



Dezembro/2025

49º 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: PJX6E U3HQ9 Z2NP5 A7VAR

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: PJX6E U3HQ9 Z2NP5 A7VAR

SUMÁRIO

1. Glossário Online.....	4	5.4. Estoques.....	18
2. Cronograma Processual.....	5	5.5. Imobilizado e Intangível.....	19
3. Acompanhamento do Plano de Recuperação.....	6	5.6. Investimentos.....	20
4. Informações Operacionais.....	8	6. Análise de Resultados.....	21
4.1. Constatação das Condições de Funcionamento....	8	6.1. Análise de Faturamento.....	22
4.2. Quadro Funcional.....	10	6.2. Índices de Liquidez.....	23
4.3. Fotos da Vistoria.....	11	7. Endividamento.....	24
5. Informações Financeiras.....	13	7.1. Endividamento Total.....	24
5.1. Balanço Patrimonial Consolidado.....	13	7.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	25
5.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	14	8. Fluxo de Caixa.....	26
5.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	15	8.1. Principais Fontes de Entrada.....	27
5.2. Contas a Receber.....	16	8.2. Principais Saídas.....	27
5.3. Contas a Pagar.....	17		



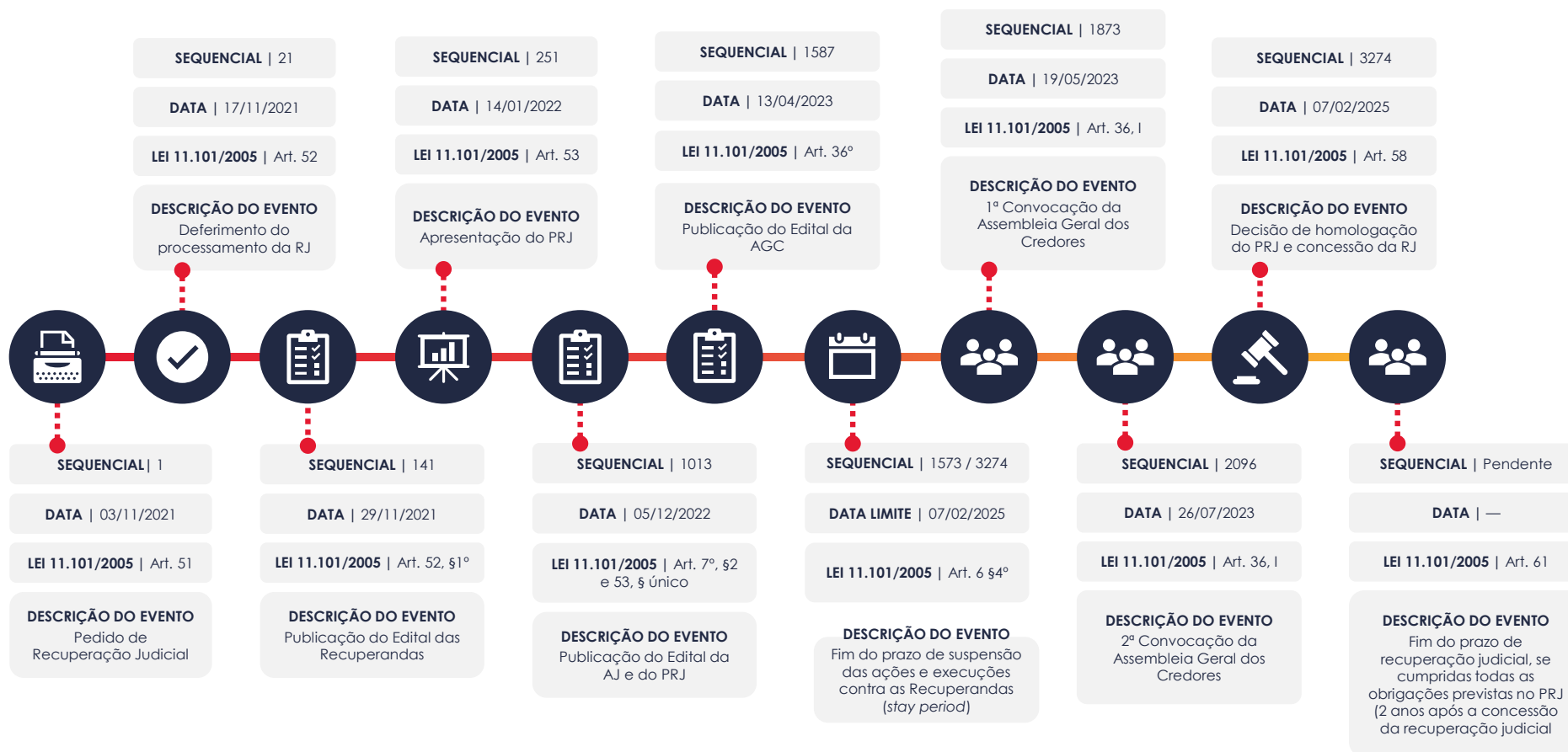
1. GLOSSÁRIO ONLINE

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

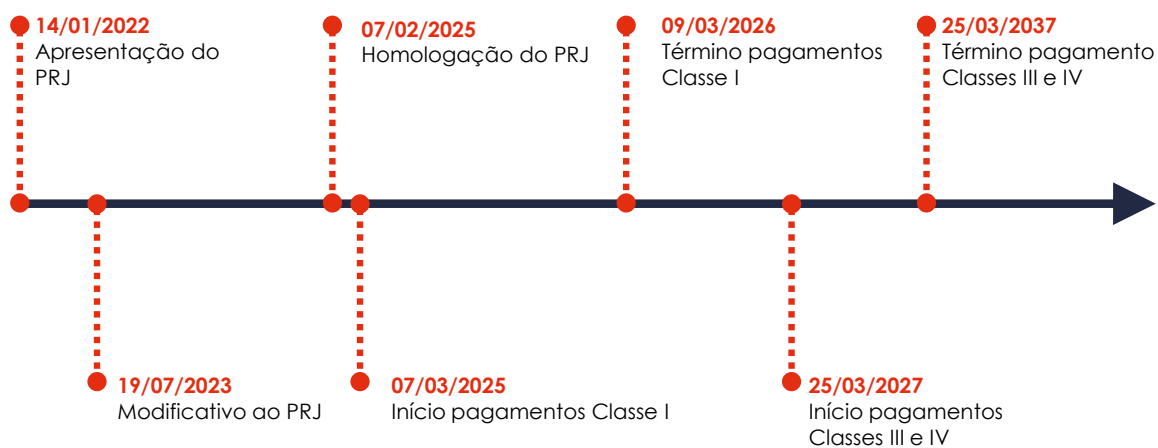
O Plano de Recuperação Judicial das Recuperandas, homologado judicialmente pela decisão de seq. 3274, foi apresentado no mov. 251.2 e modificado no mov. 2060.2, contando com as cláusulas de pagamento abaixo resumidas:

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)				TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 3274)		TERMO INICIAL EVENTO BASE Decisão homologatória (seq. 3274)	
DATA 07/02/2025				DATA 07/02/2025		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 11/12/2025, o representante da AJ, Cleverson Marcel Colombo, vistoriou a filial da recuperanda Ribeiro, localizada na Estrada do Ganchinho, nº 1290, Contorno Leste, na cidade de Curitiba/PR.

Na ocasião, foi possível perceber o normal funcionamento da filial, com a presença de vendedores e funcionários na área administrativa, bem como a existência de pneus de carga em estoque. Conforme informações prestadas pelos funcionários, os pneus referem-se aos últimos quatro contêineres recebidos, os quais vêm sendo gradativamente comercializados, restando ainda volume em estoque. Informaram, ainda, que os pneus de carga importados possuem alta aceitação no mercado, sendo vendidos com rapidez, de modo que, na prática, os produtos que chegam são prontamente comercializados.

Posteriormente em 16/12/2025, a representante da AJ, Eduarda Steiner Colletes Camargo, vistoriou a sede da recuperanda Ribeiro, situada na Av. Paraná, nº 1280, Zona 07, na cidade de Maringá/PR, na ocasião acompanhada do contador, Sr. Carlos Rogério Tiradentes.

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 muitos veículos no setor de troca de pneus e serviços de varejo, de acordo com as fotos adiante apresentadas.



Ademais, o Contador prestou as seguintes informações:

- No mês de novembro/2025, o faturamento da recuperanda Ribeiro (Pneumar) foi de R\$ 1.705.431,08, tendo apurado resultado negativo de R\$ 58.267,19.
- No mesmo período houve a recuperação de despesas no valor de R\$ 104 mil, decorrente de créditos de ICMS e recuperação de crédito do INSS. Contudo, as despesas financeiras totalizaram R\$ 108 mil, valor considerado elevado devido à antecipação de recebíveis e à venda com prazos de até 105 dias, o que impactou a disponibilidade de caixa.
- Para o mês de janeiro, a previsão de faturamento é de R\$ 2 milhões.
- Mantém parceria para antecipação de recebíveis com o Banco Unavan (1,82% a.m.) e com a Grafeno (1,7% a.m.). A empresa antecipa a totalidade dos recebíveis, permanecendo o fluxo de caixa restrito, cenário que não sofreu alterações.
- O estoque atual de pneus se mantém em R\$ 2,3 milhões, não havendo, no momento, previsão de novas importações, em razão da alta do dólar.

- Em relação à recuperanda Ribemar, foi apontada receita de R\$ 21.090,28 proveniente de locação de imóvel, com prejuízo no exercício de R\$ 791,64, principalmente em razão das despesas financeiras relacionadas ao limite bancário, no montante aproximado de R\$ 3 mil.
- Na chácara, houve o encerramento da criação de ovinos, permanecendo um caseiro e sua esposa no local até a definição sobre a venda do imóvel.



4.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas no corrente mês, as Recuperandas contam, atualmente, com 37 colaboradores, cujos salários estão em dia.

Quanto aos depósitos de FGTS, foi informado que os valores referentes aos meses de outubro e novembro ainda não foram quitados. Contudo, pretende regularizar o mês de outubro e efetuar o pagamento do mês de dezembro. Ressalta-se que o depósito referente ao mês de setembro já foi devidamente regularizado.

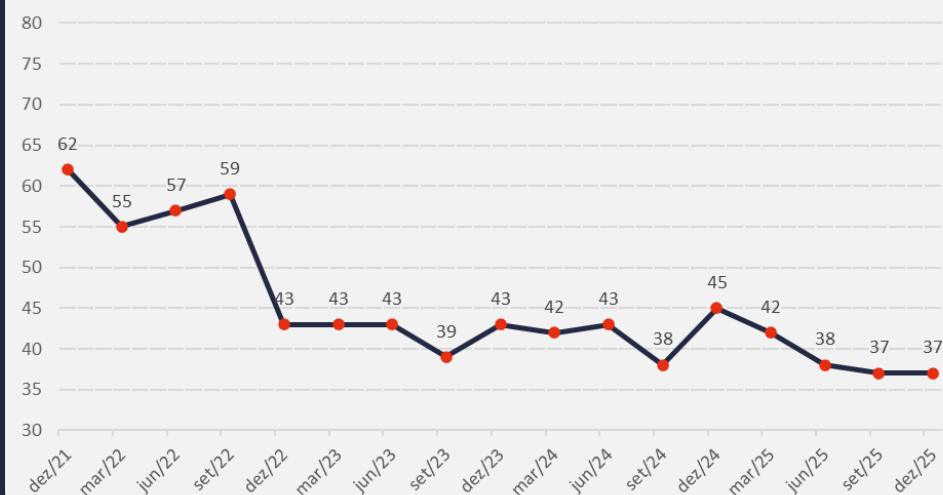
Além disso, foi esclarecido que a 1ª parcela do 13º salário já foi devidamente quitada, sendo que a 2ª parcela está prevista para pagamento no dia 18/12.

Quanto ao quadro de colaboradores situados em Curitiba/PR, foi informado que a unidade conta com 11 funcionários, e que há a intenção de contratar mais um vendedor para Curitiba e outro para Maringá. Além disso, haveria 3 representantes PJ.

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:

www.valorconsultores.com.br

EVOLUÇÃO DO QUADRO FUNCIONAL



4.3. Fotos da Vistoria

Ribeiro S/A –
Curitiba/PR



www.valorconsultores.com.br

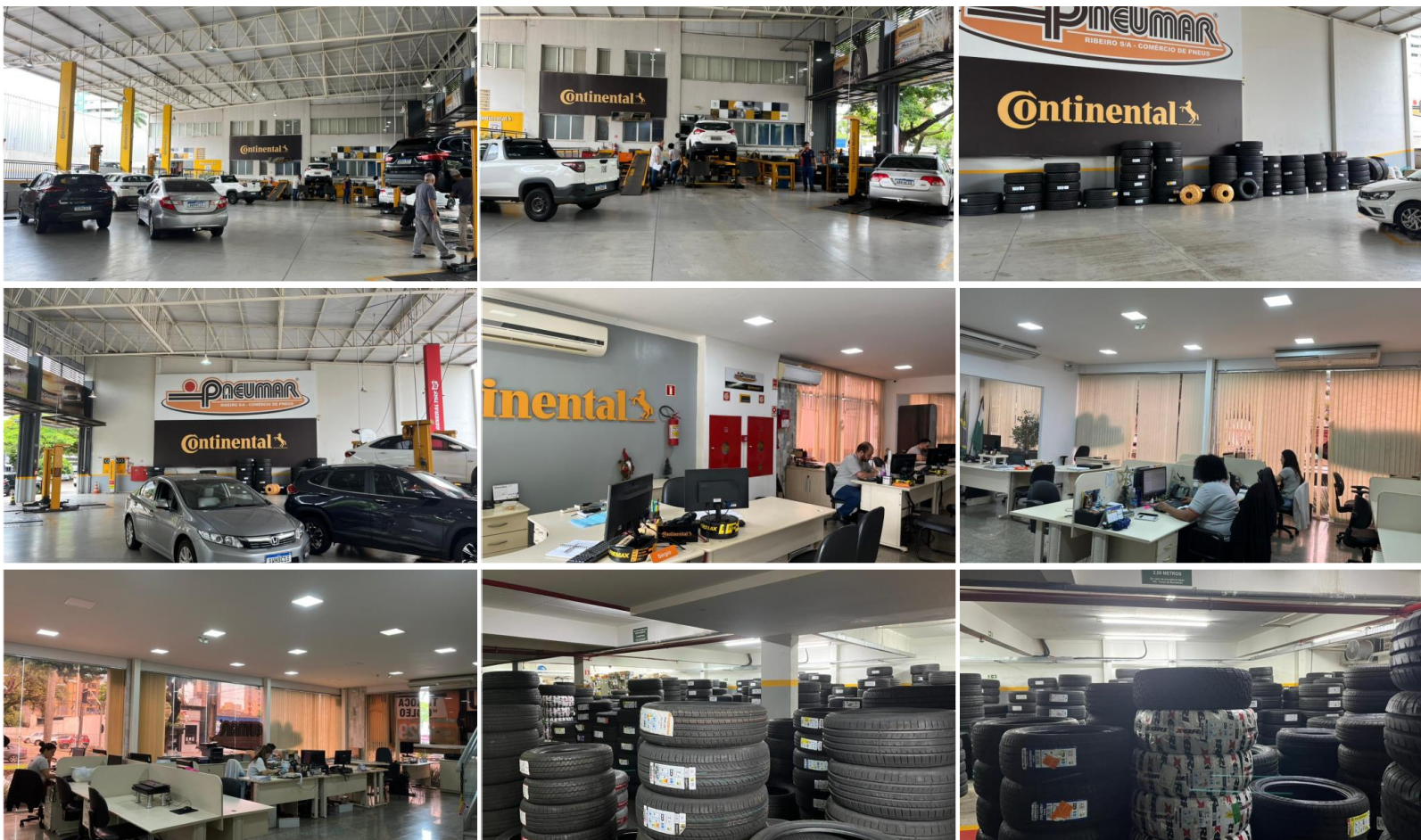
11



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: PJX6E U3HQ9 Z2NP5 A7VAR

4.3. Fotos da Vistoria

Ribeiro S/A –
Maringá/PR



www.valorconsultores.com.br

12



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: PJX6E U3HQ9 Z2NP5 A7VAR

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	ago/25	AV	set/25	AV	out/25	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e equivalentes a caixa	51.097	0,1%	12.401	0,0%	16.216	0,0%	30,8%
Créditos	2.187.935	3,9%	2.214.891	3,9%	2.276.063	4,0%	2,8%
Outros Créditos	134.579	0,2%	102.609	0,2%	119.769	0,2%	16,7%
Adiantamentos	314.895	0,6%	314.398	0,6%	91.402	0,2%	-70,9%
Tributos a Recuperar	2.728.856	4,8%	2.785.802	5,0%	2.942.711	5,2%	5,6%
Estoques	3.723.084	6,6%	3.632.794	6,5%	4.207.360	7,4%	15,8%
Despesas Antecipadas	85.877	0,2%	79.635	0,1%	71.462	0,1%	-10,3%
Total do Ativo Circulante	9.226.323	16,4%	9.142.528	16,2%	9.724.982	17,1%	6,4%
Ativo Não Circulante							
Outros Créditos LP	26.967.555	47,8%	26.967.555	47,9%	26.967.555	47,5%	0,0%
Investimentos	16.122.300	28,6%	16.122.300	28,7%	16.122.300	28,4%	0,0%
Imobilizado	4.047.584	7,2%	3.990.516	7,1%	3.972.359	7,0%	-0,5%
Intangível	39.454	0,1%	39.454	0,1%	39.454	0,1%	0,0%
Total do Ativo Não Circulante	47.176.893	83,6%	47.119.825	83,8%	47.101.668	82,9%	0,0%
TOTAL DO ATIVO	56.403.215	100,0%	56.262.353	100,0%	56.826.650	100,0%	1,0%



5.1.1. Principais Movimentações do Ativo

Caixa e equivalentes a caixa: Em outubro/25, as disponibilidades totalizaram R\$ 16 mil, apresentando uma alta de R\$ 3 mil em relação ao mês anterior. Esse acréscimo foi causado principalmente pela Recuperanda Ribeiro, na conta "Bancos c/ Movimento".

Créditos: Composto principalmente por Duplicatas a Receber, o saldo deste grupo foi de R\$ 2,2 milhões no período de análise. Comparado ao mês de setembro/25, houve um aumento de 2,8%, equivalente a R\$ 61 mil.

Outros Créditos: O grupo composto por "Cartões de Crédito", "Outros Créditos" e "Empréstimos a Funcionários", apresentou um saldo de R\$ 119 mil em outubro/25. Observa-se que ocorreu um crescimento de R\$ 17 mil no período de setembro a outubro de 2025.

Adiantamentos: Em outubro/25, nota-se que houve uma redução de R\$ 222 mil, equivalente a 70,9%, em relação ao mês anterior. Com um saldo total de R\$ 91 mil, é composto por "Adiantamento a Fornecedores".

Tributos a Recuperar: Entre setembro e outubro de 2025, o grupo registrou uma variação positiva de R\$ 156 mil, equivalente a 5,6%. Portanto, encerrou o mês com um saldo de R\$ 2,9 milhões.

Despesas Antecipadas: O grupo apresentou um saldo de R\$ 71 mil em outubro/25. Observa-se que houve uma queda de R\$ 8 mil no período de setembro a outubro de 2025, ocorrida exclusivamente na Recuperanda Ribeiro.



BALANÇO PATRIMONIAL	ago/25	AV	set/25	AV	out/25	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Empréstimos e Financiamentos	519.643	0,9%	355.394	0,6%	281.606	0,5%	-20,8%
Fornecedores	2.886.659	5,1%	3.046.598	5,4%	2.699.991	4,8%	-11,4%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.592.454	2,8%	1.506.242	2,7%	1.700.943	3,0%	12,9%
Obrigações Tributárias	884.141	1,6%	908.416	1,6%	942.696	1,7%	3,8%
Outras Obrigações	4.007.694	7,1%	4.007.694	7,1%	4.004.131	7,0%	-0,1%
Credores Recuperação Judicial	2.578.168	4,6%	2.578.168	4,6%	2.578.168	4,5%	0,0%
Total do Passivo Circulante	12.468.759	22,1%	12.402.512	22,0%	12.207.535	21,5%	-1,6%
Passivo Não Circulante							
Empréstimos e Financiamentos LP	14.751.716	26,2%	14.805.009	26,3%	15.668.591	27,6%	5,8%
Parcelamentos	1.124.595	2,0%	1.080.127	1,9%	1.045.104	1,8%	-3,2%
Outras Obrigações	30.804.164	54,6%	30.811.470	54,8%	30.827.642	54,2%	0,1%
Credores Recuperação Judicial - RJ - LP	10.738.272	19,0%	10.694.622	19,0%	10.650.976	18,7%	-0,4%
Total do Passivo Não Circulante	57.418.747	101,8%	57.391.229	102,0%	58.192.314	102,4%	1,4%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	44.555.406	79,0%	44.555.406	79,2%	44.555.406	78,4%	0,0%
Adiantamento Futuro	515.500	0,9%	515.500	0,9%	515.500	0,9%	0,0%
Reserva Legal	2.580.473	4,6%	2.580.473	4,6%	2.580.473	4,5%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-71.225.292	-126,3%	-71.225.292	-126,6%	-71.225.292	-125,3%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-993.332	-1,8%	-1.066.808	-1,9%	-1.108.082	-1,9%	3,9%
Ajustes de Exercícios Anteriores	11.082.954	19,6%	11.109.334	19,7%	11.108.796	19,5%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	-13.484.291	-23,9%	-13.531.387	-24,1%	-13.573.199	-23,9%	0,3%
TOTAL DO PASSIVO	56.403.215	100,0%	56.262.353	100,0%	56.826.650	100,0%	1,0%

www.valorconsultores.com.br

5.1.2. Principais Movimentações do Passivo

Empréstimos e Financiamentos a Curto e Longo Prazo: Em outubro/25, esse grupo de curto prazo apresentou uma queda de R\$ 73 mil, encerrando o mês com um saldo de R\$ 281 mil. Já no longo prazo, o saldo foi de R\$ 15,6 milhões com um aumento de R\$ 863 mil. Juntos, esses grupos representaram 28,1% do total do passivo.

Fornecedores: Em outubro/25, o saldo desse grupo foi de R\$ 2,6 milhões. Esse valor indica um decréscimo de R\$ 346 mil em comparação com o mês anterior, equivalente a 11,4%. Observa-se que essa variação ocorreu, principalmente, na Recuperanda Ribeiro.

Obrigações Sociais e Trabalhistas: Entre setembro e outubro de 2025, houve um crescimento de R\$ 194 mil, equivalente a 12,9%. Dessa forma, encerrou o período com um saldo de R\$ 1,7 milhão.

Obrigações Tributárias: O grupo apresentou um saldo total de R\$ 942 mil ao final de outubro/25. Nota-se que houve uma alta de R\$ 34 mil em comparação com o mês de setembro/25.

Parcelamentos: Este grupo de longo prazo registrou uma baixa de R\$ 35 mil entre setembro e outubro de 2025, encerrando o período com um saldo de R\$ 1 milhão.



5.2. Contas a Receber

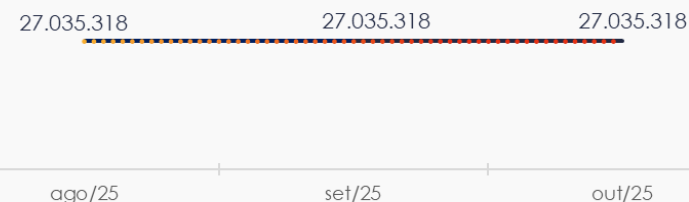
Os valores de Contas a Receber com vencimentos a curto prazo são compostos principalmente por Duplicatas a Receber. O montante de R\$ 2,3 milhões já está deduzido dos títulos descontados, que, neste mês, apresentaram um saldo de R\$ 3,3 milhões.

CONTAS A RECEBER - CURTO PRAZO



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.

CONTAS A RECEBER - LONGO PRAZO



5.3. Contas a Pagar

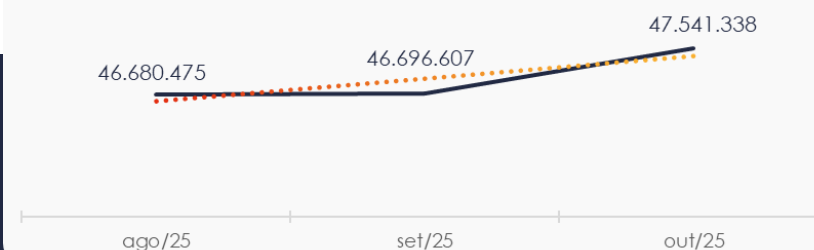
Os valores a pagar a curto prazo apresentaram uma baixa de R\$ 194 mil no período setembro a outubro de 2025. Os maiores volumes deste grupo estão relacionados a "Fornecedores", "Dividendos a Pagar" e "Obrigações Sociais e Trabalhistas", com saldos de R\$ 2,6 milhões, R\$ 3 milhões e R\$ 1,7 milhão, respectivamente.

CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO



Os valores a pagar de longo prazo, conforme indicado no gráfico, apresentaram um saldo de R\$ 47,5 milhões. Deste total, R\$ 15,6 milhões referem-se a Empréstimos e Financiamentos, R\$ 1 milhão referem-se a Parcelamentos e R\$ 30,8 milhões são atribuídos a Outras Obrigações.

CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO

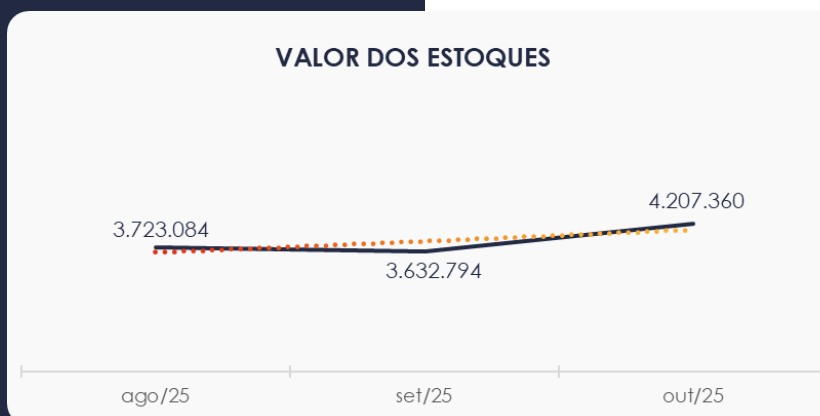


5.4. Estoques

O saldo dos estoques em outubro/25 foi de R\$ 4,2 milhões, apresentando uma alta de R\$ 574 mil em comparação ao mês anterior.

Destaca-se que a conta "Mercadorias" representa a maior parte do grupo, com um saldo de R\$ 3,8 milhões, o que equivale a 90,5%.

VALOR DOS ESTOQUES



5.5. Imobilizado e Intangível

Em outubro/25, o grupo de Imobilizado apresentou um saldo de R\$ 4 milhões. No período analisado, houve uma redução de R\$ 19 mil em decorrência da contabilização da depreciação, além de um aumento de R\$ 1 mil na conta "Imóveis".

No Ativo Intangível, consta um valor de R\$ 39 mil, sem movimentações no período.

Imobilizado	ago/25	set/25	out/25	AV	Variação
Bens em Operação	4.359.290	4.359.290	4.359.290	108,7%	0
Imóveis	6.543.859	6.545.889	6.547.520	163,2%	1.631
(-) Depreciação Acumulada	-6.779.234	-6.838.333	-6.858.120	-170,9%	-19.788
(-) Exaustão Acumulada	-76.331	-76.331	-76.331	-1,9%	0
Intangível					
Intangível	39.454	39.454	39.454	1,0%	0
TOTAL	4.087.037	4.029.970	4.011.813	100,0%	-18.157



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 28,4% 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 outubro/25. Neste período, as empresas apresentaram um **prejuízo** de 2,2% sobre seu faturamento, totalizando R\$ 41 mil.

Em relação ao ano de 2025, o faturamento totalizou R\$ 18,4 milhões, resultando em um prejuízo de R\$ 1,1 milhão.

www.valorconsultores.com.br

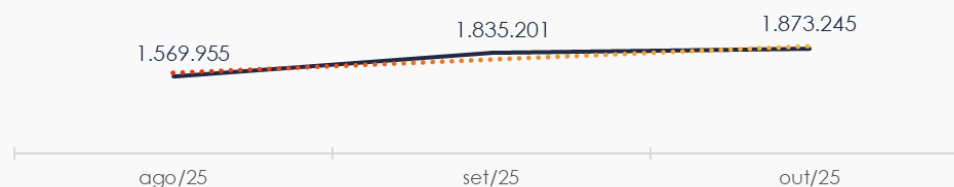
DRE	ago/25	AV	set/25	AV	out/25	AV	AH	Acum. 2024	Acum. 2025
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	1.569.955	100,0%	1.835.201	100,0%	1.873.245	100,0%	2,1%	25.236.977	18.479.721
(-) Deduções das receitas	-53.036	-3,4%	-69.029	-3,8%	-68.336	-3,6%	-1,0%	-1.397.659	-716.638
(=) Receitas líquidas	1.516.919	96,6%	1.766.173	96,2%	1.804.909	96,4%	2,2%	23.839.319	17.763.083
(-) Custos das Vendas e Serviços	-1.133.437	-72,2%	-1.278.696	-69,7%	-1.335.296	-71,3%	4,4%	-17.905.419	-13.531.093
(=) Lucro bruto	383.482	24,4%	487.476	26,6%	469.614	25,1%	-3,7%	5.933.900	4.231.990
(-) Despesas operacionais	-545.379	-34,7%	-547.799	-29,8%	-499.999	-26,7%	-8,7%	-5.608.968	-5.493.584
(=) EBITDA	-161.897	-10,3%	-60.323	-3,3%	-30.386	-1,6%	-49,6%	324.931	-1.261.594
(-) Depreciação e amortização	-57.732	-3,7%	-59.472	-3,2%	-19.788	-1,1%	-66,7%	-670.560	-475.873
(-) Encargos financeiros líquidos	95.638	6,1%	51.278	2,8%	8.900	0,5%	-82,6%	36.651	666.446
(=) Resultado antes do RNO	-123.991	-7,9%	-68.517	-3,7%	-41.273	-2,2%	-39,8%	-308.977	-1.071.020
(+/-) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	-44.298	-24.591
(=) Resultado antes do IR e CS	-123.991	-7,9%	-68.517	-3,7%	-41.273	-2,2%	-39,8%	-353.274	-1.095.612
(-) IR e CS	0	0,0%	-4.960	-0,3%	0	0,0%	-100,0%	-28.061	-12.470
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-123.991	-7,9%	-73.477	-4,0%	-41.273	-2,2%	-43,8%	-381.336	-1.108.082



6.1. Análise de Faturamento

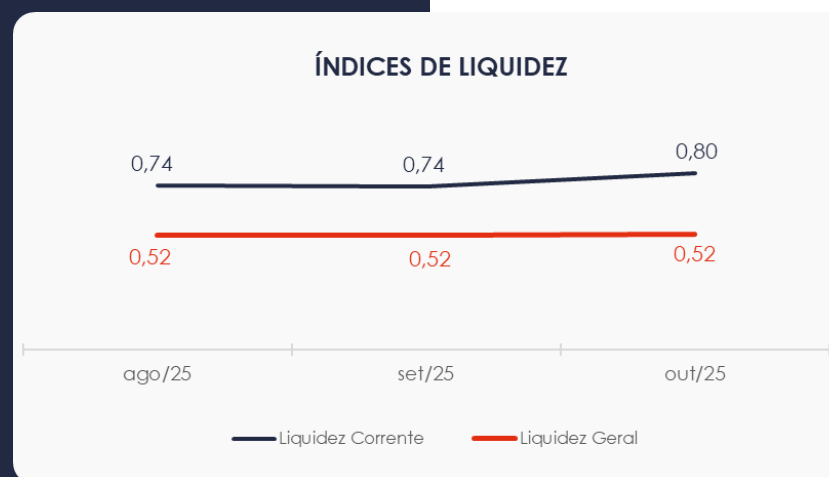
Ao lado, apresenta-se o quadro de obtenção de receitas do trimestre, onde é possível observar as oscilações ocorridas no período. Em outubro/25, a receita foi de R\$ 1,8 milhão, sendo R\$ 1,7 milhão proveniente da venda de mercadorias e R\$ 138 mil da prestação de serviços.

EVOLUÇÃO DAS RECEITAS OPERACIONAIS



6.2. Índices de Liquidez

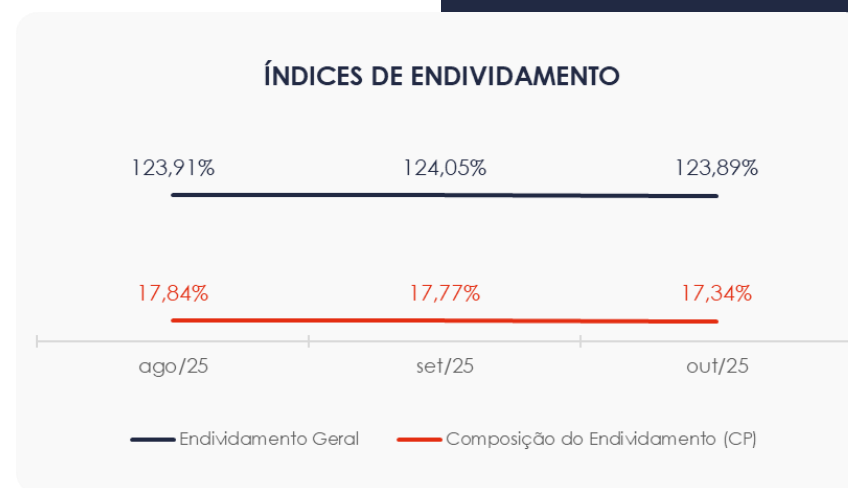
O **índice de liquidez geral** das Recuperandas apresentou estabilidade neste último mês do trimestre, com um indicador de **R\$ 0,52** em outubro/25. Portanto, a sociedade empresária **não dispunha** de ativos suficientes para o pagamento de suas dívidas com vencimento a curto e longo prazos, já que 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\$ 70,3 milhões, correspondente a 123,89% do Ativo Total. Observa-se também uma leve baixa na composição do endividamento, com as dívidas vincendas a curto prazo passando de 17,77% para 17,34% em outubro/25.



7.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial

Em relação aos credores sujeitos aos efeitos do PRJ, as Recuperandas alocaram um saldo de R\$ 13,2 milhões, sendo R\$ 2,5 milhões referente a dívidas de curto prazo, enquanto R\$ 10,6 milhões estão alocados no longo prazo.

Durante o período analisado, a variação total foi de R\$ 43 mil, referente aos pagamentos efetuados aos credores trabalhistas.

www.valorconsultores.com.br



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	ago/25	set/25	out/25
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	1.484.909	1.787.258	1.803.635
Movimentação de outros créditos	-103.453	-24.479	48.927
Movimentação de fornecedores	-938.162	-1.022.226	-2.248.296
Movimentação de tributos	-44.794	-28.726	-25.618
Movimentação de despesas e outras obrig.	-428.274	-619.894	-318.812
Fluxo das atividades operacionais	-29.774	91.934	-740.164
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	-3.301	-2.405	-1.631
Movimentação de intangível	0	0	0
Fluxo das atividades de investimentos	-3.301	-2.405	-1.631
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Movimentação de empr. e financ.	111.169	-110.955	789.794
Fluxo das atividades de financiamento	111.169	-110.955	789.794
ATIVIDADES DE CREDORES RJ			
Movimentação de credores RJ	-43.656	-43.650	-43.646
Fluxo das atividades de credores RJ	-43.656	-43.650	-43.646
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Movimentação de patrimônio líquido	-620	26.380	-538
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	-620	26.380	-538
Variação líquida do caixa	33.818	-38.696	3.815



8.1. Principais Fontes de Entrada

As principais fontes de entrada no período foram relacionadas ao recebimento de clientes, outros créditos e movimentações de empréstimos e financiamentos, totalizando R\$ 2,6 milhões.

8.2. Principais Saídas

As saídas que contribuíram para o saldo negativo incluíram pagamentos a fornecedores, tributos, outras obrigações, além de movimentações de imobilizado, credores RJ e patrimônio líquido, este último referente a ajustes de exercícios anteriores. No total, essas saídas de caixa somaram R\$ 2,6 milhões no período.

Ao final do mês de análise, a variação de caixa foi positiva, totalizando R\$ 3 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

