

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Mês de Referência: Abril e maio de 2023



Empresa em Recuperação Judicial:

SBV SOLUÇÕES AMBIENTAIS LTDA.

Relatório elaborado por:
Vivante Gestão e Administração Judicial Ltda

A Vivante Gestão e Administração Judicial é uma pessoa jurídica, integrada por profissionais capacitados, criada com o objetivo de exercer, com competência, responsabilidade e expertise, as atividades atribuídas pela Lei 11.101/2005 ao administrador judicial, nos processos de recuperação de empresas e de falência.



I – ESCLARECIMENTO:

Este Relatório Mensal de Atividades da SBV SOLUÇÕES AMBIENTAIS LTDA visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, balanço patrimonial, indicadores gerenciais e a demonstração de resultado da empresa a fim de auxiliar este MM. Juízo, em conformidade com a Lei 11.101/05, além de oferecer aos stakeholders uma leitura prática e direta da situação da empresa.

Vale salientar que o presente documento é elaborado com base nas atividades e documentação apresentada pelas Recuperandas. As informações e documentos apresentados não são auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	<ul style="list-style-type: none"> -Balanço Patrimonial e DRE (mar e abr/23) -Fluxo de Caixa (mar e abr/23) -Contas a Pagar (mar e abr/23) -Contas a Receber (mar/23) -Extratos Bancários e Conciliações (mar e abr/23) -Folha de Pagamento (mar e abr/23) -Relatório de Notas Fiscais (mar e abr/23) -Movimentação no quadro de funcionários (mar e abr/23) -Relatório Analítico do Imobilizado (mar e abr/23) -Relatório Analítico de Investimentos (mar e abr/23) -Consulta ao SERASA (mar e abr/23) -Situação Fiscal (mar e abr/23) - Comprovante de Recolhimento de Tributos (mar e abr/23) 	Reuniões virtuais realizadas com a Recuperanda.

III – DÚVIDAS E SUGESTÕES:

A Vivante, em cumprimento ao art. 22 da Lei 11.101/2005, o qual prevê “fornecer, com presteza, todas as informações solicitadas pelos credores e interessados”, vem informar e disponibilizar para dúvidas, questionamentos ou sugestões, seus canais de comunicação.

E-mail: rjsbv@vivanteaj.com.br
 Telefone: (11) 3048-4068
 Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br

**SUMÁRIO**

1. Eventos Relevantes.....	3
2. Visitas e reuniões.....	4
3. Informações Financeiras/ Operacionais.....	5
4. Análise da Demonstração de Resultados.....	10
5. Análise do Fluxo de Caixa e Projeções.....	11
6. Situação Fiscal.....	14
7. Endividamento Total.....	17
9. Informações Complementares	17

**1. Eventos Relevantes****1.1. Resumo do Andamento Processual**

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	14/09/2022	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	04/10/2022	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	07/10/2022	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	08/12/2022	05/12/2022	✓
Stay Period	07/04/2023	-	✓
Prorrogação Stay Period	25/08/2023	-	
Publicação 1º Edital	-	28/10/2022	✓
Prazo Apresentação de Divergências	14/11/2022	-	✓
Apresentação do 2º edital	23/01/2023	25/01/2023	✓
Publicação 2º Edital	-	16/02/2023	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	27/02/2023	-	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	16/02/2023	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	20/03/2023	-	✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	17/08/2023		
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação	24/08/2023		
Homologação Plano de Recuperação Judicial			
Início Pagamento Classe I			
Início Pagamento Classe II			
Início Pagamento Classe III			
Início Pagamento Classe IV			



2. Visita e reunião

2.1 Visita à sede da Recuperanda

Cumprindo o disposto no artigo 22 da Lei 11.101/2005, esta Administradora Judicial realizou reuniões virtuais com a Recuperanda.

A seguir, informações com relação ao mês de abril/23.

Com relação ao faturamento do mês de abril de 2023, a Recuperanda informou que obteve o valor de R\$ 2.014.000,00 (dois milhões e quatorze mil reais) para a receita bruta do período.

Já com relação ao quadro de funcionários, ao ser questionada, a Recuperanda pontuou que foi efetuada uma demissão, contudo, também foi realizada uma contratação no período de abril de 2023, tendo esta informado ainda que contam com 41 funcionários no setor administrativo.

Quanto aos novos negócios, a SBV pontuou que está realizando novas negociações, assim como também está fechando novos contratos com clientes já antigos e iniciando novos projetos.

A seguir, informações com relação ao mês de maio/23.

Com relação ao mês de maio de 2023, foi pontuado que este foi um mês típico, não tendo ocorrido nada fora do normal. Tendo ainda sido apontado que o faturamento do referido mês foi de R\$ 1.427.000,00 (um milhão, quatrocentos e vinte e sete mil).

Com relação à atuação da Recuperanda, foi informado que estas conseguiram ampliar o escopo de serviços com um de seus clientes, além de ter sido apontado o fechamento de um contrato com um novo cliente.

Quanto às negociações com fornecedores, a Recuperanda pontuou a dificuldade em conseguir prazos de pagamentos com os fornecedores. Dessa forma, os pagamentos da empresa estão sendo feitos à vista. Foi pontuado, ainda, que estão sendo "forçados", por conta da dificuldade de linhas de créditos, a terem uma gestão de caixa mais firme e organizada.



3. Informações Financeiras/Operacionais

3.1 Balanço Patrimonial

A Recuperanda apresentou o balanço patrimonial referente aos meses de março e abril de 2023. A seguir, resumo das informações e esclarecimentos prestados pela empresa:

BALANÇO PATRIMONIAL - SBV SOLUÇÕES AMBIENTAIS LTDA	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	R\$ 9.692.689,17	R\$ 9.881.016,27	R\$ 9.704.761,01	R\$ 10.176.075,53
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 4.218.953,21	R\$ 4.423.780,31	R\$ 4.264.025,05	R\$ 4.751.839,57
Caixa e equivalente de caixa	R\$ 463.664,02	R\$ 206.833,22	R\$ 307.175,08	R\$ 744.405,20
Contas a receber	R\$ 1.036.506,74	R\$ 1.498.164,64	R\$ 1.238.067,52	R\$ 1.288.651,92
Estoque	R\$ 2.718.782,45	R\$ 2.718.782,45	R\$ 2.718.782,45	R\$ 2.718.782,45
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 5.473.735,96	R\$ 5.457.235,96	R\$ 5.440.735,96	R\$ 5.424.235,96
Investimentos	R\$ 274.170,26	R\$ 274.170,26	R\$ 274.170,26	R\$ 274.170,26
Imobilizado	R\$ 4.226.070,54	R\$ 4.209.570,54	R\$ 4.193.070,54	R\$ 4.176.570,54
Ativo intangível	R\$ 973.495,16	R\$ 973.495,16	R\$ 973.495,16	R\$ 973.495,16
PASSIVO	R\$ 9.692.689,17	R\$ 9.881.016,27	R\$ 9.704.491,01	R\$ 10.176.075,53
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 6.056.582,63	R\$ 6.086.247,44	R\$ 6.024.581,40	R\$ 5.913.334,61
Obrigações a Pagar	R\$ 4.159.623,24	R\$ 4.138.169,21	R\$ 4.144.918,24	R\$ 4.076.467,29
Empréstimos e financiamentos	R\$ 915.913,31	R\$ 915.913,31	R\$ 915.913,31	R\$ 915.913,31
Apropriação de multa e juros fiscais	R\$ 74.504,84	R\$ 74.504,84	R\$ 74.504,84	R\$ 74.504,84
Obrigações trabalhistas e sociais	R\$ 255.667,94	R\$ 275.292,84	R\$ 288.229,35	R\$ 275.704,34
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 7.081.530,86	R\$ 7.081.530,86	R\$ 7.106.260,86	R\$ 7.086.530,86
Empréstimos e financiamentos longo prazo	R\$ 7.081.530,86	R\$ 7.081.530,86	R\$ 7.106.260,86	R\$ 7.086.530,86
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (3.445.424,32)	R\$ (3.286.762,03)	R\$ (3.426.351,25)	R\$ (2.823.789,94)
Capital social	R\$ 250.000,00	R\$ 250.000,00	R\$ 250.000,00	R\$ 250.000,00
Lucros/prejuízos acumulados	R\$ (3.695.424,32)	R\$ (3.536.762,03)	R\$ (3.676.351,25)	R\$ (3.073.789,94)

Em análise às informações apresentadas para os meses de março e abril de 2023, destaca-se o que segue:

- A conta “Caixa e Equivalente de Caixa” apresentou uma queda acentuada de aproximadamente 55% em fevereiro de 2023, seguida de um aumento de 49% em março de 2023 e de um outro aumento de 142% em abril de 2023. A Vivante questionou a Recuperanda acerca das variações nos valores de caixa.
- A conta “Contas a Receber” apresentou um aumento de aproximadamente 44% em fevereiro de 2023, seguido de uma queda de aproximadamente 17% em março de 2023. A Vivante questionou a Recuperanda acerca das variações.
- A Vivante pontua que a conta “Estoque”, no ativo circulante, é formada por “Veículos”, “Materiais e Mercadorias”, “Equipamentos de Informática” e “Equipamentos”. Dessa forma, visando trazer mais esclarecimentos acerca das operações da empresa, a Vivante questionou porque os veículos, equipamentos de informática e equipamentos estão contabilizados em estoques ao invés de serem considerados ativos imobilizados. Destaca-se, ainda, que as reduções apresentadas em março e abril de 2023 é referente à depreciação dos bens.
- É possível observar valores de “Empréstimos e Financiamentos”, no passivo circulante, e de “Empréstimos e Financiamentos Longo Prazo”, no passivo não circulante. A Vivante questionou a que se referem esses empréstimos.



3.1.1 Contas a Receber

A Vivante realizou a análise do Contas a Receber apresentado pela Recuperanda, referente aos meses de março e abril de 2023. A seguir, colaciona-se o resumo:

Contas a Receber	Valores (R\$)				
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23
Recebido	R\$ 1.049.711,53	R\$ 1.566.731,72	R\$ 926.414,44	R\$ -	R\$ 2.022.769,18
Recebido Parcialmente	R\$ 116.136,30	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
A Vencer	R\$ 1.351.488,25	R\$ 464.103,36	R\$ 465.475,92	R\$ 1.125.694,59	R\$ -
Vencidos hoje (data de envio do relatório)	R\$ 10.010,78	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total Recebido	R\$ 1.165.847,83	R\$ 1.566.731,72	R\$ 926.414,44	R\$ -	R\$ 2.022.769,18
Total a Vencer	R\$ 1.361.499,03	R\$ 464.103,36	R\$ 465.475,92	R\$ 1.125.694,59	R\$ -
Total Vencidos hoje	R\$ 10.010,78	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -

Conforme já informado, destaca-se que o valor em aberto apresentado diverge do saldo de "contas a receber" presente no balanço patrimonial. A Vivante questionou a Recuperanda anteriormente acerca das divergências apresentadas, tendo esta informado que "em relação a variação observado no contas a receber gerencial x contábil, ela ocorre pois em alguns clientes são utilizadas ferramentas de antecipação de recebíveis o que gera tal diferença".

Pontua-se, ainda, que para o mês de março de 2023 foi apresentado relatório de contas a receber sem informação acerca do que foi recebido integralmente e/ou parcialmente, os créditos a vencer e vencidos. Dessa forma, a Vivante realizou análise com base nas datas de vencimento, contudo, solicitou novo relatório à Recuperanda.

Destaca-se que, no relatório enviado referente ao mês de abril de 2023, constam apenas informações referentes aos recebimentos. Ademais, esta Administradora Judicial pontua que dois valores referentes à SABESP foram recebidos a maior.

Dessa forma, a Vivante questionou a Recuperanda acerca dos relatórios apresentados.

3.1.2 Bens do Ativo Não Circulante

A Recuperanda apresentou relações de bens do ativo não circulante para os meses de março e abril de 2023, que são classificados conforme resumido a seguir:

Bens do Ativo Não Circulante	Inicial	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23
ATIVOS EM PRODUÇÃO	R\$ 2.312.831,37				
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 2.029.798,38				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	R\$ 69.335,61	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ 4.411.965,36	R\$ 4.342.629,75	R\$ 4.342.629,75	R\$ 4.342.629,75	R\$ 4.342.629,75

Reitera-se que, inicialmente, fora juntada aos autos do processo relação de bens do ativo não circulante onde constava informação acerca da existência de ativos em produção, máquinas e equipamentos e móveis e utensílios, conforme exposto em relatório anterior elaborado por esta Administradora Judicial.

Contudo, na relação apresentada para os meses de setembro de 2022 a abril de 2023, apresentada anteriormente e no presente relatório, não consta informação acerca dos valores de móveis e utensílios.

Ademais, destaca-se que os valores apresentados divergem do saldo do ativo não circulante apresentado no balanço patrimonial. Dessa forma, esta Administradora reitera que questionou a Recuperanda, que, por sua vez, informou que "Não houve variação, mas iremos incluir nos envios mensais". Contudo, a Vivante aguarda o envio de novas documentações até o presente momento.



3.1.3 Contas a Pagar

A Vivante realizou a análise do Contas a Pagar apresentado pela Recuperanda, referente aos meses de março e abril de 2023. A seguir, colaciona-se o resumo das informações:

Contas a Pagar	jan/23		fev/23		mar/23		abr/23	
	R\$		R\$		R\$		R\$	
A vencer	R\$	4.078.089,90	R\$	204.898,13	R\$	343.063,43	R\$	168.689,00
A vencer (Bloqueado)	R\$	9.000,00		-		-		-
Atrasado	R\$	400.053,87	R\$	32.798,46	R\$	51.949,50	R\$	3.000,00
Atrasado (Bloqueado)	R\$	2.241,00		-		-		-
Pago Parcialmente	R\$	3.500,00		-		-		-
Pago	R\$	1.018.480,71	R\$	238.276,84	R\$	87.709,53	R\$	900.769,74
Pago (Bloqueado)	R\$	212.526,09		-		-		125.692,16

Destaca-se, ainda, que o a pagar apresentou valores baixos, em comparação com o restante do período, nos meses de fevereiro a abril de 2023. Bem como, que nos valores pagos, março apresentou um valor bem abaixo. Dessa forma, a Vivante questionou a Recuperanda.

3.1.4. Extratos Bancários

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23
CAIXA	1679	003100003522-0	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	2177	003100000640-1	R\$ 0,00	R\$ 0,00	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO
DAYCOVAL	0001	000909817-0	-R\$ 132.145,94	-R\$ 132.145,94	-R\$ 132.145,94	-R\$ 132.145,94
DAYCOVAL	0001	000608718-5	-R\$ 153.616,26	-R\$ 153.616,26	-R\$ 153.616,26	-R\$ 153.616,26
DAYCOVAL	0001	000744264-7	R\$ 20.624,03	R\$ 0,14	-R\$ 4,61	-R\$ 9,08
DAYCOVAL	0001	000741910-6	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO	-R\$ 17,16	NÃO ENVIADO
DAYCOVAL	0001	000864484-7	R\$ 0,00	R\$ 46.856,52	R\$ 46.786,36	R\$ 46.540,80
BANCO DO BRASIL	9796-9	459-6	-R\$ 18.935,53	-R\$ 22.054,84	-R\$ 26.077,27	R\$ 99.899,66
C6 S.A.	0001	000019863126-0	R\$ 20.000,00	R\$ 3.524,54	R\$ 18.521,17	R\$ 9.528,89
ITAU	2000	79532-4	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
ORIGINAL	-	6658326-8	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO
SAFRA	0198	00582102-5	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO	NÃO ENVIADO
SICOOB	4390-7	33.963-6	-R\$ 166,58	-R\$ 166,58	-R\$ 166,58	NÃO ENVIADO
SOFISA	00019	0003823441	-R\$ 30,63	-R\$ 30,64	-R\$ 35,64	NÃO ENVIADO
BTG PACTUAL	50	260947-3	R\$ 462.140,20	R\$ 156.452,02	R\$ 249.281,59	R\$ 526.806,65
TOTAL	-	-	R\$ 197.869,29	-R\$ 101.181,04	R\$ 2.525,66	R\$ 397.004,72

Em análise aos extratos bancários apresentados pela Recuperanda, foi observado que a partir do mês de novembro/22 a Recuperanda passou a apresentar saldo bancário negativo. Dessa forma, esta Administradora reitera questionou a Recuperanda, tendo a empresa pontuado que "o saldo negativo referia-se a cheque especial e conta garantida do Banco Daycoval, o valor diverge pois relatórios gerenciais enviados referem-se a regime de caixa enquanto contábeis regime de competência".

Com relação aos extratos apresentados para o período de janeiro/23, esta Administradora Judicial destaca novamente os seguintes pontos:

- No extrato bancário referente ao banco C.6. S.A. constam transferências pix cujos destinatários não estão identificados, conforme imagem abaixo.



24/01/2023	TRANSF ENVIADA PIX	000000000000	350.000,00	D
24/01/2023	SALDO DISPONIVEL			
25/01/2023	TRANSF ENVIADA PIX	000000000000	350.000,00	D
25/01/2023	SALDO DISPONIVEL			
26/01/2023	TRANSF ENVIADA PIX	000000000000	154.573,08	D

Sendo assim, a Vivante questionou a Recuperanda acerca dos valores, tendo esta informado que "se trata de transferências entre contas SBV". Contudo, em análise a todos os extratos enviados, não foram encontrados esses valores entrando em alguma outra conta. Dessa forma, a Vivante pontua que questionou novamente a Recuperanda.

Com relação aos extratos de fevereiro/23, foi pontuado o que se segue:

- No Banco BTG Pactual, foram identificadas transferências para o sr. Anderson Alves Lopes, conforme a seguir:

Transferências Efetuadas - SBV		
Destinatário	Data	Valor
Anderson Alves Lopes	01/02/2023	R\$ 8.217,33
Anderson Alves Lopes	03/02/2023	R\$ 2.171,92
Anderson Alves Lopes	07/02/2023	R\$ 3.320,13
Anderson Alves Lopes	09/02/2023	R\$ 2.650,25
Anderson Alves Lopes	14/02/2023	R\$ 500,00
Anderson Alves Lopes	17/02/2023	R\$ 1.560,85
Anderson Alves Lopes	27/02/2023	R\$ 3.063,33
Total		R\$ 21.483,81

A Vivante questionou a Recuperanda a que se referem os valores.

3.1.5 Investimentos

Não foram apresentadas novas documentações para análise e inclusão neste relatório.

3.1.6 Consulta ao SERASA

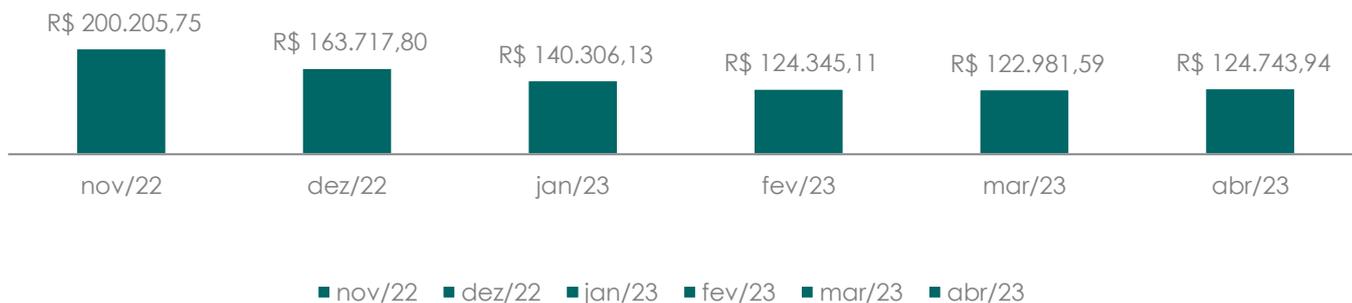
A Recuperanda apresentou consulta ao SERASA datada em 02/05/2023, contudo, consta informação de que não existem informações suficientes na base de dados para cálculo de score.

3.1.7 Relação de Funcionários

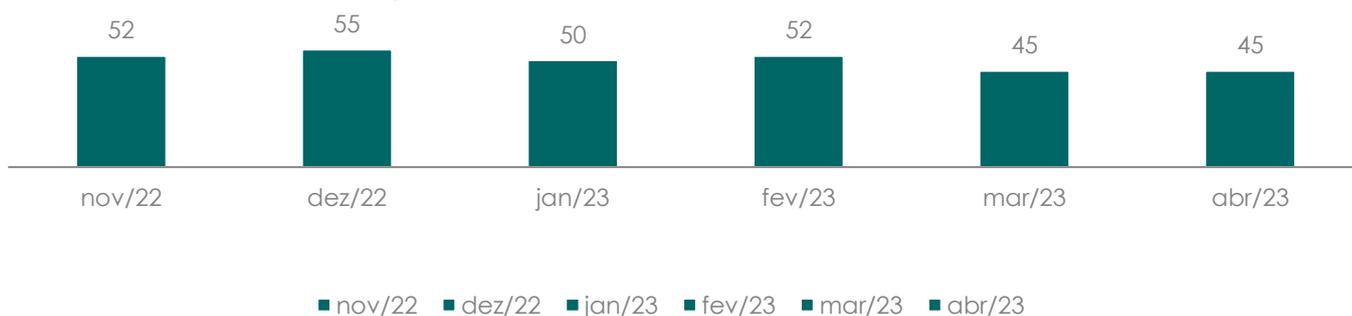
A Recuperanda efetuou a apresentação da folha de pagamento mensal, bem como apresentou a movimentação no quadro de colaboradores referente aos meses de março e abril de 2023. A seguir, o resumo das informações:



SALÁRIO LÍQUIDO - SBV

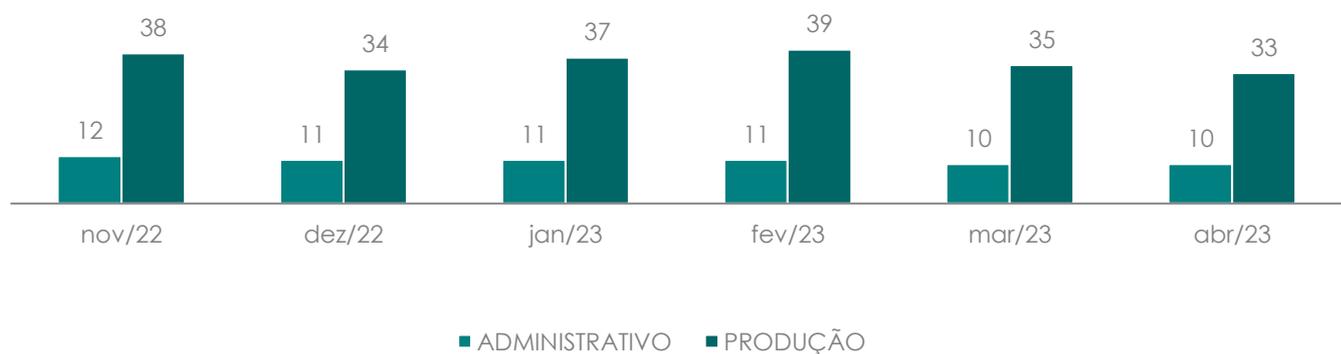


QUANTIDADE DE FUNCIONÁRIOS - SBV



A seguir, distribuição dos funcionários apresentada pela Recuperanda:

DISTRIBUIÇÃO DE COLABORADORES - SBV



Pontua-se que a quantidade apresentada diverge do saldo de funcionários presente na folha de pagamentos nos meses de fevereiro a abril de 2023. Dessa forma, a Vivante questionou a Recuperanda.

3.1.8 Indicadores de Liquidez

Considerando as informações contábeis apresentadas pelas Recuperandas, a Vivante calculou os indicadores de liquidez, analisando sua evolução no mês de março a abril de 2023.

Destaca-se que serão calculados os Índices de Liquidez Geral, Corrente, Seca e Imediata para as Recuperandas.



Liquidez Geral: mede a capacidade da empresa em cumprir com suas obrigações no curto prazo e longo prazo, representando a saúde do caixa.

Liquidez Corrente: indica a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo. Mede a relação entre ativo circulante e passivo circulante.

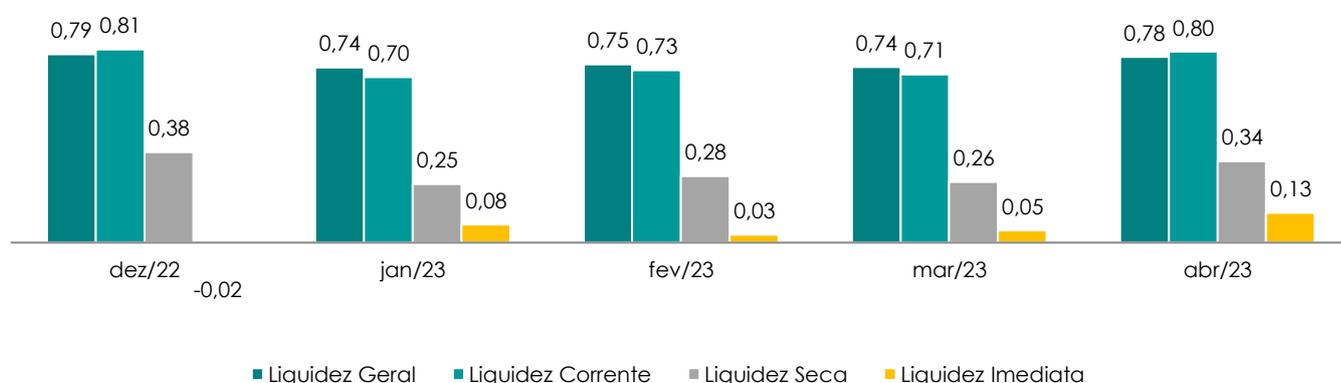
Liquidez Seca: se assemelha a corrente, no entanto, nesse caso se subtrai do ativo circulante o valor do estoque. Desse modo, é possível analisar de um ponto de vista mais real e crítico a capacidade de cumprimento das obrigações.

Liquidez Imediata: determina a relação existente entre o disponível e o passivo circulante, ou seja, reflete a porcentagem das dívidas de curto prazo que pode ser saldada imediatamente pela empresa.

Destaca-se, ainda, que considera-se o resultado satisfatório quando este for igual ou maior que 1 (um).

A seguir, gráfico com o resumo das informações:

ÍNDICES DE LIQUIDEZ - SBV



4. Análise da Demonstração de Resultados

A Recuperanda efetuou o envio de demonstração de resultado do exercício acumulada para os meses de março a abril de 2023. A seguir, resumo das informações:

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23
RECEITAS BRUTAS	R\$ 485.681,38	R\$ 1.946.429,38	R\$ 843.754,04	R\$ 2.014.243,70
Venda de produtos	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Prestação de serviços	R\$ 485.681,38	R\$ 1.946.429,38	R\$ 843.754,04	R\$ 2.014.243,70
DEDUÇÕES	-R\$ 42.011,44	-R\$ 168.366,14	-R\$ 30.105,62	-R\$ 140.826,93
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 443.669,94	R\$ 1.778.063,24	R\$ 813.648,42	R\$ 1.873.416,77
CUSTOS	-R\$ 796.860,00	-R\$ 1.632.938,00	-R\$ 485.090,02	-R\$ 786.719,07
LUCRO BRUTO	-R\$ 353.190,06	R\$ 145.125,24	R\$ 328.558,40	R\$ 1.086.697,70
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-R\$ 297.508,94	-R\$ 618.414,24	-R\$ 442.486,80	-R\$ 461.724,92
DESPESAS FINANCEIRAS	-R\$ 39.363,00	-R\$ 69.947,00	-R\$ 25.660,82	-R\$ 22.411,47
LUCRO	-R\$ 690.062,00	-R\$ 543.236,00	-R\$ 139.589,22	R\$ 602.561,31



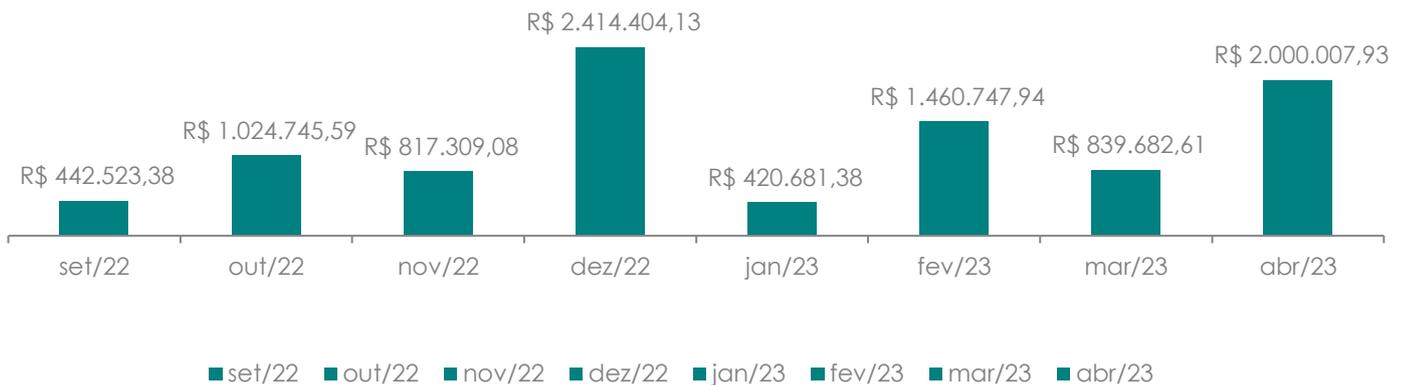
Em análise às informações apresentadas destaca-se o que se segue:

- O faturamento no mês de março de 2023 apresentou uma queda de aproximadamente 57% com relação ao mês de fevereiro de 2023, enquanto no mês de abril de 2023 este apresentou um aumento de aproximadamente 139%.

4.1. Faturamento

A Recuperanda apresentou relatório de notas fiscais de serviços prestados referente aos meses de março e abril de 2023. A seguir, o resumo das informações apresentadas até o presente momento.

FATURAMENTO - SBV SOLUÇÕES AMBIENTAIS LTDA



Destaca-se que, para os meses de março a abril de 2023, foi apresentado, em relatório de notas fiscais, valores divergentes dos apontados em DRE para os faturamentos dos períodos. Dessa forma, a Vivante questionou a Recuperanda.

Ademais, reitera-se que, no mês de fevereiro/23, o valor do relatório de notas fiscais também diverge do valor presente na DRE.

5. Análise do Fluxo de Caixa e Projeções

Destaca-se que a Recuperanda efetuou a apresentação de Fluxo de Caixa gerencial referente aos meses de março e abril de 2023. A seguir, resumo das informações.

FLUXO DE CAIXA - SBV SOLUÇÕES AMBIENTAIS	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23
ENTRADAS	R\$ 1.061.945,00	R\$ 1.566.731,72	R\$ 938.079,94	R\$ 1.017.673,98	R\$ 1.683.193,00
DESPESAS	R\$ 1.086.946,00	R\$ 1.226.884,96	R\$ 1.259.893,57	R\$ 954.167,90	R\$ 1.374.157,01
(Back Office) Água e Esgoto	R\$ 139,36	R\$ 135,30	R\$ 136,42	R\$ 132,06	R\$ -
(Back Office) Aluguel	R\$ 5.712,74	R\$ 5.114,00	R\$ 5.114,00	R\$ 7.214,25	R\$ 5.362,68
(Back Office) Assessoria e Consultoria	R\$ 16.116,20	R\$ 17.048,00	R\$ 15.830,00	R\$ 16.101,50	R\$ 15.829,79
(Back Office) Assistência Médica	R\$ 2.985,91	R\$ 2.986,00	R\$ 2.986,00	R\$ 3.049,60	R\$ 4.058,76
(Back Office) Associações	R\$ 1.375,00	R\$ 6.081,00	R\$ 7.837,00	R\$ 6.304,41	R\$ 3.055,06
(Back Office) Bolsa Estágio	R\$ 1.300,00				
(Back Office) Brindes a Colaboradores	R\$ -	R\$ -	R\$ 186,00	R\$ -	R\$ -
(Back Office) Cartório	R\$ -				
(Back Office) Conselho Regional	R\$ 88,78	R\$ 708,00	R\$ 356,00	R\$ 356,41	R\$ 356,41
(Back Office) Contabilidade	R\$ 25.000,00	R\$ 10.800,00	R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 27.762,09
(Back Office) Custas RJ	R\$ 559,89	R\$ 2.130,00	R\$ 2.671,00	R\$ 406,86	R\$ 906,89
(Back Office) Despesas com Ações Sociais	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.000,00	R\$ -
(Back Office) Energia Elétrica	R\$ 259,15	R\$ 170,00	R\$ 209,00	R\$ 207,44	R\$ 229,49
(Back Office) Férias	R\$ 2.294,81	R\$ 1.295,64	R\$ 3.087,56	R\$ -	R\$ -
(Back Office) FGTS	R\$ 8.051,34	R\$ 4.082,00	R\$ 1.499,00	R\$ 1.612,32	R\$ 2.917,94
(Back Office) GPS	R\$ 1.114,13	R\$ 2.775,00	R\$ 1.150,00	R\$ 5.447,33	R\$ 4.373,26
(Back Office) Honorário Advocatório	R\$ 15.200,50	R\$ 17.000,00	R\$ 16.139,00	R\$ 5.000,00	R\$ 47.232,50
(Back Office) Licenças de Software	R\$ 590,81	R\$ 3.084,00	R\$ 1.480,00	R\$ 1.518,29	R\$ 1.550,15
(Back Office) Material de Escritório, Copa e Limpeza	R\$ -	R\$ -	R\$ 50,00	R\$ -	R\$ 184,60



Abril e maio de 2023

Processo NPU: 1099605-24.2022.8.26.0100

FLUXO DE CAIXA - SBV SOLUÇÕES AMBIENTAIS	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23
ENTRADAS	R\$ 1.061.945,00	R\$ 1.566.731,72	R\$ 938.079,94	R\$ 1.017.673,98	R\$ 1.683.193,00
DESPESAS	R\$ 1.086.946,00	R\$ 1.226.884,96	R\$ 1.259.893,57	R\$ 954.167,90	R\$ 1.374.157,01
(Back Office) Outros Benefícios	R\$ 1.688,31	R\$ 1.668,00	R\$ 862,00	R\$ 892,20	R\$ 827,58
(Back Office) Pensão Alimentícia	R\$ -	R\$ 1.642,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(Back Office) Reembolso	R\$ 21.109,62	R\$ 10.850,00	R\$ 41.444,00	R\$ 27.846,87	R\$ 59.418,73
(Back Office) Rescisões	R\$ 4.507,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(Back Office) Salários	R\$ 17.561,03	R\$ 14.507,00	R\$ 15.438,00	R\$ 15.552,32	R\$ 18.764,92
(Back Office) Segurança e Vigilância	R\$ -				
(Back Office) Seguro de Vida	R\$ 1.857,83	R\$ 1.858,00	R\$ 1.858,00	R\$ 1.857,83	R\$ -
(Back Office) Seguros Patrimonial	-	R\$ 622,00	R\$ 958,00	R\$ 621,83	R\$ -
(Back Office) Serviços de Terceiros	R\$ 33.044,69	R\$ 23.546,00	R\$ 34.904,00	R\$ 13.565,86	R\$ 59.973,31
(Back Office) Telefonia e Internet	R\$ 1.796,91	R\$ 1.525,00	R\$ 1.844,00	R\$ 1.867,83	R\$ 1.585,93
(Back Office) Vale Refeição	R\$ 5.031,32	R\$ 8.258,00	R\$ 865,00	R\$ 6.752,80	R\$ 9.851,96
(Back Office) Vale Transporte	R\$ -	R\$ 349,00	R\$ 681,00	R\$ 516,68	R\$ -
(Comercial) Assistência Médica	-	R\$ 3.841,00	R\$ 3.841,00	R\$ 3.947,52	R\$ 4.577,39
(Comercial) Férias	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.377,32	R\$ -
(Comercial) FGTS	R\$ 1.349,32	R\$ 1.293,00	R\$ 1.293,00	R\$ 1.292,59	R\$ 1.802,92
(Comercial) GPS	R\$ 65,76	R\$ 135,00	R\$ 32,00	R\$ 361,66	R\$ 258,41
(Comercial) Pró-Labore	R\$ 6.500,00				
(Comercial) Reembolso	R\$ 15.562,49	R\$ 5.486,00	R\$ 14.956,00	R\$ 14.904,55	R\$ 13.776,11
(Comercial) Salários	R\$ 20.896,18	R\$ 22.858,00	R\$ 32.033,00	R\$ 13.873,62	R\$ 21.803,61
(Comercial) Serviços de Terceiros	R\$ 55.696,05	R\$ -	R\$ 27.888,00	R\$ 22.978,72	R\$ 9.200,00
(Comercial) Vale Refeição	R\$ 3.657,28	R\$ 5.611,00	R\$ 665,00	R\$ 4.280,68	R\$ 4.530,04
(Operacional) 13º Salário	R\$ 41.672,39	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(Operacional) Água e Esgoto	R\$ 1.008,09	R\$ 2.124,00	R\$ 2.849,00	R\$ 1.125,59	R\$ 1.177,53
(Operacional) Assistência Médica	R\$ 7.524,53	R\$ 4.493,00	R\$ 4.493,00	R\$ 4.576,41	R\$ 4.687,91
(Operacional) Bebidas e Refeições	R\$ -	R\$ 5.301,02	R\$ 11.543,20	R\$ 8.623,30	R\$ 4.789,00
(Operacional) Bebidas e Refeições (13,174300%); (Operacional) Bebidas e Refeições (86,825700%)	R\$ -	R\$ -	R\$ 231,00	R\$ -	R\$ -
(Operacional) Bebidas e Refeições (4,155100%); (Operacional) Bebidas e Refeições (95,844900%)	R\$ 8.371,13	R\$ 5.301,00	R\$ 11.543,00	R\$ 183,39	R\$ -
(Operacional) Bebidas e Refeições (5,722000%); (Operacional) Bebidas e Refeições (94,278000%)	R\$ -				
(Operacional) Combustível Equipamentos	R\$ -				
(Operacional) Custos de Mão de Obra Terceirizada	R\$ 39.373,74	R\$ 18.755,00	R\$ 19.355,00	R\$ 22.059,55	R\$ 3.825,00
(Operacional) Energia Elétrica	R\$ -	R\$ 1.507,00	R\$ 483,00	R\$ 465,64	R\$ -
(Operacional) Férias	R\$ 6.712,03	R\$ 5.981,00	R\$ 6.319,00	R\$ 4.163,48	R\$ 4.199,22
(Operacional) FGTS	R\$ 22.404,51	R\$ 10.239,00	R\$ 10.142,00	R\$ 15.953,47	R\$ 10.193,92
(Operacional) GPS	R\$ 569,09	R\$ 1.177,00	R\$ 329,00	R\$ 2.863,67	R\$ 1.822,01
(Operacional) Hospedagem	R\$ 1.667,00	R\$ -	R\$ 2.182,00	R\$ 126,00	R\$ -
(Operacional) Locação de Equipamentos	R\$ 87.015,00	R\$ 82.215,00	R\$ 131.587,00	R\$ 96.873,24	R\$ 113.442,03
(Operacional) Locação de Imóvel	R\$ 6.884,00	R\$ 7.000,00	R\$ 8.143,00	R\$ -	R\$ -
(Operacional) Locação Galpão	R\$ 13.223,79	R\$ 2.000,00	R\$ 29.178,00	R\$ 13.355,50	R\$ 15.888,43
(Operacional) Materiais Aplicados na Prestação de Serviços	R\$ 85.788,65	R\$ 247.619,00	R\$ 103.571,00	R\$ 71.493,42	R\$ 57.188,48
(Operacional) Passagem Aérea	R\$ 13.367,10	R\$ -	R\$ 8.896,00	R\$ 10.052,97	R\$ 8.085,74
(Operacional) Pensão Alimentícia	R\$ 2.624,30	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(Operacional) Reembolso	R\$ 51.520,18	R\$ 62.642,00	R\$ 50.845,00	R\$ 66.492,33	R\$ 66.888,21
(Operacional) Rescisões	R\$ 43.718,73	R\$ 22.183,00	R\$ 9.584,00	R\$ 34.247,07	R\$ 19.128,01
(Operacional) Salários	R\$ 94.994,72	R\$ 80.924,20	R\$ 92.447,51	R\$ 89.367,40	R\$ 78.663,04
(Operacional) Seguro de Vida	R\$ -	R\$ 138,00	R\$ 69,00	R\$ 69,07	R\$ 69,07
(Operacional) Seguros	R\$ 935,00	R\$ 1.870,00	R\$ -	R\$ 955,42	R\$ -
(Operacional) Serviços de Terceiros	R\$ -	R\$ 30.200,00	R\$ 16.104,00	R\$ 28.148,37	R\$ 3.375,52
(Operacional) Serviços Tomados Aplicados na Prestação de Serviços	R\$ 1.636,21	R\$ 63.745,00	R\$ 262.208,00	R\$ 10.860,00	R\$ 205.225,93
(Operacional) Telefonia e Internet	R\$ 156,52	R\$ 134,00	R\$ 159,00	R\$ 156,52	R\$ 299,69
(Operacional) Vale Refeição	R\$ 23.859,76	R\$ 55.407,00	R\$ 8.709,00	R\$ 37.538,44	R\$ 36.427,68
(Operacional) Vale Transporte	R\$ 528,00	R\$ 963,00	R\$ 911,00	R\$ 739,30	R\$ 267,40
Adiantamento a Colaborador	R\$ 39.773,23	R\$ 29.359,00	R\$ 21.028,00	R\$ 30.126,90	R\$ 50.698,00
Adiantamento a Fornecedores	R\$ 182.836,68	R\$ 244.156,00	R\$ 130.472,00	R\$ 94.414,22	R\$ 117.829,91
DARE	R\$ -				
Devolução de Pagamento	R\$ -				
Equipamentos de Informática	R\$ 147,00	R\$ 147,00	R\$ 147,00	R\$ 147,00	R\$ -
Frete	R\$ 20.000,00	R\$ 26.000,00	R\$ 28.100,00	R\$ 44.500,00	R\$ 28.400,00
Imposto Devido Federal COFINS	R\$ 4.215,09	R\$ 5.656,00	R\$ 4.308,00	R\$ 7.190,97	R\$ 7.575,74
Imposto Devido Federal CSLL	R\$ 932,16	R\$ 942,00	R\$ 953,00	R\$ 961,03	R\$ 971,72
Imposto Devido Federal PIS	R\$ 909,22	R\$ 1.221,00	R\$ 929,00	R\$ 1.553,16	R\$ 1.636,84
Imposto Devido Municipal ISS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 250,00	R\$ -
Impostos Retidos e Taxas Federais CSRF	R\$ 28,84	R\$ 716,00	R\$ 721,00	R\$ 114,88	R\$ 252,82
Impostos Retidos e Taxas Federais IRRF	R\$ 6.795,06	R\$ 9.508,00	R\$ 12.704,00	R\$ 6.888,43	R\$ 8.318,39
Impostos Retidos e Taxas Municipais IPTU	R\$ 339,54	R\$ -	R\$ -	R\$ 335,86	R\$ -
Impostos Retidos e Taxas Municipais ISS	R\$ -	R\$ 1.445,00	R\$ 1.251,00	R\$ 1.927,65	R\$ 1.484,96
Impostos Retidos e Taxas Municipais TFE	R\$ -	R\$ 249,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Impostos Retidos e Taxas Municipais TSE	R\$ -	R\$ 822,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
IOF	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 275,92
Juros sobre Antecipação de Recebíveis	R\$ -				
Juros sobre Empréstimos	R\$ -	R\$ -	R\$ 8.000,00	R\$ 13.000,00	R\$ 13.000,00
Liquidação de Títulos - Antecipação de Recebíveis	R\$ -				
Materiais Aplicados na Produção do Imobilizado	R\$ -	R\$ 1.640,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Pagamentos de Empréstimos Terceiros	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 45.000,00
Saída de Transferência	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 30.626,90	R\$ 82.326,28
Serviços Tomados Aplicados na Produção do Imobilizado	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 8.048,72
Tarifa de Antecipação de Recebíveis	R\$ 4.302,64	R\$ 13.147,00	R\$ 15.084,00	R\$ -	R\$ 39.267,42
Tarifas Bancárias	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.435,94
TOTAL	-R\$ 25.001,00	R\$ 339.846,76	-R\$ 321.813,63	R\$ 63.506,08	R\$ 309.035,99
SALDO	R\$ 129.052,00	R\$ 93.437,34	R\$ 482.140,20	R\$ 160.326,57	R\$ 223.832,65
TOTAL GERAL	R\$ 104.051,00	R\$ 433.284,10	R\$ 160.326,57	R\$ 223.832,65	R\$ 532.868,64

Em análise às informações apresentadas, destaca-se o que se segue:

- A conta "(Back Office) Contabilidade" apresentou um aumento de aproximadamente 118% em abril de 2023. A Vivante questionou a Recuperanda acerca da variação.



- A conta "(Back Office) Honorário Advocatório" apresentou valor acentuado de R\$ 47.232,50 em abril de 2023. A Vivante questionou a Recuperanda a que se refere o valor.
- A conta "(Back Office) Reembolso" apresentou um aumento de aproximadamente 282% em fevereiro/23, seguido de uma queda de 33% no mês de março/23 e de um outro aumento de aproximadamente 113% em abril/23. A Vivante questionou a Recuperanda acerca das variações.
- A conta "(Operacional) Serviços Tomados Aplicados na Prestação de Serviços" apresentou um aumento de aproximadamente 311% em fevereiro/23, seguido de uma queda de aproximadamente 96% em março de 2023 e de um outro aumento de aproximadamente 1790% em abril de 2023. A Vivante pontua que questionou a Recuperanda acerca das variações.
- A conta "Pagamentos de Empréstimos Terceiros" apresentou valor de R\$ 45.000,00 em abril de 2023. A Vivante pontua que questionou a Recuperanda acerca do que se refere o valor.
- A conta "Saída de Transferências" apresentou valores nos meses de março e abril de 2023, sendo estes de R\$ 30.626,90 e de R\$ 82.326,28, respectivamente. Dessa forma, a Vivante questionou a Recuperanda a que se refere a conta, bem como os valores mencionados.
- Destaca-se que os saldos iniciais dos meses dezembro de 2022 a fevereiro de 2023 divergem dos saldos finais dos meses anteriores. A Vivante questionou a Recuperanda.

Ademais, com relação ao mês de fevereiro/23, a Vivante reitera o que se segue:

- A conta "(Operacional) Vale Refeição" apresentou uma queda de aproximadamente 84% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Operacional) Locação Galpão" apresentou um aumento de aproximadamente 1359% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Back Office) Serviços de Terceiros" apresentou um aumento de aproximadamente 48% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Comercial) Salários" apresentou um aumento de aproximadamente 40% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Comercial) Reembolso" apresentou um aumento de aproximadamente 173% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Back Office) Férias" apresentou um aumento de aproximadamente 138% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Back Office) Vale Refeição" apresentou uma queda de aproximadamente 90% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Operacional) Bebidas e Refeições" apresentou um aumento de aproximadamente 113% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.
- A conta "(Back Office) Licenças de Software" apresentou uma queda de aproximadamente 52% em fevereiro/23. A Vivante questionou a Recuperanda.



Abril e maio de 2023

Processo NPU: 1099605-24.2022.8.26.0100

- A conta "(Operacional) Energia Elétrica" apresentou uma redução de aproximadamente 68% em fevereiro/23.

6. Situação Fiscal

A Recuperanda apresentou relatório e/ou extratos de débitos fiscais que pudessem evidenciar sua situação fiscal perante a Fazenda Nacional e Municipal nos meses de março e abril de 2023. Ainda, a Vivante realizou consulta ao FGTS e ao fisco estadual visando trazer mais informações acerca da regularidade fiscal da Recuperanda.

A seguir, resumo das informações.

FAZENDA NACIONAL

A Recuperanda apresentou extrato de débitos fiscais emitidos perante a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional em 11.04.2023 (doc.1) e 10.05.2023 (doc.2), onde constam parcelamentos. Ademais, para uma melhor análise, a Vivante realizou consulta ao site da PGFN, onde não identificou registros de dívida ativa, como se segue:

Resultado da Consulta

i Nenhum registro foi encontrado para o filtro de pesquisa utilizado.

FAZENDA ESTADUAL

A Recuperanda não apresentou novas documentações para análise e inclusão neste tópico. A seguir, consulta realizada pela Vivante à Sefaz-SP, onde é possível observar informação de que não constam débitos em pendência perante o estado de SP.



Secretaria da Fazenda e Planejamento do Estado de São Paulo

Débitos Tributários Não Inscritos na Dívida Ativa do Estado de São Paulo

CNPJ: 23.585.778/0001-05

Ressalvado o direito da Secretaria da Fazenda e Planejamento do Estado de São Paulo de apurar débitos de responsabilidade da pessoa jurídica acima identificada, é certificado que **não constam débitos** declarados ou apurados pendentes de inscrição na Dívida Ativa de responsabilidade do estabelecimento matriz/filial acima identificado.



Abril e maio de 2023

Processo NPU: 1099605-24.2022.8.26.0100

FAZENDA MUNICIPAL

A Recuperanda apresentou certidão de débitos atualizados, onde constam valores em pendência. A seguir, certidão apresentada para o mês de abril de 2023 pela Recuperanda.



**PREFEITURA DE
SÃO PAULO**
Secretaria Municipal da Fazenda
Demonstrativo Unificado do Contribuinte - DUC

CPF/Raiz CNPJ: 23.585.778/
NOME : SBV SOLUCOES AMBIENTAIS LTDA

Débitos por CCM

CCM: 6.902.584-3
Endereço : R MINA DE OURO, 86 - CEP: 04343-040

TFE - Taxa de Fiscalização de Estabelecimento

Incidência	Tributação	Total R\$	Atualizado R\$	Situação
✓ 06/2023	30406	206,68	206,68	Em aberto

Autos de Infração

	Tributo	Incid.	Tributação	Documento Número	Valores R\$		Situação
					Total (*)	Atualizado (**)	
✓	ISS FONTE	05/2022	09520	012598061-2	7.049,76	8.065,45	BLOQUEIO PAT
✓	ISS FONTE	06/2022	09679	012598062-0	9,75	10,97	BLOQUEIO PAT
✓	ISS FONTE	06/2022	09580	012598066-3	1.162,94	1.309,67	BLOQUEIO PAT
✓	ISS FONTE	06/2022	09776	012598067-1	384,00	432,44	BLOQUEIO PAT
✓	TFE/TLIF	06/2022	30406	009681962-6	234,45	264,02	BLOQUEIO PAT
✓	ISS	07/2022	01015	012598063-9	1.162,51	1.306,15	BLOQUEIO PAT
✓	ISS FONTE	07/2022	09679	012598064-7	9,73	10,92	BLOQUEIO PAT
✓	ISS FONTE	07/2022	09776	012598068-0	393,98	442,65	BLOQUEIO PAT
✓	ISS FONTE	08/2022	09679	012598065-5	9,80	10,94	BLOQUEIO PAT
✓	ISS FONTE	08/2022	09911	012598068-8	18,00	20,10	BLOQUEIO PAT

FGTS

Após consultar o site da CEF, foi observada a Certidão de Regularidade do Empregador junto ao FGTS, conforme a seguir:

Situação de Regularidade do Empregador

A EMPRESA abaixo identificada está REGULAR perante o FGTS:

Inscrição: 23.585.778/0001-05
Razão social: SBV SOLUCOES AMBIENTAIS LTDA RECUPERAC
Nome fantasia: SBV AMBIENTAL

Resultado da consulta em 25/09/2023 11:00:41

6.1 Recolhimento de Tributos

A Recuperanda apresentou novos comprovantes de recolhimentos. A seguir, resumo das informações:



Abril e maio de 2023

Processo NPU: 1099605-24.2022.8.26.0100

Comprovantes de Recolhimento – março/23 – SBV		
Referência	Valor	Data de Pagamento
CUSTAS RJ	R\$ 64,26	20/03/2023
FGTS - Brasfrut	R\$ 425,54	07/03/2023
FGTS - Braskem Camaçari	R\$ 78,26	07/03/2023
FGTS - Braskem Maceió	R\$ 2.096,85	07/03/2023
FGTS - BRK Palmas	R\$ 1.888,33	07/03/2023
FGTS - Galpão Americana	R\$ 594,73	07/03/2023
FGTS - Indupa	R\$ 2.123,40	07/03/2023
FGTS - SBV	R\$ 4.180,62	07/03/2023
FGTS - Valgroup	R\$ 440,17	07/03/2023
FGTS RESC	R\$ 3.857,53	02/03/2023
FGTS RESC	R\$ 165,00	02/03/2023
FGTS RESC	R\$ 597,35	03/03/2023
FGTS RESC	R\$ 597,42	03/03/2023
FGTS RESC	R\$ 108,80	09/03/2023
FGTS RESC	R\$ 1.704,38	31/03/2023
INSS OUT P 04/60	R\$ 863,04	06/03/2023
INSS SET P 05/60	R\$ 940,37	06/03/2023
IRRF ADIANT FEV	R\$ 3.870,87	29/03/2023
ISS	R\$ 250,00	15/03/2023
ISS	R\$ 250,00	15/03/2023
P 02/60 INSS JAN	R\$ 671,21	29/03/2023
P 03/55 GPS DEZ	R\$ 517,91	29/03/2023
P 03/60 GPS 13º	R\$ 854,08	13/03/2023
P 03/60 INSS NOV + DARFS	R\$ 2.470,11	06/03/2023
P 04/60 INSS NOV + DARFS	R\$ 2.470,11	29/03/2023
P 05/06 - Caieiras	R\$ 207,57	29/03/2023
P 06/09 ISS	R\$ 1.262,51	30/03/2023
P 06/60 DARFS	R\$ 8.606,37	30/03/2023
P1GPS FEV	R\$ 519,79	28/03/2023
P2 GPS DEZ	R\$ 517,91	06/03/2023
P2 IMP NOV	R\$ 637,97	06/03/2023
P3 IMP NOV	R\$ 637,97	29/03/2023
P5 GPS OUT	R\$ 863,04	29/03/2023
P6 GPS SET	R\$ 940,37	29/03/2023
Total	R\$ 46.273,84	-

Comprovantes de Recolhimento – abril/23 – SBV		
Referência	Valor	Data de Pagamento
Custas RJ	R\$ 342,60	03/04/2023
FGTS - Sabesp	R\$ 402,35	05/04/2023
P1 PIS COFINS	R\$ 2.261,42	05/04/2023
FGTS - Yara	R\$ 497,26	10/04/2023
FGTS - Brasfrut	R\$ 52,72	11/04/2023
FGTS - Braskem Maceió	R\$ 2.460,65	11/04/2023
FGTS - Galpão Americana	R\$ 1.241,97	11/04/2023
FGTS - Indupa	R\$ 1.699,02	11/04/2023
FGTS - Valgroup	R\$ 579,78	11/04/2023
DARE - Custas RJ	R\$ 342,60	12/04/2023
FGTS RESC	R\$ 1.580,13	12/04/2023
FGTS RESC	R\$ 1.680,04	12/04/2023
DARE - Custas RJ	R\$ 221,69	14/04/2023
FGTS - SBV	R\$ 4.720,86	14/04/2023
CSFR	R\$ 139,50	19/04/2023
CSFR	R\$ 40,18	19/04/2023
IRRF	R\$ 12,96	19/04/2023
IRRF	R\$ 45,00	19/04/2023
IRRF	R\$ 14,96	19/04/2023
IRRF AD FEV	R\$ 545,80	19/04/2023
IRRF SAL FEV	R\$ 545,80	19/04/2023
IRRF ADIANT MAR	R\$ 4.224,03	19/04/2023
IRRF FÉRIAS	R\$ 277,85	19/04/2023
IRRF FÉRIAS	R\$ 38,38	19/04/2023
IRRF RESC	R\$ 263,53	19/04/2023
IRRF RESC	R\$ 50,06	19/04/2023
INSS OUT P 06/60	R\$ 872,74	25/04/2023
P 03/60 INSS JAN	R\$ 678,99	25/04/2023
P 04/55 GPS DEZ	R\$ 523,86	25/04/2023
P 04/60 GPS 13º	R\$ 863,89	25/04/2023
P 05/60 INSS NOV + DARFS	R\$ 2.498,16	25/04/2023
P 07/09 ISS	R\$ 1.277,34	25/04/2023
P 07/60 DARFS	R\$ 8.702,11	25/04/2023
P 07/60 INSS SET	R\$ 950,83	25/04/2023
P 02/18 GPS FEV	R\$ 524,98	25/04/2023
P4 IMP NOV	R\$ 645,30	25/04/2023
P 01 INSS MAR	R\$ 10.344,66	26/04/2023
Total	R\$ 52.164,00	



7. Endividamento Total

Endividamento Total - SBV Soluções Ambientais Ltda				
Classe	Valor	%	Qtde	%
I - Trabalhista	R\$ 108.486,87	1,04%	9	6,16%
II - Garantia Real	R\$ -	-	-	
III - Quirografária	R\$ 9.665.807,64	92,88%	75	51,37%
IV - ME/EPP	R\$ 632.230,20	6,08%	62	42,47%
Total	R\$ 10.406.524,71	100%	146	100%

8. Informações Complementares

8.1 Documentos Pendentes – 2023:

DOCUMENTAÇÕES PENDENTES - SBV Soluções Ambientais Ltda	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Balanco Patrimonial	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Demonstrações de Resultado	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Extratos Bancários e Conciliação Bancária	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Demonstração de Fluxos de Caixa	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer)	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer)	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Relatório Analítico do Imobilizado	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Relatório Analítico dos Investimentos	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Folha de Pagamento	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Relatório do cadastro Geral de Empregados (Admissões e Demissões)	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município / Secretaria da Fazenda)	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante Estado e Município, ou Certidões	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Comprovante de Recolhimento de Tributos (Fiscais e Previdenciários)	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido
Resumo de Todo o Débito Extraconcursal da Empresa (Fiscal, Pós RJ e etc)	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido	Recebido

O presente Relatório Mensal de Atividades contempla as atividades realizadas pela Administradora Judicial em abril e maio de 2023 com análise baseada nas documentações de cunho contábil/financeiro e informações da atividade meio apresentadas pelas Recuperandas para o exercício de março e abril de 2023. O Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.


VIVANTE GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
 Armando Lemos Wallach
 OAB/SP 421.826



Abril e maio de 2023

Processo NPU: 1099605-24.2022.8.26.0100



Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: www.vivanteaj.com.br

E-mail: contato@vivanteaj.com.br

Telefone: (11) 3048-4068

Recife-PE - Praça Dr. Fernando Figueira, nº 30, Empresarial Cervantes, 6º andar, Ilha do Leite, CEP 50.070-440.

São Paulo-SP - Rua Arquiteto Olavo Redig de Campos, 105, Edifício EZ Tower, Torre B, 24º Andar, Chácara Santo Antonio, São Paulo-SP. CEP: 04711-905.

Fortaleza-CE – Av. Dom Luis, nº 807, Etevaldo Nogueira Business 21º andar, Meireles, CEP: 60.160-230.

Natal-RN – Rua Raimundo Chaves, nº 2182, Empresarial Candelária, sala 501, Candelária, CEP: 59.064-390.