

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 / Operacionais | 4 |
| 3. Análise da Demonstração de resultados..... | 8 |
| 4. Situação Fiscal..... | 11 |
| 5. Análise Fluxo de caixa e projeções | 13 |
| 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.

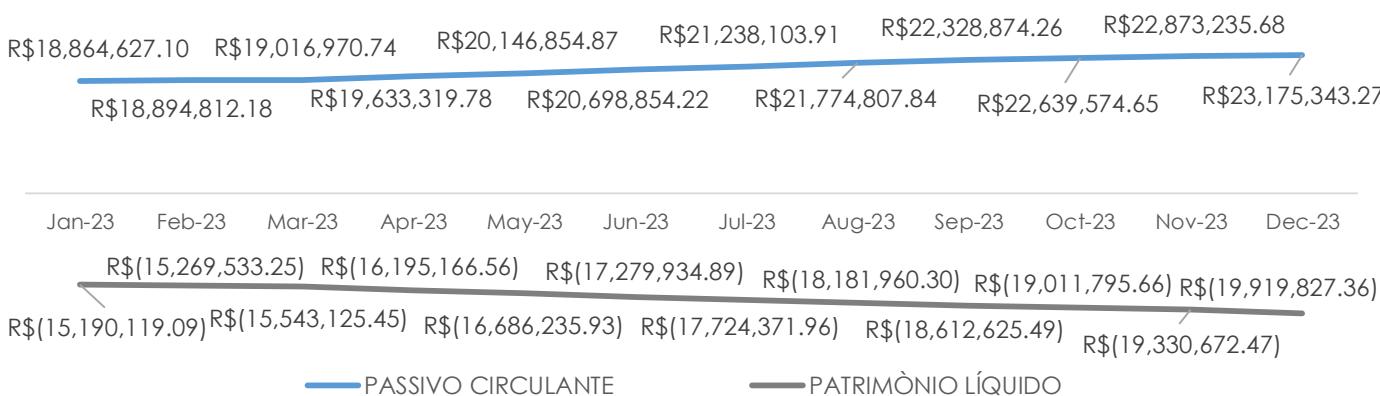
Além disso, pontua-se que as informações foram retiradas do balancete de verificação, tendo a Vivante notado que os saldos divergem dos balanços apresentados anteriormente, e questionado as Recuperandas a respeito.

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% |

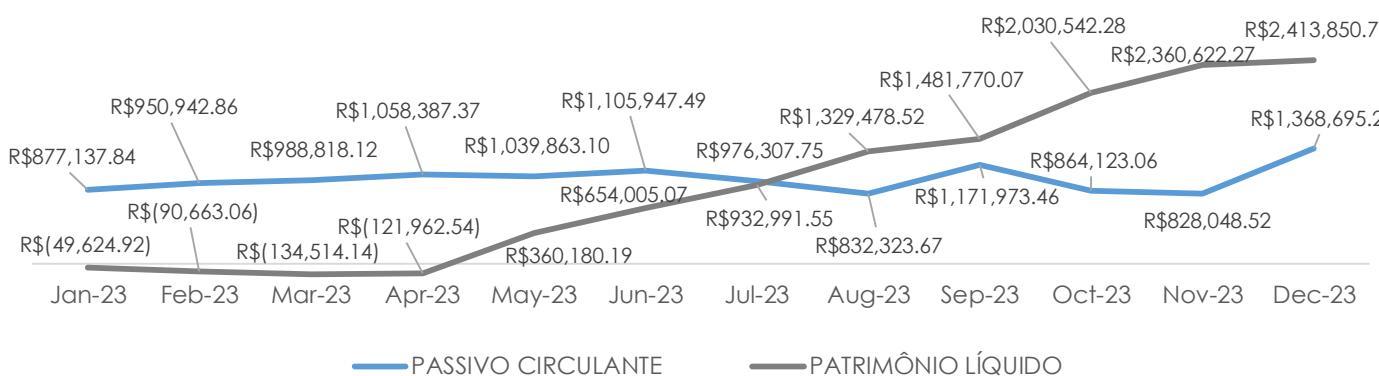
| EMPRESTIMOS E FINANC. | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nexxt Editora e Gráfica LTDA | R\$ 2.370.303,57 | R\$ 2.585.303,57 | R\$ 2.914.751,01 | R\$ 3.357.961,04 |
| A.H. | 23,05% | 9,07% | 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 a 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 | R\$ 381.998,53 |
| JUROS/MULTA | R\$ 5.023,40 | R\$ 5.175,71 | R\$ 5.003,85 | R\$ 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 |
| Efetuado | R\$ 862.336,25 | R\$ 1.185.527,55 | R\$ 1.285.293,91 | R\$ 335.829,73 |
| Não efetuado | 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 |
|-------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| Efetuado | R\$ 863.310,74 | R\$ 1.057.119,61 | R\$ 920.690,23 | R\$ 1.389.524,80 |
| Não efetuado | 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 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Efetuado | R\$ 39.600,00 | R\$ 20.200,00 | R\$ 24.113,45 | R\$ 36.601,22 |

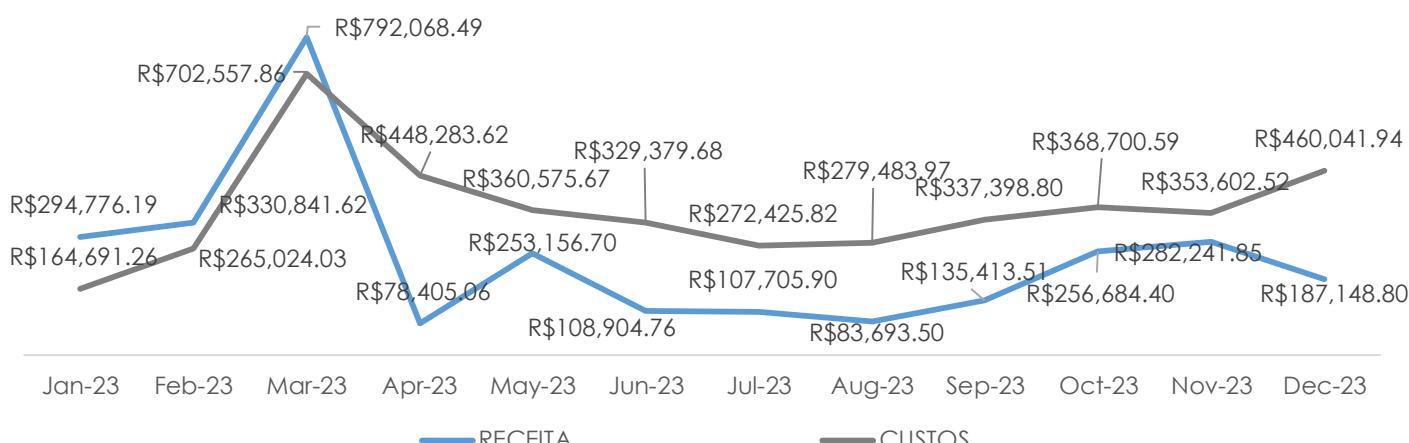
3. Análise da demonstração de resultados

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 registraram 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;



- 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”.



- 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.



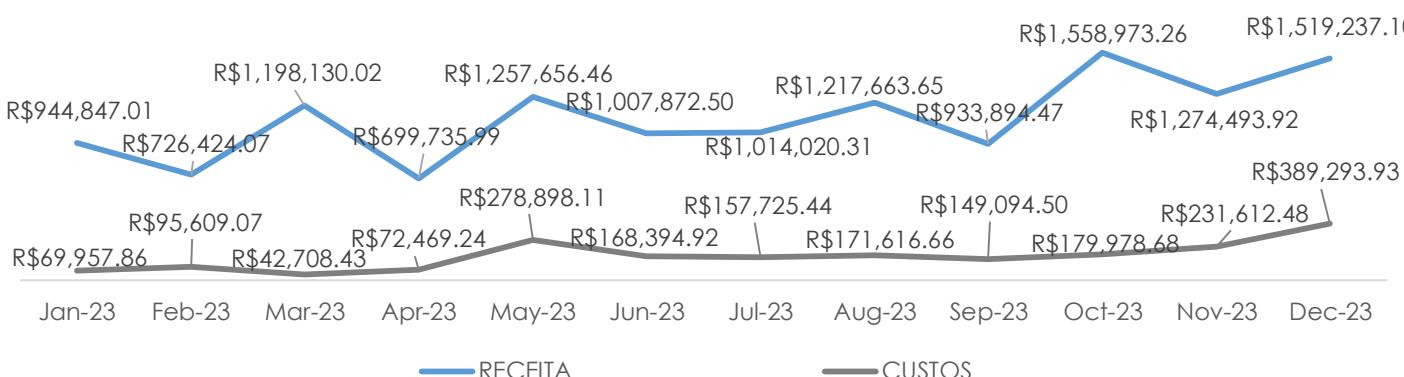
NEXXT

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.

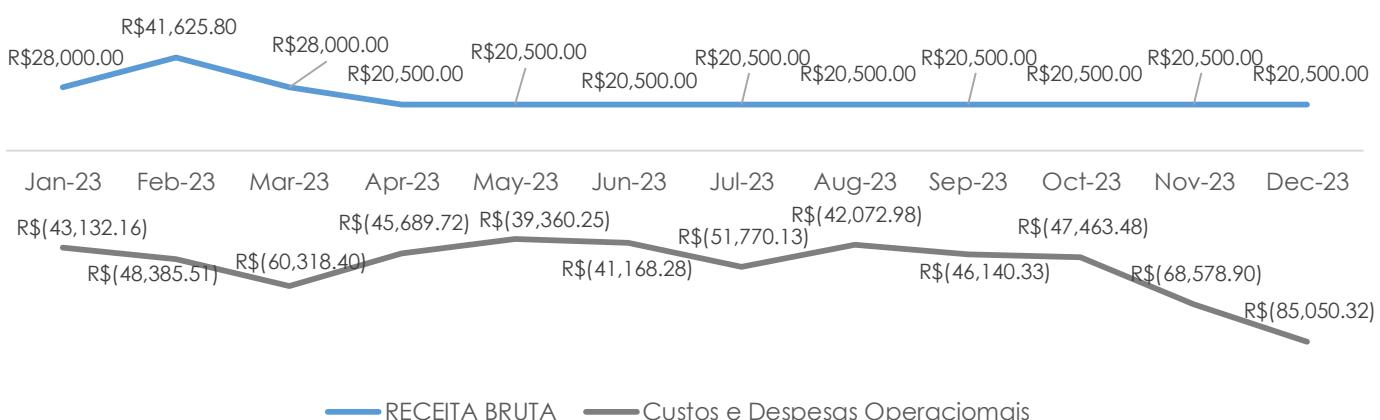


- Com exceção de janeiro, a Recuperanda obteve resultado positivo todos os meses, tendo uma média anual de R\$ 223.952,34.

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.

DRE



4. Situação Fiscal

CENTROGRÁFICA - 48.881.940/0001-63 (DOC.1)

| ESFERA | ULTIMA INFORMAÇÃO | EMISSÃO | 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 | EMISSÃO | 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. | | |



| 02 - 05.113.639/0001-05 (DOC.3) | | | | |
|---------------------------------|--|--|----------|----------|
| ESFERA | ULTIMA INFORMAÇÃO | | EMISSÃO | 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 | <u>“As informações disponíveis não são suficientes para a comprovação automática da regularidade do empregador perante o FGTS”.</u> |
| 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 | R\$ - |
| TOTAL | R\$ 3.673,51 | R\$ 5.678,17 | R\$ 9.138,30 | R\$ 6.476,50 |



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 |

Relatório desenvolvido pela Vivante Gestão e Administração Judicial, em conformidade com o artigo 22 da lei 11.101/2005 e para transparência com os stakeholders. Qualquer dúvida ou questionamento entre em contato através do e-mail ricentrografica@vivanteaj.com.br



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 |
| RESTRICOES 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 |
| RESTRICOES 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 |
| 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. |
| INFORMAÇÕES RELEVANTES | Estão projetando saídas em torno de 180 mil mensais para pagamento dos parcelamentos tributários. |
| | Não realizaram antecipação de recebíveis no mês de maio e acreditam que não será necessário em junho. |



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 das documentações enviadas (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.vivanteqi.com.br

E-mail: contato@vivanteqi.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