

**3ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais de São Paulo -
SP**

Processo NPU: 1070609-16.2022.8.26.0100

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:
Setembro de 2022



Empresas em Recuperação Judicial:

**PSC DO BRASIL ADMINISTRAÇÃO DE OBRAS EIRELI e
ALPITEL BRASIL IMPLANTAÇÕES DE SISTEMAS LTDA.**

Relatório elaborado por:
Vivante Gestão e Administração Judicial Ltda

A Vivante Gestão e Administração Judicial é uma pessoa jurídica, integrada por profissionais capacitados, criada com o objetivo de exercer, com competência, responsabilidade e expertise, as atividades atribuídas pela Lei 11.101/2005 ao administrador judicial, nos processos de recuperação de empresas e de falência.



Setembro de 2022

I – ESCLARECIMENTO:

Este relatório mensal de atividade da PSC DO BRASIL ADMINISTRAÇÃO DE OBRAS EIRELI e ALPITEL BRASIL IMPLANTAÇÕES DE SISTEMAS LTDA., visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, balanço patrimonial, indicadores gerenciais e a demonstração de resultado da empresa a fim de auxiliar este MM. Juízo, em conformidade com a Lei 11.101/05, além de oferecer aos *stakeholders* uma leitura prática e direta da situação da empresa.

Vale salientar que o presente documento foi elaborado com base nas atividades e documentação apresentada pela Recuperanda. As informações e documentos apresentados não foram auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	Balanço Patrimonial (julho, agosto e setembro de 2022)	Reunião com representantes da Recuperanda
	DRE (julho, agosto e setembro de 2022)	
	DFC (julho, agosto e setembro de 2022)	
	Folha de Pagamento (junho e julho de 2022)	
	Contas a pagar (junho de 2022)	
	Extratos Bancários (julho de 2022)	
	Estoque e imobilizado (julho de 2022)	
	Consulta à órgãos de instituição de crédito	
	Situação Fiscal	

III – DÚVIDAS E SUGESTÕES:

A Vivante, em cumprimento ao art. 22 da Lei 11.101/2005, que prevê “fornecer, com presteza, todas as informações solicitadas pelos credores e interessados”, vem informar e disponibilizar para dúvidas, questionamentos ou sugestões, nossos canais de comunicação.

E-mail: rjalpitel@vivanteaj.com.br

Telefone: (11) 3048-4068

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br

**Setembro de 2022****SUMÁRIO**

1. Eventos Relevantes.....	3
2. Informações financeiras / Operacionais	4
3. Análise da Demonstração de resultados.....	5
4. Situação Fiscal.....	
5. Análise Fluxo de caixa e projeções	8
6. Anexos.....	9
7. Conclusão e requerimentos.....	15

1. Eventos Relevantes

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	07/07/2022	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	04/08/2022	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	11/08/2022	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	10/10/2022	10/10/2022	✓
Stay Period	07/02/2023	-	
Publicação 1º Edital	-	19/08/2022	✓
Prazo Apresentação de Divergências	05/09/2022	-	✓
Apresentação do 2º edital	20/10/2022	26/10/2022	✓
Publicação 2º Edital	-		
Prazo Apresentação de Impugnação			
Publicação Comunicando Apresentação PRJ			
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial			
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	01/01/2023		
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação			
Homologação Plano de Recuperação Judicial			
Início Pagamento Classe I			
Início Pagamento Classe II			
Início Pagamento Classe III			
Início Pagamento Classe IV			

Ressalta-se que os prazos apresentados são meramente informativos. A contagem de prazo oficial é de responsabilidade da parte, de acordo com as publicações.



Setembro de 2022

2. Informações financeiras/Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

ALPITEL BRASIL

A Recuperanda Alpitel enviou a documentação contábil dos meses de julho, agosto e setembro de 2022. A Vivante apresenta a seguir resumo das informações enviadas:

ATIVO	jul/22	ago/22	set/22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 9.784.000,00	R\$ 12.505.000,00	R\$ 2.115.000,00
INVESTIMENTO RESTRITO	R\$ 88.000,00	R\$ 88.000,00	R\$ 88.000,00
CLIENTES	R\$ 44.946.000,00	R\$ 38.287.000,00	R\$ 45.350.000,00
ESTOQUES	R\$ 4.036.000,00	R\$ 3.815.000,00	R\$ 3.728.000,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	R\$ 9.428.000,00	R\$ 9.748.000,00	R\$ 10.167.000,00
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 1.524.000,00	R\$ 1.241.000,00	R\$ 1.140.000,00
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 25.063.000,00	R\$ 29.694.000,00	R\$ 33.894.000,00
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 94.869.000,00	R\$ 95.378.000,00	R\$ 96.482.000,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R\$ 1.204.000,00	R\$ 1.252.000,00	R\$ 1.252.000,00
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 1.658.000,00	R\$ 1.658.000,00	R\$ 1.658.000,00
IMOBILIZADO	R\$ 3.347.000,00	R\$ 3.144.000,00	R\$ 3.047.000,00
INTANGÍVEL	R\$ 228.000,00	R\$ 210.000,00	R\$ 193.000,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 6.437.000,00	R\$ 6.264.000,00	R\$ 6.150.000,00
ATIVO TOTAL	R\$ 101.306.000,00	R\$ 101.642.000,00	R\$ 102.632.000,00

PASSIVO	jul/22	ago/22	set/22
FORNECEDORES	R\$ 20.069.000,00	R\$ 19.706.000,00	R\$ 20.377.000,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 24.876.000,00	R\$ 24.880.000,00	R\$ 24.885.000,00
SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	R\$ 32.697.000,00	R\$ 32.817.000,00	R\$ 33.318.000,00
IMPOSTOS A RECOLHER	R\$ 23.436.000,00	R\$ 24.343.000,00	R\$ 25.128.000,00
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R\$ 14.312.000,00	R\$ 15.860.000,00	R\$ 17.240.000,00
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 115.390.000,00	R\$ 117.606.000,00	R\$ 120.948.000,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 7.700.000,00	R\$ 7.701.000,00	R\$ 7.712.000,00
PROVISÃO PARA DEMANDAS JUDICIAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
PROVISÃO PARA DEMANDAS JUDICIAIS - LP	R\$ 5.808.000,00	R\$ 5.832.000,00	R\$ 5.862.000,00
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R\$ 140.000,00	R\$ 149.000,00	R\$ 158.000,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 13.648.000,00	R\$ 13.682.000,00	R\$ 13.732.000,00
CAPITAL SOCIAL	R\$ 11.859.000,00	R\$ 11.859.000,00	R\$ 11.859.000,00
RESERVA AUMENTO CAPITAL	R\$ -	R\$ -	R\$ -
RESULTADOS ACUMULADOS	- R\$ 39.594.000,00	- R\$ 41.505.000,00	- R\$ 43.908.000,00
PATRIMONIO LÍQUIDO	-R\$ 27.735.000,00	-R\$ 29.646.000,00	-R\$ 32.049.000,00
PASSIVO TOTAL	R\$ 101.303.000,00	R\$ 101.642.000,00	R\$ 102.631.000,00

Diante das informações apresentadas, a Vivante analisa as variações mensais das principais contas do balanço patrimonial e, caso haja alguma variação, a princípio fora da normalidade, entra em contato com a Recuperanda em busca de esclarecimentos e em seguida apresenta a justificativa da empresa no relatório.

Durante a análise da documentação acima, foi verificada variação significativa na conta "caixa e equivalente de caixa" no mês de setembro, sofrendo uma redução de aproximadamente 83%. Diante dessa observação, a Vivante entrou em contato com a empresa em busca de esclarecimentos.



Setembro de 2022

2. Informações financeiras/Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

PSC do BRASIL

A Recuperanda PSC do Brasil enviou a documentação contábil dos meses de julho, agosto e setembro de 2022. A Vivante apresenta a seguir resumo das informações enviadas:

ATIVO	jul/22	ago/22	set/22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 3.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ 22.000,00
INVESTIMENTO RESTRITO	R\$ 20.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 20.000,00
CLIENTES	R\$ 24.041.000,00	R\$ 28.530.000,00	R\$ 32.719.000,00
ESTOQUES	R\$ 4.139.000,00	R\$ 4.103.000,00	R\$ 3.935.000,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	R\$ 4.455.000,00	R\$ 5.332.000,00	R\$ 5.883.000,00
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 2.467.000,00	R\$ 2.010.000,00	R\$ 1.933.000,00
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 3.171.000,00	R\$ 3.070.000,00	R\$ 2.924.000,00
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 38.296.000,00	R\$ 43.072.000,00	R\$ 47.436.000,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R\$ 277.000,00	R\$ 289.000,00	R\$ 293.000,00
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 1.758.000,00	R\$ 1.758.000,00	R\$ 1.758.000,00
IMOBILIZADO	R\$ 2.320.000,00	R\$ 2.277.000,00	R\$ 2.269.000,00
INTANGÍVEL	R\$ 35.000,00	R\$ 32.000,00	R\$ 28.000,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 4.390.000,00	R\$ 4.356.000,00	R\$ 4.348.000,00
ATIVO TOTAL	R\$ 42.686.000,00	R\$ 47.428.000,00	R\$ 51.784.000,00

PASSIVO	jul/22	ago/22	set/22
FORNECEDORES	R\$ 10.133.000,00	R\$ 10.246.000,00	R\$ 10.291.000,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 15.398.000,00	R\$ 15.398.000,00	R\$ 15.398.000,00
SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	R\$ 21.115.000,00	R\$ 21.497.000,00	R\$ 22.152.000,00
IMPOSTOS A RECOLHER	R\$ 16.490.000,00	R\$ 17.394.000,00	R\$ 18.023.000,00
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R\$ 43.680.000,00	R\$ 46.989.000,00	R\$ 50.408.000,00
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 106.816.000,00	R\$ 111.524.000,00	R\$ 116.272.000,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 3.409.000,00	R\$ 3.409.000,00	R\$ 3.409.000,00
PROVISÃO PARA DEMANDAS JUDICIAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
PROVISÃO PARA DEMANDAS JUDICIAIS - LP	R\$ 323.000,00	R\$ 323.000,00	R\$ 323.000,00
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R\$ 326.000,00	R\$ 347.000,00	R\$ 368.000,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 4.058.000,00	R\$ 4.079.000,00	R\$ 4.100.000,00
CAPITAL SOCIAL	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00
RESERVA AUMENTO CAPITAL	R\$ 12.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ 12.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	- R\$ 68.299.000,00	- R\$ 68.288.000,00	- R\$ 68.700.000,00
PATRIMONIO LÍQUIDO	-R\$ 68.187.000,00	-R\$ 68.176.000,00	-R\$ 68.588.000,00
PASSIVO TOTAL	R\$ 42.687.000,00	R\$ 47.427.000,00	R\$ 51.784.000,00

Diante das informações apresentadas, a Vivante analisa as variações mensais das principais contas do balanço patrimonial e, caso haja alguma variação, a princípio fora da normalidade, entra em contato com a Recuperanda em busca de esclarecimentos e em seguida apresenta a justificativa da empresa no relatório.

Durante a análise da documentação acima, foram verificadas as variações que seguem:

- Conta "clientes" sofreu aumento de aproximadamente 36% entre julho e setembro;
- Conta "outra contas a pagar" aumentou aproximadamente 15% entre julho e setembro.

Diante das variações mencionadas acima, a Vivante entrou em contato com a empresa buscando esclarecimentos.



Setembro de 2022

2.2 Folha de Pagamento

As Recuperandas enviaram informações com relação a folha de pagamento do mês de junho e julho de 2022.

Segue informações das folhas de pagamento da **Alpitel Brasil** dos meses de junho e julho;

EMPRESA	COLABORADORES	jun/22		jul/22	
		QTD	LÍQUIDO	QTD	LÍQUIDO
MATRIZ	AUTÔNOMO + PROLABORE	2	R\$ 10.691,48	2	R\$ 5.245,95
	FUNCIONÁRIOS	564	R\$ 1.391.957,98	485	R\$ 1.221.705,68
FILIAL 3 - OSASCO	PROLABORE	1	R\$ 23.037,73	1	R\$ 23.038,35
FILIAL 7 - JABOATÃO	FUNCIONÁRIOS	135	R\$ 414.588,33	128	R\$ 336.002,63

Segue movimentação do quadro de colaboradores da **Alpitel Brasil** dos meses de junho e julho;

	jun/22	jul/22
FUNC ATIVOS MÊS ANT	692	616
ADM MÊS	10	0
DEM MÊS	-86	-18
TOTAL ATIVOS	616	598

Segue informações das folhas de pagamento do **Consórcio PSC-Alpitel** dos meses de junho e julho;

	jun/22		jul/22	
	QTD	LÍQUIDO	QTD	LÍQUIDO
COLABORADORES	744	R\$ 1.354.291,90	582	R\$ 1.290.618,53

Segue movimentação do quadro de colaboradores da **Consórcio PSC-Alpitel** dos meses de junho e julho;

	jun/22	jul/22
FUNC ATIVOS MÊS ANT	744	582
ADM MÊS	0	0
DEM MÊS	-162	-11
TOTAL ATIVOS	582	571

Segue informações das folhas de pagamento da **PSC do Brasil** dos meses de junho e julho;

	jun/22		jul/22	
	QTD	LÍQUIDO	QTD	LÍQUIDO
COLABORADORES	10	R\$ -	7	R\$ -

Segue movimentação do quadro de colaboradores da **PSC do Brasil** dos meses de junho e julho;

	jun/22	jul/22
FUNC ATIVOS MÊS ANT	10	7
ADM MÊS	0	0
DEM MÊS	-3	0
TOTAL ATIVOS	7	7



Setembro de 2022

2.3 Imobilizado

As Recuperandas enviaram relatórios onde foi possível extrair as informações de seus imobilizados, com posição de junho e julho de 2022.

IMOBILIZADO		jun/22	jul/22
ALPITEL	Capitalização na Data de Início	R\$ 11.927.052,38	R\$ 11.927.052,38
	Depreciação acumulada na data início	R\$ 7.597.648,84	R\$ 7.795.718,80
	Capitalização	R\$ 1.202,40	R\$ 1.202,40
	Depreciação	R\$ 780.818,89	R\$ 832.100,88
	TOTAL	R\$ 3.549.787,05	R\$ 3.300.435,10
PSC	Capitalização na Data de Início	R\$ 2.469.979,66	R\$ 2.469.979,66
	Depreciação acumulada na data início	R\$ 643.469,35	R\$ 675.452,19
	Capitalização		
	Depreciação	R\$ 31.982,84	R\$ 31.982,84
	TOTAL	R\$ 1.794.527,47	R\$ 1.762.544,63
CONSÓRCIO	Capitalização na Data de Início	R\$ 1.156.626,12	R\$ 1.156.626,12
	Depreciação acumulada na data início	R\$ 247.263,12	R\$ 247.263,12
	Capitalização		
	Depreciação		R\$ 62.368,00
	TOTAL	R\$ 909.363,00	R\$ 846.995,00

Após análise das informações enviadas, a Vivante observou que os valores das planilhas analíticas enviadas tem pequenas divergências com os valores do imobilizado do balanço patrimonial. Diante disso, a Vivante entrou em contato com as Recuperandas para esclarecer como os valores do imobilizado são contabilizados.

2.4 Estoque

As Recuperandas enviaram relatórios onde foi possível extrair as informações de seus estoques, com posição de junho de 2022.

A Vivante apresenta a seguir a movimentação do saldo do estoque das empresas:

	jun/22	
	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
ALPITEL	R\$ 3.814.994,22	R\$ 3.472.176,10
CONSÓRCIO	R\$ 2.751.684,66	R\$ 2.412.811,25
PSC	R\$ 2.449.615,66	R\$ 2.449.615,66



Setembro de 2022

2.5 Contas a pagar

As Recuperandas enviaram relatórios onde foi possível extrair as informações de seus contas a pagar com posição do mês de junho de 2022.

A Vivante apresenta a seguir o saldo do contas a pagar das empresas:

CONTAS A PAGAR		jun/22
PSC BRASIL	VENCIDO	R\$ 6.669.181,56
	A VENCER	R\$ 50.114,78
ALPITEL DO BRASIL	VENCIDO	R\$ 10.000.205,77
	A VENCER	R\$ 4.063.519,90
CONSÓRCIO PSC-ALPITEL	VENCIDO	R\$ 2.718.102,79
	A VENCER	R\$ 243.550,31

3. Análise da demonstração de resultados

A Recuperanda Alpitel enviou seu demonstrativo de resultados dos meses de julho, agosto e setembro de 2022.

	jul/22	ago/22	set/22
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	R\$ 89.019.000,00	R\$ 7.412.000,00	R\$ 6.667.000,00
(-) custo das vendas	R\$ 73.743.000,00	R\$ 6.356.000,00	R\$ 6.218.000,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	R\$ 15.276.000,00	R\$ 1.056.000,00	R\$ 449.000,00
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	-R\$ 21.418.000,00	-R\$ 2.368.000,00	-R\$ 2.255.000,00
Despesas com vendas	-R\$ 5.270.000,00	-R\$ 686.000,00	-R\$ 652.000,00
Despesas gerais e Administrativas	-R\$ 15.321.000,00	-R\$ 1.510.000,00	-R\$ 1.500.000,00
Depreciações e amortizações	-R\$ 1.596.000,00	-R\$ 172.000,00	-R\$ 103.000,00
Outras receitas e despesas operacionais	R\$ 769.000,00	R\$ -	R\$ -
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	-R\$ 6.142.000,00	-R\$ 1.312.000,00	-R\$ 1.806.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	-R\$ 7.130.000,00	-R\$ 600.000,00	-R\$ 597.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 719.000,00	R\$ -	R\$ -
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	-R\$ 12.553.000,00	-R\$ 1.912.000,00	-R\$ 2.403.000,00
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-R\$ 12.553.000,00	-R\$ 1.912.000,00	-R\$ 2.403.000,00

Após análise das informações apresentadas, e observando que o mês de julho apresenta resultado acumulado desde o início do ano, sendo a média mensal da receita líquida de R\$ 12.717.000,00 (doze milhões setecentos e dezessete mil reais) e do lucro operacional bruto de R\$ 2.182.285,17 (dois milhões cento e oitenta e dois mil duzentos e oitenta e cinco reais e dezessete centavos), a Vivante destaca o que segue:

	jul/22 (média)	AH	ago/22	AH	set/22
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	R\$ 12.717.000,00	-42%	R\$ 7.412.000,00	-10%	R\$ 6.667.000,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	R\$ 2.182.285,71	-52%	R\$ 1.056.000,00	-57%	R\$ 449.000,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-R\$ 1.793.285,71	7%	-R\$ 1.912.000,00	26%	-R\$ 2.403.000,00

As variações apresentadas acima são consequência da rescisão do contrato com a I-system, conforme apontado no relatório inicial.



Setembro de 2022

A Recuperanda PSC do Brasil enviou seu demonstrativo de resultados dos meses de julho, agosto e setembro de 2022.

A Vivante apresenta a seguir tabela com o resumo das informações apresentadas.

	jul/22	ago/22	set/22
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	R\$ 37.434.000,00	R\$ 42.015.000,00	R\$ 46.183.000,00
(-) custo das vendas	R\$ 39.993.000,00	R\$ 43.636.000,00	R\$ 47.018.000,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	-R\$ 2.559.000,00	-R\$ 1.621.000,00	-R\$ 835.000,00
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	-R\$ 10.486.000,00	-R\$ 11.269.000,00	-R\$ 12.122.000,00
Despesas com vendas	R\$ 4.004.000,00	R\$ 4.323.000,00	R\$ 4.682.000,00
Despesas gerais e Administrativas	R\$ 6.258.000,00	R\$ 6.690.000,00	R\$ 7.152.000,00
Depreciações e amortizações	R\$ 224.000,00	R\$ 256.000,00	R\$ 288.000,00
Outras receitas e despesas operacionais	R\$ -	R\$ -	R\$ -
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	-R\$ 13.045.000,00	-R\$ 12.890.000,00	-R\$ 12.957.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 6.322.000,00	R\$ 6.571.000,00	R\$ 6.914.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 1.776.000,00	R\$ 1.881.000,00	R\$ 1.881.000,00
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	-R\$ 17.591.000,00	-R\$ 17.580.000,00	-R\$ 17.990.000,00
LUCRO LÍQUIDO DO EXÉRCICIO	-R\$ 17.591.000,00	-R\$ 17.580.000,00	-R\$ 17.990.000,00

4. Situação Fiscal

As Recuperandas enviaram informações sobre sua atual situação fiscal federal e estadual para análise desta Administradora Judicial.

A Vivante apresenta a seguir resumo das informações enviadas.

FEDERAL		ago/22
ALPITEL	INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 12.711.651,53
CONSÓRCIO	INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 34.296,59
	INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA PREVIDENCIÁRIA	R\$ 2.775.525,62
PSC	INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 4.654.115,10
	INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA PREVIDENCIÁRIA	R\$ 6.160.822,45

ESTADUAL		ago/22
ALPITEL 19.045.238/0001-61	NÃO ENCONTRADAS PENDÊNCIAS NO CADIN ESTADUAL	0
CONSÓRCIO 39.814.155/0001-05	NÃO ENCONTRADAS PENDÊNCIAS NO CADIN ESTADUAL	0
PSC 33.043.992/0001-93	PENDÊNCIAS NO CADIN ESTADUAL	7



Setembro de 2022

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

5.1 Análise do Demonstrativo de Resultado

A Recuperanda **Alpitel** enviou seu demonstrativo de fluxo de caixa dos meses de julho, agosto e setembro de 2022. Pontua-se que o mês de julho está com os números do período acumulado.

A Vivante apresenta a seguir tabela com o resumo das informações apresentadas:

	jul/22	ago/22	set/22
FLUXO OPERACIONAL			
PREJUÍZO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-R\$ 12.553.000,00	-R\$ 1.912.000,00	-R\$ 2.403.000,00
AJUSTES POR:			
Depreciações e amortizações	R\$ 1.596.000,00	R\$ 172.000,00	R\$ 103.000,00
Impostos diferidos	-R\$ 6.863.000,00	-R\$ 6.863.000,00	-R\$ 6.863.000,00
Apropriação de encargos sobre financiamentos	R\$ 10.929.000,00	-R\$ 2.349.000,00	-R\$ 2.372.000,00
Provisão para Demandas Judiciais	R\$ 5.808.000,00	R\$ 5.832.000,00	R\$ 5.862.000,00
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais	R\$ 3.970.000,00	R\$ 497.000,00	-R\$ 12.581.000,00
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Caixa Líquido utilizado pelas atividades de investimento	-R\$ 1.348.000,00	R\$ 48.000,00	R\$ 12.000,00
Fluxo de caixa das atividades de financiamento com terceiros			
Caixa Líquido gerado pelas atividades de financiamento com terceiros	R\$ 2.171.000,00	R\$ 2.175.000,00	R\$ 2.180.000,00
Aumento/(redução) de caixa e equivalentes de caixa	R\$ 4.793.000,00	R\$ 2.721.000,00	-R\$ 10.389.000,00
Caixa e equivalente de Caixa	R\$ -	R\$ -	R\$ -
No início do exercício	R\$ 4.990.000,00	R\$ 9.784.000,00	R\$ 12.505.000,00
No final do exercício	R\$ 9.783.000,00	R\$ 12.505.000,00	R\$ 2.115.000,00
Aumento/(redução) de caixa e equivalentes de caixa	R\$ 4.794.000,00	R\$ 2.721.000,00	-R\$ 10.390.000,00

A Recuperanda **PSC do Brasil** enviou seu demonstrativo de fluxo de caixa dos meses de julho, agosto e setembro de 2022.

A Vivante apresenta a seguir tabela com o resumo das informações apresentadas.

	jul/22	ago/22	set/22
FLUXO OPERACIONAL			
PREJUÍZO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-R\$ 17.591.000,00	-R\$ 17.579.000,00	-R\$ 17.991.000,00
AJUSTES POR:			
Depreciações e amortizações	R\$ 224.000,00	R\$ 256.000,00	R\$ 288.000,00
Impostos diferidos	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Apropriação de encargos sobre financiamentos	R\$ 11.545.000,00	R\$ 69.000,00	R\$ 90.000,00
Provisão para Demandas Judiciais	R\$ 323.000,00	R\$ 323.000,00	R\$ 323.000,00
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais	-R\$ 5.215.000,00	-R\$ 6.506.000,00	-R\$ 6.471.000,00
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Caixa Líquido utilizado pelas atividades de investimento	-R\$ 148.000,00	-R\$ 18.000,00	-R\$ 38.000,00
Fluxo de caixa das atividades de financiamento com terceiros			
Caixa Líquido gerado pelas atividades de financiamento com terceiros	R\$ 5.338.000,00	R\$ 5.338.000,00	R\$ 5.338.000,00
Aumento/(redução) de caixa e equivalentes de caixa	-R\$ 25.000,00	-R\$ 1.186.000,00	-R\$ 1.171.000,00
Caixa e equivalente de Caixa	R\$ -	R\$ -	R\$ -
No início do exercício	R\$ 28.000,00	R\$ 1.192.000,00	R\$ 1.192.000,00
No final do exercício	R\$ 3.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ 22.000,00
Aumento/(redução) de caixa e equivalentes de caixa	-R\$ 25.000,00	-R\$ 1.185.000,00	-R\$ 1.170.000,00

Analisando o que foi apresentado, a Vivante observou uma inconsistência nos valores de “caixa no início do exercício” e entrou em contato com a Recuperanda buscando esclarecimentos.



Setembro de 2022

5.2 Extratos Bancários

As empresas enviaram seus extratos bancários com posição do saldo no término do mês de julho de 2022.

A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas.

	BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO EM 31/07/2022
ALPITEL	Banco do Brasil	3348-0	6164-6	R\$ -
	Banco Bradesco	3114	648063-2	R\$ 167,82
	Caixa Econômica	2003	1482-2	R\$ 86,00
	Banco Daycoval	1	606085-6	R\$ 682,71
	Banco Daycoval	1	730605-0	R\$ 81,76
	Banco Daycoval	1	802858-5	R\$ 5.741.435,09
	Banco Daycoval	1	907630-3	-R\$ 2.000.035,76
	Itaú	7307	7787-0	R\$ 5.684.953,83
CONSÓRCIO	Banco Daycoval	1	722353-8	R\$ 986,99
PSC	Banco Bradesco	3114	77316-6	R\$ 979,54

5.3 Consulta à órgãos de proteção de crédito

As empresas enviaram consulta à órgãos de proteção de crédito realizada no mês de agosto de 2022.

A Vivante apresenta a seguir resumo da documentação enviada, destacando a existência de protestos posteriores ao pedido de Recuperação Judicial.

	OCORRÊNCIA	QUANTIDADE	VALOR
ALPITEL	REGISTRO DE SPC	24	R\$ 12.997.519,68
	PEFIN	42	R\$ 15.031.634,59
	PROTESTO	340	R\$ 5.030.535,31
	AÇÃO	4	R\$ 5.762.701,11
CONSÓRCIO	REGISTRO DE SPC	7	R\$ 22.172.444,60
	PEFIN	7	R\$ 22.172.444,60
	PROTESTO	236	R\$ 2.609.564,08
	AÇÃO	3	R\$ 195.019,29
PSC	REGISTRO DE SPC	30	R\$ 3.771.707,10
	PEFIN	64	R\$ 5.384.505,68
	PROTESTO	161	R\$ 2.362.764,28
	AÇÃO	2	R\$ 664.180,23



Setembro de 2022

6. Anexos

6.1 Diligências realizadas

A Vivante realizou visita a sede das Recuperandas para realização de acompanhamento mensal do andamento das operações.

Na visita em questão, o foco da reunião também foi sobre a análise das documentações comprobatórias dos créditos indicados pelas empresas para confecção da segunda lista de credores.

Na oportunidade, fora informado que 246 funcionários, todos ligados ao contrato com a I-Systems, foram desligados da empresa.

Além disso, foi conversado sobre o andamento da mediação que está sendo realizada para tratar sobre o contrato com a I-systems e informaram que ainda não foi fechada e que apenas estava em discussão, no momento, os termos em relação aos funcionários que foram demitidos, no sentido de buscar uma solução de modo a assegurar a rescisão de todos os funcionários. Complementaram que as demais questões, como a de indenização, serão colocadas em pautas após o fechamento em relação às dívidas trabalhistas.

A Vivante questionou sobre a movimentação de funcionários, além dos que estavam relacionados ao contrato da I-Systems e foi informado que houveram 31 demissões no total, mas que é uma movimentação normal da empresa.

Foi questionado também o faturamento do mês de setembro de 2022, e informado os valores de R\$ 5,4 milhões referente à Telecom e 6,4 milhões referente à energia. Destacaram a baixa do faturamento devido ao encerramento do contrato I-Systems e afirmaram que de janeiro em diante diminuiria mais, uma vez que contrato com a I-Systems, referente à Pernambuco também se encerrará.

Com relação à novos negócios, informaram que não estão participando de licitações e que estão focando nos contratos já existentes.

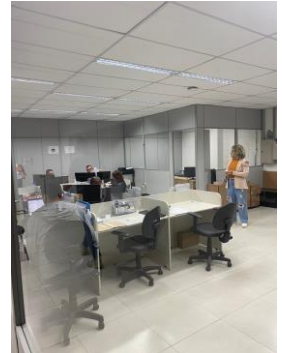
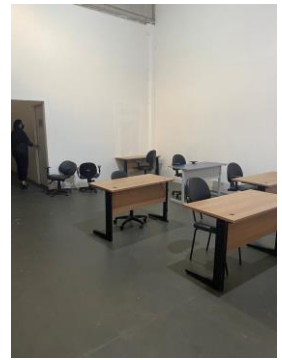
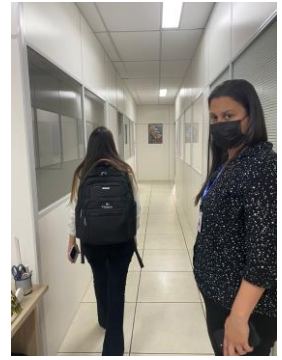
Após, a equipe da Vivante visitou todas as dependências da empresa, conforme fotos a seguir:

Fotos retiradas durante a visita





Setembro de 2022



6.2 Processos Relacionados

Agravo de Instrumento nº 2185785-35.2022.8.26.0000

Trata-se de agravo de instrumento interposto por Fiberco Soluções de Infraestrutura S.A. (I-SYSTEMS) contra a decisão que, nos autos de sua recuperação judicial, determinou a manutenção do Contrato firmado entre a Alpitel Brasil Implantações de Sistemas Ltda. e a Fiberco Soluções de Infraestrutura S.A. pelo prazo inicial de 30 (trinta) dias, para melhor análise sobre o pedido de declaração da essencialidade do referido Contrato, e determinou que não poderiam ser realizadas retenções pela Fiberco.

A agravante requer o deferimento do efeito suspensivo ao Agravo para suspender, imediata e totalmente, a r. decisão agravada até o julgamento de mérito do recurso e, subsidiariamente, a concessão de tutela de urgência recursal para autorizar a Fiberco a efetuar o depósito dos valores doravante devidos à Alpitel nos autos da recuperação judicial. No mérito, requer provimento do recurso para a reforma definitiva da decisão agravada.



Setembro de 2022

Registra-se que, em despacho proferido em 11/08/2022, foi deferido o efeito suspensivo ao Agravo tão somente para suspender a prorrogação do Contrato celebrado entre as partes.

Ato contínuo, a Alpitel apresentou pedido de reconsideração da decisão em 15/08/2022 informando que, quando suspendeu a prestação de serviços em cumprimento à referida decisão, a I-SYSTEMS buscou a Alpitel exigindo a retomada das atividades, alegando abandono dos serviços.

Em 15/08/2022, foi proferido despacho determinando a manifestação da agravante em relação ao pedido de reconsideração, tendo a recorrente se manifestado em 17/08/2022. Posteriormente, em 19/08/2022, foi proferido despacho indeferindo o pedido de retratação.

A Administradora Judicial apresentou parecer em 25/08/2022, entendendo por apropriada a continuidade do negócio durante prazo razoável e suficiente para que seja possível a organização, por ambas as partes, do término da relação negocial de modo que nenhum lado seja gravemente prejudicado. Ainda, entendendo por acertada a decisão de primeiro grau que proibiu a I-SYSTEMS de realizar quaisquer retenções e/ou deduções de valores admitidos em Contrato.

Ademais, em 02/09/2022, a Alpitel apresentou contraminuta ao Agravo e, em 03/09/2022, a Procuradoria Geral de Justiça apresentou parecer opinando pelo não provimento do recurso, mantendo-se a decisão de primeiro grau.

Em 25/10/2022, a agravante apresentou petição em manifestação aos pareceres apresentados pela Administradora e pela Procuradoria, justificando as razões adicionais pelas quais o agravo de instrumento deverá ser provido e a Decisão Agravada reformada.

Agravo Interno nº 2185785-35.2022.8.26.0000/50000

Trata-se de Agravo Interno interposto em 02/09/2022 pela Alpitel em face da decisão proferida nos autos do Agravo de Instrumento nº 2185785-35.2022.8.26.0000, na qual foi deferido o efeito suspensivo ao recurso no sentido de suspender a prorrogação do contrato por 30 dias.

Em 03/10/2022, a Fiberco apresentou contrarrazões, sendo o recurso julgado improcedente em 31/10/2022.



Setembro de 2022

6.3 Remuneração do administrador judicial

A Recuperanda está em dia com suas obrigações referentes aos honorários da Administradora Judicial.

6.4 Segunda Lista de Credores

Em 26/10/2022, a Administradora Judicial apresentou, às fls. 4.597/4.899 dos autos, o Relatório de Divergências e Habilitações de Crédito e seus respectivos anexos, além da segunda lista de credores. Tais documentos também se encontram no site da Vivante (www.vivanteaj.com.br).

Registra-se que, os credores trabalhistas que discordarem dos valores constantes na segunda lista, deverão discutir as verbas que entendem devidas através de Reclamação Trabalhista, visto que eventual alteração do valor listado só poderá ser realizada mediante a apresentação, pelo credor, de Certidão de Habilitação de Crédito expedida pela Justiça do Trabalho, indicando qual o valor devido pela Recuperanda.

Em caso de expedida a Certidão, os credores poderão enviá-las através do e-mail rjalpitel@vivanteaj.com.br para esta Administradora Judicial.

Em relação aos credores classes III e IV esclarecemos que, nesta fase, não é possível realizar nenhuma alteração do crédito de forma administrativa. Assim, os credores quirografários ou ME e EPP que discordarem dos valores da segunda lista de credores deverão apresentar incidente de Impugnação de Crédito, nos termos do art. 8º da Lei 11.101/2005.

7. Conclusão e requerimentos

A seguir, tabela com documentos que estão pendentes de envio por parte das Recuperandas:

ALPITEL BRASIL	jul/22	ago/22	set/22
Balanço Patrimonial	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico do estoque;	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico do imobilizado;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico dos investimentos;	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Folha de Pagamento;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	RECEBIDO	RECEBIDO	PENDENTE
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	RECEBIDO	RECEBIDO	PENDENTE



Setembro de 2022

PSC DO BRASIL	jul/22	ago/22	set/22
Balanco Patrimonial	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	RECEBIDO	RECEBIDO	RECEBIDO
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico do estoque;	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico do imobilizado;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Relatório analítico dos investimentos;	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Folha de Pagamento;	RECEBIDO	PENDENTE	PENDENTE
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	RECEBIDO	RECEBIDO	PENDENTE
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	PENDENTE	PENDENTE	PENDENTE
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	RECEBIDO	RECEBIDO	PENDENTE

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de setembro de 2022, em que o Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.


VIVANTE GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
 Armando Lemos Wallach
 OAB/SP 421.826



Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA.

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: www.vivanteqj.com.br

E-mail: contato@vivanteqj.com.br

Telefone: (11) 3048-4068

Recife-PE - Praça Dr. Fernando Figueira, nº 30, Empresarial Cervantes, 6º andar, Ilha do Leite, CEP 50.070-440.

São Paulo-SP - Rua Arquiteto Olavo Redig De Campos 105, Torre B, 24 andar, Edifício Ez Tower, Chácara Santo Antônio, São Paulo/SP, CEP: 04711-904.