

AO JUÍZO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL CÍVEL, DA COMARCA DE SÃO PAULO, ESTADO DE SÃO PAULO.

Processo nº. 0000518-78.2023.8.26.0100

BL ADM JUDICIAL, Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência, para atuar nos autos da **AÇÃO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL** movida por **GS2 REALTY LTDA.**, em trâmite perante esse E. Juízo e Cartório Privativo, vem, respeitosamente à presença de V. Exa., requerer a juntada do relatório mensal de atividades referente ao mês de janeiro de 2023.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Paulo, 3 de março de 2023.

Alexandre Borges Leite

OAB/SP 213.111

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

GS2 REALTY LTDA (GMA)
CNPJ: 01.987.785/0001-09

JANEIRO 2023

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 11 de agosto de 2022, a empresa GS2 REALTY LTDA, ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de fevereiro de 2005.

Em atendimento ao disposto nas alíneas "c" e "d", inciso II, artigo 22 da LREF, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **janeiro de 2023**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo de recuperação judicial, questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises.

Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o r. Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades das Recuperandas.

Enfatizamos que nos baseamos em informações disponibilizadas pela empresa e/ou por seus respectivos assessores com relação às análises já efetuadas sobre contingências.

O escopo deste trabalho, apesar de buscar informações e analisar documentos da Recuperanda, não contempla, por si só, a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações, dos processos contábeis, dos registros e dos documentos da empresa.

SUMÁRIO EXECUTIVO

GS2 REALTY LTDA

RESULTADO: A Recuperanda começou o ano de 2023 apresentando um **resultado negativo de -R\$ 142,4 mil** no mês de janeiro.

EBITDA: No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 142,3 mil**. A diferença de valores se deve ao resultado financeiro e não operacional da Recuperanda, que é desconsiderado no cálculo deste indicador.

EMPREGOS: Em janeiro, se manteve o número de 2 colaboradores, e despesa registrada em folha no patamar de **R\$ 9,7 mil**.

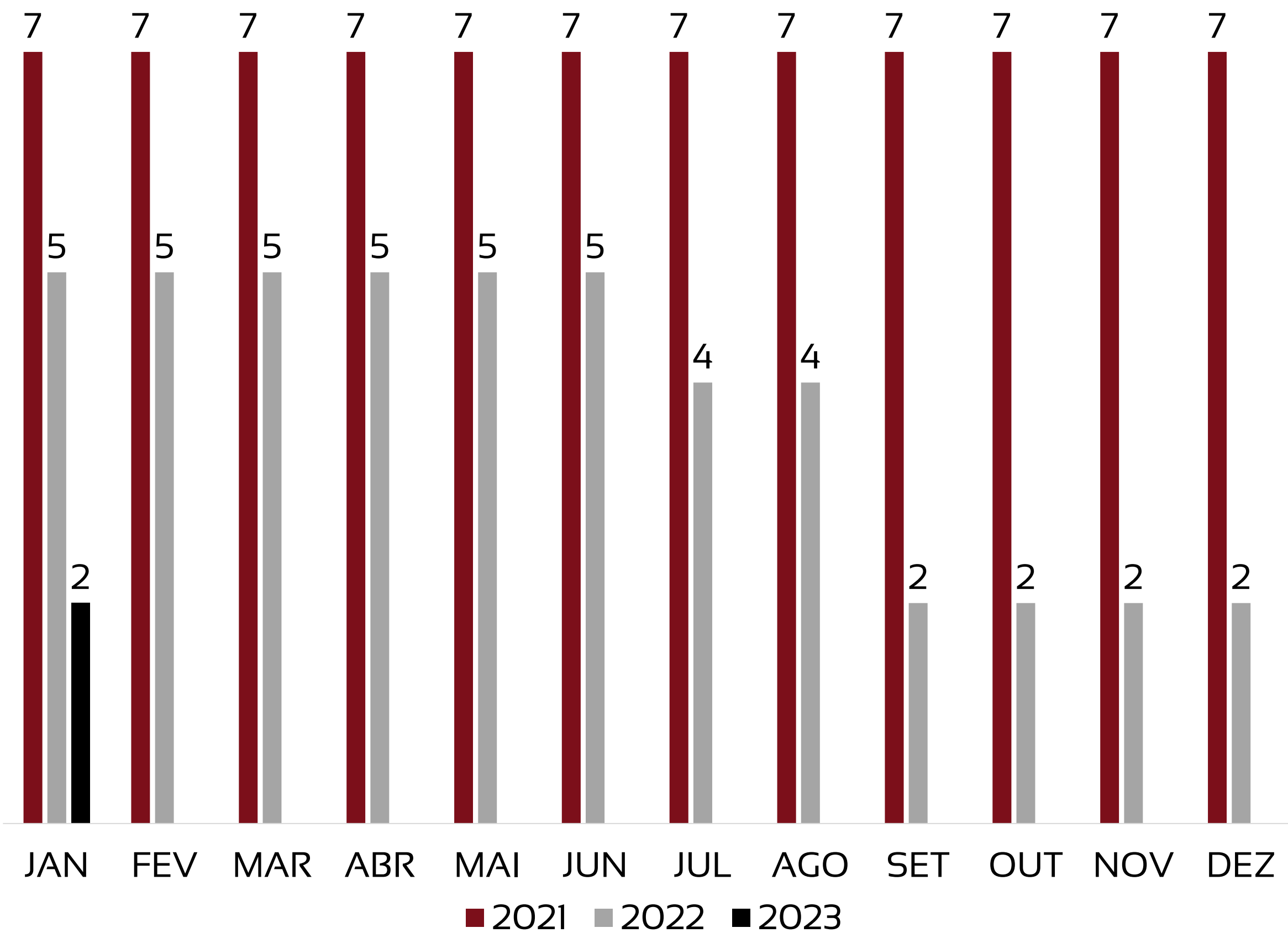
RECEITAS: Houve geração de receitas no mês de janeiro de **R\$ 30,4 mil**.

FLUXO DE CAIXA: Houve geração de caixa positiva em janeiro, no valor de **R\$ 981**.

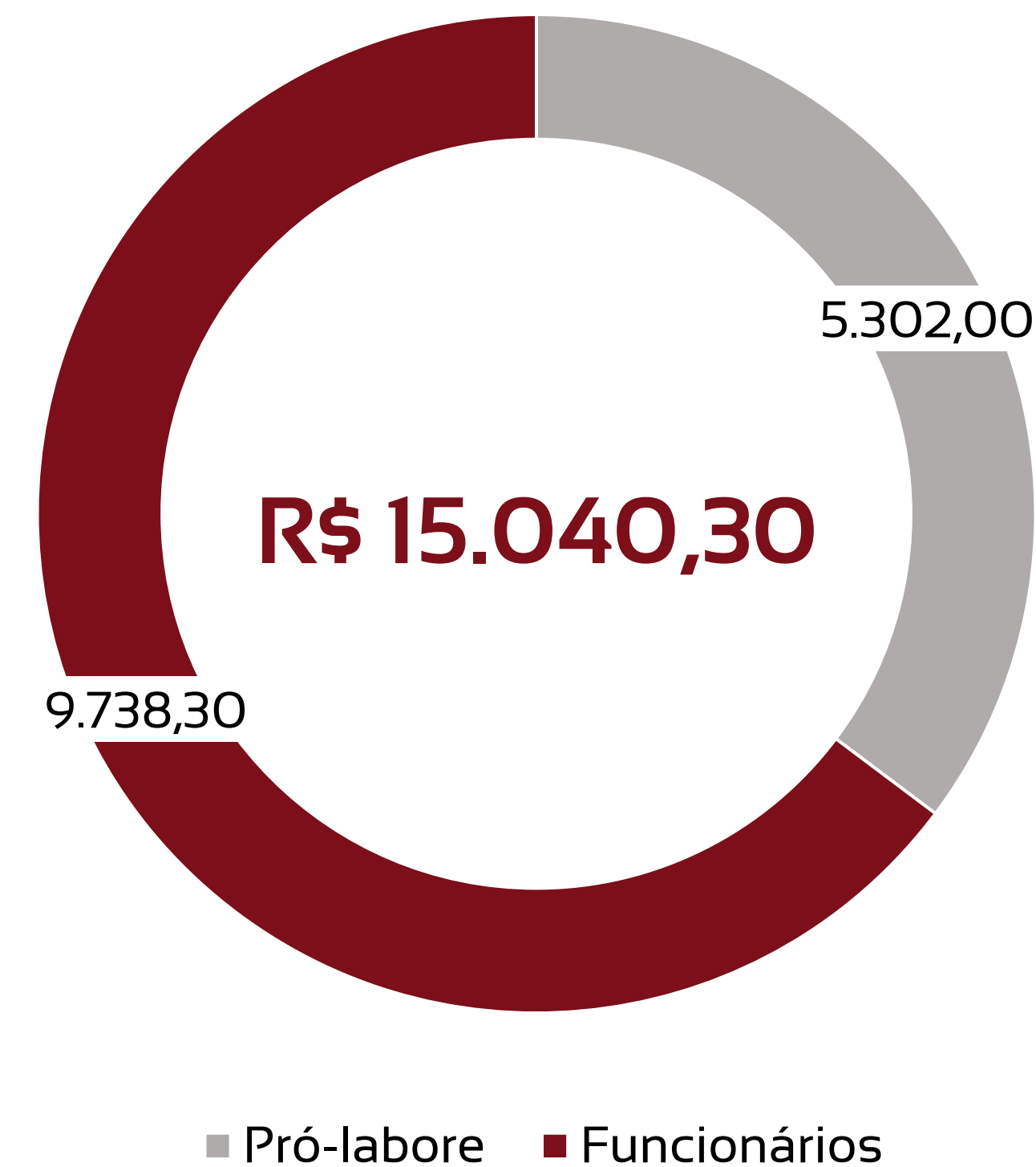


QUADRO DE TRABALHADORES - EVOLUÇÃO

Recuperanda registrou 2 funcionários em janeiro/23.



TOTAL DA FOLHA:



Beneficiários Pró-Labore

NOME	FUNÇÃO	VALOR
MIQUEAS VASCO DE LIMA	Diretor Administrativo	R\$ 4.000,00
GUILHERME SAHADE	Diretor Administrativo	R\$ 1.302,00

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVOS

CIRCULANTE			var %	NÃO CIRCULANTE			var %
	dez/22	jan/23			dez/22	jan/23	
Caixas e equivalentes de caixa	319	5.871	1739%	Imobilizado	2.443.536	2.443.536	0%
Estoques	64.606.911	78.788.483	22%	Depreciação acumulada	-2.443.536	-2.443.536	0%
Tributos a recuperar	32.901	32.901	0%	Intangível	503.716	503.716	0%
Clientes	0	1.060.809	100%	Depreciação intangível	-503.716	-503.716	0%
				Depósitos Judiciais	135.067	135.067	0%
TOTAL	64.640.131	79.888.064	23,6%	TOTAL	135.067	135.067	0,0%

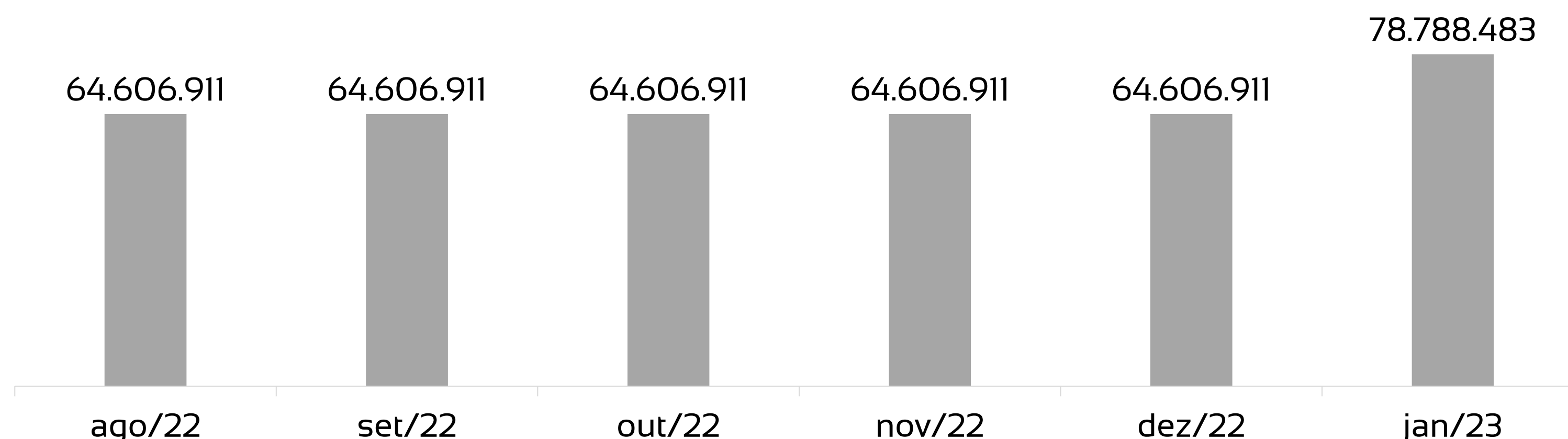
dez/22	jan/23	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	
64.775.199	80.023.132	23,54%

Em janeiro, houve um aumento de 23,54% nos ativos em relação ao mês anterior.

As principais mudanças foram nas seguintes contas:

- Aumento de 22% em estoques, o que corresponde a **R\$ 14,2 milhões;**
- Aumento na conta de clientes, que anteriormente era nula, para **R\$ 1 milhão.**

Estoques (R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVOS

PASSIVO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	dez/22	jan/23	var %		dez/22	jan/23	var %
Fornecedores	24.232.161	24.232.161	0%	Capital Social	19.191.328	19.191.328	0%
Obrigações Trabalhistas	5.036.106	5.033.295	0%	Resultados acumulados	-72.628.148	-54.201.229	-25%
Obrigações Tributárias	22.116.860	22.953.766	4%				
Empréstimos CP	0	0	0%				
Adiantamentos de clientes	630.532	666.532	6%				
Provisões	4.198.283	0	-100%				
Financiamentos	31.346.730	31.346.730	0%				
Contas correntes	9.534.568	9.644.375	1%				
Obrigações tributárias LP	354.135	354.135	0%				
Provisões judiciais	20.713.681	20.713.681	0%				
Receitas diferidas	48.964	88.358	80%				
TOTAL	118.212.020	115.033.033	-3%	TOTAL	-53.436.820	-35.009.901	-34%

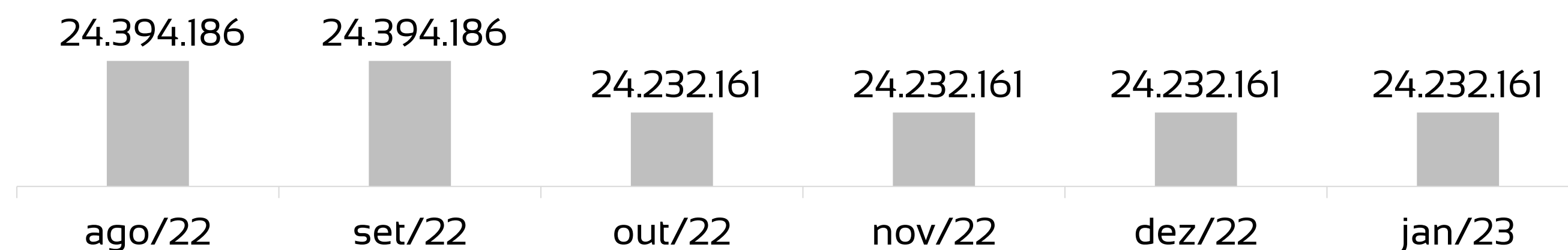
dez/22	jan/23	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	var %
64.775.199	80.023.132	23,54%

Em janeiro, houve um aumento de 23,54% nos passivos em relação ao mês anterior.

As principais mudanças foram nas seguintes contas:

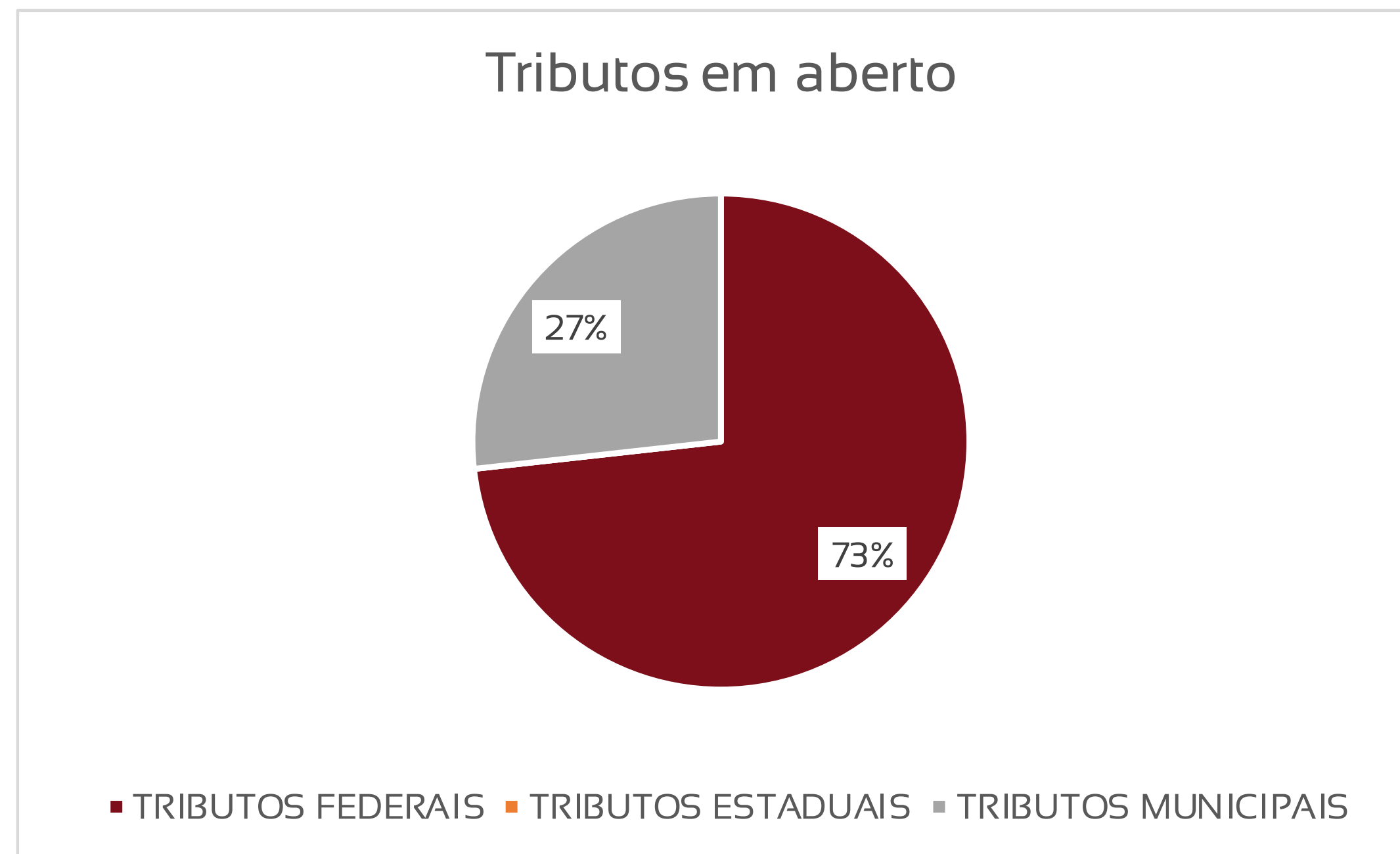
- Queda de 100% na conta de provisões, que era de **R\$ 4,2 milhões** e foi zerada;
- Aumento de 80% na conta de receitas diferidas, somando **R\$ 39,4 mil**.

Fornecedores (R\$)



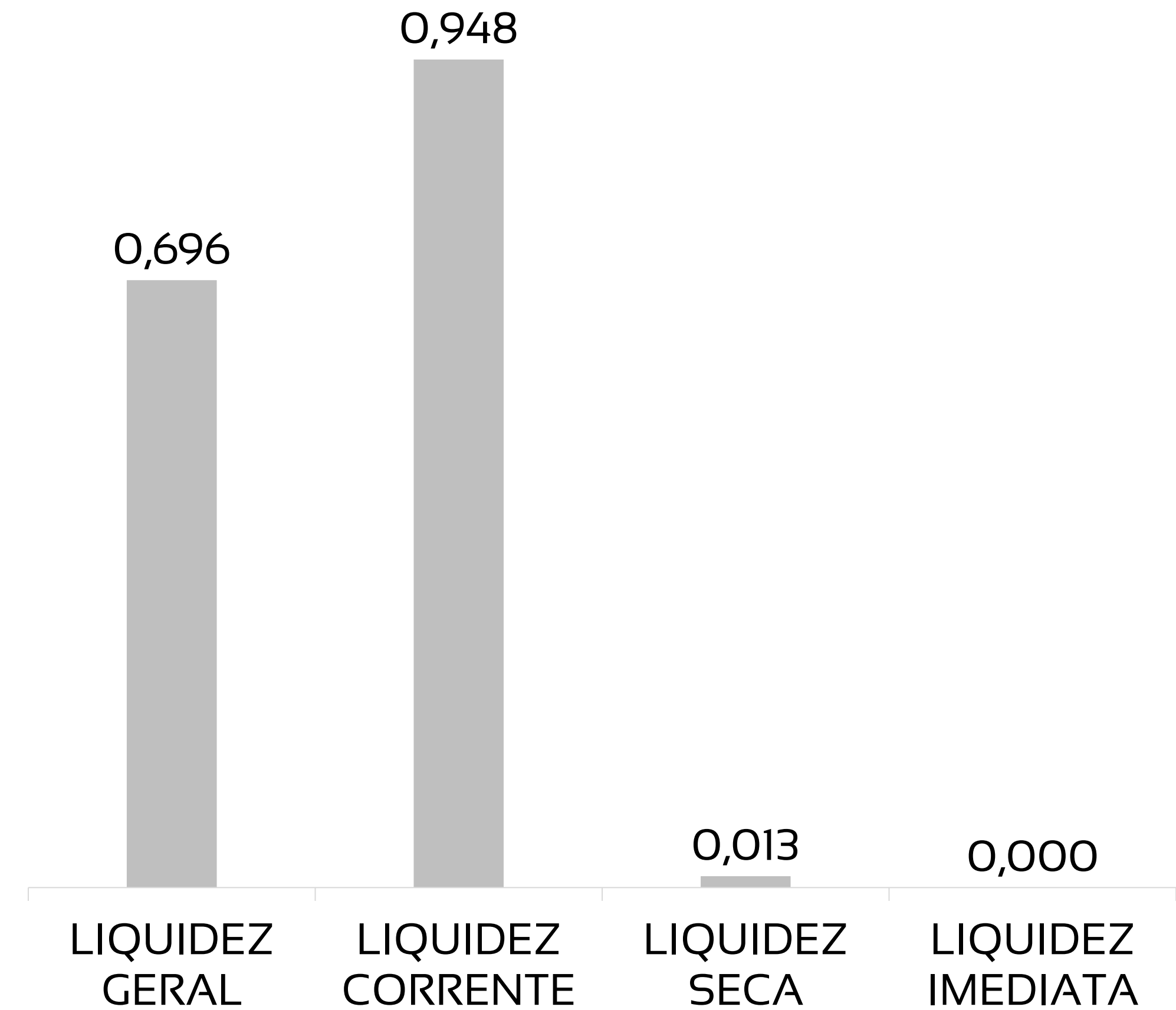
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 73% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA FEDERAL, TOTALIZANDO R\$ 40 MILHÕES EM DÍVIDAS FISCAIS

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 29.262.650,65	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ 10.777.738,98
Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE JANEIRO APRESENTAM ÍNDICES DE LIQUIDEZ ABAIXO DE 1, REVELANDO BAIXO PODER DE PAGAMENTO DA RECUPERANDA FRENTE ÀS DÍVIDAS QUE POSSUI

ÍNDICE		REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,696	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,7 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,948	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,95 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,013	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,01 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,000	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,0 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE – RESULTADO ACUMULADO 2023

R\$

30.446

RECEITA LÍQUIDA

R\$

172.712

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

-

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

97

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$

142.364

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE – RESULTADO JANEIRO/2023

R\$

30.446

RECEITA LÍQUIDA

R\$

172.712

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

-

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

97

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$

142.364

PREJUÍZO LÍQUIDO

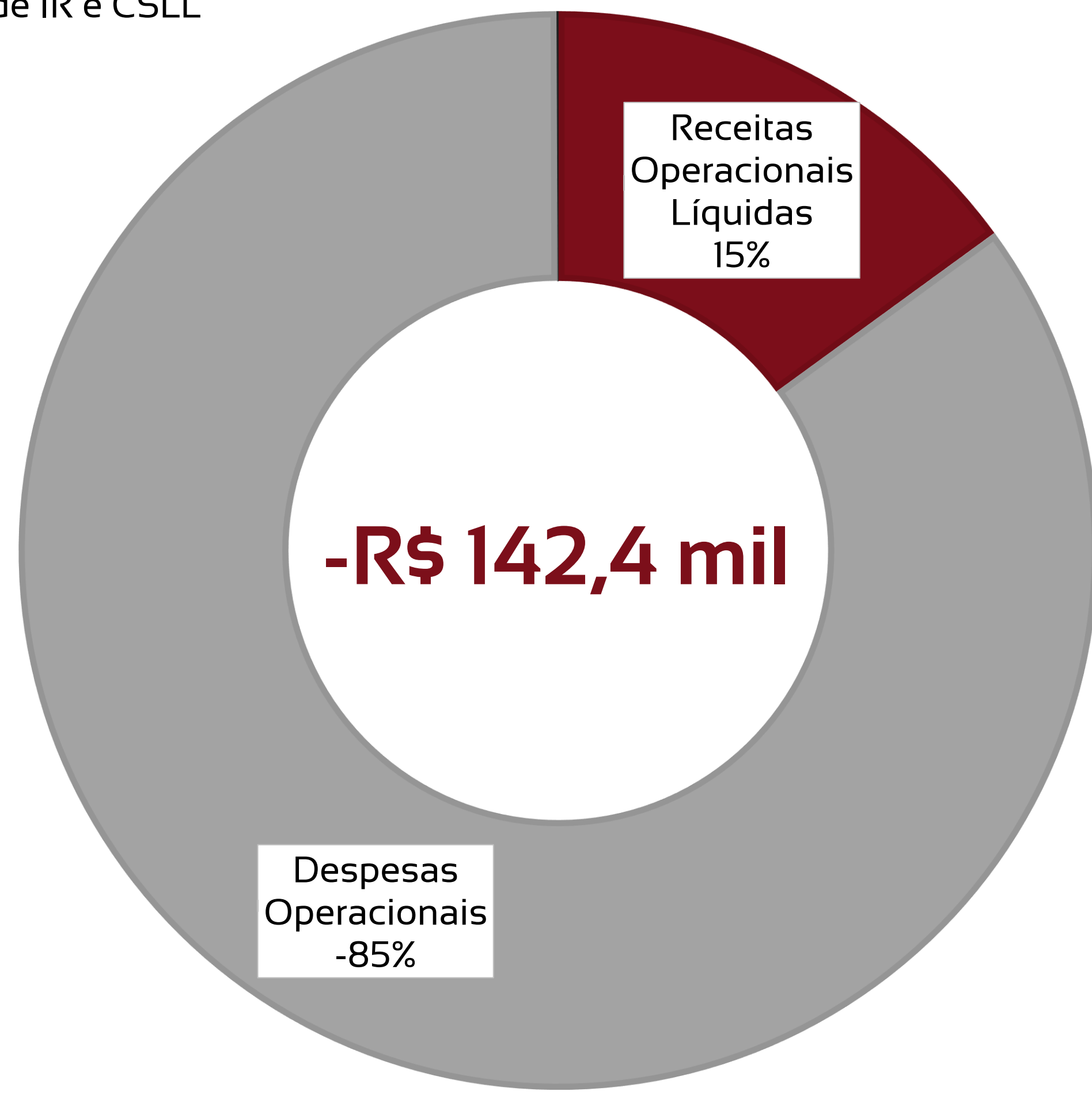
X

DRE – RESUMO 2023

2023	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	30.446												30.446
CMV – Custo Mercadoria Vendida	0												0
Margem de Contribuição	30.446												30.446
Despesas Operacionais	-172.712												-172.712
Resultado Financeiro e Não Operacional	-97												-97
Provisão de IR e CSLL	0												0
Lucro/Prejuízo	-142.364												-142.364

DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ANUAL 2023

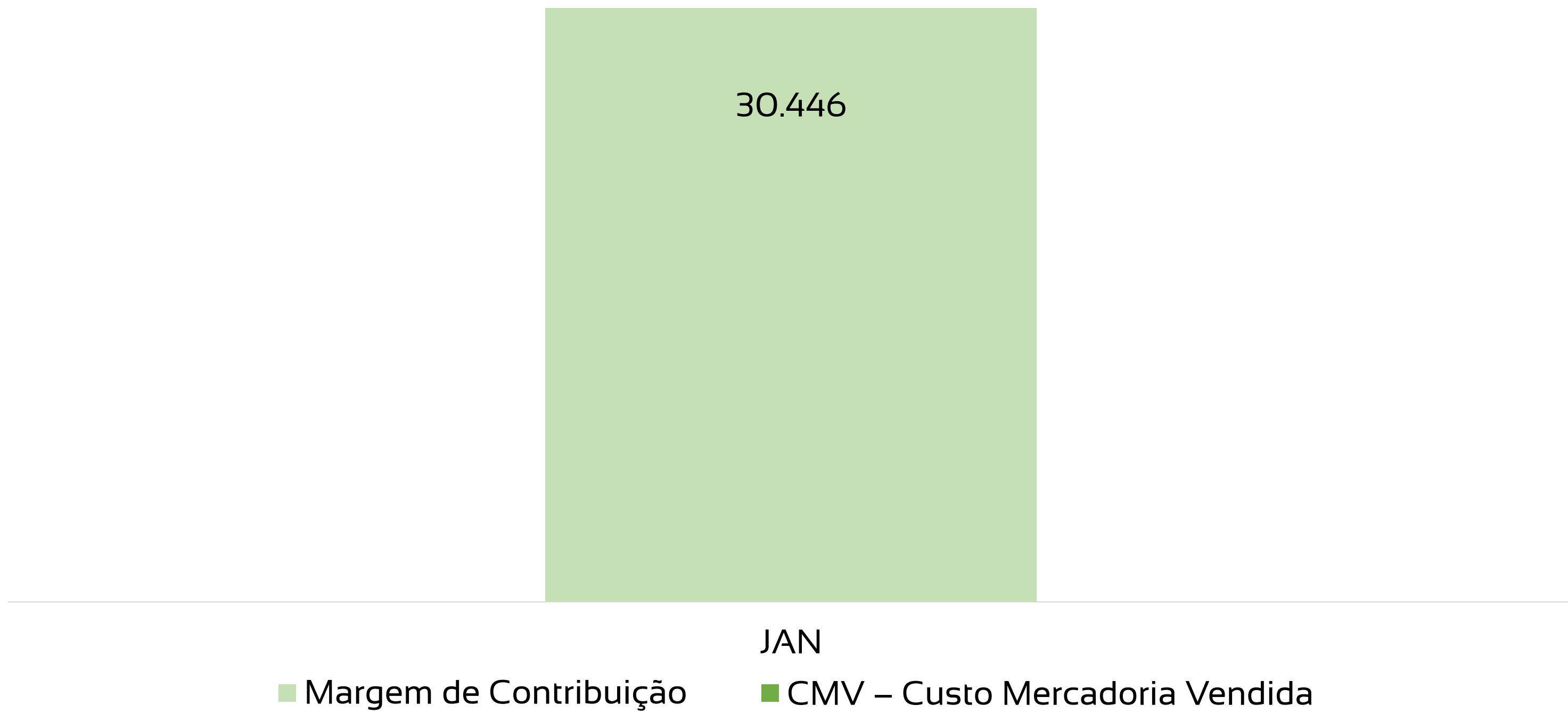
- Receitas Operacionais Líquidas
- Despesas Operacionais
- Provisão de IR e CSLL
- CMV – Custo Mercadoria Vendida
- Resultado Financeiro e Não Operacional



- 1** Há baixos valores de receitas operacionais nesse começo de 2023;
- 2** Despesas operacionais incluem gastos com pessoal, manutenção, estrutura administrativa;
- 3** O resultado financeiro é baixo, composto apenas por taxas de manutenção bancária.

DRE – COM UMA BAIXA GERAÇÃO DE RECEITAS E AUSÊNCIA DE CUSTOS, A RECUPERANDA COMEÇOU 2023 APRESENTANDO UMA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO EM JANEIRO DE R\$ 30,4 MIL

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO 2023



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

O ano de 2022 terminou com uma expressiva lucratividade negativa, devido à baixa geração de receitas e altos valores de despesas operacionais. Assim, 2023 começa igualmente com um prejuízo significativo.



FLUXO DE CAIXA – HOUE GERAÇÃO DE CAIXA POSITIVA EM JANEIRO

Fluxo de caixa das atividades operacionais	JAN
ENTRADAS	
Vendas/Loações	R\$ 69.807
Caixa	R\$ 111.114
Receitas de aplicação financeira	R\$ 0
TOTAL	R\$ 180.921
SAÍDAS	
Fornecedores Diversos	R\$ 64.010
Prestadores de Serviços	R\$ 90.660
Impostos e Taxas	R\$ 12.725
Folha de Pagamento	R\$ 12.413
Despesas Bancárias	R\$ 132
TOTAL	R\$ 179.940
Resultado do mês	R\$ 981,15

1

As entradas de caixa somam R\$ 180,9 mil no mês, sendo composta por vendas/loações;

2

As saídas de caixa somam -R\$ 179,9 mil no mês, o valor mais relevante sendo o de pagamento de prestadores de serviço;

3

As atividades de caixa, em janeiro, geraram resultado positivo de R\$ 981.



Adm Judicial

RMA JANEIRO/2023

GS2 REALTY LTDA (GMA)

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3505 0000



www.bladmjudicial.com.br