

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

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

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

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, 15 de outubro 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

Agosto/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 agosto 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 agosto 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 **agosto 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 Agosto/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
 <b>OPERACIONAIS</b>	Total: 197 Folha: R\$ - mil	Variação de: -205,0 mil	1	//
 <b>FINANCEIROS</b>	<b>RESULTADO DESPESAS</b> <b>AGO</b> -R\$ 251 mil <b>2025</b> -R\$ 1,46 MI	<b>RECEITAS</b> R\$ 1,3 MI R\$ 11,1 MI	<b>EBITDA</b> -R\$ 246,5 mil -R\$ 1,4 MI	-R\$ 0,6 MI -R\$ 5,2 MI
	<b>CLASSE I</b>	<b>CLASSE II</b>	<b>CLASSE III</b>	<b>CLASSE IV</b>
 <b>JURÍDICOS</b>	O Plano de Recuperação Judicial foi homologado recentemente.			
	<b>ATUALIZAÇÕES GERAIS</b>			
 <b>MERCADOLÓGICOS</b>	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 Agosto/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
 <b>OPERACIONAIS</b>	Total: 0 Folha: R\$ - mil	Variação de: 0,00		\\"
 <b>FINANCEIROS</b>	<b>RESULTADO DESPESAS</b> <b>AGO</b> R\$ 0,02 MI <b>2025</b> -R\$ 0,63 MI	<b>RECEITAS</b> R\$ 0,6 MI R\$ 4,8 MI	<b>EBITDA</b> R\$ 0,0 MI -R\$ 0,6 MI	-R\$ 0,6 MI -R\$ 5,4 MI
 <b>JURÍDICOS</b>	<b>CLASSE I</b> CLASSE I	<b>CLASSE II</b> CLASSE II	<b>CLASSE III</b> CLASSE III	<b>CLASSE IV</b> CLASSE IV
 <b>MERCADOLÓGICOS</b>	O Plano de Recuperação Judicial foi homologado recentemente.			
	<b>ATUALIZAÇÕES GERAIS</b>			
	Em 2023, o número de clínicas especializadas chegará a quase o dobro do valor encontrado há 10 anos atrás.			

## 2. Resumo

### 2.1 Sobre a empresa



#### Vitória - ES

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

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

## 2. Resumo

### 2.2 Organograma - Estrutura societária



Observações:

CAPITAL SOCIAL: R\$ 2.200.000

## 2. Resumo

### 2.3 Organograma - Grupo econômico

MATRIZ E SEDE ADMINISTRATIVA:  
VITÓRIA - ES

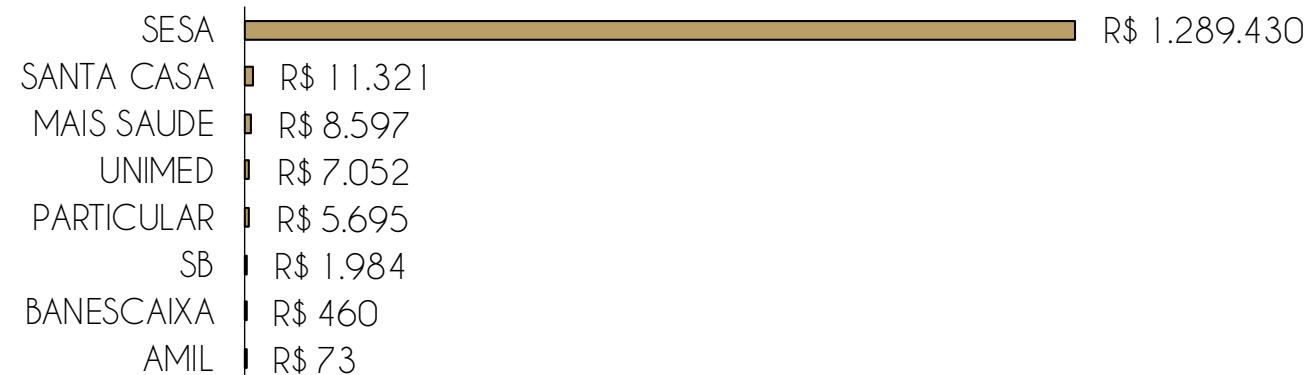


## 2. Resumo

### 2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS CLIENTES	VALOR	% FATURAMENTO
SESA	R\$ 1.289.430	97%
SANTA CASA	R\$ 11.321	0,85%
MAIS SAUDE	R\$ 8.597	0,65%
UNIMED	R\$ 7.052	0,53%
PARTICULAR	R\$ 5.695	0,43%
SB	R\$ 1.984	0,15%
BANESCAIXA	R\$ 460	0,03%
AMIL	R\$ 73	0,01%
<b>Total</b>	<b>R\$ 1.324.612</b>	<b>100%</b>

PRINCIPAIS CLIENTES

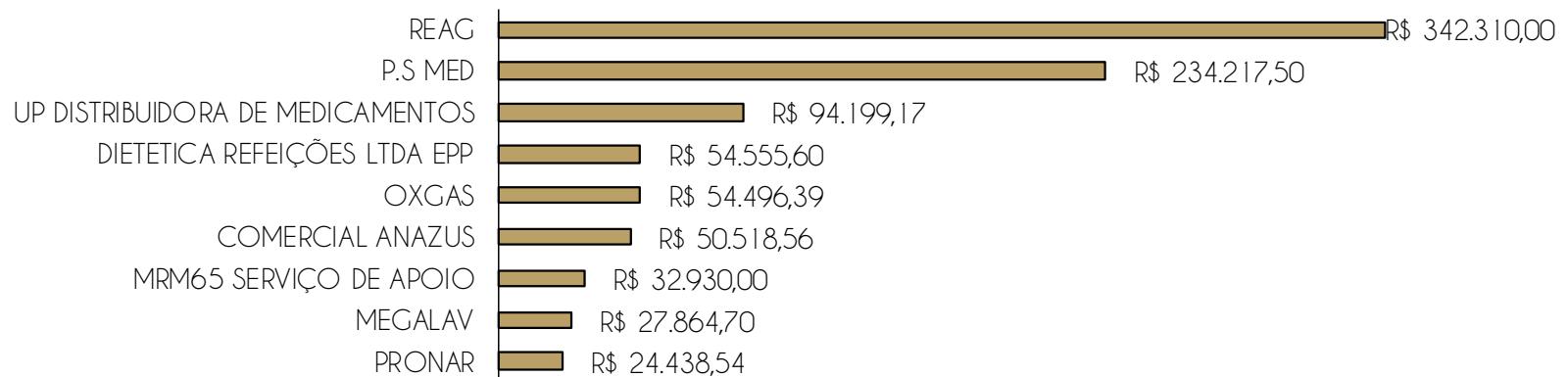


## 2. Resumo

### 2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
REAG	R\$ 342.310,00	25,84%
P.S MED	R\$ 234.217,50	17,68%
UP DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS	R\$ 94.199,17	7,11%
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R\$ 54.555,60	4,12%
OXGAS	R\$ 54.496,39	4,11%
COMERCIAL ANAZUS	R\$ 50.518,56	3,81%
MRM65 SERVIÇO DE APOIO	R\$ 32.930,00	2,49%
MEGALAV	R\$ 27.864,70	2,10%
PRONAR	R\$ 24.438,54	1,84%
<b>Total</b>	<b>R\$ 915.530,46</b>	<b>69,12%</b>

PRINCIPAIS FORNECEDORES



## 2. Resumo

## 2.5 Comunicados ao mercado

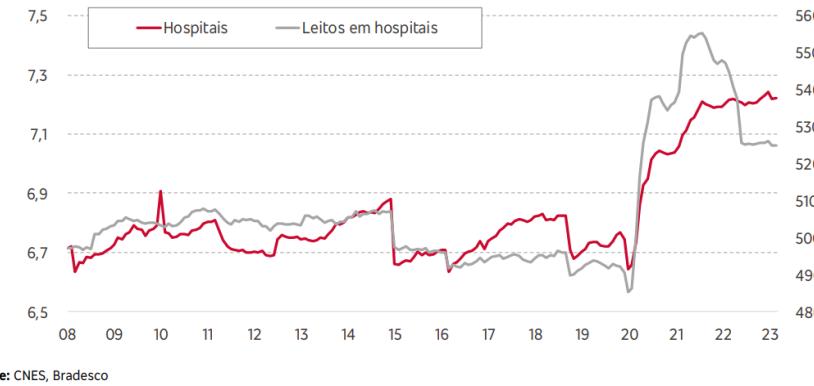


Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.

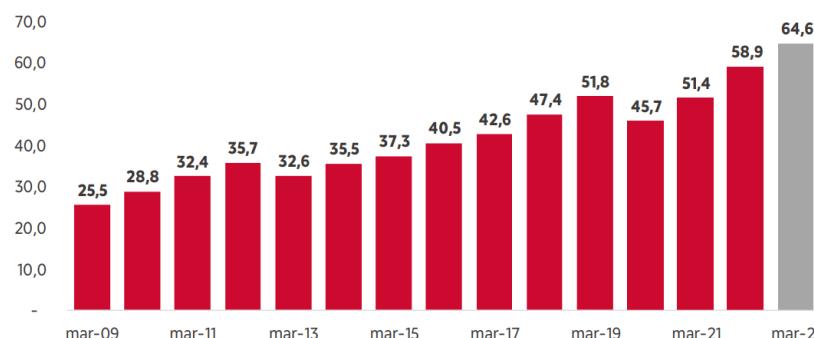
## 2. Resumo

### 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

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 (Secretaria da Saúde).

# 3. Informações Operacionais

## 3.1 Balanço Patrimonial (R\$) - CAV

	ATIVO CIRCULANTE		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%		PASSIVO CIRCULANTE		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%	
[1] Caixas e equivalentes de caixa	407.089	202.106	-204.983	-50%			[5] Fornecedores	9.184.531	9.408.691	224.160	2%			
[2] Contas a receber de clientes	1.068.113	1.048.008	-20.105	-2%			Obrigações Tributárias	3.207.731	3.351.582	143.851	4%			
Outros créditos	12.779.316	12.518.825	-260.491	-2%			Empréstimos CP	21.205.900	21.194.805	-11.095	-0,1%			
[4] Adiantamento sócios	4.535.844	4.535.844	0	0,0%			PC TOTAL	33.598.162	33.955.078					
Despesas antecipadas	221.120	221.120	0	0,0%										
[3] Estoques	2.508.429	2.771.880	263.450	11%										
<b>AC TOTAL</b>	<b>21.519.911</b>	<b>21.297.782</b>												
	ATIVO NÃO CIRCULANTE		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%		PASSIVO NÃO CIRCULANTE		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%	
Imobilizado	28.063.712	28.796.785	733.073	2,61%			Financiamentos	0	0	0	0	0%		
(-) Depreciação acumulada	-3.073.044	-3.087.651	-14.607	0,5%			Obrigações sociais/fiscais	3.044.612	3.044.612	0	0	0%		
<b>ANC TOTAL</b>	<b>24.990.668</b>	<b>25.709.134</b>					Bens em comodato	15.838.442	16.571.390	732.948	4,63%			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>46.510.579</b>	<b>47.006.916</b>	<b>496.337</b>	<b>1,1%</b>			Debentures	930.291	587.981	-342.310	-37%			
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%		<b>PNC TOTAL</b>	<b>19.813.345</b>	<b>20.203.983</b>				
	ATIVO NÃO CIRCULANTE		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%		PATRIMÔNIO LÍQUIDO		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%	

### Notas Explicativas:

**[1] Disponibilidades:** diminuição de 50% em seu valor, somando -R\$ 204 mil;

**[2] Contas a receber:** diminuição de 2% em seu valor, referente a -R\$ 20 mil;

**[3] Estoque:** aumento de 11% em seu valor, o que representa R\$ 263 mil.

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

**[5] Fornecedores:** aumento de 2%, o que corresponde a R\$ 224 mil em valores absolutos;

### Conclusões do período:

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

### 3. Informações Operacionais

#### 3.1 Balanço Patrimonial (R\$) - ICAV

ATIVO CIRCULANTE		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%	PASSIVO CIRCULANTE		Jul/25	Ago/25	AH%	AH%
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	1.759.149	1.790.671	31.522	2%	
<b>AC TOTAL</b>	<b>1.314</b>	<b>1.314</b>				[2] Obrigações sociais	7.496.174	7.700.647	204.472	3%	
						[3] Partes Relacionadas	10.472.388	10.218.328	-254.060	-2,4%	
						<b>PC TOTAL</b>	<b>20.702.872</b>	<b>20.684.806</b>			
PASSIVO NÃO CIRCULANTE								AH%	AH%		
								Jul/25	Ago/25		
										0	0%
						<b>PNC TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
ATIVO NÃO CIRCULANTE				AH%	AH%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO				AH%	AH%
				Jul/25	Ago/25						
Imobilizado	2.355.908	2.355.908	0	0%		Capital Social	0	0	0	0%	
(-) Depreciação acumulada	-2.355.908	-2.355.908	0	0%		Resultados acumulados	-20.701.558	-20.683.492	18.066	-0,1%	
<b>ANC TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>PL TOTAL</b>	<b>-20.701.558</b>	<b>-20.683.492</b>			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.314</b>	<b>1.314</b>	<b>0</b>	<b>0,000000%</b>		<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.314</b>	<b>1.314</b>	<b>0</b>	<b>0,000000%</b>	

#### Notas Explicativas:

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

**[2] Obrigações sociais:** aumento de 3% em seu valor, referente a R\$ 204 mil no período;

**[3] Partes Relacionadas:** diminuição de 2,4% em seu valor, o que representa -R\$ 254 mil.

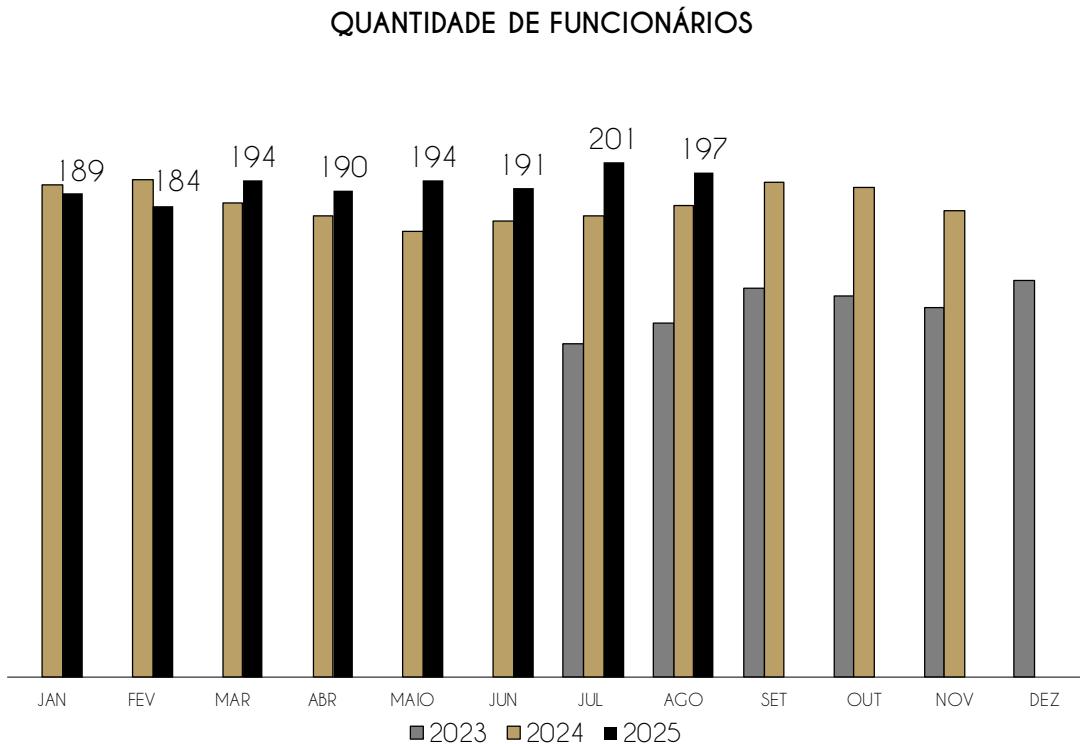
#### Conclusões do período:

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 -4 colaboradores no período.



Assim, tem-se um total de 197 funcionários para o mês de agosto e uma projeção de R\$ 362.899,34 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 agosto 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

	1º Sem.	jul-25	ago-25	2025
<b>Receita Bruta Operacional</b>	8.882.680	1.552.369	1.371.007	11.806.056
<b>[+] Deduções</b>	-500.946	-87.604	-117.855	-706.406
<b>[1] Receita Líquida Operacional</b>	8.381.734	1.464.765	1.253.152	11.099.651
<b>[+] Custo de Mercadoria Vendida</b>	-5.628.059	-758.088	-939.477	-7.325.624
<b>Lucro/Prejuízo Bruto</b>	2.753.675	706.677	313.675	3.774.027
<b>[2] [-] Despesas Operacionais</b>	-3.959.079	-667.857	-560.139	-5.187.075
<b>[3] EBITDA</b>	-1.205.405	38.820	-246.464	-1.413.049
<b>Receita não Operacional</b>	0	0	0	0
<b>Resultado financeiro</b>	-32.542	-5.813	-4.753	-43.107
<b>[+] IR e Contribuição IRRF</b>	0	0	0	0
<b>Lucro/Prejuízo Líquido</b>	-1.237.946	33.007	-251.217	-1.456.156

### Notas Explicativas:

**[1] Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 14%, nas receitas do período.

**[2] Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 16% durante o período, representando - R\$ 107 mil.

**[3] EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em agosto, R\$ 246 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 4,7 mil.

### Conclusões do período:

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

# 4. Demonstração de Resultados

## 4.1 Análise DRE- ICAV

	Iº Sem.	jul-25	ago-25	2025
<b>Receita Bruta Operacional</b>	3.785.138	638.661	630.441	5.054.239
<b>[+] Despesas</b>	-216.977	-31.933	-31.522	-280.432
<b>[1] Receita Líquida Operacional</b>	3.568.160	606.728	598.919	4.773.807
<b>[+] Custo de Mercadoria Vendida</b>	0	0	0	0
<b>Lucro/Prejuízo Bruto</b>	3.568.160	606.728	598.919	4.773.807
<b>[2] [-] Despesas Operacionais</b>	-4.201.351	-592.679	-580.853	-5.374.883
<b>[3] EBITDA</b>	-633.190	14.048	18.066	-601.076
<b>Receita não Operacional</b>	0	0	0	0
<b>Resultado financeiro</b>	-30.764	0	0	-30.764
<b>[+] IR e Contribuição IRRF</b>	0	0	0	0
<b>Lucro/Prejuízo Líquido</b>	-663.955	14.048	18.066	-631.840

### Notas Explicativas:

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

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

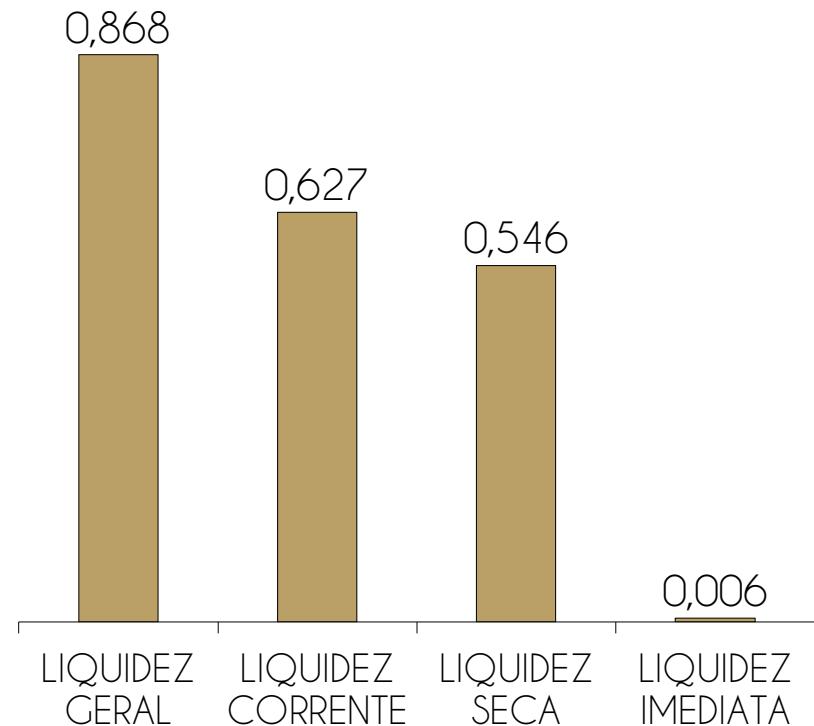
**[3] EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em agosto R\$ 18 mil.

### 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



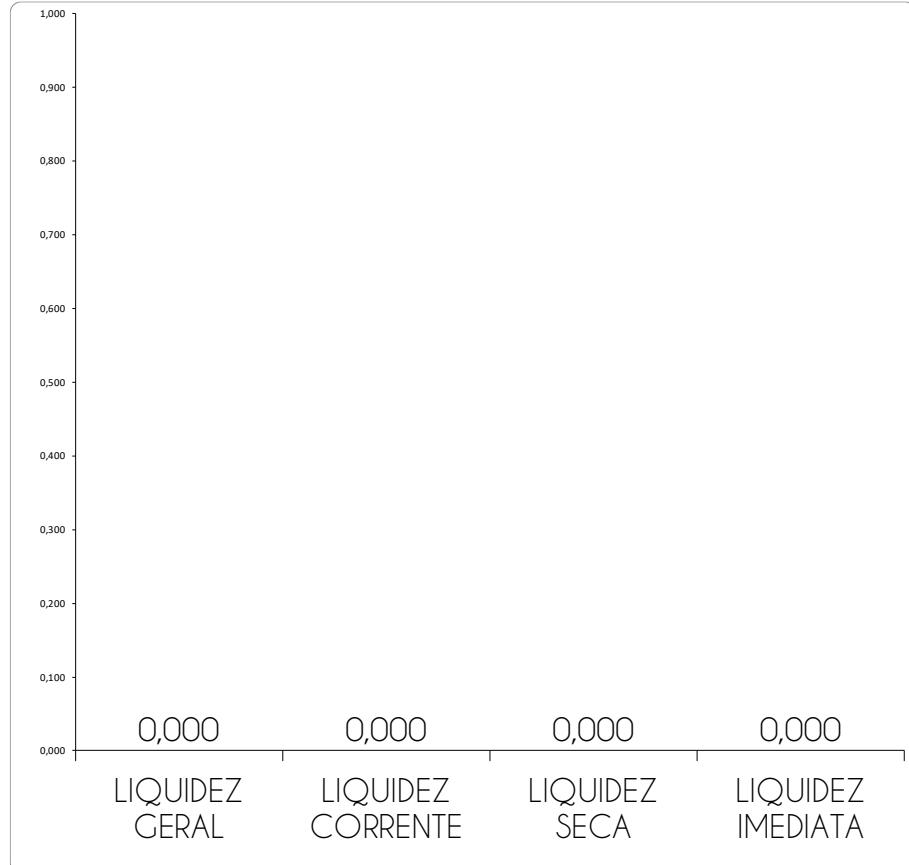
ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,868
LIQUIDEZ CORRENTE	0,627
LIQUIDEZ SECA	0,546
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,006

### 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:

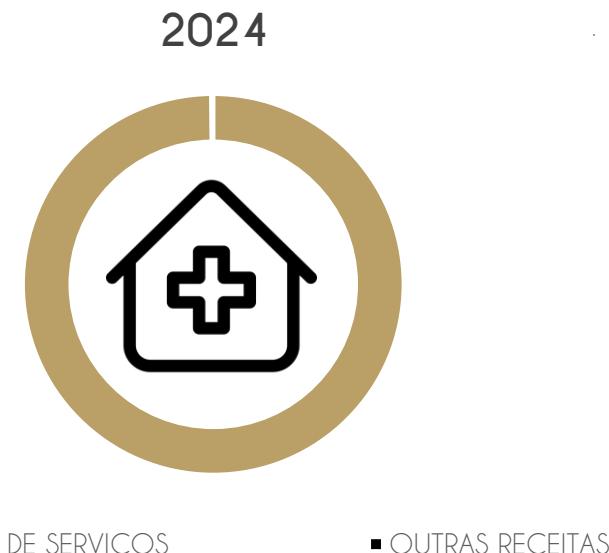
A Recuperanda apresenta valores irrisórios em seus ativos, portanto, os índices de liquidez estão todos nulos, revelando incapacidade da Recuperanda em arcar com as dívidas que possui.

# 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.



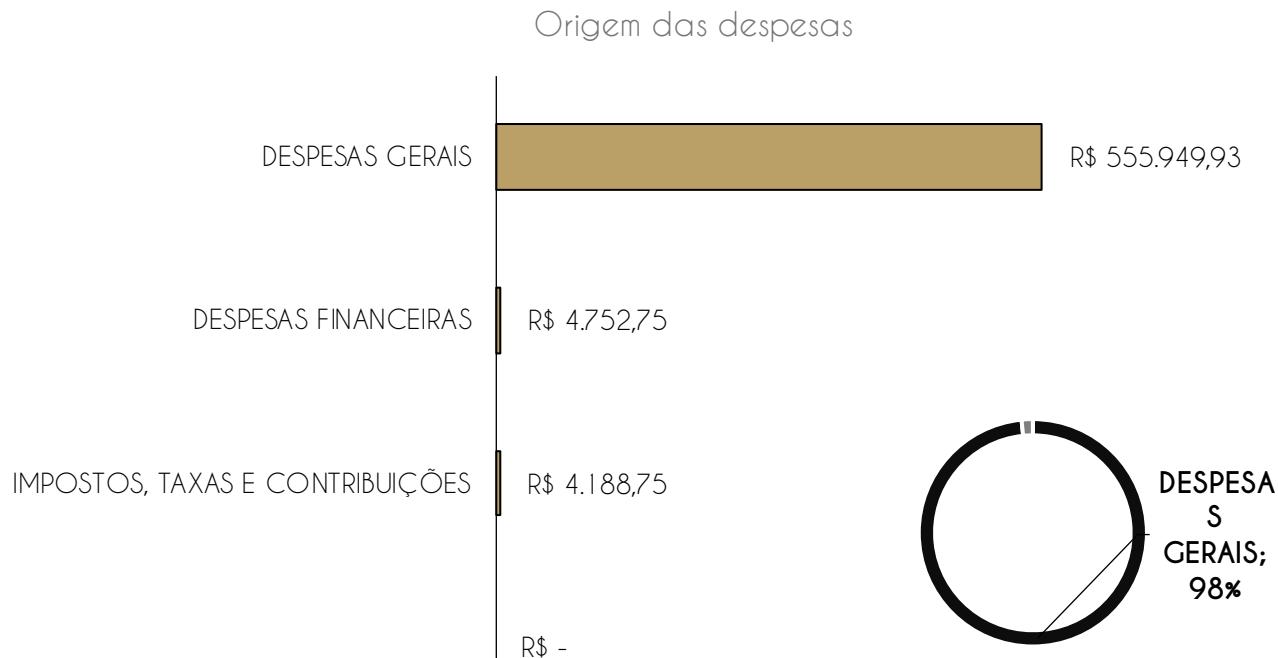
### *Notas Explicativas:*

**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



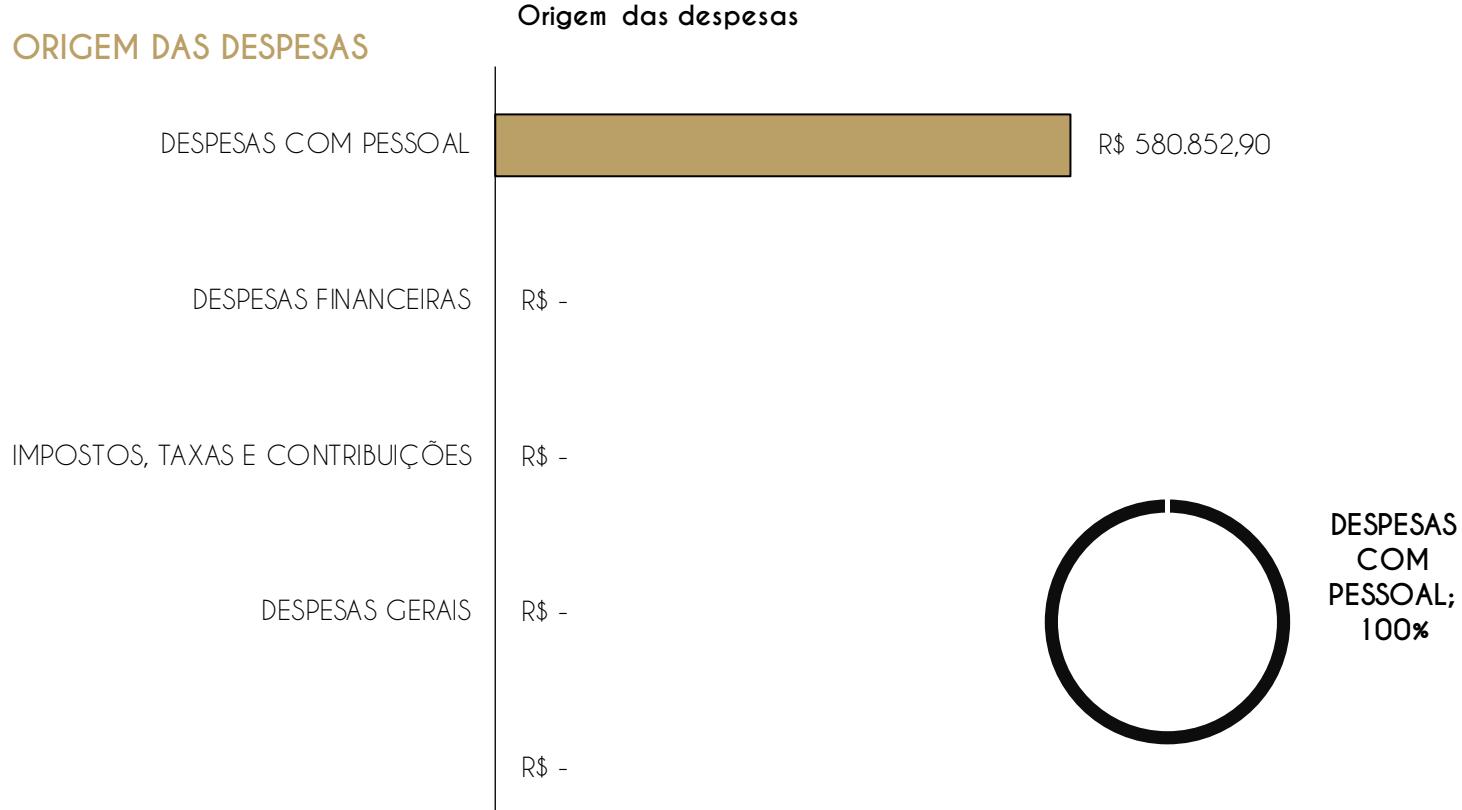
### Notas Explicativas:

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

**Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 16% durante o período, representando R\$ 107 mil.

# 4. Demonstração de Resultados

## 4.3 Gráfico acumulado - ICAV



### 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 2% 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.

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

ÍNDICES	ENDIVIDAMENTO											
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Curto Prazo	1497235%	1514322%	709365%	735901%	1549696%	1576162%	1575094%	1573719%				
Longo Prazo	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%				
Endividamento geral	1497235%	1514322%	709365%	735901%	1549696%	1576162%	1575094%	1573719%				

## 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%
<b>TOTAL</b>		<b>177</b>	<b>17.610.353,12</b>		

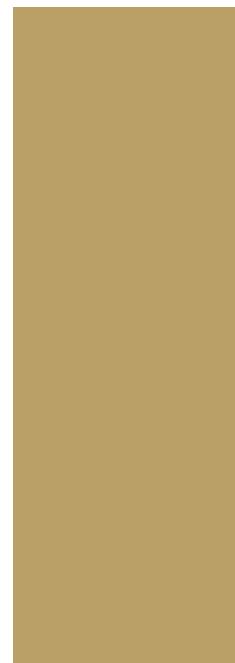
(\*) QUADRO ATUALIZADO COM INCIDENTES PROCESSUAIS

# 5. Endividamento total

## 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

### Credores por Valor

3 - QUIROGRAFARIO  
11.993.400,37



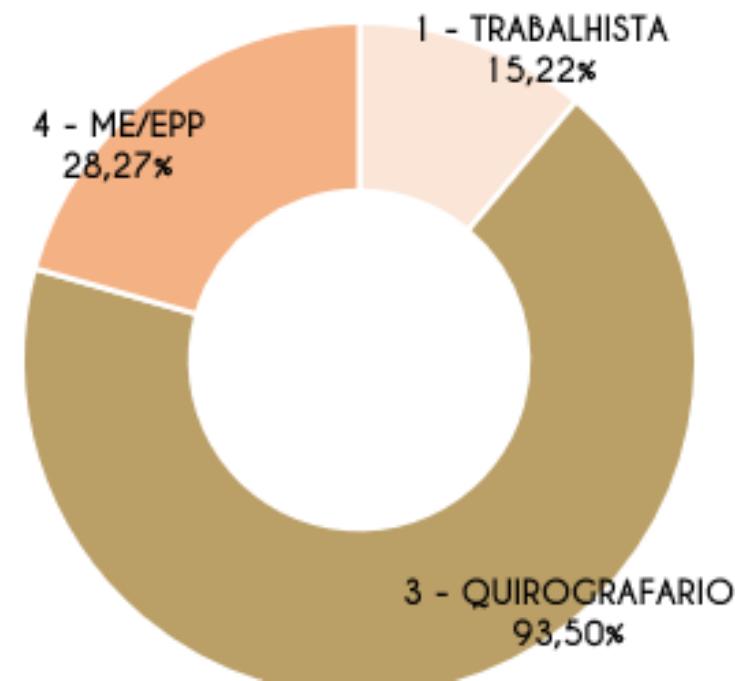
1 - TRABALHISTA  
1.952.735,09



4 - ME/EPP  
3.626.080,20



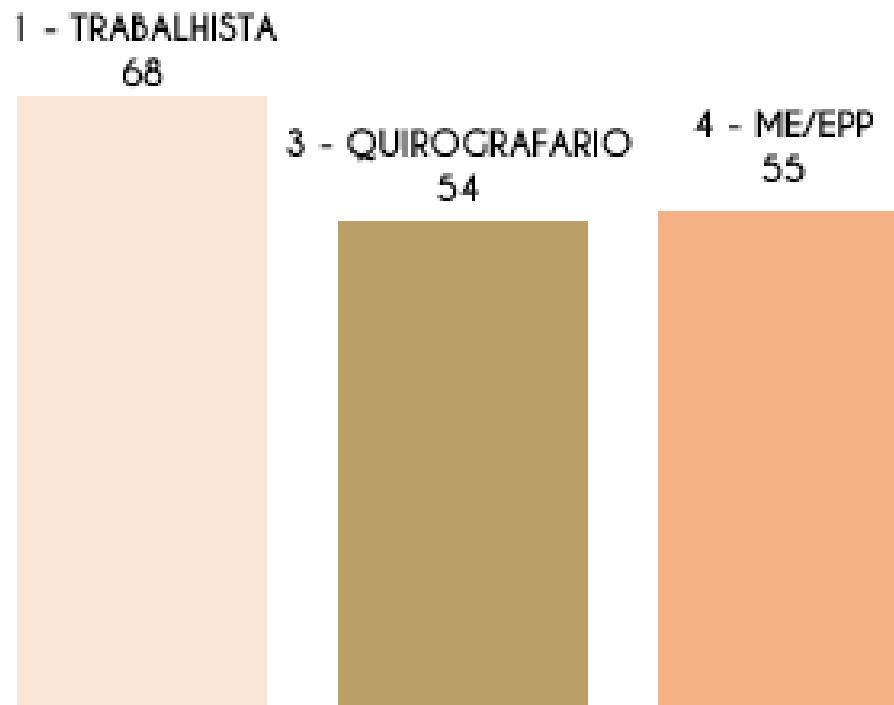
### % por Valor



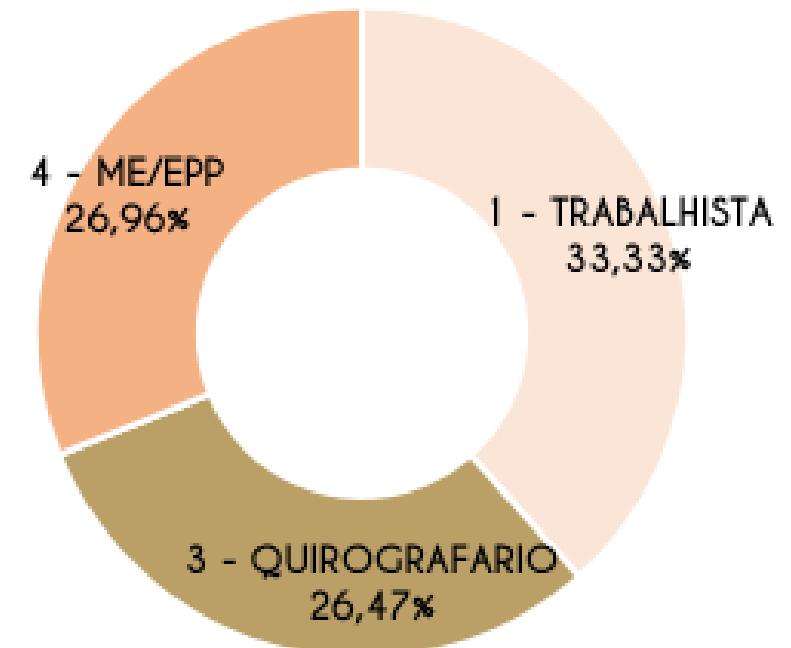
## 5. Endividamento total

### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Credores por Cabeça



% por Cabeça



## 5. Endividamento total

### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

(\*) QUADRO DE CREDORES ATUALIZADO COM INCIDENTE PROCESSUAIS:

- CLASSE I - TRABALHISTA

5003847-14.2024.8.08.0024

5004112-16.2024.8.08.0024

5002761-08.2024.8.08.0024

5004113-98.2024.8.08.0024

5022382-25.2023.8.08.0024

5021463-02.2021.8.08.0024

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\$ 4.804.679,66, considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CREDORES	R \$ 4.253.586,63
FÉRIAS	R \$ 366.291,40
RECISÕES	R \$ 184.801,63
<b>TOTAL</b>	<b>R \$ 4.804.679,66</b>

DESCRIÇÃO	VALOR SENTENÇA	VALOR DOPEDIDO
PROCESSOS TRABALHISTAS	R \$ 153.432,88	R \$ 1.058.590,40
PROCESSOS CÍVEIS	R \$ 3.992,00	R \$ 813.180,85
<b>TOTAL</b>	<b>R \$ 157.424,88</b>	<b>R \$ 1.871.771,25</b>

# Informações Operacionais

## Passivos Tributários - CAV

ago/25

	<b>Valores em aberto</b>	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 902.520	100%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 902.520</b>	

ago/25

	<b>Valores parcelados</b>	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 1.412.995	100%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.412.995,20</b>	

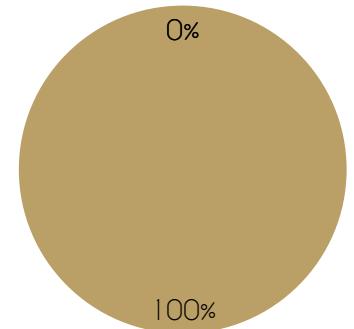
### Observação:

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.

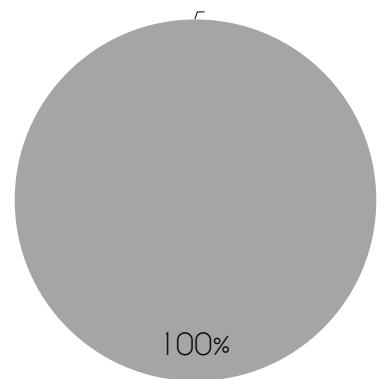
### TRIBUTOS EM ABERTO

- TRIBUTOS FEDERAIS
- TRIBUTOS ESTADUAIS
- TRIBUTOS MUNICIPAIS



### TRIBUTOS PARCELADOS

- TRIBUTOS FEDERAIS
- TRIBUTOS ESTADUAIS
- TRIBUTOS MUNICIPAIS



# Informações Operacionais

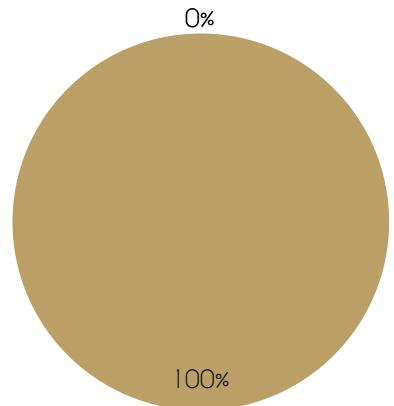
## Passivos Tributários - ICAV

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

ago/25	<b>Valores parcelados</b>	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 493.363	64%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 493.363</b>	

### TRIBUTOS EM ABERTO

- TRIBUTOS FEDERAIS TRIBUTOS ESTADUAIS
- TRIBUTOS MUNICIPAIS



# 6. Fluxo de Caixa e Projeções

## Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

ago-25

<b>Caixa líquido - Operacional</b>	117.092
<b>Caixa líquido - Investimento</b>	-733.073
<b>Caixa líquido - Financiamento</b>	410.998
<b>Variação líquida nas disponibilidades</b>	<b>-204.983</b>
<b>Saldo de caixa inicial</b>	407.089
<b>Saldo de caixa final</b>	<b>202.106</b>

CAV

### *Notas explicativas:*

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor positivo de R\$ 117 mil;
2. A Recuperanda apresentou -R\$ 733 mil em atividades de investimento durante o período, e de financiamento de R\$ 410 mil.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 204 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 202 mil.

# 6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

ago-25

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

ICAV

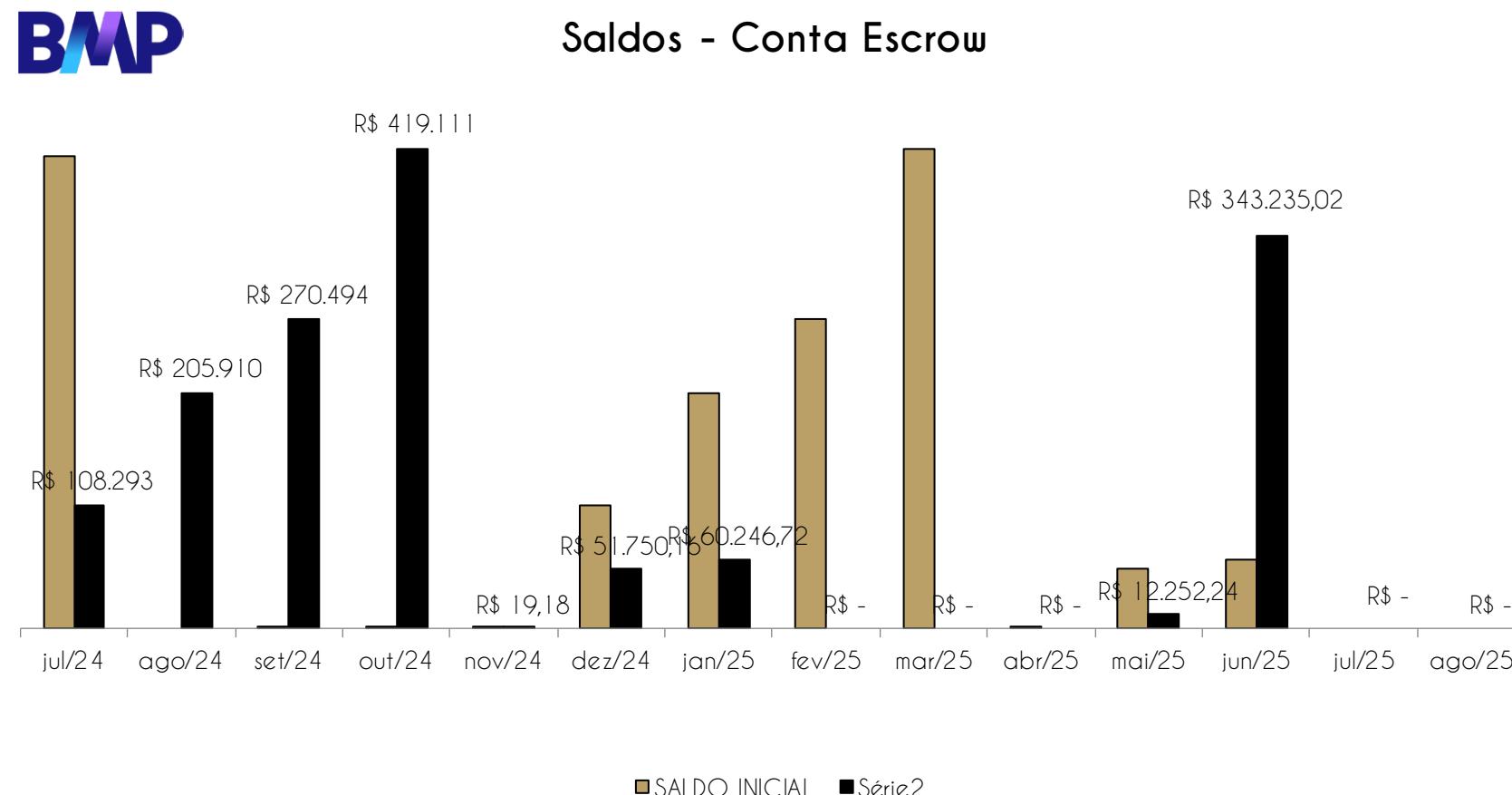
**Notas explicativas:**

1. O caixa operacional da Recuperanda não gerou valor no período.
2. A Recuperanda não apresentou atividades de financiamento, durante o período de agosto;
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

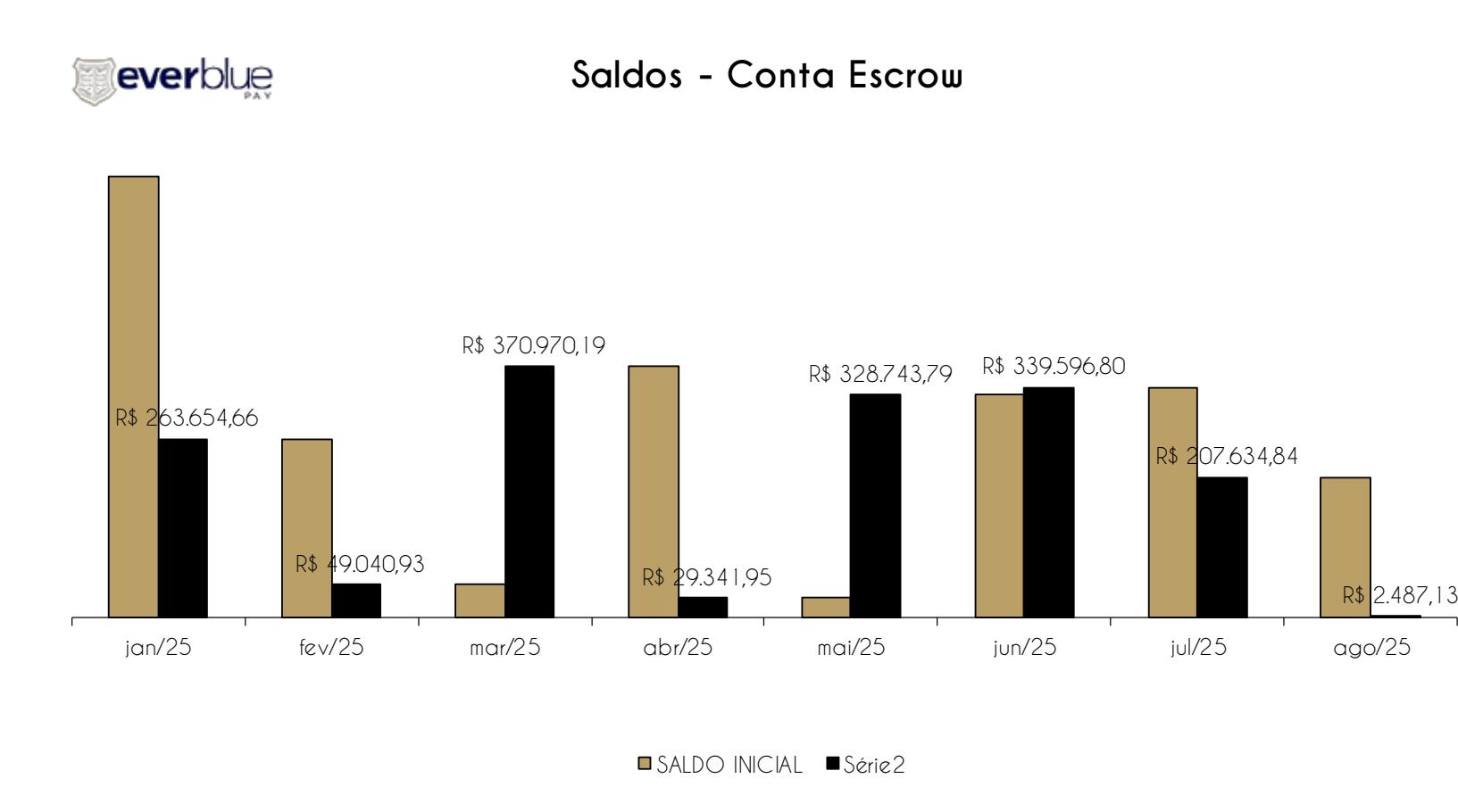
A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP, encerrando o mês de agosto com saldo de R\$ 0,00. A movimentação em 2024/2025 está descrita no gráfico abaixo:



# 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 agosto com saldo de R\$ 2.487,13. 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
<b>TOTAL</b>		<b>177</b>	<b>17.610.353,12</b>

### 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
<b>TOTAL</b>		<b>177</b>	<b>16.703.833,07</b>

### 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:

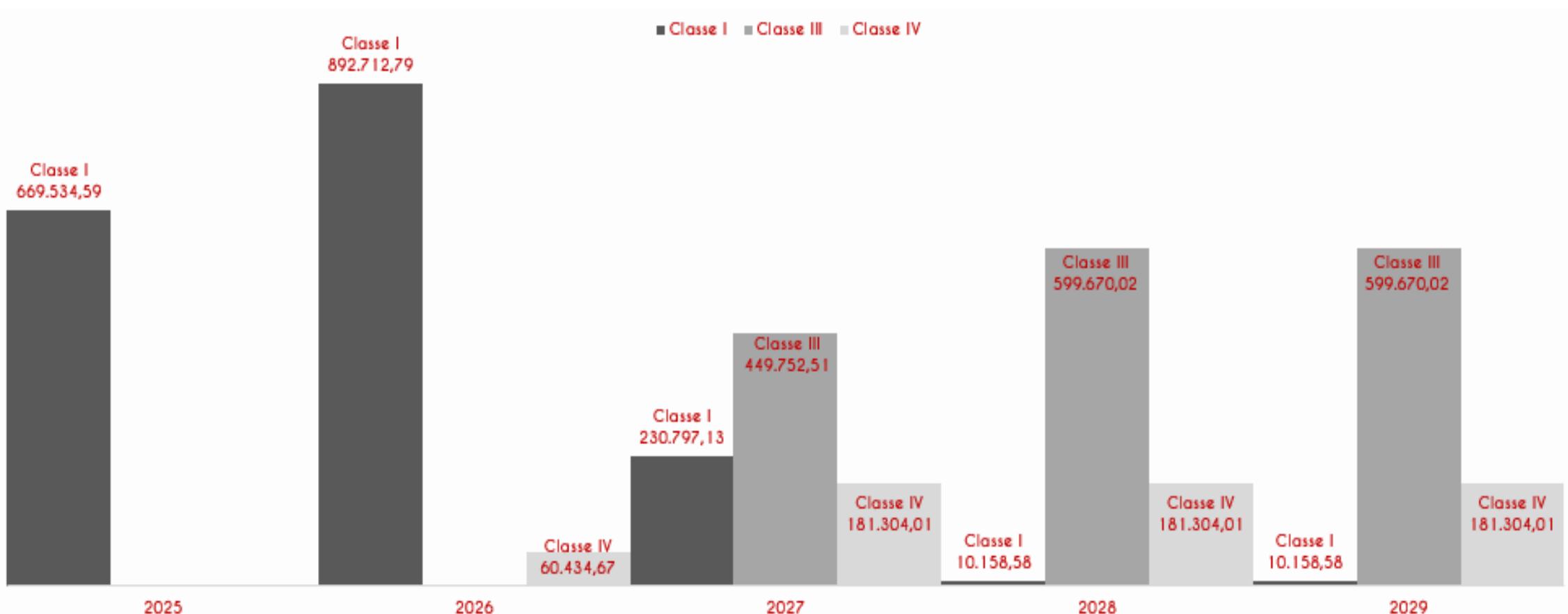
- EDEZIA KAROLINE ALMEIDA DA SILVA - 5002731-36.2025.8.08.0024
- PAULA MIRIAN DAS VIRGENS SANTOS - 5049672-78.2024.8.08.0024
- VANESSA FERREIRA DOS SANTOS - 5005149-44.2025.8.08.0024
- ERICA DE SOUZA CLAUDIO SANTOS - 5005155-51.2025.8.08.0024



# 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 os anos de 2027 e 2038.

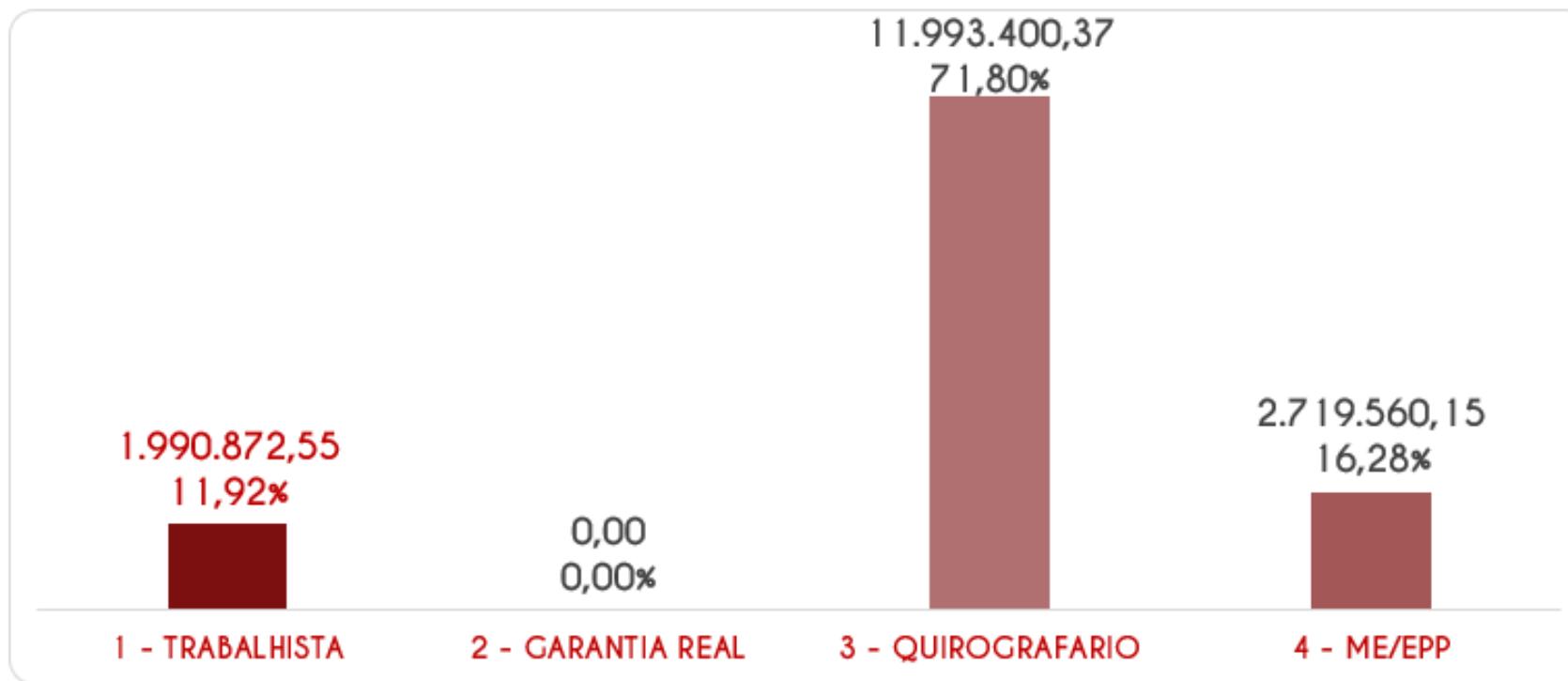
# 7. Cumprimento do Plano

## 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	263.844,44	263.950,13	0,04% ▲
<b>Total Geral</b>	<b>263.844,44</b>	<b>263.950,13</b>	<b>0,04% ▲</b>

(\*\*) O credor - Classe I:

ANDRESSA GUIMARÃES - Recebeu em agosto de 2025 um adiantamento indevido no valor de R\$ 35,83, que deverá ser descontado no pagamento de setembro de 2025.

CARLIENE DA COSTA REIS - Recebeu em agosto de 2025 um adiantamento indevido no valor de R\$ 69,87, que deverá ser descontado no pagamento de setembro de 2025.



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

# 7. Cumprimento do Plano

## 7.2 Cumprimento do PRJ

### ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

Até agosto 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 agosto de 2025, constatou-se um adiantamento indevido para os seguintes credores:

- ANDRESSA GUIMARÃES, no valor de R\$ 35,83;
- CARLIENE DA COSTA REIS, no valor de R\$ 69,87.

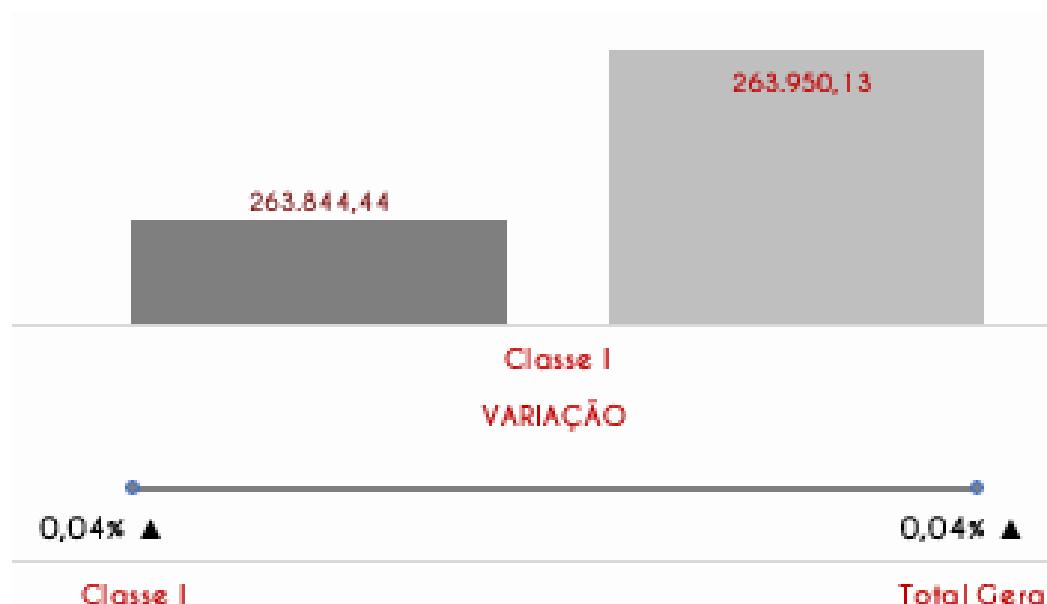
Em setembro de 2025 deverá ser descontado o valor do pagamento destes créditos respeitando a isonomia entre os credores.



# 7. Cumprimento do Plano

## 7.2 Cumprimento do PRJ

### ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



Até agosto 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 agosto de 2025, constatou-se um adiantamento indevido para os seguintes credores:

- ANDRESSA GUIMARÃES, no valor de R\$ 35,83;
- CARLIENE DA COSTA REIS, no valor de R\$ 69,87.

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

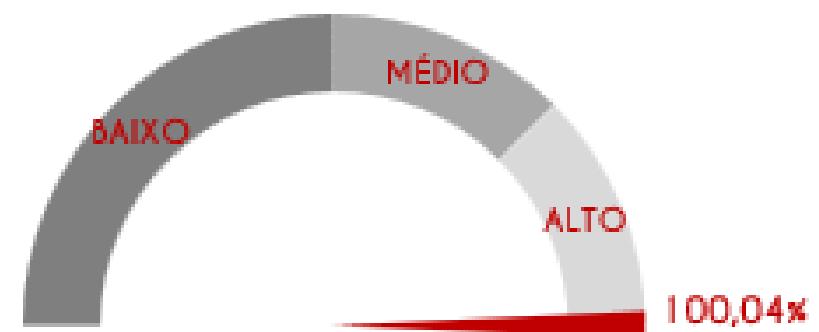
## 7.2 Cumprimento do PRJ

### ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

No mês de agosto 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 100,04% do total dos créditos.

#### Análise de Cumprimento de Créditos Exigíveis

% CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS EXIGÍVEIS



■ R\$ 263.950,13

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

Até agosto 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 seguintes credores:

- ANDRESSA GUIMARÃES
- CARLIENE DA COSTA REIS

# 7. Cumprimento do Plano

## 7.2 Cumprimento do PRJ

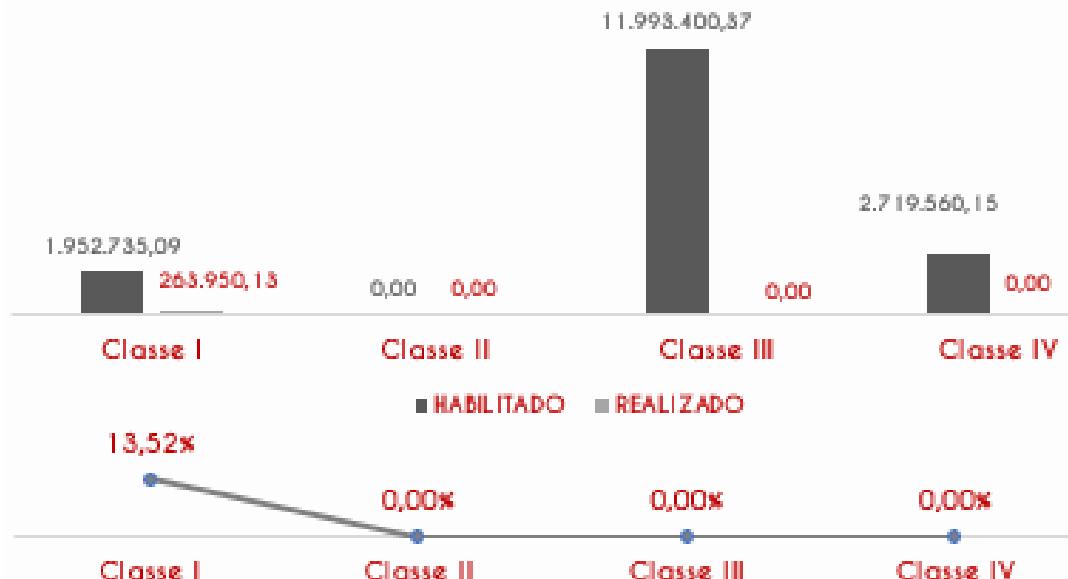
### ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



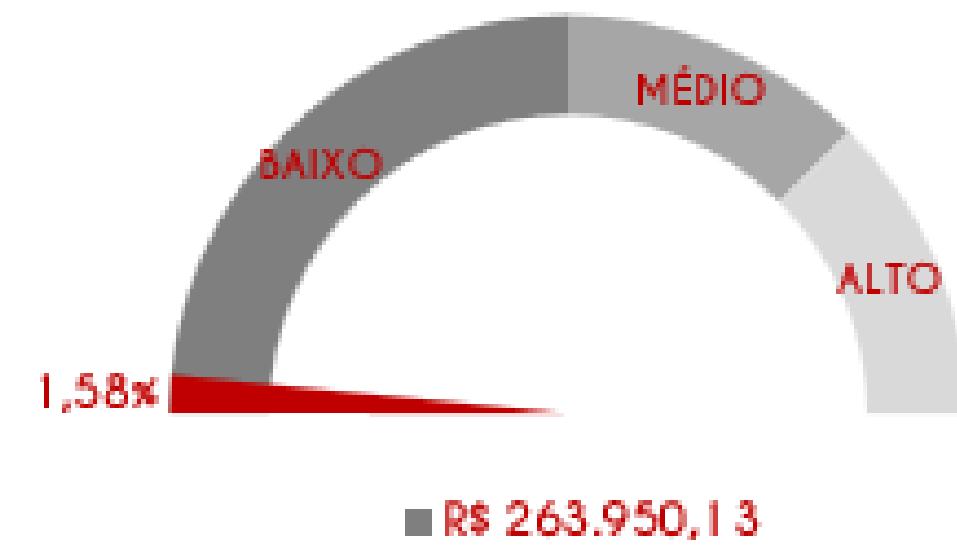
Analizando o total de créditos habilitados, pós deságio, a Recuperanda cumpriu até o mês de agosto de 2025, com um percentual de 1,58% dos créditos, perfazendo um valor de R\$ 263.950,13. Na classe I, o cumprimento foi de 13,52%, perfazendo uma valor de R\$ 263.950,13.

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

#### ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS HABILITADOS



#### \* CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS HABILITADOS



# ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

## ANÁLISE EXPOSITIVA DOS CREDORES QUE NÃO INFORMARAM DADOS BANCÁRIAS

### TOP 10 - SEM DADOS BANCARIOS INFORMADOS

CREDORES SEM DADOS BANCARIOS 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

Non há necessidade de menção de quaisquer ocorrências.

## 8. Extras

### 8.1 Ocorrências

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

**Cuiabá - MT**  
[www.rlg-aj.com.br](http://www.rlg-aj.com.br)  
+55 11 2050-8164