



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

1

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES “H SPORTS”

JANEIRO A MARÇO – 2018

Processo nº: **0280901-07.2016.8.19.0001**

Sociedade em Recuperação Judicial: **H SPORTS COMÉRCIO DE ARTIGOS ESPORTIVOS LTDA.**



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

2

## SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO
2. CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL
3. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
  - 3.1. DO ATIVO
  - 3.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
  - 3.3. DA ANÁLISE DE LIQUIDEZ FINANCEIRA
4. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
5. ANÁLISE DO FATURAMENTO
6. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

3

7. CONCLUSÃO

8. REQUERIMENTOS

9. DOCUMENTOS

9.1. BALANCETE, DRE, FLUXO DE CAIXA E FATURAMENTO - JANEIRO DE 2018

9.2. BALANCETE, DRE, FLUXO DE CAIXA E FATURAMENTO - FEVEREIRO DE 2018

9.3. BALANCETE, DRE, FLUXO DE CAIXA E FATURAMENTO - MARÇO DE 2018

9.4. BOLETO DE HONORÁRIO EM ATRASO



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

4

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Processo nº: **0280901-07.2016.8.19.0001**

Sociedade em Recuperação Judicial: **H SPORTS COMÉRCIO DE ARTIGOS ESPORTIVOS LTDA**

### 1. INTRODUÇÃO

Inicialmente, esta Administradora Judicial informa que o presente relatório contempla os meses de janeiro a março do ano de 2018.

Outrossim, foi observado inconsistências nas informações descritas no balanço, que causa diferença nos dados apresentados nos meses analisados.

Além disto, a Recuperanda está em atraso com o pagamento dos honorários desta Administradora Judicial, que representa o montante de R\$ 7.500,00 (sete mil e quinhentos reais), sem os acréscimos legais da emissão de boleto bancário.

Com isso, esta Administradora Judicial irá acompanhar o desenvolvimento da capacidade financeira da Recuperanda, durante o período de carência previsto no PRJ, com especial atenção ao cumprimento das projeções de fluxo de caixa utilizado



para pagamento dos credores, haja vista que a inadimplência atual pode ser um indicador de ausência de disponibilidade de recursos a curto prazo para pagamento de obrigações financeiras.

Diante deste cenário, esta Administradora passa a apresentar o relatório de atividades dos meses de janeiro a março do corrente ano.

## **2. CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Em continuidade com o cronograma processual do último relatório, a Assembleia Geral de Credores foi instalada em primeira convocação no dia 09 (nove) de Maio de 2018, sendo aprovado o plano de recuperação judicial, de acordo com as fls. 1.628 a 1.634.

Outrossim, o processo foi remetido ao Ministério Público para apresentar sua manifestação acerca da AGC e da aprovação do PRJ, no dia 21/05/2018 (fls. 1.644), com intimação eletrônica em 01/06/2018 (fls. 1.648).

Neste momento, aguarda-se a devolução dos autos pelo Ministério Público e, após a apresentação de sua manifestação, a análise do Juízo para promover, se for o caso, a sentença homologatória do Plano de Recuperação Judicial.



### 3. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

#### 3.1. DO ATIVO

Inicialmente, durante os meses de janeiro a fevereiro do ano de 2018, houve evolução positiva com o aumento da conta de caixa e equivalentes em 46,15%, todavia, a conta de Bancos c/ Movimento reduziu quase cem por cento.

Nos meses de fevereiro a março do ano de 2018, a conta de caixa e equivalentes voltou a apresentar evolução positiva em 49,92%, entretanto, assim como no mês anterior, a conta de bancos c/ movimento, reduziu em -37,14%.

Diante deste cenário, segue abaixo a planilha do Ativo:

| ATIVO - JANEIRO A MARÇO 2018 |               |            |            |               |         |            |            |               |          |            |            |               |
|------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|---------|------------|------------|---------------|----------|------------|------------|---------------|
| ATIVO - 2017                 | DEZEMBRO      | JANEIRO    |            |               | %       | FEVEREIRO  |            |               | %        | MARÇO      |            |               |
| BALANCETE H SPORT            | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |         | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |          | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |
| ATIVO                        | 14.207.003,60 | 635.984,09 | 892.325,58 | 13.950.662,11 | -0,61%  | 570.435,82 | 654.840,45 | 13.866.257,48 | -0,38%   | 628.476,64 | 680.521,04 | 13.814.213,08 |
| ATIVO CIRCULANTE             | 3.967.371,04  | 635.984,09 | 857.695,70 | 3.745.659,43  | -2,25%  | 570.435,82 | 654.840,45 | 3.661.254,80  | -1,42%   | 593.846,76 | 645.891,16 | 3.609.210,40  |
| CAIXA E EQUIV.               | 1.148,41      | 380.267,85 | 377.849,98 | 3.566,28      | 46,15%  | 351.238,96 | 349.593,21 | 5.212,03      | 49,92%   | 267.364,00 | 264.762,14 | 7.813,89      |
| CAIXA                        | 1.139,17      | 211.272,58 | 209.679,65 | 2.732,10      | 90,73%  | 112.760,04 | 110.281,16 | 5.210,98      | 49,94%   | 78.773,27  | 76.171,02  | 7.813,23      |
| CAIXA                        | 1.139,17      | 211.272,58 | 209.679,65 | 2.732,10      | 90,73%  | 112.760,04 | 110.281,16 | 5.210,98      | 49,94%   | 78.773,27  | 76.171,02  | 7.813,23      |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO       | 9,24          | 168.995,27 | 168.170,33 | 834,18        | -99,87% | 229.829,89 | 230.663,02 | 1,05          | -37,14%  | 188.590,73 | 188.591,12 | 0,66          |
| BANCO ITAÚ                   | 8,09          | 65,00      | 72,65      | 0,44          | 2,27%   | 1,00       | 0,99       | 0,45          | -100,00% | 0,00       | 0,45       | 0,00          |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

7

|                             |               |            |            |               |          |            |            |               |         |            |            |               |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|---------------|----------|------------|------------|---------------|---------|------------|------------|---------------|
| BANCO BRADESCO              | 1,15          | 42.196,90  | 42.197,55  | 0,50          | -100,00% | 82.930,41  | 82.930,91  | 0,00          |         | 59.773,11  | 59.772,75  | 0,36          |
| BANCO DO BRASIL             | 0,00          | 126.733,37 | 125.900,13 | 833,24        | -99,93%  | 146.898,48 | 147.731,12 | 0,60          | -50,00% | 128.817,62 | 128.817,92 | 0,30          |
| APLICAC. FINANC. LIQ. IMED. | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |          | 8.649,03   | 8.649,03   | 0,00          |         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |          | 8.649,03   | 8.649,03   | 0,00          |         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| CLIENTES                    | 1.558.857,06  | 166.884,90 | 324.027,30 | 1.401.714,66  | -2,76%   | 164.364,23 | 203.087,07 | 1.362.991,82  | 1,42%   | 173.965,08 | 154.604,07 | 1.382.352,83  |
| CLIENTES NACIONAIS          | 1.558.857,06  | 166.884,90 | 324.027,30 | 1.401.714,66  | -2,76%   | 164.364,23 | 203.087,07 | 1.362.991,82  | 1,42%   | 173.965,08 | 154.604,07 | 1.382.352,83  |
| DUPLICATAS A RECEBER        | 1.220.589,53  | 166.884,90 | 231.613,07 | 1.155.861,36  | -1,27%   | 164.364,23 | 179.012,06 | 1.141.213,53  | 3,63%   | 173.965,08 | 132.590,57 | 1.182.588,04  |
| VEND. EM CARTÃO A REC.      | 338.267,53    | 0,00       | 92.414,23  | 245.853,30    | -9,79%   | 0,00       | 24.075,01  | 221.778,29    | -9,93%  | 0,00       | 22.013,50  | 199.764,79    |
| OUTROS CRÉDITOS             | 110.264,72    | 13.462,32  | 25.185,43  | 98.541,61     | 3,63%    | 11.974,07  | 8.398,97   | 102.116,71    | 0,65%   | 9.623,15   | 8.959,00   | 102.780,86    |
| ADIAN. A FUNCIONÁRIOS       | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| ANTECIPAÇÃO DE SALÁRIOS     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| ANTECIPAÇÃO DE FÉRIAS       | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |          | 0,00       | 0,00       | 0,00          |         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| ADIAN. A FORNECEDORES       | 110.264,72    | 938,10     | 12.661,21  | 98.541,61     | 3,63%    | 3.575,10   | 0,00       | 102.116,71    | 0,65%   | 664,15     | 0,00       | 102.780,86    |
| FORNECEDORES NACIONAIS      | 110.264,72    | 938,10     | 12.661,21  | 98.541,61     | 3,63%    | 3.575,10   | 0,00       | 102.116,71    | 0,65%   | 664,15     | 0,00       | 102.780,86    |
| TRIBUTOS A RECUPERAR        | 0,00          | 12.524,22  | 12.524,22  | 0,00          |          | 8.398,97   | 8.398,97   | 0,00          |         | 8.959,00   | 8.959,00   | 0,00          |
| ICMS A RECUPERAR            | 0,00          | 12.524,22  | 12.524,22  | 0,00          |          | 8.398,97   | 8.398,97   | 0,00          |         | 8.959,00   | 8.959,00   | 0,00          |
| ESTOQUES                    | 2.297.101,55  | 75.369,02  | 130.632,99 | 2.241.837,58  | -2,27%   | 42.858,56  | 93.761,20  | 2.190.934,94  | -3,41%  | 142.894,53 | 217.565,95 | 2.116.263,52  |
| ESTOQ. DE PROD. P/ REVENDA  | 2.297.101,55  | 75.369,02  | 130.632,99 | 2.241.837,58  | -2,27%   | 42.858,56  | 93.761,20  | 2.190.934,94  | -3,41%  | 142.894,53 | 217.565,95 | 2.116.263,52  |
| MERC. P/ REVENDA MATRIZ     | 2.011.012,80  | 33.373,52  | 70.719,32  | 1.973.667,00  | 0,42%    | 38.030,63  | 29.678,74  | 1.982.018,89  | -6,63%  | 20.497,48  | 151.914,75 | 1.850.601,62  |
| MERC. P/ REVENDA FILIAL IX  | 286.088,75    | 41.995,50  | 59.913,67  | 268.170,58    | -22,10%  | 4.827,93   | 64.082,46  | 208.916,05    | 27,16%  | 122.397,05 | 65.651,20  | 265.661,90    |
| NÃO CIRCULANTE              | 10.205.001,96 | 0,00       | 0,00       | 10.205.001,96 | 0,00%    | 0,00       | 0,00       | 10.205.001,96 | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 10.205.001,96 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO    | 5.826.419,19  | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  | 0,00%    | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  |
| EMPRÉSTIMOS A TERCEIROS     | 5.826.419,19  | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  | 0,00%    | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  |
| EMPRÉSTIMOS A TERCEIROS     | 5.826.419,19  | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  | 0,00%    | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 5.826.419,19  |
| INVESTIMENTOS               | 3.938,87      | 0,00       | 0,00       | 3.938,87      | 0,00%    | 0,00       | 0,00       | 3.938,87      | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 3.938,87      |
| PART. EM SOC. CONTR. E COL. | 3.938,87      | 0,00       | 0,00       | 3.938,87      | 0,00%    | 0,00       | 0,00       | 3.938,87      | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 3.938,87      |



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

8

|                             |              |      |           |              |       |      |      |              |       |           |           |              |
|-----------------------------|--------------|------|-----------|--------------|-------|------|------|--------------|-------|-----------|-----------|--------------|
| OUTROS INVESTIMENTOS        | 3.938,87     | 0,00 | 0,00      | 3.938,87     | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 3.938,87     | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 3.938,87     |
| IMOBILIZADO                 | 3.569.479,56 | 0,00 | 0,00      | 3.569.479,56 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 3.569.479,56 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 3.569.479,56 |
| BENS EM OPERAÇÃO            | 3.569.479,56 | 0,00 | 0,00      | 3.569.479,56 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 3.569.479,56 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 3.569.479,56 |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS     | 1.745.931,95 | 0,00 | 0,00      | 1.745.931,95 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.745.931,95 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 1.745.931,95 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS         | 1.823.547,61 | 0,00 | 0,00      | 1.823.547,61 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.823.547,61 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 1.823.547,61 |
| INTANGÍVEL                  | 805.164,36   | 0,00 | 0,00      | 805.164,36   | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 805.164,36   | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 805.164,36   |
| INTANGÍVEL                  | 805.164,36   | 0,00 | 0,00      | 805.164,36   | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 805.164,36   | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 805.164,36   |
| FUNDO DE COMÉRCIO           | 805.164,36   | 0,00 | 0,00      | 805.164,36   | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 805.164,36   | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 805.164,36   |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO       | 34.629,88    | 0,00 | 34.629,88 | 0,00         |       | 0,00 | 0,00 | 0,00         |       | 34.629,88 | 34.629,88 | 0,00         |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO       | 34.629,88    | 0,00 | 34.629,88 | 0,00         |       | 0,00 | 0,00 | 0,00         |       | 34.629,88 | 34.629,88 | 0,00         |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO       | 34.629,88    | 0,00 | 34.629,88 | 0,00         |       | 0,00 | 0,00 | 0,00         |       | 34.629,88 | 34.629,88 | 0,00         |
| ESTOQ. DE TERC. EM NOSSO P. | 34.629,88    | 0,00 | 34.629,88 | 0,00         |       | 0,00 | 0,00 | 0,00         |       | 34.629,88 | 34.629,88 | 0,00         |

### 3.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Inicialmente, durante os meses objeto de análise, não foram constatados evoluções relevantes.

Diante deste cenário, segue abaixo a planilha do passivo e patrimônio líquido:

| PASSIVO - JANEIRO A MARÇO 2018 |             |         |         |             |   |           |         |             |   |        |         |             |
|--------------------------------|-------------|---------|---------|-------------|---|-----------|---------|-------------|---|--------|---------|-------------|
| PASSIVO - 2017                 |             | JANEIRO |         |             | % | FEVEREIRO |         |             | % | MARÇO  |         |             |
| BALANCETE H SPORT              | Saldo Atual | Débito  | Crédito | Saldo Atual |   | Débito    | Crédito | Saldo Atual |   | Débito | Crédito | Saldo Atual |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

9

|                                       |               |              |              |               |         |            |              |               |         |            |            |               |
|---------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------|------------|--------------|---------------|---------|------------|------------|---------------|
| PASSIVO                               | 14.712.119,66 | 1.291.453,64 | 1.110.617,74 | 14.531.283,76 | 7,37%   | 147.139,54 | 1.218.372,27 | 15.602.516,49 | 0,17%   | 147.224,87 | 173.494,40 | 15.628.786,02 |
| PASSIVO CIRCULANTE                    | 32.286.998,12 | 279.176,43   | 132.970,41   | 32.140.792,10 | -0,06%  | 147.139,54 | 128.372,27   | 32.122.024,83 | 0,08%   | 112.594,99 | 138.864,52 | 32.148.294,36 |
| FORNECEDORES                          | 3.268.651,59  | 214.620,98   | 32.330,50    | 3.086.361,11  | -1,84%  | 94.330,64  | 37.392,62    | 3.029.423,09  | -1,40%  | 60.463,54  | 18.042,86  | 2.987.002,41  |
| FORNECEDORES NACIONAIS                | 3.268.651,59  | 214.620,98   | 32.330,50    | 3.086.361,11  | -1,84%  | 94.330,64  | 37.392,62    | 3.029.423,09  | -1,40%  | 60.463,54  | 18.042,86  | 2.987.002,41  |
| ADIDAS DO BRASIL LTDA                 | 236.137,40    | 139.737,33   | 3.755,25     | 100.155,32    | -46,58% | 46.652,75  | 0,00         | 53.502,57     | -24,31% | 13.006,54  | 0,00       | 40.496,03     |
| BRAZILINE IND E COM LTDA              | 667.783,64    | 20.733,61    | 9.247,40     | 656.297,43    | -1,61%  | 17.765,00  | 7.229,10     | 645.761,53    | -2,74%  | 21.613,61  | 3.922,60   | 628.070,52    |
| CAMBUCI/IMPAR SPORT IND COM MAT       | 76.962,00     | 0,00         | 0,00         | 76.962,00     | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 76.962,00     | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 76.962,00     |
| DASS NORDESTE CALÇADOS E ART ESP LTDA | 380.515,98    | 5.751,39     | 0,00         | 374.764,59    | 4,09%   | 850,26     | 16.166,52    | 390.080,85    | -1,73%  | 8.566,85   | 1.805,04   | 383.319,04    |
| PUMA SPORTS LTDA                      | 447.373,41    | 0,00         | 0,00         | 447.373,41    | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 447.373,41    | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 447.373,41    |
| S P R INDUSTRIA DE CONFECÇÃO          | 135.064,35    | 0,00         | 0,00         | 135.064,35    | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 135.064,35    | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 135.064,35    |
| SHARK BRASIL LTDA                     | 8.843,54      | 0,00         | 0,00         | 8.843,54      | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 8.843,54      | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 8.843,54      |
| TATUAPE BRINDES PERSONALISADOS LTDA   | 526,12        | 0,00         | 0,00         | 526,12        | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 526,12        | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 526,12        |
| VIVO S/A                              | 34.205,91     | 0,00         | 0,00         | 34.205,91     | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 34.205,91     | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 34.205,91     |
| SENSOR BRASIL                         | 24.435,33     | 0,00         | 0,00         | 24.435,33     | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 24.435,33     | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 24.435,33     |
| LINX                                  | 312.732,52    | 0,00         | 0,00         | 312.732,52    | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 312.732,52    | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 312.732,52    |
| CONDOMINIO VIA PARQUE                 | 199.270,40    | 0,00         | 0,00         | 199.270,40    | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 199.270,40    | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 199.270,40    |
| CONDOMÍNIO SHOPING TIJUCAQ            | 285.000,00    | 0,00         | 0,00         | 285.000,00    | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 285.000,00    | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 285.000,00    |
| MULTIPLAN EMPREENDIMENTOS             | 294.832,20    | 0,00         | 0,00         | 294.832,20    | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 294.832,20    | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 294.832,20    |
| BRITOX 22                             | 10.579,75     | 0,00         | 0,00         | 10.579,75     | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | 10.579,75     | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 10.579,75     |
| RANC 192                              | 47.925,82     | 17.814,17    | 9.049,70     | 39.161,35     | -19,86% | 7.778,56   | 0,00         | 31.382,79     | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 31.382,79     |
| JUDOGUI IND E COM LTDA                | 0,00          | 1.546,14     | 0,00         | -1.546,14     | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | -1.546,14     | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | -1.546,14     |
| DANIELA FRASSI EMBALAGENS             | 0,00          | 775,13       | 0,00         | -775,13       | 0,00%   | 0,00       | 0,00         | -775,13       | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | -775,13       |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

10

|                                       |          |          |        |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------------------------|----------|----------|--------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| TECHNOMASTER COMÉRCIO LTDA            | 665,85   | 665,85   | 0,00   | 0,00     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| REALTEK ARTIGOS ESPORTIVOS LTDA       | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 1.592,16 | 1.592,16 | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 1.592,16 |
| ALTERNATIVA GRAV SERIG LTDA           | 2.797,05 | 2.797,05 | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 2.672,08 | 2.672,08 | -39,10%  | 2.672,08 | 1.627,25 | 1.627,25 |
| BOOKLOOK EDITORA E DISTRIBUIDORA      | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 0,00     | 0,00     |          | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| COMUNICAÇÃO E ETC LTDA                | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 0,00     | 0,00     |          | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| INTERPEL R4 COM                       | 1.422,20 | 810,80   | 265,72 | 877,12   | -84,85%  | 744,26   | 0,00     | 132,86   | -100,00% | 132,86   | 0,00     | 0,00     |
| GRUPO DE IDEIAS COMERCIO LTDA         | 1.303,40 | 1.303,40 | 117,80 | 117,80   | -100,00% | 1.303,40 | 117,80   | 0,00     |          | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| BORRACHA NATIVA LTDA                  | 3.680,00 | 2.453,34 | 0,00   | 1.226,66 | -100,00% | 1.226,66 | 0,00     | 0,00     |          | 0,00     | 2.944,00 | 2.944,00 |
| PRINT LABEL GRÁFICA                   | 485,00   | 485,00   | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 180,00   | 180,00   | -100,00% | 180,00   | 0,00     | 0,00     |
| HIDROELÉTRICA TIGRE TIJUCA III LTDA   | 163,60   | 44,83    | 40,40  | 159,17   | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 159,17   | -2,78%   | 128,43   | 124,00   | 154,74   |
| GLOBE IMPORT E EXPORT                 | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| BERTEPLAST IND E COM                  | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 0,00     | 0,00     |          | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| FABIOLA MOLINA CIA                    | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 0,00     | 0,00     |          | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| COMERCIAL ASTE DE IMPORTAÇÃO          | 3.796,68 | 3.443,92 | 0,00   | 352,76   | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 352,76   | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 352,76   |
| RKV SOLUÇÕES EMPRESARIAIS             | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 0,00     | 0,00     |          | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| KRYSTALMIX COM                        | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| TSC MARKETING E LICENCIAMENTO         | 2.246,00 | 546,00   | 0,00   | 1.700,00 | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 1.700,00 | -54,35%  | 924,00   | 0,00     | 776,00   |
| YASHIMA COM DE ART ESPORTIVOS LTDA ME | 3.898,40 | 1.299,46 | 0,00   | 2.598,94 | -50,00%  | 1.299,46 | 0,00     | 1.299,48 | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 1.299,48 |
| AGATI PRO COMÉRCIO DE COSMÉTICOS LTDA | 379,20   | 0,00     | 0,00   | 379,20   | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 379,20   | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 379,20   |
| DLD COM E IMPO LTDA                   | 0,00     | 0,00     | 0,00   | 0,00     | #DIV/0!  | 0,00     | 2.469,16 | 2.469,16 | -33,33%  | 823,05   | 0,00     | 1.646,11 |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

11

|                                           |           |          |          |           |         |          |          |           |          |          |          |           |
|-------------------------------------------|-----------|----------|----------|-----------|---------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| TECIDOS E ARMARINHO 253<br>COM IND DE ART | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | #DIV/0! | 0,00     | 82,20    | 82,20     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 82,20     |
| TOMBOLY E JORGE IND E COM<br>LTDA         | 0,00      | 0,00     | 1.798,68 | 1.798,68  | 0,00%   | 0,00     | 0,00     | 1.798,68  | -33,33%  | 599,56   | 0,00     | 1.199,12  |
| CROMETRANSFER INDUSTR. DE<br>EST. EM T    | 15.466,85 | 4.347,50 | 0,00     | 11.119,35 | -0,83%  | 92,50    | 0,00     | 11.026,85 | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 11.026,85 |
| ACM MARILOS CONFECÇÕES                    | 490,00    | 0,00     | 0,00     | 490,00    | 0,00%   | 0,00     | 0,00     | 490,00    | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 490,00    |
| XERYUS IMP DISTRIB DE<br>ARTIGOS          | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00%   | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| CAUDURO IND COM DO<br>Vestuário LTDA      | 18.684,60 | 2.515,48 | 0,00     | 16.169,12 | -22,62% | 3.657,53 | 0,00     | 12.511,59 | -6,79%   | 3.827,04 | 2.977,36 | 11.661,91 |
| LPG COM DE ARTIGOS<br>ESPORTIVOS EIRELI   | 5.804,00  | 2.902,00 | 0,00     | 2.902,00  | -99,98% | 2.901,56 | 0,00     | 0,44      | -100,00% | 0,44     | 0,00     | 0,00      |
| TORCIDA BABY DO BRASIL<br>LTDA            | 17.254,70 | 1.174,90 | 0,00     | 16.079,80 | 21,49%  | 3.219,70 | 6.674,60 | 19.534,70 | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 19.534,70 |
| MULTISPORT INDUSTRIA E<br>COMÉRCIO REP    | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | #DIV/0! | 0,00     | 0,00     | 0,00      |          | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| GIMATECH SERVICE SYSTEMS<br>LTDA          | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | #DIV/0! | 0,00     | 0,00     | 0,00      |          | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| BC SARTORI ARTIGOS<br>ESPORTIVGOS ME      | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00%   | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| COML EXP IMP DISTRIBUIDORA<br>MARC 4      | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | #DIV/0! | 0,00     | 0,00     | 0,00      |          | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| TOP TROFÉUS E MEDALHAS<br>LTDA            | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | #DIV/0! | 0,00     | 0,00     | 0,00      |          | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| MAUAD EDITORA LTDA                        | 0,00      | 0,00     | 83,20    | 83,20     | 0,00%   | 0,00     | 0,00     | 83,20     | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 83,20     |
| L & R BORGES IND COM E EXP<br>IMP DE      | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00%   | 0,00     | 0,00     | 0,00      |          | 0,00     | 1.008,75 | 1.008,75  |
| ELCIO VALENTINI REIS<br>EMBALAGENS - EPP  | 0,00      | 0,00     | 743,00   | 743,00    | -50,00% | 371,50   | 0,00     | 371,50    | 90,17%   | 0,00     | 335,00   | 706,50    |
| OXN CALÇADOS                              | 3.045,60  | 1.522,80 | 0,00     | 1.522,80  | -49,99% | 761,30   | 0,00     | 761,50    | 0,00%    | 0,00     | 0,00     | 761,50    |
| WALDER GALDINO DO PRADO                   | 1.960,26  | 0,00     | 0,00     | 1.960,26  | 0,00%   | 0,00     | 0,00     | 1.960,26  | -66,67%  | 1.306,84 | 0,00     | 653,42    |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

12

|                                               |              |           |           |              |          |           |           |              |          |           |           |              |
|-----------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|----------|-----------|-----------|--------------|----------|-----------|-----------|--------------|
| TATUAPE BRINDES<br>PERSONALISADOS LTDA        | 4.594,13     | 0,00      | 0,00      | 4.594,13     | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 4.594,13     | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 4.594,13     |
| N FIRMINO LIMA LTDA                           | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00         | #DIV/0!  | 0,00      | 0,00      | 0,00         |          | 0,00      | 1.123,92  | 1.123,92     |
| GINASTIC IND DE MOV BRINQ E<br>ART RECREAT    | 669,29       | 359,95    | 0,00      | 309,34       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 309,34       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 309,34       |
| DILLY NORDESTE IND DE<br>CALÇADOS LTDA        | 4.832,00     | 2.416,00  | 0,00      | 2.416,00     | -88,91%  | 2.148,02  | 0,00      | 267,98       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 267,98       |
| MYFLAG IND E CONFEC EIRELLI                   | 0,00         | 0,00      | 3.375,93  | 3.375,93     | -33,33%  | 1.125,31  | 0,00      | 2.250,62     | -51,10%  | 1.150,11  | 0,00      | 1.100,51     |
| F. MOLINA COMERCIO DE<br>ROUPAS E ART ES      | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00         | #DIV/0!  | 0,00      | 0,00      | 0,00         |          | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| GI TECH COMÉRCIO                              | 395,20       | 395,20    | 0,00      | 0,00         | #DIV/0!  | 0,00      | 326,80    | 326,80       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 326,80       |
| KALUNGA COMÉRCIO                              | 0,00         | 0,00      | 476,70    | 476,70       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 476,70       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 476,70       |
| L9 COMÉRCIO DE<br>EMBALAGENS LTDA             | 204,00       | 204,00    | 0,00      | 0,00         | #DIV/0!  | 0,00      | 0,00      | 0,00         |          | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| JOB GRÁFICA IMPORTAÇÃO E<br>EXPORTAÇÃO LTDA   | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00         | #DIV/0!  | 0,00      | 0,00      | 0,00         |          | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| NET'S CONFECÇÕES INDUSTRIA<br>E COMÉRCIO E RE | 1.064,00     | 355,00    | 0,00      | 709,00       | -50,07%  | 355,00    | 0,00      | 354,00       | -100,00% | 354,00    | 0,00      | 0,00         |
| MÁRCIO ROGERIO BUTCKE -<br>ME                 | 542,00       | 542,00    | 0,00      | 0,00         | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 0,00         | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| MKS IMPORTAÇÃO E COM                          | 7.660,45     | 0,00      | 1.627,02  | 9.287,47     | -28,04%  | 2.604,60  | 0,00      | 6.682,87     | -15,13%  | 3.095,82  | 2.084,94  | 5.671,99     |
| Belle Botões Ltda                             | 622,00       | 0,00      | 0,00      | 622,00       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 622,00       | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 622,00       |
| BGC COMER E REPRES                            | 2.336,50     | 0,00      | 0,00      | 2.336,50     | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 2.336,50     | -33,33%  | 778,83    | 0,00      | 1.557,67     |
| OSWALDO EVARISTO DE<br>SOUZA EPP              | 0,00         | 0,00      | 1.641,70  | 1.641,70     | -33,55%  | 550,87    | 0,00      | 1.090,83     | 0,00%    | 0,00      | 0,00      | 1.090,83     |
| ANDRILU COM E DIST DE PROD<br>TEXTIL          | 0,00         | 0,00      | 108,00    | 108,00       | -100,00% | 108,00    | 0,00      | 0,00         |          | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| B HERZOG VAR PROD QUIM<br>EURELI              | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00         | #DIV/0!  | 0,00      | 0,00      | 0,00         |          | 0,00      | 90,00     | 90,00        |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E<br>SOCIAIS          | 1.825.040,88 | 49.140,77 | 52.467,83 | 1.828.367,94 | 0,41%    | 41.314,56 | 48.724,62 | 1.835.778,00 | 1,44%    | 38.545,24 | 64.993,93 | 1.862.226,69 |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

13

|                                  |               |           |           |               |         |           |           |               |         |           |           |               |
|----------------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------|-----------|-----------|---------------|---------|-----------|-----------|---------------|
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS          | 71.771,91     | 39.966,62 | 33.819,98 | 65.625,27     | 2,76%   | 30.464,71 | 32.276,61 | 67.437,17     | 23,58%  | 23.842,25 | 39.743,69 | 83.338,61     |
| SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR     | 28.327,78     | 28.327,78 | 25.992,87 | 25.992,87     | -10,24% | 25.992,87 | 25.992,87 | 23.331,56     | 0,00%   | 23.331,56 | 22.939,66 | 23.331,56     |
| 13º SALÁRIO A PAGAR              | 0,00          | 0,00      | 0,00      | 0,00          | #DIV/0! | 0,00      | 0,00      | 0,00          |         | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| FÉRIAS A PAGAR                   | 34.973,38     | 11.128,15 | 2.083,14  | 25.928,37     | 10,77%  | 1.554,00  | 4.346,33  | 28.720,70     | 1,08%   | 0,00      | 310,47    | 29.031,17     |
| RESCISÃO A PAGAR                 | 0,00          | 0,00      | 4.384,22  | 4.384,22      | 18,98%  | 2.407,15  | 3.239,17  | 5.216,24      | 290,13% | 0,00      | 15.133,81 | 20.350,05     |
| PRÓ-LABORE A PAGAR               | 7.960,16      | 0,00      | 849,06    | 8.809,22      | 9,64%   | 0,00      | 849,06    | 9.658,28      | 8,79%   | 0,00      | 849,06    | 10.507,34     |
| PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR       | 510,69        | 510,69    | 510,69    | 510,69        | 0,00%   | 510,69    | 510,69    | 510,69        | 0,00%   | 510,69    | 510,69    | 510,69        |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS               | 1.753.268,87  | 9.174,15  | 18.647,85 | 1.762.742,57  | 0,32%   | 10.849,85 | 16.447,81 | 1.768.340,53  | 0,60%   | 14.702,99 | 25.250,24 | 1.778.887,78  |
| INSS A RECOLHER                  | 1.574.124,49  | 0,00      | 13.669,14 | 1.587.793,63  | 0,82%   | 0,00      | 13.070,42 | 1.600.864,05  | 0,80%   | 0,00      | 12.776,29 | 1.613.640,34  |
| FGTS A RECOLHER                  | 173.237,29    | 9.174,15  | 4.935,39  | 168.998,53    | -4,44%  | 10.849,85 | 3.348,59  | 161.497,27    | -2,06%  | 14.702,99 | 11.379,60 | 158.173,88    |
| IRRF S/FOLHA A RECOLHER          | 581,07        | 0,00      | 43,32     | 624,39        | 4,61%   | 0,00      | 28,80     | 653,19        | 4,41%   | 0,00      | 28,80     | 681,99        |
| CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER | 5.326,02      | 0,00      | 0,00      | 5.326,02      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 5.326,02      | 20,01%  | 0,00      | 1.065,55  | 6.391,57      |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS           | 22.715.561,86 | 15.401,63 | 48.172,08 | 22.748.332,31 | 0,13%   | 11.494,34 | 40.845,52 | 22.777.683,49 | 0,19%   | 12.176,70 | 55.827,73 | 22.821.334,52 |
| TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER     | 7.375.033,80  | 359,37    | 6.091,30  | 7.380.765,73  | 0,07%   | 510,15    | 5.999,30  | 7.386.254,88  | 0,23%   | 199,47    | 17.200,45 | 7.403.255,86  |
| PIS A RECOLHER                   | 802.525,76    | 64,00     | 1.084,75  | 803.546,51    | 0,12%   | 90,85     | 1.068,37  | 804.524,03    | 0,14%   | 35,52     | 1.130,77  | 805.619,28    |
| COFINS A RECOLHER                | 4.335.264,14  | 295,37    | 5.006,55  | 4.339.975,32  | 0,10%   | 419,30    | 4.930,93  | 4.344.486,95  | 0,12%   | 163,95    | 5.218,95  | 4.349.541,95  |
| IRPJ RETIDO A RECOLHER           | 8.210,11      | 0,00      | 0,00      | 8.210,11      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 8.210,11      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 8.210,11      |
| CSRF RETIDO A RECOLHER           | 23.353,40     | 0,00      | 0,00      | 23.353,40     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 23.353,40     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 23.353,40     |
| INSS RETIDO A RECOLHER           | 4.342,53      | 0,00      | 0,00      | 4.342,53      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 4.342,53      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 4.342,53      |
| IRPJ A RECOLHER                  | 1.410.118,26  | 0,00      | 0,00      | 1.410.118,26  | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 1.410.118,26  | 0,40%   | 0,00      | 5.710,24  | 1.415.828,50  |
| CSLL A RECOLHER                  | 791.220,50    | 0,00      | 0,00      | 791.220,50    | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 791.220,50    | 0,65%   | 0,00      | 5.140,49  | 796.360,99    |
| TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER    | 14.733.712,91 | 15.042,26 | 42.080,78 | 14.760.751,43 | 0,16%   | 10.984,19 | 34.846,22 | 14.784.613,46 | 0,18%   | 11.977,23 | 38.627,28 | 14.811.263,51 |
| ICMS MATRIZ A RECOLHER           | 5.440.267,19  | 4.136,73  | 19.199,81 | 5.455.330,27  | 0,05%   | 5.722,72  | 8.646,32  | 5.458.253,87  | 0,09%   | 6.673,98  | 11.563,21 | 5.463.143,10  |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

14

|                                   |              |           |           |              |         |          |           |              |          |          |           |              |
|-----------------------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|---------|----------|-----------|--------------|----------|----------|-----------|--------------|
| ICMS FILIAL II A RECOLHER         | 237.958,54   | 0,00      | 0,00      | 237.958,54   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 237.958,54   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 237.958,54   |
| ICIMS FILIAL III A RECOLHER       | 1.343.691,15 | 0,00      | 0,00      | 1.343.691,15 | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 1.343.691,15 | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 1.343.691,15 |
| ICMS FILIAL IV A RECOLHER         | 2.138.605,21 | 0,00      | 0,00      | 2.138.605,21 | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 2.138.605,21 | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 2.138.605,21 |
| ICIMS FILIAL V A RECOLHER         | 2.388.964,12 | 0,00      | 0,00      | 2.388.964,12 | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 2.388.964,12 | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 2.388.964,12 |
| ICMS FILIAL VI A RECOLHER         | 435.037,10   | 0,00      | 0,00      | 435.037,10   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 435.037,10   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 435.037,10   |
| ICIMS FILIAL VII A RECOLHER       | 62.074,38    | 0,00      | 0,00      | 62.074,38    | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 62.074,38    | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 62.074,38    |
| ICMS FILIAL XII A RECOLHER        | 111.873,64   | 0,00      | 0,00      | 111.873,64   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 111.873,64   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 111.873,64   |
| ICIMS FILIAL VIII A RECOLHER      | 223.980,62   | 0,00      | 0,00      | 223.980,62   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 223.980,62   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 223.980,62   |
| ICMS FILIAL IX A RECOLHER         | 1.393.054,29 | 10.905,53 | 22.880,97 | 1.405.029,73 | 1,49%   | 5.261,47 | 26.199,90 | 1.425.968,16 | 1,53%    | 5.303,25 | 27.064,07 | 1.447.728,98 |
| ICIMS FILIAL X A RECOLHER         | 164.235,13   | 0,00      | 0,00      | 164.235,13   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 164.235,13   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 164.235,13   |
| ICMS FILIAL XI A RECOLHER         | 793.971,54   | 0,00      | 0,00      | 793.971,54   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 793.971,54   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 793.971,54   |
| PARCELAMENTO DE IMPOSTOS          | 606.815,15   | 0,00      | 0,00      | 606.815,15   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 606.815,15   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 606.815,15   |
| PARCELAMENTO RECEITA FEDERAL      | 7.474,99     | 0,00      | 0,00      | 7.474,99     | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 7.474,99     | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 7.474,99     |
| CPRB                              | 508.948,83   | 0,00      | 0,00      | 508.948,83   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 508.948,83   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 508.948,83   |
| CPFS                              | 90.391,33    | 0,00      | 0,00      | 90.391,33    | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 90.391,33    | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 90.391,33    |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS      | 4.437.802,80 | 0,00      | 13,05     | 4.437.815,85 | 0,03%   | 0,00     | 1.409,51  | 4.439.225,36 | -0,03%   | 1.409,51 | 0,00      | 4.437.815,85 |
| EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS          | 4.437.802,80 | 0,00      | 13,05     | 4.437.815,85 | 0,03%   | 0,00     | 1.409,51  | 4.439.225,36 | -0,03%   | 1.409,51 | 0,00      | 4.437.815,85 |
| BANCO ITAÚ                        | 357.461,29   | 0,00      | 0,00      | 357.461,29   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 357.461,29   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 357.461,29   |
| BANCO ITAÚ-CHEQUE ESPECIAL        | 13,05        | 13,05     | 0,00      | 0,00         | #DIV/0! | 13,05    | 0,00      | -13,05       | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | -13,05       |
| BANCO DO BRASIL - CHEQUE ESPECIAL | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00         | #DIV/0! | 0,00     | 0,00      | 0,00         |          | 0,00     | 0,00      | 0,00         |
| BANCO BRADESCO                    | 3.407.392,42 | 0,00      | 0,00      | 3.407.392,42 | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 3.407.392,42 | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 3.407.392,42 |
| BANCO BRADESCO - CHEQUE ESPECIAL  | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00         | #DIV/0! | 0,00     | 1.409,51  | 1.409,51     | -100,00% | 1.409,51 | 0,00      | 0,00         |
| EMPRÉSTIMO DE TERCEIROS           | 672.936,04   | 0,00      | 0,00      | 672.936,04   | 0,00%   | 0,00     | 0,00      | 672.936,04   | 0,00%    | 0,00     | 0,00      | 672.936,04   |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

15

|                                             |                |            |            |                |       |      |      |                |       |      |      |                |
|---------------------------------------------|----------------|------------|------------|----------------|-------|------|------|----------------|-------|------|------|----------------|
| OUTRAS OBRIGAÇÕES                           | 39.940,99      | 0,00       | 0,00       | 39.940,99      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 39.940,99      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 39.940,99      |
| CONTAS A PAGAR                              | 39.940,99      | 0,00       | 0,00       | 39.940,99      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 39.940,99      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 39.940,99      |
| ALUGUEL A PAGAR                             | 5.682,89       | 0,00       | 0,00       | 5.682,89       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 5.682,89       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 5.682,89       |
| AKIRE COMÉRCIO E SERVIÇOS                   | 1.141,50       | 0,00       | 0,00       | 1.141,50       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.141,50       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.141,50       |
| DMAP EMBALAGENS                             | 493,00         | 0,00       | 0,00       | 493,00         | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 493,00         | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 493,00         |
| DOCPHONE<br>TELECOMUNICAÇÕES E<br>COMERCIAL | 1.800,00       | 0,00       | 0,00       | 1.800,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.800,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.800,00       |
| FUNDIBAN LTDA                               | 1.020,60       | 0,00       | 0,00       | 1.020,60       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.020,60       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.020,60       |
| FUTURE TECNOLOGIA COM E<br>SERVIÇO          | 8.076,00       | 0,00       | 0,00       | 8.076,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 8.076,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 8.076,00       |
| ILAFSA SERVIÇOS E REPAROS                   | 12.250,00      | 0,00       | 0,00       | 12.250,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 12.250,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 12.250,00      |
| INTERSMART COM IMP EXP<br>EQUIP ELETR       | 7.017,00       | 0,00       | 0,00       | 7.017,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 7.017,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 7.017,00       |
| REFILL SOFT LTDA ME                         | 230,00         | 0,00       | 0,00       | 230,00         | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 230,00         | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 230,00         |
| SIMONE REIS MATTAR<br>EMBALAGENS            | 740,00         | 0,00       | 0,00       | 740,00         | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 740,00         | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 740,00         |
| WB4B COMERCIO E SERVIÇOS<br>LTDA            | 1.490,00       | 0,00       | 0,00       | 1.490,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.490,00       | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 1.490,00       |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO                          | -17.609.508,34 | 977.647,33 | 977.647,33 | -17.609.508,34 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | -17.609.508,34 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | -17.609.508,34 |
| CAPITAL SOCIAL                              | 30.000,00      | 0,00       | 0,00       | 30.000,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 30.000,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 30.000,00      |
| CAPITAL SOCIAL<br>INTEGRALIZADO             | 30.000,00      | 0,00       | 0,00       | 30.000,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 30.000,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 30.000,00      |
| CAPITAL SOCIAL<br>INTEGRALIZADO             | 30.000,00      | 0,00       | 0,00       | 30.000,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 30.000,00      | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 30.000,00      |
| LUCROS/PREJUÍZOS<br>ACUMULADOS              | -17.639.508,34 | 977.647,33 | 977.647,33 | -17.639.508,34 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | -17.639.508,34 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | -17.639.508,34 |
| LUCROS/PREJUÍZOS<br>ACUMULADOS              | -17.166.977,07 | 977.647,33 | 0,00       | -18.144.624,40 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | -18.144.624,40 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | -18.144.624,40 |



|                                     |                |            |            |                |       |            |      |                |       |      |      |                |
|-------------------------------------|----------------|------------|------------|----------------|-------|------------|------|----------------|-------|------|------|----------------|
| LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS         | -17.166.977,07 | 977.647,33 | 0,00       | -18.144.624,40 | 5,39% | 977.647,33 | 0,00 | -19.122.271,73 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | -19.122.271,73 |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO         | -977.647,33    | 0,00       | 977.647,33 | 0,00           |       | 0,00       | 0,00 | 0,00           |       | 0,00 | 0,00 | 0,00           |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO         | -977.647,33    | 0,00       | 977.647,33 | 0,00           |       | 0,00       | 0,00 | 0,00           |       | 0,00 | 0,00 | 0,00           |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO               | 34.629,88      | 34.629,88  | 0,00       | 0,00           |       | 0,00       | 0,00 | 0,00           |       | 0,00 | 0,00 | 0,00           |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO               | 34.629,88      | 34.629,88  | 0,00       | 0,00           |       | 0,00       | 0,00 | 0,00           |       | 0,00 | 0,00 | 0,00           |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO               | 34.629,88      | 34.629,88  | 0,00       | 0,00           |       | 0,00       | 0,00 | 0,00           |       | 0,00 | 0,00 | 0,00           |
| ESTOQUE DE TERCEIROS EM NOSSO PODER | 34.629,88      | 34.629,88  | 0,00       | 0,00           |       | 0,00       | 0,00 | 0,00           |       | 0,00 | 0,00 | 0,00           |

### 3.3. DA ANÁLISE DE LIQUIDEZ FINANCEIRA

Sabe-se que os índices de liquidez são medidas de avaliação da capacidade financeira da sociedade empresária em satisfazer os compromissos para com terceiros. Evidenciam quanto a sociedade dispõe de bens e direitos, realizáveis em determinado período, em relação às obrigações exigíveis, no mesmo período.

Existem vários índices de liquidez, cada um fornece as informações diferentes sobre a situação financeira da sociedade empresária. Neste relatório vamos aplicar os índices de liquidez corrente e seca.

O primeiro indica quanto a empresa poderá dispor em recursos de curto prazo (disponibilidades, clientes, estoques e etc.), para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos de curto prazo, contas a pagar e etc.).



Já o segundo, é uma medida mais rigorosa para avaliação da liquidez de uma empresa, por indicar a quantidade de recursos circulantes que poderá dispor, sem vender seus estoques, fazendo frente as obrigações de curto prazo. Com isso, é possível verificar a situação de solvabilidade da empresa em face dos seus encargos, após o recebimento de seus créditos.

É importante esclarecer, que a análise de liquidez financeira de uma sociedade empresária em Recuperação Judicial, é diferente de uma sociedade que tenha suas finanças normalizadas. Portanto, a liquidez objeto de medição, tem o escopo de avaliar gradativamente a evolução do índice em questão.

Por conta disto, a recuperanda, em virtude deste momento de crise, naturalmente não irá alcançar índice de liquidez ideal, neste caso acima de R\$ 1,00 para cada real de exigibilidade a curto prazo. Caso contrário, não existiria a necessidade da presente Recuperação Judicial.

Desta forma, apresentamos de forma resumida, um gráfico que demonstra a evolução da liquidez corrente e seca da recuperanda, levando sempre em consideração os meses de Janeiro a Março do ano de 2018, de acordo com o que segue abaixo:

| ATIVO CIRCULANTE 2017 - JANEIRO A MARÇO 2018 |            |            |               |            |            |               |            |            |               |
|----------------------------------------------|------------|------------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| ATIVO - 2017                                 | JANEIRO    |            |               | FEVEREIRO  |            |               | MARÇO      |            |               |
| BALANCETE H SPORT                            | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |
| ATIVO                                        | 635.984,09 | 892.325,58 | 13.950.662,11 | 570.435,82 | 654.840,45 | 13.866.257,48 | 628.476,64 | 680.521,04 | 13.814.213,08 |
| ATIVO CIRCULANTE                             | 635.984,09 | 857.695,70 | 3.745.659,43  | 570.435,82 | 654.840,45 | 3.661.254,80  | 593.846,76 | 645.891,16 | 3.609.210,40  |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

18

|                                                |            |            |              |            |            |              |            |            |              |
|------------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|--------------|
| CAIXA E EQUIV.                                 | 380.267,85 | 377.849,98 | 3.566,28     | 351.238,96 | 349.593,21 | 5.212,03     | 267.364,00 | 264.762,14 | 7.813,89     |
| CAIXA                                          | 211.272,58 | 209.679,65 | 2.732,10     | 112.760,04 | 110.281,16 | 5.210,98     | 78.773,27  | 76.171,02  | 7.813,23     |
| CAIXA                                          | 211.272,58 | 209.679,65 | 2.732,10     | 112.760,04 | 110.281,16 | 5.210,98     | 78.773,27  | 76.171,02  | 7.813,23     |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO                         | 168.995,27 | 168.170,33 | 834,18       | 229.829,89 | 230.663,02 | 1,05         | 188.590,73 | 188.591,12 | 0,66         |
| BANCO ITAÚ                                     | 65,00      | 72,65      | 0,44         | 1,00       | 0,99       | 0,45         | 0,00       | 0,45       | 0,00         |
| BANCO BRADESCO                                 | 42.196,90  | 42.197,55  | 0,50         | 82.930,41  | 82.930,91  | 0,00         | 59.773,11  | 59.772,75  | 0,36         |
| BANCO DO BRASIL                                | 126.733,37 | 125.900,13 | 833,24       | 146.898,48 | 147.731,12 | 0,60         | 128.817,62 | 128.817,92 | 0,30         |
| CLIENTES                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 8.649,03   | 8.649,03   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00         |
| CLIENTES NACIONAIS                             | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 8.649,03   | 8.649,03   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00         |
| DUPLICATAS A RECEBER                           | 166.884,90 | 324.027,30 | 1.063.447,13 | 164.364,23 | 203.087,07 | 1.024.724,29 | 173.965,08 | 154.604,07 | 1.044.085,30 |
| VEND. EM CARTÃO A REC.                         | 166.884,90 | 324.027,30 | 181.125,13   | 164.364,23 | 203.087,07 | 142.402,29   | 173.965,08 | 154.604,07 | 161.763,30   |
| OUTROS CRÉDITOS                                | 166.884,90 | 231.613,07 | 45.536,55    | 164.364,23 | 179.012,06 | 30.888,72    | 173.965,08 | 132.590,57 | 72.263,23    |
| ADIAN. A FUNCIONÁRIOS                          | 0,00       | 92.414,23  | -92.414,23   | 0,00       | 24.075,01  | -116.489,24  | 0,00       | 22.013,50  | -138.502,74  |
| ANTECIPAÇÃO DE SALÁRIOS                        | 13.462,32  | 25.185,43  | -11.723,11   | 11.974,07  | 8.398,97   | -8.148,01    | 9.623,15   | 8.959,00   | -7.483,86    |
| ANTECIPAÇÃO DE FÉRIAS                          | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00         |
| ADIAN. A FORNECEDORES                          | 0,00       | 0,00       | 110.264,72   | 0,00       | 0,00       | 110.264,72   | 0,00       | 0,00       | 110.264,72   |
| FORNECEDORES NACIONAIS                         | 0,00       | 0,00       | 110.264,72   | 0,00       | 0,00       | 110.264,72   | 0,00       | 0,00       | 110.264,72   |
| TRIBUTOS A RECUPERAR                           | 938,10     | 12.661,21  | -11.723,11   | 3.575,10   | 0,00       | -8.148,01    | 664,15     | 0,00       | -7.483,86    |
| ICMS A RECUPERAR                               | 938,10     | 12.661,21  | -11.723,11   | 3.575,10   | 0,00       | -8.148,01    | 664,15     | 0,00       | -7.483,86    |
| ESTOQUES                                       | 12.524,22  | 12.524,22  | 2.297.101,55 | 8.398,97   | 8.398,97   | 2.297.101,55 | 8.959,00   | 8.959,00   | 2.297.101,55 |
| ESTOQ. DE PROD. P/ REVENDA                     | 12.524,22  | 12.524,22  | 2.297.101,55 | 8.398,97   | 8.398,97   | 2.297.101,55 | 8.959,00   | 8.959,00   | 2.297.101,55 |
| MERC. P/ REVENDA MATRIZ                        | 75.369,02  | 130.632,99 | 1.955.748,83 | 42.858,56  | 93.761,20  | 1.904.846,19 | 142.894,53 | 217.565,95 | 1.830.174,77 |
| MERC. P/ REVENDA FILIAL IX                     | 75.369,02  | 130.632,99 | 230.824,78   | 42.858,56  | 93.761,20  | 179.922,14   | 142.894,53 | 217.565,95 | 105.250,72   |
| PASSIVO CIRCULANTE 2017 - JANEIRO A MARÇO 2018 |            |            |              |            |            |              |            |            |              |
| PASSIVO - 2017                                 | JANEIRO    |            |              | FEVEREIRO  |            |              | MARÇO      |            |              |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

19

| BALANCETE H SPORT                     | Débito       | Crédito      | Saldo Atual   | Débito     | Crédito      | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |
|---------------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| PASSIVO                               | 1.291.453,64 | 1.110.617,74 | 14.531.283,76 | 147.139,54 | 1.218.372,27 | 15.602.516,49 | 147.224,87 | 173.494,40 | 15.628.786,02 |
| PASSIVO CIRCULANTE                    | 279.176,43   | 132.970,41   | 32.140.792,10 | 147.139,54 | 128.372,27   | 32.122.024,83 | 112.594,99 | 138.864,52 | 32.148.294,36 |
| FORNECEDORES                          | 214.620,98   | 32.330,50    | 3.086.361,11  | 94.330,64  | 37.392,62    | 3.029.423,09  | 60.463,54  | 18.042,86  | 2.987.002,41  |
| FORNECEDORES NACIONAIS                | 214.620,98   | 32.330,50    | 3.086.361,11  | 94.330,64  | 37.392,62    | 3.029.423,09  | 60.463,54  | 18.042,86  | 2.987.002,41  |
| ADIDAS DO BRASIL LTDA                 | 139.737,33   | 3.755,25     | 100.155,32    | 46.652,75  | 0,00         | 53.502,57     | 13.006,54  | 0,00       | 40.496,03     |
| BRAZILINE IND E COM LTDA              | 20.733,61    | 9.247,40     | 656.297,43    | 17.765,00  | 7.229,10     | 645.761,53    | 21.613,61  | 3.922,60   | 628.070,52    |
| CAMBUCI/IMPAR SPORT IND COM MAT       | 0,00         | 0,00         | 76.962,00     | 0,00       | 0,00         | 76.962,00     | 0,00       | 0,00       | 76.962,00     |
| DASS NORDESTE CALÇADOS E ART ESP LTDA | 5.751,39     | 0,00         | 374.764,59    | 850,26     | 16.166,52    | 390.080,85    | 8.566,85   | 1.805,04   | 383.319,04    |
| PUMA SPORTS LTDA                      | 0,00         | 0,00         | 447.373,41    | 0,00       | 0,00         | 447.373,41    | 0,00       | 0,00       | 447.373,41    |
| S P R INDUSTRIA DE CONFECÇÃO          | 0,00         | 0,00         | 135.064,35    | 0,00       | 0,00         | 135.064,35    | 0,00       | 0,00       | 135.064,35    |
| SHARK BRASIL LTDA                     | 0,00         | 0,00         | 8.843,54      | 0,00       | 0,00         | 8.843,54      | 0,00       | 0,00       | 8.843,54      |
| TATUAPE BRINDES PERSONALISADOS LTDA   | 0,00         | 0,00         | 526,12        | 0,00       | 0,00         | 526,12        | 0,00       | 0,00       | 526,12        |
| VIVO S/A                              | 0,00         | 0,00         | 34.205,91     | 0,00       | 0,00         | 34.205,91     | 0,00       | 0,00       | 34.205,91     |
| SENSOR BRASIL                         | 0,00         | 0,00         | 24.435,33     | 0,00       | 0,00         | 24.435,33     | 0,00       | 0,00       | 24.435,33     |
| LINX                                  | 0,00         | 0,00         | 312.732,52    | 0,00       | 0,00         | 312.732,52    | 0,00       | 0,00       | 312.732,52    |
| CONDOMINIO VIA PARQUE                 | 0,00         | 0,00         | 199.270,40    | 0,00       | 0,00         | 199.270,40    | 0,00       | 0,00       | 199.270,40    |
| CONDOMÍNIO SHOPING TIJUCAQ            | 0,00         | 0,00         | 285.000,00    | 0,00       | 0,00         | 285.000,00    | 0,00       | 0,00       | 285.000,00    |
| MULTIPLAN EMPREENDIMENTOS             | 0,00         | 0,00         | 294.832,20    | 0,00       | 0,00         | 294.832,20    | 0,00       | 0,00       | 294.832,20    |
| BRITOX 22                             | 0,00         | 0,00         | 10.579,75     | 0,00       | 0,00         | 10.579,75     | 0,00       | 0,00       | 10.579,75     |
| RANC 192                              | 17.814,17    | 9.049,70     | 39.161,35     | 7.778,56   | 0,00         | 31.382,79     | 0,00       | 0,00       | 31.382,79     |
| JUDOGUI IND E COM LTDA                | 1.546,14     | 0,00         | -1.546,14     | 0,00       | 0,00         | -1.546,14     | 0,00       | 0,00       | -1.546,14     |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

20

|                                       |          |        |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------------------------|----------|--------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| DANIELA FRASSI EMBALAGENS             | 775,13   | 0,00   | -775,13  | 0,00     | 0,00     | -775,13  | 0,00     | 0,00     | -775,13  |
| TECHNOMASTER COMÉRCIO LTDA            | 665,85   | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| REALTEK ARTIGOS ESPORTIVOS LTDA       | 0,00     | 0,00   | 0,01     | 0,00     | 1.592,16 | 1.592,17 | 0,00     | 0,00     | 1.592,17 |
| ALTERNATIVA GRAV SERIG LTDA           | 2.797,05 | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 2.672,08 | 2.672,08 | 2.672,08 | 1.627,25 | 1.627,25 |
| BOOKLOOK EDITORA E DISTRIBUIDORA      | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| COMUNICAÇÃO E ETC LTDA                | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| INTERPEL R4 COM                       | 810,80   | 265,72 | 877,12   | 744,26   | 0,00     | 132,86   | 132,86   | 0,00     | 0,00     |
| GRUPO DE IDEIAS COMERCIO LTDA         | 1.303,40 | 117,80 | 117,80   | 1.303,40 | 117,80   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| BORRACHA NATIVA LTDA                  | 2.453,34 | 0,00   | 1.226,66 | 1.226,66 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 2.944,00 | 2.944,00 |
| PRINT LABEL GRÁFICA                   | 485,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 180,00   | 180,00   | 180,00   | 0,00     | 0,00     |
| HIDROELÉTRICA TIGRE TIJUCA III LTDA   | 44,83    | 40,40  | 159,17   | 0,00     | 0,00     | 159,17   | 128,43   | 124,00   | 154,74   |
| GLOBE IMPORT E EXPORT                 | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| BERTEPLAST IND E COM                  | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| FABIOLA MOLINA CIA                    | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| COMERCIAL ASTE DE IMPORTAÇÃO          | 3.443,92 | 0,00   | 352,76   | 0,00     | 0,00     | 352,76   | 0,00     | 0,00     | 352,76   |
| RKV SOLUÇÕES EMPRESARIAIS             | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| KRYSTALMIX COM                        | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| TSC MARKETING E LICENCIAMENTO         | 546,00   | 0,00   | 1.700,00 | 0,00     | 0,00     | 1.700,00 | 924,00   | 0,00     | 776,00   |
| YASHIMA COM DE ART ESPORTIVOS LTDA ME | 1.299,46 | 0,00   | 2.598,94 | 1.299,46 | 0,00     | 1.299,48 | 0,00     | 0,00     | 1.299,48 |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

21

|                                        |          |          |           |          |          |                  |          |          |                  |
|----------------------------------------|----------|----------|-----------|----------|----------|------------------|----------|----------|------------------|
| AGATI PRO COMÉRCIO DE COSMÉTICOS LTDA  | 0,00     | 0,00     | 379,20    | 0,00     | 0,00     | <b>379,20</b>    | 0,00     | 0,00     | <b>379,20</b>    |
| OLD COMÉRCIO E IMPORTAÇÃO LTDA         | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 2.469,16 | <b>2.469,16</b>  | 823,05   | 0,00     | <b>1.646,11</b>  |
| TECIDOS E ARMARINHO 253 COM IND DE ART | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 82,20    | <b>82,20</b>     | 0,00     | 0,00     | <b>82,20</b>     |
| TOMBOLY E JORGE IND E COM LTDA         | 0,00     | 1.798,68 | 1.798,68  | 0,00     | 0,00     | <b>1.798,68</b>  | 599,56   | 0,00     | <b>1.199,12</b>  |
| CROMETRANSFER INDUST. DE EST. EM T     | 4.347,50 | 0,00     | 11.119,35 | 92,50    | 0,00     | <b>11.026,85</b> | 0,00     | 0,00     | <b>11.026,85</b> |
| ACM MARILOS CONFECÇÕES                 | 0,00     | 0,00     | 490,00    | 0,00     | 0,00     | <b>490,00</b>    | 0,00     | 0,00     | <b>490,00</b>    |
| XERYUS IMP DISTRIB DE ARTIGOS          | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      |
| CAUDURO IND COM DO VESTUÁRIO LTDA      | 2.515,48 | 0,00     | 16.169,12 | 3.657,53 | 0,00     | <b>12.511,59</b> | 3.827,04 | 2.977,36 | <b>11.661,91</b> |
| LPG COM DE ARTIGOS ESPORTIVOS EIRELI   | 2.902,00 | 0,00     | 2.902,00  | 2.901,56 | 0,00     | <b>0,44</b>      | 0,44     | 0,00     | <b>0,00</b>      |
| TORCIDA BABY DO BRASIL LTDA            | 1.174,90 | 0,00     | 16.079,80 | 3.219,70 | 6.674,60 | <b>19.534,70</b> | 0,00     | 0,00     | <b>19.534,70</b> |
| MULTISPORT INDUSTRIA E COMÉRCIO REP    | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      |
| GIMATECH SERVICE SYSTEMS LTDA          | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      |
| BC SARTORI ARTIGOS ESPORTIVOS ME       | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      |
| COML EXP IMP DISTRIBUIDORA MARC 4      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      |
| TOP TROFÉUS E MEDALHAS LTDA            | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      |
| MAUAD EDITORA LTDA                     | 0,00     | 83,20    | 83,20     | 0,00     | 0,00     | <b>83,20</b>     | 0,00     | 0,00     | <b>83,20</b>     |
| L & R BORGES IND COM E EXP IMP DE      | 0,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>      | 0,00     | 1.008,75 | <b>1.008,75</b>  |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

22

|                                               |          |          |              |          |        |                     |          |          |                     |
|-----------------------------------------------|----------|----------|--------------|----------|--------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| ELCIO VALENTINI REIS<br>EMBALAGENS - EPP      | 0,00     | 743,00   | 743,00       | 371,50   | 0,00   | <b>371,50</b>       | 0,00     | 335,00   | <b>706,50</b>       |
| OXN CALÇADOS                                  | 1.522,80 | 0,00     | 1.522,80     | 761,30   | 0,00   | <b>761,50</b>       | 0,00     | 0,00     | <b>761,50</b>       |
| WALDER GALDINO DO PRADO                       | 0,00     | 0,00     | 1.960,26     | 0,00     | 0,00   | <b>1.960,26</b>     | 1.306,84 | 0,00     | <b>653,42</b>       |
| TATUAPE BRINDES<br>PERSONALISADOS LTDA        | 0,00     | 0,00     | 4.594,13     | 0,00     | 0,00   | <b>4.594,13</b>     | 0,00     | 0,00     | <b>4.594,13</b>     |
| N FIRMINO LIMA LTDA                           | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00     | 0,00   | <b>0,00</b>         | 0,00     | 1.123,92 | <b>1.123,92</b>     |
| GINASTIC IND DE MOV BRINQ<br>E ART RECREAT    | 359,95   | 0,00     | 309,34       | 0,00     | 0,00   | <b>309,34</b>       | 0,00     | 0,00     | <b>309,34</b>       |
| DILLY NORDESTE IND DE<br>CALÇADOS LTDA        | 2.416,00 | 0,00     | 2.416,00     | 2.148,02 | 0,00   | <b>267,98</b>       | 0,00     | 0,00     | <b>267,98</b>       |
| MYFLAG IND E CONFEC<br>EIRELLI                | 0,00     | 3.375,93 | 3.375,93     | 1.125,31 | 0,00   | <b>2.250,62</b>     | 1.150,11 | 0,00     | <b>1.100,51</b>     |
| F. MOLINA COMERCIO DE<br>ROUPAS E ART ES      | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00     | 0,00   | <b>0,00</b>         | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>         |
| GI TECH COMÉRCIO                              | 395,20   | 0,00     | 0,00         | 0,00     | 326,80 | <b>326,80</b>       | 0,00     | 0,00     | <b>326,80</b>       |
| KALUNGA COMÉRCIO                              | 0,00     | 476,70   | 476,70       | 0,00     | 0,00   | <b>476,70</b>       | 0,00     | 0,00     | <b>476,70</b>       |
| L9 COMÉRCIO DE<br>EMBALAGENS LTDA             | 204,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00     | 0,00   | <b>0,00</b>         | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>         |
| JOB GRÁFICA IMPORTAÇÃO E<br>EXPORTAÇÃO LTDA   | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00     | 0,00   | <b>0,00</b>         | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>         |
| NET'S CONFECÇÕES<br>INDUSTRIA E COMÉRCIO E RE | 355,00   | 0,00     | 709,00       | 355,00   | 0,00   | <b>354,00</b>       | 354,00   | 0,00     | <b>0,00</b>         |
| MÁRCIO ROGERIO BUTCKE -<br>ME                 | 542,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00     | 0,00   | <b>0,00</b>         | 0,00     | 0,00     | <b>0,00</b>         |
| MKS IMPORTAÇÃO E COM                          | 0,00     | 1.627,02 | 9.287,47     | 2.604,60 | 0,00   | <b>6.682,87</b>     | 3.095,82 | 2.084,94 | <b>5.671,99</b>     |
| Belle Botões Ltda                             | 0,00     | 0,00     | 622,00       | 0,00     | 0,00   | <b>622,00</b>       | 0,00     | 0,00     | <b>622,00</b>       |
| BGC COMER E REPRES                            | 0,00     | 0,00     | 2.336,50     | 0,00     | 0,00   | <b>2.336,50</b>     | 778,83   | 0,00     | <b>1.557,67</b>     |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E<br>SOCIAIS          | 0,00     | 1.641,70 | 1.826.682,58 | 550,87   | 0,00   | <b>1.826.131,71</b> | 0,00     | 0,00     | <b>1.826.131,71</b> |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS                       | 0,00     | 108,00   | 71.879,91    | 108,00   | 0,00   | <b>71.771,91</b>    | 0,00     | 0,00     | <b>71.771,91</b>    |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

23

|                                      |           |           |               |           |           |                      |           |           |                      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|---------------|-----------|-----------|----------------------|-----------|-----------|----------------------|
| SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR         | 0,00      | 0,00      | 28.327,78     | 0,00      | 0,00      | <b>28.327,78</b>     | 0,00      | 90,00     | <b>28.417,78</b>     |
| 13º SALÁRIO A PAGAR                  | 49.140,77 | 52.467,83 | 3.327,06      | 41.314,56 | 48.724,62 | <b>10.737,12</b>     | 38.545,24 | 64.993,93 | <b>37.185,81</b>     |
| FÉRIAS A PAGAR                       | 39.966,62 | 33.819,98 | 28.826,74     | 30.464,71 | 32.276,61 | <b>30.638,64</b>     | 23.842,25 | 39.743,69 | <b>46.540,08</b>     |
| RESCISÃO A PAGAR                     | 28.327,78 | 25.992,87 | -2.334,91     | 25.992,87 | 25.992,87 | <b>23.331,56</b>     | 23.331,56 | 22.939,66 | <b>23.331,56</b>     |
| PRÓ-LABORE A PAGAR                   | 0,00      | 0,00      | 7.960,16      | 0,00      | 0,00      | <b>7.960,16</b>      | 0,00      | 0,00      | <b>7.960,16</b>      |
| PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR           | 11.128,15 | 2.083,14  | -8.534,32     | 1.554,00  | 4.346,33  | <b>-5.741,99</b>     | 0,00      | 310,47    | <b>-5.431,52</b>     |
| <b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>            | 0,00      | 4.384,22  | 1.757.653,09  | 2.407,15  | 3.239,17  | <b>1.758.485,11</b>  | 0,00      | 15.133,81 | <b>1.773.618,92</b>  |
| INSS A RECOLHER                      | 0,00      | 849,06    | 1.574.973,55  | 0,00      | 849,06    | <b>1.575.822,61</b>  | 0,00      | 849,06    | <b>1.576.671,67</b>  |
| FGTS A RECOLHER                      | 510,69    | 510,69    | 173.237,29    | 510,69    | 510,69    | <b>173.237,29</b>    | 510,69    | 510,69    | <b>173.237,29</b>    |
| IRRF S/FOLHA A RECOLHER              | 9.174,15  | 18.647,85 | 10.054,77     | 10.849,85 | 16.447,81 | <b>15.652,73</b>     | 14.702,99 | 25.250,24 | <b>26.199,98</b>     |
| CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER     | 0,00      | 13.669,14 | 18.995,16     | 0,00      | 13.070,42 | <b>32.065,58</b>     | 0,00      | 12.776,29 | <b>44.841,87</b>     |
| <b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>        | 9.174,15  | 4.935,39  | 22.711.323,10 | 10.849,85 | 3.348,59  | <b>22.703.821,84</b> | 14.702,99 | 11.379,60 | <b>22.700.498,45</b> |
| TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER         | 0,00      | 43,32     | 7.375.077,12  | 0,00      | 28,80     | <b>7.375.105,92</b>  | 0,00      | 28,80     | <b>7.375.134,72</b>  |
| PIS A RECOLHER                       | 0,00      | 0,00      | 802.525,76    | 0,00      | 0,00      | <b>802.525,76</b>    | 0,00      | 1.065,55  | <b>803.591,31</b>    |
| COFINS A RECOLHER                    | 15.401,63 | 48.172,08 | 4.368.034,59  | 11.494,34 | 40.845,52 | <b>4.397.385,77</b>  | 12.176,70 | 55.827,73 | <b>4.441.036,80</b>  |
| IRPJ RETIDO A RECOLHER               | 359,37    | 6.091,30  | 13.942,04     | 510,15    | 5.999,30  | <b>19.431,19</b>     | 199,47    | 17.200,45 | <b>36.432,17</b>     |
| CSRF RETIDO A RECOLHER               | 64,00     | 1.084,75  | 24.374,15     | 90,85     | 1.068,37  | <b>25.351,67</b>     | 35,52     | 1.130,77  | <b>26.446,92</b>     |
| INSS RETIDO A RECOLHER               | 295,37    | 5.006,55  | 9.053,71      | 419,30    | 4.930,93  | <b>13.565,34</b>     | 163,95    | 5.218,95  | <b>18.620,34</b>     |
| IRPJ A RECOLHER                      | 0,00      | 0,00      | 1.410.118,26  | 0,00      | 0,00      | <b>1.410.118,26</b>  | 0,00      | 0,00      | <b>1.410.118,26</b>  |
| CSLL A RECOLHER                      | 0,00      | 0,00      | 791.220,50    | 0,00      | 0,00      | <b>791.220,50</b>    | 0,00      | 0,00      | <b>791.220,50</b>    |
| <b>TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER</b> | 0,00      | 0,00      | 14.733.712,91 | 0,00      | 0,00      | <b>14.733.712,91</b> | 0,00      | 0,00      | <b>14.733.712,91</b> |
| ICMS MATRIZ A RECOLHER               | 0,00      | 0,00      | 5.440.267,19  | 0,00      | 0,00      | <b>5.440.267,19</b>  | 0,00      | 5.710,24  | <b>5.445.977,43</b>  |
| ICMS FILIAL II A RECOLHER            | 0,00      | 0,00      | 237.958,54    | 0,00      | 0,00      | <b>237.958,54</b>    | 0,00      | 5.140,49  | <b>243.099,03</b>    |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

24

|                                   |           |           |              |           |           |                     |           |           |                     |
|-----------------------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|
| ICIMS FILIAL III A RECOLHER       | 15.042,26 | 42.080,78 | 1.370.729,67 | 10.984,19 | 34.846,22 | <b>1.394.591,70</b> | 11.977,23 | 38.627,28 | <b>1.421.241,75</b> |
| ICMS FILIAL IV A RECOLHER         | 4.136,73  | 19.199,81 | 2.153.668,29 | 5.722,72  | 8.646,32  | <b>2.156.591,89</b> | 6.673,98  | 11.563,21 | <b>2.161.481,12</b> |
| ICIMS FILIAL V A RECOLHER         | 0,00      | 0,00      | 2.388.964,12 | 0,00      | 0,00      | <b>2.388.964,12</b> | 0,00      | 0,00      | <b>2.388.964,12</b> |
| ICMS FILIAL VI A RECOLHER         | 0,00      | 0,00      | 435.037,10   | 0,00      | 0,00      | <b>435.037,10</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>435.037,10</b>   |
| ICIMS FILIAL VII A RECOLHER       | 0,00      | 0,00      | 62.074,38    | 0,00      | 0,00      | <b>62.074,38</b>    | 0,00      | 0,00      | <b>62.074,38</b>    |
| ICMS FILIAL XII A RECOLHER        | 0,00      | 0,00      | 111.873,64   | 0,00      | 0,00      | <b>111.873,64</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>111.873,64</b>   |
| ICIMS FILIAL VIII A RECOLHER      | 0,00      | 0,00      | 223.980,62   | 0,00      | 0,00      | <b>223.980,62</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>223.980,62</b>   |
| ICMS FILIAL IX A RECOLHER         | 0,00      | 0,00      | 1.393.054,29 | 0,00      | 0,00      | <b>1.393.054,29</b> | 0,00      | 0,00      | <b>1.393.054,29</b> |
| ICIMS FILIAL X A RECOLHER         | 0,00      | 0,00      | 164.235,13   | 0,00      | 0,00      | <b>164.235,13</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>164.235,13</b>   |
| ICMS FILIAL XI A RECOLHER         | 0,00      | 0,00      | 793.971,54   | 0,00      | 0,00      | <b>793.971,54</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>793.971,54</b>   |
| PARCELAMENTO DE IMPOSTOS          | 10.905,53 | 22.880,97 | 618.790,59   | 5.261,47  | 26.199,90 | <b>639.729,02</b>   | 5.303,25  | 27.064,07 | <b>661.489,84</b>   |
| PARCELAMENTO RECEITA FEDERAL      | 0,00      | 0,00      | 7.474,99     | 0,00      | 0,00      | <b>7.474,99</b>     | 0,00      | 0,00      | <b>7.474,99</b>     |
| CPRB                              | 0,00      | 0,00      | 508.948,83   | 0,00      | 0,00      | <b>508.948,83</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>508.948,83</b>   |
| CPFS                              | 0,00      | 0,00      | 90.931,33    | 0,00      | 0,00      | <b>90.931,33</b>    | 0,00      | 0,00      | <b>90.931,33</b>    |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS      | 0,00      | 0,00      | 4.437.802,80 | 0,00      | 0,00      | <b>4.437.802,80</b> | 0,00      | 0,00      | <b>4.437.802,80</b> |
| EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS          | 0,00      | 0,00      | 4.437.802,80 | 0,00      | 0,00      | <b>4.437.802,80</b> | 0,00      | 0,00      | <b>4.437.802,80</b> |
| BANCO ITAÚ                        | 0,00      | 0,00      | 357.461,29   | 0,00      | 0,00      | <b>357.461,29</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>357.461,29</b>   |
| BANCO ITAÚ-CHEQUE ESPECIAL        | 0,00      | 13,05     | 26,10        | 0,00      | 1.409,51  | <b>1.435,61</b>     | 1.409,51  | 0,00      | <b>26,10</b>        |
| BANCO DO BRASIL - CHEQUE ESPECIAL | 0,00      | 13,05     | 13,05        | 0,00      | 1.409,51  | <b>1.422,56</b>     | 1.409,51  | 0,00      | <b>13,05</b>        |
| BANCO BRADESCO                    | 0,00      | 0,00      | 3.407.392,42 | 0,00      | 0,00      | <b>3.407.392,42</b> | 0,00      | 0,00      | <b>3.407.392,42</b> |
| BANCO BRADESCO - CHEQUE ESPECIAL  | 13,05     | 0,00      | -13,05       | 13,05     | 0,00      | <b>-26,10</b>       | 0,00      | 0,00      | <b>-26,10</b>       |
| EMPRÉSTIMO DE TERCEIROS           | 0,00      | 0,00      | 672.936,04   | 0,00      | 0,00      | <b>672.936,04</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>672.936,04</b>   |

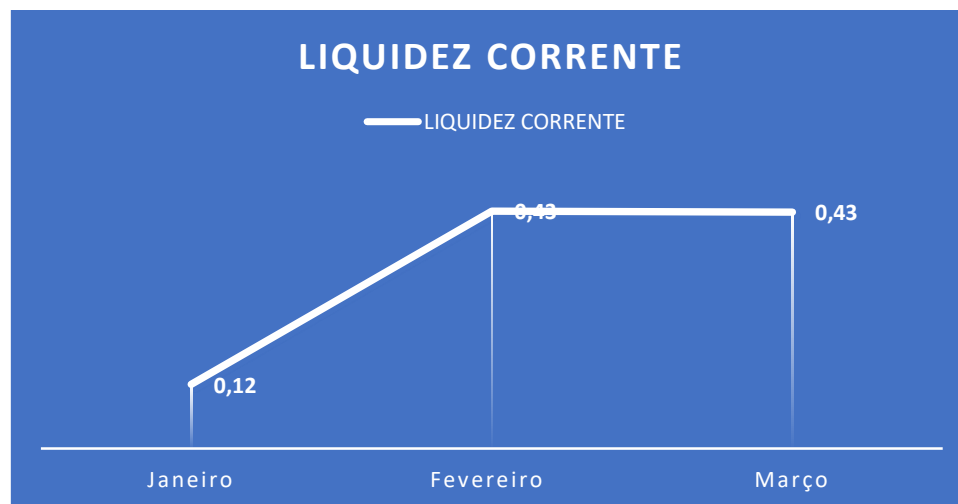


**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

25

|                   |      |      |           |      |          |                  |          |      |                  |
|-------------------|------|------|-----------|------|----------|------------------|----------|------|------------------|
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 | 0,00 | 0,00     | <b>39.940,99</b> | 0,00     | 0,00 | <b>39.940,99</b> |
| CONTAS A PAGAR    | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 | 0,00 | 1.409,51 | <b>41.350,50</b> | 1.409,51 | 0,00 | <b>39.940,99</b> |
| ALUGUEL A PAGAR   | 0,00 | 0,00 | 5.682,89  | 0,00 | 0,00     | <b>5.682,89</b>  | 0,00     | 0,00 | <b>5.682,89</b>  |



| ATIVO CIRCULANTE  |                |            |            |               |            |            |               |            |            |               |
|-------------------|----------------|------------|------------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| ATIVO CIRCULANTE  | JANEIRO        |            |            |               | FEVEREIRO  |            |               | MARÇO      |            |               |
| BALANCETE H SPORT | Saldo anterior | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |
| ATIVO             | 14.207.003,60  | 635.984,09 | 892.325,58 | 13.950.662,11 | 570.435,82 | 654.840,45 | 13.866.257,48 | 628.476,64 | 680.521,04 | 13.814.213,08 |
| ATIVO CIRCULANTE  | 3.967.371,74   | 635.984,09 | 857.695,70 | 3.745.659,43  | 570.435,82 | 654.840,45 | 3.661.254,80  | 593.846,76 | 645.891,16 | 3.609.210,40  |
| CAIXA E EQUIV.    | 1.148,41       | 380.267,85 | 377.849,98 | 3.566,28      | 351.238,96 | 349.593,21 | 5.212,03      | 267.364,00 | 264.762,14 | 7.813,89      |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

26

|                                          |                     |            |            |              |                     |            |              |                     |            |              |
|------------------------------------------|---------------------|------------|------------|--------------|---------------------|------------|--------------|---------------------|------------|--------------|
| CAIXA                                    | 1.139,17            | 211.272,58 | 209.679,65 | 2.732,10     | 112.760,04          | 110.281,16 | 5.210,98     | 78.773,27           | 76.171,02  | 7.813,23     |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO                   | 9,24                | 168.995,27 | 168.170,33 | 834,18       | 229.829,89          | 230.663,02 | 1,05         | 188.590,73          | 188.591,12 | 0,66         |
| CLIENTES                                 | 1.558.857,06        | 166.884,90 | 324.027,30 | 1.401.714,66 | 164.364,23          | 203.087,07 | 1.362.991,82 | 173.965,08          | 156.604,07 | 1.380.352,83 |
| CLIENTES NACIONAIS                       | 1.558.857,06        | 166.884,90 | 324.027,30 | 1.401.714,66 | 164.364,23          | 203.087,27 | 1.362.991,62 | 173.965,08          | 156.604,07 | 1.380.352,63 |
| OUTROS CRÉDITOS                          | 110.264,72          | 13.462,32  | 25.185,43  | 98.541,61    | 164.364,23          | 179.012,06 | 83.893,78    | 173.965,08          | 132.590,57 | 125.268,29   |
| ADIAN. A FORNECEDORES                    | 110.264,72          | 938,10     | 12.661,21  | 98.541,61    | 0,00                | 24.075,01  | 74.466,60    | 0,00                | 22.013,50  | 52.453,10    |
| TRIBUTOS A RECUPERAR                     | 0,00                | 12.524,22  | 12.524,22  | 0,00         | 11.974,07           | 8.398,97   | 3.575,10     | 0,00                | 22.013,50  | -18.438,40   |
| <b>Total Ativo Circulante - Estoques</b> | <b>1.503.821,85</b> |            |            |              | <b>1.470.319,86</b> |            |              | <b>1.492.946,88</b> |            |              |

| PASSIVO CIRCULANTE                |                |              |              |               |            |            |               |            |            |               |
|-----------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| PASSIVO CIRCULANTE                | JANEIRO        |              |              |               | FEVEREIRO  |            |               | MARÇO      |            |               |
| BALANCETE H SPORT                 | Saldo anterior | Débito       | Crédito      | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |
| PASSIVO                           | 14.207.003,60  | 1.366.959,23 | 1.110.617,74 | 13.950.662,11 | 212.776,90 | 128.372,27 | 13.866.257,48 | 225.538,80 | 173.494,40 | 13.814.213,08 |
| PASSIVO CIRCULANTE                | 32.286.998,12  | 279.176,43   | 132.970,41   | 32.140.792,10 | 147.139,54 | 128.372,27 | 32.122.024,83 | 112.594,99 | 138.864,52 | 32.148.294,36 |
| FORNECEDORES                      | 3.268.651,59   | 214.620,98   | 32.330,50    | 3.086.361,11  | 94.330,64  | 37.392,62  | 3.029.423,09  | 60.463,54  | 18.042,86  | 2.987.002,41  |
| FORNECEDORES NACIONAIS            | 3.268.651,59   | 214.620,98   | 32.330,50    | 3.086.361,11  | 94.330,64  | 37.392,62  | 3.029.423,09  | 60.463,54  | 18.042,86  | 2.987.002,41  |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS | 1.825.040,88   | 49.140,77    | 52.467,83    | 1.828.367,94  | 41.314,56  | 48.725,62  | 1.835.779,00  | 38.545,24  | 64.993,93  | 1.862.227,69  |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS           | 71.772,01      | 39.966,62    | 33.819,98    | 65.625,37     | 30.464,71  | 32.276,81  | 67.437,47     | 23.842,25  | 39.743,69  | 83.338,91     |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS                | 1.753.268,87   | 9.174,15     | 18.647,85    | 1.762.742,57  | 10.849,85  | 16.447,81  | 1.768.340,53  | 14.702,99  | 25.250,24  | 1.778.887,78  |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS            | 22.715.561,86  | 15.401,63    | 48.172,08    | 22.748.332,31 | 11.494,34  | 40.845,52  | 22.777.683,49 | 12.176,70  | 55.827,73  | 22.821.334,52 |
| TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER      | 7.375.033,80   | 359,37       | 6.091,30     | 7.380.765,73  | 510,15     | 5.999,30   | 7.386.254,88  | 199,47     | 17.200,45  | 7.403.255,86  |
| TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER     | 14.733.712,91  | 15.042,26    | 42.080,78    | 14.760.751,43 | 10.984,19  | 34.846,22  | 14.784.613,46 | 11.977,23  | 38.627,28  | 14.811.263,51 |
| PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS         | 606.815,15     | 0,00         | 0,00         | 606.815,15    | 0,00       | 0,00       | 606.815,15    | 0,00       | 0,00       | 606.815,15    |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS      | 4.437.802,80   | 13,05        | 0,00         | 4.437.789,75  | 0,00       | 1.409,51   | 4.439.199,26  | 1.409,51   | 0,00       | 4.437.789,75  |
| EMPRESTIMOS DE TERCEITOS          | 4.437.802,80   | 13,05        | 0,00         | 4.437.789,75  | 0,00       | 1.409,51   | 4.439.199,26  | 1.409,51   | 0,00       | 4.437.789,75  |

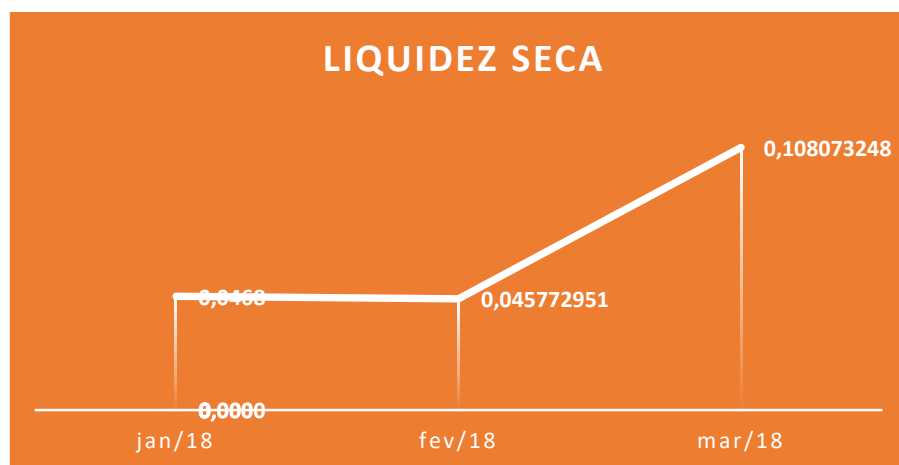


**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

27

|                   |           |      |      |           |      |      |           |      |      |           |
|-------------------|-----------|------|------|-----------|------|------|-----------|------|------|-----------|
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 39.940,99 | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 |
| CONTAS A PAGAR    | 39.940,99 | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 | 0,00 | 0,00 | 39.940,99 |



#### 4. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

A Demonstração do Resultado é uma forma estruturada de se evidenciar a composição do resultado da sociedade empresária, ou seja, é um critério de se organizarem as receitas auferidas e as despesas incorridas no período analisado.



Com a apresentação do resultado (lucro ou prejuízo), a Demonstração evidencia a riqueza gerada pela empresa num determinado período, sabendo-se que essa riqueza pertence, ao fim das contas, aos acionistas da sociedade empresária.

Este relatório, além de apontar em porcentagem a evolução dos lançamentos que compõe as Demonstrações de Resultado, exemplifica, através de gráficos simples, a apuração de aumento ou diminuição nas receitas líquidas e despesas administrativas. Tudo isso, com o fim de reestruturação financeira da recuperanda.

Vejamos agora a análise das demonstrações de resultado das sociedades empresárias que compõe a Recuperanda.

| DRE - JANEIRO E FEVEREIRO 2018               |         |           |           |             |         |           |           |             |         |           |           |             |
|----------------------------------------------|---------|-----------|-----------|-------------|---------|-----------|-----------|-------------|---------|-----------|-----------|-------------|
| Ano 2018                                     |         | JANEIRO   |           |             |         | FEVEREIRO |           |             |         | MARÇO     |           |             |
| DRE H SPORT                                  | %       | Débito    | Crédito   | Saldo Atual | %       | Débito    | Crédito   | Saldo Atual | %       | Débito    | Crédito   | Saldo Atual |
| RESULTADO                                    | -58,03% | 253230,91 | 177725,32 | -75505,59   | -13,07% | 238632,70 | 172995,34 | -65637,36   | 19,31%  | 262459,60 | 184145,67 | -78313,93   |
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA                  | -35,36% | 58017,78  | 171798,26 | 113780,48   | -0,31%  | 54822,12  | 168244,71 | 113422,59   | 13,23%  | 50442,10  | 178875,94 | 128433,84   |
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA                    | -51,93% | 0,00      | 169280,22 | 169280,22   | -2,14%  | 0,00      | 165659,49 | 165659,49   | 6,16%   | 0,00      | 175857,71 | 175857,71   |
| RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS             | -52,41% | 0,00      | 165103,40 | 165103,40   | -1,46%  | 0,00      | 162690,00 | 162690,00   | 6,27%   | 0,00      | 172884,50 | 172884,50   |
| VENDAS DE MERCADORIAS                        | -52,41% | 0,00      | 165103,40 | 165103,40   | -1,46%  | 0,00      | 162690,00 | 162690,00   | 6,27%   | 0,00      | 172884,50 | 172884,50   |
| OUTRAS RECEITAS SOBRE VENDAS                 | -20,88% | 0,00      | 4176,82   | 4176,82     | -28,91% | 0,00      | 2969,49   | 2969,49     | 0,13%   | 0,00      | 2973,21   | 2973,21     |
| DESPESAS ACESSÓRIAS SOBRE VENDAS             | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00        | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00        |         | 0,00      | 0,00      | 0,00        |
| FRETES SOBRE VENDAS                          | -20,88% | 0,00      | 4176,82   | 4176,82     | -28,91% | 0,00      | 2969,49   | 2969,49     | 0,13%   | 0,00      | 2973,21   | 2973,21     |
| (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA                | -68,49% | 58017,78  | 2518,04   | -55499,74   | -5,88%  | 54822,12  | 2585,22   | -52236,90   | -9,21%  | 50442,10  | 3018,23   | -47423,87   |
| (-) DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS                 | -36,57% | 9845,70   | 0,00      | -9845,70    | 41,96%  | 13976,60  | 0,00      | -13976,60   | -60,90% | 5465,10   | 0,00      | -5465,10    |
| DEVOLUÇÃO DE VENDAS                          | -36,57% | 9845,70   | 0,00      | -9845,70    | 41,96%  | 13976,60  | 0,00      | -13976,60   | -60,90% | 5465,10   | 0,00      | -5465,10    |
| (-) TRIB. E CONTRIB. S/VEND. E PREST DE SER. | -71,58% | 48172,08  | 2518,04   | -45654,04   | -16,20% | 40845,52  | 2585,22   | -38260,30   | 9,67%   | 44977,00  | 3018,23   | -41958,77   |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

29

|                                       |          |           |         |            |          |           |         |            |         |           |         |            |
|---------------------------------------|----------|-----------|---------|------------|----------|-----------|---------|------------|---------|-----------|---------|------------|
| PIS                                   | -51,20%  | 1084,75   | 0,00    | -1084,75   | -1,51%   | 1068,37   | 0,00    | -1068,37   | 5,84%   | 1130,77   | 0,00    | -1130,77   |
| COFINS                                | -51,20%  | 5006,55   | 0,00    | -5006,55   | -1,51%   | 4930,93   | 0,00    | -4930,93   | 5,84%   | 5218,95   | 0,00    | -5218,95   |
| ICMS                                  | -73,30%  | 42080,78  | 2518,04 | -39562,74  | -18,46%  | 34846,22  | 2585,22 | -32261,00  | 19,73%  | 38627,28  | 0,00    | -38627,28  |
| CUSTOS E DESPESAS                     | -43,66%  | 190510,13 | 5213,97 | -185296,16 | -5,16%   | 180486,88 | 4750,62 | -175736,26 | 9,46%   | 196700,84 | 4347,05 | -192353,79 |
| CUSTOS                                | -52,54%  | 75813,90  | 0,00    | -75813,90  | 6,03%    | 80383,91  | 0,00    | -80383,91  | 8,28%   | 87037,68  | 0,00    | -87037,68  |
| CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS        | -52,54%  | 75813,90  | 0,00    | -75813,90  | 6,04%    | 80393,91  | 0,00    | -80393,91  | 8,26%   | 87037,68  | 0,00    | -87037,68  |
| CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS        | -52,36%  | 75753,90  | 0,00    | -75753,90  | 5,64%    | 80024,15  | 0,00    | -80024,15  | 7,48%   | 86010,43  | 0,00    | -86010,43  |
| FRETES, SEGUROS E DESPESAS ACESSÓRIAS | -91,77%  | 60,00     | 0,00    | -60,00     | 499,60%  | 359,76    | 0,00    | -359,76    | 185,54% | 1027,25   | 0,00    | -1027,25   |
| DESPESAS                              | -35,29%  | 114696,23 | 5213,97 | -109482,26 | -12,91%  | 100102,97 | 4750,52 | -95352,45  | 10,45%  | 109663,16 | 4347,05 | -105316,11 |
| DESPESAS COM PESSOAL                  | -41,60%  | 52162,01  | 5213,97 | -46948,04  | -6,41%   | 48689,55  | 4750,62 | -43938,93  | 18,83%  | 56559,31  | 4347,05 | -52212,26  |
| SALÁRIOS E ORDENADOS                  | -7,87%   | 34456,51  | 1150,00 | -33306,51  | -9,63%   | 31249,40  | 1150,00 | -30099,40  | 0,12%   | 30467,41  | 332,43  | -30134,98  |
| FÉRIAS A PAGAR                        | -93,72%  | 2305,12   | 0,00    | -2305,12   | 102,02%  | 4656,87   | 0,00    | -4656,87   | -92,86% | 332,63    | 0,00    | -332,63    |
| AVISO PRÉVIO E QUITAÇÕES              | 4587,68% | 4687,68   | 0,00    | -4687,68   | -46,22%  | 3379,48   | 858,63  | -2520,85   | 556,40% | 16546,93  | 0,00    | -16546,93  |
| VALE-TRANSPORTE                       | -29,23%  | 3188,10   | 1420,74 | -1767,36   | 6,69%    | 2744,27   | 858,63  | -1885,64   | -57,10% | 2081,59   | 1272,63 | -808,96    |
| ASSISTÊNCIA MÉDICA                    | -1,73%   | 6570,60   | 2643,23 | -3927,37   | -24,54%  | 5705,53   | 2741,99 | -2963,54   | 15,90%  | 6176,75   | 2741,99 | -3434,76   |
| PRÓ-LABORE                            | 1,81%    | 954,00    | 0,00    | -954,00    | 0,00%    | 954,00    | 0,00    | -954,00    | 0,00%   | 954,00    | 0,00    | -954,00    |
| ENCARGOS SOCIAIS                      | -25,58%  | 15715,64  | 0,00    | -15715,64  | -15,78%  | 13235,49  | 0,00    | -13235,49  | 58,97%  | 21040,01  | 0,00    | -21040,01  |
| INSS                                  | -37,66%  | 10343,10  | 0,00    | -10343,10  | -4,39%   | 9888,90   | 0,00    | -9888,90   | -2,31%  | 9660,41   | 0,00    | -9660,41   |
| FGTS                                  | 18,71%   | 5372,54   | 0,00    | -5372,54   | -37,67%  | 3348,59   | 0,00    | -3348,59   | 239,83% | 11379,60  | 0,00    | -11379,60  |
| FGTS S/ FÉRIAS                        | 0,00%    | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 0,00%    | 0,00      | 0,00    | 0,00       |         | 0,00      | 0,00    | 0,00       |
| MANUTENÇÃO                            | 0,00%    | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 0,00%    | 0,00      | 0,00    | 0,00       |         | 0,00      | 0,00    | 0,00       |
| MANUTENÇÃO TERRENOS E EDIFÍCIOS       | 0,00%    | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 0,00%    | 0,00      | 0,00    | 0,00       |         | 0,00      | 0,00    | 0,00       |
| ALUGUÉIS                              | -76,62%  | 4306,64   | 0,00    | -4306,64   | -100,00% | 0,00      | 0,00    | 0,00       |         | 0,00      | 0,00    | 0,00       |
| ALUGUÉIS DE IMÓVEIS                   | -76,62%  | 4306,68   | 0,00    | -4306,68   | -100,00% | 0,00      | 0,00    | 0,00       |         | 0,00      | 0,00    | 0,00       |
| PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS                 | -25,52%  | 25414,12  | 0,00    | -25414,12  | -13,26%  | 22044,19  | 0,00    | -22044,19  | -16,12% | 18490,24  | 0,00    | -18490,24  |
| SERVIÇOS DE ADVOCACIA                 | -16,67%  | 8000,00   | 0,00    | -8000,00   | 0,00%    | 8000,00   | 0,00    | -8000,00   | -43,75% | 4500,00   | 0,00    | -4500,00   |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

30

|                                    |         |          |         |           |          |          |        |           |           |          |        |           |
|------------------------------------|---------|----------|---------|-----------|----------|----------|--------|-----------|-----------|----------|--------|-----------|
| SERVIÇOS CONSULTORIA EMPRESARIAL   | -31,82% | 7500,00  | 0,00    | -7500,00  | 49,93%   | 11245,00 | 0,00   | -11245,00 | -33,30%   | 7500,00  | 0,00   | -7500,00  |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE          | -30,76% | 4175,00  | 0,00    | -4175,00  | -68,26%  | 1325,00  | 0,00   | -1325,00  | -48,30%   | 685,00   | 0,00   | -685,00   |
| SERVIÇOS DE INFORMÁTICA            | -23,41% | 5739,12  | 0,00    | -5739,12  | -74,31%  | 1474,19  | 0,00   | -1474,19  | 293,79%   | 5805,24  | 0,00   | -5805,24  |
| SERVIÇOS PRESTADOS PESSOA JURÍDICA | 0,00%   | 0,00     | 0,00    | 0,00      | 0,00%    | 0,00     | 0,00   | 0,00      |           | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| SERVIÇOS PRESTADOS PESSOA FÍSICA   | 0,00%   | 0,00     | 0,00    | 0,00      | 0,00%    | 0,00     | 0,00   | 0,00      |           | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| UTILIDADES E SERVIÇOS              | 25,46%  | 17022,17 | 0,00    | -17022,17 | -8,39%   | 15593,37 | 0,00   | -15593,37 | -24,87%   | 11715,14 | 0,00   | -11715,14 |
| ENERGIA ELÉTRICA                   | 40,46%  | 6799,72  | 0,00    | -6799,72  | -8,53%   | 6219,93  | 0,00   | -6219,93  | -17,54%   | 5128,93  | 0,00   | -5128,93  |
| MATERIAL DE ESCRITÓRIO             | 0,00%   | 476,70   | 0,00    | -476,70   | 0,00%    | 0,00     | 0,00   | 0,00      |           | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| MATERIAL DE LIMPEZA                | 0,00%   | 0,00     | 0,00    | 0,00      | 0,00%    | 0,00     | 0,00   | 0,00      |           | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| TELEFONE - INTERNET                | 61,11%  | 4781,22  | 0,00    | -4781,22  | -94,06%  | 284,21   | 0,00   | -284,21   | 1328,23%  | 4059,17  | 0,00   | -4059,17  |
| PEDÁGIOS                           | 0,00%   | 536,79   | 0,00    | -536,79   | 0,00%    | 503,63   | 0,00   | -503,63   | -56,47%   | 219,24   | 0,00   | -219,24   |
| SEGUROS                            | 0,00%   | 1884,52  | 0,00    | -1884,52  | 0,00%    | 1884,52  | 0,00   | -1884,52  | -100,00%  | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| ESTACIONAMENTO                     | 0,00%   | 250,00   | 0,00    | -250,00   | 0,00%    | 250,00   | 0,00   | -250,00   | 0,00%     | 250,00   | 0,00   | -250,00   |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO          | 0,00%   | 3143,20  | 0,00    | -3143,20  | 105,24%  | 6451,08  | 0,00   | -6451,08  | -68,11%   | 2057,10  | 0,00   | -2057,10  |
| IMPOSTOS E TAXAS                   | -37,57% | 75,61    | 0,00    | -75,61    | 372,98%  | 357,62   | 0,00   | -357,62   | 419,67%   | 1858,46  | 0,00   | -1858,46  |
| IOF                                | -6,79%  | 75,61    | 0,00    | -75,61    | -87,49%  | 9,46     | 0,00   | -9,46     | 19545,45% | 1858,46  | 0,00   | -1858,46  |
| CARTÓRIOS                          | 0,00%   | 0,00     | 0,00    | 0,00      | 0,00%    | 0,00     | 0,00   | 0,00      |           | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| TAXAS E EMOLUMENTOS                | 0,00%   | 0,00     | 0,00    | 0,00      | 0,00%    | 348,16   | 0,00   | -348,16   | -100,00%  | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| MULTAS                             | 0,00%   | 0,00     | 0,00    | 0,00      | 0,00%    | 182,75   | 0,00   | -182,75   | -100,00%  | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| MULTAS/JUROS DE TRIBUTOS VENCIDOS  | 0,00%   | 0,00     | 0,00    | 0,00      | 0,00%    | 185,75   | 0,00   | -185,75   | -100,00%  | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO       | -62,32% | 4703,00  | 713,09  | -3989,91  | -34,57%  | 3323,70  | 713,09 | -2610,61  | 35,72%    | 4465,93  | 922,68 | -3543,25  |
| RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO       | -62,32% | 4703,00  | 713,09  | -3989,91  | -34,57%  | 3323,70  | 713,09 | -2610,61  | 35,72%    | 4465,93  | 922,68 | -3543,25  |
| RECEITAS FINANCEIRAS               | 0,00%   | 0,00     | 713,09  | 713,09    | 0,00%    | 0,00     | 0,01   | 0,01      |           | 0,00     | 922,68 | 922,68    |
| RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES          | 0,00%   | 0,00     | 713,09  | 713,09    | 0,00%    | 0,00     | 0,01   | 0,01      | -100,00%  | 0,00     | 0,00   | 0,00      |
| DESCONTOS OBTIDOS                  | 0,00%   | 0,00     | 3355,02 | 3355,02   | -100,00% | 0,00     | 0,00   | 0,00      |           | 0,00     | 922,68 | 922,68    |
| DESPESAS FINANCEIRAS               | -66,27% | 4703,00  | 0,00    | -4703,00  | -29,33%  | 3323,70  | 0,00   | -3323,70  | 34,37%    | 4465,93  | 0,00   | -4465,93  |



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

31

|                                   |         |            |            |          |         |           |           |          |         |            |            |           |
|-----------------------------------|---------|------------|------------|----------|---------|-----------|-----------|----------|---------|------------|------------|-----------|
| DESPESAS BANCÁRIAS                | 0,00%   | 1826,72    | 0,00       | -1826,72 | -30,11% | 1276,61   | 0,00      | -1276,61 | -11,91% | 1124,59    | 0,00       | -1124,59  |
| ENCARGOS SOBRE FINANCIAMENTOS     | 0,00%   | 1438,48    | 0,00       | -1438,48 | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00     |         | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| JUROS PASSIVOS                    | -53,80% | 869,20     | 0,00       | -869,20  | -13,54% | 751,53    | 0,00      | -751,53  | 92,77%  | 1448,71    | 0,00       | -1448,71  |
| DESCONTOS CONCEDIDOS              | -76,59% | 2395,32    | 0,00       | -2395,32 | -45,93% | 1295,26   | 0,00      | -1295,26 | 46,12%  | 1892,63    | 0,00       | -1892,63  |
| CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO   | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00     |         | 10850,73   | 0,00       | -10850,73 |
| PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL         | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00     |         | 10850,73   | 0,00       | -10850,73 |
| PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA    | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00     |         | 5710,24    | 0,00       | -5710,24  |
| IMPOSTO DE RENDA                  | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00     |         | 5710,24    | 0,00       | -5710,24  |
| PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00     |         | 5140,49    | 0,00       | -5140,49  |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL               | 0,00%   | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00     |         | 5140,49    | 0,00       | -5140,49  |
| <b>TOTAL GERAL</b>                |         | 2180668,54 | 2180668,54 | 0,00     |         | 956208,06 | 956208,06 | 0,00     |         | 1038161,11 | 1038161,11 | 0,00      |

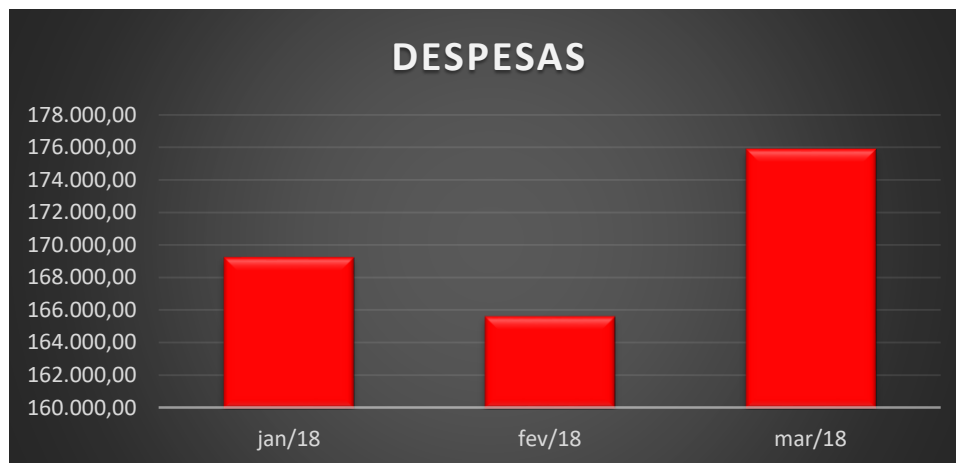




**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

32



## 5. DOS FATURAMENTOS

Inicialmente, foi solicitada a entrega de relatório de faturamento bruto da Recuperanda, sendo devidamente disponibilizado.

O objetivo desta análise é verificar o rendimento bruto da receita de cada sociedade, sem considerar as deduções de impostos e vendas canceladas, demonstrando assim a capacidade financeira no desempenho pleno das atividades econômicas.



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

33

Pelo exposto, segue abaixo planilhas que descrevem o faturamento dos meses de janeiro a março do ano de 2018, que não leva em consideração os valores acumulados, apenas a receita individualizada do mês, além de gráfico que apresenta a evolução de desempenho.

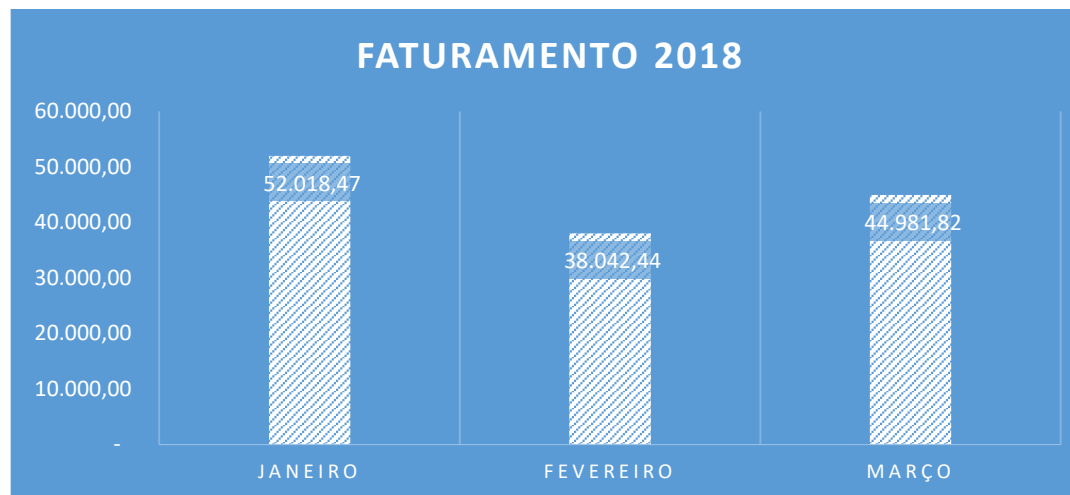
| H Sports - Ano 2018                    |                |
|----------------------------------------|----------------|
| Cnpj: 10.518.676/0001-25               |                |
| Loja: Rua Conde de Bonfim - Tijuca- RJ |                |
| Mês                                    | Valor          |
| Janeiro                                | 52.018,47      |
| Fevereiro                              | 38.042,44      |
| Março                                  | 44.981,82      |
| Abril                                  | -              |
| Maio                                   | -              |
| Junho                                  | -              |
| Julho                                  | -              |
| Agosto                                 | -              |
| Setembro                               | -              |
| Outubro                                | -              |
| Novembro                               | -              |
| Dezembro                               | -              |
| Total                                  | R\$ 135.042,73 |



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

34



| H Sports - Ano 2018                     |            |
|-----------------------------------------|------------|
| Cnpj nº 10.518.676/0009-82              |            |
| Loja: Av. Borges de Medeiros- Lagoa- RJ |            |
| Mês                                     | Valor      |
| Janeiro                                 | 105.020,73 |
| Fevereiro                               | 112.345,19 |
| Março                                   | 123.518,16 |
| Abril                                   | -          |
| Maior                                   | -          |
| Junho                                   | -          |
| Julho                                   | -          |

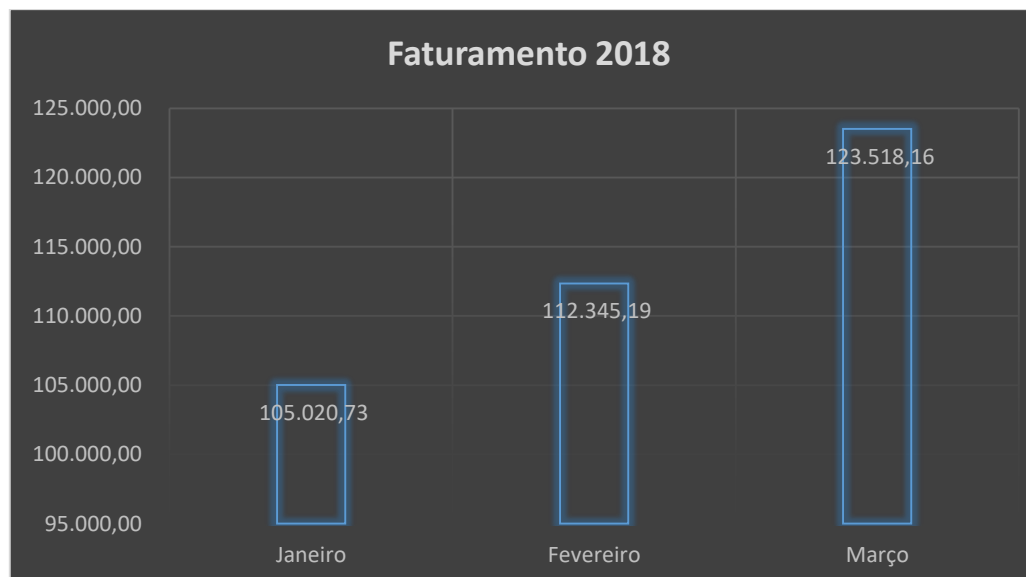


## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

35

|          |                |
|----------|----------------|
| Agosto   | -              |
| Setembro | -              |
| Outubro  | -              |
| Novembro | -              |
| Dezembro | -              |
| Total    | R\$ 340.884,08 |





## 6. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

Em janeiro do ano de 2018, a recuperanda apresentou disponibilidades geradas pela atividade operacional de R\$ 2.430,18, já as disponibilidades consumidas por atividades de financiamento gerou um saldo negativo de R\$ 13,05. Com isso, o saldo final de caixa do período é de R\$ 3.566,28.

No mês de fevereiro do ano de 2018, a recuperanda apresentou disponibilidades geradas pela atividade operacional de R\$ 236,24, já as disponibilidades consumidas por atividades de financiamento gerou um saldo de R\$ 1.409,51.. Com isso, o saldo final de caixa do período é de R\$ 5.212,03.

Por derradeiro no mês de março de 2018, a recuperanda apresentou disponibilidades geradas pela atividade operacional de R\$ 4.011,37, já as disponibilidades consumidas por atividades de financiamento gerou um saldo negativo de R\$ 1.409,51. Com isso, o saldo final de caixa do período é de R\$ 7.813,89.

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do fluxo de caixa:

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA COMPARATIVO - MÉTODO INDIRETO |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Atividades Operacionais                                        | jan/18      | fev/18      | mar/18      |
| Resultado Líquido do Período                                   | - 75.505,59 | - 65.637,36 | - 78.313,93 |
| Depreciação                                                    | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Lucro Ajustado                                                 | - 75.505,59 | - 65.637,36 | - 78.313,93 |



## Carlos Magno, Nery & Medeiros

ADVOCACIA EMPRESARIAL

37

|                                                                   |                 |               |                 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| (Aumento) Redução em Ativos                                       | 224.129,48      | 86.050,38     | 54.646,26       |
| Clientes Nacionais                                                | 157.142,40      | 38.722,84     | - 19.361,01     |
| Adiantamentos aos Funcionários                                    | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| Adiantamentos a Fornecedores                                      | 11.723,11       | - 3.575,10    | - 664,15        |
| Tributos a Recuperar                                              | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| Empréstimos a Terceiros                                           | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| Estoques                                                          | 55.263,97       | 50.902,64     | 74.671,42       |
| Aumento (Redução) em Passivos                                     | - 146.192,97    | - 20.176,78   | 27.679,04       |
| Fornecedores                                                      | - 182.290,48    | - 56.938,02   | - 42.420,68     |
| Obrigações Trabalhistas                                           | - 6.146,64      | 1.812,10      | 15.901,44       |
| Encargos Sociais a Recolher                                       | 9.473,70        | 5.597,96      | 10.547,25       |
| Tributos Federais a Recolher                                      | 5.731,93        | 5.489,15      | 17.000,98       |
| Tributos Estaduais a Recolher                                     | 27.038,55       | 23.862,03     | 26.650,05       |
| Contas a Pagar                                                    | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| <b>Disponibilidades geradas pelas atividades operacionais</b>     | <b>2.430,92</b> | <b>236,24</b> | <b>4.011,37</b> |
| Atividades de Investimento                                        | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| Recebimento Venda Imobilizado                                     | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| Pagamento pela compra de imobilizado                              | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| <b>Disponibilidades geradas pelas atividades de investimentos</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>     |
| Atividades de Financiamento                                       | 0,00            | 0,00          | 0,00            |
| Empréstimos de curto prazo                                        | - 13,05         | 1.409,51      | - 1.409,51      |
| Disponibilidades consumidas pelas atividades de financiamento     | - 13,05         | 1.409,51      | - 1.409,51      |
| Aumento (Redução) nas Disponibilidades                            | 2.417,87        | 1.645,75      | 2.601,86        |
| Disponibilidades Financeiras no Início do período                 | 1.148,41        | 3.566,28      | 5.212,03        |
| Disponibilidades Financeiras no Final do período                  | 3.566,28        | 5.212,03      | 7.813,89        |



## **7. CONCLUSÃO**

Inicialmente, frise-se que o relatório até aqui apresentado foi elaborado, única e exclusivamente, com base na documentação apresentada pela Recuperanda, quais sejam: balancetes, demonstração de resultados, relatórios de faturamento e fluxo de caixa.

Transposta a análise econômico-financeira, a Recuperanda ainda passa por um momento delicado, haja vista o grande endividamento, mas apresenta uma tentativa de retomada de evolução em seu faturamento e controle de despesas, sem que para isso necessite de aquisição de novos empréstimos e financiamentos.

Outrossim, é importante ressaltar a necessidade de esclarecimento das divergências encontradas na conta de passivo, patrimônio líquido e lucros/prejuízo acumulado, pois existe divergência de valores nas referidas contas, a partir dos balancetes enviados no mês de Julho do ano de 2017.

Assim, esta Administradora continuará acompanhando as medidas adotadas pela Recuperanda, ao longo de todo o trâmite processual.

Por derradeiro, esta Administradora reitera que as divergências descritas no penúltimo e último relatórios, ainda não foram esclarecidas pela recuperanda.



**Carlos Magno, Nery & Medeiros**

ADVOCACIA EMPRESARIAL

39

## **8. REQUERIMENTOS**

Por todo o exposto no relatório acima especificado esta administradora judicial requer a Vossa Excelência:

- a) **seja determinada a remessa do presente relatório ao Ministério Público;**
- b) **que seja intimada a Recuperanda, para que regularize e apresente manifestação acerca dos motivos de atraso dos honorários desta Administradora Judicial**
- b) **reiteradamente que seja intimada a Recuperanda, para esclarecer as divergências encontradas no item 3.2 do último relatório;**
- c) **reiteradamente que seja desentranhada dos autos o pedido de habilitação de crédito (fls. 1.551 1.558), pela necessidade de ajuizamento de incidente processual;**

Termos em que,

Pede Deferimento.

Rio de Janeiro, 28 de Junho de 2018.

**NERY CONSULTORIA EMPRESARIAL EIRELI**

João Paulo de Oliveira Nery  
OAB RJ 153.963