



09/09/2025

Número: **5049778-40.2024.8.08.0024**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **Vitória - Comarca da Capital - Vara de Recuperação Judicial e Falência**

Última distribuição : **29/11/2024**

Valor da causa: **R\$ 14.789.728,37**

Assuntos: **Administração judicial, Concurso de Credores**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **NÃO**

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

Partes	Procurador/Terceiro vinculado
GLIKIMPORT COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO DE COSMETICOS EIRELI (REQUERENTE)	MARCIA REGINA FERNANDES DE BARROS (ADVOGADO) URUBATAN DE ALMEIDA RAMOS (ADVOGADO) MARCIO MARTINS REGIS SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA (ADMINISTRADOR JUDICIAL)
MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO (CUSTOS LEGIS)	
MINISTERIO DA FAZENDA (CREDOR)	
ESTADO DO ESPIRITO SANTO (CREDOR)	
MUNICIPIO DE CARIACICA (CREDOR)	
Itaú Unibanco S.A. (CREDOR)	PAULO ROBERTO JOAQUIM DOS REIS (ADVOGADO)
BANCO SOFISA SA (CREDOR)	HERNANI ZANIN JUNIOR (ADVOGADO)
BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A. (CREDOR)	RICARDO RAMOS BENEDETTI registrado(a) civilmente como RICARDO RAMOS BENEDETTI (ADVOGADO)
BRAZUNA RUSCHMANN E SORIANO SOCIEDADE DE ADVOGADOS (CREDOR)	CRISTIANO FREDERICO RUSCHMANN (ADVOGADO) JOSE LUIS RIBEIRO BRAZUNA (ADVOGADO) ANA SAYURI MATSUBARA (ADVOGADO)
CAIXA ECONOMICA FEDERAL (CREDOR)	FABRICIO DOS REIS BRANDAO (ADVOGADO)
BANCO DO BRASIL S/A (CREDOR)	PAULO CESAR BUSATO (ADVOGADO)
COFACE DO BRASIL SEGUROS DE CREDITO S.A. (CREDOR)	DANIEL AUGUSTO DE MORAIS URBANO (ADVOGADO)
SERTRADING (BR) LTDA. (CREDOR)	THIAGO SOARES GERBASI (ADVOGADO) NANCY GOMBOSSY DE MELO FRANCO (ADVOGADO)
OKNO 1 FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS NAO-PADRONIZADOS (CREDOR)	

Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
70554232	09/06/2025 16:01	Glikimport - RMA 2025 01	Relatório mensal do AJ - Atividades do Devedor

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Janeiro de 2025

Sociedade Recuperanda
Glikimport Comércio, Importação e
Exportação de Cosméticos EIRELI

Processo nº 5049778-40.2024.8.08.0024

Vara de Recuperação Judicial e Falência
Comarca da Capital - ES



I – INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

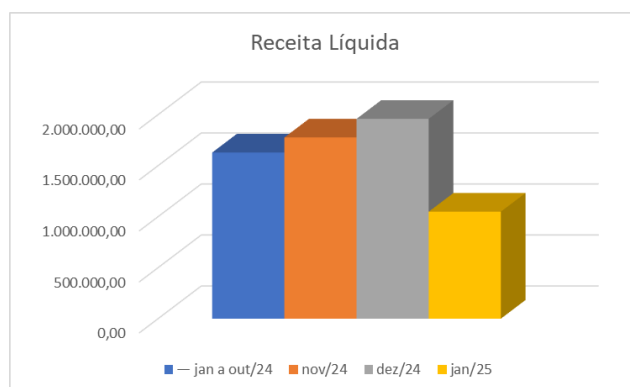
Em relação ao período findo em janeiro de 2025, foram analisados o **Balancete de Verificação** e a **Demonstração do Resultado** da Recuperanda, de onde foram extraídos os dados financeiros atinentes às **Receitas**, **Despesas** e **Resultado**.

a) RECEITAS

No mês em análise, janeiro de 2025, a **Receita Líquida** da Recuperanda atingiu o patamar de **R\$ 1.048.723,47** (um milhão, quarenta e oito mil, setecentos e vinte três reais e quarenta e sete centavos) conforme demonstrado abaixo:

RUBRICA	JANEIRO 2025
Receita Bruta	1.312.000,71
Impostos Incidentes	263.277,24
Receita Líquida	1.048.723,47

A **Receita Líquida** auferida em janeiro de 2025 apresentou um decréscimo, relativamente ao mês anterior, de 46,46%, consoante ilustração que segue:

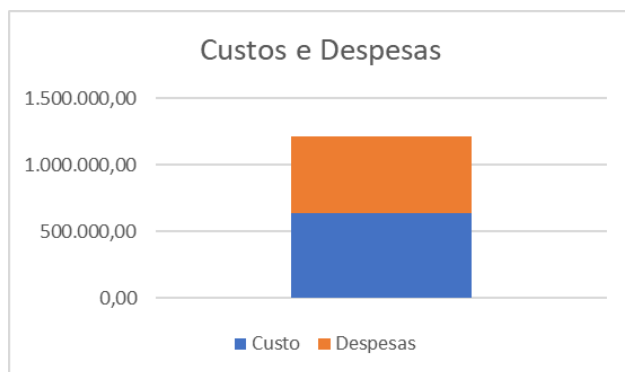
**b) DESPESAS**

No mês sob análise, a Recuperanda apresentou em seus demonstrativos um total de **Custos e Despesas** no valor de **R\$ 1.213.365,93** (um milhão, duzentos e treze mil, trezentos e sessenta e cinco reais e noventa e três centavos).

O **custo das mercadorias vendidas** atingiu o patamar de **R\$ 640.792,72** (seiscentos e quarenta mil, setecentos e noventa e dois reais e setenta e dois centavos), o que representa **61,10% de sua receita líquida**. Classificados pelas **despesas operacionais, tributárias e financeiras**, a RECUPERANDA teve dispêndios no total de **R\$ 572.573,21** (quinhentos e setenta dois mil, quinhentos e setenta e três reais e vinte e um centavos).

GASTO	VLR
Custo de Mercadorias Vendidas	640.792,72
Despesas Operacionais	438.472,85
Despesas de Pessoal	79349,73
Despesas Tributárias	209,50
Despesas Financeiras	54541,13
TOTAL	1.213.365,93

A relação dos **Custos e Despesas** havidos pela Recuperanda resta assim representada:

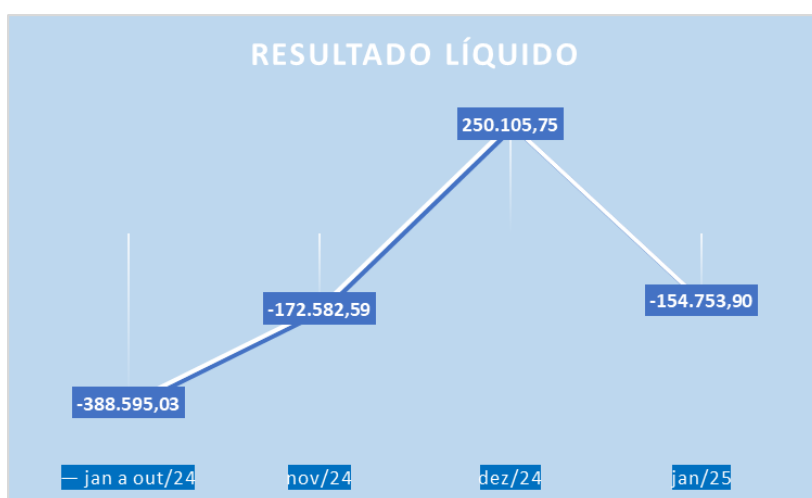


c) **RESULTADO**



O **Resultado** apresentado pela Recuperanda, no mês de janeiro de 2025, aponta um **prejuízo de R\$ 154.753,90** (cento e cinquenta e quatro mil, setecentos e cinquenta e três reais e noventa centavos).

O resultado apurado no mês de janeiro de 2025, comparado aos meses anteriores, segue assim representado:



II – INFORMAÇÕES CONTÁBEIS

Os demonstrativos apresentados com a data base de 31 de janeiro de 2025 permitiram a análise da estrutura patrimonial da Recuperanda, conforme será demonstrado a seguir:

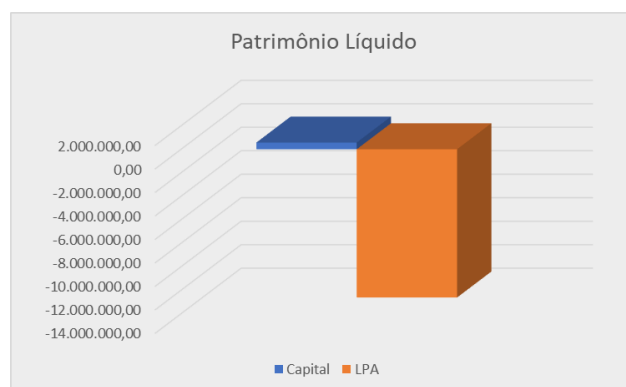
a) **BALANCETE**

O **Balancete de Verificação** apresentado pela Recuperanda, com data base em 31 de janeiro de 2025, indica um **Patrimônio Líquido** negativo (passivo a descoberto) de **R\$ 12.053.302,73** (doze milhões, cinquenta e três mil, trezentos e dois reais e setenta e três centavos), com a seguinte estrutura:



CONTA	VALOR
Capital Integralizado	570.000,00
Lucros/Prejuízos Acumulados	-12.623.302,73
Patrimônio líquido	-12.053.302,73

E graficamente pode ser assim representado:



b) ATIVO

No período analisado, a RECUPERANDA apresentou um total de Ativo no valor de **R\$ 9.606.404,56** (nove milhões, seiscentos e seis mil, quatrocentos e quatro reais e cinquenta e seis centavos), dos quais **98,16%** compõem o **Ativo Circulante** e **1,84%** o **Ativo não Circulante**, conforme ilustração abaixo:



RUBRICAS	Saldo 31/01/25	% do Ativo Total
TOTAL DO ATIVO	9.606.404,56	100
ATIVO CIRCULANTE	9.429.439,15	98,16
Disponibilidades	1.134.127,10	11,81
Contas a Receber	6.195.257,93	64,49
Tributos a Recuperar	11.270,83	0,12
Adiantamentos a Empregados	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	495.317,00	5,16
Estoque	1.593.466,29	16,59
ATIVO NÃO CIRCULANTE	176.965,41	1,84
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00
Depósito Judiciais	15.276,12	0,16
Consórcios	95.360,75	0,99
Imobilizado	145.194,74	1,51
Depreciações e Amortizações	-78.866,20	-0,82

No grupo Ativo Circulante se destaca, com maior expressão, a rubrica “Contas a Receber”, onde são registrados os valores a receber de clientes, com o saldo bem superior às receitas de vendas do mês, indicando a existência de valores a receber de meses anteriores e eventual possibilidade de devedores duvidosos.

Outra conta que se destaca no Ativo Circulante é “Estoque”, que somado às “Contas a Receber” representam 81,11% do Ativo Total.

O Ativo Imobilizado da Recuperanda apresenta percentuais bem reduzidos em relação ao Ativo Total e tem a seguinte composição:



RUBRICAS	Saldo 31/01/25
IMOBILIZADO	161.689,29
Máquinas e Equipamentos	31.200,22
Computadores	8.454,40
Móveis e Utensílios	70.330,12
Consórcios	95.360,75
Instalações	35.210,00
(-) Depreciação Acumulada	-78.866,20

c) PASSIVO

A RECUPERANDA apresentou, nas contas do **Passivo Exigível**, um saldo de **R\$ 21.659.707,29** (vinte e um milhões, seiscentos e cinquenta e nove mil, setecentos e sete reais e vinte e nove centavos), dos quais **88,02% compõem o Passivo Circulante** e **11,98%, o Passivo Não Circulante**, conforme ilustração abaixo:

RUBRICAS	Saldo 31/01/25	% do Passivo Exigível
TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	21.659.707,29	100
PASSIVO CIRCULANTE	19.065.037,10	88,02
Obrigações c/Pessoal	106.924,10	0,49
Fornecedores	4.495.635,88	20,76
Contas a Pagar	219.204,62	1,01
Empréstimos e Financiamentos	12.248.182,12	56,55
Obrigações Fiscais	1.995.090,38	9,21
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.594.670,19	11,98
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Partes Relacionadas	136.395,40	0,63
Obrigações Fiscais	2.458.274,79	11,35



Como se observa, o endividamento da Recuperanda se concentra em “Empréstimos”, “Fornecedores” e “Obrigações Tributárias”, que somados representam 98,49% do Passivo Exigível e se apresenta com a seguinte composição:

PASSIVO EXIGÍVEL	Saldo 31/01/25	% do Passivo Exigível
Curto e Longo Prazo	21.659.707,29	100
Fornecedores	4.495.635,88	20,76
Empréstimos	12.384.577,52	57,18
Tributos	4.453.365,17	20,56
Outras Contas	326.128,72	1,51



III – 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.



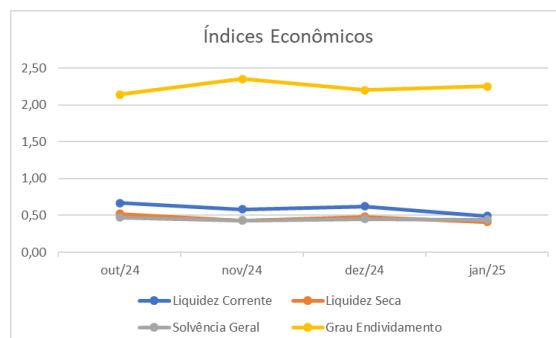
Por sua vez, o **Índice de Solvência Geral** se presta a demonstrar o grau de garantia que a sociedade possui em **ativos frente ao pagamento total de suas dívidas**, de modo que um indicador maior que “R\$1,00” demonstra que a Recuperanda dispõe de mais de R\$ 1,00 em seu ativo total para cada R\$ 1,00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

O **Grau de Endividamento Financeiro**, se destina à comparação dívida da sociedade (passivo exigível) e o Ativo Total, obtido pela **divisão do Passivo Exigível pelo Ativo Total**, despontando-se como favorável quando menor que 1.

Assim, mediante documentação afeta ao mês sob análise, o cálculo dos índices mencionados alcança seguintes indicadores:

GLIKIMPORT COMÉRCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE COSMÉTICOS EIRELI				
Balanco Patrimonial				
	out/24	nov/24	dez/24	jan/25
ATIVO	8.997.675,19	8.965.402,20	9.883.762,22	9.606.404,56
CIRCULANTE	8.796.158,26	8.761.251,14	9.706.069,82	9.429.439,15
NÃO CIRCULANTE	201.516,93	204.151,06	177.692,40	176.965,41
ESTOQUE	1.924.152,37	2.339.923,14	2.207.099,39	1.593.466,29
PASSIVO EXIGÍVEL	19.230.311,97	21.028.955,02	21.782.311,05	21.659.707,29
CIRCULANTE	13.177.950,95	15.038.124,40	15.662.245,13	19.065.037,10
NÃO CIRCULANTE	6.052.361,02	5.990.830,62	6.120.065,92	2.594.670,19
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.232.636,78	-12.063.552,82	-11.898.548,83	-12.053.302,73
ÍNDICES ECONÔMICOS				
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE				
Capacidade de Pagamento de Curto Prazo	0,67	0,58	0,62	0,49
Ativo Circulante / Passivo Circulante				
ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA				
Capacidade de Pagamento de Curto Prazo	0,52	0,43	0,48	0,41
(Ativo Circulante - Estoque) / Passivo Circulante				
ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL				
Total do Ativo / Passivo Exigível	0,47	0,43	0,45	0,44
GRAU DE ENDIVIDAMENTO				
Passivo Exigível / Ativo Total	2,14	2,35	2,20	2,25





IV – CONCLUSÃO

As operações desenvolvidas pela Recuperanda estão em pleno desenvolvimento, visto que as atividades comerciais estão em vigor.

Da análise da documentação apresentada, conclui-se que as receitas da recuperada, no período findo em 31 de janeiro de 2025, não foram suficientes para suportar os custos e despesas, apurando um **déficit de R\$ 154.753,90** (cento e cinquenta e quatro mil, setecentos e cinquenta e três reais e noventa centavos).

Estas são as informações apuradas por este Administrador Judicial acerca da competência afeta ao mês de janeiro de 2025.

Vitória, 09 de junho de 2025.

Márcio Martins Régis

OAB/RJ 224.270

Janáina Lino Ferreira

CRC/RJ 083903/O-6

