

**Excelentíssimo Senhor Doutor Juiz de Direito da 7ª. Vara Cível do Foro da
Comarca de Osasco - SP.**

Processo nº 1022949-91.2016.8.26.0405

BONFÁ ADVOGADOS ASSOCIADOS, na qualidade de Administradora Judicial, nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **J. RUFINU'S DIESEL LTDA.**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o quanto segue:

DO RELATÓRIO MENSAL

Tendo a Recuperanda apresentado os seus demonstrativos financeiros relativos ao mês de Setembro de 2023 e, com fundamento na minuciosa análise do perito contábil, nos termos do Artigo 22, II, letra "c", da Lei 11.101/05, essa Administradora Judicial vem apresentar Relatório que abrange o período de Janeiro a Setembro de 2023, nos seguintes termos:

No exercício de 2023, a Recuperanda apresentou faturamento da ordem de R\$43.279.453,94, com média mensal de R\$ 4.808.828,21, superior à média mensal de 2022 que chegou a R\$3.405.631,23 (Documento 01/02).

O resultado do período foi positivo em R\$3.146.959,63, enquanto, em 2022, o resultado foi negativo em R\$7.232.912,72, o que é satisfatório, visto que o soerguimento da sociedade empresária depende de resultados positivos.

No dia 30/09/2023, a Recuperanda possuía disponibilidades de R\$ 246.243,85, recebíveis de R\$ 15.607.495,52 e estoques de R\$ 10.976.906,82, porém, essa Administradora Judicial desconhece a formação do estoque, imobilizado e recebíveis, pois não foram apresentadas as respectivas composições analíticas, inobstante tais informações tenham sido requeridas à sociedade em recuperação.

Considerando que a Recuperanda deixou de informar se houve movimentação de funcionários no mês de Setembro, essa Administradora Judicial presume que a coletividade de credores trabalhistas, pós recuperação, mantenha-se igual ao mês de Agosto de 2023, contando com 130 funcionários.

A contabilidade da Recuperanda está atualizada até o mês de Outubro e em fase de atualização do mês de Novembro de 2023.

Em diligências realizadas na sede da sociedade em recuperação, essa Administradora Judicial pôde constatar o regular funcionamento da Recuperanda, no exercício do comércio de vendas de peças de veículos usados.

Acerca da falta de comprovação do recolhimento dos impostos e contribuições, a Recuperanda informou que:

“O não pagamento dos tributos esta na razão do baixo faturamento, dando prioridade ao pagamento de funcionários, despesas emergenciais e compra de matéria prima necessária ao segmento da empresa em Recuperação Judicial.”

Inobstante as recorrentes reiteraões de pedidos de informações e documentos por essa Administradora Judicial, a Recuperanda tem deixado de apresentar documentos solicitados, razão porque, derradeiramente, com o intuito de dar sequência à análise mensal de suas atividades, aguarda-se que a Recuperanda apresente todos os documentos e informações a seguir relacionadas, imprescindíveis para a elaboração do relatório do Artigo 22, sob pena se requerer a aplicação das penas previstas no Artigo 64 da Lei 11.101/05:

- a) Balancete analítico do mês de Novembro de 2023;
- b) Fluxo de caixa realizado do período de 01/11/2.023 a 30/11/2.023;
- c) Extratos bancários do período de 01/11/2.023 a 30/11/2.023;
- d) Guias de recolhimento de impostos e contribuições do período de Janeiro a Novembro de 2023;
- e) Relação analítica das contas a receber, contas correntes, depósitos judiciais, estoques e ativo imobilizado com data base de 30/11/2.023;
- f) Comprovação de quitação das eventuais rescisões de contrato de trabalho no período de Janeiro a Novembro de 2023;
- g) Folha de pagamento dos meses de Janeiro a Novembro de 2023;
- h) Comprovantes dos pagamentos efetuados aos credores concursais no período de Janeiro a Novembro de 2023;
- i) Demonstrativo dos valores pagos aos sócios e administradores a qualquer título no período de Janeiro a Novembro de 2023;
- j) Cronograma de retorno de pagamento de impostos e contribuições, visto que a Recuperanda não vem recolhendo tributos sob a alegação de baixo faturamento, o que não condiz com a recuperação gradativa do faturamento, ou adesão ao parcelamento dos tributos mencionados.

Era o que cabia a essa Administradora Judicial informar a todos os interessados em relação ao mês de Setembro de 2023.

Termos em que,
Pede deferimento.

São Paulo, 04 de Novembro de 2023.

BONFÁ ADVOGADOS ASSOCIADOS
ADMINISTRADORA JUDICIAL
MÁRIO CÉSAR BONFÁ
OAB/SP nº 108.647

J RUFINU'S DIESEL LTDA

C.N.P.J. 38.936.787/0001-70

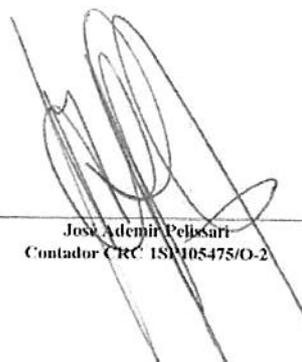
Senhores Sócios: Em cumprimento à legislação vigente e normas societárias, apresentamos as Demonstrações Financeiras e respectivas Notas Explicativas, relativas aos exercícios sociais encerrados em 30-09-23 e 31-12-22.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 EM REAIS

	<u>set/23</u>	<u>dez/22</u>
ATIVO		
<u>CIRCULANTE</u>	<u>27.384.374,32</u>	<u>30.424.700,05</u>
Disponibilidades	537.813,23	41.349,90
Contas a receber	15.435.995,27	20.912.579,91
Adiantamento Diversos	1.810,00	-
Estoques	11.408.755,82	9.470.770,24
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	<u>4.791.321,47</u>	<u>3.796.383,00</u>
Conta Corrente	1.217.873,15	278.271,53
Depósitos Judiciais	204.268,80	115.120,81
Imobilizado	3.369.179,52	3.402.990,66
<u>TOTAL DO ATIVO</u>	<u>32.175.695,79</u>	<u>34.221.083,05</u>
	<u>set/23</u>	<u>dez/22</u>
PASSIVO		
<u>CIRCULANTE</u>	<u>22.333.510,13</u>	<u>33.552.312,15</u>
Fornecedores	6.811.063,86	13.998.875,85
Adiantamento de Clientes	831.300,80	442.016,37
Impostos e contribuições a recolher	6.497.054,46	3.866.000,16
Salários e encargos sociais	2.293.771,72	1.551.722,28
Prov. IRPJ / CSLL	2.714.042,67	1.486.090,30
Prov. Férias / 13º salários	592.232,47	327.302,11
Conta Corrente	2.585.823,18	11.867.288,98
Outras Contas a Pagar	8.220,97	-
Emprestimos e Parcelamentos	-	13.016,10
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	<u>23.504.378,92</u>	<u>23.578.572,91</u>
<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>	<u>23.504.378,92</u>	<u>23.578.572,91</u>
Emprestimos e Parcelamentos	10.093.558,54	10.093.558,54
Recuperação Judicial NC	13.410.820,38	13.485.014,37
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>(13.662.193,26)</u>	<u>(22.909.802,01)</u>
Capital social	670.000,00	670.000,00
Luero / Prejuízo acumulado	(17.479.152,89)	(16.346.889,29)
Resultado do exercício	3.146.959,63	(7.232.912,72)
<u>TOTAL DO PASSIVO</u>	<u>32.175.695,79</u>	<u>34.221.083,05</u>



Marlene Matias Rufino
Sócio



José Ademir Pelissari
Contador CRC 1SP105475/O-2

J RUFINU'S DIESEL LTDA

C.N.P.J. 38.936.787/0001-70

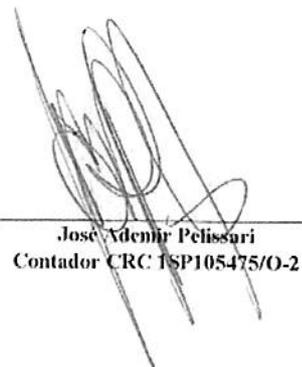
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO
EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 EM REAIS**

	<u>set/23</u>	<u>dez/22</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	43.279.433,94	40.867.574,79
Vendas Anuladas	(2.933.750,49)	(2.761.201,83)
Impostos sobre vendas e serviços	(2.782.097,70)	(2.662.717,37)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	37.563.585,75	35.443.655,59
Custo Mercadorias Vendidas	(25.535.717,16)	(31.592.033,67)
LUCRO BRUTO	12.027.868,59	3.851.621,92
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	(7.652.956,59)	(9.929.716,49)
DESPESAS OPERACIONAIS	(6.538.432,23)	(8.744.010,83)
Despesas com pessoal	(4.720.765,30)	(5.708.274,92)
Despesas Gerais e administrativas	(1.592.962,80)	(2.767.294,81)
Despesas tributárias	(33.883,64)	(38.214,41)
Depreciações e amortizações	(190.820,49)	(230.226,69)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	5.000,00	-
Outras receitas	5.000,00	-
REBTIDA	5.494.436,36	(4.892.388,91)
RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	(1.119.524,36)	(1.185.705,66)
Despesas financeiras	(1.143.265,53)	(1.228.243,67)
Receitas financeiras	23.741,17	42.538,01
RESULTADO OPERACIONAL	4.374.912,00	(6.078.094,57)
Imposto de renda e contribuição social	(1.227.952,37)	(1.154.818,15)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	3.146.959,63	(7.232.912,72)

NOTAS EXPLICATIVAS: 1) As Demonstrações Financeiras foram elaboradas em conformidades com as disposições da Lei nº. 11.638-07 e legislação fiscal pertinente. 2) Os valores realizáveis e exigíveis, com prazo de realização até 360 dias, estão classificados nos respectivos Grupos Circulantes. 3) As depreciações são calculadas pelo método linear, às taxas permitidas pela legislação vigente. 4) O capital social está representado por 670.000 (Seiscentos e Setenta Mil Reais) quotas no valor nominal de R\$ 1,00 (Hum real), cada uma.



Marlene Matias Rufino
Sócio



José Ademir Pelissari
Contador CRC TSP105475/O-2

J RUFINUS DIESEL LTDA

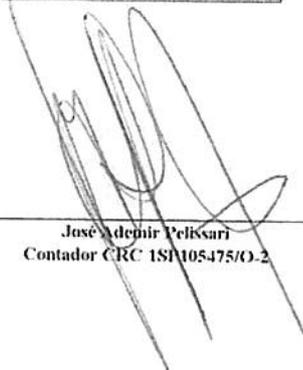
C.N.E.J. 38.936.787/0001-70

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 EM REAIS

Eventos	CAPITAL SOCIAL	LUCRO DISTRIBUIDO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	670.000,00	-	(23.579.802,01)	(22.909.802,01)
Prejuízo líquido do exercício	-	-	3.146.959,63	3.146.959,63
Ajustes no PL	-	-	6.100.649,12	6.100.649,12
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023	670.000,00	-	(14.332.193,26)	(13.662.193,26)



Marlene Matias Rufino
Socio



José Ademir Pelissari
Contador CRC 151105475/O-2

J RUFINU'S DIESEL LTDA

C.N.P.J. 38.936.787/0001-70

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO EXERCÍCIO
FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 EM REAIS

	<u>set/23</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Prejuízo líquido do exercício	3.146.959,63
Ajustes no PL	6.100.649,12
Depreciações e amortizações	190.820,49
Geração Bruta de Caixa	<u>9.438.429,24</u>
Variações nos Ativos e Passivos	
Aumento/Diminuição do contas a receber	5.476.584,64
Aumento/Diminuição do Adto Diversos	(1.810,00)
Aumento/Diminuição do Conta Corrente	(939.601,62)
Aumento/Diminuição de Depósitos Judiciais	(89.147,99)
Aumento/Diminuição do Estoque	(1.937.985,58)
Diminuição/Aumento dos Fornecedores	(7.187.811,99)
Diminuição/Aumento dos Adto Clientes	389.284,43
Diminuição/Aumento dos impostos e contribuições a recolher	2.631.054,30
Diminuição/Aumento dos salários e encargos sociais	742.049,44
Diminuição/Aumento das provisões IRPJ / CSLL	1.227.952,37
Diminuição/Aumento das provisões Férias / 13º Salários	264.930,36
Diminuição/Aumento de Recuperação Judicial NC	(74.193,99)
Diminuição/Aumento de Empréstimos e Parcelamentos	-
Diminuição/Aumento do Conta Corrente	(9.281.465,80)
Diminuição/Aumento do Outras Contas a Pagar	8.220,97
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	<u>(8.771.940,46)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Aumento do Imobilizado	(157.009,35)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimentos	<u>(157.009,35)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
	(13.016,10)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	<u>(13.016,10)</u>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA	<u>496.463,33</u>
(+) Saldo Inicial de Caixa	41.349,90
(-) Saldo Final de Caixa	537.813,23
Aumento/Diminuição do saldo de Caixa	<u>496.463,33</u>



Marlene Matias Rufino
Sócio



José Adelmir Felissari
Contador CRC 1SP/05475/O-2