

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 junho 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.

Não foram informados quais as esferas (municipal, estadual ou federal) são passivos tributários do período, solicitam-se detalhamentos sobre os tributos em aberto.

Termos em que,

Pede deferimento.

Porto Alegre, 14 de agosto de 2024.

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

Junho/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:

Philippe Rodrigues
CRC/SP 1SP292867
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 **junho 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
25/01/2024	Publicação do edital no art. 7º, §2º	ID 37000054
10/11/2023	Publicação do edital de entrega do plano	ID 33633535
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 Junho/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
<input checked="" type="checkbox"/> OPERACIONAIS	Totd: 174 Folha: R\$ - mil	Varição de: 186,8 mil	I	//
	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA	
<input checked="" type="checkbox"/> FINANCEIROS	JUN R\$ 105 mil 2024 -R\$ 602 mil	R\$ 1,5 MI R\$ 8,0 MI	R\$ 118,6 mil -R\$ 555,4 mil	-R\$ 1,3 MI -R\$ 5,7 MI
	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.			



1. Eventos Relevantes - ICAV

1.2 Mudanças de Junho/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
<input checked="" type="checkbox"/> OPERACIONAIS	Total: 0 Folha: R\$ - mil	Varição de: 0,00	I	\\
	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA	
<input checked="" type="checkbox"/> FINANCEIROS	JUN R\$ 0,01 MI 2024 -R\$ 44 mil	R\$ 0,6 MI R\$ 3,5 MI	R\$ 0,0 MI -R\$ 43,7 mil	-R\$ 0,6 MI -R\$ 3,6 MI
	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

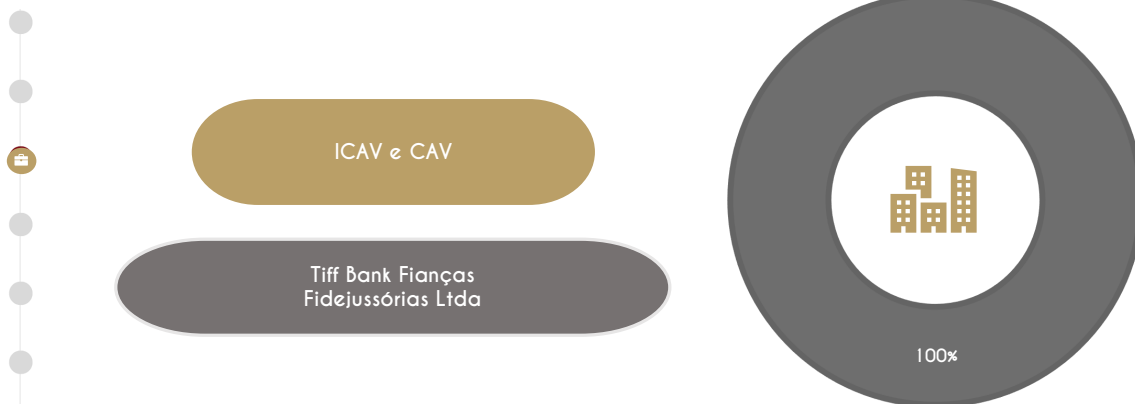
A CAV e a ICAV desenvolvem atividades no setor hospitalar há mais de 60 (sessenta) anos, apresentam-se como um hospital de referência, no Espírito Santo, para assuntos correlacionados à ortopedia. Em sua petição inicial, as Recuperandas apresentam 135 colaboradores diretos e 50 prestadores de serviços,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

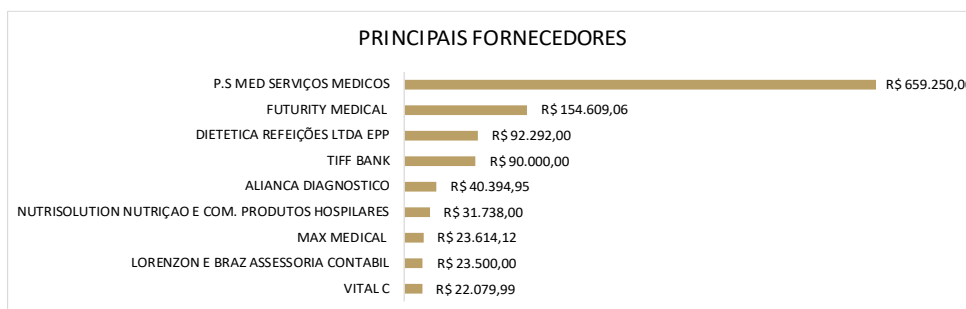
PRINCIPAIS CLIENTES	VALOR	% FATURAMENTO
SESA	R\$ 1.301.816	97%
PARTICULAR	R\$ 28.635	2%
UNIMED	R\$ 6.984	0,52%
SANTA CASA	R\$ 6.894	0,51%
CESAN/CAPITAL PREV	R\$ 728	0,05%
BANESCAIXA	R\$ 405	0,03%
	R\$ 176	0,02%
Total	R\$ 1.345.638	100%



2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
P.S MED SERVIÇOS MEDICOS	R\$ 659.250,00	49,00%
FUTURITY MEDICAL	R\$ 154.609,06	11,49%
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R\$ 92.292,00	6,86%
TIFF BANK	R\$ 90.000,00	6,69%
ALIANCA DIAGNOSTICO	R\$ 40.394,95	3,00%
NUTRISOLUTION NUTRIÇÃO E COM. PRODUTOS HOSPILARES	R\$ 31.738,00	2,36%
MAX MEDICAL	R\$ 23.614,12	1,76%
LORENZON E BRAZ ASSESSORIA CONTABIL	R\$ 23.500,00	1,75%
VITAL C	R\$ 22.079,99	1,64%
Total	R\$ 1.137.478,12	84,54%



2. Resumo

2.5 Comunicados ao mercado



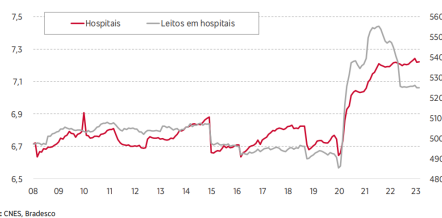
Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.



2. Resumo

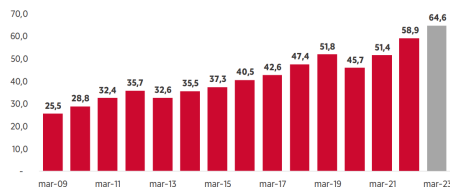
2.6 Estudo do mercado

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				
	m ai/24	jun/24	AH%	AH%		m ai/24	jun/24	AH%	AH%
[1] Caixa e equivalentes de caixa	167.054	353.821	186,767	112%	[5] Fornecedores	18.021.790	17.607.227	-414.563	-2%
[2] Contas a receber de clientes	2.206.760	2.269.154	62.394	3%	Obrigações Tributárias	2.380.069	2.437.157	57.088	2%
Outros créditos	15.757.371	15.740.057	-17.314	0%	Em prêmios CP	3.152.868	3.062.868	-90.000	-3%
[4] Adiantamento sócios	4.521.844	4.521.844	0	0%	PCTOTAL	23.554.728	23.107.252		
[3] Estoques	878.083	1.125.702	247.619	28%					
ACTOTAL	23.531.112	24.010.578							

PASSIVO NÃO CIRCULANTE				
	m ai/24	jun/24	AH%	AH%
Financiamentos	3.839.587	3.839.587	0	0%
Obrigações sociais/fiscais	8.487.549	8.430.477	-57.072	-1%
Bens em comodato	2.444.908	3.785.519	1.340.611	55%
Debentures	363.326	1.257.012	893.686	246%
PNCTOTAL	15.135.370	17.312.595		

ATIVONÃO CIRCULANTE					PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	m ai/24	jun/24	AH%	AH%		m ai/24	jun/24	AH%	AH%
Imobilizado	14.514.478	15.869.784	1.355.307	9%	Capital Social	2.200.000	2.200.000	0	0%
(-) Depreciação acumulada	-2.870.314	-2.870.314	0	0%	Resultados acumulados	-5.714.822	-5.609.798	105.024	0%
TOTAL	11.644.164	12.999.471			PL TOTAL	-3.514.822	-3.409.798		
TOTAL DOATIVO	35.175.275	37.010.049	1.834.773	5,2%	TOTAL DO PASSIVO	35.175.275	37.010.049	1.834.773	5,2%

Notas Explicativas:

[1] Disponibilidades: aumento de 112% em seu valor, somando R\$ 186 mil;

[2] Contas a receber: aumento de 3% em seu valor, referente a R\$ 62 mil;

[3] Estoque: aumento de 28% em seu valor, o que representa R\$ 247 mil.

[4] Adiantamento sócios: não houve movimentação no período.

[5] Fornecedores: diminuição de 2%, o que corresponde a -R\$ 414 mil em valores absolutos;

Conclusões do período:

Houve aumento de 5,2% 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%
	mai/24	jun/24				mai/24	jun/24				
Caixas e equivalentes de caixa	448	448	0	0%	Empréstimos CP	0	0	0	0%		
Adiantamento de clientes	890	890	0	0%	[1] Fornecedores	963.888	965.161	1.273	0%		
Tributos a recuperar	0	-223	-223	0%	Obrigações Tributárias	1.169.254	1.201.481	32.227	3%		
ACTOTAL	1.338	1.114			[2] Obrigações sociais	4.434.280	4.631.748	197.467	4%		
					[3] Partes Relacionadas	12.934.523	12.695.020	-239.502	-2%		
					PCTOTAL	19.501.945	19.493.410				
ATIVO NÃO CIRCULANTE				AH%	AH%	PASSIVO NÃO CIRCULANTE				AH%	AH%
	mai/24	jun/24				mai/24	jun/24				
Imobilizado	-14.209	-14.209	0	0%	PNC TOTAL	0	0				
(-) Depreciação acumulada	14.209	14.209	0	0%							
PNCTOTAL	0	0									
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				AH%	AH%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO				AH%	AH%
	mai/24	jun/24				mai/24	jun/24				
Capital Social	0	0	0	0%	Capital Social	0	0	0	0%		
Resultados acumulados	-19.500.608	-19.492.296	8.312	0%	Resultados acumulados	-19.500.608	-19.492.296	8.312	0%		
PL TOTAL	-19.500.608	-19.492.296			PL TOTAL	-19.500.608	-19.492.296				
TOTAL DO ATIVO	1.338	1.114	-223	-16,7%	TOTAL DO PASSIVO	1.338	1.114	-223	-16,7%		

Notas Explicativas:

[1] Fornecedores: aumento de 0,1% em seu valor, somando R\$ 1,2 mil no período;

[2] Obrigações sociais: aumento de 4% em seu valor, referente a R\$ 197,4 mil no período;

[3] Partes Relacionadas: diminuição de 2% em seu valor, o que representa -R\$ 239 mil.

Conclusões do período:

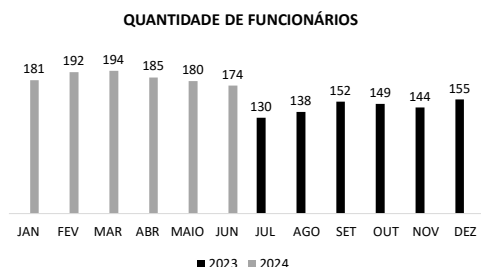
Houve variação de 16,7% no total de ativos e passivos no período, devido principalmente às variações do passivo circulante e prejuízos acumulados.



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 (-6 colaboradores em junho).



Assim, tem-se um total de 174 funcionários para o mês de junho e uma projeção de R\$ 351.007,71 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 junho 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

	jan-24	fev-24	mar-24	abr-24	maí-24	jun-24	2024
Receita Bruta Operacional	1.362.885	1.060.957	1.589.408	1.730.952	1.187.452	1.641.764	8.573.419
(-) Deduções	-107.839	-90.797	-89.802	-97.493	-66.943	-92.669	-545.544
[1] Receita Líquida Operacional	1.255.046	970.160	1.499.606	1.633.459	1.120.509	1.549.095	8.027.875
(-) Custo de Mercadoria Vendida	-507.531	-667.127	-572.570	-656.798	-368.410	-156.985	-2.929.421
Lucro/Prejuízo Bruto	747.515	303.033	927.037	976.661	752.099	1.392.110	5.098.454
[2] (-) Despesas Operacionais	-251.099	-559.900	-865.261	-1.499.717	-1.204.371	-1.273.509	-5.653.856
[3] EBITDA	496.415	-256.867	61.776	-523.056	-452.272	118.601	-555.403
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-18.002	355	-9.062	-635	-5.617	-13.577	-46.539
(-) IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	478.413	-256.512	52.714	-523.691	-457.890	105.024	-601.942

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 38%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 6% durante o período, representando R\$ 69 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em junho, R\$ 118 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de- R\$ 13,5 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda voltou a apresentar resultado positivo no período, devido ao aumento das receitas e diminuição dos custos operacionais.



4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise do faturamento - ICAV

	jan-24	fev-24	mar-24	abr-24	ma-24	jun-24	2024
Receita Bruta Operacional	0	0	1.775.035	625.506	626.228	625.321	3.652.089
[+] Deduções	0	0	-31.533	-41.172	-31.311	-31.266	-135.282
[1] Receita Líquida Operacional	0	0	1.743.502	584.334	594.916	594.055	3.516.807
[+] Custo de Mercadoria Vendida	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Bruto	0	0	1.743.502	584.334	594.916	594.055	3.516.807
[2] [-] Despesas Operacionais	-552.902	-567.325	-590.770	-693.929	-569.873	-585.743	-3.560.542
[3] EBITDA	-552.902	-567.325	1.152.732	-109.595	25.044	8.312	-43.735
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	0	0	-663	663	0	0	0
[+] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	-552.902	-567.325	1.152.069	-108.932	25.044	8.312	-43.735

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** em junho a Recuperanda apresentou geração de receitas no valor de R\$ 594 mil.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 3% em relação ao mês anterior.

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

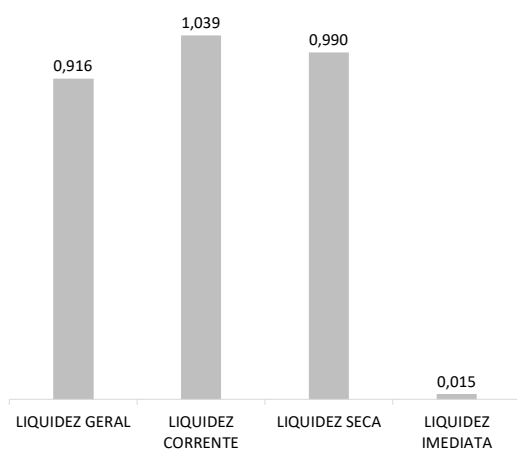
Conclusões do período:

Houve geração de receitas no período, somando R\$ 594 mil, gerando o terceiro resultado positivo do ano, de R\$ 8 mil.



4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



	ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,916	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,92 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,039	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,04 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,990	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,99 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,015	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,015 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 92% do total de dívidas do passivo.

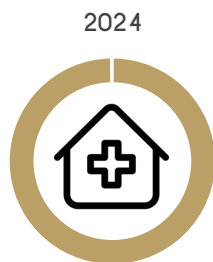


4. Demonstração de Resultados

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:

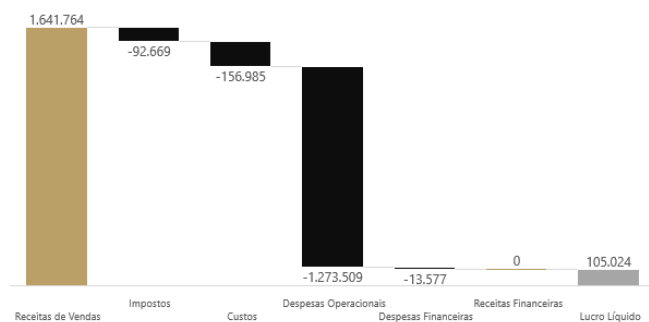
Receitas: concentra recursos provenientes da prestação de serviços no setor hospitalar, em especial no que concerne a assuntos de ortopedia.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV

ORIGEM DO RESULTADO



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 38%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 6% durante o período, representando R\$ 69 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em junho, R\$ 118 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de- R\$ 13,5 mil.

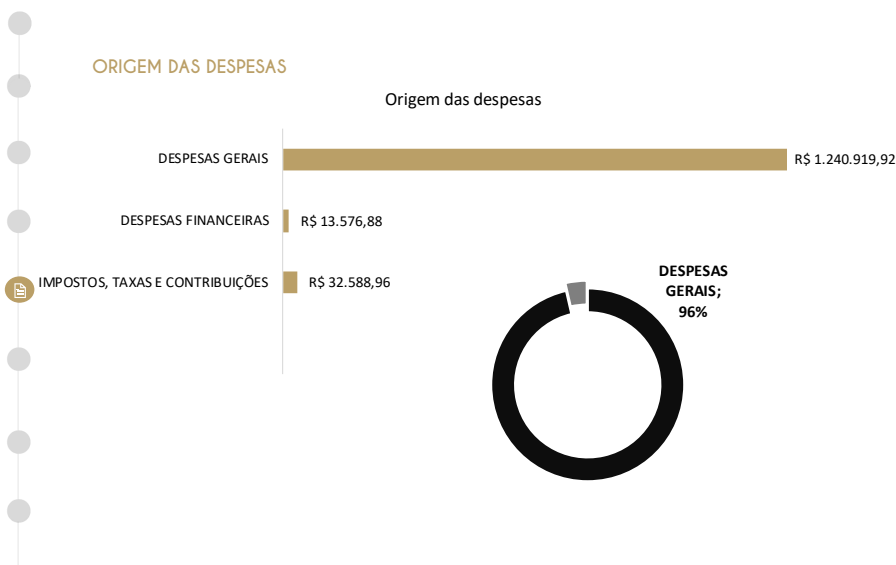
Conclusões do período:

A Recuperanda voltou a apresentar resultado positivo no período, devido ao aumento das receitas e diminuição dos custos operacionais.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 38%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 6% durante o período, representando R\$ 69 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em junho, R\$ 118 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de- R\$ 13,5 mil.

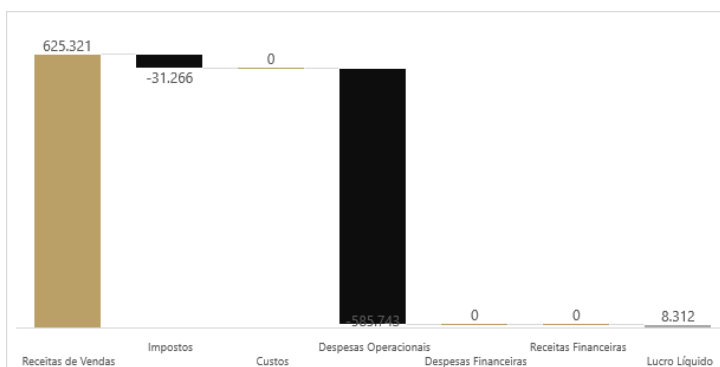
Conclusões do período:

A Recuperanda voltou a apresentar resultado positivo no período, devido ao aumento das receitas e diminuição dos custos operacionais.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** em junho a Recuperanda apresentou geração de receitas no valor de R\$ 594 mil.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 3% em relação ao mês anterior.

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

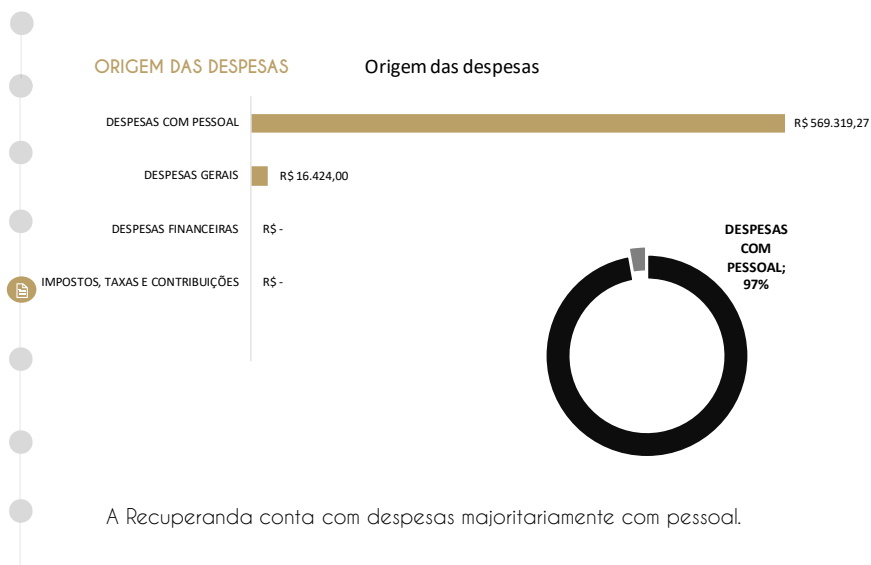
Conclusões do período:

Houve geração de receitas no período, somando R\$ 594 mil, gerando o terceiro resultado positivo do ano, de R\$ 8 mil.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** em junho a Recuperanda apresentou geração de receitas no valor de R\$ 594 mil.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 3% em relação ao mês anterior.

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

Conclusões do período:

Houve geração de receitas no período, somando R\$ 594 mil, gerando o terceiro resultado positivo do ano, de R\$ 8 mil.



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	48%	49%	65%	68%	68%	62%						
Longo Prazo	99%	98%	42%	39%	42%	47%						
Endividamento geral	147%	147%	107%	107%	110%	109%						



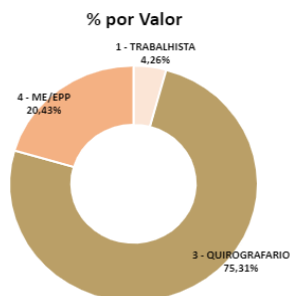
5. Endividamento total

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		



5. Endividamento total

5.3 Endividamento extraconcursal

O total de créditos extraconcursais a serem cumpridos, informado pelas Recuperandas é de R\$ 2.507.899,80, considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CREDORES	R\$ 1.799.381,89
FÉRIAS	R\$ 366.291,40
RECLAMAÇÕES	R\$ 184.801,63
TOTAL	R\$ 2.350.474,92

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

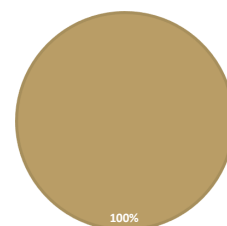
Passivos Tributários - CAV

RLG
ADM. JUDICIAL

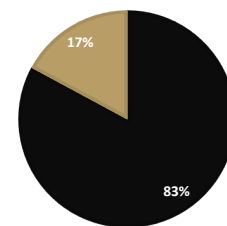
jun/24	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 1.065.645	100%
TOTAL	R\$ 1.065.645	

jun/24	Valores parcelados	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ 6.740.766	83%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 1.392.389	17%
TOTAL	R\$ 8.133.154,90	

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) foram divididos em 2 novas transações pois parte dos débitos haviam sido enviado para protesto em 02/09/2023 e parte , portanto feito em 2 momentos distintos as 2 transações.



Informações Operacionais

Passivos Tributários - ICAV

O total de TRIBUTOS EM ABERTO NÃO PARCELADOS informado para o período é de **R\$ 2.598.271,28**

RLG
ADM. JUDICIAL

Notas Explicativas:

Não foram informados quais as esferas (municipal, estadual ou federal) são passivos tributários do período, solicitam-se detalhes sobre os tributos em aberto.



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

jun-24

Caixa líquido - Operacional	-688.517
Caixa líquido - Investimento	-14.696
Caixa líquido - Financiamento	889.979
Varição líquida nas disponibilidades	186.767
Saldo de caixa inicial	167.054
Saldo de caixa final	353.821

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor negativo de -R\$ 688,5 mil;
2. A Recuperanda apresentou -R\$14,6 mil em atividades de investimento durante o período, e de financiamento de R\$ 889 mil.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa maiores do que as saídas, resultando em um saldo positivo de R\$ 186 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 353 mil.



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

jun-24

Caixa líquido - Operacional	0,00
Caixa líquido - Investimento	0
Caixa líquido - Financiamento	0
Varição líquida nas disponibilidades	0,00
Saldo de caixa inicial	447,84
Saldo de caixa final	447,84

ICAV

Notas explicativas:

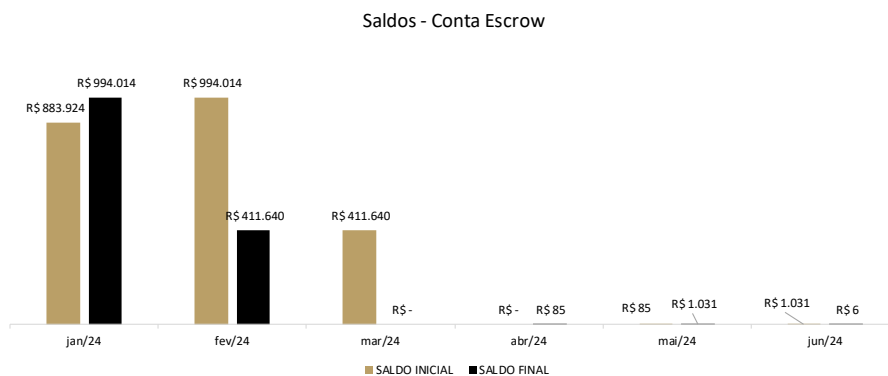
1. Não houve geração de caixa operacional no período.
2. A Recuperanda não apresentou atividades de financiamento, durante o período de junho;
3. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 447,84.



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos - Conta Escrow

A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP, encerrando o mês de junho com saldo de R\$ 6,13. A movimentação em 2024 está descrita no gráfico abaixo:



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

Não há necessidade de menção de quaisquer ocorrências.



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

Cuiabá - MT
www.rlg-aj.com.br
+55 11 2050-8164

