

GRUPO RD

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0532018-89.2024.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

5º Relatório Mensal de Atividades

Competências: Novembro e Dezembro/2024

ÍNDICE

	Aspectos Jurídicos Introdução Cronograma processual
	Operação Estrutura societária Empreendimentos SPE Overview financeiro Obras em andamento
	Funcionários
	Dados Contábeis e Informações Financeiras Fluxo de caixa Balança patrimonial Demonstração do resultado do exercício Movimentações de mútuo Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos Estabelecimentos das Recuperandas
	Proposta de Pagamento Plano de Recuperação Judicial



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas do **GRUPO RD**, composto pelas empresas **RD ENGENHARIA LTDA, SABIÁ HOLDINGS LTDA, RD INCORPORAÇÃO IMOBILIÁRIA LTDA, MANAUARA III EMPREENDIMENTO IMOBILIÁRIO SPE LTDA, MANAUARA V EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO SPE S.A, MANAUARA IX EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO SPE S.A, MANAUARA X EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO SPE S.A, MANAUARA XII EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO SPE S.A e RD VENDAS IMOBILIARIA LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela Recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

As Recuperandas vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia **25 do mês subsequente** ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **novembro e dezembro/2024**, nos dias **14 e 17/01/2025**. Os questionamentos realizados nos dias **29/01/2025 e 06/02/2025**, foram respondidos em **04/02/2025 e 12/02/2025**.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento **0800 150 1111**, pelo WhatsApp (**51**) **99871-1170**, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br





ASPECTOS JURÍDICOS - CRONOGRAMA PROCESSUAL



18/07/2024 – Pedido de Recuperação Judicial



Prazo de objeções ao PRJ



23/07/2024 – Deferimento da Recuperação Judicial



Publicação do edital de convocação dos credores para a assembleia geral de credores



14/10/2024 - Publicação edital do art. 52, §1º da Lei 11.101/2005



1ª convocação da AGC



29/10/2024 - Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências administrativas



2ª convocação da AGC



20/09/2024 - Apresentação do plano de recuperação judicial



Decisão de Homologação do PRJ e concessão da RJ



Publicação da relação de credores do art. 7º, §2º da Lei 11.101/2005



Previsão de encerramento do *Stay Period*



Fim do prazo para ajuizamento de impugnações de crédito



Publicação do Quadro Geral de Credores



Publicação de aviso de recebimento do PRJ

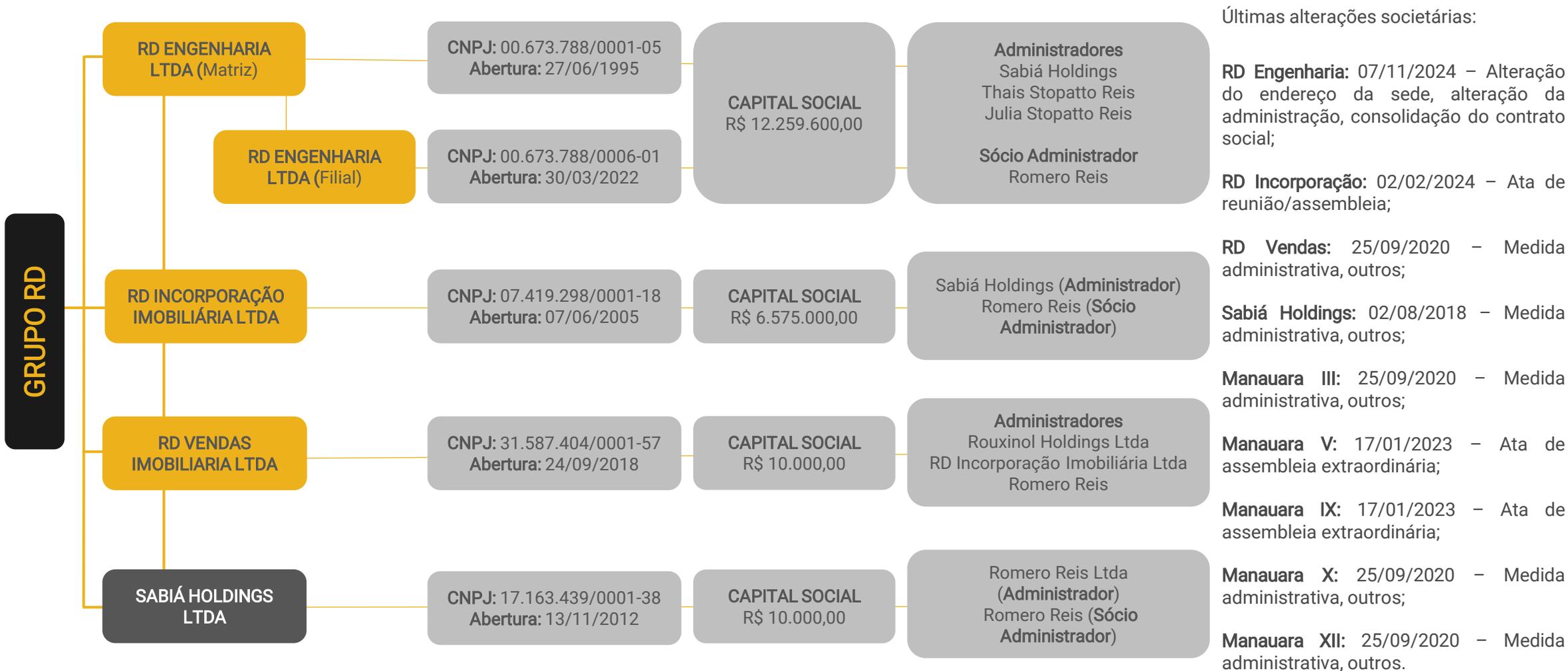


Previsão de encerramento da Recuperação Judicial



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

As Recuperandas atuam, principalmente, nas áreas de construção de edifícios, incorporação de empreendimentos imobiliários e corretagem na compra/venda e avaliação de imóveis. A RD Engenharia possui sede na Av. Jacira Reis, 1315 – Conjunto Residencial Kássia I – Dom Pedro I – Manaus/AM, enquanto sua filial está localizada na Av. Sete de Setembro, 1925 sala 06 – Nossa Senhora das Graças – Porto Velho/RO; quanto as empresas RD Incorporação, RD Vendas e Sabiá Holdins, estão localizadas na Av. Gabriel Correa Pedrosa, nº 125 salas E, L e Z – Parque 10 de Novembro – Manaus/AM.



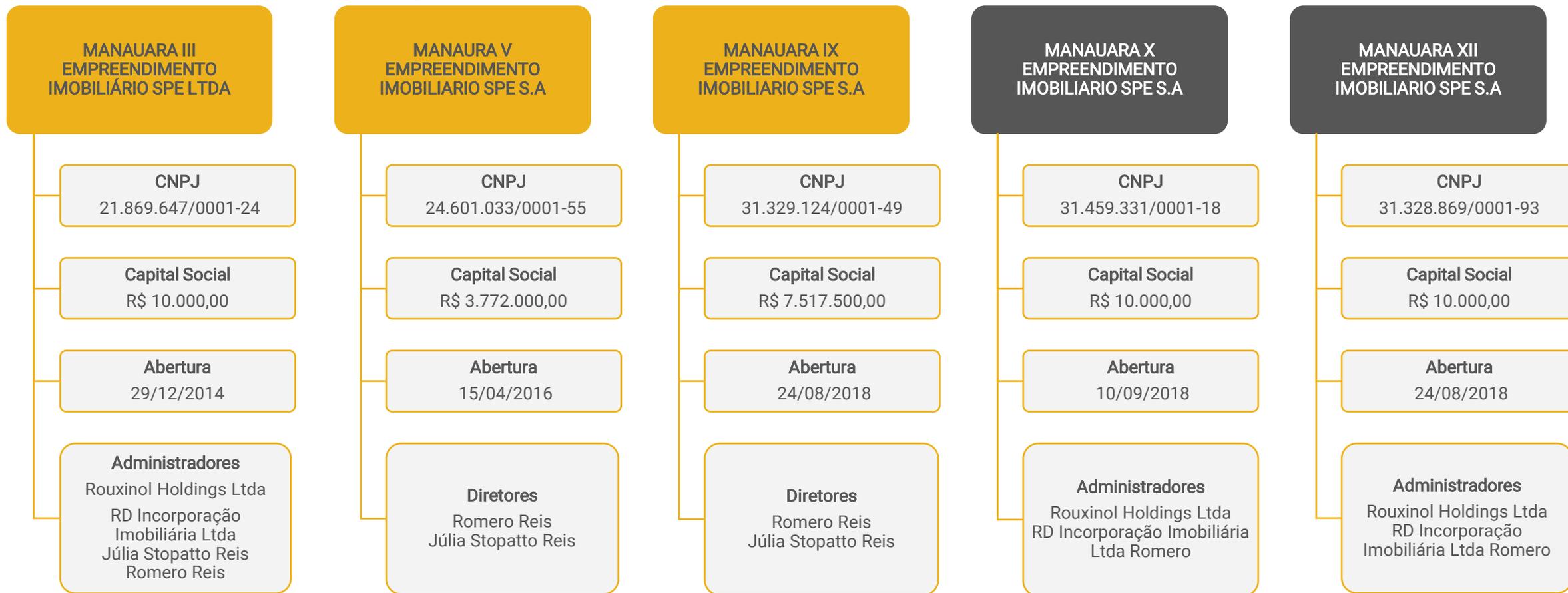
LEGENDA

- Contabilidade Ativa
- Contabilidade Inativa



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

O grupo possui 5 SPE – Sociedades de Propósito Específico vinculadas ao processo de Recuperação Judicial, as quais suas aberturas foram realizadas para os registros de obras específicas, vinculadas a cada CNPJ. Destas, duas não possuem atividades no presente momento. A administração dos empreendimentos está concentrada no endereço Av. Gabriel Correa Pedrosa, nº 125 salas R, U, D, G e I – Parque 10 de Novembro – Manaus/AM.



LEGENDA

-  Contabilidade Ativa
-  Contabilidade Inativa

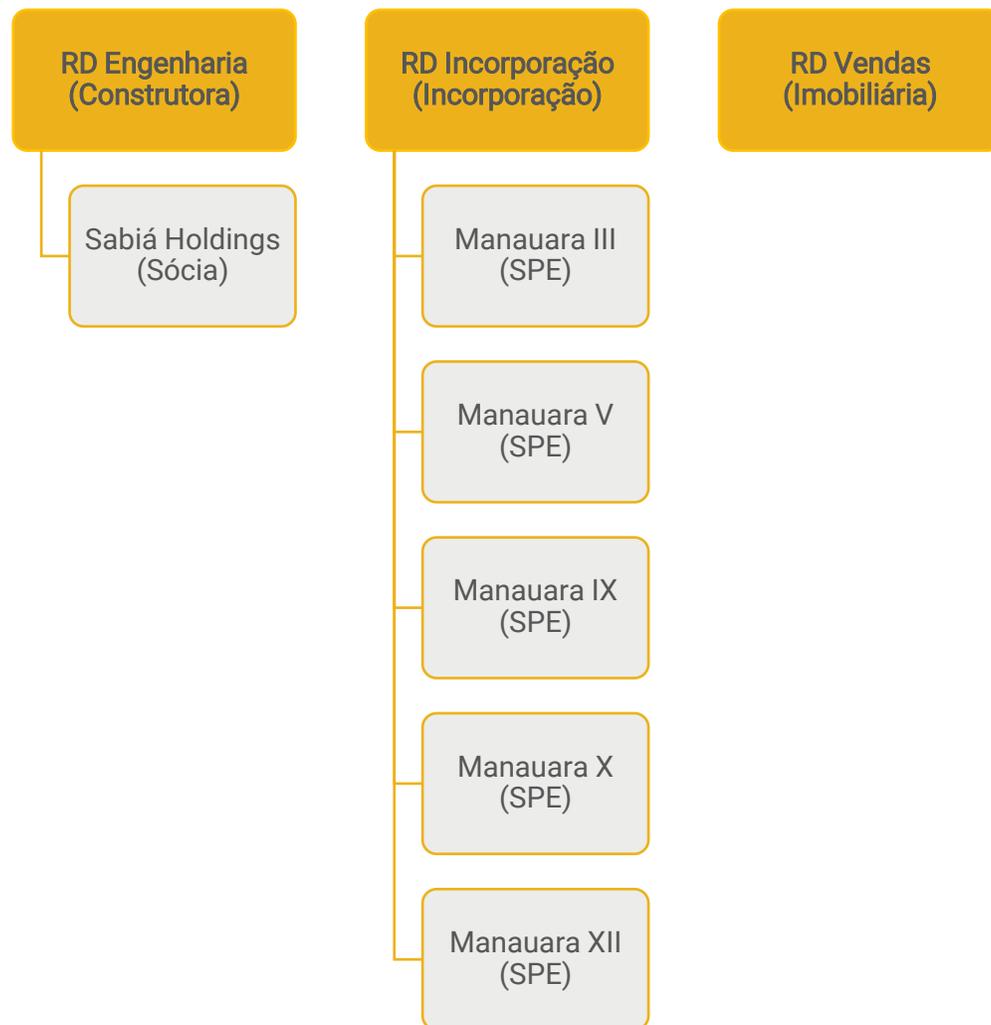


OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Os empreendimentos imobiliários do Grupo são realizados através de SPEs – Sociedade de Propósito Específico, as quais aderem ao Patrimônio de Afetação (regime tributário que separa o patrimônio da obra do patrimônio da incorporadora) para obter o benefício fiscal do RET – Regime Especial de Tributação.

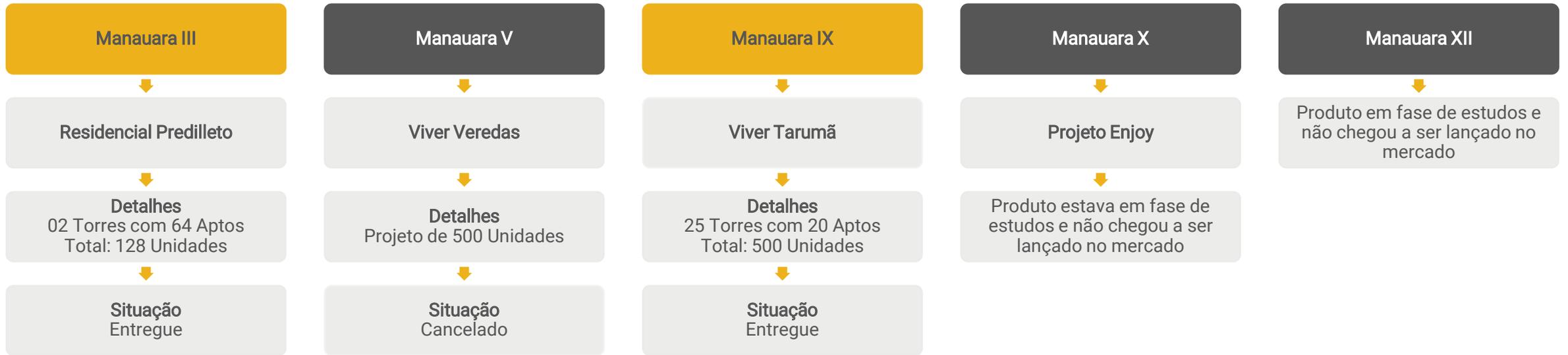
Conforme ocorrem as entregas das obras, o objetivo social das SPEs se encerra, não tendo mais atividade e, conseqüentemente, mão de obra vinculada ao empreendimento.

As empresas **RD Engenharia** e **RD Incorporação** são hoje as principais empresas do grupo, atuando como construtora e incorporadora, as quais possuem equipe fixa administrativa. A única SPE que ainda possui folha de funcionários é a Manauara IX, a qual possui colaboradores afastados ou com benefícios do sindicato.



OPERAÇÃO – EMPREENDIMENTOS SPE

As empresas esclarecem que possuem como tradição entregar os seus empreendimentos com 100% das unidades vendida, não possuindo unidades em estoque neste momento.



LEGENDA

 Finalizado

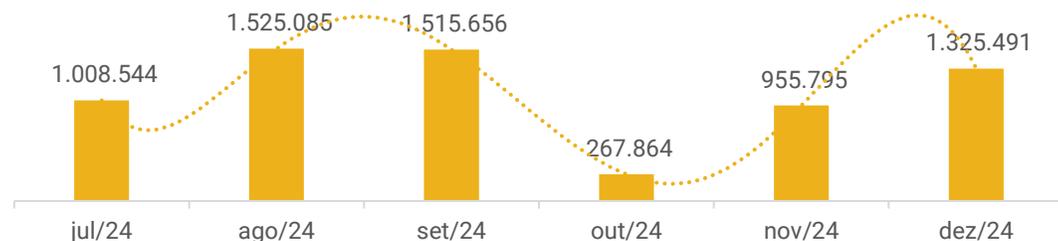
 Cancelado





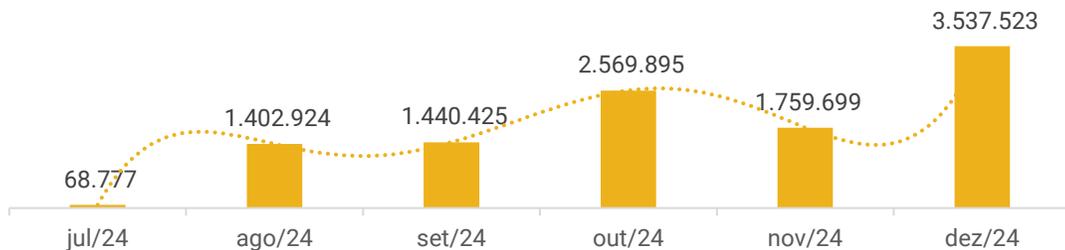
As Recuperandas finalizaram dezembro com **R\$ 1,3 milhão** em disponibilidades, contudo, os extratos bancários foram enviados parcialmente, não sendo possível atestar a veracidade integral dos valores em contas correntes e aplicações.

Disponibilidades (R\$)



O Grupo adota o método POC – Percentual de Conclusão, onde as receitas são apropriadas ao resultado à medida que a construção avança. Em novembro o faturamento registrou R\$ 1,7 milhão indicando retração de 68% em comparação a outubro, enquanto dezembro cresceu 101% atingindo R\$ 3,5 milhões.

Faturamento (R\$)



Em dezembro o quadro de colaboradores do Grupo RD era composto por **79 funcionários**, sendo 61 ativos e 18 afastados, alocados entre as empresas RD Engenharia, RD Incorporação e Manauara IX. Os salários e encargos correntes estão sendo pagos em dia.

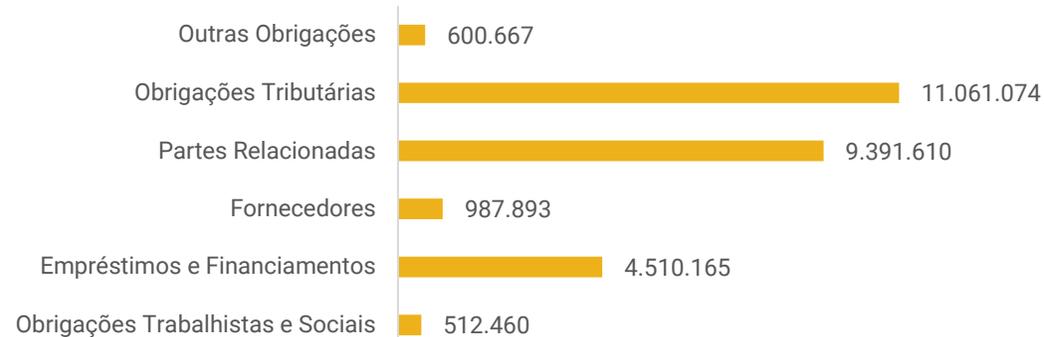


As Recuperandas apresentam **passivo concursal de R\$ 14,7 milhões** distribuídos em 19 credores trabalhistas (R\$ 313,8 mil), 1 garantia real (R\$ 472,9 mil), 441 quirografários (R\$ 12,9 milhões) e 45 ME/EPP (R\$ 1,4 milhão).

R\$ 27 milhões

O **passivo extraconcursal** das empresas somam R\$ 27.063.868,53 milhões e concentra-se, majoritariamente, em obrigações tributárias (R\$ 11 milhões).

Endividamento Extraconcursal



OPERAÇÃO – OBRAS EM ANDAMENTO

Atualmente o grupo possui 4 obras em andamento, sendo 3 delas executadas pela RD Engenharia e 1 pela RD Incorporação.

Abaixo segue a evolução das obras até janeiro/2025 e programações para os próximos meses:

Proponente FUNDO DE ARRENDAMENTO RESIDENCIAL - FAR
Construtora RD ENGENHARIA E COMÉRCIO LTDA
Empreendimento o CONDOMÍNIO PORTO FINO
Prazo Total 17 meses

Início 13/07/2022
Atualização 16/01/2025

Status Concluído - Em vistoria

Mês	Etapa	% da Etapa	% Liberação Financeira	Observação
Executado		87,97%	87,97%	
set/24	23	4,18%	4,18%	
out/24	24 e 25	3,23%	3,23%	
nov/24	26	1,89%	1,89%	
dez/24	27	2,73%	2,73%	
jan/25	28	100,00%	0,00%	Emissão de Habite-se
fev/25	29		2,79%	Emissão de CND's

Proponente RD INCORPORAÇÃO IMOBILIÁRIA LTDA
Construtora RD INCORPORAÇÃO IMOBILIÁRIA LTDA
Empreendimento o BELA VISTA - SUBCOND. ALFAZEMA
Prazo Total 12 meses

Início 13/11/2023
Previsão Conclusão 31/05/2025

Atualização 16/01/2025
Status Em andamento

Mês	Etapa	% da Etapa	% Liberação Financeira	Observação
Executado		17,09%	17,09%	
out/24	11	5,07%	5,07%	
nov/24	12	5,83%	5,83%	
dez/24	13	5,35%	5,35%	
jan/25	14	6,34%	6,34%	
fev/25	15	10,01%	10,01%	
mar/25	16	15,02%	15,02%	
abr/25	17	17,65%	17,65%	
mai/25	18	17,64%	0,00%	
		100,00%	0,00%	

Proponente FUNDO DE ARRENDAMENTO RESIDENCIAL - FAR
Construtora RD ENGENHARIA E COMÉRCIO LTDA
Empreendimento o RESIDENCIAL PORTO MADERO II
Prazo Total 19 meses

Início 01/08/2022
Previsão Conclusão 28/02/2025

Atualização 16/01/2025
Status Em andamento

Mês	Etapa	% da Etapa	% Liberação Financeira	Observação
Executado		79,11%	79,11%	
dez/24	27 / 28	8,80%	8,80%	
jan/25	29	12,09%	12,09%	
fev/25	30	100,00%	0,00%	
mar/25	0		5,00%	CND e Habite-se

Proponente FAR - FUNDO DE ARRENDAMENTO RESIDENCIAL
Construtora RD ENGENHARIA E COMÉRCIO LTDA
Empreendimento o RESIDENCIAL PORTO MADERO V
Prazo Total 25 meses

Início 13/07/2022
Previsão Conclusão 28/02/2025

Atualização 16/01/2025
Status Em andamento

Mês	Etapa	% da Etapa	% Liberação Financeira	Observação
Executado		78,78%	78,78%	
dez/24	27 / 28	12,69%	12,69%	
jan/25	29	5,21%	5,21%	
fev/25	30	3%	3,32%	
mar/25	31	100,00%	0,00%	Habite-se
abr/25			5,00%	CND



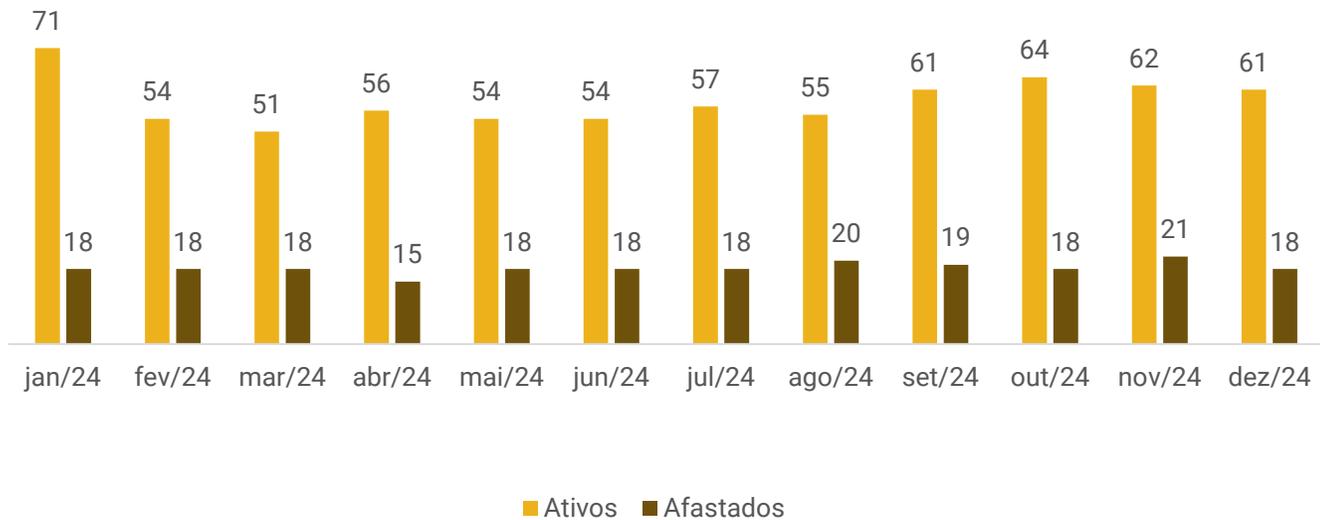


FUNCIONÁRIOS

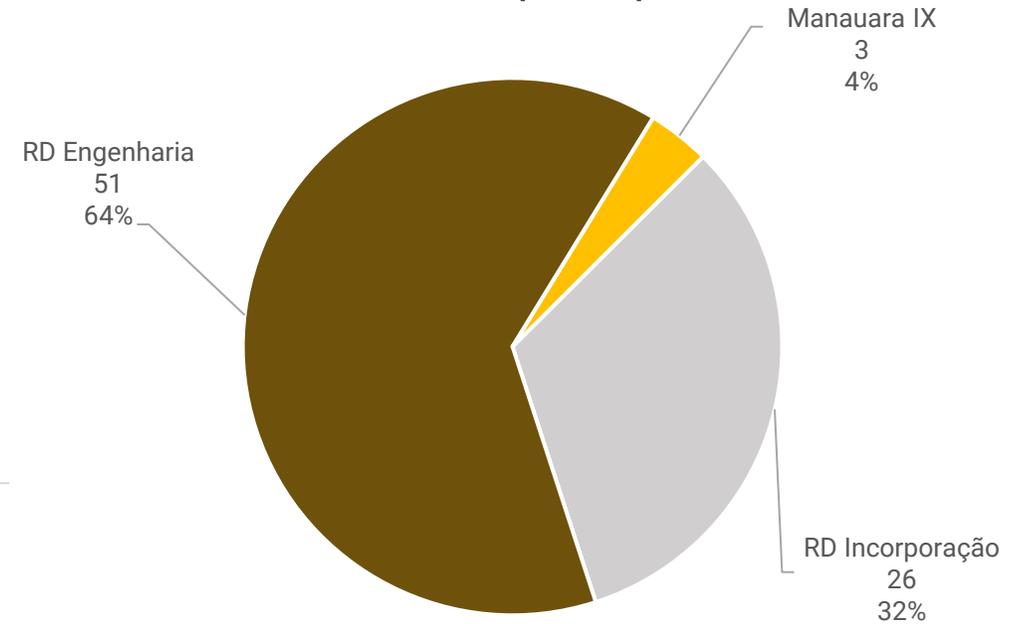
Entre os meses de novembro e dezembro/2024 foram realizadas 4 admissões e 5 demissões, encerrando o período com 79 funcionários, sendo 61 ativos e 18 afastados, divididos entre as empresas RD Engenharia, RD Incorporação e Manauara IX.

Os salários e encargos correntes estão sendo pagos em dia.

Nº de Funcionários



Funcionários por Empresa





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	out/24	nov/24	dez/24
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	1.456.248 -	2.154.714	570.072
Ajustes de Exercícios Anteriores	- -	4.087.945 -	3.206.170
LUCRO LÍQUIDO/ PREJUÍZO RECONCILIADO	1.456.248 -	6.242.659 -	2.636.098
Variações Ativos	-	-	-
Clientes	14.376	232.174	43.514
Estoques	43.595 -	559.898	1.957.904
Impostos a Recuperar/Compensar	-	0 -	0
Outros Créditos	- 9.371	11.204 -	32.120
Adiantamentos	- 837.979	78.843	2.498.511
Variações Passivos	-	-	-
Fornecedores	- 268.201	4.130.179 -	1.490.945
Obrigações Trabalhistas e Sociais	- 14.123 -	42.406	35.325
Obrigações Tributárias	- 14.956	57.694	9.996
Outras Obrigações	- -	8.837.403 -	455.227
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	369.589 -	11.172.273 -	69.140
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos			
Investimentos	-	1.209.549	7.489
Créditos com Partes Relacionadas	- 975.801	7.245.351 -	33.767
Aquisição/Venda de Bens Imobilizado	-	5.226.000 -	1.300
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	- 975.801	13.680.900 -	27.578
Fluxos de caixa das Atividades de financiamento			
Empréstimos e Financiamentos	- 1.566.718	5.670.982	445.483
Débitos com Partes Relacionadas	925.139 -	7.462.658	20.930
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	- 641.579 -	1.791.676	466.413
Aumento (Redução) Disponibilidades	- 1.247.791	716.951	369.696
Caixa no início do período	1.515.656	267.864	984.815
Caixa no final do período	267.864	984.815	1.354.511

Destaca-se que não foram realizadas as exclusões das operações do próprio grupo. É possível acompanhar as movimentações de mútuo no tópico DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO, deste relatório.

Atividades Operacionais: em novembro o caixa operacional do período foi negativo em R\$ 11,1 milhões, principalmente pelas outras obrigações (R\$ 8,8 mil) e ajustes de exercícios anteriores (R\$ 4 milhões), sendo que ambas as movimentações ocorreram com o intuito de trazer as contas para a realidade. As variações positivas ocorreram, em sua maioria, pelas compras a prazo com fornecedores (R\$ 4 milhões) e recebimentos de clientes (R\$ 232 mil); em dezembro o caixa operacional foi negativo em R\$ 69 mil, acima de tudo, pelos ajustes de exercícios anteriores (R\$ 3,2 milhões) e pagamentos de fornecedores (R\$ 1,4 milhão), em contrapartida, as variações positivas foram motivadas, em grande parte, pela utilização e venda de estoques (R\$ 1,9 milhão), assim como o recebimento de mercadorias outrora adiantados para fornecedores (R\$ 2,4 milhões).

Atividades de Investimento: as movimentações ocorreram em face dos recebimentos de investimentos em participações societárias na RD Incorporação (R\$ 1,2 milhão e R\$ 7,4 mil); créditos com partes relacionadas (R\$ 7,2 milhões e R\$ -33,7 mil); e baixa de imobilizado (R\$ 5,2 milhões e R\$ 1,3 mil), principalmente pelos valores antes contemplados no imobilizado da Manauara V, os quais foram transferidos para a conta de estoques em novembro, justificado pela empresa ser devido ao terreno, antes alocado em longo prazo, ter sido o mesmo para a construção do empreendimento destinado a esta SPE, tendo sido classificado indevidamente no imobilizado em oportunidade anterior, passando por ajustes neste momento.

Atividades de Financiamento: as principais oscilações se devem aos empréstimos tomados de terceiros e entre empresas do grupo (R\$ 5,1 milhões e R\$ 445,4 mil), bem como débitos com partes relacionadas (R\$ 7,7 milhões e R\$ 96,9 mil).

O saldo ao final de dezembro/2024 totalizou R\$ 1.354.511,28, sendo R\$ 24.615,77 em caixa, o qual está de acordo com a realidade, e R\$ 1.329.895,51 entre contas correntes e aplicações, contudo, os extratos bancários enviados de forma parcial indicam saldo de R\$ 1.304.928,58.

A administração judicial elaborou o fluxo de caixa indireto de cada recuperanda e posteriormente realizou a consolidação, para melhor compreensão.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO RD ENGENHARIA

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	13.378.529	10.398.448	10.009.054
Disponibilidades	16.297	15.953	23.031
Clientes	2.107.356	1.906.110	1.904.318
Estoques	7.018.800	4.123.191	4.765.374
Impostos a Recuperar/Compensar	452.707	452.707	452.707
Adiantamentos	1.553.838	1.670.956	601.972
Outros Créditos	2.187.768	2.187.768	2.219.888
Despesas Antecipadas	41.764	41.764	41.764
Ativo Não Circulante	24.922.771	17.106.240	17.116.540
Realizável a Longo Prazo	15.930.291	8.113.759	8.122.759
Investimentos	2.530.341	2.530.341	2.530.341
Imobilizado	9.152.959	9.240.438	9.241.738
(-) Depreciação	- 2.962.658	- 3.050.136	- 3.050.136
Intangível	624.211	624.211	624.211
(-) Amortização	- 352.374	- 352.374	- 352.374
Total do Ativo	38.301.300	27.504.688	27.125.593
Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	8.334.138	7.014.111	6.380.968
Fornecedores	3.128.405	3.574.203	2.901.599
Empréstimos e Financiamentos	1.993.308	1.219.307	1.219.307
Obrigações Trabalhistas e Sociais	422.451	368.462	403.212
Obrigações Tributárias	1.669.892	1.702.138	1.706.848
Outras Obrigações	1.120.081	150.000	150.000
Passivo Não Circulante	15.235.673	8.364.620	8.627.511
Empréstimos e Financiamentos	- 332.686	-	-
Partes Relacionadas	12.560.123	5.356.384	6.013.846
Obrigações Tributárias	1.989.807	1.989.807	1.989.807
Outras Obrigações e Permutas	1.018.429	1.018.429	623.858
Patrimônio Líquido	14.731.489	12.125.956	12.117.115
Capital Social	12.270.100	12.270.100	12.270.100
Reserva de Lucros	665.916	665.916	665.916
Lucro/Prejuízo do Exercício	2.355.634	2.378.018	2.378.018
Resultado do Período	- 560.162	- 3.188.078	- 3.196.919
Total do Passivo	38.301.300	27.504.688	27.125.593

A Recuperanda informou que em novembro e dezembro foram realizadas ajustes nos saldos a receber e a pagar após a conciliação, na qual a empresa constatou que os valores não eram mais devidos, portanto, algumas rubricas foram zeradas no período, com a finalidade de alinhar as contas contábeis à realidade.

Clientes: Representa 7% do ativo total e encerrou dezembro com saldo de R\$ 1,9 milhão. Nos meses analisados foram realizadas novas apropriações de R\$ 1,9 milhão e recebimentos de R\$ 2,1 milhão, ocasionando a retração total de 10% em comparação a outubro. A empresa esclarece que as apropriações de valores a receber são realizadas de acordo com as medições. O *aging list* de clientes não foi disponibilizado, de modo que, o saldo da rubrica pende validação.

Estoques: Engloba valores com terrenos a comercializar (R\$ 1,4 milhão) e obras em andamento (R\$ 3,3 milhões). Houve o decréscimo de 41% em novembro e crescimento de 16% em dezembro, sendo as oscilações ocasionadas pela conclusão das conciliações dos custos dos últimos meses.

Adiantamentos: Compreende, majoritariamente, adiantamentos a fornecedores (R\$ 578,7 mil), os quais são realizados de acordo com a necessidade do material adquirido; adiantamentos a funcionários (R\$ 7,4 mil); e notas de débitos (R\$ 15,7 mil).

Outros Créditos: Se referem a notas de débito de R\$ 2.116.850,22, advindos de débitos entre as empresas do grupo, e bloqueios judiciais (R\$ 103.037,40), oriundos de processos trabalhistas. Entre as competências houve novos bloqueios de R\$ 4,1 milhões e desbloqueios de R\$ 4 milhões, gerando o crescimento de 1%.

Realizável a Longo Prazo: Representa 30% do ativo total e as principais movimentações ocorrem através de mútuo com empresas do grupo, sendo que estas acontecem informalmente e podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**, deste relatório. Há ainda valores que não apresentaram movimentações nas competências, como depósitos e cauções (R\$ 1,4 milhão), títulos de capitalização (R\$ 231 mil), empreendimentos futuros (R\$ 599 mil) e outros créditos terceiros (R\$ 2,2 milhões).

Investimentos: Devem-se a participações em outras sociedades, terrenos para investimentos, consórcios e empreendimento *Booth Line*, os quais totalizaram R\$ 2.530.341,26, sem movimentações nos meses de novembro e dezembro.

Imobilizado: A movimentação em dezembro trata da aquisição de computadores e periféricos, no valor de R\$ 1.300,00, conforme notas fiscais encaminhadas.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO RD ENGENHARIA

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	13.378.529	10.398.448	10.009.054
Disponibilidades	16.297	15.953	23.031
Clientes	2.107.356	1.906.110	1.904.318
Estoques	7.018.800	4.123.191	4.765.374
Impostos a Recuperar/Compensar	452.707	452.707	452.707
Adiantamentos	1.553.838	1.670.956	601.972
Outros Créditos	2.187.768	2.187.768	2.219.888
Despesas Antecipadas	41.764	41.764	41.764
Ativo Não Circulante	24.922.771	17.106.240	17.116.540
Realizável a Longo Prazo	15.930.291	8.113.759	8.122.759
Investimentos	2.530.341	2.530.341	2.530.341
Imobilizado	9.152.959	9.240.438	9.241.738
(-) Depreciação	- 2.962.658	- 3.050.136	- 3.050.136
Intangível	624.211	624.211	624.211
(-) Amortização	- 352.374	- 352.374	- 352.374
Total do Ativo	38.301.300	27.504.688	27.125.593
Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	8.334.138	7.014.111	6.380.968
Fornecedores	3.128.405	3.574.203	2.901.599
Empréstimos e Financiamentos	1.993.308	1.219.307	1.219.307
Obrigações Trabalhistas e Sociais	422.451	368.462	403.212
Obrigações Tributárias	1.669.892	1.702.138	1.706.848
Outras Obrigações	1.120.081	150.000	150.000
Passivo Não Circulante	15.235.673	8.364.620	8.627.511
Empréstimos e Financiamentos	- 332.686	-	-
Partes Relacionadas	12.560.123	5.356.384	6.013.846
Obrigações Tributárias	1.989.807	1.989.807	1.989.807
Outras Obrigações e Permutas	1.018.429	1.018.429	623.858
Patrimônio Líquido	14.731.489	12.125.956	12.117.115
Capital Social	12.270.100	12.270.100	12.270.100
Reserva de Lucros	665.916	665.916	665.916
Lucro/Prejuízo do Exercício	2.355.634	2.378.018	2.378.018
Resultado do Período	- 560.162	- 3.188.078	- 3.196.919
Total do Passivo	38.301.300	27.504.688	27.125.593

A Recuperanda informou que em novembro e dezembro foram realizadas ajustes nos saldos a receber e a pagar após a conciliação, na qual a empresa constatou que os valores não eram mais devidos, portanto, algumas rubricas foram zeradas no período, com a finalidade de alinhar as contas contábeis à realidade.

Fornecedores: Compreendem 11% do passivo total e apontaram decréscimo total de 7% entre os meses de novembro e dezembro, motivado pelo menor volume de compras a prazo (R\$ 3,7 milhões) em comparação aos pagamentos (R\$ 3,9 milhões). O controle interno ao final do período aponta montante de R\$ 2,9 milhões, indicando divergência de R\$ 58 mil com as demonstrações contábeis, esclarecido pela empresa, em oportunidade anterior, ser devido a outras contas do passivo estarem contempladas no relatório, o que deverá ser corrigido futuramente, contudo, sem determinar prazo de conclusão.

Empréstimos e Financiamentos: Contempla empréstimos e financiamentos de R\$ 1,2 milhões somente em curto prazo, e é composto pela instituição financeira Bradesco (R\$185.607,47), crédito extraconcursal, e pessoa física Marcos José Pacheco (R\$ 1.033.700,00), credor concursal. O saldo com as empresas Banco do Brasil, Fundo Souza Rocha, Nadia Magalhães e GI Concreto, foram zerados em novembro, pelas conciliações realizadas.

Outras Obrigações: Engloba valores de Romero Reis (R\$ 150 mil) no curto prazo e os a longo prazo são oriundos de ações trabalhistas/tributárias (R\$ 524,5 mil) e NM da Costa (R\$ 99 mil). Os valores alocados como receita diferida (R\$ 394,5 mil), foram zerados em dezembro.

Partes Relacionadas: As movimentações de mútuo entre as empresas do grupo e terceiros ocorrem sem contrato. Nas competências houve novos empréstimos tomados de R\$ 1,8 milhão, enquanto as devoluções totalizaram R\$ 8,4 milhões, ocasionando o decréscimo total de 52%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO RD INCORPORAÇÃO

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	3.713.714	4.156.564	3.708.660
Disponibilidades	280.102	928.794	1.270.555
Clientes	1.461.848	1.461.848	1.461.848
Impostos a Recuperar/Compensar	299.097	299.097	299.097
Adiantamentos	1.547.183	1.350.705	561.039
Outros Créditos	60.721	51.359	51.359
Despesas Antecipadas	64.762	64.762	64.762
Ativo Não Circulante	98.896.275	85.606.548	86.269.356
Realizável a Longo Prazo	34.360.678	22.277.169	22.939.977
Investimentos	64.440.360	63.234.141	63.234.141
Imobilizado	83.012	83.012	83.012
(-) Depreciação	- 66.975	- 66.975	- 66.975
Intangível	186.470	186.470	186.470
(-) Amortização	- 107.268	- 107.268	- 107.268
Total do Ativo	102.609.989	89.763.112	89.978.016
Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	6.372.964	3.346.052	2.952.177
Fornecedores	646.088	1.275.573	381.508
Empréstimos e Financiamentos	1.121.681	1.121.681	1.567.164
Obrigações Trabalhistas e Sociais	168.825	179.859	229.280
Obrigações Tributárias	424.197	449.305	454.592
Outras Obrigações	4.012.173	319.633	319.633
Passivo Não Circulante	35.440.216	23.460.167	23.490.097
Empréstimos e Financiamentos	367.702	2.212.614	2.212.614
Partes Relacionadas	33.848.776	20.936.213	20.966.143
Obrigações Tributárias	311.340	311.340	311.340
Outras Obrigações e Permutas	912.397	-	-
Patrimônio Líquido	60.796.809	62.956.893	63.535.742
Capital Social	6.575.000	6.575.000	6.575.000
Reserva de Lucros	34.325.919	34.325.919	34.325.919
Lucro/Prejuízo do Exercício	17.116.933	18.803.456	22.634.824
Resultado do Período	2.778.957	3.252.518	-
Total do Passivo	102.609.989	89.763.112	89.978.016

A Recuperanda informou que em novembro e dezembro foram realizadas ajustes nos saldos a receber e a pagar após a conciliação, na qual a empresa constatou que os valores não eram mais devidos, portanto, algumas rubricas foram zeradas no período, com a finalidade de alinhar as contas contábeis à realidade.

Clientes: Findou dezembro com total de R\$ 1,4 milhão, sendo que nos períodos analisados as novas apropriações e os recebimentos totalizaram R\$ 3.351.849,12. A empresa esclarece que as apropriações são realizadas quando ocorrem as medições e o pagamento na sequência, motivo dos registros não movimentarem o saldo final.

Estoques: nos meses de novembro e dezembro apresentou movimentações de apropriações e utilização dos estoques de R\$ 1,7 milhão, encerrando os períodos com saldo zerado. A empresa esclarece que o material é adquirido e aplicado na obra na mesma competência.

Adiantamentos: Compreende adiantamentos a fornecedores (R\$ 548 mil) e a funcionários (R\$ 12,9 mil). A rubrica demonstrou retração total de 64% em comparação a outubro. A Recuperanda elucidou que a falta de crédito faz com que os fornecedores realizem, em sua maioria, vendas com pagamento antecipado.

Outros Créditos: se referem a notas de débito de R\$ 51,3 mil, advindos de débitos entre as empresas do grupo, e bloqueios judiciais R\$ 9,00, sendo estes oriundos de processos com clientes.

Realizável a Longo Prazo: Engloba empréstimos de mútuos com empresas do grupo no total de R\$ 22,9 milhões, as quais ocorrem informalmente. As movimentações podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**, deste relatório, além de depósitos judiciais de R\$ 8,3 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO RD INCORPORAÇÃO

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	3.713.714	4.156.564	3.708.660
Disponibilidades	280.102	928.794	1.270.555
Clientes	1.461.848	1.461.848	1.461.848
Impostos a Recuperar/Compensar	299.097	299.097	299.097
Adiantamentos	1.547.183	1.350.705	561.039
Outros Créditos	60.721	51.359	51.359
Despesas Antecipadas	64.762	64.762	64.762
Ativo Não Circulante	98.896.275	85.606.548	86.269.356
Realizável a Longo Prazo	34.360.678	22.277.169	22.939.977
Investimentos	64.440.360	63.234.141	63.234.141
Imobilizado	83.012	83.012	83.012
(-) Depreciação	- 66.975	- 66.975	- 66.975
Intangível	186.470	186.470	186.470
(-) Amortização	- 107.268	- 107.268	- 107.268
Total do Ativo	102.609.989	89.763.112	89.978.016
Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	6.372.964	3.346.052	2.952.177
Fornecedores	646.088	1.275.573	381.508
Empréstimos e Financiamentos	1.121.681	1.121.681	1.567.164
Obrigações Trabalhistas e Sociais	168.825	179.859	229.280
Obrigações Tributárias	424.197	449.305	454.592
Outras Obrigações	4.012.173	319.633	319.633
Passivo Não Circulante	35.440.216	23.460.167	23.490.097
Empréstimos e Financiamentos	367.702	2.212.614	2.212.614
Partes Relacionadas	33.848.776	20.936.213	20.966.143
Obrigações Tributárias	311.340	311.340	311.340
Outras Obrigações e Permutas	912.397	-	-
Patrimônio Líquido	60.796.809	62.956.893	63.535.742
Capital Social	6.575.000	6.575.000	6.575.000
Reserva de Lucros	34.325.919	34.325.919	34.325.919
Lucro/Prejuízo do Exercício	17.116.933	18.803.456	22.634.824
Resultado do Período	2.778.957	3.252.518	-
Total do Passivo	102.609.989	89.763.112	89.978.016

A Recuperanda informou que em novembro e dezembro foram realizadas ajustes nos saldos a receber e a pagar após a conciliação, na qual a empresa constatou que os valores não eram mais devidos, portanto, algumas rubricas foram zeradas no período, com a finalidade de alinhar as contas contábeis à realidade.

Fornecedores: Compreende, unicamente, a fornecedores diversos (R\$ 381,5 mil). Entre os meses de novembro e dezembro apontou decréscimo total de 41%, em comparação a outubro, motivado pelo maior volume de pagamentos (R\$ 1,9 milhão) em comparação as novas compras a prazo (R\$ 1,6 milhão). O controle interno ao final do período aponta montante de R\$ 260,1 mil, indicando divergência com as demonstrações contábeis, esclarecido pela empresa ser devido a baixa de adiantamento realizada em janeiro na contabilidade e em dezembro no financeiro, o que será corrigido nas demonstrações de janeiro/2025.

Empréstimos e Financiamentos: Contempla empréstimos e financiamentos de R\$ 1.567.164,23 em curto prazo e R\$ 2.212.614,10 em longo prazo, sendo que todos são pertinentes a valores extraconcursais. É composto pelas instituições financeiras Daycoval e Caixa Econômica Federal. Apresentou aumento total de R\$ 2,2 milhões devido ao novo empréstimo com a Caixa Econômica na monta de R\$ 1,7 milhões, firmado em junho de 2024 com prazo de quitação em fevereiro de 2028.

Outras Obrigações: Engloba valores apenas valores alocados em curto prazo com adiantamentos Thais Stopatto Reis (R\$ 14 mil) e Romero Reis (R\$ 299,8 mil).

Partes Relacionadas: As movimentações de mútuo entre as empresas do grupo e terceiros ocorrem sem contrato. As oscilações na competência são oriundas dos novos empréstimos tomados, que podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**, deste relatório.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO RD VENDAS

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	54.105	54.105	54.105
Disponibilidades	4.092	4.092	4.092
Clientes	11.497	11.497	11.497
Impostos a Recuperar/Compensar	37.595	37.595	37.595
Outros Créditos	922	922	922
Ativo Não Circulante	177.522	177.522	177.522
Realizável a Longo Prazo	162.818	162.818	162.818
<i>Partes Relacionadas</i>	162.818	162.818	162.818
Imobilizado	12.121	12.121	12.121
<i>(-) Depreciação</i>	- 1.692	- 1.692	- 1.692
Intangível	4.275	4.275	4.275
Total do Ativo	231.628	231.628	231.628
Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	135.979	135.979	135.979
Fornecedores	20.341	20.341	20.341
Obrigações Trabalhistas e Sociais	11.788	11.788	11.788
Obrigações Tributárias	103.850	103.850	103.850
Passivo Não Circulante	394.369	394.369	394.369
Partes Relacionadas	394.369	394.369	394.369
Patrimônio Líquido	- 298.720	- 298.720	- 298.720
Capital Social	10.000	10.000	10.000
Lucro/Prejuízo do Exercício	- 308.511	- 308.511	- 308.511
Resultado do Exercício	- 209	- 209	- 209
Total do Passivo	231.628	231.628	231.628

Não apresentou movimentações em 2024.

Clientes: representa 5% do ativo total da empresa e corresponde, unicamente, a faturas a receber no total de R\$ 11.496,59.

Outros Créditos: se refere, exclusivamente, a notas de débito de R\$ 921,98.

Realizável a Longo Prazo: engloba, somente, empréstimos de mútuos com empresas do grupo no total de R\$ 162,8 mil, os quais ocorrem informalmente e podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**, deste relatório.

Fornecedores: compreendem 9% do passivo total e encerrou o período com saldo de R\$ 20,3 mil. O controle interno disponibilizado aponta saldo a pagar com fornecedores até o final da competência de R\$ 16.334,65, apontando divergência de R\$ 4 mil em relação as demonstrações, o que foi esclarecido pela empresa ser devido a outras contas do passivo serem contempladas no relatório, o que deverá ser corrigido nas próximas competências.

Partes Relacionadas: as movimentações de mútuo entre as empresas do grupo e terceiros ocorrem sem contrato e findaram a competência com total de R\$ 394,3 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO MANAUARA III

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	1.679.500	1.772.391	1.161.719
Disponibilidades	- 64.530	27.670	28.818
Clientes	319.456	320.190	320.190
Estoques	692.043	692.043	692.043
Impostos a Recuperar/Compensar	230	230	230
Adiantamentos	729.223	729.223	117.402
Outros Créditos	3.079	3.036	3.036
Ativo Não Circulante	2.652.524	2.651.224	2.651.224
Realizável a Longo Prazo	2.630.538	2.629.238	2.629.238
<i>Partes Relacionadas</i>	2.630.538	2.629.238	2.629.238
Imobilizado	33.345	33.345	33.345
(-) Depreciação	- 11.359	- 11.359	- 11.359
Total do Ativo	4.332.024	4.423.615	3.812.943
Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	3.058.495	3.145.764	2.533.944
Fornecedores	713.749	802.056	190.236
Empréstimos e Financiamentos	420.616	420.616	420.616
Obrigações Trabalhistas e Sociais	10.768	10.768	10.768
Obrigações Tributárias	424.371	424.710	424.710
Outras Obrigações	1.488.991	1.487.614	1.487.614
Passivo Não Circulante	10.312.387	10.349.831	10.349.831
Empréstimos e Financiamentos	115.463	115.463	115.463
Partes Relacionadas	9.349.244	9.386.687	9.386.687
Obrigações Tributárias	847.681	847.681	847.681
Patrimônio Líquido	- 9.038.858	- 9.071.980	- 9.070.832
Capital Social	6.000	6.000	6.000
Reserva de Lucros	2.963.507	2.963.507	2.963.507
Lucro/Prejuízo do Exercício	- 11.839.757	- 12.065.169	- 12.065.169
Resultado do Período	- 168.608	23.682	24.830
Total do Passivo	4.332.024	4.423.615	3.812.943

A Recuperanda informou que em novembro e dezembro foram realizadas ajustes nos saldos a receber e a pagar após a conciliação, na qual a empresa constatou que os valores não eram mais devidos, portanto, algumas rubricas foram zeradas no período, com a finalidade de alinhar as contas contábeis à realidade.

Cientes: Representa 8% do ativo total e apontou crescimento de R\$ 734,74 entre os meses de novembro e dezembro, indicando movimentações de novas vendas a prazo de R\$ 1.501,44 e recebimentos de R\$ 767,70.

Estoques: A conta findou o período com saldo zerado, devido aos ajustes realizados em novembro.

Adiantamentos: Deve-se, exclusivamente, a adiantamentos com fornecedores realizados em períodos anteriores no total de R\$ 117,4 mil. A empresa esclarece que os ajustes realizados equipararam o saldo com a realidade.

Realizável a Longo Prazo: Engloba, somente, empréstimos de mútuos com empresas do grupo no total de R\$ 2,6 milhões, as quais ocorrem informalmente. As movimentações podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**, deste relatório.

Fornecedores: Compreende 4% do passivo total e encerrou com saldo de R\$ 190,2 mil, motivado pela conciliação realizada entre a conta de fornecedores e adiantamentos no ativo. O controle interno ao final do período aponta montante de R\$ 98 mil, indicando divergência com as demonstrações contábeis, esclarecido pela empresa, em oportunidade anterior, ser devido a outras contas do passivo estarem contempladas no relatório, sendo a conclusão realizada em janeiro/2025.

Partes Relacionadas: as movimentações de mútuo entre as empresas do grupo e terceiros ocorrem sem contrato e compreende a 350% do passivo total.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO MANAUARA V

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	5.049.831	10.275.385	7.675.298
Disponibilidades	446	0	0
Clientes	2.266	2.266	2.266
Estoques	5.016.954	10.242.954	7.642.866
Impostos a Recuperar/Compensar	29.837	29.837	29.837
Adiantamentos	328	328	328
Ativo Não Circulante	8.720.417	1.717.517	1.717.517
Realizável a Longo Prazo	3.494.417	1.717.517	1.717.517
<i>Partes Relacionadas</i>	3.494.417	1.717.517	1.717.517
Imobilizado	5.226.000	-	-
Total do Ativo	13.770.248	11.992.902	9.392.815
Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	8.614.646	8.614.201	9.220.283
Fornecedores	5.444.578	8.411.166	9.067.257
Obrigações Trabalhistas e Sociais	1.716	1.716	1.716
Obrigações Tributárias	151.310	151.310	151.310
Outras Obrigações	3.017.043	50.008	-
Passivo Não Circulante	1.807.388	30.488	30.488
Partes Relacionadas	1.776.900	-	-
Obrigações Tributárias	30.488	30.488	30.488
Patrimônio Líquido	3.348.213	3.348.213	142.043
Capital Social	3.097.669	3.097.669	3.097.669
Reserva de Lucros	880.204	880.204	880.204
Lucro/Prejuízo do Exercício	- 621.694	- 621.694	- 3.827.865
Resultado do Exercício	- 7.965	- 7.965	- 7.965
Total do Passivo	13.770.248	11.992.902	9.392.815

A Recuperanda informou que em novembro e dezembro foram realizadas ajustes nos saldos a receber e a pagar após a conciliação, na qual a empresa constatou que os valores não eram mais devidos, portanto, algumas rubricas foram zeradas no período, com a finalidade de alinhar as contas contábeis à realidade.

Clientes: Encerrou dezembro com saldo de R\$ 2.265,94, sem apresentar movimentações desde agosto/2024.

Estoques: O saldo de R\$ 7,6 milhões se refere, unicamente a valores com terrenos. A empresa esclarece que o ajuste realizado em novembro se deve a transferência do valor do terreno, contemplado, anteriormente, erroneamente na conta de imobilizado, tendo em vista que o mesmo foi utilizado para a construção do empreendimento a que se destina esta SPE. Em dezembro as baixas referem-se a baixa das despesas pré-operacionais.

Adiantamentos: Deve-se, unicamente, a adiantamentos com fornecedores no montante de R\$ 328,44, sem movimentações desde 2022.

Realizável a Longo Prazo: Engloba, somente, empréstimos de mútuos com empresas do grupo no total de R\$ 1,7 milhões, que ocorrem informalmente e podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**, deste relatório.

Fornecedores: Compreendem 97% do passivo total e encerrou o período com saldo de R\$ 9 milhões. O controle interno ao final do período aponta montante de R\$ 3,8 milhões, indicando divergência com as demonstrações contábeis, esclarecido pela empresa, em oportunidade anterior, ser devido a outras contas do passivo estarem contempladas no relatório, o que deverá ser corrigido futuramente, contudo, sem determinar prazo de conclusão. O crescimento total de 67% é oriundo de ajustes contábeis realizados, reclassificando os distratos antes alocados em adiantamentos de clientes.

Outras Obrigações: O saldo de credores diversos foi reclassificado para a conta de fornecedores a pagar, motivo do zeramento ao final de dezembro.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO MANAUARA IX

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	11.029.246	9.204.458	9.154.402
Disponibilidades	31.458	8.308	28.015
Clientes	9.050.664	9.019.002	8.977.279
Estoques	1.770.492	-	-
Impostos a Recuperar/Compensar	17.648	17.648	17.648
Adiantamentos	27.524	28.041	-
Despesas Antecipadas	131.459	131.459	131.459
Ativo Não Circulante	3.096.881	2.506.171	2.527.101
Realizável a Longo Prazo	3.096.881	2.506.171	2.527.101
Imobilizado	10.676	10.676	10.676
(-) Depreciação	- 10.676	- 10.676	- 10.676
Total do Ativo	14.126.127	11.710.629	11.681.503

Balanço Patrimonial	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	- 3.313.097	660.863	632.823
Fornecedores	104.035	104.035	135.489
Empréstimos e Financiamentos	- 4.267.385	-	-
Obrigações Trabalhistas e Sociais	48.298	48.847	-
Obrigações Tributárias	461.350	461.350	461.350
Outras Obrigações	340.604	46.631	35.984
Passivo Não Circulante	11.390.545	10.765.175	10.765.175
Partes Relacionadas	6.811.448	6.186.078	6.186.078
Obrigações Tributárias	4.579.097	4.579.097	4.579.097
Patrimônio Líquido	6.048.678	284.590	283.505
Capital Social	4.139.758	4.139.758	4.139.758
Reserva de Lucros	1.966.662	1.966.662	1.966.662
Lucro/Prejuízo do Exercício	- 302.825	- 6.065.163	- 5.822.915
Resultado do Período	245.083	243.333	-
Total do Passivo	14.126.127	11.710.629	11.681.503

A Recuperanda informou que em novembro e dezembro foram realizadas ajustes nos saldos a receber e a pagar após a conciliação, na qual a empresa constatou que os valores não eram mais devidos, portanto, algumas rubricas foram zeradas no período, com a finalidade de alinhar as contas contábeis à realidade.

Clientes: Representa 77% do ativo total da empresa e encerrou o período com saldo de R\$ 8,9 milhões. No período foram realizadas apropriações no montante R\$ 5,8 mil e recebimentos de R\$ 79,2 mil, retraindo o saldo em R\$ 73,3 mil em relação a outubro.

Adiantamentos: Os valores com adiantamentos a fornecedores (R\$ 27.269,66) e a funcionários (R\$ 771,00) foram zerados em dezembro, devido as conciliações realizadas.

Realizável a Longo Prazo: engloba empréstimos de mútuos com empresas do grupo no total de R\$ 2,5 milhões. Entre os meses de novembro e dezembro, houve recebimento da RD Engenharia (R\$ 130 mil) e RD Incorporação (R\$ 495,3 mil), além de novos empréstimos para RD Incorporação (R\$ 20,9 mil).

Fornecedores: Compreendem 1% do passivo total, sendo que em novembro não apresentou movimentação, enquanto dezembro registrou novas compras a prazo de R\$ 31,4 mil, motivando o acréscimo de 30%. O controle interno ao final do período aponta montante de R\$ 134,9 mil, indicando divergência com as demonstrações contábeis, esclarecido pela empresa, em oportunidade anterior, ser devido a outras contas do passivo estarem contempladas no relatório, o que deverá ser corrigido futuramente, contudo, sem determinar prazo de conclusão.

Outras Obrigações: Corresponde a valores de outras contas no total de R\$ 35,9 mil, o qual deve-se, exclusivamente, a RD Incorporação – Taxa Administrativa. A retração dos períodos se trata da baixa de cauções de serviços terceiros e créditos não identificados devido ajustes após conciliação onde foi constatado que o valor não era devido.

Partes Relacionadas: as movimentações de mútuo entre as empresas do grupo e terceiros ocorrem sem contrato e podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**, deste relatório.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE	out/24	nov/24	dez/24	2024
Receita Bruta	2.569.895	1.759.699	3.537.523	17.862.998
Receita Operacional Bruta	2.569.895	1.759.699	3.537.523	17.862.998
Deduções da Receita Bruta	- 2.787	- 10.717	- 1.218	- 66.998
Impostos sobre Vendas/Serviços	- 2.787	- 10.717	- 1.218	- 51.141
Descontos Concedidos	-	-	-	- 15.856
Receita Líquida	2.567.108	1.748.982	3.536.305	17.796.001
Custos dos Serviços Prestados	- 579.822	- 2.673.719	- 2.259.526	- 9.491.728
Custos de Administração de Obras	- 579.822	- 2.673.719	- 2.259.526	- 9.491.728
Lucro Bruto	1.987.286	- 924.737	1.276.778	8.304.273
<i>Margem Bruta</i>	<i>77%</i>	<i>-53%</i>	<i>36%</i>	<i>47%</i>
Despesas Operacionais	- 519.822	- 741.481	- 675.028	- 6.231.485
Resultado do Operacional	1.467.465	- 1.666.217	601.750	2.072.788
Ebtida	1.467.465	- 1.666.217	601.750	2.072.788
<i>Margem Operacional</i>	<i>57%</i>	<i>-95%</i>	<i>17%</i>	<i>12%</i>
Despesas Financeiras	- 11.759	- 488.619	- 33.427	- 828.312
Receitas Financeiras	542	122	1.749	45.292
Resultado antes IR	1.456.248	- 2.154.714	570.072	1.289.768
Resultado Contábil	1.456.248	- 2.154.714	570.072	1.289.768
<i>Margem Líquida</i>	<i>57%</i>	<i>-123%</i>	<i>16%</i>	<i>7%</i>

A administração judicial consolidou as informações das 6 empresas com demonstrações contábeis (RD Engenharia, RD Incorporação, RD Vendas, Manauara III, Manauara V e Manauara IX), para melhor compreensão e análise das informações do grupo.

As empresas adotam o método POC – Percentual de Conclusão, onde as receitas são apropriadas ao resultado à medida que a construção avança. O método é feito utilizando a razão do custo incorrido em relação ao custo total orçado dos respectivos empreendimentos, e a receita é apurada multiplicando-se este percentual (POC) pelas vendas contratadas.

Receita Operacional: Entre os meses de novembro e dezembro, as receitas das recuperandas foram oriundas, unicamente, de obras por empreitada, registrando faturamento de R\$ 1,7 milhão e R\$ 3,5 milhões. As variações ocorrem de acordo com a fase do projeto e as medições realizadas em cada empreendimento.

Deduções: São compostos por impostos sobre as vendas/serviços, que ocorrem apenas nas empresas que possuem emissão de nota fiscal, enquanto aquelas que a receita é realizada apenas através de contratos, não há deduções de impostos, como é o caso da RD Incorporação.

Custos: Os custos do Grupo foram, exclusivamente, com administração de obras na empresa RD Incorporação e RD Engenharia, registrando R\$2,6 milhões em novembro e R\$ 2,2 milhões em dezembro. A empresa esclarece que as oscilações são normais da operação, tendo em vista que ocorrem de acordo com o percentual de medição de cada período.

Despesas: As despesas compreendem administrativas e gerais, despesas com vendas, despesas com pessoal e despesas tributárias. As principais oscilações ocorrem, em sua maioria, pelos valores com serviços contratados, que aumentaram de R\$ R\$ 217 mil em outubro para R\$ 297,7 mil em novembro e R\$ 270,7 em dezembro, os quais englobam serviços profissionais de pessoa jurídica, serviços contábeis, consultorias e assessorias, e oscilam de acordo com a necessidade.

Resultado Financeiro: As despesas com juros pagos, despesas bancárias, juros e multas s/ parcelamentos, IOF, entre outras, fizeram frente as receitas com juros recebidos, rendimento de aplicação financeira e descontos auferidos, encerrando novembro com resultados financeiros negativos em R\$ 488,4 mil e dezembro com R\$ 31,6 mil. O aumento das despesas financeiras em novembro está relacionado com a apropriação dos juros sobre os empréstimos.

Resultado: O decréscimo do faturamento em conjunto com os custos e despesas elevados em novembro, ocasionaram o resultado negativo de R\$ 2.154.714,33, enquanto o maior faturamento de dezembro foi o suficiente para suprir os custos e despesas, registrando resultado positivo de R\$ 570.072,02. No acumulado do ano de 2024 registra lucros totais de R\$ 1.289.767,90.





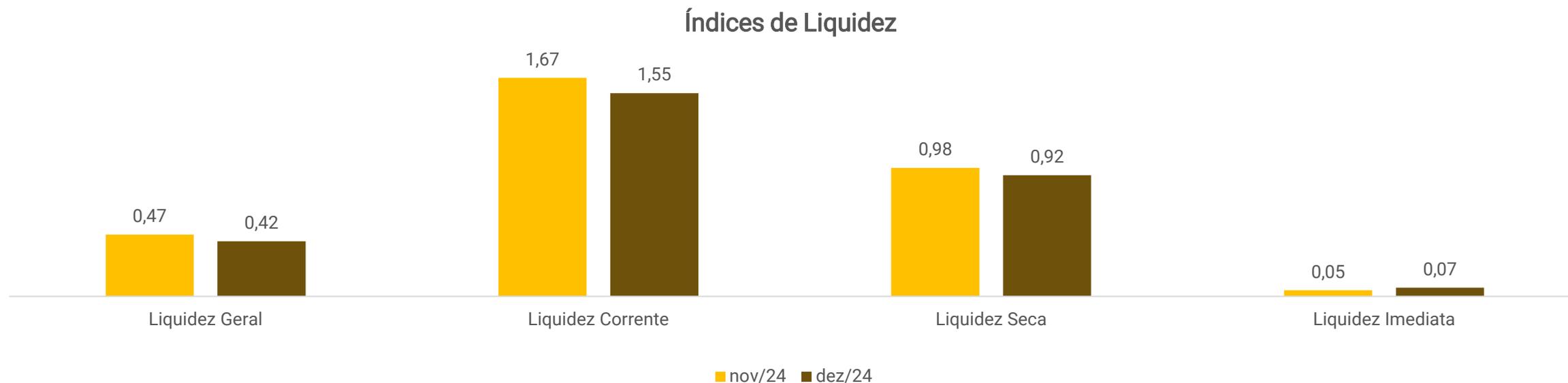
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO

As empresas possuem movimentações de mútuo com empresas do grupo e terceiros, as quais os valores alocados em contas do passivo totalizam R\$ 28,6 milhões e correspondem a valores **a pagar**, enquanto aqueles classificados em ativos somam R\$ 19,2 milhões e compreendem valores **a receber** das empresas. Para melhor compreensão das informações, esta Administração Judicial realizou a consolidação das informações constantes nas demonstrações contábeis das empresas arroladas na Recuperação Judicial. Segue abaixo informações consolidadas até **dezembro/2024**:

Empresa	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final	Situação
Antecipação Lucros Souza Rocha I	- 1.820.309	-	-	- 1.820.309	Receber
Adiantamentos de Lucros Sr III	- 156.202	-	-	- 156.202	Receber
Antecipação Lucros Souza Rocha IV	- 2.890.216	-	-	- 2.890.216	Receber
Manauara I	- 1.846.778	-	-	- 1.846.778	Receber
Manauara II	- 3.049.766	-	-	- 3.049.766	Pagar
Manauara III	- 837.225	-	-	- 837.225	Receber
Manauara V	- 816.667	-	-	- 816.667	Pagar
Manauara VIII	- 183.919	-	-	- 183.919	Receber
Manauara IX	- 877.219	-	20.930	- 856.289	Receber
Manauara X	- 1.531.011	-	-	- 1.531.011	Receber
Manauara XI	- 2.919.702	-	-	- 2.919.702	Receber
Manauara XII	- 9.584.207	-	-	- 9.584.207	Pagar
Manauara XIV	- 5.632	-	-	- 5.632	Receber
Manauara XV	- 3.002	-	-	- 3.002	Receber
Manauara XVI	- 19.333	-	-	- 19.333	Receber
Manauara XVIII	- 826.880	-	-	- 826.880	Receber
RD Engenharia	1.883.686	- 921.497	273.036	1.235.225	Pagar
RD Primavera	1.507.533	-	-	1.507.533	Pagar
RD Incorporação	3.889.857	- 293.966	921.497	4.517.388	Pagar
RD Vendas	- 302.583	-	-	- 302.583	Receber
RD Porto Velho	-	-	-	-	Receber
NV Ind Com e Construção Ltda	- 300.000	-	-	- 300.000	Receber
Sabiá Holding	- 5.318	-	-	- 5.318	Receber
Florence Garden Empreendimento	- 184.186	-	-	- 184.186	Receber
Pintasilgo Holdings - ME	5.722.354	-	-	5.722.354	Pagar
Romero Reis Eireli	- 1.326.532	- 5.348	-	- 1.331.880	Receber
Souza Rocha	2.099.908	-	-	2.099.908	Pagar
Bruna Stopatto	70.000	-	-	70.000	Pagar
Rouxinol Holdings	- 3.183.534	-	-	- 3.183.534	Receber
TOTAIS	9.404.397	- 1.220.810	1.215.463	9.399.049	

Salienta-se que, das 30 empresas relacionadas acima, apenas 10 foram arroladas no processo de RJ, sendo que estas se encontram destacadas. A empresa esclarece que após o pedido da RJ não foram realizadas novas movimentações com as empresas que não estão arroladas, o que é possível acompanhar pelas movimentações contábeis.





Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual demonstra que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

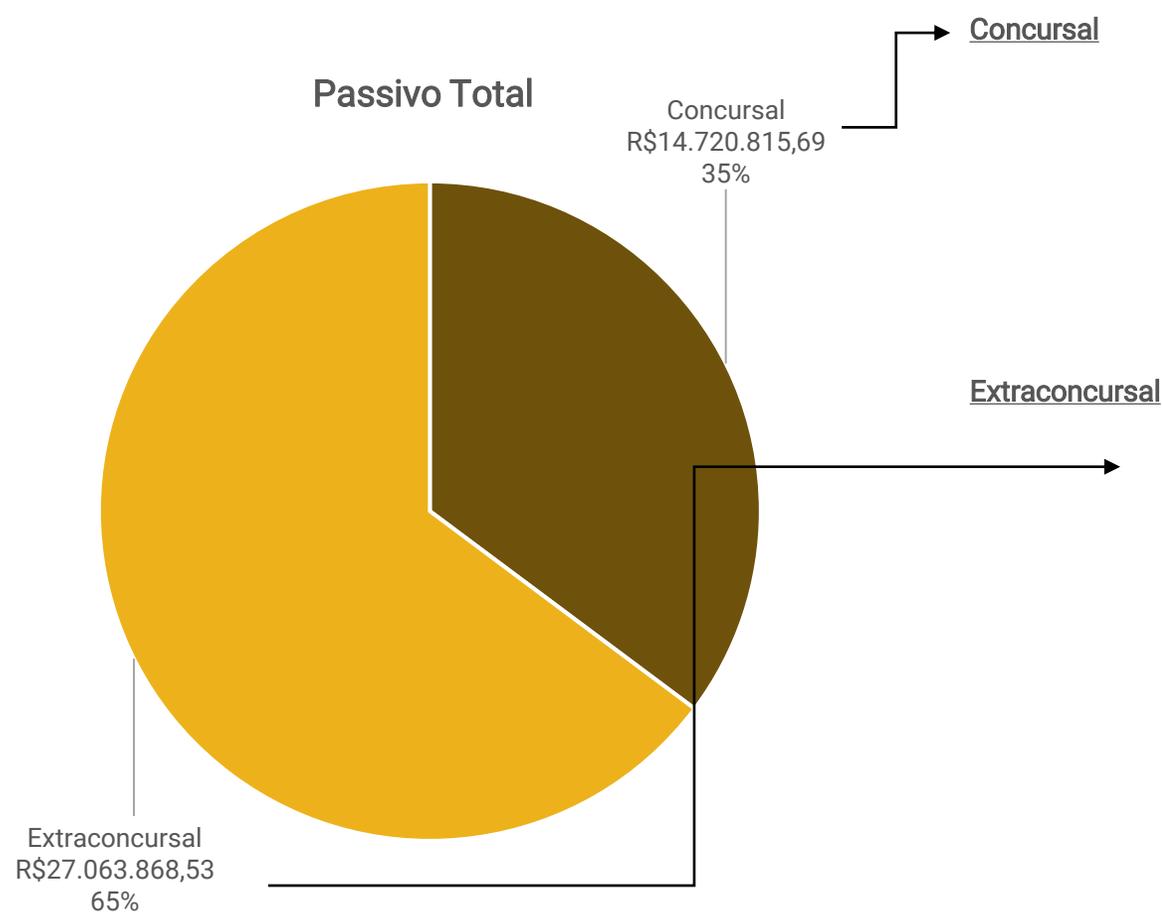
O Grupo RD demonstrou plena aptidão para pagamento de seu endividamento previsto na liquidez corrente, em ambos os períodos analisados. Quanto aos demais índices, demonstrou perda de capacidade de quitação do seu endividamento em curto prazo, com a utilização de estoques e sem eles, indicados pela liquidez seca, além da liquidez imediata que, a cada R\$ 1,00 de dívida, as empresas possuem R\$ 0,05 e R\$ 0,07, respectivamente, para pagamento.

Destaca-se que a empresa confirmou a necessidade de ajustes contábeis nas demonstrações, o que pode distorcer as informações apresentadas nos índices.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 41.784.868,53



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	19	3,76%	313.868	2,13%
Garantia Real	1	0,20%	472.991	3,21%
Quirografário	441	87,33%	12.990.147	88,24%
ME e EPP	45	8,91%	1.416.801	9,62%
Total	505	100%	14.720.816	100%

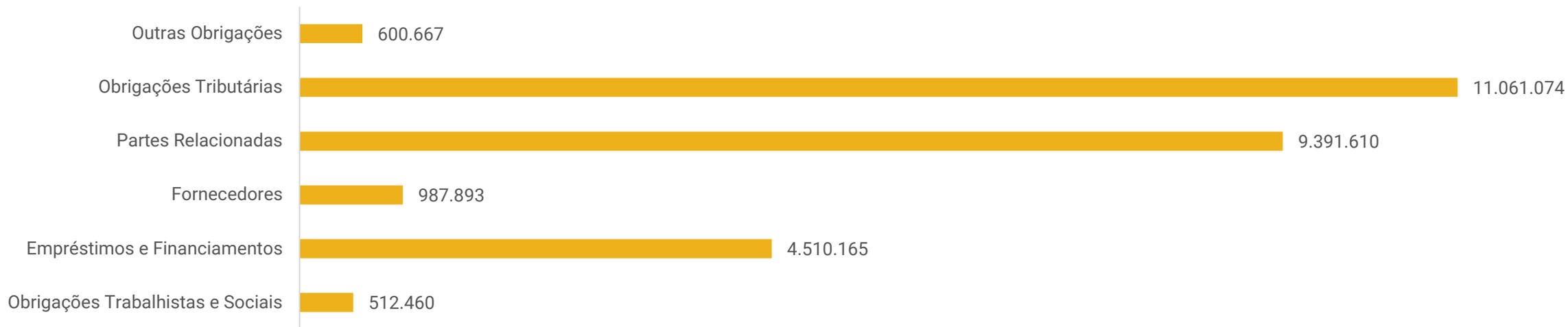
Até dezembro/2024 o passivo extraconcursal somou R\$ 27.063.868,53 e é composto, em sua maioria, pelos valores alocados em obrigações tributárias (41%) e partes relacionadas (35%).

Destaca-se que o valor de mútuo é o saldo entre ativo e passivo da empresa, ou seja, resta somente os valores a pagar, principalmente para empresas fora da Recuperação Judicial. Tais movimentações podem ser acompanhadas no tópico **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – MOVIMENTAÇÕES DE MÚTUO**.





Endividamento Extraconcursal



Outras Obrigações: engloba, principalmente, valores com Romero Reis (R\$ 449.876,93) e NM da Costa (R\$ 99.344,94), além de outras de menor monta.

Obrigações Tributárias: o montante ao final da competência registra R\$ 11 milhões, dos quais 25% pertence a valores em aberto e 75% a valores parcelados. O principal saldo é com parcelamentos junto a PGFN/RFB de R\$ 5,3 milhões. Os pagamentos correntes estão sendo realizados em dia, motivo do decréscimo no período. O controle interno da empresa aponta total de R\$ 21.868.660,94, registrando divergência com as demonstrações contábeis, esclarecidas pela empresa serem devido a débitos que ainda não foram registrados contabilmente e deverão ser feitos nas próximas competências.

Partes Relacionadas: Compreendem os empréstimos de mútuo com as empresas do grupo e terceiros, que ocorrem sem contrato. O saldo ao final de dezembro/2024 totaliza R\$ 9,3 milhões.

Fornecedores: Encerrou o período com saldo consolidado de R\$ 987,8 mil, enquanto o controle interno enviado aponta saldo de R\$ 7,2 milhões o qual, além de contemplar os créditos concursais e extraconcursais, pende de ajustes.

Empréstimos e Financiamentos: contempla empréstimos e financiamentos de R\$ 3 milhões em curto prazo e R\$ 2,3 milhões em longo prazo, firmados com as instituições financeiras Caixa Econômica Federal, Sicoob, Daycoval, Fundo Souza Rocha, Bradesco, Banco do Brasil, GI Concreto e pessoas físicas Nádia Magalhães e Marcos José Pacheco. Nas competências analisadas foram realizados ajustes contábeis, reduzindo o saldo a pagar..

Obrigações Trabalhistas e Sociais: trata-se de obrigações com salários, férias, décimo terceiros e provisões no montante de R\$ 512,4 mil. Os salários e encargos correntes estão sendo pagos em dia.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 14.11.2024 foi realizada reunião através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações da empresa.

Inicialmente as Recuperandas esclarecem que já realizaram a troca para a sede nova, sendo que a antiga foi vendida como forma de estratégia e esta está sendo alugada. A documentação da empresa já foi alterada para o novo endereço, bem como ajustados os meios de comunicação.

Quanto as obras em andamento em Porto Velho, devem ser finalizadas até o término de dezembro, embora tenham sido prorrogados os prazos para o primeiro trimestre de 2025, enquanto a de Manaus segue avançando conforme a previsão. Neste momento possuem uma oportunidade de obra privada para a construção de uma fábrica, a qual pretende fechar o contrato no início do próximo ano. Há ainda dois projetos habitacionais nos quais a RD já foi indicada como a construtora responsável, ambos da faixa 1 do “Minha Casa Minha Vida”, sendo que um deles a documentação já foi enviada e deve ser concluída a primeira fase até o final de novembro, contudo, para o processo da segunda fase necessitam ter o GERIC – Gerenciamento de Risco de Crédito, o qual ainda está em trâmites judiciais aguardando manifestação do Ministério Público, sem este documento não é possível dar andamento no projeto. Enquanto o segundo projeto, os trâmites da primeira fase devem ser concluídos até o final do primeiro semestre de 2025.

Foram realizados ajustes na equipe interna, com intuito de ampliação da área de captação de clientes, além de possuírem uma vaga em aberto para a sala técnica, onde ocorrem os planejamentos e orçamentos. Cada obra nova deverá mobilizar, em média, 5 profissionais indiretos e de 20 a 30 funcionários diretos, além de contratações terceirizadas que variam de acordo com a etapa da obra, podendo chegar a ter de 80 a 100 profissionais no canteiro de obras.

Os salários, encargos e impostos correntes estão sendo pagos em dia.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos do escritório administrativo realizadas em visita técnica no dia 06/08/2024.



Fotos dos empreendimentos em andamento, enviadas pelas Recuperandas em 21/10/2024:



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro e dezembro/2024

Rd Engenharia Ltda
CNPJ 00.673.788/0001-05
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024



	Saldo Final
ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	<u>10.009.053,76</u>
DISPONIVEL	<u>23.031,17</u>
BANCOS	<u>14.158,16</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO	14.158,16
TÍTULOS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	<u>8.873,01</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8.873,01
CRÉDITOS	<u>5.178.885,18</u>
CREDITOS CURTO PRAZO	<u>5.178.885,18</u>
CLIENTES DE OBRAS POR EMPREITADA	1.585.658,10
CLIENTES DE OBRAS P/ADMINISTRAÇÃO	318.660,22
IMPOSTOS A RECUPERAR E/OU A COMPENSAR	452.706,80
ADIANTAMENTOS	601.972,44
OUTROS CRÉDITOS C. PRAZO	2.219.887,62
ESTOQUES	<u>4.765.373,71</u>
ESTOQUES DE IMÓV. A COMERC.E EM CONSTRUÇÃO	<u>4.765.373,71</u>
ESTOQUES DIVERSOS	1.453.134,37
ESTOQUE OBRAS EM ANDAMENTO	3.312.239,34
DESPESAS ANTECIPADAS	<u>41.763,70</u>
DESPESAS PARA APROPRIAR	<u>41.763,70</u>
DESPESAS A APROPRIAR	41.763,70
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>17.116.539,67</u>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	<u>8.122.759,36</u>
CRÉDITOS	<u>8.122.759,36</u>
CRÉDITOS C/SÓCIOS OU ACIONISTAS	1.849.282,01
CRÉDITOS C/COLIGADAS,CONTROLADAS	1.738.099,41
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	1.468.638,20
OUTROS CRÉDITOS	3.066.739,74
INVESTIMENTOS	<u>2.530.341,26</u>
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	<u>2.530.341,26</u>
PARTICIPAÇÕES PERMAN. OUTRAS SOCIEDADES	1.457.024,72
PROPRIEDADE PARA INVESTIMENTO	779.382,15
OUTROS INVESTIMENTOS	293.934,39
IMOBILIZADO	<u>6.191.601,74</u>
IMOBILIZAÇÕES	<u>9.241.738,15</u>
IMOBILIZAÇÕES DIVERSAS	9.241.738,15
(-) DEPRECIAÇÕES	<u>-3.050.136,41</u>
(-) DEPRECIAÇÕES	-3.050.136,41
INTANGIVEL	<u>271.837,31</u>
ATIVOS INTANGÍVEIS	<u>624.211,26</u>
VALORES A AMORTIZAR	624.211,26
(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	<u>-352.373,95</u>
(-) AMORTIZAÇÕES DOS ATIVOS INTANGÍVEIS	-352.373,95

Rd Engenharia Ltda
CNPJ 00.673.788/0001-05
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024



TOTAL GERAL DO ATIVO

27.125.593,43

Rd Engenharia Ltda
CNPJ 00.673.788/0001-05
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024



	Saldo Final
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	<u>6.380.967,50</u>
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	<u>6.380.967,50</u>
FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS	<u>2.901.599,07</u>
FORNECEDORES NACIONAIS	2.901.599,07
EMPRÉSTIMOS E/OU FINANCIAMENTOS	<u>1.219.307,47</u>
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO-NACIONAL	1.219.307,47
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	<u>403.212,40</u>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	306.750,45
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	96.461,95
OBRIGAÇÕES C/TRIBUTOS E CONTRIBUÇÕES	<u>1.706.848,46</u>
OBRIGAÇÕES FISCAIS E PARA FISCAIS	1.706.848,46
OUTRAS OBRIGAÇÕES C PRAZO	<u>150.000,10</u>
OUTRAS CONTAS	150.000,10
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>8.627.510,58</u>
OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	<u>8.627.510,58</u>
OUTRAS OBRIGAÇÕES DE L.PRAZO	<u>623.858,32</u>
OUTRAS OBRIGAÇÕES	623.858,32
OUTRAS CONTAS DE L.PRAZO	<u>8.003.652,26</u>
DÉBITOS C/SÓCIOS OU ACIONISTAS	70.000,00
DÉBITOS C/COLIGADAS E CONTROLADAS	5.943.845,70
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.989.806,56
PATRIMONIO LÍQUIDO	<u>15.314.034,43</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>15.314.034,43</u>
CAPITAL SOCIAL	<u>12.270.100,00</u>
CAPITAL REALIZADO	12.270.100,00
RESERVAS DE LUCROS	<u>665.916,38</u>
RESERVAS DE LUCROS A DESTINAR	665.916,38
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	<u>2.378.018,05</u>
LUCROS ACUMULADOS	19.715.131,52
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	-17.337.113,47
TOTAL GERAL DO PASSIVO	30.322.512,51

Rd Engenharia Ltda
CNPJ 00.673.788/0001-05
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024



CLEBER

ROMAN:700026

06020

Assinado de forma digital
por CLEBER
ROMAN:70002606020
Dados: 2025.01.14 17:30:23
-04'00'

Manaus-AM, 31 de Dezembro de 2024

ROMERO

REIS:70334528704

Assinado de forma digital por
ROMERO REIS:70334528704
Dados: 2025.01.14 17:35:51
-04'00'

Cleber Roman CPF: 700.026.060-20

Contador CRC: RS078016/031122022

Romero Reis CPF: 703.345.287-04

Administrador
Responsável Legal

Rd Incorporação Imobiliária Ltda
CNPJ 07.419.298/0001-18
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024

**Saldo Final**

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	<u>3.714.364,76</u>
DISPONIVEL	<u>1.276.260,37</u>
BANCOS	<u>1.276.260,37</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.276.260,37
CRÉDITOS	<u>2.373.342,49</u>
CREDITOS CURTO PRAZO	<u>2.373.342,49</u>
CLIENTES DE OBRAS POR EMPREITADA	1.461.847,88
IMPOSTOS A RECUPERAR E/OU A COMPENSAR	299.097,15
ADIANTAMENTOS	561.038,80
OUTROS CRÉDITOS C. PRAZO	51.358,66
DESPESAS ANTECIPADAS	<u>64.761,90</u>
DESPESAS PARA APROPRIAR	<u>64.761,90</u>
DESPESAS A APROPRIAR	64.761,90
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>86.269.356,39</u>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	<u>22.939.977,44</u>
CRÉDITOS	<u>22.939.977,44</u>
CRÉDITOS C/SÓCIOS OU ACIONISTAS	396.272,00
CRÉDITOS C/COLIGADAS, CONTROLADAS	22.535.185,04
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	8.520,40
INVESTIMENTOS	<u>63.234.140,78</u>
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	<u>63.234.140,78</u>
PARTICIPAÇÕES PERMAN. OUTRAS SOCIEDADES	470.098,44
PARTICIPAÇÕES PERMAN. SOCIED. COLIGADAS OU CONTROLADAS	62.764.042,34
IMOBILIZADO	<u>16.036,12</u>
IMOBILIZAÇÕES	<u>83.011,52</u>
IMOBILIZAÇÕES DIVERSAS	83.011,52
(-) DEPRECIAÇÕES	<u>-66.975,40</u>
(-) DEPRECIAÇÕES	-66.975,40
INTANGIVEL	<u>79.202,05</u>
ATIVOS INTANGÍVEIS	<u>186.470,29</u>
VALORES A AMORTIZAR	186.470,29
(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	<u>-107.268,24</u>
(-) AMORTIZAÇÕES DOS ATIVOS INTANGÍVEIS	-107.268,24
TOTAL GERAL DO ATIVO	89.983.721,15

Rd Incorporação Imobiliária Ltda
CNPJ 07.419.298/0001-18
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024

**Saldo Final**

PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	<u>2.957.881,71</u>
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	<u>2.957.881,71</u>
FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS	<u>381.507,87</u>
FORNECEDORES NACIONAIS	381.507,87
EMPRÉSTIMOS E/OU FINANCIAMENTOS	<u>1.572.869,17</u>
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO-NACIONAL	1.572.869,17
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	<u>229.279,55</u>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	198.275,45
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	31.004,10
OBRIGAÇÕES C/TRIBUTOS E CONTRIBUÇÕES	<u>454.591,75</u>
OBRIGAÇÕES FISCAIS E PARA FISCAIS	454.591,75
OUTRAS OBRIGAÇÕES C PRAZO	<u>313.876,93</u>
OUTRAS CONTAS	313.876,93
OUTRAS CONTAS C. PRAZO	<u>5.756,44</u>
OUTROS CREDORES	5.756,44
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>23.490.097,20</u>
OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	<u>23.490.097,20</u>
EMPRESTIMOS E/OU FINANCIAMENTOS	<u>2.212.614,10</u>
FINANCIAMENTO DE CAPITAL DE GIRO-NACIONAL	2.212.614,10
OUTRAS CONTAS DE L.PRAZO	<u>21.277.483,10</u>
DÉBITOS C/COLIGADAS E CONTROLADAS	20.966.142,75
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	311.340,35
PATRIMONIO LÍQUIDO	<u>63.535.742,24</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>63.535.742,24</u>
CAPITAL SOCIAL	<u>6.575.000,00</u>
CAPITAL REALIZADO	6.575.000,00
RESERVAS DE LUCROS	<u>34.325.918,53</u>
RESERVAS DE LUCROS A DESTINAR	34.325.918,53
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	<u>22.634.823,71</u>
LUCROS ACUMULADOS	29.750.347,95
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	-7.115.524,24
TOTAL GERAL DO PASSIVO	89.983.721,15

Rd Incorporação Imobiliária Ltda
CNPJ 07.419.298/0001-18
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024



CLEBER
ROMAN:70002
606020

Assinado de forma digital
por CLEBER
ROMAN:70002606020
Dados: 2025.02.20
13:45:27 -04'00'

Manaus-AM, 31 de Dezembro de 2024

Cleber Roman CPF: 700.026.060-20
Contador CRC: RS078016/031122022

ROMERO
REIS:70334528704

Assinado de forma digital por
ROMERO REIS:70334528704
Dados: 2025.02.20 13:47:28
-04'00'

Romero Reis CPF: 703.345.287-04
Administrador
Responsável Legal

Rd Vendas Imobiliária Ltda
CNPJ 31.587.404/0001-57
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024

**Saldo Final**

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	<u>54.105,20</u>
DISPONIVEL	<u>4.091,63</u>
BANCOS	<u>4.091,63</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.091,63
CRÉDITOS	<u>50.013,57</u>
CREDITOS CURTO PRAZO	<u>50.013,57</u>
CLIENTES DE OBRAS POR EMPREITADA	11.496,59
IMPOSTOS A RECUPERAR E/OU A COMPENSAR	37.595,00
OUTROS CRÉDITOS C. PRAZO	921,98
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>177.522,42</u>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	<u>162.818,12</u>
CRÉDITOS	<u>162.818,12</u>
CRÉDITOS C/SÓCIOS OU ACIONISTAS	106.000,00
CRÉDITOS C/COLIGADAS,CONTROLADAS	56.818,12
IMOBILIZADO	<u>10.428,86</u>
IMOBILIZAÇÕES	<u>12.121,00</u>
IMOBILIZAÇÕES DIVERSAS	12.121,00
(-) DEPRECIAÇÕES	<u>-1.692,14</u>
(-) DEPRECIAÇÕES	-1.692,14
INTANGIVEL	<u>4.275,44</u>
ATIVOS INTANGÍVEIS	<u>4.275,44</u>
VALORES A AMORTIZAR	4.275,44
TOTAL GERAL DO ATIVO	231.627,62

Rd Vendas Imobiliaria Ltda
CNPJ 31.587.404/0001-57
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024

**Saldo Final**

PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE		<u>135.979,24</u>
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO		<u>135.979,24</u>
FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS		<u>20.341,38</u>
FORNECEDORES NACIONAIS		20.341,38
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS		<u>11.787,96</u>
OBRIGAÇÕES SOCIAIS		11.787,96
OBRIGAÇÕES C/TRIBUTOS E CONTRIBUÇÕES		<u>103.849,90</u>
OBRIGAÇÕES FISCAIS E PARA FISCAIS		103.849,90
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		<u>394.368,76</u>
OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO		<u>394.368,76</u>
OUTRAS CONTAS DE L.PRAZO		<u>394.368,76</u>
DÉBITOS C/COLIGADAS E CONTROLADAS		394.368,76
PATRIMONIO LÍQUIDO		<u>-298.511,38</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>-298.511,38</u>
CAPITAL SOCIAL		<u>10.000,00</u>
CAPITAL REALIZADO		10.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		<u>-308.511,38</u>
LUCROS ACUMULADOS		147.648,87
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS		-456.160,25
TOTAL GERAL DO PASSIVO		231.836,62

CLEBER

ROMAN:70002606
020Assinado de forma digital por
CLEBER ROMAN:70002606020
Dados: 2025.01.14 17:29:27
-04'00'

Manaus-AM, 31 de Dezembro de 2024

ROMERO

REIS:703345287
04Assinado de forma digital
por ROMERO
REIS:70334528704
Dados: 2025.01.14 17:36:29
-04'00'Cleber Roman CPF: 700.026.060-20
Contador CRC: RS078016/031122022Romero Reis CPF: 703.345.287-04
Administrador
Responsável Legal



BALANÇO PATRIMONIAL
ATIVO

Para os Exercício findos em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>2024</u>
ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e equivalentes de caixa	4.042
Impostos a Recuperar	230
Adiantamento a Fornecedores	<u>117.402</u>
	<u>121.674</u>
ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo Realizável a Longo Prazo	
Créditos com Partes realcionadas	2.491.406
Imobilizado	<u>21.986</u>
	<u>2.513.392</u>
TOTAL DO ATIVO	<u><u>2.635.066</u></u>

ROMERO
REIS:70334528704

Assinado de forma digital por
ROMERO REIS:70334528704
Dados: 2025.01.14 17:34:57
-04'00'

Romero Reis
Administrador
CPF: 703.345.287-04

CLEBER
ROMAN:70002606
020

Assinado de forma digital por
CLEBER ROMAN:70002606020
Dados: 2025.01.14 17:31:23
-04'00'

Cleber Roman
Contador CRCRS 078016-O/S-AM
CPF: 700.026.060-20



BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO

Para os Exercício findos em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>2024</u>
PASSIVO CIRCULANTE	
Fornecedores	101.928
Obrigações Trabalhistas e Sociais	10.768
Obrigações Fiscais e Tributárias	424.371
	<u>537.068</u>
 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
Exigível a Longo Prazo	
Débitos com Partes Relacionadas	9.210.111
Obrigações Tributárias	847.681
	<u>10.057.792</u>
 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Capital Social	6.000
Reserva de Lucros	2.963.507
Prejuízos Acumulados	- 10.929.301
	<u>(7.959.794)</u>
 TOTAL DO PASSIVO	 <u><u>2.635.066</u></u>

ROMERO

REIS:7033452870

4

Assinado de forma digital
por ROMERO
REIS:70334528704
Dados: 2025.01.14 17:34:38
-04'00'

Romero Reis
Administrador
CPF: 703.345.287-04

CLEBER

ROMAN:7000260

6020

Assinado de forma digital por
CLEBER
ROMAN:70002606020
Dados: 2025.01.14 17:31:39
-04'00'

Cleber Roman
Contador CRCRS 078016-O/S-AM
CPF: 700.026.060-20

Manauara V Empreendimento Imobiliario Spe S.A
CNPJ 24.601.033/0001-55
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024

**Saldo Final**

ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		<u>7.675.297,66</u>
DISPONIVEL		<u>0,01</u>
TÍTULOS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		<u>0,01</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,01
CRÉDITOS		<u>32.431,62</u>
CREDITOS CURTO PRAZO		<u>32.431,62</u>
CARTÕES DE CRÉDITO A RECEBER DE CLIENTES		2.265,94
IMPOSTOS A RECUPERAR E/OU A COMPENSAR		29.837,24
ADIANTAMENTOS		328,44
ESTOQUES		<u>7.642.866,03</u>
ESTOQUE DE IMÓV. A COMERC. E EM CONSTRUÇÃO		<u>7.642.866,03</u>
ESTOQUE OBRAS EM ANDAMENTO		7.642.866,03
ATIVO NÃO CIRCULANTE		<u>1.717.517,03</u>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		<u>1.717.517,03</u>
CRÉDITOS		<u>1.717.517,03</u>
CRÉDITOS C/SÓCIOS OU ACIONISTAS		552.647,70
CRÉDITOS C/COLIGADAS,CONTROLADAS		1.164.869,33
TOTAL GERAL DO ATIVO		9.392.814,69

Manauara V Empreendimento Imobiliario Spe S.A
CNPJ 24.601.033/0001-55
BALANÇO PATRIMONIAL DE JANEIRO DE 2024 a DEZEMBRO DE 2024

**Saldo Final**

PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE		<u>9.220.283,37</u>
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO		<u>9.220.283,37</u>
FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS		<u>9.067.257,24</u>
FORNECEDORES NACIONAIS		9.067.257,24
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS		<u>1.716,30</u>
OBRIGAÇÕES SOCIAIS		1.716,30
OBRIGAÇÕES C/TRIBUTOS E CONTRIBUÇÕES		<u>151.309,83</u>
OBRIGAÇÕES FISCAIS E PARA FISCAIS		151.309,83
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		<u>30.488,16</u>
OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO		<u>30.488,16</u>
OUTRAS CONTAS DE L.PRAZO		<u>30.488,16</u>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		30.488,16
PATRIMONIO LÍQUIDO		<u>150.008,22</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>150.008,22</u>
CAPITAL SOCIAL		<u>3.097.669,05</u>
CAPITAL REALIZADO		3.097.669,05
RESERVAS		<u>880.203,69</u>
RESERVAS DE CAPITAL		880.203,69
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		<u>-3.827.864,52</u>
LUCROS ACUMULADOS		278.053,31
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS		-4.105.917,83
TOTAL GERAL DO PASSIVO		9.400.779,75

CLEBER
ROMAN:700026
06020

Assinado de forma digital
 por CLEBER
 ROMAN:70002606020
 Dados: 2025.01.14 17:37:53
 -04'00'

Manaus-AM, 31 de Dezembro de 2024

ROMERO
REIS:703345287
04

Assinado de forma digital
 por ROMERO
 REIS:70334528704
 Dados: 2025.01.14 17:37:35
 -04'00'

Cleber Roman CPF: 700.026.060-20
 Contador CRC: RS078016/031122022

Romero Reis CPF: 703.345.287-04
 Administrador
 Responsável Legal

MANAUARA IX EMPREENDIMENTO IMOBILIÁRIO SPE LTDA.

Av. Gabriel Correa Pedrosa, nº 125, Sala D– Bairro Parque 10 de Novembro – CEP 69.055-011 –
Manaus – AM

CNPJ: 31.329.124/0001-49 - NIRE: 13200728564

**BALANÇO PATRIMONIAL****ATIVO**

Para o Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
ATIVO CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	22.383	2.764.577
Clientes	8.977.279	29.373.877
Impostos a Recuperar	17.648	1.631
Despesas Antecipadas	131.459	122.627
	<u>9.148.771</u>	<u>33.077.937</u>
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Créditos com Partes realcionadas	2.527.101	1.029.396
Imobilizado	-	4.571.217
	<u>-</u>	<u>4.571.217</u>
TOTAL DO ATIVO	<u><u>11.675.872</u></u>	<u><u>38.678.550</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Manaus, 31 de Dezembro de 2024

ROMERO
REIS:70334528
704

Assinado de forma digital
por ROMERO
REIS:70334528704
Dados: 2025.02.20
13:47:53 -04'00'

Romero Reis
Administrador
CPF: 703.345.287-04

CLEBER
ROMAN:700026
06020

Assinado de forma digital
por CLEBER
ROMAN:70002606020
Dados: 2025.02.20 13:44:46
-04'00'

Cleber Roman
Contador CRCRS 078016-O/S-AM
CPF: 700.026.060-20

MANAUARA IX EMPREENDIMENTO IMOBILIÁRIO SPE LTDA.Av. Gabriel Correa Pedrosa, nº 125, Sala D– Bairro Parque 10 de Novembro – CEP 69.055-011 –
Manaus – AM

CNPJ: 31.329.124/0001-49 - NIRE: 13200728564

**BALANÇO PATRIMONIAL****PASSIVO**

Para o Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores	135.489	3.633.024
Obrigações Fiscais e Tributárias	461.350	1.223.444
Outras Contas a Pagar	35.984	2.057.924
	<u>632.823</u>	<u>13.684.793</u>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Obrigações Fiscais e Tributárias LP	4.579.097	1.863.072
Débitos com Partes Relacionadas	6.186.078	7.951.937
	<u>10.765.175</u>	<u>9.832.102</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Social	4.139.758	10.000
Reserva de Capital	1.966.662	-
Lucros Acumulados	(5.828.546)	15.151.656
	<u>277.874</u>	<u>15.161.656</u>
TOTAL DO PASSIVO	<u><u>11.675.872</u></u>	<u><u>38.678.550</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Manaus, 31 de Dezembro de 2024

ROMERO
REIS:703345287
04
Assinado de forma digital
por ROMERO
REIS:70334528704
Dados: 2025.02.20 13:47:41
-04'00'Romero Reis
Administrador
CPF: 703.345.287-04CLEBER
ROMAN:7000260
6020
Assinado de forma digital
por CLEBER
ROMAN:70002606020
Dados: 2025.02.20 13:45:04
-04'00'Cleber Roman
Contador CRCRS 078016-O/S-AM
CPF: 700.026.060-20