

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 maio de 2025, 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.

As Recuperandas foram instadas por esta Auxiliar para regularizar as divergências apontadas no cumprimento do plano de recuperação judicial.

Termos em que,

Pede deferimento.

Porto Alegre, 8 de julho de 2025.

RLG Adm Judicial Ltda.

Administradora Judicial

Alexandre Borges Leite / 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

Maior/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/SP 195.329

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

Responsável Contábil:

Philippe Rodrigues

CRC/SP 1SP292867

E-mail: contabil@rlg.com.br

Em 18 de maio 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 maio 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 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



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:

○ Plano de Recuperação Judicial foi homologado recentemente.

1. Eventos Relevantes - CAV

1.2 Mudanças de Maio/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
✓ OPERACIONAIS	Total: 194 Folha: R\$ - mil	Varição de: 308,0 mil	1	//

	RESULTADO DESPEAS	RECEITAS	EBITDA
✓ FINANCEIROS	MAI R\$ 182 mil 2025 -R\$ 784 mil	R\$ 1,7 MI -R\$ 757,4 mil	R\$ 187,2 mil -R\$ 3,4 MI

	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
✗ JURÍDICOS	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.

1. Eventos Relevantes - ICAV

1.2 Mudanças de Maio/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
 OPERACIONAIS	Total: 0 Folha: R\$ - mil	Varição de: -1.454,83	1	\

	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA
 FINANCEIROS	MAI R\$ 0,01 MI 2025 -R\$ 0,32 MI	R\$ 0,6 MI R\$ 2,9 MI	R\$ 0,0 MI -R\$ 0,3 MI

	CLASSE I CLASSE I	CLASSE II CLASSE II	CLASSE III CLASSE III	CLASSE IV CLASSE IV
 JURÍDICOS	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



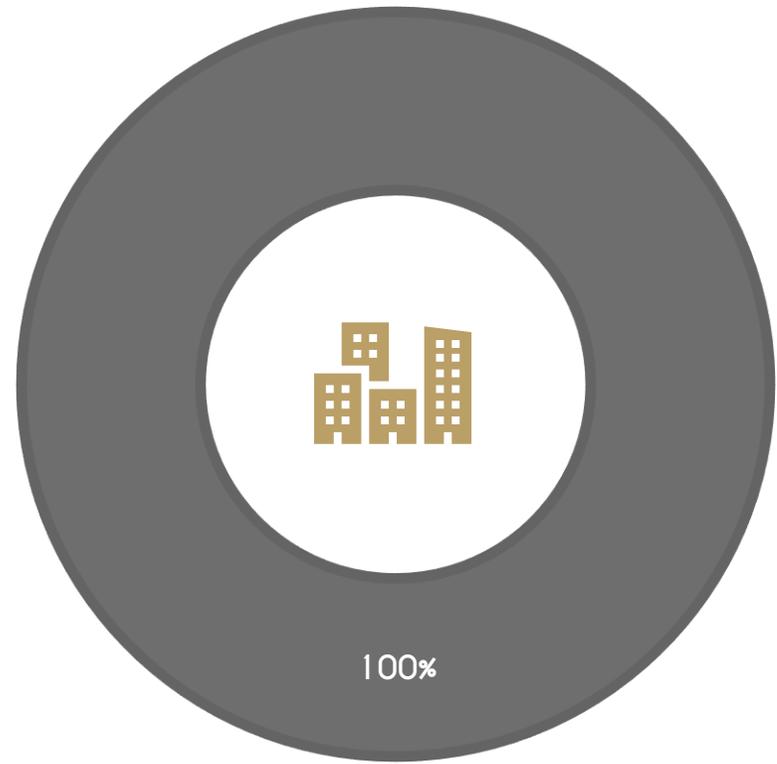
Vitória - ES

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



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\$ 2.225.148	98%
MAIS SAUDE	R\$ 15.298	0,68%
SANTA CASA	R\$ 10.607	0,47%
VALE	R\$ 5.912	0,26%
UNIMED	R\$ 3.171	0,14%
SAMP/SB	R\$ 1.954	0,09%
CAPITAL PREV	R\$ 1.082	0,05%
SAUDE BRADESCO	R\$ 967	0,04%
Total	R\$ 2.264.139	100%

PRINCIPAIS CLIENTES

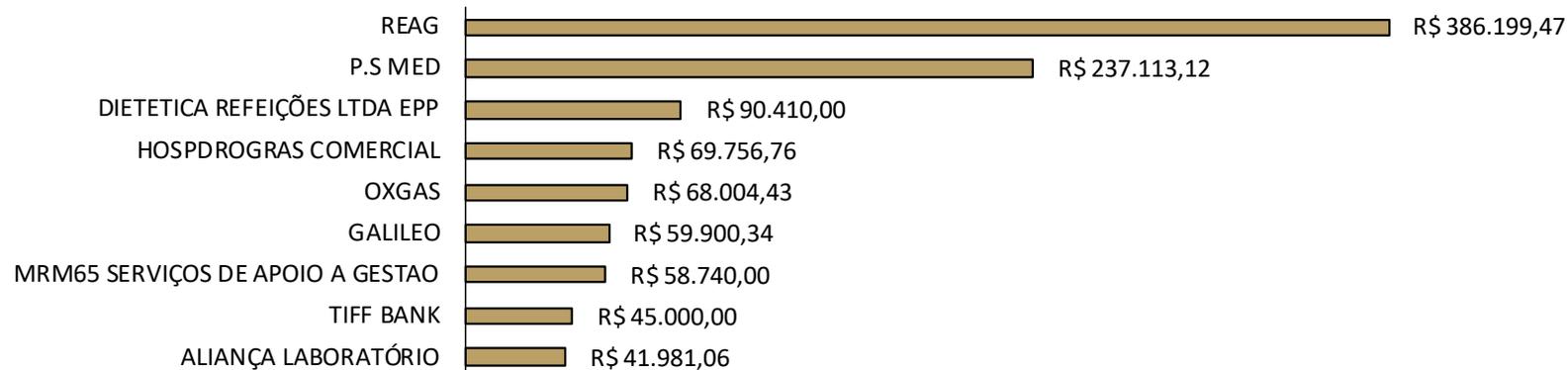
SESA	R\$ 2.225.148
MAIS SAUDE	R\$ 15.298
SANTA CASA	R\$ 10.607
VALE	R\$ 5.912
UNIMED	R\$ 3.171
SAMP/SB	R\$ 1.954
CAPITAL PREV	R\$ 1.082
SAUDE...	R\$ 967

2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
REAG	R\$ 386.199,47	17,05%
P.S MED	R\$ 237.113,12	10,47%
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R\$ 90.410,00	3,99%
HOSPDR OGRAS COMERCIAL	R\$ 69.756,76	3,08%
OXCAS	R\$ 68.004,43	3,00%
GALILEO	R\$ 59.900,34	2,64%
MRM65 SERVIÇOS DE APOIO A GESTAO	R\$ 58.740,00	2,59%
TIFF BANK	R\$ 45.000,00	1,99%
ALIANÇA LABORATÓRIO	R\$ 41.981,06	1,85%
Total	R\$ 1.057.105,18	46,67%

PRINCIPAIS FORNECEDORES



2. Resumo

2.5 Comunicados ao mercado

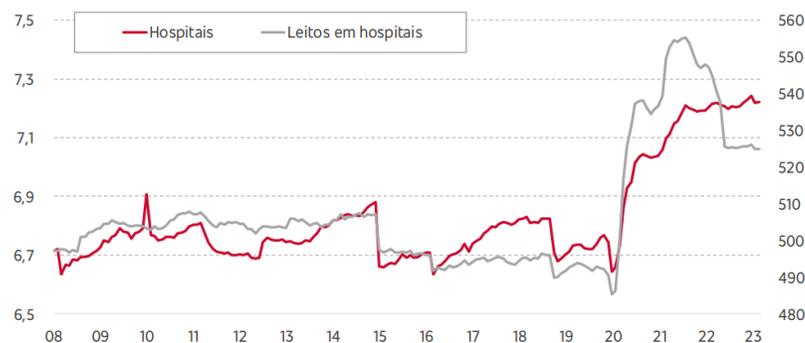


Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.

2. Resumo

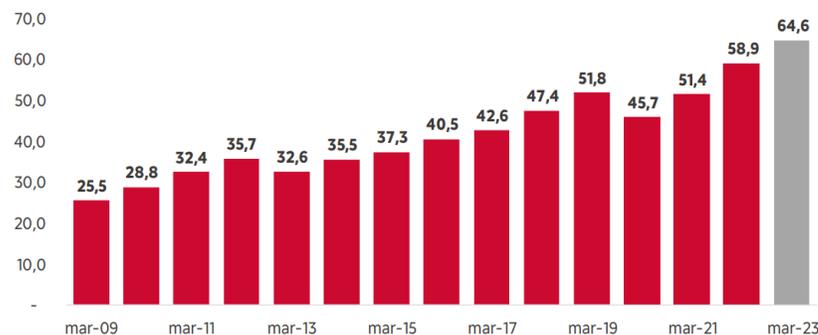
2.6 Estudo do mercado

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

○ 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%
	abr/25	m ai/25	
[1] Caixas e equivalentes de caixa	257.757	565.770	308.013 119%
[2] Contas a receber de clientes	1.636.552	1.098.355	-538.197 -33%
Outros créditos	13.996.812	13.295.364	-701.448 -5%
[4] Adiantamento sócios	4.535.844	4.535.844	0 0,0%
Despesas antecipadas	221.120	221.120	0 0,0%
[3] Estoques	2.265.362	2.366.750	101.388 4%
ACTOTAL	22.913.447	22.083.203	

PASSIVO CIRCULANTE		AH%	AH%
	abr/25	m ai/25	
[5] Fornecedores	10.108.513	9.411.554	-696.958 -7%
Obrigações Tributárias	2.871.729	2.997.038	125.309 4%
Empréstimos CP	21.529.788	21.471.767	-58.021 -0,3%
PC TOTAL	34.510.030	33.880.359	

PASSIVONÃO CIRCULANTE		AH%	AH%
	abr/25	m ai/25	
Financiamentos	0	0	0 0%
Obrigações sociais/fiscais	3.044.612	3.044.612	0 0%
Bens em comodato	14.785.662	15.831.733	1.046.071 7%
Debentures	1.201.075	814.876	-386.199 -32%
PNC TOTAL	19.031.349	19.691.221	

ATIVONÃO CIRCULANTE		AH%	AH%
	abr/25	m ai/25	
Imobilizado	26.991.908	28.049.391	1.057.482 4%
(-) Depreciação acumulada	-3.029.223	-3.043.830	-14.607 0,5%
ANCTOTAL	23.962.685	25.005.560	
TOTAL DOATIVO	46.876.132	47.088.763	212.631 0,5%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		AH%	AH%
	abr/25	m ai/25	
Capital Social	2.200.000	2.200.000	0 0%
Resultados acumulados	-8.865.246	-8.682.816	182.430 -2%
PL TOTAL	-6.665.246	-6.482.816	
TOTAL DO PASSIVO	46.876.132	47.088.763	212.631 0,5%

Notas Explicativas:

[1] **Disponibilidades:** aumento de 119% em seu valor, somando R\$ 308 mil;

[2] **Contas a receber:** diminuição de 33% em seu valor, referente a -R\$ 538 mil;

[3] **Estoque:** aumento de 4% em seu valor, o que representa R\$ 101 mil.

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

[5] **Fornecedores:** diminuição de 7%, o que corresponde a -R\$ 696 mil em valores absolutos;

Conclusões do período:

Houve aumento de 0,5% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.

3. Informações Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial (R\$) - ICAV

ATIVO CIRCULANTE			AH%	AH%	PASSIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	abr/25	m ai/25				abr/25	m ai/25		
Caixas e equivalentes de caixa	1.879	425	-1.455	-77%	Empréstimos CP	0	0	0	0%
Adiantamento de clientes	890	890	0	0%	[1] Fornecedores	975.161	975.161	0	0%
Tributos a recuperar	0	0	0	0%	Obrigações Tributárias	1.662.459	1.692.240	29.781	2%
ACTOTAL	2.769	1.314			[2] Obrigações sociais	6.896.191	7.083.129	186.938	3%
					[3] Partes Relacionadas	10.844.894	10.618.520	-226.374	-2,1%
					PC TOTAL	20.378.704	20.369.049		
ATIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	abr/25	m ai/25				abr/25	m ai/25		
Imobilizado	2.355.908	2.355.908	0	0%				0	0%
(-) Depreciação acumulada	-2.355.908	-2.355.908	0	0%	PNC TOTAL	0	0		
ANCTOTAL	0	0							
TOTAL DO ATIVO					PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%
	2.769	1.314	-1.455	-52,54%		abr/25	m ai/25		
					Capital Social	0	0	0	0%
					Resultados acumulados	-20.375.935	-20.367.735	8.200	0,0%
					PL TOTAL	-20.375.935	-20.367.735		
					TOTAL DO PASSIVO	2.769	1.314	-1.455	-52,54%

Notas Explicativas:

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

[2] **Obrigações sociais:** aumento de 3% em seu valor, referente a R\$ 186 mil no período;

[3] **Partes Relacionadas:** diminuição de 2,1% em seu valor, o que representa -R\$ 226 mil.

Conclusões do período:

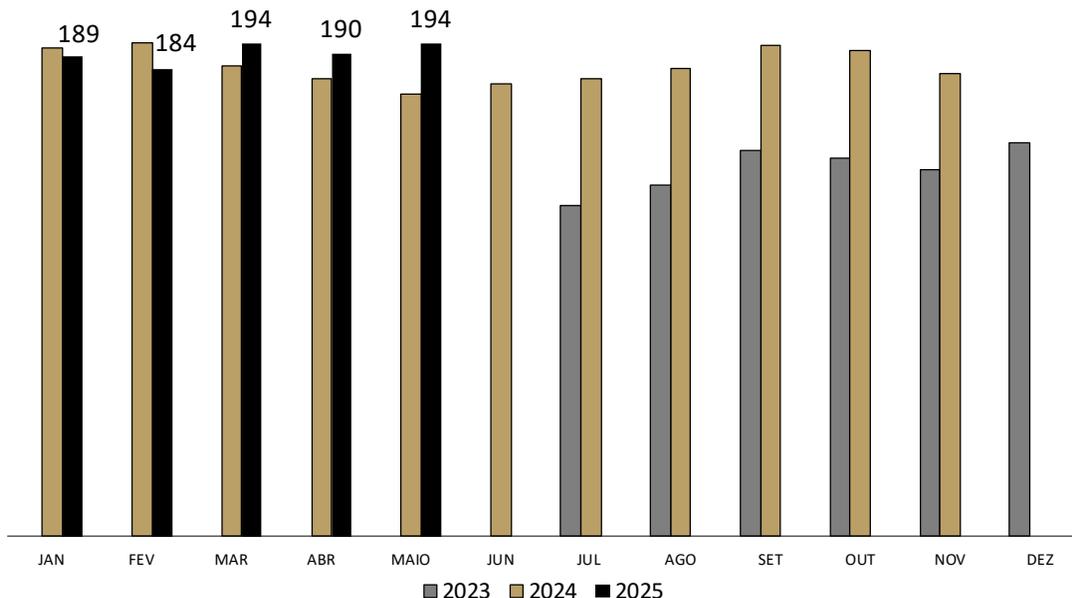
Houve diminuição de 52,54% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários

A Recuperanda apresentou variação de +4 colaboradores no período.

QUANTIDADE DE FUNCIONÁRIOS



Assim, tem-se um total de 194 funcionários para o mês de maio e uma projeção de R\$ 357.014,87 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:

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	mai-25	2025
Receita Bruta Operacional	1.835.312	1.256.316	1.522.010	1.229.375	1.820.543	7.663.555
[-] Deduções	-103.674	-70.807	-85.721	-69.326	-102.773	-432.301
[1] Receita Líquida Operacional	1.731.638	1.185.508	1.436.288	1.160.049	1.717.770	7.231.254
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-223.707	-1.261.173	-1.162.585	-1.098.167	-873.270	-4.618.902
Lucro/Prejuízo Bruto	1.507.931	-75.665	273.703	61.882	844.500	2.612.353
[2] [-] Despesas Operacionais	-1.497.130	-250.981	-430.811	-533.547	-657.312	-3.369.781
[3] EBITDA	10.802	-326.645	-157.108	-471.665	187.188	-757.428
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-4.885	-2.560	-8.391	-5.605	-4.758	-26.199
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	5.916	-329.205	-165.499	-477.270	182.430	-783.627

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 48%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 23% durante o período, representando -R\$ 123,7 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em maio, R\$ 187 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 4,7 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado positivo no período, devido ao lucro bruto gerado superar as despesas.

4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise DRE- ICAV

	jan-25	fev-25	mar-25	abr-25	mai-25	2025
Receita Bruta Operacional	650.759	598.521	614.466	626.246	595.623	3.085.616
[-] Deduções	0	-90.185	-30.723	-31.312	-29.781	-182.001
[1] Receita Líquida Operacional	650.759	508.336	583.743	594.934	565.842	2.903.614
[-] Custo de Mercadoria Vendida	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Bruto	650.759	508.336	583.743	594.934	565.842	2.903.614
[2] [-] Despesas Operacionais	-625.979	-707.298	-677.003	-621.112	-557.542	-3.188.934
[3] EBITDA	24.780	-198.962	-93.260	-26.178	8.300	-285.319
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	0	-29.614	-951	-100	-100	-30.764
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	24.780	-228.575	-94.211	-26.278	8.200	-316.084

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 5% nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 10% em relação ao mês anterior.

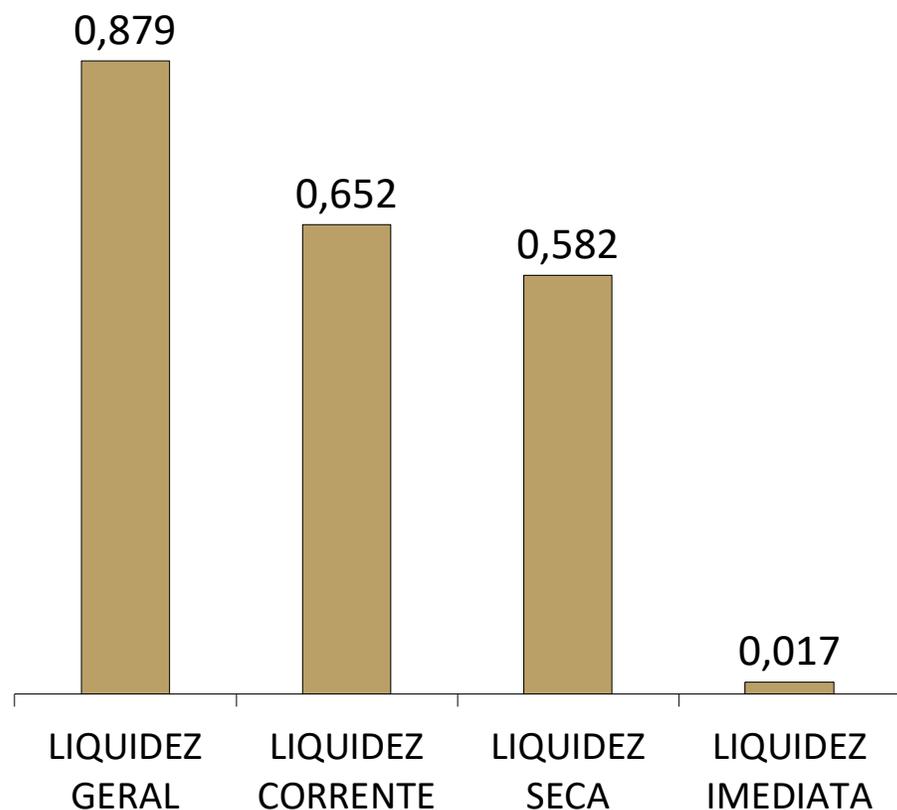
[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em maio R\$ 8,3 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado positivo no período, devido ao lucro bruto gerado superar as despesas.

4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,879 Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,88 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,652 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,65 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,582 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,58 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,017 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,017 em disponibilidades para cobertura das dívidas

Notas Explicativas:

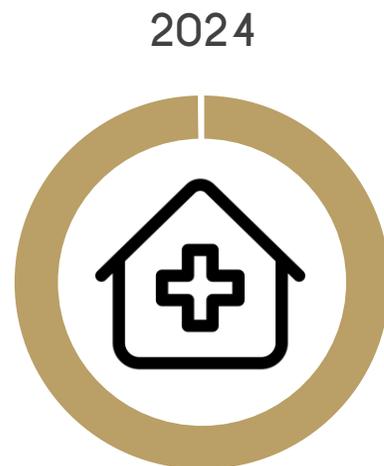
A Recuperanda apresenta altos índices de liquidez no período, revelando boa capacidade de pagamento frente às dívidas que possui. Se a Recuperanda liquidar todos os ativos, consegue arcar com 88% do total de dívidas do passivo.

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.



■ RECEITAS DE SERVIÇOS

■ OUTRAS RECEITAS

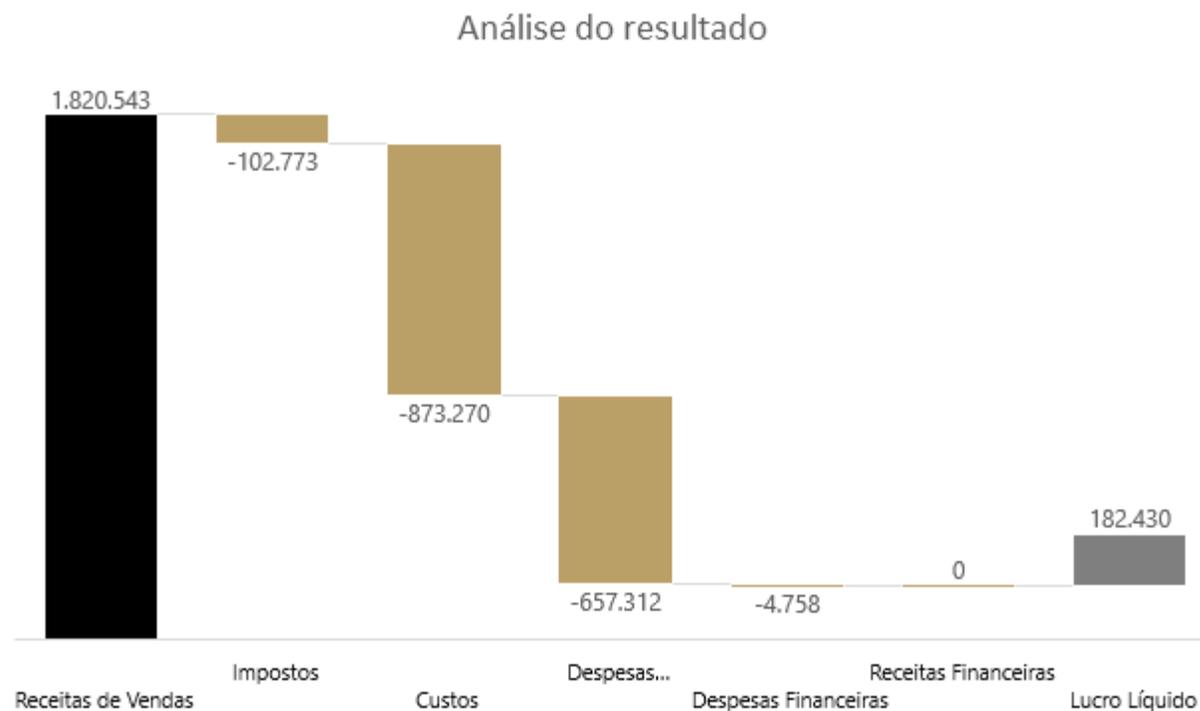
Notas Explicativas:

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 aumento de 48%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 23% durante o período, representando -R\$ 123,7 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em maio, R\$ 187 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 4,7 mil.

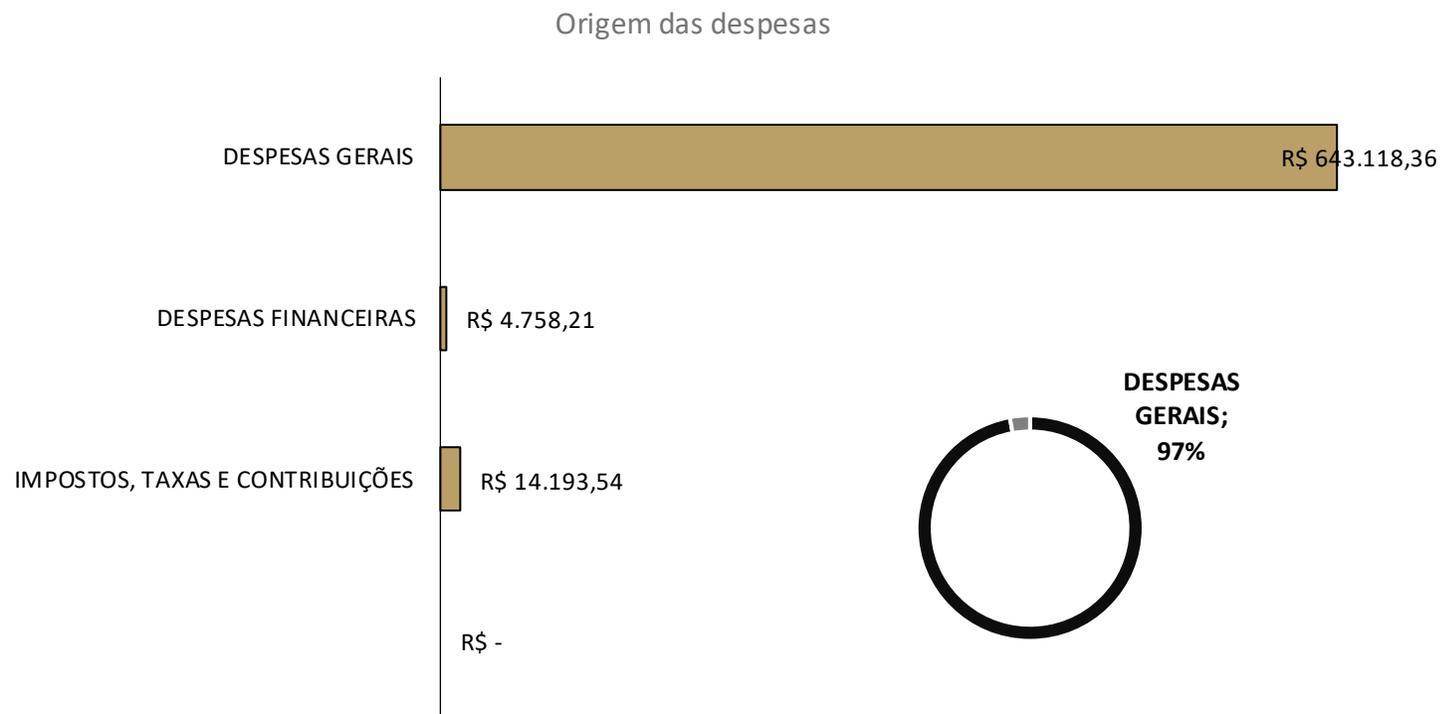
Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado positivo no período, devido ao lucro bruto gerado superar as despesas.

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 97% do total de despesas;

Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 23% durante o período, representando -R\$ 123,7 mil.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 5% nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 10% em relação ao mês anterior.

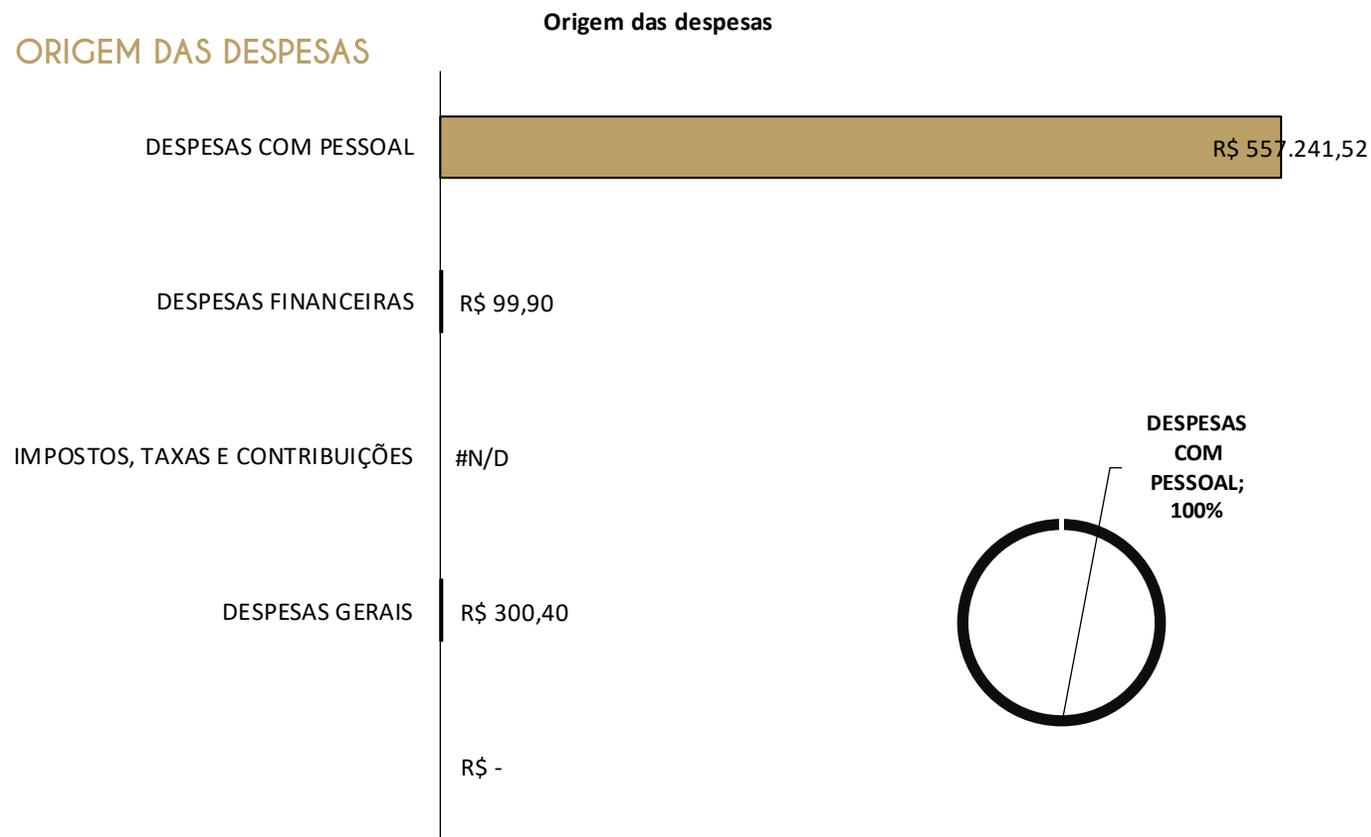
[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em maio R\$ 8,3 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado positivo no período, devido ao lucro bruto gerado superar as despesas.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



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 10% 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%	72%							
Longo Prazo	35%	38%	40%	41%	42%							
Endividamento geral	113%	114%	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

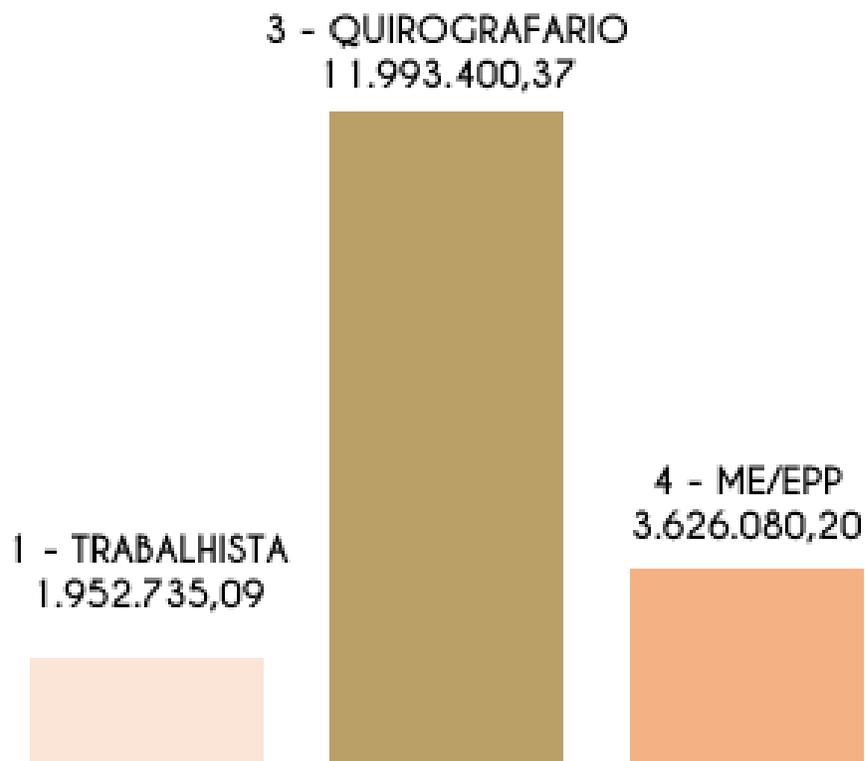
CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R\$	65	1.952.735,09	15,22%	31,86%
2 - GARANTIA REAL	R\$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.993.400,37	93,50%	26,47%
4 - ME/EPP	R\$	55	3.626.080,20	28,27%	26,96%
TOTAL		174	17.572.215,66		

(*) QUADRO ATUALIZADO COM INCIDENTES PROCESSUAIS

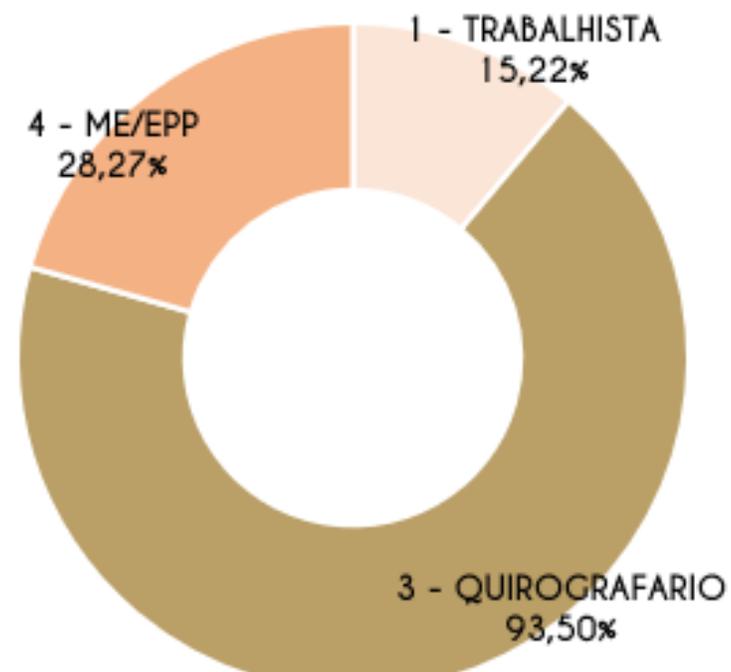
5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Credores por Valor



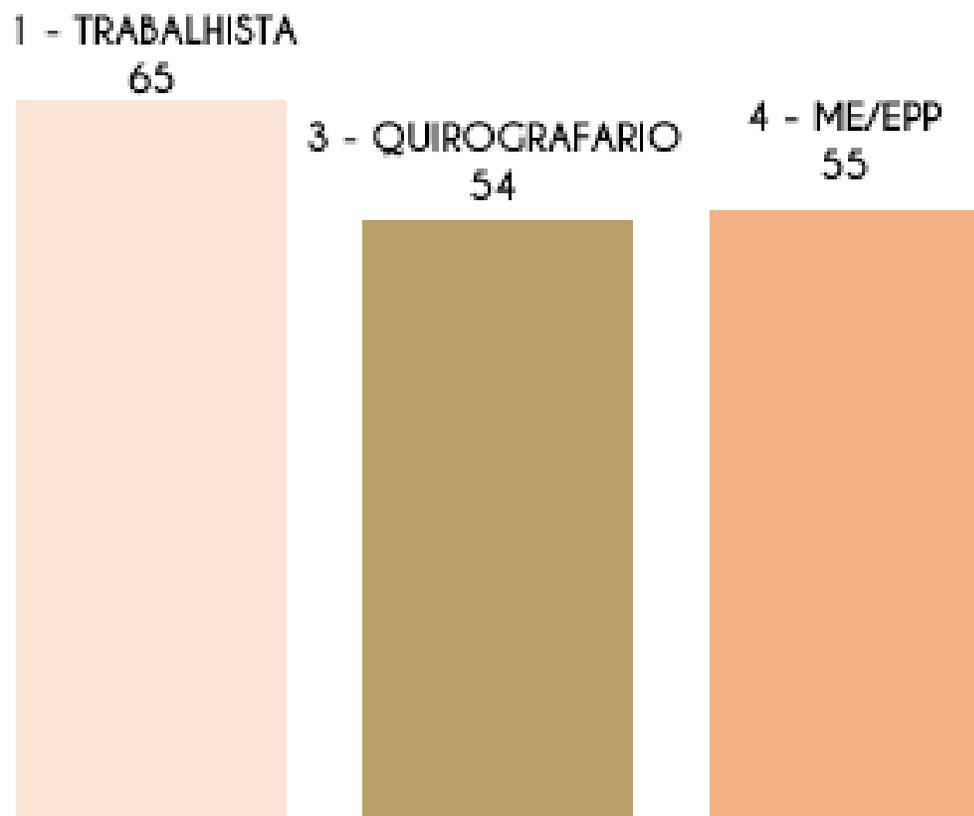
% por Valor



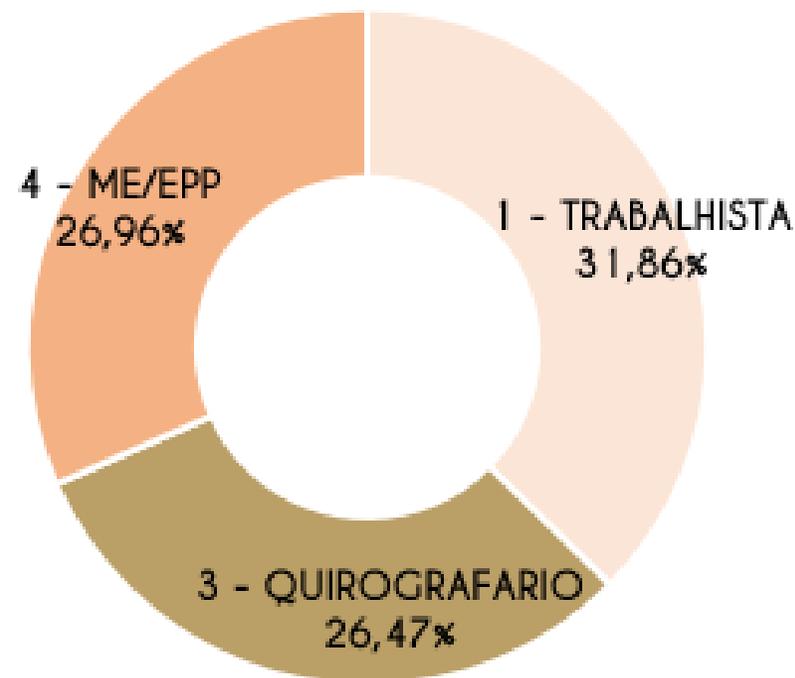
5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Credores por Cabeça



% por Cabeça



5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

(*) QUADRO DE CREDORES ATUALIZADO COM INCIDENTE PROCESSUAIS:

- 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\$ 4.545.133,71, considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CREDORES	R\$ 3.994.040,68
FÉRIAS	R\$ 366.291,40
RECISÕES	R\$ 184.801,63
TOTAL	R\$ 4.545.133,71

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

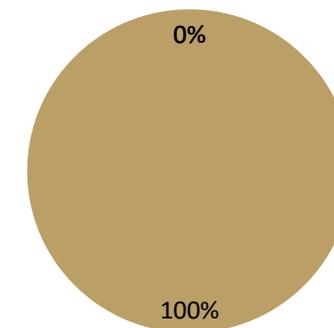
Passivos Tributários - CAV

m ai/25	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 902.520	100%
TOTAL	R\$ 902.520	

m ai/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	

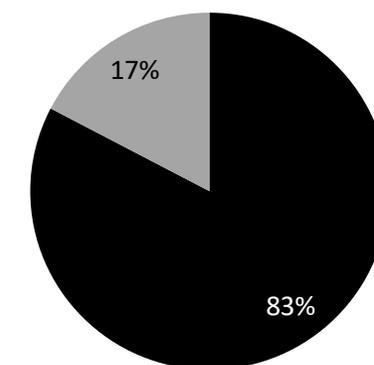
TRIBUTOS EM ABERTO

■ TRIBUTOS FEDERAIS ■ TRIBUTOS ESTADUAIS
■ TRIBUTOS MUNICIPAIS



TRIBUTOS PARCELADOS

■ TRIBUTOS FEDERAIS ■ TRIBUTOS ESTADUAIS
■ TRIBUTOS MUNICIPAIS



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

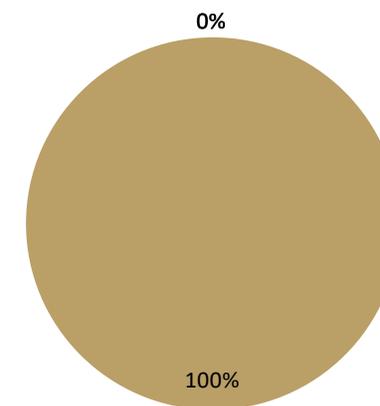
Passivos Tributários - ICAV

m ai/25	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 781.248	100%
TOTAL	R\$ 781.248	

m ai/25	Valores parcelados	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 493.363	63%
TOTAL	R\$ 493.363	

TRIBUTOS EM ABERTO

■ TRIBUTOS FEDERAIS ■ TRIBUTOS ESTADUAIS
■ TRIBUTOS MUNICIPAIS



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

m ai-25

Caixa líquido - Operacional	726.648
Caixa líquido - Investimento	-1.057.482
Caixa líquido - Financiamento	638.847
Varição líquida nas disponibilidades	308.013
Saldo de caixa inicial	257.757
Saldo de caixa final	565.770

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor positivo de R\$ 726 mil;
2. A Recuperanda apresentou -R\$ 1 milhão em atividades de investimento durante o período, e de financiamento de R\$ 638 mil.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa maiores do que as saídas, resultando em um saldo positivo de R\$ 308 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 565 mil.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

maio-25

Caixa líquido - Operacional	-1.454,83
Caixa líquido - Investimento	0
Caixa líquido - Financiamento	0
Varição líquida nas disponibilidades	-1.454,83
Saldo de caixa inicial	1.879,38
Saldo de caixa final	424,55

ICAV

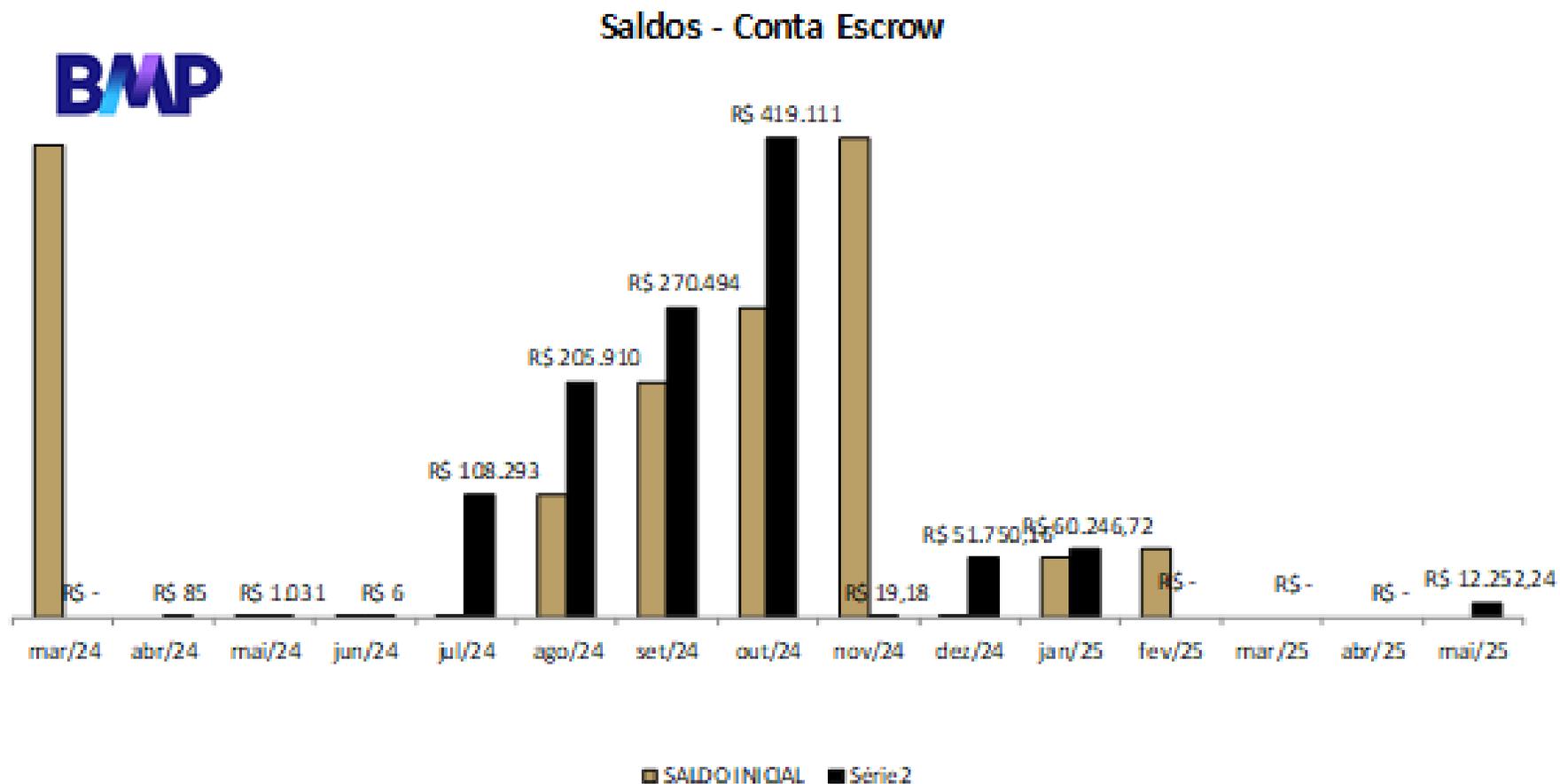
Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor negativo de R\$ 1,4 mil.
2. A Recuperanda não apresentou atividades de financiamento, durante o período de maio;
3. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 424,55.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos - Conta Escrow

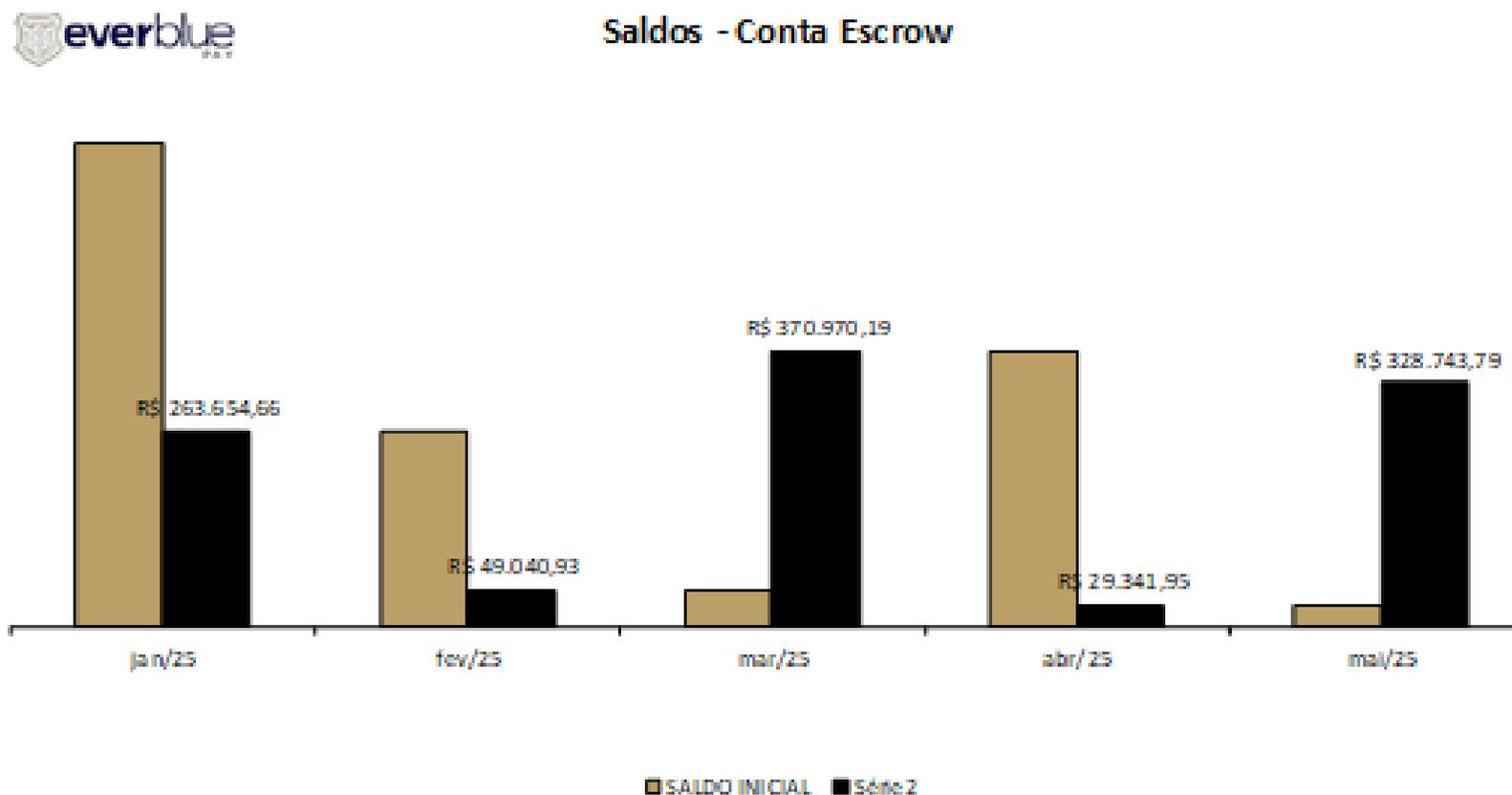
A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP, encerrando o mês de maio com saldo de R\$ 12.252,24. A movimentação em 2024/2025 está descrita no gráfico abaixo:



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 maio com saldo de R\$ 328.743,79. A movimentação em 2025 está descrita no gráfico abaixo:



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE DE CRÉDITOS HABILITADOS POR CLASSE

CRÉDITO HABILITADO POR CLASSE

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDITORES	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

CREDITO HABILITADO POR CLASSE



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

CREDITO HABILITADO POR CLASSE | PÓS DESÁGIO



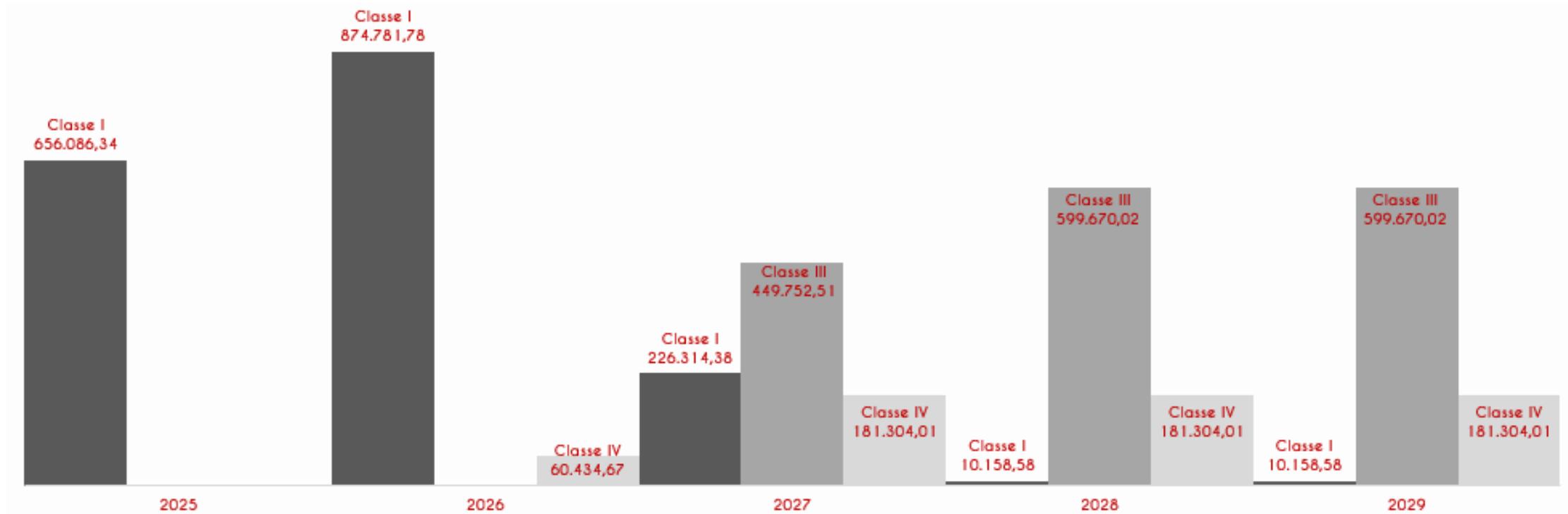
(**) Os credores Classe III poderão manifestar aderência à Condição Alternativa em até 12 meses da publicação da decisão homologatória - Data Limite: 01/04/2026

(***) Premissa da Análise: Não é considerado o deságio para os credores 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.

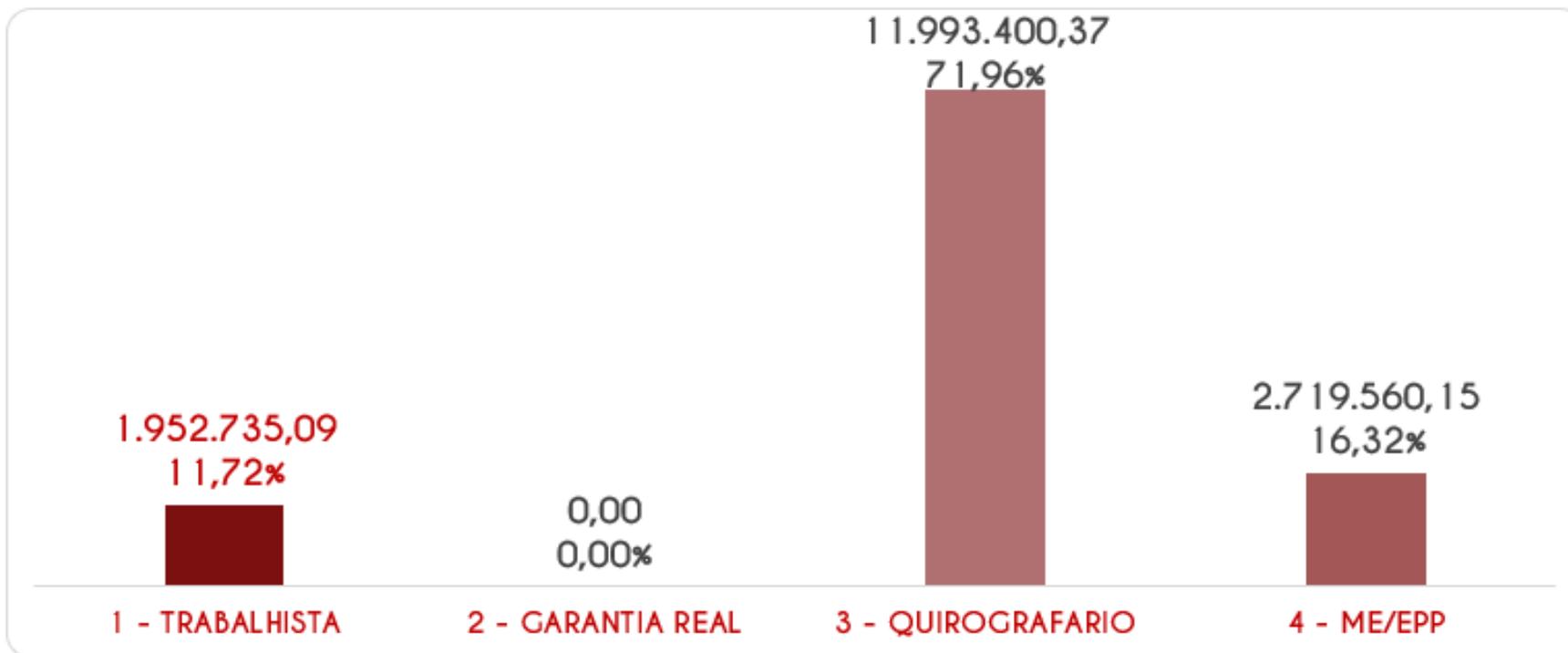
7. Cumprimento do Plano

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	101.082,05	82.238,55	-18,64%▼
Total Geral	101.082,05	82.238,55	-18,64%▼

(*) 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 05/2025

GUILHERME CORREA DA FROTA - Não houve comprovação do pagamento da parcela de seu crédito vincendo em 05/2025

(**) Os credores - Classe I:

LUIZ ANTONIO MORANDI - Valor total de parcelas vincidas até 05/2025: R\$ 2.292,44 | Pagamento comprovado: R\$ 2.166,36 | Variação: -R\$ 126,08

NILTON GOMES OLIVEIRA - Valor total de parcelas vincidas até 05/2025: R\$ 1.377,51 | Pagamento comprovado: R\$ 1.301,76 | Variação: -R\$ 75,75

JOSINIR DANTAS DA SILVA - Valor total de parcelas vincidas até 05/2025: R\$ 666,67 | Pagamento comprovado: R\$ 1.000,00 | Variação: R\$ 333,33

As Recuperandas foram notificadas por esta Auxiliar, e instadas a regularizar as divergências apontadas.



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

Até maio 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 maio de 2025, foram apontadas divergências nos pagamentos dos créditos de: LUIZ ANTONIO MORANDI, NILTON GOMES OLIVEIRA, que tiveram pagamentos comprovados em valores inferiores as parcelas de seus créditos vincendos no período.

Ainda, o credor JOSINIR DANTAS DA SILVA, teve pagamentos comprovados em valores superiores as parcelas de seus créditos vincendos no período.

Esta Auxiliar, notificou às Recuperandas, no entanto, até o fechamento do presente relatório não houve regularização das divergências informadas.

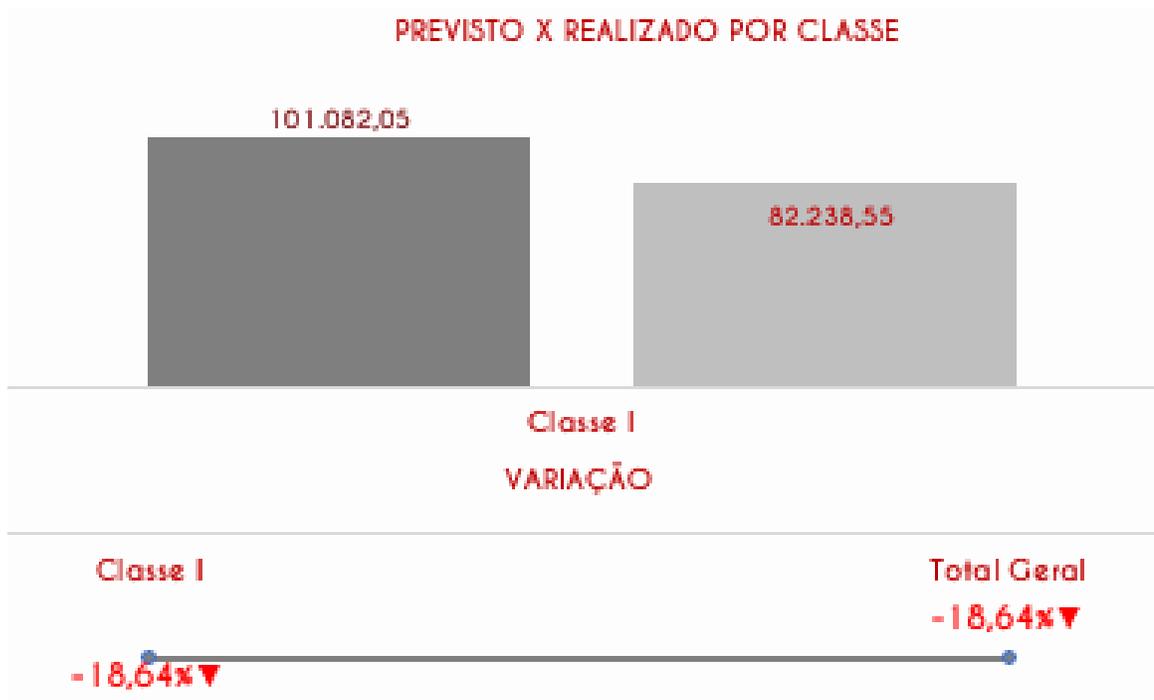




7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



Até maio 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 maio de 2025, foram apontadas divergências nos pagamentos dos créditos de: JOSINIR DANTAS DA SILVA, LUIZ ANTONIO MORANDI e NILTON GOMES OLIVEIRA das parcelas de seus créditos vencidos no período.

Solicita-se regularização acerca das divergências informadas, com subsequente atualização da informação no Relatório Mensal de Atividades de junho 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 maio 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 81,36% do total dos créditos.

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

Análise de Cumprimento de Créditos Exigíveis

* CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS EXIGÍVEIS



Até maio 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 correção de divergências acerca dos pagamentos comprovados, para os seguintes credores:

- JOSINIR DANTAS DA SILVA
- LUIZ ANTONIO MORANDI
- NILTON GOMES OLIVEIRA

(*) 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

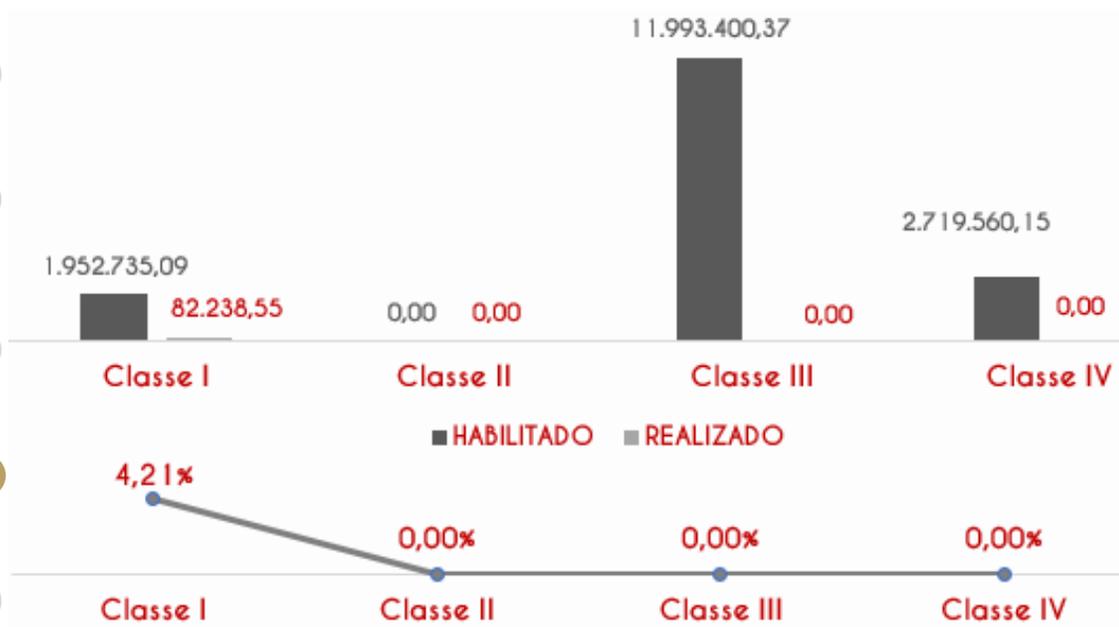
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



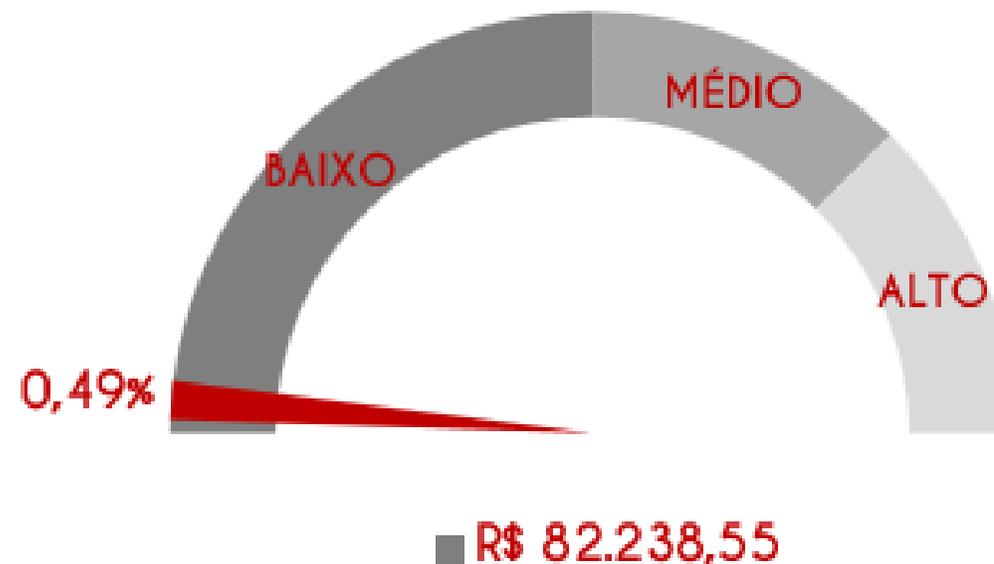
Analisando o total de créditos habilitados, pós deságio, a Recuperanda cumpriu até o mês de maio de 2025, com um percentual de 0,49% dos créditos, perfazendo um valor de R\$ 82.238,55. Na classe I, o cumprimento foi de 4,21%, perfazendo um valor de R\$ 82.238,55.

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

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS HABILITADOS



% 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