

Curitiba, 24 de janeiro de 2024.

Ao Dr. Paulo Vinicius de Barros Martins Jr.

Rua Pedro Nolasko Pizzato, nº 803 Bairro Mercês – Curitiba –PR

Administrador Judicial de

CATEDRAL CONSTRUÇÕES CIVIS LTDA.

Autos nº 0016548-48.2019.8.16.0185

Ref.: RELATÓRIO DA ANÁLISE DO BALANCETE E DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO.

Em cumprimento ao contrato firmado, que consiste em auxiliar o Administrador Judicial nas análises das demonstrações contábeis fornecidas e elaboradas pela empresa, segue o relatório dos períodos de outubro e novembro de 2023.

Essa análise foi efetuada apenas na documentação fornecida pela empresa e juntada no processo, documentação esta assinada por seu responsável técnico devidamente credenciado, o qual é merecedor de fé pública.

Relatórios apresentados na análise da empresa CATEDRAL CONSTRUÇÕES CIVIS LTDA:

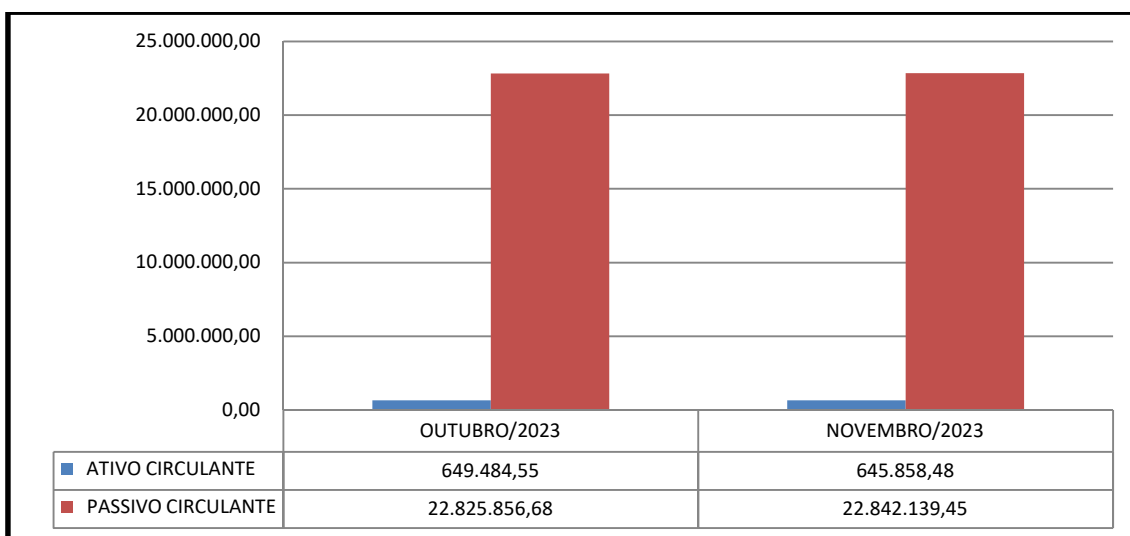
- 1) Balancete encerrado em 31/10/2023 e 30/11/2023;
- 2) Demonstração do Resultado encerrado em 31/10/2023 e 30/11/2023;
- 3) Conclusão Final.

1) BALANCETE – OUTUBRO E NOVEMBRO DE 2023.

BALANCETE	OUTUBRO/2023	NOVEMBRO/2023
ATIVO	41.440.408,89	41.370.344,55
ATIVO CIRCULANTE	649.484,55	645.858,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11,07	10,96
Bancos Conta Movimento	4,65	4,65
Aplicações Fin. Liq. Imediata	6,42	6,31
DUPLICATAS A RECEBER	35.000,00	35.000,00
Clientes	35.000,00	35.000,00
ADIANTAMENTOS	610.587,52	610.847,52
Adiantamento a Fornecedores	610.293,26	610.553,26
Bloqueios Judiciais	294,26	294,26
RESULTADOS FUTUROS A APROPRIAR	3.885,96	-
Despesas de Exercícios Futuros	3.885,96	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	40.790.924,34	40.724.486,07
ATIVO REALIZAVEL À LONGO PRAZO	20.506.904,35	20.506.904,35
(-) Créditos Vencidos e Não Liquidados	18.885.434,44	18.885.434,44
Outros Créditos (LP)	1.507.867,15	1.507.867,15
Pessoas Ligadas - Mútuo	113.602,76	113.602,76
INVESTIMENTOS	3.599.305,00	3.599.305,00
Controladas e Coligadas - Equiv. Patrim.	3.599.305,00	3.599.305,00
ATIVO IMOBILIZADO	8.138.553,51	8.072.115,24
Computadores e Periféricos	73.979,14	73.979,14
Maquinas e Equipamentos	479.725,25	479.725,25
Moveis e Utensílios	57.063,02	57.063,02
Veículos	729.703,10	729.703,10
Imóveis	4.125.610,48	4.125.610,48
Tratores e Maquinas	5.039.024,16	5.039.024,16
Instalações	13.168,41	13.168,41
(-) Depreciação e Exaustão Acumulada	-2.379.720,05	-2.446.158,32
BENS IMOVEIS INSTALAÇÕES	8.546.161,48	8.546.161,48
Ajuste a Valor Mercado	8.546.161,48	8.546.161,48
ATIVO INTANGIVEL	-	-
Softwares	30.736,70	30.736,70
(-) Amortização Acumulada	-30.736,70	-30.736,70

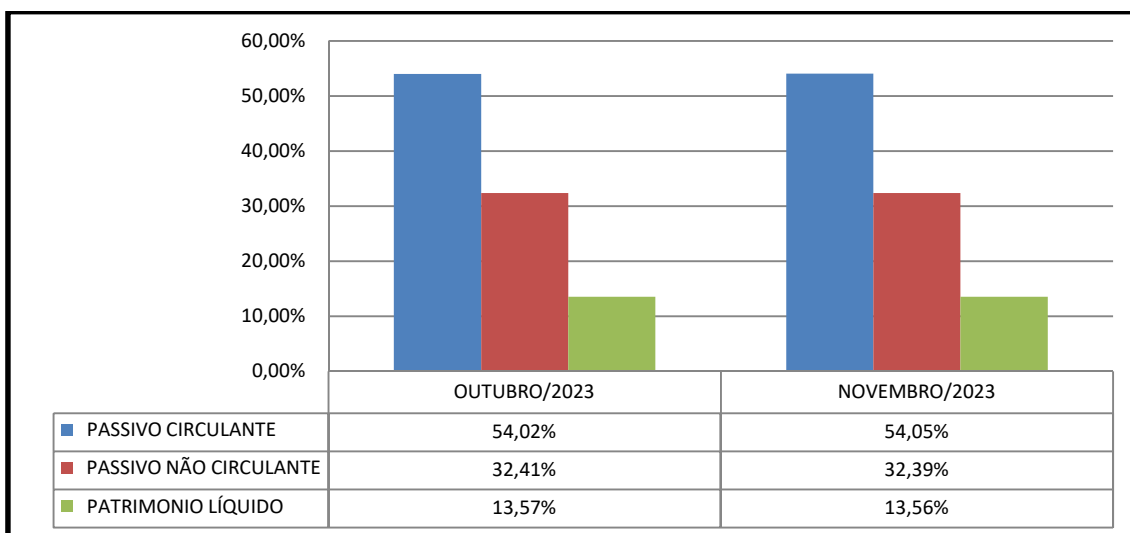
BALANCETE	OUTUBRO/2023	NOVEMBRO/2023
PASSIVO	42.248.445,64	42.264.728,41
PASSIVO CIRCULANTE	22.825.856,68	22.842.139,45
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	5.297.346,93	5.303.277,96
Obrigações com Pessoal	3.328.718,39	3.332.478,47
Encargos Sociais a Recolher	1.968.628,54	1.970.799,49
TÍTULOS A PAGAR	2.681.009,76	2.684.502,89
Fornecedores Nacionais	2.680.362,10	2.684.502,89
Outras Contas a Pagar	647,66	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	121.342,50	121.342,50
Adiantamento de Clientes	121.342,50	121.342,50
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E C. SOCIAIS	4.067.057,43	4.067.226,40
Tributos e Contribuições a Recolher	2.264.216,27	2.264.385,24
Parcelamentos Tributários	1.802.841,16	1.802.841,16
EMPRÉSTIMOS	10.457.675,57	10.464.365,21
Empréstimos	10.457.675,57	10.464.365,21
PROVISÃO IRPJ E CSLL A RECOLHER	201.424,49	201.424,49
Provisão IRPJ e CSLL a Recolher	201.424,49	201.424,49
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	13.690.993,04	13.690.993,04
PASSIVO EXIGÍVEL À LONGO PRAZO	12.637.782,06	12.637.782,06
Créditos de Pessoas Ligadas (LP)	11.346.821,86	11.346.821,86
Empréstimos (LP)	1.290.960,20	1.290.960,20
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.053.210,98	1.053.210,98
Obrigações á Longo Prazo	1.053.210,98	1.053.210,98
PATRIMONIO LÍQUIDO	5.731.595,92	5.731.595,92
CAPITAL SOCIAL	10.000.000,00	10.000.000,00
Capital Subscrito	10.000.000,00	10.000.000,00
RESERVAS	23.285.536,76	23.285.536,76
Reservas de Capital	4.400.102,32	4.400.102,32
Reservas de Lucros	18.885.434,44	18.885.434,44
RESERVAS DE LUCROS	-27.553.940,84	-27.553.940,84
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-27.553.940,84	-27.553.940,84

1.1) Análise Gráfica do Ativo Circulante e do Passivo Circulante



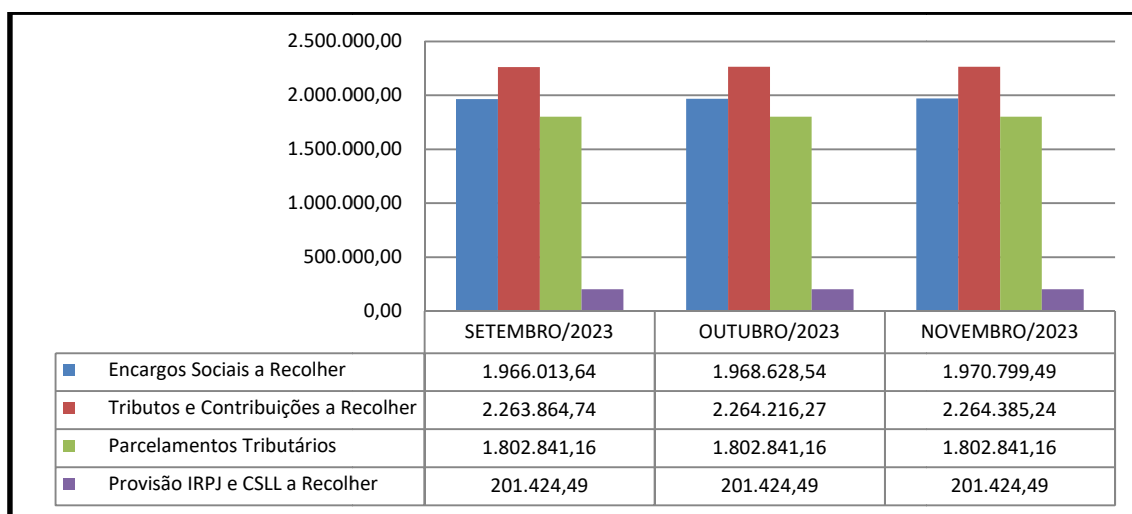
O gráfico acima apresenta os valores informados pela empresa nas contas do Ativo Circulante e Passivo Circulante.

1.2) Análise Gráfica da Conta do Passivo



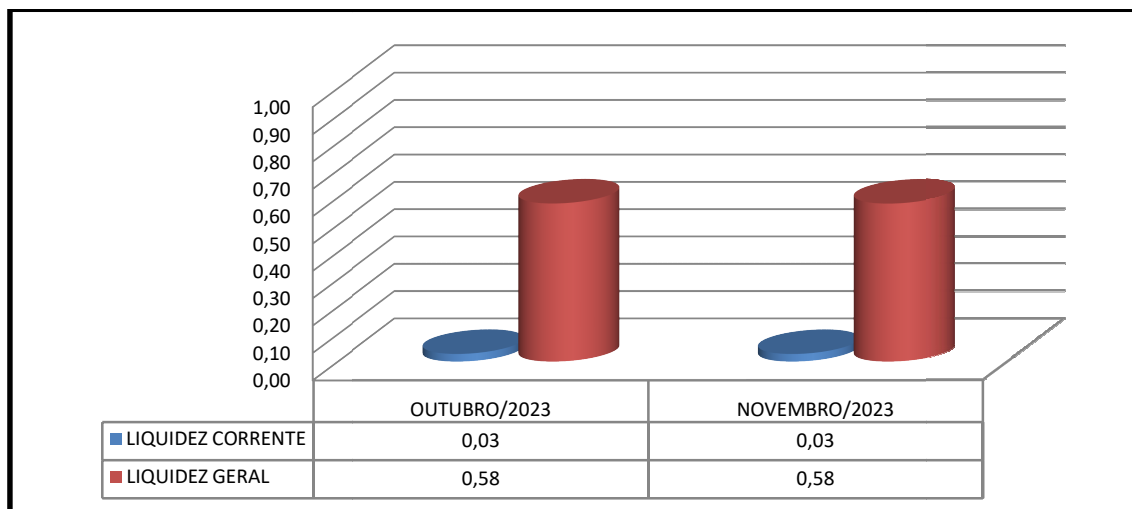
O gráfico acima demonstra em percentuais as contas gerais do Passivo da empresa nos períodos de outubro e novembro de 2023, sendo relevante o percentual do Passivo Circulante onde são escrituradas as contas de curto prazo.

1.3) Análise Gráfica do Passivo Tributário



O gráfico acima apresenta o comparativo entre saldos do Passivo Tributário no Circulante (Curto Prazo), nos períodos de setembro, outubro e novembro de 2023.

1.4) Análise dos Indicadores Econômicos - Análise Vertical



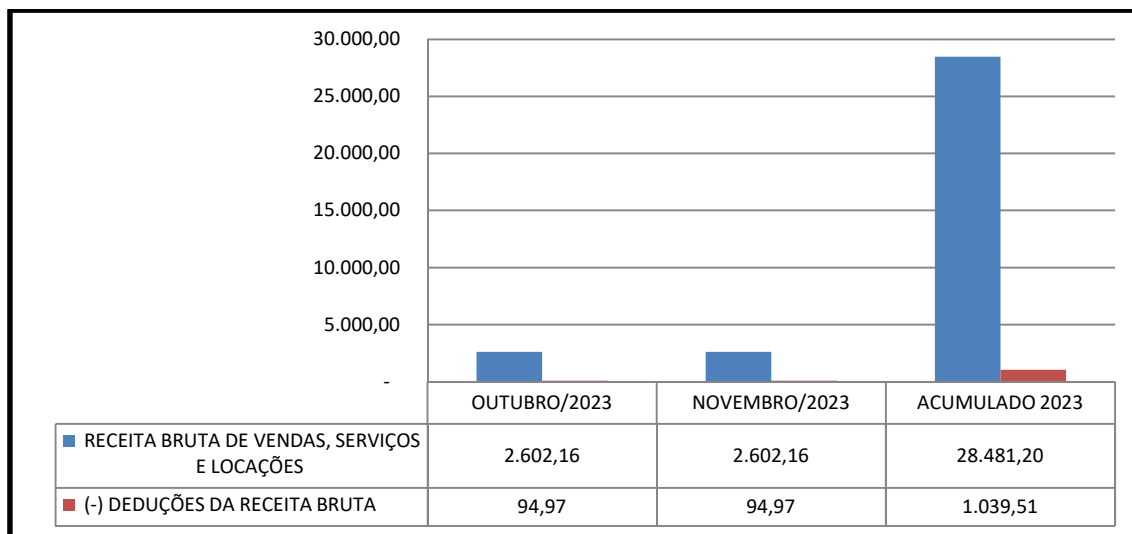
Liquidez Corrente: com o enfoque contábil que envolve somente o Ativo Circulante e o Passivo Circulante, fica demonstrado que para cada R\$1,00 (um real) de dívida, a empresa dispõe em média R\$0,03 (três centavos) nos meses analisados de outubro e novembro de 2023 para o devido pagamento.

Liquidez Geral: com o enfoque contábil que envolve o Ativo Circulante + Realizável e o Passivo Circulante + Exigível, fica demonstrado que para cada R\$1,00 (um real) de dívida a empresa dispõe em média R\$0,58 (cinquenta e oito centavos) nos meses analisados de outubro e novembro de 2023 para o devido pagamento.

**2) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO -
OUTUBRO, NOVEMBRO E ACUMULADO ANO DE 2023.**

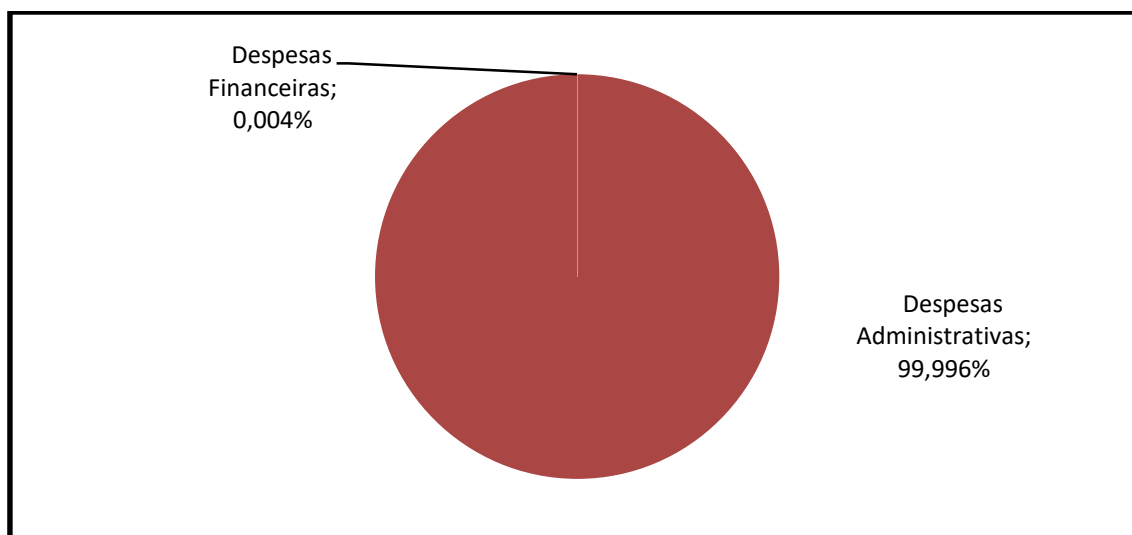
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	OUTUBRO/2023	NOVEMBRO/2023	ACUMULADO 2023
RECEITA BRUTA DE VENDAS, SERVIÇOS E LOCAÇÕES	2.602,16	2.602,16	28.481,20
Receita de Locações	2.602,16	2.602,16	28.481,20
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(94,97)	(94,97)	(1.039,51)
(-) Tributos s/Vendas, Serviços e Locações	(94,97)	(94,97)	(1.039,51)
RECEITA LÍQUIDA	2.507,19	2.507,19	27.441,69
RESULTADO BRUTO	2.507,19	2.507,19	27.441,69
DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS	(85.723,79)	(88.854,30)	(895.903,40)
Despesas Administrativas	(85.723,79)	(88.854,19)	(983.395,60)
Despesas Financeiras	-	(0,11)	(41,39)
Outras Receitas Operacionais	-	-	87.533,59
RESULTADO OPERACIONAL	(83.216,60)	(86.347,11)	(868.461,71)
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	(123,25)
Despesas Indedutíveis	-	-	(123,25)
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	(83.216,60)	(86.347,11)	(868.584,96)
PROVISÕES DE IMPOSTOS S/RESULTADO	-	-	(25.798,90)
Provisão para IRPJ e CSLL	-	-	(25.798,90)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(83.216,60)	(86.347,11)	(894.383,86)

2.1) Análise Gráfica das Contas: Receita Bruta de Vendas, Serviços e Locações X Deduções da Receita Bruta



No gráfico acima fica demonstrado a relação entre a Receita Bruta de Vendas, Serviços e Locações e as Deduções da Receita Bruta em outubro, novembro e no acumulado do ano de 2023.

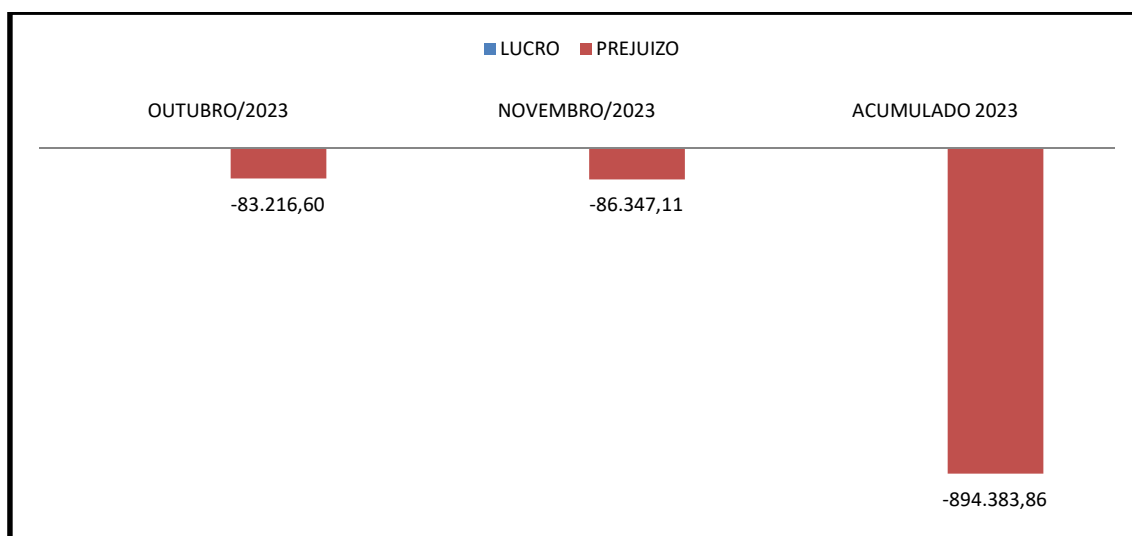
2.2) Análise Gráfica da Conta Despesas - Acumulado Ano de 2023.



Despesas Administrativas	(983.395,60)
Despesas Financeiras	(41,39)

No gráfico acima fica destacado a participação de cada grupo de Despesas informadas nos demonstrativos apresentados em juízo, totalizando o valor de R\$983.436,99 (novecentos e oitenta e três mil, quatrocentos e trinta e seis reais e noventa e nove centavos) no acumulado do ano de 2023.

2.3) Análise Gráfica do Resultado Líquido do Exercício



No gráfico acima fica demonstrado que nos períodos analisados de outubro e novembro de 2023 a empresa apresentou **PREJUÍZO** em seus resultados.

3) Conclusão Final

Em relação aos Indicadores Econômicos, a empresa não apresentou variação nos índices de **Liquidez Corrente** e de **Liquidez Geral** nos meses analisados de outubro e novembro de 2023 em comparação ao mês analisado de setembro de 2023.

No grupo denominado "Receita Bruta de Vendas, Serviços e Locações", nos meses analisados de outubro e novembro de 2023, houve movimentação mensal somente na conta "Receita de Locações", no valor de R\$2.602,16 (dois mil seiscentos e dois reais e dezesseis centavos).

No que diz respeito a resultado a empresa apresentou Prejuízo em ambos os meses analisados de outubro e novembro de 2023 conforme gráfico acima e acumula no ano **PREJUÍZO** no valor de R\$894.383,86 (oitocentos e noventa e quatro mil trezentos e oitenta e três reais e oitenta e seis centavos).

LUIS FERNANDO SCHWENGBER

CRC-037301 Pr.