



Número: **0018590-95.2017.8.17.2001**

Classe: **Recuperação Judicial**

Órgão julgador: **Seção A da 4ª Vara Cível da Capital**

Última distribuição : **24/04/2017**

Valor da causa: **R\$ 16.528.430,51**

Processo referência: **0049845-08.2016.8.17.2001**

Assuntos: **Recuperação judicial e Falência, Concurso de Credores, Administração judicial**

Nível de Sigilo: **0 (Público)**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

Partes	Advogados
WOLLK ELEVADORES LTDA (REQUERENTE)	
	CARLOS GUSTAVO RODRIGUES DE MATOS (ADVOGADO(A)) RODRIGO CAHU BELTRAO (ADVOGADO(A)) EDUARDO AUGUSTO PAURA PERES FILHO (ADVOGADO(A)) PAULO ANDRE RODRIGUES DE MATOS (ADVOGADO(A)) GUILHERME PINHEIRO LINS E SERTORIO CANTO (ADVOGADO(A))
ADRIANA DA SILVA RIBEIRO (REQUERENTE)	
	WILSON SALES BELCHIOR (ADVOGADO(A))

Outros participantes	
MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE (FISCAL DA ORDEM JURÍDICA)	
Ministério Público do Estado da Bahia (FISCAL DA ORDEM JURÍDICA)	
LRF-LIDERES EM RECUPERACAO JUDICIAL (ADMINISTRADOR(A) JUDICIAL)	
	NATALIA PIMENTEL LOPES (ADVOGADO(A))
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE (INTERVENIENTE NECESSÁRIO (PGE))	
JUCERN- JUNTA COMERCIAL DO RIO GRANDE DO NORTE (OUTROS INTERESSADOS)	
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NATAL (INTERESSADO (PGM))	
JUCEB- JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DA BAHIA (OUTROS INTERESSADOS)	
JUCEPE- JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE PERNAMBUCO (OUTROS INTERESSADOS)	
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DA BAHIA (INTERVENIENTE NECESSÁRIO (PGE))	
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE SALVADOR (INTERESSADO (PGM))	

PROCURADORIA-REGIONAL DA FAZENDA NACIONAL, (TERCEIRO INTERESSADO)			
31º Promotor de Justiça Cível da capital (FISCAL DA ORDEM JURÍDICA)			
EUDO RODRIGUES LEITE (REPRESENTANTE)			
Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
159386121	29/01/2024 15:23	Outros Documentos	Outros Documentos
159386122	29/01/2024 15:23	LRF x Petição x WOLLK x 77_RMA_Outubro de 2023	Outros Documentos
159386123	29/01/2024 15:23	Wollk_RMA_Outubro 2023	Outros Documentos

Relatório mensal das atividades do devedor no formato PDF.



Este documento foi gerado pelo usuário 077.***-60 em 29/01/2024 15:24:16
Número do documento: 24012915232546300000155686387
<https://pje.tjpe.jus.br:443/1g/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=24012915232546300000155686387>
Assinado eletronicamente por: NATALIA PIMENTEL LOPES - 29/01/2024 15:23:25

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 4ª VARA CÍVEL (SEÇÃO A) DA
COMARCA DE RECIFE, ESTADO DE PERNAMBUCO.

Processo n. 0018590-95.2017.8.17.2001

LRF – LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, FALÊNCIA E CONSULTORIA LTDA., na condição de administradora judicial nomeada por este Juízo (ID 19654104), por intermédio de sua representante legal ao final assinada, vem, respeitosamente, perante V. Exa, nos autos do pedido de **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, processo tombado sob o nº em epígrafe, requerida por **HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA.**, nos termos do Artigo 22, inciso II, alínea C da Lei 11.101/2005, o **SEPTUAGÉSIMO SÉTIMO RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DO DEVEDOR**, correspondente ao mês de Outubro de 2023, tudo em conformidade aos ditames legais, pelas razões que passa a expor:

I- DO RELATÓRIO:

O presente relatório é composto do seguinte:

Contábil: (DFC)

Financeiro (Fluxo de caixa, Cópia dos extratos bancários);

Recursos Humanos (Relatório com evolução dos funcionários: Admissão, demissão. CAGED);

Fiscal Pagamento dos impostos (Cópias dos comprovantes);

Ativos (Composição do ativo imobilizado)

Também foi dito que, caso houvesse considerações relevantes, tais como: Contratos concluídos, novos contratos, ações (contingência), alterações societárias, nos fosse comunicado de forma imediata.

Ressalto, ademais, que restou acordado a entrega da documentação a esta Administradora Judicial até o 10 (dez) de cada mês. Ditados documentos, ademais, são de inteira responsabilidade da Recuperanda.

O relatório ora apresentado foi auditado pela funcionária contábil permanente desta Administradora Judicial, a saber, Kelly Virgínia de Oliveira Guerra (CRC 020084-O-8),

Rua Padre Carapuço, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



cujo parecer técnico serve de base para avaliação das atividades das Recuperandas (DOC. 1).

Para a sua confecção, foi dispensada a atenção desta Administradora Judicial e da mencionada *expert*, com encaminhamento *in loco* de funcionários para coleta das informações necessárias.

Em anexo, portanto, o parecer do contábil, com as informações referentes aos meses de Outubro de 2.023, sendo o septuagésimo sétimo relatórios das atividades mensais do devedor.

II – CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS FINAIS:

Por tudo o quanto foi exposto, requer esta Administradora Judicial:

- a) A juntada do presente relatório mensal de atividades do devedor, em atendimento ao artigo 22, inciso II, alínea c, da lei 11.101/2005, arguindo, salvo melhor Juízo, o quanto importava relatar, pugnando, de igual maneira, seja dado conhecimento a todos os interessados;

Termos em que,
Pede Deferimento.
Recife, 29 de Janeiro de 2.024.

LRF LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA
NATÁLIA PIMENTEL LOPES
OAB/PE 30.920

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



EXMA. SR. JUÍZ DE DIREITO DA 4ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE RECIFE – PE – SEÇÃO A

REF. PROC. 0018590-95.2017.8.17.2001

RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA

LRF-LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, FALÊNCIA E CONSULTORIA LTDA., pessoa jurídica de direito privado especializada, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 16.611.762/0001-64, com endereço constante no timbre abaixo, por sua representante legal, **NATÁLIA PIMENTEL LOPES**, advogada, inscrito na OAB/PE sob o nº 30.920, administradora judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial da **HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA.**, vem requerer a juntada do relatório mensal das atividades, referente ao período de outubro de 2023, atendendo o disposto na alínea “c” do inciso II do artigo 22 da Lei 11.101/2005.

Pede deferimento.

Recife, 26 de janeiro de 2024.

LRF-LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, FALÊNCIA E CONSULTORIA LTDA.
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Natália Pimentel Lopes
Administradora Judicial
OAB 30.920

Kelly Virginia de Oliveira Guerra
Contadora
CRC PE-020084/O-8

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES – RMA DA HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA.

Outubro de 2023

HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA.

LRF-LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, FALÊNCIA E CONSULTORIA LTDA., Administradora Judicial nomeada nos autos do processo de RECUPERAÇÃO JUDICIAL da HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA devidamente representada pela sua responsável técnica pela condução do presente processo, **Natália Pimentel Lopes**, nos termos do disposto na alínea "c", inciso II, do artigo 22 da Lei 11.101/2005, vem expor para apreciação de V. Exa., o Relatório Mensal de Atividades (RMA) da **HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA.** referente ao período de outubro de 2023.

Enfatiza a priori que o atual relatório epiloga os dados que foram fornecidos ao Administrador Judicial pela inerente Recuperanda e que as citadas informações não foram objeto de auditoria e nem de exame por parte da Administradora Judicial, tanto na parte qualitativa como na quantitativa.

Portanto, o vigente relatório não tem o caráter de opinião ou parecer, pois a Administradora Judicial não pode assegurar ou atestar que as informações que granjeou da Recuperanda estão completas e abarcantes em todos os seus aspectos relevantes, nem tampouco precisas.

Em concordância com nosso mais perfeito entendimento, são considerados verdadeiros e acurados todos os dados e informações contidas no Relatório, nos demonstrativos financeiros históricos e projetados e nas informações adicionais recebidas.

O intuito deste relatório é dar efetivação a legislação vigente, atualizar os credores, o Juízo da Recuperação Judicial e demais interessados acerca das atividades da Recuperanda.

Reitera-se por fim que embora tirados de fontes fidedignas, não podemos dar nenhuma garantia nem avocar alguma responsabilidade legal pela exatidão de qualquer dado, opiniões ou estimativas fornecidas pelos administradores, assessores jurídicos e consultores financeiros e contábeis da Recuperanda.

As observações expostas nesse relatório são baseadas em informações contábeis, financeiras e operacionais disponibilizadas pela Recuperanda.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Com o objetivo de facilitar a leitura e o entendimento, o presente relatório foi estruturado da seguinte forma:

1. Glossário
2. A Recuperanda;
3. Estrutura Societária e Administração;
4. Dívida da Hyundai Wolk;
5. Causas do Pedido de Recuperação Judicial;
6. Situação Operacional da Recuperanda;
7. Faturamento/ Vendas;
8. Pagamentos Credores não Subordinados à RJ;
9. Pagamentos Credores Subordinados à RJ;
 - 9.1 Pagamentos Credores Classe I;
 - 9.2 Pagamentos Credores Classe III;
 - 9.3 Pagamentos Credores Classe IV
10. Inadimplência do Período;
11. Estoques;
12. Imobilizado;
13. Quadro de Pessoal;
14. Demonstrações Financeiras;
 - 14.1 Balanço Patrimonial;
 - 14.2 DRE (Demonstração Resultado Exercício);
 - 14.3 Demonstrações Fluxo Caixa;
 - 14.4 Índices de Desempenho;
 - 14.5 Gráficos Acompanhamento;
 - 14.6 Comentários Demonstrações Financeiras;
 - 14.7 Controles Internos Financeiros;
15. Fase Processual; e
16. Informações Finais.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



1. Glossário

- **RJ** - Recuperação Judicial;
- **RMA** – Relatório Mensal de Atividade;
- **Recuperanda** – Hyundai Elevadores Wolk Ltda;
- **CAGED** - Cadastro Geral de Empregados e Desempregados;
- **INSS** – Instituto Nacional do Seguro Social;

2. A Recuperanda

Em 20 de abril de 2017, a Wolk Elevadores Ltda. sociedade inscrita no CNPJ sob o nº 04.068.188/0001-60, com sede na Rua Padre Carapuceiro, nº. 968, sala 1001, Empresarial Janete Costa – Boa Viagem, Recife – PE, CEP 51.020-280, protocolou pedido de Recuperação Judicial (Lei 11.101/2005) na 4ª Vara Cível da Capital “Seção A”, Estado de Pernambuco, sendo o mesmo deferido 08 de maio de 2017. O processo foi tombado sob o nº 0018590-95.2017.8.17.2001.

Assim como relatado na Petição Inicial, descrito conforme texto obtido, na íntegra: “a Wolk Elevadores tem sua origem no ano de 2000, destacando-se por ser a única fabricante de elevadores fora do eixo Sul-Sudeste do Brasil, investindo fortemente em tecnologia, mão-de-obra qualificada e segurança. Possui assistência técnica capacitada a prestar serviços em equipamentos de transporte vertical de diversos fabricantes.

Na sua carteira de clientes, o WOLLK ELEVADORES possui empresas como: Queiroz Galvão, Moura Dubeux Engenharia, Rio Ave, Pernambuco Construtora, Boa Vista Construtora e Incorporadora, Modesto Construções, Liege Empreendimento Imobiliário, dentre outras empresas do segmento da construção civil.

No período de 10 anos a Companhia fabricou, vendeu e instalou aproximadamente 800 (oitocentos) elevadores, prestando permanente assistência técnica e manutenção mensal, tendo ocupado, por muitos anos, o posto de maior fabricante de elevadores da região Nordeste, portanto, um dos maiores do Brasil, solidificando a marca “Wolk Elevadores” no mercado nacional como uma referência a qualidade do produto genuinamente brasileiro.

A WOLLK ELEVADORES atua na região Nordeste do país, e de forma expressiva nos estados de Pernambuco, Rio Grande do Norte e Salvador, locais onde atualmente, a empresa é responsável pela criação e manutenção de aproximadamente 15 (quinze) empregos diretos e 2 (dois) empregos indiretos.

Com o objetivo de conquistar uma fatia de 20% (vinte por cento) do mercado nacional em 05 anos, a WOLLK ELEVADORES e a HYUNDAI ELEVADORES CO. LTDA. firmaram uma parceria no final de 2011 criando a HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA..

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



A relevância do mercado e a viabilidade econômica da união entre as marcas previamente analisada se confirmou, sobretudo ao se constatar que, em apenas 20 meses, a WOLLK ELEVADORES já havia comercializado 450 (quatrocentos e cinquenta) unidades de elevadores."

3. Estrutura Societária e Administração:

A composição do capital social e do quadro societário da WOLLK está apresentada da seguinte forma:

	CAPITAL SOCIAL	
	Nº de quotas	VALOR
HYUNDAI ELEVADORES WOLLK LTDA.	21.955.498	R\$ 4.391.099,60
TOTAL	21.955.498	R\$ 4.391.099,60

SÓCIO QUOTISTA	QUOTAS
Eugênio Roberto Maia	17.556.398
Hyundai Investments INC.	4.399.100
Total	21.955.498

4. Dívida da Hyndai Wollk Elevadores na Recuperação Judicial:

Informações fornecidas pela Wollk Elevadores conforme Petição Inicial, nos termos do art. 51, III, Lei 11.101/2005:

Descrição - Quadro de Credores 1ª Lista	Valor em R\$	Total de Credores
Trabalhistas (Classe I)	R\$ 11.555,21	15
Garantia Real (Classe II)		
Quirografários (Classe III)	R\$ 16.506.812,28	27
EPPs e MEs (Classe IV)	R\$ 10.063,01	4
Créditos não Sujeitos		
TOTAL	R\$ 16.528.430,50	46

Informações apresentadas pelo administrador judicial (2ª Lista de Credores), nos termos do § 2º, art. 7º:

Descrição - Quadro de Credores 2ª Lista	Valor em R\$	Total de Credores
Trabalhistas (Classe I)	R\$ 11.009,94	14
Garantia Real (Classe II)	R\$ -	0
Quirografários (Classe III)	R\$ 18.037.535,45	24
EPPs e MEs (Classe IV)	R\$ 9.303,01	3
Créditos não Sujeitos	R\$ -	0
TOTAL	R\$ 18.057.848,40	41

Rua Padre Carapuzeiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



5. Causas do Pedido de Recuperação Judicial:

Como informado pela Recuperanda quando da distribuição do pedido de Recuperação Judicial, descrito abaixo conforme texto obtido, na íntegra, da petição inicial:

"Assim, dentre as principais causas que levaram a WOLLK ELEVADORES à situação de crise econômico-financeira, estão:

a) Disputa com a Hyundai Elevators

Como relatado acima, a WOLLK ELEVADORES e a Hyundai Elevators Co. Ltd. ("Hyundai Elevators") firmaram uma parceria.

Como resultado desta união, se pode observar um aumento expressivo nas vendas realizadas após associação das empresas (Gráfico 01 na Petição Inicial).

Ocorre que, no ano de 2014 a Requerente foi surpreendida pela instalação da fábrica da Hyundai Elevators no município de São Leopoldo – RS, o que ocasionou a disputa entre os parceiros, e, conseqüentemente teve excluído o contato direto com a matriz coreana.

Com a implantação da fábrica pela Hyundai Elevators, a parceria que esta possui com a WOLLK ELEVADORES sofreu severas mudanças, tais como: (i) toda a comunicação ter passado a se concentrar na filial brasileira da Hyundai Elevators; (ii) todas as cotações e preços seriam, a partir de 14 de janeiro de 2014 estabelecidos em moeda Real.

Em se tratando das cotações, de imediato estabeleceu uma condição desfavorável à Wollk Elevadores, pois, as cotações – quando fornecidas pela Hyundai Elevators - passaram a considerar um ganho comercial desta muito além de um lucro razoável sobre a produção ou importação, considerando um lucro não apenas sobre a produção e importação, como também sobre a atividade de comercialização no mercado interno, a qual havia sido confiada à Wollk Elevadores.

Na prática, tal medida tornou qualquer preço apresentado pela Requerente aos seus clientes, acima da concorrência, o que impossibilitou a Wollk Elevadores agregar qualquer margem de lucro de forma a manter sua operação economicamente viável.

Desde o início da relação de parceria com a Hyundai Elevators, a Requerente sempre se empenhou em honrar sua parceria, de modo que entre 2011 a 2014, comercializou cerca de 500 (quinhentos) elevadores e escadas rolantes para a marca Hyundai Elevators.

Conforme observado no Gráfico 01 (petição inicial), durante os anos de 2013 e 2014 o faturamento da Wollk Elevadores foi alavancado pela parceria com a Hyundai Elevators. No entanto, com o início da disputa entre as, então parceiras, o faturamento da Wollk Elevadores começou a cair a partir de 2014.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Tal retração no nível de faturamento, representou uma expressiva queda de 91% entre 2013 e 2016, impactando de forma contundente sua capacidade de pagamento da dívida e atendimento de pedidos já realizados.

Dentre as condutas da Hyundai Elevators para obstar a atuação empresarial da Requerente, podemos destacar: i) não fornecimento de cotações de preços para vendas de elevadores, pois não informa preços de acordo com os pedidos enviados pela Wollk Elevadores; ii) quando fornecia tal cotação de preço, sempre com muito atraso, informava preços inexecutáveis, mais caros do que aqueles anteriormente praticados pela fábrica da Coreia do Sul; iii) modificação do critério de fixação de preços, mantendo preços em Dólares Americanos mesmo após haver se comprometido a praticar preços em Reais; iv) invasão de área de atendimento, comercializando diretamente com clientes da Wollk Elevadores, realizando reuniões diretas com estes, causando constrangimentos e lançando incerteza no mercado quando à continuidade desta como distribuidora de produtos da Hyundai Elevators.

A questão é objeto de querela judicial em Ação Cautelar, conforme petição inicial anexa (DOC. 04), processo nº. 0013921-67.2015.8.17.2001 e na Ação Ordinária de rescisão de Contrato, processo nº. 0004189-28.2016.8.17.2001 (DOC. 05), ambas em tramitação perante a 19ª Vara Cível da Comarca do Recife/PE.

Percebe-se que, indiretamente, a Hyundai Elevators passou a forçar um pedido de rescisão pela WOLLK ELEVADORES, pois, o que fez – e vem fazendo – de acordo com as práticas acima listadas, deixa a Requerente fora do mercado.

Sendo assim, resta evidenciado que a disputa entre a WOLLK ELEVADORES e a Hyundai Elevators contribuiu em parte para o momento de crise em que a Requerente vem passando.

b) Crise no setor da construção civil

A crise econômico-financeira que assola o país nos últimos anos tem afetado todos os segmentos econômicos e em especial os que necessitam de investimentos do Governo Federal e de financiamentos bancários, como é o caso do mercado da construção civil e de infraestrutura.

A retração da economia (Gráfico 2)6, aliada a incapacidade dos governos de realizarem novos investimentos em infraestrutura, decorrente do esgotamento da capacidade de endividamento destes, atingiram em cheio as companhias atuantes neste segmento.

Conforme podemos observar no gráfico acima (consta na petição inicial), tal mercado como tantos os outros, teve um crescimento exponencial entre os anos de 2010 e 2013, impulsionados principalmente pelos programas: MCMV (minha Casa Minha Vida) e PAC (Programa de Aceleração do Crescimento).

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Porém, este crescimento começou a arrefecer em meados de 2013, principalmente pela desaceleração do mercado imobiliário. A retração do investimento em novos residenciais e comerciais derrubou os indicadores da construção civil, conforme demonstrado no Gráfico 2 (na petição inicial).

Perceba Vossa Excelência, que os principais clientes da Requerente são do ramo imobiliário, quais sejam: Queiroz Galvão, Moura Dubeux Engenharia, Rio Ave, Pernambuco Construtora, Boa Vista Construtora e Incorporadora, Modesto Construções, Liege Empreendimento Imobiliário.

Resta evidente que o Mercado da Construção Civil tem influência direta no mercado de atuação da WOLLK ELEVADORES.

No caso concreto, no Gráfico 02 se pode verificar queda do faturamento nos anos de 2014, 2015 e 2016, que também pode ser relacionado com a crise do setor.

Como podemos observar, os fatores que causaram a crise que acomete a WOLLK ELEVADORES se originaram de eventos extraordinários fora do controle da administração da empresa. Trata-se de empresa com larga tradição e sua área de atuação, sólida base de clientes e crescimento constante ao longo de sua existência.

Desta forma, a ausência de investimentos estruturantes e da retração do mercado de atuação da Requerente ocasionou a retração de sua receita bruta.

Apesar dos percalços, a WOLLK ELEVADORES vem realizando notável esforço gerencial, administrativo e financeiro para tentar superar os efeitos nefastos da crise que lhe afetou.

Assim foi que, diante da possibilidade de se reposicionar no mercado, enxergou na atual legislação de recuperação de empresas uma possibilidade real de obter o soerguimento do seu negócio e de novas oportunidades, que viabilizarão a satisfação das obrigações inadimplidas perante seus credores".

6. Situação Operacional da Recuperanda:

A Wollk atua na fabricação, comercialização, montagem e venda de elevadores e escadas rolantes, além de serviços de assistência técnica multimarcas em manutenção preventiva ou corretiva, consultoria especializada, projetos sob medida e modernização de elevadores, escadas rolantes e plataformas para cadeirantes, conforme preveem seus objetos sociais.

Valoroso ressaltar que este Administrador Judicial, desde a sua nomeação no processo de Recuperação Judicial, já realizou visitas ao escritório central da Recuperanda, no Ibura, bem como inúmeros contatos telefônicos com os administradores, colaboradores e credores da Recuperanda, com o desígnio de ultimar as providências necessárias ao adequado prosseguimento do processo de recuperação judicial.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



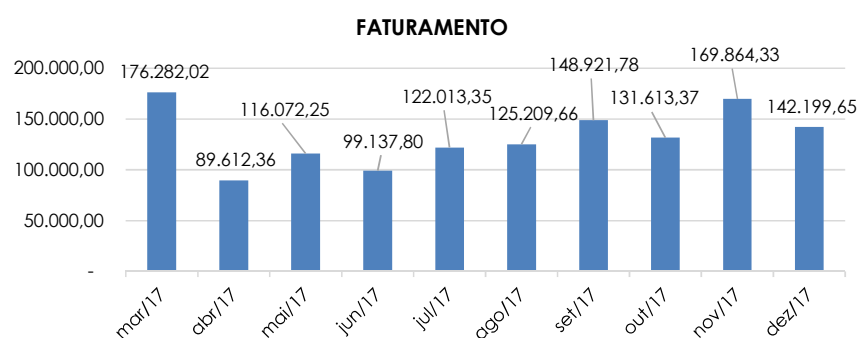
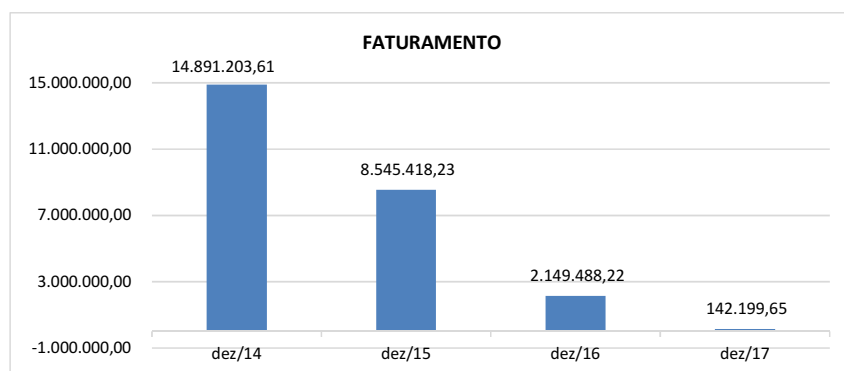
Importante evidenciar que em todas as visitas a administradora judicial foi recebida com cordialidade e atenção pelos representantes da Recuperanda, bem como todas as solicitações realizadas foram prontamente atendidas, providenciadas ou encaminhadas.

Com relação às atividades operacionais, fomos comunicados de que a Hyundai Elevadores Wolk continua a exercer as suas atividades operacionais regularmente.

7. Faturamento / Vendas

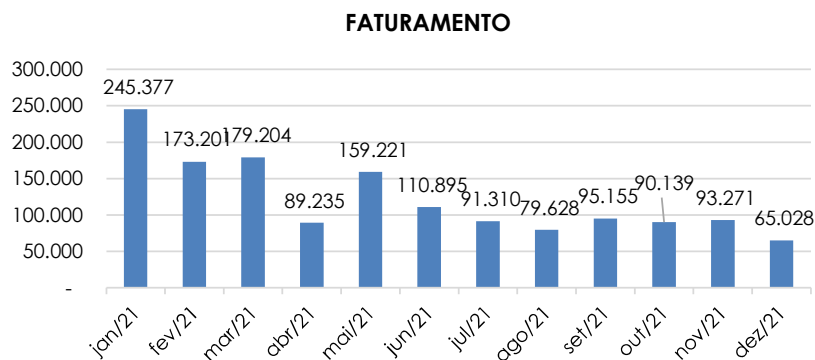
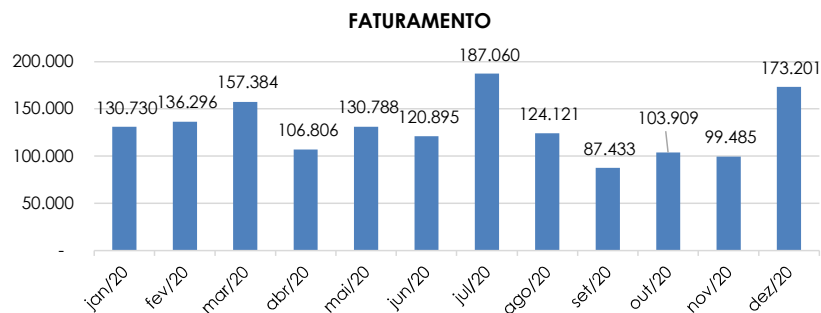
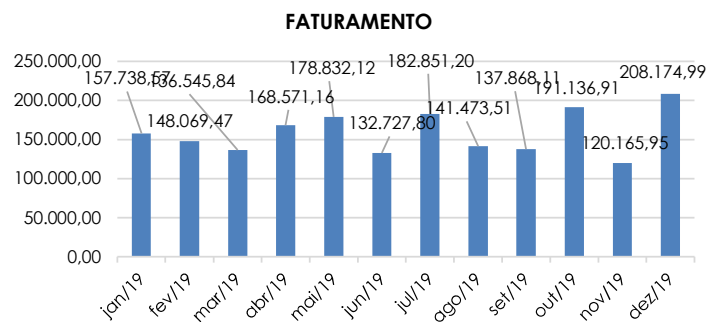
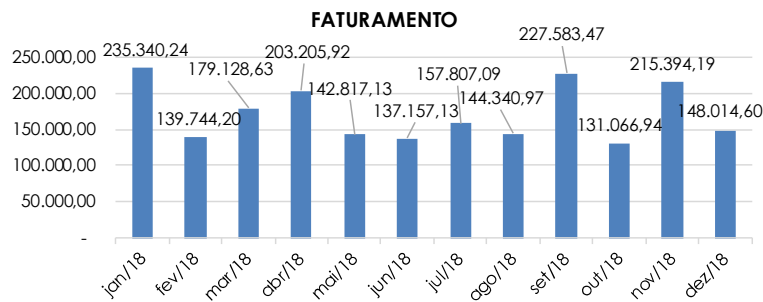
Conforme análises efetuadas nas demonstrações financeiras da Hyundai Wolk, o faturamento no mês de outubro foi de R\$ 23.285,36 (vinte e três mil, duzentos e oitenta e cinco reais e trinta e seis centavos). Em comparação outubro a setembro houve variação positiva de 1,83%.

A evolução do faturamento mensal de 2014, 2015, 2016 e a partir de março de 2017 da Hyundai Wolk pode ser apresentada como segue:



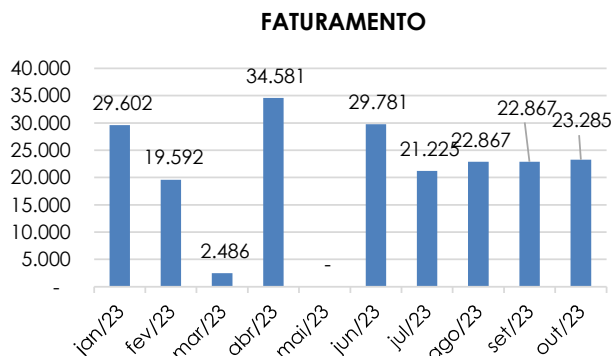
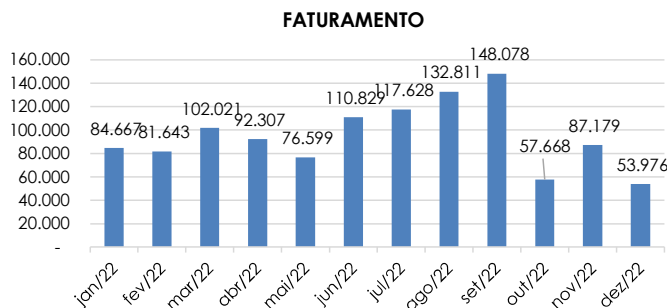
Rua Padre Carapuço, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334





Rua Padre Carapuço, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334





8. Pagamentos a Credores não Subordinados a RJ

Conforme informações da Recuperanda, não houve pagamentos efetuados no período em análise a credores não subordinados a Recuperação Judicial.

9. Pagamentos Credores Subordinados à RJ

Consoante se verifica através do quadro constante no tópico 15. Fase Processual, em 02/06/2023 Houve a sentença homologatória ao plano de recuperação judicial.

9.1 Pagamentos Credores Classe I

Conforme item 6.1.1. do Plano de Recuperação Judicial, os créditos de natureza estritamente salarial vencidos nos 3 (três) meses anteriores ao pedido de Recuperação Judicial, tais créditos serão pagos em até 30 dias após homologação do presente plano, em 02/07/2023. Os demais créditos de natureza trabalhista ou decorrentes de acidentes de trabalho, o pagamento de 40% (quarenta por cento) de seu valor original, em 12 (doze) parcelas mensais e sucessivas contados a partir da data da publicação da decisão que conceder e homologar o PRJ.

Até protocolo desse RMA não identificamos informação de dados bancários de credores submetidos a essa classe de credores.

Rua Padre Carapuço, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



9.2 Pagamentos Credores Classe III

Conforme item 6.3.1. do Plano de Recuperação Judicial, conceder-se-á carência de principal e remuneração do 1º ao 12º mês a contar a partir da data da publicação da decisão que homologou o PRJ. Pagamento de remuneração mensalmente entre o 13º e o 18º mês a contar da data da publicação da decisão que homologou o PRJ

9.3 Pagamentos Credores Classe IV

Conforme item 6.4.1. do Plano de Recuperação Judicial, conceder-se-á carência de principal e remuneração do 1º ao 12º mês a contar a partir da data da publicação da decisão que homologou o PRJ. Pagamento de remuneração mensalmente entre o 13º e o 18º mês a contar da data da publicação da decisão que concedeu a RJ e homologou o PRJ.

10. Inadimplência no período

Conforme informações da administração da Recuperanda os títulos que durante o período em análise não obtiveram seu adimplemento pela wolk monta o total de R\$ 4.048,27 (quatro mil, quarenta e oito reais e vinte e sete centavos).

seguir a evolução dos montantes em aberto após a Recuperação Judicial. Adicionalmente, estão sendo consideradas as baixas realizadas até outubro de 2023, após esse período não foi recebido controle de inadimplência da Recuperanda.

Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor
Maio 2017	14.609,64	Janeiro 2018	14.658,26	Janeiro 2019	28.392,82	Janeiro 2020	21.009,28	Janeiro 2021	6.162,54	Janeiro 2022	7.181,57	Janeiro 2023	36.869,74
Junho 2017	7.039,74	Fevereiro 2018	10.974,83	Fevereiro 2019	33.479,73	Fevereiro 2020	10.877,50	Fevereiro 2021	5.583,22	Fevereiro 2022	12.107,03	Fevereiro 2023	31.789,56
Julho 2017	7.359,89	Março 2018	17.081,87	Março 2019	25.571,93	Março 2020	12.025,92	Março 2021	8.455,69	Março 2022	9.745,09	Março 2023	14.647,50
Agosto 2017	5.297,35	Abril 2018	21.163,02	Abril 2019	32.673,55	Abril 2020	4.576,99	Abril 2021	3.960,54	Abril 2022	10.219,16	Abril 2023	3.977,87
Setembro 2017	4.879,58	Maio 2018	23.309,28	Maio 2019	37.101,01	Maio 2020	11.875,04	Maio 2021	3.564,03	Maio 2022	7.454,59	Maio 2023	5.524,02
Outubro 2017	4.879,58	Junho 2018	15.642,98	Junho 2019	29.113,38	Junho 2020	3.569,20	Junho 2021	4.764,13	Junho 2022	6.951,40	Junho 2023	1.624,38
Novembro 2017	8.468,21	Julho 2018	15.716,24	Julho 2019	19.554,77	Julho 2020	5.890,86	Julho 2021	2.539,17	Julho 2022	1.626,09	Julho 2023	4.379,08
Dezembro 2017	37.528,04	Agosto 2018	17.097,88	Agosto 2019	14.792,34	Agosto 2020	21.031,45	Agosto 2021	3.281,81	Agosto 2022	8.531,44	Agosto 2023	3.874,22
SOMA	90.062,03	Setembro 2018	16.750,66	Setembro 2019	18.615,33	Setembro 2020	10.324,15	Setembro 2021	3.655,21	Setembro 2022	9.040,60	Setembro 2023	4.048,24
		Outubro 2018	23.481,33	Outubro 2019	15.032,38	Outubro 2020	10.918,45	Outubro 2021	7.481,50	Outubro 2022	60.032,80	Outubro 2023	4.048,24
		Novembro 2018	14.925,28	Novembro 2019	22.217,85	Novembro 2020	12.894,24	Novembro 2021	6.912,59	Novembro 2022	7.831,87	SOMA	110.782,85
		Dezembro 2018	24.943,51	Dezembro 2019	15.771,22	Dezembro 2020	7.661,47	Dezembro 2021	9.309,41	Dezembro 2022	25.274,49		
		SOMA	215.745,14	SOMA	292.316,31	SOMA	132.654,55	SOMA	59.507,30	SOMA	165.996,13		

A seguir a evolução dos montantes a receber após a Recuperação Judicial.

Adicionalmente, estão sendo consideradas recebimentos realizados até outubro de 2023, após esse período não foi recebido controle de inadimplência da Recuperanda.

Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor	Mês	Valor
Maio 2017	2.965,56	Janeiro 2018	990,39	Junho 2019	3.530,65	Janeiro 2020	353,00	Julho 2022	1.511,65	Janeiro 2023	4.600,00
Junho 2017	3.517,74	Fevereiro 2018	7.167,78	Julho 2019	3.519,41	Abril 2020	206,25	Novembro 2022	2.820,00	Fevereiro 2023	174,62
Agosto 2017	3.653,30	Abril 2018	558,00	Agosto 2019	556,00	Agosto 2020	208,98	SOMA	4.331,65	Outubro 2023	23.285,36
Setembro 2017	6.500,58	Julho 2018	728,00	Setembro 2019	3.431,52	Setembro 2020	652,98			SOMA	4.774,62
Novembro 2017	100,72	Agosto 2018	728,00	Novembro 2019	355,00	SOMA	1.421,21				
SOMA	16.737,90	Setembro 2018	880,00	Dezembro 2019	801,06						
		Outubro 2018	8.659,33	SOMA	12.193,64						
		Novembro 2018	2.080,00								
		SOMA	21.791,50								

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



11. Estoque

Conforme informações da administração da Hyundai Wolk, o controle do estoque é realizado sistematicamente pelo sistema pirâmide e o inventário é realizado anualmente. Mensalmente é enviado ao escritório de contabilidade externo o controle do sistema.

A evolução do estoque mensal da Wolk, após o pedido de recuperação judicial, pode ser retratada como segue:

Descrição	jun/17	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17
Quantidade	109.669	109.050	107.099	102.913	102.693	101.681	101.304
Valor	830.052,23	829.529,69	847.723,21	851.512,69	891.500,96	878.479,40	879.697,31

Descrição	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18
Quantidade	84.819	84.780	84.670	84.491	83.897	88.111
Valor	828.182,64	829.622,81	816.266,11	802.163,28	813.268,61	833.838,93

Descrição	jul/18	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18
Quantidade	88.112	85.581	84.420	83.768	83.600	85.056
Valor	836.686,40	821.999,98	819.594,50	825.280,32	819.226,91	836.114,43

Descrição	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19
Quantidade	84.629	84.418	84.435	84.669	84.441	82.454
Valor	819.533,32	821.374,37	826.861,49	828.625,02	807.593,34	828.912,82

Descrição	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
Quantidade	84.049	83.483	81.140	80.953	81.140	79.110
Valor	820.668,79	835.459,86	882.059,30	861.231,89	882.059,30	870.892,94

Descrição	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
Quantidade	78.770	78.514	78.140	78.182	78.278	73.059
Valor	872.990,70	876.747,71	882.000,87	892.214,85	893.817,23	854.388,39

Descrição	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21
Quantidade	72.535	71.856	71.872	70.612	69.204	82.454
Valor	849.601,22	810.727,27	812.354,86	818.116,62	798.205,66	828.912,82

Descrição	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Quantidade	69.346	69.019	70.319	68.893	68.828	68.672
Valor	774.793,56	776.537,36	785.805,45	779.294,71	774.895,55	773.995,61

Descrição	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22
Quantidade	69.856	70.400	69.565	71.434	69.488	68.462
Valor	773.644,46	812.760,36	798.436,76	805.280,02	807.035,26	807.340,66

Descrição	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Quantidade	68.963	68.625	70.079	69.175	68.528	67.570
Valor	825.857,50	823.435,80	794.916,98	790.653,06	749.055,96	740.707,89

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Descrição	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23
Quantidade	67.518	67.517	67.517	67.513	67.513	67.512
Valor	738.812,85	738.812,03	738.737,74	727.336,57	727.336,57	715.937,85

Descrição	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Quantidade	67.512	67.512	67.512	67.512
Valor	715.937,85	715.937,85	715.937,85	715.937,85

12. Imobilizado

Conforme informado pela administração da Recuperanda, a Hyundai Wollk não possui controle patrimonial individual informatizado dos bens integrantes de seus ativos imobilizados, que, além de servirem ao propósito de controle físico e identificação dos seus bens móveis (máquinas, equipamentos, móveis, utensílios etc.) também, servem de base para os registros contábeis dos valores das respectivas despesas de depreciação. Atualmente há um controle através de planilhas gerenciais, porém, em razão ausência/fragilidade do controle patrimonial, não se pode afirmar que os bens registrados na Contabilidade correspondem exatamente à realidade.

Cabe acrescentar que com o advento da Lei 11.638/2007, a qual 'instituiu' entre outras coisas a necessidade do chamado "Teste de Recuperabilidade", que objetiva avaliar o Ativo e o regulariza-lo mediante ajustes patrimoniais, a Wollk não contratou nenhuma empresa para emitir tal laudo de avaliação, consignando os registros contábeis com o levantamento físico.

Adicionalmente, conforme balanço patrimonial disponibilizado pela administração da Hyundai Wollk, durante o período analisado não houve movimentação na conta imobilizado.

13. Quadro de Pessoal

Por ocasião da apresentação do pedido de Recuperação Judicial, em 20 de abril de 2017, a Recuperanda possuía 15 (quinze) funcionários.

Conforme corroborado pela administração em março de 2020 houve a transferência de 01 funcionário para a empresa Wollk Elevadores indústria e Serviços e no mês de abril de 2020 houve o desligamento de 03 funcionários, conforme CAGED, consta como transferência de saída. Portanto, não há mais funcionário na Recuperanda desde abril 2020.

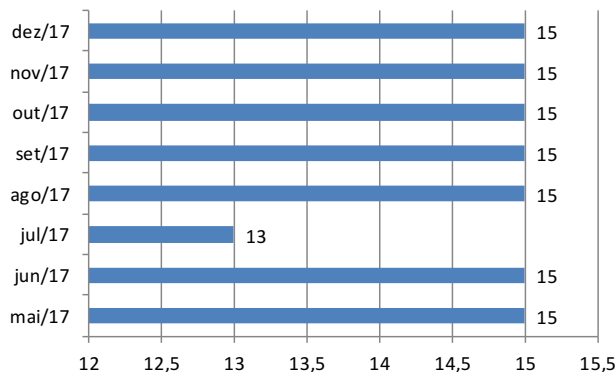
Segue gráfico do acompanhamento do número de funcionários a partir do mês do deferimento da Recuperação Judicial:

2017	mai/17	jun/17	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17
1º Dia	14	15	15	13	15	15	15	15
Admitidos	2	0	0	2	0	0	0	0
Desligados	1	0	2	0	0	0	0	0
Saldo	15	15	13	15	15	15	15	15

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334

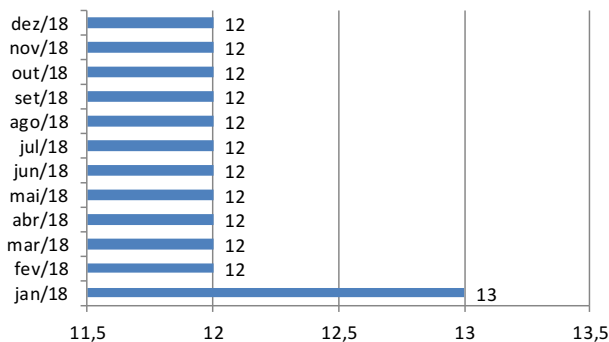


Nº Funcionários 2017



2018	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18	jul/18	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18
1º Dia	15	13	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Admitidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desligados	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	13	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12

Nº Funcionários 2018

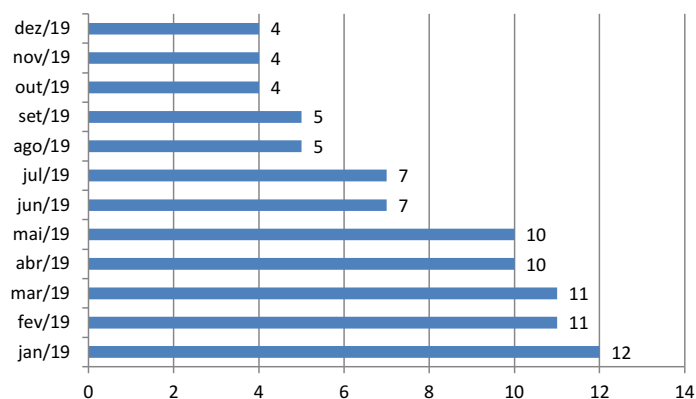


2019	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
1º Dia	12	12	11	11	10	10	7	7	5	5	4	4
Admitidos	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
Desligados	0	1	0	1	0	3	1	2	0	1	0	0
Saldo	12	11	11	10	10	7	7	5	5	4	4	4

Rua Padre Carapuceiro, 706,
 Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
 Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
 Tel. +55 81 3049.4334

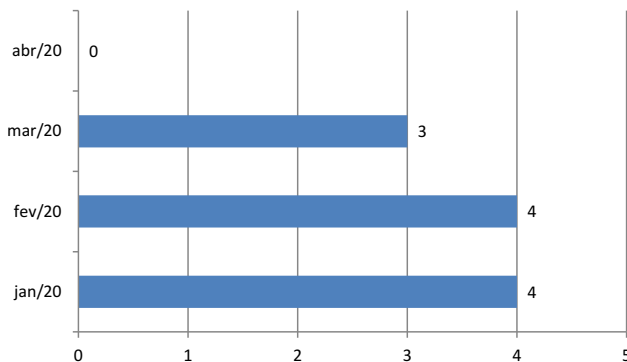


Nº Funcionários 2019



2020	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20
1º Dia	4	4	4	3
Admitidos	0	0	0	0
Desligados	0	0	1	3
Saldo	4	4	3	0

Nº Funcionários 2020



14. Demonstrações Financeiras

A Recuperanda enviou os relatórios contábeis/gerenciais do período analisado, que possibilitaram aferir/visualizar a situação patrimonial econômico-financeira da Recuperanda, no final do citado mês, bem como os resultados e a evolução do patrimônio líquido, relativo ao mês em análise.

As atividades realizadas por esta administradora judicial com relação aos aludidos relatórios embasaram-se em apreciar a consistência dos números retratados, bem como a conexão deles, aos dados que nos foram prestadas pelos administradores e colaboradores da Azienda.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



14.1 Balanço Patrimonial

ATIVO	dez/18	dez/19	dez/20	dez/21	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	ΔM%	ΔV%
CIRCULANTE																	
Caixa e Bancos	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	21.181,94	0,00%	0,00%
Bancos	331,43	821,94	24.558,08	1.488,37	3.239,49	505,56	4.667,97	386,22	332,33	304,01	312,16	14.929,66	12.149,26	11.746,53	120,46	101,03%	0,00%
Títulos com Liquidez Imediata	804,83	1.061,02	1.504,66	304,27	274,85	206,08	261,12	206,95	207,28	137,77	138,01	137,77	138,01	138,27	138,48	0,00%	0,00%
Estoque	944.399,76	979.197,67	854.421,70	774.028,92	740.741,20	738.846,16	738.845,34	738.771,05	727.369,87	727.369,87	715.971,15	715.971,15	715.971,15	715.971,15	715.971,15	0,00%	6,61%
Contas a Receber de Clientes	2.490.760,53	2.157.559,50	2.064.787,07	2.141.429,50	2.312.473,99	2.289.204,56	2.258.673,78	2.233.206,66	2.262.651,18	2.285.651,71	2.285.651,71	2.285.651,71	2.285.651,71	2.285.651,71	2.306.375,68	0,91%	21,28%
Impostos a Recuperar	2.648.583,97	2.676.714,17	2.844.921,78	2.810.993,60	2.800.943,17	2.802.443,72	2.805.158,78	2.805.774,81	2.799.589,41	2.799.589,41	2.794.228,91	2.796.775,89	2.799.519,88	2.803.098,50	2.805.659,89	0,09%	25,89%
Adiantamento a Empregados	72.552,58	84.352,83	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	87.812,80	0,00%	0,81%
Adiantamento a Fornecedor	992.764,14	1.313.181,76	1.911.741,38	2.642.320,08	3.124.779,01	3.153.524,91	3.173.594,91	3.179.139,91	3.178.779,91	3.173.467,11	3.175.480,13	3.169.464,33	3.160.201,95	3.153.712,11	3.158.570,82	0,15%	29,15%
Despesas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00	725,05	362,55	362,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Empresas Coligadas	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	2.687,90	0,00%	0,02%
Adiant. P/Futuras Peris de Contas	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	766.379,99	0,00%	7,07%
Outros Creditos a Receber	311.201,66	325.649,77	329.044,77	329.066,30	454.737,96	454.737,96	456.291,60	464.720,40	464.720,40	464.717,09	464.717,09	464.717,09	464.717,09	464.717,09	465.875,92	0,25%	4,30%
Créditos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total do ativo circulante	8.251.648,73	8.338.788,49	8.908.088,07	9.577.493,67	10.315.977,55	10.317.894,13	10.315.918,68	10.300.268,63	10.311.713,01	10.306.298,85	10.314.561,55	10.325.710,47	10.316.411,94	10.313.098,20	10.330.534,11	0,17%	95,33%
REALIZAVEL A LONGO PRAZO																	
Impostos a Compensar / Recuperar	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	3.086,97	0,00%	0,03%
Realizavel a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Direito Uso Carteira de Clientes	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	527.777,76	0,00%	4,87%
PERMANENTE																	
Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Imobilizado	1.503.871,49	1.503.871,49	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	1.508.485,21	0,00%	13,90%
(-) Depreciação	(1.529.590,43)	(1.533.432,93)	(1.533.710,05)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	(1.533.744,69)	0,00%	-14,15%
Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total do ativo não circulante	505.145,79	501.303,29	505.639,89	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	505.605,25	0,00%	4,67%
TOTAL DO ATIVO	8.756.794,52	8.839.091,78	9.413.727,96	10.083.298,92	10.821.582,80	10.823.499,38	10.821.523,93	10.805.873,88	10.817.318,26	10.811.904,10	10.820.166,80	10.831.315,72	10.822.017,19	10.818.703,45	10.836.139,36	0,16%	

Com base nas informações apresentadas, cabe destaque aos seguintes fatos:

O Grupo Ativo Circulante, teve maior representatividade a conta "Adiantamento a Fornecedor", no montante de R\$ 3.158 milhões reais, representando 29,15% do total do ativo em outubro de 2023.

O grupo que compõe o Ativo Circulante teve maior influência no total das realizações desempenhadas pela Recuperanda, pois representou 95,33% do montante total do ativo de R\$ 10.836 milhões reais.

O grupo permanente registra os investimentos da Recuperanda em caráter permanente, sendo composto por investimentos, imobilizado, depreciação e diferido. Sua participação na composição do total do Ativo R\$ 25.259,48 (vinte e cinco mil, duzentos e cinquenta e nove reais e quarenta e oito centavos) foi de 0,23% em outubro 2023.

PASSIVO	dez/18	dez/19	dez/20	dez/21	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	ΔM%	ΔV%	
PASSIVO CIRCULANTE																		
Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Fornecedores	1.094.896,27	1.117.031,73	1.089.563,24	1.089.426,33	1.065.532,25	1.060.929,79	1.055.208,31	1.053.386,91	1.053.386,91	1.053.386,91	1.053.386,91	1.053.386,91	1.053.386,91	1.053.386,91	1.053.386,91	0,00%	9,72%	
Obrigações Sociais	123.132,47	174.163,09	133.389,20	117.523,08	118.547,94	118.547,94	118.547,94	118.547,94	118.547,94	118.547,94	121.483,97	124.084,41	126.599,78	129.223,51	129.223,51	2,07%	1,19%	
Imposto na fonte a recolher	18.147,82	17.616,79	18.765,80	18.608,01	29.678,00	29.678,00	29.678,00	29.678,00	29.678,00	29.678,00	29.678,00	29.678,00	30.047,00	30.047,00	30.231,50	0,61%	0,28%	
Impostos Federais	242.473,55	349.090,68	410.794,76	448.275,66	488.199,82	489.392,32	489.777,32	489.777,32	489.777,32	489.777,32	495.588,04	496.776,64	498.057,17	500.172,33	502.236,23	0,31%	4,64%	
Impostos Estaduais	1.928,63	1.928,63	1.928,63	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	1.518,02	0,00%	0,01%	
Impostos Municipais	306.476,95	384.387,87	432.141,08	468.535,00	499.038,78	500.081,06	501.060,70	501.161,16	501.161,16	501.161,16	502.222,40	503.365,73	504.509,06	505.673,33	506.837,23	0,23%	4,67%	
Obrigações C/Pessoal	176.711,48	149.910,18	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	143.956,49	147.374,68	2,37%	1,36%	
Provisão IRRF e CSLL	316.901,03	346.460,23	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	456.738,15	0,00%	0,00%	
Outras Obrigações	201.345,79	201.345,79	201.345,79	347.842,19	448.439,50	460.783,41	472.406,81	478.669,82	490.357,85	497.919,33	511.136,88	575.675,17	585.045,17	596.113,17	596.113,17	1,89%	5,50%	
Créditos de Clientes	14.454.414,44	14.129.810,48	14.180.602,19	14.184.181,11	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.399.378,34	14.406.635,99	0,05%	132,95%	
Outros Creditos	12,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Emprestimos e Financiamentos	576.161,97	576.161,97	576.161,97	10.863.227,04	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	1.585.626,47	0,00%	14,63%	
Provisões Trabalhistas	21.404,01	32.560,74	37.545,97	61.963,06	61.963,06	61.963,06	61.963,06	61.963,06	61.963,06	61.963,06	63.776,67	65.590,30	67.419,34	69.250,60	69.250,60	0,00%	0,64%	
Provisões Encargos Sociais	16.564,72	22.716,93	24.417,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Parcelamentos	10.222,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Obrigações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Obrigações Sociais e Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Férias / 13º / RPJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Outras Contas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Total do passivo circulante	17.560.794,26	17.503.185,11	17.709.340,36	18.382.672,14	19.298.616,82	19.308.593,05	19.315.659,61	19.320.678,80	19.335.622,85	19.343.184,33	19.359.156,58	19.432.136,06	19.437.901,28	19.454.874,18	19.484.100,56	0,15%	179,81%	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE																		
Passivo não circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Instituições Financeiras	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	1.456.470,81	0,00%	13,44%	
Reservas e Exercícios Futuros Brevadores	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	2.531.248,16	0,00%	23,85%	
Total do passivo não circulante	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	3.987.718,97	0,00%	38,60%	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO																		
Capital Social	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	4.391.099,60	0,00%	40,53%	
Adiantamento P. Aumento de Capital	324.934,24	707.344,34	984.840,09	884.540,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	921.340,09	0,00%	8,50%	
Reservas de Lucro e Atenuação de Prejuizo	5.988,99	54.715,27	277.753,76	713.167,39	98.706,59	50.646,94	41.404,93	207.356,69	174.932,00	4.640,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
Prejuizo/Lucro Acumulado	(17.713.741,54)	(17.814.061,90)	(17.936.725,62)	(17.835.900,07)	(17.835.900,07)	(17.835.900,07)	(17.835.900,07)	(17.835.900,07)	(17.835.900,07)	(17.835.900,07)	(17.835.900,07)	(17.839.149,24)	(17.900.799,39)	(17.916.603,56)	(17.936.300,19)	(17.948.120,64)	0,07%	-16,65%
Total do Patrimônio Líquido	(12.791.716,71)	(12.640.812,30)	(12.683.331,77)	(12.687.092,19)	(12.644.752,99)	(12.642.812,64)	(12.642.054,65)	(12.502.723,89)	(12.506.023,54)	(12.518.799,20)	(12.526.706,18)	(12.588.557,93)	(12.603.603,56)	(12.623.889,70)	(12.635.680,17)	0,09%	-11,61%	
Total do PASSIVO	8.769.794,52	8.830.097,78	9.413.727,96	10.083.298,92	10.821.582,90	10.823.499,39	10.821.523,93	10.805.873,88	10.817.812,66	10.811.904,10	10.820.166,80	10.831.315,72	10.822.021,17	10.818.870,45	10.836.139,36	0,05%	0,00%	

Com base nas informações apresentadas, cabe destaque aos seguintes fatos:

No grupo passivo circulante, têm maior representatividade a conta "Créditos de Clientes", montando um total de R\$ 14.406 milhões reais, sendo 132,95% do total do Passivo.

No Passivo não Circulante, pertencem as obrigações contraídas pela Recuperanda no longo prazo, sendo composto pela conta "Instituições Financeiras" e "Receitas e Exercícios Futuros Elevadores". Sua participação na composição do Total do Passivo é de 36,80% em outubro de 2023.

A Azienda possui um Passivo a Descoberto no montante de R\$ 12.635 milhões reais representando 116,61% do total do Passivo.

14.2 Demonstrações Resultado Exercício - DRE

DRE	dez/18	dez/19	dez/20	dez/21	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	ΔH%
Receita Bruta	148.014,60	208.174,99	173.201,13	65.027,58	53.975,96	29.601,82	19.592,39	2.486,29	34.580,53	-	29.780,53	21.224,82	22.866,64	22.866,64	23.285,36	1,83%
Vendas Brutas	148.014,60	208.174,99	173.201,13	65.027,58	53.975,96	29.601,82	19.592,39	2.486,29	34.580,53	0,00	29.780,53	21.224,82	22.866,64	22.866,64	23.285,36	1,83%
DEDUÇÕES DAS VENDAS DE SERVIÇOS	(25.327,35)	(28.087,87)	(25.072,30)	(12.540,94)	(9.964,34)	(5.356,57)	(2.792,07)	(893,44)	(9.423,20)	0,00	(8.115,20)	(3.024,54)	(3.258,49)	(3.258,49)	(3.318,17)	1,83%
Deduções Impostos s/ Vendas e Devoluções	(25.327,35)	(28.087,87)	(25.072,30)	(12.540,94)	(9.964,34)	(5.356,57)	(2.792,07)	(893,44)	(9.423,20)	0,00	(8.115,20)	(3.024,54)	(3.258,49)	(3.258,49)	(3.318,17)	1,83%
Receita operacional líquida	122.687,25	180.087,12	148.128,83	52.486,64	44.011,62	24.245,25	16.800,32	1.592,85	25.157,33	-	21.665,33	18.200,28	19.608,15	19.608,15	19.967,19	1,83%
Custos das Mercadorias e dos Serviços Prestados	(63.157,47)	(66.732,06)	(329.471,23)	(17.058,44)	(11.407,65)	(4.381,21)	(0,82)	(346,04)	(11.401,18)	0,00	(11.398,72)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lucro Bruto	59.529,78	113.355,06	(181.342,40)	35.428,20	32.603,97	19.864,04	16.799,50	1.246,81	13.756,15	0,00	10.266,61	18.200,28	19.608,15	19.608,15	19.967,19	1,83%
Receitas (despesas) operacionais	(99.531,34)	(80.538,89)	(27.853,68)	(27.709,82)	(42.814,33)	(26.925,62)	(24.525,72)	(21.559,01)	(16.481,54)	(12.846,28)	(17.381,34)	(78.589,34)	(34.451,47)	(39.680,80)	(31.044,05)	-21,77%
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Despesa Venda	(1.074,27)	(13,62)	(13,62)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Despesa Administração	(89.500,72)	(77.309,12)	(27.744,72)	(26.534,64)	(42.160,19)	(26.263,73)	(23.854,17)	(21.559,01)	(16.481,54)	(12.846,28)	(17.381,34)	(78.589,34)	(34.451,47)	(39.680,80)	(31.044,05)	-21,77%
Despesa Logística	(6.769,29)	(3.216,15)	(95,34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Despesa Tributária	(2.187,06)	0,00	0,00	(1.175,18)	(654,14)	(661,89)	(671,10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Despesa Não Dedutíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lucro antes do resultado financeiro	(40.001,56)	32.816,17	(209.196,08)	7.718,38	(10.210,36)	(7.061,58)	(7.725,77)	(20.312,20)	(2.725,39)	(12.846,28)	(7.114,73)	(40.389,04)	(14.843,32)	(20.073,65)	(11.076,84)	-44,82%
Despesa Financeira	0,00	(442,89)	(139,19)	0,00	(980,23)	(1.070,29)	(1.518,40)	(359,43)	(581,98)	(130,92)	(596,11)	(1.442,80)	(230,34)	(223,40)	(171,62)	100,00%
Receitas Financeiras	296	1,99	0,15	0,00	4,74	72,22	2,24	2,41	7,70	1,56	1,29	1,30	9,91	9,47	4,01	100,00%
Resultado Operacional	(39.998,40)	32.375,27	(209.335,04)	7.718,38	(11.185,87)	(8.059,65)	(9.242,01)	(20.669,24)	(3.299,67)	(12.975,64)	(7.709,55)	(61.830,56)	(15.063,75)	(20.286,64)	(11.790,47)	-41,88%
Outras Receitas Operacionais	154,40	170,95	0,00	984,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receitas / Despesas Não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Variações Cambiais Passivas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lucro antes do IRPJ e CSLL	(39.844,20)	32.546,22	(209.335,04)	8.703,07	(11.185,87)	(8.059,65)	(9.242,01)	(20.669,24)	(3.299,67)	(12.975,64)	(7.709,55)	(61.830,56)	(15.063,75)	(20.286,64)	(11.790,47)	-41,88%
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Contribuição Social s/ o Lucro Líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lucro líquido do exercício	(39.844,20)	32.546,22	(209.335,04)	8.703,07	(11.185,87)	(8.059,65)	(9.242,01)	(20.669,24)	(3.299,67)	(12.975,64)	(7.709,55)	(61.830,56)	(15.063,75)	(20.286,64)	(11.790,47)	-41,88%

Com base nas informações apresentadas, cabe destaque aos seguintes fatos:

Realizamos a análise horizontal para identificarmos as variações no DRE ao longo do tempo. Conforme DRE apresentada o montante de Receita Bruta de outubro foi R\$ 23.285,36 (vinte e três mil, duzentos e oitenta e cinco reais e trinta e seis centavos). Na comparação de outubro a setembro houve uma variação positiva de 1,83%.

Podemos observar uma margem de contribuição positiva em outubro de 2023 de R\$ 19.967,19 (dezenove mil, novecentos e sessenta e sete reais e dezenove centavos).

Adicionalmente, a Recuperanda encerrou o mês de outubro de 2023 com prejuízo de R\$ 11.790,47 (onze mil, setecentos e noventa reais e quarenta e sete centavos).

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



14.3 Demonstrações Fluxo de Caixa

Conforme o Manual de Contabilidade Societária da FIPECAFI, (Fundação Instituto de Pesquisas Contábeis, Atuariais e Financeira da Faculdade de Economia e Administração da Universidade de São Paulo) um dos órgãos de referência na matéria em âmbito nacional, define como objetivo da DFC:

“O objetivo primário da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) é prover informações relevantes sobre os pagamentos e recebimentos, em dinheiro, de uma empresa, ocorridos durante um determinado período, e com isso ajudar os usuários das demonstrações contábeis na análise da capacidade da entidade de gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades para utilizar este fluxo de caixa...”.

Com base nas informações apresentadas, cabe destaque aos seguintes fatos:

FLUXO DE CAIXA																	
RECAPITULANDO (VALORES EM R\$ MIL)																	
	dez/17	dez/16	dez/15	dez/20	dez/19	dez/22	dez/21	dez/20	dez/19	dez/18	dez/17	dez/16	dez/15	dez/14	dez/13	dez/12	ANL
(1) Entradas Operacionais																	
Recebimento de vendas (PARCELAS)	127.451,23	137.947,12	165.846,84	134.253,15	81.918,44	52.384,91	48.514,00	45.980,48	27.162,32	4.954,23			6.780,00	17.903,14	19.288,02	4.780,53	-64.851
Recebimento (JUROS)	205,49	68,52	1.012,03	126,18	8,15	1,84	74,93	0,00	0,00	0,00	5,93		0,00	0,00	0,00	0,00	-49,00
Restituição Imposto Retido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheque Devolvido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(2) Saídas Operacionais	(172.251,08)	(189.246,48)	(168.981,40)	(101.177,07)	(50.410,98)	(43.236,34)	(23.152,23)	(20.761,83)	(17.324,83)	(7.376,49)	(5.779,05)	(19.106,61)	(78.474,09)	(28.778,87)	(34.812,52)	(23.112,70)	-37,22
Despesas Gerais	(10.252,74)	(8.116,74)	(4.857,42)	(12.344,55)	(11.211,58)	(12.053,15)	(12.257,53)	(1.144,19)	(1.792,22)	(721,23)	(614,42)	(4.400,88)	(1.400,00)	(1.400,00)	(1.400,00)	(1.400,00)	-1.400
Despesas com Pessoal	(87.830,83)	(122.077,54)	(84.210,60)	(37.664,43)	(4.725,87)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(6.185,30)	(6.888,81)	(6.811,89)	(3.474,27)	-49,00
Assessoria Advocatícia e Contábil / custas judiciais.	(29.963,24)	(19.950,20)	(12.695,77)	(11.523,84)	(9.370,00)	(16.187,50)	(4.074,00)	(4.074,00)	(10.752,00)	(4.303,00)	(1.621,10)	(10.470,00)	(66.470,00)	(16.385,50)	(15.468,52)	(12.185,50)	-22,23
Despesas com Veículos	(1.800,54)	(2.419,21)	(1.446,14)	0,00	0,00	(435,20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(397,42)	(150,00)	0,00
Despesas Impostos	(2.314,43)	(2.237,14)	(242,49)	(156,75)	0,00	(654,14)	(641,89)	(671,10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagamento fornecedores	(35.131,51)	(19.410,05)	(51.451,17)	(58.417,99)	(23.890,49)	(12.649,38)	(14.759,90)	(12.233,73)	(4.623,14)	(1.749,28)	(3.440,61)	(4.197,73)	(3.175,99)	(3.529,70)	(1.838,45)	(1.777,71)	-3,51
Despesas diversas	(3.070,30)	(803,20)	0,00	(3.141,25)	(384,62)	(294,00)	(442,59)	(437,15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(444,52)	(10.288,08)	(3.338,00)	-67,28
Pagamento de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Juros em geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagamento de tarifas bancárias + IOF + tx cobrança bancária e Juros	(1.294,19)	(2.428,77)	(2.110,65)	(746,24)	(826,22)	(962,97)	(957,52)	(1.179,44)	(359,45)	(581,98)	(102,92)	(39,90)	(1.442,80)	(230,34)	(223,44)	(687,23)	207,54
Descontos Concedidos	(41,74)	(2.425,61)	(1.946,94)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(3) Operações Financeiras (1+2)	(44.594,36)	(42.321,36)	7.877,29	44.362,26	31.507,48	9.150,57	25.360,77	25.218,65	9.835,49	(2.415,33)	(5.779,05)	(12.328,61)	(60.770,95)	(9.490,85)	(17.524,90)	(16.332,17)	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(4) Us. Operacional Invest. (3+4)	(44.594,36)	(42.321,36)	7.877,29	44.362,26	31.507,48	9.150,57	25.360,77	25.218,65	9.835,49	(2.415,33)	(5.779,05)	(12.328,61)	(60.770,95)	(9.490,85)	(17.524,90)	(16.332,17)	-6,80
(5) Outros Entradas/Saídas	47.202,27	40.523,62	(4.998,01)	(34.592,21)	(30.388,05)	(6.245,10)	(28.143,47)	(21.001,40)	(13.971,39)	2.361,77	5.681,00	12.336,88	75.388,49	6.710,71	17.121,98	14.445,18	-74,92
Dividendos / Sócios	0,00	(9.000,00)	96.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	363,33	14.348,61	65.980,00	(1.441,71)	9.370,00	9.370,00	0,00
Aportes terceiros / Devolução Fornecedores	47.130,00	51.303,00	(103.000,00)	(36.592,36)	(34.360,00)	(28.143,90)	(19.450,00)	(5.545,00)	360,00	5.312,80	(201,02)	9.407,39	8.142,51	7.742,51	7.742,51	(3.750,00)	148,49
Recursos / Despesa Financeira	362,51	2,94	1,99	0,15	1,54	2,90	2,23	2,24	2,41	1,77	1,54	1,29	1,30	9,91	9,47	401	-57,66
Bloqueio/ Depósito Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.553,44)	(8.428,80)	0,00	3,31	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.158,83)	0,00
IR/CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	(295,24)	(1.782,34)	0,00	0,00	3.970,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(7) Fluxo de Caixa Livre (5+6)	2.607,91	(1.797,74)	879,28	7.470,05	1.119,43	2.885,47	(2.802,90)	4.217,45	(4.535,90)	(53,56)	(98,05)	8,37	14.617,74	(2.780,14)	(402,52)	(11.884,99)	284,17
(8) Saldo Inicial C/C (Mês anterior)	64.368,84	2.724,84	807,25	1.475,24	476,76	432,42	3.318,09	515,19	4.752,64	396,74	343,18	245,13	253,50	14.871,24	12.091,10	11.688,58	0,00
(9) Mov. Aplicação / Resgate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(10) Saldo Final C/C	66.976,75	927,12	1.686,51	9.145,29	1.396,19	3.318,09	515,19	4.752,64	396,74	343,18	245,13	253,50	14.871,24	12.091,10	11.688,58	-178,41	-101,53

Conforme análise horizontal houve uma variação negativa nas Receitas Operacionais em comparação outubro a setembro de 64,85%.

No grupo Saídas Operacionais em outubro, teve maior representatividade a linha Assessoria Advocatícia e Contabil / custas judiciais., montando um total de R\$ 12.185,50 (doze mil, cento e oitenta e cinco reais e cinquenta centavos).

O Líquido Operacional em outubro de 2023 representa a soma das entradas de recurso R\$ 6.780,53 (seis mil, setecentos e oitenta reais e cinquenta e três centavos), deduzidas as saídas operacionais R\$ 23.112,70 (vinte e três mil, cento e doze reais e setenta centavos), gerando um líquido operacional para o mês negativo de R\$ 16.332,17 (dezesseis mil, trezentos e trinta e dois reais e dezessete centavos).

O item FC Livre representa o Líquido Operacional, conforme fórmula mencionada acima, adicionado o resultado das outras entradas e saídas R\$ 4.465,17 (quatro mil, quatrocentos e sessenta e cinco reais e dezessete centavos), gerando um resultado negativo de R\$ 11.866,99 (onze mil, oitocentos e sessenta e seis reais e noventa e nove centavos).

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334

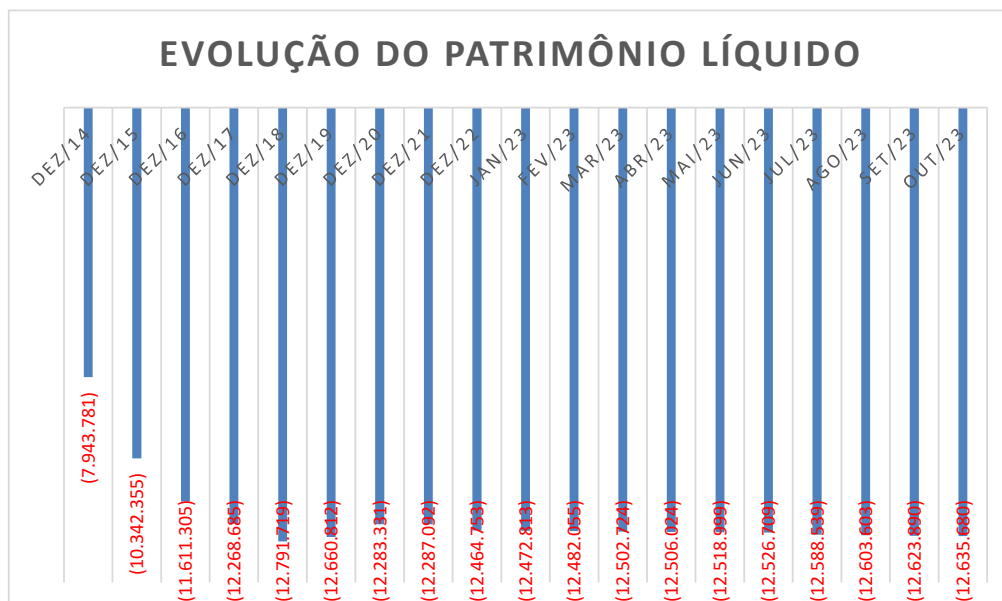


O saldo final C/C, o mais importante da Demonstração de Fluxo de Caixa, que demonstra a capacidade de pagamento aos credores, tem a mesma fórmula do Fluxo de caixa livre demonstrado acima, porém considera o saldo final do C/C do mês anterior de R\$ 11.688,58 (onze mil, seiscentos e oitenta e oito reais e cinquenta e oito centavos); demonstrando desta forma o montante que a Recuperanda tem negativo para as operações da empresa de R\$ 178,41 (cento e setenta e oito reais e quarenta e um centavos).

14.4 Índices de Desempenho

ÍNDICES DESEMPENHO	dez/18	dez/19	dez/20	dez/21	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
LC - Liquidez Corrente (AC/PC)	0,47	0,48	0,50	0,52	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53
LI - Liquidez Imediata (DISPONÍVEL/PC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LS - Liquidez Seca (AC - ESTOQUE/PC)	0,42	0,42	0,43	0,48	0,50	0,50	0,50	0,49	0,50	0,50	0,50	0,49	0,49	0,49	0,49
LG - Liquidez Geral (AC-ANCI)/PC-PNC	0,41	0,41	0,43	0,45	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46
EIPL - Endividamento Total / PL (PC-PNC)/PL	(1,48)	(1,70)	(1,77)	(1,82)	(1,87)	(1,87)	(1,87)	(1,86)	(1,86)	(1,86)	(1,86)	(1,86)	(1,86)	(1,86)	(1,86)
ECP - Endividamento Curto Prazo (PC/PC-PNC)	81,5%	81,4%	81,4%	82,2%	82,9%	82,9%	82,9%	82,9%	82,9%	82,9%	82,9%	83,0%	83,0%	83,0%	83,0%
EIP - Endividamento Longo Prazo (PNC/PC-PNC)	18,5%	18,6%	18,6%	17,8%	17,1%	17,1%	17,1%	17,1%	17,1%	17,1%	17,1%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%
ROE = (LL/PL)	0,3%	-0,3%	1,7%	-0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,2%	0,0%	0,1%	0,1%	0,5%	0,1%	0,2%	0,1%
LL/RB = Lucro Líquido/Receita Bruta (LL/RB)	-26,9%	15,6%	-120,9%	13,4%	-20,7%	-27,2%	-47,2%	-831,3%	-9,5%	#DIV/0!	-25,9%	-291,3%	-65,9%	-88,7%	-50,6%
PL = Patrimônio Líquido (PL)	(12.791.719)	(12.660.812)	#####	(12.287.092)	(12.464.753)	(12.472.813)	(12.482.055)	(12.502.724)	(12.506.024)	(12.518.999)	(12.526.709)	(12.588.539)	(12.603.603)	(12.623.890)	(12.635.680)

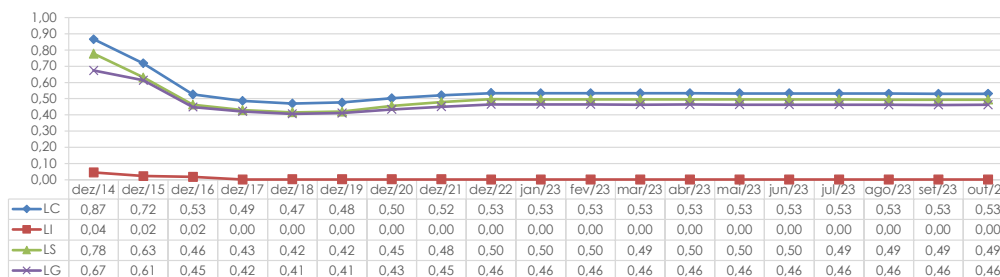
14.5 Gráficos Acompanhamento



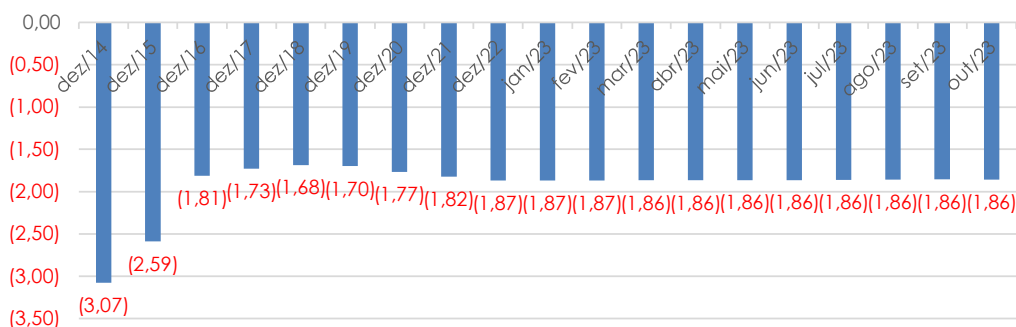
Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



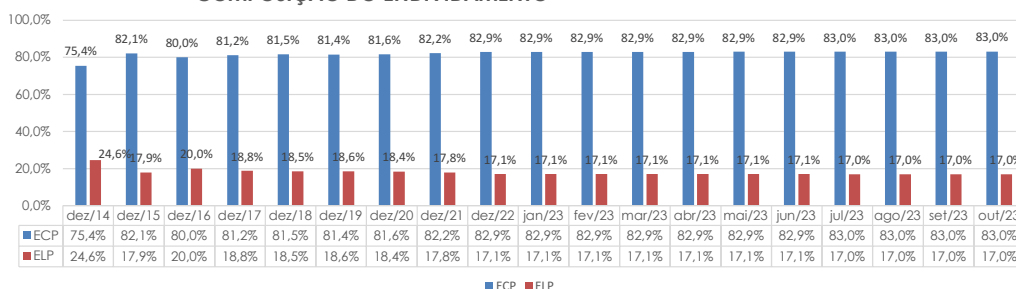
ÍNDICE DE LIQUIDEZ



ENDIVIDAMENTO TOTAL / PL



COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO



14.6 Comentários Demonstrações Financeiras

Quando do pedido RJ, após a análise das demonstrações financeiras expostas pela Recuperanda, constatamos que se encontrava em situação econômico-financeira complicada, como era de se presumir. Em 2016 apresentou resultado negativo de R\$ 1,5 milhão e receita líquida inferior ao ano anterior em mais de R\$ 5,1 milhões. Suas despesas operacionais permaneceram praticamente no mesmo patamar do ano de 2015 fazendo com o que seu resultado encerrasse em R\$ 1,5 milhão de prejuízo. Este resultado é justificado pela queda nas vendas, comparando 2016 a 2015 houve uma redução de mais de R\$ 6,3 milhões no faturamento. Os custos da Wollk representam 21,13% do seu faturamento em dezembro de 2022.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



O índice de liquidez mede o grau de solvência da empresa, ou seja, a capacidade de pagar o que deve. De forma geral quanto maior forem os índices de liquidez, melhor será a situação financeira da empresa. Sua liquidez corrente que é o índice que avalia a capacidade de pagamento da empresa frente a suas obrigações. Sua liquidez corrente caiu de 0,72 em 2015 para 0,53 em dezembro de 2016, em dezembro de 2017 ficou em 0,49 e permaneceu em dezembro de 2018, ficando até dezembro de 2019 em 0,48, em dezembro de 2019 ficou em 0,50, em dezembro de 2021 ficou em 0,51 e em dezembro de 2022 ficou em 0,53. Suas disponibilidades estão baixas e seu endividamento distribuído em 83% no curto prazo e 17% no longo. Seu endividamento total em 2016 no valor de R\$ 21 milhões contra um passivo a descoberto de R\$ 11,6 milhões; em dezembro de 2017 está com endividamento total de R\$ 21,199 milhões contra um Passivo a descoberto de R\$ 12,268 milhões; em dezembro de 2018 está com endividamento total de R\$ 21,548 milhões contra um Passivo a descoberto de R\$ 12,791 milhões em dezembro de 2019 está com endividamento total de R\$ 21,490 milhões contra um Passivo a descoberto de R\$ 12,660 milhões, em novembro de 2020 está com endividamento total de R\$ 21.618 milhões contra um Passivo a descoberto de R\$ 12.073 milhões, em dezembro de 2020 está com endividamento total de R\$ 21.697 milhões contra um Passivo a descoberto de R\$ 12.283 milhões, em dezembro de 2021 está com endividamento total de R\$ 22.370 milhões contra um Passivo a descoberto de R\$ 12.287 milhões, em dezembro de 2022 está com endividamento total de R\$ 23.286 milhões de reais contra um Passivo a descoberto de R\$ 12.465 milhões de reais, em dezembro de 2023 está com endividamento total de R\$ 23.331 milhões de reais contra um Passivo a descoberto de R\$ 12.519 milhões de reais e em outubro de 2023 está com endividamento total de R\$ 23.471 milhões de reais contra um Passivo a descoberto de R\$ 12.635 milhões de reais.

14.7 Controles Internos Financeiros

A qualidade das demonstrações financeiras correlacionada aos controles internos financeiros de uma empresa é enorme. Ou seja, quanto maior a qualidade do sistema de informação, quanto maior as regras e metodologias e quanto mais experiente a equipe do departamento financeiro, melhor a qualidade da informação na Demonstração de Fluxo de Caixa.

A despeito de não haver nenhum ponto específico ou agregado que violem os números apresentados na DFC, é necessário evidenciar que a Recuperanda necessita aumentar o nível dos controles internos.

Há um ponto de precaução aos processos manuais de consolidação das receitas e despesas consignadas na Demonstração de Fluxo de Caixa apresentada. A Demonstração de Fluxo de Caixa não é extraída de um sistema de informações é montada manualmente, o que pode mostrar alguns erros imateriais de apresentação.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



15. Fase Processual:

A seguir apresentamos as principais informações sobre o andamento do processo de Recuperação Judicial da Recuperanda, conforme a seguir:

Data	WOLLK ELEVADORES LTDA.	Lei 11.101/05
<u>20/04/2017</u>	Ajuizamento do Pedido de Recuperação	Artigo 47 e ss.
<u>08/05/2017</u>	Deferimento do Pedido de Recuperação	art. 52, inciso I, II, III, IV e V par. 1º
<u>10/05/2017</u>	Publicação do deferimento no D.O.	Artigo 52. Par 1º
<u>23/05/2017</u>	Publicação do 1º Edital	art. 52, par. 1º
<u>07/06/2017</u>	Fim do prazo para apresentar habilitações/divergências ao Adm. Judicial. (15 dias da publicação do 1º edital)	art. 7º, par. 1º
<u>24/07/2017</u>	Fim do prazo para o Adm. Judicial apresentar a segunda lista de credores (45 dias a contar do dia seguinte ao término do prazo anterior).	Art. 7º, par. 2º
<u>07/07/2017</u>	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53
<u>18/08/2017</u>	Publicação Edital de aviso sobre o recebimento do PRJ	art. 53, par. Único
<u>18/08/2017</u>	Publicação do Edital referente a 2ª Lista Credores	art. 7º, par. 2º
<u>30/08/2017</u> <u>ou</u> <u>01/09/2017</u>	Fim do prazo para apresentar impugnações à 2ª Lista de Credores ao Juízo (10 dias após publicação da 2ª Lista)	art. 8º
<u>19/09/2017</u> <u>ou</u> <u>29/09/2017</u>	Fim do prazo para manifestação ao juiz de objeção ao Plano de Recuperação Judicial (30 dias após publicação do recebimento do PRJ)	Art. 55
<u>05/10/2017</u>	Fim do prazo para designação da AGC (150 dias do deferimento da inicial)	Art. 56, par. 1º
<u>10/03/2020</u>	AGC 1ª Convocação – instalada e suspensa por 60 (sessenta dias)	
<u>22/09/2022</u>	AGC em continuação – PRJ Aprovado aguardando homologação	
<u>02/06/2023</u>	Sentença homologatória ao PRJ	

Rua Padre Carapuço, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



15. Informações Finais:

A Administradora Judicial, LRF – Líderes em Recuperação Judicial., informa aos credores e demais interessados, que disponibilizou o endereço eletrônico de e-mail do administrador (natalia.pimentel@lrflideres.com.br) bem como o seu telefone (81) 3049-4334, para quaisquer esclarecimentos e informações gerais do processo aos interessados.

Recife, 26 de janeiro de 2024

Natália Pimentel Lopes
Administradora Judicial
OAB 30.920

Kelly Virginia de Oliveira Guerra
Contadora
CRC PE-020084/O-8

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334

