



Número: **5029606-82.2021.8.08.0024**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **Vitória - Comarca da Capital - Vara de Recuperação Judicial e Falência**

Última distribuição : **17/12/2021**

Valor da causa: **R\$ 78.610.227,17**

Assuntos: **Administração judicial**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **SIM**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **SIM**

| Partes | Procurador/Terceiro vinculado |
|---|--|
| NASCIMENTO PREMOLDADOS LTDA (REQUERENTE) | MARCELLO GONCALVES FREIRE (ADVOGADO) EXCELIA GESTAO E NEGOCIOS LTDA (ADMINISTRADOR JUDICIAL) |
| NASCIMENTO CONSTRUÇOES LTDA (REQUERENTE) | |
| EXCELIA GESTAO E NEGOCIOS LTDA (INTERESSADO) | ABEL PAZINI CARVALHO (ADVOGADO) |
| CONSOL SERVICOS LTDA - ME (CREDOR) | ROSOILDO PEREIRA (ADVOGADO) |
| MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO (CUSTOS LEGIS) | |
| TRIMAK ENGENHARIA E COM LTDA (CREDOR) | CLESCIO CESAR GALVAO (ADVOGADO) |
| SAINT-GOBAIN DO BRASIL PRODUTOS INDUSTRIAIS E PARA CONSTRUCAO LTDA (CREDOR) | FABIANA DE SOUZA RAMOS (ADVOGADO) |
| HILTI DO BRASIL COMERCIAL LTDA (CREDOR) | OSVALDO RODRIGUES DE MORAES NETO (ADVOGADO) |
| GERDAU ACOS LONGOS S.A. (CREDOR) | EDUARDO SILVA GATTI (ADVOGADO) PABLO DOTTO (ADVOGADO) |
| NORTE CONSTRUTORA E GERENCIADORA LTDA. (CREDOR) | HELDER AGUIAR DIAS AZZINI (ADVOGADO) |
| REGIONAL TELHAS INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA (CREDOR) | RODOLFO DE JESUS FERMINO (ADVOGADO) |
| AVANTE REPAROS NAVAIS EIRELI (CREDOR) | CHARLES CONSTANCIO BRAGA (ADVOGADO) ADRIANA BATISTA LOBAO (ADVOGADO) |
| VD COMERCIO DE VEICULOS LTDA (CREDOR) | PATRICIA VOLPATO STURIAO (ADVOGADO) |
| SERMAVIL LOCACAO E MONTAGENS LTDA (CREDOR) | RENATO DALAPICULA MELOTTI (ADVOGADO) |
| LOC PESO LOCACAO E SERVICOS LTDA - ME (CREDOR) | RENATO DALAPICULA MELOTTI (ADVOGADO) |
| KING AUTOMOTORES LTDA (CREDOR) | BRUNO DA LUZ DARCY DE OLIVEIRA (ADVOGADO) |
| MILLS ESTRUTURAS E SERVICOS DE ENGENHARIA S/A (CREDOR) | CARLOS FERNANDO SIQUEIRA CASTRO registrado(a) civilmente como CARLOS FERNANDO SIQUEIRA CASTRO (ADVOGADO) |
| ROMAGNOLE PRODUTOS ELETRICOS S.A. (CREDOR) | JULIANA CRISTINA MARTINELLI RAIMUNDI (ADVOGADO) |
| SOBRITA INDUSTRIAL S A (CREDOR) | BRUNO DA LUZ DARCY DE OLIVEIRA (ADVOGADO) |
| SERVICO SOCIAL DA INDUSTRIA (CREDOR) | LUANA BARBOSA PEREIRA (ADVOGADO) LUCIANA SPELTA BARCELOS (ADVOGADO) |
| ELETROMIL COMERCIAL LTDA (CREDOR) | FILLIPE PAULO BAPTISTA (ADVOGADO) |
| CEDISA CENTRAL DE ACO S/A (CREDOR) | VITOR BASSI SERPA (ADVOGADO) |
| BANCO DO BRASIL S/A (CREDOR) | GUSTAVO RODRIGO GOES NICOLADELLI (ADVOGADO) |

| | |
|--|---|
| LOCALIZA RENT A CAR SA (CREDOR) | IGOR MACIEL ANTUNES (ADVOGADO) |
| FORTLEV INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA (CREDOR) | ALEXANDRE ABEL XAVIER ARAGAO (ADVOGADO) |
| AGUA VIVA DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA (CREDOR) | ALEXANDRE ABEL XAVIER ARAGAO (ADVOGADO) |
| LAFARGEHOLCIM (BRASIL) S.A. (CREDOR) | FERNANDO MOREIRA DRUMMOND TEIXEIRA (ADVOGADO) |
| ENGESOLDA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA (CREDOR) | MAGDA MARIA BARRETO (ADVOGADO) JAQUELINE FARIAS DOS SANTOS (ADVOGADO) |
| LUCATUR LOCACAO E TURISMO LTDA - ME (CREDOR) | ABEL PAZINI CARVALHO (ADVOGADO) |
| REFRIMASTER REFRIGERACAO & LOCACAO DE EQUIPAMENTOS EIRELI (CREDOR) | AMANDA AGUIAR MADUREIRA BERTOLINI (ADVOGADO) |
| RDG ACOS DO BRASIL S/A (CREDOR) | JENIFHER HAASE CONSTANTINO (ADVOGADO) |
| NORTEL SUPRIMENTOS INDUSTRIAIS S/A (CREDOR) | ALEXANDRE TADEU CURBAGE (ADVOGADO) IVAN SPREAFICO CURBAGE (ADVOGADO) |
| RM ENGENHARIA E EQUIPAMENTOS LTDA (CREDOR) | AMANDA AGUIAR MADUREIRA BERTOLINI (ADVOGADO) GUSTAVO BERTOLINI SIMOES LEITE (ADVOGADO) |

Documentos

| Id. | Data da Assinatura | Documento | Tipo |
|--------------|--------------------|--|-------------------------|
| 19047 758 | 31/10/2022 18:58 | Doc. 01_RMA_Nascimento_out.2022_ref_ago.2022 | Petição (outras) em PDF |



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: agosto de 2022.

São Paulo, 31 de outubro de 2022





- 04 INTRODUÇÃO
- 05 EVENTOS RELEVANTES
- 07 VISÃO GERAL DA RECUPERANDA
- 15 INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
- 22 ENDIVIDAMENTO
- 27 ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES
- 29 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.

Sanando as pendências relacionadas no RMA anterior, neste relatório serão analisados os Demonstrativos de Resultados dos meses de maio, julho e agosto de 2022, juntamente dos demais demonstrativos contábeis, relatórios administrativos e financeiros das competências de julho e agosto de 2022. Vale destacar que a Recuperanda forneceu os demonstrativos contábeis da competência de junho de 2022 devidamente assinados pelos responsáveis, documentos esses que também estavam pendentes.

O presente Relatório Mensal de Atividades respeita a padronização recomendada 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



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 11/07/2022**, esta Administradora Judicial apresentou relatório sobre o Plano de Recuperação Judicial, nos termos do art. 22, II, h da Lei 11.101/2005 (ID 15890087). **Em 12/08/2022**, esta Administradora Judicial apresentou manifestação (i) requerendo prazo complementar de até 45 (quarenta e cinco) dias para apresentar a relação de credores de que trata o art.7,§2º da LRE; (ii) apresentando critérios de análise de créditos; (iii) requerendo prorrogação do *stay period*, a contar do fim do prazo original que terminaria em 04/10/2022, de modo a conferir segurança jurídica para todos os envolvidos no processo.
- **Em 26/09/2022**, esta Administradora Judicial reiterou os critérios utilizados na análise dos créditos (ID 18052718); apresentou Relação de credores (ID 18052740) e as fichas de análise das habilitações e divergências do processo (ID 18052741/18052749). Todos os documentos supramencionados encontram-se também no portal eletrônico da Administradora Judicial www.excelia-aj.com.br.
- **Em 04/10/2022, o edital a que alude o art.7,§2º da Lei 11.101/2005 foi publicado na imprensa oficial com o prazo de 10 dias para que qualquer credor, o devedor e seus sócios ou Ministério Público apresentem impugnação contra a relação de credores da AJ, apontando a ausência de qualquer crédito ou manifestando-se contra a legitimidade, importância ou classificação de crédito relacionado.**

Principais Eventos Operacionais:

- **Nos meses de maio, julho e agosto de 2022**, a Recuperanda apresentou, respectivamente, saldos de R\$1,7MI, R\$ 2,2MI e R\$4,2MI, diante de uma elevação de quase 100% em faturamentos no último período. As receitas líquidas foram de R\$1,4 milhão em maio, R\$1,8 milhão em julho e R\$2,4 milhões em agosto, resultados esses calculados após as deduções com devoluções, cancelamentos e impostos sobre vendas / serviços. Em maio, os custos dos produtos foram de R\$663,7 mil, em julho R\$852,4 mil e R\$254,1 mil, o último apresentando uma diminuição de 70% em relação ao mês de julho. Isso se deu por conta do fato de que muitos serviços necessitam 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 de agosto, devido à menor produção, houve também uma queda de 11% nas despesas operacionais. Com isso, o EBIT demonstrou índices de -37% em maio, -25% em julho e 38% em agosto, bem como a Recuperanda gerou prejuízos ao final desses períodos de -R\$548,8 mil e -463 mil, resultados revertidos no mês de agosto por conta do saldo de R\$925 mil em lucros líquidos. No entanto, no consolidado do ano a Recuperanda apresentou prejuízos de R\$3,9 milhões, para um faturamento total de R\$17,4 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.

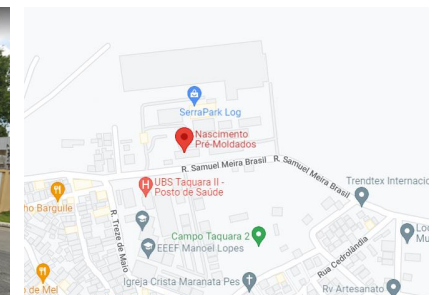
Endereço e Objeto Social

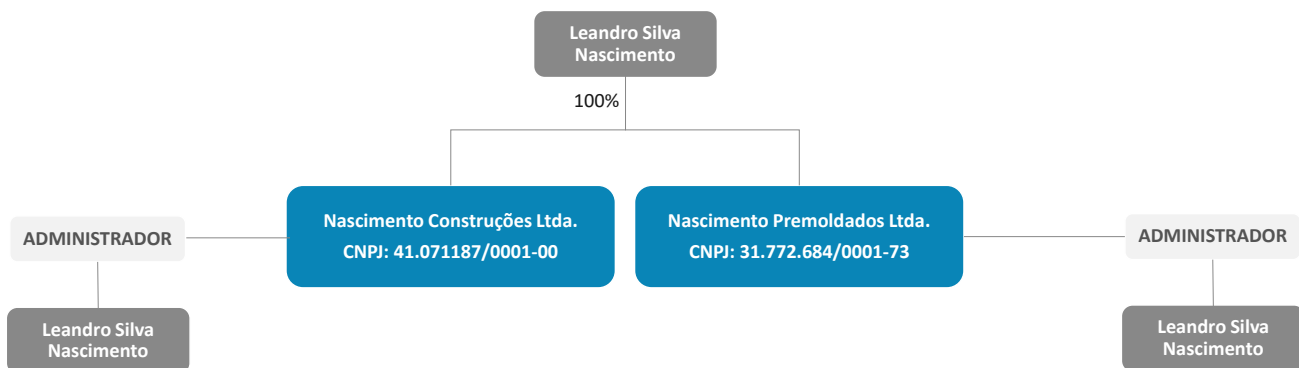
Nascimento Premoldados Ltda.

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

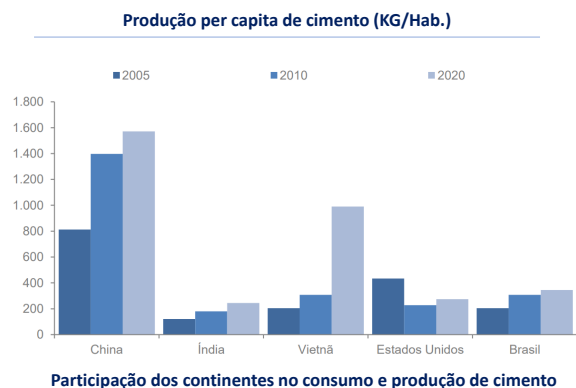




O Brasil é o 9º maior produtor de cimento no mundo, tendo produzido 56 milhões de toneladas em 2020. Em 2021, a produção de cimento cresceu 8,2% em relação a 2020, enquanto as vendas cresceram 6,6%. No final de 2021 e começo de 2022 houve desaceleração nas vendas.

Maiores produtores de cimento no mundo – em milhões de toneladas

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

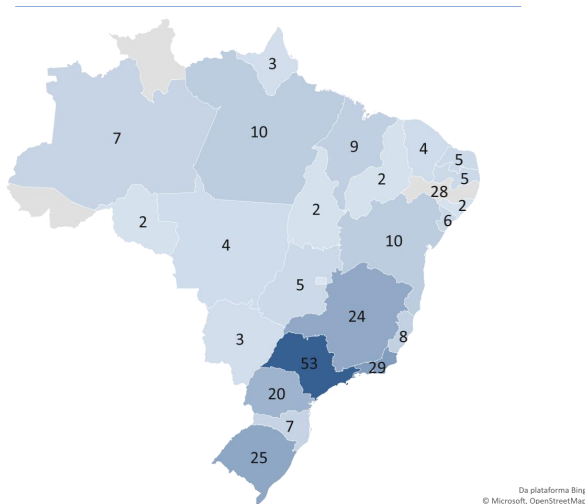


Participação dos continentes no consumo e produção de cimento

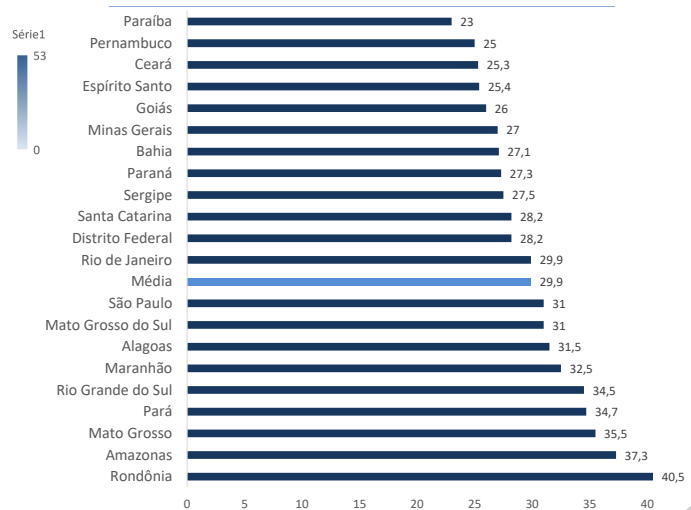
| Continente | Produção | Consumo |
|----------------------|--------------|--------------|
| Américas | 410 | 323 |
| Europa | 349 | 331 |
| Ásia | 3.192 | 3.414 |
| África | 205 | 200 |
| Oceania | 12 | 14 |
| Total Mundial | 4.168 | 4.282 |

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



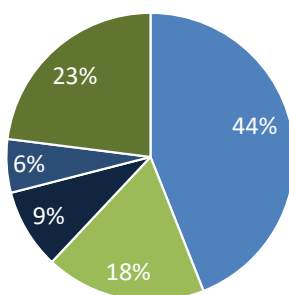
Preço do cimento por Estado (R\$/saco de 50 kg)



Excelia

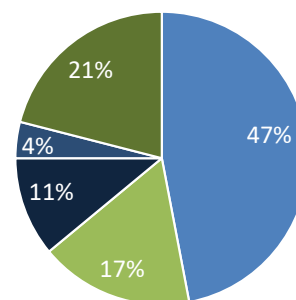
As regiões Sudeste, Sul e Nordeste representam 85% tanto do consumo como da produção de cimento no país.

Participação regional no consumo de cimento - 2020



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

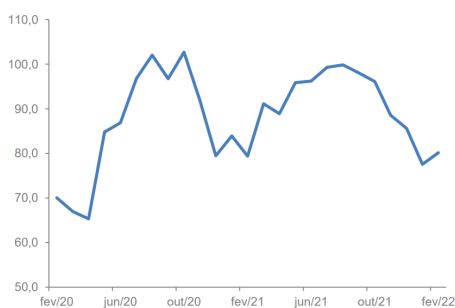
Participação regional na produção de cimento



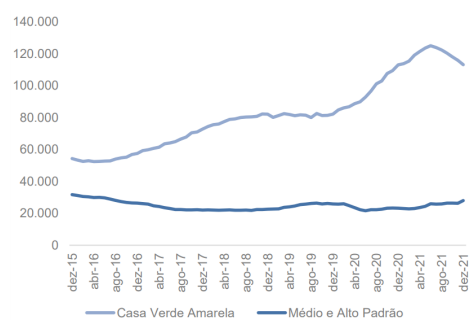
■ Sudeste ■ Sul ■ Centro-Oeste ■ Norte ■ Nordeste



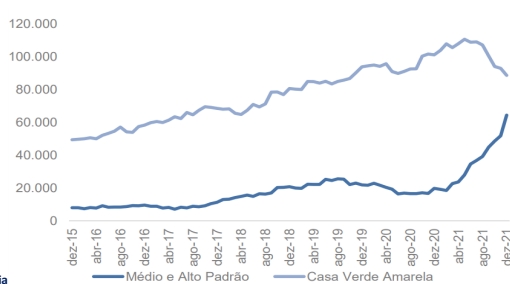
Produção de cimento no Brasil



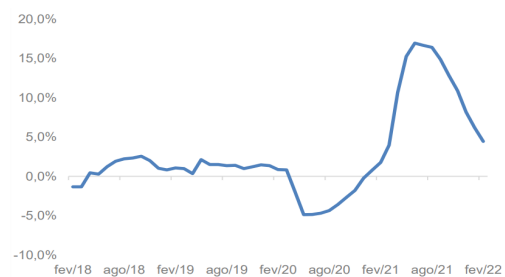
Vendas de imóveis no Brasil



Lançamentos de imóveis no Brasil



Variação na produção de insumos típicos da construção



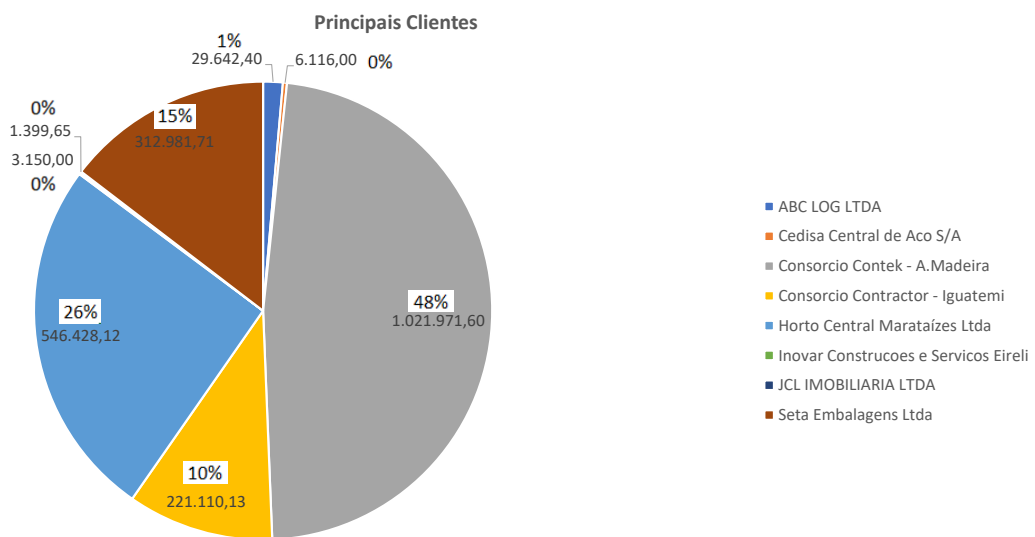
celia

VISÃO GERAL DA RECUPERANDA

Principais Clientes



A Recuperanda não apresentou o relatório de clientes para os meses de julho e agosto de 2022. Sendo assim, reitera-se que o faturamento da Recuperanda, ainda em junho de 2022, decorreu de 8 clientes, totalizando pouco mais de R\$ 2,14 milhões, permanecendo como o principal deles o Consórcio Contek, que representa 48% do total de receitas no mês analisado.





INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Balanco Patrimonial 2022



A Recuperanda apresentou no mês de julho de 2022 uma retração de aproximadamente R\$1,7 milhão no ativo circulante e R\$1,2 milhão no passivo circulante, reduções de 2,58% e 0,95% respectivamente em relação ao mês anterior.

| ATIVO | jun/22 | jul/22 | Varição (R\$) | Varição (%) |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| Ativo Circulante | 65.791.005,96 | 64.096.535,82 | -1.694.470,14 | -2,58% |
| Disponibilidades | 44.918,56 | 43.200,99 | -1.717,57 | -3,82% |
| Adiantamentos | 104.451,96 | 152.816,11 | 48.364,15 | 46,30% |
| Duplicatas a Receber | 4.871.640,78 | 3.242.179,12 | -1.629.461,66 | -33,45% |
| Tributos a Recuperar | 85.146,51 | 85.146,51 | 0,00 | 0,00% |
| Outros Créditos (Mútuos) | 6.703.589,61 | 6.726.949,59 | 23.359,98 | 0,35% |
| Estoques | 53.981.258,54 | 53.846.243,50 | -135.015,04 | -0,25% |
| Ativo Não Circulante | 3.800.662,31 | 3.772.795,71 | -27.866,60 | -0,73% |
| Realizável a Longo Prazo | 189.777,15 | 189.777,15 | 0,00 | 0,00% |
| Investimentos | 71.106,37 | 71.106,37 | 0,00 | 0,00% |
| Imobilizado | 3.539.778,79 | 3.511.912,19 | -27.866,60 | -0,79% |
| TOTAL DO ATIVO | 69.591.668,27 | 67.869.331,53 | -1.722.336,74 | -2,47% |
| PASSIVO | jun/22 | jul/22 | Varição (R\$) | Varição (%) |
| Passivo Circulante | 130.867.898,70 | 129.625.363,03 | -1.242.535,67 | -0,95% |
| Benefícios e Encargos Sociais | 3.874.357,71 | 3.926.439,37 | 52.081,66 | 1,34% |
| Fornecedores | 13.856.001,58 | 13.970.421,47 | 114.419,89 | 0,83% |
| Contas a Pagar (Adiantamentos) | 30.782.019,72 | 30.121.968,51 | -660.051,21 | -2,14% |
| Empréstimos ou Financiamentos | 739.606,83 | 728.940,01 | -10.666,82 | -1,44% |
| Obrigações Fiscais | 16.439.735,84 | 16.526.888,08 | 87.152,24 | 0,53% |
| Provisões | 245.361,53 | 283.385,45 | 38.023,92 | 15,50% |
| Outras Obrigações (Mútuos) | 64.930.815,49 | 64.067.320,14 | -863.495,35 | -1,33% |
| Passivo não Circulante | 14.660.992,78 | 14.660.992,78 | 0,00 | 0,00% |
| Obrigações Fiscais | 14.660.992,78 | 14.660.992,78 | 0,00 | 0,00% |
| Patrimônio Líquido | -75.937.223,21 | -76.417.024,28 | -479.801,07 | 0,63% |
| Capital Social | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Lucro/Prejuízo Acumulado | -73.557.580,93 | -73.557.580,93 | 0,00 | 0,00% |
| Período | -2.579.642,28 | -3.059.443,35 | -479.801,07 | 18,60% |
| TOTAL DO PASSIVO | 69.591.668,27 | 67.869.331,53 | -1.722.336,74 | -2,47% |

- No mês de julho de 2022, a Recuperanda apresentou uma retração de R\$135 mil em estoques, um percentual de 0,25% menor que o mês anterior.
- A conta duplicatas a receber apresentou diminuição de R\$1,6 milhão no mês, dado o menor faturamento observado em julho.
- No passivo, houve uma elevação de R\$114 mil na conta fornecedores, reflexo dos estoques baixos e menor faturamento no período.
- Cabe ressaltar também o aumento na conta adiantamentos, que indica pagamentos realizados antecipadamente por clientes de bens ou serviços.
- Ainda em julho ocorreu um aumento de R\$863 mil em mútuos, feitos pelo ex sócio da Recuperanda.
- Nesse mês, a Recuperanda apresentou um resultado negativo acumulado para o ano de R\$3,05 milhões, piora de 19% em relação ao observado até o mês anterior.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Balanco Patrimonial 2022



Para o mês de agosto 2022 a Recuperanda apresentou uma elevação de pouco menos de R\$1,8 milhão no ativo circulante e alta de R\$845 mil no passivo circulante, altas de 2,81% e 0,65% respectivamente em relação ao mês de julho de 2022.

| ATIVO | jul/22 | ago/22 | Variação (R\$) | Variação (%) |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Ativo Circulante | 64.096.535,82 | 65.894.766,05 | 1.798.230,23 | 2,81% |
| Disponibilidades | 43.200,99 | 17.441,34 | -25.759,65 | -59,63% |
| Adiantamentos | 152.816,11 | 56.154,64 | -96.661,47 | -63,25% |
| Duplicatas a Receber | 3.242.179,12 | 5.035.329,36 | 1.793.150,24 | 55,31% |
| Tributos a Recuperar | 85.146,51 | 885.940,61 | 800.794,10 | 940,49% |
| Outros Créditos (Mútuos) | 6.726.949,59 | 6.749.248,23 | 22.298,64 | 0,33% |
| Estoques | 53.846.243,50 | 53.150.651,87 | -695.591,63 | -1,29% |
| Ativo Não Circulante | 3.772.795,71 | 3.744.934,34 | -27.861,37 | -0,74% |
| Realizável a Longo Prazo | 189.777,15 | 189.777,15 | 0,00 | 0,00% |
| Investimentos | 71.106,37 | 71.106,37 | 0,00 | 0,00% |
| Imobilizado | 3.511.912,19 | 3.484.050,82 | -27.861,37 | -0,79% |
| TOTAL DO ATIVO | 67.869.331,53 | 69.639.700,39 | 1.770.368,86 | 2,61% |

| PASSIVO | jul/22 | ago/22 | Variação (R\$) | Variação (%) |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| Passivo Circulante | 129.625.363,03 | 130.470.623,72 | 845.260,69 | 0,65% |
| Benefícios e Encargos Sociais | 3.926.439,37 | 3.899.847,70 | -26.591,67 | -0,68% |
| Fornecedores | 13.970.421,47 | 13.873.937,52 | -96.483,95 | -0,69% |
| Contas a Pagar (Adiantamentos) | 30.121.968,51 | 29.815.656,95 | -306.311,56 | -1,02% |
| Empréstimos ou Financiamentos | 728.940,01 | 718.273,19 | -10.666,82 | -1,46% |
| Obrigações Fiscais | 16.526.888,08 | 17.486.786,70 | 959.898,62 | 5,81% |
| Provisões | 283.385,45 | 325.127,67 | 41.742,22 | 14,73% |
| Outras Obrigações (Mútuos) | 64.067.320,14 | 64.350.993,99 | 283.673,85 | 0,44% |
| Passivo não Circulante | 14.660.992,78 | 14.660.992,78 | 0,00 | 0,00% |
| Obrigações Fiscais | 14.660.992,78 | 14.660.992,78 | 0,00 | 0,00% |
| Patrimônio Líquido | -76.417.024,28 | -75.491.916,11 | 925.108,17 | -1,21% |
| Capital Social | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Lucro/Prejuízo Acumulado | -73.557.580,93 | -73.557.580,93 | 0,00 | 0,00% |
| Prejuízo do Período | -3.059.443,35 | -2.134.335,18 | 925.108,17 | -30,24% |
| TOTAL DO PASSIVO | 67.869.331,53 | 69.639.700,39 | 1.770.368,86 | 2,61% |

- A Recuperanda apresentou no mês de agosto de 2022 nova baixa em seus estoques, dessa vez na casa dos R\$695 mil, retração percentual de 1,29% a menos do que o mês anterior.
- As duplicatas a receber apresentaram uma elevação de R\$1,8 milhão no mês, muito por conta do maior faturamento atingido em agosto.
- No passivo, houve uma retração de R\$96 mil em obrigações junto aos fornecedores, saldo que impactou o menor nível dos estoques e maiores receitas ocorridas nesse mês.
- A conta adiantamentos de clientes apresentou uma retração de R\$306 mil, demonstrando que parte do que foi pago antecipadamente por esses clientes foi entregue.
- Em agosto ocorreu novo aumento em mútuos, feitos pelo ex sócio da Recuperanda, dessa vez de R\$283 mil.
- A Recuperanda acumulou R\$2,1 milhões em prejuízos, até agosto de 2022.



Até agosto de 2022, a Recuperanda apresentou um total de contas a pagar de R\$ 2,2 milhões, sendo a maior parte classificada como custos com matéria prima, Serviços de Montagem e ICMS.

| CONTA | VALOR (R\$) | CONTA | VALOR (R\$) | CONTA | VALOR (R\$) |
|-------------------------------------|-------------|---------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------|
| Adiantamento de Salário | 49.000,00 | Ferramentas | 2.653,58 | Pedágio | 762,22 |
| Alimentação do Trabalhador | 66.287,20 | FGTS a Recolher | 12.000,00 | Pensão Alimentícia | 412,41 |
| Alugueis | 46.281,10 | Folha de Pagamento | 80.000,00 | Pis | 16.250,00 |
| Alugueis de Maquinas e Equipamentos | 38.419,25 | Fretes e Carretos | 344,00 | Plano de Saúde | 15.369,88 |
| Cofins | 75.000,00 | Honorários Advocatícios | 56.906,07 | Premiações e Gratificações | 740,00 |
| Combustível e Lubrificantes | 1.850,41 | Honorários Contábeis | 3.630,00 | Propaganda e Publicidade | 160,00 |
| Confecção e Setup de Formas | 63.232,07 | ICMS | 260.000,00 | Seguro de Veículos | 10.080,23 |
| Consultoria Técnica e Projetos | 13.300,00 | INSS a Recolher | 70.000,00 | Seguro Empresarial | 13.184,56 |
| Consumo de Água | 7.500,00 | Insumos de Produção | 40.760,13 | Seguros Funcionários | 1.522,86 |
| Consumo de Energia | 45.000,00 | ISS | 3.713,63 | Serviços de Administração | 107.474,69 |
| Contribuição Sindicato Patronal | 382,97 | Manutenção de Máquinas e Equipamentos | 9.153,64 | Serviços de Consultoria | 26.335,00 |
| Despesa com Segurança | 1.040,00 | Manutenção de Sistema | 5.000,00 | Serviços de Montagem | 283.040,00 |
| Despesas com Informática | 845,00 | Manutenção de Veículos Operacionais | 12.381,80 | Transporte de Empregados | 7.749,55 |
| Despesas com Internet | 1200 | Manutenção, Reparos e Obras | 225,00 | Transporte de Matéria Prima | 4.400,00 |
| Despesas com Telefonia | 5.091,58 | Mão de Obra Terceirizada | 20.500,00 | Transporte de Produto Acabado | 65.606,13 |
| Destinação de Resíduos | 1.816,59 | Matéria Prima | 541.581,00 | Uniformes | 3.358,00 |
| Empréstimo de Mútuo | 27.500,00 | Materiais Aplicados | 16.341,55 | | |
| Empréstimo Para Mútuo | 5000 | Material de Consumo | 1.091,70 | | |
| Empréstimo Para Sócio | 16.850,00 | Material de Copa e Cozinha | 2.610,40 | | |
| Empréstimos Bancários | 10.666,82 | Material de Expediente | 1.993,49 | | |
| Equipamento de Proteção | 4.298,77 | Medicina e Segurança do Trabalho | 13.000,00 | | |
| Execução de Obras Cíveis | 11.969,32 | Multas e Indenizações Trabalhistas | 2.253,34 | | |
| | | Total Geral | 2.205.115,94 | | |



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Contas a Receber

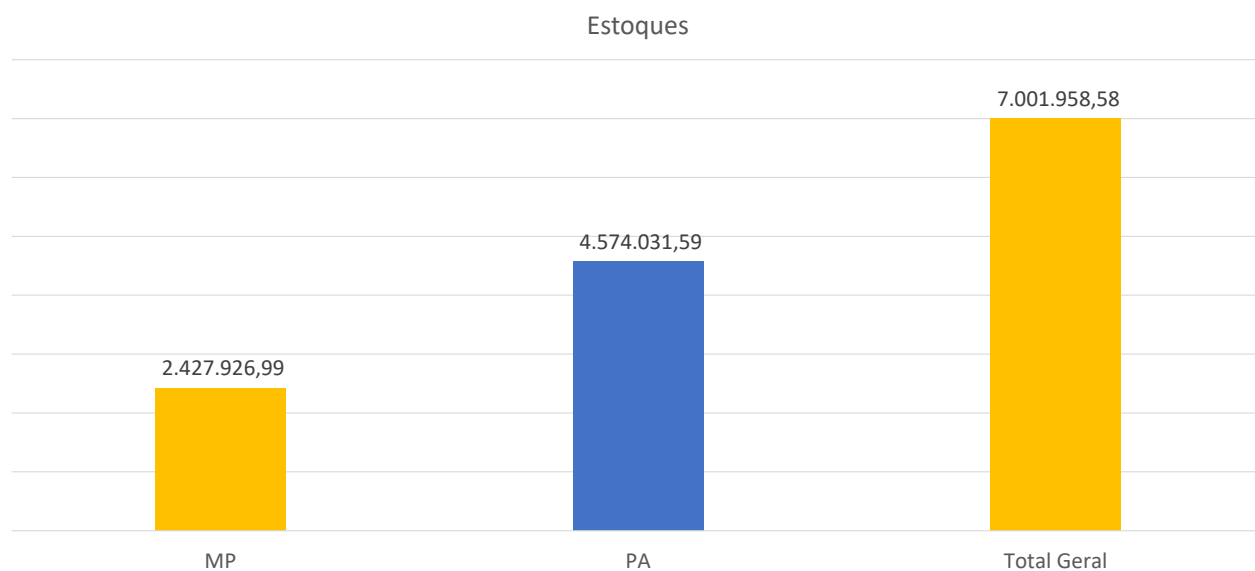


A Recuperanda não forneceu a relação dos valores a receber em agosto de 2022, sendo assim, até julho de 2022, a Nascimento possuía um total de pouco mais de R\$ 2,96 milhões em contas a receber, sendo R\$ 1,16 milhão referente a prestação de serviços junto ao Horto Central Marataízes, com vencimentos nos dias 12 e 27 de julho de 2022. O saldo remanescente foi dividido entre outros 6 clientes mais empréstimos do sócio.

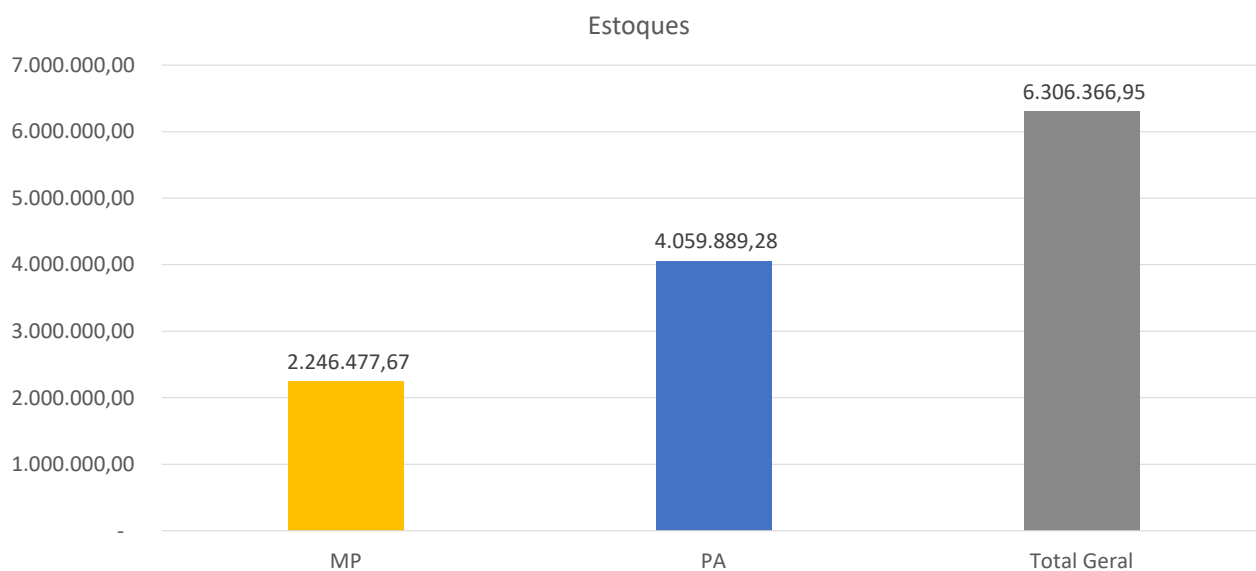
| Conta Receita | Razão Social / Nome | Vi. Total (R\$) |
|-----------------------|--------------------------------------|---------------------|
| Empréstimo de Sócio | Leandro Silva Nascimento | 283.088,62 |
| Prestação de Serviços | Contek | 1.042.000,00 |
| Prestação de Serviços | G.C.E S/A | 170.000,00 |
| Prestação de Serviços | Horto Central Marataízes Ltda | 1.160.000,00 |
| Prestação de Serviços | Innovar | 55.000,00 |
| Prestação de Serviços | Seta Embalagens Ltda | 104.475,39 |
| Prestação de Serviços | Suzano Negocios E Participacoes Ltda | 80.000,00 |
| Prestação de Serviços | Wix Participacoes Imobiliaris Ltda | 65.000,00 |
| Total | | 2.959.564,01 |



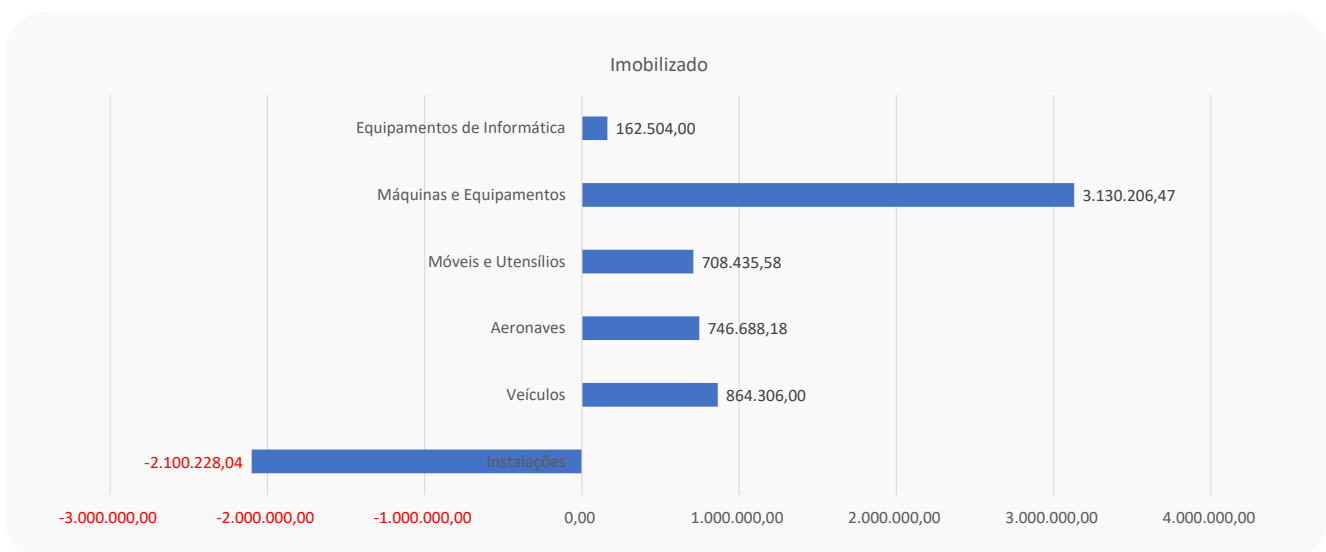
No mês de julho de 2022, a Nascimento apresentava um total de R\$7 milhões em estoques de produtos acabados e matérias primas, uma redução de 2% em relação ao mês anterior. Não foi especificado qual a divisão desses materiais entre matriz e filial:



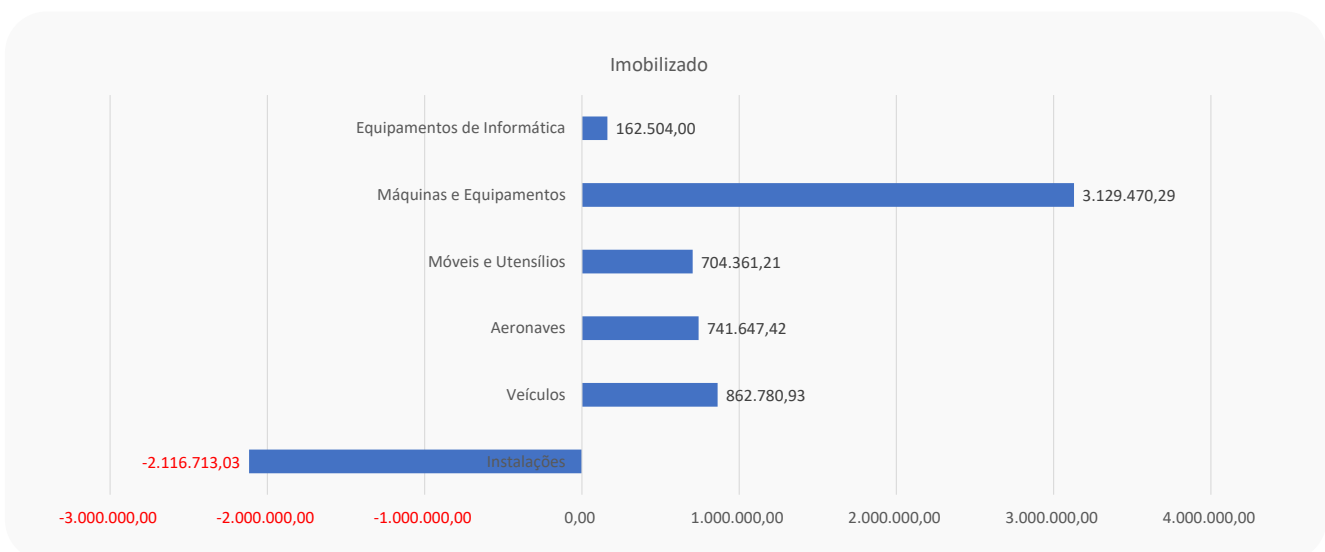
Já em agosto de 2022, o total de Estoques foi de R\$6,3 milhões, divididos entre produtos acabados e matérias primas, demonstrando uma redução de 10% em relação ao mês anterior. Nesse mês a Nascimento também não especificou qual era o numerário classificado na matriz ou em sua filial.



Em julho de 2022, no registro do imobilizado constava um total de R\$ 3,5 milhões, divididos segundo o gráfico abaixo, permanecendo como a categoria de maior representatividade as máquinas e equipamentos (percentual de 88% do valor total).



No mês de agosto de 2022 o saldo de imobilizado seguiu semelhante ao do mês anterior, apenas com a contabilização das depreciações, conforme segue:





ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS



ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
Demonstração do Resultado do Exercício 2022



Em maio de 2022, a Recuperanda apresentou faturamento bruto no valor de R\$1,7 milhão, resultado que apresentou uma elevação de 39% ou R\$493,6 mil a mais com relação ao faturamento do mês de abril.

| DRE | abril/22 | maio/22 | Variação (R\$) | Variação (%) |
|---|------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Receita Bruta | 1.252.635 | 1.746.534 | 493.899 | 39% |
| (-) Deduções | -237.343 | -313.533 | -76.189 | 32% |
| RECEITA LIQUIDA | 1.015.292 | 1.433.001 | 417.710 | 41% |
| (-) Custos Serviços Prestados | -75.433 | -663.784 | -588.351 | 780% |
| (=) LUCRO BRUTO | 939.859 | 769.218 | -170.641 | -18% |
| Margem Bruta | 13% | 54% | 40% | 299% |
| Despesas Operacionais | - 836.656 | -1.304.292 | - 467.637 | 56% |
| Despesas com pessoal e encargos | -437.923 | -306.515 | 131.409 | -30% |
| Despesas Operacionais | -379.918 | -972.633 | -592.714 | 156% |
| Outras Despesas | -18.814 | -25.145 | -6.331 | 34% |
| (=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT) | 103.203 | -535.075 | -638.278 | -618% |
| Margem EBIT | 12% | -37% | -50% | -401% |
| (-) Despesas Financeiras | -24.709 | -13.718 | 10.991 | -44% |
| (+) Receitas Financeiras | 35.378 | 5 | -35.374 | -100% |
| Despesas Não Operacionais | - | - | - | 0% |
| Despesas Não Operacionais | 0 | 0 | 0 | 0% |
| (=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | 113.873 | -548.788 | -662.661 | -582% |
| IRPJ/CSLL | 1 | 0 | -1 | -100% |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO | 113.874 | -548.788 | -662.662 | -582% |
| argem de Lucro | -53% | -38% | 493.899 | 39% |

- Em maio de 2022 os custos dos serviços prestados e mercadorias apresentaram uma elevação significativa de R\$ 663,8 mil, acompanhando a alta no faturamento daquele mês.
- Ainda assim, a margem bruta foi de 54%, percentual, maior que o do mês de abril.
- Entretanto, como os serviços da Recuperanda necessitam de medição, não necessariamente o faturamento devido é contabilizados no mesmo mês. Assim, para se ter uma visão mais correta do desempenho da empresa, é necessário verificar a margem bruta acumulada no ano, que, até maio era de 24%, com custos médios de produtos de R\$933 mil e média de faturamento líquido de R\$1,4 milhão.
- Em maio foi possível observar também uma elevação de 56% nas despesas operacionais em relação ao mês anterior, o que ficou em linha com a elevação do faturamento bruto.
- A margem EBIT foi de 37%, enquanto o prejuízo gerado no mês de maio foi de R\$548,7 mil. Para o acumulado do ano de 2022, até maio, a Recuperanda apresentava prejuízos líquidos de R\$3,6 milhões.



ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
Demonstração do Resultado do Exercício 2022



No mês de julho de 2022, o faturamento bruto gerado pela Recuperanda foi de R\$2,2 milhões, evidenciando pequena retração de 2% ou R\$39 mil a menos com relação ao faturamento atingido no mês de junho.

| DRE | jun/22 | jul/22 | Variação (R\$) | Variação (%) |
|---|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Receita Bruta | 2.235.731 | 2.196.575 | -39.156 | -2% |
| (-) Deduções | -401.253 | -378.611 | 22.642 | -6% |
| RECEITA LIQUIDA | 1.834.478 | 1.817.964 | -16.514 | -1% |
| (-) Custos Serviços Prestados | -1.113.361 | -852.448 | 260.913 | -23% |
| (=) LUCRO BRUTO | 721.117 | 965.516 | 244.399 | 34% |
| Margem Bruta | 39% | 53% | 14% | 35% |
| Despesas Operacionais | -1.269.690 | -1.415.357 | - 145.666 | 11% |
| Despesas com pessoal e encargos | -333.411 | -299.513 | 33.898 | -10% |
| Despesas Operacionais | -909.917 | -1.070.571 | -160.654 | 18% |
| Outras Despesas | -26.362 | -45.272 | -18.910 | 72% |
| (=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT) | -548.573 | -449.840 | 98.733 | -18% |
| Margem EBIT | -30% | -25% | 5% | -17% |
| (-) Despesas Financeiras | -13.018 | -13.384 | -365 | 3% |
| (+) Receitas Financeiras | 0 | 92 | 92 | 459800% |
| Despesas Não Operacionais | - | - | - | 0% |
| Despesas Não Operacionais | 0 | 0 | 0 | 0% |
| (=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | -561.592 | -463.132 | 98.460 | -18% |
| IRPJ/CSLL | -246.716 | 0 | 246.716 | -100% |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO | -808.308 | -463.132 | 345.176 | -43% |
| Índice de Lucro | -44% | -25% | 19% | -42% |

- Os custos dos serviços prestados e mercadorias apresentaram nova diminuição, desta vez representando 23% no comparativo entre junho e julho de 2022.
- A margem bruta, então, passou a ser de 53%. Contudo, os serviços prestados pela Recuperanda precisam de medição e não são necessariamente contabilizados no mesmo mês. Assim, para se ter uma visão mais correta, é necessário verificar a margem bruta acumulada no ano, que até julho de 2022 era de 31%, com custos médios de produtos de R\$947 mil e média de faturamento líquido de R\$1,5 milhão.
- Foi possível observar, em julho de 2022, também, elevação de 11% nas despesas operacionais em relação ao mês anterior, fato que ocorreu na contramão da pequena queda em receitas brutas.
- A margem EBIT foi de 25% e a geração de prejuízos líquidos do mês foi de R\$463 mil, enquanto o consolidado do exercício de 2022 foram prejuízos líquidos de R\$4,8 milhões até julho de 2022.



ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
Demonstração do Resultado do Exercício 2022



Para agosto de 2022, a Recuperanda evidenciou receitas brutas de R\$4,1 milhões, demonstrando uma elevação de 90% ou R\$1,97 milhão a mais em comparação ao faturamento atingido no mês anterior. No exercício de 2022, o faturamento acumulado foi de R\$17,4 milhões, até agosto.

| DRE | jul/22 | ago/22 | Variação (R\$) | Variação (%) |
|---|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Receita Bruta | 2.196.575 | 4.173.932 | 1.977.357 | 90% |
| (-) Deduções | -378.611 | -1.715.950 | -1.337.339 | 353% |
| RECEITA LIQUIDA | 1.817.964 | 2.457.982 | 640.018 | 35% |
| (-) Custos Serviços Prestados | -852.448 | -254.139 | 598.309 | -70% |
| (=) LUCRO BRUTO | 965.516 | 2.203.843 | 1.238.327 | 128% |
| Margem Bruta | 53% | 90% | 37% | 69% |
| Despesas Operacionais | -1.415.357 | -1.264.445 | 150.912 | -11% |
| Despesas com pessoal e encargos | -299.513 | -280.946 | 18.567 | -6% |
| Despesas Operacionais | -1.070.571 | -960.976 | 109.596 | -10% |
| Outras Despesas | -45.272 | -22.523 | 22.750 | -50% |
| (=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT) | -449.840 | 939.399 | 1.389.239 | -309% |
| Margem EBIT | -25% | 38% | 63% | -254% |
| (-) Despesas Financeiras | -13.384 | -14.313 | -929 | 7% |
| (+) Receitas Financeiras | 92 | 26 | -66 | -71% |
| Despesas Não Operacionais | - | - | - | 0% |
| Despesas Não Operacionais | 0 | 0 | 0 | 0% |
| (=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | -463.132 | 925.112 | 1.388.244 | -300% |
| IRPJ/CSLL | 0 | 0 | 0 | 0% |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO | -463.132 | 925.112 | 1.388.244 | -300% |
| Irregularidade de Lucro | -25% | 38% | 63% | -248% |

- No mês de agosto de 2022 os custos dos serviços prestados e mercadorias apresentaram uma diminuição de 70% no comparativo com julho.
- Com isso, contabilmente, a margem bruta de contribuição foi de 90%.
- Sendo assim, diante da necessidade de medição dos serviços prestados pela Recuperanda, que não são necessariamente demonstrados no mesmo mês, o correto a se fazer é analisar a margem bruta acumulada para o ano, onde foi possível verificar uma média de 38%, custos médios de produtos de R\$860,8 mil e média de faturamentos líquidos de R\$1,6 milhão.
- Ainda em agosto de 2022, observou-se também uma queda de 11% nas despesas operacionais em relação ao mês anterior, o que foi na contramão da alta do faturamento bruto.
- A margem EBIT foi de 38%, enquanto os lucros líquidos gerados em agosto de 2022 foram de R\$925 mil. Porém, o exercício de 2022 permaneceu negativo em R\$3,9 milhões, até agosto de 2022.



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: | jul/22 | ago/22 | Descrição |
|--|--------|-----------------------------------|---|
| | | Liquidez | |
| Liquidez Geral: | 0,47 | 0,48 | 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 |
| | | Solvência | |
| Índice de Endividamento | 213% | 208% | Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros |
| | | Crescimento | |
| Crescimento dos Ativos | -0,02 | 0,004 | Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial |
| | | Lucratividade e Eficiência | |
| ROA - Retorno Sobre Ativos | -0,01 | 0,01 | Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo |
| ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT) | -11% | 22% | Margem de retorno sobre as vendas |

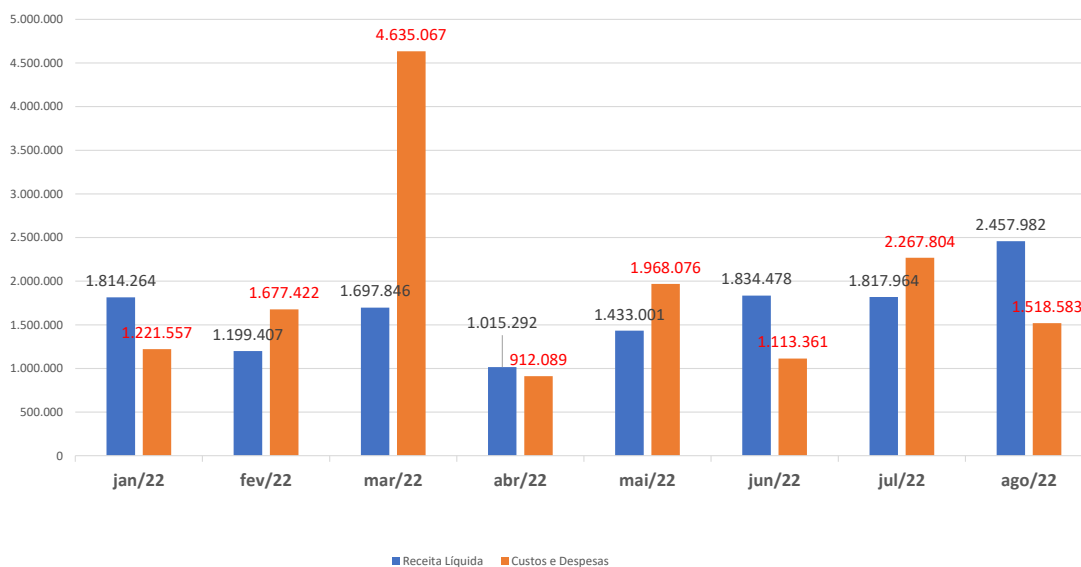
- Os índices de liquidez da Recuperanda demonstraram que ela não possuía ativos suficientes para arcar com os passivos, tanto de longo como de curto prazo nos meses de julho e agosto de 2022, já que o ideal é que tais índices sejam iguais ou maiores que 1.
- Devido ao melhor resultado do mês de agosto, é possível observar melhora nos índices de crescimento dos ativos, retorno sobre ativos e retorno sobre vendas.
- Conforme análises sobre o período de julho a agosto, é possível observar uma crescente por parte da Recuperanda, consoante aos seus demonstrativos.



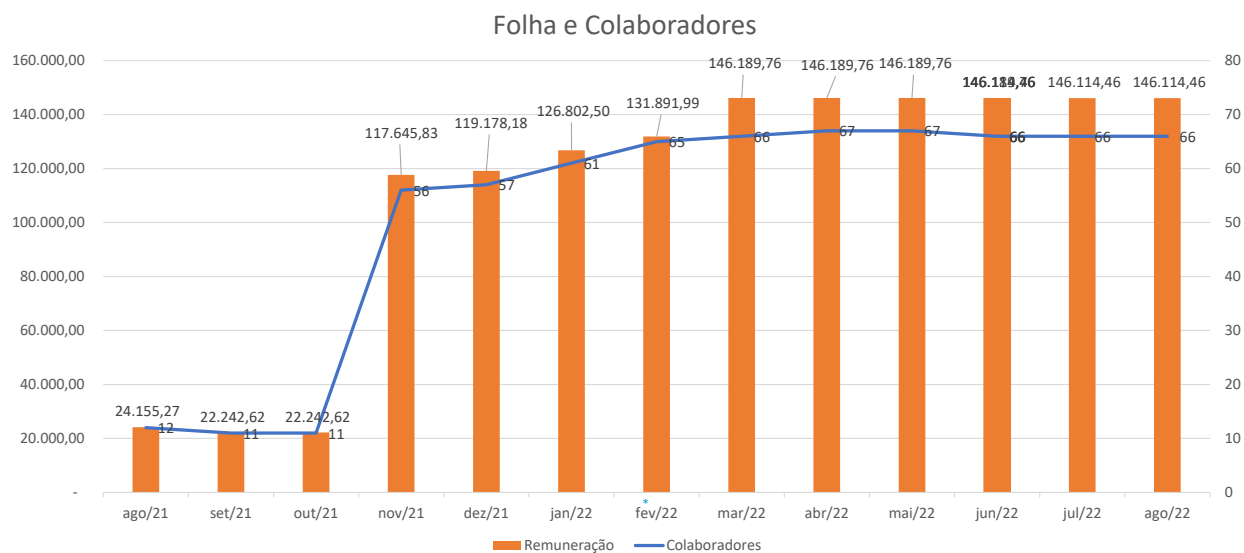
ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
Receitas X Custos e Despesas



Nos meses de maio e julho de 2022 a Recuperanda apresentou receitas inferiores aos seus custos e despesas, em seguida, em agosto de 2022, essa situação foi revertida e o faturamento foi superior aos dispêndios da empresa, resultados somente observados nos meses de janeiro, abril e junho de 2022.



Em agosto de 2022, a Recuperanda possuía 66 colaboradores, com uma folha no valor de R\$ 146 mil, sendo 64 celetistas e dois estagiários.





ENDIVIDAMENTO



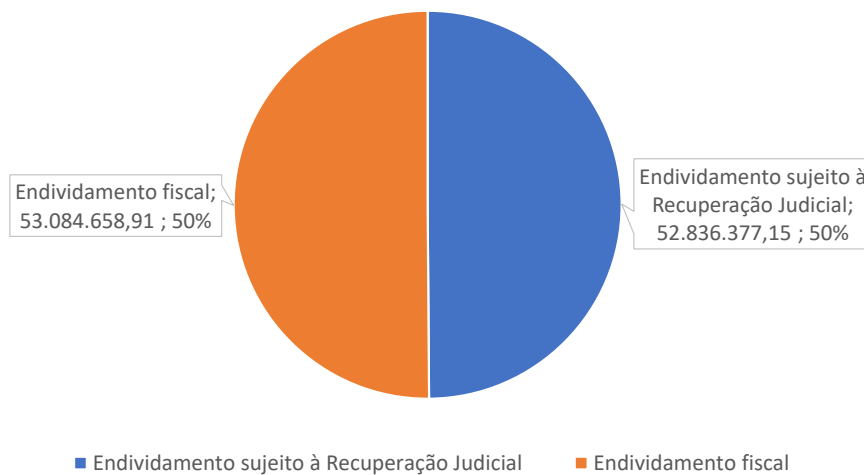
ENDIVIDAMENTO

Endividamento Total



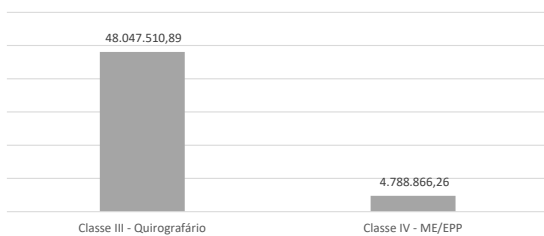
Em agosto de 2022 a Recuperanda possuía um total de R\$ 105,9 milhões de endividamento, sendo 50% sujeito aos efeitos da recuperação judicial e 50% em endividamento fiscal (não sujeito). Os créditos sujeitos foram objeto de análise pela Administradora Judicial em sua relação de credores que foi apresentada nos autos 26/09/22.

Endividamento Total

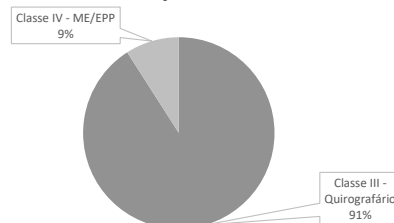


De acordo com a relação de credores apresentada pela Administradora Judicial, o total de créditos sujeitos à recuperação é de R\$ 52,8 milhões, divididos conforme gráficos abaixo, valores atualizados, conforme publicação do segundo edital.

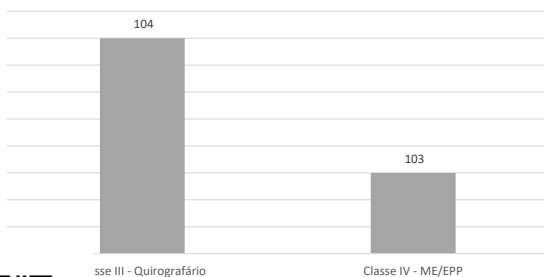
Créditos sujeitos por classe em R\$



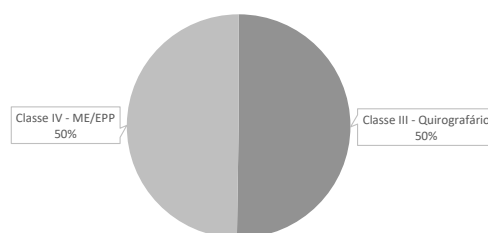
% Créditos sujeitos a RJ em R\$



Quantidade de Credores



% Credores sujeitos a RJ



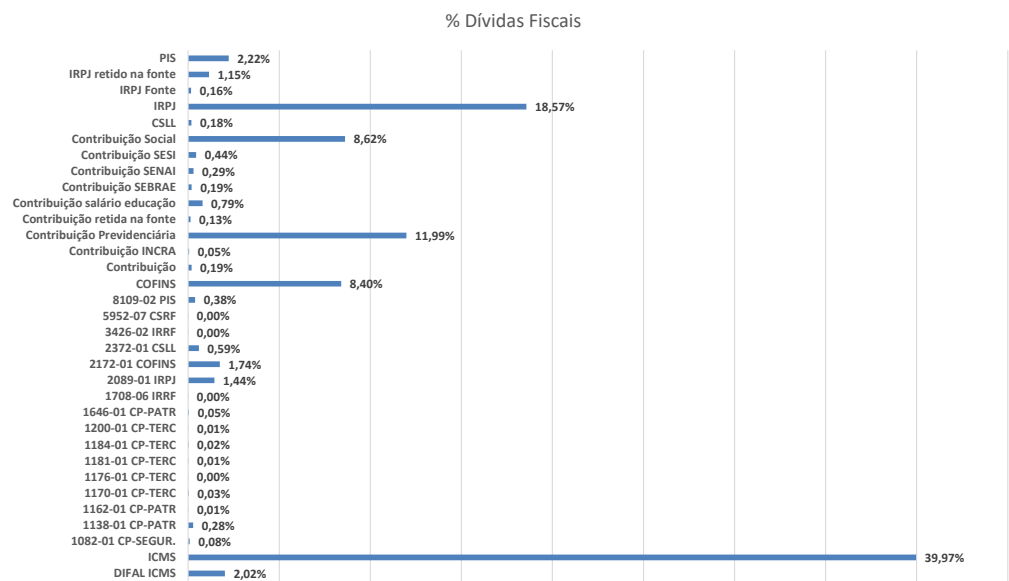
ENDIVIDAMENTO

Créditos Fiscais Não Sujeitos à Recuperação Judicial



A Recuperanda informou a atualização do seu passivo fiscal até agosto de 2022, onde foi possível verificar um total de R\$ 52,4 milhões em dívidas fiscais, sendo R\$30,3 milhões com a União e R\$22 milhões com o Estado do Espírito Santo.

| Órgão/Tribute | Valor (R\$) |
|---------------------------------|----------------------|
| Estado do Espírito Santo | 22.001.554,06 |
| DIFAL ICMS | 1.058.675,04 |
| ICMS | 20.942.879,02 |
| União Federal | 30.394.829,64 |
| 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 |
| Total | 52.396.383,70 |



ENDIVIDAMENTO

Créditos Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas



Em agosto de 2022, após análises da AJ e publicação do segundo edital de credores, foi possível constatar que a Recuperanda possuía um total de R\$ 34,9 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 | 4.621.101,79 |
| Marco Antonio Teixeira Nascimento | Ex-sócio | Mútuo | 14.280.454,02 |
| Serrapark Locações S.A | Empresa com Participação de ex-sócio | Mútuo | 15.989.957,00 |
| Total | | | 34.891.512,81 |





ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES



ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA E PROJEÇÕES
Fluxo de Caixa



A Recuperanda ainda não disponibilizou o fluxo de caixa realizado em julho de 2022, sendo assim, em agosto de 2022, a Nascimento havia iniciado o mês com um saldo de R\$ 493,8 mil em caixa e, ao final do mês, o total foi de R\$ 467 mil, consumindo um total de caixa de R\$ 26,8 mil no período.

| Saldo Inicial | 493.793,66 | Conta | Saídas | Conta | Saídas |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------------------|---------------------|
| Conta | Entradas | Transporte de Matéria Prima | 22.760,28 | Pis, Cofins e CSLL - Fonte | 1.767,78 |
| Empréstimo de Mútuo | 1.000.000,00 | Materiais Aplicados | 22.657,48 | Seguros Funcionários | 1.522,86 |
| Prestação de Serviços | 2.035.482,62 | Mão de Obra Terceirizada | 20.014,15 | Despesas com Internet | 1.200,00 |
| Total | 3.035.482,62 | Execução de Obras Civis | 18.422,22 | Transferência - Matriz x Filial | 1.200,00 |
| Conta | Saídas | Consumo de Água | 17.580,36 | Material de Consumo | 1.091,70 |
| Matéria Prima | 458.155,62 | Pis | 14.466,20 | Despesa com Segurança | 1.040,00 |
| Despesas Extraordinárias Diversas | 386.601,15 | Outras Despesas Gerais | 13.990,00 | Despesas com Informática | 845,00 |
| Serviços de Montagem | 335.862,80 | Seguro Empresarial | 13.184,56 | Contribuição Sindicato Patronal | 765,94 |
| Empréstimo de Mútuo | 300.000,00 | FGTS a Recolher | 12.372,22 | Premiações e Gratificações | 740,00 |
| ICMS | 262.466,88 | INSS Retido | 11.993,13 | Rescisão | 611,53 |
| Transporte de Produto Acabado | 137.864,48 | Serviços de Consultoria | 11.201,50 | Frete e Carretos | 587,80 |
| Serviços de Administração | 108.802,99 | Seguro de Veículos | 10.080,23 | IRRF Retido | 536,43 |
| Confecção e Setup de Formas | 94.733,58 | Transporte de Empregados | 9.497,35 | Pensão Alimentícia | 412,41 |
| Folha de Pagamento | 84.377,00 | Despesas com Telefonia | 6.097,12 | Tarifas Bancárias | 406,85 |
| Aluguéis de Maquinas e Equipamentos | 71.462,15 | Manutenção de Sistema | 5.000,00 | Serviços de Terceiros | 400,00 |
| Cofins | 66.767,09 | Combustível e Lubrificantes | 4.512,69 | Propaganda e Publicidade | 160,00 |
| Alimentação do Trabalhador | 59.154,63 | Equipamento de Proteção | 4.383,77 | FGTS Rescisório | 153,23 |
| Adiantamento de Salário | 48.259,00 | Ferramentas | 4.263,58 | Total de saídas | 3.062.284,56 |
| Adiantamento a Fornecedores | 45.796,80 | Manutenção, Reparos e Obras | 3.700,25 | Saldo | 466.991,72 |
| Aluguéis | 45.540,53 | Honorários Contábeis | 3.630,00 | | |
| INSS a Recolher | 43.381,84 | Uniformes | 3.358,00 | | |
| Insumos de Produção | 40.639,43 | Material de Expediente | 3.001,64 | | |
| Manutenção de Máquinas e Equipamentos | 33.659,30 | IR Trabalhador-Fonte | 2.859,64 | | |
| Empréstimo de Sócio | 33.362,51 | Honorários Advocáticos | 2.700,00 | | |
| Manutenção de Veículos Operacionais | 31.244,88 | ICMS - Dif. Aliquota | 2.274,82 | | |
| Plano de Saúde | 31.188,03 | Pedágio | 2.004,60 | | |
| ISS Retido | 28.978,86 | Contribuição Sindicato do Trabalhador | 1.904,05 | | |
| Medicina e Segurança do Trabalho | 24.788,90 | Material de Copa e Cozinha | 1.850,40 | | |
| Consultoria Técnica e Projetos | 24.177,75 | Destinação de Resíduos | 1.816,59 | | |

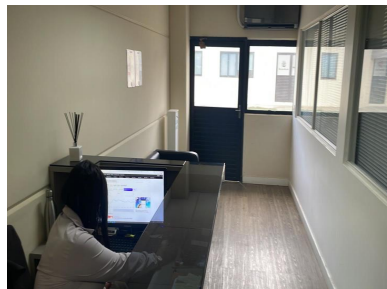
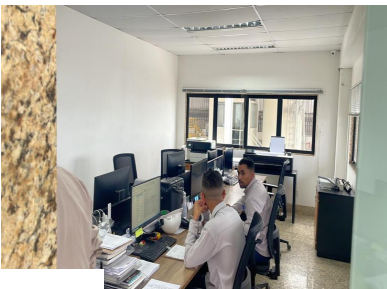
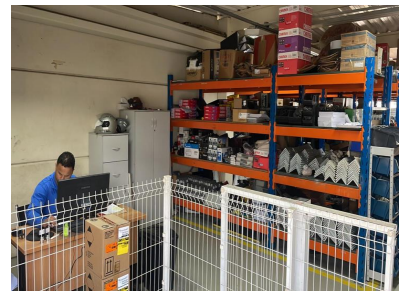
- A maior parte da movimentação de caixa no mês de agosto de 2022 permaneceu como pagamentos de matérias-primas, com um total de R\$ 458 mil.
- Outros valores relevantes também se referiram às operações da Recuperanda, quais sejam, serviços de montagem, transporte de produto acabado e ICMS.
- Nesse mês foram pagos R\$386,6 mil a título de "Despesas Extraordinárias", saídas essas que serão questionadas junto a Recuperanda.
- Nesse mês não se observou saídas de caixa a título de "Empréstimos para mútuos", bem como a saída de R\$300 mil a título de "Empréstimos de mútuo" será esclarecido oportunamente no próximo RMA.

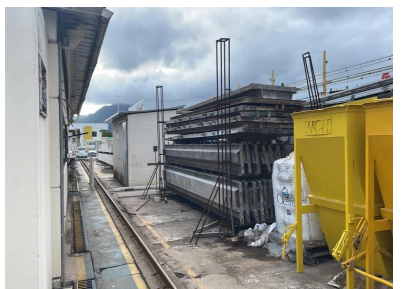




ANEXOS







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 recebido 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.

No momento, não há honorários pendentes.



- Relação de tributos pagos nos meses de julho e agosto de 2022;
- Relatórios de Contas a Receber, Clientes, abertura de estoques e imobilizado dos meses de julho e agosto.



CRONOGRAMA PROCESSUAL

Processo nº: 5029606-82.2021.8.08.0024

Eventos Ocorridos
Datas Estimadas

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. 7º, §1º |
| 12/06/2022 | Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ) | art. 53 |
| 26/09/2022 | Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências). Em 12/08/2022, a AJ apresentou manifestação requerendo o prazo complementar de até 45 dias para apresentar a relação de credores. | art. 7º, §2º |
| 03/10/2022 | Publicação do do 2º Edital pelo AJ | art. 7º, §2º |
| 14/10/2022 | 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 |
| 19/10/2022 | Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da RJ + 45 dias) | art. 56, §1º |
| 18/11/2022 | Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras (180 dias após o deferimento da RJ + 45 dias) | art. 6º, §4º |
| N/A | Homologação do PRJ e concessão da RJ | art. 58 |
| | Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão da RJ) | art. 61 |





Contato

Maria Isabel Fontana
isabel.fontana@excelia.com.br



www.excelia-aj.com.br

rj.nascimentopremoldados@excelia.com.br



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

