



■ RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Autos nº 5000521-26.2019.8.21.0132

Ação: Recuperação Judicial

2ª Vara Cível da Comarca de Sapiranga - RS

Recuperandas: Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda., Paquetá Calçados Ltda. e Cia Castor de Participações Societárias

Administração Judicial: Brizola e Japur Administração Judicial

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ÍNDICE

• 1. Introdução.....	3
1.1. Considerações Preliminares.....	4
1.2. Estágio Processual.....	5
1.3. Cronograma Processual.....	7
• 2. Informações sobre a Recuperanda.....	9
2.1. Histórico do Grupo Paquetá.....	10
2.2. Estrutura Societária.....	11
2.3. Informações Gerais.....	12
2.4. Unidades do Grupo Paquetá.....	13
2.5. Presença no Exterior em 2020.....	16
2.6. Quadro Funcional.....	18
2.7. Encontros com a Administração.....	21
• 3. Créditos.....	26
3.1. Cia Castor e Paquetá Empreendimentos.....	27
3.2. Paquetá Calçados.....	28
• 4. Análise Econômico-Financeira.....	29
4.1. Companhia Castor de Participações Societárias.....	30
4.2. Paquetá Calçados Ltda.....	31
4.3. Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda.....	44
4.4. Pandemia – Impacto no Setor Calçadista.....	45
• 5. Informações Adicionais.....	49
• 6. Glossário.....	53
• 7. Anexos.....	56

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO

- 1.1. Considerações Preliminares
- 1.2. Estágio Processual
- 1.3. Cronograma Processual

1.1 Considerações Preliminares

Primeiramente, cumpre referir as premissas que embasaram este relatório, bem como destacar alguns pontos que esta Administração Judicial julga pertinentes para uma melhor compreensão do trabalho desenvolvido.

Para chegar às conclusões apresentadas no presente relatório, esta Equipe, entre outros aspectos: (i) tomou como boas e válidas as informações contidas nas demonstrações contábeis da **Paquetá Empreendimentos Imobiliários LTDA.**, da **Paquetá Calçados LTDA** e **Companhia Castor de Participações Societárias**, as quais foram fornecidas por seus administradores; e (ii) conduziu discussões com membros integrantes da administração das Recuperandas sobre os negócios e as operações das referidas empresas.

Nenhum dos profissionais que participaram da elaboração deste relatório têm qualquer interesse financeiro nas Recuperandas ou qualquer relação com quaisquer das partes envolvidas, o que caracteriza a independência desta Equipe em relação ao presente trabalho.

A administração da Paquetá Empreendimentos Imobiliários LTDA., da Paquetá Calçados LTDA e da Companhia Castor de Participações Societárias e seus sócios não impuseram qualquer restrição para que esta Equipe pudesse: (i) obter todas as informações solicitadas para produzir este relatório; e (ii) chegar de forma independente às conclusões aqui contidas.

Este relatório e as opiniões aqui contidas têm a finalidade de prestar informações a todos os interessados no presente processo, observando o fato de que qualquer leitor deste relatório deve estar ciente das condições que nortearam este trabalho.

Por fim, cumpre destacar que esta Administração Judicial acordou com os representantes das Recuperandas que as informações contábeis e gerenciais a serem remetidas para análise deveriam ser fornecidas até o dia 15 do mês subsequente àquele sobre o qual se realiza a análise. Desta forma, estão compreendidas neste relatório todas aquelas informações remetidas à Administração Judicial até o dia 15 de julho de 2020.

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório **estão expressos em reais (R\$)**.

1.2 Estágio Processual

Trata-se de Recuperação Judicial ajuizada na data de 24/06/2019 em litisconsórcio ativo formado pelas sociedades empresárias Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda., Paquetá Calçados Ltda. e Companhia Castor de Participações Societárias, doravante denominadas de “Grupo Paquetá”.

Em consonância com recomendação exarada pelo Conselho Nacional de Justiça, esta Equipe Técnica realizou uma perícia prévia ao deferimento do pedido de Recuperação Judicial, a fim de auxiliar o Juízo na verificação do preenchimento dos requisitos para submissão das Requerentes ao procedimento.

Apreciada a perícia prévia, o deferimento do processamento da Recuperação Judicial das Empresas se deu em 27/06/2019, sendo nomeada esta Equipe Técnica para o cargo de Administração Judicial.

Considerando a necessidade de complementação da relação de credores das Recuperandas, as correspondências previstas no art. 22, I, “a”, da Lei 11.101/2005, bem como o edital de que trata o art. 52, § 1º, da Lei 11.101/2005 não tiveram como ser providenciados logo após a investidura da Administração Judicial no seu encargo.

Em despacho datado de 26/07/2019, ficou assentado pelo Juízo que os prazos devem ser contados em dias corridos, exceto o prazo para apresentação de impugnações (art. 8º, da Lei nº 11.101/2005) e os prazos recursais, que deverão ser contados em dias úteis.

Apresentada uma lista de credores atualizada pelas Recuperandas em 29/07/2019, esta Administração Judicial providenciou o encaminhamento das correspondências previstas no art. 22, I, “a”, da Lei nº 11.101/2005.

O edital do art. 52, § 1º, da Lei nº 11.101/2005 foi veiculado no DJE de 04/09/2019, considerando-se publicado em 05/09/2019, marco do início da fase administrativa de verificação de créditos conduzida pela Administração Judicial.

A Administração Judicial analisou as habilitações e as divergências recebidas, bem como os documentos e os registros contábeis que atestam a higidez dos créditos declarados pelas Recuperandas. Em 21/11/2019 foi apresentada a relação de credores do art. 7º, §2º, da Lei nº 11.101/2005 em Juízo.

No Evento 111, as Recuperandas apresentaram o plano de recuperação dentro do prazo legal. No Evento 852, apresentaram aditivo ao plano de recuperação acompanhado de aditivo ao laudo demonstrativo de viabilidade econômico-financeira.

No dia 10/12/2019, foi publicado o edital conjunto indicando a lista de credores do art. 7º, §2º, e o aviso de recebimento do plano de recuperação do art. 53, parágrafo único, ambos da Lei nº 11.101/2005.

1.2 Estágio Processual

O prazo de 10 dias úteis para apresentar impugnações contra a relação de credores se encerrou no dia 23/01/2020 e o prazo de 30 dias corridos para apresentação do plano de recuperação se encerrou no dia 10/02/2020.

Considerando que foram apresentadas objeções ao plano, o Juízo designou Assembleia-Geral de Credores para os dias 31/03/2020, em primeira convocação, e 28/04/2020, em segunda convocação.

No entanto, em função do atual quadro de saúde pública envolvendo o novo Coronavírus (COVID-19), a Administração Judicial sugeriu o adiamento da Assembleia-Geral de Credores, o que foi acolhido pelo Juízo.

De qualquer forma, cumpre ressaltar que, mesmo durante o período de suspensão dos prazos decorrente da pandemia do novo Coronavírus (COVID-19), a Administração Judicial permanece realizando o atendimento diário aos credores e interessados na presente Recuperação Judicial, prestando informações atinentes às atividades das Recuperandas e ao processo judicial em andamento.

Tendo como *dies a quo* a data da decisão que deferiu o processamento, o prazo de 180 dias de suspensão das ações e execuções, previsto nos artigos 52, III, c/c 6º, §4º, da LRF, findaria em 24/12/2019. Considerando que o Juízo determinou a prorrogação do *stay period* até o prazo de 180 dias contados de 25/12/2019 e,

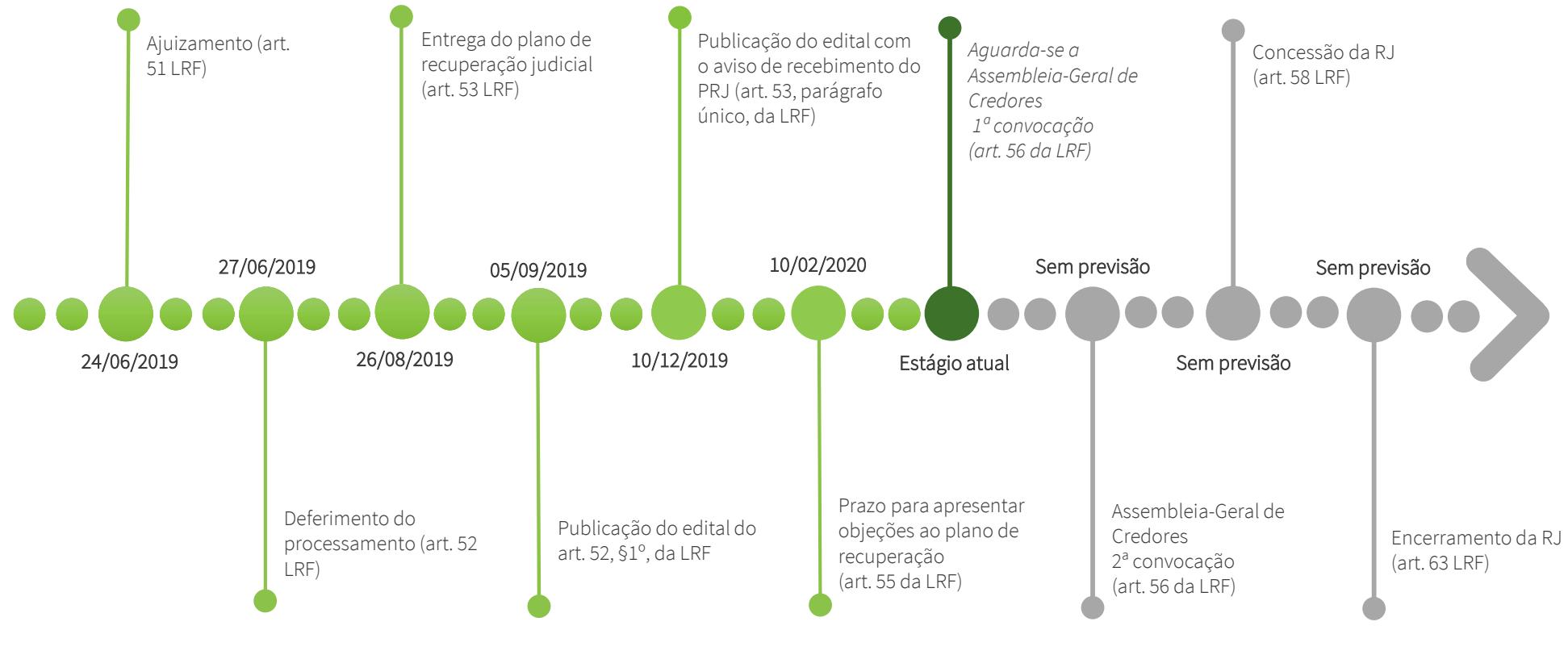
posteriormente, até o prazo de 180 dias contados do dia 21/06/2020, considerar-se-á findo o período de suspensão em 18/12/2020.

Atualmente, aguarda-se a designação de novas datas para realização da Assembleia-Geral de Credores destinada à deliberação acerca do plano de recuperação.

É como se encontra o processo.

1.3 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o cronograma do processo de **Recuperação Judicial** do Grupo Paquetá, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



1.3 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o cronograma da **Verificação de Créditos** do Grupo Paquetá, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2. INFORMAÇÕES SOBRE AS RECUPERANDAS

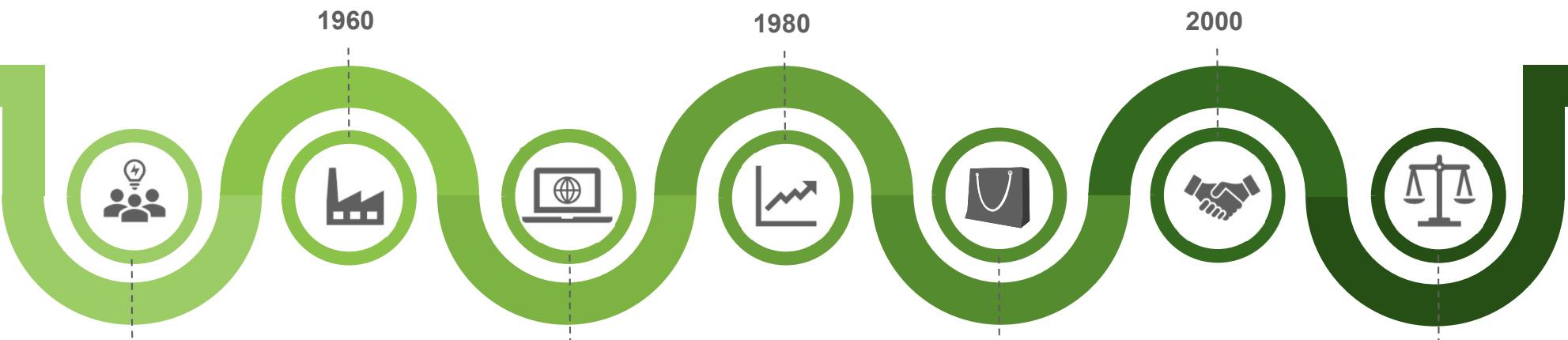
- 2.1. Histórico do Grupo Paquetá
- 2.2. Estrutura Societária do Grupo
- 2.3. Informações Gerais
- 2.4. Unidades do Grupo Paquetá
- 2.5. Presença no Exterior - 2020
- 2.6. Quadro Funcional
- 2.7. Encontro com as Recuperandas

2.1 Histórico do Grupo Paquetá

Construção da atual fábrica e início da atividade varejista marcada pela abertura da primeira loja física, em Novo Hamburgo - RS.

Expansão das indústrias no RS. Abertura da Companhia Castor de Participações Societárias em 1989.

Aquisição da rede de lojas Esposende. Marcas Capodarte e Lilly's Cloud e Atelermix. Abertura da Paquetá Empreendimentos Imobiliários LTDA em 2004.



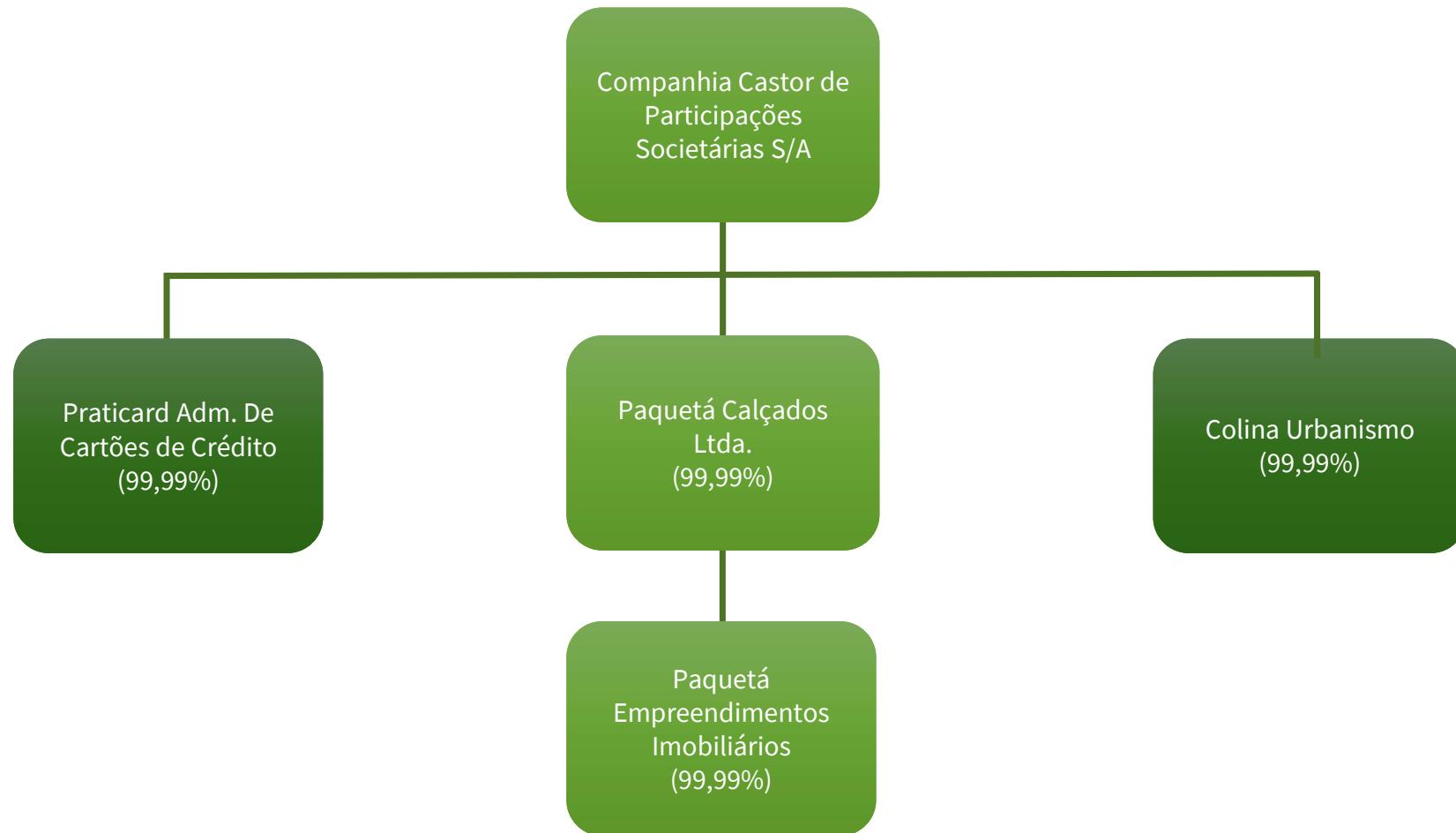
Fundação do Grupo Paquetá, em Sapiranga - RS, com objetivo de se estabelecer como fábrica de calçados e oficina de consertos.

Expansão das exportações que exigiu investimento em tecnologia para aumento de produtividade. Criação da Paquetá Esportes.

Abertura de lojas em SC e incorporação da Gaston. Primeiras indústrias na região Nordeste. Queda nas exportações (China).

Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial

2.2 Estrutura Societária do Grupo



2.3 Informações Gerais

Companhia Castor de Participações Societárias

CNPJ: 81.692.295/0001-06

R. Vinte e Cinco De Julho, 43 –
Sapiranga/RS

Sociedade Anônima Fechada

Capital Social: R\$ 345.000.000

Administradores: Jorge
Strassburger, Adalberto José
Leist e Lioveral Bacher

Paquetá Calçados Ltda.

CNPJ: 01.098.983/0001-03

R. Bento Avila de Sousa, nº 137,
bairro Santa Rita, em Itapajé/CE

Sociedade Empresária Limitada

Capital Social: R\$ 432.000.000

Administradores: Fábio Alves da
Silva, Marco Aurélio Alice Raabe
e Egimar Cardoso

Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda.

CNPJ: 07.148.469/0001-11

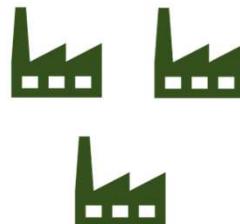
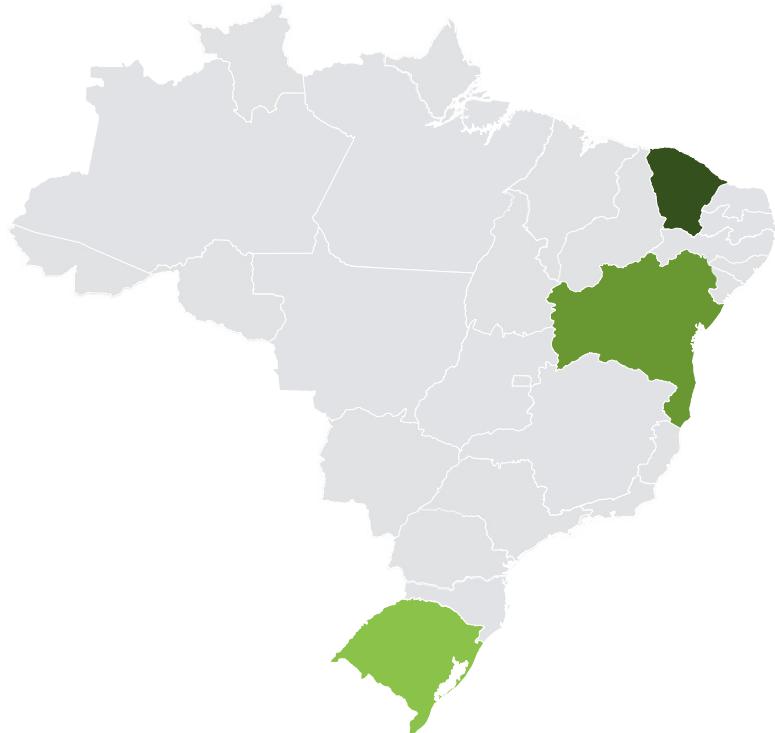
R. Vinte e Cinco De Julho, 43 –
Sapiranga/RS

Sociedade Empresária Ltda.

Capital Social: R\$ 36.068.200

Administradores: Jorge
Strassburger, Adalberto José
Leist e Lioveral Bacher

2.4 Unidades do Grupo Paquetá - Indústria



Ceará

Unidades fabris nas cidades de Uruburetama, Pentecoste e Itapajé. Devido ao estado de calamidade pública decretado no Estado, as **atividades estão sendo retomadas gradativamente** desde o dia 05 de junho de 2020.

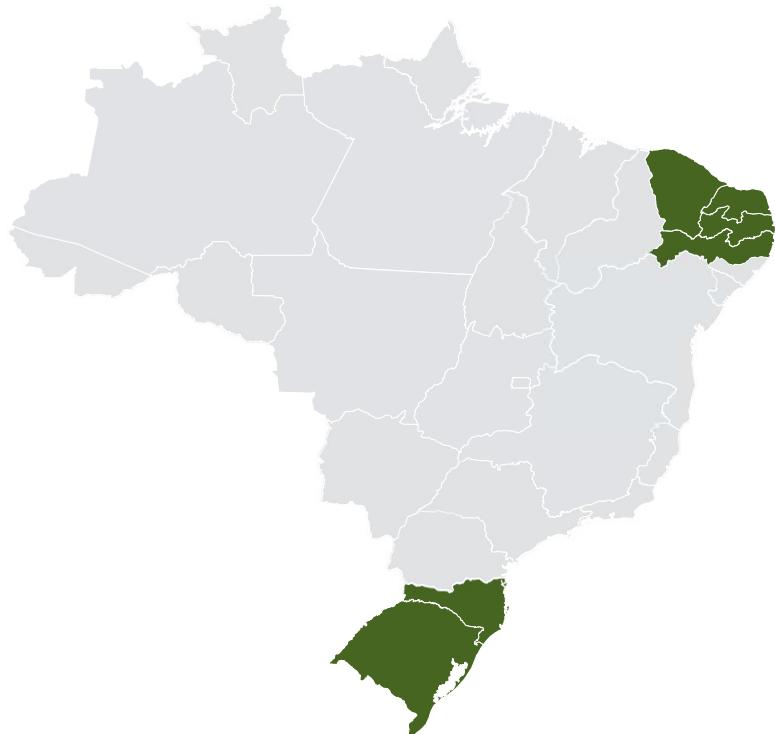
Bahia

Unidade fabril na cidade de Ipirá, a qual produz essencialmente calçados da linha esportiva. A fábrica também teve seu retorno de forma gradual desde o dia **05 de maio de 2020**.

Rio Grande do Sul

A sede do Grupo é localizada na cidade de **Sapiranga (RS)**, onde também são realizadas atividades de modelagem e *design*. As linhas de produção da unidade **foram encerradas**. Recentemente, a unidade fabril dedicada à produção de calçados esportivos na cidade de **Teutônia** foi **desativada**. Segundo a Administração, a desativação já era prevista e, em decorrência dos efeitos da pandemia, foi antecipada.

2.4 Unidades do Grupo Paquetá - Varejo



Sua rede de lojas próprias está presente em seis estados brasileiros, conforme discriminado abaixo:

- ✓ Esposende: 59 lojas localizadas nos Estados de Pernambuco, Ceará, Rio Grande do Norte e Paraíba;
- ✓ Gaston: 36 lojas distribuídas no Estado do Rio Grande do Sul;
- ✓ Paquetá: 31 lojas distribuídas nos Estados de Santa Catarina e do Rio Grande do Sul;
- ✓ Paquetá Esportes: 10 lojas localizadas nos Estados de Santa Catarina e do Rio Grande do Sul;

Desde o mês de março de 2020 (período em que os impactos em decorrência da Covid-19 se intensificaram no Brasil), a Recuperanda informou que dois franqueados encerraram suas atividades, interrompendo a parceria. Entretanto, também serão abertas duas novas lojas em *shoppings centers* localizados em São Paulo e Mato Grosso.

2.4 Unidades do Grupo Paquetá - Varejo



Além das lojas Paquetá, Paquetá Esportes, Gaston e Esposende, o grupo possui outras 96 lojas (93 franquias e 3 lojas próprias) das marcas **Capodarte** e **Dumond** e 2 lojas Outlet.



Capodarte

Com 74 lojas, a Capodarte é definida como a linha de calçados sofisticados e exclusivos, contemporâneos e atemporais.



Dumond

São 20 lojas da marca Dumond, definida pelo Grupo como a linha para mulheres que valorizam a moda e desejam versatilidade.

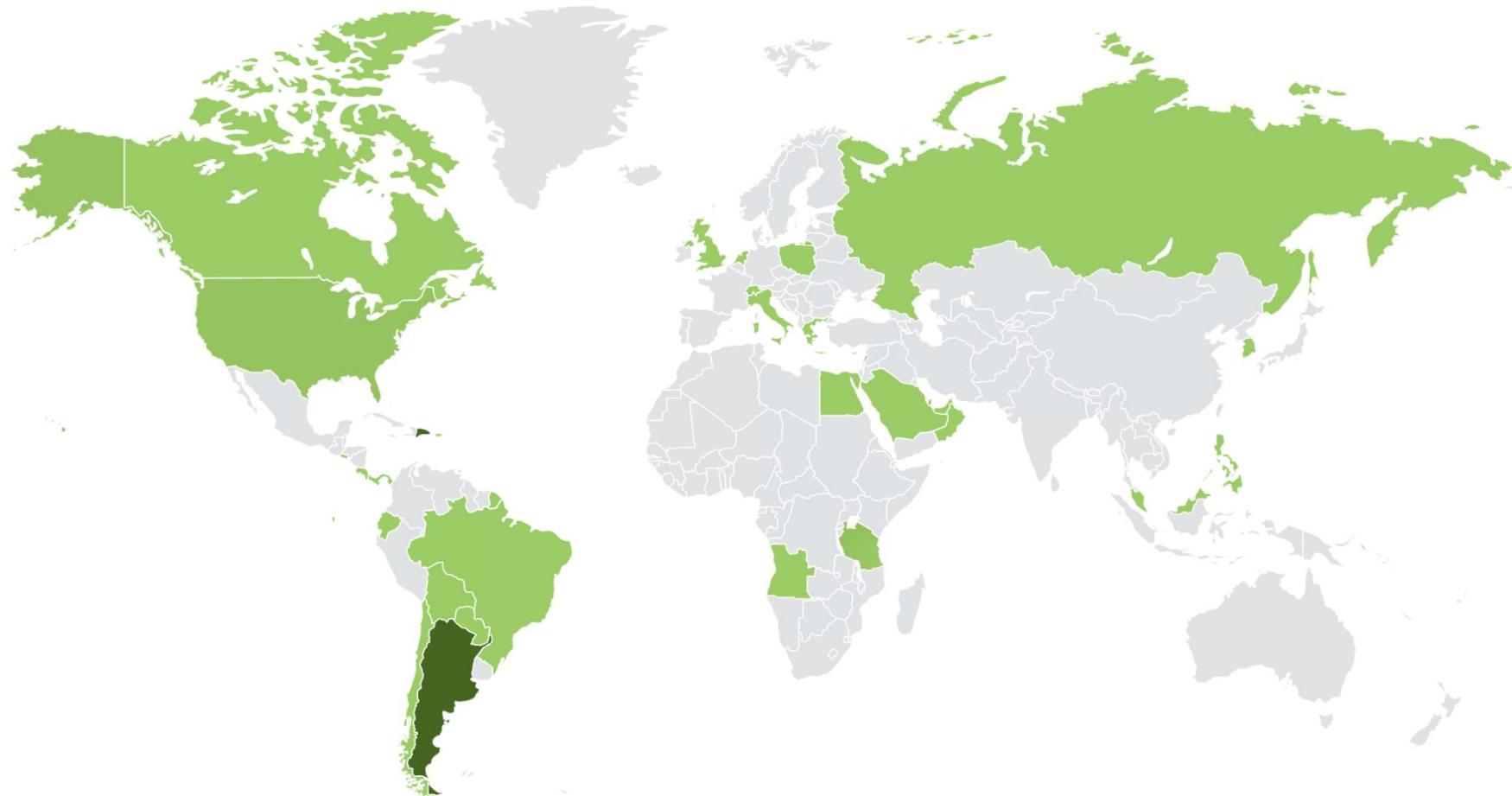


Atelier Mix

A Recuperanda possuía duas lojas, sendo que uma delas foi recentemente descontinuada e a outra passou a ser identificada pelas bandeiras Dumond e Capodarte.

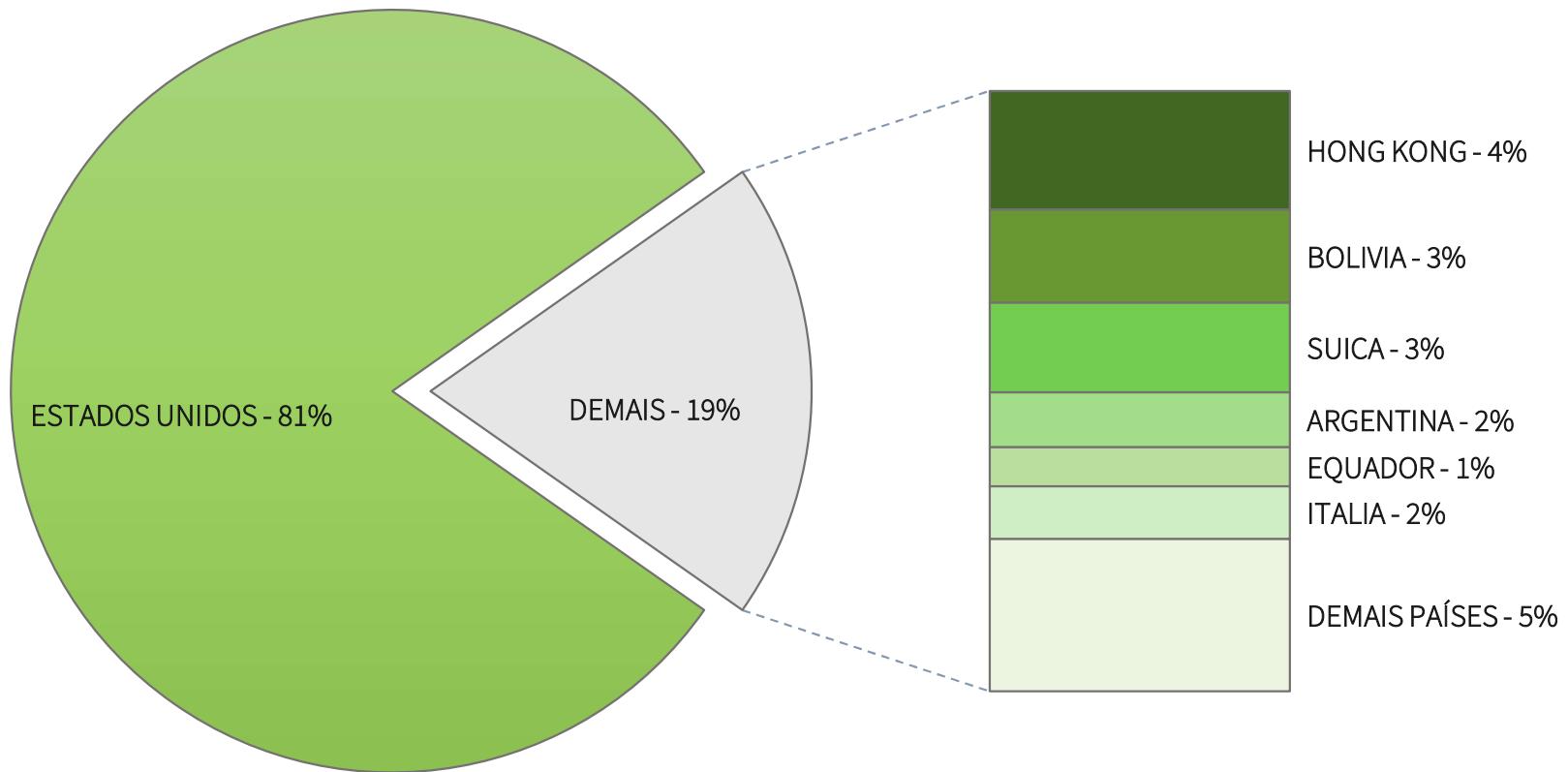
2.5 Presença no Exterior - 2020

Nos **primeiro semestre de 2020**, o Grupo exportou para os seguintes países: Argentina, Bolívia, Canadá, Chile, Cingapura, Costa Rica, Coréia do Sul, El Salvador, Emirados Árabes Unidos, Equador, Estados Unidos da América, Grécia, Guiana Francesa, Hong Kong, Itália, Líbano, Holanda, Panamá, Paraguai, Polônia, Porto Rico, Reino Unido, Rússia e Suíça. Ainda, o Grupo possuía fábricas na **República Dominicana** e **Argentina**, as quais foram desativadas.



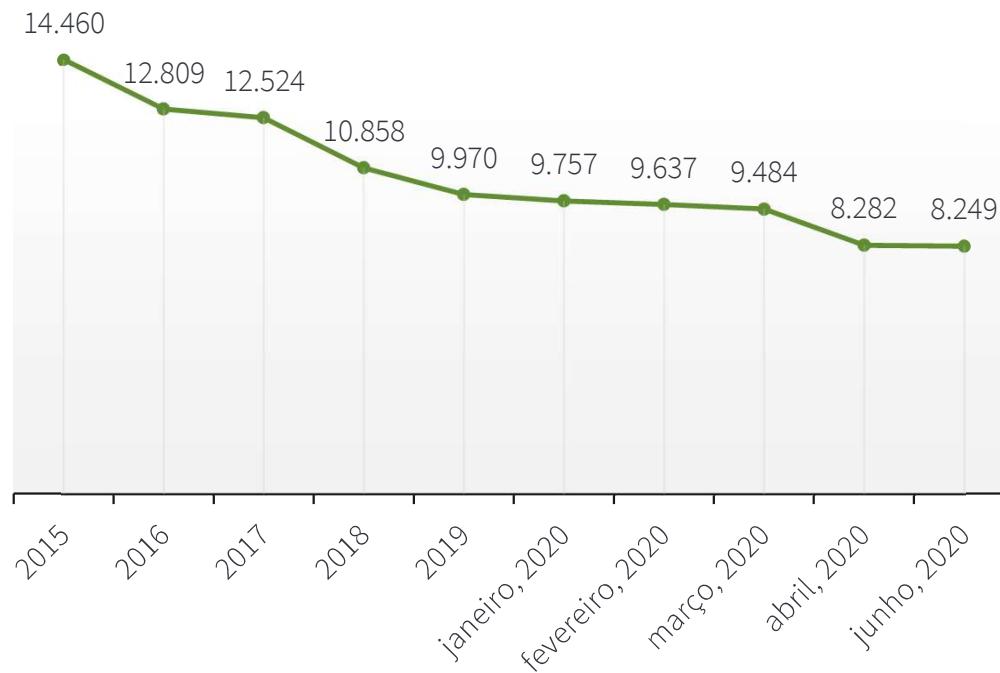
2.5 Presença no Exterior - 2020

Apresenta-se abaixo a representatividade de cada país destinatário, no que se refere ao volume de calçados exportados no 1º semestre de 2020:



2.6 Quadro Funcional

Apresenta-se a seguir a evolução do quadro funcional da Paquetá Calçados Ltda. conforme informações encaminhadas pela sua administração:



Paquetá Calçados

Desde o final do ano de 2015 já se verifica uma redução constante no número de funcionários com carteira assinada na Recuperanda, refletindo a reestruturação e melhoria dos processos de produtividade da Empresa.

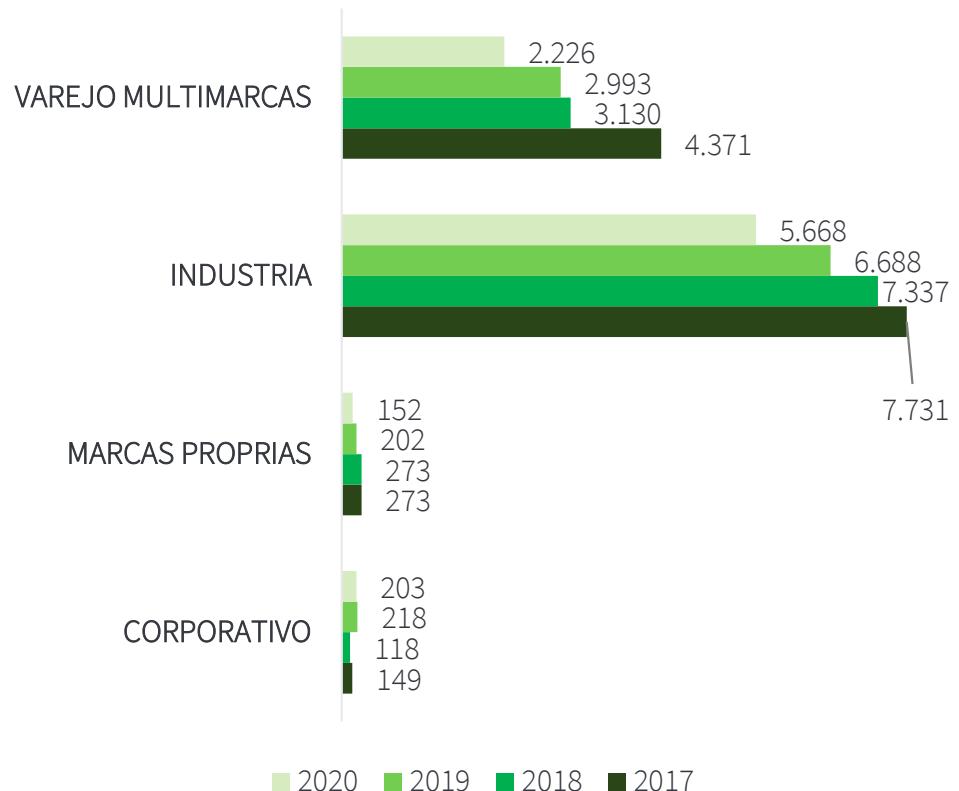
Importante notar a relevante queda do número de funcionários de carteira assinada que houve no decorrer dos meses de março e abril de 2020. Tal situação é reflexo direto da eclosão da pandemia do Coronavírus (Covid-19) que, no Brasil, teve início em meados do mês de março.

Até a data de finalização do presente relatório, a Paquetá não havia informado o número de funcionários atualizado referente ao mês **maio** de 2020. Entretanto, observa-se que não houve movimentações relevantes no referido mês.

2.6 Quadro Funcional

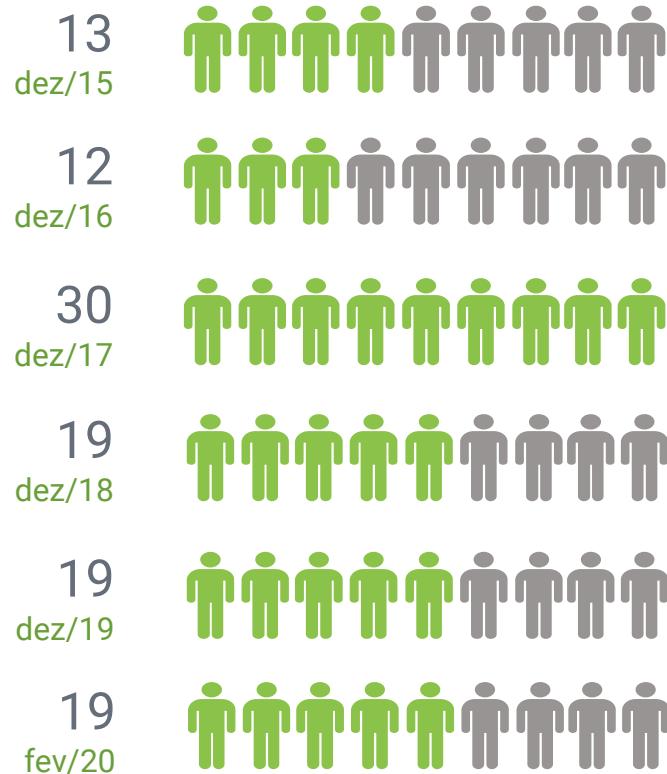
Apresenta-se a seguir a evolução do quadro funcional das unidades de negócio e do setor corporativo da Paquetá Calçados Ltda.:

- Verifica-se que, assim como o quadro de funcionários do setor corporativo, todas as linhas de negócios foram afetadas pela pandemia do novo Coronavírus (Covid-19).
- Desde o início de 2020, em termos percentuais, a operação de negócios de **varejo multimarcas** e **indústria** foram as mais impactada, com redução de 29% e 21% dos postos de trabalho, respectivamente.
- As informações foram atualizadas até o mês de junho de 2020.



2.6 Quadro Funcional

Apresenta-se a seguir a evolução do quadro funcional da Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda., conforme informações encaminhadas pela sua administração:



Paquetá Empreendimentos Imobiliários

Sem contar com planta industrial, a Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda. não apresenta quadro funcional com estrutura complexa. Desde a data do ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial, não houve alteração no número de funcionários na Empresa.

Até a data de finalização do presente relatório, a Paquetá não havia informado o número de funcionários atualizados entre os meses de **março a junho de 2020**.

* A Companhia Castor de Participações Societárias passou a contar com colaboradores apenas em 2017, quando contratou 7 funcionários. Nos anos que se sucederam o quadro funcional se manteve com 3 funcionários.

2.7 Encontro com as Recuperandas

Primeiramente, destaca-se que este relatório aborda as atualizações gerais repassadas à equipe da Administração Judicial no momento das **reuniões realizadas quinzenalmente** com a administração das Recuperandas, as quais têm ocorrido de forma remota, em caráter de exceção, por conta das recomendações das autoridades sanitárias de isolamento social. A última reunião semanal realizada ocorreu no dia **17 de julho de 2020**.

No que tange às informações contábeis e financeiras repassadas pela administração do Grupo Paquetá e sobre as quais esta Administração Judicial realizou análise neste Relatório Mensal de Atividades (RMA), cumpre destacar que se referem às atividades do mês de **junho de 2020**. Deve-se fazer a ressalva, contudo, de que os números apresentados não foram objeto de análise por parte de auditoria independente.

É sabido que a chegada da pandemia do novo Coronavírus (Covid-19) no Brasil está impactando severamente a economia, atingindo os mais diversos segmentos de negócio. Diante disso, a Paquetá Calçados constituiu um **comitê de crise**, que desde o dia

13/03/2020 vem realizando reuniões periódicas, a fim de monitorar os impactos decorrentes da crise imposta pelo Coronavírus com vistas à tomada de decisões estratégicas.

Nesse sentido, destaca-se nas próximas páginas os principais temas debatidos durante os encontros quinzenais mencionados.



2.7 Encontro com as Recuperandas

O **retorno do varejo** vem ocorrendo na medida em que os decretos estaduais e municipais permitem a reabertura do comércio. Em 17 de julho haviam 58 e 13 lojas abertas nas Regiões Nordeste e Sul, respectivamente. Cumpre ressaltar que ambas regiões enfrentam momentos distintos no que se refere ao avanço da pandemia.

Conforme relatado pelo Sr. Fábio Alves da Silva (CFO), tem se observado que os estabelecimentos comerciais localizados em *shoppings centers* estão apresentando faturamento entre 50% e 55% em relação ao mesmo período de 2019. Nas “lojas de rua”, verifica-se que o desempenho é de aproximadamente 79%.

Já no que diz respeito às marcas, informou-se que havia aproximadamente 67 **franquias** abertas. O faturamento auferido nesses estabelecimentos representa aproximadamente 52% nas “lojas de rua” e 30% naquelas localizadas em *shoppings centers*, se comparado ao mesmo período do ano anterior.

Conforme relato dos representantes do Grupo, a performance desempenhada pelos estabelecimentos comerciais localizados em *shoppings centers* é menor em relação às demais, devido à redução

do horário de atendimento imposto pelos decretos estatais.

O Sr. Fábio destacou com otimismo o **lançamento da coleção de verão** que ocorreu em ambiente totalmente virtual com franqueados e fornecedores multimarcas. Sobre o tema, informou também que as vendas já realizadas referentes a esta nova coleção representam a importância de aproximadamente R\$ 37 milhões para a Recuperanda.

Representantes relacionados aos temas jurídicos da Recuperanda relataram que a Paquetá Calçados Ltda. entrou com Mandado de Segurança Preventivo, a fim de possibilitar a movimentação dos seus estoques nos estabelecimentos comerciais localizados em Porto Alegre. O pleito foi indeferido em primeira instância, mantendo a inviabilidade de movimentação dos produtos.

O Sr. Fábio aduziu que não se considera a possibilidade de descumprimento do decreto municipal de Porto Alegre. Destacou também que será realizado um pedido de reconsideração em face da decisão judicial supracitada.

2.7 Encontro com as Recuperandas

Em relação à **reabertura das fábricas**, o Sr. Fábio pontuou que, atualmente, as atividades estão sendo exercidas com desempenho superior a 95% da capacidade produtiva. O percentual só não é mais elevado devido ao afastamento de profissionais que estão no grupo de risco.

Na página 42 deste Relatório, apresenta-se a **projeção do nível de ocupação e ociosidade das fábricas** do Grupo.

Relativamente ao contágio do vírus, o Sr. Fábio relatou que foram confirmados **21 casos de COVID-19** entre os trabalhadores da indústria, o que representaria aproximadamente **0,3% do total de empregados** nas plantas industriais.

O CFO relembrou que há uma perspectiva de melhora em relação ao **mercado externo**. Nesse sentido, informou que a Empresa aguarda a confirmação de pedidos de novos clientes nos próximos 30 dias.

Em relação ao **digital**, relatou-se que houve um crescimento de 131% em relação às vendas se comparado ao mesmo período do ano anterior. Contudo, foi ressaltado que o **e-commerce** da Recuperanda

envolve diversos canais e modelos de vendas, sendo que em algumas modalidades houve uma queda de 16% se comparado ao mesmo período do ano anterior.

O Sr. Fábio aduziu que a performance da Paquetá Calcados Ltda. nos meios virtuais está em linha com a média desempenhada pelos principais *players* do setor.



2.7 Encontro com as Recuperandas



Em relação ao **quadro funcional**, a Recuperanda adotou medidas como o *lay-off* de forma paliativa à restrição atual de suas atividades. No mês de **junho de 2020** ocorreram apenas desligamentos pontuais de funcionários.

Em relação à edição do Decreto n.º 10.422/2020, que permitiu a extensão dos prazos previstos na **Medida Provisória n.º 936**, é provável que o direito de utilização da suspensão temporária do contrato de trabalho por mais 30 dias seja exercido em meados de outubro de 2020.

Ainda sobre o tema, cumpre destacar que os trabalhadores do grupo de risco que foram afastados estão recebendo seus salários integralmente.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

3. CRÉDITOS

- 3.1. Créditos da Cia Castor e da Paquetá Empreendimentos Ltda.
- 3.2. Créditos da Paquetá Calçados Ltda.

3.1 Créditos – Cia Castor e Paquetá Empreendimentos

Cia Castor de Participações

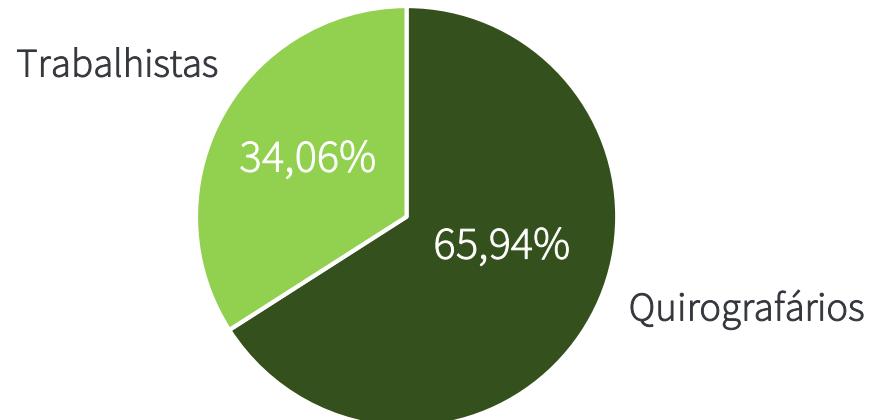
Crédito Total: R\$ 1.855.735,00



Após a verificação de créditos realizada pela Administração Judicial, constatou-se que 100% dos créditos da Companhia estão classificados na CLASSE III – Créditos Quirografários, sendo sua única credora a **Paquetá Calçados Ltda.**, também Recuperanda do Grupo Paquetá.

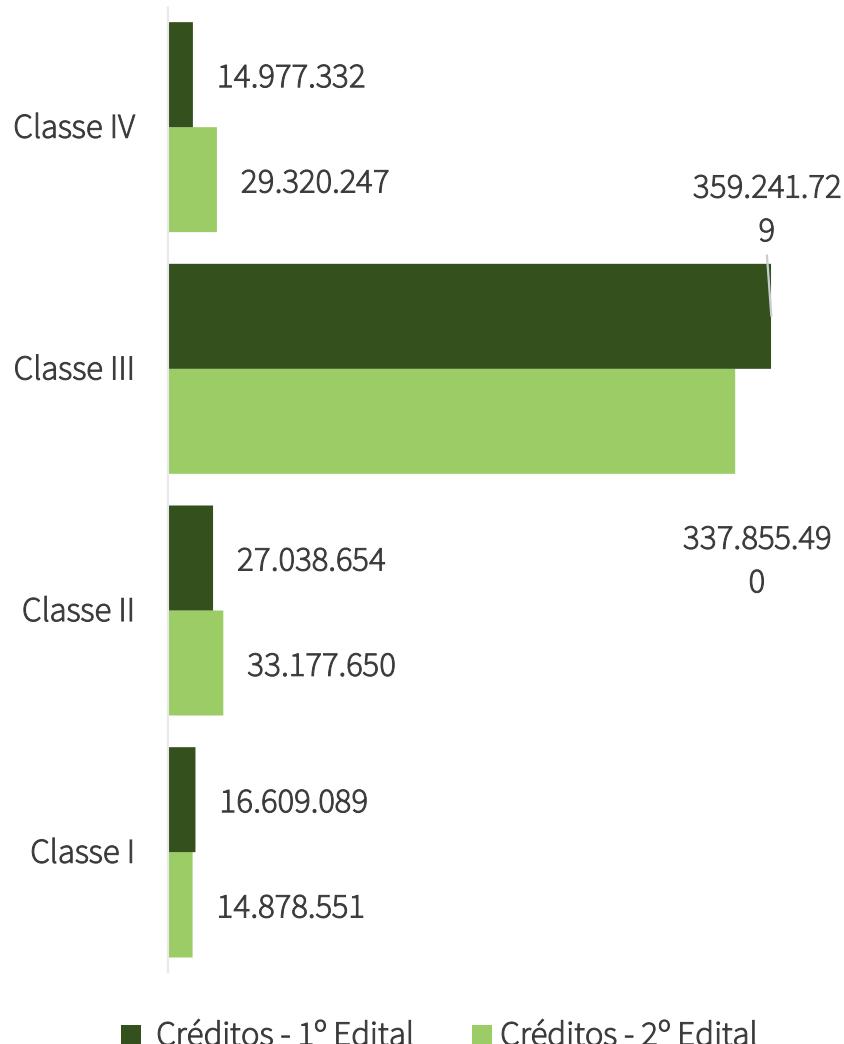
Paquetá Empreendimentos

Crédito Total: R\$ 111.004,54



Após a verificação de créditos realizada pela Administração Judicial, constatou-se que **65,94%** dos créditos da Empresa estão classificados na **CLASSE III – Créditos Quirografários** e **34,06%** dos créditos estão classificados na **CLASSE I – Trabalhistas**.

3.2 Créditos - Paquetá Calçados Ltda.



Durante a fase extrajudicial de verificação de créditos, a Administração Judicial averiguou as habilitações e divergências recebidas, bem como a higidez dos créditos declarados na lista de credores inicialmente apresentada pelas Recuperandas, mediante o exame documental e a validação dos registros contábeis. Como resultado, apresentou-se uma nova relação de credores com as alterações pertinentes.

O gráfico ao lado apresenta um comparativo dos valores anteriormente arrolados pelas Recuperandas e dos valores atualizados de acordo com a relação de credores elaborada por esta Administração Judicial e com as demais alterações decorrentes de novas habilitações na presente Recuperação Judicial.

Diante disso, o quadro-geral não consolidado de credores sujeitos à Recuperação Judicial da Paquetá Calçados Ltda. atinge a monta atualizada de R\$ 415.284.246,29. A lista de credores da Recuperanda é composta pela *Classe I - Trabalhistas* (10.740 credores), *Classe II - Garantia Real* (2 credores), *Classe III - Quirografários* (728 credores) e *Classe IV - ME/EPP* (642 credores).

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4. ANÁLISE FINANCEIRA

- 4.1. Cia Castor
- 4.2. Paquetá Calçados
- 4.3. Paquetá Empreendimentos
- 4.4. Pandemia - Impacto no Setor Calçadista

4.1 Análise Financeira – Cia Castor

	jun/20	AV	AH	mai/20
ATIVO	23.345.916	100%	3.983%	571.819
CIRCULANTE	544.516	2%	-5%	571.819
Caixa e Equivalentes de Caixa	92.016	0%	30%	70.715
Contas a Receber	450.000	2%	-10%	500.000
Outros Créditos	2.500	0%	127%	1.104
NÃO CIRCULANTE	22.801.401	98%	-	-
Investimentos	22.801.401	98%	-	-
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23.345.916	100%	3.983%	571.819
PASSIVO	1.893.489	8%	-97%	56.877.975
CIRCULANTE	33.147	0%	0%	33.184
Obrigações Trabalhistas	6.510	0%	0%	6.510
Impostos a Recolher	2.344	0%	-2%	2.400
Credores de Bens e Serviços	24.293	0%	0%	24.274
NÃO CIRCULANTE	1.860.341	8%	-97%	56.844.791
Investimentos	-	0%	-100%	54.984.450
Credores de Bens e Serviços	1.860.341	8%	0%	1.860.341
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.452.428	92%	-138%	(56.306.156)

- A Companhia Castor de Participações Societária é uma holding, tendo, portanto, seu desempenho diretamente ligado ao desempenho de suas investidas. Dentre suas investidas, a Paquetá Calçados Ltda. é aquela que apresenta valores mais representativos e, consequentemente, com maior influência no resultado da entidade.

- Contabilmente, tal influência se faz refletir na rubrica de **Investimentos**. Conforme pode-se observar no demonstrativo ao lado, os sucessivos prejuízos apresentados pela **Paquetá Calçados Ltda.** acarretaram em um saldo negativo da referida rubrica, de forma a reclassificar a mesma para o pólo passivo do balancete. Devido ao significativo lucro contábil auferido no mês de junho de 2020 pela investida, o montante retornou ao pólo ativo, perfazendo o montante de **R\$ 22,8 milhões**.

- Exceto pelo reconhecimento do resultado de suas investidas, não houve movimentações relevantes nas operações da Companhia.

AV – Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo/ passivo.

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação de cada rubrica entre os meses de maio e junho de 2020.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se abaixo a evolução do saldo das contas do **Balanço Patrimonial** da Recuperanda Paquetá Calçados Ltda.:

	jun/20	AV	AH ¹	AH ²	mai/20	AV	dez final	AV
ATIVO	1.302.434.497	100%	7%	-1%	1.217.717.182	100%	1.308.994.691	100%
CIRCULANTE	335.877.076	26%	-3%	-20%	347.447.980	29%	421.111.426	32%
Caixa e Equivalentes de Caixa	14.548.295	1%	-46%	-61%	27.093.869	2%	37.361.184	3%
Contas a Receber	62.072.782	5%	-7%	-45%	66.398.529	5%	112.982.614	9%
Estoques	172.705.274	13%	4%	-9%	166.652.003	14%	189.990.335	15%
Outros Créditos	86.550.725	7%	-1%	7%	87.303.578	7%	80.777.294	6%
NÃO CIRCULANTE	966.557.421	74%	11%	9%	870.269.202	71%	887.883.265	68%
Realizável a Longo Prazo	365.567.249	28%	39%	36%	263.813.038	22%	267.869.328	20%
Investimentos	356.458.504	27%	0%	2%	356.788.777	29%	350.281.285	27%
Ativo Imobilizado	177.661.552	14%	-3%	-11%	182.462.738	15%	200.715.604	15%
Ativo Intangível	66.870.115	5%	0%	-3%	67.204.648	6%	69.017.047	5%
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.302.434.497	100%	7%	-1%	1.217.717.182	100%	1.308.994.691	100%
PASSIVO	1.342.807.515	103%	1%	4%	1.335.755.182	110%	1.294.279.442	99%
CIRCULANTE	1.024.041.970	79%	0%	5%	1.028.550.439	84%	973.672.167	74%
Obrigações Trabalhistas	38.811.882	3%	7%	17%	36.272.387	3%	33.206.556	3%
Impostos a Recolher	38.690.292	3%	27%	-2%	30.394.440	2%	39.505.013	3%
Fornecedores	323.966.493	25%	-1%	1%	327.445.410	27%	320.655.541	24%
Credores de Bens e Serviços	366.925.541	28%	0%	13%	366.684.170	30%	323.534.968	25%
Empréstimos e Financiamentos	255.647.762	20%	-5%	0%	267.754.032	22%	256.770.089	20%
NÃO CIRCULANTE	318.765.544	24%	4%	-1%	307.204.743	25%	320.607.275	24%
Obrigações Trabalhistas	55.476.316	4%	-1%	-6%	56.107.118	5%	58.959.927	5%
Impostos a Recolher	96.490.397	7%	1%	-3%	95.494.471	8%	99.051.730	8%
Empréstimos e Financiamentos	11.740.362	1%	48%	39%	7.909.091	1%	8.454.545	1%
Fornecedores	3.641.388	0%	0%	0%	3.641.388	0%	3.641.388	0%
Credores de Bens e Serviços	151.417.081	12%	5%	1%	144.052.676	12%	150.499.685	11%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(40.373.018)	-3%	-66%	-374%	(118.038.000)	-10%	14.715.248	1%

AV – Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo/ passivo.

AH¹ - Análise horizontal. Apresenta a variação de cada rubrica entre os meses de maio e junho de 2020.

AH² - Análise horizontal. Apresenta a variação de cada rubrica entre os meses de dezembro de 2019 e junho de 2020.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Em relação ao Ativo da Paquetá Calçados, constata-se que as variações de maior relevância entre os meses de maio e junho de 2020 se deram nas rubricas **Caixa e Equivalentes de Caixa e Realizável a Longo Prazo**.

■ O saldo da rubrica **Caixa e Equivalentes de Caixa** reduziu em **46%** entre os meses de maio e junho de 2020. Tal oscilação é natural, considerando as dificuldades impostas pela pandemia. Analisa-se de forma mais detalhada as movimentações referentes à rubrica de Caixa e Equivalentes na página 40.

■ Já a rubrica **Realizável a Longo Prazo** apresentou a relevante oscilação positiva de **39%** entre os meses de maio e junho de 2020. O aumento é resultado do registro de aproximadamente **R\$ 100 milhões** em créditos tributários. O montante contabilizado refere-se ao recente êxito logrado no processo relativo ao aproveitamento de créditos de PIS/COFINS.

■ Já quando comparados os meses de **dezembro de 2019 e junho de 2020**, constata-se uma variação significativa na rubrica **Contas a** **Receber**. O efeito está diretamente relacionado à queda do faturamento da Recuperanda. As receitas foram fortemente impactadas pelas restrições nas atividades que foram impostas pela Covid-19.

■ Em relação às demais contas do Ativo, não houve movimentações que merecessem destaque por parte desta Administração Judicial.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Em relação ao Passivo da Paquetá Calçados, constata-se que a movimentação de maior relevância entre os meses de **maio e junho de 2020** refere-se ao aumento de **27%** na rubrica **Impostos a Recolher de curto prazo**. A oscilação se dá, principalmente, pelo não pagamento de tributos que tiveram seus prazos prorrogados em virtude dos efeitos da Covid-19.
- Já o saldo da rubrica **Empréstimos e Financiamentos** apresentou aumento de **48%** entre os meses de maio e junho de 2020. Tal oscilação é decorrente de operações de adiantamento de recebíveis realizadas com o Banco Daycoval.
- Já quando comparados os meses de **dezembro de 2019 e junho de 2020**, constata-se uma variação significativa na rubrica **Credores de Bens e Serviços**. A mesma é composta pelas operações de Adiantamento sobre Contratos de Câmbio (créditos desta natureza não são sujeitos à recuperação judicial).
- Observa-se aumento de **17%** durante o primeiro semestre de 2020 no que diz respeito às obrigações trabalhistas de curto prazo. A oscilação se dá, principalmente, pelo não pagamento de INSS e FGTS, que também tiveram seus prazos prorrogados.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se abaixo a **Demonstração de Resultado do Exercício** mensal de junho/2020 em comparação com o mesmo período de anos anteriores:

	jun/20	AV	AH	jun/19	AV	AH	jun/18	AV	AH	jun/17	AV
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	50.307.364	100%	-64%	140.976.992	100%	-3%	145.636.492	100%	1%	144.569.961	100%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(12.046.431)	-24%	-68%	(37.905.886)	-27%	5%	(35.992.782)	-25%	-4%	(37.491.209)	-26%
(=) RECEITA LÍQUIDA	38.260.933	76%	-63%	103.071.107	73%	-6%	109.643.710	75%	2%	107.078.752	74%
(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(29.386.608)	-58%	-62%	(76.380.906)	-54%	1%	(75.819.843)	-52%	4%	(72.623.434)	-50%
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(32.656.524)	-65%	-11%	(36.497.596)	-26%	-2%	(37.301.965)	-26%	6%	(35.121.710)	-24%
(=) RESULTADO OPERACIONAL	(23.782.199)	-47%	142%	(9.807.396)	-7%	182%	(3.478.098)	-2%	422%	(666.391)	0%
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	35.251.873	70%	2.443%	(1.386.291)	-1%	-90%	(14.367.215)	-10%	42%	(10.092.078)	-7%
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	66.649.905	132%	1.503%	4.158.678	3%	352%	(919.578)	-1%	-118%	5.023.096	3%
(=) RESULTADO ANTES TRIBUTOS S/ LUCRO	78.119.579	155%	1.010%	(7.035.008)	-5%	-63%	(18.764.891)	-13%	227%	(5.735.373)	-4%
(-) DESPESAS COM TRIBUTOS S/ LUCRO	-	0%	0%	-	0%	0%	-	0%	0%	-	0%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	78.119.579	155%	1.010%	(7.035.008)	-5%	-63%	(18.764.891)	-13%	227%	(5.735.373)	-4%

AV - Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica com base na Receita Bruta do período.

AH - Análise horizontal. Apresenta as variações anuais de cada rubrica.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Na comparação com junho de 2019, a **Receita Líquida** do mês de junho de 2020 da Recuperanda teve uma redução de **63%**. A queda brusca é reflexo dos efeitos da pandemia do Coronavírus, que paralisou tanto as atividades industriais como de varejo.
- Observa-se que as **Despesas Operacionais** não demonstraram redução proporcional à queda apresentada na **Receita Líquida**. O efeito decorre dos elevados gastos fixos necessários para a manutenção de uma operação de grande porte, como é o caso da Paquetá Calçados Ltda.
- As oscilações expressivas observadas no **Resultado Financeiro** e em **Outras Receitas e Despesas** são consequência do montante contabilizado referente ao recente êxito logrado no processo relativo ao aproveitamento de créditos de PIS/COFINS.
- O **lucro contábil** auferido pela Recuperanda no último mês de junho fora de **R\$ 78,1 milhões**. Conforme já mencionado, este resultado está diretamente atrelado ao reconhecimento do crédito tributário de PIS/COFINS. Cumpre destacar que o **Resultado Operacional** da Recuperanda no mês de junho de 2020 foi negativo, atingindo **R\$ 23,8 milhões**.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se abaixo alguns indicadores financeiros recomendados pela literatura de Finanças Corporativas, calculados com base nos saldos contábeis:

Indicador	jun/20	mai/20	dez/19	dez/18
CCL - Capital Circulante Líquido (a)	(688.164.894)	(681.102.459)	(552.560.741)	(452.385.950)
NCG - Necessidade de Capital de Giro (b)	(89.188.437)	(94.394.877)	(17.682.592)	117.924.008
Margem bruta (c)	14,14%	13,65%	20,05%	20,26%
Liquidez Corrente (d)	0,33	0,34	0,43	0,52
Liquidez Imediata (e)	0,01	0,03	0,04	0,06
Liquidez Seca (f)	0,16	0,18	0,24	0,28
Liquidez Geral (g)	0,97	0,91	1,01	1,06
Prazo médio de recebimento de clientes (em dias)	27	28	24	34
Prazo médio de pagamento de fornecedores (em dias)	167	190	109	102
Dívida/Ativos (h)	1,03	1,10	0,99	0,95

Referências

- (a) Ativo Circulante - Passivo Circulante
- (b) Contas a receber + estoques - fornecedores
- (c) MB = Lucro Bruto / Receita Bruta x 100
- (d) Ativo Circulante / Passivo Circulante
- (e) Disponibilidades / Passivo Circulante
- (f) (Ativo Circulante – Estoques) / Passivo Circulante
- (g) (Ativo Circulante + Ativo Não Circulante) / (Passivo Circulante + Passivo Exigível a Longo Prazo)
- (h) (Passivo Circulante + Passivo Exigível Longo Prazo) / Ativo Total

NOTA: Destaca-se que os Índices de Líquidez, CCL, NCG e PMP calculados pela Administração Judicial foram realizados com base nos saldos contábeis e estão impactados pelos saldos de dívidas sujeitas à Recuperação Judicial, as quais permanecem contabilizadas no passivo de curto prazo, distorcendo significativamente os indicadores referidos.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Em relação aos indicadores de **Capital de Giro** calculados apenas com base nos saldos contábeis do balancete, constata-se ao final do mês de junho de 2020 uma piora quando comparado com o mês de maio de 2020. Essa situação é ocasionada, substancialmente, pela diminuição havida nos recursos disponíveis em caixa.
- Devido à queda significativa nas vendas, a Recuperanda apresentou **EBITDA** negativo nos meses de abril e maio de 2020. Entretanto, em junho de 2020 foi realizado o reconhecimento de receita não operacional significativa oriunda de créditos tributários (PIS/ COFINS). O valor **acumulado** do indicador em **junho de 2020** é positivo e, considerando as **informações contábeis** apresentadas, perfaz o montante de **R\$ 14.386.008**.
- Importante destacar que os números utilizados no cálculo dos indicadores financeiros estão baseados nos números contábeis apresentados neste **Relatório de Atividades Mensal**, os quais ainda não haviam sido objeto de exame de auditoria independente até a data de corte para recebimento das informações por esta Administração Judicial.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se ao lado a evolução dos índices de liquidez da Recuperanda.

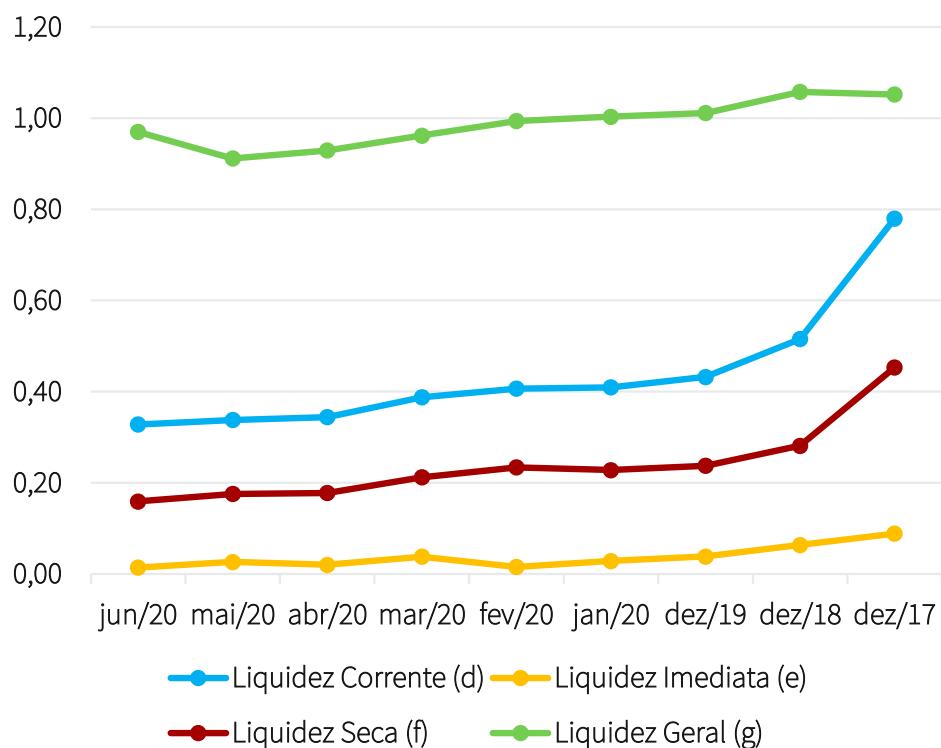
- Os **Índices de liquidez** avaliam a capacidade financeira da empresa, ou seja, a capacidade de pagamento da mesma, sendo de grande importância para a gestão de caixa da entidade. Tais índices têm o cálculo baseado nos números do balanço patrimonial da entidade. Ao interpretar esses índices, deve-se levar em conta que:

- Maior que 1 - folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações.
- Se igual a 1 - os valores dos direitos e obrigações a curto prazo são equivalentes
- Se menor que 1: não há disponibilidade suficiente para quitar as obrigações a curto prazo

- Verifica-se que, em linhas gerais, os indicadores de liquidez apresentaram redução gradual ao longo dos últimos exercícios sociais. Atualmente, todos os índices de liquidez são inferiores a “1”. Isso significa dizer que suas obrigações de curto prazo perfazem montante superior aos recebíveis de curto prazo.

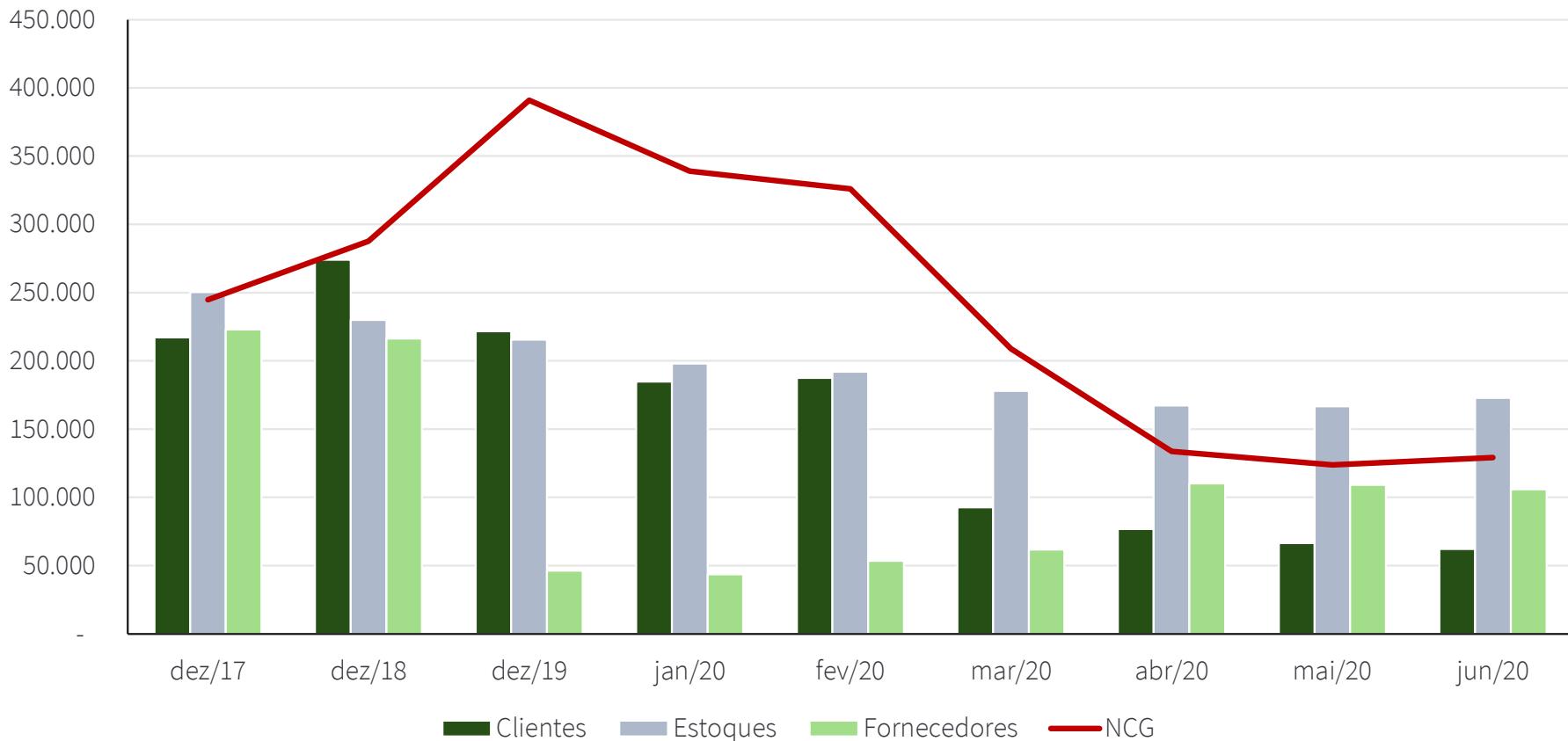
- Apesar da linearidade supracitada, é possível constatar uma redução significativa da **Liquidez Seca**. O indicador foi impactado tanto pela escassez dos recursos disponíveis em caixa, quanto pela diminuição dos valores a receber de clientes.

- Destaca-se que os passivos de curto prazo ainda estão impactados pela totalidade dos créditos arrolados no processo de Recuperação Judicial. Desses créditos, grande parte deverá ser reclassificada para o longo prazo caso o plano de recuperação do Grupo Paquetá seja aprovado em Assembleia-Geral de Credores e homologado pelo Juízo.

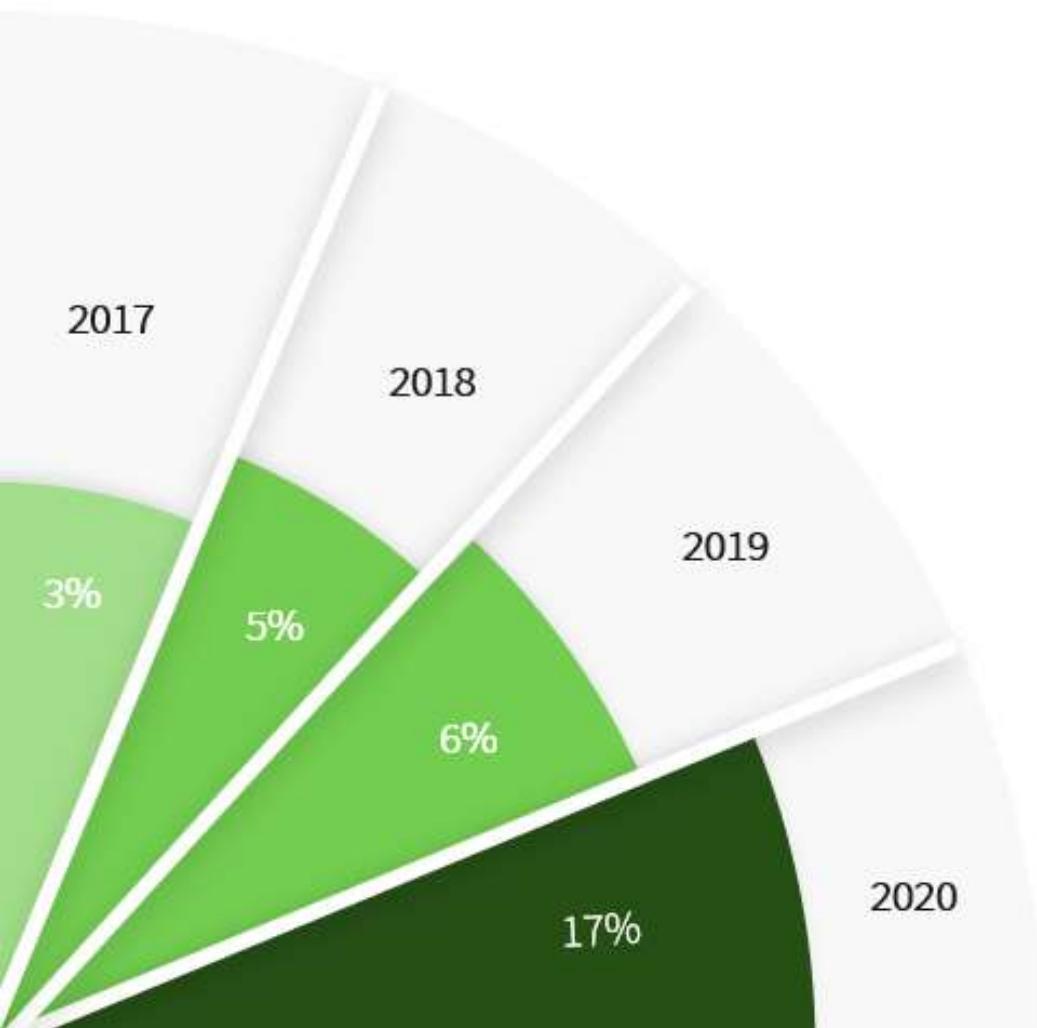


4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

O gráfico abaixo apresenta a evolução composta da **Necessidade de Capital de Giro** (em milhares de reais) calculada com base nos demonstrativos contábeis, sem os efeitos dos valores sujeito à Recuperação Judicial.



4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados



A figura ao lado apresenta a representatividade das vendas no e-commerce em comparação às vendas realizadas nas lojas físicas. Em 2020, as vendas no e-commerce já totalizam 17% das vendas no período.

Tal tendência é identificada em todo o setor calçadista. Conforme relatório da Abicalçados, a parcela das vendas realizadas em lojas virtuais alcançou 13,8%, enquanto em 2010 esse percentual era de apenas 1,2%.

Por fim, importa dizer que, em razão da pandemia do novo Coronavírus, a Recuperanda adotou como estratégia a promoção de campanhas digitais com a finalidade de fortalecer o e-commerce. Nesse ponto, vale dizer que os esforços têm surtido efeito e as vendas por esse canal cresceram significativamente nos últimos meses.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se a seguir o Fluxo de Caixa projetado pela Recuperada até o mês de dezembro de 2020. Ressalta-se que o fluxo estará em constante revisão nesse período e que corresponde à melhor estimativa que a Recuperanda tem hoje sobre o futuro de seu negócio.

FCX COVID-19 Em R\$MM	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20	2020
Saldo Inicial	20,0	16,8	4,7	23,7	16,4	(3,5)	(20,6)	(45,0)	(45,8)	(43,7)	(42,0)	(44,6)	20,0
Entradas	125,6	102,8	94,9	30,7	40,0	55,0	70,0	80,0	85,0	90,0	100,0	130,0	1.004,0
Saídas	(125,5)	(112,4)	(79,5)	(35,1)	(57,0)	(60,4)	(86,8)	(74,0)	(78,1)	(82,1)	(98,3)	(126,8)	(1.015,9)
Fornecedores	(48,3)	(49,2)	(36,0)	(10,3)	(18,9)	(21,6)	(36,3)	(17,2)	(24,4)	(40,3)	(48,2)	(58,7)	(409,3)
Folha de pagamento	(19,2)	(16,4)	(19,2)	(19,1)	(18,9)	(16,7)	(14,3)	(18,2)	(17,2)	(16,8)	(21,8)	(31,9)	(229,5)
Encargos sociais	(10,3)	(7,1)	(1,4)	-	(1,6)	(4,6)	(5,9)	(6,0)	(6,2)	(5,9)	(6,0)	(12,3)	(67,2)
Aluguéis	(9,3)	(6,9)	(6,5)	(0,3)	(4,6)	(4,7)	(4,9)	(4,8)	(4,9)	(4,9)	(4,9)	(5,0)	(61,7)
Impostos correntes	(17,5)	(10,9)	(6,6)	(0,9)	(3,2)	(4,7)	(8,4)	(9,6)	(16,2)	(6,7)	(9,5)	(9,6)	(103,8)
Impostos e encargos parcelados	(2,3)	(4,5)	(0,2)	(1,9)	(5,8)	(3,5)	(3,2)	(3,2)	(3,1)	(3,1)	(3,0)	(3,0)	(36,7)
Despesas gerais	(13,0)	(11,8)	(8,9)	(2,7)	(4,0)	(4,7)	(13,4)	(14,5)	(5,7)	(3,9)	(4,4)	(5,8)	(92,7)
Recuperação judicial	(5,7)	(5,6)	(0,7)	-	-	-	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(14,9)
Saldo operacional	20,1	7,2	20,1	19,3	(0,6)	(8,9)	(37,4)	(39,0)	(38,9)	(35,8)	(40,3)	(41,3)	8,1
Fluxo financeiro	(3,1)	(2,9)	4,0	(2,9)	(2,9)	(11,7)	(7,1)	(6,4)	(4,3)	(5,7)	(3,8)	(4,4)	(51,1)
Fluxo de investimentos	(0,2)	0,4	(0,5)	(0,0)	-	-	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(0,5)	(3,2)
Saldo final corrente	16,8	4,7	23,7	16,4	(3,5)	(20,6)	(45,0)	(45,8)	(43,7)	(42,0)	(44,6)	(46,2)	(46,2)

Projeção de ações	20,0	16,8	4,7	23,7	16,4	0,1	9,1	(6,6)	(6,1)	(3,5)	16,5	16,6	20,0
Saldo Inicial	20,0	16,8	4,7	23,7	16,4	0,1	9,1	(6,6)	(6,1)	(3,5)	16,5	16,6	20,0
FCX COVID-19	(3,2)	(12,2)	19,0	(7,3)	(19,8)	(17,1)	(24,3)	(0,9)	2,1	1,7	(2,6)	(1,6)	(66,2)
Oportunidades	-	-	-	-	3,6	26,1	8,6	1,4	0,5	18,2	2,7	4,0	65,1
Crédito ação ICMS s/PIS-COFINS						4,1	3,6	4,4	2,5	3,2	2,7	4,0	24,5
Captação (retomada+BlackFriday/Natal)						25,0				15,0			40,0
Prorrogações					3,6	(3,0)	5,0	(3,0)	(2,0)				0,6
Saldo Inicial	16,8	4,7	23,7	16,4	0,1	9,1	(6,6)	(6,1)	(3,5)	16,5	16,6	18,9	18,9

Nota: o fluxo de caixa apresenta as movimentações *realizadas nos meses de janeiro a maio de 2020* e as projeções para os meses subsequentes. Até a presente data, ainda não havia sido elaborado demonstrativo pela Administração da Requerente com as movimentações já realizadas no mês de junho/2020.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Devido aos impactos decorrentes da pandemia, as entradas de recurso em caixa nos meses de abril e maio de 2020 foram praticamente **três vezes inferiores** se comparadas com os meses antecedentes à chegada do COVID-19 no Brasil.

Até o mês de dezembro de 2020, foram projetadas entradas com aumento mensal aproximado de 10%. As entradas do mês de junho e demais meses do segundo semestre de 2020 foram projetadas com base na análise do cenário econômico do ramo, na queda dos pedidos dos clientes no mercado nacional e na diminuição das exportações.

Ainda no sentido de melhorar a programação de entradas e saídas, a Recuperanda está criando programas internos, campanhas de cunho social e utilizando créditos tributários, conforme se observa no sub-grupo “Projeção de ações”.

No que se refere às saídas, além da inerente redução dos tributos correntes sobre o faturamento e fornecedores, permanece a diminuição significativa nas projeções de gastos com *despesas gerais*.

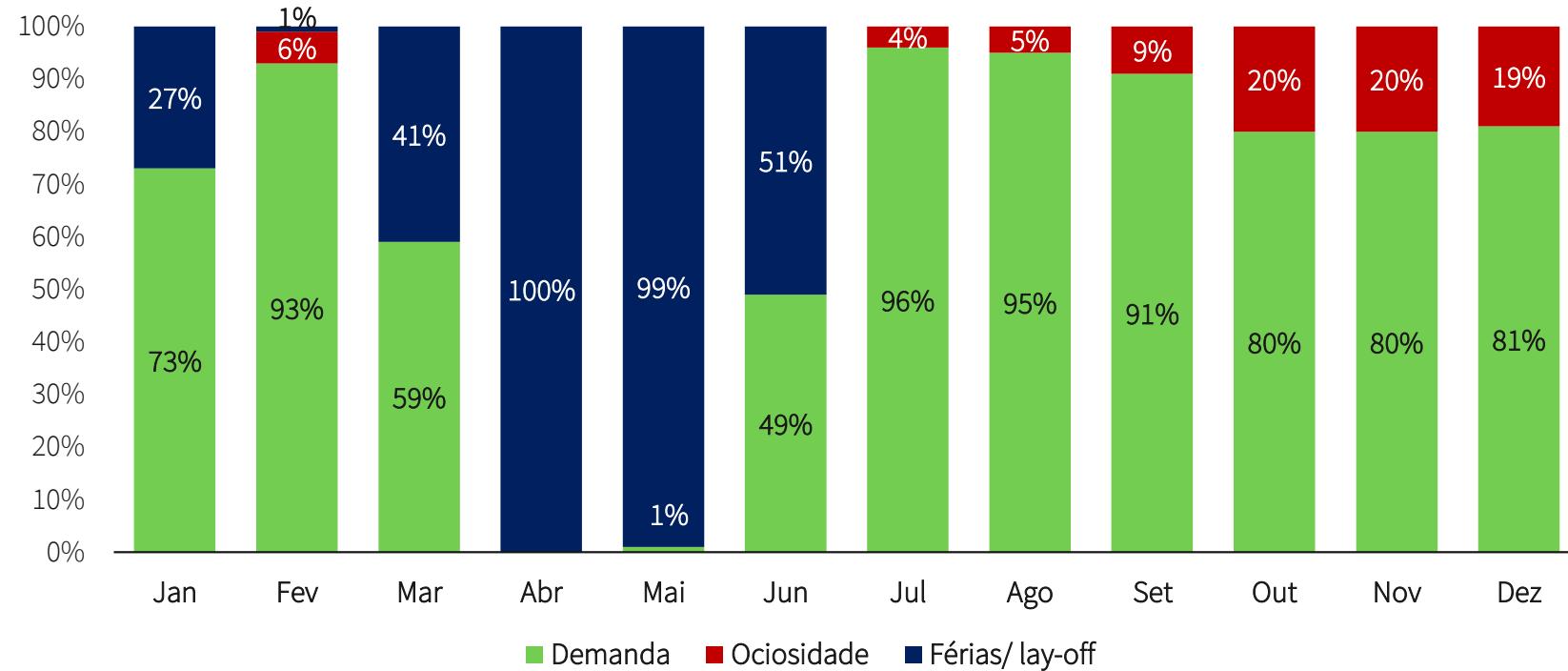
Também se verifica a partir do mês de março de 2020 uma queda significativa nas saídas relativas à Recuperação Judicial, as quais se tratam de despesas operacionais classificadas nessa linha por conta dos efeitos da Recuperação Judicial no prazo de pagamento a fornecedores correntes.

Em decorrência da recente redução do quadro de funcionários, na projeção apresentada é possível perceber ligeiras reduções nos gastos com *folha de pagamento*. A exceção se dá ao final de 2020, quando será devido a maior parte dos pagamentos relativos a décimo terceiro salário e férias.

Por fim, cumpre a esta Equipe Técnica ressaltar que as projeções apresentadas na página 40 do presente relatório tinham como premissa o retorno das atividades industriais no **Ceará** com percentual de ocupação superior ao que de fato ocorreu durante o mês **junho de 2020**. **Neste sentido, ressalta-se que a Recuperanda está em constante revisão das projeções, de forma a adaptá-las a cada novo cenário imposto pelos decretos estaduais e municipais.**

4.2 Ocupação das Fábricas

Apresenta-se a projeção do nível de ocupação e ociosidade das fábricas do Grupo, reotimizado em razão da pandemia do Covid-19.



4.3 Análise Financeira – Paquetá Empreendimentos

	jun/20	AV	AH	mai/20
ATIVO	343.715.754	100%	0%	343.635.293
CIRCULANTE	318.978.122	93%	0%	318.903.792
<i>Caixa e Equivalentes de Caixa</i>	853.013	0%	-9%	933.129
<i>Contas a Receber</i>	333.722	0%	-1%	337.170
<i>Estoques</i>	13.236.457	4%	1%	13.152.565
<i>Outros Créditos</i>	304.554.929	89%	0%	304.480.927
NÃO CIRCULANTE	24.737.633	7%	0%	24.731.501
<i>Realizável a Longo Prazo</i>	24.705.469	7%	0%	24.698.651
<i>Ativo Imobilizado</i>	28.663	0%	-2%	29.262
<i>Ativo Intangível</i>	3.501	0%	-2%	3.588
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	343.715.754	100%	0%	343.635.293
PASSIVO	11.681.767	3%	2%	11.405.004
CIRCULANTE	1.437.133	0%	24%	1.160.369
<i>Obrigações Trabalhistas</i>	349.285	0%	141%	145.016
<i>Impostos a Recolher</i>	300.511	0%	19%	252.852
<i>Fornecedores</i>	153.932	0%	53%	100.926
<i>Credores de Bens e Serviços</i>	633.404	0%	-4%	661.576
NÃO CIRCULANTE	10.244.634	3%	0%	10.244.634
<i>Resultados a Realizar</i>	10.244.634	3%	0%	10.244.634
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	332.033.987	97%	0%	332.230.289

■ A Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda. é a empresa do Grupo Paquetá que administra os imóveis e empreendimentos.

■ Destaca-se abaixo as principais movimentações observadas entre os meses de **maio** e **junho de 2020**:

i) houve pedido de desligamento por parte de um dos diretores da Paquetá Empreendimentos Ltda. Como consequência, observa-se ligeiro aumento das **Obrigações Trabalhistas**, em decorrência das verbas rescisórias devidas a este colaborador;

ii) aumento 53% das obrigações com fornecedores. A rubrica de **Fornecedores** não foi apresentada de forma analítica nos demonstrativos contábeis, impossibilitando quaisquer análises acerca desta obrigação.

AV – Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo/ passivo.

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação de cada rubrica entre os meses de maio e junho de 2020.

4.4 Pandemia - Impacto no Setor Calçadista

Por se tratar de uma crise global, que afeta os mais diversos setores da economia, é importante que se apresente não apenas as medidas tomadas pela Recuperanda e seu desempenho, mas também o comportamento, no período, do mercado no qual ela está inserida.

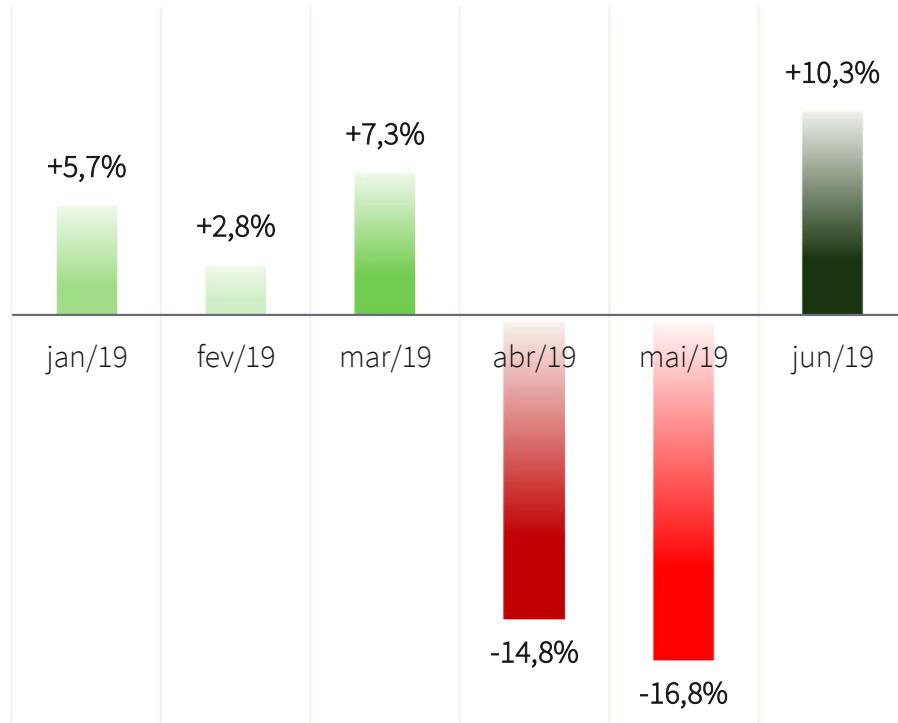
Nesse sentido, busca-se apresentar, sinteticamente, o comportamento frente à crise do ambiente econômico no Estado do Rio Grande do Sul, onde está localizada a principal sede da Recuperanda. Considerando a representatividade a nível de Brasil dos estabelecimentos comerciais da Paquetá Calçados Ltda, apresenta-se também breve análise da evolução atual das atividades econômicas no País.

Para tanto, esta Equipe tomou como base os dados contidos nos boletins periódicos divulgados pelo Governo do Estado do Rio Grande do Sul e também pela Receita Federal Brasileira (RFB), cujas informações podem ser acessadas em sua íntegra, através dos links:

- receitadados.fazenda.rs.gov.br
- <http://receita.economia.gov.br/dados>



4.4 Pandemia - Impacto no Setor Calçadista



Demonstra-se através de gráfico a variação em percentual da média diária de vendas por mês em 2020, em comparação ao mesmo período de 2019.

Os dados foram coletados com base nas vendas registradas no Sistema Público de Escrituração Digital (Sped) – Notas Fiscais Eletrônicas (NFe). Os dados foram coletados pela Receita Federal Brasileira até o dia 30 de junho de 2020.

4.4 Pandemia - Impacto no Setor Calçadista

Apresenta-se abaixo as **10 maiores quedas da indústria no Rio Grande do Sul:**

	Setores Industriais (ordenados pelo resultado acumulado)	Evolução mês de junho de 2020					Acumulado 16/03 a 3/7/2020
		30/5 a 5/6	6/6 a 12/6	13/6 a 19/6	20/6 a 26/6	27/6 a 3/7	
1	Coureiro-Calçadista	-42%	-37%	-32%	-51%	-53%	-55%
2	Veículos	-50%	-60%	-47%	-54%	-4%	-53%
3	Metalurgia	-22%	-13%	-7%	-29%	-9%	-33%
4	Têxteis e Confecção	-8%	-6%	2%	-5%	-4%	-25%
5	Móveis	3%	-4%	14%	1%	10%	-22%
6	Plásticos	-6%	-9%	-5%	-16%	-10%	-13%
7	Bebidas	18%	18%	13%	-1%	1%	-12%
8	Máquinas e Equipamentos	3%	-15%	2%	-11%	15%	-11%
9	Madeira, Cimento e Vidro	-7%	5%	37%	-13%	28%	-11%
10	Celulose e Papel	-10%	-21%	-8%	-14%	4%	-9%

*Variação em relação ao período equivalente no ano anterior, considerando dias de semana equivalentes e ajustando efeitos de feriados e outras datas atípicas, conforme nota técnica e tendo como fonte a Nota Fiscal Eletrônica (NF-e) e a Nota Fiscal de Consumidor Eletrônica (NFC-e).

4.4 Pandemia - Impacto no Setor Calçadista

Evolução do consumo. Apresenta-se abaixo as **10 maiores quedas do varejo***:

Mercadorias (ordenados pelo resultado acumulado)		Acumulado 16/03 a 12/06/2020
1	Vestuário e seus acessórios, exceto de malha	-51%
2	Pérolas, pedras preciosas ou semipreciosas e semelhantes, metais preciosos, folheados ou chapeados, bijuterias e moedas	-50%
3	Calçado, polainas e artigos semelhantes; suas partes	-46%
4	Vestuário e seus acessórios, de malha	-41%
5	Veículos automóveis, tratores, ciclos e outros veículos terrestres, suas partes e acessórios	-38%
6	Preparações alimentícias diversas	-37%
7	Instrumentos e aparelhos de óptica, fotografia, cinematografia, medida, controle, precisão e médico-cirúrgicos	-32%
8	Móveis, colchões, almofadas e semelhantes; aparelhos de iluminação; anúncios; construções pré-fabricadas	-12%
9	Óleos essenciais e resinoides; produtos de perfumaria ou de toucador preparados e preparações cosméticas	-9%
10	Bebidas, líquidos alcoólicos e vinagres	-6%

*Vendas de produtos no varejo, a consumidor final, no âmbito do ICMS, exceto combustíveis, energia elétrica e serviços de transporte e telecomunicação.

*Variação em relação ao período equivalente no ano anterior, tendo como fonte a Nota Fiscal Eletrônica (NF-e) e a Nota Fiscal de Consumidor Eletrônica (NFC-e), considerando dias de semana equivalentes e ajustando efeitos de feriados e outras datas atípicas, como por exemplo Corpus Christi, conforme nota técnica.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- 5.1. Cumprimento das Obrigações
- 5.2 Plano de Recuperação Judicial

5.1 Cumprimento das Obrigações

Na qualidade de auxiliar do Juízo, além de manter os credores e demais interessados informados acerca do andamento das atividades das Recuperandas e dos trâmites processuais, um dos papéis da equipe de Administração Judicial é o de fiscalizar o seu trabalho, especialmente no que tange ao cumprimento das obrigações que lhe são impostas pela Lei nº 11.101/2005.

Nesse diapasão, esta Equipe inspecionou os registros contábeis, comprovantes de pagamento e declarações remetidas às autoridades fazendárias e obteve informações gerenciais das Recuperandas através de reuniões periódicas realizadas com a administração das mesmas.

A Administração Judicial certificou-se que as Recuperandas mantém em dia as obrigações com **folha de pagamento**. Contudo, registra-se que, em razão da Covid-19, o prazo para pagamento de determinados **tributos** foi prorrogado, motivo pelo qual a Paquetá Calçados LTDA não recolheu todos os encargos sociais e tributos federais referentes aos meses de abril, maio e junho de 2020. (Art.7º da Portaria 543 de 20/03/2020 e Portaria 201/2020)

Transitou em julgado a decisão de deferimento do pedido de exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (processo administrativo 10380.7525747/2020-52). A Recuperanda registrou contabilmente o direito de compensação destes tributos e já está procedendo com a compensação de débitos federais correntes.

Em relação aos **fornecedores**, esclarece-se que estão ocorrendo renegociações, sendo que valores em aberto decorrentes dos últimos meses de paralisação das atividades estão sendo postergados por 60 dias ou, até mesmo, 90 dias. O Sr. Fábio, Diretor Financeiro do Grupo, pontuou que inevitavelmente houve alguns protestos, mas que a Empresa está buscando esclarecer a situação e resolver de maneira amistosa.

5.2 Plano de Recuperação Judicial

Apresenta-se abaixo um quadro resumo referente à forma de pagamento dos credores prevista no Plano de Recuperação apresentado pelas Recuperandas:

CLASSE	SUB-CLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	ENCARGOS	PARCELAS
TRABALHISTA	Até R\$ 5 mil	Sem deságio	Não se aplica	Até 30 dias após publicação da decisão de concessão da RJ	Não se aplica	Pagamento único
TRABALHISTA	Entre R\$ 5 mil e R\$ 160 mil	Sem deságio	Não se aplica	Última parcela ao final dos 12 meses, após publicação de concessão da RJ	Não se aplica	12 parcelas mensais consecutivas
GARANTIA REAL	Não se aplica	Sem deságio	De 12 meses, após pagamento inicial de R\$ 5 mil	Última parcela ao final de 7 anos e 30 dias, após publicação de concessão da RJ	TR + 2% a.a.	7 parcelas anuais
QUIROGRAFÁRIA	Não se aplica	60%	De 24 meses, após entrada de R\$ 5 mil	Última parcela ao final de 8 anos e 30 dias, após publicação de concessão da RJ	TR	8 parcelas anuais
ME/ EPP	Não se aplica	60%	De 24 meses, após entrada de R\$ 5 mil	Última parcela ao final de 10 anos e 30 dias, após publicação de concessão da RJ	TR	8 parcelas anuais

5.2 Plano de Recuperação Judicial

O quadro apresentado na página anterior trata-se de *breve resumo* em relação às condições de pagamento propostas pelas Recuperandas.

O Plano de Recuperação Judicial acostado aos autos pode ser consultado em sua integralidade, através do site:



<https://preservacaodeempresas.com.br/>

ou aplicativo:



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

6. GLOSSÁRIO

- 6.1 Glossário

6.1 Glossário

- **ANÁLISE HORIZONTAL** – essa análise baseia-se na evolução dos saldos ao longo do período, ou seja, permite tanto a verificação da situação do patrimônio da Empresa quanto o seu desempenho financeiro.
- **ANÁLISE VERTICAL** – essa análise tem como objetivo identificar a porcentagem de participação de determinado indicador nos resultados.
- **ATIVO** – Estão representados por todos os bens e direitos que a Recuperanda possui e que possam ser valorizados em termos monetários.
- **ATIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam bens e direitos destinados ao funcionamento da entidade que podem ser realizados dentro de um exercício.
- **ATIVO IMOBILIZADO/ATIVO FIXO** – é formado pelo conjunto de bens e direitos necessários à manutenção das suas atividades, sendo caracterizado por apresentar-se na forma tangível. São, portanto, bens que a Empresa não tem intenção de vender a curto prazo ou que dificilmente podem ser convertidos imediatamente em dinheiro.
- **ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam recursos aplicados em todos os bens ou direitos de continuidade duradoura, destinados ao funcionamento da entidade e do seu empreendimento que são realizados em um período que excede um exercício, assim como os direitos exercidos com essas destinações.
- **CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO** – é a diferença entre ativo e passivo circulante, ou seja, o capital da Recuperanda que tem liquidez e pode ser usado com facilidade para fins de giro de estoque e pagamento de dívidas de curtíssimo prazo.
- **DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)** – é uma demonstração contábil que oferece uma análise econômica completa das atividades operacionais e não operacionais da Recuperanda, em um determinado período, demonstrando claramente se há lucro ou prejuízo no resultado final.
- **GRAU DE ENDIVIDAMENTO** – identifica a proporção de ativos da Recuperanda que são financiados por recursos de terceiros, ou seja, por dívidas que devem ser liquidadas em data futura.

6.1 Glossário

- **ÍNDICES DE LIQUIDEZ** – Mensura a facilidade ou capacidade com que um ativo pode ser convertido em dinheiro. A liquidez da Empresa é medida pela sua capacidade de cumprir as obrigações.
- **LIQUIDEZ CORRENTE** - mede a capacidade de pagamento da Recuperanda no curto prazo.
- **LIQUIDEZ GERAL** – busca dar uma visão de solvência no longo prazo.
- **LIQUIDEZ IMEDIATA** - é a relação existente entre os disponíveis e conversíveis em curto prazo em dinheiro, com relação às dívidas de curto prazo.
- **NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO** – é o montante mínimo que a Recuperanda necessita ter de dinheiro em seu caixa para garantir que sua operação (compra, produção e venda de produtos ou serviços) não pare por falta de recursos.
- **PASSIVO** – Evidencia todas as obrigações e dívidas adquiridas pela entidade, ou seja, as obrigações.
- **PASSIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, são contas que referem-se a obrigações que são exigíveis dentro do exercício.
- **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, antes conhecido como “Exigível a Longo Prazo”, registra todas as obrigações que devem ser quitadas cujos vencimentos ocorrerão após o final do exercício em questão.
- **RENTABILIDADE SOBRE PATRIMÔNIO LÍQUIDO** - mostra percentual de lucro líquido ou prejuízo líquido auferido relacionado ao montante total aplicado pelos acionistas.
- **VALOR CONTÁBIL** – em termos contábeis, é o montante pelo qual um determinado ativo ou passivo está reconhecido no balanço.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

7. ANEXOS

- 7.1. Balancetes

DESCRÍÇÃO	ATIVIDADE:	SOCIETÁRIO	SALDO
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE			335.877.075,97
DISPONIBILIDADES			14.548.294,85
CAIXA	139.688,66		
BANCOS CONTA MOVIMENTO	7.217.848,29		
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	6.554.803,18		
NUMERARIO EM TRANSITO-DIVERSOS	11.738,93		
CONTRATOS DE CAMBIO A LIQUIDAR	624.215,79		
REALIZAVEL			302.817.810,53
CLIENTES NO PAIS	40.038.547,39		
CLIENTES NO EXTERIOR	26.090.523,50		
(-) PCLD-PROVISAO CRED. LIQUID.DUVIDOSA	-2.000.751,09		
NUMERARIO EM TRANSITO- CARTOES TERCEIROS	9.109.798,58		
ESTOQUES	194.387.287,46		
TRIBUTOS RECUPERAVEIS	13.473.039,80		
ADIANTAMENTOS	47.033.771,41		
DEVEDORES DIVERSOS	7.400.344,15		
DEPOSITOS JUDICIAIS	132.599,51		
AJUSTE VALOR PRESENTE E CUTT-OFF CLIENTE	-11.165.336,84		
(-)PROVISOES DE ESTOQUES	-31.526.465,13		
CUTT-OFF DE ESTOQUES	9.842.443,49		
CUTT-OFF DE IMPOSTOS ENTRADAS	2.008,30		
DESPESAS DIFERIDAS			18.510.970,59
MOLDES E FERRAMENTAS	10.056.085,43		
SEGUROS VINCENDOS	311.703,70		
VALES TRANSPORTE E REFEICAO	361.091,60		
DESPESAS ANTECIPADAS	1.132.829,67		
IMPORTACAO EM CURSO	6.635.463,92		
CONTRATOS DE MANUTENCAO	13.796,27		
ATIVO NAO CIRCULANTE			966.557.420,69
REALIZAVEL A LONGO PRAZO			365.567.248,90
DEPOSITOS JUDICIAIS	27.019.528,98		
IMPOSTOS A RECUPERAR	294.834.041,18		
DEVEDORES DIVERSOS	43.667.195,05		
CLIENTES NO PAIS	46.483,69		
INVESTIMENTOS			356.458.504,34
PARTICIP. EM CONTROLADAS E COLIGADAS	356.451.731,92		
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDADES	6.772,42		
IMOBILIZADO			177.661.552,40
IMOVEIS	15.389.177,45		
IMOVEIS AQUIS. CONTRATADA	3.000,00		
OBRAS EM ANDAMENTO	67.984,00		
VEICULOS	145.853,53		
MOVEIS E UTENSILIOS	6.081.109,93		
INSTALACOES	1.323.491,94		
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES ALHEIAS	36.421.168,49		
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.082.435,64		
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	2.335.547,77	DEISE	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	304.757,88	FERNANDA	
EQUIPAMENTOS AUXILIARES	794.685,22	HAAG:77081811000	
LEASING EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	2.403.669,47	000	

PAQUETA CALCADOS LTDA

ATIVIDADE:

SOCIETÁRIO

DESCRICAÇÃO	SALDO
CAPITAL JUROS S/IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	4.191.329,10
LEASING MOVEIS E UTENSILIOS	84.366,00
AJUSTE DEPRECIACAO CFE VIDA UTIL	17.380.168,85
IMOBILIZADO ARRENDADO CPC 06	69.652.807,13
INTANGIVEL	66.870.115,05
SOFTWARE	7.148.110,79
MARCAS E PATENTES	36.502.035,69
DIREITO DA EXPLORACAO COMERCIAL	22.868.605,53
SOFTWARE EM DESENVOLVIMENTO	14.114,24
CAPITAL JUROS S/ SOFTWARE EM DESENVOLV	337.248,80
TOTAL DO ATIVO	1.302.434.496,66

PAQUETA CALCADOS LTDA

ATIVIDADE:

SOCIETÁRIO

DESCRÍÇÃO	SALDO
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	-1.024.041.970,36
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	-1.024.041.970,36
FORNECEDORES NO PAÍS	-317.609.442,36
FORNECEDORES NO EXTERIOR	-6.357.050,53
COMISSOES A PAGAR MERC.INTERN - A VISTA	-124.017,02
TRIBUTOS A RECOLHER	-38.690.292,09
DEBITOS TRABALHISTAS	-38.811.882,30
CREDORES DIVERSOS	-100.905.350,62
CREDITOS DE DIRETORES/CONSELHEIROS	-103.755,92
PROVISÕES	-40.232.673,54
ADIANTAMENTOS DE CAMBIO	-226.295.766,74
EMPRESTIMOS BANCARIOS	-223.732.787,28
DESAGIOS A PAGAR	-18.090.753,12
LEASING	-225.237,67
COMISSOES A PAGAR MERC.INTERN - A PRAZO	-187.241,04
ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	-13.598.983,75
COMISSOES A PAGAR CARTOES DE TERCEIROS	-249.615,11
AJUSTE VALOR PRESENTE E CUT-OFF FORNEC.	-75.984,84
CUTT-OFF IMPOSTOS SAÍDAS	1.248.863,57
PASSIVO NAO CIRCULANTE	-318.765.544,47
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	-318.765.544,47
EMPRESTIMOS BANCARIOS	-11.740.362,27
ADIANTAMENTOS DE CAMBIO	-9.741.769,45
CREDORES DIVERSOS	-102.366.785,47
PROVISÕES	-39.308.526,49
DEBITOS FISCAIS	-96.490.397,04
DEBITOS TRABALHISTAS	-55.476.315,86
FORNECEDORES	-3.641.387,89
PATRIMONIO LIQUIDO	40.373.018,17
CAPITAL SOCIAL	-432.000.000,00
CAPITAL SOCIAL	-432.000.000,00
RESERVAS DE CAPITAL	-9.112.613,10
RESERVAS DE CAPITAL	-9.112.613,10
PREJUIZOS ACUMULADOS	674.678.578,30
PREJUIZOS ACUMULADOS	674.678.578,30
RESULTADO DO EXERCICIO EM CURSO	61.328.179,81
RESERVAS DE LUCROS	-11.817.440,60
RESERVAS DE LUCROS	-11.817.440,60
AJUSTES PATRIMONIAIS	-242.703.686,24
AJUSTE ACUMULADO DE CONVERSÃO	51.637.338,25
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-294.341.024,49
TOTAL DO PASSIVO	-1.302.434.496,66

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO GERAL

DATA: 10/07/2020

ACUMULADO

DESCRIÇÃO	ACUMULADO
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	409.589.285,66
RECEITA DE PRODUCAO	179.212.946,64
EXPORTACAO	73.145.047,92
MERCADO NACIONAL	100.941.746,11
TRANSFERENCIAS	5.126.152,61
RECEITAS DE SERVICOS	7.984.440,98
MERCADO NACIONAL	7.984.440,98
REVENDA DE INSUMOS	894.826,37
MERCADO NACIONAL	887.176,27
EXPORTACAO	7.650,10
REVENDA DE MERCADORIAS	225.062.154,17
EXPORTACAO	3.482.876,67
MERCADO NACIONAL	218.724.739,63
TRANSFERENCIAS	2.854.537,87
RECEITA OPERACIONAL-AVP E CUTT-OFF	-3.565.082,50
DEDUCAO DA RECEITA BRUTA	-89.174.246,45
CUT OFF DE IMPOSTOS	0,00
DEDUCAO DE PRODUCAO	-23.795.302,28
EXPORTACAO	-4.226,84
MERCADO NACIONAL	-22.967.486,97
CUT OFF DE IMPOSTOS	0,00
TRANSFERENCIAS	-823.588,47
DEDUCOES DE VENDA DE SERVICOS	-1.076.320,24
MERCADO NACIONAL	-1.076.320,24
DEDUCOES DE REVENDA DE INSUMOS	-190.602,58
MERCADO NACIONAL	-190.602,58
DEDUCOES DE REVENDA DE MERCADORIAS	-64.112.021,35
MERCADO NACIONAL	-64.112.021,35
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	320.415.039,21
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	-157.345.851,84
CUSTO DOS INSUMOS REVENDIDOS	-5.843.141,38
CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	-99.316.775,24
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	57.909.270,75
DESPESAS OPERACIONAIS	-118.943.356,24
DESPESAS COMERCIAIS	-109.139.597,17
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-48.702.250,00
RECEITAS FINANCEIRAS	42.878.980,67
VARIACOES CAMBIAIS/MONET ATIVAS	19.277.909,49
RECEITA FINANCEIRA-AVP	4.263.208,51
DESPESAS FINANCEIRAS	-32.651.819,90
VARIACOES CAMBIAIS/MONETARIAS PASSIVAS	-71.215.201,94
DESPESA FINANCEIRA-AVP	-4.734.222,79
CAPITAL. JRS S/ IMOB E SOFTWARE ANDAMENT	0,00
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	76.152.950,74
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	4.926.686,15
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	-61.034.085,49
OUTRAS RECEITAS	2.250.062,81
OUTRAS DESPESAS	-2.544.157,13
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	-61.328.179,81

DEISE FERNANDA
HAAG:770818110
00

Assinado de forma digital
por DEISE FERNANDA
HAAG:77081811000
Dados: 2020.07.10
21:24:34 -03'00'

DESCRÍÇÃO	SALDO
ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	318.978.121,70
DISPONIBILIDADES	853.012,72
CAIXA	2.129,82
BANCOS CONTA MOVIMENTO	850.882,90
REALIZAVEL	318.096.933,86
DEVEDORES POR ALIENACAO DE IMOVEIS	333.722,35
IMOVEIS PRONTOS P/VENDA	303.211.022,46
IMOVEIS EM CONSTRUCAO P/VENDA	13.236.457,15
ADIANTAMENTOS	40.347,16
DEVEDORES DIVERSOS	1.275.384,74
DESPESAS DIFERIDAS	28.175,12
SEGUROS VINCENDOS	28.175,12
ATIVO NÃO CIRCULANTE	24.737.632,75
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	24.705.468,66
DEVEDORES POR ALIENACAO DE IMOVEIS LP	277.425,45
DEVEDORES-COLIGADAS E CONTROLADAS	24.423.756,83
PROCESSOS JUDICIAIS - LONGO PRAZO	4.286,38
IMOBILIZADO	28.663,34
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	19.809,60
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	6.602,41
EQUIPAMENTOS AUXILIARES	2.251,33
INTANGÍVEL	3.500,75
SOFTWARE	1.210,75
MARCAS E PATENTES	2.290,00
TOTAL DO ATIVO	343.715.754,45

JAIR ANTONIO
BALBINOT:641634230
87

Assinado de forma digital por JAIR
ANTONIO BALBINOT:64163423087
Dados: 2020.07.08 10:49:35 -03'00'

DESCRÍÇÃO	SALDO
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	-1.437.132,84
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	-1.437.132,84
FORNECEDORES NO PAIS	-153.932,33
DEBITOS FISCAIS	-300.511,14
DEBITOS TRABALHISTAS	-349.284,96
CREDORES DIVERSOS	-155.974,35
CREDITOS DE DIRETORES	-60.426,48
PROVISÕES	-417.003,58
RESULTADOS A REALIZAR	-10.244.634,40
RECEITAS DE ALUGUEIS DE IMÓVEIS-DIFERIDO	-1.292.076,32
(-)AJUSTE RECEITA ALUGUEL IMOV.-DIFERIDO	1.292.076,32
RECEITA DE VENDAS IMOBILIARIAS-DIFERIDO	-510.559,58
(-)AJUSTE REC.VENDAS IMOB.-DIFERIDO	510.559,58
RECEITA DIFERIDO - ATUALIZACAO PARCELAS	-3.413,31
(-)AJUSTE RECEITAS DIF.-ATUALIZ PARCELAS	3.413,31
PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL DIFERIDO	-10.244.634,40
PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL DIFERIDO	-10.244.634,40
PATRIMONIO LIQUIDO	-332.033.987,21
CAPITAL SOCIAL	-36.068.200,00
CAPITAL SOCIAL	-36.068.200,00
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	-784.580,02
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	-784.580,02
RESULTADO DO EXERCICIO EM CURSO	144.661,10
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-294.341.024,51
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-294.341.024,51
RESERVA DE LUCROS	-984.843,78
RESERVA DE LUCROS	-984.843,78
TOTAL DO PASSIVO	-343.715.754,45

JAIR ANTONIO
BALBINOT:641634230
87

Assinado de forma digital por JAIR
ANTONIO
BALBINOT:64163423087
Dados: 2020.07.08 10:50:03 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO POR ATIVIDADE - EMPREENDIMENTOS

DATA: 06/07/2020

DESCRIÇÃO	ACUMULADO
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	4.004.509,31
ALUGUEL DE IMOVEIS DE COLIGADAS-COMPET.	2.378.826,15
ALUGUEL DE IMOVEIS DE TERCEIROS-COMPET.	1.625.683,16
VENDA DE UNID. IMOB. COMP. - IMOVEIS AVULSOS	0,00
DEDUCAO DA RECEITA BRUTA	-146.430,25
DEDUÇOES DE RECEITAS DE EMPREENDIMENTOS	-146.430,25
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	3.858.079,06
CUSTO DAS UNIDADES IMOBILIARIAS	3.504,30
CUSTO UNID. IMOB. VEND. COMP. - IMOV. AVULSOS	0,00
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	3.861.583,36
DESPESAS OPERACIONAIS	-2.699.316,48
DESPESAS COMERCIAIS	-8.590,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-3.020.074,23
RECEITAS FINANCEIRAS	367.454,59
DESPESA FINANCEIRAS	-38.106,84
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	1.162.266,88
PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA	-380.220,88
CONTRIBUICAO SOCIAL	-142.127,08
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	639.918,92

JAIR ANTONIO

BALBINOT:641634

23087

Assinado de forma digital por

JAIR ANTONIO

BALBINOT:64163423087

Dados: 2020.07.08 10:50:55

-03'00'

COMPANHIA CASTOR DE PARTICIPA

ATIVIDADE:

SOCIETÁRIO

DESCRIÇÃO		SALDO
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		544.515,70
DISPONIBILIDADES		92.015,70
CAIXA	873,72	
BANCOS CONTA MOVIMENTO	91.141,98	
REALIZAVEL		452.500,00
DEVEDORES DIVERSOS	2.500,00	
DIVIDENDOS A RECEBER	450.000,00	
ATIVO NAO CIRCULANTE		22.801.400,55
INVESTIMENTOS		22.801.400,55
PARTICIP. EM CONTROLADAS E COLIGADAS	22.801.400,55	
TOTAL DO ATIVO		23.345.916,25


 Assinado de forma digital
 JORGE DANI ROBERT por JORGE DANI ROBERT
 COLORIO:269063330 COLORIO:26906333020
 20 Dados: 2020.07.13
 08:19:21 -03'00'

COMPANHIA CASTOR DE PARTICIPA

ATIVIDADE:

SOCIETÁRIO

DESCRÍÇÃO	SALDO
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	-33.147,21
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	-33.147,21
DEBITOS FISCAIS	-2.344,47
DEBITOS TRABALHISTAS	-6.510,00
CREDORES DIVERSOS	-12.038,10
CREDITOS DE DIRETORES	-12.254,64
PASSIVO NAO CIRCULANTE	-1.860.341,38
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	-1.860.341,38
CREDORES DIVERSOS	-1.860.341,38
PATRIMONIO LIQUIDO	-21.452.427,66
CAPITAL	-345.000.000,00
CAPITAL SOCIAL	-345.000.000,00
RESERVAS	-9.112.613,00
RESERVAS DE CAPITAL	-9.112.613,00
PREJUIZOS ACUMULADOS	492.556.070,82
PREJUIZOS ACUMULADOS	492.556.070,82
RESULTADO DO EXERCICIO EM CURSO	60.560.341,69
AJUSTES PATRIMONIAIS	-242.703.685,23
AJUSTE ACUMULADO DE CONVERSÃO	51.637.339,26
AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL	-294.341.024,49
(-) ACOES EM TESOURARIA	22.247.458,06
(-) ACOES EM TESOURARIA	22.247.458,06
TOTAL DO PASSIVO	-23.345.916,25

JORGE DANI
 ROBERT
 COLORIO:26906333
 020

Assinado de forma digital
 por JORGE DANI ROBERT
 COLORIO:26906333020
 Dados: 2020.07.13
 08:20:25 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO GERAL

DATA: 10/07/2020

DESCRÍÇÃO

ACUMULADO

OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS**79.427.600,92**

GANHOS POR AJUSTES EM PARTICIPACOES

79.427.600,92

OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS**-139.789.720,88**

PERDAS POR AJUSTES EM PARTICIPACOES

-139.789.720,88

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

-197.300,30

RECEITAS FINANCEIRAS

478,17

DESPESAS FINANCEIRAS

-1.399,60

RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO**-60.560.341,69****RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO****-60.560.341,69**

JORGE DANI ROBERT

COLORIO:269063330

20

Assinado de forma digital por

JORGE DANI ROBERT

COLORIO:26906333020

Dados: 2020.07.13 08:21:33

-03'00'

Diante das informações prestadas, a Administração Judicial requer a juntada deste relatório mensal de atividades, formulado **precipuamente** pelos seguintes profissionais, todos da **equipe permanente** desta auxiliar do Juízo:



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76787



Victória Klein
Advogada corresponsável
OAB/RS 111.077



Daniel Kops
Equipe Contábil
CRC/RS 096647/O-9



Felipe Camardelli
Equipe Contábil
CRA/RS 31349/O



Juliana Reschke
Equipe Contábil

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial

