



Cleverson Neves
ADVOGADOS & CONSULTORES

Relatório de Atividades da Empresa em Recuperação Judicial

Art. 22, II, “c”, da Lei nº 11.101/05

Processo: 0266363–
16.2019.8.19.0001

Módulo Security Solutions S.A

Outubro de 2021



I - DO RELATÓRIO DE ATIVIDADES:

1. Inicialmente, a Recuperanda apresentou para esta Administração Judicial as informações contábeis do Balanço Patrimonial, bem como da Demonstração do Resultado do Exercício acumulado até o mês de outubro de 2021. Conforme planilhas a seguir expostas:

BALANÇO PATRIMONIAL				
Ativo (Em R\$)	31/10/21		Passivo + Patrimonio Liquido (Em R\$)	31/10/21
ATIVO			PASSIVO	
CIRCULANTE	23.675.171,61	D	CIRCULANTE	14.022.469,45 C
CAIXA E BANCOS	4.381.051,62	D	EMPRESTIMOS	1.412.786,58 C
CONTAS A RECEBER	8.279.135,79	D	FORNECEDORES	921.557,44 C
TRIBUTOS A RECUPER	10.063.828,78	D	IMPOSTOS A PAGAR	3.903.123,88 C
OUTROS	951.155,42	D	SALARIOS E CONTRIB	979.655,35 C
NAO CIRCULANTE	55.234.213,88	D	PARCELAMENTO IMP	6.805.346,20 C
REALIZAVEL LONGO P	45.028.099,71	D	NAO CIRCULANTE	40.940.561,81 C
INVESTIMENTO	1.620.099,81	D	EXIGIVEL LONGO PRA	40.940.561,81 C
INTANGIVEIS	8.492.751,79	D	PARC IMPOSTOS	23.292.584,12 C
IMOBILIZADO	93.262,57	D	PROVISAO CONTINGE	14.161.657,69 C
			EMP E FINANCIAMEN	3.486.320,00 C
			PATRIMONIO LIQUIDO	23.946.354,23 C
			CAPITAL SOCIAL	11.663.031,23 C
			RESERVA DE CAPITAL	34.477.546,16 C
			PREJ. ACUMULADOS	21.515.455,37 D
			RESULT. EXERCICIO	678.767,79 D
TOTAL ATIVO	78.909.385,49	D	TOTAL DO PASSIVO	78.909.385,49 C



DRE CONSOLIDADO

(Em REAL)	31/10/21	
RECEITA TOTAL	16.274.225,03	C
RECEITA DE SERVICOS	12.474.187,41	C
RECEITA DE SOFTWARE	3.800.037,62	C
TRIBUTOS INCIDENTES	1.407.720,47	D
RECEITA LIQUIDA	14.866.504,56	C
CUSTO DOS SERV VEND	7.381.025,71	D
LUCRO BRUTO	7.485.478,85	C
DESPESAS	6.262.882,64	D
DESPESAS COM VENDAS	2.126.409,54	D
P & D	1.893.219,50	D
DESPESAS ADM	2.243.253,60	D
EBITDA	1.222.596,21	C
DEPRECIACAO E AMORT	659.381,14	D
RESULTADO FINANCEIR	1.241.982,86	D
OUTROS RESULTADOS	-	D
LUCRO ANTES IMPOSTOS	678.767,79	D
CONTRIBUICAO SOCIAL (DIFERIDO)	-	C
IMPOSTO DE RENDA (DIFERIDO)	-	C
LUCRO (PREJUIZO) LIQ	678.767,79	D

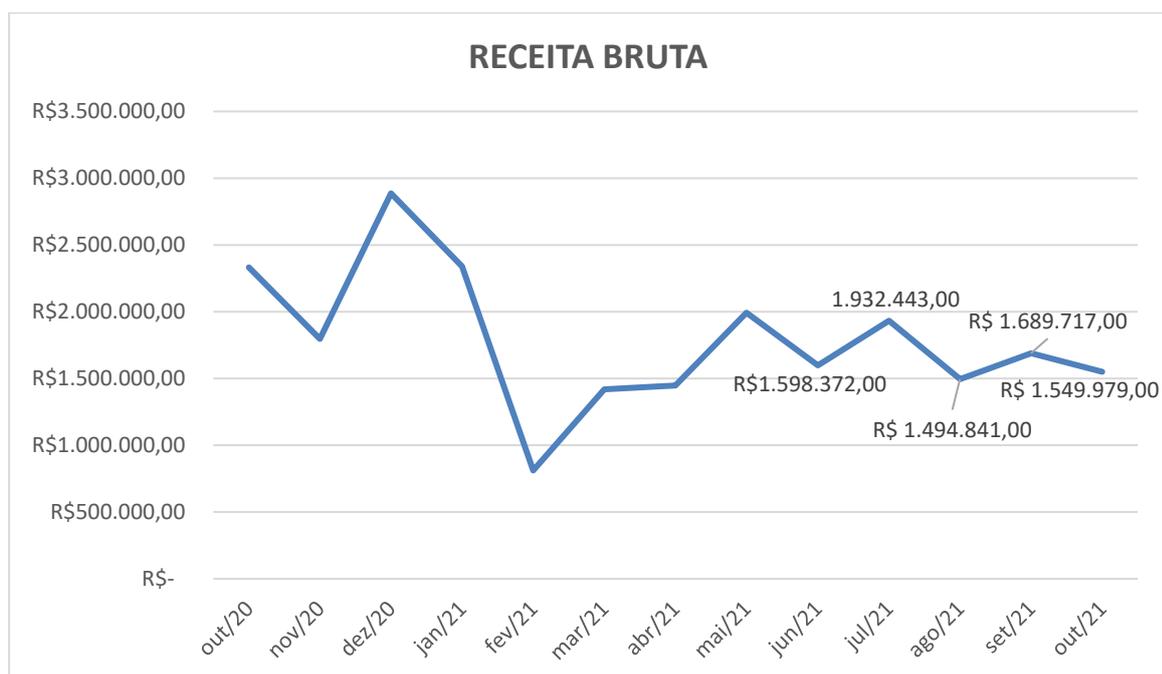
2. À título de elucidação, objetivando tornar claro à coletividade de credores as informações aqui prestadas, esta Administração Judicial apresentará as definições de cada demonstração e/ou índice colacionado, a começar pelo “Balanço Patrimonial” e “Demonstração do Resultado do Exercício” supra retratados.

3. Nesse sentido, em se tratando do “Balanço Patrimonial”, mister salientar que o dito balanço demonstra todos os direitos e obrigações da sociedade. Cabe destacar que o balanço representa uma situação patrimonial estática da empresa em uma determinada data.

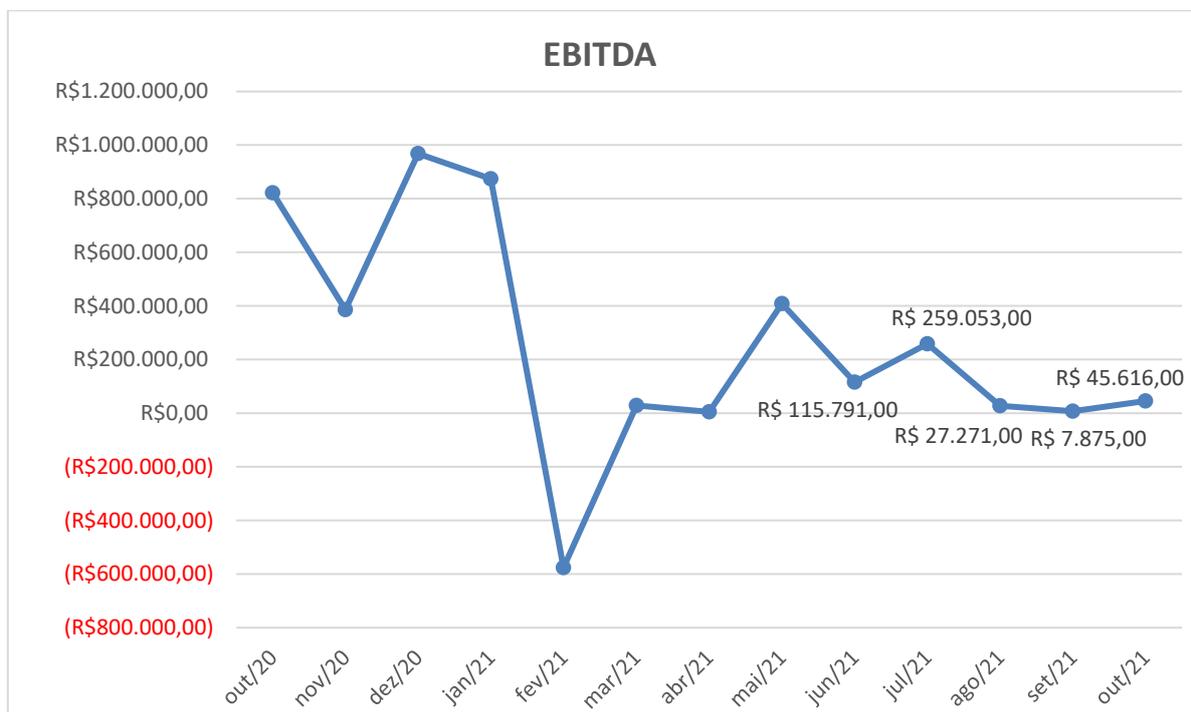
4. Por sua vez, a Demonstração do Resultado do Exercício demonstra o resultado da empresa em determinado período. A DRE agrupa somente contas de resultado, demonstrando o Lucro ou Prejuízo do Exercício.

5. Cumpre registrar que o resultado é sempre uma informação de caráter econômico. Por isso, as receitas, custos e despesas que são confrontadas para obtenção do lucro ou prejuízo do exercício são lançadas sempre de acordo com o regime de competência.

6. Posto isso, diante das informações prestadas pela empresa Recuperanda, esta Administração Judicial formulou os seguintes gráficos dos demonstrativos, com fito de elucidar e tornar transparente a situação econômica retratada nos índices:

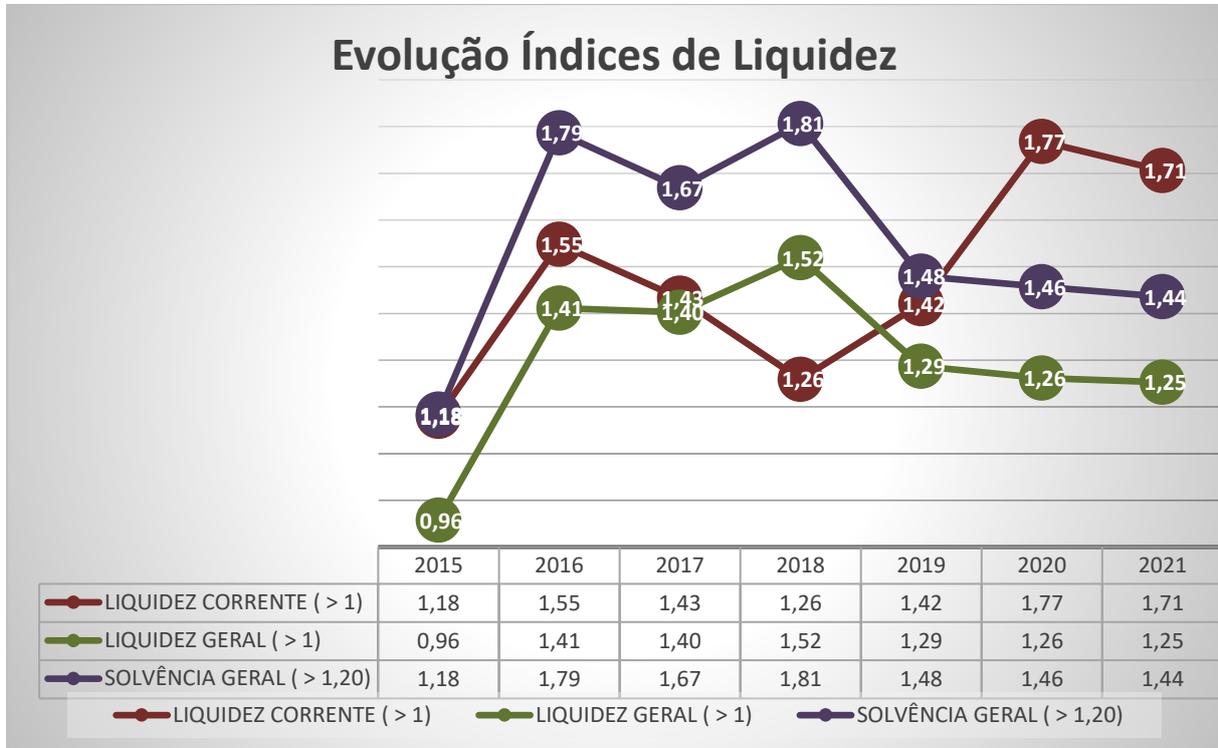


7. Compreende-se Receita Bruta como o resultado total produto das vendas e/ou prestação de serviços decorrente da atividade-fim da organização durante um determinado período contábil.



8. O chamado EBITDA (Lucro antes dos juros, impostos, depreciação e amortização) é uma medida de desempenho operacional, que considera as receitas operacionais líquidas, menos os custos e as despesas operacionais, exceto as depreciações e amortizações. Ou seja, é o “Lucro Operacional”, adicionado das depreciações.

9. Por fim, colacione-se, ainda, os índices de liquidez corrente, liquidez geral e solvência geral da empresa em recuperação judicial.



10. Considerando o quadro supra retratado, mister as seguintes colocações acerca dos índices acima indicados.

11. A começar pelo “Índice de Liquidez Corrente”, calha registrar que este demonstra a capacidade da empresa em cumprir com suas obrigações no curto prazo (12 meses). O resultado desse cálculo representa o quando de caixa a empresa dispõe para pagar o seu passivo, em outras palavras mede o caixa disponível para liquidar as obrigações de curto prazo.

12. Nesse sentido, uma “Liquidez Corrente” maior que R\$ 1,00 significa que a empresa possui mais de um real em seu ativo para cada um real de dívida de curto prazo, demonstrando a plena capacidade de caixa da empresa frente ao seu passivo de curto prazo.

13. Na mesma lógica, o índice de Liquidez Corrente igual a R\$ 1,00 significa que para cada um real de obrigações a empresa apresenta um valor igual disponível no curto prazo, não havendo sobra de ativos e nem de obrigações em aberto; e, ainda,

para o índice menor que R\$ 1,00 significa que para cada um real de obrigações a empresa apresenta um valor menor que um real disponível no curto prazo, situação preocupante onde o caixa disponível não consegue fazer frente ao passivo de curto prazo.

14. O índice de “Liquidez Geral” evidencia a capacidade da empresa em pagar todas as suas obrigações, no curto, no médio e no longo prazo. É a relação entre o ativo circulante e o ativo realizável a longo prazo, em confronto com o passivo circulante o exigível a longo prazo. Entretanto, este índice impossibilita a compreensão dos prazos de liquidação dos passivos e de recebimento dos ativos.

15. Por fim, o índice de “Solvência Geral” expressa o grau de garantia que a empresa dispõe em Ativos (totais), para pagamento do total de suas dívidas. Envolve além dos recursos líquidos, também os permanentes, na medida em que calculado o ativo total sobre o passivo circulante acrescido do exigível a longo prazo.

II – DA PARTICIPAÇÃO DA RECUPERANDA EM CERTAMES LICITATÓRIOS:

16. Conforme o judicioso despacho de fls. 3.957/3.958 IE¹, este D. Juízo deferiu o pedido de autorização prévia e geral à Recuperanda para participar de processos licitatórios, independentemente de apresentação do PRJ aprovado ou homologado, bem como de certidões negativas de débitos para contratação com o poder público, devendo a recuperanda apresentar mensalmente relatório de todos os certames licitatórios em que tenha participado e os respectivos resultados de cada.

17. Pois bem. Em atenção à requisição supra, a Recuperanda apresentou a esta Administração Judicial a relação dos certames licitatórios que participou no mês

¹ 3) Considerando os argumentos apresentados pela Recuperanda e as alegações do A.J., a fim de evitar o entraves ao regular desenvolvimento das atividades da Recuperanda, defiro o pedido de autorização prévia e geral à Recuperanda para participar de processo licitatório, independentemente de apresentação do plano de recuperação aprovado ou homologado, bem como certidões negativas de débito para contratação com o poder público, adotando as razões já expostas na decisão de fls 1219, devendo a recuperanda apresentar mensalmente relatório de todos os certames licitatórios em que tenha participado e os respectivos resultados de cada um.

de outubro de 2021, declarando o respectivo resultado e andamento de cada processo, que segue no “Anexo 1” do presente relatório.

18. Dessa forma, esta Administração Judicial esclarece que a Recuperanda promoveu, no mês de outubro de 2021, integral cumprimento ao comando estipulado no despacho de fls. 3.957/3.958 IE.

III – DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:

19. Conforme consignado na douda decisão de fls. 1.358 IE, que homologou os honorários do Administrador Judicial na forma da proposta da Recuperanda (fls. 1.349/1.353 IE), a Devedora deu início aos pagamentos dos honorários, tendo, até a presente data, sido pagas as seguintes parcelas daquele plano descritivo:

PAGAMENTOS RECEBIDOS PELO ADMINISTRADOR JUDICIAL			
Data do Pgto.	Parcela	Valor	Nota Fiscal N°
15/12/2020	Parcela 10	R\$ 15.000,00	135
15/12/2020	Parcela 06	R\$ 15.000,00	134
15/01/2021	Parcela 11	R\$ 15.000,00	144
15/01/2021	Parcela 07	R\$ 15.000,00	143
18/02/2021	Parcela Anual	R\$ 40.000,00	153
18/02/2021	Parcela 12	R\$ 15.000,00	152
16/03/2021	Parcela 13	R\$ 15.000,00	161
16/03/2021	Parcela 08	R\$ 15.000,00	160
16/04/2021	Parcela 14	R\$ 22.000,00	171
16/04/2021	Parcela 09	R\$ 15.000,00	169
18/05/2021	Parcela 15	R\$ 22.000,00	178
15/06/2021	Parcela 16	R\$ 22.000,00	186
16/07/2021	Parcela 17	R\$ 22.000,00	192
18/08/2021	Parcela 18	R\$ 22.000,00	198
16/09/2021	Parcela 19	R\$ 22.000,00	205
14/10/2021	Parcela 20	R\$ 22.000,00	212



20. Dessa forma, esta Administração Judicial pede vênia para apresentar em anexo a nota fiscal expedida para a Recuperanda, referentes à última parcela dos honorários destacada na planilha supra (outubro de 2021), pugnando pelo recebimento e aprovação da presente prestação de contas.

IV - DA CONCLUSÃO:

21. Diante do exposto, esta Administração judicial pugna pelo recebimento do presente Relatório Mensal das Atividades da empresa em recuperação judicial, na forma do art. 22, inciso II, alínea "c", da Lei 11.101/2005, a fim de que produza os seus regulares efeitos legais.

22. Outrossim, pugna pelo recebimento e aprovação da prestação de contas, referente aos pagamentos percebidos por esta Administração Judicial na forma demonstrada acima.

É o pronunciamento.

Rio de Janeiro, 18 de fevereiro de 2022.



Cleveson de Lima Neves

Administrador Judicial – OAB/RJ N° 69.085



ANEXO 1: Relação de Certames Licitatórios.



CLIENTE	NUM PREGAO	Data Pregao	Objeto Serviço	Tipo de contratação	Resultado
SUAPE	27/2020	21/06/2021	Serviço LGPD	Edital em andamento	Edital retomado em 21/06, nos classificamos em 3º lugar. Com a desclassificação da 1º colocada, a 2º foi declarada vencedora, registramos intenção de recurso, no qual estamos aguardando a decisão do pregoeiro.
CEDAE	639/2021	29/08/2021	Serviço LGPD	Edital em andamento	Nos classificamos em 2º lugar, já fomos convocados, mas depois das diligências nossa proposta foi inabilitada, por motivos de questões técnicas e de valor. Estamos aguardando a fase recursal para recorrermos.
CESAMA	23/2021	03/09/2021	Serviço LGPD	Edital Finalizado	Infelizmente não tivemos êxito neste certame, nos classificamos em 4º lugar, entramos com recurso, mas o mesmo foi indeferido.
FIERGS	233/2021	03/09/2021	Serviço LGPD	Edital Finalizado	Infelizmente não tivemos êxito neste certame, nos classificamos em 5º lugar, certame arrematado pela 1º colocada.
FINEP	009/2021	13/09/2021	Serviço LGPD	Edital em andamento	Nos classificamos em 2º lugar, fomos habilitados e após a fase recursal, nossa habilitação foi mantida, estamos aguardando a adjudicação/homologação do certame.
CNI	023/2021	16/09/2021	Serviço GRC	Edital Finalizado	Infelizmente não tivemos êxito neste certame, nos classificamos em 2º lugar, certame arrematado pela 1º colocada.



SENAR SP	014/2021	29/09/2021	Serviços LGPD	Edital Finalizado	Infelizmente não tivemos êxito neste certame, nos classificamos em 6º lugar, certame arrematado pela 1º colocada.
SAEG	021/2021	20/10/2021	Serviços LGPD	Edital Finalizado	Infelizmente não tivemos êxito neste certame, nos classificamos em 3º lugar, certame arrematado pela 1º colocada.