

BALANÇO PATRIMONIAL EM 28 DE FEVEREIRO DE 2019 E 2018



ELMO CALÇADOS S/A
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ 17.170.416/0001-50

Vrs em R\$

ATIVO	28/02/2019	28/02/2018	VERT.	HORIZ.
CIRCULANTE			VERT.	HORIZ.
DISPONIBILIDADES	129.844.459,37	133.987.139,71	35,86	(3,09)
CAIXA E BANCOS	1.027.285,08	1.087.293,10	0,28	(5,52)
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	920.768,49	526.504,45	0,25	74,88
DIREITOS REALIZÁVEIS	127.200.006,32	131.311.935,23	35,13	(3,13)
CLIENTES CREDIÁRIO	37.364.209,34	39.289.606,21	10,32	(4,90)
CHEQUES A RECEBER	2.932.814,69	2.932.814,69	0,81	-
CARTÕES DE CREDITO DE TERCEIROS	3.942.217,73	1.879.582,97	1,09	109,74
CLIENTES FATURADOS	2.009,59	-	-	-
ADIANTAMENTOS	1.734.286,02	2.154.697,75	0,48	(19,51)
IMPÓSTOS A RECUPERAR	20.270.220,39	20.116.342,08	5,60	0,76
OUTROS DIREITOS	13.242.962,08	13.042.899,56	3,66	1,53
DEVOLUÇÕES A RECEBER	808.438,14	890.487,30	0,22	(8,18)
ESTOQUES DE MERCADORIAS REVENDA	46.902.848,34	51.015.504,67	12,95	(8,06)
DESPESAS ANTECIPADAS	1.618.166,97	1.587.911,38	0,45	1,91
DESPESAS ANTECIPADAS	1.618.166,97	1.587.911,38	0,45	1,91
NÃO CIRCULANTE				
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	232.217.531,54	233.055.963,22	64,14	(0,36)
DEPÓSITOS JUDICIAIS	2.933.549,25	2.544.811,39	0,81	0,69
EMPRESAS PESSOAS LIGADAS	29.848.122,29	22.982.969,35	8,24	15,28
FUNRES - ESPÍRITO SANTO	1.731.883,30	1.731.883,30	0,48	29,87
TÍTULOS A RECEBER - DIREITO CREDITÓRIO EBP	-	6.569.517,55	-	(100,00)
OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	538.174,16	535.448,32	0,15	0,14
ENCARGOS FINANCEIROS DE PARCELAMENTOS	112.587.889,22	112.704.818,10	31,10	(0,10)
INVESTIMENTOS	74.402,20	173.480,35	0,02	(57,11)
EMP. COMPULSÓRIO	45.524,52	45.524,52	0,01	-
PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS	28.877,68	127.955,83	0,01	(77,43)
IMOBILIZADO	19.285.067,90	20.428.280,51	5,33	(5,60)
IMÓVEIS (ESTACIONAMENTO)	947,37	947,37	0,00	-
TERRENOS	7.600.000,00	7.600.000,00	2,10	-
PREDIOS E EDIFICAÇÕES	8.100.000,00	8.100.000,00	2,24	-
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	10.779.874,59	10.728.427,39	2,98	0,48
VEÍCULOS	410.961,77	403.121,78	0,11	1,94
MAQUINÁRIOS E EQUIPAMENTOS	1.053.232,64	1.033.944,61	0,29	1,87
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	5.420.735,87	5.354.907,87	1,50	1,23
DIREITOS	8.341.241,02	8.078.528,14	2,30	3,25
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(22.421.925,36)	(20.871.596,65)	(6,19)	7,43
INTANGÍVEL	63.509.933,34	63.674.244,46	17,54	(0,26)
MARCAS E PATENTES	50.005.830,00	50.005.830,00	13,81	-
CONCESSÕES E DIREITOS	5.718.957,46	5.718.957,46	1,58	-
DIREITO DE USO DE SOFTWARE	10.005.318,94	9.909.232,45	2,76	0,97
DIREITO DE USO DE TELEFONE	157.101,77	157.101,77	0,04	-
LUVAS COMERCIAIS	11.676.629,90	11.676.629,90	3,23	3,18
PROJETOS REENOVACAO ELMO	3.087.553,70	3.087.553,70	0,86	-
PROJETO DESENVOLVIMENTO SOFTWARE	203.662,53	203.662,53	0,06	-
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(17.355.120,96)	(17.094.723,35)	(4,79)	1,52
DIFERIDO	1.710.509,89	1.710.509,89	0,47	-
BENEFICÍCIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	6.990.585,26	6.990.585,26	1,93	-
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(5.280.055,37)	(5.280.055,37)	(1,46)	-
TOTAL DO ATIVO	362.062.989,91	367.043.102,93	100,00	(1,36)

JOSÉ BALLESTEROS PEREZ
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 076.525.426-34

CHARLSTON AGUIAR
CRC-MG 70.038
CPF: 804.835.426-87

HELENA BALLESTEROS BRAGA
DIRETORA SUPERINTENDENTE
CPF: 002.037.506-91

Vis em R\$

	28/02/2019		28/02/2018	
	VERT.	%	VERT.	%
PASSIVO				
CIRCULANTE	223.398.797,76	61,70	200.700.019,80	54,68
FORNECEDORES	15.572.328,29	4,30	14.056.857,77	3,83
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	56.427.029,27	15,31	49.682.809,65	13,51
EMPÉSTIMOS BANCÁRIOS	7.082.688,01	1,96	5.747.728,00	1,57
RECEBIMENTO POR CONTA TERCEIROS	951,05	0,00	1.076.437,17	0,29
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	134.424.729,90	37,13	123.138.195,82	33,55
OUTRAS OBRIGAÇÕES	10.891.071,24	3,01	7.097.891,49	1,93
NÃO CIRCULANTE	213.495.416,09	58,97	202.665.798,31	55,19
EMPÉSTIMO E FINANCIAMENTOS	1.966.800,00	0,54	-	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	180.615.652,16	49,89	171.542.015,60	46,74
FORNECEDORES LONGO PRAZO	30.912.963,93	8,54	31.023.782,71	8,45
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(74.831.223,94)	(20,67)	(36.222.715,18)	(9,87)
CAPITAL	45.241.092,00	12,50	45.241.092,00	12,33
CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	45.241.092,00	12,50	45.241.092,00	12,33
RESERVAS DE CAPITAL	328.362,99	0,09	328.362,99	0,09
RESERVAS DE INCENTIVOS FISCAIS	328.362,99	0,09	328.362,99	0,09
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	70.366.198,82	19,43	70.366.198,82	19,17
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	70.366.198,82	19,43	70.366.198,82	19,17
RESERVAS	(190.765,877,75)	(52,69)	(152.158.368,99)	(41,46)
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(183.925.712,18)	(50,80)	(145.643.674,52)	(39,68)
RESERVA LEGAL	39.405,78	0,01	39.405,78	0,01
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(6.880.571,35)	(1,90)	(6.554.100,25)	(1,79)
TOTAL DO PASSIVO	362.062.989,91	100,00	367.043.102,93	100,00
				(1,36)

JOSE BALLESTEROS PEREZ
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 076.525.426-34

CHARLSTON AGUIAR
CRC-MG 70.038
CPF: 804.835.426-87

HELENA BALLESTEROS BRAGA
DIRETORA SUPERINTENDENTE
CPF: 002.037.506-91



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
01 A 28 DE FEVEREIRO DE 2019 E 2018
ELMO CALÇADOS S/A
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
CNPJ 17.170.416/0001-50

Vrs em R\$

	01/02/2019	01/02/2018		28/02/2019	28/02/2018
RECEITA BRUTA DE VENDAS	8.462.488,87	100,00	%	9.170.570,12	100,00
VENDAS CANCELADAS	(380.384,13)	(4,49)	%	(538.718,44)	(5,87)
IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	(2.031.834,54)	(24,01)	%	(2.260.774,24)	(24,65)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	6.050.270,20	71,50	%	6.371.077,44	69,47
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(3.330.775,12)	(39,36)	%	(3.583.957,85)	(39,08)
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	2.719.495,08	32,14	%	2.787.119,59	30,39
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(4.110.747,73)	(52,12)	%	(5.750.898,01)	(62,71)
DESPESAS GERAIS	(585.547,28)	(6,92)	%	(610.261,38)	(6,65)
DESPESAS PESSOAL E ENCARGOS	(2.252.303,05)	(26,62)	%	(2.560.871,42)	(27,92)
DESPESAS SERVIÇOS E MANUTENÇÕES	(639.830,83)	(7,56)	%	(932.936,58)	(10,17)
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(136.018,97)	(1,61)	%	(167.315,22)	(1,82)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(280.275,56)	(3,31)	%	(27.668,49)	(0,30)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	966.838,00	11,42	%	258.396,18	2,82
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.010,28)	(0,01)	%	(1.002,30)	(0,01)
DESPESAS DE OCUPAÇÃO	(1.482.599,76)	(17,52)	%	(1.709.238,80)	(18,64)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	(1.691.252,65)	(19,99)	%	(2.963.778,42)	(32,32)
RECEITAS FINANCEIRAS	42.343,70	0,50	%	101.084,88	1,10
DESPESAS FINANCEIRAS	(883.996,73)	(10,45)	%	(532.636,93)	(5,81)
RESULTADO FINANCEIRO	(841.653,03)	(9,95)	%	(431.552,05)	(4,71)
RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	%	-	-
RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	%	-	-
CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO	(105.442,00)	(1,25)	%	(244.841,26)	(2,67)
CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO	(105.442,00)	(1,25)	%	(244.841,26)	(2,67)
RESULTADO ANTES DO I.RENDA E CONT.SOCIAL	(2.638.347,68)	(31,18)	%	(3.640.171,73)	(39,69)
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-	%	-	-
PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA	-	-	%	-	-
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.638.347,68)	(31,18)	%	(3.640.171,73)	(39,69)

JOSE BALLESTEROS PEREZ
 DIRETOR PRESIDENTE
 CPF: 076.525.426-34

CHARLSTON AGUIAR
 CRC-MG 70.038
 CPF: 804.835.426-87

HELENA BALLESTEROS BRAGA
 DIRETORA SUPERINTENDENTE
 CPF: 002.037.506-91



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
01 DE JANEIRO A 28 DE FEVEREIRO DE 2019 E 2018
ELMO CALÇADOS S/A
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
CNPJ 17.170.416/0001-50

	01/01/2019	01/01/2018	VERT.	VERT.	HORIZ
	28/02/2019	28/02/2018	%	%	%
	a	a			
RECEITA BRUTA DE VENDAS	16.026.251,11	17.176.756,73	100,00	100,00	(6,70)
VENDAS CANCELADAS	(867.900,27)	(1.209.235,72)	(5,42)	(7,04)	(28,23)
IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	(3.862.643,02)	(4.244.623,61)	(24,10)	(24,71)	(9,00)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	11.295.707,82	11.722.897,40	70,48	68,25	(3,64)
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(6.976.361,96)	(5.989.417,72)	(37,29)	(34,87)	(0,22)
LUCCRO BRUTO OPERACIONAL	5.319.345,86	5.733.479,68	33,19	33,38	(7,22)
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(9.972.531,81)	(11.112.938,65)	(62,23)	(64,70)	(10,26)
DESPESAS GERAIS	(1.252.509,79)	(1.070.958,12)	(7,82)	(6,23)	16,95
DESPESAS PESSOAL E ENCARGOS	(4.569.919,74)	(4.979.194,29)	(28,52)	(28,99)	(8,22)
DESPESAS SERVIÇOS E MANUTENÇÕES	(1.378.167,84)	(1.798.013,52)	(8,60)	(10,47)	(23,35)
DEPRECIações E AMORTIZações	(275.477,94)	(337.576,23)	(1,72)	(1,97)	(18,40)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(336.358,87)	(47.801,34)	(2,10)	(0,28)	603,66
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	977.839,59	403.075,24	6,10	2,35	142,99
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(128.460,62)	(1.175,20)	(0,80)	(0,01)	10.830,96
DESPESAS DE OCUPAÇÃO	(3.009.166,43)	(3.147.939,44)	(18,78)	(18,33)	(4,41)
MÃO DE OBRA TEMPORÁRIA	(410,17)	(133.355,75)	(0,00)	(0,78)	(99,69)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	(4.653.285,95)	(5.379.458,97)	(29,04)	(31,32)	(13,50)
RECEITAS FINANCEIRAS	69.679,47	173.781,33	0,43	1,01	(59,90)
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.984.388,60)	(1.047.775,04)	(12,38)	(6,10)	89,39
RESULTADO FINANCEIRO	(1.914.709,13)	(873.993,71)	(11,95)	(5,09)	119,08
RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO	(312.576,27)	(300.647,57)	(1,95)	(1,75)	3,97
CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO	(312.576,27)	(300.647,57)	(1,95)	(1,75)	3,97
RESULTADO ANTES DO I.RENDA E CONT.SOCIAL	(6.880.571,35)	(6.554.100,25)	(42,93)	(38,16)	4,98
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-	-	-	-
PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA	-	-	-	-	-
LUCCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(6.880.571,35)	(6.554.100,25)	(42,93)	(38,16)	4,98

Vrs em R\$

JOSE BALLESTEROS PEREZ
 DIRETOR PRESIDENTE
 CPF: 076.525.426-34

CHARLSTON AGUIAR
 CRC-MG 70.038
 CPF: 804.835.426-87

HELENA BALLESTEROS BRAGA
 DIRETORA SUPERINTENDENTE
 CPF: 002.037.506-91

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO PARA O PERÍODO DE
FEVEREIRO DE 2018 A FEVEREIRO DE 2019**

ELMO CALÇADOS S/A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 17.170.416/0001-50

	2019
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	
Lucro líquido do exercício	(45.162.609,01)
Resultado do exercício 2018 (até a data do corte)	6.554.100,25
Ajustes por:	
Depreciações e amortização	1.810.726,32
(Ganho) Perda na alienação de ativo imobilizado	99.078,15
Equivalência patrimonial	(36.698.704,29)
(Aumento) Redução dos ativos	
Contas a receber de clientes	(139.247,48)
Partes relacionadas	(6.865.152,94)
Estoque	4.112.656,33
Impostos a recuperar	(153.878,31)
Depósitos judiciais	(388.737,86)
Outros	6.947.863,38
Aumento (Redução) dos passivos	3.513.503,12
Forneecedores	1.515.470,52
Impostos a receber	20.360.170,64
Salários e encargos sociais	5.844.119,72
Outros	2.717.693,63
	30.437.454,51
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(2.747.746,66)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:	
Aquisições de imobilizáveis	(503.202,59)
Caixa recebido na alienação de ativo imobilizado	-
Amortização de prejuízo acumulado parcelamento Lei 12.996/2014	-
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de investimento	(503.202,59)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:	
Empréstimos:	
- Captações	3.301.760,01
- Forneecedores	-
Recuperação Judicial	(110.818,78)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	3.190.941,23
FLUXO DE CAIXA (APLICADO) GERADO NO EXERCÍCIO	(60.008,02)
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES:	
Caixa e equivalente de caixa no fim do período	1.027.285,08
Caixa e equivalente de caixa no início do período	1.087.293,10
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	(60.008,02)

JOSÉ BALLESTROS PEREZ
DIRETOR-RESIDENTE
CPF: 076.528.426-34

CHARLSTON AGUIAR
CRC-MG 70.038
CPF: 804.835.426-87

HELENA BALLESTROS BRAGA
DIRETORA SUPERINTENDENTE
CPF: 002.037.506-91