

CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI

Dezembro 2018

ALVAREZ & MARSAL

Relatório Mensal de Atividades



Rio de Janeiro, 21 de fevereiro de 2019

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

Av. Erasmo Braga 115 - 7º andar

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 à apreciação de V.Exa, o vigésimo Relatório Mensal com informações contábeis, financeiras e econômicas da empresa CONSTRUIR FACILITIES ARQUITETURA E SERVIÇOS EIRELI ("Construir") até dezembro de 2018.

As informações analisadas nesse Relatório Mensal foram entregues à A&M pela própria Recuperanda 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	Plano de Recuperação Judicial	[15]
6	Anexos	[18]

Anexos

I	Demonstrativo de Resultados	[20]
II	Balanço Patrimonial	[21]
III	Fluxo de Caixa	[23]

I. INTRODUÇÃO

PRINCIPAIS EVENTOS

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

- **30/05/2017:** Deferimento do pedido de Recuperação Judicial.
- **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.
- **27/07/2018:** Pagamento do único credor Classe I que escolheu a modalidade de pagamento B estipulada no PRJ.
- **20 e 22/08/2018:** Pagamento da parcela inicial aos credores Classe III.
- **Em agosto de 2018,** a Construir aderiu ao parcelamento especial junto à Receita Federal do Brasil nos termos da lei 10522/2002, art. 10-A. Foram incluídos neste parcelamento PIS, COFINS e CSLL de março de 2017 a junho de 2018, totalizando R\$ 3,1 milhões.

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
26/05/18	Transito em Julgado da Decisão de Homologação do PRJ	
18/06/18	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento do processamento da recuperação)	Art. 6o, Parág. 4o.
22/08/18	Pagamento da parcela inicial dos credores Classe III	Item 5.2.2 do PRJ
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)	

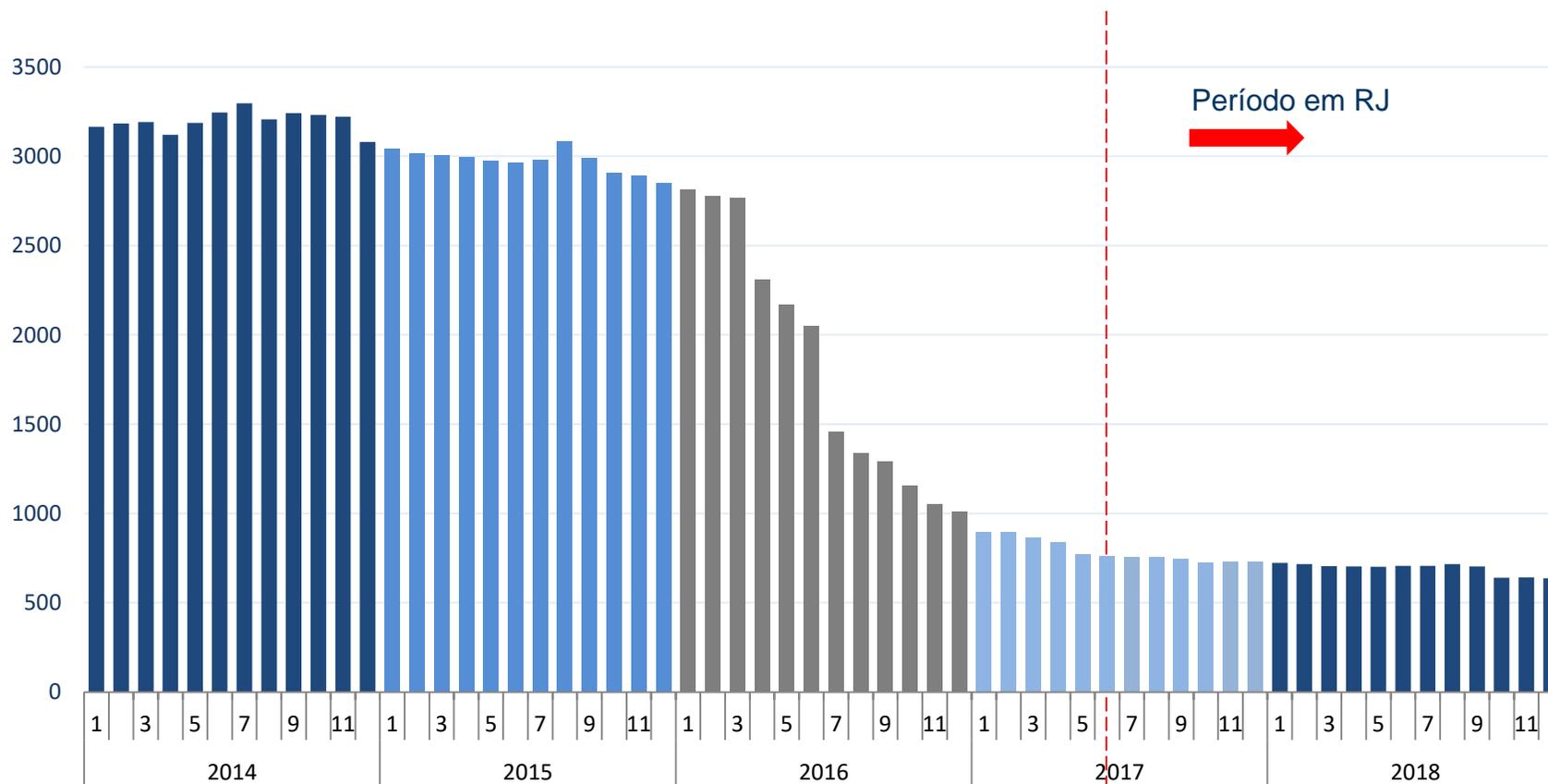
Eventos Ocorridos

Datas Estimadas

III. A EMPRESA

Número de Funcionários

Em dezembro, a Construir empregou 636 colaboradores.

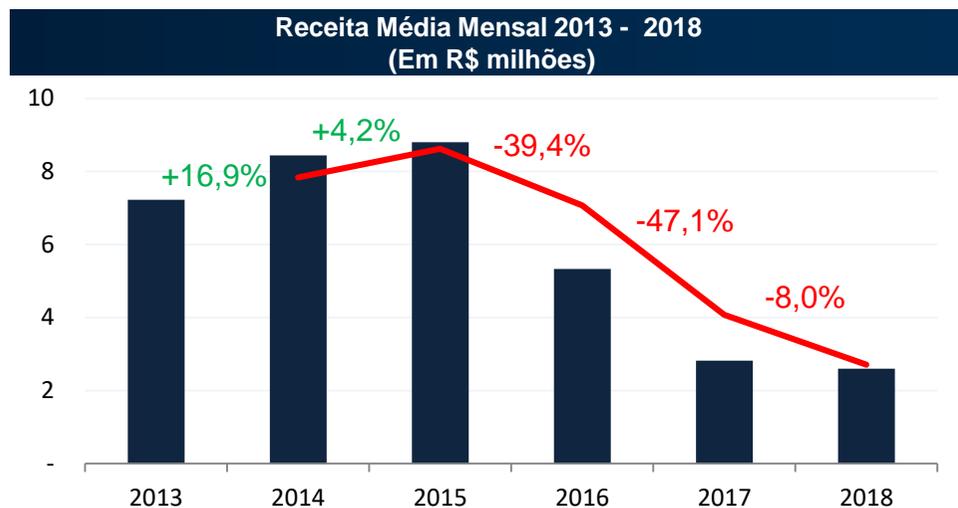


- Na comparação mensal, o número de funcionários da Recuperanda diminuiu em 0,8%.
- Observa-se uma queda acumulada no ano de 12,9% e, na comparação com maio/17, mês que a empresa entrou em recuperação judicial, a queda atinge 17,5%.

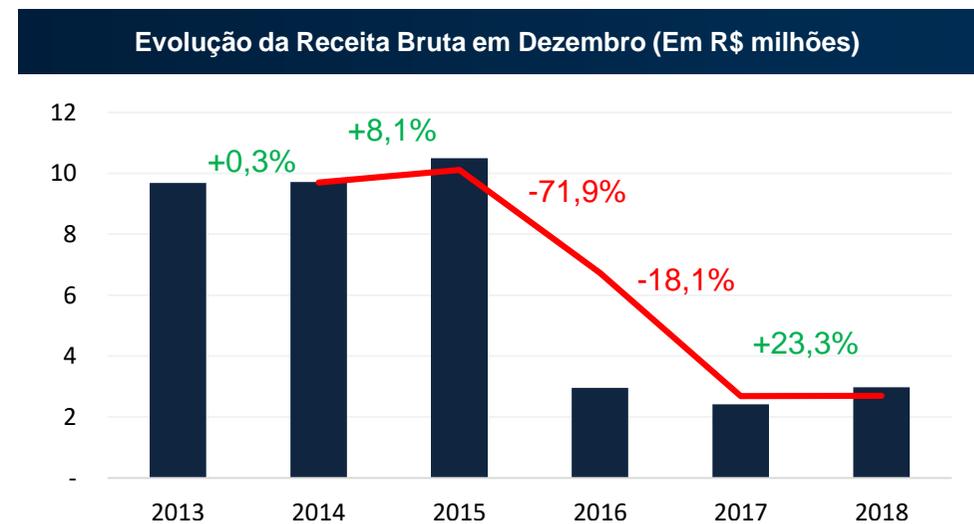
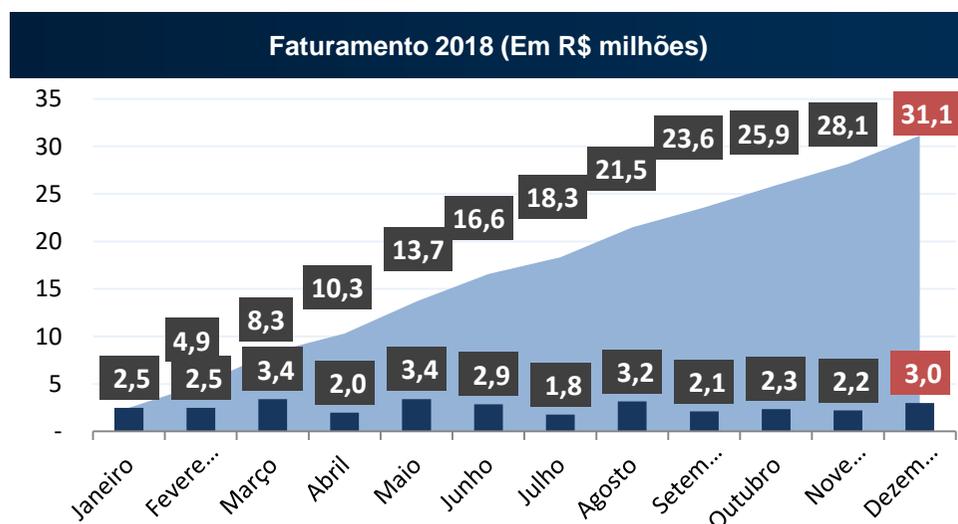
IV. SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

Informações Financeiras

Em dezembro de 2018, a Receita Bruta foi de R\$ 3,0 milhões, 34,5% melhor que em novembro.

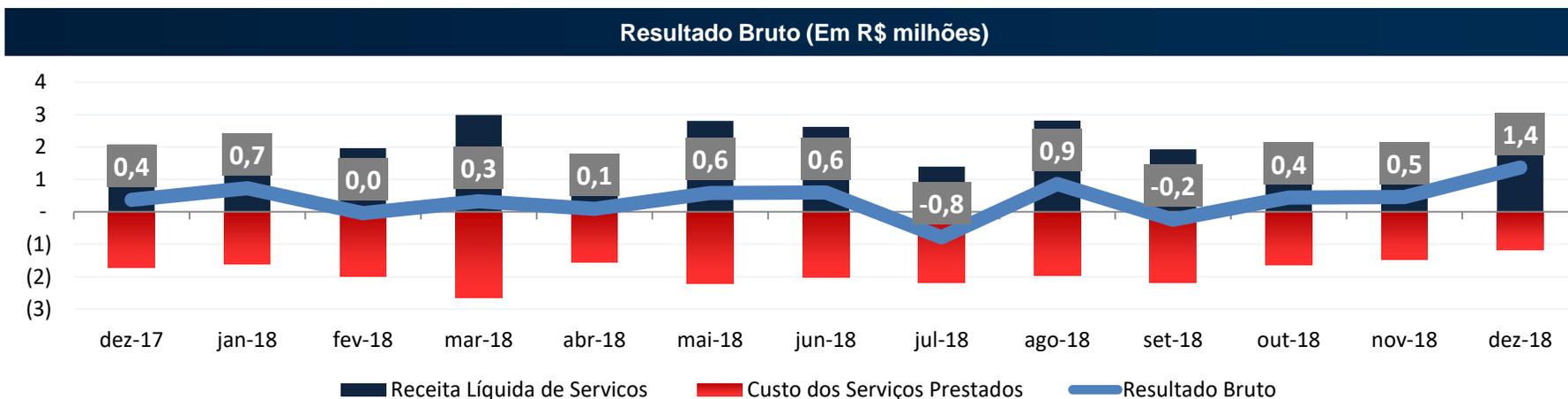


1. A **Receita Média Mensal** no ano reduziu para R\$ 2,59 milhões, 8,0% abaixo que os R\$ 2,82 milhões alcançados em 2017.
2. Em dezembro de 2018, a **Receita Bruta de Serviços** foi de R\$ 3,0 milhões. Em relação ao mesmo mês em 2017 houve uma piora de 23,3%. Já na comparação com outros meses do ano, dezembro apresentou o quarto melhor resultado.
3. O faturamento acumulado atingiu R\$ 31,1 milhões em 2018. Comparado aos R\$ 28,1 milhões para 2017, obteve-se uma melhora de 10,6%.



Informações Financeiras (cont.)

A Recuperanda apresentou Lucro Líquido, em dezembro, de R\$ 466,2 mil.

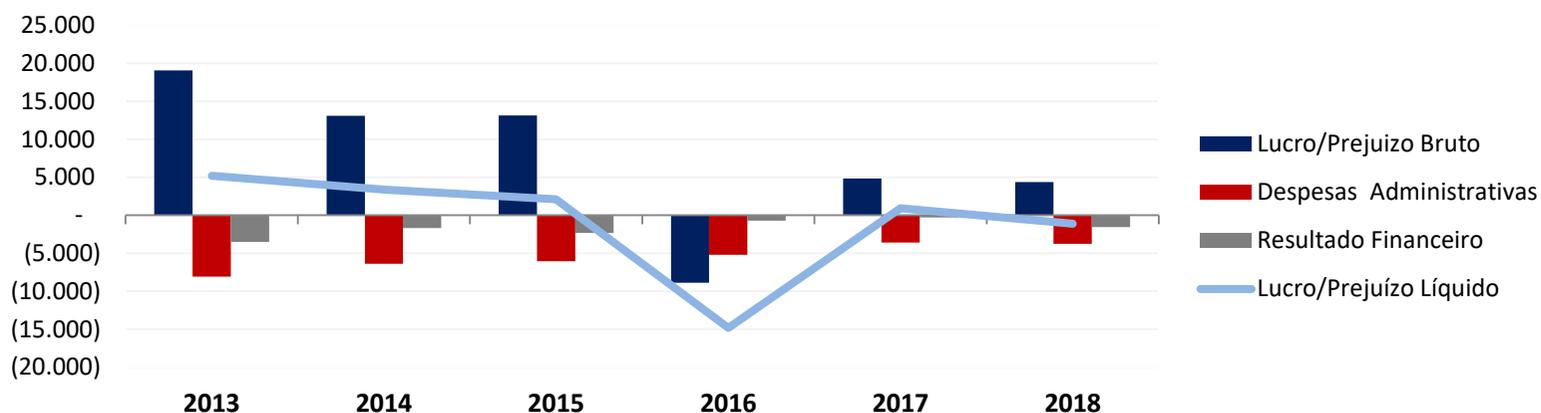


- No mês de dezembro, a **Receita Líquida** foi de R\$ 2,5 milhões, ante R\$ 1,9 milhão em novembro, representando uma melhora de 31,0%. O **Custo dos Serviços Prestados** diminuiu 20,8%, atingindo R\$ 1,2 milhão.
- Impulsionado pelo aumento da Receita, o **Resultado Bruto** da Construir apresentou uma melhora com um lucro bruto de R\$ 1,4 milhão, registrando uma **Margem Bruta** de + 45,8%.
- Em dezembro as despesas aumentaram 3,0% devido, principalmente, a uma alta nas despesas administrativas. Já o **Resultado Financeiro** piorou significativamente, chegando a - R\$ 577,0 mil, ante - R\$ 25,9 mil em novembro, devido à atualização de encargos moratórios de parcelamentos tributários.
- Mesmo com os gastos com Imposto de Renda e Contribuição Social, o **Resultado Líquido** da empresa melhorou, reportando um lucro de R\$ 288,7 mil ante R\$ 123,3 mil em novembro. Este foi o segundo melhor resultado da Construir no ano e o terceiro mês com resultados positivos após três meses seguidos de resultados negativos. A **Margem Líquida** foi de 11,4%, ante 6,4% no mês anterior.

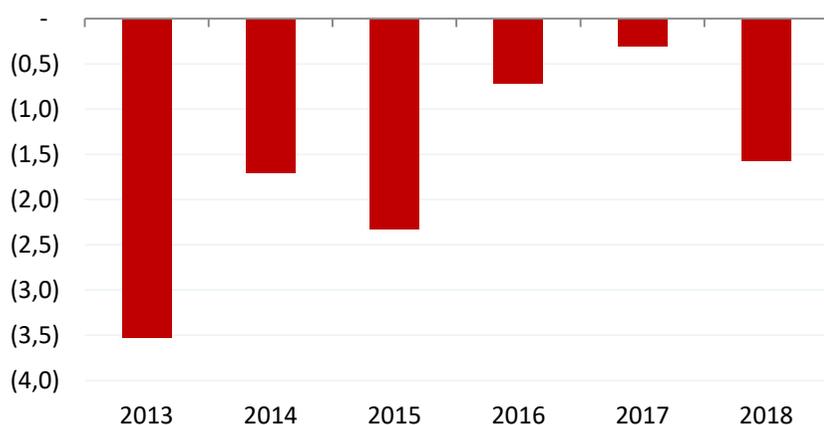
Informações Financeiras (cont.)

O Resultado Financeiro foi o segundo pior de 2018, próximo ao valor de agosto, quando houve adesão ao parcelamento especial junto à Receita Federal.

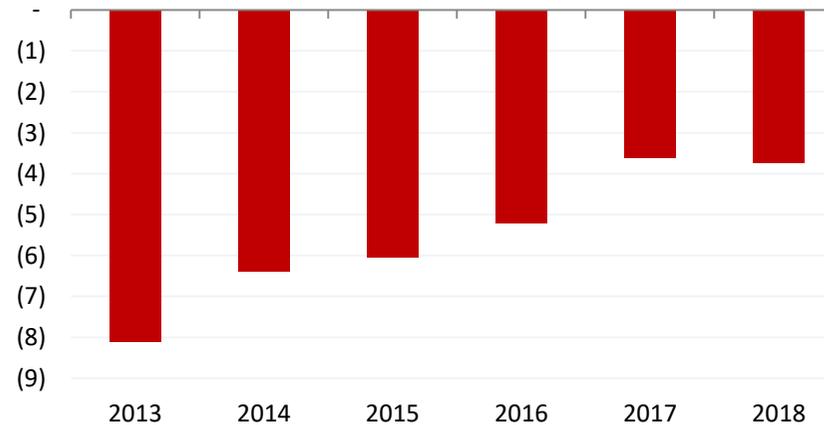
Resultado Acumulado 2013 - 2018 (Em R\$ mil)



Resultado Financeiro 2013-2018 (Em R\$ milhões)



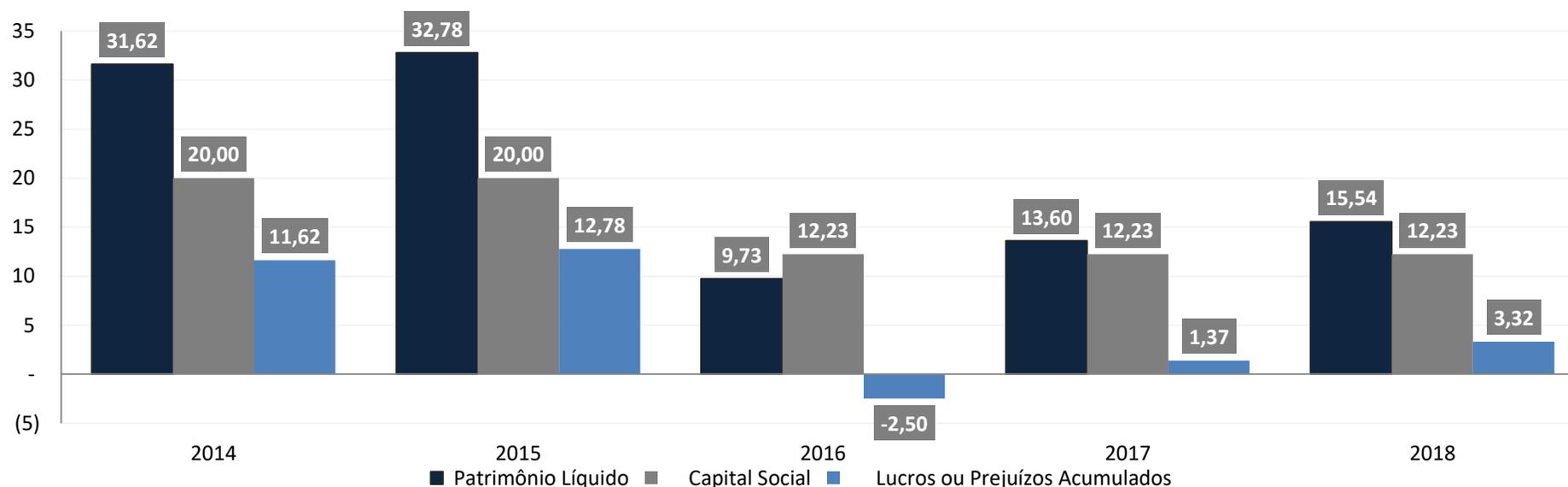
Despesas Administrativas 2013-2018 (Em R\$ milhões)



Informações Financeiras (cont.)

Houve uma melhora de 28,9% do Patrimônio Líquido na comparação mensal, que chegou a R\$ 15,5 milhões, ante R\$ 12,1 milhões do mês anterior e 13,6 milhões ao final de 2017.

Patrimônio Líquido (Em milhões de R\$)

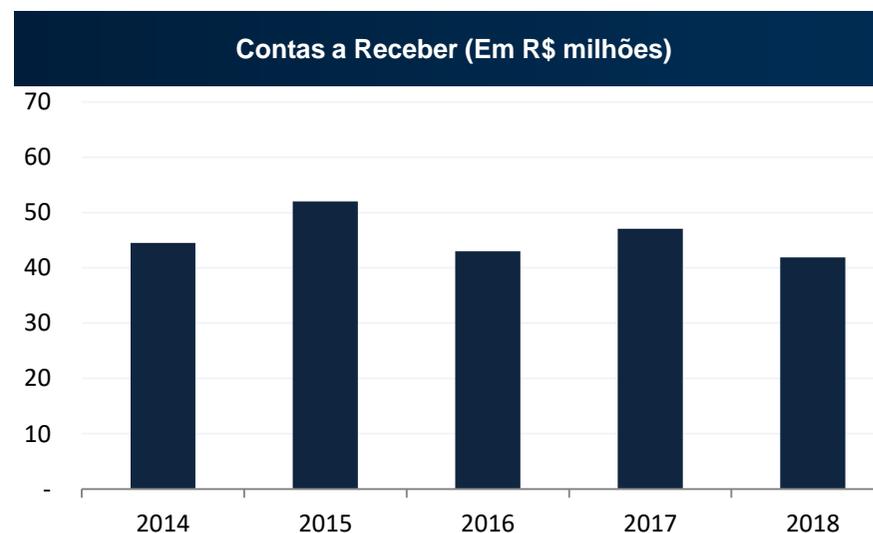


- Em 2016, o Capital Social reduziu de R\$ 20 milhões para R\$12,2 milhões devido à cisão parcial para a empresa JP Participações e Gestão de Ativos Ltda.
- O Patrimônio Líquido aumentou significativamente em janeiro de 2017 devido a um ajuste na Conta de Férias a Pagar de - R\$ 2,19 milhões para Resultados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

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

Informações Financeiras (cont.)

Balço Patrimonial - Ativo



- A composição do Ativo continua sendo majoritariamente de Contas a Receber, cerca de 73,1%, que totalizam aproximadamente R\$ 41,9 milhões, demonstrando que a situação financeira da empresa continua comprometida, devido à necessidade de capital de giro, resultado da inadimplência dos principais clientes.

V. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

I. Pagamentos PRJ

O único credor que optou pela modalidade B recebeu seu crédito em 27/07/2018.

- ❑ A Construir possui credores em dois grupos, trabalhistas (Classe I) e quirografários (Classe III), cujas formas de pagamento estão explicitadas abaixo.

Classe I: Credores Trabalhistas

- ❑ De acordo com o item 5.2.1 do PRJ, os credores Classe I puderam optar por receber os seus créditos através de três modalidades, sendo os casos de não manifestação dos mesmos considerados como a modalidade A de pagamento:
 - A. Pagamento do valor integral reconhecido no QGC, mediante recebimento dos valores oriundos de precatório expedido e inscrito contra o Estado do Rio de Janeiro e contra o Município de Duque de Caxias.
 - B. Pagamento com deságio de 50% sobre o valor dos créditos reconhecidos no QGC e liquidação dos saldos em até 24 meses, com atualização pela taxa TR.
 - C. Pagamento por meio de critérios a serem definidos pela Coordenadoria de Apoio à Efetividade Processual (CAEP) do TRT-RJ.
- ❑ Durante o prazo para manifestação, somente um credor realizou sua opção pela modalidade B e já foi pago em 27/07/2018.
- ❑ De acordo com o PRJ, todos os demais credores foram incluídos na modalidade A e, no momento, aguardam o recebimento dos precatórios para que a Recuperanda possa iniciar os pagamentos.

I. Pagamentos PRJ

A Construir cumpriu o prazo estipulado no PRJ e já realizou o pagamento da parcela inicial aos credores Classe III.

Classe III: Credores Quirografários

- De acordo com o item 5.2.2 do PRJ, os credores Classe III serão pagos por meio de uma parcela inicial de R\$ 5.000,00, até o limite dos respectivos créditos reconhecidos no QGC, em até 90 dias após o trânsito em julgado da decisão de homologação do PRJ.
- Já o saldo remanescente será pago com deságio de 50%, podendo ser liquidado em até seis anos, por meio de parcelas mensais e sucessivas, atualizadas pela taxa TR +0,5% a.a..
- O prazo para o pagamento da parcela inicial se encerrou no dia 27/08/2018 e foi cumprido pela Recuperanda. No entanto, como a Construir não conseguiu obter informações sobre as contas correntes de todos os credores, a maioria dos valores foi paga por meio de depósito judicial vinculado ao processo.

VI. ANEXOS

Demonstrativo de Resultado de Exercício

Em milhares de R\$	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18	mai-18	jun-18	jul-18	ago-18	set-18	out-18	nov-18	dez-18
Receita Bruta de Serviços	2.475	2.461	3.398	1.959	3.406	2.866	1.766	3.162	2.103	2.328	2.217	2.981
(-) Impostos e Descontos Incidentes	(151)	(500)	(409)	(325)	(605)	(245)	(375)	(352)	(172)	(265)	(289)	(455)
Receita Líquida de Serviços	2.324	1.961	2.989	1.634	2.801	2.621	1.391	2.810	1.930	2.063	1.928	2.526
(-) Custo dos Serviços Prestados	(1.600)	(2.004)	(2.663)	(1.547)	(2.218)	(2.027)	(2.180)	(1.948)	(2.173)	(1.626)	(1.467)	(1.162)
Resultado Bruto Operacional	724	(42)	327	86	582	594	(789)	862	(242)	437	461	1.364
<i>Margem Bruta</i>	<i>29,3%</i>	<i>-1,7%</i>	<i>9,6%</i>	<i>4,4%</i>	<i>17,1%</i>	<i>20,7%</i>	<i>-44,7%</i>	<i>27,3%</i>	<i>-11,5%</i>	<i>18,8%</i>	<i>20,8%</i>	<i>45,8%</i>
Despesas Administrativas	(221)	(302)	(398)	(328)	(431)	(341)	(301)	(284)	(280)	(232)	(312)	(321)
Resultado Financeiro	(28)	(46)	(17)	(51)	(70)	(47)	(47)	(602)	(36)	(24)	(25,9)	(577,0)
Ganhos ou Perdas Com Ativos Não Recorrentes				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Patrimonial				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas	1	1	-	-	-	1	1	1	1	-	1	1
Resultado Antes do IRPJ e CSLL	477	(390)	(88)	(292)	82	207	(1.136)	(23)	(558)	181	123	466,2
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(177)
Resultado do Exercício	477	(390)	(88)	(292)	82	207	(1.136)	(23)	(558)	181	123	289
<i>Margem Líquida</i>	<i>20,5%</i>	<i>-19,9%</i>	<i>-3,0%</i>	<i>-17,9%</i>	<i>2,9%</i>	<i>7,9%</i>	<i>-81,7%</i>	<i>-0,8%</i>	<i>-28,9%</i>	<i>8,8%</i>	<i>6,4%</i>	<i>11,4%</i>

Balanço Patrimonial

Em milhares de R\$	2016	2017	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18	mai-18	jun-18	jul-18	ago-18	set-18	out-18	nov-18	dez-18
ATIVO	60.156	63.314	64.118	63.412	63.826	64.085	63.613	63.779	63.243	63.660	64.725	65.056	63.462	57.265
Ativo Circulante	44.456	48.456	49.260	48.554	49.375	48.819	48.346	48.510	47.974	48.391	47.734	48.065	46.471	45.725
Disponível	723	13	14	14	13	60	0	14	1	1	33	109	15	6
Caixa e Bancos	723	13	14	14	13	60	0	14	1	1	33	109	15	6
Equivalentes De Caixa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos das Operações	42.998	47.064	48.111	47.067	47.438	46.549	45.372	46.068	44.989	45.179	45.676	45.971	42.006	41.887
Clientes - Contas a Receber	42.998	47.064	48.111	47.067	47.438	46.549	45.372	46.068	44.989	45.179	45.676	45.971	42.006	41.887
Títulos e Créditos a Receber	734	1.378	1.136	1.473	1.924	2.209	2.974	2.429	2.984	3.210	2.025	1.984	4.450	3.832
Créditos Tributários e Previdenciários	726	669	682	718	776	824	907	927	956	922	938	958	1.025	928
Direitos Resultante Venda Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	8	709	454	755	1.148	1.385	2.067	1.502	2.028	2.288	1.087	1.027	3.425	2.905
Ativo Não Circulante	15.701	14.858	14.858	14.858	14.452	15.267	15.267	15.269	15.269	15.269	16.991	16.991	16.991	11.541
Investimentos	-													
Imóveis Destinados a Renda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados Negativos a Realizar	15.662	14.848	14.848	14.848	14.442	15.255	15.255	15.255	15.255	15.255	16.977	16.977	16.977	11.520
Imobilizado (Líquido de Depreciação)	39	10	10	10	10	12	12	14	14	14	14	14	14	21
Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bens Móveis	39	10	10	10	10	12	12	14	14	14	14	14	14	21

Balanço Patrimonial (cont.)

Em milhares de R\$	2016	2017	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18	mai-18	jun-18	jul-18	ago-18	set-18	out-18	nov-18	dez-18
PASSIVO	60.156	63.314	64.118	63.412	63.826	64.085	63.613	63.779	63.243	63.660	64.725	65.056	63.462	57.265
Passivo Circulante	15.638	11.746	12.115	11.820	12.765	12.457	11.912	11.901	12.480	10.485	10.392	10.562	10.196	9.924
Contas a Pagar	15.638	11.746	12.115	11.820	12.765	12.457	11.912	11.901	12.480	10.485	10.392	10.562	10.196	9.924
Obrigações a Pagar	352	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores	-	221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impostos e Encargos Soc. a Recolher	339	605	619	345	338	278	281	296	292	285	282	269	297	299
Encargos Trabalhistas	3.867	1.064	1.040	1.040	1.525	1.515	1.500	1.493	1.482	1.464	1.401	1.142	1.137	1.697
Obrigações com Pessoal	6.947	7.405	8.028	7.762	8.035	7.726	7.181	7.221	7.691	7.461	7.919	8.428	7.894	5.889
Impostos e Contribuições	2.769	1.365	1.450	1.790	2.070	2.254	2.363	2.406	2.630	731	490	482	479	617
Parcelamento Tributos Federais	1.364	1.085	978	884	796	685	586	486	386	544	300	241	188	1.222
Bancos c/ Garantia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	200
Passivo Não Circulante	34.788	37.971	37.930	37.908	37.466	38.325	38.258	38.228	38.250	40.863	42.579	42.558	41.206	31.800
Empréstimos e Financiamentos	8.339	8.178	8.178	8.178	8.147	6.847	6.626							
Moeda Estrangeira	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Moeda Nacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C/C Terceiros	8.339	8.178	8.178	8.178	8.147	8.147	8.147	8.147	8.147	8.147	8.147	8.147	6.847	6.626
Parcelamento De Tributos	5.105	8.432	11.052	11.052	11.052	11.052	7.312							
Provisão Para Contingências	5.681	6.512	6.471	6.450	6.444	6.490	6.424	6.393	6.415	6.409	6.403	6.382	6.331	6.343
Contingências Trabalhistas	5.681	6.512	6.471	6.450	6.444	6.490	6.424	6.393	6.415	6.409	6.403	6.382	6.331	6.343
Resultados Negativos a Realizar	15.662	14.848	14.848	14.848	14.442	15.255	15.255	15.255	15.255	15.255	16.977	16.977	16.977	11.520
Patrimônio Líquido	9.730	13.597	14.074	13.684	13.595	13.303	13.444	13.650	12.514	12.312	11.755	11.936	12.059	15.542
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	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	12.226
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(2.496)	1.371	1.848	1.458	1.369	1.077	1.218	1.424	288	86	(471)	(290)	(167)	3.316

Fluxo de Caixa Realizado

Em milhares de R\$	jan-18	fev-18	mar-18	abr-18	mai-18	jun-18	jul-18	ago-18	set-18	out-18	nov-18	dez-18
Fluxo de Caixa Operacional	0	0	(1)	50	(60)	16	(12)	0	32	76	(94)	(2)
(+) Recebimento de Clientes	1.117	3.280	2.495	2.502	4.066	1.849	2.537	2.624	1.352	1.761	5.824	2.682
(+) Adiantamento de Terceiros	255	-	-	-	-	565	-	-	1.201	61	-	272
(+) Recuperação Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	22	-	-	-	-	-
(+) Recebimento de Aluguéis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
(+) Bloqueio de Contingências Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12
(-) Adiantamentos a Terceiros	-	301	424	237	682	-	526	260	-	-	3.498	-
(-) Pagamentos a Funcionários	610	1.455	1.076	1.192	1.629	1.190	950	1.299	1.035	680	1.370	1.620
(-) Pagamento de Contribuições Sociais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Pagamento de Tributos	273	801	253	381	566	401	336	362	793	613	454	587
(-) Pagamento de Contingências Trabalhistas	41	22	14	(46)	67	30	-	6	6	21	52	-
(-) Pagamento a Fornecedores	366	499	487	439	790	517	556	512	517	306	343	421
(-) Pagamento de Despesas Operacionais	53	156	225	199	322	213	157	162	135	102	177	310
(-) Pagamento de Juros e Despesas Bancárias	28	45	17	51	70	47	47	23	36	24	26	31
(-) Descontos Financeiros a Clientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fluxo de Caixa Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fluxo de Caixa de Investimentos	-	-	-	(2)	-	(2)	-	-	-	-	-	(6)
(-) Aquisição de Ativo Permanente	-	-	-	2	-	2	-	-	-	-	-	6
Saldo de Caixa Inicial	13	14	14	13	60	0	14	1,4	1	33	109	15
Fluxo de Caixa do Período	0	0	(1)	47	(60)	14	(12)	0,1	32	76	(94)	(9)
Saldo de Caixa Final	14	14	13	60	0	14	1,4	1,5	33	109	15	6

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

© Copyright 2017

0000

