



EXCELENTÍSSIMA JUÍZA DE DIREITO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÃO
JUDICIAL DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA REGIÃO METROPOLITANA DE
CURITIBA - PR

Processo nº 0004549-98.2019.8.16.0185

CREDIBILITÀ ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E SERVIÇOS LTDA.

(“**Credibilità Administrações Judiciais**” ou “**Administradora Judicial**” ou simplesmente “**AJ**”), nomeada administradora judicial no processo de recuperação judicial nº 0004549-98.2019.8.16.0185, em que é Recuperanda **CASAALTA CONSTRUÇÕES LTDA**, CNPJ/MF sob o nº 77.578.623/0001-70, adiante nominada “**Recuperanda**”, vem, respeitosamente, a presença de Vossa Excelência, em atenção ao art. 22, II, “c”, da Lei 11.101/2005, requerer a juntada do relatório mensal das atividades das “Recuperandas” relativo ao mês de agosto de 2019.

Nestes termos, pede deferimento.

Curitiba - PR, 02 de outubro de 2019.

Ricardo Andraus
OAB/PR 31.177

Alexandre Correa Nasser de Melo
OAB/PR 38.515



RMA Relatório Mensal de Atividades

Agosto 2019



CREDIBILITÄ
— ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS —

Recuperação Judicial

**CASAALTA CONSTRUÇÕES
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: PJDAC SKAWK BP7PQ D2283

CONSIDERAÇÕES INICIAIS



Excelentíssimo Senhor Doutor Juiz de Direito da 1ª Vara da Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de Curitiba.

Processo nº 0004549-98.2019.8.16.0185

A Crediblità – Administrações Judiciais, nomeada Administradora Judicial, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar o relatório mensal das atividades da “Recuperanda”:

- CasaAlta Construções Ltda.

Este relatório, denominado “**Relatório Mensal de Atividades - RMA**”, foi **elaborado com as informações quantitativas e qualitativas fornecidas pela Recuperanda até dia 20 de setembro de 2019, contemplando as análises do mês de agosto de 2019**, conforme solicitações desta Administradora Judicial.

Tem como objetivo:

- Fornecer informações sobre as atividades econômicas da Recuperanda;
- 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,

Crediblità 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



• Informações Gerais Sobre a Recuperanda	05
• Análise do Faturamento Bruto	06
• Quadro de Colaboradores	07
• Nível de Atividades das Plantas	08
• Passivo Sujeito à Recuperação Judicial	09
• Demonstrações Financeiras	10
• CasaAlta Construções Ltda	11



INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA

- Análise do Faturamento Bruto
- Obras em Andamento
- Evolução do Quadro Colaboradores
- Passivo Sujeito à Recuperação Judicial



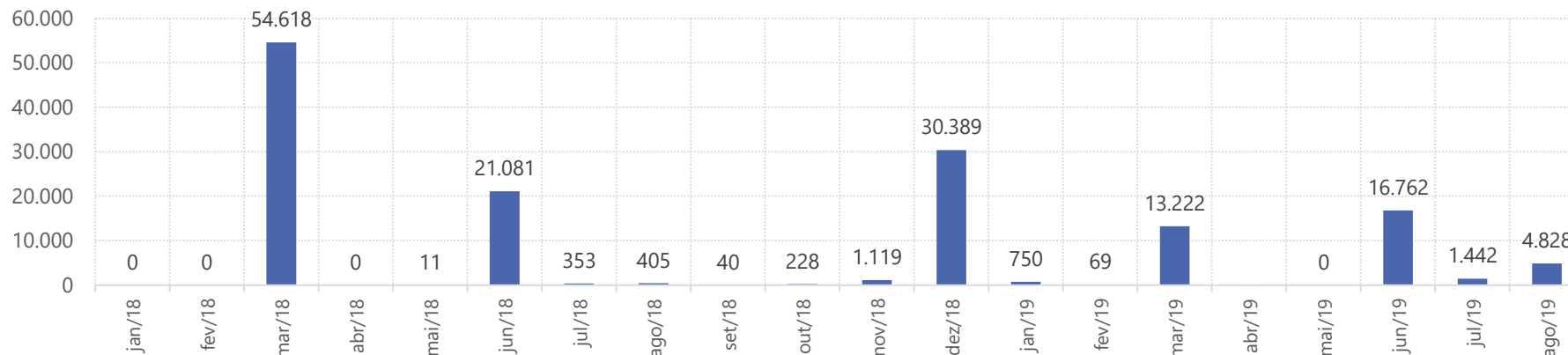
Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJDAC SKAWK BP7PQ D2283

ANÁLISE DO FATURAMENTO BRUTO



Faturamento Bruto

(Em R\$ Milhares)



Receita (R\$ em Milhares)	Acm. 2018	Acm. 2019
Vendas apartamento	98.874	34.451
Serviços prestados	2.209	1.575
Permutas	7.160	945
Total	108.243	36.970

	Média 2018	Média 2019
Vendas apartamento	8.239	4.306
Serviços prestados	184	197
Permutas	597	118
Total	9.020	4.621

Conforme relatórios contábeis da empresa, o faturamento bruto da Recuperanda apresentou aumento em relação ao mês anterior, passando de R\$ 1,4 milhão em julho para R\$ 4,8 milhões em agosto de 2019. O faturamento acumulado de janeiro até agosto de 2019 está em R\$ 36,9 milhões e apresentando uma média mensal de R\$ 4,6 milhões ante R\$ 9,0 milhões em 2018.

Fonte: Administração da Recuperanda



OBRAS EM ANDAMENTO



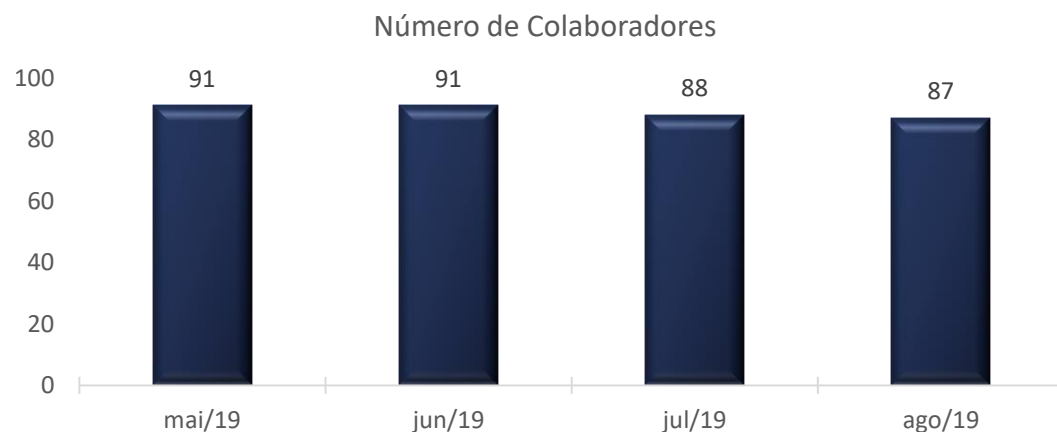
Obras em andamento posição junho/2019									
Unidade	CÓD. OBRA	OBRA	CIDADE	UF	CNPJ	% EXECUTADO		PREVISÃO DE ENTREGA	
						jul/19	ago/19	jul/19	ago/19
MATRIZ CNPJ 77.578.623/0001-70	4.11 - ENG	RESIDENCIAL ÁGUA DO ENGENHO	Ibiporã	PR	77.578.623/0020-33	96,28%	97,81%	16/09/2019	16/09/2019
	4.23 - GRA M1	GRACIOSA RESIDENCIAL CLUBE - MÓDULO 1	Pinhais	PR	77.578.623/0027-00	74,65%	78,34%	31/10/2019	31/10/2019
	4.23 - GRA M2	GRACIOSA RESIDENCIAL CLUBE - MÓDULO 2	Pinhais	PR	77.578.623/0027-00	75,63%	80,21%	30/11/2019	30/11/2019
FILIAL SÃO PAULO CNPJ 77.578.623/0013-04	6.17 - CMO	CASTELLMONTE RESIDENCIAL	Araraquara	SP	77.578.623/0021-14	79,90%	84,68%	30/12/2019	30/12/2019
	6.35 - RDP M1	RESIDENCIAL RECANTO DOS PÁSSAROS M1	Bauru	SP	77.578.623/0022-03	59,96%	75,10%	30/11/2019	30/11/2019
	6.35 - RDP M2	RESIDENCIAL RECANTO DOS PÁSSAROS M2	Bauru	SP	77.578.623/0022-03	56,52%	71,97%	30/11/2019	30/11/2019
	6.54 - DRU	RESIDENCIAL VILA GALLI 2 - "CARLOS DRUMMOND DE ANDRADE"	Araraquara	SP	77.578.623/0031-96	84,32%	87,30%	30/12/2019	30/12/2019
	6.55 - RCM	RESIDENCIAL VILA GALLI 3 - "CECÍLIA MEIRELLES"	Araraquara	SP	77.578.623/0030-05	96,07%	97,00%	30/11/2019	30/11/2019
	6.71 - RAB	RESIDENCIAL ADALBERTO BERGO	Santo Antônio de Posse	SP	77.578.623/0001-70	72,80%	72,80%	PARALISADA	PARALISADA
	6.74 - ARB	RESIDENCIAL ARBORETTO	Araras	SP	77.578.623/0028-90	64,81%	75,15%	31/12/2019	31/12/2019
	6.77 - NW3 M1	RESIDENCIAL NEW WAVE NAÇÕES III - M1	Bauru	SP	77.578.623/0023-86	34,44%	37,35%	30/09/2020	30/09/2020
6.77 - NW3 M2	RESIDENCIAL NEW WAVE NAÇÕES III - M2	Bauru	SP	77.578.623/0023-86	33,51%	38,27%	30/09/2020	30/09/2020	
FILIAL RONDÔNIA CNPJ 77.578.623/0005-02	8.01 - BRA	RESIDENCIAL TERRA BRASIL	Porto Velho	RO	77.578.623/0011-42	95,55%	95,55%	PARALISADA	PARALISADA
	8.04 - PFI	RESIDENCIAL PORTO FINO	Porto Velho	RO	77.578.623/0001-70	91,00%	91,00%	PARALISADA	PARALISADA
	8.05 - PM5	RESIDENCIAL PORTO MADERO V	Porto Velho	RO	77.578.623/0001-70	94,07%	94,07%	PARALISADA	PARALISADA
	8.11 - MM2	RESIDENCIAL MORAR MELHOR 2	Ji-Paraná	RO	77.578.623/0005-02	96,45%	96,45%	PARALISADA	PARALISADA
	8.16 - PB3	RESIDENCIAL PORTO BELLO III	Porto Velho	RO	77.578.623/0001-70	100,00%	100,00%	entregue	entregue

Conforme relatórios gerenciais da empresa, a construção das obras evoluiu porém ocorreu alteração na previsão de entrega de diversas delas.

Fonte: Administração da Recuperanda



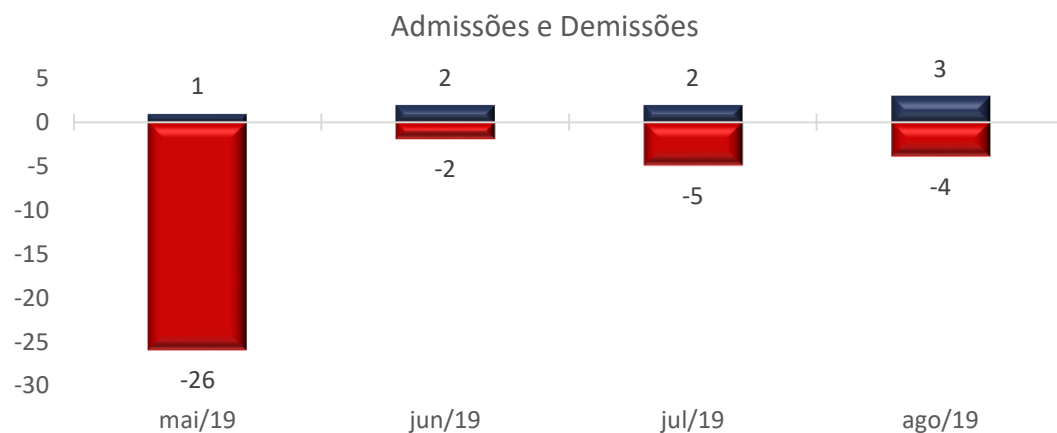
EVOLUÇÃO DO QUADRO COLABORADORES



No mês de agosto de 2019 a Recuperanda apresentou um quadro de 87 colaboradores.

No mês em análise foram realizadas 3 contratações e 4 desligamentos.

Base das informações iniciais disponibilizadas pela empresa, base junho de 2019 fonte CAGED.



Fonte: Administração da Recuperanda



PASSIVO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Em 18/06/2019 a Recuperanda juntou aos autos a Lista de Credores (1ª Lista de Credores).

A dívida expressa na 1ª Lista de Credores totalizava R\$ 117.909.753,41, com 2.730 credores relacionados.

1ª Lista de Credores, publicada em: 18/06/2019

Classificação Recuperação Judicial	Valor (R\$)
Classe I - Credores Trabalhistas	R\$ 23.684.985,90
Classe II - Credores com Garantia Real	R\$ 38.285.775,37
Classe III - Credores Quirografários	R\$ 43.642.386,37
Classe IV - Credores ME/EPP	R\$ 12.296.605,77
Total	R\$ 117.909.753,41



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. Casaalta Construções Ltda

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



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: PJDAC SKAWK BP7PQ D2283

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO



Em R\$ em milhares

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	jan-2019	fev-2019	mar-2019	abr-2019	mai-2019	jun-2019	jul-2019	ago-2019	Acm. 2019 (Jan - Jul)			A.H	Acm. 2018 (Jan - Dez)		
									Acm.	Av.%	Média	média 19/18	Acm.	Av.%	Média
Receita bruta vendas e serviços	750,4	68,6	13.222,0	(101,7)	0,0	16.761,8	1.441,6	4.827,6	36.970	105,4%	4.621	-48,8%	108.243	105,9%	9.020
Dedução da receita bruta de vendas/serviços	(50,0)	(27,6)	(925,5)	(50,3)	(0,4)	(540,1)	(85,0)	(198,7)	(1.878)	-5,4%	(235)	-53,4%	(6.038)	-5,9%	(503)
Receita Operacional Líquida	700,4	41,0	12.296,5	(152,0)	(0,4)	16.221,7	1.356,6	4.628,9	35.093	100,0%	4.387	-48,5%	102.206	100,0%	8.517
Custo das Obras	(693,0)	0,0	(24.549,4)	(107,5)	0,0	(11.218,7)	(5.205,8)	(3.335,3)	(45.110)	-128,5%	(5.639)	6,0%	(63.816)	-62,4%	(5.318)
Custos apropriados vendas/serviços	(603,4)	0,0	(9.776,1)	(107,5)	0,0	(11.218,7)	(3.312,4)	(3.335,3)	(28.353)	-80,8%	(3.544)	-14,4%	(49.687)	-48,6%	(4.141)
Custos obras inviabilizadas/concluídas	0,0	0,0	(14.566,6)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(14.567)	-41,5%	(1.821)	282,4%	(5.714)	-5,6%	(476)
Custo obras canceladas	(89,6)	0,0	(206,7)	0,0	0,0	0,0	(1.893,4)	0,0	(2.190)	-6,2%	(274)	-61,0%	(8.415)	-8,2%	(701)
Resultado Bruto	7,4	41,0	(12.253,0)	(259,5)	(0,4)	5.002,9	(3.849,2)	1.293,6	(10.017)	-28,5%	(1.252)	-139,1%	38.389	37,6%	3.199
Despesas operacionais e administrativas	(69,4)	(420,7)	(49.131,2)	(332,4)	(768,2)	(1.089,4)	(585,6)	(1.168,1)	(53.565)	-152,6%	(6.696)	15,0%	(69.853)	-68,3%	(5.821)
Despesas com pessoal	(117,8)	(118,5)	(14.038,9)	(575,2)	(220,1)	(753,7)	(209,1)	(706,6)	(16.740)	-47,7%	(2.092)	110,2%	(11.947)	-11,7%	(996)
Despesas gerais	73,7	(278,6)	(35.073,9)	268,7	(529,8)	(322,0)	(324,3)	(443,3)	(36.630)	-104,4%	(4.579)	-3,8%	(57.090)	-55,9%	(4.758)
Utilidades e serviços	(25,3)	(23,6)	(18,4)	(25,8)	(18,3)	(13,8)	(52,2)	(18,2)	(196)	-0,6%	(24)	-64,0%	(815)	-0,8%	(68)
Outras receitas operacionais	0,0	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2	0,0%	0	-97,5%	96	0,1%	8
Venda de bem do ativo imobilizado	0,0	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2	0,0%	0	-97,6%	101	0,1%	8
(-) Custo com venda de bens imobilizado	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0,0%	0	-100,0%	(5)	0,0%	(0)
Result. antes Receitas Desp. Financeiras	(62,0)	(379,7)	(61.382,6)	(591,9)	(768,6)	3.913,5	(4.434,8)	125,5	(63.581)	-181,2%	(7.948)	204,0%	(31.368)	-30,7%	(2.614)
Resultado Financeiro	(887,2)	(1.316,5)	14.806,1	425,8	(314,0)	(952,3)	(236,9)	(438,2)	11.087	31,6%	1.386	-235,3%	(12.293)	-12,0%	(1.024)
Receitas Financeiras	260,2	224,6	14.635,0	970,9	169,4	10,2	204,5	26,2	16.501	47,0%	2.063	2964,6%	808	0,8%	67
Despesas Financeiras	(1.147,4)	(1.541,0)	171,1	(545,1)	(483,4)	(962,6)	(441,4)	(464,4)	(5.414)	-15,4%	(677)	-38,0%	(13.101)	-12,8%	(1.092)
Resultado Antes do IRPJ-CSLL	(949,2)	(1.696,2)	(46.576,5)	(166,1)	(1.082,6)	2.961,2	(4.671,7)	(312,7)	(52.494)	-149,6%	(6.562)	80,3%	(43.661)	-42,7%	(3.638)
IRPJ-CSLL - Diferidas	(11,7)	(5,3)	(13,4)	(12,4)	(0,1)	3,9	(0,7)	(0,1)	(40)	-0,1%	(5)	85,3%	(32)	0,0%	(3)
Resultado Líquido do Exercício	(960,9)	(1.701,5)	(46.589,9)	(178,5)	(1.082,7)	2.965,0	(4.672,4)	(312,8)	(52.534)	-149,7%	(6.567)	80,3%	(43.693)	-42,8%	(3.641)

- Em agosto de 2019 a Receita Operacional Líquida foi de R\$ 4,6 milhão, e em 2019 acumula o valor de R\$ 35,0 milhões;
- No acumulado de 2019:
 - O Custo das Obras representou (128,5%) da receita líquida do período. Isto significa que o custo de produzir os imóveis (matéria-prima, mão de obra aplicada à produção, manutenções, depreciações) foi maior que a geração de receita na venda dos imóveis, ocasionando em prejuízo de -R\$ 10,0 milhões na linha Resultado Bruto. Em 2018 a linha de Resultado Bruto apresentou lucro em R\$ 38,3 milhões;
 - Após prejuízo na linha Resultado Bruto reduzindo as Despesas operacionais e administrativas e somando Outras receitas operacionais a operação apresenta resultado negativo de -R\$63,5 milhões na linha Result. antes Receitas Desp. Financeiras. Em 2018 apresentou prejuízo nesta linha de -R\$ 31,3 milhões;
- O Resultado Líquido do Exercício em agosto de 2019 foi negativo em -R\$ 312 mil, e no acumulado do ano é negativo em -R\$ 52,5 milhões, superando o saldo de prejuízo apresentado no ano de 2018 de -R\$ 43,6 milhões.

Fonte: Demonstrativos Contábeis da Recuperanda



BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)



Em R\$ em milhares

ATIVO	jan-2019	fev-2019	mar-2019	abr-2019	mai-2019	jun-2019	jul-2019	ago-2019	Mês Atual - Mês Anterior		Mês Atual - Dez/2018	
									8/19-7/19	AH.%	8/19-12/18	AH.%
ATIVO CIRCULANTE	144.279,5	145.798,6	143.658,9	142.196,4	143.139,0	149.902,3	141.882,5	143.002,2	1.119,6	0,8%	(9.483,4)	-6,2%
DISPONIVEL	3.348,6	2.278,0	2.771,2	3.269,2	5.674,2	7.838,1	6.562,3	4.655,6	(1.906,7)	-29,1%	1.360,0	41,3%
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	69.611,8	66.980,7	71.494,9	63.800,6	58.553,3	70.487,5	67.579,3	69.053,4	1.474,0	2,2%	(7.550,3)	-9,9%
ESTOQUES	71.319,1	76.539,9	69.392,8	75.126,6	78.911,5	71.576,7	67.740,9	69.293,2	1.552,3	2,3%	(3.293,1)	-4,5%
VAGO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	43.685,0	43.653,8	29.057,2	29.031,4	29.006,4	28.948,6	28.928,1	28.862,7	(65,4)	-0,2%	(14.853,8)	-34,0%
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	28.549,5	28.549,6	13.983,5	13.983,5	13.983,5	13.946,5	13.946,5	13.898,6	(48,0)	-0,3%	(14.650,0)	-51,3%
Clientes	13.651,0	13.651,0	13.651,0	13.651,0	13.651,0	13.651,0	13.651,0	13.651,0	0	0,0%	0,0	0,0%
Créditos com terceiros	14.131,4	14.131,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0,0%	(14.131,4)	-100,0%
Consórcios	114,0	114,0	114,0	114,0	114,0	114,0	114,0	66,1	(48)	-42,1%	(48,0)	-42,1%
Aplicações financeiras	37,0	37,0	37,0	37,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0	0,0%	(37,0)	-100,0%
Créditos com partes relacionadas	435,2	435,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0,0%	(435,2)	-100,0%
Cauções e retenções contratuais	180,8	181,0	181,6	181,6	181,6	181,6	181,6	181,6	0	0,0%	1,6	0,9%
Impostos diferidos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0,0%	0,0	0,0%
INVESTIMENTOS	554,6	554,6	554,6	554,6	554,6	554,6	554,6	554,6	0,0	0,0%	0,0	0,0%
IMOBILIZADO	524,5	493,1	462,6	436,8	411,8	391,0	370,5	353,1	(17,4)	-4,7%	(203,8)	-36,6%
INTANGIVEL	14.056,4	14.056,4	14.056,4	14.056,4	14.056,4	14.056,4	14.056,4	14.056,4	0,0	0,0%	0,0	0,0%
TOTAL DO ATIVO	187.964,5	189.452,4	172.716,1	171.227,8	172.145,4	178.850,9	170.810,6	171.864,9	1.054,3	0,6%	(24.337,3)	-12,4%

Analisando as movimentações do Balanço Patrimonial Ativo (bens e direitos), destaca-se as variações entre julho e agosto de 2019:

- O ativo circulante aumentou em (0,8%) na comparação, motivado principalmente pelo: aumento da conta "ESTOQUES" em (+R\$ 1,5 milhão), aumento "CONTAS A RECEBER DE CLIENTES" em (+R\$ 1,4 milhão) e redução da conta "DISPONIVEL" em (-R\$ 1,9 milhão);
- Com relação ao grupo de contas do ativo não circulante, não apresentou variação significativa.

Fonte: Demonstrativos Contábeis da Recuperanda



BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)



Em R\$ em milhares

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	jan-2019	fev-2019	mar-2019	abr-2019	mai-2019	jun-2019	jul-2019	ago-2019	Mês Atual - Mês Anterior		Mês Atual - Dez/2018	
									8/19-7/19	AH.%	8/19-12/18	AH.%
PASSIVO CIRCULANTE	116.143,3	120.287,1	107.598,0	107.052,9	109.847,4	107.668,6	110.373,0	112.413,8	2.040,8	1,8%	(9.754,3)	-8,0%
FORNECEDORES	24.109,1	23.880,2	23.163,5	19.776,8	20.106,2	20.680,8	21.001,5	21.867,3	865,8	4,1%	(6.553,7)	-23,1%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	7.885,9	7.647,6	2.570,2	2.318,1	2.507,1	2.670,8	2.464,6	2.483,1	18,4	0,7%	(5.320,7)	-68,2%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	8.452,9	9.432,8	6.745,0	6.806,8	6.718,5	7.606,7	7.962,6	8.254,1	291,5	3,7%	(190,0)	-2,3%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	4.725,0	4.704,0	37.296,5	36.515,3	36.370,4	35.531,4	35.475,3	35.273,5	(201,8)	-0,6%	30.364,0	618,5%
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	70.970,4	74.622,5	37.822,8	41.635,9	44.145,2	41.179,0	43.469,0	44.535,9	1.066,9	2,5%	(28.053,9)	-38,6%
PASSIVO NAO CIRCULANTE	96.772,7	95.818,2	138.360,9	137.596,3	136.802,1	142.721,3	136.649,1	135.975,3	(673,8)	-0,5%	37.950,7	38,7%
EMPRÉSTIMOS	17.325,4	16.482,4	15.639,7	14.797,3	13.955,1	13.113,2	12.271,6	11.430,2	(841,4)	-6,9%	(6.738,4)	-37,1%
(-) ENCARGOS A TRANSCORRER EMPRESTIMOS	(3.230,6)	(2.953,5)	(2.687,5)	(2.432,6)	(2.189,0)	(1.957,3)	(1.737,2)	(1.529,1)	208,1	12,0%	1.989,2	56,5%
FINANCIAMENTOS	44.244,1	44.244,1	71.325,2	71.325,2	71.325,2	77.821,2	76.479,4	76.410,9	(68,4)	-0,1%	32.166,8	72,7%
DEBITOS COM TERCEIROS	7.506,7	7.494,9	7.494,9	7.494,9	7.494,9	7.494,9	7.494,9	7.494,9	0,0	0,0%	(379,5)	-4,8%
CREDORES POR IMOVEIS COMPROMISSADOS	11.761,0	11.761,0	11.761,0	11.761,0	11.761,0	11.761,0	7.789,1	7.789,1	0,0	0,0%	(3.971,9)	-33,8%
ADTO CLIENTES - PERMUTAS	1.649,8	1.649,8	857,9	857,9	857,9	705,2	705,2	705,2	0,0	0,0%	(944,6)	-57,3%
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	10.639,7	10.639,7	6.425,6	6.425,6	6.425,6	6.230,4	6.176,0	6.124,9	(51,0)	-0,8%	(4.514,8)	-42,4%
TRIBUTOS DIFERIDOS	2.017,9	1.902,9	2.290,3	2.113,2	1.917,7	2.299,0	2.216,4	2.295,4	79,0	3,6%	124,4	5,7%
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	4.858,6	4.596,9	25.253,8	25.253,8	25.253,8	25.253,8	25.253,8	25.253,8	0,0	0,0%	20.219,5	401,6%
											0,0%	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(24.951,4)	(26.652,9)	(73.242,9)	(73.421,4)	(74.504,1)	(71.539,0)	(76.211,4)	(76.524,2)	(312,8)	-0,4%	(52.533,7)	-219,0%
CAPITAL SOCIAL	6.000,0	6.000,0	6.000,0	6.000,0	6.000,0	6.000,0	6.000,0	6.000,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(32.490,5)	(32.490,5)	(32.490,5)	(32.490,5)	(32.490,5)	(32.490,5)	(32.490,5)	(32.490,5)	0,0	0,0%	(43.693,3)	-390,0%
LUCROS OU PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	(960,9)	(2.662,4)	(49.252,4)	(49.430,9)	(50.513,6)	(47.548,5)	(52.220,9)	(52.533,7)	(312,8)	-0,6%	(8.840,4)	-20,2%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	187.964,5	189.452,4	172.716,1	171.227,8	172.145,4	178.850,9	170.810,6	171.864,9	1.054,3	0,6%	(24.337,3)	-12,4%

Analisando as movimentações do Balanço Patrimonial Passivo (Obrigações), destaca-se as variações entre julho e agosto de 2019:

- O grupo de contas do "passivo circulante" apresentou uma variação positiva no período de análise (+1,8%), principalmente devido as seguintes variações nos saldos das contas: Aumento da conta EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS em +R\$ 1,0 milhão, aumento da conta FORNECEDORES em +R\$ 865,8 mil, aumento da conta OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS em +R\$ 291,5 mil e redução da conta OUTRAS OBRIGAÇÕES em -R\$ 201,8 mil.
- O "passivo não circulante" apresentou redução de -0,5 % no período motivado pelas seguintes variações; aumento da conta (-) ENCARGOS A TRANSCORRER EMPRESTIMOS em +R\$ 208,1 mil e redução da conta EMPRÉSTIMOS em -R\$ 841,4 mil.
- Com relação ao patrimônio líquido, observa-se piora do valor, devido aos resultados negativos obtidos nos últimos exercícios, apresentando saldo negativo de (-R\$ 76,5 milhões) uma redução de (R\$ 52,5 milhões) no ano de 2019;

Fonte: Demonstrativos Contábeis da Recuperanda



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO



Em R\$ em milhares

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	jan-2019	fev-2019	mar-2019	abr-2019	mai-2019	jun-2019	jul-2019	ago-2019
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS								
Resultado Líquido do Exercício	(961)	(1.702)	(46.590)	(178)	(1.083)	2.965	(4.672)	(313)
Ajustes:	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação e Amortização	28	27	26	21	21	139	155	168
Depreciação	28	27	26	21	21	139	155	168
Lucro Líquido do Exercício Ajustado	(933)	(1.675)	(46.564)	(157)	(1.062)	3.104	(4.517)	(145)
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	6.992	2.631	(4.514)	7.694	5.247	(11.934)	2.908	(1.474)
ESTOQUES	1.267	(5.221)	7.147	(5.734)	(3.785)	7.335	3.836	(1.552)
Créditos com terceiros	-	-	14.131	-	-	-	-	-
Aplicações financeiras	-	-	-	-	-	37	-	-
Créditos com partes relacionadas	-	-	435	-	-	-	-	-
Cauções e retenções contratuais	(1)	(0)	(1)	-	-	-	-	-
(Aumento) ou Diminuição do Ativo	8.258	(2.590)	17.199	1.960	1.462	(4.562)	6.744	(2.978)
FORNECEDORES	(4.312)	(229)	(717)	(3.387)	329	575	321	866
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	82	(238)	(5.077)	(252)	189	164	(206)	18
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	9	980	(2.688)	62	(88)	888	356	292
OUTRAS OBRIGAÇÕES	(184)	(21)	32.593	(781)	(145)	(839)	(56)	(202)
DEBITOS COM TERCEIROS	(368)	(12)	-	-	-	-	-	-
CREDORES POR IMOVEIS COMPROMISSADOS	-	-	-	-	-	-	(3.972)	-
ADTO CLIENTES - PERMUTAS	-	-	(792)	-	-	(153)	-	-
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	-	-	(4.214)	-	-	(195)	(54)	(51)
TRIBUTOS DIFERIDOS	(153)	(115)	387	(177)	(196)	381	(83)	79
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	(176)	(262)	20.657	-	-	-	-	-
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	(5.102)	103	40.149	(4.535)	90	821	(3.695)	1.002
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	2.223	(4.161)	10.784	(2.732)	490	(637)	(1.468)	(2.121)
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO								
Aquisição de Imobilizado	4	4	4	4	4	(118)	(135)	(151)
Intangível	-	-	-	-	-	-	-	-
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimento	4	4	4	4	4	(118)	(135)	(151)
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO								
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	(1.619)	3.652	(36.800)	3.813	2.509	(2.966)	2.290	1.067
EMPRESTIMOS	(843)	(843)	(843)	(842)	(842)	(842)	(842)	(841)
(-) ENCARGOS A TRANSCORRER EMPRESTIMOS	288	277	266	255	244	232	220	208
FINANCIAMENTOS	0	0	27.081	0	0	6.496	(1.342)	(68)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	(2.175)	3.086	(10.295)	3.226	1.911	2.920	327	365
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	53	(1.071)	493	498	2.405	2.164	(1.276)	(1.907)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3.296	3.349	2.278	2.771	3.269	5.674	7.838	6.562
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3.349	2.278	2.771	3.269	5.674	7.838	6.562	4.656





Escritório Curitiba | PR

Avenida do Batel, 1750 | Sala 201
80.420-009
(41) 3156.3123

Escritório São Paulo | SP

Avenida Engenheiro Luiz Carlos Berrini, 105
sala 507
(11) 3171.3578

Escritório Sertanópolis | PR

Rua Padre Jonas Vaz Santos, 377
86.170-000
(43) 3232.3062

credibilita.adv.br
contato@credibilita.adv.br

