

DOC. 2



Relatório de Viabilidade Econômico-Financeiro

**SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES
LTDA.**

11/11/2024

SUMÁRIO

1. CONTEXTO DO PEDIDO.....	3
1.1. OBJETO	3
1.2. LIMITAÇÃO DO ESCOPO	3
2. INTRODUÇÃO	5
2.1. A EMPRESA	5
2.2. RAZÕES PARA A CRISE	5
2.2.1. Queda no <i>Market Share</i>	5
2.2.2. Covid-19.....	6
2.2.3. Trava GM.....	6
3. METODOLOGIA	8
4. PROJEÇÕES ECONÔMICAS DO PLANO	9
4.1. RECEITA OPERACIONAL	9
4.2. IMPOSTOS, CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	10
5. VIABILIDADE ECONÔMICA.....	13
5.1. QUADRO DE CREDORES	14
5.2. PROPOSTA REESTRUTURAÇÃO DA DÍVIDA.....	15
5.3. APORTE DE CAPITAL	17
5.3.1. Crédito fiscal GM.....	17
5.3.2. Venda das Bandeiras Lojas.....	17
5.3.3. Venda de Imóveis.....	17
5.4. PROJEÇÕES ECONÔMICAS E FINANCEIRAS - VIABILIDADE DO PLANO	18
6. CONSIDERAÇÕES FINAIS	21
7. ENCERRAMENTO	22

1. CONTEXTO DO PEDIDO

1. Em 04 de julho de 2024, a SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES LTDA. protocolou requerimento de recuperação judicial perante o Poder Judiciário, com intuito de readequar a sua situação financeira à nova conjuntura econômica do país e viabilizar sua reestruturação empresarial, visando a continuidade operacional, a manutenção do emprego de seus funcionários, bem como a manutenção de sua atividade social.

1.1. OBJETO

2. Em atendimento ao solicitado pela SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES LTDA. para avaliar a viabilidade da empresa para recompor seu fluxo de caixa em vista do nível de endividamento adquirido nos últimos 5 anos de operação, sendo agravado pelo período da pandemia do Covid-19 em 2020. A SWOT vem por meio deste documento realizar o Plano de Viabilidade Econômico-Financeiro da SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES LTDA. afim de demonstrar a efetiva capacidade operacional da empresa em alcançar seus objetivos ao longo do futuro planejado, levando em consideração as premissas estabelecidas neste documento.

1.2. LIMITAÇÃO DO ESCOPO

3. A opinião da SWOT em relação as premissas estabelecidas neste Relatório de Viabilidade Econômico-Financeiro da SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES LTDA., tem como base as informações disponibilizadas pela administração, a experiência da SWOT sobre os dados coletados e o cenário macro econômico estabelecido no momento da realização do Plano.

4. As análises e projeções estão sujeitos a fatores internos e externos alheios ao controle da empresa, como risco de mercado, o que pode trazer certas incertezas. Este Relatório de Viabilidade Econômico-Financeiro não deve ser interpretado como

qualquer forma de recomendação de investimento, concessão de crédito ou garantia dos resultados apurados na sua projeção.

5. Não compõem o escopo da SWOT a auditoria nas Demonstrações Financeiras ou na base de dados fornecidos pela SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES LTDA.

2. INTRODUÇÃO

6. As seções que seguem apresentam uma visão geral do mercado no qual se insere a SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES LTDA. e alguns dos principais motivos que levaram à crise pela qual o grupo passa.

2.1. A EMPRESA

7. A SIMCAUTO sociedade empresária com sede principal na cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Estrada Adhemar Bebiano, 177, Del Castilho, CEP 21051-070, foi fundada no ano de 1969 e concentra sua atuação empresarial em venda de carros novos e seminovos, além de serviços como venda de peças e acessórios, mecânica, funilaria e oficina. A SIMCAUTO atualmente possui 4 outras filiais no Estado do Rio de Janeiro, estando localizadas nos seguintes polos: Barra da Tijuca, Botafogo, Cascadura e Nova Iguaçu.

8. Trata-se, portanto, de uma sociedade empresária com mais de 4 décadas de atuação bem-sucedida no ramo de automóveis. Onde no período de 2016 a 2022, todas as unidades da SIMCAUTO eram classificadas como “nível A”.

2.2. RAZÕES PARA A CRISE

9. Alguns fatores foram contruintes para que a SIMCAUTO chegasse ao envidamento que os levou à presente Recuperação Judicial, e serão listados neste item os principais fatores.

2.2.1. Queda no *Market Share*

10. Importante destacar que o mercado em que a SIMCAUTO esta inserida vem sofrendo há algum tempo com a volatilidade econômica da economia. Isto evidenciado por outras concessionárias que foram assoladas pela crise de 2008 e 2014 e entraram com o pedido da recuperação judicial.

11. Corroborando, com a crise específica do *market share* da GM no Brasil, temos diversos fatores relacionados a estratégias de mercado da GM e/ou falta de atualização dos produtos no mercado. Como exemplo temos a suspensão temporária da fabricação de carros no Brasil, produção irregular de dispositivos de conectividade, alto custo dos carros para o mercado, etc.

12. Os fatores acima levaram à queda do *market share* da GM no Brasil. O *market share* se trata da representatividade da marca em relação a outras do segmento. Falando-se especificamente do estado do Rio de Janeiro, temos que em 2022 o *market share* do Rio de Janeiro era de 11,80% caindo para 7,17% até 07/2024.

13. Este fator isolado já qualifica como fator de crise para a operação da SIMCAUTO.

2.2.2. Covid-19

14. Como em diversos outros segmentos, a pandemia do Covid-19 também afetou a SIMCAUTO, devido aos *lockdowns* em todo o território brasileiro. Isto impossibilitou os clientes de irem às lojas para comprar carros e/ou manutenção dos carros.

2.2.3. Trava GM

15. Conforme apresentado na petição inicial contendo o pedido de recuperação judicial, a crise financeira vivenciada pela SIMCAUTO, é correlacionado com o seu relacionamento com a GM, empresa que possui a concessão da Chevrolet no Brasil e é responsável pelo fornecimento de carros e peças para as concessionárias, neste caso, a SIMCAUTO.

16. Conforme relatado na Petição Inicial da presente ação de Recuperação Judicial, a SIMCAUTO poderia faturar carros e peças pelas modalidades de linha de crédito do Capplan/FIDC e o sistema Floorplan.

17. Entretanto, devido as pendências financeiras com a linha Capplan/FIDC, a SIMCAUTO teria ainda como faturar pelo flooplan, por não possuir pendências juntos ao Banco GM. Apesar disso, a GM passou a impedir a utilização desta modalidade de crédito, indevidamente.

18. Desta maneira, estrangulando a operação da SIMCAUTO, que se viu impossibilitada de faturar carros e peças para vender.

3. METODOLOGIA

19. A abordagem utilizada para este trabalho foi relacionada as receitas e ao fluxo de caixa, que consiste na projeção de resultado da companhia baseado nas premissas de desempenho, tomando como base as medidas e condições integrantes no Plano de Recuperação Judicial e as premissas operacionais, mercadológicas e financeiras definidas pela SIMCAUTO.

20. A utilização desta metodologia teve a finalidade de projetar o fluxo de caixa ao longo dos anos, contemplando os desembolsos para pagamento dos passivos de acordo com a proposta apresentada aos credores no Planos de Recuperação Judicial. Assim, o estudo de viabilidade tem como objetivo mensurar a viabilidade de cumprimento das condições propostas apresentadas.

21. Os principais passos para entendimento e aplicação correta da metodologia são:

- Análise do Plano de Recuperação;
- Análise pormenorizada das documentações apresentadas pela SIMCAUTO;
- Validação da modelagem prevista para a operação;
- Análise da proposta de reestruturação da dívida; e
- Análise de viabilidade do fluxo de caixa projetado vis-à-vis a proposta de reestruturação da dívida.

4. PROJEÇÕES ECONÔMICAS DO PLANO

22. Nos próximos capítulos e nos anexos deste relatório serão detalhadas as premissas e metodologias empregadas nas projeções elaboradas pela SWOT, embasadas pela realidade retratada pela própria SIMCAUTO.

4.1. RECEITA OPERACIONAL

(i) Veículos novos

23. A receita com veículos é a principal receita da SIMCAUTO, no que se refere em volume de receita. Preve-se com base nos dados fornecidos pela recuperanda que a venda máxima de 100 carros em um mês, acumulando uma venda anual de 1.055 carros vendidos.

(ii) Veículos seminovos

24. A receita com veículos seminovos, para manter o fluxo de caixa sadio, é necessário que a venda de seminovos esteja maior que a venda de carros novos em quantidade. Prevendo-se uma venda de 1.425 carros seminovos no ano.

(iii) Venda direta

25. A receita com a venda direta a SIMCAUTO recebe apenas a comissão pela venda. Sendo esta receita estável durante os meses do ano, acumulando uma venda anual de 480 carros vendidos.

(iv) Venda oficina e peças

26. As receitas com oficina e peças totalizam uma receita mensal de R\$ 1.460.767,00.

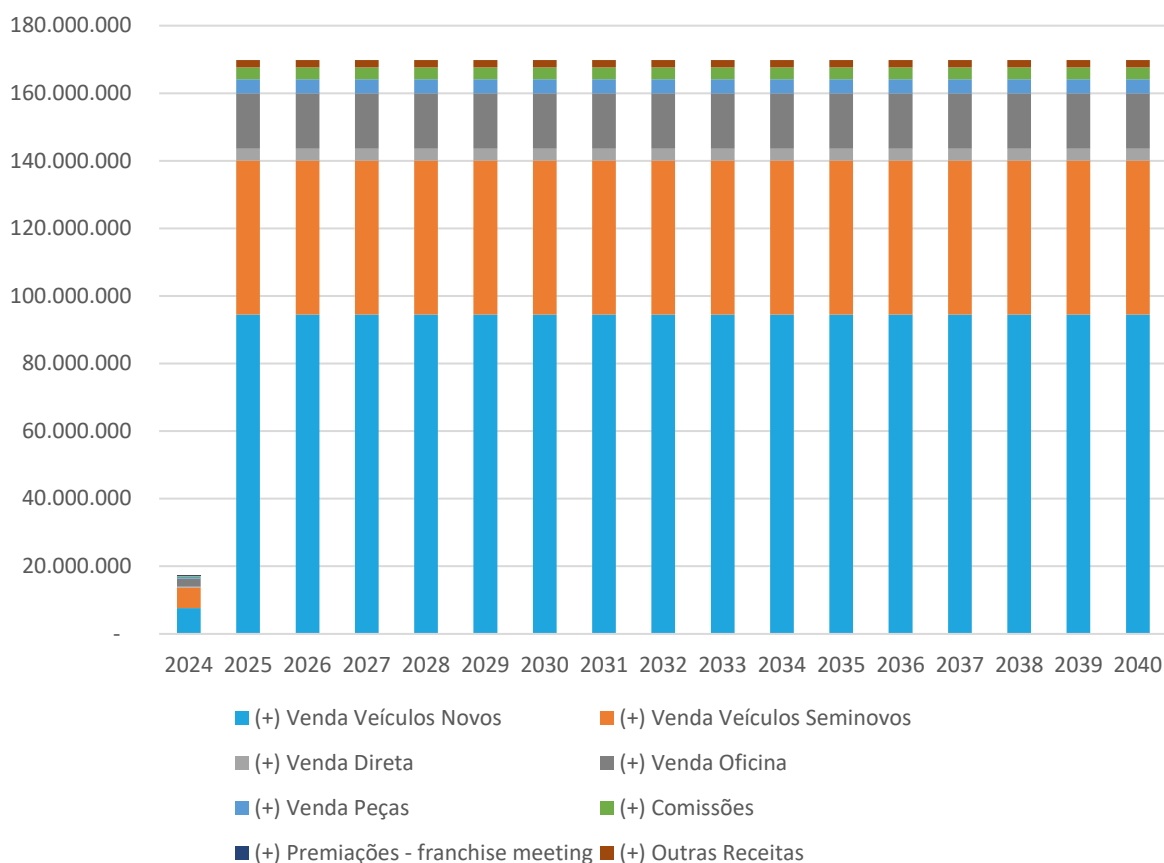
(v) Comissões

27. As comissões são receita provenientes dos financiamentos das vendas de veículos novos, seminovos e da venda direta. Esta receita tem uma média estimada para cada categoria de venda.

(vi) Outras Receitas

28. Em outras receitas temos as seguintes rubricas: emplacamento, laudo car, comunicação venda e os resgates do capplan que são efetuado trimestralmente.

29. Diante disso, abaixo o gráfico demonstra a evolução das receitas projetadas:



4.2. IMPOSTOS, CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

(i) Despesas Venda

30. Em despesas da venda, temos todo o pagamento de carros e peças que a SIMCAUTO paga dentro da competência de cada mês. Além disso, temos também os custos com o recondicionamento de carros seminovos.

(ii) Impostos/Taxas

31. Na rubrica de taxas/impostos, a SIMCAUTO tem despesas com IRRF, IPVA, IPTU, impostos previstos na venda¹. Bem como, tarifas bancários e parcelamentos de PIS/COFINS e do PROCON.

(iii) Folha de Pagamento

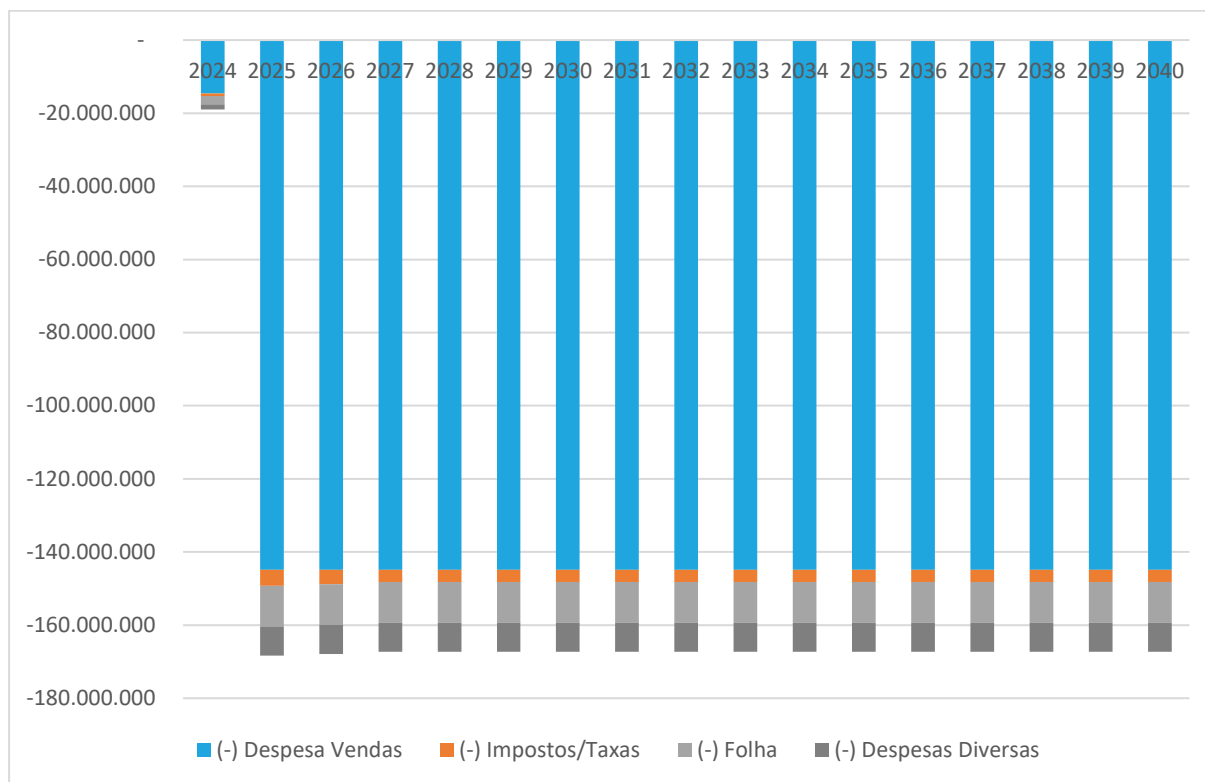
32. A folha de pagamento da SIMCAUTO sofreu uma reestruturação devido ao momento da empresa, estando atualmente abaixo de R\$ 1.000.000,00.

(iv) Despesas Diversas

33. Em despesas diversas, temos as despesas consideradas fixas da SIMCAUTO.

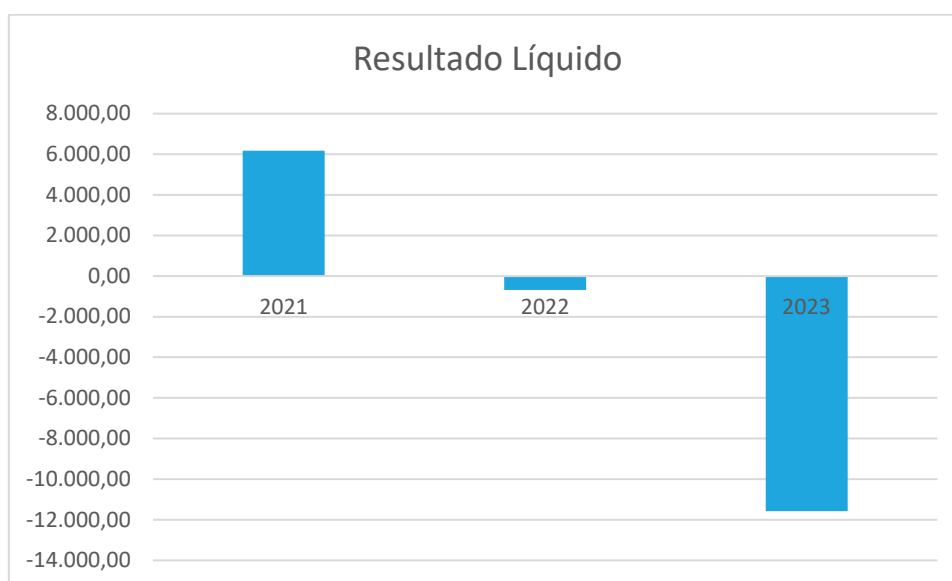
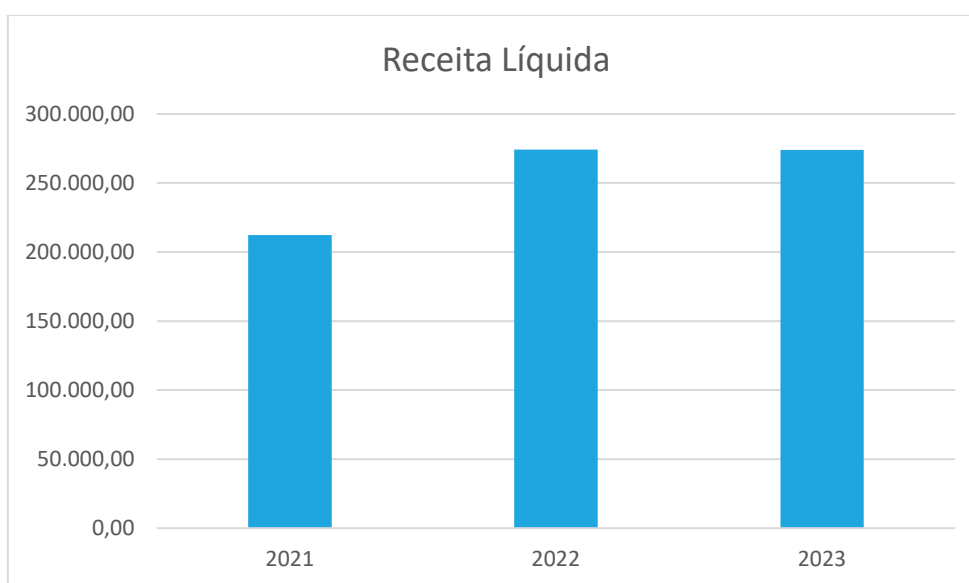
34. Diante disso, abaixo o gráfico demonstra a evolução das despesas projetadas:

¹ ICMS, ISS, PIS e COFINS



5. VIABILIDADE ECONÔMICA

35. Abaixo demonstra os resultados e valores atingidos pela empresa nos últimos 3 anos. Os gráficos mostram que apesar da receita oscilar pouco, o resultado diminuiu a ponto de se tornar negativo em 2023. Isto deve-se ao endividamento da SIMCAUTO com o capital de terceiros, bem como, o custo alto de sua operação à época.



36. *Nota SWOT: os valores estão apresentados de forma resumida, extraídos de*

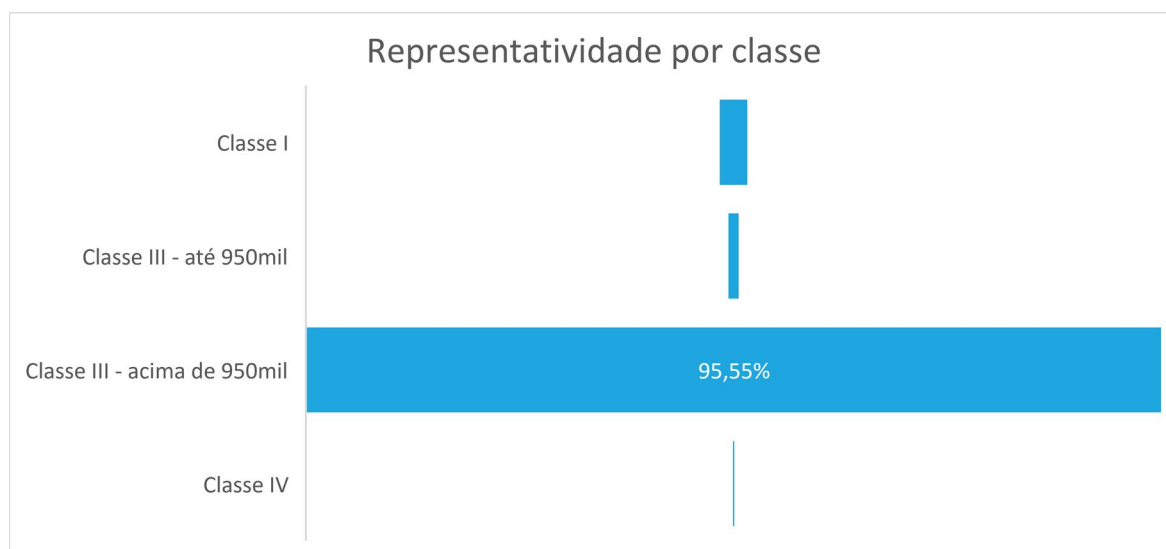
forma fiel aos balancetes pela empresa disponibilizados.

5.1. QUADRO DE CREDORES

- **Créditos Concurais:**

37. Com base nas informações recebidas, o quadro de credores está composto conforme tabela e gráfico a seguir.

Classificação	Valor	
Classe I	R\$	1.877.741
Classe III - até 950mil	R\$	57.589.105
Classe III - acima de 950mil	R\$	711.601
Classe IV	R\$	95.818
Total	R\$	60.274.265



- **Créditos Concurais:**

38. Conforme a Lei de Recuperação e Falências, a SIMCAUTO poderá obter benefícios nas opções de pagamento vigentes para empresas em RJ. Abaixo temos o valor consolidado para os créditos tributários.

Inscrição	Situação	Valor
70 6 24 023512-05	Ativa em Cobrança	R\$ 2.516,66
70 7 06 002826-42	Ativa Ajuizada	R\$ 872.986,05
70 5 24 011107-46	Ativa em Cobrança	R\$ 44.920,50
70 5 24 010705-07	Ativa em Cobrança	R\$ 25.839,92
1999.120.084783-9	Execução Fiscal	R\$ 318.025,83
0353658-96.2016.8.19.0001	Execução Fiscal	R\$ 1.306.125,12
Total		R\$ 2.570.414,08

5.2. PROPOSTA REESTRUTURAÇÃO DA DÍVIDA

Classe	Valor	Deságio	Valor Deságio	Valor Final
I - trabalhista até 150 salários	R\$ 537.932,67	0%	R\$ -	R\$ 537.932,67
I - trabalhista acima de 150 salários	R\$ 1.339.808,44	75%	R\$ 1.004.856,33	R\$ 334.952,11
III - acima de 950mil	R\$ 57.589.105,01	75%	R\$ 43.191.828,76	R\$ 14.397.276,25
III - até 950mil	R\$ 711.600,50	30%	R\$ 213.480,15	R\$ 498.120,35
IV - ME/EPP	R\$ 95.818,46	0%	R\$ -	R\$ 95.818,46
Total Geral	R\$ 60.274.265,08	-	R\$ 44.410.165,24	R\$ 15.864.099,84

Classe	Ano 0 2025	Ano 1 2026	Ano 2 2027	Ano 3 2028	Ano 4 2029	Ano 5 2030	Ano 6 2031	Ano 7 2032
classe I	-	-	872.884,78	-	-	-	-	-
classe II	-	-	-	-	-	-	-	-
classe III - até 950mil	-	-	-	83.020,06	- 110.693,41	- 110.693,41	- 110.693,41	- 83.020,06
classe III - acima de 950mil	-	-	-	799.848,68	-1.199.773,02	-1.199.773,02	-1.199.773,02	-1.199.773,02
classe IV	-	- 95.818,46	-	-	-	-	-	-
correção monetária	-	- 10.269,24	- 187.101,02	- 283.861,59	- 561.791,46	- 702.239,32	- 842.687,18	- 962.374,01
Soma		- 106.087,70	-1.059.985,80	-1.166.730,33	-1.872.257,89	-2.012.705,75	-2.153.153,62	-2.245.167,09

Classe	Ano 8 2033	Ano 9 2034	Ano 10 2035	Ano 11 2036	Ano 12 2037	Ano 13 2038	Ano 14 2039	Ano 15 2040
classe I	-	-	-	-	-	-	-	-
classe II	-	-	-	-	-	-	-	-
classe III - até 950mil	-	-	-	-	-	-	-	-
classe III - acima de 950mil	-1.199.773,02	-1.199.773,02	-1.199.773,02	-1.199.773,02	-1.199.773,02	-1.199.773,02	-1.199.773,02	- 399.924,34
classe IV	-	-	-	-	-	-	-	-
correção monetária	-1.028.675,31	-1.157.259,72	-1.285.844,14	-1.414.428,55	-1.543.012,97	-1.671.597,38	-1.800.181,79	- 642.922,07
Soma	-2.228.448,33	-2.357.032,74	-2.485.617,16	-2.614.201,57	-2.742.785,99	-2.871.370,40	-2.999.954,81	-1.042.846,41

39. O pagamento dos credores seguira o seguinte fluxo:

- Classe I - trabalhista: carência de 1 ano após a aprovação do Plano de Negócios, sem deságio e pagamento em 12 parcelas. Além disso, com correção de pelo índice do TJRJ + juros simples de 6% ao ano. A correção monetária e os juros, no período de carência serão acumulados e sendo pagos conforme ocorra cada amortização.
- Classe II - quirografários c/ garantia real: A SIMCAUTO não possui até o momento créditos inscritos nesta categoria.
- Classe III quirografários
 - i. Créditos até R\$ 950.000,00: carência 6 meses após a quitação dos créditos da classe I. Com deságio de 30%, a serem pagos em 18 parcelas bimestrais. Além disso, com correção de pelo índice do TJRJ + juros simples de 6% ao ano. A correção monetária e os juros, no período de carência serão acumulados e sendo pagos conforme ocorra cada amortização.
 - ii. Créditos acima de R\$ 950.000,00: carência 6 meses após a quitação dos créditos da classe I. Com deságio de 75%, a serem pagos em 36 parcelas trimestrais. Além disso, com correção de pelo índice do TJRJ + juros simples de 6% ao ano. A correção monetária e os juros, no período

de carência serão acumulados e sendo pagos conforme ocorra cada amortização.

- Classe IV - ME / EPP: carência de 6 meses após a aprovação do Plano de Negócios, sem deságio e pagamento em 6 parcelas. Além disso, com correção de pelo índice do TJRJ + juros simples de 6% ao ano. A correção monetária e os juros, no período de carência serão acumulados e sendo pagos conforme ocorra cada amortização.

5.3. APOORTE DE CAPITAL

40. Para antecipação de parcelas da dívida, a SIMCAUTO possui algumas expectativas de aporte de capital.

5.3.1. Crédito fiscal GM

41. A SIMCAUTO possui plano de capitalização onde o crédito tem previsão para entrada no caixa ainda no ano de 2024. O montante compõe um valor bruto de R\$17.693.666,39. Entretanto, este valor ainda não é líquido de impostos.

5.3.2. Venda das Bandeiras Lojas

42. A SIMCAUTO possui 5 bandeiras da marca chevrolet. Uma delas, a unidade a Barra da Tijuca a loja já foi autorizada para encerrar operações e a partir de 11/2025 a recuperanda poderá vender esta marca.

43. As bandeiras possuem um preço médio de R\$ 2.500.000,00 para cada uma.

5.3.3. Venda de Imóveis

44. A SIMCAUTO possui 4 imóveis em seu registro e constam valores conforme apresentado no “Laudo de Avaliação - Imóveis”.

5.4. PROJEÇÕES ECONÔMICAS E FINANCEIRAS - VIABILIDADE DO PLANO

45. A partir das premissas descritas neste relatório e das análises realizadas pela SWOT a respeito das projeções apresentadas pela SIMCAUTO foram calculadas as respectivas perspectivas de pagamento da dívida, levando em consideração todas as notas apresentadas durante este relatório e as regras previstas no plano de Recuperação Judicial.

FLUXO DE CAIXA		Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado
BRL mil		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
OPERACIONAL	Entradas operacionais	169.804.596	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077
	(+) Venda Veículos Novos	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500
	(+) Venda Veículos Seminovos	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000
	(+) Venda Direta	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667
	(+) Venda Oficina	16.409.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204
	(+) Venda Peças	4.120.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000
	(+) Comissões	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250
	(+) Premiações - franchise meeting	0	0	0	0	0	0	0	0
	(+) Outras Receitas	2.187.975	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456
	Saídas operacionais	-168.357.682	-167.898.815	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315
	(-) Despesa Vendas	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657
	(-) Impostos/Taxas	-4.411.492	-3.940.292	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792
(-) Folha	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	
(-) Despesas Diversas	-7.966.840	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	
Geração Oper. Caixa		1.446.914	2.666.262	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762
FIN	Juros Floorplan / IOF Gm	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363
Mov. Líquida de Caixa		1.004.552	2.223.899	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399
CAIXA	Cx livre Inicial	3.040.059	3.321.320	4.715.840	5.747.962	7.336.357	8.279.498	9.082.192	9.744.437
	Movim Caixa	1.004.552	2.223.899	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399
	Cx total	4.044.611	5.545.219	7.531.239	8.563.361	10.151.756	11.094.897	11.897.591	12.559.836
Aporte Capital	Capital de Giro	0	0	0	0	0	0	0	0
	Crédito Fiscal GM - 17mi								
	Bandeira GM	0	0	0	0	0	0	0	0
	Imóveis	0	0	0	0	0	0	0	0
RJ	Movimentação Recuperação	-723.291	-829.379	-1.783.277	-1.227.005	-1.872.258	-2.012.706	-2.153.154	-2.245.167
	Custas AJ	-723.291	-723.291	-723.291	-60.274	0	0	0	0
	Credores	0	-106.088	-1.059.986	-1.166.730	-1.872.258	-2.012.706	-2.153.154	-2.245.167
CAIXA	Cx livre Operação	4.044.611	5.545.219	7.531.239	8.563.361	10.151.756	11.094.897	11.897.591	12.559.836
	Movim Caixa	-723.291	-829.379	-1.783.277	-1.227.005	-1.872.258	-2.012.706	-2.153.154	-2.245.167
	Cx Total Final	3.321.320	4.715.840	5.747.962	7.336.357	8.279.498	9.082.192	9.744.437	10.314.666

FLUXO DE CAIXA		Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado
BRL mil		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
OPERACIONAL	Entradas operacionais	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077	170.565.077
	(+) Venda Veículos Novos	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500	94.462.500
	(+) Venda Veículos Seminovos	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000	45.600.000
	(+) Venda Direta	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667	3.517.667
	(+) Venda Oficina	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204	16.809.204
	(+) Venda Peças	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000	4.320.000
	(+) Comissões	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250	3.507.250
	(+) Premiações - <i>franchise meeting</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
	(+) Outras Receitas	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456	2.348.456
	Saídas operacionais	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315	-167.307.315
FIN	(-) Despesa Vendas	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657	-144.841.657
	(-) Impostos/Taxas	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792	-3.348.792
	(-) Folha	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692	-11.137.692
	(-) Despesas Diversas	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174	-7.979.174
	Geração Oper. Caixa	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762	3.257.762
	Juros Floorplan / IOF Gm	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363	-442.363
	Mov. Líquida de Caixa	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399
	Cx livre Inicial	10.314.669	10.901.620	11.359.987	11.689.769	11.890.966	11.963.580	11.907.609	11.723.053
	Movim Caixa	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399	2.815.399
	Cx total	13.130.069	13.717.020	14.175.386	14.505.168	14.706.366	14.778.979	14.723.008	14.538.452
CAIXA	Capital de Giro	0	0	0	0	0	0	0	0
	Crédito Fiscal GM - 17mi								
	Bandeira GM	0	0	0	0	0	0	0	0
	Imóveis	0	0	0	0	0	0	0	0
RJ	Movimentação Recuperação	-2.228.448	-2.357.033	-2.485.617	-2.614.202	-2.742.786	-2.871.370	-2.999.955	-1.042.846
	Custas AJ	0	0	0	0	0	0	0	0
	Credores	-2.228.448	-2.357.033	-2.485.617	-2.614.202	-2.742.786	-2.871.370	-2.999.955	-1.042.846
CAIXA	Cx livre Operação	13.130.069	13.717.020	14.175.386	14.505.168	14.706.366	14.778.979	14.723.008	14.538.452
	Movim Caixa	-2.228.448	-2.357.033	-2.485.617	-2.614.202	-2.742.786	-2.871.370	-2.999.955	-1.042.846
	Cx Total Final	10.901.620	11.359.987	11.689.769	11.890.966	11.963.580	11.907.609	11.723.053	13.495.606

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

46. Através das projeções de receita, custos e despesas da empresa, considerando os créditos relativos a Recuperação Judicial e a possibilidade de antecipação de pagamento das parcelas dos créditos, a SWOT constatou ser viável o Plano de Recuperação da SIMCAUTO MECÂNICA E REPRESENTAÇÕES LTDA., do ponto de vista econômico e financeiro.

47. A SWOT destaca novamente que as análises foram colhidas com base em informações internas da administração, histórico do desempenho da empresa e em fontes externas, de acordo com as práticas do setor, existindo eventuais risco das projeções sofrerem alterações normais de mercado.

7. ENCERRAMENTO

Nada mais restando, encerra o presente trabalho que é composto de 22 (vinte e dois) páginas impressas, sendo esta última datada e assinada.

Rio de Janeiro, 11 de novembro de 2024.

Assinam o presente relatório a equipe da SWOT.



Maiara Martins
Contadora
CRC-RJ 133525/O