# CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI

Agosto e Setembro 2020

ALVAREZ & MARSAL

## Relatório Mensal de Atividades

Rio de Janeiro, 26 de novembro de 2020

**MM. Juízo da 1ª Vara Empresarial da Comarca Da Capital Do Estado do Rio de fevereiro**

**Av. Erasmo Braga 115 - 7°andar**

**Prezado Dr. Alexandre de Carvalho Mesquita,**

Em consonância com o disposto na alínea “c”, 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 ” ou “Administradora Judicial”), conforme Termo de Compromisso firmado em 5 de junho de 2017, submete à apreciação de V.Exa, o trigésimo nono Relatório Mensal com informações contábeis, financeiras e econômicas da empresa CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI ("Construir") até setembro de 2020 e cumprimento do Plano de Recuperação Judicial até novembro de 2020.

As informações analisadas nesse Relatório Mensal foram entregues à A&M pela própria Recuperanda na forma do art. 52, IV, da Lei no. 11.101/05, que respondem por sua acurácia e exatidão. Este relatório visa informar aos interessados as atividades do devedor fiscalizadas pela Administradora Judicial.

Permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

**Atenciosamente,**

**ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.**

Administrador Judicial

Eduardo Seixas

Manager Director

# Sumário


| | | |
|---|---|---|
| 1 | Introdução | [3] |
| 2 | Cronograma Processual | [5] |
| 3 | A Empresa | [7] |
| 4 | Situação Econômico Financeira | [9] |
| 5 | Plano de Recuperação Judicial | [16] |
| 6 | Anexos | [19] |


## Anexos


| | | |
|---|---|---|
| I | Demonstrativo de Resultados | [20] |
| II | Balanço Patrimonial | [21] |
| III | Fluxo de Caixa | [23] |

# I. INTRODUÇÃO

# PRINCIPAIS EVENTOS

**A A&M foi nomeada em 05 de junho de 2017 como Administradora Judicial da Recuperação Judicial da CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI**

- **30/05/2017:** Deferimento do pedido de Recuperação Judicial.
- **07/08/2017:** Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo.
- **10/08/2017:** Publicação do Edital da Recuperanda sem a lista nominal, indicando as fls. 321/365 dos autos.
- **13/12/2017:** Publicação do Edital do AJ.
- **24/04/2018:** Homologação do Plano de Recuperação Judicial.
- **27/07/2018:** Pagamento do único credor Classe I que escolheu a modalidade de pagamento B estipulada no PRJ.
- **20 e 22/08/2018:** Pagamento da parcela inicial aos credores Classe III.
- **24/06/2019:** Início da segunda parte do pagamento para os credores Classe III com saldo remanescente após o pagamento da parcela inicial realizado em agosto de 2018.
- **21/10/2020:** Pagamento da 17ª parcela mensal para os credores Classe III com saldo remanescente.
- **24/11/2020:** Pagamento da 18ª parcela mensal para os credores Classe III com saldo remanescente..

# II. CRONOGRAMA PROCESSUAL

# CRONOGRAMA PROCESSUAL

**PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI (0117608-21.2017.8.19.0001)**

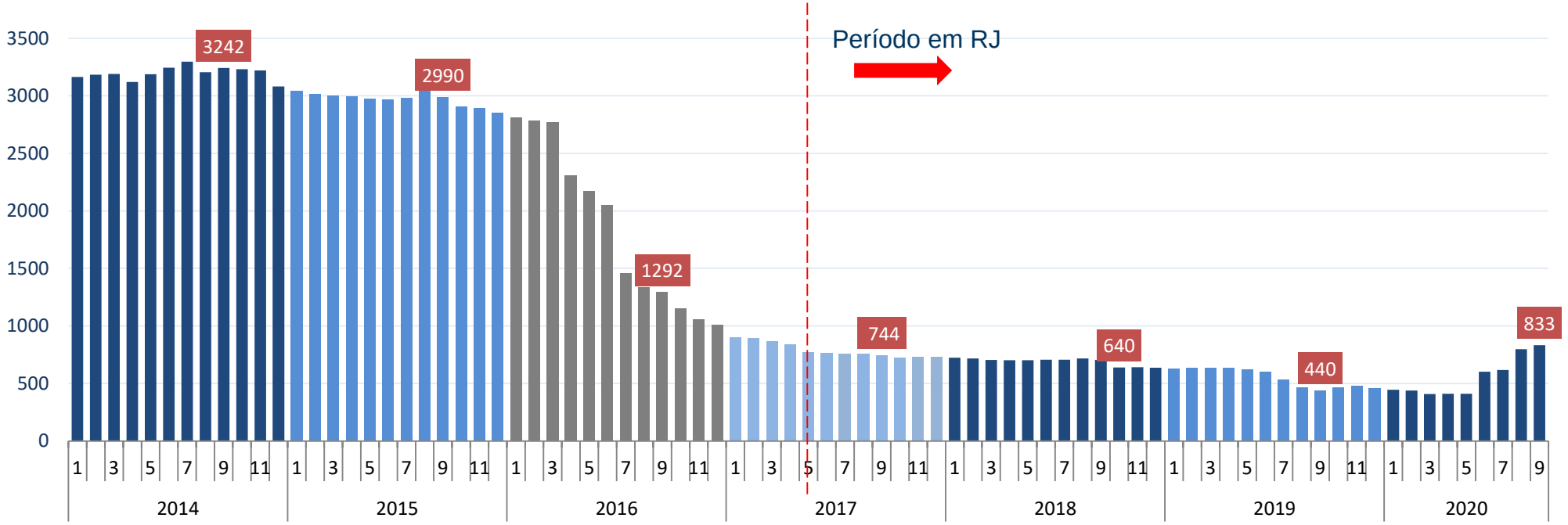
| DATA | EVENTO | LEI 11.101/05 |
|---|---|---|
| **30/05/17** | Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação | Art. 52, inciso I, II, III, IV e V e Parág. 1o. |
| **07/06/17** | Publicação do deferimento do processamento no D.O. | |
| ***07/08/17*** | Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo | Art. 53 |
| ***10/08/17*** | Publicação do 1o. Edital pelo Devedor | Art. 52, Parág. 1o. |
| ***31/08/17*** | Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1o. Edital) | Art. 7, Parág. 1o. |
| ***14/11/17*** | Juntada de mídia com o teor de Edital do AJ (2o. Edital) | Art. 7, Parág. 2o. |
| ***13/12/17*** | Publicação do Edital do AJ (2o. Edital) | Art. 7, Parág. 2o. |
| ***29/01/18*** | Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2o. Edital) | Art. 8 |
| ***07/03/18*** | Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2o. Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ - o que ocorrer por último) | Art. 53, Parág. Único e Art. 55, Parág. Único |
| ***24/04/18*** | Homologação do PRJ e concessão da Recuperação Judicial | Art.58 |
| ***26/05/18*** | Trânsito em Julgado da Decisão de Homologação do PRJ | |
| ***18/06/18*** | Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento do processamento da recuperação) | Art. 6o, Parág. 4o. |
| ***23/04/20*** | Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ. (2 anos após a concessão de recuperação judicial) | |

Eventos Ocorridos
Datas Estimadas

# III. A EMPRESA

# Número de Funcionários

**Em set/20, a Construir empregou 833 colaboradores.**




- Na comparação mensal, o número de funcionários da Recuperanda aumentou 4,4% devido a novos contratos de serviços de limpeza hospitalar iniciados em agosto e setembro.

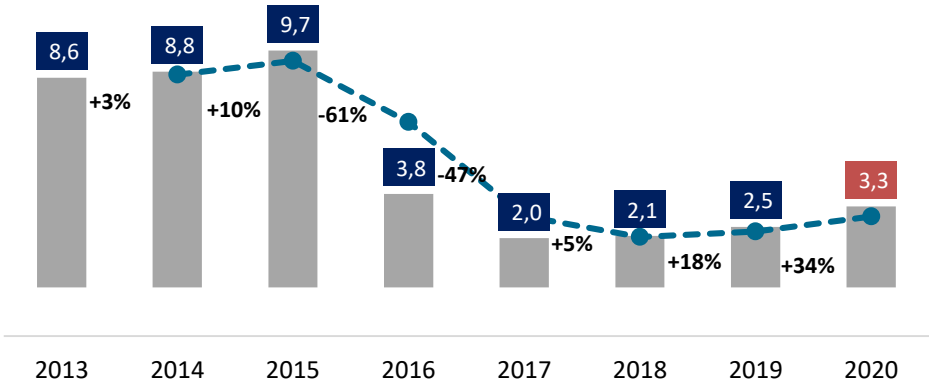
- Observa-se também variação positiva de 89,3% na comparação anual, com set/19, quando empregava 440 funcionários, Já na comparação com maio/17 (771), mês que a empresa entrou em recuperação judicial, observa-se alta de 8,0%.
- Devidos aos novos contratos, a Construir emprega o maior número de funcionários desde o pedido de RJ.

# IV. SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

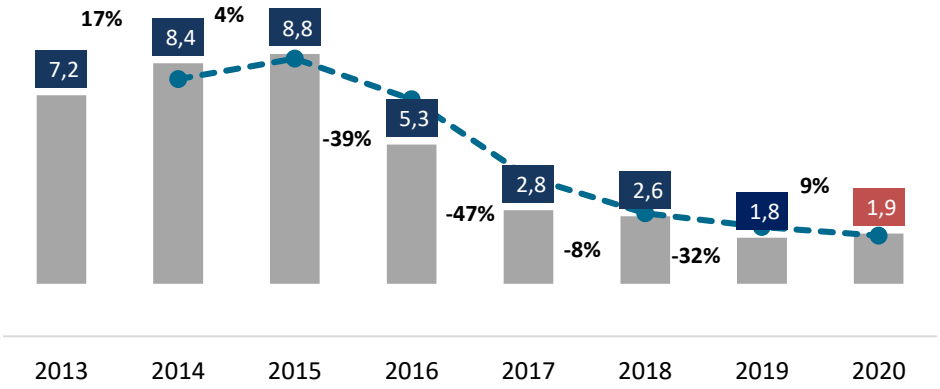
# Informações Financeiras

**Em setembro, a Receita Bruta foi de R$ 3,3 milhões, ante R$ 2,0 milhões em ago/20, uma melhora de 63% comparado ao mês anterior.**

**Receita Bruta em Setembro (R$ milhões)**




**Receita Mensal Média (em R$ milhões)**




1. Em set/20, a Receita Bruta de Serviços foi de R$ 3,3 milhões, com uma alta de 34% no faturamento comparado ao mesmo mês de 2019, quando registrou R$ 2,5 milhões.

2. A Receita mensal média de 2020, atualmente em R$ 1,9 milhão, também apresentou melhora na comparação com o observado em 2019, com uma variação positiva de 9%.

3. Assim, a queda continuada de receita mensal média desde 2016 não foi mantida em 2020, sendo este o primeiro ano a não registrar piora.

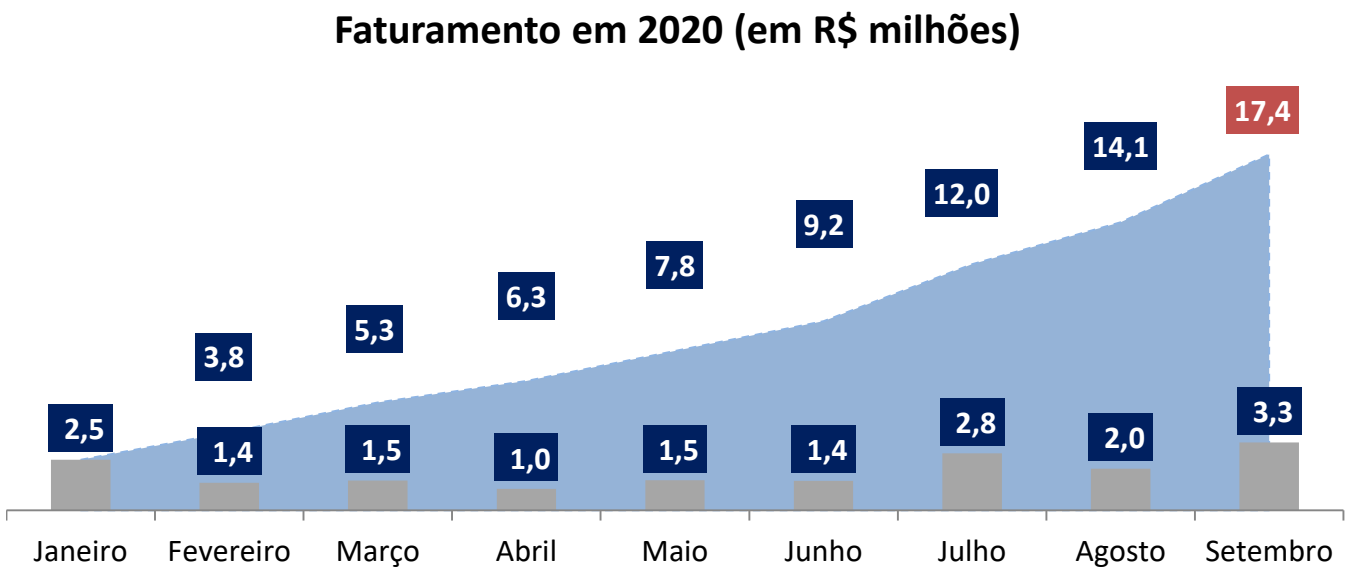
4. Esse resultado no ano corrente deve-se, principalmente, aos novos contratos iniciados desde junho, que vem gerando maiores receitas para a Construir.

5. A Recuperanda **não possui CND junto à União, Estados e Municípios** haja vista que os débitos inscritos na PGFN de 2017 e 2018 são originários da suspensão do parcelamento feito à Receita Federal do Brasil pela Lei 10.522, e estão impedindo a emissão das certidões.

6. Por outro lado, segundo a Recuperanda, os débitos correntes estão em dia.

# Informações Financeiras (cont.)

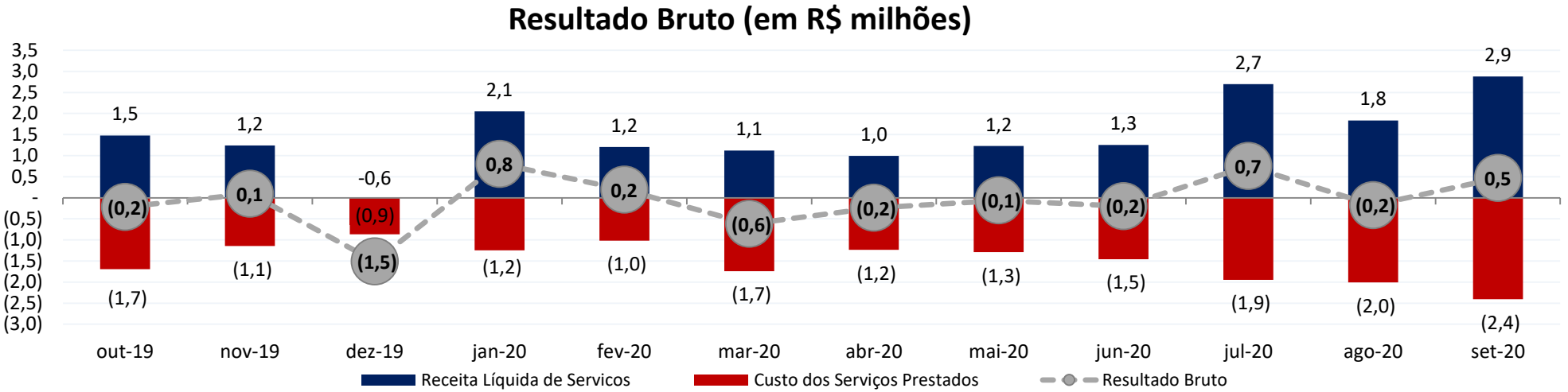
**Com o faturamento de R$ 3,3 milhões obtido em setembro, o acumulado no ano chegou a R$ 17,4 milhões.**




1. Com o resultado de set/20, o faturamento acumulado para o ano de 2020 é de R$ 17,4 milhões. Comparado com o acumulado até o mesmo período de 2019, R$ 17,7 milhões, observa-se uma piora de 1,6%.
2. A empresa tem envidado esforços para aderir aos benefícios do programa de quitação de débitos de devedoras em recuperação judicial (Decreto 46486 de 13/09/19), mas por problemas externos ainda não conseguiu.
3. Segundo a Construir, o recolhimento regular das contribuições previdenciárias e o FGTS dos seus funcionários está sendo realizado. Além disso, vem adimplindo regularmente o passivo não sujeito ao concurso, em especial aquele decorrente de fatos geradores posteriores ao pedido de recuperação judicial.

# Informações Financeiras (cont.)

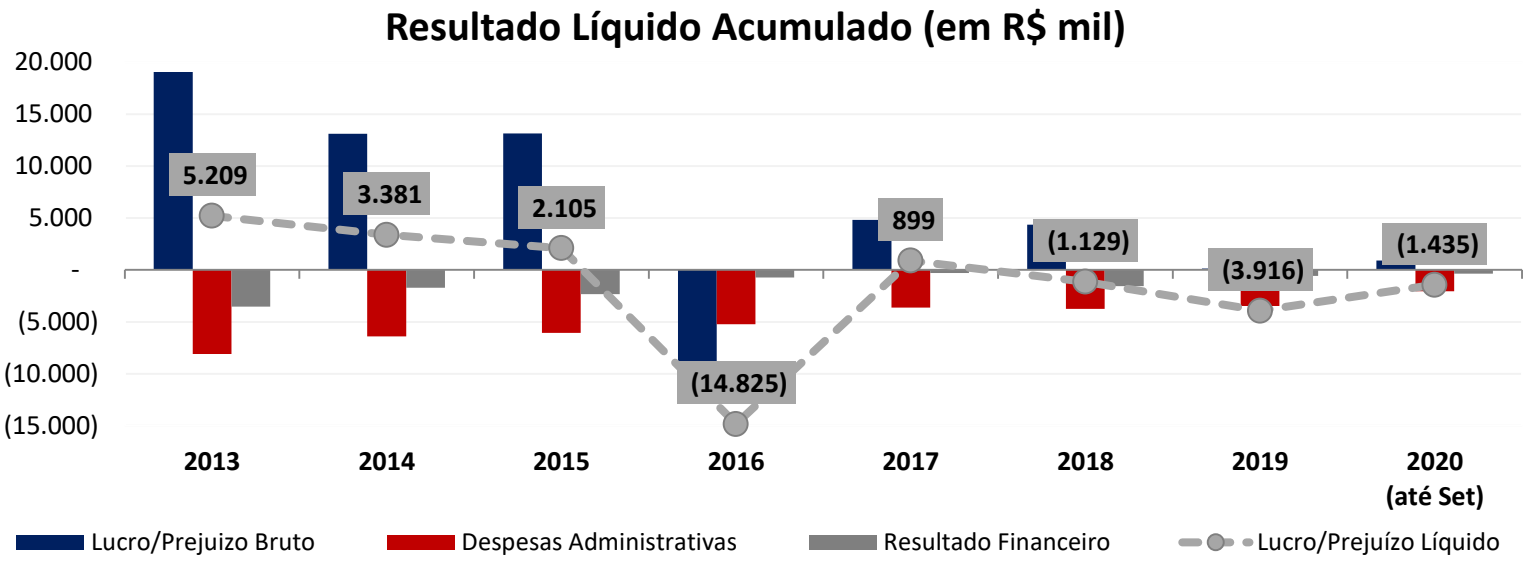
**Em setembro, a Recuperanda apresentou Lucro Líquido do Exercício de R$ 118 mil, uma melhora de 121,0% comparado ao mês anterior, quando apresentou Prejuízo de R$ 560 mil.**

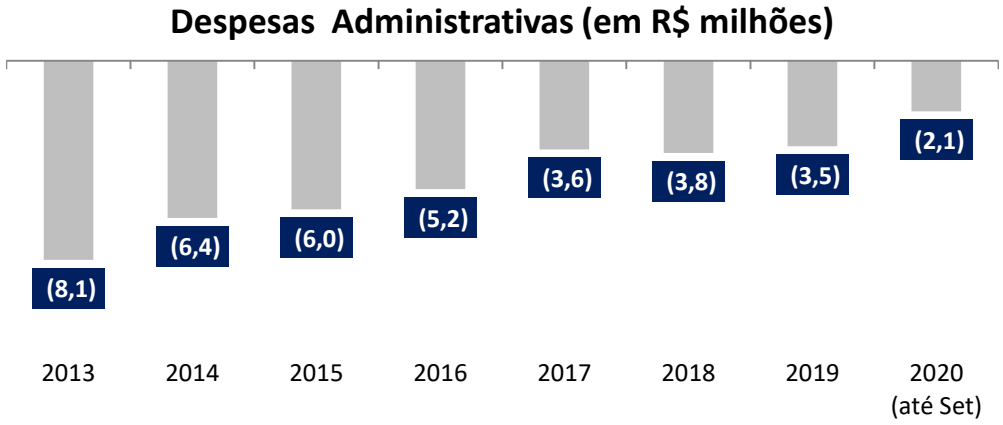


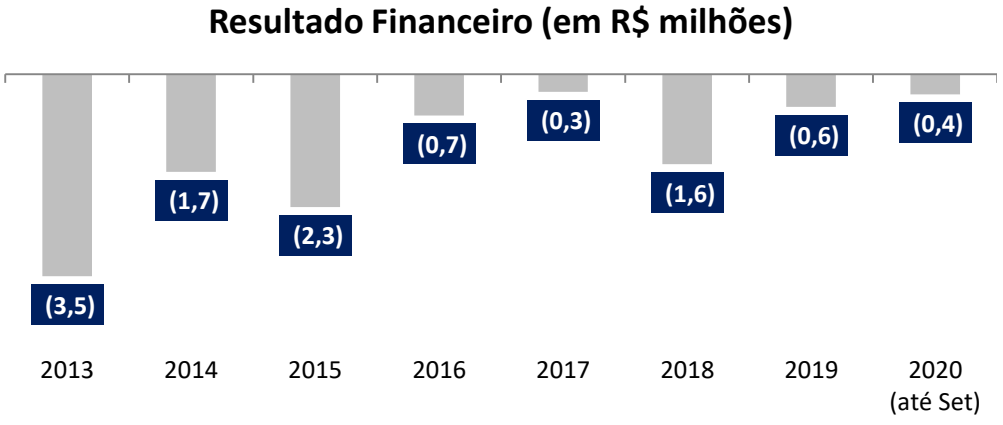

- No mês de setembro, a **Receita Líquida** foi de R$ 2,9 milhões, um aumento de 56,9% em relação ao mês de agosto, que apresentou R$ 1,8 milhão de receita. Comparado ao mesmo mês em 2019, também apresentou melhora com alta de 25,4%.
- Já o **Custo dos Serviços Prestados** aumentou em 19,8%, chegando a R$ 2,4 milhões.
- Ainda assim, com a alta na receita, houve uma melhora no **Resultado Bruto Operacional**, fechando o mês com lucro de R$ 468 mil, ante prejuízo de R$ 177 mil em ago/20.
- Já as **Despesas Administrativas** diminuíram em 11,9% comparado ao mês anterior, fechando em R$ 305 mil, decorrente de menores gastos com serviços prestados por PJ e Impostos e Taxas. Já o **Resultado Financeiro** aumentou para R$ 45,2 mil devido ao pagamento de juros e multas no mês.
- Assim, o **Resultado Líquido** da empresa melhorou significativamente, totalizando Lucro de R$ 118 mil, ante Prejuízo de R$ 560 mil em ago/20. Esse foi o terceiro melhor resultado da companhia no ano.

# Informações Financeiras (cont.)

**O Resultado Líquido Acumulado até set/20 foi de prejuízo de R$ 1,4 milhão, ante prejuízo de R$ 1,3 milhão até setembro/19.**



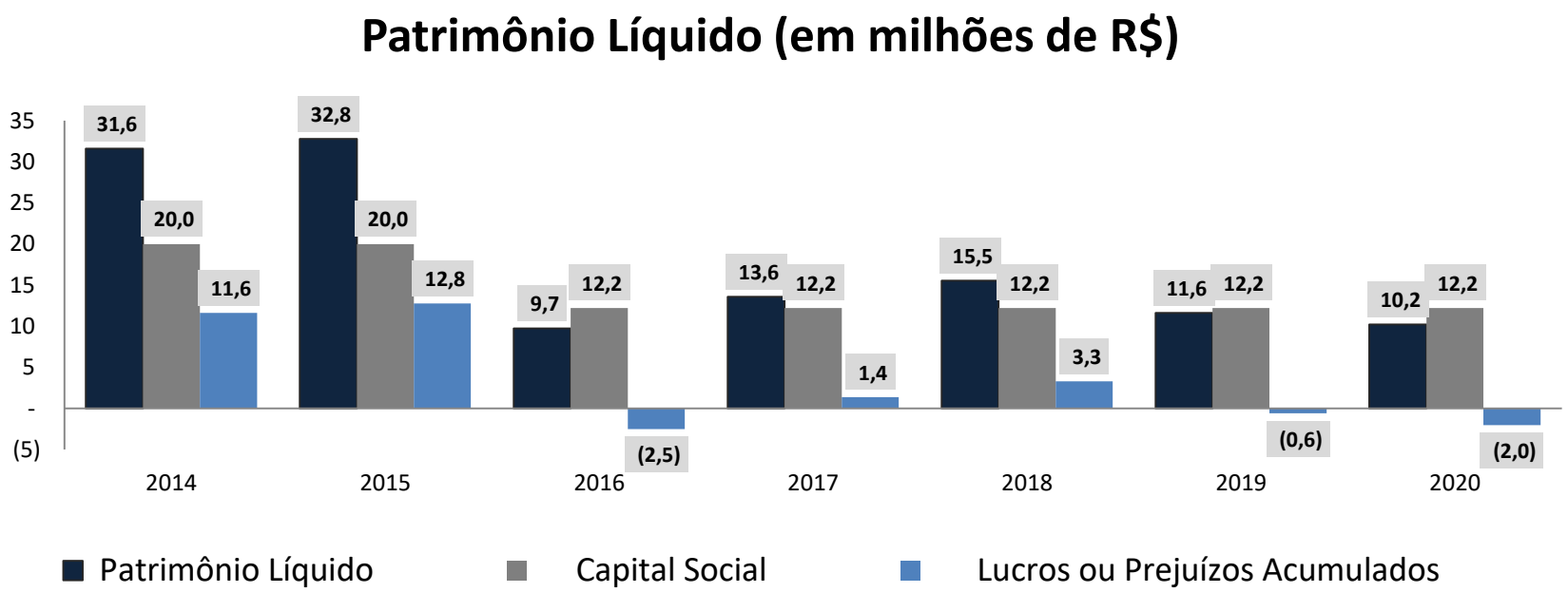






ALVAREZ & MARSAL

# Informações Financeiras (cont.)

**O Patrimônio Líquido, reduziu para R$ 10,2 milhões, ante R$ 11,6 milhões em 2019.**

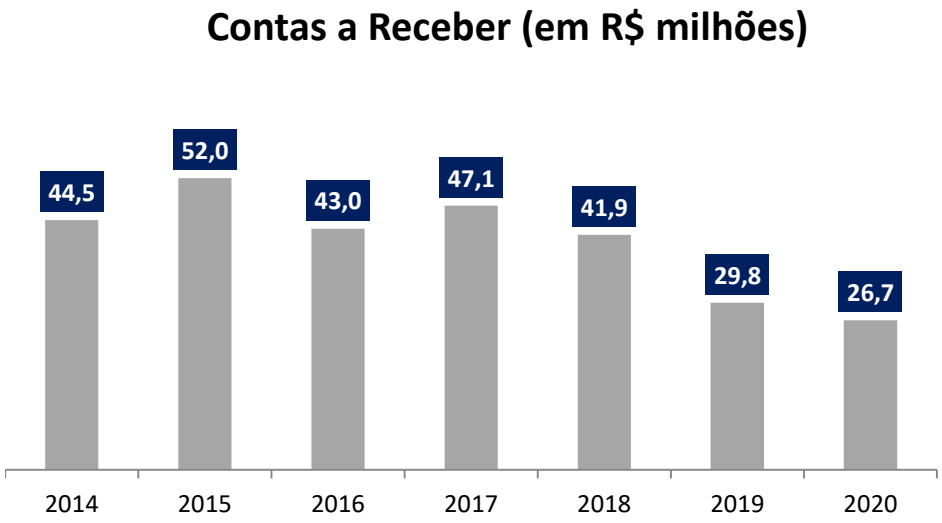


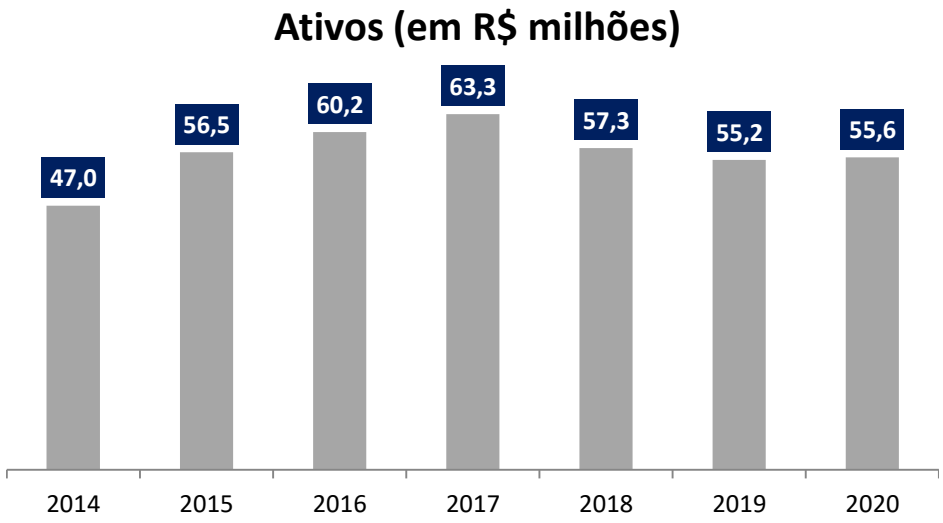

- Em 2016, o Capital Social reduziu de R$ 20,0 milhões para R$ 12,2 milhões devido à cisão parcial para a empresa JP Participações e Gestão de Ativos Ltda.

*A contabilidade informou um valor de Resultados Negativos a Realizar apurado para o ano de 2016.

# Informações Financeiras (cont.)

**Os Ativos da empresa aumentaram ligeiramente em relação a 2019, chegando a R$ 55,6 milhões, ante R$ 55,2 milhões.**




- A composição do Ativo continua sendo majoritariamente de Contas a Receber, cerca de 47,9%, que totalizam aproximadamente R$ 26,7 milhões, demonstrando que a situação financeira da empresa continua comprometida, devido à inadimplência dos principais clientes.

# V. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

# I. Pagamentos PRJ

**O único credor que optou pela modalidade B já recebeu seu crédito.**

- A Construir possui credores em dois grupos, trabalhistas (Classe I) e quirografários (Classe III), cujas formas de pagamento estão explicitadas abaixo.

**Classe I: Credores Trabalhistas**

- De acordo com o item 5.2.1 do PRJ, os credores Classe I puderam optar por receber os seus créditos através de três modalidades, sendo os casos de não manifestação dos mesmos considerados como a modalidade A de pagamento:

A. Pagamento do valor integral reconhecido no QGC, mediante recebimento dos valores oriundos de precatório expedido e inscrito contra o Estado do Rio de Janeiro e contra o Município de Duque de Caxias.
B. Pagamento com deságio de 50% sobre o valor dos créditos reconhecidos no QGC e liquidação dos saldos em até 24 meses, com atualização pela taxa TR.
C. Pagamento por meio de critérios a serem definidos pela Coordenadoria de Apoio à Efetividade Processual (CAEP) do TRT-RJ.

- Durante o prazo para manifestação, somente um credor realizou sua opção pela modalidade B e já foi pago.

- De acordo com o PRJ, todos os demais credores foram incluídos na modalidade A e, no momento, aguardam o recebimento dos precatórios para que a Recuperanda possa iniciar os pagamentos.

# I. Pagamentos PRJ

**A Construir cumpriu o prazo estipulado no PRJ e já iniciou o pagamento do saldo remanescente aos credores Classe III.**

**Classe III: Credores Quirografários**

- De acordo com o item 5.2.2 do PRJ, os credores Classe III serão pagos por meio de uma parcela inicial de R$ 5.000,00, até o limite dos respectivos créditos reconhecidos no QGC, em até 90 dias após o trânsito em julgado da decisão de homologação do PRJ.

  - O prazo para o pagamento da parcela inicial se encerrou no dia 27/08/2018 e foi cumprido pela Recuperanda. No entanto, como a Construir não conseguiu obter informações sobre as contas correntes de todos os credores, a maioria dos valores foi paga por meio de depósito judicial vinculado ao processo.

- Já o saldo remanescente será pago com deságio de 50%, podendo ser liquidado em até seis anos, por meio de parcelas mensais e sucessivas, atualizadas pela taxa TR +0,5% a.a..

  - O início do pagamento do saldo remanescente se iniciou em 24/06/2019, com o depósito relativo à primeira parcela mensal.
  - No mês de outubro foi paga a 17ª (décima sétima) parcela e em novembro a 18ª (décima oitava) do saldo em aberto, conforme indicado no Plano.

# VI. ANEXOS

# Demonstrativo de Resultado de Exercício

| Em milhares de R$ | out-19 | nov-19 | dez-19 | jan-20 | fev-20 | mar-20 | abr-20 | mai-20 | jun-20 | jul-20 | ago-20 | set-20 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Receita Bruta de Serviços** | **1.657** | **1.453** | **410** | **2.467** | **1.350** | **1.459** | **1.045** | **1.469** | **1.448** | **2.788** | **2.040** | **3.316** |
| (-) Impostos e Descontos Incidentes | (181) | (212) | (1.051) | (415) | (143) | (339) | (51) | (242) | (191) | (91) | (207) | (439) |
| **Receita Líquida de Servicos** | **1.476** | **1.242** | **(642)** | **2.052** | **1.207** | **1.120** | **994** | **1.227** | **1.257** | **2.697** | **1.833** | **2.877** |
| (-) Custo dos Serviços Prestados | (1.696) | (1.145) | (868) | (1.249) | (1.015) | (1.741) | (1.234) | (1.292) | (1.455) | (1.947) | (2.010) | (2.408) |
| **Resultado Bruto Operacional** | **(220)** | **97** | **(1.510)** | **804** | **193** | **(621)** | **(239)** | **(65)** | **(199)** | **750** | **(177)** | **468** |
| *Margem Bruta* | *-14,9%* | *7,8%* | *235,2%* | *39,2%* | *16,0%* | *-55,5%* | *-24,1%* | *-5,3%* | *-15,8%* | *27,8%* | *-9,6%* | *16,3%* |
| Despesas Administrativas | (236) | (205) | (221) | (205) | (241) | (201) | (75) | (190) | (210) | (284) | (347) | (305) |
| Resultado Financeiro | (31,5) | (35,5) | (227,3) | (66,5) | (44,3) | (3,7) | (31,1) | (38,0) | (40,0) | (45,7) | (36,9) | (45,2) |
| Ganhos ou Perdas Com Ativos Não Recorrente | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Receitas | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 52 | 2 | 1 | - | - |
| **Resultado Antes do IRPJ e CSLL** | **(486)** | **(142)** | **(1.956)** | **533** | **(91)** | **(824)** | **(344)** | **(241)** | **(447)** | **422** | **(560)** | **118** |
| Imposto de Renda e Contribuição Social | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Resultado do Exercício** | **(486)** | **(142)** | **(1.956)** | **533** | **(91)** | **(824)** | **(344)** | **(241)** | **(447)** | **422** | **(560)** | **118** |
| *Margem Líquida* | *-32,9%* | *-11,4%* | *304,8%* | *26,0%* | *-7,6%* | *-73,6%* | *-34,6%* | *-19,7%* | *-35,5%* | *15,6%* | *-30,6%* | *4,1%* |

# Balanço Patrimonial

| Em milhares de R$ | 2016 | 2017 | 2018 | out-19 | nov-19 | dez-19 | jan-20 | fev-20 | mar-20 | abr-20 | mai-20 | jun-20 | jul-20 | ago-20 | set-20 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ATIVO | 60.156 | 63.314 | 57.265 | 54.863 | 54.422 | 55.192 | 54.558 | 54.188 | 54.257 | 54.038 | 54.071 | 55.024 | 55.583 | 55.360 | 55.642 |
| **Ativo Circulante** | **44.456** | **48.456** | **45.725** | **42.005** | **41.564** | **39.735** | **39.101** | **38.731** | **38.418** | **38.199** | **38.231** | **38.154** | **38.712** | **38.489** | **38.748** |
| **Disponível** | **723** | **13** | **6** | **16** | **3** | **4.024** | **2.887** | **2.888** | **2.885** | **2.885** | **2.886** | **2.889** | **2.887** | **2.885** | **2.885** |
| Caixa e Bancos | 723 | 13 | 6 | 16 | 3 | 4.024 | 2 | 3 | 0 | 0 | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 |
| Equivalentes De Caixa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aplicações Financeiras | - | - | - | - | - | - | 2.885 | 2.885 | 2.885 | 2.885 | 2.885 | 2.888 | 2.885 | 2.885 | 2.885 |
| **Créditos das Operacões** | **42.998** | **47.064** | **41.887** | **36.208** | **35.699** | **29.781** | **29.118** | **29.180** | **28.191** | **28.570** | **27.532** | **27.465** | **29.091** | **29.405** | **26.651** |
| Clientes - Contas a Receber | 42.998 | 47.064 | 41.887 | 36.208 | 35.699 | 29.781 | 29.118 | 29.180 | 28.191 | 28.570 | 27.532 | 27.465 | 29.091 | 29.405 | 26.651 |
| **Títulos e Créditos a Receber** | **734** | **1.378** | **3.832** | **5.782** | **5.862** | **5.930** | **7.096** | **6.663** | **7.342** | **6.743** | **7.813** | **7.800** | **6.734** | **6.200** | **9.212** |
| Créditos Tributários e Previdenciários | 726 | 669 | 928 | 1.239 | 1.244 | 1.317 | 1.383 | 1.396 | 1.421 | 1.428 | 1.420 | 1.436 | 1.446 | 1.464 | 1.528 |
| Direitos Resultante Venda Bens Imóveis | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamentos | 8 | 709 | 2.905 | 4.543 | 4.618 | 4.613 | 5.714 | 5.267 | 5.920 | 5.316 | 6.394 | 6.364 | 5.288 | 4.736 | 7.683 |
| **Ativo Não Circulante** | **15.701** | **14.858** | **11.541** | **12.858** | **12.858** | **15.457** | **15.457** | **15.457** | **15.839** | **15.839** | **15.839** | **16.871** | **16.871** | **16.871** | **16.894** |
| **Investimentos** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Imóveis Destinados a Renda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Resultados Negativos a Realizar** | **15.662** | **14.848** | **11.520** | **12.837** | **12.837** | **15.436** | **15.436** | **15.436** | **15.819** | **15.819** | **15.819** | **16.850** | **16.850** | **16.850** | **16.871** |
| **Imobilizado (Líquido de Depreciação)** | **39** | **10** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **21** | **23** |
| Bens Imóveis | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Bens Móveis | 39 | 10 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 23 |

# Balanço Patrimonial (cont.)

| Em milhares de R$ | 2016 | 2017 | 2018 | out-19 | nov-19 | dez-19 | jan-20 | fev-20 | mar-20 | abr-20 | mai-20 | jun-20 | jul-20 | ago-20 | set-20 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PASSIVO | 60.156 | 63.314 | 57.265 | 54.863 | 54.422 | 55.192 | 54.558 | 54.188 | 54.257 | 54.038 | 54.071 | 55.024 | 55.583 | 55.360 | 55.642 |
| **Passivo Circulante** | **15.638** | **11.746** | **9.924** | **8.965** | **8.653** | **9.958** | **8.791** | **8.486** | **9.023** | **9.083** | **9.344** | **9.713** | **9.850** | **10.145** | **10.120** |
| **Contas a Pagar** | **15.638** | **11.746** | **9.924** | **8.965** | **8.653** | **9.958** | **8.791** | **8.486** | **9.023** | **9.083** | **9.344** | **9.713** | **9.850** | **10.145** | **10.120** |
| Obrigações a Pagar | 352 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fornecedores | | 221 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Impostos e Encargos Soc. a Recolher | 339 | 605 | 299 | 224 | 269 | 348 | 232 | 231 | 225 | 271 | 325 | 398 | 393 | 390 | 389 |
| Encargos Trabalhistas | 3.867 | 1.064 | 1.697 | 725 | 686 | 666 | 629 | 602 | 1.148 | 1.075 | 1.149 | 1.286 | 1.435 | 1.552 | 1.711 |
| Obrigações com Pessoal | 6.947 | 7.405 | 5.889 | 6.993 | 6.713 | 6.959 | 5.952 | 5.922 | 5.795 | 5.917 | 5.968 | 6.078 | 6.200 | 6.367 | 6.429 |
| Impostos e Contribuições | 2.769 | 1.365 | 617 | 328 | 369 | 284 | 370 | 205 | 329 | 352 | 506 | 620 | 551 | 621 | 620 |
| Parcelamento Tributos Federais | 1.364 | 1.085 | 1.222 | 496 | 416 | 1.500 | 1.408 | 1.326 | 1.326 | 1.269 | 1.196 | 1.130 | 1.072 | 1.013 | 772 |
| Bancos c/ Garantia | - | - | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 202 | 200 |
| **Passivo Não Circulante** | **34.788** | **37.971** | **31.800** | **32.174** | **32.187** | **33.592** | **33.592** | **33.618** | **33.974** | **34.040** | **34.052** | **35.084** | **35.084** | **35.125** | **35.314** |
| **Emprestimos e Financiamentos** | **8.339** | **8.178** | **6.626** | **6.626** | **6.626** | **6.281** | **6.281** | **6.281** | **6.281** | **6.281** | **6.281** | **6.281** | **6.281** | **6.281** | **6.281** |
| Moeda Estrangeira | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Moeda Nacional | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C/C Terceiros | 8.339 | 8.178 | 6.626 | 6.626 | 6.626 | 6.281 | 6.281 | 6.281 | 6.281 | 6.281 | 6.281 | 6.281 | 6.281 | 6.281 | 6.281 |
| **Parcelamento De Tributos** | **5.105** | **8.432** | **7.312** | **7.312** | **7.312** | **6.413** | **6.413** | **6.413** | **6.413** | **6.413** | **6.413** | **6.413** | **6.413** | **6.413** | **6.581** |
| **Provisão Para Contigências** | **5.681** | **6.512** | **6.343** | **5.399** | **5.413** | **5.462** | **5.462** | **5.488** | **5.462** | **5.527** | **5.540** | **5.540** | **5.540** | **5.581** | **5.581** |
| Contingências Trabalhistas | 5.681 | 6.512 | 6.343 | 5.399 | 5.413 | 5.462 | 5.462 | 5.488 | 5.462 | 5.527 | 5.540 | 5.540 | 5.540 | 5.581 | 5.581 |
| **Resultados Negativos a Realizar** | **15.662** | **14.848** | **11.520** | **12.837** | **12.837** | **15.436** | **15.436** | **15.436** | **15.819** | **15.819** | **15.819** | **16.850** | **16.850** | **16.850** | **16.871** |
| **Patrimônio Líquido** | **9.730** | **13.597** | **15.542** | **13.723** | **13.581** | **11.642** | **12.175** | **12.084** | **11.259** | **10.916** | **10.675** | **10.228** | **10.650** | **10.089** | **10.207** |
| **Capital Social** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** | **12.226** |
| Capital Social Integralizado | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 | 12.226 |
| **Lucros ou Prejuízos do Exercício Anterior** | | 472 | 4.444 | 3.316 | 3.316 | 3.332 | (584) | (584) | (584) | (584) | (584) | (584) | (584) | (584) | (584) |
| **Lucros ou Prejuízos Acumulados** | **(2.496)** | **899** | **(1.129)** | **(1.818)** | **(1.960)** | **(3.916)** | **533** | **442** | **(383)** | **(726)** | **(967)** | **(1.414)** | **(992)** | **(1.553)** | **(1.435)** |
| **Lucros ou Prejuízos Acumulados** | **(2.496)** | **1.371** | **3.316** | **1.497** | **1.355** | **(584)** | **(51)** | **(142)** | **(967)** | **(1.310)** | **(1.551)** | **(1.998)** | **(1.576)** | **(2.137)** | **(2.019)** |

# Fluxo de Caixa Realizado

| Em milhares de R$ | out-19 | nov-19 | dez-19 | jan-20 | fev-20 | mar-20 | abr-20 | mai-20 | jun-20 | jul-20 | ago-20 | set-20 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fluxo de Caixa Operacional** | **14** | **(13)** | **4.021** | **(4.022)** | **1** | **(3)** | **0** | **0** | **0** | **1** | **(2)** | **(0)** |
| (+) Recebimento de Clientes | 1.364 | 1.727 | 5.196 | 2.653 | 1.093 | 2.134 | 520 | 2.247 | 1.267 | 736 | 1.394 | 5.317 |
| (+) Adiantamento de Terceiros | 361 | - | - | - | 447 | - | 604 | - | 30 | 1.075 | 552 | - |
| (+) Recuperação Depósitos Judiciais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (+) Recebimento de Alugueis | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 44 | 2 | 1 | - | - |
| (+) Bloqueio de Contingências Trabalhistas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (+) Empréstimos Bancários | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (+) Bloqueios Judiciais | - | 13 | 50 | - | - | - | 66 | 13 | - | - | 46 | - |
| (-) Adiantamentos a Terceiros | - | 76 | 340 | 1.101 | - | 653 | - | 1.078 | - | - | - | 2.947 |
| (-) Pagamentos a Funcionários | 905 | 907 | 297 | 1.710 | 714 | 913 | 579 | 694 | 672 | 759 | 933 | 1.143 |
| (-) Pagamento de Contribuições Sociais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (-) Pagamento de Tributos | 306 | 308 | 200 | 491 | 437 | 204 | 212 | 141 | 138 | 344 | 272 | 385 |
| (-) Pagamento de Contingências Trabalhistas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (-) Pagamento a Fornecedores | 343 | 320 | 235 | 323 | 254 | 253 | 303 | 263 | 341 | 500 | 535 | 623 |
| (-) Pagamento de Despesas Operacionais | 118 | 109 | 121 | 101 | 89 | 84 | 67 | 89 | 108 | 163 | 217 | 170 |
| (-) Pagamento de Juros e Despesas Bancárias | 32 | 36 | 34 | 67 | 44 | 4 | 31 | 38 | 41 | 46 | 37 | 45 |
| (-) Descontos Financeiros a Clientes | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (-) Bloqueios Judiciais | 8 | - | - | - | - | 26 | - | - | - | - | - | - |
| (-) Aplicações Financeiras | - | - | - | 2.885 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (-) Aplicações no Imobilizado | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 |
| **Fluxo de Caixa Financeiro** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| (-) Distribuição de Lucros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Fluxo de Caixa de Investimentos** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| (-) Aquisição de Ativo Permanente | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Saldo de Caixa Inicial** | **1,1** | **16** | **2,9** | **4.024** | **1,8** | **3,1** | **0,0** | **0,0** | **0,5** | **0,7** | **2,0** | **0,0** |
| **Fluxo de Caixa do Período** | **14** | **(13)** | **4.021** | **(4.022)** | **1,3** | **(3,1)** | **0,0** | **0,5** | **0,1** | **1,4** | **(2,0)** | **(0,0)** |
| **Saldo de Caixa Final** | **16** | **2,9** | **4.024** | **1,8** | **3,1** | **0,0** | **0,0** | **0,5** | **0,7** | **2,0** | **0,0** | **0,0** |

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

© Copyright 2017

0000