

**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 **agosto e setembro de 2024**, o que faz aduzindo o seguinte:

1. A recuperanda enviou o balanço patrimonial e a demonstração de resultados de agosto/2024 (ANEXOS 1 e 2), sobre os quais se fazem as seguintes considerações:

- a. **ATIVO CIRCULANTE – Somando R\$ 194.095.685**, constitui a maior parte dos ativos totais (R\$ 219.800.961), registrando variação positiva de 1,45% em relação à posição de julho (R\$ 191.306.492).

O saldo de **disponibilidades** apresentou redução de R\$ 33.144.620 para R\$ 28.829.125 (-13%) e as **contas a receber** aumentou para R\$ 29.000.073 em agosto (+11% em relação a julho), indicando crescimento nas vendas a prazo.

A conta de **estoque** informada (R\$ 38.664.290) traz expressivo crescimento (+22%), principalmente em insumos, produtos acabados e mercadoria para revenda.

Merece notar que os **adiantamentos a fornecedores** (R\$ 44.850.821) indicam possíveis pagamentos antecipados, o que se revela positivo em assegurar a cadeia de produção, mantendo o estoque de insumos.



Em **setembro**, o ativo total reduziu para R\$ 214.415.176, decorrente, principalmente, da redução de disponibilidades e leve diminuição no imobilizado.

O ativo circulante passou para R\$ 188.776.023 em setembro, com variação de -2,7%. O saldo de **disponibilidades** reduziu significativamente para R\$ 10.096.868 (-65%), sugerindo aumento no uso de caixa para cobrir operações ou liquidação de passivos.

As informações apontam pequeno crescimento (+2,6%) para R\$ 29.755.242, das **contas a receber de clientes**, indicando estabilidade nas vendas a prazo.

O **saldo de estoque** apresentou crescimento significativo, especialmente em insumos e produtos para revenda, totalizando R\$ 51.397.983 (+33% em relação ao saldo encerrado em agosto).

- b. **PASSIVO CIRCULANTE** – Com passivo total de R\$ 219.800.961, equilibrado com o ativo total, o **passivo de curto prazo** cresceu 3,6% em agosto (em junho foi 36% e em julho, 17%), com a conta **fornecedores** (R\$ 12.015.093) regredindo 11% em relação a julho (R\$ 13.550.528), porém com a soma das **obrigações sociais e fiscais** (R\$ 6.856.675) se agravando em 28% e o **adiantamento de clientes** (R\$ 1.090.369) mais que dobrando em relação ao mês anterior (R\$ 300.064), o que pode refletir aumento de pedidos ou pré-pagamentos.

Em **setembro**, o passivo total caiu para R\$ 214.415.176 como **passivo circulante** caindo de R\$ 20.388.701 para **R\$ 13.234.237**, com destaque para a queda expressiva da conta **fornecedores** (de R\$ 12.015.093 para R\$ 7.567.881), sugerindo pagamentos substanciais aos fornecedores. As **obrigações fiscais** foram reduzidas fortemente de R\$ 4.378.100 para R\$ 1.968.397, indicando quitação ou redução de passivos fiscais no mês.

- c. **DRE** – No mês de **agosto**, o **faturamento** (R\$ 35.130.244) revela crescimento de 11,5% em relação a julho (R\$ 31.502.797), com a **receita líquida** de R\$ 28.775.970 (82% da receita bruta), registrando crescimento de 13,8% em relação à de julho (R\$ 25.267.891), refletindo desempenho crescente nas vendas. O **custo do produto** (R\$ 24.456.734) também cresceu (R\$ 21.073.350 em julho), impactando no **lucro bruto** (R\$ 4.319.236) apenas 3% maior do que o de julho (R\$ 4.194.542), com queda relativa da margem de 16,6% para 15% sobre a receita líquida.

Em **setembro**, a **receita operacional líquida** caiu para R\$ 22.801.288, com o **CPV** reduzindo para R\$ 19.149.453, o que contribuiu para o aumento na margem de lucro bruto, agora de R\$ 3.651.835 (16% da receita líquida), mitigando parcialmente a queda na receita.



Em **agosto**, a soma das **despesas administrativas** (R\$ 1.149.496) e das **despesas com vendas** (R\$ 1.472.093) apresenta retração de 25% de R\$ 3.457.949 em julho para R\$ 2.621.589 em para agosto. As **outras despesas operacionais** aumentaram de R\$ 350.056 em julho para R\$ 483.381 em agosto, demandando atenção para controle de despesas adicionais. O total das **despesas operacionais** reduziu em mais de 20% em relação a julho e correspondem a 70% do resultado bruto contra 94% no mês anterior, assegurando **resultado operacional** positivo de R\$ 1.281.199, demonstrando melhora na eficiência operacional. Com controle das despesas financeiras, o saldo financeiro foi positivo (R\$ 78.626), proporcionando **lucro líquido** de R\$ 1.359.825 com o **acumulado** de R\$ 2.535.225 até agosto.

Já em **setembro**, verifica-se redução das **despesas administrativas** para R\$ 1.022.101 e das **despesas com vendas** para R\$ 962.694, apontando para um controle mais rigoroso dos custos operacionais, não obstante a conta **outras despesas** permaneça apresentando crescimento (de R\$ 483.381 para R\$ 494.580). O **resultado operacional** ficou em R\$ 1.172.460 em setembro, o que demonstra um desempenho ainda positivo, mesmo com a queda na receita. O **lucro acumulado** até setembro é de R\$ 3.877.377, um aumento significativo comparado ao valor de R\$ 2.535.225 acumulado até agosto, devendo-se, em parte, à redução dos custos e despesas operacionais.

A recuperanda demonstrou, entre agosto e setembro de 2024, a uma redução no ativo total e no passivo, com queda de receitas mensais compensada pela diminuição nos custos de produtos vendidos e controle de despesas operacionais. O aumento do patrimônio líquido e o lucro acumulado reforçam a estabilidade financeira, embora a redução nas disponibilidades e nas receitas exija atenção.

Durante o **terceiro trimestre**, pode-se verificar a **média das disponibilidades** em R\$ 24.690.871, embora tenha caído substancialmente em setembro, com crescimento de 6,5% em relação à média do trimestre anterior (R\$ 22.538.360). O saldo **contas a receber** manteve-se relativamente estável, indicando consistência nas vendas a prazo (média de R\$ 28.274.122, inferior à média do trimestre anterior, de R\$ 32.417.655). Registra-se aumento da conta de **estoque**, especialmente em setembro, com média mensal de R\$ 40.580.206 contra média de R\$ 32.342.815 no trimestre anterior.

No período em referência, a **média do passivo total** foi de R\$ 217.087.923, equilibrando-se com o ativo, sendo que o **passivo circulante** manteve **média mensal** de R\$ 17.766.849, com variações mais expressivas em setembro, quando ocorreu uma significativa redução. A conta **fornecedores** permaneceu com média de R\$ 11.044.834, com maior redução no mês final do trimestre, indicando concentração de pagamentos a fornecedores.



O terceiro trimestre de 2024 apresentou gestão eficiente dos custos operacionais e controle de despesas, contribuindo para rentabilidade média positiva, apesar de flutuações nas disponibilidades e uma leve redução nas receitas no mês final. O patrimônio líquido médio reflete a lucratividade mantida no período, consolidando a estabilidade da empresa.

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, 29 de outubro de 2024.

Carlos Eduardo de Lucena Castro
Administrador Judicial
Metalmecânica Maia Ltda.





METALMECÂNICA MAIA LTDA
CNPJ 01.397.886/0001-11



METALMECÂNICA MAIA LTDA
CNPJ 01.397.886/0001-11

BALANÇO PATRIMONIAL - 2024

ATIVO	ago/24
CIRCULANTE	194.095.685
Disponibilidades	28.829.125
Contas a Receber de Clientes	29.000.073
Impostos a Recuperar	12.842.798
Adiantamento à Fornecedores	44.850.821
Adiantamento à Bancos	39.017.993
Estoques - Insumos	18.616.856
Estoques - Produto Acabado	8.506.144
Estoques - Revista	10.826.001
Estoques - Almoarifado	715.289
Outras Contas à Receber	890.583
NÃO CIRCULANTE	25.705.276
Depósitos para Reinvestimentos	1.870.523
Depósitos Judiciais	545.251
Impostos a Recuperar	83.737
Outras Contas à Receber	450.875
Imobilizado	22.754.890
ATIVO TOTAL	219.800.961
PASSIVO	
CIRCULANTE	20.388.701
Fornecedores	12.015.093
Empréstimos e Financiamentos	131.634
Adiantamentos de Clientes	1.090.369
Obrigações Sociais	2.478.575
Obrigações Fiscais	4.378.100
Outras Contas a Pagar	294.930
NÃO CIRCULANTE	150.994.923
Créditos Sujeitos a RJ	144.540.435
Impostos Diferidos	6.011.525
Impostos Parcelados	442.963
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	48.417.336
Capital Social	17.967.552
Reservas de Lucros	8.667.326
Lucro ou Prejuízo Acumulado	19.247.234
Lucro ou Prejuízo do Período	2.535.225
PASSIVO TOTAL	219.800.961

DRE - Demonstração do Resultado do Exercício - 2024

	JUL	AGOS	ACUMULADO
Receita Operacional Líquida	25.267.891	28.775.970	176.274.431
Receita Operacional Bruta	31.502.797	35.130.244	220.747.055
(-) Dedução da Receita	- 7.988.188	- 8.445.026	- 54.094.461
(-) Subvenção FDI	1.753.283	2.090.753	9.621.836
(-) Custo dos Produtos Vendidos	- 21.073.350	- 24.456.734	- 150.503.653
(=) Lucro Bruto	4.194.542	4.319.236	25.770.778
Despesas Administrativas	- 2.213.743	- 1.149.496	- 10.925.075
Despesas com Vendas	- 1.244.206	- 1.472.093	- 10.261.213
Outras Receita/Disp. Operacionais	- 483.381	- 416.447	- 2.722.508
(=) Resultado Operacional	253.211	1.281.199	1.861.982
(+) Receitas Financeiras	221.850	250.835	1.831.615
(-) Despesas Financeiras	- 196.502	- 172.209	- 1.158.372
Outras Receitas	-	-	-
(=) Resultado Financeiro	25.348	78.626	673.243
Resultado antes do IR e CSLL	278.559	1.359.825	2.535.225
Imposto de Renda e CSLL Diferido	-	-	-
Resultado do Exercício Contábil	278.559	1.359.825	2.535.225

JOSE DE PAULO FERREIRA
CPF 289.210.533-68

ADRIANA SOUZA ROMAO
CRC 019352/0-2



ANEXO 01



ANEXO 02





METALMECÂNICA MAIA LTDA
CNPJ 01.397.886/0001-11

BALANÇO PATRIMONIAL - 2024

ATIVO	set/24
CIRCULANTE	188.776.023
Disponibilidades	10.096.868
Contas a Receber de Clientes	29.755.242
Impostos a Recuperar	13.010.242
Adiantamento à Fornecedores	44.767.833
Adiantamento à Bancos	39.017.993
Estoques - Insumos	24.748.129
Estoques - Produto Acabado	11.307.556
Estoques - Revenda	14.391.435
Estoques - Almoxxarifado	950.863
Outras Contas à Receber	729.862
NÃO CIRCULANTE	25.639.153
Depósitos para Reinvestimentos	1.870.523
Depósitos Judiciais	545.251
Impostos a Recuperar	83.737
Outras Contas à Receber	450.875
Imobilizado	22.688.767
ATIVO TOTAL	214.415.176
PASSIVO	
CIRCULANTE	13.234.237
Fornecedores	7.567.881
Empréstimos e Financiamentos	131.634
Adiantamentos de Clientes	954.934
Obrigações Sociais	2.288.158
Obrigações Fiscais	1.968.397
Outras Contas a Pagar	323.233
NÃO CIRCULANTE	151.421.450
Créditos Sujeitos a RJ	144.540.435
Impostos Diferidos	6.421.982
Impostos Parcelados	459.033
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	49.759.488
Capital Social	17.967.552
Reservas de Lucros	8.667.326
Lucro ou Prejuízo Acumulado	19.247.234
Lucro ou Prejuízo do Período	3.877.377
PASSIVO TOTAL	214.415.176



METALMECÂNICA MAIA LTDA
CNPJ 01.397.886/0001-11

DRE - Demonstração do Resultado do Exercício - 2024

	AGOS	SET	ACUMULADO
Receita Operacional Líquida	25.267.891	22.801.288	199.075.718
Receita Operacional Bruta	35.130.244	29.368.245	250.115.301
(-) Dedução da Receita -	8.445.026	7.611.786	61.706.248
(-) Subvenção FDI	2.090.753	1.044.829	10.666.665
(-) Custo dos Produtos Vendidos -	24.456.734	19.149.453	169.653.105
(=) Lucro Bruto	4.194.542	3.651.835	29.422.613
Despesas Administrativas -	1.149.496	1.022.101	11.947.177
Despesas com Vendas -	1.472.093	962.694	11.223.907
Outras Receita/Disp. Operacionais -	416.447	494.580	3.217.088
(=) Resultado Operacional	253.211	1.172.460	3.034.442
(+) Receitas Financeiras	250.835	301.175	2.132.790
(-) Despesas Financeiras -	172.209	131.483	1.289.854
Outras Receitas	-	-	-
(=) Resultado Financeiro	25.348	169.692	842.935
Resultado antes do IR e CSLL	278.559	1.342.152	3.877.377
Imposto de Renda e CSLL Diferido	-	-	-
Resultado do Exercício Contábil	278.559	1.342.152	3.877.377

JOSE DE PAULO FERREIRA
CPF 289.210.533-68

ADRIANA SOUZA ROMAO
CRC 019352/0-2

