



**EXCELIA**  
consultoria - negócios



**NOSSA MISSÃO**  
**GERAR VALOR.**

**NOSSA VISÃO**  
**CONHECER. TRANSFORMAR. RESOLVER.**

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### PERFILIX

Recuperação Judicial nº 1000676-27.2020.8.26.0681

Vara Única do Foro da Comarca de Louveira/SP.

Mês referência: Outubro/2020



São Paulo, 21 de dezembro de 2020

# ÍNDICE

04

INTRODUÇÃO

05

EVENTOS RELEVANTES

08

VISÃO GERAL DA RECUPERANDA

17

INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

23

ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

29

ENDIVIDAMENTO

34

ANÁLISE DE FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES

36

ANEXOS

## INTRODUÇÃO – Relatório mensal de atividade

Trata-se de pedido de Recuperação Judicial distribuído por Perfilix Indústria e Comércio de Perfis EIRELI ("Perfilix" ou "Requerente") em 08/06/2020, perante a Vara Única do Foro de Louveira, sob o número 1000676-27.2020.8.26.0681

Em decisão proferida em 08/09/2020 (fls. 401/404), este D. Juízo nomeou esta Administradora Judicial para constatação prévia, isto é, análise do cumprimento dos requisitos legais previstos nos artigos 48 e 51 da Lei 11.101/2005, além das reais condições de funcionamento da empresa, a fim de fornecer subsídios técnicos para o deferimento do processamento da Recuperação Judicial. Constatado o cumprimento dos requisitos legais, este D. Juízo deferiu o processamento da recuperação judicial em 06/11/2020.

Em atenção ao art. 22, inciso II, alíneas "a" e "c", da Lei nº 11.101/05, o presente Relatório Mensal de Atividades "RMA" reproduz os atos de fiscalização das atividades da Recuperanda, consistentes em visita realizada à sede da Recuperanda em 14/12/2020 e análise dos documentos contábeis e financeiros enviados.

A Excelia informa que o presente RMA respeita a padronização recomendada pelo Comitê de Enfrentamento dos Impactos da Covid-19 e aprovada pela Corregedoria Geral da Justiça, conforme Comunicado CG nº 786/2020 (Processo nº 2020/75325), disponibilizado no DJE em 01/09/2020.



**EXCELIA**  
consultoria - negócios

EVENTOS RELEVANTES



- A decisão que deferiu o processamento da recuperação judicial foi publicada em 16/11/2020.
- Conforme cronograma processual constante das fls. 39 desse RMA, o prazo para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (art. 53 da Lei 11.101/2005) começou a fluir da data do deferimento do processamento.
- Esta Administradora Judicial informa que enviou as correspondências aos credores, nos termos do art.22, I, a, da Lei 11.101/2005 prioritariamente por e-mail e subsidiariamente pelo correio.
- A Recuperanda encaminhou ao cartório a minuta do edital a que alude o art. 52, §1º da Lei 11.101/2005, restando pendente sua publicação para que se inicie o prazo para apresentação de habilitações e divergências de crédito pelos credores.

### Próximos passos

- Publicação do edital da recuperanda, a que alude o art. 52, §1º da Lei 11.101/2005;
- Apresentação de Plano de Recuperação Judicial;
- Apresentação de habilitações e divergências de créditos pelos credores, exclusivamente por e-mail ou portal eletrônico e diretamente para a administradora judicial, por se tratar de fase administrativa e não judicial de análise de crédito;
- Apresentação da relação de credores da Administradora Judicial para publicação do edital de que trata o art.7,§2º da Lei 11.101/2005.



## Análise global das informações fornecidas pela Recuperanda até a presente data.

- A Recuperanda apresentou as demonstrações contábeis, entretanto, a contabilidade está sendo ajustada em decorrência da dificuldade que tiveram em obter as informações com a antiga contabilidade da Perfilix.
- Em relação à folha de pagamento, o quadro de funcionários permaneceu no mesmo patamar desde junho de 2020, com 25 colaboradores, tendo havido pequena variação apenas no mês de setembro, quando o quadro encerrou com 24 funcionários.
- Analisando a DRE, observou-se que desde dezembro de 2017 a Recuperanda encerra com prejuízo.
- Para o ano de 2020, verifica-se que a soma dos Custos e das Despesas são superiores às Receitas, conseqüentemente, todas as Margens (Bruta, EBITDA e Líquida) apresentaram-se negativas.
- Nota-se que o Endividamento total da Recuperanda é de R\$ 17,9 milhões, sendo aproximadamente R\$ 8 milhões de créditos sujeitos à RJ e R\$ 9,8 milhões de créditos não sujeitos à RJ.
- Não foi possível realizar análises sobre o Contas a receber (Clientes), Contas a pagar (Fornecedores), Estoque e Imobilizado, pois a Recuperanda não apresentou os relatórios conforme solicitado.
- As informações pendentes constam na seção “Anexos” deste RMA.

### Visita à sede da Recuperanda em 16/12/2020

- No dia 16/12/2020, a Administradora Judicial diligenciou à sede da Recuperanda para averiguar as atividades desenvolvidas, cujas fotos da visita seguem na seção “Anexos” deste RMA.
- De acordo com o sócio da Recuperanda, há grande dificuldade na aquisição de matéria prima (PVC) nesse período, o que causa impasses na produção. Contudo, a Perfilix está conseguindo produzir e entregar os pedidos solicitados por seus clientes.



## VISÃO GERAL DA RECUPERANDA





## Resumo da Recuperanda

A Recuperanda iniciou suas atividades no mês de agosto de 2011, na cidade de Louveira/SP. A atividade empresarial está relacionada à fabricação de forros e acessórios de PVC, laminados planos, tubulares de material plástico e embalagens de material plástico.

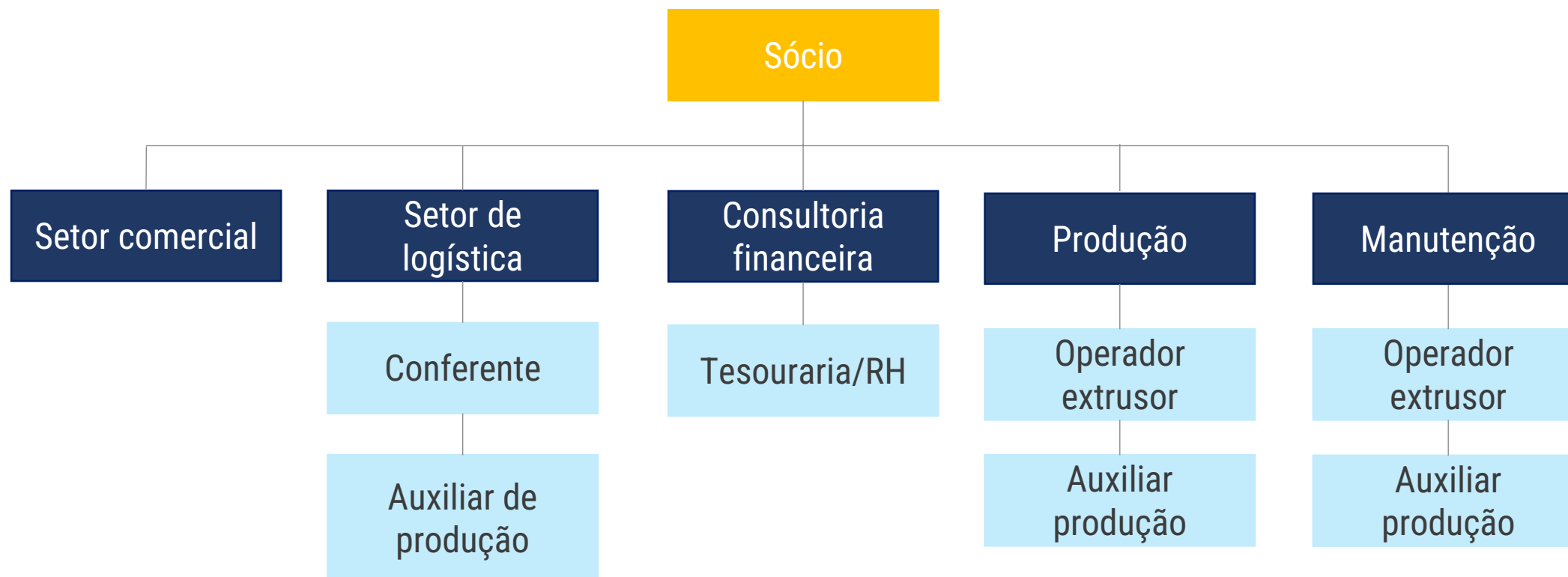
Os clientes da Recuperanda atuam nos segmentos de construção, distribuição, montagem de forros, armazenagem de material de construção etc.



**Localização das  
instalações da Perfilix**



<b>Perfilix Indústria e Comércio de Perfis Eireli</b> <b>CNPJ 14.658.384/0001-49</b>		
<b>Titular</b>	<b>Participação societária</b>	<b>Valor em R\$</b>
Júlio Antônio Mota	100,00%	R\$ 80.000,00
<b>Total</b>	<b>100,00%</b>	<b>R\$ 80.000,00</b>



## A Recuperanda apresentou os ativos a seguir como essenciais para o exercício de suas atividades.

### Relação de ativos essenciais

#### Máquina 1

- 1 Extrusora marca Balsano 52 mm
- 1 Banheira vai e vem
- 1 Puxador tipo cartepila
- 1 Serra
- 1 mesa para embalagem e tombador

#### Máquina 2

- 1 Extrusora 60mm Balsano
- 1 Banheira vai e vem
- 1 Puxador tipo catepiler
- 1 Serra
- 1 mesa para embalagem e tombador

#### Máquina 3

- 1 Extrusora Balsano Md 66/29 Plus ano de fabricação 2014
- 1 Banheira vai e vem
- 1 Puxador Primac
- 1 Serra Primac
- 1 Mesa para embalagem e tombador
- 1 Jogo de matriz para forro duplo
- 1 Jogo de calibradores para forro duplo

#### Máquina 4

- 1 Extrusora Balsano modelo 72/30 Plus Serie MT 97 ano de fabricação 2012
- 1 Banheira vai e vem Marca Primac
- 1 Puxador Marca Primac serie PRBR -818-11 tipo T20/500
- 1 Serra PRBR -819-11 tipo PLP /
- 1 Mesa para Calibração e tombador
- 1 Jogo de matriz para forro duplo
- 1 Jogo de Calibradores para forro duplo

#### Ferramentas

- 1 Jogo de matriz e calibrador para rodaforro U Marca Raltec
- 1 Jogo de matriz e calibrador para sanca comum marca Perfiltec
- 1 jogo de matriz e calibrador para sanca colônia marca Perfiltec
- 1 jogo de matriz para calibrador para emenda Marca Raltec
- 1 Jogo de matriz e calibrador para forro liso Marca Raltec
- 1 jogo de calibradores para forro gemini Marca Raltc
- 1 jogo de matriz e calibradores para rodaforro F Marca Raltec

#### Utilidades

- 1 Moinho marca KIE modelo MAQ600M SERIE 503/13
- 1 compressor Atlas copo de ar tipo GA22 -150AP Serie 2203-20
- 1 compressor Atlas copo de ar GA10 -125 SP Fabricação 2001 serie 500526
- 1 Geladeira tipo Chillrt Korper Modelo KR-90USM2 serie AGE000553
- 1 Torre de resfriamento tipo Korper 30mc

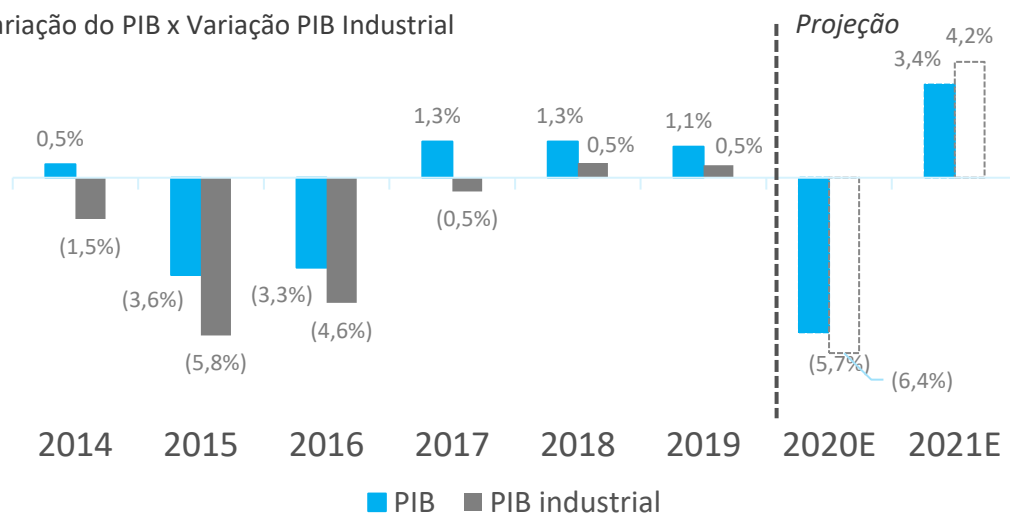
Principais fornecedores	Principais clientes
Dacarto Benvic Ltda.	Açoferro Comercio de Metais Ltda - ME
CCP Ind. e Comércio de Compostos de PVC Ltda.	Antonio Soares Neto Junior
Karina Ind. E Com. De Plásticos Ltda.	Casa do Forro Comercio de PVC Eireli - ME
	Daniel Paulo de Moura Junior
	Daniel Pereira da Silva - ME
	Detalhe Material de Construcao Eireli - ME
	Erick Henrique Rodovalho
	Laboratorios Larrasa Antoneli Producao de Ovos Ltda.
	Luiz Gustavo Ribeiro
	M Lima Comercio de PVC e Eletrica Ltda.
	Mellforros Comercio de Forros, Divisorias e Revest
	Monta Forro PVC 2003 Ltda.
	Mundo do Alumínio Ltda.
	Paulino Nascimento Filho & Cia Ltda.
	Posseferro Comercio de Materiais para Serralheiro
	Sidnei Jorge Dalcero
	Tematec Industria Comercio e Locacao Ltda. - ME
	Teto Decor Materiais de Construcao Eireli
	Trevo Comercio Materiais de Construcao Eireli
	Vanessa Carla Soares de Moura
	ITV Urbanismo
	Eletrrede
	Rede Serviços
	Central Park
	Interpostes
	Magueta Engenharia
	FM Rodrigues

- A Administradora Judicial solicitou os relatórios de Fornecedores e Clientes mês a mês, com os valores e datas de vencimento (contas a receber e contas a pagar), e respectiva projeção de curva ABC referente aos anos de 2019 e 2020, o que ainda não foi entregue, conforme consta da seção “Anexos”.

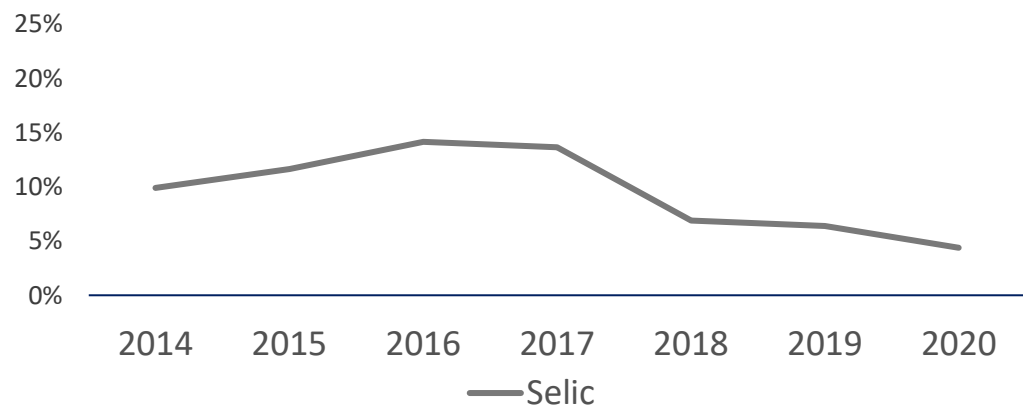


**Além da profunda crise vivida nos últimos anos, a indústria foi o setor mais afetado. A retomada iniciou em 2018**

Variação do PIB x Variação PIB Industrial

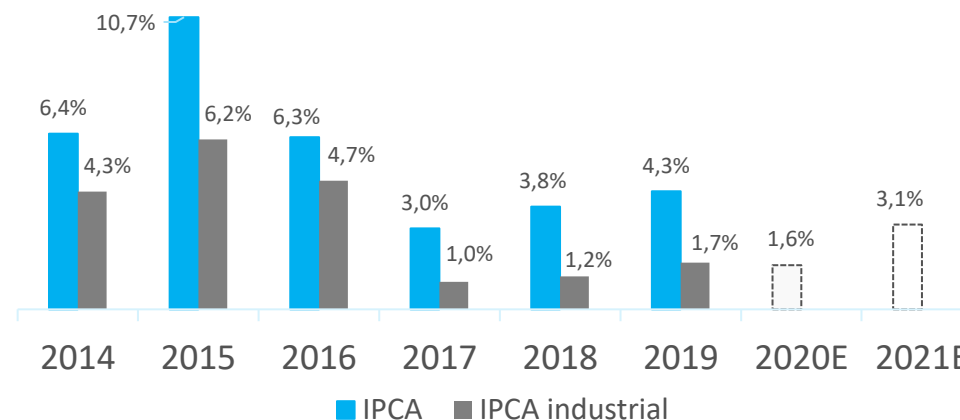


**Após altos índices da taxa de juros, a Selic se encontra em seu menor valor histórico no Brasil, a 2%**



Fonte: BCB, IBGE

**Depois de um cenário de Estagflação, a Indústria apresentou níveis estáveis e menores de inflação comparados ao IPCA geral**

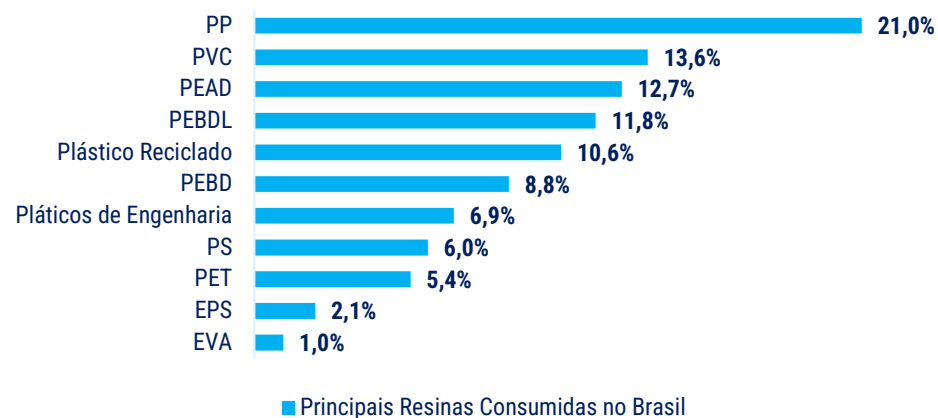


**Essa combinação de fatores vem mudando o cenário para indústria em geral**

- Atingida pela pior crise em mais de cem anos, a economia desacelerou principalmente o setor industrial.
- As altas das taxas de juros, aliadas à alta ociosidade da indústria levou ao cenário de baixa atratividade para os investimentos.
- Desde 2017, esse cenário vem mudando com o crescimento do PIB e as baixas taxas de juros.
- Apesar de 2020 ficar marcado por uma grande queda devido à crise do Covid-19, a indústria tende a recuperar o crescimento nos próximos anos.

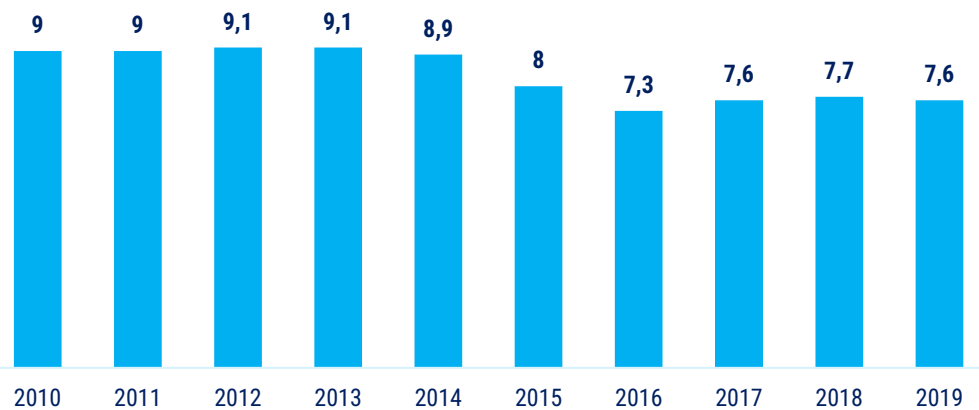
**O PVC foi a segunda resina plástica mais consumida no Brasil em 2019 com um percentual de 13,6% do total**

Principais resinas consumidas no Brasil



**Na mesma tendência da Produção, o consumo aparente de Transformados Plásticos estabilizou nos últimos anos**

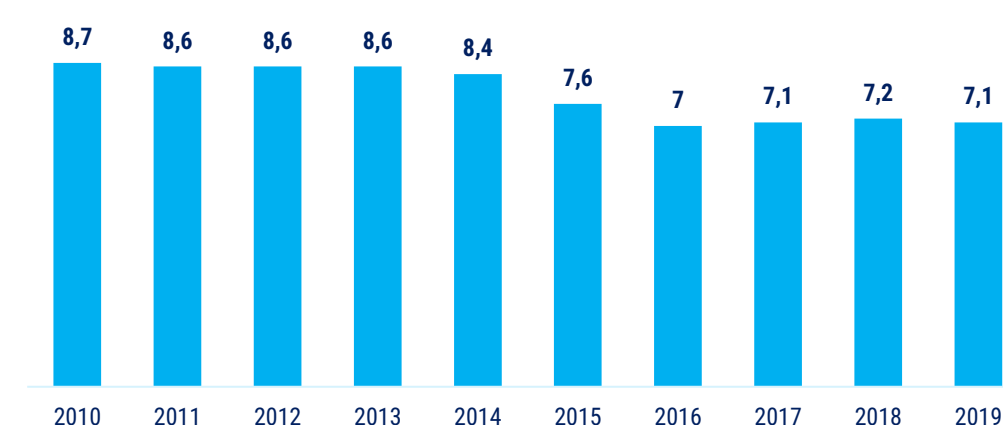
Consumo Aparente de Transformados de Plásticos (milhões de t)



Fonte: Abiplat

**Depois de uma queda no ano de 2015, a produção de Transformados Plásticos tem se mantido constante**

Produção de Transformados de Plásticos (milhões de t)



**Os dados mostram que apesar do período recente de crise, o mercado tem espaço para recuperação**

- O PVC é um dos plásticos mais utilizados no Brasil e ainda proporciona boas possibilidades de reciclagem.
- O setor de plástico sofreu forte queda no ano de 2015. Desde então, se estabilizou mas ainda não retomou os patamares de produção e consumo anteriores a 2015.

- De acordo com as informações prestadas pela Recuperanda, foi possível destacar as seguintes dificuldades enfrentadas:
- Alto índice de inadimplência de seus clientes, o que, por consequência, culminou na descapitalização do caixa da empresa para honrar as obrigações assumidas nas etapas anteriores da cadeia produtiva da fabricação dos produtos.
- Com o capital de giro prejudicado, a Perfilix contratou diversos empréstimos e financiamentos, que teve efeito progressivo de aumento de juros, agravando ainda mais a situação econômica e financeira da empresa. Não obstante, houve atrasos nos pagamentos das dívidas, ocasionando em parcelamentos bancários, protestos e, com todo esse cenário, também encontrou dificuldades de prosseguir com negociações com alguns fornecedores.
- Cabe informar que além de todo o descontrole financeiro mencionado acima, houve a contratação de profissionais que não possuíam experiência para solucionar a complexidade que a Perfilix estava enfrentando, prejudicando ainda mais a situação.
- Na DRE foi possível constatar que a Recuperanda desde 2017 encerra os exercícios com prejuízo (página 24 e 25).
- Diante da Pandemia (Covid-19), a situação financeira se complicou, pois tornou o mercado disfuncional, atingindo todos os setores da economia.



**EXCELIA**  
consultoria - negócios

**INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E  
FINANCEIRAS**



Nos 3 primeiros trimestres de 2017, nota-se que a Perfilix registrou valores mais significativos no Ativo em relação aos demais anos, atingindo o valor de R\$ 12,4 milhões em junho de 2017. Destaca-se as contas Realizável a curto prazo com Duplicatas a receber e Adiantamentos e a conta Estoques com Matéria prima.

Balço Patrimonial (R\$)	2017				2018				2019			
	mar/17	jun/17	set/17	dez/17	mar/18	jun/18	set/18	dez/18	mar/19	jun/19	set/19	dez/19
<b>ATIVO</b>	<b>8.660.248</b>	<b>12.477.665</b>	<b>12.333.862</b>	<b>4.096.892</b>	<b>5.573.366</b>	<b>7.170.873</b>	<b>7.548.708</b>	<b>7.408.673</b>	<b>7.034.416</b>	<b>5.932.770</b>	<b>5.601.968</b>	<b>5.041.230</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>6.608.203</b>	<b>10.437.629</b>	<b>10.275.032</b>	<b>2.029.773</b>	<b>3.581.284</b>	<b>5.196.093</b>	<b>5.602.121</b>	<b>5.487.020</b>	<b>5.157.074</b>	<b>4.353.182</b>	<b>4.037.161</b>	<b>3.187.739</b>
<b>Disponível</b>	<b>101.162</b>	<b>83.216</b>	<b>78.208</b>	<b>84.825</b>	<b>634.685</b>	<b>700.348</b>	<b>498.255</b>	<b>87.568</b>	<b>5.190</b>	<b>3.529</b>	<b>2.349</b>	<b>8.674</b>
Caixa	115	115	115	15	517.488	617.660	415.502	4.698	1.414	1.425	145	8.075
Bancos Conta Movimento	2.002	10	- 4.941	804	28.792	11	60	154	37	49	61	89
Aplicações Financeiras	99.046	83.091	83.035	84.007	88.405	82.677	82.693	82.715	3.739	2.055	2.143	511
<b>Realizável a Curto Prazo</b>	<b>3.506.883</b>	<b>5.195.910</b>	<b>2.745.632</b>	<b>1.556.000</b>	<b>2.945.284</b>	<b>4.074.366</b>	<b>4.816.168</b>	<b>4.906.330</b>	<b>4.582.349</b>	<b>3.738.863</b>	<b>3.521.268</b>	<b>2.676.896</b>
Duplicatas a Receber	2.061.635	3.726.679	517.174	968.354	2.388.141	3.544.017	3.871.447	3.781.989	3.251.734	1.892.716	1.635.202	1.231.825
Outros Creditos	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000	184.873	186.275	194.505
Impostos a Recuperar	117.401	91.343	29.183	3.840	-	-	10.870	189.582	225.373	329.142	293.915	248.634
Adiantamentos	1.327.847	1.377.888	2.199.275	583.807	23.110	20.111	138.273	246.327	431.039	691.385	789.982	410.894
Seguros a Apropriar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.769	6.139	3.508
Juros a Apropriar	-	-	-	-	534.034	510.238	722.662	688.432	654.203	631.979	609.755	587.531
Faturamento Antecipado	-	-	-	-	-	-	72.915	-	-	-	-	-
<b>Estoque</b>	<b>3.000.158</b>	<b>5.158.503</b>	<b>7.451.192</b>	<b>388.947</b>	<b>1.315</b>	<b>421.379</b>	<b>287.697</b>	<b>493.122</b>	<b>569.535</b>	<b>610.789</b>	<b>513.544</b>	<b>502.168</b>
Materia Prima	2.797.879	4.951.386	7.239.237	83.646	1.315	57.267	132.799	299.411	306.020	325.032	160.652	126.044
Material de Embalagem	2.419	7.258	12.096	27.667	-	8.420	4.830	18.596	7.982	10.204	11.081	23.311
Produto Acabado	199.859	199.859	199.859	277.634	-	355.692	137.244	175.116	231.539	252.376	319.837	325.942
Mercadoria p/Revenda	-	-	-	-	-	-	12.824	-	23.995	23.177	21.974	26.872
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15.405</b>	<b>319.267</b>
Depositos Judiciais	-	-	-	-	-	7.500	7.500	7.500	-	-	15.405	15.405
Cientes Inadimplentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	303.862
<b>Permanente</b>	<b>2.052.046</b>	<b>2.040.036</b>	<b>2.058.830</b>	<b>2.067.119</b>	<b>1.992.082</b>	<b>1.967.280</b>	<b>1.939.088</b>	<b>1.914.153</b>	<b>1.877.342</b>	<b>1.579.589</b>	<b>1.549.402</b>	<b>1.534.224</b>
<b>Investimentos</b>	<b>81.179</b>	<b>85.116</b>	<b>58.019</b>	<b>65.338</b>	<b>56.409</b>	<b>56.717</b>	<b>56.717</b>	<b>56.717</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investimentos	81.179	85.116	58.019	65.338	56.409	56.717	56.717	56.717	-	-	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>1.970.867</b>	<b>1.954.920</b>	<b>2.000.810</b>	<b>2.001.781</b>	<b>1.935.673</b>	<b>1.910.563</b>	<b>1.882.371</b>	<b>1.857.436</b>	<b>1.877.342</b>	<b>1.579.589</b>	<b>1.549.402</b>	<b>1.534.224</b>
Imobilizado	2.146.627	2.152.212	2.223.212	2.223.212	2.220.227	2.220.227	2.217.145	2.217.145	2.251.840	1.851.840	1.836.069	1.835.307
(-) Depreciações	- 175.760	- 197.292	- 222.402	- 221.431	- 284.554	- 309.664	- 334.774	- 359.708	- 374.498	- 272.251	- 286.667	- 301.083



**Balço Patrimonial – Passivo – 2017 a 2019**

Nos 3 primeiros trimestres de 2017, nota-se que a Perfilix registrou valores mais expressivos no Passivo em relação aos demais anos, atingindo o valor de R\$ 12,4 milhões em junho de 2017. Destaca-se a conta Obrigações diversas que apontou o montante de R\$ 12,3 milhões em junho de 2017. Contudo, no ano de 2019 observa-se que a conta foi zerada. Foi solicitado maiores esclarecimentos para o contador, entretanto como se trata de informações da antiga contabilidade, não foi possível sanar esta questão. Cabe salientar que desde dezembro de 2017, a Recuperanda encerrou os exercícios com Prejuízo.

Balço Patrimonial (R\$)	2017				2018				2019			
	mar/17	jun/17	set/17	dez/17	mar/18	jun/18	set/18	dez/18	mar/19	jun/19	set/19	dez/19
<b>PASSIVO</b>	<b>8.660.248</b>	<b>12.477.665</b>	<b>12.333.862</b>	<b>4.096.892</b>	<b>5.573.366</b>	<b>7.170.873</b>	<b>7.548.708</b>	<b>7.408.673</b>	<b>7.034.416</b>	<b>5.932.770</b>	<b>5.601.968</b>	<b>5.041.230</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>14.561.025</b>	<b>17.384.119</b>	<b>16.372.970</b>	<b>5.776.452</b>	<b>8.083.802</b>	<b>10.216.743</b>	<b>12.159.231</b>	<b>14.156.116</b>	<b>11.662.412</b>	<b>12.636.987</b>	<b>12.898.167</b>	<b>13.878.032</b>
<b>EXIGIVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>14.561.025</b>	<b>17.384.119</b>	<b>16.372.970</b>	<b>5.776.452</b>	<b>8.083.802</b>	<b>10.216.743</b>	<b>12.159.231</b>	<b>14.156.116</b>	<b>11.662.412</b>	<b>12.636.987</b>	<b>12.898.167</b>	<b>13.878.032</b>
Fornecedores	2.745.940	2.273.547	1.588.557	1.842.294	2.334.657	2.990.433	4.102.827	5.466.743	2.183.105	3.013.283	2.290.466	2.031.072
Bancos	2.311	18.451	-	-	8.838	20.745	20.702	11.952	5.622	12.214	12.214	22.917
Empréstimos	17.232	17.232	17.232	21.533	17.232	17.232	17.232	17.232				
Outras Contas a Pagar									60.709	70.740	64.148	61.823
Impostos a Recolher	1.054.844	1.217.636	1.267.607	1.495.794	1.835.640	2.070.715	2.028.292	2.170.430	2.457.034	2.655.251	2.739.192	2.977.939
Parcelamentos	113.012	449.279	1.667.196	1.208.072	1.076.680	1.024.582	1.531.951	1.451.440	1.383.884	1.359.674	1.559.007	1.505.259
Obrigações Sociais	588.414	365.352	186.229	275.024	330.219	377.814	427.633	499.017	574.077	647.054	693.607	776.511
Provisão	58.710	79.387	91.671	94.338	97.259	93.242	97.541	92.716	-	-	-	-
Provisão Divid/Participação	319	319	319	319	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Imp e Contr Federais	652.131	716.208	765.295	839.079	920.220	990.549	942.237	1.013.719	1.099.638	1.162.441	1.245.869	1.328.085
Obrigações Diversas	<b>9.349.815</b>	<b>12.337.602</b>	<b>10.820.187</b>	<b>-</b>	<b>1.463.058</b>	<b>2.631.432</b>	<b>2.990.816</b>	<b>3.432.867</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Juros apropriar	- 21.702	- 90.894	- 31.322	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	3.898.343	3.716.330	4.293.663	5.174.426
<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.648.976</b>	<b>1.613.713</b>	<b>1.578.442</b>	<b>1.483.769</b>	<b>1.444.892</b>	<b>1.415.880</b>	<b>1.381.004</b>	<b>1.342.173</b>	<b>1.507.989</b>	<b>1.471.504</b>	<b>2.630.692</b>	<b>2.544.604</b>
<b>Obrigações</b>	<b>1.648.976</b>	<b>1.613.713</b>	<b>1.578.442</b>	<b>1.483.769</b>	<b>1.444.892</b>	<b>1.415.880</b>	<b>1.381.004</b>	<b>1.342.173</b>	<b>1.507.989</b>	<b>1.471.504</b>	<b>2.630.692</b>	<b>2.544.604</b>
Empréstimos	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Financiamentos	398.976	363.713	328.442	283.769	244.892	215.880	181.004	142.173	307.989	271.504	1.430.692	1.344.604
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>- 7.549.753</b>	<b>- 6.520.167</b>	<b>- 5.617.549</b>	<b>- 3.163.328</b>	<b>- 3.955.328</b>	<b>- 4.461.750</b>	<b>- 5.991.526</b>	<b>- 8.089.616</b>	<b>- 6.135.984</b>	<b>- 8.175.721</b>	<b>- 9.926.890</b>	<b>- 11.381.406</b>
Capital Realizado	40.000	40.000	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<b>RESERVAS</b>	<b>- 7.589.753</b>	<b>- 6.560.167</b>	<b>- 5.657.549</b>	<b>- 3.243.328</b>	<b>- 4.035.328</b>	<b>- 4.541.750</b>	<b>- 6.071.526</b>	<b>- 8.169.616</b>	<b>- 6.215.984</b>	<b>- 8.255.721</b>	<b>- 10.006.890</b>	<b>- 11.461.406</b>
Reserva de Capital	3.179.475	3.179.475	3.179.475	9.606.786								
Lucros/Prejuízos Acumulados	- 11.919.942	- 10.769.228	- 9.739.642	- 8.837.024	- 3.243.328	- 4.035.328	- 4.541.750	- 6.071.526	- 4.519.755	- 6.215.984	- 8.255.721	- 10.006.890
Resultado do Exercício	<b>1.150.714</b>	<b>1.029.586</b>	<b>902.618</b>	<b>- 4.013.090</b>	<b>- 791.999</b>	<b>- 506.422</b>	<b>- 1.529.777</b>	<b>- 2.098.089</b>	<b>- 1.696.230</b>	<b>- 2.039.736</b>	<b>- 1.751.170</b>	<b>- 1.454.515</b>

Observa-se o aumento gradual em Créditos, principalmente, com Duplicatas a receber e com Créditos a receber.

Balço Patrimonial (R\$ mil)	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
<b>Ativo</b>	<b>8.518</b>	<b>8.909</b>	<b>10.071</b>	<b>13.067</b>	<b>15.814</b>	<b>18.373</b>	<b>19.658</b>	<b>23.474</b>
<b>Ativo circulante</b>	<b>3.751</b>	<b>3.685</b>	<b>4.432</b>	<b>7.413</b>	<b>10.161</b>	<b>12.713</b>	<b>13.998</b>	<b>17.815</b>
Disponível	4	3	3	1	1	9	(370)	(427)
Aplicações Financeiras	1	0	0	0	0	0	1	1
Créditos	2.621	2.556	3.302	6.285	9.032	11.576	13.240	17.110
Duplicatas a receber	1.819	2.103	2.828	3.609	4.973	6.330	7.048	8.945
Outros créditos	182	182	182	182	182	182	182	182
Créditos a receber	425	167	151	2.404	3.802	4.944	5.627	7.630
Adiantamentos de folha	9	(11)	(18)	(23)	(26)	(29)	(47)	(67)
Impostos a recuperar	186	115	159	114	100	149	429	421
Estoques	560	560	560	561	561	562	562	565
Despesas antecipadas	2	2	2	2	2	2	2	2
Empréstimo	565	565	565	565	565	565	565	565
<b>Ativo não circulante</b>	<b>4.767</b>	<b>5.224</b>	<b>5.640</b>	<b>5.654</b>	<b>5.654</b>	<b>5.659</b>	<b>5.659</b>	<b>5.659</b>
Créditos de longo prazo	327	784	1.200	1.210	1.210	1.216	1.216	1.216
Imobilizado	1.519	1.519	1.519	1.519	1.519	1.519	1.519	1.519
Terrenos	25	25	25	25	25	25	25	25
Máquinas e equipamentos	396	396	396	396	396	396	396	396
Móveis e utensílios	16	16	16	16	16	16	16	16
Softwares	22	22	22	22	22	22	22	22
Veículos	71	71	71	71	71	71	71	71
(-) Depreciações amortizações e exaustão acumulada	(315)	(315)	(315)	(315)	(315)	(315)	(315)	(315)
Bens adquiridos consórcio a contemplar	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263
Máquinas e equipamentos	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263	1.263
Bens adquiridos em leasing	43	43	43	43	43	43	43	43
Máquinas e equipamentos	43	43	43	43	43	43	43	43
Contas de compensação passivas	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910
Contratos diversos	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910
Operações com remessas	11	11	11	15	15	15	15	15
Paulino nascimento filho e cia ltda	11	11	11	15	15	15	15	15

- No mês de março de 2020, a conta Créditos apresentou o valor de R\$ 2,6 milhões, entretanto, no mês de outubro, encerrou com o total de R\$ 17,1 milhões, representando um aumento de 553% e variação de R\$ 14,5 milhões.
- Nota-se que muitas contas apresentaram o mesmo saldo para todos os períodos como Empréstimos e Imobilizado.
- Segundo informações da contabilidade, as demonstrações contábeis estão sendo ajustadas, em razão da dificuldade que tiveram em obter as informações com a antiga contabilidade. Sendo assim, observou que o resultado do Ativo está diferente do Passivo.

**Observa-se o aumento gradual e significativo em Fornecedores nacionais e Outras obrigações.**

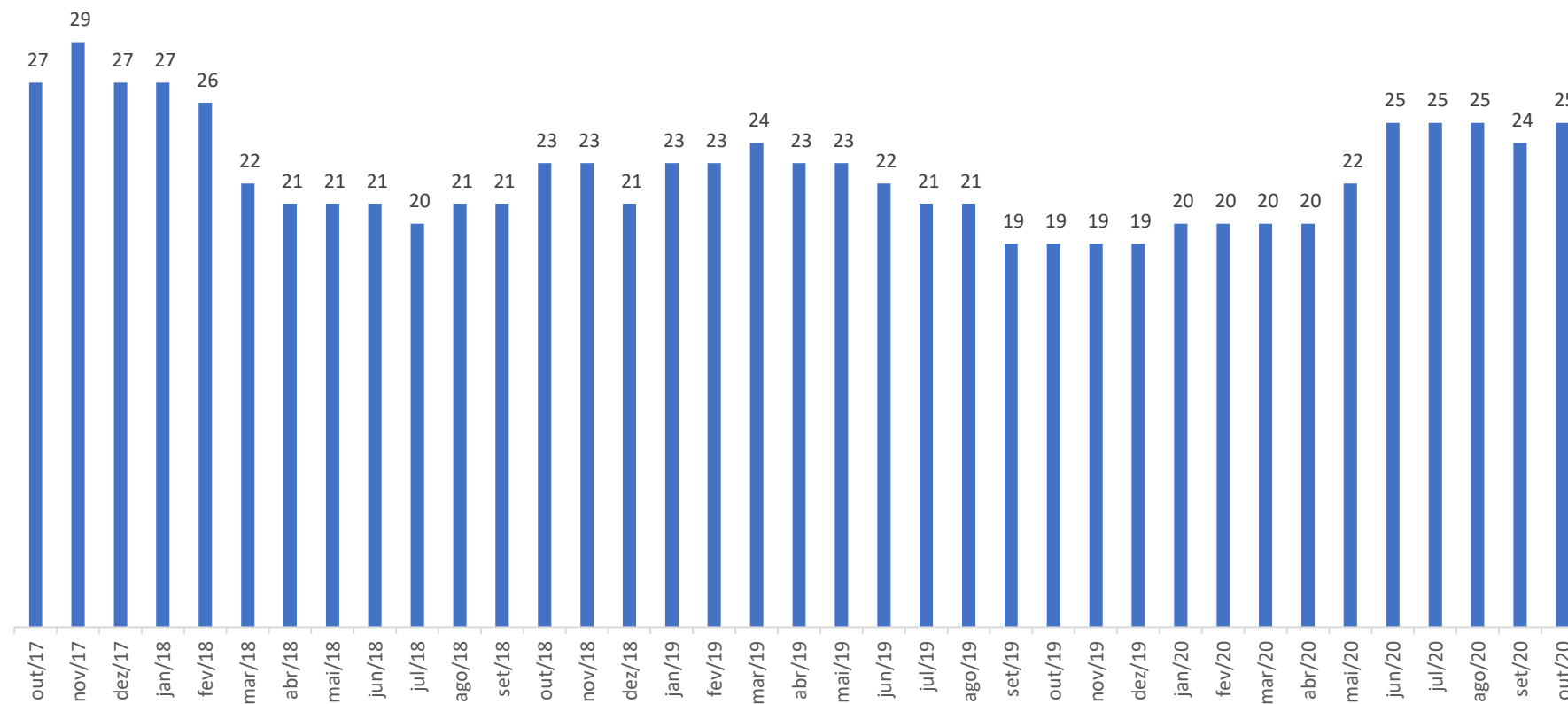
Balço Patrimonial (R\$ mil)	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
<b>Passivo</b>	<b>8.518</b>	<b>9.230</b>	<b>10.844</b>	<b>14.132</b>	<b>17.260</b>	<b>20.244</b>	<b>22.483</b>	<b>26.733</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>15.426</b>	<b>16.138</b>	<b>17.753</b>	<b>21.037</b>	<b>24.191</b>	<b>27.174</b>	<b>29.413</b>	<b>33.664</b>
Fornecedores nacionais	2.016	2.115	2.583	4.252	4.966	6.034	6.509	8.596
Obrigações trabalhista e previdenciária	775	799	834	856	869	889	918	973
Obrigações trabalhista	4	7	34	32	20	20	26	56
Encargos e obrigações trabalhista	771	792	800	824	849	869	893	917
Obrigações tributárias	6.077	6.212	6.228	6.291	6.340	6.385	6.408	6.564
Impostos e contribuições a recolher	4.541	4.576	4.582	4.633	4.669	4.705	4.716	4.859
Parcelamentos de tributos	1.496	1.496	1.496	1.496	1.496	1.494	1.494	1.494
Provisão de férias e 13º salario	41	140	150	162	176	187	198	211
Outras obrigações	6.546	7.001	8.095	9.625	12.004	13.854	15.566	17.518
Contas a pagar	58	52	52	52	52	52	52	52
Contratos a pagar	5.981	6.442	6.560	6.791	6.630	6.546	6.618	6.618
Adiantamentos de clientes	507	507	1.483	2.782	5.322	7.256	8.897	10.848
Empréstimos nacionais	12	12	12	12	12	12	12	12
<b>Passivo não circulante</b>	<b>2.430</b>	<b>2.430</b>	<b>2.430</b>	<b>2.430</b>	<b>2.404</b>	<b>2.404</b>	<b>2.404</b>	<b>2.404</b>
Empréstimos e financiamentos	2.430	2.430	2.430	2.430	2.404	2.404	2.404	2.404
Financiamentos nacionais	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Partes relacionadas	1.129	1.129	1.129	1.129	1.103	1.103	1.103	1.103
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>(12.259)</b>	<b>(12.259)</b>	<b>(12.259)</b>	<b>(12.259)</b>	<b>(12.259)</b>	<b>(12.259)</b>	<b>(12.259)</b>	<b>(12.259)</b>
Capital subscrito	80	80	80	80	80	80	80	80
(-) Prejuízos acumulados	(11.461)	(12.337)	(12.337)	(12.337)	(12.337)	(12.337)	(12.337)	(12.337)
Resultado do exercício	(877)	(2)	(2)	(2)	(2)	(2)	(2)	(2)
Contas de compensação ativa e passiva	2.921	2.921	2.921	2.925	2.925	2.925	2.925	2.925

- De março a outubro de 2020, as rubricas Fornecedores nacionais e Outras obrigações foram as que tiveram maior relevância, ocorrendo aumento gradual no período.
- Em março de 2020, a conta Fornecedores nacionais apresentou o valor de R\$ 2,0 milhões, e no mês de outubro, encerrou com o total de R\$ 8,6 milhões, representando um aumento de 326% e variação de R\$ 6,5 milhões.
- Outras obrigações para o mesmo período apresentou o valor de R\$ 6,5 milhões, encerrando o período demonstrado com o valor de R\$ 17,5 milhões, representando um aumento de 168% e variação de R\$ 10,9 milhões.
- Segundo informações da contabilidade, as demonstrações contábeis estão sendo ajustadas, em razão da dificuldade que tiveram em obter as informações com a antiga contabilidade. Sendo assim, observou que o resultado do Ativo está diferente do Passivo.

## Histórico do quadro de colaboradores

O período que a Recuperanda registrou mais funcionários foi no ano de 2017. Observa-se que de setembro de 2019 até abril de 2020 a Perfilix manteve o número de funcionários no mesmo patamar (de 19 a 20 colaboradores). Entretanto, em junho de 2020, houve aumento no número de funcionários, encerrando o mês de outubro de 2020 com 25 colaboradores.

Evolução do quadro de colaboradores - outubro de 2017 a outubro de 2020





**EXCELIA**  
consultoria - negócios

## ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS





Para o período analisado, observa-se que os únicos trimestres que a Perfílix encerrou com Lucro foram os 3 primeiros de 2017.

Nota-se que em dezembro de 2017, houve um aumento significativo nos Custos, se comparado principalmente, com março de 2017.

A partir de dezembro de 2017, verifica-se que o que impactou negativo os resultados da Recuperanda ou foram os Custos ou as Devoluções.

DRE (R\$)	2017				2018				2019			
	mar/17	jun/17	set/17	dez/17	mar/18	jun/18	set/18	dez/18	mar/19	jun/19	set/19	dez/19
<b>Receitas</b>	<b>4.934.139</b>	<b>5.000.155</b>	<b>5.864.027</b>	<b>6.171.132</b>	<b>6.973.002</b>	<b>7.201.191</b>	<b>8.349.856</b>	<b>8.751.053</b>	<b>9.058.019</b>	<b>7.282.660</b>	<b>3.771.844</b>	<b>2.952.168</b>
(-) Devoluções	- 2.777.605	- 3.332.409	- 3.788.655	- 1.199.549	- 4.143.730	- 4.722.972	- 5.362.394	- 6.235.399	- 4.892.981	- 4.053.624	- 702.854	- 70.999
(-) Impostos	- 98.031	- 81.424	- 139.021	- 130.525	- 795.366	- 697.824	- 846.009	- 725.879	- 2.190.356	- 1.706.978	- 1.079.675	- 922.378
<b>Receita Líquida Operacional</b>	<b>2.058.504</b>	<b>1.586.322</b>	<b>1.936.351</b>	<b>4.841.058</b>	<b>2.033.905</b>	<b>1.780.395</b>	<b>2.141.453</b>	<b>1.789.776</b>	<b>1.974.683</b>	<b>1.522.058</b>	<b>1.989.315</b>	<b>1.958.790</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>- 427.147</b>	<b>- 223.578</b>	<b>- 325.540</b>	<b>- 8.818.023</b>	<b>- 2.552.276</b>	<b>- 1.751.500</b>	<b>- 2.905.623</b>	<b>- 3.035.527</b>	<b>- 2.654.741</b>	<b>- 2.607.330</b>	<b>- 3.136.482</b>	<b>- 2.981.587</b>
(-) Matéria Prima	-	-	-	- 8.473.151	- 2.067.129	- 1.348.293	- 2.480.726	- 2.550.485	- 2.317.565	- 2.267.701	- 2.792.333	- 2.571.917
(-) Mão de Obra	- 164.551	- 167.005	- 174.266	- 232.633	- 240.424	- 206.096	- 189.199	- 267.015	- 162.081	- 167.734	- 168.055	- 205.471
(-) Gerais de Fabricação	- 262.596	- 56.573	- 151.274	- 112.239	- 244.724	- 197.111	- 235.698	- 218.027	- 175.094	- 171.895	- 176.094	- 204.199
<b>Resultado Bruto Operacional</b>	<b>1.631.357</b>	<b>1.362.745</b>	<b>1.610.811</b>	<b>- 3.976.965</b>	<b>- 518.371</b>	<b>28.895</b>	<b>- 764.171</b>	<b>- 1.245.751</b>	<b>- 680.058</b>	<b>- 1.085.272</b>	<b>- 1.147.166</b>	<b>- 1.022.797</b>
<b>(-) Despesas</b>	<b>- 254.649</b>	<b>- 174.766</b>	<b>- 497.856</b>	<b>162.086</b>	<b>- 114.802</b>	<b>- 69.265</b>	<b>- 71.910</b>	<b>- 80.866</b>	<b>- 174.249</b>	<b>- 168.291</b>	<b>- 231.613</b>	<b>- 166.614</b>
(-) Pessoal	- 143.399	- 100.941	- 101.432	- 127.747	- 51.410	- 44.445	- 43.792	- 57.233	- 119.189	- 108.978	- 117.271	- 90.971
(-) Gerais Administração	- 85.340	- 45.267	- 367.173	295.414	- 55.233	- 19.466	- 21.108	- 20.781	- 55.060	- 59.313	- 114.342	- 75.644
(-) Serviços Prestados	- 4.424	- 7.026	- 4.140	- 6.552	- 8.159	- 5.354	- 7.010	- 2.853				
(-) Despesas c/Provisões	- 21.485	- 21.532	- 25.110	971								
<b>Resultado Líquido Operacional</b>	<b>1.376.707</b>	<b>1.187.979</b>	<b>1.112.955</b>	<b>- 3.814.879</b>	<b>- 633.173</b>	<b>- 40.370</b>	<b>- 836.081</b>	<b>- 1.326.618</b>	<b>- 854.307</b>	<b>- 1.253.563</b>	<b>- 1.378.779</b>	<b>- 1.189.411</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 140.005</b>	<b>- 94.316</b>	<b>- 127.242</b>	<b>- 124.427</b>	<b>- 77.685</b>	<b>- 395.723</b>	<b>- 607.682</b>	<b>- 699.989</b>	<b>- 762.100</b>	<b>- 609.066</b>	<b>- 288.962</b>	<b>- 182.888</b>
(-) Despesas Financeiras	- 140.006	- 94.407	- 127.242	- 124.427	- 77.687	- 395.723	- 607.683	- 699.990	- 762.100	- 609.066	- 288.963	- 182.889
(+) Receitas Financeiras	1	91	0	0	2	1	1	1	0	0	1	0
Resultado na Venda de Imobilizado									6.096	- 114.304		
<b>Resultado Antes do IRPJ/CSLL</b>	<b>1.236.703</b>	<b>1.093.663</b>	<b>985.713</b>	<b>- 3.939.306</b>	<b>- 710.858</b>	<b>- 436.093</b>	<b>- 1.443.763</b>	<b>- 2.026.607</b>	<b>- 1.610.311</b>	<b>- 1.976.933</b>	<b>- 1.667.741</b>	<b>- 1.372.300</b>
Provisão IRPJ/CSLL	- 85.989	- 64.077	- 83.095	- 73.784	- 81.142	- 70.329	- 86.014	- 71.482	- 85.919	- 62.803	- 83.428	- 82.216
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>1.150.714</b>	<b>1.029.586</b>	<b>902.618</b>	<b>- 4.013.090</b>	<b>- 791.999</b>	<b>- 506.422</b>	<b>- 1.529.777</b>	<b>- 2.098.089</b>	<b>- 1.696.230</b>	<b>- 2.039.736</b>	<b>- 1.751.170</b>	<b>- 1.454.515</b>

Observa-se que para todo o período apresentado, a Recuperanda encerrou com Prejuízo.

DRE (R\$ mil)	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
<b>Receita bruta</b>	1.155	1.398	2.000	1.640	1.644	745	2.045
(-) Deduções da receita bruta	(579)	(642)	(1.009)	(970)	(794)	(253)	(838)
<b>Receita líquida</b>	576	756	991	671	851	492	1.207
Custos dos produtos/mercado e serviços	(690)	(1.073)	(1.060)	(924)	(1.126)	(1.286)	(1.542)
<b>Lucro bruto</b>	(114)	(317)	(69)	(254)	(276)	(794)	(335)
<b>Margem bruta (%)</b>	-20%	-42%	-7%	-38%	-32%	-161%	-28%
<b>Despesas administrativa</b>	(206)	(135)	(225)	(93)	(148)	(155)	(96)
Despesas c/Pessoal	(68)	(71)	(89)	(77)	(79)	(79)	(76)
Outras despesas administrativas	(39)	(53)	(125)	(3)	(58)	(64)	(7)
Provisão de férias e 13 salário	(99)	(10)	(12)	(13)	(11)	(12)	(13)
Despesas tributárias	-	-	-	-	-	(0)	-
<b>EBITDA</b>	(320)	(452)	(295)	(347)	(424)	(949)	(431)
<b>Margem EBITDA (%)</b>	-56%	-60%	-30%	-52%	-50%	-193%	-36%
Resultado financeiro	(1)	(1)	(1)	(31)	(2)	(5)	(6)
<b>Lucro antes do IRPJ e CSLL</b>	(321)	(453)	(295)	(378)	(426)	(954)	(437)
IRPJ s/ lucro do exercício	-	-	-	-	-	-	-
CSLL s/ lucro do exercício	-	-	-	-	-	-	-
<b>Lucro/Prejuízo do exercício</b>	(321)	(453)	(295)	(378)	(426)	(954)	(437)
<b>Margem líquida (%)</b>	-56%	-60%	-30%	-56%	-50%	-194%	-36%

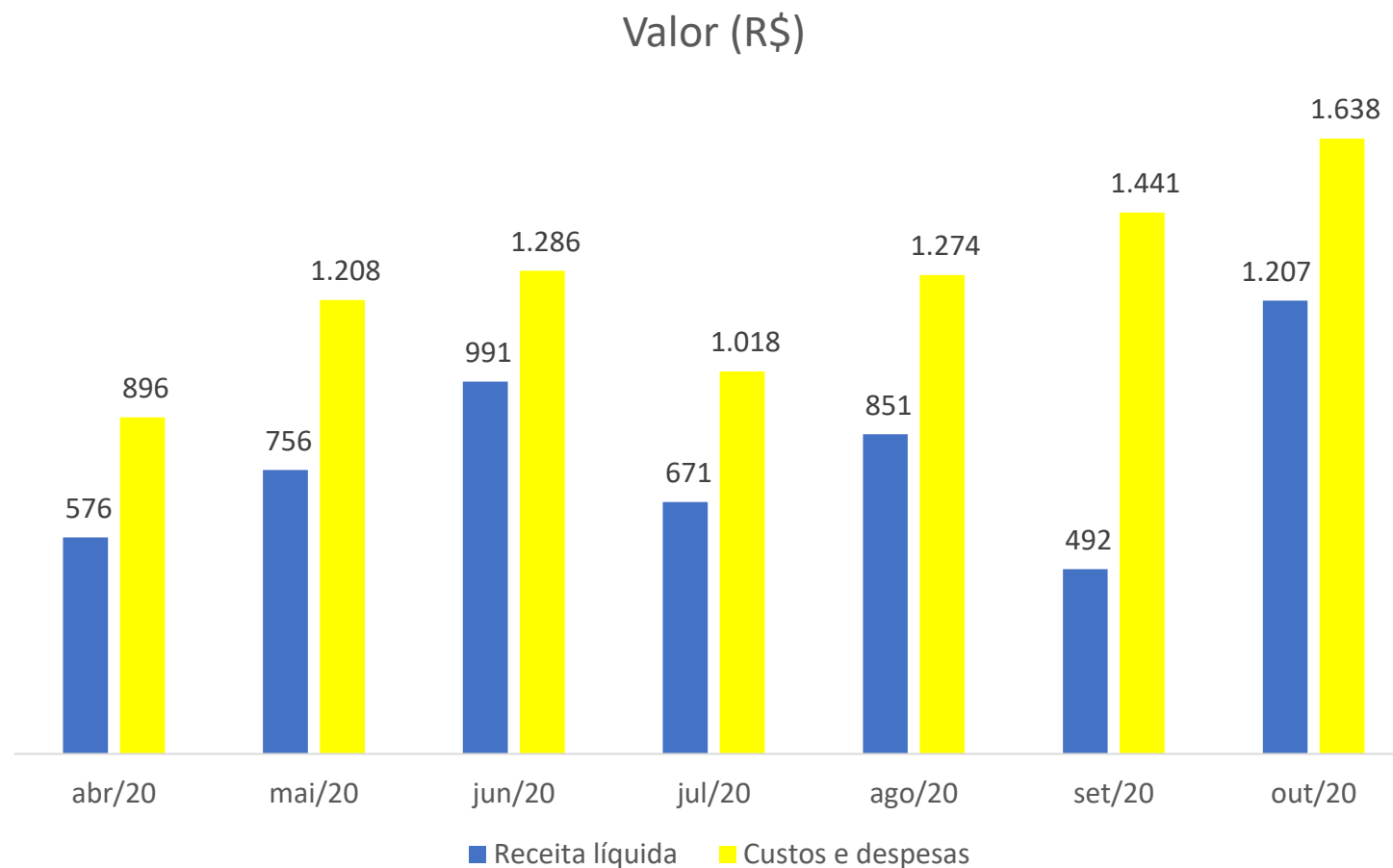
- Para o período analisado, verifica-se que a soma dos Custos e das Despesas são superiores as Receitas.
- Todas as Margens: Bruta, EBITDA e Líquida apresentaram-se negativas.
- Observa-se que o mês de setembro de 2020, foi o que teve a menor Receita e consequentemente, devido aos Custos e as Despesas elevadas, a Margem líquida foi a mais abaixo do período.
- Segundo informações da contabilidade, as demonstrações contábeis estão sendo ajustadas, em razão da dificuldade que tiveram em obter as informações com a antiga contabilidade.

## Índices de liquidez

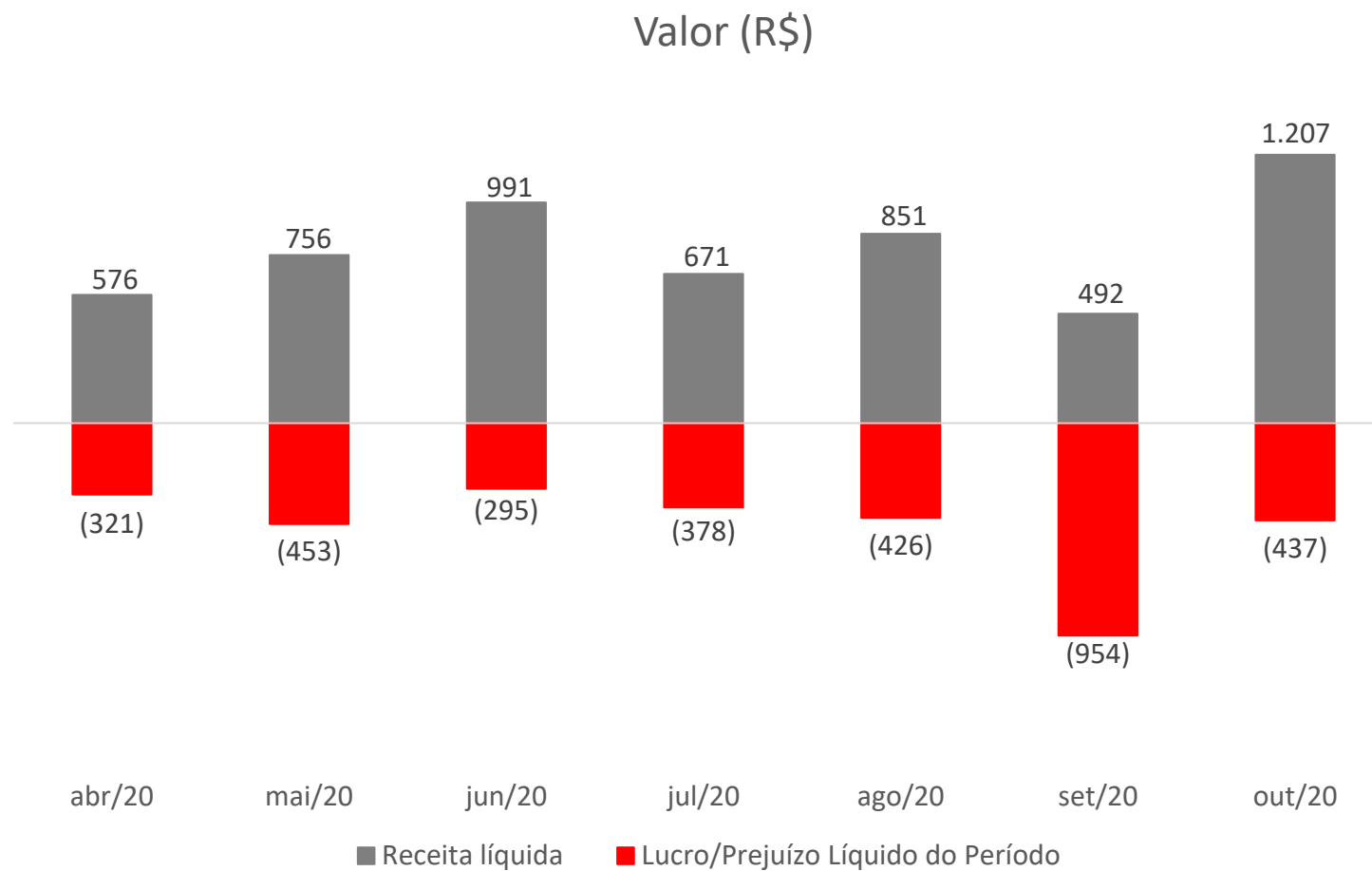
Os índices de liquidez mensuram a capacidade de pagamento da empresa frente às obrigações. São no total de 4 índices extraídos do Balanço patrimonial.

Índices de liquidez (out/20)		
<b>Corrente</b>	0,5292	Total de ativos de curto prazo para o total de passivo (obrigações) de curto prazo. Sem disponibilidade suficientes para quitar as obrigações no curto prazo.
<b>Seca</b>	0,5124	Este índice é similar com o de liquidez Corrente, entretanto, é subtraído o Estoque, sendo cauteloso nesse sentido, uma vez que os Estoques não apresenta o mesmo nível de liquidez que as demais contas desse grupo de ativos.
<b>Imediata</b>	-0,0127	O índice de liquidez Imediata, analisa a situação de curto prazo das empresas, sendo um índice conservador que considera apenas o Disponível (Caixa, bancos, aplicações financeiras) para quitar as obrigações.
<b>Geral</b>	0,6508	Neste índice é considerado a situação da empresa no longo prazo.

Ao analisar o período, verifica-se que a soma dos custos e das despesas foram superiores às Receitas.



Ao analisar o período apresentado pela Recuperanda, verifica-se que todos os meses encerraram com Prejuízo.







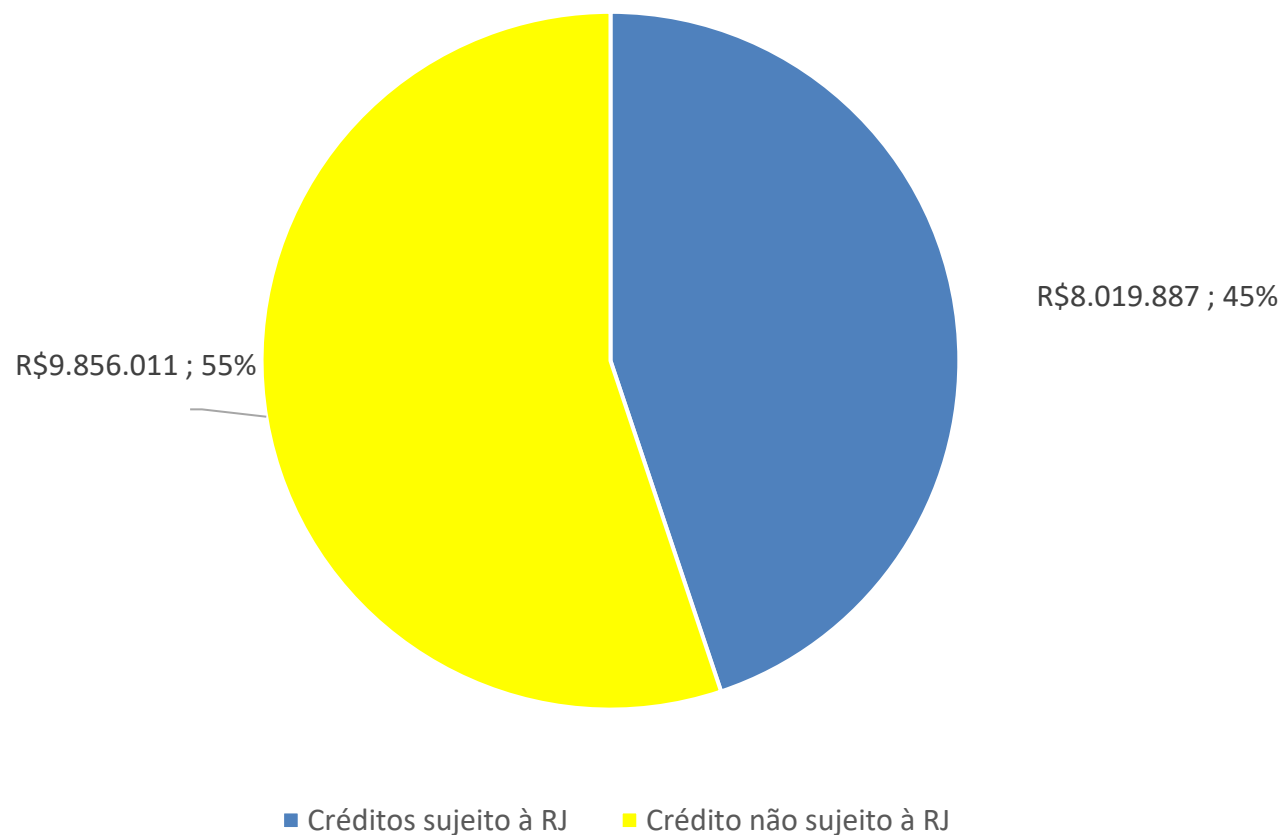
**EXCELIA**  
consultoria - negócios

ENDIVIDAMENTO



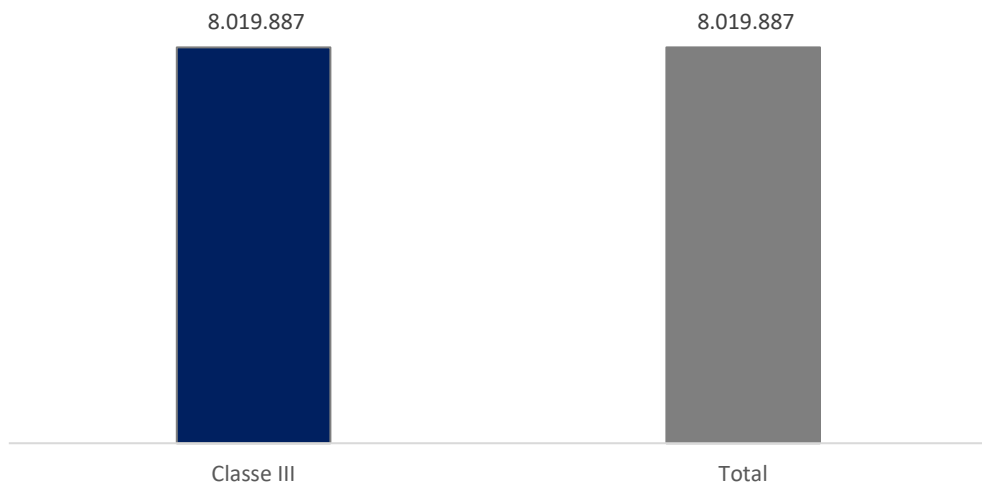
Observa-se que a Recuperanda apresenta o valor de R\$ 17,9 milhões de Endividamento total, isto é, entre créditos sujeitos e não sujeitos à Recuperação Judicial.

Endividamento total - R\$ 17,9 milhões

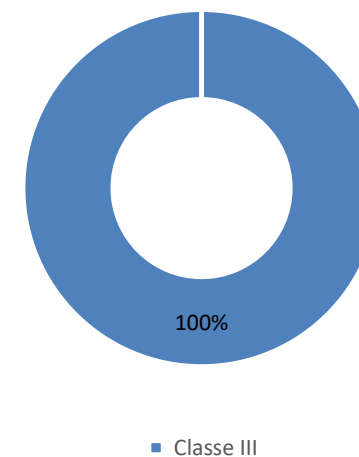


A Recuperanda apresenta o montante de R\$ 8,0 milhões de endividamento sujeito à recuperação judicial.

Créditos sujeitos - Valor (R\$)



Créditos sujeitos - %

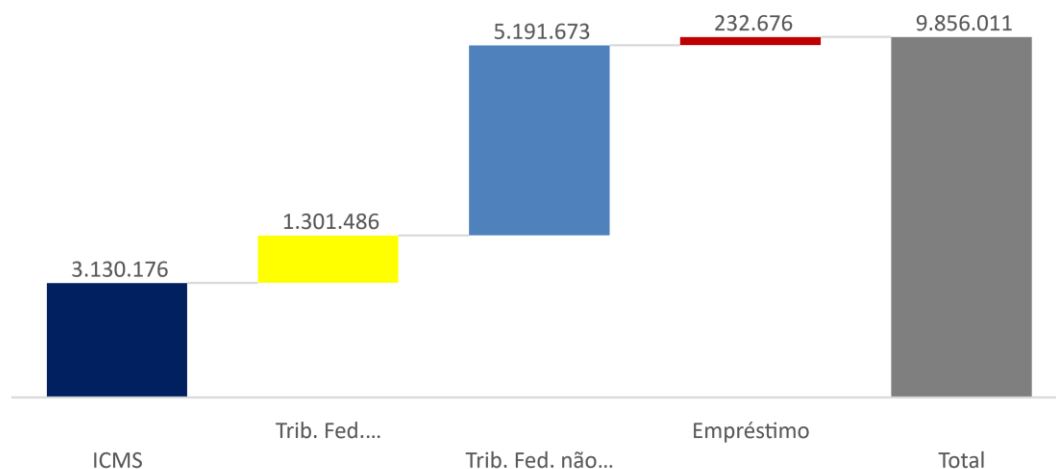


Classe	Valor (R\$)	Valor - (%)	Credor	Credor - %
Classe III	8.019.887	100%	39	100%

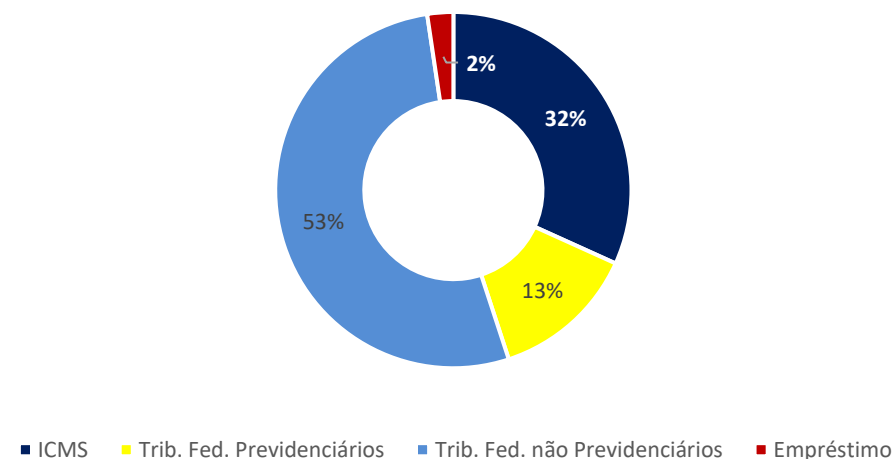
- Os créditos sujeitos à recuperação judicial é 100% representado pela Classe III, com o total de 39 credores, no montante de aproximadamente R\$ 8,0 milhões (conforme informado pela recuperanda, ainda passível de alteração).
- Deste valor, destacam-se os seguintes credores: CCP Indústria e Comércio de Composto de PVC Ltda. e Dacarto Indústria e Comércio de Plástico Ltda., nos valores de R\$ 1,6 milhão e R\$ 993,3 mil, respectivamente.

A Recuperanda apresentou o montante de R\$ 9,5 milhões de créditos não sujeitos à recuperação judicial.

Créditos não sujeitos - Valor (R\$)



Créditos não sujeitos - %



Classe	Valor (R\$)	Valor - (%)
ICMS	3.130.176	32%
Trib. Fed. Previdenciários	1.301.486	13%
Trib. Fed. não Previdenciários	5.191.673	53%
Empréstimo	232.676	2%
<b>Total</b>	<b>9.856.011</b>	<b>100%</b>

- De acordo com as informações apresentada pela Recuperanda os créditos não sujeitos à recuperação judicial são constituídos por créditos fiscais e empréstimo bancário.
- Observa-se que 53% deste valor são créditos fiscais composto principalmente de tributos federais não previdenciários.

A Recuperanda informou os seguintes créditos envolvendo coobrigados, que somam R\$ 1,1 milhão.

RECUPERANDA	CREDOR	MOEDA	VALOR	NATUREZA DA GARANTIA	COOBIGADOS
Perfilix Indústria e Comércio Eireli	<b>MOKA FIDC FUNDO DE INVESTIMENTO</b>	Real	R\$ 47.673,88	Fiança	Júlio Antonio Mota
Perfilix Indústria e Comércio Eireli	<b>MONETAE SECURITIZADORA S.A</b>	Real	R\$ 38.031,11	Fiança	Júlio Antonio Mota
Perfilix Indústria e Comércio Eireli	<b>GALI SECURITIZADORA S. A</b>	Real	R\$ 90.193,98	Fiança	Júlio Antonio Mota
Perfilix Indústria e Comércio Eireli	<b>EAM FACTORING FOMENTO MERCANTIL EIRELI</b>	Real	R\$ 306.969,68	Aval	Júlio Antonio Mota e Zuleide Gonçalves dos Santos
Perfilix Indústria e Comércio Eireli	<b>MARE SECURITIZADORA S. A.</b>	Real	R\$ 107.556,92	Aval	Júlio Antonio Mota
Perfilix Indústria e Comércio Eireli	<b>SP1 FOMENTO MERCANTIL LTDA</b>	Real	R\$ 279.073,07	Aval	Júlio Antonio Mota
Perfilix Indústria e Comércio Eireli	<b>BANCO DO BRASIL S.A</b>	Real	R\$ 238.075,98	Fiança	Júlio Antonio Mota e Zuleide Gonçalves dos Santos





**EXCELIA**  
consultoria - negócios

## ANÁLISE DE FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES





A Perfilix utiliza o Fluxo de caixa indireto. Verifica-se que a variação das disponibilidades que apresentou melhor resultado foi de R\$ 410,6 mil em dezembro de 2018. Entretanto, em dezembro de 2019, a Recuperanda encerrou o período com o valor de - R\$ 6,3 mil.

Fluxo de caixa (R\$)	2017				2018				2019			
	mar/17	jun/17	set/17	dez/17	mar/18	jun/18	set/18	dez/18	mar/19	jun/19	set/19	dez/19
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>												
Lucro/Prejuízo Operac do período	1.150.714	1.029.586	902.618	- 4.013.090	- 791.999	- 506.422	- 1.529.777	- 2.098.089	- 1.696.230	- 2.039.736	- 1.751.170	- 1.454.515
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	9.606.786	-	-	-	3.649.861	-	-	-
Aumento de Estoques	- 2.498.872	- 2.158.345	- 2.292.689	7.062.245	387.632	- 420.064	133.682	- 205.425	- 76.413	- 41.254	97.245	11.376
Aumento de Clientes	- 1.442.391	- 1.665.044	3.209.505	- 451.180	- 1.419.786	- 1.155.876	- 327.431	89.459	530.255	1.359.017	257.515	403.377
Aumento Demais Contas RCP	- 197.147	- 23.982	- 759.227	1.640.812	30.503	26.794	- 414.372	- 179.621	- 206.274	- 515.532	- 39.919	440.995
Aumento RLP	-	-	-	-	-	7.500	-	-	7.500	-	-	303.862
Aumento de Fornecedores	551.403	- 472.392	- 684.990	253.737	492.363	655.776	1.112.394	1.363.916	- 3.283.638	830.178	- 722.817	- 259.394
Aumento Obrigações Trabalhistas	64.185	- 223.062	- 179.123	88.795	55.194	47.595	49.819	71.384	75.060	72.978	46.553	82.904
Aumento de Tributos a Pagar	36.623	563.137	1.316.974	- 157.154	289.596	253.306	416.633	133.109	304.967	236.811	366.702	267.214
Aumento Outras Obrigações	5.144.171	3.008.463	- 1.505.131	- 10.817.520	1.465.660	1.164.357	363.684	437.226	- 3.464.875	10.031	- 6.591	- 2.325
Aumento Empréstimo e Financ	- 5.992.995	- 88.314	5.849	- 59.050	- 34.340	- 17.106	- 34.919	- 47.581	4.040.598	- 211.907	1.736.522	805.378
<b>Caixa Liq das Atividades Operacionais</b>	<b>- 3.184.311</b>	<b>- 29.955</b>	<b>13.786</b>	<b>- 6.452.405</b>	<b>10.081.608</b>	<b>40.861</b>	<b>- 230.285</b>	<b>- 435.622</b>	<b>- 119.189</b>	<b>- 299.414</b>	<b>- 31.366</b>	<b>- 8.853</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>												
Aumento de Investimentos	- 11.121	- 3.937	27.096	- 7.319	8.929	- 308	-	-	56.717	-	-	-
Aumento de Imobilizado	21.485	15.946	- 45.890	- 971	66.108	25.110	28.192	24.934	- 19.906	297.754	30.187	15.178
<b>Caixa Liq das Atividades de Investimentos</b>	<b>10.364</b>	<b>12.009</b>	<b>- 18.794</b>	<b>- 8.289</b>	<b>75.037</b>	<b>24.802</b>	<b>28.192</b>	<b>24.934</b>	<b>36.811</b>	<b>297.754</b>	<b>30.187</b>	<b>15.178</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>												
Aumento Reservas	3.179.475	-	-	6.427.311	- 9.606.786	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento Capital Social</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Caixa Liq das Atividades de Financiamentos</b>	<b>3.179.475</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.467.311</b>	<b>- 9.606.786</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CAIXA LIQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>5.528</b>	<b>- 17.946</b>	<b>- 5.008</b>	<b>6.617</b>	<b>549.860</b>	<b>65.663</b>	<b>- 202.092</b>	<b>- 410.688</b>	<b>- 82.378</b>	<b>- 1.661</b>	<b>- 1.180</b>	<b>6.325</b>
Saldo Inicial das Disponibilidades	95.634	101.162	83.216	78.208	84.825	634.685	700.348	498.255	87.568	5.190	3.529	2.349
Saldo Final das Disponibilidades	101.162	83.216	78.208	84.825	634.685	700.348	498.255	87.568	5.190	3.529	2.349	8.674
<b>Variação das Disponibilidades do Período</b>	<b>- 5.528</b>	<b>17.946</b>	<b>5.008</b>	<b>- 6.617</b>	<b>- 549.860</b>	<b>- 65.663</b>	<b>202.093</b>	<b>410.688</b>	<b>82.378</b>	<b>1.661</b>	<b>1.180</b>	<b>- 6.325</b>



**EXCELIA**  
consultoria - negócios

ANEXOS



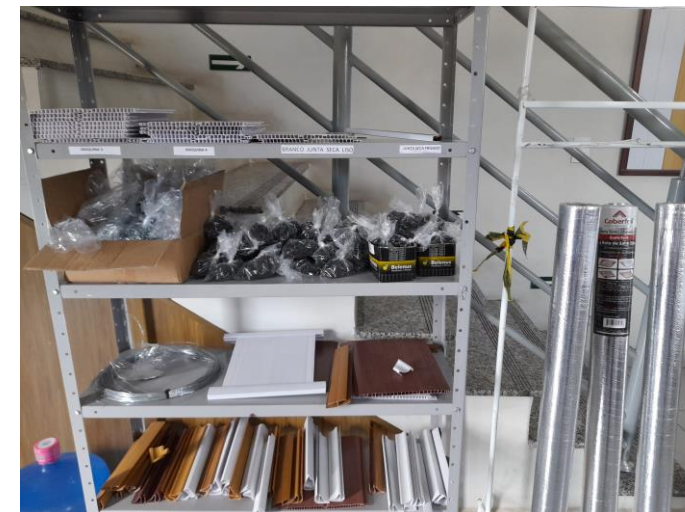




Entrada



Recepção



Recepção - Materiais



Produção



Produção - Empilhadeira



Matéria prima

## Pendências ou inconsistências na documentação

Até o encerramento deste Relatório mensal de atividades (RMA), os seguintes documentos não haviam sido apresentados:

1. Relatório de Clientes (ou contas a receber; mensal, aberto, nominal, valores, data de emissão e de vencimento) com projeção de curva ABC para os anos de 2019 e 2020.
2. Relatório de Fornecedores (ou contas a receber; mensal, aberto, nominal, valores, data de emissão e de vencimento) com projeção de curva ABC para os anos de 2019 e 2020.
3. Relatório de Estoques, mensal e aberto para o ano de 2020.
4. Relatório de Imobilizado mensal e aberto para o ano de 2020.
5. Balanço patrimonial, DRE e Balancete ajustado para o ano de 2020.
6. Fluxo de caixa mensal para o ano de 2020.

CRONOGRAMA PROCESSUAL

Processo nº: 1000676-27.2020.8.26.0681

Recuperanda: Perfilix Indústria e Comércio de Perfis Eireli

Forma de contagem: dias corridos, conforme decisão de 06/11/2020

Data	Evento	Lei 11.101/05
08/06/2020	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial	
06/11/2020	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação Judicial	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e §1º
16/11/2020	Publicação do deferimento no D.O.	
22/12/2020	Apresentação do 1º RMA (30 dias após a publicação de deferimento da RJ)	
Pendente	Publicação do 1º Edital pelas devedoras	art. 52, §1º
A depender da publicação do 1º edital	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias após a publicação do 1º Edital)	art. 7º, §1º
15/01/2021	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ)	art. 53
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § único
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ)	art. 53, § único art. 55, § único
	Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, §2º
	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após a publicação do 2º Edital)	art. 8º
	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Assembleia Geral de Credores (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
15/04/2021	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da RJ)	art. 56, §1º
15/05/2021	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras	art. 6º, §4º
	Homologação do PRJ e concessão da RJ	art. 58
	Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão da RJ)	art. 61

Eventos Ocorridos  
Eventos Pendentes



## Contato

**Maria Isabel Fontana**

isabel.fontana@excelia.com.br



[www.excelia.com.br](http://www.excelia.com.br)

[www.excelia-aj.com.br](http://www.excelia-aj.com.br)

[contato@excelia.com.br](mailto:contato@excelia.com.br)

[rj.perfilix@excelia.com.br](mailto:rj.perfilix@excelia.com.br)



[/excelia-consultoria-negócios](https://www.linkedin.com/company/excelia-consultoria-negocios)