

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:
Outubro/2023 a Janeiro/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:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	Estoque (out. e dez/2023)	Reunião virtual com representantes das Recuperandas
	Extratos Bancários (ago., out. e dez/23)	
	Folha de Pagamento (mai., ago – out e dez/23)	
	Comprovantes de recolhimento de tributos (set - out/2023)	
	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.....5

4. Situação Fiscal.....5

5. Análise Fluxo de caixa e projeções10

6. Anexos.....11

7. Conclusão e requerimentos.....12

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			

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/02/2024 às 14:21, sob o número WJMJ24403277594. 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 Le8JHVAQ.



2. Informações financeiras/Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

Documentação não enviada para inclusão neste relatório.

2.2 Folha de Pagamento e Quadro de Funcionários

Documentação(s) enviada(s): maio, agosto a outubro e dezembro de 2023.

CENTROGRÁFICA

COLABORADORES					
	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
mai/23	10	0	0	10	R\$ 16.731,83
ago/23	9	0	0	9	R\$ 9.496,99
set/23	9	0	0	9	R\$ 13.722,39
out/23	9	0	0	9	R\$ 18.779,31
dez/23	9	0	0	9	R\$ 14.680,85

NEXXT

COLABORADORES					
	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
mai/23	10	1	2	9	R\$ 21.721,36
ago/23	11	1	1	10	R\$ 21.635,30
set/23	10	0	0	10	R\$ 22.231,01
dez/23	10	0	0	10	R\$ 26.746,83

O2 STUDIO

COLABORADORES					
	INÍCIO	ADMITIDOS	DEMITIDOS	FIM	VALOR LÍQUIDO
mai/23	8	0	0	8	R\$ 9.138,71
ago/23	8	0	0	8	R\$ 9.099,58
set/23	8	0	0	8	R\$ 10.603,32
out/23	8	0	0	8	R\$ 10.846,24
dez/23	8	0	0	8	R\$ 13.778,70

2.3 Estoque

Documentação(s) enviada(s): outubro e dezembro de 2023.

Informação relevante: os relatórios fornecidos detalham os estoques dos papéis, tintas e diversos, no entanto, a Vivante pontua que não são destacados os valores individuais de estoque de cada empresa.

Ademais, não foi possível verificar se os valores correspondem a conta "Estoque" do balanço, pois o mesmo não fora fornecido pelas Recuperandas.

MERCADORIA PARA REVENDA	out/23	dez/23
	R\$ 196.990,92	R\$ 144.630,18



Outubro/2023 a Janeiro/2024

Processo NPU: 1048776-05.2023.8.26.0100

2.5 Contas a Receber

Documentação(s) enviada(s):

Centrográfica: outubro e dezembro de 2023.

Nexxt: setembro a dezembro de 2023.

O2 Studio: setembro a dezembro de 2023.

Informação relevante: Devido a negativa de envio dos balanços respectivos aos relatórios de contas a pagar, não foi possível a verificação da correspondência entre estes.

CENTROGRÁFICA

CONTAS A RECEBER	out/23	dez/23
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 101.978,07	R\$ 283.267,85

NEXXT

CONTAS A RECEBER	set/23	out/23	dez/23
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 1.519.407,28	R\$ 1.272.940,85	R\$ 1.538.178,91

O2 STUDIO

CONTAS A RECEBER	set/23	out/23	dez/23
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 41.000,00	R\$ 20.500,00	R\$ 20.500,00

2.6 Contas a pagar

Documentação(s) enviada(s): setembro a dezembro de 2023.

Informação relevante: Devido a negativa de envio dos balanços respectivos aos relatórios de contas a pagar, não foi possível a verificação da correspondência entre estes.

CENTROGRÁFICA

CONTAS A PAGAR	set/23	out/23	dez/23
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 585.845,40	R\$ 739.788,96	R\$ 702.814,17
JUROS/MULTA	R\$ 70,00	R\$ 110,05	R\$ -
VALOR PAGO	R\$ 585.915,40	R\$ 739.894,01	R\$ 702.814,17

NEXXT

CONTAS A PAGAR	set/23	out/23	dez/23
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 507.252,90	R\$ 566.236,32	R\$ 626.322,78
JUROS/MULTA	R\$ 6,98	R\$ 5.104,70	R\$ 5.000,00
VALOR PAGO	R\$ 493.650,80	R\$ 570.331,69	R\$ 631.322,78

O2 STUDIO

CONTAS A PAGAR	set/23	out/23	dez/23
VALOR DOS TÍTULOS	R\$ 49.018,63	R\$ 44.697,41	R\$ 73.586,62
JUROS/MULTA	R\$ -	R\$ -	R\$ -
VALOR PAGO	R\$ 49.018,63	R\$ 44.697,41	R\$ 73.586,62



3. Análise da demonstração de resultados

Documentação não enviada para inclusão neste relatório.

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)	30/01/24	29/02/24
MUNICIPAL	A Recuperanda informou o que segue: "A Certidão Municipal ainda não está disponível devido a um pagamento feito por nós e não baixado pela Prefeitura, segue em anexo o documento de realocação de pagamento que a Prefeitura solicitou, nosso contador já providenciou, tão logo saia encaminharemos a você."		

O2 - 05.113.639/0001-05			
ESFERA	ULTIMA INFORMAÇÃO	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	CONSULTA ADMINISTRADORA JUDICIAL		
ESTADUAL	CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRIBUTÁRIOS ESTADUAL (doc.3)	30/01/2024	29/02/2024
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		
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 e a PGE.

FEDERAL			
RECUPERANDA	Inscrição	Valor Total da Dívida	Registros
CENTROGRAFICA EDITORA E GRAFICA LTDA	DEMAIS DÉBITOS	R\$ 8.771.200,60	56
	PREVIDENCIÁRIO	R\$ 6.389.816,56	94
O2 STUDIO GRAFICO LTDA	DEMAIS DÉBITOS	R\$ 623.896,47	3
	PREVIDENCIÁRIO	R\$ 1.858.749,53	26
	SIMPLES NACIONAL	R\$ 2.370.825,07	2
Total geral (PGFN)		R\$ 20.014.488,23	181

ESTADUAL			
RECUPERANDA	Inscrição	Valor Total da Dívida	Registros
CENTROGRAFICA EDITORA E GRAFICA LTDA	SECRETARIA DA FAZENDA	R\$ 349.521,80	1
Total geral (PGE-SP)		R\$ 349.521,80	1



FGTS	
RECUPERANDA	SITUAÇÃO
CENTROGRAFICA EDITORA E GRAFICA LTDA	<p>"As informações disponíveis não são suficientes para a comprovação automática da regularidade do empregador perante o FGTS".</p> <p>Diante desse retorno, a Vivante entrou em contato com a Recuperanda em busca de esclarecimentos.</p>
NEXXT EDITORA E GRÁFICA LTDA	REGULAR (doc.4)
O2 STUDIO GRAFICO LTDA	REGULAR (doc.5)

4.1 Comprovantes de recolhimento de tributos

Documentação(s) enviada(s): junho, setembro a dezembro de 2023.

Informação relevante: não foi possível verificar a quais empresas os comprovantes se referiam na maioria dos casos, dado ao fato da única conta debitada nesses pagamentos pertencer a Centrógrfica, portanto, foi solicitado que a empresa fornecesse informações discriminadas, reiterando a solicitação de pendências anteriores.

A Vivante apresenta resumo do que foi pago a seguir:

CENTROGRÁFICA

TRIBUTOS	out/23	dez/23
DARF	R\$ 28.702,96	R\$ 40.694,67
SIMPLES		R\$ 15.932,85
FGTS	R\$ 3.219,55	R\$ -
MUNICIPAIS	R\$ 33.088,28	

NEXXT

jun/23	
DARF	R\$ 1.985,74
SIMPLES	R\$ 146.488,87
MUNICIPAIS	R\$ 1.528,71
TRIBUTOS	out/23
MUNICIPAIS	R\$ 16.118,48

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

Documentação não enviada para inclusão neste relatório.

5.1 Extratos Bancários

Documentação(s) enviada(s): agosto, outubro e dezembro de 2023.

A Vivante apresenta a seguir resumo das informações apresentadas:

CENTROGRÁFICA

BANCO	31/08/2023	31/10/2023	31/12/2023
ITAÚ	R\$ 1.418,47	R\$ 5.543,92	R\$ 44.208,66
BANCO DO BRASIL	R\$ -	R\$ 23,97	R\$ -
TOTAL	R\$ 1.418,47	R\$ 5.567,89	R\$ 44.208,66



NEXXT

BANCO	31/08/2023	31/10/2023	31/12/2023
BB	R\$ 185.067,72	R\$ 217.969,66	R\$ 223.596,31
ITAÚ	R\$ 81.788,11	R\$ 44.953,94	R\$ 198.619,63
TOTAL	R\$ 266.855,83	R\$ 262.923,60	R\$ 422.215,94

O2 STUDIO

BANCO	31/08/2023	31/10/2023	31/12/2023
BB	R\$ -	R\$ -	
ITAÚ	R\$ 168,18	R\$ 20.548,58	R\$ 38,64
TOTAL	R\$ 168,18	R\$ 20.548,58	R\$ 38,64

6. Anexos

6.1 Reunião com as Recuperandas

VENDAS	Alcançaram pico de faturamento nos meses de novembro e dezembro de 2023.
	Os meses de janeiro e fevereiro costumam ser os piores meses mas até o momento estão acima de anos anteriores.
	Faturamento em janeiro de 2024 de aproximadamente R\$ 1.130.000,00.
	Para o ano de 2024, estão prevendo aumento de 30% na média mensal de faturamento.
	Devido a posição de RJ, estão comprando matéria prima a vista, que pelo lado positivo possibilita a negociação de descontos.
	Contrataram 2 novos funcionários para o setor comercial.
QUADRO DE COLABORADORES	Informaram sobre a contratação de novos funcionários e comentaram sobre funcionários que haviam pedido pra sair e retornaram pedindo emprego, o que consideraram um bom indicativo de confiança dos mesmos na recuperação das empresas.
INFORMAÇÕES RELEVANTES	Para o ano de 2024 estão buscando segurar as despesas e preparar o caixa para o cumprimento do Plano.
	Estão buscando a compra de uma nova máquina, visto que a atual tem dado muitos problemas e além do prejuízo financeiro para a manutenção também prejudica a entrega no curto prazo, que é um diferencial das empresas.
	Apenas um credor fornecedor da RJ parou de trabalhar com eles, os demais continuam fornecendo e estudam com alguns para a adesão à cláusula de credor colaborador.
	Informaram que as operações de antecipação de recebíveis estão bem reduzidas.



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 entre os meses de outubro de 2023 a janeiro de 2024.

7. Conclusão e requerimentos

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

DOCUMENTOS PENDENTES - RECUPERANDAS	CENTROGRÁFICA	NEXXT	O2 STUDIO
Balanço Patrimonial	mai - dez/23	mai - dez/23	mai - dez/23
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício	mai - dez/23	mai - dez/23	mai - dez/23
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	abr - dez/23	abr - dez/23	abr - dez/23
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	set, nov/23	set, nov/23	set, nov/23
Relatório de Notas Fiscais (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda);	abr - dez/23	abr - dez/23	abr - dez/23
Relatório Geral do Contas a Receber (vencido e a vencer);	set, nov/23	set, nov/23	set, nov/23
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer);	set, nov/23	nov/23	dez/23
Relatório analítico do estoque;	abr - jan/23, ago - set/23, nov/23	abr - jan/23, ago - set/23, nov/23	abr - jan/23, ago - set/23, nov/23
Relatório analítico do imobilizado;	abr - dez/23	abr - dez/24	abr - dez/25
Relatório analítico dos investimentos;	abr - dez/23	abr - dez/24	abr - dez/25
Relatório de movimentação do quadro de funcionários;	mai/23, ago - dez/23	set - dez/23	mai/23, ago - dez/23
Folha de Pagamento;	nov/23	oiut - nov/23	nov/23
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários);	jun, nov/23	set - dez/23	jun/23, set - dez/23
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	abr - dez/23	abr - dez/23	abr - dez/23
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ etc.)	abr - dez/23	abr - dez/23	abr - dez/23
Situação Fiscal perante a União	abr - dez/23	abr - dez/23	abr - dez/23
Situação Fiscal perante o Estado	abr - dez/23	abr - dez/23	abr - dez/23
Situação Fiscal perante o Município	abr - dez/23	abr - dez/23	abr - dez/23

Por todo o exposto neste relatório e visando o bom andamento do processo, a Administradora Judicial pugna para que o juízo intime as Recuperandas, para apresentarem os documentos pendentes destacados acima.

**Outubro/2023 a Janeiro/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 outubro de 2023 a janeiro 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.