

Vara de Feitos Especiais de Campina Grande
Processo NPU: 0808532-93.2024.8.15.0001

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:

Junho e Julho 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 – ESCLARECIMENTO:

Este relatório mensal de atividades 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 pelas Recuperandas. As informações e documentos apresentados não são auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Documentos Analisados
Balanço Patrimonial (junho/2024)
DRE (junho/2024)
Fluxo de Caixa (junho/2024)
Relatório de contas a pagar (abril a junho/2024)
Folha de pagamento e movimentação de funcionários (maio a julho/2024)
Situação Fiscal (junho/2024)
Consulta ao serasa (abril a junho/2024)

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: rjdilma@vivanteaj.com.br
Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br



SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes	3
1. Informações Financeiras / Operacionais.....	4
1. Análise da Demonstração de Resultados.....	7
1. Análise do Fluxo de Caixa e Projeções.....	8
1. Situação Fiscal.....	8
1. Endividamento Total.....	10
1. Considerações Finais da Administradora Judicial	11
1. Conclusão e Requerimentos.....	13



1. Eventos Relevantes

1.1 Resumo dos Andamento Processual

ANDAMENTO	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	-	
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	-	-	
Prazo Apresentação de Impugnação	-	-	
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	-	
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	-	-	
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	-	-	



2. Informações Financeiras/ Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

A Recuperanda apresentou os balanços patrimoniais acumulados de janeiro a março de 2024 e de abril a junho de 2024. Sendo assim, na análise das informações, foram destacadas, as categorias de ativo circulante, ativo não circulante, ativo total, passivo circulante, passivo não circulante, passivo total e patrimônio líquido, fornecendo uma visão abrangente da saúde financeira da empresa. As análises serão expostas ao fim do relatório.

Documentação enviada: abril a junho de 2024.

BALANÇO PATRIMONIAL - DILMA	jan a mar/24	abril a junho/24
ATIVO TOTAL	R\$ 5.180.377,96	R\$ 3.947.846,22
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 5.180.377,96	R\$ 3.946.599,22
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 0,00	R\$ 1.247,00
PASSIVO TOTAL	R\$ 4.207.877,82	R\$ 3.947.846,22
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 895.808,38	R\$ 446.847,86
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 551.159,21	R\$ 962.934,46
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 2.760.910,23	R\$ 2.538.063,90

2.2 Imobilizado

Não foram apresentadas novas documentações para análise e inclusão neste tópico.

2.3. Contas a Receber

Não foram apresentadas novas documentações para análise e inclusão neste tópico.

2.4. Contas a Pagar

As Recuperandas apresentaram novas documentações para análise e inclusão neste relatório.

A seguir, resumo das informações apresentadas pela Recuperanda para o período de abril a junho de 2024. Destaca-se que foram apresentados apenas os valores vencidos, sem levar em consideração os valores a vencer.



CONTAS A PAGAR - DILMA PEREIRA	abr.-24	mai.-24	jun.-24
CONTAS A PAGAR - VENCIDAS	R\$ 127.731,17	R\$ 67.391,39	R\$ 19.222,25
CONTAS A PAGAR - A VENCER	Não informado	Não informado	Não informado

2.5 Investimentos

Não foram apresentadas novas documentações para análise e inclusão neste tópico.

2.6. Extratos Bancários

Não foram apresentadas novas documentações para análise e inclusão neste tópico.

2.7. Folha de Pagamento e Movimentação de Colaboradores

Com relação à folha de pagamento e ao relatório de movimentação de colaboradores, foram destacados os últimos 3 (três) meses apresentados pelas Recuperandas, conforme a seguir:

Documentação enviada: maio a julho de 2024.

- Em quantidade

FOLHA DE PAGAMENTO - DILMA PEREIRA	mai.-24	jun.-24	juL.-24
PROFISSIONAIS ATIVOS NA FOLHA SALARIAL	12	13	13

Contudo, destaca-se que foi apresentado relatório de movimentações de funcionários com as admissões e demissões realizadas no período e estas não batem com o saldo de funcionários ativos na folha de pagamento. A Vivante destaca que questionou a Recuperanda. A seguir, resumo das informações apresentadas acerca das movimentações de funcionários.

RELATÓRIO DE MOVIMENTAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS - DILMA PEREIRA	mai.-24	jun.-24	juL.-24
NÚMERO DE DEMISSÕES	0	0	2
NÚMERO DE ADMISSÕES	0	2	0



- Em valor

FOLHA DE PAGAMENTO - DILMA PEREIRA	mai.-24	jun.-24	juL.-24
VALOR TOTAL DA FOLHA (R\$) - LÍQUIDO	R\$ 26.800,56	R\$ 21.385,31	R\$ 28.794,51
VALOR DO PRÓ-LABORE (R\$)	R\$ 3.150,00	R\$ 3.150,00	R\$ 3.150,00

2.8. Consulta ao SERASA

Documentação enviada: abril a junho de 2024.

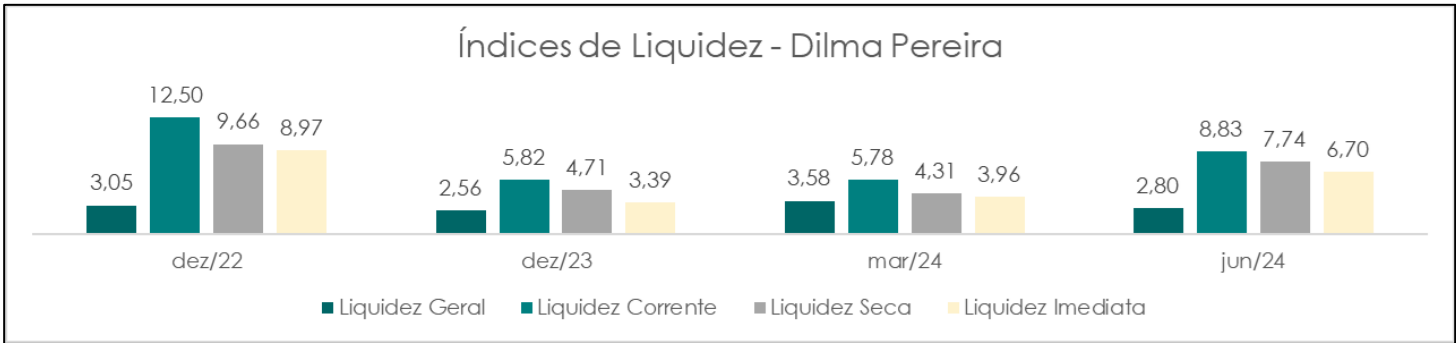
SPC - DILMA PEREIRA - RESUMO DAS OCORRÊNCIAS EM ABRIL/24			
OCORRÊNCIAS	QUANTIDADE	VALOR	REGISTRO MAIS RECENTE
REGISTRO DE SPC	17	R\$ 250.151,25	04/2024
PENDÊNCIA FINANCEIRA SERASA	17	R\$ 242.576,15	04/2024
PROTESTOS	97	R\$ 188.524,35	04/2024

SPC - DILMA PEREIRA - RESUMO DAS OCORRÊNCIAS EM MAIO/24			
OCORRÊNCIAS	QUANTIDADE	VALOR	REGISTRO MAIS RECENTE
REGISTRO DE SPC	12	R\$ 240.351,47	05/2024
PENDÊNCIA FINANCEIRA SERASA	25	R\$ 252.572,00	04/2024
PROTESTOS	152	R\$ 454.329,35	05/2024

SPC - DILMA PEREIRA - RESUMO DAS OCORRÊNCIAS EM JUNHO/24			
OCORRÊNCIAS	QUANTIDADE	VALOR	REGISTRO MAIS RECENTE
REGISTRO DE SPC	11	R\$ 240.109,67	04/2024
PENDÊNCIA FINANCEIRA SERASA	33	R\$ 264.583,04	04/2024
PROTESTOS	167	R\$ 488.687,17	05/2024

2.9. Indicadores de Liquidez

Para os Índices de Liquidez, foram destacadas, os últimos meses apresentados pelas Recuperandas. Foram calculados os índices de liquidez geral, corrente, seca e imediata. Pontua-se que, para um resultado positivo, o índice deve ser acima de 1.



Liquidez Geral: mede a capacidade da empresa em cumprir com suas obrigações no curto 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.

3. Demonstração do resultado do exercício - DRE

No demonstrativo de resultado, foram destacadas, para os últimos 4 meses apresentados pelas Recuperandas, as categorias de receita bruta, custos, despesas e resultado líquido. A análise será apresentada ao final do relatório.

DRE - DILMA PEREIRA	jan a mar/24	abril a junho/24
RECEITA BRUTA DE VENDAS	R\$ 636.979,78	R\$ 665.074,33
CUSTOS	-R\$ 23.486,37	-R\$ 486.339,52
DESPESAS	-R\$ 60.516,66	-R\$ 254.085,29
RESULTADO LÍQUIDO	R\$ 554.611,37	-R\$ 256.845,72



4. Demonstração de Fluxo de Caixa

No fluxo de caixa, foram destacados, para os últimos 4 meses apresentados pela Recuperanda, os fluxos operacionais, de investimentos, de financiamentos, bem como as variações nos saldos de caixa. A análise será apresentada ao final do relatório.

FLUXO DE CAIXA - CEREALLE INDÚSTRIA	jan-mar/24	abr-jun/24
FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 263.920,44	R\$ 251.149,10
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	R\$ (12.637,37)	R\$ -
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	R\$ 251.283,07	R\$ 251.149,10
SALDO INICIAL DE CAIXA	R\$ 3.566.526,98	R\$ 3.244.929,48
SALDO FINAL DE CAIXA	R\$ 3.816.946,27	R\$ 2.993.777,38

5. Situação Fiscal

A Recuperanda enviou relatório e/ou extratos de débitos fiscais que pudessem evidenciar sua situação fiscal perante a PGFN, Sefaz-PB, município de Campina Grande e FGTS. A seguir, resumo das informações.

FAZENDA NACIONAL

A Recuperanda enviou extrato de débitos emitido, em 23.07.2024, perante a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, onde constam informações acerca de um parcelamento referente ao Simples Nacional, conforme doc. 1.

FAZENDA ESTADUAL

A Recuperanda enviou certidão de regularidade fiscal emitida, em 25.06.2024, perante a Secretaria da Fazenda do Estado da Paraíba, conforme a seguir:



GOVERNO DO ESTADO DA PARAÍBA
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA - SEFAZ

CERTIDÃO

CÓDIGO: **6AEF.5989.4F36.E067**

Emitida no dia 25/06/2024 às 08:45:13

Nome Empresarial:

DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL

Endereço:

MARECHAL FLORIANO PEIXOTO

Número:

741

Complemento:

Bairro:

CENTRO

Município:

CAMPINA GRANDE

CEP:

58400-165

Inscr. Estadual:

16.294.681-3

Situação Cadastral:

ATIVO

CNPJ/CPF:

27.826.543/0001-19

Certifico, observadas as disposições da legislação vigente e de acordo com os assentamentos existentes neste órgão, que o Contribuinte supra identificado está em situação **REGULAR** perante a Fazenda Pública Estadual, **com relação a débitos fiscais administrativos e inscritos em Dívida Ativa.**

A presente Certidão não compreende débitos cuja exigibilidade esteja suspensa, nem exclui o direito de a Fazenda Pública Estadual, a qualquer tempo, cobrar valores a ela porventura devidos pelo referido Contribuinte.

Esta certidão é válida **por 60 (sessenta) dias a partir da data de sua emissão**, devendo ser confirmada a sua autenticidade através do serviço *Validar Certidão de Débito* na página www.sefaz.pb.gov.br.

FAZENDA MUNICIPAL

A Recuperanda enviou certidão negativa emitida, em 25.06.2024, perante a Prefeitura Municipal de Campina Grande, conforme a seguir:



ESTADO DA PARAÍBA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPINA GRANDE
SECRETARIA DE FINANÇAS
DIRETORIA DE ARRECADAÇÃO TRIBUTÁRIA

CERTIDÃO NEGATIVA PARA COM A
FAZENDA MUNICIPAL

Identificação do Contribuinte

CGM: 5302

Nome: DILMA PEREIRA CAVALCANTI LTDA

CNPJ/CPF: 27826543000119

Endereço: MARECHAL FLORIANO PEIXOTO, 741,

Bairro: CENTRO

CEP: 58400165

Cidade: CAMPINA GRANDE/PB

Certificamos para os devidos fins, não consta em nossos arquivos, crédito tributários vencidos para com a Fazenda Municipal, de responsabilidade do contribuinte acima mencionado, ficando ressalvado o direito de a Fazenda Municipal cobrar qualquer débito que venha a ser apurado em levantamento posterior.

Certidão expedida com base na Lei Complementar 116 de 14 de dezembro de 2016 (Código Tributário Municipal), combinado com o art. 205, da Lei nº 5.172, de 25.10.1966 (Código Tributário Nacional).

VALIDA POR 90 DIAS



FGTS

A Recuperanda enviou certidão de regularidade emitida, em 23.07.2024, perante o FGTS, conforme a seguir:

CAIXA
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

Inscrição: 27.826.543/0001-19
Razão Social: DILMA PEREIRA CAVALCANTI EIRELI ME
Endereço: AV MARECHAL FLORIANO PEIXOTO 741 / CENTRO / CAMPINA GRANDE / PB / 58400-165

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em situação regular perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

Validade: 04/07/2024 a 02/08/2024

Certificação Número: 2024070421384933946646

Informação obtida em 23/07/2024 08:29:29

A utilização deste Certificado para os fins previstos em Lei esta condicionada a verificação de autenticidade no site da Caixa:
www.caixa.gov.br

5.1 Recolhimento de Tributos

Não foram apresentadas novas documentações para análise e inclusão neste tópico.

6. Endividamento Total

A seguir, resumo do endividamento total das Recuperandas.

Dilma Pereira Cavalcanti - 2º Edital	
CLASSE I - TRABALHISTA	R\$ -
CLASSE II - GARANTIA REAL	R\$ -
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIA	R\$ 808.350,34
CLASSE IV - ME/EPP	R\$ 64.357,97
Total	R\$ 872.708,31



7. Considerações Finais da Administradora Judicial

7.1. Balanço Patrimonial

Em análise às contas dos balanços patrimoniais apresentados, a Vivante realizou a análise horizontal das contas e destaca o que segue, solicitando que sejam esclarecidas tais variações e valores.

BALANÇO PATRIMONIAL	dezembro/2023	AH%	março/24	AH%	junho/24
BALANÇO PATRIMONIAL - DILMA PEREIRA	2023	AH%	março/24	AH%	junho/24
ATIVO	R\$ 4.526.691,39	19,79%	R\$ 5.180.377,96	-23,79%	R\$ 3.947.846,22
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 4.526.691,39	19,79%	R\$ 5.180.377,96	-23,82%	R\$ 3.946.599,22
DISPONÍVEL	R\$ 2.638.772,50	-2,73%	R\$ 3.550.737,57	-15,69%	R\$ 2.993.777,38
CAIXA	R\$ 2.665.028,84	-1,59%	R\$ 3.590.033,36	-17,68%	R\$ 2.955.241,24
BANCOS CONTA MOVIMENTO	R\$ (47.655,72)		R\$ (56.825,89)	-129,10%	R\$ 16.536,14
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	R\$ 21.399,38	342,31%	R\$ 17.530,10	25,50%	R\$ 22.000,00
CLIENTES	R\$ 1.070.514,41	449,22%	R\$ 305.517,04	49,33%	R\$ 456.231,37
OUTROS CRÉDITOS	R\$ (41.224,66)	-431,55%	R\$ 6.700,07	30,97%	R\$ 8.775,34
ESTOQUE	R\$ 858.629,14	0,00%	R\$ 1.317.423,28	-62,97%	R\$ 487.815,13
ATIVO NÃO CIRCULANTE					R\$ 1.247,00
IMOBILIZADO	-	-	-	-	R\$ 1.290,00
(-) DEPRECIAÇÃO	-	-	-	-	R\$ (43,00)
PASSIVO	R\$ 4.526.691,39	19,79%	R\$ 4.207.877,82	-6,18%	R\$ 3.947.846,22
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 778.183,77	157,35%	R\$ 895.808,38	-50,12%	R\$ 446.847,86
FORNECEDORES	R\$ 420.447,17	74,23%	R\$ 576.982,00	-90,89%	R\$ 52.541,63
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 327.219,75	773,72%	R\$ 327.219,75	13,03%	R\$ 369.852,34
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	R\$ 26.516,85	22,63%	R\$ (2.393,37)	-1121,73%	R\$ 24.453,89
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ 4.000,00	100,00%	R\$ (6.000,00)	-100,00%	R\$ -
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	R\$ 990.412,99	5,91%	R\$ 551.159,21	74,71%	R\$ 962.934,46
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ 990.412,99	5,91%	R\$ 551.159,21	74,71%	R\$ 962.934,46
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 476.616,41	-6,86%	-	-%	R\$ 416.902,67
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ -		R\$ 50.000,00	0,00%	R\$ 50.000,00
EMPRÉSTIMOS	R\$ 513.796,58	21,35%	R\$ 501.159,21	-1,02%	R\$ 496.031,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 2.758.094,63	8,53%	R\$ 2.760.910,23	-8,07%	R\$ 2.538.063,90
CAPITAL SOCIAL	R\$ 94.700,00		R\$ 94.700,00	0,00%	R\$ 94.700,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ 2.663.394,63	8,86%	R\$ 2.666.210,23	-8,36%	R\$ 2.443.363,90

De antemão, pontua-se que, em análise, foi possível observar que o valor da conta "outras obrigações" é referente à um aporte de capital realizado pela sócia, Dilma Pereira.

7.2. Demonstração de Resultado do Exercício

Em análise às contas dos demonstrativos de resultado apresentados, a Vivante realizou a análise horizontal das contas e destaca o que segue, solicitando que sejam esclarecidas tais variações e valores.



DRE - DILMA PEREIRA	dezembro/2023	AH	jan-mar/24	AH	abr-jun/24
RECEITA BRUTA DE VENDAS	R\$ 2.968.380,35	-78,54%	R\$ 636.979,78	4,41%	R\$ 665.074,33
VENDA DE PRODUTOS	R\$ 0,00	-%	R\$ 0,00	-%	R\$ 0,00
VENDA DE MERCADORIAS	R\$ 2.968.380,35	-78,54%	R\$ 636.979,78	4,41%	R\$ 665.074,33
(-) DEDUÇÕES	-R\$ 337.048,94	-100,00%	R\$ 0,00	-%	-R\$ 181.597,81
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 2.631.331,41	-75,79%	R\$ 636.979,78	-24,10%	R\$ 483.476,52
(-) CMV	-R\$ 1.602.045,09	-98,53%	-R\$ 23.486,37	1970,73%	-R\$ 486.339,52
LUCRO BRUTO	R\$ 1.029.286,32	-40,40%	R\$ 613.493,41	-100,47%	-R\$ 2.863,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 753.950,39	-91,97%	-R\$ 60.516,66	319,86%	-R\$ 254.085,29
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-R\$ 657.968,70	-94,24%	-R\$ 37.916,40	433,92%	-R\$ 202.444,10
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	-R\$ 95.981,69	-77,16%	-R\$ 21.919,97	131,35%	-R\$ 50.711,49
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 62.180,79	-98,91%	-R\$ 680,29	36,66%	-R\$ 929,70
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 10.387,58	-84,26%	R\$ 1.634,62	-93,73%	R\$ 102,57
RESULTADO OPERACIONAL	R\$ 223.542,72	148,10%	R\$ 554.611,37	-146,31%	-R\$ 256.845,72
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ 223.542,72	-100,00%	R\$ 0,00	-%	R\$ 0,00
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 223.542,72	148,10%	R\$ 554.611,37	-146,31%	-R\$ 256.845,72
LUCRO LÍQUIDO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	R\$ 223.542,72	148,10%	R\$ 554.611,37	-146,31%	-R\$ 256.845,72
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 223.542,72	148,10%	R\$ 554.611,37	-146,31%	-R\$ 256.845,72

7.3. Demonstração de Fluxo de Caixa

Em análise aos fluxos de caixa apresentados, a Vivante realizou a análise e comparação das contas com a variação do balanço patrimonial e destaca algumas divergências, conforme quadros a seguir, solicitando que sejam esclarecidas tais diferenças.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DILMA PEREIRA	dezembro/2023	março/2024	junho/2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do período	-	-	R\$ (256.845,72)
Depreciação e amortização	-	-	R\$ 32,25
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	-	-	R\$ (256.877,97)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	R\$ 2.968.380,35	R\$ 597.671,44	R\$ 665.176,90
(Aumento) Redução nos estoques	R\$ (1.658.047,22)	R\$ (223.637,10)	R\$ 396.095,66
Aumento (Redução) em fornecedores	R\$ (311.874,84)	R\$ (46.231,20)	R\$ (167.476,09)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	-	-	R\$ 678.231,65
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	R\$ (8.157,06)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	R\$ 998.458,29	R\$ 327.803,14	R\$ 397.868,58
Juros pagos	R\$ (210.454,24)	R\$ (35.896,21)	R\$ 50.711,49
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	R\$ 788.004,05	R\$ 291.906,93	R\$ 251.149,10
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	R\$ (145.108,28)	R\$ (27.986,49)	R\$ -
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 642.895,77	R\$ 263.920,44	R\$ 251.149,10
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos tomados	R\$ 90.387,81	R\$ (12.637,37)	R\$ -
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	R\$ 90.387,81	R\$ (12.637,37)	R\$ -
Redução (Aumento) nas Disponibilidades	R\$ 733.283,58	R\$ 251.283,07	R\$ 251.149,10
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	R\$ 2.797.753,51	R\$ 3.566.526,98	R\$ 3.244.929,48
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	R\$ 3.566.526,98	R\$ 3.816.946,27	R\$ 2.993.777,38

Destaca-se, ainda que as quantias apresentada para "caixa gerado pelas operações" e "caixa líquido proveniente das atividades operacionais" divergem da soma dos valores apresentados na tabela.



7.4. Folha de Pagamento

Em análise às folhas de pagamentos apresentadas, a Vivante realizou a análise das informações e observou que a quantidade apresentada na folha de pagamento diverge da movimentação de funcionários nos meses de junho e julho de 2024, conforme a seguir:

FOLHA DE PAGAMENTO - DILMA PEREIRA	mai.-24	jun.-24	juL.-24
Quantidade de profissionais ativos na folha salarial	12	13	13

RELATÓRIO DE MOVIMENTAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS - DILMA PEREIRA	mai.-24	jun.-24	juL.-24
Número de Demissões	0	0	2
Número de Admissões	0	2	0

A Vivante questiona o motivo da divergência.

7.5. Consulta ao SERASA

Em análise às informações apresentadas para o mês de junho de 2024, foi possível observar a existência de débitos inscritos após o pedido de Recuperação Judicial. A Vivante questiona a que se referem esses débitos.

8. Conclusão e Requerimentos

8.1. Documentação Pendente

Destaca-se que foram enviadas novas documentações pela Recuperanda, contudo, ainda constam pendências de envio, conforme doc.2.

8.2. Questionamentos e Solicitações Pendentes

Pontua-se que constam questionamentos e solicitações em pendência de esclarecimentos por parte das Recuperanda, conforme doc. 3.

8.3 Honorários da Administradora Judicial

A Vivante comunica que, quanto ao pagamento de honorários da Administradora Judicial, a Recuperanda está em dia.


8.4 Reuniões e Visitas Mensais

Foram realizadas reuniões mensais com a Recuperanda por esta Administradora Judicial, conforme doc.4.



9. Conclusão

O presente Relatório Mensal de Atividades contempla as atividades realizadas pela Administradora Judicial de junho a julho de 2024 com análise baseada nas documentações de cunho contábil/financeiro e informações da atividade meio apresentadas pela Recuperanda. O Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.


VIVANTE GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
ARMANDO LEMOS WALLACH
Advogado – OAB/PE 21.669



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

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.

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

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

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