



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª. VARA CÍVEL
DA COMARCA DE APUCARANA/PR.**

N.º Processo: 0008987-37.2021.8.16.0044

**ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL LTDA.
("ADMINISTRADORA JUDICIAL", "ADMINISTRADORA" OU SIMPLEMENTE
"AJ"), Administradora Judicial nomeada para o processo supra, representada por
Clybas Correa Rocha Neto, economista e contador nomeado para a
Recuperação Judicial das empresas ELEBRAK BATERIAS AUTOMOTIVAS
LTDA., FUZION BATERIAS AUTOMOTIVAS LTDA., GARDÊNIA TRANSPORTE
E LOGISTICA LTDA. ME. e RODAVI INDUSTRIA E COMÉRCIO DE BATERIAS
LTDA. EPP., denominadas de **Grupo Extranger e/ou Ranger**, vem, à presença
de Vossa Excelência, no processo em epígrafe de **PRESTAÇÃO DE CONTAS
EXIGIDAS:****

1. Apresentar a esse r. Juízo, o Relatório Mensal de Atividade (Prestação de Contas) relativos ao mês de fevereiro/2022 e requerer sua juntada ao processo;
2. E, quanto a esse Relatório, ressalva a necessidade de esclarecimentos:

Diante das informações disponibilizadas pelas Recuperandas, alguns esclarecimentos se fazem necessários, seguem:

Alguns saldos de contas do Balanço Patrimonial de algumas empresas necessitam de esclarecimentos, dado a natureza contábil de tais contas. Segue tabela com as contas e os saldos controversos:





Conta	Elebrak	Fuzion	Gardênia	Rodavi	Consolidado
Disponibilidades		-R\$ 3.929.793,38	-R\$ 373.697,15		
Caixa		-R\$ 4.103.310,27	-R\$ 351.288,14		
Banco		-R\$ 62.255,20	-R\$ 50.862,31	-R\$ 33.620,03	-R\$ 143.670,42
Empréstimos Tomados	-R\$ 702,87				

De acordo com o Ato Normativo - 0005478-18.2020.2.00.0000, expedido pelo CNJ, a partir de julho de 2020, as Administradoras Judiciais encontram-se compelidas a seguir determinadas orientações, principalmente no que diz respeito aos Relatórios Mensais de Atividades. Para que isso ocorra, algumas informações devem ser disponibilizadas pelas Recuperandas, entretanto até o momento não foram repassados o Relatório de Credores Extraconcursais, Relatório de Colaboradores Ativos e o Questionário sobre Andamento das Atividades.

Termos em que,

Pede e espera deferimento.

Londrina, 05 de setembro de 2022.

Rocha Neto e Associados

ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Fevereiro 2022

RMA Baterias



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJDEU 8SHT5 Q7WT8 CETXK

Juízo: 1ª Vara Cível de Apucarana - PR

Processo: 0008987-37.2021.8.16.0044

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor: Elebrak Baterias Automotivas Ltda

Fuzion Baterias Automotivas Ltda

Gardênia Transporte e Logística Ltda Me

Rodavi Indústria e Comércio de Baterias Ltda Epp

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA

Administradora Judicial: CONTÁBIL LTDA. ("ADMINISTRADORA JUDICIAL",
"ADMINISTRADORA" OU SIMPLEMENTE "AJ"),



Índice

04

Introdução

05 Empresas em Recuperação Judicial

06 Composição Societária

07

Fatos relevantes

09

Análise das Demonstrações Contábeis

10 Consolidado

13 Elebrak

17 Fuzion

21 Gardênia

25 Rodavi

29

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

30 Índice de Liquidez Corrente

31 Índice de Liquidez Seca

32 Índice de Liquidez Imediata

33 Índice de Liquidez Geral

34 Índice de Insolvência

36

Calendário Processual

38

Esclarecimentos

41

Apêndices

42 Balanço Patrimonial

43 Demonstração do Resultado do Exercício

44 Demonstração do Fluxo de Caixa



Introdução



Empresas em Recuperação Judicial

A Recuperação Judicial abrange as empresas relacionadas a seguir, denominadas doravante como Recuperandas:

CNPJ	RAZÃO SOCIAL	ATIVIDADE PRINCIPAL DA EMPRESA
01.842.382/0001-63	Elebrak Baterias Automotivas Ltda (Elebrak)	45.30-7-01 - Comércio por atacado de peças e acessórios novos para veículos automotores.
85.475.028/0001-38	Fuzion Baterias Automotivas Ltda (Fuzion)	27.22-8-01 - Fabricação de baterias e acumuladores para veículos automotores.
11.409.608/0001-90	Gardênia Transporte e Logística Ltda Me (Gardênia)	27.22-8-01 - Fabricação de baterias e acumuladores para veículos automotores.
85.075.141/0001-26	Rodavi Indústria e Comércio de Baterias Ltda Epp (Rodavi)	45.30-7-01 - Comércio por atacado de peças e acessórios novos para veículos automotores.

Este Relatório Mensal de Atividades fora elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **Fevereiro de 2022**, abrangendo o período de de 01/02/2022 a 28/02/2022, baseando-se nos seguintes documentos:

- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração do Resultado do Exercício (DRE);
- Livros: Diário e Razão

Tem como objetivo:

- Apresentar a condição econômica/financeira das empresas como consolidado na posição contábil, ao submeter-se os dados contábeis do período informado acima, ao cálculo de diversos índices, adiante explanados.
- Fornecer informações acerca das atividades das Recuperandas.



Composição Societária

EMPRESAS	CAPITAL	SÓCIOS
Elebrak Baterias Automotivas Ltda	R\$ 110.000,00	Fuzion 100,00%
Fuzion Baterias Automotivas Ltda	R\$ 80.000,00	Cleonice Batista 92,50% José Roberto 7,50%
Gardênia Transporte e Logística Ltda Me	R\$ 150.000,00	José Roberto 100,00%
Rodavi Indústria e Comércio de Baterias Ltda Epp	R\$ 50.000,00	José Roberto 90,00% João Laurindo 5,00% Jonas Batista 5,00%

- Cleonice Batista David – CPF: 990.564.889-53
- José Roberto Gonçalves – CPF: 327.522.459-04
- João Laurindo Rodrigues – CPF: 362.927.029-87
- Jonas Batista David – CPF: 439.764.769-00



Fatos relevantes



Pretende-se neste tópico, levar ao conhecimento dos Credores, os fatos relevantes ocorridos no curso do mês, em especial aqueles que informam os trabalhos, as medidas administrativas, financeiras e comerciais desenvolvidas pelas Recuperandas e pela Administradora Judicial, em relação à Recuperação Judicial em curso:

No dia 01/02/2022, no mov. 153, o Juízo decidiu a respeito dos seguintes itens: Deferido o pedido do mov.151; expeça-se novo edital, na forma do anteriormente expedido, observando que o prazo é de dez dias para apresentar impugnação contra a relação de credores e trinta dias para apresentar objeção a plano de recuperação judicial; cientifiquem-se as Recuperandas e o Administrador Judicial a respeito do decidido acima.



Análise das Demonstrações Contábeis



Da análise dos documentos chegaram-se as seguintes constatações:

CONSOLIDADO DAS RECUPERANDAS

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
ATIVO	19.539.304,34	20.113.248,95	-2,85	100,00
CIRCULANTE	6.471.891,17	7.034.742,85	-8,00	33,12
Disponibilidades	1.661.848,66	2.407.278,52	-30,97	8,51
Caixa	1.500.499,43	2.259.814,85	-33,60	7,68
Bancos Conta Movimento	-143.670,42	-158.987,01	-9,63	-0,74
Aplicações Financeiras	305.019,65	306.450,68	-0,47	1,56
Cientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	1.131.834,06	928.778,84	21,86	5,79
Adiantamento a Empregados	17.584,23	18.384,23	-4,35	0,09
Tributos a Recuperar/Compensar	1.114.249,83	910.394,61	22,39	5,70
Estoques	3.010.458,32	3.010.458,32	0,00	15,41
Mercadorias, produtos e insumos	3.010.458,32	3.010.458,32	0,00	15,41
Despesa do Exercício Seguinte	667.750,13	688.227,17	-2,98	3,42
Encargos Financeiros a Apropriar	667.750,13	688.227,17	-2,98	3,42
Não Circulante	13.067.413,17	13.078.506,10	-0,08	66,88
Empréstimos Concedidos	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00	26,61
Investimentos	30.423,36	30.423,36	0,00	0,16
Imobilizado	7.724.901,01	7.735.993,94	-0,14	39,54
Intangível	112.088,80	112.088,80	0,00	0,57
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	19.539.304,34	20.113.248,95	-2,85	100,00
Circulante	50.075.978,59	49.549.570,46	1,06	256,28
Empréstimos e Financiamentos	18.716.346,33	18.716.346,33	0,00	95,79

Fornecedores	3.628.716,29	3.628.716,29	0,00	18,57
Obrigações Tributárias	17.055.643,44	16.882.926,10	1,02	87,29
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	10.387.072,53	10.033.381,74	3,53	53,16
Outras Obrigações	288.200,00	288.200,00	0,00	1,47
Contas a Pagar	288.200,00	288.200,00	0,00	1,47
Não Circulante	5.490.458,02	5.490.458,02	0,00	28,10
Obrigações a Longo Prazo	5.490.458,02	5.490.458,02	0,00	28,10
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	5.490.458,02	5.490.458,02	0,00	28,10
Patrimônio Líquido	-36.027.132,27	-34.926.779,53	3,15	-184,38
Capital Social	390.000,00	390.000,00	0,00	2,00
Prejuízos Acumulados	-36.417.132,27	-35.316.779,53	3,12	-186,38

- Caixa de R\$ 1,5 milhão. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 7,68% e em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma redução de 33,60%.
- Bancos Conta Movimento NEGATIVO de R\$ 143,6 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 9,63%, todavia a conta mencionada, de acordo com as normas contábeis, não poderia constar com saldo credor no Ativo, devendo ser classificada no Passivo.
- Empréstimos Concedidos de R\$ 5,2 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 26,61%.
- Imobilizados de R\$ 7,7 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 39,54%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 18,7 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 95,79%.
- Fornecedores de mercadorias de R\$ 3,6 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 18,57%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 17 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 87,29%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 10,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 53,16%..

Prejuízos Acumulados de R\$ 36,4 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 3,12%.



DRE

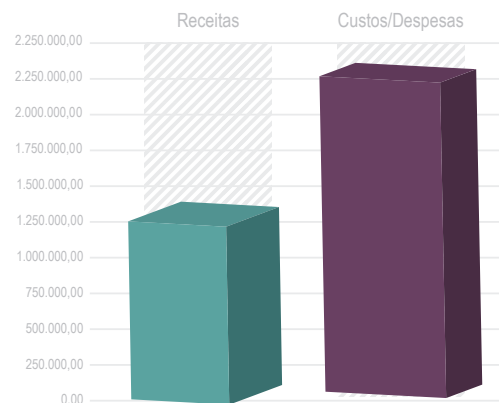
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	1.491.386,64	1.813.184,93	-17,75	132,84
Venda de Produtos	630.136,49	926.268,24	-31,97	56,13
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	700.946,58	700.185,15	0,11	62,44
Serviços de Transportes	19.880,76	30.990,68	-35,85	1,77
Serviços de Transporte com ST	19.475,00	25.050,00	-22,26	1,73
Venda de Produtos sem ST	120.947,81	123.819,33	-2,32	10,77
Venda de Energia Elétrica	0,00	6.871,53	-100,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-368.722,16	-488.892,15	-24,58	-32,84
Devoluções de Venda de Produtos	-6.393,94	0,00	0,00	-0,57
Devoluções de Venda de Mercadorias	-61.159,20	-7.804,90	683,60	-5,45
Impostos	-301.169,02	-481.087,25	-37,40	-26,83
Receita Operacional Líquida	1.122.664,48	1.324.292,78	-15,23	100,00
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-1.262.354,84	-1.191.350,31	5,96	-112,44
Lucro Bruto	-139.690,36	132.942,47	-205,08	-12,44
Despesas/Receitas Operacionais	-975.915,11	-986.944,76	-1,12	-86,93
Despesas com Vendas	-22.440,35	-36.748,18	-38,93	-2,00
Despesas com Pessoal	-1.023,26	-2.202,34	-53,54	-0,09
Despesas Administrativas	-952.261,50	-947.804,24	0,47	-84,82
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	-190,00	-190,00	0,00	-0,02
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-1.115.605,47	-854.002,29	30,63	-99,37
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais e Não Operacionais	15.252,73	10.113,24	50,82	1,36
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-1.100.352,74	-843.889,05	30,39	-98,01
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-1.100.352,74	-843.889,05	30,39	-98,01

- Receita Operacional Bruta de R\$ 1,4 milhão. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma diminuição de 17,75%.
- Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas de R\$ 1,2 milhão. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 112,44% e em confronto com o mês de janeiro/2022 apresenta um aumento de 5,96%.
- Lucro Bruto NEGATIVO de R\$ 139,6 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 205,08%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 975,9 mil, que representa 86,93% da Receita Líquida e em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma redução de 1,12%.
- Despesas com Pessoal de R\$ 1 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 0,09%, com uma redução em relação ao mês de janeiro/2022 de 53,54%.

Apurou-se para o consolidado das empresas, o Prejuízo no valor de R\$ 1,1 milhão. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 30,39%.



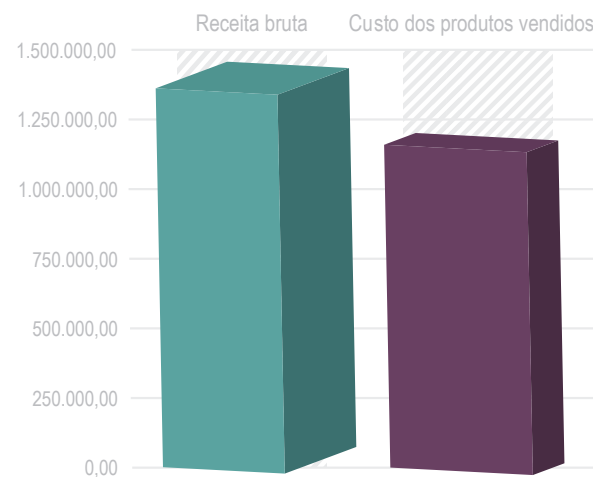
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de setembro/2021 a fevereiro/2022 está demonstrada no gráfico abaixo:



No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



ELEBRAK

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
ATIVO	8.454.470,73	8.319.777,95	1,62	100,00
Circulante	1.517.022,13	1.377.137,37	10,16	17,94
Disponibilidades	1.413.474,33	1.285.907,44	9,92	16,72
Caixa	1.399.836,22	1.271.537,84	10,09	16,56
Bancos Conta Movimento	3.067,12	2.367,58	29,55	0,04
Aplicações Financeiras	10.570,99	12.002,02	-11,92	0,13
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	72.389,13	58.871,14	22,96	0,86
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	72.389,13	58.871,14	22,96	0,86
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	31.158,67	32.358,79	-3,71	0,37
Encargos Financeiros a Apropriar	31.158,67	32.358,79	-3,71	0,37
Não Circulante	6.937.448,60	6.942.640,58	-0,07	82,06
Empréstimos Concedidos	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00	61,51
Investimentos	2.200,00	2.200,00	0,00	0,03
Imobilizado	1.732.245,60	1.737.437,58	-0,30	20,49
Intangível	3.003,00	3.003,00	0,00	0,04
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	8.454.470,73	8.319.777,95	1,62	100,00
Circulante	3.151.662,09	3.138.065,96	0,43	37,28
Empréstimos e Financiamentos	828.646,16	828.646,16	0,00	9,80
Fornecedores	369.172,51	369.172,51	0,00	4,37
Obrigações Tributárias	1.820.921,52	1.805.399,50	0,86	21,54

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	132.921,90	134.847,79	-1,43	1,57
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	5.302.808,64	5.181.711,99	2,34	62,72
Capital Social	110.000,00	110.000,00	0,00	1,30
Prejuízos/Lucros Acumulados	5.192.808,64	5.071.711,99	2,39	61,42

- Caixa de R\$ 1,3 milhão. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma evolução de 10,09%.
- Bancos Conta Movimento de R\$ 3 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 29,55%.
- Empréstimos Concedidos de R\$ 5,2 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 61,51%.
- Encargos Financeiros a Apropriar de R\$ 31,1 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma redução de 3,71%.
- Imobilizados de R\$ 1,7 milhão. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 20,49%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 828,6 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 9,80%.
- Fornecedores de mercadorias de R\$ 369,1 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 4,37%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 1,8 milhão. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 21,54%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 132,9 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma queda de 1,43%.

Lucro Acumulado de R\$ 5,1 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um acréscimo de 2,39%.



DRE

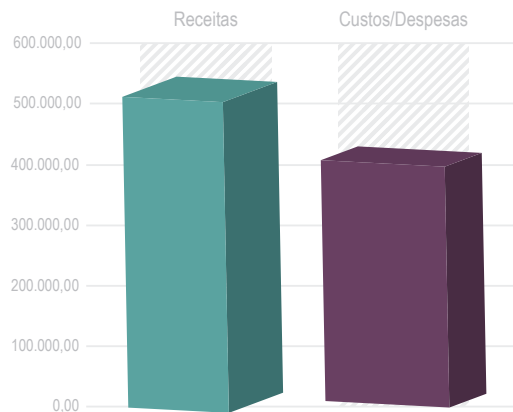
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	581.119,02	540.893,33	7,44	115,82
Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,0	0,00
Venda de Mercadorias	581.119,02	540.893,33	7,44	115,82
Serviços de Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transporte com ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-79.366,33	-47.910,79	65,65	-15,82
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	-61.159,20	-3.539,75	1627,78	-12,19
Impostos	-18.207,13	-44.371,04	-58,97	-3,63
Receita Operacional Líquida	501.752,69	492.982,54	1,78	100,00
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-338.433,95	-347.001,02	-2,47	-67,45
Lucro Bruto	163.318,74	145.981,52	11,88	32,55
Despesas/Receitas Operacionais	-42.222,09	-43.656,45	-3,29	-8,41
Despesas com Vendas	-1.529,79	-5.318,49	-71,24	-0,30
Despesas com Pessoal	-30.990,84	-22.399,08	38,36	-6,18
Despesas Administrativas	-6.289,23	-13.062,85	-51,85	-1,25
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	-3.412,23	-2.876,03	18,64	-0,68
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	121.096,65	102.325,07	18,35	24,13
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais e Não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	121.096,65	102.325,07	18,35	24,13
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	121.096,65	102.325,07	18,35	24,13

- Receita Operacional Bruta de R\$ 581,1 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 7,44%.
- Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas de R\$ 338,4 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 67,45% e em confronto com o mês de janeiro/2022 ocorreu uma redução de 2,47%.
- Lucro Bruto de R\$ 163,3 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma melhora no resultado de 11,88%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 42,2 mil, que representa 8,41% da Receita Líquida.
- Despesas com Pessoal de R\$ 30,9 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um acréscimo de 38,36%.
- Despesas Administrativas de R\$ 6,2 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um decréscimo de 51,85%.

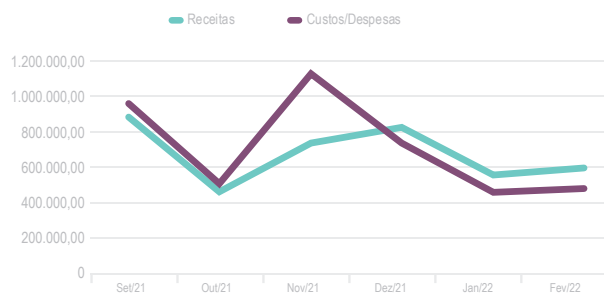
Apurou-se para a empresa Elebrak, o Lucro no valor de R\$ 121 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma melhora no resultado de 18,35%.



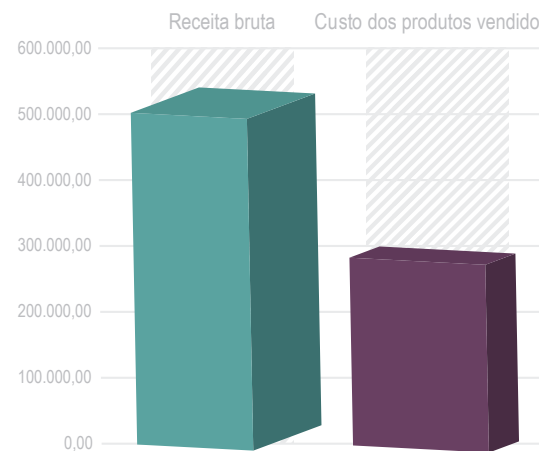
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de setembro/2021 a fevereiro/2022 está demonstrada no gráfico abaixo:



No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



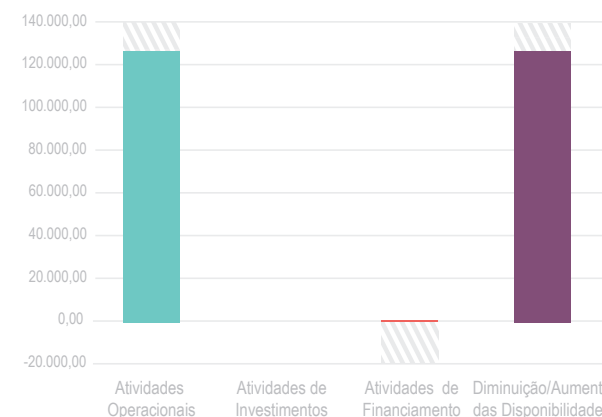
DFC

A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO			
ATIVIDADES OPERACIONAIS	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)
(+) Valores Recebidos de Clientes	519.959,82	1.513.860,93	-65,65
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-354.637,05	-364.778,44	-2,78
(-) Valores Pagos a Empregados	-16.539,94	-13.140,49	25,87
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	148.782,83	1.135.942,00	-86,90
(-) Tributos Pagos	-12.153,46	-3.776,56	221,81
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	136.629,37	1.132.165,44	-87,93
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-8.359,61	-11.076,25	-24,53
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	128.269,76	1.121.089,19	-88,56
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos Tomados	-702,87	-706,33	-0,49
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-702,87	-706,33	-0,49
Aumento nas Disponibilidades	127.566,89	1.120.382,86	-88,61
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.285.907,44	165.524,58	676,87
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.413.474,33	1.285.907,44	9,92

- Valores Recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 519,9 mil.
- Valores pagos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 354,6 mil.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 16,5 mil.
- Tributos pagos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 12,1 mil.
- Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 128,2 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor de R\$ 1,4 milhão.

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



FUZION

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
ATIVO	2.218.489,56	2.929.381,17	-24,27	100,00
Circulante	428.270,22	1.136.495,16	-62,32	19,30
Disponibilidades	-3.929.793,38	-3.051.975,63	28,76	-177,14
Caixa	-4.103.310,27	-3.214.795,47	27,64	-184,96
Bancos Conta Movimento	-62.255,20	-72.952,25	-14,66	-2,81
Aplicações Financeiras	235.772,09	235.772,09	0,00	10,63
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	849.872,75	662.222,74	28,34	38,31
Adiantamento a Empregados	17.584,23	18.384,23	-4,35	0,79
Tributos a Recuperar/Compensar	832.288,52	643.838,51	29,27	37,52
Estoques	3.010.458,32	3.010.458,32	0,00	135,70
Mercadorias, produtos e insumos	3.010.458,32	3.010.458,32	0,00	135,70
Despesa do Exercício Seguinte	497.732,53	515.789,73	-3,50	22,44
Encargos Financeiros a Apropriar	497.732,53	515.789,73	-3,50	22,44
Não Circulante	1.790.219,34	1.792.886,01	-0,15	80,70
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	28.223,36	28.223,36	0,00	1,27
Imobilizado	1.683.568,98	1.686.235,65	-0,16	75,89
Intangível	78.427,00	78.427,00	0,00	3,54
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	2.218.489,56	2.929.381,17	-24,27	100,00
Circulante	35.811.119,02	35.360.996,32	1,27	1.614,21
Empréstimos e Financiamentos	8.535.726,70	8.535.726,70	0,00	384,75
Fornecedores	3.104.538,55	3.104.538,55	0,00	139,94
Obrigações Tributárias	14.669.772,30	14.515.645,59	1,06	661,25

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.212.881,47	8.916.885,48	3,32	415,28
Outras Obrigações	288.200,00	288.200,00	0,00	12,99
Contas a Pagar	288.200,00	288.200,00	0,00	12,99
Não Circulante	5.359.068,58	5.359.068,58	0,00	241,56
Obrigações a Longo Prazo	5.359.068,58	5.359.068,58	0,00	241,56
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	5.359.068,58	5.359.068,58	0,00	241,56
Patrimônio Líquido	-38.951.698,04	-37.790.683,73	3,07	-1.755,78
Capital Social	80.000,00	80.000,00	0,00	3,61
Prejuízos Acumulados	-39.031.698,04	-37.870.683,73	3,07	-1.759,38

- Caixa NEGATIVO de R\$ 4,1 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora de 27,64%, saldo, que de acordo com as normas contábeis, é incondizente com a realidade.
- Bancos Conta Movimento NEGATIVO de R\$ 62,2 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma melhora de 14,66%, todavia a conta mencionada, de acordo com as normas contábeis, não poderia constar com saldo credor no Ativo, devendo ser classificada no Passivo.
- Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata de R\$ 235,7 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 10,63%.
- Estoques de R\$ 3 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 135,70%.
- Imobilizados de R\$ 1,6 milhão. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 75,89%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 8,5 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 384,75%.
- Fornecedores de mercadorias de R\$ 3,1 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 139,94%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 14,6 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 661,25%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 9,2 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 3,32%.
- Empréstimos e Financiamento de Longo Prazo de R\$ 5,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 251,56%.

Prejuízo Acumulado de R\$ 39 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 3,07%.



DRE

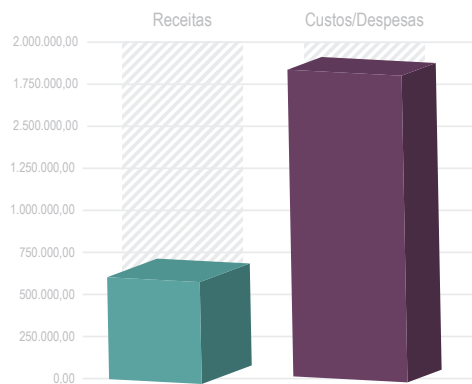
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	751.084,30	1.056.959,10	-28,94	160,41
Venda de Produtos	630.136,49	926.268,24	-31,97	134,58
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transporte com ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	120.947,81	123.819,33	-2,32	25,83
Venda de Energia Elétrica	0,00	6.871,53	-100,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-282.868,66	-426.312,71	-33,65	-60,41
Devoluções de Venda de Produtos	-6.393,94	0,00	0,00	-1,37
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	-276.474,72	-426.312,71	-35,15	-59,05
Receita Operacional Líquida	468.215,64	630.646,39	-25,76	100,00
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-868.102,13	-766.040,76	13,32	-185,41
Lucro Bruto	-399.886,49	-135.394,37	195,35	-85,41
Despesas/Receitas Operacionais	-770.932,06	-779.884,11	-1,15	-164,65
Despesas com Vendas	-22.440,35	-31.839,89	-29,52	-4,79
Despesas com Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-748.491,71	-748.044,22	0,06	-159,86
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-1.170.818,55	-915.278,48	27,92	-250,06
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais e Não Operacionais	9.804,24	6.847,77	43,17	2,09
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-1.161.014,31	-908.430,71	27,80	-247,97
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-1.161.014,31	-908.430,71	27,80	-247,97

- Receita Operacional Bruta de R\$ 751 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma queda de 28,94%.
- Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas de R\$ 868,1 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 185,41% e em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 13,32%.
- Lucro Bruto NEGATIVO de R\$ 399,8 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 195,35%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 770,9 mil, que representa 164,65% da Receita Líquida.
- Resultado Financeiro positivo de R\$ 9,8 mil (receitas financeiras e não operacionais, deduzidas dessas as despesas financeiras e não operacionais).

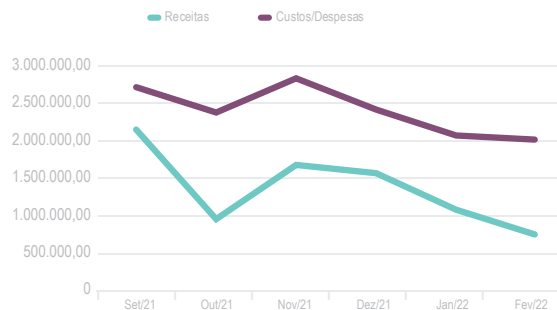
Apurou-se para a empresa Fuzion, o Prejuízo no valor de R\$ 1,1 milhão. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 27,80%.



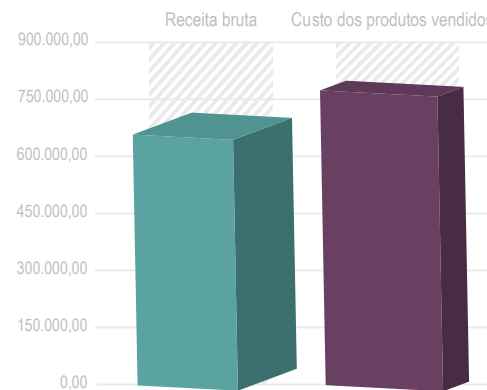
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de setembro/2021 a fevereiro/2022 está demonstrada no gráfico abaixo:



No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



DFC

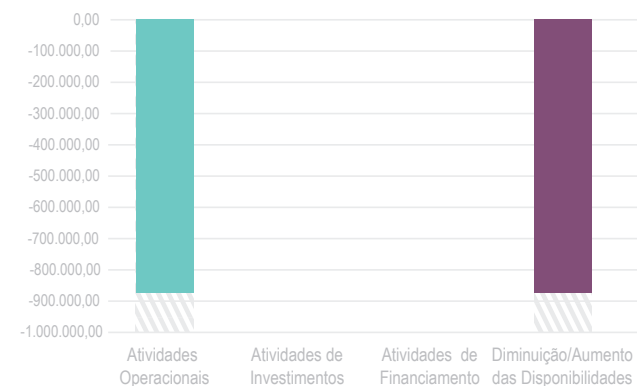
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO

ATIVIDADES OPERACIONAIS	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)
(+) Valores Recebidos de Clientes	744.339,88	1.056.959,10	-29,58
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-1.202.957,20	-1.061.124,39	13,37
(-) Valores Pagos a Empregados	-371.953,64	-362.641,01	2,57
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-830.570,96	-366.806,30	126,43
(-) Tributos Pagos	-25.800,74	-15.193,17	69,82
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	-856.371,70	-381.999,47	124,18
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-21.446,05	-28.833,43	-25,62
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-877.817,75	-410.832,90	113,67
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
(-) Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
Redução nas Disponibilidades	-877.817,75	-410.832,90	113,67
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	-3.051.975,63	-2.641.142,73	15,56
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	-3.929.793,38	-3.051.975,63	28,76

- Valores Recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 744,3 mil.
- Valores pagos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 1,2 milhão.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 371,9 mil.
- Tributos pagos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 25,8 mil.
- Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 877,8 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor NEGATIVO de R\$ 3,9 milhões.

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



GARDÊNIA

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	FEV/22	JAN/22	AH (%)	AV (%)
ATIVO	-23.348,76	52.148,56	0,00	100,00
Circulante	-348.232,22	-274.343,23	0,00	1.491,44
Disponibilidades	-373.697,15	-297.920,94	25,44	1.600,50
Caixa	-351.288,14	-275.606,93	27,46	1.504,53
Bancos Conta Movimento	-50.862,31	-50.767,31	0,19	217,84
Aplicações Financeiras	28.453,30	28.453,30	0,00	-121,86
Cientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	25.464,93	23.577,71	8,00	-109,06
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	25.464,93	23.577,71	8,00	-109,06
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	324.883,46	326.491,79	-0,49	-1.391,44
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	324.883,46	326.491,79	-0,49	-1.391,44
Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	-23.348,76	52.148,56	0,00	100,00
Circulante	9.477.384,27	9.430.602,18	0,50	-40.590,53
Empréstimos e Financiamentos	8.347.689,54	8.347.689,54	0,00	-35.752,18
Fornecedores	96.241,68	96.241,68	0,00	-412,19
Obrigações Tributárias	339.629,38	337.099,84	0,75	-1.454,59

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	693.823,67	649.571,12	6,81	-2.971,57
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	120.390,22	120.390,22	0,00	-515,62
Obrigações a Longo Prazo	120.390,22	120.390,22	0,00	-515,62
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	120.390,22	120.390,22	0,00	-515,62
Patrimônio Líquido	-9.621.123,25	-9.498.843,84	1,29	41.206,14
Capital Social	150.000,00	150.000,00	0,00	-642,43
Prejuízos Acumulados	-9.771.123,25	-9.648.843,84	1,27	41.848,57

- Caixa NEGATIVO de R\$ 351,2 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora de 27,46%, saldo, que de acordo com as normas contábeis, é incondizente com a realidade.
- Bancos Conta Movimento NEGATIVO de R\$ 50,8 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 0,19%, todavia a conta mencionada, de acordo com as normas contábeis, não poderia constar com saldo credor no Ativo, devendo ser classificada no Passivo.
- Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata de R\$ 28,4 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 121,86%.
- Tributos a Recuperar de R\$ 25,4 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 8,00%.
- Imobilizados de R\$ 324,8 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 1.391,44%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 8,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 35.752,18%.
- Fornecedores de mercadorias de R\$ 96,2 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 412,19%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 339,6 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 1.454,59%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 693,8 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 6,81%.
- Empréstimos e Financiamento de Longo Prazo de R\$ 120,3 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 515,62%.

Prejuízo Acumulado de R\$ 9,7 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 1,27%.



DRE

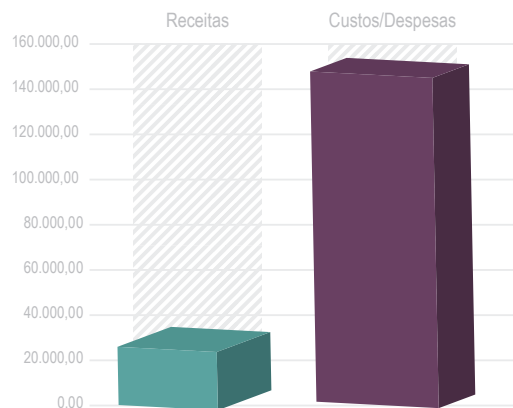
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	39.355,76	56.040,68	-29,77	119,74
Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transportes	19.880,76	30.990,68	-35,85	60,49
Serviços de Transporte com ST	19.475,00	25.050,00	-22,26	59,25
Venda de Produtos sem ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-6.487,17	-9.728,86	-33,32	-19,74
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	-6.487,17	-9.728,86	-33,32	-19,74
Receita Operacional Líquida	32.868,59	46.311,82	-29,03	100,00
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-49.587,36	-68.039,26	-27,12	-150,87
Lucro Bruto	-16.718,77	-21.727,44	-23,05	-50,87
Despesas/Receitas Operacionais	-109.196,55	-120.287,63	-9,22	-332,22
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com Pessoal	-107.493,22	-118.584,30	-9,35	-327,04
Despesas Administrativas	-1.608,33	-1.608,33	0,00	-4,89
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	-95,00	-95,00	0,00	-0,29
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-125.915,32	-142.015,07	-11,34	-383,09
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais e Não Operacionais	3.635,91	1.452,89	150,25	11,06
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-122.279,41	-140.562,18	-13,01	-372,03
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-122.279,41	-140.562,18	-13,01	-372,03

- Receita Operacional Bruta de R\$ 39,3 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma queda de 29,77%.
- Custo das Mercadorias Vendidas de R\$ 49,5 mil, que representa 150,87% da Receita Líquida e uma redução em relação ao mês de janeiro/2022 de 27,12%.
- Lucro Bruto NEGATIVO de R\$ 16,7 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma melhora no resultado de 23,05%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 109,1 mil, que representa 332,22% da Receita Líquida.

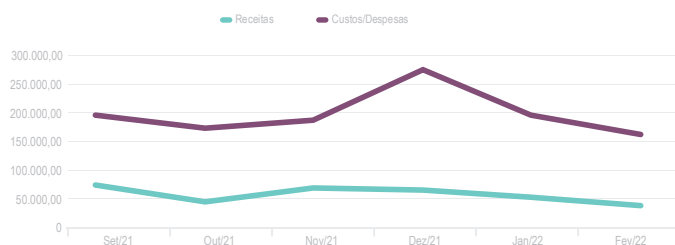
Apurou-se para a empresa Gardênia, o Prejuízo no valor de R\$ 122,2 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma melhora no resultado de 13,01%.



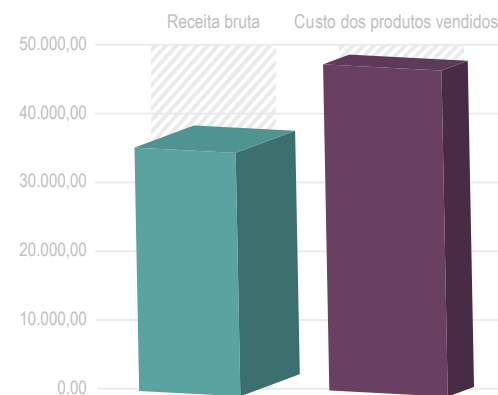
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de setembro/2021 a fevereiro/2022 está demonstrada no gráfico abaixo:



No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



DFC

A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO			
ATIVIDADES OPERACIONAIS	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)
(+) Valores Recebidos de Clientes	39.355,76	56.040,68	-29,77
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-55.114,99	-76.683,80	-28,13
(-) Valores Pagos a Empregados	-58.624,83	-60.359,27	-2,87
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-74.384,06	-81.002,39	-8,17
(-) Tributos Pagos	-1.297,15	-12.403,93	-89,54
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	-75.681,21	-93.406,32	-18,98
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-95,00	-95,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-75.776,21	-93.501,32	-18,96
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			0,00
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	
Redução nas Disponibilidades	-75.776,21	-93.501,32	-18,96
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	-297.920,94	-204.419,62	45,74
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	-373.697,15	-297.920,94	25,44

- Valores recebidos de Cliente. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 39,3 mil.
- Valores pagos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 55,1 mil.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 58,6 mil.
- Tributos pagos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 1,2 mil.
- Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 75,7 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor NEGATIVO de R\$ 373,6 mil.

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



RODAVI

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
ATIVO	8.889.692,81	8.811.941,27	0,88	100,00
Circulante	4.874.831,04	4.795.453,55	1,66	54,84
Disponibilidades	4.551.864,86	4.471.267,65	1,80	51,20
Caixa	4.555.261,62	4.478.679,41	1,71	51,24
Bancos Conta Movimento	-33.620,03	-37.635,03	-10,67	-0,38
Aplicações Financeiras	30.223,27	30.223,27	0,00	0,34
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	184.107,25	184.107,25	0,00	2,07
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	184.107,25	184.107,25	0,00	2,07
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	138.858,93	140.078,65	-0,87	1,56
Encargos Financeiros a Apropriar	138.858,93	140.078,65	-0,87	1,56
Não Circulante	4.014.861,77	4.016.487,72	-0,04	45,16
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	3.984.202,97	3.985.828,92	-0,04	44,82
Intangível	30.658,80	30.658,80	0,00	0,34
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	8.889.692,81	8.811.941,27	0,88	100,00
Circulante	1.635.813,21	1.619.906,00	0,98	18,40
Empréstimos e Financiamentos	1.004.283,93	1.004.283,93	0,00	11,30
Fornecedores	58.763,55	58.763,55	0,00	0,66
Obrigações Tributárias	225.320,24	224.781,17	0,24	2,53

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	347.445,49	332.077,35	4,63	3,91
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	10.999,22	10.999,22	0,00	0,12
Obrigações a Longo Prazo	10.999,22	10.999,22	0,00	0,12
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	10.999,22	10.999,22	0,00	0,12
Patrimônio Líquido	7.242.880,38	7.181.036,05	0,86	81,48
Capital Social	50.000,00	50.000,00	0,00	0,56
Lucros Acumulados	7.192.880,38	7.131.036,05	0,87	80,91

- Caixa de R\$ 4,5 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 1,71%.
- Banco Conta Movimento NEGATIVO de R\$ 33,6 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 10,67%, todavia a conta mencionada, de acordo com as normas contábeis, não poderia constar com saldo credor no Ativo, devendo ser classificada no Passivo.
- Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata de R\$ 30,2 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 0,34%.
- Tributos a Recuperar de R\$ 184,1 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 2,07%.
- Imobilizados de R\$ 3,9 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 44,82%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 1 milhão. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 11,30%.
- Fornecedores de mercadorias de R\$ 58,7 mil Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 0,66%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 225,3 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 2,53%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 347,4 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um acréscimo de 4,63%.
- Empréstimos e Financiamento de Longo Prazo de R\$ 10,9 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 0,12%.

Lucro Acumulado de R\$ 7,1 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve um aumento de 0,87%.



DRE

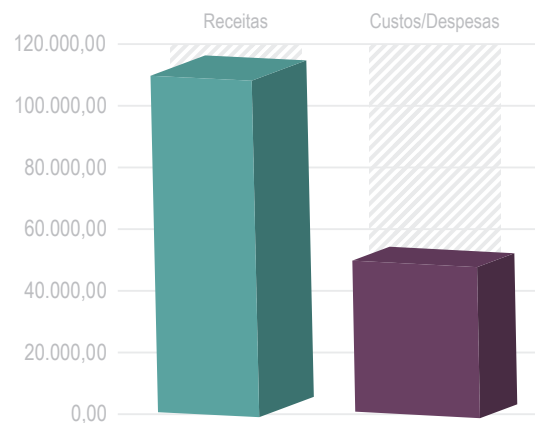
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	119.827,56	159.291,82	-24,77	100,00
Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	119.827,56	159.291,82	-24,77	100,00
Serviços de Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transporte com ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	0,00	-4.939,79	-100,00	0,00
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	-4.265,15	-100,00	0,00
Impostos	0,00	-674,64	-100,00	0,00
Receita Operacional Líquida	119.827,56	154.352,03	-22,37	100,00
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-5.833,28	-10.269,27	-43,20	-4,87
Lucro Bruto	113.994,28	144.082,76	-20,88	95,13
Despesas/Receitas Operacionais	-53.962,53	-43.116,57	25,15	-45,03
Despesas com Vendas	-1.500,00	-2.193,00	-31,60	-1,25
Despesas com Pessoal	-34.254,34	-30.715,38	11,52	-28,59
Despesas Administrativas	-16.893,47	-8.893,47	89,95	-14,10
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	-1.314,72	-1.314,72	0,00	-1,10
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	60.031,75	100.966,19	-40,54	50,10
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais e Não Operacionais	1.812,58	1.812,58	0,00	1,51
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	61.844,33	102.778,77	-39,83	51,61
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	61.844,33	102.778,77	-39,83	51,61

- Receita Operacional Bruta de R\$ 119,8 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma queda de 24,77%.
- Custo das Mercadorias Vendidas de R\$ 5,8 mil, que representa 4,87% da Receita Líquida e uma redução em relação ao mês de janeiro/2022 de 43,20%.
- Lucro Bruto de R\$ 113,9 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 20,88%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 53,9 mil, que representa 45,03% da Receita Líquida.
- Resultado Financeiro positivo de R\$ 1,8 mil (receitas financeiras e não operacionais, deduzidas dessas as despesas financeiras e não operacionais).

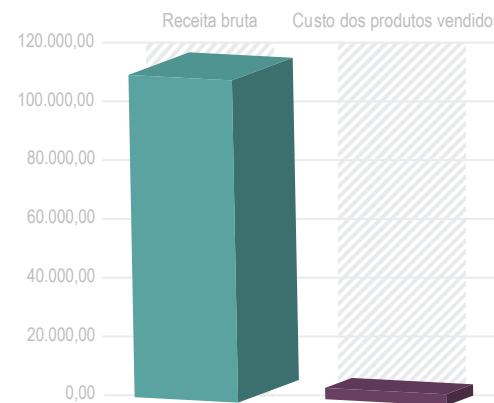
Apurou-se para a empresa Rodavi, o Lucro no valor de R\$ 61,8 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2022 houve uma piora no resultado de 39,83%.



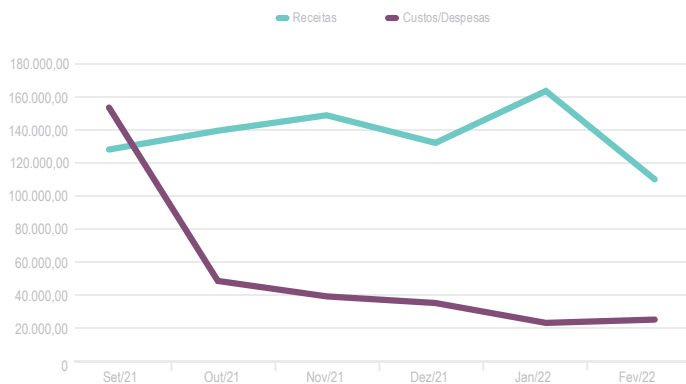
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



A evolução de receitas e custos/despesas de setembro/2021 a fevereiro/2022 está demonstrada no gráfico abaixo:



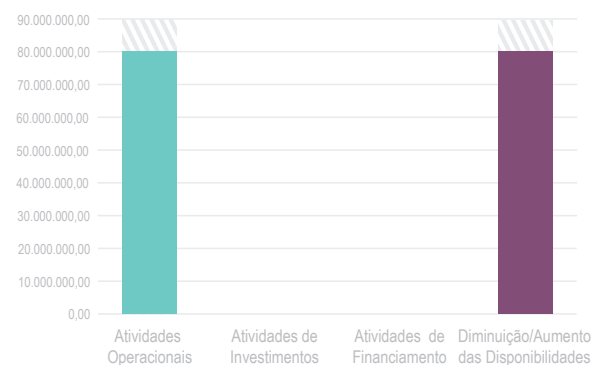
DFC

A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO			
ATIVIDADES OPERACIONAIS	FEV/2022	JAN/2022	AH (%)
(+) Valores Recebidos de Clientes	119.827,56	4.297.767,77	-97,21
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-5.833,28	-11.012,27	-47,03
(-) Valores Pagos a Empregados	-23.862,36	-18.884,00	26,36
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	90.131,92	4.267.871,50	-97,89
(-) Tributos Pagos	-1.439,71	-2.526,39	-43,01
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	88.692,21	4.265.345,11	-97,92
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-8.095,00	-95,00	8.421,05
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	80.597,21	4.265.250,11	-98,11
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
Aumento nas Disponibilidades	80.597,21	4.265.250,11	-98,11
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	4.471.267,65	206.017,54	2.070,33
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.551.864,86	4.471.267,65	1,80

- Valores Recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 119,8 milhões.
- Valores pagos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 5,8 mil.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 23,8 mil.
- Tributos pagos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 1,4 mil.
- Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 80,5 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor de R\$ 4,5 milhões.

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros



A partir das demonstrações apresentadas foram calculados os índices de Liquidez Corrente, Liquidez Seca, Liquidez Imediata e Liquidez Geral, como indicados a seguir:

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:

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

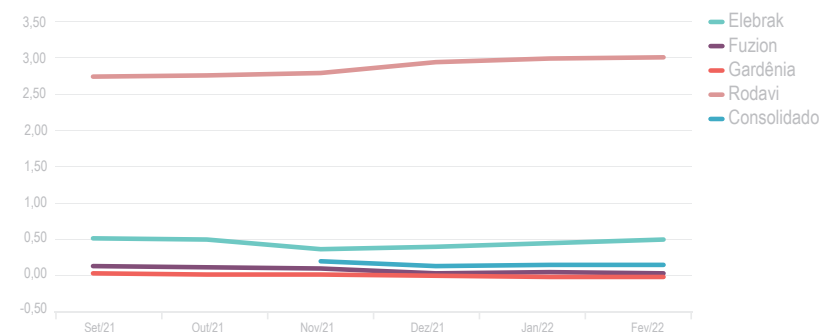
EMPRESAS	CORRENTE
Elebrak	0,48
Fuzion	0,01
Gardênia	- 0,04
Rodavi	2,98
Consolidado	0,13

Com base nos dados acima, é possível concluir que o Consolidado das empresas possui R\$ 0,13 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, as Recuperandas não possuem recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações. A empresa Gardênia apresentou resultado de zero, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa, e que pode contribuir com um melhor resultado consolidado das empresas em recuperação.

Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Corrente). Período de janeiro e fevereiro de 2022.

EMPRESAS	JAN/2022	FEV/2022
Elebrak	0,44	0,48
Fuzion	0,03	0,01
Gardênia	- 0,03	- 0,04
Rodavi	2,96	2,98
Consolidado	0,14	0,13

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Corrente) das Recuperandas, entre setembro/2021 e fevereiro/2022:



ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

$$LS = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$

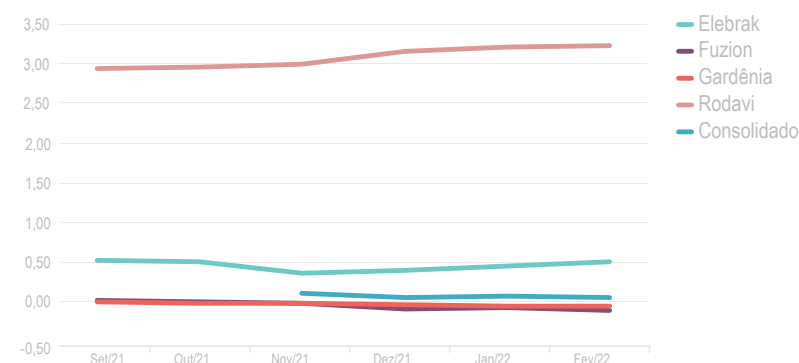
EMPRESAS	SECA
Elebrak	0,48
Fuzion	- 0,07
Gardênia	- 0,04
Rodavi	2,98
Consolidado	0,07

Com base nos dados acima, é possível concluir que o Consolidado das Empresas possui R\$ 0,07 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques. Os resultados desse índice demonstram que grande parte da capacidade de pagamento das Recuperandas está concentrada em seus estoques.

Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Seca). Período de janeiro e fevereiro de 2022.

EMPRESAS	JAN/2022	FEV/2022
Elebrak	0,44	0,48
Fuzion	- 0,05	- 0,07
Gardênia	- 0,03	- 0,04
Rodavi	2,96	2,98
Consolidado	0,08	0,07

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Seca) das Recuperandas, entre setembro/2021 e fevereiro/2022:



ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$LI = \frac{\text{Disponibilidade}}{\text{Passivo Circulante}}$$

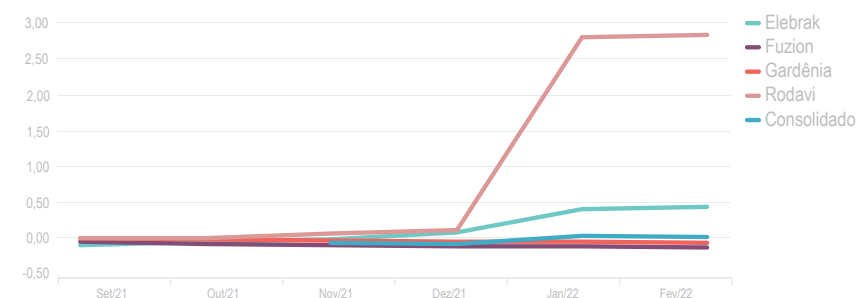
EMPRESAS	IMEDIATA
Elebrak	0,45
Fuzion	- 0,11
Gardênia	- 0,04
Rodavi	2,78
Consolidado	0,03

Conforme observado, as Recuperandas apresentam índices próximos de zero, e alguns até negativos, o que, de acordo com as normas contábeis, é inaceitável, visto que tal índice avalia as Disponibilidades das Empresas, e algumas, apresenta saldo credor (negativo), demonstrando que seus recursos líquidos estão empenhados de forma a não garantir tal liquidez. Com isso, é importante destacar que deve existir um desequilíbrio entre as aplicações desses recursos, haja vista o risco de as empresas não possuírem capital para pagamento de suas obrigações imediatas, necessitando captar recursos em financeiras, fato que aumenta as despesas financeiras.

Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Imediata). Período de janeiro e fevereiro de 2022.

EMPRESAS	JAN/2022	FEV2022
Elebrak	0,41	0,45
Fuzion	- 0,09	- 0,11
Gardênia	- 0,03	- 0,04
Rodavi	2,76	2,78
Consolidado	0,05	0,03

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Imediata) das Recuperandas, entre setembro/2021 e fevereiro/2022:



ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

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

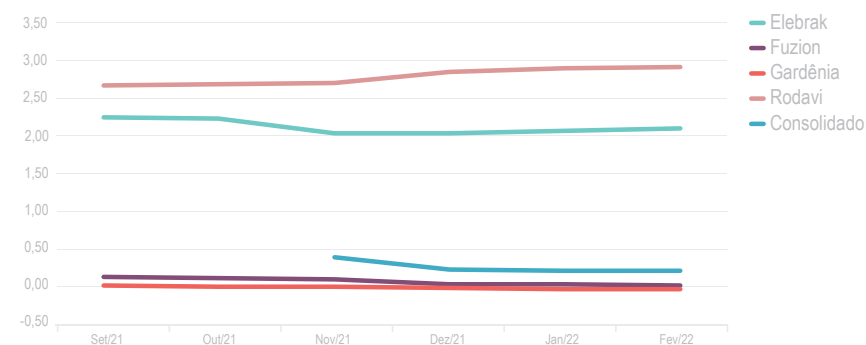
EMPRESAS	GERAL
Elebrak	2,13
Fuzion	0,01
Gardênia	- 0,04
Rodavi	2,96
Consolidado	0,21

Conclui-se a partir dos dados acima, que o Consolidado das Empresas possui R\$ 0,21 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo e longo prazo, sem considerar seu ativo imobilizado. Similar ao Índice de Liquidez Corrente, o Índice Liquidez Geral considera os recursos e as obrigações de curto e longo prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto e longo prazo, as empresas em recuperação não possuem recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações.

Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Geral). Período de janeiro e fevereiro de 2022.

EMPRESAS	JAN/2022	FEV/2022
Elebrak	2,10	2,13
Fuzion	0,03	0,01
Gardênia	- 0,03	- 0,04
Rodavi	2,94	2,96
Consolidado	0,22	0,21

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Geral) das Recuperandas, entre setembro/2021 e fevereiro/2022:



ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA

Os cálculos dos Índices de Insolvência (de Kanitz e Altman) foram realizados somente com base no resultado do Consolidado das Recuperandas.

• Índice de Insolvência de Kanitz

É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Referido índice utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:

$$\begin{aligned} x1 &= \frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{LL}{PL} = x0,05 \\ x2 &= \text{Liquidez Geral} = \frac{AC + RLP}{PC + ELP} = x1,65 \\ x3 &= \text{Liquidez Seca} = \frac{AC - E}{PC} = x3,55 \\ x4 &= \text{Liquidez Corrente} = \frac{AC}{PC} = x1,06 \\ x5 &= \frac{\text{Exigível Total}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{CT}{PL} = x0,33 \end{aligned}$$

$$\text{Fator de Insolvência} = x1 + x2 + x3 - x4 - x5$$

Termômetro de insolvência de Kanitz

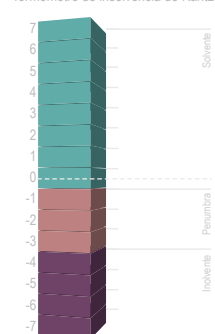


Figura 1: Fator de insolvência | Fonte: Marion (1998, p. 476)

EMPRESAS	KANITZ
Elebrak	4,52
Fuzion	0,10
Gardênia	- 26,18
Rodavi	12,23
Consolidado	0,97

O valor obtido pelo Consolidado das Recuperandas foi de 0,97. Com exceção da empresa Gardênia, as demais, segundo o termômetro mencionado se enquadram como empresas solventes, entretanto outros fatores não retratam tal cenário, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas nas empresas.



- **Índice de Insolvência de Altman**

Com o objetivo de se ter o cálculo de mais um Índice de Insolvência, para melhor expressar a situação das empresas, fora calculado o Índice de Altman, que adota indicadores diferentes do Índice de Kanitz, conforme fórmula abaixo:

Modelo de Altman

Fator = $-1,84 - 0,51x1 + 6,32x3 + 0,71x4 + 0,52x5$

Onde: $x1 = (\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante}) / \text{Ativo Total}$

$x2 = (\text{Patrimônio Líquido} - \text{Novas Entradas de Capital}) / \text{Ativo Total}$

$x3 = \text{Lucro Antes dos Juros e de Impostos} / \text{Ativo total}$

$x4 = \text{Patrimônio Líquido} / (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante})$

$x5 = \text{Vendas Líquidas} / \text{Ativo Total}$

Ponto crítico é 0 (zero)

EMPRESAS	ALTMAN
Elebrak	- 0,425402963
Fuzion	5,528554566
Gardênia	- 181,994117107
Rodavi	1,146190866
Consolidado	- 1,493181776

Com exceção das empresas Fuzion e Rodavi, as demais, segundo o ponto crítico de “0”, se enquadram como empresas insolventes.

Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que as empresas estão em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete as empresas à Recuperação Judicial, porém com quadro reversível, se adotadas medidas pertinentes.



Calendário Processual



CALENDÁRIO PROCESSUAL

DATA PREVISTA	DATA DA OCORRÊNCIA	EVENTO	FLS.	LEI 11.101/05
-	02/08/2021	Distribuição do pedido de RJ	1.1	-
-	31/08/2021	Deferimento do Processamento RJ	34.1	Art. 52
10/09/2021	10/09/2021	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	66.1	Art. 33
-	24/11/2017	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ		-
-	24/03/2022	Publicação do Edital de Convocação de Credores	184.1	Art. 52, § 1º
Iniciou-se em 22/01/2018, encerrou-se em 09/02/2018	Iniciou-se em 22/01/2018, encerrou-se em 09/02/2018	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas	147	Art. 7º, § 1º
19/02/2018	19/02/2018	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial	173.1	Art. 53
19/04/2018	13/04/2018	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ	321	Art. 7º, § 2º
-	26/06/2018	Publicação do Edital: Aviso do Plano e Lista de Credores do AJ	372.2	Art. 7º, § 2º e Art. 53
10/07/2018	Iniciou-se em 26/06/2018 e encerrou-se em 10/07/2018	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais	372.2	Art. 8º
07/08/2018	Iniciou-se em 26/06/2018 e encerrou-se em 07/08/2018	Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial	378.2	Art. 55
23/04/2018	11/09/2018	Prazo para realização da AGC	480.1	Art. 56, § 1º
-	01/10/2018	Publicação do Edital: Convocação AGC	497.1	Art. 36
23/04/2018	28/11/2018	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	590	Art. 37
30/04/2018	05/12/2018	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	598	Art. 37
23/05/2018	30/01/2019	Encerramento do Período de Suspensão	fls. 528.1 e fls. 660.1	Art. 6º, § 4º
Data Prevista	Data da Ocorrência	EVENTO	Fls.	Lei 11.101/05
20/08/2021	20/08/2021	Outros (constatação prévia).	25.1	-



Esclarecimentos



Diante das informações disponibilizadas pelas Recuperandas, alguns esclarecimentos se fazem necessários, seguem:

- Alguns saldos de contas do Balanço Patrimonial de algumas empresas necessitam de esclarecimentos, dado a natureza contábil de tais contas. Segue tabela com as contas e os saldos controversos:

CONTA	ELEBRAK	FUZION	GARDÊNIA	RODAVI	CONSOLIDADO
Disponibilidades		-R\$ 3.929.793,38	-R\$ 373.697,15		
Caixa		-R\$ 4.103.310,27	-R\$ 351.288,14		
Banco		-R\$ 62.255,20	-R\$ 50.862,31	-R\$ 33.620,03	-R\$ 143.670,42
Empréstimos Tomados	-R\$ 702,87				

- De acordo com o Ato Normativo - 0005478-18.2020.2.00.0000, expedido pelo CNJ, a partir de julho de 2020, as Administradoras Judiciais encontram-se compelidas a seguir determinadas orientações, principalmente no que diz respeito aos Relatórios Mensais de Atividades. Para que isso ocorra, algumas informações devem ser disponibilizadas pelas Recuperandas, entretanto até o momento não foram repassados o Relatório de Credores Extraconcursais, Relatório de Colaboradores Ativos e o Questionário sobre Andamento das Atividades.



Na expectativa de ter servido a instrução processual, este profissional respeitosamente subscreve.

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Agosto de 2022.



Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto
ECONOMISTA CORECON-PR 7758
CONTADOR CRC-PR 074519/O-9



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJDEU 8SHT5 Q7WT8 CETXK

Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	CONSOLIDADO	ELEBRAK	FUZION	GARDÊNIA	RODAVI
ATIVO	19.539.304,34	8.454.470,73	2.218.489,56	-673.085,68	8.889.692,81
CIRCULANTE	6.471.891,17	1.517.022,13	428.270,22	-348.202,22	4.874.831,04
Disponibilidades	1.661.848,66	1.413.474,33	-3.929.793,38	-373.667,15	4.551.864,86
Caixa	1.500.499,43	1.399.836,22	-4.103.310,27	-351.288,14	4.555.261,62
Bancos Conta Movimento	-143.670,42	3.067,12	-62.255,20	-50.832,31	-33.620,03
Aplicações Financeiras	305.019,65	10.570,99	235.772,09	28.453,30	30.223,27
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	1.131.834,06	72.389,13	849.872,75	25.464,93	184.107,25
Adiantamento a Empregados	17.584,23	0,00	17.584,23	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	1.114.249,83	72.389,13	832.288,52	25.464,93	184.107,25
Estoques	3.010.458,32	0,00	3.010.458,32	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	3.010.458,32	0,00	3.010.458,32	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	667.750,13	31.158,67	497.732,53	0,00	138.858,93
Encargos Financeiros a Apropriar	667.750,13	31.158,67	497.732,53	0,00	138.858,93
Não Circulante	13.067.413,17	6.937.448,60	1.790.219,34	-324.883,46	4.014.861,77
Empréstimos Concedidos	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	30.423,36	2.200,00	28.223,36	0,00	0,00
Imobilizado	7.724.901,01	1.732.245,60	1.683.568,98	-324.883,46	3.984.202,97
Intangível	112.088,80	3.003,00	78.427,00	0,00	30.658,80
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	19.539.304,34	8.454.470,73	2.218.489,56	-23.348,76	8.889.692,81
Circulante	50.075.978,59	3.151.662,09	35.811.119,02	9.477.384,27	1.635.813,21
Empréstimos e Financiamentos	18.716.346,33	828.646,16	8.535.726,70	8.347.689,54	1.004.283,93
Fornecedores	3.628.716,29	369.172,51	3.104.538,55	96.241,68	58.763,55
Obrigações Tributárias	17.055.643,44	1.820.921,52	14.669.772,30	339.629,38	225.320,24
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	10.387.072,53	132.921,90	9.212.881,47	693.823,67	347.445,49
Outras Obrigações	288.200,00	0,00	288.200,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	288.200,00	0,00	288.200,00	0,00	0,00
Não Circulante	5.490.458,02	0,00	5.359.068,58	120.390,22	10.999,22
Obrigações a Longo Prazo	5.490.458,02	0,00	5.359.068,58	120.390,22	10.999,22
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	5.490.458,02	0,00	5.359.068,58	120.390,22	10.999,22
Patrimônio Líquido	-36.027.132,27	5.302.808,64	-38.951.698,04	-9.621.123,25	7.242.880,38
Capital Social	390.000,00	110.000,00	80.000,00	150.000,00	50.000,00
Prejuízos Acumulados	-36.417.132,27	5.192.808,64	-39.031.698,04	-9.771.123,25	7.192.880,38



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	CONSOLIDADO	ELEBRAK	FUZION	GARDÊNIA	RODAVI
Receita Operacional Bruta	1.491.386,64	581.119,02	751.084,30	39.355,76	119.827,56
Venda de Produtos	630.136,49	0,00	630.136,49	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	700.946,58	581.119,02	0,00	0,00	119.827,56
Serviços de Transportes	19.880,76	0,00	0,00	19.880,76	0,00
Serviços de Transporte com ST	19.475,00	0,00	0,00	19.475,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	120.947,81	0,00	120.947,81	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-368.722,16	-79.366,33	-282.868,66	-6.487,17	0,00
Devoluções de Venda de Produtos	-6.393,94	0,00	-6.393,94	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	-61.159,20	-61.159,20	0,00	0,00	0,00
Impostos	-301.169,02	-18.207,13	-276.474,72	-6.487,17	0,00
Receita Operacional Líquida	1.122.664,48	501.752,69	468.215,64	32.868,59	119.827,56
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-1.262.354,84	-338.433,95	-868.102,13	-49.587,36	-5.833,28
Lucro Bruto	-139.690,36	163.318,74	-399.886,49	-16.718,77	113.994,28
Despesas/Receitas Operacionais	-975.915,11	-42.222,09	-770.932,06	-109.196,55	-53.962,53
Despesas com Vendas	-22.440,35	-1.529,79	-22.440,35	0,00	-1.500,00
Despesas com Pessoal	-1.023,26	-30.990,84	0,00	-107.493,22	-34.254,34
Despesas Administrativas	-952.261,50	-6.289,23	-748.491,71	-1.608,33	-16.893,47
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	-190,00	-3.412,23	0,00	-95,00	-1.314,72
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-1.115.605,47	121.096,65	-1.170.818,55	-125.915,32	60.031,75
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais e Não Operacionais	15.252,73	0,00	9.804,24	3.635,91	1.812,58
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-1.100.352,74	121.096,65	-1.161.014,31	-122.279,41	61.844,33
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO DE RENDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-1.100.352,74	121.096,65	-1.161.014,31	-122.279,41	61.844,33



DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (DFC)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	ELEBRAK	FUZION	GARDÊNIA	RODAVI
(+) Valores Recebidos de Clientes	519.959,82	744.339,88	39.355,76	119.827,56
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-354.637,05	-1.202.957,20	-55.114,99	-5.833,28
(-) Valores Pagos a Empregados	-16.539,94	-371.953,64	-58.624,83	-23.862,36
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	148.782,83	-830.570,96	-74.384,06	90.131,92
(-) Tributos Pagos	-12.153,46	-25.800,74	-1.297,15	-1.439,71
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	136.629,37	-856.371,70	-75.681,21	88.692,21
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-8.359,61	-21.446,05	-95,00	-8.095,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	128.269,76	-877.817,75	-75.776,21	80.597,21
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		0,00		
Empréstimos Tomados	-702,87	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-702,87	0,00	0,00	0,00
Redução/Aumento nas Disponibilidades	127.566,89	-877.817,75	-75.776,21	80.597,21
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.285.907,44	-3.051.975,63	-297.920,94	4.471.267,65
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.413.474,33	-3.929.793,38	-373.697,15	4.551.864,86





43 3356 1826

contato@rochaneto.com.br

www.rochanetoassociados.com.br



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJDEU 8SHT5 Q7WT8 CETXK