

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 01ª VARA
JUDICIAL DA COMARCA DE MONTE ALTO DO ESTADO DE SÃO PAULO.

Recuperação Judicial

Autos nº 0003054-15.2015.8.26.0368

LASPRO CONSULTORES LTDA., neste ato representada pelo DR. ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, OAB/SP nº 98.628, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em referência requerida por ÍTALO LANFREDI S/A INDÚSTRIAS MECÂNICAS, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei nº 11.101/2005 apresentar Relatório Mensal das Atividades da Recuperanda referente ao período de Agosto de 2015, requerendo a abertura de incidente processual, em atenção ao item 1.5 da r. decisão de fls. 1491/1493.

1. Em consonância com o disposto nas alíneas "a" e "c", inciso II, do artigo 22 da Lei nº 11.101/05 a **Laspro Consultores Ltda.**, Administradora Judicial nomeada, submete à apreciação de V. Ex., o Relatório

LASPRO CONSULTORES

Mensal de Atividades, tomando-se como base as informações do período de Agosto de 2015 da empresa **ÍTALO LANFREDI S/A INDÚSTRIAS MECÂNICAS** (em Recuperação Judicial), doravante “Recuperanda”.

2. Este Relatório reúne e sintetiza informações e dados que foram fornecidos à Administradora Judicial pela própria Recuperanda. Tais informações, tanto de caráter quantitativo como qualitativo, não foram objeto de exame e nem de qualquer procedimento de auditoria por parte do Administrador Judicial, visto que tais procedimentos são regulamentados e normatizados pela Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”), Banco Central do Brasil (“BACEN”) e Instituto dos Auditores Independentes do Brasil (“IBRACON”) e não contemplados pela LREF.

3. Dessa forma, a Administradora Judicial não pode garantir ou afirmar a correção, precisão ou, ainda, que as informações prestadas pela Recuperanda estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Portanto, o presente Relatório não tem caráter de parecer ou opinião.

4. Por fim, cabe observar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

I – INTRODUÇÃO E OBSERVAÇÃO

5. Em 13 de julho de 2015, empresa **ÍTALO LANFREDI S/A INDUSTRIAS MECÂNICAS** ajuizou pedido de Recuperação Judicial com fundamento no artigo 47 e seguintes da Lei nº 11.101/2005, cujo o processamento foi deferido em 28 de julho de 2015 pelo MM juízo da 01ª Vara Judicial da Comarca de Monte Alto do Estado de São Paulo.

6. Este Relatório, produzido, portanto, com base em informações e registros por nós não auditados, fornecidos pelas Recuperandas, tem como objetivo atualizar o MM. Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades das Recuperandas.

II – DA SITUAÇÃO OPERACIONAL

7. A situação operacional é apresentada a partir do exame das informações prestadas pela Recuperanda e relativas à: (i) funcionários; (ii) análise patrimonial; (iii) demonstração do resultado do exercício (DRE), conforme segue.

A) Funcionários

8. Os representantes da Recuperanda apresentaram informações, referente ao número de funcionários diretos de Julho a Agosto de 2015, mostrando que não houve alteração significativa no quadro de funcionários, demonstrando assim, que a empresa continua com suas atividades normais.

MOVIMENTAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL	31/07/2015	31/08/2015
FUNCIONÁRIOS EFETIVOS	339	334

B) Balanço Patrimonial (Agosto/2015)

9. Destacamos neste relatório, comparativo do balancete do período de Julho a Agosto de 2015, denota uma situação econômica e financeira perfeitamente normal, sem apresentar variações de monta, ou seja, seus índices permanecem estáveis, tanto no endividamento quanto nos realizáveis, compatíveis com os números até o momento apresentados.

LASPRO CONSULTORES

ITALO LANFREDI S/A INDÚSTRIA MECÂNICA. - CNPJ. 52.850.393/0001-26					
BALANCOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM -					
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	31/07/2015	31/08/2015	CIRCULANTE	31/07/2015	31/08/2015
Disponibilidades	R\$ 2.969.807,75	R\$ 2.990.159,17	Fornecedores	R\$ 14.164.374,26	R\$ 14.870.028,39
Contas a Receber	R\$ 7.553.614,18	R\$ 7.057.911,46	Obrig. Trab./Prev.	R\$ 78.462.325,02	R\$ 78.921.876,05
Estoques	R\$ 1.207.777,26	R\$ 1.076.009,33	Obrigações Fiscais	R\$ 11.937.213,41	R\$ 11.980.882,26
Imp. e Contrib. a recup.	R\$ 1.347.549,25	R\$ 1.678.543,90	Outras Obrigações	R\$ 1.060.406,86	R\$ 1.067.050,61
Adiantamentos	R\$ 1.851.355,73	R\$ 2.028.732,86	Obrigações Bancárias	R\$ 3.089.798,17	R\$ 3.048.482,22
Despesas Antecipadas	R\$ 1.047.537,34	R\$ 1.032.514,68	Obrigações com Terceiros		
Outros Créditos	R\$ 5.545.972,74	R\$ 5.555.634,40	Clientes	R\$ 255.595,32	R\$ 397.123,59
			Conta Corrente filiais		
	R\$ 21.523.614,25	R\$ 21.419.505,80		R\$ 108.969.713,04	R\$ 110.285.443,12
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
Real. a Longo Prazo			Obrigações Bancárias	R\$ 118.770,08	R\$ 118.770,08
Dep. E Bloq. Judiciais	R\$ 2.103.066,55	R\$ 2.123.667,79	Obrigações Tributárias	R\$ 459.799.561,87	R\$ 459.753.774,56
Emprést. Compulsórios	R\$ 5.260.324,10	R\$ 5.247.251,94	Fornecedores	R\$ 2.241.658,30	R\$ 2.241.658,30
Impostos a Recuperar	R\$ 59.435.581,80	R\$ 59.435.581,80	Outras Obrigações		
	R\$ 66.798.972,45	R\$ 66.806.501,53		R\$ 462.159.990,25	R\$ 462.114.202,94
PERMANENTE			PATRIMONIO LÍQUIDO		
Investimentos	R\$ 2,00	R\$ 2,00	Capital Social	R\$ 7.502.000,00	R\$ 7.502.000,00
Imobilizado	R\$ 86.572.518,62	R\$ 86.485.227,61	Ajuste de Avaliação Patrimonial		
Depreciação			Reservas de Capital		
Diferido			Lucros/Prej. Acumul.	-R\$ 366.975.835,31	-R\$ 368.435.200,10
Intangível	R\$ 36.760.760,66	R\$ 36.755.209,02	Resultado do Exercício		
Amortização de Software			Lucros Distribuídos		
	R\$ 123.333.281,28	R\$ 123.240.438,63	Reservas de Reavaliação		
				-R\$ 359.473.835,31	-R\$ 360.933.200,10
TOTAL DO ATIVO	R\$ 211.655.867,98	R\$ 211.466.445,96	TOTAL DO PASSIVO	R\$ 211.655.867,98	R\$ 211.466.445,96

C) Demonstração do Resultado

10. A empresa não apresentou a Demonstração dos Resultados referente ao mês de Agosto/2015.

III – ENCERRAMENTO

11. Sendo o que tinha para o momento, A Administradora Judicial se coloca à disposição deste Douto Juízo e Ilustre Cartório para quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

São Paulo, 29 de Outubro de 2015

LASPRO CONSULTORES LTDA.

Administradora Judicial

Oreste Nestor de Souza Laspro

OAB/SP nº 98.628

ITALO LANFREDI S/A - INDUSTRIAS MECANICAS
C.N.P.J. 52.850.393/0001-26

BALANCETE ANALÍTICO
COMPREENDENDO PERIODO DE JAN A AGT/2015

2015

ATIVO

	211.466.445,96
ATIVO CIRCULANTE	21.419.505,80
DISPONIBILIDADES	2.990.159,17
CAIXA	2.949.762,41
APLICACOES FINANCEIRAS	40.396,76
CREDITOS E DIREITOS	16.320.822,62
DUPLICATAS A RECEBER	10.950.066,01
DUPLICATAS DESCONTADAS	3.892.154,55
ADIANTAMENTOS P/FORNECEDORES	2.024.004,86
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	4.728,00
DEVEDORES DIVERSOS	158.798,85
VALORES A RECUPERAR	1.005.375,55
IMPOSTOS /CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	1.678.543,90
EXPLORAÇÃO ECONOMICA DE RESERVAS FLORESTAIS	4.391.460,00
ESTOQUES	1.076.009,33
MATERIAIS	173.126,33
PRODUTOS	808.897,28
ALMOXARIFADOS	93.985,72
DESPESAS ANTECIPADAS	1.032.514,68
JURÓS PASSIVOS A VENCER	718.856,16
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	712,99
ASSINATURAS DE JORNAIS E REVISTAS	58,26
ENCARGOS S/PARCELAMENTO TRIBUTOS	312.887,27
ATIVO NÃO CIRCULANTE	190.046.940,16
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	66.806.501,53
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	59.435.581,80
EMPRESTIMOS COMPULSORIOS	5.247.251,94
DEPOSITOS CONTAS CONSORCIO	13.072,16
DEPOSITOS JUDICIAIS	2.110.595,63

INVESTIMENTOS	2,00
AÇÕES/QUOTAS DE OUTRAS EMPRESAS	2,00
IMOBILIZADO	86.485.227,61
IMOVEIS - TERRENOS	1.575.116,50
IMOVEIS - TERRAS	679.442,07
IMOVEIS EDIFICIOS	26.241.038,17
MAQUINAS E ACESSORIOS	49.445.704,21
LABORATORIO DE ANALISES	330.470,14
MOVEIS E UTENSILIOS	646.677,68
VEICULOS	114.175,39
EQUIPAMENTOS FORNECIMENTO DE ÁGUA	56.007,85
INSTALAÇÕES	561.300,21
PLACAS E MODELOS PARA FUNDIÇÃO	2.188.180,00
VASILHAMES E EMBALAGENS	253.901,64
CONSTRUÇÕES/MELHORIAS IMÓVEIS LOCADOS	1.753,75
PRESERVAÇÃO DE RESERVAS FLORESTAIS	4.391.460,00
INTANGIVEL	36.755.209,02
MARCAS E PATENTES	35.650.892,75
DESPESAS PRE-OPERACIONAIS	1.104.316,27

PASSIVO**211.466.445,96****PASSIVO CIRCULANTE****110.285.443,12**

DEBITOS DE FUNCIONAMENTO

106.258.645,27

FORNECEDORES	10.556.590,01
CREDITOS DE CLIENTES	173.153,85
ACORDOS TRABALHISTAS	3.670.105,33
ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	2.908.999,64
HONORARIOS DA DIRETORIA A PAGAR	75.863,58
COMISSÕES A PAGAR	56.500,34
HONORARIOS PROFISSIONAIS A PAGAR	79.806,89
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	223.969,74
IMPOSTOS A RECOLHER	10.965.774,80
CONTRIBUICOES SOCIAIS A RECOLHER	69.767.472,18
PROVISÕES TRABALHISTAS	2.363.128,09
CONTAS A PAGAR	600.332,56
CONSELHO ADMINISTRATIVO	466.718,05
FORNECEDORES NEGOCIADOS	4.313.438,38
OBRIGAÇÕES COM OPERAÇÕES LEASING	36.791,83

DEBITOS DE FINANCIAMENTOS

4.026.797,85

PARCELAMENTO DE TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	1.015.107,46
TITULOS A PAGAR	379.776,54
EMPRESTIMOS	1.487.222,85
CHEQUES NÃO APRESENTADOS	1.144.691,00

PASSIVO NÃO CIRCULANTE**462.114.202,94**

DEBITOS DE FINANCIAMENTO

462.114.202,94

FORNECEDORES	2.241.658,30
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	215.106.812,57
IMPOSTOS A RECOLHER	132.234.914,51
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS/CONTRIBUIÇÕES	112.412.047,48
OBRIGAÇÕES COM OPERAÇÕES LEASING	118.770,08

PATRIMONIO LIQUIDO**- 360.933.200,10**

CAPITAL

7.502.000,00

CAPITAL SOCIAL

7.502.000,00

RESULTADOS ACUMULADOS

368.435.200,10

Antonio Carlos Teixeira
CRC 1-SP079117/O-3José Croti
Diretor Presidente

ITALO LANFREDI S/A - INDUSTRIAS MECANICAS
C.N.P.J. 52.850.393/0001-26

DEMONSTRATIVO RESULTADO EXERCICIO
COMPREENDENDO PERIODO DE JAN A AGT/2015

2015

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	28.878.995,69
VENDA DE PRODUTOS/SERVIÇOS	28.806.205,44
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	37.950,25
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	34.840,00
DEDUCOES RECEITAS BRUTAS	7.721.101,77
IMPOSTOS	6.679.952,94
DEVOLUCOES	1.041.148,83
RECEITAS OPERACIONAIS LIQUIDAS	21.157.893,92
CUSTOS OPERACIONAIS	26.636.884,97
CUSTOS PRODUTOS VENDIDOS	26.636.884,97
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	- 5.478.991,05
DESPESAS OPERACIONAIS	16.042.561,85
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.821.746,31
DESPESAS COMERCIAIS	746.810,67
DESPESAS TRIBUTARIAS	785.701,58
DESPESAS FINANCEIRAS	10.683.604,05
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	4.699,24
RESULTADO LIQUIDO OPERACIONAL DO EXERCICIO	- 21.521.552,90

Antonio Carlos Teixeira
CRC 1-SP079117/O-3

José Croti
Diretor Presidente

ÍTALO LANFREDI S/A. INDÚSTRIAS MECÂNICAS

Notas Explicativas as Demonstrações Financeiras levantadas em 31 de dezembro de 2015

A) CONTEXTO OPERACIONAL

A Ítalo Lanfredi S/A. Indústrias Mecânicas tem como objetivo operacional, a indústria de fundição e usinagem de ferro fundido, com especialização voltada à indústria automobilística.

B) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas em consonância com as disposições da Lei das Sociedades Anônimas alteradas pelas leis 11.638/2007 e 11.941/2009, e, obedecendo aos princípios determinados nos atos normativos e, aplicáveis no exercício, e emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

C) RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

c.1. – Caixa e Equivalente de Caixa

Incluem caixa, saldos positivos em conta de movimento, aplicações financeiras resgatáveis a curto prazo e sem risco de liquidação.

c.2. – Direitos a Receber

A liquidez dos direitos a receber foram considerados face à experiência da companhia em relação à qualidade dos seus clientes, permitindo considerar que todos os direitos serão realizados.

c.3. – Exploração Econômica de Reservas Florestais

É representado por direitos da empresa face à potencialidade de conversão econômica de 50% da reserva florestal em imóvel de sua propriedade localizado na cidade de Marcelândia (MT) formado por madeiras nobres e comerciais. O saldo de 50% da reserva é formado também por madeiras nobres e que integram a determinado pelo Código Florestal.

O saldo considerado como Reserva Preservada está contabilizado em conta própria do Ativo Imobilizado.

c.4. – Demais Bens do Imobilizado

Estão registrados ao custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear e, estão sendo consideradas em função do prazo de vida útil e econômico estimado do bem. O valor líquido dos bens considerados não ultrapassa ao valor recuperável desses bens. A Administração da Companhia está revisando a atualização dos valores dos bens, assim como, o prazo de vida útil e econômica, e com objetivos de ajustá-los as circunstâncias operacionais ou tecnológicas e que possam indicar alterações nos seus valores.

c.5. – Estoques

Foram apurados pelo custo médio de aquisição em relação às matérias primas e os bens do almoxarifado. Os produtos foram apurados pelo custo de fabricação. Estes valores são inferiores ao custo de reposição e/ou comercialização.

c.6. – Impostos e Contribuições a Compensar

Refere-se os direitos que a companhia mantém e originário da aquisição de bens do Ativo Imobilizado que foram incorporados ao patrimônio da companhia. Esses direitos serão compensados com obrigações da companhia e devido a título de ICMS.

c.7. – Empréstimos Compulsórios

São direitos contabilizados face aos valores dos empréstimos compulsórios calculados na conta de fornecimento de energia elétrica até 1989. Esses valores estão atualizados e a companhia tem ação judicial própria objetivando o recebimento de seus direitos.

c.8. – Depósitos Judiciais

São depósitos para garantir ações judiciais em curso, principalmente junto a Justiça do Trabalho e do qual a companhia espera a recuperação face a decisões judiciais que espera serem favoráveis.

c.9. – Demais Contas do Ativo Imobilizado e Passivo Circulante e Não Circulante

Os demais direitos não citados nominalmente estão representados pelos seus valores de realização, incluindo quando for o caso, os rendimentos apurados até o final do exercício, Os passivos estão demonstrados pelos valores conhecidos incluindo-se no caso, os acréscimos financeiros. As obrigações com fornecedores encontram-se apurados pelos seus valores reais. As demais obrigações da companhia também estão reconhecidas aos seus valores reais. O saldo dos Acordos Trabalhistas refere-se a obrigações trabalhistas negociadas com ex-empregados e que estão em fase final de liquidação.

c.10. – Patrimônio Líquido Descoberto

Resultante dos ajustes financeiros efetuados nas contas do Passivo Circulante e Não Circulante e originários das obrigações fiscais e sociais.

O Capital Social é de R\$7.502.000,00 (sete milhões quinhentos e dois mil reais) representado por 7.502.000 (sete milhões quinhentas e duas mil) ações ordinárias nominativas do valor nominal de R\$1,00 (um real) cada uma delas, totalmente subscritas e integralizadas.

c.11. – Receitas e Despesas Operacionais

As despesas e receitas operacionais são reconhecidas pelo estrito princípio de competência, excluindo-se em relação às receitas operacionais, os impostos e contribuições incidentes, os descontos concedidos e as devoluções de vendas.