



Setembro/2023

45º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Mobiliadora Arasul Ltda
Mobisul – Indústria Moveleira Do Paraná Ltda
Smp – Indústria E Comércio De Móveis Ltda
Transportadora Jer Ltda
Rumol Indústria De Móveis 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: PJD5T P4Q4J NUF82 YKKTU

Administradora Judicial
ajsmpmoveis@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 0002962-73.2019.8.16.0045
VARA CÍVEL DA COMARCA DE ARAPONGAS/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: PJD5T P4Q4J NUF82 YKKTU

SUMÁRIO

1. Glossário Online.....	4	5.5. Imobilizado.....	25
2. Cronograma Processual.....	5	5.6. Investimentos.....	26
3. Acompanhamento do Plano de Recuperação.....	6	6. Análise de Resultados.....	27
4. Informações Operacionais.....	8	6.1. Análise do Faturamento.....	28
4.1. Constatação das Condições de Funcionamento....	8	6.2. Índices de Liquidez.....	29
4.2. Quadro Funcional.....	11	7. Endividamento.....	30
4.3. Fotos da Vistoria.....	13	7.1. Endividamento Total.....	30
5. Informações Financeiras.....	19	7.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	31
5.1. Balanço Patrimonial Consolidado.....	19	8. Fluxo de Caixa	32
5.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	19	8.1. Principais Fontes de Entrada.....	33
5.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	21	8.2. Principais Saídas.....	33
5.2. Contas a Receber.....	22		
5.3. Contas a Pagar.....	23		
5.4. Estoques.....	24		



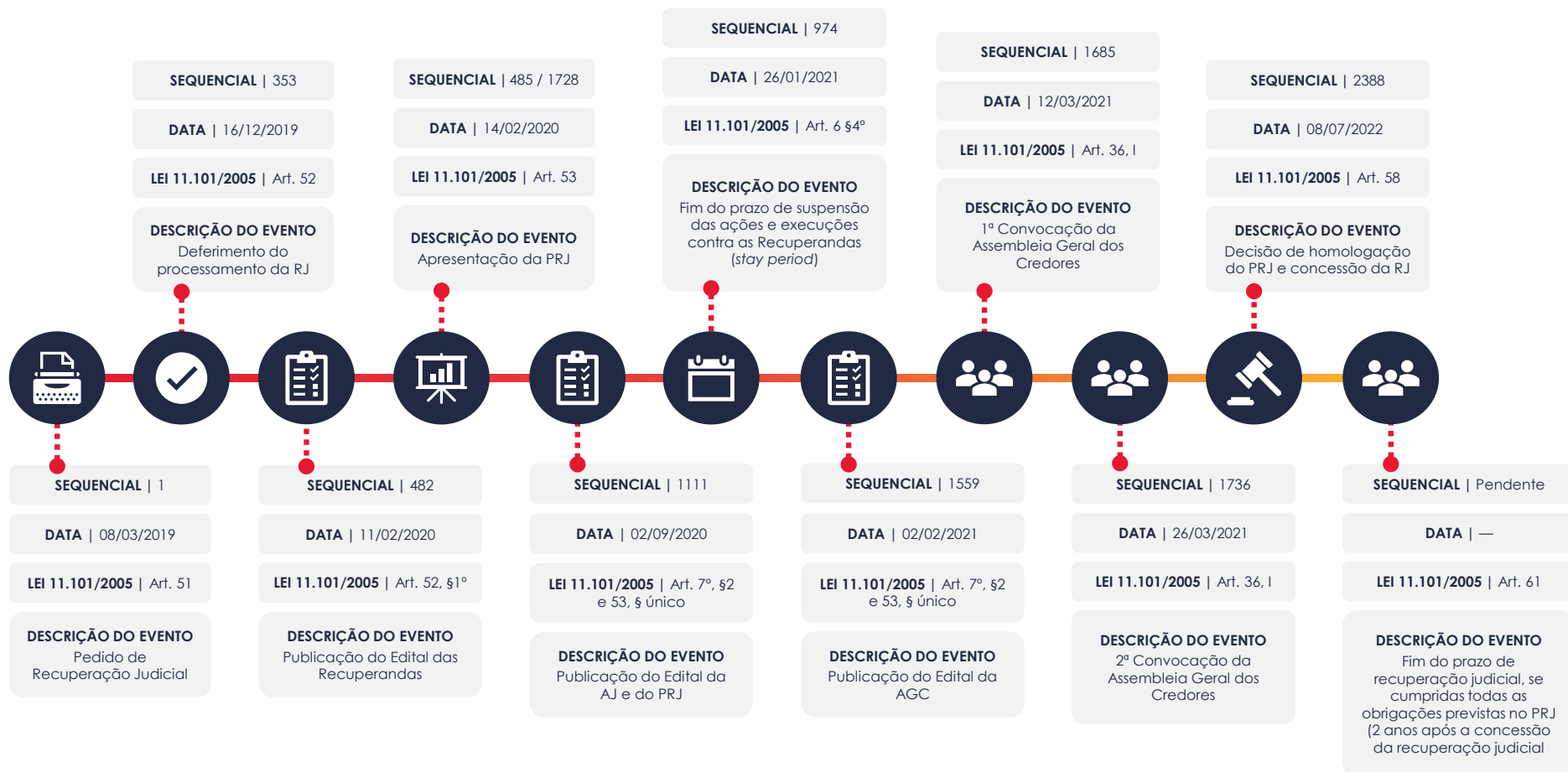
1. GLOSSÁRIO ONLINE

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 (seq. 2388), foi apresentado em mov. 485.2 e aditado em mov. 1728,2, contando com as cláusulas de pagamento abaixo resumidas:

CLASSE I - Trabalhista		CLASSE II – Garantia Real		CLASSE III - Quirografários		CLASSE IV – ME e EPP	
PRAZO DE PAGAMENTO —		Não há credores (seq. 2451)		PRAZO DE PAGAMENTO Até R\$ 5 mil – 90 dias Acima de R\$ 5 mil – 156 meses		PRAZO DE PAGAMENTO Até R\$ 2 mil – 60 dias Acima de R\$ 2 mil – 120 meses	
TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 2388) DATA 08/07/2022				TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 2388) DATA 08/07/2022		TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 2388) DATA 08/07/2022	
CARÊNCIA —	PRAZO TOTAL —			CARÊNCIA 24 meses	PRAZO TOTAL 15 anos	CARÊNCIA 24 meses	PRAZO TOTAL 12 anos
PREVISÃO INÍCIO — TÉRMINO —	SITUAÇÃO Em andamento			PREVISÃO INÍCIO 08/07/2022 TÉRMINO 08/07/2037	SITUAÇÃO Em andamento	PREVISÃO INÍCIO 08/07/2022 TÉRMINO 08/07/2034	SITUAÇÃO Em andamento



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 (ajsmmoveis@valorconsultores.com.br).



4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

4.1. Constatação das Condições de Funcionamento

As informações que subsidiam o presente relatório foram coletadas pelos representantes da AJ, Cleverson Marcel Colombo e Júlio Gonçalves Neto, através de vistorias *in loco* realizadas na sede das empresas, na cidade de Arapongas/PR, no dia 21/09/2023, contando com a participação do advogado interno das Recuperandas, Dr. Bruno Pietro Zaneti, e do assessor financeiro, Sr. Marcelo Davanço, responsáveis por fornecer as informações a respeito do funcionamento geral de todo o âmbito empresarial, geração de empregos e perspectivas gerais da atividade.

No ato, conforme consta nas fotos adiante colocadas, atestaram os representantes da AJ diferentes cenários nos 05 (cinco) locais distintos nos quais está distribuída a atividade comercial e fabril do Grupo SMP na cidade de Arapongas/PR, sendo eles: i) Fábrica de colhões e serraria (SMP), onde há prédio da área comercial, sendo o local onde a Transportadora JER também está sediada, contando com duas salas para o pessoal administrativo; ii) Fábrica de estofados (Arasul – Barracão II – Linha alta de estofados); iii) Fábrica de estofados (Arasul – Barracão I), iv) Fábrica de cozinhas (Mobisul); e iv) Fábrica de espuma.



Relativamente à Fábrica de Cozinhas, na oportunidade da vistoria uma máquina estava sendo utilizada para corte de chapas, sendo também identificado estoque de matéria prima no local, a ser destinada para a filial sediada em Bonito/PR, segundo informações prestadas pelo preposto, Dr. Bruno.

Deste modo, ressalvado o caso da referida fábrica, cuja operação está paralisada desde setembro/2022, sem previsão de retomada, todas as demais unidades estavam funcionando regularmente, sendo constatado, inclusive, estoques de matéria prima em todos os setores vistoriados, com especial destaque à Fábrica de estofado do Barracão I, que possuía grande quantidade de estofados prontos, e à Fábrica de estofados do Barracão II, que possuía maior volume de produção e a instalação de uma escola para formação de costureiras.

A respeito da fábrica filial sediada em Bonito/PE, declarou o representante que na unidade houve aumento do espaço físico, com potencial de dobrar a produção. Informou, em soma, que ainda envia para Arapongas/PR toda a madeira cortada, porém foi realizado estudo para analisar se devem continuar com tal processo, já que a madeira lá é mais cara e de menor qualidade. Destacou, ainda, que naquela unidade há maior disponibilidade de mão de obra, o que não ocorre em Arapongas/PR.

Continuou o preposto dispondo que o sócio proprietário, Sr. Antonio Rufato, está viajando muito, visitando clientes e prospectando vendas em vários estados, com foco no último mês para Rio Grande do Sul e Ceará, onde há fortes redes de lojas visando fornecimento de produtos.

Como resultado, explicou o Sr. Marcelo que, embora a principal cliente da empresa continue sendo a Magazine Luiza, responsável pela concentração de 57% (cinquenta e sete por cento) das vendas, houve uma redução significativa de tal percentual em relação ao último mês, e com isso uma maior pulverização das vendas. Além do mais, também destacou que houve melhora nas margens e na qualidade dos produtos, reduzindo as devoluções.

Por outro lado, ressaltou que o segmento está difícil pela questão econômica enfrentada pelo consumidor final, como também pelo cíclico, na dependência de períodos de promoções. Contudo, disse que a empresa está num ciclo de crescimento da produção, sendo que o grande desafio no momento são os recursos para fomento, ou seja, para financiamento da produção, já que no setor as vendas para varejistas envolvem prazos alongados, e a empresa não possui capital de giro próprio para se financiar, necessitando de captação de recursos para o fomento da produção.



No tocante ao faturamento de agosto/2023, informou ter atingido cerca de R\$ 9.783.000,00 (nove milhões, setecentos e oitenta e três mil reais). Já para o mês de setembro/2023, expôs achar difícil alcançar tal resultado em razão de alguns atrasos no fluxo de matéria prima e por o mês ser mais curto, com apenas 20 (vinte) dias úteis de produção, o que irá impactar no volume de vendas.

Quanto à taxa de juros para fins de antecipação de recebíveis, o Sr. Marcelo declarou manter-se na faixa de 2,28 a 2,3%, declarando que a FACICRED mantém recursos no giro da operação, na ordem de R\$ 14.000.000,00 (quatorze milhões de reais).

Por fim, informou que a empresa busca outros parceiros financeiros para maior disponibilidade de recursos e, conseqüentemente, para crescimento da produção. Com isso, completou que visualiza uma demanda que representa o dobro da produção atual, mas que, como dito anteriormente, depende da disponibilidade de crédito.

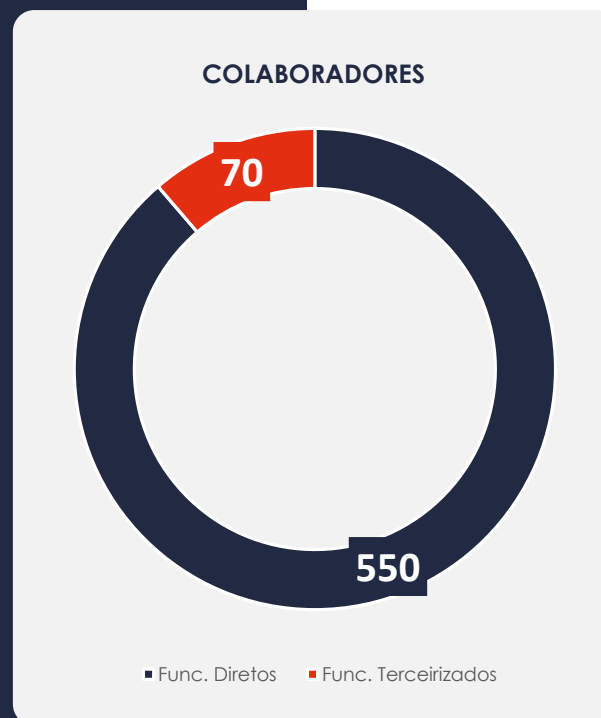
www.valorconsultores.com.br

10

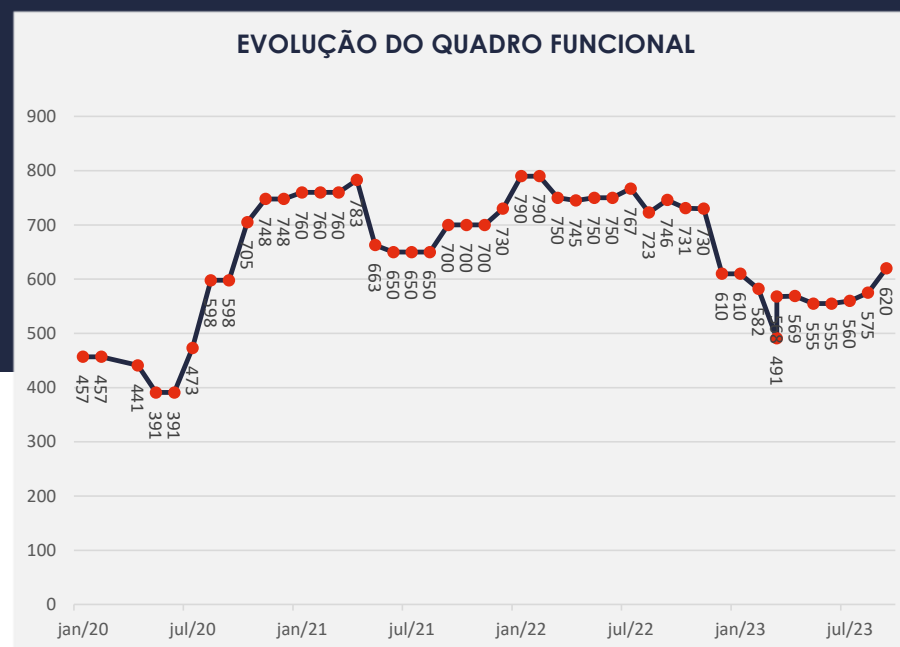


4.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas na reunião do mês em apreço, todos os salários e depósitos de FGTS estão em dia, sendo informado que as empresas passaram a oferecer seguro de vida aos funcionários. Atualmente, as Recuperandas contam com 620 (seiscentos e vinte) funcionários, dos quais 550 (quinhentos e cinquenta) são empregados diretos e 70 (setenta) prestam serviços de modo terceirizado, na forma ilustrada ao lado:

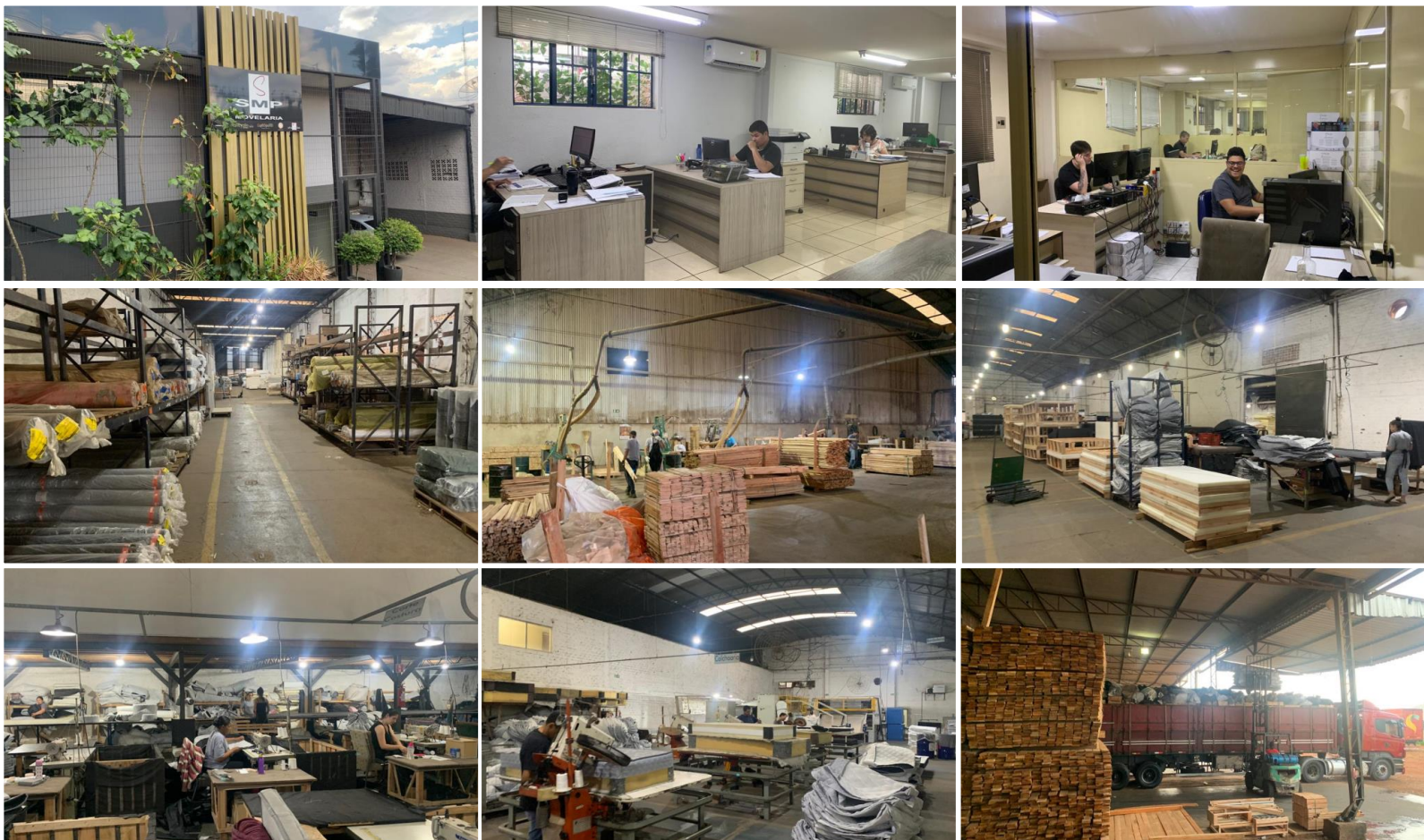


O comparativo que demonstra o progresso do quadro de funcionários, registrados ou não, das Recuperandas ao longo tempo, desde o seu pedido de Recuperação Judicial até os dias atuais, está estampado pelo gráfico abaixo:



4.3. Fotos da Vistoria

SMP – área administrativa
fábrica de colchões e
serraria



www.valorconsultores.com.br

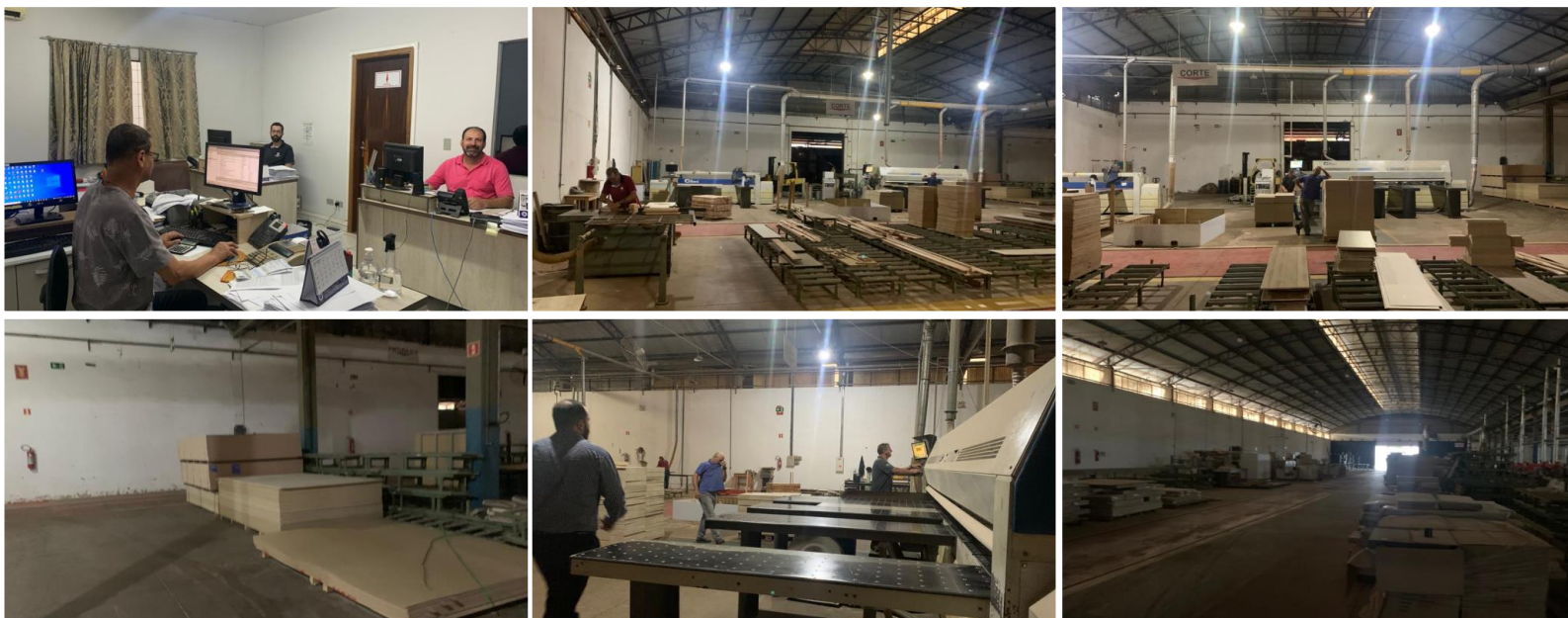
13



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: PJD5T P4Q4J NUF82 YKKTU

4.3. Fotos da Vistoria

Mobisul. Fábrica de cozinhas e escritório



4.3. Fotos da Vistoria

Arasul. Barracão I. Fábrica estofados



www.valorconsultores.com.br

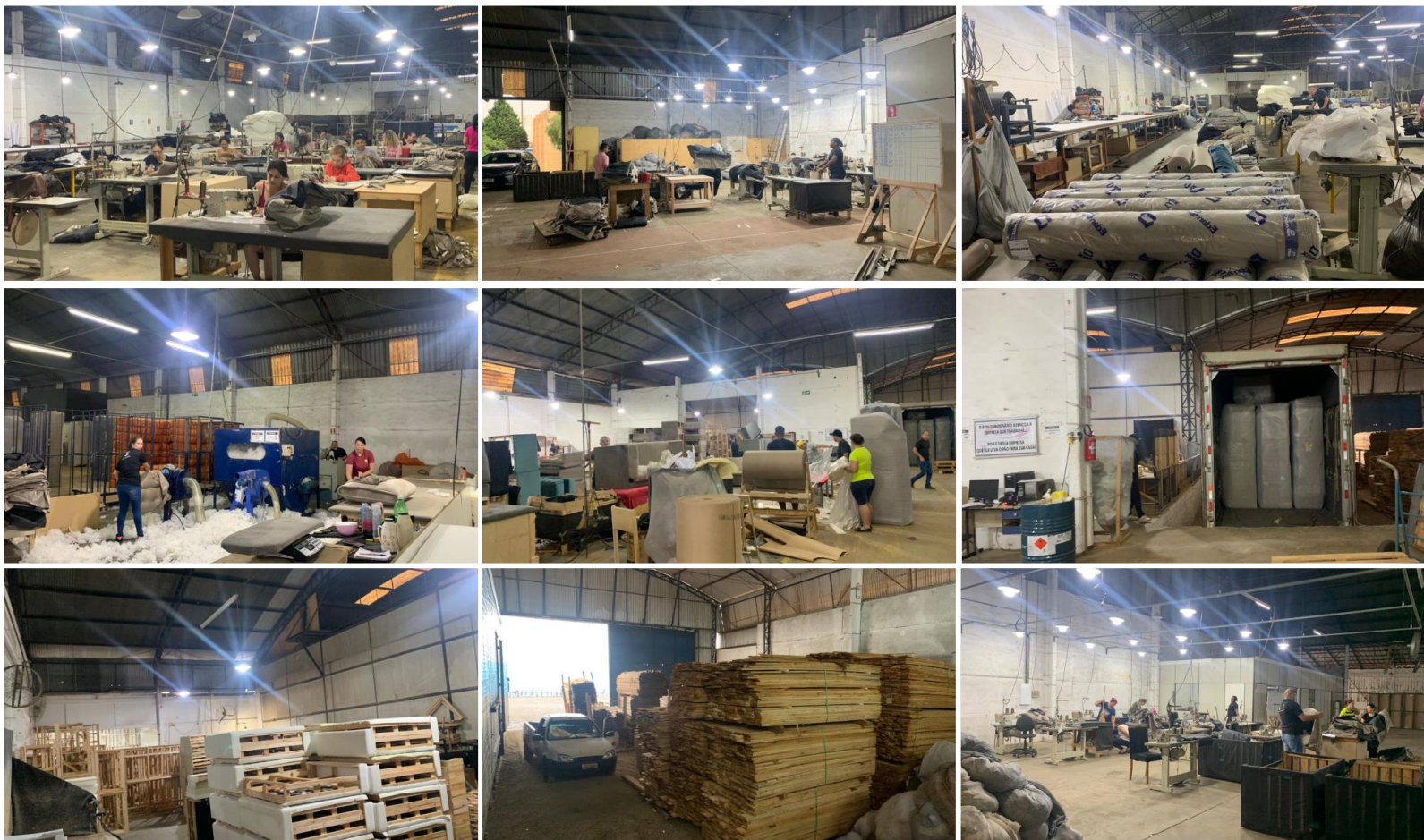
15



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: PJD5T P4Q4J NUF82 YKKTU

4.3. Fotos da Vistoria

Arasul. Barracão II. Fábrica estofados



www.valorconsultores.com.br

16



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: PJD5T P4Q4J NUF82 YKKTU

5. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

5.1. Balanço Patrimonial Consolidado

Apresentamos na sequência as análises dos dados da composição dos Ativos e Passivos e suas variações no último trimestre.

5.1.1. Principais Movimentações do Ativo

www.valorconsultores.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL	mai/23	AV	jun/23	AV	jul/23	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e Equivalentes a Caixa	1.567.967	2,1%	793.842	1,0%	668.239	0,9%	-15,8%
Créditos	38.725.314	50,8%	40.005.940	51,7%	39.297.780	50,7%	-1,8%
Outros Créditos	658.350	0,9%	665.911	0,9%	744.442	1,0%	11,8%
Tributos a Recuperar/Compensar	6.916.341	9,1%	6.969.922	9,0%	7.292.830	9,4%	4,6%
Estoques	9.528.330	12,5%	10.117.134	13,1%	10.424.074	13,5%	3,0%
Despesas do Exercício Seguinte	31.269	0,0%	31.269	0,0%	31.269	0,0%	0,0%
Total do Ativo Circulante	57.427.570	75,4%	58.584.018	75,7%	58.458.634	75,5%	-0,2%
Ativo Não Circulante							
Investimentos	4.995.707	6,6%	5.117.516	6,6%	5.344.057	6,9%	4,4%
Imobilizado	13.785.364	18,1%	13.730.694	17,7%	13.670.131	17,6%	-0,4%
Total do Ativo Não Circulante	18.781.071	24,6%	18.848.210	24,3%	19.014.188	24,5%	0,9%
TOTAL DO ATIVO	76.208.641	100,0%	77.432.227	100,0%	77.472.822	100,0%	0,1%



Caixa e Equivalentes a Caixa: Em julho de 2023 as disponibilidades finalizaram com um saldo de R\$ 668 mil. Constata-se no período um decréscimo do saldo em R\$ 125 mil, devido principalmente a redução do montante na conta "Factoring" da Recuperanda SMP.

Créditos: O saldo do grupo a receber no período somava R\$ 52,4 milhões, tendo R\$ 11 milhões de "Duplicatas Descontadas", e um valor de R\$ 2 milhões provisionado para Créditos de Devedores Duvidosos. Observa-se ainda que 93,62% do saldo está alocado na empresa "SMP".

Tributos a Recuperar: O saldo registrado neste grupo é constituído dos valores que poderão ser utilizados para compensação com os tributos devidos pela Recuperanda, demonstrando no mês de julho de 2023 valor de R\$ 7,2 milhões, distribuído em ICMS, IPI, PIS e COFINS a Recuperar. No período de análise houve um aumento de R\$ 322 mil, respectivamente 4,6%.



BALANÇO PATRIMONIAL	mai/23	AV	jun/23	AV	jul/23	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Empréstimos e Financiamentos	2.189.811	2,9%	2.192.948	2,8%	2.207.025	2,8%	0,6%
Fornecedores	19.346.970	25,4%	19.072.593	24,6%	19.241.014	24,8%	0,9%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	49.209.102	64,6%	49.730.879	64,2%	50.200.262	64,8%	0,9%
Obrigações Tributárias	12.513.057	16,4%	12.444.891	16,1%	12.386.249	16,0%	-0,5%
Outras Obrigações	9.037.121	11,9%	9.047.626	11,7%	9.101.668	11,7%	0,6%
Total do Passivo Circulante	92.296.060	121,1%	92.488.938	119,4%	93.136.218	120,2%	0,7%
Passivo Não Circulante							
Empréstimos e Financiamentos LP	1.984.582	2,6%	1.984.582	2,6%	1.984.582	2,6%	0,0%
Sócios Conta Corrente	4.995.707	6,6%	5.117.516	6,6%	5.381.867	6,9%	5,2%
Credores Recuperação Judicial - RJ - I	26.256.802	34,5%	26.236.598	33,9%	26.217.069	33,8%	-0,1%
Parcelamento de Tributos LP	8.907.915	11,7%	8.922.753	11,5%	8.949.414	11,6%	0,3%
Receitas Diferidas LP	26.740.910	35,1%	26.740.910	34,5%	26.740.910	34,5%	0,0%
Total do Passivo Não Circulante	68.885.915	90,4%	69.002.359	89,1%	69.273.842	89,4%	0,4%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	3.930.000	5,2%	3.930.000	5,1%	3.930.000	5,1%	0,0%
Reservas de Capital	24.395.890	32,0%	24.395.890	31,5%	24.395.890	31,5%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-108.099.691	-141,8%	-108.099.691	-139,6%	-108.099.691	-139,5%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-77.374	-0,1%	836.890	1,1%	-41.278	-0,1%	-104,9%
Ajustes de Exercícios Anteriores	-5.122.158	-6,7%	-5.122.158	-6,6%	-5.122.158	-6,6%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	-84.973.334	-111,5%	-84.059.070	-108,6%	-84.937.238	-109,6%	1,0%
TOTAL DO PASSIVO	76.208.641	100,0%	77.432.227	100,0%	77.472.822	100,0%	0,1%

www.valorconsultores.com.br

5.1.2. Principais Movimentações do Passivo

Fornecedores: Em julho/2023 o grupo Fornecedores apresentou um saldo de R\$ 19,2 milhões, dentre os quais destaca-se o valor devido pela Recuperandas "SMP" com R\$ 19 milhões. No período de junho a julho de 2023, houve neste grupo uma alta de R\$ 168 mil, equivalente a 0,9%, observada principalmente na Recuperanda SMP.

Obrigações Sociais e Trabalhistas: Este grupo constitui-se dos valores devidos principalmente para INSS e FGTS a Recolher. No período de análise verificou-se um saldo de R\$ 50,2 milhões, sendo essa conta a maior obrigação demonstrada no passivo das Recuperandas, tendo demonstrado aumento de R\$ 469 mil de junho a julho/2023. Por fim, representou 64,8% do total do passivo das Recuperandas.

Sócios Conta Corrente: O grupo apresentou em julho/2023 um montante de R\$ 5,3 milhões, demonstrando aumento de R\$ 264 mil em comparação com seu saldo anterior, em razão da movimentação na Recuperanda Arasul.



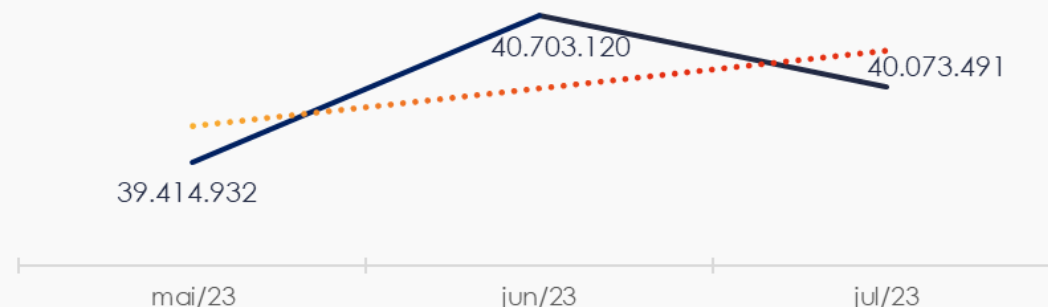
5.2. Contas a Receber

O saldo do grupo a receber no período somava R\$ 52,4 milhões, tendo R\$ 11 milhões de "Duplicatas Descontadas", e um valor de R\$ 2 milhões provisionado para Créditos de Devedores Duvidosos. Observa-se ainda que 93,62% do saldo está alocado na empresa "SMP". Neste mês houve uma redução de R\$ 1,4 milhão no saldo a receber, enquanto as duplicatas descontadas reduziram seu saldo negativo em R\$ 847 mil. Por fim, destaca-se no período, junho a julho de 2023, uma redução de R\$ 629 mil no grupo, respectivamente 1,5%.

A Recuperanda não possui créditos a receber no longo prazo.

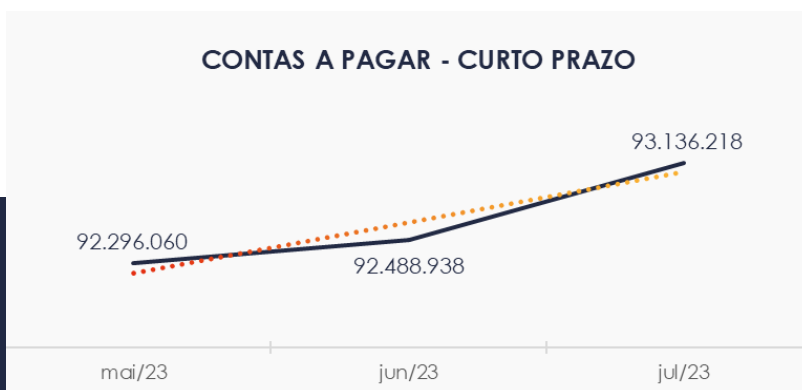
www.valorconsultores.com.br

CONTAS A RECEBER - CURTO PRAZO

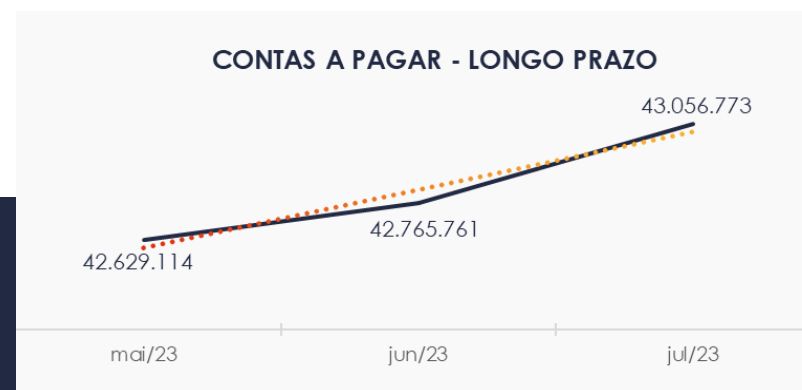


5.3. Contas a Pagar

As contas a pagar das empresas demonstraram aumento de R\$ 647 mil no período de junho a julho de 2023. O maior volume deste grupo está descrito como Obrigações Sociais e Trabalhistas, onde segundo as Recuperandas trata-se de valores relacionados principalmente com INSS e FGTS a recolher.



Os valores a pagar devidos a longo prazo, conforme pode ser observado no gráfico abaixo demonstrou saldo de R\$ 43 milhões, sendo observado que R\$ 26,7 milhões se referem a receitas diferidas.



5.4. Estoques

O saldo dos estoques finalizou com R\$ 10,4 milhões em julho de 2023 e, comparativamente ao mês anterior, apresentou uma alta de 3,0%, respectivamente R\$ 306 mil. Destaca-se ainda que 72,4% dos estoques se referem a "Matéria-Prima", sendo o restante pertencente a "Produtos Acabados" e "Mercadorias em Transição".

Segue ao lado um quadro que demonstra a composição do estoque no período em análise e as oscilações ocorridas no trimestre.

ESTOQUES	mai/23	jun/23	jul/23	AV
Produtos Acabados	2.355.560	4.985.444	2.835.197	27,2%
Matéria-Prima	6.977.968	5.131.690	7.543.193	72,4%
Mercadoria em Transição	194.802	0	45.684	0,4%
TOTAL	9.528.330	10.117.134	10.424.074	100,0%



5.5. Imobilizado

No mês de julho/2023, este grupo apresentou saldo de R\$ 13,6 milhões, constatando-se uma redução de 0,4% no período de análise, em razão da contabilização da parcela de depreciação e exaustão no valor de R\$ 60 mil, além de uma pequena redução de R\$ 450 em "Máquinas e Equipamento" sendo essa rubrica a mais representativa do grupo.

Apresenta-se ao lado um quadro com a composição demonstrativa do Imobilizado:

IMOBILIZADO	mai/23	jun/23	jul/23	AV	Variação
Máquinas e Equipamentos	21.402.236	21.407.815	21.407.365	156,6%	-450
Veículos	1.808.982	1.808.982	1.808.982	13,2%	0
Móveis e Utensílios	1.914	1.914	1.914	0,0%	0
Construção em Andamento	3.000	3.000	3.000	0,0%	0
Equipamentos de Informática	105.284	105.284	105.284	0,8%	0
Instalações	2.984	2.984	2.984	0,0%	0
Brasnorite Fabmov	0	0	0	0,0%	0
Imóveis	7.954.030	7.954.030	7.954.030	58,2%	0
(-) Depreciação Acumulada	-17.493.066	-17.553.316	-17.613.429	-128,8%	-60.113
TOTAL	13.785.364	13.730.694	13.670.131	100,0%	-60.563



5.6. Investimentos

Composto apenas pela conta "Sociedades Controladas", o grupo apresentou um aumento de R\$ 226 mil no período de análise, de junho a julho/2023. Em julho de 2023, representou 6,9% do total do ativo, com montante de R\$ 5,3 milhões.



6. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, foi analisada a demonstração de resultado das Recuperandas no mês de julho de 2023, demonstrando que no referido mês as empresas apresentaram um prejuízo líquido de 8,3% sobre seu faturamento, ou seja, R\$ 878 mil.

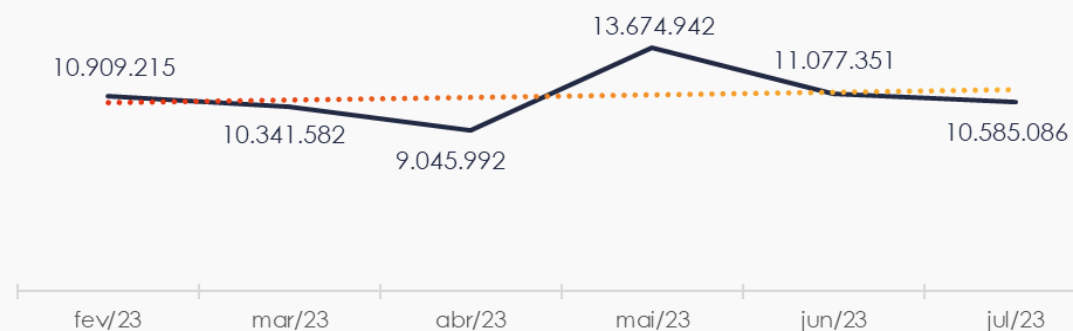
DRE	mai/23	AV	jun/23	AV	jul/23	AV	AH
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	13.674.942	100,0%	11.077.351	100,0%	10.585.086	100,0%	-4,4%
(-) Deduções das receitas	-4.704.190	-34,4%	-4.069.989	-36,7%	-4.437.684	-41,9%	9,0%
(=) Receitas líquidas	8.970.752	65,6%	7.007.362	63,3%	6.147.401	58,1%	-12,3%
(-) Custos das Vendas e Serviços	-4.723.182	-34,5%	-4.273.859	-38,6%	-5.062.754	-47,8%	18,5%
(=) Lucro bruto	4.247.570	31,1%	2.733.503	24,7%	1.084.648	10,2%	-60,3%
(-) Despesas operacionais	-282.811	-2,1%	-799.536	-7,2%	-862.254	-8,1%	7,8%
(=) EBITDA	3.964.760	29,0%	1.933.967	17,5%	222.394	2,1%	-88,5%
(-) Depreciação e amortização	-60.674	-0,4%	-60.250	-0,5%	-60.113	-0,6%	-0,2%
(-) Encargos financeiros líquidos	-1.299.101	-9,5%	-713.702	-6,4%	-1.039.420	-9,8%	45,6%
(=) Resultado antes do RNO	2.604.984	19,0%	1.160.016	10,5%	-877.139	-8,3%	-175,6%
(+ / -) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
(=) Resultado antes do IR e CS	2.604.984	19,0%	1.160.016	10,5%	-877.139	-8,3%	-175,6%
(-) IR e CS	-516.488	-3,8%	-245.752	-2,2%	-1.029	0,0%	-99,6%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.088.496	15,3%	914.264	8,3%	-878.168	-8,3%	-196,1%



6.1. Análise de Faturamento

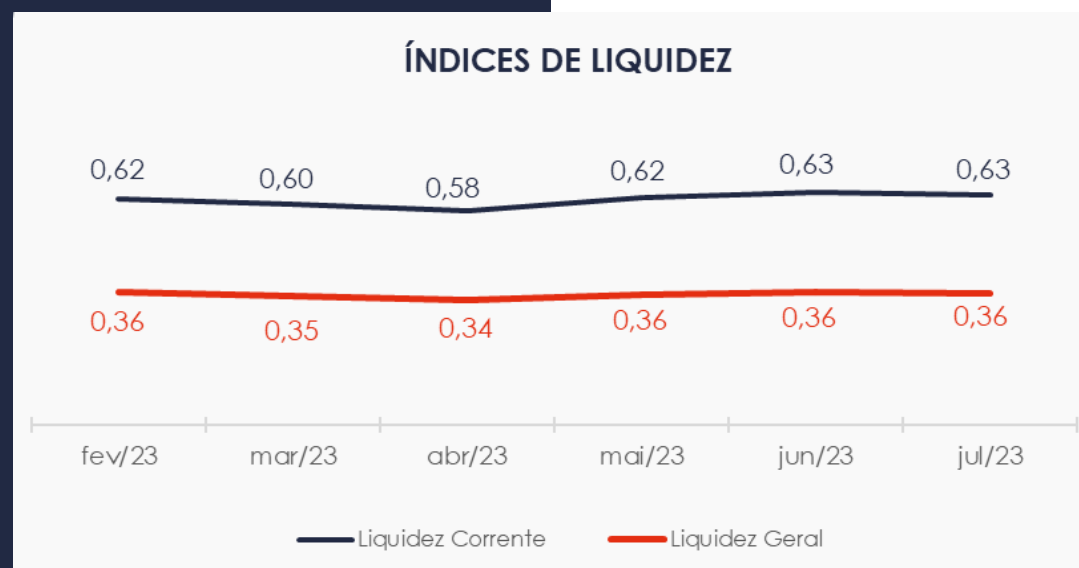
Ao lado apresentamos o quadro de obtenção de receitas do semestre, onde pode-se constatar as oscilações ocorridas no período, demonstrando no mês de julho de 2023 uma receita na ordem de R\$ 10,5 milhões, advinda majoritariamente de Vendas de Produtos Mercado Interno da Recuperanda SMP.

EVOLUÇÃO DAS RECEITAS OPERACIONAIS



6.2. Índices de Liquidez

Conforme visualizado o índice de liquidez geral da Recuperanda se manteve estável entre os meses do último semestre, apresentando o valor de **R\$ 0,36**. Portanto, a sociedade empresária **não dispunha** de ativos suficientes para o pagamento das suas dívidas com vencimento a curto e longo prazos, uma vez que a capacidade de pagamento era de **R\$ 0,36** para cada **R\$ 1,00** de dívida a longo prazo e **R\$ 0,63** para as dívidas de curto prazo.

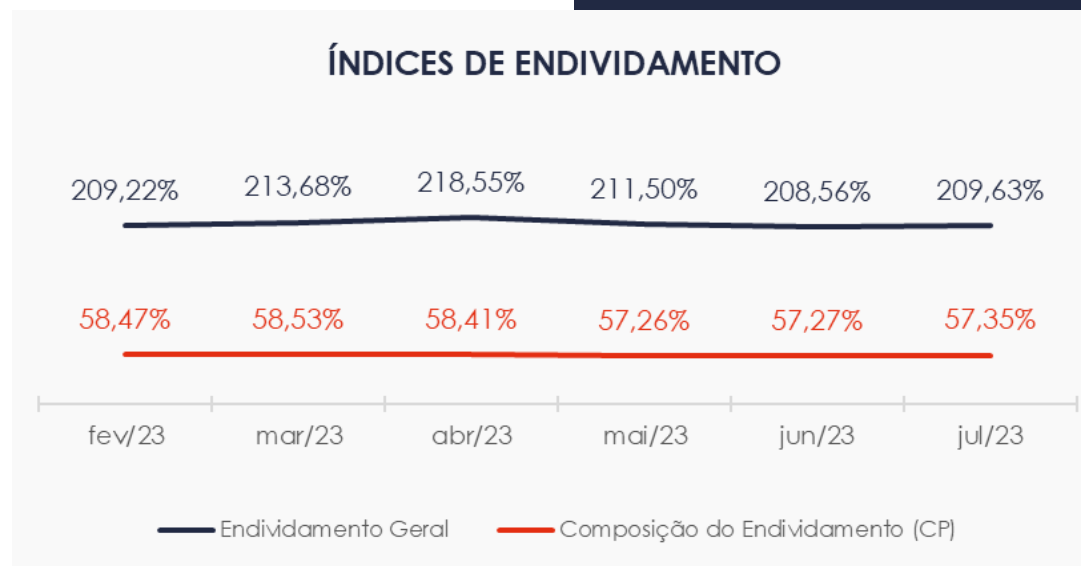


7. ENDIVIDAMENTO

7.1. Endividamento Total

No referido mês de análise o endividamento da empresa totalizou R\$ 162,4 milhões, representando 209,63% em relação ao saldo informado no ativo.

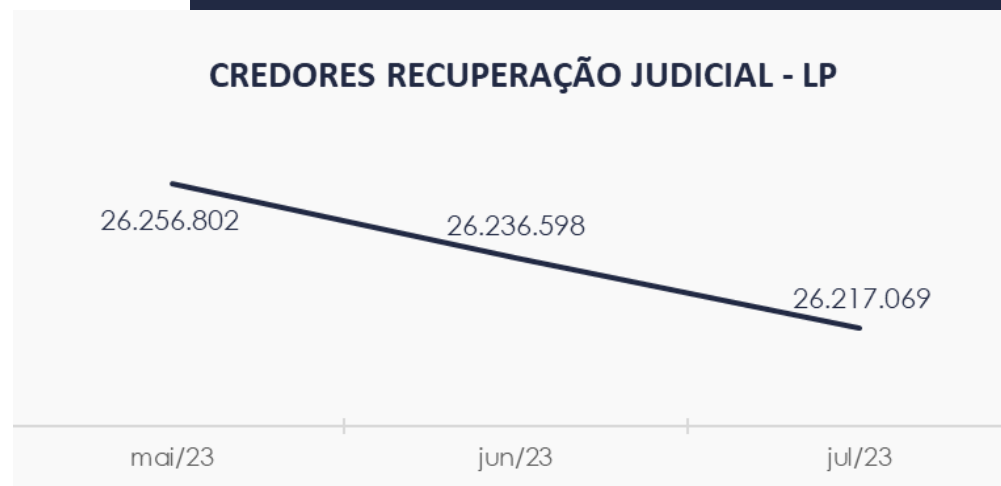
Observa-se que houve um pequeno aumento na composição do endividamento, tendo as dívidas vincendas a curto prazo passado de 57,27% para 57,35%, em julho de 2023.



7.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial

Em relação aos credores sujeitos aos efeitos do PRJ verifica-se que foram alocados pelas Recuperandas um saldo de R\$ 26,2 milhões, sendo que as dívidas de longo prazo encontram-se totalmente em Fornecedores – RJ.

CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL - LP



8. FLUXO DE CAIXA

Para melhor compreensão apresenta-se a seguir a demonstração do fluxo de caixa da empresa Recuperanda, realizada pelo método direto, referente ao último trimestre.

www.valorconsultores.com.br

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	mai/23	jun/23	jul/23
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	10.520.052	8.059.540	9.320.575
Movimentação de outros créditos	47.590	-205.273	-426.420
Movimentação de fornecedores	-6.939.988	-4.992.908	-5.176.292
Movimentação de tributos	-3.518.483	-2.646.721	-2.524.685
Movimentação de despesas e outras obrig.	-967.752	-844.309	-1.087.237
Fluxo das atividades operacionais	-858.580	-629.671	105.942
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Movimentação de investimentos	-117.746	-121.809	-226.541
Movimentação de imobilizado	-0	-5.579	450
Movimentação de intangível	0	0	0
Fluxo das atividades de investimentos	-117.746	-127.388	-226.091
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Movimentação de empr. e financ.	-43.154	3.137	14.077
Fluxo das atividades de financiamento	-43.154	3.137	14.077
ATIVIDADES DE CREDORES RJ			
Movimentação de credores RJ	1.999.130	-20.203	-19.529
Fluxo das atividades de credores RJ	1.999.130	-20.203	-19.529
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Movimentação de patrimônio líquido	-0	-0	-0
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	-0	-0	-0
Variação líquida do caixa	979.649	-774.125	-125.602

30



8.1. Principais Fontes de Entrada

As principais fontes de entrada de receita no período foram relacionadas com recebimento de clientes que totalizou R\$ 9,3 milhões.

8.2. Principais Saídas

Os principais movimentos de saídas que contribuíram para saldo negativo foram pagamentos de fornecedores, tributos, outras obrigações, aumento da carteira de outros créditos e aquisição de investimentos que juntos totalizaram uma saída de caixa de R\$ 9,4 milhões.





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
14º Andar, Conjunto 1407
Centro Cívico - CEP 87020-025

+55 41 3122-2060

SÃO PAULO/SP

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

+55 11 2847-4958



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: PJD5T P4Q4J NUF82 YKKTU