

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA DA COMARCA DE VITÓRIAS.

PROCESSO Nº 5022382-25.2023.8.08.0024

RLG ADM JUDICIAL LTDA., por seus representantes legais que esta subscrive, na qualidade de Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência, para atuar nos autos da RECUPERAÇÃO JUDICIAL movida por CLÍNICA DOS ACIDENTADOS DE VITÓRIA LTDA E INSTITUTO ASSISTENCIAL DE ATENÇÃO À GESTÃO MÉDICA HOSPITALAR., 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 janeiro de 2024, conforme art. 22, inc. II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005.

Cumprе ressaltar que não houve detalhamento quanto à distribuição de pró-labore.

Termos em que,

Pede deferimento.

Porto Alegre, 22 de março de 2024.

RLG Adm Judicial Ltda.

Administradora Judicial

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





ADM. JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades (RMA)

CLÍNICA DE ACIDENTADOS DE VITÓRIA LTDA
INSTITUTO ASSISTENCIAL DE ATENÇÃO À GESTÃO MÉDICA HOSPITALAR

07.917.952/0001-13

28.153.476/0001-81

Janeiro/2024





ADM. JUDICIAL

Responsáveis Técnicos:

Alexandre Borges Leite
OAB/SP 213.111
E-mail: a.leite@rlg-aj.com.br

Frederico Antonio Oliveira de Rezende
OAB/SP 195.329
E-mail: frezende@rlg-aj.com.br

Responsável Contábil:

Orivaldo Nardi Primo
CRC/SP 234.597/O-4
E-mail: contabil@rlg.com.br

Em 18 de junho de 2023, CLÍNICA DE ACIDENTADOS DE VITÓRIA LTDA / INSTITUTO ASSISTENCIAL DE ATENÇÃO À GESTÃO MÉDICA HOSPITALAR 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 **janeiro de 2024**, 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 Nº 5022382-25.2023.8.08.0024
18/07/2023	Pedido de processamento da Recuperação Judicial	ID 28209375
10/11/2023	Publicação do edital do art. 52	ID 33633535
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:

Ainda não houve a aprovação do Plano de Recuperação Judicial pelos credores



1. Eventos Relevantes - CAV

1.2 Mudanças de Janeiro/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
<input checked="" type="checkbox"/> OPERACIONAIS	+26 - Total: 181 Folha - R\$ 344,5 mil	R\$ 216 mil	//	//
	RESULTADO	RECEITAS	EBITDA	DESPESAS
<input checked="" type="checkbox"/> FINANCEIROS	JAN: R\$ 478,4 mil 2024: R\$ 478,4 mil	JAN: R\$ 1,35 MI 2024: R\$ 1,35 MI	JAN: R\$ 496,4 mil 2024: R\$ 496,4 mil	JAN: -R\$ 251 mil 2024: -R\$ 251 mil
	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
<input type="checkbox"/> JURÍDICOS	Ainda não houve a homologação do PRJ			
	ATUALIZAÇÕES GERAIS			
<input type="checkbox"/> MERCADOLÓGICOS	Em 2023, o número de clínicas especializadas chegará a quase o dobro do valor encontrado há 10 anos atrás.			



1. Eventos Relevantes - ICAV

1.2 Mudanças de Janeiro/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
<input checked="" type="checkbox"/> OPERACIONAIS	+26 - Total: 181 Folha - R\$ 344,5 mil	R\$ 0	//	//
	RESULTADO	RECEITAS	EBITDA	DESPESAS
<input checked="" type="checkbox"/> FINANCEIROS	JAN: -R\$ 552,9 mil 2024: -R\$ 552,9 mil	JAN: R\$ 0 2024: R\$ 0	JAN: -R\$ 552,9 mil 2024: -R\$ 552,9 mil	JAN: -R\$ 552,9 mil 2024: -R\$ 552,9 mil
	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
<input checked="" type="checkbox"/> JURÍDICOS	Ainda não houve a homologação do PRJ			
	ATUALIZAÇÕES GERAIS			
<input checked="" type="checkbox"/> MERCADOLÓGICOS	Em 2023, o número de clínicas especializadas chegará a quase o dobro do valor encontrado há 10 anos atrás.			



2. Resumo

2.1 Sobre a empresa



Vitória - ES

A CAV e a ICAV desenvolvem atividades no setor hospitalar há mais de 60 (sessenta) anos, apresentam-se como um hospital de referência, no Espírito Santo, para assuntos correlacionados à ortopedia. Em sua petição inicial, as Recuperandas apresentam 135 colaboradores diretos e 50 prestadores de serviços, incluídos os médicos.

A Clínica de Acidentados de Vitória - CAV atua no mercado hospitalar desde o ano de 1964, tendo sido constituída, formalmente, enquanto pessoa jurídica Limitada, no ano de 1968. Alega ser reconhecida pela excelência na prestação de serviços e no atendimento médico hospitalar, a CAV é o único hospital regional especializado na prestação de serviços com ênfase em ortopedia.



2. Resumo

2.2 Organograma - Estrutura societária



Observações:

CAPITAL SOCIAL: R\$ 2.200.000



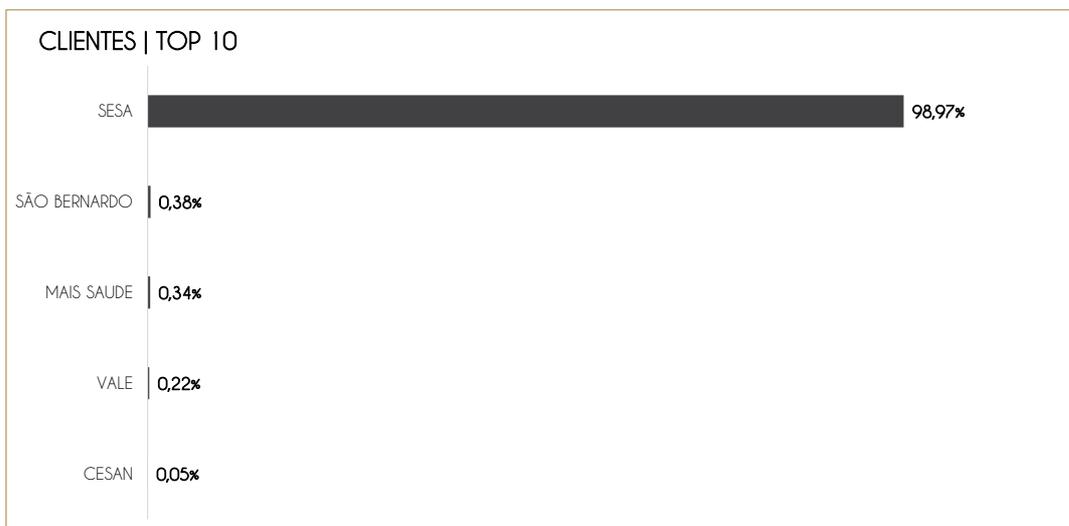
2. Resumo

2.3 Organograma - Grupo econômico



2. Resumo

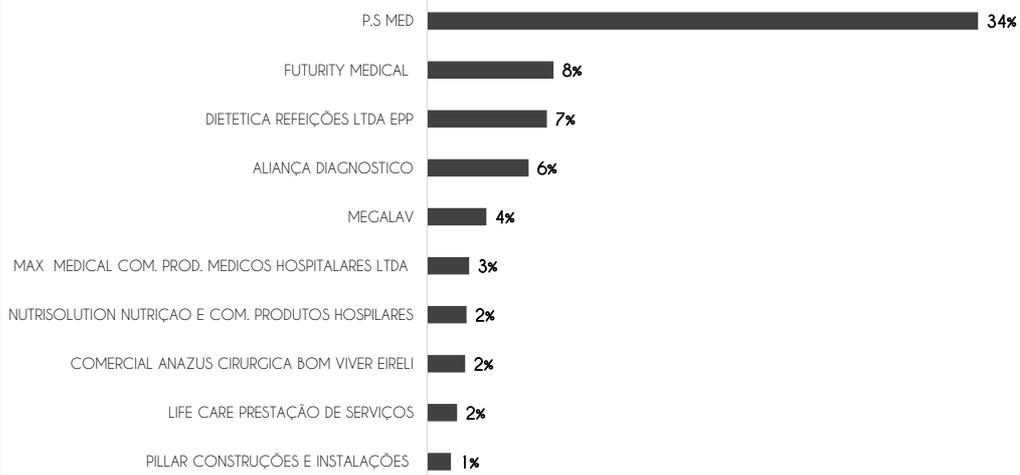
2.4 Principais clientes/fornecedores



2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

FORNECEDORES | TOP 10



2. Resumo

2.5 Comunicados ao mercado



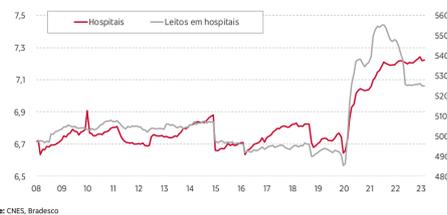
Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.



2. Resumo

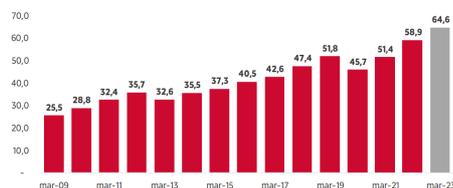
2.6 Estudo do mercado

Segundo o relatório de análise econômica sobre o setor de saúde do Departamento de Pesquisas e Estudos Econômicos do Banco Bradesco S.A. ("Bradesco"), o número de hospitais tem crescido nos últimos 4 anos, o que ocorre em função principalmente do contexto pandêmico e da emergência de questionamentos quanto à seguridade social no que tange à saúde pública e privada.



Fonte: CNES, Bradesco

Dentro do que se refere às clínicas especializadas, há uma perspectiva de crescimento também, chegando em 2023 a apresentar quase o dobro do número encontrado há 10 anos.



2. Resumo

2.7 Principais dificuldades

O TIFF BANK, atual gestor das Recuperandas, alega em síntese como razões da crise:

- Passivo 30 vezes a receita mensal (R\$ 30 milhões x 1 milhão);
- Pandemia do Covid 19, aprofundada pela idade média do corpo clínico ser elevada;
- Ausência de reinvestimentos na estrutura, o que levou a um certo sucateamento das instalações;
- Atrasos na regularização da cessão de quotas dos ex-sócios atrasou iniciativas de reorganização empresarial previstas no plano de negócios do TIFF BANK, exigindo alocação de capital não programada;
- Bloqueio de até 60% de faturamento - repita-se alegado pelo gestor - advindos de passivos ocultos da transação de compra e venda das quotas;
- Paralisação por 6 meses do contrato de UTI com a SESA (Secretária da Saúde).



3. Informações Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial (R\$) - CAV

Ativo Circulante			Passivo Circulante		
	31/Jan	31/Dez		31/Jan	31/Dez
Caixa	55.824	44.274	Fornecedores	6.051.290	6.069.247
Depósitos bancários	1.004.404	896.400	Obrigações fiscais	2.365.066	2.269.131
[1] Clientes	987.340	2.213.928	Obrigações diversas	3.162.586	3.252.586
[2] Aplicações e Investimentos	195.334	98.866	PC Total:	11.578.941	11.590.963
Impostos antecipados	257.001	193.022			
Depósitos judiciais	1.111.597	4.401	Passivo Não Circulante		
Adiantamentos sociais	4.535.844	4.535.844		31/Jan	31/Dez
Cooperação técnica financeira	15.727.747	15.346.690	Obrigações financeiras	22.986.058	22.941.802
[3] Antecipações comerciais	898.152	427.808	Bens de terceiros	600.000	600.000
Estoque	353.133	234.372	[4] Debêntures	272.297	605.667
Almoxarife	270.052	259.004	PNC Total:	23.858.355	24.147.469
AC Total:	24.396.428	24.254.609	Patrimônio Líquido		
				31/Jan	31/Dez
Ativo Não Circulante			Capital social	2.200.000	2.200.000
	31/Jan	31/Dez	Prejuízos acumulados	-3.484.771	-3.963.184
Imobilizado	9.756.098	9.720.639	PL Total:	-1.284.771	-1.763.184
ANC Total:	9.756.098	9.720.639			
TOTAL	34.152.526	33.975.248	TOTAL	34.152.526	33.975.248

Notas Explicativas:

[1] Clientes: queda de 55,4% em seu valor, somando -R\$ 1.226 mil;

[2] Aplicações e Investimentos: aumento de 97,6% em seu valor, referente a R\$ 96,5 mil;

[3] Antecipações Comerciais: aumento de 109,9% em seu valor, o que representa R\$ 118,8 mil.

[4] Debêntures: queda de 55%, o que corresponde a -R\$ 333,4 mil em valores absolutos;

Conclusões do período:

Houve aumento de 0,52% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior;

A Recuperanda acumulou um lucro de R\$ 478,4 mil entre os meses de dezembro e janeiro (-12% de variação).



3. Informações Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial (R\$) - ICAV

Ativo Circulante			Passivo Circulante		
	31/jan	31/dez		31/jan	31/dez
Caixa	425	425	[1] Fornecedores	925.775	911.112
Depósitos bancários	23	23	[2] Obrigações trabalhistas	3.636.362	3.419.722
Impostos antecipados	0	0	Obrigações fiscais	1.004.269	996.384
Adiantamentos sociais	890	890	[3] Obrigações diversas	14.383.606	14.069.892
AC Total:	1.338	1.338	PC Total:	19.950.011	19.397.109
Ativo Não Circulante			Patrimônio Líquido		
	31/jan	31/dez		31/jan	31/dez
Imobilizado	0	0	Déficit	-1.885.651	-1.885.651
ANC Total:	0	0	Prejuízos acumulados	-18.063.022	-17.510.120
TOTAL	1.338	1.323.18	PL Total:	-19.948.673	-19.395.771
TOTAL	1.338	1.323.18	TOTAL	1.338	1.323.18

Notas Explicativas:

[1] Fornecedores: aumento de 1,6% em seu valor, somando R\$ 14,6 mil;

[2] Obrigações trabalhistas: aumento de 6,3% em seu valor, referente a R\$ 216,6 mil;

[3] Obrigações diversas: aumento de 2,2% em seu valor, o que representa R\$ 313,7 mil.

Conclusões do período:

Não houve alteração no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior;

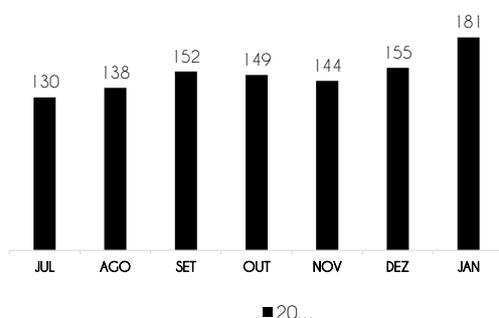
A Recuperanda acumulou um Prejuízo de -R\$ 552,9 mil entre os meses de dezembro e janeiro (3,1% de variação).



3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários

Não há informações detalhadas a respeito do quadro de funcionários dos meses anteriores, somente a partir do período de julho de 2023 (+26 colaboradores em janeiro).



Assim, tem-se um total de 181 funcionários para o mês de janeiro e uma projeção de R\$ 344.551,51 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 houve detalhamento quanto à distribuição de pró-labore.



4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise do faturamento - CAV

	JANEIRO	2024
Receita Bruta Operacional	1.362.885	1.362.885
[-] Deduções	(107.839)	(107.839)
[1] Receita Líquida Operacional	1.255.046	1.255.046
[-] Custo de Mercadoria Vendida	(507.531)	(507.531)
Lucro/Prejuízo Bruto	747.515	747.515
[2] [-] Despesas Operacionais	(251.099)	(251.099)
[3] EBITDA	496.416	496.416
Receita Não Operacional	0	0
Resultado Financeiro	(18.002)	(18.002)
[-] IR e Contribuição IRRF	-	-
Lucro/Prejuízo Líquido	478.413	478.413

Notas Explicativas:

[1] Receita Líquida Operacional: a Recuperanda obteve uma queda de 20% nas receitas do período.

[2] Despesas Operacionais: as despesas viveram queda 81% durante o período de janeiro.

[3] EBITDA: A Recuperanda apresentou um EBITDA positivo, cujo valor foi, em janeiro, R\$ 496,4 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 18 mil.

Conclusões do período:

Novamente, a Recuperanda alcançou um resultado positivo, impulsionado pela manutenção da geração de receitas e redução das despesas operacionais.



4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise do faturamento - ICAV

	JANEIRO	2024
Receita Bruta Operacional	-	-
[-] Deduções	-	-
[1] Receita Líquida Operacional	-	-
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-	-
Lucro/Prejuízo Bruto	-	-
[2] [-] Despesas Operacionais	(552.902)	(552.902)
[3] EBITDA	(552.902)	(552.902)
Receita Não Operacional	-	-
Resultado Financeiro	-	-
[-] IR e Contribuição IRRF	-	-
Prejuízo Líquido	(552.902)	(552.902)

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** assim como no mês anterior, a Recuperanda não apresentou receitas para o período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas tiveram um aumento de 684% em relação a dezembro.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou um EBITDA negativo, cujo valor foi, em janeiro, -R\$ 552,9 mil. Contudo, não há diferença para o resultado líquido.

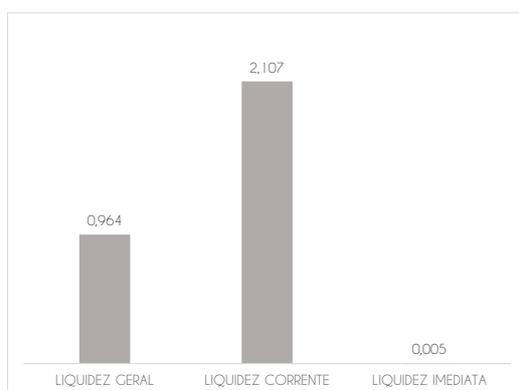
Conclusões do período:

Mesmo sendo uma empresa mantida pela CAV, a ICAV não apresentou receitas próprias específicas, de modo que há o acúmulo apenas de despesas nos últimos meses.



4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



Os valores do mês de janeiro apresentam altos índices de liquidez geral, o que significa um bom poder de pagamento a médio e longo prazo pela Recuperanda.

1. Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,96 em ativos para cobertura das dívidas;
2. Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 2,1 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas;
3. Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0 em disponibilidades para cobertura das dívidas.

Notas Explicativas:

de da empresa - Índices > 1: Maior capacidade de pagamento



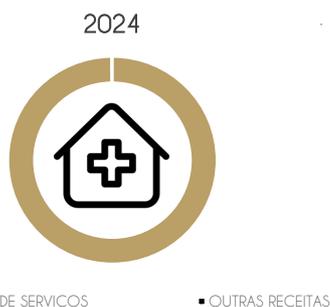
4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV

ORIGEM DA RECEITA

A ICAV não possui geração de receitas para o ano de 2024.

Já a Recuperanda CAV, não conta com receitas não operacionais, de modo que 100% de seu faturamento se origina em suas atividades de serviços hospitalares.



Notas Explicativas:

[1] **Receitas:** concentra recursos provenientes da prestação de serviços no setor hospitalar, em especial no que concerne a assuntos de ortopedia.

[2] **Despesas:** os maiores gastos que a Recuperanda teve em 2024 referem-se a 73% de despesas administrativas, correspondentes principalmente a provisão para contingências.

[3] **EBITDA:** refere-se ao valor sem considerar impostos, resultados financeiros e depreciações. Há, em 2024, uma diferença em relação ao resultado operacional de R\$ 885 mil.

Conclusões do período:

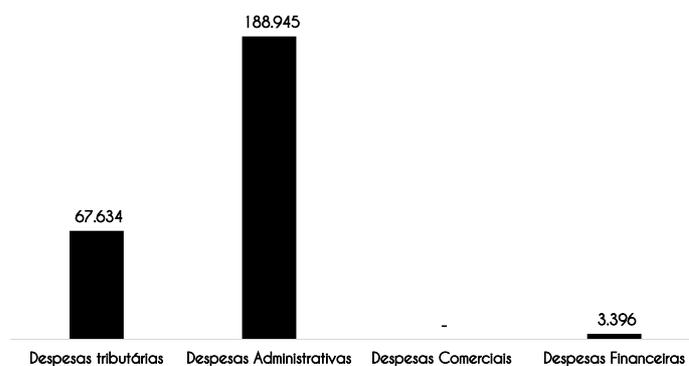
Novamente, a Recuperanda alcançou um resultado positivo, impulsionado pelo aumento na geração de receitas.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV

ORIGEM DAS DESPESAS



A Recuperanda conta com despesas majoritariamente administrativas.

Notas Explicativas:

[1] **Receitas:** concentra recursos provenientes da prestação de serviços no setor hospitalar, em especial no que concerne a assuntos de ortopedia.

[2] **Despesas:** os maiores gastos que a Recuperanda teve em 2024 referem-se a 73% de despesas administrativas, correspondentes principalmente a provisão para contingências.

[3] **EBITDA:** refere-se ao valor sem considerar impostos, resultados financeiros e depreciações. Há, em 2024, uma diferença em relação ao resultado operacional de R\$ 496 mil.

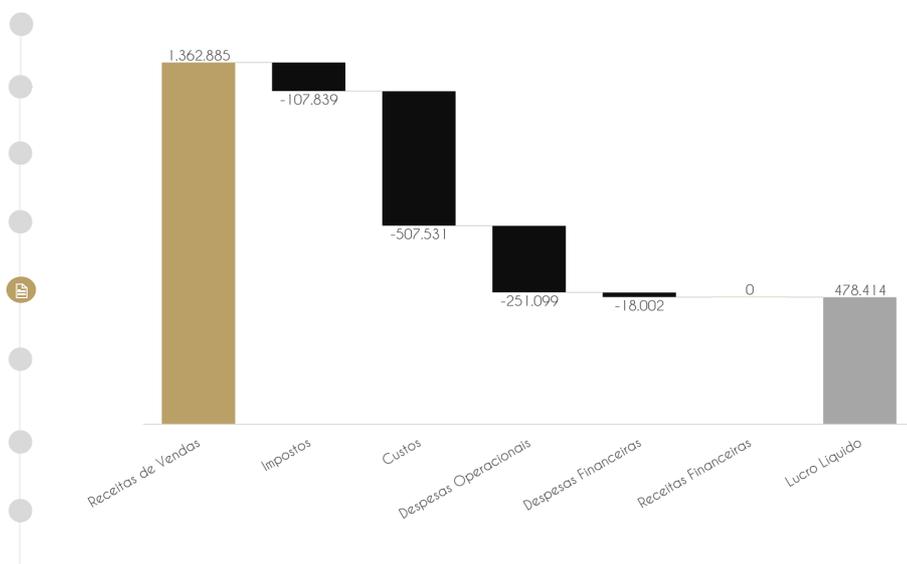
Conclusões do período:

Novamente, a Recuperanda alcançou um resultado positivo, impulsionado pelo aumento na geração de receitas.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV



Notas Explicativas:

[1] **Receitas:** concentra recursos provenientes da prestação de serviços no setor hospitalar, em especial no que concerne a assuntos de ortopedia.

[2] **Despesas:** os maiores gastos que a Recuperanda teve em 2024 referem-se a 73% de despesas administrativas, correspondentes principalmente a provisão para contingências.

[3] **EBITDA:** refere-se ao valor sem considerar impostos, resultados financeiros e depreciações. Há, em 2024, uma diferença em relação ao resultado operacional de R\$ 496 mil.

Conclusões do período:

Novamente, a Recuperanda alcançou um resultado positivo, impulsionado pelo aumento na geração de receitas.



5. Endividamento total

5.1 Endividamento total - CAV

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	JAN
Curto Prazo	47,8%
Longo Prazo	99,6%
Endividamento geral	145,3%



5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

O total de créditos concursais a serem cumpridos que foi informado pelas Recuperandas é de R\$ 12.827.082,37.

CONCURSAL

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R\$	67	546.323,54	4,26%	32,84%
2 - GARANTIA REAL	R\$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	72	9.659.696,22	75,31%	35,29%
4 - ME/EPP	R\$	65	2.621.062,61	20,43%	31,86%
TOTAL		204	12.827.082,37		



Informações Operacionais

Passivos Tributários

RLG
ADM. JUDICIAL

FEDERAIS		ESTADUAIS		MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ 1.142.602,80
Valor Parcelado:	R\$ 6.740.766,00	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ 1.372.709,20
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ 12.619,66

Observação:

Deferidos pela RFB o parcelamento dos débitos fazendários em 120 parcelas. Deferido também o parcelamento da parte previdenciária em 60 parcelas. Deferido também o parcelamento dos impostos retidos em 24 parcelas.

Deferido pela PGFN Transação dos debcads que estavam em aberto no relatório fiscal (R\$ aproximados 286.000) que foram divididos em 2 novas transações pois parte dos débitos haviam sido enviado para protesto em 02/09/2023 e parte não, portanto feito em 2 momentos distintos as 2 transações.

Não houve disponibilização dos relatórios de tributos do mês de janeiro.

Logo, os tributos apresentados são referentes ao mês de dezembro.

Tributos - Na competência

TRIBUTOS FEDERAIS			TRIBUTOS ESTADUAIS			TRIBUTOS MUNICIPAIS		
Valor Apurado:	R\$	110.702,00	Valor Apurado:	R\$	-	Valor Apurado:	R\$	35.608,17
Valor Pago:	R\$	-	Valor Pago:	R\$	-	Valor Pago:	R\$	-
Se pagamento pendente			Se pagamento pendente			Se pagamento pendente		
pendente			Justificativa:			Pendente		

tributos em aberto, ainda não parcelados:
valor apurado -



Assinado eletronicamente por: ALEXANDRE BORGES LEITE - 22/03/2024 14:21:21

<https://pje.tjes.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=2403221421210160000038383205>

Número do documento: 2403221421210160000038383205

Informações Operacionais

Passivos Tributários

RLG
ADM. JUDICIAL

FEDERAIS		ESTADUAIS		MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ 1.142.602,80
Valor Parcelado:	R\$ 6.740.766,00	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ 1.372.709,20
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ 12.619,66

Empresa: INSTITUTO ASSISTENCIAL
Mês: DEZEMBRO
Ano: 2023

Tributos - Parcelamentos

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ -	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 - Na competência

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor Apurado:	R\$ -	Valor Apurado:	R\$ -	Valor Apurado:	R\$ -
Valor Pago:	R\$ -	Valor Pago:	R\$ -	Valor Pago:	R\$ -
Se pagamento pendente		Se pagamento pendente		Se pagamento pendente	
Justificativa:		Justificativa:		Justificativa:	

Tributos em aberto, ainda não parcelados:
Valor apurado **2.598.271,28**

Observação:

Entratualizada a intermediação dos serviços para regularização tributária do ICAV através dos parcelamentos e transações.
Emissão de conclusão Fevereiro/2024

Não houve disponibilização dos relatórios de tributos do mês de janeiro.

Logo, os tributos apresentados são referentes ao mês de dezembro.



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

Caixa líquido - Operacional	555.201
Caixa líquido - Investimento	(50.066)
Caixa líquido - Financiamento	(289.113)
Variação líquida nas disponibilidades	216.021
Saldo de caixa inicial	1.039.541
Saldo de caixa final	1.255.562

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou um valor negativo de R\$ 555,2 mil;
2. A Recuperanda apresentou atividades de investimento, durante o período, de R\$ 50 mil, e de financiamento de R\$ 289,1 mil.
3. Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 216 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 1.255,5 mil.



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

Caixa líquido - Operacional	0
Caixa líquido - Investimento	0
Caixa líquido - Financiamento	0
Variação líquida nas disponibilidades	0
Saldo de caixa inicial	448
Saldo de caixa final	448

ICAV

Notas explicativas:

1. Não houve geração de caixa operacional pela Recuperanda.
2. A Recuperanda não apresentou atividades de financiamento, durante o período de janeiro;
3. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 448.



7. Cumprimento do Plano

7.1 Resumo das condições por classe

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



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

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



7. Cumprimento do Plano

7.3 Alienação de ativos

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



8. Extras

8.1 Ocorrências

Em 04 de março de 2024, as Administradores Judiciais, Dr. Alexandre Borges Leite e o Dr. Frederico Antônio Oliveira de Rezende realizaram visita às dependências das Recuperandas, com o intuito de averiguar de averiguar as obras de expansão das unidades de UTI e enfermaria.

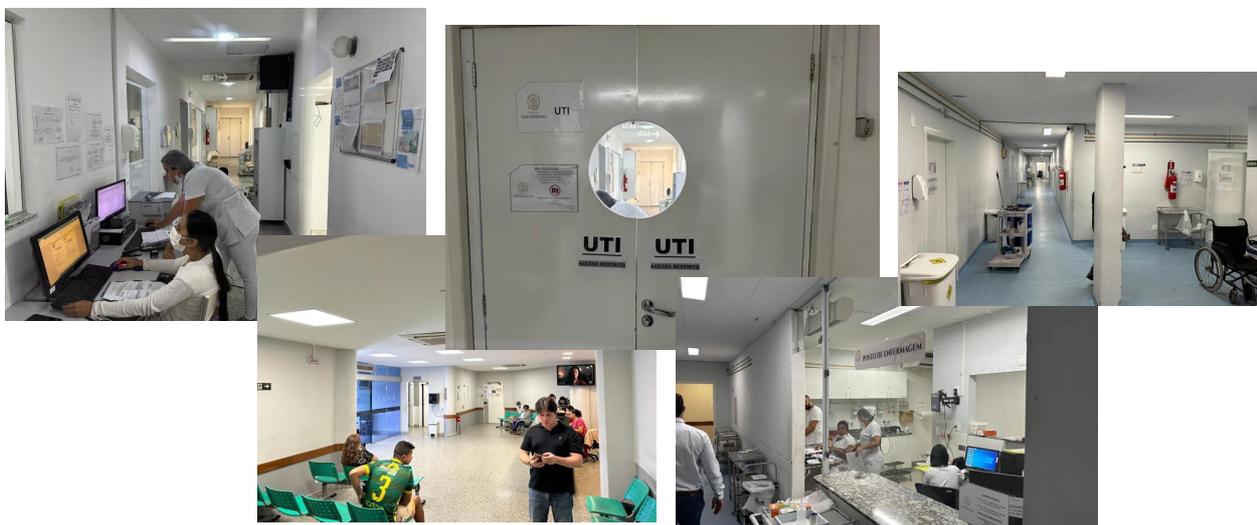
Novas unidades de enfermaria:



8. Extras

8.1 Ocorrências

Também no dia 04 de março de 2024, os Drs. Alexandre e Frederico, realizaram vistoria nas dependências das unidade de UTI em funcionamento.



8. Extras

8.1 Ocorrências

Também na mesma data, foram vistoriadas as obras de expansão das unidade de UTI.



8. Extras

8.1 Ocorrências

Foi constatado operações regulares tanto nas unidades em operação como na execução das obras.

No QRCode abaixo é possível acessar vídeo com imagens das dependências das Recuperandas:



Link: <https://segueacesso.com/5incs>



8. Extras

8.2 Glossário

● AC - Ativo Circulante	IFs - Instituições Financeiras
● ACF - Ativo Circulante Financeiro	LL - Lucro Líquido
● ACO - Ativo Circulante Operacional	PC - Passivo Circulante
● AJ - Administrador Judicial	LP - Longo Prazo
● ANC - Ativo Não Circulante	CP - Curto Prazo
● A.V. - Análise Vertical	PL - Patrimônio Líquido
● BP - Balanço Patrimonial	PNC - Passivo Não Circulante
● DRE - Demonstrativo de Resultado do Exercício	RJ - Recuperação Judicial
● EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization Ou Lucro Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização	RL - Receita Líquida



RLG

ADM. JUDICIAL

Avenida Angélica, nº 2503, Consolação
CEP: 01227-200

São Paulo - SP
www.rlg-aj.com.br
+55 11 2050-8164

