

# Vara de Feitos Especiais de Campina Grande

Processo NPU: 0808532-93.2024.8.15.0001

## Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:

Dezembro de 2024

Empresa em Recuperação Judicial:

**DILMA PEREIRA CAVALCANTI 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 – INTRODUÇÃO:

Este relatório mensal de atividade da DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA, visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, financeira e contábil, 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 – 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: [rjdilma@vivanteaj.com.br](mailto:rjdilma@vivanteaj.com.br)

Telefone: (81) 3231-7665

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

### III – RELATÓRIO BASE:

Não foram apresentadas novas documentações para análise até o presente momento.



**SUMÁRIO**

<b>1. EVENTOS RELEVANTES</b> .....	4
<b>2. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS/OPERACIONAIS</b> .....	5
2.1 BALANÇO PATRIMONIAL .....	5
2.2 INDICADORES DE LIQUIDEZ .....	6
2.3 FOLHA DE PAGAMENTO .....	7
2.4 EXTRATOS BANCÁRIOS.....	8
2.5 CONTAS A RECEBER .....	9
2.6 CONTAS A PAGAR.....	10
2.7 ESTOQUE .....	11
2.8 ATIVO IMOBILIZADO .....	12
2.9 INVESTIMENTOS .....	13
2.10 ATIVO INTANGÍVEL.....	14
2.11 CONSULTA À ÓRGÃO DE PROTEÇÃO AO CRÉDITO .....	15
<b>3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b> .....	16
3.1 ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS .....	16
3.2 RELATÓRIO DE NOTAS FISCAIS .....	17
<b>4. SITUAÇÃO FISCAL</b> .....	18
4.1 ANÁLISE DA SITUAÇÃO FISCAL .....	<b>18</b>
<b>5. FLUXO DE CAIXA</b> .....	20

5.1 ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA.....	<b>20</b>
<b>6. ANEXOS</b> .....	21
6.1 REUNIÃO.....	21
6.2 REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL .....	22
6.3 QUADRO GERAL DE CREDITORES .....	22
6.4 QUESTIONAMENTOS E ESCLARECIMENTOS .....	23
6.5 DOCUMENTAÇÃO PENDENTE .....	23
<b>7. CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS</b> .....	24

**1. EVENTOS RELEVANTES**

ANDAMENTO PROCESSUAL	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial		19/03/2024	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial		07/05/2024	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	20/05/2024	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	19/07/2024	08/07/2024	✓
Stay Period	04/11/2024	04/11/2024	✓
Prorrogação do Stay Period	05/05/2025	-	
Publicação 1º Edital	-	21/05/2024	✓
Prazo Apresentação de Divergências	05/06/2024	05/06/2024	✓
Apresentação Relatório art. 7º § 2º da LREF	22/07/2024	22/07/2024	✓
Publicação 2º Edital	-	06/11/2024	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	18/11/2024	18/11/2024	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	06/11/2024	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	06/12/2024	06/12/2024	✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	04/10/2024	-	
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação	-	-	
Homologação Plano de Recuperação Judicial	-	-	
Início Pagamento Classe I	-	-	
Início Pagamento Classe II	-	-	
Início Pagamento Classe III	-	-	
Início Pagamento Classe IV	-	-	

\*Ressalta-se que os prazos apresentados são meramente informativos. A contagem de prazo oficial é de responsabilidade da parte, de acordo com as publicações.



## 2. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS/OPERACIONAIS

### 2.1 BALANÇO PATRIMONIAL

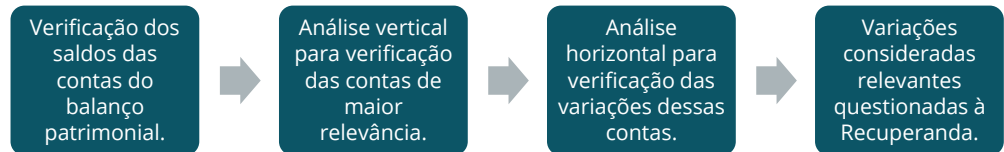
#### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA	mar/24	jun/24	set/24	out/24
<b>ATIVO</b>	4.393.097	3.945.362	3.842.369	3.926.920
<b>CIRCULANTE</b>	4.391.817	3.944.115	3.841.154	3.925.716
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	1.279	1.247	1.215	1.204
DILMA PEREIRA	mar/24	jun/24	set/24	out/24
<b>PASSIVO</b>	4.393.097	3.945.362	3.842.369	3.840.850
<b>CIRCULANTE</b>	621.068	437.801	537.436	536.518
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	977.119	962.934	962.113	961.511
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	2.794.910	2.544.626	2.342.820	2.342.820
<b>CORRESPONDÊNCIA ENTRE ATIVO E PASSIVO</b>	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO	FALSO

### Análise Administradora Judicial





## 2.2 INDICADORES DE LIQUIDEZ

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

**Liquidez Geral:** mede a capacidade da empresa em cumprir com suas obrigações no curto prazo e longo prazo, representando a saúde do caixa.

**Liquidez Corrente:** indica a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo. Mede a relação entre ativo circulante e passivo circulante.

**Liquidez Seca:** se assemelha a 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.

**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.

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

ÍNDICE DE LIQUIDEZ	mar/24	jun/24	set/24	out/24
LIQUIDEZ GERAL	2,75	2,82	2,56	2,62
LIQUIDEZ CORRENTE	7,07	9,01	7,15	7,32
LIQUIDEZ SECA	5,65	7,89	6,67	6,84
LIQUIDEZ IMEDIATA	5,22	6,83	5,49	5,56



## 2.3 FOLHA DE PAGAMENTO

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
SALDO INICIAL	14	12	12	12
ADMITIDOS	0	0	0	0
DEMITIDOS	2	0	0	0
<b>SALDO FINAL</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO

CORRESPONDÊNCIA DA MOVIMENTAÇÃO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
	SIM	SIM	SIM	SIM

DILMA PEREIRA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
PROVENTOS	R\$ 31.448,62	R\$ 25.281,24	R\$ 24.710,32	R\$ 24.050,56
VALOR LÍQUIDO	R\$ 11.767,05	R\$ 12.972,05	R\$ 11.955,94	R\$ 13.176,27

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação da folha de pagamento e relatório de entradas e saídas de funcionários com saldos iniciais e finais.

• Verificação da movimentação mensal de colaboradores.

• Conferência da correspondência entre saldo inicial e final.

• Contato com a Recuperanda em caso de envio incompleto ou incorrespondência entre saldos finais e iniciais.



## 2.4 EXTRATOS BANCÁRIOS

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
SANTANDER	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
STONE	R\$ 33.298,69	R\$ 62.203,30	R\$ 78.808,42	R\$ 113.139,30
CAIXA ECONÔMICA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 33.298,69</b>	<b>R\$ 62.203,30</b>	<b>R\$ 78.808,42</b>	<b>R\$ 113.139,30</b>

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
<b>ENVIO</b>	<b>INCOMPLETO</b>	<b>INCOMPLETO</b>	<b>INCOMPLETO</b>	<b>INCOMPLETO</b>

CORRESPONDÊNCIA ENTRE EXTRATOS E BALANÇO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
SALDO BALANÇO PATRIMONIAL	-	-	R\$ 78.809,41	R\$ 113.140,29
<b>CORRESPONDÊNCIA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação do envio dos extratos de todas as contas ativas da Recuperanda, independente de saldo.

• Verificação do saldo das contas as quais foram enviados extratos.

• Verificação se houve envio de todas as contas anteriormente relacionadas.

• Verificação se há correspondência entre a soma dos extratos e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Contato com a Recuperanda em caso de envio incompleto ou incorrespondência entre soma dos extratos e saldo da respectiva conta do balanço patrimonial.





## 2.5 CONTAS A RECEBER

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram apresentados relatórios de contas a receber até o presente momento.**

Informação relevante: -

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório de contas a receber divididos entre contas vencidas e a vencer.

• Conferência sobre acúmulo de contas a receber vencidas para casos de inadimplência.

• Verificação se há correspondência entre as contas a receber e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de clientes inadimplentes ou de incorrespondência entre relatório financeiro e balanço patrimonial.



## 2.6 CONTAS A PAGAR

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 3 meses apresentados.**

Informação relevante: Não foi possível realizar comparação com o saldo dos meses de abril e maio de 2024, levando em consideração que foi apresentado um único balanço patrimonial para o 2º trimestre de 2024.

DILMA PEREIRA	abr.-24	mai.-24	jun.-24
CONTAS VENCIDAS	R\$ 127.731,17	R\$ 67.391,39	R\$ 19.222,25
CONTAS A VENCER	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>SALDO TOTAL</b>	R\$ 127.731,17	R\$ 67.391,39	R\$ 19.222,25
<b>ENVIO NO FORMATO SOLICITADO</b>	<b>fev/24</b>	<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>
ENVIO	INCOMPLETO	INCOMPLETO	INCOMPLETO
<b>AUMENTO DE CONTAS INADIMPLENTES</b>		REDUÇÃO	REDUÇÃO
<b>CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO FINANCEIRO E BALANÇO</b>	<b>abr.-24</b>	<b>mai.-24</b>	<b>jun.-24</b>
SALDO BALANÇO PATRIMONIAL	-	-	R\$ 394.306,23
CORRESPONDÊNCIA	-	-	NÃO

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório de contas a pagar divididos entre contas vencidas e a vencer.

• Conferência sobre acúmulo de contas a pagar vencidas para casos de débitos extraconcursais.

• Verificação se há correspondência entre as contas a pagar e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de inadimplência ou de incorrespondência entre relatório financeiro e balanço patrimonial.



## 2.7 ESTOQUE

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram apresentados relatórios de estoques até o presente momento.**

Informação relevante: -

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório de analítico do estoque.

• Verificação do relatório do estoque.

• Conferência da correspondência entre saldo indicado no relatório e saldo apresentado no balanço.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de incorrespondência.



## 2.8 ATIVO IMOBILIZADO

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
VALOR BRUTO	R\$ 1.290,00	R\$ 1.290,00	R\$ 1.290,00	R\$ 1.290,00
DEPRECIÇÃO	R\$ -	R\$ -	-R\$ 75,25	-R\$ 86,00
VALOR LÍQUIDO	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.214,75	R\$ 1.204,00

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
ENVIO	INCOMPLETO	INCOMPLETO	COMPLETO	COMPLETO

CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO ANALÍTICO E BALANÇO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
IMOBILIZADO LÍQUIDO BALANÇO PATRIMONIAL	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.214,75	R\$ 1.204,00
CORRESPONDÊNCIA	R\$ -	R\$ -	SIM	SIM

DILMA PEREIRA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
ALTERAÇÃO DO IMOBILIZADO BRUTO	INALTERADO	INALTERADO	INALTERADO	INALTERADO

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório analítico de bens do ativo imobilizado.

• Verificação se há correspondência entre as o relatório enviado e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Conferência se houve movimentação de aumento, se a empresa adquiriu algum bem, ou de diminuição, se a empresa vendeu algum bem.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de movimentações no ativo permanente bruto ou de incorrespondência entre relatório analítico e balanço patrimonial.



## 2.9 INVESTIMENTOS

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram apresentados relatórios de investimentos até o presente momento.** Além disso, em análise aos balanços patrimoniais apresentados, é possível observar que a Recuperanda não possui investimentos contabilizados.

Informação relevante: -

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório analítico de bens classificados como investimentos.

• Verificação se há correspondência entre o relatório enviado e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Conferência se houve movimentação de aumento, se a empresa adquiriu algum bem, ou de diminuição, se a empresa vendeu algum bem.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de movimentações no ativo permanente bruto ou de incorrespondência entre relatório analítico e balanço patrimonial.



## 2.10 ATIVO INTANGÍVEL

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram apresentados relatórios de ativos intangíveis até o presente momento.** Além disso, em análise aos balanços patrimoniais apresentados, é possível observar que a Recuperanda não possui bens intangíveis contabilizados.

Informação relevante: -

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório analítico de bens do ativo intangível.

• Verificação se há correspondência entre as o relatório enviado e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Conferência se houve movimentação de aumento, se a empresa adquiriu algum bem, ou de diminuição, se a empresa vendeu algum bem.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de movimentações no ativo permanente bruto ou de incorrespondência entre relatório analítico e balanço patrimonial.



## 2.11 CONSULTA A ÓRGÃO DE PROTEÇÃO AO CRÉDITO

### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA		abr/24	mai/24	jun/24	out/24
Registro SPC	ANOTAÇÕES	17	12	11	10
	VALOR	R\$ 250.151,25	R\$ 240.351,47	R\$ 240.109,67	R\$ 138.172,23
Pendência Comercial Financeira Serasa	ANOTAÇÕES	17	25	33	45
	VALOR	R\$ 242.576,15	R\$ 252.572,00	R\$ 264.583,04	R\$ 176.108,84
REFIN - Pendência Bancária	ANOTAÇÕES	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA
	VALOR	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Cheques sem fundos	ANOTAÇÕES	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA
	VALOR	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Protestos	ANOTAÇÕES	97	152	167	202
	VALOR	R\$ 188.524,35	R\$ 454.329,35	R\$ 488.687,17	R\$ 549.024,04

### Análise Administradora Judicial

• Solicitação de consulta aos órgãos de proteção ao crédito.

• Conferência se houve novas anotações negativas contraídas após a Recuperação Judicial.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de novas anotações.



### 3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

#### 3.1 ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

##### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA	mar/24	jun/24	set/24	out/24
<b>Receita Bruta</b>	R\$ 636.979,78	R\$ 665.074,33	R\$ 460.973,66	R\$ 167.890,14
<b>Receita Líquida</b>	R\$ 462.394,13	R\$ 483.476,52	R\$ 330.942,17	R\$ 167.890,14
<b>Custos</b>	-R\$ 231.886,44	-R\$ 486.339,52	-R\$ 288.925,44	R\$ -
<b>Despesas Operacionais</b>	-R\$ 191.020,35	-R\$ 247.523,23	-R\$ 253.080,28	-R\$ 85.100,75
<b>Despesas Não Operacionais</b>	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Despesas Financeiras</b>	-R\$ 27.795,78	-R\$ 50.711,49	-R\$ 12.437,57	-R\$ 627,06
<b>Receitas Não Operacionais</b>	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Receitas Financeiras</b>	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Resultado Líquido</b>	R\$ 33.987,74	-R\$ 250.283,66	-R\$ 210.705,82	R\$ 83.070,03

INDICAÇÃO DE NECESSIDADE DE CAPITAL DE TERCEIROS	mar/24	jun/24	set/24	out/24
	NÃO	SIM	SIM	NÃO

#### Análise Administradora Judicial

- Conferência das contas do demonstrativo de resultado da empresa.
- Verificação de eventual resultado negativo e possível necessidade de capital de terceiros em sua operação.
- Verificação da variação das contas de resultado.
- Contato com a Recuperanda em caso de resultado negativo e para questionamentos sobre variações consideradas relevantes.





### 3.2 RELATÓRIO DE NOTAS FISCAIS

#### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações. A seguir, as informações dos últimos 4 meses apresentados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
NFC-E	R\$ 186.742,65	R\$ 152.954,77	R\$ -	R\$ -
ATF	R\$ 8.654,78	R\$ 2.841,94	R\$ 542,96	R\$ 2.825,85
VALOR TOTAL	R\$ 195.397,43	R\$ 155.796,71	R\$ 542,96	R\$ 2.825,85

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	INCOMPLETO	INCOMPLETO

CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO E DRE	jul/24	ago/24	set/24	out/24
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -	R\$ 460.973,66	R\$ 167.890,14
CORRESPONDÊNCIA	-	-	NÃO	NÃO

#### Análise Administradora Judicial

• Solicitação do relatório de notas emitidos diretamente nos órgãos oficiais.

• Conferência entre o total das notas, indicado no relatório, e a receita bruta, indicada na DRE.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de incorrespondência.



## 4. SITUAÇÃO FISCAL

### 4.1 ANÁLISE DA SITUAÇÃO FISCAL

#### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações.** A Vivante pontua que, visando trazer mais informações acerca da situação fiscal da Recuperanda, realizou consulta ao site da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, SEFAZ-PB e FGTS. A seguir, resumo das informações.

#### Análise Administradora Judicial



Informação relevante: -

DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA - 27.826.543/0001-19						
ESFERA		SITUAÇÃO	ÚLTIMA DOCUMENTAÇÃO ENVIADA	INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR	EMIÇÃO	VALIDADE
FEDERAL	PGFN	Irregular	-	Foram encontrados registros em dívida ativa para a Recuperanda no valor total de R\$ 709.437,88	07/01/2025	-
ESTADUAL	PARAÍBA	-	-	Não foi possível realizar a consulta.	07/01/2025	-
MUNICIPAL	CAMPINA GRANDE	-	-	-	07/01/2025	-



<b>FGTS</b>	CEF	Regular	-	Foi possível emitir certificado de regularidade da Recuperanda.	07/01/2025	-
-------------	-----	---------	---	---	------------	---





## 5. FLUXO DE CAIXA

### 5.1 ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA

#### DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas documentações.** A Recuperanda apresentou nos últimos meses a Demonstração de Fluxo de Caixa pelo método indireto. A Vivante solicitou da Recuperanda os relatórios gerenciais de fluxos de caixa a fim de verificar sua situação de necessidade capital de giro.

Informação relevante: -

#### Análise Administradora Judicial

• Conferência das contas do fluxo de caixa da empresa.

• Verificação de eventual saldo negativo e possível necessidade de capital de terceiros em sua operação.

• Verificação da variação das contas.

• Contato com a Recuperanda em caso de saldo negativo e para questionamentos sobre variações consideradas relevantes.

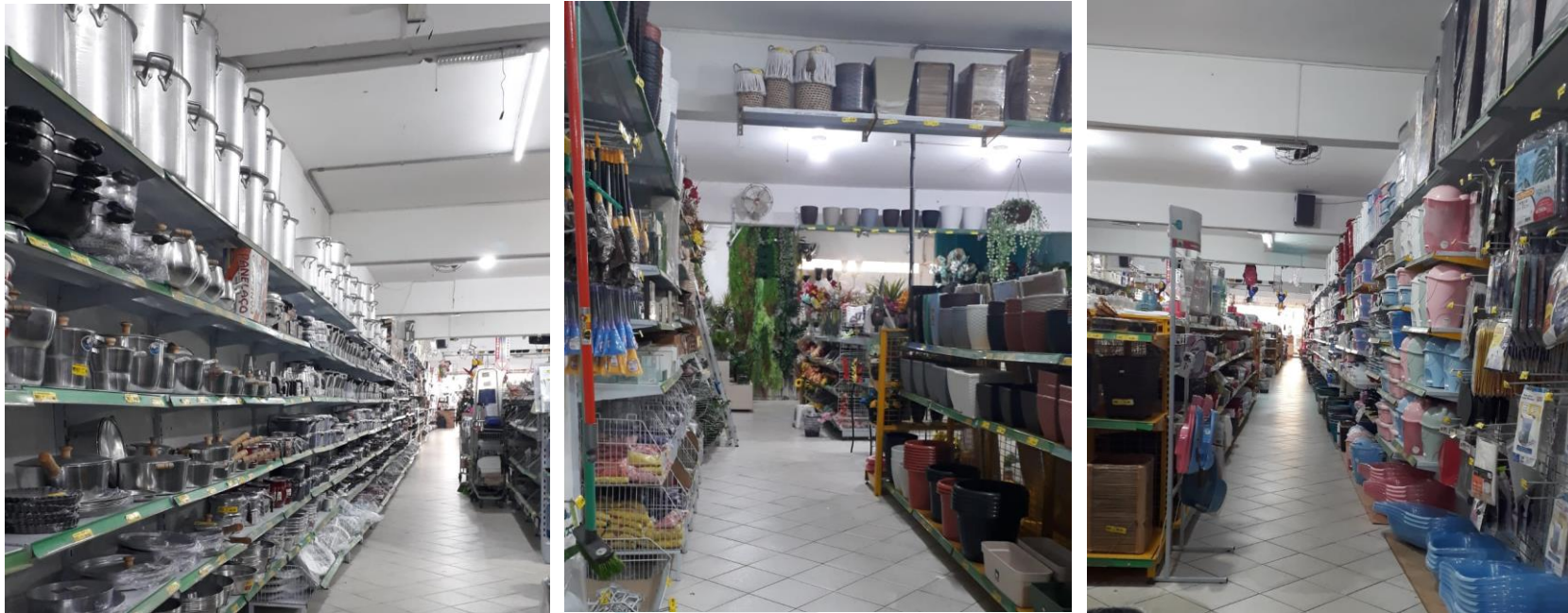


## 6. ANEXOS

## 6.1 REUNIÃO

Resumo da reunião de acompanhamento mensal das Recuperanda em: 16/12/2024	
<b>PRESENTES</b>	Dilma, sócia da empresa. Luiz Roberto Lucena e Saulo, patronos da Recuperanda. Anselmo Guimarães, contador da Recuperanda.
<b>FATURAMENTO</b>	Dezembro de 2024: Faturamento bruto parcial – R\$ 79.864,99 e Faturamento líquido parcial – R\$ 68.116,64.
	A empresa pontuou expectativa de venda das mercadorias que estão paradas em estoque.
<b>QUADRO DE COLABORADORES</b>	Sem alterações no quadro de funcionários no mês de novembro de 2024, no entanto, a empresa pontuou intenção de reduzir o quadro de colaboradores em dezembro de 2024.
	Folhas de pagamentos e encargos em dia.
<b>SITUAÇÃO FISCAL</b>	Reiterado que possuem tributos federais e estaduais em atraso (ICMS, PIS, COFINS, CSLL, IR e simples nacional). Ainda, a empresa reiterou que não está conseguindo arcar com os parcelamentos federais e estaduais que possuem.
<b>INFORMAÇÕES RELEVANTES</b>	Não foram pontuadas novas informações relevantes.

- [Fotos enviadas pela Recuperanda](#)



## 6.2 REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL

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

## 6.3 QUADRO GERAL DE CREDORES

Não foram realizadas alterações no QGC no mês de dezembro de 2024.



## 6.4 QUESTIONAMENTOS E ESCLARECIMENTOS

Destaca-se que constam questionamentos em pendência, conforme Doc. 1.

## 6.5 DOCUMENTAÇÃO PENDENTE

A seguir, tabela com documentos que estão pendentes de envio por parte da Recuperanda:

DOCUMENTOS PENDENTES - DILMA PEREIRA	PERÍODO
Balanço Patrimonial	nov e dez/24
DRE - Demonstração do Resultado do Exercício com assinatura do contador	nov e dez/24
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	jul/24 a dez/24
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	nov e dez/24
Relatório de Notas Fiscais de Faturamento (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda)	nov a dez/24
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer)	abr/24 a dez/24
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer)	jul/24 a dez/24
Relatório analítico do estoque	abr/24 a dez/24
Relatório analítico do imobilizado	nov e dez/24
Relatório analítico dos investimentos	abr/24 a dez/24
Relatório de movimentação dos funcionários (admissão e demissão)	nov e dez/24
Folha de Pagamento	nov e dez/24
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários)	jul/24 a dez/24
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	nov e dez/24
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	jul/24 a dez/24
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ, etc.)	abr/24 a dez/24



## 7. CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pela Recuperanda e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de dezembro 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.br](http://www.vivanteaj.com.br)

E-mail: [rjdilma@vivanteaj.com.br](mailto:rjdilma@vivanteaj.com.br)

Telefone: (81) 3231-7665 / (11) 3048-4068 / (84) 3235-1054 / (85) 3402-8596 / (82) 3432-3230

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

**São Paulo-SP** – Av. Presidente Juscelino Kubitschek, nº 2041, Torre B Complexo JK, 5º andar, Vila Olímpia, CEP: 04543-011.

**Natal-RN** – Rua Raimundo Chaves, nº 2182, Empresarial Candelária, sala 501, Candelária, CEP: 59.064-390.

**Fortaleza-CE** – Av. Dom Luís, nº 807, Etevaldo Nogueira Business, 21º andar, Meireles, CEP: 60.160-230.

**Maceió-AL** – Av. Fernandes Lima, nº 8, Ed. Centenário Office, Farol, CEP 57051-000.