

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 novembro 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 janeiro 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

Novembro/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: f.rezende@rlg-aj.com.br

Responsável Contábil:

Philippe Rodrigues

CRC/SP 1SP292867

E-mail: contabil@rlg.com.br

Em 18 de novembro 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 novembro 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 **novembro 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 Novembro/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
✓ OPERACIONAIS	Total: 191 Folha: R\$ - mil	Varição de: -400,0 mil	1	//
	RESULTADO DESPESAS	RECEITAS	EBITDA	
✓ FINANCEIROS	NOV -R\$ 664 mil	R\$ 1,0 MI	-R\$ 659,1 mil	-R\$ 1,4 MI
	2024 -R\$ 2.998 mil	R\$ 14,7 MI	-R\$ 2.926,0 mil	-R\$ 13,7 MI
	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV
✗ JURÍDICOS	Ainda não houve a homologação do PRJ			
	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 Novembro/2024

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA		SÓCIOS		FILIAIS	
✓	OPERACIONAIS	Total: 0 Folha: R\$ - mil		Variação de: 0,00		I \\	
		RESULTADO DESPESAS		RECEITAS		EBITDA	
✓	FINANCEIROS	NOV R\$ 0,17 MI	R\$ 0,8 MI	R\$ 0,2 MI	-R\$ 0,6 MI		
		2024 -R\$ 54 mil	R\$ 6,7 MI	-R\$ 49,5 mil	-R\$ 6,8 MI		
		CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV		
✗	JURÍDICOS	Ainda não houve a homologação do PRJ					
		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

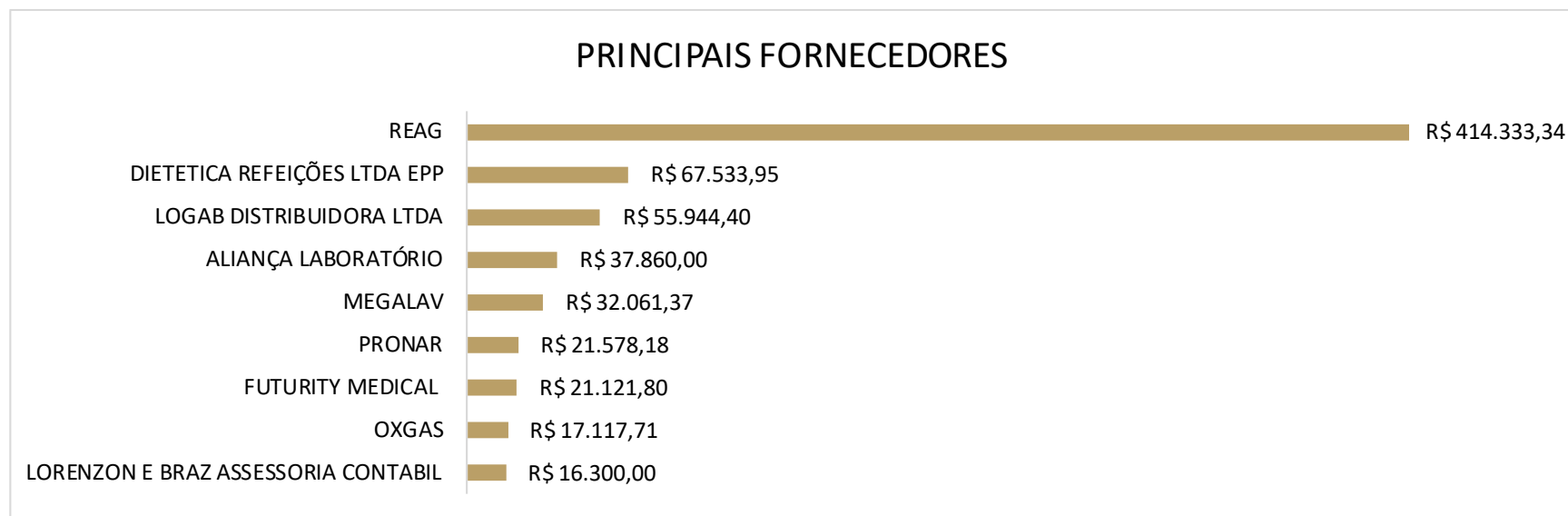
PRINCIPAIS CLIENTES	VALOR	% FATURAMENTO
SESA	R\$ 978.585	98%
MAIS SAUDE	R\$ 8.152	0,82%
SANTA CASA	R\$ 7.618	0,76%
CAPITAL PREV/CESAN	R\$ 695	0,07%
AMIL	R\$ 469	0,05%
BANESCAIXA	R\$ 277	0,03%
Total	R\$ 995.795	100%



2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
REAG	R\$ 414.333,34	41,61%
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R\$ 67.533,95	6,78%
LOGAB DISTRIBUIDORA LTDA	R\$ 55.944,40	5,62%
ALIANÇA LABORATÓRIO	R\$ 37.860,00	3,80%
MEGALAV	R\$ 32.061,37	3,22%
PRONAR	R\$ 21.578,18	2,17%
FUTURITY MEDICAL	R\$ 21.121,80	2,12%
OXGAS	R\$ 17.117,71	1,72%
LORENZON E BRAZ ASSESSORIA CONTABIL	R\$ 16.300,00	1,64%
Total	R\$ 683.850,75	68,67%



2. Resumo

2.5 Comunicados ao mercado

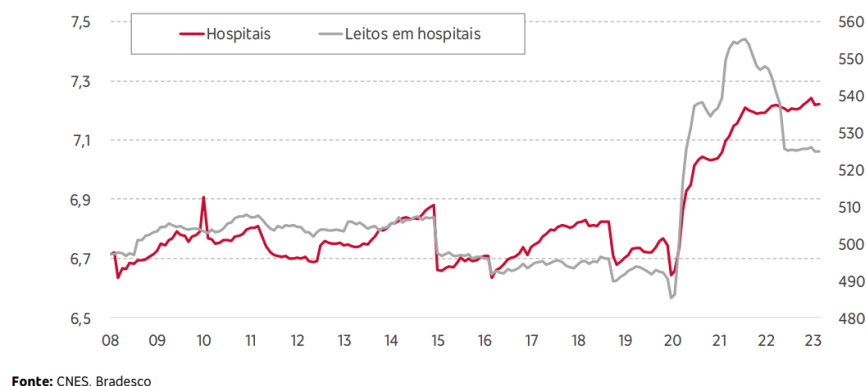


Não diz respeito à natureza da Recuperanda fornecer comunicados periódicos ao mercado sobre suas atividades.

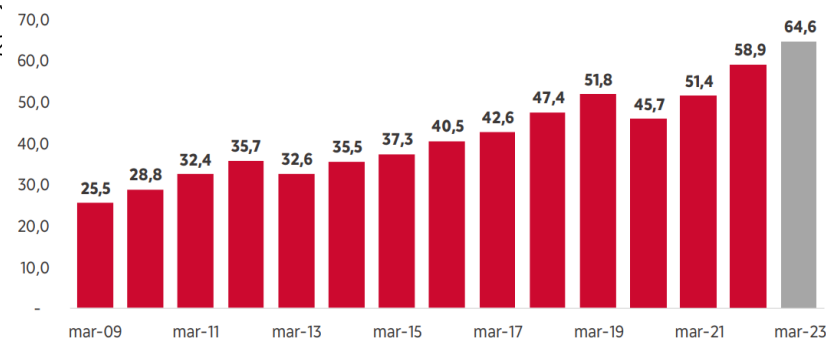
2. Resumo

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 e



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%	
	out/24	nov/24		
[1] Caixas e equivalentes de caixa	722.077	322.087	-399.990	-55%
[2] Contas a receber de clientes	1.533.216	1.543.643	10.427	1%
Outros créditos	14.683.581	14.257.844	-425.737	-3%
[4] Adiantamento sócios	4.535.844	4.535.844	0	0,0%
Despesas antecipadas	58.800	58.800	0	0,0%
[3] Estoques	1.766.197	1.830.780	64.583	4%
ACTOTAL	23.299.714	22.548.997		

PASSIVO CIRCULANTE	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
[5] Fornecedores	8.933.561	9.233.432	299.871	3%
Obrigações Tributárias	2.500.341	2.539.394	39.053	2%
Empréstimos CP	21.649.693	21.628.704	-20.989	-0,1%
PCTOTAL	33.083.595	33.401.531		

PASSIVO NÃO CIRCULANTE	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
Financiamentos	0	0	0	0%
Obrigações sociais/fiscais	3.044.612	3.044.612	0	0%
Bens em comodato	6.338.654	9.873.429	3.534.775	56%
Debentures	1.600.914	1.186.580	-414.333	-26%
PNC TOTAL	10.984.179	14.104.621		

ATIVO NÃO CIRCULANTE	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
Imobilizado	18.521.453	22.061.639	3.540.185	19%
(-) Depreciação acumulada	-2.943.348	-2.957.955	-14.607	0,5%
ANCTOTAL	15.578.105	19.103.683		
TOTAL DO ATIVO	38.877.819	41.652.681	2.774.861	7,1%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
Capital Social	2.200.000	2.200.000	0	0%
Resultados acumulados	-7.389.955	-8.053.471	-663.516	9%
PL TOTAL	-5.189.955	-5.853.471		
TOTAL DO PASSIVO	38.877.819	41.652.681	2.774.861	7,1%

Notas Explicativas:

[1] Disponibilidades: diminuição de 55% em seu valor, somando -R\$ 399 mil;

[2] Contas a receber: aumento de 1% em seu valor, referente a R\$ 10 mil;

[3] Estoque: aumento de 4% em seu valor, o que representa R\$ 64 mil.

[4] Adiantamento sócios: em novembro de 2024, não houve movimentação, saldo se manteve em R\$ 4,5 milhões.

[5] Fornecedores: aumento de 3%, o que corresponde a R\$ 299,8 mil em valores absolutos;

Conclusões do período:

Houve aumento de 7,1% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.

3. Informações Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial (R\$) - ICAV

ATIVO CIRCULANTE	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
Caixas e equivalentes de caixa	448	448	0	0%
[1] Adiantamento a empregados	890	168.028	167.138	18783%
Tributos a recuperar	0	0	0	0%
ACTOTAL	1.338	168.476		

PASSIVO CIRCULANTE	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
Empréstimos CP	0	0	0	0%
Fornecedores	975.161	975.161	0	0%
Obrigações Tributárias	1.322.220	1.364.206	41.986	3%
[2] Obrigações sociais	5.426.925	5.673.684	246.759	5%
[3] Partes Relacionadas	11.951.483	11.657.559	-293.925	-2%
PCTOTAL	19.675.790	19.670.610		

PASSIVO NÃO CIRCULANTE	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
PNC TOTAL	0	0		

ATIVO NÃO CIRCULANTE	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
Imobilizado	-14.209	-14.209	0	0%
(-) Depreciação acumulada	14.209	14.209	0	0%
ANCTOTAL	0	0		
TOTAL DO ATIVO	1.338	168.476	167.138	12495%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	AH%		AH%	
	out/24	nov/24		
Capital Social	0	0	0	0%
Resultados acumulados	-19.674.452	-19.502.134	172.318	-0,9%
PL TOTAL	-19.674.452	-19.502.134		
TOTAL DO PASSIVO	1.338	168.476	167.138	12495%

Notas Explicativas:

[1] **Adiantamento a empregados:** aumento de expressivo em seu valor, variando a R\$ 167,2 mil no período;

[2] **Obrigações sociais:** aumento de 5% em seu valor, referente a R\$ 246 mil no período;

[3] **Partes Relacionadas:** diminuição de 2% em seu valor, o que representa -R\$ 293 mil.

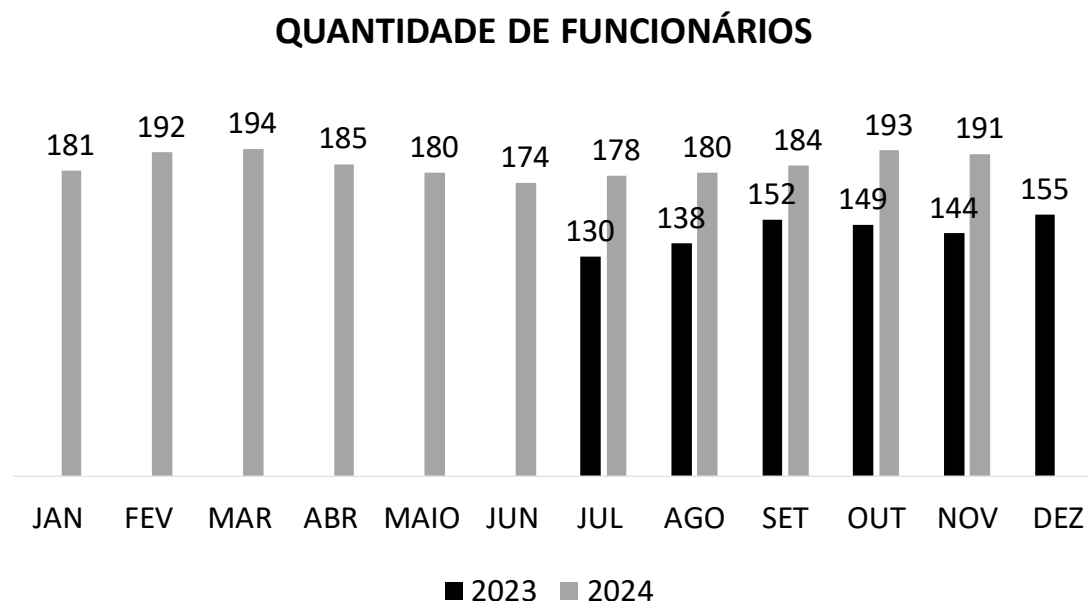
Conclusões do período:

Houve aumento de 12494% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior, devido ao aumento na conta de adiantamento a empregados.

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários

A Recuperanda apresentou variação de -2 colaboradores no período.



Assim, tem-se um total de 191 funcionários para o mês de novembro e uma projeção de R\$ 432.648,52 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 novembro 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 2024	ago-24	set-24	out-24	nov-24	2024
Receita Bruta Operacional	10.022.114	1.370.097	1.203.296	1.964.415	1.084.194	15.644.117
[-] Deduções	-627.178	-77.111	-67.901	-110.537	-61.248	-943.976
[1] Receita Líquida Operacional	9.394.936	1.292.986	1.135.395	1.853.878	1.022.946	14.700.141
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-3.070.504	-218.667	-177.139	-214.734	-255.687	-3.936.731
Lucro/Prejuízo Bruto	6.324.432	1.074.320	958.256	1.639.144	767.259	10.763.411
[2] [-] Despesas Operacionais	-7.288.543	-1.398.658	-1.490.785	-2.085.058	-1.426.343	-13.689.387
[3] EBITDA	-964.111	-324.338	-532.530	-445.915	-659.084	-2.925.977
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-47.267	-660	-712	-19.232	-4.432	-72.303
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	-1.011.378	-324.998	-533.241	-465.147	-663.516	-2.998.280

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou diminuição de 45%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 32% durante o período, representando -R\$ 658 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em novembro, -R\$ 659 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 4 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado negativo no período, devido a maior queda no percentual das receitas.

4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise DRE- ICAV

	1º sem 2024	ago-24	set-24	out-24	nov-24	2024
Receita Bruta Operacional	4.283.729	623.373	658.176	644.858	839.728	11.333.594
[-] Deduções	-166.864	-31.169	-32.909	-32.243	-41.986	-472.035
[1] Receita Líquida Operacional	4.116.865	592.205	625.267	612.616	797.741	10.861.559
[-] Custo de Mercadoria Vendida	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Bruto	4.116.865	592.205	625.267	612.616	797.741	10.861.559
[2] [-] Despesas Operacionais	-4.169.070	-677.957	-705.542	-616.246	-625.424	-10.963.307
[3] EBITDA	-52.205	-85.752	-80.275	-3.630	172.318	-101.749
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-4.029	0	0	0	0	-8.058
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	-56.234	-85.752	-80.275	-3.630	172.318	-53.573

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 30%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 1% em relação ao mês anterior.

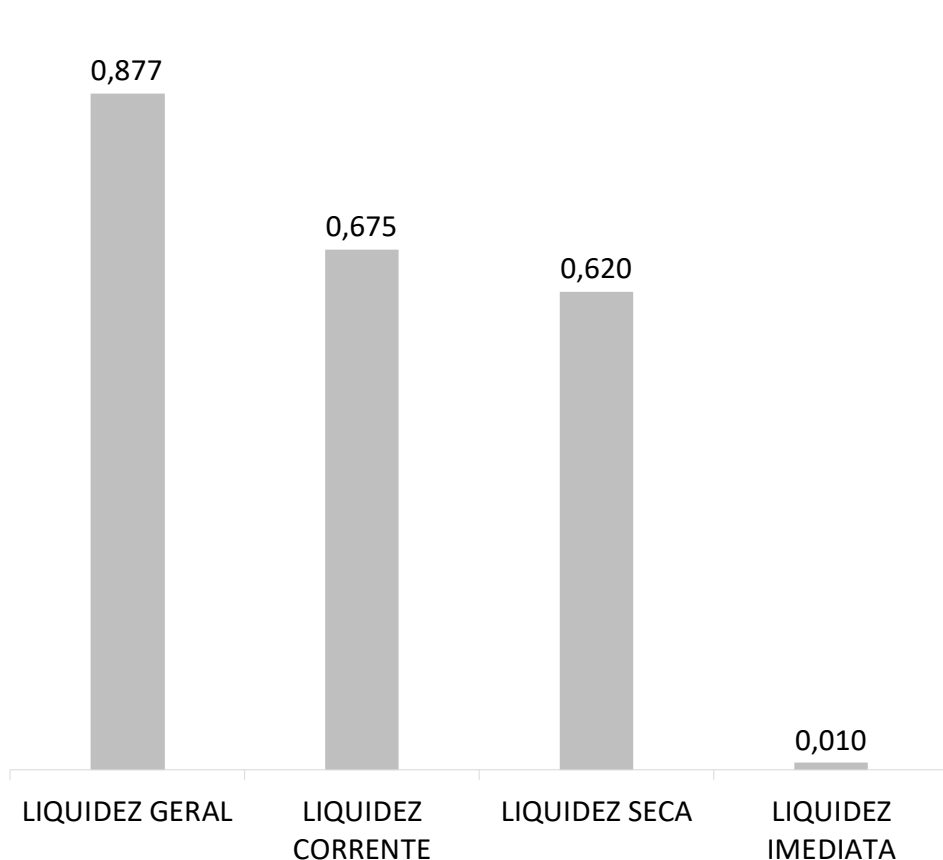
[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em novembro R\$ 172,3 mil.

Conclusões do período:

Com a geração de receitas no período, somando R\$ 797 mil, a Recuperanda gerou o segundo resultado positivo do ano.

4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,88 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,67 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,62 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,010 em disponibilidades para cobertura das dívidas

Notas Explicativas:

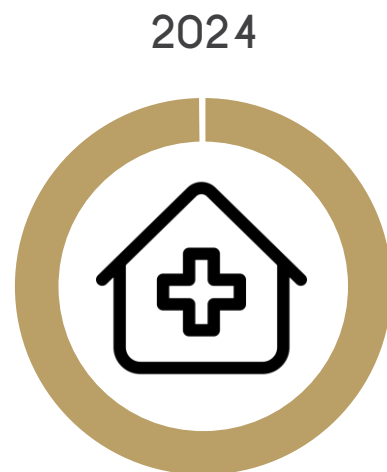
A Recuperanda apresenta altos índices de liquidez no período, revelando boa capacidade de pagamento frente às dívidas que possui. Se a Recuperanda liquidar todos os ativos, consegue arcar com 90% do total de dívidas do passivo.

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

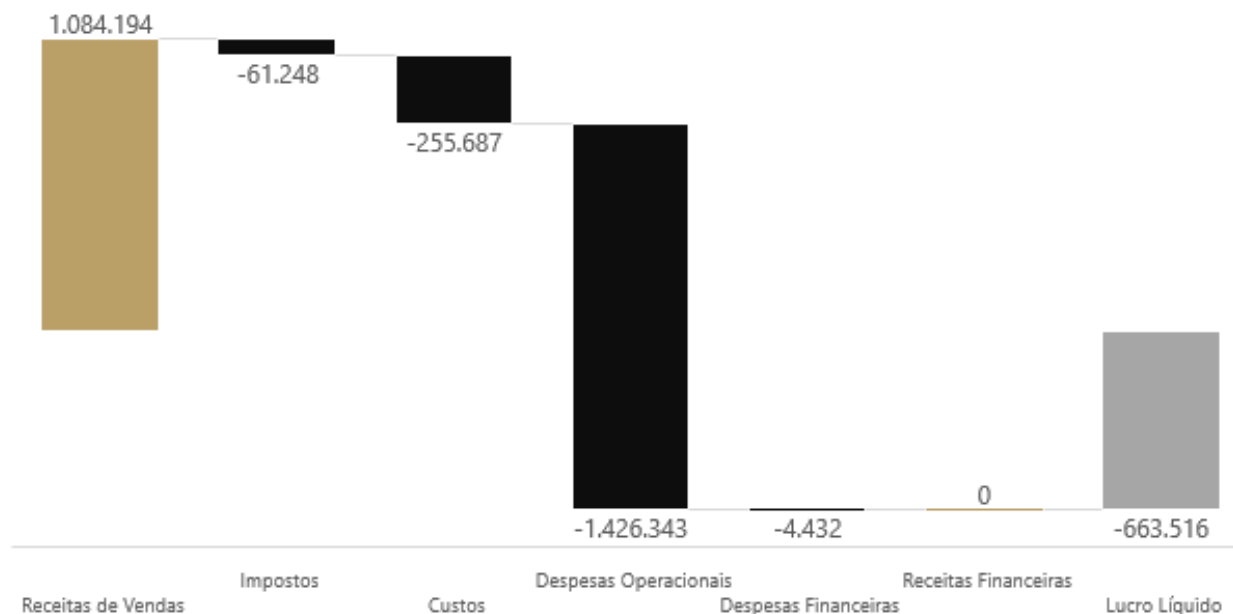
Notas Explicativas:

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 45%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 32% durante o período, representando R\$ 658 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em novembro, -R\$ 659 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 4 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado negativo no período, devido a uma queda no percentual das receitas.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - CAV

ORIGEM DAS DESPESAS

Origem das despesas

DESPESAS GERAIS

R\$ 1.405.302,05

DESPESAS FINANCEIRAS

R\$ 4.432,03

IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES

R\$ 21.040,90

DESPESAS
GERAIS;
98%

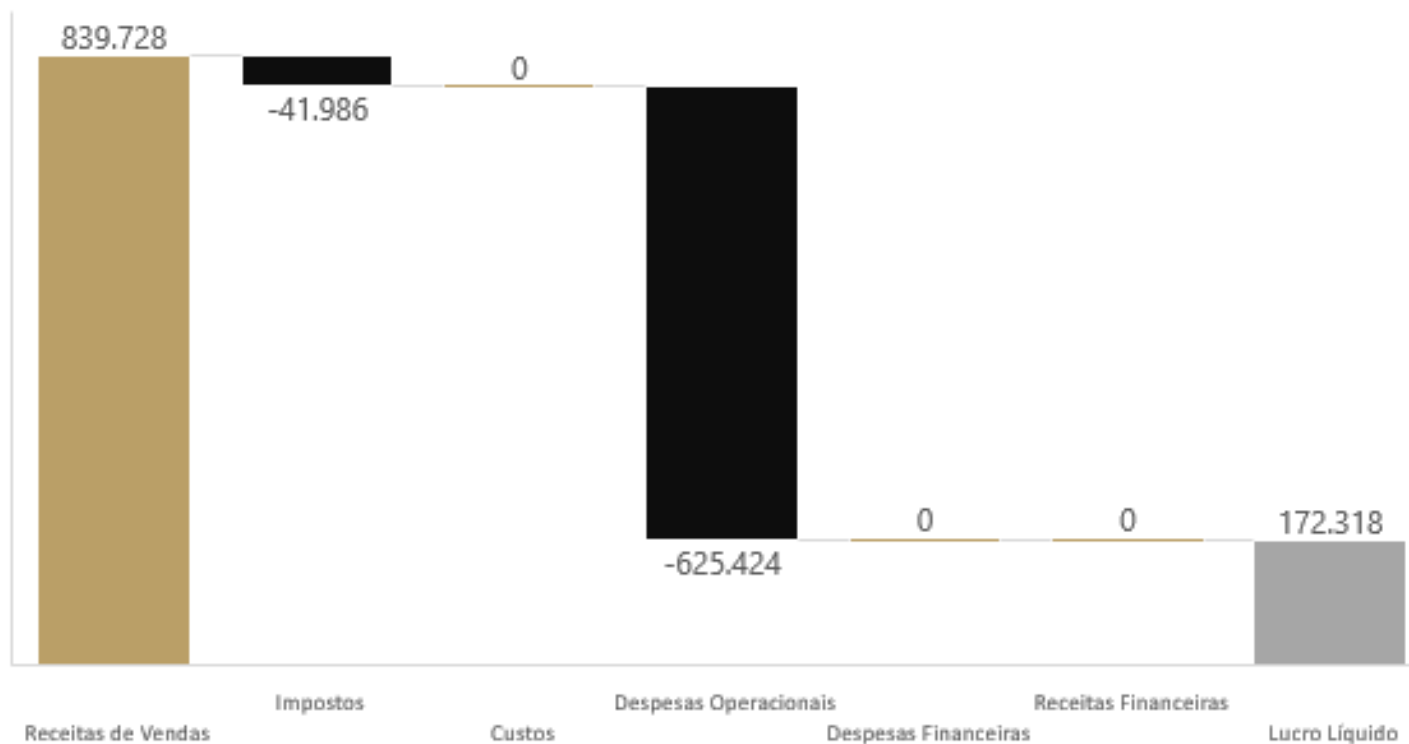
Notas Explicativas:

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 32% durante o período, representando R\$ 658 mil.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 30%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 1% em relação ao mês anterior.

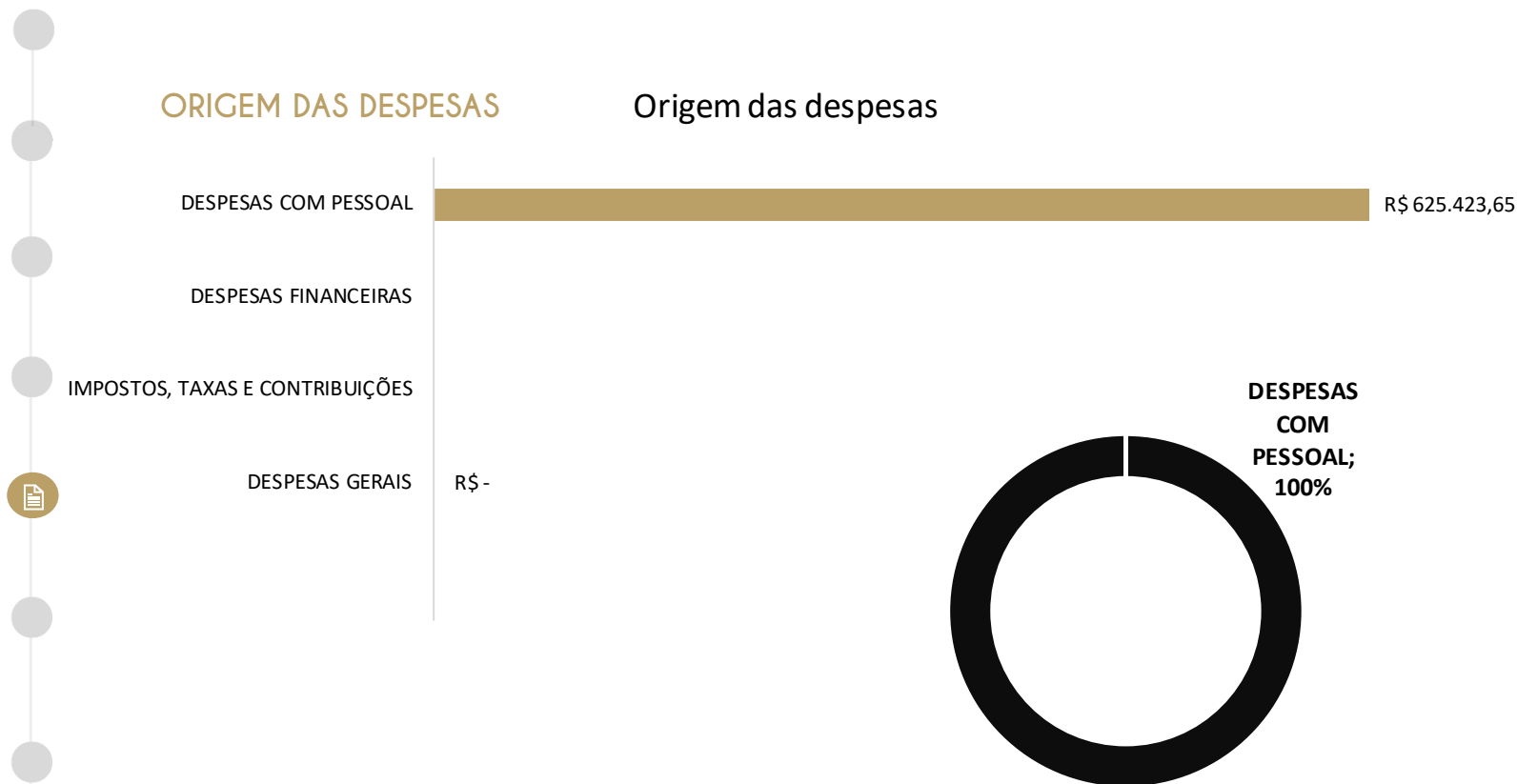
[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em novembro R\$ 172,3 mil.

Conclusões do período:

Com a geração de receitas no período, somando R\$ 797 mil, a Recuperanda gerou o segundo resultado positivo do ano.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV



A Recuperanda conta com despesas majoritariamente com pessoal.

Notas Explicativas:

A estrutura de despesas da Recuperanda se concentra quase que totalmente com gastos com pessoal, representando 100% do total de despesas.

Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 1% em relação ao mês anterior.

5. Endividamento total

5.1 Endividamento total - CAV

O endividamento de uma empresa é o percentual de capital de terceiros utilizado por ela para financiar seus ativos, ou seja, reflete o quanto uma empresa vem financiando o seu ativo com recursos próprios ou de terceiros.

ENDIVIDAMENTO

ÍNDICES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Curto Prazo	48%	49%	65%	68%	68%	62%	62%	85%	84%	85%	80%	
Longo Prazo	99%	98%	42%	39%	42%	47%	48%	26%	27%	28%	34%	
Endividamento geral	147%	147%	107%	107%	110%	109%	110%	111%	111%	113%	114%	



5. Endividamento total

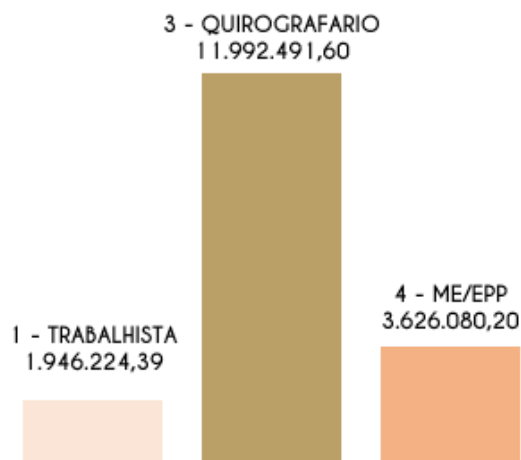
5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

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

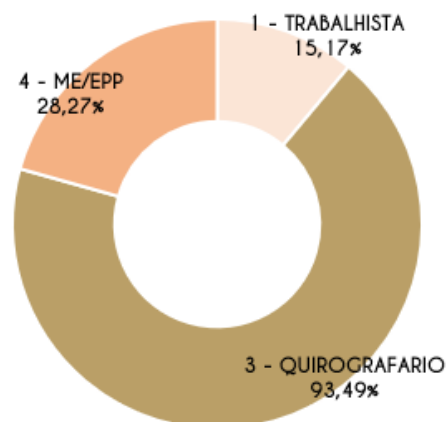
CRÉDITOS SUJEITOS AO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

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		

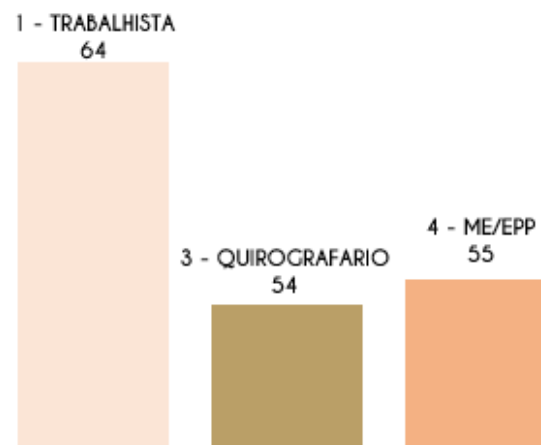
Credores por Valor



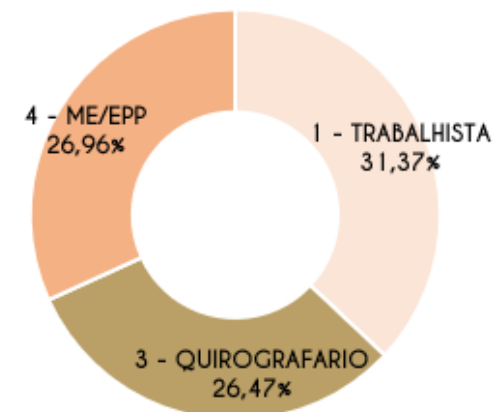
% por Valor



Credores por Cabeça



% por Cabeça



5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

(*) QUADRO DE 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

- 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\$ 3.218.359,36, considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CREDORES	R\$ 2.667.266,33
FÉRIAS	R\$ 366.291,40
RECISÕES	R\$ 184.801,63
TOTAL	R\$ 3.218.359,36

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

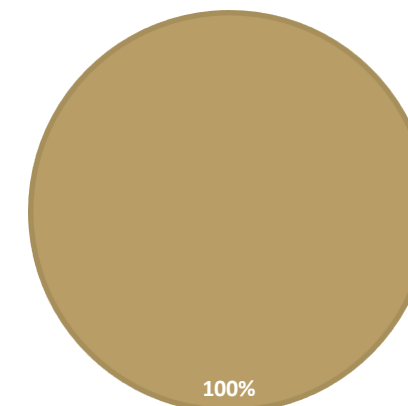
Passivos Tributários - CAV

nov/24	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 937.688	100%
TOTAL	R\$ 937.688	

nov/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	

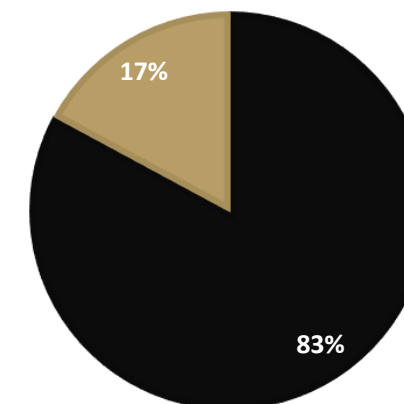
TRIBUTOS EM ABERTO

■ 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) 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.

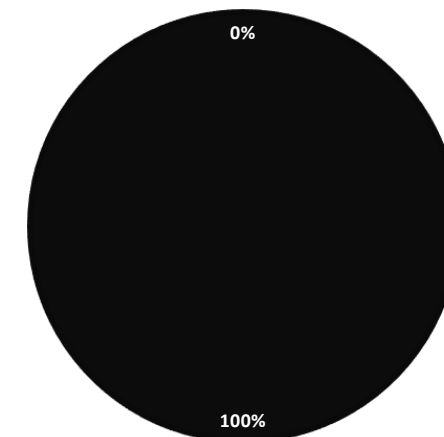
Informações Operacionais

Passivos Tributários - ICAV

TRIBUTOS EM ABERTO

■ TRIBUTOS FEDERAIS ■ TRIBUTOS ESTADUAIS ■ TRIBUTOS MUNICIPAIS

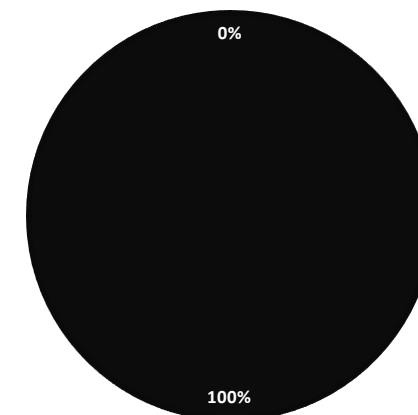
nov/24	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ 646.000	100%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ -	0%
TOTAL	R\$ 646.000	



nov/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 PARCELADOS

■ TRIBUTOS FEDERAIS ■ TRIBUTOS ESTADUAIS ■ TRIBUTOS MUNICIPAIS



6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

nov-24

Caixa líquido – Operacional	-38.685
Caixa líquido – Investimento	-5.410
Caixa líquido – Financiamento	-355.894
Varição líquida nas disponibilidades	-399.990
Saldo de caixa inicial	722.077
Saldo de caixa final	322.087

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor negativo de -R\$ 38,6 mil;
2. A Recuperanda apresentou -R\$ 5,4 mil em atividades de investimento durante o período, e de financiamento de -R\$ 355 mil.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 399 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 322 mil.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

nov-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:

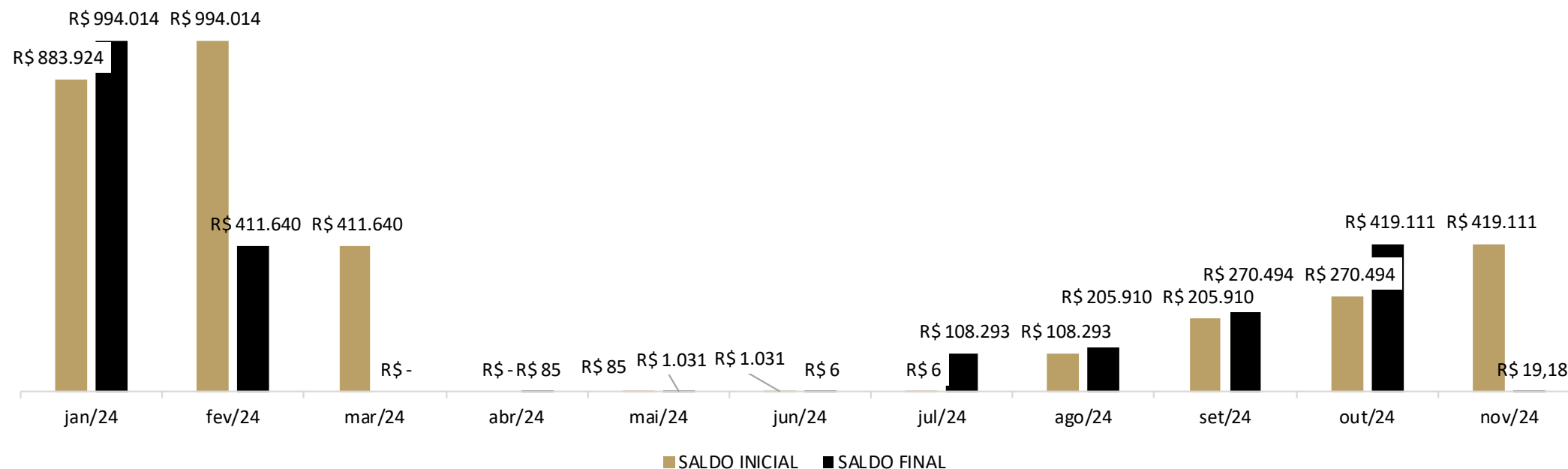
1. Não houve geração de caixa operacional no período.
2. A Recuperanda não apresentou atividades de financiamento, durante o período de novembro;
3. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 447,84.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Saldos - Conta Escrow

A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP, encerrando o mês de novembro com saldo de R\$ 19,18. 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

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

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