



10/09/2024

Número: **5004358-37.2021.8.13.0134**

Classe: **[CÍVEL] CUMPRIMENTO PROVISÓRIO DE DECISÃO**

Órgão julgador: **3ª Vara Cível da Comarca de Caratinga**

Última distribuição : **18/06/2021**

Valor da causa: **R\$ 1.000,00**

Processo referência: **50018713120208130134**

Assuntos: **Causas Supervenientes à Sentença**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

| Partes | Advogados |
|--|--|
| HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA (REQUERENTE) | |
| | TACIANI ACERBI CAMPAGNARO COLNAGO CABRAL (ADVOGADO) |
| HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA (REQUERIDO(A)) | |

| Documentos | | | |
|-------------|--------------------|--|--------------------------|
| Id. | Data da Assinatura | Documento | Tipo |
| 10304125840 | 10/09/2024 12:03 | Manifestação Administradora judicial | Manifestação |
| 10304122461 | 10/09/2024 12:03 | 2024.09.09 Juntada RMA Junho 2024 | Manifestação |
| 10304130923 | 10/09/2024 12:03 | RMA_HNSA Junho de 2024 | Documento de Comprovação |





ACERBI CAMPAGNARO
COLNAGO CABRAL
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA **3ª VARA CÍVEL** DA
COMARCA DE **CARATINGA/MG.**

PROCESSO n.º 5004358-37.2021.8.13.0134

TACIANI ACERBI CAMPAGNARO COLNAGO CABRAL, inscrita na OAB/MG sob o
n.º 170.449, nomeada Administradora Judicial nos autos da recuperação judicial de
HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA, vem, respeitosamente, perante V.
Exa., requerer a juntada do relatório mensal de atividades referente ao mês de **junho**
de 2024.

Termos em que pede deferimento.

De Belo Horizonte/MG para Caratinga/MG, em 09 de setembro de 2024.

TACIANI ACERBI CAMPAGNARO COLNAGO CABRAL
OAB/MG 170.449
Administradora Judicial

Alameda Oscar Niemeyer, 1033
Conjunto 424, torre 4 - Vila da Serra
Nova Lima/MG - CEP: 34006-065
(31) 3879-2669 (31) 2115-6166
(31) 99495-6551(whatsapp)

Avenida João Baptista Parra, 633
Sala 1401 - Praia do Suá
Vitória/ES - CEP: 29052-123
(27) 99938-6551 (whatsapp)

WWW.COLNAGOCABRAL.COM.BR
CONTATO@COLNAGOCABRAL.COM.BR



ACERBI CAMPAGNARO
COLNAGO CABRAL

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RMA – JUNHO DE 2024

9.SETEMBRO.2024



| | | | |
|---|---|--|----|
| 1. Informações iniciais sobre o RMA e a Recuperanda..... | 3 | 2.1.1 Análise financeira..... | 10 |
| 1.1 O RMA..... | 3 | 2.1.2 Resultado do período..... | 11 |
| 1.2 A Recuperanda e suas atividades..... | 3 | 3. Análise dos índices de liquidez..... | 12 |
| 1.3 Últimos acontecimentos relevantes e cronograma processual..... | 4 | 3.1 índices de liquidez mensal..... | 13 |
| 1.4 Organograma societário..... | 5 | 3.2 Capital de giro líquido (CGL)..... | 15 |
| 1.5 Folha de pagamentos..... | 6 | 4. Balanço patrimonial..... | 16 |
| 1.5.1 Número de funcionários..... | 6 | 4.1 Análise do capital circulante líquido..... | 18 |
| 1.6 Endividamento..... | 7 | 4.2 Patrimônio líquido..... | 20 |
| 1.6.1 Créditos sujeitos à recuperação judicial – quadro evolutivo..... | 7 | 5. Questões processuais..... | 21 |
| 1.6.2 Análise do atual quadro feral de credores (art. 7º, §2º, da Lei 11.101/05)..... | 8 | 5.1 Conferência dos documentos dos art.48 e 51 Lei nº 11.101/05..... | 21 |
| 2. Faturamento..... | 9 | 6. Conclusão..... | 22 |
| 2.1 Demonstração do resultado do exercício..... | 9 | | |



1. INFORMAÇÕES INICIAIS SOBRE O RMA E A RECUPERANDA

1.1 O RMA

Este Relatório Mensal de Atividades (RMA) refere-se ao mês de junho de 2024 e foi elaborado pela ACCC Administração Judicial com base nos elementos contábeis fornecidos pela Recuperanda, em conformidade com o previsto no artigo 22, II, “c”, da Lei n.º 11.101/2005.

No relatório são registradas as principais informações processuais, financeiras e contábeis da Recuperanda, analisadas conjuntamente pela administradora e pelo perito nomeados pelo juízo.

A administradora judicial reitera, como feito em outras manifestações sua disponibilidade para prestar esclarecimentos a qualquer interessado, ratificando atuação transparente e compromissada, direcionada para a preservação da empresa com adequado atendimento aos direitos dos credores.

1.2 A RECUPERANDA E SUAS ATIVIDADES

A Recuperanda HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA formulou pedido de recuperação judicial em 16 de março de 2020, havendo sido deferido seu processamento em 25 de janeiro de 2021, pelo Juízo da 3ª Vara Cível da Comarca de Caratinga/MG, processo n.º 5001871-31.2020.8.13.0134.

A empresa iniciou suas atividades em 24 de maio de 1917, por doadores arrecadados pela Diocese de Caratinga/MG, tendo como objetivo estatutário a assistência médico-hospitalar gratuita aos doentes pobres do Município e das circunvizinhanças, de modo geral e especializado, incluindo maternidade, medicina preventiva, internação, serviços de laboratório, radiológicos e anestesiológicos, centros cirúrgicos, farmacêuticos, estadia e diária hospitalar.

O HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA, além do município de Caratinga, atende outros 12 (doze) municípios da microrregião.



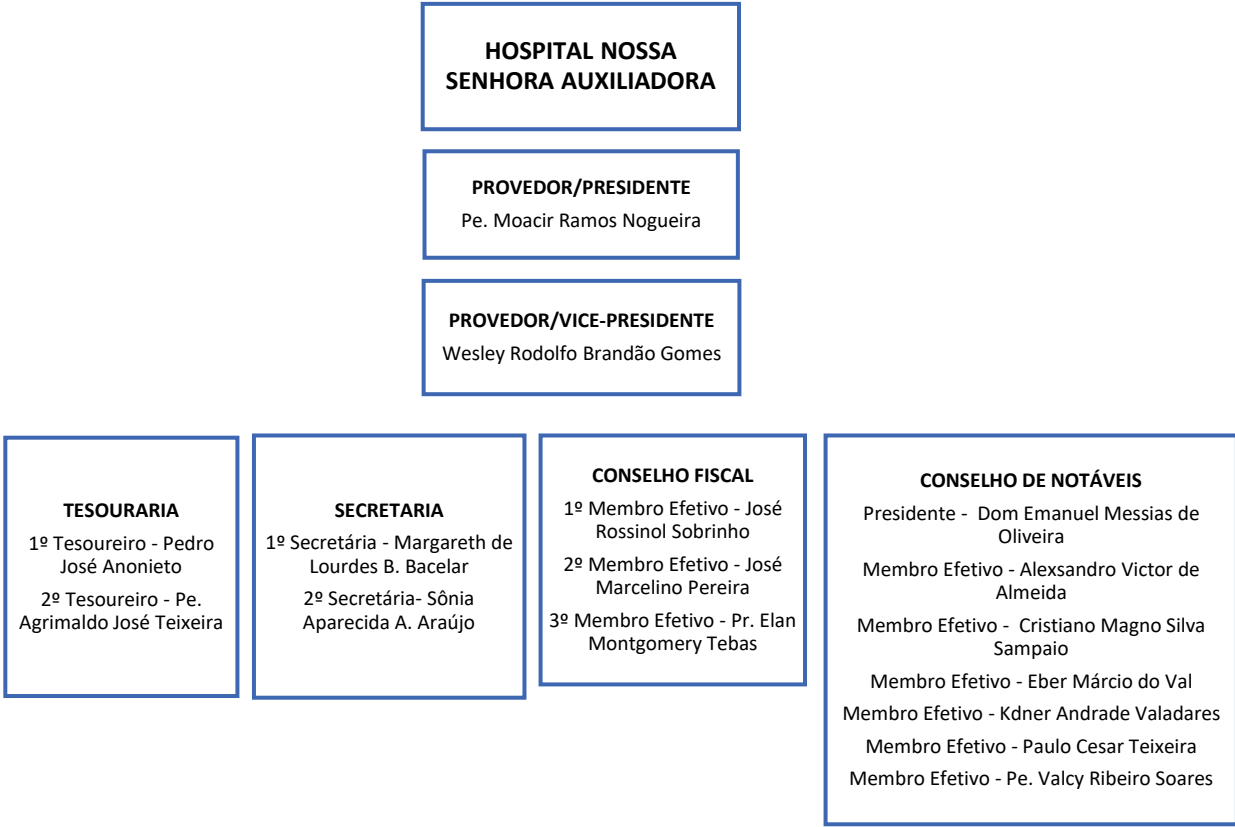
1.3 ÚLTIMOS ACONTECIMENTOS RELEVANTES E CRONOGRAMA PROCESSUAL

Atualmente, o processo está em fase de julgamento das impugnações de crédito e análise das objeções ao plano de recuperação judicial, já que publicados os editais previstos no arts. 7º, § 2º, e 53 da Lei n.º 11.101, de 2005.

| DATA | EVENTO | LEI. 11.101/05 |
|------------|---|--|
| 16/03/2020 | Ajuizamento do pedido de recuperação | |
| 25/01/2021 | Deferimento do pedido de Recuperação | art. 52, inciso I, II, III, IV e V §1º |
| 26/01/2021 | Publicação do deferimento no Diário Oficial | |
| 13/05/2021 | Publicação do 1º Edital pelo devedor | art. 52, §1º |
| 28/05/2021 | Fim do prazo para apresentar habilitação e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital) | art. 7º, §1º |
| 25/03/2021 | Apresentação do plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da recuperação) | art. 53 |
| 19/01/2022 | Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no Diário Oficial | art. 53, § Único |
| 19/01/2022 | Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitação/divergências) | art. 7º, §2º |
| 18/02/2022 | Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ) | art. 53, § Único e art. 55, § Único |
| 31/01/2022 | Fim do Prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias - após publicação do Edital Art. 7º, §2º) | art. 8º |
| | Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização do AGC) | art. 36 |
| | 1ª Convocação da assembleia Geral de Credores | art. 36, I |
| | 2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores | art. 36, I |
| | Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação) | art. 56 § 1º |
| | Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação) | art. 6º, § 4º |
| | Homologação do PRJ | art. 58 |
| | Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após o deferimento de recuperação judicial) | art. 61 |
| | Eventos Ocorridos | |

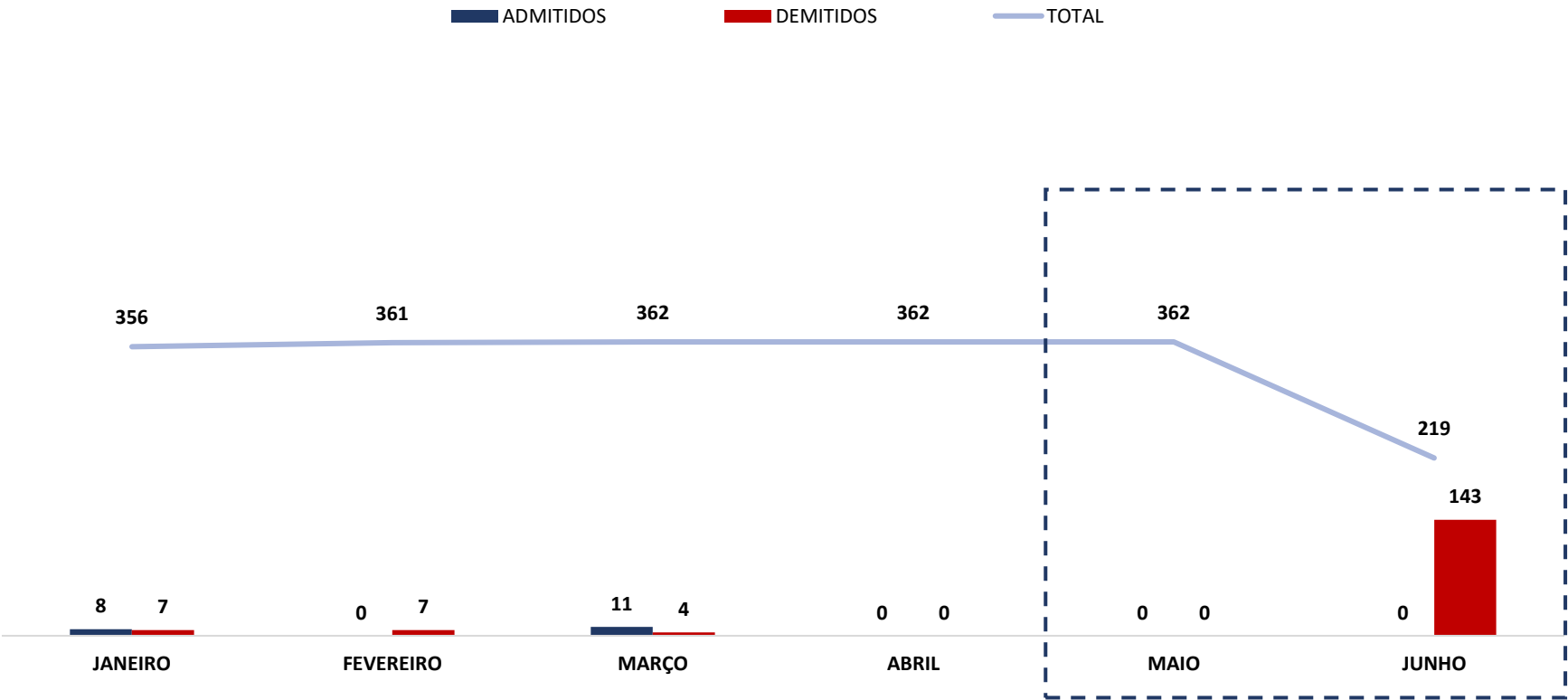


1.4 ORGANOGRAMA SOCIETÁRIO



1.5 FOLHA DE PAGAMENTOS

1.5.1 Número de funcionários



1.6 ENDIVIDAMENTO

1.6.1 Créditos sujeitos à recuperação judicial – quadro evolutivo

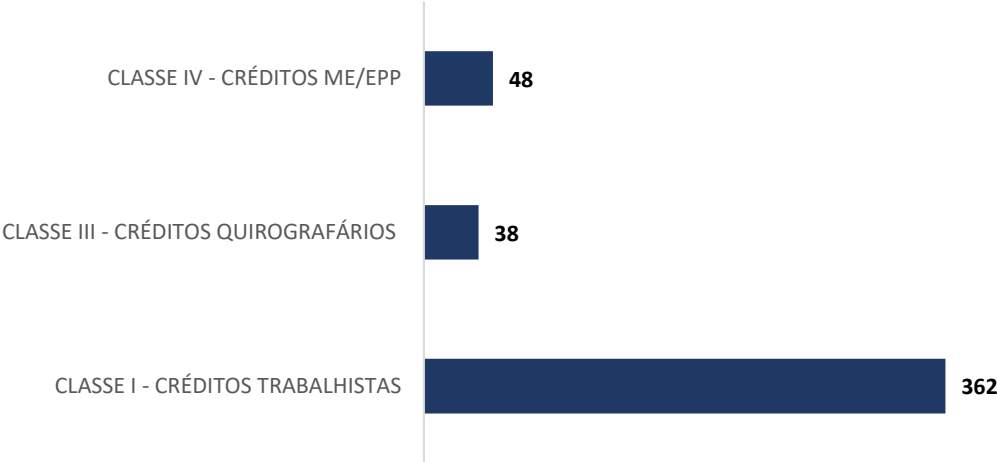
| | RELAÇÃO INICIAL DE CREDITORES (Art. 52) | | | QUADRO DE CREDITORES DA AJ (Art. 7º, §2º) | | |
|--------------------------------------|---|------------------|----------------|---|-------------------|----------------|
| DESCRIÇÃO DA CLASSE | QUANT. CREDITORES | TOTAL EM REAIS | TOTAL EM DÓLAR | QUANT. CREDITORES | TOTAL EM REAIS | TOTAL EM DÓLAR |
| CLASSE I - CRÉDITOS TRABALHISTAS | 362 | R\$ 1.049.950,29 | 0 | 362 | R\$ 5.387.867,71 | 0 |
| CLASSE III - CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS | 38 | R\$ 5.080.828,75 | 0 | 38 | R\$ 8.867.980,10 | 0 |
| CLASSE IV - CRÉDITOS ME E EPP | 48 | R\$ 711.930,42 | 0 | 48 | R\$ 4.447.124,86 | 0 |
| TOTAL GERAL | 448 | R\$ 6.842.709,46 | 0 | 448 | R\$ 18.702.972,67 | 0 |



1.6.2 Análise do atual quadro geral de credores (art. 7º, §2º, da Lei 11.101/05)

| QUANT. CREDITORES | CLASSE | CONCLUSÃO AJ |
|-------------------|--------------------------------------|---------------|
| 362 | CLASSE I - CRÉDITOS TRABALHISTAS | 5.387.867,71 |
| 38 | CLASSE III - CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS | 8.867.980,10 |
| 48 | CLASSE IV - CRÉDITOS ME/EPP | 4.447.124,86 |
| 448 | TOTAL GERAL | 18.702.972,67 |

QUANTIDADE DE CREDITORES





2. FATURAMENTO

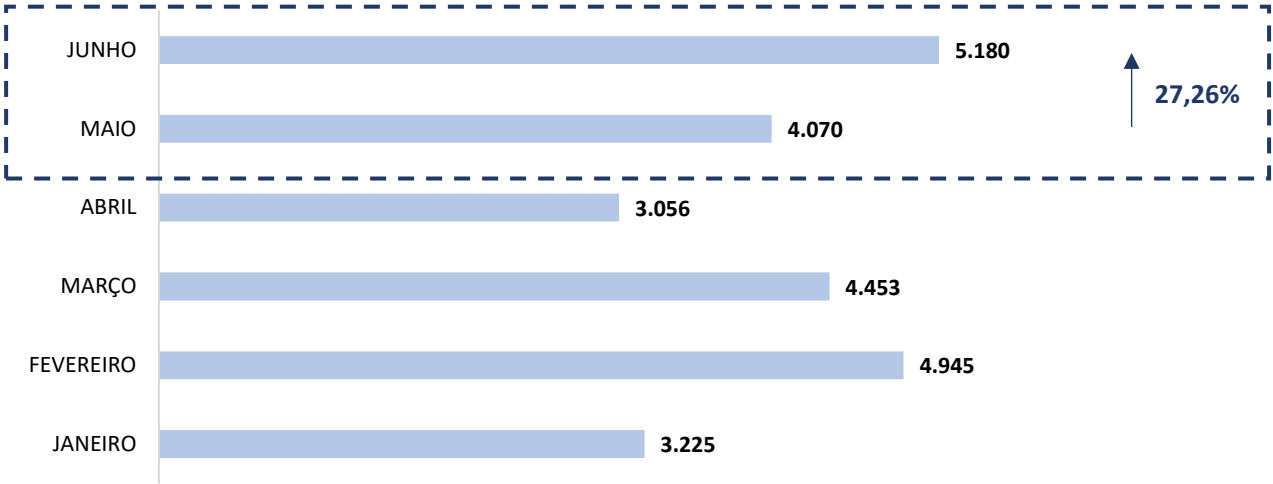
2.1 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

| DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO (Em reais) | 31.05.2024 | AV | AH | 30.06.2024 | AV | AH |
|---|----------------|----------|----------|----------------|---------|-----------|
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | 4.070.277,87 | 100,00% | -8,60% | 5.180.012,90 | 100,00% | 69,48% |
| RECEITAS CONVENIOS | 202.783,69 | 4,98% | 17,88% | 175.686,42 | 3,39% | 10,04% |
| RECEITAS PARTICULARES | 131.380,13 | 3,23% | -40,47% | 112.104,39 | 2,16% | -37,24% |
| RECEITAS PREFEITURAS | 3.229.613,27 | 79,35% | -6,75% | 4.356.977,79 | 84,11% | 92,63% |
| OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | 42.000,00 | 1,03% | 100,00% | 0,00 | 0,00% | -100,00% |
| RECEITAS DE DOAÇÕES E SUBVENÇÕES | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| GLOSAS | (4.311,20) | -0,11% | 236,48% | (327,05) | -0,01% | -98,74% |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 64.633,00 | 1,59% | -59,05% | 70.579,09 | 1,36% | -7,20% |
| RECEITAS ADMINISTRATIVAS | 31.516,85 | 0,77% | 21,17% | 43.839,11 | 0,85% | -4,92% |
| RECEITAS EVENTUAIS | 61.913,50 | 1,52% | 162,91% | 1.512,50 | 0,03% | -98,13% |
| RECEITAS PATRIMONIAIS | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| GRATUIDADES USUFRUIDAS | 310.748,63 | 7,63% | -20,52% | 419.640,65 | 8,10% | 50,18% |
| DESPESAS PESSOAL PRÓPRIO | (1.818.564,58) | -44,68% | 17,73% | (1.547.314,81) | -29,87% | 34,71% |
| DESPESAS PESSOAL TERCEIROS | (1.546.498,52) | -37,99% | 15,91% | (1.065.700,66) | -20,57% | -23,90% |
| DESPESAS MEDICAMENTOS E MATERIAIS | (1.638.491,40) | -40,26% | 7336,72% | (70.317,15) | -1,36% | -81,64% |
| DESPESAS GERAIS | (96.371,36) | -2,37% | 118,36% | (81.592,55) | -1,58% | -29,88% |
| DESPESAS NÃO OPERACIONAIS | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (11.914,30) | -0,29% | -14,60% | (14.547,20) | -0,28% | -94,60% |
| DESPESAS MULTAS / CUSTAS | 0,00 | 0,00% | 0,00% | (17.570,25) | -0,34% | 1674,77% |
| TOTAL DESPESAS | (5.111.840,16) | -125,59% | 72,75% | (2.797.042,62) | -54,00% | -15,71% |
| SUPERAVIT (DEFICIT) DO EXERCÍCIO | (1.041.562,29) | -25,59% | -169,71% | 2.382.970,28 | 46,00% | -1009,22% |

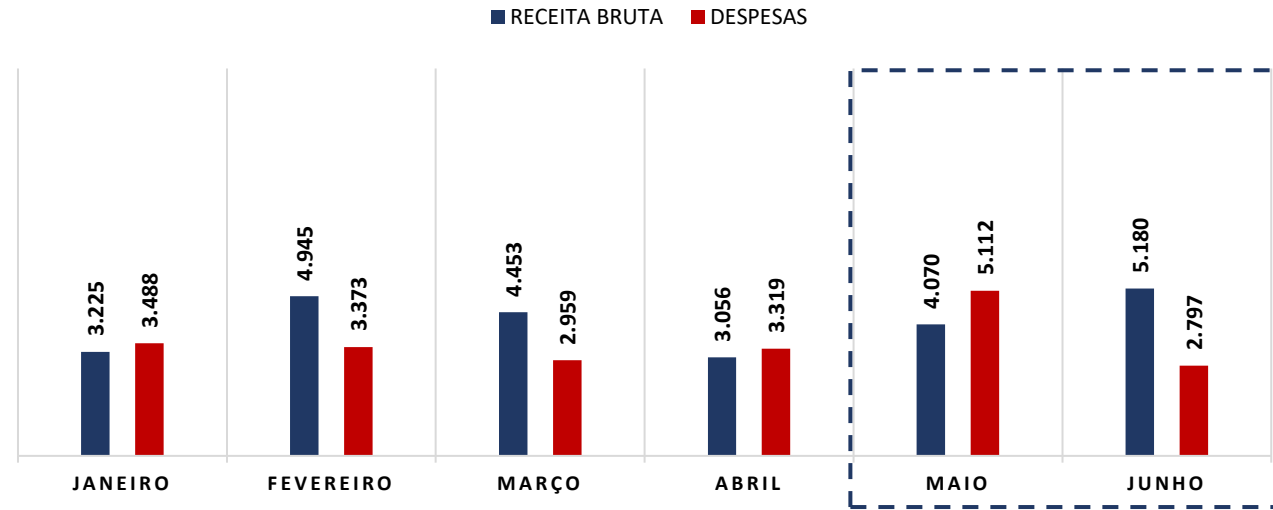
* AV – Avaliação vertical
** AH – Avaliação horizontal

2.1.1 Análise Financeira

RECEITA BRUTA (EM MIL R\$)



RECEITA BRUTA X DESPESAS (EM MIL R\$)



COMENTÁRIO

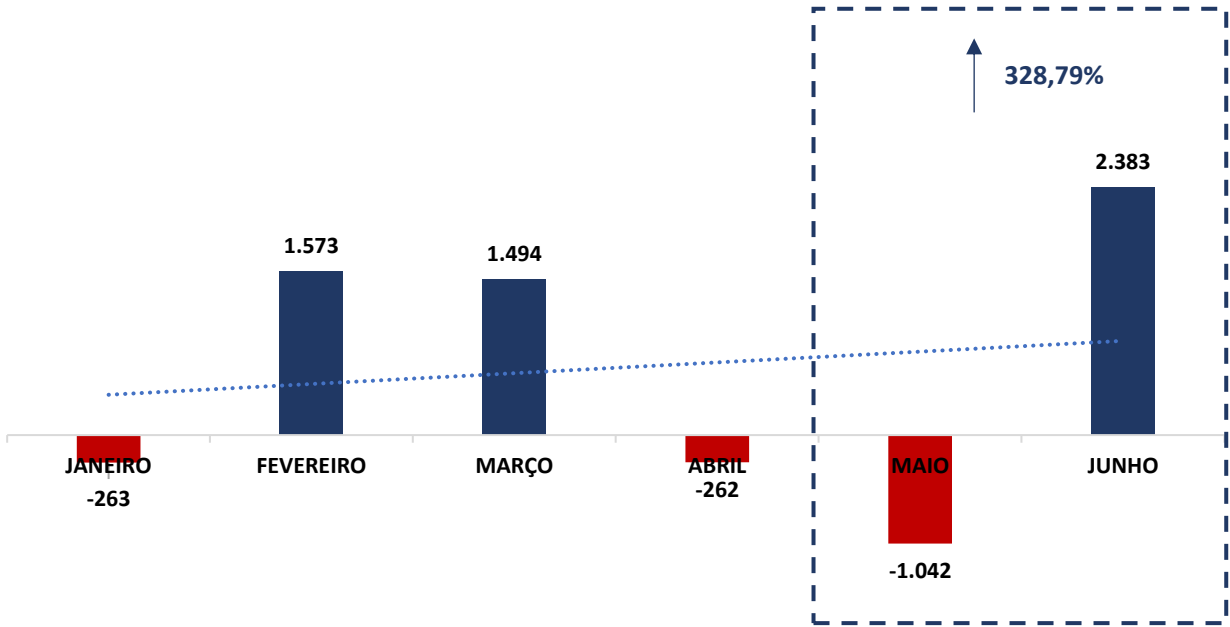
O faturamento bruto da Recuperanda apresentou aumento no período em análise, alcançando saldo de R\$ 5.180.012,90 (cinco milhões, cento e oitenta mil, doze reais e noventa centavos).

COMENTÁRIO

As despesas da Recuperanda sofreram queda de 45,28% (quarenta e cinco vírgula vinte e oito por cento) no período em comento, registrando saldo de R\$ 2.797.042,62 (dois milhões, setecentos e noventa e sete mil, quarenta e dois reais e sessenta e dois centavos) em comparação com o mês de maio de 2024.



2.1.2 Resultado do Período



(Em mil R\$)

COMENTÁRIO

Observou-se no período em análise que a Recuperanda registrou aumento no seu resultado, saindo do déficit de – R\$ 1.041.562,29 (um milhão, quarenta e um mil, quinhentos e sessenta e dois reais e vinte e nove centavos) para o lucro de R\$ 2.382.970,28 (dois milhões, trezentos e oitenta e dois mil, novecentos e setenta reais e vinte e oito centavos).



3. ANÁLISE DOS ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Indicadores de desempenho são critérios adotados para mensurar a performance dos negócios da empresa, utilizando, para tanto, análise comparativa com outros exercícios e outros indicadores, de forma a diagnosticar a evolução da saúde financeira da empresa.

- **Indicador de liquidez Corrente:** se refere à capacidade da empresa de cumprir suas obrigações no curto prazo. Dessa forma, o gestor saberá que a organização está preparada para cumprir a maioria dos seus compromissos com terceiros.
- **Indicador de liquidez Seca:** é medida pela disponibilidade de bens e direitos realizáveis no curso do exercício, sendo desconsiderado o saldo do estoque.
- **Indicador de liquidez Geral:** está atrelado às competências da empresa no médio e longo prazo. Desse modo, seu cálculo abrange também o ativo e passivo que superam a estimativa de tempo de um ano.



| ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE | | HNSA |
|-----------------------------|--------------------|------|
| ILC = | Ativo Circulante | 1,05 |
| | Passivo Circulante | |



| ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA | | HNSA |
|-------------------------|----------------------------|------|
| ILS = | Ativo Circulante - Estoque | 0,95 |
| | Passivo Circulante | |



| ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL | | HNSA |
|--------------------------|---|------|
| ILG = | Ativo Circulante + Realizável a longo Prazo | 0,26 |
| | Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo | |

Referência: A análise é de quanto maior melhor



- **Índice de Endividamento Geral:** determina a proporção do endividamento, em comparação ao total do ativo, indicando o quanto dos ativos da empresa estão financiados por terceiros.



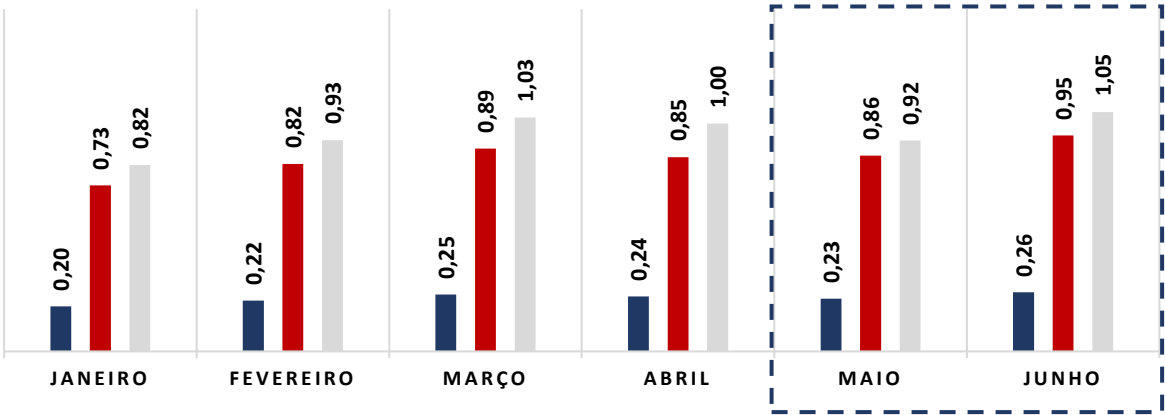
| EG = | ENDIVIDAMENTO GERAL | HNSA |
|------|--|------|
| | <div>Passivo Circulante + ELP</div> <div>Ativo Total</div> | 0,99 |



3.1 ÍNDICES DE LIQUIDEZ MENSAL

ÍNDICES CONTÁBEIS

■ GERAL ■ SECA ■ CORRENTE



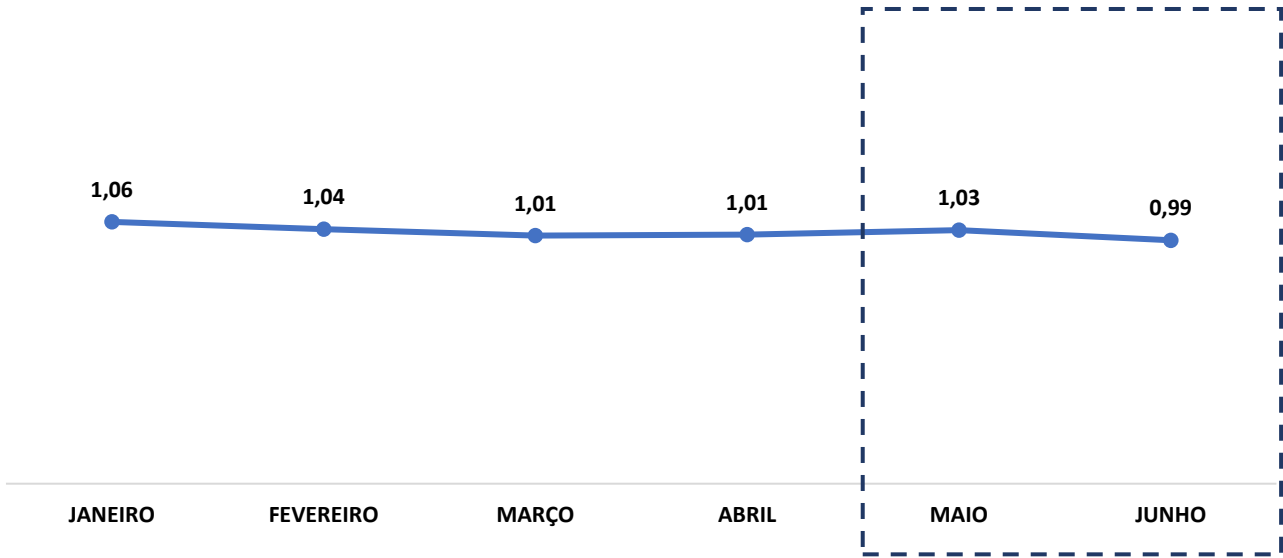
(Referência 1: quanto maior melhor)

COMENTÁRIO

Analisando os índices de liquidez em conjunto, observa-se que, apesar do índice “corrente” estar favorável, os índices “geral” e “seca” se mantiveram abaixo do valor de referência 1 (um), o que indica dificuldade financeira da Recuperanda de quitar suas obrigações de curto e longo prazo, o que é próprio das empresas em recuperação judicial.



ENDIVIDAMENTO



(Referência 1: quanto menor melhor)

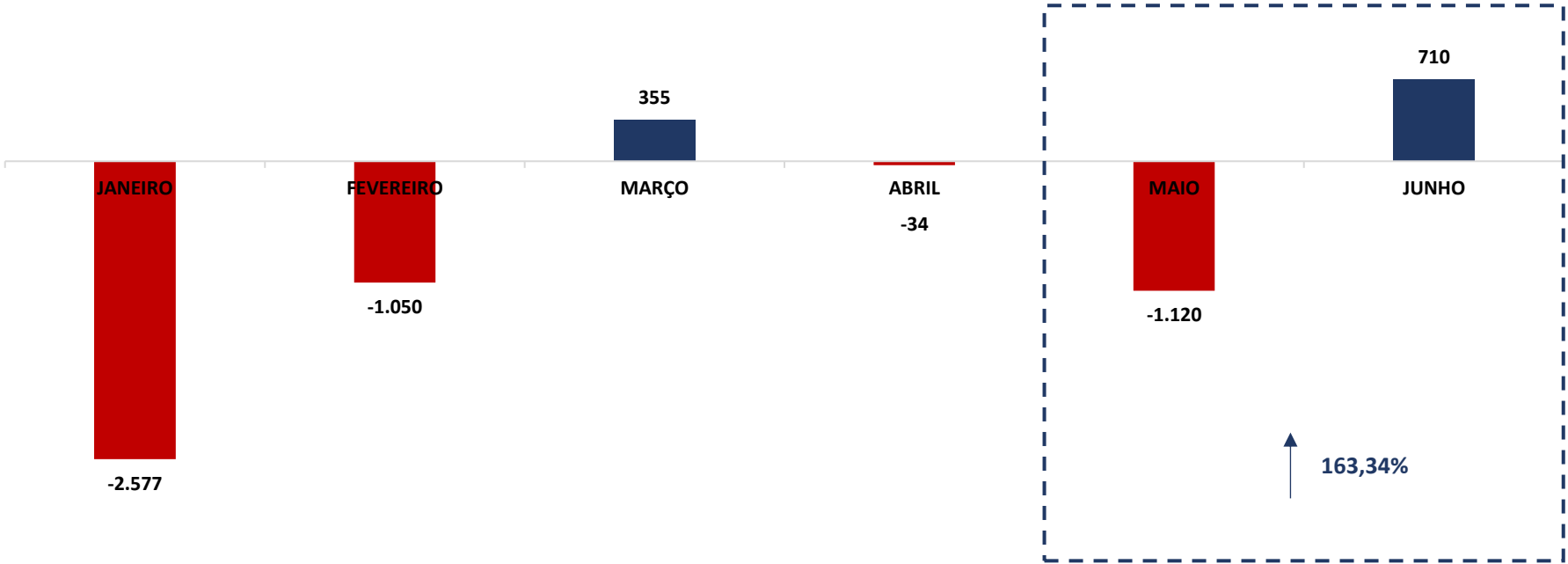
COMENTÁRIO

Ratificando os índices contábeis apresentados, verifica-se que o índice de endividamento apresentou leve queda, ficando abaixo do valor de referência 1 (um), indicando que a Recuperanda não vem recorrendo ao capital de terceiros para quitar suas obrigações.



3.2 CAPITAL DE GIRO LÍQUIDO (CGL)

O saldo do capital de giro, que corresponde aos recursos necessários para que uma empresa mantenha sua atividade e evidencia a capacidade da empresa de financiar suas obrigações de curto prazo, se mostrou positivo, alcançando um saldo de R\$ 709.580,93 (setecentos e nove mil, quinhentos e oitenta reais e noventa e três centavos), demonstrando que a Recuperanda possui capacidade de financiar suas operações de curto prazo.



(Em mil R\$)



4. BALANÇO PATRIMONIAL

| BALANÇO PATRIMONIAL ATIVO (em Reais R\$) | 31.05.2024 | AV | AH | 30.06.2024 | AV | AH |
|--|----------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| ATIVO | 57.258.036,91 | 100,00% | -1,45% | 59.387.506,03 | 100,00% | 2,89% |
| CIRCULANTE | 13.604.602,08 | 23,76% | -6,59% | 15.207.920,33 | 25,61% | 7,99% |
| DISPONÍVEL | 9.973.297,88 | 17,42% | -2,74% | 11.255.780,09 | 18,95% | 22,84% |
| CAIXA | 20.064,26 | 0,04% | 87,12% | 10.473,89 | 0,02% | -19,04% |
| BANCO CONTA MOVIMENTO | 2.639.519,03 | 4,61% | -13,32% | 5.071.956,42 | 8,54% | 385,93% |
| BANCO CONTA INVESTIMENTOS | 7.313.714,59 | 12,77% | 1,60% | 6.173.349,78 | 10,40% | -23,84% |
| CRÉDITOS A RECEBER | 2.655.897,73 | 4,64% | 11,54% | 2.458.649,05 | 4,14% | -13,64% |
| ESTOQUE | 975.406,47 | 1,70% | -49,43% | 1.493.491,19 | 2,51% | -27,94% |
| DESPESAS ANTECIPADAS | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| NÃO CIRCULANTE | 43.653.434,83 | 76,24% | 0,27% | 44.179.585,70 | 74,39% | 1,25% |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 14.020,16 | 0,02% | 0,00% | 14.020,16 | 0,02% | 0,00% |
| IMOBILIZADO | 30.827.403,91 | 53,84% | 0,38% | 31.353.554,78 | 52,79% | 1,76% |
| IMOBILIZADO | 39.464.861,70 | 68,92% | 0,30% | 39.991.012,57 | 67,34% | 1,38% |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS | (8.637.457,79) | -15,09% | 0,00% | (8.637.457,79) | -14,54% | 0,00% |
| ATIVO CONTINGÊNCIAL | 12.812.010,76 | 22,38% | 0,00% | 12.812.010,76 | 21,57% | 0,00% |

* AV – Avaliação vertical
** AH – Avaliação horizontal



| BALANÇO PATRIMONIAL PASSIVO (em reais R\$) | 31.05.2024 | AV | AH | 30.06.2024 | AV | AH |
|--|-----------------|---------|---------|-----------------|---------|----------|
| PASSIVO | 57.258.036,91 | 100,00% | -1,45% | 59.387.506,03 | 100,00% | 2,89% |
| CIRCULANTE | 14.724.814,91 | 25,72% | 3,63% | 14.498.339,40 | 24,41% | 2,70% |
| FORNECEDORES | 2.689.693,01 | 4,70% | 3,53% | 2.717.087,58 | 4,58% | 2,46% |
| SERVIÇOS MÉDICOS PJ | 4.750.407,83 | 8,30% | 5,36% | 4.506.204,45 | 7,59% | -1,74% |
| SALÁRIOS A PAGAR | 3.686.989,20 | 6,44% | 4,64% | 3.668.529,93 | 6,18% | 8,93% |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 1.036.069,52 | 1,81% | 0,68% | 1.029.728,35 | 1,73% | 5,57% |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 1.920.941,90 | 3,35% | 0,60% | 1.936.075,64 | 3,26% | 2,16% |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| PARCELAMENTOS | 640.713,45 | 1,12% | 0,00% | 640.713,45 | 1,08% | 0,00% |
| NÃO CIRCULANTE | 44.335.751,36 | 77,43% | -0,12% | 44.308.725,71 | 74,61% | -0,12% |
| EMPRÉSTIMO LONGO PRAZO | 5.873.941,92 | 10,26% | 0,00% | 5.873.941,92 | 9,89% | 0,00% |
| PARCELAMENTOS | 5.470.061,15 | 9,55% | -0,98% | 5.443.035,50 | 9,17% | -0,98% |
| MULTAS/CUSTAS | 32.991.748,29 | 57,62% | 0,00% | 32.991.748,29 | 55,55% | 0,00% |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | (1.802.529,36) | -3,15% | 261,32% | 580.440,92 | 0,98% | -176,28% |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 46.211.052,98 | 80,71% | 0,00% | 46.211.052,98 | 77,81% | 0,00% |
| RESERVAS | 34.901,95 | 0,06% | 0,00% | 34.901,95 | 0,06% | 0,00% |
| SUPERAVIT | 964.610,02 | 1,68% | 0,00% | 964.610,02 | 1,62% | 0,00% |
| DEFICIT ACUMULADOS | (50.513.575,71) | -88,22% | 0,00% | (50.513.575,71) | -85,06% | 0,00% |
| DEFICIT DO EXERCÍCIO | 1.500.481,40 | 2,62% | -46,49% | 3.883.451,68 | 6,54% | 52,77% |

* AV – Avaliação vertical
** AH – Avaliação horizontal



4.1 ANÁLISE DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

O Ativo Circulante registrou aumento de 7,99% (sete vírgula noventa e nove por cento). As variação mais relevante ocorreu na rubrica “*Banco Conta Movimento*”, que operou em aumento de 385,93% (trezentos e oitenta e cinco vírgula noventa e três por cento), destaca-se também as quedas registradas nas contas “*Estoque*” e “*Banco Conta Investimentos*”, nos percentuais de 27,94% (vinte e sete vírgula noventa e quatro por cento) e 23,84% (vinte e três vírgula oitenta e quatro por cento), respectivamente.

| BALANÇO PATRIMONIAL ATIVO (em Reais R\$) | 31.05.2024 | AV | AH | 30.06.2024 | AV | AH |
|--|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|
| ATIVO | 57.258.036,91 | 100,00% | -1,45% | 59.387.506,03 | 100,00% | 2,89% |
| CIRCULANTE | 13.604.602,08 | 23,76% | -6,59% | 15.207.920,33 | 25,61% | 7,99% |
| DISPONÍVEL | 9.973.297,88 | 17,42% | -2,74% | 11.255.780,09 | 18,95% | 22,84% |
| CAIXA | 20.064,26 | 0,04% | 87,12% | 10.473,89 | 0,02% | -19,04% |
| BANCO CONTA MOVIMENTO | 2.639.519,03 | 4,61% | -13,32% | 5.071.956,42 | 8,54% | 385,93% |
| BANCO CONTA INVESTIMENTOS | 7.313.714,59 | 12,77% | 1,60% | 6.173.349,78 | 10,40% | -23,84% |
| CRÉDITOS A RECEBER | 2.655.897,73 | 4,64% | 11,54% | 2.458.649,05 | 4,14% | -13,64% |
| ESTOQUE | 975.406,47 | 1,70% | -49,43% | 1.493.491,19 | 2,51% | -27,94% |
| DESPESAS ANTECIPADAS | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |

* AV – Avaliação vertical
** AH – Avaliação horizontal



Em relação ao Passivo Circulante, observa-se aumento de 2,70% (dois vírgula setenta por cento), vez que apurado aumento nas rubricas “Salários a Pagar” e “Obrigações Sociais”, nos percentuais de 8,93% (oito vírgula noventa e três por cento) e 5,57% (cinco vírgula cinquenta e sete por cento), nessa sequência. Destaca-se também a variação registrada na conta “Serviços Médicos PJ”, que operou em queda de 1,74% (um vírgula setenta e quatro por cento).

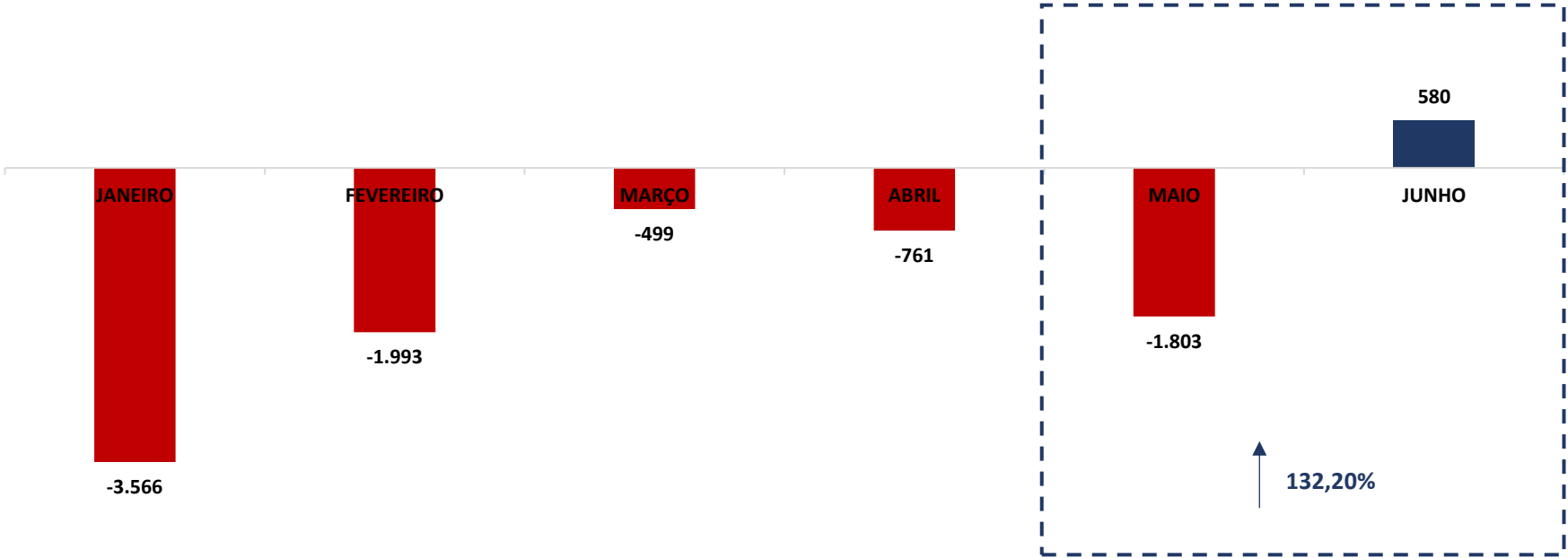
| BALANÇO PATRIMONIAL PASSIVO (em reais R\$) | 31.05.2024 | AV | AH | 30.06.2024 | AV | AH |
|--|---------------|---------|--------|---------------|---------|--------|
| PASSIVO | 57.258.036,91 | 100,00% | -1,45% | 59.387.506,03 | 100,00% | 2,89% |
| CIRCULANTE | 14.724.814,91 | 25,72% | 3,63% | 14.498.339,40 | 24,41% | 2,70% |
| FORNECEDORES | 2.689.693,01 | 4,70% | 3,53% | 2.717.087,58 | 4,58% | 2,46% |
| SERVIÇOS MÉDICOS PJ | 4.750.407,83 | 8,30% | 5,36% | 4.506.204,45 | 7,59% | -1,74% |
| SALÁRIOS A PAGAR | 3.686.989,20 | 6,44% | 4,64% | 3.668.529,93 | 6,18% | 8,93% |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 1.036.069,52 | 1,81% | 0,68% | 1.029.728,35 | 1,73% | 5,57% |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 1.920.941,90 | 3,35% | 0,60% | 1.936.075,64 | 3,26% | 2,16% |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| PARCELAMENTOS | 640.713,45 | 1,12% | 0,00% | 640.713,45 | 1,08% | 0,00% |

* AV – Avaliação vertical
** AH – Avaliação horizontal



4.2 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | (3.565.880,88) | (1.993.081,82) | (498.876,19) | (760.967,07) | (1.802.529,36) | 580.440,92 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 46.211.052,98 | 46.211.052,98 | 46.211.052,98 | 46.211.052,98 | 46.211.052,98 | 46.211.052,98 |
| RESERVAS | 34.901,95 | 34.901,95 | 34.901,95 | 34.901,95 | 34.901,95 | 34.901,95 |
| SUPERAVIT | 964.610,02 | 964.610,02 | 964.610,02 | 964.610,02 | 964.610,02 | 964.610,02 |
| DEFICIT ACUMULADOS | (50.513.575,71) | (50.776.445,83) | (50.513.575,71) | (50.513.575,71) | (50.513.575,71) | (50.513.575,71) |
| DEFICIT DO EXERCÍCIO | (262.870,12) | 1.572.799,06 | 2.804.134,57 | 2.542.043,69 | 1.500.481,40 | 3.883.451,68 |



(Em mil R\$)



5. QUESTÕES PROCESSUAIS

5.1 CONFERÊNCIA DOS DOCUMENTOS DOS ART. 48 e 51 LEI N.º 11.101/05

| Conferência dos Documentos Art. 48 e 51 da Lei n.º 11.101/05 | | |
|--|---|--|
| LEI. 11.101/05 | DOCUMENTOS | ID |
| | Petição inicial de recuperação judicial | 108149186 |
| Art. 48, poderá requerer RJ | Comprovantes de inscrição e situação cadastral no CNPJ, certidão de regularidade da devedora no registro público de empresas, atos constitutivos com a nomeação dos atuais administradores, e certidões de inscrição Estadual. | 108156748 |
| Art. 48, incisos I, II e III | Certidões falimentares | |
| Art. 48, incisos IV | Certidões Criminais | |
| Art. 51. inciso II, Alíneas A e B | Demonstrações Contábeis relativas aos três últimos exercícios | 108321290, 108324043, 108324046 e 108801929 |
| Art. 51. inciso III | Relação de credores | 108803415 |
| Art. 51. inciso IV | Relação de empregados | 108807913 e 108809633 |
| Art. 51. inciso V | Documentos societários (comprovantes de inscrição e situação cadastral no CNPJ, certidão de regularidade da devedora no registro público de empresas, atos constitutivos com a nomeação dos atuais administradores, e certidões de inscrição Estadual). | 108813721, 108815794 e 108815821 |
| Art. 51. inciso VI | Relação de bens sócios e administradores | 108817140, 108819772, 108819787, 108820852, 108822725 e 108822737 |
| Art. 51. inciso VII | Extratos contas bancárias dos sócios | 108827553, 108827622, 108827641, 108829008, 108829034, 108832745, 108834504, 108834535, 108836358, 108836371, 108838153, 108838178, 108839264, 108840888, 108842496, 108842500, 108842510, 108842512, 108842525, 108842533, 108845198, 108845216, 108845221, 108845233, 108845239 e 108847553. |
| Art. 51. inciso VIII | Certidões negativas de protestos | 108847579 e 108850609 |
| Art. 51. inciso IX | Relação de todas as ações judiciais e em parte, com a estimativa do valor em litígio. | 108855371 |





6. CONCLUSÃO

Ante a análise apresentada no presente relatório mensal de atividades, há de ser concluído com os seguintes pontos:

- Aumento do faturamento em 27,26% (vinte e sete vírgula vinte e seis por cento);
- O resultado líquido no mês foi positivo na ordem de R\$ 2.382.970,28 (dois milhões, trezentos e oitenta e dois mil, novecentos e setenta reais e vinte e oito centavos);
- Embora o índice “corrente” apresentar resultado favorável, os índices “geral” e “seca” apresentaram valor abaixo da referência 1 (um);
- Índice de endividamento apresentou leve queda, alcançando valor de 0,99 (zero vírgula noventa e nove), ficando abaixo do valor de referência 1 (um).

Ressalta-se a importância da Recuperanda de maximizar os esforços para ampliar o faturamento e reduzir as despesas, a fim de que seja otimizado o resultado e viabilizada a recuperação judicial.

O conteúdo do presente relatório e as conclusões ora apresentadas são decorrentes de informações coletadas por esta administradora judicial e pelo perito contábil, que resultaram nas análises realizadas e reportadas no corpo do presente RMA.

Belo Horizonte/MG para Caratinga/MG, 9 de setembro de 2024.

Taciani Acerbi Campagnaro Colnago Cabral
Administradora Judicial
OAB/MG 170.449

ILSON FERREIRA
GODINHO:72110490659

Assinado de forma digital por ILSON
FERREIRA GODINHO:72110490659
Dados: 2024.09.09 16:09:15 -03'00'

Ilsou Ferreira Godinho
Contador
CRC/MG-100723/O-7