



Outubro/2024

# 12º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

HS MED COMERCIO DE ARTIGOS HOSPITALARES LTDA;  
GP MED COMERCIO DE ARTIGOS HOSPITALARES LTDA;  
HIDRAMED COMERCIO DE PRODUTOS MÉDICOS HOSPITALARES LTDA;  
DIMENSÃO COMÉRCIO DE ARTIGOS MÉDICOS HOSPITALARES LTDA;  
POLLO HOSPITALAR LTDA;  
MERCANTIL APOIO ADMINISTRATIVO LTDA.



Administradora Judicial  
ajgrupohs@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 0011969-54.2023.8.16.0173  
2ª VARA CÍVEL DE UMUARAMA/PR



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJXRC DVRVS THYV6 HUEAD

# SUMÁRIO

<b>1. Glossário Online.....</b>	<b>4</b>	4.4. Estoque.....	19
<b>2. Cronograma Processual.....</b>	<b>5</b>	4.5. Imobilizado.....	20
<b>3. Informações Operacionais.....</b>	<b>6</b>	4.6. Investimentos.....	21
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento ....	6	<b>5. Análise de Resultados.....</b>	<b>22</b>
3.1.1. Matriz (Umuarama/PR) – Recuperandas.....	6	5.1. Análise de Faturamento.....	23
3.1.2. Filial (Umuarama/PR) – GP MED.....	8	5.2. Evolução do Ebitda.....	24
3.2. Quadro Funcional.....	9	5.3. Índices de Liquidez.....	25
3.3. Fotos da Vistoria.....	11	<b>6. Endividamento.....</b>	<b>26</b>
<b>4. Informações Financeiras.....</b>	<b>13</b>	6.1. Endividamento Total.....	26
4.1. Balanço Patrimonial Consolidado.....	13	<b>7. Fluxo de Caixa.....</b>	<b>27</b>
4.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	14	7.1. Principais Fontes de Entrada.....	28
4.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	15	7.2. Principais Saídas.....	28
4.2. Contas a Receber.....	17		
4.3. Contas a Pagar.....	18		



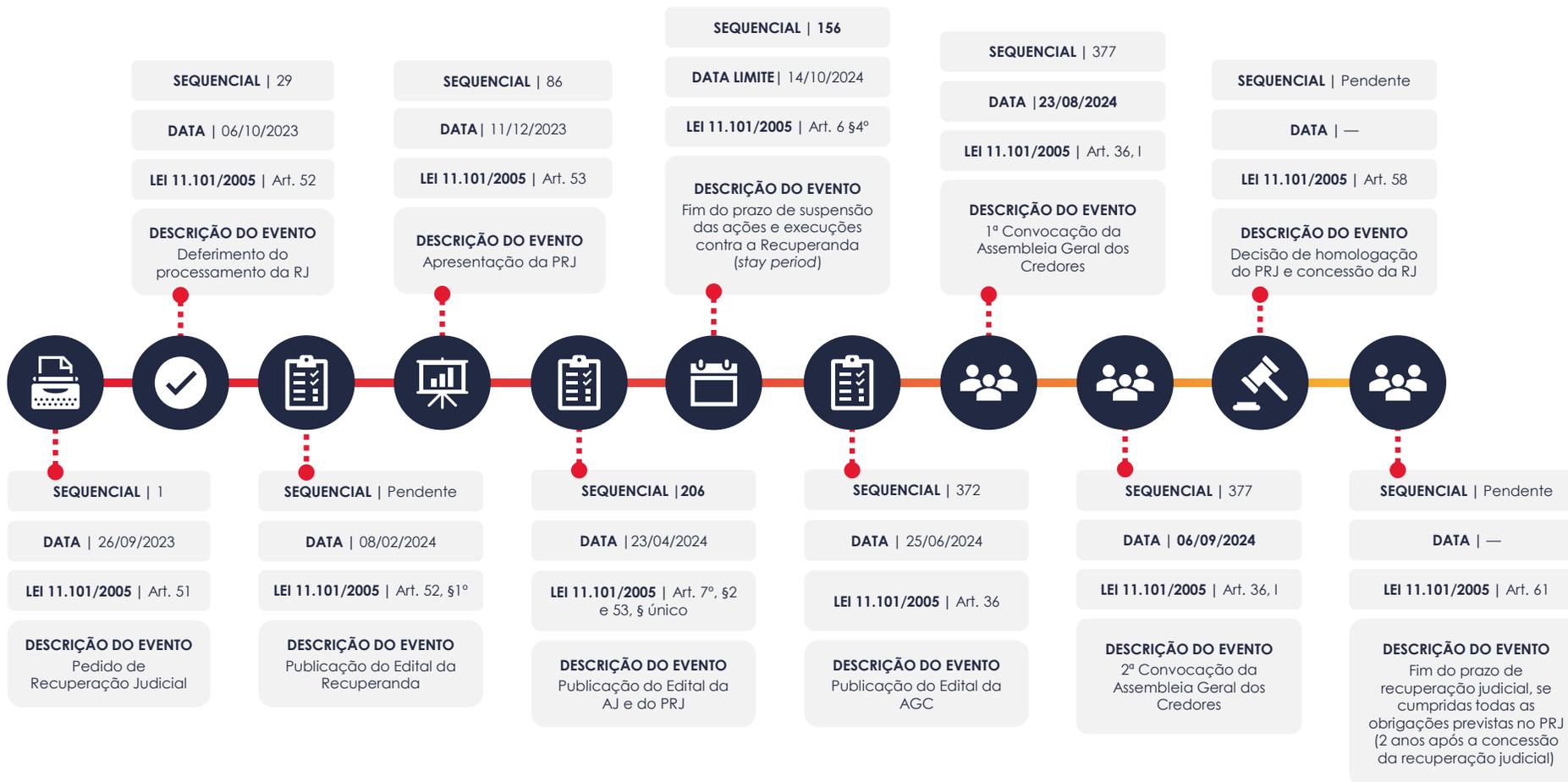
# 1. GLOSSÁRIO ONLINE

[www.valorconsultores.com.br](http://www.valorconsultores.com.br)

Para consulta do glossário *online* referente às informações operacionais e financeiras delineadas no presente Relatório Mensal de Atividades, acesse o *link* <https://www.valorconsultores.com.br/modelos>.



# 2. CRONOGRAMA PROCESSUAL



# 3. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

## 3.1. Constatação das Condições de Funcionamento

### 3.1.1. Matriz (Umuarama/PR) – Recuperandas

As informações que subsidiam o presente relatório foram coletadas pelos representantes da AJ, Cleverson Marcel Colombo e Júlio Gonçalves Neto, através de vistoria realizada no dia 01/10/2024, na sede das Recuperandas, localizada na Avenida Governador Ney Braga, 4335, Zona I, no Município de Umuarama/PR, acompanhados do sócio proprietário, Sr. Hedinei Prando, e do Sr. Miguel Prando.

Em tal oportunidade, conforme consta nas fotos adiante colacionadas, atestaram os representantes da AJ o normal funcionamento das 05 empresas do Grupo, que estão sediadas no mesmo imóvel, sendo elas: i) HS Med Comércio de Artigos Hospitalares Ltda; ii) Gp Med Comércio de Artigos Hospitalares Ltda; iii) Dimensão Comércio de Artigos Médicos Hospitalares Ltda; iv) Pollo Hospitalar Ltda; e v) Mercantil Apoio Administrativo Ltda.

Destacou-se que na fachada do imóvel há apenas a identificação do número 4335, e que no referido endereço há a loja física “DIMENSÃO Shopping da Saúde”.



Observou-se, ainda, funcionários em todos os setores, bem como, produtos e estoques, conforme fotos adiante colacionadas.

Ato contínuo, questionado sobre o faturamento, esclareceu que em setembro/2024, o faturamento variou entre R\$ 1,3 e R\$ 1,4 milhão, destacando que o mês foi bastante difícil em termos de vendas, uma situação sentida por todo o varejo.

Respectivamente, com relação aos números apresentados no 11º RMA, que indicam um prejuízo acumulado de aproximadamente R\$ 3 milhões no ano, o sócio-proprietário declarou estar ciente da situação. Afirmou que a alternativa para reduzir o prejuízo envolve cortes que já foram feitos recentemente, os quais refletirão no futuro, além do aumento das receitas com vendas, o que é crucial para reverter esse cenário.

Outrossim, observou que a empresa mantém o foco nas vendas no setor privado, pois, devido aos atrasos nos recebimentos das prefeituras, decidiram não participar mais de licitações.

Em seguida, ao ser questionado sobre a despesa financeira elevada, que representa 7,5% do faturamento, informou estar ciente e explicou que isso se deve às antecipações de cartão de crédito, cujos juros são de aproximadamente 2,5% ao mês.

Por fim, quanto à farmácia, mencionou que para enfrentar a concorrência, a empresa adota diversas estratégias, entre elas a oferta de entrega gratuita, além de uma campanha de marketing voltada para o final do ano, com premiações e cadastro de clientes.



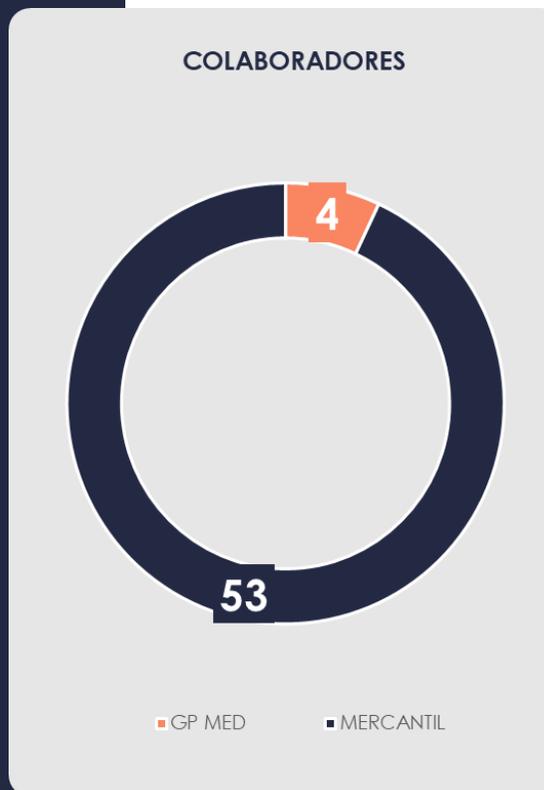
### 3.1.2. Filial (Umuarama/PR) – GP MED

Em um segundo momento, os representantes da AJ, Cleverson Marcel Colombo e Júlio Gonçalves Neto, vistoriaram a filial da empresa Gp Med Comércio de Artigos Hospitalares Ltda, estabelecimento comercial com o nome fantasia de “ULTRAFARMA POPULAR”, localizada na Avenida Paraná, 3752, Zona I, também no Município de Umuarama/PR, onde foi possível verificar o normal funcionamento das atividades no local.



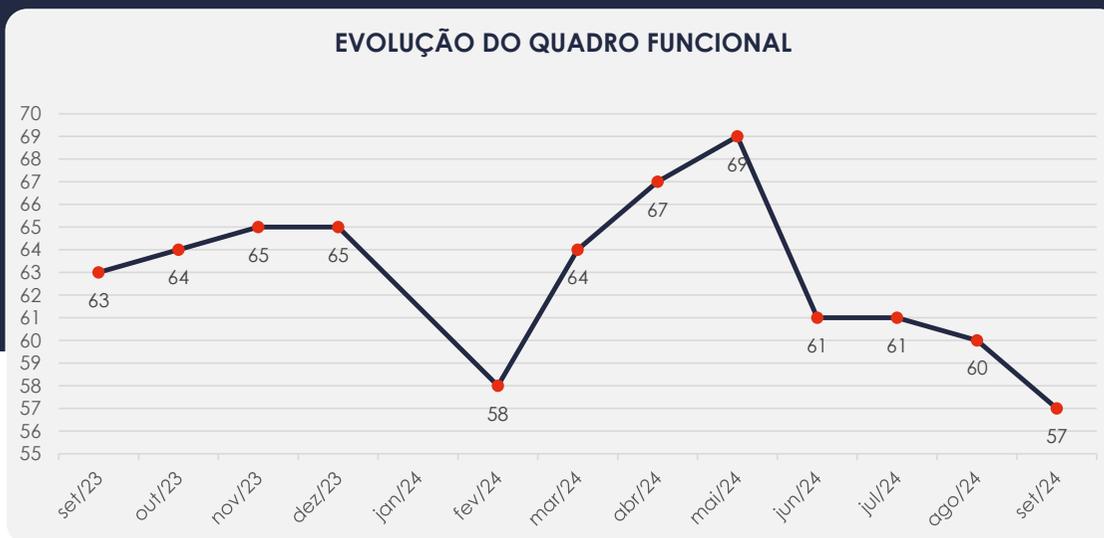
## 3.2. Quadro Funcional

Conforme as informações obtidas no mês em apreço, com todos os salários e depósitos de FGTS pagos, as Recuperandas contam, atualmente, com 57 funcionários, distribuídos nas diversas unidades, conforme gráfico ao lado:



### 3.2. Quadro Funcional

O comparativo que demonstra o progresso do quadro de funcionários, registrados ou não, das Recuperandas ao longo do tempo, desde o seu pedido de Recuperação Judicial até os dias atuais, está estampado pelo gráfico abaixo:



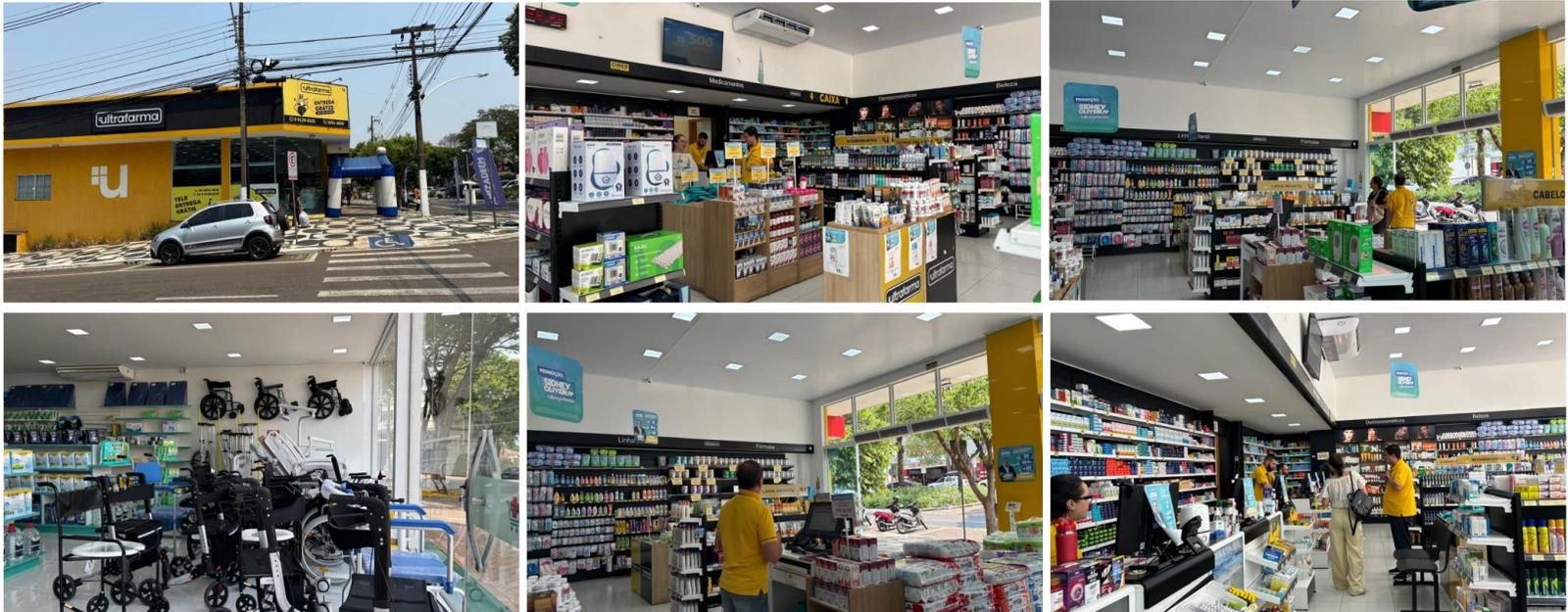
### 3.3. Fotos da Vistoria

Umuarama/PR



### 3.3. Fotos da Vistoria

Filial GP Med -  
Umuarama/PR -  
Ultrafarma  
Popular



# 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## 4.1. Balanço Patrimonial Consolidado

Apresentamos a seguir os dados detalhados sobre a composição dos Ativos e Passivos, bem como suas variações ao longo do trimestre.

www.valorconsultores.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL	jun/24	AV	jul/24	AV	ago/24	AV	AH
<b>ATIVO</b>							
<b>Ativo Circulante</b>							
Caixa e equivalentes a caixa	867.713	2,2%	812.939	2,1%	764.826	1,9%	-5,9%
Clientes	15.861.505	41,1%	16.376.979	41,8%	16.452.787	41,4%	0,5%
Outros Créditos	15.860.218	41,1%	15.961.946	40,8%	16.719.693	42,0%	4,7%
Estoques	2.519.853	6,5%	2.426.012	6,2%	2.238.406	5,6%	-7,7%
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>35.109.289</b>	<b>91,0%</b>	<b>35.577.876</b>	<b>90,9%</b>	<b>36.175.713</b>	<b>91,0%</b>	<b>1,7%</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>							
Clientes	210.377	0,5%	210.377	0,5%	210.377	0,5%	0,0%
Outros Créditos	110.284	0,3%	110.284	0,3%	110.284	0,3%	0,0%
Despesas Antecipadas	293.764	0,8%	289.126	0,7%	284.488	0,7%	-1,6%
Outros Adiantamentos	232.755	0,6%	257.830	0,7%	284.381	0,7%	10,3%
Investimentos	26.419	0,1%	26.419	0,1%	26.419	0,1%	0,0%
Imobilizado	2.599.793	6,7%	2.666.368	6,8%	2.678.106	6,7%	0,4%
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>3.473.391</b>	<b>9,0%</b>	<b>3.560.404</b>	<b>9,1%</b>	<b>3.594.054</b>	<b>9,0%</b>	<b>0,9%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>38.582.679</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.138.280</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.769.766</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,6%</b>

13



#### 4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

**Caixa e Equivalentes a Caixa:** Em agosto/24, as disponibilidades apresentaram um saldo de R\$ 764 mil, o que representa uma redução de R\$ 48 mil em relação ao mês anterior. Vale destacar que a maior parte desse montante está alocada em "Outros Valores Financeiros – Débito – Indevidamente", totalizando R\$ 356 mil.

**Cientes a Curto e Longo Prazo:** O grupo de clientes a curto prazo registrou um saldo de R\$ 16,4 milhões, por outro lado, a longo prazo, apresentou um saldo de R\$ 210 mil. No total, esses grupos representam 41,9% do ativo, com um aumento de R\$ 75 mil registrado no curto prazo.

**Outros Créditos a Curto Prazo:** Este grupo apresentou um saldo de R\$ 16,7 milhões, sendo que R\$ 14,5 milhões estão alocados na conta "Empréstimos a Receber" e inclui valores entre as Recuperandas. Observa-se um acréscimo de 4,7% no grupo, equivalente a R\$ 757 mil, em comparação com o mês anterior.

**Outros Adiantamentos:** Este grupo de longo prazo, composto pelas rubricas "Adiantamentos a Fornecedores" e "Adiantamentos a Funcionários", registrou um aumento de 10,3%, equivalente a R\$ 26 mil, no período de julho a agosto de 2024. Observa-se que o aumento foi exclusivo da conta "Adiantamentos a Fornecedores".



BALANÇO PATRIMONIAL	jun/24	AV	jul/24	AV	ago/24	AV	AH
<b>PASSIVO</b>							
<b>Passivo Circulante</b>							
Empréstimos	17.052.429	44,2%	17.327.330	44,3%	18.127.458	45,6%	4,6%
Fornecedores	1.946.515	5,0%	2.255.515	5,8%	2.423.316	6,1%	7,4%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	1.237.059	3,2%	1.298.899	3,3%	1.383.591	3,5%	6,5%
Obrigações Tributárias	3.591.483	9,3%	3.711.876	9,5%	3.816.194	9,6%	2,8%
Outras Obrigações	778.685	2,0%	1.034.451	2,6%	1.099.780	2,8%	6,3%
Juros a Apropriar	1.020	0,0%	767	0,0%	767	0,0%	0,0%
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>24.607.192</b>	<b>63,8%</b>	<b>25.628.838</b>	<b>65,5%</b>	<b>26.851.105</b>	<b>67,5%</b>	<b>4,8%</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>							
Obrigações Tributárias LP	3.097.381	8,0%	3.097.381	7,9%	3.097.381	7,8%	0,0%
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital	2.502.419	6,5%	2.510.294	6,4%	2.501.847	6,3%	-0,3%
Credores Recuperação Judicial LP	22.024.692	57,1%	22.024.692	56,3%	22.024.692	55,4%	0,0%
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>27.624.492</b>	<b>71,6%</b>	<b>27.632.368</b>	<b>70,6%</b>	<b>27.623.920</b>	<b>69,5%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>							
Capital Social	860.000	2,2%	860.000	2,2%	860.000	2,2%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-11.392.681	-29,5%	-11.392.681	-29,1%	-11.392.681	-28,6%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-2.696.317	-7,0%	-3.122.489	-8,0%	-3.581.549	-9,0%	14,7%
Lucros Distribuídos	-512.376	-1,3%	-512.376	-1,3%	-512.376	-1,3%	0,0%
Ajustes de Exercícios Anteriores	92.369	0,2%	44.620	0,1%	-78.653	-0,2%	-276,3%
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-13.649.005</b>	<b>-35,4%</b>	<b>-14.122.926</b>	<b>-36,1%</b>	<b>-14.705.259</b>	<b>-37,0%</b>	<b>4,1%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>38.582.679</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.138.280</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.769.766</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,6%</b>

www.valorconsultores.com.br

#### 4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

**Empréstimos:** Com um saldo de R\$ 18,1 milhões, o grupo representou 45,6% do passivo total das empresas. A maior parte desse valor está na conta "Empréstimos Pessoas Jurídicas", que totaliza R\$ 15,5 milhões e inclui os empréstimos entre as Recuperandas. No período de análise, houve um aumento de R\$ 800 mil, correspondente a 4,6%, em comparação com o mês anterior.

**Fornecedores:** No período de julho a agosto de 2024, houve um acréscimo de R\$ 167 mil, equivalente a 7,4%. Este grupo encerrou o mês com um saldo de R\$ 2,4 milhões, o que representa 6,1% do passivo total.

**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** Em agosto/24, o saldo alcançou R\$ 1,3 milhão, representando um aumento de R\$ 84 mil em comparação ao mês anterior. É importante ressaltar que a maior parte desse valor, totalizando R\$ 680 mil, está alocada em "Obrigações Previdenciárias".

15



**Obrigações Tributárias a Curto e Longo Prazo:** Este grupo, composto pelas contas "Impostos e Contribuições a Recolher" e "Tributos Parcelados", apresentou um aumento de 2,8% no curto prazo, equivalente a R\$ 104 mil, no período de julho a agosto de 2024. Não houve movimentações no longo prazo. O saldo total ao final do mês foi de R\$ 6,9 milhões.

**Outras Obrigações:** Este grupo apresentou um saldo de R\$ 1 milhão, dos quais R\$ 789 mil estão alocados na conta "Contas Correntes". Houve um acréscimo de 6,3% em relação ao mês anterior, equivalente a R\$ 65 mil.

[www.valorconsultores.com.br](http://www.valorconsultores.com.br)

**Patrimônio Líquido:** Em agosto/24, observou-se uma redução de R\$ 582 mil no Patrimônio Líquido, sendo R\$ 459 mil referentes ao prejuízo apurado no período e R\$ 123 relacionados a ajustes realizados pela empresa Dimensão. Após questionamento, as Recuperandas esclareceram que esse ajuste ocorreu na conta de estoques, devido à falta de comunicação e à demora na atualização das informações sobre o estoque.

16

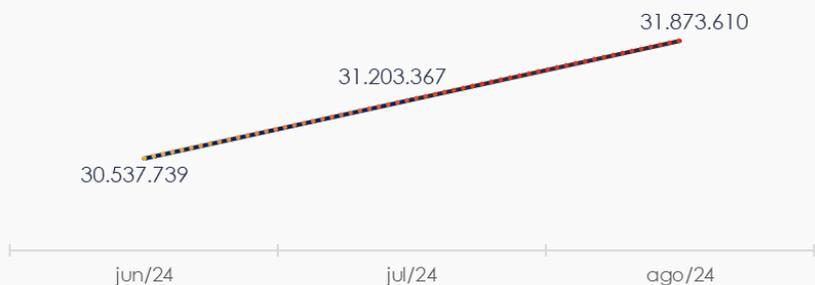


## 4.2. Contas a Receber

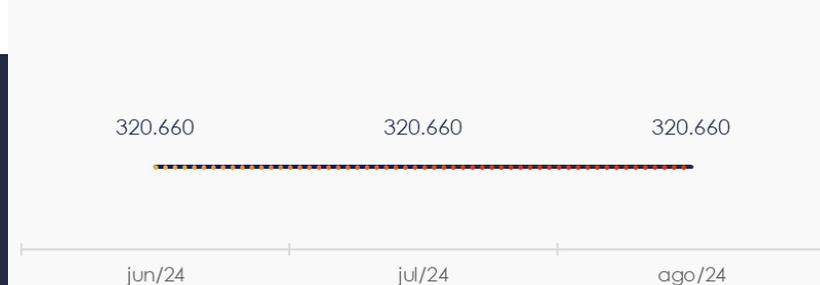
Os valores a receber com vencimento a curto prazo são compostos principalmente por Duplicatas a Receber e Empréstimos a Receber, que representam 46,2% e 45,7%, respectivamente, do total de R\$ 31,8 milhões. Em agosto/24, registrou-se um aumento de R\$ 670 mil, equivalente a 2,1%, em relação ao mês de julho/24.

As contas a receber a longo prazo, compostas principalmente por valores relacionados a Clientes Diversos e Depósitos Judiciais, apresentaram um saldo de R\$ 320 mil. No mês de agosto/24, não houve movimentação.

CONTAS A RECEBER - CURTO PRAZO



CONTAS A RECEBER - LONGO PRAZO



### 4.3. Contas a Pagar

As contas a pagar das empresas aumentaram em R\$ 1,2 milhão no período de julho a agosto de 2024. No mês de análise, o total foi de R\$ 26,5 milhões, com a maior parte desse valor alocada em Empréstimos, com 65,2% do saldo total, ou seja, R\$ 18,1 milhões.

Os valores a pagar a longo prazo, conforme mostrado no gráfico, apresentaram um saldo de R\$ 3 milhões, sendo compostos exclusivamente por Obrigações Tributárias. Durante o período de análise, não foram registradas movimentações.



## 4.4. Estoques

O saldo dos estoques, alocado em Mercadorias para Revenda, conforme mostrado no gráfico ao lado, encerrou o mês de agosto/24 com R\$ 2,2 milhões, registrando uma redução de R\$ 187 mil.



## 4.5. Imobilizado

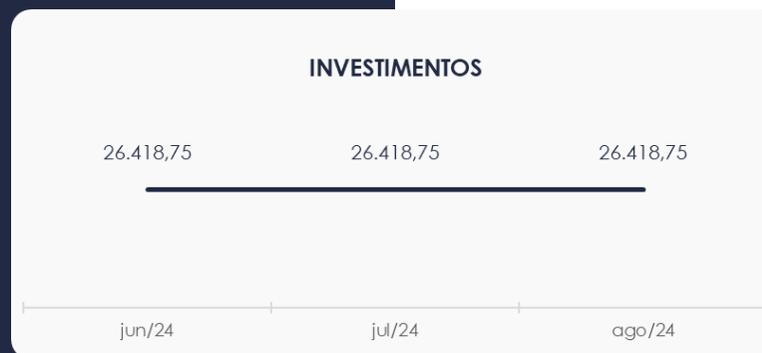
No mês de agosto/24, este grupo apresentou um saldo de R\$ 2,6 milhões, com um aumento de R\$ 11 mil em relação ao período de análise. Esse crescimento é atribuído à conta "Imobilizado em Andamento", na empresa GP Med Comércio. Vale destacar que não houve contabilização da parcela de depreciação.

IMOBILIZADO	jun/24	jul/24	ago/24	AV	Variação
Bens em Operação	2.199.937	2.254.937	2.254.937	84,2%	0
Imobilizado em Andamento	654.344	665.919	677.657	25,3%	11.738
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada	-254.488	-254.488	-254.488	-9,5%	0
<b>TOTAL</b>	<b>2.599.793</b>	<b>2.666.368</b>	<b>2.678.106</b>	<b>100,0%</b>	<b>11.738</b>



## 4.6. Investimentos

Este grupo apresentou um total de R\$ 26 mil no mês de agosto/24, sem movimentações durante o período de análise.



# 5. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras disponibilizadas, foi analisada a demonstração de resultado do exercício das Recuperandas para o mês de agosto/24. Constatou-se que, no referido mês, as empresas apresentaram um prejuízo equivalente a 32% do seu faturamento, totalizando R\$ 459 mil.

Já no acumulado do ano de 2024, as empresas registraram um faturamento de R\$ 12,6 milhões e um prejuízo total de R\$ 3,5 milhões.

[www.valorconsultores.com.br](http://www.valorconsultores.com.br)

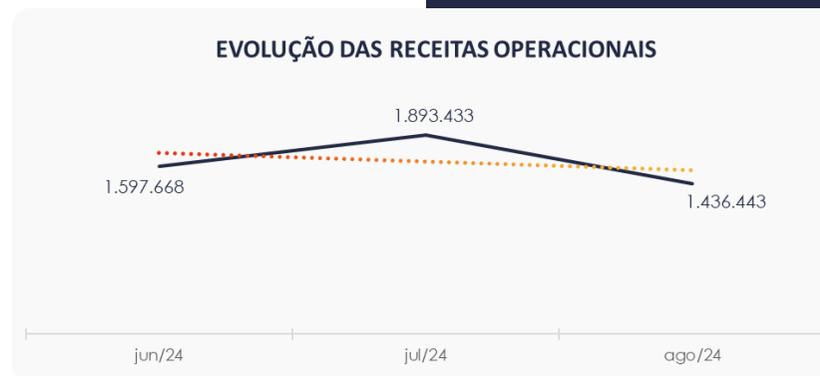
DRE	jun/24	AV	jul/24	AV	ago/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	<b>1.597.668</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.893.433</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.436.443</b>	<b>100,0%</b>	<b>-24,1%</b>	<b>12.662.191</b>	<b>100,0%</b>
( - ) Deduções das receitas	-215.554	-13,5%	-223.007	-11,8%	-167.970	-11,7%	-24,7%	-1.463.754	-11,6%
<b>( = ) Receitas líquidas</b>	<b>1.382.114</b>	<b>86,5%</b>	<b>1.670.426</b>	<b>88,2%</b>	<b>1.268.473</b>	<b>88,3%</b>	<b>-24,1%</b>	<b>11.198.437</b>	<b>88,4%</b>
( - ) Custos das Vendas e Serviços	-1.039.297	-65,1%	-1.220.337	-64,5%	-904.523	-63,0%	-25,9%	-8.160.625	-64,4%
<b>( = ) Lucro bruto</b>	<b>342.817</b>	<b>21,5%</b>	<b>450.089</b>	<b>23,8%</b>	<b>363.950</b>	<b>25,3%</b>	<b>-19,1%</b>	<b>3.037.812</b>	<b>24,0%</b>
( - ) Despesas operacionais	-600.652	-37,6%	-757.238	-40,0%	-691.866	-48,2%	-8,6%	-5.377.644	-42,5%
<b>( = ) EBITDA</b>	<b>-257.834</b>	<b>-16,1%</b>	<b>-307.149</b>	<b>-16,2%</b>	<b>-327.917</b>	<b>-22,8%</b>	<b>6,8%</b>	<b>-2.339.832</b>	<b>-18,5%</b>
( - ) Depreciação e amortização	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
( - ) Encargos financeiros líquidos	-119.091	-7,5%	-119.024	-6,3%	-131.143	-9,1%	10,2%	-978.422	-7,7%
<b>( = ) Resultado antes do RNO</b>	<b>-376.925</b>	<b>-23,6%</b>	<b>-426.173</b>	<b>-22,5%</b>	<b>-459.059</b>	<b>-32,0%</b>	<b>7,7%</b>	<b>-3.318.254</b>	<b>-26,2%</b>
( +/- ) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
<b>( = ) Resultado antes do IR e CS</b>	<b>-376.925</b>	<b>-23,6%</b>	<b>-426.173</b>	<b>-22,5%</b>	<b>-459.059</b>	<b>-32,0%</b>	<b>7,7%</b>	<b>-3.318.254</b>	<b>-26,2%</b>
( - ) IR e CS	-128.553	-8,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	-263.294	-2,1%
<b>( = ) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-505.478</b>	<b>-31,6%</b>	<b>-426.173</b>	<b>-22,5%</b>	<b>-459.059</b>	<b>-32,0%</b>	<b>7,7%</b>	<b>-3.581.549</b>	<b>-28,3%</b>

22



## 5.1. Análise de Faturamento

A seguir, apresentamos o quadro de obtenção de receitas, no qual se observa uma redução de 24,1% em comparação ao mês anterior, encerrando o período com um saldo de R\$ 1,4 milhão. Destaca-se que a maior parte da receita efetiva no mês provém de Vendas de Mercadorias a Prazo.



## 5.2. Evolução do Ebitda

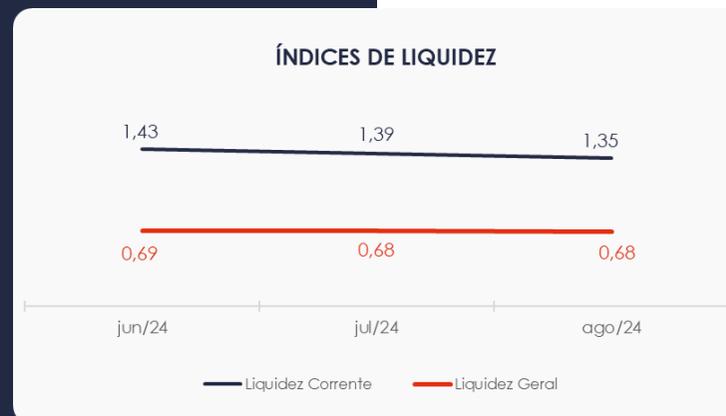
No mês de agosto/24, embora o Lucro Bruto tenha sido positivo, totalizando R\$ 363 mil, esse valor não foi suficiente para cobrir as despesas operacionais, que somaram R\$ 691 mil. Como resultado, as Recuperandas encerraram o período com um resultado operacional (EBITDA) negativo, representando 22,8% do faturamento, equivalente a um prejuízo de R\$ 327 mil.



### 5.3. Índices de Liquidez

O índice de liquidez geral das Recuperandas se manteve baixo, mas estável ao longo dos meses do trimestre, apresentando o valor de R\$ 0,68 no mês de análise. Isso indica que a empresa **não possuía** ativos suficientes para cobrir suas dívidas de curto e longo prazo, com uma capacidade de pagamento de **R\$ 0,68** para cada **R\$ 1,00** de dívida.

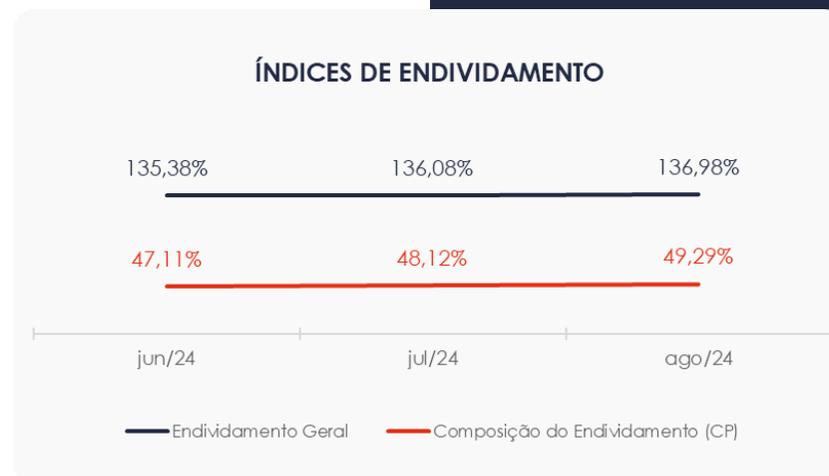
Por outro lado, o índice de liquidez corrente, que avalia a capacidade de pagamento das dívidas de curto prazo, apresentou um indicador favorável de **R\$ 1,35**.



# 6. ENDIVIDAMENTO

## 6.1. Endividamento Total

No mês de análise, o endividamento total da empresa foi de R\$ 54,4 milhões, o que corresponde a 136,98% do valor dos ativos das empresas. Desse total, 49,29% referem-se a dívidas de curto prazo, conforme registrado em agosto/24.



# 7. FLUXO DE CAIXA

Para melhor compreensão, apresenta-se ao lado a demonstração do fluxo de caixa das Recuperandas, elaborada pelo método direto, referente aos últimos três meses.

www.valorconsultores.com.br

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	jun/24	jul/24	ago/24
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Movimentação de clientes a receber	1.037.786	1.339.950	1.337.798
Movimentação de outros créditos	-670.544	-122.166	-779.660
Movimentação de fornecedores	-835.371	-817.496	-549.117
Movimentação de tributos	-85.362	-64.604	-40.817
Movimentação de despesas e outras obrig.	-547.461	-551.034	-681.435
<b>Fluxo das atividades operacionais</b>	<b>-1.100.952</b>	<b>-215.350</b>	<b>-713.230</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	-69.995	-66.575	-11.738
Movimentação de intangível	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de investimentos</b>	<b>-69.995</b>	<b>-66.575</b>	<b>-11.738</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
Movimentação de empr. e financ.	614.944	274.901	800.128
<b>Fluxo das atividades de financiamento</b>	<b>614.944</b>	<b>274.901</b>	<b>800.128</b>
<b>ATIVIDADES DE CREDORES RJ</b>			
Movimentação de credores RJ	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de credores RJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Movimentação de patrimônio líquido	-605	-47.749	-123.273
<b>Fluxo das atividades de patrimônio líquido</b>	<b>-605</b>	<b>-47.749</b>	<b>-123.273</b>
<b>Variação líquida do caixa</b>	<b>-556.609</b>	<b>-54.774</b>	<b>-48.113</b>

27



## 7.1. Principais Fontes de Entrada

As fontes de entrada no período foram principalmente relacionadas à movimentações de clientes e empréstimos, totalizando R\$ 2,1 milhões.

## 7.2. Principais Saídas

As saídas que contribuíram para o saldo negativo foram relacionadas a movimentações de outros créditos, fornecedores, tributos, outras obrigações, aquisição de imobilizado e movimentações no patrimônio líquido. No total, essas saídas de caixa somaram R\$ 2,1 milhões, um pouco maior que as entradas.

Como resultado, houve uma variação líquida de caixa negativa de R\$ 48 mil.





## MARINGÁ/PR

Av. Duque de Caxias, nº 882  
Edifício New Tower Plaza  
Torre II, 6º Andar, Sala 603  
Zona 07 - CEP 87020-025

**+55 44 3041-4882**

## CURITIBA/PR

Av. Cândido de Abreu, nº 470  
Edifício Neo Business  
6º Andar, Sala 604  
Centro Cívico - CEP 80530-000

**+55 41 3044-5299**

## SÃO PAULO/SP

Av. Paulista, nº 2300  
Edifício São Luís Gonzaga  
Andar Pilotis  
Bela Vista - CEP 01310-300

**+55 11 2847-4958**



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJXRC DVRVS THYV6 HUEAD