



Número: **5022382-25.2023.8.08.0024**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **Vitória - Comarca da Capital - Vara de Recuperação Judicial e Falência**

Última distribuição : **18/07/2023**

Valor da causa: **R\$ 22.801.891,50**

Assuntos: **Administração judicial**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

Partes	Procurador/Terceiro vinculado
INSTITUTO ASSISTENCIAL DE ATENCAO A GESTAO MEDICA HOSPITALAR - INSTITUTO CAV (REQUERENTE)	SEBASTIANA MATHEUS PESSOA (ADVOGADO) RLG ADM JUDICIAL LTDA (ADMINISTRADOR JUDICIAL) GUILHERME DALMONECHI THOMPSON DE PAULA (ADVOGADO) ALICE LEMES FERREIRA (ADVOGADO) AYMARA FRAGA DE OLIVEIRA (ADVOGADO)
CLINICA DE ACIDENTADOS DE VITORIA S/S LTDA (REQUERENTE)	RLG ADM JUDICIAL LTDA (ADMINISTRADOR JUDICIAL) ALICE LEMES FERREIRA (ADVOGADO) GUILHERME DALMONECHI THOMPSON DE PAULA (ADVOGADO) AYMARA FRAGA DE OLIVEIRA (ADVOGADO)
MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO (CUSTOS LEGIS)	
MINISTERIO DA FAZENDA (TERCEIRO INTERESSADO)	
ESTADO DO ESPIRITO SANTO (TERCEIRO INTERESSADO)	
MUNICIPIO DE VITORIA (TERCEIRO INTERESSADO)	
RT TERAPIA INTENSIVA LTDA (CREDOR)	FABIANO CARVALHO DE BRITO (ADVOGADO) ALESSANDRA ANTUNES COELHO (ADVOGADO)
RMV MEDICINA INTENSIVA LTDA (CREDOR)	GUILHERME CORREA DA FROTA (ADVOGADO) MARCOS ALBERTO BALESTREIRO FILHO (ADVOGADO)
DOCX SERVICOS MEDICOS LTDA (CREDOR)	GUILHERME CORREA DA FROTA (ADVOGADO) MARCOS ALBERTO BALESTREIRO FILHO (ADVOGADO)
DOCX MI MEDICINA INTENSIVA LTDA (CREDOR)	GUILHERME CORREA DA FROTA (ADVOGADO) MARCOS ALBERTO BALESTREIRO FILHO (ADVOGADO)
J R G DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS HOSPITALARES LTDA (CREDOR)	DAVID ALVES RODRIGUES CALDAS (ADVOGADO)
ALOISIA VALERIO BRANDAO (CREDOR)	MARIANA PIMENTEL MIRANDA DOS SANTOS (ADVOGADO) JULIANA PIMENTEL MIRANDA DOS SANTOS (ADVOGADO)
HEMOSERVE-SERVICO DE HEMOTERAPIA E HEMODERIVADOS LTDA (CREDOR)	DANIEL BUSHATSKY (ADVOGADO) JULIANA FARINELLI MEDINA (ADVOGADO)
BERNADETE ANACLETO DA VITORIA (CREDOR)	MARCELA SILVA DE AZEVEDO (ADVOGADO)
MARIA APARECIDA FAGUNDES PEREIRA (CREDOR)	MARCELA SILVA DE AZEVEDO (ADVOGADO)
UNIAO QUIMICA FARMACEUTICA NACIONAL S A (CREDOR)	CARLOS JOSE ELIAS JUNIOR (ADVOGADO) OSMAR MENDES PAIXAO CORTES (ADVOGADO)

FILIFE HENRIQUE DOS SANTOS CAMPOS (CREDOR)	BERNARD MIRANDA LYRA (ADVOGADO)
UP HEALTH ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS S/A (CREDOR)	SAMIRA COSTA SOUZA (ADVOGADO) JOAO LUCAS COSTA DE MIRANDA (ADVOGADO)
MICHEL ALCANTARA (CREDOR)	LUANA RODRIGUES CERQUEIRA (ADVOGADO)
SANDRA MARINA BRAGA GUIDINI (CREDOR)	VANESSA FERREIRA DOS SANTOS (ADVOGADO)
MICAELE NUNES SEDES (CREDOR)	VANESSA FERREIRA DOS SANTOS (ADVOGADO) JOAO PAULO DOS SANTOS CLETO (ADVOGADO)
CLINIRIM - CLINICA DO RIM LTDA. (CREDOR)	CRISTOVAO OELTON BOURGUIGNON (ADVOGADO)
WHITE MARTINS GASES INDUSTRIAIS LTDA (CREDOR)	ALAN SAMPAIO CAMPOS (ADVOGADO) LUIZ GUSTAVO FERNANDES DA COSTA (ADVOGADO)
BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO (CREDOR)	ADRIANO FRISSO RABELO (ADVOGADO)
EDP ESPIRITO SANTO DISTRIBUIDORA DE ENERGIA (CREDOR)	GUSTAVO LORENZI DE CASTRO (ADVOGADO)
MILA FARBO APOIO ADMINISTRATIVO LTDA - ME (CREDOR)	MARCELO OTAVIO DE ALBUQUERQUE BENEVIDES MENDONCA (ADVOGADO) FRANCISCO DE AGUIAR MACHADO (ADVOGADO) LUCAS CUNHA MENDONCA (ADVOGADO)
PENHA APARECIDA RODRIGUES (CREDOR)	PAULA ROBERTA DE ALMEIDA DIAS (ADVOGADO)
MENDONCA E MACHADO ADVOGADOS (CREDOR)	MARCIO PORTUGAL BORBA ONEDA (ADVOGADO)
CREMASCO MEDICINA DIAGNOSTICA LTDA (CREDOR)	MARCO TULIO RIBEIRO FIALHO (ADVOGADO)
JOCIMAR LODI (CREDOR)	LUCIANO GUEDES (ADVOGADO)
ANDREIA PEREIRA (CREDOR)	PALOMA SOUZA SANTOS (ADVOGADO)

Documentos

Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
49703016	29/08/2024 17:16	Parecer do Administrador Judicial	Parecer do Administrador Judicial
49703027	29/08/2024 17:16	RMA ICAV 07.2024	Relatório mensal do AJ - Atividades do Devedor

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 julho de 2024, conforme art. 22, inc. II, alínea "c", da Lei n.º 11.101/2005.

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

Termos em que,
Pede deferimento.
Porto Alegre, 29 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

Julho/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 julho 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 julho 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 **julho 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
20/08/2024	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 Julho/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
<input checked="" type="checkbox"/> OPERACIONAIS	Total: 178 Folha: R\$ - mil	Varição de: -35,7 mil	I	//
	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA	
<input checked="" type="checkbox"/> FINANCEIROS	JUL R\$ 409 mil 2024 R\$ 1,0 MI	R\$ 1,4 MI R\$ 9,4 MI	-R\$ 408,7 mil -R\$ 964,1 mil	-R\$ 1,6 MI -R\$ 7,3 MI
	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
<input type="checkbox"/> JURÍDICOS	Ainda não houve a homologação do PRJ			
	ATUALIZAÇÕES GERAIS			
<input type="checkbox"/> MERCADOLÓGICOS	Em 2023, o número de clínicas especializadas chegará a quase o dobro do valor encontrado há 10 anos atrás.			



1. Eventos Relevantes - ICAV

1.2 Mudanças de Julho/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
<input checked="" type="checkbox"/> OPERACIONAIS	Total: 0 Folha: R\$ - mil	Varição de: 0,00	I	\\
	RESULTADO	RECEITAS	EBITDA	
	DESPESAS			
<input checked="" type="checkbox"/> FINANCEIROS	JUL -R\$ 0,01 MI	R\$ 0,6 MI	-R\$ 0,0 MI	-R\$ 0,6 MI
	2024 -R\$ 56 mil	R\$ 4,1 MI	-R\$ 52,2 mil	-R\$ 4,2 MI
	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
<input type="checkbox"/> JURÍDICOS	Ainda não houve a homologação do PRJ			
	ATUALIZAÇÕES GERAIS			
<input type="checkbox"/> MERCADOLÓGICOS	Em 2023, o número de clínicas especializadas chegará a quase o dobro do valor encontrado há 10 anos atrás.			



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

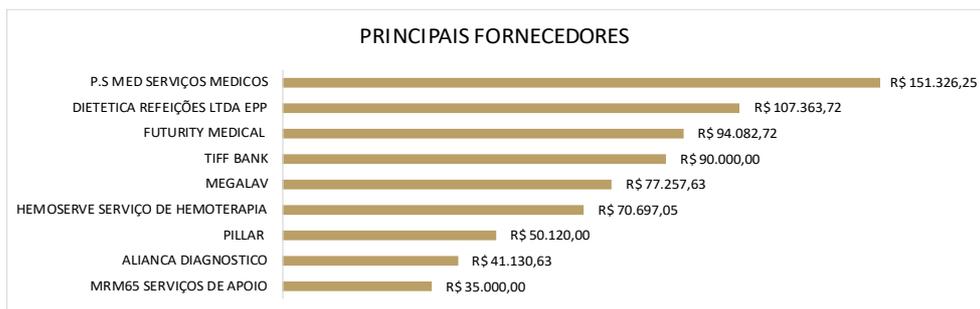
PRINCIPAIS CLIENTES	VALOR	% FATURAMENTO
SESA	R\$ 1.077.620	98%
SANTA CASA	R\$ 11.416	1%
MAIS SAUDE	R\$ 4.976	0,45%
UNIMED	R\$ 3.010	0,27%
BANESCAIXA	R\$ 336	0,03%
CAPITAL PREV	R\$ 174	0,02%
Total	R\$ 1.097.532	100%



2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
P.S MED SERVIÇOS MEDICOS	R\$ 151.326,25	13,79%
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R\$ 107.363,72	9,78%
FUTURITY MEDICAL	R\$ 94.082,72	8,57%
TIFF BANK	R\$ 90.000,00	8,20%
MEGALAV	R\$ 77.257,63	7,04%
HEMOSERVE SERVIÇO DE HEMOTERAPIA	R\$ 70.697,05	6,44%
PILLAR	R\$ 50.120,00	4,57%
ALIANCA DIAGNOSTICO	R\$ 41.130,63	3,75%
MRM65 SERVIÇOS DE APOIO	R\$ 35.000,00	3,19%
Total	R\$ 716.978,00	65,33%



2. Resumo

2.5 Comunicados ao mercado



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



2. Resumo

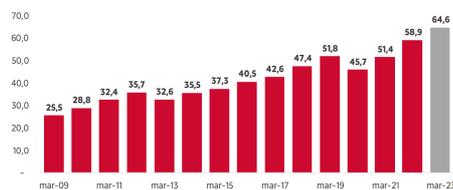
2.6 Estudo do mercado

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%		PASSIVO CIRCULANTE				AH%	
	jun/24	jul/24				jun/24	jul/24				
[1] Caixa e equivalentes de caixa	353.821	318.121	-35.700	-10%	[5] Fornecedores	17.607.227	17.809.487	202.260	1%		
[2] Contas a receber de clientes	2.269.154	1.415.976	-853.178	-38%	Obrigações Tributárias	2.437.157	2.396.365	-40.792	-2%		
Outros créditos	15.740.057	15.708.587	-31.470	0%	Empresas em GP	3.062.868	2.972.868	-90.000	-3%		
[4] Adiantamento sócios	4.521.844	4.521.844	0	0%	PCTOTAL	23.107.252	23.178.720				
[3] Estoques	1.125.702	1.343.404	217.701	19%							
ACTOTAL	24.010.578	23.307.931									

PASSIVO NÃO CIRCULANTE				AH%		
	jun/24	jul/24				
Financiamentos	3.839.587	3.839.587	0	0%		
Obrigações sociais/fiscais	8.430.477	8.402.753	-27.724	0%		
Bens em comodatado	3.785.519	5.061.495	1.275.977	34%		
Debentures	1.257.012	913.679	-343.333	-27%		
PNC TOTAL	17.312.595	18.217.514				

ATIVOS NÃO CIRCULANTES				AH%		PATRIMÔNIO LÍQUIDO				AH%	
	jun/24	jul/24				jun/24	jul/24				
Imobilizado	15.869.784	17.153.990	1.284.206	8%	Capital Social	2.200.000	2.200.000	0	0%		
(-) Depreciação acumulada	-2.884.921	-2.899.528	-14.607	1%	Resultados acumulados	-5.624.405	-6.033.841	-409.436	0%		
ANCTOTAL	12.984.864	14.254.463			PL TOTAL	-3.424.405	-3.833.841				
TAL DO ATIVO	36.995.442	37.562.394	566.952	1,5%	TOTAL DO PASSIVO	36.995.442	37.562.394	566.952	1,5%		

Notas Explicativas:

[1] Disponibilidades: diminuição de 10% em seu valor, somando -R\$ 35,7 mil;

[2] Contas a receber: diminuição de 38% em seu valor, referente a -R\$ 853 mil;

[3] Estoque: aumento de 19% em seu valor, o que representa R\$ 217 mil.

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

[5] Fornecedores: aumento de 1%, o que corresponde a R\$ 202 mil em valores absolutos;

Conclusões do período:

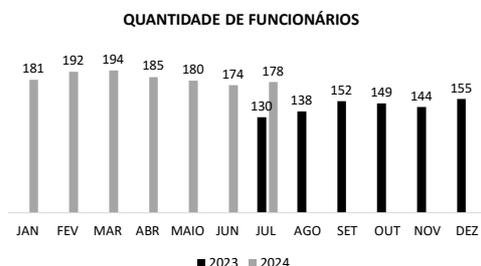
Houve aumento de 1,5% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.



3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários

A Recuperanda apresentou variação de +4 colaboradores do mês de julho.



Assim, tem-se um total de 178 funcionários para o mês de julho 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 julho 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	mai-24	jun-24	jul-24	2024
Receita Bruta Operacional	1.362.885	1.060.957	1.589.408	1.730.952	1.187.452	1.641.764	1.448.695	10.022.114
[-] Deduções	-107.839	-90.797	-89.802	-97.493	-66.943	-92.669	-81.635	-627.178
[1] Receita Líquida Operacional	1.255.046	970.160	1.499.606	1.633.459	1.120.509	1.549.095	1.367.061	9.394.936
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-507.531	-667.127	-572.570	-656.798	-368.410	-156.985	-141.083	-3.070.504
Lucro/Prejuízo Bruto	747.515	303.033	927.037	976.661	752.099	1.392.110	1.225.978	6.324.432
[2] [-] Despesas Operacionais	-251.099	-559.900	-865.261	-1.499.717	-1.204.371	-1.273.509	-1.634.686	-7.288.543
[3] EBITDA	496.415	-256.867	61.776	-523.056	-452.272	118.601	-408.708	-964.111
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-18.002	355	-9.062	-635	-5.617	-13.577	-728	-47.267
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	478.413	-256.512	52.714	-523.691	-457.890	105.024	-409.436	-1.011.378

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 12%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 28% durante o período, representando R\$ 361 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em julho, -R\$ 408 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de- R\$ 728,00.

Conclusões do período:

A Recuperanda voltou a apresentar resultado negativo no período, devido a diminuição das receitas e aumento das despesas operacionais.



4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise do faturamento - ICAV

	jan-24	fev-24	mar-24	abr-24	ma-24	jun-24	jul-24	2024
Receita Bruta Operaciona	0	0	1.775.035	625.506	626.228	625.321	631.640	4.283.729
[+] Deduções	0	0	-31.533	-41.172	-31.311	-31.266	-31.582	-166.864
[1] Receita Líquida Operaciona	0	0	1.743.502	584.334	594.916	594.055	600.058	4.116.865
[+] Custo de Mercadoria Vendida	0	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Bruto	0	0	1.743.502	584.334	594.916	594.055	600.058	4.116.865
[2] [-] Despesas Operacionais	-552.902	-567.325	-590.770	-693.929	-569.873	-585.743	-608.527	-4.169.070
[3] EBITDA	-552.902	-567.325	1.152.732	-109.595	25.044	8.312	-8.470	-52.205
Receita não Operaciona	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	0	0	-663	663	0	0	-4.029	-4.029
[+] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	-552.902	-567.325	1.152.069	-108.932	25.044	8.312	-12.499	-56.234

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** em julho a Recuperanda apresentou geração de receitas no valor de R\$ 631 mil.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 4% em relação ao mês anterior.

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

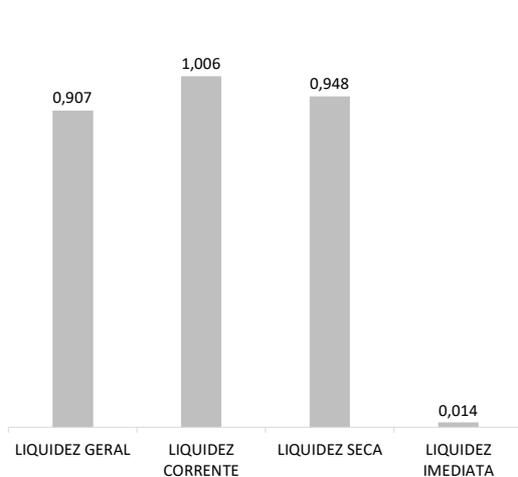
Conclusões do período:

Mesmo com a geração de receitas no período, a Recuperanda apresentou resultado negativo de -R\$ 12 mil.



4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,907 Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,90 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,006 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,00 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,948 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,94 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,014 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,014 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 91% 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:

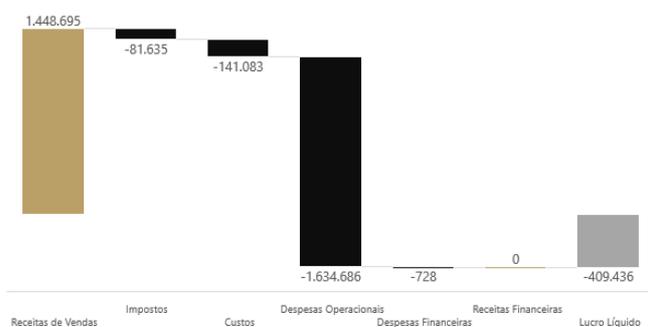
Receitas: concentra recursos provenientes da prestação de serviços no setor hospitalar, em especial no que concerne a assuntos de ortopedia.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV

ORIGEM DO RESULTADO



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 12%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 28% durante o período, representando R\$ 361 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em julho, -R\$ 408 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de- R\$ 728,00.

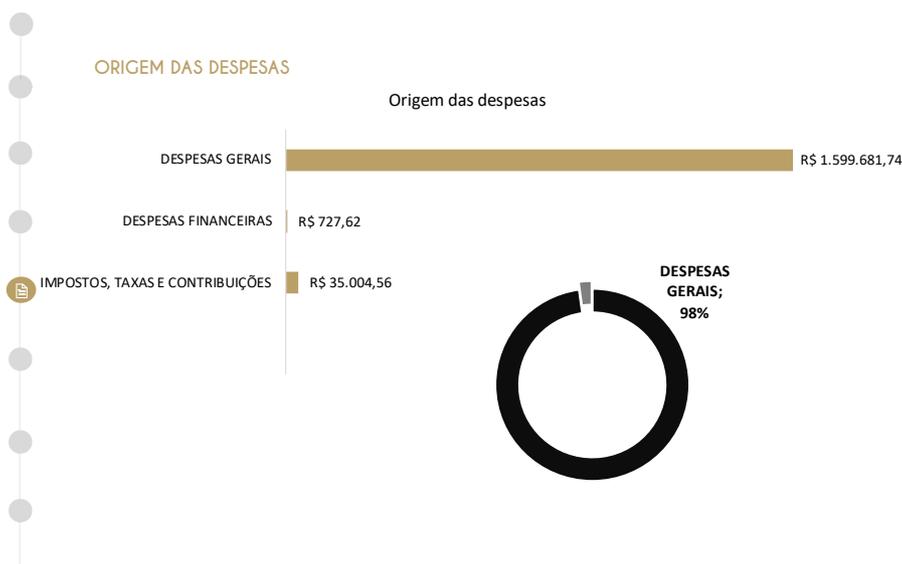
Conclusões do período:

A Recuperanda voltou a apresentar resultado negativo no período, devido a diminuição das receitas e aumento dos despesas operacionais.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 12%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 28% durante o período, representando R\$ 361 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em julho, -R\$ 408 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de- R\$ 728,00.

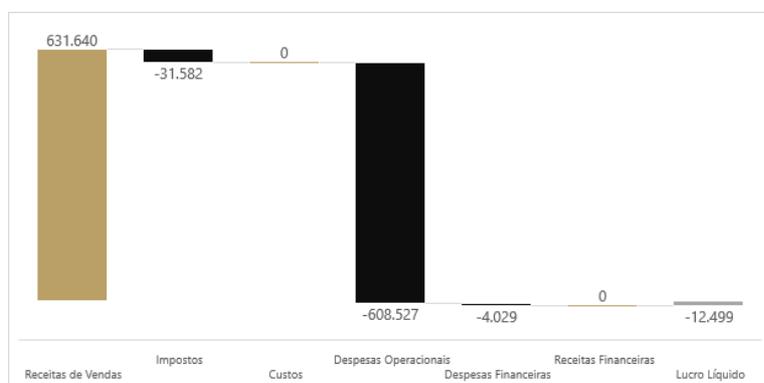
Conclusões do período:

A Recuperanda voltou a apresentar resultado negativo no período, devido a diminuição das receitas e aumento das despesas operacionais.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** em julho a Recuperanda apresentou geração de receitas no valor de R\$ 631 mil.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 4% em relação ao mês anterior.

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

Conclusões do período:

Mesmo com a geração de receitas no período, a Recuperanda apresentou resultado negativo de -R\$ 12 mil.



4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



A Recuperanda conta com despesas majoritariamente com pessoal.

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** em julho a Recuperanda apresentou geração de receitas no valor de R\$ 631 mil.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 4% em relação ao mês anterior.

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

Conclusões do período:

Mesmo com a geração de receitas no período, a Recuperanda apresentou resultado negativo de -R\$ 12 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%	62%					
Longo Prazo	99%	98%	42%	39%	42%	47%	48%					
Endividamento geral	147%	147%	107%	107%	110%	109%	110%					



5. Endividamento total

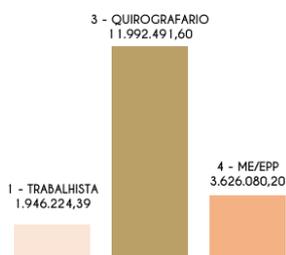
5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

O total de créditos concursais a serem cumpridos que foi informado pelas Recuperandas é de R\$ 17.564.796,19.

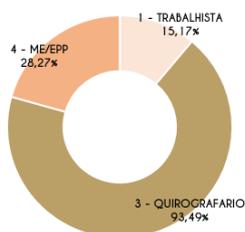
CRÉDITOS SUJEITOS AO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R\$	64	1.946.224,39	15,17%	31,37%
2 - GARANTIA REAL	R\$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.992.491,60	93,49%	26,47%
4 - ME/EPP	R\$	55	3.626.080,20	28,27%	26,96%
TOTAL		173	17.564.796,19		

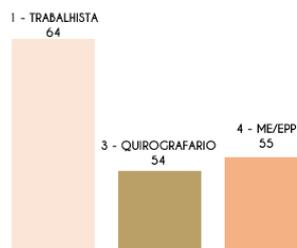
Credores por Valor



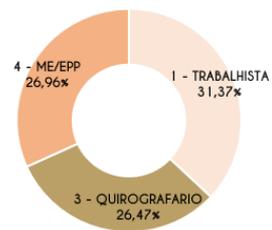
% por Valor



Credores por Cabeça



% por Cabeça



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\$ 2.521.249,28, considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CREDORES	R\$ 1.970.156,25
FÉRIAS	R\$ 366.291,40
RECISÕES	R\$ 184.801,63
TOTAL	R\$ 2.521.249,28

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

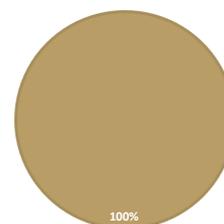
Passivos Tributários - CAV

RLG
ADM. JUDICIAL

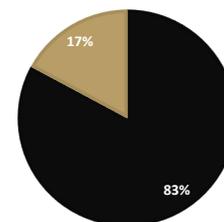
jul/24	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 1.036.889	100%
TOTAL	R\$ 1.036.889	

jul/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.



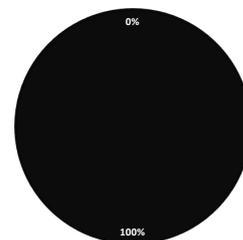
Informações Operacionais

Passivos Tributários - ICAV

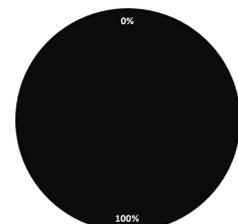
jul/24	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ 646.000	100%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ -	0%
TOTAL	R\$ 646.000	

jul/24	Valores parcelados	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ 3.097.918	100%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ -	0%
TOTAL	R\$ 3.097.917,84	

TRIBUTOS EM ABERTO
■ TRIBUTOS FEDERAIS ■ TRIBUTOS ESTADUAIS ■ TRIBUTOS MUNICIPAIS



TRIBUTOS PARCELADOS
■ TRIBUTOS FEDERAIS ■ TRIBUTOS ESTADUAIS ■ TRIBUTOS MUNICIPAIS



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

jul-24

Caixa líquido - Operacional	216.639
Caixa líquido - Investimento	-8.229
Caixa líquido - Financiamento	-244.110
Varição líquida nas disponibilidades	-35.700
Saldo de caixa inicial	353.821
Saldo de caixa final	318.121

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor positivo de R\$ 216 mil;
2. A Recuperanda apresentou -R\$8,2 mil em atividades de investimento durante o período, e de financiamento de -R\$ 244 mil.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 35 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 318 mil.



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

jul-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 julho;
3. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 447,84.

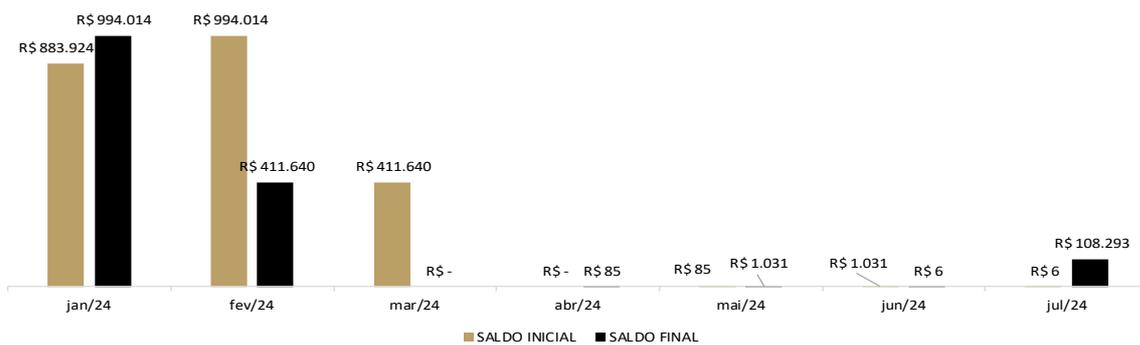


6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos - Conta Escrow

A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP encerrando o mês de julho com saldo de R\$ 108.293. A movimentação em 2024 está descrita no gráfico abaixo:

Saldos - Conta Escrow



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

Assembleia Geral de Credores – Realizada presencialmente em 13 de agosto de 2024.

Em 13 de agosto de 2024, esta Auxiliar realizou Assembleia Geral de Credores, presencialmente, no entanto, nesta data, não houve quórum suficiente para a instalação da Assembleia que foi postergada para o dia 20 de agosto de 2024.



8. Extras

8.1 Ocorrências

Obras novo refeitório e preparação da UTI - 10 novos leitos

Em 13 de agosto de 2024, esta Auxiliar registrou em visita à unidade das Recuperandas o andamento das obras do novo refeitório, e a expansão de 10 novos leitos na Unidade Terapia Intensiva - UTI.



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

