



Número: **0037696-90.2023.8.17.2370**

Classe: **Exibição de Documento ou Coisa Cível**

Órgão julgador: **4ª Vara Cível da Comarca do Cabo de Santo Agostinho**

Última distribuição : **31/10/2023**

Valor da causa: **R\$ 0,00**

Processo referência: **0016077-07.2023.8.17.2370**

Assuntos: **Administração judicial**

Nível de Sigilo: **0 (Público)**

Justiça gratuita? **SIM**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

Partes	Advogados
<b>ALVES &amp; MELO ADVOGADOS (AUTOR(A))</b>	
	<b>JOAO REGINALDO ALVES MELO DA SILVA (ADVOGADO(A))</b>
<b>Não há (RÉU)</b>	

Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
150049026	31/10/2023 14:13	<a href="#">RMA julho a setembro 2023</a>	Petição (Outras)



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 4ª VARA CÍVEL DA COMARCA DO CABO DE SANTO AGOSTINHO, ESTADO DE PERNAMBUCO**

**Processo nº 0016077-07.2023.8.17.2370**

**ALVES E MELO ADVOGADOS**, por seu responsável técnico, **Bel. João Alves Melo**, nomeado por este MM. Juízo (decisão de ID. 137142058) para exercer o encargo de Administradora Judicial no procedimento de Recuperação Judicial pelas empresas **MCP REFEIÇÕES LTDA. – Em Recuperação Judicial e SUAPE REFEIÇÕES LTDA.- Em Recuperação Judicial**, autodenominadas de **GRUPO NUTRIHOUSE**, vem, a presença de V. Exa., requerer a juntada do Relatório Mensal de Atividades (RMA) das Recuperandas, referente aos meses de **julho, agosto e setembro de 2023**, atendendo ao disposto no art. 22, II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05.

Pede deferimento.

Recife, 25 de outubro de 2023.

**ALVES E MELO ADVOGADOS**

João R. Alves de Melo

OAB.PE: 35.347





## RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo Judicial Eletrônico nº 0016077-07.2023.8.17.2370

### RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, alíneas *c* e *d* da Lei nº 11.101/2005, de 09 de fevereiro de 2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falências -LREF, a **ALVES & MELO ADVOGADOS**, por seu responsável técnico, **Bel. João Alves Melo**, Administradora Judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial da **MCP REFEIÇÕES LTDA. – Em Recuperação Judicial e SUAPE REFEIÇÕES LTDA.- Em Recuperação Judicial**, autodenominadas de Grupo **Nutrihouse**, nomeado por este MM. Juízo Recuperacional em decisão proferida no dia 05 de julho de 2023 (id. 137142058), disponibilizada no dia 05/07/2023 e Termo de Compromisso assinado em 17 de julho de 2023 (id. 137621256), submete à apreciação de V. Exa., o Relatório Mensal de Atividades (“RMA”), contendo os aspectos operacionais, financeiros e contábeis, das Recuperandas.

Registre-se que este relatório reúne e sintetiza informações e dados que foram fornecidos pelas próprias Recuperandas, de caráter quantitativo e qualitativo, não tendo sido objeto de exame independente, tampouco de auditoria por parte da Administradora Judicial, de maneira que não se pondera a correção, precisão, ou ainda, que as informações prestadas pelas Recuperandas estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Portanto o presente relatório não tem caráter de parecer ou opinião.

Seguindo a recomendação nº 72 do Conselho Nacional de Justiça - CNJ, o presente relatório será disponibilizado para consulta no site do Administrador Judicial ( <https://alvesemeloaj.com.br/> ). Eventuais informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administradora Judicial, através dos e-mails: [contato@alvesemeloaj.com.br](mailto:contato@alvesemeloaj.com.br) , [joao.alves@alvesemeloaj.com.br](mailto:joao.alves@alvesemeloaj.com.br) – Telefone: (81) 9.8200-2248 (WhatsApp e celular).





Por oportuno, salienta-se que o presente relatório foi elaborado com apoio do auxiliar técnico, Gleuber Fernandes Cavalcanti Vilela, contador, inscrito no CRC/PE nº 027532-0/O.

Contudo, é importante frisar que o presente RMA reflete a análise técnica e contábil limitada às informações disponibilizadas pelas Recuperandas não exaustivas sobre a situação das empresas em regime de recuperação judicial.





## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

julho a setembro de 2023



# NutriHouse

Qualidade em Nutrição

Processo Judicial Eletrônico nº 0016077-07.2023.8.17.2370

### SUMÁRIO

<b>1 – SIGLAS E NOMENCLATURAS</b> .....	6
<b>2 – ATIVIDADE EMPRESARIAL</b> .....	7
<b>3 - ESTRUTURA SOCIETÁRIA E ADMINISTRAÇÃO</b> .....	7
<b>4 - INFORMAÇÕES CADASTRAIS E ESTABELECIMENTOS:</b> .....	7
<b>5 – RESUMO DA RELAÇÃO DE CREDORES APRESENTADA NA PETIÇÃO INICIAL (1ª LISTA)</b> .....	8
<b>6 – QUADRO DE FUNCIONÁRIOS</b> .....	9
<b>7 - ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS</b> .....	10
<b>7.1 – ATIVO (DESCRIÇÃO/EVOLUÇÃO)</b> .....	11
<b>7.2 – PASSIVO</b> .....	12
<b>7.2.1 – EXTRAJUDICIAL</b> .....	14
<b>7.2.1.1 – FISCAL</b> .....	14
<b>7.2.1.1.1 – INSCRITO NA DÍVIDA ATIVA</b> .....	14
<b>7.2.2 – PÓS AJUIZAMENTO DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b> .....	14
<b>7.2.2.1 – TRIBUTÁRIO</b> .....	14
<b>7.3. – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO (EVOLUÇÃO)</b> .....	15
<b>7.3.1 - ANÁLISE FINANCEIRA</b> .....	15





<b>7.3.2 DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO .....</b>	<b>18</b>
<b>8 - VERIFICAÇÃO DE RESTRIÇÃO CADASTRAL.....</b>	<b>21</b>
<b>9 – NOVOS CONTRATOS.....</b>	<b>21</b>
<b>10 – FASE PROCESSUAL.....</b>	<b>21</b>
<b>11 – ANEXOS.....</b>	<b>22</b>
<b>12 - INFORMAÇÕES FINAIS.....</b>	<b>22</b>





## **1 – SIGLAS E NOMENCLATURAS**

**AGC** - Assembleia Geral de Credores;

**CAGED** - Cadastro Geral de Empregados e Desempregados;

**CLT** -Consolidação das Leis do Trabalho

**CNJ** – Conselho Nacional de Justiça

**DRE** – Demonstração do Resultado Exercício

**FGTS** – Fundo de Garantia por Tempo de Serviço

**INSS** – Instituto Nacional do Seguro Social.

**JUCEPE** - Junta Comercial do Estado de Pernambuco

**LRF** - Lei de Recuperação de Empresas e Falências

**Recuperanda** – MCP REFEIÇÕES LTDA e SUAPE REFEIÇÕES LTDA juntas sob a denominação GRUPO NUTRIHOUSE

**RJ** - Recuperação Judicial;

**RMA** – Relatório Mensal de Atividade;

**SPC** – Serviço de Proteção ao Crédito





## **2 – ATIVIDADE EMPRESARIAL**

As Recuperandas (**GRUPO NUTRIHOUSE**) atuam no setor de refeições coletivas, fornecimento e gestão de alimentação empresarial, no setor público e privado, não tendo havido alteração da atividade empresarial.

## **3 - ESTRUTURA SOCIETÁRIA E ADMINISTRAÇÃO**

A composição do capital social e do quadro societário da **GRUPO NUTRIHOUSE** está apresentada da seguinte forma:

<b>MCP REFEIÇÕES LTDA (CNPJ/MF Nº 06.088.039/0001-99)</b>			
Sócios	Nº de quotas	%	Valor R\$
Mardônio de Cavalho Pedrosa	3.438.750	98,75	R\$ 3.438.750,00
Delma de Lima Soares Pedroa	61.250	1,75	R\$ 61.250,00

<b>SUAPE REFEIÇÕES LTDA (CNPJ/MF Nº 00.446.820/0001-01)</b>			
Sócios	Nº de quotas	%	Valor R\$
Mardônio de Cavalho Pedrosa	3.276.950	90,00	R\$ 3.438.750,00
Delma de Lima Soares Pedroa	364.050	10,00	R\$ 61.250,00

**Obs:** Não houve alteração: da estrutura societária e dos órgãos de administração desde o ajuizamento da recuperação judicial.

## **4 - INFORMAÇÕES CADASTRAIS E ESTABELECIMENTOS:**

**MCP REFEIÇÕES LTDA. – Em Recuperação Judicial**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 06.088.039/0001-99, com endereço na Avenida Doutor Júlio Maranhão, nº 1.210, bairro dos Guararapes - Jaboatão dos Guararapes/PE e

**SUAPE REFEIÇÕES LTDA. – Em Recuperação Judicial**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ/MF sob o nº. 00.446.820/0001-01, com endereço na Rua Euclides Alves dos Santos, nº. 22, Vila Roca - Cabo de Santo Agostinho/PE.

**Obs:** Não houve abertura ou fechamento de estabelecimento da empresa Recuperanda.







## **5 – RESUMO DA RELAÇÃO DE CREDORRES APRESENTADA NA PETIÇÃO INICIAL (1ª LISTA)**

Informações apresentadas junto a petição inicial do processo de recuperação judicial, nos termos do art. 51, III, Lei 11.101/2005:

<b>Descrição - Quadro de Credores</b>	<b>Valores - 1ª Lista</b>	<b>Total de Credores</b>
Trabalhistas (Classe I)	R\$980.372,51	7
Garantia Real (Classe II)	-	-
Quirografários (Classe III)	R\$9.443.692,86	26
EPPs e Mês (Classe IV)	R\$ 5.464.097,85	325
<b>Total</b>	<b>R\$15.888.163,22</b>	<b>358</b>



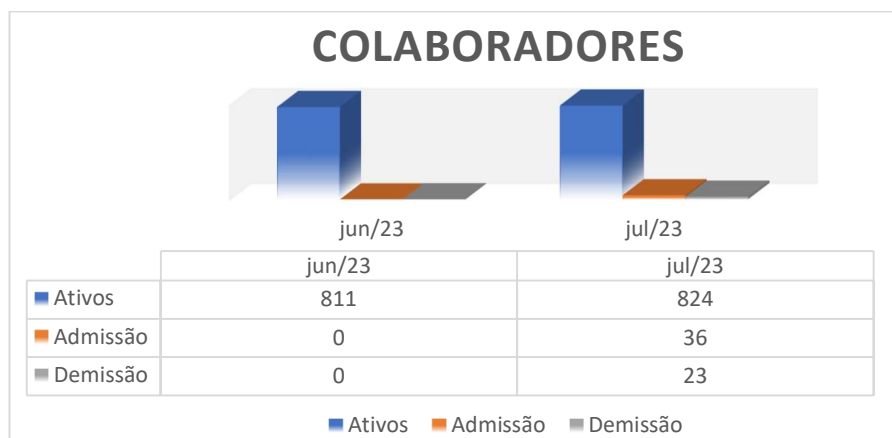


## **6 – QUADRO DE FUNCIONÁRIOS**

Por ocasião da apresentação do pedido de Recuperação Judicial, em 04 de julho de 2023, com base no relatório do **eSocial**, as Recuperandas possuíam 811 (oitocentos e onze) funcionários ativos.

Até 30 de setembro de 2023, período de referência do presente relatório, de acordo com o registro do saldo anterior e com base nas declarações apresentadas, verifica-se que houve 36 (trinta e seis) admissões e (vinte e três) demissões no período de julho, restando vinculados a empresa 824 (oitocentos e vinte e quatro) colaboradores.

Tais informações podem ser demonstradas através do gráfico a seguir, que indica a proporção entre funcionários ativos, admissões e demissões:



**Obs.:** Todos os funcionários das Recuperandas são trabalhadores com carteira assinada – CLT. Segundo informações repassadas pelo setor administrativo da empresa, que informou não possuir colaboradores contratados na modalidade de pessoa jurídica. Importante registrar que até o momento de encerramento desse relatório foram apresentadas apenas as folhas analíticas do mês de julho de 2023.



## **7 - ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS**

Por solicitação desta Administradora Judicial, as Recuperandas enviaram para análise a documentação contendo as informações contábeis e gerenciais referente aos meses de **julho a setembro de 2023**, apresentando assim um panorama de sua situação econômico-financeira, detalhadas no presente relatório.

As atividades realizadas por esta Administradora Judicial com relação a apresentação dos relatórios, tem o condão de expor com maior clareza ao Juízo, Credores e demais interessados, os números indicados na documentação contábil, bem como sua conexão com os dados que nos foram fornecidos pelos representantes legais das Devedoras, através da Demonstração do Resultado Exercício, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração do Ebitda, Margem Ebitda e Balanço Patrimonial, toda documentação elencada segue em anexo ao presente RMA.

Reitera-se, todavia, que o relatório reúne e sintetiza informações e dados que foram fornecidos pelas próprias Recuperandas, de caráter quantitativo e qualitativo, não tendo sido objeto de exame independente, tampouco de auditoria por parte do Administrador Judicial, de maneira que não se pondera a correção, precisão, ou, ainda, que as informações prestadas pela Recuperanda estejam completas e apresentem todos os dados relevantes.



## 7.1 – ATIVO (DESCRIÇÃO/EVOLUÇÃO)

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 06.088.039.0001/99

BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)

ATIVO	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>										
<b>Disponibilidades</b>										
Disponibilidades - caixa e equivalentes de ca	0,46%	7.318.996	2902,37%	13,29%	5.061.507	-30,84%	9,19%	7.476.882	47,72%	13,58%
Clientes	34,60%	14.203.534	-23,16%	25,80%	22.020.790	55,04%	40,00%	13.094.463	-40,54%	23,78%
Estoques	3,49%	1.803.152	-3,39%	3,28%	2.234.842	23,94%	4,06%	2.463.042	10,21%	4,47%
Adiantamentos	3,42%	1.499.567	-18,02%	2,72%	1.481.616	-1,20%	2,69%	1.559.954	5,29%	2,83%
Impostos a recuperar	0,00%	0	-100,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	90.933	0,00%	0,17%
Partes Relacionadas	19,95%	9.862.311	-7,48%	17,91%	10.130.950	2,72%	18,40%	10.190.873	0,59%	18,51%
Outros ativos circulantes	1,13%	670.133	10,74%	1,22%	702.794	4,87%	1,28%	801.395	14,03%	1,46%
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>63,07%</b>	<b>35.357.693</b>	<b>4,96%</b>	<b>64,22%</b>	<b>41.632.498</b>	<b>17,75%</b>	<b>75,62%</b>	<b>35.677.542</b>	<b>-14,30%</b>	<b>64,80%</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>										
<b>Realizável a Longo Prazo</b>										
Titulos a Receber	0,02%	11.963	0,00%	0,02%	11.963	0,00%	0,02%	11.963	0,00%	0,02%
Valores a Receber "partes relacionadas"	29,87%	15.953.959	0,00%	28,98%	15.953.959	0,00%	28,98%	15.953.959	0,00%	28,98%
Imobilizado - Bens em operações	15,11%	8.083.828	0,13%	14,68%	8.083.828	0,00%	14,68%	8.083.828	0,00%	14,68%
Depreciação Acumulada	-8,07%	(4.352.120)	0,98%	-7,90%	(4.394.174)	0,97%	-7,98%	(4.436.228)	0,96%	-8,06%
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>36,93%</b>	<b>19.697.631</b>	<b>-0,16%</b>	<b>35,78%</b>	<b>19.655.577</b>	<b>-0,21%</b>	<b>35,70%</b>	<b>19.613.523</b>	<b>-0,21%</b>	<b>35,63%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>100,00%</b>	<b>55.055.324</b>	<b>3,07%</b>	<b>100,00%</b>	<b>61.288.074</b>	<b>11,32%</b>	<b>111,32%</b>	<b>55.291.065</b>	<b>-9,78%</b>	<b>100,43%</b>

Com base nas informações apresentadas, cabe destaque aos seguintes fatos:

No **Ativo Circulante**, tem maior representatividade a conta de "**Clientes**", no montante de **R\$ 13.094.463,18** (treze milhões, noventa e quatro mil, quatrocentos e sessenta e três reais e dezoito centavos), representando **23,78%** do total do Ativo, o que representa que as Recuperandas possuem valores a receber para os meses posteriores, em comparação ao saldo do mês anterior, percebe-se, que houve uma diminuição na conta de clientes.

NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 00.446.820/0001-01

BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)

ATIVO	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>									
<b>Disponibilidades</b>									
Disponibilidades - caixa e equivalentes de caixa	127.077	10,24%	3,47%	282.505	122,31%	7,51%	72.567	-74,31%	1,93%
Clientes	1.589.682	16,69%	43,41%	1.441.139	-9,34%	38,30%	1.611.778	11,84%	42,84%
Estoques	409.050	-0,06%	11,17%	404.488	-1,12%	10,75%	346.559	-14,32%	9,21%
Adiantamentos	638.100	0,29%	17,42%	662.355	3,80%	17,60%	686.037	3,58%	18,23%
Impostos a recuperar	12.865	54,38%	0,35%	4.093	-68,18%	0,11%	4.123	0,72%	0,11%
Partes Relacionadas	370.049	-8,83%	10,10%	457.749	23,70%	12,17%	512.849	12,04%	13,63%
Outros ativos circulantes	17.541	0,00%	0,48%	17.541	0,00%	0,47%	21.280	21,32%	0,57%
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>3.164.364</b>	<b>7,09%</b>	<b>86,41%</b>	<b>3.269.870</b>	<b>3,33%</b>	<b>86,90%</b>	<b>3.255.193</b>	<b>-0,45%</b>	<b>86,51%</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>									
<b>Realizável a Longo Prazo</b>									
Imobilizado - Bens em operações	2.099.372		57,33%	2.099.372		55,80%	2.099.372		55,80%
Depreciação Acumulada	(1.601.518)	0,32%	-43,73%	(1.606.636)	0,32%	-42,70%	(1.611.753)	0,32%	-42,84%
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>497.854</b>	<b>-1,02%</b>	<b>13,59%</b>	<b>492.737</b>	<b>-1,03%</b>	<b>13,10%</b>	<b>487.619</b>	<b>-1,04%</b>	<b>12,96%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.662.218</b>	<b>5,91%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.762.606</b>	<b>2,74%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.742.812</b>	<b>-0,53%</b>	<b>99,47%</b>

No **Ativo Circulante**, tem maior representatividade a conta de "**Clientes**" no montante de **R\$ 1.611.777,66** (um milhão, seiscentos e onze mil, setecentos e setenta e sete reais

Rua Prof. Anunciada da Rocha, nº 214, Empresarial Melo Gouveia, sala 203, Madalena – Recife/PE. CEP: 50.710-390  
alvesemeloaj.com.br





e sessenta e seis centavos), representando **42,84%** do total do Ativo, o que representa que as Recuperandas possuem valores a receber para os meses posteriores, em comparação ao saldo do mês anterior, percebe-se, que houve um aumento na conta de clientes.

## 7.2 – PASSIVO

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 06.088.039.0001/99

BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
PASSIVO	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>										
Fornecedores	6,56%	3.221.123	-8,05%	5,85%	3.799.649	17,96%	6,90%	4.066.424	7,02%	7,39%
Obrigações trabalhistas e sociais	20,27%	11.121.738	2,69%	20,20%	11.839.408	6,45%	21,50%	12.348.550	4,30%	22,43%
Obrigações fiscais	14,59%	8.059.145	3,41%	14,64%	8.291.823	2,89%	15,06%	8.090.198	-2,43%	14,69%
Empréstimos e financiamentos	6,19%	3.306.609	0,00%	6,01%	3.204.269	-3,10%	5,82%	3.133.725	-2,20%	5,69%
Adiantamento de clientes	6,23%	4.907.974	47,43%	8,91%	7.213.216	46,97%	13,10%	144.180	-98,00%	0,26%
Contas a pagar	0,27%	146.360	0,00%	0,27%	146.360	0,00%	0,27%	146.360	0,00%	0,27%
Partes relacionadas	0,78%	418.380	0,00%	0,76%	454.322	8,59%	0,83%	458.281	0,87%	0,83%
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>54,90%</b>	<b>31.181.330</b>	<b>6,33%</b>	<b>56,64%</b>	<b>34.949.046,70</b>	<b>12,08%</b>	<b>63,48%</b>	<b>28.387.717</b>	<b>-18,77%</b>	<b>51,56%</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>										
<b>Exigível a Longo Prazo</b>										
Empréstimos e financiamentos	6,59%	3.522.446	0,00%	6,40%	3.522.446,19	0,00%	6,40%	3.522.446	0,00%	6,40%
Obrigações fiscais LP	7,49%	4.000.673	0,00%	7,27%	4.000.673,40	0,00%	7,27%	4.000.673	0,00%	7,27%
Futuro aumento de capital	1,07%	570.000	0,00%	1,04%	570.000,00	0,00%	1,04%	570.000	0,00%	1,04%
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>15,15%</b>	<b>8.093.120</b>	<b>0,00%</b>	<b>14,70%</b>	<b>8.093.119,59</b>	<b>0,00%</b>	<b>14,70%</b>	<b>8.093.120</b>	<b>0,00%</b>	<b>14,70%</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>										
Capital social	6,55%	3.500.000	0,00%	6,36%	3.500.000,00	0,00%	6,36%	3.500.000	0,00%	6,36%
Reserva de Lucros	29,35%	15.515.254	-1,05%	28,18%	17.193.034,96	10,81%	31,23%	17.975.279	4,55%	32,65%
Ajustes de avaliação patrimonial	-5,96%	(3.234.379)	1,63%	-5,87%	(2.447.126,79)	-24,34%	-4,44%	(2.665.051)	8,91%	-4,84%
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>29,95%</b>	<b>15.780.875</b>	<b>-1,35%</b>	<b>28,66%</b>	<b>18.245.908,17</b>	<b>15,62%</b>	<b>33,14%</b>	<b>18.810.228</b>	<b>3,09%</b>	<b>34,17%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>100,00%</b>	<b>55.055.324</b>	<b>3,07%</b>	<b>100,00%</b>	<b>61.288.074,46</b>	<b>11,32%</b>	<b>111,32%</b>	<b>55.291.065</b>	<b>-9,78%</b>	<b>100,43%</b>

Com base nas informações apresentadas, cabe destaque aos seguintes fatos:

No grupo **Passivo Circulante**, têm maior representatividade a conta **“obrigações trabalhistas e sociais”**, apontando um total de **R\$ 12.348.549,60** (doze milhões, trezentos e quarenta e oito mil, quinhentos e quarenta e nove reais e sessenta centavos), sendo **22,43%** do total do Passivo.

Observa-se que as demonstrações contábeis das Recuperandas apresentam, na conta **“Passivo Circulante”**, lançamento de obrigações que estão vencidas há mais de 12 (doze) meses, contrariando a melhor técnica contábil, que recomenda que as obrigações exigíveis após tal período sejam realocadas para a conta denominada **“Passivo Não Circulante”**, independente de possuírem natureza concursal ou extraconcursal relativas ao processo de recuperação judicial das Devedoras. As Recuperandas já foram alertadas sobre os respectivos ajustes.





NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 00.446.820/0001-01

**BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)**

PASSIVO	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>									
Fornecedores	2.772.835,75	2,41%	75,71%	2.355.166	-15,06%	62,59%	2.636.355	11,94%	70,07%
Obrigações trabalhistas e sociais	1.178.934,77	8,31%	32,19%	1.241.140	5,28%	32,99%	1.329.526	7,12%	35,34%
Obrigações fiscais	1.786.937,44	7,71%	48,79%	1.926.307	7,80%	51,20%	1.869.207	-2,96%	49,68%
Empréstimos e financiamentos	682.129,84	-4,62%	18,63%	650.099	-4,70%	17,28%	617.274	-5,05%	16,41%
Adiantamento de clientes	1.408,42	#DIV/0!	0,04%	2.015	43,04%	0,05%	2.093	3,91%	0,06%
Contas a pagar	163.658,01	0,00%	4,47%	163.658	0,00%	4,35%	163.658	0,00%	4,35%
Partes relacionadas	519.927,54	1,39%	14,20%	519.928	0,00%	13,82%	522.161	0,43%	13,88%
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>7.105.831,77</b>	3,79%	194,03%	<b>6.858.311</b>	-3,48%	182,28%	<b>7.140.274</b>	4,11%	189,77%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>									
<b>Exigível a Longo Prazo</b>									
Empréstimos e financiamentos	9.236.245,05	0,00%	252,20%	9.236.245	0,00%	245,47%	9.236.245	0,00%	245,47%
Obrigações fiscais LP	2.359.320,03	0,00%	64,42%	2.261.789	-4,13%	60,11%	2.261.789	0,00%	60,11%
Partes Relacionadas	10.708.284,69	0,00%	292,40%	10.689.733	-0,17%	284,10%	10.689.733	0,00%	284,10%
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>22.303.849,77</b>	0,00%	609,03%	<b>22.187.767</b>	-0,52%	589,69%	<b>22.187.767</b>	0,00%	589,69%
<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>									
Capital social	3.641.000,00	0,00%	99,42%	3.641.000	0,00%	96,77%	3.641.000	0,00%	96,77%
Reserva de Lucros	(29.371.120,10)	0,30%	-802,00%	(29.419.308)	0,16%	-781,89%	(29.721.065)	1,03%	-789,91%
Ajustes de avaliação patrimonial	(17.343,94)	-65,11%	-0,47%	494.836	-2953,08%	13,15%	494.836	0,00%	13,15%
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>(25.747.464,04)</b>	0,21%	-703,06%	<b>(25.283.472)</b>	-1,80%	-671,97%	<b>(25.585.229)</b>	1,19%	-679,99%
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>3.662.217,50</b>	5,91%	100,00%	<b>3.762.606</b>	2,74%	100,00%	<b>3.742.812</b>	-0,53%	99,47%

Com base nas informações apresentadas, cabe destaque aos seguintes fatos:

No grupo **Passivo Circulante**, têm maior representatividade a conta **“fornecedores”**, apontando um total de **R\$ 2.636.355,14** (dois milhões, seiscentos e trinta e seis mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e quatorze centavos), sendo **70,07%** do total do Passivo.

Observa-se que as demonstrações contábeis das Recuperandas apresentam, na conta **“Passivo Circulante”**, lançamento de obrigações que estão vencidas a mais de 12 (doze) meses, contrariando a melhor técnica contábil, que recomenda que as obrigações exigíveis após tal período sejam realocadas para a conta denominada **“Passivo Não Circulante”**, independente de possuírem natureza concursal ou extraconcursal relativas ao processo de recuperação judicial da devedora. A Recuperanda já foi alertada sobre os respectivos ajustes.





## **7.2.1 – EXTRACONCURSAL**

### **7.2.1.1 – FISCAL**

As Recuperandas reportaram a inexistência de créditos extraconcursais, de natureza tributária, constituídos por débitos posteriores ao pedido de recuperação judicial.

#### **7.2.1.1.1 – INSCRITO NA DÍVIDA ATIVA**

Quanto ao passivo fiscal inscrito na dívida ativa inscrita na Receita Federal do Brasil, destaca-se o montante **“Não Previdenciário”** foram apresentados os seguintes:

PROCESSO	MCP	SUAPE
40.5.23.005160-66	R\$ 6.036,04	R\$ -
40.4.21.008594-93		R\$ 575,12
40.4.21.008596-55		R\$ 1.725,48
40.4.21.008598-17		R\$ 2.156,88
40.4.21.008595-74		R\$ 7.189,66
40.4.21.008600-76		R\$ 9.896,96
40.4.21.008599-06		R\$ 20.069,39
40.4.21.008597-36		R\$ 57.517,64
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 6.036,04</b>	<b>R\$ 99.131,13</b>

Não foram encontrados débitos inscritos na dívida ativa, perante os órgãos Estaduais e Municipais.

## **7.2.2 – PÓS AJUIZAMENTO DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

### **7.2.2.1 – TRIBUTÁRIO**

Conforme Diagnóstico Fiscal da Receita Federal, as Recuperandas estão com débitos anteriores a data do pedido de recuperação judicial, com relação aos tributos mensais, conforme Diagnóstico os tributos ainda estavam no vencimento, abaixo segue tabela dos débitos em aberto com a Receita Federal do Brasil.





IMPOSTOS	MCP	SUAPE
0561-07 - IRRF	R\$ 15.359,45	R\$ 1.866,57
1082-01 - CP-SEGUR.	R\$ 5.035,13	R\$ 54.147,53
1099-01 - CP-SEGUR.	R\$ 809,18	R\$ -
1138-01 - CP-PATRONAL	R\$ 519.760,56	R\$ 118.088,49
1138-04 - CP-PATRONAL	R\$ 9.600,00	R\$ -
1170-01 - CP-TERCEIROS	R\$ 64.970,03	R\$ 14.761,05
1176-01 - CP-TERCEIROS	R\$ 5.197,57	R\$ 1.180,88
1181-01 - CP-TERCEIROS	R\$ 5.905,96	R\$ 7.832,38
1184-01 - CP-TERCEIROS	R\$ 8.858,95	R\$ 11.917,21
1191-01 - CP-TERCEIROS	R\$ 20.081,99	R\$ -
1196-01 - CP-TERCEIROS	R\$ 30.123,02	R\$ -
1200-01 - CP-TERCEIROS	R\$ 22.846,79	R\$ 4.766,87
1646-01 - CP-PATRONAL	R\$ 48.866,92	R\$ 28.146,09
5856-01 - COFINS	R\$ 3.523.564,53	R\$ 573.709,52
6912-01 - PIS	R\$ 758.057,38	R\$ 124.556,01
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 5.039.037,46</b>	<b>R\$ 940.972,60</b>

### **7.3. – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO (EVOLUÇÃO)**

#### **7.3.1 - ANÁLISE FINANCEIRA**

São índices que resultam da comparação dos elementos da demonstração contábil. Através deles se pode conhecer a situação econômica e financeira da empresa. Os índices medem a capacidade financeira da empresa em pagar os compromissos assumidos com seus credores, destacamos abaixo:

- **MAIOR QUE 1:** Resultado que demonstra folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações.
- **SE IGUAL A 1:** Os valores dos direitos e obrigações a curto prazo são equivalentes
- **SE MENOR QUE 1:** Não haveria disponibilidade suficientes para quitar as obrigações a curto prazo, caso fosse preciso.

**LIQUIDEZ CORRENTE:** Retrata a capacidade da empresa em pagar seus compromissos em curto prazo. Este índice é obtido, dividindo-se o Ativo Circulante/ Passivo Circulante.







NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 00.446.820/0001-01							
LC =	Ativo Circulante	R\$ 3.164.363,63	R\$ 0,45	R\$ 3.269.869,67	R\$ 0,48	R\$ 3.255.192,92	R\$ 0,46
	Passivo Circulante	R\$ 7.105.831,77		R\$ 6.858.311,01		R\$ 7.140.273,86	

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 06.088.039.0001/99							
LC =	Ativo Circulante	R\$ 35.357.693,06	R\$ 1,13	R\$ 41.632.497,55	R\$ 1,19	R\$ 35.677.541,73	R\$ 1,26
	Passivo Circulante	R\$ 31.181.329,51		R\$ 34.949.046,70		R\$ 28.387.717,20	

O índice apresentado de **R\$ 0,44**, significa que para cada **R\$ 1,00** de obrigação da RECUPERANDA SUAPE REFEIÇÕES LTDA, na qual dispõe de **R\$ 0,46** para liquidar seus compromissos no curto prazo, contando com a liquidação de todo seus ativos.

O índice apresentado de **R\$ 0,44**, significa que para cada **R\$ 1,00** de obrigação da RECUPERANDA MCP REFEIÇÕES LTDA, na qual dispõe de **R\$ 1,26** para liquidar seus compromissos no curto prazo, contando com a liquidação de todo seus ativos.

**LIQUIDEZ SECA:** Mede a capacidade de pagamento da empresa, em curto prazo, excluindo-se o valor dos estoques do ativo circulante. Este índice é obtido, dividindo-se o Ativo Circulante (-) Estoque/ Passivo circulante.

NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 00.446.820/0001-01							
LS =	Ativo Circulante - Estoque	R\$ 2.755.313,23	R\$ 0,39	R\$ 2.865.381,66	R\$ 0,42	R\$ 2.908.634,21	R\$ 0,41
	Passivo Circulante	R\$ 7.105.831,77		R\$ 6.858.311,01		R\$ 7.140.273,86	

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 06.088.039.0001/99							
LS =	Ativo Circulante - Estoque	R\$ 33.554.541,48	R\$ 1,08	R\$ 39.397.655,90	R\$ 1,13	R\$ 33.214.500,21	R\$ 1,17
	Passivo Circulante	R\$ 31.181.329,51		R\$ 34.949.046,70		R\$ 28.387.717,20	

A curto prazo a situação se repete, porém a situação é de liquidação dentro do mesmo exercício, a cada **R\$ 1,00** de dívida da RECUPERANDA SUAPE REFEIÇÕES LTDA só possui **R\$ 0,41** para liquidação das obrigações, porém permanece ainda com o saldo de estoque.

A curto prazo a situação se repete, porém a situação é de liquidação dentro do mesmo exercício, a cada **R\$ 1,00** de dívida da RECUPERANDA MCP REFEIÇÕES LTDA só possui **R\$ 1,17** para liquidação das obrigações, porém permanece ainda com o saldo de





estoque.

**LIQUIDEZ IMEDIATA:** Mede a capacidade que a empresa tem de pagar imediatamente seus compromissos.

Este índice é obtido dividindo-se o Disponível / Passivo Circulante.

NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 00.446.820/0001-01							
LI =	Disponível	R\$ 127.077,16	R\$ 0,0179	R\$ 282.504,50	R\$ 0,0412	R\$ 72.567,30	R\$ 0,0102
	Passivo Circulante	R\$ 7.105.831,77		R\$ 6.858.311,01		R\$ 7.140.273,86	

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 06.088.039.0001/99							
LI =	Disponível	R\$ 7.318.996,04	R\$ 0,2347	R\$ 5.061.506,74	R\$ 0,1448	R\$ 7.476.881,79	R\$ 0,2634
	Passivo Circulante	R\$ 31.181.329,51		R\$ 34.949.046,70		R\$ 28.387.717,20	

Este índice é utilizado geralmente para medir a capacidade de liquidação imediata das obrigações dentro do mês, a cada **R\$ 1,00** de dívida, a empresa tem capacidade, apenas de liquidar **R\$ 0,0102** situação que compromete a operação como um todo da RECUPERANDA SUAPE REFEIÇÕES LTDA.

Este índice é utilizado geralmente para medir a capacidade de liquidação imediata das obrigações dentro do mês, a cada **R\$ 1,00** de dívida, a empresa tem capacidade, apenas de liquidar **R\$ 0,2634** situação que compromete a operação como um todo da RECUPERANDA MCP REFEIÇÕES LTDA.

**LIQUIDEZ GERAL:** Mede a capacidade que a empresa tem para pagar seus compromissos a curto e longo prazo. Este índice é obtido, dividindo-se o Ativo Circulante (+) Ativo Realizável a Longo Prazo/ Passivo Circulante (+) Passivo Exigível a Longo Prazo.

NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 00.446.820/0001-01							
LG =	Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	R\$ 3.164.363,63	R\$ 0,11	R\$ 3.269.869,67	R\$ 0,11	R\$ 3.255.192,92	R\$ 0,11
	Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo	R\$ 29.409.681,54		R\$ 29.046.077,98		R\$ 29.328.040,83	

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA		jul/23		ago/23		set/23	
CNPJ: 06.088.039.0001/99							
LG =	Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	R\$ 51.323.615,70	R\$ 1,31	R\$ 57.598.420,19	R\$ 1,34	R\$ 51.643.464,37	R\$ 1,42
	Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo	R\$ 39.274.449,10		R\$ 43.042.166,29		R\$ 36.480.836,79	





A liquidez geral engloba a Liquidez corrente e a imediata, o resultado também não é diferente, a cada **R\$ 1,00** de dívida a RECUPERANDA SUAPE REFEIÇÕES LTDA possui apenas **R\$ 0,11** para liquidação das obrigações.

A liquidez geral engloba a Liquidez corrente e a imediata, o resultado também não é diferente, a cada **R\$ 1,00** de dívida a RECUPERANDA MCP REFEIÇÕES LTDA possui apenas **R\$ 1,42** para liquidação das obrigações.

### 7.3.2 DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

A DRE (Demonstração do Resultado do Exercício) é um resumo das operações financeiras da empresa em um determinado período para deixar claro se ela teve lucro ou prejuízo.

Tecnicamente, é um demonstrativo contábil aplicado dentro do regime de competência para mostrar como é formado o resultado líquido do exercício, por meio da comparação entre receitas e despesas. findo em **31 de julho a 30 de setembro de 2023**, podem ser destacados os seguintes aspectos:

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA										
CNPJ: 06.088.039.0001/99										
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO MENSAL (Em Reais)										
	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
Receita Operacional Bruta	100,00%	63.792.634	10,62%	100,00%	75.436.846	18,25%	118,25%	87.524.828	16,02%	137,20%
Dedução da Receita Bruta	-13,21%	(8.180.036)	7,38%	-12,82%	(9.676.837)	18,30%	-15,17%	(12.877.119)	33,07%	-20,19%
Receita Operacional Líquida	86,79%	55.612.597	11,11%	87,18%	65.760.010	18,25%	103,08%	74.647.709	13,52%	117,02%
Custo dos Serviços Prestados	-83,29%	(46.628.283)	11,85%	-83,84%	(54.313.447)	16,48%	-97,66%	(61.722.647)	13,64%	-110,99%
Pessoal	21,61%	12.152.277	12,35%	21,85%	13.811.831	13,66%	24,84%	15.462.324	11,95%	27,80%
Materiais	53,86%	30.025.394	11,38%	53,99%	35.539.848	18,37%	63,91%	40.650.808	14,38%	73,10%
Veículos	0,37%	230.468	25,73%	0,41%	251.124	8,96%	0,45%	271.541	8,13%	0,49%
Serviços	3,17%	1.874.412	18,25%	3,37%	2.055.916	9,68%	3,70%	2.432.640	18,32%	4,37%
Aluguel	0,89%	452.984	2,16%	0,81%	468.658	3,46%	0,84%	495.029	5,63%	0,89%
Depreciação	0,48%	280.323	16,04%	0,50%	319.075	13,82%	0,57%	357.827	12,15%	0,64%
Viagem	0,08%	39.473	0,49%		39.473	0,00%		39.473	0,00%	
Demais custos não especificados	2,84%	1.572.951	10,54%	2,83%	1.827.523	16,18%	3,29%	2.013.006	10,15%	3,62%
Lucro Bruto	16,71%	8.984.315	7,42%	16,16%	11.446.563	27,41%	20,58%	12.925.062	12,92%	23,24%
Receitas / Despesas Operacionais	-7,00%	(4.133.911)	17,99%	-7,43%	(4.823.748)	16,69%	-8,67%	(5.454.729)	13,08%	-9,81%
Pessoal administrativa	3,52%	2.027.743	15,00%	3,65%	2.337.277	15,26%	4,20%	2.686.538	14,94%	4,83%
Ocupação	0,12%	79.601	28,18%	0,14%	89.759	12,76%	0,16%	100.299	11,74%	0,18%
Serviços	2,37%	1.381.607	16,49%	2,48%	1.643.904	18,98%	2,96%	1.872.488	13,90%	3,37%
Viagem	0,08%	43.652	3,18%	0,08%	43.909	0,59%	0,08%	46.274	5,39%	0,08%
Impostos, taxas e contribuições	0,30%	215.946	43,86%	0,39%	236.976	9,74%	0,43%	238.384	0,59%	0,43%
Infrações	0,01%	5.133			5.263			5.263		
Outras Despesas	0,59%	380.230	29,07%	0,68%	466.661	22,73%	0,84%	505.482	8,32%	0,91%
Resultado Operacional	9,71%	4.850.403	-0,20%	8,72%	6.622.815	-36,54%	11,91%	7.470.333	12,80%	13,43%
Resultado Financeiro	-1,75%	(1.031.012)	17,70%	-1,85%	(1.125.643)	9,18%	-2,02%	(1.190.918)	5,80%	-2,14%
Receitas Financeiras	0,10%	84.667	61,48%	0,15%	105.697	24,84%	0,19%	156.642	48,20%	0,28%
Despesas Financeiras	-1,85%	(1.115.680)	20,17%	-2,01%	(1.231.340)	10,37%	-2,21%	(1.347.560)	9,44%	-2,42%
Resultado Antes do IR e CSLL	7,96%	3.819.391	-4,13%	6,87%	5.497.172	43,93%	9,88%	6.279.415	14,23%	11,29%
IR e CSLL	-0,86%	(431.107)	0,00%	-0,78%	(431.107)	0,00%	-0,78%	(431.107)	0,00%	-0,78%
Contribuição Social	-0,23%	(114.646)	0,00%	-0,21%	(114.646)	0,00%	-0,21%	(114.646)	0,00%	-0,21%
Imposto de Renda	-0,63%	(316.461)	0,00%	-0,57%	(316.461)	0,00%	-0,57%	(316.461)	0,00%	-0,57%
Resultado Líquido do Período	7,10%	3.388.284	-4,63%	6,09%	5.066.065	49,52%	9,11%	5.848.308	15,44%	10,52%

Rua Prof. Anunciada da Rocha, nº 214, Empresarial Melo Gouveia, sala 203, Madalena – Recife/PE. CEP: 50.710-390  
alvesemeloaj.com.br

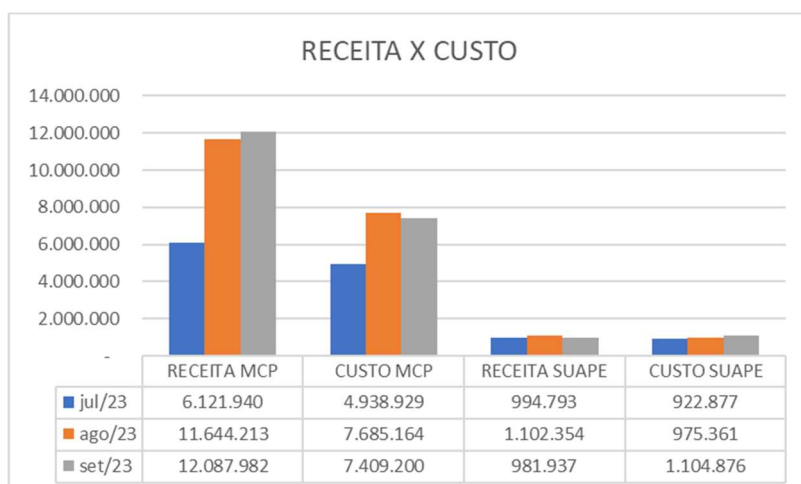




NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 00.446.820/0001-01

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO MENSAL (Em Reais)	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
Receita Operacional Bruta de Locação de Imóveis	7.189.660	16,06%	100,00%	8.292.014	15,33%	115,33%	9.273.951	11,84%	128,99%
Dedução da Receita Bruta	(756.210)	20,39%	-10,52%	(890.669)	17,78%	-12,39%	(1.014.282)	13,88%	-14,11%
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>6.433.450</b>	15,57%	89,48%	<b>7.401.345</b>	15,04%	102,94%	<b>8.259.669</b>	11,60%	114,88%
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(6.224.543)</b>	17,41%	-96,75%	<b>(7.199.905)</b>	15,67%	-111,91%	<b>(8.304.781)</b>	15,35%	-129,09%
Pessoal	2.236.741	15,00%	34,77%	2.522.779	12,79%	39,21%	2.809.831	11,38%	43,68%
Materiais	3.580.338	17,11%	55,65%	4.220.796	17,89%	65,61%	4.995.845	18,36%	77,65%
Veículos	9.570	0,00%	0,15%	12.490	30,51%	0,19%	12.490	0,00%	0,19%
Serviços	67.429	28,83%	1,05%	83.654	24,06%	1,30%	97.651	16,73%	1,52%
Depreciação	28.767	21,64%	0,45%	33.884	17,79%	0,53%	38.683	14,16%	0,60%
Viagem	555	0,00%		555	0,00%		555	0,00%	
Demais custos não especificados	301.145	41,19%	4,68%	325.747	8,17%	5,06%	349.726	7,36%	5,44%
<b>Lucro Bruto</b>	<b>208.907</b>	-21,19%	3,25%	<b>201.440</b>	-3,57%	3,13%	<b>(45.112)</b>	-122,39%	-0,70%
<b>Receitas / Despesas Operacionais</b>	<b>(204.358)</b>	10,59%	-3,18%	<b>(237.012)</b>	15,98%	-3,68%	<b>(274.528)</b>	15,83%	-4,27%
Pessoal administrativa	96.333	11,90%	1,50%	105.632	9,65%	1,64%	119.886	13,49%	1,86%
Ocupação	27.410	6,54%	0,43%	31.998	16,74%	0,50%	36.210	13,17%	0,56%
Serviços	18.826	0,00%	0,29%	32.140	70,72%	0,50%	48.789	51,80%	0,76%
Impostos, taxas e contribuições	8.661	53,36%	0,13%	10.659	23,07%	0,17%	10.659	0,00%	0,17%
Infrações	44.116	1,67%	0,69%	46.282	4,91%	0,72%	47.933	3,57%	0,75%
Outras Despesas	9.012	76,30%	0,14%	10.302	14,32%	0,16%	11.052	7,28%	0,17%
<b>Resultado Operacional</b>	<b>4.549</b>	-94,33%	0,07%	<b>(35.572)</b>	-881,96%	-0,55%	<b>(319.640)</b>	798,57%	-4,97%
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(189.710)</b>	6,43%	-2,95%	<b>(197.776)</b>	4,25%	-3,07%	<b>(219.227)</b>	10,85%	-3,41%
Receitas Financeiras	18.507	0,66%	0,29%	20.700	11,85%	0,32%	20.878	0,86%	0,32%
Despesas Financeiras	(208.216)	5,89%	-3,24%	(218.476)	4,93%	-3,40%	(240.105)	9,90%	-3,73%
<b>Resultado Antes do IR e CSLL</b>	<b>(185.161)</b>	89,01%	-2,88%	<b>(233.348)</b>	26,02%	-3,63%	<b>(538.867)</b>	130,93%	-8,38%
<b>IR e CSLL</b>	<b>(3.762)</b>	0,00%	-0,06%	<b>(3.762)</b>	0,00%	-0,06%	<b>0</b>	-100,00%	0,00%
Contribuição Social	(1.411)	0,00%	-0,02%	(1.411)	0,00%	-0,02%	0	-100,00%	0,00%
Imposto de Renda	(2.351)	0,00%	-0,04%	(2.351)	0,00%	-0,04%	0	-100,00%	0,00%
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>(188.922)</b>	85,72%	-2,94%	<b>(237.110)</b>	25,51%	-3,69%	<b>(538.867)</b>	127,26%	-8,38%

A geração de caixa, como já mencionado no tópico anterior, causada pelo ingresso de receitas operacionais, são essenciais para manutenção das atividades da empresa.

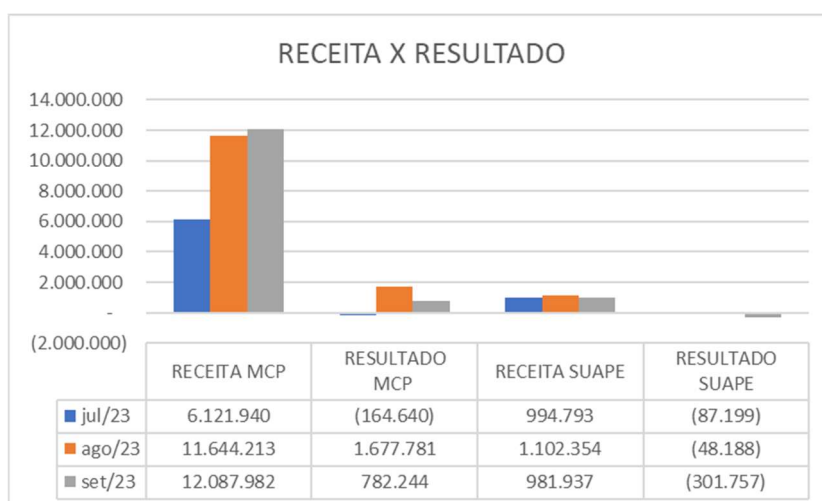


Rua Prof. Anunciada da Rocha, nº 214, Empresarial Melo Gouveia, sala 203, Madalena – Recife/PE. CEP: 50.710-390  
alvesemeloaj.com.br



Conceito de Custo: Custo **é um gasto relativo ao bem ou serviço utilizado na produção de outros bens, ou serviços**. Ou seja, estão ligados diretamente à produção ou à atividade-fim de uma organização.

O gráfico apresenta a evolução da **Receita x Custo** operacional do período de julho de a setembro de 2023, indica que em todos os meses a empresa obteve mais Receita Operacional do que Custo. A empresa vem demonstrando que apesar de tem uma boa geração de receita também tem um alto custo operacional.



Conceito de Resultado - De forma simplificada, **é um resumo financeiro que aponta se a empresa teve lucro ou prejuízo**. O termo "resultado" representa as contas de receita (dinheiro que entra) e de gastos (despesas e custos).

No gráfico acima demonstramos a evolução da **Receita x Resultado** do período de **julho a setembro de 2023**, é de se observar que a Recuperanda Suape Refeições, mesmo tendo geração de receitas, vem obtendo prejuízos nos mesmos períodos, com relação a MCP Refeições é de se observar que a empresa vem obtendo boa geração de Receita e com isso obtendo lucro no período acima demonstrado.





## **8 - VERIFICAÇÃO DE RESTRIÇÃO CADASTRAL**

Foi realizada a consulta ao cadastro do **SPC – Serviço de Proteção ao Crédito** (anexo), na data 06 de outubro de 2023, demonstrando a inexistência de anotações restritivas de crédito constituídos após o ajuizamento da recuperação Judicial.

## **9 – NOVOS CONTRATOS**

As Recuperandas não reportaram a existência de novos contratos durante o período em referência deste relatório.

## **10 – FASE PROCESSUAL**

A seguir apresenta-se quadro com as principais datas e prazos para cumprimento dos atos processuais, relacionando-os com os dispositivos da Lei nº 11.101/05:

<b>Data</b>	<b>GRUPO NUTRIHOUSE</b> Processo nº 0016077-07.2023.8.17.2370	<b>Lei 11.101/2005</b>
<b><u>04/07/2023</u></b>	Ajuizamento do Pedido de Recuperação	Artigo 47 e ss.
<b><u>05/07/2023</u></b>	Deferimento do Pedido de Recuperação	art. 52, inciso I, II, III, IV e V par. 1º
<b><u>1º/09/2023</u></b>	Publicação do deferimento no D.O.	Artigo 52. Par 1º
<b><u>1º/09/2023</u></b>	Publicação do 1º Edital (relação de credores do devedor)	art. 52, par. 1º
<b><u>18/09/2023</u></b>	Fim do prazo para apresentar habilitações/divergências ao Adm. Judicial. (15 dias corridos da publicação do 1º edital)	art. 7º, par. 1º
<b><u>02/11/2023</u></b>	Fim do prazo para o Adm. Judicial apresentar a segunda lista de credores (45 dias a contar do dia seguinte ao término do prazo anterior).	Art. 7º, par. 2º
<b><u>04/09/2023</u></b>	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53





## **11 – ANEXOS**

Consulta SPC – setembro de 2023; DRE - Demonstração do Resultado Exercício; Demonstração dos Fluxo de Caixa; Evolução dos Índices Financeiros; Evolução do Faturamento; Balanço Patrimonial; bem como a declaração de movimentação dos funcionários – julho de 2023; Certidão de Recolhimento de Tributos (SEFAZ-PE); Certidão de Regularidade Fiscal (SEFAZ-PE); Diagnóstico Fiscal da Receita Federal; Relatório dos Incidentes Processuais.

## **12 - INFORMAÇÕES FINAIS**

Para efeito de atender a recomendação nº 72 do Conselho Nacional de Justiça, que visa padronizar as informações que devem estar contidas nos relatórios mensais dos Administradores Judiciais que atuam em processos de recuperação judicial e falência, foi solicitado que as Recuperandas apresentem diversas informações e dados econômicos, financeiros, contábeis e comerciais que serão acrescidos aos RMA's dos meses subsequentes.

A Administradora Judicial, informa aos credores e demais interessados, que disponibiliza os endereços eletrônicos: [contato@alvesemeloaj.com.br](mailto:contato@alvesemeloaj.com.br) e [joao.alves@alvesemeloaj.com.br](mailto:joao.alves@alvesemeloaj.com.br) – Telefones: (81) 9.8200-2248 (WhatsApp e celular), para quaisquer esclarecimentos e informações gerais sobre o processamento da presente recuperação judicial.

Por fim, permaneço ao inteiro dispor do MM. Juízo da 4ª Vara cível da comarca do Cabo de Santo Agostinho/PE., para quaisquer esclarecimentos outros que se fizerem necessários.

Recife (PE), 25 de outubro de 2023.

JOAO REGINALDO ALVES MELO DA SILVA:06782810417  
Assinado de forma digital por  
JOAO REGINALDO ALVES  
MELO DA SILVA:06782810417  
Dados: 2023.10.30 15:28:17  
-03'00'

**ALVES E MELO ADVOGADOS**

**Administradora Judicial**

João R. Alves de Melo

OAB.PE: 35.347





**Gleuber Fernandes Cavalcanti Vilela**  
Auxiliar Técnico Contábil





NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 06.088.039.0001/99

**BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)**

ATIVO	jun/23	ΔH %	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>												
<b>Disponibilidades</b>												
Disponibilidades - caixa e equivalentes de caixa	243.774,10	-28,80%	0,46%	7.318.996	2902,37%	13,29%	5.061.507	-30,84%	9,19%	7.476.882	47,72%	13,58%
Clientes	18.484.043	0,86%	34,60%	14.203.534	-23,16%	25,80%	22.020.790	55,04%	40,00%	13.094.463	-40,54%	23,78%
Estoques	1.866.518	-9,88%	3,49%	1.803.152	-3,39%	3,28%	2.234.842	23,94%	4,06%	2.463.042	10,21%	4,47%
Adiantamentos	1.829.163	15,32%	3,42%	1.499.567	-18,02%	2,72%	1.481.616	-1,20%	2,69%	1.559.954	5,29%	2,83%
Impostos a recuperar	68	0,00%	0,00%	0	-100,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	90.933	0,00%	0,17%
Partes Relacionadas	10.659.202	21,14%	19,95%	9.862.311	-7,48%	17,91%	10.130.950	2,72%	18,40%	10.190.873	0,59%	18,51%
Outros ativos circulantes	605.133	16,80%	1,13%	670.133	10,74%	1,22%	702.794	4,87%	1,28%	801.395	14,03%	1,46%
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>33.687.902</b>	<b>6,46%</b>	<b>63,07%</b>	<b>35.357.693</b>	<b>4,96%</b>	<b>64,22%</b>	<b>41.632.498</b>	<b>17,75%</b>	<b>75,62%</b>	<b>35.677.542</b>	<b>-14,30%</b>	<b>64,80%</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>												
<b>Realizável a Longo Prazo</b>												
Titulos a Receber	11.963	0,00%	0,02%	11.963	0,00%	0,02%	11.963	0,00%	0,02%	11.963	0,00%	0,02%
Valores a Receber "partes relacionadas"	15.953.959	0,00%	29,87%	15.953.959	0,00%	28,98%	15.953.959	0,00%	28,98%	15.953.959	0,00%	28,98%
Imobilizado - Bens em operações	8.073.212	0,18%	15,11%	8.083.828	0,13%	14,68%	8.083.828	0,00%	14,68%	8.083.828	0,00%	14,68%
Depreciação Acumulada	(4.310.066)		-8,07%	(4.352.120)	0,98%	-7,90%	(4.394.174)	0,97%	-7,98%	(4.436.228)	0,96%	-8,06%
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>19.729.068</b>	<b>-0,14%</b>	<b>36,93%</b>	<b>19.697.631</b>	<b>-0,16%</b>	<b>35,78%</b>	<b>19.655.577</b>	<b>-0,21%</b>	<b>35,70%</b>	<b>19.613.523</b>	<b>-0,21%</b>	<b>35,63%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>53.416.970</b>	<b>3,92%</b>	<b>100,00%</b>	<b>55.055.324</b>	<b>3,07%</b>	<b>100,00%</b>	<b>61.288.074</b>	<b>11,32%</b>	<b>111,32%</b>	<b>55.291.065</b>	<b>-9,78%</b>	<b>100,43%</b>

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 06.088.039.0001/99

**BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)**

PASSIVO	jun/23	ΔH %	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>												
Fornecedores	3.502.993	-1,99%	6,56%	3.221.123	-8,05%	5,85%	3.799.649	17,96%	6,90%	4.066.424	7,02%	7,39%
Obrigações trabalhistas e sociais	10.829.902	5,98%	20,27%	11.121.738	2,69%	20,20%	11.839.408	6,45%	21,50%	12.348.550	4,30%	22,43%
Obrigações fiscais	7.793.203	5,81%	14,59%	8.059.145	3,41%	14,64%	8.291.823	2,89%	15,06%	8.090.198	-2,43%	14,69%
Empréstimos e financiamentos	3.306.609	-1,28%	6,19%	3.306.609	0,00%	6,01%	3.204.269	-3,10%	5,82%	3.133.725	-2,20%	5,69%
Adiantamento de clientes	3.328.958	-11,53%	6,23%	4.907.974	47,43%	8,91%	7.213.216	46,97%	13,10%	144.180	-98,00%	0,26%
Contas a pagar	146.360	0,00%	0,27%	146.360	0,00%	0,27%	146.360	0,00%	0,27%	146.360	0,00%	0,27%
Partes relacionadas	418.380	0,02%	0,78%	418.380	0,00%	0,76%	454.322	8,59%	0,83%	458.281	0,87%	0,83%
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>29.326.406</b>	<b>1,71%</b>	<b>54,90%</b>	<b>31.181.330</b>	<b>6,33%</b>	<b>56,64%</b>	<b>34.949.046,70</b>	<b>12,08%</b>	<b>63,48%</b>	<b>28.387.717</b>	<b>-18,77%</b>	<b>51,56%</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>												
<b>Exigível a Longo Prazo</b>												
Empréstimos e financiamentos	3.522.446	0,00%	6,59%	3.522.446	0,00%	6,40%	3.522.446,19	0,00%	6,40%	3.522.446	0,00%	6,40%
Obrigações fiscais LP	4.000.673	0,00%	7,49%	4.000.673	0,00%	7,27%	4.000.673,40	0,00%	7,27%	4.000.673	0,00%	7,27%
Futuro aumento de capital	570.000	#DIV/0!	1,07%	570.000	0,00%	1,04%	570.000,00	0,00%	1,04%	570.000	0,00%	1,04%
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>8.093.120</b>	<b>7,58%</b>	<b>15,15%</b>	<b>8.093.120</b>	<b>0,00%</b>	<b>14,70%</b>	<b>8.093.119,59</b>	<b>0,00%</b>	<b>14,70%</b>	<b>8.093.120</b>	<b>0,00%</b>	<b>14,70%</b>



Este documento foi gerado pelo usuário 067.\*\*\*.\*\*\*-17 em 31/10/2023 18:42:20  
Número do documento: 23103114134863300000146555068  
<https://pje.tjpe.jus.br:443/1g/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23103114134863300000146555068>  
Assinado eletronicamente por: JOAO REGINALDO ALVES MELO DA SILVA - 31/10/2023 14:13:49

**PATRIMONIO LÍQUIDO**

Capital social	3.500.000	0,00%	6,55%	3.500.000	0,00%	6,36%	3.500.000,00	0,00%	6,36%	3.500.000	0,00%	6,36%
Reserva de Lucros	15.679.894	6,49%	29,35%	15.515.254	-1,05%	28,18%	17.193.034,96	10,81%	31,23%	17.975.279	4,55%	32,65%
Ajustes de avaliação patrimonial	(3.182.449)	0,00%	-5,96%	(3.234.379)	1,63%	-5,87%	(2.447.126,79)	-24,34%	-4,44%	(2.665.051)	8,91%	-4,84%
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>15.997.445</b>	6,35%	29,95%	<b>15.780.875</b>	-1,35%	28,66%	<b>18.245.908,17</b>	15,62%	33,14%	<b>18.810.228</b>	3,09%	34,17%
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>53.416.970</b>	3,92%	100,00%	<b>55.055.324</b>	3,07%	100,00%	<b>61.288.074,46</b>	11,32%	111,32%	<b>55.291.065</b>	-9,78%	100,43%

**NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA**

CNPJ: 06.088.039.0001/99

<b>DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO MENSAL (Em Reais)</b>	<b>jun/23</b>	<b>ΔH %</b>	<b>ΔV%</b>	<b>jul/23</b>	<b>ΔH %</b>	<b>ΔV%</b>	<b>ago/23</b>	<b>ΔH %</b>	<b>ΔV%</b>	<b>set/23</b>	<b>ΔH %</b>	<b>ΔV%</b>
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>57.670.694</b>	29,92%	100,00%	<b>63.792.634</b>	10,62%	100,00%	<b>75.436.846</b>	18,25%	118,25%	<b>87.524.828</b>	16,02%	137,20%
<b>Dedução da Receita Bruta</b>	<b>(7.617.854)</b>	100,93%	-13,21%	<b>(8.180.036)</b>	7,38%	-12,82%	<b>(9.676.837)</b>	18,30%	-15,17%	<b>(12.877.119)</b>	33,07%	-20,19%
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>50.052.840</b>	23,29%	86,79%	<b>55.612.597</b>	11,11%	87,18%	<b>65.760.010</b>	18,25%	103,08%	<b>74.647.709</b>	13,52%	117,02%
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(41.689.354)</b>	22,84%	-83,29%	<b>(46.628.283)</b>	11,85%	-83,84%	<b>(54.313.447)</b>	16,48%	-97,66%	<b>(61.722.647)</b>	13,64%	-110,99%
Pessoal	10.816.105	22,33%	21,61%	12.152.277	12,35%	21,85%	13.811.831	13,66%	24,84%	15.462.324	11,95%	27,80%
Materiais	26.957.709	23,53%	53,86%	30.025.394	11,38%	53,99%	35.539.848	18,37%	63,91%	40.650.808	14,38%	73,10%
Veículos	183.300	16,86%	0,37%	230.468	25,73%	0,41%	251.124	8,96%	0,45%	271.541	8,13%	0,49%
Serviços	1.585.070	24,40%	3,17%	1.874.412	18,25%	3,37%	2.055.916	9,68%	3,70%	2.432.640	18,32%	4,37%
Aluguel	443.404	5,79%	0,89%	452.984	2,16%	0,81%	468.658	3,46%	0,84%	495.029	5,63%	0,89%
Depreciação	241.571	19,06%	0,48%	280.323	16,04%	0,50%	319.075	13,82%	0,57%	357.827	12,15%	0,64%
Viagem	39.280	0,22%	0,08%	39.473	0,49%	0,00%	39.473	0,00%	0,00%	39.473	0,00%	0,00%
Demais custos não especificados	1.422.914	20,54%	2,84%	1.572.951	10,54%	2,83%	1.827.523	16,18%	3,29%	2.013.006	10,15%	3,62%
<b>Lucro Bruto</b>	<b>8.363.487</b>	25,54%	16,71%	<b>8.984.315</b>	7,42%	16,16%	<b>11.446.563</b>	27,41%	20,58%	<b>12.925.062</b>	12,92%	23,24%
<b>Receitas / Despesas Operacionais</b>	<b>(3.503.485)</b>	20,67%	-7,00%	<b>(4.133.911)</b>	17,99%	-7,43%	<b>(4.823.748)</b>	16,69%	-8,67%	<b>(5.454.729)</b>	13,08%	-9,81%
Pessoal administrativa	1.763.190	19,02%	3,52%	2.027.743	15,00%	3,65%	2.337.277	15,26%	4,20%	2.686.538	14,94%	4,83%
Ocupação	62.099	5,79%	0,12%	79.601	28,18%	0,14%	89.759	12,76%	0,16%	100.299	11,74%	0,18%
Serviços	1.186.066	19,41%	2,37%	1.381.607	16,49%	2,48%	1.643.904	18,98%	2,96%	1.872.488	13,90%	3,37%
Viagem	42.308	0,00%	0,08%	43.652	3,18%	0,08%	43.909	0,59%	0,08%	46.274	5,39%	0,08%
Impostos, taxas e contribuições	150.104	0,30%	0,30%	215.946	43,86%	0,39%	236.976	9,74%	0,43%	238.384	0,59%	0,43%
Infrações	5.133	0,01%	0,01%	5.133	0,01%	0,01%	5.263	0,01%	0,01%	5.263	0,01%	0,01%
Outras Despesas	294.584	48,47%	0,59%	380.230	29,07%	0,68%	466.661	22,73%	0,84%	505.482	8,32%	0,91%
<b>Resultado Operacional</b>	<b>4.860.002</b>	29,30%	9,71%	<b>4.850.403</b>	-0,20%	8,72%	<b>6.622.815</b>	36,54%	11,91%	<b>7.470.333</b>	12,80%	13,43%
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(875.971)</b>	19,97%	-1,75%	<b>(1.031.012)</b>	17,70%	-1,85%	<b>(1.125.643)</b>	9,18%	-2,02%	<b>(1.190.918)</b>	5,80%	-2,14%
Receitas Financeiras	52.432	35,71%	0,10%	84.667	61,48%	0,15%	105.697	24,84%	0,19%	156.642	48,20%	0,28%
Despesas Financeiras	(928.403)	20,76%	-1,85%	(1.115.680)	20,17%	-2,01%	(1.231.340)	10,37%	-2,21%	(1.347.560)	9,44%	-2,42%
<b>Resultado Antes do IR e CSLL</b>	<b>3.984.031</b>	31,55%	7,96%	<b>3.819.391</b>	-4,13%	6,87%	<b>5.497.172</b>	43,93%	9,88%	<b>6.279.415</b>	14,23%	11,29%
<b>IR e CSLL</b>	<b>(431.107)</b>	0,00%	-0,86%	<b>(431.107)</b>	0,00%	-0,78%	<b>(431.107)</b>	0,00%	-0,78%	<b>(431.107)</b>	0,00%	-0,78%



Contribuição Social	(114.646)	0,00%	-0,23%	(114.646)	0,00%	-0,21%	(114.646)	0,00%	-0,21%	(114.646)	0,00%	-0,21%
Imposto de Renda	(316.461)	0,00%	-0,63%	(316.461)	0,00%	-0,57%	(316.461)	0,00%	-0,57%	(316.461)	0,00%	-0,57%
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>3.552.924</b>	36,79%	7,10%	<b>3.388.284</b>	-4,63%	6,09%	<b>5.066.065</b>	49,52%	9,11%	<b>5.848.308</b>	15,44%	10,52%

NOME DA EMPRESA: MCP REFEIÇÕES LTDA

CNPJ: 06.088.039.0001/99

FLUXO DE CAIXA REALIZADO (Em Reais)	jun/23	ΔH %	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	45.170	ΔH %	ΔV%
<b>VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>(98.585,11)</b>	<b>-128,80%</b>	100,00%	<b>7.075.222</b>	<b>-7276,77%</b>	100,00%	<b>(2.257.489,30)</b>	<b>-131,91%</b>	100,00%	<b>2.415.375</b>	<b>-206,99%</b>	100,00%
Saldo Inicial Disponível	342.359,21		100,00%	243.774,10	-28,80%	100,00%	7.318.996,04	2902,37%	3002,37%	5.061.507	-30,84%	2076,31%
Saldo Final Disponível	243.774,10	-28,80%	71,20%	7.318.996,04	2902,37%	3002,37%	5.061.506,74	-30,84%	2076,31%	7.476.882	47,72%	3067,14%
			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
<b>Geração Interna de Caixa</b>	<b>997.527,93</b>		291,37%	<b>(174.516)</b>	<b>-117,49%</b>	<b>-71,59%</b>	<b>2.507.087,30</b>	<b>-1536,59%</b>	1028,45%	<b>606.374</b>	<b>-75,81%</b>	248,74%
Lucro do Período	955.562,52			(164.640,24)			1.677.781,00			782.244		
Depreciação e amortização	41.965,41		100,00%	42.053,88	0,21%	100,00%	42.053,88	0,00%	100,00%	42.054	0,00%	100,00%
Ajuste de Exercício Anterior	0,00		0,00%	(51.930,05)		-123,48%	787.252,42	-1615,99%	1872,01%	(217.924)	-127,68%	-518,20%
<b>Capital de Giro Investido</b>	<b>(1.608.465,68)</b>	<b>-3832,84%</b>		<b>7.260.355</b>	<b>-551,38%</b>	17264,41%	<b>(4.662.236,59)</b>	<b>-164,21%</b>	<b>-11086,34%</b>	<b>1.879.546</b>	<b>-140,31%</b>	4469,38%
<b>Geração Operacional de Caixa - Ativo</b>	<b>(2.143.206,65)</b>	<b>-5107,08%</b>		<b>5.405.431</b>		12853,58%	<b>(8.532.293,79)</b>	<b>-20288,96%</b>		<b>8.370.331</b>		19903,83%
Estoque	204.524,15		487,36%	63.366,34	-69,02%	150,68%	(431.690,07)	-781,26%	-1026,52%	(228.200)	-47,14%	-542,64%
Imposto a Recuperar	0,00		0,00%	68,22		0,16%	0,00	-100,00%	0,00%	(90.933)		-216,23%
Adiantamentos	(242.985,87)		-579,01%	329.596,42	-235,64%	783,75%	17.951,03	-94,55%	42,69%	(78.338)	-536,40%	-186,28%
Contas a Receber - Clientes	(157.756,29)		-375,92%	4.280.509,20	-2813,37%	10178,63%	(7.817.255,61)	-282,62%	-18588,67%	8.926.327	-214,19%	21225,93%
Mutuo	(1.946.988,64)		-4639,51%	731.890,47	-137,59%	1740,36%	(301.299,14)	-141,17%	-716,46%	(158.525)	-47,39%	-376,96%
<b>Geração Operacional de Caixa - Passivo</b>	<b>534.740,97</b>			<b>1.854.924</b>			<b>3.870.057,20</b>			<b>(6.490.785)</b>		
Fornecedores	(71.034,14)		100,00%	(281.870)	0,00%	100,00%	578.525,51	0,00%	-205,25%	266.775	0,00%	-94,64%
Obrigações Sociais e Fiscais	1.039.519,07		-1463,41%	557.777,88	-46,34%	-197,89%	950.347,96	70,38%	-337,16%	307.516	-67,64%	-109,10%
Outras contas a Pagar	90,00		-0,13%	0,00	-100,00%	0,00%	35.941,49		-12,75%	3.960	-88,98%	-1,40%
Adiantamento de Terceiros	(433.833,96)			1.579.016	-463,97%	-560,19%	2.305.242,24	45,99%	-817,84%	(7.069.036)	-406,65%	2507,91%
<b>Caixa Líquido de Atividades Operacionais</b>	<b>(610.937,75)</b>		100,00%	<b>7.085.838</b>	<b>-1259,83%</b>	100,00%	<b>(2.155.149,29)</b>	<b>-130,41%</b>	100,00%	<b>2.485.920</b>	<b>-215,35%</b>	100,00%
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>												
<b>Geração de Caixa de Investimento</b>	<b>(14.714,80)</b>			<b>(10.616)</b>	<b>-27,85%</b>	100,00%	<b>0,00</b>	<b>-100,00%</b>	0,00%	<b>0</b>		0,00%
Investimento e Imobilizado	(14.714,80)			(10.616)	-27,85%	100,00%	0,00	-100,00%	0,00%	0		0,00%
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>												
<b>Geração de Caixa de Financiamento</b>	<b>527.067,44</b>			<b>0,00</b>	<b>-100,00%</b>		<b>(102.340,01)</b>			<b>(70.545)</b>	<b>-31,07%</b>	
Emprestimo	(42.932,56)			0,00	-100,00%		(102.340,01)			(70.545)	-31,07%	
Futuro Aumento de capital	570.000,00			0,00	-100,00%		0,00			0		
<b>VARIAÇÃO DO CAIXA</b>	<b>(98.585,11)</b>			<b>7.075.222</b>	<b>-7276,77%</b>		<b>(2.257.489,30)</b>	<b>-131,91%</b>		<b>2.415.375</b>	<b>-206,99%</b>	



NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 00.446.820/0001-01

**BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)**

ATIVO	jun/23	ΔH %	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>												
<b>Disponibilidades</b>												
Disponibilidades - caixa e equivalentes de caixa	115.276,97	256,27%	3,33%	127.077	10,24%	3,47%	282.505	122,31%	7,51%	72.567	-74,31%	1,93%
Clientes	1.362.295,67	-8,40%	39,40%	1.589.682	16,69%	43,41%	1.441.139	-9,34%	38,30%	1.611.778	11,84%	42,84%
Estoques	409.298,41	3,85%	11,84%	409.050	-0,06%	11,17%	404.488	-1,12%	10,75%	346.559	-14,32%	9,21%
Adiantamentos	636.271,28	-1,99%	18,40%	638.100	0,29%	17,42%	662.355	3,80%	17,60%	686.037	3,58%	18,23%
Impostos a recuperar	8.333,40	92,45%	0,24%	12.865	54,38%	0,35%	4.093	-68,18%	0,11%	4.123	0,72%	0,11%
Partes Relacionadas	405.901,97	95,02%	11,74%	370.049	-8,83%	10,10%	457.749	23,70%	12,17%	512.849	12,04%	13,63%
Outros ativos circulantes	17.540,65	45,58%	0,51%	17.541	0,00%	0,48%	17.541	0,00%	0,47%	21.280	21,32%	0,57%
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>2.954.918,35</b>	<b>6,01%</b>	<b>85,45%</b>	<b>3.164.364</b>	<b>7,09%</b>	<b>86,41%</b>	<b>3.269.870</b>	<b>3,33%</b>	<b>86,90%</b>	<b>3.255.193</b>	<b>-0,45%</b>	<b>86,51%</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>												
<b>Realizável a Longo Prazo</b>												
Imobilizado - Bens em operações	2.099.372	0,71%	60,71%	2.099.372		57,33%	2.099.372		55,80%	2.099.372		55,80%
Depreciação Acumulada	(1.596.401)		-46,17%	(1.601.518)	0,32%	-43,73%	(1.606.636)	0,32%	-42,70%	(1.611.753)	0,32%	-42,84%
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>502.971</b>	<b>2,84%</b>	<b>14,55%</b>	<b>497.854</b>	<b>-1,02%</b>	<b>13,59%</b>	<b>492.737</b>	<b>-1,03%</b>	<b>13,10%</b>	<b>487.619</b>	<b>-1,04%</b>	<b>12,96%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.457.889,57</b>	<b>5,53%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.662.218</b>	<b>5,91%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.762.606</b>	<b>2,74%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.742.812</b>	<b>-0,53%</b>	<b>99,47%</b>

NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA  
CNPJ: 00.446.820/0001-01

**BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)**

PASSIVO	jun/23	ΔH %	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>												
Fornecedores	2.707.529,68	0,80%	78,30%	2.772.835,75	2,41%	75,71%	2.355.166	-15,06%	62,59%	2.636.355	11,94%	70,07%
Obrigações trabalhistas e sociais	1.088.526,49	6,09%	31,48%	1.178.934,77	8,31%	32,19%	1.241.140	5,28%	32,99%	1.329.526	7,12%	35,34%
Obrigações fiscais	1.659.032,31	7,41%	47,98%	1.786.937,44	7,71%	48,79%	1.926.307	7,80%	51,20%	1.869.207	-2,96%	49,68%
Empréstimos e financiamentos	715.134,78	130,23%	20,68%	682.129,84	-4,62%	18,63%	650.099	-4,70%	17,28%	617.274	-5,05%	16,41%
Adiantamento de clientes	0,00	-100,00%	0,00%	1.408,42	#DIV/0!	0,04%	2.015	43,04%	0,05%	2.093	3,91%	0,06%
Contas a pagar	163.658,01	0,00%	4,73%	163.658,01	0,00%	4,47%	163.658	0,00%	4,35%	163.658	0,00%	4,35%
Partes relacionadas	512.791,96	41,65%	14,83%	519.927,54	1,39%	14,20%	519.928	0,00%	13,82%	522.161	0,43%	13,88%
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>6.846.673,23</b>	<b>13,01%</b>	<b>198,00%</b>	<b>7.105.831,77</b>	<b>3,79%</b>	<b>194,03%</b>	<b>6.858.311</b>	<b>-3,48%</b>	<b>182,28%</b>	<b>7.140.274</b>	<b>4,11%</b>	<b>189,77%</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>												
<b>Exigível a Longo Prazo</b>												
Empréstimos e financiamentos	9.236.245,05	-4,52%	267,11%	9.236.245,05	0,00%	252,20%	9.236.245	0,00%	245,47%	9.236.245	0,00%	245,47%
Obrigações fiscais LP	2.359.320,03	0,00%	68,23%	2.359.320,03	0,00%	64,42%	2.261.789	-4,13%	60,11%	2.261.789	0,00%	60,11%
Partes Relacionadas	10.708.284,69	0,00%	309,68%	10.708.284,69	0,00%	292,40%	10.689.733	-0,17%	284,10%	10.689.733	0,00%	284,10%
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>22.303.849,77</b>	<b>-1,92%</b>	<b>645,01%</b>	<b>22.303.849,77</b>	<b>0,00%</b>	<b>609,03%</b>	<b>22.187.767</b>	<b>-0,52%</b>	<b>589,69%</b>	<b>22.187.767</b>	<b>0,00%</b>	<b>589,69%</b>
<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>												
Capital social	3.641.000	0,00%	105,30%	3.641.000,00	0,00%	99,42%	3.641.000	0,00%	96,77%	3.641.000	0,00%	96,77%



Este documento foi gerado pelo usuário 067.\*\*\*.\*\*\*-17 em 31/10/2023 18:42:20  
Número do documento: 23103114134863300000146555068  
<https://pje.tjpe.jus.br:443/1g/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23103114134863300000146555068>  
Assinado eletronicamente por: JOAO REGINALDO ALVES MELO DA SILVA - 31/10/2023 14:13:49

Reserva de Lucros	(29.283.921,52)	0,26%	-846,87%	(29.371.120,10)	0,30%	-802,00%	(29.419.308)	0,16%	-781,89%	(29.721.065)	1,03%	-789,91%
Ajustes de avaliação patrimonial	(49.711,94)	-211,91%	-1,44%	(17.343,94)	-65,11%	-0,47%	494.836	-2953,08%	13,15%	494.836	0,00%	13,15%
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>(25.692.633,46)</b>	<b>0,67%</b>	<b>-743,01%</b>	<b>(25.747.464,04)</b>	<b>0,21%</b>	<b>-703,06%</b>	<b>(25.283.472)</b>	<b>-1,80%</b>	<b>-671,97%</b>	<b>(25.585.229)</b>	<b>1,19%</b>	<b>-679,99%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>3.457.890</b>	<b>5,53%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.662.217,50</b>	<b>5,91%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.762.606</b>	<b>2,74%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.742.812</b>	<b>-0,53%</b>	<b>99,47%</b>

**NOME DA EMPRESA: SUAPE REFEIÇÕES LTDA**

CNPJ: 00.446.820/0001-01

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO MENSAL (Em Reais)	jun/23	ΔH %	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	ago/23	ΔH %	ΔV%	set/23	ΔH %	ΔV%
Receita Operacional Bruta de Locação de Imóveis	6.194.867,44	18,14%	100,00%	7.189.660	16,06%	100,00%	8.292.014	15,33%	115,33%	9.273.951	11,84%	128,99%
Dedução da Receita Bruta	(628.131,27)	21,32%	-10,14%	(756.210)	20,39%	-10,52%	(890.669)	17,78%	-12,39%	(1.014.282)	13,88%	-14,11%
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>5.566.736,17</b>	<b>17,79%</b>	<b>89,86%</b>	<b>6.433.450</b>	<b>15,57%</b>	<b>89,48%</b>	<b>7.401.345</b>	<b>15,04%</b>	<b>102,94%</b>	<b>8.259.669</b>	<b>11,60%</b>	<b>114,88%</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(5.301.666,12)</b>	<b>19,43%</b>	<b>-95,24%</b>	<b>(6.224.543)</b>	<b>17,41%</b>	<b>-96,75%</b>	<b>(7.199.905)</b>	<b>15,67%</b>	<b>-111,91%</b>	<b>(8.304.781)</b>	<b>15,35%</b>	<b>-129,09%</b>
Pessoal	1.944.932,33	16,37%	34,94%	2.236.741	15,00%	34,77%	2.522.779	12,79%	39,21%	2.809.831	11,38%	43,68%
Materiais	3.057.327,76	21,71%	54,92%	3.580.338	17,11%	55,65%	4.220.796	17,89%	65,61%	4.995.845	18,36%	77,65%
Veículos	9.569,97	0,00%	0,17%	9.570	0,00%	0,15%	12.490	30,51%	0,19%	12.490	0,00%	0,19%
Serviços	52.338,79	28,73%	0,94%	67.429	28,83%	1,05%	83.654	24,06%	1,30%	97.651	16,73%	1,52%
Depreciação	23.649,65	27,61%	0,42%	28.767	21,64%	0,45%	33.884	17,79%	0,53%	38.683	14,16%	0,60%
Viagem	554,66	0,00%	0,01%	555	0,00%	0,00%	555	0,00%	0,00%	555	0,00%	0,00%
Demais custos não especificados	213.292,96	14,38%	3,83%	301.145	41,19%	4,68%	325.747	8,17%	5,06%	349.726	7,36%	5,44%
<b>Lucro Bruto</b>	<b>265.070,05</b>	<b>-7,64%</b>	<b>4,76%</b>	<b>208.907</b>	<b>-21,19%</b>	<b>3,25%</b>	<b>201.440</b>	<b>-3,57%</b>	<b>3,13%</b>	<b>(45.112)</b>	<b>-122,39%</b>	<b>-0,70%</b>
<b>Receitas / Despesas Operacionais</b>	<b>(184.790,40)</b>	<b>31,74%</b>	<b>-3,32%</b>	<b>(204.358)</b>	<b>10,59%</b>	<b>-3,18%</b>	<b>(237.012)</b>	<b>15,98%</b>	<b>-3,68%</b>	<b>(274.528)</b>	<b>15,83%</b>	<b>-4,27%</b>
Pessoal administrativa	86.087,03	46,02%	1,55%	96.333	11,90%	1,50%	105.632	9,65%	1,64%	119.886	13,49%	1,86%
Ocupação	25.726,40	12,36%	0,46%	27.410	6,54%	0,43%	31.998	16,74%	0,50%	36.210	13,17%	0,56%
Serviços	18.826,28	51,68%	0,34%	18.826	0,00%	0,29%	32.140	70,72%	0,50%	48.789	51,80%	0,76%
Impostos, taxas e contribuições	5.647,58	0,10%	0,10%	8.661	53,36%	0,13%	10.659	23,07%	0,17%	10.659	0,00%	0,17%
Infrações	43.391,60	0,78%	0,78%	44.116	1,67%	0,69%	46.282	4,91%	0,72%	47.933	3,57%	0,75%
Outras Despesas	5.111,51	19,95%	0,09%	9.012	76,30%	0,14%	10.302	14,32%	0,16%	11.052	7,28%	0,17%
<b>Resultado Operacional</b>	<b>80.279,65</b>	<b>-45,29%</b>	<b>1,44%</b>	<b>4.549</b>	<b>-94,33%</b>	<b>0,07%</b>	<b>(35.572)</b>	<b>-881,96%</b>	<b>-0,55%</b>	<b>(319.640)</b>	<b>798,57%</b>	<b>-4,97%</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(178.241,67)</b>	<b>5,58%</b>	<b>-3,20%</b>	<b>(189.710)</b>	<b>6,43%</b>	<b>-2,95%</b>	<b>(197.776)</b>	<b>4,25%</b>	<b>-3,07%</b>	<b>(219.227)</b>	<b>10,85%</b>	<b>-3,41%</b>
Receitas Financeiras	18.386,14	10,22%	0,33%	18.507	0,66%	0,29%	20.700	11,85%	0,32%	20.878	0,86%	0,32%
Despesas Financeiras	(196.627,81)	5,99%	-3,53%	(208.216)	5,89%	-3,24%	(218.476)	4,93%	-3,40%	(240.105)	9,90%	-3,73%
<b>Resultado Antes do IR e CSLL</b>	<b>(97.962,02)</b>	<b>343,32%</b>	<b>-1,76%</b>	<b>(185.161)</b>	<b>89,01%</b>	<b>-2,88%</b>	<b>(233.348)</b>	<b>26,02%</b>	<b>-3,63%</b>	<b>(538.867)</b>	<b>130,93%</b>	<b>-8,38%</b>
<b>IR e CSLL</b>	<b>(3.761,70)</b>	<b>0,00%</b>	<b>-0,07%</b>	<b>(3.762)</b>	<b>0,00%</b>	<b>-0,06%</b>	<b>(3.762)</b>	<b>0,00%</b>	<b>-0,06%</b>	<b>0</b>	<b>-100,00%</b>	<b>0,00%</b>
Contribuição Social	(1.410,64)	0,00%	-0,03%	(1.411)	0,00%	-0,02%	(1.411)	0,00%	-0,02%	0	-100,00%	0,00%
Imposto de Renda	(2.351,06)	0,00%	-0,04%	(2.351)	0,00%	-0,04%	(2.351)	0,00%	-0,04%	0	-100,00%	0,00%
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>(101.723,72)</b>	<b>293,37%</b>	<b>-1,83%</b>	<b>(188.922)</b>	<b>85,72%</b>	<b>-2,94%</b>	<b>(237.110)</b>	<b>25,51%</b>	<b>-3,69%</b>	<b>(538.867)</b>	<b>127,26%</b>	<b>-8,38%</b>



FLUXO DE CAIXA REALIZADO (Em Reais)	jun/23	ΔH %	ΔV%	jul/23	ΔH %	ΔV%	45.139	ΔH %	ΔV%	45.170	ΔH %	ΔV%
<b>VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>82.920,23</b>	156,27%	100,00%	<b>11.800,19</b>	-85,77%	100,00%	<b>155.427</b>	1217,16%	100,00%	<b>(209.937)</b>	-235,07%	100,00%
Saldo Inicial Disponível	32.356,74		100,00%	115.276,97	256,27%	100,00%	127.077	10,24%	110,24%	282.505	122,31%	245,07%
Saldo Final Disponível	115.276,97	256,27%	356,27%	127.077,16	10,24%	110,24%	282.505	122,31%	245,07%	72.567	-74,31%	62,95%
		0,00%				0,00%			0,00%			0,00%
		0,00%				0,00%			0,00%			0,00%
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>												
<b>Geração Interna de Caixa</b>	<b>(164.878,93)</b>			<b>(49.713,26)</b>	-69,85%	-43,13%	<b>469.110</b>	-1043,63%	406,94%	<b>(296.640)</b>	-163,23%	-257,33%
Lucro do Período	(75.864,49)			(87.198,61)			(48.188)			(301.757)		
Depreciação e amortização	5.117,35		100,00%	5.117,35	0,00%	100,00%	5.117	0,00%	100,00%	5.117	0,00%	100,00%
Ajuste de Exercício Anterior	(94.131,79)		-1839,46%	32.368,00	-134,39%	632,51%	512.180	1482,37%	10008,70%	0	-100,00%	0,00%
<b>Capital de Giro Investido</b>	<b>294.820,08</b>		5761,19%	<b>94.518,39</b>	-67,94%	1847,02%	<b>(263.099)</b>	-378,36%	-5141,32%	<b>119.527</b>	-145,43%	2335,73%
<b>Geração Operacional de Caixa - Ativo</b>	<b>(88.787,34)</b>		-1735,03%	<b>(197.645,09)</b>		-3862,25%	<b>49.921</b>		975,53%	<b>(195.260)</b>		-3815,66%
Estoque	(15.166,96)		-296,38%	248,01	-101,64%	4,85%	4.562	1739,60%	89,16%	57.929	1169,71%	1132,02%
Imposto a Recuperar	(4.003,19)		-78,23%	(4.531,54)	13,20%	-88,55%	8.771	-293,56%	171,41%	(30)	-100,34%	-0,58%
Adiantamentos	12.929,14		252,65%	(1.828,46)	-114,14%	-35,73%	(24.256)	1226,56%	-473,99%	(23.681)	-2,37%	-462,77%
Contas a Receber - Clientes	120.710,67		2358,85%	(227.386,11)	-288,37%	-4443,43%	148.543	-165,33%	2902,73%	(170.639)	-214,88%	-3334,52%
Mutuo	(203.257,00)		-3971,92%	35.853,01	-117,64%	700,62%	(87.700)	-344,61%	-1713,78%	(58.840)	-32,91%	-1149,81%
<b>Geração Operacional de Caixa - Passivo</b>	<b>383.607,42</b>			<b>292.163,48</b>			<b>(313.020)</b>			<b>314.788</b>		
Fornecedores	21.545,69		100,00%	65.306,07	0,00%	100,00%	(417.670)	0,00%	-639,56%	281.189	0,00%	430,57%
Obrigações Sociais e Fiscais	176.889,69		821,00%	218.313,41	23,42%	334,29%	104.043	-52,34%	159,32%	31.287	-69,93%	47,91%
Outras contas a Pagar	150.785,68		699,84%	7.135,58	-95,27%	10,93%	0	-100,00%	0,00%	2.233		3,42%
Adiantamento de Terceiros	34.386,36			1.408,42			606			79		
<b>Caixa Líquido de Atividades Operacionais</b>	<b>129.941,15</b>		100,00%	<b>44.805,13</b>	-65,52%	100,00%	<b>206.010</b>	359,79%	100,00%	<b>(177.112)</b>	-185,97%	100,00%
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>												
<b>Geração de Caixa de Investimento</b>	<b>(14.755,60)</b>			<b>0,00</b>			<b>0</b>			<b>0</b>		
Investimento e Imobilizado	(14.755,60)			0,00			0			0		
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>												
<b>Geração de Caixa de Financiamento</b>	<b>(32.265,32)</b>			<b>(33.004,94)</b>			<b>(50.583)</b>			<b>(32.825)</b>		
Emprestimo	(32.265,32)			(33.004,94)			(32.031)			(32.825)		
	0,00			0,00			(18.552)			0		
<b>VARIAÇÃO DO CAIXA</b>	<b>82.920,23</b>			<b>11.800,19</b>			<b>155.427</b>			<b>(209.937)</b>		

