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

PROCESSO Nº 5022382-25.2023.8.08.0024

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 **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 abril de 2025, conforme art. 22, inc. II, alínea "c", da Lei n. º 11.101/2005.

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

Termos em que,
Pede deferimento.
Porto Alegre, 12 de junho de 2025.

RLG Adm Judicial Ltda.
Administradora Judicial
Alexandre Borges Leite / Frederico A. O. de Rezende

.RLG

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

Abril/2025

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/SP195.329
E-mail: f.rezende@rlg-aj.com.br

Responsável Contábil:

Philipe Rodrigues
CRC/SP 1SP292867
E-mail: contabil@rlg.com.br

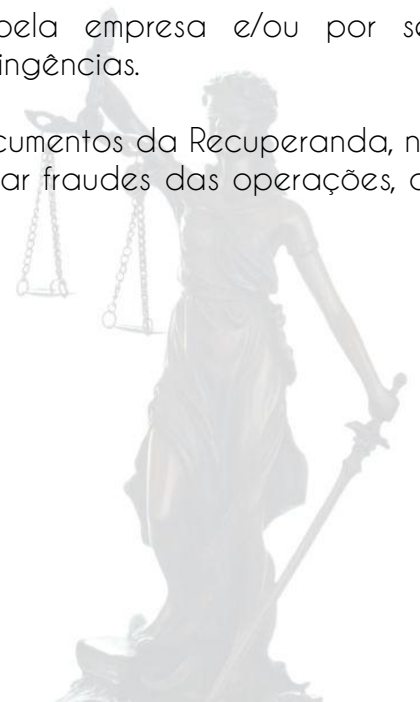
Em 18 de abril de 2023, CLÍNICA DE ACIDENTADOS DE VITÓRIA LTDA / INSTITUTO ASSISTENCIAL DE ATENÇÃO À GESTÃO MÉDICA HOSPITALAR deferiu pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de abril de 2005.

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 **abril de 2025**, 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

RLG
ADM. JUDICIAL

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
25/01/2024	Publicação do edital no art. 7º, §2º	ID 37000054
10/11/2023	Publicação do edital de entrega do plano	ID 33633535
13/08/2024 e 20/08/2024	Assembleia Geral de Credores	IDs 48651294 e 49330173
28/03/2025	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	ID 66041756
Não definida	Trânsito em julgado da sentença/acórdão	-
Não definida	Encerramento da Recuperação Judicial	-

Observações:

O Plano de Recuperação Judicial foi homologado recentemente.

1. Eventos Relevantes - CAV

1.2 Mudanças de Abril/2025

OPERACIONAIS

EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
Total: 190 Folha: R$ - mil	Variação de: -349,8 mil	1	//

FINANCEIROS

	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA
ABR	-R$ 477 mil	R$ 1,2 Ml	-R$ 471,7 mil / -R$ 0,5 Ml
2025	-R$ 966 mil	R$ 5,5 Ml	-R$ 944,6 mil / -R$ 2,7 Ml

JURÍDICOS

CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV

O Plano de Recuperação Judicial foi homologado recentemente.

MERCADOLÓGICOS

ATUALIZAÇÕES GERAIS

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 Abril/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
OPERACIONAIS	Total: 0 Folha: R$ - mil	Variação de: -99,90	1	\\

	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA
FINANCEIROS	ABR -R$ 0,03 Mil	R$ 0,6 Mil	-R$ 0,0 Mil	-R$ 0,6 Mil
	2025 -R$ 0,32 Mil	R$ 2,3 Mil	-R$ 0,3 Mil	-R$ 2,6 Mil

	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
JURÍDICOS	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
	O Plano de Recuperação Judicial foi homologado recentemente.			

	ATUALIZAÇÕES GERAIS
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.

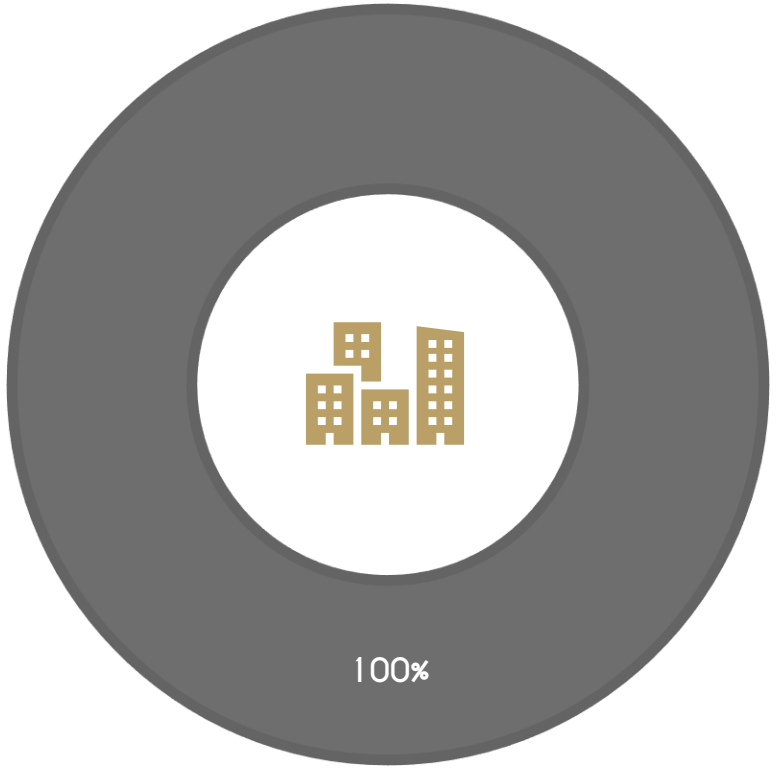
A Clínica de Acidentados de Vitória – CAV atua no mercado hospitalar desde o ano de 1964, tendo sido constituída, formalmente, enquanto pessoa jurídica Limitada, no ano de 1968. Alega ser reconhecida pela excelência na prestação de serviços e no atendimento médico hospitalar, a CAV é o único hospital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

2. Resumo

2.2 Organograma - Estrutura societária

ICAV e CAV

Tiff Bank Fianças Fidejussórias Ltda



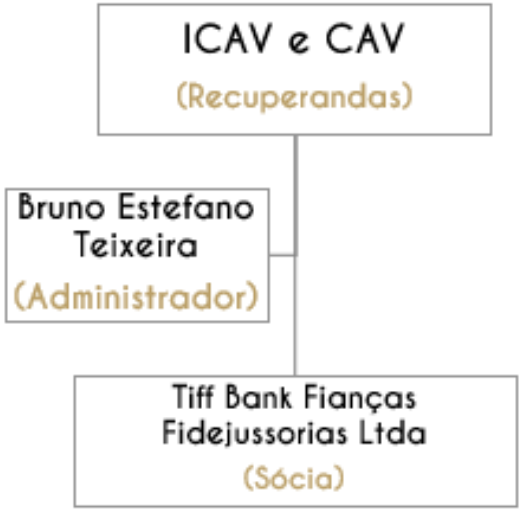
Observações:

CAPITAL SOCIAL: R$ 2.200.000

2. Resumo

2.3 Organograma - Grupo econômico

MATRIZ E SEDE ADMINISTRATIVA:
VITÓRIA - ES



2. Resumo

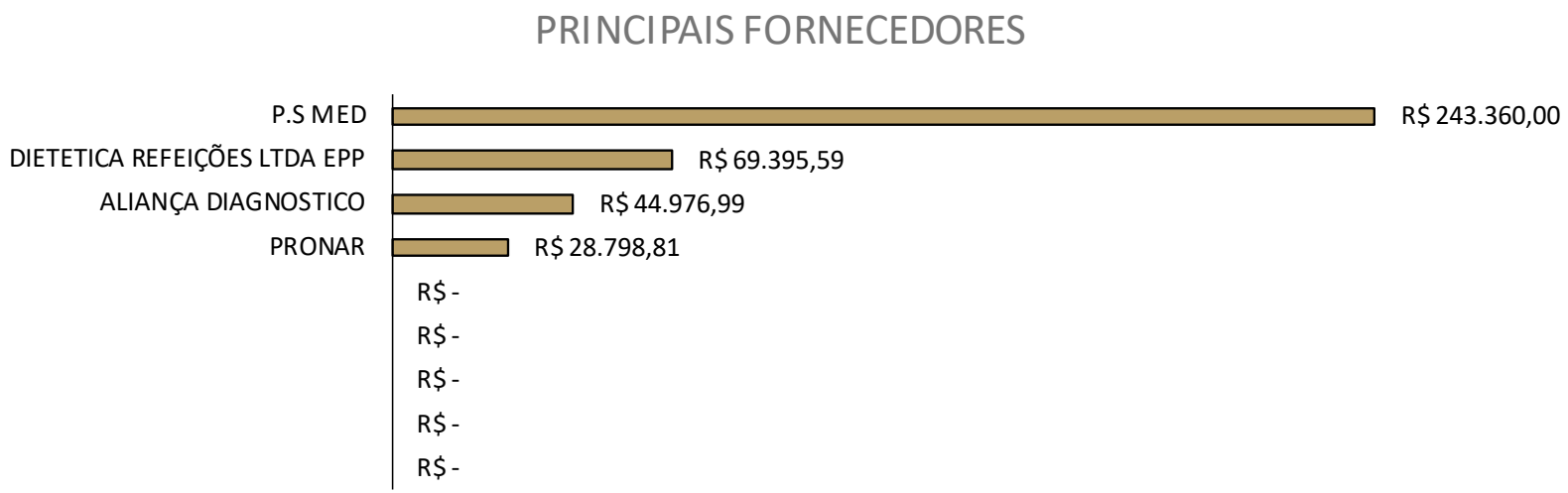
2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS CLIENTES	VALOR	% FATURAMENTO
SESA	R$ 500.745	98%
UNIMED	R$ 5.958	1,16%
SAUDE BRADESCO	R$ 3.127	0,61%
PARTICULAR	R$ 1.315	0,26%
SAMP/SB	R$ 1.234	0,24%
BANESCAIXA	R$ 500	0,10%
AMIL	R$ 251	0,05%
Total	**R$ 513.130**	**100%**

2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
P.S MED	R$ 243.360,00	47,43%
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R$ 69.395,59	13,52%
ALIANÇA DIAGNOSTICO	R$ 44.976,99	8,77%
PRONAR	R$ 28.798,81	5,61%
Total	**R$ 386.531,39**	**75,33%**



2. Resumo

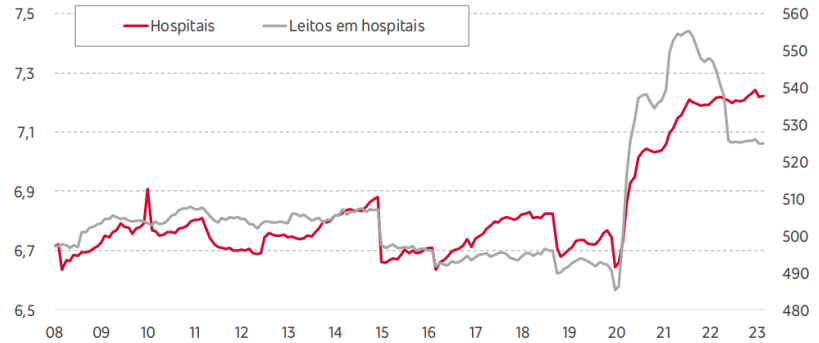
2.5 Comunicados ao mercado

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

2. Resumo

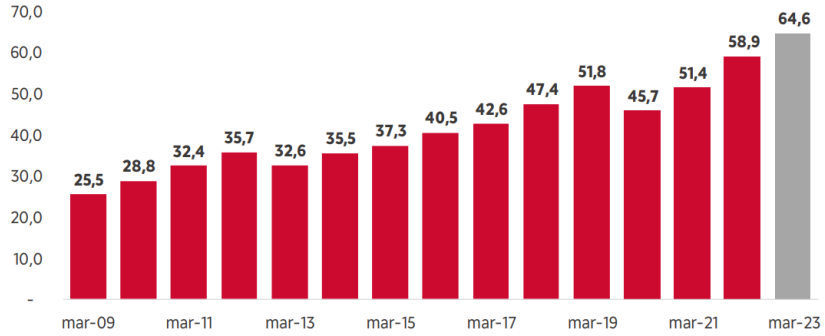
2.6 Estudo do mercado

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			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
[1] Caixas e equivalentes de caixa	607.590	257.757	-349.833	-58%
[2] Contas a receber de clientes	982.435	1.636.452	654.017	67%
Outros créditos	13.546.696	13.996.812	450.116	3%
[4] Adiantamento sócios	4.535.844	4.535.844	0	0,0%
Despesas antecipadas	139.690	221.120	81.430	58,3%
[3] Estoques	2.171.947	2.265.362	93.415	4%
AC TOTAL	**21.984.203**	**22.913.347**		

ATIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
Imobilizado	26.664.833	26.991.908	327.075	1%
(-) Depreciação acumulada	-3.014.616	-3.029.223	-14.607	0,5%
ANC TOTAL	**23.650.216**	**23.962.685**		
TOTAL DO ATIVO	45.634.419	46.876.032	1.241.613	2,7%

PASSIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
[5] Fornecedores	9.384.943	10.108.513	723.570	8%
Obrigações Tributárias	2.778.025	2.871.727	93.702	3%
Empréstimos CP	21.680.543	21.529.788	-150.755	-0,7%
PC TOTAL	**33.843.511**	**34.510.028**		

PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
Financiamentos	0	0	0	0%
Obrigações sociais/fiscais	3.044.612	3.044.612	0	0%
Bens em comodato	14.462.973	14.785.662	322.689	2%
Debentures	471.399	1.201.075	729.677	155%
PNC TOTAL	**17.978.983**	**19.031.349**		

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
Capital Social	2.200.000	2.200.000	0	0%
Resultados acumulados	-8.388.075	-8.865.344	-477.270	6%
PL TOTAL	**-6.188.075**	**-6.665.344**		
TOTAL DO PASSIVO	45.634.419	46.876.032	1.241.613	2,7%

Notas Explicativas:

[1] Disponibilidades: diminuição de 58% em seu valor, somando -R$ 349 mil;

[2] Contas a receber: aumento de 67% em seu valor, referente a R$ 654 mil;

[3] Estoque: aumento de 4% em seu valor, o que representa R$ 93 mil.

[4] Adiantamento sócios: em abril de 2025, não houve movimentação, saldo se manteve em R$ 4,5 milhões.

[5] Fornecedores: aumento de 8%, o que corresponde a R$ 723 mil em valores absolutos;

Conclusões do período:

Houve aumento de 2,7% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.

3. Informações Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial (R$) - ICAV

ATIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
Caixas e equivalentes de caixa	1.979	1.879	-100	-5%
Adiantamento de clientes	890	890	0	0%
Tributos a recuperar	0	0	0	0%
AC TOTAL	2.869	2.769		

PASSIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
Empréstimos CP	0	0	0	0%
[1] Fornecedores	975.161	975.161	0	0%
Obrigações Tributárias	1.631.146	1.662.459	31.312	2%
[2] Obrigações sociais	6.660.688	6.896.191	235.503	4%
[3] Partes Relacionadas	11.085.531	10.844.894	-240.637	-2,2%
PC TOTAL	20.352.526	20.378.704		

PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
			0	0%
PNC TOTAL	0	0		

ATIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
Imobilizado	2.355.908	2.355.908	0	0%
(-) Depreciação acumulada	-2.355.908	-2.355.908	0	0%
ANC TOTAL	0	0		

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%
	mar/25	abr/25		
Capital Social	0	0	0	0%
Resultados acumulados	-20.349.657	-20.375.935	-26.278	0,1%
PL TOTAL	-20.349.657	-20.375.935		

TOTAL DO ATIVO	2.869	2.769	-100	-3,48%

TOTAL DO PASSIVO	2.869	2.769	-100	-3,48%

Notas Explicativas:

[1] Fornecedores: em abril de 2025, não houve movimentação, saldo se manteve em R$ 975 mil.

[2] Obrigações sociais: aumento de 4% em seu valor, referente a R$ 235 mil no período;

[3] Partes Relacionadas: diminuição de 2,2% em seu valor, o que representa -R$ 240 mil.

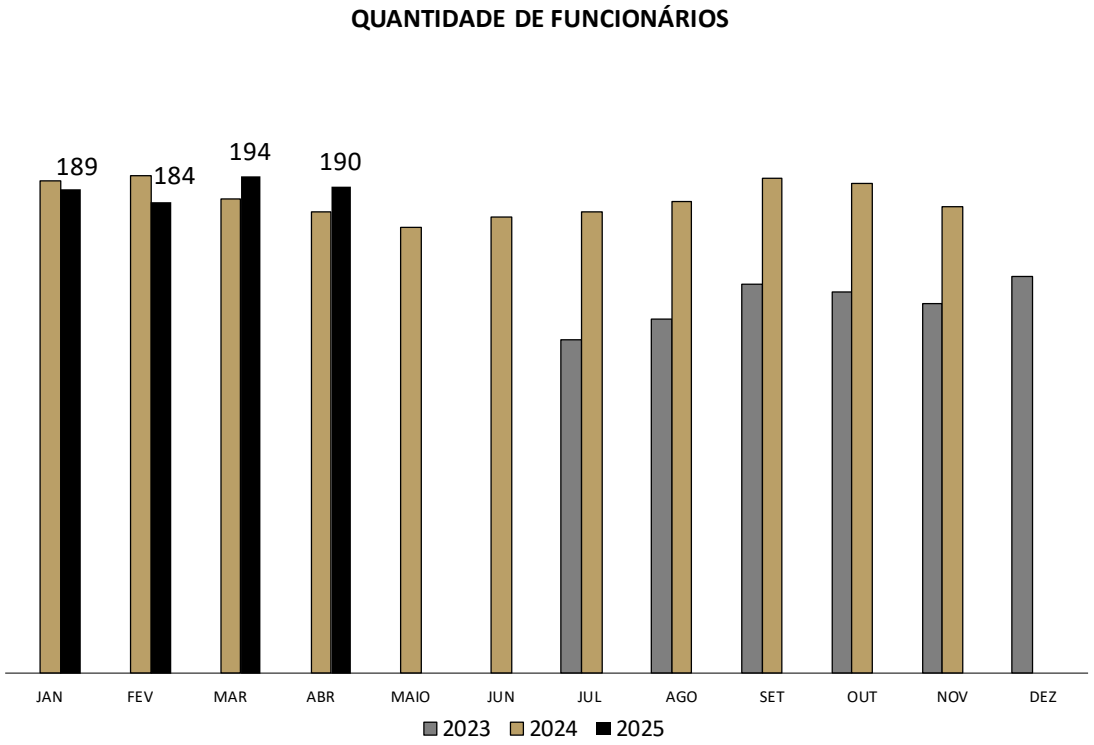
Conclusões do período:

Houve diminuição de 3,48% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários

A Recuperanda apresentou variação de -4 colaboradores no período.



Assim, tem-se um total de 190 funcionários para o mês de abril e uma projeção de R$ 349. 224,86 referente às folhas de pagamento de funcionários.

A Recuperanda possui certificado quanto à regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Servico – FGTS, da Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de abril 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:

Não houve detalhamento quanto à distribuição de pró-labore.

4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise DRE - CAV

	jan-25	fev-25	mar-25	abr-25	2025
Receita Bruta Operacional	1.835.312	1.256.316	1.522.010	1.229.375	5.843.012
[-] Deduções	-103.674	-70.807	-85.721	-69.326	-329.528
[1] Receita Líquida Operacional	1.731.638	1.185.508	1.436.288	1.160.049	5.513.484
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-223.707	-1.261.173	-1.162.585	-1.098.167	-3.745.632
Lucro/Prejuízo Bruto	1.507.931	-75.665	273.703	61.882	1.767.852
[2] [-] Despesas Operacionais	-1.497.130	-250.981	-430.811	-533.547	-2.712.469
[3] EBITDA	10.802	-326.645	-157.108	-471.665	-944.616
Receitanão Operacional	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-4.885	-2.560	-8.391	-5.605	-21.441
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	5.916	-329.205	-165.499	-477.270	-966.057

Notas Explicativas:

[1] Receita Líquida Operacional: a Recuperanda apresentou diminuição de 19%, nas receitas do período.

[2] Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 24% durante o período, representando R$ 102,7 mil.

[3] EBITDA: A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em abril, -R$ 471 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R$ 5,6 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado negativo no período, devido às despesas superarem o lucro bruto gerado.

4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise DRE- ICAV

	jan-25	fev-25	mar-25	abr-25	2025
Receita Bruta Operacional	650.759	598.521	614.466	626.246	2.489.993
[-] Deduções	0	-90.185	-30.723	-31.312	-152.220
[1] Receita Líquida Operacional	650.759	508.336	583.743	594.934	2.337.773
[-] Custo de Mercadoria Vendida	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Bruto	650.759	508.336	583.743	594.934	2.337.773
[2] [-] Despesas Operacionais	-625.979	-707.298	-677.003	-621.112	-2.631.392
[3] EBITDA	24.780	-198.962	-93.260	-26.178	-293.619
Receita não Operacional	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	0	-29.614	-951	-100	-30.665
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	24.780	-228.575	-94.211	-26.278	-324.284

Notas Explicativas:

[1] Receita Líquida Operacional: a Recuperanda apresentou aumento de 2% nas receitas do período.

[2] Despesas Operacionais: as despesas apresentaram diminuição de 8% em relação ao mês anterior.

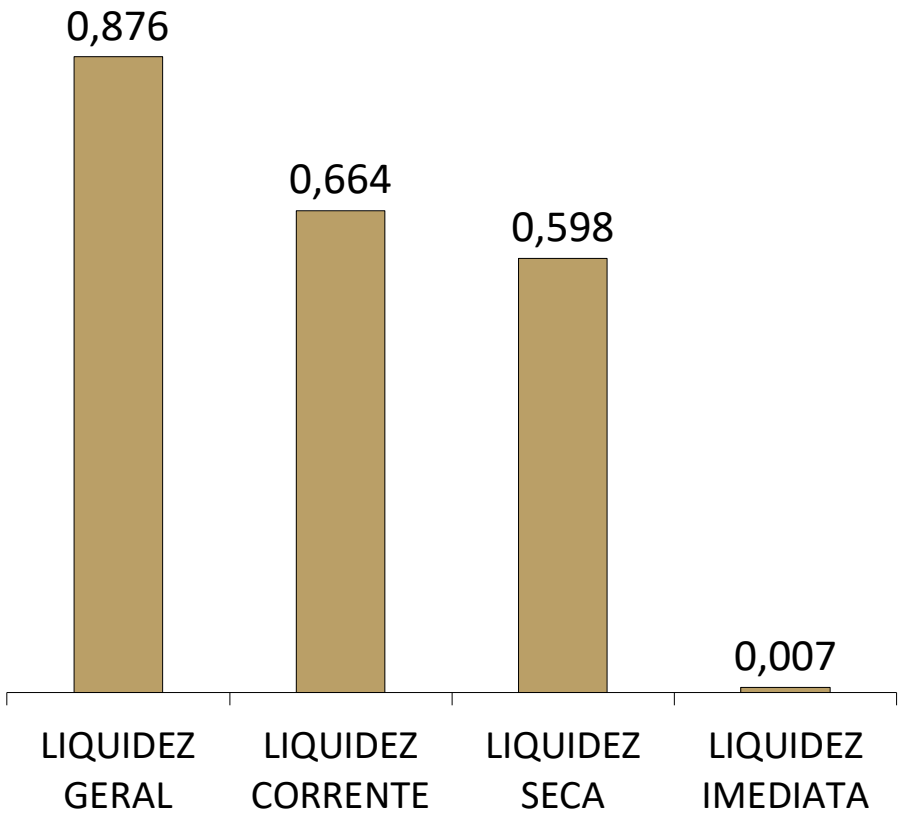
[3] EBITDA: A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em abril -R$ 26,1 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado negativo no período, devido às despesas superarem o lucro bruto gerado.

4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



ÍNDICE		REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,876	Para cada R$ 1,00 de obrigações totais, há R$ 0,88 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,664	Para cada R$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R$ 0,66 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,598	Para cada R$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R$ 0,60 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,007	Para cada R$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R$ 0,007 em disponibilidades para cobertura das dívidas

Notas Explicativas:

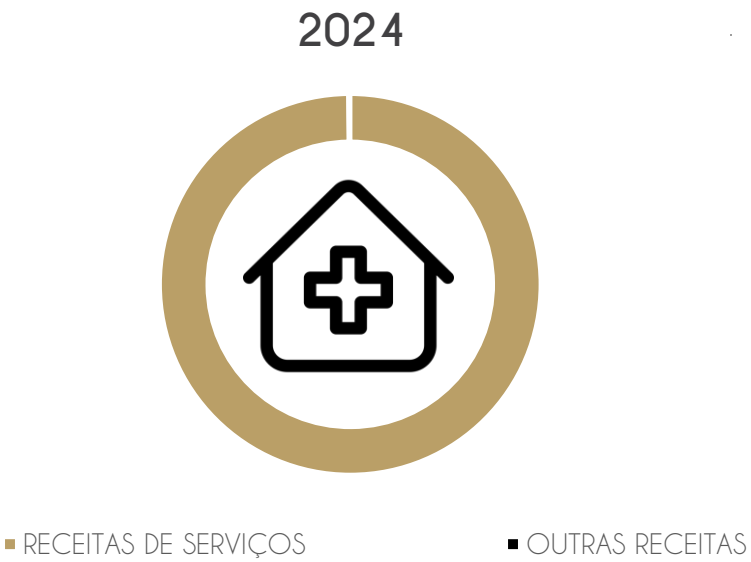
A Recuperanda apresenta altos índices de liquidez no período, revelando boa capacidade de pagamento frente às dívidas que possui. Se a Recuperanda liquidar todos os ativos, consegue arcar com 88% do total de dívidas do passivo.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado – CAV/ICAV

ORIGEM DA RECEITA

As Recuperandas não contam com receitas não operacionais, de modo que 100% de seu faturamento se origina em suas atividades de serviços hospitalares.



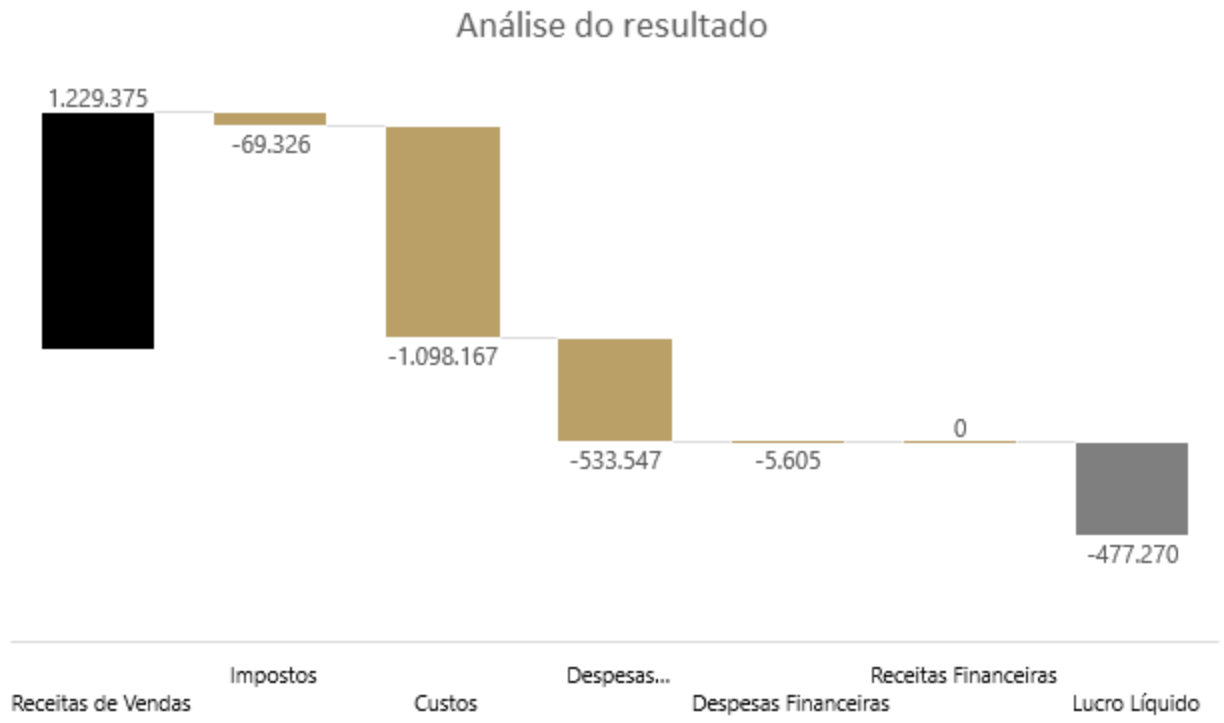
Notas Explicativas:

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

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV

ORIGEM DO RESULTADO



Notas Explicativas:

[1] Receita Líquida Operacional: a Recuperanda apresentou diminuição de 19%, nas receitas do período.

[2] Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 24% durante o período, representando R$ 102,7 mil.

[3] EBITDA: A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em abril, -R$ 471 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R$ 5,6 mil.

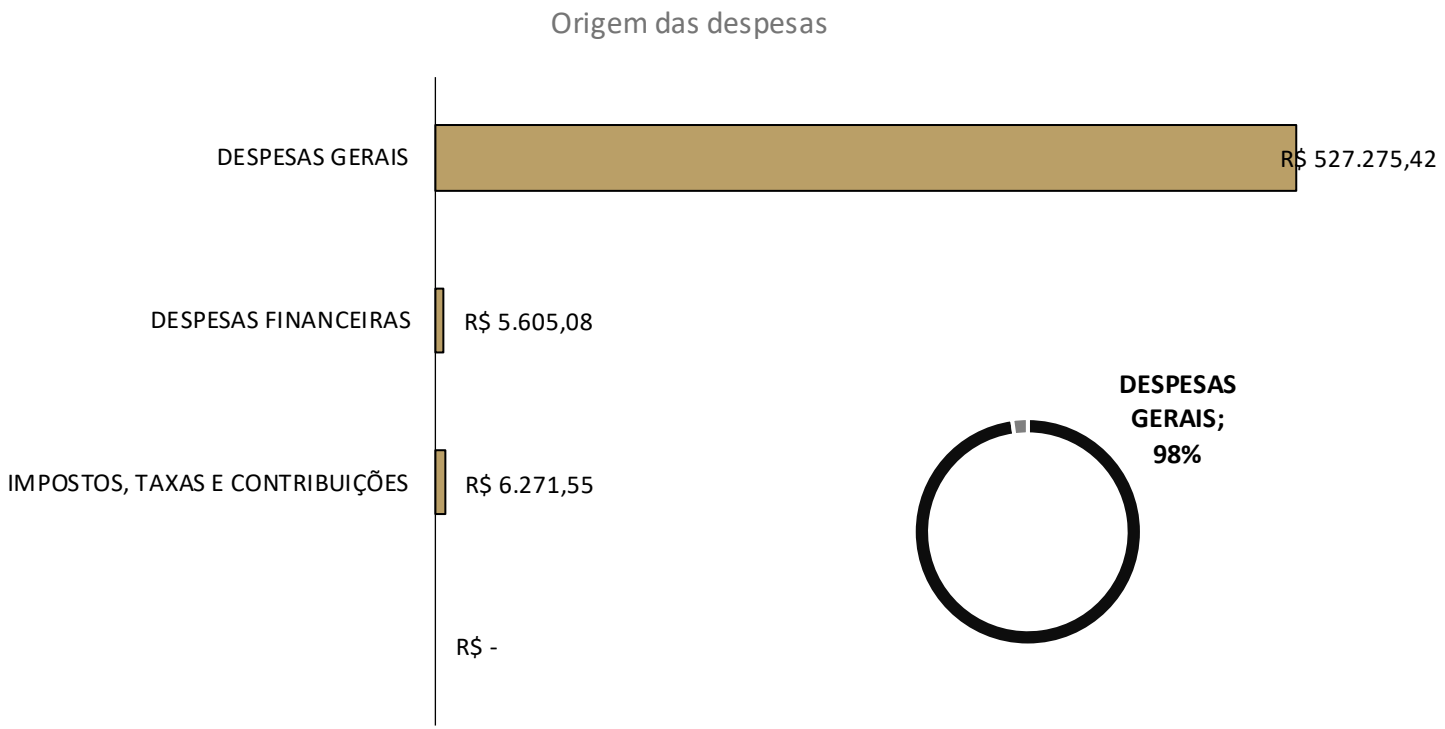
Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado negativo no período, devido às despesas superarem o lucro bruto gerado.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV

ORIGEM DAS DESPESAS



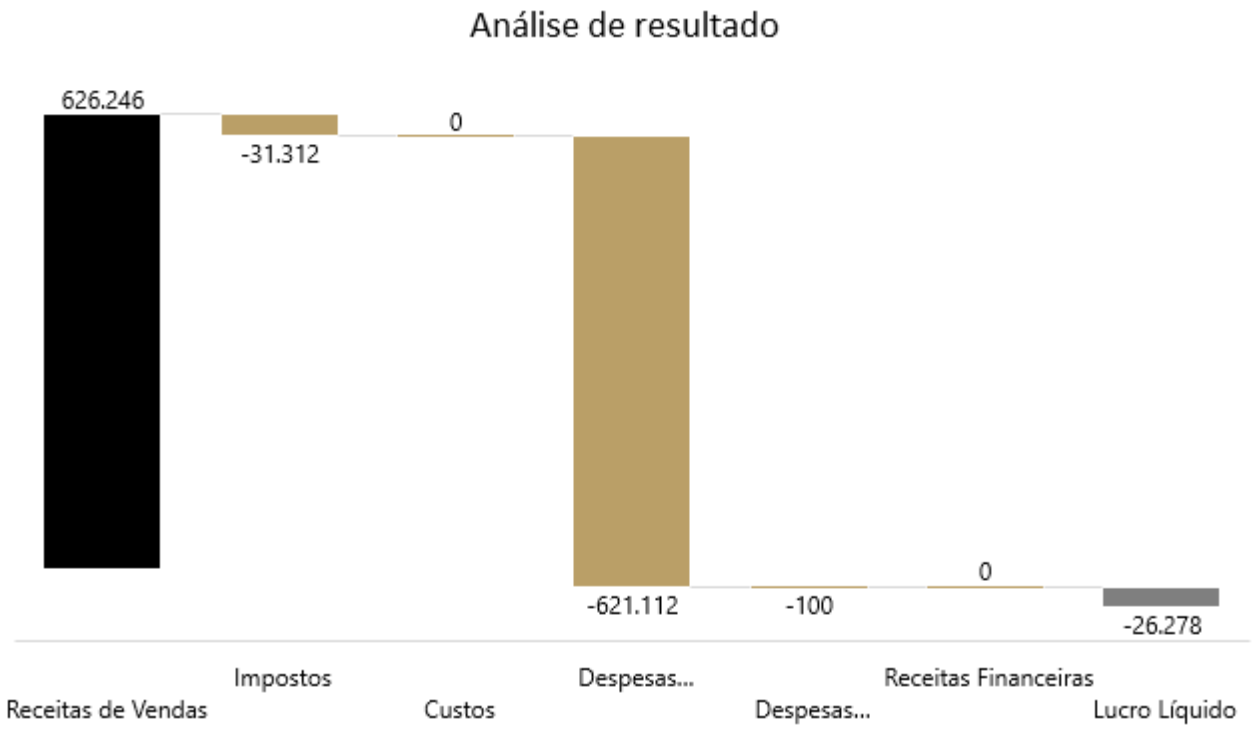
Notas Explicativas:

A estrutura de despesas da Recuperanda se concentra quase que totalmente com gastos de despesas gerais, representando 98% do total de despesas;

Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 24% durante o período, representando R$ 102,7 mil.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



Notas Explicativas:

[1] Receita Líquida Operacional: a Recuperanda apresentou aumento de 2% nas receitas do período.

[2] Despesas Operacionais: as despesas apresentaram diminuição de 8% em relação ao mês anterior.

[3] EBITDA: A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em abril - R$ 26,1 mil.

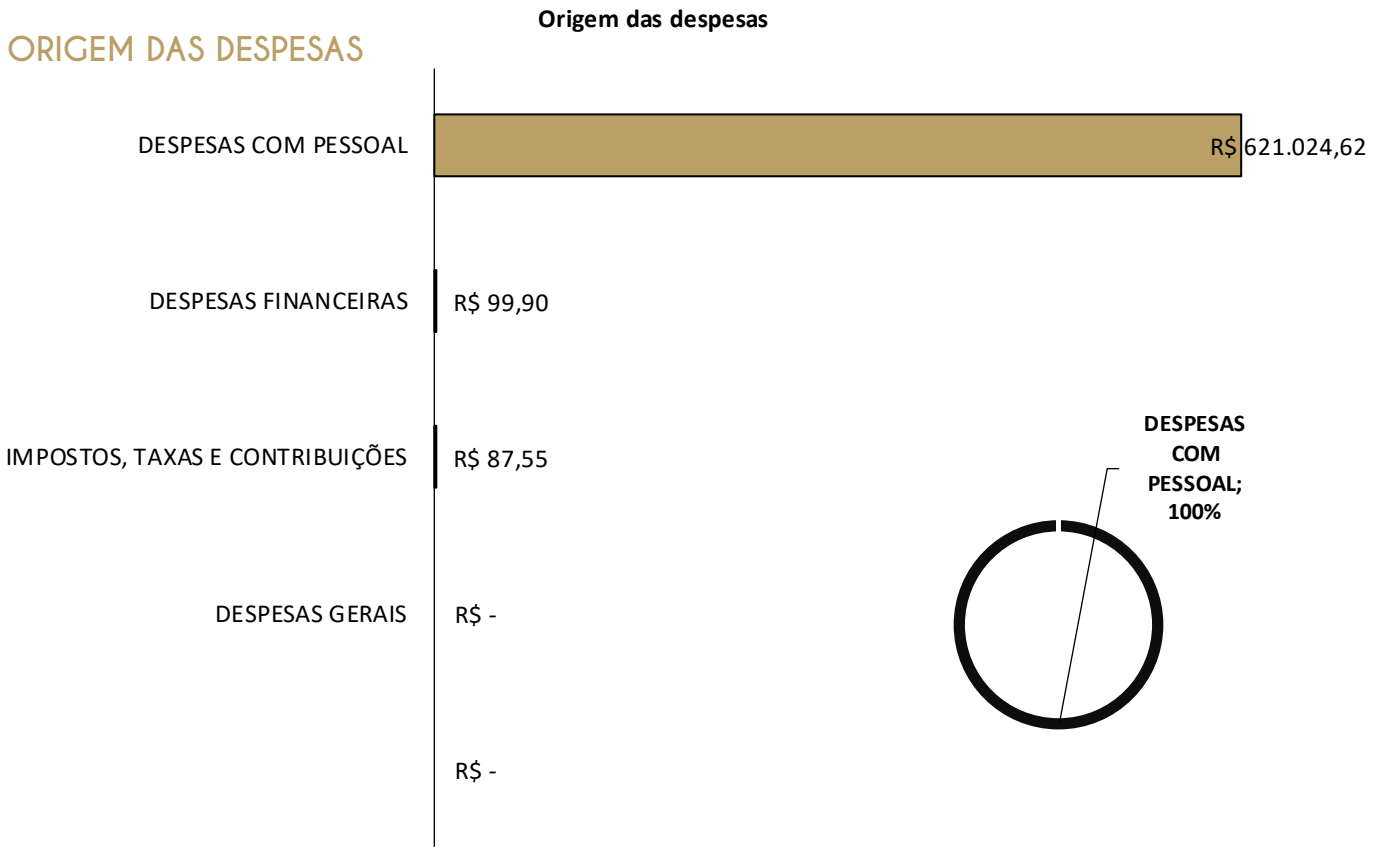
Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado negativo no período, devido às despesas superarem o lucro bruto gerado.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV

ORIGEM DAS DESPESAS



A Recuperanda conta com despesas majoritariamente com pessoal.

Notas Explicativas:

A estrutura de despesas da Recuperanda se concentra quase que totalmente com gastos com pessoal, representando 100% do total de despesas.

Despesas Operacionais: as despesas apresentaram diminuição de 8% em relação ao mês anterior.

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	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Curto Prazo	78%	76%	74%	74%								
Longo Prazo	35%	38%	40%	41%								
Endividamento geral	113%	114%	114%	114%								

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$ 17.572.215,66.

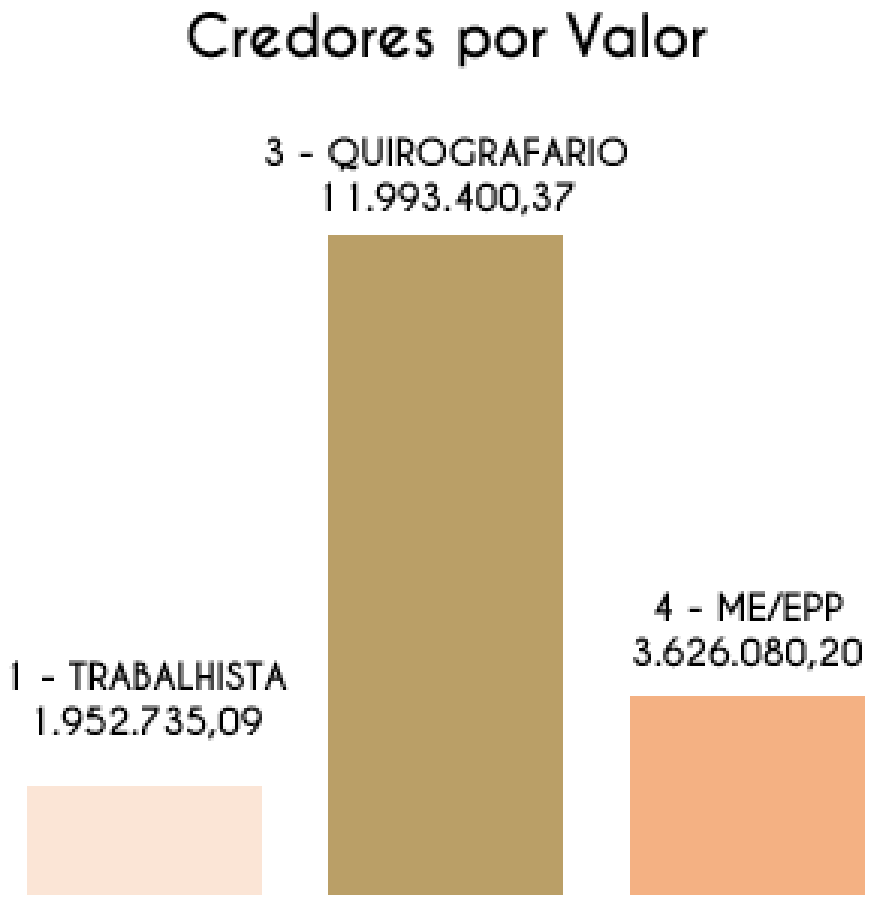
CRÉDITOS SUJEITOS AO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

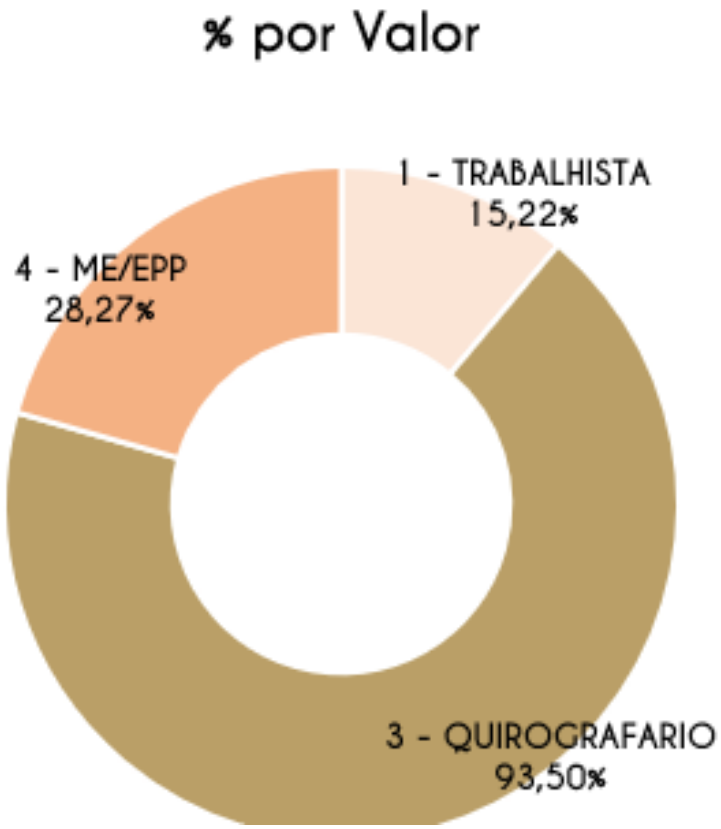
CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R$	65	1.952.735,09	15,22%	31,86%
2 - GARANTIA REAL	R$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R$	54	11.993.400,37	93,50%	26,47%
4 - ME/EPP	R$	55	3.626.080,20	28,27%	26,96%
TOTAL		**174**	**17.572.215,66**		

(*) QUADRO ATUALIZADO COM INCIDENTES PROCESSUAIS

5. Endividamento total

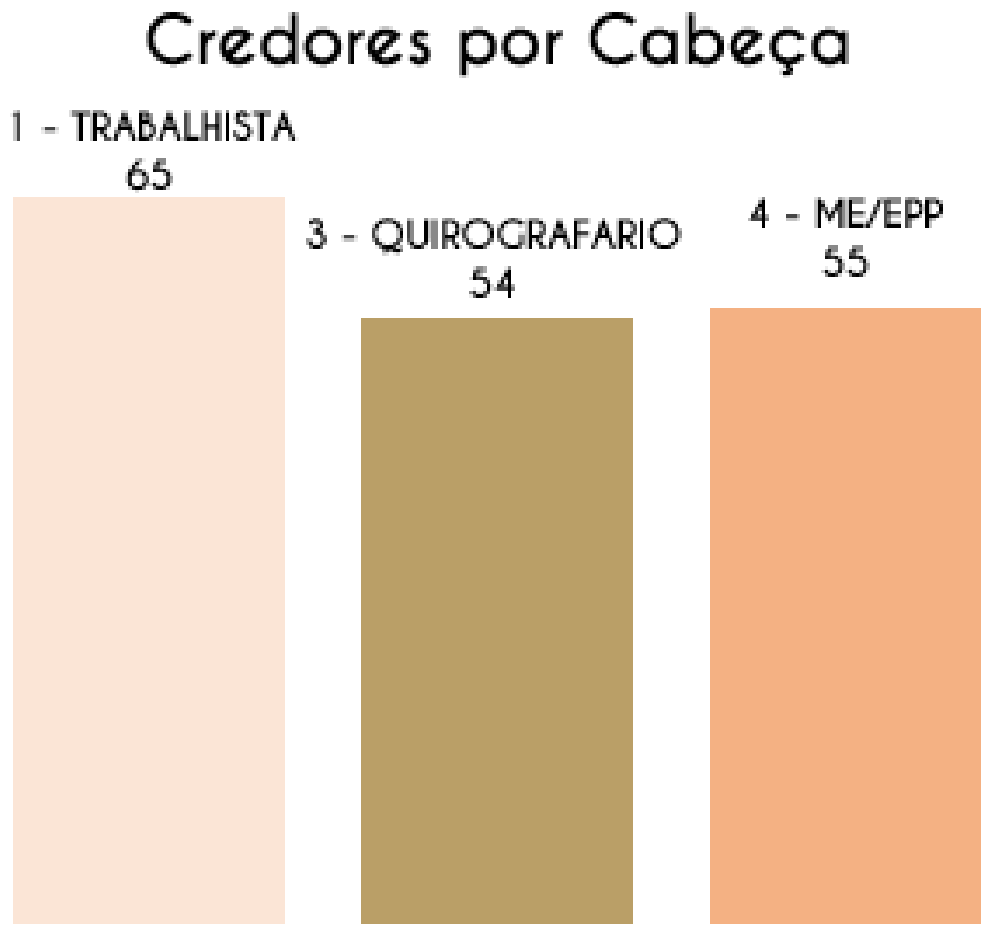
5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

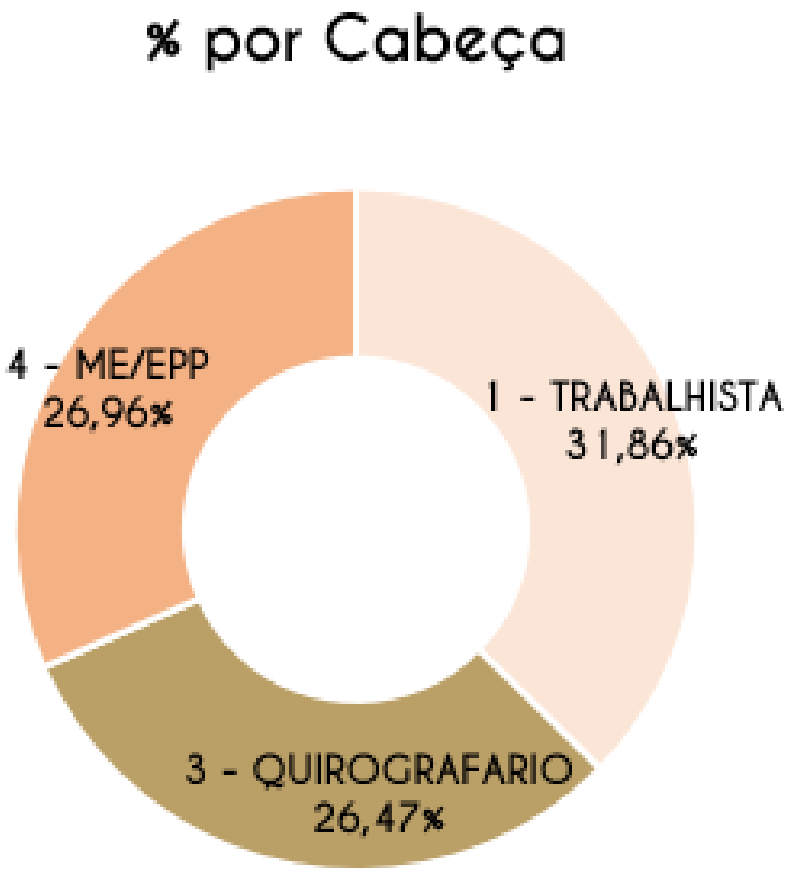




5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial





5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

(*) QUADRO DE CREDORES ATUALIZADO COM INCIDENTE POCESSUAIS:

- CLASSE I – TRABALHISTA

5003847-14.2024.8.08.0024
5004112-16.2024.8.08.0024
5002761-08.2024.8.08.0024
5004113-98.2024.8.08.0024
5022382-25.2023.8.08.0024
5021463-02.2021.8.08.0024

- CLASSE III – QUIROGRAFÁRIO

5004198-84.2024.8.08.0024

5. Endividamento total

5.3 Endividamento extraconcursal

O total de créditos extraconcursais a serem cumpridos, informado pelas Recuperandas é de R$ 4.306.236,11, considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CREDORES	R$ 3.755.143,08
FÉRIAS	R$ 366.291,40
RECISÕES	R$ 184.801,63
TOTAL	**R$ 4.306.236,11**

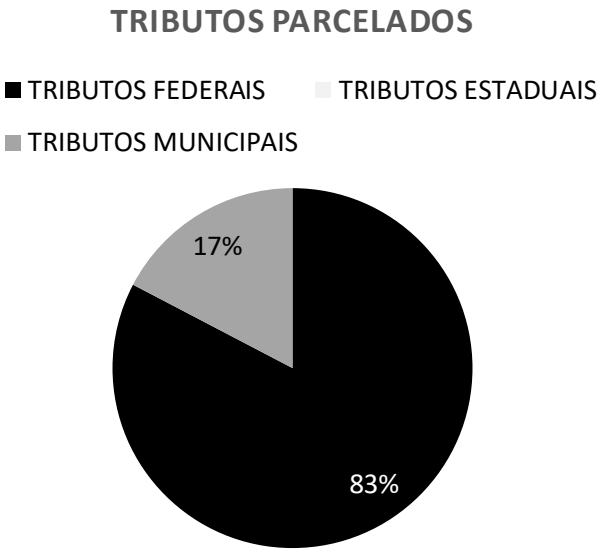
DESCRIÇÃO	VALOR SENTENÇA	VALOR DO PEDIDO
PROCESSOS TRABALHISTAS	R$ 153.432,88	R$ 1.058.590,40
PROCESSOS CÍVEIS	R$ 3.992,00	R$ 813.180,25
TOTAL	**R$ 157.424,88**	**R$ 1.871.770,65**

Informações Operacionais

Passivos Tributários - CAV

abr/25	Valores em aberto		% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R$	-	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R$	-	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R$	902.520	100%
TOTAL	**R$**	**902.520**	

abr/25	Valores parcelados		% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R$	6.740.766	83%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R$	-	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R$	1.412.995	17%
TOTAL	**R$**	**8.153.761,20**	



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.

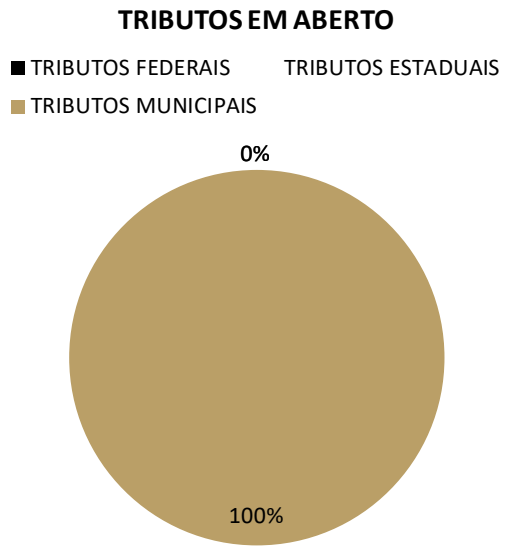
Deferido pela PGFN Transação dos debcads que estavam em aberto no relatório fiscal (R$ aproximados 286.000) que foram divididos em 2 novas transações pois parte dos débitos haviam sido enviado para protesto em 02/09/2023 e parte não, portanto feito em 2 momentos distintos as 2 transações.

Informações Operacionais

Passivos Tributários - ICAV

abr/25	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R$ 549.158	100%
TOTAL	**R$ 549.158**	

abr/25	Valores parcelados	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R$ 416.757	76%
TOTAL	**R$ 416.757**	



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

	abr-25
Caixa líquido – Operacional	-1.071.193
Caixa líquido – Investimento	-327.075
Caixa líquido – Financiamento	1.048.436
Variação líquida nas disponibilidades	**-349.833**
Saldo de caixa inicial	607.590
Saldo de caixa final	257.757

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor negativo de -R$ 1 milhão;
2. A Recuperanda apresentou -R$ 327 mil em atividades de investimento durante o período, e de financiamento de R$ 1 milhão.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de R$ 349 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R$ 257 mil.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

	abr-25
Caixa líquido – Operacional	-99,90
Caixa líquido – Investimento	0
Caixa líquido – Financiamento	0
Variação líquida nas disponibilidades	**-99,90**
Saldo de caixa inicial	1.979,28
Saldo de caixa final	1.879,38

ICAV

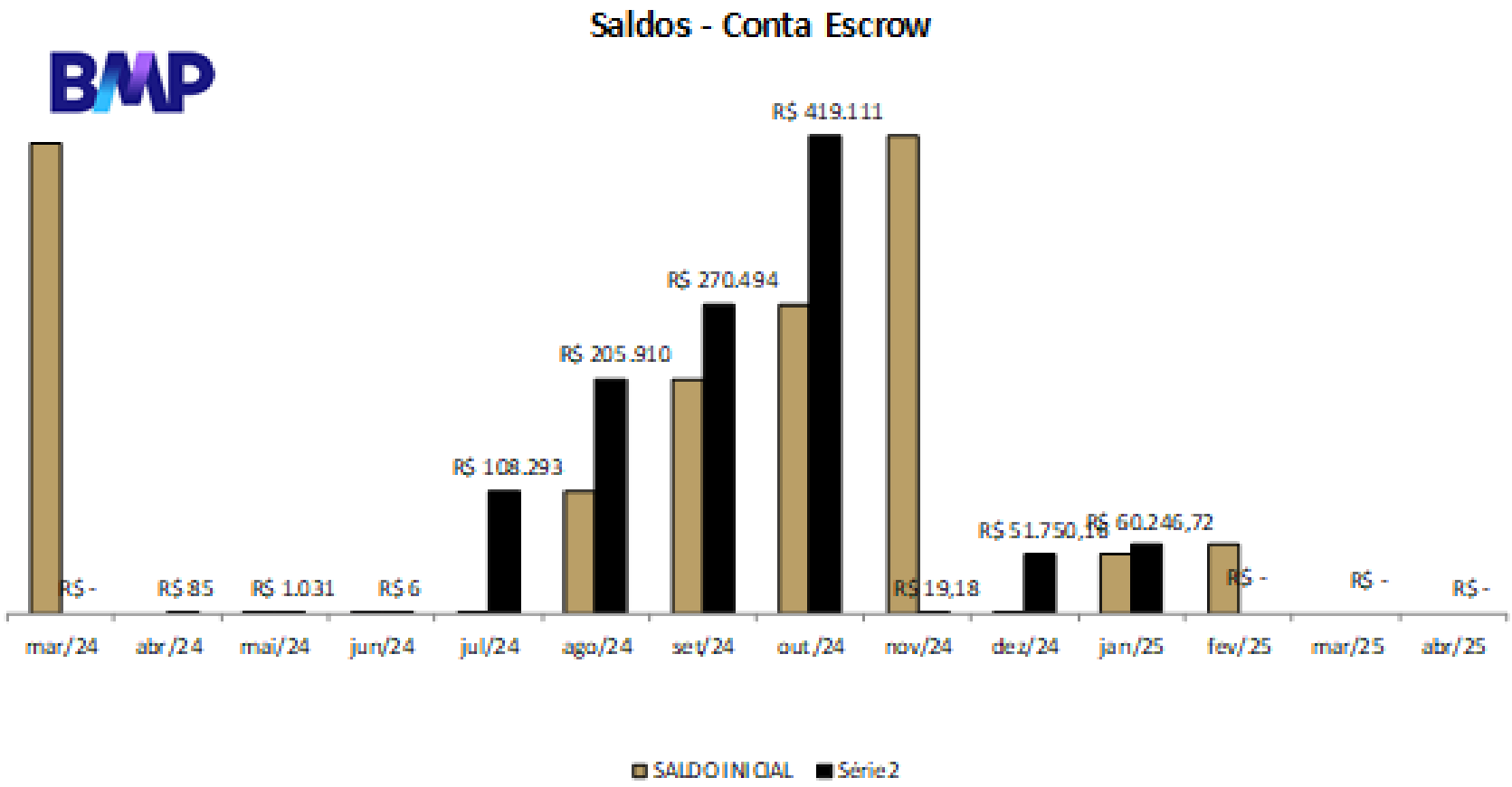
Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor negativo de R$ 99,90.
2. A Recuperanda não apresentou atividades de financiamento, durante o período de abril;
3. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R$ 1,8 mil.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos – Conta Escrow

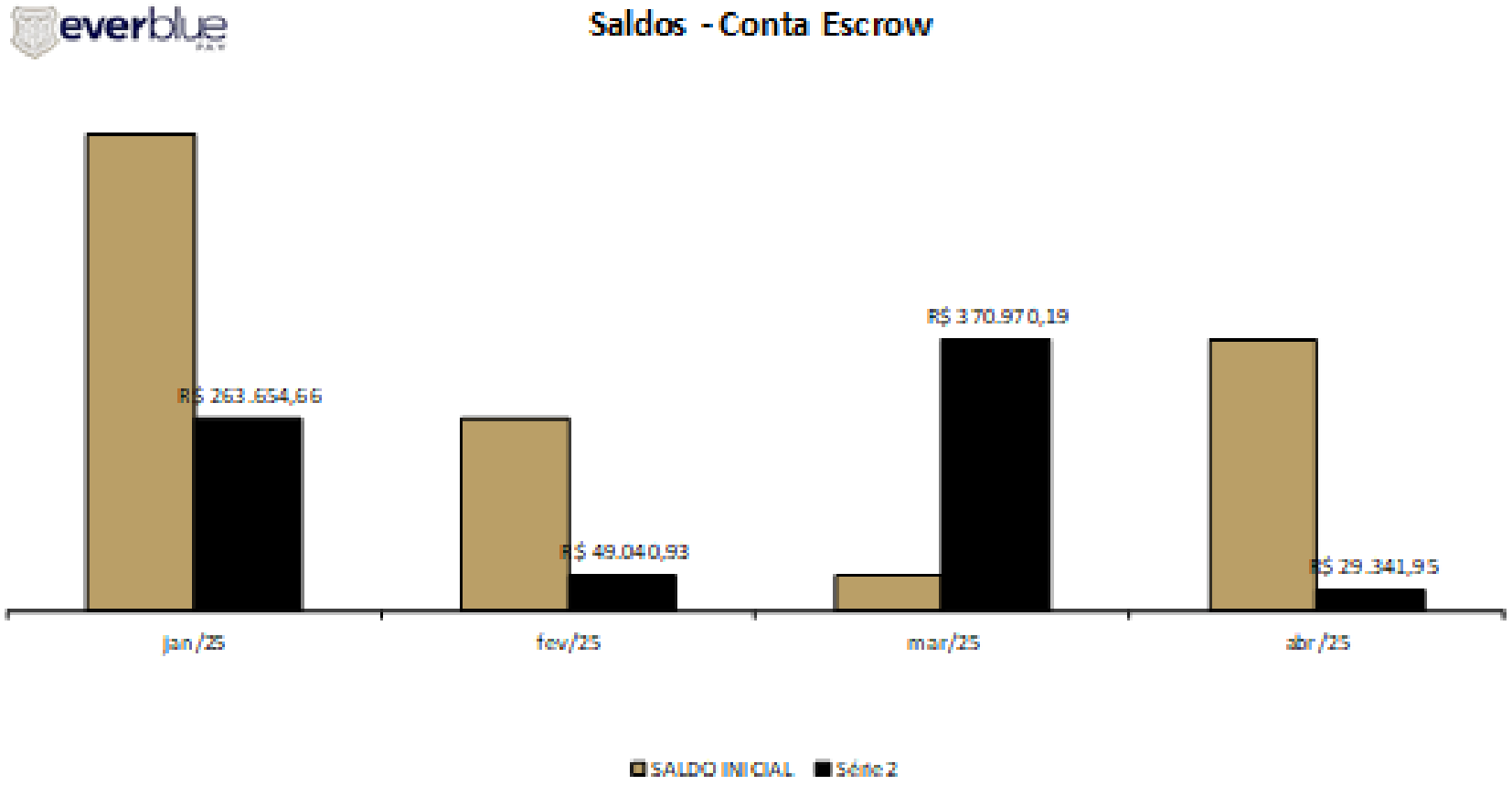
A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP, encerrando o mês de abril com saldo de R$ 0,00. A movimentação em 2024/2025 está descrita no gráfico abaixo:



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos – Conta Escrow

A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Grupo Ever Blue, encerrando o mês de abril com saldo de R$ 29.341,95. A movimentação em 2025 está descrita no gráfico abaixo:



7. Cumprimento do Plano

7.1 Resumo das condições por classe

PREMISSAS APROVADAS EM ASSEMBLÉIA GERAL DE CREDORES

Data da Publicação da decisão homologatória: 01/04/2025

CLASSE	ITEM DO PLANO	CARÊNCIA	DESÁGIO	PARCELAS / PRAZO	ATUALIZAÇÃO Juros e Correção Monetária
Classe I (Até 150 SM)	IV 2. a.	Não há	Não há	24 Meses - 30/04/2025 - 30/03/2027	INPC/IBGE
Classe I (Acima 150 SM)	IV 2. a.	24 Meses - 01/04/2025 - 01/04/2027	Não há	240 parcelas/mensais - 02/04/2027 - 01/03/2047	100% CDI/mês ou fração
Classe II	IV 2. b.	24 Meses - 01/04/2025 - 01/04/2027	Não há	240 parcelas/mensais - 02/04/2027 - 01/03/2047	INPC/IBGE
Classe III (COND. GERAL)	IV 2. c.	24 Meses - 01/04/2025 - 01/04/2027	Não há	240 parcelas/mensais - 02/04/2027 - 01/03/2047	100% CDI/mês ou fração
Classe III (COND. ALTER.)	IV 2. c.	24 Meses - 01/04/2025 - 01/04/2027	20%	180 parcelas/mensais - 02/04/2027 - 03/03/2042	INPC/IBGE
Classe IV	Ata L. 6 - Adit. AGC	18 meses - 01/04/2025 - 01/09/2026	25%	180 parcelas/mensais - 02/09/2026 - 02/08/2040	INPC/IBGE

(*) Os prazos são contados à partir da publicação decisão homologatória.

(**) Os credores Classe III poderão manifestar aderência à Condição Alternativa em até 12 meses da publicação da descisão homologatória - Data Limite: 01/04/2026

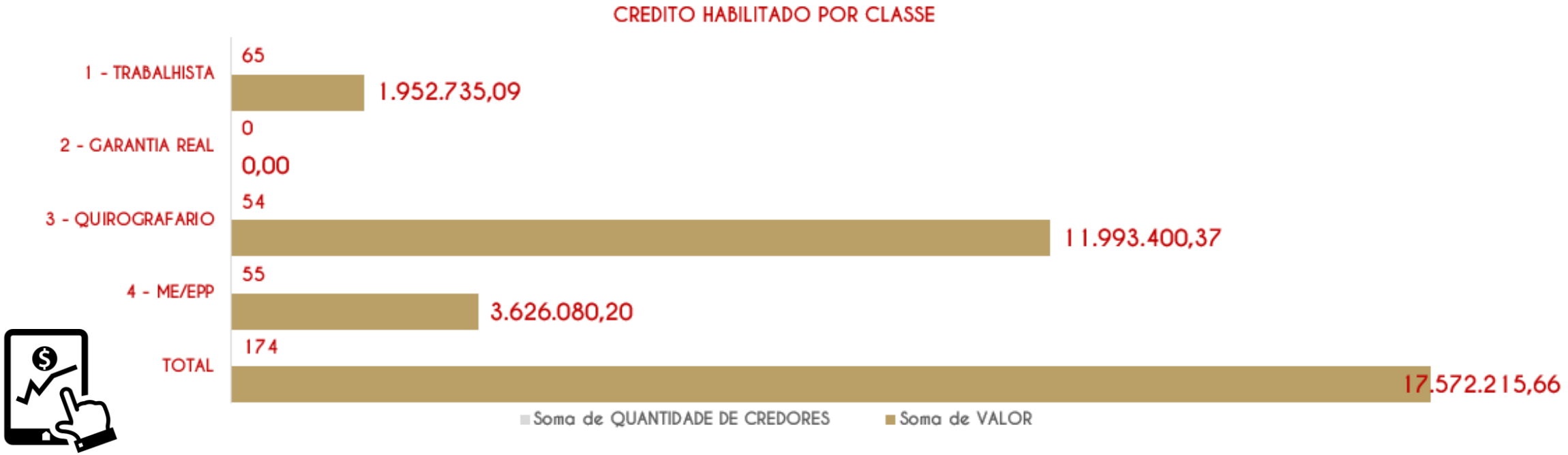
7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE DE CRÉDITOS HABILITADOS POR CLASSE

CRÉDITO HABILITADO POR CLASSE

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR
1 - TRABALHISTA	R$	65	1.952.735,09
3 - QUIROGRAFARIO	R$	54	11.993.400,37
4 - ME/EPP	R$	55	3.626.080,20
TOTAL		174	17.572.215,66



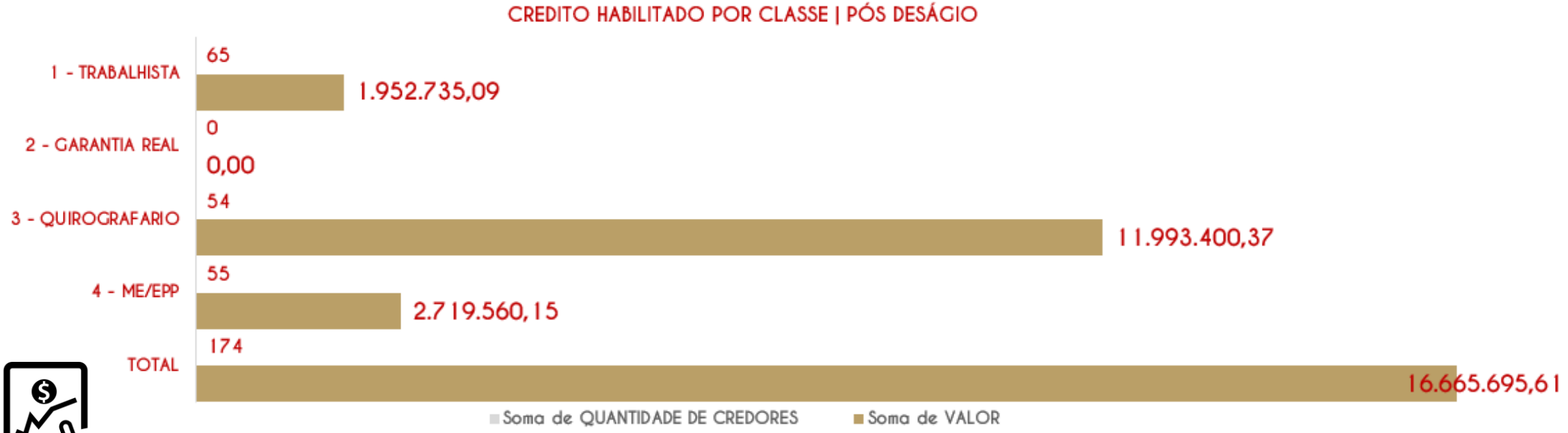
7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE DE CRÉDITOS HABILITADOS POR CLASSE

CRÉDITO HABILITADO POR CLASSE | PÓS DESÁGIO

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR
1 - TRABALHISTA	R$	65	1.952.735,09
3 - QUIROGRAFARIO	R$	54	11.993.400,37
4 - ME/EPP	R$	55	2.719.560,15
TOTAL		**174**	**16.665.695,61**



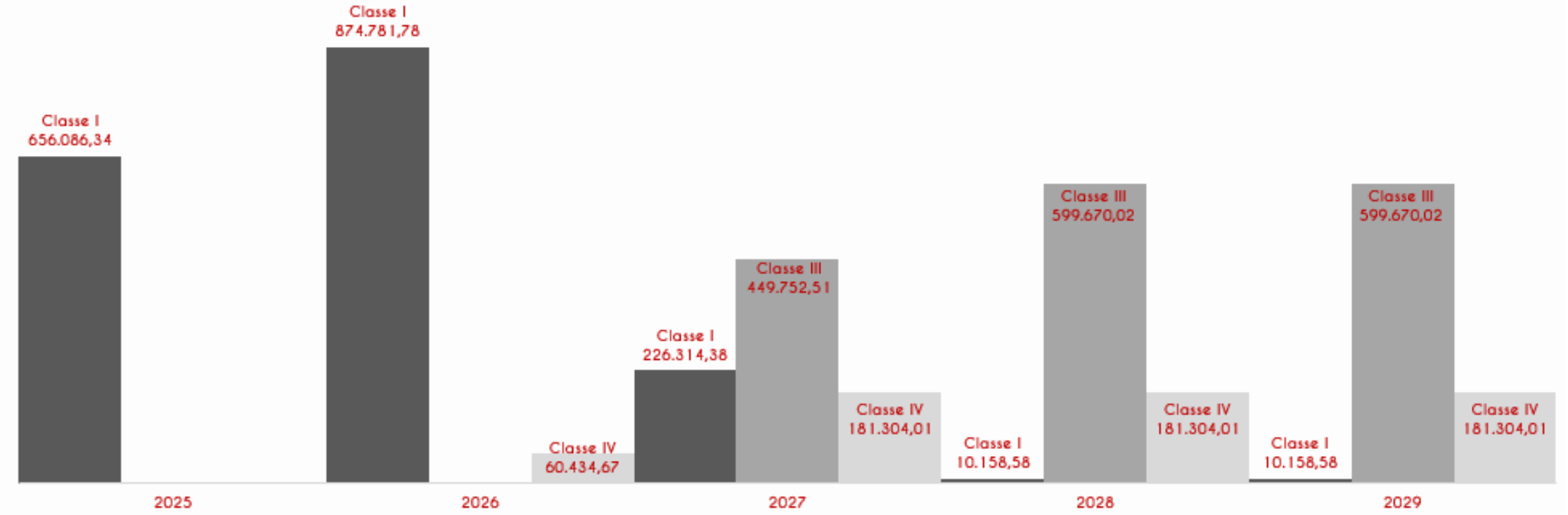
(**) Os credores Classe III poderão manifestar aderência à Condição Alternativa em até 12 meses da publicação da descisão homologatória - Data Limite: 01/04/2026

(***) Premissa da Análise: Não é considerado o deságio para os credodres Classe III aderentes à Condição Alternativa, tendo em vista a data limite de adesão à vencer

7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

Gráfico da distribuição dos créditos nos 05 (cinco) primeiros da Recuperação



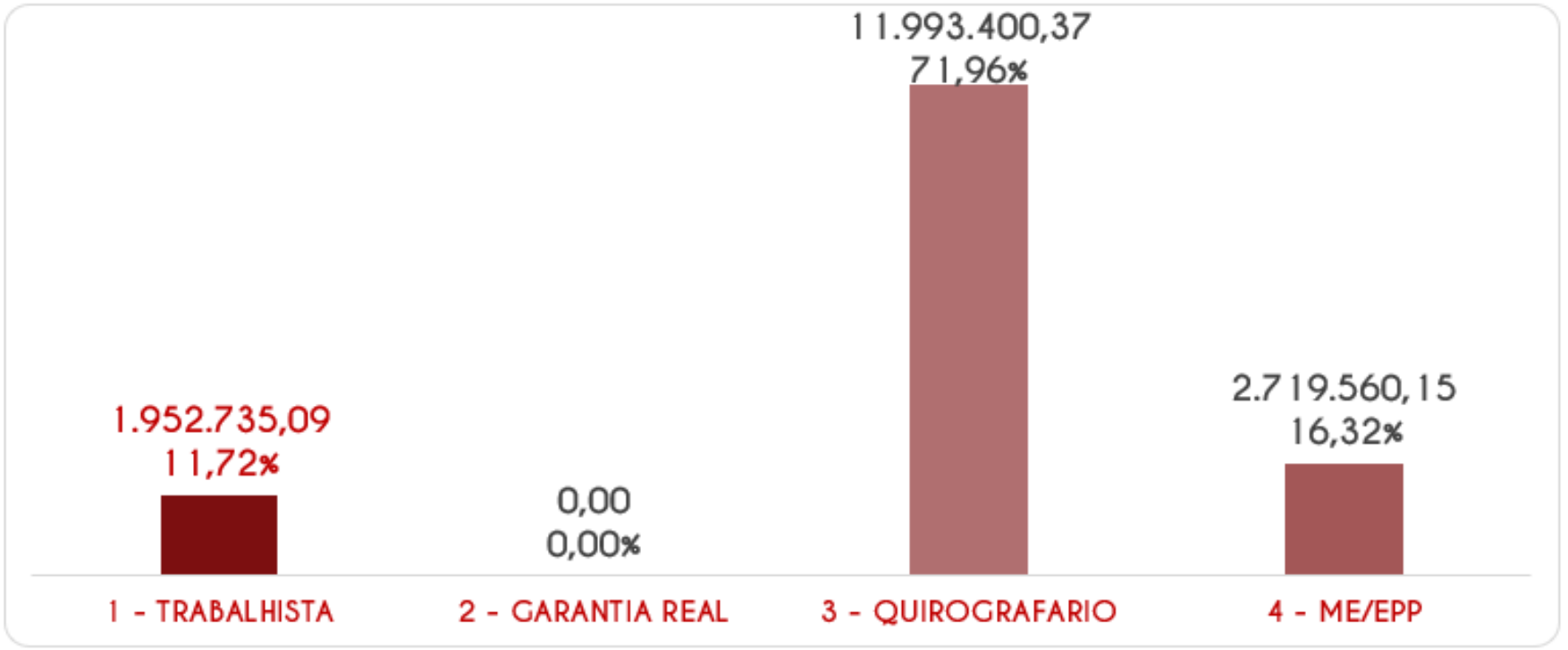
[*] A Classe III – Exigirá maiores recursos das Recuperandas para cumprimento de seu Plano de Recuperação judicial, entre aos anos de 2027 e 2038.

7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ
ANÁLISE DE CRÉDITOS HABILITADOS POR CLASSE

O total de créditos habilitados, pós deságio é de R$ 16.665.695,61, sendo que, a Classe I representa um percentual de 11,72%, com um valor de R$ 1.952,735,09, a Classe II não possui crédito habilitado até abril de 2025, a Classe III representa um percentual de 71,96%, com um valor de R$ 11.993.400,37, e a Classe IV, 16,32%, com valor de R$ 2.719,560,15.

A Classe III é a que exigirá mais recursos das Recuperandas, para cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

PREVISTO X REALIZADO POR CLASSE

CLASSES	PREVISTO	REALIZADO	VARIAÇÃO
Classe I	36.810,12	28.398,16	-22,85% ▼
Total Geral	50.777,31	50.777,31	0,00% ▲

(*) Os credores - Classe I, abaixo - informaram dados bancários, em: 04/04/2025 e 23/04/2025, respectivamente.

MARCOS ALBERTO BALESTREIRO FILHO - Não houve comprovação do pagamento da parcela de seu crédito vincendo em 04/2025

GUILHERME CORREA DA FROTA - Não houve comprovação do pagamento da parcela de seu crédito vincendo em 04/2025

(**) Os credores - Classe I:

ANALTON LOXE JUNIOR - Parcela de crédito habilitado vincendo em 04/2025: R$ 105,47 | Pagamento comprovado: R$ 843,75

NUBIA WAGMACKER SABINO - Parcela de crédito habilitado vincendo em 04/2025: R$ 111,13 | Pagamento comprovado: R$ 895,00

RODRIGO BADIANI BORTOLOTTI - Parcela de crédito habilitado vincendo em 04/2025: R$ 50,00 | Pagamento comprovado: R$ 341,67

7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

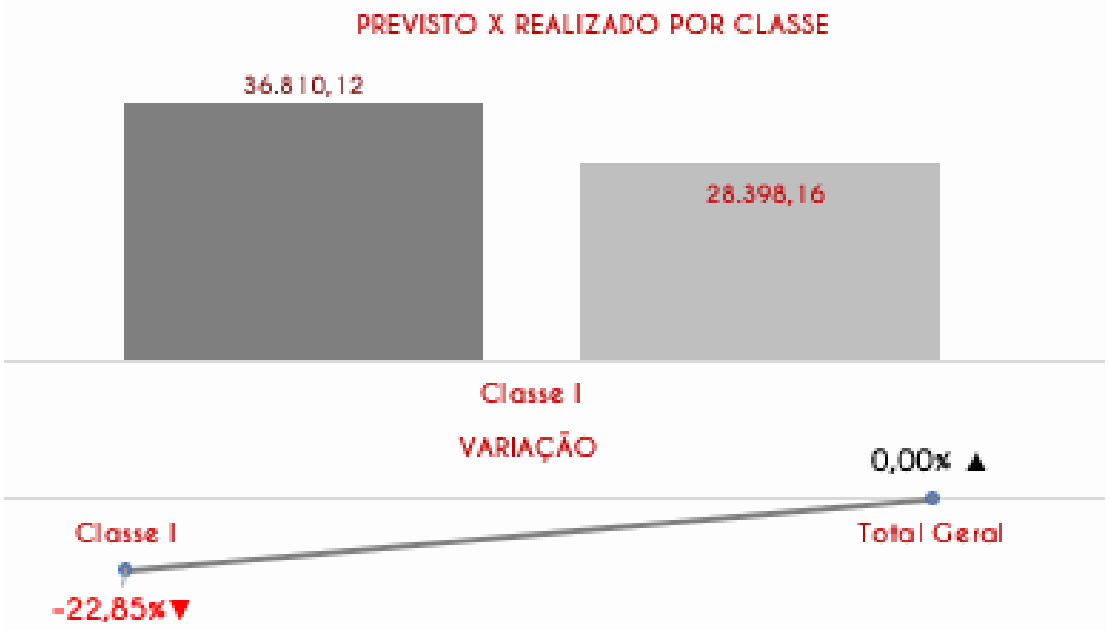
Até abril de 2025, os credores Classe I, que informaram seus dados bancários, conforme as premissas estabelecidas no plano de Recuperação Judicial, tiveram seus créditos quitados, com exceção dos credores: MARCOS ALBERTO BALESTEIRO FILHO e GUILHERME CORREA DA FROTA.

Em abril de 2025, foram apontadas divergências nos pagamentos dos créditos de: ANALTON LOXE JUNIOR, NUBIA WAGMACKER SABINO, RODRIGO BADIANI BORTOLOTTI, que tiveram pagamentos comprovados em valores superiores as parcelas de seus créditos vincendos no período.

Esta Auxiliar, envio solicitação de esclarecimento às Recuperandas, no entanto, até o fechamento do presente relatório não recebeu informações pertinentes que justificassem as divergências informadas.

7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



Até abril de 2025, os credores Classe I, que informaram seus dados bancários, conforme as premissas estabelecidas no plano de Recuperação Judicial, tiveram seus créditos quitados, com exceção dos credores: MARCOS ALBERTO BALESTEIRO FILHO e GUILHERME CORREA DA FROTA.

Em abril de 2025, foram apontadas divergências nos pagamentos dos créditos de: ANALTON LOXE JUNIOR, NUBIA WAGMACKER SABINO, RODRIGO BADIANI BORTOLOTTI, que tiveram pagamentos comprovados em valores superiores as parcelas de seus créditos vincendos no período.

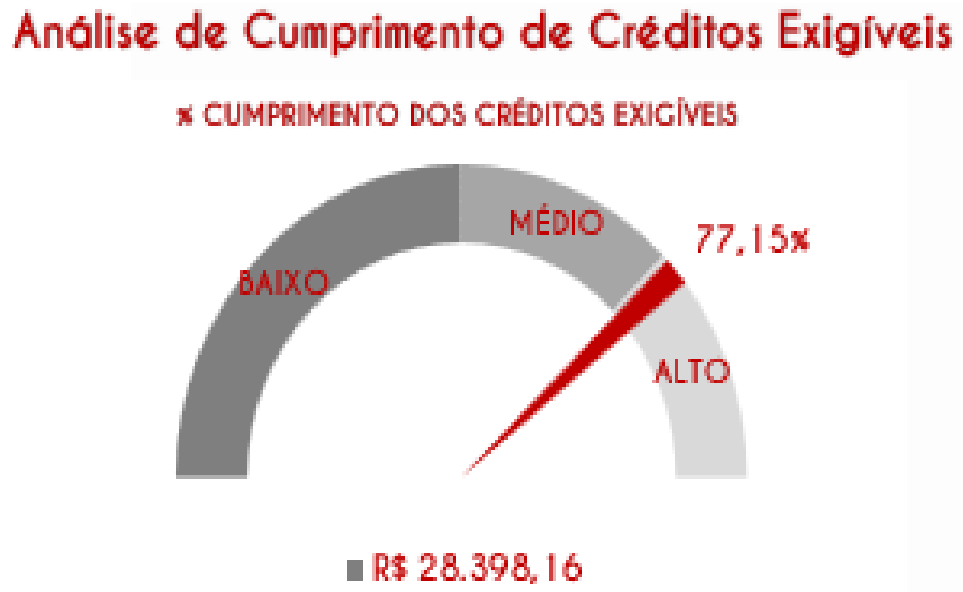
Solicita-se esclarecimentos, acerca das divergências informadas, com subsequente atualização da informação no Relatório Mensal de Atividades de maio de 2025.

(*) Esta análise leva em conta juros e correção monetária dos créditos realizados.
(**) São considerados exigíveis, os créditos com dados bancários indicados, e vencidos conforme as projeções de pagamentos previstas no Plano de Recuperação Judicial .

7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

No mês de abril de 2025, em consonância com o Plano de Recuperação Judicial homologado, e os comprovantes de pagamentos analisados referente à classe I, a Recuperanda cumpriu com o pagamento de 77,15% do total dos créditos.



A meta de realizar 100% dos créditos exigíveis não foi integralmente cumprida em abril de 2025.

Até abril de 2025, os credores Classe I, que informaram seus dados bancários, conforme as premissas estabelecidas no plano de Recuperação Judicial, tiveram seus créditos quitados, com exceção dos credores:

- MARCOS ALBERTO BALESTEIRO FILHO
- GUILHERME CORREA DA FROTA.

Ainda, faz-se necessário esclarecimentos acerca dos pagamentos comprovados em valor superior as parcelas vincendas em abril de 2025, para os seguintes credores:

- ANALTON LOXE JUNIOR
- NUBIA WAGMACKER SABINO
- RODRIGO BADIANI BORTOLOTTI

(*) São considerados exigíveis, os créditos com dados bancários indicados, e vencidos conforme as projeções de pagamentos previstas no Plano de Recuperação Judicial .

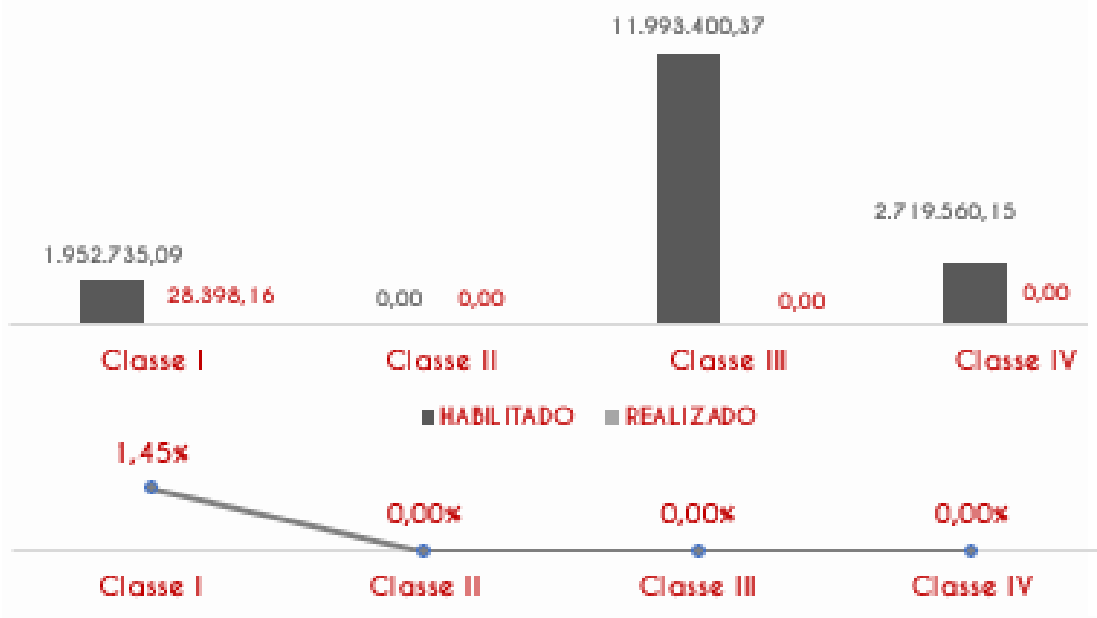
7. Cumprimento do Plano

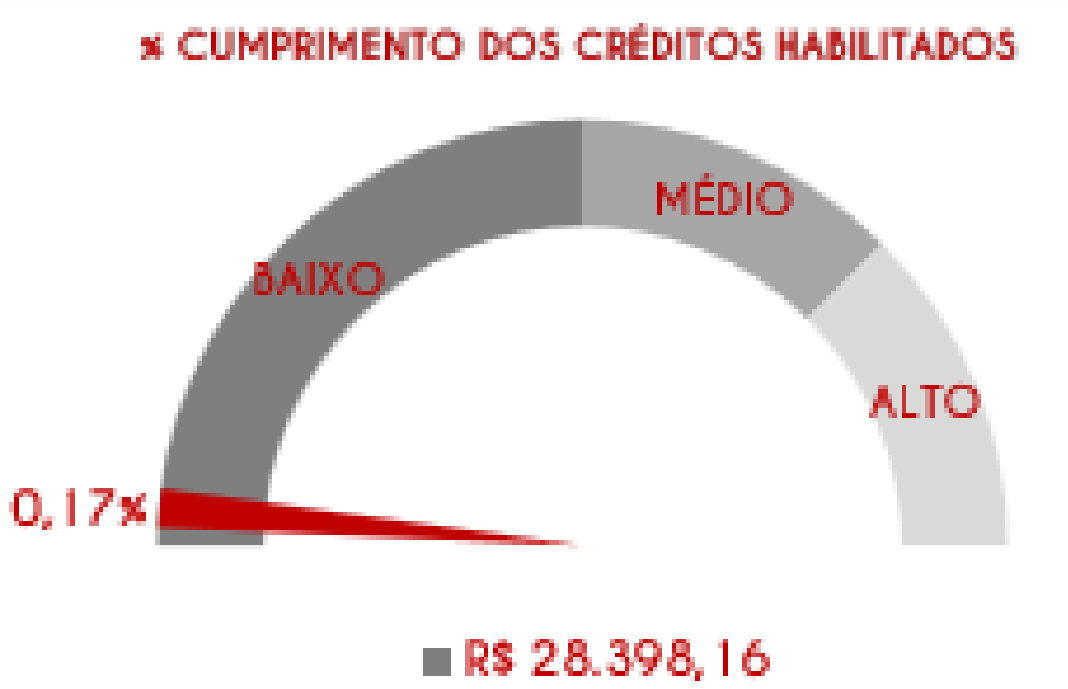
7.2 Cumprimento do PRJ
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

Analisando o total de créditos habilitados, pós deságio, a Recuperanda cumpriu até o mês de abril de 2025, com um percentual de 0,17% dos créditos, perfazendo um valor de R$ 28.398,16. Na classe I, o cumprimento foi de 1,45%, perfazendo uma valor de R$ 28.398,16.

As demais classes, encontram-se em período de carência.

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS HABILITADOS





ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO
ANÁLISE EXPOSITIVA DOS CREDORES QUE NÃO INFORMARAM DADOS BANCÁRIAS

TOP 10 - SEM DADOS BANCARIOS INFORMADOS

CREDORES SEM DADOS BANCARIOS INFORMADC	PREVISTO	REALIZADO	VARIAÇÃO
DOCX MI MEDICINA INTENSIVA LTDA	1.777.345,03	0,00	-100,00%▼
WHITE MARTINS GASES INDUSTRIAIS LTDA	1.656.153,72	0,00	-100,00%▼
EDP ESPIRITO SANTO DISTRIBUICAO DE ENERGIA S.A.	1.524.424,55	0,00	-100,00%▼
PS MED SERVICOS MEDICOS LTDA	884.962,92	0,00	-100,00%▼
RT TERAPIA INTENSIVA LTDA	752.942,13	0,00	-100,00%▼
JRG DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS HOSPITALARES L	747.005,80	0,00	-100,00%▼
MESSER GASES LTDA	599.876,39	0,00	-100,00%▼
HOSPIDROGAS COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARE	509.625,72	0,00	-100,00%▼
CESAN - COMPANHIA ESPIRITO SANTENSE DE SANEAMEN	350.981,36	0,00	-100,00%▼
CREMASCO MEDICINA DIAGNOSTICA LTDA	332.623,84	0,00	-100,00%▼
Total Geral	9.135.941,46	0,00	-100,00%▼

[1] Conforme estabelecido pelo Plano de Recuperação Judicial, os credores deverão informar seus dados bancários, por meio de juntada dos dados nos autos.

7. Cumprimento do Plano

7.3 Alienação de ativos

Não há necessidade de menção de quaisquer ocorrências.

8. Extras

8.1 Ocorrências

Não há necessidade de menção de quaisquer ocorrências.

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
+55 11 2050-8164