
**EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 2ª VARA DE FALÊNCIAS E
RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DE SÃO PAULO CAPITAL****Processo nº 1087929-16.2021.8.26.0100*****Relatório Mensal de Atividades – Novembro/2022***

ADJUD Administradores Judiciais Ltda., nomeada como administradora judicial na recuperação judicial da **Sorosistem Materiais Compostos S.A.** e **Advanced Composite – Soluções em Materiais Compostos Ltda.**, por seu representante e por seu advogado que esta subscrevem, vem, com o devido respeito, à presença de V. Exa., atendendo à exigência do artigo 22 da Lei 11.101/2005, encaminhar o presente Relatório Mensal de Atividades do grupo econômico.

2. Importante que se ressalte, uma vez mais, que este relatório foi produzido com base em documentos e informações fornecidos pelas próprias empresas em recuperação judicial, as quais serão, no curso do processo, objeto de verificação ou exame mais aprofundado por parte desta Administradora Judicial. Estes documentos e informações encontram-se à disposição dos interessados junto à administração judicial.

3. Por oportuno, apresenta a administração judicial trecho do relatório relativo à sua conclusão quanto às atividades e à situação econômico-financeira das Recuperandas, como segue:

“(...) CONCLUSÃO

Com base nos documentos acostados aos autos do pedido de recuperação judicial e informações complementares fornecidas diretamente para a administração judicial, o grupo Sorosistem / Tecsis se encontra em atividade, concentrada basicamente na prestação de serviços pela empresa Advanced Composite – Soluções em Materiais Compostos Ltda. (ADCOMP).

Verifica-se que as recuperandas apresentaram no mês de setembro, lucro líquido de R\$ 41 mil. No acumulado do período analisado, o resultado até o mês de setembro está negativo em R\$ 4,01 milhões.

Por oportuno, existem custos e despesas incorridos e apropriadas contabilmente que se referem a projetos em andamento, cujos serviços foram realizados parcialmente, mas ainda pendem de medições para possibilitar a concretização do faturamento e sua apropriação contábil. Estes serviços já realizados, mas ainda pendentes de medição para a apropriação das receitas, conforme informação das Recuperandas, foram estimados em R\$ 1,59 milhões em setembro (item 3.5.2).

Este resultado praticamente não altera a relação das contas patrimoniais ativas e passivas (item 3.8), continuando com o elevado endividamento, conforme relatórios anteriores. As obrigações (Passivo) representam 6,62 vezes em comparação com os bens e direitos (Ativo), enquanto em janeiro essa relação era de 6,82 vezes. Demonstram-se a seguir os principais dados /indicadores da performance das Recuperandas até esta data:

		Valores em R\$ mil						
		CONTA	set/21	dez/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
BALANÇO	TOTAL DO ATIVO		269.094	270.548	150.817	150.553	156.060	157.395
	TOTAL DO PASSIVO		1.265.532	1.271.733	1.027.987	1.029.320	1.035.557	1.041.176
	DIFERENÇA (ATIVO - PASSIVO)		(996.438)	(1.001.185)	(877.169)	(878.767)	(879.497)	(883.781)
	(PASSIVO/ATIVO)		4,70	4,70	6,82	6,84	6,64	6,62

		Valores em R\$ mil						
		CONTA	set/21	dez/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
DRE	FATURAMENTO ACUMULADO		20.503	33.663	5.609	12.689	24.821	34.619
	RESULTADO ACUMULADO		(146.630)	(152.269)	1.215	1.030	271	(4.013)

		Valores em Quantidade						
		CONTA	set/21	dez/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
RECURSOS HUMANOS	FUNCIONÁRIOS CLT		150	151	148	159	191	218
	TERCEIRIZADOS		63	64	64	63	57	12
TOTAL			213	215	212	222	248	230

Finalmente, registre-se que as atividades desenvolvidas pela ADCOMP mantêm evolução de faturamento, porém, com sinais fracos para reversão do resultado.”

Termos em que,
Requer a juntada para os devidos fins.
São Paulo, 28 de novembro de 2022

ADJUD Administradores Judiciais Ltda.
Vânio Cesar Pickler Aguiar
p/ Administradora Judicial

Luiz Gustavo N. Camargo
OAB/SP 233.190

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Novembro / 2022

Sumário

1. INTRODUÇÃO	2
2. QUADRO SOCIETÁRIO	2
2.1. Empresas Recuperandas	2
2.2. Outras Empresas do Grupo	3
3. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA	3
3.1. Demonstrativo de Resultado	4
3.2. Resultado	6
3.3. Ativo e Passivo	7
3.4. Fluxo de Caixa	9
4. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES	10
4.1. AGC – Assembleia Geral de Credores	10
5. CRONOGRAMA PROCESSUAL	11
6. CONCLUSÃO	10
7. ANEXOS	12
I. Balanço	13
II. Demonstrativo de Resultados	14
III. Fluxo de Caixa	15

1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório Mensal de Atividades (RMA) reúne e analisa as informações econômico-financeiras entregues pelas Recuperandas a esta administração judicial, referente ao mês de setembro de 2022, conforme determinado às **fls. 4825/4829** dos autos principais, em comparação com informações dos últimos relatórios apresentados.

Estão submetidas a este processo de recuperação judicial a **Sorosistem Materiais Compostos S.A.** (antiga Tecsis – Tecnologia e Sistemas Avançados S.A.) - CNPJ 00.469.550/0001-54, e **Advanced Composite – Soluções em Materiais Compostos Ltda.** (ADCOMP) - CNPJ 27.422.151/0001-94.

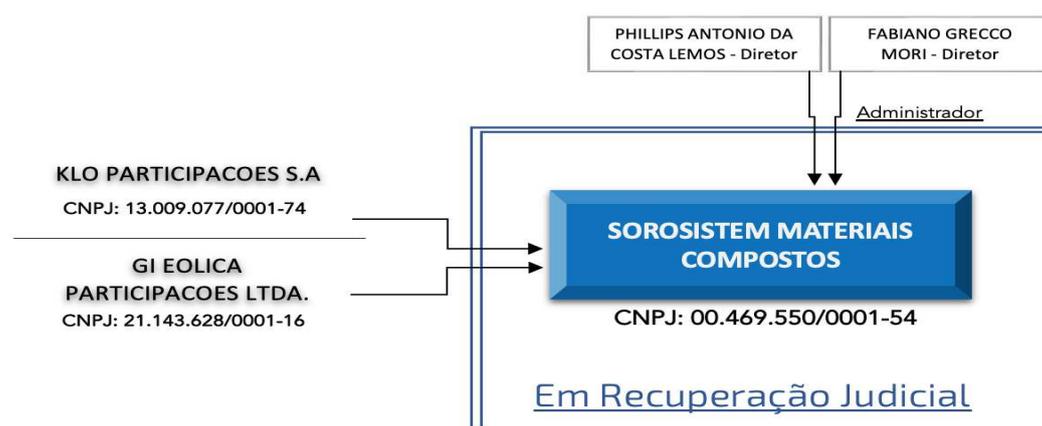
As atividades das Recuperandas foram objeto de descrição no primeiro relatório desta administração judicial (**fls. 5486/5505**), consistindo basicamente na fabricação de artefatos para o setor de energia eólica (SOROSISTEM), que se encontra atualmente paralisada, estando em atividade a manutenção e reparo de pás eólicas (ADCOMP).

A partir de janeiro/2022 a contabilidade passou a ser elaborada por equipe interna, para melhor retratar as informações contábeis, bem como evitar a ocorrência de maiores atrasos na sua elaboração.

2. QUADRO SOCIETÁRIO

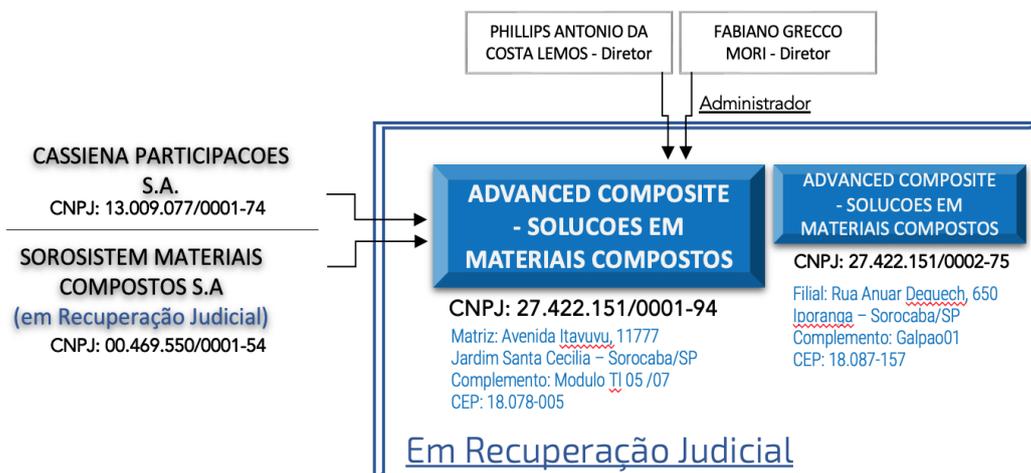
2.1. Empresas Recuperandas

O quadro societário da SOROSISTEM está assim composto:



ACIONISTA	CNPJ	%	Valor (R\$)
KLO PARTICIPAÇÕES S/A	13.009.077/0001-74	0,69%	3.201.156,64
G.I. EÓLICA PARTICIPAÇÕES LTDA.	21.143.628/0001-16	99,31%	463.064.144,00
TOTAL AÇÕES		100%	466.265.300,64

O quadro societário da ADVANCED está assim composto:



ACIONISTA	CNPJ	%	Valor (R\$)
SOROSISTEM MATERIAIS COMPOSTOS S.A.	00.469.550/0001-54	99,99%	3.785.061,46
CASSIENA PARTICIPACOES S.A.	18.503.627/0001-20	0,01%	378,54
TOTAL AÇÕES		100%	3.785.440,00

2.2. Outras Empresas do Grupo

Além das empresas submetidas ao processo de recuperação, destacou-se, também nos relatórios anteriores, a existência de outras duas empresas subsidiárias, que compunham o grupo, a saber (i) Cassiena Participações S.A. e Novos Ventos Serviços Ambientais S.A. No mês de novembro houve o encerramento da empresa Cassiena.

A alteração do quadro societário, bem como as eventuais correlações com os registros contábeis serão alterados oportunamente, assim que a contabilidade realizar os ajustes necessários.

3. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA

Inicialmente, registre-se que as Recuperandas tiveram atrasos na realização de alguns ajustes contábeis, motivados pelas substituições dos responsáveis por esses serviços, conforme informado em relatórios anteriores. A propósito, no mês de outubro de 2022, foi substituída a equipe interna contábil das recuperandas, conforme informações transmitidas para a administração judicial.

As informações econômico-financeiras contemplam a consolidação das demonstrações financeiras das recuperandas SOROSISTEM e ADCOMP, levantadas na data-base de setembro de 2022.

3.1. Contas do Demonstrativo de Resultado

O faturamento no mês de setembro de 2022 foi de R\$ 2,42 milhões, variação negativa em 21,1% comparado ao mesmo mês de 2021. No período de 2022, o total acumulado já soma R\$ 34,62 milhões, ou 68,8% superior ao mesmo período acumulado de 2021, demonstrando evolução dos serviços realizados.

Valores em R\$ mil

PERÍODO	2021	2022	VAR. Anual	VAR. Mensal
TRIMESTRE1	3.153	12.689	> 302,4%	
TRIMESTRE2	7.832	12.132	> 54,9%	< (4,4%)
TRIMESTRE3	9.518	9.798	> 2,9%	< (19,2%)
TOTAL	20.503	34.619	> 68,8%	
SETEMBRO	3.065	2.417	< (21,1%)	< (32,4%)

O faturamento dos meses de janeiro a setembro de 2022 está composto basicamente por serviços prestados no mercado interno (62,4%), por serviços prestados no mercado externo (32,1%), enquanto as vendas de produtos/mercadorias representaram 5,5% do faturamento total. As prestações de serviços são desenvolvidas pela ADCOMP, enquanto as esporádicas vendas de produtos ocorreram pela SOROSISTEM.

Valores em R\$ mil

CONTA	TRI1	TRI2	TRI3	TOTAL	%/FAT	SET	%/FAT
Serviços - Mercado Interno	6.276	8.359	6.956	21.591	62,4%	1.529	63,3%
Serviços - Mercado Externo	5.432	3.448	2.239	11.118	32,1%	709	29,3%
Vendas Produtos/Mercadorias	982	325	603	1.910	5,5%	179	7,4%
TOTAL	12.689	12.132	9.798	34.619	100,0%	2.417	100,0%

Os custos operacionais e os impostos no mês de setembro foram de R\$ 1,75 milhões, representando 72,4% sobre o faturamento bruto (R\$ 2,42 milhões). Considerando-se o período de janeiro a setembro, o saldo acumulado dos impostos e custos operacionais foi de R\$ 21,68 milhões, representando 62,6% do faturamento total do mesmo período (R\$ 34,62 milhões). Ou seja, até o mês de setembro de 2022, a margem de contribuição foi de 37,4%.

Valores em R\$ mil

CONTA	TRI1	TRI2	TRI3	TOTAL	% / FAT	SET	% / FAT
Impostos Totais	984	970	753	2.707	7,8%	26	1,1%
Matéria-Prima / Mercadoria	696	1.121	(624)	1.193	3,4%	15	0,6%
Mão de Obra Direta	3.436	4.522	4.239	12.197	35,2%	1.227	50,8%
Serviços Técnicos Terceirizados	371	510	461	1.342	3,9%	127	5,3%
Custo Indireto	1.363	1.398	1.477	4.238	12,2%	355	14,7%
(=) TOTAL	6.849	8.521	6.306	21.676	62,6%	1.750	72,4%
<i>Margem de Contribuição</i>	<i>46,0%</i>	<i>29,8%</i>	<i>35,6%</i>	<i>37,4%</i>		<i>27,6%</i>	

As despesas administrativas no mês de setembro somaram R\$ 306 mil, representando 12,7% sobre o faturamento do mês (R\$ 2,42 milhões). No período de janeiro a setembro essas despesas somaram R\$ 13,76 milhões, ou 39,7% sobre o faturamento do período (R\$ 34,62 milhões), conforme quadro a seguir.

Valores em R\$ mil

CONTA	TRI1	TRI2	TRI3	TOTAL	% / FAT	SET	% / FAT
Pessoal	840	649	558	2.047	5,9%	208	8,6%
Estrutura	97	236	114	447	1,3%	22	0,9%
Serviços prestados Terceiros	284	55	65	405	1,2%	10	0,4%
Comunicação / TI	108	105	206	419	1,2%	100	4,1%
Comercial / Marketing	1.297	692	601	2.590	7,5%	22	0,9%
Assessoria / Consultoria	611	928	1.579	3.117	9,0%	(225)	(9,3%)
Administrativas	139	160	59	358	1,0%	26	1,1%
Veículos / Fretes	645	537	1.358	2.540	7,3%	93	3,8%
Tributárias	6	39	19	64	0,2%	7	0,3%
Seguros	-	11	-	11	0,0%	-	0,0%
Máquinas/Equipam. ADM	734	604	398	1.736	5,0%	44	1,8%
Depreciação / Amortização	4	-	-	4	0,0%	-	0,0%
Indedutíveis	-	17	-	17	0,0%	-	0,0%
TOTAL	4.764	4.033	4.958	13.755	39,7%	306	12,7%

Registre-se que nas contas de Assessoria / Consultoria, o saldo negativo apresentado em setembro refere-se a cancelamento de notas fiscais no mês de setembro e que foram apropriadas em agosto.

As contas entre receitas e despesas em setembro foram negativas em R\$ 135 mil, ou 6,4% sobre o faturamento do mês (R\$ 2,42 milhões). Somado às receitas e despesas não operacionais do período, que foi negativa em R\$ 185 mil, o montante no mês foi de R\$ 320 mil. No acumulado do ano, o total ficou negativo em R\$ 3,20 milhões, representando variação negativa de 9,2% sobre o faturamento total do ano (R\$ 34,62 milhões).

Valores em R\$ mil

CONTA	TRI1	TRI2	TRI3	TOTAL	% / FAT	SET	% / FAT
(+) Receitas financeiras	3	314	29	346	1,0%	21	0,9%
(+) Receitas Não-Operacionais	742	27	65	834	2,4%	(185)	(7,7%)
(-) Despesas Financeiras	791	678	2.913	4.382	12,7%	155	6,4%
(=) TOTAL	(46)	(337)	(2.819)	(3.202)	(9,2%)	(320)	(13,2%)

As despesas financeiras do mês, no total de R\$ 155 mil, foram compostas conforme o quadro a seguir:

Valor em R\$ mil

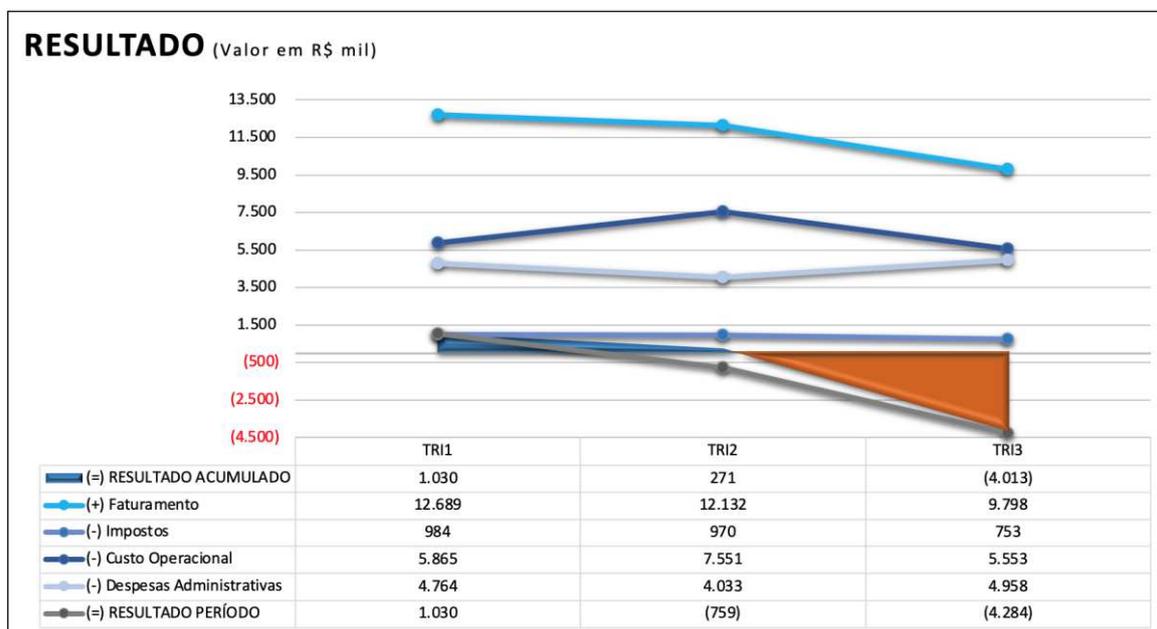
CONTA	DESCRIÇÃO	SET
5.1.1.01.0001	DESPESAS BANCARIAS	10.687,52
5.1.1.01.0003	IOF	4.089,32
5.1.1.01.0006	VARIACAO CAMBIAL PASSIVA	20.169,95
5.1.1.01.0007	JUROS BANCARIOS	86.612,03
5.1.1.01.0009	IMPOSTOS E TAXAS	27.435,74
5.1.1.01.0010	JUROS E MULTA	6.016,37
TOTAL		155.010,93

3.2. Resultado

O mês de setembro apresentou resultado líquido positivo de R\$ 41 mil, ou 1,7% sobre o faturamento do mês (R\$ 2,42 milhões). Considerando o período de janeiro a setembro de 2022, o total acumulado ficou negativo em R\$ 4,01 milhões, representando um prejuízo líquido no período de 11,6% sobre o faturamento total (R\$ 34,62 milhões).

Valores em R\$ mil

CONTA	TRI1	TRI2	TRI3	TOTAL	% / FAT	SET	% / FAT
Faturamento	12.689	12.132	9.798	34.619	100,0%	2.417	100,0%
Impostos	984	970	753	2.707	7,8%	26	1,1%
Custo Operacional	5.865	7.551	5.553	18.969	54,8%	1.724	71,3%
Despesas Administrativas	4.764	4.033	4.958	13.755	39,7%	306	12,7%
(=) RESULTADO OPERACIONAL	1.076	(423)	(1.465)	(812)	2,3%	360	14,9%
Resultado Não-Operacional	(46)	(337)	(2.819)	(3.201)	9,2%	(320)	13,2%
(=) RESULTADO LÍQUIDO	1.030	(759)	(4.284)	(4.013)	11,6%	41	1,7%



3.2.1. Conforme informações prestadas pelas recuperandas, existem custos e despesas incorridos e apropriadas contabilmente que se referem a projetos em andamento, cujos serviços foram realizados parcialmente, mas ainda pendem de medições para possibilitar a concretização do faturamento e sua apropriação contábil. Estes serviços já realizados, mas ainda pendentes de medição para a apropriação das receitas, conforme informação das Recuperandas, estão estimados em **R\$ 1,59 milhões**.

3.3. Contas do Ativo e Passivo

O ativo total das Recuperandas no mês de janeiro de 2022 era de R\$ 150,82 milhões, enquanto em setembro de 2022 o total era de R\$ 157,39 milhões, apresentando um incremento de 4,36%.

Os ativos de curto prazo, no período examinado, evoluíram de R\$ 28,45 milhões para R\$ 37,40 milhões (31,4%), enquanto os ativos de longo prazo tiveram uma redução, passando de R\$ 122,37 milhões para R\$ 119,99 milhões (-9,79%).

Na composição dos valores das contas do Ativo Circulante, verifica-se que entre os meses de janeiro a setembro de 2022, as “Contas a Receber de Clientes” tiveram uma redução de R\$ 3,83 milhões enquanto as contas de “Caixa e Bancos” apresentaram um incremento de R\$ 1,10 milhões. As contas de “Outros Créditos Correntes”, “Adiantamentos a Fornecedores” e “Créditos a Coligadas” apresentaram acréscimos nos montantes de R\$ 4,76 milhões, R\$ 167 mil e R\$ 63 mil, respectivamente.

No tocante aos ativos de longo prazo, comparando-se a evolução dos valores no período, verifica-se que as variações não foram significativas, tendo iniciado o mês de janeiro no total de R\$ 122,36 milhões, enquanto em setembro o total era de R\$ 119,99 milhões

Assim, no mês de setembro de 2022, os ativos de liquidez corrente (R\$ 37,40 milhões) apresentaram uma variação em relação a setembro de 2021 de 24,1%, enquanto os ativos de longo prazo (R\$ 119,99 milhões) sofreram variação negativa de 49,8%.

Valores em R\$ mil

CONTA	set/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22	%/VAR Anual
Total Circulante	30.149	28.449	27.285	36.634	37.401	24,1%
Total Não-Circulante	238.945	122.368	123.267	119.426	119.994	-49,8%
TOTAL DO ATIVO	269.094	150.817	150.553	156.060	157.395	-41,5%

Comparando-se o Ativo Circulante, que apresentam o valor de R\$ 37,40 milhões, com o Passivo Circulante, que é da ordem de R\$ 97,00 milhões, verifica-se que as recuperandas possuem um baixo índice de liquidez financeira, sendo o Passivo Circulante 2,6 vezes maior que o Ativo Circulante.

Se compararmos o Ativo Não Circulante, que apresenta o valor de R\$ 119,99 milhões, com o Passivo Não Circulante, que é da ordem de R\$ 944,28 milhões, também demonstra um alto índice de endividamento, sendo o Passivo Não Circulante 7,87 vezes maior que o Ativo Não Circulante.

Registre-se, ainda, que na composição dos bens, direitos e obrigações entre partes relacionadas, existem valores cujo resultado consolidado apresenta um valor a pagar no total de R\$ 5,39 milhões, conforme demonstrativo a seguir (as transações entre partes relacionadas vem sendo objeto de exame continuado, principalmente para eliminação das transações cruzadas):

Valores em R\$ mil

CONTA	ADVANCED	SOROSISTEM	CASSIENA	NOVOS VENTOS	
CASSIENA PARTICIPAÇÕES	3.977,67	-	-	0,20	
TECSIS SISTEMAS AVANÇADOS	10.221,49	-	-	-	
NOVOS VENTOS SERV. DE ENG. AMBIENTAL SA	0,18	507,12	-	-	
SOROSISTEM MATERIAIS COMPOSTOS - ND	427,26	-	0,69	-	
ADVANCE COMPOSITES - ND	-	126,79	-	4,74	
WINDCOM COMPOSITE SERVICES BRASIL LTDA	-	0,00	-	-	
EMPRESTIMOS A RECEBER	14.626,61	633,90	0,69	4,94	15.266,13
NOVOS VENTOS SERVS DE ENG. AMBIENTAL	4.738,47	-	0,20	-	
UNIPAR PARTICIPACOES S.A.	-	819,57	-	-	
ADVANCED COMPOSITE SOLUÇÕES EM MATERIAIS	-	10.221,49	3,36	-	
CASSIENA PARTICIPAÇÕES S/A	-	1.215,73	-	-	
WIND COMPOSITE CESSAO CREDITOS	-	2.276,40	-	-	
SOROSISTEM MATERIAIS COMPOSTOS - ND	-	-	-	-	
DEBÊNTURES FORNECEDORES LP	-	1.383,27	-	0,51	
EMPRÉSTIMOS A PAGAR	4.738,47	15.916,47	3,56	0,51	20.659,00
SALDO	9.888,14	(15.282,57)	(2,87)	4,43	(5.392,87)

Ainda, sobre o quadro acima, reitera-se que neste mês de novembro houve o encerramento da empresa Cassiena, sendo o quadro alterado quando a contabilidade realizar a movimentação contábil. Com relação à empresa Wind Composite, o saldo se refere a uma

transação entre a Wind Composite Europa e USA em Maio de 2019, no qual foram solicitados melhores esclarecimentos às recuperandas. Ainda com relação às transações entre ADCOMP e SOROSISTEM, empresas inter-relacionadas, as recuperandas entendem que os valores, no total de R\$ 10,22 milhões, devem ser mantidos, pois se trata de empresas em atividade.”

No tocante aos valores de R\$ 10,22 milhões existentes entre as empresas ADCOMP SOROSISTEM, as recuperandas relataram que “*não entendemos o questionamento, Pois as empresas estão em operação*”.

As apurações dos estoques para ajuste dos saldos contábeis, conforme informado pelas recuperandas, foram concluídas apenas na empresa ADCOMP. Já os estoques da empresa SOROSISTEM ainda estão em fase de levantamento, pois existem muitos materiais que se encontram na planta de Camaçari-BA, que está fechada e com acesso restrito. Enquanto não há apuração final do inventário, será considerado o valor do estoque da ADCOMP, no total de R\$ 1,66 milhões, já inventariado, sendo que o estoque da Sorosistem, apresentado em balanço no total de R\$ 6,07 milhões, ainda está sujeito a confirmação.

Valores em R\$ mil

CONTA	jan/22	mar/22	jun/22	set/22	%/VAR
ADCOMP	748	410	1.005	1.655	1,1%
SOROSISTEM	6.301	6.067	6.067	6.067	3,9%
TOTAL DO ESTOQUE	7.049	6.477	7.072	7.721	4,9%

Nas contas do passivo, verifica-se que o passivo circulante e exigível a longo prazo, encerrou no mês de setembro com obrigações no total de R\$ 1,04 bilhões, apresentando um decréscimo de R\$ 13,19 milhões, em comparação com o mês de janeiro.

Valores em R\$ mil

CONTA	set/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22	%/VAR Anual
Total Circulante	850.014	92.524	93.369	95.770	96.898	-88,6%
Total Não-Circulante	415.518	935.462	935.952	939.787	944.278	127,3%
TOTAL DO PASSIVO	1.265.532	1.027.987	1.029.320	1.035.557	1.041.176	-17,7%

Na comparação dos valores das contas ativas *versus* as contas passivas, apresentadas no balancete de setembro de 2022, verifica-se que o passivo equivale a 6,62 vezes o total do ativo, demonstrando um alto índice de endividamento.

Valores em R\$ mil

CONTA	set/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	245.184	150.817	150.553	156.060	157.395
Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo	1.265.532	1.027.987	1.029.320	1.035.557	1.041.176
PASSIVO / ATIVO	5,16	6,82	6,84	6,64	6,62

4.1. Fluxo de Caixa

Os fluxos de caixa apresentados nos relatórios de atividades até o mês de março de 2022, demonstravam apenas o ingresso e saída de recursos ocorridos no mês em curso, sem considerar as coberturas de caixa mediante a utilização de limites de cheques especiais.

No mês de setembro de 2022, o saldo inicial era de R\$ 1,30 milhões e encerrou o mês com saldo de R\$ 2,40 milhões. Este resultado gerou saldo operacional positivo de R\$ 1,10 milhões, reduzindo o saldo devedor junto às contas garantidas (cheque especial) em R\$ 1 mil. O saldo destas contas garantidas acumulado no período foi de R\$ 3,15 milhões, sendo estes aportes fornecidos pelo banco Daycoval.

Valores em R\$ mil

CONTA	set/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
(=) DISPONÍVEL INICIAL	2.167,79	1.602,85	965,39	1.229,08	1.298,16
Entradas Operacionais Brutas	5.797,11	5.014,01	3.979,22	3.073,93	4.119,02
Saídas Operacionais	(5.200,90)	(2.645,65)	(2.186,99)	(1.807,79)	(1.016,60)
Despesas Gerais	(1.428,62)	(664,61)	(1.779,92)	(1.553,91)	(1.777,59)
(+/-) Entradas/Saídas Não-Operacionais	(203,76)	(1.666,32)	(157,58)	131,24	(22,41)
(+/-) Total de Atividades Financeiras	-	(118,20)	101,54	(120,50)	(201,98)
Total Período	(1.036,18)	(80,77)	(43,73)	(277,02)	1.100,44
(=) DISPONÍVEL FINAL	1.131,61	1.522,08	921,66	952,06	2.398,60

4. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

4.1 Assembleia Geral de Credores

No dia 30 de março de 2022, foi instalada a assembleia geral de credores e suspensa por deliberação da maioria dos credores presentes, sendo fixada a nova data para retomada dos trabalhos o dia 28 de abril. A motivação para essa suspensão, foi a possibilidade iminente de definição do procedimento arbitral envolvendo as Recuperandas e as empresas do Grupo GE.

Retomados os trabalhos da assembleia geral de credores no dia 28 de abril, houve novo pedido de suspensão, que foi aprovado pelos credores presentes, sendo agendada a continuação para o dia 08 de junho de 2022, às 11:00 horas. Desta vez, a motivação foi a necessidade de se fazer ajustes no PRJ, em razão do resultado desfavorável às Recuperandas do procedimento arbitral envolvendo a GE Energias Renováveis.

A Assembleia Geral de Credores realizada no dia 08 de junho de 2022, foi instalada e teve nova suspensão por deliberação da maioria dos credores presentes, sendo fixada a nova data de 23 de junho de 2022 para a retomada dos trabalhos. A motivação para essa suspensão, se deu em razão da necessidade de realização de ajustes substanciais no plano originalmente apresentado.

Finalmente, no último dia 23/06/2022, a Assembleia Geral de Credores retomou os trabalhos e por deliberação da maioria dos presentes, segundo os critérios legais, deliberou-se pela aprovação do Plano de Recuperação Judicial consolidado, após o acolhimento de sugestões feitas pelos próprios credores. No dia 17/08/2022, por decisão judicial, o Plano de Recuperação Judicial foi devidamente homologado.

5. CRONOGRAMA PROCESSUAL

DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
18/08/21	Distribuição da Inicial	
25/08/21	Publicação do despacho inicial de deferimento do Pedido de Recuperação	Art. 52
25/08/21	Publicação do Edital com a 1ª Relação de Credores, elaborada pelo devedor	Art. 52, §1º e incisos
03/02/22	Publicação no Diário Oficial da juntada do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)	Art.53, parágrafo único
23/11/21	Apresentação da 2ª relação de credores pela administração judicial	Art.7º, parágrafo 2º
24/02/22	Publicação do Edital de Convocação para a votação do PRJ em Assembleia Geral de Credores	Art. 56
30/03/22	Assembleia Geral de Credores instalada e suspensa, com previsão de nova reunião para o próximo dia 23/06/2022.	
23/06/22	Aprovação do Plano de Recuperação Judicial em Assembleia Geral de Credores.	Art. 58
17/08/22	Homologação do Plano de Recuperação Judicial.	
	Decisão determinando o início imediato dos pagamentos, com relatório da administração judicial em 60 dias.	
	Relatório Inicial de Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial apresentado pela administração judicial.	
	Data prevista de encerramento para a fiscalização do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial	Art. 61

6. CONCLUSÃO

Com base nos documentos acostados aos autos do pedido de recuperação judicial e informações complementares fornecidas diretamente para a administração judicial, o grupo Sorosistem / Tecsis se encontra em atividade, concentrada basicamente na prestação de serviços pela empresa Advanced Composite – Soluções em Materiais Compostos Ltda. (ADCOMP).

Verifica-se que as recuperandas apresentaram no mês de setembro, lucro líquido de R\$ 41 mil. No acumulado do período analisado, o resultado até o mês de setembro está negativo em R\$ 4,01 milhões.

Por oportuno, existem custos e despesas incorridos e apropriadas contabilmente que se referem a projetos em andamento, cujos serviços foram realizados parcialmente, mas ainda pendem de medições para possibilitar a concretização do faturamento e sua apropriação contábil. Estes serviços já realizados, mas ainda pendentes de medição para a apropriação das receitas, conforme informação das Recuperandas, foram estimados em R\$ 1,59 milhões em setembro (item 3.5.2).

Este resultado praticamente não altera a relação das contas patrimoniais ativas e passivas (item 3.8), continuando com o elevado endividamento, conforme relatórios anteriores. As obrigações (Passivo) representam 6,62 vezes em comparação com os bens e direitos (Ativo), enquanto em janeiro essa relação era de 6,82 vezes. Demonstrem-se a seguir os principais dados /indicadores da performance das Recuperandas até esta data:

		Valores em R\$ mil						
		CONTA	set/21	dez/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
BALANÇO	TOTAL DO ATIVO		269.094	270.548	150.817	150.553	156.060	157.395
	TOTAL DO PASSIVO		1.265.532	1.271.733	1.027.987	1.029.320	1.035.557	1.041.176
	DIFERENÇA (ATIVO - PASSIVO)		(996.438)	(1.001.185)	(877.169)	(878.767)	(879.497)	(883.781)
	(PASSIVO/ATIVO)		4,70	4,70	6,82	6,84	6,64	6,62

		Valores em R\$ mil						
		CONTA	set/21	dez/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
DRE	FATURAMENTO ACUMULADO		20.503	33.663	5.609	12.689	24.821	34.619
	RESULTADO ACUMULADO		(146.630)	(152.269)	1.215	1.030	271	(4.013)

		Valores em Quantidade						
		CONTA	set/21	dez/21	jan/22	mar/22	jun/22	set/22
RECURSOS	FUNCIONÁRIOS CLT		150	151	148	159	191	218
HUMANOS	TERCEIRIZADOS		63	64	64	63	57	12
	TOTAL		213	215	212	222	248	230

Finalmente, registre-se que as atividades desenvolvidas pela ADCOMP mantêm evolução de faturamento, porém, com sinais fracos para reversão do resultado.

7. ANEXOS

A seguir, são apresentadas as seguintes informações financeiras:

- I. Balanço
- II. Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)
- III. Fluxo de Caixa

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES - Grupo TECSIS
I. Balanço

GRUPO SOROSISTEM BALANÇO PATRIMONIAL (Valor em R\$ mil)									
CONTA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET
ATIVO CIRCULANTE									
Caixa e Bancos	1.296	965	1.027	2.786	1.230	1.100	789	1.325	2.398
Contas a receber de clientes	8.871	7.584	6.668	4.677	6.677	6.832	6.463	6.614	5.044
Adiantamento a fornecedores	29.780	29.938	29.938	29.939	29.929	29.929	29.939	29.946	29.947
Impostos a recuperar	8.257	8.369	8.547	8.585	8.660	8.878	8.901	8.636	8.635
Estoque	7.049	7.463	6.477	6.584	6.970	7.072	6.962	7.582	7.721
Crédito a Coligadas/Sócios CP	571	634	634	634	634	634	634	634	634
Provisão para Créditos Duvidosos	(32.167)	(32.167)	(32.167)	(32.167)	(26.527)	(26.527)	(26.527)	(26.527)	(26.527)
Outros Créditos Correntes	4.792	5.424	6.161	6.153	6.180	8.717	8.754	9.108	9.549
Total Circulante	28.449	28.212	27.285	27.191	33.752	36.634	35.916	37.318	37.401
ATIVO NÃO-CIRCULANTE									
Valores a resgatar	53.717	53.717	53.717	53.717	53.717	53.717	53.717	53.717	53.717
Crédito a Coligadas/Sócios LP	17.024	18.196	17.834	18.322	13.505	14.020	14.575	14.827	14.627
Depósitos Judiciais	341	345	346	346	346	317	318	279	279
Outros Créditos Não-correntes	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070
Realizável Longo Prazo	74.152	75.329	74.967	75.455	70.638	71.124	71.680	71.892	71.692
Imobilizado	141.151	141.204	141.237	141.237	141.237	141.238	141.238	141.238	141.238
(-) Depreciação Acumulada	(92.934)	(92.936)	(92.936)	(92.936)	(92.936)	(92.936)	(92.936)	(92.936)	(92.936)
Total Não-Circulante	122.368	123.596	123.267	123.755	118.938	119.426	119.982	120.194	119.994
TOTAL DO ATIVO	150.817	151.808	150.553	150.946	152.690	156.060	155.898	157.512	157.395
PASSIVO CIRCULANTE									
Fornecedores	26.571	27.262	26.937	25.754	25.832	27.812	28.344	29.667	29.322
Empréstimos / Finan. CP	2.102	2.364	2.389	2.522	3.418	3.663	3.401	3.556	3.481
Adiantamento de Clientes	9.560	9.654	9.654	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
Impostos a Recolher	13.937	13.651	13.941	14.362	14.602	14.751	14.643	13.104	13.386
Obrigações Trabalhistas	19.680	19.080	18.946	19.143	18.926	15.689	15.739	16.022	16.266
Obrigações Coligadas/Sócios CP	14.212	14.990	14.654	15.083	15.899	16.407	16.957	17.202	16.995
Outras Obrigações CP	6.461	6.848	6.848	6.848	6.848	6.848	6.848	6.848	6.848
Total Circulante	92.524	93.848	93.369	94.312	96.124	95.770	96.530	96.998	96.898
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE									
Parcelamentos	16.638	16.628	17.127	17.082	16.935	13.363	14.249	25.510	25.453
Obrigações Coligadas/Sócios LP	3.660	3.660	3.660	3.660	3.660	3.660	3.660	3.660	3.660
Obrigações RJ	889.517	889.517	889.517	889.517	889.517	889.517	889.517	889.517	889.517
Outras Obrigações LP	25.648	25.648	25.648	25.648	25.648	25.648	25.648	25.648	25.648
Exigível Longo Prazo	935.462	935.452	935.952	935.907	935.760	939.787	940.674	944.335	944.278
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
Capital social	470.051	470.051	470.051	470.051	470.051	470.051	470.051	470.051	470.051
Lucro/Prejuízo/acumulados	(1.890.638)	(1.890.638)	(1.890.381)	(1.890.381)	(1.890.381)	(1.890.381)	(1.890.381)	(1.890.381)	(1.890.381)
Resultado do período	1.215	891	1.030	382	461	271	(1.539)	(4.054)	(4.013)
Reservas	540.904	540.904	540.904	540.904	540.904	540.904	540.904	540.904	540.904
Ajustes	1.298	1.298	(371)	(228)	(228)	(341)	(341)	(341)	(341)
Total do Patrimônio Líquido	(877.169)	(877.493)	(878.767)	(879.273)	(879.193)	(879.497)	(881.306)	(883.821)	(883.781)
TOTAL DO PASSIVO	150.817	151.808	150.553	150.946	152.690	156.060	155.898	157.512	157.395

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES - Grupo TECSIS
II. Demonstrativo de Resultados

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valor em R\$ mil)											
CONTA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	TOTAL	%
RECEITA BRUTA											
(+) Serviços - Mercado Interno	1.694	2.224	2.357	3.168	2.419	2.773	3.309	2.118	1.529	21.591	62,4%
(+) Serviços - Mercado Externo	3.915	938	579	49	2.861	537	494	1.036	709	11.118	32,1%
(+) Vendas Produtos/Mercadorias	-	968	14	0	325	-	-	424	179	1.910	5,5%
(=) RECEITA BRUTA	5.609	4.130	2.950	3.218	5.605	3.309	3.803	3.578	2.417	34.619	
(-) Impostos Totais	241	406	336	356	296	318	372	354	26	2.707	7,8%
(=) TOTAL DEDUÇÕES	241	406	336	356	296	318	372	354	26	2.707	7,8%
(=) RECEITA LÍQUIDA	5.368	3.723	2.614	2.861	5.309	2.991	3.431	3.224	2.391	31.912	
	95,7%	90,16%	88,61%	88,92%	94,72%	90,39%	90,21%	90,11%	98,91%	92,2%	
(-) Matéria-Prima / Mercadoria	60	636	-	75	2.101	(1.055)	201	(839)	15	1.193	3,4%
(-) Mão de Obra Direta	1.184	1.242	1.009	1.575	1.505	1.442	1.668	1.343	1.227	12.197	35,2%
(-) Serviços Técnicos Terceirizados	196	159	16	150	152	207	171	163	127	1.342	3,9%
(-) Custo Indireto	542	433	389	704	17	677	786	336	355	4.238	12,2%
(=) TOTAL CUSTO	1.981	2.470	1.414	2.504	3.775	1.272	2.826	1.003	1.724	18.969	54,8%
(=) LUCRO BRUTO	3.387	1.253	1.200	357	1.534	1.719	605	2.221	667	12.943	37,4%
<i>Margem de Contribuição</i>	<i>60,37%</i>	<i>30,34%</i>	<i>40,69%</i>	<i>11,11%</i>	<i>27,36%</i>	<i>51,96%</i>	<i>15,9%</i>	<i>62,08%</i>	<i>27,58%</i>	<i>37,4%</i>	
(-) Pessoal	342	345	153	234	187	228	179	171	208	2.047	5,9%
(-) Estrutura	40	46	12	-	38	198	20	72	22	447	1,3%
(-) Serviços prestados Terceiros	111	116	56	18	20	18	18	37	10	405	1,2%
(-) Comunicação / TI	38	40	30	21	77	7	32	75	100	419	1,2%
(-) Comercial / Marketing	689	322	286	153	129	410	480	99	22	2.590	7,5%
(-) Assessoria / Consultoria	246	208	157	141	404	382	679	1.124	(225)	3.117	9,0%
(-) Administrativas	30	101	8	44	42	73	12	21	26	358	1,0%
(-) Veículos / Fretes	188	297	161	0	209	327	255	1.010	93	2.540	7,3%
(-) Tributárias	-	3	3	2	26	10	9	3	7	64	0,2%
(-) Máquinas/Equipamentos ADM	198	261	276	137	216	251	221	134	44	1.736	5,0%
(-) Depreciação / Amortização	2	2	-	-	-	-	-	-	-	4	0,0%
(=) TOTAL ADMINISTRATIVO	1.884	1.741	1.140	769	1.348	1.917	1.905	2.746	306	13.755	39,7%
(=) RESULTADO OPERACIONAL	1.503	(488)	61	(411)	186	(197)	(1.300)	(525)	360	(812)	
	26,8%	-11,8%	2,1%	-12,8%	3,3%	-6,0%	-34,2%	-14,7%	14,9%	-2,3%	
(+) Receita financeira	0	3	0	0	0	314	4	4	21	346	1,0%
(+) Receitas Não-Operacionais	155	450	137	-	27	-	-	250	(185)	834	2,4%
(-) Despesas Financeiras	443	289	59	237	133	308	513	2.245	155	4.381	12,7%
(=) TOTAL NÃO OPERACIONAL	(288)	164	78	(237)	(107)	6	(509)	(1.990)	(320)	(3.201)	-9,2%
(=) RESULTADO LÍQUIDO	1.215	(324)	139	(648)	79	(191)	(1.809)	(2.515)	41	(4.013)	
	21,7%	-7,8%	4,7%	-20,1%	1,4%	-5,8%	-47,6%	-70,3%	1,7%	-11,6%	
Acumulado	1.215	891	1.030	382	461	271	(1.539)	(4.054)	(4.013)		

III. Fluxo de Caixa

GRUPO SOROSISTEM FLUXO DE CAIXA - (Valor em R\$ mil)										
CONTA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	TOTAL
(=) DISPONÍVEL INICIAL	1.602,85	1.296,24	965,39	1.026,78	2.786,07	1.229,08	1.099,59	788,09	1.324,71	1.602,85
ENTRADAS OPERACIONAIS										
(+) Receita de Vendas	5.014,01	5.367,87	3.979,22	6.069,83	3.592,03	3.073,93	3.770,84	3.636,57	4.119,02	38.623,32
SAÍDAS OPERACIONAIS										
(-) Pagamento de Impostos	(184,77)	(495,20)	(3,21)	(49,87)	(5,34)	(27,59)	(73,31)	(75,68)	(48,45)	(963,41)
(-) Pagamento de Maquinário/Ferramentaria	(577,46)	(547,34)	(295,52)	(309,35)	(375,68)	(187,01)	(165,40)	(143,52)	(53,13)	(2.654,40)
(-) Pagamento de Serviços Técnicos	(635,15)	(517,29)	(641,84)	(924,75)	(1.389,57)	(696,78)	(658,80)	(562,64)	(312,76)	(6.339,56)
(-) Pagamento de Despesas Gerais de Ope	(1.248,28)	(1.423,42)	(1.246,41)	(1.160,35)	(1.196,47)	(896,41)	(1.027,80)	(646,92)	(602,27)	(9.448,33)
(=) Total Saídas Operacionais	<u>(2.645,65)</u>	<u>(2.983,24)</u>	<u>(2.186,99)</u>	<u>(2.444,31)</u>	<u>(2.967,05)</u>	<u>(1.807,79)</u>	<u>(1.925,32)</u>	<u>(1.428,76)</u>	<u>(1.016,60)</u>	<u>(19.405,70)</u>
(=) Recebimento Líquido	2.368,36	2.384,62	1.792,23	3.625,51	624,98	1.266,14	1.845,52	2.207,82	3.102,42	19.217,61
SAÍDAS DE DESPESAS GERAIS										
(-) Pessoal	(530,68)	(1.035,02)	(1.643,09)	(1.493,52)	(2.348,65)	(1.456,94)	(1.486,80)	(1.316,05)	(1.528,02)	(12.838,79)
(-) Estrutura	(43,95)	(62,90)	(13,47)	(53,49)	(107,56)	(33,23)	(43,51)	(39,02)	(62,84)	(459,97)
(-) Tecnologia	(39,29)	(46,54)	(36,68)	(17,27)	(83,53)	(31,63)	(50,18)	(40,60)	(47,53)	(393,25)
(-) Comercial/Publicidade	(4,05)	(6,70)	(2,65)	(2,65)	(2,65)	(2,65)	(7,01)	(2,65)	(2,58)	(33,58)
(-) Assessoria/Consultoria	(12,72)	(2,39)	(62,65)	(42,69)	(107,88)	(1,35)	(28,54)	(4,89)	(10,51)	(273,63)
(-) Administrativas Gerais	(33,93)	(31,88)	(21,38)	(29,16)	(17,71)	(28,10)	(37,76)	(46,31)	(124,21)	(370,43)
(-) Seguros									(1,90)	(1,90)
(=) Total Despesas Gerais	<u>(664,61)</u>	<u>(1.185,43)</u>	<u>(1.779,92)</u>	<u>(1.638,79)</u>	<u>(2.667,98)</u>	<u>(1.553,91)</u>	<u>(1.653,81)</u>	<u>(1.449,51)</u>	<u>(1.777,59)</u>	<u>(14.371,55)</u>
(=) Caixa Operacional	1.703,75	1.199,20	12,31	1.986,72	<u>(2.043,00)</u>	<u>(287,76)</u>	191,71	758,31	1.324,83	4.846,06
ENTRADAS/SAÍDAS NÃO OPERACIONAIS										
(+) Receitas Não Operacionais	-	-	-	-	-	472,01	393,89	273,40	38,41	1.177,70
(-) Despesas Não Operacionais	(1.666,32)	(1.700,19)	(157,58)	(219,02)	(331,92)	(340,77)	(302,95)	(242,68)	(60,82)	(5.022,24)
(=) Entradas/Saídas Não-Operacionais	<u>(1.666,32)</u>	<u>(1.700,19)</u>	<u>(157,58)</u>	<u>(219,02)</u>	<u>(331,92)</u>	<u>131,24</u>	<u>90,94</u>	<u>30,72</u>	<u>(22,41)</u>	<u>(3.844,54)</u>
(=) Caixa Operacional	37,43	<u>(500,99)</u>	<u>(145,27)</u>	1.767,70	<u>(2.374,91)</u>	<u>(156,52)</u>	282,65	789,03	1.302,42	1.001,53
ATIVIDADES FINANCEIRAS										
(+) Recebimento de Empréstimos	-	-	-	-	-	470,14	-	200,23	-	670,37
(+) Receitas Financeiras	-	-	200,00	-	-	-	-	1,00	-	201,00
(-) Pagamento de Empréstimos	(75,39)	(75,39)	(75,39)	(107,57)	(75,39)	(75,39)	(111,04)	-	(75,39)	(670,95)
(-) Aporte de Capital	-	-	-	(56,29)	-	-	-	-	-	(56,29)
(-) Despesas Financeiras	(42,81)	(79,99)	(23,07)	(32,44)	(65,73)	(515,26)	(541,09)	(430,14)	(126,59)	(1.857,11)
(=) Total de Atividades Financeiras	<u>(118,20)</u>	<u>(155,38)</u>	<u>101,54</u>	<u>(196,29)</u>	<u>(141,12)</u>	<u>(120,50)</u>	<u>(652,13)</u>	<u>(228,92)</u>	<u>(201,98)</u>	<u>(1.712,98)</u>
(=) Total Período	(80,77)	(656,37)	(43,73)	1.571,41	(2.516,03)	(277,02)	(369,48)	560,11	1.100,44	(711,45)
(+/-) Entrada/Saída de Aplicação Automática	(5,15)	-	-	-	-	13,42	-	(23,07)	(26,55)	(41,34)
(+/-) Entrada/Saída de Limite Especial - Ba	(220,69)	325,53	105,12	187,88	959,04	134,11	57,99	(0,42)	-	1.548,55
(=) DISPONÍVEL FINAL	1.296,24	965,39	1.026,78	2.786,07	1.229,08	1.099,59	788,09	1.324,71	2.398,60	2.398,60