

Vara de Feitos Especiais de Campina Grande

Processo NPU: 0808532-93.2024.8.15.0001

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:

Janeiro de 2025

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

Telefone: (81) 3231-7665

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br

III – RELATÓRIO BASE:

Foram apresentadas novas documentações, no entanto, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior.



SUMÁRIO

1. EVENTOS RELEVANTES	4
2. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS/OPERACIONAIS	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 A ÓRGÃO DE PROTEÇÃO AO CRÉDITO	15
3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	16
3.1 ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	16
3.2 RELATÓRIO DE NOTAS FISCAIS	17
4. SITUAÇÃO FISCAL	18
4.1 ANÁLISE DA SITUAÇÃO FISCAL.....	18
5. FLUXO DE CAIXA.....	20
5.1 ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA.....	20
6. ANEXOS	21
6.1 REUNIÃO	21
6.2 REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL	22
6.3 QUADRO GERAL DE CREDORES.....	22
6.4 QUESTIONAMENTOS E ESCLARECIMENTOS	22
6.5 INFORMAÇÕES ACERCA DO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL	22
6.6 DOCUMENTAÇÃO PENDENTE.....	22
7. CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS	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	13/03/2025	-	
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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior. A seguir, as informações dos últimos 4 meses analisados.**

Informação relevante: -

DILMA PEREIRA	mar/24	jun/24	set/24	out/24
ATIVO	4.393.097	3.945.362	3.842.369	3.926.920
CIRCULANTE	4.391.817	3.944.115	3.841.154	3.925.716
NÃO CIRCULANTE	1.279	1.247	1.215	1.204
DILMA PEREIRA	mar/24	jun/24	set/24	out/24
PASSIVO	4.393.097	3.945.362	3.842.369	3.840.850
CIRCULANTE	621.068	437.801	537.436	536.518
NÃO CIRCULANTE	977.119	962.934	962.113	961.511
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.794.910	2.544.626	2.342.820	2.342.820
CORRESPONDÊNCIA ENTRE ATIVO E PASSIVO	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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior. A seguir, as informações dos últimos 4 meses analisados.**

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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior. A seguir, as informações dos últimos 4 meses analisados.**

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
SALDO FINAL	12	12	12	12

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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior. A seguir, as informações dos últimos 4 meses analisados.**

Informação relevante: Reitera-se que não foram apresentados balanços patrimoniais mensais para julho e agosto de 2024. Dessa forma, apenas foi possível realizar comparação com o saldo dos meses de setembro a outubro de 2024.

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\$ -
TOTAL	R\$ 33.298,69	R\$ 62.203,30	R\$ 78.808,42	R\$ 113.139,30

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

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

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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior. A seguir, as informações dos últimos 3 meses analisados.**

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 A PAGAR	R\$ 127.731,17	R\$ 67.391,39	R\$ 19.222,25
SALDO TOTAL	R\$ 127.731,17	R\$ 67.391,39	R\$ 19.222,25

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	abr/24	mai/24	jun/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO

AUMENTO DE CONTAS INADIMPLENTES			
	-	REDUÇÃO	REDUÇÃO

CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO FINANCEIRO E BALANÇO	abr/24	mai/24	jun/24
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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior.**

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: Reitera-se que não foram apresentados balanços patrimoniais mensais para julho e agosto de 2024. Dessa forma, apenas foi possível realizar comparação com o saldo dos meses de setembro a outubro de 2024.

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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior. A seguir, as informações dos últimos 4 meses analisados.**

Informação relevante: -

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

INDICAÇÃO DE NECESSIDADE DE CAPITAL DE TERCEIROS	NÃO	SIM	SIM	NÃO
	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: **Foram recebidas novas documentações, contudo, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior. A seguir, as informações dos últimos 4 meses analisados.**

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: **Dezembro/24**. A Vivante pontua, ainda, que, visando trazer mais informações acerca da situação fiscal da Recuperanda, realizou consulta ao site da 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	EMISSÃO	VALIDADE
FEDERAL	PGFN	IRREGULAR	Extrato de débitos emitido perante a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional (Doc. 01).	Foi possível observar parcelamento em atraso, referente ao Simples Nacional, bem como débitos relativos a IRRF, PIS, COFINS, CSRF, CP-SEGUR, CP-PATRONAL e CP-TERCEIROS. Além disso, em consulta realizada no dia 12/02/2025, a Vivante observou o valor de R\$ 714.576,18 registrado em dívida ativa.	24/01/2025	-



Janeiro/25

Processo NPU: 0808532-93.2024.8.15.0001

ESTADUAL	PARAÍBA	-	-	Não foi possível realizar consulta.	-	-
MUNICIPAL	CAMPINA GRANDE	-	-	-	-	-
FGTS	CEF	REGULAR	-	Foi possível emitir certificado de regularidade do empregador para a Recuperanda.	12/02/2025	-





5. FLUXO DE CAIXA

5.1 ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA

DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

Documentação analisada: **Não foram recebidas novas documentações.** A Recuperanda apresentou nos últimos meses a Demonstração de Fluxo de Caixa pelo método direto. 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: 24/01/2025	
PRESENTES	Luiz Roberto Lucena e Saulo Medeiros, patronos da Recuperanda.
FATURAMENTO	Dezembro de 2024: R\$ 130.710,35 e Janeiro de 2025: R\$ 39.578,58.
QUADRO DE COLABORADORES	Foi realizada uma demissão no mês de dezembro de 2024.
	Folhas de pagamentos e encargos em dia.
SITUAÇÃO FISCAL	Reiterado, mais uma vez, que possuem tributos federais e estaduais em atraso (ICMS, PIS, COFINS, CSLL, IR e simples nacional). Ainda, a empresa reiterou também a informação de que não está conseguindo arcar com os parcelamentos que possui.
INFORMAÇÕES RELEVANTES	Não foram pontuadas novas informações relevantes.

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 janeiro de 2025.

6.4 QUESTIONAMENTOS E ESCLARECIMENTOS

Destaca-se que constam questionamentos em pendência, conforme Doc. 2.

6.5 INFORMAÇÕES ACERCA DO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Esta Administradora Judicial informa que aos 24 (vinte e quatro) dias do mês de fevereiro de 2025 a Recuperanda apresentou pedido de autofalência. Dessa forma, a Vivante pontua que as documentações apresentadas no pedido serão analisadas e expostas em relatório posterior.

6.6 DOCUMENTAÇÃO PENDENTE

Cumprido destacar que foram apresentadas novas documentações para análise, no entanto, não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Dessa forma, as informações serão expostas em relatório posterior.

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




DOCUMENTOS PENDENTES – DILMA PEREIRA	PERÍODO
Balanço Patrimonial	jan/25
DRE – Demonstração do Resultado do Exercício com assinatura do contador	jan/25
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	jul/24 a jan/25
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	jan/25
Relatório de Notas Fiscais de Faturamento (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda)	Sem pendências
Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer)	abr/24 a jan/25
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer)	dez/24 a jan/25
Relatório analítico do estoque	dez/24 a jan/25
Relatório analítico do imobilizado	nov/24 a jan/25
Relatório analítico dos investimentos	abr/24 a jan/25
Relatório de movimentação dos funcionários (admissão e demissão)	jan/25
Folha de Pagamento	jan/25
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários)	jul/24 a jan/25
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	nov/24 a jan/25
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União	Sem pendências
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante o Estado	Sem pendências
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante o Município	jul/24 a jan/25
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ, etc.)	abr/24 a jan/25



7. CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pela Recuperanda e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de janeiro de 2025, 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

E-mail: 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.