



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

**Recuperação Judicial nº 5000521-26.2019.8.21.0132
2ª Vara Cível da Comarca de Sapiranga – RS**

Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda,
Paquetá Calçados Ltda e
Cia Castor de Participações Societárias

Outubro de 2021

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ÍNDICE

• 1. Introdução.....	3
1.1. Considerações Preliminares.....	4
1.2. Recomendação do CNJ	5
1.3. Estágio Procesual	7
1.4. Cronograma Processual.....	10
1.5. Eventos do Mês	12
• 2. Informações sobre a Recuperanda.....	13
2.1. Histórico do Grupo Paquetá.....	14
2.2. Estrutura Societária.....	15
2.3. Informações Gerais.....	17
2.4. Unidades do Grupo Paquetá.....	18
2.5. Presença no Exterior em 2020.....	20
2.6. Quadro Funcional.....	21
2.7. Encontro com as Recuperandas.....	24
• 3. Créditos.....	25
3.1. Cia Castor e Paquetá Empreendimentos.....	26
3.2. Paquetá Calçados.....	27
3.3. Extraconcursais.....	28
• 4. Análise Econômico-Financeira	29
4.1. Companhia Castor de Participações Societárias.....	30
4.2. Paquetá Calçados Ltda	31
4.3. Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda	42
• 5. Informações Adicionais	43
• 6. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial	47
• 7. Glossário	52
• 8. Anexos	53

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO

- 1.1. Considerações Preliminares
- 1.2. Recomendação do CNJ
- 1.3. Estágio Processual
- 1.4. Cronograma Processual
- 1.5. Eventos do Mês

1.1 Considerações Preliminares

Primeiramente, cumpre referir as premissas que embasaram este relatório, bem como destacar alguns pontos que esta Administração Judicial julga pertinentes para uma melhor compreensão do trabalho desenvolvido.

Para chegar às conclusões apresentadas no presente relatório, esta Equipe, entre outros aspectos: (i) tomou como boas e válidas as informações contidas nas demonstrações contábeis da **Paquetá**

Empreendimentos Imobiliários LTDA., da **Paquetá Calçados LTDA** e **Companhia Castor de Participações Societárias**, as quais foram fornecidas por seus administradores; e (ii) conduziu discussões com membros integrantes da administração das Recuperandas sobre os negócios e as operações das referidas empresas.

Nenhum dos profissionais que participaram da elaboração deste relatório têm qualquer interesse financeiro nas Recuperandas ou qualquer relação com quaisquer das partes envolvidas, o que caracteriza a independência desta Equipe em relação ao presente trabalho.

A administração do Grupo e seus sócios não impuseram qualquer

restrição para que esta Equipe pudesse: (i) obter todas as informações solicitadas para produzir este relatório; e (ii) chegar de forma independente às conclusões aqui contidas.

Este relatório e as opiniões aqui contidas têm a finalidade de prestar informações a todos os interessados no presente processo, observando o fato de que qualquer leitor deste relatório deve estar ciente das condições que nortearam este trabalho.

Por fim, cumpre destacar que esta Administração Judicial acordou com os representantes das Recuperandas que as informações contábeis e gerenciais para análise devem ser fornecidas até o **dia 15 do mês subsequente** àquele sobre o qual o relatório se refere. Nesse sentido, o presente relatório foi elaborado com base na documentação disponibilizada até a referida data.

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório **estão expressos em reais (R\$)**.

1.2 Recomendação CNJ

Em julho de 2020, o Conselho Nacional de Justiça ("CNJ") publicou Recomendação acerca da **padronização dos relatórios mensais de atividades** apresentados pelo administrador judicial.

À vista disso, esta Administração Judicial apresenta na **página seguinte um resumo com as principais recomendações do Conselho**, avaliando a pertinência do conteúdo para este processo e, quando aplicável, **indicando de que forma o tema está contemplado no presente Relatório**.



1.2 Recomendação CNJ

	Recomendação	Aplicável?	Página
2.2.1	Houve alteração da atividade empresarial?	Não	
2.2.2	Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não	
2.2.3	Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não	
2.2.4	Quadro de funcionários	Sim	21
2.2.4.1	Número de funcionários/colaboradores total	Sim	21
2.2.4.1.1	Número de funcionários CLT	Sim	21
2.2.4.1.2	Número de pessoas jurídicas	Sim	15
2.2.5	Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Sim	30
2.2.5.1	Ativo (descrição / evolução)	Sim	30
2.2.5.2	Passivo	Sim	30
2.2.5.2.1	Extraconcursal	Sim	29
2.2.5.2.1.1	Fiscal	Sim	29
2.2.5.2.1.1.1	Contingência	Sim	46
2.2.5.2.1.1.2	Inscrito em dívida ativa	Não	
2.2.5.2.1.2	Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios	Sim	30
2.2.5.2.1.3	Alienação fiduciária	Não	
2.2.5.2.1.4	Arrendamentos mercantis	Não	

	Recomendação	Aplicável?	Página
2.2.5.2.1.5	Adiantamento de contrato de câmbio (ACC)	Sim	30
2.2.5.2.1.6	Obrigação de fazer	Não	
2.2.5.2.1.7	Obrigação de entregar	Não	
2.2.5.2.1.8	Obrigação de dar	Não	
2.2.5.2.1.9	Obrigações ilíquidas	Sim	46
2.2.5.2.1.10.	N/A	Não	
2.2.5.2.1.10.1	Justificativa	Não	
2.2.5.2.1.10.2	Observações	Não	
2.2.5.2.1.11	Pós ajuizamento da RJ	Sim	47
2.2.5.2.1.11.1	Tributário	Sim	47
2.2.5.2.1.11.2	Trabalhista	Sim	47
2.2.5.2.1.11.3	Outros	Não	
2.2.5.2.1.11.3	Observações	Não	
2.2.5.2.1.11.4	Observações / Gráficos	Não	
2.2.6	Demonstração de resultados (evolução)	Sim	35
2.2.6.1	Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Sim	37
2.2.7	Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Não	
2.2.8	Controle de pagamentos dos credores concursais	Sim	47
2.2.8.1	N/A	Não	
2.2.8.2	Anexar documentos	Não	
2.2.9	Observações	Não	
2.2.10	Anexos	Sim	55
2.2.11	Eventos do mês	Sim	12

1.3 Estágio Processual

Trata-se de Recuperação Judicial ajuizada na data de 24/06/2019 em litisconsórcio ativo formado pelas sociedades empresárias Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda., Paquetá Calçados Ltda. e Companhia Castor de Participações Societárias, doravante denominadas de “Grupo Paquetá”.

Em consonância com recomendação exarada pelo Conselho Nacional de Justiça, esta Equipe Técnica realizou uma perícia prévia ao deferimento do pedido de Recuperação Judicial, a fim de auxiliar o Juízo na verificação do preenchimento dos requisitos para submissão das Requerentes ao procedimento.

Apreciada a perícia prévia, o deferimento do processamento da Recuperação Judicial das Empresas se deu em 27/06/2019, sendo nomeada esta Equipe Técnica para o cargo de Administração Judicial.

Considerando a necessidade de complementação da relação de credores das Recuperandas, as correspondências previstas no art. 22, I, “a”, da Lei 11.101/2005, bem como o edital de que trata o art. 52, § 1º, da Lei 11.101/2005 não tiveram como ser providenciados logo após a investidura da Administração Judicial no seu encargo.

Em despacho datado de 26/07/2019, ficou assentado pelo Juízo que os prazos devem ser contados em dias corridos, exceto o prazo para apresentação de impugnações (art. 8º, da Lei nº 11.101/2005) e os prazos recursais, que deverão ser contados em dias úteis.

Apresentada uma lista de credores atualizada pelas Recuperandas em 29/07/2019, esta Administração Judicial providenciou o encaminhamento das correspondências previstas no art. 22, I, “a”, da Lei nº 11.101/2005.

O edital do art. 52, § 1º, da Lei nº 11.101/2005 foi veiculado no DJE de 04/09/2019, considerando-se publicado em 05/09/2019, marco do início da fase administrativa de verificação de créditos conduzida pela Administração Judicial.

A Administração Judicial analisou as habilitações e as divergências recebidas, bem como os documentos e os registros contábeis que atestam a higidez dos créditos declarados pelas Recuperandas. Em 21/11/2019 foi apresentada a relação de credores do art. 7º, §2º, da Lei nº 11.101/2005 em Juízo.

No Evento 111, as Recuperandas apresentaram o plano de recuperação dentro do prazo legal. Nos Eventos 852, 7009, 7719, 7741 e 8019 apresentaram aditivos ao plano de recuperação acompanhados de aditivos ao laudo demonstrativo de viabilidade econômico-financeira.

No dia 10/12/2019, foi publicado o edital conjunto indicando a lista de credores do art. 7º, §2º, e o aviso de recebimento do plano de recuperação do art. 53, parágrafo único, ambos da Lei nº 11.101/2005.

1.3 Estágio Processual

O prazo de 10 dias úteis para apresentar impugnações contra a relação de credores se encerrou no dia 23/01/2020 e o prazo de 30 dias corridos para apresentação do plano de recuperação se encerrou no dia 10/02/2020.

Considerando que foram apresentadas objeções ao plano, o Juízo designou Assembleia-Geral de Credores para os dias 31/03/2020, em primeira convocação, e 28/04/2020, em segunda convocação.

No entanto, em função do quadro crítico de saúde pública envolvendo o novo Coronavírus (COVID-19), a Administração Judicial sugeriu o adiamento da Assembleia-Geral de Credores, o que foi acolhido pelo Juízo.

De qualquer forma, cumpre ressaltar que, mesmo durante o período de suspensão dos prazos decorrente da pandemia do novo Coronavírus (COVID-19), a Administração Judicial permanece realizando o atendimento diário aos credores e interessados na presente Recuperação Judicial, prestando informações atinentes às atividades das Recuperandas e ao processo judicial em andamento.

Tendo como *dies a quo* a data da decisão que deferiu o processamento, o prazo de 180 dias de suspensão das ações e execuções, previsto nos artigos 52, III, c/c 6º, §4º, da LRF, findaria em 24/12/2019. Considerando que o regular andamento do processo foi prejudicado pelos efeitos negativos da pandemia da Covid-19, o Juízo passou a prorrogar o prazo do *stay period*. Atualmente, o prazo de suspensão das ações e execuções em face das Recuperandas está

prorrogado até o dia 10/07/2021.

A Assembleia-Geral de Credores aprazada para os dias 30/03/2021, em primeira convocação, e 20/04/2021, em segunda convocação, foi reagendada para os dias 25/05/2021 e 29/06/2021, respectivamente. Considerando o agravamento da situação sanitária no país decorrente da pandemia da Covid-19, a Administração Judicial adequou o formato para que o conclave seja realizado inteiramente de maneira virtual.

O edital de que trata o art. 36, da LRF foi publicado no DJE do dia 13/04/2021, convocando os credores e demais interessados a participar do conclave, que terá como ordem do dia a deliberação sobre a consolidação substancial, o plano de recuperação apresentado pelas Recuperandas e a eventual constituição do Comitê de Credores.

Mediante autorização prévia do Juízo, atualmente as Recuperandas estão procedendo o pagamento antecipado de 30% do valor dos créditos da classe trabalhista, limitados ao valor de R\$ 160.000,00, o que deve ocorrer em três parcelas mensais nos meses de abril, maio e junho de 2021.

A Assembleia-Geral de Credores não foi instalada em primeira convocação por ausência do quórum previsto no art. 37, §2º, da Lei nº 11.101/2005. Em segunda convocação, o plano de recuperação das Recuperandas foi aprovado pela maioria dos credores seguindo os critérios do art. 45 da Lei nº 11.101/2005.

1.3 Estágio Processual

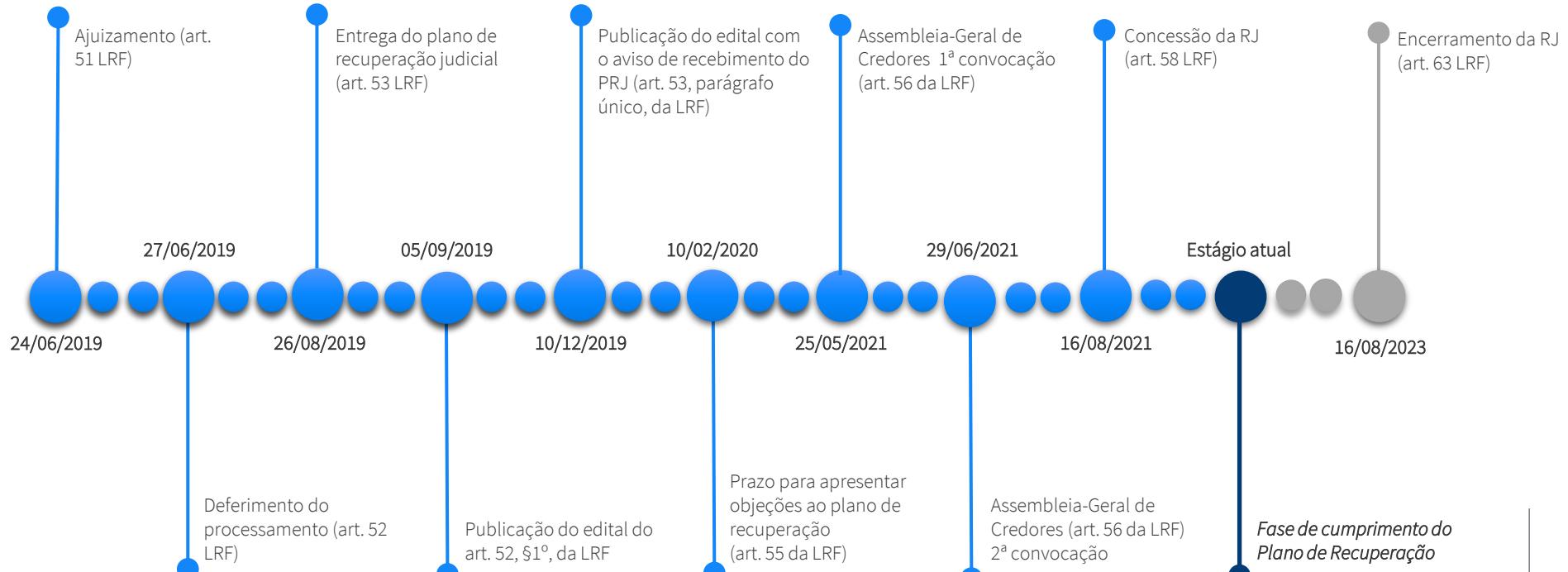
No dia 16/08/2021, sobreveio sentença de concessão da Recuperação Judicial, dando início ao período de cumprimento das condições previstas nos planos de recuperação aprovados em Assembleia-Geral de Credores.

Atualmente, a Administração Judicial está exercendo o seu papel de fiscalização do cumprimento do plano de recuperação por parte das Recuperandas.

É como se encontra o processo.

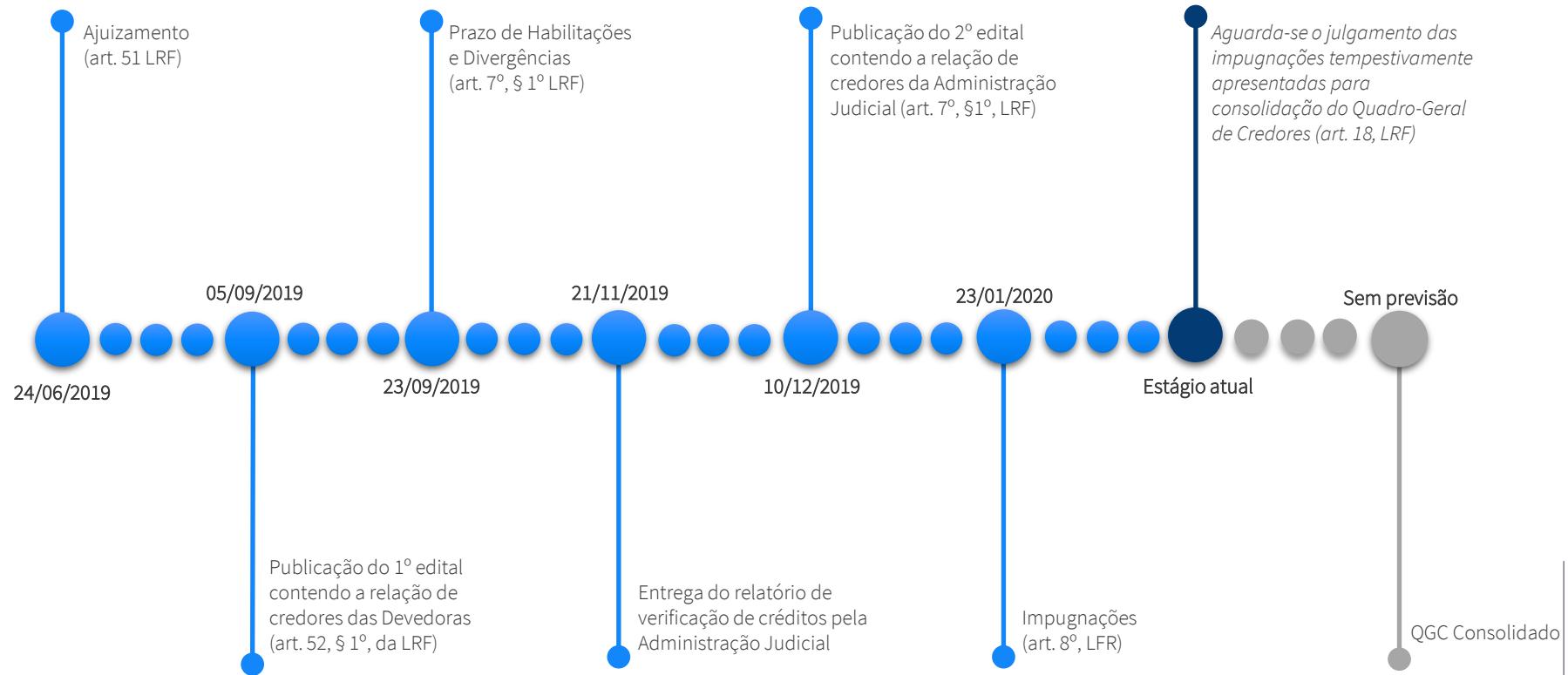
1.4 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o cronograma do processo de **Recuperação Judicial** do Grupo Paquetá, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



1.4 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o cronograma da **Verificação de Créditos** do Grupo Paquetá, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



1.5 Eventos do Mês

Apresenta-se abaixo a relação de todos os eventos relevantes que tramitaram nos autos do Processo de Recuperação Judicial (nº 5000521-26.2019.8.21.0132) no mês de **outubro de 2021**:

Data do Evento	Conteúdo	Autos
13/10/2021	Petição das Recuperandas	Evento 9648
18/10/2021	Despacho	Evento 9660
25/10/2021	Promoção do Ministério Público	Evento 10028

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2. INFORMAÇÕES SOBRE AS RECUPERANDAS

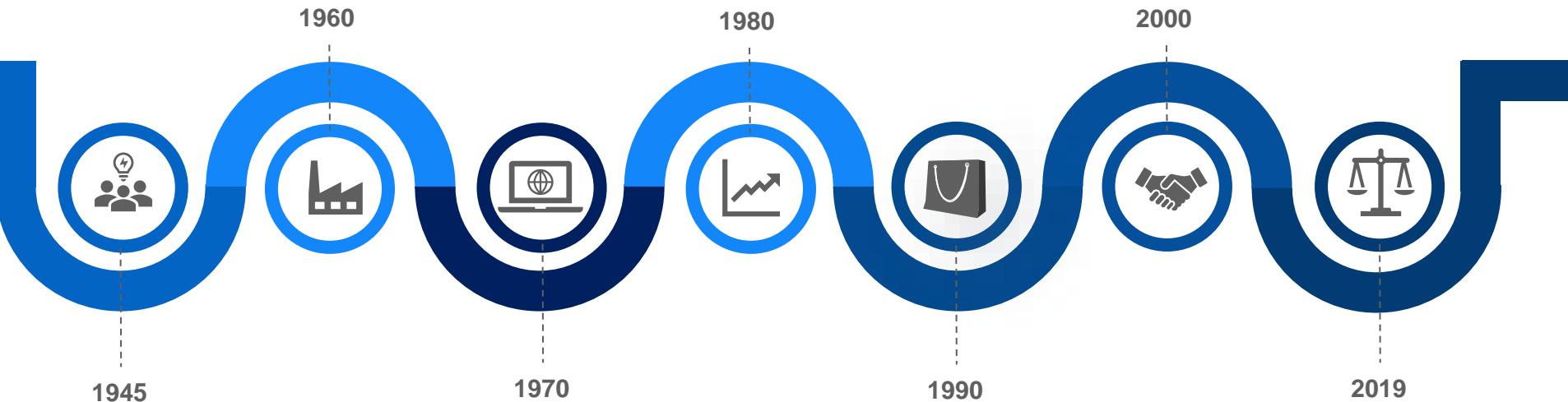
- 2.1. Histórico do Grupo Paquetá
- 2.2. Estrutura Societária do Grupo
- 2.3. Informações Gerais
- 2.4. Unidades do Grupo Paquetá
- 2.5. Presença no Exterior - 2020
- 2.6. Quadro Funcional
- 2.7. Encontro com as Recuperandas

2.1 Histórico do Grupo Paquetá

Construção da atual fábrica e início da atividade varejista marcada pela abertura da primeira loja física, em Novo Hamburgo – RS.

Expansão das indústrias no RS. Abertura da Companhia Castor de Participações Societárias em 1989.

Aquisição da rede de lojas Espopende. Marcas Capodarte, Lilly's Cloud e Ateliermix. Abertura da Paquetá Empreendimentos Imobiliários LTDA em 2004.



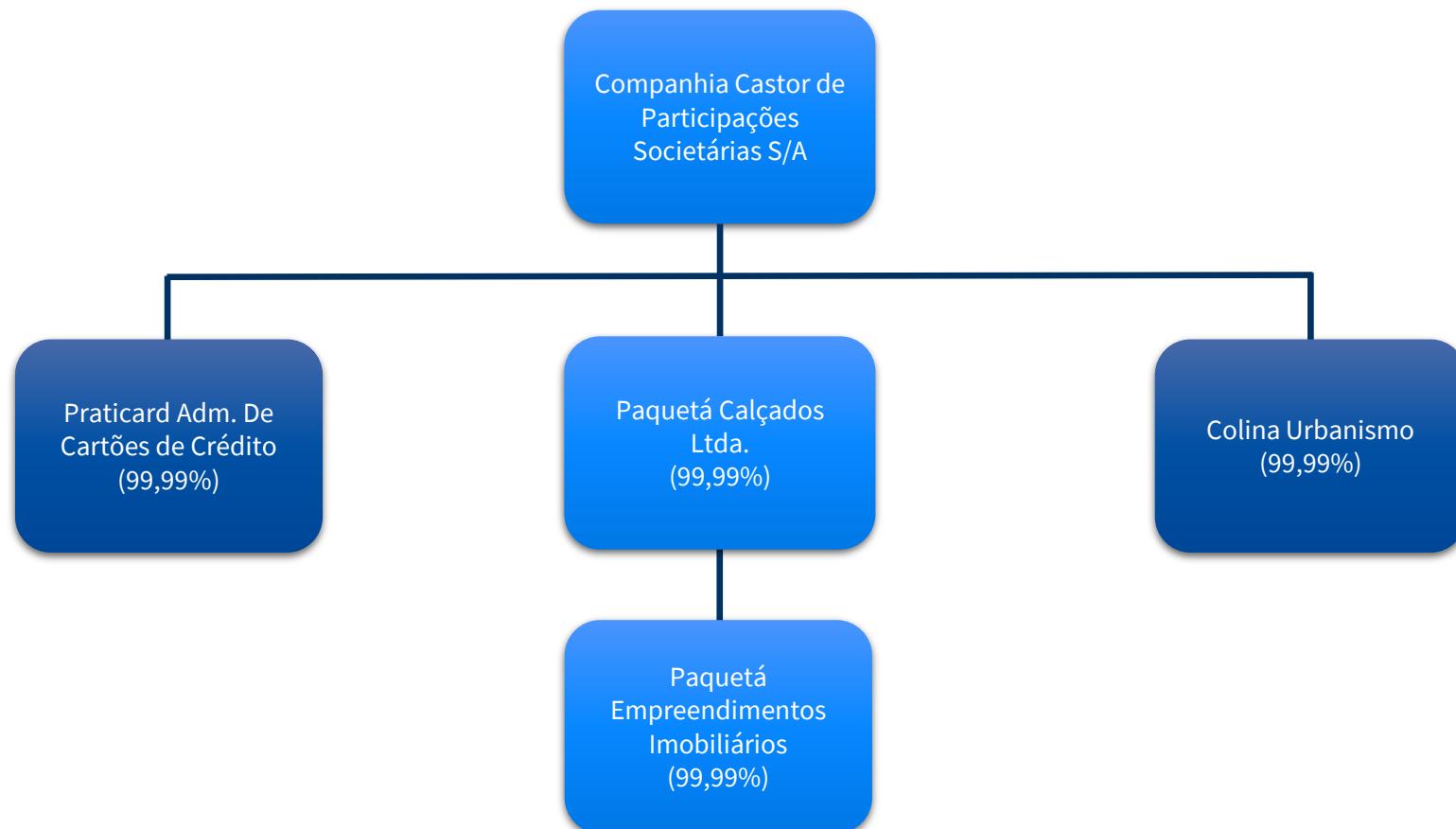
Fundação do Grupo Paquetá, em Sapiranga – RS, com objetivo de se estabelecer como fábrica de calçados e oficina de consertos.

Expansão das exportações que exigiu investimento em tecnologia para aumento de produtividade. Criação da Paquetá Esportes.

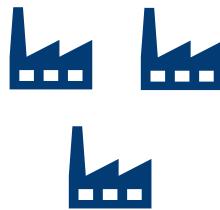
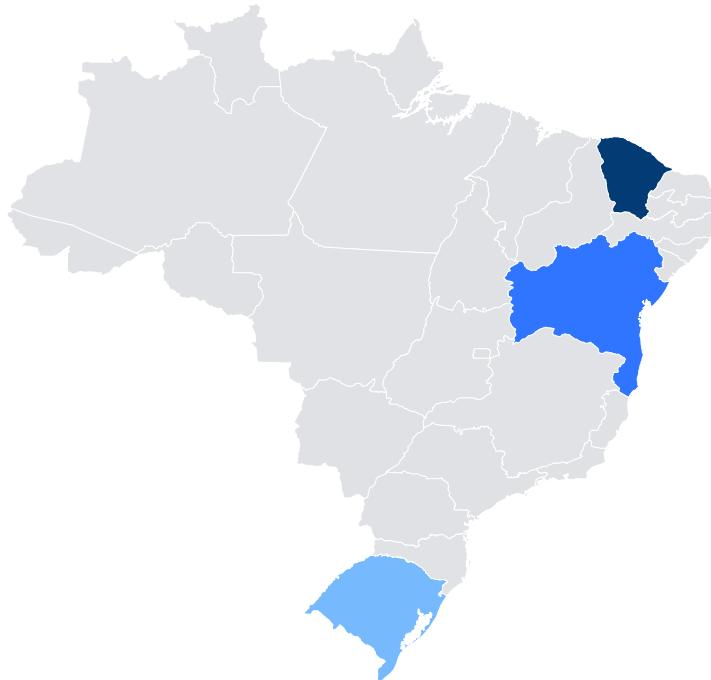
Abertura de lojas em SC e incorporação da Gaston. Primeiras indústrias na região Nordeste. Queda nas exportações (China).

Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial

2.2 Estrutura Societária do Grupo



2.4 Unidades do Grupo Paquetá - Indústria



Ceará

Unidades fabris nas cidades de **Uruburetama, Pentecoste e Itapajé**. No que se refere ao período pandêmico, houve paralisação das atividades nos meses de abril e maio de 2020, sendo a produção retomada de forma gradativa durante o mês junho do mesmo ano. Desde então, a ociosidade tem sido praticamente inexistente (vide tópico “Ocupação das fábricas”).



Bahia

Unidade fabril na cidade de **Ipirá**, a qual produz essencialmente calçados da linha esportiva.



Rio Grande do Sul

A sede do Grupo é localizada na cidade de **Sapiranga (RS)**, onde também são realizadas atividades de modelagem e *design*.

2.3 Informações Gerais

Companhia Castor de Participações Societárias

CNPJ: 81.692.295/0001-06

R. Vinte e Cinco De Julho, 43 –
Sapiranga/RS

Sociedade Anônima Fechada

Capital Social: R\$ 345.000.000

Diretores: Jorge Strassburger,
Adalberto José Leist e Lioveral
Bacher

Paquetá Calçados Ltda.

CNPJ: 01.098.983/0001-03

R. Bento Avila de Sousa, nº 137,
bairro Santa Rita, em Itapajé/CE

Sociedade Empresária Limitada

Capital Social: R\$ 432.000.000

Administradores: Marco Aurélio
Alice Raabe, Egimarc Brugnoli
Cardoso, Marcio Bertoncini e
Marcelo Silvestre do Nascimento

Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda.

CNPJ: 07.148.469/0001-11

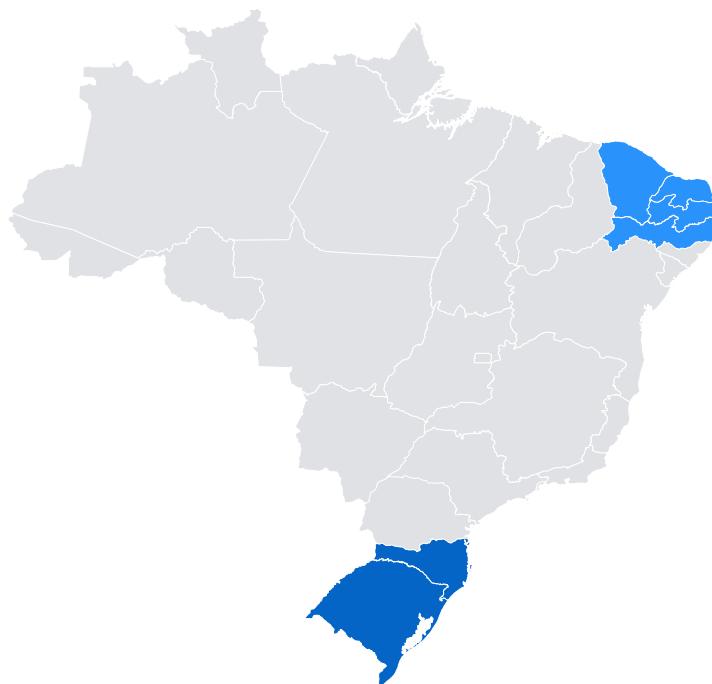
R. Vinte e Cinco De Julho, 43 –
Sapiranga/RS

Sociedade Empresária Ltda.

Capital Social: R\$ 36.068.200

Administradores: Jorge
Strassburger, Adalberto José
Leist e Rodrigo Bacher

2.4 Unidades do Grupo Paquetá - Varejo



Sua rede de **lojas próprias** está presente em seis estados brasileiros, conforme discriminado abaixo:

- ✓ Esposende: 57 lojas localizadas nos Estados de **Pernambuco, Ceará, Rio Grande do Norte e Paraíba**;
- ✓ Gaston: 32 lojas distribuídas no Estado do **Rio Grande do Sul**;
- ✓ Paquetá Calçados: 29 lojas distribuídas nos Estados de **Santa Catarina e do Rio Grande do Sul**;
- ✓ Paquetá Esportes: 10 lojas localizadas nos Estados de **Santa Catarina e do Rio Grande do Sul**;

2.4 Unidades do Grupo Paquetá - Varejo

Além das lojas Paquetá Calçados, Paquetá Esportes, Gaston e Esposende, o grupo possui outras 79 lojas (77 franquias) das marcas **Capodarte** e **Dumond** e mais 2 lojas próprias (**Outlets**).



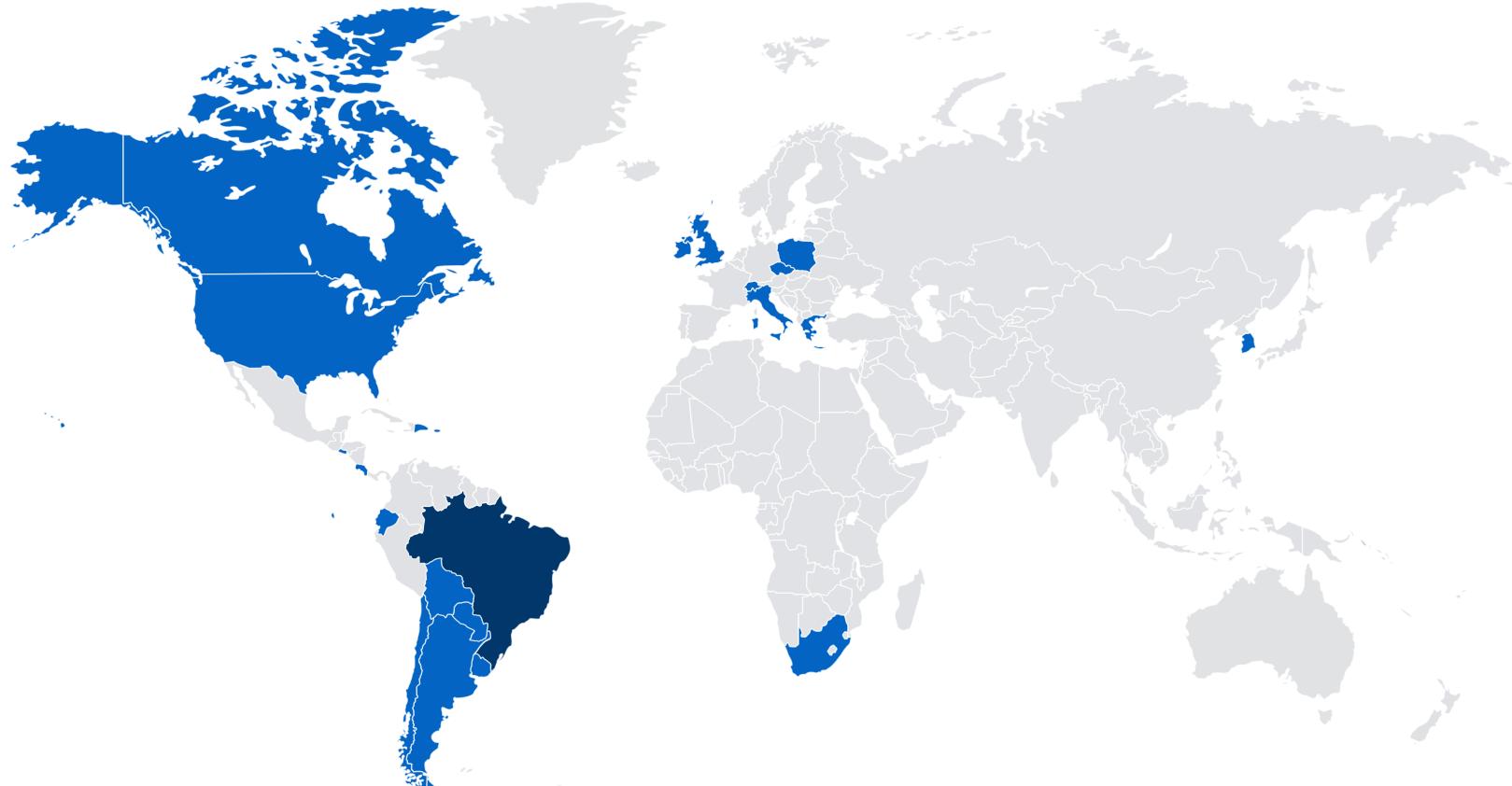
Com 65 lojas, a Capodarte é definida como a linha de calçados sofisticados e exclusivos, contemporâneos e atemporais.



São 12 lojas da marca Dumond, definida pelo Grupo como a *linha para mulheres que valorizam a moda e desejam versatilidade*.

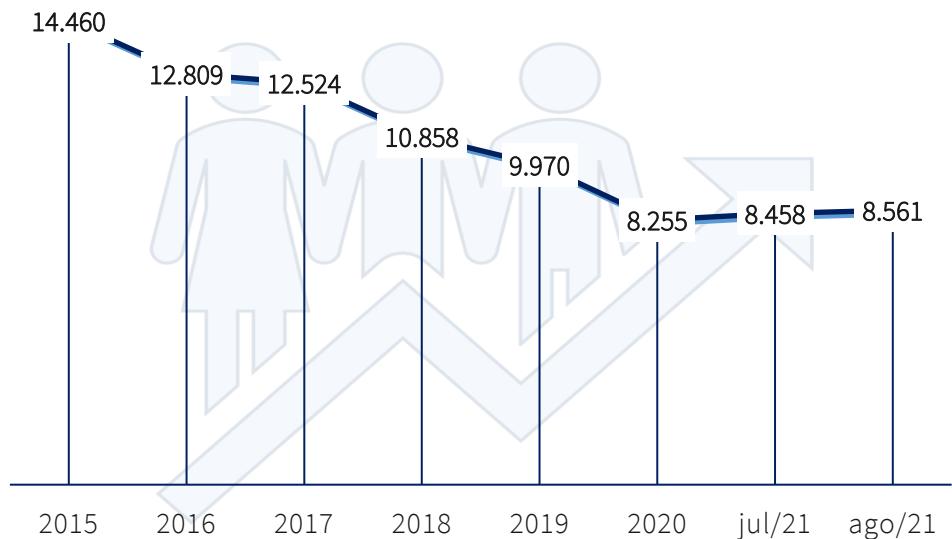
2.5 Presença no Exterior - 2021

Nos **primeiros 8 (oito) meses de 2021**, o Grupo já havia exportado para os seguintes países: África do Sul, Argentina, Canadá, Chile, Costa Rica, El Salvador, Equador, Estados Unidos da América, Grécia, Guatemala, Hong Kong, Itália, Paraguai, Polônia, Porto Rico, Reino Unido, República Dominicana, República Tcheca, Suíça e Uruguai. Os calçados destinados aos **Estados Unidos da América representaram 76,9% do volume de calçados exportados no referido período.**



2.6 Quadro Funcional

Apresenta-se, a seguir, a evolução do quadro funcional da **Paquetá Calçados Ltda.**, conforme informações encaminhadas pela sua administração:



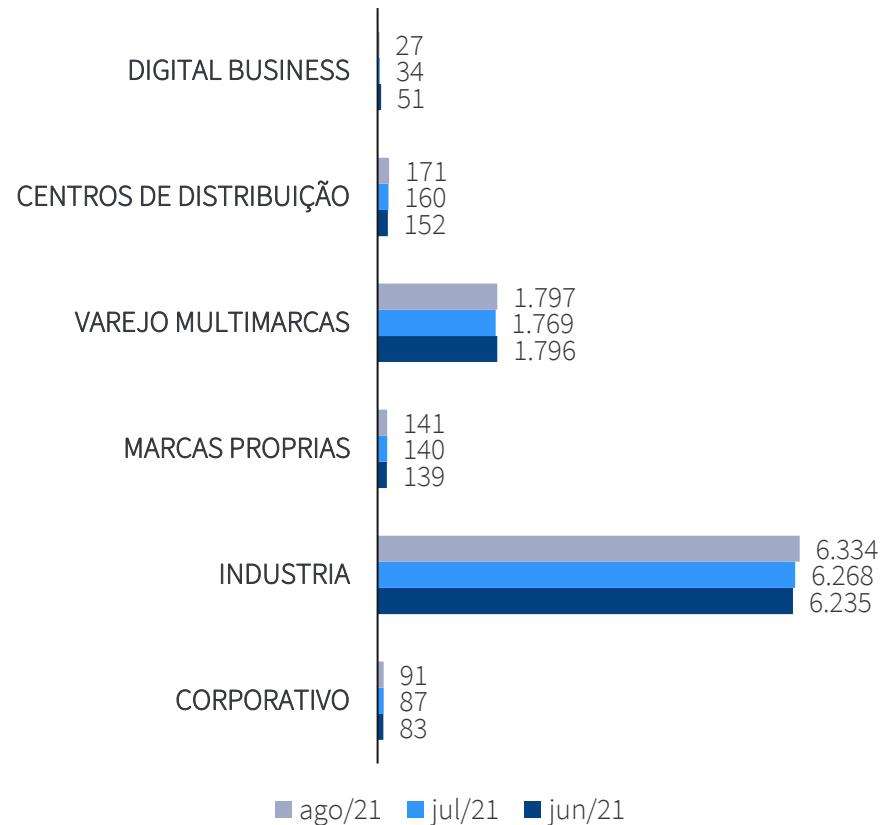
Desde o final do ano de 2015, verificou-se uma redução constante no número de funcionários ativos que estão **trabalhando na Recuperanda**, refletindo a reestruturação e melhoria dos processos de produtividade da Empresa.

Constatou-se também uma relevante diminuição do quadro de funcionários no decorrer dos meses de março e abril de 2020. Tal situação é reflexo direto da eclosão da pandemia do Coronavírus (Covid-19), quando foi necessário readequar o quadro de funcionários.

2.6 Quadro Funcional

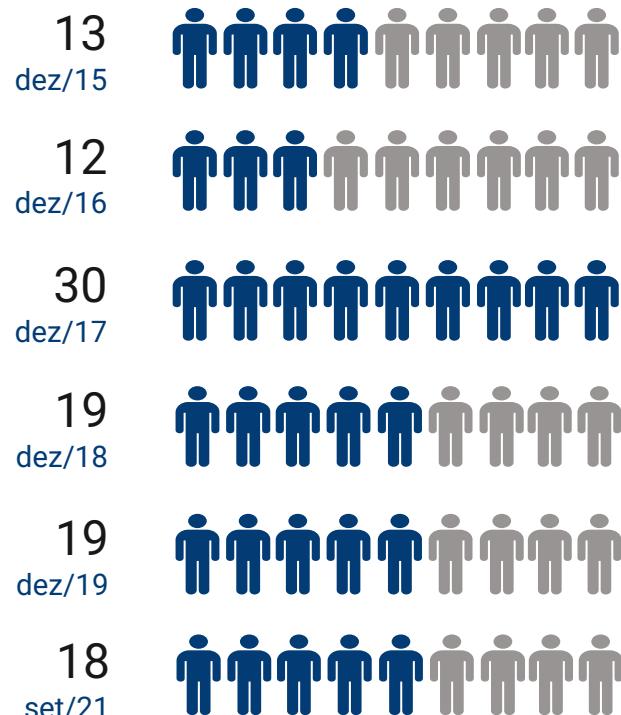
Apresenta-se, a seguir, a evolução do quadro funcional das unidades de negócio e do setor corporativo da Paquetá Calçados Ltda.:

- Assim como o quadro de funcionários do setor corporativo, todas as linhas de negócios foram afetadas pela pandemia do novo Coronavírus (Covid-19);
- Comparando os meses de julho e agosto de 2021, observa-se que houve um **ligeiro acréscimo no número de funcionários de todos os segmentos**, exceto no que se refere ao *Digital Business*;
- As informações ilustradas no gráfico ao lado referem-se a colaboradores contratados como celetistas. A Paquetá Calçados LTDA ainda conta com aproximadamente 500 jovens aprendizes e 10 estagiários.



2.6 Quadro Funcional

Apresenta-se, a seguir, a evolução do quadro funcional da **Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda.**, conforme informações encaminhadas pela sua administração:



Paquetá Empreendimentos Imobiliários

Sem contar com planta industrial, a Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda. não apresenta quadro funcional com estrutura complexa. Desde a data do ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial, houve apenas uma alteração no número de funcionários na Empresa, que passou de 19 para 18.

As informações foram atualizadas até o dia 17 de **setembro** de 2021.

* A Companhia **Castor de Participações Societárias** passou a contar com colaboradores apenas em 2017, quando contratou 7 (sete) funcionários. Nos anos que se sucederam, o quadro funcional se manteve com 3 (três) funcionários.

2.7 Encontro com as Recuperandas

Primeiramente, destaca-se que este relatório aborda as atualizações gerais repassadas à equipe da Administração Judicial no momento das **reuniões realizadas quinzenalmente** com a administração das Recuperandas, as quais têm ocorrido de forma remota, em caráter de exceção, por conta das recomendações das autoridades sanitárias de isolamentos social. A última reunião realizada ocorreu no dia **28 de outubro de 2021**.

A reunião teve início com a apresentação dos resultados do mês de outubro. Indicou-se um faturamento total de R\$ 125 milhões, com destaque para o âmbito do varejo que atingiu a monta dos R\$ 50 milhões. De outro lado, a indústria teve um resultado de R\$ 42 milhões e o segmento das marcas R\$ 31 milhões.

Em relação ao orçamento, esclareceu-se que foi observada uma perda de R\$ 5 milhões nos segmentos do varejo e do digital, em razão do consumo ainda não estar no patamar esperado, bem como de R\$ 14 milhões no segmento da indústria, devido à crise global de containers.

Em que pese fosse aguardado um atraso de um mês no faturamento da indústria em virtude da crise dos containers, os representantes afirmaram que o *delay* será mais longo que o

esperado. Neste sentido, relataram que tentarão compensar a queda no faturamento da indústria com o aumento do varejo.

No que diz respeito ao impacto que a queda de faturamento possui nas negociações com os fornecedores, os representantes das Recuperandas sustentaram que vem sendo demonstrado notável entendimento por parte destes, de modo que as condições de pagamento não estão sendo afetadas.

Em relação às expectativas para o mês de novembro, apresentou-se um otimismo principalmente devido à Black Friday. No entanto, foi salientado que não é esperado que as vendas apresentem o mesmo resultado dos outros anos, notadamente em decorrência do baixo nível de estoque para tanto a permitir uma maior queda dos preços. No mais, destacou-se que a campanha publicitária para a Black Friday será semelhante àquela dos anos anteriores.

Por fim, no que tange à projeção do quadro funcional para o final do ano, foi afirmado que há uma expectativa de um aumento de 50 funcionários temporários no varejo para atender as necessidades das festas de final de ano.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

3. CRÉDITOS

- 3.1. Créditos da Cia Castor e da Paquetá Empreendimentos Ltda.
- 3.2. Créditos da Paquetá Calçados Ltda.
- 3.3. Créditos Extraconcursais

3.1 Créditos – Cia Castor e Paquetá Empreendimentos

Cia Castor de Participações

Crédito Total: R\$ 1.856.762,28



100% dos créditos da Companhia estão classificados na CLASSE III – Créditos Quirografários, sendo seus únicos credores: **COMERCIAL PORTOALEGRENSE DE MÁQ. CALCULADORAS LTDA** (R\$ 1.027,28) e a própria **PAQUETA CALÇADOS LTDA** (R\$ 1.855.735,00).

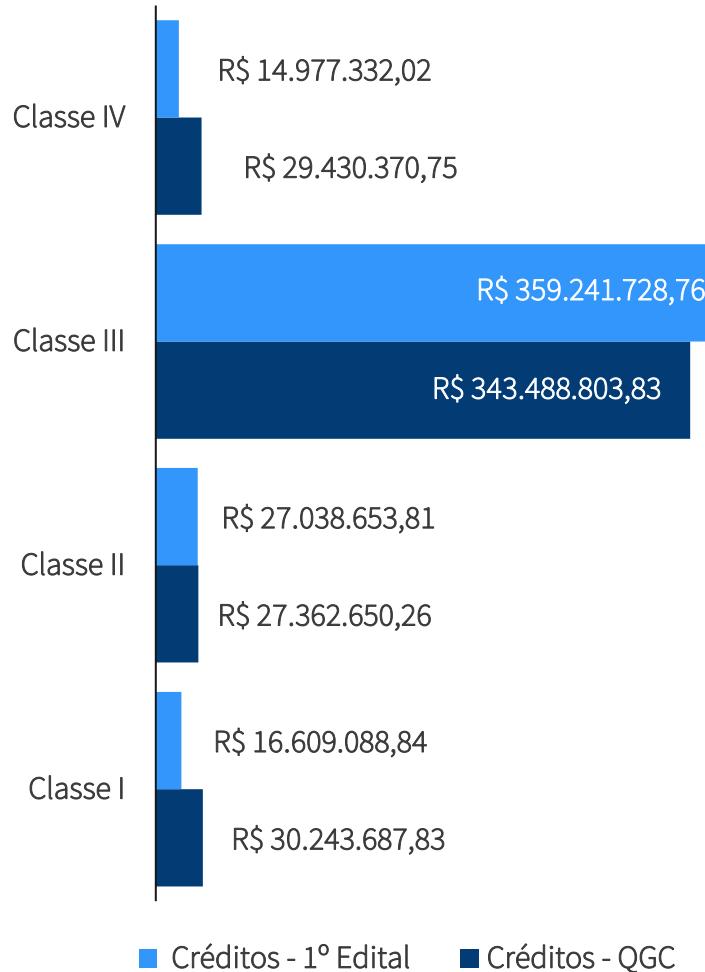
Paquetá Empreendimentos

Crédito Total: R\$ 73.200,00



100% dos créditos da Companhia estão classificados na CLASSE III – Créditos Quirografários, sendo sua única credora a **JORPLAN ASSESSORIA E PLANEJAMENTO LTDA**.

3.2 Créditos - Paquetá Calçados Ltda.



Durante a fase extrajudicial de verificação de créditos, a Administração Judicial averiguou as habilitações e divergências recebidas, bem como a dignidade dos créditos declarados na lista de credores inicialmente apresentada pelas Recuperandas, mediante o exame documental e a validação dos registros contábeis. Como resultado, apresentou-se uma nova relação de credores com as alterações pertinentes.

O gráfico ao lado apresenta um comparativo dos valores anteriormente arrolados pelas Recuperandas na presente Recuperação Judicial e dos valores atualizados de acordo com a relação de credores elaborada por esta Administração Judicial e com as demais alterações decorrentes de novas habilitações e julgamentos de impugnações de créditos.

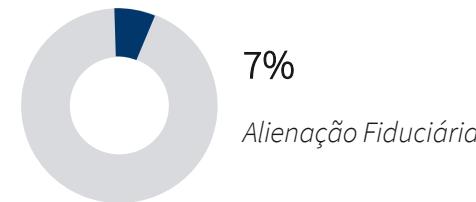
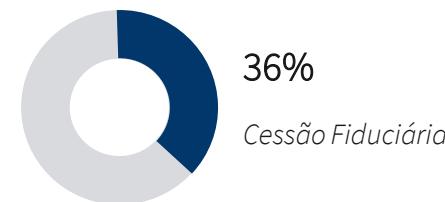
Diante disso, o quadro-geral não consolidado de credores sujeitos à Recuperação Judicial da Paquetá Calçados Ltda. atinge a monta atualizada de **R\$ 430.525.512,67**. A lista de credores da Recuperanda é composta pela **Classe I – Trabalhistas (11.589 credores)**, **Classe II – Garantia Real (2 credores)**, **Classe III – Quirografários (719 credores)** e **Classe IV – ME/EPP (618 credores)**.

3.3 Créditos Extraconcursais

Os títulos de crédito extraconcursais da Paquetá Calçados Ltda. perfaziam a monta aproximada de **R\$ 362.228.050,36** na data do ajuizamento deste processo recuperatório. De tal montante, correspondiam:

- (i) a créditos vinculados a verbas de adiantamento de contrato de câmbio (ACC), a importância de **R\$ 206.541.378,03**;
- (ii) a créditos garantidos por cessão fiduciária de títulos e direitos creditórios, o valor de **R\$ 129.987.715,94**;
- (iii) a créditos garantidos por alienação fiduciária, a importância de **R\$ 25.698.956,38**.

No tocante ao **Passivo Fiscal**, as Recuperandas não possuem tributos em atraso. **Todas as dívidas estão em dia ou parceladas**. Sobre esse ponto, importante destacar que a Paquetá Calçados LTDA vem compensando os débitos de PIS e Cofins apurados mensalmente com valores apurados em ação sobre exclusão do ICMS da base de cálculo dos referidos tributos.



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4. ANÁLISE FINANCEIRA

- 4.1. Cia Castor
- 4.2. Paquetá Calçados
- 4.3. Paquetá Empreendimentos

4.1 Análise Financeira – Cia Castor

	set/21	AV	AH	ago/21
ATIVO	34.884.984	100%	6568%	523.153
CIRCULANTE	485.269	1%	-7%	523.153
Caixa e Equivalentes de Caixa	48.077	0%	-8%	52.465
Contas a Receber	445.000	1%	-5%	470.000
Outros Créditos	(7.808)	0%	-1235%	688
NÃO CIRCULANTE	34.399.715	99%	0%	-
Investimentos	34.399.715	99%	0%	-
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	34.602.529	100%	6514%	523.153
PASSIVO	282.455	1%	-98%	14.182.061
CIRCULANTE	282.455	1%	252%	80.259
Obrigações Trabalhistas	6.510	0%	0%	6.510
Impostos a Recolher	209.910	1%	8853%	2.344
Credores de Bens e Serviços	66.034	0%	-8%	71.404
NÃO CIRCULANTE	-	0%	-100%	14.101.802
Investimentos	-	0%	-100%	12.241.461
Credores de Bens e Serviços	-	0%	-100%	1.860.341
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	202.814	1%	-101%	(13.658.908)

AV - Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo/ passivo.

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação de cada rubrica entre os meses de agosto e setembro de 2021.

- A Companhia Castor de Participações Societárias é uma *holding*, tendo, portanto, seu desempenho diretamente ligado ao desempenho de suas investidas. Dentre suas investidas, a Paquetá Calçados Ltda. é aquela que apresenta valores mais representativos e, consequentemente, com maior influência no resultado da entidade;
- O destaque fica por conta do saldo da rubrica **Investimentos**. Em setembro de 2021, o montante registrado na rubrica foi impactado em virtude do lucro contábil registrado pela sua controlada;
- Reitera-se que quando o saldo de **Investimentos** apresenta saldo credor, o mesmo deve ser apresentado no polo passivo.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se abaixo a evolução do saldo das contas do **Balanço Patrimonial** da Recuperanda Paquetá Calçados Ltda.:

	set/21	AV	AH	ago/21	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.344.195.311	100%	-3%	1.380.302.031
ATIVO	1.303.716.662	100%	-6%	1.380.302.031					
CIRCULANTE	359.332.263	28%	-13%	412.787.888					
Caixa e Equivalentes de Caixa	34.243.179	3%	-13%	39.371.620	PASSIVO	1.323.955.987	98%	-10%	1.463.886.237
Contas a Receber	79.855.960	6%	-15%	94.046.313	CIRCULANTE	695.888.036	52%	-32%	1.020.087.412
Estoques	159.261.405	12%	0%	158.599.782	Credores RJ	11.700.058	1%	0%	-
Tributos a Recuperar	25.496.002	2%	0%	25.462.392	Obrigações Trabalhistas	34.310.132	3%	-7%	36.978.614
Adiantamentos	7.825.661	1%	-86%	57.684.682	Tributos a Recolher	49.639.685	4%	10%	45.082.225
Outros Ativos	52.650.057	4%	40%	37.623.099	Fornecedores	117.873.462	9%	-69%	379.387.987
NÃO CIRCULANTE	944.384.398	72%	-2%	967.514.143	Aluguéis e Outras Contas a Pagar	72.013.607	5%	-15%	84.279.367
Tributos a Recuperar	353.138.998	27%	0%	351.635.908	Provisões	60.476.276	4%	18%	51.400.804
Depósitos Judiciais	12.400.101	1%	-53%	26.174.174	Adiantamentos de Contrato de Câmbio	175.874.278	13%	-12%	199.913.039
Outros Ativos	43.367.707	3%	-2%	44.438.690	Empréstimos e Financiamentos	172.353.493	13%	-17%	206.447.076
Investimentos	329.773.011	25%	-2%	337.209.902	Outros Passivos	1.647.045	0%	-90%	16.598.300
Imobilizado	143.537.040	11%	-1%	145.691.413	NÃO CIRCULANTE	628.067.951	47%	42%	443.798.825
Intangível	62.167.542	5%	0%	62.364.057	Credores RJ	245.057.525	18%	0%	-
					Obrigações Trabalhistas	82.477.340	6%	-1%	83.161.195
					Tributos a Recolher	80.814.496	6%	1%	80.100.416
					Fornecedores	-	0%	-100%	3.641.388
					Aluguéis e Mútuos a Pagar	57.168.408	4%	-45%	103.684.979
					Empréstimos e Financiamentos	93.978.177	7%	-2%	95.629.895
					Adiantamentos de Contrato de Câmbio	14.461.580	1%	5%	13.774.663
					Provisões	54.110.424	4%	-15%	63.806.288
					PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20.239.325	2%	-124%	(83.584.206)

AV – Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo/ passivo;
AH - Análise horizontal. Apresenta a variação de cada rubrica entre os meses de agosto e setembro de 2021.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Em relação às movimentações contábeis ocorridas em setembro de 2021, nota-se que foram realizados diversos ajustes contábeis em decorrência da aprovação do plano de recuperação judicial. Dentre eles:
 - **Segregação dos créditos sujeitos à recuperação judicial no curto e longo prazo**, conforme condições de pagamento previstas no Plano de Recuperação;
 - Redução do passivo em decorrência do **reconhecimento do deságio** previsto no Plano de Recuperação;
 - Já no que se refere às demais rubricas de ativo, em linhas gerais, observa-se que não houve movimentações relevantes no período em análise.



4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se abaixo a **Demonstração de Resultado do Exercício** mensal de setembro/2021 em comparação com o mesmo período de 2020, 2019, 2018 e 2017:

	set/21	AV	AH	set/20	AV	set/19	AV	set/18	AV	set/17	AV
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	109.467.962	131%	6%	103.110.541	128%	143.917.133	129%	268.976.567	29%	132.579.098	15%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(25.701.815)	31%	13%	(22.843.895)	28%	(32.550.417)	29%	(286.289.372)	31%	(33.354.363)	4%
(=) RECEITA LÍQUIDA	83.766.147	100%	4%	80.266.646	100%	111.366.716	100%	923.918.624	100%	905.519.829	100%
(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(68.661.669)	82%	4%	(66.179.822)	82%	(86.537.294)	78%	(697.965.573)	76%	(73.984.402)	8%
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(33.285.595)	40%	41%	(23.544.497)	29%	(38.288.512)	34%	(345.322.592)	37%	(30.063.493)	3%
(=) RESULTADO OPERACIONAL	(18.181.117)	22%	92%	(9.457.673)	12%	(13.459.090)	12%	(119.369.541)	13%	(10.309.274)	1%
(+) RESULTADO FINANCEIRO	1.785.709	2%	113%	(13.353.959)	17%	(4.034.127)	4%	(85.345.682)	9%	(40.124.522)	4%
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	79.740.289	95%	%	3.779.429	5%	7.411.647	7%	11.581.997	1%	32.450.398	4%
(=) RESULTADO ANTES TRIBUTOS S/ LUCRO	63.344.881	76%	433%	(19.032.203)	24%	(10.081.570)	9%	(193.133.226)	21%	(55.492.142)	6%

AH - Análise horizontal. Demonstra a variação em percentual de cada rubrica entre setembro de 2021 e 2020;

AV - Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica com base na Receita Líquida do período.

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Na comparação com setembro de 2020, a **Receita Líquida** do último mês apresentou um aumento de **4%**. O percentual deve-se aos impactos da chegada da pandemia da Covid-19 no Brasil ainda em 2020, atingindo principalmente a linha de Varejo do Grupo Econômico;
- Nota-se que em setembro de 2021 e 2020 os **Custos dos Produtos Vendidos** apresentaram representatividades muito semelhantes quando comparado às receitas obtidas nos respectivos anos. Já as **Despesas Operacionais** apresentaram aumento significativo quando comparado ao mesmo mês do ano imediatamente anterior;
- O **prejuízo contábil** registrado pela Recuperanda nos nove primeiros meses de 2021 atingiu a monta de **R\$ 23,8 milhões**. No mesmo período de 2020, o montante perfazia **R\$ 100,5 milhões**.



4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se abaixo alguns indicadores financeiros recomendados pela literatura de Finanças Corporativas, calculados com base nos saldos contábeis:

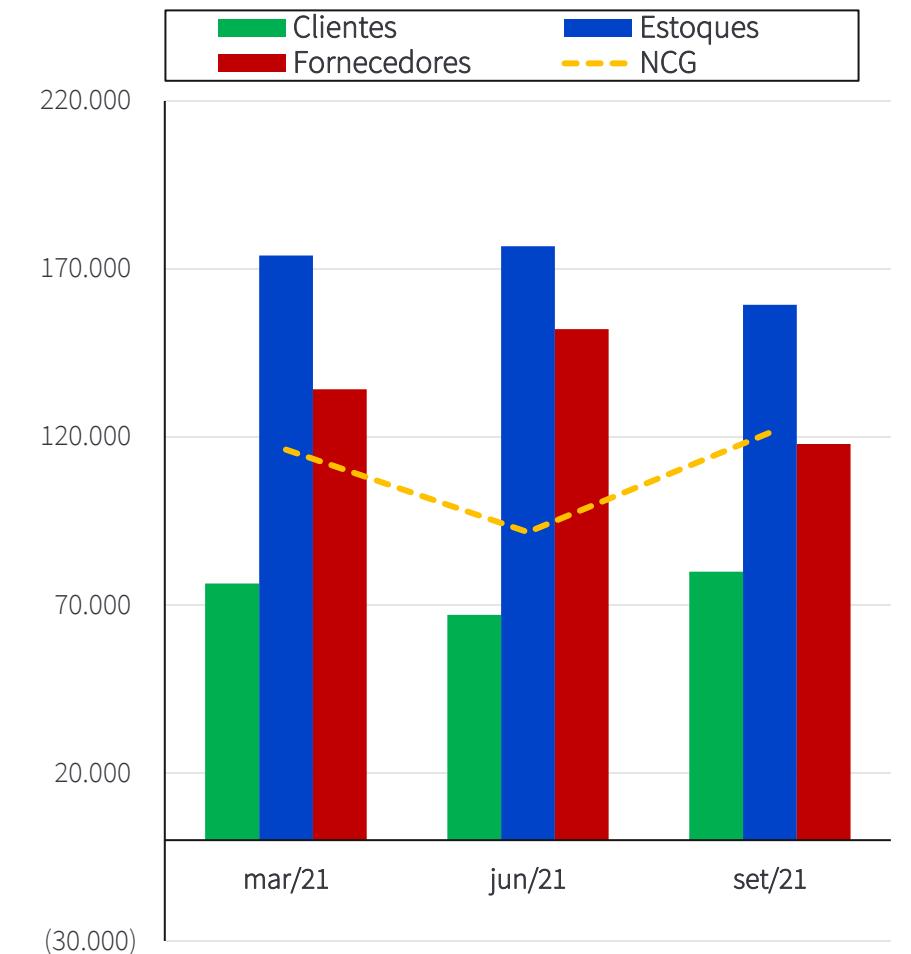
Indicador (Valores em R\$ mil)	set/21	ago/21	jul/21	dez/20	dez/19	dez/18
CCL - Capital Circulante Líquido (a)	(336.556)	(606.967)	(606.967)	(566.586)	(552.561)	(452.386)
NCG - Necessidade de Capital de Giro (b)	343.147	99.486	99.486	112.419	(17.683)	117.924
Margem bruta (c)	14,72%	14,68%	14,68%	17,64%	20,05%	0,20
Liquidez Corrente (d)	0,52	0,42	0,42	0,43	0,43	0,52
Liquidez Imediata (e)	0,05	0,03	0,03	0,05	0,04	0,06
Liquidez Seca (f)	0,29	0,25	0,25	0,26	0,24	0,28
Liquidez Geral (g)	0,98	0,95	0,95	1,00	1,01	1,06
Dívida/Ativos (h)	1,02	1,06	1,06	1,00	0,99	0,95

Referências

- (a) Ativo Circulante - Passivo Circulante
- (b) Contas a receber + estoques - fornecedores
- (c) MB = Lucro Bruto / Receita Bruta x 100
- (d) Ativo Circulante / Passivo Circulante
- (e) Disponibilidades / Passivo Circulante
- (f) (Ativo Circulante – Estoques) / Passivo Circulante
- (g) (Ativo Circulante + Ativo Não Circulante) / (Passivo Circulante + Passivo Exigível a Longo Prazo)
- (h) (Passivo Circulante + Passivo Exigível Longo Prazo) / Ativo Total

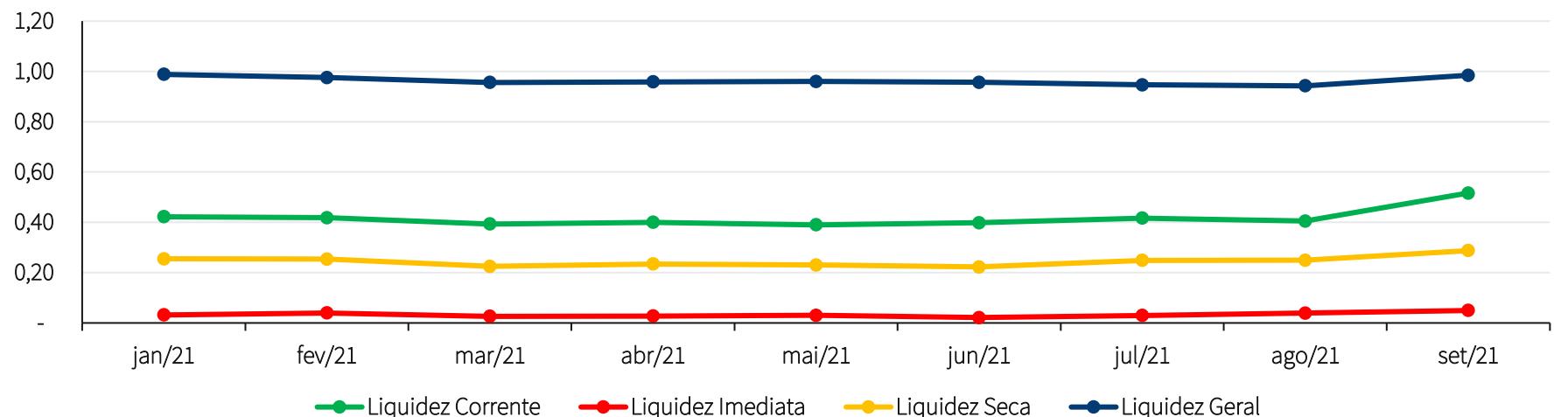
4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Em relação à **Necessidade de Capital de Giro**, calculada apenas com base nos saldos contábeis do balancete, constata-se que o indicador apresentou **aumento significativo** ao final do mês de **setembro de 2021** quando comparado com o mês imediatamente anterior. Tal situação decorre principalmente dos ajustes contábeis ocorridos em decorrência da aprovação do Plano de Recuperação;
- Importante destacar que os números utilizados no cálculo dos indicadores financeiros estão baseados nos números contábeis apresentados neste **Relatório Mensal de Atividades**, os quais ainda não haviam sido objeto de exame de auditoria independente até a data de corte para recebimento das informações por esta Administração Judicial;
- O gráfico ao lado apresenta a evolução da **Necessidade de Capital de Giro** (em milhares de reais) calculada com base nos demonstrativos contábeis, sem os efeitos dos valores sujeitos à Recuperação Judicial.



4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

- Os **Índices de liquidez** avaliam a capacidade financeira da empresa, ou seja, a capacidade de pagamento da mesma, sendo de grande importância para a gestão de caixa da entidade. Tais índices têm o cálculo baseado nos números do balanço patrimonial da entidade. Ao interpretar esses índices, deve-se levar em conta que:
 - *Maior que 1 - folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações.*
 - *Se igual a 1 - os valores dos direitos e obrigações a curto prazo são equivalentes.*
 - *Se menor que 1: não há disponibilidade suficientes para quitar as obrigações a curto prazo.*
- Verifica-se que os indicadores de liquidez apresentaram razoável linearidade ao longo de 2021. A exceção fica por conta da Liquidez Corrente, impactada em setembro em virtude da reclassificação de dívidas concursais do curto para o longo prazo.



4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

As vendas realizadas via **e-commerce** entre janeiro e agosto de **2021** acumularam o montante de R\$ 46,6 milhões. O percentual é 18,6% superior quando comparado ao mesmo período de 2020.

O papel cada vez mais preponderante das vendas *online* é tendência identificada em todo o setor calçadista. Conforme relatório da Abicalçados, a parcela das vendas realizadas em lojas virtuais alcançou 13,8%, enquanto em 2010 esse percentual era de apenas 1,2%.

Por fim, importa dizer que, em razão da pandemia, a Recuperanda vem adotando estratégias de promoções e de campanhas digitais com a finalidade de fortalecer o **e-commerce**. Nesse ponto, vale mencionar que os esforços surtiram razoável efeito e as vendas por esse canal cresceram significativamente. Por outro lado, com a reabertura das lojas já tem ocorrido uma redução gradual da prevalência dessa forma de compra.

A representatividade das vendas no e-commerce em comparação àquelas realizadas nas lojas físicas, em 2021, equivale a **15,7%**.

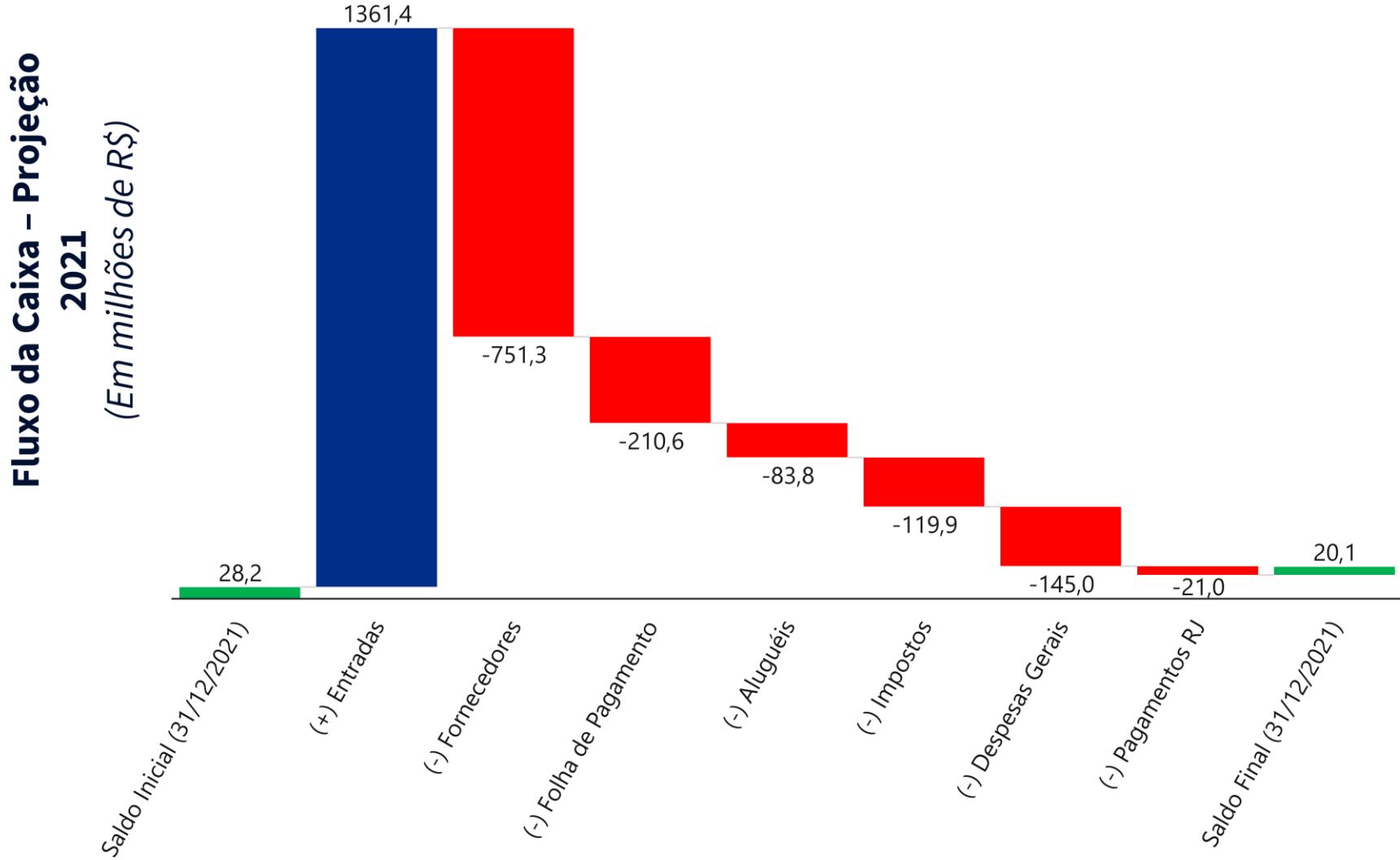


4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados

Apresenta-se, a seguir, o **Fluxo de Caixa** com as movimentações já **realizadas** nos meses de **janeiro a agosto de 2021** e as **projeções** (*Forecast*) que são esperadas pelo Grupo para os próximos meses de **2021**:

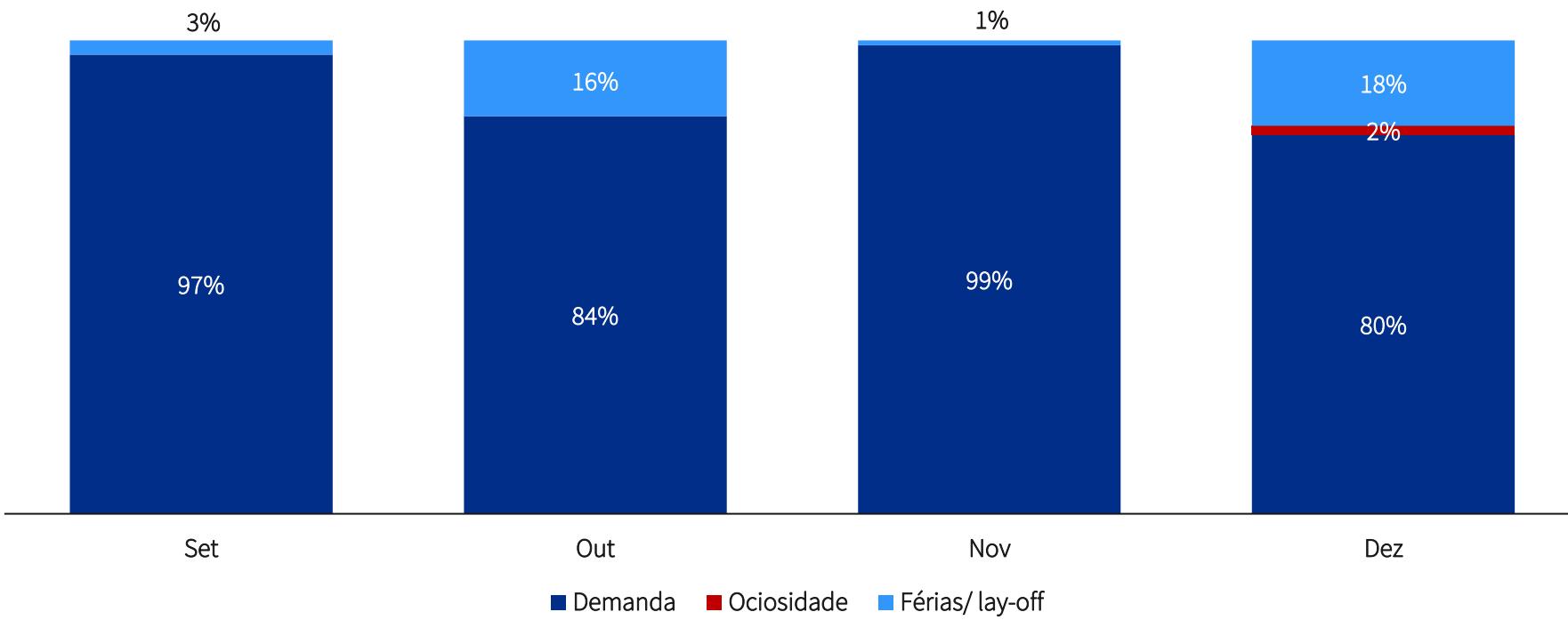
Fluxo de Caixa (em milhões de R\$)	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	2021
(=) Saldo Inicial	28,2	13,0	25,1	12,4	8,5	7,3	3,1	11,5	22,3	25,6	28,5	34,6	28,2
(+) Entradas	92,8	99,8	82,3	84,3	108,1	106,3	98,1	131,3	125,4	128,7	136,7	167,5	1.361,4
(-) Despesas	(108,7)	(92,3)	(89,5)	(84,2)	(101,2)	(98,8)	(101,1)	(120,3)	(114,2)	(118,4)	(124,2)	(178,7)	(1.331,6)
Fornecedores	(61,9)	(48,3)	(47,2)	(51,6)	(57,4)	(54,2)	(60,6)	(70,2)	(59,1)	(65,6)	(64,7)	(110,6)	(751,3)
Folha de Pagamento	(16,8)	(16,1)	(14,2)	(15,5)	(15,7)	(15,4)	(15,3)	(18,1)	(16,4)	(17,4)	(23,9)	(25,8)	(210,6)
Aluguéis	(9,5)	(8,7)	(2,9)	(1,7)	(6,4)	(8,9)	(5,4)	(8,1)	(8,2)	(8,3)	(8,0)	(7,8)	(83,8)
Impostos	(7,3)	(8,3)	(13,2)	(6,4)	(8,9)	(7,9)	(7,9)	(9,9)	(11,9)	(12,3)	(12,4)	(13,5)	(119,9)
Despesas Gerais	(12,5)	(10,8)	(12,1)	(8,8)	(12,2)	(11,5)	(11,1)	(13,9)	(11,5)	(11,6)	(12,1)	(17,0)	(145,0)
(=) Fluxo Operacional	(0,7)	-	-	(0,3)	(0,7)	(1,0)	(0,8)	(0,2)	(7,0)	(3,1)	(3,1)	(4,0)	(21,0)
(+/-) Fluxo Financeiro	(15,9)	7,5	(7,2)	0,2	6,8	7,5	(3,0)	11,0	11,2	10,3	12,5	(11,2)	29,8
(+/-) Fluxo de Investimentos	1,3	5,1	(5,0)	(3,8)	(7,3)	(11,0)	11,8	0,1	(7,8)	(7,3)	(6,4)	(3,2)	(33,4)
(=) Saldo final corrente	13,0	25,1	12,4	8,5	7,3	3,1	11,5	22,3	25,6	28,5	34,6	20,1	20,1

4.2 Análise Financeira – Paquetá Calçados



4.2 Ocupação das Fábricas

Apresenta-se a **projeção** dos níveis de ocupação versus ociosidade das unidades fabris do Grupo, referente aos próximos meses de **2021**:



4.3 Análise Financeira – Paquetá Empreendimentos

	set/21	AV	AH	ago/21	
ATIVO	341.678.016	100%	-2%	349.265.769	▪ A Paquetá Empreendimentos Imobiliários Ltda. é a empresa do Grupo Paquetá que administra os imóveis e empreendimentos;
CIRCULANTE	315.825.653	92%	0%	315.805.886	▪ Nota-se que houve oscilações significativas (em R\$) no período em análise;
Caixa e Equivalentes de Caixa	633.656	0%	1%	630.346	▪ As movimentações recorrentes da Recuperanda resumem-se a:
Contas a Receber	806.946	0%	6%	762.112	✓ Caixa e Equivalentes de Caixa: pagamento trimestral de tributos e/ ou recebimento de valores relativos a aluguel de imóveis;
Estoques	312.001.335	91%	0%	311.966.656	✓ Contas a Receber: provisionamento e/ ou recebimento de recursos atrelados a locação de ativos;
Outros Créditos	2.383.717	1%	-3%	2.446.771	✓ Imobilizado: registro da depreciação dos ativos ao longo do tempo;
NÃO CIRCULANTE	25.852.363	8%	-23%	33.459.884	✓ Impostos a Recolher: provisionamento mensal e/ ou pagamento trimestral do IRPJ e CSLL; (Empresa optante pelo Lucro Presumido)
Realizável a Longo Prazo	25.820.972	8%	-23%	33.427.912	Destaca-se também que no mês de setembro foi contabilizado na rubrica Realizável a Longo Prazo: “VLR TRANSF.P/CTA DE PERDAS CFE.DESAGIO DE 60% REF.PLANO DE RECUPERACAO JUDICIAL”, uma vez que a Paquetá Empreendimentos é credora da Paquetá Calçados.
Imobilizado	28.405	0%	-2%	28.983	
Intangível	2.985	0%	0%	2.989	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	341.678.016	100%	-2%	349.265.769	
PASSIVO	11.911.768	3%	-1%	12.062.630	
CIRCULANTE	1.639.854	0%	-10%	1.817.996	
Obrigações Trabalhistas	168.345	0%	1%	166.981	
Impostos a Recolher	351.908	0%	30%	270.288	
Fornecedores	118.955	0%	0%	119.137	
Credores de Bens e Serviços	1.000.646	0%	-21%	1.261.590	
NÃO CIRCULANTE	10.271.914	3%	0%	10.244.634	
Credores RJ	27.280	0%	0%	-	
Resultados a Realizar	10.244.634	3%	0%	10.244.634	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	329.766.248	97%	-2%	337.203.139	

AV - Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo/ passivo.

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação de cada rubrica entre os meses de agosto e setembro de 2021.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- 5.1. Obrigações Ilíquidas
- 5.2. Cumprimento das Obrigações
- 5.3. Consulta Serasa

5.1 Obrigações Ilíquidas - Passivo Contingente

A Administração Judicial solicitou um breve resumo dos processos judiciais em que atualmente a Paquetá Calçados Ltda é ré. Apresenta-se abaixo quadro resumo das Contingências Passivas, considerando-se a **data-base de dezembro de 2020**.

Tipo de Contingência Passiva	Valor da Provisão Contábil	Quantidade de Contingências
Cível	R\$ 7.930.001,20	664
Trabalhista	R\$ 53.442.859,77	4.043
Tributária	R\$ 3.315.270,73	113
Total	R\$ 64.688.131,70	4.820

5.2 Cumprimento das Obrigações

Na qualidade de auxiliar do Juízo, além de manter os credores e demais interessados informados acerca do andamento das atividades das Recuperandas e dos trâmites processuais, um dos papéis da equipe de Administração Judicial é o de fiscalizar o seu trabalho, especialmente no que tange ao cumprimento das obrigações que lhe são impostas pela Lei nº 11.101/2005.

Nesse diapasão, esta Equipe inspecionou os registros contábeis, comprovantes de pagamento e declarações remetidas às autoridades fazendárias, além de ter obtido informações gerenciais das Recuperandas através de reuniões periódicas realizadas com a administração das mesmas.

A Administração Judicial certificou-se de que as Recuperandas mantém em dia as obrigações com **folha de pagamento**.

Transitou em julgado a decisão de deferimento do pedido de **exclusão do ICMS** da **base de cálculo do PIS/COFINS** (processo administrativo 10380.7525747/2020-52). A Recuperanda registrou contabilmente o direito de compensação destes tributos e vem procedendo com a compensação de débitos federais correntes.

Em relação aos **fornecedores**, esclarece-se que as Recuperandas tiveram sucesso nas negociações. Os valores em aberto decorrentes dos últimos meses de paralisação das atividades do varejo estão sendo tratados caso a caso. Os representantes das Recuperandas pontuaram que inevitavelmente houve alguns protestos, mas que a situação foi resolvida de forma amistosa e quase todos já foram retirados.

No período em análise, não foram constatadas condutas passíveis de enquadramento nas hipóteses descritas nos incisos do art. 64, da LRF, nem foi apurada a distribuição de lucros ou dividendos a sócios ou acionistas, vedada por força do art. 6º-A, da LRF.

Por último, destaca-se que na data de elaboração deste Relatório, os **honorários devidos à Administração Judicial** estavam em dia.

5.3 Consulta Serasa

Abaixo apresentam-se os resultados obtidos após a consulta do CNPJ da **Paquetá Calçados LTDA** no Serasa:



9 Dívidas com instituições financeiras – R\$ 36.522.887; (REFIN)

566 Dívidas em outros segmentos – R\$ 8.342.219,97; (PEFIN)

129 dívidas em outros segmentos - R\$ 2.400,00; (CONVEM)



Cheques sustados, extraviados ou cancelados – nada consta;

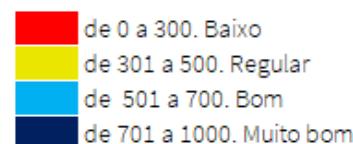
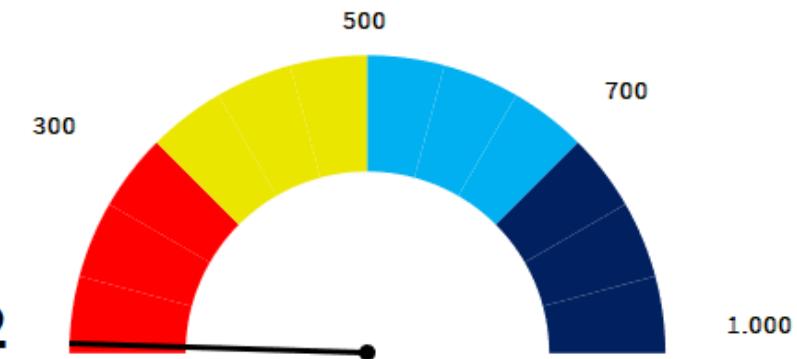
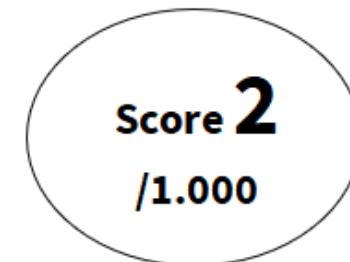
Cheques sem fundos – nada consta;



400 títulos protestados;



Há histórico de 4 ações judiciais.



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

- 6.1. Cumprimento do Plano de Recuperação

6.1 Cumprimento do Plano de Recuperação

Apresenta-se abaixo quadro resumo referente às **condições de pagamento, estágio e status de cumprimento** no que diz respeito ao Plano de Recuperação aprovado pelos credores na Assembleia Geral de Credores realizada no dia **29/06/2021**. Ressalte-se ainda que o plano passou a vigorar após a **concessão da Recuperação Judicial** ocorrida no dia **16/08/2021**.

CLASSE	SUB-CLASSE	DESÁGIO	ENCARGOS	PARCELAS	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS (à exceção dos valores de entrada)	ÚLTIMA PARCELA
TRABALHISTA	Até R\$ 5 mil	Sem deságio	Não se aplica	Pagamento único.	Não se aplica	16/08/2021	15/09/2021
TRABALHISTA	Superiores a R\$ 5 mil	Sem deságio (limitado a R\$ 160 mil)	Não se aplica	12 parcelas mensais consecutivas	Não se aplica	16/08/2021	16/08/2022
GARANTIA REAL	Não se aplica	Sem deságio	TR + 2% a.a.	Entrada de R\$ 5 mil + 72 parcelas mensais consecutivas após período de carência	2 anos	16/09/2023	16/09/2029
QUIROGRAFÁRIA	Não se aplica	60%	TR	Entrada de R\$ 5 mil + 96 parcelas mensais consecutivas após período de carência	2 anos	16/09/2023	16/09/2031
ME/EPP	Não se aplica	60%	TR	Entrada de R\$ 5 mil + 96 parcelas mensais consecutivas após período de carência	2 anos	16/09/2023	16/09/2031

¹A Paquetá Calçados LTDA obteve autorização judicial para realizar o pagamento antecipado de 30% do valor dos créditos trabalhistas antes da respectiva aprovação e homologação do Plano de Recuperação Judicial nos meses de abril, maio e junho de 2021.

6.1 Cumprimento do Plano de Recuperação

Apresenta-se abaixo quadro resumo referente às **condições de pagamento, estágio e status de cumprimento** no que diz respeito ao Plano de Recuperação aprovado pelos credores na Assembleia Geral de Credores realizada no dia **29/06/2021**. Ressalte-se ainda que o plano passou a vigorar após a **concessão da Recuperação Judicial** ocorrida no dia **16/08/2021**.

SUB-CLASSE	DESÁGIO	ENCARGOS	PARCELAS	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS (à exceção dos valores de entrada)	ÚLTIMA PARCELA
CREDORES ESTRATÉGICOS	Sem deságio	TR + 2% a.a.	Entrada de R\$ 5 mil + 96 parcelas mensais consecutivas após período de carência	1 ano	16/09/2022	16/09/2030
CREDORES ESTRATÉGICOS FINANCEIROS (Recursos federais)	Sem deságio	Taxas originalmente e contratadas	24 parcelas mensais dos encargos originalmente contratados + 72 parcelas mensais para pagamento do crédito principal	2 anos	16/08/2023	16/08/2029
CREDORES ESTRATÉGICOS FINANCEIROS (Recursos próprios)	Sem deságio	CDI + 0,16% ao mês	24 parcelas mensais dos encargos originalmente contratados + 72 parcelas mensais para pagamento do crédito principal	2 anos	16/08/2023	16/08/2029

6.1 Cumprimento do Plano de Recuperação

Apresenta-se abaixo quadro resumo dos pagamentos já efetuados, conforme informações extraídas dos sistemas da Recuperanda:

Classe e Data do Pagamento	Credores não Estratégicos	Credores Estratégicos	Total
ME/ EPP	R\$ 1.540.872,12	R\$ 105.000,00	R\$ 1.645.872,12
14/09/2021	R\$ 1.505.427,09	R\$ 105.000,00	R\$ 1.610.427,09
16/09/2021	R\$ 10.000,00		R\$ 10.000,00
22/09/2021	R\$ 16.999,85		R\$ 16.999,85
23/09/2021	R\$ 5.000,00		R\$ 5.000,00
24/09/2021	R\$ 3.445,18		R\$ 3.445,18
Quirografária	R\$ 1.904.323,30	R\$ 390.000,00	R\$ 2.294.323,30
10/09/2021	R\$ 1.718.861,64	R\$ 385.000,00	R\$ 2.103.861,64
16/09/2021	R\$ 151.478,36		R\$ 151.478,36
21/09/2021	R\$ 5.000,00		R\$ 5.000,00
22/09/2021	R\$ 28.983,30	R\$ 5.000,00	R\$ 33.983,30
Trabalhista	R\$ 1.625.907,94		R\$ 1.625.907,94
06/09/2021	R\$ 1.518.411,92		R\$ 1.518.411,92
09/09/2021	R\$ 3.850,00		R\$ 3.850,00
15/09/2021	R\$ 69.080,35		R\$ 69.080,35
17/09/2021	R\$ 2.517,36		R\$ 2.517,36
22/09/2021	R\$ 32.048,31		R\$ 32.048,31
Total	R\$ 3.445.195,42	R\$ 495.000,00	R\$ 5.566.103,36

Nota: em relação aos comprovantes de pagamento apresentados pelas Recuperandas, a Administração Judicial solicitou esclarecimentos adicionais para aferição do efetivo cumprimento das obrigações do plano.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

7. GLOSSÁRIO

- 7.1 Glossário

8.1 Glossário

- **ANÁLISE HORIZONTAL** – essa análise baseia-se na evolução dos saldos ao longo do período. Ou seja, permite tanto a verificação da situação do patrimônio da Empresa quanto o seu desempenho financeiro.
- **ANÁLISE VERTICAL** – essa análise tem como objetivo identificar a porcentagem de participação de determinado indicador nos resultados.
- **ATIVO** – Estão representados por todos os bens e direitos que a Recuperanda possui e que possam ser valorizados em termos monetários.
- **ATIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam bens e direitos destinados ao funcionamento da entidade que podem ser realizados dentro de um exercício.
- **ATIVO IMOBILIZADO/ATIVO FIXO** – é formado pelo conjunto de bens e direitos necessários à manutenção das suas atividades, sendo caracterizado por apresentar-se na forma tangível. São, portanto, bens que a Empresa não tem intenção de vender a curto prazo ou que dificilmente podem ser convertidos imediatamente em dinheiro.
- **ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam recursos aplicados em todos os bens ou direitos de continuidade duradoura, destinados ao funcionamento da entidade e do seu empreendimento que são realizados em um período que excede um exercício, assim como os direitos exercidos com essas destinações.
- **CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO** – é a diferença entre ativo e passivo circulante. Ou seja, o capital da Recuperanda que tem liquidez e pode ser usado com facilidade para fins de giro de estoque e pagamento de dívidas de curtíssimo prazo.
- **DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)** – é uma demonstração contábil que oferece uma análise econômica completa das atividades operacionais e não operacionais da Recuperanda, em um determinado período, demonstrando claramente se há lucro ou prejuízo no resultado final.
- **GRAU DE ENDIVIDAMENTO** – identifica a proporção de ativos da Recuperanda que são financiados por recursos de terceiros, ou seja, por dívidas que devem ser liquidadas em data futura.
- **ÍNDICES DE LIQUIDEZ** – Mensura a facilidade ou capacidade com que um ativo pode ser convertido em dinheiro. A liquidez da Empresa é medida pela sua capacidade de cumprir as obrigações.
- **LIQUIDEZ CORRENTE** - mede a capacidade de pagamento da Recuperanda no curto prazo.
- **LIQUIDEZ GERAL** – busca dar uma visão de solvência no longo prazo.
- **LIQUIDEZ IMEDIATA** - é a relação existente entre os disponíveis e conversíveis em curto prazo em dinheiro, com relação às dívidas de curto prazo.
- **NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO** – é o montante mínimo que a Recuperanda necessita ter de dinheiro em seu caixa para garantir que sua operação (compra, produção e venda de produtos ou serviços) não pare por falta de recursos.
- **PASSIVO** – Evidencia todas as obrigações e dívidas adquiridas pela entidade, ou seja, as obrigações.
- **PASSIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, são contas que referem-se a obrigações que são exigíveis dentro do exercício.
- **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, antes conhecido como “Exigível a Longo Prazo”, registra todas as obrigações que devem ser quitadas cujos vencimentos ocorrerão após o final do exercício em questão.
- **RENTABILIDADE SOBRE PATRIMÔNIO LÍQUIDO** - mostra percentual de lucro líquido ou prejuízo líquido auferido relacionado ao montante total aplicado pelos acionistas.
- **VALOR CONTÁBIL** – em termos contábeis, é o montante pelo qual um determinado ativo ou passivo está reconhecido no balanço.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

8. ANEXOS

- 8.1. Balancetes de setembro/ 2021

PAQUETA CALCADOS LTDA

ATIVIDADE:

SOCIETÁRIO

DESCRIÇÃO	SALDO
ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	359.332.263,46
DISPONIBILIDADES	34.243.178,53
CAIXA	119.359,40
BANCOS CONTA MOVIMENTO	25.055.549,65
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	5.721.953,71
NUMERARIO EM TRANSITO-DIVERSOS	19.896,56
CONTRATOS DE CAMBIO A LIQUIDAR	3.326.419,21
REALIZAVEL	296.837.944,79
CLIENTES NO PAIS	69.215.958,42
CLIENTES NO EXTERIOR	29.868.969,53
(-) PCLD-PROVISAO CRED. LIQUID.DUVIDOSA	-8.071.380,71
NUMERARIO EM TRANSITO- CARTOES TERCEIROS	6.435.246,15
ESTOQUES	158.478.323,43
TRIBUTOS RECUPERAVEIS	25.496.001,96
ADIANTAMENTOS	7.825.660,93
DEVEDORES DIVERSOS	10.670.220,48
DEPOSITOS JUDICIAIS	13.728.695,93
AJUSTE VALOR PRESENTE E CUTT-OFF CLIENTE	-17.592.833,28
(-)PROVISOES DE ESTOQUES	-13.693.714,77
CUTT-OFF DE ESTOQUES	14.372.307,42
CUTT-OFF DE IMPOSTOS ENTRADAS	104.489,30
DESPESAS DIFERIDAS	28.251.140,14
MOLDES E FERRAMENTAS	12.529.699,32
SEGUROS VINCENDOS	163.419,89
VALES TRANSPORTE E REFEICAO	466.017,76
DESPESAS ANTECIPADAS	2.974.075,14
IMPORTACAO EM CURSO	11.926.798,62
CONTRATOS DE MANUTENCAO	191.129,41
ATIVO NAO CIRCULANTE	944.384.398,35
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	408.906.805,42
DEPOSITOS JUDICIAIS	12.400.100,77
IMPOSTOS A RECUPERAR	353.138.997,87
DEVEDORES DIVERSOS	43.367.706,78
INVESTIMENTOS	329.773.011,02
PARTICIP. EM CONTROLADAS E COLIGADAS	329.766.238,60
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDADES	6.772,42
IMOBILIZADO	143.537.040,11
IMOVEIS	14.369.500,10
IMOVEIS AQUIS. CONTRATADA	3.000,00
OBRAS EM ANDAMENTO	886.889,10
VEICULOS	54.408,96
MOVEIS E UTENSILIOS	3.904.591,67
INSTALACOES	1.149.062,32
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES ALHEIAS	23.896.073,01
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.428.312,66
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	3.613.436,50
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	665.180,40
EQUIPAMENTOS AUXILIARES	656.127,61
LEASING EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	189.251,34
CAPITAL JUROS S/IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	3.793.517,04

PAQUETA CALCADOS LTDA

ATIVIDADE:

SOCIETÁRIO

DESCRIÇÃO	SALDO
LEASING MOVEIS E UTENSILIOS	46.017,75
AJUSTE DEPRECIACAO CFE VIDA UTIL	18.449.374,23
IMOBILIZADO ARRENDADO CPC 06	50.432.297,42
INTANGIVEL	62.167.541,80
SOFTWARE	2.851.188,98
MARCAS E PATENTES	37.180.611,16
DIREITO DA EXPLORACAO COMERCIAL	21.810.562,86
CAPITAL JUROS S/SOFTWARE EM DESENVOLV	325.178,80
TOTAL DO ATIVO	1.303.716.661,81

DESCRÍÇÃO	ATIVIDADE:	SOCIETÁRIO	SALDO
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE			-695.888.035,90
EXIGIVEL A CURTO PRAZO			-695.888.035,90
FORNECEDORES NO PAIS	-115.304.810,29		
FORNECEDORES NO EXTERIOR	-3.194.819,42		
COMISSOES A PAGAR MERC.INTERN - A VISTA	-209.428,58		
TRIBUTOS A RECOLHER	-50.841.708,28		
DEBITOS TRABALHISTAS	-34.310.132,48		
CREDORES DIVERSOS	-72.013.606,79		
CREDITOS DE DIRETORES/CONSELHEIROS	-193.333,14		
PROVISÕES	-60.476.275,59		
ADIANTAMENTOS DE CAMBIO	-175.874.277,83		
EMPRESTIMOS BANCARIOS	-158.941.359,19		
DESAGIOS A PAGAR	-13.412.133,38		
COMISSOES A PAGAR MERC.INTERN - A PRAZO	-323.909,55		
ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	-920.374,19		
COMISSOES A PAGAR CARTOES DE TERCEIROS	-149.701,05		
AJUSTE VALOR PRESENTE E CUT-OFF FORNEC.	626.167,79		
CUTT-OFF IMPOSTOS SAIDAS	1.351.724,46		
PLANO RECUPERAÇÃO JUDICIAL HOMOLOGADO	-11.700.058,39		
PASSIVO NAO CIRCULANTE			-628.067.950,74
EXIGIVEL A LONGO PRAZO			-628.067.950,74
EMPRESTIMOS BANCARIOS	-93.978.177,34		
ADIANTAMENTOS DE CAMBIO	-14.461.579,61		
CREDORES DIVERSOS	-57.168.408,10		
PROVISÕES	-54.110.424,22		
DEBITOS FISCAIS	-80.814.496,33		
DEBITOS TRABALHISTAS	-82.477.339,94		
PLANO RECUPERAÇÃO JUDICIAL HOMOLOGADO	-245.057.525,20		
PATRIMONIO LIQUIDO			20.239.324,83
CAPITAL SOCIAL			-432.000.000,00
CAPITAL SOCIAL	-432.000.000,00		
RESERVAS DE CAPITAL			-9.112.613,10
RESERVAS DE CAPITAL	-9.112.613,10		
PREJUIZOS ACUMULADOS			743.713.333,98
PREJUIZOS ACUMULADOS	743.713.333,98		
RESULTADO DO EXERCICIO EM CURSO			23.797.069,04
RESERVAS DE LUCROS			-11.817.440,60
RESERVAS DE LUCROS	-11.817.440,60		
AJUSTES PATRIMONIAIS			-294.341.024,49
AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL	-294.341.024,49		
TOTAL DO PASSIVO			-1.303.716.661,81

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO GERAL

DATA: 15/10/2021

DESCRÍÇÃO

ACUMULADO

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	960.650.577,41
RECEITA DE PRODUCAO	502.463.011,48
EXPORTACAO	162.554.313,04
MERCADO NACIONAL	328.982.271,05
TRANSFERENCIAS	10.926.427,39
RECEITAS DE SERVICOS	13.700.546,23
MERCADO NACIONAL	13.700.546,23
REVENDA DE INSUMOS	1.136.370,34
MERCADO NACIONAL	1.002.298,05
EXPORTACAO	134.072,29
REVENDA DE MERCADORIAS	461.905.663,68
EXPORTACAO	1.268.851,22
MERCADO NACIONAL	453.682.987,62
TRANSFERENCIAS	6.953.824,84
RECEITA OPERACIONAL-AVP E CUTT-OFF	-18.555.014,32
DEDUCAO DA RECEITA BRUTA	-210.677.754,37
CUT OFF DE IMPOSTOS	0,00
DEDUCAO DE PRODUCAO	-76.386.469,11
EXPORTACAO	-569.388,37
MERCADO NACIONAL	-74.318.979,25
CUT OFF DE IMPOSTOS	0,00
TRANSFERENCIAS	-1.498.101,49
DEDUCOES DE VENDA DE SERVICOS	-2.143.183,92
MERCADO NACIONAL	-2.143.183,92
DEDUCOES DE REVENDA DE INSUMOS	-307.731,85
MERCADO NACIONAL	-307.731,85
DEDUCOES DE REVENDA DE MERCADORIAS	-131.840.369,49
MERCADO NACIONAL	-131.840.369,49
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	749.972.823,04
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	-416.553.817,82
CUSTO DOS INSUMOS REVENDIDOS	-1.822.914,40
CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	-190.203.162,22
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	141.392.928,60
RESULTADO OPERACIONAL	-159.684.105,53
DESPESAS COMERCIAIS	-178.030.980,51
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-62.549.409,53
RECEITAS FINANCEIRAS	38.069.699,95
VARIACOES CAMBIAIS/MONET ATIVAS	55.019.394,64
RECEITA FINANCEIRA-AVP	16.753.831,19
DESPESAS FINANCEIRAS	-85.337.129,89
VARIACOES CAMBIAIS/MONETARIAS PASSIVAS	-64.611.999,18
DESPESA FINANCEIRA-AVP	-13.557.052,36
CAPITAL. JRS S/ IMOB E SOFTWARE ANDAMENT	0,00
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	135.809.378,66
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-1.249.838,50
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	-18.291.176,93
OUTRAS RECEITAS	3.015.990,39
OUTRAS DESPESAS	-8.521.857,50
IMPOSTOS DIFERIDOS	0,00
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	-23.797.044,04

DESCRIÇÃO	SALDO
ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	315.825.653,39
DISPONIBILIDADES	633.655,58
CAIXA	207,53
BANCOS CONTA MOVIMENTO	223.828,01
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	409.620,04
REALIZAVEL	315.179.279,33
DEVEDORES POR ALIENACAO DE IMOVEIS	806.945,75
IMOVEIS PRONTOS P/VENDA	312.001.334,85
ADIANTAMENTOS	2.603,81
DEVEDORES DIVERSOS	2.368.394,92
DESPESAS DIFERIDAS	12.718,48
SEGUROS VINCENDOS	12.718,48
ATIVO NÃO CIRCULANTE	25.852.362,67
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	25.820.972,10
DEVEDORES POR ALIENACAO DE IMOVEIS LP	3.061.754,84
DEVEDORES-COLIGADAS E CONTROLADAS	22.754.930,88
PROCESSOS JUDICIAIS - LONGO PRAZO	4.286,38
IMOBILIZADO	28.405,36
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.711,17
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	10.927,70
EQUIPAMENTOS AUXILIARES	766,49
INTANGÍVEL	2.985,21
SOFTWARE	695,21
MARCAS E PATENTES	2.290,00
TOTAL DO ATIVO	341.678.016,06

JAIR ANTONIO
BALBINOT:64163423087

 Assinado de forma digital por JAIR ANTONIO
BALBINOT:64163423087
Dados: 2021.10.07 11:30:12 -03'00'

PAQUETA EMPREENDIMENTOS IMOB

ATIVIDADE: EMPREENDIMENTOS

SOCIETÁRIO

DESCRIÇÃO	SALDO
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	-1.639.853,92
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	-1.639.853,92
FORNECEDORES NO PAIS	-118.955,39
DEBITOS FISCAIS	-351.908,19
DEBITOS TRABALHISTAS	-168.344,75
CREDORES DIVERSOS	-130.482,08
CREDITOS DE DIRETORES	-60.585,34
PROVISÕES	-809.578,17
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-27.280,00
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	-27.280,00
CREDORES DIVERSOS - LP	-27.280,00
RESULTADOS A REALIZAR	-10.244.634,40
RECEITAS DE ALUGUEIS DE IMÓVEIS-DIFERIDO	-3.923.029,69
(-)AJUSTE RECEITA ALUGUEL IMOV.-DIFERIDO	3.923.029,69
RECEITA DE VENDAS IMOBILIARIAS-DIFERIDO	-3.736.733,95
(-)AJUSTE REC.VENDAS IMOB.-DIFERIDO	3.736.733,95
RECEITA DIFERIDO - ATUALIZACAO PARCELAS	-75.814,03
(-)AJUSTE RECEITAS DIF.-ATUALIZ PARCELAS	75.814,03
PROVISA PARA IRPJ E CSLL DIFERIDO	-10.244.634,40
PROVISA PARA IRPJ E CSLL DIFERIDO	-10.244.634,40
PATRIMONIO LIQUIDO	-329.766.247,74
CAPITAL SOCIAL	-36.068.200,00
CAPITAL SOCIAL	-36.068.200,00
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	-1.993.198,05
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	-1.993.198,05
RESULTADO DO EXERCICIO EM CURSO	6.467.032,25
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-294.341.024,51
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-294.341.024,51
RESERVA DE LUCROS	-3.830.857,43
RESERVA DE LUCROS	-3.830.857,43
TOTAL DO PASSIVO	-341.678.016,06

JAIR ANTONIO BALBINOT:64163423087 Assinado de forma digital por JAIR ANTONIO
 BALBINOT:64163423087
 Dados: 2021.10.07 11:30:47 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO POR ATIVIDADE - EMPREENDIMENTOS

DATA: 06/10/2021

DESCRIÇÃO	DO MÊS	ACUMULADO
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	948.674,21	3.233.866,96
ALUGUEL DE IMOVEIS DE COLIGADAS-COMPET.	546.027,53	1.638.082,59
ALUGUEL DE IMOVEIS DE TERCEIROS-COMPET.	404.101,41	1.593.706,08
VENDA DE UNID. IMOB. COMP.-RES. BLUMENBURG	132,51	132,51
VENDA DE UNID. IMOB. COMP.-LOT. DOURADOS/MS	-1.587,24	1.945,78
VENDA DE UNID. IMOB. COMP.-L. BOSQUE IPES 1	0,00	0,00
VENDA DE UNID. IMOB. COMP.-LOT. BOSQ IPES 2	0,00	0,00
VENDA DE UNID. IMOB. COMP.-LOT. MORADA ROSA	0,00	0,00
DEDUCAO DA RECEITA BRUTA	-35.314,57	-118.676,67
DEDUÇOES DE RECEITAS DE EMPREENDIMENTOS	-35.314,57	-118.676,67
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	913.359,64	3.115.190,29
CUSTO DAS UNIDADES IMOBILIARIAS	0,00	0,00
CUSTO UNID. IMOB. VEND. COMP.-LOT. MOR. ROSAS	0,00	0,00
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	913.359,64	3.115.190,29
DESPESAS OPERACIONAIS	-465.830,49	-1.399.441,93
DESPESAS COMERCIAIS	0,00	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-568.284,27	-1.659.282,37
RECEITAS FINANCEIRAS	102.870,83	261.774,24
DESPESA FINANCEIRAS	-417,05	-1.933,80
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	447.529,15	1.715.748,36
OUTRAS DESPESAS	-7.745.995,08	-7.745.995,08
OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00
PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA	-101.260,27	-319.578,58
CONTRIBUICAO SOCIAL	-37.165,21	-117.206,95
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	-7.436.891,41	-6.467.032,25

JAIR ANTONIO
BALBINOT:64163423087

 Assinado de forma digital por JAIR ANTONIO
BALBINOT:64163423087
Dados: 2021.10.07 11:29:08 -03'00'

COMPANHIA CASTOR DE PARTICIPA

ATIVIDADE:

SOCIETÁRIO

DESCRIÇÃO	SALDO
ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	485.268,79
DISPONIBILIDADES	48.077,02
CAIXA	112,08
CAIXA	112,08
BANCOS CONTA MOVIMENTO	47.964,94
BANCO DO BRASIL SA-AG.PORTO ALEGRE	47.964,94
REALIZAVEL	437.191,77
DEVEDORES DIVERSOS	-7.808,23
PAQUETA CALCADOS LTDA.	-7.808,23
DIVIDENDOS A RECEBER	445.000,00
COLINA URBANISMO LTDA	445.000,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	34.400.838,08
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.123,29
DEVEDORES DIVERSOS	1.123,29
PAQUETA CALCADOS LTDA - RJ - LP	1.123,29
INVESTIMENTOS	34.399.714,79
PARTICIP. EM CONTROLADAS E COLIGADAS	34.399.714,79
PRATICARD ADMINISTR.CARTEES CREDITO LTDA	14.948.395,41
PAQUETA CALCADOS LTDA.	-20.239.324,24
COLINA URBANISMO LTDA	39.690.643,62
TOTAL DO ATIVO	34.886.106,87

DESCRIÇÃO	COMPANHIA CASTOR DE PARTICIPA	ATIVIDADE:	SOCIETÁRIO	SALDO
PASSIVO				
PASSIVO CIRCULANTE				-282.454,73
EXIGIVEL A CURTO PRAZO				-282.454,73
DEBITOS FISCAIS			-209.910,38	
PIS A PAGAR			-7.218,31	
COFINS A PAGAR			-44.420,34	
IRRFONTE A PAGAR			-2.190,72	
CONTRIBUICAO SOCIAL A PAGAR			-46.080,27	
IRPJ A PAGAR			-110.000,74	
DEBITOS TRABALHISTAS			-6.510,00	
INSS A PAGAR			-6.510,00	
CREDORES DIVERSOS			-53.779,71	
CARLOS HENRIQUE KLASER FILHO-CONS.FISCAL			-1.780,00	
ROGERIO GUSTAVO DREYER-CONS.FISCAL			-1.780,00	
MARIA SALETI ALTENHOFEN - CONS.FISCAL			-1.780,00	
PAQUETA CALCADOS LTDA.			-134,10	
COMLPORTO ALEGRENSE MAQ			-205,61	
GRANT THORNTON			-48.100,00	
CREDITOS DE DIRETORES			-12.254,64	
ADALBERTO JOSE LEIST			-4.084,88	
LIOVERAL BACHER			-4.084,88	
JORGE STRASSBURGER			-4.084,88	
PASSIVO NAO CIRCULANTE				-740.294,00
EXIGIVEL A LONGO PRAZO				-740.294,00
PLANO RECUPERAÇÃO JUDICIAL HOMOLOGADO			-740.294,00	
RJ-CLASSE III-IV NÃO ESTRATÉGICOS - LP			-740.294,00	
PATRIMONIO LIQUIDO				-33.863.358,14
CAPITAL				-345.000.000,00
CAPITAL SOCIAL			-345.000.000,00	
CAPITAL SOCIAL			-345.000.000,00	
RESERVAS				-9.112.613,00
RESERVAS DE CAPITAL			-9.112.613,00	
RESERVA DE CAPITAL			-9.112.613,00	
PREJUIZOS ACUMULADOS				555.987.495,33
PREJUIZOS ACUMULADOS			555.987.495,33	
PREJUIZOS ACUMULADOS			555.987.495,33	
RESULTADO DO EXERCICIO EM CURSO				36.355.325,96
AJUSTES PATRIMONIAIS				-294.341.024,49
AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL			-294.341.024,49	
AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL			-294.341.024,49	
(-) ACOES EM TESOURARIA				22.247.458,06
(-) ACOES EM TESOURARIA			22.247.458,06	
(-) ACOES EM TESOURARIA			22.247.458,06	
TOTAL DO PASSIVO				-34.886.106,87

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO GERAL

DATA: 13/10/2021

DESCRIÇÃO

ACUMULADO

OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS**74.456.247,81**

GANHOS POR AJUSTES EM PARTICIPACOES

74.456.247,81

OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS**-111.388.610,49**

RJ-OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

-1.684,94

PERDAS POR AJUSTES EM PARTICIPACOES

-111.386.925,55

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

-374.878,52

RECEITAS FINANCEIRAS

1.110.837,76

DESPESAS FINANCEIRAS

-2.841,51

RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO**-36.199.244,95**

PROVISAO PARA CONTRIBUICAO SOCIAL

-46.080,27

RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO**-36.355.325,96**

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

8. ANEXOS

- 8.2. Consulta SERASA

 Serasa Score

Este CNPJ está com status de '**Inadimplente no mercado ou possui indicativo de Recuperação Judicial ou Extrajudicial**'.

Para esta negociação **considere vender somente à vista**.

Atenção: esta é uma situação que se mostra de **altíssimo risco para vendas parceladas**, pois este perfil apresenta chances de **não pagar as contas em dia**.

Fique atento: empresas que estão nesta categoria normalmente estão com a saúde financeira comprometida.

O resultado acima não é uma opinião ou sugestão da Serasa Experian, representa apenas a prática de mercado a partir de análises estatísticas que consideram informações constantes em sua base de dados. A avaliação e decisão de fazer ou não negócios é responsabilidade exclusiva do cliente.

 Dívidas em aberto

9 Dívidas em instituições financeiras - Refin

Total de R\$ 36.522.887,96 Este total inclui possíveis dívidas anteriores não listadas abaixo.

Detalhes das últimas dívidas

DATA	MODALIDADE	CONTRATO	NOME DO CREDOR	VALOR
29/04/2020	EMPRESTIMO	CG0194216/2	FIBRA	R\$ 3.966.940,00
25/11/2019	CRED CARTAO	001098983009240C	BANCO BRADESCO	R\$ 242.814,35
25/09/2019	CRED CARTAO	001098983013434C	BANCO BRADESCO	R\$ 1.325,24
16/10/2018	OPER CAMBIO	48000000000000063	CEF	R\$ 2.335.263,90
16/10/2018	OPER CAMBIO	48000000000000063	CEF	R\$ 5.598.394,30



566 Dívidas em outros segmentos - Pefin

Total de R\$ 8.342.219,97 Este total inclui possíveis dívidas anteriores não listadas abaixo.

Detalhes das últimas dívidas

DATA	MODALIDADE	CONTRATO	NOME DO CREDOR	VALOR
28/04/2021	DUPPLICATA	C 10140	COMUNICACOES DIGITAL	R\$ 1.290,00
15/01/2021	OUTRAS OPER	2012153375	BRASPRESS T	R\$ 168,99
01/01/2021	OUTRAS OPER	2012000470	BRASPRESS T	R\$ 322,41
01/01/2021	OUTRAS OPER	2011194019	BRASPRESS T	R\$ 216,85
18/12/2020	OUTRAS OPER	2011092900	BRASPRESS T	R\$ 310,97

129 Dívidas em outros segmentos - Convem

Total de R\$ 2.400,00 Este total inclui possíveis dívidas anteriores não listadas abaixo.

Detalhes das últimas dívidas

DATA	MODALIDADE	CONTRATO	NOME DO CREDOR	VALOR
05/10/2021	DEV	23606211005310	A J MATRIZARIA	R\$ 225,00
05/10/2021	DEV	23606211005299	A J MATRIZARIA	R\$ 150,00
05/10/2021	DEV	23606211005272	A J MATRIZARIA	R\$ 150,00
04/10/2021	DEV	23606211005159	A J MATRIZARIA	R\$ 1.200,00
04/10/2021	DEV	23606211005183	A J MATRIZARIA	R\$ 675,00

0 Cheques sustados, extraviados, cancelados e/ou roubados

NADA CONSTA PARA O CNPJ CONSULTADO

0 Cheques sem fundos

NADA CONSTA PARA O CNPJ CONSULTADO



4000 Protestos

Detalhes das últimas dívidas

DATA DA OCORRÊNCIA	VALOR	CARTÓRIO	CIDADE/UF
07/10/2021	R\$ 4.912,91	07	SAO PAULO - SP
07/10/2021	R\$ 2.660,76	05	SAO PAULO - SP
07/10/2021	R\$ 711,00	05	SAO PAULO - SP
07/10/2021	R\$ 1.140,29	07	SAO PAULO - SP
24/09/2021	R\$ 16.535,01	01	IPIRA - BA

0 Falências e recuperações judiciais

Detalhes das últimas dívidas

DATA DA OCORRÊNCIA	NATUREZA DA AÇÃO	VARA	CIDADE/UF
24/06/2019	RR	...	SAPIRANGA - RS

4 Ações judiciais

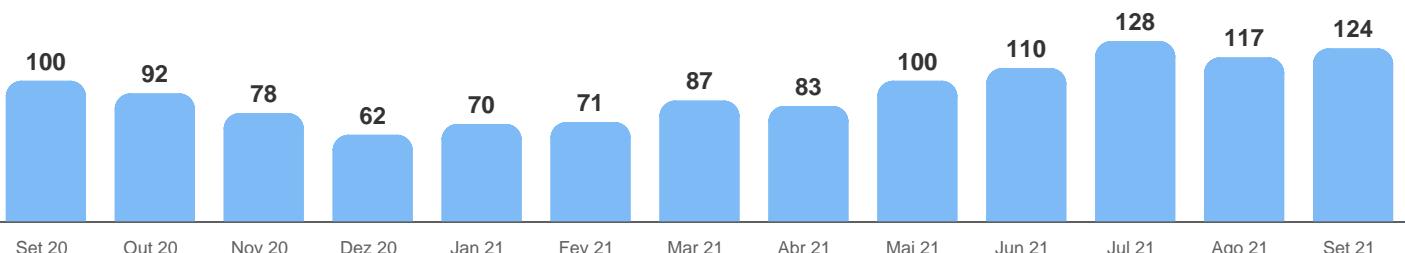
Detalhes das últimas dívidas

DATA DA OCORRÊNCIA	NATUREZA DA AÇÃO	VALOR	DISTRITO	VARA	CIDADE/UF
27/07/2021	FISCAL MUNICIPAL	R\$ 839,02	1	0001	CAMACARI - BA
15/04/2020	EXC JUD TRAB	R\$ 9.702,26	95	0019	RECIFE - PE
14/04/2020	EXECUCAO	R\$ 5.646,79	1	0016	NATAL - RN
28/09/2019	FISCAL MUNICIPAL	R\$ 0,00	1	0002	CAMACARI - BA



Consultas à Serasa

Total de consultas nos últimos meses



Detalhes das últimas consultas realizadas

DATA DA CONSULTA	CNPJ DO CONSULTANTE	EMPRESA CONSULTANTE
25/10/2021	1000136	ASSOCIAÇÃO AMIGOS BAIRRO CONJ PAULI
25/10/2021	849898000177	ENDUTEX BRASIL LTDA
25/10/2021	3281950000120	FCC INDUSTRIA E COMERCIO LTDA
25/10/2021	4883790000151	RC BRAZIL LTDA
25/10/2021	5696464000106	BELSINOS FOMENTO MERCANTIL LTDA

Controle Societário

Capital Social	Realizado	Controle
R\$ 432.000.000,00	R\$ 432.000.000,00	PRIVADO
Nacionalidade	Natureza	
Brasil	SOCIEDADE EMPRESARIA LIMITADA	



Sócios

Identificação e participações dos membros

CPF/CNPJ	NOME/RAZÃO SOCIAL	ENTRADA	NACIONALIDADE	CAP. VOTANTE	CAP. TOTAL
81.692.295/0001-06	CIA CASTOR DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS EM RECUPERACAO JUDICIAL	21/11/2012	BRASIL	0,0%	99,9%
04.838.402/0001-10	PRATICARD ADMINISTRADORA DE CARTOES DE CREDITO LTDA	11/12/2018	BRASIL	0,0%	0,0%

Administradores

CPF/CNPJ	ADMINISTRADOR	CARGO	NACIONALIDADE	ENTRADA	MANDATO
673.256.960-00	MARCO AURELIO ALICE RAABE	ADMINISTR	...	22/07/2019	22/07/2019 até ...
186.831.788-97	FABIO ALVES DA SILVA	ADMINISTR	BRASIL	15/07/2019	15/07/2019 até ...
126.419.658-01	EGIMAR BRUGNOLI CARDOSO	ADMINISTR	BRASIL	02/10/2019	02/10/2019 até ...

Antecessores

NOME(S)	ATÉ
PAQUETA CALCADOS	06/11/2019
PAQUETA CALCADOS LTDA	18/09/2019
PAQUETA CALCADOS	21/08/2015
PAQUETA CALCADOS LTDA	03/06/2013
DISPORT NORDESTE LTDA	04/01/2010



Informações Cadastrais

Razão Social

PAQUETA CALCADOS LTDA EM RE

CNPJ (Matriz)	Filiais	Telefone
01.098.983/0001-03	319	(85)33461104
Data de fundação	Nome fantasia	Website
21/02/1996	PAQUETA	WWW.PAQUETA.COM.BR
Natureza jurídica	Inscrição estadual	Opção tributária
IND DE CALCADOS	000000069702551	LUCRO REAL
Tipo empresarial	Status da situação cadastral	NIRE
SITUACAO DO CNPJ EM 12/10/2021:		
IND DE CALCADOS	ATIVA	23201703636
Data de registro	Registro na junta comercial	Quantidade de empregados
15/02/2020	1	17000

Endereço

Endereço completo

R BENTO AVILA DE SOUSA 137, STA RITA, ITAPAJE-CE

CNAE - Classificação nacional de atividades econômicas

CNAE Primário

1531901-IND DE CALCADOS

CNAE Secundário

A decisão da aprovação ou não do crédito é de exclusiva responsabilidade do concedente. As informações prestadas pela Serasa Experian têm como objetivo subsidiar essas decisões e, em hipótese alguma, devem ser utilizadas como justificativa, pelo concedente do crédito, para a tomada da referida decisão. Este relatório é estritamente confidencial e destinado a apoiar decisões de crédito e negócios. É proibida a reprodução, total ou parcial, bem como sua divulgação a terceiros por qualquer forma. A decisão de conceder ou não crédito é de inteira responsabilidade da empresa concedente.

Diante das informações prestadas, a Administração Judicial requer a juntada deste relatório mensal de atividades, formulado **precipuamente** pelos seguintes profissionais, todos da **equipe permanente** desta auxiliar do Juízo:



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76.787



Victória Klein
Advogada corresponsável
OAB/RS 111.077



Carlos Henrique Ortiz
Equipe Jurídica



Daniel Kops
Equipe Contábil
CRC/RS 96.647/0-9



Felipe Camardelli
Equipe Contábil
CRA/RS 31.349/0



Juliana Reschke
Equipe Contábil

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial

