



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

CREDIBILITÄ ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E SERVIÇOS LTDA.

(“**Credibilitä Administrações Judiciais**” ou “**Administradora Judicial**” ou simplesmente “**AJ**”), nomeada administradora judicial na Recuperação Judicial nº 0004549-98.2019.8.16.0185, em que é Recuperanda **CASAALTA CONSTRUÇÕES LTDA.**, 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 da Recuperanda relativo ao mês de outubro de 2019.

Nestes termos, pede deferimento.

Curitiba, 2 de dezembro de 2019.

Alexandre Correa Nasser de Melo
OAB/PR 38.515

Ricardo Andraus
OAB/PR 31.177



RMA Relatório Mensal de Atividades

Outubro 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: PJ8W6 LA4AC LZ6AR SHPFU

CONSIDERAÇÕES INICIAIS



Excelentíssimo Senhor Doutor Juiz de Direito da 1ª Vara da Falências e Recuperações Judiciais do Foro Central da Comarca da Região Metropolitana de Curitiba PR.

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 novembro de 2019, contemplando as análises do mês de outubro 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: PJ8W6 LA4AC LZ6AR SHPFU

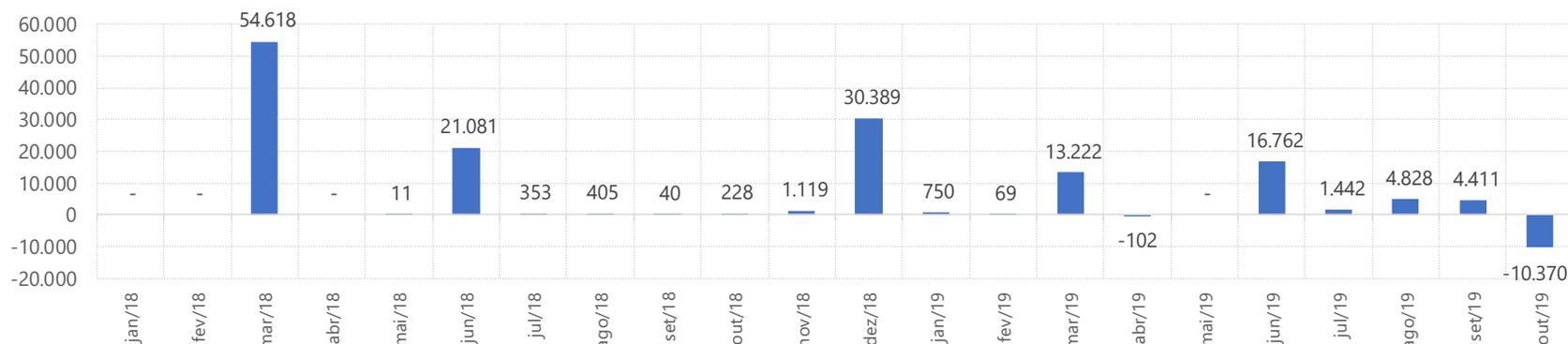
ANÁLISE DA RECEITA

Por patrimônio de afetação



Receita por Patrimonio de Afetação

(Em R\$ Milhares)



Receita (R\$ em Milhares)	Acm. 2018	Acm. 2019
Vendas apartamento	98.874	28.492
Serviços prestados	2.209	1.575
Permutas	7.160	945
Total	108.243	31.011

Média 2018	Média 2019
8.239	2.849
184	158
597	94
9.020	3.101

Conforme relatórios contábeis a recuperanda realizou o estorno de -R\$ 10,6 milhões decorrente de mudança de calculo do POC (Percentual de Obra Concluída). No mês de outubro realizou Receita Operacional Bruta de R\$ 252,4 mil. Considerando o ajuste apresentou receita acumulada em 2019 (Jan-Out) de R\$ 31,0 milhões e apresentando uma média mensal de R\$ 3,1 milhões ante R\$ 9,0 milhões em 2018.

Fonte: Administração da Recuperanda



OBRAS EM ANDAMENTO



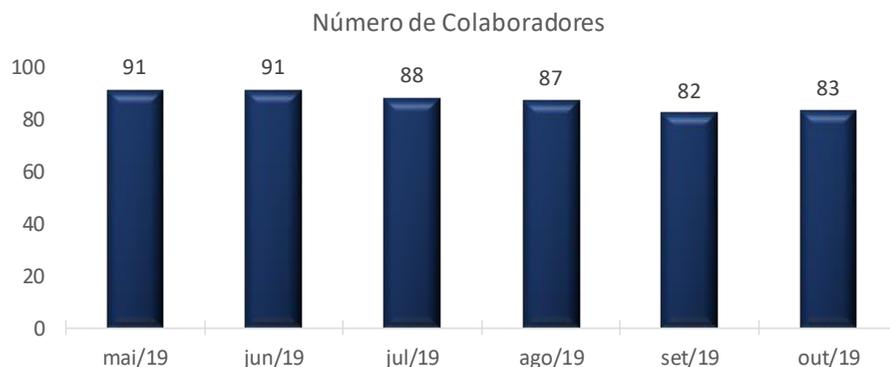
Obras em andamento posição Setembro/2019									
Unidade	CÓD. OBRA	OBRA	CIDADE	UF	CNPJ	% EXECUTADO		PREVISÃO DE ENTREGA	
						set/19	out/19	set/19	set/19
MATRIZ CNPJ 77.578.623/0001-70	4.11 - ENG	RESIDENCIAL ÁGUA DO ENGENHO	Ibiporã	PR	77.578.623/0020-33	98,11%	99,05%	30/11/2019	30/12/2019
	4.23 - GRA M1	GRACIOSA RESIDENCIAL CLUBE - MÓDULO 1	Pinhais	PR	77.578.623/0027-00	79,08%	84,84%	31/10/2019	31/03/2020
	4.23 - GRA M2	GRACIOSA RESIDENCIAL CLUBE - MÓDULO 2	Pinhais	PR	77.578.623/0027-00	81,99%	88,44%	30/11/2019	31/03/2020
FILIAL SÃO PAULO CNPJ 77.578.623/0013-04	6.17 - CMO	CASTELLMONTE RESIDENCIAL	Araraquara	SP	77.578.623/0021-14	87,40%	90,65%	31/01/2020	30/05/2020
	6.35 - RDP M1	RESIDENCIAL RECANTO DOS PÁSSAROS M1	Bauru	SP	77.578.623/0022-03	80,26%	81,34%	31/03/2020	31/03/2020
	6.35 - RDP M2	RESIDENCIAL RECANTO DOS PÁSSAROS M2	Bauru	SP	77.578.623/0022-03	77,21%	79,62%	31/03/2020	31/03/2020
	6.54 - DRU	RESIDENCIAL VILA GALLI 2 - "CARLOS DRUMMOND DE ANDRADE"	Araraquara	SP	77.578.623/0031-96	89,91%	95,19%	30/12/2019	28/02/2020
	6.55 - RCM	RESIDENCIAL VILA GALLI 3 - "CECÍLIA MEIRELLES"	Araraquara	SP	77.578.623/0030-05	97,24%	98,31%	30/11/2019	28/02/2020
	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	75,15%	86,64%	28/02/2019	18/05/2020
	6.77 - NW3 M1	RESIDENCIAL NEW WAVE NAÇÕES III - M1	Bauru	SP	77.578.623/0023-86	41,13%	49,64%	30/09/2020	30/09/2020
6.77 - NW3 M2	RESIDENCIAL NEW WAVE NAÇÕES III - M2	Bauru	SP	77.578.623/0023-86	43,22%	48,55%	30/11/2020	30/11/2020	
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 novamente ocorreu alteração na previsão de entrega de diversas delas.

Fonte: Administração da Recuperanda



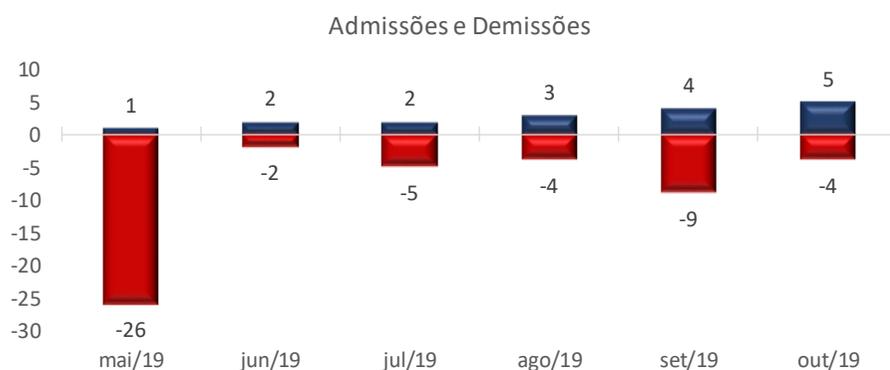
EVOLUÇÃO DO QUADRO COLABORADORES



No mês de outubro de 2019 a Recuperanda apresentou um quadro de 83 colaboradores.

No mês em análise foram realizadas 5 contratações e 4 desligamentos.

Base das informações iniciais disponibilizadas pela empresa, base maio 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: PJ8W6 LA4AC LZ6AR SHPFU

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

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	out/19	Acm. 2019		
											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	4.411,3	(10.370,3)	31.011	105,6%	3.101
Dedução da receita bruta de vendas/serviços	(50,0)	(27,6)	(925,5)	(50,3)	(0,4)	(540,1)	(85,0)	(198,7)	(173,2)	414,6	(1.636)	-5,6%	(164)
Receita Operacional Líquida	700,4	41,0	12.296,5	(152,0)	(0,4)	16.221,7	1.356,6	4.628,9	4.238,1	(9.955,8)	29.375	100,0%	2.937
Custo das Obras	(693,0)	0,0	(24.549,4)	(107,5)	0,0	(11.218,7)	(5.205,8)	(3.335,3)	(5.784,8)	(3.777,4)	(54.672)	-186,1%	(5.467)
Custos apropriados vendas/serviços	(603,4)	0,0	(9.776,1)	(107,5)	0,0	(11.218,7)	(3.312,4)	(3.335,3)	(5.784,8)	(3.777,4)	(37.916)	-129,1%	(3.792)
Custos obras inviabilizadas/concluídas	0,0	0,0	(14.566,6)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(14.567)	-49,6%	(1.457)
Custo obras canceladas	(89,6)	0,0	(206,7)	0,0	0,0	0,0	(1.893,4)	0,0	0,0	0,0	(2.190)	-7,5%	(219)
Resultado Bruto	7,4	41,0	(12.253,0)	(259,5)	(0,4)	5.002,9	(3.849,2)	1.293,6	(1.546,7)	(13.733,2)	(25.297)	-86,1%	(2.530)
Despesas operacionais e administrativas	(69,4)	(420,7)	(49.131,2)	(332,4)	(768,2)	(1.089,4)	(585,6)	(1.168,1)	(848,0)	(562,4)	(54.975)	-187,2%	(5.498)
Despesas com pessoal	(117,8)	(118,5)	(14.038,9)	(575,2)	(220,1)	(753,7)	(209,1)	(706,6)	(113,3)	26,5	(16.827)	-57,3%	(1.683)
Despesas gerais	73,7	(278,6)	(35.073,9)	268,7	(529,8)	(322,0)	(324,3)	(443,3)	(718,5)	(571,4)	(37.919)	-129,1%	(3.792)
Utilidades e serviços	(25,3)	(23,6)	(18,4)	(25,8)	(18,3)	(13,8)	(52,2)	(18,2)	(16,2)	(17,5)	(229)	-0,8%	(23)
Outras receitas operacionais	0,0	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2	0,0%	0
Venda de bem do ativo imobilizado	0,0	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2	0,0%	0
(-) 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	0	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	(2.394,8)	(14.295,5)	(80.271)	-273,3%	(8.027)
Resultado Financeiro	(887,2)	(1.316,5)	14.806,1	425,8	(314,0)	(952,3)	(236,9)	(438,2)	(436,8)	(312,1)	10.338	35,2%	1.034
Receitas Financeiras	260,2	224,6	14.635,0	970,9	169,4	10,2	204,5	26,2	1,6	89,3	16.592	56,5%	1.659
Despesas Financeiras	(1.147,4)	(1.541,0)	171,1	(545,1)	(483,4)	(962,6)	(441,4)	(464,4)	(438,4)	(401,4)	(6.254)	-21,3%	(625)
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)	(2.831,6)	(14.607,6)	(69.933)	-238,1%	(6.993)
IRPJ-CSLL - Diferidas	(11,7)	(5,3)	(13,4)	(12,4)	(0,1)	3,9	(0,7)	(0,1)	(0,8)	(0,1)	(41)	-0,1%	(4)
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)	(2.832,3)	(14.607,7)	(69.974)	-238,2%	(6.997)

- Em Outubro de 2019 a Receita Operacional Líquida foi de R\$ -9,9 milhões, e em 2019 acumula o valor de R\$ 29,3 milhões; Receitas Negativa decorrente de ajustes realizados no período, conforme nota na página 6 Faturamento Bruto.
- No acumulado de 2019:
 - O Custo das Obras representou (186,1%) 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\$ 25,2 milhões na linha Resultado Bruto acumulado. Em 2018 a linha de Resultado Bruto apresentou lucro em R\$ 38,3 milhões;
 - Após prejuízo na linha Resultado Bruto se reduz as Despesas operacionais e administrativas e se somam Outras receitas operacionais, com o que a operação apresenta resultado negativo de -R\$80,2 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 outubro de 2019 foi negativo em -R\$ 14,6 milhões, e no acumulado do ano é negativo em -R\$ 69,9 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/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	Mês Atual - Mês Anterior		Mês Atual - Dez/2018	
											out/19-set/19	AH.%	out/19-dez/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	142.473,2	129.169,6	(13.303,6)	-9,3%	(23.316,0)	-15,3%
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	4.205,7	3.370,0	(835,6)	-19,9%	74,4	2,3%
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	69.613,2	56.438,0	(13.175,2)	-18,9%	(20.165,7)	-26,3%
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	68.654,4	69.361,6	707,2	1,0%	(3.224,7)	-4,4%
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%	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	28.614,6	28.367,2	(247,4)	-0,9%	(15.349,4)	-35,1%
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	13.898,6	13.898,6	0,0	0,0%	(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	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	0,0	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	66,1	66,1	0	0,0%	(48,0)	-42,1%
Aplicações financeiras	37,0	37,0	37,0	37,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	0,0	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	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%	0,0	0,0%
INVESTIMENTOS	554,6	554,6	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	339,2	326,1	(13,1)	-3,9%	(230,8)	-41,4%
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	13.822,2	13.587,9	(234,3)	-1,7%	(468,5)	-3,3%
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	171.087,8	157.536,8	(13.551,0)	-7,9%	(38.665,4)	-19,7%

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

- O Ativo Circulante reduziu em (-9,3%) na comparação com o mês anterior, motivado principalmente pela: Redução da conta CONTAS A RECEBER DE CLIENTES em (-13,1 milhões) sendo destes (R\$ 10,6 milhões) decorrente de ajuste nas contas de resultado e redução na conta Disponíveis em (-R\$ 835,6 mil). E aumento na conta Estoques em (+R\$ 707,2 mil).
- Com relação ao grupo de contas do ativo não circulante, não apresentou variação significativa. Com atenção a conta Intangível que apresentou redução no saldo de (-R\$ 234,3 mil).

Fonte: Demonstrativos Contábeis da Recuperanda



BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)



Em R\$ em milhares

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	Mês Atual - Mês Anterior		Mês Atual - Dez/2018	
											out/19-set/19	AH. %	out/19-dez/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	112.138,5	115.622,5	3.484,0	3,1%	(6.545,6)	-5,4%
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	21.306,3	22.351,3	1.045,0	4,9%	(6.069,6)	-21,4%
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	2.467,7	2.478,8	11,1	0,4%	(5.325,0)	-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	8.589,3	8.845,8	256,5	3,0%	401,7	4,8%
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	35.110,8	35.103,7	(7,0)	0,0%	30.194,3	615,0%
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	44.664,4	46.842,8	2.178,5	4,9%	(25.747,0)	-35,5%
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	138.305,8	135.878,5	(2.427,3)	-1,8%	37.854,0	38,6%
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	10.589,1	9.774,5	(814,5)	-7,7%	(8.394,1)	-46,2%
(-) 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)	(1.333,3)	(1.150,0)	183,3	13,7%	2.368,3	67,3%
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	79.420,4	78.148,3	(1.272,1)	-1,6%	33.904,2	76,6%
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	7.494,9	7.494,9	0,0	0,0%	(379,5)	-4,8%
CRÉDITOS 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	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	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	6.070,9	6.070,9	0,0	0,0%	(4.568,8)	-42,9%
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	2.315,9	1.791,9	(523,9)	-22,6%	(379,1)	-17,5%
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	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)	(79.356,6)	(93.964,2)	(14.607,7)	-18,4%	(69.973,7)	-291,7%
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	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	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)	(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)	(55.366,0)	(69.973,7)	(14.607,7)	-26,4%	(26.280,5)	-60,1%
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	171.087,8	157.536,8	(13.551,0)	-7,9%	(38.665,4)	-19,7%

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

- O grupo de contas do "passivo circulante" apresentou uma variação negativa no período de análise (+3,1%), principalmente devido as seguintes variações nos saldos das contas: Aumento nas contas: EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS em (+R\$ 2,1 milhões), FORNECEDORES em (+R\$ 1,0 milhão) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS em (+R\$ 256,5 mil).
- O "passivo não circulante" apresentou redução de 1,8% no período motivado pelas seguintes variações; Aumento na conta: (-) ENCARGOS A TRANSCORRER EMPRESTIMOS em (+R\$ 183,3 mil). E redução nas contas: TRIBUTOS DIFERIDOS em (-R\$ 523,9 mil), EMPRÉSTIMOS em (-R\$ 814,5 mil) e FINANCIAMENTOS em (-R\$ 1,2 milhão).
- Com relação ao patrimônio líquido, observa-se piora do valor, devido aos resultados negativos obtidos nos últimos exercícios, apresentando saldo negativo de (-R\$ 93,9 milhões) uma redução de (R\$ 69,9 milhões) no ano de 2019;

Fonte: Demonstrativos Contábeis da Recuperanda



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO



Em R\$ em milhares

Fluxo de Caixa Indireto	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS										
Resultado Líquido do Exercício	(961)	(1.702)	(46.590)	(178)	(1.083)	2.965	(4.672)	(313)	(2.832)	(14.608)
Ajustes:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.623
Depreciação e Amortização	28	27	26	21	21	139	155	168	412	655
Depreciação	28	27	26	21	21	139	155	168	177	186
Lucro Líquido do Exercício Ajustado	(933)	(1.675)	(46.564)	(157)	(1.062)	3.104	(4.517)	(145)	(2.421)	(3.330)
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	6.992	2.631	(4.514)	7.694	5.247	(11.934)	2.908	(1.474)	(560)	2.552
ESTOQUES	1.267	(5.221)	7.147	(5.734)	(3.785)	7.335	3.836	(1.552)	639	(707)
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)	79	1.845
FORNECEDORES	(4.312)	(229)	(717)	(3.387)	329	575	321	866	(561)	1.045
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	82	(238)	(5.077)	(252)	189	164	(206)	18	(15)	11
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	9	980	(2.688)	62	(88)	888	356	292	335	257
OUTRAS OBRIGAÇÕES	(184)	(21)	32.593	(781)	(145)	(839)	(56)	(202)	(163)	(7)
DEBITOS COM TERCEIROS	(368)	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-
CREDORES POR IMOVEIS COMPROMISSADOS	-	-	-	-	-	-	(3.972)	-	-	-
ADTO CLIENTES - PERMUTAS	-	-	(792)	-	-	(153)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	-	-	(4.214)	-	-	(195)	(54)	(51)	(54)	-
TRIBUTOS DIFERIDOS	(153)	(115)	387	(177)	(196)	381	(83)	79	20	(524)
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	(437)	782
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	2.223	(4.161)	10.784	(2.732)	490	(637)	(1.468)	(2.121)	(2.779)	(704)
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO										
Aquisição de Imobilizado	4	4	4	4	4	(118)	(135)	(151)	(164)	(173)
Intangível	-	-	-	-	-	-	-	-	0	(234)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimento	4	4	4	4	4	(118)	(135)	(151)	(164)	(407)
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO										
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	(1.619)	3.652	(36.800)	3.813	2.509	(2.966)	2.290	1.067	128	2.178
EMPRÉSTIMOS	(843)	(843)	(843)	(842)	(842)	(842)	(842)	(841)	(841)	(815)
(-) ENCARGOS A TRANSCORRER EMPRESTIMOS	288	277	266	255	244	232	220	208	196	183
FINANCIAMENTOS	0	0	27.081	0	0	6.496	(1.342)	(68)	3.009	(1.272)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	(2.175)	3.086	(10.295)	3.226	1.911	2.920	327	365	2.493	275
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	53	(1.071)	493	498	2.405	2.164	(1.276)	(1.907)	(450)	(836)
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	4.656	4.206
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	4.206	3.370





CREDIBILITÁ
— 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
contato@credibilita.adv.br



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: PJ8W6 LA4AC LZ6AR SHPFU