



Março/2025

40º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Ribeiro S.A. Comércio de Pneus
Ribemar Empreendimento Agropecuários e Imobiliários S.A.



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: PJS6X BDCEU LEJ7F 35KAK

Administradora Judicial
ajpneumar@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL Nº 0021579-97.2021.8.16.0017
3º VARA CÍVEL E EMPRESARIAL REGIONAL DA COMARCA 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: PJS6X BDCEU LEJ7F 35KAK

SUMÁRIO

1. Glossário Online.....	4	5.4. Estoques.....	20
2. Cronograma Processual.....	5	5.5. Imobilizado e Intangível.....	21
3. Acompanhamento do Plano de Recuperação.....	6	5.6. Investimentos.....	22
4. Informações Operacionais.....	8	6. Análise de Resultados.....	23
4.1. Constatação das Condições de Funcionamento....	8	6.1. Análise de Faturamento.....	24
4.2. Quadro Funcional.....	11	6.2. Índices de Liquidez.....	25
4.3. Fotos da Vistoria.....	12	7. Endividamento.....	26
5. Informações Financeiras.....	15	7.1. Endividamento Total.....	26
5.1. Balanço Patrimonial Consolidado.....	15	7.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	27
5.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	16	8. Fluxo de Caixa.....	28
5.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	17	8.1. Principais Fontes de Entrada.....	29
5.2. Contas a Receber.....	18	8.2. Principais Saídas.....	29
5.3. Contas a Pagar.....	19		



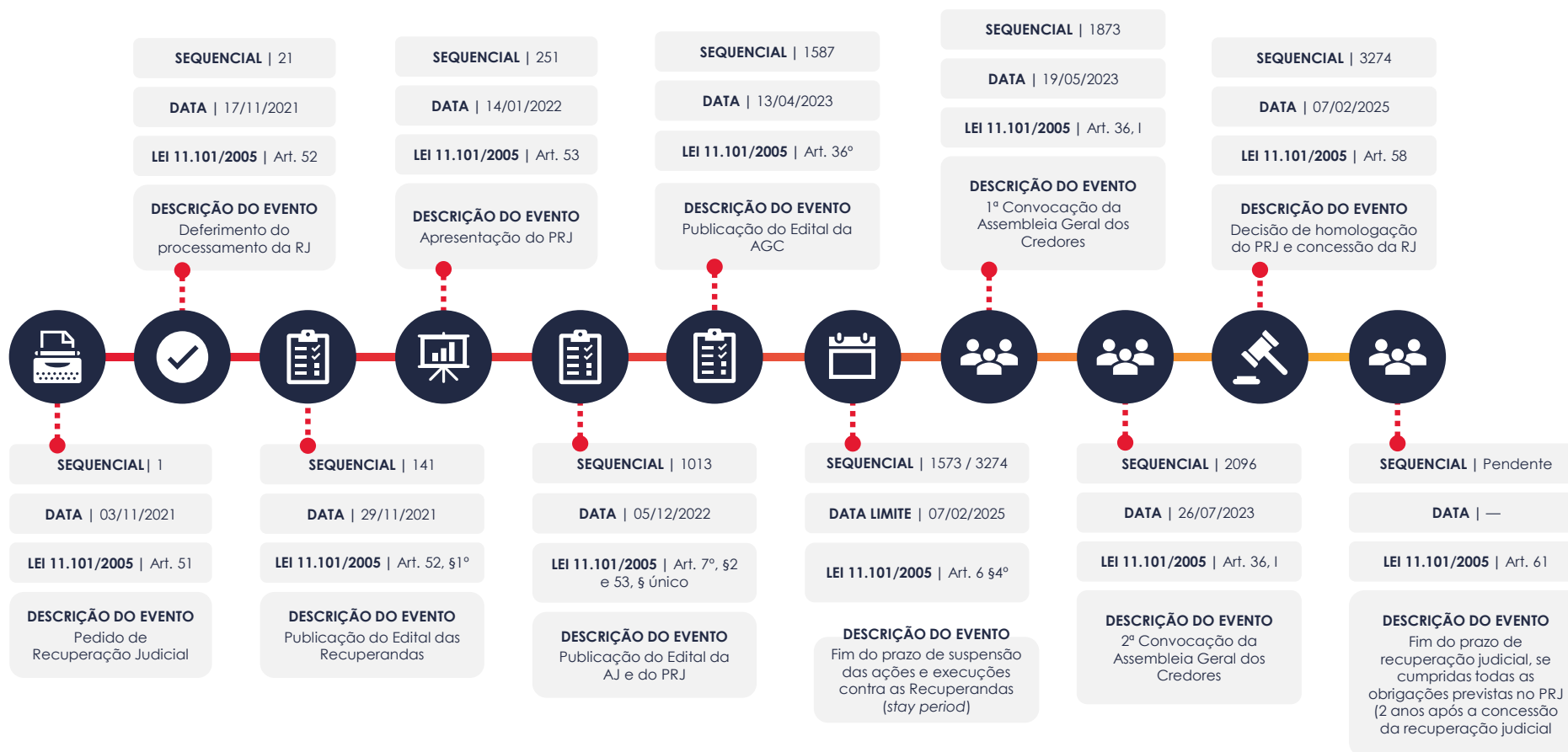
1. GLOSSÁRIO ONLINE

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

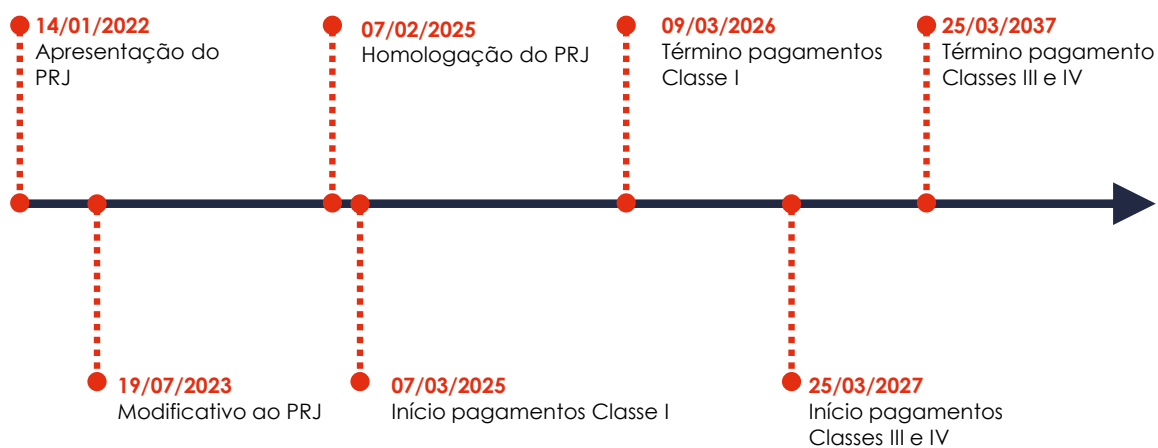
O Plano de Recuperação Judicial das Recuperandas, homologado judicialmente pela decisão de seq. 3274, foi apresentado no mov. 251.2 e modificado no mov. 2060.2, contando com as cláusulas de pagamento abaixo resumidas:

CLASSE I - Trabalhista		CLASSE II – Garantia Legal		CLASSE III - Quirografários		CLASSE IV – ME e EPP	
PRAZO DE PAGAMENTO 12 meses		Não há credores (seq. 3366)		PRAZO DE PAGAMENTO 120 meses		PRAZO DE PAGAMENTO 120 meses	
TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 3274) DATA 07/02/2025				TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 3274) DATA 07/02/2025		TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 3274) DATA 07/02/2025	
CARÊNCIA —	PRAZO TOTAL 1 ano			CARÊNCIA 24 meses	PRAZO TOTAL 12 anos	CARÊNCIA 24 meses	PRAZO TOTAL 12 anos
PREVISÃO INÍCIO 07/03/2025 TÉRMINO 09/03/2026	SITUAÇÃO Em andamento			PREVISÃO INÍCIO 25/03/2027 TÉRMINO 25/03/2037	SITUAÇÃO Em período de carência	PREVISÃO INÍCIO 25/03/2027 TÉRMINO 25/03/2037	SITUAÇÃO Em período de carência



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

Os comprovantes de pagamento encaminhados pelas Recuperandas podem ser solicitados para consulta no endereço eletrônico da AJ (ajpneumar@valorconsultores.com.br).



4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

4.1. Constatação das Condições de Funcionamento

Na data de 05/03/2025, o representante da AJ, Cleverson Marcel Colombo, vistoriou a propriedade rural de titularidade da recuperanda Ribemar, a qual localiza-se às margens da Rodovia BR 376, com acesso pela Estrada São Bento, no distrito de São Domingos/PR.

No local, conforme fotos adiante colacionadas, constatou-se a continuidade na criação de ovinos divididos entres os vários piquetes, bem como um funcionário realizando atividades no galpão. Também foi notada a presença de poucos ovinos nas proximidades do galpão, sendo evidente que a maior parte estava nos piquetes mais distantes, sob a sombra das árvores.

Quanto à diminuição no número de ovinos, conforme já observado em vistorias anteriores, o funcionário explicou que a falta de recursos tem impedido a reposição do plantel, resultando na venda das matrizes mais velhas para abate. Além disso, informou que também há um número reduzido de ovelhas da raça Texel.

Já em 21/03/2025, os representantes da AJ, Cleverson Marcel Colombo e Júlio Gonçalves Neto, vistoriaram a sede da recuperanda Ribeiro, situada na Av. Paraná, nº 1280, Zona 07, na cidade de Maringá/PR, na ocasião acompanhados do contador, Sr. Carlos Rogério Tiradentes, e do representante comercial, Sr. Everson Checon, que prestaram as informações pertinentes.



Anota-se que se constatou o normal exercício da atividade comercial, com volume em estoque de pneus de passeio e de carga (multimarcas), além de grande movimentação no setor de troca de pneus e serviços de varejo, de acordo com as fotos adiante apresentadas.

Na oportunidade, em apresentação dos resultados, o Contador relatou que o faturamento de fevereiro/2025 perfez a monta de R\$ 1.921.138,71, com resultado líquido positivo de R\$ 110.039,01 e margem bruta à marca de 23,82%. Complementou, ainda, que houve a recuperação de despesas no valor de R\$ 152.188,56, oriunda de créditos de ICMS e recuperação de crédito do INSS, além de um residual de crédito de precatório no montante de R\$ 179.620,86.

No mesmo período, contudo, as despesas financeiras totalizaram R\$ 119 mil, valor considerado elevado devido à antecipação de recebíveis e à venda com prazos de até 90 dias, o que impactou a disponibilidade financeira, cujo custo representou a 6,2% do faturamento.

Informou, além disso, que mantém parceria junto ao Banco Unavan e Grafeno para antecipação de recebíveis, com taxas de 1,7% e 1,8%, respectivamente. No entanto, declarou que, em razão do aumento da Selic, já projeta um acréscimo nas taxas.

www.valorconsultores.com.br

Questionado a respeito das importações, explicou que, no momento, há uma falta de fluxo de caixa para aquisição, pois é exigido o pagamento antecipado de 30% do valor, com o saldo restante a ser pago quando a mercadoria chega ao porto. Apontou, ainda, a necessidade de vender um imóvel para que parte dos recursos seja direcionada ao fluxo de caixa, a fim de reduzir o custo financeiro e incrementar o volume de vendas, especialmente de pneus de carga (importados).

Outrossim, o Sr. Everton assegurou que, com um volume de vendas de R\$ 3,5 milhões, a empresa passaria a gerar lucro, com sobra de caixa suficiente para honrar os pagamentos do plano, tendo apresentado um fluxo de caixa projetado.

De todo modo, ressaltou que o estoque atual de pneus se mantém em R\$ 2,7 milhões, o suficiente para 45 dias de vendas.

Quanto às vendas de pneus de carga (importados) na filial de Curitiba/PR, foi explicado que estão indo muito bem, com todos os produtos vendidos rapidamente assim que chegam.

Para mais, no tocante à recuperanda Ribemar, indicou que, no mês, a empresa gerou prejuízo de R\$ 35.921,32, tendo ressaltado que as demais receitas da atividade decorreram de locação, na ordem de R\$ 21.090,28 e da venda de animais, que alcançou R\$ 27.800,00 no mês corrente.



Assegurou, ademais, que as despesas com aluguéis da matriz e filial de Curitiba/PR estariam sendo regularmente pagas, assim como dos tributos correntes.

Posteriormente em 28/03/2025, a representante da AJ, Ana Luiza Meyer Albiero, vistoriou a filial da recuperanda Ribeiro, localizada na Estrada do Ganchinho, nº 1290, Contorno Leste, na cidade de Curitiba/PR, com acompanhamento do gerente, Sr. Alisson Knoll.

Na ocasião, foi possível perceber a normal ocorrência das atividades, observando-se 4 funcionários no setor administrativo, incluindo o gerente, Sr. Alisson, enquanto no setor de estoque de pneus notou-se uma quantidade reduzida de produtos, e no setor de oficina havia dois funcionários e um caminhão estacionado para a realização de troca de pneus, alinhamento e balanceamento.

Primeiramente, o gerente informou que o faturamento no mês de fevereiro/2025 atingiu o importe de R\$ 389,7 mil, sendo R\$ 49 mil desse total provenientes da prestação de serviço, e o restante das vendas de pneus.

Em seguida, o gerente justificou que a queda no faturamento já era esperada, explicando que isso ocorreu devido à alta do dólar, que impacta diretamente no preço final dos pneus. Ressaltou, ainda, que esse fator afeta o valor da revenda pela empresa, dificultando a oferta de bons descontos ou preços competitivos para os consumidores finais.

Em relação ao estoque de pneus, esclareceu que a quantidade reduzida de produtos se mantém devido à falta de perspectiva de importação. Além disso, explicou que os valores praticados pelos distribuidores não justificam a importação para revenda, uma vez que esse processo eleva significativamente o preço final do produto.

De todo modo, ressaltou que os pneus disponíveis no estoque são suficientes para suprir o volume de vendas, que, por sua vez, não está aquecido. Nesse sentido, informou que isso se deve a uma baixa geral no setor varejista desde fevereiro, o que, segundo suas expectativas, também impactará o faturamento dos meses de março e abril.

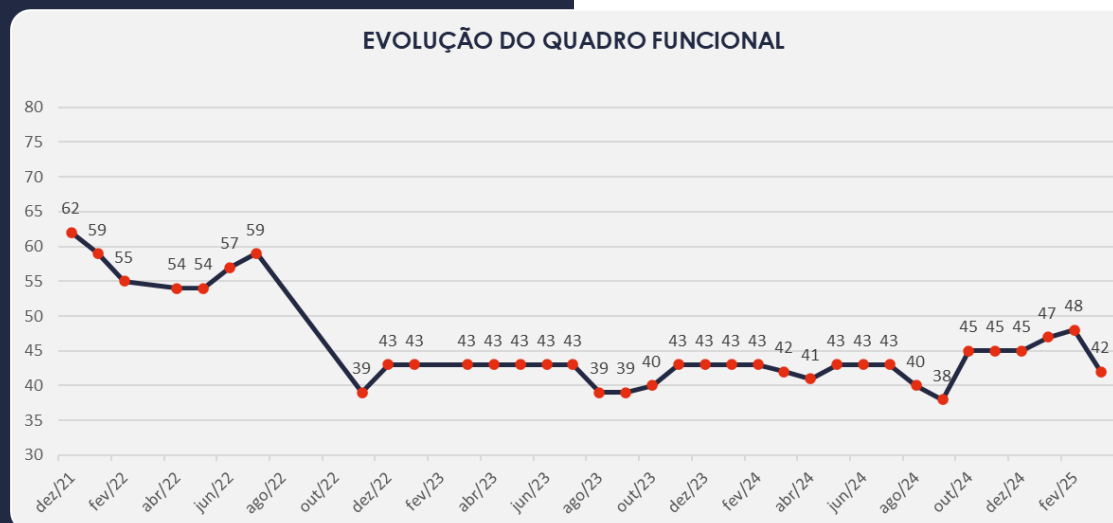


4.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas no corrente mês, as Recuperandas contam, atualmente, com 42 colaboradores, cujos salários e FGTS estão em dia.

Quanto ao quadro de colaboradores situados em Curitiba/PR, informou o preposto que contam com 12 funcionários.

O comparativo que demonstra o progresso do quadro de funcionários, registrados ou não, das Recuperandas ao longo tempo, desde o seu pedido de Recuperação Judicial até os dias atuais, está estampado pelo gráfico ao lado:



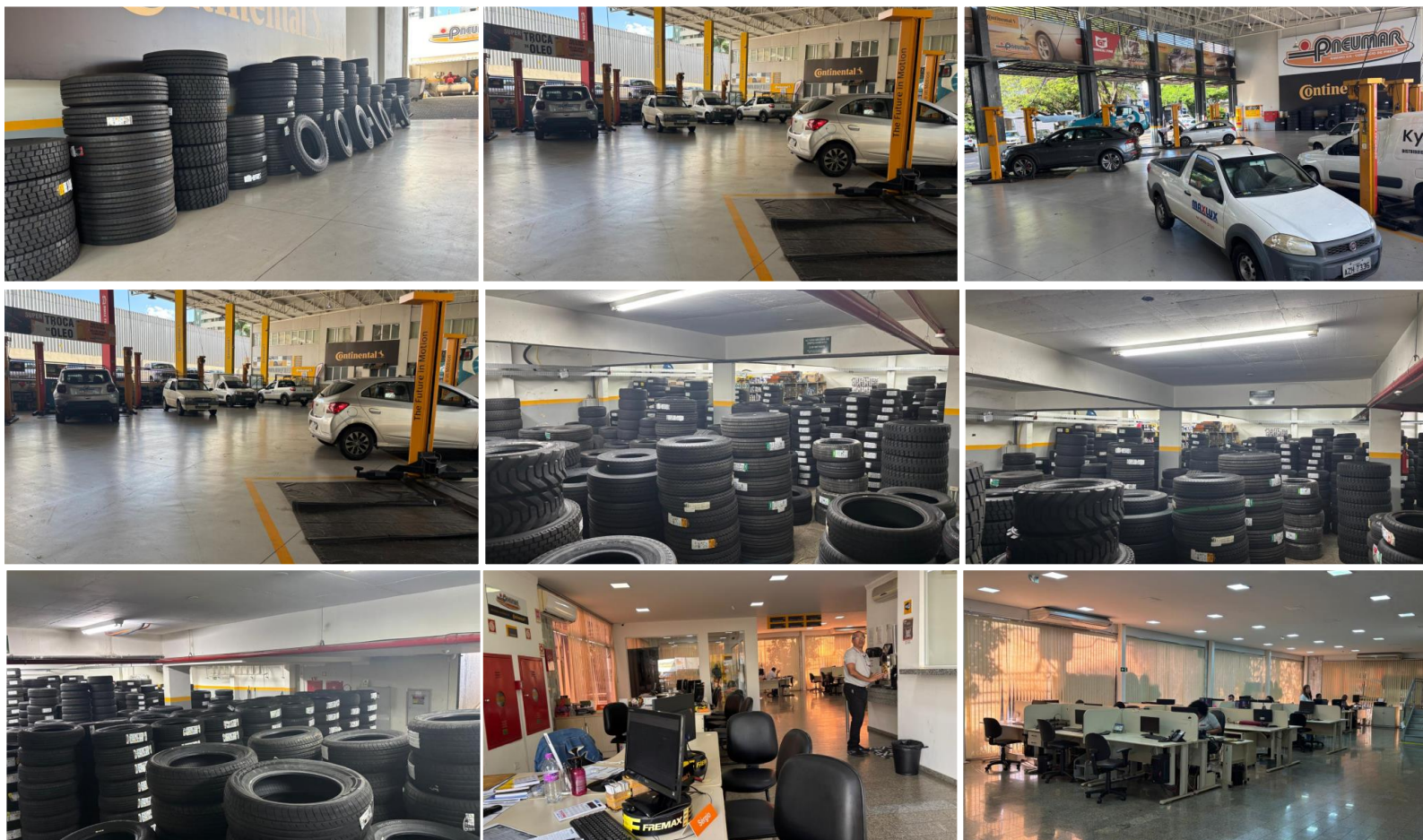
4.3. Fotos da Vistoria

Ribemar



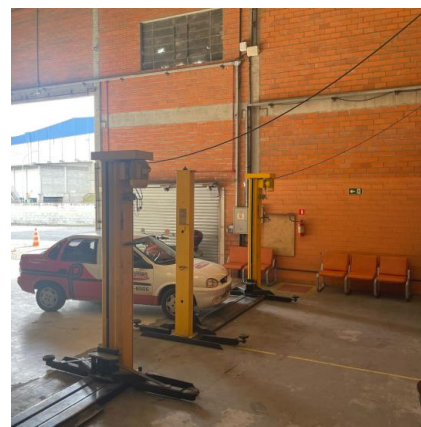
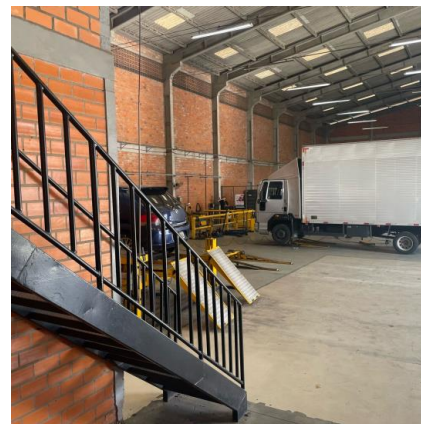
4.3. Fotos da Vistoria

Ribeiro S/A –
Maringá/PR



4.3. Fotos da Vistoria

Ribeiro S/A –
Curitiba/PR



5. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

5.1. Balanço Patrimonial Consolidado

A seguir, apresentamos os dados da composição dos Ativos e Passivos, bem como suas variações referentes ao último trimestre.

www.valorconsultores.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	AV	dez/24	AV	jan/25	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e equivalentes a caixa	342.327	0,6%	202.779	0,4%	164.398	0,3%	-18,9%
Créditos	2.562.670	4,4%	2.166.600	3,8%	2.390.724	4,2%	10,3%
Outros Créditos	195.899	0,3%	110.983	0,2%	173.256	0,3%	56,1%
Adiantamentos	141.676	0,2%	16.675	0,0%	645	0,0%	-96,1%
Tributos a Recuperar	2.194.603	3,8%	2.331.623	4,1%	2.344.242	4,1%	0,5%
Estoques	3.969.986	6,9%	4.121.079	7,2%	3.558.351	6,2%	-13,7%
Despesas Antecipadas	727.564	1,3%	719.912	1,3%	717.965	1,3%	-0,3%
Total do Ativo Circulante	10.134.724	17,5%	9.669.650	16,9%	9.349.582	16,4%	-3,3%
Ativo Não Circulante							
Outros Créditos LP	26.967.555	46,6%	26.967.555	47,0%	26.967.555	47,4%	0,0%
Investimentos	16.122.300	27,9%	16.122.300	28,1%	16.122.300	28,3%	0,0%
Imobilizado	4.585.733	7,9%	4.532.596	7,9%	4.478.788	7,9%	-1,2%
Intangível	30.499	0,1%	32.119	0,1%	32.119	0,1%	0,0%
Total do Ativo Não Circulante	47.706.087	82,5%	47.654.570	83,1%	47.600.762	83,6%	-0,1%
TOTAL DO ATIVO	57.840.811	100,0%	57.324.221	100,0%	56.950.344	100,0%	-0,7%



5.1.1. Principais Movimentações do Ativo

Caixas e equivalentes a caixa: Em janeiro/25, as disponibilidades totalizaram R\$ 164 mil, apresentando uma redução de R\$ 38 mil em relação ao mês anterior. Essa baixa foi causada principalmente pela Recuperanda Ribeiro, na conta "Bancos c/ Movimento".

Créditos: Composto principalmente por Duplicatas a Receber, o saldo deste grupo foi de R\$ 2,3 milhões no período de análise, representando 4,2% do total dos ativos. Comparado ao mês de dezembro/24, houve uma alta de 10,3%, equivalente a R\$ 224 mil.

Outros Créditos a Curto e Longo Prazo: O grupo apresentou um total de R\$ 27,1 milhões, representando 47,7% do ativo. No curto prazo, observou-se um aumento de R\$ 62 mil, equivalente a 56,1%. No longo prazo não houve movimentação no período de dezembro de 2024 a janeiro de 2025.

Adiantamentos: Entre dezembro de 2024 e janeiro de 2025, o grupo composto pelas contas "Adiantamentos a Fornecedores" e "Adiantamentos a Empregados" registrou uma queda de R\$ 16 mil, exclusivamente na primeira conta, encerrando o mês com um saldo total de R\$ 645.



BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	AV	dez/24	AV	jan/25	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Empréstimos e Financiamentos	2.516.323	4,4%	643.048	1,1%	570.048	1,0%	-11,4%
Fornecedores	3.373.148	5,8%	3.096.117	5,4%	2.837.655	5,0%	-8,3%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.709.780	3,0%	1.548.576	2,7%	1.522.192	2,7%	-1,7%
Obrigações Tributárias	479.975	0,8%	624.281	1,1%	669.584	1,2%	7,3%
Outras Obrigações	4.070.780	7,0%	4.017.397	7,0%	4.017.397	7,1%	0,0%
Credores Recuperação Judicial	2.576.498	4,5%	2.576.498	4,5%	2.576.498	4,5%	0,0%
Total do Passivo Circulante	14.726.506	25,5%	12.505.918	21,8%	12.193.374	21,4%	-2,5%
Passivo Não Circulante							
Empréstimos e Financiamentos LP	17.865.501	30,9%	13.788.044	24,1%	13.788.044	24,2%	0,0%
Parcelamentos	1.697.324	2,9%	1.665.323	2,9%	1.639.712	2,9%	-1,5%
Outras Obrigações	24.910.287	43,1%	30.791.020	53,7%	30.791.020	54,1%	0,0%
Credores Recuperação Judicial - RJ - LP	11.023.265	19,1%	11.017.015	19,2%	11.010.765	19,3%	-0,1%
Total do Passivo Não Circulante	55.496.377	95,9%	57.261.402	99,9%	57.229.540	100,5%	-0,1%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	44.555.406	77,0%	44.555.406	77,7%	44.555.406	78,2%	0,0%
Adiantamento Futuro	515.500	0,9%	515.500	0,9%	515.500	0,9%	0,0%
Reserva Legal	2.580.473	4,5%	2.580.473	4,5%	2.580.473	4,5%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-70.843.956	-122,5%	-70.843.956	-123,6%	-71.225.292	-125,1%	0,5%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-320.934	-0,6%	-381.336	-0,7%	-28.895	-0,1%	-92,4%
Ajustes de Exercícios Anteriores	11.131.439	19,2%	11.130.813	19,4%	11.130.237	19,5%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	-12.382.072	-21,4%	-12.443.100	-21,7%	-12.472.570	-21,9%	0,2%
TOTAL DO PASSIVO	57.840.811	100,0%	57.324.221	100,0%	56.950.344	100,0%	-0,7%

www.valorconsultores.com.br

5.1.2. Principais Movimentações do Passivo

Empréstimos e Financiamentos a Curto e Longo Prazo:

No mês de janeiro/25, esse grupo registrou uma redução de R\$ 73 mil no curto prazo, encerrando o período com um saldo de R\$ 570 mil. No longo prazo, não houve movimentações no período. Assim, os grupos juntos corresponderam a 25,2% do total do passivo.

Fornecedores:

Em janeiro/25 apresentou um saldo de R\$ 2,8 milhões, o que representa uma baixa de 8,3% em comparação ao mês anterior, equivalente a R\$ 258 mil. No mês de análise, esse grupo correspondeu a 5% do passivo.

Obrigações Tributárias:

Entre dezembro de 2024 e janeiro de 2025, houve um aumento de 7,3%, equivalente a R\$ 45 mil, encerrando o período com um saldo total de R\$ 669 mil, o que representa 1,2% do total do passivo.

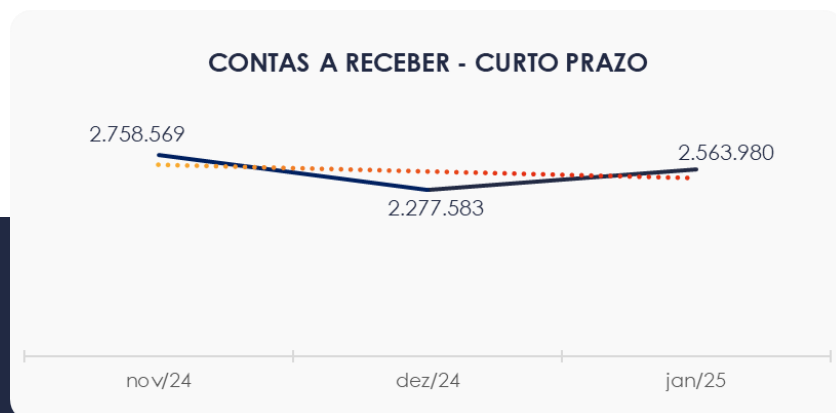
Parcelamentos:

Este grupo de longo prazo registrou uma queda de R\$ 25 mil entre dezembro de 2024 e janeiro de 2025, encerrando o período com um saldo de R\$ 1,6 milhão.

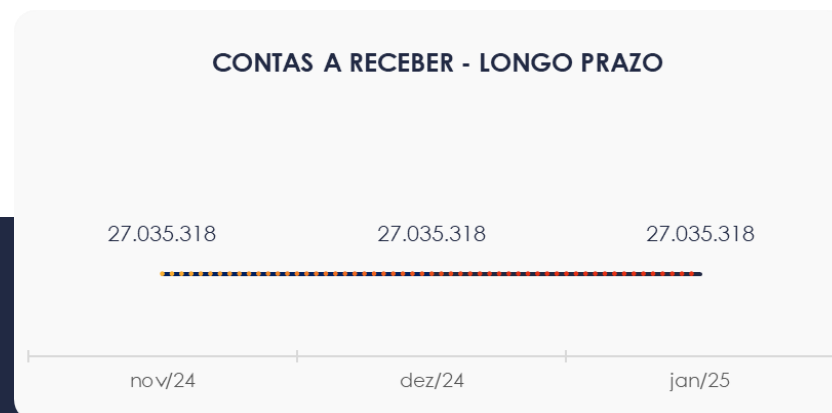


5.2. Contas a Receber

Os valores de Contas a Receber com vencimentos a curto prazo são compostos principalmente por Duplicatas a Receber. O montante de R\$ 2,5 milhões já está deduzido dos títulos descontados, que, neste mês, apresentaram um saldo de R\$ 3,5 milhões.



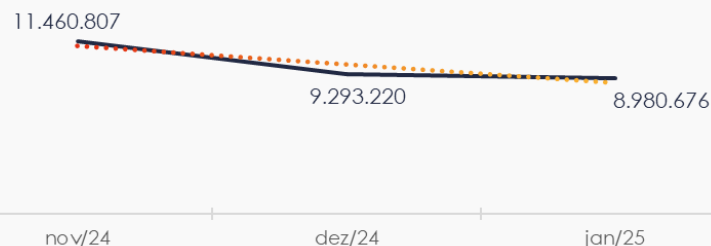
As contas a receber a longo prazo são, em sua maior parte, compostas por valores relacionados a empréstimos concedidos a partes relacionadas, totalizando cerca de R\$ 22,9 milhões, o que representa 84,8% do total de R\$ 27 milhões.



5.3. Contas a Pagar

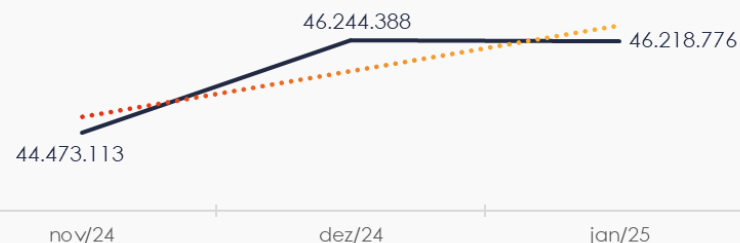
Os valores a pagar a curto prazo apresentaram uma redução de R\$ 312 mil no período dezembro de 2024 a janeiro de 2025. Os maiores volumes deste grupo estão relacionados a "Fornecedores", "Dividendos a Pagar" e "Obrigações Sociais e Trabalhistas", com saldos de R\$ 2,8 milhões, R\$ 3 milhões e R\$ 1,5 milhões, respectivamente.

CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO



Os valores a pagar de longo prazo, conforme indicado no gráfico, apresentaram um saldo de R\$ 46,2 milhões. Deste total, R\$ 13,7 milhões referem-se a Empréstimos e Financiamentos, enquanto R\$ 30,7 milhões são atribuídos a Outras Obrigações.

CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO

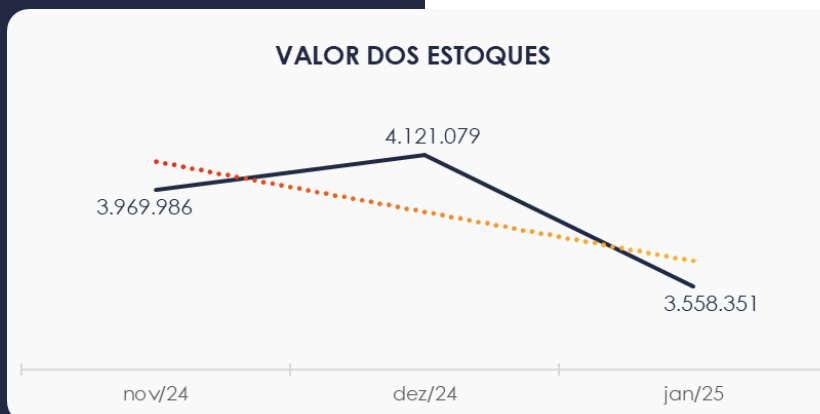


5.4. Estoques

O saldo dos estoques em janeiro/25 foi de R\$ 3,5 milhões, apresentando uma redução de R\$ 562 mil em comparação ao mês anterior.

Destaca-se que a conta "Mercadorias" representa a maior parte do grupo, com um saldo de R\$ 3,3 milhões, o que equivale a 95,2%.

VALOR DOS ESTOQUES



5.5. Imobilizado e Intangível

Em janeiro/25, o grupo de Imobilizado apresentou um saldo de R\$ 4,5 milhões, em decorrência da contabilização da depreciação no valor de R\$ 59 mil e do aumento de R\$ 5 mil na conta "Imóveis".

No Ativo Intangível, consta um valor de R\$ 32 mil, sem movimentações de dezembro de 2024 a janeiro de 2025.

Imobilizado	nov/24	dez/24	jan/25	AV	Variação
Bens em Operação	4.353.264	4.353.264	4.353.264	96,5%	0
Imóveis	6.589.287	6.595.323	6.601.019	146,3%	5.697
(-) Depreciação Acumulada	-6.280.487	-6.339.659	-6.399.164	-141,9%	-59.505
(-) Exaustão Acumulada	-76.331	-76.331	-76.331	-1,7%	0
Intangível					
Intangível	30.499	32.119	32.119	0,7%	0
TOTAL	4.616.232	4.564.715	4.510.907	100,0%	-53.808



5.6. Investimentos

Composto pelas contas "Bens Imóveis para Futura Utilização" e "Outros Investimentos", o grupo não apresentou movimentações no período de análise, encerrando com um montante de R\$ 16,1 milhões, o que representa 28,3% do total dos ativos.



6. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, foi analisada a demonstração de resultados das Recuperandas para o mês de janeiro/25. Neste período, as empresas apresentaram um prejuízo de 1,3% sobre seu faturamento, totalizando R\$ 28 mil. Esse resultado é favorável em comparação ao mês anterior, quando houve um prejuízo de R\$ 60 mil.

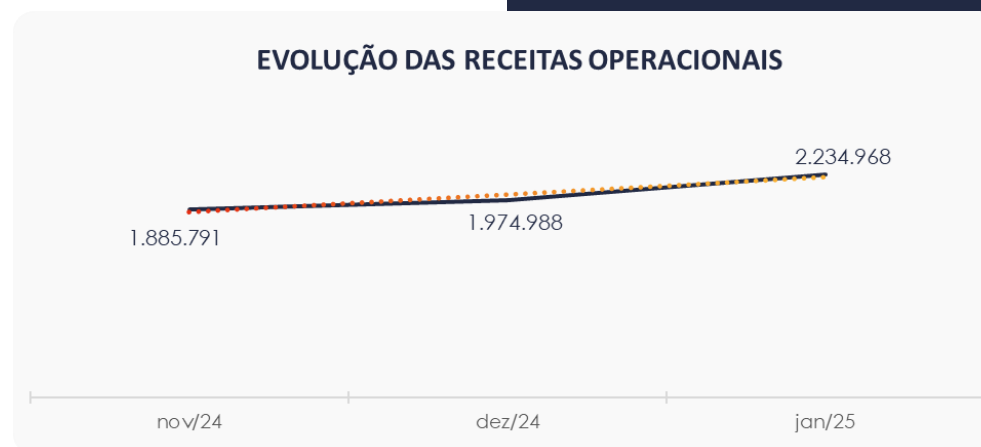
www.valorconsultores.com.br

DRE	nov/24	AV	dez/24	AV	jan/25	AV	AH	Acum. 2025	AV
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	1.885.791	100,0%	1.974.988	100,0%	2.234.968	100,0%	13,2%	2.234.968	100,0%
(-) Deduções das receitas	-61.797	-3,3%	-71.878	-3,6%	-91.741	-4,1%	27,6%	-91.741	-4,1%
(=) Receitas líquidas	1.823.994	96,7%	1.903.110	96,4%	2.143.227	95,9%	12,6%	2.143.227	95,9%
(-) Custos das Vendas e Serviços	-1.430.928	-75,9%	-1.476.821	-74,8%	-1.603.260	-71,7%	8,6%	-1.603.260	-71,7%
(=) Lucro bruto	393.066	20,8%	426.289	21,6%	539.967	24,2%	26,7%	539.967	24,2%
(-) Despesas operacionais	-578.020	-30,7%	-523.998	-26,5%	-595.379	-26,6%	13,6%	-595.379	-26,6%
(=) EBITDA	-184.954	-9,8%	-97.709	-4,9%	-55.412	-2,5%	-43,3%	-55.412	-2,5%
(-) Depreciação e amortização	-46.276	-2,5%	-45.177	-2,3%	-45.424	-2,0%	0,5%	-45.424	-2,0%
(-) Encargos financeiros líquidos	197.877	10,5%	99.771	5,1%	86.045	3,8%	-13,8%	86.045	3,8%
(=) Resultado antes do RNO	-33.353	-1,8%	-43.115	-2,2%	-14.791	-0,7%	-65,7%	-14.791	-0,7%
(+/-) RNO	-8.722	-0,5%	-9.124	-0,5%	-14.104	-0,6%	54,6%	-14.104	-0,6%
(=) Resultado antes do IR e CS	-42.075	-2,2%	-52.239	-2,6%	-28.895	-1,3%	-44,7%	-28.895	-1,3%
(-) IR e CS	0	0,0%	-8.162	-0,4%	0	0,0%	-100,0%	0	0,0%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-42.075	-2,2%	-60.402	-3,1%	-28.895	-1,3%	-52,2%	-28.895	-1,3%



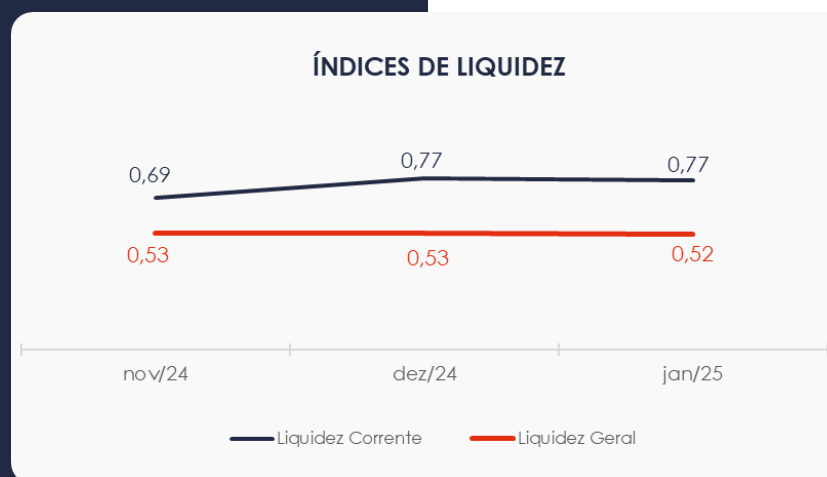
6.1. Análise de Faturamento

Ao lado, apresenta-se o quadro de obtenção de receitas do trimestre, onde é possível observar as oscilações ocorridas no período. Em janeiro/25, a receita foi de R\$ 2,2 milhões, sendo R\$ 2 milhões proveniente da venda de mercadorias e R\$ 165 mil da prestação de serviços.



6.2. Índices de Liquidez

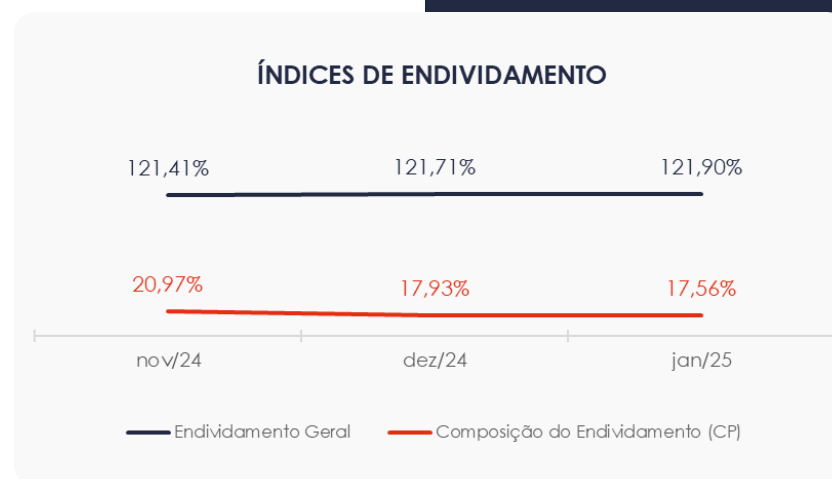
O **índice de liquidez geral** das Recuperandas apresentou uma baixa neste último mês do trimestre, com um indicador de **R\$ 0,52** em janeiro/25. Dessa forma, a sociedade empresária **não dispunha** de ativos suficientes para o pagamento de suas dívidas com vencimento a curto e longo prazos, já que a capacidade de pagamento estava em **R\$ 0,52** para cada **R\$ 1,00** de dívida.



7. ENDIVIDAMENTO

7.1. Endividamento Total

No mês de análise, o endividamento das empresas totalizou R\$ 69,4 milhões, correspondente a 121,9% do Ativo Total. Observa-se também uma baixa na composição do endividamento, com as dívidas vincendas a curto prazo passando de 17,93% para 17,56% em janeiro/25.

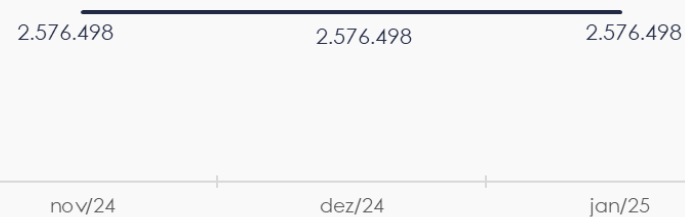


7.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial

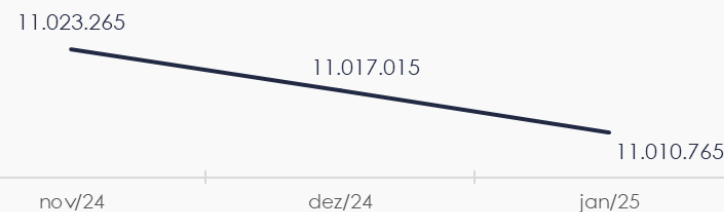
Em relação aos credores sujeitos aos efeitos do PRJ, as Recuperandas alocaram um saldo de R\$ 13,5 milhões, sendo R\$ 2,5 milhões referente a dívidas de curto prazo, enquanto R\$ 11 milhões estão alocados no longo prazo.

www.valorconsultores.com.br

CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CP



CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL - LP



8. FLUXO DE CAIXA

Para melhor compreensão, apresenta-se a seguir a demonstração do fluxo de caixa das empresas Recuperandas, elaborada pelo método direto, referente aos últimos três meses.

www.valorconsultores.com.br

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	nov/24	dez/24	jan/25
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	2.198.200	2.366.750	1.998.204
Movimentação de outros créditos	-197.045	72.898	-58.864
Movimentação de fornecedores	-1.508.982	-1.897.293	-1.297.047
Movimentação de tributos	-31.693	68.574	-33.799
Movimentação de despesas e outras obrig.	1.421.216	5.200.794	-575.433
Fluxo das atividades operacionais	1.881.696	5.811.723	33.061
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	9.066	7.959	8.384
Movimentação de intangível	0	-1.620	0
Fluxo das atividades de investimentos	9.066	6.339	8.384
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Movimentação de empr. e financ.	-1.897.202	-5.950.733	-73.000
Fluxo das atividades de financiamento	-1.897.202	-5.950.733	-73.000
ATIVIDADES DE CREDORES RJ			
Movimentação de credores RJ	-27.777	-6.250	-6.250
Fluxo das atividades de credores RJ	-27.777	-6.250	-6.250
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Movimentação de patrimônio líquido	93	-627	-576
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	93	-627	-576
Variação líquida do caixa	-34.125	-139.548	-38.381



8.1. Principais Fontes de Entrada

As principais fontes de entrada no período foram relacionadas ao recebimento de clientes e às movimentações de imobilizado, totalizando um saldo de R\$ 2 milhões.

8.2. Principais Saídas

As saídas que contribuíram para o saldo negativo incluíram pagamentos a fornecedores, tributos, outras obrigações, empréstimos, credores RJ, além de movimentações de outros créditos e de patrimônio líquido. No total, essas saídas de caixa somaram R\$ 2 milhões no período.

Ao final do mês de análise, a variação de caixa foi negativa, totalizando R\$ 38 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

