

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 subscrive, 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 dezembro de 2025, conforme art. 22, inc. II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005.

Verifica-se alteração significativa nos saldos referentes a novembro/2025, conforme documentos apresentados no período, em comparação ao período imediatamente anterior. Diante disso, solicitam-se esclarecimentos quanto às divergências observadas entre os saldos iniciais e finais das contas do ativo e do passivo.

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

Termos em que,

Pede deferimento.

Porto Alegre, 19 de fevereiro de 2026.

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

Dezembro/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 teve deferido seu pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de setembro 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 **dezembro 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.

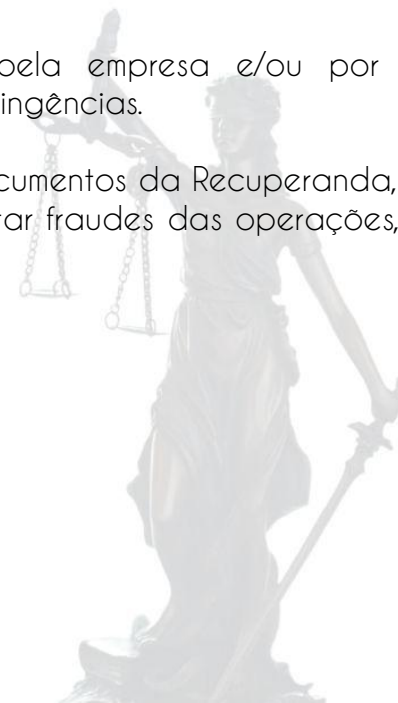
Enfatizamos que nos baseamos em informações disponibilizadas pela empresa e/ou por seus respectivos assessores com relação às análises já efetuadas sobre contingências.

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 Dezembro/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
✓ OPERACIONAIS	Total: 192 Folha: R\$ - mil	Variação de: - 143,3 mil	1	//

	RESULTADO	RECEITAS	EBITDA	DESPESAS
✓ FINANCEIROS	DEZ -R\$ 524 mil 2025 -R\$ 2,13 MI	R\$ 1,0 MI R\$ 16,0 MI	-R\$ 517,6 mil -R\$ 2,1 MI	-R\$ 0,5 MI -R\$ 7,1 MI

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

	ATUALIZAÇÕES GERAIS
✗ MERCADOLÓGICOS	Em 2025, o mercado se manteve resiliente, mas com pressão nos custos estruturais, que se mantiveram elevados (VCMH). Em 2026, perspectiva de crescimento moderado, exigindo maior nível de governança.

1. Eventos Relevantes - ICAV

1.2 Mudanças de Dezembro/2025

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

	RESULTADO	RECEITAS	EBITDA	DESPESAS
✓	DEZ R\$ 0,12 MI	R\$ 0,7 MI	R\$ 0,1 MI	-R\$ 0,6 MI
FINANCEIROS	2025 -R\$ 0,48 MI	R\$ 7,3 MI	-R\$ 0,4 MI	-R\$ 7,8 MI

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

ATUALIZAÇÕES GERAIS

✗ MERCADOLÓGICOS	Em 2025, o mercado se manteve resiliente, mas com pressão nos custos estruturais, que se mantiveram elevados (VCMH). Em 2026, perspectiva de crescimento moderado, exigindo maior nível de governança
------------------	---

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\$ 888.850	98%
SANTA CASA	R\$ 14.159	1,56%
SÃO BERNARDO	R\$ 1.262	0,14%
BANESCAIXA	R\$ 573	0,06%
CAPITAL PREV	R\$ 406	0,04%
UNIMED	R\$ 323	0,04%
AMIL	R\$ 298	0,03%
Total	R\$ 905.871	100%

PRINCIPAIS CLIENTES

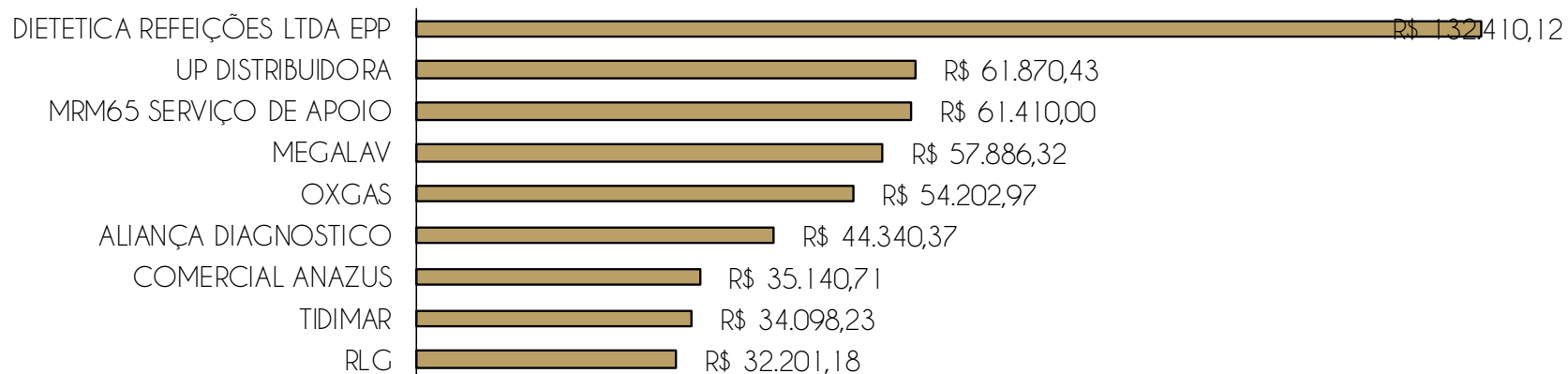


2. Resumo

2.4 Principais clientes/fornecedores

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
DIETETICA REFEIÇÕES LTDA EPP	R\$ 132.410,12	14,62%
UP DISTRIBUIDORA	R\$ 61.870,43	6,83%
MRM65 SERVIÇO DE APOIO	R\$ 61.410,00	6,78%
MEGALAV	R\$ 57.886,32	6,39%
OXGAS	R\$ 54.202,97	5,98%
ALIANÇA DIAGNOSTICO	R\$ 44.340,37	4,89%
COMERCIAL ANAZUS	R\$ 35.140,71	3,88%
TIDIMAR	R\$ 34.098,23	3,76%
RLC	R\$ 32.201,18	3,55%
Total	R\$ 513.560,33	56,69%

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

Em 2025, o mercado brasileiro de saúde (hospitais e clínicas especializadas) manteve demanda resiliente, impulsionada pela expansão da saúde suplementar, com 52,9 milhões de beneficiários em planos médico-hospitalares e 34,8 milhões em planos odontológicos (set/2025). Ao mesmo tempo, a maior utilização e complexidade assistencial reforçaram pressões por acesso, qualidade e experiência do paciente.

O grande desafio do ano foi a sustentabilidade econômica da prestação: custos assistenciais estruturalmente elevados (referência VCMH/IESS (custos assistenciais subindo de forma estrutural) e sinais de estresse no ciclo de receita dos hospitais privados, como glosas em patamar alto e prazos de recebimento alongados, além de variações de ocupação em parte da amostra setorial. Isso colocou a eficiência operacional (faturamento, auditoria, padronização clínica e compras/OPME) no centro da estratégia.

Do lado das operadoras, 2025 trouxe **melhora relativa de indicadores agregados**, com sinistralidade reportada pela ANS em **81,9% (jan-set/2025)**, abaixo do período anterior, sugerindo algum alívio no curto prazo, embora o debate de equilíbrio do sistema continue. Em paralelo, houve **retomada de consolidação (M&A)** no setor, reforçando a tese de escala e integração vertical/horizontal como vantagens competitivas.

Para 2026, a perspectiva é de um cenário **macro de crescimento moderado**, em que a disputa por margens deve permanecer: a tendência é de continuidade do **custo assistencial como principal vetor de pressão**, exigindo ganhos de produtividade e negociações contratuais mais sofisticadas (modelo de valor, pacotes, indicadores de desfecho). A agenda regulatória e operacional de telessaúde/telemedicina também tende a exigir mais **governança, registros e rastreabilidade**, elevando o nível de compliance.

As maiores oportunidades para 2026 concentram-se em **(i)** aprimorar o ciclo de receita (reduzir glosas e acelerar recebíveis), **(ii)** expandir/otimizar linhas de cuidado em especialidades de alta demanda com integração digital, **(iii)** usar tecnologia (automação/IA) com ROI claro em backoffice e jornada do paciente e **(iv)** capturar ganhos de escala via consolidação e padronização. Tendências globais para 2026 reforçam essa direção, com foco em IA, força de trabalho e cibersegurança como prioridades para prestadores.

Fonte: https://www.gov.br/ans/pt-br/assuntos/noticias/numeros-do-setor/ans-divulga-dados-economico-financeiros-relativos-ao-3deg-trimestre-de-2025?utm_source=chatgpt.com / https://www.deloitte.com/us/en/insights/industry/health-care/life-sciences-and-health-care-industry-outlooks/2026-global-health-care-outlook.html?utm_source=chatgpt.com

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).

ATIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	nov/25	dez/25		
[1] Caixas e equivalentes de caixa	588.577	445.278	-143.299	-24%
[2] Contas a receber de clientes	1.337.058	1.558.141	221.083	17%
Outros créditos	12.334.232	12.341.922	7.690	0,1%
[4] Adiantamento sócios	4.535.844	4.535.844	0	0,0%
Despesas antecipadas	307.215	307.215	0	0,0%
[3] Estoques	3.131.770	3.462.527	330.757	11%
AC TOTAL	22.234.696	22.650.927		

PASSIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	nov/25	dez/25		
[5] Fornecedores	10.634.030	11.701.966	1.067.936	10%
Obrigações Tributárias	3.713.278	3.817.103	103.826	3%
Empréstimos CP	20.960.049	20.767.300	-192.749	-0,92%
PC TOTAL	35.307.358	36.286.369		

PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	nov/25	dez/25		
Financiamentos	0	0	0	0%
Obrigações sociais/fiscais	3.044.612	3.034.269	-10.343	-0,3%
Bens em comodato	20.340.783	20.340.783	0	0,00%
Debentures	297.695	255.055	-42.640	-14%
PNC TOTAL	23.683.089	23.630.107		

ATIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	nov/25	dez/25		
Imobilizado	32.566.177	32.566.177	0	0,00%
(-) Depreciação acumulada	-3.131.472	-3.146.078	-14.607	0,5%
ANC TOTAL	29.434.706	29.420.099		
TOTAL DO ATIVO	51.669.401	52.071.026	401.625	0,8%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%
	nov/25	dez/25		
Capital Social	2.200.000	2.200.000	0	0%
Resultados acumulados	-9.521.046	-10.045.451	-524.405	5,5%
PL TOTAL	-7.321.046	-7.845.451		
TOTAL DO PASSIVO	51.669.401	52.071.026	401.625	0,8%

[1] **Disponibilidades:** diminuição de 24% em seu valor, somando -R\$ 143 mil;

[2] **Contas a receber:** aumento de 17% em seu valor, referente a R\$ 221 mil;

[3] Estoque: aumento de 11% em seu valor, o que representa R\$ 330 mil.

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

[5] Fornecedores: aumento de 10%, o que corresponde a R\$ 1 milhão em valores absolutos;

Conclusões do período:

Houve aumento 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%
	nov/25	dez/25				nov/25	dez/25		
Caixas e equivalentes de caixa	425	425	0	0%	Empréstimos CP	0	0	0	0%
Adiantamento de clientes	890	141.456	140.566	15797%	[1] Fornecedores	974.859	974.859	0	0,00%
Tributos a recuperar	0	0	0	0%	Obrigações Tributárias	1.847.626	1.885.896	38.270	2%
AC TOTAL	1.314	141.880			[2] Obrigações sociais	8.138.858	8.388.569	249.711	3%
					[3] Partes Relacionadas	9.815.158	9.546.257	-268.900	-2,7%
					PC TOTAL	20.776.501	20.795.582		
ATIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	nov/25	dez/25				nov/25	dez/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							
TOTAL DO ATIVO	1.314	141.880	140.566	10694%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%
						nov/25	dez/25		
					Capital Social	0	0	0	0%
					Resultados acumulados	-20.775.187	-20.653.701	121.486	-0,6%
					PL TOTAL	-20.775.187	-20.653.701		
					TOTAL DO PASSIVO	1.314	141.880	140.566	10694%

Notas Explicativas:

[1] **Fornecedores:** não houve movimentação no período, e seu saldo se manteve em R\$ 974 mil.

[2] **Obrigações sociais:** aumento de 3% em seu valor, referente a R\$ 249 mil no período;

[3] **Partes Relacionadas:** diminuição de 2,7% em seu valor, o que representa -R\$ 268 mil.

Conclusões do período:

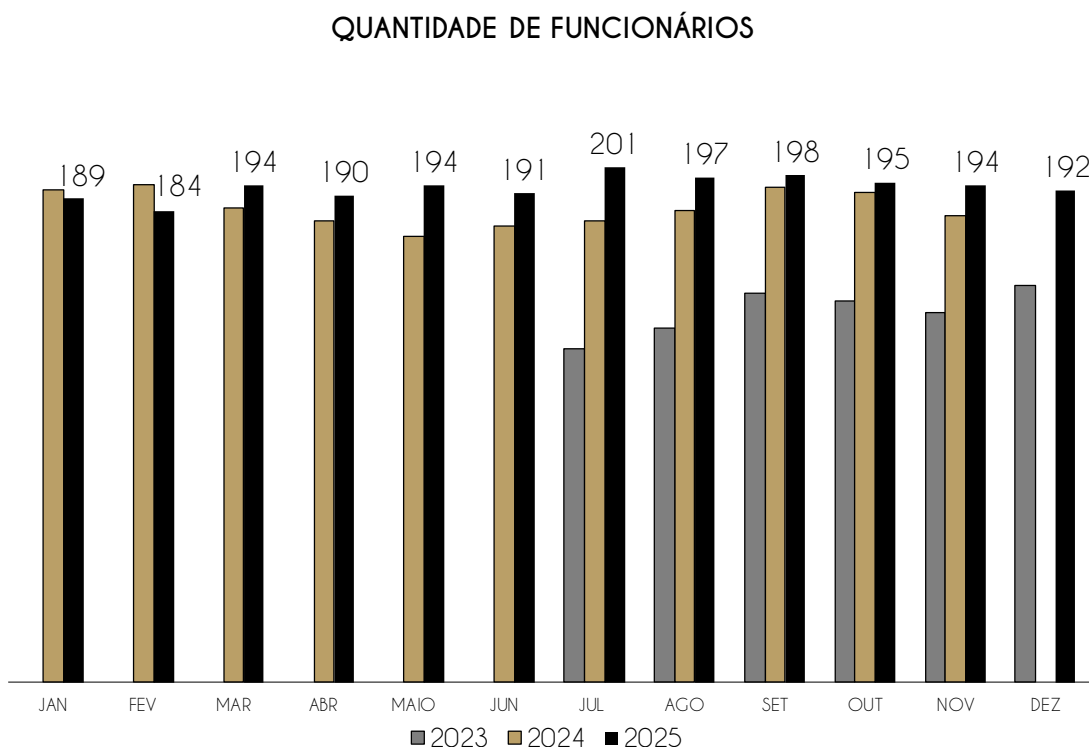
Houve aumento de 10694% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior.

Verifica-se alteração significativa nos saldos referentes a novembro/2025, conforme documentos apresentados no período, em comparação ao período imediatamente anterior. Diante disso, solicitam-se esclarecimentos quanto às divergências observadas entre os saldos iniciais e finais das contas do ativo e do passivo.

3. Informações Operacionais

3.2 Quadro de funcionários

A Recuperanda apresentou variação de -2 colaboradores no período.



Assim, tem-se um total de 192 funcionários para o mês de dezembro e uma projeção de R\$ 332.543,35 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 dezembro 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	set-25	out-25	nov-25	dez-25
Receita Bruta Operacional	8.882.680	1.552.369	1.371.007	1.461.279	1.616.992	1.090.543	1.129.341
[-] Deduções	-500.946	-87.604	-117.855	-73.009	-139.570	-94.313	-97.300
[1] Receita Líquida Operacional	8.381.734	1.464.765	1.253.152	1.388.270	1.477.423	996.231	1.032.041
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-5.628.059	-758.088	-939.477	-682.457	-836.501	-1.060.645	-1.063.317
Lucro/Prejuízo Bruto	2.753.675	706.677	313.675	705.813	640.921	-64.414	-31.276
[2] [-] Despesas Operacionais	-3.959.079	-667.857	-560.139	-526.221	-529.630	-360.371	-486.282
[3] EBITDA	-1.205.405	38.820	-246.464	179.591	111.292	-424.785	-517.558
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-32.542	-5.813	-4.753	-5.383	-5.737	-5.071	-6.847
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	-1.237.946	33.007	-251.217	174.208	105.555	-429.856	-524.405

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 4%, nas receitas do período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 35% durante o período, representando R\$ 125 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo, cujo valor foi, em dezembro, -R\$ 517 mil. Assim, há uma diferença para o resultado líquido que equivale ao valor referente à soma de despesas e receitas financeiras, de -R\$ 6 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado negativo no período. Embora houve aumento nas receitas do período foram insuficientes para fazer frente aos 35% de aumento nas despesas operacionais.

4. Demonstração de Resultados

4.1 Análise DRE- ICAV

	1º Sem.	jul-25	ago-25	set-25	out-25	dez-25	2025
Receita Bruta Operacional	3.785.138	638.661	630.441	528.608	610.500	765.400	6.958.747
[-] Deduções	-216.977	-31.933	-31.522	-26.430	-30.525	-38.270	-375.658
[1] Receita Líquida Operacional	3.568.160	606.728	598.919	502.177	579.975	727.130	6.583.089
[-] Custo de Mercadoria Vendida	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Bruto	3.568.160	606.728	598.919	502.177	579.975	727.130	6.583.089
[2] [-] Despesas Operacionais	-4.201.351	-592.679	-580.853	-585.764	-585.875	-605.644	-7.152.167
[3] EBITDA	-633.190	14.048	18.066	-83.587	-5.900	121.486	-569.077
Receita não Operacional	0	0	0	0	0	0	0
Resultado financeiro	-30.764	0	0	0	0	0	-30.764
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo Líquido	-663.955	14.048	18.066	-83.587	-5.900	121.486	-599.842

Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** a Recuperanda apresentou aumento de 25% nas receitas do período.

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

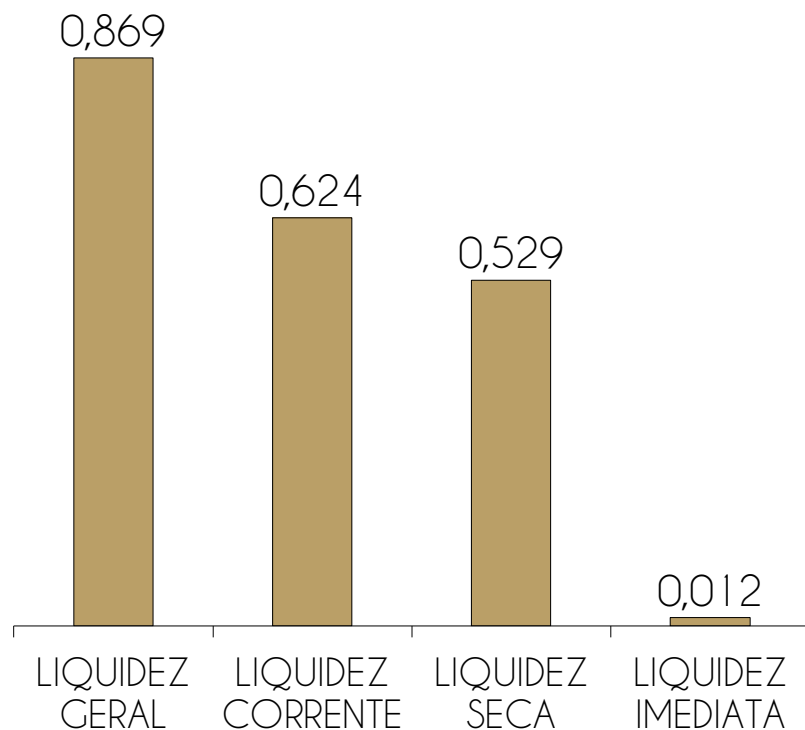
[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA positivo, cujo valor foi, em dezembro R\$ 121 mil.

Conclusões do período:

A Recuperanda apresentou resultado positivo no período, pois o aumento das receitas líquidas foi suficiente para gerar resultado operacional acima das despesas operacionais.

4. Demonstração de resultados

4.2 Avaliação de Índices - CAV



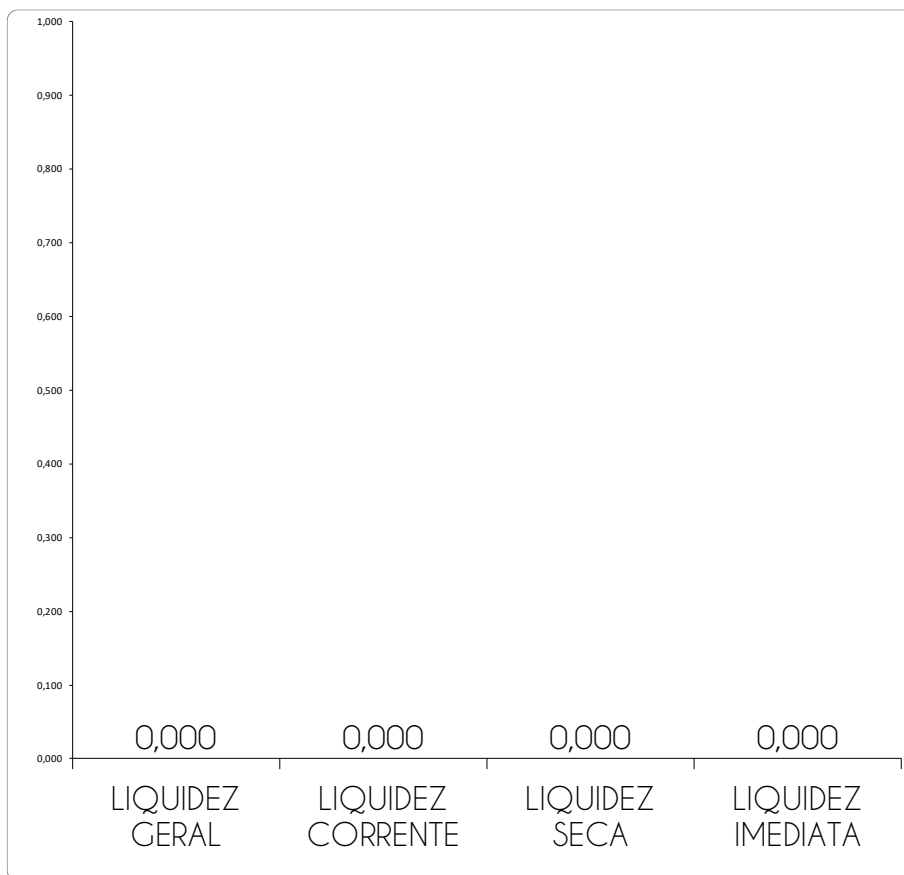
ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,87 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,62 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,53 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	0,000 Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,00 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,000 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	0,000 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	0,000 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,00 em disponibilidades para cobertura das dívidas

Notas Explicativas:

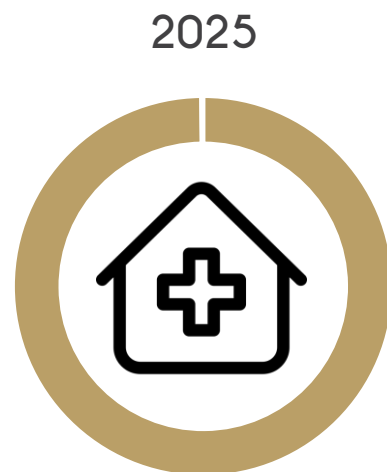
A Recuperanda apresenta valores irrisórios em seus ativos, portanto, os índices de liquidez estão todos nulos, revelando incapacidade da Recuperanda em arcar com as dívidas que possui.

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

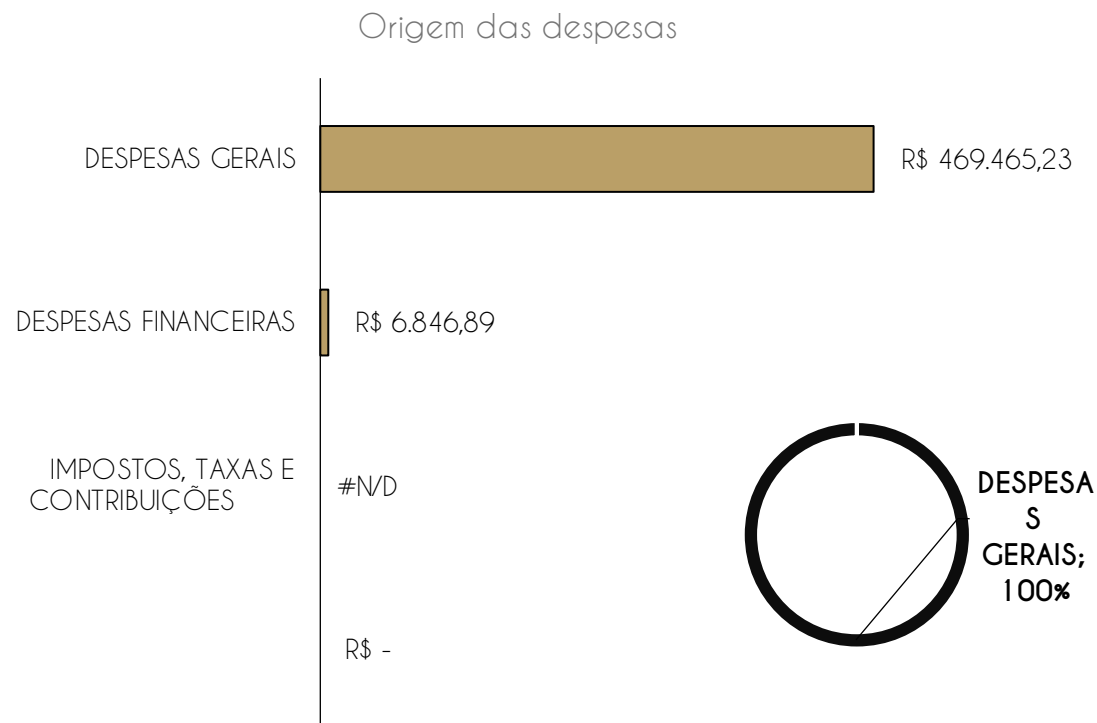
Notas Explicativas:

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:

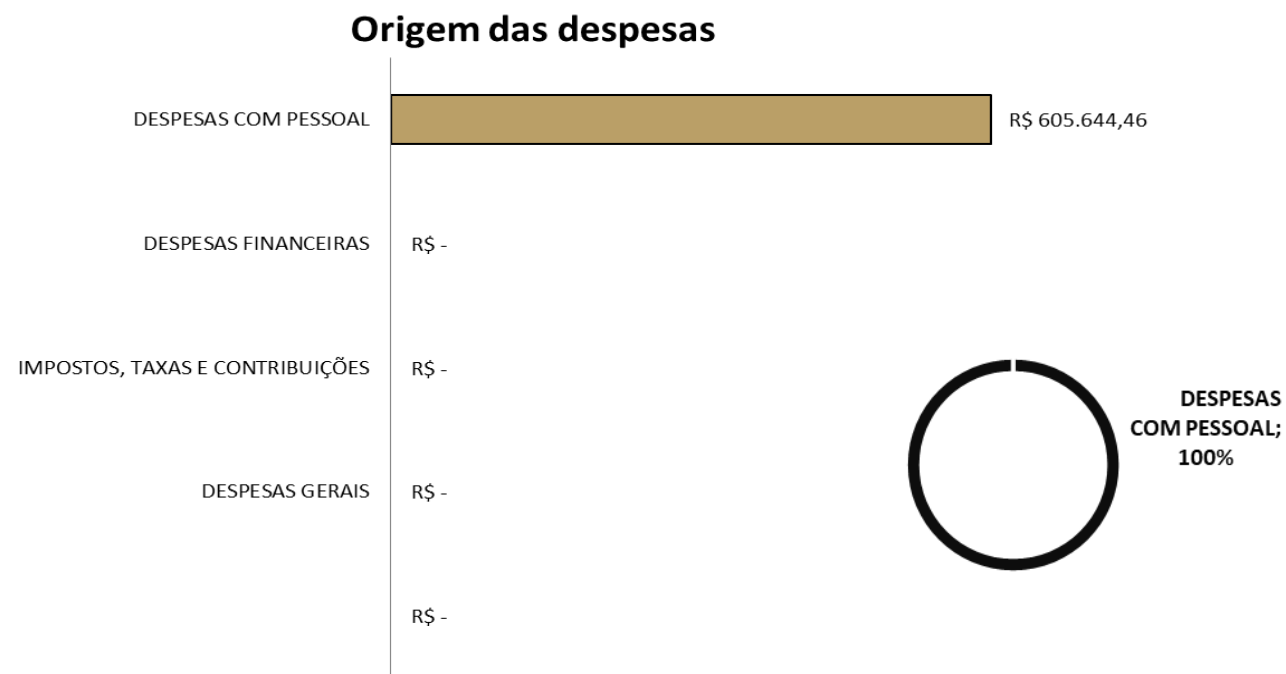
A estrutura de despesas da Recuperanda se concentra quase que totalmente com gastos de despesas gerais, representando 99% do total de despesas;

Despesas Operacionais: as despesas apresentaram aumento de 35% durante o período, representando R\$ 125 mil.

4. Demonstração de Resultados

4.3 Gráfico acumulado - ICAV

ORIGEM DAS DESPESAS



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 aumento de 3% 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%	72%	69%	67%	68%	70%
Longo Prazo	35%	38%	40%	41%	42%	43%	43%	43%	45%	47%	46%	45%
Endividamento geral	113%	114%	114%	114%	114%	115%	115%	115%	114%	113%	114%	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												
INDICES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Curto Prazo	1497235%	1514322%	709365%	735901%	1549696%	1576162%	1575094%	1573719%	1580078%	1580695%	14657%	
Longo Prazo	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
Endividamento geral	1497235%	1514322%	709365%	735901%	1549696%	1576162%	1575094%	1573719%	1580078%	1580695%	14657%	



5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

O total de créditos concursais atualizados com incidentes processuais até dezembro de 2025, a serem cumpridos é de R\$ 17.824.035,92 (dezessete milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, trinta e cinco reais e noventa e dois centavos).

CRÉDITOS SUJEITOS AO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

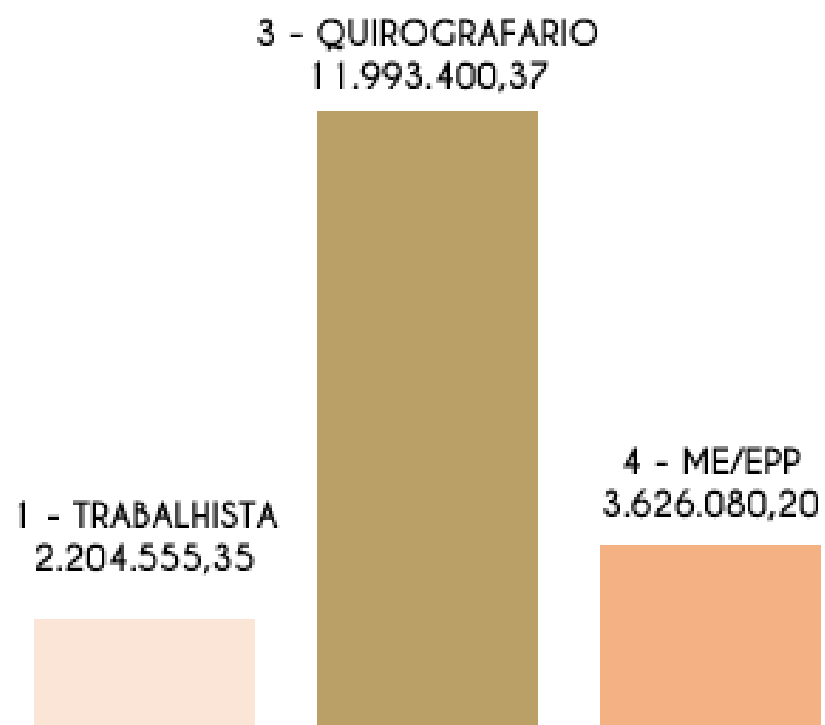
CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R\$	75	2.204.555,35	17,19%	36,76%
2 - GARANTIA REAL	R\$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.993.400,37	93,50%	26,47%
4 - ME/EPP	R\$	55	3.626.080,20	28,27%	26,96%
TOTAL		184	17.824.035,92		

(*) QUADRO ATUALIZADO COM INCIDENTES PROCESSUAIS

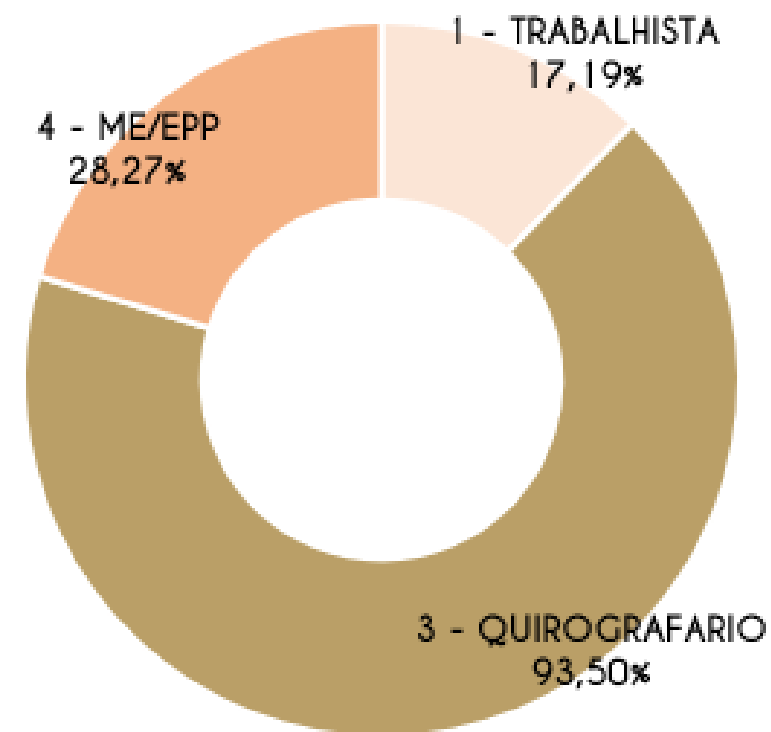
5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Credores por Valor



% por Valor



5. Endividamento total

5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

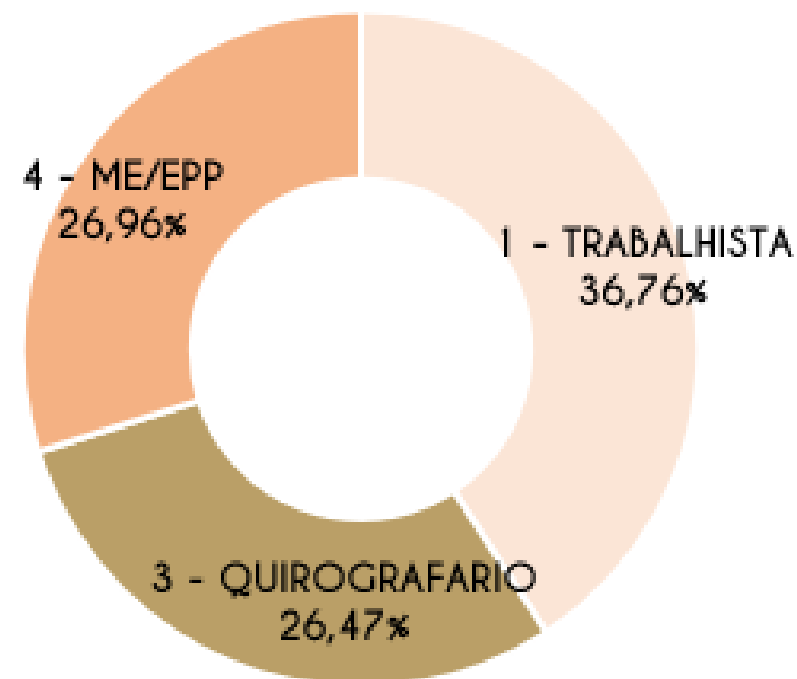
Credores por Cabeça

1 - TRABALHISTA
75

3 - QUIROGRAFARIO
54

4 - ME/EPP
55

% por Cabeça



5. Endividamento total

5.3 Endividamento extraconcursal

O total de créditos extraconcursais a serem cumpridos, informado pelas Recuperandas é de R\$ 6.587.182,42 considerando os valores de sentença dos processos trabalhistas e cíveis.

DESCRIÇÃO	VALOR
CRÉDITOS	R\$ 6.036.089,39
FÉRIAS	R\$ 366.291,40
RECISÕES	R\$ 184.801,63
TOTAL	R\$ 6.587.182,42

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

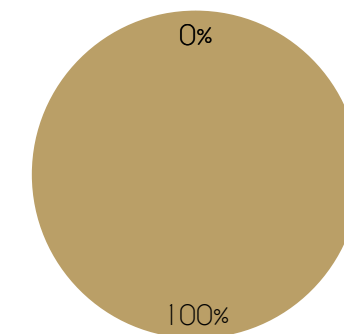
Passivos Tributários - CAV

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

dez/25	Valores parcelados	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	0%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ 1.412.995	100%
TOTAL	R\$ 1.412.995,20	

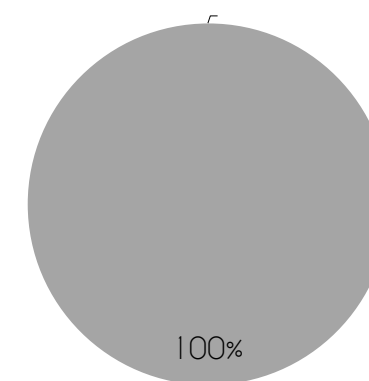
TRIBUTOS EM ABERTO

■ 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

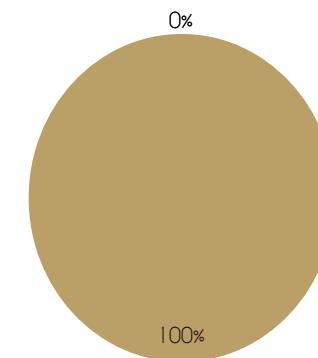
Passivos Tributários - ICAV

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

dez/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

dez-25

Caixa líquido - Operacional	-165.220
Caixa líquido - Investimento	0
Caixa líquido - Financiamento	21.921
Variação líquida nas disponibilidades	- 143.299
Saldo de caixa inicial	588.577
Saldo de caixa final	445.278

CAV

Notas explicativas:

1. O caixa operacional da Recuperanda gerou valor negativo de -R\$ 165 mil;
2. A Recuperanda não apresentou atividades de investimento durante o período, e de financiamento de R\$ 21 mil.
3. Os fluxos geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 143 mil;
4. O saldo final de caixa da Recuperanda durante o período foi de R\$ 445 mil.

6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

dez-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

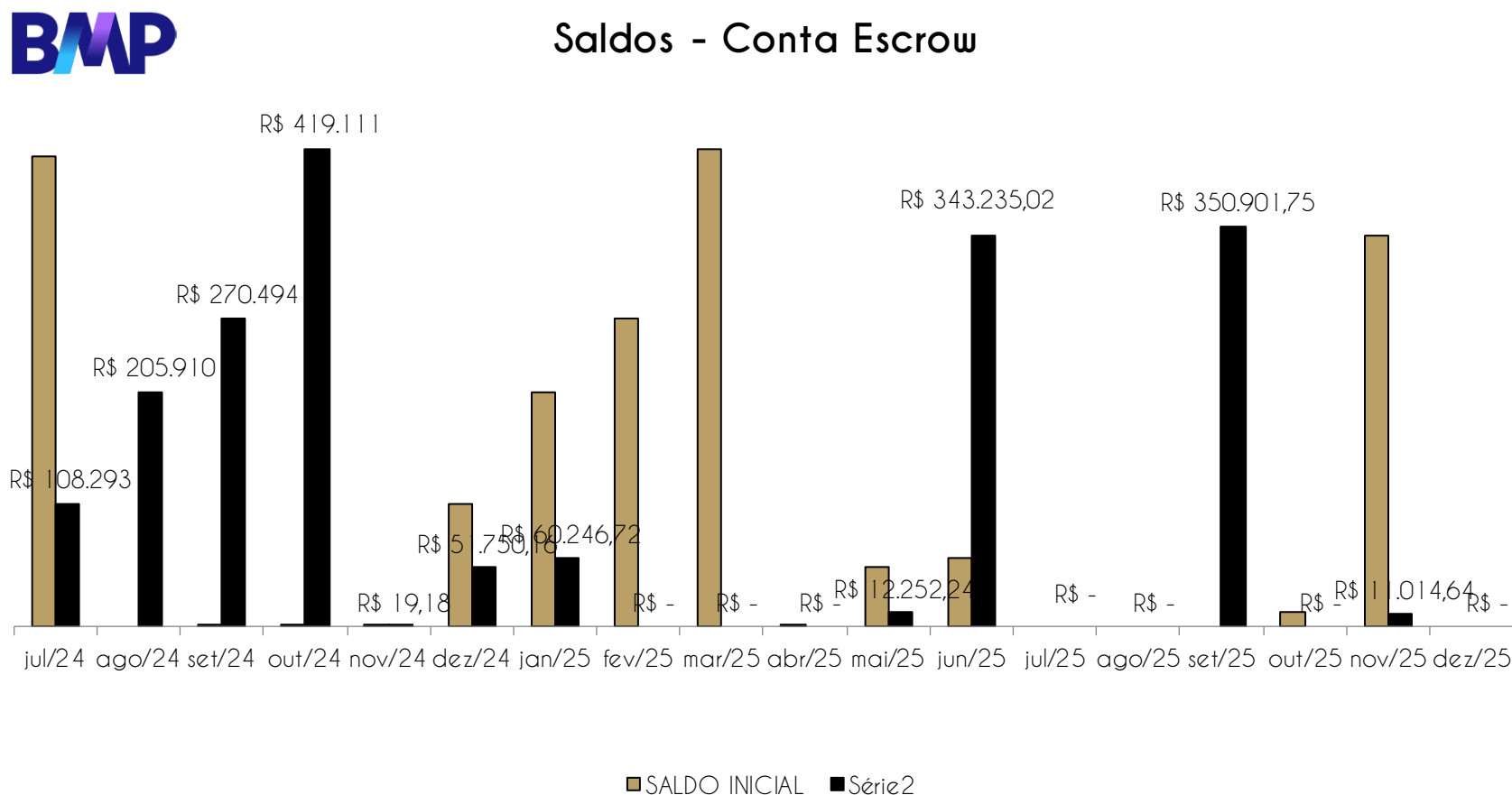
Notas explicativas:

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

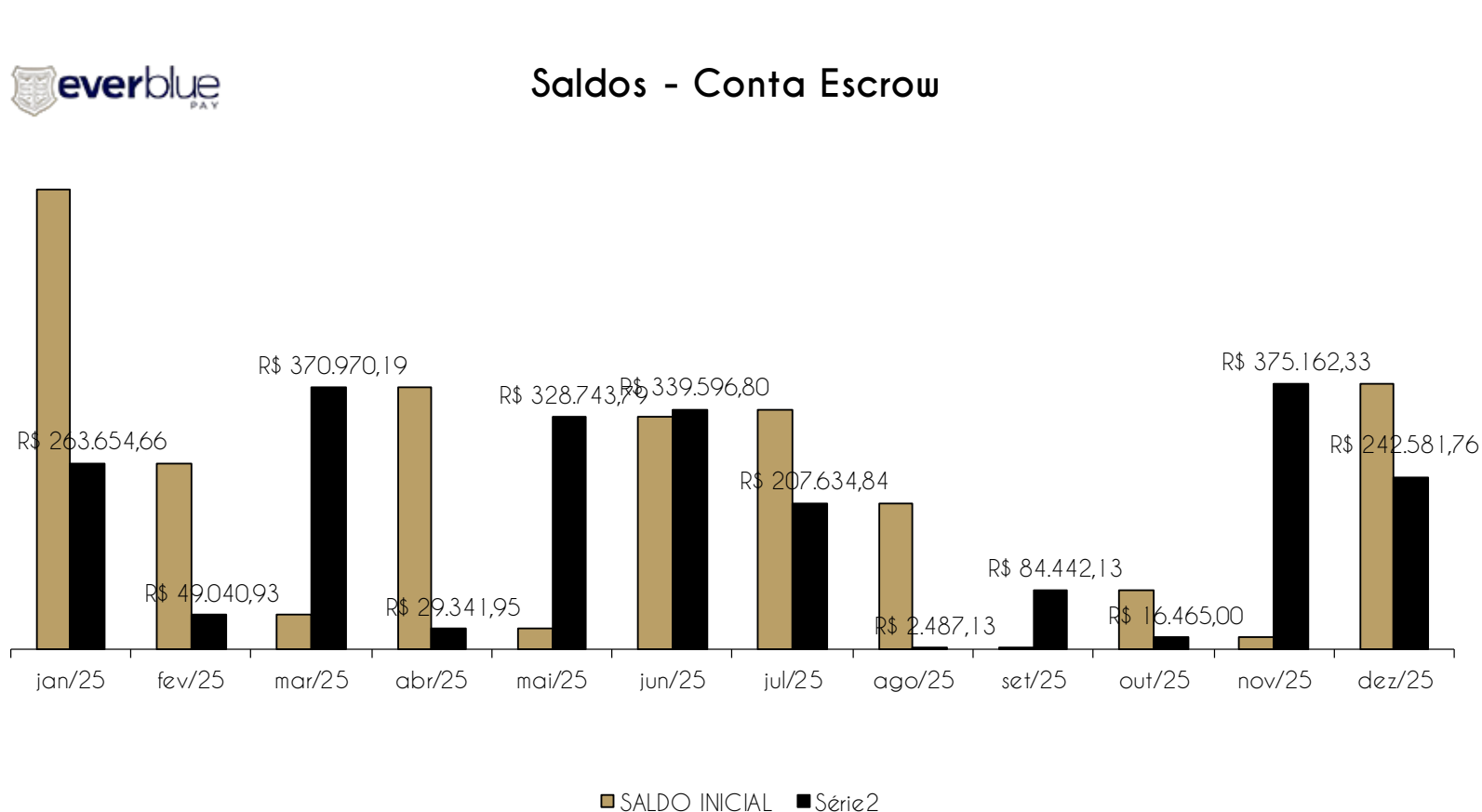
A Recuperanda possui Conta Escrow aberta, com a instituição Banco BMP, encerrando o mês de dezembro com saldo de R\$ 0,00. A movimentação em 2024/2025 está descrita no gráfico abaixo:



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 dezembro com saldo de R\$ 242.581,76. 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\$	75	2.204.555,35
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.993.400,37
4 - ME/EPP	R\$	55	3.626.080,20
TOTAL		184	17.824.035,92

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 CREDORES	VALOR
1 - TRABALHISTA	R\$	75	2.204.555,35
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	54	11.993.400,37
4 - ME/EPP	R\$	55	2.719.560,15
TOTAL		184	16.917.515,87

CREDITO HABILITADO POR CLASSE | PÓS DESÁGIO



(**) 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 CREDODRES – INCIDENTES PROCESSUAIS



Até novembro de 2025, os seguintes incidentes processuais alteraram o Quadro Geral de Credores:

- EDP ESPIRITO SANTO DISTRIBUICAO DE ENERGIA S.A. - 5004198-84.2024.8.08.0024
- CARLIENE DA COSTA REIS - 5003847-14.2024.8.08.0024
- JONAS SIQUEIRA DO NASCIMENTO - 5004112-16.2024.8.08.0024
- ANDRESSA GUIMARÃES - 5002761-08.2024.8.08.0024
- MARCELO MERIZIO - 5004113-98.2024.8.08.0024
- WANDERLEI DA SILVA PEREIRA - 5022382-25.2023.8.08.0024
- SINDICATO DOS ESTAB. DE SERV. DE SAUDE DO EATADO DO ES - SIDHES – ES - 5021463-02.2021.8.08.0024
- ANA CAROLINA ÇONÇALVES SANTOS - 5021463-02.2021.8.08.0024
- JODEMIR JOSÉ DA SILVA - 5028990-05.2024.8.08.0024
- NUBIA WAGMACKER SABINO - 5003833-30.2024.8.08.0024
- UNIMED SAUDE E ODONTO S.A. - 5031283-45.2024.8.08.0024
- 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
- MICHELLY RIBEIRO SOUZA - 5025529-88.2025.8.08.0024
- VANESSA FERREIRA DOS SANTOS - 5025540-20.2025.8.08.0024

7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ATUALIZAÇÃO DO QUADRO GERAL DE CREDODRES – INCIDENTES PROCESSUAIS



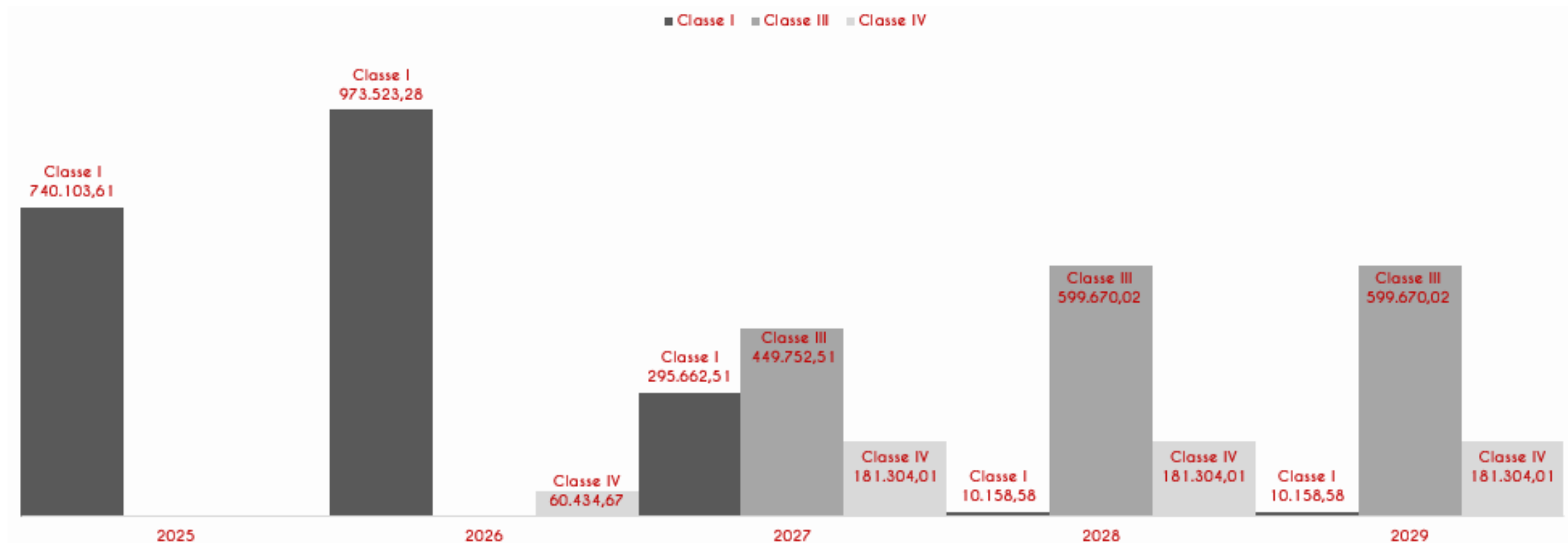
Até outubro de 2025, os seguintes incidentes processuais alteraram o Quadro Geral de Credores:

- ERICA DE SOUZA CLAUDIO SANTOS- 5005155-51.2025.8.08.0024
- MICHELLY RIBEIRO SOUZA - 5025529-88.2025.8.08.0024
- VANESSA FERREIRA DOS SANTOS - 5025540-20.2025.8.08.0024
- MARIA ROSILENE RIBEIRO XAVIER - 5044334-26.2024.8.08.0024
- EDSON TEIXEIRA CICARINI JUNIOR - 5044334-26.2024.8.08.0024
- CALIL E ADVOGADOS ASSOCIADOS - 5014434-61.2025.8.08.0024
- ANDREIA FERREIRA MARTINS - 5030181-51.2025.8.08.0024
- RAQUEL BARCELOS EDUARDO - 5018688-77.2025.8.08.0024
- CLELTON EDUARDO SILVA COELHO - 5018688-77.2025.8.08.0024

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.

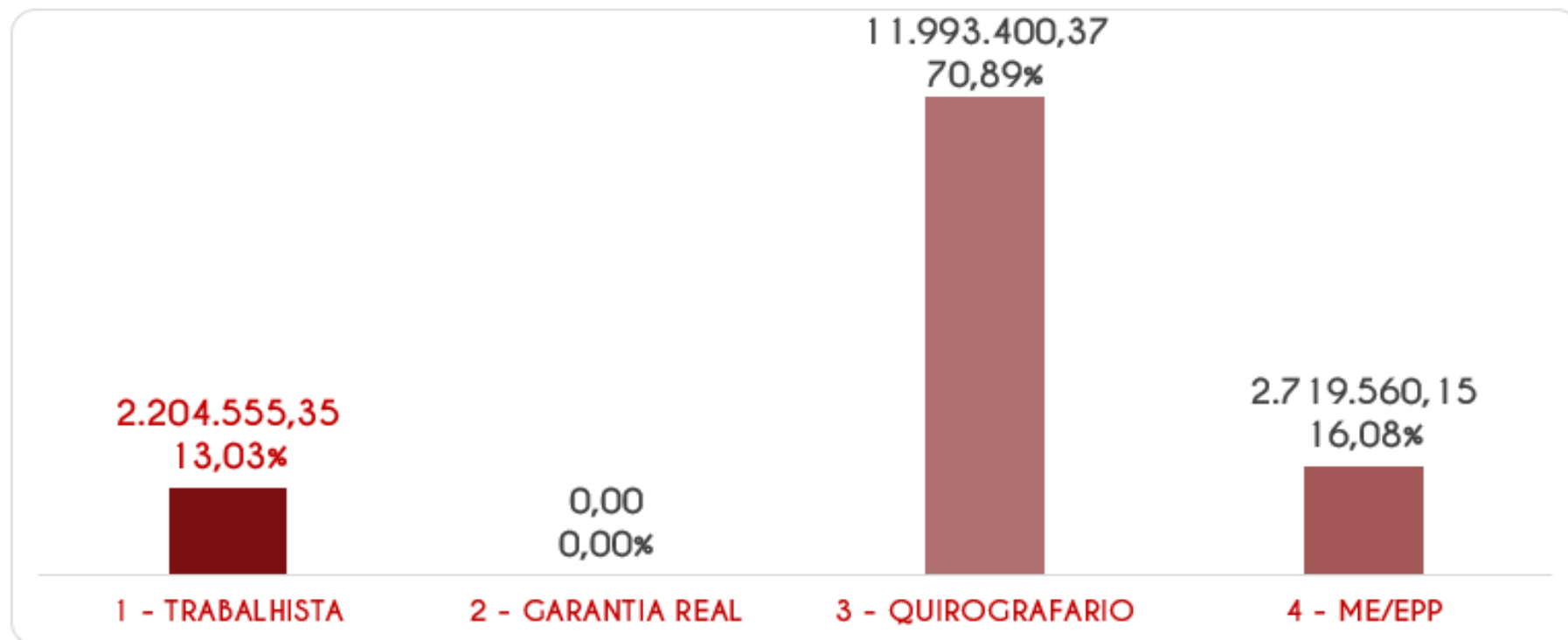
7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE DE CRÉDITOS HABILITADOS POR CLASSE

O total de créditos habilitados, pós deságio é de R\$ 16.917.515,87, sendo que, a Classe I representa um percentual de 13,03%, com um valor de R\$ 2.204.555,35, a Classe II não possui crédito habilitado até novembro de 2025, a Classe III representa um percentual de 70,89%, com um valor de R\$ 11.993.400,37, e a Classe IV, 16,08%, 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	581.719,53	581.719,53	0,00% ▲
Total Geral	581.719,53	581.719,53	0,00% ▲

(**) Até dezembro de 2025, todos os credores que informaram seus dados bancários, tiveram seus créditos pagos conforme as premissas do PRJ.



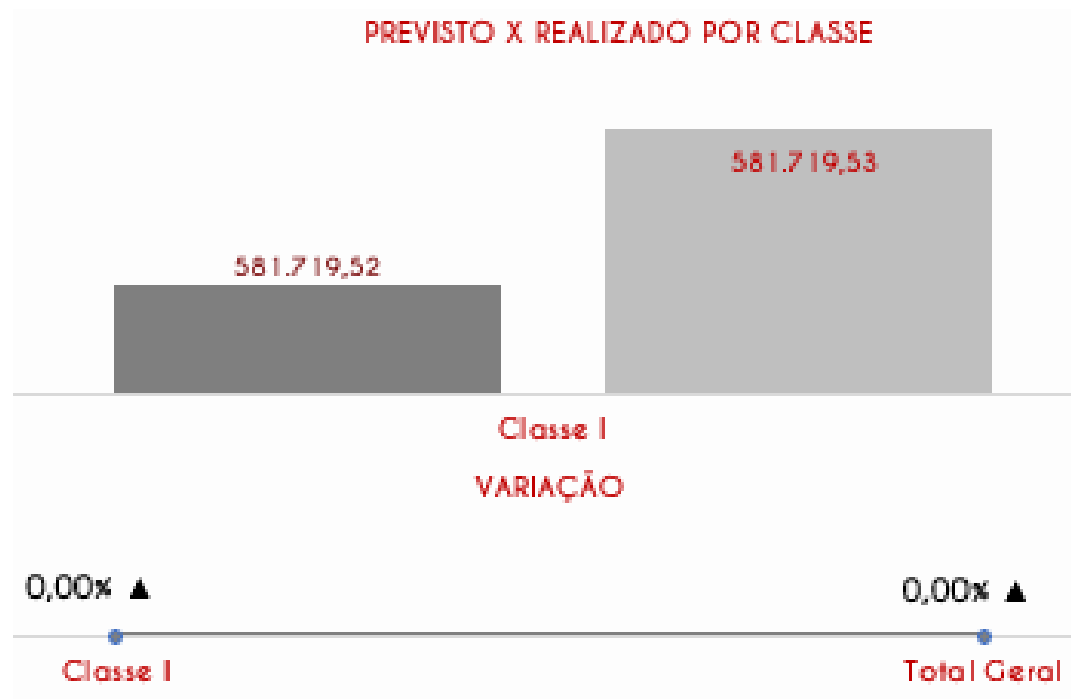
Não há divergências a serem apontadas em dezembro de 2025.



7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



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

Não há divergências a serem apontadas nos pagamentos em dezembro de 2025.

Até dezembro de 2025, as Recuperandas quitaram um total de R\$ 581.719,53 (quinhentos e oitenta e um mil, setecentos e dezenove reais, e cinquenta e três centavos) em créditos Classe I, para os credores que informaram seus dados bancários.

(*) 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



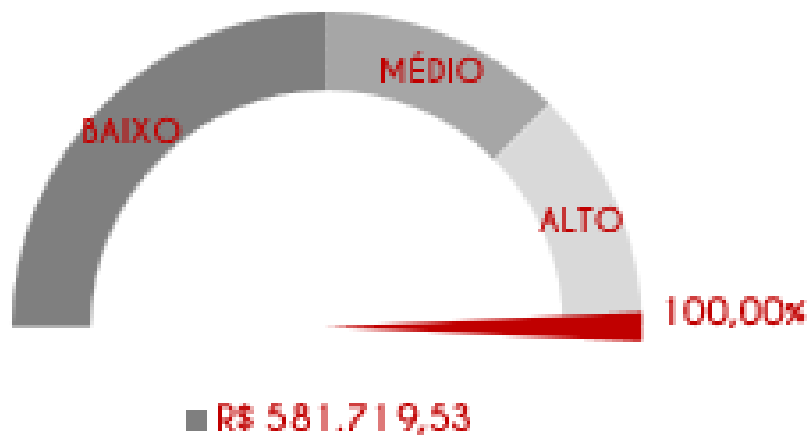
7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

No mês de dezembro 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 100,00% do total dos créditos.

Análise de Cumprimento de Créditos Exigíveis

x CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS EXIGÍVEIS



A meta de realizar 100% dos créditos exigíveis foi integralmente cumprida em dezembro de 2025.

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

(*) 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

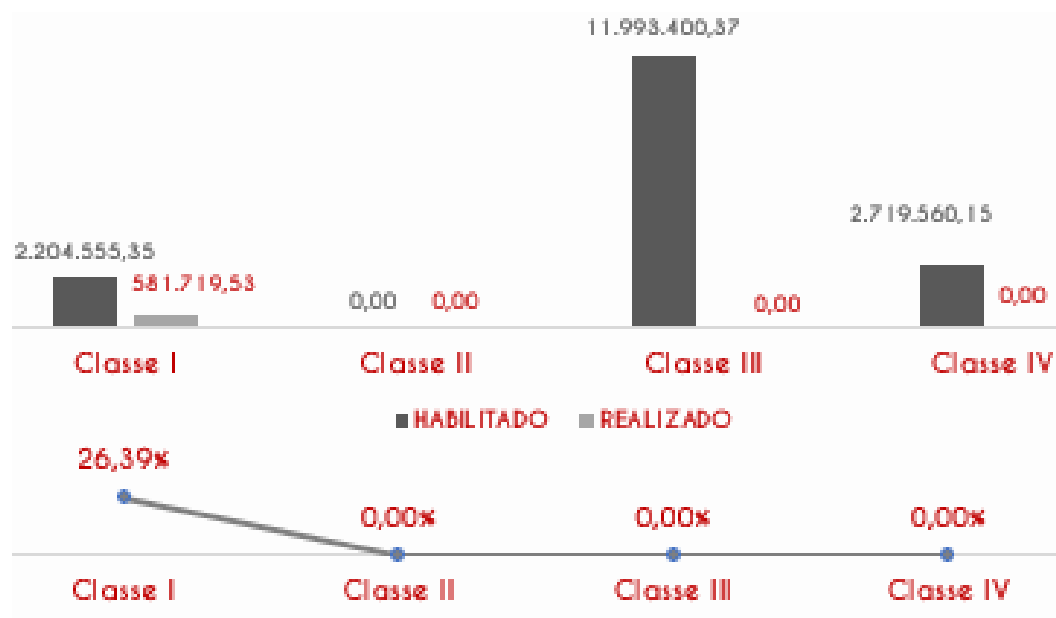
ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS



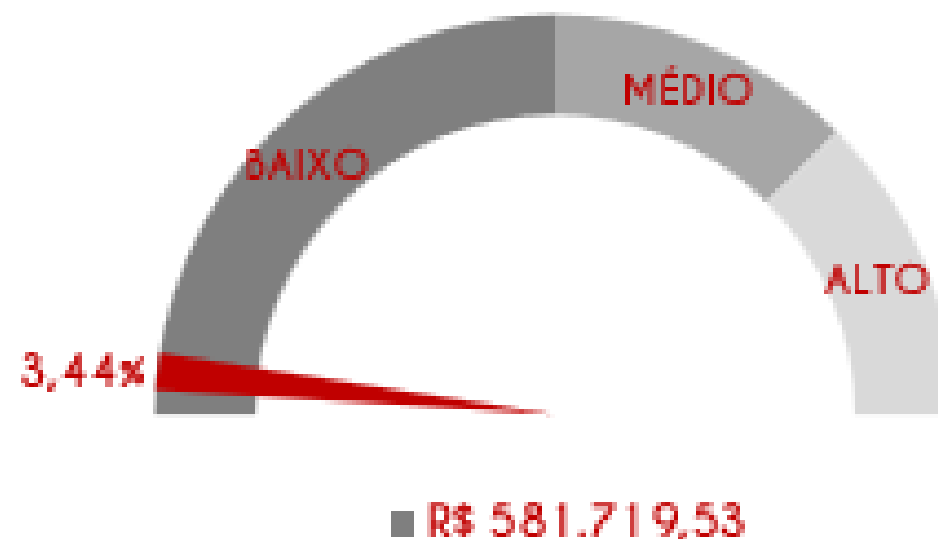
Analizando o total de créditos habilitados, pós deságio, a Recuperanda cumpriu até o mês de dezembro de 2025, com um percentual de 3,44% dos créditos, perfazendo um valor de R\$ 581.719,53. Na classe I, o cumprimento foi de 26,39%, perfazendo um valor de R\$ 581.719,53.

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

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS HABILITADOS



* CUMPRIMENTO DOS CRÉDITOS HABILITADOS





7. Cumprimento do Plano

7.2 Cumprimento do PRJ

ANÁLISE COMPARATIVA DE CRÉDITOS EXIGÍVEIS E CRÉDITOS REALIZADOS

(*) Para consulta aos valores pagos por data e credor, consulte:
DOC. 1 (PAGAMENTOS REALIZADOS_ATÉ 12.2025_CAV_ICAV)

(**) Para consulta geral de valores habilitados, vencimentos, valores previstos e realizados, consulte:
DOC. 2 (QGC_HABILITAÇÕES E CUMPRIMENTO ATÉ 12.2025_APRESENTAÇÃO GERAL)

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

ANÁLISE EXPOSITIVA DOS CREDORES QUE NÃO INFORMARAM DADOS BANCÁRIAS

TOP 10 - SEM DADOS BANCARIOS INFORMADOS

CREDITORES SEM DADOS BANCARIOS INFORMADOS	PREVISTO	REALIZADO	VARIAÇÃO
WHITE MARTINS GASES INDUSTRIAIS LTDA	1.656.153,72	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 LTDA	747.005,80	0,00	- 100,00% ▼
MESSER GASES LTDA	599.876,39	0,00	- 100,00% ▼
HOSPIDROGAS COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	509.625,72	0,00	- 100,00% ▼
CESAN - COMPANHIA ESPIRITO SANTENSE DE SANEAMENTO	350.981,36	0,00	- 100,00% ▼
CREMASCO MEDICINA DIAGNOSTICA LTDA	332.623,84	0,00	- 100,00% ▼
DAVITA SERVICOS DE NEFROLOGIA SERRA LTDA	320.767,63	0,00	- 100,00% ▼
COMERCIAL CIRURGICA RIOCLARENSE LTDA	214.467,45	0,00	- 100,00% ▼
Total Geral	6.369.406,96	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 Miguel Sutil, nº 8000, Bairro Jardim Mariana
CEP: 78040-400

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