SCZ Scalzilli administração judicial

Relatório Mensal de Atividades

(RMA)

Processo n. 1024194-48.2025.8.11.0015

4ª Vara Cível de Sinop/MT

R D COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA.

Dezembro/2025

Sumário

1. Considerações preliminares — 3
2. Estágio processual — 4
3. Informações da Recuperanda — 5
4. Passivo Concursal — 6
5. Faturamento — 7
6. Obrigações Sociais e Fiscais — 8
7. Quadro de colaboradores — 9
8. Análise das demonstrações econômico-financeiras — 10
9. Checklist — 19

1. Considerações preliminares

O presente relatório (RMA) reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da R D Comércio e Representações Ltda.

A apresentação deste relatório é uma das atribuições previstas no art. 22 da Lei 11.101/2005 do administrador judicial, e tem como objetivo garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados informações relevantes a respeito das atividades da Recuperanda, assim como da execução do plano de recuperação judicial.

Os resultados constantes no presente relatório se baseiam no processo de recuperação judicial e em informações operacionais fornecidas pela Recuperanda à Administração Judicial, as quais são disponibilizadas juntamente com este relatório e podem ser acessadas nos autos do incidente autuado para tanto e no site **https://scalzilliaj.com.br.**

As informações contábeis-financeiras utilizadas neste relatório foram fornecidas pela Recuperanda diretamente à Administração Judicial e são referentes às competência de outubro de 2025, enquanto as informações jurídicas são de dezembro de 2025.

As informações às quais a Administração Judicial teve acesso e que foram utilizadas para elaboração deste relatório não foram alvo de auditoria e não serão aproveitadas para qualquer outro fim. A responsabilidade técnica pelas demonstrações contábeis é dos profissionais que as subscrevem, presumindo-se sua integridade formal e material.

2. Estágio processual

Data Prevista	Data da Ocorrência	EVENTO	Id	Lei 11.101/05
	22/08/2025	Distribuição do pedido de RJ	205455825	-
	15/10/2025	Deferimento do Processamento RJ	211707601	Art. 52
	30/10/2025	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	213446661	Art. 33
	02/06/2025	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	-	-
	03/12/2025	Publicação do Edital de Convocação de Credores		Art. 52, § 1º
	18/12/2025	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas		Art. 7º, § 1º
19/12/2025		Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial		Art. 53
	02/02/2026	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ		Art. 7º, § 2º
02/02/2026		Publicação do Edital: Aviso do Plano e Lista de Credores do AJ		Art. 7º, II e Art. 53
		Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais		Art. 8º
		Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial		Art. 55
		Prazo para realização da AGC		Art. 56, § 1º
		Publicação do Edital: Convocação AGC		Art. 36
		Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação		Art. 37
		Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação		Art. 37
	14/04/2026	Encerramento do Período de Suspensão		Art. 6º, § 4º

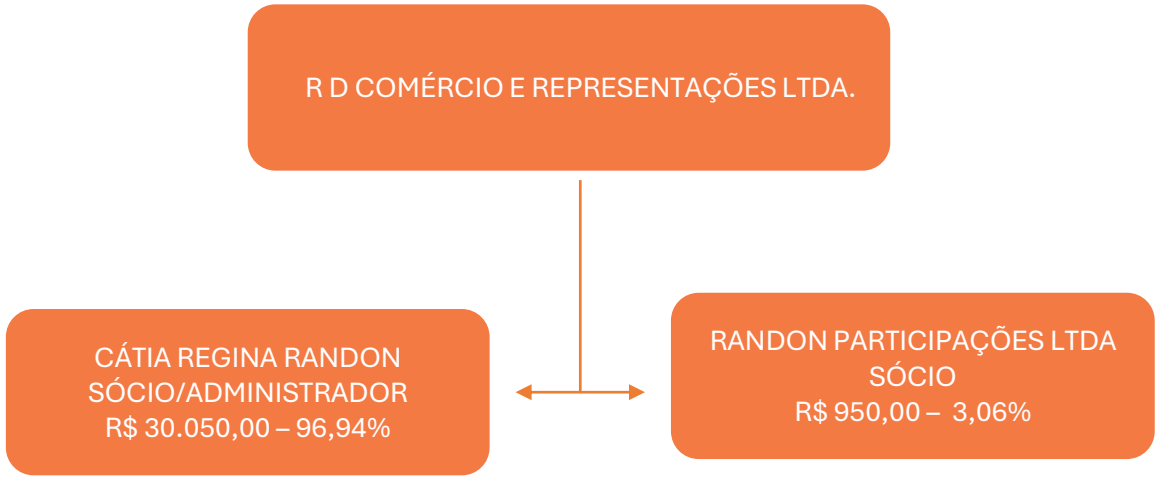
3. Informações da Recuperanda

Denominação social
R D COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA.

CNPJ
33.073.438/0001-59

Início das Atividades
01/09/1989

Endereço
Avenida P Sudeste, Nº 8875, Jardim Tropical, Sorriso/ MT, CEP 78.894-200

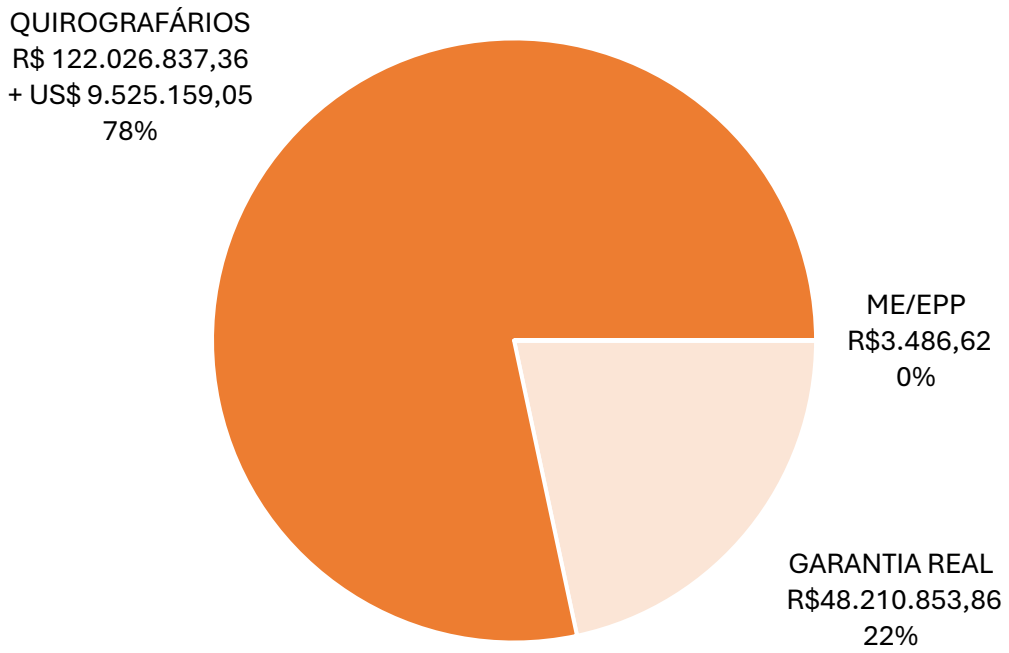


Objeto Social
Comércio atacadista de defensivos agrícolas, adubos, fertilizantes e corretivos do solo, atividades de pós-colheita, representantes comerciais e agentes do comércio de matérias-primas agrícolas e animais vivos, representantes comerciais e agentes do comércio de combustíveis, minerais, produtos siderúrgicos e químicos, comércio atacadista de soja, comércio atacadista de sementes, flores, plantas e gramas, comércio atacadista de matérias-primas agrícolas não especificadas anteriormente, comércio atacadista de cereais e leguminosas beneficiados, comércio atacadista de máquinas, aparelhos e equipamentos para uso agropecuário; partes e peças, comércio atacadista de mercadorias em geral, com predominância de insumos agropecuários, transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal, transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional, armazéns gerais - emissão de *warrant*, depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda-móveis, agenciamento de cargas, exceto para o transporte marítimo, serviços de agronomia e de consultoria às atividades agrícolas e pecuárias, outras atividades profissionais, científicas e técnicas não especificadas anteriormente.

4. Passivo Concursal

Art. 52, §1º

O passivo concursal da Recuperanda soma R$ 192.741.177,84 + US$ 9.525.159,05, distribuídos entre 2 credores da Classe II, 63 credores da Classe III e 3 da Classe IV. Abaixo se visualiza a composição dos valores por classe:

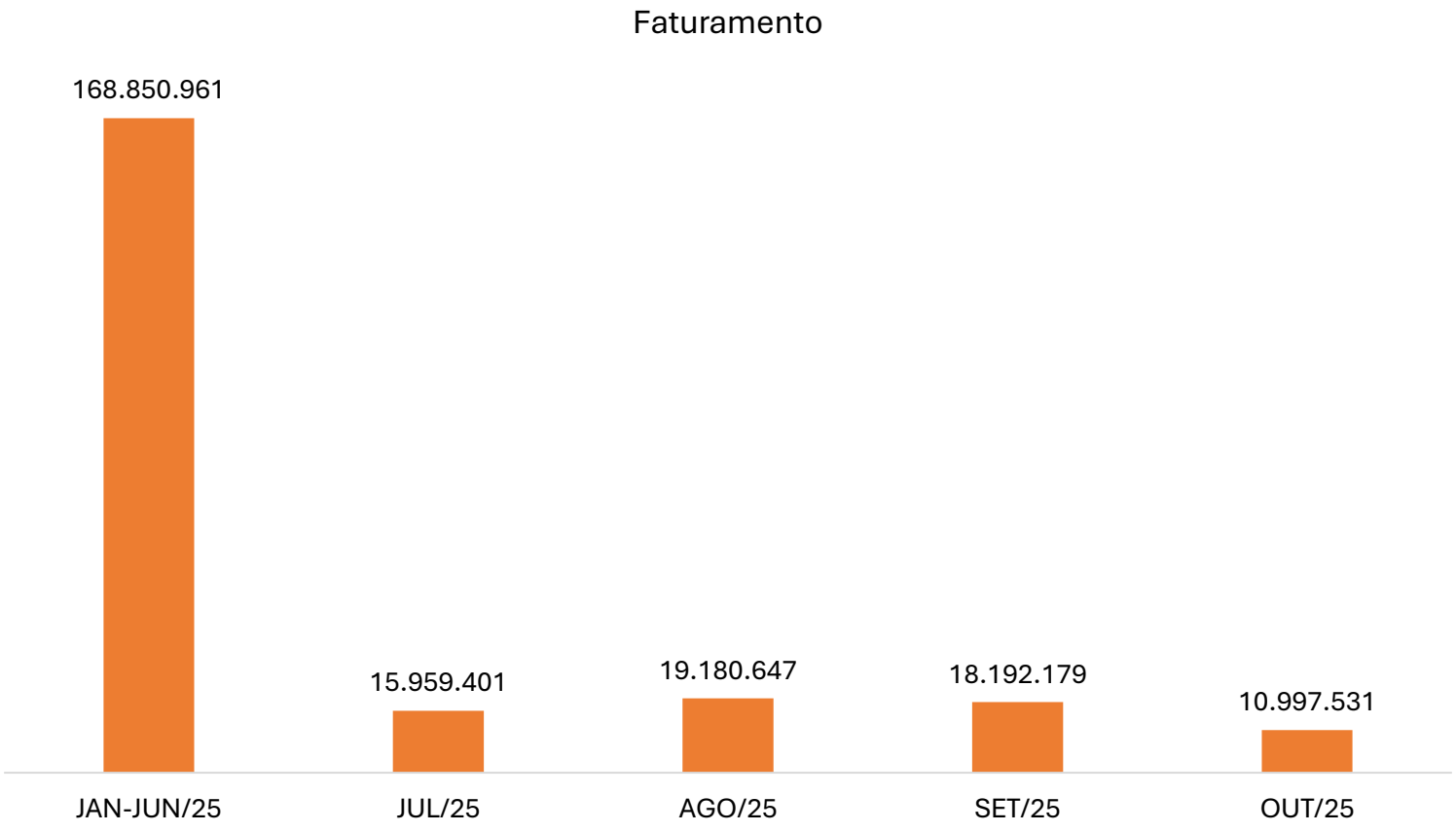


Os 10 maiores credores representam 90,7% do crédito, e podem ser visualizados abaixo:

CLASSE	CREDOR	VALOR
QUIROGRAFÁRIOS	FIDIC AGRO CITI-BAYER	R$ 57.150.268,77
GARANTIA REAL	BAYER S A	R$ 39.352.240,03
QUIROGRAFÁRIOS	BANCO SANTANDER	R$ 31.402.517,50
QUIROGRAFÁRIOS	RAINBOW DEFENSIVOS AGRICOLAS LTDA	US$ 3.355.920,01
QUIROGRAFÁRIOS	SUMITOMO CHEMICAL BRASIL IND QUIMICA SA	US$ 2.019.972,89
QUIROGRAFÁRIOS	COOPERATIVA DE CREDITO SICOOB	R$ 10.634.223,06
QUIROGRAFÁRIOS	CCAB AGRO S.A.	US$1.676.334,52
QUIROGRAFÁRIOS	UPL DO BRASIL INDUSTRIA E COM. DE INSUMO	R$ 8.915.582,01
GARANTIA REAL	MONSANTO DO BRASIL LTDA	R$ 8.858.613,83
QUIROGRAFÁRIOS	GREEN PLACE COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA	US$1.221.512,90

5. Faturamento

A Recuperanda apresentou faturamento de R$ 11 milhões no último mês em tela, 39,5% inferior ao registrado na competência antecedente, que alcançou R$ 18,2 milhões. A distribuição da receita bruta auferida no exercício, até o mês analisado, encontra-se demonstrada no gráfico abaixo, totalizando R$ 233,2 milhões ao longo do período, o que corresponde a uma média mensal de R$23,3 milhões:



6. Obrigações Sociais e Fiscais

Obrigações Sociais

Representam os compromissos da empresa relacionados aos encargos sociais incidentes sobre a folha de pagamento.

No contexto da Recuperanda, o grupo de contas era composto conforme demonstrado na tabela a seguir:

OBRIGAÇÕES SOCIAIS	SET/25	OUT/25
INSS A RECOLHER	135.102	80.531
FGTS A RECOLHER	36.723	24.699
SALDO	**171.825**	**105.230**

O conjunto de contas apresentou redução de R$ 54,6 mil na rubrica “INSS a Recolher” e de R$ 12 mil em “FGTS a Recolher”, encerrando o período com saldo total de R$ 105,2 mil.

Obrigações Tributárias

As “Obrigações Tributárias” correspondem aos valores relacionados a tributos incidentes sobre operações financeiras, serviços e remunerações, cujos recolhimentos estão previstos conforme prazos legais estabelecidos pelos entes tributantes.

Observa-se que a maior parte do saldo estava concentrada na rubrica “COFINS a Recolher”, que totalizava R$ 47,2 mil após o aumento de R$ 27,1 mil, passando a representar 87,1% do total. A conta “PIS a Recolher” apresentou acréscimo de R$ 4,8 mil, encerrando o período com saldo de R$ 7 mil.

O agrupamento estava composto da seguinte forma:

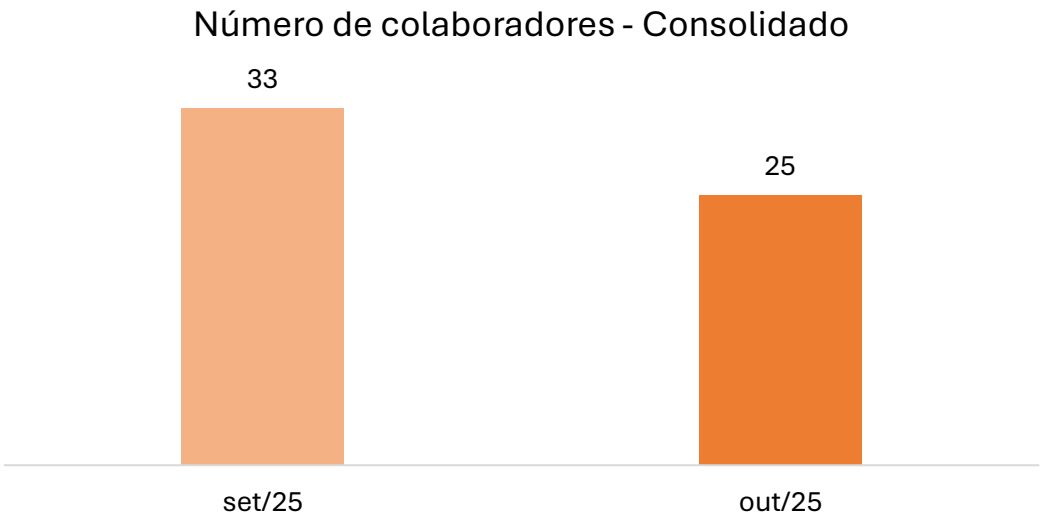
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	SET/25	OUT/25
PIS A RECOLHER	2.204	6.963
COFINS A RECOLHER	20.088	47.202
SALDO	**22.292**	**54.165**

Inscrição em Dívida Ativa

Em consulta realizada no *site* da PGFN em 18/12/2025, a Administração Judicial verificou que a Recuperanda não possui débitos inscritos em dívida ativa.

7. Quadro de colaboradores

Conforme as informações disponibilizadas, a Recuperanda contava com 25 empregados contratados sob regime CLT no último mês em tela, sendo 22 na Matriz e 3 na Filial. No período analisado, foram registradas 5 demissões e 1 admissão, na Matriz e 3 demissões, na filial. Não houve nenhuma comunicação de contratações sob regime PJ.



Na última competência, os gastos com proventos da Matriz totalizaram R$ 200,8 mil, enquanto os encargos somaram R$ 128,1 mil. A Filial teve um total de R$ 77,4 mil registrado em proventos e de R$ 24,3 mil em encargos. De forma consolidada, a Recuperanda registrou o total de R$ 430,5 mil referente a proventos + encargos.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

a) Ativo

BALANÇO PATRIMONIAL	SET/25	OUT/25
ATIVO CIRCULANTE	**394.696.770**	**411.078.512**
DISPONIBILIDADES	20.882.514	22.827.575
CLIENTES	319.820.197	326.200.843
ESTOQUES	53.994.059	62.050.094
ATIVO NAO-CIRCULANTE	**8.700.386**	**7.612.386**
OUTROS CRÉDITOS	7.050.254	5.962.254
INVESTIMENTOS	1.000.000	1.000.000
IMOBILIZADO	650.131	650.131
TOTAL DO ATIVO	**403.397.156**	**418.690.898**

Notas Explicativas

1.1 – Disponibilidades

As "Disponibilidades" da empresa R D Comércio e Representações compreendem as suas contas bancárias e as "Aplicações de Liquidez Imediata", apresentavam os saldos da seguinte forma:

DISPONIBILIDADES	SET/25	OUT/25
BANCO CONTA MOVIMENTO	44	104
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	20.882.470	22.827.470
TOTAL	**20.882.514**	**22.827.575**

O saldo da conta "Banco Conta Movimento" apresentou acréscimo, passando de R$ 43,51 para R$ 104,36, exclusivamente em razão dos valores registrados no Banco do Brasil. Foram disponibilizados os extratos bancários das referidas instituições, permitindo validar o saldo contábil.

As "Aplicações de Liquidez Imediata" apresentaram variação positiva de R$ 1,9 milhão, nos meses demonstrados, elevando seu saldo para R$ 22,9 milhões. Esse aumento decorreu unicamente da criação da conta "Aplicação Banco BTG", com registro a débito de mesmo valor. Contudo, não foram encaminhados os extratos dos investimentos, o que impossibilitou a validação de valores registrados contabilmente.

1.2 – Clientes

A conta "Clientes" apresentava saldo de R$ 319,8 milhões no início do período analisado, demonstrando acréscimo no ciclo, de R$ 6,4 milhões (2%), passando a somar R$ 326,2 milhões. Esse movimento indica que as vendas a prazo ocorreram em volume superior aos recebimentos do período.

1.3 – Estoques

O agrupamento registrava inicialmente o valor de R$ 54 milhões, composto exclusivamente por "Mercadorias para Revenda". No decorrer do período, o grupo obteve operações que alteraram seu valor para R$ 62,1 milhões.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

a) Ativo

Notas Explicativas

1.4 – Outros Créditos

Os "Outros Créditos" reúnem valores registrados no Ativo da Companhia que não se enquadram nas demais categorias de créditos operacionais, abrangendo depósitos judiciais, operações com partes relacionadas ou créditos de natureza específica.

No período analisado, o saldo total do grupo apresentou redução, passando de R$ 7,1 milhões para R$ 6 milhões, impulsionado pelas movimentações em "Empréstimos Compulsórios", que registrou decréscimo, de R$ 1,1 milhão.

Como a descrição contábil não permite identificar se a origem se refere a adiantamento de lucros ou a empréstimo concedido à sócia, foram solicitados esclarecimentos à contabilidade, bem como eventual documentação que formalize a operação, contudo, a Recuperanda não prestou os esclarecimentos.

A composição do agrupamento pode ser visualizada na tabela abaixo:

OUTROS CRÉDITOS	SET/25	OUT/25
SÓCIOS, ADM E PESSOAS LIGADAS	1.889.416	1.889.416
DEPÓSTIOS JUDICIAIS	141.235	141.235
EMPRÉSTIMOS COMPULSÓRIOS	5.019.603	3.931.603
TOTAL	**7.050.254**	**5.962.254**

1.5 – Investimentos

O conjunto "Investimentos" representa as participações permanentes da Empresa em outras entidades, além de ativos não-circulantes vinculados à continuidade das atividades operacionais ou institucionais, conforme a natureza da empresa.

No período analisado, o saldo mantido com registro de "Quota Capital - Banco Sicoob Credisul" permaneceu estável, mantendo o saldo de R$ 1 milhão.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

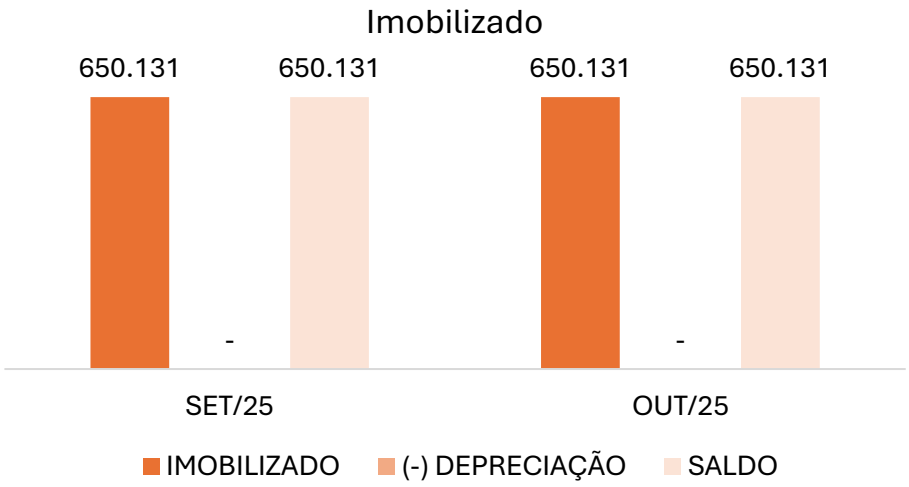
a) Ativo

Notas Explicativas

1.6 – Imobilizado

O agrupamento contempla os ativos tangíveis adquiridos ou construídos pela empresa, destinados à manutenção das suas atividades operacionais e que possuem vida útil superior a um exercício social.

Na competência analisada, o saldo do grupo “Imobilizado” totalizava R$ 650,1 mil, sem apresentar variações, uma vez que a Recuperanda não está registrando a depreciação dos ativos.



No período analisado, o grupo era composto exclusivamente pela conta “Máquinas Equipamentos e Ferramentas”.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

b) Passivo

BALANÇO PATRIMONIAL	SET/25	OUT/25
PASSIVO CIRCULANTE	**418.973.085**	**424.711.526**
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	124.783.911	126.931.470
FORNECEDORES	293.841.596	297.357.333
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	22.292	54.165
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	325.286	368.558
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(15.575.929)**	**(6.020.628)**
CAPITAL SOCIAL	31.000	31.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	10.967.234	(15.607.372)
LUCROS/PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	(26.574.163)	9.555.744
TOTAL DO PASSIVO	**403.397.156**	**418.690.898**

Notas Explicativas

2.1 – Empréstimos e Financiamentos

Os "Empréstimos e Financiamentos" referem-se a captações de recursos junto a instituições financeiras para capital de giro, aquisição de imobilizado, duplicatas descontadas e empréstimos com terceiros.

No período analisado, as obrigações financeiras apresentaram crescimento nos seguintes saldos: “Empréstimo de Terceiros – Caroline Randon Rossato”, de R$ 2,3 milhões para R$ 4,8 milhões, “Limite de crédito Banco Sicoob Credisul”, com aumento de R$ 9,4 mil e criação da rubrica “Empréstimo de sócio – Catia Regina Randon”, no valor de R$ 69,9 mil.

A conta finalizou a análise com o saldo de R$ 126,9 milhões.

2.2 – Fornecedores

“Fornecedores” representa as obrigações decorrentes da aquisição de bens e serviços, no curso normal de suas operações, cujos pagamentos encontram-se pendentes na data de encerramento do período analisado.

Ao final da competência demonstrada, o saldo contábil do grupo totalizou R$ 297,4 milhões, registrando acréscimo de R$ 3,5 milhões em relação ao início do período. A conta era integralmente composta por “Fornecedores Nacionais”, destacando-se a subconta sintética “Fornecedores Diversos”, que apresentava R$ 159,4 milhões no período.

Destaca-se que foram verificados, no período anterior, os zeramentos de 19 fornecedores com saldo arrolado na lista de credores da Recuperação Judicial, indicando possível pagamento de créditos sujeitos. A Administração Judicial enviou questionamento à Recuperanda, visando esclarecimento, e aguarda retorno.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

b) Passivo

Notas Explicativas

2.3 – Obrigações Tributárias

A análise referente às “Obrigações Tributárias” encontra-se detalhada no Item 6 - “Obrigações Sociais e Tributárias”.

2.4 – Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Os detalhes referentes às “Obrigações Sociais” estão descritos no Item 6 – “Obrigações Sociais e Fiscais”.

O grupo “Obrigações Trabalhistas” representa os compromissos relacionados aos direitos dos colaboradores, bem como aos encargos sociais incidentes sobre a folha de pagamento, sendo composto exclusivamente pela rubrica “Salários e Ordenados a Pagar”. No período analisado, o saldo da conta aumentou de R$ 153,5 mil para R$ 263,3 mil.

2.5 – Patrimônio Líquido

O agrupamento mostra quanto realmente pertence à empresa depois de subtrair tudo o que ela deve (passivos) de tudo o que ela possui (ativos).

No mês analisado, o “Patrimônio Líquido” permaneceu negativo em R$ 6 milhões, resultado influenciado pela rubrica “Lucros/Prejuízos Acumulados”, que apresentava saldo negativo de R$ 15,6 milhões.

Esse desempenho evidenciou que o “Capital Social”, fixado em R$ 31 mil, somado aos “Lucros/Prejuízos do Exercício”, no montante de R$ 9,6 milhões, não foi suficiente para recompor o patrimônio líquido, mantendo-o em situação deficitária.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

c) DRE

DRE	SET/25	OUT/25
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**18.192.179**	**10.997.531**
(-) DEDUÇÕES	(93.275)	(54.165)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	***18.098.905***	***10.943.366***
CUSTOS OPERACIONAIS	(44.231.399)	(116.724)
RESULTADO BRUTO	***(26.132.494)***	***10.826.642***
MARGEM BRUTA	*-144,4%*	*98,9%*
DESPESAS OPERACIONAIS	**(360.715)**	**(1.247.972)**
DESPESAS COM VENDAS	(11.930)	(9.588)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(351.908)	(1.238.384)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	3.122	-
RESULTADO OPERACIONAL	***(26.493.209)***	***9.578.670***
MARGEM OPERACIONAL	*-146,4%*	*87,5%*
RESULTADO FINANCEIRO	**(80.954)**	**(22.926)**
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	(80.954)	(22.926)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	***(26.574.163)***	***9.555.744***
RESULTADO LÍQUIDO	**(26.574.163)**	**9.555.744**
MARGEM LÍQUIDA	*-146,8%*	*87,3%*

Notas Explicativas

No período em análise, em comparação com o imediatamente anterior, a Empresa apresentou redução significativa no faturamento. A Receita Operacional Bruta recuou de R$ 18,2 milhões para R$ 11 milhões, movimento acompanhado pela Receita Líquida Operacional, que passou de R$ 18,1 milhões para R$ 10,9 milhões.

Apesar da retração das receitas, observou-se queda expressiva dos custos operacionais, que reduziram-se de R$ 44,2 milhões para R$ 116,7 mil. Esse comportamento foi determinante para a reversão do desempenho bruto, fazendo com que o Resultado Bruto saísse de prejuízo de R$ 26,1 milhões para lucro de R$ 10,8 milhões, com a margem bruta evoluindo de -144,4% para 98,9%.

As despesas operacionais apresentaram aumento relevante, passando de R$ 360,7 mil para R$ 1,2 milhão, influenciadas principalmente pelo crescimento das despesas administrativas, que se elevaram de R$ 351,9 mil para R$ 1,2 milhão. Ainda assim, tal acréscimo não foi suficiente para comprometer a melhora operacional observada no período.

Em função desses fatores, o Resultado Operacional foi revertido de prejuízo de R$ 26,5 milhões para lucro de R$ 9,6 milhões, com a margem operacional atingindo 87,5%. No âmbito financeiro, as despesas financeiras reduziram-se de R$ 81 mil para R$ 22,9 mil, contribuindo positivamente para o desempenho final.

Dessa forma, o Resultado Líquido apresentou inflexão relevante, passando de prejuízo de R$ 26,6 milhões para lucro de R$ 9,6 milhões, com margem líquida positiva de 87,3%, evidenciando que a expressiva redução dos custos operacionais foi o principal fator responsável pela recuperação do resultado no encerramento do período analisado.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

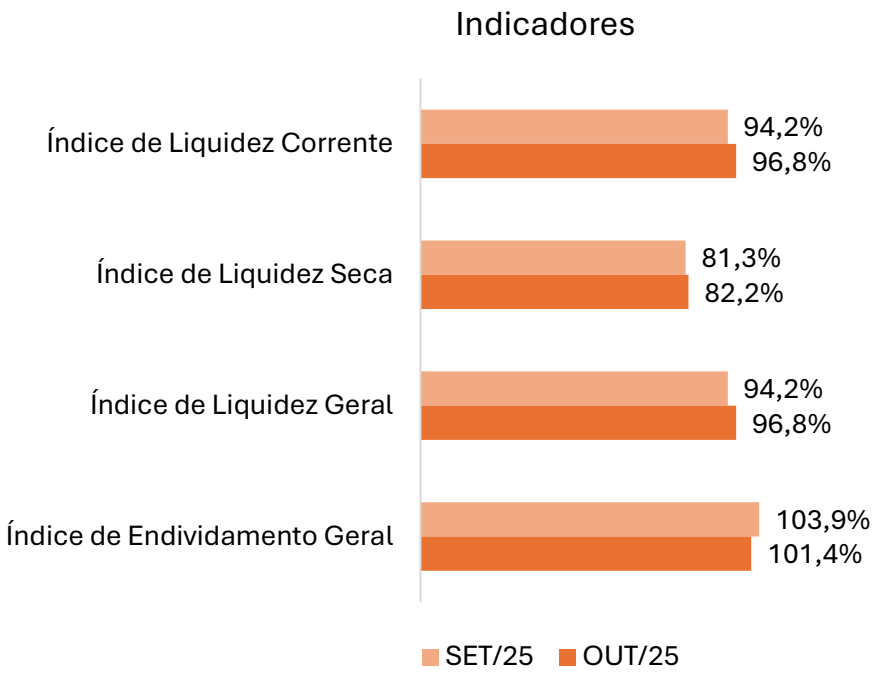
c) DRE

Notas Explicativas

De forma acumulada, de janeiro até outubro de 2025, a Empresa registrou um prejuízo de R$ 45,6 milhões.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

d) Indicadores



Liquidez Corrente

O índice de "Liquidez Corrente" mede a capacidade da empresa de honrar suas obrigações de curto prazo com os ativos disponíveis no mesmo período, sendo calculado pela razão entre o Ativo Circulante e o Passivo Circulante. Valores iguais ou superiores a 100% indicam capacidade plena de pagamento das dívidas de curto prazo, enquanto valores inferiores a 100% demonstram a necessidade de atenção.

No período analisado, o índice de “Liquidez Corrente” oscilou, passando de 94,2% para 96,8%. A alta observada entre o primeiro e o último período indica leve melhoria na capacidade de cobertura das obrigações de curto prazo, porém ainda se encontra abaixo do nível considerado ideal (100%).

Liquidez Seca

Diferente do índice de “Liquidez Corrente”, que considera todos os ativos circulantes, o índice de "Liquidez Seca" avalia a capacidade da Empresa de honrar suas obrigações de curto prazo sem depender da realização dos estoques. É calculado pela razão entre o Ativo Circulante, excluídos os estoques, e o Passivo Circulante, oferecendo assim uma visão mais conservadora da liquidez.

No período analisado, o índice de “Liquidez Seca” apresentou leve evolução, passando de 81,3% para 82,2%. Apesar da melhora em relação ao início da análise, o indicador permanece abaixo do nível ideal (100%), evidenciando que a Empresa ainda não dispõe de ativos líquidos suficientes para cobrir integralmente suas obrigações de curto prazo, situação que se deteriora mais ainda sem depender da realização dos estoques. A trajetória, embora positiva, ainda sugere necessidade de atenção à liquidez imediata.

8. Análise das demonstrações econômico-financeiras

d) Indicadores

Liquidez Geral

O índice de "Liquidez Geral" avalia a capacidade da empresa de honrar todas as suas obrigações — de curto e longo prazos — utilizando os ativos realizáveis nesses mesmos horizontes. É calculado pela razão entre a soma do Ativo Circulante e do realizável a longo prazo em relação à soma do passivo circulante e do exigível a longo prazo. Esse indicador oferece uma visão mais abrangente da saúde financeira da empresa, ao considerar compromissos futuros.

No período analisado, o índice de “Liquidez Geral” apresentou o mesmo comportamento da “Liquidez Corrente”, uma vez que a Empresa não possui valores registrados em “Realizável a Longo Prazo” nem em Passivo Não-Circulante. Assim, o indicador variou de 94,2% para 96,8%, demonstrando incapacidade de cobertura das obrigações com os seus ativos.

Endividamento Geral

O indicador de “Endividamento Geral” mede o grau de dependência da empresa em relação a capital de terceiros, sendo calculado pela razão entre o passivo total (Circulante e Não-Circulante) e o ativo total. Esse indicador mostra qual parcela dos ativos é financiada por dívidas, permitindo avaliar o nível de alavancagem financeira e os riscos associados à estrutura de capital.

No ciclo, o índice de “Endividamento Geral” apresentou oscilações, passando de 103,9% para 101,4%. Dessa forma, o indicador permaneceu acima de 100%, demonstrando que o passivo total supera o ativo total, o que indica capital próprio negativo. Esse comportamento revela que a Empresa permanece dependente de recursos de terceiros para financiar suas operações.

9. Checklist

Documentação suporte contábil/financeira solicitada mensalmente à Recuperanda para elaboração dos relatórios, considerando o status do retorno das informações:

Checklist documentações contábil/financeira EDM Comércio de Combustíveis	Enviado	Não Enviado
Balancete Contábil Assinado (PDF e Excel)	X	
Razão Contábil (PDF e Excel)	X	
Fluxo de Caixa Analítico (PDF e Excel)	X	
Extratos bancários Conta Corrente (PDF e Excel)	X	
Extratos bancários Conta Aplicações e outros Investimentos (PDF e Excel)		X
Extratos bancários e contratos Empréstimos (PDF e Excel)		X
Relatório Financeiro Analítico de Contas a Receber (Posição em Aberto) (PDF e Excel)		X
Relatório de Inventário de Estoques (PDF e Excel)		X
Contratos de empréstimos e mútuos financeiros com pessoa física assinados (Ativos e Passivos) (PDF)		X
Relação Analítica dos Bens Imobilizados e Intangíveis (PDF)		X
Relatório de Cálculo de Depreciação/Amortização e Saldo a Depreciar (PDF)		X
Relatório Financeiro Analítico de Contas a Pagar (Posição em Aberto) (PDF e Excel)		X
Controle Empréstimos Partes Relacionadas		X
Guias de Obrigações Fiscais e Sociais Recolhidas no mês e a Recolher no mês Subsequente (PDF)	X	
Espelho da Folha de Pagamento (PDF e Excel)	X	
Resumo da Folha de Pagamento (PDF e Excel)	X	
Posição Relatório e-CAC (PDF)		X
Termo de Rescisão + Comprovantes de Pagamento das Rescisões (PDF)		X
Comprovante de Recolhimento FGTS (PDF)		X
Comprovante de Recolhimento INSS - Empregados (PDF)		X
Relação de Funcionários Admitidos e Demitidos (PDF)		X
Recibo Última EFD Contribuições entregue (PDF)		X
Recibo Última EFD Fiscal entregue (PDF)		X
Relatório para comprovação de créditos a compensar/recuperar		X