

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Outubro de 2021

Sociedades Recuperandas
Angel's Segurança e Vigilância EIRELI
Cemax Administração e Serviços Ltda.

Processo nº 0200853-85.2021.8.19.0001

5ª Vara Empresarial da
Comarca da Capital

SUMÁRIO

I.	<i>Preâmbulo</i>	3
		
II.	<i>Acompanhamento Processual</i>	4
		
III.	<i>Verificação de Crédito</i>	5
		
IV.	<i>Informações Financeiras</i>	5
		
a)	<i>Receitas</i>	6
		
b)	<i>Despesas</i>	7
		
c)	<i>Resultado</i>	8
		
V.	<i>Informações Contábeis</i>	9
		
a)	<i>Balancete</i>	9
		
b)	<i>Ativo</i>	10
		
c)	<i>Passivo</i>	11
		
VI.	<i>Análise Econômica</i>	12
		
VII.	<i>Conclusão</i>	14
		

I – PREÂMBULO

Há 23 anos no mercado de segurança e vigilância privada, a Recuperanda **ANGEL’S** desponta como referência regional em seu âmbito de atuação, tendo seu serviço de alta performance e *know how* destinados a (i.) *elaboração de projetos de segurança patrimonial*; (ii.) *segurança patrimonial e pessoal*; (iii.) *escolta armada*; e (iv.) *segurança eletrônica mediante monitoramento remoto 24h*.

Seus serviços ostentam certificados de alcance internacional, como (i.) *ISO 9001:2015*; (ii.) *ISO 14001:2015*; e (iii.) *OHSAS 18001:2007*, estando autorizada a utilizar armamento não letal (Ministério da Defesa) e drones não tripulados {(Agência Nacional de Aviação Civil (ANAC), Agência Nacional de Transporte Terrestre (ANTT) e Departamento de Controle do Espaço Aéreo (DECEA)}.

A Recuperanda **CEMAX**, por sua vez, atua no mercado de prestação de serviços terceirizados (*falicitities*), desde 2008, disponibilizando a seus clientes um volumoso portfólio, como: (i.) *agenciamento de empregos*, (ii.) *apoio administrativo*, (iii.) *conservação de imóveis em geral*, (iv.) *depuração de matéria orgânica*, (v.) *descupinização*, (vi.) *desinfecção hospitalar*, (vii.) *desinsetização*, (viii.) *desratização*, (ix.) *digitação em informática*, (x.) *eliminação de insetos*, (xi.) *fornecimento de mão-de-obra em geral*; dentre outros.

Assim como na ANGEL’S, a expertise e hígidez na qualidade dos serviços prestados pela **CEMAX** também possui a chancela de relevantes órgãos certificadores, sendo eles: (i.) *ISO 9001:2015* (sistema de gestão de qualidade); (ii.) *ISO 14001:2015* (sistema de gestão ambiental); e (iii.) *OHSAS 18001:2007* (sistema de gerenciamento da saúde e segurança do trabalho).

As sociedades distribuíram, em 08 de setembro de 2021, o pedido de pedido de Recuperação Judicial em consolidação processual, perante a 5º

Vara Empresarial da Comarca da Capital/RJ, de modo que as fases de seu processamento se encontram dispostas no tópico a seguir.

II – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

No intuito de facilitar a compreensão dos credores e demais interessados, bem como promover ampla transparência na condução de seus procedimentos, esta Administração Judicial disponibilizará um **quadro informativo** em seus relatórios, com **datas e prazos** inerentes ao desenvolvimento do rito processual desta Recuperação Judicial, representado por meio da planilha abaixo:

PROCEDIMENTO RECUPERACIONAL - PRAZOS E DATAS		
ATO PROCEDIMENTAL	PRAZO	DATA
Pedido de Recuperação Judicial	Prazo inexistente	08.09.2021
Deferimento do pedido	Prazo inexistente	13.09.2021
Prazo de apresentação do Plano de Recuperação - Art. 53, LRF	60 dias da publicação da decisão de deferimento	02.12.2021
Publicação do edital de deferimento - Art. 52, §1º, LRF	Prazo inexistente	03.11.2021
Apresentação de Divergências/Habilitações de Crédito Administrativas à Administração Judicial - Art. 7º, §1º, LRF	15 dias da publicação do edital de deferimento	18.11.2021
Apresentação da Relação de Credores da Administração Judicial - Art. 7, §2º, LRF	60 dias da publicação do edital de deferimento	05.02.2022
Publicação do edital da Relação de Credores do A.J. - Art. 7, §2º, LRF	Prazo inexistente	Pendente de publicação.
Publicação do edital de recebimento do Plano de Recuperação - Art. 53, LRF	Prazo inexistente	-

Prazo de Objeção ao Plano de Recuperação - Art. 53, § único, LRF	30 dias da publicação do recebimento do Plano	-
Assembleia Geral de Credores	Realização ainda não prevista	

Em cumprimento ao artigo 22º, II, alínea “c”, da Lei nº 11.101/2005, esta Administração Judicial apresenta seu **Relatório Mensal das Atividades das Recuperandas**, referente ao mês de outubro de 2021, através dos itens assim dispostos:

- I. Verificação de Crédito;*
- II. Análises financeiras;*
- III. Análises Contábeis;*
- IV. Análises Econômicas; e*
- V. Conclusão.*

III – VERIFICAÇÃO DE CRÉDITOS

Considerando que o **edital** previsto pelo artigo 52, §2º, da Lei nº 11.101/2005 restou publicado em **03 de novembro de 2021**, tem-se que no período em apuração ainda não havia se iniciado o prazo afeto à apresentação das habilitações e divergências, previsto pelo artigo 7º, §1º, não havendo, portanto, qualquer informação acerca do procedimento de verificação de crédito a reportar no mês sob análise.

Por oportuno, cumpre informar que, no mês sob análise, esta Administração Judicial restou intimada pelo Colendo Juízo da 17ª Vara Cível da Comarca da Capital do Estado de São Paulo nos autos da Execução de Título Extrajudicial autuada mediante n.º 1102844-70.2021.8.26.0100, manejada pelo Banco Santander (Brasil) S.A. em face das Recuperandas, tendo este auxiliar informado sua ciência acerca da existência do respectivo feito.

IV – INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

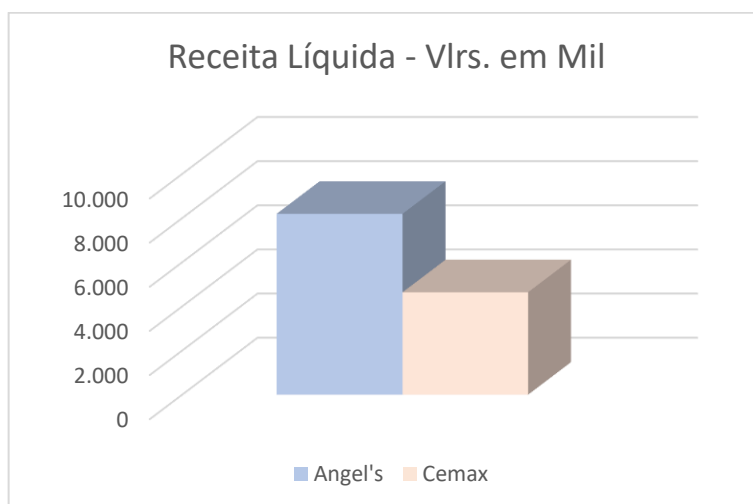
Em relação ao mês de outubro de 2021, foram analisados os **Balancetes de Verificação e Demonstração do Resultado** das Recuperandas, de onde foram extraídos os dados financeiros atinentes às **Receitas, Despesas e Resultado**.

a) RECEITAS

No mês em análise, as **Receitas Líquidas** das Recuperandas atingiram o patamar de **R\$ 12.833.342,67** (doze milhões, oitocentos e trinta e três mil, trezentos e quarenta e dois reais e sessenta e sete centavos), conforme demonstrado abaixo:

OUTUBRO/21	ANGEL'S	CEMAX	TOTAL
Receita Bruta	8.960.967,57	5.386.713,76	14.347.681,33
Impostos Incidentes	-767.268,78	-747.069,88	-1.514.338,66
Receita Líquida	8.252.141,53	4.315.323,36	12.567.464,89

Do total de **Receita Líquida**, **64%** foi auferido pela **ANGEL'S** e **36%** pela **CEMAX**, consoante ilustração que segue:



Em seus demonstrativos, as Recuperandas também apresentaram suas **Receitas** financeiras e não operacionais, com valores mais expressivos na sociedade CEMAX, na forma que segue:

Outubro/21	Receita Financeira	Receita não Operacional	TOTAL
Angel's	225.820,05	459.270,86	685.090,91
Cemax	0,00	0,00	0,00
TOTAL	225.820,05	459.270,86	685.090,91

b) **DESPESAS**

No mês sob análise, as Recuperandas apresentaram em seus demonstrativos um total de **Custos e Despesas** no valor de **R\$ 13.149.807,86** (treze milhões, cento e quarenta e nove mil, oitocentos e sete reais e oitenta e seis centavos).

b.1) **ANGEL'S** – A Recuperanda ANGEL'S apresentou um **Custo** de serviços prestados no valor de **R\$ 8.029.610,77** (oito milhões, vinte e nove mil, seiscentos e dez reais e setenta e sete centavos), o que representa **97,99%**

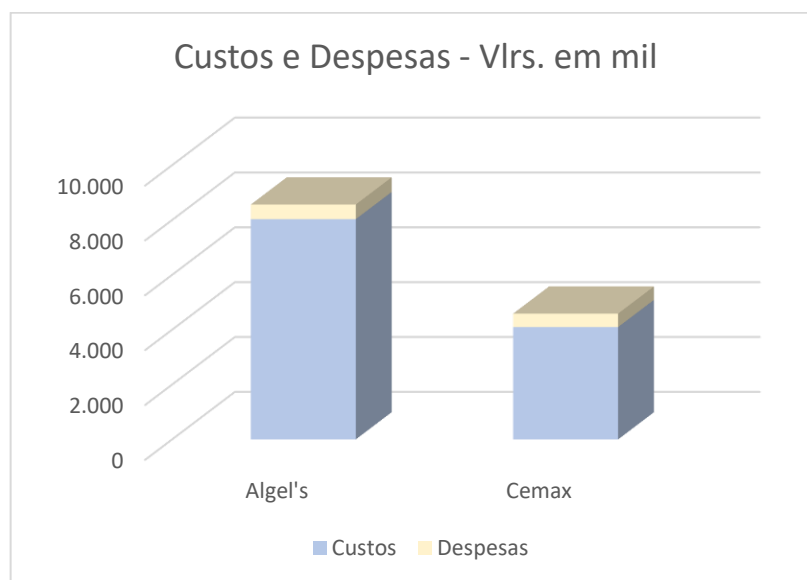
de sua Receita Líquida. Classificados pelas **Despesas** operacionais, tributárias e financeiras, a ANGEL'S teve dispêndios no total de **R\$ 533.658,89** (quinhentos e trinta e três mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e oitenta e nove centavos).

GASTO	VLR
Custo dos Serviços Prestados	8.029.610,77
Despesas Operacionais	187.375,70
Despesas Tributárias	47.764,50
Despesas Financeiras	298.518,69
TOTAL	8.563.269,66

b.2) **CEMAX** – A Recuperanda CEMAX apresentou um **Custo** de serviços prestados no valor de **R\$ 4.096.267,88** (quatro milhões, noventa e seis mil, duzentos e sessenta e sete reais e oitenta e oito centavos), o que representa **88,29% de sua Receita Líquida.** Classificados pelas **Despesas** operacionais, tributárias e financeiras, a CEMAX registrou gastos no total de **R\$ 490.270,32** (quatrocentos e noventa mil, duzentos e setenta reais e trinta e dois centavos).

GASTO	VLR
Custo dos Serviços Prestados	4.096.267,88
Despesas Operacionais	486.246,50
Despesas Tributárias	2.475,03
Despesas Financeiras	1.548,79
TOTAL	4.586.538,20

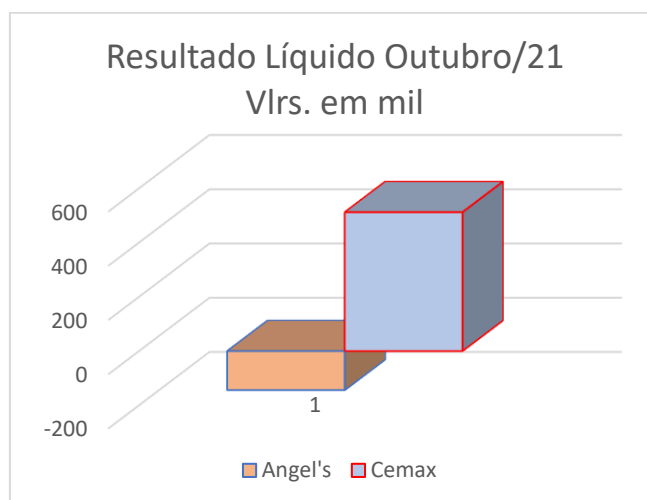
A relação dos **Custos** e **Despesas** havidos pelas Recuperandas resta assim representada:



c) RESULTADO

Os **Resultados** apresentados pelas Recuperandas em outubro de 2021 indicam um prejuízo de **R\$ 143.750,82** (cento e quarenta e três mil, setecentos e cinquenta reais e oitenta e dois centavos) suportado pela **ANGEL'S**, e um lucro de **R\$ 512.376,54** (quinhentos e doze mil, trezentos e setenta e seis reais e cinquenta e quatro centavos) auferido pela **CEMAX**.

Observa-se que o **Resultado** da ANGEL'S foi impactado pelas **Despesas** operacionais, que superaram o lucro bruto do mês em análise, de modo que a relação entre as Recuperandas segue assim representada:



V – INFORMAÇÕES CONTÁBEIS

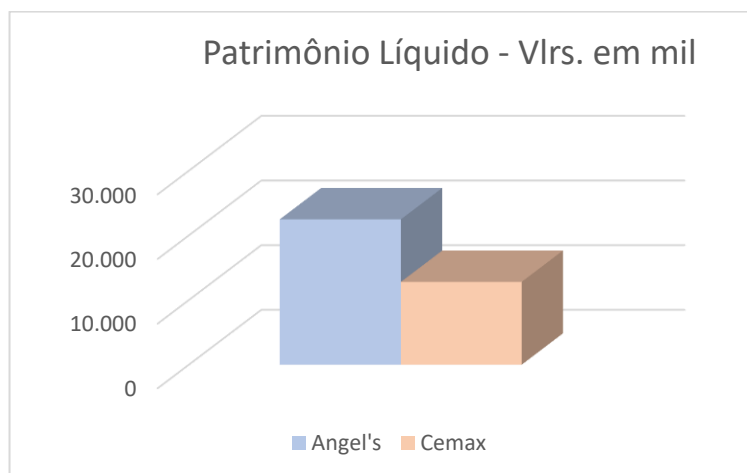
Os demonstrativos apresentados com a data base de 31 de outubro de 2021 permitiram a análise da estrutura patrimonial das Recuperandas, conforme será demonstrado a seguir:

a) *BALANCETE*

Os **Balancetes de Verificação** apresentados pelas Recuperandas com data base de outubro de 2021 indicam um **Patrimônio Líquido** de **R\$ 22.475.550,58** (vinte e dois milhões, quatrocentos e setenta e cinco mil, quinhentos e cinquenta reais e cinquenta e oito centavos) pela **ANGEL'S** e **R\$ 12.806.107,11** (doze milhões, oitocentos e seis mil, cento e sete reais e onze centavos) pela **CEMAX**, com a seguinte estrutura:

CONTA	ANGEL'S	CEMAX
Capital Integralizado	10.000.000,00	7.000.000,00
Reserva de Lucros	12.475.550,58	5.806.107,11
Patrimônio líquido	22.475.550,58	12.806.107,11

A relação entre os **Patrimônios Líquidos** detidos pelas Recuperandas resta assim representada:



b) ATIVO

b.1) No exercício analisado, a **ANGEL'S** apresentou um total de **Ativo** no valor de **R\$ 80.739.859,75** (oitenta milhões, setecentos e trinte e nove mil, oitocentos e cinquenta e nove reais e setenta e cinco centavos), dos quais **44,94%** compõem o **Ativo Circulante** e **55,06%** o **Ativo não Circulante**, conforme ilustração a seguir:

ANGEL'S – Conta Contábil	Saldo 30/09/21	% do Ativo Total
TOTAL DO ATIVO	80.739.859,75	100,00
ATIVO CIRCULANTE	36.282.679,78	44,94
Disponibilidades	5.169.045,93	6,40
Contas a Receber	16.052.657,45	19,88
Impostos e Contrib. A Recuperar	14.360.103,08	17,79
Estoque	700.873,32	0,87
ATIVO NÃO CIRCULANTE	44.457.179,97	55,06
Realizável a Longo Prazo	41.671.147,54	51,61
Investimentos	210.000,00	0,26
Imobilizado	5.997.550,69	7,43
Depreciações e Amortizações	(3.421.518,26)	-4,24

b.2) A **CEMAX** apresentou um total de **ativo** no valor de **R\$ 37.610.494,82** (trinta e sete milhões, seiscentos e dez mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e oitenta e dois centavos), dos quais **64,85% compõem o Ativo Circulante e 35,15%, o Ativo Não Circulante**, na forma que segue:

ANGEL'S – Conta Contábil	Saldo 30/09/21	% do Ativo Total
TOTAL DO ATIVO	37.610.494,82	100,00
ATIVO CIRCULANTE	24.391.213,59	64,85
Disponibilidades	3.029.679,19	8,06
Contas a Receber	6.788.338,79	18,05
Impostos e Contrib. A Recuperar	13.833.438,63	36,78
Estoque	739.756,98	1,97
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.219.281,23	35,15
Realizável a Longo Prazo	13.049.227,24	34,70
Imobilizado	648.277,17	1,72
Depreciações e Amortizações	(478.223,18)	-1,27

c) PASSIVO

c.1) A **ANGELS** apresentou, nas contas do **Passivo Exigível**, um saldo de **R\$ 58.264.309,17** (cinquenta e oito milhões, duzentos e sessenta e quatro mil, trezentos e nove reais e dezessete centavos), dos quais **68,85% compõem o Passivo Circulante e 31,15%, o Passivo Não Circulante**, conforme ilustração abaixo:

ANGEL'S – Conta Contábil	Saldo 30/09/21	% do Passivo Exigível
TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	58.264.309,17	100,00
PASSIVO CIRCULANTE	40.116.481,71	68,85
Salários, Encargos e Férias	3.773.289,20	6,48
Impostos e Contribuições	9.249.399,88	15,87
Fornecedores	3.933.254,28	6,75
Empréstimos e Financiamentos	23.028.560,84	39,52
Contas a Pagar	131.977,51	0,23
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	18.147.827,46	31,15
Financiamentos	10.121.174,37	17,37
Empréstimos	8.026.653,09	13,78

c.2) A **CEMAX** apresentou, nas contas do **Passivo Exigível**, um saldo de **R\$ 24.804.387,71** (vinte e quatro milhões, oitocentos e quatro mil, trezentos e oitenta e sete reais e setenta e um centavos), dos quais **41,60% compõem o Passivo Circulante** e **58,40%, o Passivo não Circulante**, na forma que segue:

CEMAX – Conta Contábil	Saldo 30/09/21	% do Passivo Exigível
TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	24.804.387,71	100,00
PASSIVO CIRCULANTE	10.319.694,99	41,60
Salários, Encargos e Férias	1.856.802,40	7,49
Impostos e Contribuições	3.358.281,83	13,54
Fornecedores	1.844.079,15	7,43
Empréstimos e Financiamentos	2.749.922,74	11,09
Contas a Pagar	510.608,87	2,06
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	14.484.692,72	58,40
Financiamentos	14.484.692,72	58,40

VI – ANÁLISE ECONÔMICA

A análise dos indicadores de performance das sociedades nos possibilita aferir suas condições econômicas e financeiras, sendo inúmeros os parâmetros que propiciam tais percepções, dos quais destacaremos o (i.) **Índice de Liquidez Corrente**; (ii.) **Índice de Solvência Geral**; e (iii.) **Grau de Endividamento**.

O **Índice de Liquidez Corrente** se presta a demonstrar a capacidade da sociedade em **cumprir obrigações de curto prazo (até 12 meses)**, de modo que um indicador maior que “R\$1,00” demonstra que a Recuperanda dispõe de mais de R\$ 1,00 em seu ativo circulante para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo.

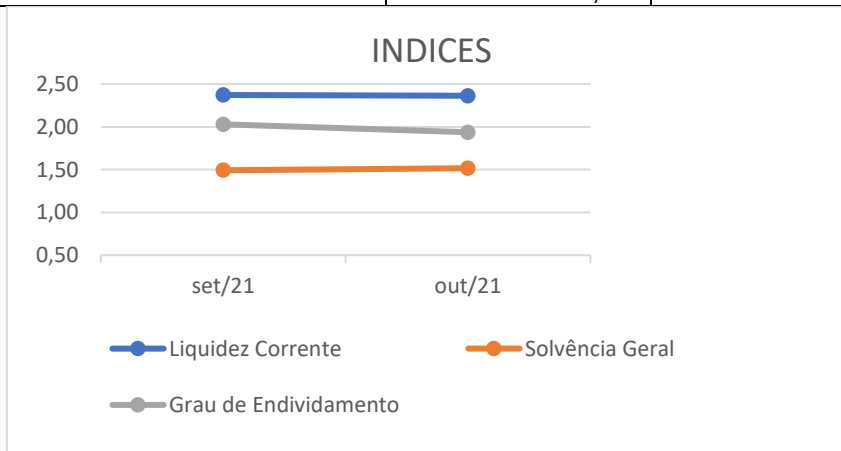
Por sua vez, o **Índice de Solvência Geral** se presta a demonstrar o grau de garantia que a sociedade possui em **ativos frente ao pagamento total de suas dívidas**, de modo que um indicador maior que “R\$1,00” demonstra que a Recuperanda dispõe de mais de R\$ 1,00 em seu ativo total para cada R\$ 1,00 de dívida.

O **Grau de Endividamento Financeiro**, se destina à comparação do investimento dos sócios (patrimônio líquido) e a dívida da sociedade (passivo exigível), obtido pela **divisão do Passivo Exigível pelo Patrimônio Líquido**, despontando-se como favorável quando menor que 1.

Assim, mediante documentação afeta ao mês sob análise, o cálculo dos índices mencionados apresente a seguinte evolução histórica:

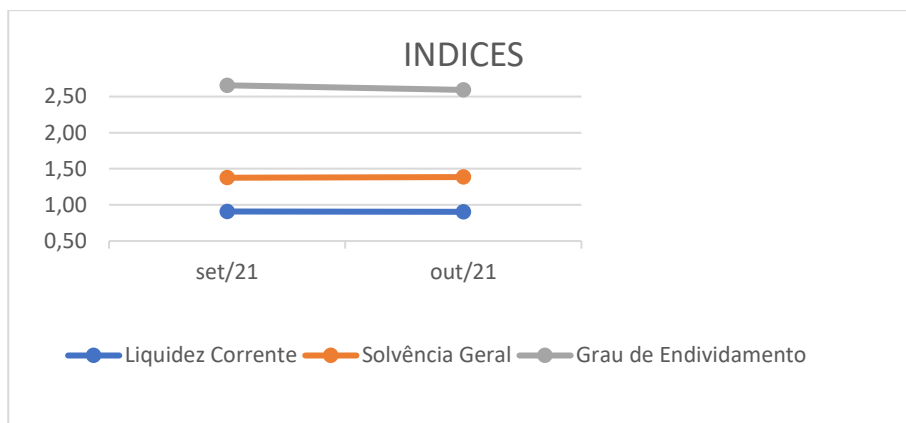
a) Índices ANGEL's:

ÍNDICES	SET/2021	OUT/2021
Índice de Liquidez Corrente	0,91	0,90
Índice de Solvência Geral	1,38	1,39
Grau de Endividamento	2,66	2,59



b) Índices CEMAX:

ÍNDICES	SET/2021	OUT/2021
Índice de Liquidez Corrente	2,37	2,36
Índice de Solvência Geral	1,49	1,52
Grau de Endividamento	2,03	1,94



VII – CONCLUSÃO

As operações desenvolvidas pelas Recuperandas estão em pleno desenvolvimento, visto que os contratos de prestação de serviço a que se vinculam estão em vigor, com suas prestações e contraprestações devidamente adimplidas.

Da análise da documentação apresentada, conclui-se que as receitas da **ANGEL'S** no mês outubro de 2021 não foram suficientes para cobrir seus custos e despesas, apresentando um déficit de **R\$ 143.750,82** (cento e quarenta e três mil, setecentos e cinquenta reais e oitenta e dois centavos).

Contudo, o mesmo não se observa nas informações da CEMAX, que registra, no período analisado, um **superávit** financeiro de **R\$ 512.376,54** (quinhentos e doze mil, trezentos e setenta e seis reais e cinquenta e quatro centavos).



Estas são as informações apuradas por este Administrador Judicial acerca da competência afeta ao mês de outubro de 2021.

Rio de Janeiro, 18 de março de 2022

LEITE, NEVES & ROZEMBERG ADVOGADOS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Leonardo Leite Moreira

OAB/RJ 116.026

Lawrence Rozemberg C. Queiroz

OAB/RJ 174.186

Athos de Andrade F. Neves

OAB/RJ 211.747 ...

Janaína Lino Ferreira

CRC/RJ 083903/O-6