, tivemos um aumento nos lucros, que

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

foram ocasionados pelo aumento dos impostos sobre vendas e serviços. Fato que já estamos diligenciando.

4- Indicadores Financeiros – índices consolidados

IMPERIAL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A									
ÍNDICES CONSOLIDADOS									
ÍNDICES	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	var.
LIQUIDEZ GERAL	0,31	0,31	0,32	0,32	0,32	0,33	0,33	0,34	0,01
LIQUIDEZ SECA	0,94	0,71	0,90	0,92	1,86	1,52	1,52	0,97	(0,55)
LIQUIDEZ CORRENTE	1,19	1,20	1,20	1,17	1,27	1,32	1,33	1,26	(0,07)
SOLVÊNCIA GERAL	0,35	0,35	0,35	0,35	0,00	0,37	0,37	0,38	0,01
LCRATIVIDADE	0,37%	-0,08%	-1,96%	-11,46%	-7,76%	4,28%	2,84%	20,74%	17,90%

4.1- Índices de liquidez consolidados

4.4 – Índices de Liquidez Geral

✓ **Liquidez Geral** – Variação (+) de 0,01 (zero vírgula zero um ponto).
 Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

4.5 – Índices de liquidez seca

✓ **Liquidez Seca** – Variação (-) de 0,55 (zero vírgula cinquenta e cinco pontos).

4.6 – Índices de Liquidez Corrente

✓ **Liquidez Corrente** – Variação (-) de 0,07 (zero vírgula zero sete).

4.7 – Índices de liquidez – Solvência geral

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

ÍNDICES DE LIQUIDEZ - SOLVÊNCIA GERAL

✓ **Solvência Geral** – Variação (+) de 0,01 (zero vírgula zero um ponto percentual)

4.8 – Lucratividade

✓ **Lucratividade** – Variação (+) de 17,90% (dezesete vírgula noventa por cento).

5 Demonstrativos das contas de resultados do período de janeiro 2020 a agosto de 2020.

CONTAS DE RESULTADOS REF. JANEIRO 2020 A AGOSTO DE 2020									
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	
RECEITA	10.150.000,00	10.150.000,00	10.150.000,00	10.150.000,00	10.150.000,00	10.150.000,00	10.150.000,00	10.150.000,00	10.150.000,00
DEBITOS	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)	(10.150.000,00)
RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPONIBILIDADE DO LUCRO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

CONTAS DE RESULTADO Janeiro a Agosto/20

6 Lucros/Prejuízos líquidos acumulados referente aos últimos cinco meses.

LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS							
CONTAS	janho-20	fevereiro-20	março-20	abr-20	maio-20	junho-20	julho-20
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 172.739,42	R\$ 172.739,42	R\$ 172.739,42	R\$ 172.739,42	R\$ 172.739,42	R\$ 172.739,42	R\$ 172.739,42

LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

7 Patrimônio Líquido acumulado

Patrimônio Líquido							
CONTAS	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Patrimônio Líquido	R\$ 148.124,00	R\$ 148.124,00	R\$ 148.124,00	R\$ 148.124,00	R\$ 148.124,00	R\$ 148.124,00	R\$ 148.124,00

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

PATRIMÔNIO LÍQUIDO ACUMULADO
Janeiro a Agosto/20

	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	maj/20	jun/20	jul/20	ago/20
-R\$ 132.000.000								
-R\$ 134.000.000								
-R\$ 136.000.000								
-R\$ 138.000.000								
-R\$ 140.000.000								
-R\$ 142.000.000								
-R\$ 144.000.000								
-R\$ 146.000.000								

8 Conclusão do Relatório

A Recuperanda teve um aumento no faturamento, que resultou também em aumento do lucro do mês, entretanto o fato contábil significante está na redução das despesas operacionais, que estaremos diligenciando sobre o fato ocorrido, demonstrando no próximo relatório. A situação ocasionada pelo covid-19 nos meses anteriores que foi de retração, afetando direta e indiretamente todas as atividades econômicas, felizmente vem mostrando uma retomada da nossa economia nos mercados que reflete também na Recuperanda. Relatamos que, consoante esclarecido acima, se dará o início de pagamento/cumprimento do plano de recuperação homologado em outubro de 2020, que estaremos acompanhando mensalmente se as obrigações estão sendo cumpridas. As análises demonstraram que todas as suas movimentações econômicas-financeiras estão ligadas a reestruturação de medidas tomadas pela administração, as quais focam na manutenção das atividades operacionais e comerciais.

Toda análise contábil foi pautada na verificação de documentos hábeis que pudessem comprovar a

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

fidedignidade dos números apresentados em suas Demonstrações Financeiras. Assim, das análises dos indicadores econômicos, financeiros, contábeis e desempenhos aferidos das documentações apresentados pela Devedora; da composição dos informes e relatórios técnicos, conclui-se que a Recuperanda ainda se mantém em um momento complexo e delicado em razão da retração do mercado.

É o relatório, que submetemos à apreciação e acolhimento dessa Administração Judicial.

Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli
Wanderley de Oliveira Leite
CRC/GO 012506

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

Goiânia, 27 de outubro de 2020

A¹
CINCO S - Consultoria Organizacional
Stenius Lacerda Bastos EIRELI - ME
Att. Stenius Lacerda Bastos
Administrador Judicial.

Relatório Mensal de Acompanhamento das atividades da Recuperação Judicial Indústria e Comércio de Bebidas Imperial S/A

Apresentamos ao Sr. Administrador Judicial no processo de Recuperação Judicial da empresa Indústria e Comércio de Bebidas Imperial S/A, processo nº 5583251.53.2018.8.09.0148, o relatório de acompanhamento de atividades contábeis 019 - Auxiliar Contábil, de análise dos demonstrativos contábeis, apresentados durante o processo de retomada. Conforme previsto no Art. 22 incisos II, alínea "C", da Lei 11.101/2005.

Atenciosamente

Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli
Wanderley de Oliveira Leite
CRC/GO 012506

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

1. Informações Preliminares

Dando continuidade ao acompanhamento mensal dos dados econômico-financeiros da Recuperanda, que é o estudo/interpretação das demonstrações contábeis (Balanço patrimonial, DRE e ÍNDICES DE LIQUIDEZ) no período de janeiro de 2020 até setembro de 2020, para podermos assim interpretar a situação presente e a sua prestação de contas dos fatos e atos ocorridos no período.

O presente relatório de acompanhamento foi elaborado com base nos documentos fornecidos pela Recuperanda, observando as normas contábeis pertinentes a este estudo/análise com inspeção técnicas contábeis que não tiveram o objetivo de realizar uma auditoria completa nas demonstrações de resultado da Recuperanda, mas analisar os dados e resultados apresentados pela devedora. Desta forma, por não ter sido feita uma auditoria completa, não foi realizado aqui alguns procedimentos inerentes, tais como a validação e confirmação de saldos e levantamento de estoques e contingentes tributários, limitando a nossa responsabilidade aos dados constantes nos documentos disponibilizados na forma das disposições da Lei 11.101/05.

Nesse relatório de acompanhamento, atentei para a análise das informações contábeis e financeiras (prestação de contas), disponibilizadas pela mesma a partir das demonstrações do mês de setembro de 2020.

2. Cronograma de recebimento de documentos.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

➢ Dia 23 de outubro de 2020 às 15:01 horas, recebemos via correio eletrônico (e-mail) as demonstrações contábeis do mês de setembro 2020;

3. Resumo dos principais temas abordados neste relatório.

- ✓ Do 9º Termo de diligência contábil;
- ✓ Visita técnica;
- ✓ Da retroatividade do Deferimento do Tare do Fomentar;
- ✓ Do acompanhamento da execução do Plano de Recuperação Judicial;
- ✓ Demonstrações contábeis (financeiras) e movimentações no mês de setembro de 2020;
- ✓ Destaques financeiros do mês de setembro de 2020;
- ✓ Índices de liquidez do mês de setembro de 2020;

3.1 Do 9º Termo de diligência contábil

No próximo relatório, estaremos mensurando as notas explicativas dos fatos ocorridos no período de agosto e setembro 2020.

3.2 Visita técnica

No dia 28 de outubro, realizamos uma visita técnica, sendo a primeira dentro do período de pandemia. Onde constatamos que empresa segue suas atividades para manutenção e crescimento. Sendo recepcionado pelo Sr. Fagner Valeriano (controller), que prontamente nos acompanhou em uma visita por toda a empresa, mostrando e comentando como está o funcionamento e as expectativas. Disse que está tendo três turnos, pois a fábrica está funcionando 24 horas

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil


por dia, que as frentes de produção e envasamento estão trabalhando no limite. Me comunicou que a empresa iniciou o envasamento de produtos da Ambev, cervejas Antártica e Skol em latas, por meio de terceirização, que está tendo resultados promissores, nesta linha de negócios, a recuperanda terceirizou a produção e envasamento do próprio produto, a cerveja imperial no estado de São Paulo. Que a única linha que está paralisada de envasamento é a de garrafas, pois estão totalmente para latas. Estaremos diligenciando para termos os dados reais e os procedimentos que foram adotados.

Chegamos no momento de limpeza e higienização de toda linha de produção, que é realizado diariamente, onde garantem o bom funcionamento para restante do dia, conforme as fotos a baixos:



Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil



Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil



Os estoques de produtos para produção, estão quase em seu limite de capacidade.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil



Os estoques de produtos acabados também estão em seus limites, mesmo com os carregamentos em andamentos.



Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961


Vol
Perícia e Consultoria Contábil



Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

Visitamos os tanques de tratamento/aproveitamento de água, a qual é filtrada e tratada, retornando para reutilização em locais próprios.



O reflorestamento/plantio de árvores e coqueiros, onde os funcionários cultivam uma pequena horta.



Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

A empresa mantém um setor de reaproveitamento e manutenção de paletes. Os que estão em bons estados voltam para serem reaproveitados e os que cabem manutenção, são reformados e reutilizados, e os que não comportam manutenção são vendidos como sucatas.



Algum tempo atrás a empresa mantinha um setor de reciclagem, que na atualidade foi terceirizado e o resultado é pago por quilos. Assim, não havendo desperdícios.



Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol

IMPERIAL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A

CONTAS	JANERO DE 2020	FEBEIRO DE 2020	MARÇO DE 2020	ABRIL DE 2020	MAYO DE 2020	JUNHO DE 2020	JULHO DE 2020	AGOSTO DE 2020	SETEMBRO DE 2020	Variação %
ATIVO	R\$ 78.196.530,00	R\$ 76.192.117,00	R\$ 77.246.905,00	R\$ 78.558.145,00	R\$ 79.554.039,00	R\$ 80.707.304,00	R\$ 80.821.181,00	R\$ 81.773.739,00	R\$ 83.118.775,00	1,64%
CIRCULANTE	R\$ 47.361.122,00	R\$ 45.486.647,00	R\$ 46.536.563,00	R\$ 47.740.376,00	R\$ 48.714.301,00	R\$ 49.786.359,00	R\$ 49.586.401,00	R\$ 52.259.224,50	R\$ 53.340.215,00	2,07%
Caixa e equivalentes de caixa	R\$ 3.074.929,00	R\$ 1.001.612,00	R\$ 1.552.211,00	R\$ 2.449.737,00	R\$ 2.372.332,00	R\$ 1.085.374,00	R\$ 2.529.608,00	R\$ 2.238.242,00	R\$ 378.034,00	-89,01%
Contas a receber de clientes	R\$ 23.723.033,00	R\$ 23.323.146,00	R\$ 24.324.470,00	R\$ 23.895.913,00	R\$ 23.497.359,00	R\$ 25.794.754,00	R\$ 25.038.552,00	R\$ 26.330.380,00	R\$ 26.388.483,00	11,45%
Estoque	R\$ 9.802.712,00	R\$ 10.799.335,00	R\$ 11.741.131,00	R\$ 10.468.229,00	R\$ 9.853.782,00	R\$ 10.978.339,00	R\$ 11.913.515,00	R\$ 12.538.566,00	R\$ 11.740.881,00	-3,44%
Imposto a recuperar	R\$ 6.495.546,00	R\$ 6.692.499,00	R\$ 6.505.019,00	R\$ 6.581.530,00	R\$ 6.535.682,00	R\$ 6.483.377,00	R\$ 6.415.694,00	R\$ 6.179.552,00	R\$ 6.180.739,00	0,05%
Outros créditos	R\$ 4.268.907,00	R\$ 3.641.855,00	R\$ 3.611.750,00	R\$ 4.344.967,00	R\$ 5.440.146,00	R\$ 5.419.426,00	R\$ 6.089.068,00	R\$ 5.504.676,00	R\$ 5.851.478,00	6,30%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 30.835.408,00	R\$ 30.705.470,00	R\$ 30.713.322,00	R\$ 30.818.769,00	R\$ 30.789.739,00	R\$ 30.941.036,00	R\$ 31.234.780,00	R\$ 29.514.514,50	R\$ 29.778.560,00	0,89%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 23.546.038,00	R\$ 23.549.878,00	R\$ 23.675.172,00	R\$ 23.713.217,00	R\$ 23.796.982,00	R\$ 23.796.982,00	R\$ 23.996.115,00	R\$ 22.113.208,00	R\$ 22.212.697,00	0,45%
Créditos com pessoas jurídicas	R\$ 3.397.869,00	R\$ 3.400.728,00	R\$ 3.402.801,00	R\$ 3.502.496,00	R\$ 3.502.969,00	R\$ 3.651.720,00	R\$ 3.534.328,00	R\$ 2.654.310,00	R\$ 2.655.888,00	0,04%
Créditos tributários diferido	R\$ 15.939.552,00	R\$ 15.938.552,00	R\$ 15.938.552,00	R\$ 15.938.552,00	R\$ 15.938.552,00	R\$ 15.938.552,00	R\$ 15.938.552,00	R\$ 15.938.552,00	R\$ 15.938.552,00	0,00%
Outros créditos	R\$ 4.209.620,00	R\$ 4.210.598,00	R\$ 4.243.819,00	R\$ 4.282.169,00	R\$ 4.353.461,00	R\$ 4.405.144,00	R\$ 4.452.255,00	R\$ 3.519.747,00	R\$ 3.618.257,00	2,30%
PERMANENTE	R\$ 7.289.370,00	R\$ 7.155.792,00	R\$ 7.038.150,00	R\$ 7.085.553,00	R\$ 6.992.757,00	R\$ 6.944.620,00	R\$ 7.328.645,00	R\$ 7.401.306,00	R\$ 7.565.863,00	2,22%
Investimentos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Imobilizado	R\$ 7.289.370,00	R\$ 7.155.792,00	R\$ 7.038.150,00	R\$ 7.085.553,00	R\$ 6.992.757,00	R\$ 6.944.620,00	R\$ 7.328.645,00	R\$ 7.401.306,00	R\$ 7.565.863,00	2,22%
Intangível	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
PASSIVO	R\$ 78.196.531,00	R\$ 76.192.117,00	R\$ 77.246.905,00	R\$ 78.558.145,00	R\$ 79.554.039,00	R\$ 80.707.305,00	R\$ 80.821.182,00	R\$ 81.773.738,00	R\$ 83.118.775,00	1,64%
CIRCULANTE	R\$ 29.945.751,00	R\$ 27.780.480,00	R\$ 28.780.086,00	R\$ 30.702.969,00	R\$ 30.542.001,00	R\$ 31.839.812,00	R\$ 31.952.777,00	R\$ 31.556.484,00	R\$ 32.244.486,00	4,86%
Obrigações sociais e trabalhistas	R\$ 2.020.938,00	R\$ 2.020.571,00	R\$ 2.046.800,00	R\$ 2.046.800,00	R\$ 2.238.475,00	R\$ 2.276.872,00	R\$ 2.676.037,00	R\$ 2.649.890,00	R\$ 2.674.575,00	4,91%
Fornecedores	R\$ 14.649.377,00	R\$ 15.082.879,00	R\$ 16.189.151,00	R\$ 16.385.920,00	R\$ 16.708.707,00	R\$ 17.329.936,00	R\$ 16.741.071,00	R\$ 15.828.275,00	R\$ 16.438.993,00	3,86%
Obrigações tributárias	R\$ 9.618.899,00	R\$ 8.780.476,00	R\$ 8.462.412,00	R\$ 8.650.413,00	R\$ 8.895.597,00	R\$ 9.303.686,00	R\$ 9.142.747,00	R\$ 9.043.479,00	R\$ 8.898.791,00	-1,11%
Financiamentos e empréstimos	R\$ 7.745.518,00	R\$ 6.489.619,00	R\$ 6.460.619,00	R\$ 6.423.086,00	R\$ 6.417.879,00	R\$ 6.214.025,00	R\$ 6.106.694,00	R\$ 10.358.505,00	R\$ 10.589.693,00	2,23%
Provisões constituídas	R\$ 2.256.206,00	R\$ 2.402.857,00	R\$ 2.463.914,00	R\$ 2.419.050,00	R\$ 2.503.336,00	R\$ 2.853.087,00	R\$ 2.725.723,00	R\$ 3.014.511,00	R\$ 3.039.819,00	9,80%
Outras contas a pagar	R\$ 6.665.963,00	R\$ 6.069.078,00	R\$ 3.211.975,00	R\$ 4.782.902,00	R\$ 3.778.007,00	R\$ 3.862.306,00	R\$ 4.006.505,00	R\$ 4.562.312,00	R\$ 5.384.615,00	18,02%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 181.386.814,00	R\$ 181.556.662,00	R\$ 181.876.901,00	R\$ 182.282.701,00	R\$ 182.616.808,00	R\$ 182.834.086,00	R\$ 183.346.980,00	R\$ 176.617.212,00	R\$ 176.859.896,00	0,13%
ENQUIL A LONGO PRAZO	R\$ 1.286.814,00	R\$ 1.556.662,00	R\$ 1.876.901,00	R\$ 2.282.701,00	R\$ 2.616.808,00	R\$ 2.834.086,00	R\$ 2.986.980,00	R\$ 176.617.212,00	R\$ 176.859.896,00	0,13%
Fornecedores a Longo Prazo	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	R\$ 7.082.232,00	0,00%
Depósitos para incentivos fiscais	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	R\$ 9.344.082,00	0,00%
Obrigações tributárias	R\$ 144.760.123,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 144.929.971,00	R\$ 141.055.950,00	R\$ 142.679.612,00	0,87%
Débitos com pessoas jurídicas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Provisões contingenciais	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	R\$ 200.377,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 183.130.034,00	R\$ 184.145.025,00	R\$ 183.412.177,00	R\$ 184.425.545,00	R\$ 185.197.870,00	R\$ 186.056.684,00	R\$ 188.918.576,00	R\$ 186.200.059,00	R\$ 187.137.477,00	0,58%
Capital social	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	R\$ 20.600.000,00	0,00%
Reserva para incentivos fiscais	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	R\$ 10.574,00	0,00%
Reserva de reavaliação/Capital	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	R\$ 9.059.971,00	0,00%
Prejuízos (Lucro) acumulados	R\$ 172.739.412,00	R\$ 172.804.579,00	R\$ 172.815.971,00	R\$ 173.082.717,00	R\$ 173.405.892,00	R\$ 173.407.890,00	R\$ 170.073.125,00	R\$ 169.065.649,00	R\$ 165.870.614,00	-2,24%
Prejuízos (Lucro) do exercício	R\$ 65.167,00	R\$ 10.893,00	R\$ 107.100,00	R\$ 1.014.370,00	R\$ 862.623,00	R\$ 680.651,00	R\$ 484.004,00	R\$ 3.795.036,00	R\$ 925.009,00	-124,39%

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

A seguir serão apresentadas/tratadas as principais variações ocorridas no período, com apresentação de gráficos e notas explicativas de cada conta mensurada no balanço patrimonial.

Os meses representados aqui (janeiro a setembro de 2020), com alterações de baixos níveis de aumento/diminuição dos saldos das contas, e nada de relevante quando analisado o Grupo de Conta Ativo e Passivo. Em relação a agosto de 2020 setembro de 2020, houve acréscimo de 1,18% (um vírgula dezoito por cento), no valor de R\$ 952.5 mil.

3.5.1.1 Ativo Circulante

Os ativos circulantes se referem aos recursos da empresa que podem ser convertidos para finanças em um curto prazo, de 12 meses. Constatamos um acréscimo de 1,64% (um vírgula sessenta e quatro por cento), cerca de R\$ 1.3 milhões.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

3.5.1.2 Saldo de Caixa - (Ativo Circulante)

Constatamos uma variação de (-)83,01% (oitenta e três vírgula zero um por cento), cerca de R\$ 1.8 milhões. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.5.1.3 Contas a receber de clientes - (Ativo Circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

Observamos uma variação de (+) de 11,45% (onze vírgula quarenta e cinco por cento) cerca de R\$ 2.9 milhões, em relação ao mês anterior, variação expressiva que iremos diligenciar sobre o fato ocorrido.

3.5.1.4 Estoques - (Ativo Circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
Estoque
Janeiro a Setembro/20

Mês	Valor (R\$)
Jan/20	8.000.000,00
Fev/20	8.500.000,00
Mar/20	9.000.000,00
Abr/20	9.500.000,00
Mai/20	10.000.000,00
Jun/20	10.500.000,00
Jul/20	11.000.000,00
Ago/20	11.500.000,00
Set/20	12.000.000,00

Verifica-se uma variação (-) 3,44% (três vírgula quarenta e quatro por cento), cerca de R\$ 417.6 mil, em relação ao mês anterior.

3.5.1.5 Imposto a recuperar - (Ativo Circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
Imposto a recuperar
Janeiro a Setembro/20

Mês	Valor (R\$)
Jan/20	5.500.000,00
Fev/20	6.000.000,00
Mar/20	6.500.000,00
Abr/20	6.000.000,00
Mai/20	6.000.000,00
Jun/20	6.000.000,00
Jul/20	6.000.000,00
Ago/20	6.000.000,00
Set/20	6.000.000,00

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

Variação de (+) 0,05 % (zero vírgula zero cinco por cento) cerca de R\$ 3.1 mil.

3.5.1.6 Outros Créditos - (Ativo Circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
Outros créditos
Janeiro a Setembro/20

Mês	Valor (R\$)
Jan/20	2.000.000,00
Fev/20	2.500.000,00
Mar/20	3.000.000,00
Abr/20	3.500.000,00
Mai/20	4.000.000,00
Jun/20	4.500.000,00
Jul/20	5.000.000,00
Ago/20	5.500.000,00
Set/20	6.000.000,00

Variação positiva de 6,30% (seis vírgula trinta por cento), cerca de R\$ 346,8 mil.

3.5.1.7 Não Circulante - (Ativo não circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
Não Circulante
Janeiro a Setembro/20

Mês	Valor (R\$)
Jan/20	28.500.000,00
Fev/20	29.000.000,00
Mar/20	29.500.000,00
Abr/20	30.000.000,00
Mai/20	30.500.000,00
Jun/20	31.000.000,00
Jul/20	31.500.000,00
Ago/20	31.000.000,00
Set/20	30.500.000,00

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

São registrados todos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento normal da entidade e do seu empreendimento, assim como os direitos exercidos com essa finalidade. Constatamos que houve uma variação (+) de 0,89 % (zero vírgula oitenta e nove por cento), cerca de R\$ 264 mil.

3.5.1.8 Realizável a longo prazo - (ativo não circulante)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
Realizável longo prazo
Janeiro a Setembro/20

Mês	Valor (R\$)
Jan/20	21.000.000,00
Fev/20	22.000.000,00
Mar/20	23.000.000,00
Abr/20	23.500.000,00
Mai/20	24.000.000,00
Jun/20	23.500.000,00
Jul/20	23.000.000,00
Ago/20	22.500.000,00
Set/20	22.000.000,00

É o conjunto de bens e direitos que podem ser realizados apenas no próximo exercício contábil. Ou seja, são os ativos com prazo de realização acima de 360 dias (um ano). Constatamos acréscimo de 0,45% (zero vírgula quarenta e cinco por cento), cerca de R\$ 99.4 mil.

3.5.1.9 Créditos com pessoas jurídicas - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
Perícia e Consultoria Contábil

Variação de (+)0,04% (zero vírgula zero quatro por cento), cerca de R\$ 978 reais.

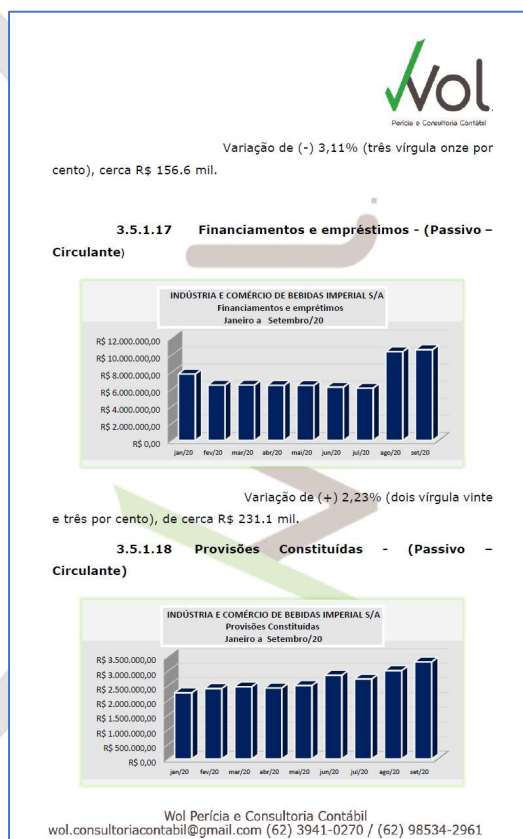
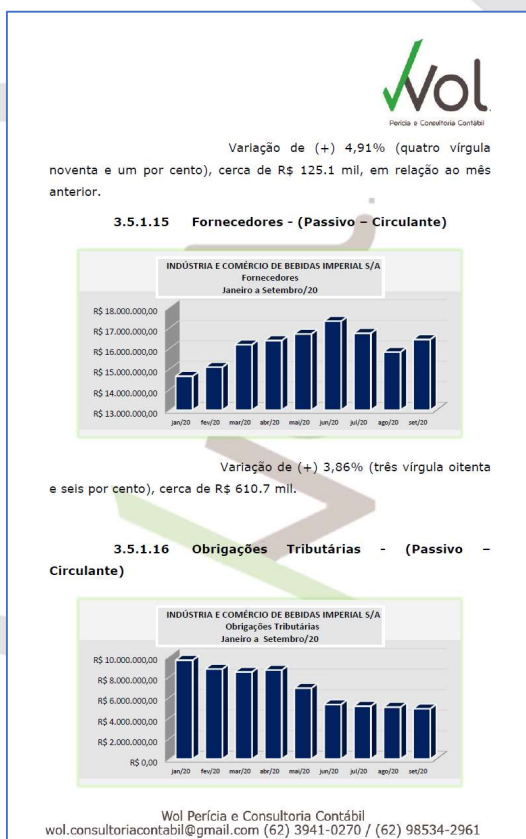
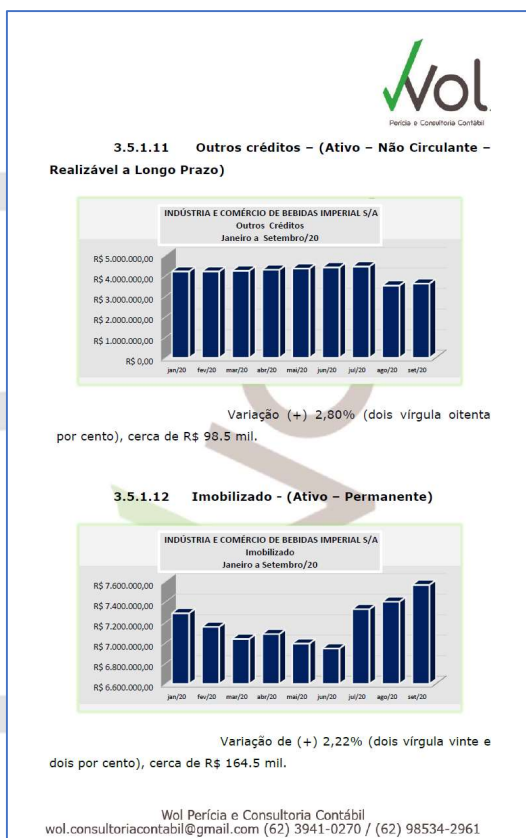
3.5.1.10 Crédito tributário diferido - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
Crédito tributário diferido
Janeiro a Setembro/20

Mês	Valor (R\$)
Jan/20	2.000.000,00
Fev/20	2.000.000,00
Mar/20	2.000.000,00
Abr/20	2.000.000,00
Mai/20	2.000.000,00
Jun/20	2.000.000,00
Jul/20	2.000.000,00
Ago/20	2.000.000,00
Set/20	2.000.000,00

Mantém o mesmo valor dos meses passados. Sem alteração do saldo.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961



Variação de (+) 9,80% (nove vírgula oitenta por cento) cerca de R\$ 295.3 mil, em relação ao mês ao mês anterior.

3.5.1.19. Outras contas a pagar – (Passivo – Circulante)

Variação de (+) 10,02% (dezoito vírgula zero dois por cento) cerca de R\$ 822.2 mil. Variação signficante, estamos diligenciando sobre o fato.

3.5.1.20. Não circulante

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Variação positiva de 0,19% (zero vírgula dezenove por cento), cerca de R\$ 342.6 mil.

3.5.1.21. Fornecedores a Longo Prazo - (Não Circulante – Exigível a Longo Prazo)

O saldo se mantém inalterado desde de janeiro de 2020.

3.5.1.22. Depósito para incentivos fiscais - (Não Circulante – Exigível a Longo Prazo)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Variação de (-) 3,16% (três vírgula dezesseis por cento) cerca de R\$ 881 mil.

3.5.1.23. - Obrigações Tributárias - (Não Circulante – Exigível a Longo Prazo)

Variação (+) 0,87% (zero vírgula oitenta e sete por cento), com cerca de R\$ 1.2 milhões.

3.5.1.24. Provisões contingenciais - (Não Circulante – Exigível a Longo Prazo)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Manteve a mesma ordem de valor, sem variação.

3.5.1.25. Patrimônio Líquido

Na contabilidade, o patrimônio líquido é a diferença entre o ativo e o passivo da organização, ou seja, entre os bens e direitos que ela possui e suas obrigações.

Em linhas gerais, o significado de patrimônio líquido corresponde à riqueza de uma organização, o que ela possui descontadas

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

as contas que precisa pagar. Ele representa a fonte interna de recursos da empresa e o quanto seus proprietários têm investido na companhia. Quando uma empresa apresenta um patrimônio líquido negativo, estamos falando de um cenário onde os prejuízos acumulados superaram os recursos aportados pelos sócios da empresa e os lucros acumulados. Em outras palavras, significa que está operando com recursos de terceiros, geralmente empréstimos. Tivemos neste mês uma variação (+) 0,68% (zero vírgula sessenta e oito por cento), cerca de R\$ 925.6 mil.

3.5.1.26. Capital Social - (Patrimônio Líquido)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Capital Social
 Janeiro a Setembro/20

O capital social, é o valor a integralizar ou integralizado, correspondente à contrapartida do titular, sócios para o início ou a manutenção dos negócios, que na série histórica não sofreu alteração. Dentro da normalidade.

3.5.1.27. Reservas para Incentivos Fiscais - (Patrimônio Líquido)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Reservas Incentivos Fiscais
 Janeiro a Setembro/20

Saldo inalterado, sem variação.

3.5.1.28. Reservas de Reavaliação/Capital - (Patrimônio Líquido)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Reservas de Reavaliação/Capital
 Janeiro a Setembro/20

Se mantém nos mesmos valores. A reavaliação é a adoção do valor de mercado para os bens reavaliados, em substituição ao princípio do registro pelo valor original. Dentro da normalidade.

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

3.5.1.29. Prejuízos (lucro) acumulados - (Patrimônio Líquido)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Prejuízos (lucro) acumulados
 Janeiro a Setembro

Varição (-) 2,24% (dois vírgula vinte e quatro por cento), cerca R\$ 3.7 milhões. Essa variação reduz o prejuízo acumulado.

3.5.1.30. Prejuízos (lucro) do exercício - (Patrimônio Líquido)

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Prejuízos (lucro) exercidos
 Janeiro a Setembro/20

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição (-) de 124% (cento e vinte e quatro por cento), cerca de R\$ 4.7 milhões. Variação expressiva, estaremos diligenciando este item.

3.6 DRE - Demonstração do Resultado do Exercício.

DRE referente ao período de janeiro de 2020 a setembro de 2020. Este relatório oferece uma síntese econômica completa das atividades operacionais e não operacionais da empresa, demonstrando claramente se há lucro ou prejuízo.

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A												
PERÍODO: ANÁLISE DE RESULTADO DO EXERCÍCIO												
	2020				2019				2018			
	Jan/20	Fev/20	Mar/20	Abr/20	Jan/19	Fev/19	Mar/19	Abr/19	Jan/18	Fev/18	Mar/18	
Vendas de Produtos	12.073.703,00	10.642.885,00	11.292.948,00	7.793.902,00	5.942.400,00	3.344.000,00	11.709.431,00	14.981.483,00	14.981.483,00	14.981.483,00	14.981.483,00	
Serviços Prestados	5.113.760,00	4.428.833,00	3.862.738,00	955.462,00	1.079.856,00	1.532.000,00	4.738.103,00	5.535.442,00	4.837.764,00	12.224,00	12.224,00	
RECEITA BRUTA	17.187.463,00	15.071.718,00	15.155.686,00	8.749.364,00	7.022.256,00	4.876.000,00	16.447.534,00	20.516.925,00	19.819.247,00	17.003.707,00	17.003.707,00	
(-) Despesas Administrativas	(1.084.421,00)	(898.375,00)	(895.539,00)	(725.122,00)	(225.463,00)	(250.545,00)	(651.239,00)	(851.509,00)	(851.509,00)	(851.509,00)	(851.509,00)	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	16.103.042,00	14.173.343,00	14.260.147,00	8.024.242,00	6.796.793,00	4.625.455,00	15.796.295,00	19.665.416,00	18.967.738,00	16.152.198,00	16.152.198,00	
(-) Impostos sobre a Venda/Serviços	(4.263.892,00)	(3.255.402,00)	(3.207.907,00)	(2.245.589,00)	(2.245.589,00)	(1.491.472,00)	(4.491.472,00)	(4.491.472,00)	(4.491.472,00)	(4.491.472,00)	(4.491.472,00)	
RECEITA OPERACIONAL	11.839.150,00	10.917.941,00	11.052.240,00	5.778.653,00	4.551.204,00	3.133.983,00	11.304.823,00	15.173.944,00	14.476.266,00	11.660.726,00	11.660.726,00	
(-) Custo de produção e serviços vendidos	(9.016.585,00)	(7.282.752,00)	(7.246.891,00)	(4.902.488,00)	(5.151.754,00)	(4.338.888,00)	(9.113.152,00)	(9.779.112,00)	(10.254.153,00)	(10.254.153,00)	(10.254.153,00)	
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	2.822.565,00	3.635.189,00	3.805.349,00	8.780.141,00	(598.550,00)	(1.204.905,00)	2.191.671,00	5.404.832,00	4.222.113,00	1.406.573,00	1.406.573,00	
DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	(1.776.765,00)	(1.036.452,00)	(1.046.838,00)	(1.246.899,00)	(1.407.794,00)	(1.215.059,00)	(1.246.899,00)	(1.246.899,00)	(1.246.899,00)	(1.246.899,00)	(1.246.899,00)	
Administrativos e Gerais	(593.719,00)	(724.610,00)	(845.538,00)	(525.348,00)	(593.719,00)	(525.348,00)	(593.719,00)	(593.719,00)	(593.719,00)	(593.719,00)	(593.719,00)	
Despesas Comerciais e Logísticas	(1.183.046,00)	(311.842,00)	(201.299,00)	(721.551,00)	(814.075,00)	(689.711,00)	(653.180,00)	(653.180,00)	(653.180,00)	(653.180,00)	(653.180,00)	
Reservas Financeiras Lividas	(782.274,00)	(134.898,00)	(451.271,00)	(894.272,00)	(140.254,00)	(140.254,00)	(140.254,00)	(140.254,00)	(140.254,00)	(140.254,00)	(140.254,00)	
Despesas Tributárias	(124.836,00)	(97.235,00)	(122.848,00)	(121.236,00)	(124.836,00)	(121.236,00)	(124.836,00)	(124.836,00)	(124.836,00)	(124.836,00)	(124.836,00)	
Depreciação/Amortização	(11.584,00)	(11.280,00)	(11.280,00)	(11.280,00)	(11.584,00)	(11.280,00)	(11,584,00)	(11,584,00)	(11,584,00)	(11,584,00)	(11,584,00)	
Outros Despesas/Reservas Operacionais	(193.548,00)	(488.112,00)	(445.878,00)	(131.669,00)	(252.841,00)	(147.133,00)	(180.352,00)	(179.413,00)	(179.413,00)	(179,413,00)	(179,413,00)	
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	1.045.800,00	2.598.737,00	2.808.511,00	6.533.252,00	(3.047.244,00)	(1.973.924,00)	944.772,00	3.157.943,00	3.225.214,00	959.664,00	959.664,00	
(-) Impostos sobre o Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA AJUSTADA	1.045.800,00	2.598.737,00	2.808.511,00	6.533.252,00	(3.047.244,00)	(1.973.924,00)	944.772,00	3.157.943,00	3.225.214,00	959.664,00	959.664,00	
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA AJUSTADA	1.045.800,00	2.598.737,00	2.808.511,00	6.533.252,00	(3.047.244,00)	(1.973.924,00)	944.772,00	3.157.943,00	3.225.214,00	959.664,00	959.664,00	

A seguir são tratadas as principais variações ocorridas no período, com apresentação de gráficos e notas explicativas das análises de cada conta mensurada na DRE:

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

3.6.1 Receita Bruta e Receita Bruta Operacional

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Receita Operacional Bruta
 Janeiro a Setembro/20

Varição de (+) 6,20% (seis vírgula vinte por cento), cerca de R\$ 1.1 milhões.

3.6.2 (-) Impostos sobre as vendas/serviços

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 (-) Impostos sobre as vendas/serviços
 Janeiro a Setembro/20

Acréscimo de 1,83% (um vírgula oitenta e três por cento), cerca R\$ 85.4 mil.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

3.6.3 - Receita Líquida

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Receita Líquida
 Janeiro a Setembro/20

Acréscimo de 5,01% (cinco vírgula zero um por cento), cerca de R\$ 667.8 mil.

3.6.4 Custo Mercadorias Vendidas – CMV

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CMV
 Janeiro a Setembro/20

Varição de (+) 14,55% (quatorze vírgula cinquenta e cinco por cento), cerca de R\$ 1.2 milhões. Variação expressiva que estaremos diligenciando.

3.6.5 Despesas Operacionais

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Despesas Operacionais
 Janeiro a Setembro/20

Varição de (+) 543% (quinhentos e quarenta e três por cento), cerca de R\$ 4.1 milhões. Diante do fato ser signficante, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.6.6 Resultado antes dos tributos

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Resultado antes dos tributos
 Janeiro a Setembro/20

Varição (-) de 124% (cento e vinte e quatro por cento), cerca de R\$ 4.7 milhões. Variação expressiva que estaremos diligenciando.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

3.6.7 (-) Prov. IRPJ e CSLL

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 (-) Prov IRPJ e CSLL
 Janeiro a Setembro/20

A provisão para Impostos é calculada sobre a situação de lucros. A provisão é dada quando o resultado é lucro, ou seja, por haver sido prejuízo não foi calculado.

3.6.8 Resultado do Exercício - Prejuízo líquido do exercício

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Resultado do Exercício
 Janeiro a Setembro/20

Varição de (-) 124% (cento e vinte e quatro por cento), cerca de R\$ 4.7 milhões.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
 Perícia e Consultoria Contábil

4. - Indicadores Financeiros - índices consolidados

IMPERIAL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A										
ÍNDICES CONSOLIDADOS										
ÍNDICES	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	var.
LIQUIDEZ GERAL	0,32	0,31	0,32	0,32	0,328	0,33	0,33	0,34	0,34	-
LIQUIDEZ SECA	0,94	0,71	0,90	0,92	1,06	1,52	1,52	0,97	0,98	(0,01)
LIQUIDEZ CORRENTE	1,19	1,20	1,20	1,17	1,27	1,32	1,33	1,26	1,23	(0,03)
SOLVÊNCIA GERAL	0,35	0,35	0,35	0,35	0,00	0,37	0,37	0,38	0,38	-
LUCRATIVIDADE	0,37%	-0,08%	-1,96%	-11,40%	-7,76%	4,28%	2,84%	20,74%	-4,76%	(15,98)

4.1 - Índices de liquidez consolidados

4.1.1 - Índices de Liquidez Geral

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
 Perícia e Consultoria Contábil

✓ **Liquidez Geral** - Não houve alteração.

4.1.2 - Índices de liquidez seca

✓ **Liquidez Seca** - Variação (-) 0,01 (zero vírgula zero um).

4.1.3 - Índices de Liquidez Corrente

✓ **Liquidez Corrente** - Variação (-) de 0,03 (zero vírgula zero três).

4.1.4 - Índices de liquidez - Solvência geral

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
 Perícia e Consultoria Contábil

✓ **Solvência Geral** - Não houve alteração em relação ao mês anterior.

4.1.5 - Lucratividade

✓ **Lucratividade** - Variação (-) de 15,98% (quinze vírgula noventa e oito por cento).

5. Demonstrativos das contas de resultados do período de janeiro 2020 a setembro de 2020.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
 Perícia e Consultoria Contábil

CONTAS DE RESULTADO RES. JANEIRO 2020 A SETEMBRO DE 2020											
	Jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	Jul/20	ago/20	set/20	tot/20	var/20
RECEITAS	R\$ 52.222.000,00	R\$ 53.310.000,00	R\$ 51.200.000,00	R\$ 51.200.000,00	R\$ 49.400.000,00	R\$ 52.200.000,00	R\$ 52.200.000,00	R\$ 52.200.000,00	R\$ 52.200.000,00	R\$ 52.200.000,00	R\$ 52.200.000,00
DEBITOS	R\$ 50.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00	R\$ 47.000.000,00
OPERAÇÃO	R\$ 2.222.000,00	R\$ 6.310.000,00	R\$ 4.200.000,00	R\$ 4.200.000,00	R\$ 2.400.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00
RESULTADOS ANTES DOS PREJUÍZOS	R\$ 2.222.000,00	R\$ 6.310.000,00	R\$ 4.200.000,00	R\$ 4.200.000,00	R\$ 2.400.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.200.000,00
LUCROS/PREJUÍZOS LÍQUIDOS DO EXERCÍCIO	R\$ 16.907,00	R\$ 18.800,00	R\$ 32.400,00	R\$ 1.400,00	R\$ 62.400,00	R\$ 62.400,00	R\$ 62.400,00	R\$ 62.400,00	R\$ 62.400,00	R\$ 176.800,00	R\$ 624.800,00

6. Lucros/Prejuízos líquidos acumulados referente aos últimos cinco meses.

7. Patrimônio Líquido acumulado

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

Patrimônio Líquido											
CONTA	Jan/20	Fev/20	Mar/20	Abr/20	Mai/20	Jun/20	Jul/20	Ago/20	Sep/20	Out/20	Nov/20
Patrimônio líquido	R\$ 132.000.000	R\$ 134.000.000	R\$ 136.000.000	R\$ 138.000.000	R\$ 140.000.000	R\$ 142.000.000	R\$ 144.000.000	R\$ 146.000.000	R\$ 148.000.000	R\$ 150.000.000	R\$ 152.000.000

PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Janeiro a Setembro/20

8. Conclusão do Relatório

A Recuperanda teve um aumento no faturamento, entretanto, o resultado foi de prejuízo no mês, que em partes ocasionado pelo aumento dos custos e das despesas. Estaremos diligenciando sobre o fato ocorrido, demonstrando no próximo relatório. O momento já está sendo visualizado pela Recuperanda como um início do pós pandemia, com aumento pelo quinto mês consecutivo nas receitas. Relatamos que, consoante esclarecido acima, se dará o início de pagamento/cumprimento do plano de recuperação homologado em outubro de 2020, que estaremos acompanhando mensalmente se as obrigações estão sendo cumpridas. Realizamos uma visita técnica, onde constatamos que a Recuperanda está em plena atividade, utilizando todo os seus recursos de maquinários e até com aumento de turno, para poder atender os compromissos pactuados. As análises demonstraram que todas as suas movimentações econômicas-financeiras estão ligadas a

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

reestruturação de medidas tomadas pela administração, as quais focam na manutenção das atividades operacionais e comerciais.

Toda análise contábil foi pautada na verificação de documentos hábeis que pudessem comprovar a fidedignidade dos números apresentados em suas Demonstrações Financeiras. Assim, das análises dos indicadores econômicos, financeiros, contábeis e desempenhos aferidos das documentações apresentadas pela Devedora; da composição dos informes e relatórios técnicos, conclui-se que a Recuperanda ainda se mantém em um momento complexo e delicado em razão da retração do mercado.

É o relatório, que submetemos à apreciação e acolhimento dessa Administração Judicial.

Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli
Wanderley de Oliveira Leite
CRC/GO 012506

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

Goiânia, 26 de novembro de 2020

A'
CINCO S - Consultoria Organizacional
Stenius Lacerda Bastos EIRELI - ME
Att. Stenius Lacerda Bastos
Administrador Judicial.

Relatório Mensal de Acompanhamento das atividades da Recuperação Judicial Indústria e Comércio de Bebidas Imperial S/A

Apresentamos ao Sr. Administrador Judicial no processo de Recuperação Judicial da empresa **Indústria e Comércio de Bebidas Imperial S/A**, processo nº 5583251.53.2018.8.09.0148, o relatório de acompanhamento de atividades contábeis 020 - Auxiliar Contábil, de análise dos demonstrativos contábeis, apresentados durante o processo de retomada. Conforme previsto no Art. 22 incisos II, alínea "C", da Lei 11.101/2005.

Atenciosamente

Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli
Wanderley de Oliveira Leite
CRC/GO 012506

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

1. Informações Preliminares

Dando continuidade ao acompanhamento mensal dos dados econômico-financeiros da Recuperanda, que é o estudo/interpretação das demonstrações contábeis (Balanço patrimonial, DRE e ÍNDICES DE LIQUIDEZ) no período de janeiro de 2020 até outubro de 2020, para podermos assim interpretar a situação presente e a sua prestação de contas dos fatos e atos ocorridos no período.

O presente relatório de acompanhamento foi elaborado com base nos documentos fornecidos pela Recuperanda, observando as normas contábeis pertinentes a este estudo/análise com inspeção técnicas contábeis que não tiveram o objetivo de realizar uma auditoria completa nas demonstrações de resultado da Recuperanda, mas analisar os dados e resultados apresentados pela devedora. Desta forma, por não ter sido feito uma auditoria completa, não foi realizado aqui alguns procedimentos inerentes, tais como a validação e confirmação de saldos e levantamento de estoques e contingentes tributários, limitando a nossa responsabilidade aos dados constantes nos documentos disponibilizados na forma das disposições da Lei 11.101/05.

Nesse relatório de acompanhamento, atentei para a análise das informações contábeis e financeiras (prestação de contas), disponibilizadas pela mesma a partir das demonstrações do mês de outubro de 2020.

2. Cronograma de recebimento de documentos.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

➤ Dia 25 de novembro de 2020 às 08:44 horas, recebemos via correio eletrônico (e-mail) as demonstrações contábeis do mês de outubro 2020;

3. Resumo dos principais temas abordados neste relatório.

- ✓ Da retroatividade do Deferimento do Tare do Fomentar;
- ✓ Demonstrações contábeis (financeiras) e movimentações no mês de outubro de 2020;
- ✓ Destaques financeiros do mês de outubro de 2020;
- ✓ Índices de liquidez do mês de outubro de 2020;
- ✓ Do acompanhamento da execução do Plano de Recuperação Judicial;

3.1 Fomentar

O TERMO DE ACORDO DE REGIME ESPECIAL – TARE Nº 001-1016/2020-GSE, para a fruição dos benefícios do FOMENTAR. Todos os meses estamos diligenciando para saber se houve o diferimento ou movimentação na solicitação de retroagir a data do termo. Sem movimentação.

3.2 Demonstrações contábeis

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CNPJ: 08.532.848/0001-83
 RODO GIÓDOL, S/N, KM 15/16 SL 02 - JD DECÁDORES - TRINDADE/GO
 CEP - 75.380-000

BALANÇO PATRIMONIAL - Consolidado

CONTAS	OUTUBRO DE 2020
ATIVO	86.490.796
CIRCULANTE	86.490.796
Caixa e equivalentes de caixa	408.518
Contas a receber de clientes	24.844.513
Empréstimo	13.267.072
Impostos a receber	6.192.293
Outros créditos	6.798.302
NÃO CIRCULANTE	29.796.080
DEBÍVELS E LONGO PRAZO	22.580.267
Empréstimos com parcelas vencidas	2.459.179
Capitais financeiros obtidos	11.599.803
Outros débitos	8.521.285
PERMANENTE	7.215.813
IMOBILIZADO	7.215.813
Intangível	-
PASSIVO	86.490.796
CIRCULANTE	86.118.629
Emprestimos bancários e financeiros	2.512.514
Fornecedores	16.921.233
Obrigações tributárias	6.121.869
Provisões técnicas e contingências	11.193.535
Provisões contingenciais	3.012.479
Outros créditos a pagar	4.350.000
NÃO CIRCULANTE	178.796.080
DEBÍVELS E LONGO PRAZO	178.796.080
Fornecedores e Longo Prazo	7.882.212
Depósitos para investimentos fixos	27.495.813
Obrigações tributárias	144.331.155
Outros créditos a pagar	300.000
Provisões contingenciais	71.090
ENTRIMISSO LIVRO	118.618.307
Capital social	100.000.000
Reserva para investimentos fixos	18.000.000
Reserva de administração/capital	8.000.000
Provisão Lucros acumulados	(144.821.699)
Provisão Lucros do exercício	71.090

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CNPJ: 08.532.848/0001-83
 RODO GIÓDOL, S/N, KM 15/16 SL 02 - JD DECÁDORES - TRINDADE/GO
 CEP - 75.380-000

BALANÇO PATRIMONIAL - Consolidado

CONTAS	OUTUBRO DE 2020
ATIVO	86.490.796
CIRCULANTE	86.490.796
Caixa e equivalentes de caixa	408.518
Contas a receber de clientes	24.844.513
Empréstimo	13.267.072
Impostos a receber	6.192.293
Outros créditos	6.798.302
NÃO CIRCULANTE	29.796.080
DEBÍVELS E LONGO PRAZO	22.580.267
Empréstimos com parcelas vencidas	2.459.179
Capitais financeiros obtidos	11.599.803
Outros débitos	8.521.285
PERMANENTE	7.215.813
IMOBILIZADO	7.215.813
Intangível	-
PASSIVO	86.490.796
CIRCULANTE	86.118.629
Emprestimos bancários e financeiros	2.512.514
Fornecedores	16.921.233
Obrigações tributárias	6.121.869
Provisões técnicas e contingências	11.193.535
Provisões contingenciais	3.012.479
Outros créditos a pagar	4.350.000
NÃO CIRCULANTE	178.796.080
DEBÍVELS E LONGO PRAZO	178.796.080
Fornecedores e Longo Prazo	7.882.212
Depósitos para investimentos fixos	27.495.813
Obrigações tributárias	144.331.155
Outros créditos a pagar	300.000
Provisões contingenciais	71.090
ENTRIMISSO LIVRO	118.618.307
Capital social	100.000.000
Reserva para investimentos fixos	18.000.000
Reserva de administração/capital	8.000.000
Provisão Lucros acumulados	(144.821.699)
Provisão Lucros do exercício	71.090

3.4.1 – Balanço Patrimonial

No acompanhamento das movimentações dos saldos contábeis e financeiros, estaremos compreendendo a série histórica de análise de janeiro de 2020 a outubro de 2020, evidenciando qualitativamente e quantitativamente a posição patrimonial e financeira da Entidade.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

IMPERIAL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A											
CONTAS	JANEIRO DE 2020	FEBREIRO DE 2020	MARÇO DE 2020	ABRIL DE 2020	MAIO DE 2020	JUNHO DE 2020	JULHO DE 2020	AGOSTO DE 2020	SETEMBRO DE 2020	OUTUBRO DE 2020	Varição %
ATIVO	RS 79.126.020,00	RS 76.122.127,00	RS 77.248.905,00	RS 76.559.145,00	RS 79.554.038,00	RS 80.707.304,00	RS 80.821.182,00	RS 81.773.738,00	RS 81.118.775,00	RS 80.490.796,00	-3,16%
CIRCULANTE	RS 47.361.122,00	RS 45.486.447,00	RS 46.536.589,00	RS 47.740.376,00	RS 48.764.301,00	RS 49.137.312,00	RS 49.229.608,00	RS 49.229.608,00	RS 49.229.608,00	RS 49.229.608,00	31,61%
Caixa e equivalentes de caixa	RS 5.074.926,00	RS 1.001.612,00	RS 1.552.213,00	RS 2.449.757,00	RS 1.337.312,00	RS 1.085.374,00	RS 1.238.374,00	RS 1.238.374,00	RS 1.238.374,00	RS 1.238.374,00	-14,88%
Contas a receber de clientes	RS 23.719.081,00	RS 23.851.146,00	RS 24.522.470,00	RS 23.895.913,00	RS 25.497.359,00	RS 25.794.704,00	RS 25.638.516,00	RS 25.290.189,00	RS 25.288.483,00	RS 24.841.215,00	12,86%
Estoques	RS 9.802.712,00	RS 10.799.335,00	RS 11.742.131,00	RS 10.468.229,00	RS 9.953.782,00	RS 10.978.339,00	RS 11.913.515,00	RS 12.128.566,00	RS 11.740.881,00	RS 12.262.052,00	-3,05%
Imposto a recuperar	RS 6.495.546,00	RS 6.692.499,00	RS 6.506.019,00	RS 6.581.530,00	RS 6.535.682,00	RS 6.488.377,00	RS 6.415.694,00	RS 6.177.552,00	RS 6.180.739,00	RS 6.992.193,00	4,28%
Outros créditos	RS 4.268.907,00	RS 3.841.855,00	RS 3.812.750,00	RS 3.844.146,00	RS 3.401.146,00	RS 5.419.426,00	RS 6.088.088,00	RS 5.504.676,00	RS 5.851.478,00	RS 5.088.958,00	0,00%
NÃO CIRCULANTE	RS 30.855.408,00	RS 30.795.670,00	RS 30.713.322,00	RS 30.818.769,00	RS 30.798.739,00	RS 30.941.036,00	RS 31.234.700,00	RS 29.544.514,50	RS 29.778.560,00	RS 29.795.060,00	0,00%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	RS 23.546.038,00	RS 23.549.378,00	RS 23.675.177,00	RS 23.753.217,00	RS 23.796.416,00	RS 23.996.416,00	RS 23.996.416,00	RS 23.113.038,00	RS 22.212.697,00	RS 22.285.467,00	0,00%
Créditos com pessoas jurídicas	RS 3.397.865,00	RS 3.400.728,00	RS 3.402.001,00	RS 3.402.496,00	RS 3.402.496,00	RS 3.402.496,00	RS 3.402.496,00	RS 3.402.496,00	RS 3.402.496,00	RS 3.402.496,00	0,00%
Crédito tributário diferido	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	RS 15.938.552,00	0,00%
Outros créditos	RS 4.209.621,00	RS 4.212.198,00	RS 4.243.624,00	RS 4.248.265,00	RS 4.353.461,00	RS 4.406.344,00	RS 4.453.255,00	RS 3.529.147,00	RS 3.628.257,00	RS 3.685.736,00	1,68%
PERMANENTE	RS 7.289.370,00	RS 7.255.792,00	RS 7.088.150,00	RS 7.085.552,00	RS 6.992.757,00	RS 6.944.620,00	RS 7.328.645,00	RS 7.565.863,00	RS 7.565.863,00	RS 7.511.593,00	-0,72%
Investimentos	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	0,00%
Imobilizado	RS 7.289.370,00	RS 7.255.792,00	RS 7.088.150,00	RS 7.085.552,00	RS 6.992.757,00	RS 6.944.620,00	RS 7.328.645,00	RS 7.565.863,00	RS 7.565.863,00	RS 7.511.593,00	-0,72%
Intangível	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	0,00%
PASSIVO	RS 78.126.521,00	RS 76.122.127,00	RS 77.248.905,00	RS 76.559.145,00	RS 79.554.038,00	RS 80.707.304,00	RS 80.821.182,00	RS 81.773.738,00	RS 81.118.775,00	RS 80.490.796,00	-3,16%
CIRCULANTE	RS 39.943.751,00	RS 37.788.480,00	RS 38.783.086,00	RS 40.702.989,00	RS 38.542.001,00	RS 37.839.912,00	RS 37.392.777,00	RS 41.958.484,00	RS 41.294.486,00	RS 41.513.625,00	-11,95%
Obrigações sociais e trabalhistas	RS 2.010.958,00	RS 2.055.571,00	RS 1.986.499,00	RS 1.986.499,00	RS 1.986.499,00	RS 1.986.499,00	RS 1.986.499,00	RS 1.986.499,00	RS 1.986.499,00	RS 1.986.499,00	-2,00%
Fornecedores	RS 14.649.377,00	RS 15.093.879,00	RS 15.189.193,00	RS 15.386.903,00	RS 15.780.707,00	RS 15.828.596,00	RS 15.742.071,00	RS 15.628.175,00	RS 15.498.993,00	RS 15.623.310,00	2,91%
Obrigações tributárias	RS 9.615.809,00	RS 8.749.476,00	RS 8.462.813,00	RS 8.650.419,00	RS 8.895.597,00	RS 9.339.688,00	RS 9.142.747,00	RS 8.494.479,00	RS 8.086.791,00	RS 8.522.808,00	-44,40%
Fornecedores e empréstimos	RS 7.745.518,00	RS 6.449.619,00	RS 6.449.619,00	RS 6.443.086,00	RS 6.417.879,00	RS 6.214.025,00	RS 6.214.025,00	RS 10.398.005,00	RS 10.398.005,00	RS 11.193.555,00	5,38%
Provisões constituídas	RS 2.255.206,00	RS 2.402.857,00	RS 2.462.524,00	RS 2.445.050,00	RS 2.503.336,00	RS 2.853.087,00	RS 2.723.712,00	RS 3.014.511,00	RS 3.305.819,00	RS 3.172.110,00	10,85%
Outras contas a pagar	RS 3.666.903,00	RS 3.089.078,00	RS 3.221.975,00	RS 4.782.902,00	RS 3.778.007,00	RS 3.862.306,00	RS 4.006.505,00	RS 4.588.316,00	RS 5.384.615,00	RS 1.399.472,00	-74,75%
NÃO CIRCULANTE	RS 181.386.814,00	RS 181.556.662,00	RS 181.878.991,00	RS 182.882.701,00	RS 182.610.008,00	RS 182.924.086,00	RS 183.346.980,00	RS 176.617.322,00	RS 176.959.966,00	RS 176.959.966,00	1,04%
ENQUILAVEL A LONGO PRAZO	RS 181.386.814,00	RS 181.556.662,00	RS 181.878.991,00	RS 182.882.701,00	RS 182.610.008,00	RS 182.924.086,00	RS 183.346.980,00	RS 176.617.322,00	RS 176.959.966,00	RS 176.959.966,00	1,04%
Fornecedores a Longo Prazo	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	RS 7.082.232,00	0,00%
Impostos para incentivos fiscais	RS 29.944.082,00	RS 29.344.082,00	RS 29.666.419,00	RS 30.070.121,00	RS 30.397.428,00	RS 30.714.400,00	RS 31.194.400,00	RS 30.878.763,00	RS 29.897.745,00	RS 27.498.812,00	1,84%
Obrigações tributárias	RS 144.762.113,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	RS 144.929.971,00	0,94%
Dívidas com pessoas jurídicas	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	0,00%
Provisões contingenciais	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	RS 200.377,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	RS 148.134.034,00	RS 143.145.025,00	RS 143.412.172,00	RS 144.435.545,00	RS 141.597.910,00	RS 140.056.694,00	RS 139.918.576,00	RS 136.200.069,00	RS 137.125.677,00	RS 136.418.767,00	-5,52%
Capital social	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	RS 20.600.000,00	0,00%
Reservas para incentivos fiscais	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	RS 10.574,00	0,00%
Reserva de reavaliação/Capital	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	RS 9.059.971,00	0,00%
Prejuízo (Lucro) acumulados	RS 172.739.412,00	RS 172.899.579,00	RS 172.812.570,00	RS 173.882.717,00	RS 170.937.890,00	RS 170.452.892,00	RS 170.307.890,00	RS 165.600.014,00	RS 165.800.014,00	RS 165.820.199,00	0,57%
Prejuízo (Lucro) do exercício	RS 65.167,00	RS 13.991,00	RS 207.147,00	RS 1.024.379,00	RS 862.623,00	RS 600.653,00	RS 484.004,00	RS 3.799.036,00	RS 525.009,00	RS 735.827,00	-179,20%

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

A seguir serão apresentadas/tratadas as principais variações ocorridas no período, com apresentação de gráficos e notas explicativas de cada conta mensurada no balanço patrimonial.

Os meses representados aqui (janeiro a outubro de 2020), com alterações de baixos níveis de aumento/diminuição dos saldos das contas, e nada de relevante quando analisado o Grupo de Conta Ativo e Passivo. Em relação a setembro de 2020 outubro de 2020, houve redução de 3,16% (três vírgula dezesseis por cento), no valor de R\$ 2.6 milhões.

3.4.1.1 Ativo Circulante

Os ativos circulantes se referem aos recursos da empresa que podem ser convertidos para finanças em um curto prazo, de 12 meses. Constatamos uma redução de 4,96% (quatro vírgula noventa e seis por cento), cerca de R\$ 2.6 milhões.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

3.4.1.2 Saldo de Caixa - (Ativo Circulante)

Constatamos uma variação de (+) 31,61% (trinta e um vírgula sessenta e um por cento), cerca de R\$119,6 mil. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.3 Contas a receber de clientes - (Ativo Circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Observamos uma variação de (-) de 14,88% (quatorze vírgula oitenta e oito por cento) cerca de R\$ 4.3 milhões, em relação ao mês anterior, variação expressiva que iremos diligenciar sobre o fato ocorrido.

3.4.1.4 Estoques - (Ativo Circulante)

Verifica-se uma variação (+) 12,96% (doze vírgula noventa e seis por cento), cerca de R\$ 1.5 milhões, em relação ao mês anterior.

3.4.1.5 Imposto a recuperar - (Ativo Circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Variação de (-) 3,05% (três vírgula zero cinco por cento) cerca de R\$ 188 mil.

3.4.1.6 Outros Créditos - (Ativo Circulante)

Variação positiva de 4,23% (quatro vírgula vinte e três por cento), cerca de R\$ 247.4 mil.

3.4.1.7 Não Circulante - (Ativo não circulante)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

São registrados todos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento normal da entidade e do seu empreendimento, assim como os direitos exercidos com essa finalidade. Constatamos que houve uma variação (+) de 0,06% (zero vírgula zero seis por cento), cerca de R\$ 16.5 mil.

3.4.1.8 Realizável a longo prazo - (ativo não circulante)

É o conjunto de bens e direitos que podem ser realizados apenas no próximo exercício contábil. Ou seja, são os ativos com prazo de realização acima de 360 dias (um ano). Constatamos acréscimo de 0,32% (zero vírgula trinta e dois por cento), cerca de R\$ 70.7 mil.

3.4.1.9 Créditos com pessoas jurídicas - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Variação de (+) 0,12% (zero vírgula doze por cento), cerca de R\$ 3.2 mil. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.10 Crédito tributário diferido - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

Mantém o mesmo valor dos meses passados.
 Sem alteração do saldo.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

3.4.1.11 Outros créditos - (Ativo - Não Circulante - Realizável a Longo Prazo)

Varição (+) 1,86% (um vírgula oitenta e seis por cento), cerca de R\$ 67,4 mil. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.12 Imobilizado - (Ativo - Permanente)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição de (-) 0,72% (zero vírgula setenta e dois por cento), cerca de R\$ 54,2 mil.

3.4.1.13 Passivo circulante

Constatamos redução de 11,95% (onze vírgula noventa e cinco por cento), cerca de R\$ 5,1 milhões. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.4.1.14 Obrigações sociais e trabalhista - (Passivo - Circulante)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição de (-) 7,30% (sete vírgula trinta por cento), cerca de R\$ 195,2 mil em relação ao mês anterior.

3.4.1.15 Fornecedores - (Passivo - Circulante)

Varição de (+) 2,93% (dois vírgula noventa e três por cento), cerca de R\$ 482,3 mil.

3.4.1.16 Obrigações Tributárias - (Passivo - Circulante)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição de (-) 48,40% (quarenta e oito vírgula quarenta por cento), cerca R\$ 2,3 milhões.

3.4.1.17 Financiamentos e empréstimos - (Passivo - Circulante)

Varição de (+) 5,38% (cinco vírgula trinta e oito por cento), de cerca R\$ 569,8 mil.

3.4.1.18 Provisões Constituídas - (Passivo - Circulante)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição de (+) 10,95% (dez vírgula noventa e cinco por cento) cerca de R\$ 362.3 mil, em relação ao mês ao mês anterior.

3.4.1.19. Outras contas a pagar - (Passivo - Circulante)

Varição de (-) 74,75% (setenta e quatro vírgula setenta e cinco por cento) cerca de R\$ 4 milhões. Varição significativa, estamos diligenciando sobre o fato.

3.4.1.20. Não circulante

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição positiva de 1,04% (um vírgula zero quatro por cento), cerca de R\$ 1.8 milhões.

3.4.1.21. Fornecedores a Longo Prazo - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

O saldo se mantém inalterado desde de janeiro de 2020.

3.4.1.22. Depósito para incentivos fiscais - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Varição de (+) 1,84% (um vírgula oitenta e quatro por cento) cerca de R\$ 498 mil.

3.4.1.23. - Obrigações Tributárias - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

Varição (+) 0,94% (zero vírgula noventa e quatro por cento), com cerca de R\$ 1.3 milhões.

3.4.1.24. Provisões contingenciais - (Não Circulante - Exigível a Longo Prazo)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Manteve a mesma ordem de valor, sem variação.

3.4.1.25. Patrimônio Líquido

Na contabilidade, o patrimônio líquido é a diferença entre o ativo e o passivo da organização, ou seja, entre os bens e direitos que ela possui e suas obrigações.

Em linhas gerais, o significado de patrimônio líquido corresponde à riqueza de uma organização, o que ela possui descontadas as contas que precisa pagar. Ele representa a fonte interna de recursos da empresa e o quanto seus proprietários têm investido na companhia. Quando uma empresa apresenta um patrimônio líquido negativo, estamos falando de um cenário onde os prejuízos acumulados superaram os recursos aportados pelos sócios da empresa e os lucros acumulados. Em outras palavras, significa que está operando com recursos de terceiros, geralmente empréstimos. Tivemos neste mês uma variação (-) 0,52% (zero vírgula cinquenta e dois por cento), cerca de R\$ 706.9 mil.

3.4.1.26. Capital Social - (Patrimônio Líquido)

Vol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

3.4.1.26. Reservas de Reavaliação/Capital - (Patrimônio Líquido)

O capital social, é o valor a integralizar ou integralizado, correspondente à contrapartida do titular, sócios para o início ou a manutenção dos negócios, que na série histórica não sofreu alteração. Dentro da normalidade.

3.4.1.27. Reservas para Incentivos Fiscais - (Patrimônio Líquido)

Saldo inalterado, sem variação.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

3.4.1.28. Reservas de Reavaliação/Capital - (Patrimônio Líquido)

Se mantém nos mesmos valores. A reavaliação é a adoção do valor de mercado para os bens reavaliados, em substituição ao princípio do registro pelo valor original. Dentro da normalidade.

3.4.1.29. Prejuízos (lucro) acumulados - (Patrimônio Líquido)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Varição (+) 0,57% (zero vírgula cinquenta e sete por cento), cerca R\$ 952.5 mil. Essa variação reduz o prejuízo acumulado.

3.4.1.30. Prejuízos (lucro) do exercício -

Varição (+) de 179% (cento e setenta e nove por cento), cerca de R\$ 1.6 milhões. Variação expressiva, entretanto, não estaremos diligenciando este item, pois iremos questionar sobre o aumento no faturamento, que reflete automaticamente nesta conta.

3.5 DRE - Demonstração do Resultado do Exercício.

DRE referente ao período de janeiro de 2020 a outubro de 2020. Este relatório oferece uma síntese econômica completa das atividades operacionais e não operacionais da empresa, demonstrando claramente se há lucro ou prejuízo.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

IMPRESA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A											
DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO											
CONTO	Jan/20	Fev/20	Mar/20	Abr/20	Mai/20	Jun/20	Jul/20	Ago/20	Sep/20	Out/20	Variação %
Vendas-Produtos	12.872.739,00	12.842.895,00	12.203.988,00	7.932.362,00	9.940.460,00	12.284.059,00	12.144.069,00	12.759.412,00	14.151.462,00	12.520.897,00	12,79%
Despesa-Produtos	1.512.765,00	1.612.015,00	1.232.725,00	816.452,00	2.219.855,00	1.522.729,00	1.719.262,00	1.119.542,00	1.817.744,00	1.212.292,00	20,84%
RECEITA BRUTA	11.360.000,00	11.230.880,00	10.971.263,00	7.115.910,00	7.720.605,00	10.761.330,00	10.424.807,00	11.639.870,00	12.333.718,00	11.308.605,00	12,79%
- Despesas e Acumulado	(1.261.425,00)	(1.484.874,00)	(1.043.193,00)	(584.122,00)	(277.452,00)	(1.544.243,00)	(871.524,00)	(561.635,00)	(842.522,00)	(692.822,00)	(29,74%)
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	10.098.575,00	9.746.006,00	9.928.070,00	6.531.788,00	7.443.153,00	9.217.087,00	9.553.283,00	11.078.235,00	11.491.196,00	10.615.783,00	12,84%
- Imposto sobre o Valor Agregado	(8.261.892,00)	(8.225.461,00)	(8.267.397,00)	(8.246.888,00)	(8.246.888,00)	(8.246.888,00)	(8.246.888,00)	(8.246.888,00)	(8.246.888,00)	(8.246.888,00)	0,00%
RECEITA OPERACIONAL	1.836.683,00	1.520.545,00	1.660.673,00	2.284.900,00	1.196.265,00	970.200,00	1.306.395,00	2.831.347,00	3.244.308,00	2.368.895,00	12,84%
- Custo de produção serviços prestados	(1.252.000,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	(1.252.725,00)	12,79%
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	584.683,00	267.820,00	407.948,00	1.032.175,00	(56.460,00)	(282.525,00)	(946.330,00)	1.578.622,00	1.991.583,00	1.116.170,00	12,84%
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.775.760,00)	(1.766.401,00)	(1.666.800,00)	(2.306.999,00)	(2.407.754,00)	(2.272.442,00)	(2.279.994,00)	(2.096.260,00)	(1.848.144,00)	(1.806.957,00)	(29,28%)
Administrativas e Gerais	(881.770,00)	(756.453,00)	(845.620,00)	(581.594,00)	(844.490,00)	(822.000,00)	(822.000,00)	(2.249.260,00)	(2.024.000,00)	(2.024.000,00)	12,84%
Despesas Comerciais e Logísticas	(1.242.620,00)	(1.170.850,00)	(1.166.800,00)	(1.475.810,00)	(1.422.364,00)	(1.450.720,00)	(1.457.994,00)	(2.205.620,00)	(2.344.000,00)	(2.344.000,00)	12,84%
Despesas Financeiras e Outras	(651.370,00)	(838.898,00)	(654.379,00)	(654.595,00)	(960.750,00)	(960.750,00)	(960.750,00)	(960.750,00)	(960.750,00)	(960.750,00)	12,84%
Despesas Tributárias	(256.930,00)	(87.558,00)	(227.693,00)	(72.238,00)	(72.452,00)	(20.007,00)	(8.990,00)	(21.973,00)	(264.450,00)	(264.450,00)	12,84%
Depreciação/Amortização	(11.394,00)	(21.280,00)	(21.280,00)	(21.280,00)	(21.280,00)	(21.280,00)	(21,280,00)	(21,280,00)	(21,280,00)	(21,280,00)	12,84%
Outras Despesas-Resultado Operacional	(20.586,00)	(20.122,00)	(14.520,00)	(14.520,00)	(14.520,00)	(14,520,00)	(14,520,00)	(14,520,00)	(14,520,00)	(14,520,00)	12,84%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	(1.191.077,00)	(1.498.581,00)	(1.258.852,00)	(1.274.824,00)	(1.258.852,00)	(1.258.852,00)	(1.258.852,00)	(1.258.852,00)	(1.258.852,00)	(1.258.852,00)	12,84%

A seguir são tratadas as principais variações ocorridas no período, com apresentação de gráficos e notas explicativas das análises de cada conta mensurada na DRE:

3.5.1 Receita Bruta Operacional

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Variação de (+) 11,37% (onze vírgula trinta e sete por cento), cerca de R\$ 2.2 milhões.

3.5.2 - (-) Impostos sobre as vendas/serviços

Acréscimo de 8,83% (oito vírgula oitenta e três por cento), cerca R\$ 419.2 mil, estaremos diligenciando sobre o fato.

3.5.3 - Receita Líquida

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Acréscimo de 14,14% (quatorze vírgula quatorze por cento), cerca de R\$ 1.9 milhões.

3.5.4 Custo Mercadorias Vendidas - CMV

Variação de (+) 11,72% (onze vírgula setenta e dois por cento), cerca de R\$ 1.1 milhões. Acréscimo que acompanha o fato ocorrido na receita bruta.

3.5.5 Despesas Operacionais

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Variação de (-) 17,63% (dezesete vírgula sessenta e três por cento), cerca de R\$ 858.2 mil. Diante do fato ser significativo, estamos diligenciando junto a Recuperanda e no próximo relatório mensuraremos o ocorrido.

3.5.6 Resultado antes dos tributos

Variação (+) de 179% (cento setenta e nove por cento), cerca de R\$ 1.6 milhões. Variação que está ligada com o aumento dos impostos sobre vendas e serviços, o qual já estamos diligenciando.

3.5.7 (-) Prov. IRPJ e CSLL

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

A provisão para impostos é calculada sobre a situação de lucros. A provisão é dada quando o resultado é lucro, ou seja, por haver sido prejuízo não foi calculado.

3.5.8 Resultado do Exercício - Prejuízo líquido do exercício

Variação de (+) 179% (cento e setenta e nove por cento), cerca de R\$ 1.6 milhões.

4- Indicadores Financeiros - índices consolidados

IMPERIAL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS S/A											
ÍNDICES CONSOLIDADOS											
ÍNDICES	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	var.
LIQUIDEZ GERAL	0,32	0,31	0,32	0,32	0,32	0,33	0,33	0,34	0,34	0,34	-
LIQUIDEZ SECA	0,94	0,71	0,90	0,92	1,86	1,52	1,52	0,97	0,96	0,98	0,02
LIQUIDEZ CORRENTE	1,19	1,20	1,20	1,17	1,27	1,32	1,33	1,26	1,23	1,33	0,10
SOLVÊNCIA GERAL	0,35	0,35	0,35	0,35	0,00	0,37	0,37	0,38	0,38	0,37	0,01
LIQUIDATIVIDADE	0,37%	0,06%	-3,96%	-13,46%	-7,76%	4,28%	2,84%	-20,74%	-4,26%	-3,39%	1,37%

4.1- Índices de liquidez consolidados

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADOS

4.4 - Índices de Liquidez Geral

ÍNDICES DE LIQUIDEZ GERAL

Liquidez Geral - Não houve alteração.

4.5 - Índices de liquidez seca

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

ÍNDICES DE LIQUIDEZ SECA

✓ Liquidez Seca - Variação (+) 0,02 (zero vírgula zero dois ponto).

4.6 - Índices de Liquidez Corrente

ÍNDICES DE LIQUIDEZ CORRENTE

✓ Liquidez Corrente - Variação (-) de 0,10 (zero vírgula dez).

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

4.7 - Índices de liquidez - Solvência geral

ÍNDICES DE LIQUIDEZ - SOLVÊNCIA GERAL

✓ Solvência Geral - Redução de 0,01 (zero vírgula zero um) pontos percentuais.

4.8 - Lucratividade

LUCRATIVIDADE

✓ Lucratividade - Variação (-) de 1,37% (um vírgula trinta e sete por cento).

5 Do acompanhamento da execução do Plano de Recuperação.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Vol
 Perícia e Consultoria Contábil

Deu-se o início de cumprimento do plano de recuperação neste mês, com efetivo pagamento da primeira parcela, após 30 dias do encerramento da carência. A Recuperanda apresentou os documentos de comprovação de pagamento e as seguintes planilhas demonstrativas, com a posição mensal por classe, das quais extraímos as respectivas informações:

1ª - Planilha: Classe I Trabalhista - data base 31 10 20:

CLASSE I - TRABALHISTA	TOTAL OBRIGAÇÃO - SALICÍDIO		0,25%	0,0000%
	VALOR - R\$	PONTOS OBRIGADOS		
RELACIONAMENTO DE CRIADORES	10,72	18,22	-	-
ADILBERTO CARNEIRO MATEOS DE BRITO	20,05	25,05	-	-
ADRIANA JOSÉ FERREIRA	24,20	24,20	-	-
ADRIANA ALBINO COSTA	29,29	29,29	-	-
ADRIANA LUIZ DE ARAUJO COSTA	3,68	4,68	-	-
ADRIANA RODRIGUES DE OLIVEIRA	14,88	14,88	-	-
ADRIANO DE ALMEIDA MELO	37,96	37,96	-	-
ADRIANO RODRIGUES DE OLIVEIRA	48,59	48,59	-	-
ALTON CARDOSO DA SILVA	16,22	16,22	-	-
ALTON LOPES SOARES	3,35	3,35	-	-
ALTON THIERY SOARES SILVA	3,35	3,35	-	-
ALEXANDRE BERBERIA DA CRUZ	8,01	8,01	-	-
AMANDA PEREIRA DOS SANTOS DE SOUZA THEVES	8,01	8,01	-	-
AMYLTON CASTRO MENDONÇA	8,02	8,02	-	-
ANTONIO PEREIRA CAMARGO	8,02	8,02	-	-
ANTONIO ALVES FILHO	27,32	27,32	-	-
ANTONIO PAVES DOS SANTOS	27,32	27,32	-	-
ANTONIO ROBERTO RIBEIRO	89,31	89,31	-	-
ARQUILO DOS SANTOS OLIVEIRA	3,37	3,37	-	-
BRUNO BERNARDES MESSQUITA	27,83	27,83	-	-
BRUNO BERNARDES PEREIRA	29,82	29,82	-	-
CARLOS HENRIQUE SOARES SILVA	3,83	3,83	-	-
CARLOS ALBERTO DA SILVA	9,13	9,13	-	-
CARLOS MAGDO HONORIO DA SILVA	102,29	102,29	-	-
CARLOS ROSS SCHNEIDER	20,21	20,21	-	-
CEZAR ALBINO COSTA	61,48	61,48	-	-
CHRISTIAN BERNARDES DOS SANTOS	18,09	18,09	-	-
CICERO FRANCISCO DE SOUZA	2,31	2,31	-	-
CLAUDIA FERREIRA DE SOUZA	23,49	23,49	-	-
CLAYTON DIAS BRANCO	4,10	4,10	-	-
CLAUDIA FERREIRA DOS SANTOS	4,10	4,10	-	-
CRISTIAN VILAS DA SILVA	1,17	1,17	-	-
DANILHO NOVA LEMOS	3,37	3,37	-	-
DAVID FELLES	3,48	3,48	-	-
DAVID MOURA DE CASTRO	22,88	22,88	-	-
DEBIA FERREIRA NUNES	18,01	18,01	-	-
DEBILTON CASOTTO DO NASCIMENTO	18,01	18,01	-	-
DESONY LOPES SANTOS	18,04	18,04	-	-
DEBORAH CRISTIAN FERREIRA SANTOS TELMEIRA	8,01	8,01	-	-
DEBORAH SOUZA DOS SANTOS	23,00	23,00	-	-
DEBORAS DA SILVA OLIVEIRA	3,23	3,23	-	-
DEBORAS DOS SANTOS ALVES	1,91	1,91	-	-
EDMAR DE JESUS	3,07	3,07	-	-
EDMUNDO EDUARDO RIBEIRO	4,72	4,72	-	-
EDSON MOREIRA DA SILVA	4,44	4,44	-	-
EDSON RUIZ DOS SANTOS	9,11	9,11	-	-
ELIENE MARIA CAMARGO	10,72	10,72	-	-
ELIENE RODRIGUES DE OLIVEIRA	19,29	19,29	-	-
ERIK DA COSTA LIMA	5,52	5,52	-	-

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961



Wol
Perícia e Consultoria Contábil

RELACIONE DE DEVEDORES	Valor atual	Saldo atual	Valor original	Valor em aberto	Parcelas	Parcelas	Parcelas	Saldo
ERLI PAULA DA SILVA	32,80	32,80	-	-	-	-	-	-
FABIO ALVES DE SOUSA	71,45	71,45	-	-	-	-	-	-
FABRICIO LUIZ DE SILVA	7,18	7,18	-	-	-	-	-	-
FRANCISCO LUCAS PRATO	14,31	14,31	-	-	-	-	-	-
GILSON GARCIA MORAIS FILHO	11,48	11,48	-	-	-	-	-	-
GLAUCIANE DONALVES DE OLIVEIRA	2,21	2,21	-	-	-	-	-	-
HUGO ALVES BALduino	111,56	111,56	-	-	-	-	-	-
HUMBERTO DOS SANTOS	9,31	9,31	-	-	-	-	-	-
ILTON MENDES MORAIS	140,70	140,70	-	-	-	-	-	-
ISRAEL DE OLIVEIRA SILVA	9,90	9,90	-	-	-	-	-	-
ISRAEL SANTANA SOUSA	26,48	26,48	-	-	-	-	-	-
ITIEL LIMA DA CRUZ COSTA	6,04	6,04	-	-	-	-	-	-
JALLES MARCELINO MARIQUES	103,24	103,24	-	-	-	-	-	-
JEFFERSON JARDEL DE ASSIS	20,13	20,13	-	-	-	-	-	-
JOACIR MENDES DA SILVA	5,74	5,74	-	-	-	-	-	-
JOAO CARLOS BARBOSA HOLANDA	47,49	47,49	-	-	-	-	-	-
JOAO PAULO BORGES	19,84	19,84	-	-	-	-	-	-
JOAZUM DE OLIVEIRA	36,97	36,97	-	-	-	-	-	-
JOEL DO NASCIMENTO LIMA	9,16	9,16	-	-	-	-	-	-
JONATAS DIONISIO DE FARIA	27,27	27,27	-	-	-	-	-	-
JOSE CARLOS ALVES DA ROCHA	8,28	8,28	-	-	-	-	-	-
JOSE CARLOS DONALVES FERREIRA	3,14	3,14	-	-	-	-	-	-
JOSE MARIA MACHADO PEREIRA	4,86	4,86	-	-	-	-	-	-
JOSE ROBERTO DA SILVA	43,76	43,76	-	-	-	-	-	-
KAIRA MARTINS AZEVEDO	5,17	5,17	-	-	-	-	-	-
KARLA CRISTINA DOS SANTOS COSTA	3,95	3,95	-	-	-	-	-	-
LAIS MARTINS DE LIMA	3,98	3,98	-	-	-	-	-	-
LEONARDO SABINO DE OLIVEIRA DOURADO	16,70	16,70	-	-	-	-	-	-
LUCILEI MOURA DA SILVA	14,12	14,12	-	-	-	-	-	-
LUCIANO DONIZETI FONSECA	26,31	26,31	-	-	-	-	-	-
LUDMILA DE MOURA	1,84	1,84	-	-	-	-	-	-
LUIZ ANTONIO CRIVALHO CANEDO	45,14	45,14	-	-	-	-	-	-
MANCEL LUIZ DA MOTA	18,66	18,66	-	-	-	-	-	-
MARCO ANTONIO PEREIRA DOS SANTOS	43,75	43,75	-	-	-	-	-	-
MATTEUS RICARDO SOUSA DE CASTRO	10,27	10,27	-	-	-	-	-	-
MAURICIO GUSTAVO DE MORAIS	26,84	26,84	-	-	-	-	-	-
MAURICIO DUARTE SILVA	35,03	35,03	-	-	-	-	-	-
MESSIAS MOTA NUNES DA SILVA	63,05	63,05	-	-	-	-	-	-
MICHEL SAUZA DE OLIVEIRA	16,07	16,07	-	-	-	-	-	-
NILTON DE PASSOS SEVERINO	225,84	225,84	-	-	-	-	-	-
PATRICIA DE MOURA GOMES	14,37	14,37	-	-	-	-	-	-
PAULO RICARDO SERRANO DE AZEVEDO	4,61	4,61	-	-	-	-	-	-
PAUL PATRICK RODRIGUES SILVA	3,98	3,98	-	-	-	-	-	-
RICARDO BORGES VALADAO	221,78	221,78	-	-	-	-	-	-
RODNEY JUNIO DOS SANTOS SILVA	9,56	9,56	-	-	-	-	-	-
ROMILDO LUSTOSA BELEM	25,90	25,90	-	-	-	-	-	-
ROSANGELA DE SOUSA GOMIDES	19,75	19,75	-	-	-	-	-	-
ROZAMANA LEILA DUTRA	8,42	8,42	-	-	-	-	-	-
RUBENS TEODORO DE MORAIS	3,88	3,88	-	-	-	-	-	-
RUI DA SILVA SANTOS	41,38	41,38	-	-	-	-	-	-
SAMUEL PEREIRA OLIVEIRA	25,18	25,18	-	-	-	-	-	-
SANDRO TEIXEIRA DOS SANTOS	9,32	9,32	-	-	-	-	-	-
SAVIO LUCAS MELLODES DE SOUZA	2,32	2,32	-	-	-	-	-	-
SEBASTIAO FERREIRA BARBOSA	9,55	9,55	-	-	-	-	-	-
TATIANE CARLOS DOS SANTOS	9,52	9,52	-	-	-	-	-	-
THIAGO ALVES DE MATOS	15,40	15,40	-	-	-	-	-	-
THIAGO DOMINGOS DA SILVA FERREIRA	12,63	12,63	-	-	-	-	-	-
THEBER CANDIDO DA ROCHA	9,84	9,84	-	-	-	-	-	-
HELZENE ANTONIO DE OLIVEIRA	162,69	162,69	-	-	-	-	-	-

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

RELACIONE DE DEVEDORES	Valor atual	Saldo atual	Valor original	Valor em aberto	Parcelas	Parcelas	Parcelas	Saldo
VALDEIR SOUZA LEITE	42,17	42,17	-	-	-	-	-	-
VALDENOR FRANCISCO DE SOUZA	5,05	5,05	-	-	-	-	-	-
VALDEY FERREIRA DE MELO	22,19	22,19	-	-	-	-	-	-
WALTER FERREIRA DA SILVA	34,84	34,84	-	-	-	-	-	-
WELTON FERREIRA CASTRO	33,87	33,87	-	-	-	-	-	-
WESLEY MORAIS DE ARAUJO	14,38	14,38	-	-	-	-	-	-
WELSON MARTINS FAGUNDES	56,84	56,84	-	-	-	-	-	-
TOTAL	3.025,86	3.025,86	-	-	-	-	-	-

✓ De acordo com os demonstrativos, o valor pago da Classe I - Trabalhista foi de R\$ 27.174,00 (vinte e sete mil, cento e setenta e quatro reais). Restando o saldo atualizado de R\$ 118.599,00 (cento e dezoito mil, quinhentos e noventa e nove reais);

2ª Planilha: Classe III - Quirografário - data base 31 10 20.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

CLASSE III - QUIROGRAFARIO

RELACIONE DE DEVEDORES	Valor atual	Saldo atual	Valor original	Valor em aberto	Parcelas	Parcelas	Parcelas	Saldo
ACEVEDO TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	300,00	300,00	-	-	-	-	-	-
ADRIANO FORTE LTDA	2.380,00	-	2.380,00	30,00	2.380,00	-	-	-
ARLIQUE BRASIL LTDA	5.081,36	-	5.081,36	76,05	5.127,61	-	-	-
ABEL MATERIAS ELETROCAL LTDA	310,52	94,41	216,11	3,23	217,44	-	-	-
ALRES TRANSPORTES LTDA	20.200,00	19.299,00	9.990,00	160,97	10.140,97	-	-	-
ALPHA COULE ETUDE ET POTENTIALITE LTDA	54.774,20	8.238,00	46.540,20	702,05	47.247,75	-	-	-
ALVES E RODRIGUES TRANSPORTES LTDA	16.500,00	-	16.500,00	294,53	16.794,53	-	-	-
AMBIENTAL ENVIRONMENTAL E REVESTIMENTOS LTDA	5.874,90	-	5.874,90	60,00	4.924,90	-	-	-
AMORIM PRODUTOS QUIMICOS LTDA	2.960,00	-	2.960,00	56,64	2.984,64	-	-	-
ANTON PAVI BRASIL IMPORT, EXPORTACAO E COM. INT. ANAL.	4.762,79	963,39	4.179,40	40,08	4.262,44	-	-	-
ANTONIA MARIA DE SA HIGIENIZACAO E COM. INT. ANAL.	771,08	-	771,08	11,94	782,72	-	-	-
AUTO ACESSORIOS BRASIL LTDA	3.805,25	-	3.805,25	54,43	3.860,05	-	-	-
AUTO BOMBA D'AGUA LTDA	16.616,79	15.996,00	4.616,79	69,70	4.686,01	-	-	-
BAU IMPORTACAO E COM. DE CAPACIDADES	1.860,00	-	1.860,00	25,40	1.874,40	-	-	-
BRISA MULTIMARCAS ACESSORIOS PARA CAMINHONES LTDA	60,00	-	60,00	0,91	60,91	-	-	-

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

RELACIONE DE DEVEDORES	Valor atual	Saldo atual	Valor original	Valor em aberto	Parcelas	Parcelas	Parcelas	Saldo
BAIÃO COMERCIAL (INTELIGENTE ERELI)	300,00	-	300,00	4,28	304,28	-	-	-
CELLULOSE BRAVA SA	9.201,15	-	9.201,15	138,88	9.340,03	-	-	-
C.P. COMERCIO DE TAMBORA LTDA	100,00	99,88	-	-	-	-	-	-
CLUBE SOLUCOES LTDA	1.930,17	-	1.930,17	19,80	1.950,00	-	-	-
CLONARE SYSTEMS INTERNATIONAL	84.881,04	-	84.881,04	824,00	85.705,04	-	-	-
COMERCIAL AÇUCAR E ALCOOL ARAGUAINHA LTDA	116.204,24	-	116.204,24	1.738,86	117.943,10	-	-	-
COMPROVA REDES E SERVIÇOS LTDA	2.298,45	-	2.298,45	35,28	2.333,73	-	-	-
CONSERVA SERVIÇOS DE INSTRUMENTACAO LTDA	2.100,00	-	2.100,00	31,70	2.131,70	-	-	-
CORAGAS DISTRIBUIDORA DE GAS SA	7.236,00	-	7.236,00	109,20	7.345,20	-	-	-
COA COMERCIAL QUIMICA AMERICANA LTDA	962,10	-	962,10	14,37	976,47	-	-	-
DANIL RODRIGUES CARDOSO	91.000,00	91.000,00	-	-	-	-	-	-
DORLAMP COM E SERVIÇOS LTDA	160,00	-	160,00	2,87	162,87	-	-	-
DIVERSY BRASIL NO QUIMICA LTDA	21.025,86	-	21.025,86	317,28	21.343,14	-	-	-
DONKER AMERICA LATINA LTDA	54.568,76	-	54.568,76	802,98	55.371,74	-	-	-
DRISTEC PEGAS PARA INDUSTRIA LTDA	17.800,00	32.760,00	54.560,00	-	-	-	-	-
ELITRO TRAVEL INDUSTRIA E COMERCIO DE ELETRICIDADE LTDA	12.867,18	-	12.867,18	194,22	13.061,40	-	-	-
EMBALENTEM TOCANTIN LTDA	88,00	-	88,00	0,88	88,88	-	-	-
EP DIET DE LER E PC PATROS LTDA	6.890,01	-	6.890,01	103,98	6.993,99	-	-	-

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961



Wol
Perícia e Consultoria Contábil

ESTRATÉGIAS - 48 Paralela	JUNHO				TOTAL		TOTAL	
TR - 20 a 31 (2023 a 1)	Valor Total	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar
WOLAN CARBONOS UNIMOD PROTEÇÃO	1.200,00	-	1.200,00	18,11	1.218,11	1.200,00	18,11	1.218,11
WORLD SEM PRODUTOS PARA SORVETARIA LTDA	822,00	1.480,00	557,00	-	-	822,00	557,00	715,07
WIPREST SERVICE LTDA	8.937,00	-	8.937,00	194,90	9.131,90	8.937,00	194,90	9.131,90
ZERO GRAU LOBISTICA LTDA	2.084,41	1.402,89	591,51	8,30	600,84	2.084,41	591,51	1.492,90
ZILLI COMERCIO DE PNEUS LTDA	7.880,00	-	7.880,00	119,34	7.999,34	7.880,00	119,34	7.999,34
TOTAL	15.867,41	3.882,89	11.977,52	310,65	12.288,17	15.867,41	811,75	16.679,16

De acordo com os demonstrativos, o valor pago da Classe III - Quirografário foi de R\$ 200.278,00 (duzentos mil, setenta e oito reais). Restando o saldo atualizado de R\$ 6.146.630,00 (seis milhões, cento e quarenta e seis mil, seiscentos e trinta reais);

3º Planilha Classe IV - EPP/ME - data base 31 10 20.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

CLASSE IV - EPP	JUNHO				TOTAL		TOTAL	
TR - 20 a 31 (2023 a 1)	Valor Total	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar
ANIMER CONSULTORIA LTDA - ME	196,24	208,00	12,76	-	-	196,24	208,00	11,76
AVIA INDUSTRIAL E COMERCIO EIREL - ME	1.476,94	-	1.476,94	22,29	1.499,23	1.476,94	22,29	1.499,23
BETEL EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL EIREL - ME	3.420,00	-	3.420,00	91,80	3.491,80	3.420,00	91,80	3.491,80
BRASIL PULCO ETOQUETAS ADEQUADAS LTDA - EPP	1.140,00	-	1.140,00	17,21	1.157,21	1.140,00	17,21	1.157,21
BRASK PRODUTOS BIOLÓGICOS LTDA ME	3.910,00	-	3.910,00	45,43	3.955,43	3.910,00	45,43	3.955,43
CENTRO OESTE CALIBRACAO E MANUT INDUSTRIAS LTDA - ME	3.872,69	-	3.872,69	86,46	3.959,14	3.872,69	86,46	3.959,14
ECOMY EDITORA EMPRESARIAL LTDA ME	254,69	261,28	6,59	-	-	254,69	6,59	261,28
FRUTAS DORSA COMERCIO E ATACADO EIREL ME	419.890,22	-	419.890,22	6.247,33	426.137,55	419.890,22	6.247,33	426.137,55
GOLDEN REACH - IND. E COM. DE PRODUTOS ALIM. LTDA - EPP	30.207,34	8.848,69	21.358,65	329,07	21.687,72	30.207,34	329,07	30.536,41
INDUSTRIA DE BUCOS E LIGULAS LTDA EPP	232.824,19	1.189,88	231.634,31	3.498,17	235.132,48	232.824,19	3.498,17	236.322,66
INAS INFORMATICA LTDA - EPP	400,00	-	400,00	6,34	406,34	400,00	6,34	406,34
INELY FERNANDES DA SILVA SERVICIOS - ME	1.100,00	-	1.100,00	16,80	1.116,80	1.100,00	16,80	1.116,80
INDOIANA COMERCIO DE MAT. DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA EPP	10.868,80	-	10.868,80	164,00	11.032,80	10.868,80	164,00	11.032,80
P.A DA SILVA METALURGICA ME	2.817,00	-	2.817,00	38,00	2.855,00	2.817,00	38,00	2.855,00
IMPACTADOR LASCAS ROSAS EIREL ME	1.240,00	1.240,00	-	-	-	1.240,00	-	1.240,00
PRONAT AMBIENTAL LTDA - ME	105.780,00	-	105.780,00	1.596,20	107.376,20	105.780,00	1.596,20	107.376,20

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

CLASSE IV - EPP	JUNHO				TOTAL		TOTAL	
TR - 20 a 31 (2023 a 1)	Valor Total	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar	Valor a receber	Valor a pagar
ANIMER CONSULTORIA LTDA - ME	196,24	208,00	12,76	-	-	196,24	208,00	11,76
AVIA INDUSTRIAL E COMERCIO EIREL - ME	1.476,94	-	1.476,94	22,29	1.499,23	1.476,94	22,29	1.499,23
BETEL EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL EIREL - ME	3.420,00	-	3.420,00	91,80	3.491,80	3.420,00	91,80	3.491,80
BRASIL PULCO ETOQUETAS ADEQUADAS LTDA - EPP	1.140,00	-	1.140,00	17,21	1.157,21	1.140,00	17,21	1.157,21
BRASK PRODUTOS BIOLÓGICOS LTDA ME	3.910,00	-	3.910,00	45,43	3.955,43	3.910,00	45,43	3.955,43
CENTRO OESTE CALIBRACAO E MANUT INDUSTRIAS LTDA - ME	3.872,69	-	3.872,69	86,46	3.959,14	3.872,69	86,46	3.959,14
ECOMY EDITORA EMPRESARIAL LTDA ME	254,69	261,28	6,59	-	-	254,69	6,59	261,28
FRUTAS DORSA COMERCIO E ATACADO EIREL ME	419.890,22	-	419.890,22	6.247,33	426.137,55	419.890,22	6.247,33	426.137,55
GOLDEN REACH - IND. E COM. DE PRODUTOS ALIM. LTDA - EPP	30.207,34	8.848,69	21.358,65	329,07	21.687,72	30.207,34	329,07	30.536,41
INDUSTRIA DE BUCOS E LIGULAS LTDA EPP	232.824,19	1.189,88	231.634,31	3.498,17	235.132,48	232.824,19	3.498,17	236.322,66
INAS INFORMATICA LTDA - EPP	400,00	-	400,00	6,34	406,34	400,00	6,34	406,34
INELY FERNANDES DA SILVA SERVICIOS - ME	1.100,00	-	1.100,00	16,80	1.116,80	1.100,00	16,80	1.116,80
INDOIANA COMERCIO DE MAT. DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA EPP	10.868,80	-	10.868,80	164,00	11.032,80	10.868,80	164,00	11.032,80
P.A DA SILVA METALURGICA ME	2.817,00	-	2.817,00	38,00	2.855,00	2.817,00	38,00	2.855,00
IMPACTADOR LASCAS ROSAS EIREL ME	1.240,00	1.240,00	-	-	-	1.240,00	-	1.240,00
PRONAT AMBIENTAL LTDA - ME	105.780,00	-	105.780,00	1.596,20	107.376,20	105.780,00	1.596,20	107.376,20

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961

saldo credor homologado, devidamente deduzido os pagamentos já realizados com as atualizações até outubro de 2020, conforme demonstrado é de R\$ 7.071.298,00 (sete milhões, setenta e um e duzentos noventa e oito reais).

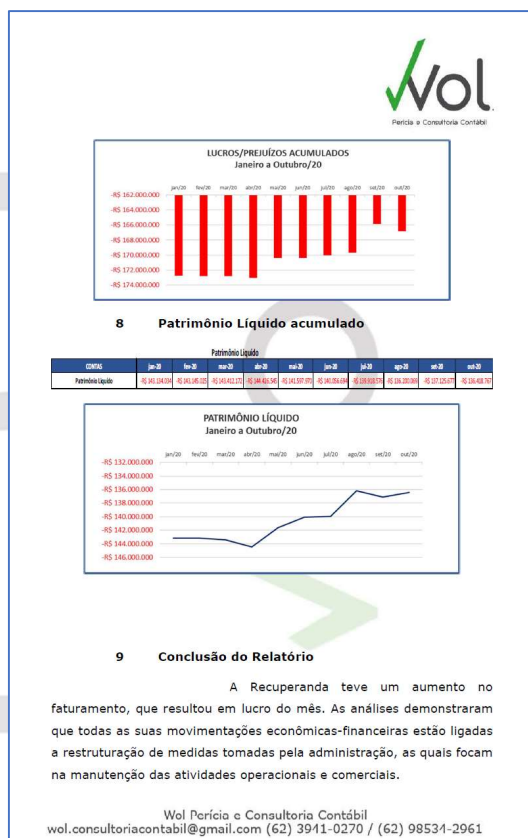
6 Demonstrativos das contas de resultados do período de janeiro 2020 a outubro de 2020.

CONTAS DE RESULTADOS NETO PERIODO JANEIRO A OUTUBRO DE 2020	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	maio/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
RECEITAS	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00	42.122.200,00
DEBITOS	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)
DEBITOS	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)
DEBITOS	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)
DEBITOS	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)

7 Lucros/Prejuízos líquidos acumulados referente aos últimos cinco meses.

CONTAS DE RESULTADOS NETO PERIODO JANEIRO A OUTUBRO DE 2020	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	maio/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
LUCROS/PREJUÍZOS LÍQUIDOS	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)	(42.122.200,00)

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3911-0270 / (62) 98534-2961



Relatamos que, consoante esclarecido acima, se deu o início de pagamento/cumprimento do plano de recuperação homologado. Do cumprimento do Plano de Recuperação, conforme as demonstrações de pagamentos/habilitações/juros/atualizações da lista de credores homologada.

Toda análise contábil foi pautada na verificação de documentos hábeis que pudessem comprovar a fidedignidade dos números apresentados em suas Demonstrações Financeiras. Assim, das análises dos indicadores econômicos, financeiros, contábeis e desempenhos aferidos das documentações apresentadas pela Devedora; da composição dos informes e relatórios técnicos, conclui-se que a Recuperanda ainda se mantém em um momento complexo e delicado em razão da retração do mercado.

É o relatório, que submetemos à apreciação e acolhimento dessa Administração Judicial.

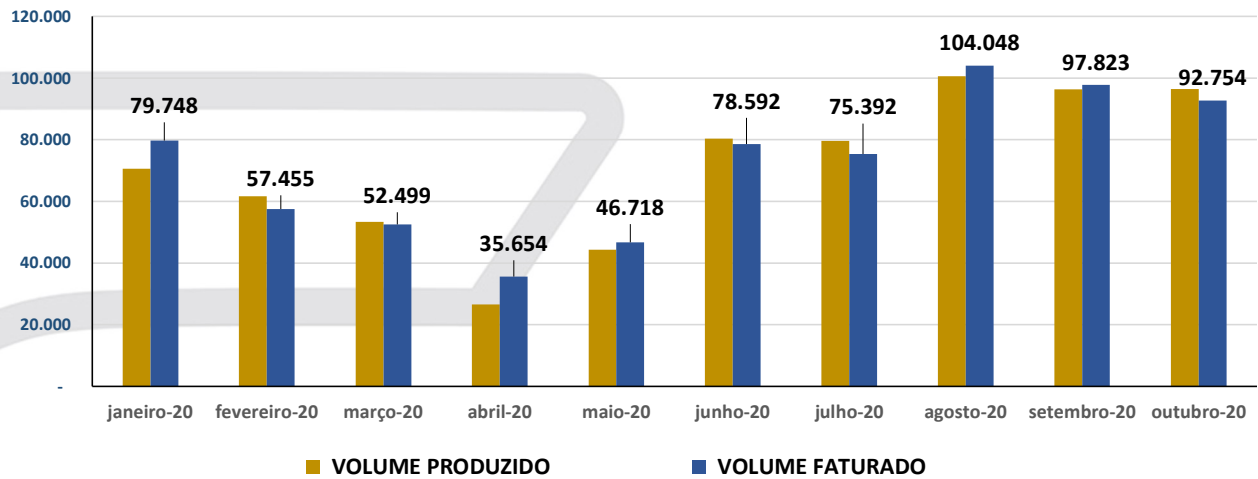
Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli
Wanderley de Oliveira Leite
CRC/GO 012506

Wol Perícia e Consultoria Contábil
wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

4. Destacamos, na sequência, os indicadores eleitos e não exaustivos, para o acompanhamento das atividades e desempenho empresariais com dados e documentação apresentados pela recuperanda, que solicitou justificadamente a dilação de prazos nas entregas, após instada pela Administradora Judicial.

a) Volumes, em hectolitros, produzidos e faturados nos períodos de janeiro a outubro de 2020 e outubro de 2019.

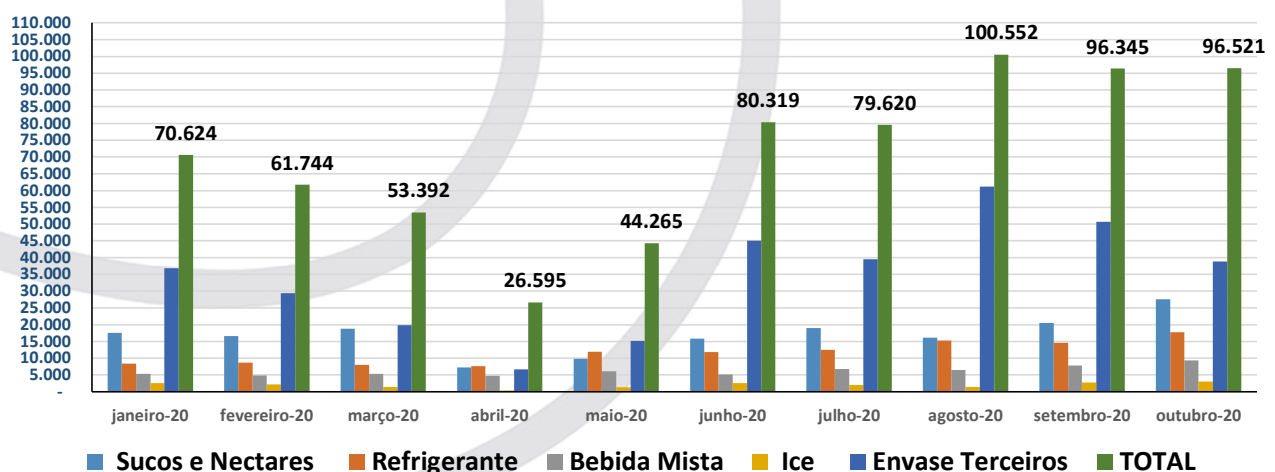
INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
HECTOLÍTROS PRODUZIDOS x FATURADO - 2020 -



HECTOLITROS	2020											2019
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	out/19	
VOLUME PRODUZIDO	70.624	61.744	53.392	26.595	44.265	80.319	79.620	100.550	96.345	96.521	50.731	
Varição (%)	-4%	-13%	-14%	-50%	66%	81%	-1%	26%	-4%	0,2%	90%	
Varição (Vol)	- 2.854	- 8.880	- 8.352	- 26.797	17.670	36.054	- 699	20.930	- 4.205	176	45.790	
VOLUME FATURADO	79.748	57.455	52.499	35.654	46.718	78.592	75.392	104.048	97.823	92.754	52.522	
Varição (%)	12%	-28%	-9%	-32%	31%	68%	-4%	38%	-6%	-5%	77%	
Varição (Vol)	8.834	- 22.293	- 4.956	- 16.845	11.064	31.874	- 3.200	28.656	- 6.224	- 5.069	40.232	

b) Envasamentos períodos de janeiro a outubro de 2020 e outubro de 2019.

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
PRODUTOS ENVASADOS - 2020 -

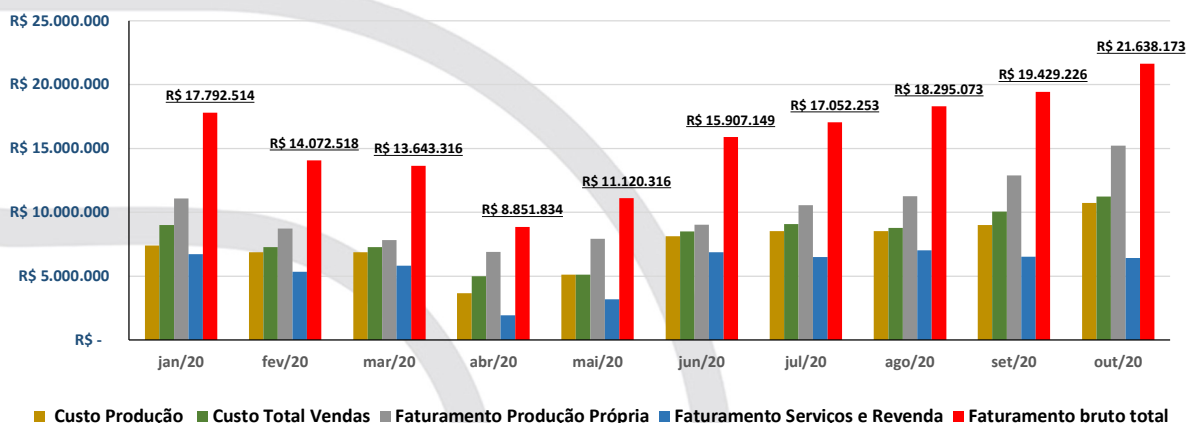




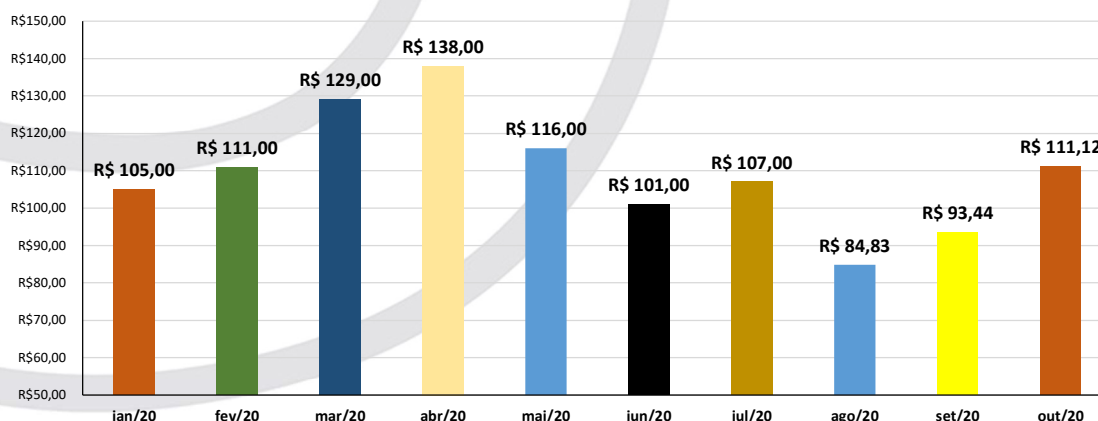
PRODUTOS ENVASADOS	2020										2019
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	out/19
Sucos e Nectares	17.588	16.590	18.816	7.162	9.791	15.761	18.956	16.175	20.453	27.538	26.373
Variação (%)	-20%	-6%	13%	-62%	37%	61%	20%	-15%	26%	35%	-4%
Refrigerante	8.325	8.739	8.007	7.657	11.892	11.836	12.461	15.313	14.588	17.713	13.167
Variação (%)	-31%	5%	-8%	-4%	55%	0%	5%	23%	-5%	21%	-26%
Bebida Mista	5.349	4.897	5.284	4.772	6.079	5.129	6.780	6.469	7.838	9.379	8.225
Variação (%)	-18%	-8%	8%	-10%	27%	-16%	32%	-5%	21%	20%	-12%
Ice	2.595	2.135	1.435	305	1.358	2.572	1.988	1.442	2.786	3.053	2.048
Variação (%)	-12%	-18%	-33%	-79%	345%	89%	-23%	-27%	93%	10%	-33%
Envase Terceiros	36.767	29.383	19.850	6.699	15.145	45.021	39.435	61.153	50.680	38.838	918
Variação (%)	23%	-20%	-32%	-66%	126%	197%	-12%	55%	-17%	-23%	-98%
TOTAL	70.624	61.744	53.392	26.595	44.265	80.319	79.620	100.552	96.345	96.521	50.731
Variação (%)	-4%	-13%	-14%	-50%	66%	81%	-1%	26%	-4%	0,2%	-47%

c) Faturamentos, custo geral e médio de produção nos períodos de janeiro a outubro de 2020 e outubro de 2019.

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CUSTOS E FATURAMENTOS - 2020 -



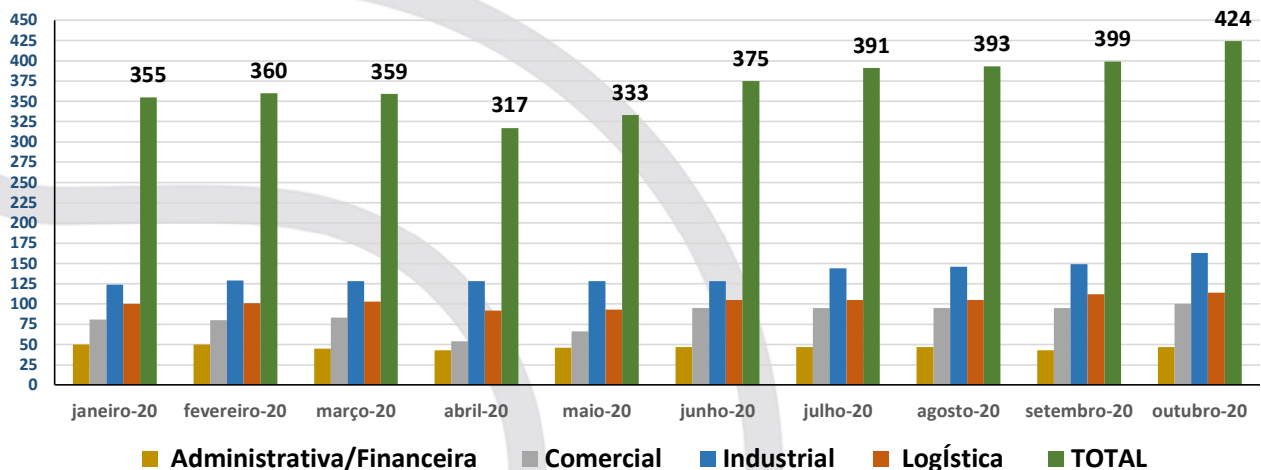
INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CUSTO MÉDIO DE PRODUÇÃO POR HECTOLITROS - 2020 -



DESCRIÇÃO	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	2019 out/19
Custo Produção	R\$ 7.407.630	R\$ 6.870.693	R\$ 6.867.251	R\$ 3.671.258	R\$ 5.116.960	R\$ 8.134.269	R\$ 8.542.601	R\$ 8.529.261	R\$ 9.002.003	R\$ 10.725.126	R\$ 7.108.318
Variação %	-0,4%	-7,2%	-0,1%	-46,5%	39,4%	59,0%	5,0%	-0,2%	5,5%	19,1%	50,9%
Custo Total Vendas	R\$ 9.016.586	R\$ 7.282.732	R\$ 7.264.097	R\$ 4.982.428	R\$ 5.116.960	R\$ 8.508.886	R\$ 9.084.610	R\$ 8.779.132	R\$ 10.056.533	R\$ 11.235.208	R\$ 8.232.830
Variação %	4%	-19,2%	-0,3%	-31,4%	2,7%	66,3%	6,8%	-3,4%	14,6%	11,7%	36,5%
atramento Produção Própria	R\$ 11.074.995	R\$ 8.729.329	R\$ 7.833.725	R\$ 6.919.153	R\$ 7.914.107	R\$ 9.023.227	R\$ 10.549.720	R\$ 11.262.017	R\$ 12.904.126	R\$ 15.226.287	R\$ 15.102.535
Variação %	-11,2%	-21,2%	-10,3%	-11,7%	14,4%	14,0%	16,9%	6,8%	14,6%	18,0%	0,8%
atramento Serviços e Reven	R\$ 6.717.519	R\$ 5.343.189	R\$ 5.809.591	R\$ 1.932.682	R\$ 3.206.209	R\$ 6.883.922	R\$ 6.502.533	R\$ 7.033.056	R\$ 6.525.100	R\$ 6.411.886	R\$ 1.687.717
Variação %	32%	-20,5%	8,7%	-66,7%	65,9%	114,7%	-5,5%	8,2%	-7,2%	-1,7%	279,9%
Faturamento bruto total	R\$ 17.792.514	R\$ 14.072.518	R\$ 13.643.316	R\$ 8.851.834	R\$ 11.120.316	R\$ 15.907.149	R\$ 17.052.253	R\$ 18.295.073	R\$ 19.429.226	R\$ 21.638.173	R\$ 16.790.252
Variação %	1,3%	-20,9%	-3,0%	-35,1%	25,6%	43,0%	7,2%	7,3%	6,2%	11,4%	28,9%
Despesas Operacionais	R\$ 2.463.257	R\$ 2.449.750	R\$ 2.303.719	R\$ 1.772.145	R\$ 1.640.283	R\$ 1.873.366	R\$ 2.084.790	R\$ 2.908.648	R\$ 2.942.916	R\$ 2.962.053	R\$ 2.464.389
Variação %	1%	-0,5%	-6,0%	-23,1%	-7,4%	14,2%	11,3%	39,5%	1,2%	0,7%	20%
Custo de produção e venda	R\$ 16.424.216	R\$ 14.153.425	R\$ 14.131.348	R\$ 8.653.686	R\$ 10.233.920	R\$ 16.643.155	R\$ 17.627.211	R\$ 17.308.393	R\$ 19.058.536	R\$ 21.960.334	R\$ 15.341.148
Variação %	2%	-13,8%	-0,2%	-38,8%	18,3%	62,6%	5,9%	-1,8%	10,1%	15,2%	43,1%
Custo Médio de Prod. por H	R\$ 105,00	R\$ 111,00	R\$ 129,00	R\$ 138,00	R\$ 116,00	R\$ 101,00	R\$ 107,00	R\$ 84,83	R\$ 93,44	R\$ 111,12	R\$ 140,00
Variação %	4%	5,7%	16,2%	7,0%	-15,9%	-12,9%	5,9%	-20,7%	10,1%	18,9%	-20,6%

d) Recursos humanos registrados nos períodos de janeiro a outubro de 2020 e outubro de 2019.

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 FUNCIONÁRIOS - 2020 -

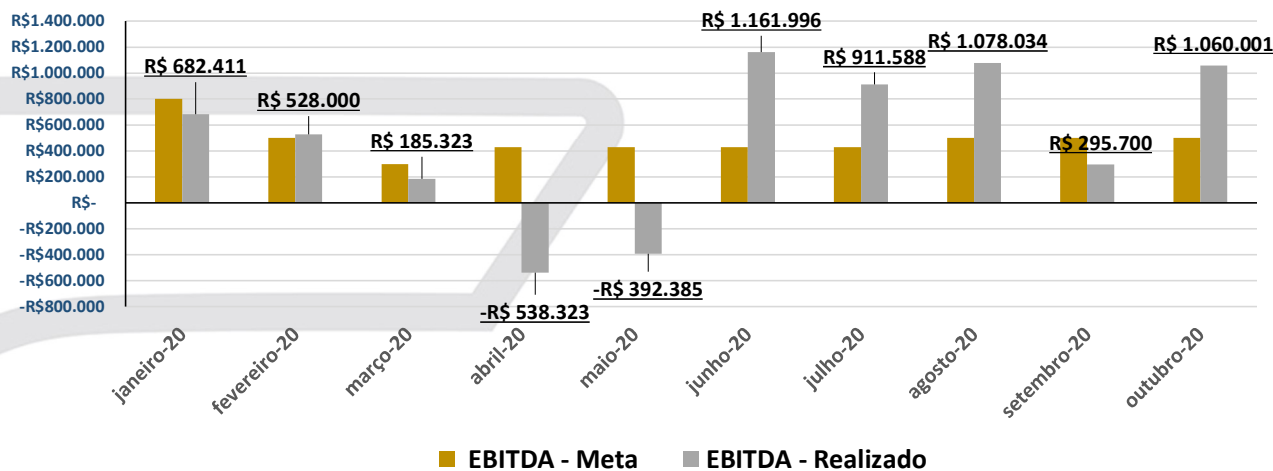


FUNCIONÁRIOS	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	out/19	VARIAÇÕES
Administrativa/Financeira	50	50	45	43	46	47	47	47	43	47	48	4 9%
Comercial	81	80	83	54	66	95	95	95	95	100	84	5 5%
Industrial	124	129	128	128	128	128	144	146	149	163	116	14 9%
Logística	100	101	103	92	93	105	105	105	112	114	105	2 2%
TOTAL	355	360	359	317	333	375	391	393	399	424	353	25 6%
Variação %/qtde	1%	1%	0%	-12%	5%	13%	4%	1%	2%	6%	-17%	
	4	5	-1	-42	16	42	16	2	6	25	-71	

e) Ebitda e metas registrados nos períodos de janeiro a outubro de 2020 e outubro de 2019.



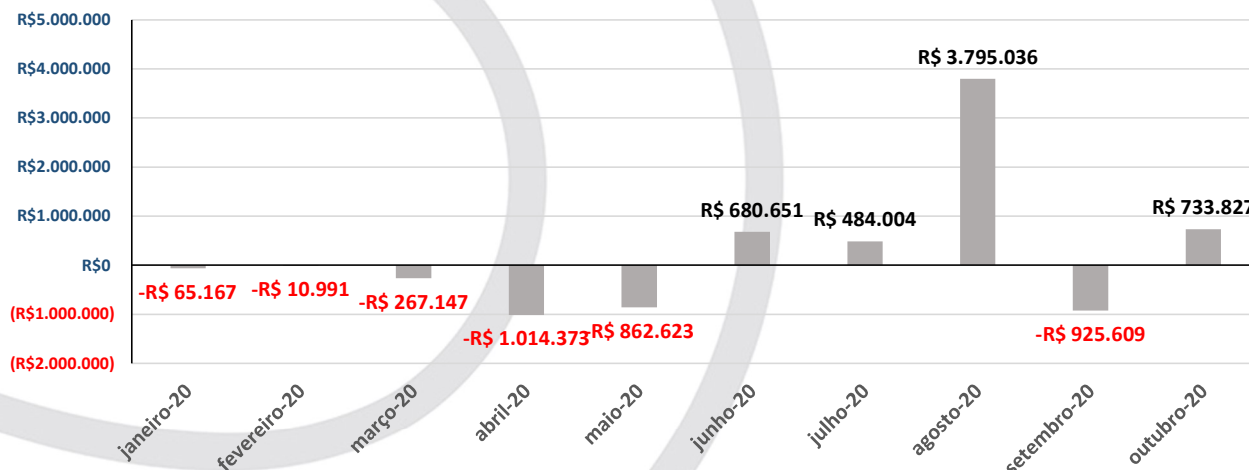
INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
EBITDA - 2020 -



EBITDA	2020										out/19	VARIACIONES	
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20			
EBITDA - Meta	R\$ 800.000	R\$ 500.000	R\$ 300.000	R\$ 430.000	R\$ 430.000	R\$ 430.000	R\$ 430.000	R\$ 500.000	R\$ 500.000	R\$ 500.000	R\$ 2.025.000	-R\$ 1.525.000	-75%
EBITDA - Realizado	R\$ 682.411	R\$ 528.000	R\$ 185.323	-R\$ 538.323	-R\$ 392.385	R\$ 1.161.996	R\$ 911.588	R\$ 1.078.034	R\$ 295.700	R\$ 1.060.001	R\$ 1.148.436	R\$ 88.435	-8%
Variacao% entre os meses	base	-23%	-65%	-390%	-27%	100%	-22%	18%	-73%	258%			

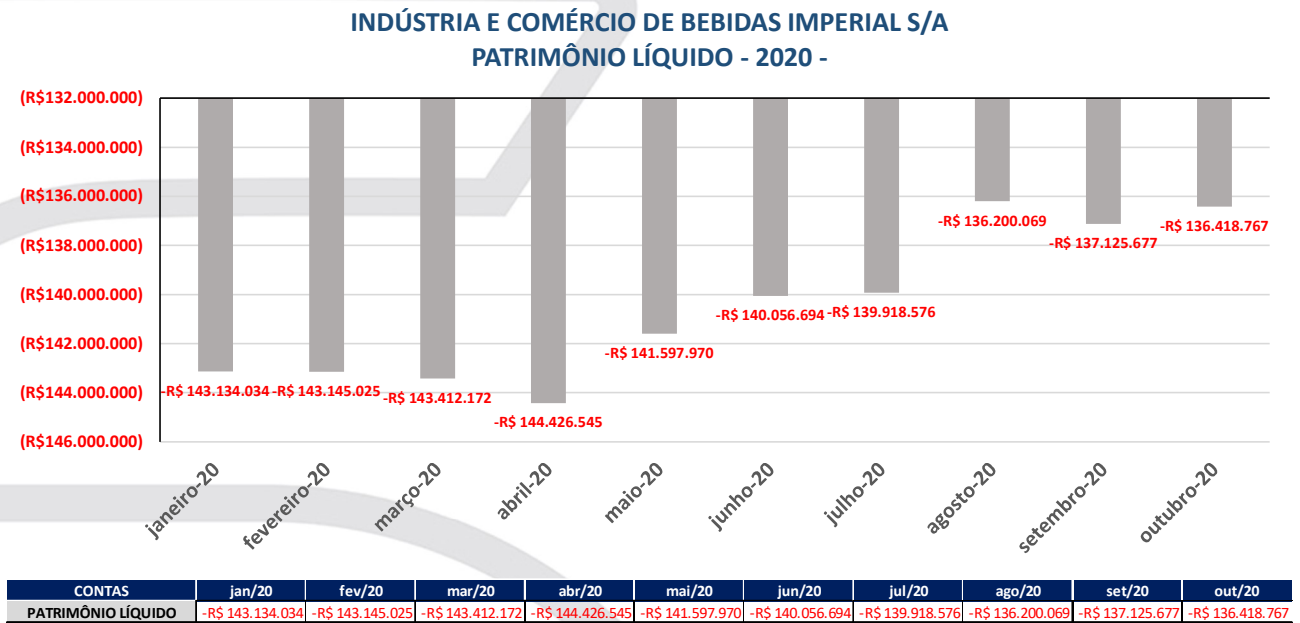
f) Receitas, despesas, custos e resultados registrados nos períodos de janeiro a outubro de 2020.

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
RESULTADO - 2020 -

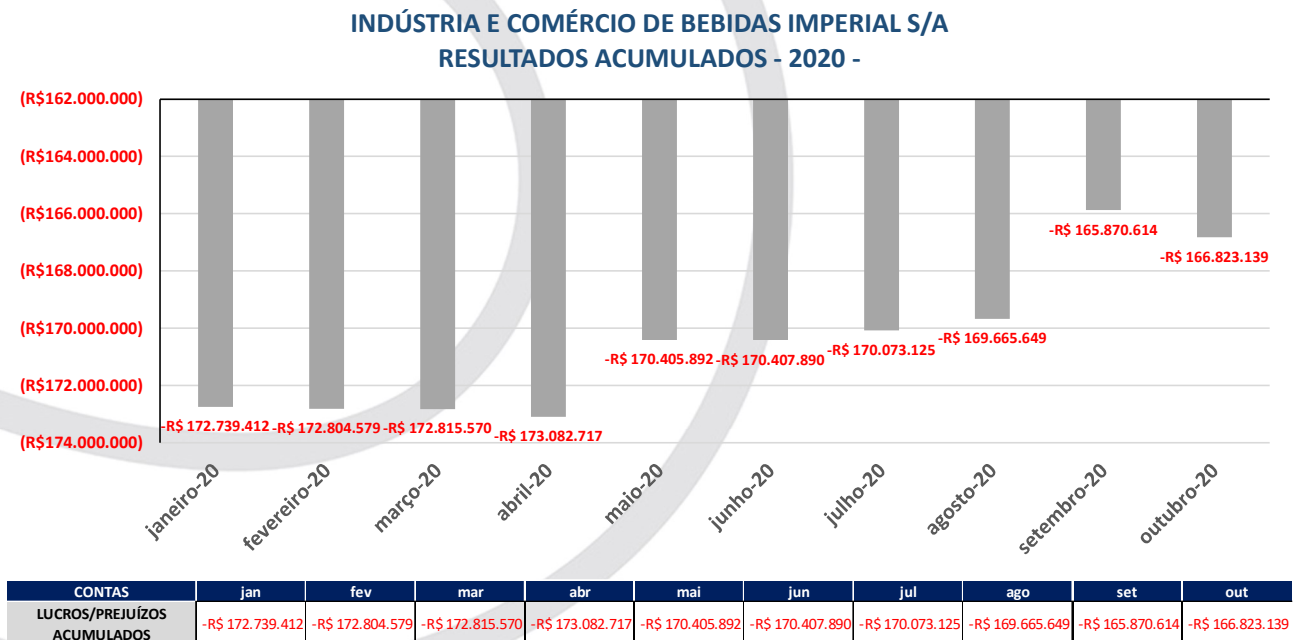


CONTAS	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	VARIACIONES
RECEITAS	R\$12.727.200	R\$10.378.143	R\$10.065.751	R\$6.478.055	R\$8.216.906	R\$12.062.029	R\$12.486.630	R\$ 13.330.248	R\$ 13.998.078	R\$ 15.977.972	R\$1.979.894 14%
CUSTOS	-R\$9.016.586	-R\$7.282.732	-R\$7.264.097	-R\$4.982.428	-R\$6.581.774	-R\$8.508.886	-R\$9.123.530	-R\$ 8.779.132	-R\$ 10.056.533	-R\$ 11.235.208	-R\$1.178.675 12%
DESPESAS	-R\$3.775.780	-R\$3.106.401	-R\$368.800	-R\$2.509.999	-R\$2.497.755	-R\$2.872.492	-R\$2.879.095	-R\$ 756.081	-R\$ 4.867.154	-R\$ 4.008.937	R\$858.217 -18%
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	-R\$65.167	-R\$10.991	-R\$267.147	-R\$1.014.373	-R\$862.623	R\$680.651	R\$484.004	R\$3.795.036	-R\$ 925.609,00	R\$733.827	R\$1.659.436 -179%

g) Patrimônio líquido registrados nos períodos de janeiro a outubro de 2020.



h) Resultados acumulados nos períodos de janeiro a outubro de 2020.



5. Dos apontamentos realizados pelo auxiliar desta Administradora Judicial, autorizado por esse juízo, inclusive quanto ao cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, extraem-se:

(...)

Deu-se o início de cumprimento do plano de recuperação neste mês, com efetivo pagamento da primeira parcela, após 30 dias do encerramento da carência. A Recuperanda apresentou os documentos de comprovação de pagamento e as seguintes planilhas demonstrativas, com a posição mensal por classe, das quais extraímos as respectivas informações:

1ª - Planilha: Classe I Trabalhista - data base 31 10 20:

CLASSE I - TRABALHISTA			
HOMOLOGAÇÃO - 06/03/2020			
CARÊNCIA - 6 meses			
PAGAMENTO - 6 Parcelas			
	JUROS	0,25%	
	Pgto Mínimo	500,00	
RELAÇÃO DE CREDORES	VALOR - R\$	PGTOS OUT/2020	SALDO
ADALBERTO CAR+8.60LOS MATOS DE BRITO	10,72	10,72	-
ADALCINO JOSE FERREIRA	25,05	25,05	-
ADEMILSON DA SILVA SOUZA	24,20	24,20	-
ADENIR ALBINO COSTA	20,29	20,29	-
ADERBAL LUIZ DE ARAUJO COSTA	9,08	9,08	-
ADIVALDO GONCALVES DE OLIVEIRA	14,98	14,98	-
ADRIANO DE ALMEIDA MELO	37,99	37,99	-
AIDES PEREIRA DA COSTA	48,50	48,50	-
AILTON CANDIDO DA SILVA	16,22	16,22	-
AILTON LOPES DOURADO	3,15	3,15	-
ALDI NEIDE SOARES LIMA	2,55	2,55	-
ALEXANDRE PEREIRA DA CRUZ	8,01	8,01	-
AMANDA CRISTINA GOMES DE SOUZA NEVES	4,85	4,85	-
AMILTON CASTRO MENDANHA	5,62	5,62	-
ANTONINO PEREIRA CAMPOS	5,50	5,50	-
ANTONIO ALVES FILHO	27,32	27,32	-
ANTONIO PIRES DOS SANTOS	90,62	90,62	-
ANTONIO ROBERTO RIBEIRO	52,31	52,31	-
ARISVALDO GOMES SOARES	3,37	3,37	-
BRUNO BERNARDES DE MESQUITA	27,83	27,83	-
BRUNO GARDANI PEGAS	23,42	23,42	-
CARLOS HENRIQUE GOMES SILVA	3,63	3,63	-
CARLOS JUNIOR DA SILVA	0,15	0,15	-
CARLOS MAGNO HONORIO DA SILVA	102,26	102,26	-
CARLOS ROSA SOARES	90,21	90,21	-
CESAR ALBINO COSTA	61,48	61,48	-
CHRISTYAN BERNARDES DOS SANTOS	18,60	18,60	-
CICERO FRANCISCO DE SOUZA	2,31	2,31	-
CLANILTE PEREIRA DE SOUZA	22,40	22,40	-
CLAYTON DIAS BRANDAO	4,10	4,10	-
CLEYTON PEREIRA DOS SANTOS	4,20	4,20	-
CRISTIANO VAZ DA SILVA	1,17	1,17	-
DANILO ROSA LEMES	3,97	3,97	-
DANILO TELES	9,64	9,64	-
DAVID MOURA DE CASTRO	22,88	22,88	-
DEIVID FERREIRA LIMA	4,01	4,01	-
DINILTON JACINTO DO NASCIMENTO	15,01	15,01	-
DIONIZIO LOPES SANTOS	15,04	15,04	-
DIORRAH CRISTIAN PEREIRA SANTOS TEIXEIRA	8,91	8,91	-
DJALMA RIBEIRO DA COSTA	23,00	23,00	-
DOMINGOS DA SILVA OLIVEIRA	3,23	3,23	-
DOUGLAS DOS SANTOS AZEVEDO	1,01	1,01	-
EDMAR DE JESUS	3,07	3,07	-
EDMILSON DOMINGOS RIBEIRO	6,52	6,52	-
EDSON MOREIRA DA SILVA	4,44	4,44	-
EDWALDO PASSOS SEVERINO	5,61	5,61	-
ELIENE MARIA CAMARGO	0,72	0,72	-
ELTON BORBA DE OLIVEIRA	19,39	19,39	-
ERIK DA COSTA LIMA	5,56	5,56	-

ERLI PAULA DA SILVA	32,80	32,80	-
FABIO ALVES DE SOUSA	71,45	71,45	-
FABRICIO LUCIO E SILVA	7,18	7,18	-
FRANCISCO LUCAS PINTO	14,31	14,31	-
GILSON GARCIA MORAIS FILHO	11,48	11,48	-
GLAUCIRLAINE GONCALVES DE OLIVEIRA	2,21	2,21	-
HUGO ALVES BALDUINO	111,56	111,56	-
HUMBERTO DOS SANTOS	9,31	9,31	-
ILTON MENDES MORAIS	140,70	140,70	-
ISRAEL DE OLIVEIRA SILVA	0,60	0,60	-
ISRAEL SANTANA SOUSA	26,48	26,48	-
ITIEL LIMA DA CRUZ COSTA	6,04	6,04	-
JALLES MARCELINO MARQUES	103,24	103,24	-
JEFERSON JARDEL DE ASSIS	20,13	20,13	-
JOACIR MENDES DA SILVA	5,74	5,74	-
JOAO CARLOS BARBOSA HOLANDA	47,49	47,49	-
JOAO PAULO BORGES	19,84	19,84	-
JOAQUIM DE OLIVEIRA	36,97	36,97	-
JOEL DO NASCIMENTO LIMA	0,16	0,16	-
JONATAS DIONISIO DE FARIA	27,27	27,27	-
JOSE CARLOS ALVES DA ROCHA	8,28	8,28	-
JOSE CARLOS GONCALVES FERREIRA	3,14	3,14	-
JOSE MARIA MACHADO PEREIRA	4,86	4,86	-
JOSE ROBERTO DA SILVA	43,76	43,76	-
KAIRA MARTINS AZEVEDO	5,17	5,17	-
KARLA CRISTINA DOS SANTOS COSTA	3,65	3,65	-
LAIS MARTINS DE LIMA	3,98	3,98	-
LEONARDO SABINO DE OLIVEIRA DOURADO	16,70	16,70	-
LUCELIO MODESTO DA SILVA	14,12	14,12	-
LUCIANO DONIZETI FONSECA	26,31	26,31	-
LUDMILA DE MOURA	1,84	1,84	-
LUIZ ANTONIO CARVALHO CANEDO	45,14	45,14	-
MANOEL LUIZ DA MOTA	18,66	18,66	-
MARCO ANTONIO PEREIRA DOS SANTOS	43,75	43,75	-
MATTEUS RICARDO SOUSA DE CASTRO	10,27	10,27	-
MAURICIO CUSTODIO DE MORAIS	26,94	26,94	-
MAURICIO DUARTE SILVA	35,03	35,03	-
MESSIAS MOTA NUNES DA SILVA	63,05	63,05	-
MIZAEI SOUZA DE OLIVEIRA	16,07	16,07	-
NILTON DE PASSOS SEVERINO	225,84	225,84	-
PATRICIA DE MOURA GOMES	14,37	14,37	-
PAULO RICARDO SURIANO DE AZEVEDO	4,61	4,61	-
RAUL PATRICK RODRIGUES SILVA	3,98	3,98	-
RICARDO BORGES VALADAO	221,78	221,78	-
RODINEY JUNIO DOS SANTOS SILVA	0,56	0,56	-
ROMILDO LUSTOSA BELEM	25,90	25,90	-
ROSANGELA DE SOUSA GOMIDES	19,75	19,75	-
ROZHANA LELIA DUTRA	6,42	6,42	-
RUBENS TEODORO DE MORAIS	3,88	3,88	-
RUI DA SILVA SANTOS	41,38	41,38	-
SAMUEL PEREIRA GLORIA	25,18	25,18	-
SANDRO TEIXEIRA DOS SANTOS	0,32	0,32	-
SAVIO LUCAS MELQUIDES DE SOUZA	2,32	2,32	-
SEBASTIAO FERREIRA BARBOSA	9,55	9,55	-
TATIANE CARLOS DOS SANTOS	9,52	9,52	-
THIAGO ALVES DE MATOS	15,46	15,46	-
THIAGO DOMINGOS DA SILVA FERREIRA	12,63	12,63	-
UEBER CANDIDO DA ROCHA	0,84	0,84	-
UELIZENE ANTONIO DE OLIVEIRA	162,69	162,69	-
VALDEIR SOUZA LEITE	42,17	42,17	-
VALDENOR FRANCISCO DE SOUZA	5,05	5,05	-
VALDEVI FERREIRA DE MELO	22,15	22,15	-
WALTER PEREIRA DA SILVA	34,84	34,84	-
WELITON FERREIRA CASTRO	33,67	33,67	-
WESLEY MORAIS DE ARAUJO	14,38	14,38	-
WEYDSON MARTINS FAGUNDES	56,84	56,84	-
TOTAL	3.025,86	3.025,86	-



RELAÇÃO DE CREDORES	Valor na RJ	Saldo AF a Compensar	Valor Principal	Juros ac 6 meses	SD a pagar Princ+Juros	PARCELAS	1ª PARCELA	SALDO
							PGTOS OUT/2020	31/10/2020
RAFAEL MARRONI LORENCETE e GUSTAVO BARBAROTO PARO	140.625,00	-	140.625,00	2.122,60	142.747,60	SALDO DEVEDOR	142.747,60	
						LIMITE PARC	23.791,33	
						JUROS	356,87	
						PARC+JUROS	24.148,20	118.599,40
TOTAIS	140.625,00							118.599,40

✓ De acordo com os demonstrativos, o valor pago da Classe I - Trabalhista foi de R\$ 27.174,00 (vinte e sete mil, cento e setenta e quatro reais). Restando o saldo atualizado de R\$ 118.599,00 (cento e dezoito mil, quinhentos e noventa e nove reais);

2ª Planilha: Classe III - Quirografário - data base 31 10 20.

CLASSE III - QUIROGRAFARIO		0,005010408		QUITADOS / BAIKADOS		EM ANDAMENTO		0,08333333%		0,50%	
PARCEIROS - 48 Parcelas	0,008333333			JUROS	0,25%						
TR + 3% a.a. (0,25% a.m.)	0,25	0,28%		Pagamento mínimo mensal	500,00						
	0,033333333										
RELAÇÃO DE CREDORES	Valor na RJ	Saldo AF a Compensar	Valor Principal	Juros ac 6 meses	SD a pagar Princ+Juros	PARCELAS	1ª PARCELA	SALDO			
							PGTOS OUT/2020	31/10/2020			
ACCERT TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	500,00	500,00	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	-			
						LIMITE PARC	-	-			
						JUROS	-	-			
						PARC+JUROS	-	-			
AD PNEU FORTE LTDA	2.358,00	-	2.358,00	35,59	2.393,59	SALDO DEVEDOR	2.393,59				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	5,98				
						PARC+JUROS	505,98	1.887,61			
AIR LIQUIDE BRASIL LTDA	5.051,36	-	5.051,36	76,25	5.127,61	SALDO DEVEDOR	5.127,61				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	12,82				
						PARC+JUROS	512,82	4.614,79			
AJEL MATERIAIS ELETRICOS LTDA	310,62	96,41	214,21	3,23	217,44	SALDO DEVEDOR	217,44				
						LIMITE PARC	217,44				
						JUROS	0,54				
						PARC+JUROS	217,99	-			
ALPES TRANSPORTES LTDA	20.200,00	10.205,00	9.995,00	150,87	10.145,87	SALDO DEVEDOR	10.145,87				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	25,36				
						PARC+JUROS	525,36	9.620,50			
ALPHA COLOR ETIQUETAS E ROTULOS LTDA	54.774,20	8.229,00	46.545,20	702,56	47.247,76	SALDO DEVEDOR	47.247,76				
						LIMITE PARC	984,33				
						JUROS	118,12				
						PARC+JUROS	1.102,45	46.145,31			
ALVES E RODRIGUES TRANSPORTES LTDA	19.500,00	-	19.500,00	294,33	19.794,33	SALDO DEVEDOR	19.794,33				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	49,49				
						PARC+JUROS	549,49	19.244,85			
AMBIENTAL DIVISORIAS E REVESTIMENTOS LTDA.	3.974,80	-	3.974,80	60,00	4.034,80	SALDO DEVEDOR	4.034,80				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	10,09				
						PARC+JUROS	510,09	3.524,71			
AMONEA PRODUTOS QUIMICOS LTDA	2.560,00	-	2.560,00	38,64	2.598,64	SALDO DEVEDOR	2.598,64				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	6,50				
						PARC+JUROS	506,50	2.092,14			
ANTON PAAR BRASIL IMPORT., EXPORTACAO E COM. INST. ANAL	4.782,79	603,39	4.179,40	63,08	4.242,48	SALDO DEVEDOR	4.242,48				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	10,61				
						PARC+JUROS	510,61	3.731,88			
ATMOSFERA GESTAO E HIGIENIZACAO DE TEXTIS SA	771,08	-	771,08	11,64	782,72	SALDO DEVEDOR	782,72				
						LIMITE PARC	782,72				
						JUROS	1,96				
						PARC+JUROS	784,68	-			
AUTO ACESSORIOS BIRIBA LTDA	3.606,25	-	3.606,25	54,43	3.660,68	SALDO DEVEDOR	3.660,68				
						LIMITE PARC	493,20				
						JUROS	15,95				
						PARC+JUROS	509,15	3.151,53			
AUTO POSTO SANTA LUZIA LTDA	19.618,79	15.000,00	4.618,79	69,72	4.688,51	SALDO DEVEDOR	4.688,51				
						LIMITE PARC	538,07				
						JUROS	11,72				
						PARC+JUROS	549,79	4.138,72			
BAU VITORIA IND E COM DE CARROCERIAS	1.550,00	-	1.550,00	23,40	1.573,40	SALDO DEVEDOR	1.573,40				
						LIMITE PARC	500,00				
						JUROS	3,93				
						PARC+JUROS	503,93	1.069,46			
BIRIBA MULTIMARCAS ACESSORIOS PARA CAMINHOS LTDA	60,00	-	60,00	0,91	60,91	SALDO DEVEDOR	60,91				
						LIMITE PARC	60,91				
						JUROS	0,15				
						PARC+JUROS	61,06	-			

Valor: R\$ 1,00
 PROCESSO CIVEL E DO TRABALHO -> Processo de Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento -> Procedimentos Especiais -> Procedimentos Especiais de Jurisdição Voluntária -> Outros procedimentos
 TRINDADE - 2ª VARA CIVEL E AMBIENTAL
 Usuário: IZADORA VITOR DIAS DE REZENDE - Data: 12/11/2023 12:28:26

BURST COMUNICACAO INTELIGENTE EIRELI	350,00	-	350,00	5,28	355,28	SALDO DEVEDOR	355,28	
						LIMITE PARC	355,28	
						JUROS	0,99	
						PARC+JUROS	356,28	-
CELULOSE IRANI S/A	9.201,15	-	9.201,15	138,88	9.340,03	SALDO DEVEDOR	9.340,03	
						LIMITE PARC	518,89	
						JUROS	23,35	
						PARC+JUROS	542,24	8.797,79
CJP COMERCIO DE TAPEÇARIA LTDA	100,00	100,00	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	
						LIMITE PARC	-	
						JUROS	-	
						PARC+JUROS	-	
CLIMB SOLUCOES LTDA	1.313,77	-	1.313,77	19,83	1.333,60	SALDO DEVEDOR	1.333,60	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	3,33	
						PARC+JUROS	503,33	830,27
CLOSURE SYSTEMS INTERNATIONAL	54.591,04	-	54.591,04	824,00	55.415,04	SALDO DEVEDOR	55.415,04	
						LIMITE PARC	1.154,48	
						JUROS	138,54	
						PARC+JUROS	1.293,02	54.122,02
COMERCIAL AÇUCAR E ÁLCOOL ARAGUAIA LTDA	115.204,24	-	115.204,24	1.738,90	116.943,14	SALDO DEVEDOR	116.943,14	
						LIMITE PARC	2.436,32	
						JUROS	292,36	
						PARC+JUROS	2.728,67	114.214,47
COMPOMAQ PEÇAS E SERVIÇOS LTDA	2.205,43	-	2.205,43	33,29	2.238,72	SALDO DEVEDOR	2.238,72	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	5,60	
						PARC+JUROS	505,60	1.733,12
COMSERVAL SERVICOS DE INSTRUMENTACAO LTDA	2.100,00	-	2.100,00	31,70	2.131,70	SALDO DEVEDOR	2.131,70	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	11,30	
						PARC+JUROS	511,30	1.620,40
COPAGAZ DISTRIBUIDORA DE GÁS SA	7.234,50	-	7.234,50	109,20	7.343,70	SALDO DEVEDOR	7.343,70	
						LIMITE PARC	487,86	
						JUROS	18,36	
						PARC+JUROS	506,22	6.837,48
COA COMERCIAL QUIMICA AMERICANA LTDA	952,10	-	952,10	14,37	966,47	SALDO DEVEDOR	966,47	
						LIMITE PARC	966,47	
						JUROS	16,79	
						PARC+JUROS	983,26	-
DANILO RODRIGUES CARDOSO	91.000,00	91.000,00	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	
						LIMITE PARC	-	
						JUROS	-	
						PARC+JUROS	-	
DISKLIMP COM.E SERVICOS LTDA	190,00	-	190,00	2,87	192,87	SALDO DEVEDOR	192,87	
						LIMITE PARC	192,87	
						JUROS	0,48	
						PARC+JUROS	193,35	-
DIVERSEY BRASIL IND QUIMICA LTDA	21.020,86	-	21.020,86	317,29	21.338,15	SALDO DEVEDOR	21.338,15	
						LIMITE PARC	498,85	
						JUROS	53,35	
						PARC+JUROS	552,20	20.785,95
DOHLER AMERICA LATINA LTDA	54.563,76	-	54.563,76	823,59	55.387,35	SALDO DEVEDOR	55.387,35	
						LIMITE PARC	1.440,56	
						JUROS	138,47	
						PARC+JUROS	1.579,03	53.808,32
DRYERTEC PECAS PARA MAQUINAS LTDA	17.800,00	52.760,00	34.960,00	-	-	SALDO DEVEDOR	-	
						LIMITE PARC	-	
						JUROS	-	
						PARC+JUROS	-	
ELETRO TRANSOL INDUSTRIA E COMERCIO MAT ELETRICOS LTDA	12.867,18	-	12.867,18	194,22	13.061,40	SALDO DEVEDOR	13.061,40	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	32,65	
						PARC+JUROS	532,65	12.528,74
EMBALAGENS TOCANTINS LTDA	58,00	-	58,00	0,88	58,88	SALDO DEVEDOR	58,88	
						LIMITE PARC	58,88	
						JUROS	0,15	
						PARC+JUROS	59,02	-
EP DIST.DE LUBR.S PC FILTROS LTDA	6.889,51	-	6.889,51	103,99	6.993,50	SALDO DEVEDOR	6.993,50	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	17,48	
						PARC+JUROS	517,48	6.476,02

ESTRELLA DE GALICIA IMP	111.936,98	-	111.936,98	560,85	112.497,83	SALDO DEVEDOR	112.497,83	
						LIMITE PARC	2.557,54	
						JUROS	93,75	
						PARC+JUROS	2.651,29	109.846,54
EXPRESS REFORMA E COMERCIO DE PNEUS LTDA	1.727,50	-	1.727,50	26,07	1.753,57	SALDO DEVEDOR	1.753,57	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	4,38	
						PARC+JUROS	504,38	1.249,19
FERRAGISTA CONEXAO TRINDADE LDA	597,46	-	597,46	9,02	606,48	SALDO DEVEDOR	606,48	
						LIMITE PARC	606,48	
						JUROS	1,52	
						PARC+JUROS	607,99	-
FLAVOUR MIX INDUSTRIA COM.	83.670,46	-	83.670,46	1.262,93	84.933,39	SALDO DEVEDOR	84.933,39	
						LIMITE PARC	1.751,15	
						JUROS	212,33	
						PARC+JUROS	1.963,48	82.969,90
GARDNER DENVER BRASIL IND E COM DE MAQ LTDA	23.988,30	-	23.988,30	362,08	24.350,38	SALDO DEVEDOR	24.350,38	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	60,88	
						PARC+JUROS	560,88	23.789,50
GEOFOCO COMERCIO EIRELI	11.952,00	-	11.952,00	180,40	12.132,40	SALDO DEVEDOR	12.132,40	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	210,74	
						PARC+JUROS	710,74	11.421,67
GLOBALMAX INDUSTRIA PLASTICA LTDA	453.975,06	-	453.975,06	6.852,33	460.827,39	SALDO DEVEDOR	460.827,39	
						LIMITE PARC	9.481,67	
						JUROS	1.152,07	
						PARC+JUROS	10.633,74	450.193,65
GOIAARTEC COMPRESSORES	1.585,00	-	1.585,00	23,92	1.608,92	SALDO DEVEDOR	1.608,92	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	4,02	
						PARC+JUROS	504,02	1.104,90
GOLD PACK IND E COM EMB LTDA	14.025,29	15.088,00	1.062,71	-	-	SALDO DEVEDOR	-	
						LIMITE PARC	-	
						JUROS	-	
						PARC+JUROS	-	-
GOLDEN SUCOS LTDA	792.184,40	33.500,00	758.684,40	11.451,63	770.136,03	SALDO DEVEDOR	770.136,03	
						LIMITE PARC	16.044,50	
						JUROS	1.925,34	
						PARC+JUROS	17.946,11	752.189,92
GRASSE AROMAS E INGREDIENTES LTDA	16.614,36	-	16.614,36	250,78	16.865,14	SALDO DEVEDOR	16.865,14	
						LIMITE PARC	527,03	
						JUROS	42,16	
						PARC+JUROS	569,19	16.295,95
HDA - IND. E COM. DE COMP. ELET LTDA	1.879,94	-	1.879,94	28,38	1.908,32	SALDO DEVEDOR	1.908,32	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	4,77	
						PARC+JUROS	504,77	1.403,55
HIDRODINAMICA COMERCIAL TECNICA LTDA	1.905,88	-	1.905,88	28,77	1.934,65	SALDO DEVEDOR	1.934,65	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	4,84	
						PARC+JUROS	504,84	1.429,81
IGOR DE ASSIS RODRIGUES DE ARAUJO 01008310107	5.950,00	-	5.950,00	89,81	6.039,81	SALDO DEVEDOR	6.039,81	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	15,10	
						PARC+JUROS	515,10	5.524,71
IND.REUNIDAS DE BEB.TAT.3FAZ.L	786.593,42	25.700,79	760.892,63	11.484,96	772.377,59	SALDO DEVEDOR	772.377,59	
						LIMITE PARC	16.091,20	
						JUROS	1.930,94	
						PARC+JUROS	18.022,14	754.355,45
INDAIA BRASIL AGUAS MINERAIS LTDA	4.480,84	-	4.480,84	67,63	4.548,47	SALDO DEVEDOR	4.548,47	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	11,37	
						PARC+JUROS	1.022,74	3.525,73
INGERSOLL-RAND IND. COM. E SERV. DE AR COND. E REFRI. LTDA	22.048,00	-	22.048,00	332,79	22.380,79	SALDO DEVEDOR	22.380,79	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	55,95	
						PARC+JUROS	555,95	21.824,84
J V SETE UNIFORMES LTDA	9.058,50	2.669,00	6.389,50	96,44	6.485,94	SALDO DEVEDOR	6.485,94	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	16,21	
						PARC+JUROS	516,21	5.969,73



J.N. BIRÔ IDENTIFICAÇÕES E CRACHÁS LTDA.	72,00	-	72,00	1,09	73,09	SALDO DEVEDOR	73,09		
						LIMITE PARC	73,09		
						JUROS	0,18		
						PARC+JUROS	73,27	-	
JG REPRESENTAÇÕES LTDA	2.595,07	-	2.595,07	39,17	2.634,24	SALDO DEVEDOR	2.634,24		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	6,59		
						PARC+JUROS	506,59	2.127,65	
JM PALETES EMPREEDIMENTOS DE MADEIRA LTDA	7.500,00	-	7.500,00	113,21	7.613,21	SALDO DEVEDOR	7.613,21		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	19,03		
						PARC+JUROS	519,03	7.094,17	
JM SERVIÇOS E COMERCIO DE EMPILHADEIRAS LTDA	179.835,78	-	179.835,78	2.714,45	182.550,23	SALDO DEVEDOR	182.550,23		
						LIMITE PARC	3.803,13		
						JUROS	456,38		
						PARC+JUROS	4.259,51	178.290,73	
LATAS INDUSTRIA DE EMBALAGENS DE ALUMINIO DO BRASIL LTDA	177.946,13	-	177.946,13	2.685,93	180.632,06	SALDO DEVEDOR	180.632,06		
						LIMITE PARC	3.763,17		
						JUROS	451,58		
						PARC+JUROS	4.214,75	176.417,31	
LM DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI	1.677,24	-	1.677,24	25,32	1.702,56	SALDO DEVEDOR	1.702,56		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	4,26		
						PARC+JUROS	504,26	1.198,30	
LOGOS TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	24.426,88	-	24.426,88	368,70	24.795,58	SALDO DEVEDOR	24.795,58		
						LIMITE PARC	516,57		
						JUROS	61,99		
						PARC+JUROS	578,56	24.217,02	
LONAX- INDUSTRIA BRASILEIRA DE LONAS LTDA	62.548,50	-	62.548,50	944,11	63.492,61	SALDO DEVEDOR	63.492,61		
						LIMITE PARC	1.322,76		
						JUROS	158,73		
						PARC+JUROS	1.481,49	62.011,12	
LUCIO RENATO PIRES FURTADO	23.309,60	-	23.309,60	-	-	SALDO DEVEDOR	-		
						LIMITE PARC	-		
						JUROS	-		
						PARC+JUROS	-	-	
MAIS SERVICOS DE APOIO LOGISTICO EIRELI	100.151,76	-	50.000,00	50.151,76	756,99	50.908,75	SALDO DEVEDOR	50.908,75	
							LIMITE PARC	1.060,60	
							JUROS	127,27	
							PARC+JUROS	1.187,87	49.720,88
MARIA JOSE DE LOURDES ALVES	945,00	-	945,00	-	-	SALDO DEVEDOR	-		
						LIMITE PARC	-		
						JUROS	-		
						PARC+JUROS	-	-	
MASTER BORRACHAS LTDA	137,50	-	137,50	2,08	139,58	SALDO DEVEDOR	139,58		
						LIMITE PARC	139,58		
						JUROS	0,35		
						PARC+JUROS	139,92	-	
MATPRIM SOLUTIONS	10.877,50	-	10.877,50	164,19	11.041,69	SALDO DEVEDOR	11.041,69		
						LIMITE PARC	484,83		
						JUROS	27,60		
						PARC+JUROS	512,43	10.529,25	
META LIMPEZA E CONSERVAÇÃO LTDA	11.722,34	-	11.722,34	176,94	11.899,28	SALDO DEVEDOR	11.899,28		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	29,75		
						PARC+JUROS	529,75	11.369,53	
METALURGICA SANTANA LTDA.	180,00	-	180,00	2,72	182,72	SALDO DEVEDOR	182,72		
						LIMITE PARC	182,72		
						JUROS	0,46		
						PARC+JUROS	183,17	-	
MOTOBIZ PECAS E SERVICOS LTDA.	2.280,00	-	2.280,00	34,41	2.314,41	SALDO DEVEDOR	2.314,41		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	5,79		
						PARC+JUROS	505,79	1.808,63	
NATURASUC IND. E COM. LTDA	610.128,00	-	610.128,00	9.209,31	619.337,31	SALDO DEVEDOR	619.337,31		
						LIMITE PARC	12.902,86		
						JUROS	1.548,34		
						PARC+JUROS	14.451,20	604.886,11	

NEOGRID SOFTWARE S.A	146,45	-	146,45	2,21	148,66	SALDO DEVEDOR	148,66		
						LIMITE PARC	148,66		
						JUROS	0,37		
						PARC+JUROS	149,03	-	
NUNES COMERCIO DE BEBIDAS LTDA	3.231,80	-	3.800,00	-	568,20	SALDO DEVEDOR	-		
						LIMITE PARC	-		
						JUROS	-		
						PARC+JUROS	-		
OLIVER TRANSPORTES DE CARGAS EIRELI	1.600,00	-	1.600,00	24,15	1.624,15	SALDO DEVEDOR	1.624,15		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	4,06		
						PARC+JUROS	504,06	1.120,09	
PAMPA BRASIL- IND. E COM. MAT. PRIMAS P/A IND. ALI. LTDA	32.272,30	-	252,14	32.020,16	483,31	32.503,47	SALDO DEVEDOR	32.503,47	
							LIMITE PARC	677,16	
							JUROS	81,26	
							PARC+JUROS	758,41	31.745,06
PANGELUPI TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA.	2.272,05	-	2.272,05	34,29	2.306,34	SALDO DEVEDOR	2.306,34		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	5,77		
						PARC+JUROS	505,77	1.800,58	
PAPELARIA TRIBUTARIA LTDA	2.730,86	-	2.730,86	41,22	2.772,08	SALDO DEVEDOR	2.772,08		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	6,93		
						PARC+JUROS	506,93	2.265,15	
PAPILLON HOTEL LTDA	2.324,28	-	2.324,28	35,08	2.359,36	SALDO DEVEDOR	2.359,36		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	5,90		
						PARC+JUROS	505,90	1.853,46	
PEDRO SOARES DE OLIVEIRA	173.207,50	-	173.207,50	-	-	SALDO DEVEDOR	-		
						LIMITE PARC	-		
						JUROS	-		
						PARC+JUROS	-		
PH COMERCIO DE FERRAGENS LTDA	182,00	-	182,00	2,75	184,75	SALDO DEVEDOR	184,75		
						LIMITE PARC	184,75		
						JUROS	0,46		
						PARC+JUROS	185,21	-	
PLURY QUIMICA LTDA	20.356,20	-	26,30	20.329,90	306,86	20.636,76	SALDO DEVEDOR	20.636,76	
							LIMITE PARC	500,00	
							JUROS	51,59	
							PARC+JUROS	551,59	20.085,17
POSTO RODAO LTDA	1.945,81	-	1.945,81	29,37	1.975,18	SALDO DEVEDOR	1.975,18		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	4,94		
						PARC+JUROS	504,94	1.470,24	
PROARQUIVO GERENCIAMENTO DE DOCUMENTOS LTDA	1.919,95	-	1.919,95	28,98	1.948,93	SALDO DEVEDOR	1.948,93		
						LIMITE PARC	500,00		
						JUROS	4,87		
						PARC+JUROS	504,87	1.444,06	
QUALITY CIENTIFICA LTDA	3.323,50	-	3.323,50	50,17	3.373,67	SALDO DEVEDOR	3.373,67		
						LIMITE PARC	497,68		
						JUROS	8,43		
						PARC+JUROS	506,11	2.867,55	
RJF TRANSPORTE DE CARGAS LTDA	235,00	-	235,00	3,55	238,55	SALDO DEVEDOR	238,55		
						LIMITE PARC	238,55		
						JUROS	0,60		
						PARC+JUROS	239,14	-	
RODOVIÁRIO SASTRE LTDA	722.687,77	-	722.687,77	10.908,29	733.596,06	SALDO DEVEDOR	733.596,06		
						LIMITE PARC	15.283,25		
						JUROS	1.833,99		
						PARC+JUROS	17.117,24	716.478,82	
SAPORITI DO BRASIL LTDA	8.547,66	-	8.547,66	129,02	8.676,68	SALDO DEVEDOR	8.676,68		
						LIMITE PARC	498,84		
						JUROS	21,69		
						PARC+JUROS	520,53	8.156,15	
SCRLOG TRANSPORTES ARMAZENAGEM E LOGISTICA LTDA	3.551,00	-	10.384,66	-	6.833,66	SALDO DEVEDOR	-		
						LIMITE PARC	-		
						JUROS	-		
						PARC+JUROS	-		
SELMA RODRIGUES ARAUJO CODETEC	2.588,80	-	2.588,80	39,08	2.627,88	SALDO DEVEDOR	2.627,88		
						LIMITE PARC	525,57		
						JUROS	6,57		
						PARC+JUROS	532,14	2.095,74	



SIBRA TRANSPORTES E LOGISTICAS LTDA	2.003,31	-	2.003,31	30,24	2.033,55	SALDO DEVEDOR	2.033,55	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	5,08	
						PARC+JUROS	505,08	1.528,46
SINCRO PET COMER.E SERVICOS LT	1.753,30	-	1.753,30	26,46	1.779,76	SALDO DEVEDOR	1.779,76	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	4,45	
						PARC+JUROS	517,16	1.262,61
SUPPORT SANEAMENTO AMBIENTAL LTDA	6.760,00	-	6.760,00	102,04	6.862,04	SALDO DEVEDOR	6.862,04	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	17,16	
						PARC+JUROS	517,16	6.344,88
SWEETMIX	34.586,63	-	34.586,63	522,05	35.108,68	SALDO DEVEDOR	35.108,68	
						LIMITE PARC	559,60	
						JUROS	87,77	
						PARC+JUROS	647,37	34.461,31
TAVARES E MOURA ACESSORIOS PARA VEICULOS LTDA	613,17	-	613,17	9,26	622,43	SALDO DEVEDOR	622,43	
						LIMITE PARC	622,43	
						JUROS	1,56	
						PARC+JUROS	623,98	-
TECMAQ BRASIL LTDA	3.180,00	-	3.180,00	48,00	3.228,00	SALDO DEVEDOR	3.228,00	
						LIMITE PARC	538,00	
						JUROS	9,04	
						PARC+JUROS	547,04	2.680,96
TECNOVIN DO BRASIL IND.COM.I.E	100.233,23	-	100.233,23	1.512,93	101.746,16	SALDO DEVEDOR	101.746,16	
						LIMITE PARC	2.119,71	
						JUROS	254,37	
						PARC+JUROS	2.374,08	99.372,08
TELEFONICA BRASIL S/A	29.289,00	29.289,00	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	
						LIMITE PARC	-	
						JUROS	-	
						PARC+JUROS	-	-
TELEVISAO ANHANGUERA S/A	118.535,40	-	118.535,40	1.789,18	120.324,58	SALDO DEVEDOR	120.324,58	
						LIMITE PARC	2.506,76	
						JUROS	300,81	
						PARC+JUROS	2.807,57	117.517,01
TELEVISAO RIVIERA LTDA	15.372,00	-	15.372,00	232,03	15.604,03	SALDO DEVEDOR	15.604,03	
						LIMITE PARC	520,13	
						JUROS	39,01	
						PARC+JUROS	559,14	15.044,89
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	4.613,38	-	4.613,38	69,63	4.683,01	SALDO DEVEDOR	4.683,01	
						LIMITE PARC	520,33	
						JUROS	11,71	
						PARC+JUROS	532,04	4.150,98
TRANSPORTADORA ZERO GRAU LTDA	699,29	-	699,29	10,56	709,85	SALDO DEVEDOR	709,85	
						LIMITE PARC	709,85	
						JUROS	1,77	
						PARC+JUROS	711,62	-
TRANSPORTES COLETIVOS TURIJU LTDA	246,31	-	246,31	3,72	250,03	SALDO DEVEDOR	250,03	
						LIMITE PARC	250,03	
						JUROS	0,63	
						PARC+JUROS	250,65	-
TRIVALE ADMINISTRACAO LTDA	34.997,89	-	34.997,89	528,26	35.526,15	SALDO DEVEDOR	35.526,15	
						LIMITE PARC	740,13	
						JUROS	88,82	
						PARC+JUROS	828,94	34.697,21
TSPC FORTE COM.DE PRODUTOS DE LIMPEZA E DESCARTAVEIS EI	1.291,30	1.128,00	163,30	2,46	165,76	SALDO DEVEDOR	165,76	
						LIMITE PARC	165,76	
						JUROS	0,41	
						PARC+JUROS	166,18	-
TV TOCANTINS LTDA	16.552,80	-	16.552,80	249,85	16.802,65	SALDO DEVEDOR	16.802,65	
						LIMITE PARC	560,00	
						JUROS	42,01	
						PARC+JUROS	602,01	16.200,64
UNIVAR BRASIL LTDA	5.180,44	-	5.180,44	78,19	5.258,63	SALDO DEVEDOR	5.258,63	
						LIMITE PARC	500,00	
						JUROS	13,15	
						PARC+JUROS	513,15	4.745,49
WHITE MARTINS GASES INDUSTRIAIS	67.897,86	-	67.897,86	1.024,85	68.922,71	SALDO DEVEDOR	68.922,71	
						LIMITE PARC	345,23	
						JUROS	172,31	
						PARC+JUROS	1.609,61	67.313,11

DEVEDOR	VALOR PARCELAR	VALOR JUROS	VALOR PARCELAR + JUROS	VALOR JUROS ACUMULADOS	VALOR PARCELAR + JUROS ACUMULADOS	VALOR JUROS ACUMULADOS + JUROS	VALOR JUROS ACUMULADOS + JUROS + JUROS
WILIAN CARDOSO MACHADO PROTEÇÃO	1.200,00	-	1.200,00	18,11	1.218,11		
						SALDO DEVEDOR	1.218,11
						LIMITE PARC	500,00
						JUROS	3,05
						PARC+JUROS	503,05
							715,07
WORLD SEG PRODUTOS PARA SEGURANÇA LTDA	923,00	1.490,09	567,09	-	-	SALDO DEVEDOR	-
						LIMITE PARC	-
						JUROS	-
						PARC+JUROS	-
WW PREST SERVICE LTDA	8.937,00	-	8.937,00	134,90	9.071,90	SALDO DEVEDOR	9.071,90
						LIMITE PARC	500,00
						JUROS	22,68
						PARC+JUROS	522,68
							8.549,22
ZERO GRAU LOGISTICA LTDA	2.084,41	1.492,80	591,61	8,93	600,54	SALDO DEVEDOR	600,54
						LIMITE PARC	500,00
						JUROS	1,50
						PARC+JUROS	501,50
							99,04
ZILLI COMERCIO DE PNEUS LTDA	7.880,00	-	7.880,00	118,94	7.998,94	SALDO DEVEDOR	7.998,94
						LIMITE PARC	500,00
						JUROS	20,00
						PARC+JUROS	520,00
							7.478,94
TOTALS	5.545.718,77	-	550.776,68		5.113.863,00		4.967.285,77

ESTRATÉGICOS - 48 Parcelas	JUROS					1,00%		
TR + 1% a.m.	Pagamento mínimo mensal					500,00		
RELAÇÃO DE CREDORES	Valor na RJ	Saldo AF a Compensar	Valor Principal	Juros ac 6 mesesS	SD a pagar Princ+Juros	PARCELAS	1ª PARCELA	SALDO
							PGTOS OUT/2020	31/10/2020
NIDALA DA AMAZONIA LTDA	293.744,45	293.744,45	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	-
						LIMITE PARC	-	-
						JUROS	-	-
						PARC+JUROS	-	-
TETRA PAK COMERCIALIZADORA DE EMBALAGENS LTDA	1.977.641,78	905.942,91	1.071.698,87	16.176,29	1.087.875,16	SALDO DEVEDOR	1.087.875,16	
						LIMITE PARC	22.664,07	
						JUROS	27.055,04	
						PARC+JUROS	49.719,11	1.038.156,05
TETRA PAK LTDA	858.606,00	858.606,00	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	-
						LIMITE PARC	-	-
						JUROS	-	-
						PARC+JUROS	-	-
WILD AMAZON FLAVORS CONC. E CORANTES BEB. LTDA	143.010,96	-	143.010,96	2.158,62	145.169,58	SALDO DEVEDOR	145.169,58	
						LIMITE PARC	2.530,20	
						JUROS	1.451,70	
						PARC+JUROS	3.981,90	141.187,68
TOTALS	3.273.003,19	-	2.058.293,36		1.233.044,74			1.179.343,73

✓ De acordo com os demonstrativos, o valor pago da Classe III – Quirografário foi de R\$ 200.278,00 (duzentos mil, setenta e oito reais). Restando o saldo atualizado de R\$ 6.146.630,00 (seis milhões, cento e quarenta e seis mil, seiscentos e trinta reais);

3º Planilha Classe IV – EPP/ME – data base 31 10 20.

CLASSE IV - ME / EPP							8.33333E-05 0.002166667		
ME / EPP - 60 Parcelas TR + 3% a.a. (0,25% a.m.)		JUROS		0,25%		0,47%		0,27%	
		Pagamento mínimo mensal		500,00					
RELAÇÃO DE CREDORES	Valor na RJ	Saldo AF a Compensar	Valor Principal	Juros ac 6 mesesS	SD a pagar Princ+Juros	PARCELAS	1ª PARCELA	31/10/2020	
							PGTOS OUT/2020	SALDO	
ANSWER CONSULTORIA LTDA - ME	196,04	250,00	53,96	-	-	SALDO DEVEDOR	-	-	
						LIMITE PARC	-	-	
						JUROS	-	-	
						PARC+JUROS	-	-	
AVILA INDUSTRIAL E COMERCIO EIRELI - ME	1.476,94	-	1.476,94	22,29	1.499,23	SALDO DEVEDOR	1.499,23	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	3,75	-	
						PARC+JUROS	503,75	995,48	
BETEL EQUIPAMENTOS DE PROTECAO INDIVIDUAL EIRELI - ME	3.433,00	-	3.433,00	51,82	3.484,82	SALDO DEVEDOR	3.484,82	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	8,71	-	
						PARC+JUROS	508,71	2.976,11	
BRASIL FLEXO ETIQUETAS ADESIVAS LTDA - EPP	1.140,00	-	1.140,00	17,21	1.157,21	SALDO DEVEDOR	1.157,21	-	
						LIMITE PARC	578,60	-	
						JUROS	2,89	-	
						PARC+JUROS	581,49	575,71	
BRBAC PRODUTOS BIOLOGICOS LTDA ME	3.010,00	-	3.010,00	45,43	3.055,43	SALDO DEVEDOR	3.055,43	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	53,07	-	
						PARC+JUROS	553,07	2.502,36	
CENTRO OESTE CALIBRACOES E MANUT.INDUSTRIAS LTDA-ME	3.872,69	-	3.872,69	58,45	3.931,14	SALDO DEVEDOR	3.931,14	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	9,83	-	
						PARC+JUROS	509,83	3.421,32	
ECONET EDITORA EMPRESARIAL LTDA ME	254,88	261,28	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	-	
						LIMITE PARC	-	-	
						JUROS	-	-	
						PARC+JUROS	-	-	
FRUTAS SOSSAI COMERCIO E ATACADO EIRELI ME	413.893,33	-	413.893,33	6.247,33	420.140,66	SALDO DEVEDOR	420.140,66	-	
						LIMITE PARC	6.898,22	-	
						JUROS	1.050,35	-	
						PARC+JUROS	7.948,57	412.192,09	
GOLDEN PEACH - IND. E COM. DE PRODUTOS ALIMT LTDA -EPP	30.237,34	8.436,09	21.801,25	329,07	22.130,32	SALDO DEVEDOR	22.130,32	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	55,33	-	
						PARC+JUROS	555,33	21.574,99	
INDUSTRIA DE SUCOS 4 LÉGUA LTDA EPP	232.924,18	1.100,00	231.824,18	3.499,17	235.323,35	SALDO DEVEDOR	235.323,35	-	
						LIMITE PARC	3.863,74	-	
						JUROS	588,31	-	
						PARC+JUROS	4.452,04	230.871,30	
MAIS INFORMATICA LTDA - EPP	400,00	-	400,00	6,04	406,04	SALDO DEVEDOR	406,04	-	
						LIMITE PARC	406,04	-	
						JUROS	1,14	-	
						PARC+JUROS	407,17	-	
MARLY FERNANDES DA SILVA SERICORES - ME	1.100,00	-	1.100,00	16,60	1.116,60	SALDO DEVEDOR	1.116,60	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	2,79	-	
						PARC+JUROS	502,79	613,81	
NEOCLEAN COMERCIO DE MAT. DE HIGIENE E LIMPEZA LTDA EPP	10.868,80	-	10.868,80	164,05	11.032,85	SALDO DEVEDOR	11.032,85	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	27,58	-	
						PARC+JUROS	527,58	10.505,27	
P.R DA SILVA METALURGICA ME	2.517,50	-	2.517,50	38,00	2.555,50	SALDO DEVEDOR	2.555,50	-	
						LIMITE PARC	500,00	-	
						JUROS	6,39	-	
						PARC+JUROS	506,39	2.049,11	
PANIFICADORA LAGO DAS ROSAS EIRELI ME	3.245,82	3.245,82	-	-	-	SALDO DEVEDOR	-	-	
						LIMITE PARC	-	-	
						JUROS	-	-	
						PARC+JUROS	-	-	
PRONATUS AMBIENTAL LTDA - ME	105.750,00	-	105.750,00	1.596,20	107.346,20	SALDO DEVEDOR	107.346,20	-	
						LIMITE PARC	1.762,50	-	
						JUROS	268,37	-	
						PARC+JUROS	2.030,87	105.315,33	

EMPRESA	VALOR	DATA	VALOR	VALOR	VALOR	SALDO DEVEDOR	VALOR	SALDO DEVEDOR	VALOR
REAL PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA - ME	1.477,70	12,00	1.465,70	22,12	1.487,82	SALDO DEVEDOR	1.487,82	LIMITE PARC	500,00
						JUROS	3,72	PARC+JUROS	503,72
									984,10
SIMON COMERCIAL E INDUSTRIAL LTDA - ME	3.339,00	-	3.339,00	50,40	3.389,40	SALDO DEVEDOR	3.389,40	LIMITE PARC	564,90
						JUROS	8,47	PARC+JUROS	573,37
									2.816,03
TC RADIADORES E COMÉRCIO DE PEÇAS - EIRELI ME	1.000,00	-	1.000,00	15,09	1.015,09	SALDO DEVEDOR	1.015,09	LIMITE PARC	500,00
						JUROS	2,54	PARC+JUROS	502,54
									512,56
TECMAQ BRASIL EIRELI - ME	900,00	-	900,00	13,58	913,58	SALDO DEVEDOR	913,58	LIMITE PARC	913,58
						JUROS	4,29	PARC+JUROS	917,88
									-
TRANSPORTADORA GUIDO LE LTDA ME	5.000,00	-	5.000,00	75,47	5.075,47	SALDO DEVEDOR	5.075,47	LIMITE PARC	500,00
						JUROS	12,69	PARC+JUROS	512,69
									4.562,78
WILMAR CANDIDO DERRREIRA EIRELI - ME	4.050,22	-	4.050,22	61,13	4.111,35	SALDO DEVEDOR	4.111,35	LIMITE PARC	500,00
						JUROS	10,28	PARC+JUROS	510,28
									3.601,08
830.087,44 -13.305,19 TOTAIS						829.172,08		806.069,44	

✓ De acordo com os demonstrativos, o valor pago da Classe IV - ME/EPP foi de R\$ 23.103,00 (vinte e três mil, cento e três reais). Restando o saldo atualizado R\$ 806.069,00 (oitocentos e seis mil e sessenta e nove reais).

Consolidação do saldo - data base 31 10 20.

CLASSE	SALDO LISTA CREDORES	SALDO ATUALIZADO ANTES DOS PAGAMENTOS	TOTAL PAGO NO MÊS	SALDO EM 31/OUT/2020
TRABALHISTA	143.651	145.773	27.174	118.599
QUIROGRAFARIO	8.818.722	6.346.908	200.278	6.146.630
PARCEIROS	5.545.719	5.113.863	146.577	4.967.286
ESTRATÉGICOS	3.273.003	1.233.045	53.701	1.179.344
ME EPP	830.087	829.172	23.103	806.069
TOTAL	9.792.460	7.321.853	250.555	7.071.298

➤ De acordo com os demonstrativos apresentados pela Recuperanda, temos a situação consolidada referente ao saldo credor homologado, devidamente deduzido os pagamentos já realizados com as atualizações até outubro de 2020, conforme demonstrado é de R\$ 7.071.298,00 (sete milhões, setenta e um e duzentos noventa e oito reais).

(...)

A Recuperanda teve um aumento no faturamento, que resultou em lucro do mês. As análises demonstraram que todas as suas movimentações econômicas-financeiras estão ligadas a

reestruturação de medidas tomadas pela administração, as quais focam na manutenção das atividades operacionais e comerciais.

Relatamos que, consoante esclarecido acima, se deu o início de pagamento/cumprimento do plano de recuperação homologado.

Do cumprimento do Plano de Recuperação, conforme as demonstrações de pagamentos/habilitações/juros/atualizações da lista de credores homologada.

Toda análise contábil foi pautada na verificação de documentos hábeis que pudessem comprovar a fidedignidade dos números apresentados em suas Demonstrações Financeiras. Assim, das análises dos indicadores econômicos, financeiros, contábeis e desempenhos aferidos das documentações apresentados pela Devedora; da composição dos informes e relatórios técnicos, conclui-se que a Recuperanda ainda se mantém em um momento complexo e delicado em razão da retração do mercado.

É o relatório, que submetemos à apreciação e acolhimento dessa Administração Judicial..

(...)

[Destacamos]

6. Nesse compasso escritural anexamos para bem fixar, ainda: o balanço patrimonial; a demonstração de resultado consolidados e os indicadores liquidez geral, liquidez seca, liquidez corrente, solvência geral e lucratividade, fornecidos e subscritos pela recuperanda e referentes ao mês outubro de 2020, com a demonstração de resultado positivo de R\$733 mil:



Valor: R\$ 1,00
 PROCESSO CÍVEL E DO TRABALHO -> Processo de Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento -> Procedimentos Especiais de Jurisdição Voluntária -> Outros procedimentos
 TRINIDADE - 2ª VARA CÍVEL E AMBIENTAL
 Usuário: IZADORA VITOR DIAS DE REZENDE - Data: 12/11/2023 12:28:26

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CNPJ: 00.552.646/0001-81
 RODO GO 060, S/N, KM 15/55 SL 02 - JD DECOLORES - TRINIDADE/GO
 CEP - 75.380-000

BALANÇO PATRIMONIAL - Consolidado

CONTAS	OUTUBRO DE 2020
ATIVO	80.490.796
CIRCULANTE	50.895.796
Caixa e equivalentes de caixa	498.313
Contas a receber de clientes	24.864.215
Estoque	13.262.052
Impostos a recuperar	5.592.133
Outros créditos	5.099.003
NÃO CIRCULANTE	29.595.000
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	22.289.465
Créditos com pessoas jurídicas	2.055.179
Crédito tributário diferido	55.538.552
Outros créditos	3.589.739
PERMANENTE	7.311.588
Investimentos	-
Imobilizado	7.311.588
Intangível	-
PASSIVO	80.490.796
CIRCULANTE	38.113.625
Obrigações sociais e trabalhistas	2.479.363
Formações	39.921.350
Obrigações tributárias	2.521.808
Provisionamentos e empréstimos	13.154.555
Provisões constitucionais	3.072.118
Outras contas a pagar	1.355.472
NÃO CIRCULANTE	42.377.171
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	42.377.171
Formações a Longo Prazo	7.082.332
Despesas para Investimentos Financeiros	27.495.833
Obrigações tributárias	546.017.515
Dívidas com pessoas jurídicas	-
Provisões contingenciais	206.377
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(138.418.787)
Capital social	30.000.000
Reservas para incentivos fiscais	10.574
Reserva de avaliação/Caráter	9.099.973
Provisões (Lucro) acumuladas	(146.823.133)
Provisões (Lucro) do exercício	733.827

Ind. e Com. de Bebidas Imperial S.A.
 Fernando Moraes Pinheiro
 CPF - 118.629.471-04

Mega Contabilidade Ltda - ME
 Sebastião Pereira de Moraes Junior
 CRC-GO - 11.002

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 CNPJ: 00.552.646/0001-81
 RODO GO 060, S/N, KM 15/55 SL 02 - JD DECOLORES - TRINIDADE/GO
 CEP - 75.380-000

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - Consolidado

CONTAS	OUTUBRO DE 2020
Venda de Produtos	17.326.007
Serviços Prestados	4.312.166
RECEITA BRUTA	21.638.173
(-) Devoluções e Abatimentos	(492.301)
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	21.145.872
(-) Impostos sobre as Vendas/Serviços	(5.167.900)
RECEITA LÍQUIDA	15.977.972
(-) Custo dos produtos e serviços vendidos	(11.235.208)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	4.742.763
DESPESAS OPERACIONAIS	(4.008.937)
Administrativas e Gerais	(727.329)
Despesas Comerciais e Logística	(2.831.682)
Resultado Financeiro Líquido	(569.571)
Despesas Tributárias	(123.752)
Depreciações/Amortizações	(20.149)
Outras (Despesas) Receitas Operacionais	263.496
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	733.827
(-) Prov IRPJ e CSLL	-
RESULTADO DO EXERCÍCIO	733.827

Ind. e Com. de Bebidas Imperial S.A.
 Fernando Moraes Pinheiro
 CPF - 118.629.471-04

Mega Contabilidade Ltda - ME
 CRC-GO - 001159
 Sebastião Pereira de Moraes Junior
 CRC-GO - 11.002

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Consolidado

Liquidez Geral (LG): $LG = (AC + A.R.L.PZO) / (PC + P.E.L.PZO)$

ÍTEM	2020
ATIVO CIRCULANTE (A.C.)	50.895.796
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (A.R.L.PZO)	29.595.000
PASSIVO CIRCULANTE (P.C.)	38.113.625
PASSIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (P.E.L.PZO)	42.377.171
Liquidez Geral	1,24

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A
 Consolidado

Liquidez Seca (LC): $LC = (AC - ESTOQUES) / (PC)$

CONTAS	out/20
ATIVO CIRCULANTE (A.C.)	50.895.795,94
ESTOQUES (ESTOQUES)	13.262.052,00
PASSIVO CIRCULANTE (P.C.)	38.113.625,42
Liquidez Seca	0,98



INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A Consolidado			
Líquidas Corrente (LC): $LC = (AC) / (PC)$			
CONTAS		VALORES	
ATIVO CIRCULANTE	(A.C.)	50.691.705,94	
PASSIVO CIRCULANTE	(P.C.)	88.111.501,47	
L. Líquidas Corrente	LC	57,65%	0,20

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A Consolidado			
Solvência Geral (SG): $SG = (A.T) / (PC + P.E.L.PZO)$			
CONTAS		VALORES	
ATIVO TOTAL	(A.T)	81.691.705,94	
PASSIVO CIRCULANTE	(P.C.)	88.111.501,47	
PASSIVO EXERCÍCIO, EXERCÍCIO ANTERIOR E LONGO PRAZO	(P.E.L.PZO)	178.794.823,31	
S. Solvência Geral	SG	45,75%	0,27

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE BEBIDAS IMPERIAL S/A Consolidado			
Lucratividade (Luc): $Luc = (L.L. / F.R.) \times 100$			
CONTAS		VALORES	
LUCRO LÍQUIDO	(L.L.)	730.816,31	
RECORRIMENTO BRUTO	(F.R.)	21.888.372,90	
L. Lucratividade	Luc	3,34%	5,70

7. Em análises às informações apresentadas pela recuperanda observam-se presentes as atividades empresariais e, assim, mantendo ritmo crescente de produção em hectolitros, como se ressaí da série de indicadores a partir do mês de abril, mantendo-se em constante aumento e estabilidade até o presente período em análise, e também, o paralelo traçado com o mês outubro de 2019, de onde se extrai:

- a) O volume de hectolitros produzido em outubro de 2020 (96.521) foi estável em relação ao mês de setembro. Em relação ao mesmo período no ano de 2019, o mês de outubro de 2020 produziu a mais 90% (noventa por cento). Os mesmos fenômenos de evoluções também foram identificados nos volumes de hectolitros faturados e envazados.
- b) O movimento superior de produtos produzidos, faturados e envazados mantém a linha sucessiva de crescimento e estabilidade na utilização da planta industrial da IMPERIAL e reverte as quedas consecutivas aferidas entre os meses de fevereiro e abril de 2020;
- c) O volume de faturamento em outubro de 2020 (92.754) teve uma leve queda de 5% (cinco por cento) e 6% (seis por cento), respectivamente em comparação aos meses anteriores, setembro (97.823) e agosto

(104.048). Em relação ao mesmo período no ano de 2019, o mês de outubro de 2020 faturou a mais 77% (setenta e sete por cento);

- d) O custo de produção em outubro de 2020 (R\$10,7 mi) foi superior em 19% (dezenove por cento) em comparação ao mês anterior (R\$9 mi) e, superior, em 50% (cinquenta por cento) em relação ao mesmo mês de 2019 (R\$7,1 mi), em razão do considerável aumento do volume de produção;
- e) O custo total de vendas em outubro de 2020 (R\$11,2 mi) foi superior em comparação ao mês anterior em 11,7% (onze vírgula sete por cento: R\$10 mi) e, igualmente maior em 36% (trinta e seis por cento) em relação ao mesmo mês de 2019 (R\$8,2 mi);
- f) O faturamento de produção própria em outubro de 2020 (R\$15,2 mi) foi superior em 18% (dezoito por cento) em comparação ao mês anterior (R\$12,9 mi) e estável em relação ao mesmo mês de 2019 (R\$15,1 mi);
- g) O faturamento de serviços e revenda em outubro de 2020 (R\$6,4 mi) foi estável em comparação ao mês anterior (R\$6,5 mi) e, superior em 280% (duzentos e

oitenta por cento) em comparação ao mesmo mês de 2019 (R\$1,7 mi);

- h) O faturamento bruto total em outubro de 2020 (R\$21,6 mi) foi superior em 11,4% (onze vírgula quatro por cento) em comparação ao mês anterior (R\$19,4 mi) e, superior em 29% (vinte e nove por cento) em relação ao mesmo mês de 2019 (R\$16,8 mi);
- i) As despesas operacionais de outubro de 2020 (R\$2,9 mi) foram estáveis em relação ao mês anterior (R\$2,9 mi) e, superior em 20% (vinte por cento) em comparação ao mesmo mês de 2019 (R\$2,4 mi);
- j) O custo de produção e venda em outubro de 2020 (R\$21,9 mi) foi superior em 15,2% (quinze vírgula dois por cento) em comparação ao mês anterior (R\$ 19 mi) e, superior em 43% (quarenta e três por cento) em relação ao mesmo mês de 2019 (R\$15,3 mi);
- k) O custo médio de produção por hectolitro em outubro de 2020 (R\$111,12) foi superior em 18% (dezoito por cento) em comparação ao mês anterior (R\$93,44) e, inferior em 20% (vinte por cento) em relação ao mesmo mês de 2019 (R\$140,00);

l) O quantitativo total de funcionários em outubro de 2020 (424) foi superior em 6% (seis por cento) em comparação ao mês anterior (399) e, também maior em 17% (dezesete por cento) em relação ao mesmo mês de 2019 (353). O mês de outubro registrou o maior quantitativo de funcionário de 2020;

m) O ebitda¹ em outubro de 2020 (R\$1,06 mi) sendo o terceiro maior do ano e ficando atrás apenas dos resultados do meses de junho (R\$1,2 mi) e agosto (R\$ 1,1 mi);

8. Pertinentemente à escrituração contábil a recuperanda possui um patrimônio líquido acumulado negativo de R\$136 mi e resultado acumulado negativo de R\$166 mi.

9. Apresentam as escriturações contábeis que o mês de outubro de 2020 foram aferidos: a) receitas de R16 mi; b) custos de R\$11,2 mi e c) despesas de R\$4 mi.

10. No mês de outubro em exame o resultado foi positivo na ordem de R\$733 mil e em relação ao mês anterior apresentou: a) receita superior em 14% (quatorze por cento), igual a R\$2 mi; b) custo superior em

¹ O cálculo do EBITDA permite conhecer quanto a empresa está gerando de caixa com base exclusivamente em suas atividades operacionais, desconsiderando os impactos financeiros e dos impostos. O EBITDA é mais preciso para medir a produtividade e a eficiência do negócio do que o seu resultado final. Por exemplo, ao comparar a evolução desse indicador, um analista consegue saber se uma empresa tornou-se mais eficiente de um ano para o outro, sem a influência de fatores externos. O indicador é útil, por exemplo, para medir o desempenho de empresas endividadas, pois os encargos que essas empresas precisam pagar podem reduzir em muito o seu lucro ou mesmo resultar em prejuízo. Ao se olhar para o EBITDA, é possível ver se a empresa está sendo produtiva e eficiente, o que indica potencial para pagar suas contas e gerar caixa no futuro.

12% (doze por cento), correspondente a R\$1,2 mi; c) despesa menor em 18% (dezoito por cento) e d) lucro positivo em 179% (cento e setenta e nove por cento), ou seja, R\$1,6 mi.

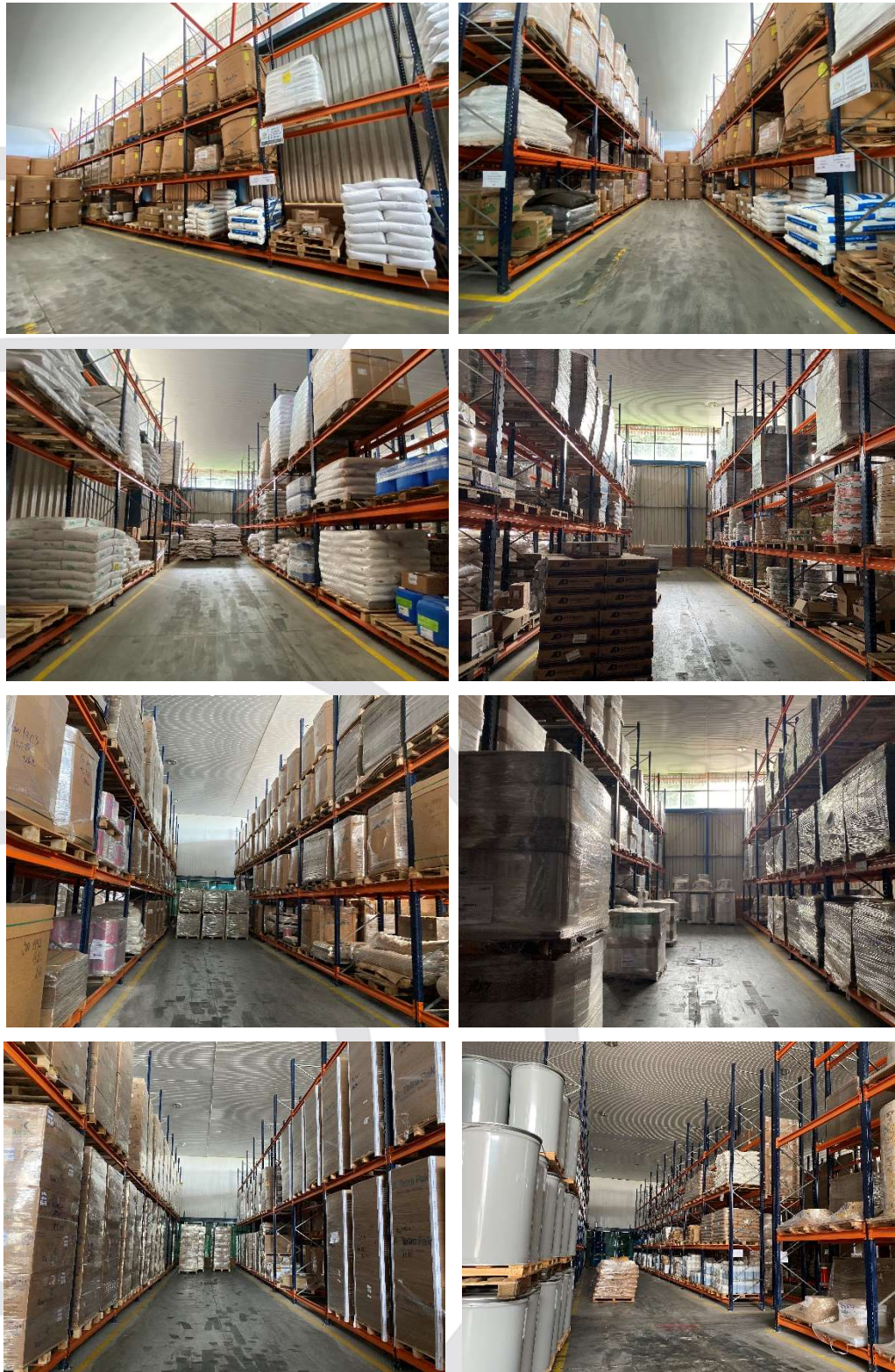
11. Os ebitda's no ano de 2020, mensalmente, resultaram em: a) janeiro: +R\$682 mil; b) fevereiro: +R\$528 mil; c) março: +R\$185 mil; d) abril: -R\$538 mil; e) maio: -R\$392 mil, f) junho: +R\$1,2 mi e g) julho: +R\$911 mil; h) agosto: +R\$ 1,1 mi; i) setembro: +R\$ 295 mil; j) outubro: +1,1 mi.

12. Registramos ainda que, no período deste reporte, precisamente dia 28 de outubro, foi realizada uma visita técnica na sede da recuperanda, tendo sido constatado que empresa segue suas atividades para manutenção e crescimento. Foi informado pelo Sr. Fagner Valeriano (controller), que acompanhou a visita como está o funcionamento e as expectativas de soerguimento. Relatou que estão funcionando em três turnos, tendo em vista que a fábrica está funcionando 24 horas por dia, e que as frentes de produção e envasamento estão trabalhando no limite. Foi comunicado, ainda, que a empresa iniciou o envasamento de produtos da Ambev, cervejas Antártica e Skol em latas, por meio de terceirização, cujos resultados são promissores, nesta linha de negócios. Ressaltou também que recuperanda terceirizou a produção e envasamento do próprio produto, a cerveja Imperial no estado de São Paulo e que a única linha que está

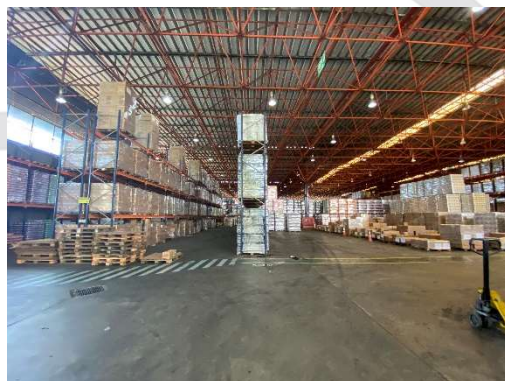
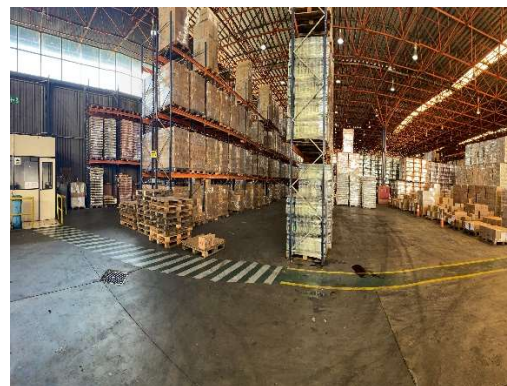
paralisada de envasamento é a de garrafas, visto que estão com dedicação exclusiva para latas. Segue acervo fotográfico das dependências:















13. Registramos que no último período foram protocoladas nos autos principais (5583251-53) as seguintes petições que carecem de deliberação desse juízo: evento 275: requerimento desta Administração Judicial para regularização processual nos termos de deliberação desse juízo; eventos 276 e 277: informações bancárias da Telefônica Brasil S.A e Wild Amazon Flavors Concentrados e Corantes Para Bebida Ltda; evento 278: manifestação para adesão como credor fornecedor parceiro pela Naturasuc Indústria e Comércio Ltda; evento 279: solicitação de da 4ª Vara do Trabalho de Goiânia para informação de conta bancária para transferência de depósito judicial; eventos 280, 281 e 282: pedidos de cadastramento de advogado aviados por Tecnovin do Brasil Ltda, White Martins Gases Industriais Ltda e Indústrias Reunidas de Bebidas Tatuzinho – 3 Fazendas Ltda; evento 283: a credora Tetra Pak Ltda requer apreciação de embargos de declaração pendente e unificação de seus créditos; evento 284: a recuperada informa sobre a impossibilidade de se fazer o pagamento destinado a alguns credores, em razão de não terem indicado os dados bancários para pagamento ou porque se encontram com o cadastro baixado perante a RFB, ao tempo em que requereu autorização para depósito judicial em favor dos referidos credores não localizados. Solicitou também a expedição de ofício ao Cartório do Tabelionato de Notas e Protestos da Comarca de Trindade, para que proceda à baixa dos protestos tirados em seu nome, cuja data da dívida seja anterior ao dia 06.12.2018, inclusive, os quais foram novados nos

termos do Plano de Recuperação Judicial homologado judicialmente; evento 286: a credora Trivale Administração Ltda questiona se ocorreu o pagamento da primeira do Plano de Recuperação Judicial de requer cadastramento de advogado.

14. Diante do exposto e pelos dados acima colacionados tem-se que da **IMPERIAL**, neste momento, permanece num cenário complexo, ainda em fragilidade e comprometimento no seu processo de soerguimento e retomada empresarial, pelos prismas de resultados acumulados negativos e patrimônios líquidos, conforme se infere dos itens 4 *g* e *h*, e, 8. Numa microanálise pontual e descolada do contexto, nota-se a redução dos impactos e mesmo eliminação dos efeitos negativos produzidos no mercado geral pelo quadro de pandemia da covid-19, que repercutiu severamente as atividades econômicas. A **IMPERIAL** permanece em atividade econômica crescente nos últimos períodos examinados e continuidade na produção de alimentos. Indicadores de melhoria na performance empresarial despontam neste momento, como as significativas evoluções nos volumes em hectolitros produzidos, faturados e envasados, estáveis em relação aos patamares registrados no meses anteriores de 2020 e robustamente superiores em igual período no ano de 2019, item 4, *a* e *b*. Demais indicadores de desempenho foram registrados na forte evolução das receitas e redução nos custos de produção, favorecendo resultados positivos e consecutivos no último período analisado, e assim, quebrando a sequência de resultados negativos anotados

no período de janeiro a abril de 2020, sendo esse mesmo fenômeno observado nos resultados dos ebtidas. A ampliação do número de funcionários realça positivamente os esforços da recuperanda na busca do soerguimento neste momento de retração econômica mundial e elevado grau de desemprego. Ressalta-se, ainda, que o Plano de Recuperação Judicial, cujos pagamentos se iniciaram em outubro de 2020, está sendo devidamente cumprido pela recuperanda, com rigoroso acompanhamento desta Administração Judicial, ressalvada apenas a questão dos credores que não indicaram as contas para recebimento e não possuem cadastro ativo perante a Receita Federal do Brasil, cujos valores serão depositados em juízo conforme requerimento apresentado pela recuperanda na petição de evento 284 dos autos principais, o qual se encontra pendente de deliberação por esse juízo.

15. Por fim, registramos que são contínuos o processo de aperfeiçoamento dos indicadores de gestão, contábeis e fiscalização, a fim de bem demonstrar as atividades da IMPERIAL e eventual soerguimento empresarial para consolidação do efetivo processo de retomada empresarial e estabilização e manutenção da fonte produtiva.

16. Ante o exposto, requer-se:

- a) a juntada em autos incidentais (apenso nº 5148182.88.2019.8.09.0149) deste relatório elaborado por este Administrador Judicial, com base nos dados, documentos e informações até então disponibilizados



pela IMPERIAL, e intimação do Ministério Público, Credores e Devedora, nos exatos termos da decisão (evento 4 dos autos principais).

Temos em que,

Pede deferimento.

Goiânia-GO, 6 de dezembro de 2020.

STENIUS LACERDA BASTOS EIRELI - ME
(CINCO S - Consultoria Organizacional de Resultado)

Rep. p/ STENIUS LACERDA BASTOS

Administrador Judicial

Valor: R\$ 1,00
PROCESSO CÍVEL E DO TRABALHO -> Processo de Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento -> Procedimentos Especiais -> Procedimentos Especiais de Jurisdição Voluntária -> Outros procedimentos
TRINDADE - 2ª VARA CÍVEL E AMBIENTAL
Usuário: IZADORA VITOR DIAS DE REZENDE - Data: 12/11/2023 12:28:27