RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

LASPRO
CONSULTORES

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.

LASPRO
CONSULTORES

EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA VARA REGIONAL DE COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS À ARBITRAGEM DO FORO ESPECIALIZADO DAS 3ª E 6ª RAJS DO ESTADO DE SÃO PAULO

Incidente processual
Processo n° 0000010-55.2024.8.26.0373

LASPRO CONSULTORES LTDA., Administradora Judicial nomeada nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** em epígrafe, requerida por **MEDIBRAS COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS LTDA. ("Recuperanda" ou "Medibras")**, nos termos do artigo 22, II, alíneas "a" e "c", da Lei n° 11.101/2005, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar o **Relatório das Atividades da Recuperanda**, referente ao mês de **março de 2024**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-1211 CT | GL / LS | RJ2| RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151600
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

LASPRO
CONSULTORES

Índice

SUMÁRIO EXECUTIVO 4
Anexo I - Informações Relevantes e Visão Geral da Recuperanda 5
I.1. Visão Geral 5
Anexo II - Análise Financeira – Informações Financeiras e Operacionais 6
II.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal) 6
II.1.1. Evolução do Ativo Total 7
II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 8
II.1.3. Patrimônio Líquido 8
II.1.4. Evolução das Contas de Resultado 9
II.2. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 10
II.3. Demonstração do Fluxo de Caixa 10
II.4. Evolução Mensal de Colaboradores 11
Anexo III – Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial 12
Anexo IV – Relatórios de Diligências Realizadas 13
Anexo V – Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares 14
Anexo VI - Cronograma Processual 15
Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020 17
Glossário: 18

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

No primeiro trimestre de 2024, a Recuperanda **MEDIBRAS COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS LTDA.** apresentou **faturamento líquido acumulado** na ordem de **R$ 38 milhões**, montante este insuficiente para cobrir os custos, despesas operacionais e financeiras, reconhecidas no período, evidenciando **prejuízo líquido de R$ 5,6 milhões**. Já o **endividamento** somou **R$ 95,5 milhões**, em março de 2024.

Cabe mencionar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório, inclusive, sob as penas do artigo 171, da Lei nº 11.101/2005.

Ademais, esta Auxiliar indica itens a serem apresentados/regularizados pela Recuperanda no *Anexo V Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares* deste relatório, **opinando pela sua intimação.**

A Administradora Judicial informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se à disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

Sendo o que tinha para o momento, a Administradora Judicial se coloca à disposição de Vossa Excelência, da Recuperanda, dos credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para prestar quaisquer esclarecimentos que sejam reputados necessários.

São Paulo, 17 de junho de 2024.

LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151600
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

Anexo I - Informações Relevantes e Visão Geral da Recuperanda

I.1. Visão Geral

A empresa **MEDIBRAS COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS LTDA**. foi constituída em 2018, exercendo o objeto social de comércio atacadista de medicamentos e drogas de uso humano, instrumentos e materiais para uso médico, cirúrgico, hospitalar e de laboratórios, cosméticos e produtos de perfumaria, produtos de higiene pessoal e limpeza e conservação domiciliar.

O quadro societário atual[1] é composto somente pelo Sr. **GERALDO MICHEL SANCHES MANSUR**, cujas quotas sociais totalizam 399.900.

Sócios	Quotas		Valor	%
Geraldo Michel Sanches Mansur	399.900	R$	399.900	100%
Total Capital Social		**R$**	**399.900**	**100%**

Atualmente, a empresa está instalada (*sede* e *filiais*) nos seguintes endereços:

I) **SEDE**: Rua Barão de Teffé, nº 1000, sala 53, Jardim Ana Maria, CEP: 13208-761, Jundiaí/SP;

II) **FILIAL I**: Avenida Getúlio Vargas, s/n, quadra 037, lote 05,06,07,08,10, Vila Nossa Senhora de Lourdes, CEP: 74912-330, Aparecida de Goiânia/GO;

III) **FILIAL II**: Avenida Jacob Jorge Abi Rached, número 20 – Lote 18 B 19, Quadra A – 3º Distrito Industrial (Virgílio Ometto Pavan), CEP: 14806-610, Araraquara/SP;

IV) **FILIAL III**: Rua Pedro Epichim, nº 2655 B, Bairro Bengamin Carlos dos Santos, CEP 29.712-405, Colatina/ES.

Às fls. 1231/1235, esta Administradora Judicial apontou que, durante a diligência ocorrida em Goiânia/Go – **Filial I**, o seu preposto foi informado que a área de televendas havia sido transferida para um novo local, qual seja, Edifício Carlos Chagas – R. 2 – St. Central - Salas nº 204/206, Goiânia/GO, CEP: 74013-020, em razão da alegada prospecção no aumento da demanda.

[1] Atualização em 10/01/2024;

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151600
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.

Anexo II - Análise Financeira – Informações Financeiras e Operacionais

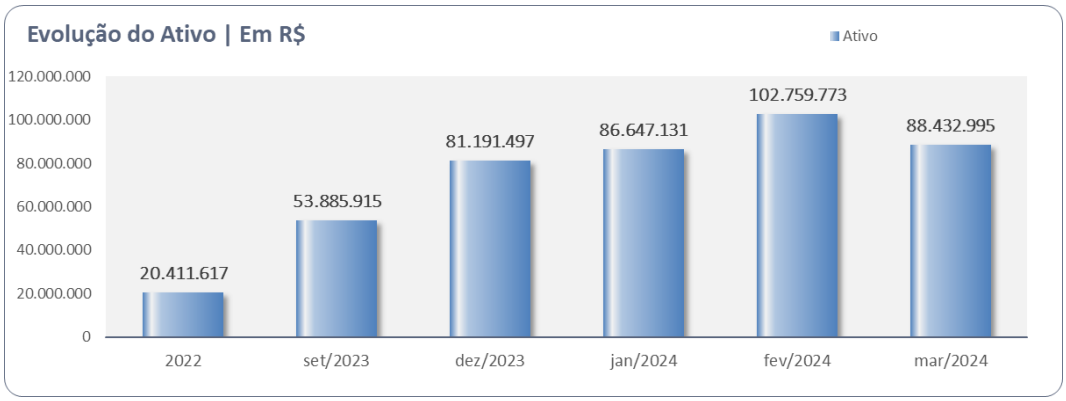
A análise financeira foi efetuada de acordo com as informações relativas ao mês de março de 2024, prestadas pela Recuperanda, de forma comparativa ao período anterior.

II.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)

Balanço Patrimonial	fev/2024	mar/2024
A T I V O	**102.759.773**	**88.432.995**
Ativo Circulante	**97.892.250**	**83.604.743**
Disponível	**95.797.262**	**83.262.780**
Bancos conta movimento	1.089	1.449
Bancos Aplicações financeiras	842.260	1.382.855
Devedores Diversos	57.677.914	64.564.613
Clientes	23.392.650	5.066.879
Estoques	15.662.513	13.522.890
Duplicadas descontadas	- 1.779.165	- 1.275.905
Adiantamentos	2.094.988	341.963
Ativo Não Circulante	**4.867.523**	**4.828.253**
Imobilizado	4.867.523	4.828.253
P A S S I V O	**102.759.773**	**88.432.995**
Passivo Circulante	**61.952.789**	**48.169.778**
Fornecedores	60.189.628	45.858.682
Impostos a Recolher	365.890	185.526
Salários e Encargos	670.873	574.711
Obrigações a pagar	726.398	1.550.859
Passivo Não Circulante	**44.683.974**	**47.308.446**
Empréstimos e Financiamentos	43.608.517	46.232.989
Parcelamentos Federais	1.075.457	1.075.457
Patrimônio Líquido	**- 3.876.990**	**- 7.045.228**
Capital Social	399.900	399.900
Lucros/Prejuízos Acumulados	- 1.804.726	- 1.804.726
Resultado no Exercício	- 2.472.164	- 5.640.403

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.

II.1.1. Evolução do Ativo Total



O **Ativo** soma a importância próxima a R$ 88,4 milhões no mês de março de 2024, com redução de 14% em relação ao mês anterior.

No período, ocorreram variações expressivas nas seguintes contas:

- **Devedores Diversos**: reconhecimento de R$ 64,6 milhões no mês de março de 2024, cujos lançamentos referem-se aos Contratos de Mútuos e ajustes.
  Dessa maneira, solicitamos maiores esclarecimentos, composição analítica dos valores, bem como envio do livro razão, que demonstre os lançamentos das contrapartidas.

Empresa: MEDIBRAS COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA — Página: 916
CNPJ: 00.358.491/0001-47 — **Nire:** 35113534221
Período : 01/03/2024 a 31/03/2024 - CONSOLIDADO — **Emissão:** 29/04/2024 14:56hs.

RAZÃO ANALÍTICO

1.1.1.06.00004 **1940052 CONTRATOS DE MUTUO**

DATA	LOTE	LCT.	C/PARTIDA	HISTORICO	DEBITO	CREDITO	SALDO	D/C
				Saldo anterior...			57.677.913,90	D
31/03		347604	1.1.1.01.00001	AJUSTES REF. ACERTO NOS VALORES.	6.886.698,63		64.564.612,53	D
				Totais conta: 1.1.1.06.00004	6.886.698,63	0,00	64.564.612,53	D

- **Clientes**: com expressiva redução de 78%, passando de R$ 23,4 milhões para R$ 5 milhões em março de 2024. Referida variação foi questionada, de forma administrativa, à Recuperanda. Por ora, aguarda-se esclarecimentos.
- **Estoques**: redução de 14%, perfazendo R$ 13,5 milhões em março de 2024, ante R$ 15,7 milhões em fevereiro de 2024.

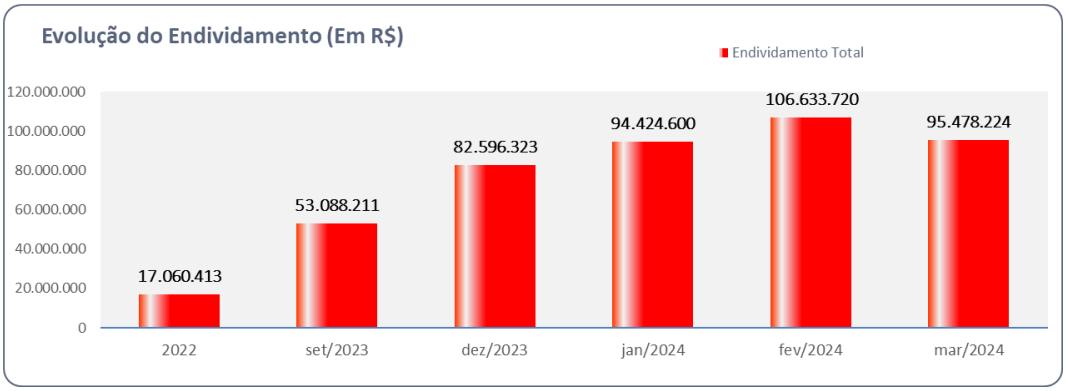
As **Duplicatas Descontadas** apresentaram saldo contrário à natureza contábil (negativo) de 2022 a março de 2024, na importância de R$ 1,3 milhões.

O **Imobilizado** perfez R$ 4,8 milhões, em março/2024, com o reconhecimento das depreciações dos ativos.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

- A Recuperanda forneceu a relação da evolução dos bens, com informações de valores de aquisição e depreciação reconhecida até o mês de março de 2024.

II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)



O **Passivo Total** somou, em março de 2024, R$ 95,5 milhões, reduzindo 10% em relação ao mês anterior.

Os **Fornecedores** reduziram 24% no mês de março de 2024, perfazendo R$ 45,9 milhões ante R$ 60,2 milhões em fevereiro de 2024.

Os **Impostos a Recolher** reduziram 49% no mês de março de 2024, perfazendo R$ 185,5 mil ante R$ 365,9 mil em fevereiro de 2024.

Já os **Salários e Encargos**, com redução de 14%, perfizeram R$ 574,7 mil em março de 2024.

Os **Empréstimos e Financiamentos**, classificados no Passivo Não Circulante, perfizeram R$ 46,2 milhões, aumentando 6% de seu saldo e representando 48% do Endividamento.

II.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido**, no mês de março de 2024, foi **negativo** em R$ 7 milhões.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151600
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

II.1.4. Evolução das Contas de Resultado

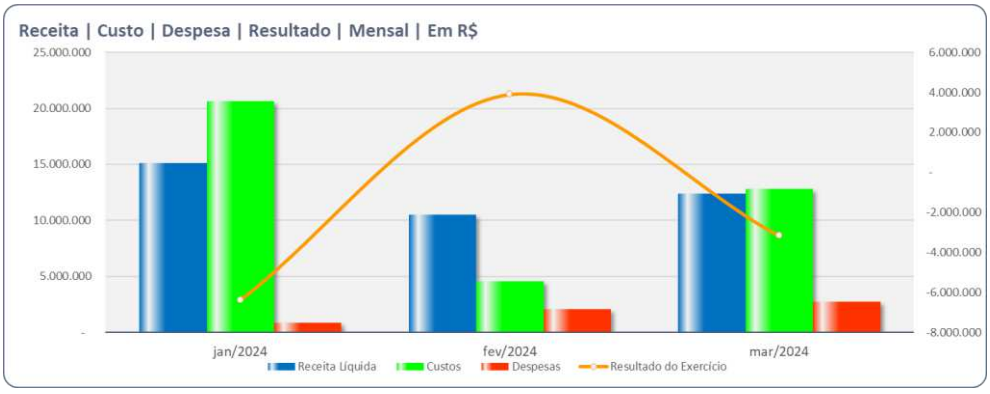
D R E	fev/2024	mar/2024	Acumulado 2024
Receita Bruta de Vendas	**11.410.660**	**13.256.385**	**41.008.936**
(-) Devoluções de Vendas	0	-178.200	- 178.200
(-) Impostos Incidentes	-906.668	-682.573	- 2.791.176
Receita Líquida	**10.503.993**	**12.395.612**	**38.039.560**
(-) Custo das Mercadorias Vendidas	-4.524.534	-12.833.205	- 38.025.314
Lucro Bruto	**5.979.459**	**-437.593**	**14.246**
Despesas Operacionais	**-1.033.036**	**-1.168.228**	**- 2.729.019**
Despesas com Pessoal	-438.802	-430.447	- 1.143.136
Despesas Administrativas	-592.536	-846.030	- 1.765.026
Outras Despesas Operacionais	-35.307	0	- 35.307
Receita com Bonificação	33.609	108.248	214.450
Resultado Antes do Resultado Financeiro	**4.946.423**	**- 1.605.822**	**- 2.714.774**
Resultado Financeiro	**- 1.032.365**	**- 1.562.417**	**- 2.907.613**
Despesas Financeiras	-1.032.365	-1.562.417	- 2.907.613
Resultado Antes do IR e CSLL	**3.914.057**	**-3.168.238**	**- 5.622.387**
Resultado Não Operacional	**-13.578**	**0**	**- 18.016**
Lucro Líquido do Exercício	**3.900.479**	**-3.168.238**	**- 5.640.403**

No primeiro trimestre de 2024, a Recuperanda auferiu **Receita Líquida** na ordem de R$ 38 milhões. Os **Custos** somaram R$ 38 milhões, consumindo **100% da Receita Líquida acumulada**.

As **Despesas Administrativas** foram as mais representativas, somando R$ 1,8 milhões em 2024, equivalentes a 4,6% da Receita Líquida acumulada, destacando as Despesas Administrativas.

O **Resultado Financeiro**, até março de 2024, foi evidenciado em despesa de R$ 2,9 milhões, sendo a rubrica de maior relevância a de *"Despesas Bancárias*.

Desta forma, a Recuperanda apurou **resultado líquido negativo de R$ 5,6 milhões** no período.



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

II.2. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	2022	set/2023	2023	jan/2024	fev/2024	mar/2024
Liquidez Imediata	0,01	0,01	0,00	0,02	0,01	0,03
Liquidez Seca	0,88	0,03	0,73	0,74	1,33	1,45
Liquidez Geral	0,96	0,92	0,92	0,87	0,92	0,88
Índice de Endividamento de Capital	**2022**	**set/2023**	**2023**	**jan/2024**	**fev/2024**	**mar/2024**
EG - Endividamento Geral	84%	99%	102%	109%	104%	108%
Endividamento	5,09	66,55	-58,79	-12,14	-27,53	-13,55
Composição do Endividamento	0,37	0,22	0,50	0,54	0,58	0,50
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,28	0,12	0,12	0,14	0,12	0,12
Administração do Capital de Giro	**2022**	**set/2023**	**2023**	**jan/2024**	**fev/2024**	**mar/2024**
Capital Circulante Líquido	10.036.739	37.263.449	35.289.905	30.673.030	35.942.504	35.434.965

II.3. Demonstração do Fluxo de Caixa

GRUPO MEDIBRAS	mar/24
	REALIZADO
Saldo Inicial	**(2.469.121)**
Recebimentos (+)	13.256.384
Total Entradas	**13.256.384**
Total Entradas Operacionais	**13.256.384**
Total Saidas Operacionais	**0,00**
RESULTADO OPERACIONAL	**13.256.384**
Beneficios (-)	(900)
Fornecedores Diversos (-)	(8.526.962)
Impostos s/ Fat. PIS / COFINS - 3,65% (comp mensal)	(60.360,00)
Jurídico (-)	(39.246)
Informática (-)	(24.681)
Mão de obra direta + Pessoa Juridica	(846.029)
Mão de obra CLT + PJ Interno	(2.898.958)
Total Saidas Não Operacionais (RETIDOS)	**(12.397.136)**
Amortização Emprestimos Bancos (-)	(818.849)
Tarifas Bancarias (-)	(739.516)
Total Financiamento	**(1.558.365)**
Saldo Operacional	**13.256.384**
Total Saidas	**(13.955.501)**
Saldo Final / NCG	**(3.168.238)**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

II.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Abaixo, segue a evolução dos colaboradores, conforme a Folha de Pagamento apresentada pela Recuperanda, relativa aos meses de janeiro e março de 2024.

Descrição	jan/24		fev/24		mar/24	
	Filial Goiás	Filial Araraquara	Filial Goiás	Filial Araraquara	Filial Goiás	Filial Araraquara
Trabalhando	25	56	27	50	25	46
Demitido	2	-	1	6	2	4
Afastado	1	-	0	0	0	0

Em complemento, a **RECUPERANDA** informou a inexistência de funcionários registrados filiais de Jundiaí/SP (fl. 218) e Colatina/ES (fl. 221).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

Anexo III – Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial

Na oportunidade, esta Auxiliar deixa de transcrever os termos do Plano de Recuperação Judicial, considerando que a versão final da proposta de pagamento não foi colocada, até o momento, para deliberação e votação pelos credores.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.

Anexo IV – Relatórios de Diligências Realizadas

As diligências realizadas nos meses fevereiro e março de 2024 foram reportadas quando do Laudo de Constatação Prévia e Relatório Inicial, ambos elaborados por esta Auxiliar.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.

Anexo V – Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

Esta Administradora Judicial solicitou esclarecimentos à Recuperanda, de forma administrativa, os quais aguardam retorno:

1. **Devedores Diversos (Ativo Circulante)**:

- Em fevereiro de 2024, foram reconhecidos R$ 57,7 milhões, em contratos mútuos. Porém ao verificar o livro razão recebido, notamos que as contrapartidas são respectivamente para Mercadorias Para Revenda e Fundo Fixo.
  Dessa forma, não foi possível verificar na documentação recebida qual foi a contrapartida, motivo pelo qual solicitamos o envio do relatório financeiro que sustente a contabilização desses mútuos, bem como suas contrapartes.

- Esclarecimentos acerca do ajuste de "acerto de valores" na monta de R$ 6,9 milhões, no mês de março de 2024.

2. **Clientes (Ativo Circulante)**:

- Esclarecimentos em relação a expressiva redução (78%), de R$ 23,4 milhões para R$ 5 milhões, em março de 2024.

3. **Credores Diversos (Passivo Circulante)**:

- Esclarecimentos acerca da baixa, no mês de fevereiro, do grupo de **Credores Diversos** (Passivo Circulante), que anteriormente apresentava saldo de R$ 1,7 milhões, referente às Partes Relacionadas junto à BRAMEDIC.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.

Anexo VI - Cronograma Processual

Comunicado nº 786/2020, da Corregedoria Geral de Justiça do E. Tribunal de Justiça de São Paulo

DATA	EVENTO	LEI Nº 11.101/05
29/01/2024	Ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial	-
29/02/2024	Deferimento do pedido de Recuperação Judicial	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
01/03/2024	Disponibilização da decisão de deferimento no DJE	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
04/03/2024	Publicação da decisão de deferimento no DJE	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
12/03/2024	Disponibilização no DJE do 1º edital pela Devedora	Art. 52, § 1º
13/03/2024	Publicação no DJE do 1º edital pela devedora	Art. 52, § 1º
01/04/2024	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º edital)	Art. 7º, § 1º
03/05/2024	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial ao juízo (60 dias após publicação da decisão de deferimento do processamento da Recuperação Judicial)	Art. 53
03/05/2024	Prazo limite para apresentação do Plano de Recuperação Judicial ao juízo (60 dias após publicação da decisão de deferimento do processamento da Recuperação Judicial)	Art. 53
13/05/2024	Disponibilização do Edital de aviso sobre o recebimento do PRJ no DJE	Art. 53, § único
14/05/2024	Publicação do Edital de aviso sobre o recebimento do PRJ no DJE	Art. 53, § único
13/06/2024	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º edital ou 30 dias após a publicação de aviso de recebimento do PRJ)	Art. 53, § único c/c art. 55, § único

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

24/05/2024	Disponibilização no DJE do edital pelo AJ - 2º edital	Art. 7º, § 2º
27/05/2024	Publicação no DJE do edital pelo AJ - 2º edital	Art. 7º, § 2º
06/06/2024	Fim do prazo para apresentar impugnações ao juízo (10 dias após a publicação do 2º edital)	Art. 8º
	Disponibilização no DJE do edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 36
	Publicação no DJE do edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 36
	1ª Convocação da assembleia geral de credores	Art. 36, inciso I
	2ª Convocação da assembleia geral de credores	Art. 36, inciso I
28/07/2024	Prazo limite para realização da AGC (150 dias contados do deferimento da Recuperação Judicial)	Art. 56, § 1º
27/08/2024	Fim do prazo de suspensão do curso de prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da Recuperação)	Art. 6, § 4º
	Decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 58
	Disponibilização da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial no DJE	Art. 58
	Publicação da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial no DJE	Art. 58
	Fim do prazo de Recuperação Judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (até 2 anos após a concessão de Recuperação Judicial)	Art. 61

	EVENTO OCORRIDO
	DATA ESTIMADA
	EVENTO NÃO OCORRIDO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151600
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020

ANEXO II DA RECOMENDAÇÃO Nº 72, DE 19 DE AGOSTO DE 2020	COMENTÁRIOS AJ
1. Há litisconsórcio ativo?	
1.1. Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório.	
2. Este relatório é:	RMA 03/2024
2.2. Mensal	
2.2.1. Houve alteração da atividade empresarial?	Não
2.2.2. Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não
2.2.3. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não
2.2.4. Quadro de funcionários	Anexo II
2.2.4.1.Número de funcionários/colaboradores total	
2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT	
2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas	
2.2.5. Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Anexo II
2.2.5.1. Ativo (descrição / evolução)	Anexo II
2.2.5.2. Passivo	Anexo II
2.2.5.2.1. Extraconcursal	
2.2.5.2.1.1. Fiscal	
2.2.5.2.1.1.1. Contingência	
2.2.5.2.1.1.2. Inscrito na dívida ativa	
2.2.5.2.1.2. Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios	
2.2.5.2.1.3. Alienação fiduciária	
2.2.5.2.1.4. Arrendamentos mercantis	
2.2.5.2.1.5. Adiantamento de contrato de câmbio (ACC)	
2.2.5.2.1.6. Obrigação de fazer	
2.2.5.2.1.7. Obrigação de entregar	
2.2.5.2.1.8. Obrigação de dar	
2.2.5.2.1.9. Obrigações ilíquidas	
2.2.5.2.1.10. N/A	
2.2.5.2.1.10.1. Justificativa	
2.2.5.2.1.10.2. Observações	
2.2.5.2.1.11. Pós ajuizamento da RJ	
2.2.5.2.1.11.1. Tributário	
2.2.5.2.1.11.2. Trabalhista	
2.2.5.2.1.11.3. Outros	
2.2.5.2.1.11.3.1. Observações	
2.2.5.2.1.11.4. Observações / Gráficos	
2.2.6. Demonstração de resultados (evolução)	Anexo II
2.2.6.1. Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	
2.2.7. Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Anexo IV
2.2.8. Planilha de controle de pagamentos dos credores concursais (nome do credor / valor no	Anexo III
2.2.8.1.N/A	
2.2.8.2. Anexar documentos	
2.2.9. Observações	
2.2.10. Anexos	
2.2.11. Eventos do mês	

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAI.

Glossário:

A **DRE** – Demonstração do Resultado do Exercício, se baseia no **regime de competência, demonstrando o lucro ou prejuízo da empresa em determinado período**.

A **DFC** – Demonstração do Fluxo de Caixa, tem como base o **regime de caixa, demonstrando as entradas e saídas de dinheiro da empresa**.

Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros: o **objetivo** dessa análise **é de evidenciar a situação financeira e patrimonial da empresa**, por meio de medidas quantitativas com base em seus saldos e resultados contábeis.

Análise Vertical: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de empresas ao olhar o balanço da companhia e visualizar a dimensão de um dado financeiro em relação ao total. Assim, **permite descobrir a relevância de uma parte dentro do todo**.

Análise Horizontal: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de uma empresa comparando os resultados mais recentes com aqueles registrados em trimestres ou anos anteriores. Assim, a análise horizontal **permite acompanhar a evolução dos dados divulgados nos balanços** da companhia.

Indicadores de Liquidez: indicam a capacidade de uma empresa para honrar com todos os seus compromissos financeiros, tendo como **cenário ideal** índice igual ou superior a 1 (um).

- **Índice de liquidez Imediata**: demonstra a parcela de dívidas de curto prazo (passivo circulante) que poderiam ser pagas imediatamente por meio dos valores relativos à caixa e equivalentes de caixa (disponível). Ou seja, representa quanto a empresa possui de disponível para cada real de dívidas vencíveis no curto prazo.
- **Índice de Liquidez Corrente**: mede a capacidade de quitação das obrigações com vencimento em curto prazo (registradas no passivo circulante), utilizando-se dos disponíveis e realizáveis em mesmo período (registrados no ativo circulante).
- **Índice de Liquidez Seca**: segue a mesma premissa do indicador de liquidez corrente, entretanto, excluindo os saldos em estoques.
- **Índice de Liquidez Geral**: sem levar em conta as estimativas de vencimento e recebimento, este indicador demonstra a liquidez do total de dívidas constituídas

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.

ao utilizar todos os direitos (neste cálculo, não se considera os bens imobilizados para liquidação).

Indicadores de Estrutura Patrimonial: estabelecem relações entre as fontes de financiamento próprio e de terceiros. Visam evidenciar a dependência da entidade em relação aos recursos de terceiros.

- **Índice de Endividamento**: mostra quanto a sociedade tem de dívidas com terceiros (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) para cada real de recursos próprios (Patrimônio Líquido). Indica a dependência que a entidade apresenta com relação a terceiros e, nesse ponto, o risco a que está sujeita.
- **Composição do Endividamento**: Para analisar a solvência de uma entidade, é importante conhecer os prazos de vencimentos de suas dívidas. Nesse sentido, o índice de composição do endividamento revela quanto da dívida total (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) com terceiros é exigível no curto prazo (Passivo Circulante).
- **Imobilização de Recursos Não Correntes**: O índice de imobilização do Patrimônio Líquido apresenta a parcela do capital próprio que está investida em ativos de baixa liquidez (Ativos Imobilizados, investimentos ou Ativos Intangíveis), ou seja, Ativos Não Circulantes deduzidos dos ativos realizáveis a longo prazo.

Capital Circulante Líquido (CCL): também conhecido como “capital de giro”, refere-se aos ativos de uma empresa que são utilizados para manter o seu desempenho. Assim, por meio da divisão do ativo circulante pelo passivo circulante, se o cálculo for **positivo** pode-se identificar se a empresa **está conseguindo honrar com seus compromissos em um curto prazo**. Mas, se o resultado for **negativo indica que a empresa poderá passar por graves riscos com a sua liquidez**.

EBITDA: é a sigla composta pelas iniciais dos termos *Earning Before Interest, Taxes, Depreciation/Depletion and Amortization*. Em português, tem sido comumente traduzida por **lucro antes dos juros, impostos sobre os lucros, depreciações/exaustões e amortizações**, ou a sigla LAJIDA. Dessa maneira, o EBITDA procura refletir a geração de caixa efetivo de uma empresa, ou seja, a margem operacional advinda da sua atividade principal.

- A margem operacional indica, portanto, o percentual das vendas convertido em lucro. Ou seja, o percentual representado pelo lucro líquido operacional sobre as receitas líquidas (desconsiderando as despesas financeiras do resultado, bem como o efeito do IR provocado no resultado por tais despesas financeiras).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 17/06/2024 às 14:22 , sob o número WE36247000151160
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000010-55.2024.8.26.0373 e código YnyTzIAl.