



**NOSSA MISSÃO**  
**GERAR VALOR.**

**NOSSA VISÃO**  
**CONHECER. TRANSFORMAR. RESOLVER.**





## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### NASCIMENTO PREMOLDADOS LTDA

Recuperação Judicial nº 5029606-82.2021.8.08.0024

Vara de Recuperação Judicial e Falência da Comarca de Vitória/ES

Competência: Abril de 2022.

São Paulo, 30 de junho de 2022





# ÍNDICE

04	INTRODUÇÃO
05	EVENTOS RELEVANTES
7	VISÃO GERAL DA RECUPERANDA
15	INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
20	ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
25	ENDIVIDAMENTO
30	ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES
32	ANEXOS



## INTRODUÇÃO - RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Trata-se de pedido de Recuperação Judicial distribuído por Nascimento Premoldados Ltda. e Nascimento Construções Ltda em 17/12/2021, perante a Vara de Recuperação Judicial e Falência da Comarca de Vitória/ES, sob nº 5029606-82.2021.8.08.0024.

Em decisão proferida em 07/04/2022 (ID 13347908), foi deferido o processamento da Recuperação Judicial apenas da Nascimento Premoldados Ltda. e nomeada a Excelia Consultoria e Negócios Ltda. ("Excelia") como Administradora Judicial.

Esta Administradora Judicial analisou os documentos apresentados no processo, solicitou documentação e informações complementares, realizou conferências com advogados, assessores financeiros, contador e sócio da Recuperanda, bem como realizou visita presencial na sede da empresa.

O presente Relatório Mensal de Atividades respeita a padronização recomendada pelo Comitê de Enfrentamento dos Impactos da Covid-19 e aprovada pela Corregedoria Geral da Justiça do Estado de São Paulo, sugerido pelas varas especializadas da capital, conforme Comunicado CG nº 786/2020 (Processo nº 2020/75325), disponibilizado no DJE em 01/09/2020.





## EVENTOS RELEVANTES



**Principais Eventos Processuais:**

- **Em 17/12/2021** foi distribuído pedido de recuperação judicial por Nascimento Premoldados Ltda. e Nascimento Construções Ltda. sob nº 5029606-82.2021.8.08.0024. **Em 07/04/2022**, foi deferido o processamento da Recuperação Judicial apenas da Nascimento Premoldados Ltda. e nomeada a Excelia Consultoria e Negócios Ltda. ("Excelia") como Administradora Judicial.
- **Em 02/05/2022**, esta Administradora Judicial apresentou proposta de honorários, posteriormente retificada através da manifestação de ID 14703527 em 30/05/2022. **Em 31/05/2022**, a Recuperanda concordou com a proposta de honorários retificada (ID 14730143). **Em 23/06/2022**, este MM. Juízo arbitrou a remuneração desta Auxiliar Judicial no valor de R\$ 750.000,00, podendo ser pago pela Recuperanda em até 30 parcelas iguais e sucessivas de R\$ 25.000,00 cada a partir de 10/07/22, além de reembolso de despesas com deslocamento e hospedagem (ID 15380203).
- **Em 17/05/2022**, esta Administradora Judicial apresentou o relatório inicial de atividades (ID 14345655). **Em 06/06/2022**, o edital a que alude o art.52, §1º foi publicado na imprensa oficial (ID 14936886). Em 14/06/2022, referido edital foi publicado em jornal de grande circulação. Nos termos da r. decisão ID 15211968, o prazo de que trata o art.7,§2º da Lei 11.101/2005 será contado a partir da publicação em jornal de grande circulação estadual.
- **Em 12/06/2022**, a Recuperanda apresentou o Plano de Recuperação Judicial (ID 15095872, ID 15095873 e posteriormente na íntegra através do ID15095878). O MP se pronunciou sobre o PRJ e esta AJ apresentará o respectivo relatório no prazo legal.

**Principais Eventos Operacionais:**

- **Em abril de 2022**, a Recuperanda teve uma queda de faturamento em relação ao mês de março de 41%, totalizando R\$1,1 milhões de receita bruta e R\$1,1 milhão de receita líquida após dedução de devoluções e impostos. Em abril o custo dos produtos apresentaram uma diminuição de 97% em relação à março. Isso se dá porque muitos serviços necessitarem de um processo demorado de medição para aferição de custos, o que faz com que os custos não sejam registrados uniformemente durante os meses. No mês, devido à menor produção, houve também uma queda de 48% nas despesas operacionais. Com isso, o EBIT foi de 10%, com um lucro final no período de R\$113 mil. No entanto, no ano a Recuperanda apresenta um prejuízo de R\$3 milhões, para um Faturamento total de R\$7 milhões.





## VISÃO GERAL DA RECUPERANDA



### Resumo Nascimento Premoldados Ltda.

A Recuperanda tem como atividade principal a fabricação e montagem de estruturas de concreto armado pré-moldadas, que podem ser utilizadas na construção de pontes, viadutos, passarelas, galpões, mezaninos, estruturas para reservatórios ou estruturas especiais, de acordo com especificações dos clientes. A Recuperanda oferecia também o serviço de execução de obras, mas em 2020 nova empresa foi constituída especificamente para essa atividade, qual seja, a Nascimento Construções Ltda., passando, então, a focar somente na fabricação e montagem das estruturas de concreto armado. No entanto, a partir de 2021, a Nascimento Construções está em processo de incorporação à Nascimento Pré-Moldados, passando esta última a assumir seus contratos. Importante mencionar que a Nascimento Construções Ltda. foi excluída da recuperação judicial por decisão judicial ainda não transitada em julgado.

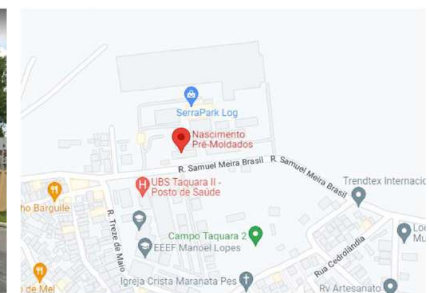
#### Endereço e Objeto Social

##### Nascimento Premoldados Ltda.

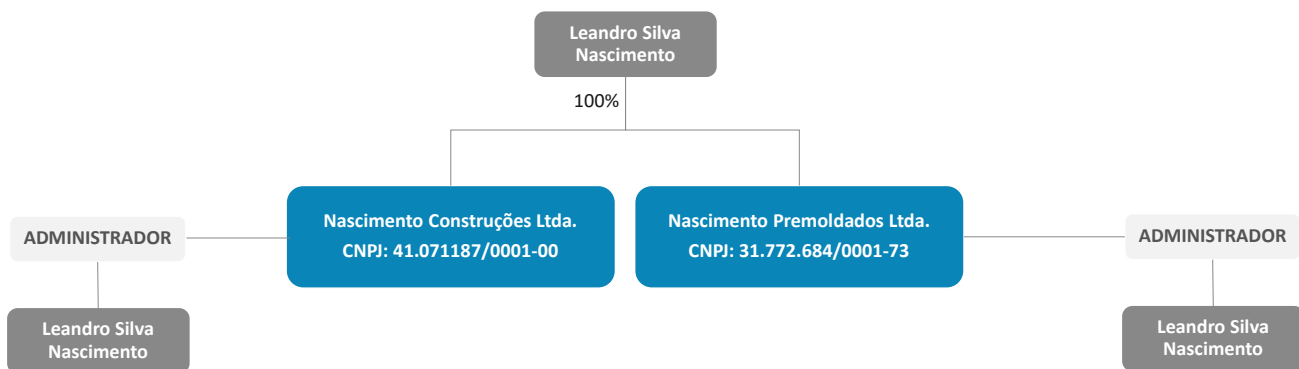
Sede: Rua Samuel Meira Brasil, 394, escritório CJ A1, bairro Taquara II, Serra – Espírito Santo, CEP 29167-650

**Objeto Social:** Fabricação de estruturas pré-moldadas de concreto armado em série e sob encomenda; serviços de montagem de estruturas metálicas; serviços especializados para construção, serviços de montagem de estruturas pré-moldadas de concreto armado; administração de obras, serviços de gerenciamento e execução de obras e locação de máquinas e equipamentos para comércio e indústria.

#### Instalações e Localização







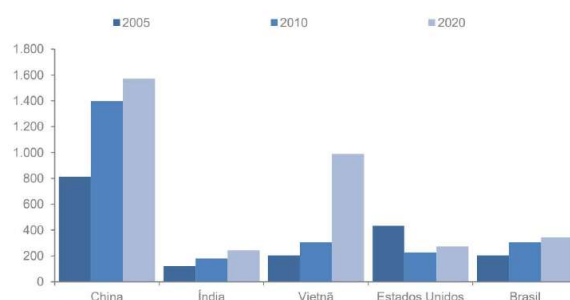
O Brasil é o 9º maior produtor de cimento no mundo, tendo produzido 56 milhões de toneladas em 2020. Em 2021, a produção de cimento cresceu 8,2% em relação a 2020, enquanto as vendas cresceram 6,6%. No final de 2021 e começo de 2022 houve desaceleração nas vendas.

**Maiores produtores de cimento no mundo – em milhões de toneladas**

Ano	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>China</b>	2.420,0	2.480,0	2.350,0	2.403,0	2.316,3	2.176,7	2.300,0	2.200,0
<b>Índia</b>	280,0	260,0	270,0	289,3	285,0	327,7	320,0	340,0
<b>Vietnã</b>	58,0	60,5	57,4	77,3	78,8	90,2	97,0	96,0
<b>Estados Unidos</b>	77,4	83,2	83,4	84,7	86,1	87,8	88,6	90,0
<b>Egito</b>	50,0	50,0	55,0	55,0	53,0	81,2	47,0	73,0
<b>Indonésia</b>	56,0	65,0	65,0	61,3	68,0	70,8	64,2	66,0
<b>Irã</b>	72,0	65,0	58,6	55,0	54,0	58,0	60,0	60,0
<b>Rússia</b>	72,0	68,4	69,0	55,0	54,7	53,7	54,1	57,0
<b>Brasil</b>	70,2	72,5	66,5	58,2	54,0	53,6	56,6	56,0
<b>Coreia do Sul</b>	47,3	63,2	63,0	56,7	57,9	55,0	56,4	53,0
<b>Total dos 10 maiores</b>	<b>3.203</b>	<b>3.268</b>	<b>3.138</b>	<b>3.196</b>	<b>3.108</b>	<b>3.055</b>	<b>3.144</b>	<b>3.091</b>

Fonte: Láfis; Statista; SNIC Análises Excelia

**Produção per capita de cimento (KG/Hab.)**



**Participação dos continentes no consumo e produção de cimento**

Continente	Produção	Consumo
<b>Américas</b>	410	323
<b>Europa</b>	349	331
<b>Ásia</b>	3.192	3.414
<b>África</b>	205	200
<b>Oceania</b>	12	14
<b>Total Mundial</b>	<b>4.168</b>	<b>4.282</b>

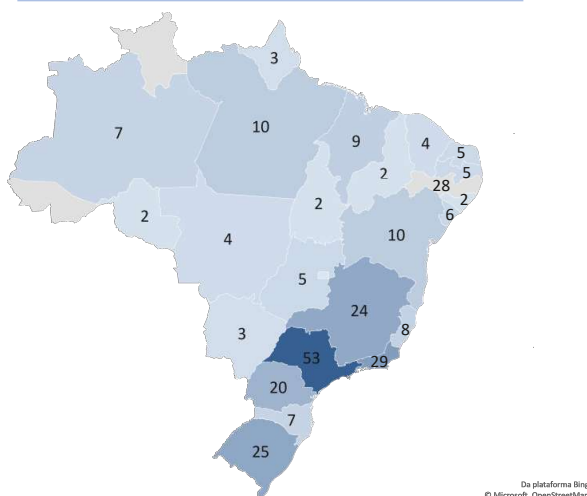


VISÃO GERAL DA RECUPERANDA  
**Mercado de atuação interno**

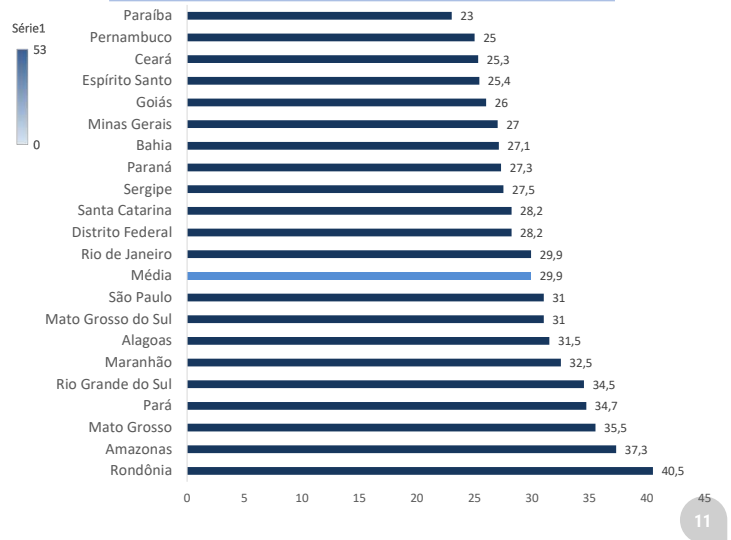


O setor brasileiro de cimento possui empresas em praticamente todas as regiões, com maior concentração nas regiões Sul e Sudeste. O número reduzido de empresas no setor é decorrente da necessidade de grandes volumes para viabilizar a operação. O preço do cimento de Estado a Estado varia bastante, tendo como valor médio 29,9 R\$/Saco.

**Empresas de cimento por Estado**



**Preço do cimento por Estado (R\$/saco de 50 kg)**

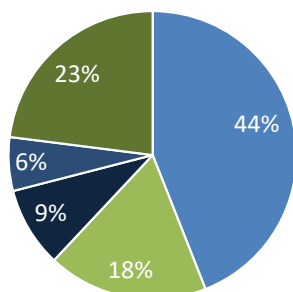


Fonte: Láfis; Análises Excelia



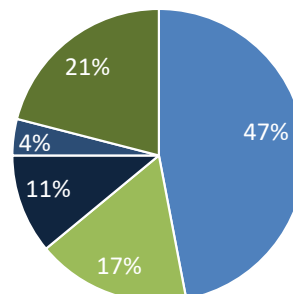
As regiões Sudeste, Sul e Nordeste representam 85% tanto do consumo como da produção de cimento no país.

Participação regional no consumo de cimento - 2020



■ Sudeste ■ Sul ■ Centro-Oeste ■ Norte ■ Nordeste

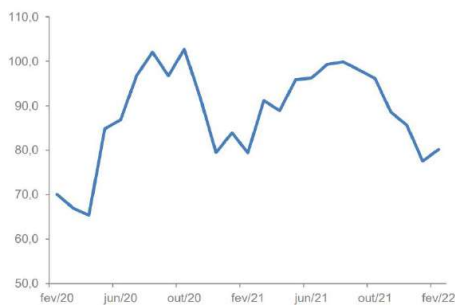
Participação regional na produção de cimento



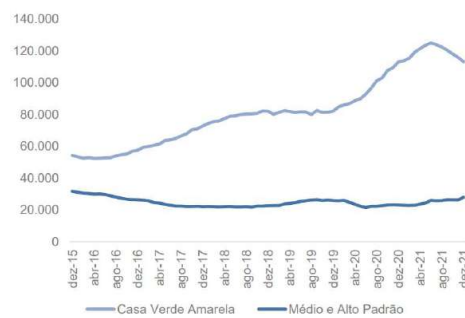
■ Sudeste ■ Sul ■ Centro-Oeste ■ Norte ■ Nordeste



**Produção de cimento no Brasil**



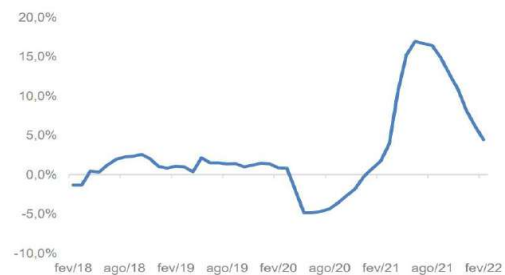
**Vendas de imóveis no Brasil**



**Lançamentos de imóveis no Brasil**



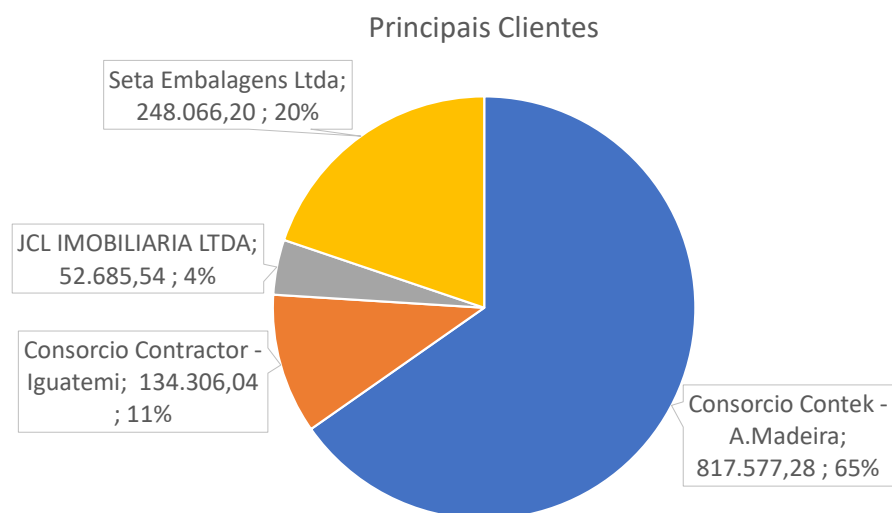
**Variação na produção de insumos típicos da construção**



Fonte: Láfis; Análises Excelia



O faturamento da Recuperanda em abril de 2022 dividiu-se entre 4 clientes, no um total de R\$1,2 milhão, sendo o principal deles o Consórcio Contek, representando 65% do total.





## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS  
Balço Patrimonial 2022



A Recuperanda apresentou no mês de abril de 2022 um aumento de aproximadamente R\$2 milhões no ativo circulante e R\$199 mil no passivo circulante, aumentos de 3,3% e 0,15% respectivamente em relação ao mês anterior.

ATIVO	mar/22	abr/22	Varição (R\$)	Varição (%)
<b>Ativo Circulante</b>	<b>64.207.894,50</b>	<b>66.361.027,61</b>	<b>2.153.133,11</b>	<b>3,35%</b>
Disponibilidades	149.439,88	121.770,95	- 27.668,93	-18,52%
Adiantamentos	272.124,79	362.275,49	90.150,70	33,13%
Duplicatas a Receber	5.253.981,77	4.809.244,34	- 444.737,43	-8,46%
Tributos a Recuperar	93.821,10	93.821,10	-	0,00%
Outros Créditos (Mútuos)	6.627.475,68	6.632.475,68	5.000,00	0,08%
Estoques	51.811.051,28	54.341.440,05	2.530.388,77	4,88%
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>3.781.712,37</b>	<b>3.791.811,45</b>	<b>10.099,08</b>	<b>0,27%</b>
Realizável a Longo Prazo	122.726,71	125.291,91	2.565,20	2,09%
Investimentos	35.578,32	71.006,37	35.428,05	99,58%
Imobilizado	3.623.407,34	3.595.513,17	- 27.894,17	-0,77%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>67.989.606,87</b>	<b>70.152.839,06</b>	<b>2.163.232,19</b>	<b>3%</b>

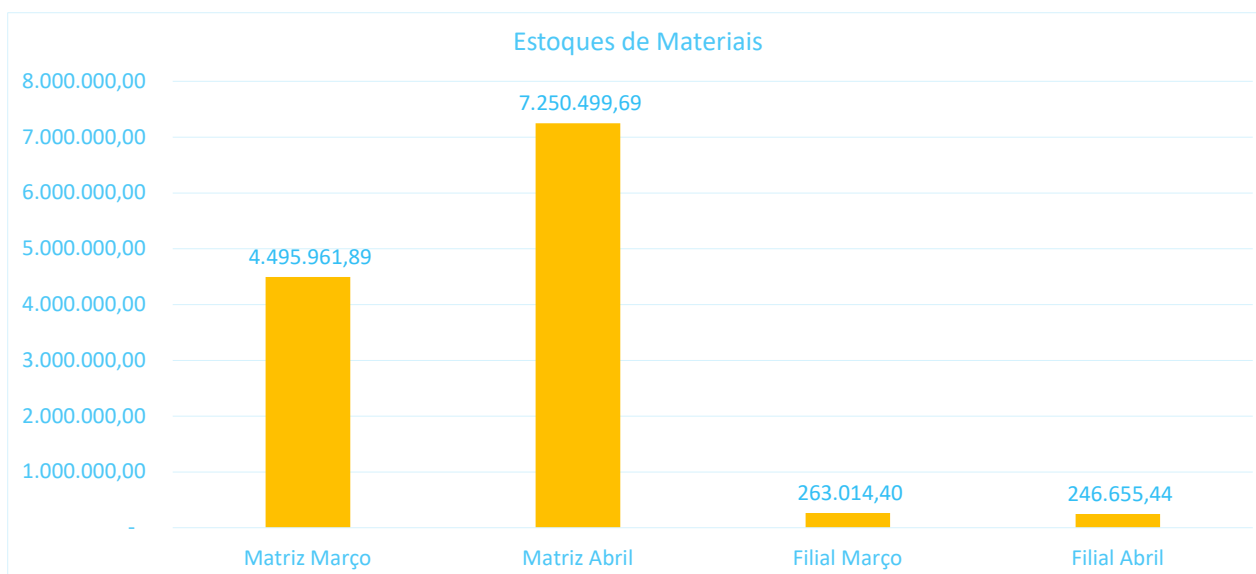
PASSIVO	mar/22	abr/22	Varição (R\$)	Varição (%)
<b>Passivo Circulante</b>	<b>129.810.994,67</b>	<b>130.010.613,58</b>	<b>199.618,91</b>	<b>0,15%</b>
Benefícios e Encargos Sociais	3.715.405,52	3.809.231,11	93.825,59	2,53%
Fornecedores	14.456.952,60	14.327.340,02	- 129.612,58	-0,90%
Contas a Pagar (Adiantamentos)	30.785.990,95	30.904.806,95	118.816,00	0,39%
Empréstimos ou Financiamentos	759.855,86	760.940,47	1.084,61	0,14%
Obrigações Fiscais	15.992.103,15	15.962.417,21	- 29.685,94	-0,19%
Provisões	140.336,51	177.202,74	36.866,23	26,27%
Outras Obrigações (Mútuos)	63.960.350,08	64.068.675,08	108.325,00	0,17%
<b>Passivo não Circulante</b>	<b>14.660.992,78</b>	<b>14.660.992,78</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	14.660.992,78	14.660.992,78	-	0,00%
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>- 76.482.380,58</b>	<b>- 74.518.767,28</b>	<b>1.963.613,30</b>	<b>-2,57%</b>
Capital Social	200.000,00	200.000,00	-	0,00%
Lucro/Prejuízo Acumulado	- 73.557.580,93	- 73.557.580,93	-	0,00%
Resultado do Período	- 3.124.799,65	- 1.161.186,35	1.963.613,30	-62,84%
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>67.989.606,87</b>	<b>70.152.839,08</b>	<b>2.163.232,21</b>	<b>3%</b>

- No mês em questão, a Recuperanda apresentou aumento de R\$2,5 milhões em estoques, um percentual de 4,8% maior que no mês anterior.
- A conta duplicatas a receber apresentou diminuição de R\$444 mil no mês, dado o menor faturamento observado em abril.
- No passivo, a alteração mais relevante foi a queda de R\$129 mil na conta fornecedores, reflexo dos estoques altos e menor faturamento no período.
- Cabe ressaltar também o aumento na conta adiantamentos, que indica adiantamentos realizados por fornecedores de bens ou serviços.
- Ainda em abril ocorreu um aumento de R\$103 mil em mútuos, feitos pelo ex sócio da Recuperanda.
- Por fim, a Recuperanda apresenta um resultado negativo acumulado para o ano de R\$1,1 milhão, melhora de 62% em relação ao observado até o mês anterior

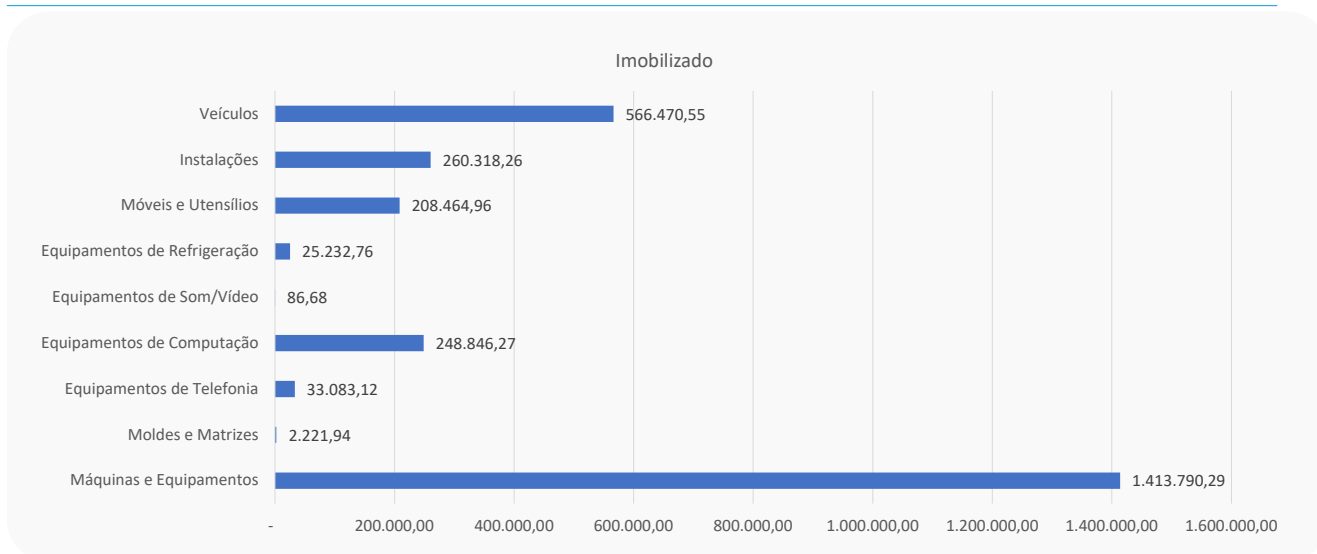




A Recuperanda apresentou para o mês de abril, um total de R\$7,4 milhões em estoque, um aumento de 58% em relação ao mês anterior, divididos entre matriz e filial da seguinte maneira:



No relatório do imobilizado da Recuperanda, consta um total de R\$2,7 milhões, dividido segundo o gráfico abaixo, sendo que a categoria mais representativa é de máquinas e equipamentos, que representa 51% do valor total.

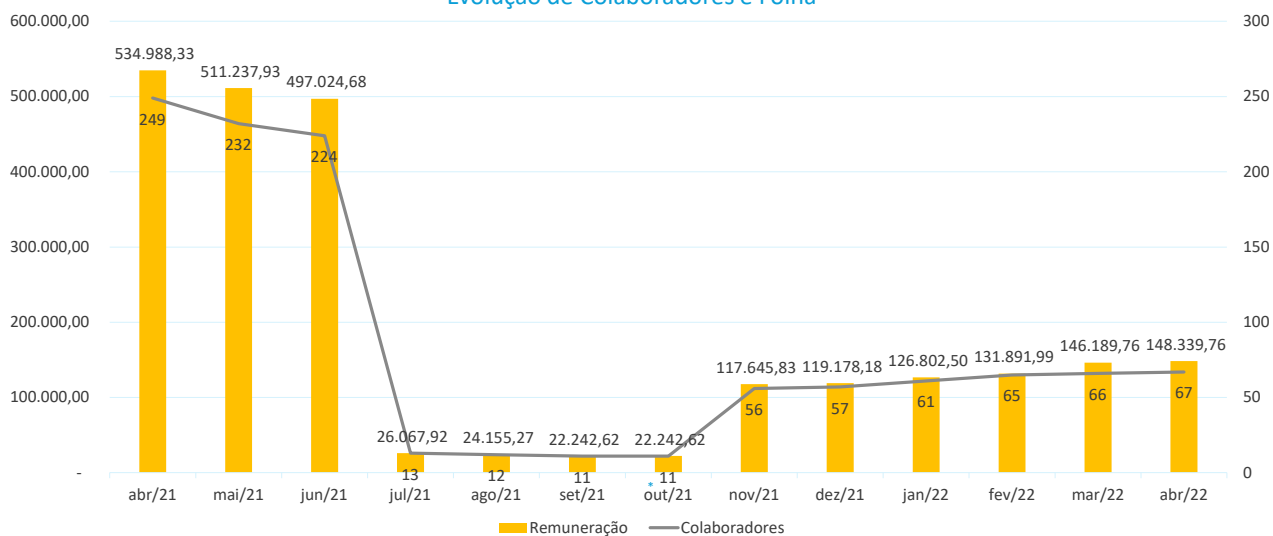


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS  
**Movimentação de Colaboradores e Folha de Pagamento**



Em abril de 2022, a Recuperanda possuía 67 colaboradores, com uma folha no valor de R\$ 148 mil, um aumento de 1 colaborador e R\$2 mil reais em relação ao mês anterior.

**Evolução de Colaboradores e Folha**





## ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS



ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS  
**Demonstração do Resultado do Exercício 2022**



Em abril de 2022, a Recuperanda apresentou faturamento bruto no valor de R\$1,2 milhão, que representa uma queda de 41% ou R\$863 mil em relação ao faturamento do mês anterior. No ano, o faturamento acumulado está em R\$7 milhões.

DRE	mar/22	abr/22	Variação (R\$)	Variação (%)
Receita Bruta	2.115.644,20	1.252.635,06	- 863.009,14	-41%
(-) Deduções	- 417.798,03	- 237.343,47	180.454,56	-43%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>1.697.846,17</b>	<b>1.015.291,59</b>	<b>- 682.554,58</b>	<b>-40%</b>
(-) Custos Serviços Prestados	-2.762.793,35	75.433,09	2.687.360,26	-97%
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>-1.064.947,18</b>	<b>939.858,50</b>	<b>2.004.805,68</b>	<b>-188%</b>
<i>Magem Bruta</i>	-63%	93%	155%	-248%
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-1.872.273,67</b>	<b>836.655,51</b>	<b>1.035.618,16</b>	<b>-55%</b>
Despesas com pessoal e encargos	- 443.998,38	- 437.923,14	6.075,24	-1%
Despesas Operacionais	-1.872.273,67	- 836.655,51	1.035.618,16	-55%
Outras Despesas	- 23.805,70	- 18.813,98	4.991,72	-21%
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)</b>	<b>-2.937.220,85</b>	<b>103.202,99</b>	<b>3.040.423,84</b>	<b>-104%</b>
<i>Magem EBIT</i>	-173%	10%	183%	-106%
(-) Despesas Financeiras	- 54.765,81	- 24.708,67	30.057,14	-55%
(+) Receitas Financeiras	0,86	35.378,36	35.377,50	4113663%
<b>Despesas Não Operacionais</b>	-	-	-	-
Despesas Não Operacionais	-	-	-	-
<b>(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS</b>	<b>-2.991.985,80</b>	<b>113.872,68</b>	<b>3.105.858,48</b>	<b>-104%</b>
IRPJ/CSLL	- 205.806,71	-	205.806,71	-100%
<b>LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-3.197.792,51</b>	<b>113.873,68</b>	<b>3.311.666,19</b>	<b>-104%</b>
<i>Magem de Lucro</i>	-188%	11%	200%	-106%

- Em abril de 2022 o custo dos serviços prestados e mercadorias apresentou uma diminuição importante.
- Com isso, contabilmente, a margem bruta foi de 93%.
- Como muitos serviços precisam de medição, não necessariamente são contabilizados no mesmo mês. Assim, para se ter uma visão mais correta, é necessário verificar a margem bruta acumulada no ano, que é de 30%, com um custo médio de produtos de R\$1 milhão e média de faturamento líquido de R\$1,4 milhões.
- Em abril, observa-se também uma queda de 55% nas despesas operacionais em relação ao mês anterior, o que está em linha com a queda do faturamento bruto.
- A margem EBIT foi de 10%.
- Quanto ao lucro do mês, o valor foi de R\$113 mil. Contudo, o acumulado do ano apresenta um valor negativo de R\$3 milhões.



## ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

## Índices de Liquidez



Na análise de índices, quatro critérios são observados: (i) liquidez – que é a capacidade de a empresa arcar com suas obrigações no curto prazo; (ii) solvência – que é a capacidade de a empresa arcar com suas obrigações de longo prazo; (iii) crescimento – que analisa o quanto a empresa está crescendo; e (iv) lucratividade e eficiência – que medem a eficiência operacional da empresa.

Índices:	mar/22	abr/22	Descrição
<b>Liquidez</b>			
Liquidez Geral:	0,45	0,46	Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações
Liquidez Corrente:	0,49	0,51	Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo
<b>Solvência</b>			
Índice de Endividamento	212%	206%	Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros
Cobertura de Juros	-54	4	Vezeas que o EBIT cobre a despesas com juros
<b>Crescimento</b>			
Crescimento dos Ativos	-2%	1%	Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial
<b>Lucratividade e Eficiência</b>			
ROA - Retorno Sobre Ativos	-0,05	0,00	Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo
ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT)	-173%	10%	Margem de retorno sobre as vendas

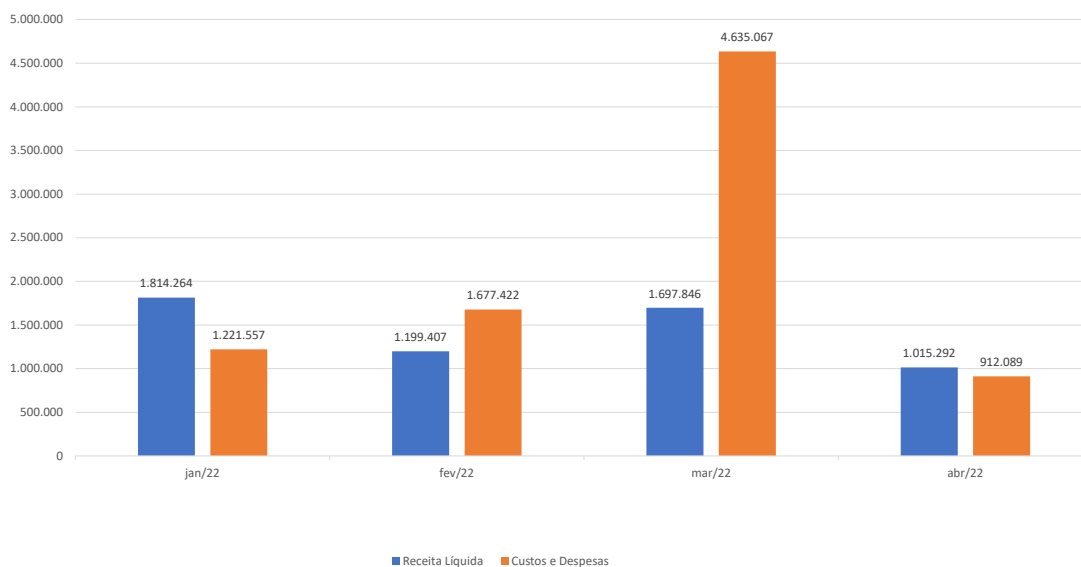
- Pela observação dos índices de liquidez da Recuperanda, é possível concluir que ela não possui ativos suficientes para arcar com o passivo, tanto de longo como de curto prazo, já que o ideal é que tais índices sejam iguais ou maiores que 1.
- Devido ao melhor resultado do mês de abril, é possível observar melhora nos índices de cobertura de juros, crescimento dos ativos, retorno sobre ativos e retorno sobre vendas.



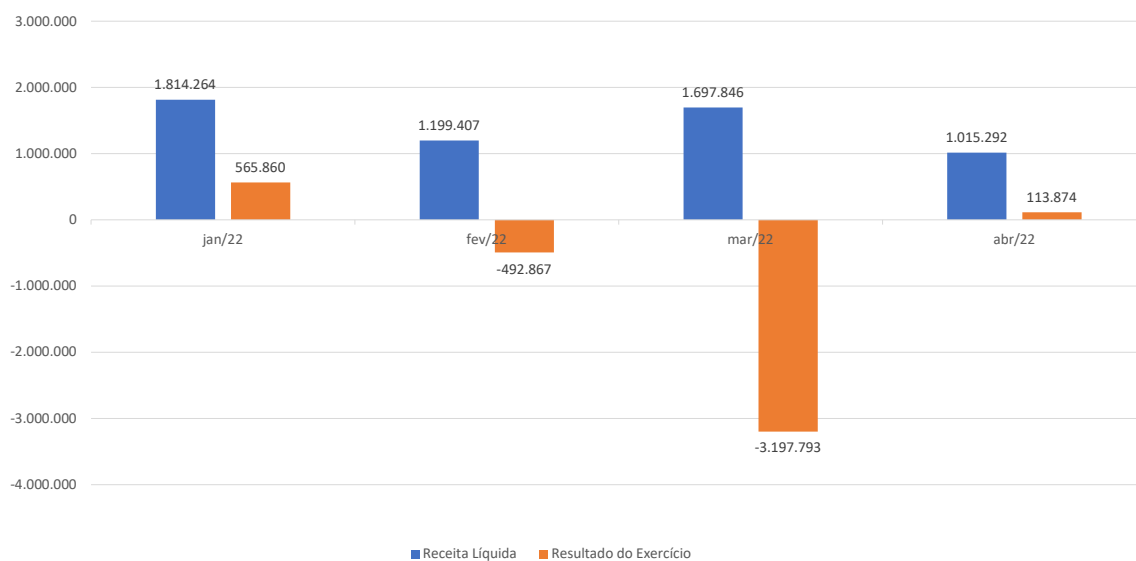
ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS  
Receitas X Custos e Despesas



Em abril de 2022, a Recuperanda apresentou receita superior aos seus custos e despesas, resultado que só tinha sido observado em janeiro do presente ano.



Em abril, a Recuperanda apresentou resultado final positivo, revertendo o observado nos meses de fevereiro e março.







ENDIVIDAMENTO

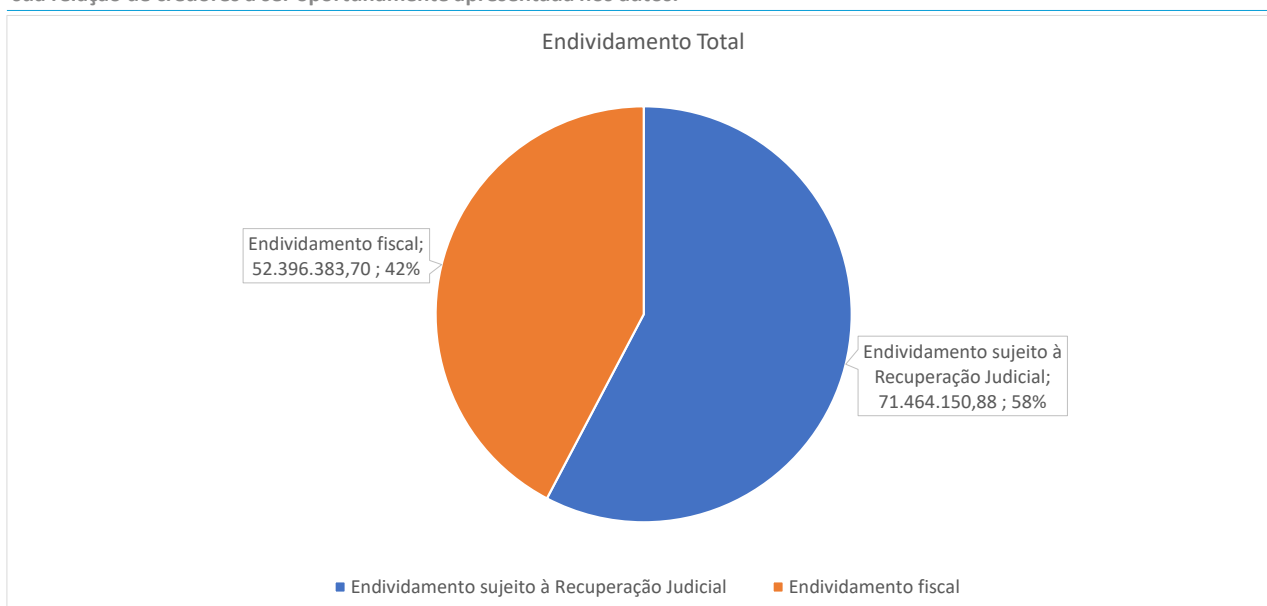


ENDIVIDAMENTO

**Endividamento Total**



A Recuperanda possui um total de R\$ 123,8 milhões de endividamento, sendo 58% sujeito aos efeitos da recuperação judicial e 42% em endividamento fiscal (não sujeito). Os valores sujeitos ainda serão objeto de revisão e análise pela Administradora Judicial em sua relação de credores a ser oportunamente apresentada nos autos.

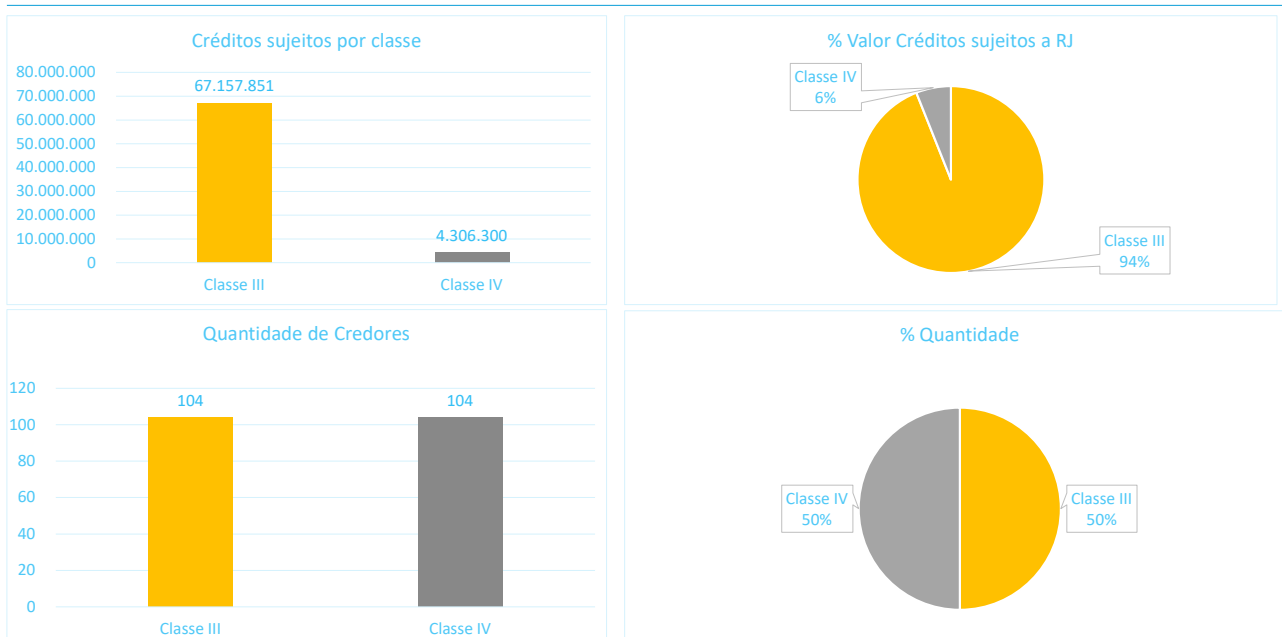


ENDIVIDAMENTO

**Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial**



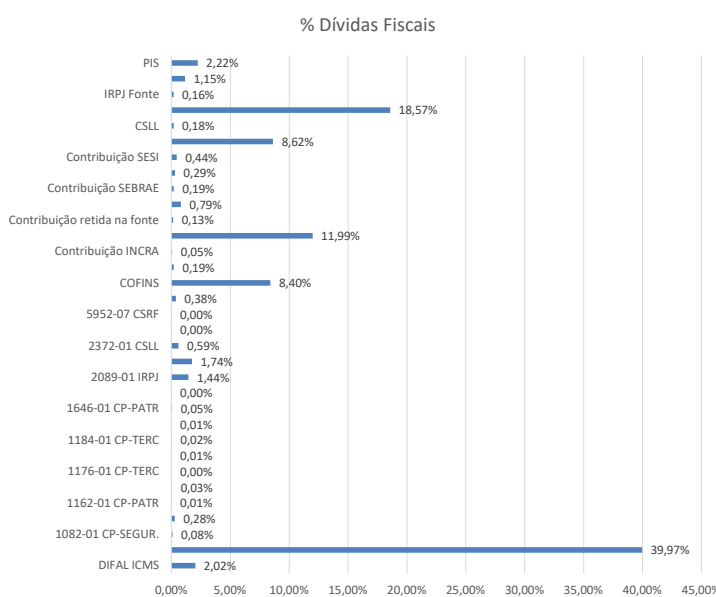
De acordo com a lista de credores atualizada apresentada pela Recuperanda, o total de créditos sujeitos à recuperação judicial é de R\$71,4 milhões, divididos da seguinte maneira:



ENDIVIDAMENTO

**Créditos Fiscais Não Sujeitos à Recuperação Judicial**

A Recuperanda possui um total de R\$ 52,3 milhões em dívidas fiscais, sendo R\$30 milhões com a União e R\$21 milhões com o Estado do Espírito Santo.



Credor/Tributo	Valor
<b>Estado do Espírito Santo</b>	<b>22.001.554,06</b>
DIFAL ICMS	1.058.675,04
ICMS	20.942.879,02
<b>União Federal</b>	<b>30.394.829,64</b>
1082-01 CP-SEGUR.	43.932,20
1138-01 CP-PATR	144.512,87
1162-01 CP-PATR	2.640,03
1170-01 CP-TERC	18.064,10
1176-01 CP-TERC	1.445,11
1181-01 CP-TERC	7.225,63
1184-01 CP-TERC	10.838,45
1200-01 CP-TERC	4.335,37
1646-01 CP-PATR	24.483,29
1708-06 IRRF	412,35
2089-01 IRPJ	755.558,98
2172-01 COFINS	911.820,68
2372-01 CSLL	308.498,05
3426-02 IRRF	128,85
5952-07 CSRF	1.320,31
8109-02 PIS	197.561,19
COFINS	4.401.823,59
Contribuição	97.550,30
Contribuição INCRA	25.555,04
Contribuição Previdenciária	6.280.187,86
Contribuição retida na fonte	67.411,40
Contribuição salário educação	414.604,22
Contribuição SEBRAE	99.504,81
Contribuição SENAI	152.543,33
Contribuição Sesi	228.815,17
Contribuição Social	4.515.015,98
CSLL	93.990,41
IRPJ	9.731.611,55
IRPJ Fonte	85.489,59
IRPJ retido na fonte	602.276,99
PIS	1.165.671,94
<b>Total Geral</b>	<b>52.396.383,70</b>



## ENDIVIDAMENTO

## Créditos Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas



A Recuperanda possui um total de R\$ 55 milhões em dívidas envolvendo seus administradores, sócios, antigos administradores e antigos sócios.

## Créditos com Partes Relacionadas

Credor	Relação	Tipo	Valor (R\$)
Leandro Silva Nascimento	Sócio e Administrador	Mútuo	R\$4.621.101,79
Marco Antonio Teixeira Nascimento	Ex-sócio	Mútuo	R\$14.280.454,02
Serrapark Locações S.A	Empresa com Participação de ex-sócio	Mútuo	R\$15.989.957,00
Serrapark Logística e Armazens Gerais S/A	Empresa com Participação de ex-sócio	Mútuo	R\$20.205.038,25
<b>Total</b>			<b>R\$55.096.551,06</b>





## ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES



ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES  
Fluxo de Caixa



No início de abril de 2022, a Recuperanda tinha um total de R\$347 mil em caixa. Ao final do mês o total era de R\$197 mil, ou seja, no mês foi consumido um total de caixa de R\$149 mil.

Saldo Inicial	347.186,28				
Conta	Entradas				
Devolução Empréstimo	1.545.000,00	Ferias	5.495,64	Pensão Alimentícia	1.214,80
Empréstimo de Sócio	1.442.000,00	Ferramentas	463,00	Pis, Cofins e CSLL - Fonte	644,91
Empréstimo Para Sócio	185.000,00	FGTS a Recolher	11.377,39	Plano de Saúde	14.208,12
Pagamento Indevido	38.164,00	Folha de Pagamento	68.862,80	Propaganda e Publicidade	70,00
Prestação de Serviços	1.800.460,82	Frete e Carretos	6.420,80	Seguro de Veículos	10.080,23
<b>Total de Entradas</b>	<b>5.010.624,82</b>	Honorários Advocatícios	7.345,04	Seguros Funcionários	1.472,10
		Icms	255.125,01	Serviços de Administração	85.488,69
		ICMS - Dif. Aliquota	7.028,04	Serviços de Montagem	275.797,26
		Inserts e Outros Complementos	20.527,99	Tarifas Bancárias	509,65
		Insumos de Produção	65.712,11	Transporte de Empregados	8.073,90
		IPTU e Outras Taxas	784,36	Transporte de Matéria Prima	17.553,76
		IPVA, Licenciamento e Outra Taxas	2.947,60	Transporte de Produto Acabado	157.742,27
		IR Trabalhador-Fonte	1.608,60	Uniformes	8.010,00
		IRRF Retido	185,58	<b>Total de Saídas</b>	<b>5.160.020,03</b>
		ISS Retido	9.000,97	<b>Saldo Final</b>	<b>197.791,07</b>
		Manutenção de Máquinas e Equipamentos	94.390,98		
		Manutenção de Sistema	5.000,00		
		Manutenção de Veículos Operacionais	13.226,58		
		Manutenção e Reposição de Ferramentas	17.973,00		
		Manutenção, Reparos e Obras	1.476,40		
		Mão de Obra de Operação	22.442,95		
		Mão de Obra Terceirizada	31.519,00		
		Matéria Prima	220.165,53		
		Materiais Aplicados	26.441,20		
		Material de Copa e Cozinha	436,80		
		Material de Expediente	2.188,35		
		Medicamentos	69,00		
		Medicina e Segurança do Trabalho	13.150,00		
		Outras Taxas	1.318,73		
		Pagamento Indevido	38.244,00		
		Pedágio	48,00		

- A maior parte da movimentação de caixa no período se deu em valores que foram transferidos ao sócio da Recuperanda e depois devolvidos. Segundo a Recuperanda, esse procedimento é efetuado para evitar bloqueios em suas contas.
- Cumpra ressaltar que nessas movimentações houve um valor positivo de R\$73 mil em favor do sócio. Segundo a Recuperanda, tais valores se referem à devolução de um empréstimo de R\$940 mil realizado pelo sócio após a data do pedido de Recuperação judicial para auxiliar na retomada de suas atividades. Tais valores vêm sendo devolvidos aos poucos. Informamos que tal empréstimo precisa ser formalizado por um contrato de mútuo e que nenhum empréstimo realizado antes da data do pedido de RJ poderá ser devolvido.





ANEXOS











Nos termos da decisão de ID (ID 15380203), a remuneração da Administradora Judicial foi fixada em R\$ 750.000,00, podendo ser paga pela Recuperanda em até 30 parcelas iguais e sucessivas de R\$ 25.000,00 cada, a partir de 10/07/2022, não ingressando nesse cômputo as despesas de deslocamento e hospedagem que serão reembolsados mediante comprovação. Esta Administradora Judicial apresentará neste relatório os valores recebidos a título de honorários, bem como apresentará as provas das despesas incorridas. Tanto o pagamento dos honorários como os reembolsos das despesas terão como data de vencimento todo o dia 10.

Descrição	Valor	Vencimento	Status
jul/22	R\$ 25.000,00	10/07/2022	A vencer
ago/22	R\$ 25.000,00	10/08/2022	A vencer
set/22	R\$ 25.000,00	10/09/2022	A vencer
out/22	R\$ 25.000,00	10/10/2022	A vencer



ANEXOS  
Cronograma processual



CRONOGRAMA PROCESSUAL

Processo nº: 5029606-82.2021.8.08.0024

Recuperanda: Nascimento Premoldados Ltda.

Forma de contagem: dias corridos para prazos da LRE, e dias úteis para os prazos processuais.

Data	Evento	Lei 11.101/05
17/12/2021	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial	
17/03/2022	Laudo Pericial Prévio	
07/04/2022	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação Judicial da Nascimento Premoldados e Indeferimento do Pedido de Recuperação Judicial da Nascimento Construções	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e §1º
06/06/2022	Publicação do 1º Edital pela devedora na imprensa oficial	art. 52, §1º
14/06/2022	Publicação do 1º Edital pela devedora em jornal de grande circulação estadual	
29/06/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias após a publicação do 1º Edital em jornal de grande circulação estadual, nos termos da decisão de ID 15211968)	art. 79, §1º
12/06/2022	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ)	art. 53
N/A	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O	art. 53, § único
N/A	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ)	art. 53, § único art. 55, § único
13/08/2022	Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	art. 79, §2º
N/A	Publicação do do 2º Edital pelo AJ	art. 79, §2º
N/A	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após a publicação do 2º Edital)	art. 8º
N/A	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Assembleia Geral de Credores (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
N/A	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
N/A	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
04/09/2022	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da RJ)	art. 56, §1º
04/10/2022	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras (180 dias após o deferimento da RJ)	art. 6º, §4º
N/A	Homologação do PRJ e concessão da RJ	art. 58
N/A	Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão da RJ)	art. 61

Eventos Ocorridos  
Datas Estimadas

37





## Contato

**Maria Isabel Fontana**

isabel.fontana@excelia.com.br



[www.excelia-aj.com.br](http://www.excelia-aj.com.br)

[rj.nascimentopremoldados@excelia.com.br](mailto:rj.nascimentopremoldados@excelia.com.br)



[/excelia-consultoria-negócios](https://www.linkedin.com/company/excelia-consultoria-negocios)

