

EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA 1ª VARA REGIONAL  
EMPRESARIAL DE PORTO ALEGRE, ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL.

PROCESSO N.º 5074883-62.2023.8.21.0001

RLG ADM JUDICIAL LTDA., por seus representantes legais que esta subscreve, na qualidade de Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência, para atuar nos autos da RECUPERAÇÃO JUDICIAL movida por MAGAZINE SANTA CATARINA LTDA., em trâmite perante esse E. Juízo e Cartório Privativo, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer a juntada do Relatório Mensal de Atividades referente ao mês de maio de 2023, conforme art. 22, inc. II, alínea "c", da Lei n.º 11.101/2005, assim como, requerer seja autorizado a formação de incidente específico para tramitar tais informações.

Ademais, a Recuperanda não apresentou uma Demonstração de Fluxo de Caixa analítica, somente uma planilha com saídas e entradas sem detalhamento. Logo, solicita-se, para o próximo relatório mensal, os valores inicial e final, com a variação ocorrida em caixa de forma mais clara.

Termos em que,

Pede deferimento.

Porto Alegre, 8 de agosto de 2023.

**RLG Adm Judicial Ltda.**

Administradora Judicial

Alexandre Borges Leite / Argos Gregório / Frederico A. O. de Rezende



ADM. JUDICIAL

# Relatório Mensal de Atividades (RMA)

***MAGAZINE SANTA CATARINA LTDA (LOJAS ALDO)***

***07.027.977/0001-41***

Maio/2023



ADM. JUDICIAL

Responsáveis Técnicos:

**Alexandre Borges Leite**

OAB/SP 213.111

E-mail: a.leite@rlg-aj.com.br

**Argos Magno de Paula Gregório**

OAB/SP 186.399

E-mail: a.gregorio@rlg-aj.com.br

**Frederico Antonio Oliveira de Rezende**

OAB/SP 195.329

E-mail: f.rezende@rlg-aj.com.br

---

Responsável Contábil:

**Orivaldo Nardi Primo**

CRC/SP 234.597/O-4

E-mail: contabil@rlg.com.br

Em 02 de maio de 2023, MAGAZINE SANTA CATARINA LTDA deferiu pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de junho de 2005.

Em atendimento ao disposto nas alíneas “c” e “d”, inciso II, artigo 22 da LREF, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **maio de 2023**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo de recuperação judicial, questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises.

Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o r. Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

Enfatizamos que nos baseamos em informações disponibilizadas pela empresa e/ou por seus respectivos assessores com relação às análises já efetuadas sobre contingências.

O escopo deste trabalho, apesar de buscar informações e analisar documentos da Recuperanda, não contempla, por si só, a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações, dos processos contábeis, dos registros e dos documentos da empresa.

RLG ADM JUDICIAL LTDA

Administradora Judicial

Alexandre Borges Leite



# ÍNDICE



# 1. Eventos Relevantes

## 1.1 Processo - Cronograma





DATA	EVENTO	PROCESSO N°
27/04/2023	Pedido de processamento da Recuperação Judicial	Evento 01
26/06/2023	Publicação do edital do art. 52	Evento 79
Não definida	Publicação do edital no art. 7º, §2º	-
Não definida	Publicação do edital de entrega do plano	-
Não definida	Assembleia Geral de Credores	-
Não definida	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	-
Não definida	Trânsito em julgado da sentença/acórdão	-
Não definida	Encerramento da Recuperação Judicial	-

### Observações:

O processo ainda não se iniciou, uma vez que a Recuperanda deve enviar seu Plano de Recuperação Judicial, o qual deve ser aprovado judicialmente pelos credores.

# 1. Eventos Relevantes

## 1.2 Mudanças de Maio/2023

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
 OPERACIONAIS	+4 - Total: 150 Folha - R\$ 482,4 mil	R\$ 2,4 MI	//	//
	RESULTADO	RECEITAS	CMV	DESPESAS
 FINANCEIROS	MAI: R\$ 433 mil 2023: -R\$ 500 mil	MAI: R\$ 3,4 MI 2023: R\$ 11,4 MI	MAI: -R\$ 1,65 MI 2023: -R\$ 4,7 MI	MAI: -R\$ 1,32 MI 2023: -R\$ 7,2 MI
	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
 JURÍDICOS	Ainda não foi dado andamento no plano			
	ATUALIZAÇÕES GERAIS			
 MERCADOLÓGICOS	A produção de peças de roupas alcançará, em 2023, a marca de 5,99 bilhões			

## 2. Resumo

### 2.1 Sobre a empresa



# ALDO

Porto Alegre - RS

No mercado varejista desde 2003, a empresa possui como missão levar moda acessível para toda a família (calçados e vestuário feminino, masculino e infantil).

Dentre os elementos fundamentais de sua cultura, está o desenvolvimento de um atendimento envolvente para o consumidor, ao oferecer uma experiência agradável.

## 2. Resumo

### 2.1 Sobre a empresa



ALDO

Parte do manifesto da empresa

Trouxemos o nosso sorriso do dia a dia para a identidade visual  
Porque acreditamos que um simples sorriso é capaz de mudar tudo

Ficamos mais moderna, mais aconchegante, mais bonita  
Mas não perdemos a nossa essência

Continuamos levando moda acessível para a família  
Somos os mesmos, mas com uma cara diferente

E para que isso seja possível, queremos você do nosso lado  
Queremos estabelecer vínculos cada vez mais fortes  
Queremos mais amizade, mais sorrisos, mais alegria  
Queremos ser uma nova Aldo, sem deixar de ser Aldo  
Queremos que você Viva a Moda com a gente!

**Lojas Aldo. Viva a Moda.**



## 2. Resumo

### 2.2 Organograma - Estrutura societária

MAGAZINE SANTA CATARINA LTDA.

Sergio Roberto de Araújo



Observações:

CAPITAL SOCIAL: R\$ 80.000

## 2. Resumo

### 2.3 Organograma - Grupo econômico

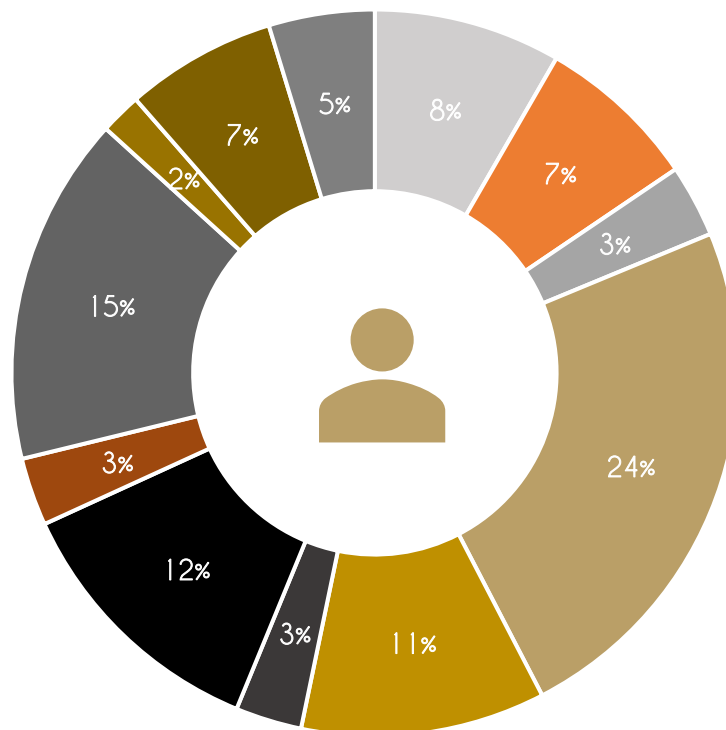
MATRIZ E SEDE ADMINISTRATIVA:  
PORTO ALEGRE - RS

Viamão;  
Alvorada;  
São Leopoldo;  
Sapucaia do Sul (Centro de Distribuição);  
Novo Hamburgo;  
Gravataí

## 2. Resumo

### 2.4 Principais clientes/fornecedores

O valor destinado à conta de fornecedores encontra-se dividida entre 12 empresas principais, de modo que o maior percentual refere-se a M&D MODAS FASHION LTDA.



- ADALBERTO HOLZ/TIFA
- M&D MODAS FASHION LTDA
- NELLONDA CONFECÇOES...
- SAWARY CONFECÇOES LTDA

- KMC2 JEANS
- MAR QUENTE CONFECÇOES LTDA
- PRESTON IND E COM CONF LTDA
- TALINA MODAS LTDA

- LEADS CONFECÇOES LTDA
- MATHEUS SOTERO...
- RIBLACK JEANS CONFECÇOES...
- ZHORK INDUSTRIA E COMERCIO...

## 2. Resumo

### 2.5 Comunicados ao mercado



Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.

## 2. Resumo

### 2.6 Estudo do mercado

Conforme o Instituto IEMI (Instituto de Estudos e Marketing Industrial), a produção de peças de roupas alcançará, em 2023, 5,99 bilhões unidades, ultrapassando a marca de 2019, que chegou a cerca de 5,94 bilhões. Ademais, de acordo com o ICVA (Índice Cielo do Varejo Ampliado), as vendas no varejo em abril de 2022 cresceram 20,5%, acima da inflação, em comparação com igual mês de 2021.

Assim, em 2020, mesmo em um contexto de pandemia, e com todos os problemas econômicos associados a ela, tais como a queda de 4,1% do PIB brasileiro (a maior na série histórica do IBGE), as vendas do comércio varejista encerraram o ano com um aumento de 1,2%. À exemplo de varejo, o Magazine Luiza (MGLU3) usou a contexto como trampolim para elevar suas vendas totais ligadas ao e-commerce de R\$ 4,31 bilhões no quarto trimestre de 2019 para R\$ 10 bilhões nos primeiros três meses de 2022.

Logo, com um mercado internacional que cresce cerca de 11,4% ao ano, e com expectativa de faturamento de US\$ 1 trilhão em 2025, o mercado de vestuário é o segmento com maiores resultados no e-commerce B2C, com vendas chegando a US\$ 525 bilhões por ano. No Brasil, o setor movimentou R\$ 229 bilhões de reais, sendo o maior em volume de quantidade de pedidos e representando 15% de tudo que é comprado na internet.

#### Fontes:

<https://trademap.com.br/agencia/analises-e-relatorios/varejo-de-moda-mercado-brasileiro-lojas-renner-lren3-arezzo-arzz3>

<https://exame.com/colunistas/bora-varejo/o-futuro-da-moda-no-brasil/>

#### ○ mercado consumidor

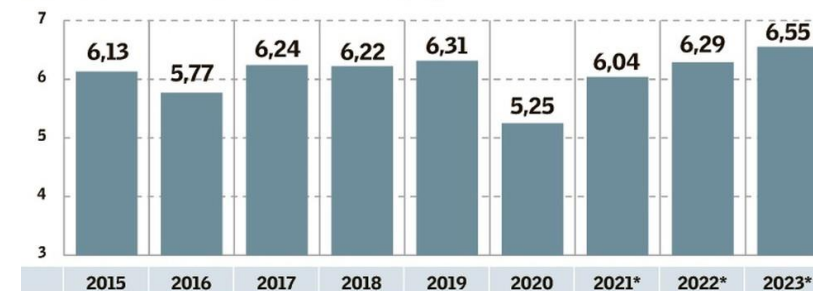
Segundo a plataforma Cupom Válido, com base em dados do Statista, o Brasil está entre os dez países com maiores mercados de roupas, de modo que as classes socioeconômicas B e C dominam os gastos com vestuário, representando 70,4% do total.

Fonte: <https://www.negociossc.com.br/blog/dados-essenciais-para-entender-o-varejo-de-moda-no-brasil/>

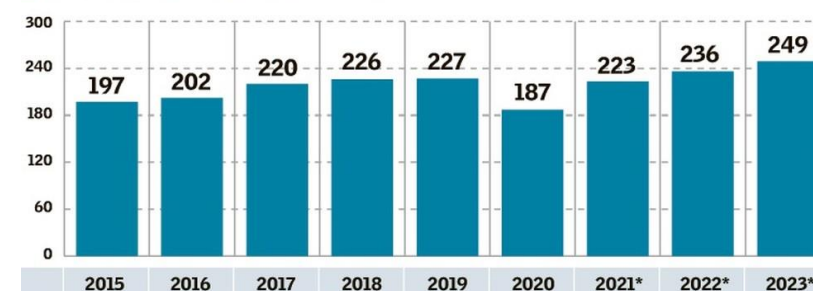
### Refazendo o guarda-roupa

Evolução do varejo de moda

#### ■ Vendas em volume (em bilhões de peças)



#### ■ Vendas em valor (em R\$ bilhões)



Fontes: IBGE e IEMI. | \*Projeção IEMI

Vacinação ajuda varejo de moda neste ano, mas 2022 traz incertezas. Disponível em:  
<<https://valor.globo.com/empresas/noticia/2021/12/15/vacinacao-ajuda-varejo-de-moda-neste-ano-mas-2022-traz-incertezas.shtml>>

## 2. Resumo

### 2.7 Principais dificuldades

Início de 2020:



Segundo a Recuperanda, o cenário foi marcado por:

- (i) O não restabelecimento dos volumes de vendas projetados pelo mercado anteriormente à pandemia de Covid-19;
- (ii) Crise de confiança dos investidores e instabilidade econômica no país geradas pelo agravamento do cenário;
- (iii) Demora na retomada da economia como um todo;
- (iv) Pagamento de juros elevados sobre o endividamento;
- (v) Alta da inflação e redução do poder de compra da população (em especial do público-alvo da Recuperanda).

Hoje - 2023:

A Recuperanda ainda diz enfrentar dificuldades inerentes ao próprio mercado varejista, que segue em crise no Brasil desde antes da pandemia de Covid-19; Ademais, sofre com a forte concorrência de grandes magazines nacionais e a entrada da concorrência do mercado asiático.

## 3. Informações Operacionais

### 3.1 Balanço Patrimonial (R\$)

Ativo Circulante			Passivo Circulante		
	31/mai	30/abr		31/mai	30/abr
[1] Disponibilidades	4.693.960	2.318.216	Obrigações fiscais	3.221.334	2.551.289
Créditos	6.952.329	6.925.071	Obrigações trabalhistas	373.996	346.054
[2] Estoque	10.211.176	11.433.121	[3] Fornecedores	212.040	11.225.189
Depósitos judiciais	721.077	720.738	Empréstimos e financiamentos CP	0	3.289.299
Despesas antecipadas	2.175	2.372	Parcelamento de impostos CP	0	703.300
Despesas do ex. seguinte	459.549	465.333	[4] Outras contas	253.042	3.533.245
<b>AC Total:</b>	<b>23.040.266</b>	<b>21.864.851</b>	<b>PC Total:</b>	<b>4.060.412</b>	<b>21.648.376</b>
Ativo Não Circulante			Passivo Não Circulante		
	31/mai	30/abr		31/mai	30/abr
Imobilizado	1.479.060	1.492.721	Empréstimos e financiamentos LP	0	4.520.695
<b>ANC Total:</b>	<b>1.479.060</b>	<b>1.492.721</b>	Parcelamento de impostos LP	0	2.852.439
			Credores de Recuperação Judicial	25.689.793	0
			<b>PNC Total:</b>	<b>25.689.793</b>	<b>7.373.134</b>
Patrimônio Líquido			Patrimônio Líquido		
	31/mai	30/abr		31/mai	30/abr
Capital social	160.000	160.000	Reservas de lucro	93.311.651	93.311.651
Reservas de lucro	93.311.651	93.311.651	Prejuízos acumulados	-98.702.530	-99.135.589
Prejuízos acumulados	-98.702.530	-99.135.589	<b>PL Total:</b>	<b>-5.230.879</b>	<b>-5.663.938</b>
<b>PL Total:</b>	<b>-5.230.879</b>	<b>-5.663.938</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>24.519.326</b>	<b>23.357.572</b>	<b>TOTAL</b>	<b>24.519.326</b>	<b>23.357.572</b>

#### Notas Explicativas:

[1] Disponibilidades: aumento de 102,5% em seu valor, somando R\$ 2,4 milhões;

[2] Estoque: queda de 10,7% em seu valor, referente a R\$ 1,2 milhão;

[3] Fornecedores: queda de 98% em seu valor, correspondente a R\$ 11 milhões;

[4] Outras contas: queda de 92,8% em seu valor, o que representa R\$ 3,3 milhões.

As contas de Empréstimos e financiamentos e de Parcelamento de impostos de curto e longo prazo foram zeradas. Em contrapartida, uma nova conta foi alocada, de Credores de RJ, no valor de R\$ 25,7 milhões.

#### Conclusões do período:

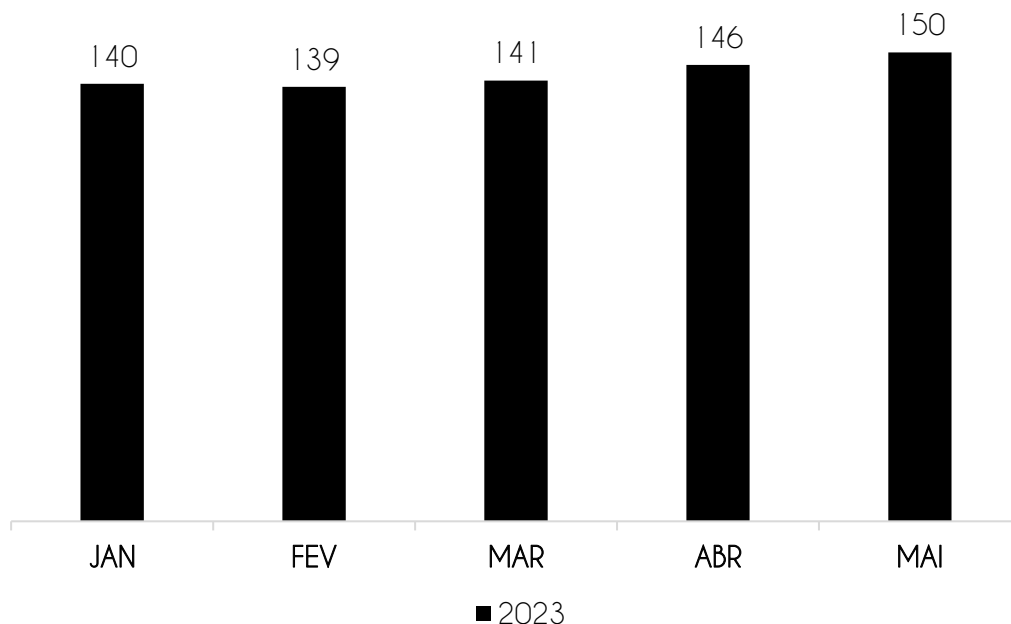
Houve aumento de 5% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior;

A Recuperanda acumulou um prejuízo de -R\$ 433 mil entre os meses de abril e maio (0,4% de variação).

### 3. Informações Operacionais

#### 3.2 Quadro de funcionários

Houve um aumento no número de funcionários (+4), mas o valor gasto em folha teve queda de 10%.



Assim, tem-se um total de 150 funcionários para o mês de maio e uma projeção de R\$ 482.381,20 referente às folhas de pagamento de funcionários.

A Recuperanda possui certificado quanto à regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS, da Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990.

“Estar regular perante o FGTS é condição obrigatória para que o empregador possa relacionar-se com os órgãos da Administração Pública e com instituições oficiais de crédito.”

<https://consulta-crf.caixa.gov.br/consultacrf/pages/consultaEmpregador.jsf>

#### Notas Explicativas:

O sócio, Sr. Sérgio recebia sua remuneração através de adiantamento de lucros, o que é refletido na conta “Crédito a Diretores”. A partir do ajuizamento da ação, passou a receber sua remuneração via pró-labore.

Valor: R\$ 19.763,36



# 4. Demonstração de Resultados

## 4.1 Análise do faturamento

	MAIO	2023
Receita Bruta Operacional	4.781.632	15.996.766
[-] Deduções	(1.386.700)	(4.595.159)
[1] Receita Líquida Operacional	3.394.932	11.401.607
[-] Custo de Mercadoria Vendida	(1.644.651)	(4.751.213)
Lucro/Prejuízo Bruto	1.750.281	6.650.394
[2] [-] Despesas Operacionais	(1.317.860)	(7.169.957)
[3] EBITDA	432.186	(519.797)
Receita Não Operacional	801	19.819
Resultado Financeiro	0	0
[-] IR e Contribuição IRRF	-	-
Lucro Líquido	432.987	(499.978)

### Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda obteve um aumento de 7,6% nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas tiveram uma queda de 3,4% em maio.

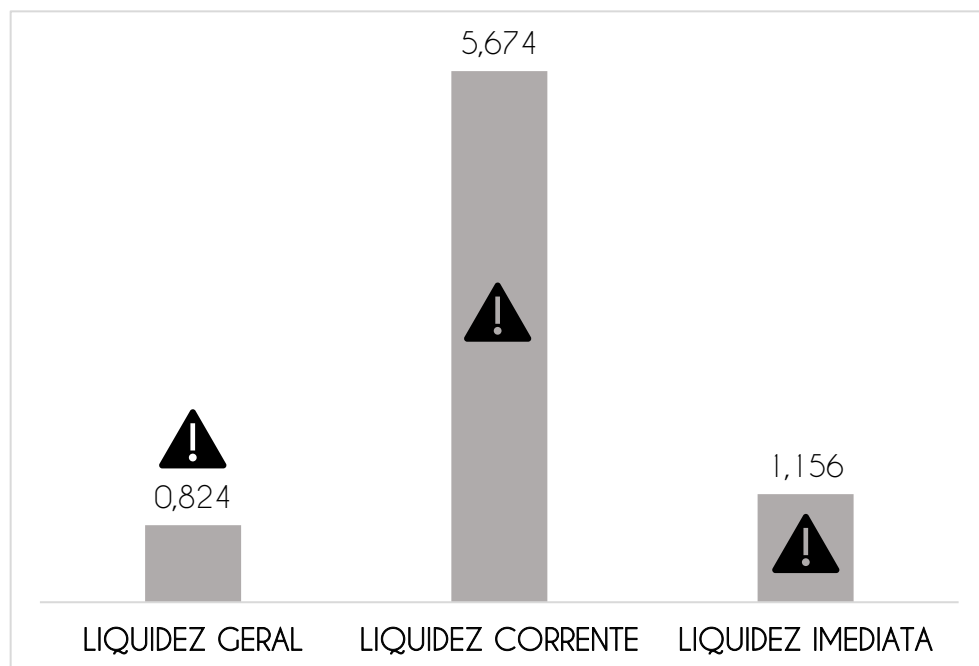
[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou um EBITDA positivo, cujo valor foi, em maio, R\$ 432,2 mil. Contudo, não há uma grande diferença para o resultado líquido, uma vez que há um valor referente a receitas não operacionais que corresponde a apenas R\$ 801.

### Conclusões do período:

A Recuperanda novamente demonstrou apresentar uma boa condição financeira no que se refere à geração de receitas, de modo que, mesmo apresentando custos e despesas proporcionais às suas atividades operacionais, foi alcançado um lucro mais expressivo para o mês de maio em relação ao período anterior.

## 4. Demonstração de resultados

### 4.2 Avaliação de Índices



Os valores do mês de maio apresentam índices intermediários de liquidez imediata, o que significa um poder de pagamento a curto prazo deficitário pela Recuperanda.

1. Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,8 em ativos para cobertura das dívidas;

2. Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 5,7 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas;

3. Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,2 em disponibilidades para cobertura das dívidas.

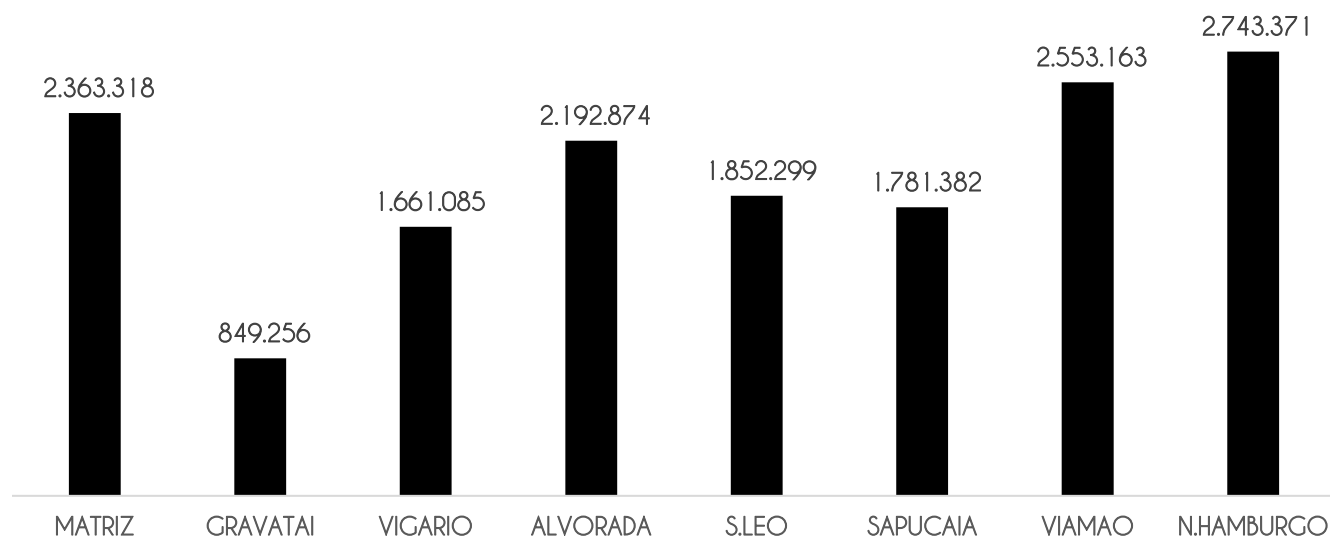
#### *Notas Explicativas:*

Saúde da empresa – Índices > 1: Maior capacidade de pagamento

## 4. Demonstração de Resultados

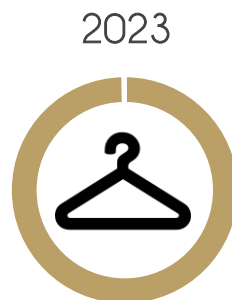
### 4.3 Gráfico acumulado

ORIGEM DA RECEITA (por unidade)



A unidade com maior faturamento de vendas é a filial de **Nova Hamburgo**, com R\$ 2,7 milhões.

A Recuperanda praticamente não possui receitas não operacionais, de modo que mais de 99% de seu faturamento se origina em suas atividades de venda de mercadorias de vestuário.



■ RECEITAS DE VENDAS ■ OUTRAS RECEITAS

#### Notas Explicativas:

[1] **Receitas:** concentra recursos provenientes da prestação de serviços de venda de calçados e roupas femininas, masculinas e infantis (100% operacional até o momento, em 2023).

[2] **Despesas:** os maiores gastos que a Recuperanda teve em maio referem-se a 35% de despesas com pessoal, correspondentes aos salários para os colaboradores tanto da matriz, quanto da filial.

[3] **EBITDA:** refere-se ao valor sem considerar impostos, resultados financeiros e depreciações. Há, em 2023, pouca diferença em relação ao resultado operacional.

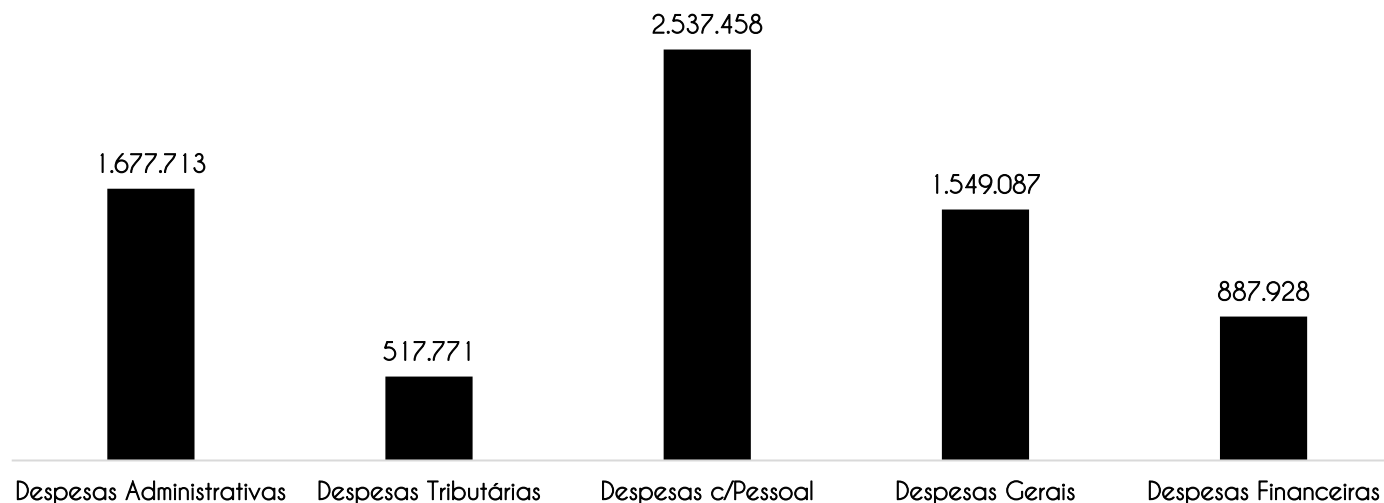
#### Conclusões do período:

A Recuperanda novamente demonstrou apresentar uma boa condição financeira no que se refere à geração de receitas, de modo que, mesmo apresentando custos e despesas proporcionais às suas atividades operacionais, foi alcançado um lucro mais expressivo para o mês de maio em relação ao período anterior.

## 4. Demonstração de Resultados

### 4.3 Gráfico acumulado

#### ORIGEM DAS DESPESAS



A Recuperanda conta com despesas majoritariamente operacionais.

#### Notas Explicativas:

[1] **Receitas:** concentra recursos provenientes da prestação de serviços de venda de calçados e roupas femininas, masculinas e infantis (100% operacional até o momento, em 2023).

[2] **Despesas:** os maiores gastos que a Recuperanda teve em maio referem-se a 35% de despesas com pessoal, correspondentes aos salários para os colaboradores tanto da matriz, quanto da filial.

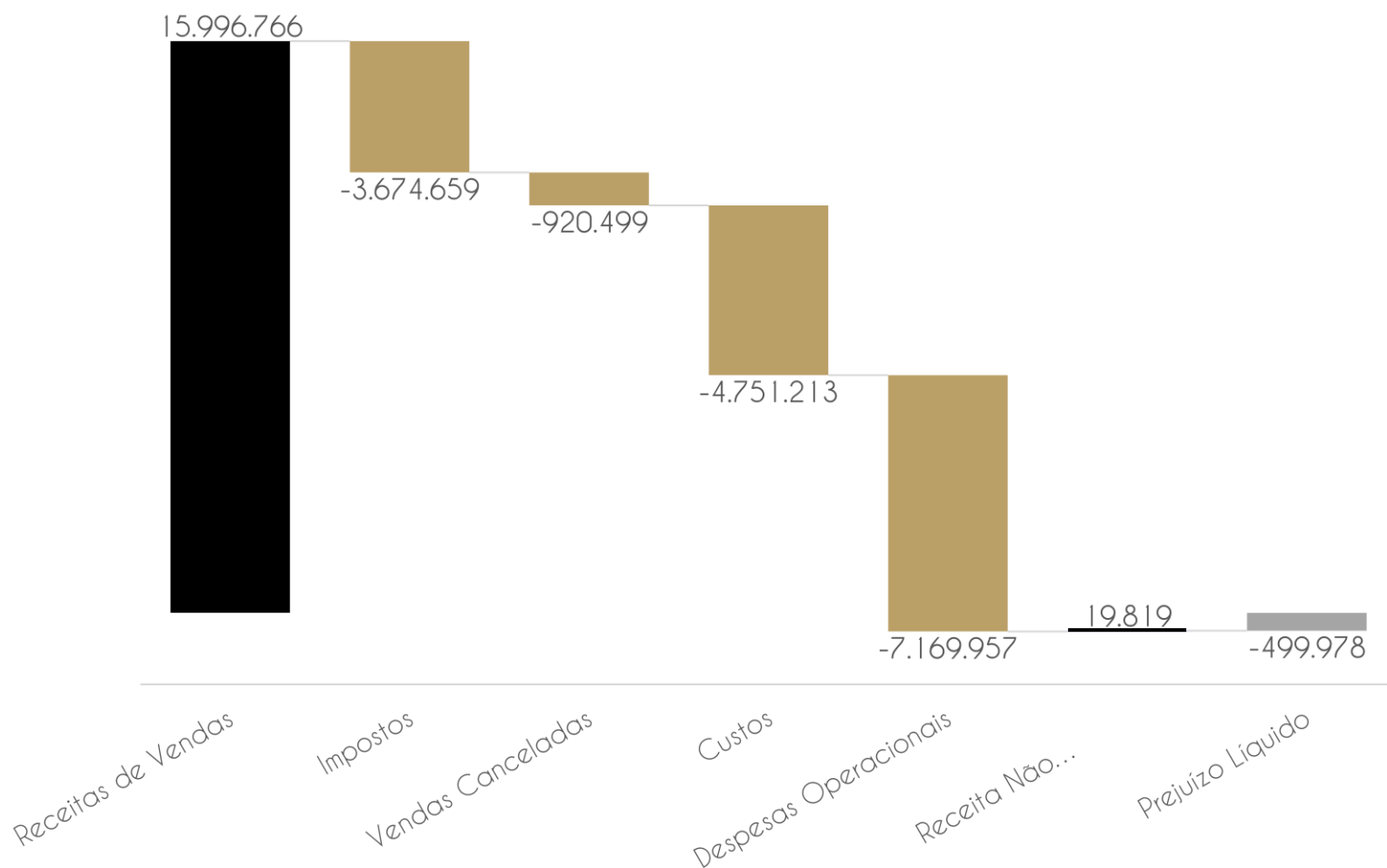
[3] **EBITDA:** refere-se ao valor sem considerar impostos, resultados financeiros e depreciações. Há, em 2023, pouca diferença em relação ao resultado operacional.

#### Conclusões do período:

A Recuperanda novamente demonstrou apresentar uma boa condição financeira no que se refere à geração de receitas, de modo que, mesmo apresentando custos e despesas proporcionais às suas atividades operacionais, foi alcançado um lucro mais expressivo para o mês de maio em relação ao período anterior.

## 4. Demonstração de Resultados

### 4.3 Gráfico acumulado



#### Notas Explicativas:

[1] **Receitas:** concentra recursos provenientes da prestação de serviços de venda de calçados e roupas femininas, masculinas e infantis (100% operacional até o momento, em 2023).

[2] **Despesas:** os maiores gastos que a Recuperanda teve em maio referem-se a 35% de despesas com pessoal, correspondentes aos salários para os colaboradores tanto da matriz, quanto da filial.

[3] **EBITDA:** refere-se ao valor sem considerar impostos, resultados financeiros e depreciações. Há, em 2023, pouca diferença em relação ao resultado operacional.

#### Conclusões do período:

A Recuperanda novamente demonstrou apresentar uma boa condição financeira no que se refere à geração de receitas, de modo que, mesmo apresentando custos e despesas proporcionais às suas atividades operacionais, foi alcançado um lucro mais expressivo para o mês de maio em relação ao período anterior.

# 5. Endividamento total

## 5.1 Endividamento total

O endividamento de uma empresa é o percentual de capital de terceiros utilizado por ela para financiar seus ativos, ou seja, reflete o quanto uma empresa vem financiando o seu ativo com recursos próprios ou de terceiros.

ENDIVIDAMENTO			
ÍNDICES	MAR	ABR	MAI
Curto Prazo	101%	99%	18%
Longo Prazo	39%	34%	111%
Endividamento geral	140%	133%	129%

## 5. Endividamento total

### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Conforme o Relatório Inicial apresentado pela Recuperanda, e de acordo com as informações analisadas por esta Administradora Judicial, constata-se o seguinte endividamento sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial:

#### CONCURSAL

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R\$	123	348.908,31	1,43%	48,24%
2 - GARANTIA REAL	R\$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	67	19.213.129,19	78,97%	26,27%
4 - ME/EPP	R\$	65	4.767.886,43	19,60%	25,49%
<b>TOTAL</b>		<b>255</b>	<b>24.329.923,92</b>		

#### EXTRACONCURSAL

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR
EXTRACONCURSAL	R\$	4	6.598.036,43
<b>TOTAL</b>			<b>6.598.036,43</b>

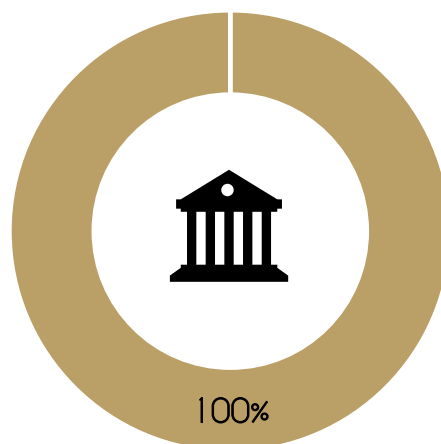
**TOTAL GERAL:**

**30.927.960,35**

# Informações Operacionais

## Passivos Tributários

FEDERAIS		ESTADUAIS		MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 3.555.739,38	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ -
Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -



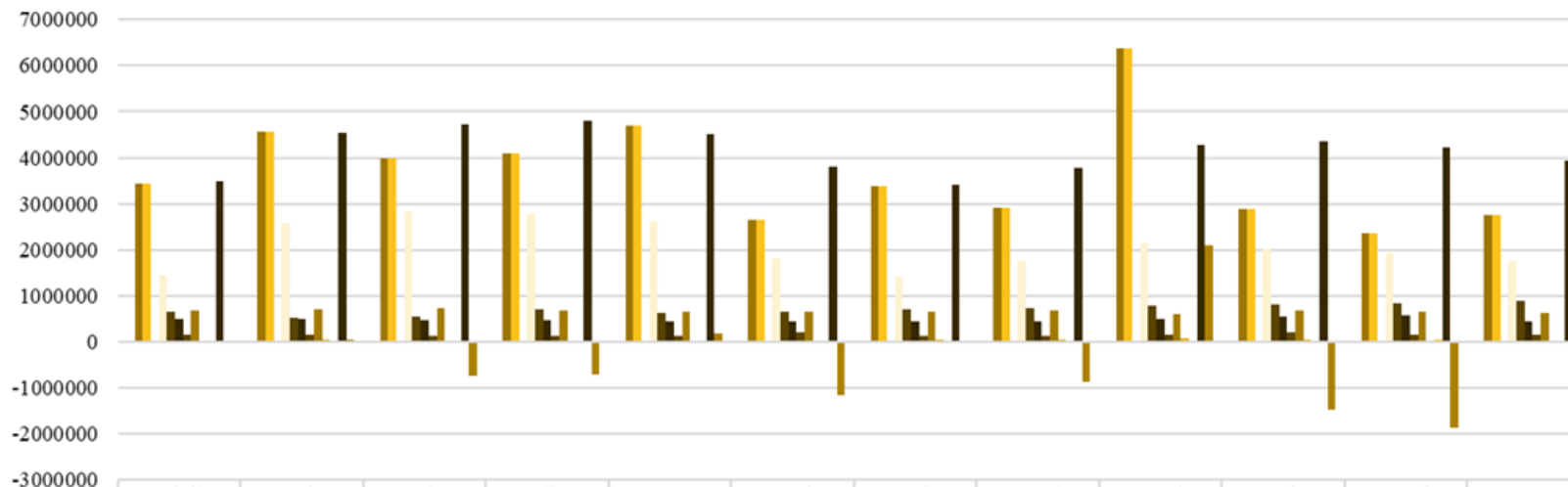
- TRIBUTOS FEDERAIS
- TRIBUTOS ESTADUAIS
- TRIBUTOS MUNICIPAIS



# 6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

**Projeção Analítica - Fluxo das Disponibilidades**



	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março
<b>ENTRADAS</b>												
Entrada de recursos	3.442.661	4.572.166	3.977.065	4.088.809	4.694.480	2.660.882	3.396.778	2.918.872	6.367.268	2.878.224	2.351.826	2.747.286
<b>TOTAL DAS ENTRADAS</b>	3.442.661	4.572.166	3.977.065	4.088.809	4.694.480	2.660.882	3.396.778	2.918.872	6.367.268	2.878.224	2.351.826	2.747.286
<b>SAÍDAS</b>												
Mercadoria e impostos	1.449.511	2.579.066	2.820.823	2.785.875	2.618.605	1.812.546	1.411.544	1.744.856	2.150.137	2.016.505	1.934.377	1.759.576
Pessoal	666.588	521.449	552.102	710.677	620.107	657.190	701.100	738.140	782.280	821.605	848.394	883.518
Infra-estrutura	485.054	509.258	464.307	458.235	443.956	447.129	445.265	439.916	484.617	545.534	565.723	451.127
Terceiros	148.881	144.918	134.156	134.149	130.155	203.285	133.133	124.861	147.496	216.318	152.694	165.705
Financeiras	684.077	717.208	725.456	679.484	663.604	665.417	662.278	687.421	599.578	672.717	654.548	625.182
Marketing	20.715	41.765	17.286	21.568	30.382	27.156	47.248	44.541	81.570	49.008	16.730	36.065
Investimentos	22.185	14.161	5.595	8.476	14.619	1.530	2.544	3.253	20.518	26.839	41.699	14.873
<b>TOTAL DAS SAÍDAS</b>	3.477.011	4.527.825	4.719.725	4.798.464	4.521.428	3.814.253	3.403.112	3.782.988	4.266.196	4.348.526	4.214.165	3.936.046
<b>Líquido (Entradas - Saídas)</b>	(34.350)	44.341	(742.660)	(709.655)	173.052	(1.153.371)	(6.334)	(864.116)	2.101.072	(1.470.302)	(1.862.339)	(1.188.760)

## Notas explicativas:

1. A Recuperanda não apresentou uma Demonstração de Fluxo de Caixa analítica, somente uma planilha com saídas e entradas sem detalhamento. Logo, solicita-se, para o próximo relatório mensal, os valores inicial e final, com a variação ocorrida em caixa de forma mais clara.

## 6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

Caixa líquido - Operacional	10.185.737,72
Caixa líquido - Investimento	0
Caixa líquido - Financiamento	(7.809.993,66)
Varição líquida nas disponibilidades	2.375.744,06
Saldo de caixa inicial	2.318.215,90
Saldo de caixa final	4.693.959,96

### *Notas explicativas:*

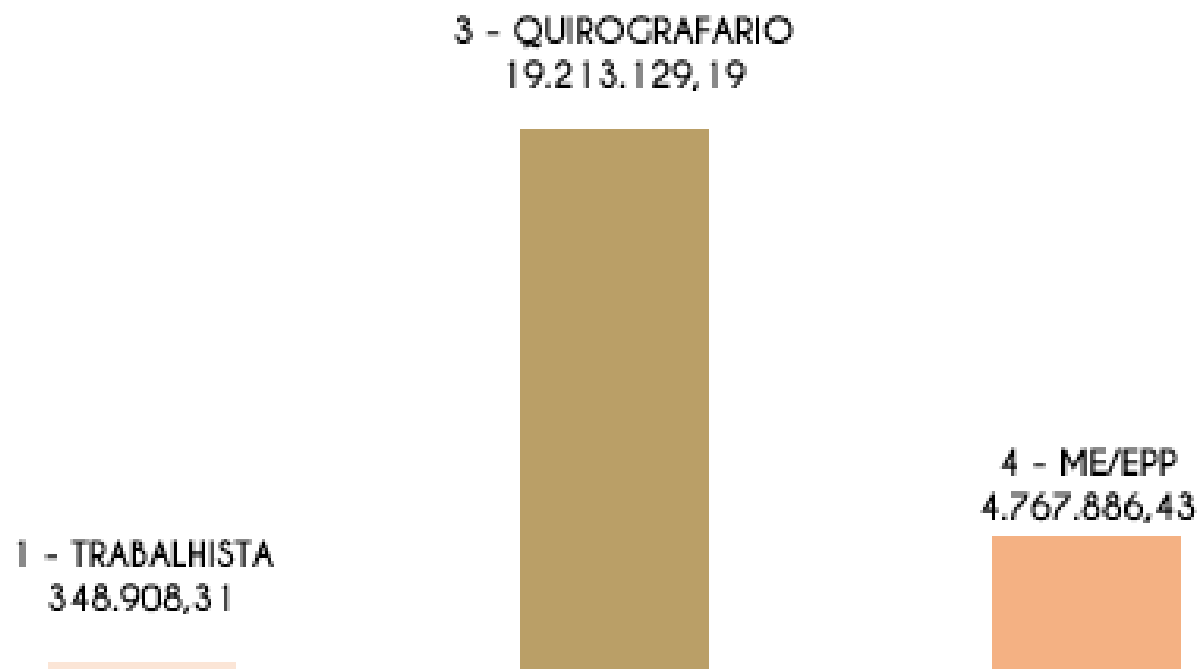
1. A Recuperanda apresentou empréstimos ao longo do caixa do período, referente a atividades de financiamento;
2. Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 10,2 milhões;
3. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 4,7 milhões.



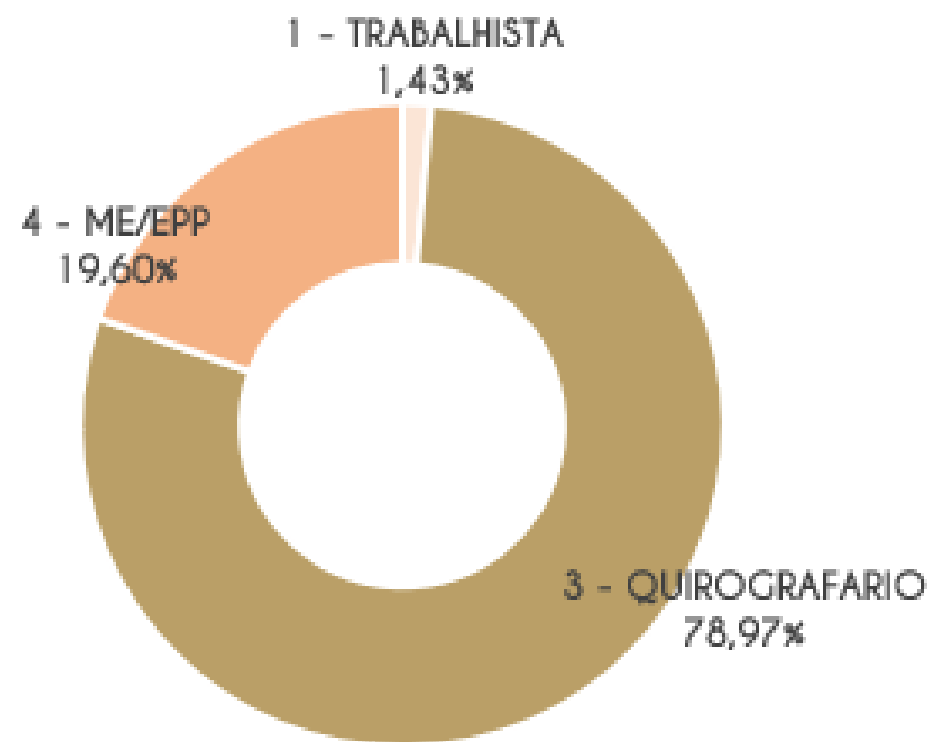
# 7. Cumprimento do Plano

## 7.1 Resumo das condições por classe

### Credores por Valor



### % por Valor

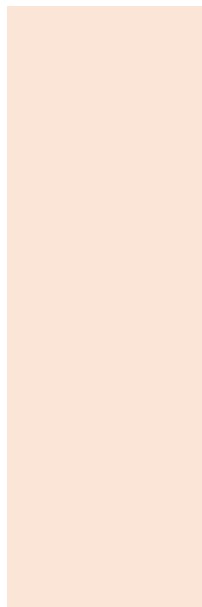


# 7. Cumprimento do Plano

## 7.1 Resumo das condições por classe

### Credores por Cabeça

1 - TRABALHISTA  
123



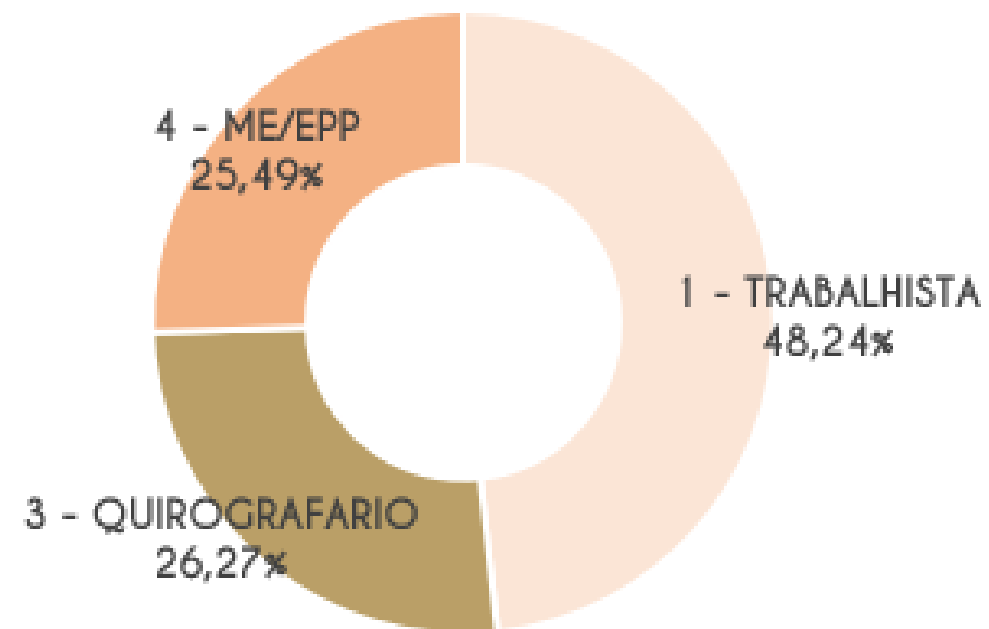
3 - QUIROGRAFARIO  
67



4 - ME/EPP  
65



### % por Cabeça



# 7. Cumprimento do Plano

## 7.2 Cumprimento do PRJ

Ainda não foi dado seguimento ao processo de Recuperação Judicial a fim de que fosse estipulado e aceito o plano de pagamento de credores.



# 7. Cumprimento do Plano

## 7.3 Alienação de ativos

Ainda não foi enviado seu Plano de Recuperação Judicial, com descrições de movimentações específicas nesse sentido, visando a reestruturação da empresa.



## 8. Extras

### 8.1 Ocorrências

Ainda não há necessidade de menção de quaisquer ocorrências, uma vez que o Plano de Recuperação ainda não foi aprovado.



## 8. Extras

### 8.2 Glossário

AC - Ativo Circulante

ACF - Ativo Circulante Financeiro

ACO - Ativo Circulante Operacional

AJ - Administrador Judicial

ANC - Ativo Não Circulante

A.V. - Análise Vertical

BP - Balanço Patrimonial

DRE - Demonstrativo de Resultado do Exercício

EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization Ou Lucro Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização

IFs - Instituições Financeiras

LL - Lucro Líquido

PC - Passivo Circulante

LP - Longo Prazo

CP - Curto Prazo

PL - Patrimônio Líquido

PNC - Passivo Não Circulante

RJ - Recuperação Judicial

RL - Receita Líquida





RLG

ADM. JUDICIAL

Avenida Miguel Sutil, nº 8000, Bairro Jardim Mariana  
CEP: 78040-400

Cuiabá - MT  
[www.rlg-aj.com.br](http://www.rlg-aj.com.br)  
+55 11 2050-8164