

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO
DA 3ª. VARA EMPRESARIAL, DE RECUPERAÇÃO DE EMPRESAS E DE FALÊNCIAS
DO ESTADO DO CEARÁ**

Processo n.º 0208924-68.2023.8.06.0001

Dependência ao Processo n.º 0010689-
11.2015.8.06.0075

Recuperação Judicial
METALMECÂNICA MAIA LTDA.

CARLOS EDUARDO DE LUCENA CASTRO - OAB/CE 10.666, administrador judicial nomeado nos autos do processo de recuperação judicial indicado em epígrafe, já qualificado nos respectivos autos (Processo n.º 0010689-11.2015.8.06.0075), vem com o máximo respeito perante Vossa Excelência, em cumprimento ao art. 22, alínea c, da Lei n.º 11.101/2005, apresentar relatório de atividades da recuperanda referente aos meses de **março** e **abril** de **2024**, o que faz aduzindo o seguinte:

1. A recuperanda enviou, tardiamente, o balanço patrimonial e a demonstração de resultados de março/2024 (**ANEXO 1**) e de abril/2024 (**ANEXO 2**), sobre os quais tem-se o seguinte a considerar:

- a. **ATIVO CIRCULANTE** – O saldo de **disponibilidades** em **março** (**R\$ 24.654.791**) é 4,5 vezes aquele registrado no mesmo mês do ano anterior (R\$ 5.490.603). A conta terminou o **primeiro trimestre** com média mensal de R\$ 22.970.100, mantendo-se estável no período, com crescimento de 14% no saldo informado para o mês de **abril** (**R\$ 28.169.715**), como se infere do quadro abaixo:

Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
22.834.682	21.420.827	24.654.791	28.169.715
-6%		+15%	+14%
Média 1º TRI	22.970.100		

O **crédito junto a clientes** apresenta crescimento de 8,7% na relação entre o saldo de janeiro (R\$ 29.864.965) e o de março (R\$ 32.455.708), registrando média mensal de R\$ 31.601.768 no primeiro trimestre, encerrando **abril** com saldo de **R\$ 32.887.269**.

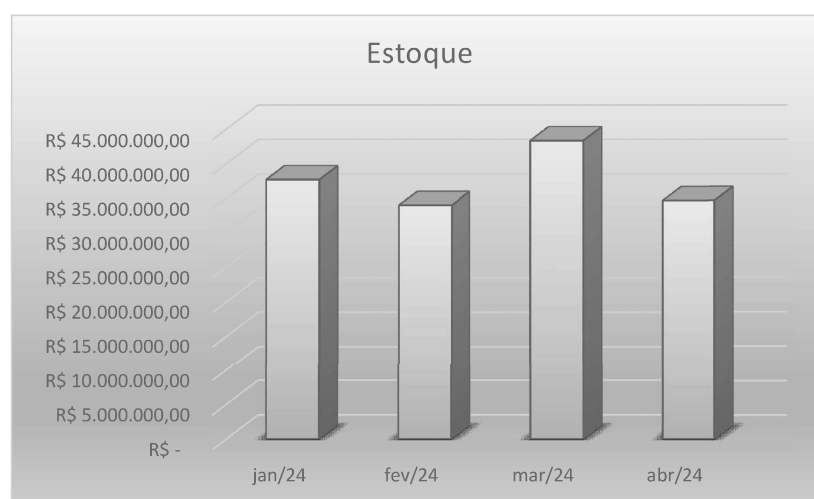


O **crédito junto a fornecedores** também se mantém em patamares expressivos, passando de R\$ 38.358.635, em janeiro, para **R\$ 41.454.152, em abril**, após forte realização no mês de março, quando caiu de R\$ 44.802.893 em fevereiro, para R\$ 36.417.242.

Verifica-se um aumento da ordem de 14% (de R\$ 9.714.236 em março para R\$ 11.084.284 em abril) do saldo de **impostos a recuperar**.

O saldo de **estoque** oscilou, encerando o primeiro trimestre com média mensal de R\$ 38.332.275 e passando para R\$ 34.657.982, conforme ilustram o quadro e o gráfico abaixo:

Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
37.694.684	33.971.228	43.330.912	34.657.982
	-9,8%	+27%	-20%
Média 1º TRI		38.332.275	

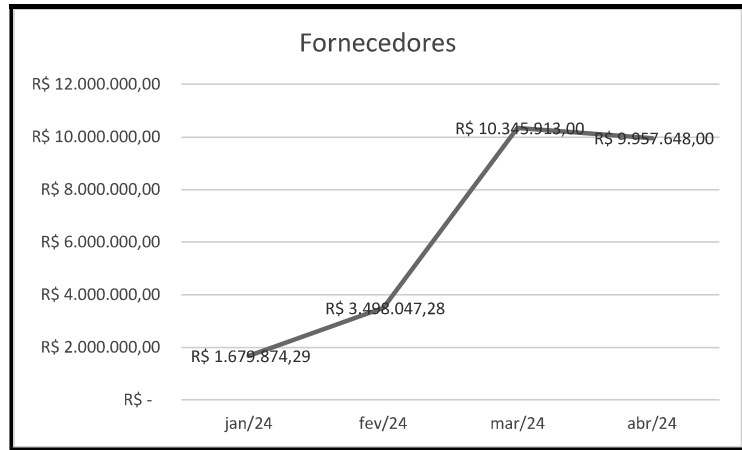


Auxiliado pelos fatores acima ressaltados e pela conta **outros créditos**, o saldo total do **ativo circulante** encerrou abril (R\$ 188.498.503) aproximadamente 5% maior do que o número registrado em janeiro (R\$ 179.565.662).

- b. **PASSIVO CIRCULANTE** – Destaque para o agravamento da conta devedora **fornecedores** que encerrou abril (R\$ 9.957.648) com saldo majorado em quase 6 vezes em relação ao número informado em janeiro (R\$ 1.679.874), segundo se infere do quadro ilustrativo abaixo:

Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
1.679.874	3.498.047	10.345.913	9.957.948
	+108%	+196%	-4%





De janeiro a abril, houve majoração do saldo total do passivo de curto prazo cresceu 51% (R\$ 10.896.805, em janeiro, para R\$ 16.424.349, em abril), mas não impediu que o **capital de giro** crescesse em todos os meses do período referido.

- c. **RECEITA BRUTA** – Mantendo relativa linearidade nos primeiros quatro meses do ano, o faturamento médio mensal do **primeiro trimestre** foi de R\$ 25.286.561, refletindo praticamente a média do mesmo período no ano anterior (R\$ 25.500.297):

Janeiro	Fevereiro	Março	Média
26.096.076	25.330.323	24.433.284	25.286.5618
	-3%	-3,5%	

No mês de **abril (R\$ 26.151.683)** verifica-se crescimento de 7% em relação ao mês de março e de 23% em relação a abril/2023 (R\$ 21.207.273).

A **receita líquida** corresponde a aproximadamente 80% do faturamento e, com o **custo do produto** mantendo-se estável em torno de 68% da receita bruta, gerou **RESULTADO BRUTO** mantido no intervalo de 13,3% a 14,7% da receita líquida, conforme quadro demonstrativo abaixo:

Resultado Bruto			
Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
2.791.163	2.841.650	2.874.119	2.828.039
Relação com a receita líquida			
13,3%	14,1%	14,8%	13,7%

- d. **DESPESAS OPERACIONAIS totais** – Depois de evidenciar crescimento atípico em janeiro (R\$ 3.102.735), as despesas caíram 40% em fevereiro (R\$ 1.867.197), cresceram 7% em março (R\$ 1.991.783) e mais 3% em abril (R\$ 2.055.445).



Essas despesas saíram da proporção de 111% do resultado bruto, em janeiro, para se portar no intervalo de 65,7% a 72,7% nos meses de fevereiro a abril, conforme ilustrado abaixo:

Despesas operacionais totais			
Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
3.102.735	1.867.197	1.991.783	2.055.445
Relação com o resultado bruto			
111%	65,7%	69,3%	72,7%

- e. **RESULTADO LÍQUIDO** – Depois de longo período registrando lucro (no ano de 2023, somente fevereiro registrou resultado negativo), a operação amargou prejuízo (-R\$ 311.571) em janeiro, voltando a proporcionar resultado positivo (R\$ 974.453) em fevereiro, seguido de lucro (R\$ 882.336) em março, registrando **média mensal de R\$ 515.072 no primeiro trimestre deste ano**, superando em 36% a média mensal do mesmo período no ano anterior (R\$ 377.657).

No mês de **abril** a operação reportou **lucro de R\$ 772.594**, cerca de 12% menor do que o de março, porém superando em mais de 8 vezes o resultado obtido no mesmo mês do ano anterior (R\$ 94.079).

O mês de abril encerrou, portanto, com lucro acumulado de **R\$ 2.317.811**, contra R\$ 1.227.052, no mesmo período em 2023 (crescimento de 89%).

2. Ante o exposto, requer que Vossa Excelência receba a presente para todos os fins de direito, notadamente para conhecimento desse digno Juízo, do Ministério Público e dos credores e de todos os interessados.

Pede deferimento.

Fortaleza/CE, 13 de junho de 2024.

Carlos Eduardo de Lucena Castro
Administrador Judicial
Metalmecânica Maia Ltda.



ANEXO 01



BALANÇO PATRIMONIAL - 2024

ATIVO	mar/24
CIRCULANTE	187.180.825
Disponibilidades	24.654.791
Contas a Receber de Clientes	32.455.708
Impostos a Recuperar	9.714.236
Adiantamento à Fornecedores	36.417.353
Adiantamento à Bancos	39.017.993
Estoques - Insumos	20.863.834
Estoques - Produto Acabado	9.532.801
Estoques - Revenda	12.132.655
Estoques - Almoxarifado	801.622
Outras Contas à Receber	1.589.833
NÃO CIRCULANTE	25.276.485
Depósitos para Reinvestimentos	1.870.523
Depósitos Judiciais	545.251
Impostos a Recuperar	83.737
Outras Contas à Receber	450.875
Imobilizado	22.326.099
ATIVO TOTAL	212.457.311

PASSIVO

CIRCULANTE	15.748.404
Fornecedores	10.345.913
Empréstimos e Financiamentos	131.634
Adiantamentos de Clientes	1.267.951
Obrigações Sociais	1.703.358
Obrigações Fiscais	1.972.896
Outras Contas a Pagar	326.653
NÃO CIRCULANTE	149.281.748
Créditos Sujeitos a RJ	144.540.435
Impostos Diferidos	3.889.789
Impostos Parcelados	851.524
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	47.427.158
Capital Social	17.967.552
Reservas de Lucros	8.667.326
Lucro ou Prejuízo Acumulado	19.247.064
Lucro ou Prejuízo do Período	1.545.217
PASSIVO TOTAL	212.457.311

DRE - Demonstração do Resultado do Exercício - 2024

	FEV	MAR	ACUMULADO
Receita Operacional Líquida	20.103.522	19.450.044	60.524.615
Receita Operacional Bruta	25.330.324	24.433.284	75.859.684
(-) Dedução da Receita	6.104.592	6.057.656	18.506.184
(-) Subvenção FDI	877.790	1.074.417	3.171.116
(-) Custo dos Produtos Vendidos	17.261.871	16.575.926	52.017.683
(=) Lucro Bruto	2.841.650	2.874.119	8.506.932
Despesas Administrativas	799.457	1.288.354	2.911.804
Despesas com Vendas	1.164.962	1.260.130	3.818.713
Outras Receita/Desp. Operacionais	52.796	316.571	733.365
(=) Resultado Operacional	824.435	642.205	1.043.051
(+) Receitas Financeiras	240.216	380.064	850.780
(-) Despesas Financeiras	90.199	139.934	348.615
Outras Receitas	-	-	-
(=) Resultado Financeiro	150.018	240.130	502.166
Resultado antes do IR e CSLL	974.453	882.336	1.545.217
Imposto de Renda e CSLL Diferido	-	-	-
Resultado do Exercício Contábil	974.453	882.336	1.545.217

JOSE DE PAULO FERREIRA
CPF 259.210.533-68

ADRIANA SOUZA ROMAO
CRC 019352/0-2



BALANÇO PATRIMONIAL 2024

ATIVO	abr/24
CIRCULANTE	188.498.502
Disponibilidades	28.169.715
Contas a Receber de Clientes	32.887.269
Impostos a Recuperar	11.084.284
Adiantamento à Fornecedores	41.454.152
Adiantamento à Bancos	39.017.993
Estoque - Insumos	16.687.818
Estoque - Produto Acabado	7.624.756
Estoque - Revenda	9.704.235
Estoque - Almoxarifado	641.173
Outras Contas à Receber	1.227.108
NÃO CIRCULANTE	25.987.415
Depósitos para Reinvestimentos	1.870.523
Depósitos Judiciais	545.251
Impostos a Recuperar	83.737
Outras Contas à Receber	450.875
Imobilizado	23.037.029
ATIVO TOTAL	214.485.916

PASSIVO	
CIRCULANTE	16.424.350
Fornecedores	9.957.648
Empréstimos e Financiamentos	131.634
Adiantamentos de Clientes	1.223.342
Obrigações Sociais	1.776.106
Obrigações Fiscais	3.080.836
Outras Contas a Pagar	254.783
NÃO CIRCULANTE	149.861.815
Créditos Sujeitos a RJ	144.540.435
Impostos Diferidos	4.393.040
Impostos Parcelados	928.339
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	48.199.752
Capital Social	17.967.552
Reservas de Lucros	8.667.326
Lucro ou Prejuízo Acumulado	19.247.064
Lucro ou Prejuízo do Período	2.317.811
PASSIVO TOTAL	214.485.916

DRE - Demonstração do Resultado do Exercício - 2024

	MAR	ABR	ACUMULADO
Receita Operacional Líquida	19.450.044	20.691.184	81.215.800
Receita Operacional Bruta	24.433.284	26.151.683	102.011.367
(-) Dedução da Receita	6.057.656	6.537.273	25.043.457
(-) Subvenção FDI	1.074.417	1.076.774	4.247.890
(-) Custo dos Produtos Vendidos	16.575.926	17.863.145	69.880.829
(=) Lucro Bruto	2.874.119	2.828.059	11.334.971
Despesas Administrativas	1.288.354	968.357	3.880.160
Despesas com Vendas	1.260.130	993.768	4.812.481
Outras Receita/Desp. Operacionais	316.571	204.050	937.395
(=) Resultado Operacional	642.205	661.884	1.704.935
(+) Receitas Financeiras	350.064	269.225	1.120.005
(-) Despesas Financeiras	139.934	158.515	507.130
Outras Receitas	-	-	-
(=) Resultado Financeiro	240.130	110.710	612.875
Resultado antes do IR e CSLL	882.336	772.594	2.317.811
Imposto de Renda e CSLL Diferido	-	-	-
Resultado do Exercício Contábil	882.336	772.594	2.317.811

JOSE DE PAULO FERREIRA
CPF 259.210.533-68

ADRIANA SOUZA ROMAO
CRC 019352/0-2

