



Dezembro/2024

13º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

RKT SERVIÇOS DE USINAGEM LTDA
TOZ SOLUÇÕES INDUSTRIAIS LTDA





Administradora Judicial
ajtoz@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 0023970-35.2023.8.16.0185
26ª VARA CÍVEL DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE CURITIBA/PR



SUMÁRIO

1. Glossário Online.....	4	5.3. Índices de Liquidez.....	20
2. Cronograma Processual.....	5	6. Endividamento.....	21
3. Informações Operacionais.....	6	6.1. Endividamento Total.....	21
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento	6	7. Fluxo de Caixa.....	22
3.2. Quadro Funcional.....	7	7.1. Principais Fontes de Entrada.....	23
3.3. Fotos da Vistoria.....	9	7.2. Principais Saídas.....	23
4. Informações Financeiras - TOZ.....	10	8. Informações Financeiras - RTK.....	24
4.1. Balanço Patrimonial.....	10	8.1. Balanço Patrimonial.....	24
4.2. Contas a Receber.....	13	8.2. Contas a Receber.....	26
4.3. Contas a Pagar.....	14	8.3. Contas a Pagar.....	27
4.4. Estoques.....	15	9. Análise de Resultados.....	28
4.5. Imobilizado.....	16	9.1. Análise de Faturamento.....	29
5. Análise de Resultados.....	17	9.2. Evolução do Ebitda.....	30
5.1. Análise de Faturamento.....	18	10. Endividamento.....	31
5.2. Evolução do Ebitda.....	19	10.1. Endividamento Total.....	31



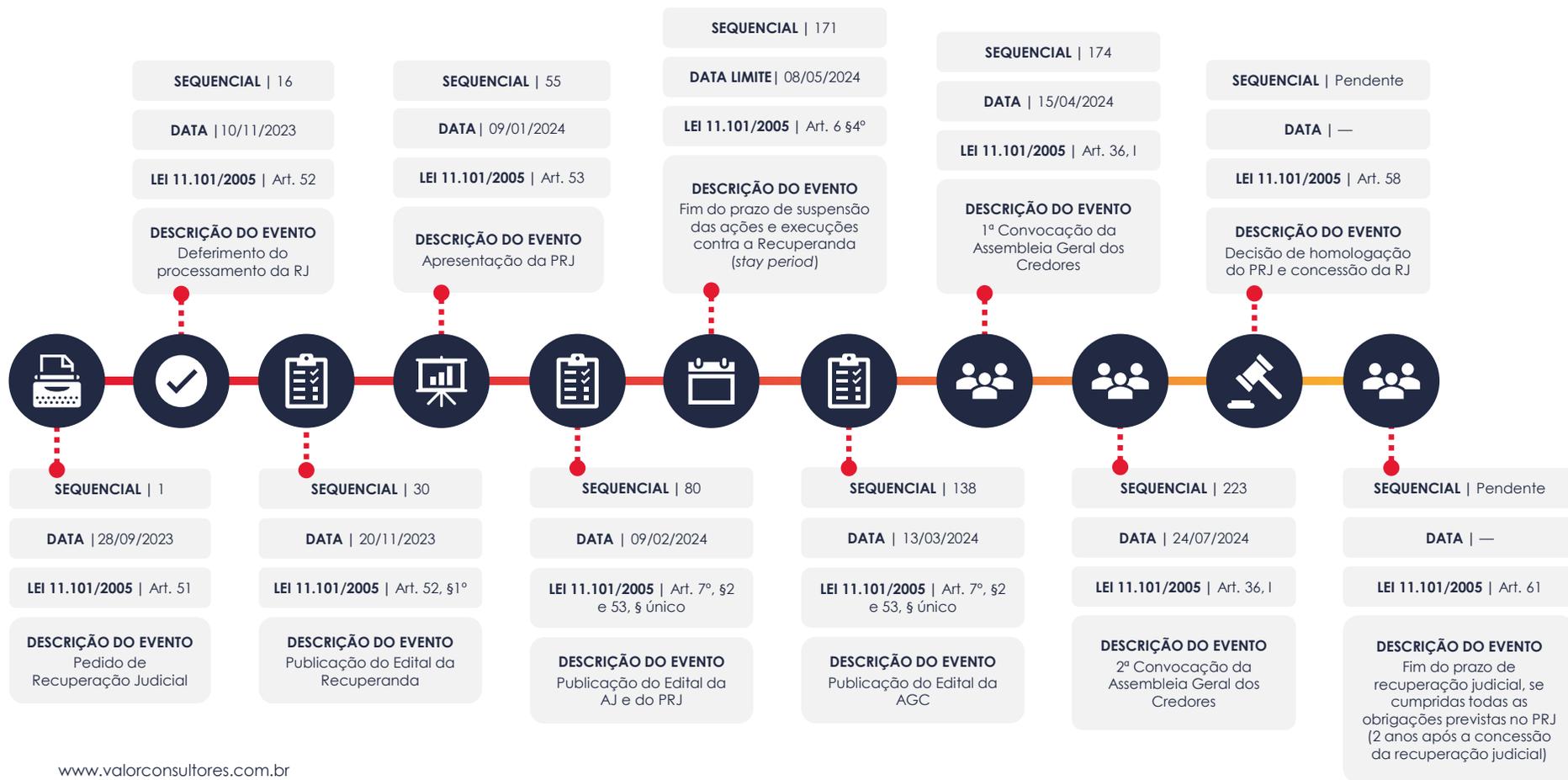
1. GLOSSÁRIO ONLINE

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

As informações que embasam o presente relatório foram coletadas pela representante da AJ, Ana Luiza Meyer Albiero (OAB/PR 104.254), através de vistoria presencial realizada em 09/12/2024 nas unidades de operação das Recuperandas.

Na ocasião, a representante da AJ esteve desacompanhada, sendo possível observar apenas o funcionamento do barracão principal, situado na Rua Honesta de Souza Rausis, 530. De todo modo, foi confirmada, por um dos funcionários presentes, a permanência do funcionamento dos demais barracões.

Neste local, onde são fabricados máquinas e equipamentos sob encomenda, verificou-se o normal funcionamento das atividades, com colaboradores em todos os setores, bem como estoque de matéria-prima, produtos acabados e itens ainda em processo de fabricação.

Posteriormente, a Sra. Cristina, responsável pelo setor financeiro, forneceu informações pertinentes sobre as atividades das Recuperandas.

www.valorconsultores.com.br

De início, relatou que o faturamento de novembro/2024 totalizou R\$ 475.798,51, enquanto os pedidos que efetivamente ingressaram recursos em caixa representaram a quantia de R\$ 292 mil.

Ademais, em relação aos seus clientes, indicou a lista dos principais, que versam em: WITZENMANN DO BRASIL LTDA., AROTUBI INDÚSTRIA DE COMPONENTES LTDA., THYSSENKUPP BRASIL LTDA. DIVISION STEERING, ATLAS INDÚSTRIA DE ELETRODOMÉSTICOS, TA PEÇAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA. – ME, ENERBRAS MATERIAIS ELÉTRICOS LTDA., VALMET CELULOSE, PAPEL E ENERGIA LTDA., DONSO DO BRASIL LTDA., KRONA ACESSÓRIOS HIDRAULICOS LTDA., CONTITECH DO BRASIL PRODUTOS AUTOMOTIVOS E INDUSTRIAIS LTDA., DAF CAMINHÕES BRASIL INDUSTRIAL LTDA., PLASTILIT PROD. PLÁSTICOS DO PARANÁ S.A.

Em seguida, a preposta comunicou que as Recuperandas mantêm como parceiros financeiros as empresas DS Securitizadora, Confiance, Finanza, Foster, Apoio, P2 e Foco, com taxa média de juros de 2,8% ao mês.

Por fim, informou sobre o pagamento regular das despesas mensais, que somaram R\$ 491.270,52.



3.2. Quadro Funcional

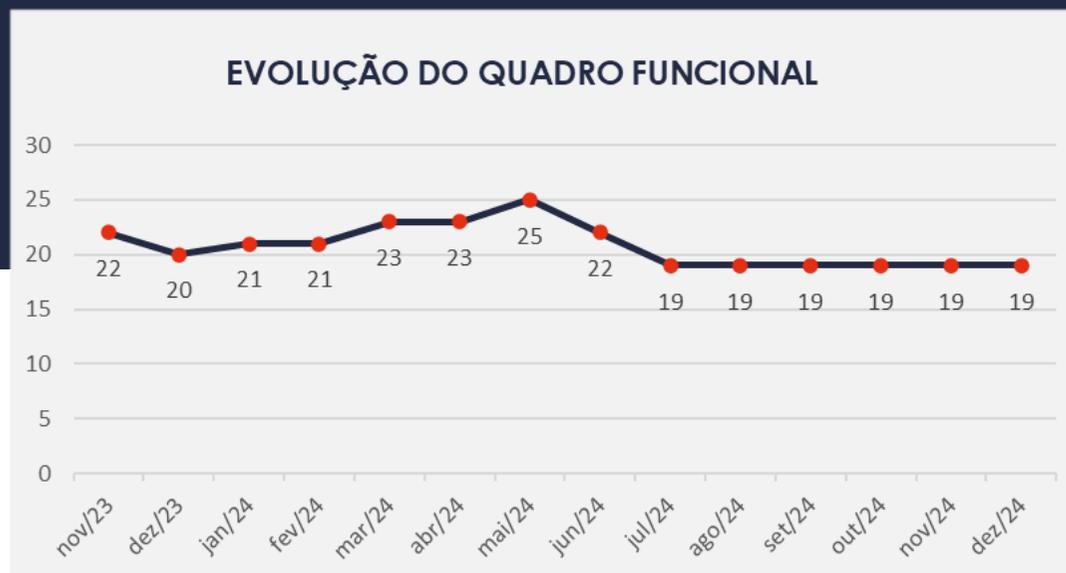
Pelas informações prestadas no corrente mês, atualmente as Recuperandas contam com 19 colaboradores, sendo 10 celetistas e 9 prestadores de serviços (MEI), conforme gráfico ao lado:



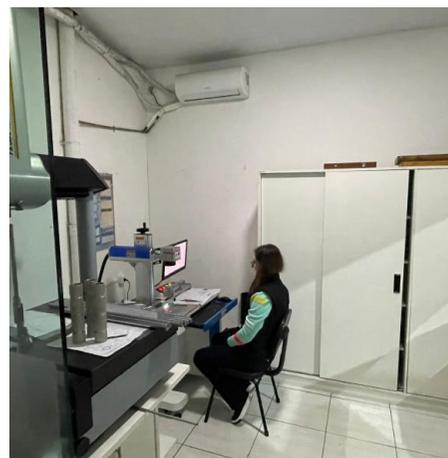
3.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas no mês em apreço, as Recuperandas contam, atualmente, com 19 colaboradores.

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



3.3. Fotos da Vistoria Sede



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS - TOZ

4.1. Balanço Patrimonial

Apresentamos a seguir os dados detalhados da composição dos Ativos e Passivos, bem como suas variações, referentes ao trimestre que abrange os meses de agosto a outubro de 2024.

www.valorconsultores.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e equivalentes a caixa	1.517	0,0%	699	0,0%	2.219	0,1%	217,7%
Direitos Creditórios	59.412	1,9%	59.412	2,0%	59.412	2,0%	0,0%
Outros Créditos	27.906	0,9%	27.906	0,9%	27.906	0,9%	0,0%
Tributos a Recuperar	234.212	7,3%	140.496	4,7%	37.064	1,2%	-73,6%
Estoques	575.769	18,0%	484.399	16,1%	538.779	18,2%	11,2%
Total do Ativo Circulante	898.816	28,1%	712.912	23,6%	665.381	22,4%	-6,7%
Ativo Não Circulante							
Imobilizado	2.302.415	71,9%	2.302.415	76,4%	2.302.415	77,6%	0,0%
Total do Ativo Não Circulante	2.302.415	71,9%	2.302.415	76,4%	2.302.415	77,6%	0,0%
TOTAL DO ATIVO	3.201.231	100,0%	3.015.327	100,0%	2.967.796	100,0%	-1,6%

10





4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

Caixa e equivalentes a caixa: As disponibilidades apresentaram, em outubro/24, um saldo de R\$ 2 mil, o que representa uma alta de R\$ 1 mil em relação ao mês anterior. Vale ressaltar que a maior parte deste valor está alocada em “Bancos c/ Movimento”.

Tributos a Recuperar: O grupo registrou uma redução de R\$ 103 mil, encerrando o mês de análise com um saldo de R\$ 37 mil, o que corresponde a 1,2% do total dos ativos da empresa.



BALANÇO PATRIMONIAL	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Fornecedores	1.344.702	42,0%	1.662.083	55,1%	825.962	27,8%	-50,3%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	63.998	2,0%	63.998	2,1%	63.998	2,2%	0,0%
Obrigações Tributárias	0	0,0%	1.555	0,1%	104.897	3,5%	6645,5%
Outras Obrigações	722.071	22,6%	722.071	23,9%	722.071	24,3%	0,0%
Total do Passivo Circulante	2.130.770	66,6%	2.449.707	81,2%	1.716.927	57,9%	-29,9%
Passivo Não Circulante							
Obrigações Tributárias	157.531	4,9%	157.531	5,2%	157.531	5,3%	0,0%
Total do Passivo Não Circulante	157.531	4,9%	157.531	5,2%	157.531	5,3%	0,0%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	500.000	15,6%	500.000	16,6%	500.000	16,8%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	471.825	14,7%	471.825	15,6%	471.825	15,9%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-58.894	-1,8%	-563.735	-18,7%	121.513	4,1%	-121,6%
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	912.930	28,5%	408.090	13,5%	1.093.338	36,8%	167,9%
TOTAL DO PASSIVO	3.201.231	100,0%	3.015.327	100,0%	2.967.796	100,0%	-1,6%

4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

Fornecedores: Entre setembro e outubro de 2024, houve uma baixa de R\$ 836 mil, equivalente a 50,3%. Ao final do mês, o saldo foi de R\$ 825 mil, representando 27,8% do total do passivo.

Obrigações Tributárias: Em outubro/24, este grupo registrou um saldo de R\$ 104 mil e representou 3,5% do passivo. No período de análise, demonstrou um acréscimo de R\$ 103 mil.

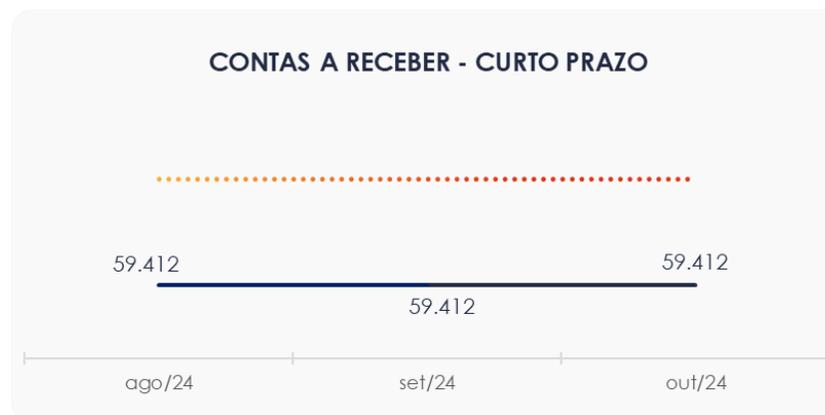


4.2. Contas a Receber

Os valores de Contas a Receber com vencimentos a curto prazo são compostos exclusivamente por Direitos Creditórios. No período de análise, não houve alteração no saldo em comparação ao mês anterior, totalizando R\$ 59 mil.

Observa-se que a Recuperanda possui um saldo de R\$ 12,7 milhões registrado na conta "Duplicatas a Receber". No entanto, a totalidade desse valor tem sido integralmente antecipado, resultando na correspondência total desse saldo na conta "Duplicatas Descontadas". Dessa forma, não há valor no grupo Clientes.

www.valorconsultores.com.br

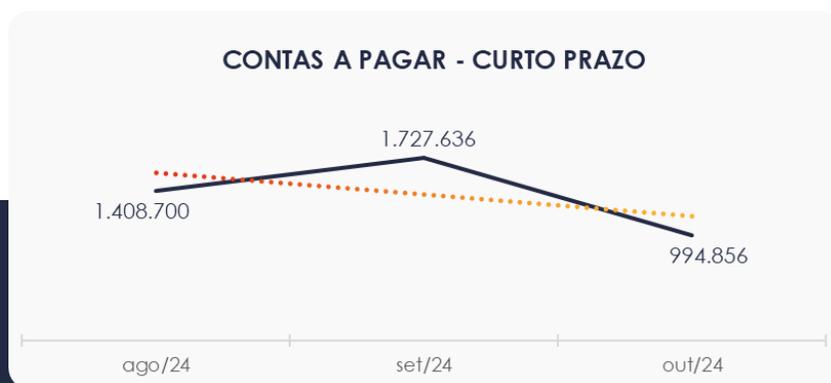


13

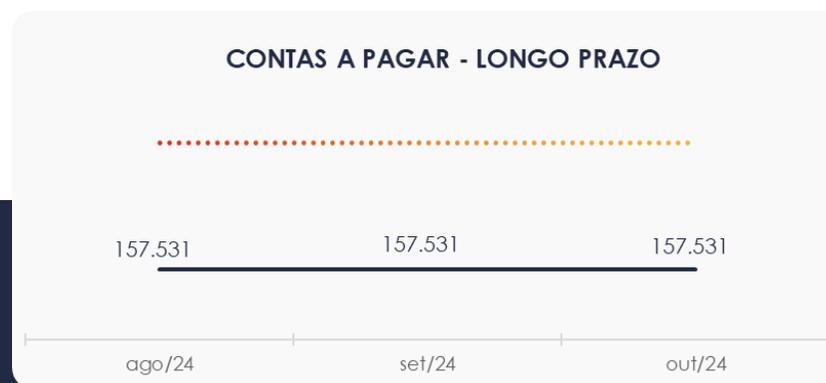


4.3. Contas a Pagar

As contas a pagar de curto prazo apresentaram uma queda de R\$ 732 mil entre setembro e outubro de 2024. Esse decréscimo foi principalmente relacionado ao grupo Fornecedores, que representou 83% do total das contas.



Os valores a pagar de longo prazo, conforme mostrado no gráfico, apresentaram um saldo de R\$ 157 mil. Destaca-se que o grupo de "Obrigações Tributárias" corresponde a esse saldo e não apresentou movimentações durante o último trimestre.



4.4. Estoques

O saldo dos estoques encerrou em R\$ 538 mil em outubro/24, apresentando um aumento de R\$ 54 mil em relação ao mês anterior.

A seguir, um quadro ilustra as variações ocorridas ao longo do trimestre.



4.5. Imobilizado

No mês de outubro/24, este grupo apresentou um saldo de R\$ 2,3 milhões, sem registrar movimentações durante o período de análise. O maior saldo do grupo está em 'Máquinas e Equipamentos', que representa 83% do total do imobilizado. Além disso, observa-se que a parcela de depreciação não foi contabilizada.

IMOBILIZADO	ago/24	set/24	out/24	AV	Variação
Veículos	387.882	387.882	387.882	16,8%	0
Máquinas e Equipamentos	1.910.635	1.910.635	1.910.635	83,0%	0
Móveis e Utensílios	3.200	3.200	3.200	0,1%	0
Ferramentas	698	698	698	0,0%	0
TOTAL	2.302.415	2.302.415	2.302.415	100,0%	0



5. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, foi analisada a demonstração de resultado da Toz Soluções Industriais Ltda para o mês de outubro/24, que revelou um lucro líquido de R\$ 685 mil.

Destaca-se que esse lucro foi acentuado pela ausência de custos das vendas, pela redução das despesas operacionais e pelo aumento das receitas.

No acumulado anual, o faturamento totalizou R\$ 4,5 milhões, resultando em um lucro de R\$ 121 mil.

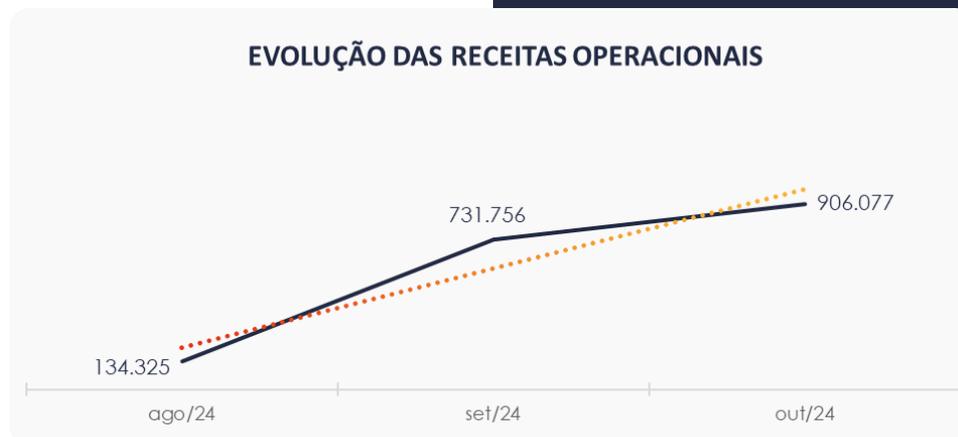
www.valorconsultores.com.br

DRE	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	134.325	100,0%	731.756	100,0%	906.077	100,0%	23,8%	4.534.265	100,0%
(-) Deduções das receitas	-29.924	-22,3%	-204.221	-27,9%	-220.032	-24,3%	7,7%	-2.527.140	-55,7%
(=) Receitas líquidas	104.401	77,7%	527.535	72,1%	686.045	75,7%	30,0%	2.007.125	44,3%
(-) Custos das Vendas e Serviços	0	0,0%	-1.005.974	-137,5%	0	0,0%	-100,0%	-1.526.466	-33,7%
(=) Lucro bruto	104.401	77,7%	-478.439	-65,4%	686.045	75,7%	-243,4%	480.659	10,6%
(-) Despesas operacionais	-18.343	-13,7%	-24.158	-3,3%	-470	-0,1%	-98,1%	-345.403	-7,6%
(=) EBITDA	86.058	64,1%	-502.597	-68,7%	685.575	75,7%	-236,4%	135.256	3,0%
(-) Depreciação e amortização	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(-) Encargos financeiros líquidos	-208	-0,2%	-740	-0,1%	-327	0,0%	-55,8%	-8.536	-0,2%
(=) Resultado antes do RNO	85.850	63,9%	-503.337	-68,8%	685.248	75,6%	-236,1%	126.720	2,8%
(+ / -) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(=) Resultado antes do IR e CS	85.850	63,9%	-503.337	-68,8%	685.248	75,6%	-236,1%	126.720	2,8%
(-) IR e CS	0	0,0%	-1.504	-0,2%	0	0,0%	-100,0%	-5.207	-0,1%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	85.850	63,9%	-504.841	-69,0%	685.248	75,6%	-235,7%	121.513	2,7%



5.1. Análise de Faturamento

A seguir, apresentamos o quadro de obtenção de receitas, onde se observa um aumento de R\$ 174 mil em relação ao mês anterior, principalmente devido as Receita de Vendas.



5.2. Evolução do Ebitda

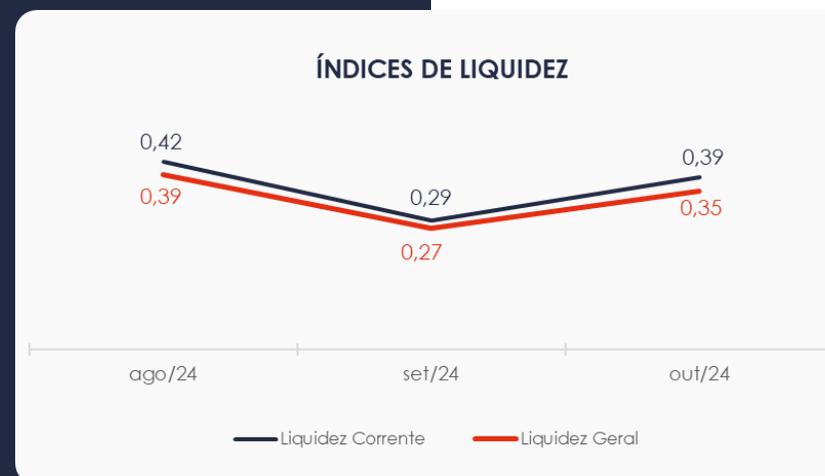
No mês de outubro/24, o Lucro Bruto foi positivo, sendo possível cobrir as despesas operacionais, que totalizaram R\$ 470. Assim, a Recuperanda encerrou o período com um resultado operacional (EBITDA) favorável de R\$ 685 mil. Destaca-se que no acumulado de 2024, o EBITDA apresenta um saldo positivo de R\$ 135 mil.



5.3. Índices de Liquidez

O índice de liquidez geral da Recuperanda em outubro/24 foi de **0,35**, indicando uma alta em relação ao mês anterior. Ainda assim, a empresa não possui ativos suficientes para cobrir suas dívidas de curto e longo prazo, com uma capacidade de pagamento de apenas **R\$ 0,35** para cada **R\$ 1,00** de dívida.

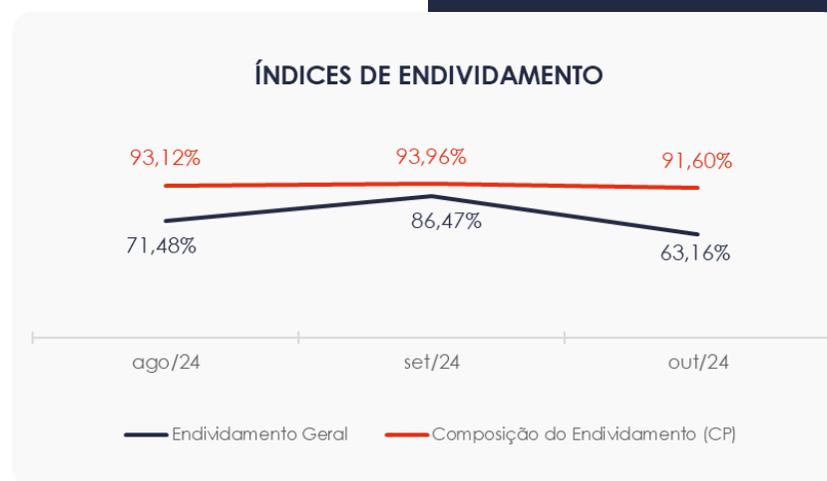
Além disso, o índice de liquidez corrente foi de **0,39**, o que também demonstra insuficiência para o pagamento das dívidas de curto prazo.



6. ENDIVIDAMENTO

6.1. Endividamento Total

No mês de análise, o endividamento da empresa totalizou R\$ 1,8 milhões, correspondendo a 63,16% do valor total dos ativos. Desse montante, 91,60% refere-se a dívidas de curto prazo, em outubro/24.



7. FLUXO DE CAIXA

Para melhor compreensão, apresentamos ao lado a demonstração do fluxo de caixa da empresa Recuperanda, elaborada pelo método direto, referente aos meses de julho a setembro de 2024.

www.valorconsultores.com.br

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	ago/24	set/24	out/24
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	134.325	731.756	906.077
Movimentação de outros créditos	12.955	93.716	103.432
Movimentação de fornecedores	-98.472	-597.223	-890.501
Movimentação de tributos	-29.924	-204.170	-116.690
Movimentação de despesas e outras obrig.	-18.551	-24.897	-797
Fluxo das atividades operacionais	334	-818	1.521
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	0	0	0
Movimentação de intangível	0	0	0
Fluxo das atividades de investimentos	0	0	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Movimentação de empr. e financ.	0	0	0
Fluxo das atividades de financiamento	0	0	0
ATIVIDADES DE CREDORES RJ			
Movimentação de credores RJ	0	0	0
Fluxo das atividades de credores RJ	0	0	0
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Movimentação de patrimônio líquido	0	0	0
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	0	0	0
Variação líquida do caixa	334	-818	1.521

22



7.1. Principais Fontes de Entrada

As principais fontes de entrada no período foram o recebimento de clientes e de outros créditos, totalizando R\$ 1 milhão.

7.2. Principais Saídas

As principais saídas que contribuíram para o saldo negativo incluíram pagamentos a fornecedores, tributos e outras obrigações, totalizando R\$ 1 milhão no período, menor que as entradas.

Como resultado, e sem outras movimentações, a variação final do saldo de caixa da Recuperanda foi positiva em R\$ 1 mil.



8. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS - RTK

8.1. Balanço Patrimonial

Apresentamos a seguir os dados detalhados da composição dos Ativos e Passivos, bem como suas variações, para o trimestre compreendido entre agosto a outubro de 2024.

www.valorconsultores.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e equivalentes a caixa	902	1,8%	892	1,8%	571	0,7%	-36,0%
Clientes	37.465	75,1%	37.465	75,1%	67.765	84,9%	80,9%
Estoques	11.510	23,1%	11.510	23,1%	11.510	14,4%	0,0%
Total do Ativo Circulante	49.877	100,0%	49.867	100,0%	79.846	100,0%	60,1%
Ativo Não Circulante							
Total do Ativo Não Circulante	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
TOTAL DO ATIVO	49.877	100,0%	49.867	100,0%	79.846	100,0%	60,1%
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	36.220	72,6%	36.383	73,0%	35.495	44,5%	-2,4%
Obrigações Tributárias	6.760	13,6%	0	0,0%	5.909	7,4%	0,0%
Outras Obrigações	2.639.504	5292,1%	2.697.384	5409,2%	2.751.651	3446,2%	2,0%
Total do Passivo Circulante	2.682.484	5378,2%	2.733.767	5482,2%	2.793.054	3498,1%	2,2%
Passivo Não Circulante							
Total do Passivo Não Circulante	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	30.000	60,1%	30.000	60,2%	30.000	37,6%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-2.307.932	-4627,3%	-2.307.932	-4628,2%	-2.307.932	-2890,5%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-354.675	-711,1%	-405.968	-814,1%	-435.276	-545,1%	7,2%
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	-2.632.607	-5278,2%	-2.683.900	-5382,2%	-2.713.208	-3398,1%	1,1%
TOTAL DO PASSIVO	49.877	100,0%	49.867	100,0%	79.846	100,0%	60,1%

24

8.1.1. Principais Movimentações do Ativo

Caixa e equivalentes a caixa: As disponibilidades em outubro/24 apresentaram um saldo de R\$ 571, com um decréscimo de R\$ 321 em relação ao mês anterior.

Clientes: Composto por duplicatas a receber, este grupo demonstrou saldo de R\$ 67 mil em outubro/24, equivalente a 84,9% do total do ativo. Houve um aumento de 80,9%, equivalente a R\$ 30 mil, no período de setembro a outubro de 2024.

8.1.2. Principais Movimentações do Passivo

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: Entre setembro e outubro de 2024, houve um decréscimo de 2,4%, equivalente a R\$ 888, encerrando o mês com um saldo de R\$ 35 mil.

Obrigações Tributárias: Este grupo registrou em outubro/24 uma alta de R\$ 5 mil, passando a representar 7,4% do total do passivo.

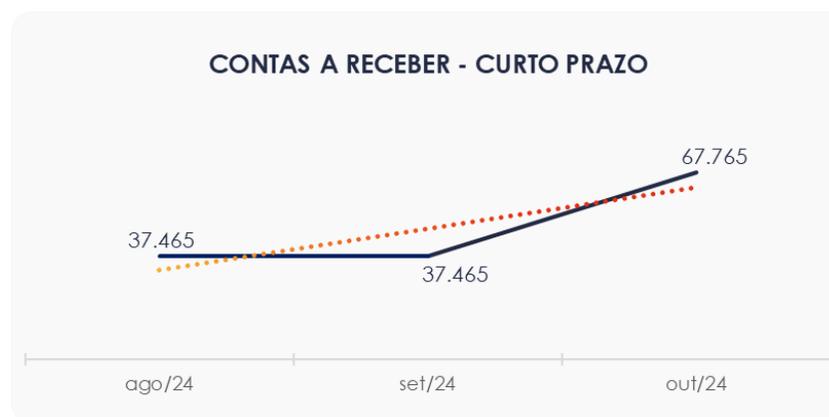
Outras Obrigações: Com um saldo de R\$ 2,7 milhões, o grupo registrou um crescimento de R\$ 54 mil no período, sendo composto majoritariamente pela conta "Adiantamento de Clientes".



8.2. Contas a Receber

Os valores de Contas a Receber com vencimentos a curto prazo são compostos exclusivamente por duplicatas a receber. No período de análise, houve uma movimentação positiva de R\$ 30 mil em comparação ao mês anterior, totalizando um saldo de R\$ 67 mil no mês de outubro/24.

www.valorconsultores.com.br

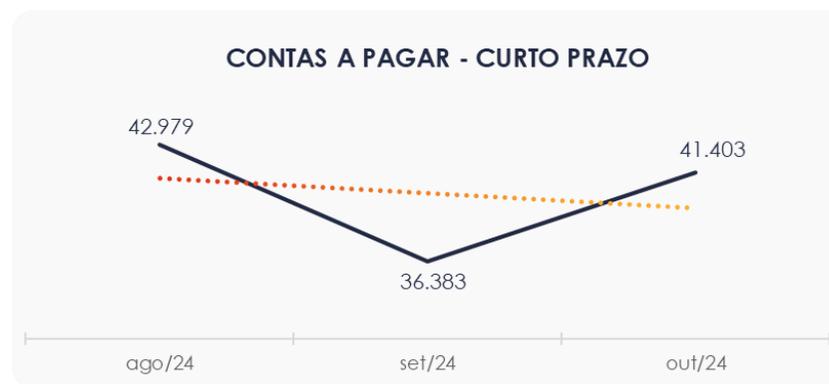


26



8.3. Contas a Pagar

As contas a pagar de curto prazo aumentaram em R\$ 5 mil de setembro a outubro de 2024, com o acréscimo concentrado principalmente no grupo "Obrigações Tributárias".



9. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, analisamos a demonstração de resultados da Rtk Serviços de Usinagem Ltda para o mês de outubro/24. No referido mês, a empresa registrou um prejuízo de R\$ 29 mil.

Em 2024, a empresa acumulou um faturamento total de R\$ 144 mil, enquanto os prejuízos somaram R\$ 435 mil.

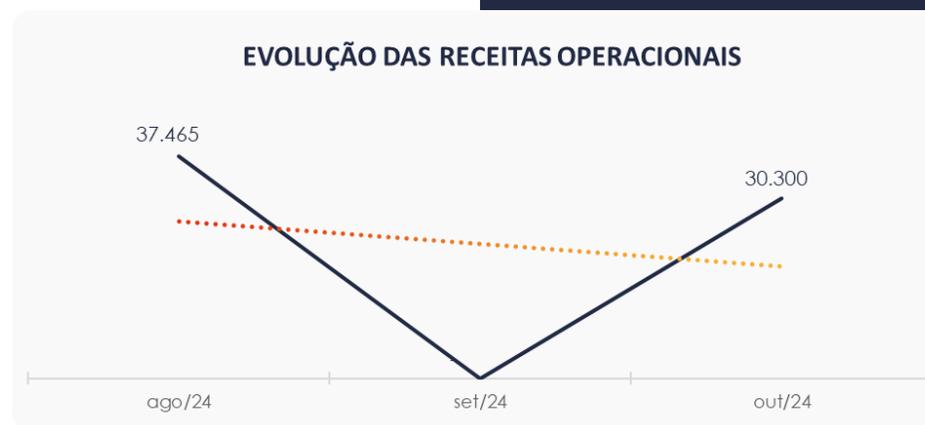
www.valorconsultores.com.br

DRE	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	37.465	100,0%	0	0,0%	30.300	100,0%	0,0%	144.876	100,0%
(-) Deduções das receitas	-7.306	-19,5%	0	0,0%	-5.909	-19,5%	0,0%	-22.579	-15,6%
(=) Receitas líquidas	30.159	80,5%	0	0,0%	24.392	80,5%	0,0%	122.296	84,4%
(-) Custos das Vendas e Serviços	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	-11.890	-8,2%
(=) Lucro bruto	30.159	80,5%	0	0,0%	24.392	80,5%	0,0%	110.406	76,2%
(-) Despesas operacionais	-49.195	-131,3%	-51.293	0,0%	-48.584	-160,3%	-5,3%	-537.458	-371,0%
(=) EBITDA	-19.035	-50,8%	-51.293	0,0%	-24.192	-79,8%	-52,8%	-427.052	-294,8%
(-) Depreciação e amortização	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(-) Encargos financeiros líquidos	-2.952	-7,9%	0	0,0%	-5.116	-16,9%	0,0%	-8.224	-5,7%
(=) Resultado antes do RNO	-21.988	-58,7%	-51.293	0,0%	-29.308	-96,7%	-42,9%	-435.276	-300,4%
(+/-) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(=) Resultado antes do IR e CS	-21.988	-58,7%	-51.293	0,0%	-29.308	-96,7%	-42,9%	-435.276	-300,4%
(-) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-21.988	-58,7%	-51.293	0,0%	-29.308	-96,7%	-42,9%	-435.276	-300,4%

28

9.1. Análise de Faturamento

A seguir, apresentamos o quadro de obtenção de receitas, onde se observa um faturamento de R\$ 30 mil no mês de outubro/2024, principalmente devido as Receita de Vendas.



9.2. Evolução do Ebitda

No mês de outubro/24, apesar do lucro positivo de R\$ 24 mil, a Recuperanda não foi capaz de cobrir as despesas operacionais que totalizaram R\$ 48 mil. Dessa forma a empresa encerrou o período com um resultado operacional (EBITDA) negativo de R\$ 24 mil.



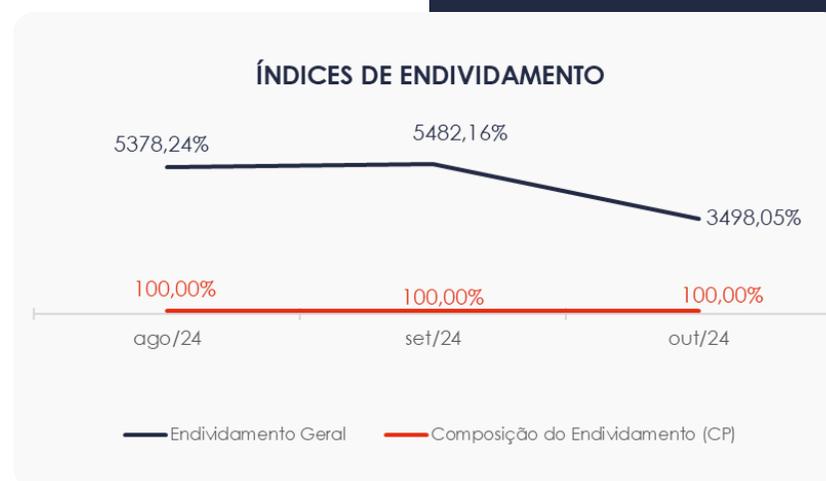
10. ENDIVIDAMENTO

10.1. Endividamento Total

No mês de análise, o endividamento total da empresa alcançou R\$ 2,7 milhões, integralmente classificado como curto prazo em outubro/24.

O percentual de endividamento, embora tenha apresentado redução, é considerado elevado, especialmente quando comparado ao reduzido volume de ativos da empresa.

www.valorconsultores.com.br



31



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: PJ542 5SU6Y QC3ZK GYZTY