

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:

Março 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
Folha de Pagamento (out-dez/23)
Comprovantes de recolhimento de tributos (out-dez/23)
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
Site eletrônico: www.vivanteaj.com.br



SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes.....	3
2. Informações financeiras / Operacionais	4
3. Análise da Demonstração de resultados.....	5
4. Situação Fiscal.....	5
5. Análise Fluxo de caixa e projeções	6
6. Anexos.....	7
7. Conclusão e requerimentos.....	8

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			
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		
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação	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 não enviada.

2.2 Folha de Pagamento e Quadro de Funcionários

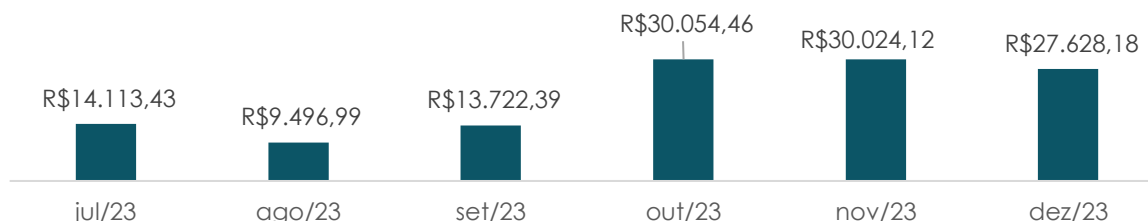
Documentação enviada: outubro a dezembro de 2023.

Informação relevante: a razão dos saldos mais acentuados de outubro a dezembro advém de total de adiantamento. Ademais, a Vivante observou inconsistência quanto a informação da Nexxt, portanto, contatou a Recuperanda para esclarecer o fato.

CENTROGRÁFICA

COLABORADORES					
DATA	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
out/23	9	0	0	9	R\$ 30.054,46
nov/23	9	0	0	9	R\$ 30.024,12
dez/23	9	0	0	9	R\$ 27.628,18

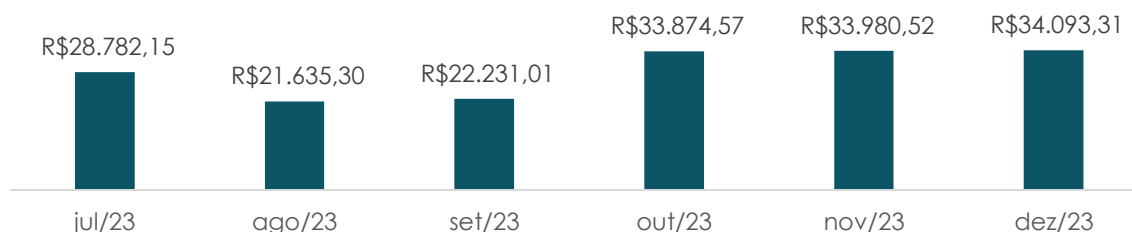
FOLHA - VALORES LIQUIDOS



NEXXT

COLABORADORES					
DATA	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
out/23	10	0	0	10	R\$ 33.874,57
nov/23	10	0	0	10	R\$ 33.980,52
dez/23	11	0	1	10	R\$ 34.093,31

FOLHA - VALORES LIQUIDOS

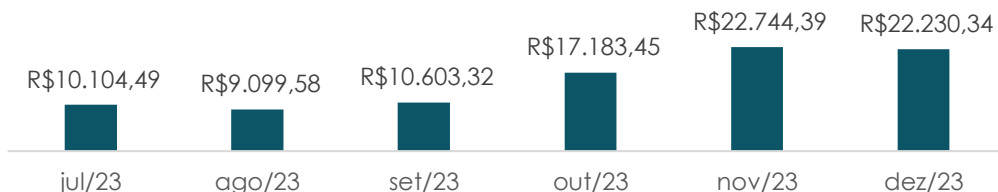


O2 STUDIO

COLABORADORES					
DATA	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
out/23	8	0	0	8	R\$ 17.183,45
nov/23	8	0	0	8	R\$ 22.744,39
dez/23	8	0	0	8	R\$ 22.230,34



FOLHA - VALORES LIQUIDOS



3. Análise da demonstração de resultados

Documentação não enviada.

4. Situação Fiscal

NEXXT - 26.469.714/0001-37			
ESFERA	ULTIMA INFORMAÇÃO	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA FEDERAL (doc.1)	30/01/24	28/07/24
ESTADUAL	CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRIBUTÁRIOS ESTADUAL (doc.2)	12/04/24	30 DIAS
MUNICIPAL	21/02/2024: contrataram escritório especializado para fazer levantamento e entrar com os pedidos		

O2 - 05.113.639/0001-05			
ESFERA	ULTIMA INFORMAÇÃO	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	CONSULTA ADMINISTRADORA JUDICIAL		
ESTADUAL	CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRIBUTÁRIOS ESTADUAL (doc.3)	12/04/24	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.		

CENTROGRÁFICA - 48.881.940/0001-63			
ESFERA	ULTIMA INFORMAÇÃO	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	CONSULTA ADMINISTRADORA JUDICIAL		
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.		

A Vivante realizou pesquisa para demonstrar a situação das empresas perante a PGFN, a PGE-SP e FGTS.

FEDERAL				
RECUPERANDA	CNPJ	Inscrição		Registros
CENTROGRAFICA EDITORA E GRAFICA LTDA	48.881.940/0001-63	ESTADOS/DISTRITO FEDERAL	R\$ 353.202,56	1
		DEMAIS DÉBITOS	R\$ 8.852.530,19	56
		PREVIDENCIÁRIO	R\$ 6.461.505,88	94
O2 STUDIO GRAFICO LTDA	05.113.639/0001-05	DEMAIS DÉBITOS	R\$ 630.540,96	3
		PREVIDENCIÁRIO	R\$ 1.886.250,38	26
		SIMPLES NACIONAL	R\$ 2.392.065,16	2
Total geral (PGFN)			R\$ 20.222.892,57	181

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 12/04/2024 às 17:20, sob o número WJMJ24407504324. 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 LEV91TJ.



ESTADUAL					
RECUPERANDA	CNPJ	Inscrição	Valor Total da Dívida		Registros
CENTROGRAFICA EDITORA E GRAFICA LTDA	48.881.940/0001-63	SECRETARIA DA FAZENDA	R\$	353.202,56	1

FGTS	
RECUPERANDA	SITUAÇÃO
CENTROGRAFICA	<u>"As informações disponíveis não são suficientes para a comprovação automática da regularidade do empregador perante o FGTS"</u> .
NEXXT	REGULAR (doc.4)
O2 STUDIO	REGULAR (doc.5)

4.1 Comprovantes de recolhimento de tributos

Documentação enviada: julho a dezembro de 2023.

Informação relevante: A Recuperanda enviou novos comprovantes de meses já apresentados em relatórios anteriores, diante disso, os quadros a seguir incluem valores já apresentados somados aos novos valores.

CENTROGRÁFICA						
TRIBUTOS	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
DARF	R\$ 11.578,82	R\$ 10.016,26	R\$ 7.760,41	R\$ 9.758,46	R\$ 10.614,80	R\$ 13.965,75
FGTS	R\$ 3.002,96	R\$ 3.145,56	R\$ 3.033,96	R\$ 3.157,37	R\$ 3.864,63	R\$ 4.686,54
NEXXT						
TRIBUTOS	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
DARF	R\$ 6.980,56	R\$ 9.000,32	R\$ 11.868,34	R\$ 49.150,72	R\$ 19.567,56	R\$ 11.084,03
SIMPLES	R\$ -	R\$ 31.896,62	R\$ 15.457,64	R\$ 15.650,36	R\$ 30.341,88	R\$ 15.932,85
FGTS	R\$ 3.744,88	R\$ 7.011,45	R\$ 2.993,79	R\$ 3.219,55	R\$ 3.529,69	R\$ 4.737,04
O2 STUDIO						
TRIBUTOS	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
DARF	R\$ 5.077,26	R\$ 5.557,59	R\$ 4.184,99	R\$ 6.256,24	R\$ 3.315,23	R\$ 6.432,28
FGTS	R\$ 1.898,13	R\$ 2.174,93	R\$ 1.892,17	R\$ 2.239,13	R\$ 3.688,70	R\$ 3.389,42

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

Documentação não enviada.



6. Anexos

6.1 Reunião com as Recuperandas

VENDAS	Média de faturamento no primeiro trimestre de 2024 de R\$ 1.393.000,00, incremento de aproximadamente 15% em relação ao primeiro trimestre do ano anterior.
	Nova projeção para o ano de 2024 com aumento entre 20% e 25% no faturamento.
	Estão acompanhando a produção mais de perto visando melhorar a margem dentro do próprio faturamento.
	Estão fazendo um esforço no setor comercial para aumentar as vendas e melhorar o processo das mesmas.
	Reconquistaram clientes antigos e estão conseguindo novos clientes, esse aumento de 15% em relação ao ano anterior se deve principalmente a essas conquistas. O principal esforço para o ano de 2024 vai ser a reconquista dos clientes de pedidos contínuos que haviam perdido por dificuldades anteriores.
QUADRO DE COLABORADORES	Houve substituições no quadro e atualmente contam com 50 colaboradores, com contratos temporários em caso de pedidos pontuais.
	A ideia é aumentar esse quadro com o tempo mas no momento não há necessidade.
SITUAÇÃO FISCAL	O escritório que cuida do setor tributário entrou com pedido de parcelamento Administrativo perante a PGFN para a Centrográfica e O2.
	Estão em busca de uma forma de parcelamento que se adeque ao fluxo de caixa da empresa, considerando o início do cumprimento do PRJ.
INFORMAÇÕES RELEVANTES	A nova máquina já está rodando, ela é utilizada para pedidos de demanda diária, e tem sido de grande utilidade na rotatividade da demanda.
	Folha de pagamento e impostos correntes e parcelados estão sendo pagos. Fornecedores só compram à vista.
	O fluxo de caixa está mais organizado, com necessidade de antecipação de apenas 15% do faturamento.

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 houve alteração no quadro geral de credores no mês de março de 2024.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 12/04/2024 às 17:20, sob o número WJMJ24407504324. 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 LEV9TJY.



7. Conclusão e requerimentos

A Vivante apresenta a seguir quadros com as documentações solicitadas e a posição de envio por parte das Recuperandas. Pontua-se que em contato com o Grupo, foi informado que a documentação pendente seria enviada até a primeira quinzena de abril.

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

**Março de 2024**

Processo NPU: 1048776-05.2023.8.26.0100

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de março de 2024, em que 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.brE-mail: contato@vivanteaj.com.br

Telefone: (11) 3048-4068

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

São Paulo- SP - Rua Arquiteto Olavo Redig De Campos 105, Torre B, 24 andar, Edifício Ez Tower, Chácara Santo Antônio, São Paulo/SP, CEP: 04711-904.

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.