



LASPRO
CONSULTORES

**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA 3ª VARA DE
FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA
DA CAPITAL DO ESTADO DE SÃO PAULO**

Recuperação Judicial

Incidente de RMA

Processo nº 1055048-49.2022.8.26.0100

LASPRO CONSULTORES LTDA. neste ato representada pelo **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, OAB/SP nº 98628, nomeado Administrador Judicial nos autos da Recuperação Judicial em epígrafe, requerida por **CENTERPLEX DE CINEMAS LTDA. E OUTRAS – “GRUPO CENTERPLEX”**, vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005 apresentar **Relatório de Atividades da Recuperanda**, referente ao mês de **dezembro de 2022**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-1114.6 | CT - LS / MM | RJ1-LC



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



LASPRO

CONSULTORES

Índice

SUMÁRIO EXECUTIVO	3
Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas	5
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais	11
II.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)	11
II.1.1. Evolução do Ativo Total	11
II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)	12
II.1.3. Patrimônio Líquido	13
II.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado	14
II.3. Demonstração do Fluxo de Caixa	14
II.4. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros	15
II.5. Evolução Mensal de Colaboradores	15
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial	20
Anexo IV - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares	21
Anexo V - Cronograma Processual	22
Anexo VI - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020	23
Glossário	24

72-1114.6 | CT - LS / MM | RJ1-LC



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



LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

Inicialmente cabe mencionar que a Assembleia Geral de Credores foi realizada em primeira convocação, em 28 de julho de 2022 e, em segunda convocação, em 04 de agosto de 2022, seguindo a ordem do dia estabelecida no edital de convocação dos credores disponibilizada no Diário de Justiça Eletrônico no dia 05/07/2022, oportunidade em que houve a suspensão por deliberação dos credores e, os trabalhos foram retomados no dia 31 de outubro de 2022.

Aos 31/10/2022, o conclave foi aprovado pela maioria dos credores presentes (fls. 8998/9016), pendente de homologação pela MM. Juíza.

O **GRUPO CENTERPLEX** vem apresentando normalidade na operação, sendo que no exercício de 2022, auferiu Receita Líquida na ordem de R\$ 61,2 milhões suficientes para cobrir todos os gastos incorridos nesse período, restando margem positiva próxima a R\$ 10,2 milhões.

Outrossim, se faz necessário esclarecimentos quanto às pendências a serem sanadas pelas Recuperandas no “*Anexo V Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares*”.

Cabe mencionar que, as Recuperandas são as responsáveis pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades e contempladas neste Relatório inclusive sob pena do artigo 171, da Lei 11.101/05.

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

72-1114.6 | CT - LS / MM | RJ1-LC



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



LASPRO
CONSULTORES

Sendo o que tinha para o momento, a subscritora se coloca à disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados das Recuperandas, credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

Termos em que, pede deferimento.

São Paulo, 20 de março de 2023.

LASPRO CONSULTORES LTDA.

Administradora Judicial

Oreste Nestor de Souza Laspro

OAB/SP nº 98.628

72-1114.6 | CT - LS / MM | RJ1-LC



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

Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas

Atualmente o **GRUPO** está presente em nove estados brasileiros, sendo eles São Paulo, Bahia, Minas Gerais, Pernambuco, Ceará, Paraíba, Alagoas, Amazonas e Maranhão e possui 85 salas de cinema com diferentes tecnologias e serviços aos clientes, cuja atividade econômica principal trata-se da exibição cinematográfica (CNAE: 59.14-6-00) e atividades secundárias o comércio varejista de doces, baladas, bombons, bebidas, suvenires e artesanatos.

Iniciadas atividades empresariais em 03 de novembro de 1981, quando o sócio do Grupo, o Sr. Eli, abre o primeiro cinema da Rede, até então Cine São Luiz na cidade de Poços de Caldas no estado de Minas Gerais.

A seguir, apresenta-se a relação das sociedades em Recuperação Judicial, incluindo suas filiais, sem alterações desde o relatório pretérito:

GRUPO CENTERPLEX CINEMAS	CNPJ	ENDEREÇO	CIDADE	ESTADO
EMPRESA CENTERPLEX DE CINEMAS LTDA.	00.812.310/0001-00	Rua do Triunfo, 134, sala 93, Santa Efigênia – São Paulo - SP – CEP: 01.212-010	São Paulo	SP
FILIAL 01	00.812.310/0002-91	Rua Sete de Setembro, 555 - Arco 99 - Centro - Suzano - SP - CEP 08673-020	Suzano	SP
FILIAL 02	00.812.310/0003-72	Av. Menino Marcelo, 3800, Pavmto2 Shop Patio Maceio - Cidade Universitária - Maceio - AL - CEP 57073-900	Maceio	AL
EMPRESA DE CINEMAS FORTALEZA LTDA.	10.785.710/0001-28	Av. Washington Soares, 4335, Sala 901, Sapiroanga Coite – Fortaleza - C E – CEP: 60.833-005	Fortaleza	CE
FILIAL 01	10.785.710/0002-09	Av. Carlos Jereissati, 100 - Centro - Maracanaú - CE - CEP 61900-225	Maracanaú	CE
FILIAL 02	10.785.710/0003-90	Av. Adjar da Silva Case, 800 - Indianópolis - Caruaru - PE - CEP 55024-715	Caruaru	PE
FILIAL 03	10.785.710/0004-70	Av. Conselheiro Antônio Prado, 1400 - Pedro Cavalini - Barretos - SP - CEP 14784-200	Barretos	SP
FILIAL 04	10.785.710/0005-51	Av. Frei Cirilo, 3840 Pavimento L3 - Messejana - Fortaleza - CE - CEP 60840-285	Fortaleza	CE
EMPRESA CINE SÃO LUIZ LTDA.	17.066.754/0001-47	Av. Silvio Monteiro Dos Santos, 180, Loja 204, Piso 2, Vila Cascata das Antas, Poços de Caldas/MG – CEP: 37.704-369	Poços de Caldas	MG
CINEMATOGRAFICA LIMEIRA LTDA.	17.360.792/0001-08	Av. Carlos Kuntz Busch, 800, Piso Superior Loja 152 Shopping Center Limeira, Parque Egisto Ragazzo, Limeira – SP	Limeira	SP
FILIAL 01	17.360.792/0002-99	Rua Dezenove de Setembro, 187 - Centro - Guararema - SP - CEP 08900-000	Guararema	SP
FILIAL 02	17.360.792/0003-70	Av. Afonso Monteiro da Cruz, 1150 Lj 1001 - Serraria - Diadema - SP - CEP 09980-550	Diadema	SP
CINEMATOGRAFICA NORDESTE LTDA.	21.599.452/0001-01	Est. de São Jose de Ribamar, 1000, Km 05, Pátio Norte Shopping, Segundo Pavimento, Rodovia-MA 201, Saramanta, São José Ribamar – MA – CEP: 65.110-000	São José Ribamar	MA
FILIAL 01	21.599.452/0002-92	Rua Francisco Galdino de Souza, 2319 - Loja 200 - Centro - Cascavel - CE - CEP 62850-000	Cascavel	CE
CINE ELI SP CINEMAS LTDA.	27.676.231/0001-76	Rod Engenheiro Rene Benedito da Silva, 200, Loja 01 a 09, Conjunto Habitacional – Setor D, Itapevi – SP – CEP: 06.660-000	Itapevi	SP
CINE ELI PARAÍBA CINEMAS LTDA.	28.492.489/0001-85	Av. Governador Flavio Ribeiro Coutinho, 115 - Sala 330 Sala 331 Sala 332 Sala 333, Manaira – João Pessoa – PB – CEP: 58.037-000	João Pessoa	PB
FILIAL 01	28.492.489/0002-66	ROD PE 41, S/N, KM02 ESPACO COMERCIAL N1031 - Araçoiaba - Carpina - PE - CEP 55819-970	Carpina	PE
FILIAL 02	28.492.489/0003-47	Av. Antonio Lira, 304 - Tambau - João Pessoa - PB - CEP 58039-050	João Pessoa	PB

GRUPO CENTERPLEX CINEMAS	CNPJ	ENDEREÇO	CIDADE	ESTADO
CINE ELI AMAZONAS CINEMAS LTDA.	28.619.116/0001-22	Av. Autaz Mirim, 6250, Loja LUC BC-3035, São José do Operário – Manaus – AM – CEP: 69.085-000	Manaus	AM
CINE ELI BAHIA CINEMAS LTDA.	30.096.740/0001-34	Av. Olívia Flores, 2500, Loja 2001, Universidade, Vitória da Conquista – BA – CEP: 45.031-000	Vitória da Conquista	BA
CINE ELI SERGIPE CINEMAS LTDA.	30.456.242/0001-55	Av. João Rodrigues, 42, Industrial – Aracaju – SE – CEP: 49.065-450	Aracaju	SE
ELI PARQUE DE DIVERSÕES LTDA.	31.651.473/0001-82	Av. Afonso Monteiro Da Cruz, 1150, Loja P1001 Piso 1, Serraria, Diadema – SP – CEP: 09.980-550	Diadema	SP
FILIAL 01	31.651.473/0002-63	Avenida Autaz Mirim, 6100 ANDAR 3 LOJA 3013/3014/3015 - São José Operário - Manaus - AM CEP 69085-000	Manaus	AM
FILIAL 02	31.651.473/0003-44	ROD PE 41, S/N, KM02 ESPACO COMERCIAL 1032 - Araçoiaba - Carpina - PE - CEP 55819-970	Carpina	PE
EMPRESA SÃO LUIZ DE CINEMAS LTDA.	52.067.071/0001-05	Rua do Triunfo, 134, Andar 9 Apt 92 – Santa Efigênia - São Paulo – SP – CEP: 01.212-903	São Paulo	SP
FILIAL 01	52.067.071/0013-49	Rua Catão, 72 - Lapa - São Paulo - SP - CEP 05049-000	São Paulo	SP
FILIAL 02	52.067.071/0007-09	Rua José Alvim, 347 - Centro - Atibaia - SP - CEP 12940-750	Atibaia	SP
FILIAL 03	52.067.071/0025-82	Av. José Herculano, 1086 - Jardim Britania - Caraguatatuba - SP - CEP 11666-000	Caraguatatuba	SP
FILIAL 04	52.067.071/0026-63	Av. Alfredo Antonio de Oliveira, 2.077 - Jardim Marajó, São José do Rio Preto - SP - CEP 15046-355	São José do Rio Preto	SP
EMELI PARTICIPAÇÕES EIRELI	19.409.378/0001-71	Rua Inglesa, 143, Sala 02, Parada Inglesa, São Paulo – SP – CEP: 02.245-020	São Paulo	SP
NOMALI COMÉRCIO, IMPORTAÇÃO, LOGÍSTICA E DISTRIBUIÇÃO DE ALIMENTOS LTDA.	23.743.468/0001-71	Rua Maria Cândida, 240, Sala 3, Carandiru, São Paulo – SP – CEP: 02.071-000	São Paulo	SP
MARANGUAPE CINEMAS LTDA.	26.791.315/0001-98	Rua Coronel Antonio Botelho De Sousa, 254, Loja 700 PAVMTOL3, Centro, Maranguape – CE – CEP: 61.940-005	Maranguape	CE
MAELIMAR PARTICIPAÇÕES LTDA.	31.966.832/0001-90	Rua Maria Cândida, 240, Sala 02, Carandiru, São Paulo – SP – CEP: 02.071-000	São Paulo	SP
LAMASU PARTICIPAÇÕES LTDA.	32.001.039/0001-10	Rua Maria Cândida, 240, Sala 01, Carandiru, São Paulo – SP – CEP: 02.071-000	São Paulo	SP

A seguir os quadros societários demonstrando o capital social realizado e integralizado em moeda corrente do país, bem como as quotas/ações e o % respectivo das 17 empresas, a saber:

Empresa: EMPRESA CENTERPLEX DE CINEMAS LTDA.

CNPJ: 00.812.310/0001-00

Endereço: R DO TRIUNFO, Nº 134 - SANTA EFIGENIA, SAO PAULO - SP, CEP: 01212-010.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
MARCIO ELI LEO DE LIMA	4.900	R\$ 4.900,00	98,00%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	100	R\$ 100,00	2,00%
	5.000	R\$ 5.000,00	100,00%

Empresa: EMPRESA DE CINEMAS FORTALEZA LTDA

CNPJ: 10.785.710/0001-28

Endereço: AV WASHINGTON SOARES, Nº 4335, SALA 901 - SAPIRANGA COITE, FORTALEZA - CE, CEP: 60.833-005.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
MARCIO ELI LEO DE LIMA	5.700	R\$ 57.000,00	95,00%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	300	R\$ 3.000,00	5,00%
	6.000	R\$ 60.000,00	100,00%

Empresa: EMPRESA CINE SAO LUIZ LTDA

CNPJ: 17.066.754/0001-47

Endereço: AV SILVIO MONTEIRO DOS SANTOS, Nº 180, LOJA 204 PISO 2 - VILA CASCATA DAS ANTAS, POCOS DE CALDAS - MG, CEP: 37.704-369.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
MARCIO ELI LEAO DE LIMA	5.700	R\$ 57.000,00	95,00%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	300	R\$ 3.000,00	5,00%
	6.000	R\$ 60.000,00	100,00%

Empresa: CINEMATOGRAFICA LIMEIRA LTDA

CNPJ: 17.360.792/0001-08

Endereço: AV CARLOS KUNTZ BUSCH, Nº 800 - PISO SUPERIOR LOJA 152 SHOPPING CENTER LIMEIRA - PARQUE EGISTO RAGAZZO, LIMEIRA- SP, CEP: 13.485-905.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
LAMASU PARTICIPACOES LTDA	40.000	R\$ 40.000,00	10,00%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	360.000	R\$ 360.000,00	90,00%
	400.000	R\$ 400.000,00	100,00%

Empresa: CINEMATOGRAFICA NORDESTE LTDA

CNPJ: 21.599.452/0001-01

Endereço: EST DE SAO JOSE DE RIBAMAR, Nº 1000, KM 05, PATIO NORTE SHOPPING, SEGUNDO PAVIMENTO, RODOVIA-MA 201, SARAMANTA, SAO JOSE DE RIBAMAR - MA, CEP: 65.110-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
LAMASU PARTICIPACOES LTDA	40.000	R\$ 40.000,00	10,00%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	360.000	R\$ 360.000,00	90,00%
	400.000	R\$ 400.000,00	100,00%

Empresa: CINE ELI SP CINEMAS LTDA

CNPJ: 27.676.231/0001-76

Endereço: ROD ENGENHEIRO RENE BENEDITO DA SILVA, Nº 200, LOJA 01 A 09 - CONJUNTO HABITACIONAL - SETOR D, ITAPEVI - SP, CEP: 06.660-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
LAMASU PARTICIPACOES LTDA	10	R\$ 10,00	0,10%
MAELIMAR PARTICIPACOES LTDA	9.990	R\$ 9.990,00	99,90%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

Empresa: CINE ELI PARAIBA CINEMAS LTDA

CNPJ: 28.492.489/0001-85

Endereço: AV GOVERNADOR FLAVIO RIBEIRO COUTINHO, Nº 115, SALA 330 SALA 331 SALA 332 SALA 333 - MANAIRA, JOAO PESSOA - PB, CEP: 58.037-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
LAMASU PARTICIPACOES LTDA	10	R\$ 10,00	0,10%
MAELIMAR PARTICIPACOES LTDA	9.990	R\$ 9.990,00	99,90%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

Empresa: CINE ELI AMAZONAS LTDA

CNPJ: 28.619.116/0001-22

Endereço: AV AUTAZ MIRIM, Nº 6250, LOJA LUC BC-3035 - SAO JOSE OPERARIO, MANAUS-AM, CEP: 69.085-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
LAMASU PARTICIPACOES LTDA	10	R\$ 10,00	0,10%
MAELIMAR PARTICIPACOES LTDA	9.990	R\$ 9.990,00	99,90%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

Empresa: CINE ELI BAHIA CINEMAS LTDA**CNPJ:** 30.096.740/0001-34**Endereço:** AV OLIVIA FLORES, N° 2500, LOJA 2001 - UNIVERSIDADE,
VITORIA DA CONQUISTA - BA, CEP: 69.085-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
LAMASU PARTICIPACOES LTDA	10	R\$ 10,00	0,10%
MAELIMAR PARTICIPACOES LTDA	9.990	R\$ 9.990,00	99,90%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

Empresa: CINE ELI SERGIPE CINEMAS LTDA**CNPJ:** 30.456.242/0001-55**Endereço:** AV JOAO RODRIGUES, N° 42, LOJA 3067 ANDAR L3 - INDUSTRIAL,
ARACAJU - SE, CEP: 49.065-450.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
LAMASU PARTICIPACOES LTDA	10	R\$ 10,00	0,10%
MAELIMAR PARTICIPACOES LTDA	9.990	R\$ 9.990,00	99,90%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

Empresa: ELI PARQUE DE DIVERSOES LTDA**CNPJ:** 31.651.473/0001-82**Endereço:** AV AFONSO MONTEIRO DA CRUZ, N° 1150, LOJA P1001 PISO 1 -
SERRARIA, DIADEMA - SP, CEP: 09.980-550.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
ELISANGELA ALBUQUERQUE DE LIMA	300.000	R\$ 300.000,00	100,00%
	300.000	R\$ 300.000,00	100,00%

Empresa: EMPRESA SAO LUIZ DE CINEMAS LTDA**CNPJ:** 52.067.071/0001-05**Endereço:** R DO TRIUNFO, N° 134, ANDAR 9 APT 92 - SANTA EFIGENIA, SÃO
PAULO - SP, CEP: 01.212-903.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
MARCIO ELI LEAO DE LIMA	6.860	R\$ 6.860,00	98,00%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	140	R\$ 140,00	2,00%
	7.000	R\$ 7.000,00	100,00%

Empresa: EMELI PARTICIPACOES EIRELI**CNPJ:** 19.409.378/0001-71**Endereço:** R INGLESA, N° 143, SALA 02 - PARADA INGLESA, SÃO PAULO -
SP, CEP: 02.245-020.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
MARCIO ELI LEAO DE LIMA	222.898	R\$ 222.898,00	100,00%
	222.898	R\$ 222.898,00	100,00%

Empresa: NOMALI COMERCIO, IMPORTACAO, LOGISTICA E DISTRIBUICAO
DE ALIMENTOS LTDA**CNPJ:** 23.743.468/0001-71**Endereço:** R MARIA CANDIDA, N° 240, SALA 03 - CARANDIRU, SÃO PAULO -
SP, CEP: 02.071-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	209.998	R\$ 209.998,00	99,998%
MARCIO ELI LEAO DE LIMA	1	R\$ 1,00	0,001%
ELISANGELA ALBUQUERQUE DE LIMA	1	R\$ 1,00	0,001%
	210.000	R\$ 210.000,00	100,00%

Empresa: MARANGUAPE CINEMAS LTDA

CNPJ: 26.791.315/0001-98

Endereço: R CORONEL ANTONIO BOTELHO DE SOUSA, Nº 254, LOJA 700
PAVMTOL3 - CENTRO, MARANGUAPE - CE, CEP: 61.940-005.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
EMELI PARTICIPACOES EIRELI	9.990	R\$ 9.990,00	99,9%
MARCIO ELI LEAO DE LIMA	10	R\$ 10,00	0,1%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

Empresa: MAELIMAR PARTICIPACOES LTDA

CNPJ: 31.966.832/0001-90

Endereço: R MARIA CANDIDA, Nº 240, SALA 02 - CARANDIRU, SAO PAULO - SP, CEP: 02.071-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
ELISANGELA ALBUQUERQUE DE LIMA	10.000	R\$ 10.000,00	100,0%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

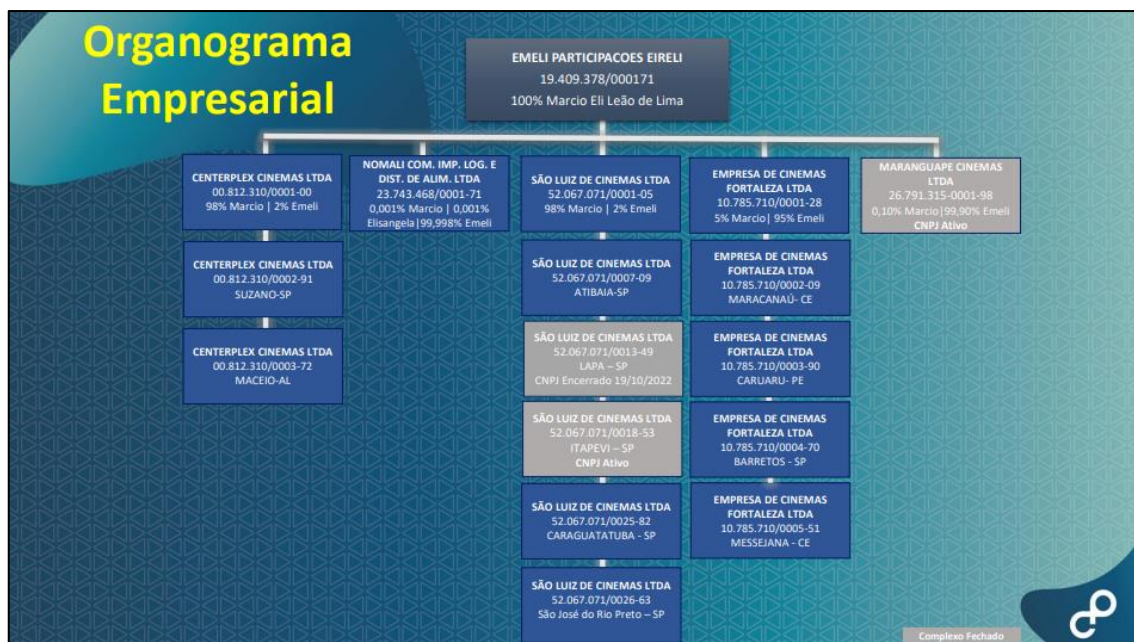
Empresa: LAMASU PARTICIPACOES LTDA

CNPJ: 32.001.039/0001-10

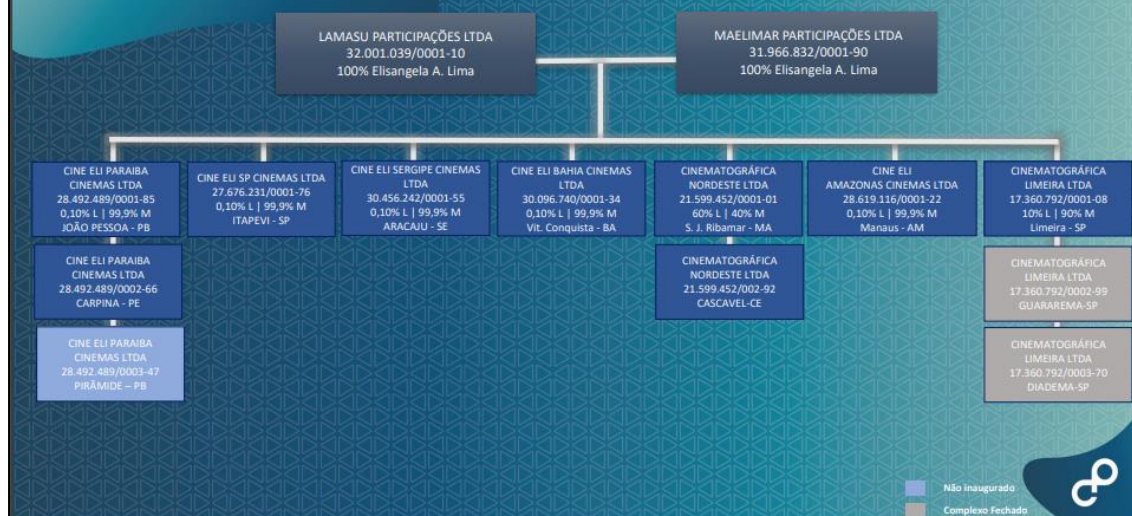
Endereço: R MARIA CANDIDA, Nº 240, SALA 01 - CARANDIRU, SAO PAULO - SP, CEP: 02.071-000.

Quadro Societário	Ações	R\$	%
ELISANGELA ALBUQUERQUE DE LIMA	10.000	R\$ 10.000,00	100,0%
	10.000	R\$ 10.000,00	100,00%

No período, a Recuperanda forneceu o organograma empresarial do **Grupo**, conforme demonstramos a seguir.



Organograma Empresarial



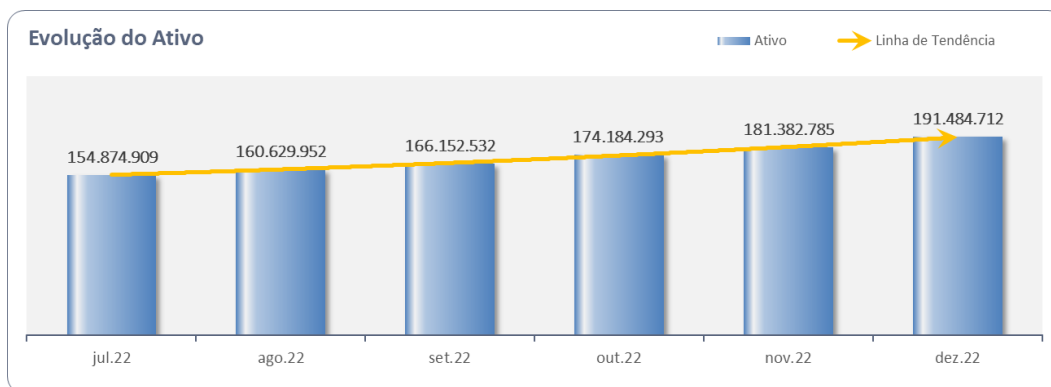
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais

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

Balanço Patrimonial - Em R\$	nov-22	dez-22	AV	AH
Ativo	181.382.785	191.484.712	100,0%	5,6%
Circulante	160.368.288	170.415.709	89,0%	6,3%
Disponível	7.708.325	8.184.993	4,3%	6,2%
Clientes	7.996.071	9.169.498	4,8%	14,7%
Estoques	852.522	1.257.792	0,7%	47,5%
Empréstimos Concedidos	139.973.881	148.023.841	77,3%	5,8%
Outros Créditos	3.837.488	3.779.585	2,0%	-1,5%
Não Circulante	21.014.497	21.069.004	11,0%	0,3%
Outros Créditos	149.634	149.634	0,1%	0,0%
Imobilizado/Intangível	20.864.863	20.919.369	10,9%	0,26%
Passivo	181.382.785	191.484.712	100,0%	5,6%
Circulante	203.394.363	219.937.720	114,9%	8,1%
Fornecedores	17.099.745	17.269.209	9,0%	1,0%
Obrigações Fiscais	12.336.874	10.131.828	5,3%	-17,9%
Obrigações Trabalhistas e Previdência	2.016.309	4.758.479	2,5%	136,0%
Outras Contas a Pagar	139.839.114	148.848.186	77,7%	6,4%
Parcelamentos de Tributos	29.618.187	36.372.001	19,0%	22,8%
Valores a Classificar	- 122.232	- 48.349	0,0%	-60,4%
Empréstimos e Financiamentos	2.606.367	2.606.367	1,4%	0,0%
Patrimônio Líquido	- 22.011.578	- 28.453.008	-14,9%	29,3%
Capital Social	1.699.898	1.699.898	0,9%	0,0%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 23.711.476	- 30.152.906	-15,7%	27,2%

II.1.1. Evolução do Ativo Total

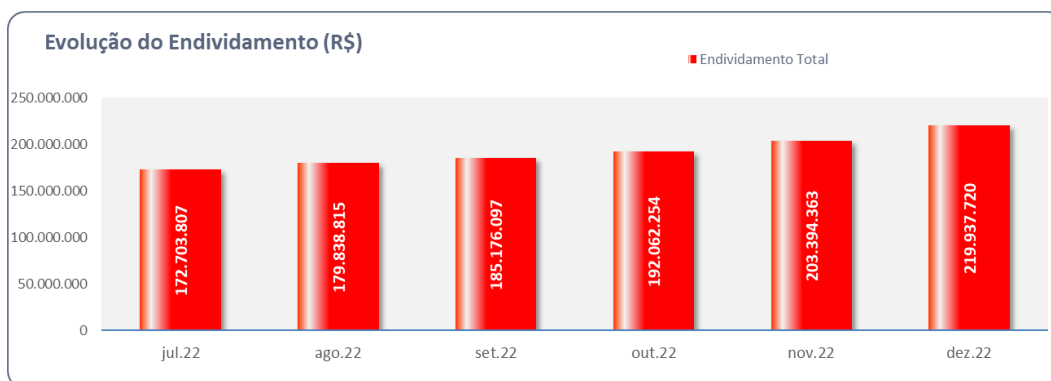
Em dezembro de 2022, os **Ativos** totalizaram em R\$ 191,5 milhões, aumento de 5,6% em relação ao mês anterior.



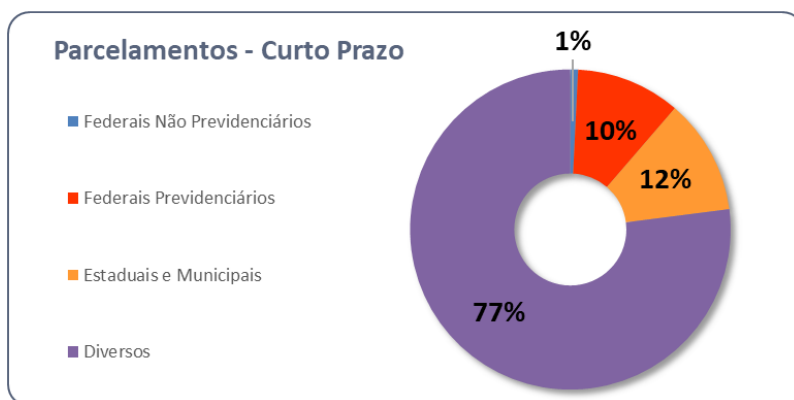
- A conta mais representativa dos **Ativos** em 77,3% é a de **Empréstimos Concedidos**, com R\$ 148 milhões.
- O **Ativo Imobilizado** apresentou aumento de 0,26% com relação a novembro/2022, indicando a aquisição de bens patrimoniais pelo Grupo. Porém devido a não abertura da rubrica, não foi possível verificar a movimentação de aquisições e a contabilização das depreciações.
- O **Contas a Receber** aumentou 14,7% em relação a novembro de 2022, encerrando o mês de dezembro/2022 com R\$ 9,2 milhões, sendo necessário relatório com a composição analítica dos saldos.

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

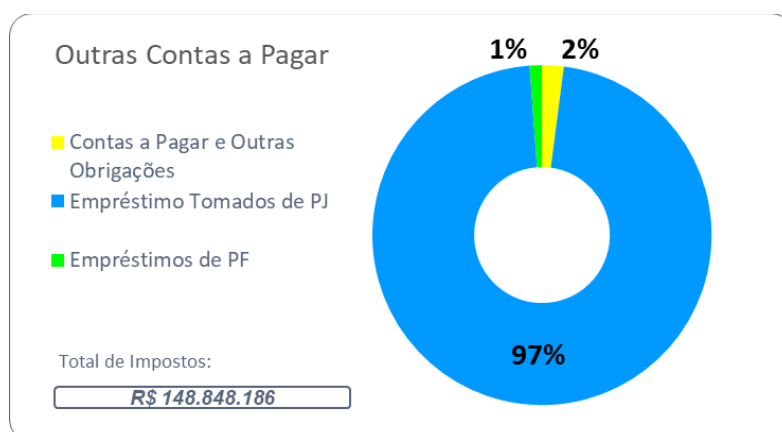
O **Endividamento total do Grupo Centerplex**, em dezembro de 2022, totalizou R\$ 220 milhões, classificados integralmente no curto prazo (Passivo Circulante).



No mês de dezembro/2022, as Recuperandas reconheceram o grupo de **Parcelamentos**, no valor de R\$ 36.372.001, bem como disponibilizou os documentos administrativamente e apresentou nos autos às fls. 9359/9477. A seguir, demonstramos a composição do grupo, conforme Balanço Patrimonial apresentado.



Ainda, as **Outras Contas a Pagar** aumentaram em 6,4% no mês de dezembro/2022, passando de R\$ 139,8 milhões em novembro/2022 para R\$ 148,8 milhões.



Foram fornecidos relatórios do contas a pagar, segregados por natureza de concursal e extraconcursal, ou seja, sujeitos ou não aos efeitos da Recuperação Judicial. Contudo, não foi possível validar com as escriturações contábeis do período, sendo necessário esclarecimentos por parte das Recuperandas.

II.1.3. Patrimônio Líquido

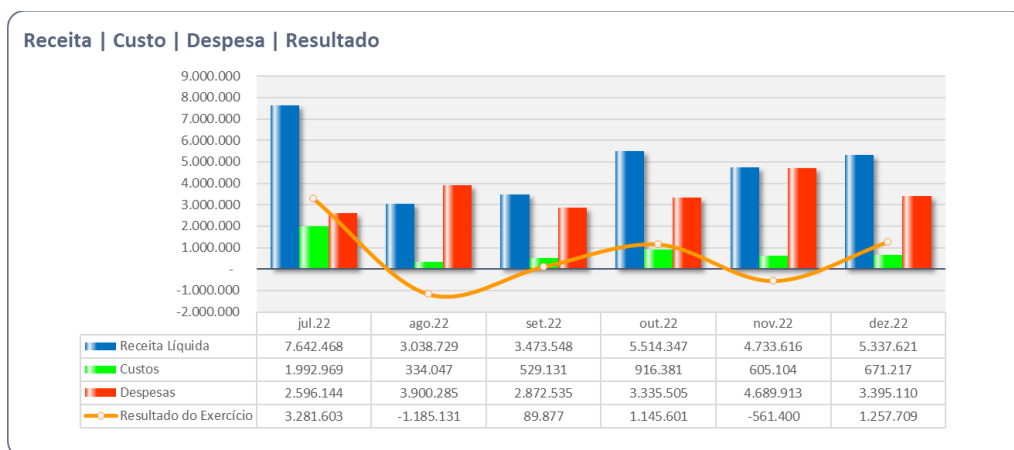
O Grupo Centerplex encerra o mês de dezembro de 2022, com **Patrimônio Líquido negativo** de R\$ 28,4 milhões.

II.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

D R E	nov-22	dez-22	AV	AH	Acumulado 2022
Receita Líquida	4.733.616	5.337.621	100,0%	12,8%	61.208.963
(-) Custo dos Produtos Vendidos	- 605.104	- 671.217	-14,2%	10,9%	- 16.073.522
= Resultado Bruto	4.128.513	4.666.404	98,6%	13,0%	45.135.441
(-) Despesas Operacionais	- 4.105.588	- 3.401.902	-71,9%	-17,1%	- 34.251.716
(-) Despesas com Pessoal	- 854.488	- 1.166.436	-24,6%	36,5%	- 10.203.798
(-) Despesas Gerais e Administrativas	- 3.025.674	- 2.234.243	-47,2%	-26,2%	- 24.641.546
(-) Despesas com Impostos e Taxas	- 230.788	- 4.683	-0,1%	-98,0%	- 312.752
Outras Receitas Não Operacionais	5.363	3.460	0,1%	-35,5%	906.380
= Resultado Operacional Líquido	22.925	1.264.501	26,7%	5415,8%	10.883.725
(=/-) Resultado Financeiro	- 584.325	- 6.792	-0,1%	-98,8%	- 697.388
Receita Financeira	14.060	8.263	0,2%	-41,2%	85.112
(-) Despesa Financeira	- 598.385	- 15.056	-0,3%	-97,5%	- 782.501
Resultado antes do IRPJ e CSLL	- 561.400	1.257.709	26,6%	-324,0%	10.186.337
= Resultado do Exercício	- 561.400	1.257.709	26,6%	-324,0%	10.186.337

As **Receitas do Grupo** apresentam constante flutuação, sendo que em dezembro de 2022, foram suficientes para cobrir todos os gastos incorridos, restando margem positiva.

- No mês de dezembro de 2022, apresentou Receita Líquida de R\$ 5,3 milhões, aumento de 12,8% com relação a novembro de 2022 (R\$ 4,7 milhões).



II.3. Demonstração do Fluxo de Caixa

As Recuperandas não apresentaram o Demonstrativo do Fluxo de Caixa do período.

II.4. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
Liquidez Imediata	0,12	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
Liquidez Seca	0,45	0,77	0,78	0,79	0,78	0,77
Liquidez Corrente	0,46	0,78	0,78	0,80	0,79	0,77
Liquidez Geral	0,77	0,78	0,78	0,80	0,79	0,78
Índices de Estrutura de Capital	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
Endividamento	-9,69	-9,36	-9,73	-10,74	-9,24	-7,73
Composição do Endividamento	0,30	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,22	-1,09	-1,10	-1,17	-0,95	-0,74
Instrumentos Financeiros - em R\$	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
Capital Circulante Líquido	-27.893.860	-40.217.173	-40.044.558	-38.892.458	-43.026.075	-49.522.012

II.5. Evolução Mensal de Colaboradores

A seguir, evolução do quadro de colaboradores relativo ao exercício de 2022:

- Aracaju - CINE ELI SERGIPE CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	17	17	15	17	17	16	16	17	17	17	17	17
Admissões	-	-	3	-	1	2	1	-	1	1	1	-
Demissões	-	2	1	-	2	2	-	-	1	1	1	-
Saldo Final	17	15	17	17	16	16	17	17	17	17	17	17

- Atibaia – EMPRESA SÃO LUIZ DE CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	8	9	9	9	9	9	8	9	9	8	7	5
Admissões	2	-	-	1	1	-	1	-	-	1	2	2
Demissões	1	-	-	1	1	1	-	-	1	2	4	-
Saldo Final	9	9	9	9	9	8	9	9	8	7	5	7

- Barretos – EMPRESA DE CINEMAS FORTALEZA LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	13	13	11	12	13	14	14	15	14	15	16	14
Admissões	1	-	4	3	2	1	2	-	1	4	2	1
Demissões	1	2	3	2	1	1	1	1	-	3	4	1
Saldo Final	13	11	12	13	14	14	15	14	15	16	14	14

• Caraguatatuba¹ – EMPRESA SÃO LUIZ DE CINEMAS

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	17	17	16	16	15	16	14	14	14	13	16	11
Admissões	-	-	2	-	2	3	-	4	2	2	1	3
Demissões	-	1	2	1	1	5	-	4	3	-	6	5
Saldo Final	17	16	16	15	16	14	14	14	13	15	11	9

• Carpina – CINE ELI PARAIBA CINEMAS LTDA

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	15	15	13	16	16	16	16	16	16	16	16	17
Admissões	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Demissões	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final	15	13	16	16	16	16	16	16	16	16	17	17

• Caruaru – EMPRESA DE CINEMAS FORTALEZA LTDA

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	16	16	16	16	18	18	18	19	19	19	19	19
Admissões	-	1	1	2	-	-	1	-	-	-	-	1
Demissões	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Saldo Final	16	16	16	18	18	18	19	19	19	19	19	19

• Cascavel – CINEMATOGRAFICA NORDESTE LTDA

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Admissões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demissões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6

• Diadema² – CINEMATOGRAFICA LIMEIRA LTDA

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0
Admissões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demissões	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final	4	2	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0

¹ Em novembro/22:-colaborador transferido de Diadema.

² Em março/22: colaboradora transferida para Matriz; em novembro/2022: colaborador transferido para Caraguatatuba.

- Via Sul – EMPRESA DE CINEMAS FORTALEZA LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	14	14	14	14	14	14	12	12	12	11	10	13
Admissões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	1
Demissões	-	-	-	-	-	2	-	-	1	1	-	-
Saldo Final	14	14	14	14	14	12	12	12	11	10	13	14

- Guararema - CINEMATOGRAFICA LIMEIRA LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	1	1	1	1	1							
Admissões	-	-	-	-	-							
Demissões	-	-	-	-	1							
Saldo Final	1	1	1	1	0							

- Itapevi – CINE ELI SP CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	14	13	12	13	13	13	13	13	14	13	13	14
Admissões	-	-	1	-	-	-	-	2	-	-	1	-
Demissões	1	1	-	-	-	-	-	1	1	-	-	1
Saldo Final	13	12	13	13	13	13	13	14	13	13	14	13

- João Pessoa – CINE ELI PARAIBA CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	8	9	8	8	9	9	9	9	11	11	10	11
Admissões	1	-	-	1	-	-	-	4	2	-	1	1
Demissões	-	1	-	-	-	-	-	2	2	1	-	1
Saldo Final	9	8	8	9	9	9	9	11	11	10	11	11

- Limeira - CINEMATOGRAFICA LIMEIRA LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	14	14	14	14	14	13	14	16	15	12	17	16
Admissões	1	1	1	1	-	1	2	-	-	5	1	-
Demissões	1	1	1	1	1	-	-	1	3	-	2	-
Saldo Final	14	14	14	14	13	14	16	15	12	17	16	16

- Maceió – EMPRESA CENTERPLEX DE CINEMAS**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	18	18	18	18	18	18	18	18	18	14	18	18
Admissões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	3	2
Demissões	-	-	-	-	-	-	-	-	4	1	3	-
Saldo Final	18	18	18	18	18	18	18	18	14	18	18	20

- **Manaus – CINE ELI AMAZONAS CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	14	16	15	15	16	17	17	19	20	20	20	20
Admissões	3	-	2	4	4	-	2	2	-	-	-	-
Demissões	1	1	2	3	3	-	-	1	-	-	-	-
Saldo Final	16	15	15	16	17	17	19	20	20	20	20	20

- **Maracanaú – EMPRESA DE CINEMAS FORTALEZA LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	12	12	13	13	13	13	16	15	15	15	14	15
Admissões	2	1	-	-	-	3	-	-	-	-	1	1
Demissões	2	-	-	-	-	-	1	-	-	1	-	1
Saldo Final	12	13	13	13	13	16	15	15	15	14	15	15

- **Matriz ³ – EMPRESA SÃO LUIZ DE CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	12	13	13	15	15	15	15	15	15	15	16	17
Admissões	-	-	1	-	-	-	-	-	1	1	1	-
Demissões	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	1
Saldo Final	13	13	15	15	15	15	15	15	15	16	17	16

- **Messejana – EMPRESA DE CINEMAS FORTALEZA LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	14	14	13	12	13	14	14	13	13	13	14	11
Admissões	-	-	-	1	1	-	-	-	-	3	-	1
Demissões	-	1	1	-	-	-	1	-	-	2	3	-
Saldo Final	14	13	12	13	14	14	13	13	13	14	11	12

- **Poços de Caldas - EMPRESA SÃO LUIZ DE CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	10	11	12	10	11	11	10	14	12	12	12	13
Admissões	2	2	-	3	1	-	4	-	-	-	3	-
Demissões	1	1	2	2	1	1	-	2	-	-	2	1
Saldo Final	11	12	10	11	11	10	14	12	12	12	13	12

- **Rio Preto - EMPRESA SÃO LUIZ DE CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	10	9	8	10	10	12	13	14	13	11	14	11
Admissões	-	2	2	1	2	3	1	1	1	5	3	-
Demissões	1	3	-	1	-	2	-	2	3	2	6	2
Saldo Final	9	8	10	10	12	13	14	13	11	14	11	9

³ Em janeiro/22 – colaboradora transferida da unidade de Suzano e, em março/2022 –1 colaboradora transferida da unidade de Diadema.

- **São Luis – CINEMATOGRAFICA NORDESTE LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	20	20	19	19	20	20	20	20	21	21	20	20
Admissões	2	-	1	1	-	-	-	1	-	-	4	3
Demissões	2	1	1	-	-	-	-	-	-	1	4	3
Saldo Final	20	19	19	20	20	20	20	21	21	20	20	20

- **Suzano ⁴- EMPRESA CENTERPLEX DE CINEMAS**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	23	22	19	21	20	19	16	18	18	17	20	15
Admissões	1	-	4	-	7	-	2	2	-	5	3	3
Demissões	1	3	2	1	8	3	-	2	1	2	8	1
Saldo Final	22	19	21	20	19	16	18	18	17	20	15	17

- **Vitória da Conquista – CINE ELI BAHIA CINEMAS LTDA**

Colaboradores	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Saldo Inicial	18	18	18	18	18	18	17	19	18	19	21	20
Admissões	1	1	-	-	-	1	2	1	2	4	-	1
Demissões	1	1	-	-	-	2	-	2	1	2	1	2
Saldo Final	18	18	18	18	18	17	19	18	19	21	20	19

⁴ Em janeiro/22: 1 colaborador transferido para Matriz.

Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial

Conforme às fls. 8.554/8.580, a Assembleia Geral de Credores realizada em 04 de agosto de 2022, em segunda convocação, seguindo a ordem do dia estabelecida no edital de convocação dos credores disponibilizada no Diário de Justiça Eletrônico no dia 05/07/2022, foi devidamente suspensa por deliberação dos credores e, os trabalhos foram retomados no dia 31 de outubro de 2022.

Aos **31/10/2022**, o conclave foi aprovado pela maioria dos credores presentes (fls. 8998/9016), pendente de homologação pela MM. Juíza.

Anexo IV - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

1. Em relação a composição de saldos de “Outras contas a Pagar” do Passivo Circulante e Não Circulante e “Outros Créditos” do Ativo Circulante e Ativo Não Circulante, a Recuperanda apenas informou os títulos das rubricas que compõe o saldo, sem apresentar os valores de cada uma delas de forma analítica.
2. Solicitamos apresentação dos seguintes documentos, conforme solicitado anteriormente em Termo de Diligência e com seus valores Consolidados com os apresentados no Balanço Patrimonial:
 - Balancete de verificação com todos os níveis de contas contábeis com saldos comparativos com o mês anterior, em.xls (Excel) com a composição das rubricas do Balanço Patrimonial;
 - Detalhamento de movimentação de bens do Ativo Imobilizado;
 - Demonstração do Fluxo de Caixa conciliado;
 - Relatório financeiro de Clientes e/ou Contas a Receber com a composição dos saldos contábeis (em Excel);
 - Relatório financeiro de Fornecedores e demais contas a pagar com a composição dos saldos contábeis (em Excel);
 - Relatório financeiro com a composição de Empréstimos e Financiamentos (em Excel);
 - Relatório Sintético da Folha de Pagamento (Discriminação de verbas pagas e de descontos), com indicação do número de funcionários ativos, afastados, demitidos, admitidos, além das respectivas incidências de FGTS, INSS etc.;

Anexo V - Cronograma Processual

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
15/12/2021	Ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial	-
16/12/2021	Deferimento do pedido de Recuperação Judicial	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
21/01/2022	Publicação do deferimento no Diário Oficial	-
26/04/2022	Publicação do 1º edital pelo devedor	Art. 52, § 1º
12/05/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º edital)	Art. 7º, § 1º
06/04/2022	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial ao juízo (60 dias após publicação do deferimento da Recuperação)	Art. 53
26/04/2022	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no Diário Oficial	Art. 53, § único
27/05/2022	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
24/06/2022	Publicação do edital pelo AJ - 2º edital (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7º, § 2º
07/07/2022	Fim do prazo para apresentar impugnações ao juízo (10 dias após a publicação do 2º edital)	Art. 8º
18/07/2022	Publicação do edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 36
28/07/2022	1ª Convocação da assembleia geral de credores	Art. 36, inciso I
04/08/2022	2ª Convocação da assembleia geral de credores	Art. 36, inciso I
31/10/2022	2ª Convocação em continuação da assembleia geral de credores	
13/06/2022	Prazo de suspensão do curso de prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da Recuperação)	Art. 6, § 4º
-	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 58
-	Fim do prazo de Recuperação Judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de Recuperação Judicial)	Art. 61

	EVENTO OCORRIDO
	DATA ESTIMADA

Anexo VI - 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:	
2.2. Mensal	RMA 12/2022
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	
2.2.4.1. Número de funcionários/colaboradores total	Anexo II
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	
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)	
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 edital / parcela / valor pago / saldo residual atualizado)	
2.2.8.1. N/A	
2.2.8.2. Anexar documentos	Anexo III
2.2.9. Observações	
2.2.10. Anexos	
2.2.11. Eventos do mês	

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 **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, ela **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 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).