



Relatório Mensal de Atividades

Junho de 2023

TRIVIUM USINAGEM INDUSTRIAL LTDA.

INCIDENTE PROCESSUAL Nº 5067392-04.2023.8.21.0001

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N.º 5014314-95.2023.8.21.0001

1º JUÍZO DA VARA REGIONAL EMPRESARIAL DA COMARCA DE PORTO ALEGRE - RS

JUÍZA: DRA. GIOVANA FARENZENA

Sumário

- | | | | |
|-----------|--|-----------|---------------------------------|
| 01 | Considerações iniciais | 05 | Informações Operacionais |
| 02 | Cronograma Processual | 06 | Considerações Finais |
| 03 | Informações sobre a Recuperanda | 07 | Anexos |
| 04 | Estrutura do Passivo | | |
- 

01. Considerações Iniciais

Função do Administrador Judicial

O Administrador Judicial é o agente auxiliar da justiça e de confiança do Juiz que, ao assumir as suas funções, compromete-se a bem e fielmente desempenhar o encargo, com as responsabilidades a ele inerentes. O principal dever da Administração Judicial na Recuperação Judicial consiste em fiscalizar as atividades do devedor, porquanto este permanece na gestão empresarial.

O resultado dessa fiscalização é materializado por meio da apresentação de relatórios mensais de atividades (RMA), cujo dever é estabelecido à Administração Judicial no art. 22, II, 'c', da Lei n.º 11.101/05 (LRF), recentemente incluída pela Lei n.º 14.112/20, segundo o qual:

Art. 22. Ao administrador judicial compete, sob a fiscalização do juiz e do Comitê, além de outros deveres que esta Lei lhe impõe:

II – na recuperação judicial:

c) apresentar ao juiz, para juntada aos autos, relatório mensal das atividades do devedor, fiscalizando a veracidade e a conformidade das informações prestadas pelo devedor; (Redação dada pela Lei nº 14.112, de 2020).

As informações apresentadas nos relatórios serão baseadas em dados contábeis, financeiros e operacionais apresentados pela Recuperanda, sob as penas do art. 171 da LRF. Tais informações, todavia, **não serão objeto de exame independente ou de procedimento de auditoria**, de forma que não se poderá garantir ou afirmar a sua correção, precisão e completude.

Isso porque, como bem referem Daniel Carnio e Alexandre Correa, “a intenção do legislador nessa norma é a de que a administração verifique a plausibilidade e a veracidade da documentação apresentada pelo devedor, servindo como efetivo ente fiscalizatório”. Mais adiante, acrescentam que “a inclusão da alínea ‘c’, inciso II, do referido artigo não ocorreu para responsabilizar o auxiliar do juízo por informações inverídicas prestadas pela recuperanda”, mas sim para obrigá-lo “a fiscalizar essas informações e conferir, dentro das suas possibilidades de trabalho, se os dados possuem lastro na realidade da empresa” (COSTA, Daniel Carnio. Comentários à lei de recuperação de empresas e falência: Lei 11.101, de 09 de fevereiro de 2005/ Daniel Carnio Costa, Alexandre Correa Nasser de Melo – Curitiba: Juruá, 2021, pp. 107-109).

O presente relatório, portanto, não objetiva atestar a veracidade e a conformidade das informações contábeis e financeiras prestadas pelo devedor. Objetiva, por outro lado, conferi-las, a fim de aferir se guardam embasamento com a realidade coletada pela Administração Judicial nas vistorias – físicas ou virtuais – realizadas nas instalações da devedora.

01. Considerações Iniciais

Função do Administrador Judicial

Nesse sentido, o presente relatório tem como objetivo reunir, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da Empresa TRIVIUM USINAGEM INDUSTRIAL LTDA., ofertando ao Juiz, ao Ministério Público, aos credores e aos demais interessados um relato transparente dos principais fatos ocorridos no período analisado.

O período objeto de análise processual e operacional corresponde ao mês de **junho/2023**.

Ao lado, apresenta-se as atividades desempenhadas por esta Equipe Técnica.

Resumo das Atividades de Competência da AJ

Atendimento e prestação de informações aos credores;

Solicitação e análise da documentação contábil, bem como das atividades da Recuperanda;

Vistoria à sede da Recuperanda, de forma a verificar a continuidade da atividade e angariar informações sobre a operação;

Elaboração dos Relatórios Mensais de Atividades (RMA), fiscalização dos procedimentos inerentes ao correto andamento do processo de recuperação judicial e prestação de informações à Vara Regional Empresarial de Porto Alegre – RS.

02. Cronograma Processual

Trivium Usinagem Industrial LTDA.



03. Informações sobre a Recuperanda

Principais Informações

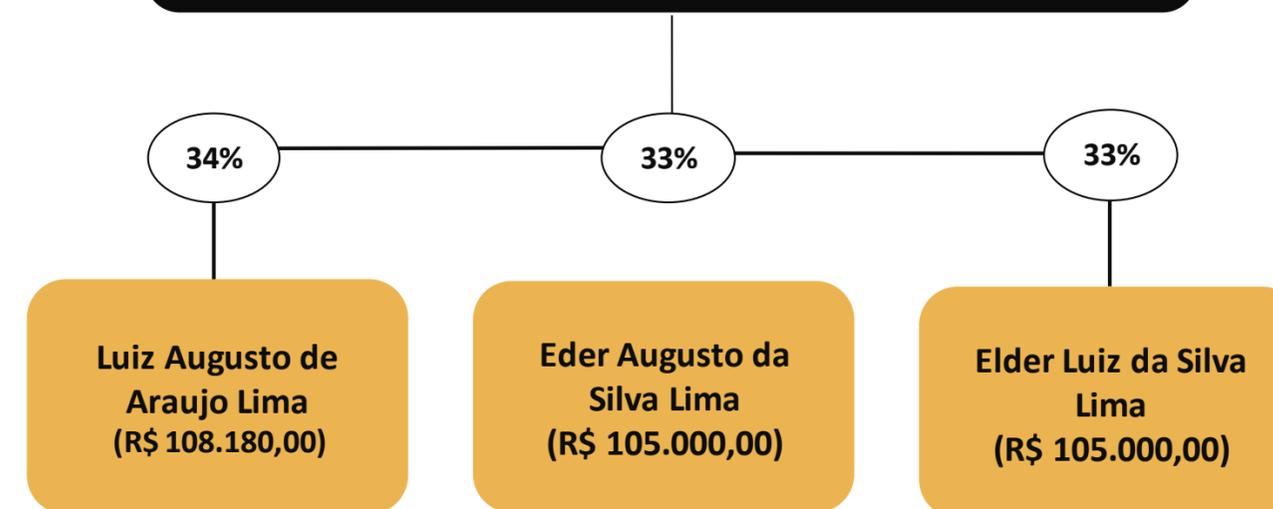
Atividade Principal



-  **Razão Social:** Trivium Usinagem Industrial LTDA.
-  **CNPJ:** 05.687.713/0001 - 99
-  **Matriz:** Rua Vereador Ruy Souza Feijó, nº 100/120, Bairro Distrito Industrial, Cachoeirinha/RS
-  **Natureza Jurídica:** Sociedade Empresária Limitada
-  **Objeto Social:** Fabricação de máquinas para a indústria metalúrgica, peças e acessórios.
-  **Capital Social:** R\$ 318.180,00

Quadro Societário

Trivium Usinagem Industrial LTDA.

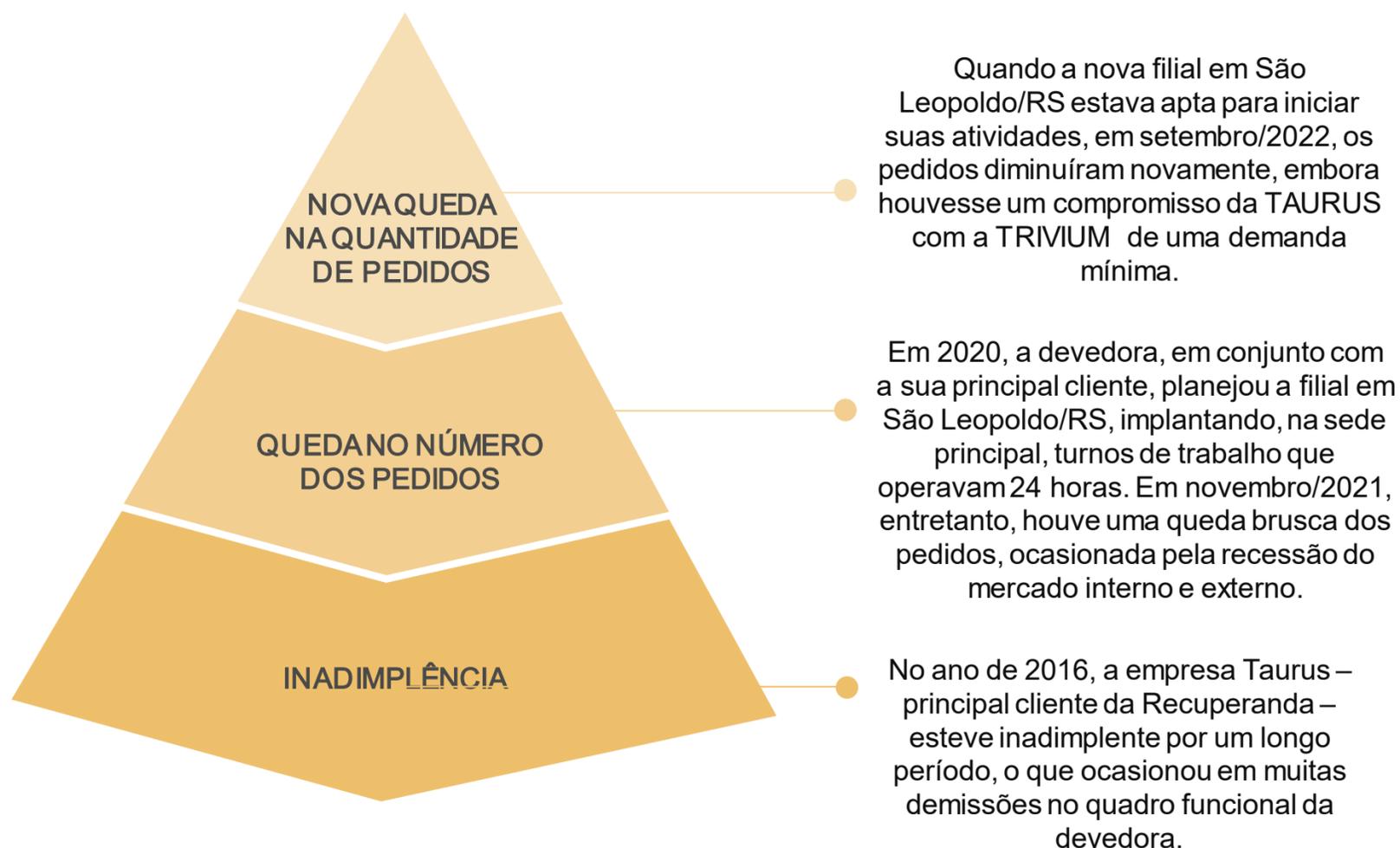


Informações com base na 15ª Alteração e Consolidação do Contrato Social, assinada em 21/07/2021.

03. Informações sobre a Recuperanda

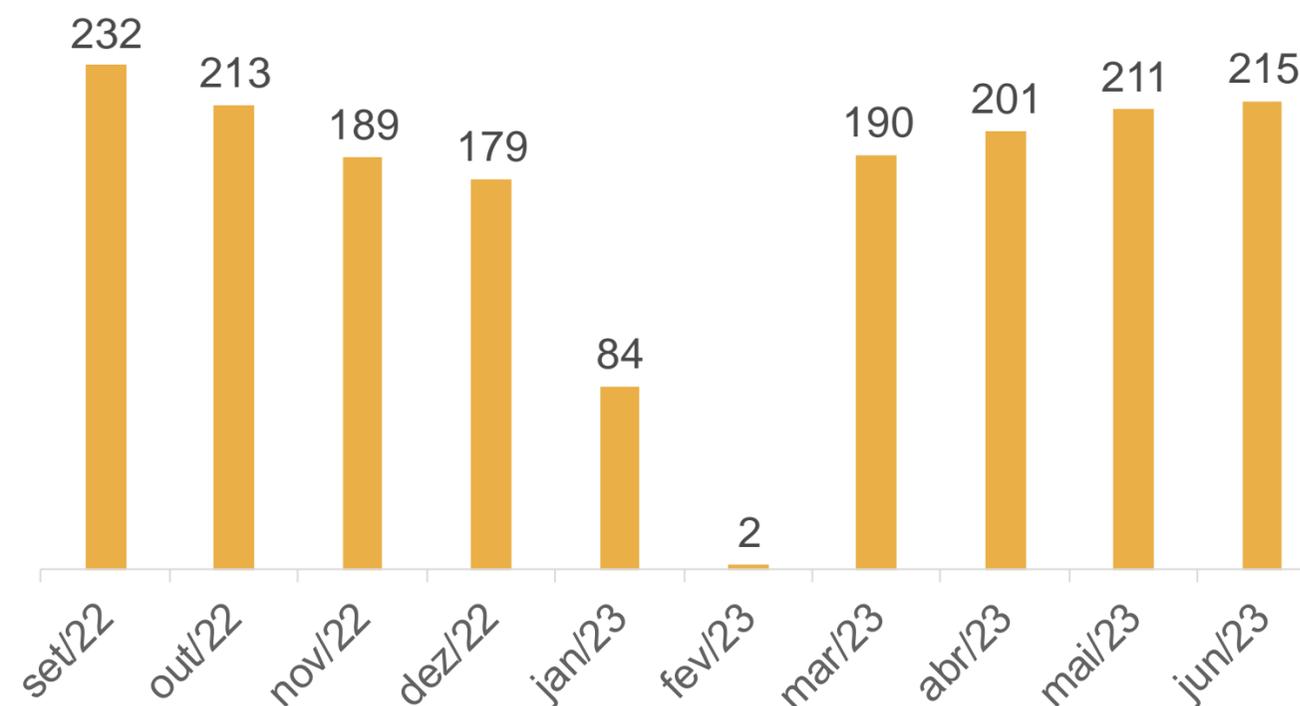
Outras Informações

Causas da Crise



Quadro Funcional

Apresenta-se, a seguir, a evolução do quadro funcional da Recuperanda, conforme informações encaminhadas pela sua administração. **Destaca-se que todos os funcionários são contratados pelo regime CLT.**



Destaca-se que as folhas salariais dos CNPJs 05.687.713/0001-99 e 05.687.713/0003-50, referentes ao mês de fevereiro/2023, não foram disponibilizadas, bem como a documentação correspondente à filial 05.687.713/0002-70, no que concerne ao período de março a junho/2023.

03. Informações sobre a Recuperanda

Outras Informações

Títulos Protestados

Com base na consulta realizada no dia 03 de agosto de 2023 no site de Cartórios e Protestos (<https://site.cenprotnacional.org.br/>), apresenta-se, abaixo, quadro resumo dos títulos protestados:

Cartório	Cidade	Nº de Títulos	Valores
TABELIONATO DE PROTESTO DE TÍTULOS	Cachoeirinha/RS	174	R\$ 970.875,50
TABELIONATO DE PROTESTO	São Leopoldo/RS	72	R\$ 333.502,88
1º TABELIONATO DE PROTESTO DE TÍTULOS	Porto Alegre/RS	2	R\$ 19.587,50
2º TABELIONATO DE PROTESTO DE TÍTULOS	Porto Alegre/RS	2	R\$ 13.198,50
TOTAL		250	R\$ 1.337.164,38

Passivo Contingente

A Administração Judicial elaborou um quadro-resumo a respeito dos processos em que, atualmente, a Devedora é ré. As informações foram retiradas do documento disponibilizado nos autos do processo (Evento 1).

Natureza	Nº de Processos	Valor da Ação
Ação Declaratória	1	R\$ 124.000,00
Ação Indenizatória	1	R\$ 1.500,00
Cumprimento de Sentença	1	R\$ 14.899,75
Embargos à Execução	2	R\$ 80.357,14
Execução de Título Extrajudicial	1	R\$ 83.092,96
Execução Fiscal	5	R\$ 5.196.557,01
Indenização por Dano Material	1	R\$ 90.000,00
Mandado de Segurança	3	R\$ 902.527,23
Reclamatória Trabalhista	11	R\$ 576.674,14
TOTAL	26	R\$ 7.069.608,23

Demais Informações

Conforme informações repassadas pelos representantes da Empresa e ratificadas pelos registros contábeis, as obrigações contraídas após o ajuizamento da Recuperação Judicial, como salários e fornecedores, estão sendo adimplidas mensalmente. No entanto, conforme demonstrado na página 10 deste relatório, há tributos em atraso.



Em relação aos honorários da Administração Judicial, destaca-se que, até o momento de elaboração deste relatório, não havia valores em aberto.



No período compreendido entre maio e junho/2023, não houve nenhum tipo de venda de ativo immobilizado. Por outro lado, observa-se a compra de móveis e equipamentos no valor de R\$ 43 mil reais. Também cabe destacar que a empresa contabilizou os valores referentes à depreciação de seus ativos.



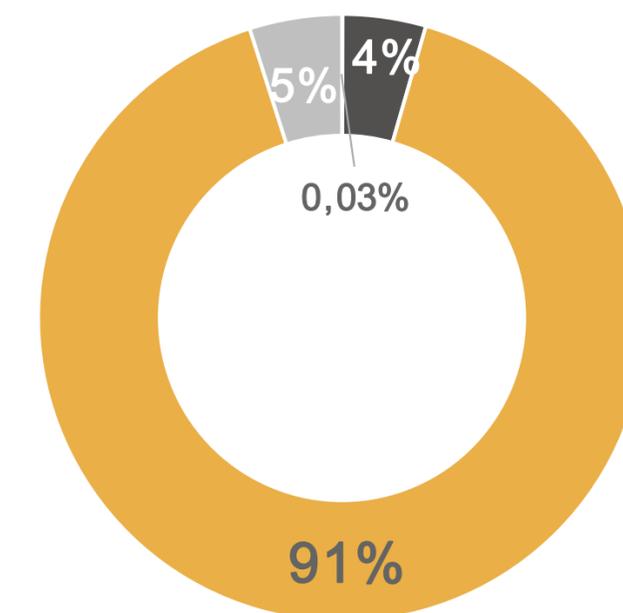
04. Estrutura do Passivo

Passivo Sujeito à Recuperação Judicial

O edital do art. 7º, §2º, da LREF, reflete a segunda relação de credores e perfaz o montante total de **R\$ 20.241.415,00**, conforme tabela abaixo apresentada:

CLASSES	VALORES DO EDITAL	ART. 52, § 1º, LRF	VALORES DO EDITAL ART. 7, § 2º, LRF E NÚMERO DE CREDITORES	
			VALORES	NÚMERO
Classe I - Trabalhista		R\$ 359.743,22	R\$ 6.715,72	1 1%
Classe II - Garantia Real		R\$ 4.725.153,74	R\$ 896.171,41	2 2%
Classe III - Quirografários		R\$ 14.097.905,01	R\$ 18.342.466,34	47 53%
Classe IV - ME/EPP		R\$ 3.479.805,72	R\$ 996.061,53	38 43%
TOTAL		22.662.608	20.241.415,00	88 100%

- Classe I - Trabalhista
- Classe II - Garantia Real
- Classe III - Quirografários
- Classe IV - ME/EPP



Atualmente, lista é composta por 88 credores no total. Abaixo, apresenta-se os principais credores do processo:

CLASSES	PRINCIPAIS CREDITORES	VALORES (R\$)	% SOBRE O PASSIVO SUJEITO
Classe III - Quirografários	BANCO DO BRASIL S/A	R\$ 6.892.149,87	34,0%
Classe III - Quirografários	RZ FERRAMENTAS IND. E COMERCIO LTDA	R\$ 2.726.013,37	13,5%
Classe III - Quirografários	FORCE TOOLS EIRELI-ME	R\$ 2.486.744,19	12,3%
Classe III - Quirografários	ITAU UNIBANCO S/A	R\$ 1.655.739,18	8,2%
Classe III - Quirografários	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 1.025.827,58	5,1%
Classe III - Quirografários	BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A	R\$ 817.305,20	4,0%
-	DEMAIS CREDITORES	R\$ 4.637.635,61	22,9%
TOTAL		R\$ 20.241.415,00	100,0%

04. Estrutura do Passivo

Passivo Extraconcursal

Passivo Extraconcursal - Outros

Como créditos extraconcursais enquadram-se, principalmente, (i) o passivo fiscal e operações de adiantamento de contrato de câmbio, (ii) cessão fiduciária de títulos e direitos creditórios, (iii) alienação fiduciária e (iv) arrendamento mercantil (leasing).

Abaixo, segue quadro-resumo elaborado pela Administração Judicial, com base no relatório disponibilizado nos autos do processo (Evento 1):

Instituição Financeira	Tipo de Garantia	Saldo a Pagar
Banco ABC	Cessão Fiduciária	R\$ 2.000.000,00
Banco do Brasil	Financiamento de exportação/importação	R\$ 2.837.359,23
Banco do Brasil	Cédula de Crédito Bancário	R\$ 1.320.000,00
Banco Daycoval	Arrendamento Mercantil	R\$ 336.000,00
Banco Santander	Alienação Fiduciária	R\$ 170.445,13
Cooperativa Sicredi S.A.	Cédula de Crédito Bancário	R\$ 2.122.719,04
Taurus Armas S.A.	Cessão Fiduciária	R\$ 803.333,33
Romi S.A.	Contratos com Reserva de Domínio	R\$ 7.248.043,66
Cooperativa de Crédito Uniced Região dos Vales LTDA	Cédula de Crédito	R\$ 1.103.070,68
TOTAL		R\$ 17.940.971,07

Passivo Extraconcursal - Tributário

O passivo fiscal em atraso, até o momento, é de R\$ R\$ 21.978.128,81*, sendo constituído por:

Natureza do Tributo	Valor
PARCELAMENTO E IMPOSTO	R\$ 16.472.480,83
INSS	R\$ 1.341.030,24
IRPJ/CSLL	R\$ 949.207,44
PIS/COFINS	R\$ 903.718,14
IRRF	R\$ 136.849,28
FGTS	R\$ 47.544,06
IMPOSTO SINDICAL	R\$ 177,71
ISSQN	R\$ 1.146,25
DEMAIS TRIBUTOS e-CAC	R\$ 28.699,05
TOTAL	R\$ 21.978.128,81

Destaca-se que, os saldos acima foram coletados do balancete contábil de junho/2023, além das informações coletadas do Relatório do e-CAC, ambos disponibilizados pelos representantes da Devedora.

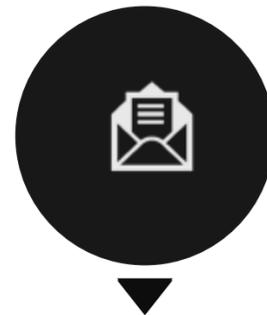
Ainda, vale mencionar que, com base na consulta realizada no dia 03 de agosto de 2023, no site da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (<https://www.listadevedores.pgfn.gov.br/>), a Administração Judicial verificou que **não há valores inscritos em Dívida Ativa.**

05. Informações Operacionais

Econômico-Financeiras



Esta seção explora as principais variações econômicas, financeiras e patrimoniais da Recuperanda, mediante a análise dos principais indicadores que evidenciam a evolução do processo de recuperação da empresa.



De maneira a retratar essa evolução, foram utilizadas, para este Relatório Mensal de Atividades, informações pertinentes a exercícios pretéritos, e também dos balancetes do período compreendido entre **janeiro a junho/2023**, disponibilizados a esta equipe técnica.



A Administração Judicial, com o objetivo de trazer transparência ao processo de Recuperação Judicial, dispõe de site específico (www.vonsaltiel.com.br), no qual disponibiliza aos credores e aos demais interessados os principais documentos do presente processo.



A integralidade da documentação está disponível em arquivo digital (PDF) em página compartilhada em nuvem do Dropbox, por meio do link do ícone acima; ou, ainda, poderá ser solicitada à Administração Judicial, que, como já tem feito, a encaminhará via e-mail.

05. Informações Operacionais

Balanco Patrimonial | Ativo



	jun/2023	AV	AH	mai/2023	abr/2023	mar/2023	fev/2023	jan/2023
Ativo Circulante	23.052.572	34%	-7%	24.744.992	22.429.540	20.221.744	18.908.064	18.259.084
Disponibilidades	6.726.091	10%	4%	6.445.156	5.808.007	4.001.137	3.680.544	2.518.773
Clientes	1.986.154	3%	-18%	2.430.511	2.076.103	2.490.113	1.925.822	1.259.975
Estoques	7.875.790	12%	-19%	9.739.271	8.454.005	7.814.105	6.777.500	7.881.229
Adiantamentos	882.092	1%	41%	625.559	710.268	646.733	1.104.479	1.126.347
Impostos a Recuperar	5.122.689	8%	2%	5.042.503	4.920.052	4.814.167	4.948.161	4.982.041
Outros Ativos	459.756	1%	0%	461.992	461.103	455.488	471.557	490.719
Ativo Não Circulante	44.235.107	66%	-1%	44.741.425	44.954.595	45.266.382	45.568.317	45.144.382
Investimentos	522.795	1%	0%	520.727	518.636	516.595	508.626	554.545
Impostos de Recuperar	1.193.928	2%	-6%	1.274.361	1.354.793	1.431.025	1.511.466	1.543.729
Imobilizado	39.899.262	59%	-1%	40.339.576	40.524.424	40.892.503	41.257.512	40.766.335
Intangível	288.378	0%	-3%	295.848	303.318	310.788	192.399	197.781
Demais Ativos	2.330.744	3%	1%	2.310.913	2.253.424	2.115.471	2.098.315	2.081.992
Total do Ativo	67.287.679	100%	-3%	69.486.417	67.384.135	65.488.126	64.476.381	63.403.466

AV% - Análise vertical – apresenta a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo;

AH% - Análise horizontal - apresenta a variação mensal entre maio e junho/2023.

Apresenta-se, acima, a evolução do ativo da Devedora no período compreendido entre janeiro e junho/2023. Considerando tanto as rubricas do nível circulante quanto as do não circulante, nota-se que, entre maio e junho/2023, o ativo total da empresa variou 3%. Primeiramente, destaca-se que a Administração Judicial optou por apresentar novamente os saldos dos meses de janeiro a maio/2023, tendo em vista que a contabilidade interna da Recuperanda realizou ajustes contábeis na rubrica Estoques.

Atualmente, as contas mais representativas do **Ativo Circulante** correspondem a **Disponibilidades, Estoques e Impostos a Recuperar**. A rubrica de **Disponibilidades** permanece sendo composta, essencialmente, por aplicações financeiras dadas em garantia em contratos bancários. Tal situação demonstra o cenário de escassez de recursos. No que tange a conta **Estoques**, nota-se que o saldo de R\$ 7 milhões é composto, essencialmente, por produtos prontos. Destaca-se que a redução do montante de Clientes está vinculado à redução do faturamento do período.

05. Informações Operacionais

Balanço Patrimonial | Passivo



	jun/2023	AV	AH	mai/2023	abr/2023	mar/2023	fev/2023	jan/2023
Passivo Circulante	45.423.732	63%	1%	44.857.032	42.615.032	40.697.800	39.333.106	36.309.706
Fornecedores	10.172.735	14%	0%	10.210.426	10.025.469	9.851.523	10.140.807	9.266.893
Empréstimos e Financiamentos	19.589.266	27%	3%	18.993.174	18.183.065	17.399.411	16.836.078	15.962.865
Obrigações Trabalhistas	3.427.604	5%	-2%	3.511.393	3.352.334	3.151.160	3.016.658	2.212.596
Obrigações Tributárias	7.185.561	10%	3%	6.970.540	6.378.999	5.781.250	5.325.393	4.980.090
Outros Passivos	5.048.565	7%	-2%	5.171.499	4.675.165	4.514.456	4.014.171	3.887.262
Passivo Não Circulante	26.577.516	37%	-3%	27.324.817	28.216.624	28.947.683	30.533.210	30.622.790
Empréstimos e Financiamentos	12.534.842	17%	-6%	13.282.143	13.936.911	14.511.022	15.818.803	16.520.304
Obrigações Tributárias	11.169.691	16%	0%	11.169.691	11.464.592	11.759.493	12.054.395	12.349.296
Provisões	890.500	1%	0%	890.500	890.500	890.500	890.500	-
Conta Corrente - Interfiliais	1.982.483	3%	0%	1.982.483	1.924.621	1.786.668	1.769.512	1.753.189
Patrimônio Líquido	(535.500)	-1%	0%	(535.500)	(535.500)	(535.500)	(535.500)	210.000
Passivo e Patrimônio Líquido	71.465.747	100%	6%	71.646.349	70.296.156	69.109.983	69.330.816	67.142.496

AV% - Análise vertical – apresenta a representatividade de cada rubrica perante o total do passivo;

AH% - Análise horizontal - apresenta a variação mensal entre abril e maio/2023.

No quadro acima, apresenta-se a evolução das dívidas da Recuperanda no período compreendido entre janeiro e junho/2023. No período analisado, as principais variações ocorreram nas contas de **Empréstimos e Financiamentos, Obrigações Tributárias, Obrigações Trabalhistas e Outros Passivos**.

O saldo de **Obrigações Tributárias**, quando comparados os valores de maio e junho/2023, sofreu um acréscimo de 3%. Quando somados os saldos do passivo circulante e do passivo não circulante, tal conta atinge a quantia de R\$ 18 milhões. No entanto, conforme apresentado na tabela da página 10, atualmente, a dívida tributária atinge o montante de R\$ 21 milhões. Diante disso, é possível que haja inconsistências contábeis referente à contabilização de tributos. Destaca-se que o acréscimo do saldo de Empréstimos e Financiamentos está atrelado, principalmente, a valores movimentados com o Banco do Brasil e com o Banco Santander. Por fim, destaca-se que a conta de Outros Passivos é composta por valores de seguros, alugueis, provisões, adiantamentos e devoluções de clientes.

05. Informações Operacionais

Demonstração do Resultado do Exercício | DRE

	jun/2023	AH	mai/2023	abr/2023	mar/2023	fev/2023	jan/2023
Receita Bruta de Vendas	4.140.139	-11%	4.644.884	4.095.768	5.174.109	4.040.158	1.194.384
(-) Deduções da receita	(477.961)	-14%	(556.324)	(459.554)	(558.833)	(423.686)	(116.993)
(=) Receita Líquida	3.662.179	-10%	4.088.560	3.636.214	4.615.276	3.616.472	1.077.390
(-) Custos Mercadoria Vendidas	(5.135.161)	112%	(2.423.193)	(2.088.108)	(2.603.057)	(3.846.257)	(4.108.192)
(-) Despesas Operacionais	(577.020)	17%	(494.696)	(531.185)	(523.186)	(590.797)	(438.350)
(+) Outras receitas operacionais	521	0%	0	563	4.095	0	0
(=) Resultado Operacional	(2.049.481)	-275%	1.170.671	1.017.484	1.493.127	(820.582)	(3.469.152)
(+/-) Resultado Financeiro	25.836	-106%	(415.176)	(306.521)	(256.455)	(290.729)	(269.879)
(=) Resultado do Exercício	(2.023.645)	-368%	755.495	710.963	1.236.672	(1.111.310)	(3.739.030)

AH% - Análise horizontal - apresenta a variação mensal entre maio e junho/2023.

No gráfico acima, está exposta a evolução das receitas, despesas, custos e resultados da recuperanda no que diz respeito ao período compreendido entre janeiro e junho/2023.

O faturamento do mês de maio/2023 classificou-se como a segunda maior receita do exercício social de 2023, até o presente momento. Quando comparada a receita bruta de vendas dos meses de maio e junho/2023, nota-se que houve uma queda de 11%. Ainda que as vendas tenham apresentado acréscimos no período, o custo envolvido na produção é bastante expressivo, ocasionando, no momento atual, consecutivos prejuízos contábeis.

Nesse sentido, observa-se também um aumento no dispêndio com despesas financeiras, provocado, essencialmente, por juros e encargos de empréstimos.

Diante do exposto, identificou-se que, até o mês de junho/2023, o prejuízo contábil acumulado do exercício social de 2023 atingiu o montante de R\$ 4 milhões.

05. Informações Operacionais

Indicadores Financeiros

Os indicadores financeiros são métricas que coletam e geram informações sobre um determinado aspecto das demonstrações financeiras, sobretudo acerca da saúde financeira da organização e o quão rentável ela pode ser. Abaixo, apresenta-se alguns indicadores recomendados pela literatura de Finanças Corporativas:

Índices de Liquidez

Liquidez Corrente: mede a relação entre o ativo circulante e o passivo circulante. Se a liquidez corrente for superior a 1,0, o capital de giro é positivo.

$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$

Liquidez Seca: mede a capacidade que ativos circulantes de maior liquidez têm para cobrir o passivo circulante.

$\frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$

Liquidez Geral: mede a capacidade de pagamento a Longo Prazo, ou seja, quanto há de ativo circulante e realizável a longo prazo para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto e longo prazo.

$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passível Exigível a Longo Prazo}}$

Índices de Endividamento

Participação do Capital de Terceiros: representa a relação entre capitais de terceiros e recursos totais.

$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Passivo Total}}$

Endividamento de curto prazo: evidencia a concentração de obrigações vencíveis em até um exercício, em relação ao total de obrigações.

$\frac{\text{Passivo Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$

Índices de Lucratividade

Margem Bruta: representa o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$1,00 vendido, descontando somente o custo da mercadoria/serviço vendido. Quanto maior, melhor.

$\frac{\text{Lucro Bruto}}{\text{Receita Líquida}}$

EBITDA: representa o resultado de lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização. Quanto maior o resultado, melhor está a empresa.

$\frac{\text{Lucro Operacional} + \text{Juros} + \text{Impostos} + \text{Depreciação} + \text{Amortização}}{\text{Receita Líquida}}$

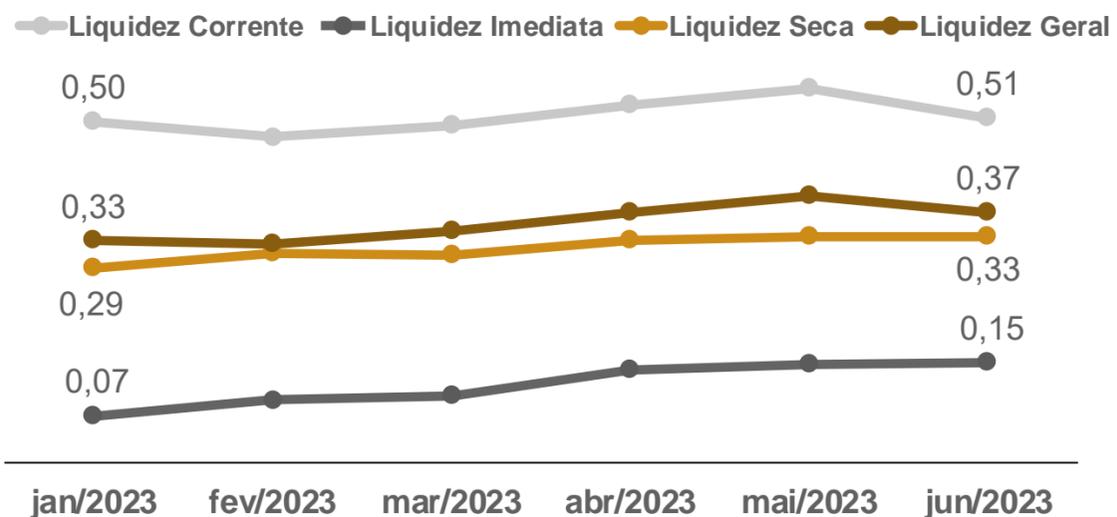
Margem Líquida: representa o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$1,00 vendido. Quanto maior, melhor.

$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Receita Líquida}}$

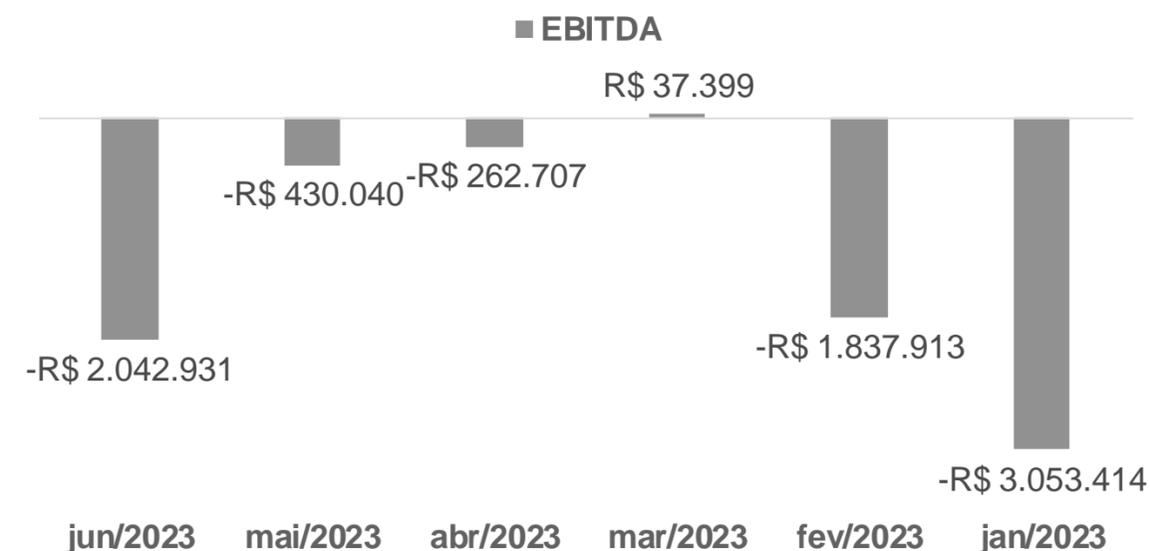
05. Informações Operacionais

Indicadores Financeiros

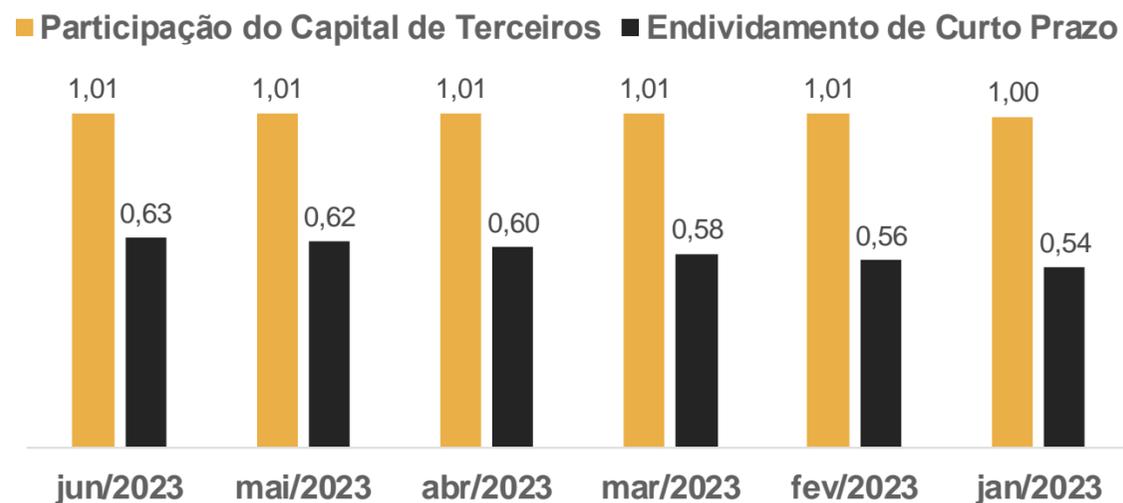
Índices de Liquidez



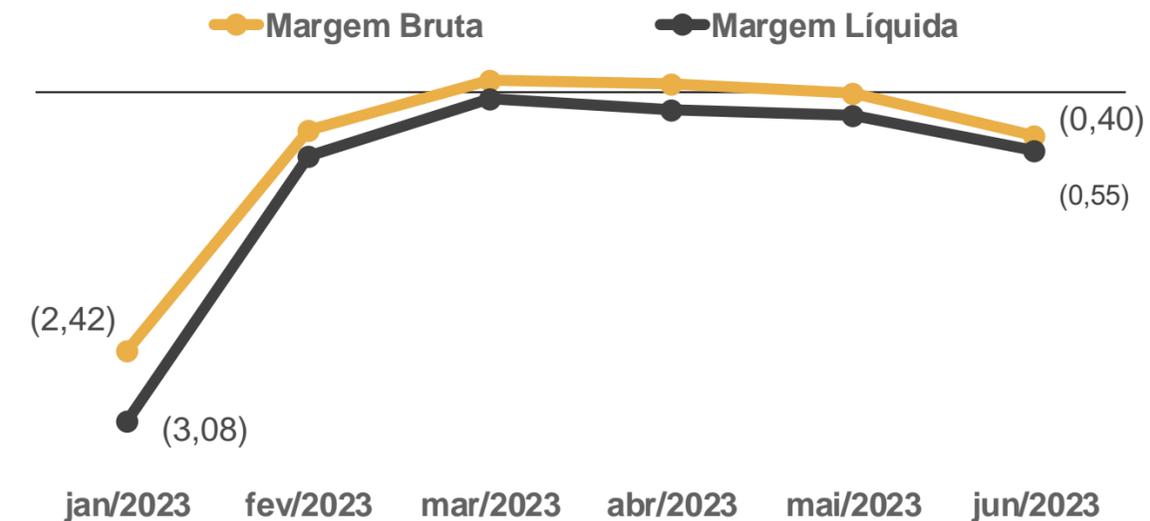
EBITDA



Índices de Endividamento



Margem Bruta x Margem Líquida



06. Plano de Recuperação Judicial

Condições de Pagamento

Apresenta-se, abaixo, um quadro resumo correspondente às condições de pagamento previstas no plano de recuperação apresentado pela Recuperanda no Evento 111 dos autos da Recuperação Judicial.

Ressalta-se que o plano ainda não foi apreciado pelos credores, o que ocorrerá em Assembleia-Geral de Credores.

CLASSE	MESES DE CARÊNCIA	FORMA DE PAGAMENTO	DESÁGIO	ATUALIZAÇÃO DO CRÉDITO
Trabalhistas	Não há	Os créditos serão pagos, em parcela única, em até 30 dias após a decisão de homologação do Plano de Recuperação	Não há	Não há menção no plano
Garantia Real	05 anos, a partir da data de homologação do PRJ	Após o período de carência, os créditos serão quitados em até 06 anos, por meio de prestações mensais e proporcionais	50%	Taxa SELIC + TR mensal
Quirografários	05 anos, a partir da data de homologação do PRJ	Após o período de carência, os créditos serão quitados em até 06 anos, por meio de prestações mensais e proporcionais	50%	Taxa SELIC + TR mensal
ME/ EPP	05 anos, a partir da data de homologação do PRJ	Após o período de carência, os créditos serão quitados em até 06 anos, por meio de prestações mensais e proporcionais	50%	Taxa SELIC + TR mensal

06. Considerações Finais

Diante do exposto, a Administração Judicial vem, com o devido acato, perante Vossa Excelência, requerer:

- a) o recebimento do 3º relatório de atividades da recuperanda, referente ao mês de **junho/2023**, a fim de fornecer a todas as partes interessadas os principais tópicos do processo de recuperação em questão até o momento;
- b) após a devida análise pelos órgãos competentes, o julgamento do presente relatório.

Sendo o que se cumpria reportar, a Administração Judicial permanece à disposição desse douto Juízo, bem como da coletividade dos credores e da recuperanda para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

Nesses Termos,
É o Relatório.

Porto Alegre/RS, 4 de agosto de 2023.

VON SALTIEL
ADMINISTRADORA JUDICIAL

AUGUSTO VON SALTIEL
OAB/RS 87.924

GERMANO VON SALTIEL
OAB/RS 68.999

JULIANA RESCHKE
CRC/RS 104.037/O

07. Anexos

Inspeção *in loco* realizada à sede e filial da Recuperanda



01. Fachada da empresa
(São Leopoldo/RS)



02. Recepção
(São Leopoldo/RS)



01. Operação com máquinas
(São Leopoldo/RS)



04. Área de carga e descarga
(São Leopoldo/RS)



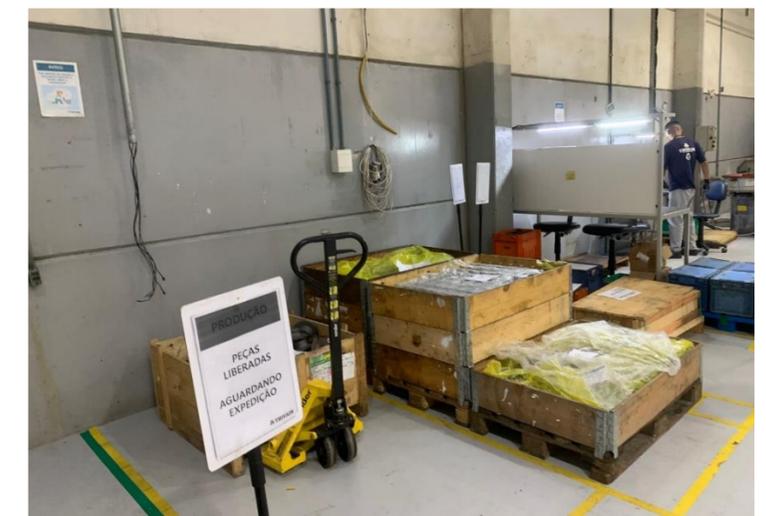
05. Maquinário
(Cachoeirinha/RS)



06. Controle de peças
(Cachoeirinha/RS)



07. Expedição
(Cachoeirinha/RS)



08. Peças prontas
(Cachoeirinha/RS)



VON SALTIEL
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Telefones

(51) 3414-6760 / (48) 3197-2969

Whats Business

(51) 99171-7069

Endereço de e-mail

atendimento@vonsaltiel.com.br

Website

www.vonsaltiel.com.br