

## Relatório Mensal de Atividades Junho, Julho e Agosto/2023



AVM Supermercados LTDA.



# Índice

<b>SOBRE A EMPRESA</b>	<b>3</b>
<b>PEDIDO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>4</b>
<b>FASE ADMINISTRATIVA</b>	<b>6</b>
<b>QUADRO DE COLABORADORES</b>	<b>7</b>
<b>DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>8</b>
<b>ÍNDICES FINANCEIROS</b>	<b>13</b>
<b>RESULTADO DO PERÍODO</b>	<b>15</b>
<b>LISTA DE CREDORES</b>	<b>17</b>



## Sobre a Empresa

A AVM SUPERMERCADO LTDA., popularmente conhecida como “Supermercados Mano Manfroi”, é uma sociedade limitada, de propriedade de Sergio Moacir Vandresen Manfroi e Leticia Galon Mandroi, que possuem, respectivamente, 99% e 1% do capital social da empresa.

A empresa atua no ramo de comércio varejista e atacadista, com contrato social arquivado na Junta Comercial do Paraná desde 14/04/2008, sob o n. 41206169250.

As atividades da empresa são:

- comércio varejista e atacadista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – supermercados,
- locação de bens móveis e imóveis próprios,
- atividades de recebimento de depósitos e pagamentos de títulos sob contrato de instituições financeiras,
- serviços de lanchonete; e
- transporte rodoviário de carga municipal, intermunicipal e interestadual.

A empresa possui sete unidades, todas localizadas na cidade de Francisco Beltrão, Estado do Paraná:

- 1) Rua União da Vitória, 466, Bairro Vila Nova (Matriz);
- 2) Rua Elias Scalco, nº 461, Bairro Luther King;
- 3) Rua Presidente Getúlio Vargas, 188, Bairro São Miguel;
- 4) Avenida União da Vitória, 1520, Bairro Vila Nova;
- 5) Rua Terezópolis, 906, Bairro Pinheirinho;
- 6) Rua Gramado, 703, Bairro Jardim Floresta; e
- 7) Avenida Porto Alegre, 313, Bairro Alvorada.



# Pedido de Recuperação Judicial

- Em 07/07/2023, a AVM ajuizou pedido de Recuperação Judicial, distribuído sob o nº 0004986-18.2023.8.16.0083, e teve deferido o seu processamento em 26/07/2023, pelo Exmo. Juiz de Direito Dr. Antônio Evangelista de Souza Netto, da 2ª Vara Cível da Comarca de Francisco Beltrão, Estado do Paraná, conforme decisão de seq. 34. Como Administrador Judicial foi nomeado o BICHARA ADVOGADOS, representado pela Dra. Samantha Longo, OAB/RJ nº 114.119.
- Em 25/09/2023, foi apresentado o Plano de Recuperação Judicial, em conjunto com o laudo de viabilidade econômica e o laudo de avaliação de ativos.
- Em 25/09/2023, foi publicado o edital da Recuperação Judicial, previsto no art. 52, §1º, da LRFE contendo a lista de credores apresentada pela Recuperanda, concedendo o prazo de 15 dias para que os credores apresentem suas habilitações ou divergências de crédito diretamente ao AJ, cujo prazo se encerrará no dia 11/10/2023.



# Agravos de Instrumento

- A Administração Judicial informa que foram interpostos, até o momento, os agravos de instrumento abaixo listados, em face da decisão que deferiu o processamento da Recuperação Judicial, distribuídos à 17ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça do Paraná:

DATA DA DISTRIBUIÇÃO	AGRAVO DE INSTRUMENTO	CREDOR/AGRAVANTE
02/08/2023	0050730-91.2023.8.16.0000	Banco ABC Brasil S.A.
03/08/2023	0050093-43.2023.8.16.0000	Banco Bradesco S.A.
03/08/2023	0050733-46.2023.8.16.0000	Cooperativa De Crédito E Investimento Com Interação Solidária Tradição – Cresol Tradição
11/08/2023	0053513-56.2023.8.16.0000	Banco do Brasil S.A.
11/09/2023	0082080-97.2023.8.16.0000	Coop. de Crédito da Região do Sudoeste do Paraná - EVOLUA
02/10/2023	0090251-43.2023.8.16.0000	Banco Safra S.A.

RMA - Agosto.2023

**FS**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: PJ662 HGUR9 7CZQG HQQ6R

## Fase Administrativa de Verificação de Crédito

- A Administração Judicial, desde a sua nomeação, ocorrida em 31/07/2023, vem investindo na ampliação da capacidade de seu ambiente virtual e, para facilitar a comunicação com os credores da Recuperanda, criou a página [bit.ly/ajbichara](https://bit.ly/ajbichara), específica para este processo, através da qual os credores e demais interessados podem acessar os andamentos mais relevantes da Recuperação Judicial da AVM e as respectivas peças processuais e decisões, o formulário para envio das habilitações e divergências, além dos endereços de e-mail para contato direto com a Administração Judicial.
- Em cumprimento ao art. 22, inciso I, alínea "a", da LRFE, no dia 10/08/2023, a Administração Judicial encaminhou carta aos credores, informando o valor e classificação de seus respectivos créditos, nos termos da lista de credores apresentada pela Recuperanda junto à petição inicial.
- Considerando a publicação do edital previsto no art. 52, §1º, da LRFE, iniciou-se a fase administrativa de verificação de créditos. O credor que desejar apresentar sua habilitação ou divergência de crédito, deverá ingressar na página acima e preencher o formulário com as informações solicitadas até o dia 11/10/2023.
- As habilitações ou divergências deverão ser necessariamente realizadas através do preenchimento do formulário constante no endereço eletrônico disponibilizado pela Administração Judicial, de modo que eventuais habilitações ou divergências protocoladas nos autos do processo não serão consideradas, nos termos do que foi decidido pelo Exmo. Juízo em decisão de *seq.* 34.

RMA - Agosto.2023

**FS**

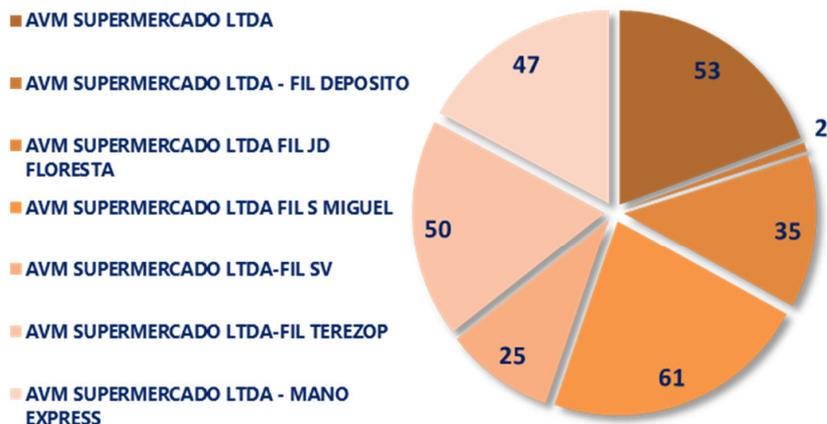


# Quadro de Colaboradores

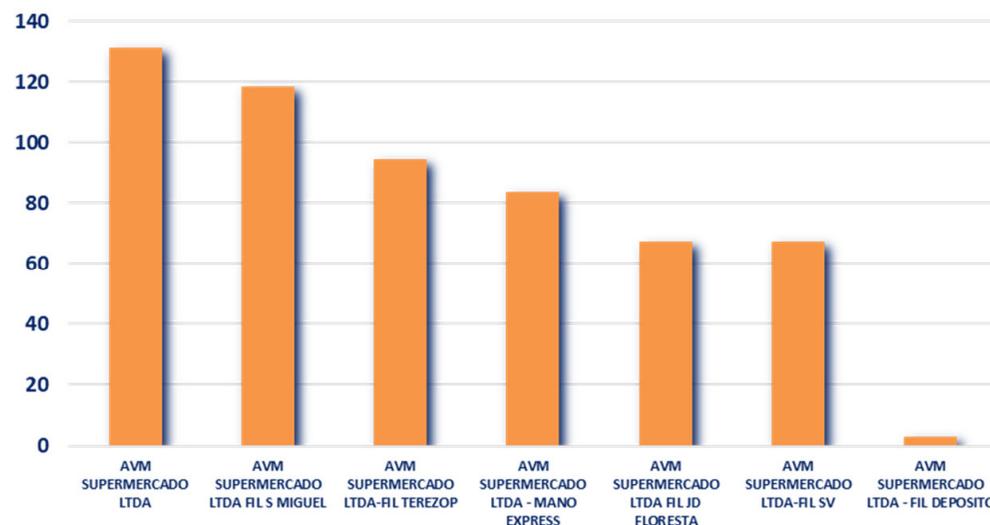
De acordo com as informações fornecidas pela Recuperanda, em agosto de 2023 o quadro de colaboradores tinha um total de 273 pessoas contratadas sob regime de Consolidação das Leis do Trabalho (CLT) distribuídos nas sete filiais do Grupo. No mesmo mês, a empresa declarou que o custo total de salários correspondia a R\$ 565 mil.

Os gráficos a seguir apresentam a alocação dos colaboradores por filial, juntamente com os respectivos custos associados.

**Quadro de Colaboradores - Agosto/23**



**CUSTO FOLHA DE PAGAMENTO - Agosto/23**



# Demonstrações Financeiras

- Primeiramente, cumpre esclarecer que, segundo a administração da Recuperanda, foram feitos vários ajustes para alinhar situação real financeira da empresa. Além disso, reportou a existência de erros de lançamentos no financeiro da empresa por vários anos (trocas de funcionários), principalmente em lançamentos de cartões de créditos que já estavam quitados, mas constavam como “em aberto”.
- Importante destacar o movimento na rubrica Disponibilidades que nos meses de julho e agosto de 2023 teve aumento de aproximadamente R\$ 1,3 milhão. A administração da empresa relatou que com a Recuperação Judicial, houve a necessidade de ações promocionais para aumentar os recursos disponíveis, além de certa dificuldade na aquisição de mercadorias dos fornecedores que contribuiu para na permanência dos recursos na empresa.
- Outro ponto que merece atenção é a melhoria do “Resultado antes do Resultado Financeiro” da Recuperanda, que no mês de agosto/2023 passou a ser positivo após um prejuízo operacional de aproximadamente R\$ 13,6 milhões no acumulado até julho/2023. Essa linha da demonstração de resultados é importante, pois demonstra a capacidade da operação da empresa gerar lucros.
- Nas próximas páginas serão analisadas as principais rubricas das Demonstrações Financeiras e apresentadas as justificativas prestadas pela administração da Recuperanda.

RMA - Agosto.2023

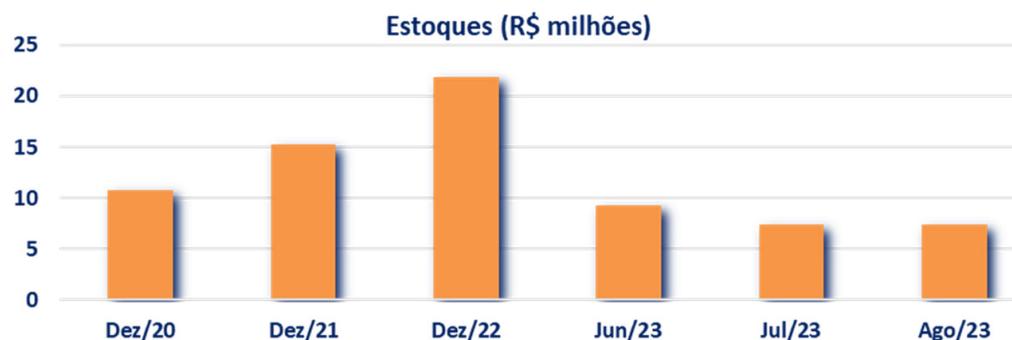
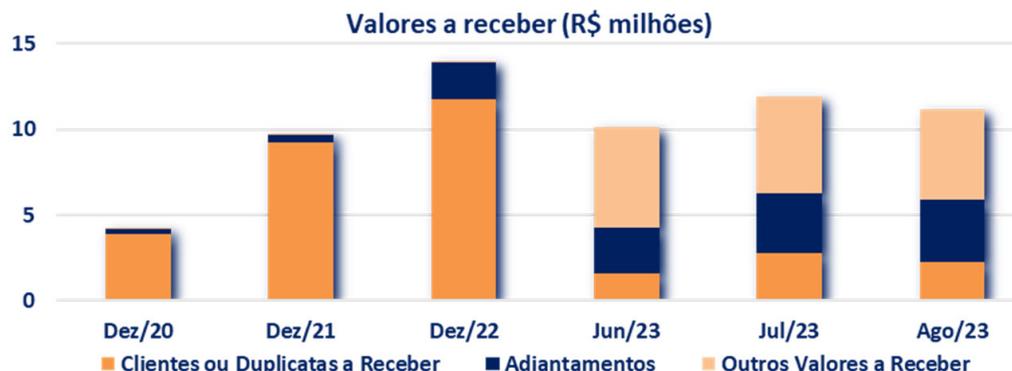
**FS**



# Demonstrações Financeiras - Ativos

## Comentários

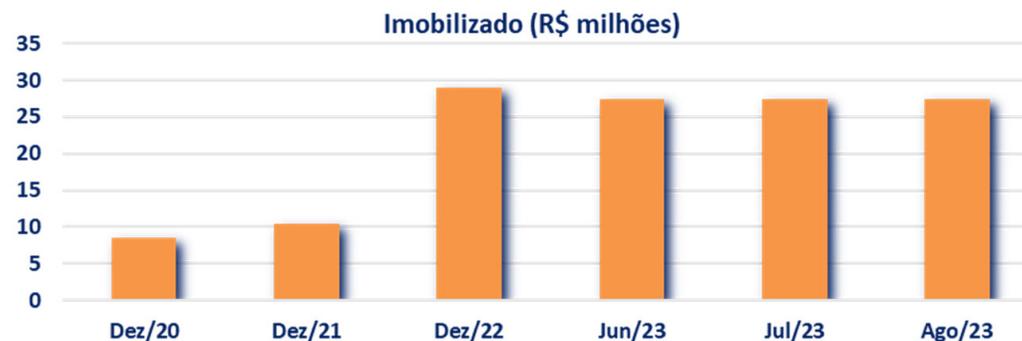
- No ano de 2023 ocorreu uma queda expressiva no volume de “Clientes ou Duplicatas a Receber”, com saldo de R\$ 2,2 milhões em agosto/2023. Contudo, houve aumento em relação a junho/2023, principalmente pela dificuldade em antecipar os recebíveis, conforme esclarecido pela administração.
- Houve aumento de aproximadamente R\$ 1 milhão na rubrica de “Adiantamentos” entre junho e agosto/2023. A administração explicou que com a Recuperação Judicial precisou adiantar valores aos fornecedores para manter a operação.
- Além disso, surgiu um valor de R\$ 5,8 milhões em “Outros Valores a Receber” nas Demonstrações Financeiras de junho/2023, que segundo a administração se refere a venda de uma das unidades do Grupo (Mano II). Nos meses de julho e agosto/2023 houve redução de R\$ 600 mil na rubrica pelo recebimento de parcelas da venda, conforme esclarecimento da administração.
- A Recuperanda apresentou queda no volume de estoques no ano de 2023 após 2 anos consecutivos de aumento. A administração da Recuperanda reportou que parte da baixa de estoques está relacionada à venda da unidade Mano II, que possuía o maior estoque.



# Demonstrações Financeiras - Ativos

## Comentários

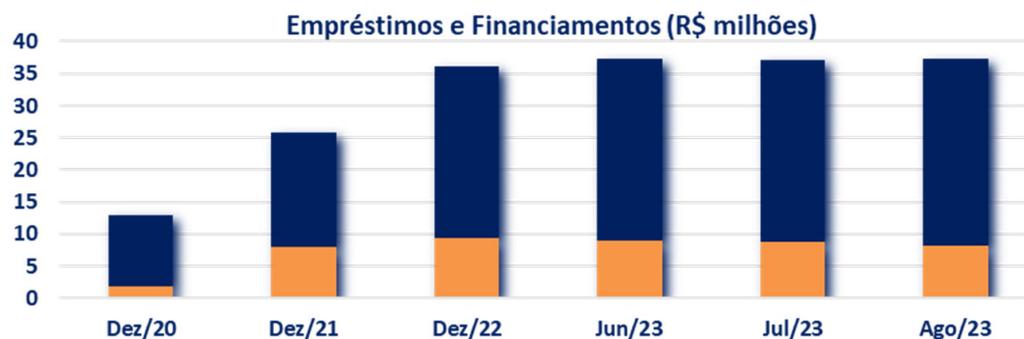
- Houve um aumento expressivo do Ativo Imobilizado no ano de 2022, ocorrido principalmente nas rubricas "Máquinas e equipamentos" e "Móveis e Utensílios".
- Parte do investimento em Imobilizado se refere a aquisição de equipamentos para Usina Fotovoltaica (R\$ 12,2 milhões).
- A redução no ano de 2023 se refere principalmente a "Máquinas e Equipamentos" e "Veículos", o que está em linha com a informação da venda de uma das unidades.
- O "Fundo de Comércio" teve um aumento expressivo ao longo dos anos, atingindo mais de R\$ 6,5 milhões em agosto/2023. A administração da Recuperanda explicou que a empresa se desenvolveu fazendo aquisições de terceiros, desde o ano de 2008. Esclareceu também que no ano de 2023 foi realizado ajuste de contas dentro do próprio Ativo (simples transferências) para adequar o valor real no balanço.



# Demonstrações Financeiras - Passivos

## Comentários

- A evolução das rubricas de "Fornecedores" e "Empréstimos e Financiamentos" evidencia um aumento expressivo nos passivos da Recuperanda.
- Os valores devidos a "Fornecedores" eram de aproximadamente R\$ 11,5 milhões nos anos de 2020 e 2021 e passaram a R\$ 28,3 milhões em agosto/2023. Cumpre destacar que entre junho e agosto/2023, período que abrange a Recuperação Judicial, houve aumento de aproximadamente R\$ 1,8 milhão na rubrica, que a administração reputa ao aumento das compras a prazo.
- Cumpre destacar que nos anos de 2022 e 2023 existe um montante de R\$ 12,2 milhões registrado como "Fornecedores de Bens do Ativo Não Circulante", ou seja, relativos aos investimentos realizados pela Recuperanda.
- A rubrica de "Empréstimos e Financiamentos" apresentou aumento expressivo, principalmente no longo prazo. Considerando curto e longo prazo, o total de "Empréstimos e Financiamentos" atingiu R\$ 37,3 milhões em junho/2023.
- Importante mencionar que essas rubricas não apresentarem movimento de junho a agosto/2023. A administração relata que os juros sobre as parcelas não pagas estão sendo debitados das contas correntes da empresa, por isso não estão sendo apropriados nos saldos do Balanço Patrimonial.



RMA - Agosto.2023

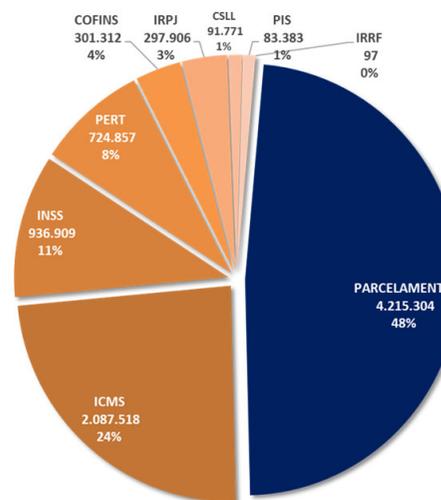
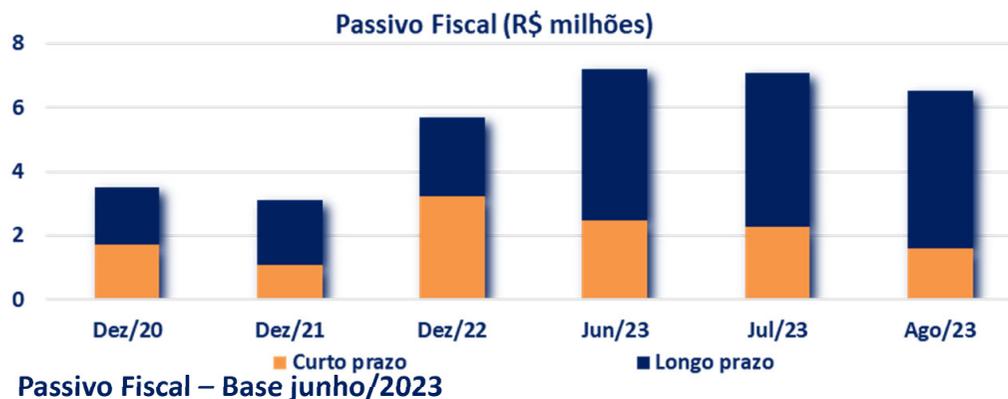
**FS**



# Demonstrações Financeiras - Passivos

## Comentários

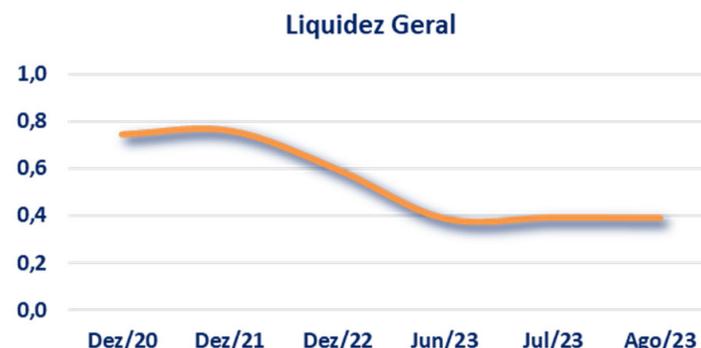
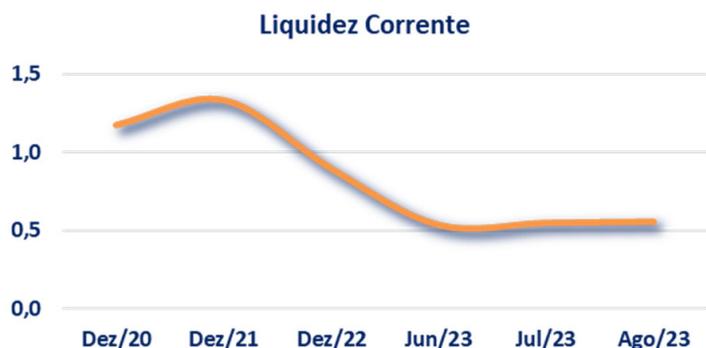
- O passivo fiscal da empresa mais que dobrou no período analisado, atingindo R\$ 7,2 milhões em junho/2023, sendo a maior parte no longo prazo (parcelamentos). A redução nos meses subsequentes se deve, conforme justificado pela administração, ao pagamento ou parcelamento de tributos.
- Conforme os registros contidos nos documentos do processo de solicitação da recuperação judicial, a Recuperanda declara um montante de "Passivo Fiscal" no valor de R\$ 8,7 milhões. Esta cifra se desmembra em duas categorias: R\$ 2 milhões em obrigações tributárias estaduais e R\$ 6,7 milhões em obrigações tributárias federais. Cumpre salientar que há uma disparidade entre os valores apresentados nas demonstrações contábeis de junho de 2023 e o levantamento do passivo descrito no relatório.
- A administração da empresa justificou que a diferença entre os valores apresentados se deve aos encargos considerados no relatório e não considerados no Balanço Patrimonial.



# Índices Financeiros

## Comentários

- Os índices de liquidez demonstram a capacidade da empresa em liquidar seus passivos com os ativos que possui em determinado momento. Em linhas gerais, quanto maior o índice melhor a situação da Recuperanda.
- A Liquidez Corrente da Recuperanda apresentou queda nos anos de 2022 e 2023. O índice variou de 0,53 em junho/2023 para 0,55 em agosto/2023, o que indica que a Recuperanda possuía R\$ 0,55 de ativos de curto prazo para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo nesse último mês.
- A Liquidez Geral relaciona os Ativos Circulantes acrescidos dos Ativos Realizáveis a Longo prazo aos Passivos Circulantes acrescidos dos Passivos Não Circulantes. Em junho/2023 o índice era de 0,39 e manteve até agosto/2023, o que indica que a Recuperanda possuía R\$ 0,39 de ativos realizáveis para cada R\$ 1,00 de obrigações com terceiros.



RMA - Agosto.2023

**FS**



# Índices Financeiros

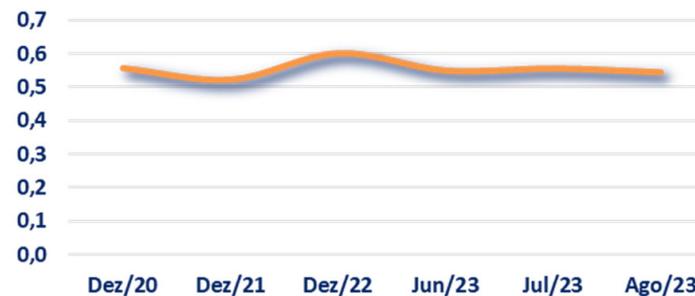
## Comentários

- Os índices de endividamento buscam demonstrar a situação da empresa frente ao endividamento que possui. Em linhas gerais, quanto menor o índice, menos a empresa depende do capital de terceiros.
- O Grau de Endividamento relaciona o passivo com terceiros aos ativos da empresa. O índice da empresa em junho/2023 era de 1,31 e passou a 1,32 em agosto/2023, indicando que ela possuía R\$ 1,32 de passivos com terceiros para cada R\$ 1,00 de ativos. Qualquer índice acima de 1,00 indica que os ativos totais da empresa não são suficientes para fazer frente a seu endividamento com terceiros.
- A Composição do Endividamento visa apenas demonstrar o quanto do passivo está no curto prazo. Em agosto/2023 a empresa estava com 55% de seu endividamento vencendo em menos de 1 ano, mesmo percentual de junho/2023.

**Grau de Endividamento**



**Composição do Endividamento**



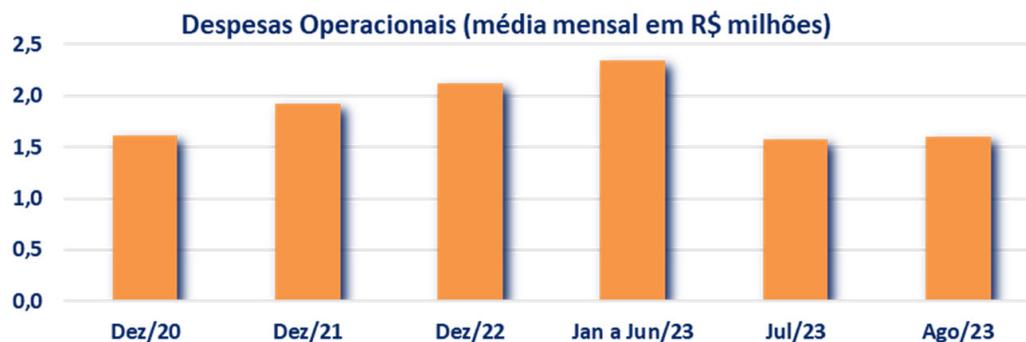
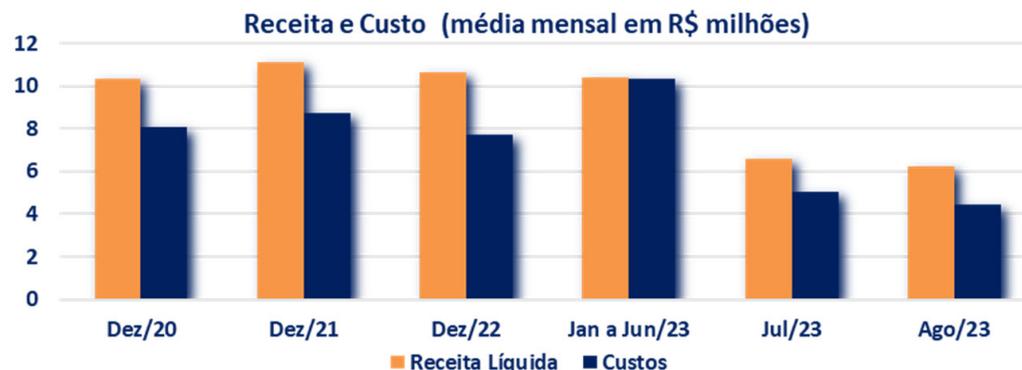
RMA - Agosto.2023



# Resultados do Período

## Comentários

- A "Receita Líquida" apresentou queda na média mensal nos anos de 2022 e 2023. Nos meses de julho e agosto/2023 a receita média foi de R\$ 6,4 milhões, enquanto no ano de 2021 era de R\$ 11,1 milhões.
- Os "Custos Comerciais" estavam praticamente iguais as Receitas em 2023 até junho, porém houve melhora nos meses de julho e agosto de 2023 quando representaram cerca de 74% das Receitas.
- Importante mencionar que a média do Lucro Bruto (Receita Líquida subtraída dos Custos) foi de R\$ 70 mil na média do primeiro semestre de 2023. Já nos meses de julho e agosto essa média passou para R\$ 1,7 milhão.
- Cabe destacar que o custo sofreu um aumento relativo à receita no primeiro semestre de 2023 por conta da venda da unidade Mano II, que acarretou os custos das mercadorias no estoque dessa loja para o demonstrativo de resultados.
- As "Despesas Operacionais" apresentaram constante crescimento no período e ultrapassaram R\$ 2,3 milhões na média mensal em 2023. Boa parte desse aumento está relacionado ao crescimento da folha de pagamento.



RMA - Agosto.2023

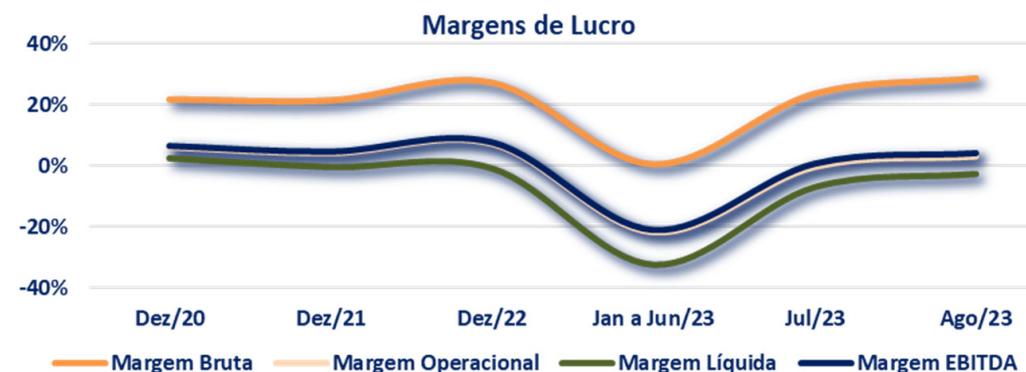
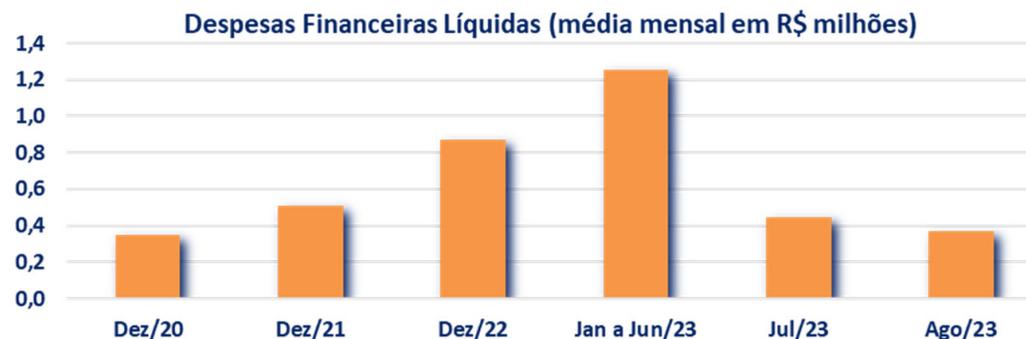
**FS**



# Resultados do Período

## Comentários

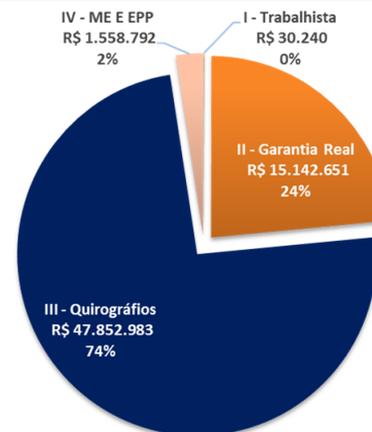
- O aumento do endividamento da Recuperanda acarretou no aumento das "Despesas Financeiras", que atingiram no primeiro semestre de 2023 uma média mensal de mais de R\$ 1,2 milhão. Após o pedido de Recuperação Judicial essa média caiu para R\$ 409 mil em julho e agosto/2023.
- As margens de lucro sofreram uma queda abrupta no primeiro semestre de 2023, influenciadas pela aumento expressivo dos custos em relação à receita. Contudo apresentaram melhora nos meses subsequentes.
- Considerando os meses de julho e agosto/2023 a Margem Bruta apresentou melhora expressiva em relação ao primeiro semestre, saindo de 0,7% para uma média de 26,2%.
- A Margem Operacional (antes do resultado financeiro) foi positiva no mês de agosto/2023, demonstrando melhora em relação aos meses anteriores.



# Lista de Credores

## Comentários

- Com base na relação de credores acostada aos autos do pedido de recuperação judicial, a dívida concursal totaliza R\$ 64,5 milhões.
- Destaca-se a Classe III, que representa a parcela mais substancial da dívida, totalizando R\$ 47,9 milhões ou 74% do montante total.
- A Classe II representa um passivo de R\$ 15,1 milhões, correspondendo a 24% da dívida.
- A Classe IV aparece com um montante de R\$ 1,6 milhão, equivalente a 2% do total da dívida.
- A Classe I registra um valor de R\$ 30 mil, representando uma parcela diminuta de 0,05% do total da dívida.
- Existe uma certa concentração dos créditos, haja vista que os 10 maiores credores da Classe III detêm 74,6% do total dos créditos (considerando os créditos que possuem na Classe II).



10 MAIORES CREDITORES	II	III	Total	%
ILUMISOL IMP.E EXP.INDUSTRIA E COMERCIO LTDA		13.081.377	13.081.377	20,3%
COOP. DE CREDITO RURAL COM INTEG. SOLIDARIA TRADIÇÃO -CRESOL	4.791.667	2.942.549	7.734.216	12,0%
BANCO ABC BRASIL S.A.		7.644.555	7.644.555	11,8%
BANCO DO BRASIL S.A.	3.891.686	114.979	4.006.666	6,2%
COOP.CREDITO DA REGIAO DO SUDOESTE DO PARANA EVOLUA	2.223.333	1.766.509	3.989.842	6,2%
BANCO BRADESCO S.A.	2.250.000	1.367.712	3.617.712	5,6%
COOP.DE CREDITO POUPANCA E INVESTIMENTO IGUAÇU -SICREDI I		3.023.460	3.023.460	4,7%
BANCO SAFRA S/A	1.208.333	867.295	2.075.628	3,2%
ITAU UNIBANCO S.A		1.706.000	1.706.000	2,6%
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL NOVICARNES		1.286.369	1.286.369	2,0%
<b>LISTA GERAL</b>			<b>64.584.667</b>	<b>74,6%</b>



## Anexo I – Balanço Patrimonial - Ativo

	Dez/20	Dez/21	Dez/22	Jun/23	Jul/23	Ago/23
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>18.889.023,14</b>	<b>29.199.138,91</b>	<b>39.649.913,59</b>	<b>21.641.202,85</b>	<b>22.801.210,40</b>	<b>22.617.425,05</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.475.015,62	2.278.923,13	2.086.621,19	1.241.197,62	2.492.389,75	2.549.326,34
<b>VALORES A RECEBER</b>	<b>4.276.136,46</b>	<b>9.776.231,90</b>	<b>13.984.764,37</b>	<b>11.086.972,62</b>	<b>11.920.518,56</b>	<b>11.180.966,94</b>
CLIENTES OU DUPLICATAS A RECEBER	3.881.162,64	9.242.803,79	11.744.739,43	1.588.518,87	2.755.095,92	2.216.781,81
DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	332.386,92	470.841,21	2.162.438,04	2.646.410,91	3.487.835,74	3.686.598,23
OUTROS CREDITOS	62.586,90	62.586,90	77.586,90	5.877.586,90	5.677.586,90	5.277.586,90
<b>OUTRAS CTAS. DE REALIZACAO MEDIATAS</b>	<b>1.399.219,99</b>	<b>1.914.693,11</b>	<b>1.718.126,20</b>	<b>974.455,94</b>	<b>930.201,48</b>	<b>930.212,01</b>
REALIZACOES MEDIATAS DIVERSAS	1.393.859,99	1.892.484,92	1.696.608,31	907.146,55	907.146,55	907.146,55
TRIBUTOS A RECUPERAR	5.360,00	22.208,19	21.517,89	67.309,39	23.054,93	23.065,46
<b>BENS REALIZAVEIS</b>	<b>10.738.651,07</b>	<b>15.229.290,77</b>	<b>21.860.401,83</b>	<b>9.325.328,99</b>	<b>7.458.100,61</b>	<b>7.956.919,76</b>
ESTOQUES EM GERAL	10.738.651,07	15.229.290,77	21.860.401,83	9.325.328,99	7.458.100,61	7.956.919,76
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>11.051.165,17</b>	<b>13.110.084,99</b>	<b>33.125.584,90</b>	<b>34.449.679,22</b>	<b>34.044.241,83</b>	<b>34.004.140,84</b>
<b>REALIZAVEL LONGO PRAZO</b>	<b>2.578.646,77</b>	<b>2.610.446,77</b>	<b>4.214.877,62</b>	<b>6.993.340,89</b>	<b>6.651.601,18</b>	<b>6.651.601,18</b>
OUTRAS CONTAS REALIZ LONGO PRAZO	2.448.539,61	2.463.539,61	4.048.920,46	6.508.023,03	6.508.023,03	6.508.023,03
INVESTIMENTOS	130.107,16	146.907,16	165.957,16	485.317,86	143.578,15	143.578,15
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8.472.518,40</b>	<b>10.499.638,22</b>	<b>28.910.707,28</b>	<b>27.456.338,33</b>	<b>27.392.640,65</b>	<b>27.352.539,66</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>29.940.188,31</b>	<b>42.309.223,90</b>	<b>72.775.498,49</b>	<b>56.103.178,45</b>	<b>56.845.452,23</b>	<b>56.621.565,89</b>

RMA - Agosto.2023

**FS**



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: PJ662 HGUR9 7CZQG HQQ6R

## Anexo II – Balanço Patrimonial - Passivo

	Dez/20	Dez/21	Dez/22	Jun/23	Jul/23	Ago/23
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>16.081.420,20</b>	<b>21.890.257,09</b>	<b>44.302.105,73</b>	<b>40.564.953,60</b>	<b>41.686.159,72</b>	<b>40.808.349,51</b>
<b>CREDORES EXTERNOS POR FUNCIONAMENT</b>	<b>15.580.193,00</b>	<b>21.358.447,55</b>	<b>43.666.824,05</b>	<b>39.528.611,74</b>	<b>40.697.857,55</b>	<b>39.787.132,45</b>
FORNECEDORES	11.440.622,78	11.577.926,80	28.718.892,93	26.462.273,63	27.908.857,77	28.256.136,89
FINANCIAMENTOS E EMPRESTIMOS	753.392,84	6.331.670,87	5.171.879,94	5.217.077,56	5.217.077,56	5.217.077,56
OBRIGACOES FISCO/TRIBUTARIAS A PAG	1.733.971,27	1.075.402,98	3.239.925,26	2.456.325,64	2.268.730,20	1.594.520,35
OUTRAS CONTAS A PAGAR	1.652.206,11	2.373.446,90	6.536.125,92	5.392.934,91	5.303.192,02	4.719.397,65
<b>ENCARGOS TRABALHISTAS/DISTRIBUTIVO</b>	<b>501.227,20</b>	<b>531.809,54</b>	<b>635.281,68</b>	<b>1.036.341,86</b>	<b>988.302,17</b>	<b>1.021.217,06</b>
<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>12.724.079,81</b>	<b>19.928.490,31</b>	<b>29.168.149,10</b>	<b>33.067.778,69</b>	<b>33.154.097,03</b>	<b>33.979.354,54</b>
<b>CREDORES POR FUNCIONAMENTO A L.P.</b>	<b>12.724.079,81</b>	<b>19.928.490,31</b>	<b>29.168.149,10</b>	<b>33.067.778,69</b>	<b>33.154.097,03</b>	<b>33.979.354,54</b>
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	10.956.963,97	17.895.605,12	26.729.494,20	28.343.996,13	28.333.860,00	29.033.468,17
OUTRAS CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	1.767.115,84	2.032.885,19	2.438.654,90	4.723.782,56	4.820.237,03	4.945.886,37
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>1.134.688,30</b>	<b>490.476,50</b>	<b>-694.756,34</b>	<b>-17.529.553,84</b>	<b>-17.994.804,52</b>	<b>-18.166.138,16</b>
<b>CAPITAL SOCIAL REALIZADO</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>
<b>RESERVAS</b>				<b>3.256.061,93</b>	<b>3.256.061,93</b>	<b>3.256.061,93</b>
<b>LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>884.688,30</b>	<b>240.476,50</b>	<b>-944.756,34</b>	<b>-21.215.615,77</b>	<b>-21.680.866,45</b>	<b>-21.852.200,09</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>29.940.188,31</b>	<b>42.309.223,90</b>	<b>72.775.498,49</b>	<b>56.103.178,45</b>	<b>56.845.452,23</b>	<b>56.621.565,89</b>

RMA - Agosto.2023

**FS**



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: PJ662 HGUR9 7CZQG HQQ6R

## Anexo III – DRE

	Dez/20	Dez/21	Dez/22	Jan a Jun/23	Jul/23	Ago/23
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>133.228.986,83</b>	<b>144.751.138,84</b>	<b>137.443.900,05</b>	<b>67.165.873,28</b>	<b>7.042.763,71</b>	<b>6.669.766,98</b>
<b>(-) DEDUCOES E/OU ABATIMENTOS</b>	<b>(9.531.809,97)</b>	<b>(11.207.376,21)</b>	<b>(9.982.580,75)</b>	<b>(4.705.819,28)</b>	<b>(474.049,85)</b>	<b>(442.072,86)</b>
<b>RECEITA LIQUIDA DO PERIODO</b>	<b>123.697.176,86</b>	<b>133.543.762,63</b>	<b>127.461.319,30</b>	<b>62.460.054,00</b>	<b>6.568.713,86</b>	<b>6.227.694,12</b>
<b>CUSTOS COMERCIAIS</b>	<b>(96.695.247,31)</b>	<b>(104.830.734,12)</b>	<b>(92.718.581,72)</b>	<b>(62.036.065,46)</b>	<b>(5.014.518,06)</b>	<b>(4.440.193,53)</b>
<b>LUCRO BRUTO PERIODO</b>	<b>27.001.929,55</b>	<b>28.713.028,51</b>	<b>34.742.737,58</b>	<b>423.988,54</b>	<b>1.554.195,80</b>	<b>1.787.500,59</b>
<b>DESPESAS</b>	<b>(19.426.836,78)</b>	<b>(23.107.026,24)</b>	<b>(25.480.207,39)</b>	<b>(14.061.155,56)</b>	<b>(1.576.660,90)</b>	<b>(1.596.333,55)</b>
<b>DESPESAS C/PESSOAL-SOC</b>	<b>(11.247.765,14)</b>	<b>(13.571.148,69)</b>	<b>(14.743.412,87)</b>	<b>(8.640.607,67)</b>	<b>(993.716,13)</b>	<b>(982.382,52)</b>
<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>(8.179.071,64)</b>	<b>(9.535.877,55)</b>	<b>(10.736.794,52)</b>	<b>(5.420.547,89)</b>	<b>(582.944,77)</b>	<b>(613.951,03)</b>
<b>RESULT ANTES RESULT FINANCEIRO - LUCRO</b>	<b>7.575.092,77</b>	<b>5.606.002,27</b>	<b>9.262.530,19</b>	<b>(13.637.167,02)</b>	<b>(22.465,10)</b>	<b>191.167,04</b>
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(4.163.364,06)</b>	<b>(6.098.377,42)</b>	<b>(10.414.405,33)</b>	<b>(7.534.384,40)</b>	<b>(446.072,53)</b>	<b>(371.149,48)</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>258.134,60</b>	<b>296.997,46</b>	<b>286.413,44</b>	<b>270.903,94</b>	<b>4.422,17</b>	<b>8.242,54</b>
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(4.421.498,66)</b>	<b>(6.395.374,88)</b>	<b>(10.700.818,77)</b>	<b>(7.805.288,34)</b>	<b>(450.494,70)</b>	<b>(379.392,02)</b>
<b>RESULT OPERACIONAL</b>	<b>3.411.728,71</b>	<b>(492.375,15)</b>	<b>(1.151.875,14)</b>	<b>(21.171.551,42)</b>	<b>(468.537,63)</b>	<b>(179.982,44)</b>
<b>RESULTADO LIQ.REC/DESP EVENTUAIS</b>	<b>485.971,00</b>	<b>117.872,74</b>	<b>110.006,89</b>	<b>900.691,99</b>	<b>3.286,95</b>	<b>8.648,80</b>
<b>RESULT ANTES PROVISOES - LUCRO</b>	<b>3.897.699,71</b>	<b>(374.502,41)</b>	<b>(1.041.868,25)</b>	<b>(20.270.859,43)</b>	<b>(465.250,68)</b>	<b>(171.333,64)</b>
<b>TRIBUTAÇÃO RESULTADOS</b>	<b>(903.652,54)</b>	<b>(269.709,39)</b>	<b>(143.364,59)</b>			
<b>RESULT DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.994.047,17</b>	<b>(644.211,80)</b>	<b>(1.185.232,84)</b>	<b>(20.270.859,43)</b>	<b>(465.250,68)</b>	<b>(171.333,64)</b>
<b>LUCRO LIQUIDO PERÍODO</b>	<b>2.994.047,17</b>	<b>(644.211,80)</b>	<b>(1.185.232,84)</b>	<b>(20.270.859,43)</b>	<b>(465.250,68)</b>	<b>(171.333,64)</b>

RMA - Agosto.2023

**FS**



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: PJ662 HGUR9 7CZQG HQQ6R