

Grupo Premier

Fevereiro de 2025

ALVAREZ & MARSAL
LEADERSHIP. ACTION. RESULTS.™

Relatório Mensal de Atividades



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO GOMES DOS REIS LOBO e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 05/02/2025 às 19:28, sob o número WMJ.25402418918. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/agrabrir/ConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0001168-57.2025.8.26.0100 e código LswQain2.

MM. Juízo da 1ª Vara de Falência e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo/SP
Dr. Jomar Juarez Amorim
Praça João Mendes s/nº, sala 1805, São Paulo – SP, 01501-900

Prezado Dr. Jomar,

Em consonância com o disposto na alínea “a” (primeira parte), “c” e “h” (primeira parte) do inciso II, do artigo 22 da Lei no 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, a ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., Administradora Judicial nomeada (“A&M”, “Administradora Judicial” ou “AJ”), conforme Termo de Compromisso firmado em 08 de outubro de 2024, submete à apreciação de V.Exa., o Relatório Mensal de Atividades (RMA) com informações contábeis, financeiras e econômicas referente aos meses de outubro e novembro de 2024 das empresas GPC PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A. (“GPC”), PREMIER ADMINISTRAÇÃO, PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A. (“Premier Adm”), PREMIER CAPITAL SECURITIZADORA S.A. (“Securitizadora”), PREMIER CAPITAL FOMENTO MERCANTIL LTDA. (“Premier Fomento”), JPW CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA. (“JPW”), conjuntamente denominadas, “Grupo PREMIER” ou “Recuperandas”.

As informações analisadas nesse RMA foram entregues à A&M pelas próprias Recuperandas na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, que responde por sua acurácia e exatidão.

Permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,



ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
Administradora Judicial
Eduardo Seixas
Managing Director

Índice

I - Cronograma Processual	03
II - Considerações Iniciais e Eventos Relevantes	05
III - Análise Econômico-financeira	07
III.1 - Grupo Premier Consolidado	08
III.2 - Recuperandas Operacionais	13
III.2.1 - GPC Participações e Investimentos S.A.	14
III.2.2 - Premier Capital Securitizadora S.A.	21
III.2.3 - Premier Capital Fomento Mercantil LTDA.	28
III.2.4 - JPW Consultoria Empresarial LTDA.	33
III.3 – Holding	38
III.3.1 - Premier Administração, Participações e Investimentos S.A.	39
IV - Diligência realizada em 03/02/2025	41

I - Cronograma Processual

Cronograma Processual - Processo nº 1141657-64.2024.8.26.0100

DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
03/09/2024	Concessão da Tutela de Urgência (fls. 327/328)	Art. 20-B, Parág. 1º.
05/10/2024	Deferimento do processamento do pedido de recuperação judicial	Art. 52
09/10/2024	Publicação do deferimento do processamento no D.O.	
17/10/2024	Publicação do 1º Edital pelo Devedor	Art. 52, Parág. 1º.
24/10/2024	Apresentação do Relatório sobre a situações das empresas (15 dias contados da publicação de decisão de processamento)	Art. 22, inciso II, alinea a (1ª parte)
01/11/2024	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias corridos da publicação do 1º. Edital)	Art. 7, Parág. 1º.
06/12/2024	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias corridos após publicação do deferimento do processamento da recuperação)	Art. 53
20/12/2024	Apresentação do Relatório sobre o PRJ. (15 dias contados da apresentação do PRJ)	Art. 22, inciso II, alinea h
29/01/2025	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	Art. 53, Parág. Único
29/01/2025	Publicação do Edital pelo AJ (2º. Edital) (45 dias corridos após apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7, Parág. 2º.
10/02/2025	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias corridos após publicação do 2º. Edital)	Art. 8
18/02/2025	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Plano de Recuperação Judicial (AGC).	Art. 36
28/02/2025	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias corridos após a publicação do 2º. Edital ou 30 dias corridos após a publicação do aviso de recebimento do PRJ - o que ocorrer por último)	Art. 53, Parág. Único e Art. 55, Parág. Único
03/03/2025	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias contados do deferimento do processamento da recuperação, prorrogável por igual período, uma única vez) (a suspensão prevista art. 6º Deverá ser deduzida do período previsto no art. 20-B, parag. 3º)	Art. 6, Parág. 4º. Art. 20-B, Parág. 1º. E 3º.
05/03/2025	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias corridos após o deferimento do processamento da recuperação)	Art. 56, Parág. 1º.
05/03/2025	AGC - 1ª. Convocação. Na hipótese de suspensão da AGC a mesma deverá ser encerrada em até 90 dias da sua instalação. Hipótese de não aprovação do PRJ: Votação sobre PRJ dos Credores.	Art. 56, Parág. 9º. Art. 56, Parág. 4º.
11/03/2025	AGC - 2ª. Convocação. Na hipótese de suspensão da AGC a mesma deverá ser encerrada em até 90 dias da sua instalação.	Art. 39, Parágs. 4º E 5º
03/06/2025	Data limite para encerramento da AGC e votação do plano	Art. 56, Parág. 9º.
	Homologação do PRJ e concessão da Recuperação Judicial	Art. 58
	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ. (no máximo 2 anos após a concessão de recuperação judicial, independente do eventual período de carência)	Art. 61

Eventos Ocorridos

Datas Estimadas

II - Considerações Iniciais e Eventos Relevantes

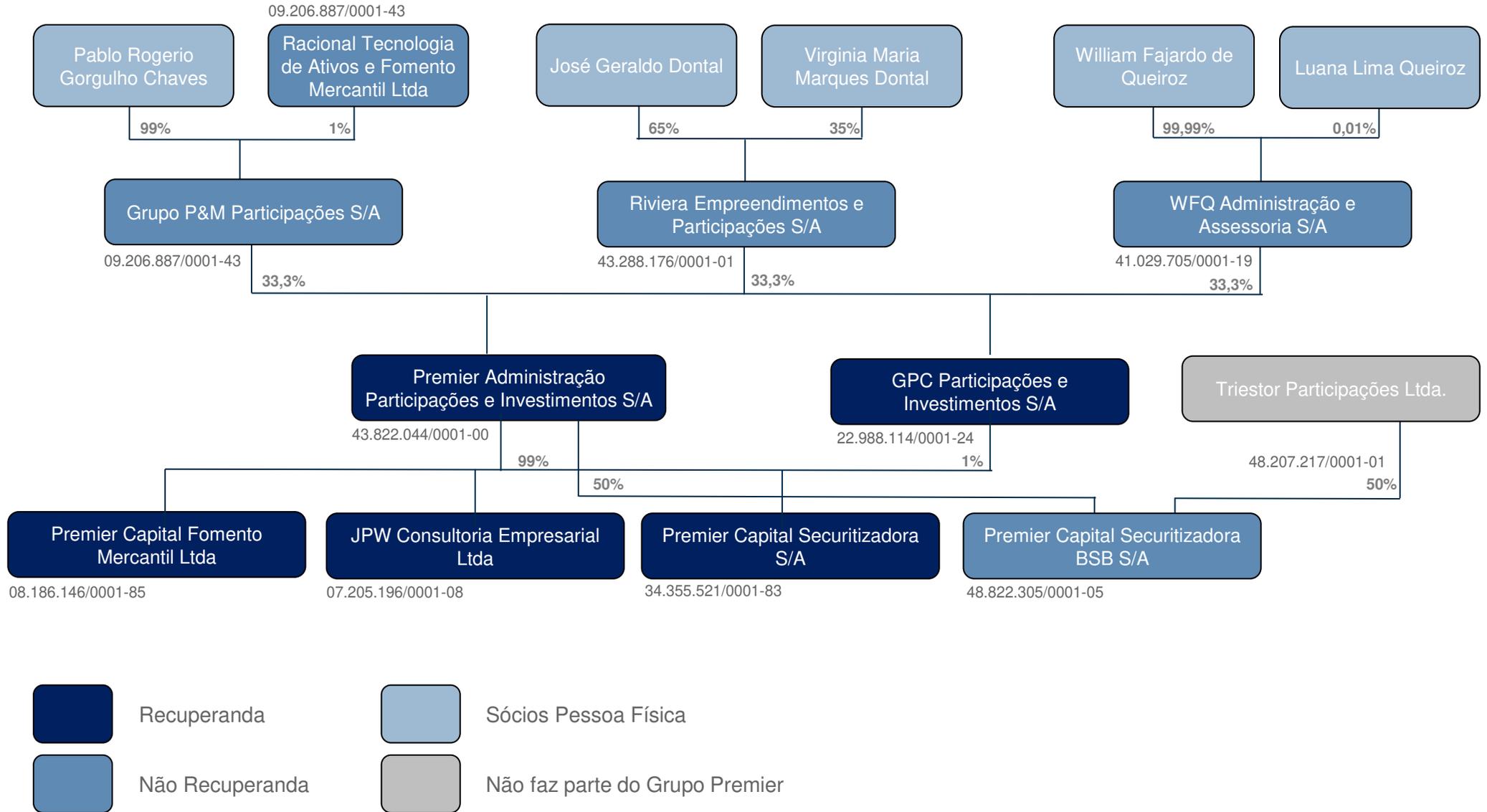
Considerações Iniciais

- ④ Para elaboração do presente RMA, foram realizadas diligências junto às Recuperandas para obtenção de documentação e esclarecimentos adicionais em relação as demonstrações e informações recebidas dos meses de outubro e novembro de 2024.
- ④ O presente RMA foi finalizado com base nos esclarecimentos enviados pelas Recuperandas até o dia 03 de fevereiro de 2025.
- ④ Com relação aos pagamento de dividendos, em complemento ao quanto reportado no slide 11, 34 e 40, esta Administradora ressalta que as Recuperandas comprovaram nos autos do incidente de nº 0056286-52.2024.8.26.0100 a devolução dos valores recebidos nos meses de out/24 e nov/24. As devoluções foram realizadas para as Recuperandas nos dias 28 e 29 de janeiro de 2025.
- ④ As empresas do Grupo Premier não são auditadas por empresa de auditores externos, sendo a “JML Assessoria Contábil e Fiscal” a empresa responsável pela contabilidade das Recuperandas e os relatórios são assinados pelo contador Sr. João Muniz Leite.
- ④ Não foram disponibilizados relatórios gerenciais, além do fluxo de caixa.
- ④ Os documentos referentes ao mês de dez/24 não foram disponibilizados para análise até o fechamento deste RMA.
- ④ As fls. 3.480/3.486 dos autos principais, as Recuperandas informaram seu novo endereço no Morumbi, localizado na Avenida Morumbi, 8411 – Sala 34. Em diligência presencial, realizada em 03/02/2025, a Administradora Judicial visitou as sedes das Recuperandas em Barueri e em São Paulo e as fotos constam no item IV do presente RMA.
- ④ As fls. 3.975/4.600 dos autos principais foram protocoladas as minutas dos Editais dos artigos 7º e 53º da lei 11.101/05.
- ④ As fls. 4.662/4.691 dos autos principais, consta a análise desta Auxiliar acerca do PRJ apresentado pelas Recuperandas às fls. 3.558/3.964.
- ④ Em 29 de janeiro de 2025, os Editais dos artigos 7º e 53º da lei 11.101/05 foram publicados no DJE.
- ④ Por fim, a Administradora Judicial observa o quanto reportado no slide 15 com relação ao Banco Bradesco.

III - Análise Econômico-financeira

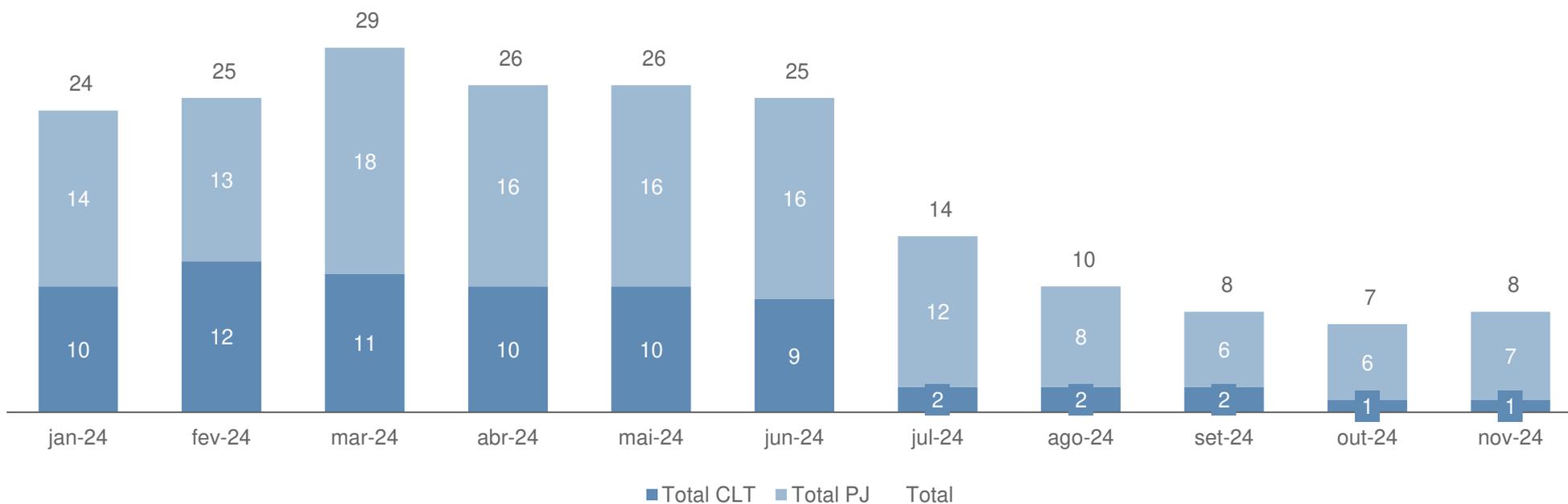
III.1 – Grupo Premier Consolidado

O Grupo Premier – Organograma



Funcionários - Consolidado

Evolução do número de funcionários:



Comentários

- Nota-se a redução de 1 colaborador CLT em out/24 e a contratação de um funcionário PJ em nov/24.
- 7 colaboradores são prestadores de serviço – PJ.
- 1 colaborador está no regime de CLT.

Fluxo de Caixa – Gerencial – Consolidado

Em R\$/mil

Fluxo de Caixa	set/24	out/24	nov/24	2024 YTD
Empréstimo (E)	-*	848	-	3.517
Aplicação Financeira (E)	1	362	16	3.006
Receitas operacionais	199*	296	70	5.912
Assistências	-	-	-	251
Impostos e Contribuições (E)	-	-	-	23
Comissão	6*	5	1	1.170
Consórcio	-	-	-	432
Outros	-	-	-	104
Locação e condomínio	17	49	49	386
Recursos	0	-	-	860
Venda de bens	-	-	250	4.434
Entradas Operacionais	223	1.560	386	20.094
Despesas Gerais	(283)*	(578)	(405)	(9.944)
Despesas com Bens	(59)	(41)	(80)	(2.083)
Aplicação Financeira	-	(161)	-	(721)
Aquisições	-	-	-	(4.410)
Despesas com funcionários	(104)	(76)	(93)	(3.551)
Pró-labore Sócios	-	-	(108)	(108)
Despesas Jurídicas	(21)*	(122)	(1)	(413)
Outras	-	-	(0)	(70)
Impostos e Contribuições	(2)	(26)	(24)	(1.218)
Consórcios	(24)	(104)	(45)	(2.844)
Débitos conta gráfica	-	-	-	(2.482)
Empréstimos	(52)	(190)	(9)	(3.319)
Honorários	(13)*	(115)	(86)	(945)
Taxas e tarifas	(1)	(2)	(9)	(133)
Saídas Operacionais	(559)	(1.415)	(861)	(32.241)
Outras entradas (+)	1.076*	2.248	1.456	96.122
Outras saídas (-)	(970)	(1.629)	(1.275)	(83.508)
Saldo inicial	132	(99)	665	(95)
Movimento	(231)	763	(293)	467
Saldo final	(99)	665	372	372

Comentários

As entradas operacionais totalizaram R\$ 20.094 mil no ano, sendo out/24 o mês com maiores entradas do trimestre em tela:

- Em out/24, a entrada de R\$ 848 mil deveu-se ao recebimento de um crédito do consórcio Ademicon referente ao imóvel em construção na Riviera de São Lourenço.
- Em nov/24, houve entrada de R\$ 250 mil na alínea Venda de bens, sendo R\$ 50 mil da venda de participação da Premier Adm na empresa Oceano Azul e R\$ 200 mil da venda do imóvel na Mooca. Conforme documentação recebida, ambas as vendas foram efetivadas em jul/24, antes o pedido de recuperação judicial.

As saídas operacionais totalizaram R\$ 32.241 mil, até nov/24, das quais as despesas gerais representaram 31% e referem-se, substancialmente à pagamentos de operação de recebíveis.

- As despesas gerais também abrangem gastos com cartão de crédito, observando-se despesas com alimentação, posto de gasolina, farmácia, entre outros.
- As despesas com bens somaram R\$ 121 mil, no bimestre, refletindo gastos com a obra no imóvel da Riviera, reforma do escritório do Morumbi e manutenção do imóvel de Angra dos Reis.
- Em nov/24, o Grupo Premier registrou saída de R\$ 108 mil para os sócios, sendo que os valores referentes a distribuição de lucros foram devolvidos em jan/25.
- Os pagamentos de empréstimos, somando principal e juros, totalizaram R\$ 3.319 mil até nov/24, substancialmente referentes a capital de giro.

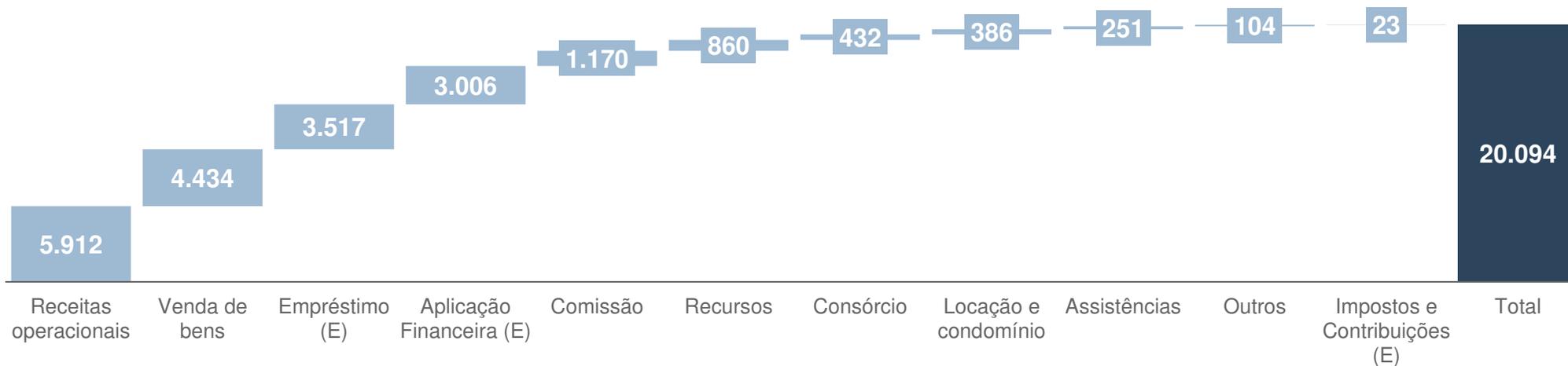
As outras entradas e outras saídas refletem as movimentações com mútuos de terceiros, *intercompany* e entrada de investidores.

- No bimestre, as maiores entradas e saídas foram mútuos *intercompany*.
- Em out/24, foi registrada saída de R\$ 100 mil em Distribuição antecipada dos lucros, para pagamento dos sócios. Conforme informado acima, a devolução dos valores pagos em out/24 e nov/24 foi realizada em jan/25 e poderá ser observada no RMA de jan/25.
- O saldo final em caixa foi positivo em R\$ 372 mil.

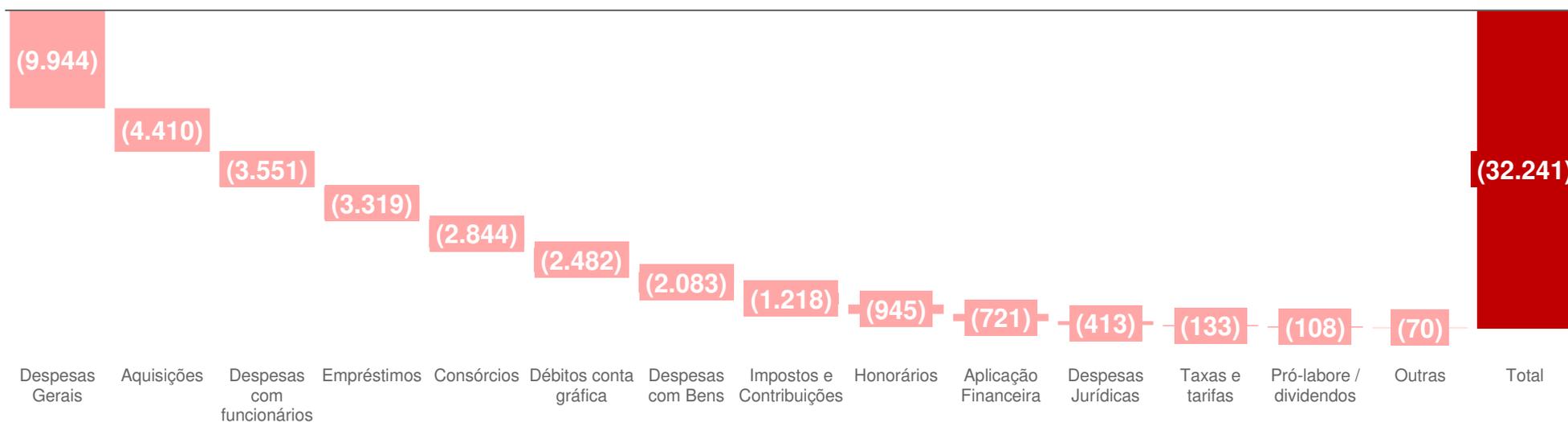
Nota 1: Os valores de set/24 marcados com * foram refiticados pelo Grupo Premier no arquivo de nov/24.

Fluxo de Caixa – Gerencial – Consolidado

Entradas operacionais YTD – em R\$ milhares



Saídas operacionais YTD – em R\$ milhares



III.2 - Recuperandas Operacionais

III.2.1 - GPC Participações e Investimentos S.A.

Balanço Patrimonial - GPC Participações e Investimentos S.A.

Ativo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	41	5	686	270
2 Aplicações financeiras	6.731	206	5	5
3 Duplicatas a receber	-	9.029	8.629	8.539
Impostos a recuperar/compensar	1	0	0	0
4 Imóveis destinados à venda	20.102	13.082	13.082	13.082
5 Obras em andamento	864	1.080	1.114	1.181
Total Ativo Circulante	27.739	23.402	23.516	23.078
Não circulante				
Bloqueio judicial	-	10	10	10
6 Partes relacionadas	49.528	57.750	57.951	58.189
Créditos com terceiros	2.807	2.647	2.647	2.647
Realizável a Longo Prazo	52.335	60.407	60.609	60.847
Investimentos	1.622	193	193	193
Imobilizado	1.610	1.739	1.764	1.777
Total do Ativo Não Circulante	55.568	62.339	62.566	62.817
Total do Ativo	83.306	85.741	86.082	85.895

Comentários

GPC Participações e Investimentos S.A. é acionista de 1% da **Premier Capital Fomento Mercantil Ltda, JPW Consultoria Empresarial Ltda e Premier Capital Securitizadora S/A.**

- 1. Caixa e equivalentes:** Aumento de R\$ 681 mil, em out/24, deveu-se, principalmente, ao recebimento de um crédito do consórcio Ademicon referente a imóvel em construção na Riviera de São Lourenço. Já a queda de R\$ 416 mil, em nov24, refletiu o pagamento de despesas da empresa.
- 2. Aplicações financeiras:** Encolhimento de R\$ 201 mil, em out/24, deveu-se a resgates realizados pelo Banco Bradesco. Segundo a Recuperanda, essa aplicação estava como garantia colateral do empréstimo do Banco, que unilateralmente efetuou os resgates e amortizou o saldo devedor de crédito concursal. A Administradora Judicial solicitou esclarecimentos ao Banco e aguarda retorno até o próximo RMA.
- 3. Duplicatas a receber:** A queda de R\$ 490 mil, no bimestre, deveu-se ao recebimento antecipado de valores referentes à venda de imóvel na Mooca, efetuada em jul/24, antes do pedido de recuperação judicial.
- 4. Imóveis destinados à venda:** Não sofreram alterações após jul/24 e totalizam R\$ 13.082 mil.
- 5. Obras em andamento:** Os aumentos mensais referiram-se a gastos incorridos na obra do imóvel de Riviera, no escritório do Morumbi e manutenção do imóvel de Angra dos Reis.
- 6. Partes relacionadas:** Aumentaram R\$ 440 mil, no bimestre analisado, devido a alta de R\$ 510 mil no crédito com a Premier Fomento, parcialmente compensado por queda de R\$ 70 mil nos créditos do Grupo P&M Participações e WFG Administração, após recebimento de valores para cobrir necessidades do caixa da GPC.

Balanço Patrimonial - GPC Participações e Investimentos S.A.

Passivo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
7 Fornecedores	333	91	77	79
Obrigações trabalhistas	-	-	-	3
Obrigações tributárias	11	17	18	19
Impostos e contribuições	22	43	35	35
8 Adiantamento de clientes	-	28	28	38
Total Passivo Circulante	366	179	157	173
Não circulante				
9 Empréstimos e financiamentos	1.243	1.694	2.423	2.423
10 Partes relacionadas	76.220	84.013	83.863	83.704
Outras contas a pagar	136	325	316	317
Total Passivo Não Circulante	77.599	86.032	86.602	86.445
Total Passivo	77.965	86.211	86.759	86.618
Patrimônio Líquido				
Capital Social	16.245	16.245	16.245	16.245
Lucros (Prejuízos) acumulados	(10.903)	(16.714)	(16.922)	(16.967)
Reduções do Patrimônio líquido	-	-	-	-
11 Total Patrimônio líquido	5.341	(469)	(677)	(723)
Total do Passivo e Patrimônio líquido	83.306	85.741	86.082	85.895

Comentários

- Fornecedores:** Queda de R\$ 14 mil, em out/24, refletiu o pagamento de honorários advocatícios.
- Adiantamento de clientes:** Alta de R\$ 10 mil, em nov/24, referiu-se a depósito a maior feito pelo comprador do imóvel na Mooca.
- Empréstimos e financiamentos:** Alta de R\$ 729 mil, em out/24, deveu-se a entrada do crédito do consórcio Ademicon.
- Partes relacionadas:** O encolhimento de R\$ 309 mil, no bimestre, refletiu, integralmente, a variação no mútuo da Premier Sec.
- Patrimônio líquido:** Em nov/24, foi negativo em R\$ 723 mil, refletindo os prejuízos mensais.

Demonstração de Resultado - GPC Participações e Investimentos S.A.

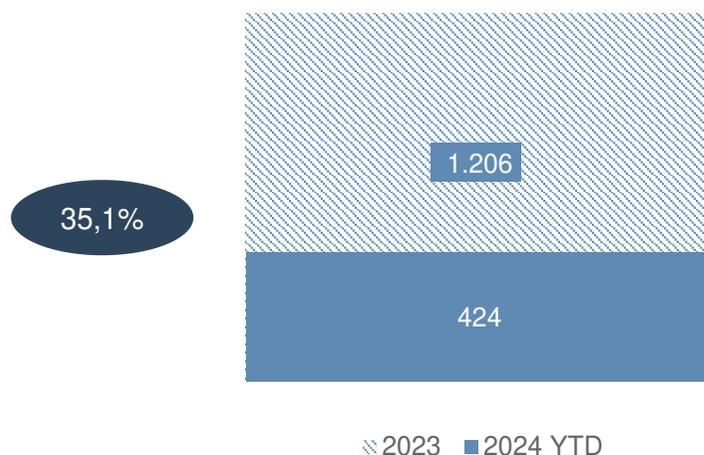
DRE - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24	2024 YTD
1 Receita líquida	1.206	5	32	31	424
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	1.206	5	32	31	424
<i>Margem Bruta %</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>
2 Despesas trab. e encargos sociais	-	-	-	(12)	(12)
Comissões e corretagem	(503)	(3)	(4)	-	(117)
3 Despesas gerais	(2.770)	(32)	(169)	(77)	(597)
Despesas tributárias	(239)	(0)	(1)	(1)	(504)
4 Despesas financeiras	(35.850)	24	(66)	(7)	(22.123)
Receitas financeiras	25.926	2	-	-	14.759
5 Outras receitas operacionais	-	-	-	20	21
Result. Participações Societárias	-	-	-	-	3.226
Resultado Operacional	(12.229)	(4)	(208)	(33)	(4.913)
<i>Margem Operacional %</i>	<i>-1013,9%</i>	<i>-81,5%</i>	<i>-659,9%</i>	<i>-106,2%</i>	<i>-1159,9%</i>
Outras rec/desp. não operacionais	(73)	-	-	-	(891)
Resultado Antes IR/CS	(12.302)	(4)	(208)	(33)	(5.804)
IR/CS	(129)	(8)	-	-	(30)
6 Resultado líquido	(12.431)	(13)	(208)	(33)	(5.834)
<i>Margem Líquida %</i>	<i>-1030,7%</i>	<i>-242,7%</i>	<i>-659,9%</i>	<i>-106,2%</i>	<i>-1377,3%</i>

Comentários

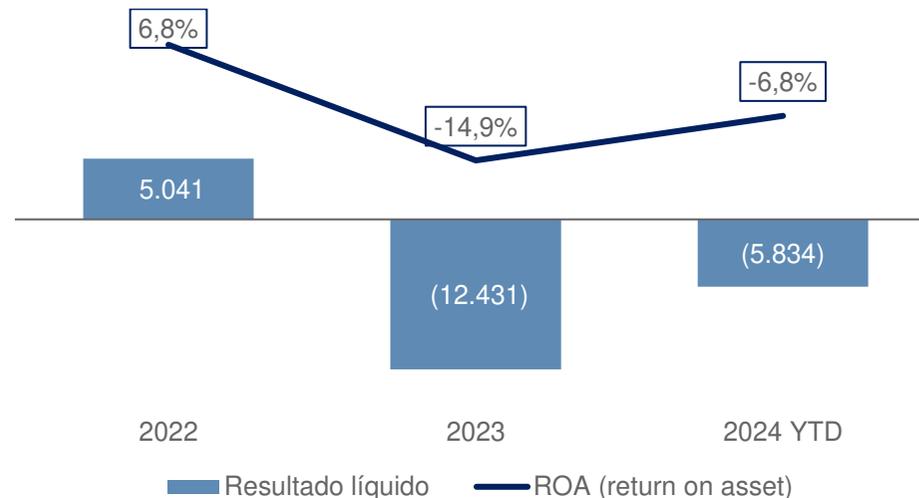
- 1. Receita líquida:** No bimestre, a Recuperanda obteve R\$ 63 mil de receita líquida referente a locação do imóvel de Angra dos Reis e outras receitas de serviços de comissão de consorcio junto a Ademicon.
- 2. Despesas trabalhistas e encargos sociais:** Somaram R\$ 12 mil, em nov/24, refletindo valores de pró-labore e INSS.
- 3. Despesas gerais:** Totalizaram R\$ 246 mil, no período, devido, principalmente, a despesas com assessoria jurídica e custas processuais.
- 4. Despesas financeiras:** Em out/24, a Recuperanda registrou despesas de R\$ 66 mil, refletindo os juros sobre financiamento.
- 5. Outras receitas operacionais:** Observou-se receita de R\$ 20 mil, em nov/24, pelo valor recebido referente a crédito de liquidação final de consórcio.
- 6. Resultado líquido:** A Recuperanda registrou prejuízo de R\$ 5.834 mil até nov/24, devido, principalmente, à relevante diminuição na receita e às elevadas despesas.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

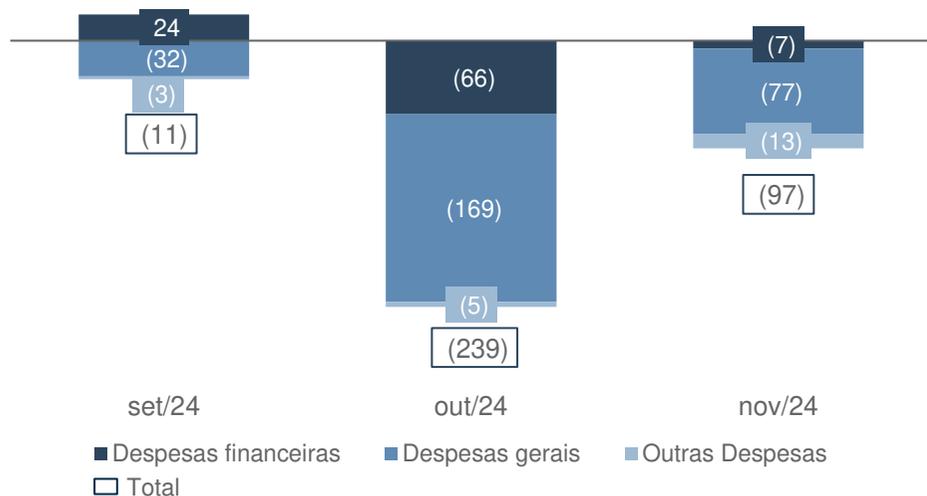
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



Resultado Líquido e ROA (R\$ milhares / %):



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Até nov/24, a Recuperanda registrou R\$ 424 mil de receita líquida, correspondendo a 35,1% da receita acumulada no ano de 2023.
- Se anualizada, a receita apresenta decréscimo de 61,7% comparada a 2023.
- Em nov/24, totalizou um prejuízo líquido acumulado de R\$ 5.834 mil, com ROA negativo em 6,8%.
- Em out/24 e nov/24, as despesas gerais foram as mais relevantes para a Recuperanda e totalizaram R\$ 246 mil, no bimestre, devido, principalmente, as custas judiciais e assessoria jurídica pelo pedido de Recuperação Judicial.
- As despesas operacionais, se anualizadas, tiveram um encolhimento de 35,3% se comparadas com 2023.

Imobilizado - GPC Participações e Investimentos S.A.

Em out/24 e nov/24, observou-se apenas adições na participação em consórcio da Ademicon.

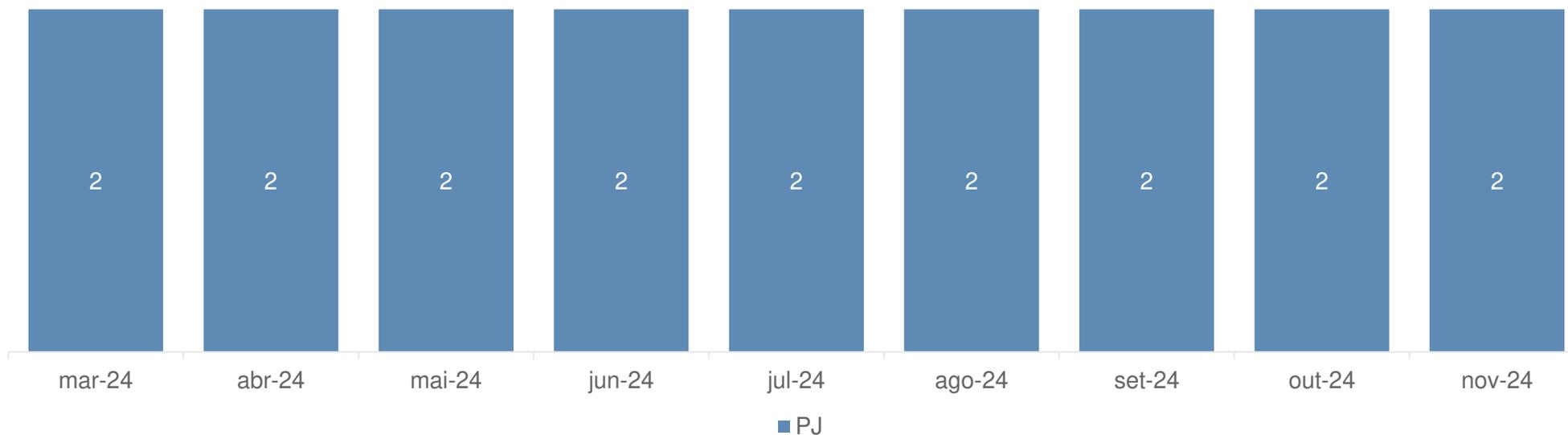
Em R\$ milhares	Custo histórico em jul/24	Custo histórico out/24	Depreciação até set/24	Depreciação em out/24	Adições em out/24	Depreciação em nov/24	Adições em nov/24	Valor líquido em nov/24
Participação em Consórcio	1.739,3	1.726,3	-	-	25,1	-	13,0	1.777,3
Total do Imobilizado	1.739,3	1.726,3	-	-	25,1	-	13,0	1.777,3
Imóveis dest. à venda	13.081,5	13.081,5	-	-	-	-	-	13.081,5
Canga Esmeralda Tipo C.	150,0	150,0	-	-	-	-	-	150,0
Total	14.970,8	14.957,8	-	-	25,1	-	13,0	15.008,8

Comentários

- Conforme previsto no Art. 66 da Lei 11.101/2005, após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 da lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê, se houver, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

Número de funcionários - GPC Participações e Investimentos S.A.

Evolução mensal do número de funcionários:



Comentários

- A GPC registrou um total de 2 funcionários em nov/24.
- Desde 2023, conta somente com funcionários PJs, não havendo alteração no quadro desde fev/24.
- Conforme informado pela Recuperanda, os dois funcionários da empresa trabalham com a segurança e manutenção de imóvel em Angra dos Reis, listado no ativo da empresa.

III.2.2 - Premier Capital Securitizadora S.A.

Balanço Patrimonial - Premier Capital Securitizadora S.A.

Ativo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	57	37	155	329
Aplicações financeiras	0	-	-	-
1 Títulos a receber	32.910	38.635	38.398	38.092
Duplicatas a receber	-	-	-	-
Empréstimos	8	-	-	-
Impostos a recuperar	3	3	3	3
2 Imóveis destinados à venda	15.510	15.510	15.510	15.510
Total Ativo Circulante	48.489	54.185	54.066	53.935
Não circulante				
Depósitos judiciais	4	4	4	4
Caução de alugueis	125	125	125	125
3 Bloqueio judicial	-	155	162	242
4 Partes relacionadas	30.145	31.742	31.591	31.433
Realizável a Longo Prazo	30.273	32.025	31.881	31.803
Imobilizado	4.305	4.487	4.472	4.454
Total do Ativo Não Circulante	34.578	36.512	36.354	36.258
Total do Ativo	83.067	90.697	90.420	90.193

Comentários

- 1. Caixa e equivalentes:** Alta de R\$ 292 mil, no bimestre, refletiu a entrada de valores referentes a **Titulos a receber**.
- 2. Imóveis destinados à venda:** Em nov/24, a Recuperanda possuía 4 imóveis, totalizando R\$ 15.510 mil.
- 3. Bloqueio judicial:** Alta em R\$ R\$ 88 mil, no bimestre, refletiu valores bloqueados em ações autônomas de credores. A Recuperanda informou que já está solicitando o desbloqueio em função do processo de Recuperação Judicial.
- 4. Partes relacionadas:** A queda de R\$ 309 mil, no bimestre, referiu-se as movimentações nos mútuos com a GPC.

Balanço Patrimonial - Premier Capital Securitizadora S.A.

Passivo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
5 Fornecedores	13	62	62	87
Empréstimos e financiamentos	0	141	141	141
6 Obrigações trabalhistas	112	47	39	37
Dividendos aprov./lucros creditados	360	360	360	360
Obrigações tributárias	878	148	148	148
Impostos e contribuições	81	81	81	81
Total Passivo Circulante	1.444	839	832	855
Não circulante				
7 Empréstimos e financiamentos	7.556	7.046	7.033	7.020
8 Partes relacionadas	9.446	16.014	15.988	15.884
9 Contas a pagar	100.252	119.523	119.412	119.412
Total Passivo Não Circulante	117.254	142.583	142.433	142.316
Total Passivo	118.699	143.422	143.265	143.171
Patrimônio Líquido				
Capital Social	100	100	100	100
Reservas de capital	20	20	20	20
Reservas de lucro	810	810	810	810
Lucros (Prejuízos) acumulados	(36.562)	(53.656)	(53.776)	(53.909)
10 Total Patrimônio líquido	(35.632)	(52.725)	(52.846)	(52.978)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	83.067	90.697	90.420	90.193

Comentários

- Fornecedores:** Aumento de R\$ 25 mil, em nov/24, devido as renegociações com fornecedores de serviços, além de R\$ 12 mil de lançamento duplicado que, segundo a Recuperanda, será ajustado no próximo mês.
- Obrigações trabalhistas:** Encolhimento de R\$ 7 mil, em out/24, referiu-se à diminuição da provisão de férias e 13º salário, devido à queda no número de funcionários.
- Empréstimos e financiamentos:** Encolhimento mensal de R\$ 13 mil pelo pagamento de parcelas de consórcio de veículos junto ao Bradesco Consórcio.
- Partes relacionadas:** Diminuíram R\$ 130 mil no bimestre, por mútuos com a JPW.
- Contas a pagar:** A queda de R\$ 110 mil, em out/24, refletiu o pagamento de R\$ 60 mil, referente a valores programados de resgate de debêntures, e R\$ 50 mil de devolução de cheque após a liquidação antecipada da venda de um apartamento na Mooca.
- Patrimônio líquido (PL):** Pelos prejuízos acumulados ao longo dos anos, o PL finalizou nov/24 negativo em R\$ 52.978 mil.

Demonstração de Resultado - Premier Capital Securitizadora S.A.

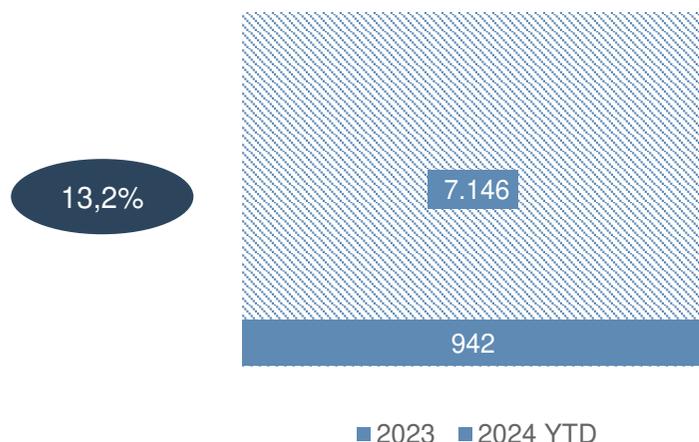
DRE - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24	2024 YTD
1 Receita líquida	7.146	7	7	3	942
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	7.146	7	7	3	942
Despesas trab. e encargos sociais	(2.146)	(19)	(19)	(19)	(1.073)
2 Despesas financeiras	(20.104)	(2)	(1)	(1)	(13.803)
Serviços de terceiros e encargos	(2.292)	(53)	(35)	(40)	(801)
Comissões e corretagem	(1.859)	-	-	-	(512)
3 Despesas gerais	(2.550)	(71)	(74)	(75)	(2.098)
Despesas tributárias	(513)	(0)	-	(2)	(69)
Despesas não dedutíveis	(27)	-	(0)	-	(16)
Receitas financeiras	558	-	-	-	14
Resultado Operacional	(21.787)	(139)	(123)	(133)	(17.416)
Margem Operacional %	-304,9%	-	-	-	-1848,9%
4 Reversão de provisões e reservas	-	-	1	-	42
Outras rec/desp. não operacionais	47	0	1	0	28
Resultado Antes IR/CS	(21.740)	(138)	(120)	(133)	(17.346)
IR/CS	-	-	-	-	-
5 Resultado líquido	(21.740)	(138)	(120)	(133)	(17.346)
Margem Líquida %	-304,2%	-	-	-	-1841,5%
EBITDA Ajustado	(21.677)	(118)	(102)	(112)	(17.201)
Margem EBITDA %	-303,4%	-	-	-	-1826,1%

Comentários

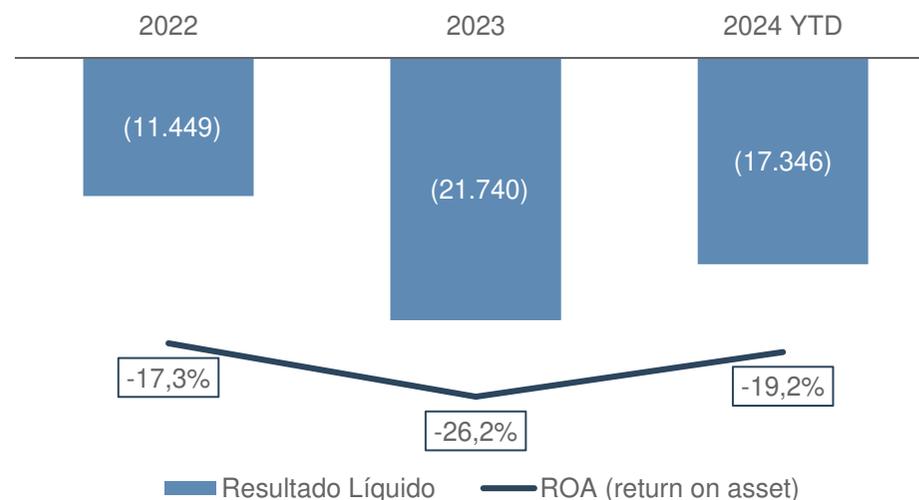
- 1. Receita líquida:** Até nov/24, apresentou uma receita líquida de R\$ 942 mil classificada como prestação de serviços.
- 2. Despesas financeiras:** Em 2024 YTD, foi registrado R\$ 13.803 mil na rubrica devido, majoritariamente, a rentabilidade sobre debêntures e juros sobre financiamentos.
- 3. Despesas gerais:** No bimestre, somaram R\$ 149 mil refletindo, principalmente, as despesas de depreciação/amortização, consultoria em informática e assessoria administrativa/comercial.
- 4. Reversão de provisões e reservas:** Em out/24, foram positivas em R\$ 1 mil devido a reversão de provisões trabalhistas.
- 5. Resultado líquido:** Até nov/24, o prejuízo foi de R\$ 17.346 mil, devido a significativa piora na receita e elevadas despesas.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

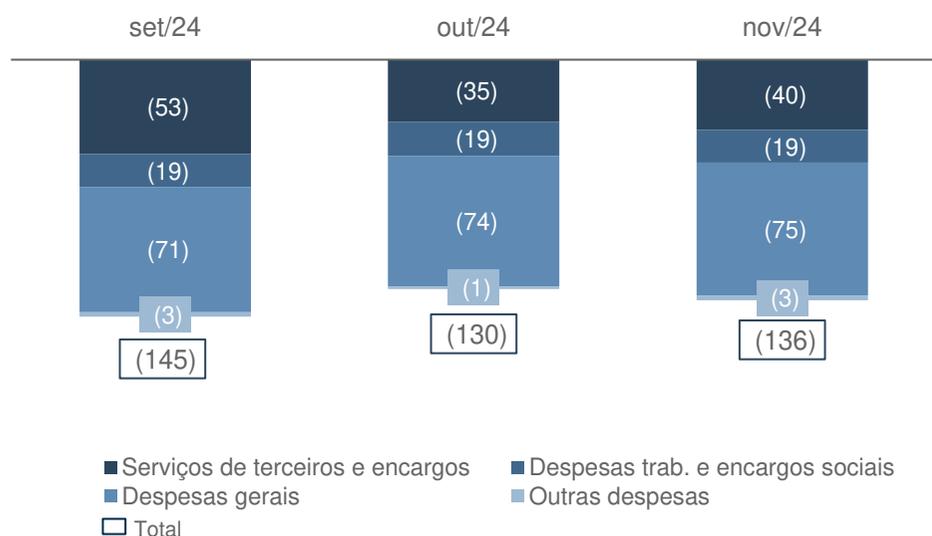
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



Resultado Líquido e ROA (R\$ milhares / %):



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Até nov/24, a Recuperanda registrou R\$ 942 mil de receita líquida, correspondendo a 13,2% da receita acumulada no ano de 2023.
- A receita até nov/24, se anualizada, apresenta uma redução de 85,6% na comparação com 2023.
- Em nov/24, a Recuperanda registrou prejuízo líquido acumulado de R\$ 17.346 mil, com ROA de - 19,2%.
- Em out/24 e nov/24, as despesas gerais foram as mais relevantes para a Recuperanda devido, principalmente, à depreciação/amortização, consultoria em informática e assessoria administrativa/comercial.
- As despesas operacionais, se anualizadas, tiveram um encolhimento de 32,0% se comparadas com 2023.

Imobilizado - Premier Capital Securitizadora S.A.

No bimestre, a Recuperanda registrou, além da depreciação mensal, variações na participação em um consórcio junto ao Banco Bradesco.

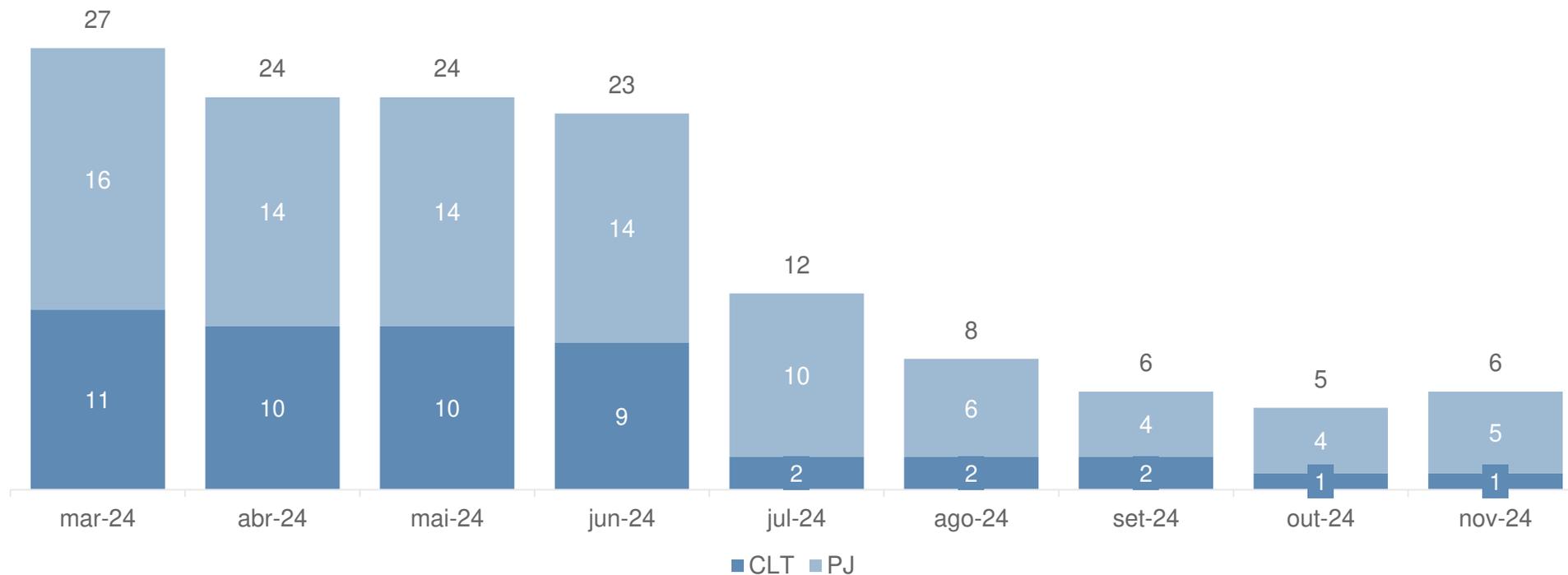
Em R\$ milhares	Custo histórico em jul/24	Custo histórico em out/24	Depreciação até set/24	Depreciação em out/24	Adições em out/24	Baixas em out/24	Depreciação em nov/24	Adições em nov/24	Baixas em nov/24	Valor líquido em nov/24
Máq. e Equip. Industriais	26,3	26,3	(11,2)	(0,4)	-	-	(0,4)	-	-	14,3
Móveis, Utens. e Instal.	392,9	392,9	(215,7)	(6,3)	-	-	(6,3)	-	-	164,6
Veículos	604,0	1.083,9	(143,8)	(13,9)	-	-	(13,9)	-	-	912,4
Participação em Consórcio	3.612,1	3.354,5	-	-	19,1	(13,1)	-	15,8	(13,1)	3.363,2
Total do Imobilizado	4.635,1	4.857,5	(370,6)	(20,6)	19,1	(13,1)	(20,6)	15,8	(13,1)	4.454,4
Imóveis dest. à venda	15.509,9	15.509,9	-	-	-	-	-	-	-	15.509,9
Total	20.145,0	20.367,4	(370,6)	(20,6)	19,1	(13,1)	(20,6)	15,8	(13,1)	19.964,3

Comentários

- Conforme previsto no Art. 66 da Lei 11.101/2005, após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 da lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê, se houver, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

Número de funcionários - Premier Capital Securitizadora S.A.

Evolução mensal do número de funcionários:



Comentários

- Ao longo de 2024, observou-se uma significativa redução do quadro de colaboradores e em nov/24, contava com 6 funcionários, sendo 1 CLT e 5 PJs.

III.2.3 - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

Balanço Patrimonial - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

Ativo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	419	6	28	0
Aplicações financeiras	-	-	-	-
2 Títulos a receber	43.819	18.226	18.354	18.593
Total Ativo Circulante	44.237	18.232	18.382	18.593
Não circulante				
Depósitos judiciais	-	26	26	26
3 Consórcios	2.391	2.866	2.887	2.891
4 Partes relacionadas	6.034	12.371	12.547	12.550
Realizável a Longo Prazo	8.424	15.263	15.461	15.467
Imobilizado	17.825	29.984	29.979	29.975
Total do Ativo Não Circulante	26.249	45.247	45.440	45.441
Total do Ativo	70.487	63.479	63.822	64.035

Passivo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
Fornecedores	95	9	9	9
5 Empréstimos e financiamentos	544	104	43	48
Obrigações tributárias	42	3	4	4
Total Passivo Circulante	681	117	56	61
Não circulante				
Empréstimos e financiamentos	2.566	2.564	2.564	2.564
6 Partes relacionadas	43.775	51.425	51.858	52.096
Total Passivo Não Circulante	46.341	53.989	54.422	54.660
Total Passivo	47.022	54.105	54.478	54.722
Patrimônio Líquido				
Capital Social	600	600	600	600
Lucros (Prejuízos) acumulados	22.864	8.774	8.745	8.713
7 Total Patrimônio líquido	23.464	9.374	9.345	9.313
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	70.487	63.479	63.822	64.035

Comentários

- Caixa e equivalentes de caixa:** Alta de R\$ 22 mil, em out/24, refletiu o recebimento de títulos. Já a queda de R\$ 28 mil, em nov/24, deveu-se ao pagamento de despesas da Recuperanda.
- Títulos a receber:** Aumento de R\$ 367, no bimestre, referiu-se a novas operações de crédito realizadas pela empresa.
- Consórcios:** Incremento de R\$ 21 mil, em out/24, pelo pagamento de parcelas de um consórcio no Banco Bradesco.
- Partes relacionadas (ativo):** No bimestre, houve alta de R\$ 178 mil, por mútuos com a JPW.
- Empréstimos e financiamentos:** Queda em R\$ 55 mil, no bimestre, deveu-se a movimentações com o Banco Daycoval, sendo - R\$ 61 mil de amortização de saldo devedor e R\$ 5 mil de juros da conta garantida.
- Partes relacionadas (passivo):** No bimestre, observou-se alta de R\$ 672 mil, sendo R\$ 510 mil de mútuos com a GPC e R\$ 162 mil de recebimento da Premier Trade. Segundo a Recuperanda, o valor da Premier Trade foi enviado para a Fomento por engano e será ajustado no próximo mês.
- Patrimônio líquido:** Finalizou o nov/24 positivo em R\$ 9.313 mil.

Demonstração de Resultado - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

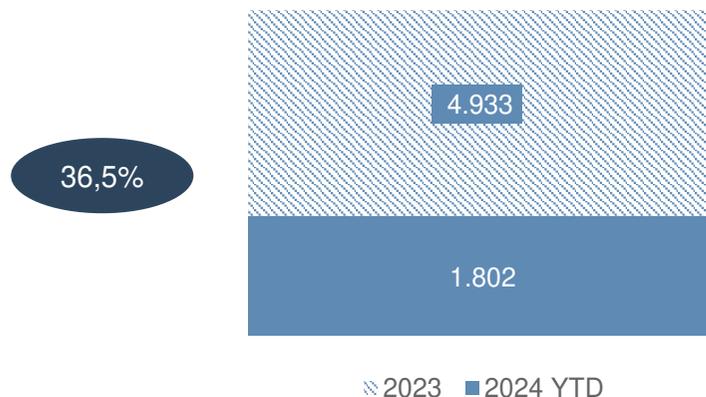
DRE – em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24	2024 YTD
1 Receita líquida	4.933	-	-	-	1.802
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	4.933	-	-	-	1.802
<i>Margem Bruta %</i>	<i>100,0%</i>	-	-	-	<i>100,0%</i>
2 Despesas financeiras	(21.203)	(7)	(7)	(9)	(14.925)
Comissões e corretagem	(10)	-	-	(1)	(31)
3 Despesas gerais	(2.618)	(29)	(22)	(21)	(1.124)
Despesas tributárias	(135)	-	-	-	(12)
Despesas assistenciais	-	4	-	-	-
Despesas não dedutíveis	(17)	-	-	-	(6)
Receitas financeiras	610	-	0	-	134
Resultado Operacional	(18.439)	(32)	(29)	(32)	(14.162)
<i>Margem Operacional %</i>	<i>-373,8%</i>	-	-	-	<i>-785,8%</i>
Outras rec/desp. não operacionais	(39)	-	-	-	10
Resultado Antes IR/CS	(18.478)	(32)	(29)	(32)	(14.152)
IR/CS	-	-	-	-	-
4 Resultado líquido	(18.478)	(32)	(29)	(32)	(14.152)
<i>Margem Líquida %</i>	<i>-374,6%</i>	-	-	-	<i>-785,3%</i>
EBITDA Ajustado	(18.052)	(28)	(25)	(27)	(14.112)
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>-365,9%</i>	-	-	-	<i>-783,1%</i>

Comentários

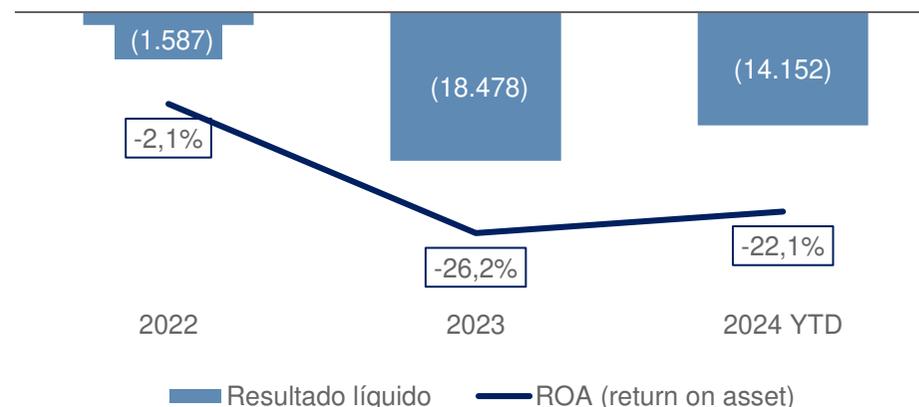
- 1. Receita líquida:** Até nov/24, a receita líquida foi de R\$ 1.802 mil, sem registro de faturamento nos meses de out/24 e nov/24.
- 2. Despesas financeiras:** No bimestre, totalizaram R\$ 16 mil, sendo R\$ 10 mil de juros sobre financiamento e R\$ 6 mil de despesas bancárias.
- 3. Despesas gerais:** No bimestre, somaram R\$ 43 mil devido, principalmente, a despesas de condomínio, depreciação/amortização, seguros e consultoria em informática.
- 4. Resultado líquido:** Até nov/24, o prejuízo foi de R\$ 14.152 mil, devido a significativa piora na receita anual.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

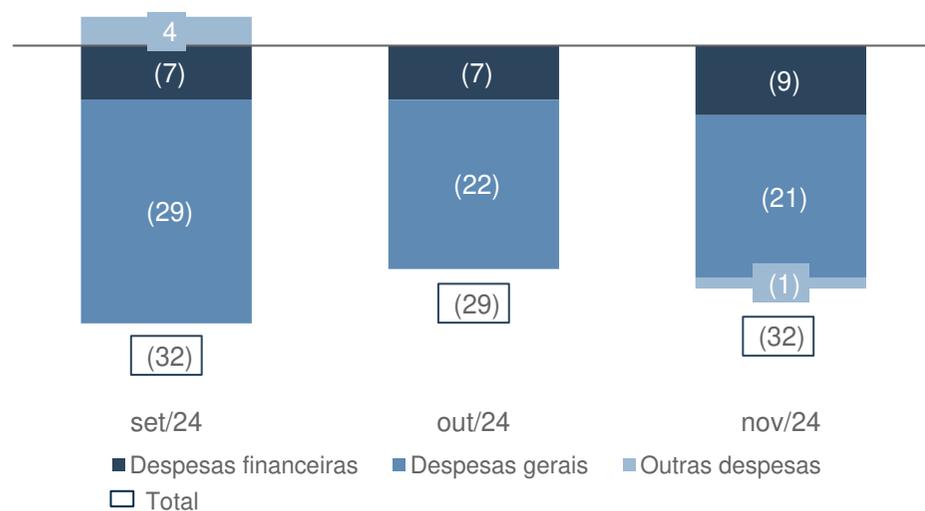
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



Resultado Líquido e ROA (R\$ milhares / %):



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Até nov/24, a Recuperanda registrou R\$ 1.802 mil de receita líquida, correspondendo a 36,5% da receita acumulada no ano de 2023.
- A receita até nov/24, se anualizada, apresenta uma redução de 60,1% na comparação com 2023.
- Em nov/24, a Recuperanda registrou prejuízo líquido acumulado de R\$ 14.152 mil, com ROA de - 22,1%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes para a Recuperanda no bimestre, devido, principalmente, a despesas de condomínio.
- As despesas operacionais, se anualizadas, tiveram um encolhimento de 26,8% se comparadas com 2023.

Imobilizado - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

No bimestre, a Recuperanda não registrou variações no imobilizado, contabilizando somente a depreciação mensal.

Em R\$ milhares	Custo histórico em jul/24	Custo histórico em out/24	Depreciação até set/24	Depreciação em out/24	Depreciação em nov/24	Valor líquido em nov/24
Terrenos	29.879,9	29.879,9	-	-	-	29.879,9
Máquinas e Equipamentos	198,7	198,7	(134,9)	(3,3)	(3,3)	57,3
Móveis e Utensílios	40,0	40,0	(14,5)	(0,3)	(0,3)	24,8
Veículos	54,7	54,7	(40,1)	(0,9)	(0,9)	12,8
Total do Imobilizado	30.173,3	30.173,3	(189,5)	(4,5)	(4,5)	29.974,7

Comentários

- Conforme previsto no Art. 66 da Lei 11.101/2005, após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 da lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê, se houver, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

III.2.4 - JPW Consultoria Empresarial Ltda

Balanço Patrimonial - JPW Consultoria Empresarial Ltda

Ativo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	-	0	0	0
1 Aplicações financeiras	6.021	6.958	7.028	7.070
2 Duplicatas a receber	-	3.142	3.142	3.142
Adiantamento a fornecedores	18	5	5	5
Impostos a recuperar	2	2	3	3
3 Imóveis destinados à venda	14.681	12.658	12.658	12.658
Total Ativo Circulante	20.722	22.765	22.835	22.878
Não circulante				
4 Partes relacionadas	9.323	18.761	18.915	18.811
Realizável a Longo Prazo	9.323	18.761	18.915	18.811
Imobilizado	9.288	6.268	6.303	6.327
Total do Ativo Não Circulante	18.612	25.030	25.218	25.138
Total do Ativo	39.334	47.794	48.053	48.016

Passivo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
Fornecedores	14	28	32	37
Obrigações tributárias	328	372	368	368
Impostos e contribuições	196	338	338	338
Adiantamento de clientes	48	83	83	83
Total Passivo Circulante	586	822	822	826
Não circulante				
Empréstimos e financiamentos	10.568	6.295	6.295	6.295
5 Partes relacionadas	8.848	15.139	15.315	15.318
Contas a pagar	1.390	1.408	1.408	1.401
Receitas diferidas	-	969	969	969
Total Passivo Não Circulante	20.806	23.811	23.987	23.982
Total Passivo	21.392	24.633	24.809	24.809
Patrimônio Líquido				
Capital Social	3.571	3.571	3.571	3.571
Lucros (Prejuízos) acumulados	21.150	19.591	19.674	19.637
Reduções do Patrimônio líquido	(6.779)	-	-	-
6 Total Patrimônio líquido	17.942	23.161	23.245	23.207
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	39.334	47.794	48.053	48.016

Comentários

- Aplicações financeiras:** Alta de 113 mil, no bimestre, referiu-se a aplicações em papéis no Bradesco.
- Duplicatas a receber:** O valor de R\$ 3.142 mil, em 2024, refletiu, principalmente, valores a receber da SPE Jacaré 247 Empreendimentos Ltda.
- Imóveis destinados à venda:** Em nov/24, a Recuperanda possuía 106 imóveis registrados no balancete, entre lotes, apartamentos e salas, totalizando o valor de R\$ 12.658 mil observado na rubrica.
- Partes relacionadas (ativo):** A alta de R\$ 50 mil, no bimestre, sendo - R\$ 130 mil referente a mútuos com a Premier Sec e R\$ 180 mil de antecipação de distribuição dos lucros, referente a valores distribuídos para Premier Adm. Referidos valores foram devolvidos para as Recuperandas em jan/25.
- Partes relacionadas (passivo):** Alta de R\$ 178 mil, no bimestre, referiu-se a mútuos com a Premier Fomento.
- Patrimônio líquido:** Finalizou o mês de nov/24 positivo em R\$ 23.207 mil.

Demonstração de Resultado - JPW Consultoria Empresarial Ltda

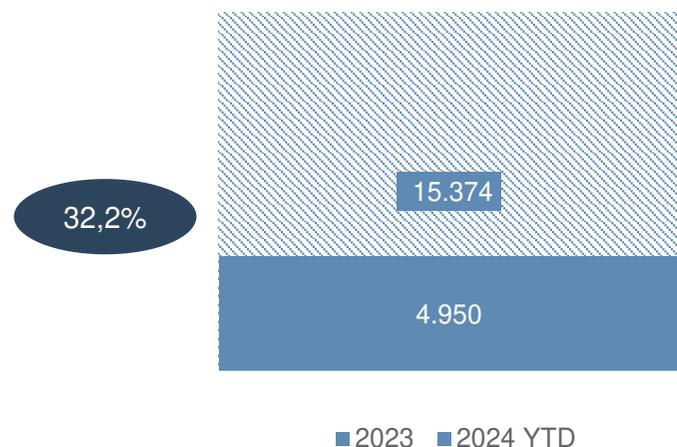
DRE – em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24	2024 YTD
1 Receita líquida	15.374	117	21	21	4.950
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	15.374	117	21	21	4.950
Comissões e corretagem	-	(2)	-	-	(3)
2 Despesas financeiras	(199)	(0)	(1)	(5)	(109)
3 Despesas gerais	(411)	(6)	(8)	(112)	(307)
Despesas tributárias	(196)	-	-	-	(190)
4 Receitas financeiras	4	63	70	58	1.072
Outras receitas operacionais	-	-	-	-	9
Resultado Operacional	14.572	172	83	(38)	5.422
<i>Margem Operacional %</i>	<i>94,8%</i>	<i>147,6%</i>	<i>387,8%</i>	<i>-180,7%</i>	<i>109,5%</i>
Resultado Antes IR/CS	14.572	172	83	(38)	5.422
IR/CS	(494)	(22)	-	-	(157)
5 Resultado líquido	14.078	151	83	(38)	5.265
5 Margem Líquida %	91,6%	129,0%	387,8%	-180,7%	106,4%
EBITDA Ajustado	14.594	174	85	(36)	5.479
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>94,9%</i>	<i>149,3%</i>	<i>396,8%</i>	<i>-171,4%</i>	<i>110,7%</i>

Comentários

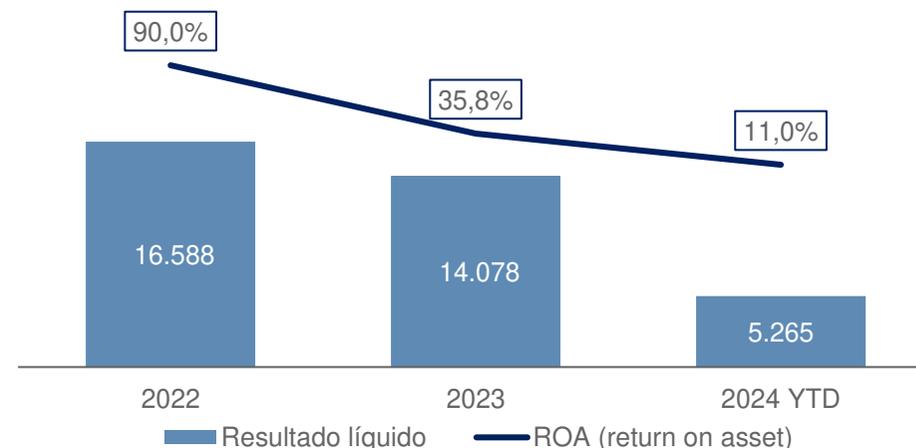
- 1. Receita líquida:** Até nov/24, a Recuperanda registrou uma receita líquida de R\$ 4.950 mil, referente a serviços prestados junto ao BMP Banco Money Plus e locação de imóveis.
- 2. Despesas financeiras:** Em 2024, foi registrado R\$ 109 mil na rubrica, devido principalmente, a juros sobre financiamento e juros/multa sobre parcelamento de débitos fiscais.
- 3. Despesas gerais:** No bimestre, somaram R\$ 120 mil devido, principalmente, a despesas administrativas/comerciais e consultoria em informática.
- 4. Receitas financeiras:** A Recuperanda registrou R\$ 129 mil em receitas financeiras, no bimestre, referente a rendimentos de aplicações financeiras.
- 5. Resultado líquido:** Até nov/24, a JPW obteve lucro de R\$ 5.265 mil, com uma margem líquida de 106,4%.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

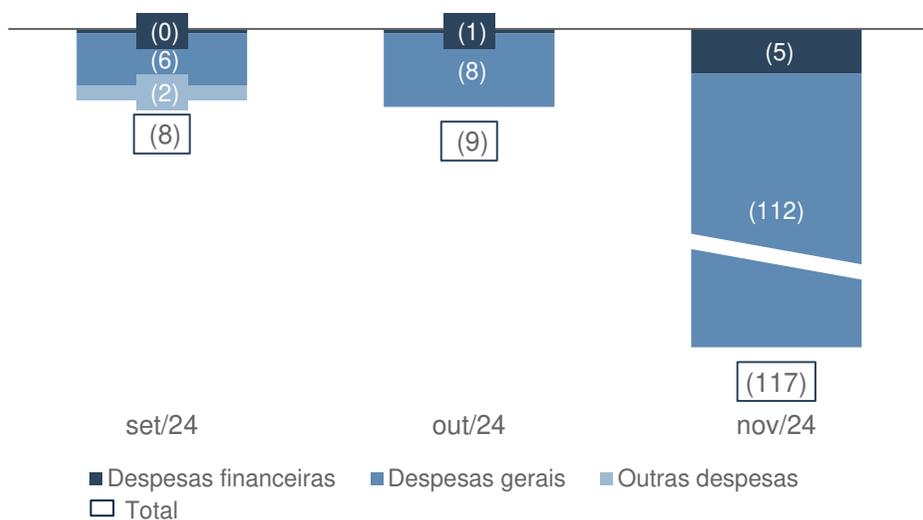
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



Resultado Líquido e ROA (R\$ milhares):



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Até nov/24, a Recuperanda registrou R\$ 4.950 mil de receita líquida, correspondendo a 32,2% da receita acumulada no ano de 2023.
- A receita até nov/24, se anualizada, apresenta uma redução de 64,9% na comparação com 2023.
- Em nov/24, a Recuperanda registrou lucro líquido acumulado de R\$ 5.265 mil, com ROA de 11,0%.
- No bimestre, as despesas gerais foram as mais relevantes para a Recuperanda, somando R\$ 120 mil devido, principalmente, a despesas com assessoria administrativa/comercial.
- As despesas operacionais, se anualizadas, tiveram um encolhimento de 17,5% se comparadas com 2023.

Imobilizado - JPW Consultoria Empresarial Ltda

No bimestre, a Recuperanda registrou, além da depreciação mensal, adições na participação de um consórcio junto ao Banco Bradesco e Ademicon.

Em R\$ milhares	Custo histórico em jul/24	Custo histórico out/24	Depreciação até set/24	Depreciação em out/24	Adições em out/24	Depreciação em nov/24	Adições em nov/24	Valor líquido em nov/24
Máquinas e Equipamentos	126,7	126,7	(44,5)	(1,9)	-	(1,9)	-	78,3
Participação em Consórcios	6.134,2	6.185,9	-	-	37,3	-	25,3	6.248,5
Total do Imobilizado	6.260,9	6.312,6	(44,5)	(1,9)	37,3	(1,9)	25,3	6.326,8
Imóveis destinados à venda	12.657,9	12.657,9	-	-	-	-	-	12.657,9
Total	18.918,8	19.007,8	(44,5)	(1,9)	37,3	(1,9)	25,3	18.984,8

Comentários

- Conforme previsto no Art. 66 da Lei 11.101/2005, após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 da lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê, se houver, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

III.3 - Holding

III.3.1 - Premier Administração, Participações e Investimentos S.A.

Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultados - Premier Administração, Participações e Investimentos S.A.

Ativo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	1	-	0	50
Total Ativo Circulante	1	-	0	50
Não circulante				
1 Partes relacionadas	122	3.213	3.313	3.263
Realizável a Longo Prazo	122	3.213	3.313	3.263
2 Investimentos	8.811	8.211	8.211	8.211
Total do Ativo Não Circulante	8.933	11.424	11.524	11.474
Total do Ativo	8.934	11.424	11.524	11.524

Comentários

Premier Administração, Participações e Investimentos S.A. é acionista de 99% da **Premier Capital Fomento Mercantil Ltda, JPW Consultoria Empresarial Ltda e Premier Capital Securitizadora S/A**, e acionista de 50% da **Premier Capital Securitizadora BSB S/A**.

- Partes relacionadas (ativo):** Alta de R\$ 100 mil, em out/24, deveu-se a distribuição de lucros. Referidos valores foram devolvidos para as Recuperandas em jan/25. Já a queda de R\$ 50 mil, em nov/24, refletiu o pagamento parcial da dívida referente a compra da empresa Oceano Azul e Premier Trade, em jul/24, com reflexo na alta de **caixa e equivalentes**.
- Investimentos:** Em nov/24, a alínea totalizou R\$ 8.211 mil refletindo, principalmente, o resultado das investidas JPW e Logbank Soluções em Pagamentos.
- Fornecedores:** Alta de R\$ 60 mil, no bimestre, deveu-se às NFs de assessoria jurídica.
- Partes relacionadas (passivo):** Totalizou R\$ 2.286 mil, em nov/24, sendo reflexo, principalmente, dos créditos *intercompany* devidos à Premier Fomento.
- Despesas gerais:** Somou R\$ 149 mil, no bimestre, devido, integralmente, a gastos com assessoria jurídica.
- Resultado líquido:** A Recuperanda apresentou um lucro líquido de R\$ 2.356 mil até nov/24, correspondendo a 42,5% do lucro obtido no ano de 2023.

Passivo - em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24
Circulante				
3 Fornecedores	-	137	158	197
Obrigações tributárias	-	27	34	36
Total Passivo Circulante	-	164	192	234
Não circulante				
4 Partes relacionadas	2.286	2.286	2.286	2.286
Total Passivo Não Circulante	2.286	2.286	2.286	2.286
Total Passivo	2.286	2.450	2.477	2.519
Patrimônio Líquido				
Capital Social	3.896	3.896	3.896	3.896
Lucros (Prejuízos) acumulados	7.792	5.078	5.151	5.109
Reduções do Patrimônio Líquido	(5.040)	-	-	-
Total Patrimônio Líquido	6.648	8.974	9.047	9.005
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	8.934	11.424	11.524	11.524

DRE – em R\$ milhares	2023	set/24	out/24	nov/24	2024 YTD
Lucro bruto	-	-	-	-	-
5 Despesas gerais	(8)	(45)	(107)	(42)	(600)
Despesas financeiras	(2)	(0)	(0)	(0)	(2)
Despesas tributárias	(1)	-	-	-	(6)
Receitas financeiras	-	-	-	-	-
Result. part. societárias	5.549	100	180	-	3.064
Outras receitas operacionais	6	-	-	-	-
Resultado Operacional	5.543	55	73	(42)	2.456
Outras rec./disp. não oper.	-	-	-	-	-
Deságio investimentos	-	-	-	-	(100)
6 Resultado líquido	5.543	55	73	(42)	2.356

IV - Diligência realizada em 03/02/2025

Escritório Sede em Barueri

Na sala localizada na Rua Sagitário, 138, sala 1813 – Barueri ficam os departamentos financeiro, cobrança, venda de consórcios e seguros, entre outros.

Entrada da Sala



Recepção



Escritório Sede em Barueri

Na sala localizada na Rua Sagitário, 138, sala 1813 – Barueri ficam os departamentos financeiro, cobrança, venda de consórcios e seguros, entre outros.

Sala de Reunião



2ª Recepção

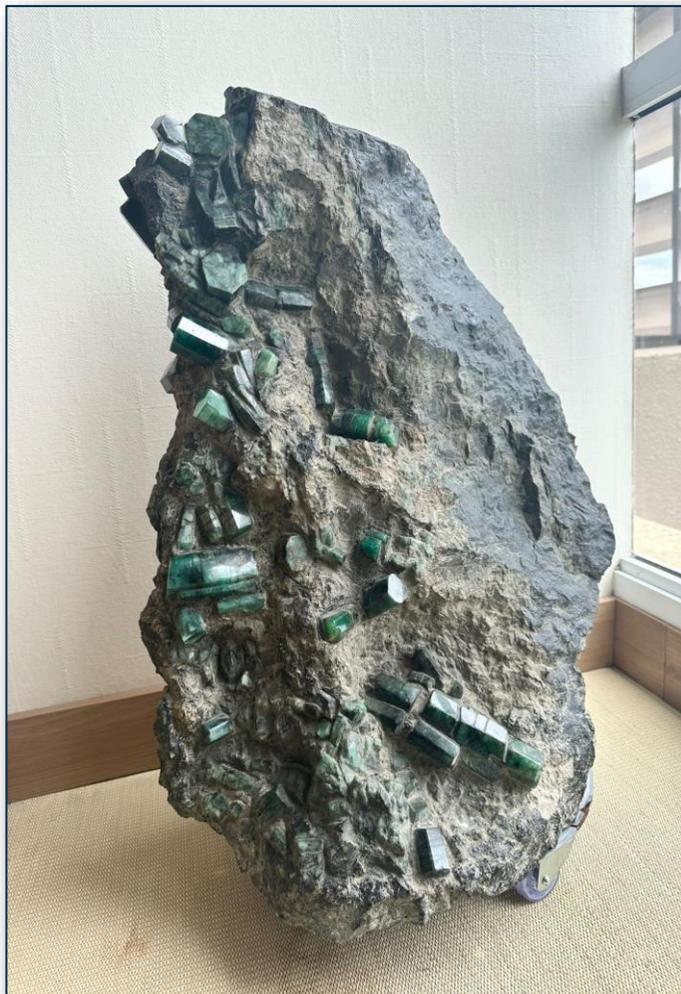


Cozinha



Escritório Sede em Barueri

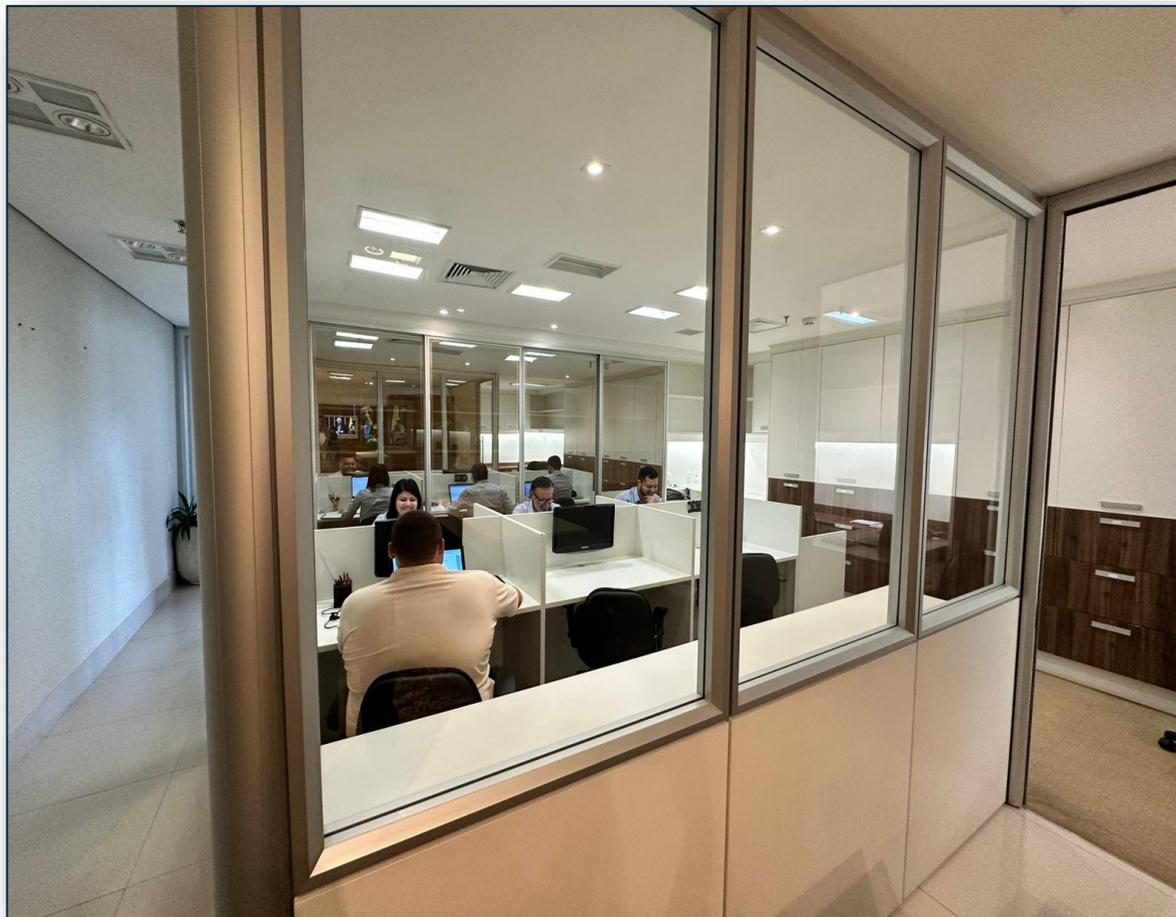
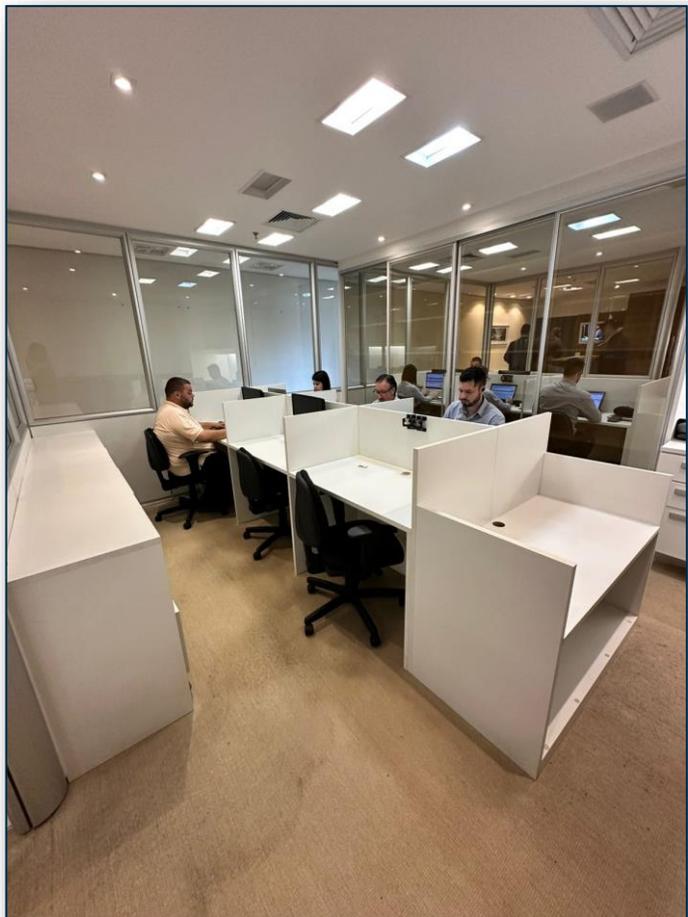
Na ocasião da visita, aproveitou-se para verificar a canga de esmeraldas.



Escritório Sede em Barueri

Na sala localizada na Rua Sagitário, 138, sala 1813 – Barueri ficam os departamentos financeiro, cobrança, venda de consórcios e seguros, entre outros.

Colaboradores



Escritório Sede em São Paulo

Na sala localizada na Av. Morumbi, 8411 – Sala 34 em São Paulo ficam o departamento jurídico e operações da Sec.

Entrada da Sala



Visão Geral



Alvarez & Marsal Holdings, LLC. All rights reserved. ALVAREZ & MARSAL®,  and A&M® are trademarks of Alvarez & Marsal Holdings, LLC.

© Copyright 2024

Fevereiro/2025

