



Agosto/2024

# 5º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

AGROCERTA COMÉRCIO DE CEREAIS LTDA





Administradora Judicial  
ajagrocerta@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 0031700-19.2023.8.16.0017  
3ª VARA CÍVEL E EMPRESARIAL DA COMARCA DE MARINGÁ/PR



# SUMÁRIO

<b>1. Glossário Online.....</b>	<b>4</b>	4.3. Imobilizado.....	14
<b>2. Cronograma Processual.....</b>	<b>5</b>	4.4. Investimentos.....	15
<b>3. Informações Operacionais.....</b>	<b>6</b>	<b>5. Análise dos Resultados.....</b>	<b>16</b>
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento.....	6	5.1. Análise de Faturamento.....	17
3.2. Quadro Funcional.....	7	5.2. Índices de Liquidez.....	18
3.2. Fotos da Vistoria.....	8	<b>6. Endividamento.....</b>	<b>19</b>
<b>4. Informações Financeiras.....</b>	<b>9</b>	6.1. Endividamento Total.....	19
4.1. Balanço Patrimonial Consolidado.....	9	<b>7. Fluxo de Caixa.....</b>	<b>20</b>
4.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	10	7.1. Principais Fontes de Entrada.....	21
4.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	11	7.2. Principais Saídas.....	21
4.2. Contas a Pagar.....	13		



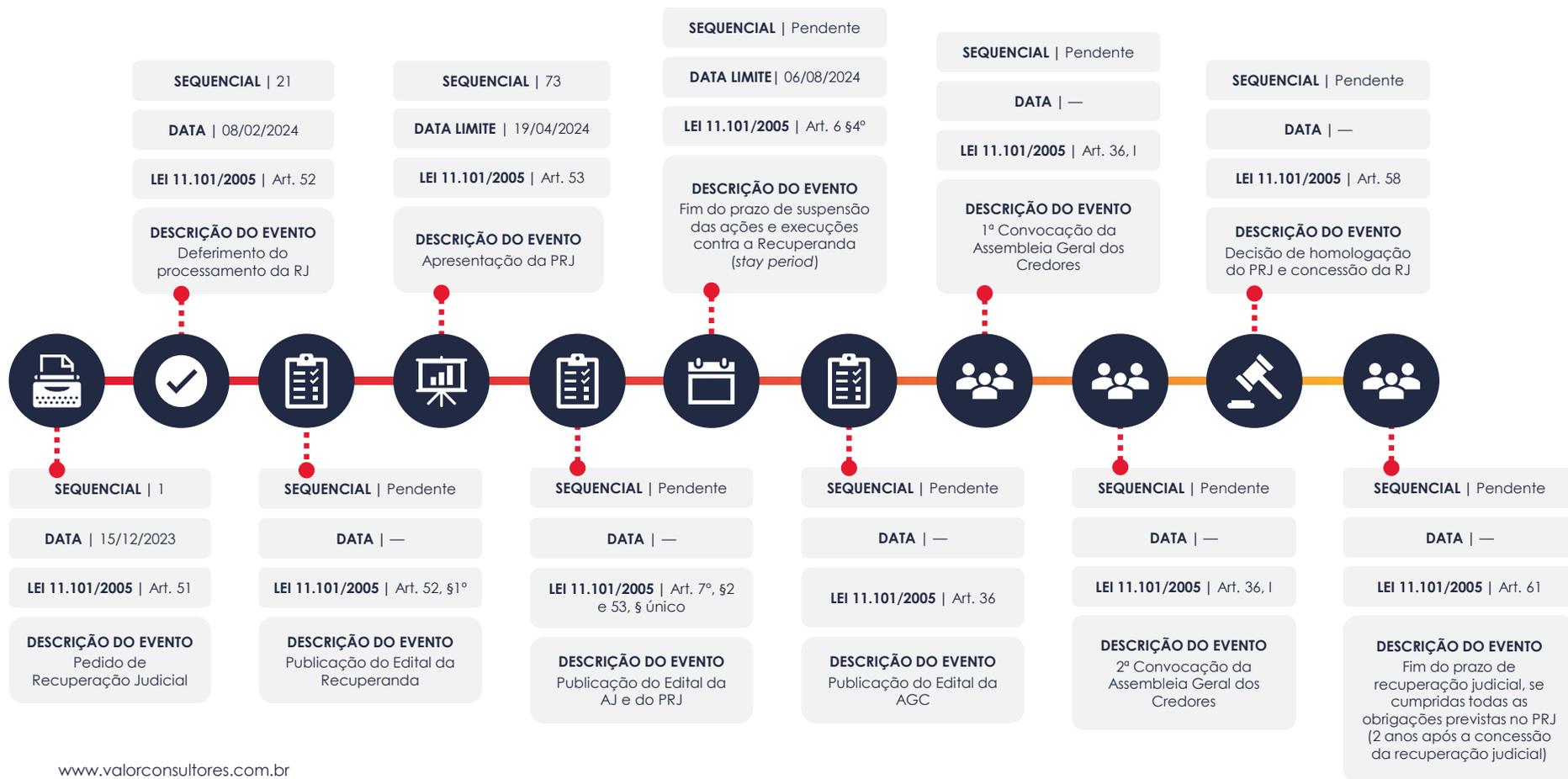
# 1. GLOSSÁRIO ONLINE

www.valorconsultores.com.br

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



## 2. CRONOGRAMA PROCESSUAL



## 3. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

### 3.1. Constatação das Condições de Funcionamento

No dia 28/08/2024, o representante da AJ, Cleverson Marcel Colombo, compareceu na sede da Recuperanda, localizada na Rua Néo Alves Martins, 2447, sala 507, Edifício Estoril, Maringá/PR, no entanto, a sala estava fechada e não havia ninguém no local, conforme foto adiante colacionada.

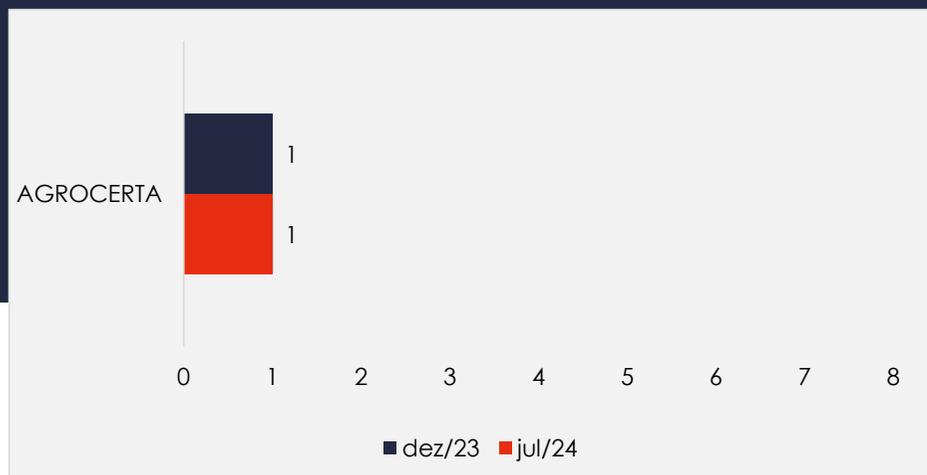
Ressalta-se que a AJ também havia tentado entrar em contato com o sócio proprietário, Sr. Odeli Burgardt, por meio de ligação e mensagens, mas não obteve retorno ou resposta. Consequentemente, não foi possível coletar as informações operacionais no mês.



## 3.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas no mês anterior, atualmente a Recuperanda conta com 1 colaborador.

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



### 3.3. Fotos da Vistoria



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

8



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: PJXCH 5R8Z7 6RKNE FTURD

# 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## 4.1. Balanço Patrimonial

Apresentamos a seguir os dados da composição dos Ativos e Passivos da Recuperanda e suas variações dos meses de janeiro a junho de 2024.

www.valorconsultores.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/24	AV	fev/24	AV	mar/24	AV	abr/24	AV	mai/24	AV	jun/24	AV	AH
<b>ATIVO</b>													
<b>Ativo Circulante</b>													
Caixa e Equivalentes de Caixa	178.320	1,4%	326.798	2,2%	302.394	3,0%	400.180	3,3%	206	0,0%	300	0,0%	45,8%
Clientes	3.728.933	29,6%	4.902.643	32,6%	4.877.370	49,1%	6.512.060	53,4%	1.729.397	27,0%	1.575.555	24,9%	-8,9%
Outros Créditos	3.016.638	23,9%	3.064.987	20,4%	3.073.218	30,9%	3.155.937	25,9%	3.194.151	49,8%	3.012.351	47,6%	-5,7%
Estoque	4.126.669	32,7%	5.196.598	34,6%	167.140	1,7%	624.393	5,1%	2.441	0,0%	268.616	4,2%	10905,0%
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>11.050.561</b>	<b>87,6%</b>	<b>13.491.026</b>	<b>89,7%</b>	<b>8.420.121</b>	<b>84,7%</b>	<b>10.692.570</b>	<b>87,7%</b>	<b>4.926.195</b>	<b>76,8%</b>	<b>4.856.823</b>	<b>76,8%</b>	<b>-1,4%</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>													
Investimentos	2.962	0,0%	2.962	0,0%	2.962	0,0%	2.962	0,0%	2.962	0,0%	2.962	0,0%	0,0%
Imobilizado	1.555.479	12,3%	1.537.907	10,2%	1.520.336	15,3%	1.502.765	12,3%	1.485.194	23,2%	1.467.622	23,2%	-1,2%
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>1.558.441</b>	<b>12,4%</b>	<b>1.540.870</b>	<b>10,3%</b>	<b>1.523.298</b>	<b>15,3%</b>	<b>1.505.727</b>	<b>12,3%</b>	<b>1.488.156</b>	<b>23,2%</b>	<b>1.470.585</b>	<b>23,2%</b>	<b>-1,2%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>12.609.002</b>	<b>100,0%</b>	<b>15.031.895</b>	<b>100,0%</b>	<b>9.943.420</b>	<b>100,0%</b>	<b>12.198.297</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.414.351</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.327.408</b>	<b>100,0%</b>	<b>-1,4%</b>



### 4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

**Caixa e Equivalentes de Caixa:** Este grupo apresentou saldo de R\$ 300 em junho/2024, com uma alta de R\$ 94, equivalente a 45,8% comparativamente de maio a junho de 2024. No que se refere aos demais meses do ano de 2024, o grupo apresentou oscilações, com uma média mensal de R\$ 201 mil, tendo seu maior saldo apresentado no mês de abril com R\$ 400 mil.

**Cientes:** A conta clientes apresentou muitas oscilações durante os meses de janeiro a junho/2024, tendo seu maior montante observado no mês de abril, equivalente a R\$ 6,5 milhões. Destaca-se que no mês de junho/2024, houve uma queda de R\$ 153 mil, finalizando o período em apreço com saldo de R\$ 1,5 milhão.

**Outros créditos:** Este grupo é composto por “Tributos a Compensar” e “Adiantamentos a Fornecedores”, e apresentou uma baixa de R\$ 181 mil de maio a junho de 2024. Com isso, finalizou o mês de junho/2024 com um saldo de R\$ 3 milhões, sendo o menor montante do período de janeiro a junho/2024.



## 4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

**Fornecedores:** De maio a junho de 2024 verificou-se uma alta de R\$ 2 mil no grupo de Fornecedores, perfazendo um saldo total de R\$ 4,5 milhões no período de análise, sendo um dos menores montantes nos saldos do período de janeiro a junho/2024.

**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** Este grupo apresentou uma queda de R\$ 4 mil comparativamente de maio a junho de 2024, finalizando o mês de análise com um saldo de R\$ 34 mil. Pode-se observar que o grupo em questão teve altas em todos os meses, exceto no mês de junho.

www.valorconsultores.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/24	AV	fev/24	AV	mar/24	AV	abr/24	AV	mai/24	AV	jun/24	AV	AH
<b>PASSIVO</b>													
<b>Passivo Circulante</b>													
Empréstimos e Financiamentos	5.678.820	45,0%	6.039.185	40,2%	6.319.754	63,6%	7.111.555	58,3%	3.094.334	48,2%	3.094.334	48,9%	0,0%
Fornecedores	7.111.183	56,4%	7.018.947	46,7%	5.425.862	54,6%	4.770.557	39,1%	4.507.214	70,3%	4.509.214	71,3%	0,0%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	27.506	0,2%	30.478	0,2%	33.152	0,3%	36.046	0,3%	38.940	0,6%	34.028	0,5%	-12,6%
Obrigações Tributárias	56.703	0,4%	55.893	0,4%	55.867	0,6%	81.358	0,7%	80.454	1,3%	270.407	4,3%	236,1%
Outras Obrigações	0	0,0%	17.888	0,1%	20.564	0,2%	20.973	0,2%	21.024	0,3%	21.055	0,3%	0,1%
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>12.874.212</b>	<b>102,1%</b>	<b>13.162.390</b>	<b>87,6%</b>	<b>11.855.198</b>	<b>119,2%</b>	<b>12.020.489</b>	<b>98,5%</b>	<b>7.741.965</b>	<b>120,7%</b>	<b>7.929.038</b>	<b>125,3%</b>	<b>2,4%</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>													
Empréstimos e Financiamentos LP	817.137	6,5%	817.137	5,4%	817.137	8,2%	817.137	6,7%	817.137	12,7%	817.137	12,9%	0,0%
Obrigações Tributárias	12.450	0,1%	12.450	0,1%	12.450	0,1%	12.450	0,1%	12.450	0,2%	12.450	0,2%	0,0%
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>829.587</b>	<b>6,6%</b>	<b>829.587</b>	<b>5,5%</b>	<b>829.587</b>	<b>8,3%</b>	<b>829.587</b>	<b>6,8%</b>	<b>829.587</b>	<b>12,9%</b>	<b>829.587</b>	<b>13,1%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>													
Capital Social	110.000	0,9%	110.000	0,7%	110.000	1,1%	110.000	0,9%	110.000	1,7%	110.000	1,7%	0,0%
Subvenção para Investimentos	-2.849.353	-22,6%	-2.849.353	-19,0%	-2.849.353	-28,7%	-2.849.353	-23,4%	-2.849.353	-44,4%	-2.849.353	-45,0%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-717.865	-5,7%	-717.865	-4,8%	-717.865	-7,2%	-717.865	-5,9%	-717.865	-11,2%	-717.865	-11,3%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	1.644.557	13,0%	3.779.272	25,1%	-2.012	0,0%	2.087.576	17,1%	582.153	9,1%	308.137	4,9%	-47,1%
Ajustes de Exercícios Anteriores	717.865	5,7%	717.865	4,8%	717.865	7,2%	717.865	5,9%	717.865	11,2%	717.865	11,3%	0,0%
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-1.094.796</b>	<b>-8,7%</b>	<b>1.039.918</b>	<b>6,9%</b>	<b>-2.741.365</b>	<b>-27,6%</b>	<b>-651.778</b>	<b>-5,3%</b>	<b>-2.157.201</b>	<b>-33,6%</b>	<b>-2.431.216</b>	<b>-38,4%</b>	<b>12,7%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>12.609.002</b>	<b>100,0%</b>	<b>15.031.895</b>	<b>100,0%</b>	<b>9.943.420</b>	<b>100,0%</b>	<b>12.198.297</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.414.351</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.327.408</b>	<b>100,0%</b>	<b>-1,4%</b>

11



**Obrigações Tributárias a Curto e Longo Prazo:** Este grupo somou R\$ 282 mil ao final de junho/2024, tendo demonstrado no curto prazo um aumento de R\$ 189 mil, se comparado ao mês de maio/2024. No longo prazo não houveram movimentações durante todo o período de janeiro a junho/2024. Do montante do grupo, temos R\$ 270 mil no CP e R\$ 12 mil no LP.

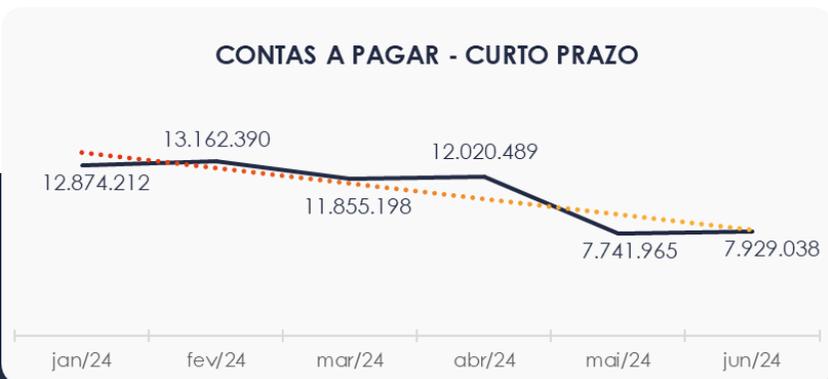
**Empréstimos e Financiamentos Curto Prazo:** Este grupo é composto pelas rubricas “Empréstimos”, “Financiamentos”, “Encargos Financeiros a Transcorrer” e “Duplicatas Descontadas – Fundo de Investimentos”. Apresentou um saldo de R\$ 3 milhões em junho/2024. Nota-se que houveram grandes oscilações no período de janeiro a junho de 2024, sendo o mês de abril o com maior montante, equivalente a R\$ 7,1 milhões.



## 4.2. Contas a Pagar

Com saldo total de R\$ 7,9 milhões as contas a pagar no curto prazo são compostas principalmente por "Empréstimos e Financiamentos" e "Fornecedores", sendo a segunda conta citada a mais representativa. Nota-se que houve uma alta no montante em junho/2024. Na análise do ano, pode-se constatar grandes oscilações, em razão das contas citadas anteriormente.

Os valores a pagar devidos a longo prazo, conforme pode ser observado no gráfico abaixo, demonstra saldo de R\$ 817 mil, sendo composto pela conta: "Empréstimos e Financiamentos". Durante todo o período de janeiro a junho de 2024 não houveram movimentações.



### 4.3. Imobilizado e Intangível

No mês de junho/2024 este grupo apresentou saldo de R\$ 1,4 milhão, e houveram baixas referentes somente a contabilização da parcela de depreciação de R\$ 17 mil. Nota-se que os maiores saldos encontram-se em "Imóveis" e "Máquinas e Equipamentos".

Ao lado apresentamos quadro com a composição demonstrativa do Imobilizado da Recuperanda:

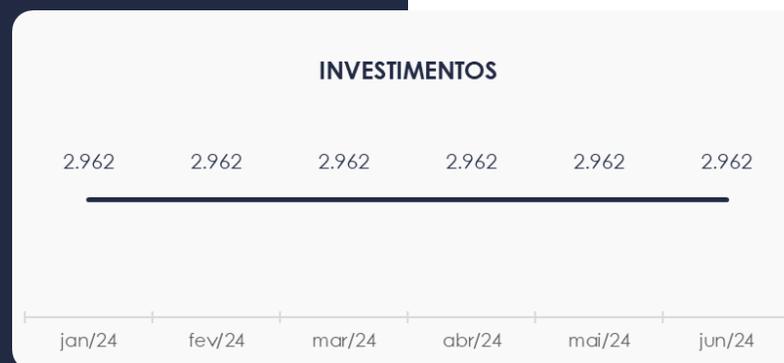
IMOBILIZADO	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	AV	Variação
Computadores e Periféricos	4.080	4.080	4.080	4.080	4.080	4.080	0,3%	0
Veículos	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000	10,0%	0
Imóveis	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	57,9%	0
Máquinas e Equipamentos	729.500	729.500	729.500	729.500	729.500	729.500	49,7%	0
Computadores e Periféricos	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	0,1%	0
(-) Depreciação, Amort. e Exaus. Acumulada	-176.701	-194.273	-211.844	-229.415	-246.986	-264.558	-18,0%	-17.571
<b>TOTAL</b>	<b>1.555.479</b>	<b>1.537.907</b>	<b>1.520.336</b>	<b>1.502.765</b>	<b>1.485.194</b>	<b>1.467.622</b>	<b>100,0%</b>	<b>-17.571</b>



## 4.4. Investimentos

Este grupo apresentou no mês de junho/2024 saldo de R\$ 2 mil, não havendo movimentações durante todo o período de análise.

Observa-se que este grupo é composto pelas rubricas "Consórcios" e "Outras Participações Societárias", sendo a primeira conta citada a mais representativa.



# 5. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, foi analisada a demonstração de resultado da Recuperanda dos meses de janeiro a junho de 2024. Nota-se que a empresa apresentou lucro em apenas três meses do período e destaca-se que no mês de março/2024 obteve-se o maior prejuízo, cerca de R\$ 3,7 milhões, sendo os custos das vendas o mais impactante para tal resultado.

No acumulado do ano de 2024, a empresa acumulou um faturamento de R\$ 11,8 milhões com um saldo de lucro líquido de R\$ 308 mil.

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

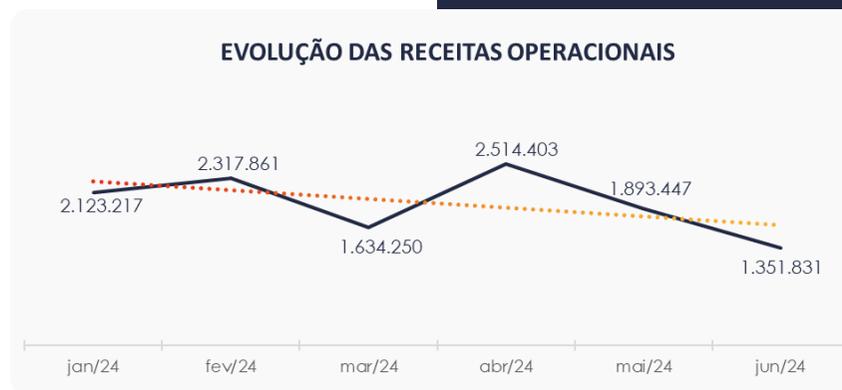
DRE	jan/24	AV	fev/24	AV	mar/24	AV	abr/24	AV	mai/24	AV	jun/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	<b>2.123.217</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.317.861</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.634.250</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.514.403</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.893.447</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.351.831</b>	<b>100,0%</b>	<b>-28,6%</b>	<b>11.835.010</b>	<b>100,0%</b>
( - ) Deduções das receitas	-43.351	-2,0%	-150.923	-6,5%	-230.246	-14,1%	-217.221	-8,6%	-23.913	-1,3%	-298.070	-22,0%	1146,5%	-963.724	-8,1%
<b>( = ) Receitas líquidas</b>	<b>2.079.866</b>	<b>98,0%</b>	<b>2.166.938</b>	<b>93,5%</b>	<b>1.404.004</b>	<b>85,9%</b>	<b>2.297.182</b>	<b>91,4%</b>	<b>1.869.534</b>	<b>98,7%</b>	<b>1.053.761</b>	<b>78,0%</b>	<b>-43,6%</b>	<b>10.871.286</b>	<b>91,9%</b>
( - ) Custos das Vendas e Serviços	0	0,0%	0	0,0%	-5.152.453	-315,3%	-170.661	-6,8%	-3.338.753	-176,3%	-1.144.436	-84,7%	-65,7%	-9.806.303	-82,9%
<b>( = ) Lucro bruto</b>	<b>2.079.866</b>	<b>98,0%</b>	<b>2.166.938</b>	<b>93,5%</b>	<b>-3.748.449</b>	<b>-229,4%</b>	<b>2.126.521</b>	<b>84,6%</b>	<b>-1.469.218</b>	<b>-77,6%</b>	<b>-90.675</b>	<b>-6,7%</b>	<b>-93,8%</b>	<b>1.064.983</b>	<b>9,0%</b>
( - ) Despesas operacionais	-416.626	-19,6%	-13.508	-0,6%	-14.411	-0,9%	-18.282	-0,7%	-18.609	-1,0%	-13.978	-1,0%	-24,9%	-495.414	-4,2%
<b>( = ) EBITDA</b>	<b>1.663.240</b>	<b>78,3%</b>	<b>2.153.430</b>	<b>92,9%</b>	<b>-3.762.860</b>	<b>-230,2%</b>	<b>2.108.239</b>	<b>83,8%</b>	<b>-1.487.827</b>	<b>-78,6%</b>	<b>-104.653</b>	<b>-7,7%</b>	<b>-93,0%</b>	<b>569.568</b>	<b>4,8%</b>
( - ) Depreciação e amortização	-17.571	-0,8%	-17.571	-0,8%	-17.571	-1,1%	-17.571	-0,7%	-17.571	-0,9%	-17.571	-1,3%	0,0%	-105.428	-0,9%
( - ) Encargos financeiros líquidos	-1.112	-0,1%	-1.144	0,0%	-852	-0,1%	-1.081	0,0%	-25	0,0%	-1.109	-0,1%	4334,1%	-5.321	0,0%
<b>( = ) Resultado antes do RNO</b>	<b>1.644.557</b>	<b>77,5%</b>	<b>2.134.715</b>	<b>92,1%</b>	<b>-3.781.283</b>	<b>-231,4%</b>	<b>2.089.587</b>	<b>83,1%</b>	<b>-1.505.423</b>	<b>-79,5%</b>	<b>-123.333</b>	<b>-9,1%</b>	<b>-91,8%</b>	<b>458.819</b>	<b>3,9%</b>
( + / - ) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
<b>( = ) Resultado antes do IR e CS</b>	<b>1.644.557</b>	<b>77,5%</b>	<b>2.134.715</b>	<b>92,1%</b>	<b>-3.781.283</b>	<b>-231,4%</b>	<b>2.089.587</b>	<b>83,1%</b>	<b>-1.505.423</b>	<b>-79,5%</b>	<b>-123.333</b>	<b>-9,1%</b>	<b>-91,8%</b>	<b>458.819</b>	<b>3,9%</b>
( - ) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	-150.683	-11,1%	0,0%	-150.683	-1,3%
<b>( = ) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.644.557</b>	<b>77,5%</b>	<b>2.134.715</b>	<b>92,1%</b>	<b>-3.781.283</b>	<b>-231,4%</b>	<b>2.089.587</b>	<b>83,1%</b>	<b>-1.505.423</b>	<b>-79,5%</b>	<b>-274.016</b>	<b>-20,3%</b>	<b>-81,8%</b>	<b>308.137</b>	<b>2,6%</b>



## 5.1. Análise do Faturamento

Conforme observado no gráfico ao lado, de maio a junho de 2024, a Recuperanda apresentou uma baixa de 28,6% em seu faturamento, totalizando R\$ 1,3 milhão neste último período, receita advinda de vendas de mercadorias.

Pode-se observar que houveram oscilações durante todo o semestre, sendo o mês de abril o responsável pelo maior montante apresentado, equivalente a R\$ 2,5 milhões.

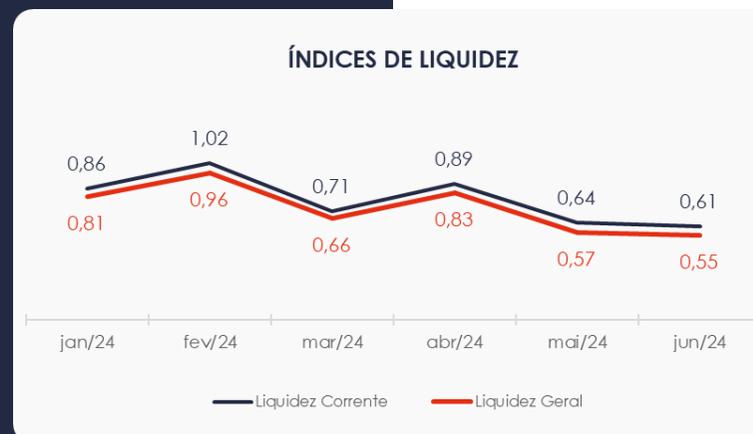


## 5.2. Índices de Liquidez

O **índice de liquidez geral** da Recuperanda apresentou redução entre os meses de janeiro a junho de 2024, apresentando indicador de **0,55** no mês de junho/2024, caracterizando que a sociedade **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\$ 0,55** para cada **R\$ 1,00** de dívida.

Avaliando o **índice de liquidez corrente**, percebe-se uma situação semelhante, com um índice acima de **1** apenas em fev/2024, ou seja, nos meses de forma geral, e considerando a perspectiva atual, a empresa não conseguiria arcar com suas dívidas de curto prazo.

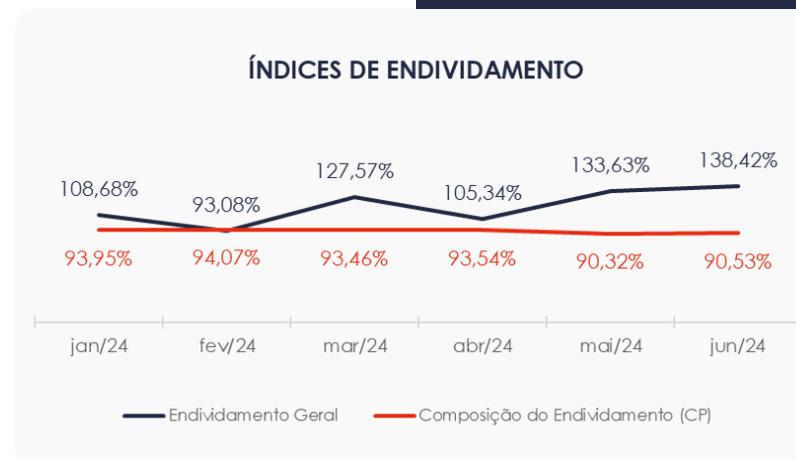
www.valorconsultores.com.br



# 6. ENDIVIDAMENTO

## 6.1. Endividamento Total

No referido mês de análise o endividamento da empresa totalizou R\$ 8,7 milhões, correspondente a 138,42% do ativo total. Observa-se também que as dívidas vencidas a curto prazo representam 90,53% do endividamento total, ocorrendo oscilações durante todo o período de janeiro a junho/2024.



# 7. FLUXO DE CAIXA

Para melhor compreensão apresenta-se a seguir a demonstração do fluxo de caixa da Recuperanda, realizado pelo método direto, referente aos meses de fevereiro a junho de 2024.

www.valorconsultores.com.br

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>					
Movimentação de clientes a receber	1.012.499	1.436.130	807.473	6.676.110	1.246.487
Movimentação de outros créditos	-1.118.277	5.021.226	-539.972	583.738	-84.375
Movimentação de fornecedores	-92.236	-6.745.539	-825.966	-3.602.095	-1.142.436
Movimentação de tributos	-20.081	-6.878	-119.490	-24.817	386
Movimentação de despesas e outras obrig.	6.208	-9.913	-16.060	-15.688	-19.968
<b>Fluxo das atividades operacionais</b>	<b>-211.887</b>	<b>-304.973</b>	<b>-694.015</b>	<b>3.617.247</b>	<b>94</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>					
Movimentação de investimentos	0	0	0	0	0
Movimentação de imobilizado	0	0	0	0	0
Movimentação de intangível	0	0	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de investimentos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>					
Movimentação de empr. e financ.	360.365	280.569	791.801	-4.017.221	0
<b>Fluxo das atividades de financiamento</b>	<b>360.365</b>	<b>280.569</b>	<b>791.801</b>	<b>-4.017.221</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE CREDORES RJ</b>					
Movimentação de credores RJ	0	0	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de credores RJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>					
Movimentação de patrimônio líquido	0	0	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de patrimônio líquido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Variação líquida do caixa</b>	<b>148.478</b>	<b>-24.404</b>	<b>97.786</b>	<b>-399.974</b>	<b>94</b>

20

## 7.1. Principais Fontes de Entrada

As principais fontes de entradas no período foram relacionadas com entradas de clientes e tributos, totalizando R\$ 1,2 milhão.

## 7.2. Principais Saídas

As saídas no período foram referentes à pagamentos de fornecedores, outras obrigações e movimentações em outros créditos, tendo totalizado R\$ 1,2 milhão, porém levemente menor que as entradas.

Por fim, destaca-se que a variação do saldo final do caixa financeiro da Recuperanda no mês de junho foi positivo em R\$ 94.





## 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**



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: PJXCH 5R8Z7 6RKNE FTURD