



Junho/2024

17º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

C.H.A Consultoria E Gestão Financeira
Cadeia De Hotéis Associados Ltda.
C.H.A Cadeia De Hotéis Pampulha Ltda.

Administradora Judicial
ajchahoteis@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 5041921-22.2022.8.24.0038/SC
6º VARA CÍVEL DA COMARCA DE JOINVILLE/SC

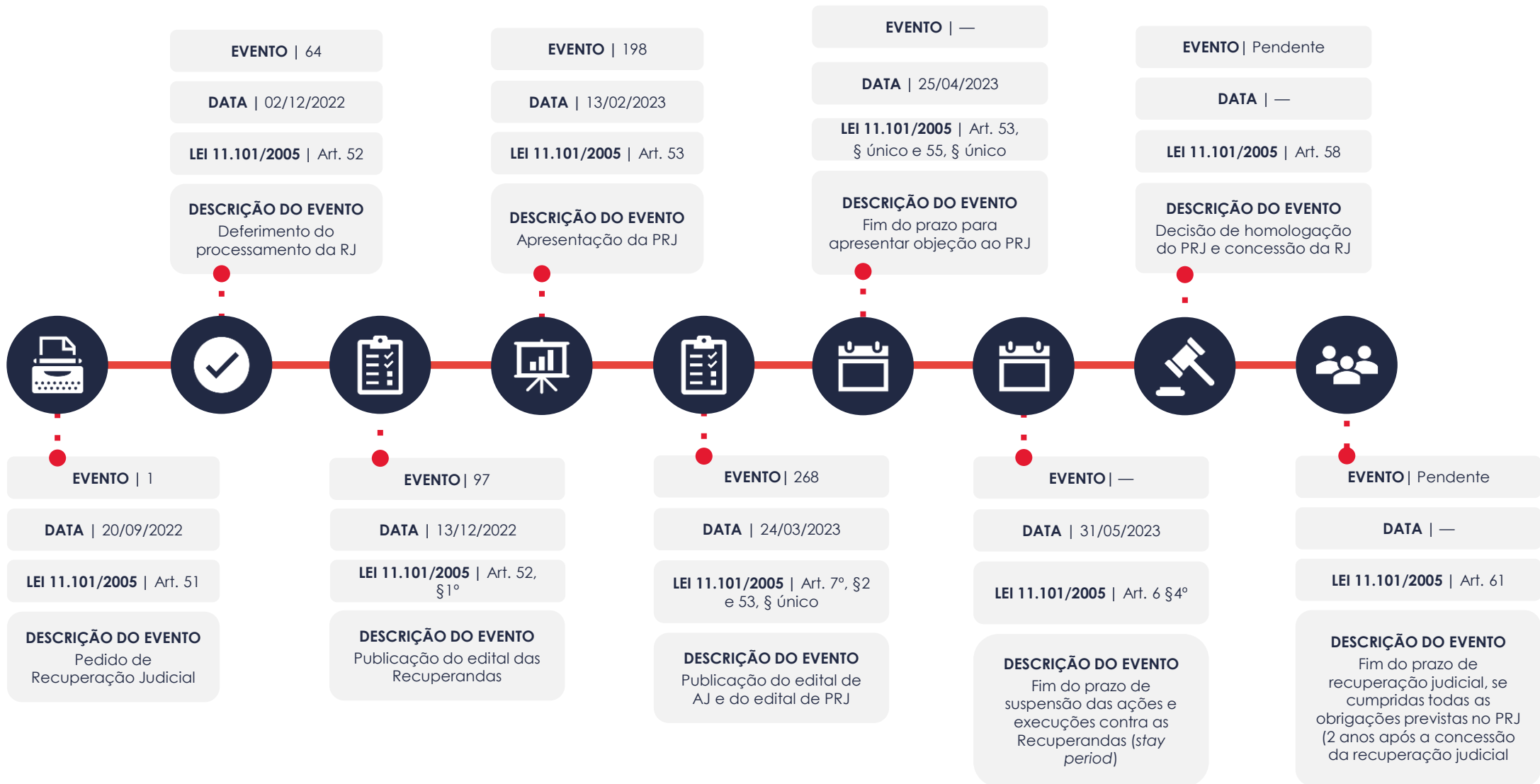
SUMÁRIO

1. Glossário Online.....	4		
2. Cronograma Processual.....	5		
3. Informações Operacionais.....	7		
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento.....	7		
3.1.1. CHA Prime Hotel – Curitiba – PR.....	7		
3.1.2. Royal Plaza Hotel – Apucarana – PR.....	8		
3.1.3. CHA Mime Hotel – Blumenau – SC.....	9		
3.1.4. CHA – Cadeia de Hotéis Pampulha Ltda – Belo Horizonte – MG.....	10		
3.1.5. CHA Consultoria & Gestão Financeira LTDA e Cadeia de Hotéis Associados LTDA – Matriz.....	11		
3.2. Quadro Funcional.....	13		
3.3. Fotos da Vistoria.....	15		
4. Informações Financeiras.....	17		
4.1. Balanço Patrimonial Consolidado.....	17		
		4.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	18
		4.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	19
		4.2. Contas a Receber.....	20
		4.3. Contas a Pagar.....	21
		4.4. Imobilizado.....	22
		4.5. Investimentos.....	23
		5. Análise de Resultados.....	24
		5.1. Análise do Faturamento.....	25
		5.2. Índices de Liquidez.....	26
		6. Endividamento.....	27
		6.1. Endividamento Total.....	27
		7. Fluxo de Caixa	28
		7.1. Principais Fontes de Entrada.....	29
		7.2. Principais Saídas.....	29

1. GLOSSÁRIO ONLINE

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. CHA Prime Hotel – Curitiba – PR

Na data de 07/06/2024, a representante da AJ, Ana Luiza Meyer Albiero, realizou vistoria *in loco* na filial instalada na Rua João Negrão, n. 568, na cidade de Curitiba – PR, constatando o normal funcionamento da unidade, conforme fotos adiante colacionadas. Na oportunidade, havia uma funcionária na recepção, a Sra. Amanda, tendo sido a AJ informada que o gerente não se encontrava no momento.

Quando questionada sobre as informações operacionais do mês de maio/24, a preposta não soube informar, tão somente, o valor da tarifa diária de R\$ 120,00 e que a ocupação para o final de semana era de 8 diárias.

Posteriormente, em 25/06/2024, o representante da AJ, Fábio Roberto Colombo, realizou reunião com o preposto da unidade, Sr. Gabriel, responsável por prestar as informações explanadas adiante.

Inicialmente, o preposto informou à AJ o normal desempenho das atividades no estabelecimento, tendo apresentado um faturamento, até o momento, de R\$ 64.332,64, decorrente de uma média de ocupação de 31,52%, com valor médio da diária de R\$ 133,48.

Nesse período em apreço, declarou que o movimento caiu consideravelmente nos primeiros dias do mês, por terem ficado sem a plataforma do Booking.com, responsável pela grande maioria das reservas.

Nesse sentido, explicou que o pagamento foi efetuado na primeira semana, mas processado pela plataforma apenas no final da segunda semana, o que resultou na baixa porcentagem de ocupação. Entretanto, informou que isso contribuiu para que mais plataformas cadastradas receberem as reservas, gerando uma perspectiva positiva para os próximos meses.

Em seguida, o preposto declarou que no mês todos os salários foram pagos em dia, deixando a equipe mais confiante e harmoniosa para o trabalho.

Sobre os investimentos no hotel, comunicou a liberação de dois quartos que estavam em manutenção, e também melhorias gerais e reparos em algumas instalações do hotel.

Ao fim, informou que não receberam a visita da Sra. Priscila, gerente da unidade de Blumenau – SC, que por motivos de saúde não pode comparecer, contudo disse que ela viria ainda naquela semana para concluir o mês e dar o suporte necessário.

3.1.2. Royal Plaza Hotel – Apucarana – PR

Na data de 20/06/2024, os representantes da AJ, Cleverson Marcel Colombo e Júlio Gonçalves Neto, realizaram vistoria *in loco* na unidade localizada na Rua Rio Branco, n. 519, Centro, na cidade de Apucarana – PR, acompanhados pela recepcionista da unidade, Sra. Adriana Lemes, tendo em vista que a gerente da unidade, Sra. Anny Gabriele Frez Negrão, estava de férias.

Na oportunidade, fora constatado o regular funcionamento da unidade, sendo informado pela preposta que o hotel apresentou um faturamento no mês de maio/2024 de R\$ 203.803,57, e uma média de ocupação de 70,71%, com valor médio da diária de R\$ 176,25.

Questionada sobre as melhorias realizadas na filial, declarou que no mês houve a troca das câmeras de segurança, e manutenções em algumas áreas do hotel.

Por fim, a respeito do número de colaboradores, informou que atualmente contam com 12 funcionários na unidade, cujos salários foram pagos pontualmente, inclusive o FGTS.

Posteriormente, em 25/06/2024, o representante da AJ, Fábio Roberto Colombo, realizou reunião novamente com a recepcionista da unidade, Sra. Adriana Lemes, responsável por prestar as informações explanadas adiante.

De início, informou que o hotel apresentou um faturamento, até o momento, de R\$ 139.276,10, e uma média de ocupação de 78,10%, com valor médio da diária de R\$ 180,61.

Nesse sentido, explicou que estão com 12 quartos mensalistas e 10 apenas para o café da manhã, além da parceria com a empresa Técnica Viária, na qual é cobrado excedente para servir o café da manhã às 6:00 horas.

Continuou explanando que estão tentando oferecer diárias com valores maiores, após a previsão de ocupação já estiver acima dos 60%, afim de tentarem atingir a diária média mensal acima de R\$ 200,00.

Além disto, informou que no próximo mês acontecerá o congresso das testemunhas de Jeová, no qual fecharam reservas ao valor acordado com eles, com isso, declarou que já subiram o valor dos 10 quartos restantes.

Mencionou, ademais, que quitou-se o aluguel do mês, assim como os salários, porém permaneciam em atraso os parcelamentos de IPTU e a fatura de energia. Por fim, acerca de investimentos realizados no hotel, retratou que realizaram a troca da empresa de internet e de alguns equipamentos, afim de melhorar a qualidade para os hóspedes.

3.1.3. CHA Mime Hotel – Blumenau – SC

Também na data de 25/06/2024, o representante da AJ, Fábio Roberto Colombo, realizou reunião para colheita de informações a respeito da filial localizada na Rua BR-470, KM 58, Bandefurt, no Município de Blumenau – SC, na qual a Sra. Priscila Nogueira, gerente do hotel, prestou as informações explanadas adiante.

A preposta iniciou relatando o regular funcionamento da filial no mês de junho/2024, apresentando um faturamento, até o momento, de R\$ 78.792,12, decorrente de uma taxa média de ocupação de 49%, com valor médio da diária de R\$ 173,50.

Seguiu justificando que a taxa de ocupação continua baixa por conta da obra de duplicação na BR, dificultando o acesso ao hotel.

Declarou, por outro lado, que estão realizando telemarketing, com convite a todos da região para conhecerem o buffet de café da manhã do hotel. Além disso, destacou que também planejam uma campanha para destacar os apartamentos, com possível adesão a Associação Albergues do Brasil.

Sobre os investimentos no hotel, comunicou que seguem com as manutenções de rotina, tendo destacado que no período trocaram alguns chuveiros e descargas, além de terem melhorado a iluminação dos quartos, e realizado manutenções em aparelhos de ar condicionados e troca de tomadas.

Ao fim, a respeito do número de colaboradores, a gerente notificou que atualmente contam com 08 funcionários na unidade, cujos salários, FGTS e outros benefícios foram pagos em dia.

3.1.4. CHA – Cadeia de Hotéis Pampulha Ltda – Belo Horizonte – MG

Também na data de 25/06/2024, o representante da AJ, Fábio Roberto Colombo, realizou reunião para colheita de informações a respeito da filial instalada na Avenida Otacílio Negrão de Lima, nº 16.410, Bairro Bandeiras, na cidade de Belo Horizonte – MG, na qual a Sra. Beatriz Moraes de Almeida, gerente da unidade, prestou as informações explanadas adiante.

Na oportunidade, a preposta informou à AJ o normal desempenho das atividades no estabelecimento, tendo apresentado, até o momento, um faturamento de R\$ 299.911,39, com uma taxa média de ocupação de 59%, e com um valor médio da diária de R\$ 220,80.

Em seguida, explicou que contrataram consultoria de setor de alimentos e bebidas para aumentarem as vendas e melhorar os serviços.

Acerca de investimentos realizados no hotel, citou que realizaram a troca do carpete dos corredores, e adquiriram novos edredons e utensílios de cozinha/restaurante.

Por fim, em relação ao pagamento das obrigações, informou que todos os salários foram pagos em dia, bem como os fornecedores. Destacou, ainda, que renovaram o contrato de aluguel do terreno para estacionamento.

3.1.5. CHA Consultoria & Gestão Financeira LTDA e Cadeia de Hotéis Associados LTDA – Matriz

O representante da AJ, Fábio Roberto Colombo, realizou reunião virtual em 26/06/2024 às 09:00 horas, com os representantes das Recuperandas, Sr. Geraldo José Linzmeyer (sócio-administrador), Sra. Sulamita (contadora das Recuperandas), Sr. Charles Salum (assessor financeiro) e Sr. Rafael Moura (advogado), a fim de obter informações operacionais a respeito das atividades das empresas no mês.

Inicialmente, o sócio das Recuperandas relatou que todas as unidades continuam funcionando normalmente, e que no mês de análise houve a contratação de uma empresa de controladoria, para auxiliá-los na seleção de seus dados operacionais e financeiros, a fim de identificarem gargalos e realizarem ajustes onde se fizer necessário, como medida para melhoria dos resultados operacionais.

Além disso, informou que vem realizando constantes melhorias nas estruturas dos hotéis, sempre com o objetivo de atrair e fidelizar seus hóspedes, aumentando com isso a taxa de ocupação, o que também é realizado através de um acompanhamento dinâmico do valor das tarifas, frente aos seus principais concorrentes.

Em sequência, relatou que realizaram regularmente o pagamento das obrigações com seus colaboradores, fornecedores, além do pagamento dos aluguéis.

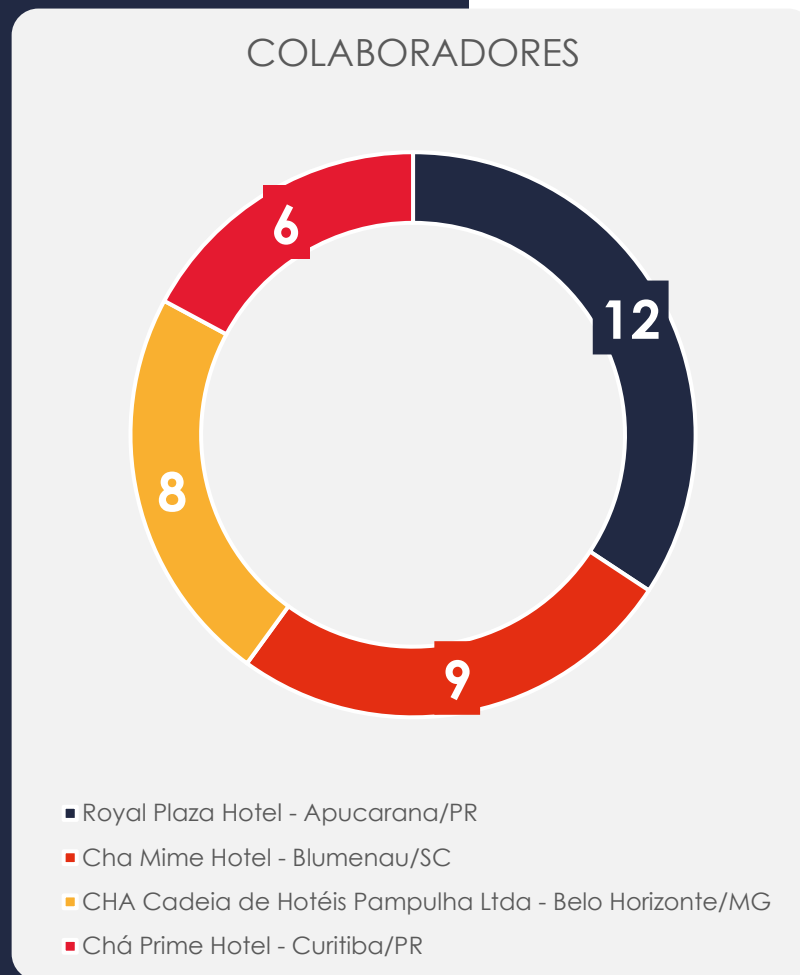
Ato contínuo, questionado se há conversações com os representantes do imóvel onde se realizam as atividades na cidade de Belo Horizonte/MG, foi informado que atualmente não há interações entre as partes para uma solução consensual, e que as questões estão postas no Poder Judiciário Mineiro.

Já em relação ao hotel de Curitiba/PR, cujo contrato vence no final de 2024, informou que continuam conversando com os proprietários do imóvel, sendo que eles já manifestaram interesse na continuidade da locação, entretanto, por um prazo menor do que o vigente. Contudo, destacou que a intenção das Recuperandas é que o contrato seja renovado por igual prazo, situação que se definirá nas próximas conversas.

Por fim, acerca da questão tributária, a contadora das Recuperandas, informou que estão concluindo levantamentos acerca do passivo fiscal das empresas, para definir uma solução sobre a questão.

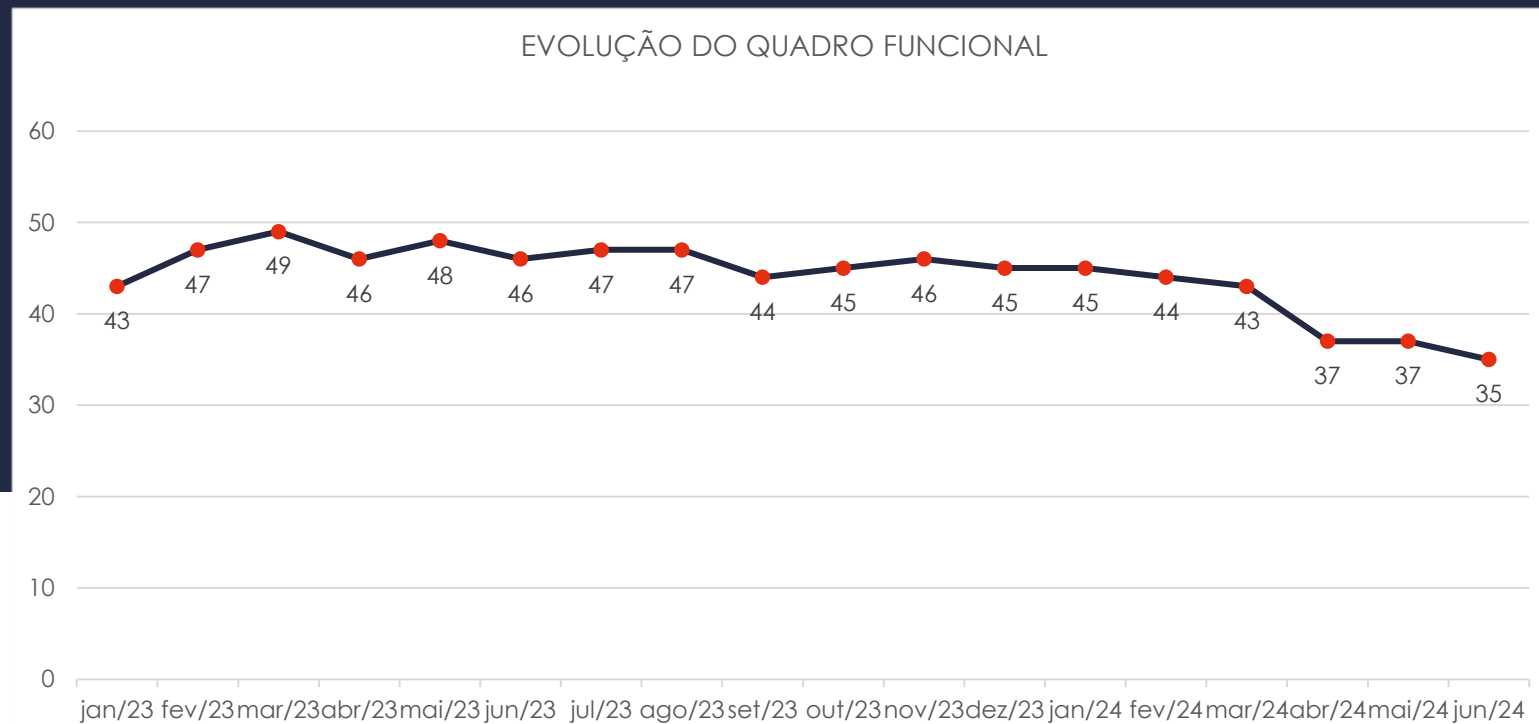
3.2. Quadro Funcional

Conforme as informações obtidas no mês em apreço, as Recuperandas contam, atualmente, com 35 funcionários, distribuídos nas diversas unidades, conforme gráfico ao lado:



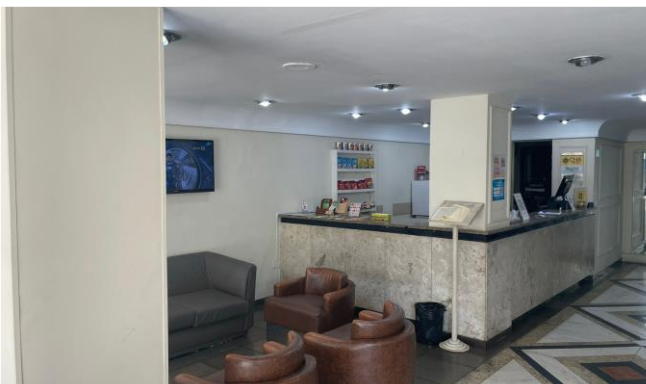
3.2. Quadro Funcional

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



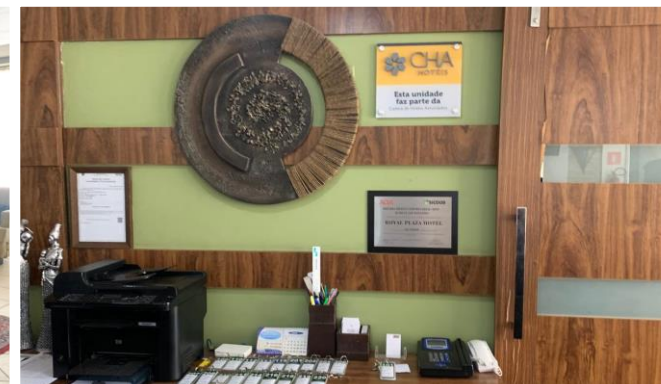
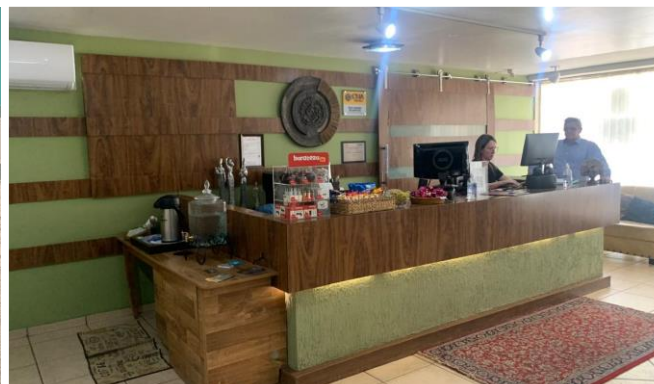
3.3. Fotos da Vistoria

CHA PRIME HOTEL CURITIBA
07/06/2024



3.3. Fotos da Vistoria

ROYAL PLAZA HOTEL
APUCARANA 20/06/2024



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

4.1. Balanço Patrimonial Consolidado

Apresentamos a seguir os dados da composição dos Ativos e Passivos e suas variações no último trimestre.

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/24	AV	mar/24	AV	abr/24	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e equivalentes a caixa	639.847	7,2%	637.075	7,1%	590.410	6,5%	-7,3%
Créditos	322.257	3,6%	359.968	4,0%	457.998	5,0%	27,2%
Adiantamentos	2.455.812	27,7%	2.579.402	28,9%	2.651.304	29,1%	2,8%
Tributos a Recuperar	112	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Total do Ativo Circulante	3.418.028	38,5%	3.576.445	40,1%	3.699.712	40,6%	3,4%
Ativo Não Circulante							
Empréstimos e Mútuos	5.198.327	58,6%	5.347.894	59,9%	5.415.466	59,4%	1,3%
Investimentos	254.000	2,9%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Imobilizado	2.102	0,0%	2.085	0,0%	2.067	0,0%	-0,8%
Total do Ativo Não Circulante	5.454.430	61,5%	5.349.978	59,9%	5.417.533	59,4%	1,3%
TOTAL DO ATIVO	8.872.458	100,0%	8.926.424	100,0%	9.117.245	100,0%	2,1%

4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

Créditos: O grupo apresentou no período um saldo de R\$ 457 mil, tendo apresentado uma alta de R\$ 98 mil de março a abril de 2024. Observa-se que a maior movimentação do período ocorreu na empresa Cadeia de Hotéis Pampulha.

Adiantamentos: Este grupo composto por “Adiantamentos a Fornecedores” e “Adiantamentos a Funcionários” demonstrou no período de março a abril/24 um acréscimo de 2,8%, equivalente a R\$ 71 mil, visualizado principalmente na primeira conta citada. Ao final do mês totalizou o saldo de R\$ 2,6 milhões, correspondente a 29,1% do total do ativo.

Empréstimos e Mútuos: Este grupo apresentou um aumento de R\$ 67 mil, respectivamente 1,3%, e finalizou abril de 2024 com um saldo de R\$ 5,4 milhões, representando 59,4% do ativo total das Recuperandas. Observa-se que a maior movimentação do período ocorreu na empresa “Cadeia de Hotéis Associados”.

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/24	AV	mar/24	AV	abr/24	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Empréstimos e Financiamentos	12.000	0,1%	12.000	0,1%	12.000	0,1%	0,0%
Fornecedores	159.018	1,8%	162.806	1,8%	228.323	2,5%	40,2%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.809.541	20,4%	1.837.179	20,6%	1.905.034	20,9%	3,7%
Obrigações Tributárias	868.472	9,8%	899.242	10,1%	950.842	10,4%	5,7%
Parcelamentos Tributários	93.074	1,0%	93.074	1,0%	92.525	1,0%	-0,6%
Outras Obrigações	4.323.068	48,7%	4.322.068	48,4%	4.321.139	47,4%	0,0%
Total do Passivo Circulante	7.265.174	81,9%	7.326.369	82,1%	7.509.862	82,4%	2,5%
Passivo Não Circulante							
Empréstimos e Financiamentos LP	4.998.051	56,3%	5.144.653	57,6%	5.222.024	57,3%	1,5%
Parcelamentos Tributários LP	334.921	3,8%	334.921	3,8%	334.921	3,7%	0,0%
Obrigações com Sócios e Diretores	720.940	8,1%	720.940	8,1%	720.940	7,9%	0,0%
Total do Passivo Não Circulante	6.053.912	68,2%	6.200.514	69,5%	6.277.885	68,9%	1,2%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	30.000	0,3%	30.000	0,3%	30.000	0,3%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-4.628.056	-52,2%	-4.628.056	-51,8%	-4.628.056	-50,8%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	49.939	0,6%	150.108	1,7%	123.302	1,4%	-17,9%
Ajustes de Exercícios Anteriores	101.490	1,1%	-152.510	-1,7%	-195.749	-2,1%	28,4%
Total do Patrimônio Líquido	-4.446.628	-50,1%	-4.600.459	-51,5%	-4.670.503	-51,2%	1,5%
TOTAL DO PASSIVO	8.872.458	100,0%	8.926.424	100,0%	9.117.245	100,0%	2,1%

4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

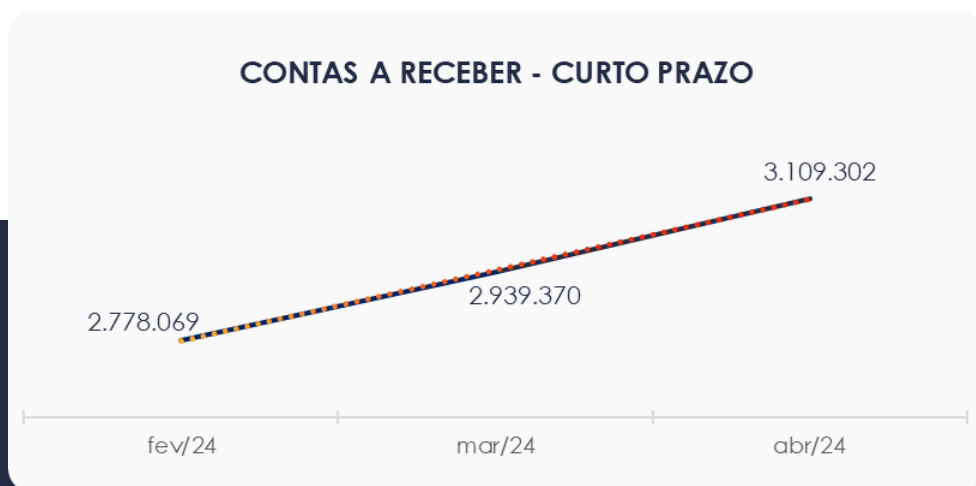
Obrigações Sociais e Trabalhistas: Apresentou ao final de abril de 2024 um saldo de R\$ 1,9 milhão, que representou ao todo 20,9% do passivo do mês. Observa-se que houve no período, março a abril de 2024, um acréscimo de R\$ 67 mil, equivalente a 3,7%, ocorrido principalmente na Recuperanda Cadeia de Hotéis Associados.

Obrigações Tributárias: Demonstrou no período de março a abril de 2024 uma alta de R\$ 51 mil, equivalente a 5,7%. Assim, totalizou neste último mês um saldo de R\$ 950 mil, que representou 10,4% do passivo total das Recuperandas.

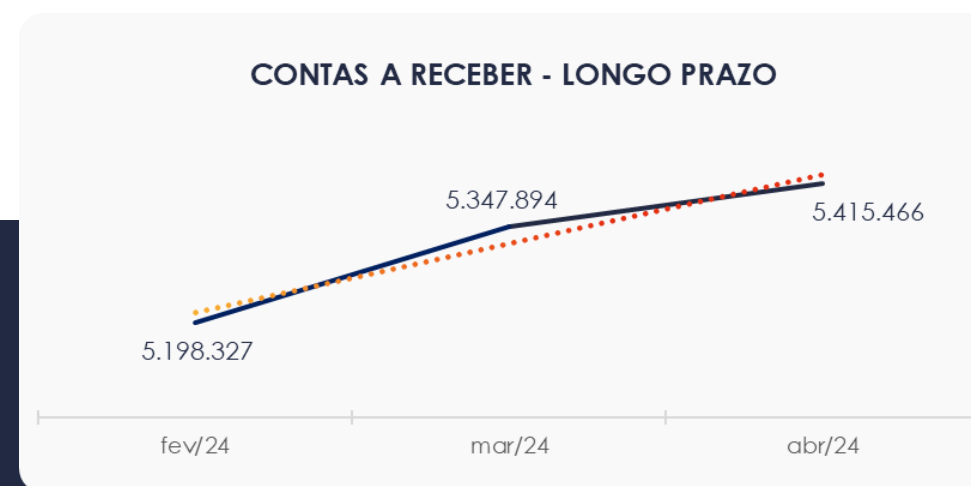
Empréstimos e Financiamentos Longo prazo: No período de análise verificou-se um saldo de R\$ 5,2 milhões nesta rubrica, que aumentou R\$ 77 mil de março a abril/24, acréscimo esse observado principalmente nas empresas C.H.A. Consultoria & Gestão Financeira e Cadeia de Hotéis Associados. Por fim, esse grupo, representou 57,3% do total do passivo das Recuperandas.

4.2. Contas a Receber

Os valores de Contas a Receber com vencimentos a curto prazo no mês de análise apresentou um acréscimo de R\$ 169 mil, estando composto principalmente por Adiantamentos a Fornecedores com saldo de R\$ 2,6 milhões e clientes a receber. Portanto, os valores a receber com vencimentos a CP somaram R\$ 3,1 milhões.



As contas a receber em longo prazo demonstraram saldo apenas na conta Empréstimos e Mútuos, cerca de R\$ 5,4 milhões, sendo que ao final do mês de análise estes valores correspondem a 59,4% do ativo total.

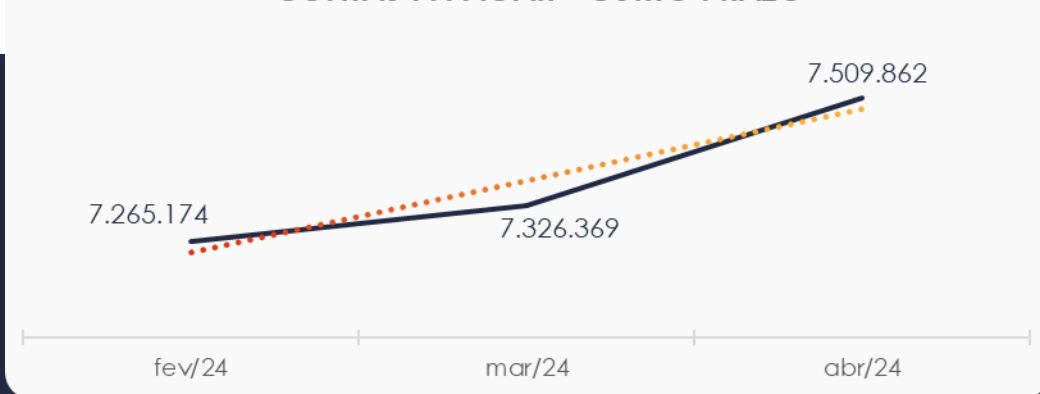


4.3. Contas a Pagar

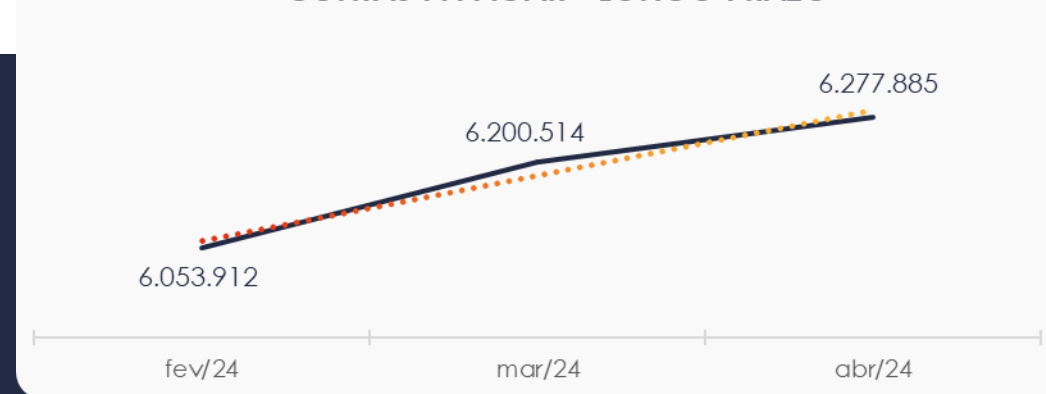
As contas a pagar das empresas demonstraram aumento de R\$ 183 mil no período de março a abril de 2024. O maior volume está informado como “Outras obrigações”, onde segundo as Recuperandas trata-se de valores relacionados com “Adiantamento de Clientes”, “Dívidas Ativas Municipais”, “Dívidas Ativas Estaduais” e “Contas a Pagar”.

Os valores a pagar devidos a longo prazo, conforme pode ser observado no gráfico abaixo demonstrou saldo de R\$ 6,2 milhões, analisando que R\$ 5,2 milhões se referem a “Empréstimos e Financiamento LP”.

CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO



CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO



4.4. Imobilizado

No mês de abril/2024, este grupo apresentou a soma de R\$ 2 mil. Nota-se a apropriação da parcela de depreciação de R\$ 57.

IMOBILIZADO	fev/24	mar/24	abr/24	AV
Móveis e Utensílios	2.124	2.124	2.124	102,8%
(-) Depreciação Acumulada	-22	-39	-57	-2,8%
TOTAL	2.102	2.085	2.067	100,0%

4.5. Investimentos

Este grupo no mês de fevereiro/2024 demonstrou um montante de R\$ 254 mil, tendo a AJ realizado respectivo lançamento de ajuste de exercícios anteriores em razão de divergências do saldo anterior referente ao mês de janeiro/2024.

Posteriormente ao enviar o balancete de março/2024 as Recuperandas voltaram a demonstrar documentos desconsiderando tal valor, retornando o saldo como anteriormente.

Após serem cobrados esclarecimentos com relação a estas movimentações, a Recuperanda enviou balancetes atualizados de todo o ano de 2024, onde esse investimento não havia ocorrido e a conta passou a ser demonstrada zerada como vinha sendo anteriormente a estes fatos, demonstrando improcedente tal lançamento que posteriormente foi reclassificado pela contabilidade.



5. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, foi analisada a demonstração de resultado das Recuperandas em abril de 2024, demonstrando que no referido mês as empresas apresentaram um prejuízo líquido de 3,8% sobre seu faturamento, ou seja, R\$ 26 mil.

Nota-se que o resultado desfavorável no mês de análise, deu-se em razão dos aumentos nos custos das vendas/serviços e despesas operacionais.

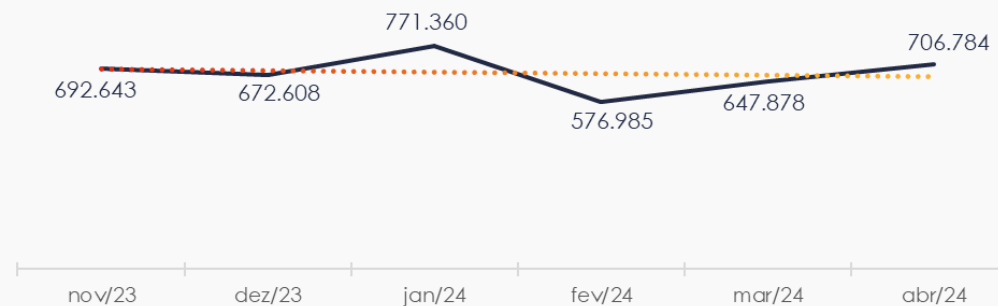
No tocante ao ano 2024, visualiza-se faturamento de R\$ 2,7 milhões, com R\$ 123 mil de lucro.

DRE	fev/24	AV	mar/24	AV	abr/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	576.985	100,0%	647.878	100,0%	706.784	100,0%	9,1%	2.703.008	100,0%
(-) Deduções das receitas	-23.259	-4,0%	-26.685	-4,1%	-28.064	-4,0%	5,2%	-108.233	-4,0%
(=) Receitas líquidas	553.726	96,0%	621.194	95,9%	678.720	96,0%	9,3%	2.594.775	96,0%
(-) Custos das Vendas e Serviços	-372.505	-64,6%	-263.739	-40,7%	-336.600	-47,6%	27,6%	-1.159.316	-42,9%
(=) Lucro bruto	181.221	31,4%	357.454	55,2%	342.121	48,4%	-4,3%	1.435.460	53,1%
(-) Despesas operacionais	-308.587	-53,5%	-253.367	-39,1%	-366.212	-51,8%	44,5%	-1.298.703	-48,0%
(=) EBITDA	-127.366	-22,1%	104.087	16,1%	-24.092	-3,4%	-123,1%	136.757	5,1%
(-) Depreciação e amortização	0	0,0%	-18	0,0%	-18	0,0%	0,0%	-39	0,0%
(-) Encargos financeiros líquidos	-3.477	-0,6%	-3.900	-0,6%	-2.696	-0,4%	-30,9%	-13.415	-0,5%
(=) Resultado antes do RNO	-130.843	-22,7%	100.169	15,5%	-26.805	-3,8%	-126,8%	123.302	4,6%
(+/-) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(=) Resultado antes do IR e CS	-130.843	-22,7%	100.169	15,5%	-26.805	-3,8%	-126,8%	123.302	4,6%
(-) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-130.843	-22,7%	100.169	15,5%	-26.805	-3,8%	-126,8%	123.302	4,6%

5.1. Análise de Faturamento

O quadro de obtenção de receitas do semestre demonstra as oscilações ocorridas no período, constando-se no mês de abril de 2024 uma receita na ordem de R\$ 706 mil, advinda em maior parte da Prestação de Serviços à Prazo ocorrida na Recuperanda Cadeia de Hotéis Associados seguida pela Cadeia de Hotéis Pampulha.

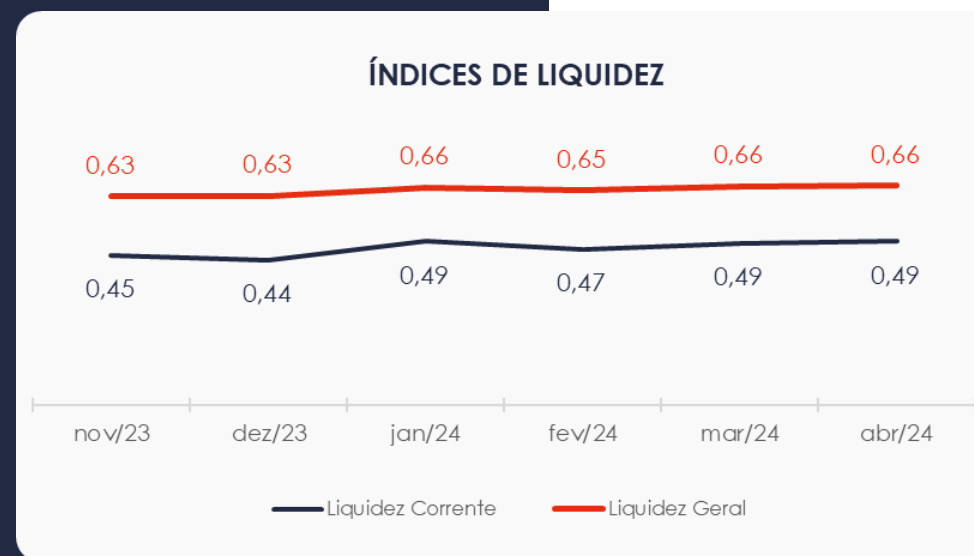
EVOLUÇÃO DAS RECEITAS OPERACIONAIS



5.2. Índices de Liquidez

O **índice de liquidez geral** das Recuperandas no último semestre, manteve o valor de **R\$ 0,66**. Tal fato caracteriza que a sociedade empresária **não dispunha** de ativos suficientes para o pagamento das suas dívidas com vencimento a curto e longo prazo, uma vez que a capacidade de pagamento era de **R\$ 0,66** para cada **R\$ 1,00** de dívida.

Avaliando o **índice de liquidez corrente**, percebe-se a criticidade do capital de giro da empresa, tendo em vista que não demonstra sustentabilidade entre valores a receber e a pagar no curto prazo.



6. ENDIVIDAMENTO

6.1. Endividamento Total

No referido mês de análise o endividamento das empresas totalizou R\$ 13,7 milhões, correspondente a 151,23% do ativo. Observa-se também que houve uma leve alta na composição do endividamento, tendo as dívidas vincendas a curto prazo passado de 54,16% para 54,47%, em abril de 2024.



7. FLUXO DE CAIXA

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

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	fev/24	mar/24	abr/24
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	653.886	610.167	608.754
Movimentação de outros créditos	-75.108	-273.044	-139.474
Movimentação de fornecedores	-388.399	-259.952	-271.082
Movimentação de tributos	5.158	4.085	22.986
Movimentação de despesas e outras obrig.	-216.076	-230.630	-301.982
Fluxo das atividades operacionais	-20.539	-149.373	-80.798
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Movimentação de investimentos	-254.000	254.000	0
Movimentação de imobilizado	18	0	0
Movimentação de intangível	0	0	0
Fluxo das atividades de investimentos	-253.982	254.000	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Movimentação de empr. e financ.	171.679	146.602	77.372
Fluxo das atividades de financiamento	171.679	146.602	77.372
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	167.749	-254.000	-43.239
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	167.749	-254.000	-43.239
Variação líquida do caixa	64.907	-2.771	-46.665

7.1. Principais Fontes de Entrada

As fontes de entradas no período foram relacionadas com o recebimento de clientes, entrada de empréstimos e aumento de tributos, que totalizaram R\$ 709 mil.

7.2. Principais Saídas

Os movimentos que contribuíram para saídas foram baixa de outros créditos, fornecedores, outras obrigações e patrimônio líquido em razão de ajustes de exercícios, tendo totalizado no período uma saída de caixa de R\$ 755 mil.

Dito isso, a variação final do caixa foi negativa em R\$ 46 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
14º Andar, Conjunto 1407
Centro Cívico - CEP 87020-025

+55 41 3122-2060

SÃO PAULO/SP

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

+55 11 2847-4958