

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Mês de Referência: Dezembro de 2022



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., em atendimento à determinação do MM. Juízo, visa apresentar a situação inicial da empresa aos stakeholders.

### 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"><li>-Balanço Patrimonial e DRE (nov/22)</li><li>-Fluxo de Caixa (nov/22)</li><li>-Contas a Pagar (nov/22)</li><li>-Contas a Receber (nov/22)</li><li>-Extratos Bancários e Conciliações (nov/22)</li><li>-Folha de Pagamento (nov/22)</li><li>-Relatório de Notas Fiscais (nov/22)</li><li>-Movimentação no quadro de funcionários (jan a nov/22)</li><li>-Relatório Analítico do Imobilizado (nov/22)</li></ul> | Realizada via Internet              |

### 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](mailto:rjsbv@vivanteaj.com.br)  
Telefone: (11) 3048-4068  
Sítio eletrônico: [www.vivanteaj.com.br](http://www.vivanteaj.com.br)



## **SUMÁRIO**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. Eventos Relevantes.....</b>                                   | <b>4</b>  |
| 1.1 Resumo do Andamento Processual .....                            | 4         |
| <b>2. Visitas e reuniões.....</b>                                   | <b>5</b>  |
| 2.1 Reunião Virtual.....  | 5         |
| <b>3. Informações Contábeis e Financeiras das Recuperandas.....</b> | <b>6</b>  |
| 3.1 Balanço Patrimonial.....  | 6         |
| 3.1.1 Contas a Receber.....   | 7         |
| 3.1.2 Bens do Ativo Não Circulante.....                             | 8         |
| 3.1.3 Contas a Pagar.....   | 8         |
| 3.1.4 Indicadores de Liquidez.....                                  | 9         |
| 3.1.5. Investimentos.....   | 10        |
| 3.1.6 Extratos Bancários.....                                       | 10        |
| 3.2 Demonstração de Resultado do Exercício.....                     | 11        |
| 3.2.1 Faturamento.....  | 12        |
| 3.3 Demonstração de Fluxo de Caixa.....                             | 12        |
| 3.4 Relação de Funcionários.....                                    | 14        |
| <b>4. Situação Fiscal.....</b>                                      | <b>15</b> |
| <b>5. Consulta ao SERASA .....</b>                                  | <b>16</b> |
| <b>6. Conclusão e Requerimentos.....</b>                            | <b>17</b> |
| <b>6. Fechamento.....</b>   | <b>18</b> |



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           | -          | 05/12/2022 | ✓     |
| Stay Period   | 13/03/2023 | -          |       |
| Publicação 1º Edital                                    | -          | 28/10/2022 | ✓     |
| Prazo Apresentação de Divergências                      | 16/11/2022 | -          |       |
| Apresentação do 2º edital                               | 21/01/2023 |            |       |
| Publicação 2º Edital                                    |            |            |       |
| Prazo Apresentação de Impugnação                        |            |            |       |
| Publicação Comunicando Apresentação PRJ                 |            |            |       |
| Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial          |            |            |       |
| Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação              | 03/03/2023 |            |       |
| Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação              |            |            |       |
| Continuação Assembleia Geral de Credores                |            |            |       |
| 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 Reunião Virtual

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

Na oportunidade, destacou-se o que se segue:

Com relação ao faturamento do mês de dezembro/22, foi informado que a empresa auferiu receita de R\$ 2.414.404,13 (dois milhões, quatrocentos e quatorze mil, quatrocentos e quatro reais e treze centavos), tendo este sido expressamente maior que o faturamento do mês anterior.

Ademais, ao ser questionada acerca do quadro de funcionários, a Recuperanda afirmou que conta com 45 funcionários ativos, sendo todos registrados e dentre estes, foi pontuado que possuem uma estagiária, uma funcionária em licença maternidade e um funcionário em afastamento.

Com relação às novas negociações, a Recuperanda afirmou que no mês de dezembro celebrou contratos com novos clientes, quais sejam Sabesp, MRV Construtora, Qualyjet, Brasfrut, Yara Fertilizantes, entre outros.

Foi pontuado, ainda, que a Recuperanda está funcionando normalmente e que não houveram vendas de imobilizado no período, estando estes em uso.



**3. Informações Contábeis e Financeiras das Recuperandas****3.1 Balanço Patrimonial**

A Recuperanda apresentou o balanço patrimonial referente ao mês de novembro de 2022. A seguir, resumo das informações e esclarecimentos prestados pela empresa.

| <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>               | <b>ago/22</b>             | <b>set/22</b>             | <b>out/22</b>             | <b>nov/22</b>             |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>ATIVO</b>                             | <b>R\$ 9.880.570,62</b>   | <b>R\$ 8.990.443,54</b>   | <b>R\$ 9.375.150,17</b>   | <b>R\$ 9.329.359,82</b>   |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                  | <b>R\$ 4.352.939,84</b>   | <b>R\$ 3.464.152,83</b>   | <b>R\$ 3.851.914,21</b>   | <b>R\$ 3.822.623,86</b>   |
| Caixa e equivalente de caixa             | R\$ 151.457,05            | R\$ (324.384,20)          | R\$ (131.571,46)          | R\$ (130.336,50)          |
| Contas a receber                         | R\$ 1.484.577,08          | R\$ 1.071.631,32          | R\$ 1.266.579,96          | R\$ 1.234.177,91          |
| Estoque                                  | R\$ 2.716.905,71          | R\$ 2.716.905,71          | R\$ 2.716.905,71          | R\$ 2.718.782,45          |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>              | <b>R\$ 5.527.630,78</b>   | <b>R\$ 5.526.290,71</b>   | <b>R\$ 5.523.235,96</b>   | <b>R\$ 5.506.735,96</b>   |
| Investimentos                            | R\$ 274.170,26            | R\$ 274.170,26            | R\$ 274.170,26            | R\$ 274.170,26            |
| Imobilizado                              | R\$ 4.279.965,36          | R\$ 4.278.625,29          | R\$ 4.275.570,54          | R\$ 4.259.070,54          |
| Ativo intangível                         | R\$ 973.495,16            | R\$ 973.495,16            | R\$ 973.495,16            | R\$ 973.495,16            |
| <b>PASSIVO</b>                           | <b>R\$ 9.577.656,52</b>   | <b>R\$ 8.990.443,54</b>   | <b>R\$ 9.375.150,17</b>   | <b>R\$ 9.329.359,82</b>   |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                | <b>R\$ 5.246.850,98</b>   | <b>R\$ 5.401.378,00</b>   | <b>R\$ 5.722.688,63</b>   | <b>R\$ 5.821.191,28</b>   |
| Obrigações a Pagar                       | R\$ 3.705.370,32          | R\$ 3.806.871,87          | R\$ 4.041.614,93          | R\$ 4.087.544,91          |
| Empréstimos e financiamentos             | R\$ 915.913,31            | R\$ 915.913,31            | R\$ 915.913,31            | R\$ 915.913,31            |
| Obrigações fiscais                       | R\$ 456.062,51            | R\$ 523.417,64            | R\$ 541.693,62            | R\$ 562.747,54            |
| 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\$ 95.000,00             | R\$ 80.670,34             | R\$ 148.961,93            | R\$ 180.580,68            |
| <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>            | <b>R\$ 7.081.530,86</b>   | <b>R\$ 7.081.530,86</b>   | <b>R\$ 7.081.530,86</b>   | <b>R\$ 7.081.530,86</b>   |
| Empréstimos e financiamentos longo prazo | R\$ 7.081.530,86          | R\$ 7.081.530,86          | R\$ 7.081.530,86          | R\$ 7.081.530,86          |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                | <b>R\$ (2.750.725,32)</b> | <b>R\$ (3.492.465,32)</b> | <b>R\$ (3.429.069,32)</b> | <b>R\$ (3.573.462,32)</b> |



|                             |                   |                   |                   |                    |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Capital social              | R\$ 250.000,00    | R\$ 250.000,00    | R\$ 250.000,00    | R\$ 250.000,00     |
| Lucros/prejuízos acumulados | -R\$ 3.000.725,32 | -R\$ 3.742.465,32 | -R\$ 3.679.069,32 | R\$ - 3.823.462,32 |

Em análise às informações apresentadas, foram pontuados, em relatório anterior, os seguintes questionamentos:

- A conta “caixa e equivalentes de caixa” apresentou uma variação negativa de 314% (trezentos e quatorze por cento) no mês de setembro, com relação ao mês anterior. A Vivante questionou a Recuperanda, tendo esta, por sua vez, esclarecido que “no mês de Setembro/2022 a empresa entrou em RJ, o saldo da Conta de Caixa e Equivalentes de Caixa diminuiu principalmente devido às despesas iniciais referentes a RJ como custos processuais e também a queda nos recebimentos nesse mês”.
- A conta “Contas a receber” apresentou uma queda de 28% no mês de setembro/22, com relação ao mês anterior. A Vivante questionou a Recuperanda, tendo esta esclarecido que “houve uma queda acentuada no faturamento em Setembro devido a entrada do pedido de RJ, afetando o saldo da conta de Contas a Receber”.
- A conta “obrigações trabalhistas e sociais” apresentou um aumento de 85% (oitenta e cinco por cento) em outubro/22, com relação ao mês de setembro/22. A Vivante questionou a Recuperanda e esta, por sua vez, informou que “houve reestruturação no quadro de colaboradores devido ao processo de RJ ocasionando um aumento no saldo da conta de Obrigações Trabalhistas em Outubro/2022”.

### 3.1.1 Contas a Receber

A Vivante realizou a análise do Contas a Receber apresentado pela Recuperanda, referente ao mês de novembro de 2022. A seguir, colaciona-se o resumo destes:

| CONTAS A RECEBER | Valores (R\$)           |                       |                         |                         |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  | ago/22                  | set/22                | out/22                  | nov/22                  |
| Recebido         | R\$ 1.110.151,18        | R\$ 84.516,73         | R\$ 1.034.112,16        | R\$ 909.220,51          |
| A Vencer         | R\$ -                   | R\$ 305.066,97        | R\$ 436.584,96          | R\$ 782.321,43          |
| <b>TOTAL</b>     | <b>R\$ 1.110.151,18</b> | <b>R\$ 389.583,70</b> | <b>R\$ 1.470.698,12</b> | <b>R\$ 1.691.541,94</b> |

Ademais, para uma melhor análise, a Vivante elaborou tabela com saldos recebidos no período de maior relevância, conforme a seguir:



| MAIORES VALORES RECEBIDOS EM NOV/22 |                       |
|-------------------------------------|-----------------------|
| ELCLOR                              | R\$ 351.842,46        |
| BRK AMBIENTAL                       | R\$ 272.070,75        |
| CUBATAO 03 (CUB 03)                 | R\$ 100.518,75        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>R\$ 724.431,96</b> |

Destaca-se que o valor é referente a 79,68% do total recebido em novembro de 2022.

### 3.1.2 Bens do Ativo Não Circulante

A Recuperanda apresentou relações de bens do ativo não circulante para o mês de novembro/22, que são classificados conforme resumido a seguir:

| BENS DO ATIVO NÃO CIRCULANTE – NOVEMBRO/22 | VALOR                   |
|--|-------------------------|
| ATIVOS EM PRODUÇÃO                         | R\$ 2.312.831,37        |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS                    | R\$ 2.029.798,38        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>R\$ 4.342.629,55</b> |

Destaca-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 a novembro de 2022, 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, a Administradora questionou a Recuperanda.

### 3.1.3 Contas a Pagar

A Vivante realizou a análise do Contas a Pagar apresentado pela Recuperanda, referente ao mês de novembro de 2022. A seguir, colaciona-se o resumo destes:

| Contas a Pagar              | Valores (R\$)  |                |                  |                  |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                             | ago/22         | set/22         | out/22           | nov/22           |
| <b>A vencer</b>             | R\$ 129.918,40 | R\$ 230.156,09 | R\$ 1.449.737,31 | R\$ 1.615.690,94 |
| <b>A vencer (Bloqueado)</b> | -              | -              | R\$ 900,00       | -                |
| <b>Atrasado</b>             | R\$ 704.867,88 | R\$ 237.787,35 | R\$ 210.521,39   | R\$ 278.414,51   |
| <b>Atrasado (Bloqueado)</b> | R\$ 19.453,78  | R\$ 23.600,00  | R\$ 5.469,60     | R\$ 29.438,23    |



| Contas a Pagar           | Valores (R\$)  |                |                |               |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                          | ago/22         | set/22         | out/22         | nov/22        |
| <b>Pago Parcialmente</b> | R\$ 18.333,35  | R\$ 44.796,96  | R\$ 200.833,19 | R\$ 83.333,35 |
| <b>Pago</b>              | R\$ 842.331,74 | R\$ 714.959,10 | R\$ 672.342,48 | R\$ 89.796,51 |
| <b>Pago (Bloqueado)</b>  | R\$ 15.773,00  | R\$ 71.048,93  | R\$ 76.317,82  | R\$ 89.796,51 |

| TOTAIS                 | ago/22         | set/22         | out/22           | nov/22           |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>Valor em Aberto</b> | R\$ 872.573,41 | R\$ 536.340,40 | R\$ 1.867.461,49 | R\$ 2.006.877,03 |
| <b>Pago</b>            | R\$ 858.104,74 | R\$ 786.008,03 | R\$ 748.660,30   | R\$ 839.051,27   |

Em análise, foram observados valores referentes a débitos atrasados e pagos com a denominação "bloqueado". A Vivante questionou a Recuperanda e esta, por sua vez, esclareceu que "devem-se a valores a serem pagos porém constam no sistema como "bloqueados" devido ao fato de que a NF ainda não havia sido recebida pela empresa, é um bloqueio interno no sistema".

### 3.1.4 Indicadores de Liquidez

Considerando as informações contábeis apresentadas pelas Recuperandas, a Vivante calculou os indicadores de liquidez, analisando sua evolução no mês de novembro de 2022.

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

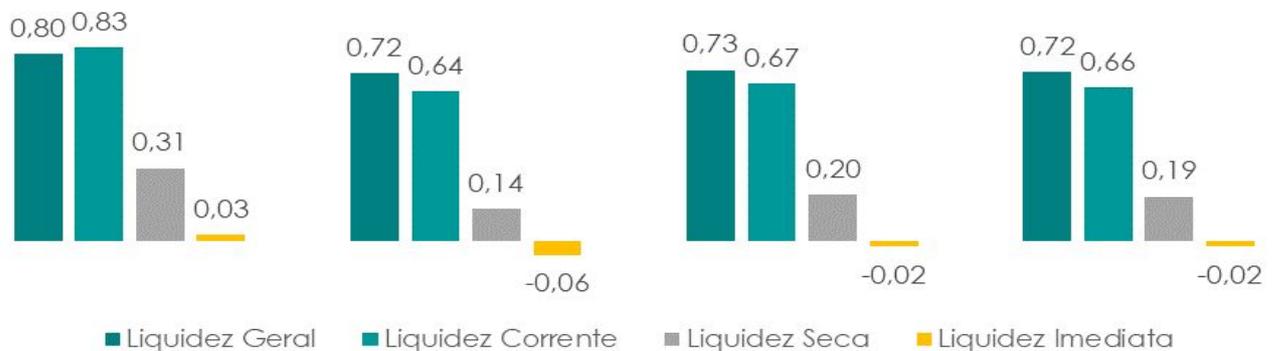
A Liquidez Geral representa a capacidade da empresa em cumprir com suas obrigações de médio e longo prazo.

Já a Liquidez Corrente indica a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo. Mede a relação entre ativo circulante e passivo circulante. O índice de Liquidez Seca se assemelha ao índice de Liquidez 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 no curto prazo e o nível de dependência da empresa com relação aos seus estoques.

Por fim, o índice de 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.



### Índices de Liquidez



#### 3.1.5 Investimentos

A Recuperanda apresentou novas documentações para análise e inclusão neste tópico. Contudo, não em tempo hábil para inclusão neste relatório. As informações serão expostas em relatório posterior.

#### 3.1.6 Extratos Bancários

A Vivante realizou a análise dos extratos bancários apresentados pela Recuperanda, referente ao mês de novembro de 2022. A seguir, o resumo destes:

| BANCO                   | AGÊNCIA | CONTA            | ago/22         | set/22         | out/22          | nov/22          |
|-------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | 1679    | 003 1 00003522-0 | R\$ 34.335,77  | R\$ 39.159,84  | -               | -               |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | 2177    | 003 1 00000640-1 | R\$ 8.469,90   | R\$ 0,00       | R\$ 0,00        | R\$ 0,00        |
| DAYCOVAL                | 0001    | 000909817-0      | R\$ 23.664,53  | R\$ 42.925,83  | -R\$ 117.794,17 | -R\$ 132.145,49 |
| DAYCOVAL                | 0001    | 000608718-5      | -R\$ 96.183,96 | -R\$ 10.067,57 | -R\$ 9.819,80   | -R\$ 137.225,67 |
| DAYCOVAL                | 0001    | 000744264-7      | R\$ 0,00       | R\$ 6,06       | R\$ 0,16        | R\$ 38.138,28   |
| DAYCOVAL                | 0001    | 000741910-6      | R\$ 1.906,77   | -R\$ 17,16     | -R\$ 17,16      | -R\$ 17,16      |
| DAYCOVAL                | 0001    | 000864484-7      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       | R\$ 0,00        | R\$ 0,00        |
| BANCO DO BRASIL         | 9796-9  | 459-6            | -R\$ 8.520,11  | -              | R\$ 11.512,78   | R\$ 13.544,78   |
| C6 S.A.                 | 0001    | 000019863126-0   | R\$ 158.116,57 | R\$ 4.486,55   | R\$ 145.919,56  | R\$ 162.863,96  |
| ITAÚ                    | 2000    | 79532-4          | R\$ 99.081,33  | R\$ 0,00       | R\$ 188,45      | R\$ 176,02      |
| ORIGINAL                |         | 6658326-8        | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       | -               | -               |



|              |        |            |                       |                      |                       |                       |
|--------------|--------|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| SICOOB       | 4390-7 | 33.963-6   | -R\$ 166,58           | -R\$ 166,58          | R\$ 166,58            | R\$ 166,58            |
| SOFISA       | 00019  | 0003823441 | R\$ 0,88              | R\$ 0,88             | R\$ 30,66             | R\$ 34,98             |
| <b>TOTAL</b> |        |            | <b>R\$ 220.705,10</b> | <b>R\$ 76.327,85</b> | <b>R\$ 147.981,23</b> | <b>-R\$ 54.463,72</b> |

### 3.2 Demonstração de Resultado do Exercício

A Recuperanda efetuou o envio de demonstração de resultado do exercício para o mês de novembro de 2022. A seguir, resumo das informações:

| <b>DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO</b> |                          |                          |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>CONTA</b>                                  | <b>ago/22</b>            | <b>set/22</b>            | <b>out/22</b>            | <b>nov/22</b>            |
| <b>RECEITAS BRUTAS</b>                        | <b>R\$ 7.501.224,00</b>  | <b>R\$ 7.943.747,00</b>  | <b>R\$ 8.968.493,00</b>  | <b>R\$ 9.785.802,00</b>  |
| Venda de produtos                             | R\$ 77.299,00            | R\$ 77.299,00            | R\$ 77.299,00            | R\$ 77.299,00            |
| Prestação de serviços                         | R\$ 7.423.925,00         | R\$ 7.866.448,00         | R\$ 8.891.194,00         | R\$ 9.708.503,00         |
| <b>DEDUÇÕES</b>                               | <b>-R\$ 266.748,42</b>   | <b>-R\$ 305.026,42</b>   | <b>-R\$ 393.666,64</b>   | <b>-R\$ 464.363,87</b>   |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                        | <b>R\$ 7.234.475,58</b>  | <b>R\$ 7.638.720,58</b>  | <b>R\$ 8.574.826,36</b>  | <b>R\$ 9.321.438,13</b>  |
| CUSTOS  | -R\$ 8.134.842,85        | -R\$ 8.845.254,85        | -R\$ 9.431.377,85        | -R\$ 10.046.765,85       |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                            | <b>-R\$ 900.367,27</b>   | <b>-R\$ 1.206.534,27</b> | <b>-R\$ 856.551,49</b>   | <b>-R\$ 725.327,72</b>   |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS                      | -R\$ 1.607.378,62        | -R\$ 1.993.271,62        | -R\$ 2.263.846,40        | -R\$ 2.515.464,17        |
| DESPESAS FINANCEIRAS                          | -R\$ 992.022,95          | -R\$ 1.041.702,95        | -R\$ 1.057.714,95        | -R\$ 1.081.713,95        |
| <b>LUCRO LÍQUIDO</b>                          | <b>-R\$ 3.499.768,84</b> | <b>-R\$ 4.241.508,84</b> | <b>-R\$ 4.178.112,84</b> | <b>-R\$ 4.322.505,84</b> |

#### 3.2.1 Faturamento

A Recuperanda apresentou relatório de notas fiscais de serviços prestados referente ao mês de novembro/22. A seguir, o resumo das informações apresentadas até o presente momento.



| <b>FATURAMENTO</b> | <b>ago/22</b>    | <b>set/22</b>  | <b>out/22</b>    | <b>nov/22</b>  |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                    | R\$ 1.232.427,38 | R\$ 442.523,38 | R\$ 1.024.745,59 | R\$ 817.309,08 |

Destaca-se que, após um aumento de cerca de 132% no saldo da conta no mês de outubro de 2022, com relação ao mês anterior, em novembro/22, a Recuperanda apresentou uma queda de aproximadamente 20% com relação ao mês de outubro/22.

### 3.3 Demonstração de Fluxo de Caixa

Destaca-se que a Recuperanda efetuou a apresentação de Fluxo de Caixa gerencial referente ao mês de novembro/22.

A seguir, resumo das informações de novembro/22 apresentadas para inclusão neste relatório, bem como dos dados referentes à setembro e outubro de 2022, já expostos em relatório anterior e que serão mantidos para uma melhor análise.

|   | <b>set/22</b>    | <b>out/22</b>  | <b>nov/22</b>  |
|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>ENTRADAS</b>   | <b>954.920</b>   | <b>911.700</b> | <b>849.241</b> |
| <b>DESPESAS</b>   | <b>1.090.501</b> | <b>821.829</b> | <b>855.051</b> |
| (Operacional) Salários  | 100.757          | 95.963         | 96.225         |
| (Back Office) Assessoria e Consultoria                            | 91.636           | 16.221         | 18.125         |
| Juros sobre Empréstimos   | 91.597           | 20.762         | -              |
| Impostos Retidos e Taxas Federais C SRF                           | 76.728           | 725            | 29             |
| (Operacional) Reembolso   | 68.356           | 63.457         | 52.088         |
| Adiantamento a Fornecedores                                       | 67.169           | 96.534         | 100.297        |
| (Operacional) Locação de Equipamentos                             | 49.140           | 22.502         | 83.515         |
| (Operacional) Serviços Tomados Aplicados na Prestação de Serviços | 45.038           | 1.043          | 104            |
| Frete   | 44.106           | 10.000         | 59.920         |
| (Operacional) Custos de Mão de Obra Terceirizada                  | 42.653           | 37.526         | 35.940         |
| (Operacional) Materiais Aplicados na Prestação de Serviços        | 42.101           | 42.214         | 50.420         |
| (Operacional) Vale Refeição                                       | 32.523           | 36.367         | 27.426         |
| (Operacional) Locação Galpão                                      | 25.353           | 10.674         | 15.228         |
| Pagamentos de Empréstimos Terceiros                               | 24.740           | 11.413         | -              |
| Taxa de Antecipação de Recebíveis                                 | 24.138           | 24.782         | 13.499         |
| (Back Office) Serviços de Terceiros                               | 23.875           | 41.842         | 16.631         |
| (Back Office) Salários  | 21.015           | 18.322         | 18.520         |
| (Comercial) Salários  | 19.213           | 16.654         | 18.621         |
| DARE  | 19.182           | -              | -              |
| Taxas Bancárias   | 18.412           | 1.860          | -              |
| (Operacional) Combustível Equipamentos                            | 15.442           | -              | -              |
| Adiantamento a Colaborador  | 14.915           | 11.730         | 24.654         |
| (Back Office) Honorário Advocático                                | 12.262           | 17.262         | 15.201         |
| (Back Office) Reembolso   | 10.019           | 18.429         | 11.127         |
| (Back Office) FGTS  | 9.258            | 8.546          | 2.079          |
| Materiais Aplicados na Produção do Imobilizado                    | 9.045            | -              | 2.097          |
| (Operacional) Passagem Aérea                                      | 8.215            | 8.506          | 5.630          |
| (Comercial) Reembolso   | 7.913            | 12.947         | 26.549         |
| (Back Office) Férias  | 7.716            | -              | -              |
| Liquidação de Títulos - Antecipação de Recebíveis                 | 7.450            | -              | -              |
| (Operacional) Férias  | 7.410            | -              | -              |
| (Operacional) Água e Esgoto                                       | 6.646            | 102            | -              |
| (Back Office) Vale Refeição                                       | 6.412            | 7.443          | 5.696          |
| (Back Office) Contabilidade                                       | 5.400            | 24.500         | -              |



|   |                  |                |                |
|---|------------------|----------------|----------------|
| (Back Office) Aluguel   | 5.114            | 5.738          | 5.736          |
| (Comercial) Serviços de Terceiros   | 5.000            | 4.250          | -              |
| Impostos Retidos e Taxas Federais IRRF  | 4.331            | 6.547          | 7.387          |
| (Operacional) FGTS  | 3.853            | 6.652          | 11.079         |
| (Operacional) Bebidas e Refeições   | 3.285            | 6.876          | 4.188          |
| (Back Office) Associações   | 3.071            | 1.564          | 1.341          |
| (Comercial) Vale Refeição   | 2.994            | 3.659          | 3.117          |
| (Operacional) Vale Transporte   | 1.430            | 1.897          | 1.165          |
| (Operacional) Pensão Alimentícia  | 1.312            | 1.719          | 2.172          |
| (Back Office) Bolsa Estágio   | 1.300            | 1.300          | 1.300          |
| (Operacional) Assistência Médica  | 1.023            | 15.751         | 7.229          |
| IOF   | 449              | 381            | -              |
| (Back Office) Cartório  | 420              | -              | -              |
| Impostos Retidos e Taxas Municipais IPTU  | 340              | 340            | 340            |
| (Back Office) Vale Transporte   | 229              | 865            | 210            |
| (Back Office) Brindes a Colaboradores   | 197              | 203            | -              |
| (Back Office) Material de Escritório, Copac e Limpeza   | 179              | 330            | 692            |
| (Operacional) Telefonia e Internet  | 144              | 295            | 157            |
| (Operacional) Bebidas e Refeições (5,722000%); (Operacional) Bebidas e Refeições (94,278000%) | -                | -              | 533            |
| (Back Office) Assistência Médica  | -                | 8.146          | 2.966          |
| (Comercial) GPS   | -                | -              | 65             |
| (Operacional) Serviços de Terceiros   | -                | 350            | 175            |
| (Back Office) GPS   | -                | 652            | 1.103          |
| (Back Office) Outros Benefícios   | -                | 305            | 1.764          |
| (Back Office) Segurança e Vigilância  | -                | 204            | 203            |
| (Comercial) FGTS  | -                | -              | 1.369          |
| (Back Office) Conselho Regional   | -                | 734            | -              |
| (Comercial) Pró-Labore  | -                | 13.000         | -              |
| (Back Office) Licenças de Software  | -                | 440            | 6.169          |
| (Back Office) Telefonia e Internet  | -                | 3.507          | 3.715          |
| Impostos Retidos e Taxas Municipais ISS   | -                | 1.220          | 1.508          |
| (Back Office) Energia Elétrica  | -                | 250            | 262            |
| (Operacional) Rescisões   | -                | 14.927         | 9.080          |
| Juros sobre Antecipação de Recebíveis   | -                | 1.541          | -              |
| Serviços Tomados Aplicados na Produção do Imobilizado   | -                | 2.060          | -              |
| (Operacional) Seguro de Vida  | -                | 345            | 69             |
| (Comercial) Férias  | -                | 1.726          | -              |
| (Operacional) GPS   | -                | 243            | 563            |
| (Back Office) Seguro de Vida  | -                | 3.716          | 1.858          |
| (Comercial) Assistência Médica  | -                | 4.746          | 3.841          |
| Devolução de Pagamento  | -                | 16.348         | -              |
| (Operacional) Locação de Imóvel   | -                | -              | 4.500          |
| (Back Office) Custas RJ   | -                | 3.544          | 639            |
| (Operacional) Energia Elétrica  | -                | -              | 770            |
| Imposto Devido Federal COFINS   | -                | 4.132          | 4.173          |
| (Back Office) Água e Esgoto   | -                | -              | 136            |
| Imposto Devido Federal CSLL   | -                | 914            | 923            |
| (Operacional) 13º Salário   | -                | -              | 62.035         |
| Imposto Devido Federal PIS  | -                | 891            | 900            |
| Imposto Devido Municipal ISS  | -                | 1.200          | -              |
| <b>TO TAL</b>   | <b>- 135.582</b> | <b>89.871</b>  | <b>- 5.811</b> |
| <b>SALDO</b>  | <b>168.319</b>   | <b>32.737</b>  | <b>122.608</b> |
| <b>TO TAL GERAL</b>   | <b>32.737</b>    | <b>122.608</b> | <b>116.798</b> |



3.4 Relação de Funcionários

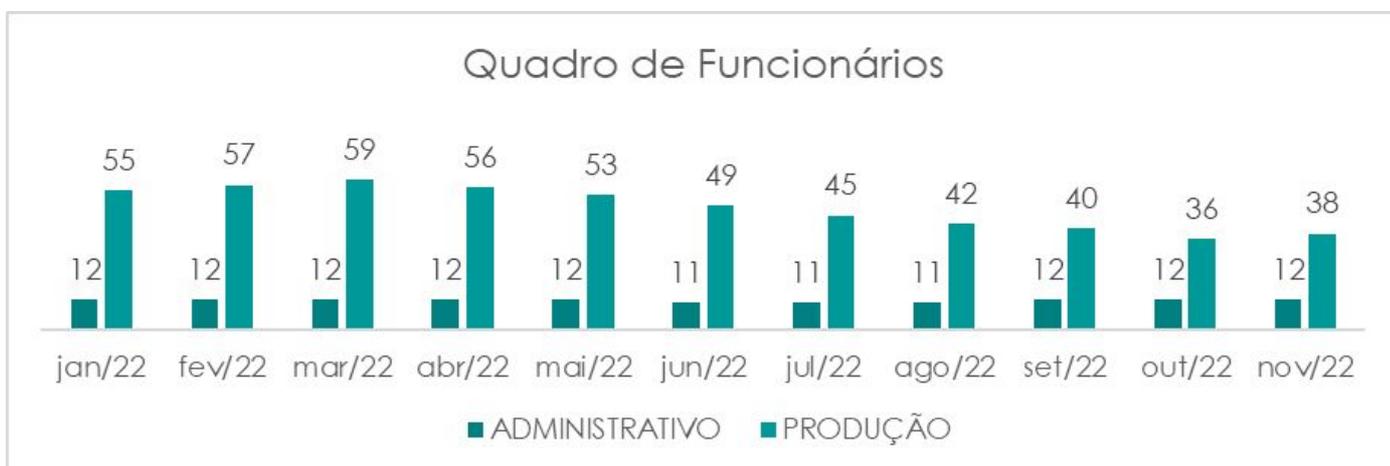
A Recuperanda efetuou a apresentação da folha de pagamento mensal e de adiantamento, bem como apresentou a movimentação no quadro de colaboradores referente ao mês de novembro de 2022 e prestou esclarecimentos referentes aos questionamentos que estavam pendentes. A seguir, o resumo das informações:

| SITUAÇÃO                    | PERÍODO | QUANTIDADE | SALÁRIO LÍQUIDO |
|-----------------------------|---------|------------|-----------------|
| Folha Normal + Adiantamento | ago/22  | 53         | R\$ 150.781,67  |
| Folha Normal + Adiantamento | set/22  | 60         | R\$ 125.655,20  |
| Folha Normal + Adiantamento | out/22  | 52         | R\$ 135.332,46  |
| Folha Normal + Adiantamento | nov/22  | 52         | R\$ 138.170,39  |

Cumpra-se destacar que fora pontuado em relatório anterior que, os sócios das empresas informaram em reunião inicial que a empresa conta com 56 colaboradores ativos, contudo, em lista protocolada na exordial, constam 49 funcionários vinculados, conforme quadro abaixo, já exposto anteriormente:

| FUNCIONÁRIOS | QUANTIDADE | SALÁRIOS       |
|--------------|------------|----------------|
| ATIVOS       | 49         | R\$ 148.119,24 |

Ademais, pontua-se que foi apresentado pela Recuperanda acerca da movimentação no quadro de funcionários dos meses de janeiro a novembro de 2022, conforme a seguir:



Pontua-se que as quantidades informadas no quadro de movimentação de funcionários divergem das apresentadas nas folhas de pagamento dos meses de setembro e outubro de 2022, bem como também divergem do informado em reunião inicial pelos sócios para a quantidade de colaboradores.



A Vivante questionou a Recuperanda acerca desta divergência, bem como acerca da quantidade de funcionários informada na exordial, tendo esta, por sua vez, esclarecido que "nas informações iniciais foram considerados também colaboradores PJ e ocorreu reestruturação conforme informado acima, no quadro de colaboradores enviado no RMA são considerados somente funcionários ativos, na Folha enviada são considerados funcionários ativos e também desligados no mês, por isso ocorre a diferença".

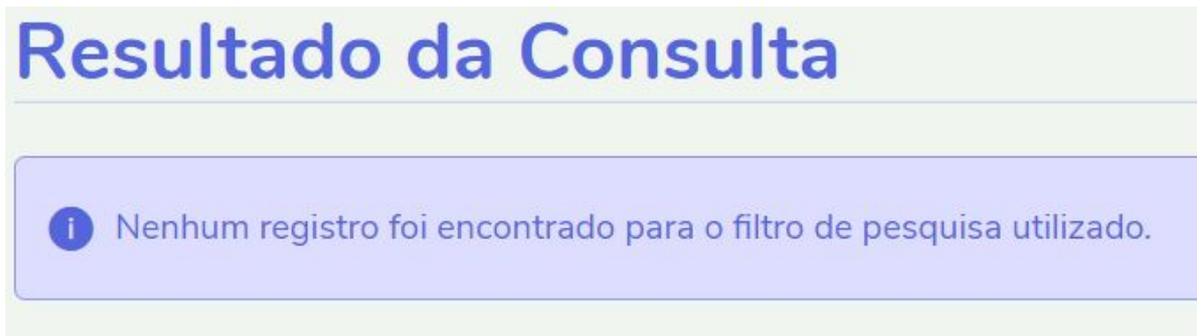
#### **4. Situação Fiscal**

A Recuperanda apresentou relatório e/ou extratos de débitos fiscais que pudessem evidenciar sua situação fiscal perante a Fazenda Nacional, Estadual e FGTS. Contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior.

Ademais, visando a apresentação de novas informações, durante a elaboração do presente relatório, a Administradora Judicial realizou consulta na Fazenda Nacional, Estadual e FGTS, e constatou o que se segue:

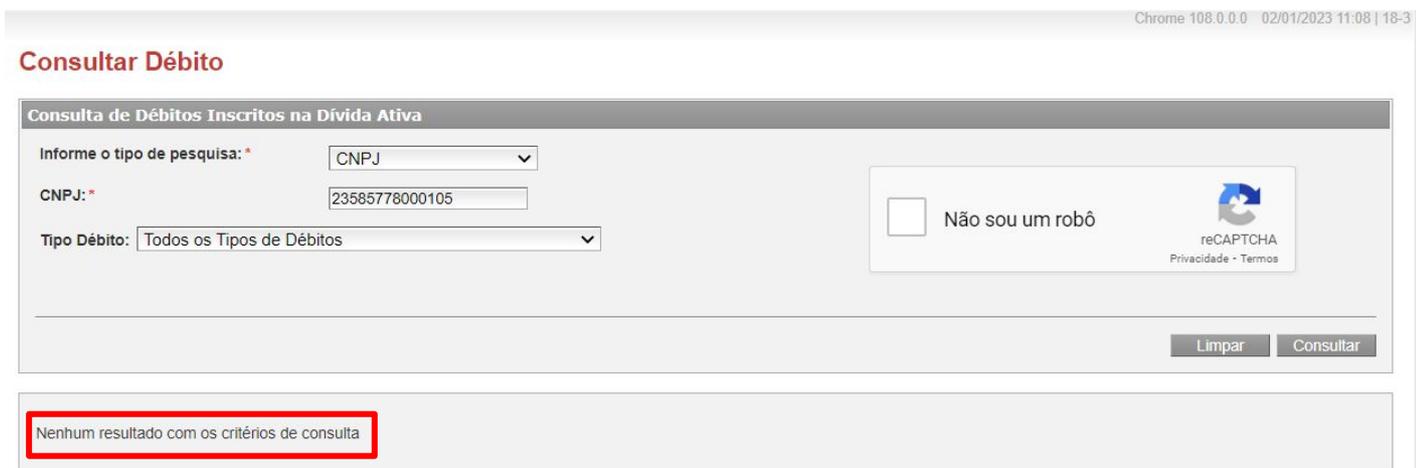
##### FAZENDA NACIONAL

Ao consultar o site da PGFN, a Vivante não identificou registros de dívida ativa, como se segue:



##### FAZENDA ESTADUAL

A Vivante realizou consulta ao CNPJ da Recuperanda, contudo, não foi possível obter certidão negativa emitida junto à Fazenda do estado de São Paulo, conforme a seguir:





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

**Nome fantasia:** SBV AMBIENTAL

Resultado da consulta em 02/01/2023 11:10:06

### 4.1 Recolhimento de Tributos

A Recuperanda apresentou novas documentações para análise e inclusão neste tópico. Contudo, não em tempo hábil para inclusão neste relatório. As informações serão expostas em relatório posterior.

### 5. Consulta ao SERASA

A Recuperanda apresentou novas documentações para análise e inclusão neste tópico. Contudo, não em tempo hábil para inclusão neste relatório. As informações serão expostas em relatório posterior.

### 6. Conclusão e Requerimentos

#### 6.1 Documentos Pendentes - 2022:

A Recuperanda efetuou o envio de novas documentações para análise e inclusão neste relatório.

Destaca-se, ainda, que a Recuperanda efetuou apresentação de outras novas documentações. Contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Sendo assim, os dados serão expostos em relatório posterior.



| <b>DOCUMENTAÇÕES PENDENTES - SBV<br/>SOLUÇÕES AMBIENTAIS LTDA</b>                                | <b>ago/22</b> | <b>set/22</b> | <b>out/22</b> | <b>nov/22</b> |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Balanço Patrimonial  | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Demonstrações de Resultado   | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Extratos Bancários e Conciliação Bancária  | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Demonstração de Fluxos de Caixa  | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer)   | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer)   | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Relatório Analítico do Imobilizado   | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Relatório Analítico dos Investimentos  | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito   | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Folha de Pagamento   | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Relatório do cadastro Geral de Empregados (Admissões e Demissões)                                | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município / Secretaria da Fazenda)              | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante Estado e Município, ou Certidões | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Comprovante de Recolhimento de Tributos (Fiscais e Previdenciários)                              | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |
| Resumo de Todo o Débito Extraconcursal da Empresa (Fiscal, Pós RJ e etc)                         | Recebido      | Recebido      | Recebido      | Recebido      |



## **7. Fechamento**

O presente Relatório Mensal de Atividades contempla as atividades realizadas pela Administradora Judicial em dezembro de 2022 com análise baseada nas documentações de cunho contábil/financeiro e informações da atividade meio apresentadas pelas Recuperandas para o exercício de novembro de 2022. O Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.

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



### **Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA.**

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: [www.vivanteaj.com.br](http://www.vivanteaj.com.br)

E-mail: [contato@vivanteaj.com.br](mailto: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, Torre B, 24 andar, Edifício Ez Tower, Chácara Santo Antônio, São Paulo/SP, CEP: 04711-904.