

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

SOLO AMBIENTE PROJETOS EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES EIRELLI
CNPJ 58.616.152/0001-01

YES LAND REALTY URBANIZAÇÃO E CONSTRUÇÃO LTDA.
CNPJ 11.050.258/0001-19

JANEIRO 2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 15 de outubro de 2021, SOLO AMBIENTE PROJETOS EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES EIRELI e YES LAND REALTY URBANIZAÇÃO E CONSTRUÇÃO LTDA ajuizaram pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101 – 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, essa Administradora Judicial nomeada, apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA), referente às atividades realizadas pelas Recuperandas no mês de **janeiro de 2021**, bem como o acompanhamento de questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e quesitos reapresentados durante as análises deste ano.

Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o 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 não contempla a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações dos processos, dos registros e dos documentos da empresa.

PRINCIPAIS OCORRÊNCIAS – JANEIRO/21

SOLO:

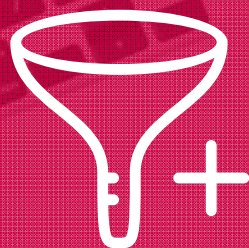
- 1) Fechamento do contrato com a empresa RC VIANA INCORPORAÇÕES IMOBILIÁRIAS SPE LTDA., para execução completa de projeto de loteamento em área localizada no Município de São Roque;
- 2) Fechamento de contrato de prestação de serviços com a empresa JDV 110 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS SPE LTDA., para licenciamento estadual de Condomínio Horizontal de Interesse Social, na cidade de Caçapava – SP.

YES LAND:

- 1) Acompanhamento do preparo de toda a documentação necessária, nos termos do artigo 18 da Lei Federal 6766/79, para ingresso do pedido de registro imobiliário do loteamento Boulevard da Fundação, localizado no Município de São Paulo - SP.
- 2) Preparo da SPE para os proprietários do imóvel, do projeto localizado no Município de Salto de Pirapora, Jardim Maria Rosa, e reuniões com a Prefeitura Municipal para a expedição do Alvará de Aprovação.
- 3) Negociações firmes com os proprietários das áreas de Taquarivaí e Ribeirão Bonito, para fechamento desses contratos ainda durante o mês de março.
- 4) Reuniões buscando investidores para novos projetos.

SUMÁRIO EXECUTIVO

SOLO AMBIENTE PROJETOS EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES EIRELLI



RESULTADO: A Recuperanda apresenta resultado negativo de **-R\$ 12,2 mil** no mês de janeiro. No ano, o resultado é negativo, no valor de **-RS 12,2 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **-R\$ 12,2 mil** no mês de janeiro e **-R\$ 12,2 mil** no acumulado do ano. Não há diferença para o resultado líquido devido aos valores de despesas financeiras e receitas não operacionais serem nulos no período.

RECEITAS: A Recuperanda não apresenta geração de receitas a partir de suas operações.

EMPREGOS: Com 1 empregado, a despesa registrada em folha é de **R\$ 1,6 mil** no mês.

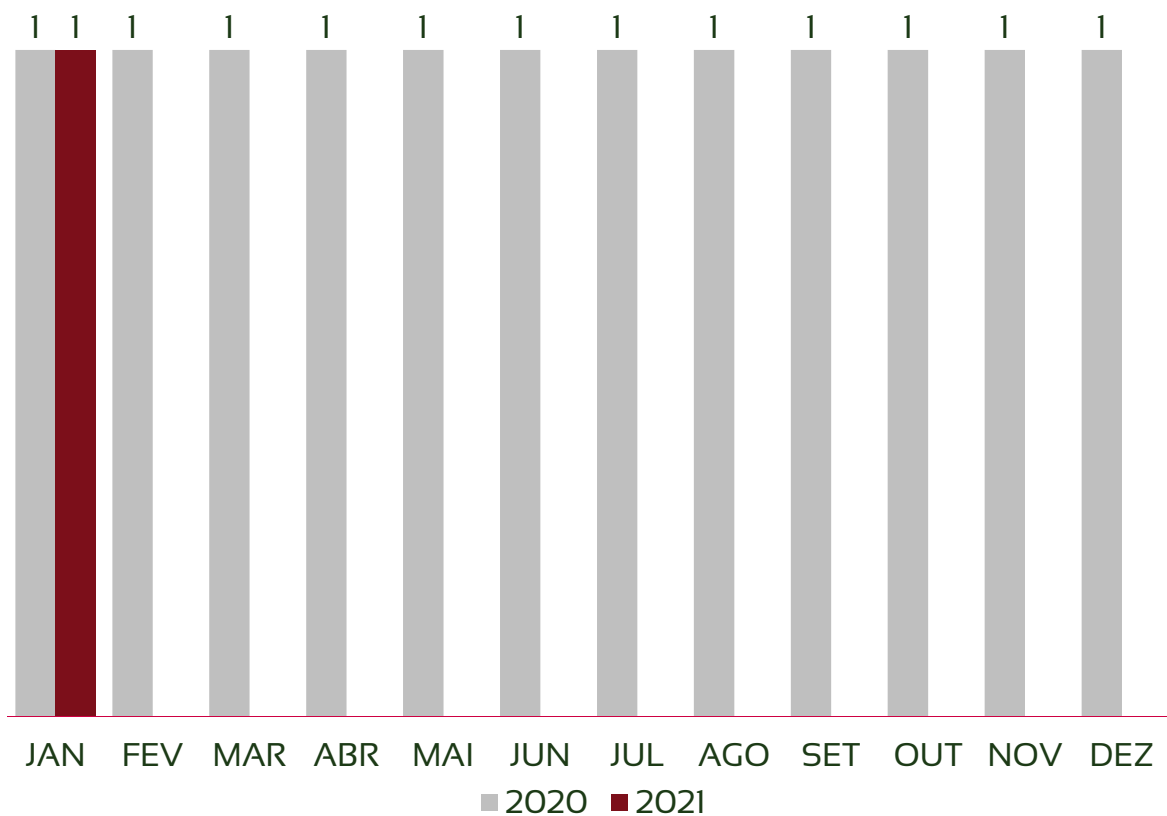
FLUXO DE CAIXA: A Recuperanda não apresenta geração de caixa no mês de janeiro, as despesas foram pagas através de empréstimo com empresa YES LAND.

ÍNDICE

<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>07</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>07</u>
<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>09</u>
<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>10</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>11</u>
<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>16</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Recuperanda não apresenta movimentação de funcionários no mês de janeiro, encerrando o período com 1 colaborador.



TOTAL DA FOLHA:



Recuperanda não possui pagamento de pró-labore registrado na folha de pagamentos do mês de janeiro.

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	dez/20	jan/21	VAR %		dez/20	jan/21	VAR %
TOTAL	0	0	0%	TOTAL	0	0	0%

dez/20	jan/21	VAR %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR %
0	0	0%

Não houve alteração no valor dos ativos neste período, permanecendo com valor zerado no mês de janeiro.

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	dez/20	jan/21	VAR %		dez/20	jan/21	VAR %
Empréstimos CP	1.541.195	1.552.104	1%	Capital Social	72.400	72.400	0%
Salários e Ordenados a Pagar	1.424	1.425	0%	Prejuízos acumulados	-4.431.653	-4.515.874	2%
Obrigações Sociais a Pagar	1.323.929	1.324.647	0%				
Obrigações Fiscais	1.433.710	1.506.304	5%				
Creditos com Titular ou Sócios	58.995	58.995	0%				
TOTAL	4.359.253	4.443.474	1,9%	TOTAL	-4.359.253	-4.443.474	2%

dez/20	jan/21	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR %
0	0	0%

Não houve alteração no valor dos passivos totais neste período, permanecendo com valor zerado no mês de janeiro.

Houve variação de algumas contas que se somadas se anulam, sendo estas:

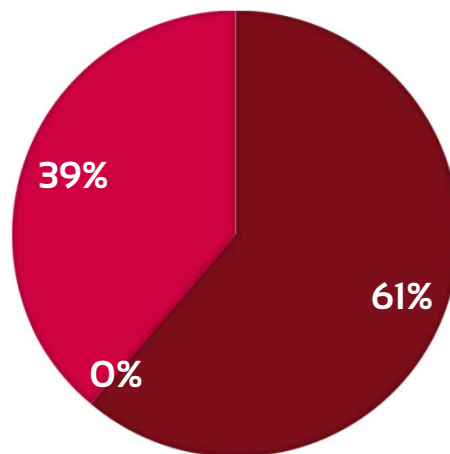
- Aumento de R\$ 718,00 em obrigações sociais a pagar;
- Aumento de R\$ 73 mil em obrigações fiscais;
- Aumento de R\$ 10 mil em Empréstimos de CP;
- Acúmulo de -R\$ 84 mil em prejuízos acumulados.

PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 2,35 MILHÕES EM DÍVIDAS FISCAIS TOTAIS, SENDO 61% DA ESFERA FEDERAL

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 1.448.871,23	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ 916.531,08
Valor Parcelado:	R\$ 465.548,77	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):		Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -

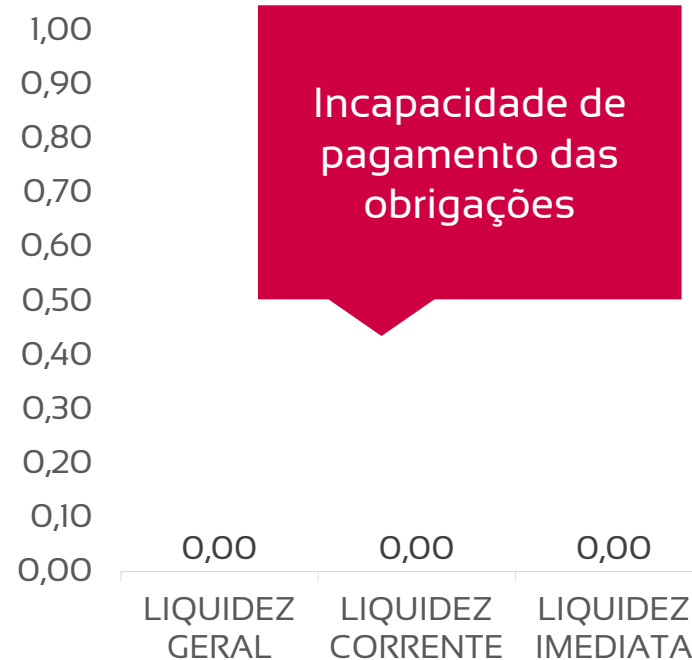
TRIBUTOS EM ABERTO

■ FEDERAL ■ ESTADUAL ■ MUNICIPAL



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – A RECUPERANDA APRESENTA ÍNDICES DE LIQUIDEZ NULOS, REVELANDO INCAPACIDADE DE PAGAMENTO DAS DÍVIDAS QUE POSSUI

	DEZ/20	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,00	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,00	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO JANEIRO/2021

R\$ 0

RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

R\$ 12.242

DESPESAS OPERACIONAIS (inclui impostos)

R\$ 0

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 0

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 12.242

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE - RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 0

RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

R\$ 12.242

DESPESAS OPERACIONAIS (inclui impostos)

R\$ 0

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 0

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 12.242

PREJUÍZO LÍQUIDO

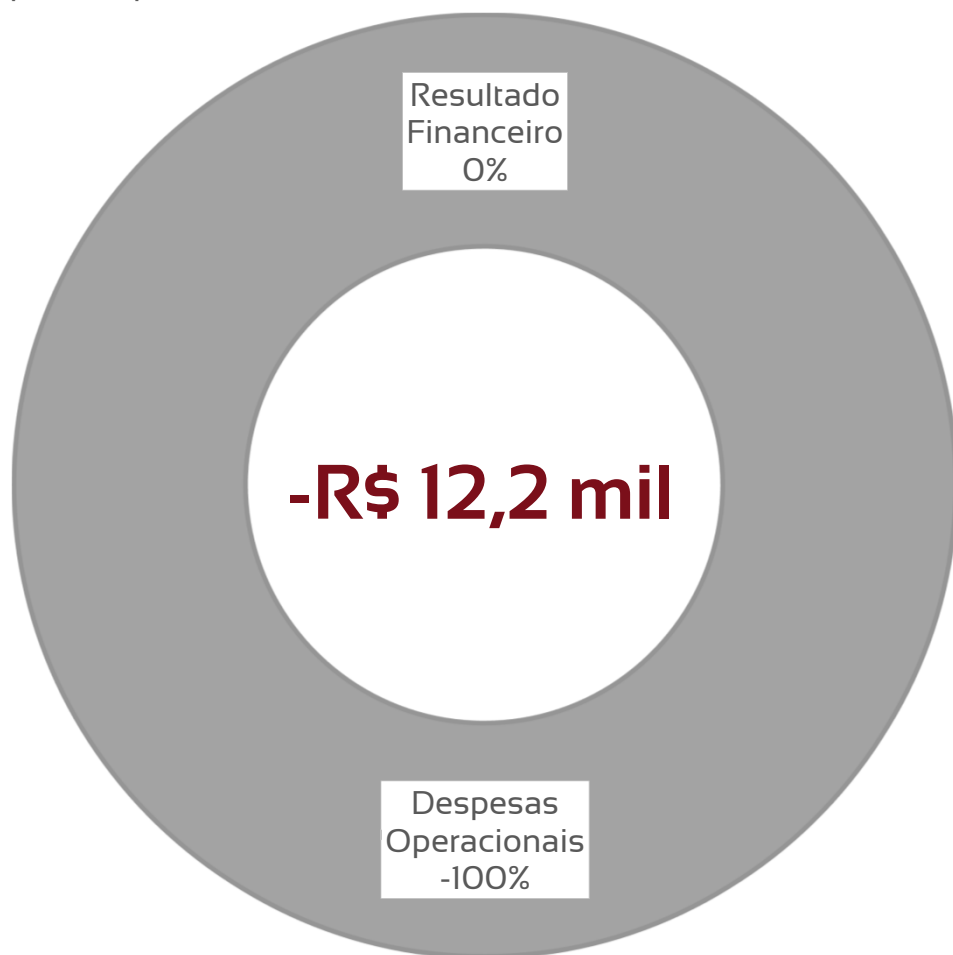
X

DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	0												0
CMV – Custo Mercadoria Vendida	0												0
Margem de Contribuição	0												0
Despesas Operacionais	-12.242												-12.242
Resultado não Operacional	0												0
IR E CSLL	0												0
Lucro/Prejuízo	-12.242												-12.242

COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2021

- Receitas Operacionais Líquidas
- Despesas Operacionais
- CMV – Custo Mercadoria Vendida
- Resultado Financeiro

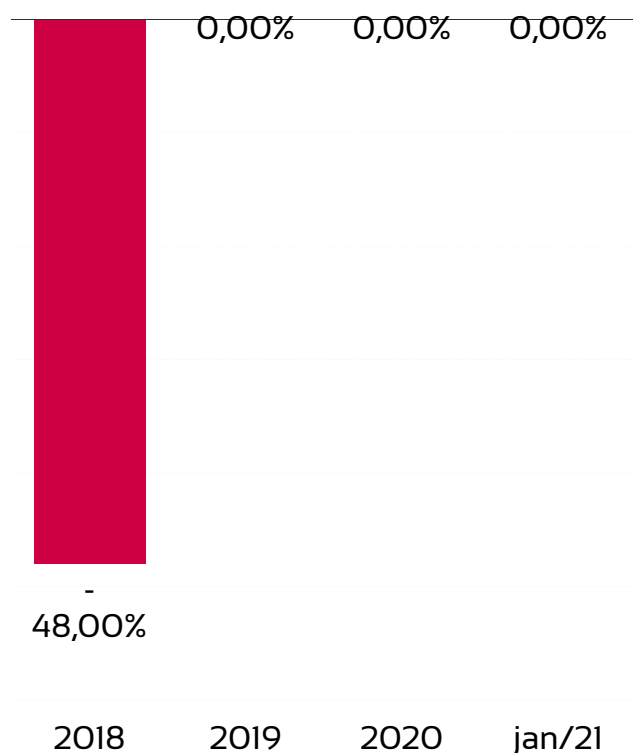


1

A Recuperanda não apresenta valores de receitas operacionais, custos e margem, apenas há despesas operacionais, sendo as mais relevantes despesas com funcionários e assessoria e consultoria administrativa.

ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Após lucratividade de -48% em 2018, a Recuperanda gerou receitas não operacionais, resultando em lucro líquido no ano de 2020. Porém, em 2021 há apenas pagamento de despesas operacionais gerando prejuízo no período.



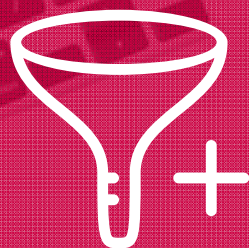
INDICADORES	2018	2019	2020	jan/21
Receitas	403.313	0	0	0
Custos, despesas e resultado não operacional	-597.061	-58.965	159.984	-12.242
Lucro/Prejuízo	-193.748	-58.965	159.984	-12.242
Lucratividade no ano	-48%	-	-	-

FLUXO DE CAIXA – A RECUPERANDA NÃO APRESENTA GERAÇÃO DE CAIXA NO MÊS DE JANEIRO, AS DESPESAS FORAM PAGAS ATRAVÉS DE EMPRÉSTIMO COM EMPRESA YES LAND

Fluxo de Caixa Originados de:	Valores em R\$
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Resultado do exercício/ período	-12.242,39
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	
Depreciação e amortização	-
Resultado na venda de ativos permanentes	-
Equivalência patrimonial	-
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	-
Redução Variações nos ativos e passivos	
Redução em contas a receber	-
Redução nos estoques	-
Redução em fornecedores	-
Aumento em contas a pagar e provisões	0,82
Redução no imposto de renda e contribuição social	1.332,71
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais:	-10.908,86
Fluxos de caixa das atividades de investimentos	
Compras de imobilizado	-
Aquisição de ações/cotas	-
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos:	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos	
Empréstimos tomados	10.908,86
Pagamentos de empréstimos/debêntures	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades de financiamentos:	10.908,86
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	-
No início do período	-
No final do período	-

SUMÁRIO EXECUTIVO

YES LAND REALTY URBANIZAÇÃO E CONSTRUÇÃO LTDA



RESULTADO: A Recuperanda apresenta resultado positivo de **R\$ 23 mil** no mês de janeiro. No ano, o resultado é de **R\$ 23 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **R\$ 23 mil** no mês de janeiro e **R\$ 23 mil** no acumulado do ano. Não há diferença para o resultado líquido devido aos valores de despesas financeiras e receitas não operacionais serem baixos.

RECEITAS: A Recuperanda apresenta receita operacional líquida no valor de **R\$ 75 mil** em janeiro.

EMPREGOS: A Recuperanda não possui funcionários registrados, porém, há contratação de 3 funcionários autônomos, somando **R\$ 21 mil** em folha.

FLUXO DE CAIXA: A Recuperanda apresenta geração de caixa negativa em janeiro, devido ao aumento de fornecedores, somando **-R\$ 37 mil**

DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

Solicitam-se esclarecimentos acerca dos itens listados abaixo:

1. Na conta de adiantamento de fornecedores, há lançamentos em nome de João Paulo Pantaleão, com valor de R\$ 31 mil aproximadamente neste mês, somando R\$ 1,7 milhões no total acumulado. Solicitam-se os contratos de fornecimento como detalhamento sobre esta movimentação, incluindo a documentação referenciada nos lançamentos do relatório razão contábil (página 6), para descarte de possível retirada dos sócios;



DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

Abaixo seguem os lançamentos da conta de *adiantamento de fornecedores* em nome de João Paulo Pantaleão e os respectivos números de documentos referenciados na demonstração do razão contábil:

1.1.5.01.0005		DEBITO	CREDITO	SALDO
DATA	HISTORICO			
				1.245.717,87
04/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27264	10.000,00	0,00	1.255.717,87
05/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27266	2.000,00	0,00	1.257.717,87
05/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27265	2.500,00	0,00	1.260.217,87
05/01/2021	Pagamento REF. ESCRITORIO YES LAND - AMIL ASSITENCIA MÉDICA - 01/2021 - CONF. DOC. Nº 136693400	7.201,82	0,00	1.267.419,69
14/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27278	150,00	0,00	1.267.569,69
15/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27279	500,00	0,00	1.268.069,69
19/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27286	800,00	0,00	1.268.869,69
21/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27292	1.500,00	0,00	1.270.369,69
22/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27289	3.000,00	0,00	1.273.369,69
26/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - REEMBOLSO DR. ALINE - RECIBO 25/01/2021 - CONF. DOC. Nº 27293	3.200,00	0,00	1.276.569,69
26/01/2021	Pagamento REF. REEMBOLSO DESPESA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - LAUDO PEGEOT 208 - CONF. RELAT. ENVIADO - 01/2021	0,00	120,00	1.276.449,69
26/01/2021	Pagamento REF. REEMBOLSO DESPESA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - COMBUSTÍVEL - (DR. ALINE) - CONF. RELAT. ENVIADO - 01/2021	0,00	131,81	1.276.317,88
26/01/2021	Pagamento REF. REEMBOLSO DESPESA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - ALIMENTAÇÃO - CONF. RELAT. ENVIADO - 01/2021	0,00	527,64	1.275.790,24
26/01/2021	Pagamento REF. REEMBOLSO DESPESA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CORREIO - CONF. RELAT. ENVIADO - 01/2021	0,00	16,65	1.275.773,59
26/01/2021	Pagamento REF. REEMBOLSO DESPESA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - PEDÁGIO - CONF. RELAT. ENVIADO - 01/2021	0,00	30,50	1.275.743,09
26/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - REEMBOLSO DR. ALINE - RECIBO 25/01/2021 - CONF. DOC. Nº 27293	0,00	3.200,00	1.272.543,09
28/01/2021	Pagamento REF. RETIRADA: JOÃO PAULO PANTALEÃO - CONF. DOC. Nº 27304	226,92	0,00	1.272.770,01
	Totais conta: 1.1.5.01.00005	31.078,74	4.026,60	

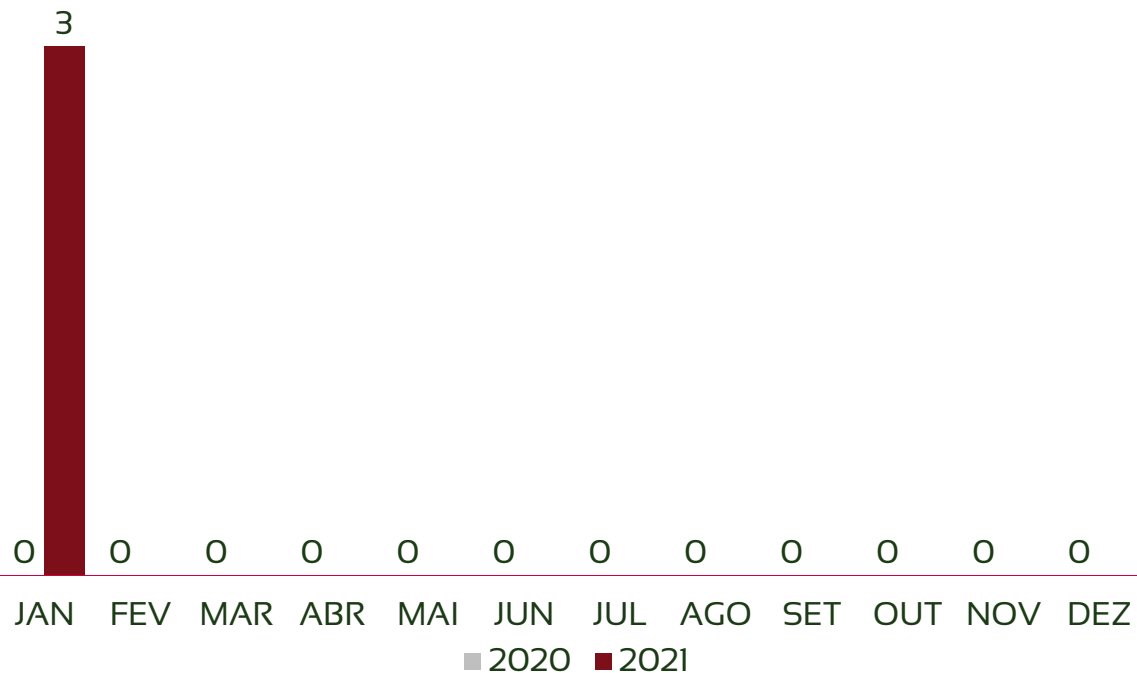
ÍNDICE

<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>20</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>21</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>21</u>
<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>23</u>
<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>24</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>25</u>
<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>31</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Recuperanda não apresenta registro de funcionários CLT no mês de janeiro, porém, há contratação de serviços de 3 funcionários autônomos, sendo estes:

DIOGO ROSSI PANTALEÃO
GIOVANA DE CASSIA FIDELES
NANCI CRISTINA JORGE



TOTAL DA FOLHA AUTÔNOMOS:



Recuperanda não possui pagamento de Pró-Labore registrado na folha de pagamentos do mês de janeiro.

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE			
	dez/20	jan/21	VAR %
Disponibilidades	209.951	172.701	-18%
Clientes	721	721	0%
Estoques	64.428	47.544	-26%
Adiantamentos a fornecedores	4.949.542	5.023.256	1%
Despesas do Exercício Seguinte	933.400	933.400	0%
TOTAL	6.158.042	6.177.623	0%

NÃO CIRCULANTE			
	dez/20	jan/21	VAR %
Depósitos Judiciais	1.840	1.840	0%
Imobilizado	6.944	6.944	0%
TOTAL	8.784	8.784	0%

dez/20	jan/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR %
6.166.826	6.186.407	0,3%

Houve aumento de **0,3%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Aumento de 1% no valor de adiantamento a fornecedores, representando R\$ 74 mil em valores absolutos;
- Queda de 18% no valor das disponibilidades, somando - R\$ 37 mil em valores absolutos.

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PASSIVO		VAR %
	dez/20	jan/21	
Fornecedores	904.477	904.477	0%
Adiantamentos de Clientes	25.928	25.928	0%
Emprest. e Financ. a Curto Prazo	2.734.170	2.734.170	0%
Salários e ordenados a pagar	0	373	-
Obrigações sociais a pagar	6.213	0	-100%
Tributos e Contr. a Recolher - Terceiros	6.389	12.682	98%
Obrigações Fiscais	44.522	40.605	-9%
Créd.de Pessoas Lig.(Físicas/Jurídicas)	2.413.550	2.413.550	0%
TOTAL	6.135.250	6.131.785	-0,1%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR %
	dez/20	jan/21	
Capital Social	300.000	300.000	0%
Prejuízos acumulados	-268.423	-245.378	-9%
TOTAL	31.577	54.622	73%

dez/20	jan/21	VAR %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
6.166.826	6.186.407	0,3%

Houve aumento de **0,3%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

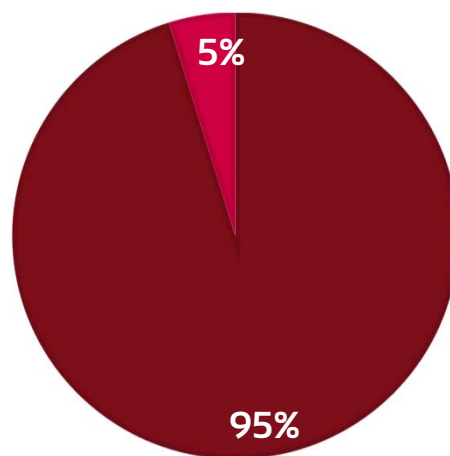
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo:

- Aumento de R\$ 6,2 mil em Tributos e Contr. a Recolher – Terceiros.

PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 17 MIL EM DÍVIDAS FISCAIS TOTAIS, SENDO 95% DA ESFERA FEDERAL

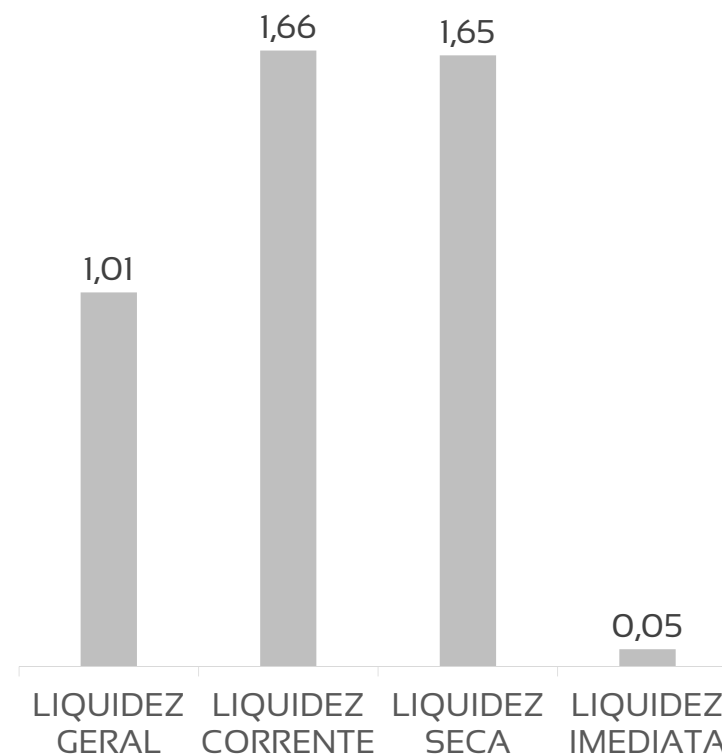
TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 16.473,49	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ 834,12
Valor Parcelado:	R\$ 35.979,21	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ 611,58	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -

TRIBUTOS EM ABERTO
 ■ FEDERAL ■ ESTADUAL ■ MUNICIPAL



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – A RECUPERANDA APRESENTA ÍNDICES DE LIQUIDEZ ALTOS, REVELANDO BOA CAPACIDADE DE PAGAMENTO DAS DÍVIDAS QUE POSSUI. PORÉM, AO CONSIDERAR APENAS AS DISPONIBILIDADES, NÃO HÁ LIQUIDEZ. A PRINCIPAL CONTA DO ATIVO QUE GERA LIQUIDEZ É A DE ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

	DEZ/20	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	1,01	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 1,01 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,66	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,66 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	1,65	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,65 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,05	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,05 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO JANEIRO/2021

R\$ 75.155

RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

R\$ 34.967

DESPESAS OPERACIONAIS (inclui impostos)

R\$ 16.883

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 259

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 23.045

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 75.155

RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

R\$ 34.967

DESPESAS OPERACIONAIS (inclui impostos)

R\$ 16.883

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 259

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 23.045

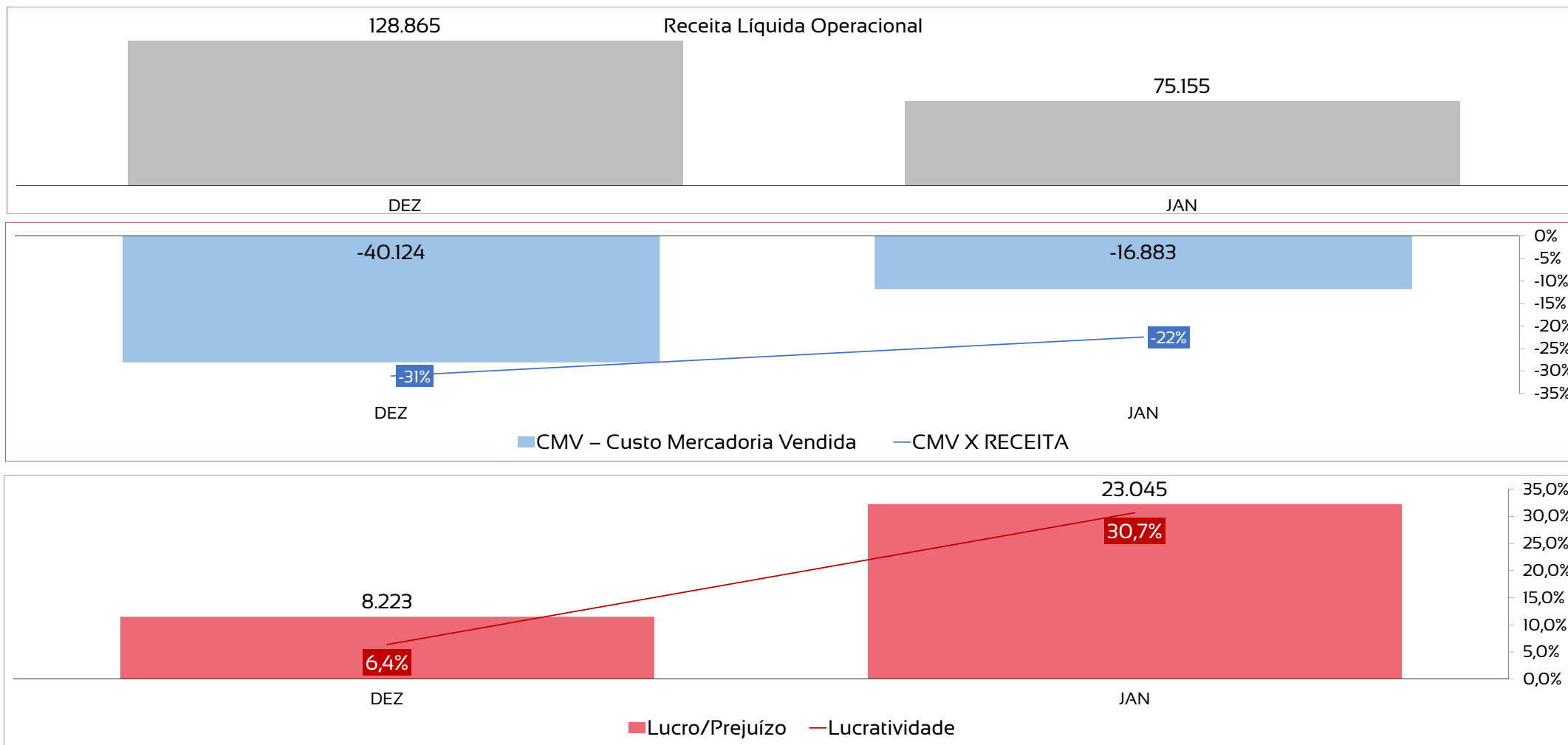
LUCRO LÍQUIDO



DRE RESUMIDO

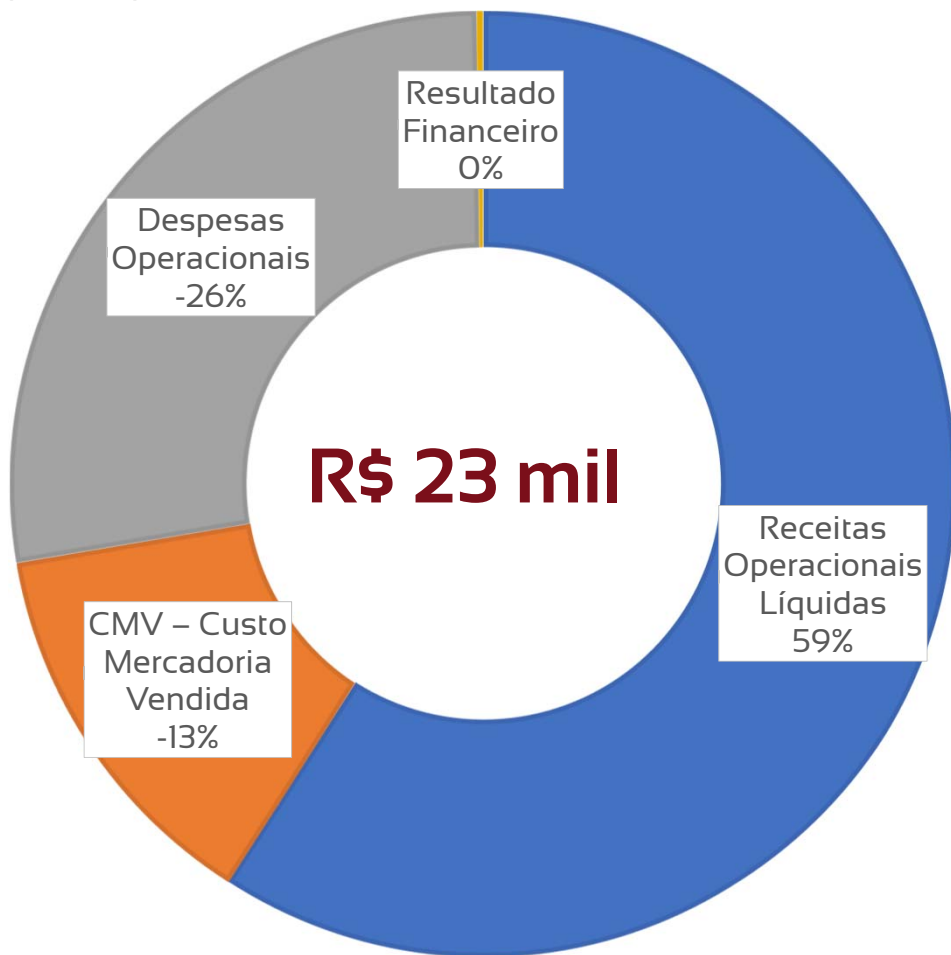
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	75.155												75.155
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-16.883												-16.883
Margem de Contribuição	58.271												58.271
Despesas Operacionais	-34.967												-34.967
Resultado não Operacional	-259												-259
IR E CSLL	0												0
Lucro/Prejuízo	23.045												23.045

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA -42% DE QUEDA NAS RECEITAS E -67% DE DIMINUIÇÃO DAS DESPESAS DO PERÍODO, RESULTANDO EM MAIOR RESULTADO E LUCRATIVIDADE EM JANEIRO



COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2021

- Receitas Operacionais Líquidas
- Despesas Operacionais
- CMV – Custo Mercadoria Vendida
- Resultado Financeiro



1

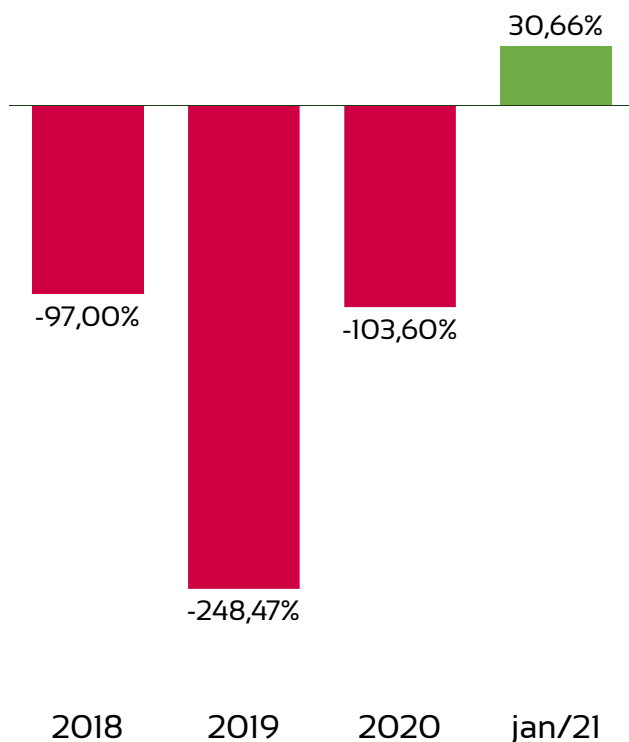
As receitas e custos operacionais da Recuperanda referem-se à venda de unidades imobiliárias;

2

As despesas em sua maioria são compostas por despesas com pessoal, administrativas e tributárias.

ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Após lucratividade de -248% em 2019 e -103% em 2020, a Recuperanda apresentou melhores resultados em 2021, a partir da geração de receitas de empreendimentos imobiliários, gerando lucratividade positiva no período.



INDICADORES	2018	2019	2020	jan/21
Receitas	631.592	88.267	128.865	75.155
Custos e Despesas	-1.244.220	-307.582	-262.371	-52.109
Lucro/Prejuízo	-612.628	-219.315	-133.506	23.045
Lucratividade no ano	-97%	-248,47%	-103,60%	30,66%

FLUXO DE CAIXA – A RECUPERANDA APRESENTA GERAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA EM JANEIRO, DEVIDO AO AUMENTO DE FORNECEDORES, SOMANDO -R\$ 37 MIL

Fluxo de Caixa Originados de:	Valores em R\$
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Resultado do exercício/ período	23.045,12
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	
Depreciação e amortização	
Resultado na venda de ativos permanentes	
Equivalência patrimonial	
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	
Redução Variações nos ativos e passivos	
Redução em contas a receber	0,00
Redução nos estoques	16.883,33
Aumento em fornecedores	-73.713,51
Aumento em contas a pagar e provisões	-5.840,07
Redução no imposto de renda e contribuição social	2.375,65
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais:	-37.249,48
Fluxos de caixa das atividades de investimentos	
Compras de imobilizado	
Aquisição de ações/cotas	
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos:	
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos	
Pagamentos de lucros dividendos	
Empréstimos tomados	
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades de financiamentos:	
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	-37.249,48
No início do período	209.950,66
No final do período	172.701,18



Adm Judicial

RMA JANEIRO/2021

**SOLO AMBIENTE PROJETOS
EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES
EIRELLI**

**YES LAND REALTY URBANIZAÇÃO E
CONSTRUÇÃO LTDA.**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br