

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 subscrive, 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 março 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, 16 de maio de 2025.

**RLG Adm Judicial Ltda.**

Administradora Judicial

Alexandre Borges Leite /Frederico A. O. de Rezende



# Relatório Mensal de Atividades (RMA)

*DIOMAR ANTÔNIO DE SOUZA E CIA. LTDA.*  
*06.211.721/0001-27*

Março/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 março 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 março 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 **março 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 | Encerramento da Recuperação Judicial            | -           |

### Observações:

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

# 1. Eventos Relevantes

## 1.2 Mudanças de Março/2025

|                  | EMPREGOS                                                            | FLUXO DE CAIXA          | SÓCIOS      | FILIAIS     |
|------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|
| ✓ OPERACIONAIS   | Total: 10<br>Folha: R\$ 21 mil                                      | Varição de:<br>65,3 mil | 1           | //          |
|                  | RESULTADO<br>DESPESAS                                               | RECEITAS                | EBITDA      |             |
| ✓ FINANCEIROS    | MAR -R\$ 0,1 MI                                                     | R\$ 0,3 MI              | -R\$ 0,0 MI | -R\$ 0,1 MI |
|                  | 2025 -R\$ 0,4 MI                                                    | R\$ 0,9 MI              | -R\$ 0,2 MI | -R\$ 0,3 MI |
|                  | CLASSE I                                                            | CLASSE II               | CLASSE III  | CLASSE IV   |
| ✓ JURÍDICOS      | Foi apresentada a relação de credores pela Administradora Judicial. |                         |             |             |
|                  | ATUALIZAÇÕES GERAIS                                                 |                         |             |             |
| ✓ 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 (dezesseis) 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:

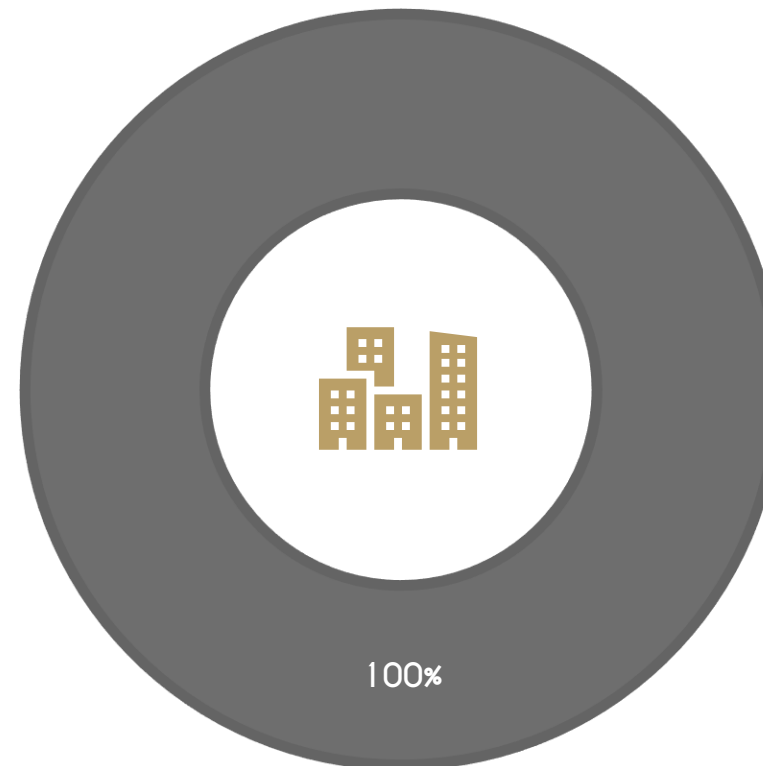


## 2. Resumo

### 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

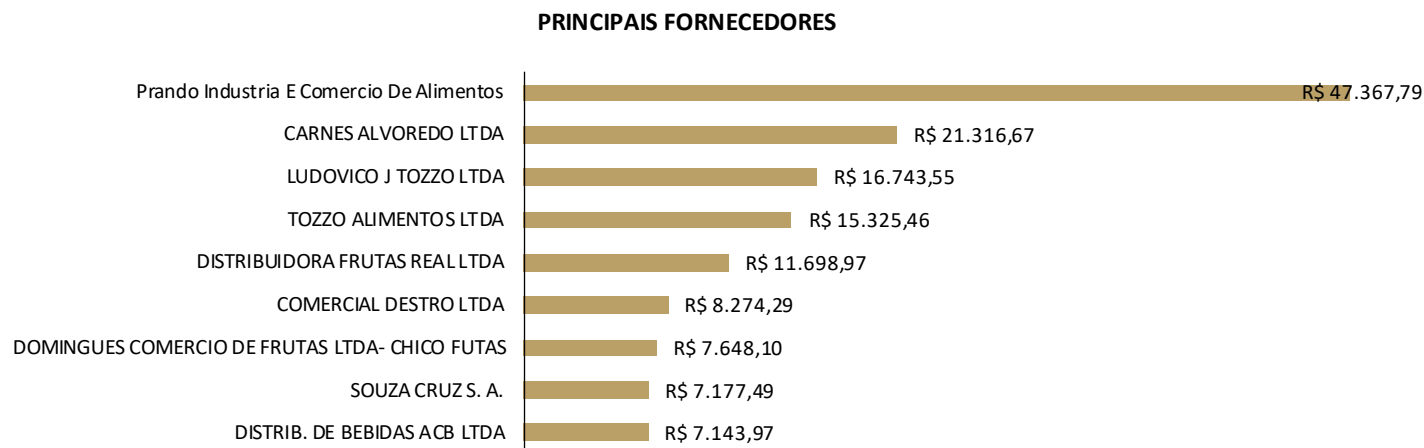
Faxinal dos Guedes/SC

## 2. Resumo

### 2.4 Principais clientes/fornecedores

#### Fornecedores - Top 10

| PRINCIPAIS FORNECEDORES                        | VALOR                 | % COMPRA      |
|------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Prando Industria E Comercio De Alimentos       | R\$ 47.367,79         | 23,94%        |
| CARNES ALVOREDO LTDA                           | R\$ 21.316,67         | 10,78%        |
| LUDOVICO J TOZZO LTDA                          | R\$ 16.743,55         | 8,46%         |
| TOZZO ALIMENTOS LTDA                           | R\$ 15.325,46         | 7,75%         |
| DISTRIBUIDORA FRUTAS REAL LTDA                 | R\$ 11.698,97         | 5,91%         |
| COMERCIAL DESTRO LTDA                          | R\$ 8.274,29          | 4,18%         |
| DOMINGUES COMERCIO DE FRUTAS LTDA- CHICO FUTAS | R\$ 7.648,10          | 3,87%         |
| SOUZA CRUZ S. A.                               | R\$ 7.177,49          | 3,63%         |
| DISTRIB. DE BEBIDAS ACB LTDA                   | R\$ 7.143,97          | 3,61%         |
| LATICINIOS LACTOVALE LTDA                      | R\$ 5.796,18          | 2,93%         |
| <b>Total</b>                                   | <b>R\$ 148.492,47</b> | <b>75,06%</b> |



## 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 março 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 consequentemente 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%   |
|------------------------------------|------------------|------------------|---------|-------|----------------------------|------------------|------------------|---------|-------|
|                                    | fev/25           | mar/25           |         |       |                            | fev/25           | mar/25           |         |       |
| [1] Caixas e equivalentes de caixa | 349.217          | 414.558          | 65.341  | 19%   | Fornecedores               | 394.144          | 370.551          | -23.592 | -6,0% |
| Contas a receber de clientes       | 1.754.273        | 1.697.610        | -56.663 | -3%   | [3] Obrigações Tributárias | 1.757.625        | 1.783.879        | 26.254  | 1%    |
| Empréstimos a receber              | 0                | 0                | 0       | 100%  | Obrigações Trabalhistas    | 265.784          | 280.105          | 14.320  | 5%    |
| Títulos a receber                  | 416.620          | 416.620          | 0       | 0%    | Empréstimos                | 596.919          | 598.571          | 1.652   | 0%    |
| Adiantamentos                      | 55.184           | 49.297           | -5.887  | -11%  | Adiantamentos              | 0                | 0                | 0       | 0%    |
| Tributos a recuperar               | 150              | 150              | 0       | 0%    | <b>PC TOTAL</b>            | <b>3.014.472</b> | <b>3.033.106</b> |         |       |
| [2] Estoques                       | 477.367          | 440.786          | -36.582 | -7,7% |                            |                  |                  |         |       |
| <b>ACTOTAL</b>                     | <b>3.052.811</b> | <b>3.019.020</b> |         |       |                            |                  |                  |         |       |

| PASSIVO NÃO CIRCULANTE |                  |                  | AH%    | AH% |
|------------------------|------------------|------------------|--------|-----|
|                        | fev/25           | mar/25           |        |     |
| Empréstimos LP         | 1.307.467        | 1.326.112        | 18.646 | 1%  |
| Financiamentos LP      | 707.602          | 721.586          | 13.985 | 2%  |
| Credores RJ            | 0                | 0                | 0      | 0%  |
| <b>PNC TOTAL</b>       | <b>2.015.068</b> | <b>2.047.699</b> |        |     |

| ATIVONÃO CIRCULANTE  |                  |                  | AH%            | AH%        |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------|
|                      | fev/25           | mar/25           |                |            |
| Consórcios           | 71.997           | 71.997           | 0              | 0%         |
| Investimentos        | 11.129           | 11.129           | 0              | 0%         |
| Imobilizado          | 958.358          | 954.054          | -4.304         | -0,4%      |
| <b>ANCTOTAL</b>      | <b>1.041.484</b> | <b>1.037.180</b> |                |            |
| <b>TOTAL DOATIVO</b> | <b>4.094.295</b> | <b>4.056.200</b> | <b>-38.095</b> | <b>-1%</b> |

| PATRIMÔNIO LÍQUIDO      |                  |                   | AH%            | AH%        |
|-------------------------|------------------|-------------------|----------------|------------|
|                         | fev/25           | mar/25            |                |            |
| Capital Social          | 150.000          | 150.000           | 0              | 0%         |
| Reservas                | 0                | 0                 | 0              | 0%         |
| Resultados acumulados   | -1.085.246       | -1.174.605        | -89.359        | 8%         |
| <b>PL TOTAL</b>         | <b>-935.246</b>  | <b>-1.024.605</b> |                |            |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b> | <b>4.094.295</b> | <b>4.056.200</b>  | <b>-38.095</b> | <b>-1%</b> |

### Notas Explicativas:

[1] Disponibilidades: aumento de 19% em seu valor, referente a R\$ 65,3 mil;

[2] Contas a receber: diminuição de 3%, o que representa -R\$ 56 mil;

[3] Obrigações tributárias: aumento de 1%, equivalente a R\$ 26 mil;

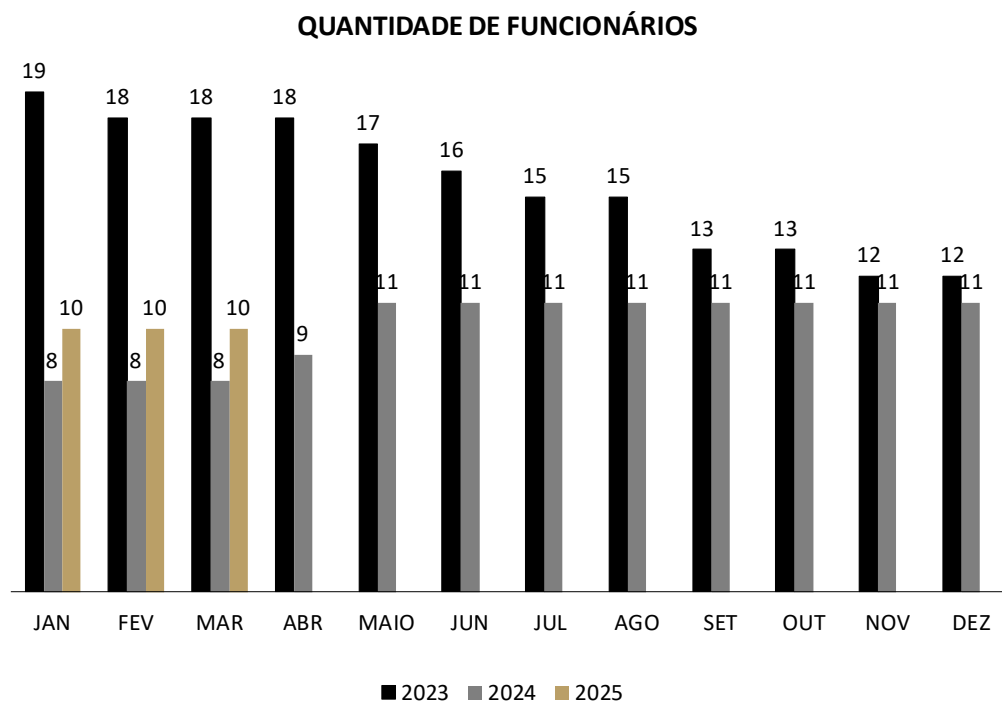
### Conclusões do período:

Houve diminuição 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 março e uma projeção de R\$ 21.492,60 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 março 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   | mar-25   | 2025      |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|-----------|
| Receita Bruta Operacional         | 323.054  | 345.708  | 394.402  | 1.063.164 |
| [ - ] Deduções                    | -46.399  | -48.777  | -55.634  | -150.810  |
| [ 1 ] Receita Líquida Operacional | 276.655  | 296.931  | 338.768  | 912.354   |
| [ - ] Custo de Mercadoria Vendida | -348.910 | -236.975 | -290.758 | -876.643  |
| Lucro/Prejuízo Bruto              | -72.255  | 59.956   | 48.010   | 35.711    |
| [ 2 ] [ - ] Despesas Operacionais | -121.334 | -73.057  | -90.483  | -284.874  |
| [ 3 ] EBITDA                      | -193.589 | -13.101  | -42.473  | -249.163  |
| Receita não Operacional           | 0        | 0        | 0        | 0         |
| Resultado financeiro              | -44.735  | -46.444  | -47.214  | -138.393  |
| [ - ] IR e Contribuição IRRF      | 0        | 0        | 0        | 0         |
| Lucro/Prejuízo Líquido            | -238.323 | -59.545  | -89.687  | -387.555  |

#### Notas Explicativas:

[1] **Receita Líquida Operacional:** as receitas apresentaram aumento de 14,1% no período, equivalente a R\$ 41 mil;

[2] **Custo de Mercadoria Vendida:** os custos apresentaram aumento de R\$ 53,7 mil no período.

[3] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 23,9% no período, equivalente a -R\$ 17,4 mil.

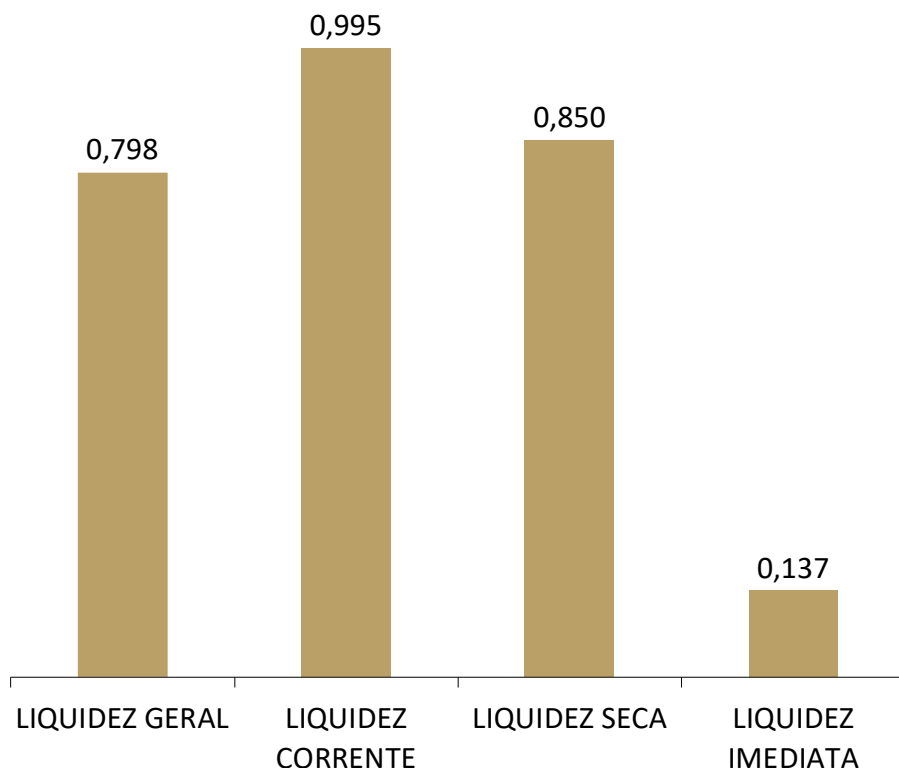
[4] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo cujo valor foi, em março, -R\$ 42,7 mil.

#### Conclusões do período:

A Recuperanda acumulou prejuízo de -R\$ 89,6 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    | Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,80 em ativos para cobertura das dívidas                        |
| LIQUIDEZ CORRENTE | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,00 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas |
| LIQUIDEZ SECA     | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,85 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas |
| LIQUIDEZ IMEDIATA | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,14 em disponibilidades para cobertura das dívidas      |

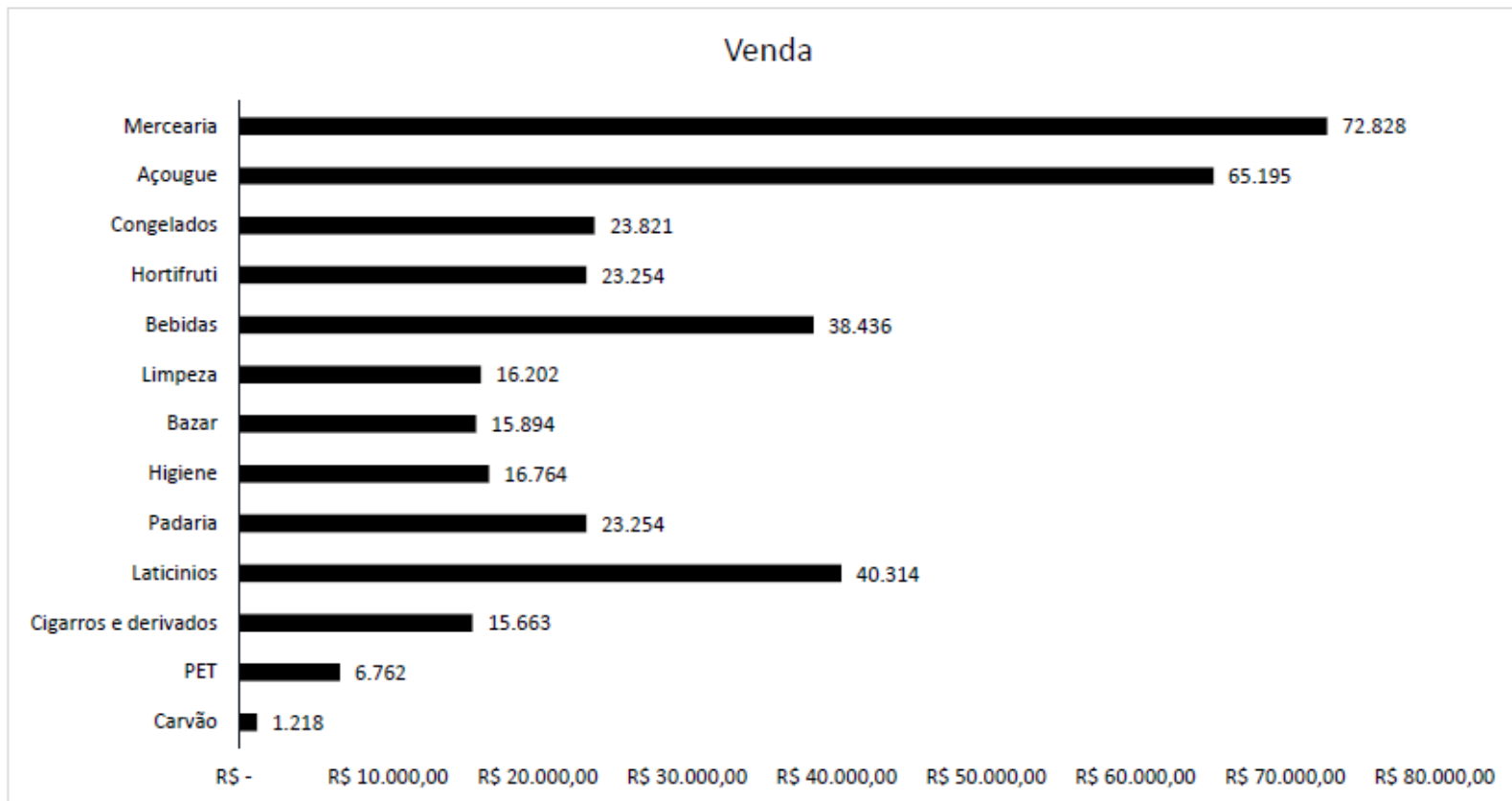
#### Notas Explicativas:

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)

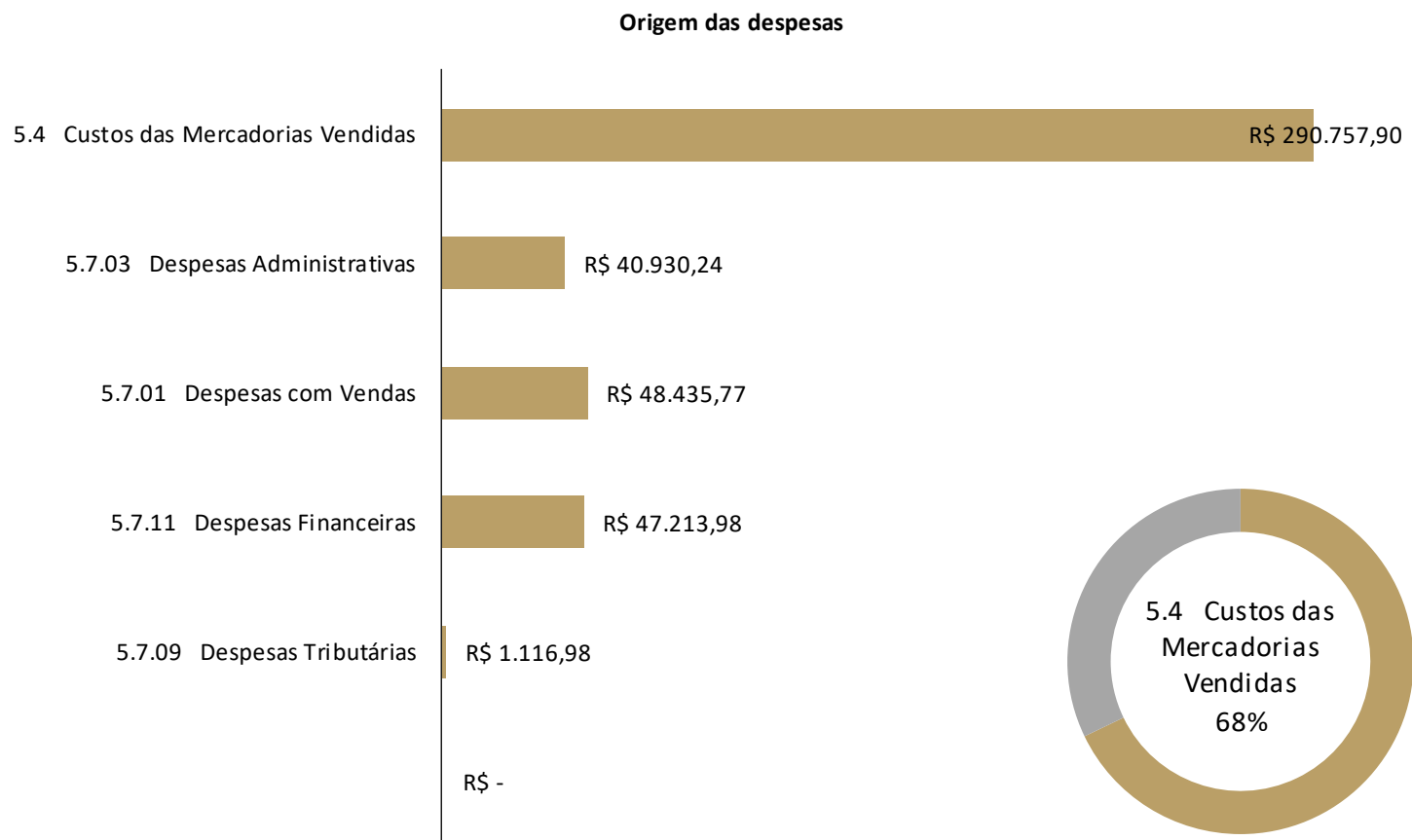


#### Notas Explicativas:

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



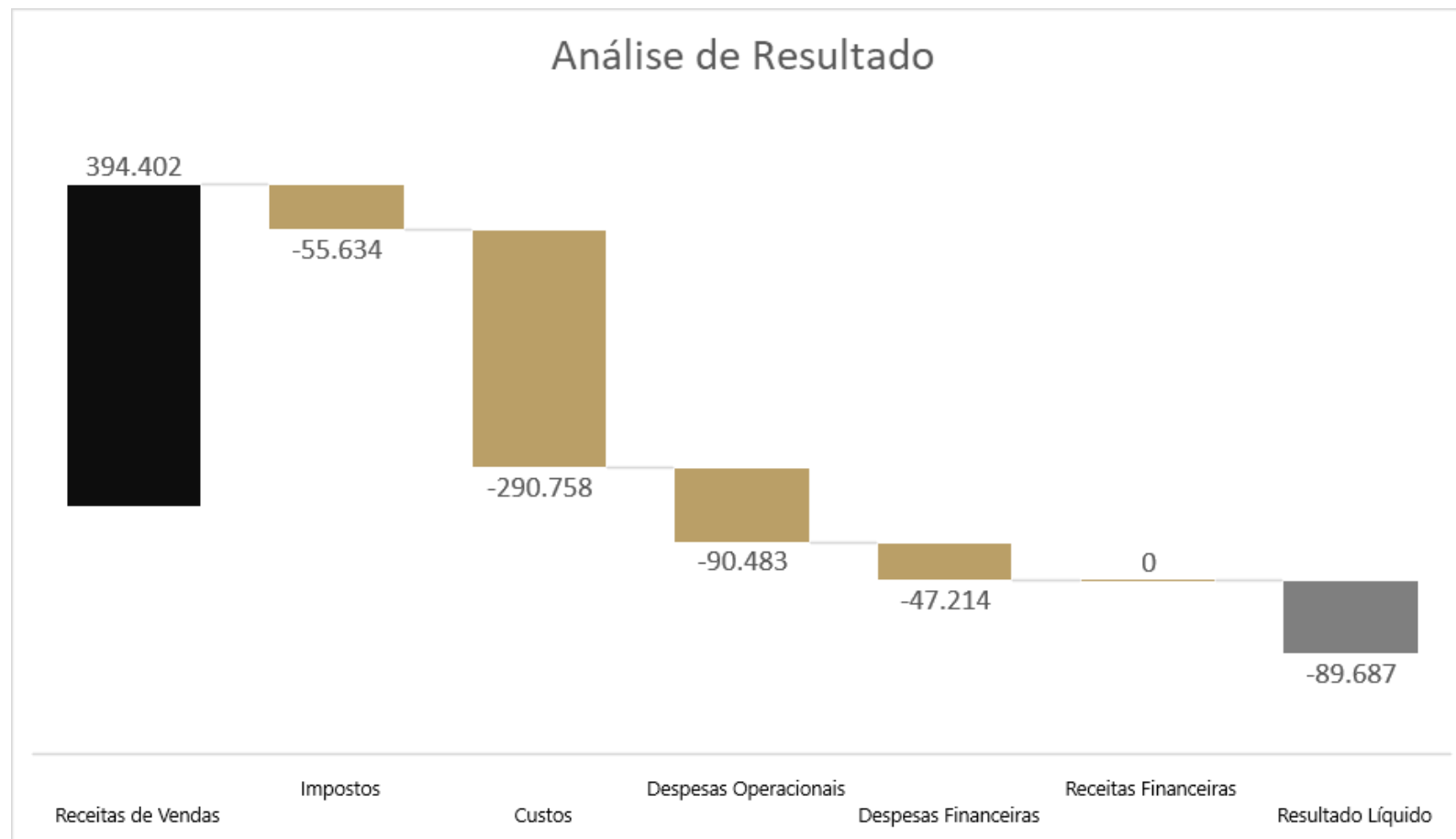
#### Notas Explicativas:

O maior gasto da Recuperanda se concentra na compra de mercadorias para revenda, somando R\$ 290,7 mil no período, representando 68% 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 14,1% no período, equivalente a R\$ 41 mil;

[2] **Custo de Mercadoria Vendida:** os custos apresentaram aumento de R\$ 53,7 mil no período.

[3] **Despesas Operacionais:** as despesas apresentaram aumento de 23,9% no período, equivalente a -R\$ 17,4 mil.

[4] **EBITDA:** A Recuperanda apresentou EBITDA negativo cujo valor foi, em março, -R\$ 42,7 mil.

#### Conclusões do período:

A Recuperanda acumulou prejuízo de -R\$ 89,6 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%  | 75%  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Longo Prazo         | 49%  | 49%  | 50%  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Endividamento geral | 122% | 123% | 125% |     |     |     |     |     |     |     |     |     |

#### *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, 75% 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:

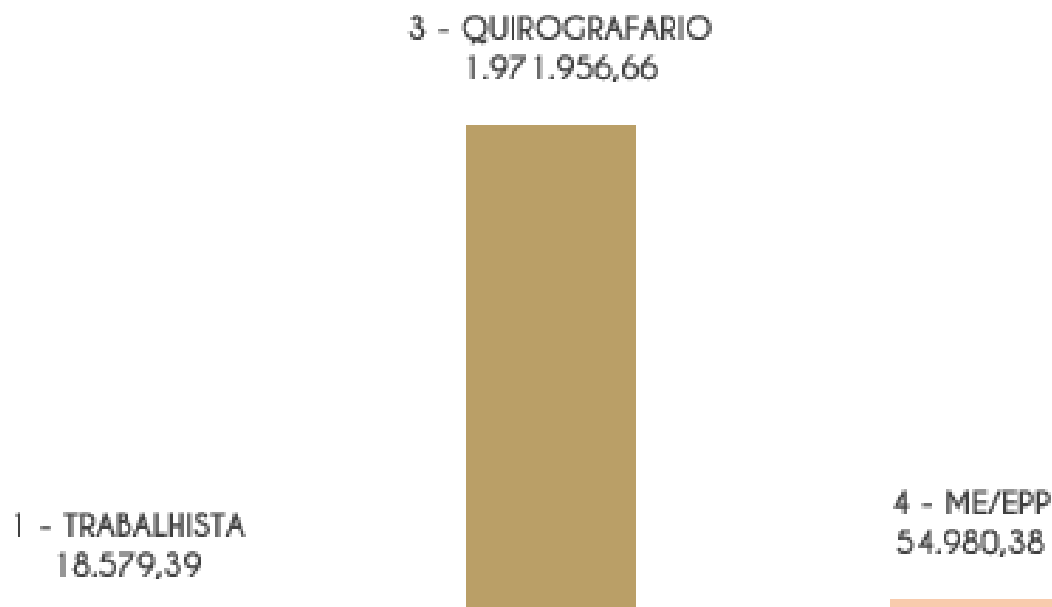
- Incidente nº 5008637-12.2024.8.24.0019/SC, determinou a exclusão de crédito no valor de R\$ 3.559,42, para BRF S.A

## 5. Endividamento total

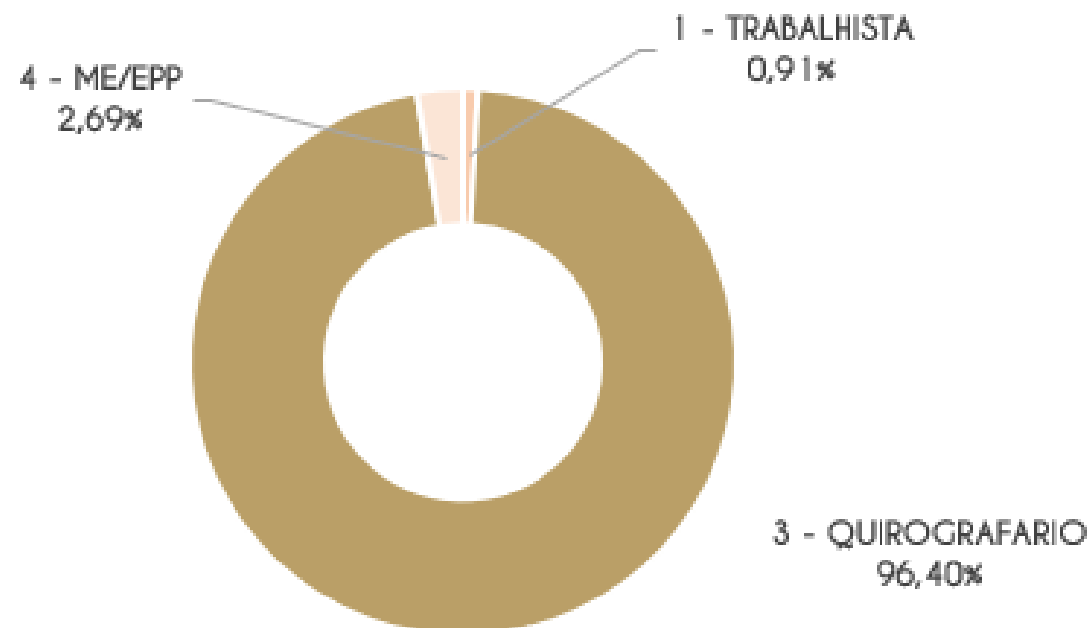
### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

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

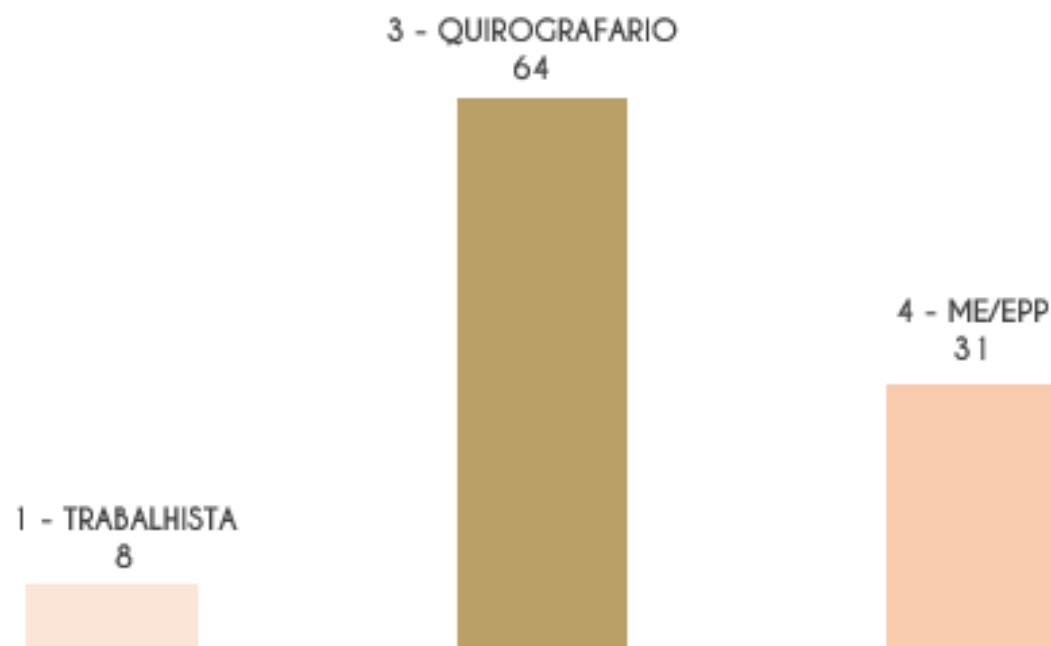


## 5. Endividamento total

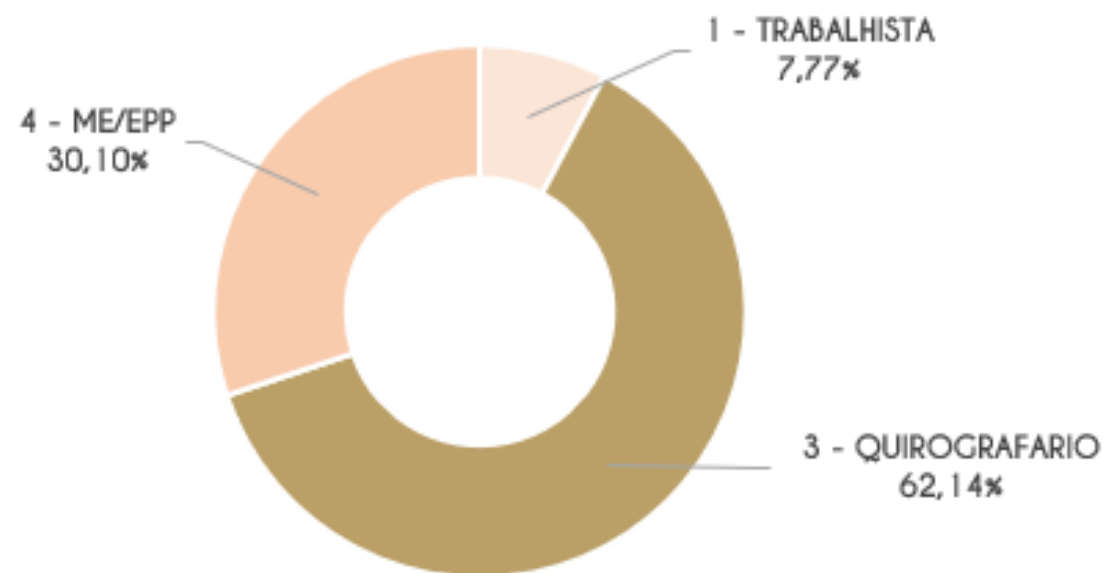
### 5.2 Endividamento sujeito à Recuperação Judicial

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

Credores por Cabeça



% por Cabeça



## 5. Endividamento total

### 5.3 Endividamento extraconcursal

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



# Informações Operacionais

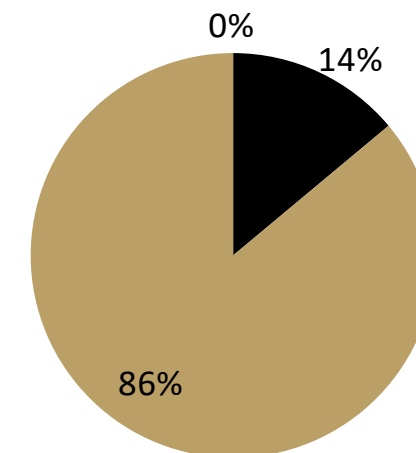
## Passivos Tributários

| mar/25              | Valores em aberto | % por esfera |
|---------------------|-------------------|--------------|
| TRIBUTOS FEDERAIS   | R\$ 392.209       | 14%          |
| TRIBUTOS ESTADUAIS  | R\$ 2.423.719     | 86%          |
| TRIBUTOS MUNICIPAIS | R\$ -             | 0%           |
| TOTAL               | R\$ 2.815.928     |              |

| mar/25              | Valores parcelados | % por esfera |
|---------------------|--------------------|--------------|
| TRIBUTOS FEDERAIS   | R\$ -              |              |
| TRIBUTOS ESTADUAIS  | R\$ -              |              |
| TRIBUTOS MUNICIPAIS | R\$ -              |              |
| TOTAL               | R\$ -              |              |

### TRIBUTOS EM ABERTO

TRIBUTOS FEDERAIS
  TRIBUTOS ESTADUAIS
  TRIBUTOS MUNICIPAIS



### Tributos - Na competência

| TRIBUTOS FEDERAIS |                                                                           | TRIBUTOS ESTADUAIS |                                                                                                                                     | TRIBUTOS MUNICIPAIS |          |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|
| Valor Apurado:    | R\$ 13.551,13                                                             | Valor Apurado:     | R\$ 22.983,88                                                                                                                       | 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

mar-25

em milhares

|                                                                                                           |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Caixa líquido - Operacional                                                                               | 31.058         |
| Caixa líquido - Investimento                                                                              | 0              |
| Caixa líquido - Financiamento                                                                             | 34.282         |
| <b>Varição líquida nas disponibilidades</b>                                                               | <b>65.341</b>  |
|  Saldo de caixa inicial | 349.217        |
| <b>Saldo de caixa final</b>                                                                               | <b>414.558</b> |

### Notas explicativas:

1. Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 31 mil;
2. A Recuperanda não apresentou atividades de investimento período;
3. A Recuperanda apresentou atividades de financiamento somando R\$ 34,2 mil.
4. A variação de caixa do período foi positiva, somando R\$ 65,3 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





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**