Relatório Mensal de Atividades

GRUPO OURENSE

SOCIEDADES EMPRESÁRIAS EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO

Nº **0009713-76.2020.8.19.0039**

VARA ÚNICA EMPRESARIAL DA COMARCA DE PARACAMBI - RJ

CARLOS MAGNO & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

JULHO E AGOSTO

2023

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9251
Documento Gerado Eletronicamente
TJRJ PRB VRUNI
VIRTUAL

SUMÁRIO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9252
Carimbado Eletronicamente

04 | SÍNTESE

• Constatação de Funcionamento • Andamento Processual • Estrutura Societária
• Recomendação CNJ Nº 72, de 19 de agosto de 2020

11 | ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

• Demonstrações Combinadas • Ativos • Passivos e Patrimônio Líquido Individualizados
• Índices de Liquidez • Endividamento Geral

25 | ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

• Confrontação das Receitas, Custos e Despesas

28 | ANÁLISE DO FATURAMENTO

29 | ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

30 | ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

• Relação de Colaboradores e Remuneração

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9253
Carimbado Eletronicamente

31 | CONCLUSÃO

• Considerações Finais • QR Code

33 | ANEXOS

• Demonstrativos Mensais e Notas Explicativas • Folha de Pagamento Mensal
• QGC Atualizado • Relação de Bens Declarados na RJ

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9254
Carimbado Eletronicamente

SÍNTESE

Inicialmente, este Administrador Judicial informa que o **28º relatório mensal de atividades "RMA" compreende os meses de julho e agosto de 2023** das sociedades empresárias em Recuperação Judicial: OURENSE DO BRASIL INDÚSTRIA DE PRODUTOS SIDERÚRGICOS LTDA.; BTF METALURGICA LTDA.; NAWA COMÉRCIO ATACADISTA E VAREJISTA DE PRODUTOS PARA LAR E LAZER LTDA.; e BOTAFOGO 31 UTILIDADES DE LAZER EIRELI. Sendo as informações relativas aos meses anteriores do corrente ano, apresentadas apenas como base comparativa.

As empresas foram constituídas com o intuito de potencializar o seu desenvolvimento em conjunto, caracterizando assim, um grupo econômico de fato, na medida que concentram em comunhão toda a administração e gestão financeira de suas operações, além do controle societário reunido na pessoa de um sócio único. O **Grupo Ourense**, cujos produtos são comercializados com a insígnia "Botafogo Lar & Lazer" tem origem no ano de 1964, quando 4 imigrantes espanhóis abriram no bairro de Botafogo uma pequena loja onde fabricavam e vendiam guarda-chuvas. Com o sucesso do empreendimento passaram também a fabricar e vender guarda-sóis e cadeiras de praia. Percebendo o advento do alumínio nas utilidades domésticas e observando as tendências do exterior, o grupo torna-se pioneiro na fabricação e ampliação do mercado de escadas domésticas em alumínio, além disso, foram sendo desenvolvidas ao longo dos anos linhas de alumínio (escadas, cadeiras, varais, rodos, carrinhos, etc.).

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9255
Carimbado Eletronicamente

O Grupo Ourense é referência no mercado que atua, se tornando a maior empresa do município de Paracambi – RJ, possuindo área fabril de 75.000 metros quadrados, com força de vendas composta por 158 vendedores e representantes, possui frota própria de 18 veículos entre carretas, caminhões e bi trem além de gerando mais de 550 empregos diretos e indiretos, e três gerações depois, se tornou líder no mercado de guarda-sóis, cadeiras promocionais e escadas (*share* de 45%), com capacidade de produção de mais de 10.000 (dez mil) toneladas por ano de produtos derivados do alumínio. Reconhecido com diversos prêmios, além de seus produtos serem certificados e homologados pelo Inmetro, com cobertura nacional e exportação para países como Uruguai, Argentina, Angola, Espanha e Paraguai.

Das causas da crise econômico-financeira e atual situação patrimonial, quando da construção da sua unidade fabril em Paracambi – RJ, no ano de 2012/2013 o grupo naturalmente teve a necessidade de obter financiamento bancário para fazer frente aos investimentos essenciais para a faina, contudo em razão da falta de garantia real – imóveis principalmente – para oferecimento junto às instituições financeiras, o crédito disponível era o capital de giro, que acabou por consumir toda a geração de caixa da empresa, tendo em vista que este tipo de contrato possui naturalmente um prazo mais curto e taxas mais altas. O grupo possui parte de seus insumos e matérias-primas importados, e por esse motivo, ficou exposto a variações cambiais. Em 2015 o cenário de retração econômica, o aumento do desemprego e consequente queda no nível de renda da população trouxe elevada insegurança, contribuindo para uma alta volatilidade nos mercados, prejudicando ainda mais a retomada da economia. Em 2020, os efeitos da pandemia do Coronavírus afetaram muito a situação financeira do grupo, que já vinha apresentando sinais claros de deterioração, o que fez com que o grupo não conseguisse manter os níveis de garantias assumidos, travando assim as liberações e consequentemente seu fluxo de caixa.[1]

Na condição de Administrador Judicial, destacamos que nossas análises foram baseadas nas informações disponibilizadas pelas Recuperandas, sem qualquer juízo de auditoria ou testes substantivos, com a finalidade de validar ou provar a autenticidade dos números contábeis e financeiros preliminares, os quais poderão sofrer alterações. As observações sobre os saldos contábeis, percentuais e gráficos que contribuem para melhor análises e conclusões dos leitores deste relatório, estão ilustradas nas próximas páginas.

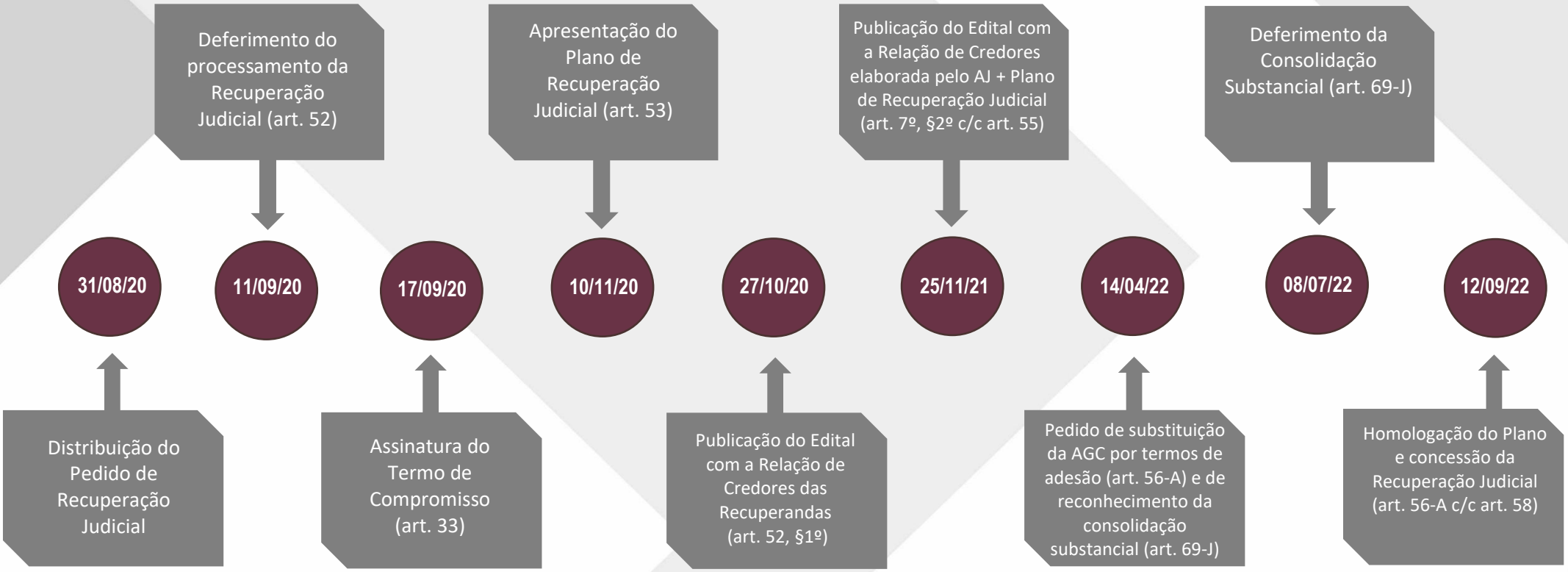
[1] Laudo Preliminar fls. 627/644

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9256
Carimbado Eletronicamente

Constatação de Funcionamento

Realizamos contatos telefônicos, trocas de e-mail, diligências presenciais e virtuais como acesso ao endereço eletrônico www.lbotafogo.ind.br nos levando a constatar que o Grupo Ourense se encontra em operação.

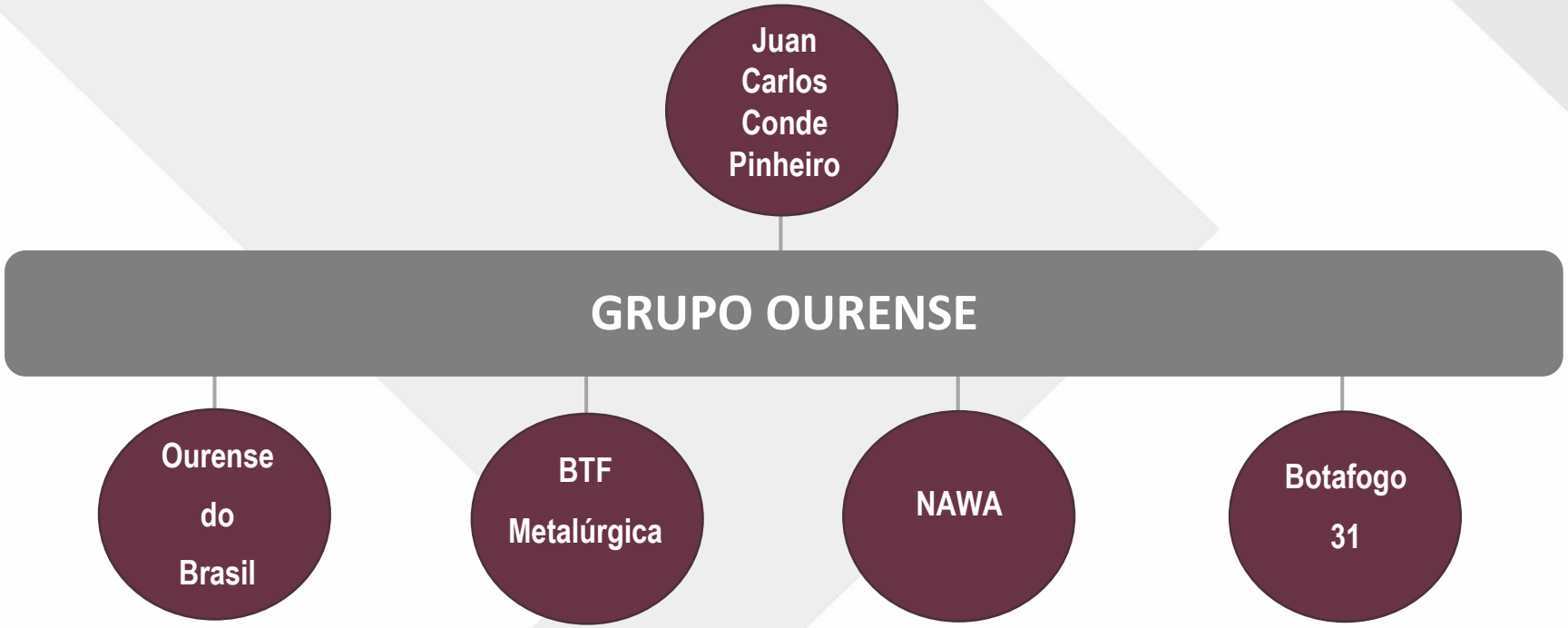
Andamento Processual



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9257
Carimbado Eletronicamente

Estrutura Societária

O quadro societário do Grupo Ourense é composto pelas empresas: **OURENSE DO BRASIL INDUSTRIA DE ARTEFATOS DE METAL LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL** inscrita no CNPJ sob o nº 10.277.146/0001-32, Filial 1 CNPJ sob o nº 10.277.146/0003-02 e Filial 2 CNPJ sob o nº 10.277.146/0004-85 no município de Mamanguape - PB; **BTF METALURGICA LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL** inscrita no CNPJ sob o nº 18.257.524/0001-28 e Filial CNPJ sob o nº 18.257.524/0002-09; **NAWA COMERCIO ATACADISTA E VAREJISTA DE PRODUTOS PARA LAR E LAZER LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL** inscrita no CNPJ sob o nº 29.922.847/0001-05 e Filial CNPJ sob o nº 29.922.847/0002-96; e **BOTAFOGO 31 UTILIDADES DE LAZER EIRELI – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL** inscrita no CNPJ sob o nº 05.292.235/0001-18 todas com único sócio e administrador, Juan Carlos Conde Pinheiro.[2]



[2] Inicial fls. 3/33

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9258
Carimbado Eletronicamente

Recomendação CNJ Nº 72, de 19 de agosto de 2020

Em atenção à Recomendação nº 72 do CNJ, a Administração Judicial indica que deixa de protocolar nos autos o Relatório dos Incidentes Processuais tratado no art. 4º eis que as informações indicadas no Anexo IV abarcam dados pessoais protegidos pela Lei nº 13.709/18 (Lei Geral de Proteção de Dados -LGPD). De todo modo, a AJ encontra-se à disposição para prestar informações e esclarecimentos relativos aos incidentes processuais caso a caso.

Adicionalmente, diligenciamos junto à recuperanda para obter o cumprimento do Anexo II da referida recomendação, os demais pontos:

a) Houve alteração da atividade empresarial?

*No ano de 2016, e apenas para a Recuperanda **BOTAFOGO 31**.*

b) Houve alteração da atividade empresarial?

Sim.

NOME	ÚLTIMA ALTERAÇÃO SOCIAL	MUDANÇAS SOCIETÁRIAS
OURENSE DO BRASIL INDUSTRIA DE ARTEFATOS DE METAL LTDA. FILIAL 1 - PARACAMBI/RJ FILIAL 2 - MAMANGUAPE/PB	9ª ALTERAÇÃO CONTRATUAL	ARQUIVADA EM 28/07/2020. SAÍDA DO SÓCIO LEANDRO PURGATO.
BOTAFOGO 31 UTILIDADES DE LAZER EIRELI	7ª ALTERAÇÃO CONTRATUAL	ARQUIVADA EM 06/09/2016 PARA ALTERAR O ENDERÇO E OBJETO SOCIAL
NAWA COMÉRCIO ATACADISTA E VAREJISTA DE PRODUTOS PARA LAR E LAZER LTDA FILIAL SERRA/ES	3ª ALTERAÇÃO CONTRATUAL	ARQUIVADA EM 30/07/2020. SAÍDA DO SÓCIO LEANDRO PURGATO
BTF METALÚRGICA LTDA FILIAL PARACAMBI/RJ	3ª ALTERAÇÃO CONTRATUAL	ARQUIVADA EM 27/07/2020. SAÍDA DO SÓCIO LEANDRO PURGATO.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9259
Carimbado Eletronicamente

c) Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?

Não.

d) Número de funcionários/colaboradores total.

586

e) Número de funcionários CLT.

543

f) Número de pessoas jurídicas.

4

g) Passivo Fiscal.

R$ 81.865.000

h) Ativo/Passivo Contingência.

Nada provisionado.

i) Passivo inscrito na dívida ativa.

R$ 50.000.000

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9260
Carimbado Eletronicamente

j) Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios.

Sim.

BANCO	CCB/CONTRATO	MODALIDADE	VALOR TOTAL R$	GARANTIAS	CESSÃO FIDUCIÁRIA
ABC	4766418	Capital de Giro	1.850.000,00	Aval + Cessão Fiduciária de Duplicatas (80%)	Duplicatas sem especificação.
BRADESCO	CCB SEM Nº	Capital de Giro	3.600.000,00	Aval + Cessão Fiduciária de Duplicatas (50% - 1.800.00,00)	(i)totalidade dir. creditórios ourense (ag. 3370/119-8); (ii) totalidade de direitos creditórios de nawa (ag. 3370/7 conta: 1872-4); (iii) totalidade direitos creditórios decorrendes venda leroy merlin (ag. 3370/1629-2)
CHINA CONSTRUCTION BANK	CCB 1297850	Capital de Giro	208.333,32	Aval + Cessão fiduciária de duplicatas (50% - 104.166,66)	Duplicatas sem especificação.
CHINA CONSTRUCTION BANK	CCB 1297261	Capital de Giro	2.500.000,00	Aval + Cessão fiduciária de duplicatas (50% - 1.250.000)	Duplicatas sem especificação.
CHINA CONSTRUCTION BANK	CCB 1297162	Capital de Giro	515.000,00	Aval + Cessão fiduciária de duplicatas (50% - 1.250.000)	Duplicatas sem especificação.
CHINA CONSTRUCTION BANK	CCB 1296464	Capital de Giro	4.200.000,00	Aval + Cessão fiduciária de duplicatas (50% - 2.100.000)	Duplicatas sem especificação.
CHINA CONSTRUCTION BANK	CCB 1297849	Capital de Giro	349.999,98	Aval + Cessão fiduciária de duplicatas (50% - 174.999,99)	Duplicatas sem especificação.
CEF	-	Conta Garantida	1.000.000,00	Aval (100%) + Cessão Fiduciária de Duplicatas (30%)	Duplicatas entregues em cobrança para a CEF Código do Cedente 685125
CEF	CCB 19.0202.767.0000002-89	Capital de Giro	7.000.000,00	Aval (100 %) + Alienação Fiduciária (50%)+Cessão Fiduciária de Duplicatas (30%)	Duplicatas entregues em cobrança para a CEF Código do Cedente 685125
CEF	CCB 19.4263.737.2-72	Capital de Giro	8.000.000,00	Aval (100%) + Cessão Fiduciária de Duplicatas (50%)	Duplicatas entregues em cobrança para a CEF Código do Cedente 685125
DAYCOVAL	CCB 75839/20	Conta Garantida	3.500.000,00	Aval + Cessão Fiduciária (100%)	Créditos decorrentes de venda aos clientes Cassol, Cnova, Magazine Luiza, C&C, Cia Bras. De Dist. E Via Varejo.
GUANABARA	CCB 35656	Capital de Giro	4.503.521,69	Aval + Cessão fiduciária de títulos (50%)	Não há especificação.
BANCO INDUSTRIAL DO BRASIL	CCB 09-3044/17	CCG 0009304417	1.000.000,00	Aval + Cessão Fiduciária de Duplicatas (60%) + Alienação Fiduciária de bens (60% - 1.803.347,00)	Duplicatas sem especificação
MERCEDES BENZ	CCB 9290330775	FINAME	27.236,00	Aval + (verificar na CCB)	Verificar na CCB
MERCEDES BENZ	CCB9290330791	FINAME	43.578,29	Aval + (verificar na CCB)	Verificar na CCB
MERCEDES BENZ	CCB 929033813	FINAME	61.202,44	Aval + (verificar na CCB)	Verificar na CCB
MERCEDES BENZ	CCB 9290330821	FINAME	149.982,33	Aval + (verificar na CCB)	Verificar na CCB
BRADESCO	20.189.622.037	Consórcio	56.300,00	Alienação Fiduciária	EMPILHADEIRA COMBUSTÃO STILL RC 44C25
BRADESCO	13.776.011	Leasing	700.920,00	Aval + NP no valor de 928.176,48 emitida pela Ourense e como avalistas Juan e Daniela (todos sem assinatura)	BENS: TRANSFER AUT. P/OP. TB METÁLICOS SÉRIES 70878, 70879 E 71215 CADA UM NO VALOR DE 259.600.
CEF	CCB 19.0202.767.0000002-89	Capital de Giro	7.000.000,00	Aval (100 %) + Alienação Fiduciária (50%)+Cessão Fiduciária de Duplicatas (30%)	AF: MÁQUINA MPE (Ex051); MÁQUINA LPM (LPM MACHINE) (Ex045); MÁQUINA TRANSFER AUT PARA OP. TB METAL.AUT 2500 EMT_15; MÁQUINA TRANSFER AUT PARA OP. TB METAL.AUT 2500 EMT_16.
BANCO INDUSTRIAL DO BRASIL	CCB 09-3044/17	CCG 0009304417	1.000.000,00	Aval + Cessão Fiduciária de Duplicatas (60%)+ Alienação Fiduciária de bens (60% - 1.803.347,00)	PERFIL DE ALUMÍNIO COM 7 M DE COMPRIMENTO X 30 MM DE LARGURA X 22 MM DE ESPESSURA, 250G/METRO. VARA COM PESO DE 1,75 KG

l) Arrendamentos mercantis.

Sim. Santander e Bradesco.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9261
Carimbado Eletronicamente

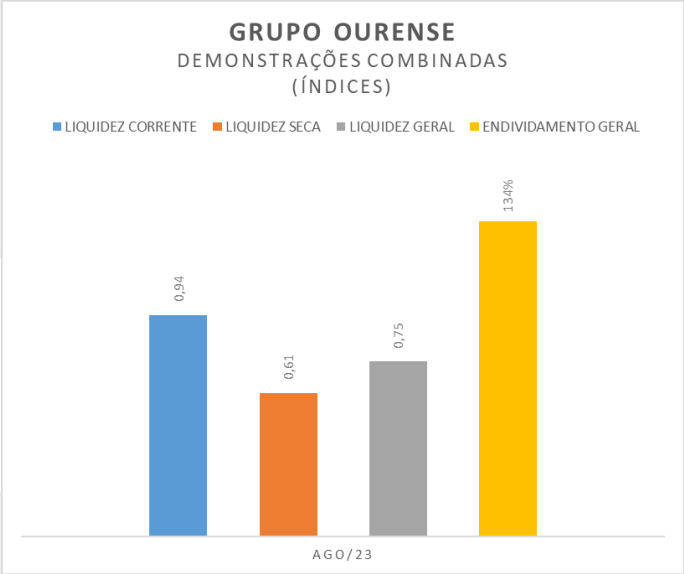
ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Demonstrações Combinadas

Na sequência, apresentamos os balanços patrimoniais individuais de cada uma das 4 (quatro) sociedades em Recuperação Judicial, que contemplam o conjunto de dados que originaram o Balanço Patrimonial Combinado apresentado e analisado.

As informações e análises técnicas das empresas que compõem o **Grupo Ourense** são reportadas de maneira combinada, tendo em vista a consolidação substancial, procedimento contábil que combina as informações contábeis de várias empresas em uma mesma demonstração, eliminando as operações eventualmente realizadas entre elas. As demonstrações combinadas, regidas pela NBC TG 44, representam um único conjunto de demonstrações contábeis de entidades que estão sob controle comum.

Conforme exposto, as transações e saldos com Clientes, Conta Corrente/Outras Contas, Fornecedores e Outras Contas (circulante/curto prazo) e Faturamento classificadas como *intercompanies* entre as Recuperandas foram detalhadas pela gestão do grupo, e trazidas por esse Administrador Judicial nas próximas páginas, e como anexo ao presente relatório.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9262
Carimbado Eletronicamente

GRUPO OURENSE
BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)
ago/23

R$	OURENSE DO BRASIL	BTF METALÚRGICA	NAWA	BOTAFOGO 31	Ajustes (1)	Total das Demonstrações Combinadas	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	155.216.350	7.670.278	5.440.720	2.654.075	(9.107.387)	161.874.036	74%
Caixa	47.812	38.581	155.268	1.000	-	242.661	0%
Bancos conta movimento	3.842.634	-4	451	-	-	3.843.081	2%
Clientes	**65.954.440**	**127.104**	**333.721**	**-**	**(12.467)**	**66.402.798**	**31%**
Estoques	**53.932.083**	**7.088**	**146.583**	**-**	**-**	**54.085.753**	**25%**
Adiantamentos a fornecedores	20.455.930	2.056	8.167	-	-	20.466.153	9%
Despeasas do exercício seguinte	2.783.884	4.431	-	-	-	2.788.315	1%
Outras contas	7.377.484	7.418.647	4.792.465	625.075	(9.094.919)	11.118.752	5%
Impostos e contribuições a recuperar	822.083	72.375	4.065	2.028.000	-	2.926.522	1%
NÃO CIRCULANTE	55.179.666	-	-	415.158	-	55.594.824	26%
Outras contas	**23.942.045**	**-**	**-**	**99.453**	**-**	**24.041.498**	**11%**
Imobilizado	**31.020.606**	**-**	**-**	**315.269**	**-**	**31.335.874**	**14%**
Intangível	217.015	-	-	436	-	217.451	0%
TOTAL DO ATIVO	210.396.016	7.670.278	5.440.720	3.069.233	(9.107.387)	217.468.860	100%
PASSIVO CIRCULANTE	165.317.426	1.798.742	5.219.604	8.372.705	(9.107.387)	171.601.090	59%
Fornecedores	13.632.111	18.087	5.172.633	7.774.683	(12.467)	26.585.046	9%
Obrigações trabalhistas	3.552.303	-	-	-	-	3.552.303	1%
Financiamento a curto prazo	**81.299.567**	**1.303.720**	**-**	**249.274**	**-**	**82.852.561**	**28%**
Outras contas	15.755.089	458.693	**37.734**	**281.434**	(9.094.919)	7.438.031	3%
Impostos, taxas e contas a recolher	**51.078.356**	**13.100**	**9.236**	**67.315**	**-**	**51.168.006**	**18%**
Provisão para imposto de renda	-	2.866	-	-	-	2.866	0%
Provisão para contribuição social	-	2.277	-	-	-	2.277	0%
NÃO CIRCULANTE	114.239.630	244.858	223.944	5.357.806	-	120.066.237	41%
Financiamento a longo prazo	**46.798.805**	-	**-**	**-**	**-**	**46.798.805**	**16%**
Outras contas longo prazo	-	-	223.944	-	-	223.944	0%
Impostos, taxas e contas a recolher a longo prazo	**67.440.824**	**244.858**	**-**	**5.357.806**	**-**	**73.043.488**	**25%**
TOTAL DO PASSIVO	279.557.056	2.043.600	5.443.547	13.730.511	(9.107.387)	291.667.328	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(69.161.040)	5.626.678	(2.828)	(10.661.278)	-	(74.198.467)	100%
Capital	318.000	50.000	200.000	200.000	-	768.000	-1%
Reservas	**68.414.311**	**5.221.620**	**-**	**40.000**	**-**	**73.675.931**	-99%
Lucros/Prejuízos acumulados	**-137.893.351**	**355.058**	**(202.828)**	**(10.901.278)**	**-**	**(148.642.398)**	200%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	210.396.016	7.670.278	5.440.720	3.069.233	(9.107.387)	217.468.860	

Fonte: Balanços patrimoniais mensais individualizados e Notas Explicativas disponibilizadas pelas Recuperandas.

Nota (1) valores *intercompany* informados em nota explicativa a título de: faturamento, clientes, fornecedores e conta corrente.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9263
Carimbado Eletronicamente

Ativos, Passivos e Patrimônio Líquido Individualizados

OURENSE DO BRASIL

No período analisado, dos meses de julho e agosto de 2023, evidenciamos novas variações de percentuais e saldos nos grupos de contas do **ativo circulante**: Clientes com decréscimo de -R$ 1 milhão; Estoques incrementando R$ 3,5 milhões; Adiantamentos a fornecedores com decréscimo de -R$ 1,4 milhão; e Despesas do exercício seguinte também com decréscimo, esse de -R$ 493 mil. Já no **passivo circulante**: Fornecedores decresceu -R$ 1,6 milhão; Financiamento a curto prazo decresceu outros -R$ 1,2 milhão; Outras contas decresceu -R$ 1,9 milhão; e Impostos, taxas e contas a recolher aumentou R$ 1,5 milhão no mesmo período. O **patrimônio líquido** negativo é de -R$ 69,1 milhões, compreendendo Reservas aumentadas em R$ 2,5 milhões e Prejuízos acumulados que somam atuais -R$ 137,8 milhões ao final do mês de agosto de 2023.

BTF METALÚRGICA, NAWA E BOTAFOGO 31

Essas não registraram variações significativas de saldos nos períodos analisados.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9264
Carimbado Eletronicamente

OURENSE DO BRASIL BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	157.067.969	158.722.961	160.247.637	157.805.910	151.851.378	155.191.668	158.573.850	155.216.350	0%	74%
Caixa	216.481	168.144	193.367	181.272	198.828	16.647	33.211	47.812	187%	0%
Bancos conta movimento	3.766.495	3.937.217	3.464.388	3.461.966	3.344.290	3.503.413	4.041.584	3.842.634	10%	2%
Clientes	72.334.569	72.858.194	75.298.733	70.661.851	68.152.218	68.751.886	67.045.998	65.954.440	-4%	31%
Estoques	43.871.960	44.846.417	44.103.977	45.860.887	46.385.967	49.372.989	53.926.764	53.932.083	9%	26%
Adiantamentos a fornecedores	22.380.716	23.062.220	23.720.593	24.410.175	21.223.138	21.553.762	21.856.053	20.455.930	-5%	10%
Despeasas do exercício seguinte	6.754.556	6.135.237	5.518.470	4.904.610	4.412.860	3.829.197	3.277.052	2.783.884	-27%	1%
Outras contas	7.482.328	7.480.392	7.550.670	7.502.228	7.484.403	7.482.278	7.437.243	7.377.484	-1%	4%
Impostos e contribuições a recuperar	260.863	235.140	397.440	822.921	649.673	681.498	955.946	822.083	21%	0%
NÃO CIRCULANTE	47.875.017	47.643.730	51.306.619	54.427.582	54.277.740	54.095.619	54.915.281	55.179.666	2%	26%
Outras contas	23.942.045	23.942.045	23.942.045	23.942.045	23.942.045	23.942.045	23.942.045	23.942.045	0%	11%
Imobilizado	23.752.440	23.513.515	27.163.267	30.285.049	30.131.234	29.934.931	30.755.410	31.020.606	4%	15%
Intangível	180.532	188.170	201.306	200.488	204.460	218.643	217.826	217.015	-1%	0%
TOTAL DO ATIVO	204.942.985	206.366.691	211.554.255	212.233.492	206.129.118	209.287.288	213.489.131	210.396.016	1%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	153.617.745	155.506.518	161.952.733	164.137.534	159.085.042	163.058.049	168.444.628	165.317.426	1%	59%
Fornecedores	11.379.887	11.565.996	13.048.767	17.761.351	12.073.813	13.443.721	15.239.848	13.632.111	1%	5%
Obrigações trabalhistas	2.874.438	3.016.002	3.015.312	3.055.877	3.102.521	3.238.204	3.362.726	3.552.303	10%	1%
Financiamento a curto prazo	85.041.492	84.190.220	85.380.796	84.712.313	82.745.404	82.638.666	82.548.880	81.299.567	-2%	29%
Outras contas	13.779.637	14.705.322	16.195.896	13.242.588	14.076.879	15.387.467	17.735.352	15.755.089	2%	6%
Impostos, taxas e contas a recolher	40.542.291	42.028.977	44.311.962	45.365.406	47.086.425	48.349.990	49.557.821	51.078.356	6%	18%
NÃO CIRCULANTE	114.239.630	114.239.630	114.239.630	114.239.630	114.239.630	114.239.630	114.239.630	114.239.630	0%	41%
Financiamento a longo prazo	46.798.805	46.798.805	46.798.805	46.798.805	46.798.805	46.798.805	46.798.805	46.798.805	0%	17%
Impostos, taxas e contas rec longo prazo	67.440.824	67.440.824	67.440.824	67.440.824	67.440.824	67.440.824	67.440.824	67.440.824	0%	24%
TOTAL DO PASSIVO	267.857.375	269.746.148	276.192.363	278.377.164	273.324.672	277.297.679	282.684.257	279.557.056	1%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(62.914.389)	(63.379.457)	(64.638.108)	(66.143.672)	(67.195.555)	(68.010.392)	(69.195.126)	(69.161.040)	2%	100%
Capital	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000	0%	0%
Reservas	53.463.474	55.734.026	58.090.019	59.853.674	61.807.542	63.896.735	65.834.133	68.414.311	7%	-99%
Prejuízos acumulados	(116.695.863)	(119.431.483)	(123.046.126)	(126.315.346)	(129.321.097)	(132.225.127)	(135.347.259)	(137.893.351)	4%	199%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	204.942.985	206.366.691	211.554.255	212.233.492	206.129.118	209.287.288	213.489.131	210.396.016	1%	

Fonte: Balanços patrimoniais mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9265
Carimbado Eletronicamente

BTF METALÚRGICA BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	8.018.252	7.946.537	7.960.259	7.875.581	7.776.909	7.773.002	7.705.665	7.670.278	-1%	100%
Caixa	38.581	38.581	38.581	38.581	38.581	38.581	38.581	38.581	0%	1%
Bancos conta movimento	975.318	6.541	1.218	820.143	584	844.186	3.155	(4)	-100%	0%
Clientes	316.629	440.436	292.729	273.833	210.042	155.679	128.108	127.104	-18%	2%
Estoques	7.088	7.088	7.088	7.343	7.088	7.088	7.088	7.088	0%	0%
Adiantamentos a fornecedores	3.254	3.922	131	788	1.082	1.626	1.626	2.056	26%	0%
Despeasas do exercício seguinte	39.771	33.143	26.514	19.886	13.257	6.629	-	4.431	-33%	0%
Outras contas	6.565.236	7.344.451	7.521.623	6.642.633	7.433.899	6.646.839	7.454.731	7.418.647	12%	97%
Impostos e contribuições a recuperar	72.375	72.375	72.375	72.375	72.375	72.375	72.375	72.375	0%	1%
TOTAL DO ATIVO	8.018.252	7.946.537	7.960.259	7.875.581	7.776.909	7.773.002	7.705.665	7.670.278	-1%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	1.937.934	1.901.849	1.912.205	1.879.851	1.834.655	1.829.969	1.806.113	1.798.742	-2%	88%
Fornecedores	101.353	77.207	86.252	74.300	40.859	39.027	22.604	18.087	-54%	1%
Financiamento a curto prazo	1.303.720	1.303.720	1.303.720	1.303.720	1.303.720	1.303.720	1.303.720	1.303.720	0%	64%
Outras contas	465.007	466.451	466.956	458.979	456.450	456.324	456.324	458.693	1%	22%
Impostos, taxas e contas a recolher	53.284	42.036	42.488	31.849	24.343	23.506	17.130	13.100	-44%	1%
Provisão para imposto de renda	7.576	6.080	6.731	5.791	4.976	4.047	3.484	2.866	-29%	0%
Provisão para contribuição social	6.993	6.355	6.058	5.212	4.307	3.347	2.851	2.277	-32%	0%
NÃO CIRCULANTE	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	0%	12%
Impostos, taxas e contas rec longo prazo	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	244.858	0%	12%
TOTAL DO PASSIVO	2.182.792	2.146.707	2.157.064	2.124.709	2.079.513	2.074.827	2.050.971	2.043.600	-2%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.835.460	5.799.830	5.803.195	5.750.872	5.697.396	5.698.175	5.654.695	5.626.678	-1%	100%
Capital	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0%	1%
Reservas	5.221.620	5.221.620	5.221.620	5.221.620	5.221.620	5.221.620	5.221.620	5.221.620	0%	93%
Lucros / Prejuízos acumulados	563.840	528.210	531.575	479.252	425.776	426.555	383.075	355.058	-17%	6%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.018.252	7.946.537	7.960.259	7.875.581	7.776.909	7.773.002	7.705.665	7.670.278	-1%	

Fonte: Balanços patrimoniais mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9266
Cumprimento Eletronicamente

NAWA BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	5.467.763	5.464.444	5.461.104	5.457.440	5.454.051	5.449.615	5.443.993	5.440.720	0%	100%
Caixa	155.268	155.268	155.268	155.268	155.268	155.268	155.268	155.268	0%	3%
Bancos conta movimento	94	60	290	264	244	77	225	451	487%	0%
Clientes	333.721	333.721	333.721	333.721	333.721	333.721	333.721	333.721	0%	6%
Estoques	146.583	146.583	146.583	146.583	146.583	146.583	146.583	146.583	0%	3%
Adiantamentos a fornecedores	8.167	8.167	8.341	8.167	8.167	8.167	8.167	8.167	0%	0%
Outras contas	4.819.864	4.816.580	4.812.836	4.809.372	4.806.003	4.801.734	4.795.965	4.792.465	0%	88%
Impostos e contribuições a recuperar	4.065	4.065	4.065	4.065	4.065	4.065	4.065	4.065	0%	0%
TOTAL DO ATIVO	5.467.763	5.464.444	5.461.104	5.457.440	5.454.051	5.449.615	5.443.993	5.440.720	0%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	5.235.906	5.233.599	5.231.290	5.228.859	5.226.550	5.224.341	5.221.933	5.219.604	0%	96%
Fornecedores	5.172.633	5.172.633	5.172.633	5.172.633	5.172.633	5.172.733	5.172.633	5.172.633	0%	95%
Outras contas	37.857	37.857	37.857	37.734	37.734	37.734	37.734	37.734	0%	1%
Impostos, taxas e contas a recolher	25.416	23.109	20.800	18.491	16.182	13.874	11.565	9.236	-33%	0%
NÃO CIRCULANTE	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	0%	4%
Outras contas longo prazo	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	223.944	0%	4%
TOTAL DO PASSIVO	5.459.850	5.457.543	5.455.234	5.452.803	5.450.494	5.448.285	5.445.877	5.443.547	0%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.912	6.902	5.870	4.637	3.557	1.329	(1.883)	(2.828)	-313%	100%
Capital	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	-7073%
Lucros / Prejuízos acumulados	(192.088)	(193.098)	(194.130)	(195.363)	(196.443)	(198.671)	(201.883)	(202.828)	2%	7173%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.467.763	5.464.444	5.461.104	5.457.440	5.454.051	5.449.615	5.443.993	5.440.720	0%	

Fonte: Balanços patrimoniais mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9267
Carimbado Eletronicamente

BOTAFOGO 31										
BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	2.654.075	2.654.075	2.654.075	2.654.075	2.654.075	2.654.075	2.654.075	2.654.075	0%	86%
Caixa	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0%	0%
Outras contas	625.075	625.075	625.075	625.075	625.075	625.075	625.075	625.075	0%	20%
Impostos e contribuições a recuperar	2.028.000	2.028.000	2.028.000	2.028.000	2.028.000	2.028.000	2.028.000	2.028.000	0%	66%
NÃO CIRCULANTE	415.158	415.158	415.158	415.158	415.158	415.158	415.158	415.158	0%	14%
Outras contas	99.453	99.453	99.453	99.453	99.453	99.453	99.453	99.453	0%	3%
Imobilizado	315.269	315.269	315.269	315.269	315.269	315.269	315.269	315.269	0%	10%
Intangível	436	436	436	436	436	436	436	436	0%	0%
TOTAL DO ATIVO	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	0%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	8.346.399	8.349.348	8.352.510	8.355.946	8.360.195	8.364.206	8.368.365	8.372.705	0%	61%
Fornecedores	7.774.583	7.774.583	7.774.583	7.774.583	7.774.583	7.774.683	7.774.683	7.774.683	0%	57%
Financiamento a curto prazo	248.259	248.328	248.398	248.467	249.136	249.205	249.274	249.274	0%	2%
Outras contas	256.243	259.122	262.216	265.582	269.162	273.003	277.094	281.434	3%	2%
Impostos, taxas e contas a recolher	67.315	67.315	67.315	67.315	67.315	67.315	67.315	67.315	0%	0%
NÃO CIRCULANTE	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	0%	39%
Impostos, taxas e contas rec longo prazo	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	5.357.806	0%	39%
TOTAL DO PASSIVO	13.704.205	13.707.153	13.710.316	13.713.751	13.718.001	13.722.011	13.726.171	13.730.511	0%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(10.634.972)	(10.637.921)	(10.641.083)	(10.644.518)	(10.648.768)	(10.652.778)	(10.656.938)	(10.661.278)	0%	100%
Capital	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	-2%
Reservas	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	0%	0%
Lucros / Prejuízos acumulados	(10.874.972)	(10.877.921)	(10.881.083)	(10.884.518)	(10.888.768)	(10.892.778)	(10.896.938)	(10.901.278)	0%	102%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	3.069.233	0%	

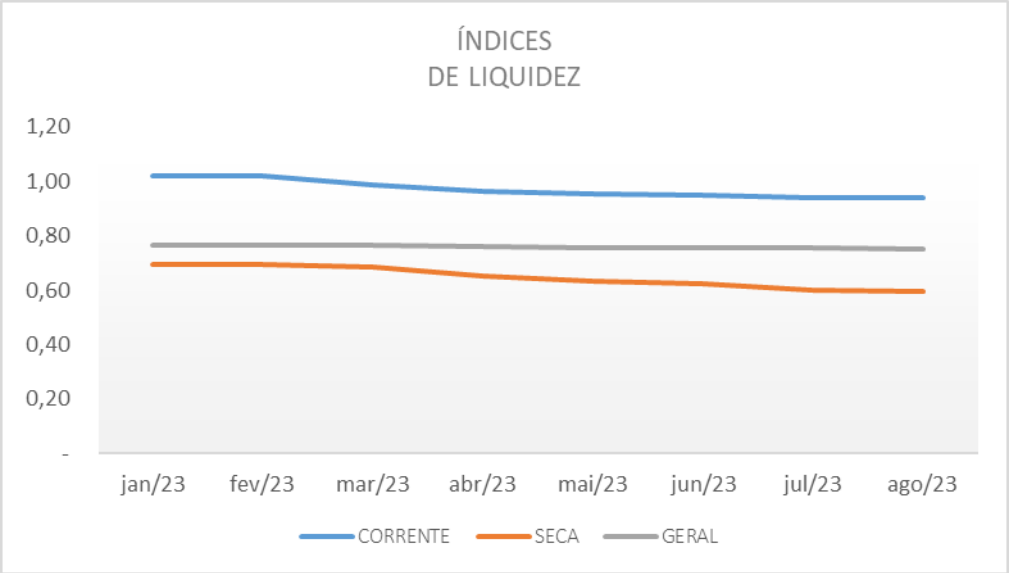
Fonte: Balanços patrimoniais mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9268
Carimbado Eletronicamente

Índices de Liquidez

OURENSE DO BRASIL

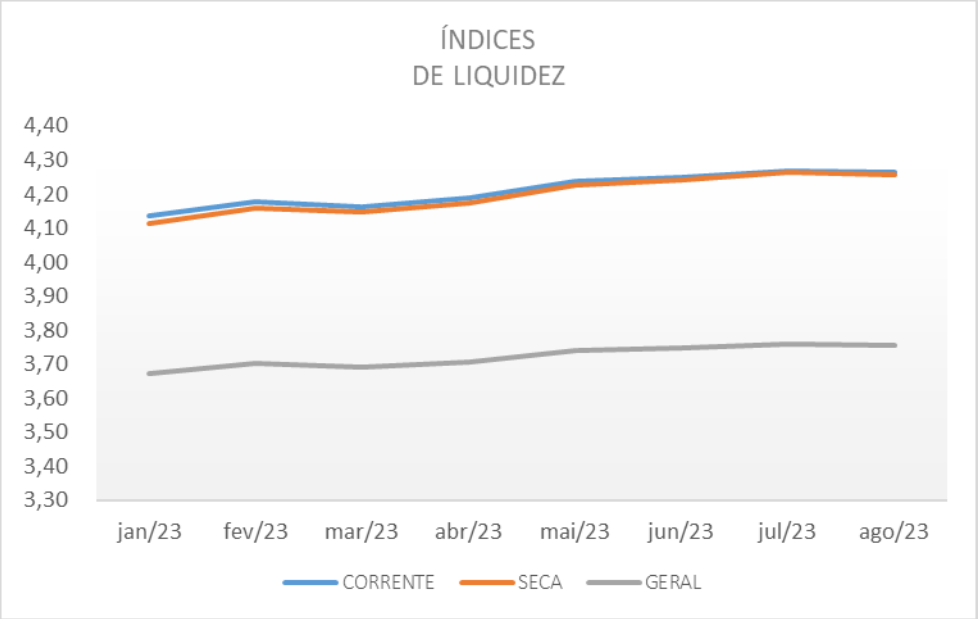
Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da Recuperanda e, tendo por base os saldos patrimoniais apresentados, analisamos os dados do período. Verificamos que os índices de liquidez corrente (ativo circulante/passivo circulante), seca (ativo circulante – estoques – despesas a apropriar) e geral (ativo circulante + ativo não circulante) / (passivo circulante + passivo não circulante), **evidenciando situação de oscilação e discreta iliquidez** em qualquer dos cenários e ao longo de todo o período analisado, assim, gráficos na sequência evidenciam análises e são autoexplicativos.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9269
Carimbado Eletronicamente

BTF METALÚRGICA

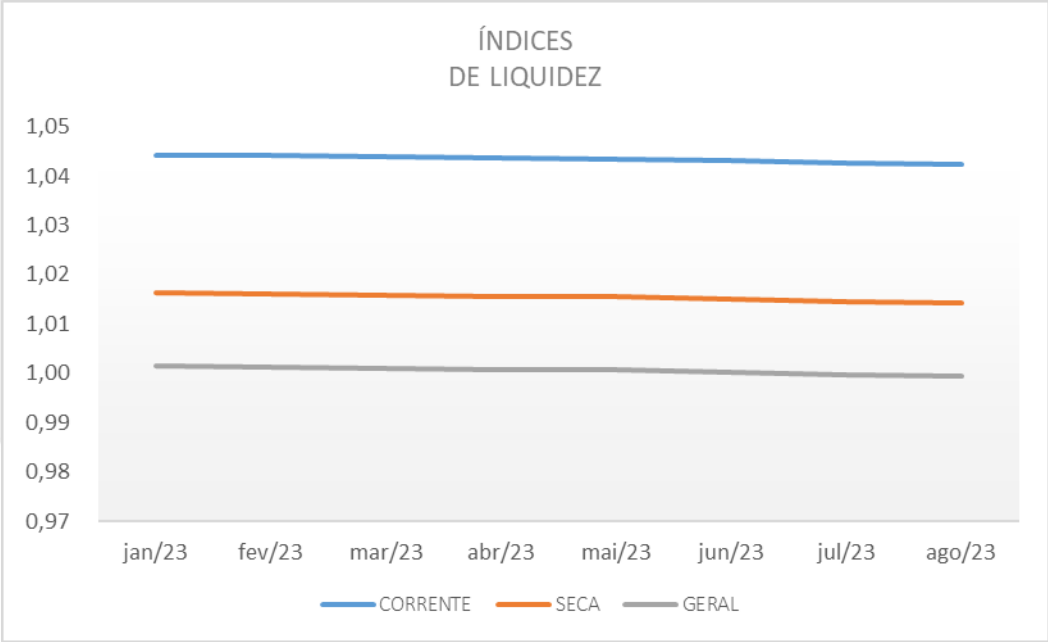
Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da Recuperanda e, tendo por base os saldos patrimoniais apresentados, analisamos os dados do período. Verificamos que os índices de liquidez corrente (ativo circulante/passivo circulante), seca (ativo circulante – estoques – despesas a apropriar) e geral (ativo circulante + ativo não circulante) / (passivo circulante + passivo não circulante), **evidenciando confortável situação de liquidez** em qualquer dos cenários e ao longo de todo o período analisado, assim, gráficos na sequência evidenciam análises e são autoexplicativos.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9270
Carimbado Eletronicamente

NAWA

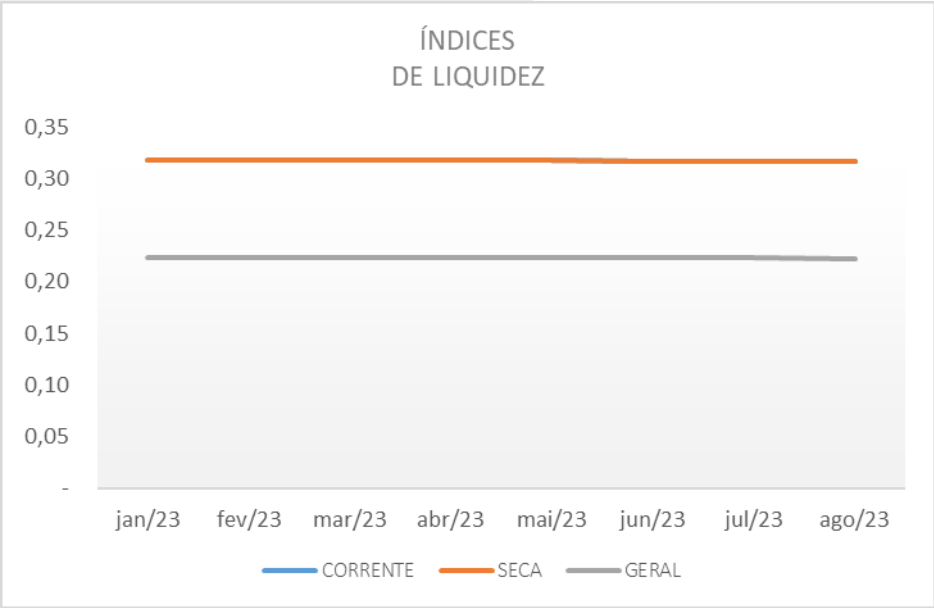
Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da Recuperanda e, tendo por base os saldos patrimoniais apresentados, analisamos os dados do período. Verificamos que os índices de liquidez corrente (ativo circulante/passivo circulante), seca (ativo circulante – estoques – despesas a apropriar) e geral (ativo circulante + ativo não circulante) / (passivo circulante + passivo não circulante), **evidenciando situação de liquidez** em qualquer dos cenários e ao longo de todo o período analisado, assim, gráficos na sequência evidenciam análises e são autoexplicativos.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9271
Carimbado Eletronicamente

BOTAFOGO 31

Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da Recuperanda e, tendo por base os saldos patrimoniais apresentados, analisamos os dados do período. Verificamos que os índices de liquidez corrente (ativo circulante/passivo circulante) e geral (ativo circulante + ativo não circulante) / (passivo circulante + passivo não circulante), **evidenciando situação de iliquidez** em qualquer dos cenários e ao longo de todo o período analisado, assim, gráficos na sequência evidenciam análises e são autoexplicativos.



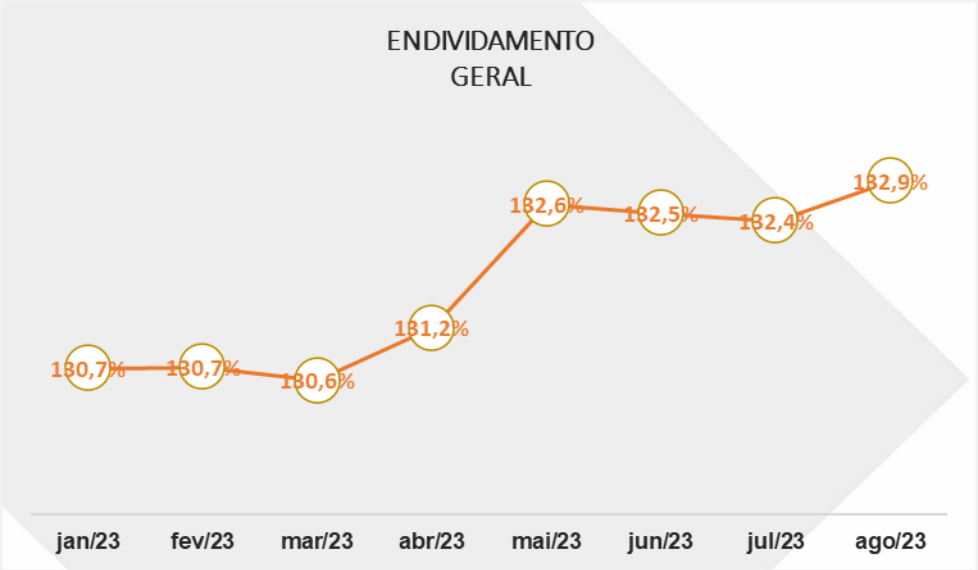
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9272
Carimbado Eletronicamente

Endividamento Geral

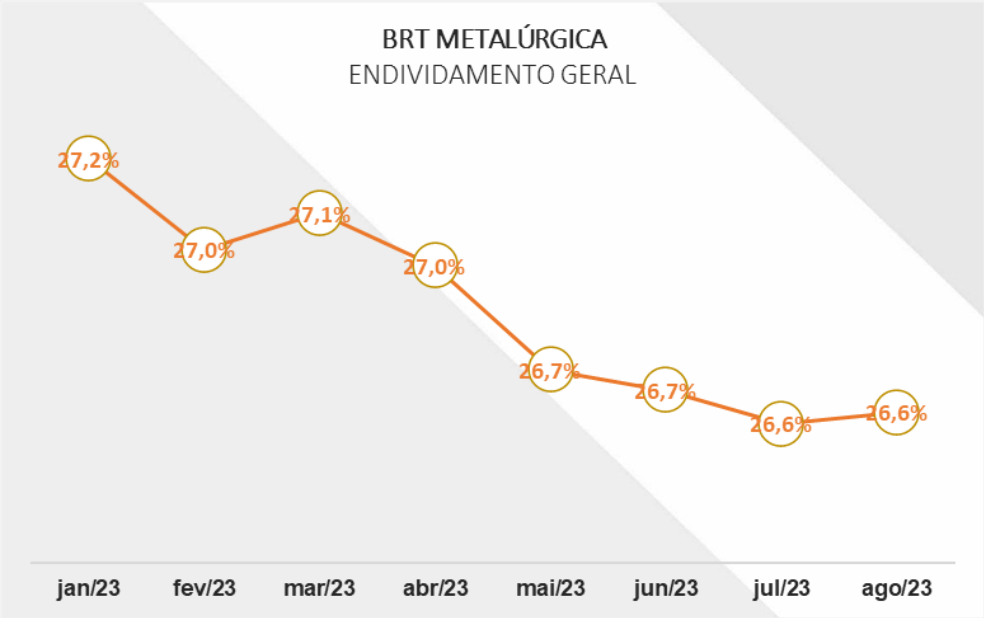
OURENSE DO BRASIL

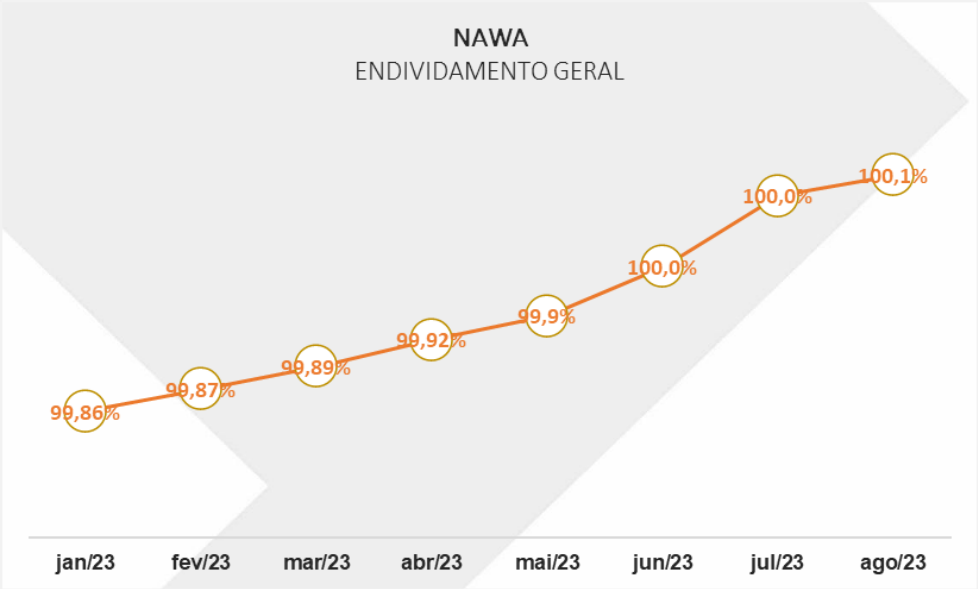
Igual ao somatório do passivo circulante e do passivo não circulante, dividido pelo total do ativo.

O endividamento apresentado pela Recuperanda excede o total dos ativos em todo o período na série temporal analisada, o gráfico na sequência ilustra nossa análise.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9273
Carimbado Eletronicamente



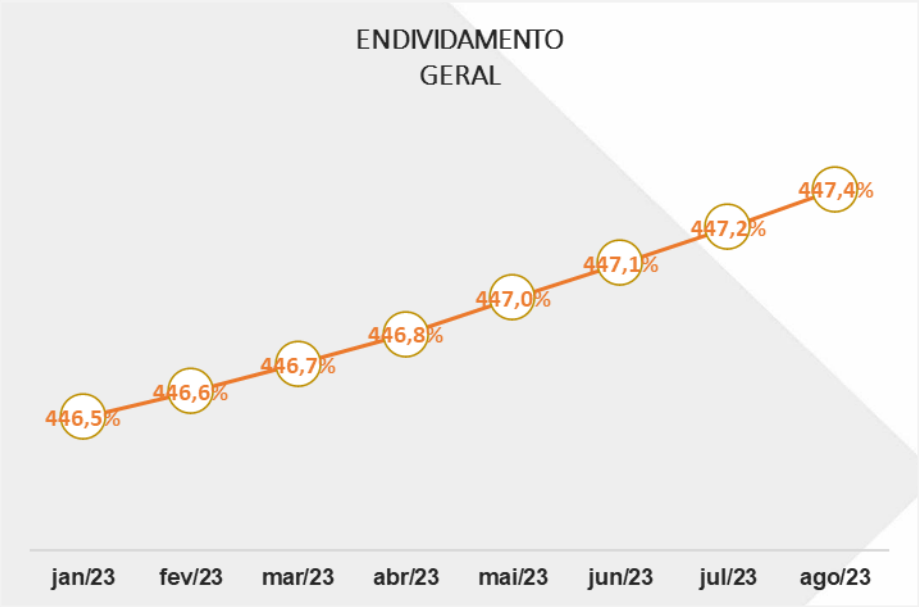


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9274
Carimbado Eletronicamente

BOTAFOGO 31

Igual ao somatório do passivo circulante e do passivo não circulante, dividido pelo total do ativo.

O endividamento apresentado pela Recuperanda excede o total dos ativos em todo o período na série temporal analisada, evidenciando o passivo a descoberto, o gráfico na sequência ilustra nossa análise.

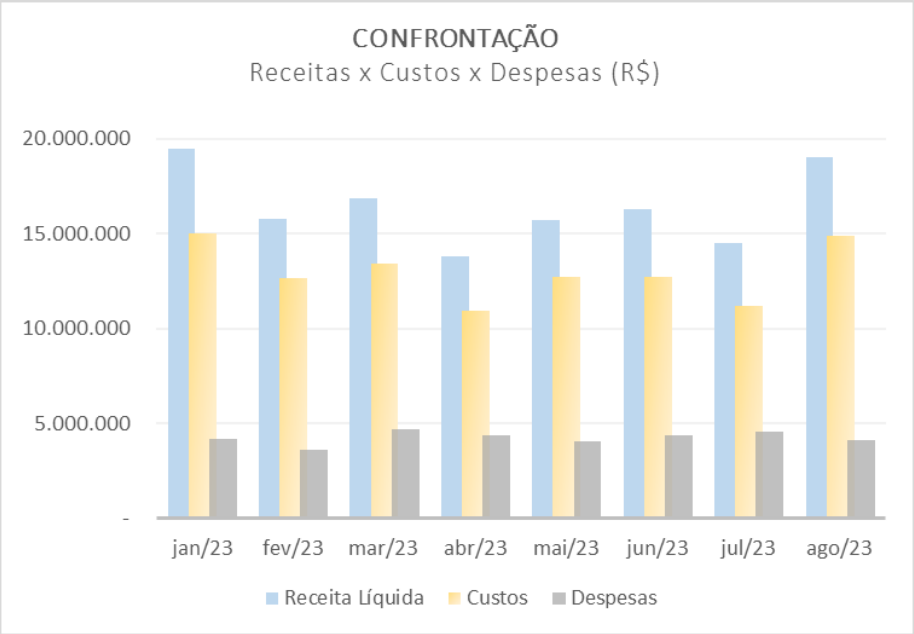


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9275
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

OURENSE DO BRASIL DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	Subtotal 2023
Receita bruta	22.471.668	18.417.355	19.372.242	14.378.910	17.311.985	17.960.142	16.376.649	21.076.169	147.365.119
Receita bruta no exterior	272.786	139.688	664.998	1.365.218	1.105.045	705.432	482.859	782.788	5.518.814
VENDAS BRUTAS	22.744.454	18.557.042	20.037.240	15.744.128	18.417.030	18.665.574	16.859.508	21.858.957	152.883.933
Impostos	(2.779.361)	(2.293.149)	(2.237.583)	(1.741.769)	(2.029.768)	(2.169.780)	(1.938.138)	(2.593.398)	(17.782.945)
Cancelamento, devol., desc. incondicional	(513.082)	(474.115)	(953.106)	(169.495)	(657.119)	(184.345)	(383.924)	(229.758)	(3.564.942)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19.452.012	15.789.779	16.846.551	13.832.864	15.730.144	16.311.449	14.537.446	19.035.801	131.536.046
Custo dos prod. e mercadorias revendidas	(15.043.193)	(12.655.922)	(13.427.346)	(10.925.687)	(12.740.005)	(12.751.019)	(11.175.219)	(14.878.889)	(103.597.281)
LUCRO BRUTO	4.408.819	3.133.857	3.419.205	2.907.178	2.990.139	3.560.430	3.362.227	4.156.911	27.938.765
DESPESAS OPERACIONAIS	(4.200.809)	(3.598.925)	(4.677.856)	(4.412.742)	(4.042.022)	(4.375.266)	(4.546.962)	(4.122.825)	(33.977.407)
Despesas gerais, adm. e comerciais	(3.060.666)	(2.528.927)	(2.824.915)	(3.406.420)	(2.856.844)	(3.089.855)	(3.442.929)	(3.102.617)	(24.313.174)
Despesas Financeiras	(1.257.408)	(1.155.471)	(2.140.427)	(1.126.023)	(1.525.550)	(1.217.320)	(1.232.570)	(1.210.432)	(10.865.200)
Resultados Não Operacionais	117.265	85.473	287.486	119.701	340.373	(68.092)	128.538	190.224	1.200.968
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO ANTES DOS IMPOSTOS	208.010	(465.068)	(1.258.651)	(1.505.564)	(1.051.883)	(814.837)	(1.184.735)	34.086	(6.038.641)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	208.010	(465.068)	(1.258.651)	(1.505.564)	(1.051.883)	(814.837)	(1.184.735)	34.086	(6.038.641)

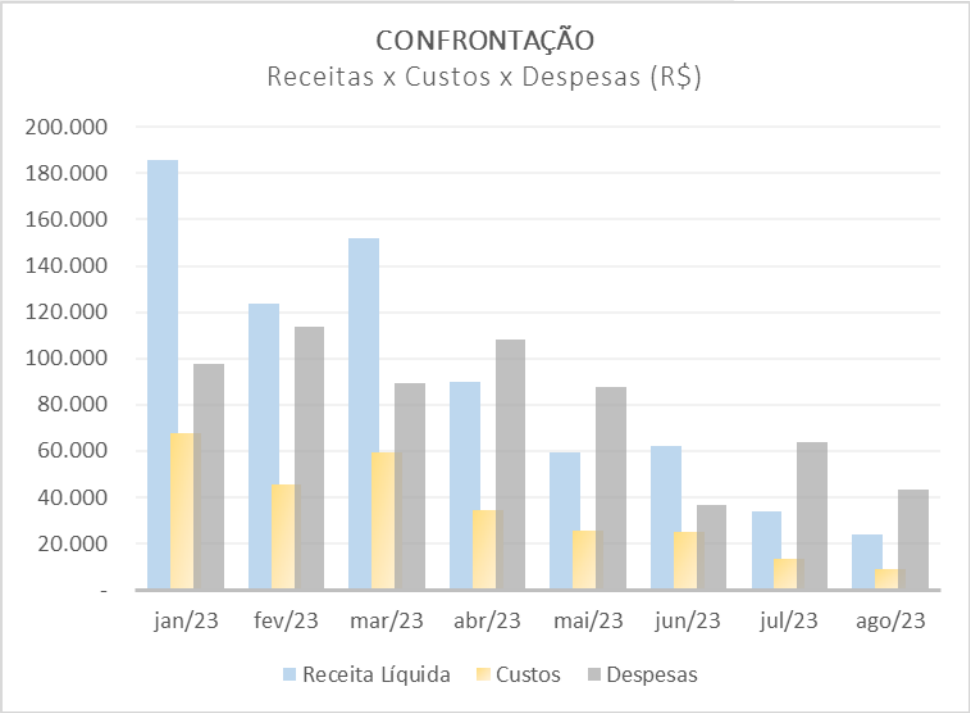
Fonte: Demonstrativos mensais individualizados disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9276
Carimbado Eletronicamente

BTF METALÚRGICA DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	Subtotal 2023
Receita bruta de vendas	238.416	158.856	189.666	113.693	72.413	79.736	42.222	32.750	927.752
VENDAS BRUTAS	238.416	158.856	189.666	113.693	72.413	79.736	42.222	32.750	927.752
Impostos	(39.985)	(28.129)	(31.363)	(18.706)	(12.152)	(12.859)	(6.953)	(4.541)	(154.689)
Cancelamento, devol., desc. incondicional	(12.689)	(7.108)	(6.193)	(5.058)	(996)	(4.672)	(1.171)	(4.041)	(41.927)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	185.742	123.620	152.109	89.929	59.266	62.204	34.098	24.168	731.136
Custo dos prod. e mercadorias revendidas	(67.805)	(45.775)	(59.255)	(34.358)	(25.351)	(24.812)	(13.650)	(8.966)	(279.971)
LUCRO BRUTO	117.937	77.844	92.854	55.572	33.915	37.392	20.448	15.202	451.165
DESPESAS OPERACIONAIS	(97.559)	(113.474)	(89.489)	(107.895)	(87.391)	(36.613)	(63.928)	(43.219)	(639.569)
Despesas gerais, adm. e comerciais	(91.438)	(106.783)	(82.683)	(101.040)	(84.548)	(32.693)	(59.849)	(45.328)	(604.363)
Despeasas Financeiras	(6.774)	(6.976)	(7.037)	(6.968)	(7.026)	(7.118)	(7.049)	(813)	(49.760)
Resultados Não Operacionais	653	285	231	112	4.184	3.198	2.970	2.922	14.555
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO ANTES DOS IMPOSTOS	20.377	(35.630)	3.365	(52.324)	(53.476)	779	(43.480)	(28.016)	(188.404)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	20.377	(35.630)	3.365	(52.324)	(53.476)	779	(43.480)	(28.016)	(188.404)

Fonte: Demonstrativos mensais individualizados disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9277
Carimbado Eletronicamente

NAWA DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	Subtotal 2023
DESPESAS OPERACIONAIS	(830)	(1.011)	(1.032)	(1.233)	(1.080)	(2.228)	(3.213)	(944)	(11.571)
Despesas gerais e administrativas	(417)	(440)	(440)	(614)	(440)	(1.110)	(2.515)	(298)	(6.273)
Despesas Financeiras	(413)	(571)	(592)	(619)	(640)	(1.018)	(698)	(647)	(5.198)
Resultados Não Operacionais	-	-	-	-	-	(100)	-	-	(100)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO ANTES DOS IMPOSTOS	(830)	(1.011)	(1.032)	(1.233)	(1.080)	(2.228)	(3.213)	(944)	(11.571)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(830)	(1.011)	(1.032)	(1.233)	(1.080)	(2.228)	(3.213)	(944)	(11.571)

Fonte: Demonstrativos mensais individualizados disponibilizados pela Recuperanda.

BOTAFOGO 31 DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	Subtotal 2023
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.199)	(2.948)	(3.163)	(3.435)	(4.250)	(4.010)	(4.160)	(4.340)	(28.504)
Despesas gerais e administrativas	(174)	-	-	-	(600)	(100)	-	-	(874)
Despesas Financeiras	(2.025)	(2.948)	(3.163)	(3.435)	(3.650)	(3.910)	(4.160)	(4.340)	(27.630)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO ANTES DOS IMPOSTOS	(2.199)	(2.948)	(3.163)	(3.435)	(4.250)	(4.010)	(4.160)	(4.340)	(28.504)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(2.199)	(2.948)	(3.163)	(3.435)	(4.250)	(4.010)	(4.160)	(4.340)	(28.504)

Fonte: Demonstrativos mensais individualizados disponibilizados pela Recuperanda.

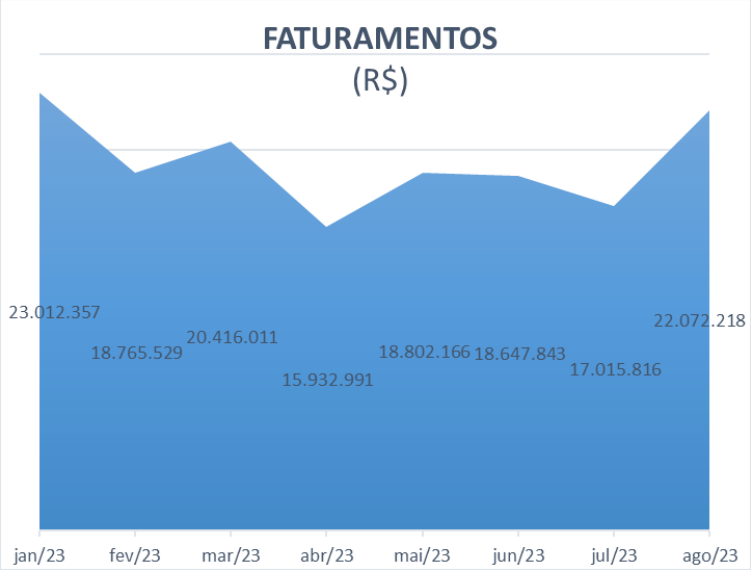
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9278
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DO FATURAMENTO

GRUPO OURENSE FATURAMENTO (Em Reais)				
MÊS / ANO	OURENSE DO BRASIL	Ajustes (1)	BTF METALÚRGICA	R$
jan/23	22.861.720	(88.431)	239.068	23.012.357
fev/23	18.665.662	(59.274)	159.141	18.765.529
mar/23	20.301.579	(75.465)	189.898	20.416.011
abr/23	15.863.830	(44.644)	113.805	15.932.991
mai/23	18.757.403	(31.834)	76.597	18.802.166
jun/23	18.597.482	(32.573)	82.934	18.647.843
jul/23	16.988.046	(17.421)	45.192	17.015.816
ago/23	22.049.181	(12.635)	35.672	22.072.218
SUBTOTAL 2023	R$ 154.084.901	-R$ 362.277	R$ 942.307	R$ 154.664.931

Fonte: Relatórios disponibilizados pelas Recuperandas.

Nota (1) valores *intercompany* de faturamento, clientes, fornecedores e conta corrente, informados em notas explicativas anexas.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9279
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

GRUPO OURENSE FLUXO DE CAIXA GERENCIAL - Em Reais (R$) ago/23				
R$	OURENSE	BTF	NAWA	Consolidado
SALDO INICIAL	(1.687.621)	3.155	225	(1.684.242)
ENTRADAS	20.234.359	68.757	3.500	20.306.615
Cobranças	20.234.338	23.864	-	20.258.203
Transferências intragrupos	-	42.321	3.500	45.821
Rendimento aplicação	-	2.572	-	2.572
Empréstimos bancos/FIDCs	21	-	-	21
SAÍDAS	20.433.309	66.583	3.274	20.503.165
Fornecedores	12.958.291	16.406	-	12.974.697
Transferências intragrupos	45.821	-	-	45.821
Pessoal	2.080.710	-	-	2.080.710
Impostos	626.937	10.676	2.773	640.387
Logística	1.170.281	5.814	-	1.176.094
Representantes	457.902	-	-	457.902
Manutenção	721.325	-	-	721.325
Pró-labore	-	28.510	-	28.510
Bancos	1.249.313	-	-	1.249.313
Utilidades	150.925	-	-	150.925
Sistemas	109.683	-	-	109.683
Comex	538.964	-	-	538.964
Assessoria	148.628	-	-	148.628
Reemb. Despesas	7.869	-	-	7.869
Serviços	62.628	-	-	62.628
Sac/Clientes	43.031	-	-	43.031
MKT	19.681	-	-	19.681
Outras saídas	41.321	5.177	500	46.998
SUBTOTAL	(1.886.571)	5.328	451	(1.880.792)
BLOQUEADOS EM CONTA	(681.913)	-	-	(681.913)
SALDO FINAL	(2.568.484)	5.328	451	(2.562.705)

Fonte: Demonstrativos individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.

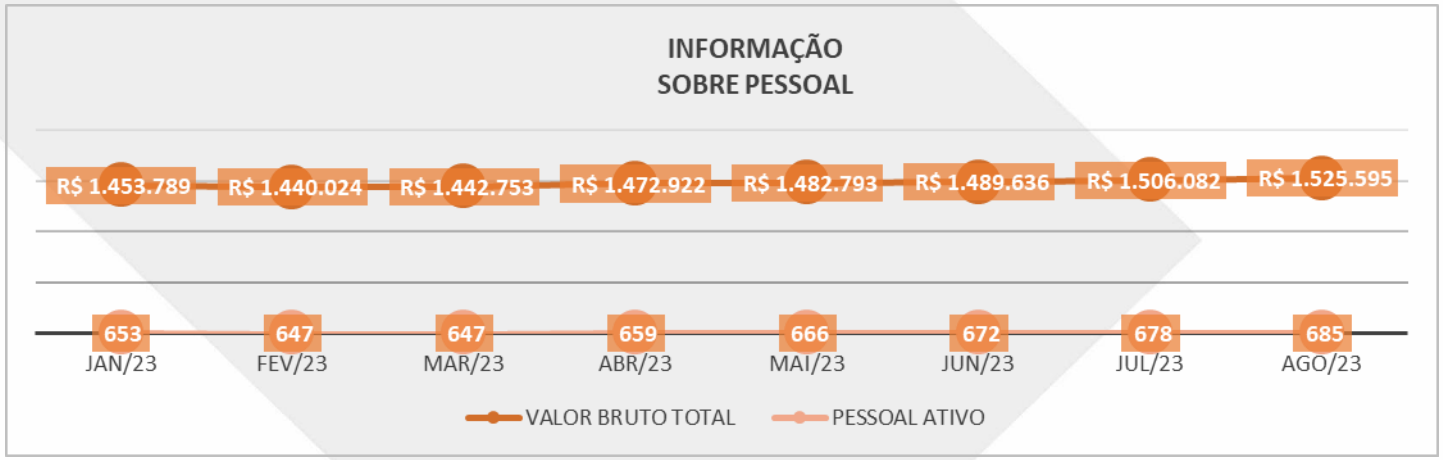
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9280
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

GRUPO OURENSE FOLHA DE PAGAMENTO - Em Reais (R$)								
MÊS / ANO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
PROVENTOS	1.453.789	1.440.024	1.442.753	1.472.922	1.482.793	1.489.636	1.506.082	1.525.595
VALOR BRUTO TOTAL	R$ 1.453.789	R$ 1.440.024	R$ 1.442.753	R$ 1.472.922	R$ 1.482.793	R$ 1.489.636	R$ 1.506.082	R$ 1.525.595

COLABORADORES								
MÊS / ANO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
COLABORADORES	653	647	647	659	666	672	678	685
PESSOAL ATIVO	653	647	647	659	666	672	678	685

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda, com 31 (trinta e um) colaboradores afastados em agosto de 2023.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9281
Carimbado Eletronicamente

CONCLUSÃO

Considerações Finais

Os demonstrativos fornecidos pelas Recuperandas estão assinados pelo contador Edson Fernandes do Nascimento CRC-RJ 058730/O. Informações e demonstrações contábeis foram elaboradas internamente e de responsabilidade da administração sua adequada apresentação, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional.

Nosso objetivo foi o de apresentar as principais variações patrimoniais e de resultados identificados no período, comentando sobre os motivos mais relevantes, não sendo competência do Administrador Judicial auditar, verificar ou opinar sobre as premissas financeiras que serviram de base para a elaboração do presente relatório. O trabalho resumido neste RMA foi limitado a assuntos considerados importantes, executado de acordo com a Lei de Recuperação Judicial e Falência, Lei 11.101/2005 (alterada recentemente pela Lei 14.112/2020), em atenção à Recomendação nº 72 do Conselho Nacional de Justiça "CNJ", dentro do contexto e escopo definidos nos termos da nomeação deste Administrador Judicial. Devendo ser lido em conjunto com os relatórios anteriores e atualizações subsequentes.

Não há como garantir ou afirmar a necessidade de correção, precisão ou ainda, que as informações disponíveis fornecidas pela Recuperanda estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Os valores neste relatório estão denominados em R$, se não indicados de outra forma, e diferenças imateriais relacionadas ao arredondamento podem surgir.

Em 2021 o Grupo Ourense completou 75 anos de história. Hoje seus produtos podem ser comprados em mais de 25.000 pontos de vendas em 8 países, sendo o maior e mais completo fabricante de escadas do Brasil e o maior

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9282
Carimbado Eletronicamente

da América do Sul, reconhecido pela qualidade dos produtos para lazer como cadeiras de praia, guarda sóis e acessórios para o bem viver. Os produtos Botafogo enfeitam os lares e as mais belas praias do mundo. [3]

Devendo considerar o juízo, credores e demais partes interessadas, os efeitos crescentes sobre a condição financeira da Recuperanda, como resultado do impacto negativo sobre a economia brasileira e global e os principais mercados financeiros, do Coronavírus (COVID-19).

É o relatório.

Rio de Janeiro, 18 de setembro de 2023.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi — CRC RJ 099030/O-5

Nathalia de Oliveira Louzada — CRC RJ 028396/E

Para visualizar documentos e relatórios anteriores acessar o QR Code

[3] Disponível: <https://www.lbotafogo.ind.br/linhas/catalogo> acesso em 07 jun, 2022.