

**RMA** Relatório Mensal de Atividades

Setembro  
2019



CREDIBILITÄ  
— ADMINISTRACOES JUDICIAIS —

Recuperação Judicial

**PERFIMEC S/A**  
**CENTRO DE SERVIÇOS EM AÇO**



PROJUDI - Processo: 0008784-15.2015.8.16.0035 - Ref. mov. 2241.2 - Assinado digitalmente por Alexandre Correa Nasser de Melo  
01/11/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE CUMPRIMENTO DE INTIMAÇÃO. Arq: Relatório Mensal de Atividades Setembro 2019



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: PJV7S DDMNT CPUM6 VKZ6D

# CONSIDERAÇÕES INICIAIS



- **Excelentíssimo Senhor Doutor Juiz de Direito da 1ª Vara de Falência e Recuperação Judicial, Estado do Paraná.**
  - *Processo nº 0008784-15.2015.8.16.0035*
  - A Credibilità – Administrações Judiciais, nomeada Administradora Judicial, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar o relatório mensal das atividades da “Recuperanda”:
    - Perfimec S/A - Centro de Serviços Em Aço;
  - Este relatório, denominado “**Relatório Mensal de Atividades - RMA**”, foi **elaborado com as informações quantitativas e qualitativas fornecidas pela Recuperanda até dia 20 de outubro de 2019, contemplando as análises do mês de setembro 2019**, conforme solicitações desta Administradora Judicial.
  - Tem como objetivo:
    - Fornecer informações sobre as atividades econômicas das Recuperandas;
    - Apresentar informações financeiras e econômicas.
  - Com relação às informações contidas neste documento, a Administradora Judicial fica à disposição para prestar esclarecimentos ou informações adicionais.
  - Atenciosamente,
- **Credibilità Administrações Judiciais**



# GLOSSÁRIO



**AC** - Ativo Circulante

**ACF** - Ativo Circulante Financeiro

**ACO** - Ativo Circulante Operacional

**AJ** - Administrador Judicial

**ANC** - Ativo Não Circulante

**BP** - Balanço Patrimonial

**CPV** – Custo dos Produtos Vendidos

**DRE** - Demonstrativo de Resultado do Exercício

**EBITDA** - *Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization* Ou Lucro Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização.

**IFs** - Instituições Financeiras

**LL** - Lucro Líquido

**LO** - Lucro Operacional

**PC** - Passivo Circulante

**PCF** - Passivo Circulante Financeiro

**PCO** - Passivo Circulante Operacional

**PL** - Patrimônio Líquido

**PNC** - Passivo Não Circulante

**RJ** - Recuperação Judicial

**RL** - Receita Líquida

**ROL** - Receita Operacional Líquida ou Receita Líquidas de Vendas



# SUMÁRIO



• <b>Informações Gerais Sobre a Recuperanda</b> .....	05
• Análise do Faturamento Bruto.....	06
• Quadro de Colaboradores.....	07
• Nível de Atividades das Plantas.....	08
• Passivo Sujeito à Recuperação Judicial.....	09
• <b>Demonstrações Financeiras</b> .....	10
• Perfimec.....	11



# INFORMAÇÕES GERAIS DAS RECUPERANDAS

---

- Análise do Faturamento Bruto
- Evolução do Quadro de Colaboradores
- Nível de Atividade das Plantas
- Passivo Sujeito à Recuperação Judicial

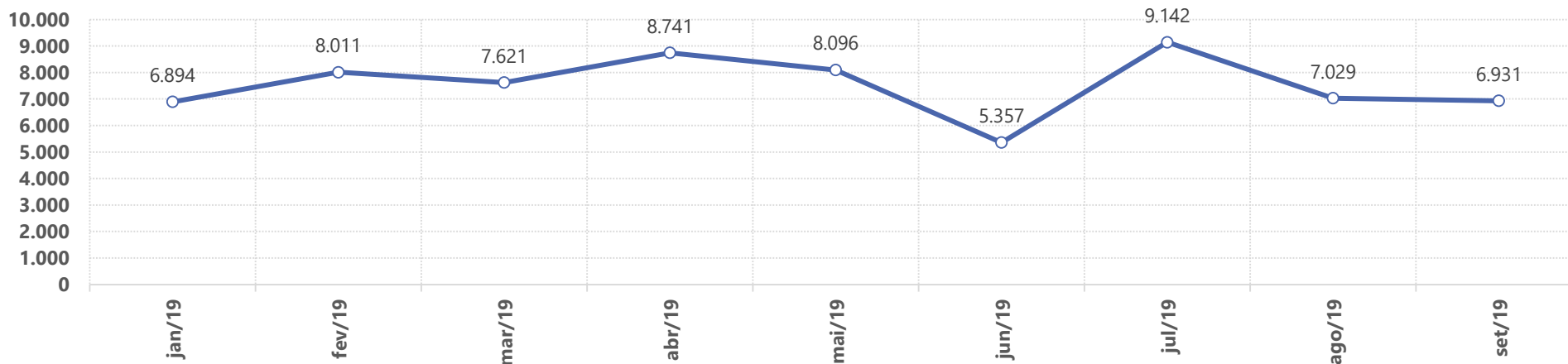


Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJV7S DDMNT CPUM6 VKZ6D

# ANÁLISE DO FATURAMENTO BRUTO



**Faturamento Bruto** (Sem devoluções)  
(Em R\$ Milhares)



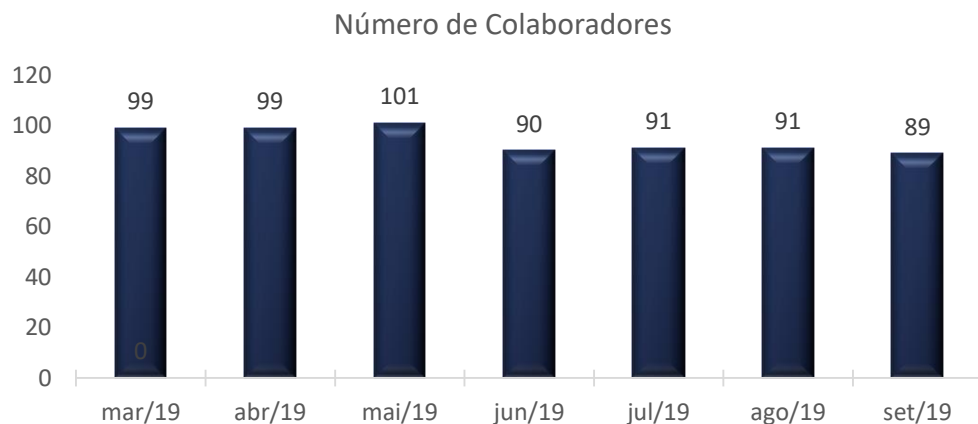
Conforme demonstrações contábeis da empresa, o faturamento bruto da recuperanda apresentou redução em relação ao mês anterior, passando de 7,0 milhões em agosto para R\$ 6,9 milhões em setembro de 2019, que representa retração de -1,4%. Conforme a recuperanda, a queda do faturamento do período decorreu da retração do mercado.

O Faturamento Bruto (sem devoluções) acumulado em 2019 é de R\$ 67,8 milhões.

Fonte: Administração das Recuperandas

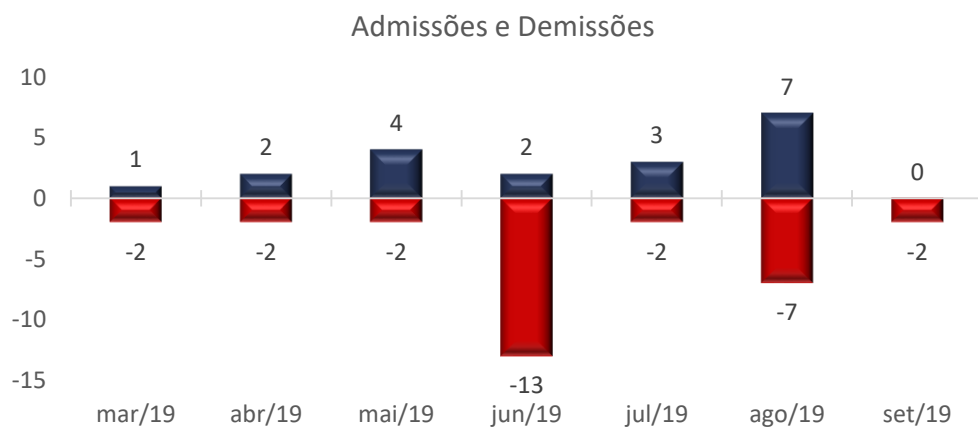


# EVOLUÇÃO DO QUADRO COLABORADORES



No mês de setembro de 2019 a recuperanda possui 89 colaboradores ativos.

No mês em análise não foram realizadas contratações e ocorreu 2 desligamentos.



Fonte: Administração das Recuperandas

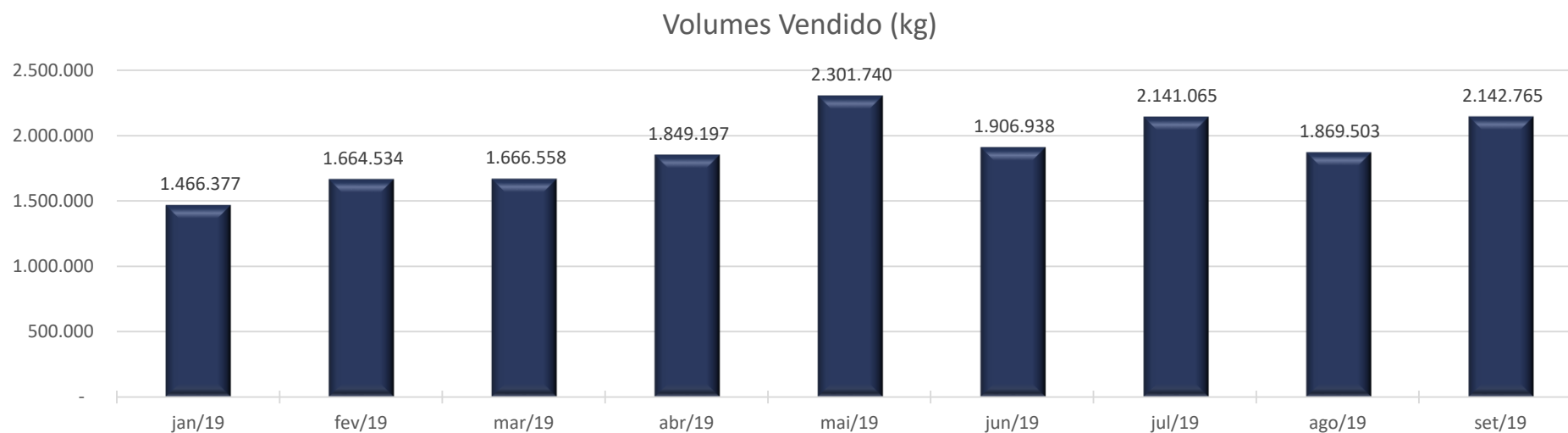


# NÍVEL DE ATIVIDADE DAS PLANTAS



Em agosto de 2019 foi utilizado 42,7% da capacidade de produção instalada.

O volume comercializado pela Perfimec no mês de setembro de 2019 ficou superior ao obtido em agosto de 2019 em +14,6%.



Fonte: Administração das Recuperandas





# PASSIVO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Em 17/07/15 a Recuperanda apresentou a Lista de Credores ("2ª Lista de Credores"). A dívida expressa na Lista de Credores totalizava R\$ 93.626.992,61.

## 2ª Lista de Credores, publicada em: 17/07/15

Classificação Recuperação Judicial	Valor (USD)	Valor (R\$)
Classe I - Credores Trabalhistas	\$0,00	R\$ 1.233.895,75
Classe II - Credores com Garantia Real	\$0,00	R\$ 0,00
Classe III - Credores Quirografários	\$22.120.235,16	R\$ 91.833.733,99
Classe IV - Credores ME/EPP	\$0,00	R\$ 559.362,87
<b>Total</b>	<b>\$22.120.235,16</b>	<b>R\$ 93.626.992,61</b>



# DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

## 1. Perfimec

1. Demonstrativo de Resultados
2. Balanço Patrimonial
3. Demonstração do Fluxo de Caixa
4. Partes Relacionadas





# DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. Demonstrativo de Resultados
2. Balanço Patrimonial
3. Demonstração do Fluxo de Caixa
4. Partes Relacionadas



# DEMONSTRATIVO DE RESULTADO



Em R\$ em milhares

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	jan/19		fev/19		mar/19		abr/19		mai/19		jun/19		jul/19		ago/19		set/19		Mês Atual - Mês Anterior			
	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	Av.	AH.		
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>5.552,1</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.483,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.132,8</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.938,7</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.672,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>4.253,3</b>	<b>100,0%</b>	<b>7.286,7</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.431,3</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.646,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>54.398,1</b>	<b>100,0%</b>	<b>216</b>	<b>4,0%</b>
(-) Custos	(4.523,8)	-81,5%	(5.222,5)	-80,5%	(4.966,4)	-81,0%	(5.578,2)	-80,4%	(5.087,3)	-76,2%	(3.793,3)	-89,2%	(6.535,3)	-89,7%	(4.874,2)	-89,7%	(4.885,0)	-86,5%	(45.465,8)	-83,6%	(11)	-0,2%
<b>Lucro Bruto</b>	<b>1.028,3</b>	<b>18,5%</b>	<b>1.261,4</b>	<b>19,5%</b>	<b>1.166,4</b>	<b>19,0%</b>	<b>1.360,5</b>	<b>19,6%</b>	<b>1.585,1</b>	<b>23,8%</b>	<b>460,0</b>	<b>10,8%</b>	<b>751,5</b>	<b>10,3%</b>	<b>557,2</b>	<b>10,3%</b>	<b>762,0</b>	<b>13,5%</b>	<b>8.932,4</b>	<b>16,4%</b>	<b>205</b>	<b>36,8%</b>
Despesas Operacionais																			0,0			
Com Vendas	(147,3)	-2,7%	(153,5)	-2,4%	(699,0)	-11,4%	(176,5)	-2,5%	(154,2)	-2,3%	(132,5)	-3,1%	(151,1)	-2,1%	(150,9)	-2,8%	(88,1)	-1,6%	(1.853,0)	-3,4%	63	41,6%
Gerais e Administrativas	(729,7)	-13,1%	(703,4)	-10,8%	(708,5)	-11,6%	(720,5)	-10,4%	(792,7)	-11,9%	(840,5)	-19,8%	(744,3)	-10,2%	(708,0)	-13,0%	(798,0)	-14,1%	(6.745,6)	-12,4%	(90)	-12,7%
Outras Receitas e Despesas	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,2	0,0%	0,1	0,0%	0,0	0,0%	26,4	0,6%	0,2	0,0%	0,0	0,0%	(0,4)	0,0%	26,4	0,0%	(0)	100,0%
<b>Result. antes Receitas Desp. Financeiras</b>	<b>151,3</b>	<b>2,7%</b>	<b>404,5</b>	<b>6,2%</b>	<b>(240,9)</b>	<b>-3,9%</b>	<b>463,6</b>	<b>6,7%</b>	<b>638,2</b>	<b>9,6%</b>	<b>(486,6)</b>	<b>-11,4%</b>	<b>(143,7)</b>	<b>-2,0%</b>	<b>(301,7)</b>	<b>-5,6%</b>	<b>(124,6)</b>	<b>-2,2%</b>	<b>360,1</b>	<b>0,7%</b>	<b>177</b>	<b>58,7%</b>
Resultado Financeiro (Sem variação cambial)	11,0	0,2%	(4,6)	-0,1%	(29,3)	-0,5%	(16,9)	-0,2%	(70,7)	-1,1%	(52,7)	-1,2%	(25,7)	-0,4%	(51,9)	-1,0%	(31,4)	-0,6%	(272,2)	-0,5%	21	39,6%
Receitas Financeiras	31,1	0,6%	21,2	0,3%	42,4	0,7%	35,1	0,5%	38,8	0,6%	31,0	0,7%	39,8	0,5%	39,4	0,7%	31,6	0,6%	310,5	0,6%	(8)	-19,9%
Despesas Financeiras	(20,1)	-0,4%	(25,8)	-0,4%	(71,7)	-1,2%	(52,0)	-0,7%	(109,6)	-1,6%	(83,7)	-2,0%	(65,5)	-0,9%	(91,3)	-1,7%	(62,9)	-1,1%	(582,6)	-1,1%	28	31,1%
<b>Result. Antes da Variação Cambial</b>	<b>162,3</b>	<b>2,9%</b>	<b>399,9</b>	<b>6,2%</b>	<b>(270,2)</b>	<b>-4,4%</b>	<b>446,8</b>	<b>6,4%</b>	<b>567,5</b>	<b>8,5%</b>	<b>(539,3)</b>	<b>-12,7%</b>	<b>(169,4)</b>	<b>-2,3%</b>	<b>(353,6)</b>	<b>-6,5%</b>	<b>(156,0)</b>	<b>-2,8%</b>	<b>88,0</b>	<b>0,2%</b>	<b>198</b>	<b>55,9%</b>
Variações Cambiais (Ativo)	4.975,2	89,6%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	102,7	1,5%	2.421,7	56,9%	1.502,2	20,6%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	9.001,8	16,5%	0	0,0%
Variações Cambiais (Passivo)	0,0	0,0%	(1.932,9)	-29,8%	(3.531,1)	-57,6%	(1.084,8)	-15,6%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	(8.338,8)	-153,5%	(578,1)	-10,2%	(15.465,7)	-28,4%	7.761	93,1%
<b>Resultado Antes do IRPJ-CSLL</b>	<b>5.137,5</b>	<b>92,5%</b>	<b>(1.533,0)</b>	<b>-23,6%</b>	<b>(3.801,3)</b>	<b>-62,0%</b>	<b>(638,0)</b>	<b>-9,2%</b>	<b>670,2</b>	<b>10,0%</b>	<b>1.882,5</b>	<b>44,3%</b>	<b>1.332,7</b>	<b>18,3%</b>	<b>(8.692,5)</b>	<b>-160,0%</b>	<b>(734,1)</b>	<b>-13,0%</b>	<b>(6.376,0)</b>	<b>-11,7%</b>	<b>7.958</b>	<b>91,6%</b>
IRPJ-CSLL - Diferidas	0,0	0,0%	0,0	0,0%	(62,7)	-1,0%	(93,8)	-1,4%	(131,5)	-2,0%	151,0	3,6%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	(136,9)	-0,3%	0	0,0%
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>5.137,5</b>	<b>92,5%</b>	<b>(1.533,0)</b>	<b>-23,6%</b>	<b>(3.864,0)</b>	<b>-63,0%</b>	<b>(731,8)</b>	<b>-10,5%</b>	<b>538,6</b>	<b>8,1%</b>	<b>2.033,5</b>	<b>47,8%</b>	<b>1.332,7</b>	<b>18,3%</b>	<b>(8.692,5)</b>	<b>-160,0%</b>	<b>(734,1)</b>	<b>-13,0%</b>	<b>(6.512,9)</b>	<b>-12,0%</b>	<b>7.958</b>	<b>91,6%</b>

- Em setembro de 2019 a Receita Operacional Líquida foi de R\$ 5,6 milhões, ficando superior ao valor identificado no mês anterior em +4,0%;
- O Custo representou 86,5% da ROL de setembro. No período acumulado de 2019 representou 83,6% da ROL;
- Assim, ao deduzir da ROL o Custo e as Despesas Operacionais chega-se a linha Resultado antes das Receitas e Despesas Financeiras no período acumulado foi positivo em R\$ 360,1 mil.
- Considerando as Receitas Financeiras, Despesas Financeiras e Receitas Não operacionais e não considerando a conta de Variações Cambiais (Ativo e Passivo), chegamos a linha Result. Antes das Variações Cambiais que apresentou resultado positivo de R\$ 88,0 mil no período acumulado.
- Considerando as contas de Variação Cambial e IRPJ – CSLL no exercício acumulado de 2019 a operação obteve prejuízo de -R\$ 6,5 milhões. A linha Resultado Antes da Variação Cambial foi criada pela Administradora Judicial para evidenciar o efeito da conta, e não prejudicar a visão do resultado operacional mensal, pois no entendimento da Administradora esta variação cambial não deve ser considerada mês a mês, visto que por força da LRF deve ser considerado a cotação do dia do deferimento da RJ.

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas



# BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)



Em R\$ em milhares	Mês Atual - Mês Anterior															Mês Atual - Dez/2018						
	jan/19	Av. %	fev/19	Av. %	mar/19	Av. %	abr/19	Av. %	mai/19	Av. %	jun/19	Av. %	jul/19	Av. %	ago/19	Av. %	set/19	Av. %	ago/19 - set/19	AH. %	dez/18 - set/19	AH. %
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>44.290,5</b>	<b>41,4%</b>	<b>45.923,5</b>	<b>42,3%</b>	<b>46.875,2</b>	<b>42,9%</b>	<b>48.661,0</b>	<b>43,9%</b>	<b>47.963,6</b>	<b>43,5%</b>	<b>46.536,6</b>	<b>43,0%</b>	<b>44.579,4</b>	<b>42,2%</b>	<b>45.576,9</b>	<b>42,7%</b>	<b>43.940,3</b>	<b>42,0%</b>	(1.636,7)	-3,6%	491,8	1,1%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.027,0	4,7%	5.471,8	5,0%	7.073,5	6,5%	6.211,3	5,6%	6.029,1	5,5%	7.057,6	6,5%	7.037,6	6,7%	8.227,4	7,7%	7.092,8	6,8%	(1.134,6)	-13,8%	1.828,4	34,7%
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	8.678,8	8,1%	11.525,5	10,6%	11.530,3	10,6%	12.233,9	11,0%	11.603,9	10,5%	11.050,1	10,2%	12.015,5	11,4%	11.868,5	11,1%	10.271,0	9,8%	(1.597,5)	-13,5%	1.297,8	14,5%
ESTOQUES	23.150,7	21,6%	21.732,6	20,0%	21.161,2	19,4%	21.842,0	19,7%	22.566,0	20,5%	21.135,0	19,5%	18.415,1	17,4%	18.237,3	17,1%	19.057,7	18,2%	820,5	4,5%	(2.745,7)	-12,6%
TRIBUTOS A RECUPERAR	6.939,2	6,5%	6.552,2	6,0%	6.650,0	6,1%	6.747,5	6,1%	7.456,6	6,8%	7.027,0	6,5%	6.646,3	6,3%	6.649,6	6,2%	6.895,6	6,6%	246,0	3,7%	749,0	12,2%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	405,8	0,4%	550,1	0,5%	362,2	0,3%	1.530,0	1,4%	207,2	0,2%	151,9	0,1%	415,4	0,4%	537,7	0,5%	600,7	0,6%	63,0	11,7%	(573,3)	-48,8%
OUTROS DIREITOS A RECEBER	89,0	0,1%	91,2	0,1%	98,0	0,1%	96,3	0,1%	100,8	0,1%	115,0	0,1%	49,5	0,0%	56,4	0,1%	22,4	0,0%	(34,0)	-60,2%	(64,6)	-74,2%
<b>NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>62.672,9</b>	<b>58,6%</b>	<b>62.514,9</b>	<b>57,7%</b>	<b>62.401,6</b>	<b>57,1%</b>	<b>62.281,0</b>	<b>56,1%</b>	<b>62.193,8</b>	<b>56,5%</b>	<b>61.750,5</b>	<b>57,0%</b>	<b>61.135,0</b>	<b>57,8%</b>	<b>61.077,5</b>	<b>57,3%</b>	<b>60.682,7</b>	<b>58,0%</b>	(394,8)	-0,6%	(2.145,9)	-3,4%
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	12.883,7	12,0%	12.881,7	11,9%	12.880,1	11,8%	12.879,9	11,6%	12.879,5	11,7%	12.877,6	11,9%	12.355,7	11,7%	12.352,4	11,6%	12.062,7	11,5%	(289,7)	-2,3%	(821,6)	-6,4%
IMOBILIZADO	49.667,8	46,4%	49.517,9	45,7%	49.408,6	45,2%	49.272,9	44,4%	49.192,3	44,7%	48.756,8	45,0%	48.668,3	46,0%	48.619,4	45,6%	48.519,4	46,4%	(99,9)	-0,2%	(1.297,3)	-2,6%
INTANGIVEL	121,5	0,1%	115,3	0,1%	112,8	0,1%	128,2	0,1%	122,0	0,1%	116,1	0,1%	110,9	0,1%	105,8	0,1%	100,6	0,1%	(5,2)	-4,9%	(27,0)	-21,2%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>106.963,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>108.438,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>109.276,7</b>	<b>100,0%</b>	<b>110.942,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>110.157,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>108.287,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>105.714,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>106.654,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>104.623,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>(2.031,4)</b>	<b>-1,9%</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,6%</b>

Analisando as movimentações do Balanço Patrimonial Ativo (bens e direitos), destaca-se:

- O Ativo Circulante reduziu em 3,6% na comparação com o mês anterior. Cabendo destaque para as contas que tiveram variação positiva Estoques de +R\$ 820 mil, Tributos a Recuperar de +R\$ 246 mil. E as contas com variação negativa significativas: Caixas e Equivalentes de Caixa de -R\$ 1,3 milhão e Contas a receber Clientes de R\$ 1,5 milhão.
- Em setembro o ativo não circulante não apresentou variação percentual significativa.

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas



# BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)



Em R\$ em milhares	Mês Atual - Mês Anterior																Mês Atual - Dez/2018					
	jan/19	Av.%	fev/19	Av.%	mar/19	Av.%	abr/19	Av.%	mai/19	Av.%	jun/19	Av.%	jul/19	Av.%	ago/19	Av.%	set/19	Av.%	ago/19 - set/19	AH.%	dez/18 - set/19	AH.%
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>13.985,2</b>	<b>13,1%</b>	<b>15.060,3</b>	<b>13,9%</b>	<b>20.185,1</b>	<b>18,5%</b>	<b>21.756,4</b>	<b>19,6%</b>	<b>20.535,9</b>	<b>18,6%</b>	<b>19.053,7</b>	<b>17,6%</b>	<b>17.189,1</b>	<b>16,3%</b>	<b>18.488,9</b>	<b>17,3%</b>	<b>16.621,5</b>	<b>15,9%</b>	<b>(1.867,4)</b>	<b>-10,1%</b>	<b>3.160,2</b>	<b>23,5%</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>13.985,2</b>	<b>13,1%</b>	<b>15.060,3</b>	<b>13,9%</b>	<b>20.185,1</b>	<b>18,5%</b>	<b>21.756,4</b>	<b>19,6%</b>	<b>20.535,9</b>	<b>18,6%</b>	<b>19.053,7</b>	<b>17,6%</b>	<b>17.189,1</b>	<b>16,3%</b>	<b>18.488,9</b>	<b>17,3%</b>	<b>16.621,5</b>	<b>15,9%</b>	<b>(1.867,4)</b>	<b>-10,1%</b>	<b>3.160,2</b>	<b>23,5%</b>
CLASSE III QUIROGRAFARIOS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	3.954,2	3,6%	3.954,2	3,6%	3.954,2	3,6%	3.954,2	3,7%	3.954,2	3,7%	3.954,2	3,7%	3.954,2	3,8%	0,0	0,0%	3.954,2	100,0%
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.388,4	2,2%	2.789,0	2,6%	3.338,0	3,1%	3.302,7	3,0%	3.220,9	2,9%	3.139,1	2,9%	2.591,5	2,5%	2.915,2	2,7%	2.835,3	2,7%	(79,9)	-2,7%	353,9	14,3%
CONTAS A PAGAR A FORNECEDORES	2.985,1	2,8%	2.205,6	2,0%	3.260,1	3,0%	3.842,4	3,5%	3.292,9	3,0%	2.600,4	2,4%	3.125,1	3,0%	3.886,7	3,6%	1.632,8	1,6%	(2.253,9)	-58,0%	(460,2)	-22,0%
OBRIGACOES SOCIAIS	1.042,8	1,0%	1.038,4	1,0%	1.054,9	1,0%	1.120,2	1,0%	1.163,3	1,1%	1.175,2	1,1%	1.055,1	1,0%	1.312,2	1,2%	1.075,0	1,0%	(237,2)	-18,1%	178,9	20,0%
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	17,9	0,0%	48,9	0,0%	95,4	0,1%	385,6	0,3%	552,8	0,5%	308,4	0,3%	208,7	0,2%	195,5	0,2%	159,4	0,2%	(36,0)	-18,4%	123,3	341,7%
CRÉDITOS DE CLIENTES	6.521,4	6,1%	6.753,6	6,2%	6.583,5	6,0%	7.252,2	6,5%	6.452,6	5,9%	5.977,3	5,5%	4.730,4	4,5%	5.134,0	4,8%	6.041,5	5,8%	907,5	17,7%	(831,1)	-12,1%
OUTRAS CONTAS A PAGAR	591,2	0,6%	1.591,2	1,5%	1.591,2	1,5%	591,2	0,5%	591,2	0,5%	591,2	0,5%	591,2	0,6%	591,2	0,6%	548,4	0,5%	(42,9)	-7,2%	(42,9)	-7,2%
DUPLICATAS DESCONTADAS	438,5	0,4%	633,6	0,6%	308,0	0,3%	308,0	0,3%	308,0	0,3%	308,0	0,3%	308,0	0,3%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	(490,9)	-100,0%
MUTUO	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	1.000,0	0,9%	1.000,0	0,9%	1.000,0	0,9%	625,0	0,6%	500,0	0,5%	375,0	0,4%	(125,0)	-25,0%	375,0	100,0%
<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>114.358,7</b>	<b>106,9%</b>	<b>116.291,6</b>	<b>107,2%</b>	<b>115.869,1</b>	<b>106,0%</b>	<b>116.694,9</b>	<b>105,2%</b>	<b>116.592,2</b>	<b>105,8%</b>	<b>114.170,5</b>	<b>105,4%</b>	<b>113.383,6</b>	<b>107,3%</b>	<b>121.716,3</b>	<b>114,1%</b>	<b>122.286,3</b>	<b>116,9%</b>	<b>570,0</b>	<b>0,5%</b>	<b>2.952,5</b>	<b>2,5%</b>
CLASSE III QUIROGRAFARIOS	99.673,0	93,2%	101.605,9	93,7%	101.182,8	92,6%	102.267,6	92,2%	102.164,9	92,7%	99.743,1	92,1%	98.241,0	92,9%	106.579,8	99,9%	107.157,9	102,4%	578,1	0,5%	2.509,8	2,4%
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.101,8	2,9%	3.101,8	2,9%	3.101,8	2,8%	3.101,8	2,8%	3.101,8	2,8%	3.101,8	2,9%	3.115,1	2,9%	3.109,0	2,9%	3.100,9	3,0%	(8,1)	-0,3%	(0,9)	0,0%
CONTAS A PAGAR A FORNECEDORES	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
PROVISOS PARA CONTINGENCIAS	11.583,9	10,8%	11.583,9	10,7%	11.584,5	10,6%	6.416,0	5,8%	6.416,0	5,8%	6.416,0	5,9%	7.118,0	6,7%	7.118,0	6,7%	7.118,0	6,8%	0,0	0,0%	(4.465,9)	-38,6%
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	4.909,6	4,4%	4.909,6	4,5%	4.909,6	4,5%	4.909,6	4,6%	4.909,6	4,6%	4.909,6	4,7%	0,0	0,0%	4.909,6	100,0%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(21.380,5)</b>	<b>-20,0%</b>	<b>(22.913,5)</b>	<b>-21,1%</b>	<b>(26.777,5)</b>	<b>-24,5%</b>	<b>(27.509,3)</b>	<b>-24,8%</b>	<b>(26.970,6)</b>	<b>-24,5%</b>	<b>(24.937,1)</b>	<b>-23,0%</b>	<b>(24.858,3)</b>	<b>-23,5%</b>	<b>(33.550,8)</b>	<b>-31,5%</b>	<b>(34.284,9)</b>	<b>-32,8%</b>	<b>(734,1)</b>	<b>-2,2%</b>	<b>(7.766,8)</b>	<b>-29,3%</b>
CAPITAL SOCIAL	6.000,0	5,6%	6.000,0	5,5%	6.000,0	5,5%	6.000,0	5,4%	6.000,0	5,4%	6.000,0	5,5%	6.000,0	5,7%	6.000,0	5,6%	6.000,0	5,7%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(42.888,6)	-40,1%	(42.888,6)	-39,6%	(42.888,6)	-39,2%	(42.888,6)	-38,7%	(42.888,6)	-38,9%	(42.888,6)	-39,6%	(42.888,6)	-40,6%	(42.888,6)	-40,2%	(42.888,6)	-41,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	10.370,6	9,7%	10.370,6	9,6%	10.370,6	9,5%	10.370,6	9,3%	10.370,6	9,4%	10.370,6	9,6%	10.370,6	9,8%	10.370,6	9,7%	10.370,6	9,9%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	5.137,5	4,8%	3.604,5	3,3%	(259,5)	-0,2%	(991,3)	-0,9%	(452,6)	-0,4%	1.580,9	1,5%	2.913,6	2,8%	(5.778,8)	-5,4%	(6.512,9)	-6,2%	(734,1)	-12,7%	(6.512,9)	100,0%
AJUSTE - CONSISTÊNCIA ATIVO	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	(1.254,0)	-1,2%	(1.254,0)	-1,2%	(1.254,0)	-1,2%	0,0	0,0%	(1.254,0)	100,0%
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>106.963,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>108.438,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>109.276,7</b>	<b>100,0%</b>	<b>110.942,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>110.157,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>108.287,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>105.714,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>106.654,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>104.623,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>(2.031,4)</b>	<b>-1,9%</b>	<b>(1.654,2)</b>	<b>-1,6%</b>

- O grupo de contas do Passivo Circulante apresentou variação em relação ao mês anterior, com redução de -10,1%. O grupo de contas foi influenciado pelas variação positiva das contas: créditos de clientes de +R\$ 907,5 mil. Redução nas contas mútuo de -R\$ 125,0 mil, Obrigações Sociais -R\$237,2 mil e Contas a Pagar Fornecedores -R\$2,2 milhões.
- O Passivo Não Circulante aumentou 0,5% em relação ao período anterior, influenciado pela variação cambial na conta da Classe III Quirografário.
- Com relação ao patrimônio líquido, observa-se redução no saldo, devido aos resultados obtidos nos últimos exercícios, apresentando saldo negativo de (-R\$ 34,2 milhões) um redução de (-R\$ 7,7 milhão) no ano de 2019 em relação a 31/12/2018;

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas



# BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)



Em R\$ em milhares

Considerações sobre CLASSE III QUIROGRAFARIOS	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19
CLASSE III QUIROGRAFARIOS (Passivo Circulante)	0	0	3.954	3.954	3.954	3.954	3.954	3.954	3.954
CLASSE III QUIROGRAFARIOS (Passivo Não Circulante)	99.673	101.606	101.183	102.268	102.165	99.743	98.241	106.580	107.158
<b>(=) CLASSE III QUIROGRAFARIOS (Total)</b>	<b>99.673</b>	<b>101.606</b>	<b>105.137</b>	<b>106.222</b>	<b>106.119</b>	<b>103.697</b>	<b>102.195</b>	<b>110.534</b>	<b>111.112</b>
Varição Cambial Período	4.975	(1.933)	(3.531)	(1.085)	103	2.422	1.502	(8.339)	(578)
(+) Variação Cambial Acumulada	4.975	3.042	(489)	(1.574)	(1.471)	951	2.453	(5.886)	(6.464)
<b>(=) CLASSE III QUIROGRAFARIOS (Sem variação cambial)</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>	<b>104.648</b>

- A conta "CLASSE III QUIROGRAFARIOS" não apresenta variações referentes a pagamentos ou inclusão de novos valores; as alterações nos saldos são decorrentes da "Variação Cambial Período" aplicada nas contas de resultado.

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas



# DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO



Fluxo de Caixa Indireto	jul/19	ago/19	set/19
<b>1 - Atividades Operacionais</b>			
Lucro Mês	1.333	2.506	(734)
Presunção de Variação Cambial Ativa	1.502	-	578
Depreciação	157	157	157
<b>Geração de Caixa</b>	<b>2.993</b>	<b>2.663</b>	<b>1</b>
Variação do Contas a Receber	(815)	7	(1.727)
Variação de Fornecedores	470	(637)	2.147
Variação de Impostos sobre Vendas	(1.973)	(287)	(1.399)
Variação de Impostos sobre Lucros	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>675</b>	<b>1.747</b>	<b>(977)</b>
<b>2 - Atividades de Investimentos</b>			
Compra de Imobilizados	(77)	(95)	(71)
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>	<b>(77)</b>	<b>(95)</b>	<b>(71)</b>
<b>3 - Atividades de Financiamento</b>			
Captação de Novos Empréstimos	-	-	-
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variação Líquida no Caixa</b>	<b>598</b>	<b>1.652</b>	<b>(1.048)</b>

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas

Crediblità Administrações Judiciais | (41) 3156.3123



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: PJV7S DDMNT CPUM6 VKZ6D





**CREDIBILITÄ**  
— ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS —

### Escritório Curitiba | PR

Avenida Iguaçu, nº 2820, conj. 1001  
(41) 3095-4875

### Escritório São Paulo | SP

Avenida Engenheiro Luiz Carlos Berrini, 105 sala  
507  
(11) 3171-3578

[credibilita.adv.br](http://credibilita.adv.br)

[contato@credibilita.adv.br](mailto:contato@credibilita.adv.br)

