

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

ELMO CALÇADOS S/A



BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2020 E 2019

ELMO CALÇADOS S/A
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
CNPJ 17.170.416/0001-50

Vrs em R\$

| ATIVO | 30/09/2020 | | 30/09/2019 | | HORIZ. % |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------|----------------|
| | VERT. | % | VERT. | % | |
| CIRCULANTE | 98.734.342,49 | 30,12 | 122.211.706,89 | 34,52 | (19,21) |
| DISPONIBILIDADES | 2.533.582,79 | 0,77 | 2.886.228,73 | 0,82 | (12,22) |
| CAIXA E BANCOS | 2.207.066,20 | 0,67 | 1.982.712,14 | 0,56 | 11,32 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 326.516,59 | 0,10 | 903.516,59 | 0,26 | (63,86) |
| DIREITOS REALIZÁVEIS | 94.471.419,18 | 28,82 | 117.687.561,24 | 33,24 | (19,73) |
| CLIENTES CREDIÁRIO | 37.756.275,37 | 11,52 | 37.286.779,42 | 10,53 | 1,26 |
| CHEQUES A RECEBER | 2.932.814,69 | 0,89 | 2.932.814,69 | 0,83 | - |
| CARTOES DE CREDITO DE TERCEIROS | 1.002.206,40 | 0,31 | 2.872.621,30 | 0,81 | (65,11) |
| CLIENTES FATURADOS | 21.512,40 | | 7.494,11 | 0,00 | - |
| ADIANTAMENTOS | 2.127.246,64 | 0,65 | 1.795.047,44 | 0,51 | 18,51 |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 20.225.678,36 | 6,17 | 20.220.129,91 | 5,71 | 0,03 |
| OUTROS DIREITOS | 14.400.713,85 | 4,39 | 13.457.347,67 | 3,80 | 7,01 |
| DEVOLUÇÕES A RECEBER | 910.789,77 | 0,28 | 854.354,48 | 0,24 | 6,61 |
| ESTOQUES DE MERCADORIAS REVENDA | 15.094.181,70 | 4,61 | 38.260.972,22 | 10,81 | (60,55) |
| DESPESAS ANTECIPADAS | 1.729.340,52 | 0,53 | 1.637.916,92 | 0,46 | 5,58 |
| DESPESAS ANTECIPADAS | 1.729.340,52 | 0,53 | 1.637.916,92 | 0,46 | 5,58 |
| NÃO CIRCULANTE | 228.980.436,34 | 69,87 | 231.854.679,40 | 65,48 | (1,24) |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 145.907.095,71 | 44,52 | 147.848.297,13 | 41,76 | (1,31) |
| DEPÓSITOS JUDICIAIS | 2.748.891,28 | 0,84 | 2.782.536,80 | 0,79 | (1,21) |
| PARTES RELACIONADAS | 28.302.257,76 | 8,64 | 30.209.813,66 | 8,53 | (6,31) |
| FUNRES - ESPIRITO SANTO | 1.731.883,30 | 0,53 | 1.731.883,30 | 0,49 | - |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO | 536.174,15 | 0,16 | 536.174,15 | 0,15 | - |
| ENCARGOS FINANCEIROS DE PARCELAMENTOS | 112.587.889,22 | 34,36 | 112.587.889,22 | 31,80 | - |
| INVESTIMENTOS | 74.402,20 | 0,02 | 74.402,20 | 0,02 | - |
| EMP. COMPULSÓRIO | 45.524,52 | 0,01 | 45.524,52 | 0,01 | - |
| PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS | 28.877,68 | 0,01 | 28.877,68 | 0,01 | - |
| IMOBILIZADO | 17.709.986,79 | 5,40 | 18.828.100,32 | 5,32 | (5,94) |
| IMÓVEIS (ESTACIONAMENTO) | 947,37 | 0,00 | 947,37 | 0,00 | - |
| TERRENOS | 7.600.000,00 | 2,32 | 7.600.000,00 | 2,15 | - |
| PREDIOS E EDIFICAÇÕES | 8.100.000,00 | 2,47 | 8.100.000,00 | 2,29 | - |
| MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES | 6.379.381,21 | 1,95 | 10.243.216,53 | 2,89 | (37,72) |
| VEÍCULOS | 276.242,94 | 0,08 | 410.961,77 | 0,12 | (32,78) |
| MAQUINÁRIOS E EQUIPAMENTOS | 1.025.373,35 | 0,31 | 1.074.663,31 | 0,30 | (4,59) |
| COMPUTADORES E PERIFERICOS | 4.889.615,24 | 1,49 | 5.341.233,79 | 1,51 | (8,46) |
| DIREITOS | 5.354.641,11 | 1,63 | 8.292.362,68 | 2,34 | (35,43) |
| DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA | (15.916.214,43) | (4,86) | (22.235.285,73) | (6,28) | (28,42) |
| INTANGÍVEL | 63.578.441,62 | 19,40 | 63.393.369,72 | 17,90 | 0,29 |
| MARCAS E PATENTES | 50.018.980,92 | 15,26 | 50.012.554,98 | 14,13 | 0,01 |
| CONCESSÕES E DIREITOS | 5.070.646,58 | 1,55 | 5.718.957,46 | 1,62 | (11,34) |
| DIREITO DE USO DE SOFTWARE | 10.319.509,72 | 3,15 | 9.983.568,73 | 2,82 | 3,36 |
| DIREITO DE USO DE TELEFONE | 154.606,03 | 0,05 | 157.101,77 | 0,04 | (1,59) |
| LUVAS COMERCIAIS | 11.402.359,76 | 3,48 | 11.676.629,90 | 3,30 | (2,35) |
| PROJETOS RENOVACAO ELMO | 3.097.553,70 | 0,95 | 3.097.553,70 | 0,87 | - |
| PROJETO DESENVOLVIMENTO SOFTWARE | 203.662,53 | 0,06 | 203.662,53 | 0,06 | - |
| AMORTIZAÇÃO ACUMULADA | (16.688.877,62) | (5,09) | (17.456.659,35) | (4,93) | (4,40) |
| DIFERIDO | 1.710.510,02 | 0,52 | 1.710.510,03 | 0,48 | (0,00) |
| BENEFITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS | 5.759.016,65 | 1,76 | 6.771.406,29 | 1,91 | (14,95) |
| AMORTIZAÇÃO ACUMULADA | (4.048.506,63) | (1,24) | (5.060.896,26) | (1,43) | (20,00) |
| TOTAL DO ATIVO | 327.714.778,83 | 99,99 | 354.066.386,29 | 100,00 | (7,44) |

JOSÉ BALLESTEROS PEREZ
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 076.525.426-34

CHARLSTON AGUIAR
CRC-MG 70.038
CPF: 804.835.426-87

ELISABETE BALLESTEROS FALCI
DIRETORA SUPERINTENDENTE
CPF: 002.039.806-97




BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2020 E 2019

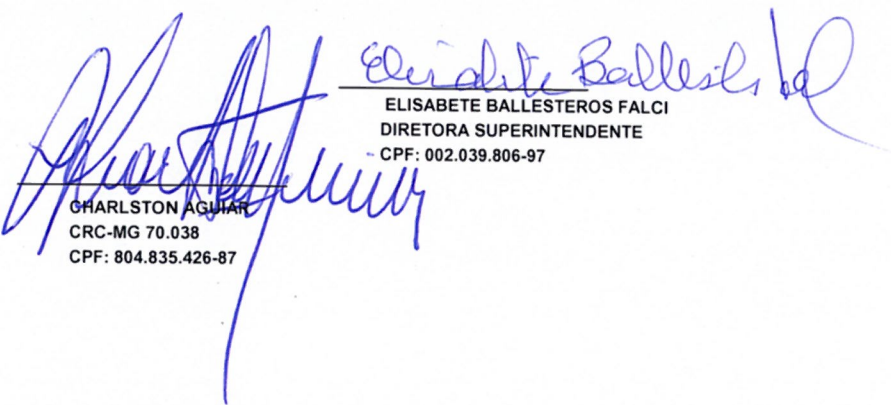
ELMO CALÇADOS S/A
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ 17.170.416/0001-50

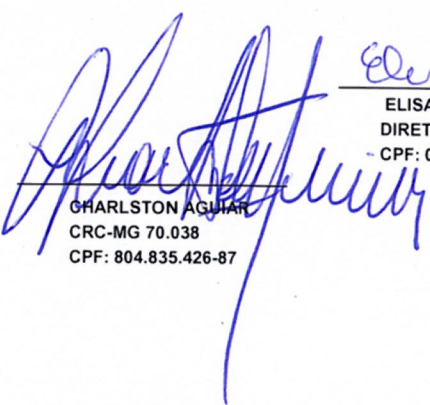
| PASSIVO | 30/09/2020 | VERT. | | VERT. | | HORIZ | |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------|---|-------------------------------|----------------|-------|---------------|
| | | | % | 30/09/2019 | % | | % |
| CIRCULANTE | <u>252.626.018,23</u> | 77,09 | | <u>233.694.272,16</u> | 66,00 | | 8,10 |
| FORNECEDORES | 22.397.076,93 | 6,83 | | 18.167.536,05 | 5,13 | | 23,28 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | 63.023.972,78 | 19,23 | | 59.247.435,50 | 16,73 | | 6,37 |
| EMPÉSTIMOS BANCÁRIOS | 2.269.032,77 | 0,69 | | 5.340.367,01 | 1,51 | | (57,51) |
| RECEBIMENTO POR CONTA TERCEIROS | - | - | | 1.105,00 | 0,00 | | (100,00) |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 144.080.562,38 | 43,97 | | 137.601.836,88 | 38,86 | | 4,71 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 20.855.373,37 | 6,36 | | 13.335.991,72 | 3,77 | | 56,38 |
| NÃO CIRCULANTE | <u>216.259.653,25</u> | 65,99 | | <u>215.485.214,14</u> | 60,86 | | 0,36 |
| EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS | 4.369.790,62 | 1,33 | | 1.966.800,00 | 0,56 | | 122,18 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 181.000.648,35 | 55,23 | | 182.609.423,82 | 51,57 | | (0,88) |
| FORNECEDORES LONGO PRAZO | 30.889.214,28 | 9,43 | | 30.908.990,32 | 8,73 | | (0,06) |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | <u>(141.170.892,65)</u> | (43,08) | | <u>(95.113.100,01)</u> | (26,86) | | 48,42 |
| CAPITAL | <u>45.241.092,00</u> | 13,81 | | <u>45.241.092,00</u> | 12,78 | | - |
| CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO | 45.241.092,00 | 13,81 | | 45.241.092,00 | 12,78 | | - |
| RESERVAS DE CAPITAL | <u>328.362,99</u> | 0,10 | | <u>328.362,99</u> | 0,09 | | - |
| RESERVAS DE INCENTIVOS FISCAIS | 328.362,99 | 0,10 | | 328.362,99 | 0,09 | | - |
| RESERVAS DE REAVALIAÇÃO | <u>70.366.198,82</u> | 21,47 | | <u>70.366.198,82</u> | 19,87 | | - |
| RESERVAS DE REAVALIAÇÃO | 70.366.198,82 | 21,47 | | 70.366.198,82 | 19,87 | | - |
| RESERVAS | <u>(257.106.546,46)</u> | (78,45) | | <u>(211.048.753,82)</u> | (59,61) | | 21,82 |
| PREJUÍZOS ACUMULADOS | (218.161.169,73) | (66,57) | | (183.925.712,18) | (51,95) | | 18,61 |
| RESERVA LEGAL | 39.405,78 | 0,01 | | 39.405,78 | 0,01 | | - |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | (38.984.782,51) | (11,90) | | (27.162.447,42) | (7,67) | | 43,52 |
| TOTAL DO PASSIVO | <u>327.714.778,83</u> | 100,00 | | <u>354.066.386,29</u> | 100,00 | | (7,44) |



JOSÉ BALLESTEROS PEREZ
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 076.525.426-34



ELISABETE BALLESTEROS FALCI
DIRETORA SUPERINTENDENTE
CPF: 002.039.806-97



CHARLSTON AGUIAR
CRC-MG 70.038
CPF: 804.835.426-87



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

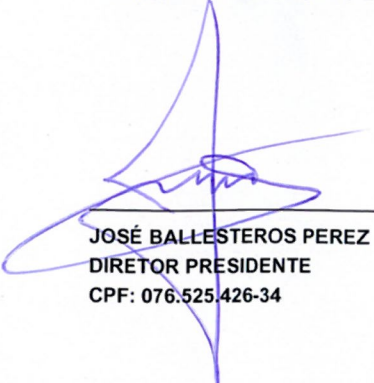
01 A 30 DE SETEMBRO DE 2020 E 2019

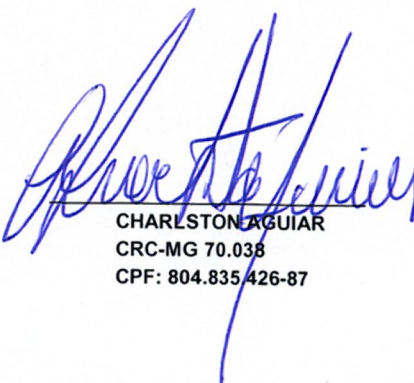
ELMO CALÇADOS S/A

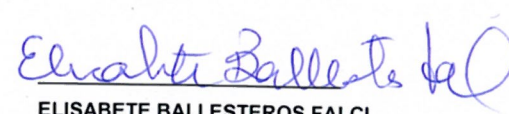
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ 17.170.416/0001-50

| | Vrs em R\$ | | | | |
|---|------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|-----------------|
| | 01/09/2020 | VERT. | 01/09/2019 | VERT. | HORIZ |
| | a | | a | | |
| | 30/09/2020 | % | 30/09/2019 | % | % |
| RECEITA BRUTA DE VENDAS | <u>3.049.721,37</u> | 100,00 | <u>7.143.718,26</u> | 100,00 | (57,31) |
| VENDAS CANCELADAS | (137.954,37) | (4,52) | (339.437,24) | (4,75) | (59,36) |
| IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS | (744.751,51) | (24,42) | (1.727.562,49) | (24,18) | (56,89) |
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA | <u>2.167.015,49</u> | 71,06 | <u>5.076.718,53</u> | 71,07 | (57,31) |
| CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS | (854.618,75) | (28,02) | (2.501.818,85) | (35,02) | (65,84) |
| LUCRO BRUTO OPERACIONAL | <u>1.312.396,74</u> | 43,03 | <u>2.574.899,68</u> | 36,04 | (49,03) |
| RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS | <u>(2.556.287,99)</u> | (83,82) | <u>(4.960.060,55)</u> | (69,43) | (48,46) |
| DESPESAS GERAIS | (325.284,37) | (10,67) | (567.576,67) | (7,95) | (42,69) |
| DESPESAS PESSOAL E ENCARGOS | (1.120.083,19) | (36,73) | (2.128.166,68) | (29,79) | (47,37) |
| DESPESAS SERVIÇOS E MANUTENÇÕES | (410.427,17) | (13,46) | (833.987,02) | (11,67) | (50,79) |
| DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES | (54.830,91) | (1,80) | (103.386,93) | (1,45) | (46,97) |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | (5.984,10) | (0,20) | (23.819,60) | (0,33) | (74,88) |
| OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | 314.899,79 | 10,33 | 11.465,45 | 0,16 | 2.646,51 |
| OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS | (4.244,82) | (0,14) | (530,84) | (0,01) | 699,64 |
| DESPESAS DE OCUPAÇÃO | (941.779,92) | (30,88) | (1.314.058,26) | (18,39) | (28,33) |
| MÃO DE OBRA TEMPORÁRIA | (8.553,30) | (0,28) | - | - | - |
| RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO | <u>(1.243.891,25)</u> | (40,79) | <u>(2.385.160,87)</u> | (33,39) | (47,85) |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 551.551,85 | 18,09 | 89.778,41 | 1,26 | 514,35 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (313.034,84) | (10,26) | (419.317,44) | (5,87) | (25,35) |
| RESULTADO FINANCEIRO | <u>238.517,01</u> | 7,82 | <u>(329.539,03)</u> | (4,61) | (172,38) |
| RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL | - | - | - | - | - |
| RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL | - | - | - | - | - |
| CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO | <u>(71.924,88)</u> | (2,36) | <u>(155.657,89)</u> | (2,18) | (53,79) |
| CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO | (71.924,88) | (2,36) | (155.657,89) | (2,18) | (53,79) |
| RESULTADO ANTES DO I.RENDA E CONT.SOCIAL | <u>(1.077.299,12)</u> | (35,32) | <u>(2.870.357,79)</u> | (40,18) | (62,47) |
| PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | - | - | - | - | - |
| PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA | - | - | - | - | - |
| LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | <u>(1.077.299,12)</u> | (35,32) | <u>(2.870.357,79)</u> | (40,18) | (62,47) |


JOSÉ BALLESTEROS PEREZ
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 076.525.426-34


CHARLSTON AGUIAR
CRC-MG 70.038
CPF: 804.835.426-87

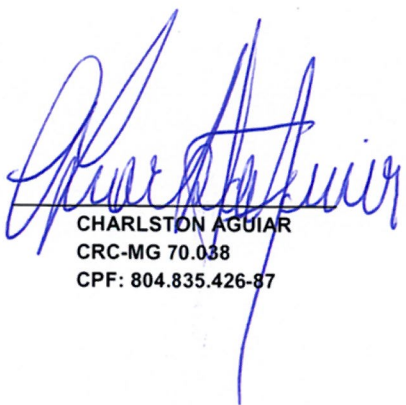

ELISABETE BALLESTEROS FALCI
DIRETORA SUPERINTENDENTE
CPF: 002.039.806-97

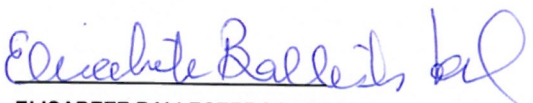


DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
01 DE JANEIRO A 30 DE SETEMBRO DE 2020 E 2019
ELMO CALÇADOS S/A
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
CNPJ 17.170.416/0001-50

| | Vrs em R\$ | | | | |
|---|------------------------|-----------------|------------------------|----------------|-----------------|
| | 01/01/2020 | VERT. | 01/01/2019 | VERT. | HORIZ |
| | a | | a | | |
| | 30/09/2020 | % | 30/09/2019 | % | % |
| RECEITA BRUTA DE VENDAS | 23.820.181,41 | 100,00 | 72.154.083,04 | 100,00 | (66,99) |
| VENDAS CANCELADAS | (1.095.012,85) | (4,60) | (3.680.130,31) | (5,10) | (70,25) |
| IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS | (5.628.743,69) | (23,63) | (18.055.787,58) | (25,02) | (68,83) |
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA | 17.096.424,87 | 71,77 | 50.418.165,15 | 69,88 | (66,09) |
| CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS | (26.034.712,02) | (109,30) | (26.161.350,34) | (36,26) | (0,48) |
| LUCRO BRUTO OPERACIONAL | (8.938.287,15) | (37,52) | 24.256.814,81 | 33,62 | (136,85) |
| RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS | (26.988.164,88) | (113,30) | (44.127.065,90) | (61,16) | (38,84) |
| DESPESAS GERAIS | (3.737.261,73) | (15,69) | (5.115.339,01) | (7,09) | (26,94) |
| DESPESAS PESSOAL E ENCARGOS | (10.556.097,39) | (44,32) | (19.508.318,68) | (27,04) | (45,89) |
| DESPESAS SERVIÇOS E MANUTENÇÕES | (4.009.636,16) | (16,83) | (6.554.884,56) | (9,08) | (38,83) |
| DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES | (726.891,55) | (3,05) | (1.112.629,03) | (1,54) | (34,67) |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | (102.207,31) | (0,43) | (776.311,81) | (1,08) | (86,83) |
| OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | 1.485.494,88 | 6,24 | 1.983.602,37 | 2,75 | (25,11) |
| OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS | (30.745,85) | (0,13) | (216.986,50) | (0,30) | (85,83) |
| DESPESAS DE OCUPAÇÃO | (9.297.016,47) | (39,03) | (12.787.359,68) | (17,72) | (27,30) |
| MÃO DE OBRA TEMPORÁRIA | (13.803,30) | (0,06) | (38.839,00) | (0,05) | (64,46) |
| RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO | (35.926.452,03) | (150,82) | (19.870.251,09) | (27,54) | 80,81 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 1.081.665,43 | 4,54 | 491.025,76 | 0,68 | 120,29 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (2.854.190,61) | (11,98) | (5.883.549,51) | (8,15) | (51,49) |
| RESULTADO FINANCEIRO | (1.772.525,18) | (7,44) | (5.392.523,75) | (7,47) | (67,13) |
| RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL | - | - | - | - | - |
| RESULTADO DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL | - | - | - | - | - |
| CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO | (1.285.805,30) | (5,40) | (1.899.672,58) | (2,63) | (32,31) |
| CUSTO DE REESTRUTURAÇÃO | (1.285.805,30) | (5,40) | (1.899.672,58) | (2,63) | (32,31) |
| RESULTADO ANTES DO I.RENDA E CONT.SOCIAL | (38.984.782,51) | (163,66) | (27.162.447,42) | (37,65) | 43,52 |
| PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | - | - | - | - | - |
| PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA | - | - | - | - | - |
| LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | (38.984.782,51) | (163,66) | (27.162.447,42) | (37,65) | 43,52 |


JOSÉ BALLESTEROS PEREZ
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 076.525.426-34


CHARLSTON AGUIAR
CRC-MG 70.038
CPF: 804.835.426-87



ELISABETE BALLESTEROS FALCI
DIRETORA SUPERINTENDENTE
CPF: 002.039.806-97

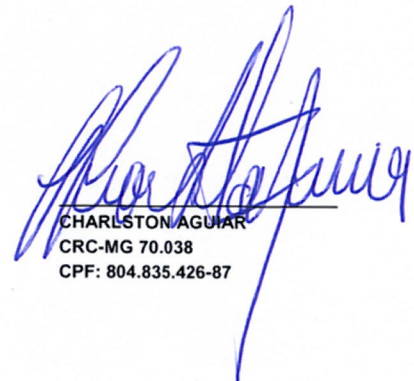
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO PARA O PERÍODO DE
SETEMBRO DE 2019 A SETEMBRO DE 2020**


ELMO CALÇADOS S/A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 17.170.416/0001-50

| | 2020 |
|---|------------------------|
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: | |
| Lucro líquido do exercício | (73.220.240,06) |
| Resultado do exercício 2018 (até a data do corte) | 27.162.447,42 |
| Ajustes por: | |
| Depreciações e amortização | -8.099.242,66 |
| (Ganho) Perda na alienação de ativo imobilizado | |
| Equivalência patrimonial | - |
| | <u>(54.157.035,30)</u> |
| (Aumento) Redução dos ativos | |
| Contas a receber de clientes | 1.386.900,66 |
| Partes relacionadas | 1.907.555,90 |
| Estoques | 23.166.790,52 |
| Impostos a recuperar | (5.548,45) |
| Depósitos judiciais | 33.645,52 |
| Outros | (1.423.424,27) |
| | <u>25.065.919,88</u> |
| Aumento (Redução) dos passivos | |
| Fornecedores | 4.229.540,88 |
| Impostos a recolher | 4.869.950,03 |
| Salários e encargos sociais | 3.776.537,28 |
| Outros | 7.518.276,65 |
| | <u>20.394.304,84</u> |
| Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais | <u>(8.696.810,58)</u> |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO: | |
| Aquisições de imobilizados | 9.032.284,30 |
| 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 | <u>9.032.284,30</u> |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO: | |
| Empréstimos: | |
| - Captações | (668.343,62) |
| - Fornecedores | |
| Recuperação Judicial | (19.776,04) |
| Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento | <u>(688.119,66)</u> |
| FLUXO DE CAIXA (APLICADO) GERADO NO EXERCÍCIO | <u>(352.645,94)</u> |
| VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES: | |
| Caixa e equivalente de caixa no fim do período | 2.533.582,79 |
| Caixa e equivalente de caixa no início do período | 2.886.228,73 |
| AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES | <u>(352.645,94)</u> |


JOSÉ BALLESTEROS PEREZ
 DIRETOR PRESIDENTE
 CPF: 076.525.426-34


CHARLSTON AGUIAR
 CRC-MG 70.038
 CPF: 804.835.426-87


ELISABETE BALLESTEROS FALCI
 DIRETORA SUPERINTENDENTE
 CPF: 002.039.806-97