

CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI

Abril 2018

ALVAREZ & MARSAL

Relatório Mensal de Atividades



Rio de Janeiro, 26 de junho de 2018



MM. Juízo da 1ª Vara Empresarial da Comarca Da Capital Do Estado do Rio de fevereiro

Av. Erasmo Braga 115 - 7ºandar

Prezado Dr. Alexandre de Carvalho Mesquita,

Em consonância com o disposto na alínea “c”, inciso II, do artigo 22 da Lei no 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, a ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., Administradora Judicial nomeada (“A&M ” ou “Administradora Judicial”), conforme Termo de Compromisso firmado em 5 de junho de 2017, submete a apreciação de V.Exa, o décimo segundo Relatório Mensal com informações contábeis, financeiras e econômicas da empresa CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI ("Construir") até abril de 2018.

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

Permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

ALVAREZ & MARSAL ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.

Administrador Judicial

Eduardo Seixas

Manager Director

Sumário

1	Introdução	[3]
2	Cronograma Processual	[5]
3	A Empresa	[7]
4	Situação Econômico Financeira	[9]
5	Anexos	[15]

Anexos

I	Demonstrativo de Resultados	[17]
II	Balanço Patrimonial	[18]
III	Fluxo de Caixa	[20]

I. INTRODUÇÃO

EVENTOS OCORRIDOS NO PERÍODO

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

- **05/06/2017:** Assinatura do Termo de Compromisso pela A&M.
- **09/06/2017:** Realizada a primeira reunião na sede das Recuperandas para solicitação de documentação.
- **07/08/2017:** Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo.
- **10/08/2017:** Publicação do Edital da Recuperanda sem a lista nominal, indicando as fls. 321/365 dos autos.
- **31/08/2017:** Término do prazo para apresentação de divergências e habilitações ao Administrador Judicial.
- **14/11/2017:** Juntada de mídia com o teor de Edital do AJ.
- **13/12/2017:** Publicação do Edital do AJ.
- **07/03/2018:** Término do prazo para apresentação de objeções ao PRJ.
- **24/04/2018:** Homologação do Plano de Recuperação Judicial.

II. CRONOGRAMA PROCESSUAL

CRONOGRAMA PROCESSUAL

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

DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
30/05/17	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação	Art. 52, inciso I, II, III, IV e V e Parág. 1o.
07/06/17	Publicação do deferimento do processamento no D.O.	
07/08/17	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo	Art. 53
10/08/17	Publicação do 1o. Edital pelo Devedor	Art. 52, Parág. 1o.
31/08/17	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1o. Edital)	Art. 7, Parág. 1o.
14/11/17	Juntada de mídia com o teor de Edital do AJ (2o. Edital)	Art. 7, Parág. 2o.
13/12/17	Publicação do Edital do AJ (2o. Edital)	Art. 7, Parág. 2o.
29/01/18	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2o. Edital)	Art. 8
07/03/18	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2o. Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ - o que ocorrer por último)	Art. 53, Parág. Único e Art. 55, Parág. Único
24/04/18	Homologação do PRJ e concessão da Recuperação Judicial	Art.58
23/04/20	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ. (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	

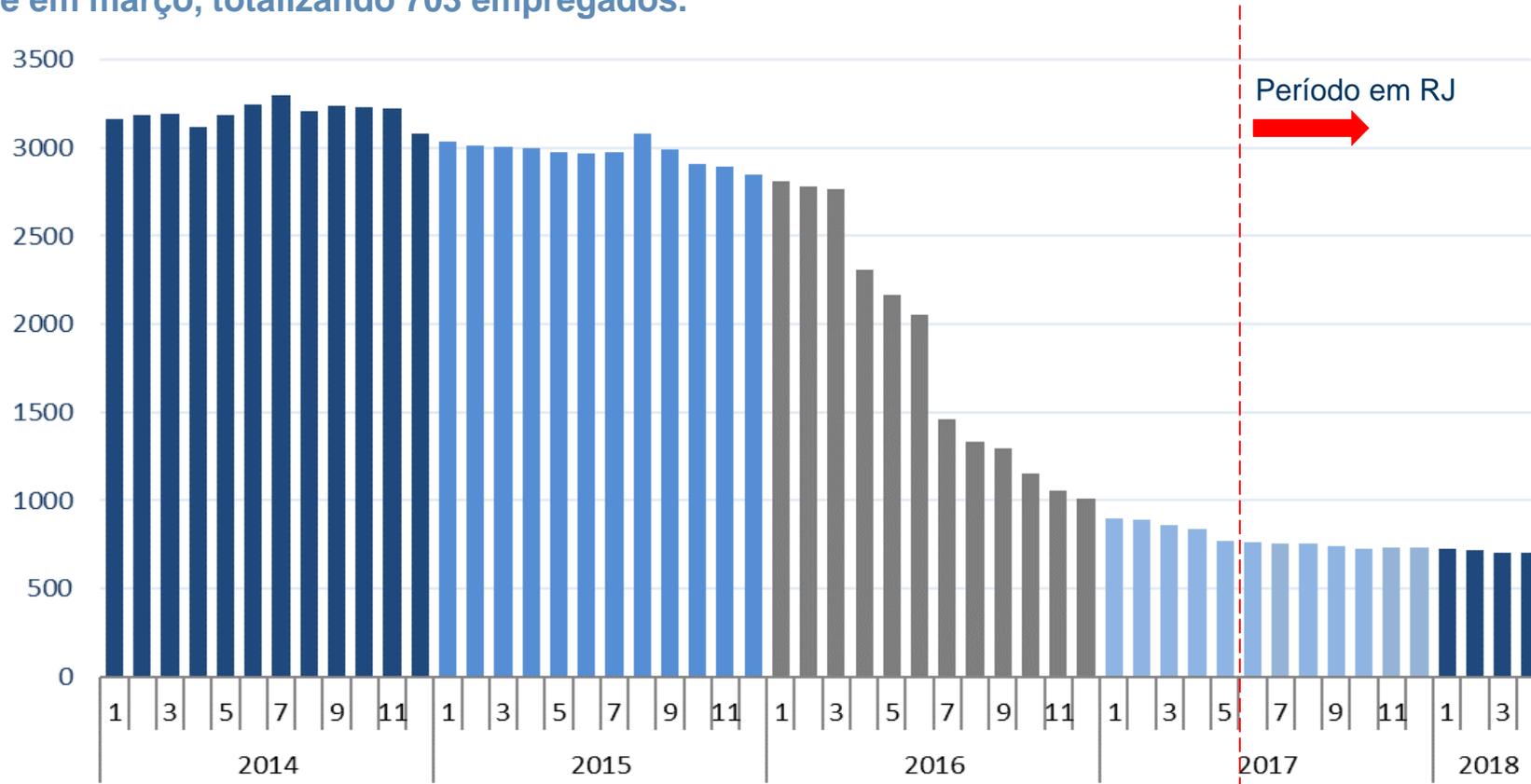
Eventos Ocorridos

Datas Estimadas

III. A EMPRESA

Número de Funcionários

A Construir manteve o seu número de funcionários praticamente constante, com apenas 2 funcionários a menos que em março, totalizando 703 empregados.

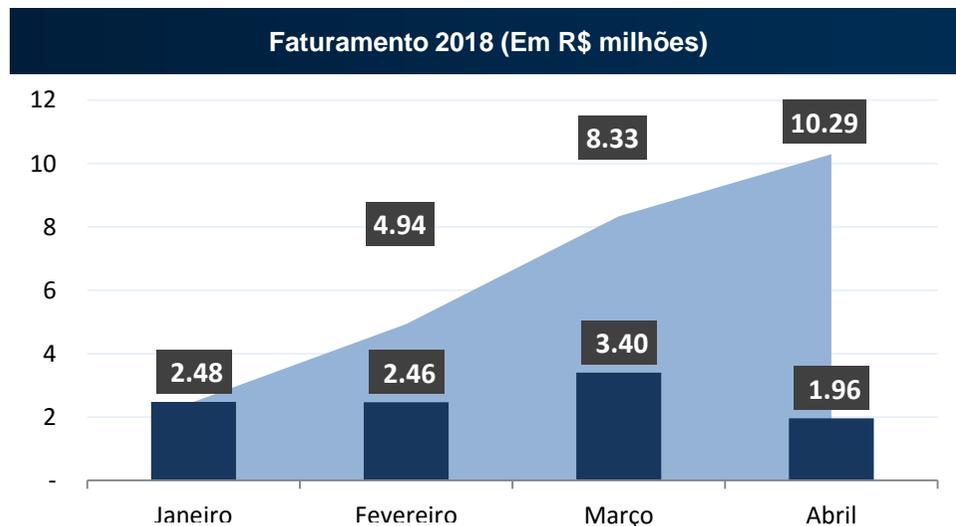
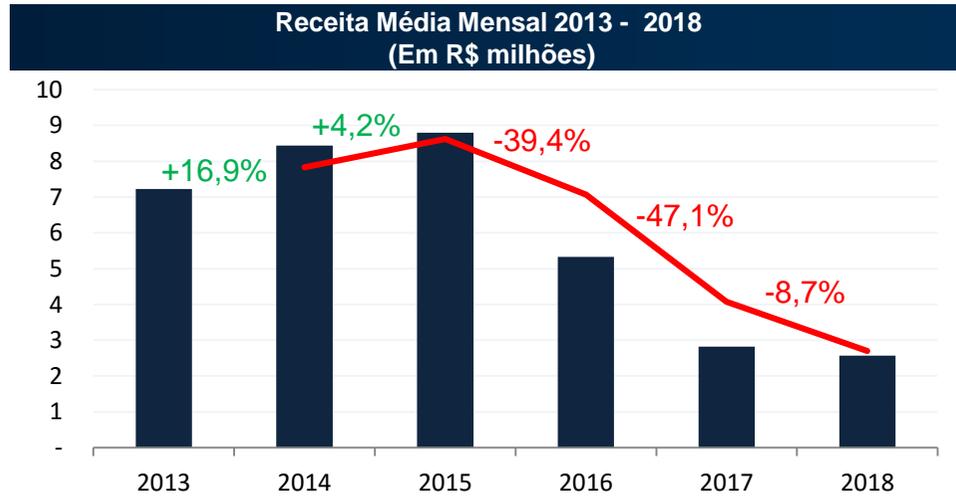


A redução no número de funcionários foi de apenas 0,28% na comparação mensal. A queda em 2018 já acumula 3,70%, enquanto desde maio de 2017, mês que a empresa entrou em recuperação judicial, a queda atinge 8,82%.

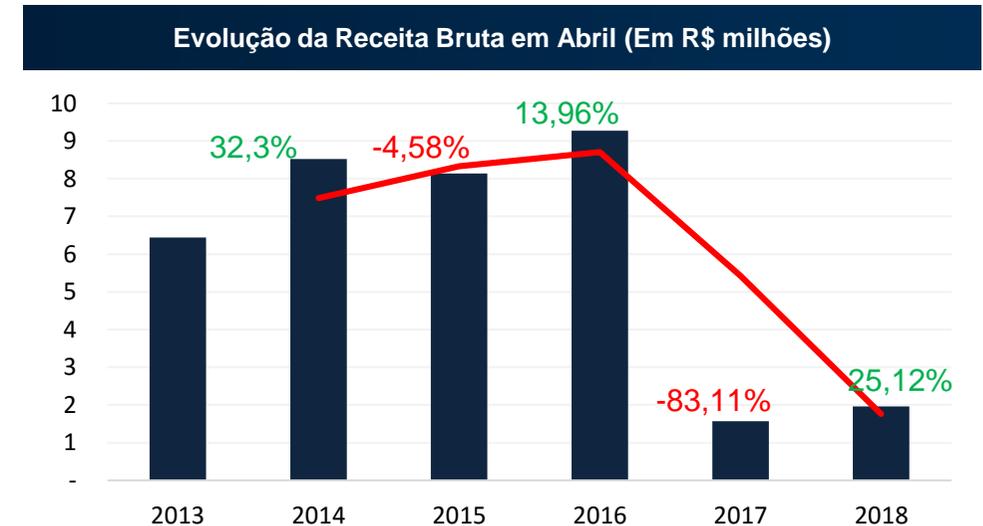
IV. SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

Informações Financeiras

Em abril de 2018, a Receita foi de R\$ 1,96 milhão, 42,35% menor que em março.

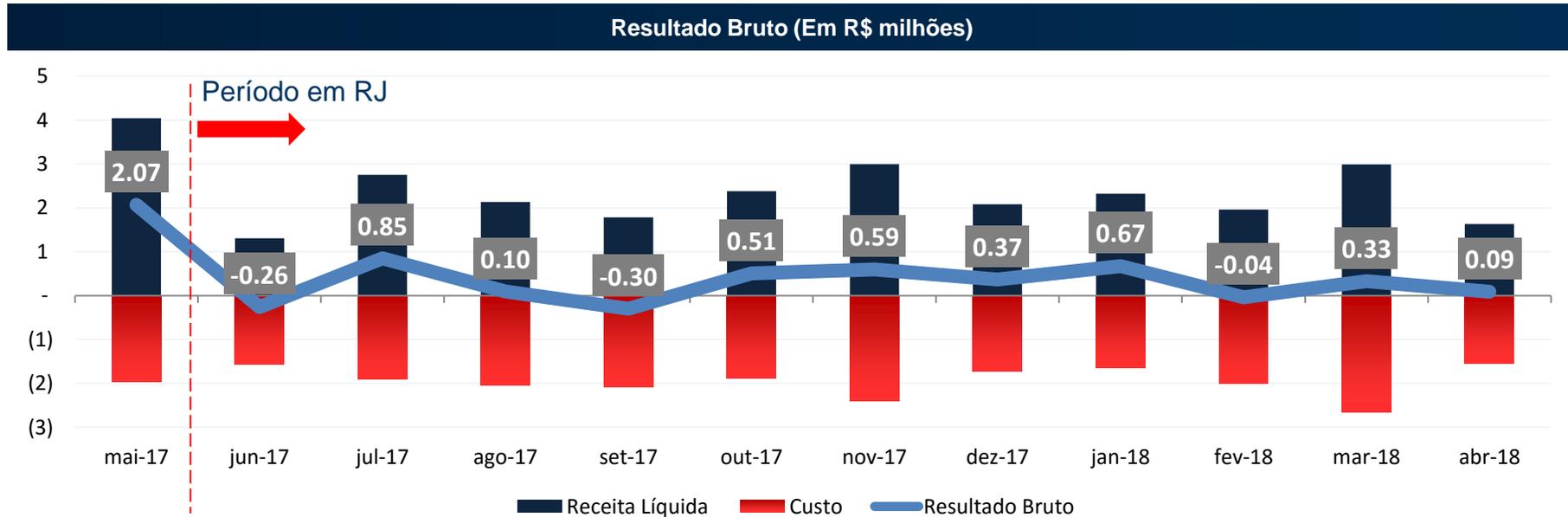


1. Em abril de 2018, a Receita Bruta foi de R\$ 1,96 milhão. Em relação ao mesmo mês em 2017 houve um aumento de 25,12%.
2. Ao longo dos últimos 6 anos este foi o segundo pior mês de abril para a Recuperanda.
3. O Faturamento acumulado atingiu R\$ 10,3 milhões em abril. Comparado aos R\$ 11,7 milhões para o mesmo período de 2017, a queda totaliza 12,1%.
4. A Receita Média Mensal em 2018 atingiu 2,57 milhões, 8,7% menor que os 2,82 milhões alcançados para o ano de 2017.



Informações Financeiras (cont.)

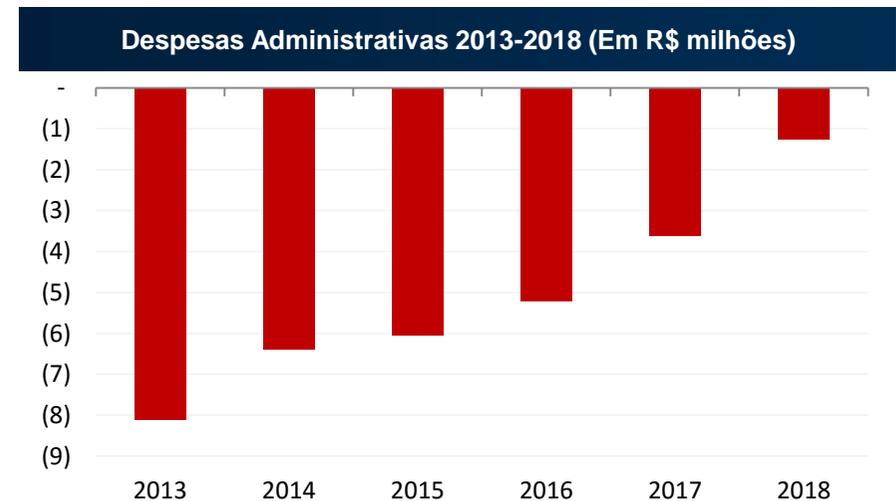
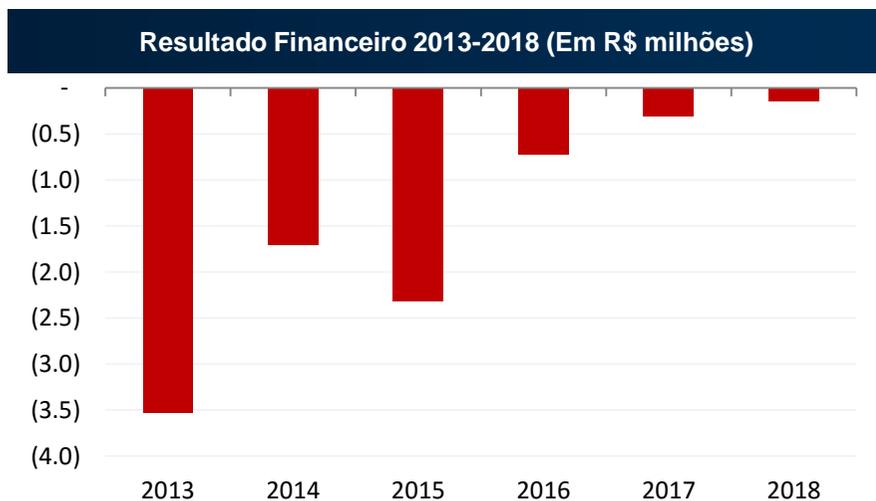
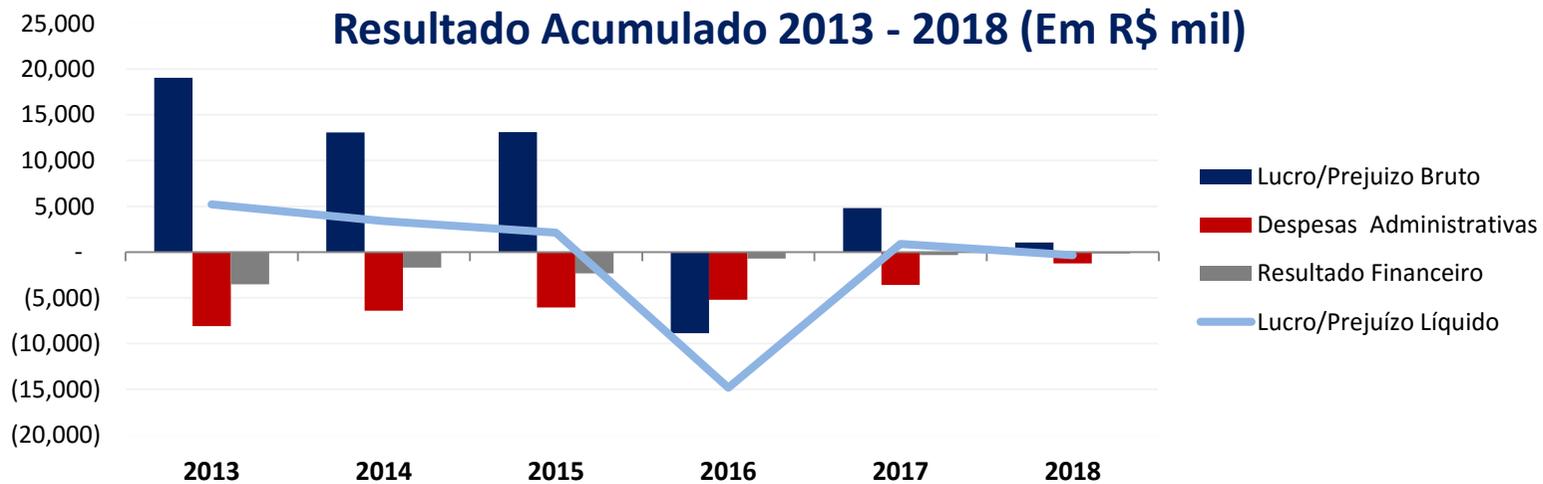
Apesar da queda em relação a março, o Lucro Bruto permaneceu positivo, encerrando abril em R\$ 86 mil.



- No mês de abril a **Receita Líquida** foi de R\$ 1,63 milhão, ante R\$ 2,99 milhões em março, representando uma piora de 45,4%. Da mesma forma, o **Custo dos Serviços Prestados** também caiu, aproximadamente 41,9%, atingindo R\$ 1,55 milhão.
- O **Resultado Bruto** foi um lucro de R\$ 86 mil, registrando **Margem Bruta** de 4,4%, menos da metade obtida em março, resultado da diminuição da receita atingida.
- Com a redução nas receitas, a recuperanda obteve um **Prejuízo Líquido** de 292,1 mil, ante um prejuízo de 88,4 mil registrado em março.
- A **Margem Líquida** foi de -17,9%, ante -3,0% em março.

Informações Financeiras (cont.)

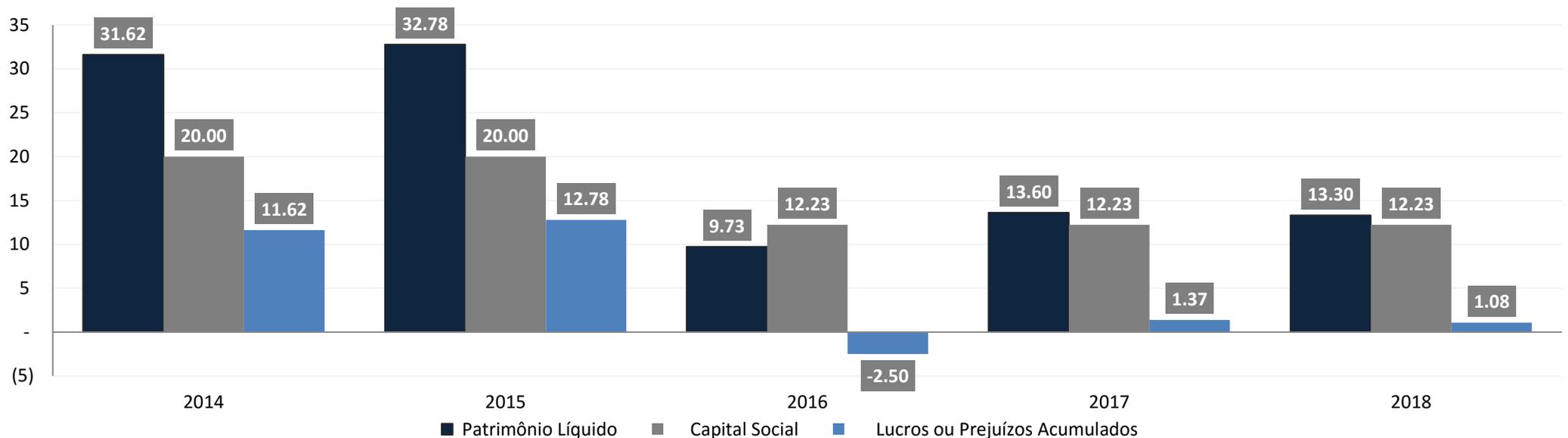
Apesar de diversas despesas terem diminuído no mês, como a dedução dos impostos incidentes sobre a Receita Bruta de Serviços, o Custo dos Serviços Prestados e as Despesas Administrativas, esta queda não foi suficiente para melhorar o Resultado Líquido da empresa.



Informações Financeiras (cont.)

Devido ao resultado negativo, houve uma retração de 2,1% no Patrimônio Líquido comparado ao mês anterior.

Patrimônio Líquido (Em milhões de R\$)



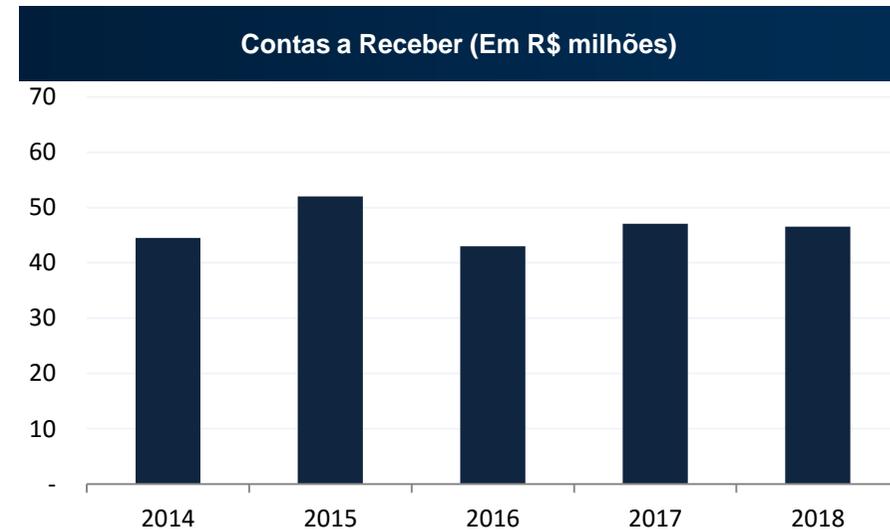
- Em 2016, o Capital Social reduziu de R\$ 20 milhões para R\$12,2 milhões devido à cisão parcial para a empresa JP Participações e Gestão de Ativos Ltda.
- O Patrimônio Líquido aumentou significativamente em janeiro de 2017 devido a um ajuste na Conta de Férias a Pagar de - R\$ 2,19 milhões para Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores.

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

Informações Financeiras (cont.)

O Ativo da empresa e sua composição seguem pouco alterados em relação a dezembro de 2017, com um leve aumento de 1,22%.

Balanço Patrimonial - Ativo



- A composição do Ativo continua sendo majoritariamente de Contas a Receber, cerca de 73%, que totalizam aproximadamente R\$ 46,5 milhões, demonstrando que a situação financeira da empresa continua comprometida devido à necessidade de capital de giro, resultado da inadimplência dos principais clientes.

V. ANEXOS

Anexos

1	Demonstrativo de Resultados	[17]
2	Balanço Patrimonial	[18]
3	Fluxo de Caixa	[20]

Demonstrativo de Resultado de Exercício

Em milhares de R\$	mai-17	jun-17	jul-17	ago-17	set-17	out-17	nov-17	dez-17	2017	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18
Receita Bruta de Serviços	4.672	1.632	3.082	2.370	2.007	2.681	3.250	2.418	33.824	2.475	2.462	3.398	1.959
(-) Impostos e Descontos Incidentes	(631)	(324)	(330)	(241)	(225)	(298)	(252)	(339)	(3.895)	(151)	(500)	(409)	(325)
Receita Líquida de Serviços	4.042	1.309	2.752	2.129	1.782	2.383	2.998	2.079	29.929	2.324	1.962	2.989	1.634
(-) Custo dos Serviços Prestados	(1.970)	(1.571)	(1.903)	(2.034)	(2.082)	(1.876)	(2.404)	(1.712)	(24.736)	(1.652)	(2.004)	(2.663)	(1.547)
Resultado Bruto Operacional	2.072	(262)	849	95	(300)	507	595	367	4.826	673	(41)	327	86
<i>Margem Bruta</i>	44,3%	-16,1%	27,5%	4,0%	-15,0%	18,9%	18,3%	15,2%	14,3%	27,2%	-1,7%	9,6%	4,4%
Despesas Administrativas	(428)	(266)	(372)	(330)	(259)	(316)	(259)	(409)	(3.608)	(221)	(302)	(398)	(328)
Resultado Financeiro	(32)	(32)	(24)	(33)	(32)	(29)	(21)	(30)	(309)	(28)	(46)	(17)	(51)
Ganhos ou Perdas Com Ativos Não Recorrente	-	-	-	-	-	-	-	-	18	-	-	-	-
Resultado Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	1	1	1	1	-	-
Resultado Antes do IRPJ e C SLL	1.611	(560)	452	(268)	(591)	161	314	(71)	1.295	425	(389)	(88)	(292)
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	(120)	-	-	-	-	-	(93)	(396)	-	-	-	-
Resultado do Exercício	1.611	(680)	452	(268)	(591)	161	314	(165)	899	425	(389)	(88)	(292)
<i>Margem Líquida</i>	39,9%	-52,0%	16,4%	-12,6%	-33,2%	6,8%	10,5%	-7,9%	3,0%	18,3%	-19,8%	-3,0%	-17,9%

Balanço Patrimonial

Em milhares de R\$	2016	mai-17	jun-17	jul-17	ago-17	set-17	out-17	nov-17	dez-17	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18
ATIVO	60.156	63.569	62.540	63.250	62.876	62.701	62.808	63.649	63.314	64.118	63.412	63.826	64.085
Ativo Circulante	44.456	48.416	47.567	48.267	47.893	47.717	47.824	48.665	48.456	49.260	48.554	49.375	48.819
Disponível	723	28	29	8	4	0	27	11	13	14	14	13	60
Caixa e Bancos	723	28	29	8	4	0	27	11	13	14	14	13	60
Equivalentes De Caixa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos das Operações	42.998	47.443	46.474	46.780	46.529	46.528	46.878	47.623	47.064	48.111	47.067	47.438	46.549
Clientes - Contas a Receber	42.998	47.443	46.474	46.780	46.529	46.528	46.878	47.623	47.064	48.111	47.067	47.438	46.549
Títulos e Créditos a Receber	734	946	1.064	1.479	1.361	1.190	919	1.031	1.378	1.136	1.473	1.924	2.209
Créditos Tributários e Previdenciários	726	883	856	884	902	923	683	707	669	682	718	776	824
Direitos Resultante Venda Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	8	63	208	596	459	267	237	324	709	454	755	1.148	1.385
Ativo Não Circulante	15.701	15.153	14.973	14.983	14.983	14.983	14.983	14.983	14.858	14.858	14.858	14.452	15.267
Investimentos	-												
Imóveis Destinados a Renda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados Negativos a Realizar	15.662	15.132	14.973	14.973	14.973	14.973	14.973	14.973	14.848	14.848	14.848	14.442	15.255
Imobilizado (Líquido de Depreciação)	39	20	-	10	12								
Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bens Móveis	39	20	-	10	10	10	10	10	10	10	10	10	12

Balanço Patrimonial (cont.)

Em milhares de R\$	2016	mai-17	jun-17	jul-17	ago-17	set-17	out-17	nov-17	dez-17	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18
PASSIVO	60.156	63.569	62.540	63.250	62.876	62.701	62.808	63.649	63.314	64.118	63.412	63.826	64.085
Passivo Circulante	15.638	16.163	16.555	16.816	16.533	16.809	16.770	16.601	11.746	12.115	11.820	12.765	12.457
Contas a Pagar	15.638	16.163	16.555	16.816	16.533	16.809	16.770	16.601	11.746	12.115	11.820	12.765	12.457
Obrigações a Pagar	352	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores	-	-	-	-	-	-	-	-	221	-	-	-	-
Impostos e Encargos Soc. a Recolher	339	301	309	476	311	314	295	496	605	619	345	338	278
Encargos Trabalhistas	3.867	3.438	3.394	3.418	3.358	3.325	3.297	3.255	1.064	1.040	1.040	1.525	1.515
Obrigações com Pessoal	6.947	7.866	8.105	7.988	7.839	8.099	7.978	7.515	7.405	8.028	7.762	8.035	7.726
Impostos e Contribuições	2.769	3.582	3.874	4.145	4.309	4.426	828	1.065	1.365	1.450	1.790	2.070	2.254
Parcelamento Tributos Federais	1.364	976	874	789	716	644	4.372	4.269	1.085	978	884	796	685
Passivo Não Circulante	34.788	35.795	34.900	34.856	34.896	34.866	34.789	35.476	37.971	37.930	37.908	37.466	38.325
Empréstimos e Financiamentos	8.339	8.343	8.343	8.343	8.343	8.343	8.343	8.343	8.178	8.178	8.178	8.147	8.147
Moeda Estrangeira	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Moeda Nacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C/C Terceiros	8.339	8.343	8.343	8.343	8.343	8.343	8.343	8.343	8.343	8.178	8.178	8.147	8.147
Parcelamento De Tributos	5.105	5.341	5.341	5.341	5.341	5.341	5.341	5.341	8.432	8.432	8.432	8.432	8.432
Provisão Para Contingências	5.681	6.979	6.242	6.199	6.238	6.208	6.131	6.819	6.512	6.471	6.450	6.444	6.490
Contingências Trabalhistas	5.681	6.979	6.242	6.199	6.238	6.208	6.131	6.819	6.512	6.471	6.450	6.444	6.490
Resultados Negativos a Realizar	15.662	15.132	14.973	14.973	14.973	14.973	14.973	14.973	14.848	14.848	14.848	14.442	15.255
Patrimônio Líquido	9.730	11.610	11.085	11.578	11.447	11.026	11.248	11.571	13.597	14.074	13.684	13.595	13.303
Capital Social	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226
Capital Social Integralizado	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(2.496)	(616)	(1.141)	(648)	(779)	(1.200)	(978)	(655)	1.371	1.848	1.458	1.369	1.077

Fluxo de Caixa Realizado

Em milhares de R\$	mai-17	jun-17	jul-17	ago-17	set-17	out-17	nov-17	dez-17	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18
Fluxo de Caixa Operacional	(656)	1	(11)	(4)	(3)	27	(14)	1	0	0	(1)	50
(+) Recebimento de Clientes	11.622	2.316	2.323	2.601	2.198	2.788	2.142	2.607	1.117	3.280	2.495	2.502
(+) Adiantamento de Terceiros	53	-	-	-	192	30	-	550	255	-	-	-
(+) Recuperação Depósitos Judiciais	-	-	-	42	-	23	-	-	-	-	-	-
(-) Adiantamentos a Terceiros	-	145	388	137	-	-	87	-	-	301	424	237
(-) Pagamentos a Funcionários	5.712	1.272	1.110	1.256	1.158	1.155	1.547	1.978	610	1.455	1.076	1.192
(-) Pagamento de Contribuições Sociais	1.169	152	-	321	508	605	-	-	-	-	-	-
(-) Pagamento de Tributos	1.247	104	91	86	141	134	106	188	273	801	253	381
(-) Pagamento de Contingências Trabalhistas	1.200	144	44	-	30	100	5	25	41	22	14	(46)
(-) Pagamento a Fornecedores	1.840	391	464	638	401	608	269	679	366	499	487	439
(-) Pagamento de Despesas Operacionais	750	73	213	175	124	182	121	255	53	156	225	199
(-) Pagamento de Juros e Despesas Bancárias	236	33	24	33	32	29	21	31	28	45	17	51
(-) Descontos Financeiros a Clientes	176	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fluxo de Caixa Financeiro	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Distribuição de Lucros	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fluxo de Caixa de Investimentos	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)
(-) Aquisição de Ativo Permanente	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	2
Saldo de Caixa Inicial	723	28	29	8	4	0	27	13	13	14	14	13
Fluxo de Caixa do Período	(696)	1	(21)	(4)	(3)	27	(14)	1	0	0	(1)	47
Saldo de Caixa Final	28	29	8	4	0	27	13	13	14	14	13	60

1 Observação:
 A linha "Pagamento de Contingências Trabalhistas" registrou entrada de caixa no mês de abril devido à recuperação de bloqueios trabalhistas.



Alvarez & Marsal Holdings, LLC. All rights reserved. ALVAREZ & MARSAL®,  and A&M® are trademarks of Alvarez & Marsal Holdings, LLC.

© Copyright 2017

0000

