

AO JUÍZO DA VARA REGIONAL DE COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS À ARBITRAGEM DO FORO ESPECIALIZADO DAS 2ª, 5ª E 8ª RAJS DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA DE SÃO PAULO

Processo nº. 0000029-06.2024.8.26.0359

BL ADM JUDICIAL, Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência, para atuar nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** da **R.B. ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA. e ILHAS DO PACÍFICO EMPREEDIMENTOS SPE 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 das devedoras, relativo ao mês de setembro/24.

Destaca-se inconsistência da informação contábil, DRE apresentada no período diverge das informações contábeis registradas no balancete.

A Demonstração de fluxo de caixa apresentada inconsistências nas informações divulgadas, já que o valor da variação das atividades de caixa do período não se iguala com a variação do valor dos saldos iniciais e finais do período, deve-se considerar as movimentações totais da conta de disponibilidades.

Termos em que,

P. Deferimento.

Ribeirão Preto/SP, 8 de novembro de 2024.

Alexandre Borges Leite

OAB/SP 213.111



Relatório Mensal de Atividades (RMA)

RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA.
03.779.754/0001-80

ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA.
17.750.901/0001-01

Setembro/2024



Adm Judicial

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial
OAB/SP 213.111

16 3505 0000

www.bladmjudicial.com.br

Em 6º de outubro de 2023, RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA e ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA ajuizaram pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de setembro de 2005.

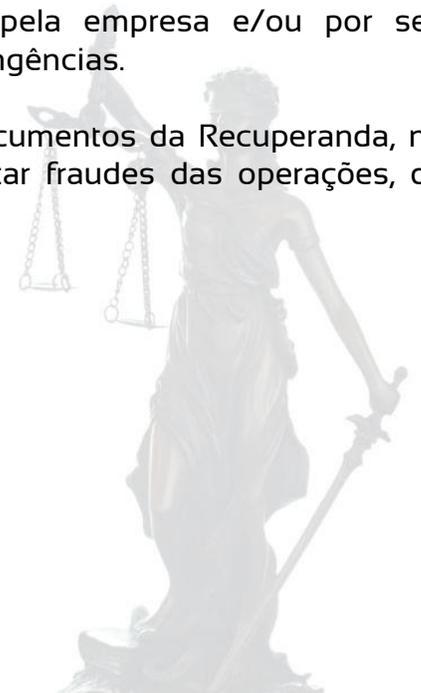
Em atendimento ao disposto nas alíneas "c" e "d", inciso II, artigo 22 da LREF, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **setembro de 2024**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo 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 da Recuperanda.

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.

BL- CONSULTORIA E PARTICIPACOES RIBEIRAO PRETO S/S LTDA
Administradora Judicial
Alexandre Borges Leite



ÍNDICE



1. Eventos Relevantes

1.1 Processo - Cronograma

DATA	EVENTO	PROCESSO N° 1000006-77.2023.8.26.0359
30/11/2023	Pedido de Recuperação Judicial	fls. 188-209
31/01/2024	Publicação do edital do art. 52	fls. 838/839
Não definida	Publicação do edital no art. 7°, §2°	-
Não definida	Publicação do edital de entrega do plano	-
Não definida	Assembleia Geral de Credores	-
Não definida	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	-
Não definida	Trânsito em julgado da sentença/acórdão	-
Não definida	Encerramento da Recuperação Judicial	-

Observações:

A decisão que deferiu o processamento do pedido de Recuperação Judicial da Recuperanda foi publicada no DJE do dia 31 de setembro de 2024, sendo que, será tempestivo o Plano de Recuperação Judicial se apresentado até o dia 31 de setembro de 2024, ou seja, no prazo legal de 60 (sessenta) dias do deferimento do processamento da ação, consoante estabelece o art. 53, caput, da LFRE.

1. Eventos Relevantes

1.2 Mudanças de Setembro/2024



		RESULTADO	RECEITAS	EBITDA	DESPESAS	
✓	FINANCEIROS RB ENGENHARIA	set-24	1,0 mil	1,59 MI	1,6 MI	- 0,01 MI
		2024	-9,8 MI	16,2 MI	-9,1 MI	-15,68 MI
✓	FINANCEIROS ILHAS DO PACÍFICO	set-24	-3,0 mil	0,0 mil	-3,0 mil	-3,0 mil
		2024	-62,2 mil	2,0 mil	-51,6 mil	-53,6 mil
		EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS	
✓	OPERACIONAIS RB ENGENHARIA	Variação de	Variação de	2	//	
		6	-0,1 MI			
✓	OPERACIONAIS ILHAS DO PACÍFICO	//	Variação de	2	//	
			-3,6 mil			

1. Eventos Relevantes

1.2 Mudanças de Setembro/2024



	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
<p>X JURÍDICOS</p>	<p>Ainda não há necessidade de menção de quaisquer ocorrências, uma vez que o Plano de Recuperação ainda não foi aprovado.</p>			
<p>ATUALIZAÇÕES GERAIS</p>				
<p>X MERCADOLÓGICOS</p>	<p>Segundo o IBGE o mercado de construção civil é responsável por 6,2% do PIB nacional, e representa 34% do total da indústria brasileira..</p>			

2. Resumo

2.1 Sobre a empresa

RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA: Iniciou suas atividades em 01 de abril de 2000, sendo constituída em 15 de setembro do mesmo ano. Tem como objeto social o desenvolvimento das seguintes atividades:

Atividade Econômica Principal:

- **41.20-4-00 – Construção de edifícios;**

Atividade Econômica Secundária:

- **42.99.5-01 – Construção de instalações esportivas e recreativas;**

Dentre os empreendimentos realizados pela empresa, estão os seguintes:

- **Harmony Residence;**
- **Residencial Ilhas do Pacífico; *(incluído no polo ativo)***
- **Residencial Central Square;**
- **Residencial Antares;**
- **Residencial Antilhas;**
- **Porto Príncipe Residencial;**
- **Residencial Maiorca;**
- **Isola de Capri Residencial.**

Fonte: <http://rbengenharia.eng.br/site/empreendimentos>



Figura 1- Logo da empresa

2. Resumo

2.1 Sobre a empresa | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

A sede da recuperanda está localizada na cidade de Araçatuba/SP, cito à rua Mem de Sá, nº 1.050, Jardim Nova Iorque. Atualmente, a R.B. Engenharia e Construções Ltda. tem seu foco de atuação em obras públicas, participando, principalmente, de processos de licitações e atuando integralmente em obras de construção civil, infraestrutura e conservação de estradas, sendo esses os seus serviços principais.

Através do QR Code abaixo, é possível verificar o imóvel sede das Recuperandas, sua estrutura e obras em execução:²



²Disponível em: <https://encurtador.com.br/wGILN>



Figura 2 – Sede e Obras em execução

2. Resumo

2.1 Sobre a empresa | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

Em 20 de setembro de 2024, a Recuperanda informou o endereço da nova sede localizada na cidade de Araçatuba/SP, cito à rua Carlos Gomes, nº 239, Edifício Araçatuba Office, Salas 205 e 207, Bairro Centro – CEP: 16.010-310.

Também nesta data apresentou a atualização de seus dados cadastrais em seu contrato social, devidamente registrado na JUCESP – Junta Comercial do Estado de São Paulo.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO
JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE SÃO PAULO



CERTIDÃO DE INTEIRO TEOR

DOCUMENTO EMITIDO PELA INTERNET

DADOS CADASTRAIS		
ATO(S) Consolidação da Matriz, Alteração de Endereço		
NOME EMPRESARIAL R. B. ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA		PORTE Demais
LOGRADOURO RUA CARLOS GOMES		NÚMERO 239
COMPLEMENTO EDIF ARACATUBA OFFICE SALA 205 E 207	BAIRRO/DISTRITO CENTRO	CEP 16010310
MUNICÍPIO ARAÇATUBA		UF SP
E-MAIL BNOVO@TERRA.COM.BR		TELEFONE
NÚMERO EXIGÊNCIA (S) SEM EXIGÊNCIA ANTERIOR	CNPJ - SEDE 03779754000180	NIRE - SEDE 35216511762
IDENTIFICAÇÃO DO SIGNATÁRIO/ASSINANTE DO REQUERIMENTO CAPA		VALORES RECOLHIDOS
NOME: RINALDO DE FREITAS OLIVEIRA - Responsável		DARE R\$ 251,76
DATA ASSINATURA:		DARF Isento
ASSINATURA: 		



Figura 3 – Nova Sede da Recuperanda

2. Resumo

2.1 Sobre a empresa

DEPARTAMENTO COMERCIAL

Atualmente a Recuperanda RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA, tem atuação voltada para execução de obras públicas, participando, principalmente, de processos licitatórios.

Estão em execução um total de 18 (dezoito) contratos com instituições e órgãos públicos, gerando perspectivas de realização financeira até setembro de 2025, no montante de R\$ 43.909.735,13.

Fontes de Receita - RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	Receitas por Contrato
Companhia de Desenvolvimento Habitacional e Urbano - CDHU	20.363.914,63
47.865.597/0001-09	
Contrato n° 0338/2022 (Consortio BGPS Hab - Santópolis Aguapei G)	5.315.316,68
Prazo de obra: 25/07/2025	
Contrato n° 0152/2022 - Sto A. Aracangua	5.001.226,06
Prazo de obra: 14/02/2024	
Contrato n° 0338/2022 (Consortio BGPS Hab - Piacatu G)	4.829.422,54
Prazo de obra: 25/04/2025	
Contrato n° 0338/2022 (Consortio BGPS Hab - Bilac G)	2.704.798,55
Prazo de obra: 25/02/2024	
Contrato n° 9020600/6000000/0420/22 - Araçatuba L	2.513.150,80
Prazo de obra: 06/07/2024	

Fontes de Receita - RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	Receitas por Contrato
Departamento de Estradas de Rodagem do Estado de São Paulo - DER/SP	11.734.852,09
43.052.497/0001-02	
Contrato 21096-1 - Lote 49	8.062.829,80
Prazo de obra: 08/12/2024	
Contrato 22036-0 - FASE 7	3.672.022,29
Prazo de obra: 25/12/2023	

Fontes de Receita - RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	Receitas por Contrato
Prefeitura Municipal de Araçatuba	619.809,20
45.511.847/0001-79	
Contrato SMA/DLC 044/2023	619.809,20
Prazo de obra: 29/04/2024	

Fontes de Receita - RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	Receitas por Contrato
Prefeitura Municipal de Penápolis	8.355.246,12
49.576.416/0001-41	
Contrato n° 218/2023	4.635.000,00
Prazo de obra: 08/10/2024	
Contrato 145/2023 - Conc 018/2023	3.720.246,12
Prazo de obra: 10/08/2024	

Fontes de Receita - RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	Receitas por Contrato
Secretaria de Agricultura e Abastecimento do Estado de São Paulo	2.835.913,09
46.384.400/0173-86	
L 155 - Contrato CLR 55/2022 - Guararapes	560.270,89
Prazo de obra: 27/01/2024	
L 152 - Contrato CLR 112/2022 - Castilho	489.886,11
Prazo de obra: 27/01/2024	
L 16 - Contrato GSA 023/2021 - Bastos	479.417,06
Prazo de obra: 27/01/2024	
L 16 - Contrato GSA 023/2021 - Luiziana	371.224,35
Prazo de obra: 27/12/2023	
L 155 - Contrato CLR 55/2022 - B. Abreu	355.210,06
Prazo de obra: 27/12/2023	
L 152 - Contrato CLR 112/2022 - P. Barreto	298.682,94
Prazo de obra: 27/01/2024	
L 78 - Contrato GSA 29/2022 - Glicerio	281.221,68
Prazo de obra: 27/01/2024	

Fonte: Relatório fornecido pelos consultores da Recuperanda.

2. Resumo

2.1 Sobre a empresa | ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

O **ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA**, iniciou suas atividades em 01 de julho de 2013, sendo constituída em 14 de julho do mesmo ano. Tem como objeto social o desenvolvimento das seguintes atividades:

Atividade Econômica Principal:

➤ **41.10-7-00 – Incorporação de empreendimentos imobiliários;**

Trata-se de um dos empreendimentos realizados pela RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA, sito à rua Alameda Barroso, nº 199, Vila Mendonça, Araçatuba/SP, sendo este, empreendimento completamente finalizado, contando com 2 torres de 96 unidades cada, com um total de 192 (cento e noventa e duas) unidades habitacionais. Ressalta-se que grande parte das unidades habitacionais já são ocupadas pelos seus proprietários. Destaca-se que desse empreendimento restam 59 (cinquenta e nove) unidades habitacionais objeto de Hasta Pública pela Caixa Econômica Federal em Execução de Título Extrajudicial de nº 5002849-17.2018.4.03.6107.

Através do QR Code abaixo, é possível verificar o imóvel sede das Recuperandas, sua estrutura e obras em execução:²

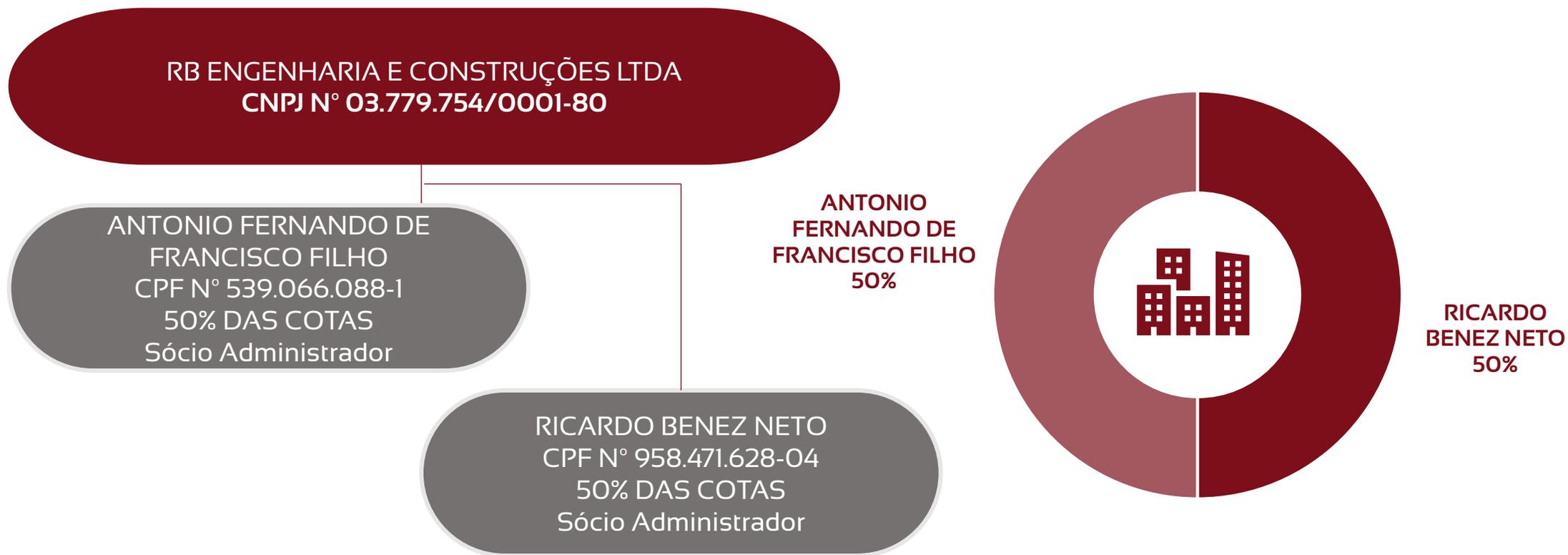


Figura 2 – Sede e Obras em execução

²Disponível em: <https://encurtador.com.br/wGILN>

2. Resumo

2.2 Organograma - Estrutura societária | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA



Observações:

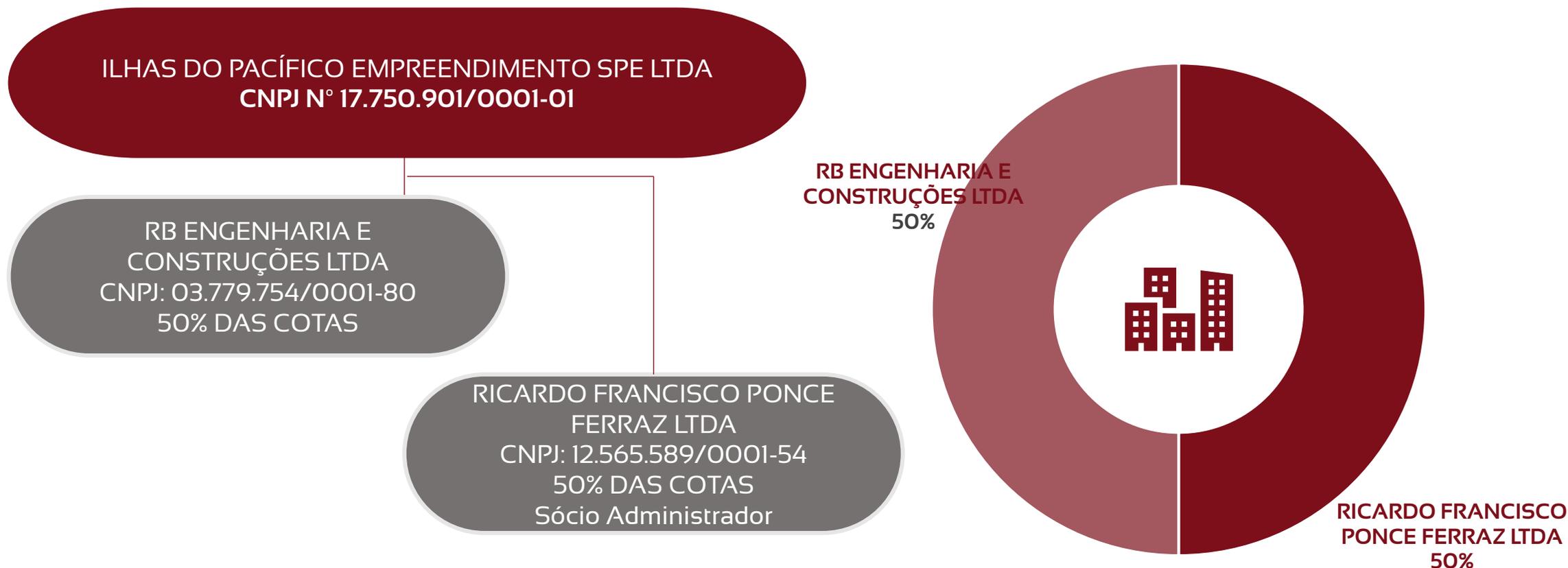
CAPITAL SOCIAL: R\$ 5.000.000,00

Antonio Fernando Francisco Filho – Sócio Administrador (R\$ 2.500.000,00)

Ricardo Benez – Sócio Administrador (R\$ 2.500.000,00)

2. Resumo

2.2 Organograma - Estrutura societária | ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA



Observações:

CAPITAL SOCIAL: R\$ 100.000,00

RB Engenharia e Construções Ltda – (R\$ 50.000,00)

Ricardo Francisco Ponce Ferraz Ltda – Sócio Administrador (R\$ 50.000,00)

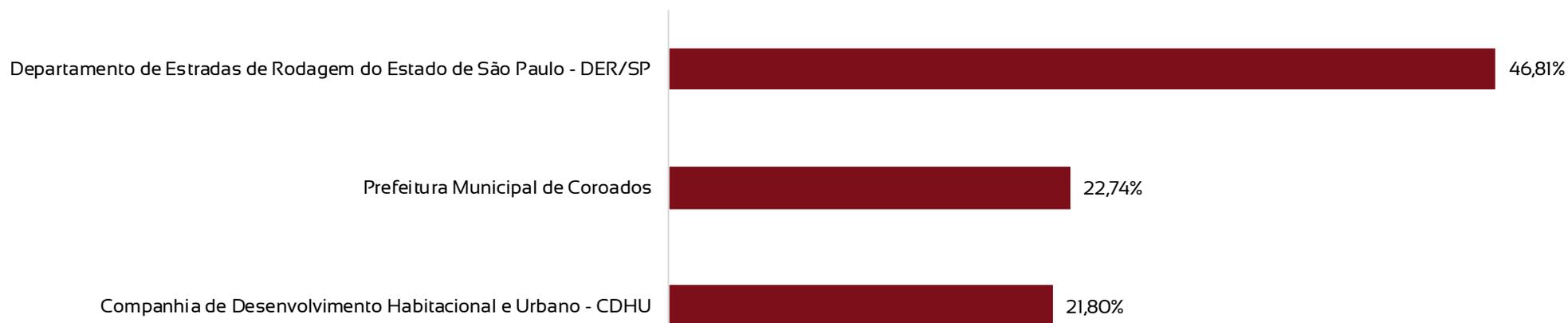
2. Resumo

2.4 Principais clientes | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

Em setembro de 2024, a Recuperanda RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA detalhou um total de 03 (três) clientes, que representaram 100,00% do seu faturamento (R\$ 1.857.462,46). Desses, destaca-se pelo volume de negócios realizados, e sendo, portanto, o principal cliente o DER/SP, representando (46,81%), do total faturado registrado.

CLIENTES	VALOR	% COMPRAS
Departamento de Estradas de Rodagem do Estado de São Paulo - DER/SP	R\$ 951.776,65	46,81%
Prefeitura Municipal de Coroados	R\$ 462.440,83	22,74%
Companhia de Desenvolvimento Habitacional e Urbano - CDHU	R\$ 443.244,98	21,80%
Total do faturamento em Jun/2024	R\$ 1.857.462,46	91,36%

Principais Clientes

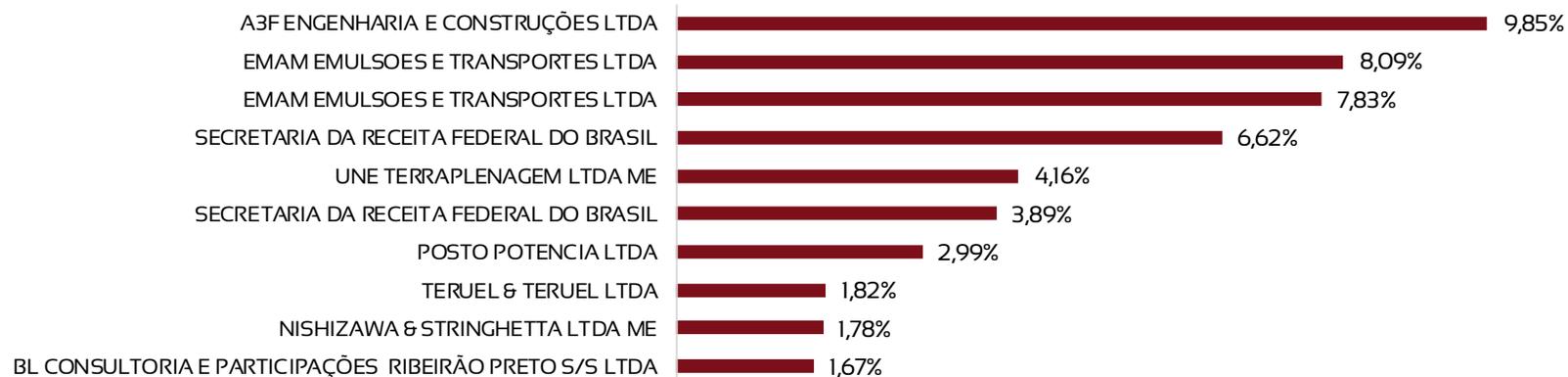


2. Resumo

2.4 Principais fornecedores | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

FORNECEDORES	VALOR	% COMPRAS
A3F ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	R\$ 165.800,00	9,85%
EMAM EMULSOES E TRANSPORTES LTDA	R\$ 136.130,03	8,09%
EMAM EMULSOES E TRANSPORTES LTDA	R\$ 131.686,31	7,83%
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL	R\$ 111.429,44	6,62%
UNE TERRAPLENAGEM LTDA ME	R\$ 70.034,80	4,16%
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL	R\$ 65.385,91	3,89%
POSTO POTENCIA LTDA	R\$ 50.379,50	2,99%
TERUEL & TERUEL LTDA	R\$ 30.625,00	1,82%
NISHIZAWA & STRINGHETTA LTDA ME	R\$ 30.000,00	1,78%
BL CONSULTORIA E PARTICIPAÇÕES RIBEIRÃO PRETO S/S LTDA	R\$ 28.155,00	1,67%
Total de compras	R\$ 819.625,99	48,71%

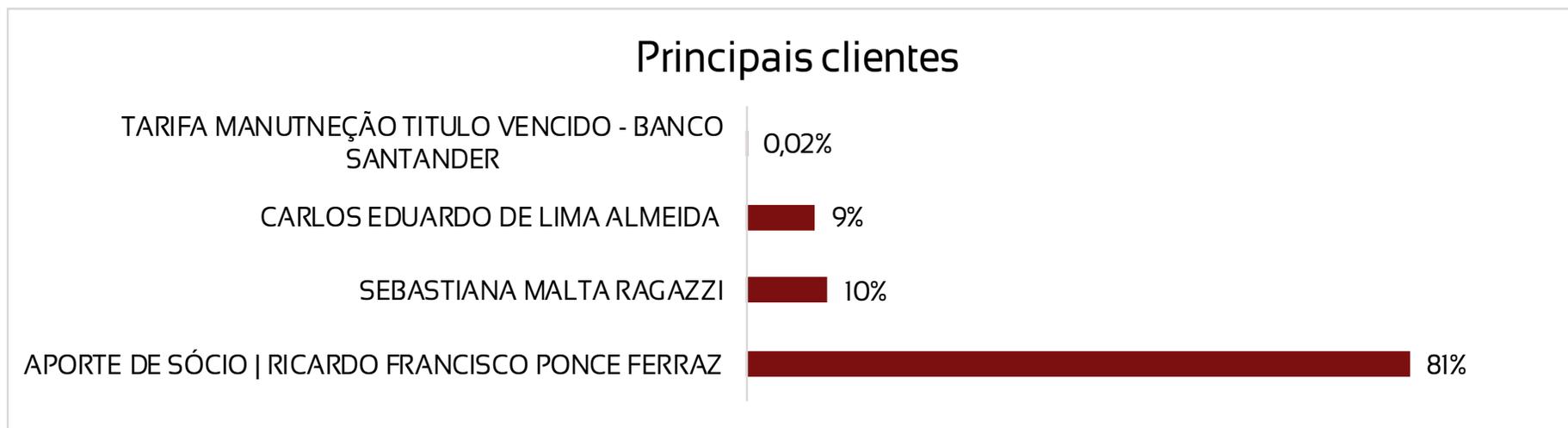
Principais Fornecedores



2. Resumo

2.4 Principais clientes | ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

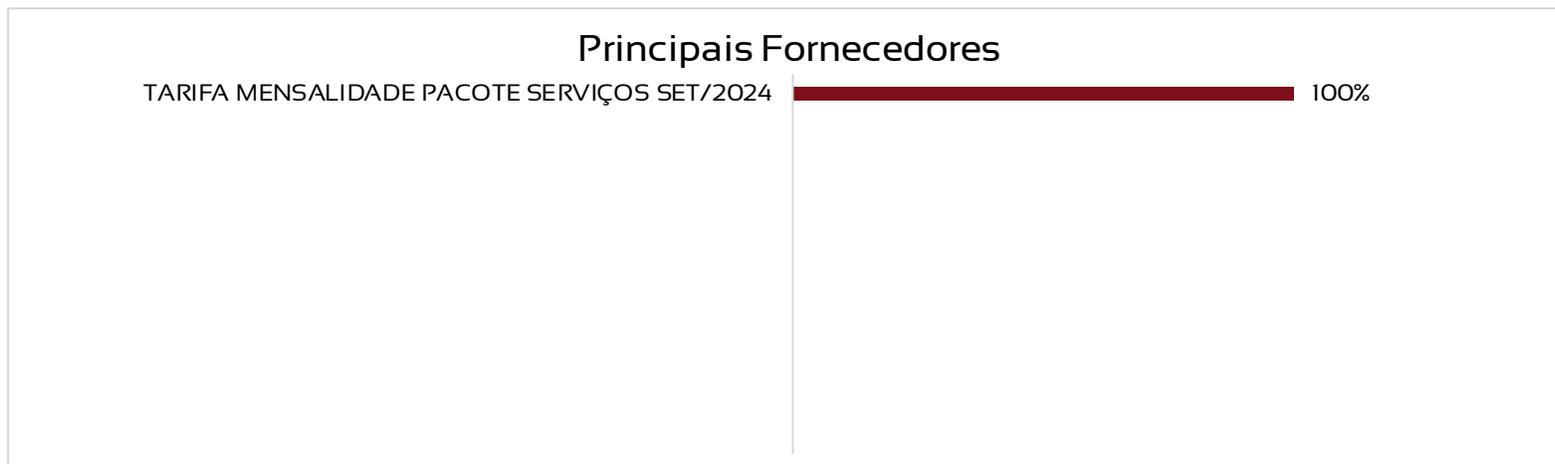
CLIENTES	VALOR	%
APORTE DE SÓCIO RICARDO FRANCISCO PONCE FERRAZ	R\$ 10.500,00	81%
SEBASTIANA MALTA RAGAZZI	R\$ 1.288,05	10%
CARLOS EDUARDO DE LIMA ALMEIDA	R\$ 1.100,00	9%
TARIFA MANUTNEÇÃO TITULO VENCIDO - BANCO SANTANDER	R\$ 2,25	0,02%
TOTAL	R\$ 12.890,30	100%



2. Resumo

2.4 Principais fornecedores | ILHAS DO PACÍFICO EM REENDIMENTO SPE LTDA

FORNECEDORES	VALOR	%
TARIFA MENSALIDADE PACOTE SERVIÇOS SET/2024	R\$ 165,00	100%
TOTAL	R\$ 165,00	100%



2. Resumo

2.5 Comunicados ao mercado



Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.

2. Resumo

2.6 Estudo do mercado

O mercado de construção civil é historicamente um dos primeiros segmentos a serem impactados pelo andamento da economia. Responsável por 6,2% do PIB do país, o mercado de construção civil representa 34% do total da indústria brasileira. O Produto Interno Bruto (PIB) da construção fechou 2022 com crescimento de 6,9%, segundo o Sindicato da Indústria da Construção Civil de São Paulo (Sinduscon-SP) e o Instituto Brasileiro de geografia e Estatística (IBGE). Este aumento só foi alcançado em função do bom desempenho do PIB da Construção Civil, que subiu 6,9% no mesmo período. Além disso, a construção foi responsável pela geração de 10% dos empregos formais em 2022, contribuindo de forma significativa para a redução do desemprego, que chegou à marca de 9,3% (menor nível desde 2015).

No gráfico a seguir é feita uma análise comparativa da evolução do PIB Brasil e do PIB da construção civil:

Evolução do PIB Brasil e do PIB da construção civil - Em %

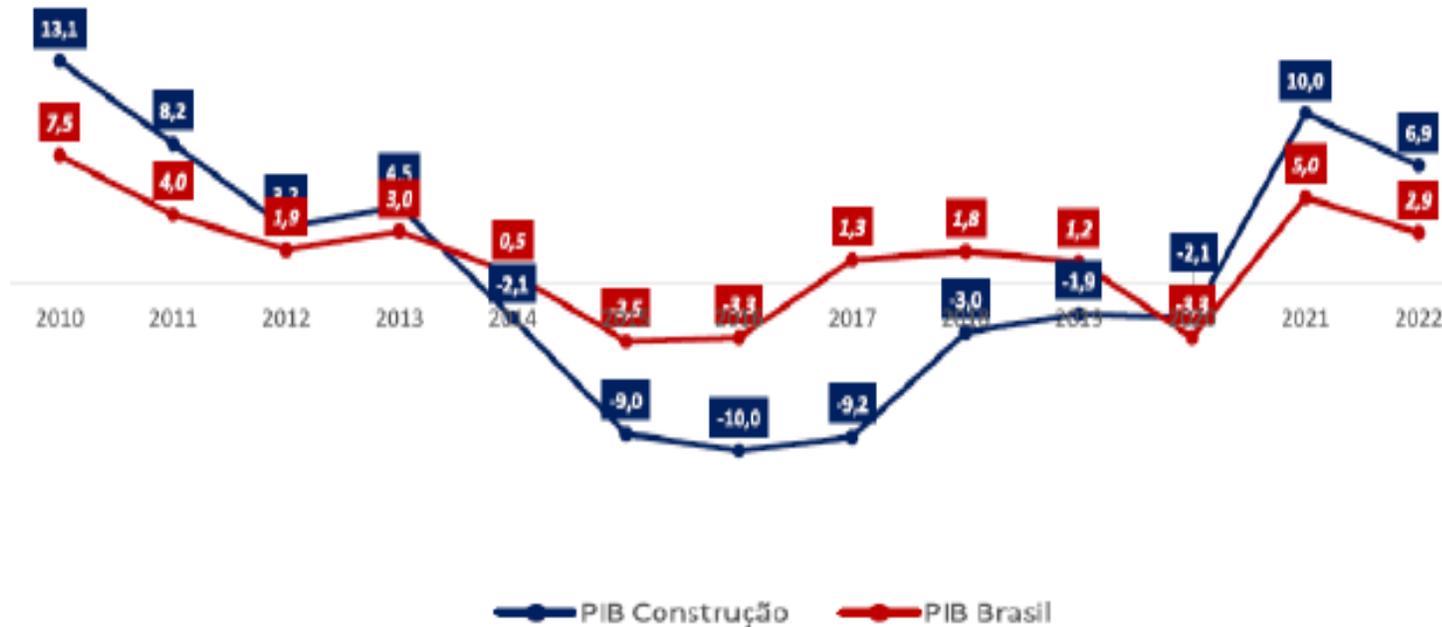


Gráfico 1: Evolução do PIB Brasil e PIB Construção Civil (IBGE)

2. Resumo

2.7 Principais dificuldades

As Requerentes alegam os seguintes fatores para a crise enfrentada:

- Relação comercial com a empresa DEMOP Participações, empresa de engenharia com quem firmou 02 (dois) contratos públicos de subempreitada nas cidades de Osvaldo Cruz/SP e Birigui/SP. Referida empresa, no ano de 2013, devido a apurações de supostos crimes contra a Administração Pública, foi alvo de uma operação da Polícia Federal, denominada "Operação Fratelli". Como consequência, a R.B. Engenharia sofreu com ações cíveis e investigações em todos os processos de licitações pretéritos que contaram com a participação de ambas as empresas. Aduzem que, embora os contratos firmados entre as empresa fossem legais e regulares, a mácula causada na imagem da Requerente, os bloqueios judiciais e indisponibilidade de bens abalaram o fluxo de caixa da empresa, comprometendo a relação da Requerente com as instituições bancárias, deixando-a sem acesso a crédito;
- Inviabilidade de renovação do GERIC junto à Caixa Econômica Federal, durante a fase de construção de alguns empreendimentos, incluindo, o empreendimento Residencial Ilhas do Pacífico. Sem referida renovação, a Requerente ficou impedida de ter acesso a financiamentos junto à CEF e, por isso, teve dificuldade para concluir as obras do empreendimento.
- Queda nas vendas e rescisão de contratos, de unidades já comercializadas;
- Falta de capital de giro e fluxo de caixa para enfrentamento da crise.
- Penhora/Indisponibilidade de imóveis do seu estoque.

Fonte: Entrevista com gestores, petição inicial.

3. Informações Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial (R\$) | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

Ativo Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
[1] Disponibilidades	1.487.343	1.458.929	(28.414)	-2%
[2] Contas a Receber	12.287.680	13.628.964	1.341.285	11%
Estoques	9.225.954	9.473.075	247.121	2,7%
Impostos a recuperar	1.664	1.664	(0)	0,0%
Outros Créditos	930.509	946.647	16.139	0,0%
ACTotal:	23.933.148	25.509.279		

Ativo Não Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
Realizável a longo prazo	50.000	50.000	0	0,0%
Participações em sociedades	50.000	50.000	0	0,0%
imobilizado	3.786.781	3.786.020	(761)	0,0%
Investimentos	3.786.781	3.786.020	(761)	0,0%
Imobilizado	0	0	0	0,0%
ANCTotal:	3.836.781	3.836.020		

TOTAL DO ATIVO	27.769.929	29.345.299	1.575.370	6%
-----------------------	-------------------	-------------------	------------------	-----------

Passivo Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
Empréstimos e financiamentos	137.437	137.437	0	0,0%
[3] Fornecedores	1.772.723	1.613.968	(158.755)	0,0%
Obrigações tributárias	3.148.270	3.151.643	3.374	0,1%
Obrigações trabalhistas	409.381	380.966	(28.415)	-6,9%
Outras obrigações	0	0	0	0,0%
PCTotal:	5.467.810,38	5.284.015		

Passivo Não Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
[4] Receitas exercícios futuros	8.763.105	10.393.228	1.630.122	18,6%
Juros sobre parcelamentos	(24.134.339)	(24.134.339)	0	0,0%
Créditos na Recuperação Judicial	35.387.975	35.387.975	0	0,0%
PNCTotal:	20.016.741	21.646.864		

Patrimônio Líquido			AH	AH%
	ago/24	set/24		
Capital social	5.000.000	5.000.000	0	0,0%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(2.714.623)	(2.585.580)	129.043	-4,8%
PL Total:	2.285.377	2.414.420		

TOTAL DO PASSIVO	27.769.929	29.345.299	1.575.370	6%
-------------------------	-------------------	-------------------	------------------	-----------

Notas Explicativas:

[1] Disponibilidades: diminuição de 2% em seu valor, correspondente a -R\$ 28 mil;

[2] Contas a receber: aumento de 11% em seu valor, o que representa R\$ 1,3 milhões.

[3] Fornecedores: houve diminuição de 9% em seu valor, o que representa -R\$ 158 mil no período.

[4] Receitas futuras: aumento de 18,6% em seu valor, correspondente a R\$ 1,6 milhões; justifica-se pela atividade operacional do período.

Conclusões do período:

Houve aumento de 6% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior

3. Informações Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial (R\$) | ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

Ativo Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
Disponibilidades	122.159	134.694	12.535	10,26%
[1] Estoques	15.619.659	15.619.659	0	0,00%
Empréstimos a receber	12.655.654	12.655.654	0	0,00%
Depósitos judiciais	7.590	7.590	0	0,00%
ACTotal:	28.405.062	28.417.597		

Ativo Não Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
Realizável a longo prazo	5.830.781	5.830.781	0	0,00%
Creditos a liberar	5.647.030	5.647.030	0	0,00%
Empréstimos a receber	183.751	183.751	0	0,00%
Investimentos e imobilizad	94.967	91.575	(3.391)	-3,57%
Investimentos	0	0	0	0,00%
Imobilizado	94.967	91.575	(3.391)	-3,57%
ANCTotal:	5.925.748	5.922.357		

TOTAL DO ATIVO 34.330.810 34.339.954 9.144 0,03%

Passivo Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
[2] Empréstimos e financiamentos	103.101	115.801	12.700	12,32%
Receitas a apropriar	13.928	13.928	0	0,00%
Obrigações tributárias	473.805	473.805	0	0,00%
Obrigações trabalhistas	0	0	0	0,00%
Fornecedores	0	0	0	0,00%
PCTotal:	590.833	603.533		

Passivo Não Circulante			AH	AH%
	ago/24	set/24		
Empréstimos e financiamentos	40.700.146	40.700.146	0	0,00%
Créditos na Recuperação Judicial	0	0	0	0,00%
PNCTotal:	40.700.146	40.700.146		

Patrimônio Líquido			AH	AH%
	ago/24	set/24		
Capital social	103.923	103.923	0	0,00%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(7.064.092)	(7.067.648)	(3.556)	0,05%
PL Total:	(6.960.169)	(6.963.725)		

TOTAL DO PASSIVO 34.330.810 34.339.954 9.144 0,03%

Notas Explicativas:

[1] **Estoques:** referente a imóveis residuais do empreendimento deduzido de apropriação de custos dos exercício de 2013 a 2021. Não houve alteração no valor entre os meses de dezembro de 2023 a setembro de 2024.

[2] **Empréstimos e financiamentos:** Houve aumento de R\$ 12,7 mil período.

Notas Explicativas:

Lucros ou Prejuízos Acumulados: prejuízo de -R\$ 3,5 mil no período.

Conclusões do período:

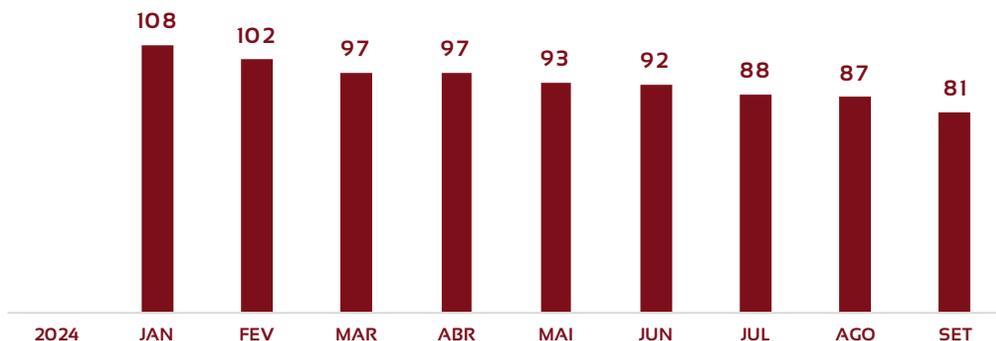
Não houve variação significativa no período

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

Em setembro de 2024, houve variação de -6 funcionários no regime CLT.

Quantidade de Funcionários - CLT

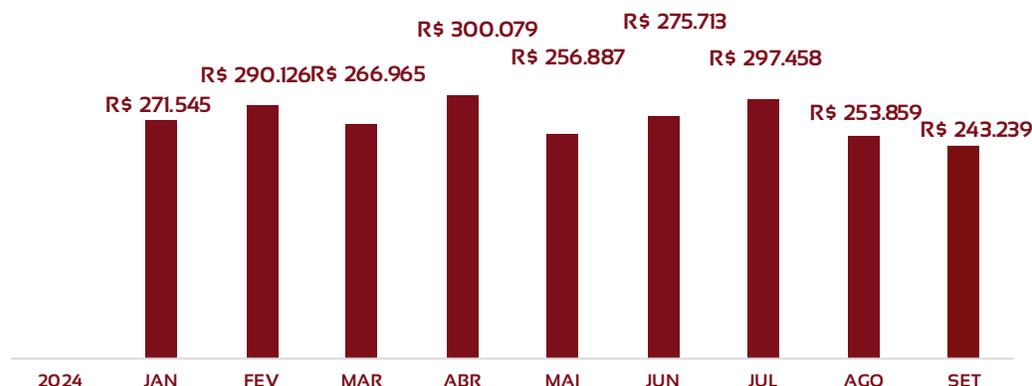


Assim, tem-se um total de 81 funcionários para o mês de setembro e uma projeção de R\$ 243.239 referente à folha de pagamento bruta de funcionários no regime CLT e pró-labore.

A Recuperanda apresentou certificado quanto à regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço – FGTS, da Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990.

“Estar regular perante o FGTS é condição obrigatória para que o empregador possa relacionar-se com os órgãos da Administração Pública e com instituições oficiais de crédito.”

Valor Bruto da Folha de Pagamento - CLT



<https://consulta-crf.caixa.gov.br/consultacrf/pages/consultaEmpregador.jsf>

Certificado de Regularidade do FGTS

Apresentado Não apresentado



Notas Explicativas:

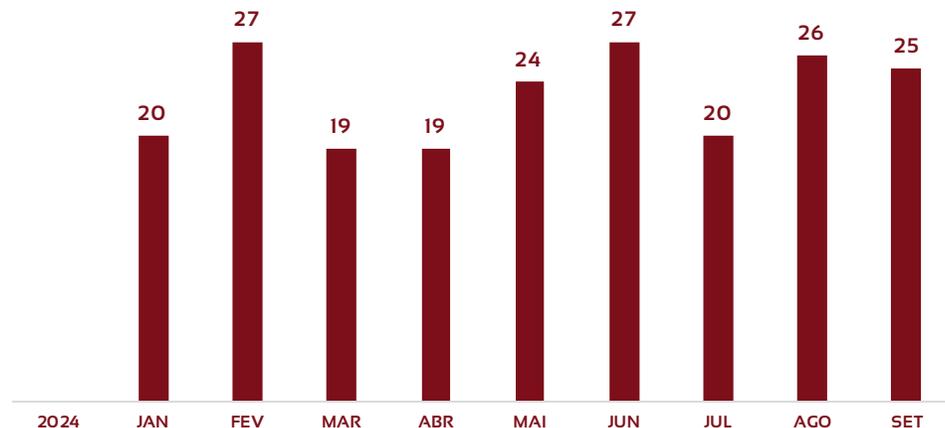
Pró-labore:
RETIRADA DOS SÓCIOS: R\$ 19.452,62

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

Em setembro de 2024, houve diminuição de 1 funcionário no regime PJ.

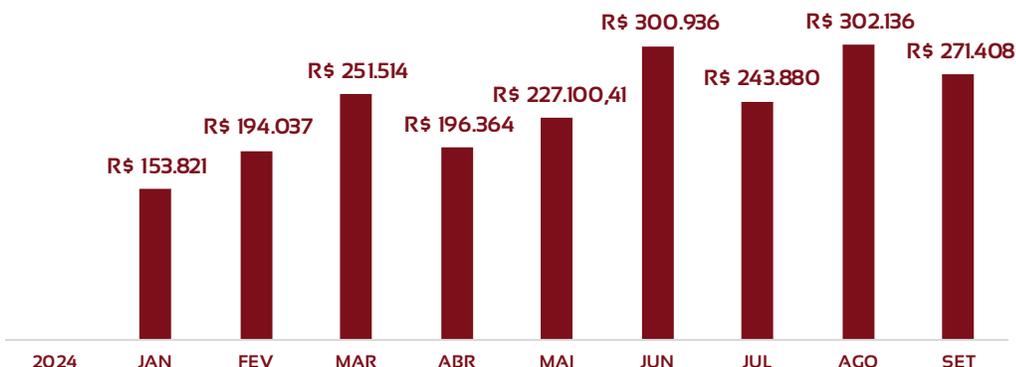
Quantidade de Funcionários - PJ



Assim, tem-se um total de 25 funcionários PJ para o mês de setembro e uma projeção de R\$ 271.408 referente à folha de pagamento bruta de funcionários no regime PJ.

A Recuperanda apresentou documentos probatórios (NFSe – Notas Fiscais de Prestação Serviço e Recibos assinados) capazes de lastrear a informação e validar os valores informados.

Valor Bruto da Folha de Pagamento - PJ



Documentos Probatórios (NFSe / Recibos)

Apresentado Não apresentado



Notas Explicativas:

Documentos probatórios:

A Recuperanda mantém em seu quadro prestadores de serviços que não estão regulares, e portanto, não emitem NFSe. Nestes casos, os documentos probatórios analisados foram recibos assinados pelas partes.

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários | ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

A Recuperanda ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA não possui registro de funcionários.



4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise do faturamento | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

	DRE			
	1º Sem 2024	ago/24	set/24	2024
Receita Bruta Operacional	13.172.847	2.179.530	1.589.948	16.942.325
[-] Deduções	(1.173.511)	(254.331)	0	(1.427.842)
[1] Receita Líquida Operacional	12.183.767	2.435.376	1.591.655	16.210.797
[2] [-] Custo dos Serviços Prestados	(6.512.293)	(3.107.922)	0	(9.620.215)
Lucro/Prejuízo Bruto	5.671.474	(672.547)	1.591.655	6.590.582
[3] [-] Despesas Operacionais	(11.700.488)	(3.966.768)	(13.965)	(15.681.220)
[4] EBTDA	(6.029.005)	(4.639.314)	1.577.689	(9.090.629)
Receita Não Operacional	500.009	(600.000)	(601.580)	(701.571)
Resultado Financeiro	(13.341)	(1.980)	0	(15.321)
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0
Lucro Líquido	(5.542.346)	(5.241.294)	976.109	(9.807.530)

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** as receitas de setembro de 2024 diminuíram 35% correspondente a -R\$ 843 mil.

[2] **Custos:** não houve movimentação em setembro de 2024.

[3] **Despesas Operacionais:** as despesas diminuíram -R\$ 3,9 milhões no período.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou em setembro de EBITDA positivo de R\$ 1,5 milhões.

Conclusões do período:

Destaca-se inconsistência da informação contábil: DRE apresentada no período diverge das informações contábeis registradas no balancete;

4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise do faturamento | ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

	DRE			
	1º Sem 2024	ago/24	set/24	2024
[1] Receita Bruta Operacional	2.387	0	0	2.387
	0			
[-] Deduções	0	0	0	0
	0			
Receita Líquida Operacional	2.387	0	0	2.387
	0			
[-] Custo dos Serviços Prestados	0	0	0	0
	0			
Lucro/Prejuízo Bruto	2.387	0	0	2.387
[2] [-] Despesas Operacionais	(55.976)	(4.734)	(3.556)	(64.267)
	0			
[3] EBITDA	(53.589)	(4.734)	(3.556)	(61.880)
	0			
Receita Não Operacional	0	0	0	0
	0			
Resultado Financeiro	(357)	0	0	0
	0			
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0
	0			
Lucro Líquido	(53.946)	(4.734)	(3.556)	(62.237)

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda não registrou receitas em setembro de 2024.

[2] **Custo dos Serviços Prestados:** a Recuperanda não registrou movimento entre dezembro de 2023 e setembro de 2024.

[3] **Despesas Operacionais:** as despesas diminuíram 25% correspondente a R\$ 1,1 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou em setembro um EBITDA negativo, de -R\$ 3,5 mil.

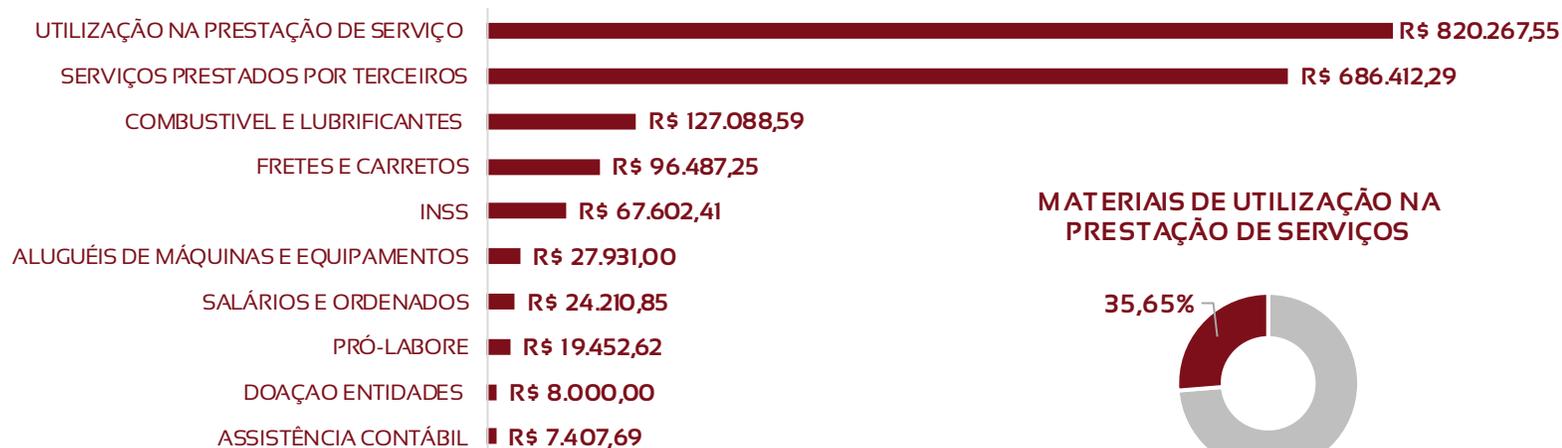
Conclusões do período:

Com a inócorrência de receitas operacionais no período, a Recuperanda apresentou prejuízo de -R\$ 3,5 mil.

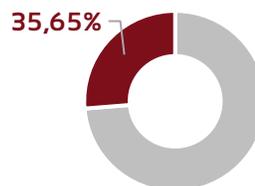
4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise do despesas | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

PRINCIPAIS DESPESAS OPERACIONAIS



MATERIAIS DE UTILIZAÇÃO NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS



PRINCIPAIS DESPESAS FINANCEIRAS



JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS



Notas Explicativas:

[1] **Despesas Operacionais:** entre as 10 (dez) principais despesas operacionais merece destaque a conta "utilização na prestação de serviço" que em setembro registrou R\$ 820,2 mil, representando 35,65% do total dessas despesas.

[2] **Despesas Financeiras:** a principal despesas financeira é com juros sobre empréstimos e financiamentos.

Conclusões do período:

Quanto as Despesas operacionais, os custos com mão de obra própria e terceirizada, demonstram coerência com o modelo de prestação de serviços da Recuperanda.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Avaliação do Resultado | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

RESULTADO 2024



No geral, as receitas da Recuperanda para 2024 têm sido majoritariamente operacionais, dentre as “despesas não operacionais”.



Notas Explicativas:

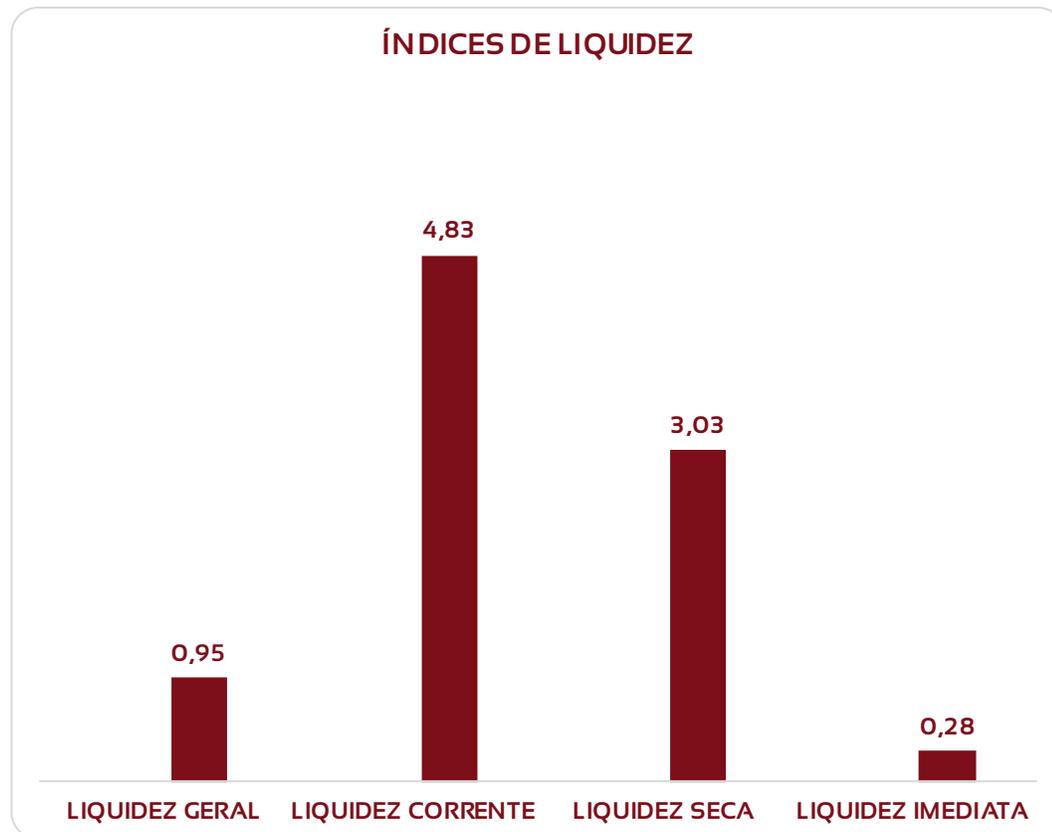
- [1] **Receitas:** concentra principalmente recursos provenientes das receitas dos serviços prestados.
- [2] **Despesas:** Os gastos com despesas operacionais são majoritários, superando os financeiros;
- [3] **EBITDA:** refere-se ao valor sem considerar impostos, resultados financeiros e depreciações.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou prejuízo em 2024, no valor de -R\$ 9,8 milhões.

4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA



Os valores do mês de setembro apresentam bons índices de liquidez, o que significa um poder de pagamento superavitário pela Recuperanda.

1. Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,95 em ativos para cobertura das dívidas;
2. Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 4,83 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas;
3. Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 3,03 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas;
4. Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,28 em disponibilidades para cobertura das dívidas.

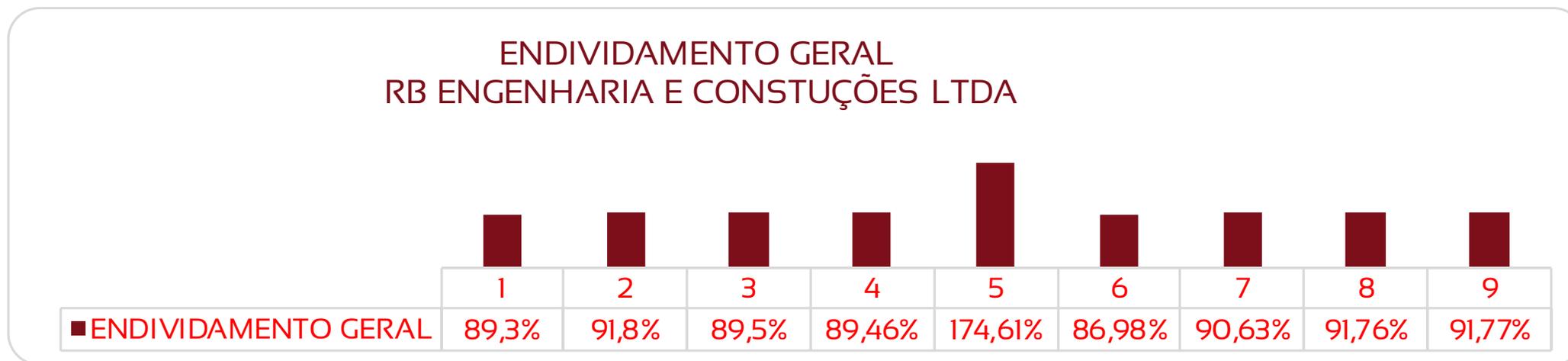
Notas Explicativas:

Os índices de liquidez apurados no período revelam boa capacidade de pagamento da Recuperanda, principalmente considerando os ativos de curto prazo.

5. Endividamento total

5.1 Endividamento total - RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

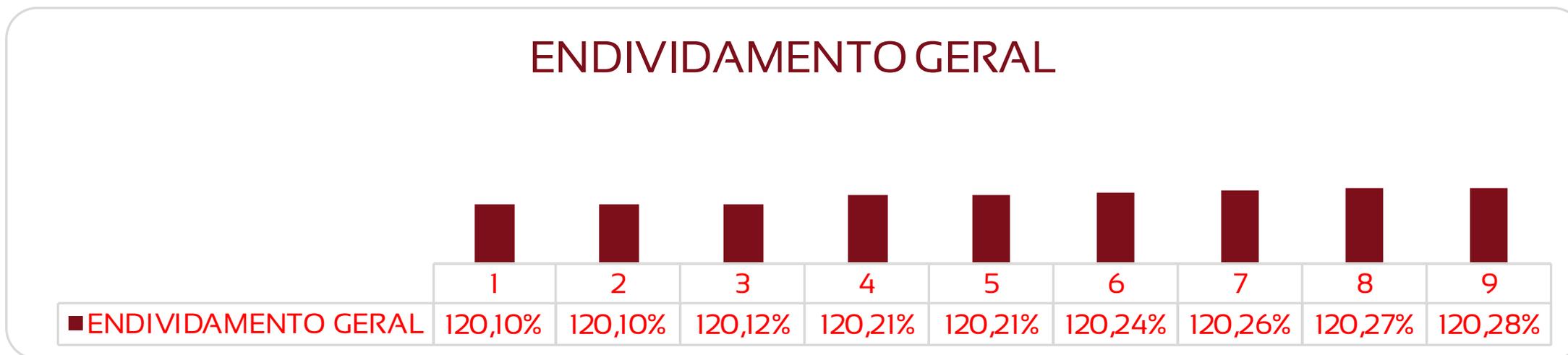
O endividamento de uma empresa é o percentual de capital de terceiros utilizado por ela para financiar seus ativos, ou seja, reflete o quanto uma empresa vem financiando o seu ativo com recursos próprios ou de terceiros.



5. Endividamento total

5.1 Endividamento total - ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

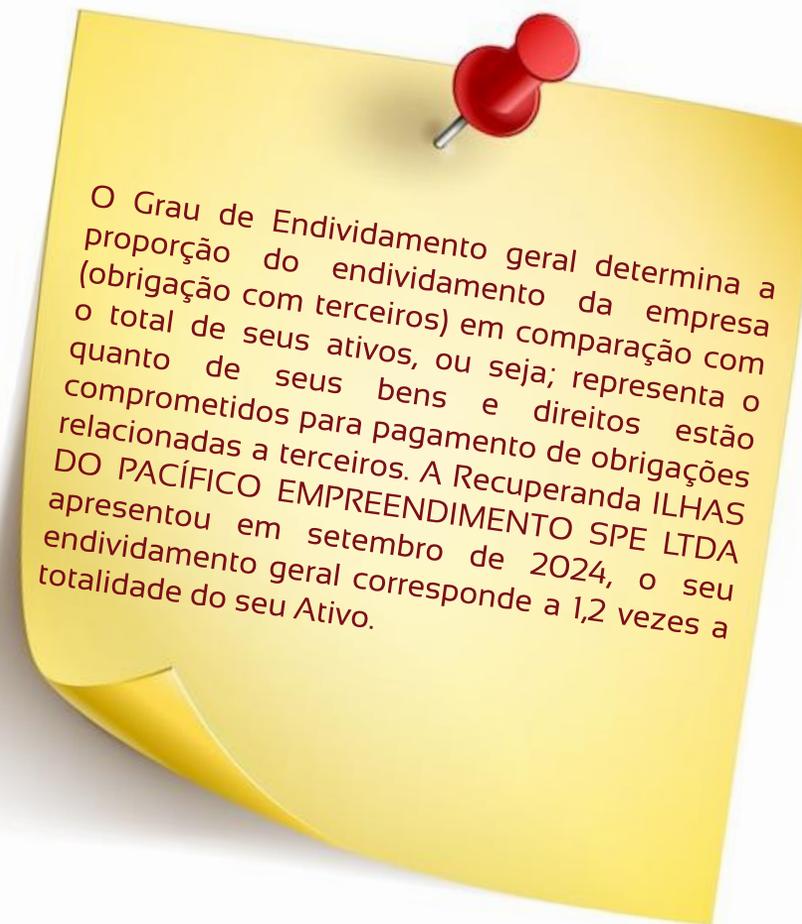
O endividamento de uma empresa é o percentual de capital de terceiros utilizado por ela para financiar seus ativos, ou seja, reflete o quanto uma empresa vem financiando o seu ativo com recursos próprios ou de terceiros.



5. Endividamento total

5.1 Endividamento total

- Índices de endividamento geral acima de 100%, podem indicar que as dívidas da empresa são maiores que os seus ativos, indicando que a empresa está extremamente alavancada[1];
- Índices de endividamento geral, iguais a 100%, indicam uma situação parecida com a anterior; porém a dívida é igual aos ativos da empresa, porém a alavancagem continua alta;
- Índice de endividamento geral menor que 100%, indicam dívidas inferiores aos ativos totais, demonstrando uma situação de menor risco. Quanto menor que 100% for o índice, menos arriscada é a atividade empresarial.



O Grau de Endividamento geral determina a proporção do endividamento da empresa (obrigação com terceiros) em comparação com o total de seus ativos, ou seja; representa o quanto de seus bens e direitos estão comprometidos para pagamento de obrigações relacionadas a terceiros. A Recuperanda ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA apresentou em setembro de 2024, o seu endividamento geral corresponde a 1,2 vezes a totalidade do seu Ativo.

[1] Alavancagem: Nesse contexto, refere-se ao montante da dívida, na estrutura de capital da empresa.



5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

CRÉDITOS SUJEITOS AOS EFEITOS DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% VALOR	% CABEÇA
1 - TRABALHISTA	R\$	24	10.684.974,58	16,14%	19,20% (*)
2 - GARANTIA REAL	R\$	1	24.115.000,00	36,43%	0,80%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	31	30.288.270,40	45,76%	24,80% (*)
4 - ME/EPP	R\$	69	1.099.902,35	1,66%	55,20%
TOTAL		125	66.188.147,33		

CREADOR: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL CONSTA EM 02 (DUAS) CLASSES

2 - GARANTIA REAL

3 - QUIROGRAFÁRIO

(*) INCIDENTE PROCESSUAL Nº 1000331-18.2024.8.26.0359, exuiu os créditos de:

ENEDINA GOMES DA CONCEIÇÃO e LUCIENE MARIA INGRATI | 1- TRABALHISTA

ANDRESA APARECIDA INGRATI | 3 - QUIROGRAFÁRIO

(*) INCIDENTE PROCESSUAL Nº 1000698-42.2024.8.26.0359, habilitou o crédito de:

ALEX SANDRO SOUSA DA SILVA MORES | 1- TRABALHISTA

Endividamento sujeito à Recuperação Judicial, conforme (art. 7º, §2º), ou seja, após a análise dos créditos pelo Administrador Judicial.

5. Endividamento total

5.2 Endividamento extraconcursal

A Recuperanda informou que não há valores de endividamento extraconcursal no período, conforme e-mail apresentado abaixo:

Senhores, boa noite!

Ref. RMA SETEMBRO.2024

Recuperandas: RB Engenharia e Construções Ltda - CNPJ 03.779.754/0001-80; Ilhas do Pacífico SPE Ltda - CNPJ 17.750.901/0001-01

Atendendo dispositivo legal, enviamos documentos relacionados ao RMA do mês de SETEMBRO de 2024, para vossa apreciação.

Aproveito para informar-lhes que, com relação ao ENDIVIDAMENTO **EXTRACONCURSAL ACUMULADO**, **não há débitos pendentes**, porquanto, todos os compromissos assumidos pela recuperanda após o Ajuizamento da Recuperação Judicial, estão sendo cumprido nos exatos termos pactuados. Assim sendo, reiteramos que não há credores extraconcursais após o aludido pedido de RJ.

Assim sendo, segue o link para acesso aos documentos.

[RMA SET.2024](#)

Permaneço à disposição para quaisquer esclarecimentos.

Cordialmente

Edna Ovando
RB Eng

5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – CND (Certidão Negativa de Débitos) RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

REGULARIDADE FISCAL:

CND - ESFERA FEDERAL

 Apresentado Não apresentado

CND - ESFERA ESTADUAL

 Apresentado Não apresentado

CND - ESFERA MUNICIPAL

 Apresentado Não apresentado

5. Endividamento total

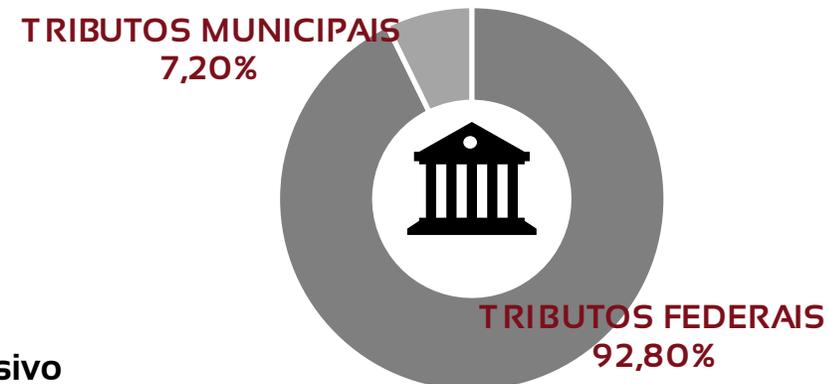
5.3 Passivos Tributários – Tributos em aberto

RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

VALOR EM ABERTO

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	2.149.347,47	92,80%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0,00%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	166.855,67	7,20%
TOTAL	2.316.203,14	

TRIBUTOS % Valor em Aberto



PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

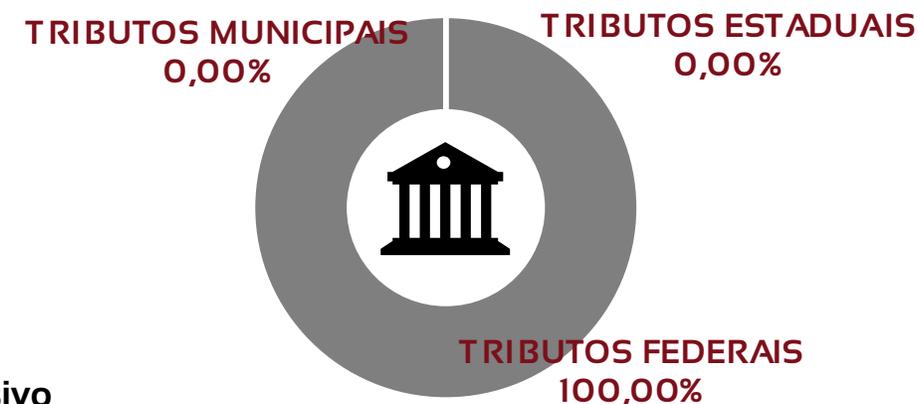
5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – Tributos parcelados RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

VALOR PARCELADO

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	2.265.363,56	100,00%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0,00%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	0,00	0,00%
TOTAL	2.265.363,56	

PARCELAMENTOS % Valor Parcelado



PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – Tributos parcelados pagos na competência RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

VALOR PAGO NA COMPETÊNCIA - PARCELADO

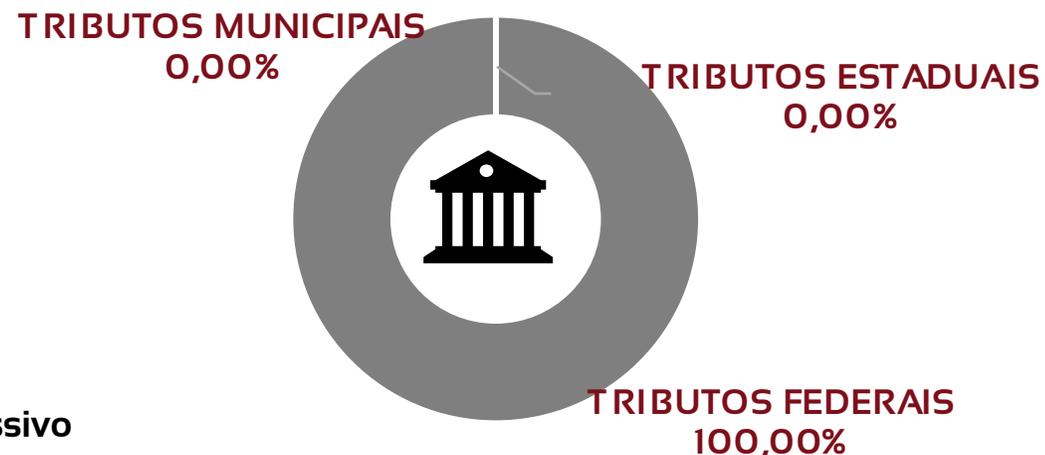
set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	14.888,80	100,00%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0,00%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	0,00	0,00%
TOTAL	14.888,80	

A Recuperanda não recolheu os impostos parcelados que venciam em setembro de 2024.

PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

PARCELAMENTOS % Inadimplência do Período - Parcelado



5. Endividamento total

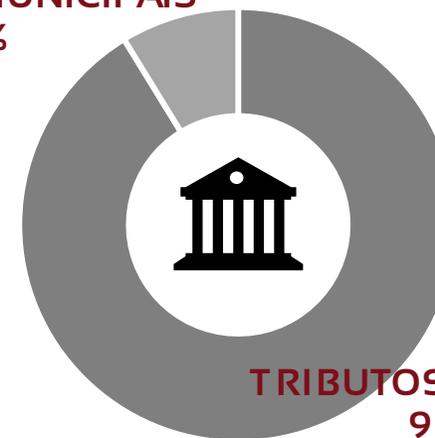
5.3 Passivos Tributários – Tributos apurados na competência RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

VALOR APURADO

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	227.122,42	91%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	21.743,47	9%
TOTAL	248.865,89	

TRIBUTOS NA COMPETÊNCIA % Valor Apurado

TRIBUTOS MUNICIPAIS
9%



TRIBUTOS FEDERAIS
91%

PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

5. Endividamento total

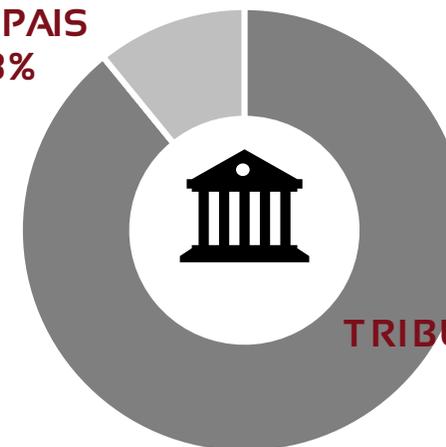
5.3 Passivos Tributários – Tributos apurados na competência RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

VALOR PAGO NA COMPETÊNCIA

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	215.021,14	89,17%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0,00%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	26.124,67	10,83%
TOTAL	241.145,81	

TRIBUTOS NA COMPETÊNCIA % Pago na Competência

TRIBUTOS
MUNICIPAIS
10,83%



TRIBUTOS FEDERAIS
89,17%

PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – CND (Certidão Negativa de Débitos) ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

REGULARIDADE FISCAL:

CND - ESFERA FEDERAL

Apresentado Não apresentado

CND - ESFERA ESTADUAL

Apresentado Não apresentado

CND - ESFERA MUNICIPAL

Apresentado Não apresentado



5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – Tributos em aberto

ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

VALOR EM ABERTO

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	48.135,58	97,47%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0,00%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	1.248,26	2,53%
TOTAL	49.383,84	

PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.



5. Endividamento total

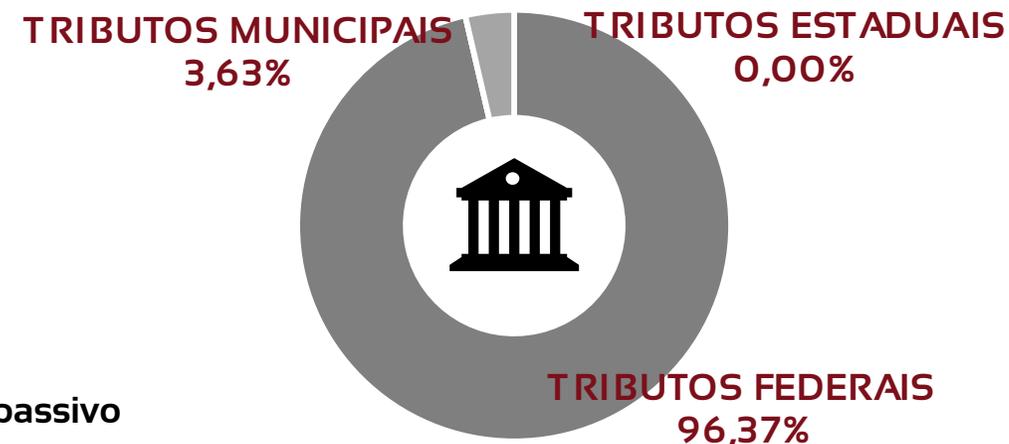
5.3 Passivos Tributários – Tributos parcelados

ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

VALOR PARCELADO

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	630.560,41	96,37%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0,00%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	23.721,65	3,63%
TOTAL	654.282,06	

PARCELAMENTOS % Valor Parcelado



PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – Tributos parcelados pagos na competência ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

VALOR PAGO NA COMPETÊNCIA - PARCELADO

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	0,00	#DIV/0!
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	#DIV/0!
TRIBUTOS MUNICIPAIS	0,00	#DIV/0!
TOTAL	0,00	

PARCELAMENTOS

% Valor Pago na Competência - Parcelado

TRIBUTOS MUNICIPAIS
0,00%

TRIBUTOS ESTADUAIS
TRIBUTOS FEDERAIS
0,00%



PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – Tributos apurados na competência ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

VALOR APURADO

set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	0,00	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	0,00	0%
TOTAL	0,00	

A Recuperanda não apurou impostos em setembro de 2024.

PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.



5. Endividamento total

5.3 Passivos Tributários – Tributos apurados na competência ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDEMENTO SPE LTDA

VALOR PAGO NA COMPETÊNCIA

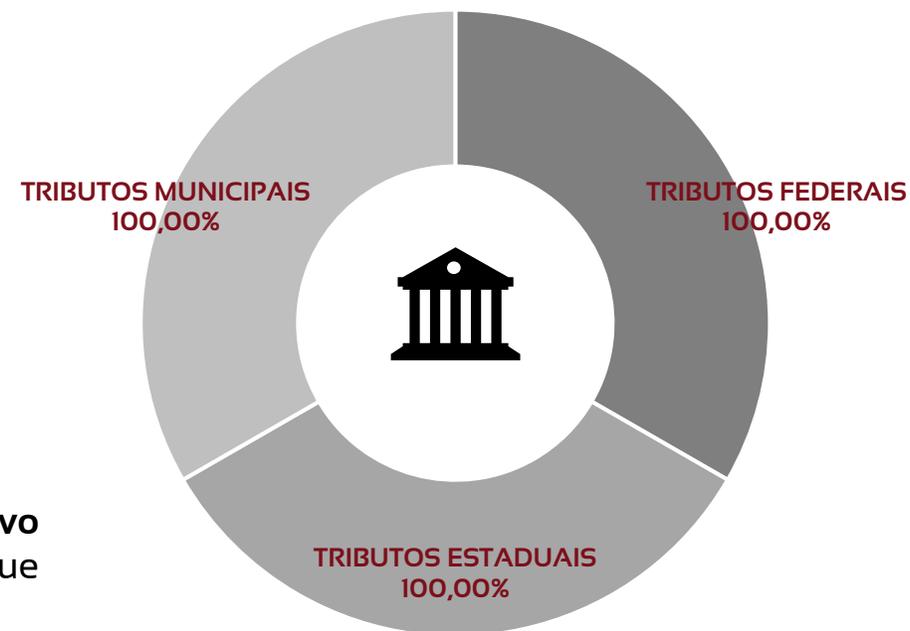
set/24		
TRIBUTOS FEDERAIS	0,00	100,00%
TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	100,00%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	0,00	100,00%
TOTAL	0,00	

A Recuperanda não recolheu impostos apurados em setembro de 2024.

PASSIVO FISCAL:

Ainda que não seja sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o **passivo fiscal** deve ser demonstrado aos credores pela Recuperanda, uma vez que pode afetar diretamente o andamento desta Recuperação Judicial.

TRIBUTOS NA COMPETÊNCIA % Inadimplência do Período



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos | RB ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA

Setembro/2024

Caixa líquido – Operacional	-91.546,36
Caixa líquido – Investimento	0
Caixa líquido – Financiamento	0
Variação líquida nas disponibilidades	-91.546,36
Saldo de caixa inicial	1.487.342,55
Saldo de caixa final	1.458.928,95



O Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais abrange todo fluxo relativo à produção e de entrega de produtos e serviços por parte da Recuperanda. Portanto, são considerados os custos de produção, as despesas, as contas a receber e os pagamentos à vista. Deve ser considerado como o fluxo mais importante para a manutenção e soerguimento das organizações, tendo em vista que são atividades fins de todas as empresas que visam o lucro.



Notas explicativas:

A Recuperanda apresentou variação de caixa negativa no período, devido às saídas operacionais superarem as movimentações de entradas operacionais, resultando em variação de –R\$ 91,5 mil no período.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos | ILHAS DO PACÍFICO EMPREENDIMENTO SPE LTDA

Setembro/2024

Caixa líquido – Operacional	-3.556,32
Caixa líquido – Investimento	0
Caixa líquido – Financiamento	0
Varição líquida nas disponibilidades	-3.556,32
Saldo de caixa inicial	198,29
Saldo de caixa final	10,24

Notas explicativas:

A Demonstração de fluxo de caixa apresentada inconsistências nas informações divulgadas, já que o valor da variação das atividades de caixa do período não se iguala com a variação do valor dos saldos iniciais e finais do período, deve-se considerar as movimentações totais da conta de disponibilidades.



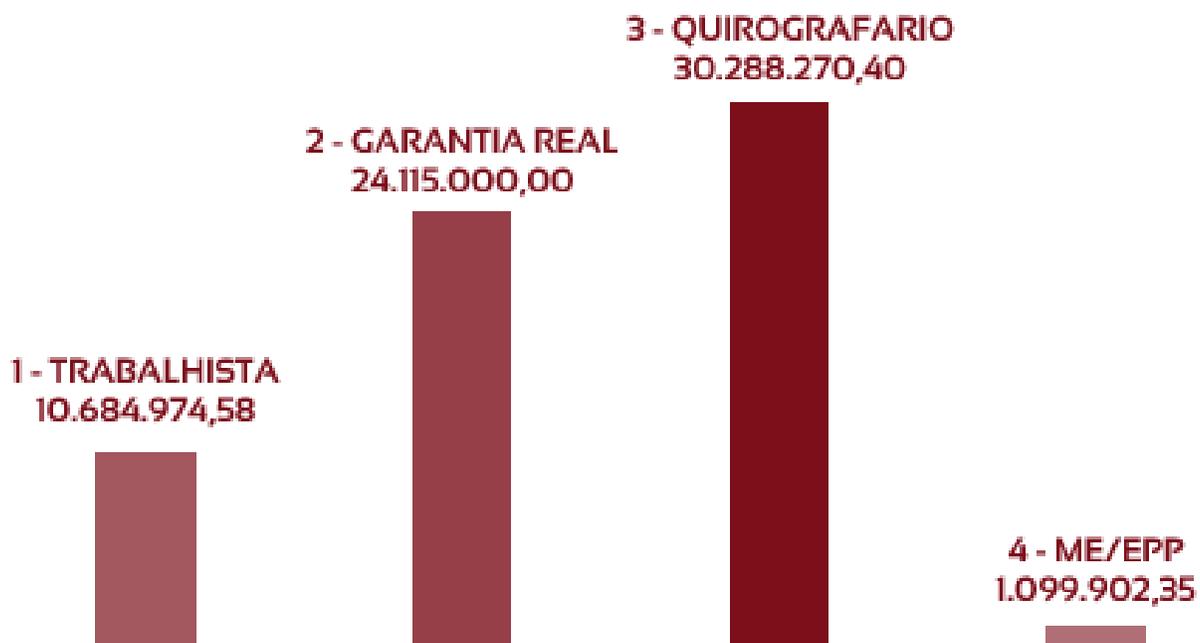
O Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais abrange todo fluxo relativo à produção e de entrega de produtos e serviços por parte da Recuperanda. Portanto, são considerados os custos de produção, as despesas, as contas a receber e os pagamentos à vista. Deve ser considerado como o fluxo mais importante para a manutenção e soerguimento das organizações, tendo em vista que são atividades fins de todas as empresas que visam o lucro.



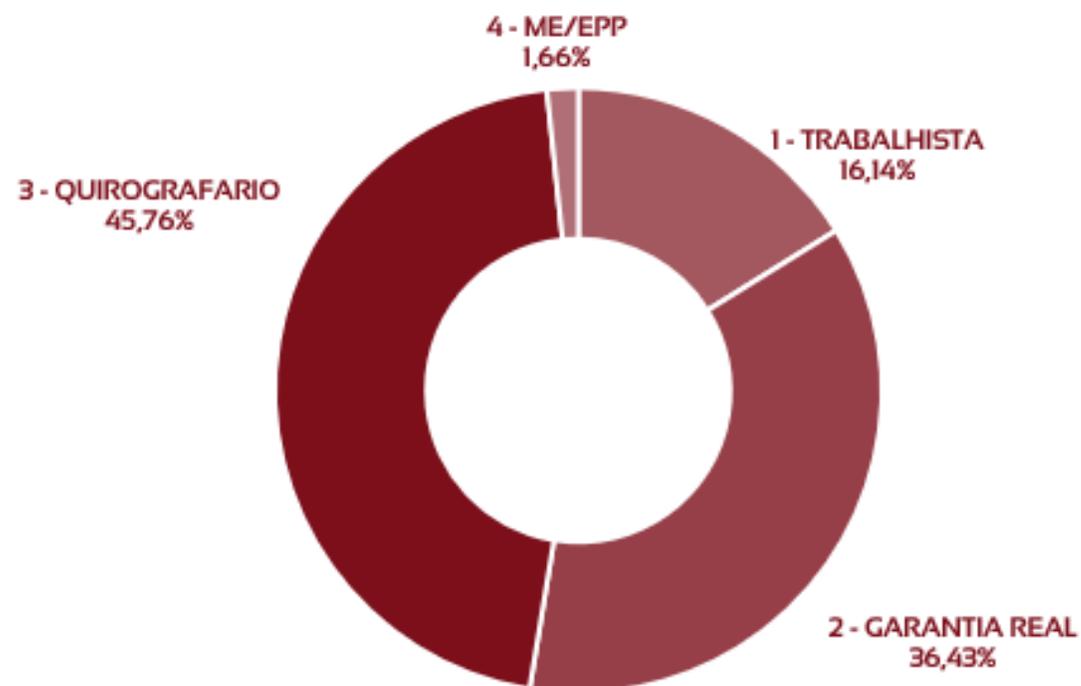
7. Cumprimento do Plano

7.1 Resumo das condições por classe

Credores por Valor



% por Valor

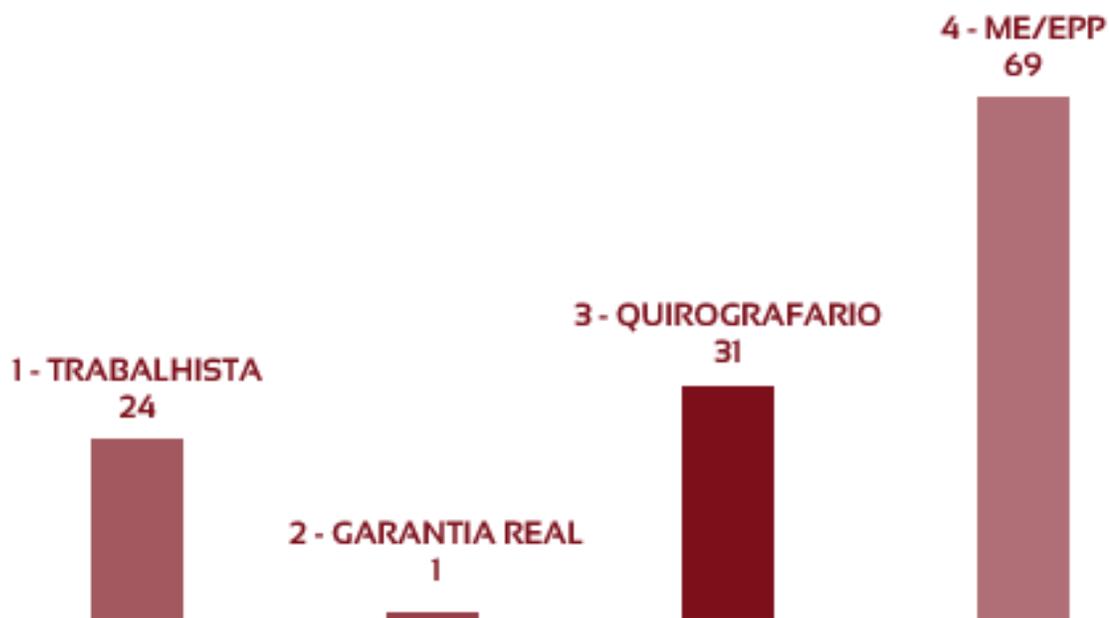


Endividamento sujeito à Recuperação Judicial, conforme (art. 7º, §2º), ou seja, após a análise dos créditos pelo Administrador Judicial.

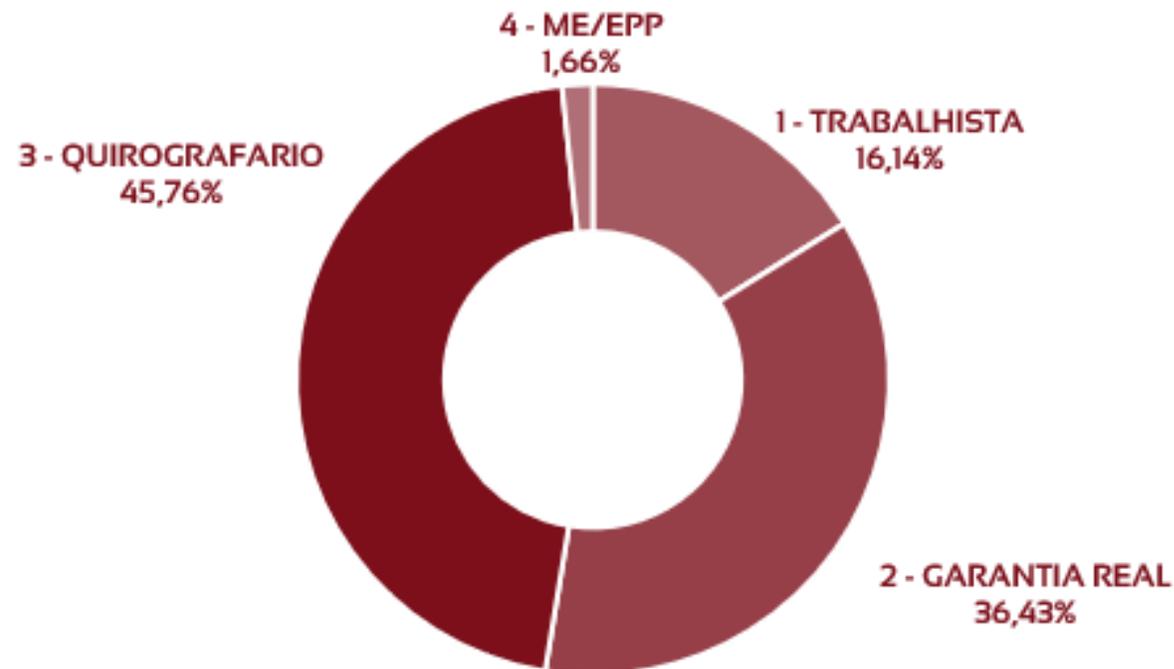
7. Cumprimento do Plano

7.1 Resumo das condições por classe

Credores por Cabeça



% por Cabeça



Endividamento sujeito à Recuperação Judicial, conforme (art. 7º, §2º), ou seja, após a análise dos créditos pelo Administrador Judicial.

7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

Ainda não há necessidade de menção de quaisquer ocorrências, uma vez que o Plano de Recuperação ainda não foi aprovado.

7. Cumprimento do Plano

7.3 Alienação de ativos



Observações:

Ainda não foi aprovado seu Plano de Recuperação Judicial, com descrições de movimentações específicas nesse sentido, visando a reestruturação da empresa.

8. Extras

8.1 Glossário

AC - Ativo Circulante

ACF - Ativo Circulante Financeiro

ACO - Ativo Circulante Operacional

AJ - Administrador Judicial

ANC - Ativo Não Circulante

A.H. – Análise Horizontal

BP - Balanço Patrimonial

DRE - Demonstrativo de Resultado do Exercício

EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization Ou Lucro Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização

IFs - Instituições Financeiras

LL - Lucro Líquido

PC - Passivo Circulante

LP - Longo Prazo

CP - Curto Prazo

PL - Patrimônio Líquido

PNC - Passivo Não Circulante

RJ - Recuperação Judicial

RL - Receita Líquida





Adm Judicial

Ribeirão Preto - Matriz

(16) 3505-0000

Av. Presidente Vargas, 2121 / Sala 102

Times Square Business / 14020-260

São Paulo

(11) 2847-4545

Av. Paulista, 2.300 / Andar Pilotis

Cerqueira César / 01310-300