



ALVAREZ & MARSAL

CONSTRUIR FACILITIES  
ARQUITETURA E  
SERVIÇOS EIRELI



Agosto de 2017

ALVAREZ & MARSAL



TJRJ CAP EMP01 201707718251 20/10/17 18:37:32138806 PROGER-VIRTUAL

Rio de Janeiro, 20 de outubro de 2017

**MM. Juízo da 1ª Vara Empresarial da Comarca Da Capital Do Estado do Rio de Janeiro**  
Av. Erasmo Braga 115 - 7º andar

Prezado Dr. Alexandre de Carvalho Mesquita,

Em consonância com o disposto na alínea “c”, inciso II, do artigo 22 da Lei no 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, a **ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.**, Administradora Judicial nomeada (“**A&M**” ou “**Administradora Judicial**”), conforme Termo de Compromisso firmado em 5 de junho de 2017, submete a apreciação de V.Exa, o segundo Relatório Mensal com informações contábeis, financeiras e econômicas das empresas **CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI** (“**Construir**”) até agosto de 2017.

As informações analisadas nesse Relatório Mensal foram entregues à **A&M** pelas próprias Recuperandas na forma do art. 52, IV, da Lei no. 11.101/05, que respondem por sua acurácia e exatidão. Este relatório visa informar aos interessados as atividades do devedor fiscalizadas pela Administradora Judicial.

Permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

**ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.**  
Administrador Judicial  
Eduardo Seixas  
Sócio



## SUMÁRIO

- I. Introdução
- II. Cronograma Processual
- III. A Empresa
- IV. Situação Econômico-Financeira
- V. Anexos

# I. INTRODUÇÃO



# EVENTOS OCORRIDOS NO PERÍODO



**A A&M foi nomeada em 05 de junho de 2017 como Administradora Judicial da Recuperação Judicial da CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI.**

---

- **05/06/2017:** Assinatura do Termo de Compromisso pela A&M.
- **09/06/2017:** Realizada a primeira reunião na sede das Recuperandas para solicitação de documentação.
- **07/08/2017:** Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo.
- **10/08/2017:** Publicação do Edital da Recuperanda sem a lista nominal, indicando as fls. 321/365 dos autos.
- **22/08/2017:** Apresentação do Plano de Recuperação Judicial ao Juiz.
- **31/08/2017:** Término do prazo para apresentação de divergências e habilitações ao Administrador Judicial

## II. CRONOGRAMA PROCESSUAL



# CRONOGRAMA PROCESSUAL



## PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI (0117608-21.2017.8.19.0001)

DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
30/05/17	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação	Art. 52, inciso I, II, III, IV e V e Parág. 1o.
07/06/17	Publicação do deferimento do processamento no D.O.	
10/08/17	Publicação do 1o. Edital pelo Devedor	Art. 52, Parág. 1o.
31/08/17	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1o. Edital)	Art. 7, Parág. 1o.
22/08/17	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento do processamento da recuperação)	Art. 53
08/11/17	Publicação do Edital pelo AJ (2o. Edital) (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7, Parág. 2o.
24/11/17	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2o. Edital)	Art. 8
26/12/17	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2o. Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ - o que Art. 53, Parág. Único e Art. 55, Parág. Único ocorrer por último)	
	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Plano de Recuperação Judicial (AGC) (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 56, Parág. 1o.
	AGC - 1a. Convocação	
05/01/18	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento do processamento da recuperação)	Art. 56, Parág. 1o.
16/02/18	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento do processamento da recuperação)	Art. 6o, Parág. 4o.
	Homologação do PRJ e concessão da Recuperação Judicial	Art.58
	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ. (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	

Eventos Ocorridos
Datas Estimadas

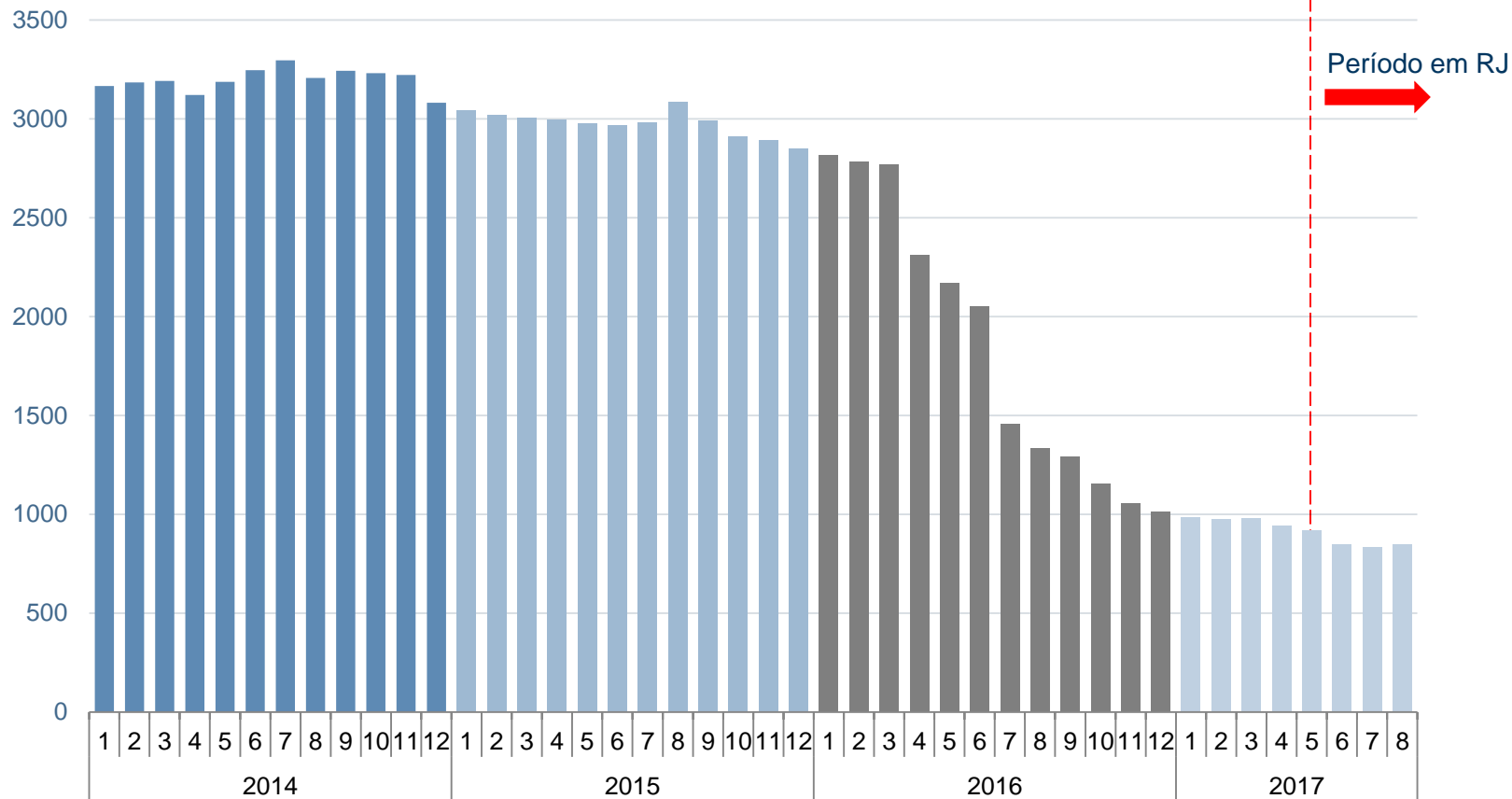
## III. A EMPRESA





# NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS

**A Construir aumentou o seu número de funcionários passando de 832 em julho para 848 em agosto.**



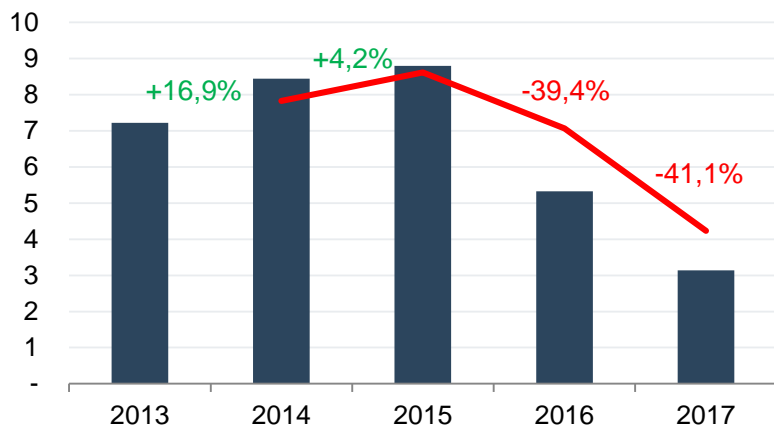
- Em agosto de 2017, houve um aumento de 2% no número de funcionários em relação a julho. Entre janeiro e agosto de 2017, a redução foi de apenas 14%, enquanto, no mesmo período, de janeiro a agosto de 2016, a redução foi de 53%.

# IV. SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

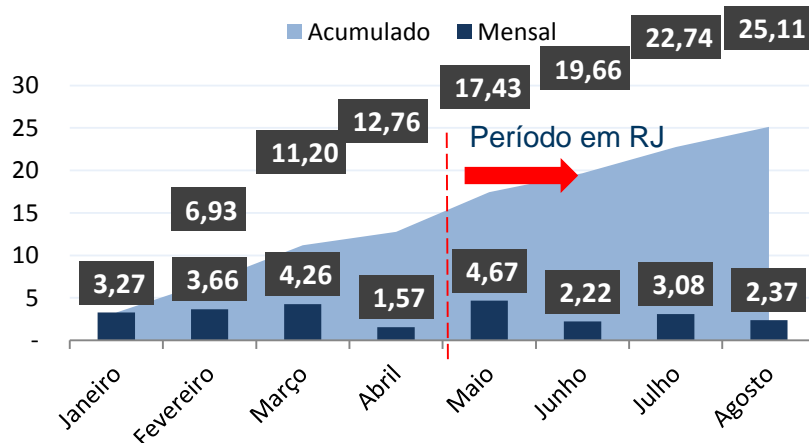


**Em agosto de 2017, a Receita foi de R\$ 2,4 milhões, 23% menor que em julho de 2017.**

**Receita Média Mensal 2013 - até agosto/2017  
(Em R\$ milhões)**

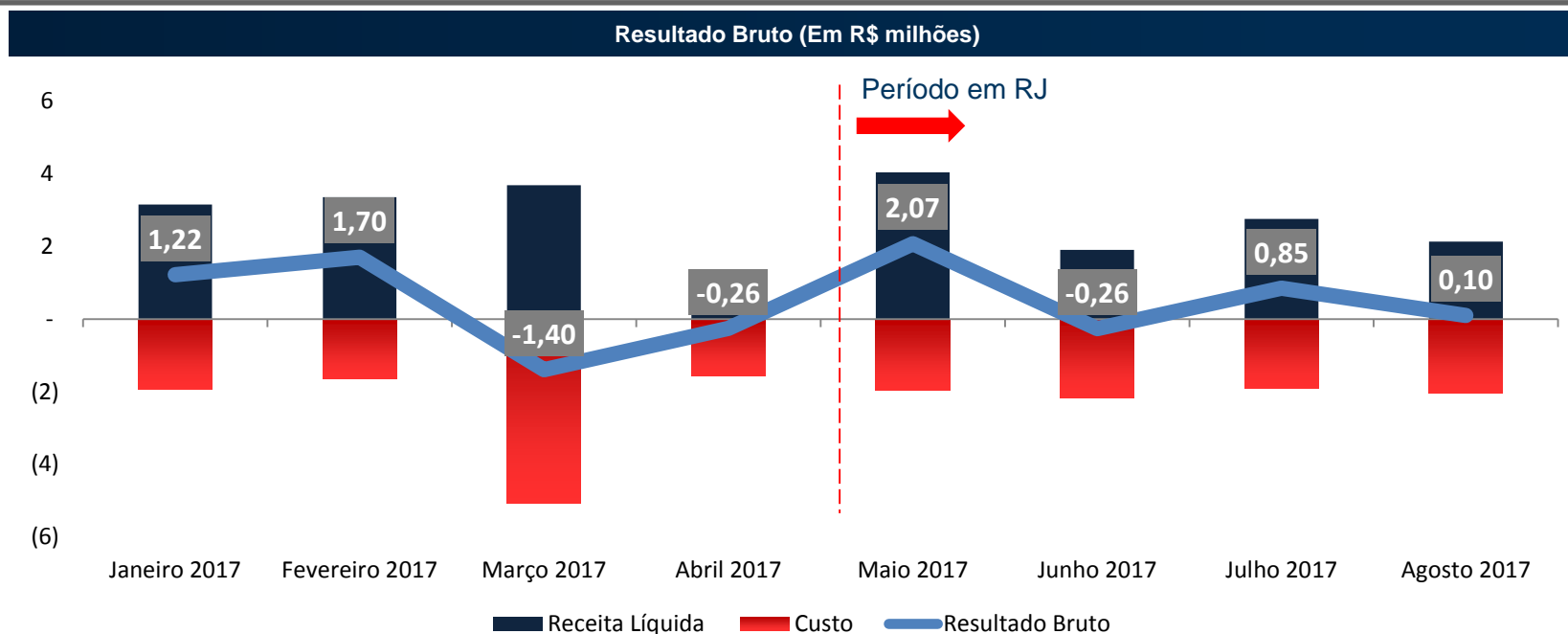


**Receita 2017 (Em R\$ milhões)**



1. Em agosto de 2017, a Receita foi de R\$ 2,4 milhões, 23% menor que em julho de 2017.
2. Esta Receita foi, inclusive, menor que a de agosto de 2016 (R\$ 4,5 milhões), registrando uma queda na receita de 47,1%. Esta redução de receitas, no entanto, foi inferior à queda no mês de 2015 para 2016, 57,6%.
3. De 2013 para 2014, o mês de agosto apresentou crescimento de 7,9%, em contraste com a queda no mesmo mês dos anos de 2015, 2016 e 2017.

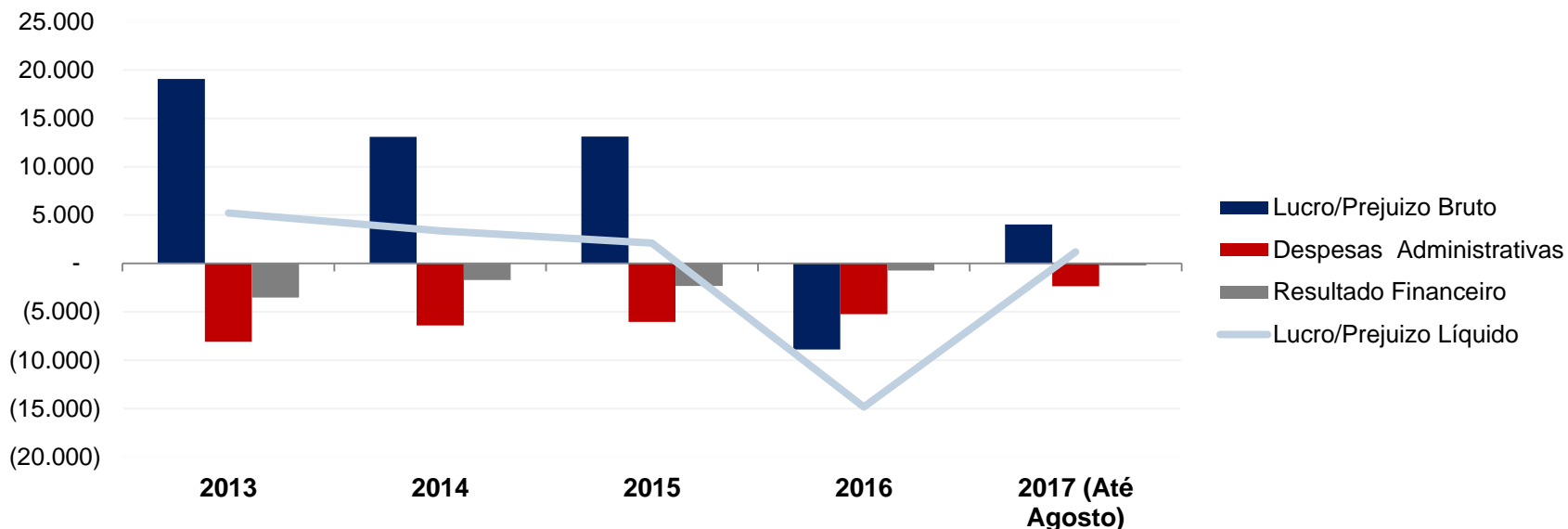
No mês de agosto, houve **Lucro Bruto** de R\$ 95 mil, apesar da diminuição da receita e aumento dos custos.



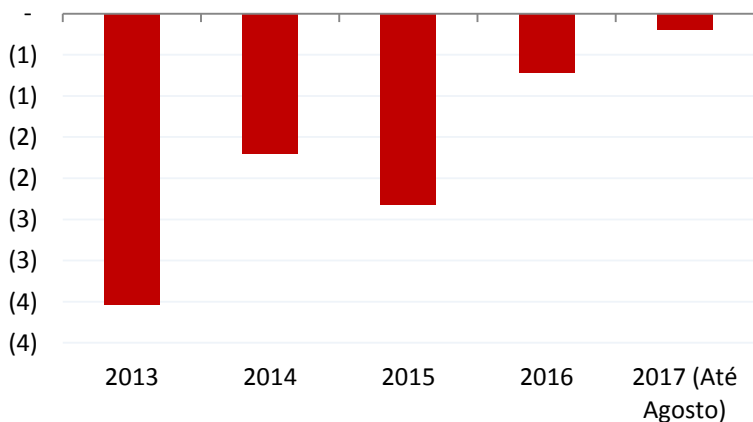
- No mês de agosto, a **Receita Líquida** foi de R\$ 2,1 milhões, enquanto o **Custo dos Serviços Prestados** foi de R\$ 2,0 milhões. Com este custo, o Resultado Bruto foi lucro de R\$ 95 mil, registrando margem bruta de 4% apenas.
- Após o pedido de Recuperação Judicial apenas um mês registrou **Resultado Bruto** negativo.

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS (CONT.)

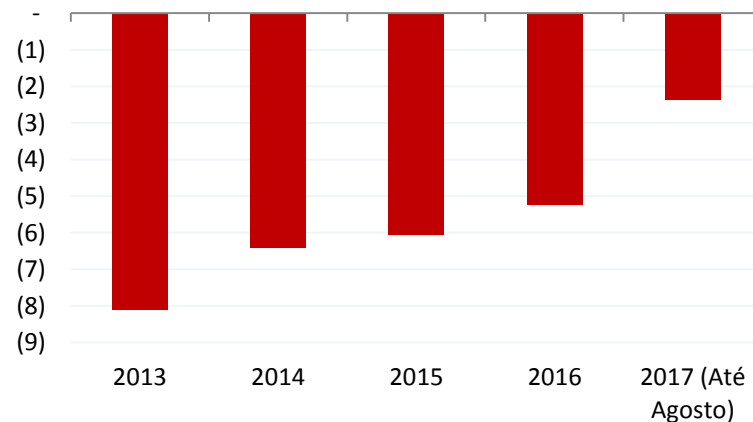
**Em agosto de 2017, apesar da redução de receita e aumento de custos, o resultado negativo do mês não foi suficiente para reverter o lucro acumulado de 2017.**



**Resultado Financeiro 2013-2017 (Em R\$ mil)**

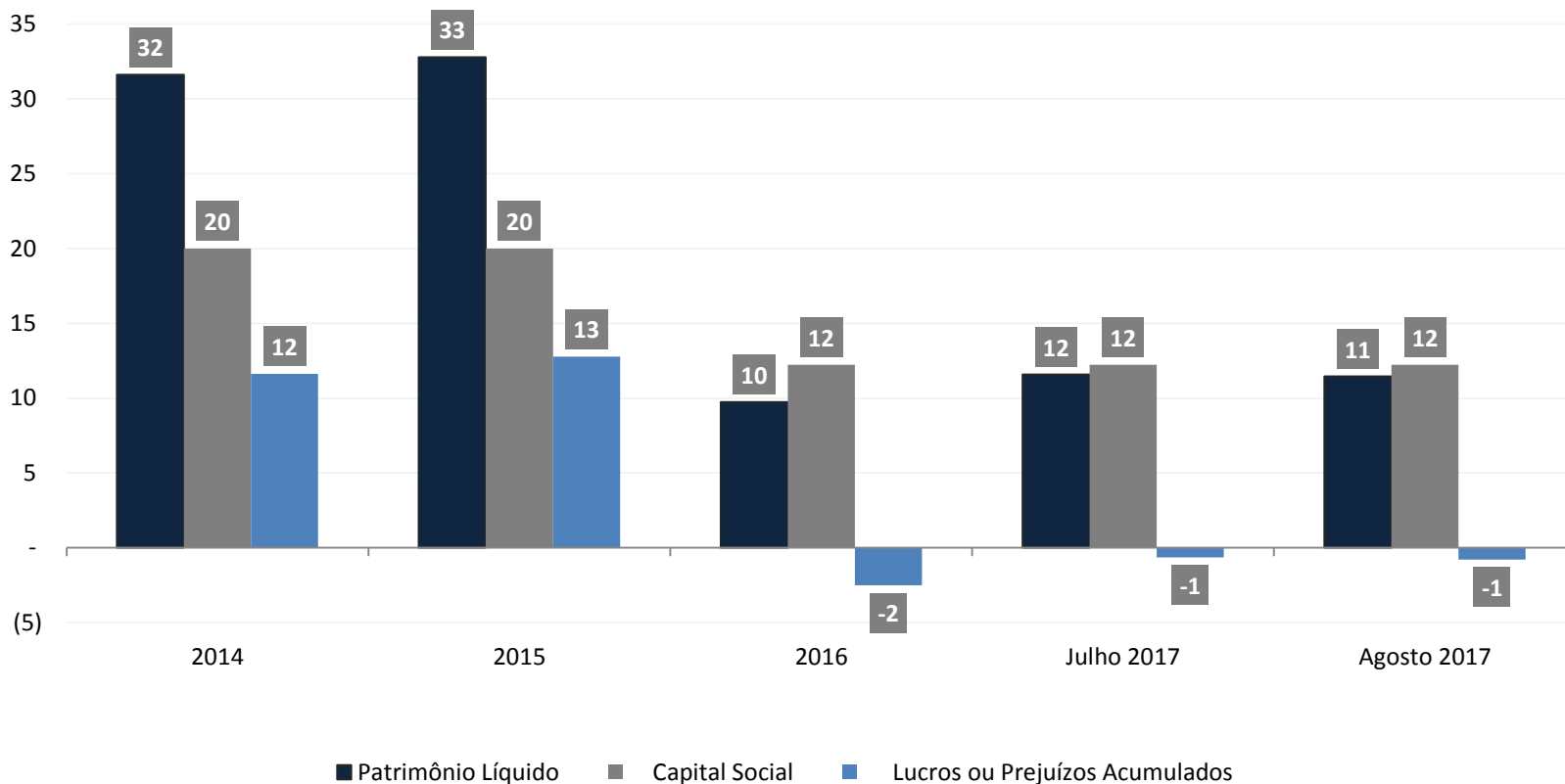


**Despesas Administrativas 2013-2017 (Em R\$ mil)**



# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS (CONT.)

O resultado positivo acumulado em 2017 continua impactando positivamente o Patrimônio Líquido.



- Em 2016, o Capital Social reduziu de R\$ 20 milhões para R\$12,2 milhões devido à cisão parcial para a empresa JP Participações e Gestão de Ativos Ltda.

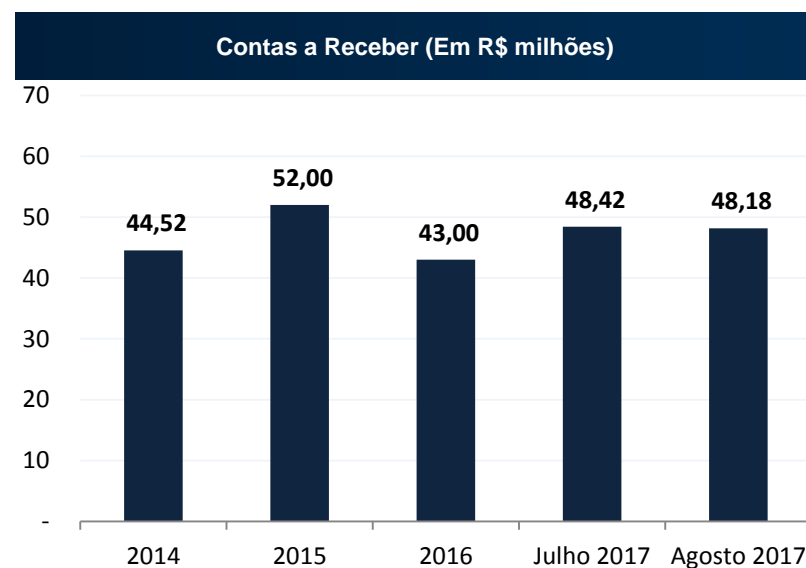
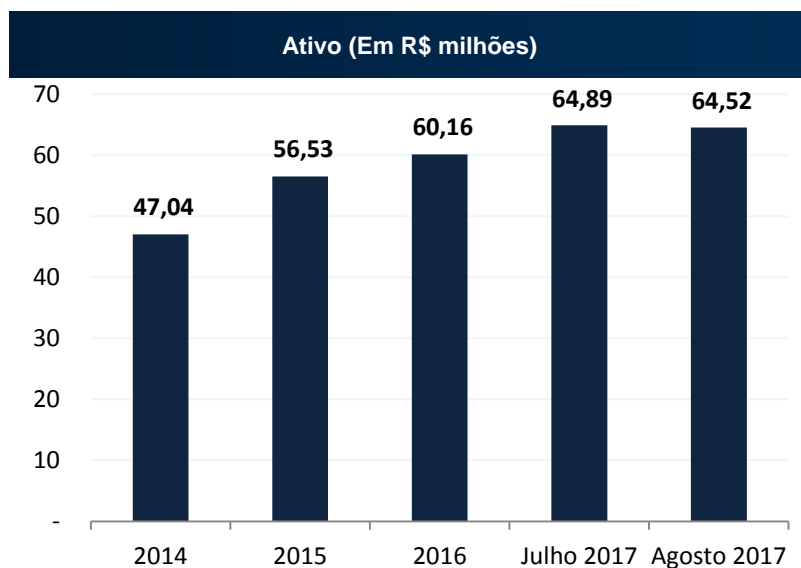
\*A contabilidade informou um valor de Resultados Negativos a Realizar apurado para o ano de 2016.

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS (CONT.)



A composição do Ativo continua sendo majoritariamente de Contas a Receber, cerca de **75%**, demonstrando que a situação financeira da empresa continua comprometida devido à necessidade de capital de giro, resultado de inadimplência dos principais clientes.

## Balço Patrimonial - Ativo



O Ativo em 2016 aumentou impactado pela conta Resultados Negativos a Realizar na ordem de R\$ 15 milhões.

# FLUXO DE CAIXA PROJETADO X REALIZADO



**Diante da grande diferença entre o saldo de caixa realizado e o previsto, esta AJ diligenciou junto à Recuperanda, cujos principais esclarecimentos estão apresentados abaixo.**

1. Apesar da receita em agosto ser próxima da prevista (93,5% do previsto), o custo com funcionários, encargos sociais e tributos foram superestimados, 68%, 53% e 22% do previsto respectivamente.
2. Conforme no mês passado, as despesas tributárias foram cerca de ¼ do previsto devido ao ingresso em processos de parcelamento que alongaram os prazos com significativa redução das parcelas mensais.

Agosto 2017	Realizado	Projetado	Diferença
Saldo de Caixa Inicial	7.671,92	(1.336.303,97)	1.343.975,89
Fluxo de Caixa do Período	(4.116,16)	(313.417,57)	309.301,41
Saldo de Caixa Final	3.555,76	(1.649.721,54)	1.653.277,30



# FLUXO DE CAIXA REALIZADO



<b>FLUXO DE CAIXA REALIZADO</b>	<b>2017 (Junho)</b>	<b>2017 (Julho)</b>	<b>2017 (Agosto)</b>
<b>Fluxo de Caixa Operacional</b>	<b>692,67</b>	<b>(10.905,37)</b>	<b>(4.116,16)</b>
(+) Recebimento de Clientes	2.315.897,71	2.323.008,50	2.601.323,84
(+) Adiantamento de Terceiros	-	-	-
(+) Recuperação Depósitos Judiciais	-	-	42.357,30
(-) Adiantamentos a Terceiros	144.677,74	388.031,04	136.923,63
① (-) Pagamentos a Funcionários	1.271.774,01	1.109.559,30	1.255.946,72
(-) Pagamento de Contribuições Sociais	152.364,75	0,00	321.496,07
② (-) Pagamento de Tributos	104.392,57	91.343,98	86.333,01
(-) Pagamento de Contingências Trabalhistas	143.925,87	43.564,39	-
(-) Pagamento a Fornecedores	391.391,65	464.429,57	638.471,48
(-) Pagamento de Despesas Operacionais	73.424,13	212.773,62	175.150,58
(-) Pagamento de Juros e Despesas Bancárias	33.254,32	24.211,97	33.475,81
(-) Descontos Financeiros a Clientes	-	-	-
<b>Fluxo de Caixa Financeiro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Distribuição de Lucros	-	-	-
<b>Fluxo de Caixa de Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>(10.000,00)</b>	<b>-</b>
(-) Aquisição de Ativo Permanente	-	10.000,00	-
<b>Saldo de Caixa Inicial</b>	<b>27.884,62</b>	<b>28.577,29</b>	<b>7.671,92</b>
<b>Fluxo de Caixa do Período</b>	<b>692,67</b>	<b>(20.905,37)</b>	<b>(4.116,16)</b>
<b>Saldo de Caixa Final</b>	<b>28.577,29</b>	<b>7.671,92</b>	<b>3.555,76</b>

# V. ANEXOS





## **ANEXOS**

- I. Demonstrativo de Resultado
- II. Balanço Patrimonial
- III. Fluxo de Caixa Projetado

# BALANÇO PATRIMONIAL



<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>2016</b>	<b>Mai 2017</b>	<b>Junho 2017</b>	<b>Julho 2017</b>	<b>Agosto 2017</b>
<b>ATIVO</b>	<b>60.156.289,34</b>	<b>64.621.094,01</b>	<b>64.184.282,13</b>	<b>64.894.599,35</b>	<b>64.523.802,76</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>44.455.642,61</b>	<b>49.468.360,09</b>	<b>49.210.942,78</b>	<b>49.911.260,00</b>	<b>49.540.463,41</b>
<b>Disponível</b>	<b>723.385,53</b>	<b>27.884,62</b>	<b>28.577,29</b>	<b>7.671,92</b>	<b>3.555,76</b>
Caixa e Bancos	723.385,53	27.884,62	28.577,29	7.671,92	3.555,76
Equivalentes De Caixa	-	-	-	-	-
<b>Créditos das Operações</b>	<b>42.998.193,16</b>	<b>48.494.687,23</b>	<b>48.118.813,82</b>	<b>48.424.287,05</b>	<b>48.176.329,31</b>
Clientes - Contas a Receber	42.998.193,16	48.494.687,23	48.118.813,82	48.424.287,05	48.176.329,31
<b>Títulos e Créditos a Receber</b>	<b>734.063,92</b>	<b>945.788,24</b>	<b>1.063.551,67</b>	<b>1.479.301,03</b>	<b>1.360.578,34</b>
Créditos Tributários e Previdenciários	726.063,92	882.952,66	856.038,35	883.756,67	901.957,61
Direitos Resultante Venda Bens Imóveis	-	-	-	-	-
Adiantamentos	8.000,00	62.835,58	207.513,32	595.544,36	458.620,73
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>15.700.646,73</b>	<b>15.152.733,92</b>	<b>14.973.339,35</b>	<b>14.983.339,35</b>	<b>14.983.339,35</b>
<b>Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Imóveis Destinados a Renda	-	-	-	-	-
<b>Resultados Negativos a Realizar</b>	<b>15.661.966,52</b>	<b>15.132.320,51</b>	<b>14.973.339,35</b>	<b>14.973.339,35</b>	<b>14.973.339,35</b>
<b>Imobilizado (Líquido de Depreciação)</b>	<b>38.680,21</b>	<b>20.413,41</b>	<b>-</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
Bens Imóveis	-	-	-	-	-
Bens Móveis	38.680,21	20.413,41	-	10.000,00	10.000,00

# BALANÇO PATRIMONIAL (CONT.)



Balanco Patrimonial	2016	Mai 2017	Junho 2017	Julho 2017	Agosto 2017
<b>PASSIVO</b>	<b>60.156.289,34</b>	<b>64.621.094,01</b>	<b>64.184.282,13</b>	<b>64.894.599,35</b>	<b>64.523.802,76</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>15.638.362,98</b>	<b>16.163.452,11</b>	<b>16.554.591,93</b>	<b>16.815.599,97</b>	<b>16.533.317,28</b>
<b>Contas a Pagar</b>	<b>15.638.362,98</b>	<b>16.163.452,11</b>	<b>16.554.591,93</b>	<b>16.815.599,97</b>	<b>16.533.317,28</b>
Obrigações a Pagar	352.350,75	-	-	-	-
Impostos e Encargos Soc. a Recolher	338.742,90	301.275,66	308.665,38	476.093,26	311.288,64
Encargos Trabalhistas	3.867.279,73	3.438.417,42	3.393.786,69	3.417.807,20	3.358.428,31
Obrigações com Pessoal	6.946.954,37	7.866.023,67	8.104.743,59	7.987.500,49	7.838.685,71
Impostos e Contribuições	2.769.025,23	3.581.697,13	3.873.884,67	4.144.798,76	4.308.508,43
Parcelamento Tributos Federais	1.364.010,00	976.038,23	873.511,60	789.400,26	716.406,19
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>34.787.853,13</b>	<b>36.847.209,91</b>	<b>36.544.302,88</b>	<b>36.500.738,49</b>	<b>36.543.095,79</b>
<b>Empréstimos e Financiamentos</b>	<b>8.339.015,77</b>	<b>8.343.113,89</b>	<b>8.343.113,89</b>	<b>8.343.113,89</b>	<b>8.343.113,89</b>
Moeda Estrangeira	-	-	-	-	-
Moeda Nacional	-	-	-	-	-
C/C Terceiros	8.339.015,77	8.343.113,89	8.343.113,89	8.343.113,89	8.343.113,89
<b>Parcelamento De Tributos</b>	<b>5.105.385,48</b>	<b>5.341.136,98</b>	<b>5.341.136,98</b>	<b>5.341.136,98</b>	<b>5.341.136,98</b>
<b>Provisão Para Contingências</b>	<b>5.681.485,36</b>	<b>8.030.638,53</b>	<b>7.886.712,66</b>	<b>7.843.148,27</b>	<b>7.885.505,57</b>
Contingências Trabalhistas	5.681.485,36	8.030.638,53	7.886.712,66	7.843.148,27	7.885.505,57
<b>Resultados Negativos a Realizar</b>	<b>15.661.966,52</b>	<b>15.132.320,51</b>	<b>14.973.339,35</b>	<b>14.973.339,35</b>	<b>14.973.339,35</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>9.730.073,23</b>	<b>11.610.431,99</b>	<b>11.085.387,32</b>	<b>11.578.260,89</b>	<b>11.447.389,69</b>
<b>Capital Social</b>	<b>12.226.056,00</b>	<b>12.226.056,00</b>	<b>12.226.056,00</b>	<b>12.226.056,00</b>	<b>12.226.056,00</b>
Capital Social Integralizado	12.226.056,00	12.226.056,00	12.226.056,00	12.226.056,00	12.226.056,00
<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>(2.495.982,77)</b>	<b>(615.624,01)</b>	<b>(1.140.668,68)</b>	<b>(647.795,11)</b>	<b>(778.666,31)</b>

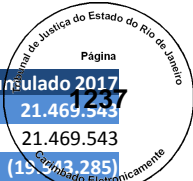
# DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DE EXERCÍCIO



Demonstrativo de Resultado de Exercício	Janeiro 2017	Fevereiro 2017	Março 2017	Abril 2017	Mai 2017	Junho 2017	Julho 2017	Agosto 2017
<b>Receita Bruta de Serviços</b>	<b>3.269.638,29</b>	<b>3.664.891,39</b>	<b>4.261.688,89</b>	<b>1.565.762,06</b>	<b>4.672.410,31</b>	<b>2.224.911,50</b>	<b>3.082.220,52</b>	<b>2.373.126,64</b>
(-) Impostos e Descontos Incidentes	(119.883,82)	(313.039,04)	(577.460,24)	(245.722,61)	(630.613,12)	(323.624,83)	(329.954,49)	(240.697,20)
<b>Receita Líquida de Serviços</b>	<b>3.149.754,47</b>	<b>3.351.852,35</b>	<b>3.684.228,65</b>	<b>1.320.039,45</b>	<b>4.041.797,19</b>	<b>1.901.286,67</b>	<b>2.752.266,03</b>	<b>2.132.429,44</b>
(-) Custo dos Serviços Prestados	(1.931.544,71)	(1.647.732,46)	(5.079.454,30)	(1.576.083,73)	(1.970.225,52)	(2.163.332,96)	(1.903.413,11)	(2.036.954,69)
<b>Resultado Bruto Operacional</b>	<b>1.218.209,76</b>	<b>1.704.119,89</b>	<b>(1.395.225,65)</b>	<b>(256.044,28)</b>	<b>2.071.571,67</b>	<b>(262.046,29)</b>	<b>848.852,92</b>	<b>95.474,75</b>
Despesas Administrativas	(228.407,66)	(184.298,34)	(303.275,48)	(252.263,66)	(428.090,30)	(266.129,33)	(372.228,75)	(330.188,84)
Resultado Financeiro	(39.567,82)	63.633,06	(61.682,44)	(37.060,02)	(32.418,95)	(31.754,32)	(24.211,97)	(33.475,81)
Ganhos ou Perdas Com Ativos Não Recorrentes	-	-	-	18.000,00	-	-	-	-
Resultado Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>950.234,28</b>	<b>1.583.454,61</b>	<b>(1.760.183,57)</b>	<b>(527.367,96)</b>	<b>1.611.062,42</b>	<b>(559.929,94)</b>	<b>452.412,20</b>	<b>(268.189,90)</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	(182.115,54)	-	-	(120.125,06)	-	-
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>950.234,28</b>	<b>1.583.454,61</b>	<b>(1.942.299,11)</b>	<b>(527.367,96)</b>	<b>1.611.062,42</b>	<b>(680.055,00)</b>	<b>452.412,20</b>	<b>(268.189,90)</b>

# FLUXO DE CAIXA PROJETADO

Fluxo de Caixa Projetado	01/05/2017	01/06/2017	01/07/2017	01/08/2017	01/09/2017	01/10/2017	Acumulado 2017
<b>Receita</b>	<b>3.125.931</b>	<b>2.781.204</b>	<b>2.781.204</b>	<b>2.781.204</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>21.469.543</b>
Receita de Convênios	3.125.931	2.781.204	2.781.204	2.781.204	5.000.000	5.000.000	21.469.543
<b>Custos</b>	<b>(3.322.485)</b>	<b>(2.650.825)</b>	<b>(2.647.245)</b>	<b>(2.646.650)</b>	<b>(4.138.040)</b>	<b>(4.138.040)</b>	<b>(19.355.285)</b>
<b>Compra de Equipamentos</b>	<b>(2.500)</b>	<b>(1.500)</b>	<b>(1.500)</b>	<b>(1.500)</b>	<b>(3.500)</b>	<b>(3.500)</b>	<b>(14.000)</b>
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos	(2.500)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(3.500)	(3.500)	(14.000)
<b>Custos Fixos e Variáveis</b>	<b>(197.785)</b>	<b>(197.785)</b>	<b>(194.205)</b>	<b>(193.610)</b>	<b>(366.460)</b>	<b>(366.460)</b>	<b>(1.516.305)</b>
<b>Custos Fixos</b>	<b>(8.320)</b>	<b>(8.320)</b>	<b>(8.320)</b>	<b>(8.050)</b>	<b>(12.100)</b>	<b>(12.100)</b>	<b>(57.210)</b>
Aluguel de Equipamentos	(520)	(520)	(520)	(300)	(3.000)	(3.000)	(7.860)
Aluguel de Imóveis Paraty	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(9.000)
Manutenção de Equipamentos	(500)	(500)	(500)	(450)	(1.800)	(1.800)	(5.550)
Manutenção Imóveis Próprios	(5.800)	(5.800)	(5.800)	(5.800)	(5.800)	(5.800)	(34.800)
<b>Custos Variáveis</b>	<b>(189.465)</b>	<b>(189.465)</b>	<b>(185.885)</b>	<b>(185.560)</b>	<b>(354.360)</b>	<b>(354.360)</b>	<b>(1.459.095)</b>
Água e Esgoto	(2.400)	(2.400)	(2.400)	(2.400)	(2.400)	(2.400)	(14.400)
Energia Elétrica	(5.450)	(5.450)	(5.450)	(5.450)	(5.450)	(5.450)	(32.700)
Telefone	(9.500)	(9.500)	(9.500)	(9.500)	(9.500)	(9.500)	(57.000)
Copiadora	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)	(3.000)
Papelaria	(1.950)	(1.950)	(1.950)	(1.950)	(1.950)	(1.950)	(11.700)
Gráfica	(700)	(700)	(700)	(700)	(1.500)	(1.500)	(5.800)
Coleta de Lixo	(1.300)	(1.300)	(1.300)	(1.300)	(1.300)	(1.300)	(7.800)
CEG	(580)	(580)	(580)	(580)	(580)	(580)	(3.480)
Distribuidor de Bebidas - Água	(680)	(680)	(680)	(680)	(680)	(680)	(4.080)
Compra de EPIs	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(2.500)	(2.500)	(11.000)
Compra de Materiais de Limpeza	(153.580)	(153.580)	(150.000)	(150.000)	(250.000)	(250.000)	(1.107.160)
Compra de Materiais Químicos	(11.325)	(11.325)	(11.325)	(11.000)	(78.000)	(78.000)	(200.975)
<b>Custos/Despesas com Pessoal</b>	<b>(2.368.900)</b>	<b>(1.848.900)</b>	<b>(1.848.900)</b>	<b>(1.848.900)</b>	<b>(2.813.900)</b>	<b>(2.813.900)</b>	<b>(13.543.400)</b>
<b>Encargos Sociais</b>	<b>(753.300)</b>	<b>(602.640)</b>	<b>(602.640)</b>	<b>(602.640)</b>	<b>(954.180)</b>	<b>(954.180)</b>	<b>(4.469.580)</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(503.545)</b>	<b>(450.272)</b>	<b>(450.272)</b>	<b>(447.972)</b>	<b>(767.350)</b>	<b>(767.350)</b>	<b>(3.386.760)</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>(503.545)</b>	<b>(450.272)</b>	<b>(450.272)</b>	<b>(447.972)</b>	<b>(767.350)</b>	<b>(767.350)</b>	<b>(3.386.760)</b>
<b>Despesas com Informática</b>	<b>(16.050)</b>	<b>(16.050)</b>	<b>(16.050)</b>	<b>(15.550)</b>	<b>(15.550)</b>	<b>(15.550)</b>	<b>(94.800)</b>
<b>Despesas com Veículos</b>	<b>(8.900)</b>	<b>(8.900)</b>	<b>(8.900)</b>	<b>(7.800)</b>	<b>(11.000)</b>	<b>(11.000)</b>	<b>(56.500)</b>
<b>Despesas Gerais</b>	<b>(9.000)</b>	<b>(9.000)</b>	<b>(9.000)</b>	<b>(8.300)</b>	<b>(8.300)</b>	<b>(8.300)</b>	<b>(51.900)</b>
Compras Refeitório	(4.000)	(4.000)	(4.000)	(4.000)	(4.000)	(4.000)	(24.000)
Cartório	(5.000)	(5.000)	(5.000)	(4.300)	(4.300)	(4.300)	(27.900)
<b>Despesas Tributárias</b>	<b>(445.445)</b>	<b>(396.322)</b>	<b>(396.322)</b>	<b>(396.322)</b>	<b>(712.500)</b>	<b>(712.500)</b>	<b>(3.059.410)</b>
<b>Impostos e Taxas</b>	<b>(4.150)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(4.150)</b>
<b>Serviços Profissionais Contratados/Custas</b>	<b>(20.000)</b>	<b>(20.000)</b>	<b>(20.000)</b>	<b>(20.000)</b>	<b>(20.000)</b>	<b>(20.000)</b>	<b>(120.000)</b>
Advocacia Cível	-	-	-	-	-	-	-
Advocacia Trabalhista	(20.000)	(20.000)	(20.000)	(20.000)	(20.000)	(20.000)	(120.000)
<b>Fluxo de Caixa do Período</b>	<b>(700.099)</b>	<b>(319.892)</b>	<b>(316.313)</b>	<b>(313.418)</b>	<b>94.610</b>	<b>94.610</b>	<b>(1.460.502)</b>
Saldo Anterior	-	(700.099)	(1.019.991)	(1.336.304)	(1.649.722)	(1.555.112)	-
Saldo do Mês	(700.099)	(319.892)	(316.313)	(313.418)	94.610	94.610	(1.460.502)
<b>Saldo Acumulado</b>	<b>(700.099)</b>	<b>(1.019.991)</b>	<b>(1.336.304)</b>	<b>(1.649.722)</b>	<b>(1.555.112)</b>	<b>(1.460.502)</b>	<b>(1.460.502)</b>



# ALVAREZ & MARSAL