



Agosto/2025

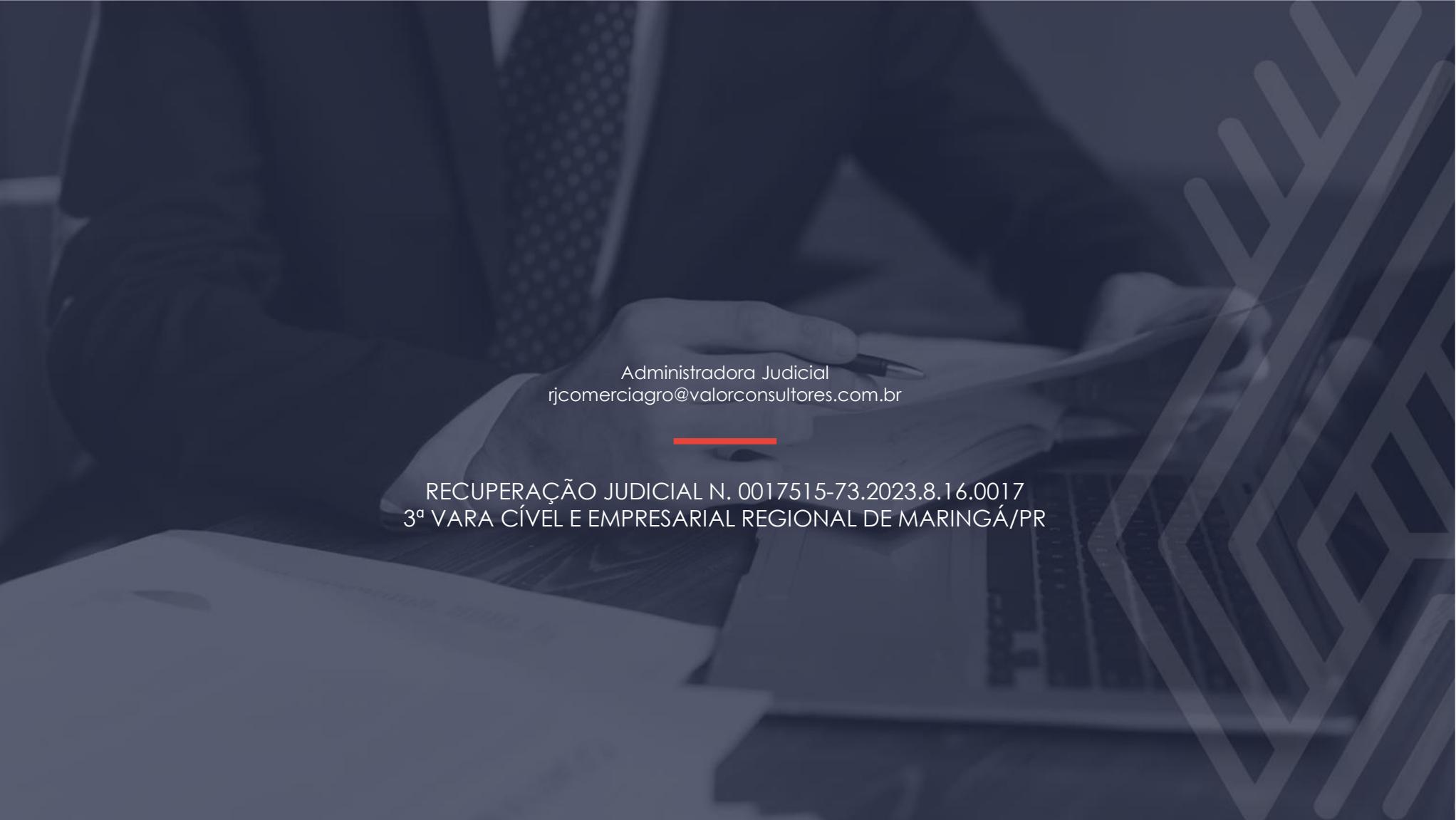
# 22º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

---

COMERCIAGRO COMÉRCIO DE CEREAIS LTDA.



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJVTR 9PA36 U7CPQ GMSNR



Administradora Judicial  
rjcomerciagro@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 0017515-73.2023.8.16.0017  
3<sup>a</sup> VARA CÍVEL E EMPRESARIAL REGIONAL DE MARINGÁ/PR



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJVTR 9PA36 U7CPQ GMSNR

# SUMÁRIO

---

<b>1. Glossário Online.....</b>	<b>4</b>	<b>5.4. Imobilizado e Intangível.....</b>	<b>17</b>
<b>2. Cronograma Processual.....</b>	<b>5</b>	<b>5.5. Investimentos.....</b>	<b>18</b>
3. Acompanhamento do PRJ.....	7	<b>6. Análise de Resultados.....</b>	<b>19</b>
<b>4. Informações Operacionais.....</b>	<b>9</b>	6.1. Análise do Faturamento.....	20
4.1. Constatação das Condições de Funcionamento.....	9	6.2. Análise de Lucro Bruto.....	21
4.2. Quadro Funcional.....	10	6.3. Índices de Liquidez .....	22
4.3. Fotos da Vistoria.....	11	<b>7. Endividamento.....</b>	<b>23</b>
<b>5. Informações Financeiras.....</b>	<b>12</b>	7.1. Endividamento Total.....	23
5.1. Balanço Patrimonial.....	12	<b>8. Fluxo de Caixa .....</b>	<b>24</b>
5.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	13	8.1. Principais Fontes de Entrada.....	25
5.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	14	8.2. Principais Saídas.....	25
5.2. Contas a Receber.....	15		
5.3. Contas a Pagar.....	16		



# 1. GLOSSÁRIO ONLINE

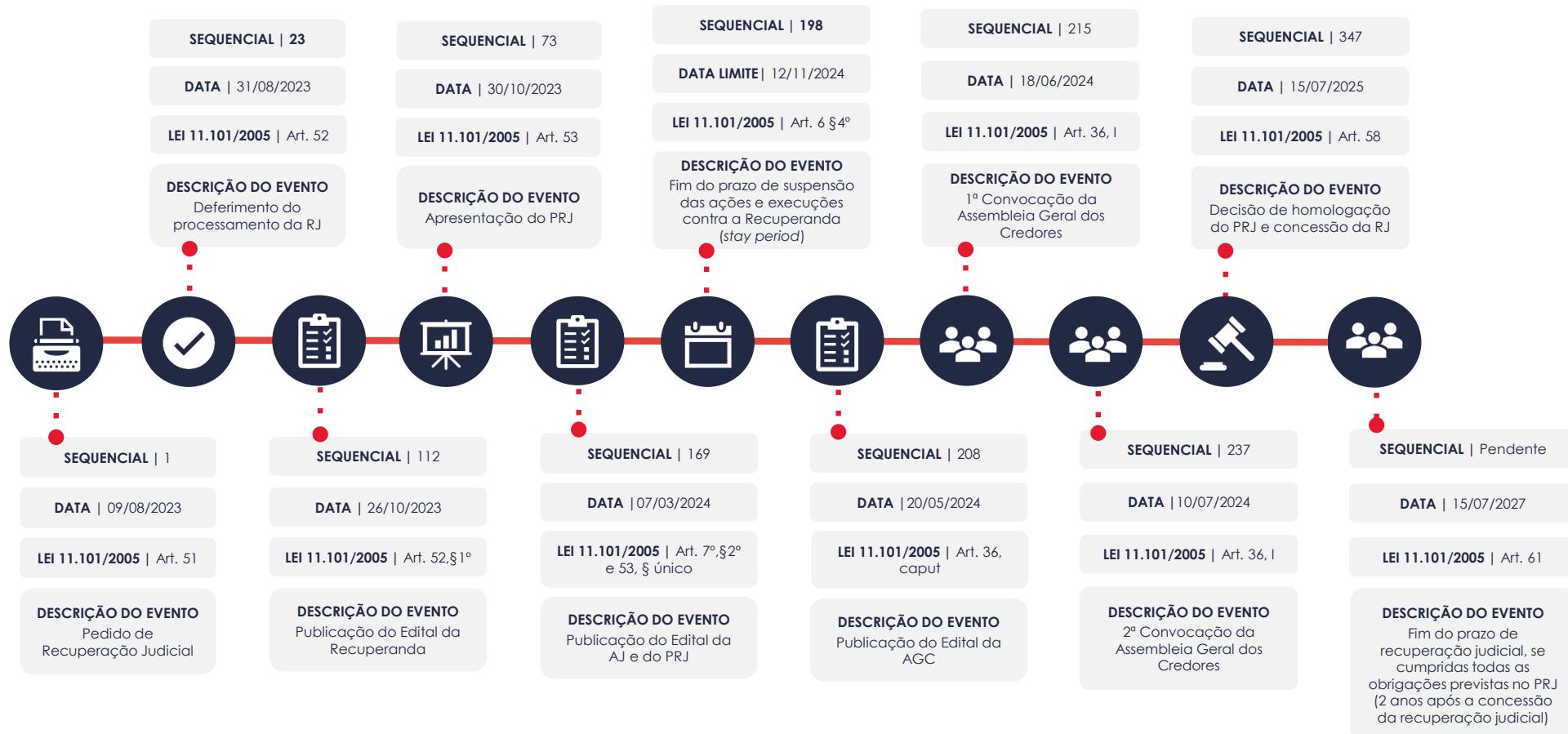
[www.valorconsultores.com.br](http://www.valorconsultores.com.br)

Para consulta do glossário *online* referente às informações operacionais e financeiras delineadas no presente Relatório Mensal de Atividades, acesse o link <https://www.valorconsultores.com.br/modelos>.



## 2. CRONOGRAMA PROCESSUAL





### 3. ACOMPANHAMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

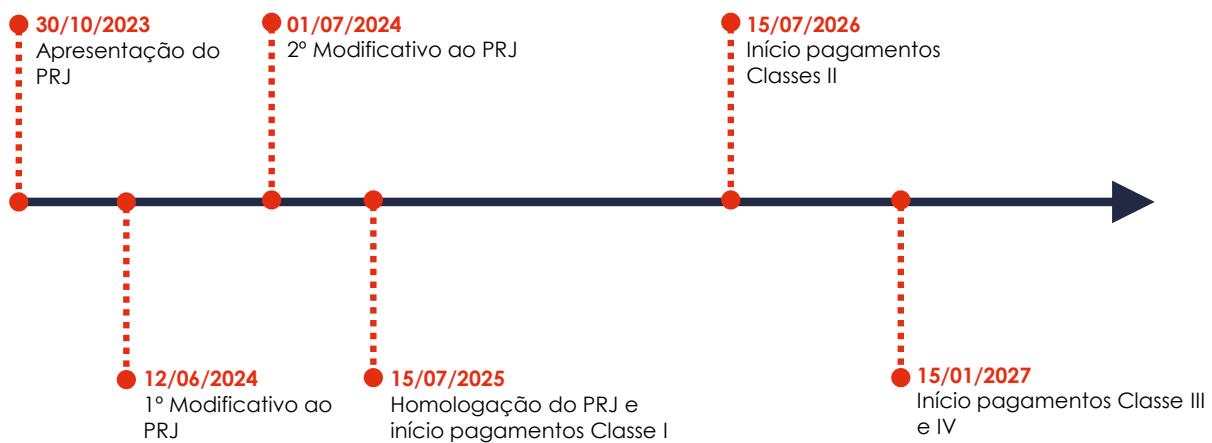
O Plano de Recuperação Judicial da Recuperanda, homologado judicialmente pela decisão de seq. 347, foi apresentado no mov. 73.2 e modificados nos movs. 211.2 e 228.2, contando com as cláusulas de pagamento abaixo resumidas:

CLASSE I - Trabalhista		CLASSE II – Garantia Legal		CLASSE III - Quirografários		CLASSE IV – ME e EPP	
<b>PRAZO DE PAGAMENTO</b> 12 meses		<b>PRAZO DE PAGAMENTO</b> 108 meses		<b>PRAZO DE PAGAMENTO</b> i. Opção 01: 120 meses; ii. Opção 02: 144 meses; iii. Opção 03: 180 meses.		<b>PRAZO DE PAGAMENTO</b> 80 meses	
<b>TERMO INICIAL</b> <b>EVENTO BASE</b> Decisão de homologação do PRJ (seq. 347)		<b>TERMO INICIAL</b> <b>EVENTO BASE</b> Decisão de homologação do PRJ (seq. 347)		<b>TERMO INICIAL</b> <b>EVENTO BASE</b> Decisão de homologação do PRJ (seq. 347)		<b>TERMO INICIAL</b> <b>EVENTO BASE</b> Decisão de homologação do PRJ (seq. 347)	
<b>DATA</b> 15/07/2025		<b>DATA</b> 15/07/2025		<b>DATA</b> 15/07/2025		<b>DATA</b> 15/07/2025	
<b>CARÊNCIA</b> —	<b>PRAZO TOTAL</b> 12 meses	<b>CARÊNCIA</b> 12 meses	<b>PRAZO TOTAL</b> 09 anos	<b>CARÊNCIA</b> de 18 a 24 meses	<b>PRAZO TOTAL</b> 15 anos	<b>CARÊNCIA</b> 18 meses	<b>PRAZO TOTAL</b> 6 anos e 8 meses
<b>PREVISÃO</b> <b>INÍCIO</b> 15/07/2025	<b>SITUAÇÃO</b> Em andamento	<b>PREVISÃO</b> <b>INÍCIO</b> 15/07/2026	<b>SITUAÇÃO</b> Em período de carência	<b>PREVISÃO</b> <b>INÍCIO</b> 15/01/2027	<b>SITUAÇÃO</b> Em período de carência	<b>PREVISÃO</b> <b>INÍCIO</b> 15/01/2027	<b>SITUAÇÃO</b> Em período de carência
<b>TÉRMINO</b> 15/07/2026		<b>TÉRMINO</b> 15/07/2035		<b>TÉRMINO</b> 15/01/2042		<b>TÉRMINO</b> 15/09/2033	



No tocante ao cumprimento do PRJ no decorrer do tempo, confira adiante as datas dos eventos mais relevantes.

Os comprovantes de pagamento encaminhados pela Recuperanda podem ser solicitados para consulta no endereço eletrônico da AJ (rjcomerciagro@valorconsultores.com.br).



# 4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

## 4.1. Constatação das Condições de Funcionamento

As informações que subsidiam o presente relatório foram coletadas pelo representante da AJ, Dr. Cleverson Marcel Colombo (OAB/PR 27.401), através de vistoria presencial realizada em 20/08/2025 na sede da Recuperanda, localizada na Avenida Brasil, 4835, salas 141/142, na cidade de Maringá/PR, acompanhado pela colaboradora do setor financeiro, Sra. Natali Zucoli.

No ato, foi constatado o normal funcionamento do setor administrativo e comercial, com colaboradores no escritório, conforme fotos colacionadas abaixo.

Inicialmente, conforme indicado pela preposta, a empresa permanece, neste momento, focada apenas na comercialização de soja.

Em relação ao faturamento do mês de julho/2025, foi declarado ser de R\$ 13 milhões, apontando uma receita líquida (após deduções de impostos) de R\$ 12,2 milhões, que resultou em um lucro bruto de R\$ 909 mil e em um resultado operacional positivo de R\$ 160 mil.

Em seguida, informou que as contas mensais, incluindo tributos e parcelamentos, estão sendo pagas.

Ressaltou ainda que, no mês em apreço, os principais clientes de revenda foram a Comgroup Agroindustrial e a Ingá Nutri Alimentos.

Por fim, ao ser questionada acerca das despesas financeiras, especialmente sobre a rubrica "juros sobre duplicatas descontadas", a preposta esclareceu que praticamente todas as vendas da empresa são antecipadas junto aos FIDCs, com incidência de juros médios de 2%, para um prazo médio de 30 a 45 dias. Mencionou, ainda, os principais FIDCs utilizados: SIGMA, LANA CRED e VALOREM.



## 4.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas no mês em apreço, a Recuperanda conta com 12 colaboradores, sendo 8 sob o regime da CLT e 4 prestadores de serviço.

Informou-se, ainda, que os pagamentos de salários e das contribuições previdenciárias encontram-se em dia.

O comparativo que demonstra o progresso do quadro de funcionários, registrados ou não, da Recuperanda, ao longo tempo, desde o seu pedido de Recuperação judicial até os dias atuais, está estampado pelo gráfico abaixo:



### 4.3. Fotos da Vistoria

Sede – Maringá/PR



# 5. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## 5.1. Balanço Patrimonial

A seguir, apresentamos os dados detalhados da composição dos Ativos e Passivos, bem como suas variações ocorridas no último trimestre.

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	AV	mai/25	AV	jun/25	AV	AH
<b>ATIVO</b>							
<b>Ativo Circulante</b>							
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.451	0,0%	74.726	0,1%	670.741	0,9%	797,6%
Clientes	30.847.561	37,1%	32.122.843	38,2%	30.283.275	40,7%	-5,7%
Outros Créditos	17.027.123	20,5%	16.745.815	19,9%	8.212.042	11,0%	-51,0%
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>47.881.134</b>	<b>57,6%</b>	<b>48.943.385</b>	<b>58,2%</b>	<b>39.166.058</b>	<b>52,7%</b>	<b>-20,0%</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>							
Clientes em Recuperação Judicial	33.227.870	40,0%	33.227.870	39,5%	33.227.870	44,7%	0,0%
Investimentos	281.892	0,3%	281.892	0,3%	281.892	0,4%	0,0%
Imobilizado	1.714.296	2,1%	1.685.572	2,0%	1.660.015	2,2%	-1,5%
Intangível	8.722	0,0%	8.722	0,0%	8.722	0,0%	0,0%
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>35.232.780</b>	<b>42,4%</b>	<b>35.204.056</b>	<b>41,8%</b>	<b>35.178.499</b>	<b>47,3%</b>	<b>-0,1%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>83.113.915</b>	<b>100,0%</b>	<b>84.147.441</b>	<b>100,0%</b>	<b>74.344.557</b>	<b>100,0%</b>	<b>-11,6%</b>



### 5.1.1. Principais Movimentações do Ativo

**Caixa e Equivalentes de Caixa:** O grupo apresentou um saldo de R\$ 670 mil e é composto atualmente pelas contas "Caixa" e "Bancos c/ Movimento". Nota-se que houve uma alta de R\$ 596 mil em comparação com o mês anterior, tendo ocorrido exclusivamente na segunda conta citada.

**Clientes:** Este grupo apresentou um saldo de R\$ 30,2 milhões, com uma redução de R\$ 1,8 milhão entre maio e junho de 2025. Essa baixa foi observada principalmente no cliente "Comgroup Agroindustrial".

**Outros Créditos:** Este grupo é composto por "Adiantamento a Fornecedores", "Tributos a Recuperar" e "Depósitos Judiciais". Juntas essas contas apresentaram uma queda de R\$ 8,5 milhões, equivalente a 51%, de maio a junho de 2025. Destaca-se que esse decréscimo ocorreu principalmente em razão da rubrica "COFINS a recuperar – PERDCOMP". Com saldo final de R\$ 8,2 milhões, o grupo encerrou o mês de junho/25 representando 11% do ativo total.



BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	AV	mai/25	AV	jun/25	AV	AH
<b>PASSIVO</b>							
<b>Passivo Circulante</b>							
Empréstimos e Financiamentos	15.919.351	19,2%	17.259.639	20,5%	8.084.600	10,9%	-53,2%
Fornecedores	36.197.294	43,6%	36.343.950	43,2%	36.381.556	48,9%	0,1%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	74.362	0,1%	81.376	0,1%	85.750	0,1%	5,4%
Obrigações Tributárias	87.323	0,1%	80.994	0,1%	70.417	0,1%	-13,1%
Outras Obrigações	360.008	0,4%	315.810	0,4%	271.612	0,4%	-14,0%
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>52.638.339</b>	<b>63,3%</b>	<b>54.081.768</b>	<b>64,3%</b>	<b>44.893.934</b>	<b>60,4%</b>	<b>-17,0%</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>							
Empréstimos e Financiamentos LP	11.242.406	13,5%	11.242.406	13,4%	11.242.406	15,1%	0,0%
Fornecedores LP	36.516.458	43,9%	36.516.458	43,4%	36.516.458	49,1%	0,0%
Obrigações Tributárias	11.264.519	13,6%	11.264.519	13,4%	11.264.519	15,2%	0,0%
Outras Obrigações	839.768	1,0%	839.768	1,0%	839.768	1,1%	0,0%
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>59.863.151</b>	<b>72,0%</b>	<b>59.863.151</b>	<b>71,1%</b>	<b>59.863.151</b>	<b>80,5%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>							
Capital Social	1.000.000	1,2%	1.000.000	1,2%	1.000.000	1,3%	0,0%
Reservas de Lucros	-12.274.235	-14,8%	-12.274.235	-14,6%	-12.274.235	-16,5%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-43.677.853	-52,6%	-43.677.853	-51,9%	-43.677.853	-58,8%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-2.452.361	-3,0%	-2.862.264	-3,4%	-3.477.314	-4,7%	21,5%
Ajustes de Exercícios Anteriores	28.016.874	33,7%	28.016.874	33,3%	28.016.874	37,7%	0,0%
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-29.387.575</b>	<b>-35,4%</b>	<b>-29.797.478</b>	<b>-35,4%</b>	<b>-30.412.528</b>	<b>-40,9%</b>	<b>2,1%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>83.113.915</b>	<b>100,0%</b>	<b>84.147.441</b>	<b>100,0%</b>	<b>74.344.557</b>	<b>100,0%</b>	<b>-11,6%</b>

### 5.1.2. Principais Movimentações do Passivo

**Empréstimos e Financiamentos a CP e LP:** No período de análise, houve uma redução de R\$ 9,1 milhões no curto prazo, em razão de movimentações na conta “Duplicatas Descontadas”, resultando em um saldo final de R\$ 8 milhões em junho/25. No longo prazo, o saldo é de R\$ 11,2 milhões, dos quais R\$ 8,6 milhões se referem a “Duplicatas Descontadas”, não havendo movimentações no período. No total, esses grupos correspondem a 26% do passivo da Recuperanda.

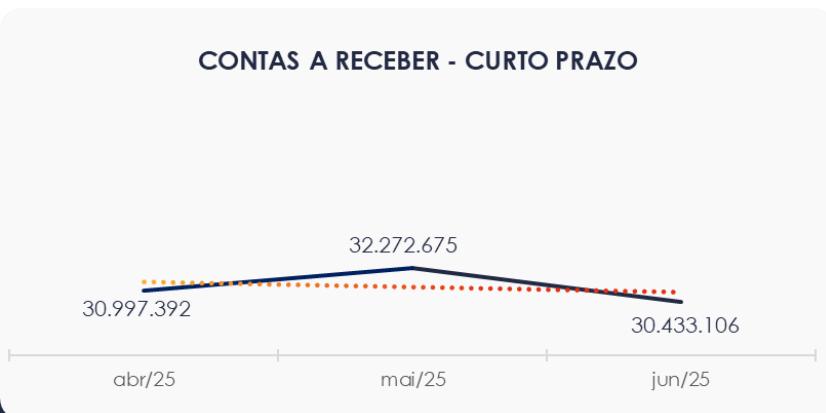
**Fornecedores a CP e LP:** Com um saldo de R\$ 36,3 milhões, a avaliação dos valores a curto prazo revelou um acréscimo de R\$ 37 mil entre maio e junho de 2025. No longo prazo, o saldo é de R\$ 36,5 milhões, que permaneceu inalterado durante o mesmo período. Juntos, esses grupos representaram 98,1% do total do passivo da Recuperanda.

**Outras Obrigações a Curto Prazo:** Este grupo é composto por “Aluguel a Pagar”, “Parcelamento de Honorários” e “(-) Juros a Transcorrer s/ Parcelamentos” e no período de maio a junho de 2025, demonstrou uma baixa de R\$ 44 mil. Ao final do mês de junho/25, observa-se um saldo de R\$ 271 mil.

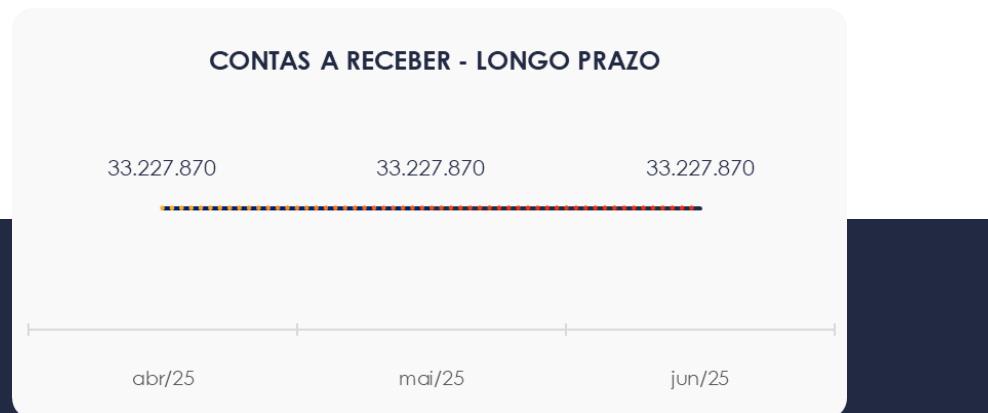


## 5.2. Contas a Receber

Os valores de Contas a Receber com vencimentos a curto prazo são compostos principalmente por duplicatas a receber, que representam 99,5% do saldo total de R\$ 30,4 milhões. No período de maio a junho de 2025, houve uma queda de R\$ 1,8 milhão, ocorrida exclusivamente na conta citada anteriormente.



Os valores a receber a longo prazo apresentaram um saldo de R\$ 33,2 milhões, composto integralmente pela rubrica "Clientes em RJ – Frigorífico Rainha da Paz Ltda", sem alterações durante o trimestre.

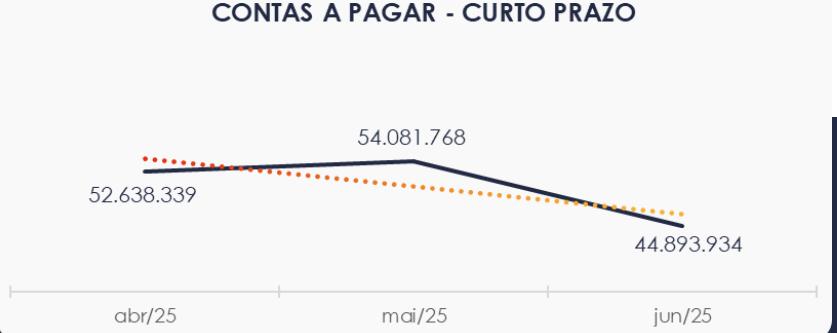


## 5.3. Contas a Pagar

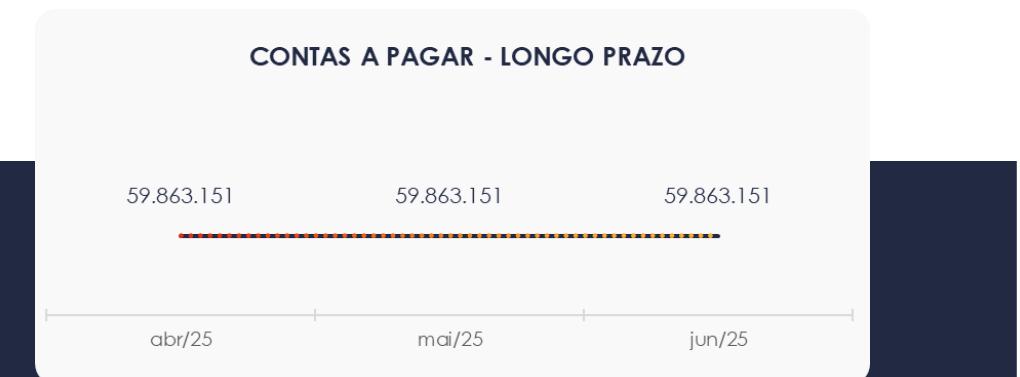
As contas a pagar a curto prazo apresentaram uma redução de R\$ 9,1 milhões, totalizando um saldo de R\$ 44,8 milhões. Esse valor compreende "Empréstimos e Financiamentos" e "Fornecedores", além de pequenos saldos em "Obrigações Tributárias", "Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias" e "Outras Obrigações".

Os valores a pagar a longo prazo, conforme ilustrado no gráfico abaixo, totalizam R\$ 59,8 milhões. Desses, R\$ 11,2 milhões referem-se a empréstimos, R\$ 36,5 milhões a fornecedores, R\$ 11,2 milhões a obrigações tributárias e R\$ 839 mil a outras obrigações.

CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO



CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO



## 5.4. Imobilizado e Intangível

Em junho/25, este grupo apresentou um saldo de R\$ 1,6 milhão. Durante o mês, ocorreu apenas a redução de R\$ 25 mil, decorrente da contabilização da parcela de depreciação.

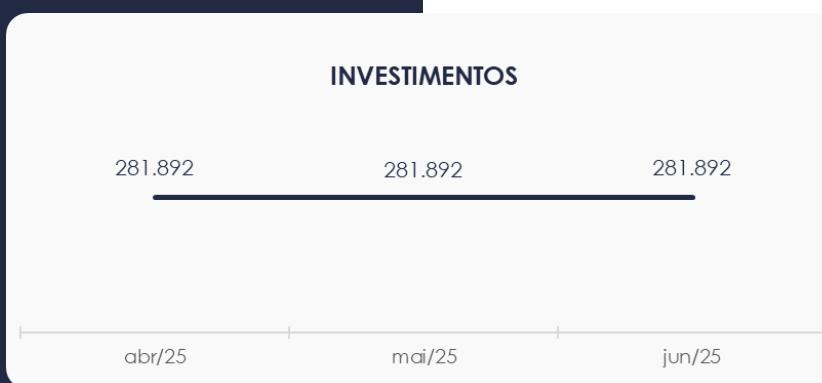
A seguir, são apresentados os valores referentes ao último trimestre:

IMOBILIZADO	abr/25	mai/25	jun/25	AV	Variação
Imóveis	140.000	140.000	140.000	8,4%	0
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	389.512	389.512	389.512	23,3%	0
Veículos	1.842.930	1.842.930	1.842.930	110,4%	0
Móveis e Utensílios	87.274	87.274	87.274	5,2%	0
Computadores e Periféricos	26.259	26.259	26.259	1,6%	0
Instalações	1.617.989	1.617.989	1.617.989	97,0%	0
(-) Depreciação, Amort. e Exaus. Acumulada	-2.389.668	-2.418.392	-2.443.950	-146,5%	-25.558
INTANGÍVEL					
Marcas, Direitos e Patentes	8.722	8.722	8.722	0,5%	0
TOTAL	<b>1.723.019</b>	<b>1.694.294</b>	<b>1.668.737</b>	<b>100,0%</b>	<b>-25.558</b>



## 5.5. Investimentos

No mês de junho/25, o grupo composto por "Consórcios" e "Outras Participações Societárias" apresentou um saldo de R\$ 281 mil, mantendo o saldo estável em relação ao mês anterior. Nota-se que a conta "Consórcios" representou 95,3% deste saldo apresentado.



# 6. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, foi analisada a demonstração de resultado da Recuperanda para o mês de junho/25, no qual a empresa registrou um **prejuízo** de R\$ 615 mil, correspondente a 13,9% do seu faturamento.

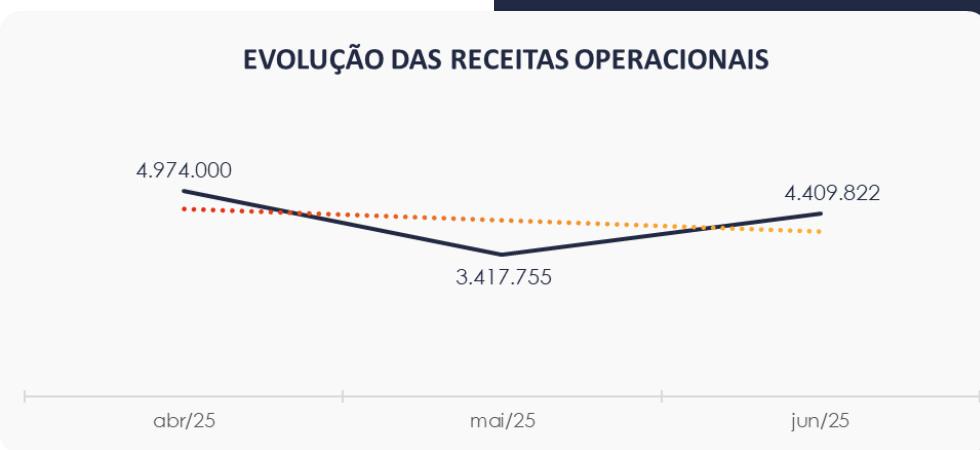
No acumulado de 2025, a empresa obteve um faturamento de R\$ 26,2 milhões, mas apresentou um prejuízo de R\$ 3,4 milhões.

DRE	abr/25	AV	mai/25	AV	jun/25	AV	AH	Acum. 2024	Acum. 2025
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	<b>4.974.000</b>	<b>100,0%</b>	<b>3.417.755</b>	<b>100,0%</b>	<b>4.409.822</b>	<b>100,0%</b>	<b>29,0%</b>	<b>151.457.673</b>	<b>26.208.766</b>
( - ) Deduções das receitas	-2.938.770	-59,1%	-1.368.412	-40,0%	-672.011	-15,2%	-50,9%	-32.069.899	-9.021.702
<b>( = ) Receitas líquidas</b>	<b>2.035.230</b>	<b>40,9%</b>	<b>2.049.343</b>	<b>60,0%</b>	<b>3.737.810</b>	<b>84,8%</b>	<b>82,4%</b>	<b>119.387.774</b>	<b>17.187.064</b>
( - ) Custos das Vendas e Serviços	-2.257.234	-45,4%	-1.970.789	-57,7%	-4.079.034	-92,5%	107,0%	-122.844.512	-16.329.706
<b>( = ) Lucro bruto</b>	<b>-222.004</b>	<b>-4,5%</b>	<b>78.554</b>	<b>2,3%</b>	<b>-341.223</b>	<b>-7,7%</b>	<b>-534,4%</b>	<b>-3.456.737</b>	<b>857.359</b>
( - ) Despesas operacionais	-131.277	-2,6%	-193.793	-5,7%	-197.923	-4,5%	2,1%	-7.835.275	-1.987.018
<b>( = ) EBITDA</b>	<b>-353.281</b>	<b>-7,1%</b>	<b>-115.239</b>	<b>-3,4%</b>	<b>-539.146</b>	<b>-12,2%</b>	<b>367,9%</b>	<b>-11.292.013</b>	<b>-1.129.659</b>
( - ) Depreciação e amortização	-28.724	-0,6%	-28.724	-0,8%	-25.558	-0,6%	-11,0%	-255.435	-169.178
( - ) Encargos financeiros líquidos	-390.360	-7,8%	-265.940	-7,8%	-50.346	-1,1%	-81,1%	-9.888.712	-2.178.476
<b>( = ) Resultado antes do RNO</b>	<b>-772.365</b>	<b>-15,5%</b>	<b>-409.903</b>	<b>-12,0%</b>	<b>-615.050</b>	<b>-13,9%</b>	<b>50,0%</b>	<b>-21.436.159</b>	<b>-3.477.314</b>
( +/- ) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0
<b>( = ) Resultado antes do IR e CS</b>	<b>-772.365</b>	<b>-15,5%</b>	<b>-409.903</b>	<b>-12,0%</b>	<b>-615.050</b>	<b>-13,9%</b>	<b>50,0%</b>	<b>-21.436.159</b>	<b>-3.477.314</b>
( - ) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0
<b>( = ) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-772.365</b>	<b>-15,5%</b>	<b>-409.903</b>	<b>-12,0%</b>	<b>-615.050</b>	<b>-13,9%</b>	<b>50,0%</b>	<b>-21.436.159</b>	<b>-3.477.314</b>



## 6.1. Análise de Faturamento

O quadro de obtenção de receitas do trimestre revela que, em junho/25, houve um crescimento de 29%, com uma receita total de R\$ 4,4 milhões, originada da venda de mercadorias.



## 6.2. Análise de Lucro Bruto

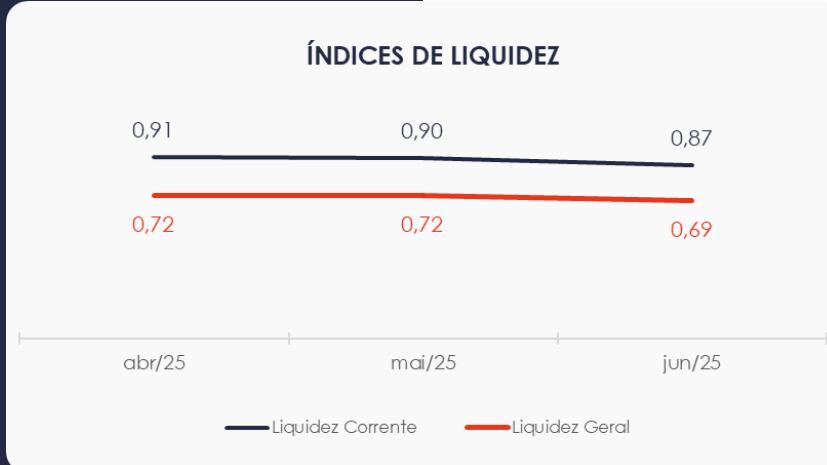
O quadro ao lado mostra que a empresa obteve um resultado negativo de R\$ 341 mil em junho/25, além de indicar que, no trimestre, apresentou lucro bruto positivo apenas no mês de maio/25.



## 6.3. Índices de Liquidez

O **índice de liquidez geral** da Recuperanda demonstrou redução no último mês do trimestre, alcançando 0,69. Portanto, isso indica que a empresa **não possui** ativos suficientes para cobrir suas dívidas de curto e longo prazo. A capacidade de pagamento era de **R\$ 0,69** para cada **R\$ 1,00** de dívida.

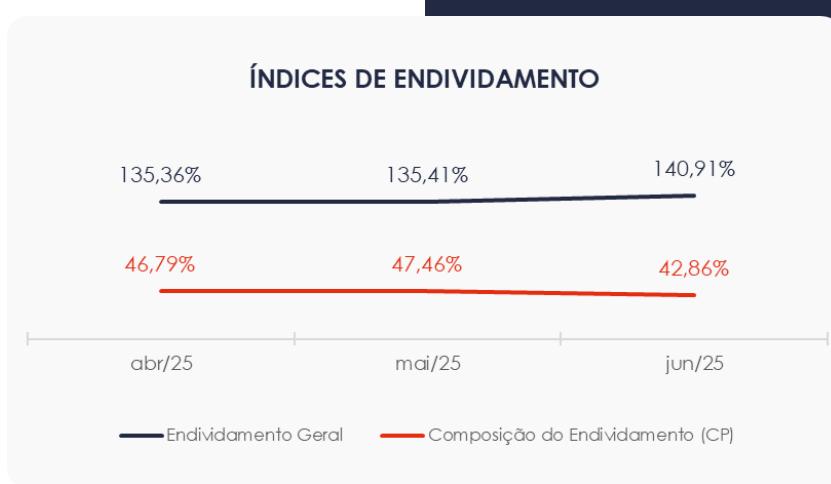
Da mesma forma, o **índice de liquidez corrente**, que avalia a capacidade da empresa de pagar suas obrigações de curto prazo, também se apresentou insuficiente no último mês do trimestre.



# 7. ENDIVIDAMENTO

## 7.1. Endividamento Total

No mês em análise, o endividamento da empresa totalizou R\$ 104,7 milhões, o que corresponde a 140,91% do ativo. Além disso, as dívidas com vencimento a curto prazo representaram 42,86% do endividamento total em junho/25.



## 8. FLUXO DE CAIXA

Para melhor compreensão, a seguir é apresentada a demonstração do fluxo de caixa da empresa Recuperanda, elaborada pelo método direto, referente ao último trimestre.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	abr/25	mai/25	jun/25
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Movimentação de clientes a receber	4.165.857	1.026.762	5.661.195
Movimentação de outros créditos	-927.316	281.307	8.533.774
Movimentação de fornecedores	-966.363	-1.824.133	-4.041.428
Movimentação de tributos	-421.613	-259.032	-94.393
Movimentação de despesas e outras obrig.	-564.375	-496.917	-288.093
<b>Fluxo das atividades operacionais</b>	<b>1.286.190</b>	<b>-1.272.012</b>	<b>9.771.055</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	0	0	-0
Movimentação de intangível	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de investimentos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
Movimentação de empr. e financ.	-1.282.780	1.340.288	-9.175.039
<b>Fluxo das atividades de financiamento</b>	<b>-1.282.780</b>	<b>1.340.288</b>	<b>-9.175.039</b>
<b>ATIVIDADES DE CREDORES RJ</b>			
Movimentação de credores RJ	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de credores RJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Movimentação de patrimônio líquido	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de patrimônio líquido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Variação líquida do caixa</b>	<b>3.410</b>	<b>68.275</b>	<b>596.015</b>



## 8.1. Principais Fontes de Entrada

As fontes de entradas no período foram relacionadas ao recebimento de clientes e outros créditos, que totalizou R\$ 14,1 milhões.

## 8.2. Principais Saídas

Os movimentos de saídas que contribuíram para o saldo negativo de R\$ 13,5 milhões, incluíram pagamentos de fornecedores, tributos, outras obrigações e movimentações de empréstimos e financiamentos.

Por fim, sem outras movimentações, a variação do saldo final do caixa financeiro da Recuperanda foi positiva em R\$ 596 mil.





## MARINGÁ/PR

Av. Duque de Caxias, nº 882  
Edifício New Tower Plaza  
Torre II, 6º Andar, Sala 603  
Zona 07 - CEP 87020-025

**+55 44 3041-4882**

## CURITIBA/PR

Av. Cândido de Abreu, nº 470  
Edifício Neo Business  
6º Andar, Sala 604  
Centro Cívico - CEP 80530-000

**+55 41 3044-5299**

## SÃO PAULO/SP

Av. Paulista, nº 2300  
Edifício São Luís Gonzaga  
Andar Pilotis  
Bela Vista - CEP 01310-300

**+55 11 2847-4958**

