



*Carmen Schafhauser*



*Sociedade Individual de Advocacia*

*Registro 1578/2009*

*Rua Maria Deomar da Costa Neves, 212, Centro, CEP: 89.500-178, Caçador-SC*

*Tel./Fax: (49) 3567-2676 / 3563-1127 / 9.9922-0281*

**AO JUÍZO DA 2ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE BLUMENAU – SANTA CATARINA.**

**Ref. Autos nº 0023674-23.2012.8.24.0008**

Petição da Administradora Judicial

**CARMEN SCHAFHAUSER**, Administradora Judicial nomeada nos Autos da Recuperação Judicial das **Empresas TEKA – TECELAGEM KUEHNRIK S/A e OUTRAS**, vem com o devido respeito à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, inciso II, alíneas 'a' e 'c', da Lei nº 11.101/2005, apresentar o **RELATÓRIO DE ATIVIDADES DAS EMPRESAS EM RECUPERAÇÃO**, nos seguintes termos:

Esta Administradora Judicial analisou os documentos das Recuperandas para o fim de elaborar o Relatório de Atividades do mês de **Outubro/2022**, tendo por base os Demonstrativos Contábeis elaborados, revisados e transmitidos pela Contabilidade, sendo desta a responsabilidade em apresentá-los idoneamente e em conformidade com os Princípios e Normas da Contabilidade.

Ressalta-se que o último Relatório de Atividades elaborado por esta Administradora se encontra nos Autos no Evento 5320, datado em 21/Novembro/2022, correspondente aos meses de Agosto e Setembro/2022.

Do Grupo das 5 (cinco) Empresas, Teka Têxtil S.A.; Teka Investimentos Ltda e FB Indústria e Comércio Têxtil Ltda. não apresentaram Faturamento no período analisado, contabilizando apenas Prejuízos, portanto, estas Empresas serão expressas de forma individual, contudo, sem a necessidade de uma análise detalhada, visto que não possuem movimentação.

Importante esclarecer, que o resultado da TEKA INVESTIMENTOS LTDA. e da CERRO AZUL PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO LTDA., são influenciados pela equivalência patrimonial.

Equivalência patrimonial é um método contábil de avaliação de participação em outras Empresas. Trata-se da conta por um investidor para saber qual é o seu percentual de direito sobre a Empresa na qual ele investe. Em linhas gerais, trata-se da análise dos investimentos de uma sociedade em outra.

Assim, registra-se que o valor da equivalência patrimonial registrado entre Controladora e Controladas não afeta o resultado Consolidado da Companhia.

**DA ANÁLISE DOS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS DAS EMPRESAS RECUPERANDAS DOS MESES DE OUTUBRO/2022**

**1. DA ANÁLISE DA VARIAÇÃO DAS EMPRESAS SEM FATURAMENTO DO GRUPO TEKA**

As Empresas sem Faturamento do Grupo TEKA apresentaram os seguintes resultados:

**1.1 TEKA TÊXTIL S.A.**

A Tabela Gráfica apresenta os valores constantes no Balancete de Verificação Mensal e no Demonstrativo de Resultado do Exercício de 2022:

<b>TEKA TÊXTIL S.A</b>					
	<b>ATIVO E PASSIVO</b>		<b>FATURAMENTO</b>		<b>RESULTADO</b>
<b>JANEIRO.2022</b>	R\$	53.905.616,41	R\$	-	-R\$ 80.403,51
<b>FEVEREIRO.2022</b>	R\$	53.795.821,55	R\$	-	-R\$ 63.315,32
<b>MARÇO.2022</b>	R\$	53.683.455,44	R\$	-	-R\$ 80.347,47
<b>ABRIL.2022</b>	R\$	53.570.195,15	R\$	-	-R\$ 81.917,75
<b>MAIO.2022</b>	R\$	53.457.829,04	R\$	-	-R\$ 80.625,86
<b>JUNHO.2022</b>	R\$	53.345.462,93	R\$	-	-R\$ 81.421,26
<b>JULHO.2022</b>	R\$	53.232.649,73	R\$	-	-R\$ 81.828,58
<b>AGOSTO.2022</b>	R\$	53.120.283,62	R\$	-	-R\$ 81.421,26
<b>SETEMBRO.2022</b>	R\$	53.007.917,51	R\$	-	-R\$ 81.978,04
<b>OUTUBRO.2022</b>	R\$	52.895.551,40	R\$	-	-R\$ 81.580,34
<b>NOVEMBRO.2022</b>			R\$	-	
<b>DEZEMBRO.2022</b>					
<b>TOTAL.2022</b>			<b>R\$</b>	<b>-</b>	<b>-R\$ 794.839,39</b>

A TEKA Textil S.A. não apresentou Faturamento; o Prejuízo acumulado até o presente momento na quantia de R\$ - 794.839,39 (setecentos e noventa e quatro mil, oitocentos e trinta e nove reais e trinta e nove centavos negativos).

**1.2 TEKA INVESTIMENTOS LTDA.**

A Tabela Gráfica apresenta os valores constantes no Balancete de Verificação Mensal e no Demonstrativo de Resultado do Exercício de 2022:

TEKA INVESTIMENTOS LTDA					
	ATIVO E PASSIVO		FATURAMENTO	RESULTADO	
JANEIRO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 328.143,81
FEVEREIRO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 239.508,61
MARÇO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 213.237,87
ABRIL.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 277.845,81
MAIO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 147.252,43
JUNHO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 329.061,15
JULHO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 391.476,37
AGOSTO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 404.477,45
SETEMBRO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 434.553,31
OUTUBRO.2022	R\$	328.753.001,00	R\$	-	-R\$ 406.849,97
NOVEMBRO.2022			R\$	-	
DEZEMBRO.2022					
<b>TOTAL.2022</b>			<b>R\$</b>	<b>-</b>	<b>-R\$ 3.172.406,78</b>



A Empresa Teka Investimentos Ltda. não mantém operações, porém apresenta resultado negativo em virtude do resultado negativo de sua controlada FB Indústria e Comércio Têxtil, que é trazido para seu demonstrativo pelo método de equivalência patrimonial. Desta forma, carrega um prejuízo acumulado do Exercício de 2022 até o presente momento no valor de R\$ - 3.172.406,78 (três milhões, cento e setenta e dois mil, quatrocentos e seis reais e setenta e oito centavos negativos).

### 1.3 FB INDÚSTRIA E COMÉRCIO TÊXTIL LTDA.

A Tabela Gráfica apresenta os valores constantes no Balancete de Verificação Mensal e no Demonstrativo de Resultado do Exercício de 2022:

FB IND E COMÉRCIO TÊXTIL LTDA					
	ATIVO E PASSIVO		FATURAMENTO	RESULTADO	
JANEIRO.2022	R\$	57.417.610,27	R\$	-	-R\$ 328.143,82
FEVEREIRO.2022	R\$	57.461.344,09	R\$	-	-R\$ 239.508,62
MARÇO.2022	R\$	57.497.141,02	R\$	-	-R\$ 213.237,88
ABRIL.2022	R\$	57.486.985,00	R\$	-	-R\$ 277.845,83
MAIO.2022	R\$	57.510.120,02	R\$	-	-R\$ 147.252,44
JUNHO.2022	R\$	57.549.623,09	R\$	-	-R\$ 329.061,16
JULHO.2022	R\$	57.533.508,00	R\$	-	-R\$ 391.476,39
AGOSTO.2022	R\$	57.517.429,18	R\$	-	-R\$ 404.477,47
SETEMBRO.2022	R\$	57.501.350,36	R\$	-	-R\$ 434.553,33
OUTUBRO.2022	R\$	57.484.911,54	R\$	-	-R\$ 406.849,98
NOVEMBRO.2022			R\$	-	
DEZEMBRO.2022					
<b>TOTAL.2022</b>			<b>R\$</b>	<b>-</b>	<b>-R\$ 3.172.406,92</b>

A Empresa FB. Indústria e Comércio Têxtil Ltda. não apresentou movimentação em seu Balanço Patrimonial e não apresentou Faturamento. Desta forma, carrega um prejuízo acumulado do Exercício de 2022 até o presente momento no valor de R\$ - 3.172.406,92 (três milhões, cento e setenta e dois mil, quatrocentos e seis reais e noventa e dois centavos negativos).

## 2. DA ANÁLISE DA VARIAÇÃO DA EMPRESAS CERRO AZUL PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO LTDA.

A Tabela Gráfica apresenta os valores constantes no Balancete de Verificação Mensal e no Demonstrativo de Resultado do Exercício de 2022:



CERRO AZUL PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO LTDA				
	ATIVO E PASSIVO	FATURAMENTO	RESULTADO	
JANEIRO.2022	R\$ 2.782.786,42	R\$ 581.157,51	-R\$	355.876,21
FEVEREIRO.2022	R\$ 2.732.822,55	R\$ 435.164,92	-R\$	297.525,03
MARÇO.2022	R\$ 2.695.036,38	R\$ 489.184,81	-R\$	223.462,58
ABRIL.2022	R\$ 2.871.941,82	R\$ 728.426,87	-R\$	294.348,87
MAIO.2022	R\$ 2.904.566,25	R\$ 637.544,04	-R\$	155.395,29
JUNHO.2022,	R\$ 2.941.657,54	R\$ 576.638,62	-R\$	350.200,44
JULHO.2022	R\$ 2.920.251,91	R\$ 653.719,34	-R\$	399.805,15
AGOSTO.2022	R\$ 3.101.301,64	R\$ 663.881,18	-R\$	446.298,55
SETEMBRO.2022	R\$ 3.117.139,11	R\$ 699.774,99	-R\$	445.959,19
OUTUBRO.2022	R\$ 3.340.189,07	R\$ 747.255,40	-R\$	423.189,19
NOVEMBRO.2022				
DEZEMBRO.2022				
<b>TOTAL.2022</b>		<b>R\$ 6.212.747,68</b>	<b>-R\$</b>	<b>3.392.060,50</b>

Cabe ressaltar que os números apresentados no Relatório de Atividades anterior apresentavam os saldos dos Faturamentos, deduzindo as devoluções. No quadro acima apresenta-se o Faturamento Bruto, ou seja, sem deduções.

A Empresa Cerro Azul Participações e Administração Ltda. apresenta até o presente momento um faturamento de R\$ 6.212.747,68 (seis milhões, duzentos e doze mil, setecentos e quarenta e sete reais e sessenta e oito centavos), receita derivada de vendas no País. O seu prejuízo para o Exercício de 2022 até o presente momento é de R\$ - 3.392.060,50 (três milhões, trezentos e noventa e dois mil, sessenta reais e cinquenta centavos negativos).

Este resultado é afetado pelo resultado negativo de sua Controlada Teka Investimentos Ltda., que é trazido para seu demonstrativo pelo método de equivalência patrimonial, que até o mês de Outubro/2022 era de R\$ 3.172.406,78 (três milhões, cento e setenta e dois mil, quatrocentos e seis reais e setenta e oito centavos negativos).

## 3. DA ANÁLISE DA VARIAÇÃO DO ATIVO DA RECUPERANDA TEKA – TECELAGEM KUEHNRIK S.A.

Classifica-se como Ativo tudo o que pode ser de alguma forma convertido em moeda corrente. As Contas, Caixa, Bancos, Estoques, Imobilizados que ao serem vendidos se transformam em dinheiro, sendo assim, considerado como Ativo para a Contabilidade.

Todos os itens elencados no Ativo da Empresa tem seu valor conforme Nota Fiscal ou outro documento fiscal que comprove, gerando à Empresa diversos benefícios.

Observa-se no Gráfico os saldos do Ativo da Recuperanda Teka – Tecelagem Kuehnrich S.A:

ATIVO	OUTUBRO.2022	AH %
<b>CIRCULANTE</b>		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixa e Bancos	R\$ 105.943,27	-40%
Aplicações Financeiras		
	R\$ 105.943,27	-40%
<b>CRÉDITOS</b>		
Clientes no País	R\$ 68.722.706,97	6%
Permutas		
Clientes no Exterior	R\$ 2.578.075,85	-13%
(-) Prov.p/Clientes Duvidosos MN	-R\$ 12.974.890,92	3%
(-) Prov.p/Clientes Duvidosos ME	-R\$ 491.126,22	-3%
Depósitos Judiciais	R\$ -	
Créditos Fiscais	R\$ 159.472,89	-38%
Adiantamentos a Fornecedores	R\$ 1.569.859,35	8%
Mútuos com Pessoas Ligadas	R\$ -	
Mútuos com Controladas	R\$ -	
Imp.Renda e Contrib.Social	R\$ -	
Diferidos		
Outras Contas	R\$ 1.241.668,45	152%
Outras Operações com Controladas	R\$ -	
	R\$ 60.805.766,37	7%
<b>ESTOQUES</b>		
Produtos Acabados	R\$ 18.280.007,36	17%
Produtos em Elaboração	R\$ 22.708.872,91	-4%
Produtos em Trânsito - Exp.	R\$ -	-100%
Prov.Ajuste Valor Realizável Líquido	-R\$ 3.478.824,12	
		13%
Matéria Prima	R\$ 2.624.970,21	18%
Componentes	R\$ 1.789.203,91	-1%
Materiais Gerais	R\$ 607.533,59	-5%
Mercadorias p/Revenda em Trânsito	R\$ 78.192,37	184%
<b>TOTAL ESTOQUE</b>	R\$ 42.609.956,23	3%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 271.469,08	-32%
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>	R\$ 103.793.134,95	5%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	
Aplicações Financeiras		
Clientes no País	R\$ -	
Mútuos com PJ Ligadas	R\$ -	
Mútuos com Controladas	R\$ -	
Imp.Renda e Contrib.Social	R\$ -	
Diferidos		
Depósitos Judiciais	R\$ 37.337.606,01	1%
Créditos Fiscais	R\$ 780.916.441,99	1%
Outras Contas	R\$ 4.174.196,59	1%
<b>Total do Realizável a Longo Prazo</b>	R\$ 822.428.244,59	1%
<b>INVESTIMENTOS</b>	R\$ 42.463.904,06	
Em Controladas		-1%
Outros Investimentos	R\$ 5.116.308,52	0%
	R\$ 47.580.212,58	-1%
<b>IMOBILIZADO</b>		
Valor Atualizado	R\$ 247.460.378,75	0%
(-) Depreciações Acumuladas	-R\$ 126.639.243,40	0%
Imobilizações em Andamento	R\$ 939.091,42	0%
	R\$ 121.760.226,77	0%
<b>INTANGIVEL</b>		
Valor Atualizado	R\$ 8.250.941,08	0%
(-) Amortizações Acumuladas	-R\$ 7.988.435,59	0%
Marcas e Patentes	R\$ 262.505,49	7%
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>	R\$ 992.031.189,43	0%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	R\$ 1.095.824.324,38	1%

Ao verificar os saldos contábeis dos meses de Outubro, tem se uma situação similar ao período apresentado em Relatório de Atividades anterior. Observa-se que não há uma variação significativa no Total da Conta do Ativo.

As contas do Ativo Circulante sofrem grandes movimentações mensais por serem contas de transição. No mês de Outubro de 2022 a conta "Caixa e Equivalentes" reduziu 40% (quarenta por cento). A conta "Clientes no País" encerrou o mês apresentando um aumento de 6% (seis por cento), é o quarto aumento consecutivo desta conta. "Clientes no Exterior" reduziu 13% (treze por cento) e "Outras Contas" teve um aumento de 152% (cento e cinquenta e dois por cento).

O Estoque da Recuperanda cresceu 5% (cinco por cento) de Setembro para Outubro. Neste mês, a Recuperanda zerou o "Estoque em Trânsito - Exp."

Ao observar as contas do Ativo Não Circulante, não se tem grandes movimentações.

O saldo final do Ativo Total em Outubro o foi no valor de R\$ 1.095.824.324,38 (um bilhão, noventa e cinco milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, trezentos e vinte e quatro reais com trinta e oito centavos).

#### **4. DA ANÁLISE DA VARIAÇÃO DO PASSIVO DA RECUPERANDA TEKA – TECELAGEM KUEHNRIK S.A.**

As informações contidas no Passivo dentro do Balanço Patrimonial demonstram quais são as despesas, obrigações e dívidas que uma Empresa possui. Neste caso, a Empresa Teka Tecelagem Kuehnrk S.A. possui a curto prazo "Passivo Circulante" obrigações no valor de R\$ 2.568.616.185,01 (dois bilhões, quinhentos e sessenta e oito milhões, seiscentos e dezesseis mil, cento e oitenta e cinco reais com um centavo), que somados ao saldo que ela possui há Longo Prazo "Passivo Não Circulante" de R\$ 422.509.323,84 (quatrocentos e vinte e dois milhões, quinhentos e nove mil, trezentos e vinte e três reais com oitenta e quatro centavos), somam para um endividamento no valor de R\$ - 2.991.125.508,85 (dois bilhões, novecentos e noventa e um milhões, cento e vinte e cinco mil, quinhentos e oito reais com oitenta e cinco centavos negativos).

O Patrimônio Líquido expressa o retorno financeiro que os Sócios e Acionistas obtiveram com a Empresa ao final do Exercício determinado, onde neste caso, a Empresa está negativa, e possui o saldo negativo no valor de R\$ - 1.895.301.184,47 (um bilhão, oitocentos e noventa e cinco milhões, trezentos e um mil, cento e oitenta e quatro reais com quarenta e sete centavos).

Na Tabela contém o Passivo do Balancete de Verificação Mensal de Outubro/2022:



Observando o mês acima, o Passivo aumentou 0,81% (zero vírgula oitenta e um por cento).

O destaque do referido mês está na conta "Tributos a Recolher" que cresceu 125% (cento e vinte e cinco por cento), esta variação ocorreu em virtude de parcelamento de tributo efetuado, cujas parcelas foram reclassificadas do curto prazo para o longo prazo. Portanto, verifica-se variação negativa no curto prazo e positiva no longo prazo.

Em Setembro/2022 apresentou a conta redutora "Habilitações Trabalhistas" referente a reclassificação do montante das Habilitações, cujo saldo em Outubro era de R\$ 5.285.885,46 (cinco milhões, duzentos e oitenta e cinco mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e quarenta e seis centavos).

O Total do Passivo foi de R\$ 1.095.824.324,38 (um bilhão, noventa e cinco milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, trezentos e vinte e quatro reais e trinta e oito centavos).

## 5. DA ANÁLISE DA VARIAÇÃO DO DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DA RECUPERANDA TEKA – TECELAGEM KUEHNRIK S.A.

OUTUBRO	
VENDAS NO PAÍS	R\$ 28.067.551,34
VENDAS INDUSTRIALIZAÇÃO	R\$ 63.715,25
VENDAS PARA O EXTERIOR	R\$ 1.106.284,46
VENDAS CANCELADAS NO PAÍS	- R\$ 383.939,63
IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	- R\$ 6.412.229,61
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	- R\$ 19.278.854,29
DESPESAS COM VENDAS	- R\$ 2.854.790,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	- R\$ 885.415,58
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	- R\$ 324.476,36
DESPESAS FINANCEIRAS	- R\$ 11.587.955,65
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ 142.333,31
<b>RESULTADO</b>	<b>R\$ - 13.935.986,56</b>

A Recuperanda apresentou redução no Faturamento e aumento do Prejuízo comparado ao mês anterior. O Prejuízo do mês de Outubro foi de R\$ 13.935.986,56 (treze milhões, novecentos e trinta e cinco mil, novecentos e oitenta e seis reais e cinquenta e seis centavos).

## **6. DA ANÁLISE DOR RESULTADOS APRESENTADOS.**

A Recuperanda vem apresentando resultados estáveis, possui uma Receita mensal alta, com custos e despesas ainda mais altos, tornando-os desproporcionais até o momento. É notória a busca realizada por organização, planejamento e crescimento, demonstrando que a credibilidade da marca com seus fornecedores está mais eminente; os números contábeis não apresentam resultados agravantes e o trabalho para a reestruturação após diversas despesas imprevistas é realizado por todos.

Desta forma, aguardar-se-á os documentos contábeis dos próximos meses para melhor análise do andamento das Empresas Recuperandas, do seu desenvolvimento e das suas estratégias para o cumprimento do Plano e manutenção das atividades.

Face o exposto, apresenta-se a este r. Juízo o Relatório de Atividades com a análise dos Balancetes Mensais dos meses de **Outubro/2022**.

**Pede a Juntada e Aguarda o Comando Judicial.**

De Caçador para Blumenau-SC, 16 de Janeiro de 2022.

**CARMEN SCHAFHAUSER**  
**OAB/SC 28.438**  
**Administradora Judicial**