

**EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 2ª VARA DE FALÊNCIAS E  
RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DE SÃO PAULO - CAPITAL**

## **Processo nº 1039637-97.2021.8.26.0100**

### ***Relatório Mensal de Atividades – Novembro / 2021***

**ADJUD Administradores Judiciais Ltda.**, administradora judicial nomeada na recuperação judicial das empresas Oliveira Hidráulica e Elétrica Ltda. e CR Engenharia Ltda., atendendo à exigência do artigo 22 da Lei 11.101/2005, vem encaminhar a V. Exa. o Relatório Mensal de Atividades.

O presente relatório foi produzido com base em documentos e informações fornecidos pela própria empresa, submetidos a análise econômico-financeira e não foram, nesse primeiro momento, objeto de verificação aprofundada ou de auditoria por parte da administração judicial.

Termos em que, para produção de seus efeitos legais, principalmente para suporte aos credores da Recuperanda, requer a juntada do documento anexo.

São Paulo, 11 de janeiro de 2022

**ADJUD Administradores Judiciais Ltda.**  
Vânio Cesar Pickler Aguiar  
*p/Administradora Judicial*

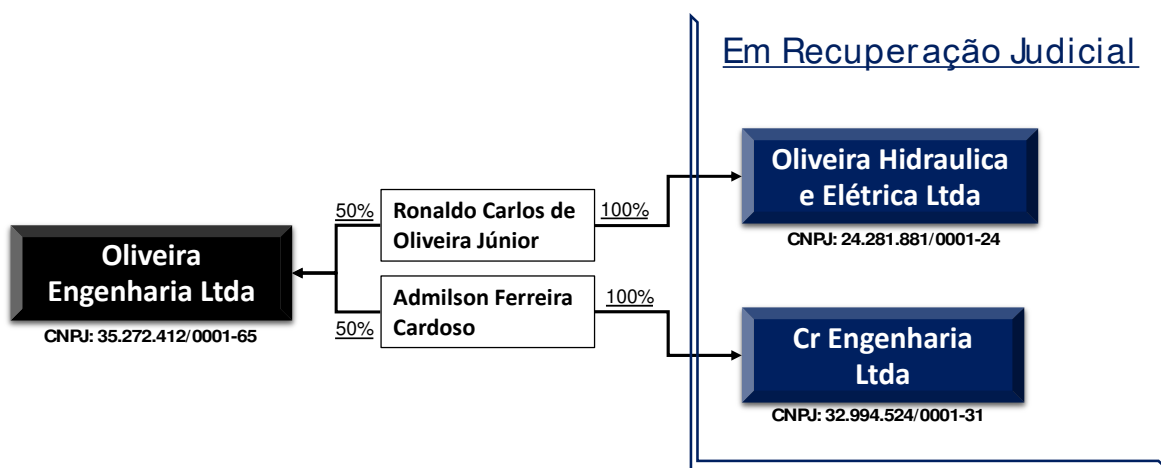
## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO</b>	<b>3</b>
<b>2. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA</b>	<b>4</b>
3.1. Faturamento	4
3.2. Despesas Operacionais	4
3.3. Despesas Administrativas	4
3.4. Ativo	5
3.5. Passivo	5
3.6. Fluxo de Caixa	6
<b>3. CRONOGRAMA PROESSUAL</b>	<b>6</b>
<b>4. CONCLUSÃO</b>	<b>7</b>
<b>5. ANEXOS</b>	<b>9</b>
I. Balanço	9
II. Demonstrativo de Resultados	10
III. Fluxo de Caixa Realizado	11

## 1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório Mensal de Atividades (RMA) reúne e analisa as informações econômico-financeiras, entregues pela Recuperanda a esta administradora judicial, conforme determinado às **fls. 278** dos autos principais, e reflete as informações até o mês de novembro/2021. Estes documentos e informações encontram-se sob a disposição dos interessados junto a administração judicial.

Para integrar as atividades do Grupo Empresarial, os sócios, que atuavam com empresas “independentes”, criaram a empresa Oliveira Engenharia Ltda., CNPJ 35.272.412/0001-65, na data de 25/02/2021, com a justificativa de contornar eventuais restrições na contratação com as empresas submetidas ao regime da recuperação judicial, além de questões estratégicas e comerciais, ficando assim disposto o quadro societário.



A propósito da criação da empresa Oliveira Engenharia Ltda., que foi objeto de manifestação desta Administradora Judicial às **fls. 325/326**, V. Exa. determinou que a fiscalização das Recuperandas deverá se estender também para esta empresa (**fls. 439**), assim como deverão, em 5 dias, se manifestar sobre a inclusão desta sociedade no polo ativo, com a fundamentação de que não pode ser usada uma outra sociedade para atuar no mesmo ramo de atividade das Recuperandas, o que poderia configurar crime falimentar, razão pela qual também foi determinada vista ao Ministério Público.

## 2. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA

2.1. Para melhorar a análise de suas demonstrações financeiras, as Recuperandas realizaram um trabalho interno contábil de reclassificação das contas, readequando os seus registros contábeis, possibilitando, assim, a correta aferição de seus resultados.

2.2. O faturamento em outubro e novembro mostrou evolução em relação aos meses anteriores. Em outubro o faturamento foi de R\$ 820,6 mil, enquanto em novembro totalizou R\$ 920,9 mil, ainda insuficiente para atingir o seu ponto de equilíbrio, ou seja, para cobrir os custos operacionais e as despesas administrativas.

FATURAMENTO	TRIM1	TRIM2	TRIM3	OUT	NOV	TOTAL	%
(+) Serviços Prestados	1.595.402	1.706.591	2.016.408	820.674	920.998	7.060.073	99,9 %
(+) Venda Mercadorias	598	-	-	-	-	598	0,1%
<b>(=) FATURAMENTO BRUTO</b>	<b>1.596.000</b>	<b>1.706.591</b>	<b>2.016.408</b>	<b>820.674</b>	<b>920.998</b>	<b>7.060.671</b>	
(-) Impostos Totais	100.676	213.169	261.674	35.580	185.925	797.024	11,3 %
(-) Descontos/Devoluções	47.912	5.739	1.843	-	-	55.493	0,8%
<b>(=) TOTAL DEDUÇÕES</b>	<b>148.588</b>	<b>218.908</b>	<b>263.517</b>	<b>35.580</b>	<b>185.925</b>	<b>852.517</b>	<b>12,1 %</b>
<b>(=) FATURAMENTO LÍQUIDO</b>	<b>1.447.412</b>	<b>1.487.683</b>	<b>1.752.891</b>	<b>785.093</b>	<b>735.074</b>	<b>6.208.153</b>	
	<b>90,69%</b>	<b>87,17%</b>	<b>86,93%</b>	<b>95,66%</b>	<b>79,81%</b>	<b>87,9%</b>	

2.3. O custo operacional até o mês de novembro, acumula um total de R\$ 7,29 milhões, equivalente a 117% do faturamento líquido, que encerrou o mês de novembro de 2021 com um total de R\$ 6,21 milhões.

Como as atividades operacionais têm se mostrado insuficientes para fazer face aos custos operacionais, a margem de contribuição apurada até novembro de 2021 se apresenta negativa em 15%, com apuração de prejuízo operacional no montante de R\$ 1,08 milhões.

CUSTO OPERACIONAL	TRIM1	TRIM2	TRIM3	OUT	NOV	TOTAL	%
(-) Matéria-Prima	19.690	24.526	52.663	11.090	43.664	151.633	2,1%
(-) Mão de Obra Direta	410.170	1.200.890	3.163.652	964.782	490.832	6.230.325	88,2%
(-) Serviços Técnicos	150.660	116.730	302.734	126.479	103.352	799.954	11,3%
(-) Custo Indireto	2.499	38.078	52.438	7.829	6.836	107.680	1,5%
<b>(=) CUSTO OPERACIONAL</b>	<b>583.018</b>	<b>1.380.223</b>	<b>3.571.486</b>	<b>1.110.180</b>	<b>644.683</b>	<b>7.289.591</b>	<b>103,2 %</b>
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>864.394</b>	<b>107.460</b>	<b>(1.818.595)</b>	<b>(325.087)</b>	<b>90.390</b>	<b>(1.081.438)</b>	
<i>Margem de Contribuição</i>	<b>54,16%</b>	<b>6,3%</b>	<b>-90,19%</b>	<b>-39,61%</b>	<b>9,81%</b>	<b>-15,3%</b>	

2.4. As despesas administrativas das Recuperandas somam ao longo do ano, até o fechamento em novembro de 2021, um total de R\$ 573,6 mil, ou 8,1% do faturamento bruto.

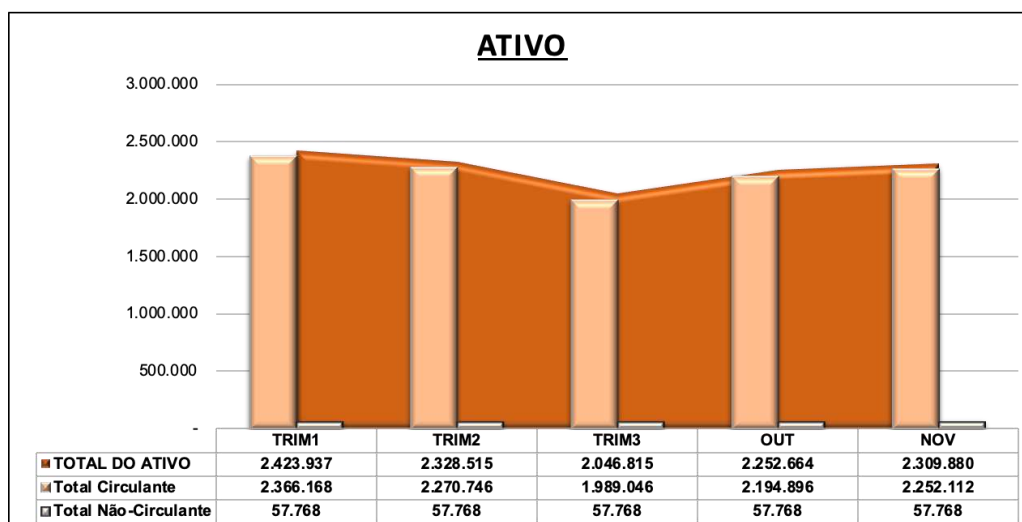
Verifica-se que no 3º trimestre e no mês de outubro, as despesas se apresentam negativas, decorrentes de realocações de contas para melhor readequação das demonstrações financeiras, conforme informado no item 2.1.

DESPESAS ADM	TRIM1	TRIM2	TRIM3	OUT	NOV	TOTAL	%
(-) Pessoal	1.367.618	380.907	(1.249.516)	(194.305)	28.461	333.165	4,7%
(-) Estrutura	26.387	32.459	24.006	10.895	8.131	101.879	1,4%

(-) Comunicação / TI	-	1.327	267	-	182	1.776	0,0%
(-) Assessoria / Consultoria	6.125	17.137	24.094	10.604	3.060	61.020	0,9%
(-) Administrativas	17.679	2.212	(1.663)	(1.586)	2.633	19.276	0,3%
(-) Veículos / Fretes	500	-	442	-	900	1.842	0,0%
(-) Tributárias	27.751	25.270	1.653	-	-	54.674	0,8%
(-) Seguros	5.101	1.628	(5.792)	(937)	-	(0)	0,0%
<b>(=) TOTAL AM</b>	<b>1.451.162</b>	<b>460.940</b>	<b>(1.206.508)</b>	<b>(175.330)</b>	<b>43.367</b>	<b>573.631</b>	<b>8,1%</b>

2.5. Os ativos totais das Recuperandas no mês de novembro apresentam o saldo de R\$ 2,30 milhões, enquanto em setembro fecharam em R\$ 2,05 milhões.

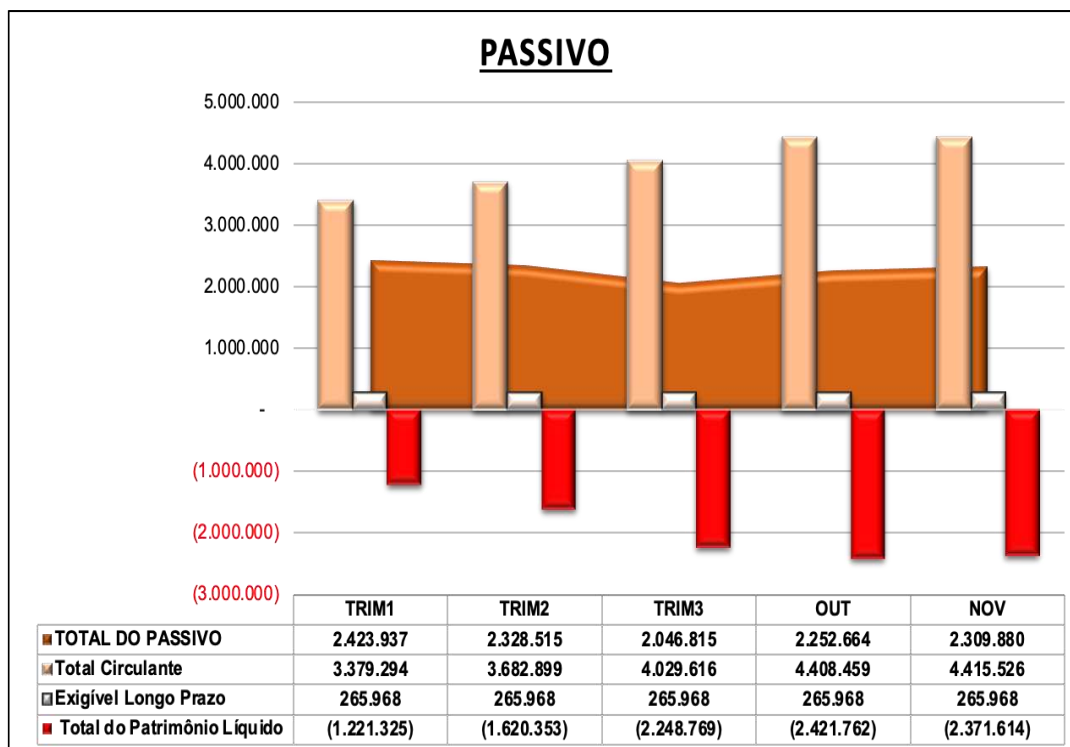
ATIVO	TRIM1	TRIM2	TRIM3	OUT	NOV
Total Circulante	2.366.168	2.270.746	1.989.046	2.194.896	2.252.112
Total Não-Circulante	57.768	57.768	57.768	57.768	57.768
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.423.937</b>	<b>2.328.515</b>	<b>2.046.815</b>	<b>2.252.664</b>	<b>2.309.880</b>



2.6. No lado do passivo, as contas do circulante apresentaram acréscimo das responsabilidades, passando de R\$ 4,29 milhões em setembro, para R\$ 4,68 milhões em novembro.

2.7. No tocante ao patrimônio líquido, como as receitas de prestações de serviços e vendas de mercadorias são insuficientes para fazer face aos custos operacionais e despesas administrativas, prejuízos vêm acumulando, elevando o patrimônio líquido em R\$ 2,3 milhões negativos no mês de novembro.

PASSIVO	TRIM1	TRIM2	TRIM3	OUT	NOV
Total Circulante	3.379.294	3.682.899	4.029.616	4.408.459	4.415.526
Total Não-Circulante	265.968	265.968	265.968	265.968	265.968
Total do Patrimônio Líquido	(1.221.325)	(1.620.353)	(2.248.769)	(2.421.762)	(2.371.614)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.423.937</b>	<b>2.328.515</b>	<b>2.046.815</b>	<b>2.252.664</b>	<b>2.309.880</b>



2.8. O fluxo de caixa de novembro mostra entradas de R\$ 1,23 milhões e saídas de R\$ 1,24 milhões. Considerando que o saldo anterior estava negativo em R\$ 6,9 mil, o saldo final continuou negativo em R\$ 19,7 mil. Este saldo negativo vem sendo coberto com empréstimos bancários de curto prazo, recursos estes não computados no demonstrativo do fluxo de caixa.

CONTA	TRIM1	TRIM2	TRIM3	OUT	NOV
( = ) SALDO INICIAL	68.199,79	(110.562,05)	(131.691,39)	(3.153,85)	(6.975,10)
( + ) Total de Entradas	2.339.596,32	2.167.378,76	3.271.836,96	1.386.317,89	1.230.441,76
( - ) Total de Saídas	2.518.358,16	2.188.508,10	3.143.299,42	1.390.139,14	1.243.203,25
( = ) Resultado	(178.762)	(21.129)	128.537,54	(3.821,25)	(12.761,49)
( = ) SALDO FINAL	(110.562)	(131.691)	(3.153,85)	(6.975,10)	(19.736,59)

### 3. CRONOGRAMA PROCESSUAL

DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
22.04.21	Distribuição da Inicial	
23.07.21	Publicação do despacho inicial de deferimento do Pedido de Recuperação	Art.52, incisos I e V e parágrafo 1º
25.08.21	Publicação do Edital com a 1ª Relação de Credores, elaborada pelo devedor	Art.52, parágrafo 1º

25.10.21	Apresentação da 2ª relação de credores pela administração judicial	Art.7º, parágrafo 2º
	Publicação no Diário Oficial da juntada do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)	Art.53, parágrafo único
	Publicação do Edital de Convocação para a votação do PRJ em Assembleia Geral de Credores	Art.56, parágrafo 1º
	A aprovação do Plano de Recuperação Judicial em Assembleia Geral de Credores.	Art.56, parágrafo 1º
	Homologação do Plano de Recuperação Judicial.	
	Concessão de efeito suspensivo em Agravo de Instrumento ingressado pelo Banco do Brasil s/decisão que determinou o início do cumprimento do PRJ, independentemente do julgamento do Recurso Especial.	
	Negado provimento ao recurso do Banco do Brasil.	
	Decisão determinando o início imediato dos pagamentos, com relatório da administração judicial em 60 dias.	
	Relatório Inicial de Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial apresentado pela administração judicial.	
	Data prevista de encerramento para a fiscalização do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial	Art. 61

#### 4. CONCLUSÃO

Com base nos documentos acostados aos autos pelas Recuperandas, relativos ao período de outubro e novembro de 2021, verifica-se estarem em plena atividade. Contudo, as receitas registradas pelas empresas tem sido insuficiente para cobrir os custos operacionais e as despesas administrativas, continuando com a geração de resultados negativos, com reflexos no patrimônio líquido, cuja posição atual se apresenta negativa em R\$ 2,3 milhões, bem como afetando negativamente a geração de caixa para honrar com os compromissos assumidos.

As Recuperandas continuam transferindo as atividades da Oliveira Hidráulica para a Oliveira Engenharia, coligada do grupo, conforme mencionado na introdução.

#### 5. ANEXOS

Seguem, adiante, o Balanço, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) e o Fluxo de Caixa das Recuperandas.

I. Balanço

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> (Valores em mil R\$)											
<b>CONTA</b>	<b>JAN</b>	<b>FEV</b>	<b>MAR</b>	<b>ABR</b>	<b>MAI</b>	<b>JUN</b>	<b>JUL</b>	<b>AGO</b>	<b>SET</b>	<b>OUT</b>	<b>NOV</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>											
Caixa e Bancos	114,8	143,9	280,3	283,6	142,8	117,1	124,4	125,9	86,7	47,9	30,5
Contas a receber de clientes	1.681,8	1.581,1	1.455,6	1.332,1	1.466,3	1.462,4	1.283,1	1.335,9	1.326,8	1.448,5	1.353,3
Adiantamentos a fornecedores	-	0,0	-	(4,2)	(4,2)	(4,2)	(1,0)	2,4	2,2	-	-
Impostos a recuperar	7,2	3,8	11,2	9,5	10,3	5,2	3,6	13,7	13,5	17,3	15,5
Crédito a Coligadas/Sócios	552,2	487,2	619,1	628,2	703,8	690,2	640,2	580,2	559,9	681,3	852,7
<b>Total Circulante</b>	<b>2.356,1</b>	<b>2.216,0</b>	<b>2.366,2</b>	<b>2.249,1</b>	<b>2.319,0</b>	<b>2.270,7</b>	<b>2.050,3</b>	<b>2.058,1</b>	<b>1.989,0</b>	<b>2.194,9</b>	<b>2.252,1</b>
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>											
Depósitos Judiciais	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Outros Créditos Não-correntes	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Realizável Longo Prazo	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Imobilizado	54,9	55,6	56,3	56,3	56,3	56,3	56,3	56,3	56,3	56,3	56,3
(-) Depreciação Acumulada	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)
<b>Total Não-Circulante</b>	<b>56,3</b>	<b>57,1</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>	<b>57,8</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.412,4</b>	<b>2.273,1</b>	<b>2.423,9</b>	<b>2.306,9</b>	<b>2.376,8</b>	<b>2.328,5</b>	<b>2.108,1</b>	<b>2.115,9</b>	<b>2.046,8</b>	<b>2.252,7</b>	<b>2.309,9</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>											
Fornecedores	129,8	101,9	101,6	102,6	113,2	112,4	107,0	91,6	93,1	92,9	95,5
Empréstimos / Financiamentos CP	976,1	1.068,2	1.087,0	1.086,3	1.086,8	1.087,3	1.087,6	1.087,6	1.087,6	1.087,6	1.087,6
Impostos a Recolher	1.090,6	1.131,2	1.261,4	1.300,6	1.337,2	1.399,0	1.445,9	1.541,6	1.518,1	1.520,6	1.667,6
Obrigações Trabalhistas	279,1	441,0	621,5	604,2	589,4	722,4	793,0	867,4	840,0	909,3	779,1
Obrigações Coligadas/Sócios	292,3	204,0	307,8	311,2	363,1	361,7	293,6	237,2	143,0	256,4	373,6
Outras Obrigações CP	-	-	-	-	-	-	-	301,5	347,8	541,6	412,0
<b>Total Circulante</b>	<b>2.768,0</b>	<b>2.946,2</b>	<b>3.379,3</b>	<b>3.404,8</b>	<b>3.489,7</b>	<b>3.682,9</b>	<b>3.727,0</b>	<b>4.126,9</b>	<b>4.029,6</b>	<b>4.408,5</b>	<b>4.415,5</b>
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>											
Parcelamentos	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0
Exigível Longo Prazo	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0	266,0
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>											
Capital social	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0
Lucro/Prejuízo/acumulados	(936,4)	(1.021,5)	(1.339,1)	(1.621,3)	(1.763,9)	(1.778,9)	(2.020,4)	(2.284,8)	(2.677,0)	(2.648,8)	(2.821,8)
Resultado do período	(85,2)	(317,6)	(282,2)	(142,6)	(15,0)	(241,5)	(264,5)	(392,2)	28,2	(173,0)	50,1
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>(621,5)</b>	<b>(939,1)</b>	<b>(1.221,3)</b>	<b>(1.363,9)</b>	<b>(1.378,9)</b>	<b>(1.620,4)</b>	<b>(1.884,8)</b>	<b>(2.277,0)</b>	<b>(2.248,8)</b>	<b>(2.421,8)</b>	<b>(2.371,6)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.412,4</b>	<b>2.273,1</b>	<b>2.423,9</b>	<b>2.306,9</b>	<b>2.376,8</b>	<b>2.328,5</b>	<b>2.108,1</b>	<b>2.115,9</b>	<b>2.046,8</b>	<b>2.252,7</b>	<b>2.309,9</b>



**II. Demonstrativo de Resultados**

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores em mil R\$)													
CONTA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	TOTAL	%
(+) Serviços Prestados	552,5	454,4	588,5	571,0	614,5	521,1	431,0	930,4	655,1	820,7	921,0	7.060,1	100,0%
(+) Venda Mercadorias	-	-	0,6	-	-	-	-	-	-	-	-	0,6	0,0%
<b>(=) FATURAMENTO BRUTO</b>	<b>552,5</b>	<b>454,4</b>	<b>589,1</b>	<b>571,0</b>	<b>614,5</b>	<b>521,1</b>	<b>431,0</b>	<b>930,4</b>	<b>655,1</b>	<b>820,7</b>	<b>921,0</b>	<b>7.060,7</b>	
(-) Impostos Totais	42,0	32,3	26,4	80,1	50,3	82,8	90,6	141,6	29,5	35,6	185,9	797,0	11,3%
(-) Descontos/Devoluções	24,4	19,2	4,3	3,2	1,3	1,2	1,8	-	-	-	-	55,5	0,8%
<b>(=) TOTAL DEDUÇÕES</b>	<b>66,5</b>	<b>51,5</b>	<b>30,6</b>	<b>83,3</b>	<b>51,5</b>	<b>84,0</b>	<b>92,4</b>	<b>141,6</b>	<b>29,5</b>	<b>35,6</b>	<b>185,9</b>	<b>852,5</b>	12,1%
<b>(=) FATURAMENTO LÍQUIDO</b>	<b>486,0</b>	<b>402,9</b>	<b>558,5</b>	<b>487,7</b>	<b>563,0</b>	<b>437,0</b>	<b>338,5</b>	<b>788,8</b>	<b>625,6</b>	<b>785,1</b>	<b>735,1</b>	<b>6.208,2</b>	87,9%
	87,97%	88,67%	94,8%	85,41%	91,61%	83,87%	78,55%	84,78%	95,5%	95,66%	79,81%		
<b>CUSTO OPERACIONAL</b>													
(-) Matéria-Prima / Mercadoria	6,2	12,9	0,6	10,1	5,0	9,5	10,5	38,5	3,7	11,1	43,7	151,6	2,1%
(-) Mão de Obra Direta	13,9	46,5	349,8	406,7	359,9	434,3	394,5	809,0	1.960,2	964,8	490,8	6.230,3	88,2%
(-) Serviços Técnicos Terceiros	73,6	47,5	29,5	18,6	54,0	44,1	63,6	112,7	126,5	126,5	103,4	800,0	11,3%
(-) Custo Indireto	0,1	0,6	1,8	10,2	9,9	18,0	7,0	20,7	24,8	7,8	6,8	107,7	1,5%
<b>(=) CUSTO OPERACIONAL</b>	<b>93,7</b>	<b>107,5</b>	<b>381,8</b>	<b>445,6</b>	<b>428,8</b>	<b>505,9</b>	<b>475,6</b>	<b>980,8</b>	<b>2.115,1</b>	<b>1.110,2</b>	<b>644,7</b>	<b>7.289,6</b>	103,2%
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>392,3</b>	<b>295,4</b>	<b>176,7</b>	<b>42,1</b>	<b>134,2</b>	<b>(68,8)</b>	<b>(137,1)</b>	<b>(192,0)</b>	<b>(1.489,5)</b>	<b>(325,1)</b>	<b>90,4</b>	<b>(1.081,4)</b>	
<i>Margem de Contribuição</i>	<i>71,01%</i>	<i>65,5%</i>	<i>30,3%</i>	<i>7,37%</i>	<i>21,84%</i>	<i>-13,21%</i>	<i>-31,81%</i>	<i>-20,84%</i>	<i>-227,37%</i>	<i>-39,61%</i>	<i>9,81%</i>	<i>-15,3%</i>	
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>													
(-) Pessoal	421,8	560,7	385,1	132,7	120,7	127,5	103,0	160,0	(1.512,5)	(194,3)	28,5	333,2	4,7%
(-) Estrutura	9,1	5,8	11,5	10,7	11,0	10,8	8,7	14,3	1,0	10,9	8,1	101,9	1,4%
(-) Comunicação / TI	-	-	-	-	3,5	(2,2)	0,1	0,2	(0,0)	-	0,2	1,8	0,0%
(-) Assessoria / Consultoria	2,1	2,2	1,9	2,2	6,6	8,4	10,4	7,2	6,4	10,6	3,1	61,0	0,9%
(-) Administrativas	5,8	11,8	0,1	0,3	1,3	0,6	2,4	8,4	(12,5)	(1,6)	2,6	19,3	0,3%
(-) Veículos / Fretes	-	-	0,5	-	-	-	-	0,2	0,2	-	0,9	1,8	0,0%
(-) Tributárias	-	-	27,8	-	-	25,3	-	0,5	1,2	-	-	54,7	0,8%
(-) Seguros	0,9	2,1	2,1	1,1	-	0,5	0,7	0,7	(7,2)	(0,9)	-	(0,0)	0,0%
<b>(=) TOTAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>439,7</b>	<b>582,6</b>	<b>428,8</b>	<b>147,0</b>	<b>143,1</b>	<b>170,9</b>	<b>125,3</b>	<b>191,5</b>	<b>(1.523,3)</b>	<b>(175,3)</b>	<b>43,4</b>	<b>573,6</b>	8,1%
<b>(=) LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>(47,4)</b>	<b>(287,2)</b>	<b>(252,1)</b>	<b>(104,9)</b>	<b>(8,9)</b>	<b>(239,7)</b>	<b>(262,4)</b>	<b>(383,5)</b>	<b>33,8</b>	<b>(149,8)</b>	<b>47,0</b>	<b>(1.655,1)</b>	
	-8,6%	-63,2%	-42,8%	-18,4%	-1,4%	-46,0%	-60,9%	-41,2%	5,2%	-18,2%	5,1%		-23,4%
<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>													
(+) Receita financeira	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,3	
(+) Outras Receitas	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,0	7,0	
(-) Despesas Financeiras	37,7	30,3	30,1	37,7	6,1	1,7	2,0	8,7	5,6	23,5	3,9	187,5	2,7%
<b>(=) TOTAL NÃO-OPERACIONAL</b>	<b>(37,7)</b>	<b>(30,3)</b>	<b>(30,1)</b>	<b>(37,7)</b>	<b>(6,1)</b>	<b>(1,7)</b>	<b>(2,0)</b>	<b>(8,7)</b>	<b>(5,6)</b>	<b>(23,2)</b>	<b>3,1</b>	<b>(180,2)</b>	-2,6%
<b>(=) RESULTADO PERÍODO</b>	<b>(85,2)</b>	<b>(317,6)</b>	<b>(282,2)</b>	<b>(142,6)</b>	<b>(15,0)</b>	<b>(241,5)</b>	<b>(264,5)</b>	<b>(392,2)</b>	<b>28,2</b>	<b>(173,0)</b>	<b>50,1</b>	<b>(1.835,2)</b>	
	-15,4%	-69,9%	-47,9%	-25,0%	-2,4%	-46,3%	-61,4%	-42,2%	4,3%	-21,1%	5,4%		-26,0%
Acumulado (anual)	(85)	(403)	(685)	(828)	(843)	(1.084)	(1.348)	(1.741)	(1.712)	(1.885)	(1.835)		

**III. Fluxo de Caixa Realizado**

<b>FLUXO DE CAIXA - 2021</b> (Valores em mil R\$)											
<b>CONTA</b>	<b>JAN</b>	<b>FEV</b>	<b>MAR</b>	<b>ABR</b>	<b>MAI</b>	<b>JUN</b>	<b>JUL</b>	<b>AGO</b>	<b>SET</b>	<b>OUT</b>	<b>NOV</b>
<b>(=) SALDO INICIAL</b>	<b>68,2</b>	<b>(29,5)</b>	<b>(89,3)</b>	<b>(110,6)</b>	<b>(17,8)</b>	<b>(131,6)</b>	<b>(131,7)</b>	<b>13,3</b>	<b>13,3</b>	<b>(3,2)</b>	<b>(7,0)</b>
<b>(+) ENTRADAS</b>											
Outros Recebimentos	9,2	59,8	5,2	3,7	10,6	3,6	3,1	16,0	2,7	1,3	5,1
Nota Prestação Serviço	460,8	402,7	437,8	641,1	434,0	533,5	599,4	883,0	606,4	653,3	764,4
Emprestimo Bancario	17,9	26,9	-	34,4	-	-	-	-	-	-	-
Entrada de Aporte ou Retorno de Aporte	48,1	105,4	52,6	53,4	-	69,4	-	-	110,2	113,5	124,8
Reclassificação Saldo devedor	-	-	-	-	-	-	133,4	-	-	-	-
Resgate Automatico	-	-	-	-	-	-	-	39,0	3,7	5,0	16,6
Aporte	-	0,8	166,2	24,7	51,8	59,3	0,5	48,2	3,5	65,0	0,6
Resgate Automatico	-	-	-	-	-	-	-	-	92,1	239,0	148,5
Transferencia entre Contas mesma TIT	7,7	206,2	-	-	-	-	70,4	108,2	-	-	-
Transferências entre contas/empresas	89,8	103,9	138,3	61,2	105,1	81,6	181,3	240,5	130,5	309,2	170,5
<b>(=) Total de Entradas</b>	<b>633,6</b>	<b>905,8</b>	<b>800,2</b>	<b>818,5</b>	<b>601,4</b>	<b>747,4</b>	<b>988,0</b>	<b>1.334,8</b>	<b>949,0</b>	<b>1.386,3</b>	<b>1.230,4</b>
<b>(-) SAÍDAS</b>											
Tributos (DAS-MEI) <sup>1</sup>	5,2	7,8	-	1,3	14,4	-	4,4	6,2	15,8	14,4	-
Pagamento a Fornecedores/Prestadores	6,9	21,4	15,8	29,3	14,9	30,4	50,4	60,1	47,9	43,3	56,5
Retirada Mensal do Proprietário	-	-	-	10,0	20,0	21,7	20,8	23,3	30,0	30,0	42,8
Salário do Funcionário e encargos	394,5	439,8	374,0	426,0	466,3	418,0	457,6	663,2	428,0	544,3	585,3
Água	0,2	0,4	0,7	0,5	0,3	-	0,1	0,8	0,4	-	0,7
Luz	0,7	-	0,7	0,7	0,6	0,9	0,5	1,1	-	1,1	1,6
Aluguel	8,0	4,6	9,2	8,8	9,3	4,8	6,8	6,5	3,7	9,4	10,9
Telefone / Internet	0,2	0,9	0,8	1,0	0,8	0,5	0,5	1,1	0,2	0,4	0,4
Despesas Bancárias	1,7	1,7	2,6	2,2	1,6	1,3	1,3	1,8	0,9	2,2	3,0
Despesas Financeiras	0,0	-	-	-	-	-	2,4	-	0,6	-	-
Honorários Contábeis <sup>3</sup>	2,1	2,2	1,9	2,2	2,2	2,8	2,2	3,1	3,0	3,1	3,1
Despesa com Veículos	0,7	3,0	1,2	-	-	5,0	-	-	-	-	0,4
Materiais de Escritório	0,2	0,2	0,1	0,1	1,1	0,2	0,3	0,0	0,3	0,1	-
Manutenção de Equipamentos	-	-	-	-	-	0,8	-	1,2	-	-	-
Amortização Emprést./Financ.	9,9	10,6	5,2	11,6	-	-	-	-	-	-	-
Crea (Conselho de Classe)	-	-	-	0,1	-	-	-	1,5	0,4	0,1	-
Juros Bancario	18,1	26,3	27,2	33,7	0,6	0,5	0,1	-	-	-	-
Monitoramento	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
material limpeza	-	0,1	-	0,2	-	-	0,2	-	0,1	-	-
locação equipamento	10,3	11,5	4,8	6,6	14,6	11,8	12,6	20,6	5,5	0,7	1,3
advogado	-	10,0	5,0	2,8	11,3	5,6	3,4	3,4	7,5	7,5	7,5
Emprést./Transf. CNPJ/Sócio-Mesma Titul	196,6	374,5	197,2	92,3	61,7	47,6	0,5	104,5	5,6	89,0	53,8
Plano de Saude	1,0	-	-	-	-	1,2	1,2	1,2	1,3	1,3	0,6
Cartão corporativo	2,3	2,7	-	-	-	-	1,0	0,3	0,9	0,5	1,1
EPI/Uniformes	2,1	-	1,2	1,1	-	13,9	-	6,1	3,2	3,5	4,1
ART	0,1	-	-	0,1	-	-	-	-	0,1	-	-
ALVARA	-	23,0	35,2	7,6	-	28,8	67,9	68,5	104,6	46,3	72,4
Aplicação Automatica	-	-	-	-	-	-	-	38,7	93,0	243,7	165,2
Reembolso	0,2	0,3	0,3	9,3	0,2	0,2	1,3	9,1	0,3	0,1	1,2
DARE Recuperação	-	-	-	-	-	21,6	-	-	-	-	-
Tributo Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	0,5	-	-	-
Transferencia entre Contas mesma TIT	-	-	-	-	-	-	-	68,2	74,2	55,7	60,9
Transferencia entre Contas mesma TIT	-	24,5	138,3	78,1	95,2	130,0	207,4	243,5	137,7	293,4	170,2
Saldo 2020	70,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Total de Saídas</b>	<b>731,3</b>	<b>965,6</b>	<b>821,5</b>	<b>725,8</b>	<b>715,2</b>	<b>747,5</b>	<b>843,0</b>	<b>1.334,8</b>	<b>965,5</b>	<b>1.390,1</b>	<b>1.243,2</b>
	(0,2)	(0,1)	(0,0)	0,1	(0,2)	(0,0)	0,1	0,0	(0,0)	(0,0)	(0,0)
<b>(=) RESULTADO PERÍODO</b>	<b>(97,7)</b>	<b>(59,9)</b>	<b>(21,3)</b>	<b>92,7</b>	<b>(113,8)</b>	<b>(0,1)</b>	<b>145,0</b>	<b>0,0</b>	<b>(16,5)</b>	<b>(3,8)</b>	<b>(12,8)</b>
<b>(=) SALDO FINAL</b>	<b>(29,5)</b>	<b>(89,3)</b>	<b>(110,6)</b>	<b>(17,8)</b>	<b>(131,6)</b>	<b>(131,7)</b>	<b>13,3</b>	<b>13,3</b>	<b>(3,2)</b>	<b>(7,0)</b>	<b>(19,7)</b>