

AO JUÍZO DA VARA REGIONAL DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS E  
EXTRAJUDICIAIS E DA COMARCA DE CONCÓRDIA/SC.

PROCESSO Nº 5006007-80.2024.8.24.0019

**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 **DIOMAR ANTONIO DE SOUZA E CIA LTDA.**, 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 fevereiro de 2025, conforme art. 22, inc. II, alínea "c", da Lei n.º 11.101/2005.

A Recuperanda não indicou a existência de endividamento não sujeito à Recuperação Judicial no período.

Termos em que,  
Pede deferimento.  
Porto Alegre, 6 de maio de 2025.

**RLG Adm Judicial Ltda.**

Administradora Judicial

Alexandre Borges Leite /Frederico A. O. de Rezende



ADM. JUDICIAL

# Relatório Mensal de Atividades (RMA)

*DIOMAR ANTÔNIO DE SOUZA E CIA. LTDA.*

*06.211.721/0001-27*

Fevereiro/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 03 de fevereiro de 2024, DIOMAR ANTÔNIO DE SOUZA E CIA. LTDA deferiu pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de fevereiro 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 **fevereiro 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
03/05/2024	Pedido de processamento da Recuperação Judicial	Evento 01
31/05/2024	Publicação do edital do art. 52	Evento 59
08/08/2024	Publicação do edital no art. 7º, §2º	Evento 164
12/11/2024	Publicação do edital de entrega do plano	Evento 243
Não definida	Assembleia Geral de Credores	-
Não definida	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	-
Não definida	Trânsito em julgado da sentença/acórdão	-
Não definida	<b>Encerramento da Recuperação Judicial</b>	-

### Observações:

Ainda não houve a aprovação do Plano de Recuperação Judicial pelos credores

# 1. Eventos Relevantes

## 1.2 Mudanças de Fevereiro/2025

	EMPREGOS	FLUXO DE CAIXA	SÓCIOS	FILIAIS
 OPERACIONAIS	Total: 10 Folha: R\$ 22 mil	Varição de: 61,3 mil	1	//
	<b>RESULTADO DESPEAS</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>EBITDA</b>	
 FINANCEIROS	FEV -R\$ 0,1 MI 2025 -R\$ 0,3 MI	R\$ 0,3 MI R\$ 0,6 MI	-R\$ 0,0 MI -R\$ 0,2 MI	-R\$ 0,1 MI -R\$ 0,2 MI
	<b>CLASSE I</b>	<b>CLASSE II</b>	<b>CLASSE III</b>	<b>CLASSE IV</b>
 JURÍDICOS	Foi apresentada a relação de credores pela Administradora Judicial.			
	<b>ATUALIZAÇÕES GERAIS</b>			
 MERCADOLÓGICOS	Para o ano de 2025, a projeção é de crescimento de 2,5%.			

## 2. Resumo

### 2.1 Sobre a empresa



A empresa Diomar Antônio de Souza e Cia. Ltda., conhecida como Supermercado Faxinal, iniciou suas atividades em 02/05/2007, tendo como sede o município de Faxinal dos Guedes/SC, portanto, há mais de 15 (quinze) anos em atividade, tendo como sócio o Sr. Diomar Antônio de Souza, explorando a atividade de comércio varejista de alimentos de forma inovadora na cidade, como a abertura do comércio aos domingos.

Em 2012 ocorreu a primeira ampliação de estrutura comercial, em 50 m<sup>2</sup>, com recursos de novo empréstimo bancário. Neste momento a empresa contava com 16 (dezesesseis) funcionários e faturamento médio mensal de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais). O melhor momento de empresa se deu em 2015, quando o faturamento médio mensal era superior a R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais) e seu quadro de funcionários era de 20 (vinte) pessoas. Motivo pelo qual, o sócio achou conveniente ampliar sua estrutura em 320 m<sup>2</sup>, visando seu crescimento econômico.

A Requerente atende todos os públicos, oferecendo uma ampla variedade de produtos para o dia a dia de seus clientes. Seguem alguns produtos ilustrados abaixo:

The image displays four promotional posters from Supermercado Faxinal, each featuring weekly offers on various products. The posters are arranged in a row and include the following details:

- Posters 1 and 2 (Left):** Titled "QUINTA DE OFERTAS" and "FINAL DE SEMANA DE OFERTAS" respectively. They list offers such as Farfalgos de Presunto 376r (R\$ 2,99), Leite Condensado Semidesnatado Maça 395Gr (R\$ 4,99), Milho Verde Knorr 179Gr (R\$ 2,99), Carne Moída de Segunda Kit (R\$ 20,99), and Leite Condensado Sterilizado UHT Maça 395 Gr (R\$ 4,99).
- Poster 3 (Middle):** Titled "FINAL DE SEMANA DE OFERTAS". It lists offers such as Carne Moída de Segunda Kit (R\$ 20,99), Carne Grossa Bovina Kit (R\$ 23,99), Churrasco de Picanha Bovina Kit (R\$ 21,99), and Linguiça Toscana Fritada Kit (R\$ 14,99).
- Poster 4 (Right):** Titled "Terça-Feira É dia de Feira". It lists offers such as BETERRABA (R\$ 1,99 KG), BATATA DOCE ROXA (R\$ 2,59 KG), BANANA CATURRA (R\$ 3,49 KG), and ABACAXI (R\$ 5,99 UN).

Each poster also includes the Faxinal logo and a small cartoon character. The bottom of each poster contains contact information and a note about the validity of the offers.

## 2. Resumo

### 2.2 Organograma - Estrutura societária

DIOMAR ANTÔNIO DE SOUZA  
LTDA.

Diomar Antônio de Souza



Observações:

CAPITAL SOCIAL: R\$ 150.000

## 2. Resumo

### 2.3 Organograma - Grupo econômico



MATRIZ E SEDE ADMINISTRATIVA

Faxinal dos Guedes/SC

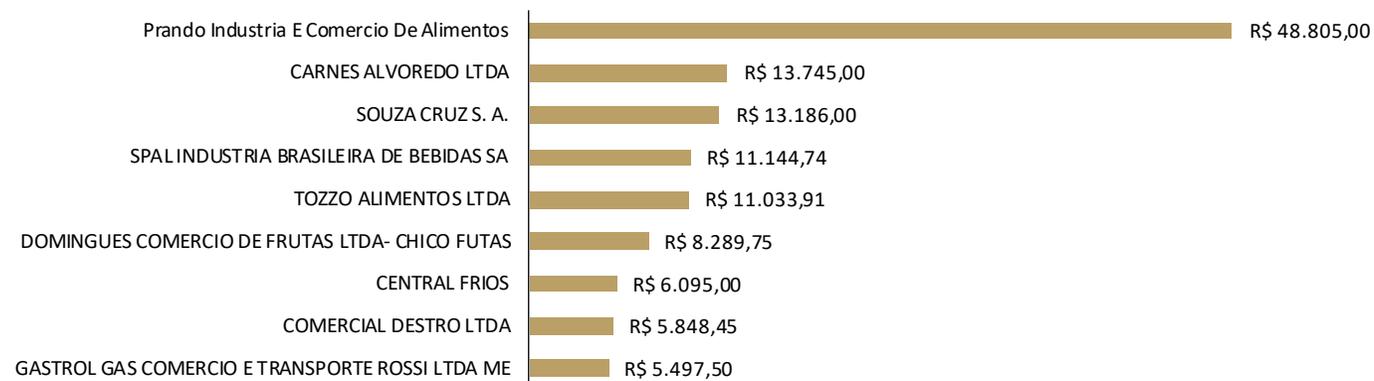
## 2. Resumo

### 2.4 Principais clientes/fornecedores

#### Fornecedores - Top 10

PRINCIPAIS FORNECEDORES	VALOR	% COMPRA
Prando Industria E Comercio De Alimentos	R\$ 48.805,00	26,17%
CARNES ALVOREDO LTDA	R\$ 13.745,00	7,37%
SOUZA CRUZ S. A.	R\$ 13.186,00	7,07%
SPAL INDUSTRIA BRASILEIRA DE BEBIDAS SA	R\$ 11.144,74	5,98%
TOZZO ALIMENTOS LTDA	R\$ 11.033,91	5,92%
DOMINGUES COMERCIO DE FRUTAS LTDA- CHICO FUTAS	R\$ 8.289,75	4,45%
CENTRAL FRIOS	R\$ 6.095,00	3,27%
COMERCIAL DESTRO LTDA	R\$ 5.848,45	3,14%
GASTROL GAS COMERCIO E TRANSPORTE ROSSI LTDA ME	R\$ 5.497,50	2,95%
LUERSEN COM DE PROD. ALIMENTICIOS LTDA	R\$ 5.387,70	2,89%
<b>Total</b>	<b>R\$ 129.033,05</b>	<b>69,21%</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

As vendas dos supermercados registraram crescimento de 3,09% em 2023 na comparação com o ano anterior, segundo levantamento Associação Brasileira de Supermercados (Abras) divulgado nesta quarta-feira (24). Em fevereiro do ano passado, o setor teve alta de 10,73% em comparação com o mesmo mês de 2022.

Para o ano de 2025, a projeção da Abras é de crescimento de 2,5%. Segundo Milan, o controle da inflação está permitindo a recomposição do poder de compra dos consumidores, enquanto o reajuste do salário mínimo acima da inflação oficial também deve ajudar a impulsionar as compras nos próximos meses.

“O cenário macroeconômico sinaliza para um crescimento gradual do consumo ao longo do ano acompanhando as sazonalidades, o comportamento das principais safras, os fatores climáticos como excesso de chuva, secas e ondas de calor e a demanda internacional de alimentos”, afirma o vice-presidente da Abras.

Há ainda o efeito do pagamento do abono salarial do PIS/Pasep, que deve, segundo a Abras, destinar R\$ 28 bilhões a 25 milhões de trabalhadores.

**Fontes:** <https://agenciabrasil.ebc.com.br/economia/noticia/2024-01/vendas-de-supermercados-tem-alta-de-3-em-2023#:~:text=Para%20o%20ano%20de%202024,as%20compras%20nos%20pr%C3%B3ximos%20meses.>



## 2. Resumo

### 2.7 Principais dificuldades

A Requerente já gozava de excelente reputação e prestígio no mercado da pequena cidade, isso porque buscou diferenciais ao consumidor na pequena cidade de Faxinal dos Guedes, como por exemplo, a abertura do seu estabelecimento aos domingos. Após o decorrer dos anos o crescimento e credibilidade do negócio foi exponencial, resultando na ampliação dos negócios, inclusive na estrutura física do estabelecimento.

Infelizmente, o retorno esperado pela ampliação do negócio não foi o esperado e na tentativa de o empresário em sempre honrar com as obrigações adquiridas, não houve um direcionamento estratégico adequado dos recursos, contraindo alguns empréstimos de capital de giro, o que conseqüentemente resultou em uma ciranda financeira a qual a empresa encontra-se hoje.

Para corroborar ainda mais com a defasagem do seu faturamento, o empresário sofreu dilapidações patrimoniais em decorrência do divórcio juntamente com a instalação de duas novas redes de supermercados consolidadas na pequena cidade, gerando quedas de faturamento consideráveis para a Requerente.

A queda da receita implica, automaticamente, na busca maior de crédito, e com volatilidade das taxas de juros, acarretando impacto imediato no fluxo de pagamentos da empresa, comprometendo o cumprimento de suas obrigações.

Pois bem, as razões da crise econômico-financeira derivaram pela alta concorrência, envolvendo grandes redes nacionais no que diz respeito às margens de lucro também serem baixas.

*Fonte: Plano de Recuperação Judicial*

# 3. Informações Operacionais

## 3.1 Balanço Patrimonial (R\$)

ATIVO CIRCULANTE			AH%	AH%	PASSIVO CIRCULANTE			AH%	AH%
	jan/25	fev/25				jan/25	fev/25		
[1] Caixas e equivalentes de caixa	287.935	349.217	61.282	21%	Fornecedores	375.717	394.144	18.427	4,9%
Contas a receber de clientes	1.800.918	1.754.273	-46.645	-3%	[3] Obrigações Tributárias	1.739.498	1.757.625	18.127	1%
Empréstimos a receber	0	0	0	100%	Obrigações Trabalhistas	261.737	265.784	4.047	2%
Títulos a receber	416.620	416.620	0	0%	Empréstimos	592.262	596.919	4.657	1%
Adiantamentos	50.282	55.184	4.901	10%	Adiantamentos	0	0	0	0%
Tributos a recuperar	150	150	0	0%	<b>PC TOTAL</b>	<b>2.969.214</b>	<b>3.014.472</b>		
[2] Estoques	471.193	477.367	6.174	1,3%					
<b>ACTOTAL</b>	<b>3.027.099</b>	<b>3.052.811</b>							

PASSIVO NÃO CIRCULANTE			AH%	AH%
	jan/25	fev/25		
Empréstimos LP	1.286.245	1.307.467	21.222	2%
Financiamentos LP	693.817	707.602	13.784	2%
Credores RJ	0	0	0	0%
<b>PNC TOTAL</b>	<b>1.980.062</b>	<b>2.015.068</b>		

ATIVONÃO CIRCULANTE			AH%	AH%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			AH%	AH%
	jan/25	fev/25				jan/25	fev/25		
Consórcios	71.997	71.997	0	0%	Capital Social	150.000	150.000	0	0%
Investimentos	11.129	11.129	0	0%	Reservas	0	0	0	0%
Imobilizado	962.662	958.358	-4.304	-0,4%	Resultados acumulados	-1.026.389	-1.085.246	-58.857	6%
<b>ANCTOTAL</b>	<b>1.045.788</b>	<b>1.041.484</b>			<b>PL TOTAL</b>	<b>-876.389</b>	<b>-935.246</b>		
<b>TOTAL DOATIVO</b>	<b>4.072.887</b>	<b>4.094.295</b>	<b>21.408</b>	<b>1%</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>4.072.887</b>	<b>4.094.295</b>	<b>21.408</b>	<b>1%</b>

### Notas Explicativas:

[1] **Disponibilidades:** aumento de 21% em seu valor, referente a R\$ 61,2 mil;

[2] **Contas a receber:** diminuição de 3%, o que representa -R\$ 46 mil;

[3] **Obrigações tributárias:** aumento de 1%, equivalente a R\$ 18 mil;

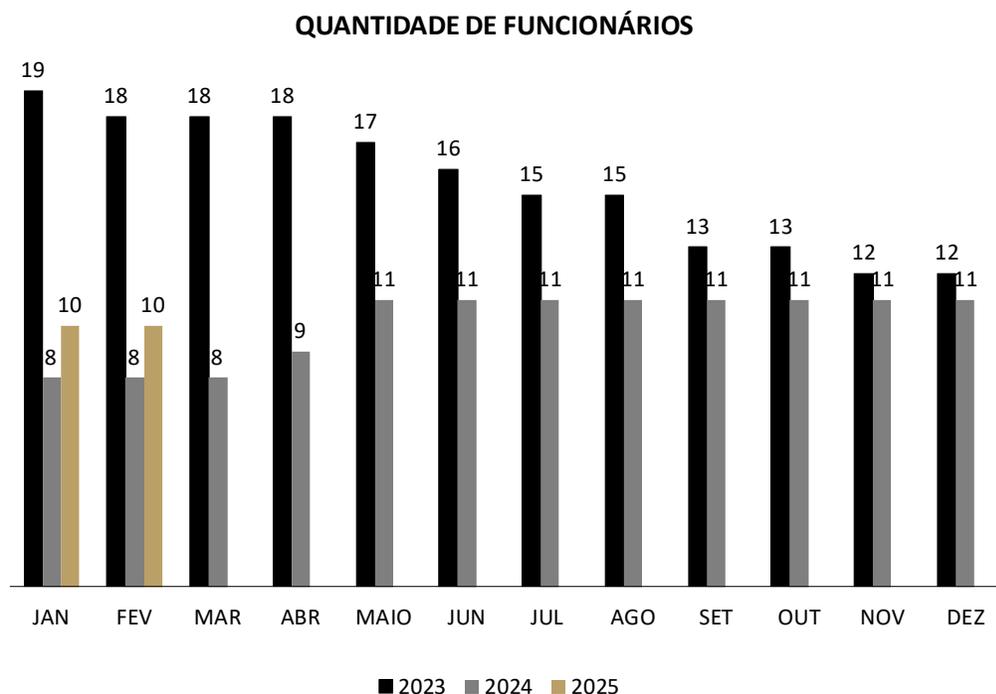
### Conclusões do período:

Houve aumento de 1% no total de ativos e passivos em comparação ao mês anterior, devido principalmente às variações de contas a receber e caixa.

# 3. Informações Operacionais

## 3.2 Quadro de funcionários

Não houve variação no quadro de funcionários no período.



Assim, tem-se um total de 10 funcionários para o mês de fevereiro e uma projeção de R\$ 22.321,13 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 fevereiro de 1990.

“Estar regular perante o FGTS é condição obrigatória para que o empregador possa relacionar-se com os órgãos da Administração Pública e com instituições oficiais de crédito.”

<https://consulta-crf.caixa.gov.br/consultacrf/pages/consultaEmpregador.jsf>

### Notas Explicativas:

O Valor de Pró-labore retirado pelo sócio no período é de R\$ 1.512,00

## 4. Demonstração de Resultados

### 4.1 Análise do faturamento

	jan-25	fev-25	2025
Receita Bruta Operacional	323.054	345.708	668.762
[-] Deduções	-46.399	-48.777	-95.176
<b>[1] Receita Líquida Operacional</b>	276.655	296.931	573.586
[-] Custo de Mercadoria Vendida	-348.910	-236.975	-585.885
<b>Lucro/Prejuízo Bruto</b>	-72.255	59.956	-12.299
<b>[2] [-] Despesas Operacionais</b>	-121.334	-73.057	-194.391
<b>[3] EBITDA</b>	-193.589	-13.101	-206.690
Receita não Operacional	0	0	0
Resultado financeiro	-44.735	-46.444	-91.179
[-] IR e Contribuição IRRF	0	0	0
<b>Lucro/Prejuízo Líquido</b>	-238.323	-59.545	-297.868

#### Notas Explicativas:

**[1] Receita Líquida Operacional:** as receitas apresentaram aumento de 7,3% no período, equivalente a R\$ 20 mil;

**[2] Custo de Mercadoria Vendida:** os custos apresentaram diminuição de -R\$ 111,9 mil no período.

**[2] Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 39,8% no período, equivalente a -R\$ 48,2 mil.

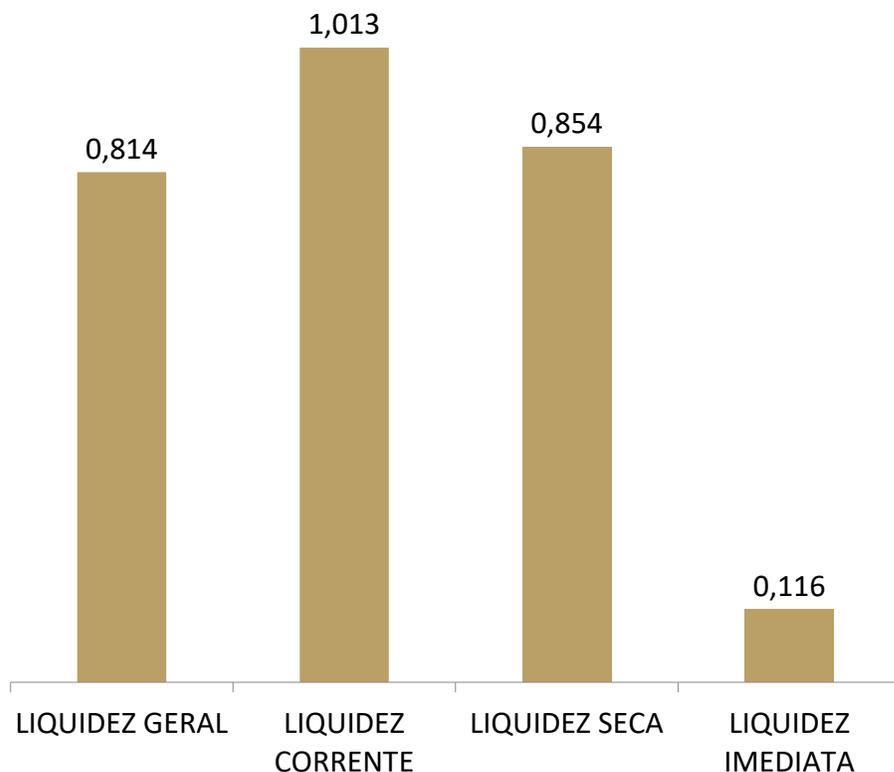
**[3] EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo cujo valor foi, em fevereiro, -R\$ 13,1 mil.

#### Conclusões do período:

A Recuperanda acumulou prejuízo de -R\$ 59,5 mil no período, devido ao fato das despesas superarem o lucro bruto gerado.

## 4. Demonstração de resultados

### 4.2 Avaliação de Índices



ÍNDICE	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,814 Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,81 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,013 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,01 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,854 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,85 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,116 Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,12 em disponibilidades para cobertura das dívidas

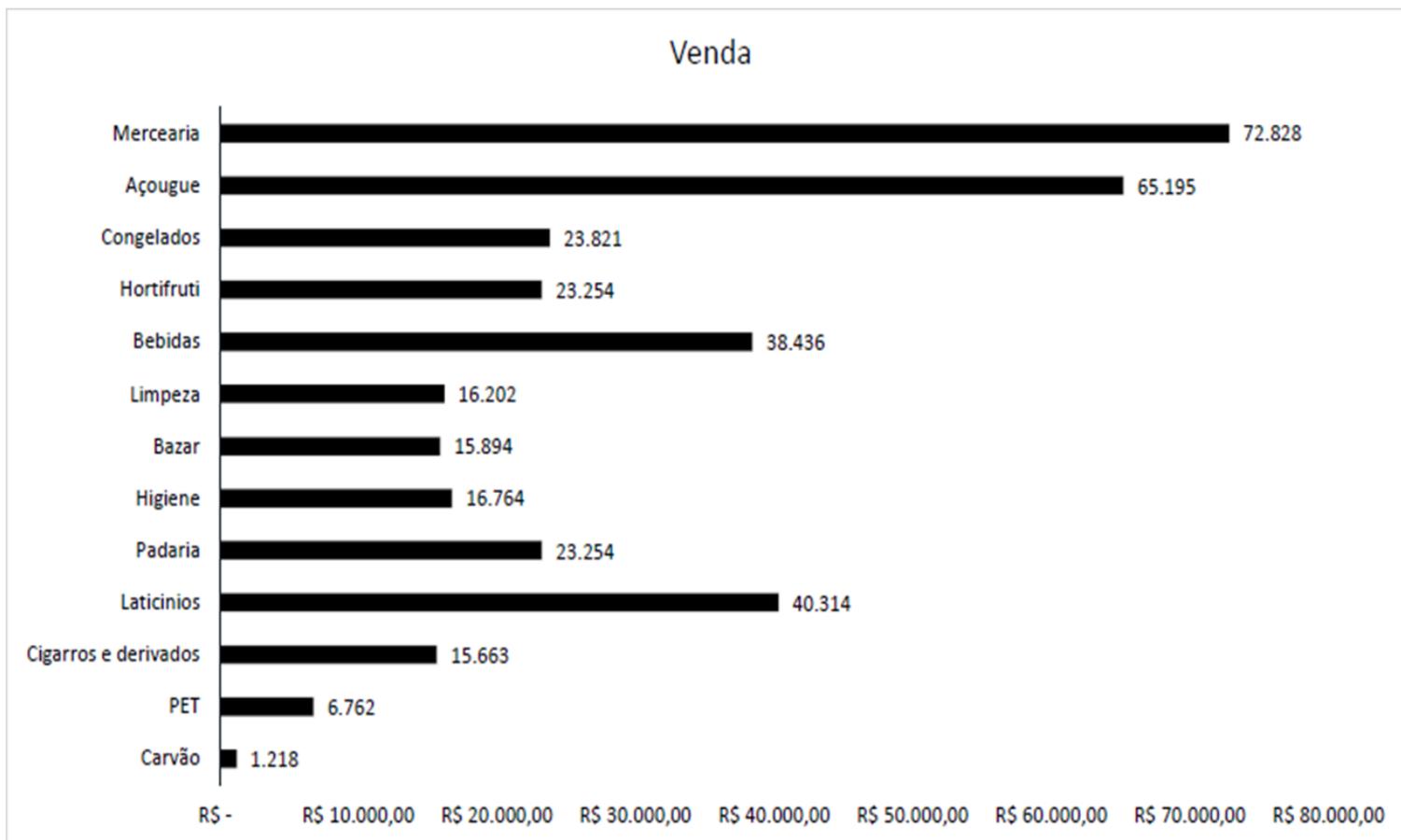
#### Notas Explicativas:

A Recuperanda apresenta bons índices de liquidez, revelando capacidade de arcar com as dívidas que possui, principalmente considerando que os ativos de curto prazo somam montante importante.

# 4. Demonstração de Resultados

## 4.3 Gráfico acumulado

ORIGEM DA RECEITA (por categoria de produto)

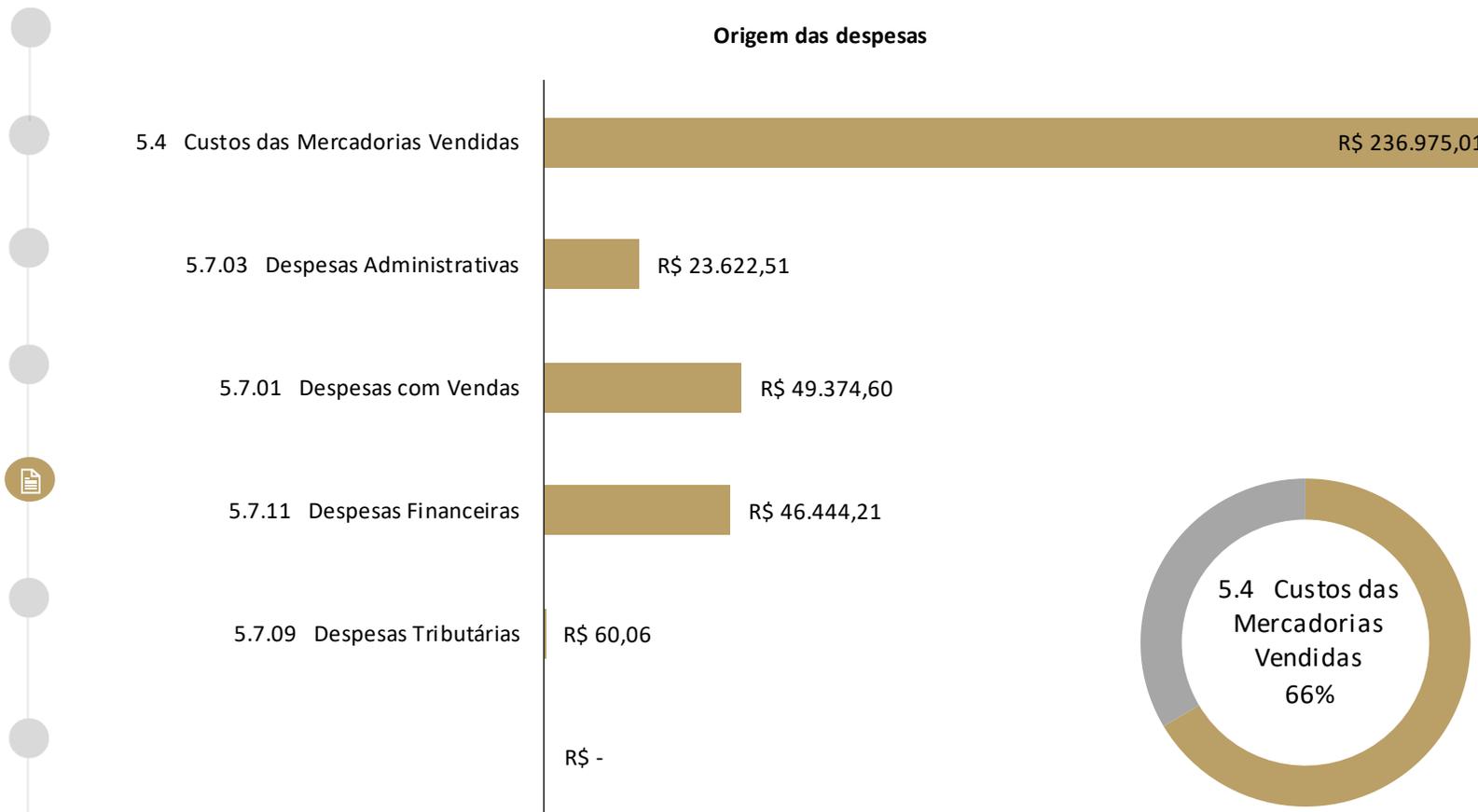


### Notas Explicativas:

Receitas: As receitas da Recuperanda são 100% advindas de suas atividades operacionais, sendo a categoria que mais vendeu no período Mercearia, somando R\$ 72,8 mil.

# 4. Demonstração de Resultados

## 4.3 Gráfico acumulado



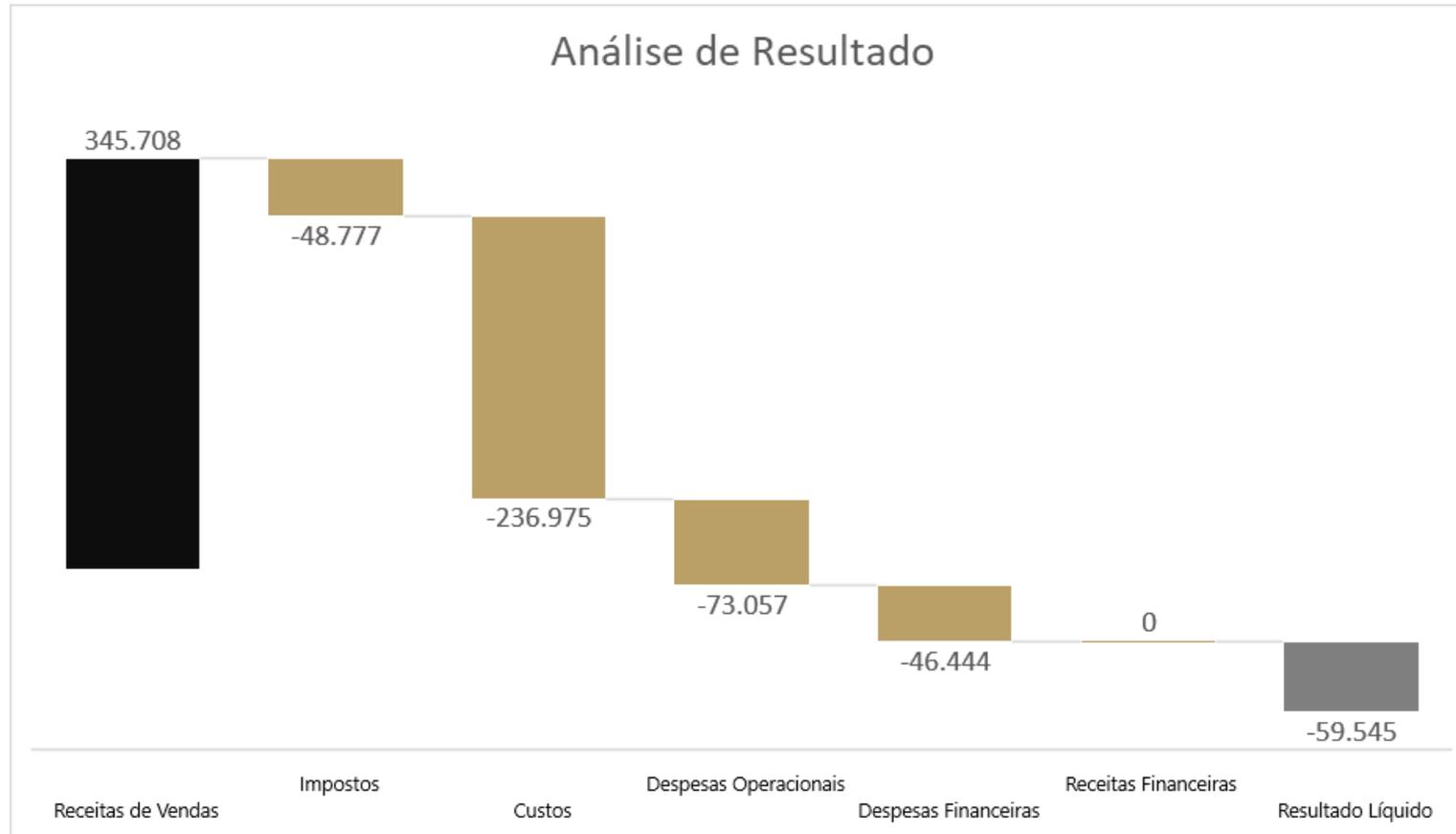
### Notas Explicativas:

O maior gasto da Recuperanda se concentra na compra de mercadorias para revenda, somando R\$ 236,9 mil no período, representando 66% dos gastos totais.

A Recuperanda conta com despesas majoritariamente operacionais.

## 4. Demonstração de Resultados

### 4.3 Gráfico acumulado



#### Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** as receitas apresentaram aumento de 7,3% no período, equivalente a R\$ 20 mil;

[2] **Custo de Mercadoria Vendida:** os custos apresentaram diminuição de -R\$ 111,9 mil no período.

[2] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram diminuição de 39,8% no período, equivalente a -R\$ 48,2 mil.

[3] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo cujo valor foi, em fevereiro, -R\$ 13,1 mil.

#### Conclusões do período:

A Recuperanda acumulou prejuízo de -R\$ 59,5 mil no período, devido ao fato das despesas superarem o lucro bruto gerado.

# 5. Endividamento total

## 5.1 Endividamento total

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	73%	74%										
Longo Prazo	49%	49%										
Endividamento geral	122%	123%										

### Notas Explicativas:

A Recuperanda apresenta alto grau de endividamento, suas dívidas são maiores do que seus ativos, em sua maioria as dívidas de curto prazo, 74% do total.

## 5. Endividamento total

### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Conforme relação de credores do art. 7º § 2º, evento 142, apresentado por esta Administradora Judicial, constata-se o seguinte endividamento sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial:

#### CRÉDITO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CLASSE	MOEDA	QUANTIDADE DE CREDITORES	VALOR	% Valor	% Cabeça
1 - TRABALHISTA	R\$	8	18.579,39	0,91%	7,77%
2 - GARANTIA REAL	R\$	0	0,00	0,00%	0,00%
3 - QUIROGRAFARIO	R\$	64	1.971.956,66	96,40%	62,14%
4 - ME/EPP	R\$	31	54.980,38	2,69%	30,10%
<b>TOTAL</b>		<b>103</b>	<b>2.045.516,43</b>		

Alteração na relação de credores:

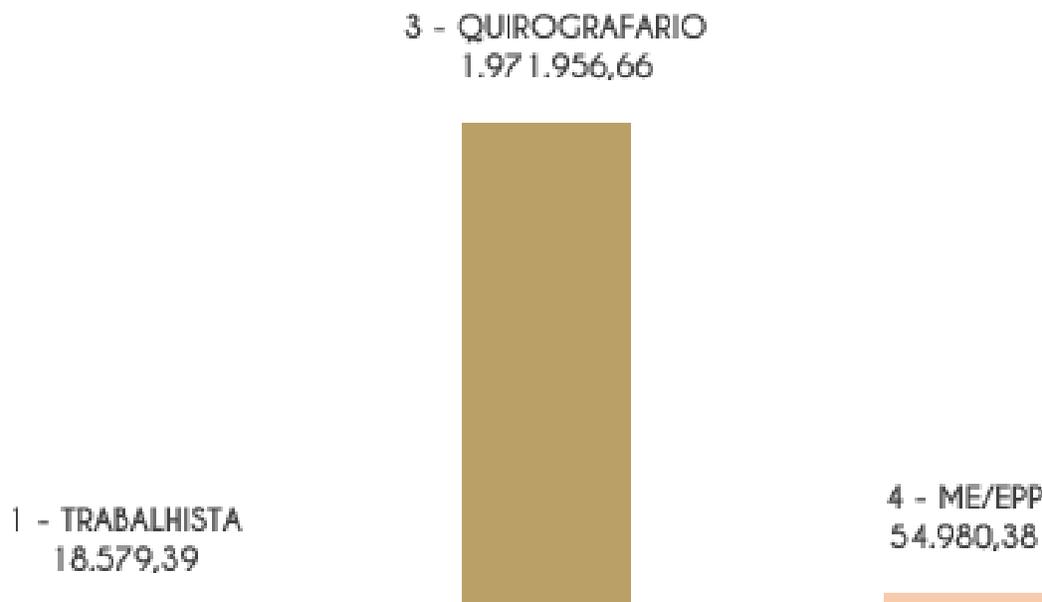
- Incidente nº 5008637-12.2024.8.24.0019/SC, determinou a exclusão de crédito no valor de R\$ 3.559,42, para BRF S.A

## 5. Endividamento total

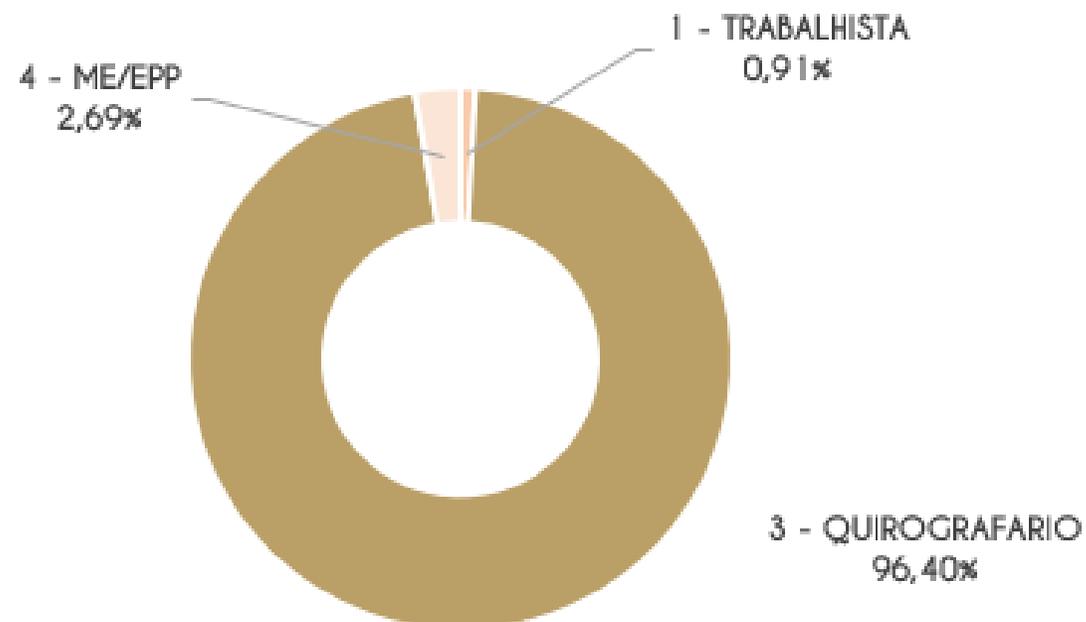
### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Conforme relação de credores do art.52º § 1º, evento 1, apresentado pela Recuperanda, constata-se o seguinte endividamento sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial:

#### Credores por Valor



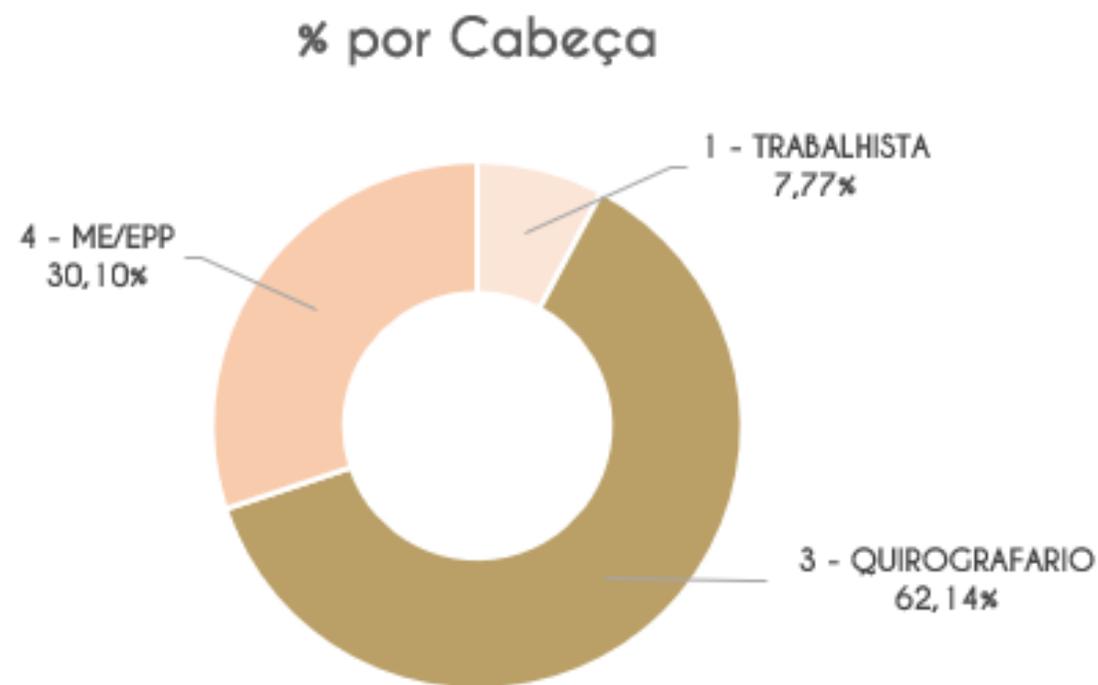
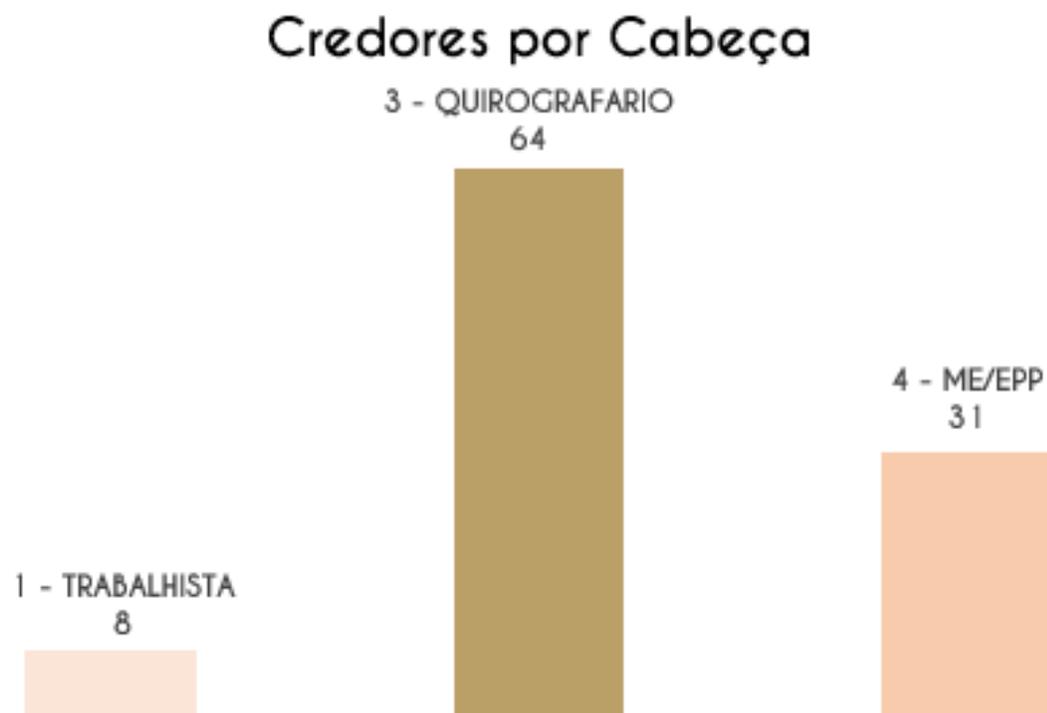
#### % por Valor



## 5. Endividamento total

### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

Conforme relação de credores do art.52º § 1º, evento 1, apresentado pela Recuperanda, constata-se o seguinte endividamento sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial:



# 5. Endividamento total

## 5.3 Endividamento extraconcursal

A Recuperanda não indicou a existência de endividamento extraconcursal no período.



# Informações Operacionais

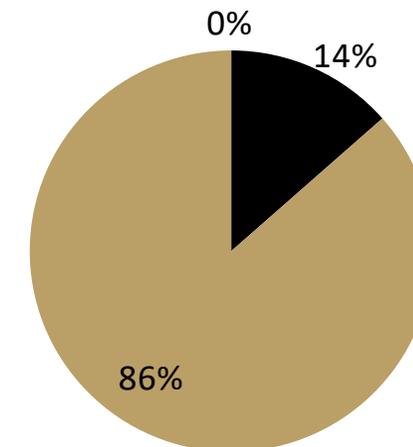
## Passivos Tributários

fev/25	Valores em aberto	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ 373.015	14%
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ 2.389.633	86%
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ -	0%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.762.649</b>	

fev/25	Valores parcelados	% por esfera
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	
TRIBUTOS ESTADUAIS	R\$ -	
TRIBUTOS MUNICIPAIS	R\$ -	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ -</b>	

### TRIBUTOS EM ABERTO

■ TRIBUTOS FEDERAIS
 ■ TRIBUTOS ESTADUAIS
 ■ TRIBUTOS MUNICIPAIS



### Tributos - Na competência

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor Apurado:	R\$ 13.464,58	Valor Apurado:	R\$ 15.284,04	Valor Apurado:	R\$ 0,00
Valor Pago:	R\$ -	Valor Pago:	R\$ -	Valor Pago:	R\$ 0,00
As guias de impostos estão com vencimento para as datas de 20/09 e 23/09.		Apesar do instrumento da RJ estar deferido, o cenário financeiro ainda é delicado, não possibilitando ainda o recolhimento da guia.			

## 6. Fluxo de Caixa e Projeções

Entradas, saídas e projeções para os próximos anos

fev-25

em milhares

Caixa líquido - Operacional	21.618
Caixa líquido - Investimento	0
Caixa líquido - Financiamento	39.664
<b>Varição líquida nas disponibilidades</b>	<b>61.282</b>
<b>Saldo de caixa inicial</b>	<b>287.935</b>
<b>Saldo de caixa final</b>	<b>349.217</b>

### Notas explicativas:

1. Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 21,6 mil;
2. A Recuperanda não apresentou atividades de investimento período;
3. A Recuperanda apresentou atividades de financiamento somando R\$ 39,6 mil.
4. A variação de caixa do período foi positiva, somando R\$ 61,2 mil.

# 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

Ainda não há necessidade de menção de quaisquer ocorrências, uma vez que o Plano de Recuperação ainda não foi aprovado.



# 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



RLG

ADM. JUDICIAL

Avenida Angélica, nº 2503, Consolação  
CEP: 01227-200

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