

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:
Abril e Maio de 2024



Empresas em Recuperação Judicial:

- **CENTROGRÁFICA EDITORA E GRÁFICA LTDA.**
- **NEXXT EDITORA E GRÁFICA LTDA.**
- **O2 STUDIO GRÁFICO 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 atividade da **Centrográfica Editora Gráfica Ltda., Nexxt Editora e Gráfica Ltda. e O2 Studio Ltda.**, visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, balanço patrimonial, indicadores gerenciais e a demonstração de resultado das empresas 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 pela Recuperanda. As informações e documentos apresentados não são auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Documentos Analisados
Balanço Patrimonial (jan a dez/23)
DRE (jan a dez/23)
Fluxo de Caixa Consolidado (jan a dez/23)
Extratos Bancários (jan a abr/24)
Contas a Receber (jan a mar/24)
Contas a Pagar (jan a abr/24)
Relatórios do Imobilizado (jan a dez/23)
Quadro de Funcionários (jan a abr/24)
Folha de Pagamento (jan a abr/24)
Comprovante de Recolhimento de Tributos (jan a abr/24)
Consulta à órgãos de crédito (mai/24)
Situação Fiscal

III – DÚVIDAS E SUGESTÕES:

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

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



SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes.....3

2. Informações financeiras / Operacionais4

3. Análise da Demonstração de resultados.....8

4. Situação Fiscal.....11

5. Análise Fluxo de caixa e projeções13

6. Anexos.....14

7. Conclusão e requerimentos.....15

1. Eventos Relevantes

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	20/04/2023	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	13/06/2023	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	16/06/2023	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	17/08/2023	17/08/2023	✓
Stay Period	10/12/2023	-	✓
Prorrogação Stay Period	17/06/2024		
Publicação 1º Edital	-	03/08/2023	✓
Prazo Apresentação de Divergências	18/08/2023	-	✓
Apresentação do 2º edital	02/10/2023	12/10/2023	✓
Publicação 2º Edital	-	07/11/2023	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	17/11/2023	17/11/2023	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	07/11/2023	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	07/12/2023	07/12/2023	✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	05/03/2024	05/03/2024	✓
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação	12/03/2024	12/03/2024	✓
Homologação Plano de Recuperação Judicial			
Início Pagamento Classe I			
Início Pagamento Classe II			
Início Pagamento Classe III			
Início Pagamento Classe IV			



2. Informações financeiras/Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

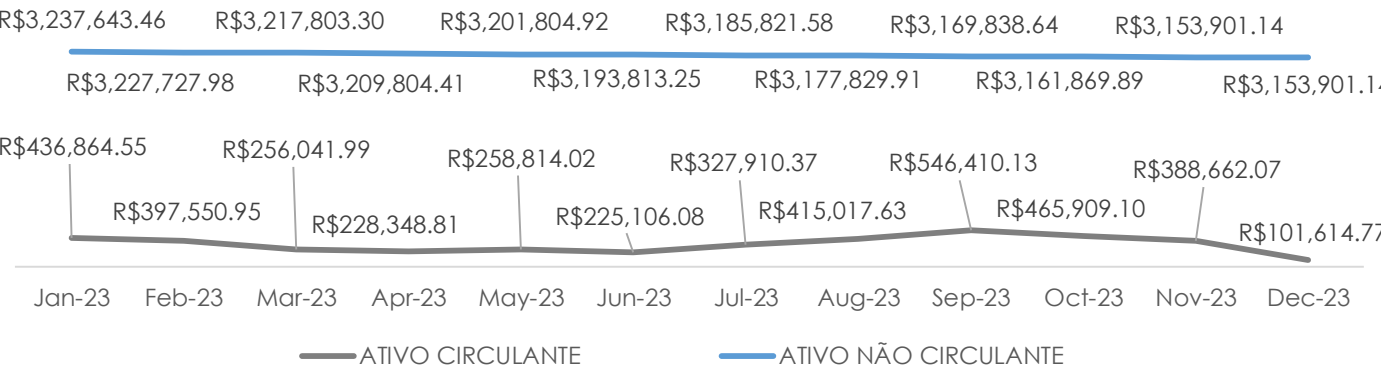
Documentação enviada
Centrográfica e Nexxt: janeiro a dezembro de 2023.

Informação relevante: A Vivante realizou análise horizontal das contas do balanço patrimonial das empresas, ressaltando que as Recuperandas foram contatadas a fim de obter notas explicativas das variações relevantes.

Além disso, pontua-se que as informações foram retiradas do balancete de verificação, tendo a Vivante notado que os saldos divergem dos balanços apresentados anteriormente, e questionado as Recuperandas a respeito.

CENTROGRÁFICA

ATIVO



PASSIVO



ANÁLISE HORIZONTAL

ATIVO	fev/23	A.H.	mar/23	A.H.	abr/23
ESTOQUES	R\$ 414.394,65	-37,46%	R\$ 259.144,65	-27,80%	R\$ 187.107,79
PASSIVO	fev/23	A.H.	mar/23	A.H.	abr/23
FORNECEDORES	R\$ 843.334,60	-13,36%	R\$ 730.631,28	68,29%	R\$ 1.229.556,60



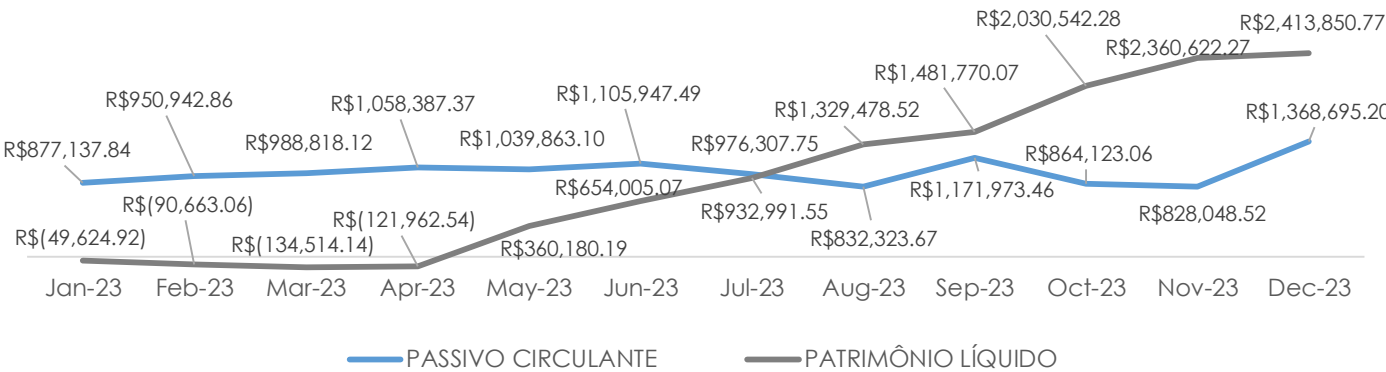
PASSIVO					
EMPRESTIMOS E FINANC.	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
Nexxt Editora e Gráfica LTDA	R\$ 87.000,00	R\$ 517.000,00	R\$ 1.049.566,62	R\$ 1.490.803,57	R\$ 1.926.303,57
A.H.	-	494,25%	103,01%	42,04%	29,21%
EMPRESTIMOS E FINANC.	set/23	out/23	nov/23	dez/23	
Nexxt Editora e Gráfica LTDA	R\$ 2.370.303,57	R\$ 2.585.303,57	R\$ 2.914.751,01	R\$ 3.357.961,04	
A.H.	23,05%	9,07%	12,74%	15,21%	

NEXXT

ATIVO



PASSIVO



ANÁLISE HORIZONTAL

ATIVO	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
DUPLICATAS A REC.	R\$394.949,71	R\$ 213.696,14	R\$ 133.266,73	R\$ 157.011,26	R\$ 52.705,60	R\$ 79.987,63	R\$ 104.330,46	R\$ 122.713,23
A.H.	-	-45,89%	-37,64%	17,82%	-66,43%	51,76%	30,43%	17,62%

ATIVO	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
ESTOQUES	R\$ 486.453,44	R\$ 272.545,17	R\$ 72.770,44	R\$ 177.014,39	R\$ 167.269,35	R\$ 97.047,11	R\$ 59.413,67
A.H.	-	-43,97%	-73,30%	143,25%	-5,51%	-41,98%	-38,78%

PASSIVO	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
FORNECEDORES	R\$ 340.049,70	R\$ 210.295,88	R\$ 82.510,34	R\$ 304.896,37	R\$ 58.096,70	R\$65.721,98	R\$207.840,36
A.H.	-	-38,16%	-60,76%	269,53%	-80,95%	13,13%	216,24%



Documentação enviada: janeiro a dezembro de 2023.

Informação relevante: após análise não foi constatada nenhuma mudança relevante no ativo ou passivo da Recuperanda. Além disso, conforme documentação enviada, o valor do ativo e passivo em abril foi zerado.



2.2 Folha de Pagamento e Quadro de Funcionários

Documentação enviada
Centrográfica e O2 Studio: janeiro a abril de 2024;
Nexxt: janeiro a março de 2024.

Informação relevante: um novo quadro enviado resolveu a divergência observada anteriormente na Nexxt, no entanto, novas inconsistências foram observadas e se encontram destacadas abaixo, sendo assim, a Recuperanda foi questionada sobre.

CENTROGRÁFICA					
DATA	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
jan/24	9	0	0	9	R\$ 28.806,82
fev/24	9	0	0	9	R\$ 27.163,95
mar/24	9	0	0	9	R\$ 30.405,11
abr/24	9	0	0	9	R\$ 32.505,08
NEXXT					
DATA	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
jan/24	9	3	4	8	R\$ 27.588,49
fev/24	6	5	1	10	R\$ 32.361,75
mar/24	14	0	2	12	R\$ 31.762,93
O2 STUDIO					
DATA	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
jan/24	8	0	0	8	R\$ 19.839,54
fev/24	8	0	0	8	R\$ 17.788,98
mar/24	8	0	0	8	R\$ 22.956,97
abr/24	8	0	0	8	R\$ 21.792,94



2.3. Ativo Permanente

Documentação enviada:

Centrográfica: dezembro de 2023.

Nexxt: janeiro a dezembro de 2023.

Informação relevante: o saldo do relatório de bens patrimoniais da Centrográfica (R\$ 2.658.844,76) difere do saldo do balanço, além disso, não foi possível encontrar, no balanço, o total de depreciação apresentado no relatório. A Recuperanda foi questionada sobre ambos os fatos.

IMOBILIZADO - CENTROGRÁFICA	Vlr. Aquisição	Vlr. Depreciação	Dep. Acum.	Vlr Residual
dez/23	R\$ 2.658.844,76	R\$ 7.968,75	R\$ 2.463.300,37	R\$ 195.544,39

IMOBILIZADO - NEXXT	Vlr. Aquisição	Vlr. Depreciação	Dep. Acum.	Vlr Residual
jan/23 a ago/23	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
set/23	R\$ 45.350,00	R\$ 377,90	R\$ 377,90	R\$ 44.972,10
out/23	R\$ 45.350,00	R\$ 377,90	R\$ 755,80	R\$ 44.594,20
nov/23	R\$ 45.350,00	R\$ 377,90	R\$ 1.133,70	R\$ 44.216,30
dez/23	R\$ 45.350,00	R\$ 377,90	R\$ 1.511,60	R\$ 43.838,40

2.4. Contas a Receber

Documentação enviada: janeiro a março de 2024.

Informação relevante: visto que a Recuperanda forneceu apenas detalhes do recebimento dos títulos, a Vivante entrou em contato para questionar e solicitar a relação a receber, sendo discriminados os montantes a vencer e vencido.

RECEBIMENTOS - CENTROGRÁFICA	jan/24	fev/24	mar/24
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 158.184,07	R\$ 43.083,50	R\$ 191.283,90
RECEBIMENTOS - NEXXT	jan/24	fev/24	mar/24
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 1.410.763,37	R\$ 1.287.848,33	R\$ 1.080.853,00
RECEBIMENTOS - O2	jan/24	fev/24	mar/24
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 20.500,00	R\$ 20.500,00	R\$ 20.500,00

2.5. Contas a Pagar

Documentação enviada: janeiro abril de 2024.

Informação relevante: visto que a Recuperanda forneceu apenas detalhes da liquidação dos títulos, a Vivante entrou em contato para questionar e solicitar a relação a pagar, sendo discriminados os montantes a vencer e vencido.

PAGAMENTOS - Centrográfica	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 511.581,72	R\$ 547.262,33	R\$ 450.443,71	381.998,53
JUROS/MULTA	R\$ 5.023,40	R\$ 5.175,71	R\$ 5.003,85	5.067,10
VALOR PAGO	R\$ 516.605,12	R\$ 552.438,04	R\$ 455.447,56	R\$ 455.447,56
FORNECEDORES / TRIBUTOS	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
Efetivado	R\$ 862.336,25	R\$ 1.185.527,55	R\$ 1.285.293,91	R\$ 335.829,73
Não efetivado	R\$ 147.450,70	R\$ 27.321,11	R\$ 91.320,13	



PAGAMENTOS - Nexxt	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 652.433,81	R\$ 647.094,67	R\$ 953.947,32	R\$ 1.072.687,89
JUROS/MULTA	R\$ 246,95	R\$ 78,11	R\$ 30,04	R\$ 68,53
VALOR PAGO	R\$ 652.680,76	R\$ 647.172,78	R\$ 953.977,36	R\$ 953.977,36
FORNECEDORES / TRIBUTOS	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
Efetuada	R\$ 863.310,74	R\$ 1.057.119,61	R\$ 920.690,23	R\$ 1.389.524,80
Não efetuada	R\$ 64.366,87		R\$ 37.060,57	R\$ 14.502,02

PAGAMENTOS – O2	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 59.213,34	R\$ 37.067,40	R\$ 35.159,51	R\$ 57.043,26
JUROS/MULTA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
VALOR PAGO	R\$ 59.213,34	R\$ 37.067,40	R\$ 35.159,51	R\$ 57.043,26
Fornecedores / Tributos	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
Efetuada	R\$ 39.600,00	R\$ 20.200,00	R\$ 24.113,45	R\$ 36.601,22

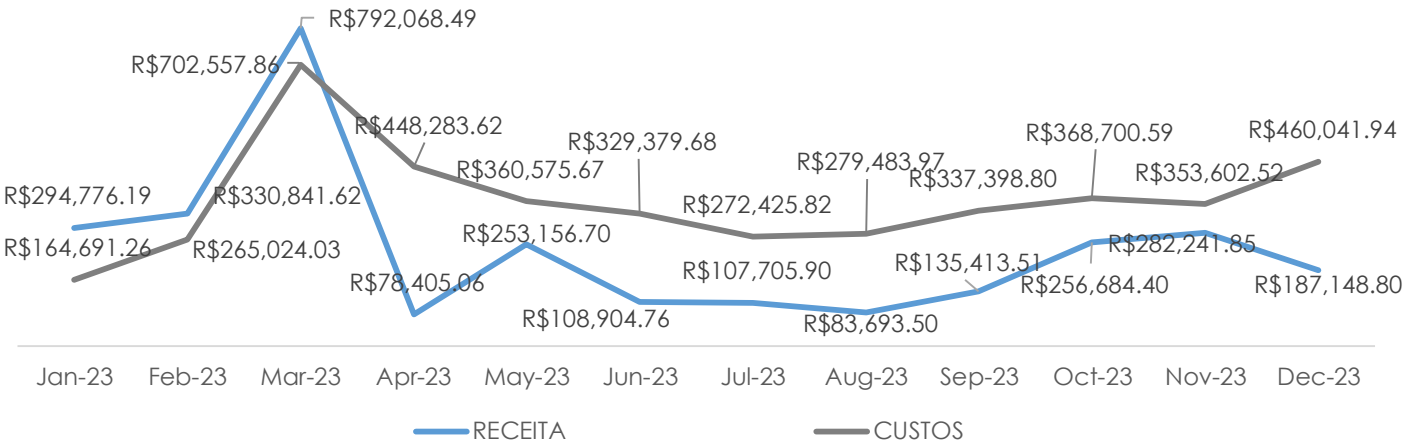
3. Análise da demonstração de resultados

Documentação enviada: janeiro a dezembro de 2023.

Informação relevante: A Vivante realizou cálculo das variações mensais e contatou as Recuperandas para esclarecer as mudanças significativas destacadas abaixo.

CENTROGRÁFICA

RECEITA X CUSTOS



- Os custos ultrapassaram o faturamento em todos os meses após o primeiro trimestre de 2023;
- Com exceção do 1º trimestre e os meses de maio, outubro e novembro, todos os meses registram custos equivalentes ou superiores a 200% de seu faturamento, chegando a 572% em abril, devido à queda da receita bruta de 90%, a proporção mensal média foi de 56%;
- A conta com maior influência foi a “Serviços de Acabamento Terceirizado”, variando bastante em fevereiro (61%), março (102%) e maio (-22,23%).
- A provisão IRPJ e CSLL influenciam o total dos custos ao exercício final de cada trimestre;



Abril e Maio de 2024

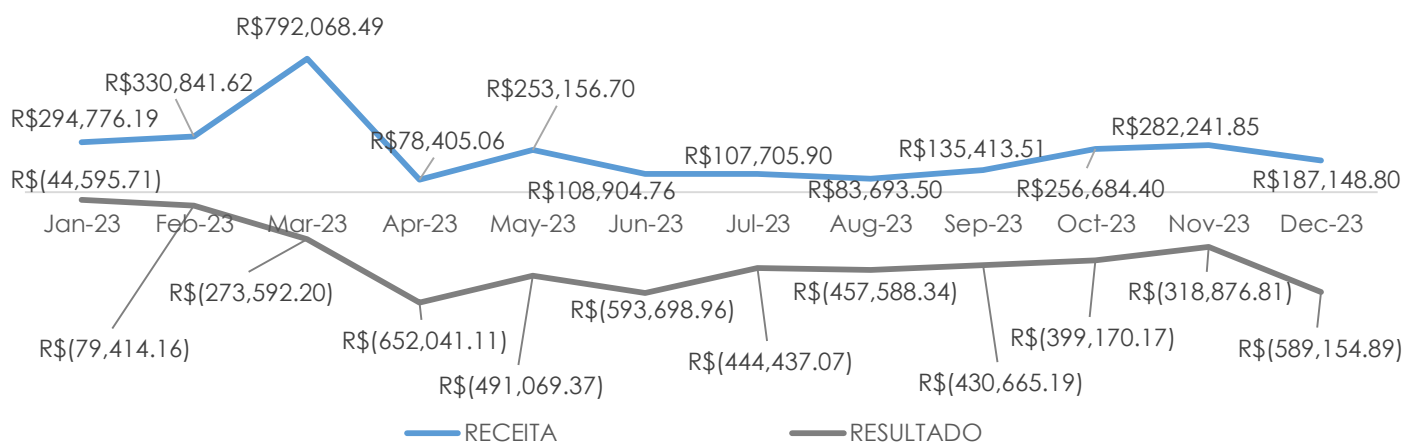
Processo NPU: 1048776-05.2023.8.26.0100

RECEITA X DESPESAS



- Aumento de Despesa com pessoal em março, junho, novembro e dezembro, acima da média anual de R\$ 61.247,55:
 - Em março, a razão trata de débitos de INSS e FGTS.
 - Junho teve uma despesa acima da média com assistência médica, no valor de R\$ 28.136,97.
 - Em novembro e dezembro, o principal fator foram os débitos relativos a 13º salário e as despesas com entrega.
- A Vivante contatou a empresa para questionar do que se trata as despesas com depreciações e amortizações dentro da conta "Despesas com Pessoal"
- O saldo das despesas administrativas permaneceu acima da média anual, de abril a agosto de 2023, tendo como principal causa o aumento da conta "Serviços prestados por terceiros".

RECEITA X RESULTADO



- A Recuperanda apresentou resultados negativos durante todo o ano de 2023. Diante disso, a Vivante se comunicou com a empresa para verificar como estava a situação de antecipação e outros meios para financiar suas atividades.



Abril e Maio de 2024

Processo NPU: 1048776-05.2023.8.26.0100

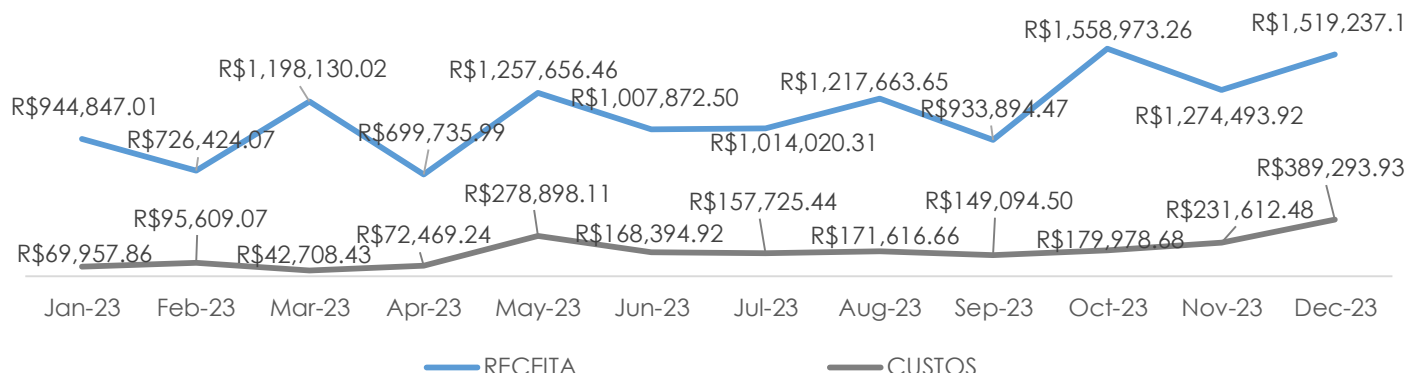
NEXXT

RECEITA X CUSTOS



- Média mensal dos custos em 2023 foi de R\$ 685.510,38;
- Houve variação de cerca de 66% em março, principalmente devido ao aumento do saldo da subconta dos custos dos serviços prestados.
- Em outubro, a oscilação se deu pelo aumento dos custos com Papel e Matéria Prima (63%) para R\$ 300.254,54, e de serviços prestados (74%) para R\$ 401.123,33, somando ao todo uma diferença de R\$ 285.990,67 em relação ao mês anterior;
- A provisão IRPJ e CSLL influenciam o total dos custos ao exercício final de cada trimestre;
- Após os primeiros quatro meses do ano de 2023, os custos reduziram, equivalendo em média a 55% da receita bruta.

RECEITA X DESPESAS



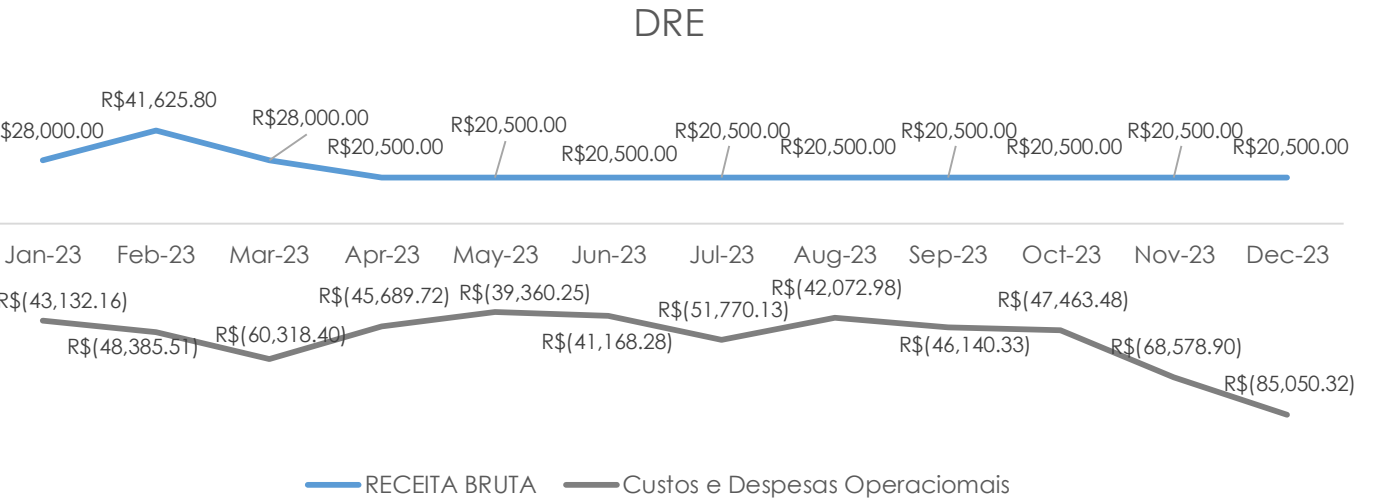
- Despesa com Pessoal aumentou (638,31%) em maio;
- Ocorreu oscilação de cerca de 85% nas despesas administrativas, devido principalmente aos débitos relacionados a assessoria jurídica e administrativa.



- Com exceção de janeiro, a Recuperanda obteve resultado positivo todos os meses, tendo uma média anual de R\$ 223.952,34.

O2

Informação relevante: a receita bruta da Recuperanda não variou desde abril, advinda do recebimento de serviços para Pandora do Brasil. As maiores oscilações envolveram os custos e despesas operacionais em novembro e dezembro.



4. Situação Fiscal

CENTROGRÁFICA - 48.881.940/0001-63 (DOC.1)			
ESFERA	ULTIMA INFORMAÇÃO	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA FEDERAL	11/06/24	08/12/24
ESTADUAL	CONSULTA ADMINISTRADORA JUDICIAL		
MUNICIPAL	Diante da impossibilidade de consulta no site do Município, a Vivante solicitou que a Recuperanda enviasse o montante da dívida ativa informado pela Prefeitura.		

NEXXT - 26.469.714/0001-37 (DOC.2)			
ESFERA	ULTIMA INFORMAÇÃO	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA FEDERAL	30/01/24	28/07/24
ESTADUAL	CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRIBUTÁRIOS ESTADUAL	27/04/24	6 meses
MUNICIPAL	Diante da impossibilidade de consulta no site do Município, a Vivante solicitou que a Recuperanda enviasse o montante da dívida ativa informado pela Prefeitura.		



O2 - 05.113.639/0001-05 (DOC.3)			
ESFERA	ULTIMA INFORMAÇÃO	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	CONSULTA ADMINISTRADORA JUDICIAL		
ESTADUAL	CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRIBUTÁRIOS ESTADUAL	13/06/24	30 DIAS
MUNICIPAL	Diante da impossibilidade de consulta no site do Município, a Vivante solicitou que a Recuperanda enviasse o montante da dívida ativa informado pela Prefeitura.		

Além disso, a Vivante realizou pesquisa para demonstrar a situação das empresas perante a PGFN e a PGE, e resume a seguir:

FEDERAL				
RECUPERANDA	CNPJ	Inscrição	Débitos	Registros
O2 STUDIO GRAFICO LTDA	05.113.639/0001-05	DEMAIS DÉBITOS	R\$ 637.552,46	3
		PREVIDENCIÁRIO	R\$ 1.907.868,97	26
		SIMPLES NACIONAL	R\$ 2.414.478,06	2
Total geral (PGFN)			R\$ 4.959.899,49	193

ESTADUAL				
RECUPERANDA	CNPJ	Inscrição	Débitos	Registros
CENTROGRAFICA EDITORA E GRAFICA	48.881.940/0001-63	SECRETARIA DA FAZENDA	R\$ 352.448,92	1

FGTS (DOC.4)	
RECUPERANDA	SITUAÇÃO
CENTROGRAFICA	“As informações disponíveis não são suficientes para a comprovação automática da regularidade do empregador perante o FGTS”.
NEXXT	REGULAR
O2 STUDIO	REGULAR

A Vivante entrou em contato com a Centrográfica para questionar sua situação perante o FGTS.

4.1 Comprovantes de recolhimento de tributos

Documentação enviada: janeiro a abril de 2024.

CENTROGRÁFICA				
TRIBUTOS	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
DARF	R\$ -	R\$ 6.722,76	R\$ 8.005,01	R\$ 9.528,31
FGTS	R\$ 4.518,33	R\$ 2.915,64	R\$ 4.518,33	R\$ 4.587,20
MUNICIPAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL	R\$ 4.518,33	R\$ 9.638,40	R\$ 12.523,34	R\$ 14.115,51

NEXXT				
TRIBUTOS	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
ESTADUAIS	R\$ -	R\$ 3.948,77	R\$ -	R\$ -
DARF	R\$ 104.601,01	R\$ 15.562,97	R\$ 83.424,49	R\$ 138.558,14
SIMPLES	R\$ 16.063,79	R\$ 17.096,74	R\$ 16.324,22	R\$ 5.109,57
FGTS	R\$ 4.782,10	R\$ 3.060,51	R\$ 4.782,10	R\$ -
MUNICIPAIS	R\$ 22.138,23	R\$ 14.009,69	R\$ 47.081,23	R\$ 14.357,43
TOTAL	R\$ 147.585,13	R\$ 53.678,68	R\$ 151.612,04	R\$ 158.025,14

O2 STUDIO				
TRIBUTOS	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24
DARF	R\$ -	R\$ 3.697,96	R\$ 5.464,79	R\$ 6.476,50
FGTS	R\$ 3.673,51	R\$ 1.980,21	R\$ 3.673,51	
TOTAL	R\$ 3.673,51	R\$ 5.678,17	R\$ 9.138,30	R\$ 6.476,50

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 31/07/2024 às 16:02, sob o número WJMJ24416752806. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0049050-83.2023.8.26.0100 e código 5Hh8Dh1E.



5. Análise Fluxo de caixa e projeções

Documentação enviada: janeiro a dezembro de 2023.

Informação relevante: A Vivante entrou em contato para questionar as Recuperandas quanto a forma de cálculo do saldo final, visto que a relação de entradas, saídas e saldo de caixa inicial não corresponde ao saldo final, conforme quadro a seguir.

FLUXO	CAIXA INICIAL	ENTRADAS	SAÍDAS	CAIXA FINAL (VIVANTE)	CAIXA FINAL (ENVIADO)
jan/23	R\$ 14.406,00	R\$ 847.523,87	-R\$ 769.709,29	R\$ 63.408,58	-R\$ 19.135,66
fev/23	R\$ 19.135,66	R\$ 719.174,53	-R\$ 818.292,18	-R\$ 118.253,31	-R\$ 16.731,02
mar/23	R\$ 16.731,02	R\$ 1.792.669,57	-R\$ 1.657.499,12	R\$ 118.439,43	R\$ 1.991,25
abr/23	R\$ 1.991,25	R\$ 1.372.463,50	-R\$ 1.383.076,13	-R\$ 8.621,38	R\$ 9.021,67
mai/23	R\$ 9.021,67	R\$ 945.816,51	-R\$ 1.044.767,43	-R\$ 89.929,25	-R\$ 10.547,68
jun/23	-R\$ 10.547,68	R\$ 1.328.608,07	-R\$ 1.152.697,19	R\$ 165.363,20	R\$ 98.717,85
jul/23	R\$ 98.717,85	R\$ 1.430.581,34	-R\$ 1.481.302,80	R\$ 47.996,39	R\$ 73.242,17
ago/23	R\$ 73.242,17	R\$ 1.325.554,15	-R\$ 1.316.919,56	R\$ 81.876,76	R\$ 268.442,48
set/23	R\$ 268.442,48	R\$ 1.124.501,98	-R\$ 1.214.472,22	R\$ 178.472,24	R\$ 133.804,23
out/23	R\$ 133.804,23	R\$ 1.838.157,66	-R\$ 1.405.304,15	R\$ 566.657,74	R\$ 289.040,07
nov/23	R\$ 289.040,07	R\$ 1.608.995,88	-R\$ 1.820.423,81	R\$ 77.612,14	R\$ 168.974,12
dez/23	R\$ 168.974,12	R\$ 1.788.015,07	-R\$ 1.767.992,27	R\$ 188.996,92	R\$ 466.463,24

Além disso, destaca-se:

- Aumento no recebimento de títulos e operação comissária a partir de março elevou o total de entradas;
- Custos de mercadoria aumentou em 102% em fevereiro e 55% em outubro;
- A conta "Retirada dos sócios" registrou um total anual de R\$ 980.906,57 em 2023, a Vivante contatou o grupo para esclarecer do que se tratam esses valores.

5.1. Extratos Bancários

Documentação enviada: janeiro a abril de 2024.

Informação relevante: a Recuperanda O2 Studio enviou erroneamente o extrato de fevereiro como extrato de março, ademais, os extratos pertencentes as contas do Itaú exibiram problemas, impossibilitando sua visualização, com isso, a Vivante contatou as Recuperandas para requisitar novos extratos.

CENTROGRÁFICA

BANCO	31/01/2024	29/02/2024	31/03/2024	30/04/2024
ITAÚ	R\$ 40.589,51	R\$ 29.033,30	R\$ 1.219,34	
BB	R\$ -	R\$ 68,86	R\$ -	R\$ 8,70
TOTAL	R\$ 40.589,51	R\$ 29.102,16	R\$ 1.219,34	R\$ 8,70

NEXXT

BANCO	31/01/2024	29/02/2024	31/03/2024	30/04/2024
BB	R\$ 95.704,14	R\$ 430.500,92	R\$ 8.880,90	R\$ 105.053,11
ITAÚ	R\$ 85.250,43	R\$ 882,80	R\$ 217.940,72	
TOTAL	R\$ 180.954,57	R\$ 431.383,72	R\$ 226.821,62	R\$ 105.053,11

O2 STUDIO

BANCO	31/01/2024	29/02/2024
ITAÚ	R\$ 118,68	R\$ 107,81



5.2. Consulta a órgãos de proteção de Crédito

Documentação enviada: maio de 2024.

Informação relevante: a Vivante contatou a Recuperanda para questionar pendências recentes de pagamentos, devido a existência de protestos que ocorreram pós pedido de RJ.

CENTROGRÁFICA - CONSULTA EM 07/05/24		
	QTD	VALOR
PEFIN SERASA	28	R\$ 470.228,00
RESTRICÇÕES FIN.	2	
PROTESTO	687	R\$ 5.685.518,00
DÍVIDAS VENCIDAS	17	R\$ 41.199,00
AÇÕES JUDICIAIS	15	R\$ 2.155.171,00
NEXXT - CONSULTA EM 07/05/24		
	QTD	VALOR
PEFIN SERASA	5	R\$ 96.466,00
RESTRICÇÕES FIN.	3	R\$ 73.312,00
PROTESTO	381	R\$ 246.479,00
DÍVIDAS VENCIDAS	11	R\$ 45.532,00
AÇÕES JUDICIAIS	0	R\$ 0,00
O2 - CONSUTA 07/05/24		
	QTD	VALOR
PROTESTO	53	R\$ 854.868,00
DÍVIDAS VENCIDAS	3	R\$ 1.804,00
AÇÕES JUDICIAIS	5	R\$ 310.913,00

6. Anexos

6.1 Reunião com as Recuperandas

VENDAS	Faturamento maio/2024: R\$ 1.513.220,00
	Estão mantendo boa relação e bom fluxo de pedidos com os clientes, embora não possuam contrato fixo.
QUADRO DE COLABORADORES	Não houve alteração no quadro de funcionários no mês de maio.
SITUAÇÃO FISCAL	Estão avançados nas negociações com as procuradorias, tendo enviado algumas CND's, conforme tópico 4 do presente relatório.
	Estão projetando saídas em torno de 180 mil mensais para pagamento dos parcelamentos tributários.
INFORMAÇÕES RELEVANTES	Não realizaram antecipação de recebíveis no mês de maio e acreditam que não será necessário em junho.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 31/07/2024 às 16:02, sob o número WJMJ24416752806. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0049050-83.2023.8.26.0100 e código 5Hh8Dh1E.



Abril e Maio de 2024

Processo NPU: 1048776-05.2023.8.26.0100

Fotos retiradas durante a visita



6.2 Remuneração da Administradora Judicial

A Recuperanda está em dia com suas obrigações referentes aos honorários da Administradora Judicial.

6.3 Alteração do Quadro Geral de Credores

A Vivante informa que não realizou alterações no Quadro Geral de Credores do Grupo nos meses de abril e maio de 2024.

6.4 Esclarecimentos

A Recuperanda respondeu aos questionamentos realizados pela Vivante após análise da documentação enviada (doc.5).



7. Conclusão e requerimentos

A Vivante apresenta a seguir quadros com as documentações solicitadas e os meses pendentes de envio por parte das Recuperandas.

DOCUMENTOS PENDENTES - RECUPERANDAS	CENTROGRÁFICA	NEXXT	O2 STUDIO
Balanço Patrimonial	jan/24 a abr/24		
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	jan/24 a abr/24		
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	jan/24 a abr/24		
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	set e nov/23		
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	abr/23 a abr/24		
Relatório Geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	nov/23; abr/24	nov/23; abr/24	set e nov/23; abr/24
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	nov/23		
Relatório analítico do estoque;	abr a jan/23, ago a set/23, nov/23; jan a abr/24		
Relatório analítico do imobilizado;	abr a nov/23; jan a abr/24	jan/24 a abr/24	abr/23 a abr/24
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	abr/24		
Folha de Pagamento;	-	abr/24	-
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	jun e nov/23	set a nov/23	jun, set. a nov/23
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	PENDENTE		
Situação Fiscal Municipal	PENDENTE		

Por todo o exposto neste relatório e visando o bom andamento do processo, a Administradora Judicial pugna para que o juízo intime a Recuperanda, para apresentar os documentos pendentes apresentados acima.

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês abril e maio de 2024, em que o Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.



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 - Av. Pres. Juscelino Kubitschek, 2041 - 5º andar - Vila Olímpia. Complexo JK, Torre B. CEP: 04543-011

Fortaleza – CE - Av. Dom Luís, nº 807, Etevaldo Nogueira Business, 21º andar, Meireles, Fortaleza - CE, CEP: 60160-230.

Natal – RN - Rua Raimundo Chaves, nº 2182, Empresarial Candelária, sala 501, Candelária, Natal - RN, CEP: 59064-560.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 31/07/2024 às 16:02, sob o número WJMJ24416752806. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0049050-83.2023.8.26.0100 e código 5Hh8Dh1E.