



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA CAPITAL DO ESTADO DE SÃO PAULO.

Processo Principal n.º 0001168-57.2025.8.26.0100

ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., Administradora Judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial de **Premier Administração, Participações e Investimentos S.A. e Outras (“Recuperandas”)**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, por seu advogado abaixo assinado, em atendimento ao disposto no artigo 22, inciso II, alíneas “a” (primeira parte), “c” e “h” (primeira parte) do inciso II, do artigo 22, da Lei 11.101/2005, requerer a juntada do anexo Relatório Mensal de Atividades (RMA), contendo as últimas informações contábeis e financeiras apuradas e diligenciadas pela Administradora Judicial junto as Recuperandas para o mês de janeiro de 2025.

Para o presente RMA a Administradora Judicial observa a quanto reportado no slide 5 (Considerações Iniciais).

São Paulo, 21 de março de 2025.

ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.

Administradora Judicial

Eduardo Seixas

Luis Augusto Roux Azevedo

OAB/SP 120.528

Grupo Premier

Março de 2025

ALVAREZ & MARSAL
LEADERSHIP. ACTION. RESULTS.™

Relatório Mensal de Atividades



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por NA FALANCA MEDEIROS LEWIS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/03/2025 às 21:34, sob o número WJMJ25406573721. 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 3ja5avWM.

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 ao mês de janeiro de 2025 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

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
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.
08/04/2025	AGC - 1ª. Convocação. Na hipótese de suspensão da AGC a mesma deverá ser encerrada em até 90 dias da sua instalação. <u>Hipótese de não aprovação do PRJ</u> : Votação sobre PRJ dos Credores.	Art. 56, Parág. 9º. Art. 56, Parág. 4º.
15/04/2025	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
90 dias da instalação	Data limite para encerramento da AGC e votação do plano	Art. 56, Parág. 9º.
29/08/2025	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor ¹ (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.
	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

Nota 1 – Decisão de fls. 5148/5150 dos autos principais prorrogou o *stay period*.

Eventos Ocorridos
Datas Estimadas

II - Considerações Iniciais e Eventos Relevantes

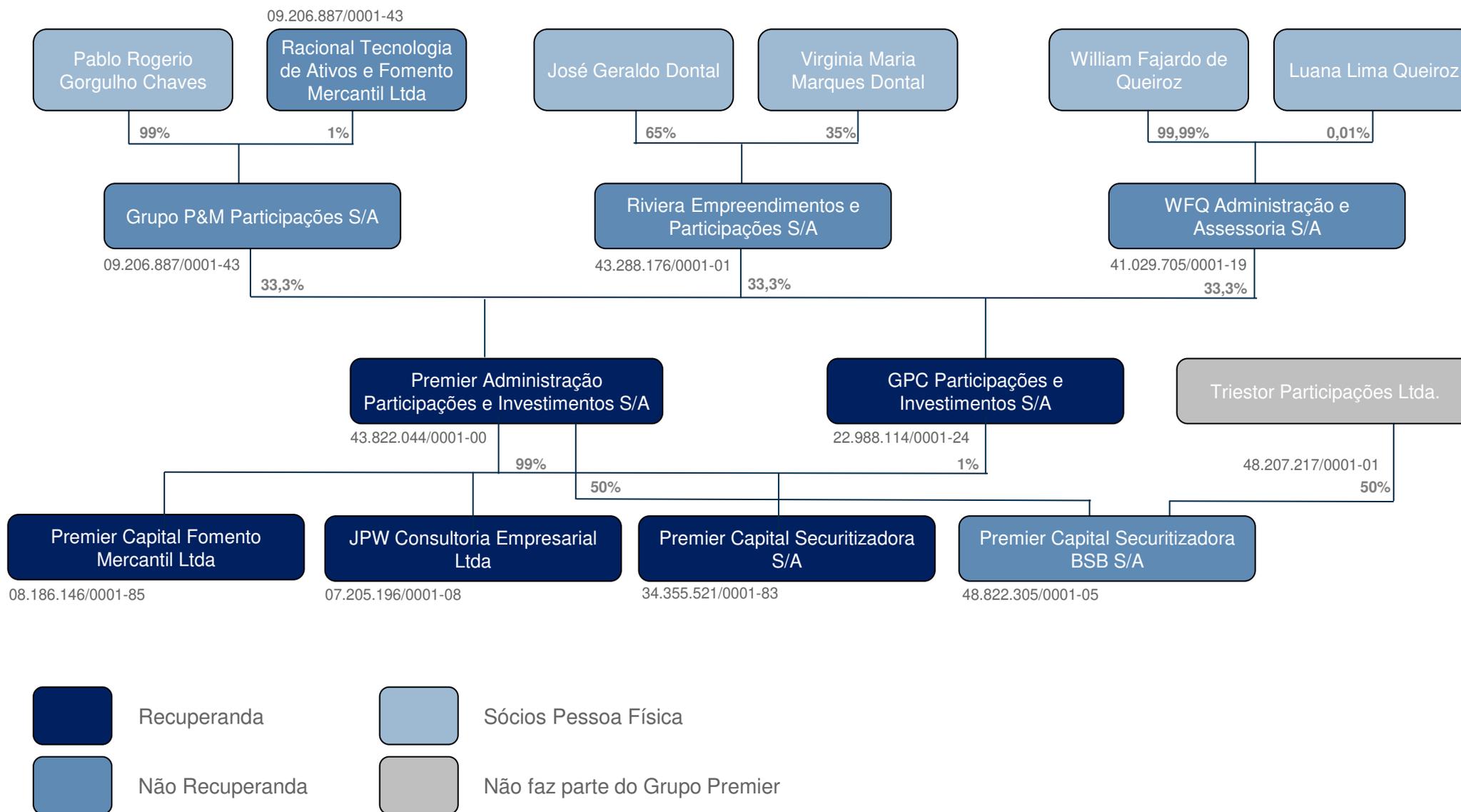
Considerações Iniciais

- 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 do mês.
- 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, os quais apresentaram reclassificações dos saldos já protocolados. Desse modo, as variações são acompanhadas por rubrica.
- ④ Os documentos referentes ao mês de jan/25 foram disponibilizados para análise em 05 de março de 2025.
- ④ As fls. 5.126/5.135 dos autos principais, consta a análise desta Auxiliar acerca do APRJ apresentado pelas Recuperandas às 4.922/4.951.
- ④ As fls. 5.136/5.137 dos autos principais foi protocolado o Edital do artigo 36 da lei 11.101/05 disponibilizados no DJE, para convocação de Assembleia Geral de Credores para os dias 08/04/2025 (1ª Convocação) e 15/04/2025 (2ª Convocação), em formato virtual.
- ④ O presente RMA foi finalizado com base nos esclarecimentos enviados pelas Recuperandas até o dia 20 de março de 2025.

III - Análise Econômico-financeira

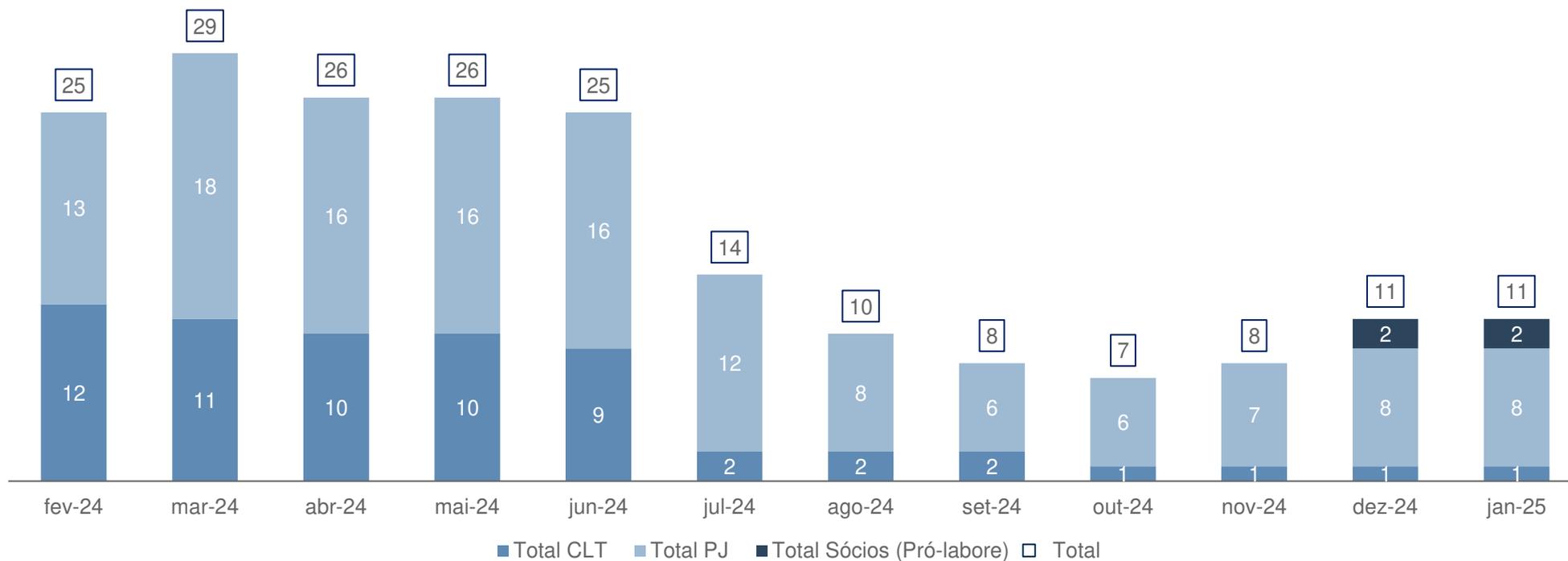
III.1 – Grupo Premier Consolidado

O Grupo Premier – Organograma



Funcionários - Consolidado

Evolução do número de funcionários:



Comentários

- Em jan/25, não houve variação no quadro de funcionários, totalizando 1 colaborador CLT, 8 colaboradores prestadores de serviço – PJ e os dois sócios.

Fluxo de Caixa – Gerencial – Consolidado

Em R\$/mil

Fluxo de Caixa	nov/24	dez/24	jan/25	YTD/25
Aplicação Financeira (E)	16	0	0	0
Comissão	1	8	5	5
Locação e Condomínio	49	49	50	50
Receitas Operacionais	70	220	82	82
Venda de Bens	250	25	25	25
Devolução Pró labore/Dividendos	-	-	200	200
Entradas Operacionais	386	302	362	362
Consórcios	(45)	(101)	(116)	(116)
Despesas com Bens	(80)	(61)	(59)	(59)
Despesas com funcionários	(93)	(83)	(73)	(73)
Despesas Gerais	(405)	(415)	(146)	(146)
Despesas Jurídicas	(1)	(16)	(6)	(6)
Empréstimos	(9)	(1)	(2)	(2)
Honorários	(86)	(258)	(153)	(153)
Impostos e Contribuições	(24)	(14)	(43)	(43)
Outras	(0)	(4)	(1)	(1)
Pró-labore Sócios	(108)	-	(27)	(27)
Taxas e Tarifas	(9)	(4)	(4)	(4)
Saídas Operacionais	(861)	(957)	(629)	(629)
Outras Entradas (+)	1.456	97.485	1.485	1.485
Outras Saídas (-)	(1.275)	(84.528)	(1.074)	(1.074)
Saldo inicial	665	(95)	60	60
Movimento	(293)	155	144	144
Saldo final	372	60	204	204

Comentários

As entradas operacionais totalizaram R\$ 362 mil, em jan/25:

- As receitas operacionais diminuíram 63% no mês e referiram-se, majoritariamente, a desbloqueios judiciais.
- Os R\$ 25 mil na alínea de venda de bens, mantém-se sendo parcelas da venda das empresas Premier Trade e Oceano Azul.
- 55% das receitas referiram-se às devoluções das distribuições de dividendos referentes aos meses de out/24 e nov/24.

As saídas operacionais totalizaram R\$ 629 mil, em jan/25:

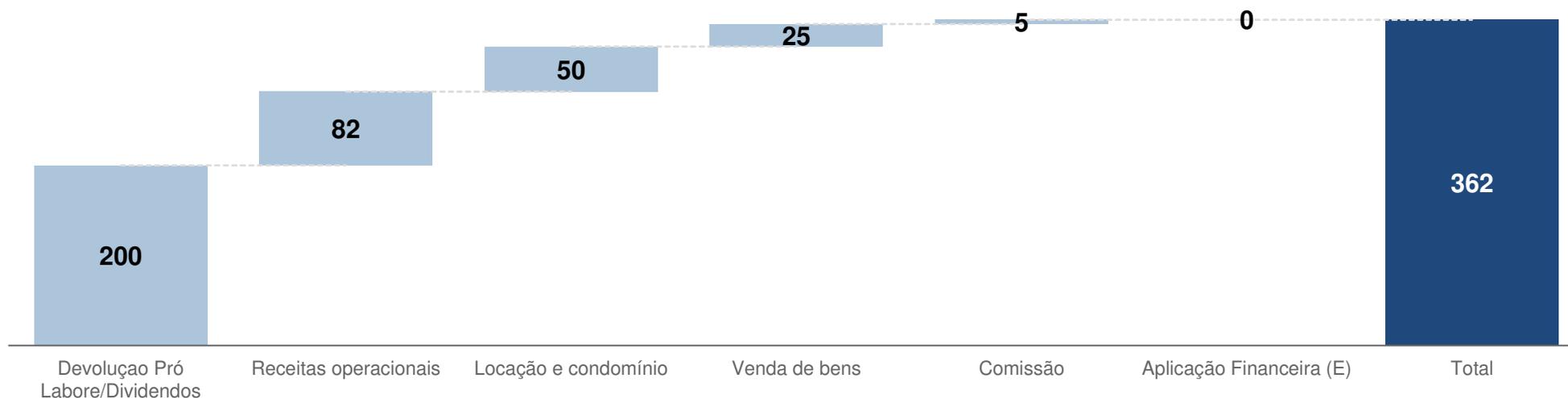
- Os consórcios aumentaram 15%, no mês, com diversos pagamentos de parcelas para o Bradesco e Ademicon Administradora.
- As despesas com bens referiram-se à obra em Bertioga e reparos em Riviera, nos escritórios do Morumbi e Alphaville.
- As despesas com Folha foram de R\$ 73 mil no mês, 13% a menos que em dez/24.
- Os honorários totalizaram R\$ 153 mil e contemplaram o pagamento de 8 prestadores de serviços, além dos honorários da Administradora Judicial, conforme decisão judicial.
- Os impostos e contribuições aumentaram em 3x, majoritariamente por CSLL, Impostos retidos de terceiros e IRPJ de nota fiscal.
- Em jan/25, cada sócio retirou ~R\$ 13,5 mil em *pró-labore*, totalizando R\$ 27 mil.

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

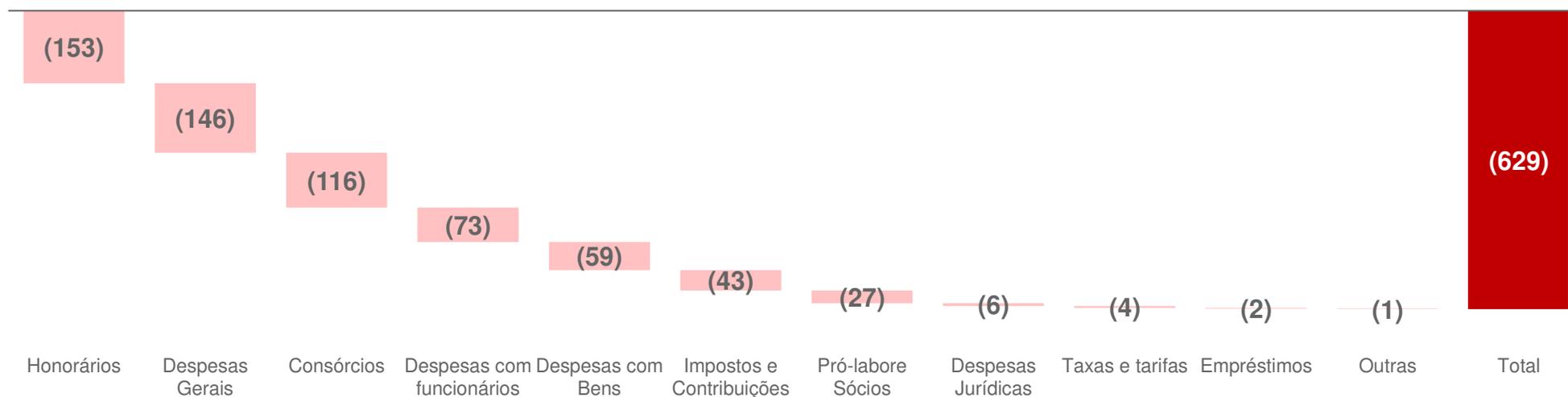
- Constam entradas e saídas de mútuos *intercompany*.
- A recuperanda iniciou o ano com R\$ 60 mil em caixa e, no mês, o aumentou em R\$ 144 mil, restando ao final 204 mil.

Fluxo de Caixa – Gerencial – Consolidado

Entradas operacionais em 2025 – em R\$ milhares



Saídas operacionais em 2025 – 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	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	5	270	5	23
Aplicações financeiras	6*	11*	6*	7
Duplicatas a receber	8.541*	8.533*	8.541*	8.541
Impostos a recuperar/compensar	0	0	0	1
2 Imóveis destinados à venda	13.082	13.082	13.082	13.082
3 Obras em andamento	1.234	1.181	1.234	1.268
Total Ativo Circulante	22.868	23.078	22.868	22.921
Não circulante				
Bloqueio judicial	11	10	11	10
4 Partes relacionadas	58.313	58.189	58.313	58.165
Créditos com terceiros	2.603	2.647	2.603	2.603
Realizável a Longo Prazo	60.927	60.847	60.927	60.779
5 Investimentos	193	193	193	193
Imobilizado	1.806	1.777	1.806	1.843
Total do Ativo Não Circulante	62.925	62.817	62.925	62.814
Total do Ativo	85.794	85.895	85.794	85.735

* Valores foram divididos entre as duas rubricas para melhor visualização.

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:** A alta de R\$ 18 mil, no mês, refletiu, majoritariamente, as movimentações provenientes de mútuos *intercompany*, pela utilização de caixa único e redução em despesas.
- 2. Imóveis destinados à venda:** Não sofreram alterações após jul/24 e totalizam R\$ 13.082 mil.
- 3. Obras em andamento:** Alta de R\$ 35 mil referiu-se a maiores gastos incorridos na obra do imóvel de Riviera, bem como as manutenções no escritório de Alphaville e no imóvel de Angra dos Reis.
- 4. Partes relacionadas:** Encolheram R\$ 148 mil devido à queda no mútuo com a Premier Fomento. De acordo com as Recuperandas, os mútuos são feitos e liquidados conforme a necessidade de caixa de cada unidade para pagamento das operações.
- 5. Investimentos:** Nessa rubrica constam as participações nas demais recuperandas, bem como, a canga de esmeraldas.

Balanço Patrimonial - GPC Participações e Investimentos S.A.

Passivo - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
Fornecedores	75	79	75	75
6 Obrigações trabalhistas	11	3	11	4
Obrigações tributárias	24	19	24	27
7 Impostos e contribuições	45	35	45	35
Adiantamento de clientes	38	38	38	38
Total Passivo Circulante	193	173	193	179
Não circulante				
8 Empréstimos e financiamentos	2.423	2.423	2.423	2.423
9 Partes relacionadas	83.691	83.704	83.691	83.725
Outras contas a pagar	316	317	316	315
Total Passivo Não Circulante	86.431	86.445	86.431	86.463
Total Passivo	86.624	86.618	86.624	86.642
Patrimônio Líquido				
Capital Social	16.245	16.245	16.245	16.245
Lucros (Prejuízos) acumulados	(17.075)	(16.967)	(17.075)	(17.152)
10 Total Patrimônio líquido	(830)	(723)	(830)	(907)
Total do Passivo e Patrimônio líquido	85.794	85.895	85.794	85.735

Comentários

- Obrigações trabalhistas:** Decresceram R\$ 7 mil, em jan/25, pelo pagamento das verbas devidas de *pró-labore*, uma vez que em dez/24 não houve pagamento.
- Impostos e contribuições:** Diminuição de R\$ 10 mil, em jan/25, referiu-se a baixa das provisões de IR e CSLL.
- Empréstimos e financiamentos:** Somaram de R\$ 2.423 mil, no mês, refletindo valores dos consórcios com a Caixa Econômica, Bradesco e Ademicon.
- Partes relacionadas:** O incremento de R\$ 34 mil refletiu, integralmente, mútuo com Premier Sec.
- Patrimônio líquido:** Em jan/25, foi negativo em R\$ 907 mil, refletindo os prejuízos mensais.

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

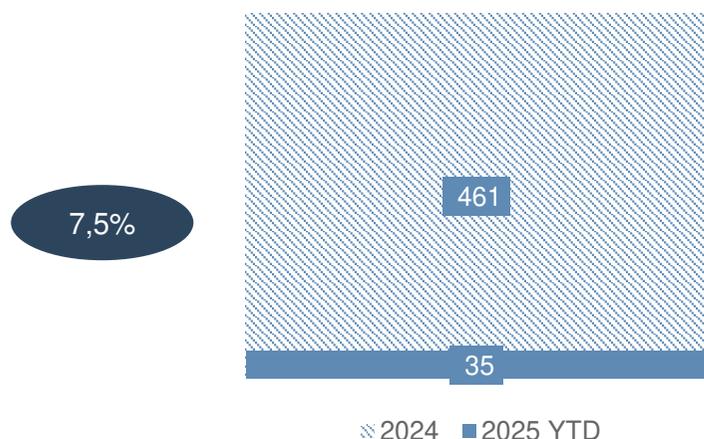
DRE - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25	2025 YTD
1 Receita líquida	461	31	38	35	35
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	461	31	38	35	35
<i>Margem Bruta %</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>
2 Despesas trab. e encargos sociais	(24)	(12)	(12)	(15)	(15)
Comissões e corretagem	(117)	-	-	-	-
Serviços de terceiros e encargos	-	-	-	(7)	(7)
3 Despesas gerais	(711)	(77)	(114)	(89)	(89)
Despesas tributárias	(508)	(1)	(4)	-	-
Despesas financeiras	(22.124)	(7)	(1)	(1)	(1)
Receitas financeiras	14.759	-	0	0	0
Outras receitas operacionais	21	20	-	-	-
Result. Participações Societárias	3.226	-	-	-	-
Resultado Operacional	(5.017)	(33)	(92)	(77)	(77)
<i>Margem Operacional %</i>	<i>-1087,4%</i>	<i>-106,2%</i>	<i>-244,1%</i>	<i>-222,2%</i>	<i>-222,2%</i>
Outras rec/desp. não operacionais	(891)	-	-	-	-
Resultado Antes IR/CS	(5.908)	(33)	(92)	(77)	(77)
IR/CS	(45)	-	(15)	-	-
4 Resultado líquido	(5.953)	(33)	(107)	(77)	(77)
<i>Margem Líquida %</i>	<i>-1290,2%</i>	<i>-106,2%</i>	<i>-283,9%</i>	<i>-222,2%</i>	<i>-222,2%</i>

Comentários

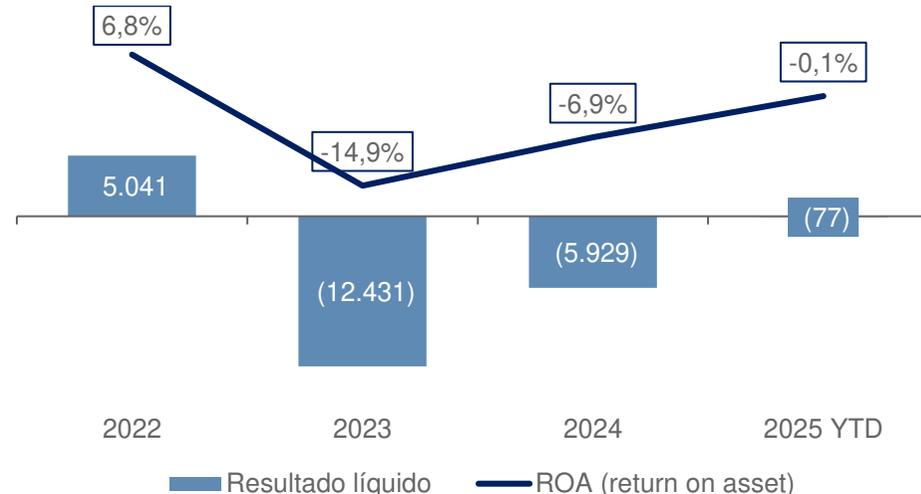
- 1. Receita líquida:** A receita do mês refere-se à locação do imóvel de Angra dos Reis e comissões de vendas.
- 2. Despesas trabalhistas e encargos sociais:** Somaram R\$ 15 mil, em jan/25, refletindo valores de *pró-labore* e INSS.
- 3. Despesas gerais:** Totalizaram R\$ 89 mil, no mês, devido, principalmente, a despesas com assessoria jurídica, aluguéis e custas processuais.
- 4. Resultado líquido:** A Recuperanda registrou prejuízo de R\$ 77 mil em jan/25, devido à baixa receita e às elevadas despesas registradas no período.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

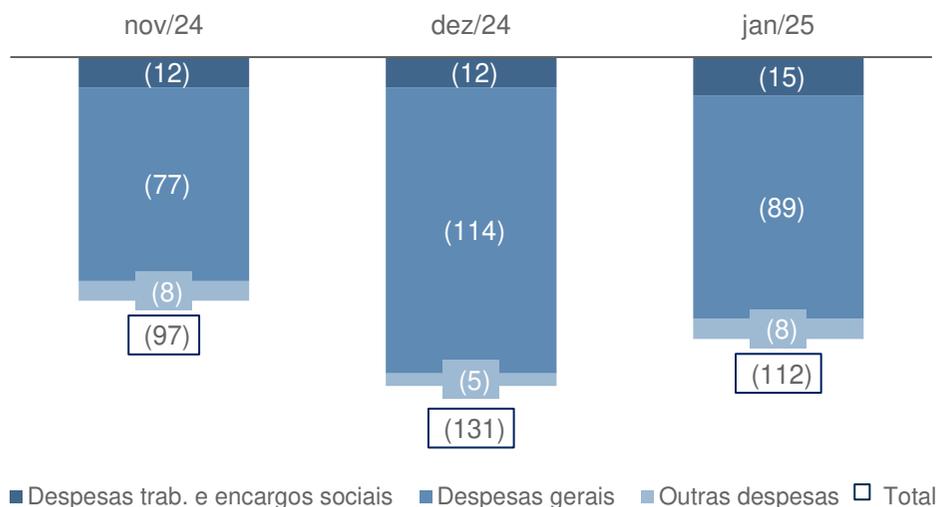
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



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



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Em jan/25, a receita líquida foi de R\$ 35 mil, correspondendo a 7,5% da receita acumulada no ano de 2024.
- Totalizou um prejuízo líquido de R\$ 77 mil, com ROA negativo em 0,1%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes no mês e totalizaram R\$ 89 mil devido, principalmente, assessoria jurídica.
- As despesas operacionais, em jan/25, tiveram um encolhimento de 14,2% se comparadas a dez/24.

Imobilizado - GPC Participações e Investimentos S.A.

Em jan/25, observou-se apenas adições na participação em consórcio junto a Ademicon.

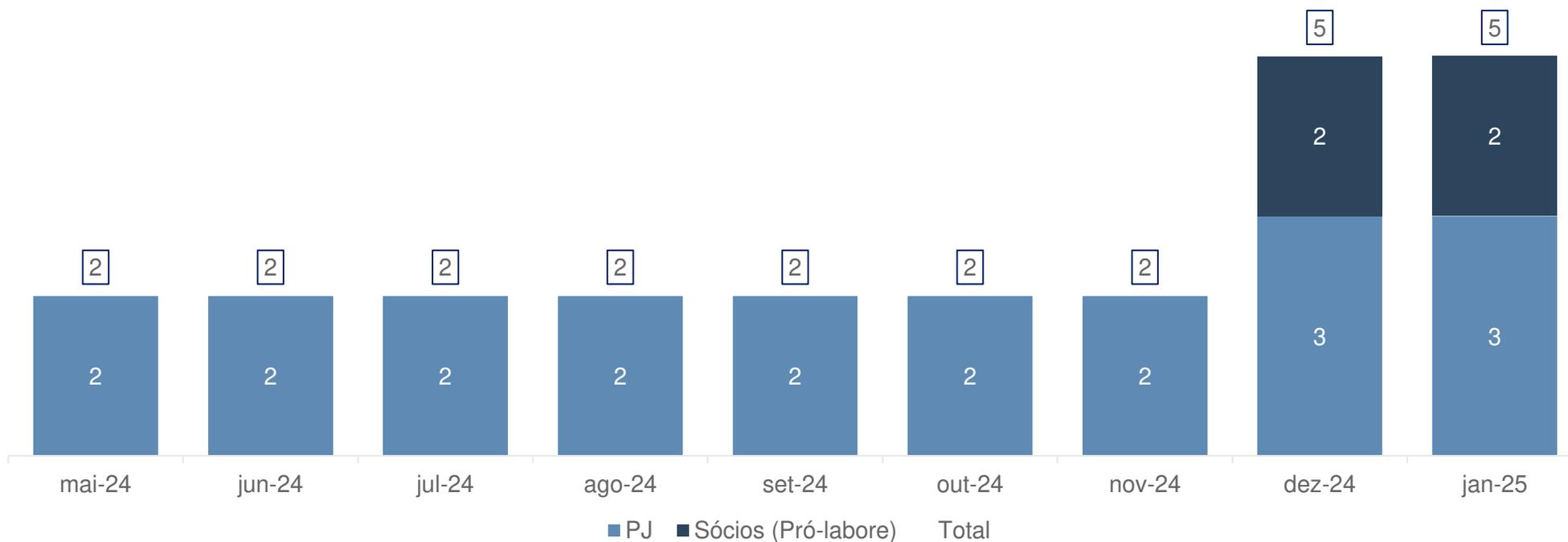
Em R\$ milhares	Custo histórico em out/24	Custo histórico em dez/24	Depreciação até dez/24	Depreciação em jan/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em jan/25
Participação em Consórcios	1.726,3	1.805,9	-	-	36,7	-	-	1.842,6
Total do Imobilizado	1.726,3	1.805,9	-	-	36,7	-	-	1.842,6
Imóveis Destinados à Venda	13.081,5	13.081,5	-	-	-	-	-	13.081,5
Canga Esmeralda Tipo C.	150,0	150,0	-	-	-	-	-	150,0
Total	14.957,8	15.037,5	-	-	36,7	-	-	15.074,1

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 3 funcionários PJ em jan/25 e os dois sócios, com retiradas de *pró-labore*.

III.2.2 - Premier Capital Securitizadora S.A.

Balanço Patrimonial - Premier Capital Securitizadora S.A.

Ativo - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	222	329	222	82
2 Títulos a receber	37.828	38.092	37.828	37.538
Adiantamento de Salários	0	1	0	0
Impostos a recuperar	3	3	3	3
3 Imóveis destinados à venda	15.510	15.510	15.510	15.510
Total Ativo Circulante	53.564	53.935	53.564	53.132
Não circulante				
Depósitos judiciais	4	4	4	4
Caução de alugueis	125	125	125	125
Bloqueio judicial	245	242	245	245
4 Partes relacionadas	31.571	31.433	31.571	31.875
Realizável a Longo Prazo	31.945	31.803	31.945	32.248
Imobilizado	4.425	4.454	4.425	4.420
Total do Ativo Não Circulante	36.370	36.258	36.370	36.669
Total do Ativo	89.934	90.193	89.934	89.801

Comentários

- 1. Caixa e equivalentes:** A diminuição em R\$ 140 mil reflete a compensação entre os saldos provenientes, substancialmente, de liquidação de cobrança, variações de mútuos e pagamento de honorários jurídicos, transferências, entre outros.
- 2. Títulos a receber:** A queda de R\$ 291 mil refere-se às liquidações de cobrança junto aos bancos Bradesco e BMP.
- 3. Imóveis destinados à venda:** Em jan/25, a Recuperanda possuía 4 imóveis, totalizando R\$ 15.510 mil.
- 4. Partes relacionadas:** Aumento de R\$ 304 mil referiu-se a alta de R\$ 270 mil nos mútuos com a Premier Fomento e de R\$ 34 mil nos mútuos com a GPC.

Balanço Patrimonial - Premier Capital Securitizadora S.A.

Passivo - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
5 Fornecedores	72	87	72	131
Empréstimos e financiamentos	141	141	141	141
6 Obrigações trabalhistas	48	37	48	87
Dividendos aprov./lucros creditados	360	360	360	360
7 Obrigações tributárias	157	148	157	168
Impostos e contribuições	81	81	81	81
Total Passivo Circulante	860	855	860	969
Não circulante				
8 Empréstimos e financiamentos	7.007	7.020	7.007	6.993
9 Partes relacionadas	15.884	15.884	15.884	15.982
Contas a pagar	119.412	119.412	119.412	119.412
Total Passivo Não Circulante	142.303	142.316	142.303	142.388
Total Passivo	143.164	143.171	143.164	143.357
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	(54.161)	(53.909)	(54.161)	(54.486)
10 Total Patrimônio líquido	(53.230)	(52.978)	(53.230)	(53.556)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	89.934	90.193	89.934	89.801

Comentários

- Fornecedores:** Apresentaram alta de R\$ 58 mil, no mês, e o saldo refletiu dívidas com ~20 fornecedores.
- Obrigações trabalhistas:** Alta de R\$ 39 mil referiu-se, principalmente, à *pró-labore* dos sócios a pagar e INSS a recolher.
- Obrigações tributárias:** Aumento de R\$ 12 mil refletiu os valores de imposto de renda do *pró-labore*.
- Empréstimos e financiamentos:** Encolhimento mensal de R\$ 13 mil se deu pelo pagamento de parcelas de consórcio de veículos junto ao Bradesco Consórcio.
- Partes relacionadas:** Alta de R\$ 98 mil, em jan/25, refletiu, integralmente, mútuo com a JPW.
- Patrimônio líquido (PL):** Pelos prejuízos acumulados ao longo dos anos, o PL finalizou jan/25 negativo em R\$ 53.556 mil.

Demonstração de Resultado - Premier Capital Securitizadora S.A.

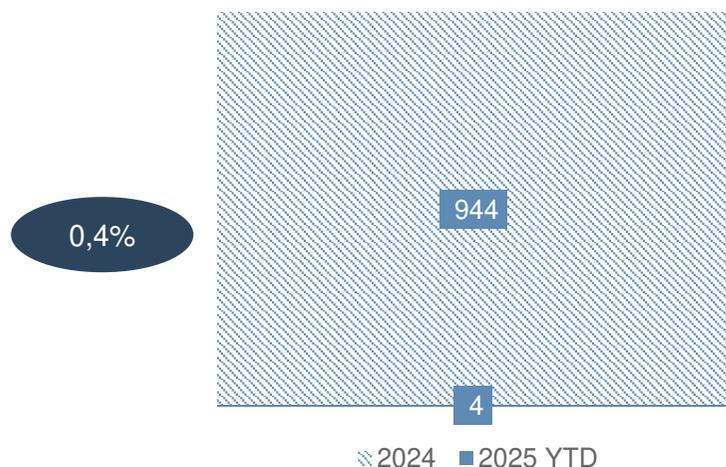
DRE - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25	2025 YTD
1 Receita líquida	944	3	2	4	4
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	944	3	2	4	4
2 Despesas trab. e encargos sociais	(1.102)	(19)	(29)	(81)	(81)
Despesas financeiras	(13.803)	(1)	(1)	(1)	(1)
Serviços de terceiros e encargos	(832)	(40)	(31)	(47)	(47)
Comissões e corretagem	(512)	-	-	-	-
3 Despesas gerais	(2.292)	(75)	(194)	(208)	(208)
Despesas tributárias	(69)	(2)	-	-	-
Despesas não dedutíveis	(16)	-	-	-	-
Receitas financeiras	14	-	-	7	7
Resultado Operacional	(17.668)	(133)	(252)	(326)	(326)
Margem Operacional %	-1870,9%	-4257,4%	-10575,8%	-8655,7%	-8655,7%
Reversão de provisões e reservas	42	-	-	-	-
Outras rec/desp. não operacionais	28	0	0	0	0
Resultado Antes IR/CS	(17.598)	(133)	(252)	(326)	(326)
IR/CS	-	-	-	-	-
4 Resultado líquido	(17.598)	(133)	(252)	(326)	(326)
Margem Líquida %	-1863,5%	-4251,8%	-10568,5%	-8651,1%	-8651,1%
EBITDA Ajustado	(17.201)	(112)	(231)	(305)	(305)
Margem EBITDA %	-1821,5%	-3598,6%	-9711,8%	-8109,1%	-8109,1%

Comentários

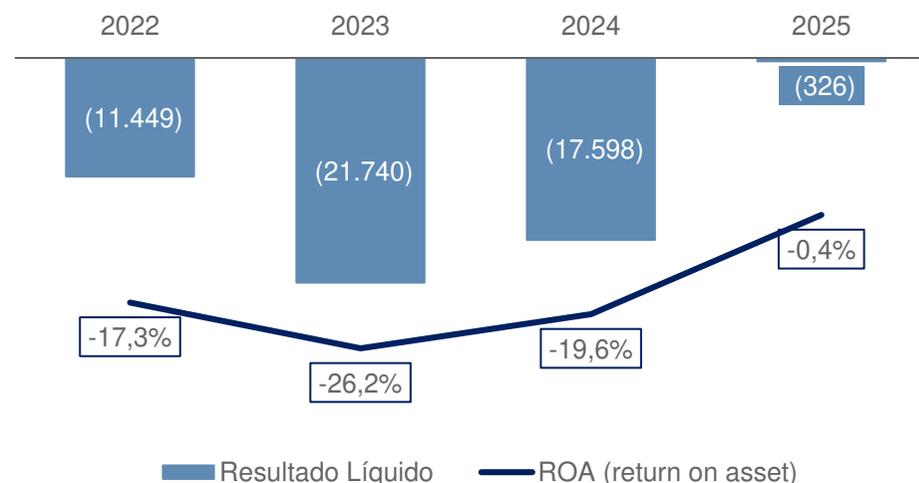
- 1. Receita líquida:** Em 2025, apresentou a receita líquida de R\$ 4 mil pela prestação de serviços e nota-se que não são contabilizados custos.
- 2. Despesas trabalhistas e encargos sociais:** O total de R\$ 81 mil deveu-se, principalmente, a R\$ 50 mil de *pró-labore*, R\$ 12 mil de INSS, R\$ 8 mil de vale transporte/refeição, R\$ 6 mil de assistência médica e odontológica e R\$ 4 mil de salários.
- 3. Despesas gerais:** Somaram R\$ 208 mil, em jan/25, refletindo, principalmente, as despesas de assessoria jurídica/advocacia, mensalidade de sistemas e depreciação/amortização.
- 4. Resultado líquido:** Em jan/25, o prejuízo foi de R\$ 326 mil, devido à baixa receita e elevadas despesas no período.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

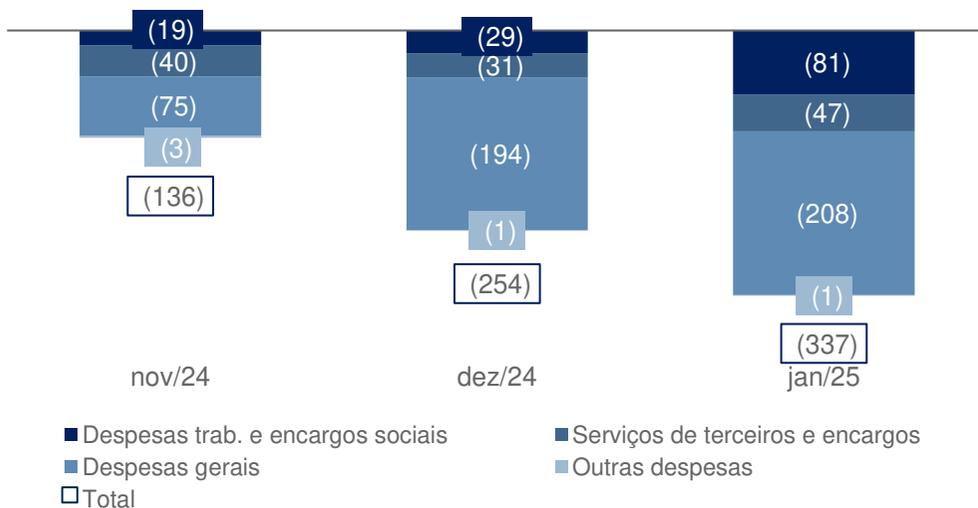
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



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



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Em jan/25, a Recuperanda registrou R\$ 4 mil de receita líquida, correspondendo a 0,4 % da receita acumulada no ano de 2024.
- No ano de 2025, a Recuperanda registrou prejuízo líquido acumulado de R\$ 326 mil, com ROA de - 0,4%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes no mês devido, principalmente, à assessoria jurídica/ advocatícia.
- As despesas operacionais tiveram um aumento de 32,5% se comparadas com dez/24.

Imobilizado - Premier Capital Securitizadora S.A.

A Recuperanda registrou, além da depreciação mensal, variações na participação em um consórcio junto ao Banco Bradesco.

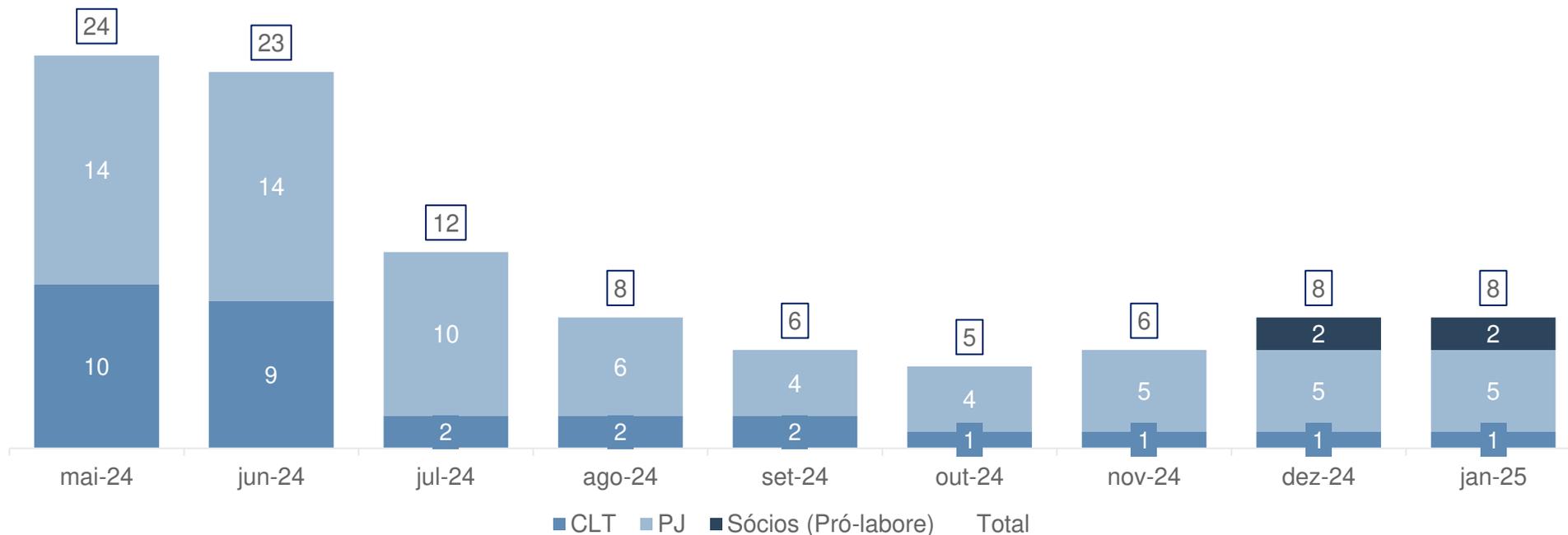
Em R\$ milhares	Custo histórico em out/24	Custo histórico em dez/24	Depreciação até dez/24	Depreciação em jan/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em jan/25
Máquinas e Equipamentos Industriais	26,3	26,3	(12,4)	(0,4)	-	-	-	13,5
Móveis, Utensílios e Instalações	392,9	392,9	(234,5)	(6,3)	-	-	-	152,1
Veículos	1.083,9	1.083,9	(185,5)	(13,9)	-	-	-	884,6
Participação em Consórcios	3.354,5	3.354,6	-	-	28,8	(13,1)	-	3.370,3
Total do Imobilizado	4.857,5	4.857,6	(432,4)	(20,6)	28,8	(13,1)	-	4.420,4
Imóveis destinados à venda	15.509,9	15.509,9	-	-	-	-	-	15.509,9
Total	20.367,4	20.367,5	(432,4)	(20,6)	28,8	(13,1)	-	19.930,3

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 jan/25, contava com 8 funcionários, sendo 1 CLT, 5 PJs e os 2 sócios do Grupo.

III.2.3 - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

Balanço Patrimonial - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

Ativo - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	14	0	14	3
2 Títulos a receber	18.968	18.593	18.968	19.043
Total Ativo Circulante	18.982	18.593	18.982	19.046
Não circulante				
Depósitos judiciais	31	26	31	31
3 Consórcios	2.902	2.891	2.902	2.915
4 Partes relacionadas	12.526	12.550	12.526	12.557
Realizável a Longo Prazo	15.459	15.467	15.459	15.503
Imobilizado	29.970	29.975	29.970	29.966
Total do Ativo Não Circulante	45.430	45.441	45.430	45.469
Total do Ativo	64.411	64.035	64.411	64.515

Passivo - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
Fornecedores	9	9	9	9
Empréstimos e financiamentos	52	48	52	56
Obrigações tributárias	4	4	4	4
Total Passivo Circulante	65	61	65	70
Não circulante				
Empréstimos e financiamentos	2.564	2.564	2.564	2.564
5 Partes relacionadas	52.371	52.096	52.371	52.493
Total Passivo Não Circulante	54.935	54.660	54.935	55.057
Total Passivo	55.000	54.722	55.000	55.127
Patrimônio Líquido				
Capital Social	600	600	600	600
Lucros (Prejuízos) acumulados	8.811	8.713	8.811	8.788
6 Total Patrimônio líquido	9.411	9.313	9.411	9.388
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	64.411	64.035	64.411	64.515

Comentários

- 1. Caixa e equivalentes de caixa:** A queda de R\$ 11 mil, em jan/25, refletiu, principalmente, pagamentos de operação, mútuos *intercompany* e transferência entre contas.
- 2. Títulos a receber:** Aumento de R\$ 75 mil referiu-se a novas operações de crédito, majoritariamente, com a Oceano Azul.
- 3. Consórcios:** A alta de R\$ 13 mil, no mês, refletiu consórcio no Banco Bradesco.
- 4. Partes relacionadas (ativo):** O acréscimo de R\$ 31 mil, em jan/25, deveu-se à mútuo com a JPW, usado para o pagamento de despesas.
- 5. Partes relacionadas (passivo):** Observou-se alta de R\$ 122 mil, sendo R\$ 270 mil de mútuos com a Premier Sec, parcialmente compensados pelo encolhimento de R\$ 148 mil no mútuo com a GPC.
- 6. Patrimônio líquido:** Finalizou o mês positivo em R\$ 9.388 mil.

Demonstração de Resultado - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

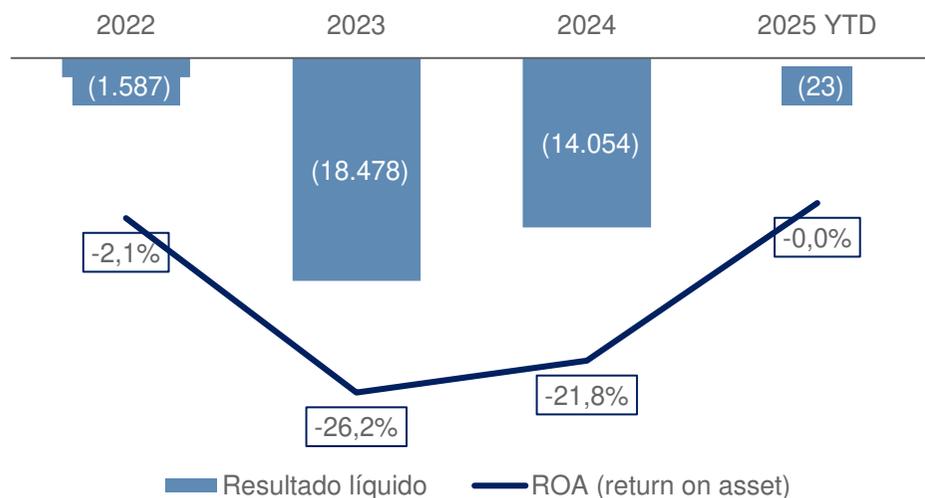
DRE – em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25	2025 YTD
1 Receita líquida	1.802	-	-	-	-
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	1.802	-	-	-	-
<i>Margem Bruta %</i>	<i>100,0%</i>	-	-	-	-
2 Despesas financeiras	(14.929)	(9)	(4)	(5)	(5)
Comissões e corretagem	(31)	(1)	(0)	-	-
3 Despesas gerais	(1.135)	(21)	(11)	(18)	(18)
Despesas tributárias	(12)	-	-	-	-
Despesas não dedutíveis	(6)	-	-	-	-
Receitas financeiras	134	-	-	0	0
Outras receitas operacionais	114	-	114	-	-
Resultado Operacional	(14.064)	(32)	98	(23)	(23)
<i>Margem Operacional %</i>	<i>-780,4%</i>	-	-	-	-
Outras rec/desp. não operacionais	10	-	-	-	-
Resultado Antes IR/CS	(14.054)	(32)	98	(23)	(23)
IR/CS	-	-	-	-	-
4 Resultado líquido	(14.054)	(32)	98	(23)	(23)
<i>Margem Líquida %</i>	<i>-779,8%</i>	-	-	-	-
EBITDA Ajustado	(14.009)	(27)	102	(28)	(28)
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>-777,4%</i>	-	-	-	-

Comentários

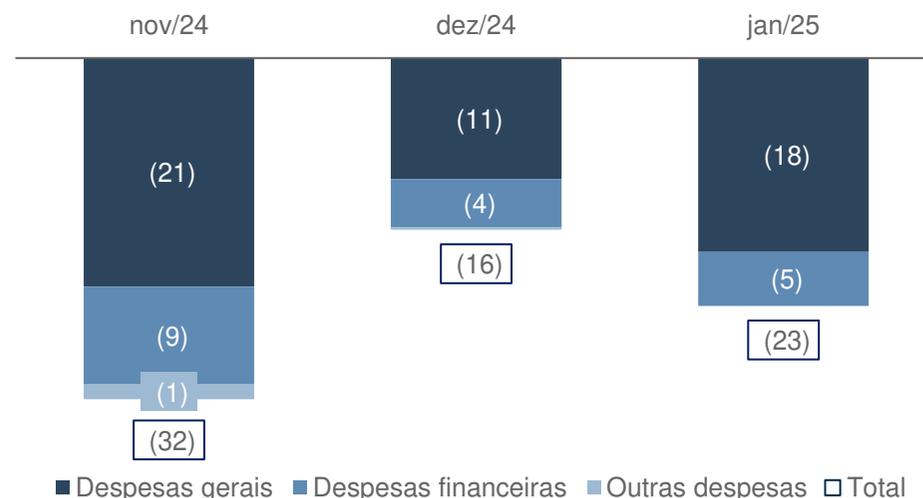
- 1. Receita líquida:** Em 2024, a receita líquida foi de R\$ 1.802 mil, e não há registro de faturamento desde ago/24, mês das primeiras informações recebidas.
- 2. Despesas financeiras:** Totalizou R\$ 5 mil, no mês, sendo R\$ 2 mil de juros sobre financiamento e R\$ 3 mil de despesas bancárias.
- 3. Despesas gerais:** Em jan/25, somaram R\$ 18 mil devido, principalmente, a valores classificados como locação de painéis, condomínio e depreciação/amortização.
- 4. Resultado líquido:** Em jan/25, o prejuízo foi de R\$ 23 mil devido às despesas mensais, sem registro de faturamento.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

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



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Em jan/25, a Recuperanda registrou prejuízo líquido acumulado de R\$ 23 mil, com ROA de - 0,04%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes em jan/25, refletindo, principalmente, aluguel de painéis e condomínio.
- As despesas operacionais tiveram um aumento de 44,4% se comparadas com dez/24.

Imobilizado - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

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

Em R\$ milhares	Custo histórico em out/24	Custo histórico em dez/24	Depreciação até dez/24	Depreciação em jan/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em jan/25
Terrenos	29.879,9	29.879,9	-	-	-	-	-	29.879,9
Máquinas e Equipamentos	198,7	198,7	(144,7)	(3,3)	-	-	-	50,7
Móveis e Utensílios	40,0	40,0	(15,5)	(0,3)	-	-	-	24,1
Veículos	54,7	54,7	(42,8)	(0,9)	-	-	-	10,9
Total do Imobilizado	30.173,3	30.173,3	(203,1)	(4,5)	-	-	-	29.965,6

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	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	63	0	63	92
2 Aplicações financeiras	7.136	7.070	7.136	7.204
Duplicatas a receber	3.142	3.142	3.142	3.142
Adiantamento a fornecedores	-	5	-	-
Impostos a recuperar	3	3	3	3
3 Imóveis destinados à venda	12.658	12.658	12.658	12.658
Total Ativo Circulante	23.002	22.878	23.002	23.099
Não circulante				
4 Partes relacionadas	15.847	18.811	15.847	15.845
Realizável a Longo Prazo	15.847	18.811	15.847	15.845
Imobilizado	6.373	6.327	6.373	6.409
Total do Ativo Não Circulante	22.220	25.138	22.220	22.254
Total do Ativo	45.222	48.016	45.222	45.353

Passivo - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
Fornecedores	31	37	31	32
Obrigações tributárias	373	368	373	368
Impostos e contribuições	341	338	341	338
Adiantamento de clientes	87	83	87	87
Total Passivo Circulante	833	826	833	826
Não circulante				
Empréstimos e financiamentos	6.301	6.295	6.301	6.301
5 Partes relacionadas	15.365	15.318	15.365	15.422
Contas a pagar	1.401	1.401	1.401	1.399
Receitas diferidas	969	969	969	969
Total Passivo Não Circulante	24.036	23.982	24.036	24.091
Total Passivo	24.869	24.809	24.869	24.917
Patrimônio Líquido				
Capital Social	3.571	3.571	3.571	3.571
Lucros (Prejuízos) acumulados	19.746	19.637	19.746	16.865
Reduções do Patrimônio líquido	(2.964)	-	(2.964)	-
6 Total Patrimônio líquido	20.353	23.207	20.353	20.436
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	45.222	48.016	45.222	45.353

Comentários

- Caixa e equivalentes de caixa:** Aumentaram em R\$ 29 mil, no mês, majoritariamente por efeito da devolução pelos sócios dos valores retirados.
- Aplicações financeiras:** Alta de 66 mil referiu-se ao rendimento mensal das aplicações em papéis no Bradesco.
- Imóveis destinados à venda:** Em jan/25, 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 queda de R\$ 2 mil refletiu o aumento de R\$ 98 mil nos mútuos com a Premier Sec e queda de R\$ 100 mil em antecipação da distribuição dos lucros, com o zeramento da rubrica, reflexo da devolução de valores pelos sócios.
- Partes relacionadas (passivo):** Alta de R\$ 56 mil referiu-se a mútuo de R\$ 25 mil com Premier Adm e de R\$ 31 mil com a Premier Fomento.
- Patrimônio líquido:** Finalizou o mês de jan/25 positivo em R\$ 20.436 mil.

Demonstração de Resultado - JPW Consultoria Empresarial Ltda

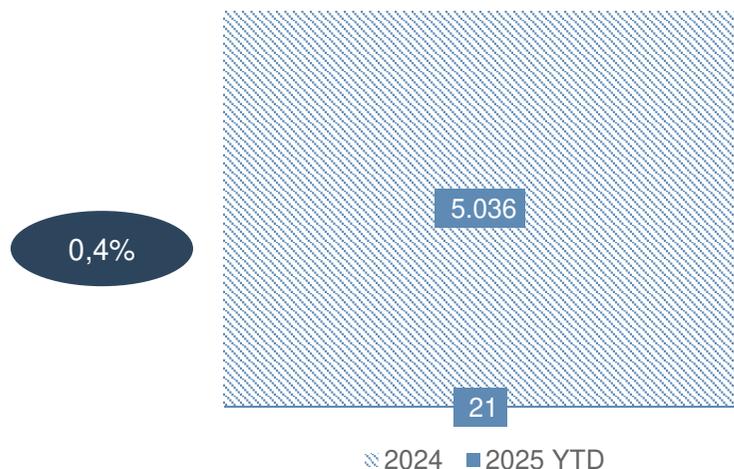
DRE – em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25	2025 YTD
1 Receita líquida	5.036	21	86	21	21
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	5.036	21	86	21	21
Comissões e corretagem	(3)	-	-	-	-
2 Despesas financeiras	(116)	(5)	(6)	(2)	(2)
3 Despesas gerais	(337)	(112)	(30)	(5)	(5)
Despesas tributárias	(190)	-	-	-	-
4 Receitas financeiras	1.137	58	65	69	69
Outras receitas operacionais	9	-	-	-	-
Resultado Operacional	5.536	(38)	114	83	83
<i>Margem Operacional %</i>	<i>109,9%</i>	<i>-180,7%</i>	<i>133,6%</i>	<i>398,9%</i>	<i>398,9%</i>
Resultado Antes IR/CS	5.536	(38)	114	83	83
IR/CS	(162)	-	(5)	-	-
5 Resultado líquido	5.374	(38)	109	83	83
5 Margem Líquida %	106,7%	-180,7%	127,8%	398,9%	398,9%
EBITDA Ajustado	5.559	(36)	116	85	85
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>110,4%</i>	<i>-171,4%</i>	<i>135,9%</i>	<i>408,2%</i>	<i>408,2%</i>

Comentários

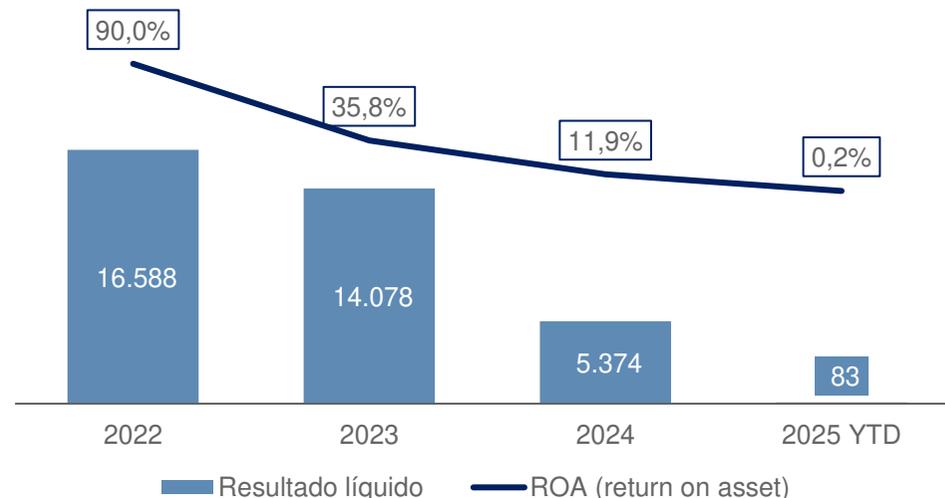
- 1. Receita líquida:** Em jan/25, a Recuperanda registrou uma receita líquida de R\$ 21 mil, referente a serviços de consultoria e locação de imóveis, sem apropriação de custos no período.
- 2. Despesas financeiras:** No mês, as despesas foram de R\$ 2 mil, devido principalmente, a juros/multa sobre parcelamento de débitos fiscais e despesas bancárias.
- 3. Despesas gerais:** Somaram R\$ 5 mil devido, principalmente, a depreciações e amortizações; e assessoria administrativa.
- 4. Receitas financeiras:** Totalizaram R\$ 69 mil e foram referentes a rendimentos de aplicações financeiras.
- 5. Resultado líquido:** Em jan/25, a JPW obteve lucro de R\$ 83 mil, com uma margem líquida de 398,9%.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

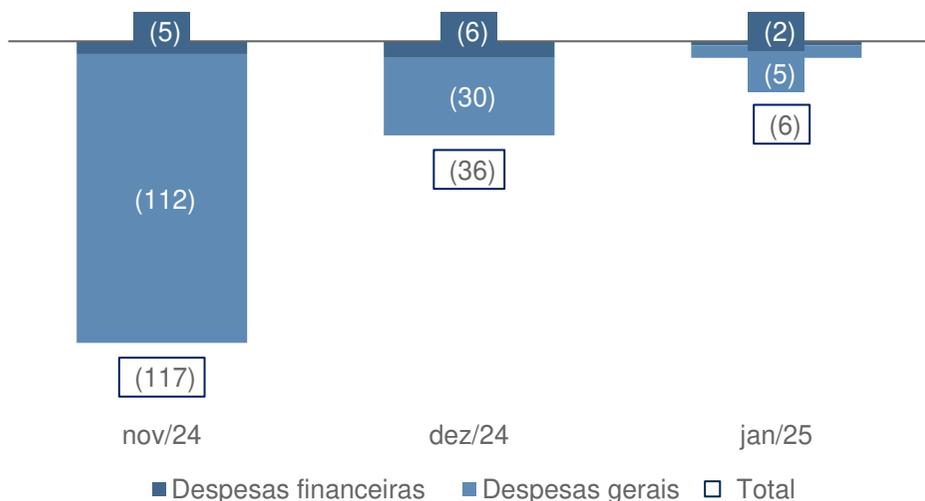
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



Resultado Líquido e ROA (R\$ milhares):



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Em jan/25, registrou R\$ 21 mil de receita líquida, correspondendo a 0,4% da receita acumulada no ano de 2024.
- O lucro líquido foi de R\$ 83 mil, com ROA de 0,2%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes no mês, somando R\$ 5 mil devido, principalmente, a depreciação/amortização.
- As despesas operacionais tiveram um encolhimento de 82,3% se comparadas com dez/24.

Imobilizado - JPW Consultoria Empresarial Ltda

A Recuperanda registrou, além da depreciação mensal, adições na participação de um consórcio junto à Ademicon Administradora de Consórcios.

Em R\$ milhares	Custo histórico em out/24	Custo histórico em dez/24	Depreciação até dez/24	Depreciação em jan/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em jan/25
Máquinas e Equipamentos	126,7	126,7	(50,3)	(1,9)	-	-	-	74,4
Participação em Consórcios	6.185,9	6.296,6	-	-	37,6	-	-	6.334,2
Total do Imobilizado	6.312,6	6.423,2	(50,3)	(1,9)	37,6	-	-	6.408,6
Imóveis destinados à venda	12.657,9	12.657,9	-	-	-	-	-	12.657,9
Total	19.007,8	19.081,2	(50,3)	(1,9)	37,6	-	-	19.066,5

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	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	0	50	0	100
Total Ativo Circulante	0	50	0	100
Não circulante				
2 Partes relacionadas	719	3.263	719	619
Realizável a Longo Prazo	719	3.263	719	619
3 Investimentos	8.211	8.211	8.211	8.211
Total do Ativo Não Circulante	8.930	11.474	8.930	8.830
Total do Ativo	8.930	11.524	8.930	8.930

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**.

- 1. Caixas e equivalentes:** A alta de R\$ 100 mil referiu-se à devolução dos valores das distribuições realizada pelos sócios.
- 2. Partes relacionadas (ativo):** Queda de R\$ 100 mil refletiu - R\$ 100 mil do zeramento da rubrica de antecipação de distribuição dos lucros, R\$ 25 mil de mútuo com a JPW e - R\$ 25 mil de Guerino Manfrino referente à compra das empresas Oceano Azul e Premier Trading.
- 3. Investimentos:** Em jan/25, a alínea totalizou R\$ 8.211 mil refletindo, principalmente, o resultado das investidas JPW e Logbank Soluções em Pagamentos.
- 4. Partes relacionadas (passivo):** Observou-se alta de R\$ 50 mil para William Farjado, R\$ 50 mil para Grupo P&M Participações e queda de R\$ 100 mil nos mútuos com a JPW.
- 5. Resultado líquido:** A Recuperanda apresentou um prejuízo líquido de R\$ 180,65 em jan/25.

Passivo - em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25
Circulante				
Fornecedores	197	197	197	197
Obrigações tributárias	36	36	36	36
Total Passivo Circulante	234	234	234	234
Não circulante				
4 Partes relacionadas	2.386	2.286	2.386	2.386
Total Passivo Não Circulante	2.386	2.286	2.386	2.386
Total Passivo	2.619	2.519	2.619	2.619
Patrimônio Líquido				
Capital Social	3.896	3.896	3.896	3.896
Lucros (Prejuízos) acumulados	5.005	5.109	5.005	2.415
Reduções do Patrimônio Líquido	(2.591)	-	(2.591)	-
Total Patrimônio Líquido	6.311	9.005	6.311	6.311
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	8.930	11.524	8.930	8.930

DRE – em R\$ milhares	2024	nov/24	dez/24	jan/25	2025 YTD
Lucro bruto	-	-	-	-	-
Despesas gerais	(603)	(42)	(3)	-	-
Despesas financeiras	(2)	(0)	(0)	(0)	(0)
Despesas tributárias	(6)	-	-	-	-
Receitas financeiras	-	-	-	0	0
Result. part. societárias	2.964	-	(100)	-	-
Resultado Operacional	2.353	(42)	(103)	(0)	(0)
Outras rec./desp. não oper.	-	-	-	-	-
Deságio investimentos	(100)	-	-	-	-
5 Resultado líquido	2.253	(42)	(103)	(0)	(0)

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

© Copyright 2025

Março/2025

