

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 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, 17 de setembro 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

Julho/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 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 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:

O Plano de Recuperação Judicial foi homologado recentemente.

1. Eventos Relevantes - CAV

1.2 Mudanças de Julho/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
 OPERACIONAIS	Total: 201 Folha: R\$ - mil	Variação de: -514,7 mil	1	//

	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA
 FINANCEIROS	JUL R\$ 33 mil 2025 -R\$ 1,20 MI	R\$ 1,5 MI R\$ 9,8 MI	R\$ 38,8 mil -R\$ 1,2 MI
			-R\$ 0,7 MI -R\$ 4,6 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 Julho/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
✓ OPERACIONAIS	Total: 0 Folha: R\$ - mil	Variação de: 0,00	1	\\

	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA
✓ FINANCEIROS	JUL R\$ 0,01 MI 2025 -R\$ 0,65 MI	R\$ 0,6 MI R\$ 4,2 MI	R\$ 0,0 MI -R\$ 0,6 MI -R\$ 4,8 MI

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

	ATUALIZAÇÕES GERAIS
✗ MERCADOLÓGICOS	Em 2023, o número de clínicas especializadas chegará a quase o dobro do valor encontrado há 10 anos atrás.

2. Resumo

2.1 Sobre a empresa



Vitória - ES

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

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

2. Resumo

2.2 Organograma - Estrutura societária



ICAV e CAV

Tiff Bank Fianças
Fidejussórias Ltda



100%

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\$ 1.240.002	98%
PARTICULAR	R\$ 9.150	0,72%
UNIMED	R\$ 5.688	0,45%
SANTA CASA	R\$ 4.170	0,33%
VALE	R\$ 3.605	0,28%
SB	R\$ 2.723	0,22%
BANESCAIXA	R\$ 592	0,05%
AMIL	R\$ 323	0,03%
Total	R\$ 1.266.252	100%

PRINCIPAIS CLIENTES

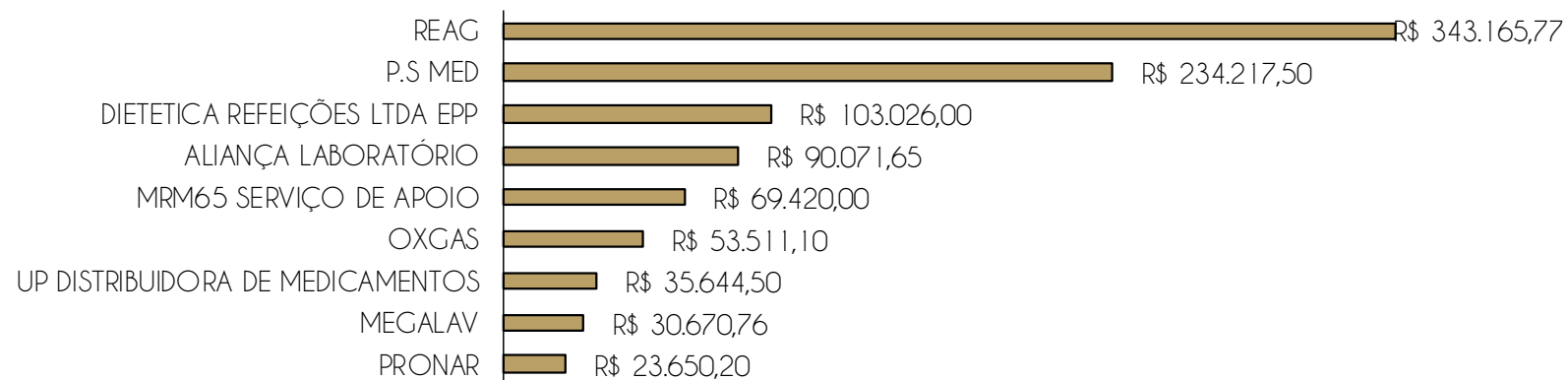
SESA	R\$ 1.240.002
PARTICULAR	R\$ 9.150
UNIMED	R\$ 5.688
SANTA CASA	R\$ 4.170
VALE	R\$ 3.605
SB	R\$ 2.723
BANESCAIXA	R\$ 592
AMIL	R\$ 323

2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
REAG	R\$ 343.165,77	27,10%
P.S MED	R\$ 234.217,50	18,50%
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R\$ 103.026,00	8,14%
ALIANÇA LABORATÓRIO	R\$ 90.071,65	7,11%
MRM65 SERVIÇO DE APOIO	R\$ 69.420,00	5,48%
OXGAS	R\$ 53.511,10	4,23%
UP DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS	R\$ 35.644,50	2,81%
MEGALAV	R\$ 30.670,76	2,42%
PRONAR	R\$ 23.650,20	1,87%
Total	R\$ 983.377,48	77,66%

PRINCIPAIS FORNECEDORES



2. Resumo

2.5 Comunicados ao mercado

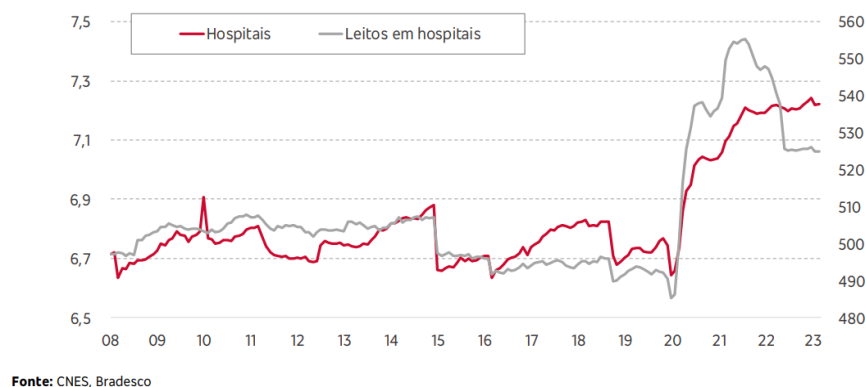


Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.

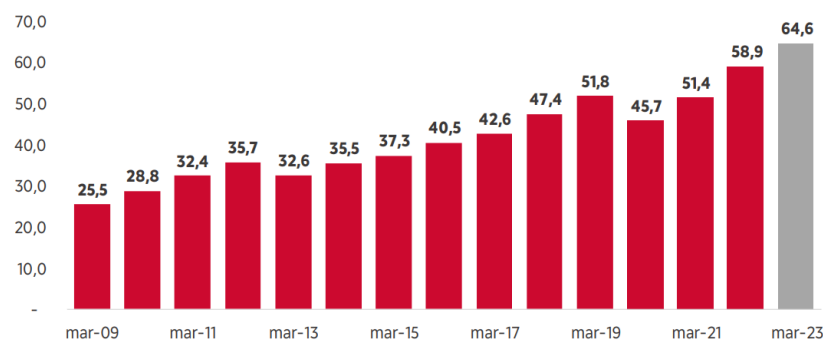
2. Resumo

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.



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%
	jun/25	jul/25		
[1] Caixas e equivalentes de caixa	921.747	407.089	-514.659	-56%
[2] Contas a receber de clientes	854.708	1.068.113	213.404	25%
Outros créditos	12.913.301	12.779.316	-133.985	-1%
[4] Adiantamento sócios	4.535.844	4.535.844	0	0,0%
Despesas antecipadas	221.120	221.120	0	0,0%
[3] Estoques	2.424.593	2.508.429	83.836	3%
AC TOTAL	21.871.314	21.519.911		

PASSIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	jun/25	jul/25		
[5] Fornecedores	9.278.964	9.184.531	-94.433	-1%
Obrigações Tributárias	3.089.861	3.207.731	117.870	4%
Empréstimos CP	21.286.044	21.205.900	-80.144	-0,4%
PC TOTAL	33.654.869	33.598.162		

PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	jun/25	jul/25		
Financiamentos	0	0	0	0%
Obrigações sociais/fiscais	3.044.612	3.044.612	0	0%
Bens em comodato	15.834.942	15.838.442	3.500	0,02%
Debentures	1.272.601	930.291	-342.310	-27%
PNC TOTAL	20.152.155	19.813.345		

ATIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	jun/25	jul/25		
Imobilizado	28.060.212	28.063.712	3.500	0,01%
(-) Depreciação acumulada	-3.058.437	-3.073.044	-14.607	0,5%
ANC TOTAL	25.001.775	24.990.668		
TOTAL DO ATIVO	46.873.089	46.510.579	-362.510	-0,8%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%
	jun/25	jul/25		
Capital Social	2.200.000	2.200.000	0	0%
Resultados acumulados	-9.133.936	-9.100.929	33.007	-0,4%
PL TOTAL	-6.933.936	-6.900.929		
TOTAL DO PASSIVO	46.873.089	46.510.579	-362.510	-0,8%

Notas Explicativas:

[1] **Disponibilidades:** diminuição de 56% em seu valor, somando -R\$ 514 mil;

[2] **Contas a receber:** aumento de 25% em seu valor, referente a R\$ 213 mil;

[3] **Estoque:** aumento de 3% em seu valor, o que representa R\$ 83 mil.

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

[5] **Fornecedores:** diminuição de 1%, o que corresponde a -R\$ 94 mil em valores absolutos;

Conclusões do período:

Houve diminuição de 0,8% 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%
	jun/25	jul/25				jun/25	jul/25		
Caixas e equivalentes de caixa	425	425	0	0%	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	1.727.216	1.759.149	31.933	2%
AC TOTAL	1.314	1.314			[2] Obrigações sociais	7.313.231	7.496.174	182.943	3%
					[3] Partes Relacionadas	10.701.312	10.472.388	-228.924	-2,1%
					PC TOTAL	20.716.920	20.702.872		
ATIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	jun/25	jul/25				jun/25	jul/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		
ANC TOTAL	0	0							
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%	TOTAL DO ATIVO				
	jun/25	jul/25				jun/25	jul/25		
Capital Social	0	0	0	0%		1.314	1.314	0	0,0000000%
Resultados acumulados	-20.715.606	-20.701.558	14.048	-0,1%					
PL TOTAL	-20.715.606	-20.701.558			TOTAL DO PASSIVO				
						1.314	1.314	0	0,000000%

Notas Explicativas:

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

[2] **Obrigações sociais:** aumento de 3% em seu valor, referente a R\$ 182 mil no período;

[3] **Partes Relacionadas:** diminuição de 2,1% em seu valor, o que representa -R\$ 228 mil.

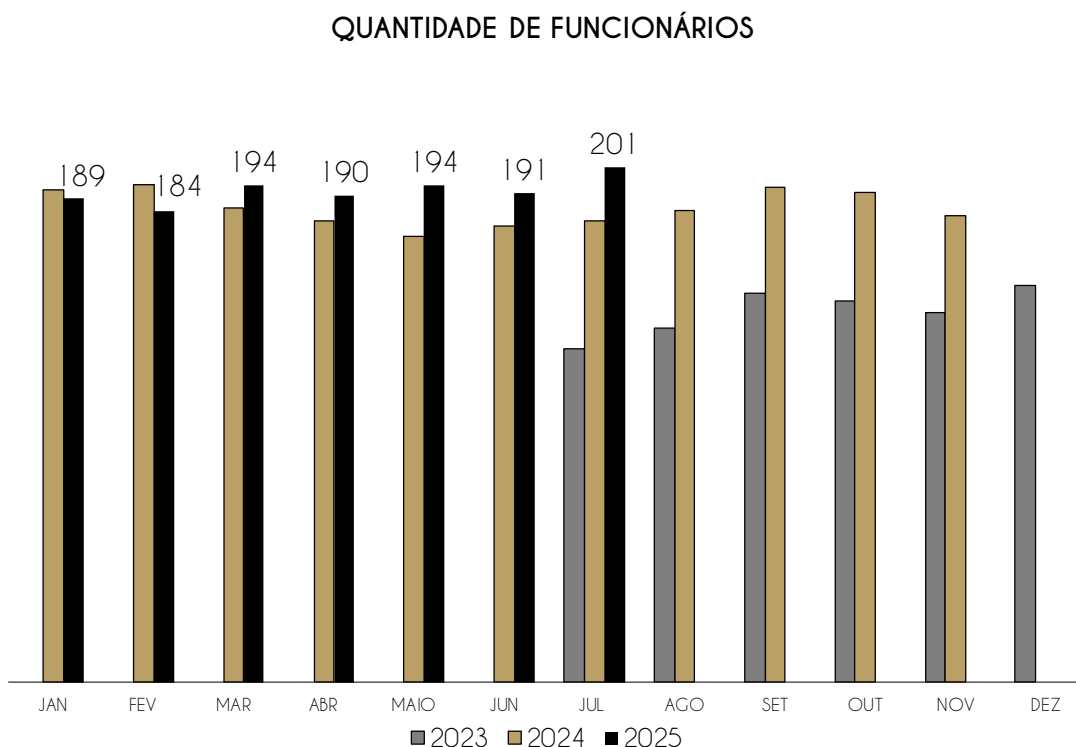
Conclusões do período:

Não houve movimentação significativa no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários

A Recuperanda apresentou variação de +10 colaboradores no período.



Assim, tem-se um total de 201 funcionários para o mês de julho e uma projeção de R\$ 347.209,90 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:

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	jun-25	jul-25	2025
Receita Bruta Operacional	1.835.312	1.256.316	1.522.010	1.229.375	1.820.543	1.219.125	1.552.369	10.435.049
[-] Deduções	-103.674	-70.807	-85.721	-69.326	-102.773	-68.646	-87.604	-588.550
[1] Receita Líquida Operacional	1.731.638	1.185.508	1.436.288	1.160.049	1.717.770	1.150.480	1.464.765	9.846.499
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-223.707	-1.261.173	-1.162.585	-1.098.167	-873.270	-1.009.158	-758.088	-6.386.147
Lucro/Prejuízo Bruto	1.507.931	-75.665	273.703	61.882	844.500	141.322	706.677	3.460.352
[2] [-] Despesas Operacionais	-1.497.130	-250.981	-430.811	-533.547	-657.312	-589.299	-667.857	-4.626.936
[3] EBITDA	10.802	-326.645	-157.108	-471.665	187.188	-447.977	38.820	-1.166.585
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-4.885	-2.560	-8.391	-5.605	-4.758	-6.343	-5.813	-38.355
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	5.916	-329.205	-165.499	-477.270	182.430	-454.319	33.007	-1.204.939

Notas Explicativas:

[1] Receita Líquida Operacional: a Recuperanda apresentou aumento de 27%, nas receitas do período.

[2] Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 13% durante o período, representando R\$ 78 mil.

[3] EBITDA: A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em julho, R\$ 38 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 5,8 mil.

Conclusões do período:

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

4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise DRE- ICAV

	jan-25	fev-25	mar-25	abr-25	mai-25	jun-25	jul-25	2025
Receita Bruta Operacional	650.759	598.521	614.466	626.246	595.623	699.522	638.661	4.423.798
[-] Deduções	0	-90.185	-30.723	-31.312	-29.781	-34.976	-31.933	-248.910
[1] Receita Líquida Operacional	650.759	508.336	583.743	594.934	565.842	664.546	606.728	4.174.888
[-] Custo de Mercadoria Vendida	0	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Bruto	650.759	508.336	583.743	594.934	565.842	664.546	606.728	4.174.888
[2] [-] Despesas Operacionais	-625.979	-707.298	-677.003	-621.112	-557.542	-1.012.417	-592.679	-4.794.030
[3] EBITDA	24.780	-198.962	-93.260	-26.178	8.300	-347.871	14.048	-619.142
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	0	-29.614	-951	-100	-100	0	0	-30.764
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	24.780	-228.575	-94.211	-26.278	8.200	-347.871	14.048	-649.906

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 9% nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 41% em relação ao mês anterior.

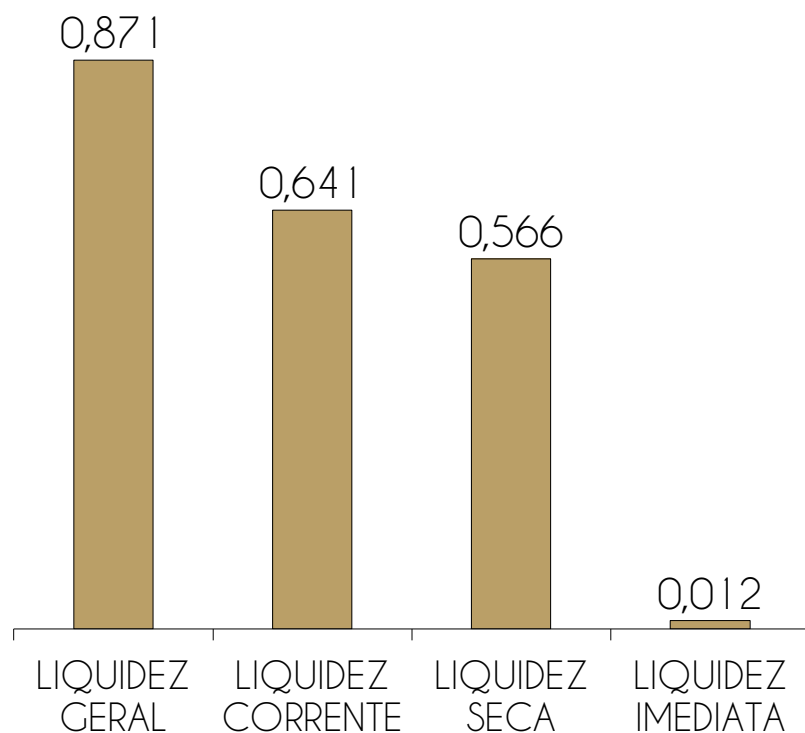
[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em julho R\$ 14 mil.

Conclusões do período:

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

4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



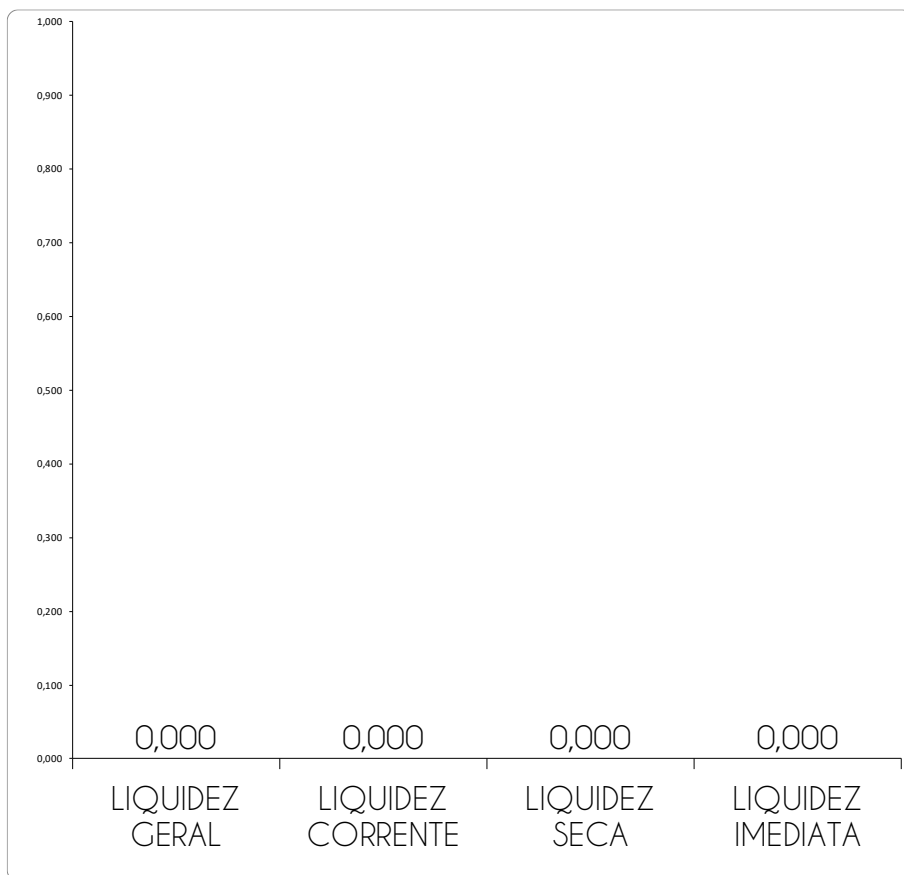
ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,87 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,64 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,56 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,012 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

4.2 Avaliação de Índices - ICAV



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

Notas Explicativas:

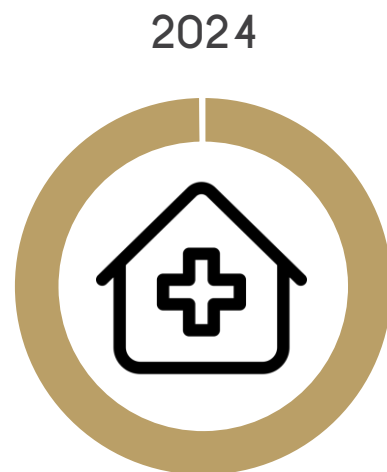
A Recuperanda apresenta valores irrisórios em seus ativos, portanto, os índices de liquidez estão todos nulos, revelando incapacidade da Recuperanda em arcar com as dívidas que possui.

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

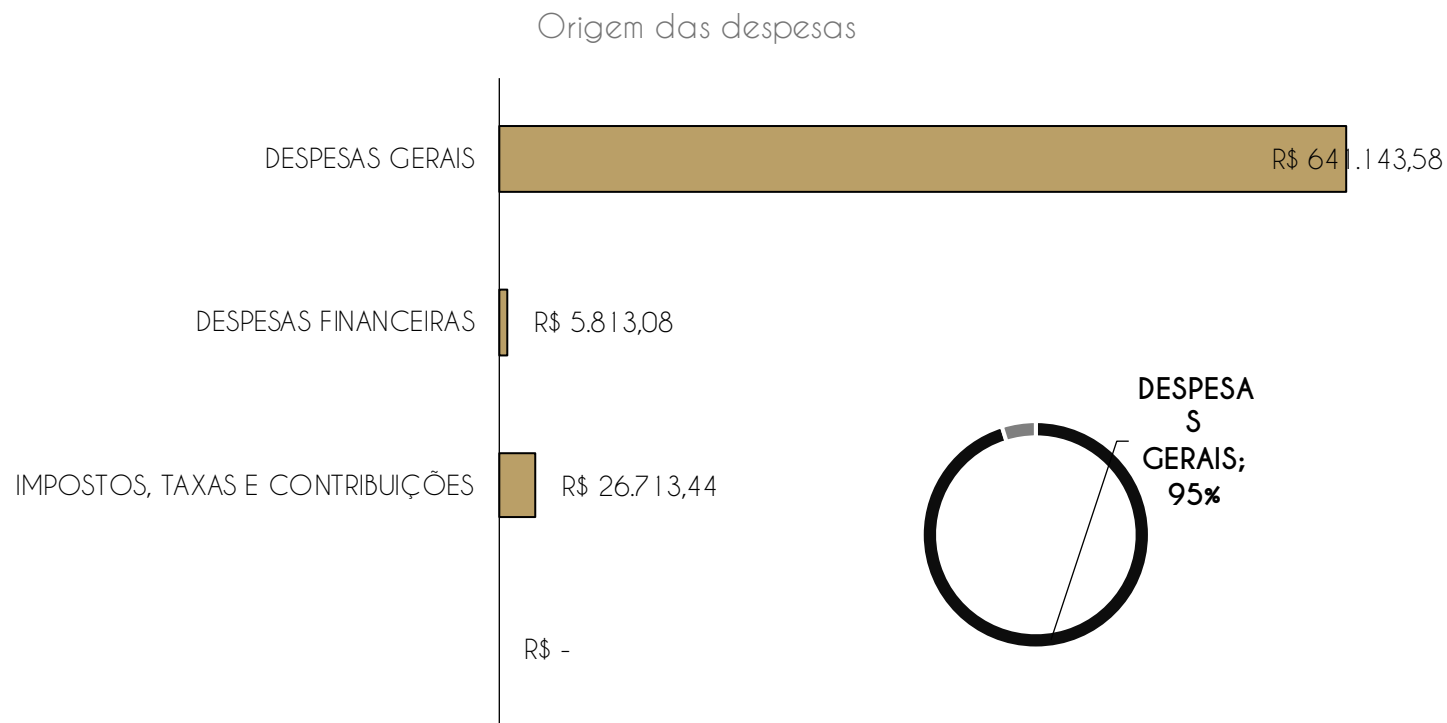
Notas Explicativas:

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 DAS DESPESAS



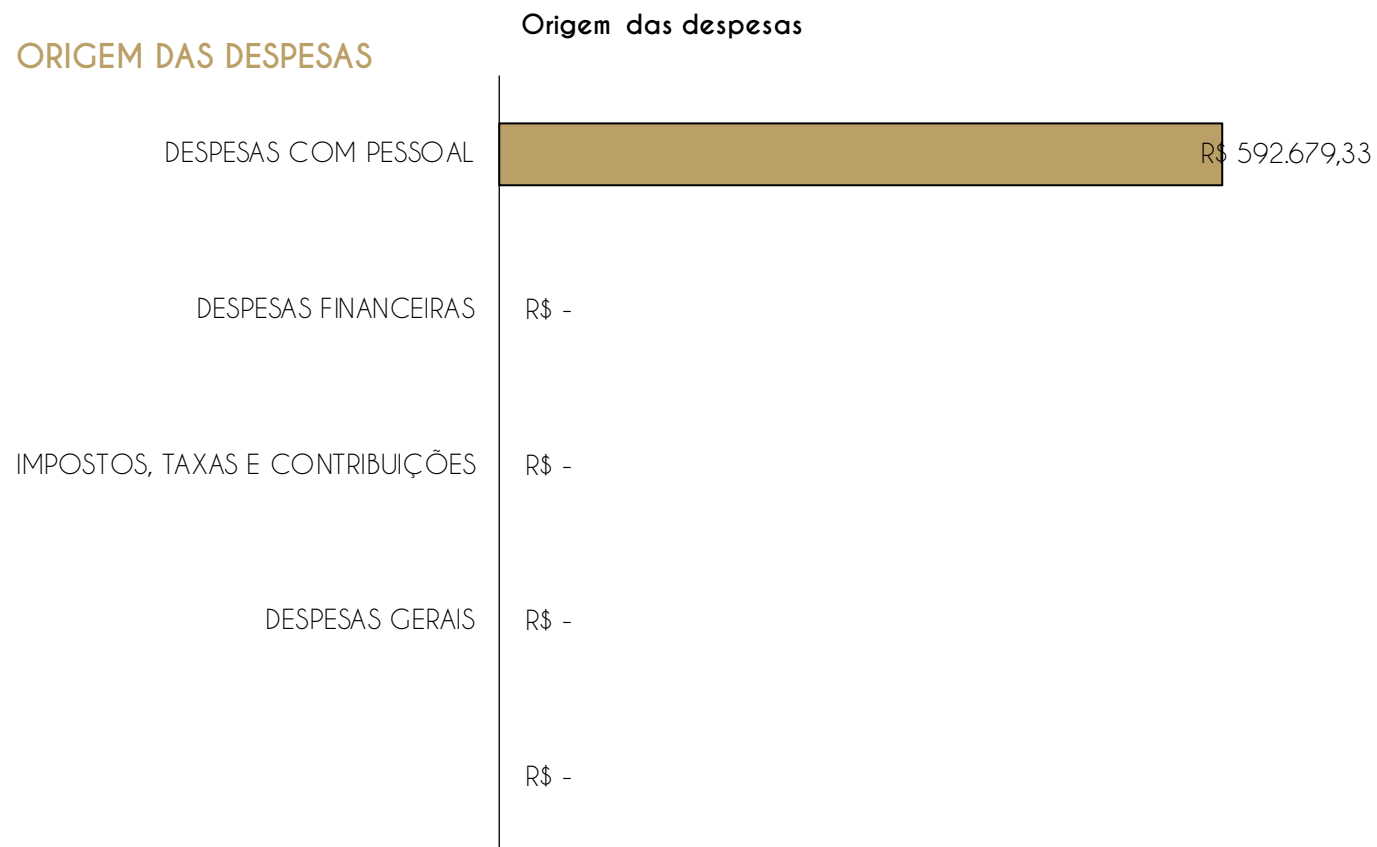
Notas Explicativas:

A estrutura de despesas da Recuperanda se concentra quase que totalmente com gastos de despesas gerais, representando 95% do total de despesas;

Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 13% durante o período, representando R\$ 78 mil.

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 totalmente com gastos com pessoal, representando 100% do total de despesas.

Despesas Operacionais: as despesas apresentaram diminuição de 41% 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

INDICES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Curto Prazo	78%	76%	74%	74%	72%	72%	72%					
Longo Prazo	35%	38%	40%	41%	42%	43%	43%					
Endividamento geral	113%	114%	114%	114%	114%	115%	115%					



5. Endividamento total

5.1 Endividamento total - ICAV

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	1497235%	1514322%	709365%	735901%	1549696%	1576162%	1575094%					
Longo Prazo	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%					
Endividamento geral	1497235%	1514322%	709365%	735901%	1549696%	1576162%	1575094%					



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\$ 17.610.353,12.

CRÉDITOS SUJEITOS AO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

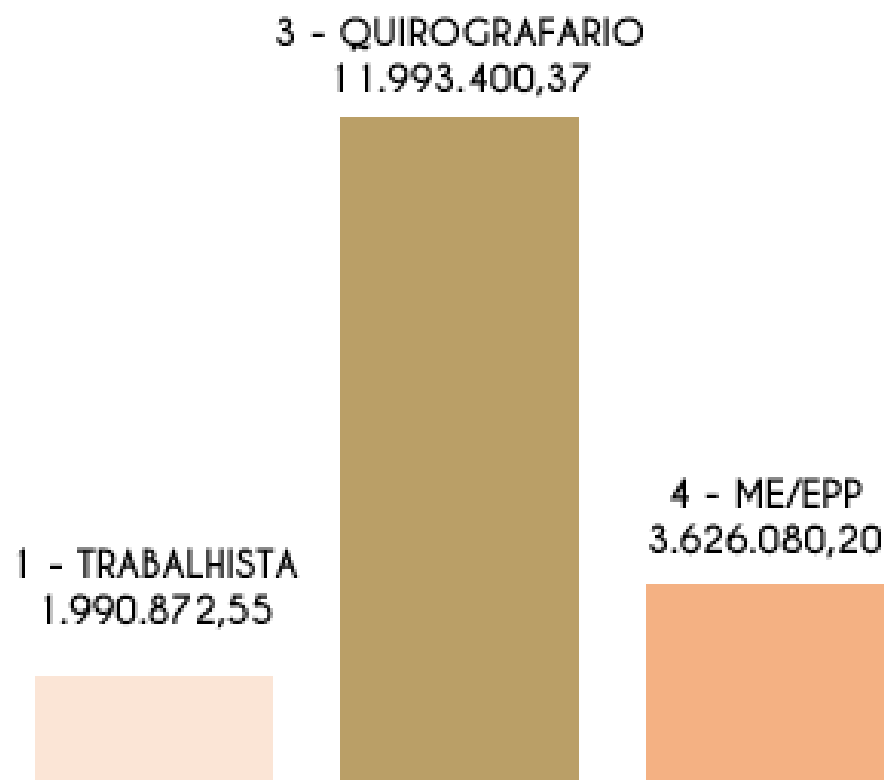
CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R\$	68	1.990.872,55	15,52%	33,33%
2 - GARANTIA REAL	R\$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.993.400,37	93,50%	26,47%
4 - ME/EPP	R\$	55	3.626.080,20	28,27%	26,96%
TOTAL		177	17.610.353,12		

(*) QUADRO ATUALIZADO COM INCIDENTES PROCESSUAIS

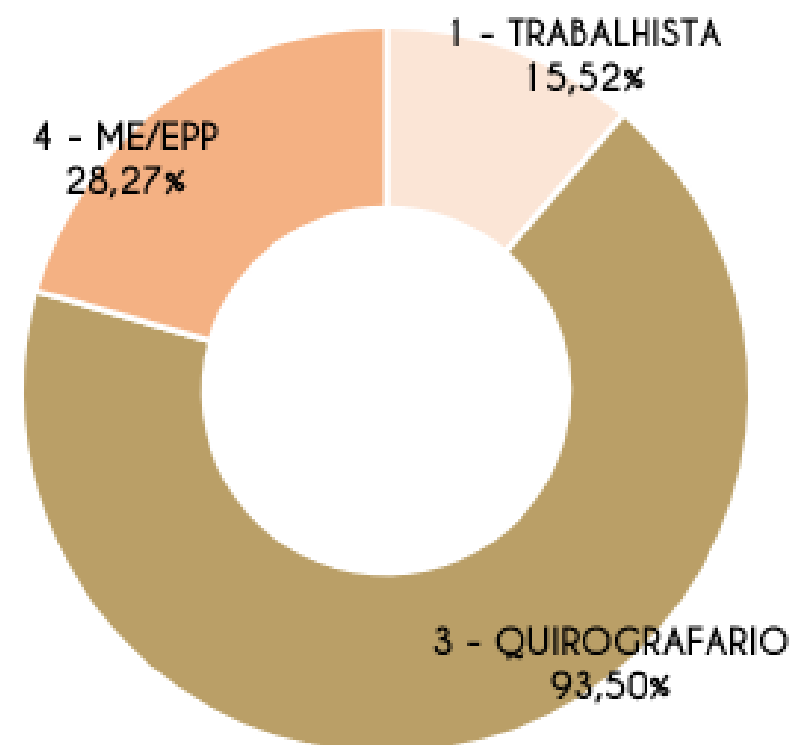
5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Credores por Valor



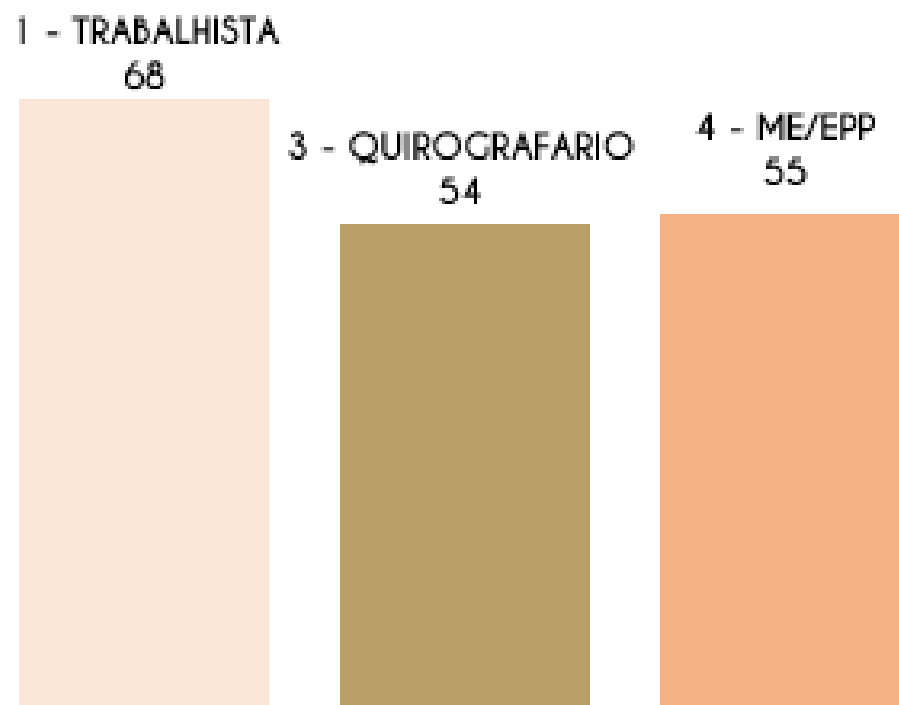
% por Valor



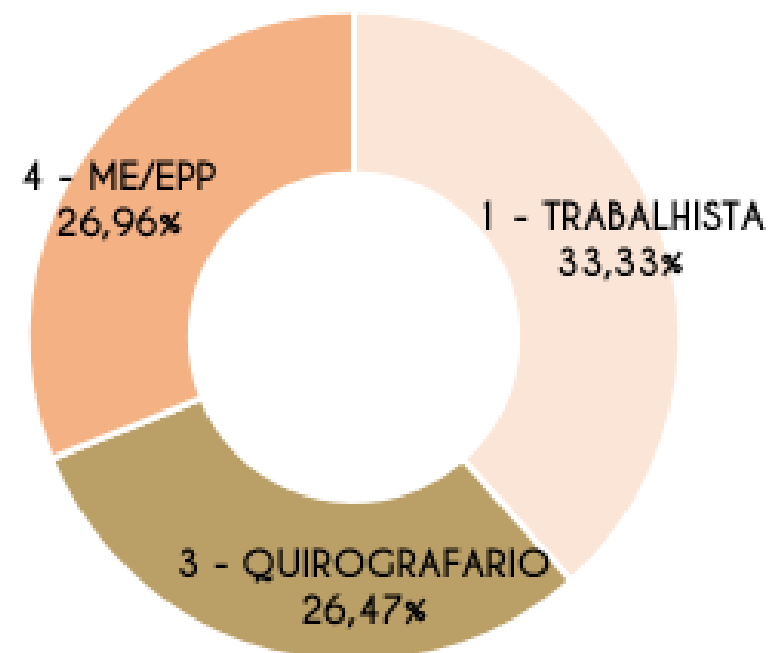
5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Credores por Cabeça



% por Cabeça



5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

(*) QUADRO DE CREDITORES 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

5021463-02.2021.8.08.0024

5028990-05.2024.8.08.0024

5003833-30.2024.8.08.0024

5002731-36.2025.8.08.0024

5049672-78.2024.8.08.0024

5005149-44.2025.8.08.0024

5005155-51.2025.8.08.0024

- CLASSE III – QUIROGRAFÁRIO

5004198-84.2024.8.08.0024

5031283-45.2024.8.08.0024

5. Endividamento total

5.3 Endividamento extraconcursal

O total de créditos extraconcursais a serem cumpridos, informado pelas Recuperandas é de R\$ 4.357.478,40, considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CREDORES	R\$ 3.806.385,37
FÉRIAS	R\$ 366.291,40
RECISÕES	R\$ 184.801,63
TOTAL	R\$ 4.357.478,40

DESCRIÇÃO	VALOR SENTENÇA	VALOR DO PEDIDO
PROCESSOS TRABALHISTAS	R\$ 153.432,88	R\$ 1.058.590,40
PROCESSOS CÍVEIS	R\$ 3.992,00	R\$ 813.180,85
TOTAL	R\$ 157.424,88	R\$ 1.871.771,25

Informações Operacionais

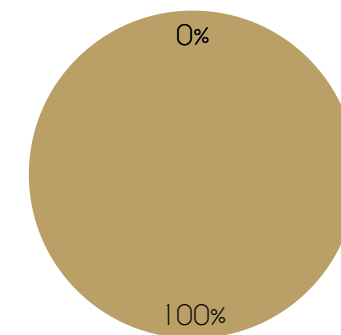
Passivos Tributários - CAV

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

jul/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	

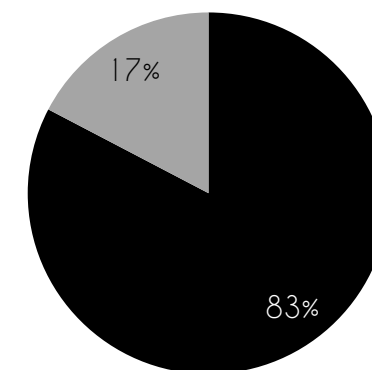
TRIBUTOS EM ABERTO

■ 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

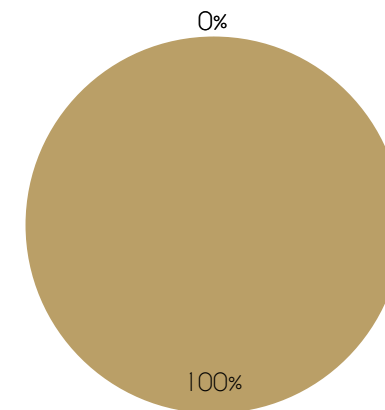
Passivos Tributários - ICAV

jul/25	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 768.227	100%
TOTAL	R\$ 768.227	

jul/25	Valores parcelados	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 493.363	64%
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

jul-25

Caixa líquido - Operacional	-154.434
Caixa líquido - Investimento	-3.500
Caixa líquido - Financiamento	-356.725
Variação líquida nas disponibilidades	-514.659
Saldo de caixa inicial	921.747
Saldo de caixa final	407.089

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor negativo de -R\$ 154 mil;
2. A Recuperanda apresentou -R\$ 3,5 mil em atividades de investimento durante o período, e de financiamento de -R\$ 356 mil.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 514 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 407 mil.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

jul-25

Caixa líquido - Operacional	0,00
Caixa líquido - Investimento	0
Caixa líquido - Financiamento	0
Variação líquida nas disponibilidades	0,00
Saldo de caixa inicial	424,55
Saldo de caixa final	424,55

ICAV

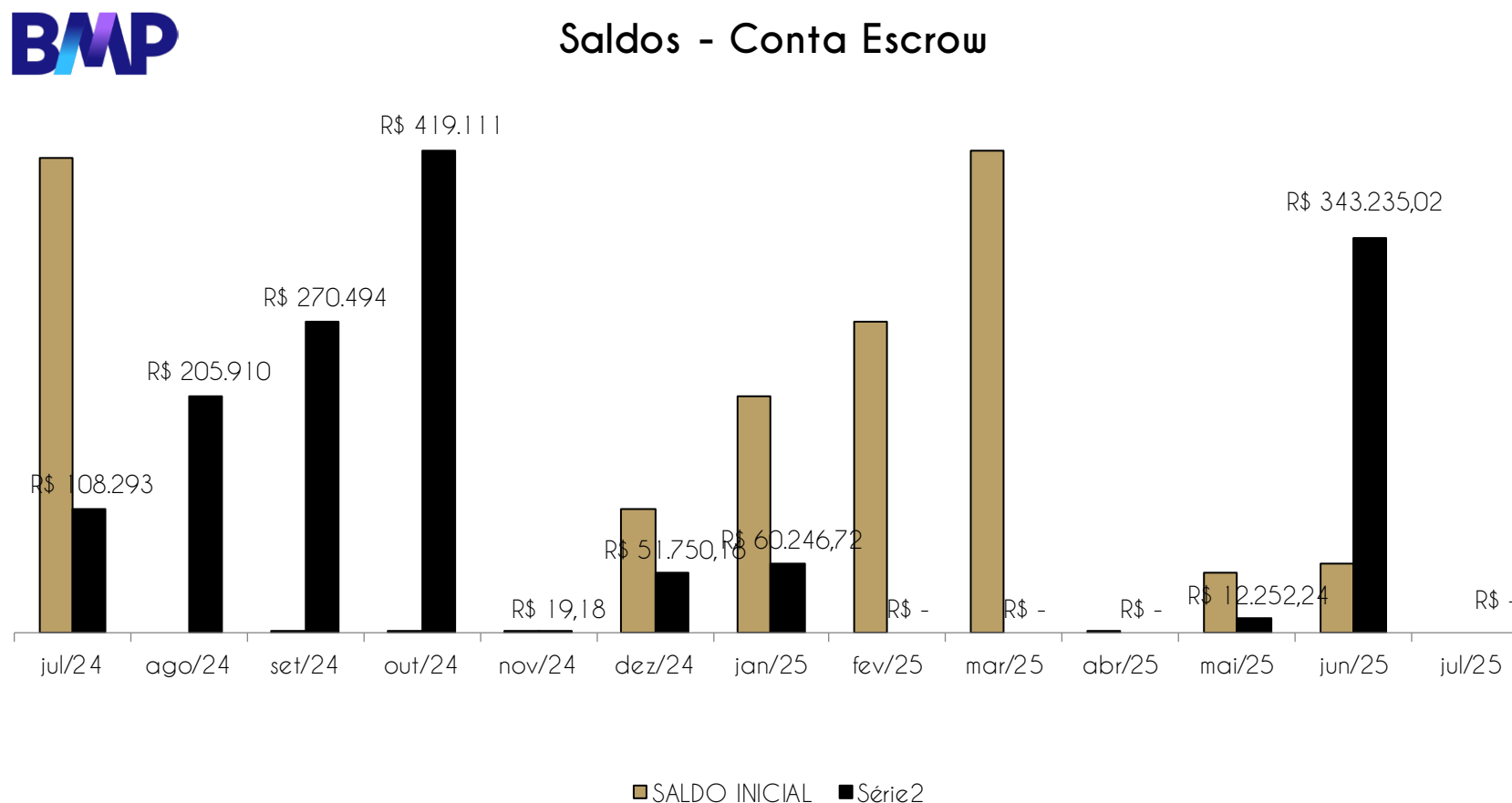
Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda não gerou valor 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\$ 424,55.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos - Conta Escrow

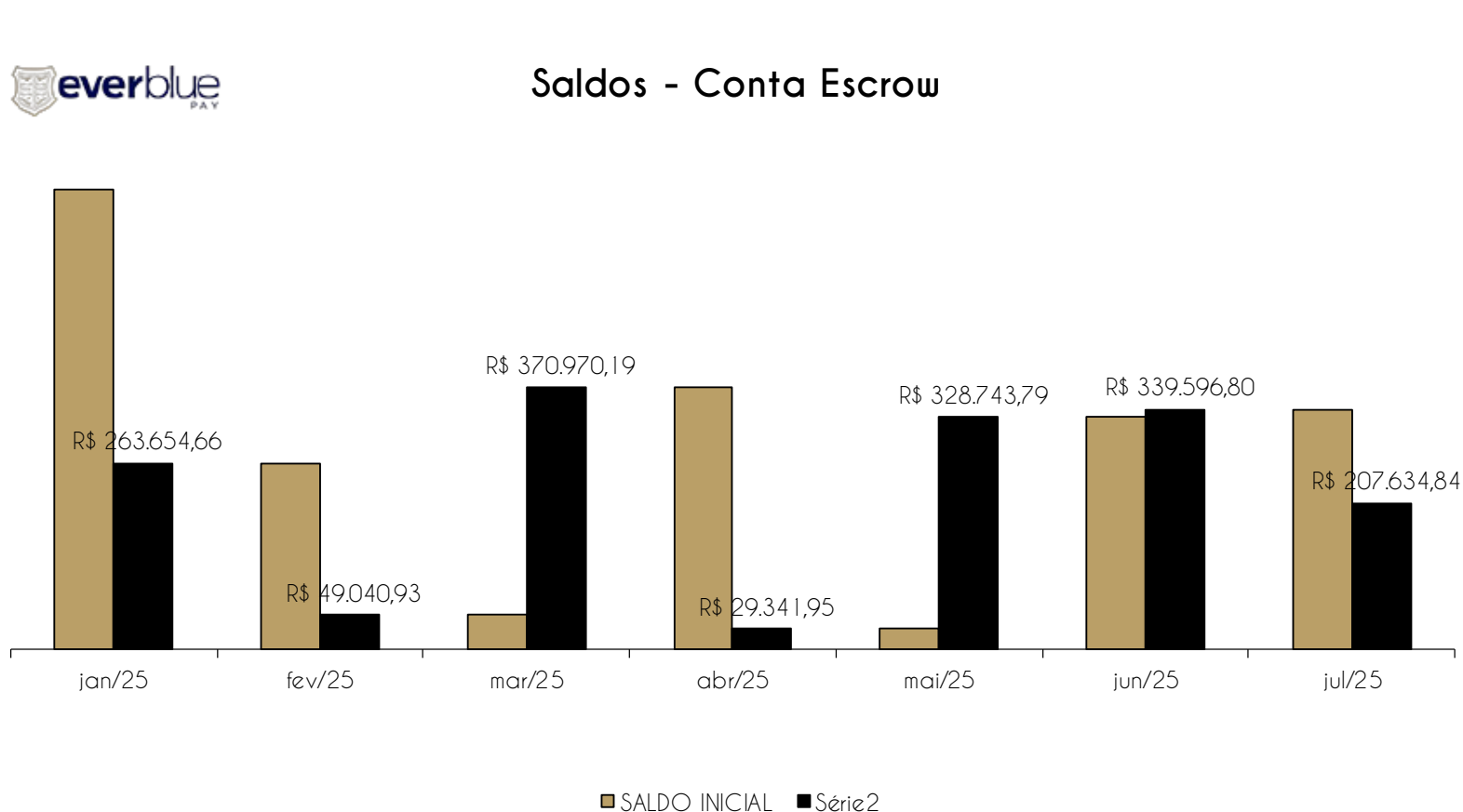
A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP, encerrando o mês de julho com saldo de R\$ 0,00. A movimentação em 2024/2025 está descrita no gráfico abaixo:



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos - Conta Escrow

A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Grupo Ever Blue, encerrando o mês de julho com saldo de R\$ 207.634,84. A movimentação em 2025 está descrita no gráfico abaixo:



7. Cumprimento do Plano

7.1 Resumo das condições por classe

PREMISSAS APROVADAS EM ASSEMBLÉIA GERAL DE CREDORES

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

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

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

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



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE DE CRÉDITOS HABILITADOS POR CLASSE

CRÉDITO HABILITADO POR CLASSE

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDITORES	VALOR
1 - TRABALHISTA	R\$	68	1.990.872,55
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.993.400,37
4 - ME/EPP	R\$	55	3.626.080,20
TOTAL		177	17.610.353,12

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 CREDITORES	VALOR
1 - TRABALHISTA	R\$	68	1.990.872,55
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.993.400,37
4 - ME/EPP	R\$	55	2.719.560,15
TOTAL		177	16.703.833,07

CREDITO HABILITADO POR CLASSE | POS DESAGIO



(**) 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

ATUALIZAÇÃO DO QUADRO GERAL DE CREODRES – INCIDENTES PROCESSUAIS

Em junho de 2025, os seguintes incidentes processuais alteraram o Quadro Geral de Credores:

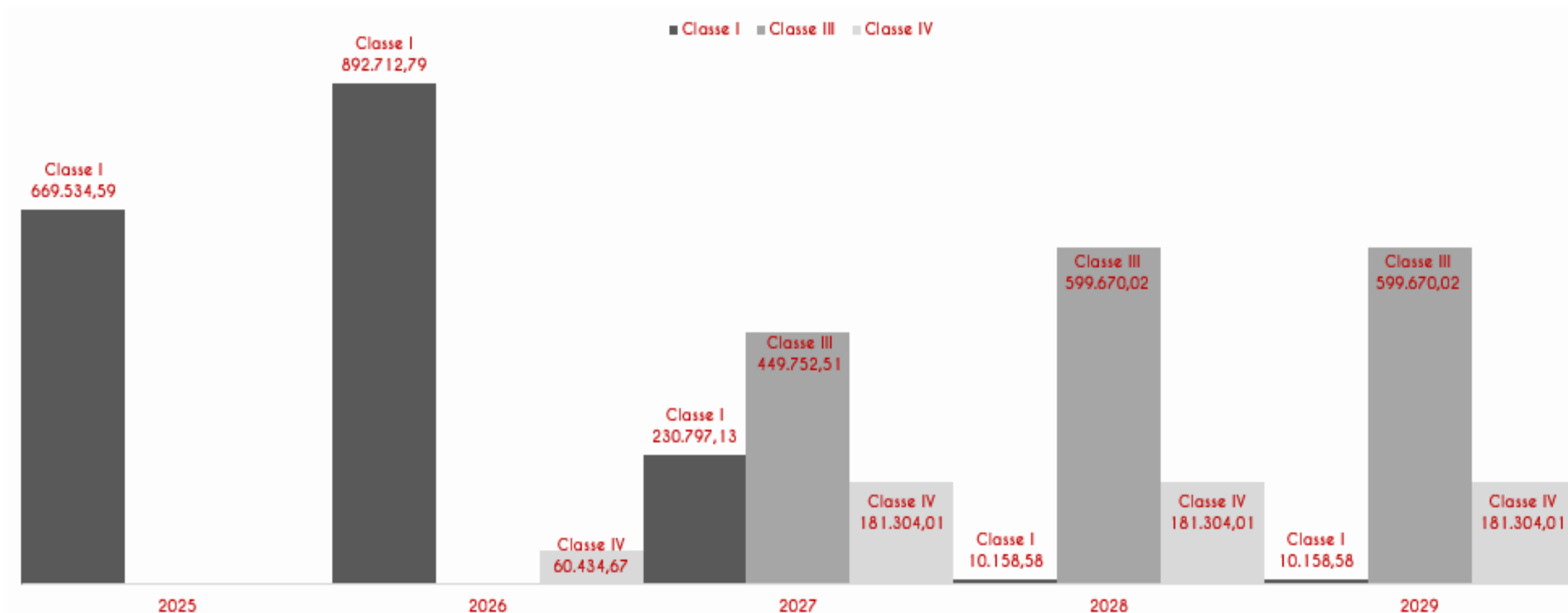
- EDEZIA KAROLINE ALMEIDA DA SILVA - 5002731-36.2025.8.08.0024
- PAULA MIRIAN DAS VIRGENS SANTOS - 5049672-78.2024.8.08.0024
- VANESSA FERREIRA DOS SANTOS - 5005149-44.2025.8.08.0024
- ERICA DE SOUZA CLAUDIO SANTOS - 5005155-51.2025.8.08.0024



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.

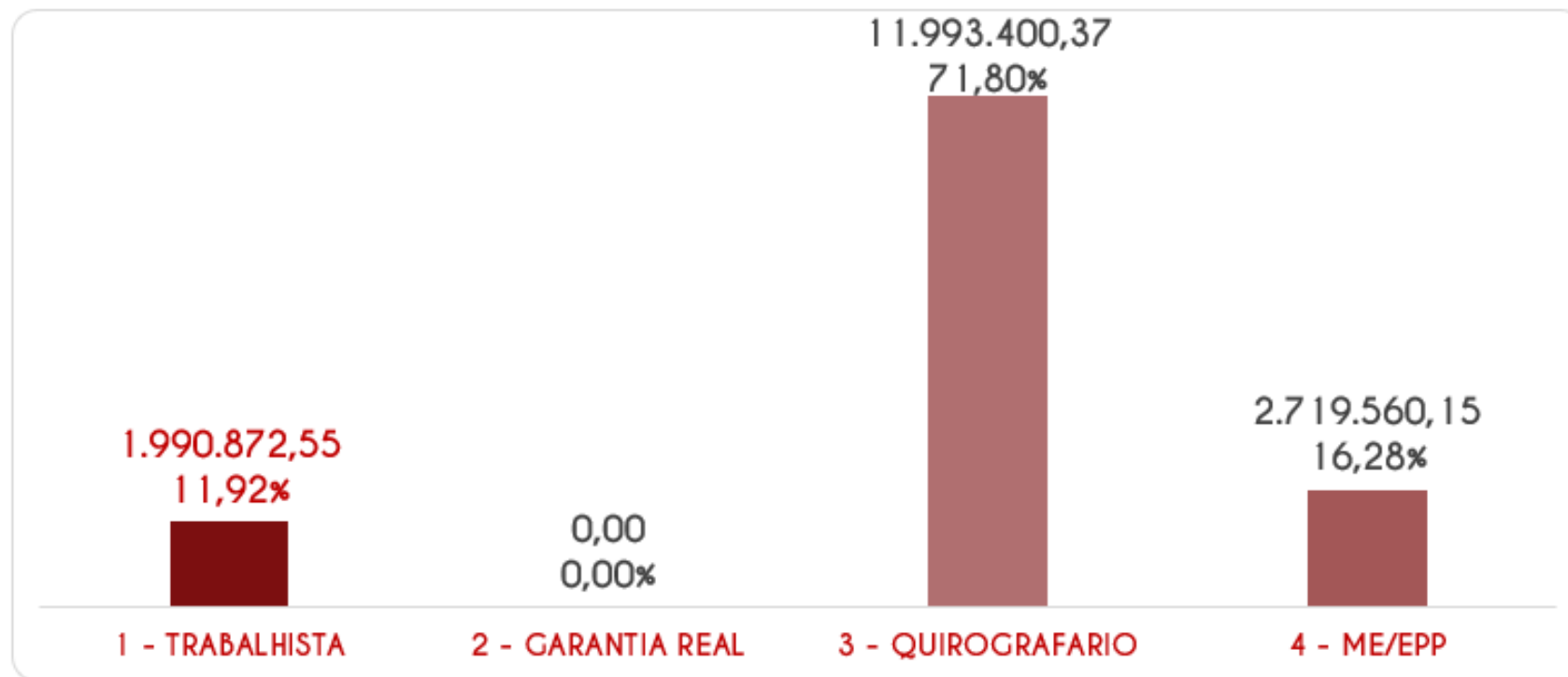
7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE DE CRÉDITOS HABILITADOS POR CLASSE

O total de créditos habilitados, pós deságio é de R\$ 16.703.833,07, sendo que, a Classe I representa um percentual de 11,92%, com um valor de R\$ 1.990.872,55, a Classe II não possui crédito habilitado até junho de 2025, a Classe III representa um percentual de 71,80%, com um valor de R\$ 11.993.400,37, e a Classe IV, 16,28%, 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	202.164,11	202.330,78	0,08% ▲
Total Geral	202.164,11	202.330,78	0,08% ▲

(**) O credor - Classe I:

JOSINIR DANTAS DA SILVA - Recebeu em julho de 2025 um adiantamento indevido no valor de R\$ 166,67, que deverá ser descontado no pagamento de agosto de 2025.



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

Até julho de 2025, os credores Classe I, que informaram seus dados bancários, conforme as premissas estabelecidas no plano de Recuperação Judicial, tiveram seus créditos quitados.

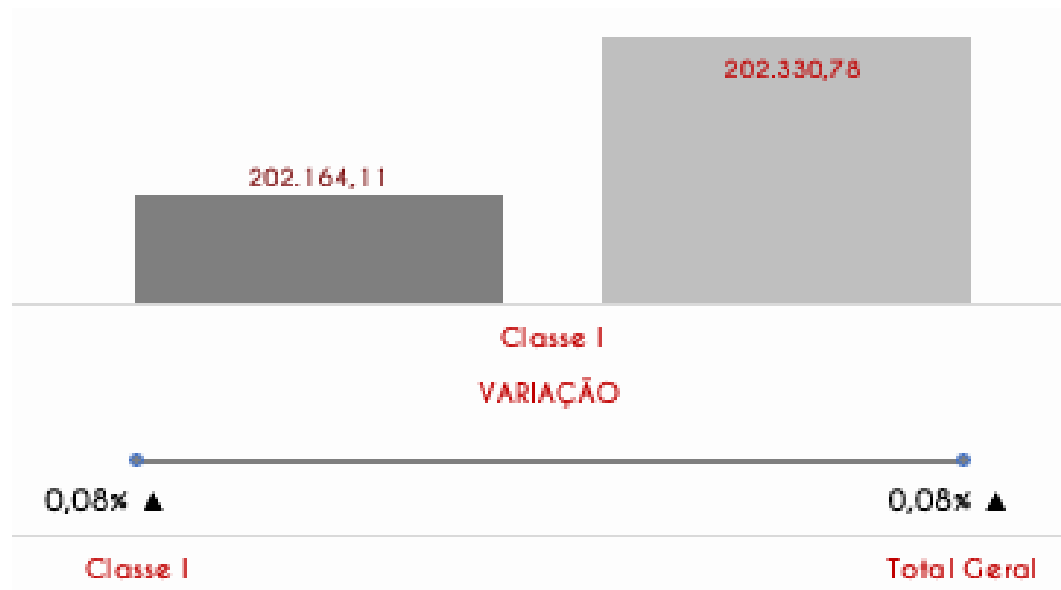
No entanto, em julho de 2025, constatou-se que devido a uma falha operacional interna a Recuperanda realizou um adiantamento indevido o credor JOSINIR DANTAS DA SILVA no valor de R\$ 166,67, que deverá ser descontado no pagamento subsequente deste crédito respeitando a isonomia entre os credores.



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



Até julho de 2025, os credores Classe I, que informaram seus dados bancários, conforme as premissas estabelecidas no plano de Recuperação Judicial, tiveram seus créditos quitados.

No entanto, em julho de 2025, constatou-se que devido a uma falha operacional interna a Recuperanda realizou um adiantamento indevido o credor JOSINIR DANTAS DA SILVA no valor de R\$ 166,67, que deverá ser descontado no pagamento subsequente deste crédito respeitando a isonomia entre os credores.

Solicita-se regularização acerca da divergência informada, com subsequente atualização da informação no Relatório Mensal de Atividades de agosto 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



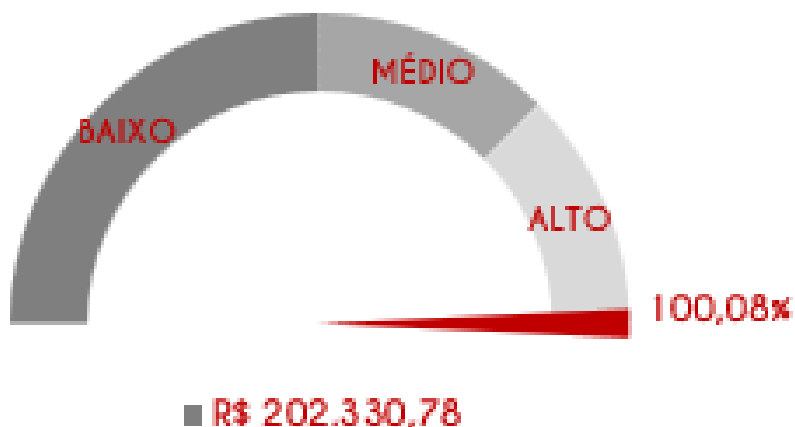
7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

No mês de julho 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 100,08% do total dos créditos.

Análise de Cumprimento de Créditos Exigíveis

* CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS EXIGÍVEIS



A meta de realizar 100% dos créditos exigíveis foi superada em julho de 2025.

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

No entanto, faz-se necessário correção de divergência acerca dos pagamento comprovados, para os seguinte credor:

- JOSINIR DANTAS DA SILVA

(*) 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

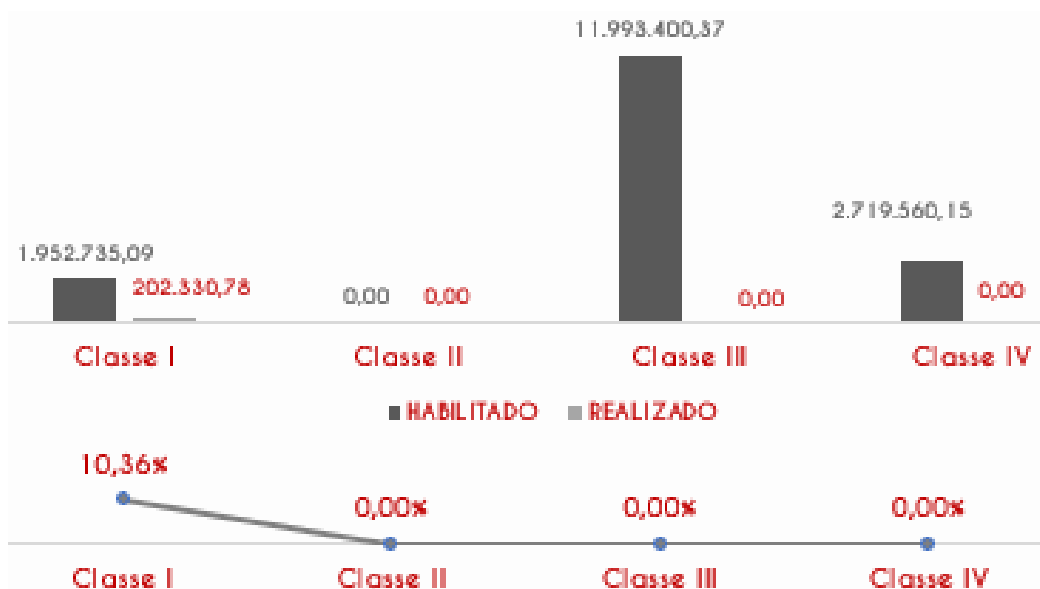
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



Analizando o total de créditos habilitados, pós deságio, a Recuperanda cumpriu até o mês de julho de 2025, com um percentual de 1,21% dos créditos, perfazendo um valor de R\$ 202.330,78. Na classe I, o cumprimento foi de 10,36%, perfazendo um valor de R\$ 202.330,78.

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

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS HABILITADOS



ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

ANÁLISE EXPOSITIVA DOS CREDITORES QUE NÃO INFORMARAM DADOS BANCÁRIAS

TOP 10 - SEM DADOS BANCARIOS INFORMADOS

CREDITORES SEM DADOS BANCARIOS INFORMADOS	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





ADM. JUDICIAL

Avenida Presidente Vargas, nº 2121, Bairro Jardim Santa Angela
CEP: 14020-525

Ribeirão Preto - SP
www.rlg-aj.com.br
+55 11 2050-8164