



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), 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 fevereiro de 2025.

Diante do exposto, requer-se que seja dada ciência as Recuperandas, ao Ministério Público e demais interessados.

São Paulo, 07 de maio de 2025.

ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.

Administradora Judicial

Eduardo Seixas

Luis Augusto Roux Azevedo

OAB/SP 120.528

Grupo Premier

Maio de 2025

ALVAREZ & MARSAL
LEADERSHIP. ACTION. RESULTS.™

Relatório Mensal de Atividades



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 fevereiro 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
15/05/2025	Continuação da AGC instalada em 15/04/2025.	
14/07/2025	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

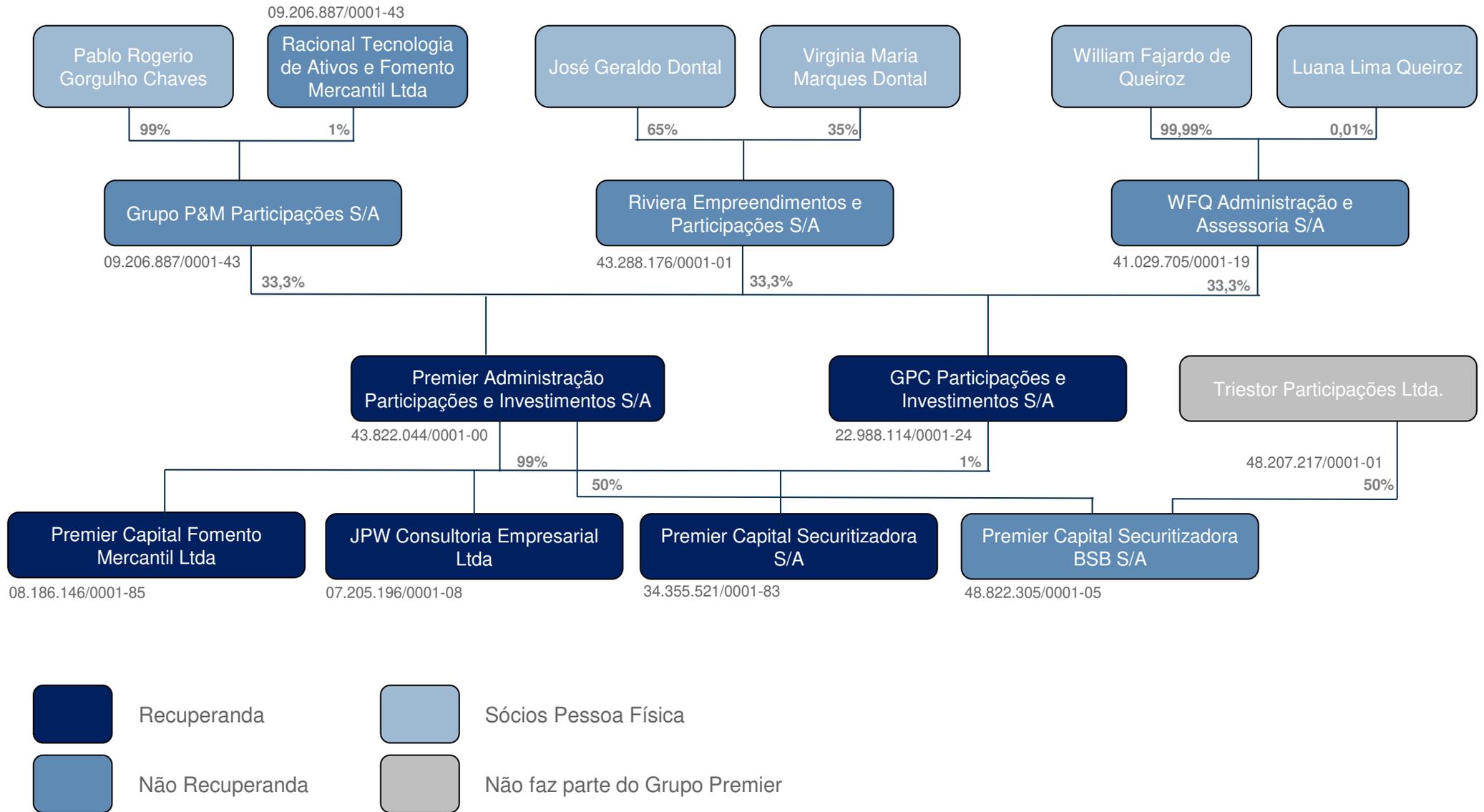
Considerações Iniciais

- 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.
- 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 fev/25 foram disponibilizados para análise em 04 de abril de 2025.
- 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 As fls. 5.317 ss. dos autos principais as Recuperandas apresentaram o PRJ Modificado.
- ④ A Assembleia Geral de Credores foi instalada em 2ª Convocação, em 15/04/2025, na qual os credores aprovaram a suspensão dos trabalhos e retomada no dia 15/05/2025.
- ④ O presente RMA foi finalizado com base nos esclarecimentos enviados pelas Recuperandas até o dia 30 de abril de 2025.

III - Análise Econômico-financeira

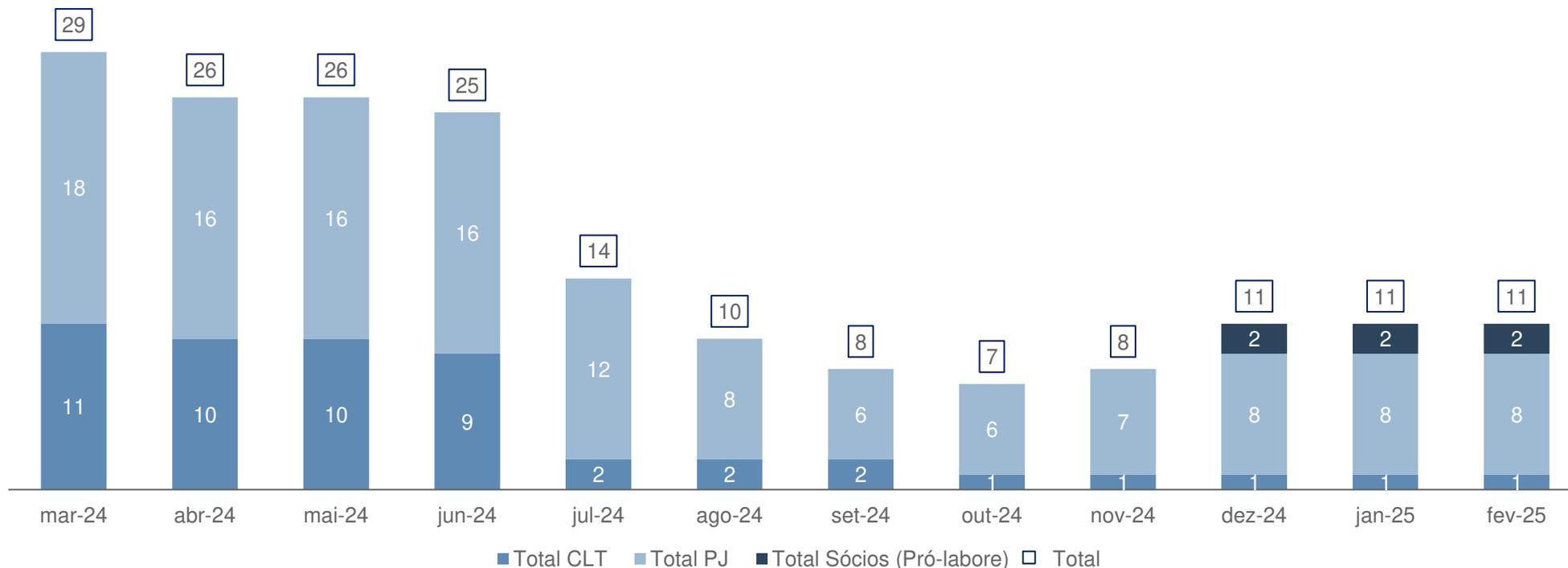
III.1 – Grupo Premier Consolidado

O Grupo Premier – Organograma



Funcionários - Consolidado

Evolução do número de funcionários:



Comentários

- Em fev/25, não houve variação no quadro de funcionários, totalizando 1 colaborador CLT, 8 colaboradores prestadores de serviço – PJ e os 2 sócios.

Fluxo de Caixa – Gerencial – Consolidado

Em R\$/mil					
	Fluxo de Caixa	dez/24	jan/25	fev/25	YTD/25
Aplicação Financeira (E)		0	0	0	0
Comissão		8	5	-	5
Consórcio		-	-	4	4
Locação e Condomínio		49	50	20	70
Receitas Operacionais		220	82	52	134
Venda de Bens		25	25	-	25
Devolução Pró labore/Dividendos		-	200	50	250
Entradas Operacionais		302	362	125	487
Consórcios		(101)	(116)	(32)	(147)
Despesas com Bens		(61)	(59)	(67)	(126)
Despesas com Funcionários		(83)	(73)	(82)	(155)
Despesas Gerais		(415)	(146)	(51)	(197)
Despesas Jurídicas		(16)	(6)	(2)	(8)
Empréstimos		(1)	(2)	(0)	(2)
Honorários		(258)	(153)	(170)	(323)
Impostos e Contribuições		(14)	(43)	(58)	(100)
Pró-labore Sócios		-	(27)	(125)	(152)
Taxas e tarifas		(4)	(4)	(1)	(5)
Outras		(4)	(1)	-	(1)
Saídas Operacionais		(957)	(629)	(587)	(1.216)
Outras Entradas (+)		1.363	1.485	1.123	2.608
Outras Saídas (-)		(1.020)	(1.074)	(918)	(1.992)
Saldo inicial		372	60	204	60
Movimento		(312)	144	(257)	(113)
Saldo final		60	204	(53)	(53)

Comentários

As entradas operacionais totalizaram R\$ 125 mil, em fev/25:

- As receitas de locação e condomínio diminuíram ~60%, no mês, pois em fev/25 não houve a receita de aluguel junto a Techocean Serviços Industriais.
- As receitas operacionais foram compostas, majoritariamente, por desbloqueios judiciais. A rubrica registrou uma queda de 37% de jan/25 para fev/25.
- Em fev/25 houve uma nova retirada e posterior devolução de dividendos distribuídos em R\$ 50 mil. E a partir daquele mês, a remuneração dos sócios se deu por pagamento de *pró-labore*.

As saídas operacionais totalizaram R\$ 587 mil, em fev/25:

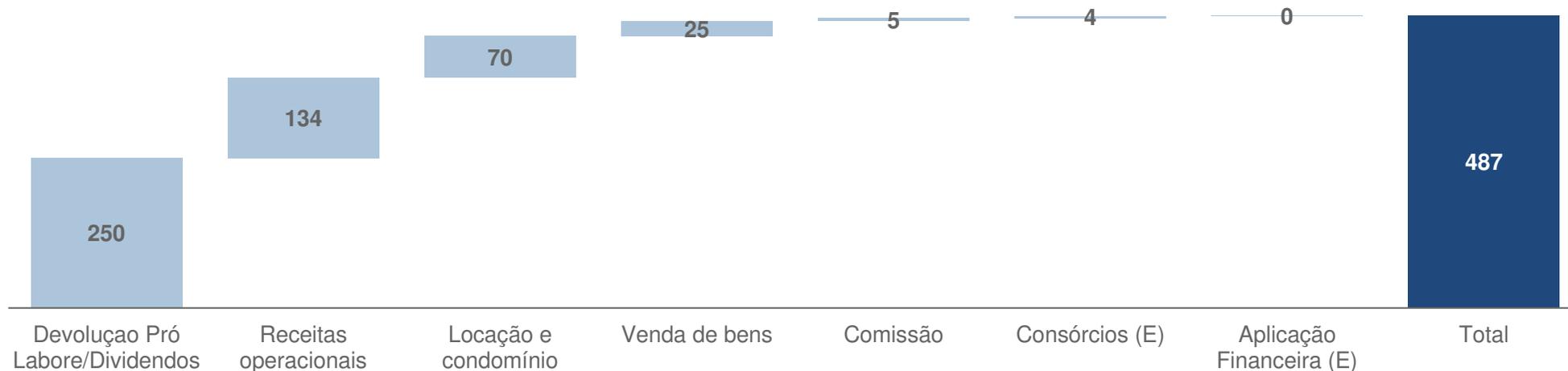
- Os consórcios diminuíram 72%, no mês, e não houve pagamentos de parcelas para a Ademicon Administradora, sendo pago somente o Bradesco. De acordo com as Recuperandas, a falta de pagamento se deu por falta de caixa ocasionada pelos bloqueios judiciais nas contas bancárias.
- As despesas gerais decresceram 65%, basicamente em função da redução nas transferências a título de adiantamento de recebíveis no âmbito da operação firmada com a Oceano Azul. A Administradora Judicial solicitou maiores esclarecimentos sobre a referida operação.
- Os honorários totalizaram R\$ 170 mil, com um aumento de 11% no mês, e contemplaram o pagamento de 9 prestadores de serviços, além dos honorários da Administradora Judicial, conforme decisão judicial.
- Os impostos e contribuições aumentaram em 34%, majoritariamente por IR sobre salários e parcelamentos dos impostos PIS, COFINS e CSLL.
- Em fev/25, cada sócio retirou ~R\$ 37,4 mil em *pró-labore*. Dos R\$ 125 mil vistos na referida alínea, R\$ 50 mil foram devolvidos.

As outras entradas e outras saídas referem-se as movimentações *intercompany* através de mútuos e os recebimentos/transferências no âmbito da operação com a Oceano Azul supracitadas.

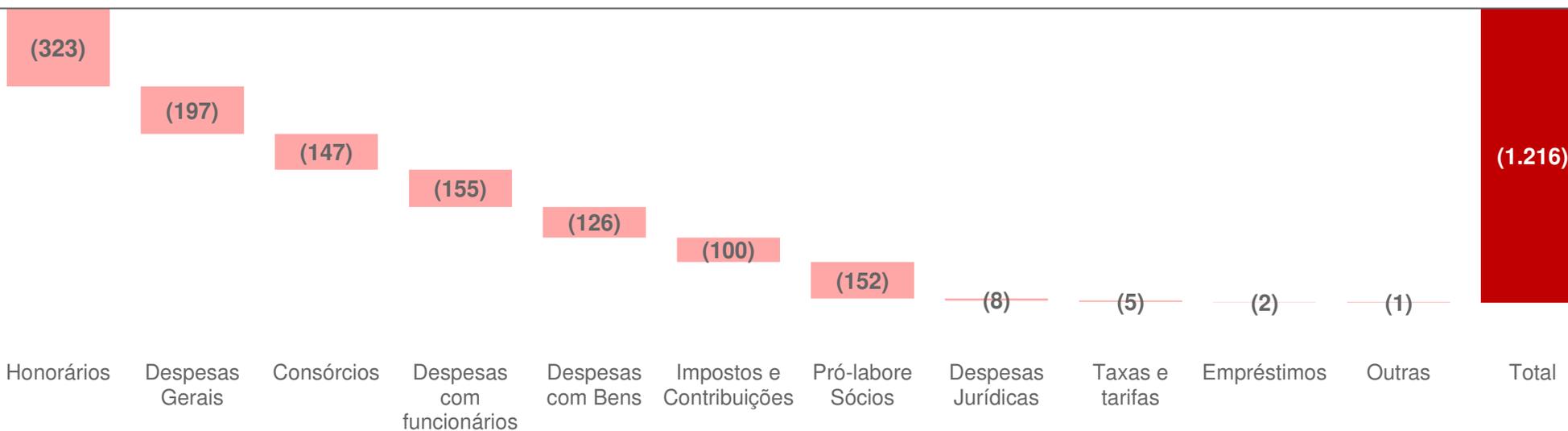
- A recuperanda iniciou o ano com R\$ 60 mil em caixa, consumiu R\$ 113 mil no bimestre, finalizando fev/25 negativo em R\$ 53 mil.

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	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	5	5	23	7
Aplicações financeiras	6	6	7	7
Duplicatas a receber	8.541	8.541	8.541	8.541
Impostos a recuperar/compensar	0	0	1	1
2 Imóveis destinados à venda	13.082	13.082	13.082	13.082
3 Obras em andamento	1.234	1.234	1.268	1.317
Total Ativo Circulante	22.868	22.868	22.921	22.954
Não circulante				
Bloqueio judicial	11	11	10	10
4 Partes relacionadas	58.313	58.313	58.165	58.089
Créditos com terceiros	2.603	2.603	2.603	2.603
Realizável a Longo Prazo	60.927	60.927	60.779	60.702
5 Investimentos	193	193	193	193
Imobilizado	1.806	1.806	1.843	1.843
Total do Ativo Não Circulante	62.925	62.925	62.814	62.737
Total do Ativo	85.794	85.794	85.735	85.691

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 queda de R\$ 16 mil, no mês, refletiu, majoritariamente, a entrada de R\$ 143 mil proveniente de mútuos *intercompany*, compensado por gastos de R\$ 68 mil de honorários jurídicos, R\$ 48 mil de despesas com bens móveis/imóveis e R\$ 39 mil de pagamentos de salários e *pró-labore* dos sócios.
- 2. Imóveis destinados à venda:** Não sofreram alterações após jul/24 e totalizam R\$ 13.082 mil.
- 3. Obras em andamento:** Alta de R\$ 48 mil referiu-se a maiores gastos incorridos na obra do imóvel de Riviera.
- 4. Partes relacionadas:** Encolheram R\$ 76 mil devido à queda de R\$ 26 mil nos mútuos com a Premier Fomento e R\$ 50 mil de devoluções feitas pelo Grupo P&M Participações e WFG Administração, após troca da forma de pagamento dos sócios para *pró-labore*.
- 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	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante				
6 Fornecedores	75	75	75	102
7 Obrigações trabalhistas	11	11	4	58
8 Obrigações tributárias	24	24	27	50
Impostos e contribuições	45	45	35	35
Adiantamento de clientes	38	38	38	38
Total Passivo Circulante	193	193	179	283
Não circulante				
9 Empréstimos e financiamentos	2.423	2.423	2.423	2.423
10 Partes relacionadas	83.691	83.691	83.725	83.842
Outras contas a pagar	316	316	315	314
Total Passivo Não Circulante	86.431	86.431	86.463	86.579
Total Passivo	86.624	86.624	86.642	86.862
Patrimônio Líquido				
Capital Social	16.245	16.245	16.245	16.245
Lucros (Prejuízos) acumulados	(17.075)	(17.075)	(17.152)	(17.415)
11 Total Patrimônio líquido	(830)	(830)	(907)	(1.171)
Total do Passivo e Patrimônio líquido	85.794	85.794	85.735	85.691

Comentários

- Fornecedores:** Alta de R\$ 27 mil reflexo basicamente dos serviços de Oliveira Lima e Dall'Acqua Advogados.
- Obrigações trabalhistas:** Aumentaram R\$ 54 mil, em fev/25, pela provisão das verbas devidas de *pró-labore*.
- Obrigações tributárias:** Incremento de R\$ 23 mil deveu-se à provisão de impostos relacionados ao *pró-labore* dos sócios.
- Empréstimos e financiamentos:** Somaram R\$ 2.423 mil, no mês, pelos valores dos consórcios com a Caixa Econômica, Bradesco e Ademicon.
- Partes relacionadas:** O incremento de R\$ 117 mil refletiu, integralmente, o mútuo com Premier Sec.
- Patrimônio líquido:** Em fev/25, foi negativo em R\$ 1.171 mil, refletindo os prejuízos mensais.

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

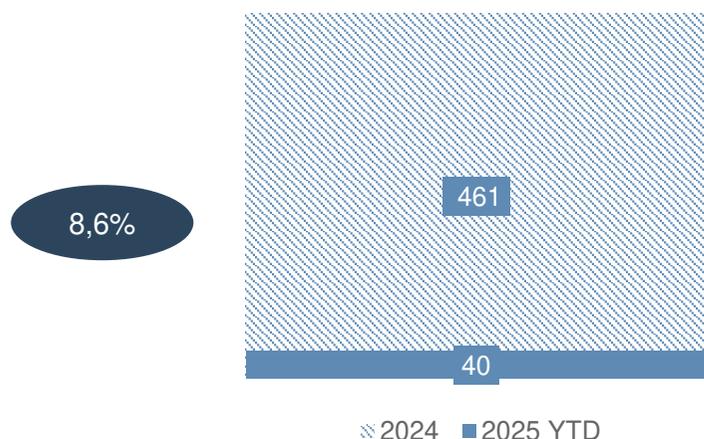
DRE - em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25	2025 YTD
1 Receita líquida	461	38	35	5	40
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	461	38	35	5	40
<i>Margem Bruta %</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>
2 Despesas trab. e encargos sociais	(24)	(12)	(15)	(120)	(135)
Comissões e corretagem	(117)	-	-	-	-
3 Serviços de terceiros e encargos	-	-	(7)	(54)	(61)
4 Despesas gerais	(711)	(114)	(89)	(111)	(200)
Despesas tributárias	(508)	(4)	-	-	-
Despesas financeiras	(22.124)	(1)	(1)	(1)	(2)
Receitas financeiras	14.759	0	0	0	0
5 Outras receitas operacionais	21	-	-	17	17
Result. Participações Societárias	3.226	-	-	-	-
Resultado Operacional	(5.017)	(92)	(77)	(264)	(341)
<i>Margem Operacional %</i>	<i>-1087,4%</i>	<i>-244,1%</i>	<i>-222,2%</i>	<i>-5511,5%</i>	<i>-862,6%</i>
Outras rec/desp. não operacionais	(891)	-	-	-	-
Resultado Antes IR/CS	(5.908)	(92)	(77)	(264)	(341)
IR/CS	(45)	(15)	-	-	-
6 Resultado líquido	(5.953)	(107)	(77)	(264)	(341)
<i>Margem Líquida %</i>	<i>-1290,2%</i>	<i>-283,9%</i>	<i>-222,2%</i>	<i>-5511,5%</i>	<i>-862,6%</i>

Comentários

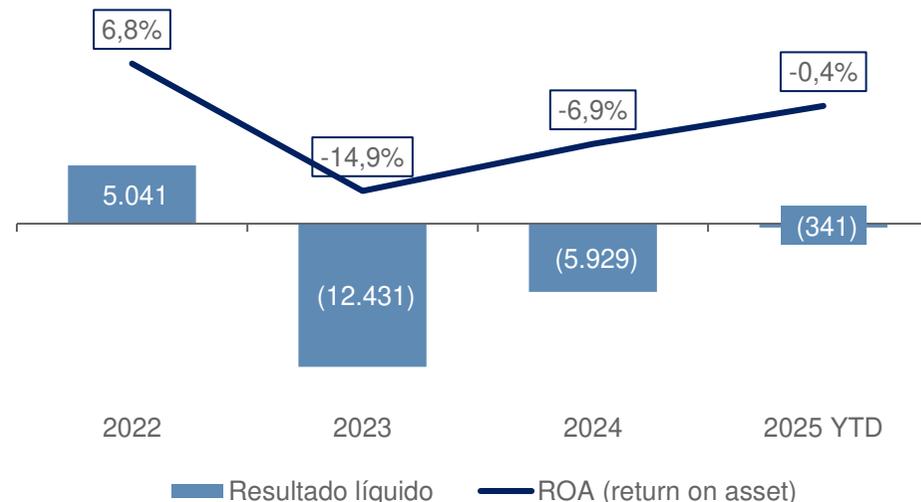
- 1. Receita líquida:** A receita do mês referiu-se à comissão de vendas junto a Ademicon.
- 2. Despesas trabalhistas e encargos sociais:** Somaram R\$ 120 mil, em fev/25, refletindo valores de *pró-labore* e INSS.
- 3. Serviços de terceiros e encargos:** Valor de R\$ 54 mil refletiu o pagamento dos sócios realizado no mês, posteriormente devolvido e alterado para *pró-labore*.
- 4. Despesas gerais:** Totalizaram R\$ 111 mil, no mês, devido, principalmente, à despesas com assessoria jurídica e assistência contábil.
- 5. Outras receitas operacionais:** Receita de R\$ 17 mil reflexo dos desbloqueios judiciais.
- 6. Resultado líquido:** A Recuperanda registrou prejuízo de R\$ 264 mil em fev/25, devido à baixa receita e às elevadas despesas registradas no período.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

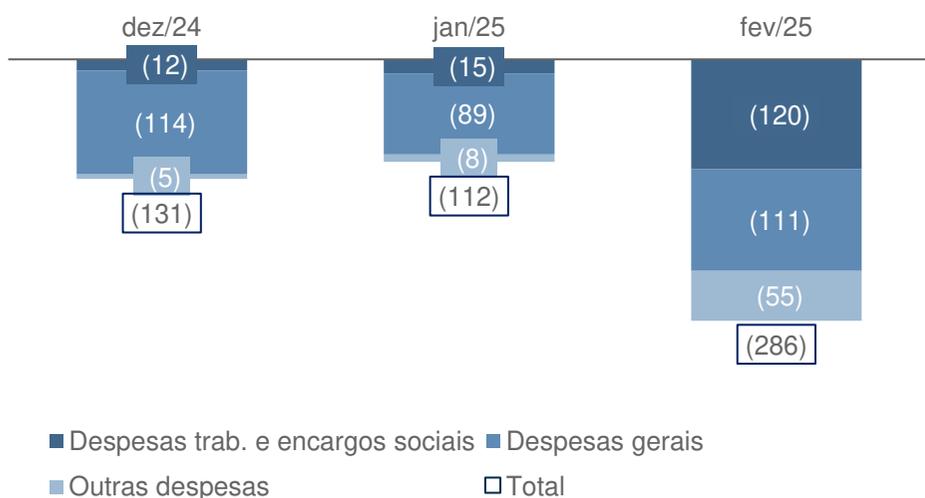
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



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



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Até fev/25, a receita líquida acumulada foi de R\$ 40 mil, correspondendo a 8,6% da receita acumulada no ano de 2024.
- No primeiro bimestre do ano, totalizou um prejuízo líquido de R\$ 341 mil, com ROA negativo em 0,4%.
- As despesas trabalhistas e encargos sociais foram as mais relevantes no mês e totalizaram R\$ 120 mil devido, principalmente, ao pagamento de pró-labore.
- Já no acumulado do ano, as despesas gerais foram as mais altas, totalizando R\$ 200 mil, refletindo valores de assessoria jurídica/advocacia.
- As despesas operacionais, em fev/25, tiveram uma alta de 155% se comparadas a jan/25.

Imobilizado - GPC Participações e Investimentos S.A.

Em fev/25, não houve variações nas rubricas do imobilizado.

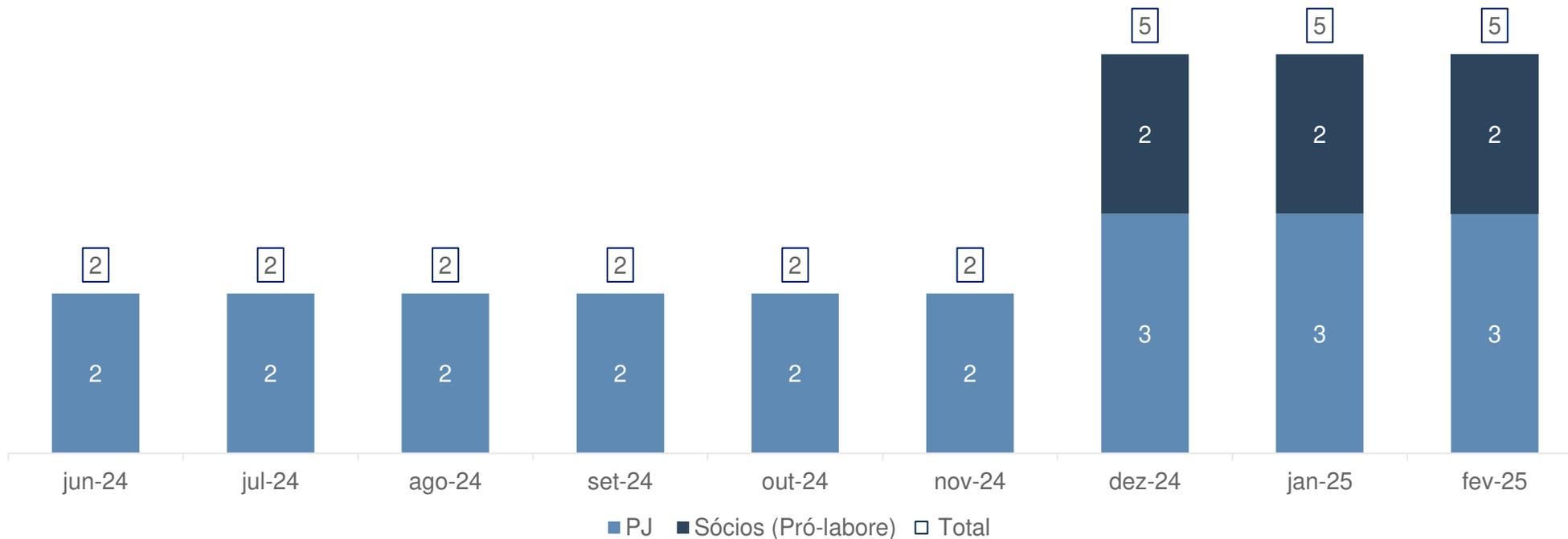
Em R\$ milhares	Custo histórico em out/24	Custo histórico em jan/25	Depreciação até jan/25	Depreciação em fev/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em fev/25
Participação em Consórcios	1.726,3	1.842,6	-	-	-	-	-	1.842,6
Total do Imobilizado	1.726,3	1.842,6	-	-	-	-	-	1.842,6
Imóveis Destinados 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	15.074,1	-	-	-	-	-	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 fev/25, além dos 2 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	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	222	222	82	52
2 Títulos a receber	37.828	37.828	37.538	37.385
Adiantamento de Salários	0	0	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	53.564	53.132	52.949
Não circulante				
Depósitos judiciais	4	4	4	4
Caução de alugueis	125	125	125	125
Bloqueio judicial	245	245	245	239
4 Partes relacionadas	31.571	31.571	31.875	32.069
Realizável a Longo Prazo	31.945	31.945	32.248	32.437
Imobilizado	4.425	4.425	4.420	4.414
Total do Ativo Não Circulante	36.370	36.370	36.669	36.851
Total do Ativo	89.934	89.934	89.801	89.800

Comentários

- 1. Caixa e equivalentes:** A diminuição em R\$ 30 mil foi reflexo, substancialmente, de R\$ 111 mil de liquidação de cobrança, R\$ 34 mil de mútuos *intercompany*, - R\$ 86 mil de honorários, - R\$ 80 mil de salários e *pró-labore* e - R\$ 27 mil de consórcios,
- 2. Títulos a receber:** A queda de R\$ 153 mil referiu-se às liquidações de cobrança junto aos bancos Bradesco e BMP.
- 3. Imóveis destinados à venda:** Em fev/25, a Recuperanda possuía 4 imóveis, totalizando R\$ 15.510 mil.
- 4. Partes relacionadas:** Aumento de R\$ 195 mil deveu-se à alta de R\$ 78 mil nos mútuos com a Premier Fomento e de R\$ 117 mil nos mútuos com a GPC.

Balanço Patrimonial - Premier Capital Securitizadora S.A.

Passivo - em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante				
Fornecedores	72	72	131	132
Empréstimos e financiamentos	141	141	141	141
5 Obrigações trabalhistas	48	48	87	88
Dividendos aprov./lucros creditados	360	360	360	360
6 Obrigações tributárias	157	157	168	167
Impostos e contribuições	81	81	81	81
Total Passivo Circulante	860	860	969	970
Não circulante				
7 Empréstimos e financiamentos	7.007	7.007	6.993	6.980
8 Partes relacionadas	15.884	15.884	15.982	16.210
Contas a pagar	119.412	119.412	119.412	119.412
Total Passivo Não Circulante	142.303	142.303	142.388	142.603
Total Passivo	143.164	143.164	143.357	143.573
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)	(54.161)	(54.486)	(54.704)
9 Total Patrimônio líquido	(53.230)	(53.230)	(53.556)	(53.773)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	89.934	89.934	89.801	89.800

Comentários

- Obrigações trabalhistas:** Somaram de R\$ 88 mil devido, principalmente, à *pró-labore* dos sócios a pagar e INSS a recolher.
- Obrigações tributárias:** Totalizaram R\$ 167 mil, reflexo dos valores de PIS, COFINS, IRRF e INSS a recolher.
- 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\$ 228 mil, em fev/25, reflexo, integralmente, do mútuo com a JPW.
- Patrimônio líquido (PL):** Pelos prejuízos acumulados ao longo dos anos, o PL finalizou fev/25 negativo em R\$ 53.773 mil.

Demonstração de Resultado - Premier Capital Securitizadora S.A.

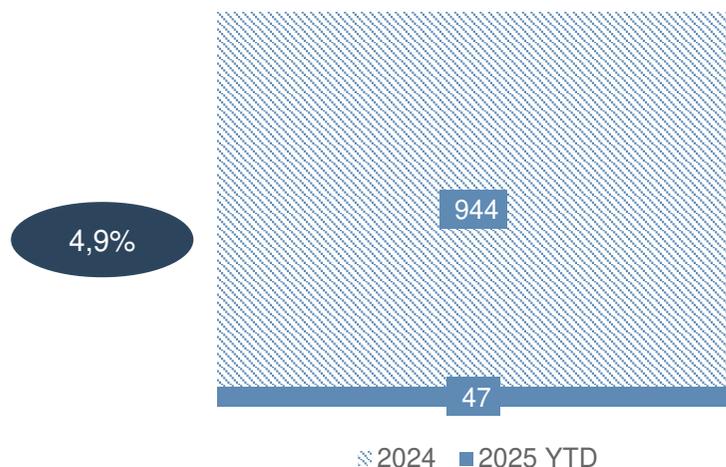
DRE - em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25	2025 YTD
1 Receita líquida	944	2	4	43	47
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	944	2	4	43	47
2 Despesas trab. e encargos sociais	(1.102)	(29)	(81)	(79)	(160)
Despesas financeiras	(13.803)	(1)	(1)	(1)	(2)
3 Serviços de terceiros e encargos	(832)	(31)	(47)	(46)	(93)
Comissões e corretagem	(512)	-	-	-	-
4 Despesas gerais	(2.292)	(194)	(208)	(135)	(343)
Despesas tributárias	(69)	-	-	-	-
Despesas não dedutíveis	(16)	-	-	-	-
Receitas financeiras	14	-	7	-	7
Resultado Operacional	(17.668)	(252)	(326)	(218)	(543)
Margem Operacional %	-1870,9%	-10575,8%	-8655,7%	-509,1%	-1168,2%
Reversão de provisões e reservas	42	-	-	-	-
Outras rec/desp. não operacionais	28	0	0	0	0
Resultado Antes IR/CS	(17.598)	(252)	(326)	(217)	(543)
IR/CS	-	-	-	-	-
5 Resultado líquido	(17.598)	(252)	(326)	(217)	(543)
Margem Líquida %	-1863,5%	-10568,5%	-8651,1%	-508,7%	-1167,5%
EBITDA Ajustado	(17.201)	(231)	(305)	(197)	(502)
Margem EBITDA %	-1821,5%	-9711,8%	-8109,1%	-461,2%	-1080,0%

Comentários

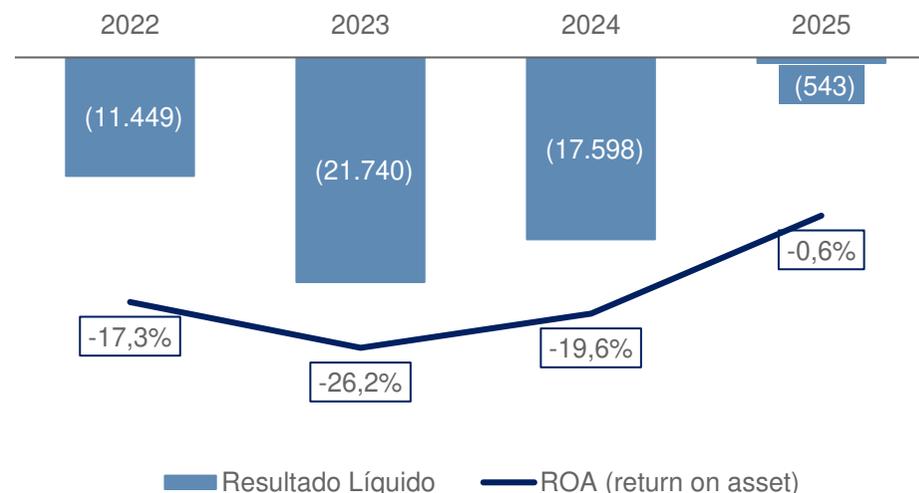
- 1. Receita líquida:** Em fev/25, apresentou a receita líquida de R\$ 43 mil devido a parcela de confissão de dívida da empresa Officer.
- 2. Despesas trabalhistas e encargos sociais:** O total de R\$ 79 mil deveu-se, principalmente, a R\$ 50 mil de *pró-labore*, R\$ 12 mil de INSS, R\$ 6 mil de assistência médica e odontológica, R\$ 5 mil de vale transporte/refeição e R\$ 4 mil de salários.
- 3. Serviços de terceiros e encargos:** Despesa de R\$ 46 mil referiu-se aos pagamentos dos funcionários PJ.
- 4. Despesas gerais:** Somaram R\$ 135 mil, em fev/25, reflexo, principalmente, das despesas de assessoria jurídica/advocacia, mensalidade de sistemas e depreciação/amortização.
- 5. Resultado líquido:** Em fev/25, o prejuízo foi de R\$ 217 mil, devido às elevadas despesas no período.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

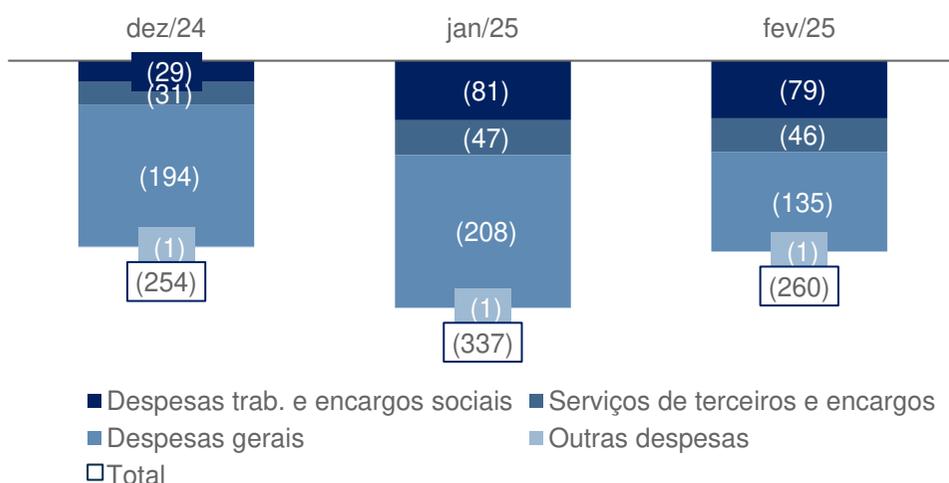
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



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



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Até fev/25, a Recuperanda registrou R\$ 47 mil de receita líquida, correspondendo a 4,9% da receita acumulada no ano de 2024.
- No ano de 2025, a Recuperanda registrou prejuízo líquido acumulado de R\$ 543 mil, com ROA de - 0,6%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes no mês devido, principalmente, à assessoria jurídica/advocatória.
- As despesas operacionais tiveram um encolhimento de 22,7% se comparadas com jan/25.

Imobilizado - Premier Capital Securitizadora S.A.

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

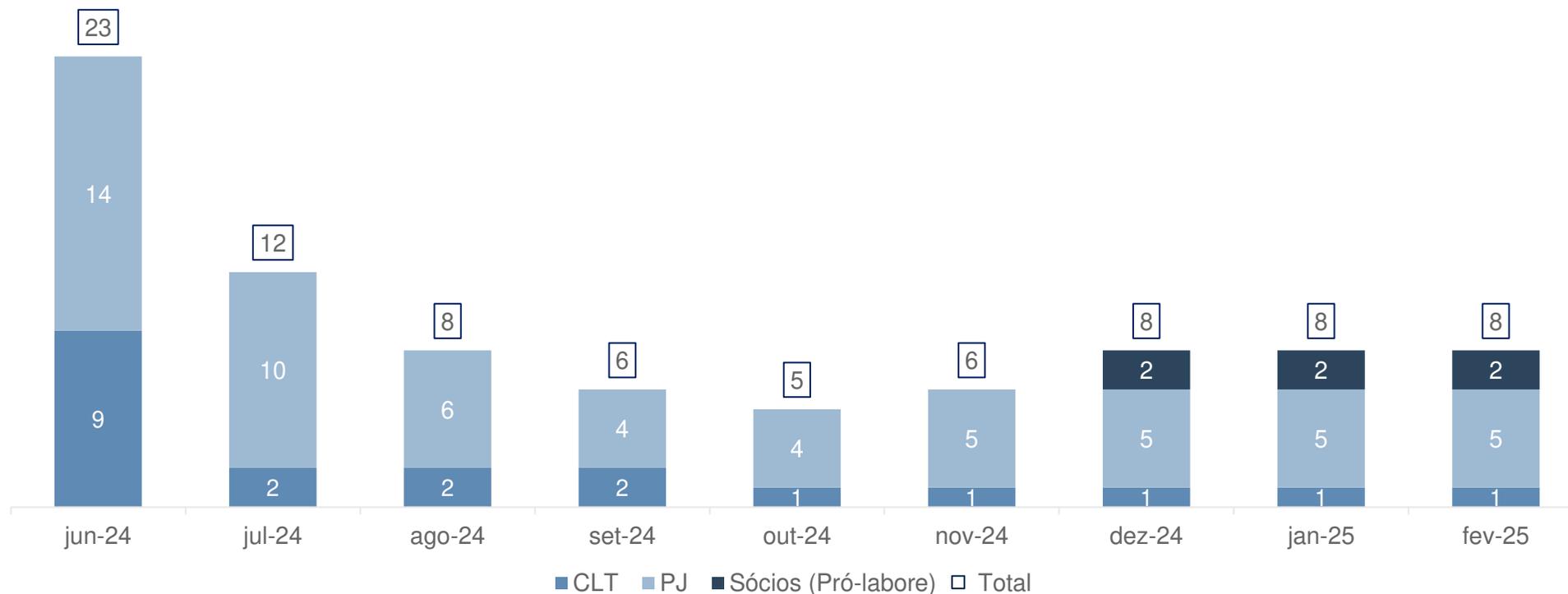
Em R\$ milhares	Custo histórico em out/24	Custo histórico em jan/25	Depreciação até jan/25	Depreciação em fev/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em fev/25
Máquinas e Equipamentos Industriais	26,3	26,3	(12,8)	(0,4)	-	-	-	13,1
Móveis, Utensílios e Instalações	392,9	392,9	(240,8)	(6,2)	-	-	-	145,9
Veículos	1.083,9	1.083,9	(199,4)	(13,9)	-	-	-	870,7
Participação em Consórcios	3.354,5	3.370,3	-	-	27,4	(13,1)	-	3.384,6
Total do Imobilizado	4.857,5	4.873,3	(452,9)	(20,5)	27,4	(13,1)	-	4.414,2
Imóveis destinados à venda	15.509,9	15.509,9	-	-	-	-	-	15.509,9
Total	20.367,4	20.383,2	(452,9)	(20,5)	27,4	(13,1)	-	19.924,1

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 - 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 fev/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	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	14	14	3	3
Títulos a receber	18.968	18.968	19.043	19.041
Total Ativo Circulante	18.982	18.982	19.046	19.043
Não circulante				
Depósitos judiciais	31	31	31	31
1 Consórcios	2.902	2.902	2.915	2.919
2 Partes relacionadas	12.526	12.526	12.557	12.607
Realizável a Longo Prazo	15.459	15.459	15.503	15.557
Imobilizado	29.970	29.970	29.966	29.961
Total do Ativo Não Circulante	45.430	45.430	45.469	45.518
Total do Ativo	64.411	64.411	64.515	64.562

Passivo - em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante				
3 Fornecedores	9	9	9	20
4 Empréstimos e financiamentos	52	52	56	61
Obrigações tributárias	4	4	4	4
Total Passivo Circulante	65	65	70	84
Não circulante				
Empréstimos e financiamentos	2.564	2.564	2.564	2.564
5 Partes relacionadas	52.371	52.371	52.493	52.545
Total Passivo Não Circulante	54.935	54.935	55.057	55.109
Total Passivo	55.000	55.000	55.127	55.193
Patrimônio Líquido				
Capital Social	600	600	600	600
Lucros (Prejuízos) acumulados	8.811	8.811	8.788	8.768
6 Total Patrimônio líquido	9.411	9.411	9.388	9.368
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	64.411	64.411	64.515	64.562

Comentários

- 1. Consórcios:** A alta de R\$ 5 mil, no mês, foi reflexo da atualização das parcelas.
- 2. Partes relacionadas (ativo):** O acréscimo de R\$ 50 mil, em fev/25, deveu-se ao mútuo com a JPW, usado para o pagamento de despesas.
- 3. Fornecedores:** Aumento de R\$ 11 mil refere-se aos valores a serem pagos a Schinzari Advogados.
- 4. Empréstimos e financiamentos:** Incremento de R\$ 4 mil foi reflexo de apropriação de juros conta garantia no Banco Daycoval.
- 5. Partes relacionadas (passivo):** Observou-se alta de R\$ 51 mil, sendo R\$ 78 mil de mútuos com a Premier Sec, parcialmente compensados pelo encolhimento de R\$ 26 mil no mútuo com a GPC.
- 6. Patrimônio líquido:** Finalizou o mês positivo em R\$ 9.368 mil.

Demonstração de Resultado - Premier Capital Fomento Mercantil Ltda

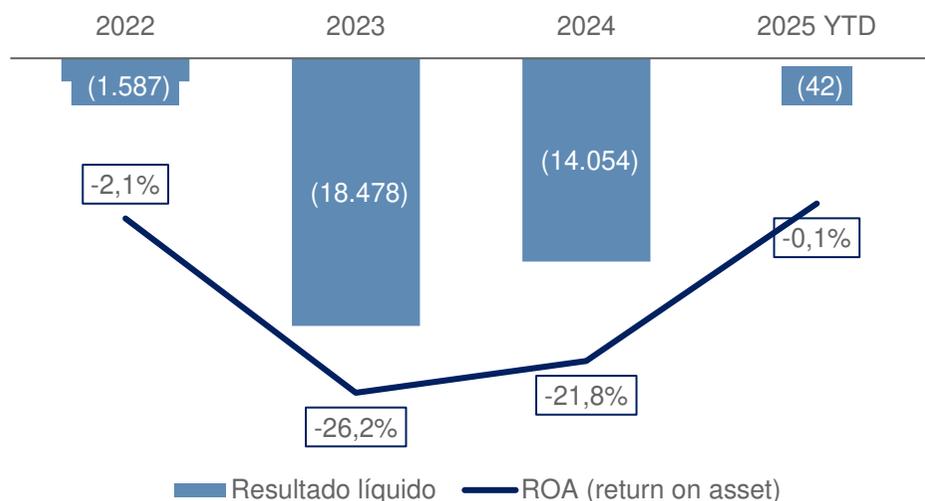
DRE – em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25	2025 YTD
1 Receita líquida	1.802	-	-	-	-
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	1.802	-	-	-	-
<i>Margem Bruta %</i>	<i>100,0%</i>	-	-	-	-
2 Despesas financeiras	(14.929)	(4)	(5)	(5)	(10)
Comissões e corretagem	(31)	(0)	-	-	-
3 Despesas gerais	(1.135)	(11)	(18)	(38)	(56)
Despesas tributárias	(12)	-	-	-	-
Despesas não dedutíveis	(6)	-	-	-	-
Receitas financeiras	134	-	0	-	0
Outras receitas operacionais	114	114	-	-	-
Resultado Operacional	(14.064)	98	(23)	(43)	(66)
<i>Margem Operacional %</i>	<i>-780,4%</i>	-	-	-	-
4 Outras rec/desp. não operacionais	10	-	-	24	24
Resultado Antes IR/CS	(14.054)	98	(23)	(19)	(42)
IR/CS	-	-	-	-	-
5 Resultado líquido	(14.054)	98	(23)	(19)	(42)
<i>Margem Líquida %</i>	<i>-779,8%</i>	-	-	-	-
EBITDA Ajustado	(14.009)	102	(28)	(29)	(57)
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>-777,4%</i>	-	-	-	-

Comentários

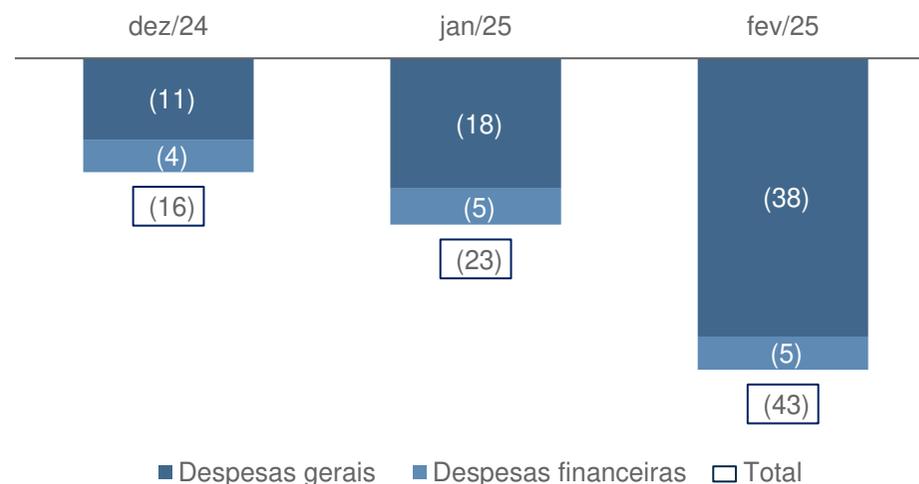
- 1. Receita líquida:** Em 2024, a receita líquida foi de R\$ 1.802 mil, e não há registro de faturamento desde ago/24, mês das primeiras informações recebidas.
- 2. Despesas financeiras:** Totalizaram R\$ 5 mil, no mês, sendo R\$ 2 mil de juros sobre financiamento e R\$ 3 mil de despesas bancárias.
- 3. Despesas gerais:** Em fev/25, somaram R\$ 38 mil devido, principalmente, a assessoria jurídica/advocacia, mensalidade de sistemas e depreciação/amortização.
- 4. Outras receitas não operacionais:** Receita de R\$ 24 mil foi reflexo dos desbloqueios judiciais.
- 5. Resultado líquido:** Em fev/25, o prejuízo foi de R\$ 19 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

- Até fev/25, a Recuperanda registrou prejuízo líquido acumulado de R\$ 42 mil, com ROA de - 0,1%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes em fev/25, refletindo, principalmente, assessoria jurídica/advocacia.
- As despesas operacionais tiveram um aumento de 87,1% se comparadas com jan/25.

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 jan/25	Depreciação até jan/25	Depreciação em fev/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em fev/25
Terrenos	29.879,9	29.879,9	-	-	-	-	-	29.879,9
Máquinas e Equipamentos	198,7	198,7	(148,0)	(3,3)	-	-	-	47,4
Móveis e Utensílios	40,0	40,0	(15,9)	(0,3)	-	-	-	23,8
Veículos	54,7	54,7	(43,8)	(0,9)	-	-	-	10,0
Total do Imobilizado	30.173,3	30.173,3	(207,6)	(4,5)	-	-	-	29.961,1

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.

III.2.4 - JPW Consultoria Empresarial Ltda

Balanço Patrimonial - JPW Consultoria Empresarial Ltda

Ativo - em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25	Passivo - em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante					Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	63	63	92	0	Fornecedores	31	31	32	35
2 Aplicações financeiras	7.136	7.136	7.204	7.268	Obrigações tributárias	373	373	368	368
Duplicatas a receber	3.142	3.142	3.142	3.142	Impostos e contribuições	341	341	338	338
Impostos a recuperar	3	3	3	3	Adiantamento de clientes	87	87	87	87
3 Imóveis destinados à venda	12.658	12.658	12.658	12.658	Total Passivo Circulante	833	833	826	829
Total Ativo Circulante	23.002	23.002	23.099	23.071	Não circulante				
Não circulante					Empréstimos e financiamentos				
4 Partes relacionadas	15.847	15.847	15.845	16.073	5 Partes relacionadas	15.365	15.365	15.422	15.554
Realizável a Longo Prazo	15.847	15.847	15.845	16.073	Contas a pagar	1.401	1.401	1.399	1.392
Imobilizado	6.373	6.373	6.409	6.407	Receitas diferidas	969	969	969	969
Total do Ativo Não Circulante	22.220	22.220	22.254	22.480	Total Passivo Não Circulante	24.036	24.036	24.091	24.216
Total do Ativo	45.222	45.222	45.353	45.551	Total Passivo	24.869	24.869	24.917	25.045
					Patrimônio Líquido				
					Capital Social				
					Lucros (Prejuízos) acumulados				
					Reduções do Patrimônio líquido				
					6 Total Patrimônio líquido	20.353	20.353	20.436	20.506
					Total do Passivo e Patrimônio Líquido	45.222	45.222	45.353	45.551

Comentários

- Caixa e equivalentes de caixa:** Encolheram R\$ 92 mil, no mês, majoritariamente, por variações nos mútuos *intercompany*.
- Aplicações financeiras:** Alta de 63 mil foi reflexo do rendimento mensal das aplicações em papéis no Bradesco.
- Imóveis destinados à venda:** Em fev/25, a Recuperanda possuía 106 imóveis registrados no balancete, entre lotes, apartamentos e salas, totalizando o valor de R\$ 12.658 mil.
- Partes relacionadas (ativo):** A alta de R\$ 228 mil foi reflexo do aumento nos mútuos com a Premier Sec.
- Partes relacionadas (passivo):** Aumento de R\$ 132 mil referiu-se às variações nos mútuos *intercompany*, sendo R\$ 83 mil com Premier Adm e R\$ 50 mil com a Premier Fomento.
- Patrimônio líquido:** Finalizou o mês de fev/25 positivo em R\$ 20.506 mil.

Demonstração de Resultado - JPW Consultoria Empresarial Ltda

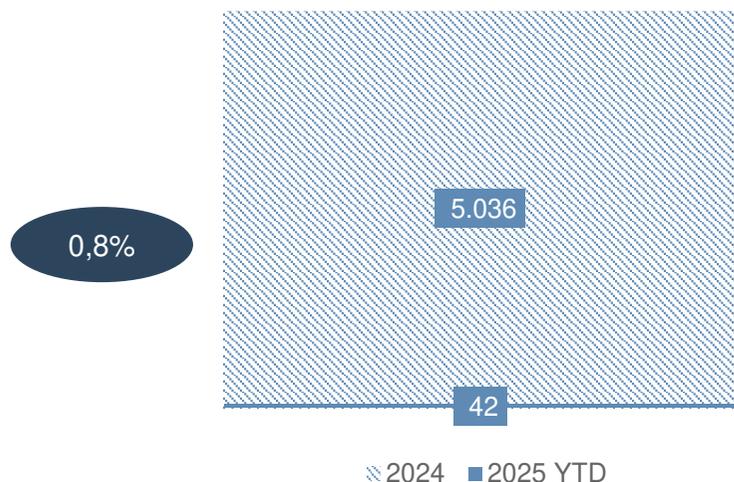
DRE – em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25	2025 YTD
1 Receita líquida	5.036	86	21	21	42
Custo dos produtos/serviços	-	-	-	-	-
Lucro bruto	5.036	86	21	21	42
Comissões e corretagem	(3)	-	-	-	-
2 Despesas financeiras	(116)	(6)	(2)	(5)	(7)
3 Despesas gerais	(337)	(30)	(5)	(9)	(14)
Despesas tributárias	(190)	-	-	-	-
4 Receitas financeiras	1.137	65	69	63	132
Outras receitas operacionais	9	-	-	-	-
Resultado Operacional	5.536	114	83	70	153
<i>Margem Operacional %</i>	<i>109,9%</i>	<i>133,6%</i>	<i>398,9%</i>	<i>329,3%</i>	<i>363,8%</i>
Resultado Antes IR/CS	5.536	114	83	70	153
IR/CS	(162)	(5)	-	-	-
5 Resultado líquido	5.374	109	83	70	153
5 Margem Líquida %	106,7%	127,8%	398,9%	329,3%	363,8%
EBITDA Ajustado	5.559	116	85	72	157
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>110,4%</i>	<i>135,9%</i>	<i>408,2%</i>	<i>338,4%</i>	<i>373,0%</i>

Comentários

- 1. Receita líquida:** Em fev/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\$ 5 mil, devido principalmente, a juros/multa sobre parcelamento de débitos fiscais e despesas bancárias.
- 3. Despesas gerais:** Somaram R\$ 9 mil reflexo, majoritariamente, de valores de condomínio, consultoria em informática e depreciações e amortizações.
- 4. Receitas financeiras:** Totalizaram R\$ 63 mil e foram referentes a rendimentos de aplicações financeiras.
- 5. Resultado líquido:** Em fev/25, a JPW obteve lucro de R\$ 70 mil, com uma margem líquida de 329,3%.

Receita Líquida, Resultado Líquido e Despesas Operacionais:

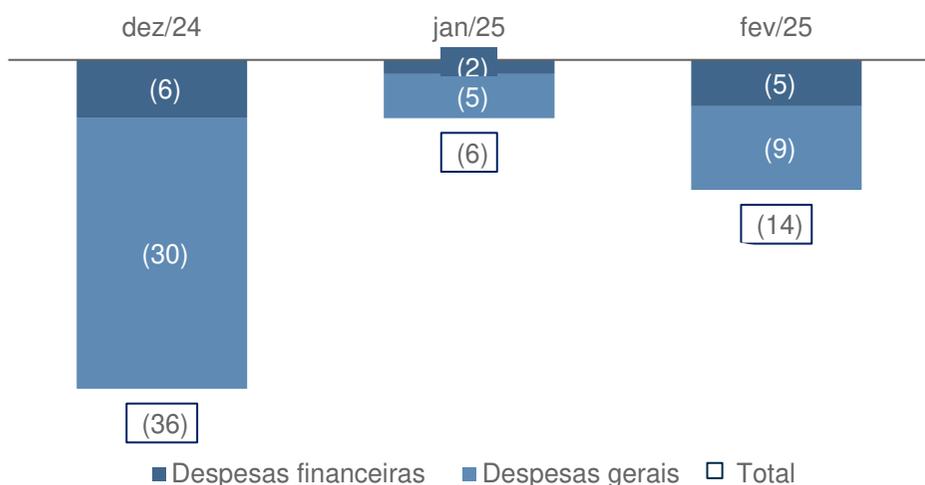
Receita Líquida Acumulada (R\$ milhares):



Resultado Líquido e ROA (R\$ milhares):



Despesas Operacionais (R\$ milhares):



Comentários

- Até fev/25, registrou-se R\$ 42 mil de receita líquida, correspondendo a 0,8% da receita acumulada no ano de 2024.
- O lucro líquido foi de R\$ 153 mil, com ROA de 0,3%.
- As despesas gerais foram as mais relevantes no mês, somando R\$ 9 mil devido, principalmente, a valores de condomínio.
- As despesas operacionais tiveram um aumento de 123,5 % se comparadas com jan/25.

Imobilizado - JPW Consultoria Empresarial Ltda

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

Em R\$ milhares	Custo histórico em out/24	Custo histórico em jan/25	Depreciação até jan/25	Depreciação em fev/25	Adições	Baixas	Depreciação das Baixas	Valor líquido em fev/25
Máquinas e Equipamentos	126,7	126,7	(52,2)	(1,9)	-	-	-	72,5
Participação em Consórcios	6.185,9	6.334,2	-	-	-	-	-	6.334,2
Total do Imobilizado	6.312,6	6.460,8	(52,2)	(1,9)	-	-	-	6.406,7
Imóveis destinados à venda	12.657,9	12.657,9	-	-	-	-	-	12.657,9
Total	19.007,8	19.118,8	(52,2)	(1,9)	-	-	-	19.064,6

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.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	dez/24	jan/25	fev/25
Circulante				
1 Caixa e equivalentes de caixa	0	0	100	-
Total Ativo Circulante	0	0	100	-
Não circulante				
2 Partes relacionadas	719	719	619	701
Realizável a Longo Prazo	719	719	619	701
3 Investimentos	8.211	8.211	8.211	8.211
Total do Ativo Não Circulante	8.930	8.930	8.830	8.913
Total do Ativo	8.930	8.930	8.930	8.913

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:** Rubrica zerada no mês, sendo os gastos de R\$ 83 mil referentes ao envio de mútuos *intercompany* e R\$ 17 mil de seguro saúde.
- 2. Partes relacionadas (ativo):** Alta de R\$ 83 mil reflexo, integralmente, da variação no mútuo com a JPW.
- 3. Investimentos:** Em fev/25, a alínea totalizou R\$ 8.211 mil refletindo, principalmente, o resultado das investidas JPW e Logbank Soluções em Pagamentos.
- 4. Despesas gerais:** Somaram R\$ 17 mil, em fev/25, devido as despesas com seguros.
- 5. Resultado líquido:** A Recuperanda apresentou um prejuízo líquido de R\$ 18 mil até fev/25.

Passivo - em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/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	2.386	2.386	2.386
Total Passivo Não Circulante	2.386	2.386	2.386	2.386
Total Passivo	2.619	2.619	2.619	2.619
Patrimônio Líquido				
Capital Social	3.896	3.896	3.896	3.896
Lucros (Prejuízos) acumulados	5.005	5.005	2.415	2.397
Reduções do Patrimônio Líquido	(2.591)	(2.591)	-	-
Total Patrimônio líquido	6.311	6.311	6.311	6.293
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	8.930	8.930	8.930	8.913

DRE – em R\$ milhares	2024	dez/24	jan/25	fev/25	2025 YTD
Lucro bruto	-	-	-	-	-
5 Despesas gerais	(603)	(3)	-	(17)	(17)
Despesas financeiras	(2)	(0)	(0)	(0)	(0)
Despesas tributárias	(6)	-	-	-	-
Receitas financeiras	-	-	0	0	0
Result. part. societárias	2.964	(100)	-	-	-
Resultado Operacional	2.353	(103)	(0)	(17)	(18)
Outras rec./desp. não oper.	-	-	-	-	-
Deságio investimentos	(100)	-	-	-	-
6 Resultado líquido	2.253	(103)	(0)	(17)	(18)

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

© Copyright 2025

Maior/2025

