



**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: Maio de 2022.**

São Paulo, 29 de julho de 2022



# ÍNDICE

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.

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 integra através do ID15095878). Em 21/06/2022, o Ministério Público apresentou manifestação sobre o PRJ (ID 15323034).
- **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).



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.

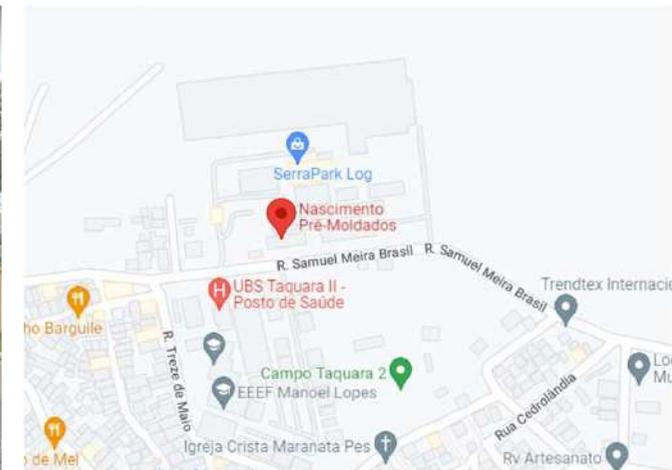
### Endereço e Objeto Social

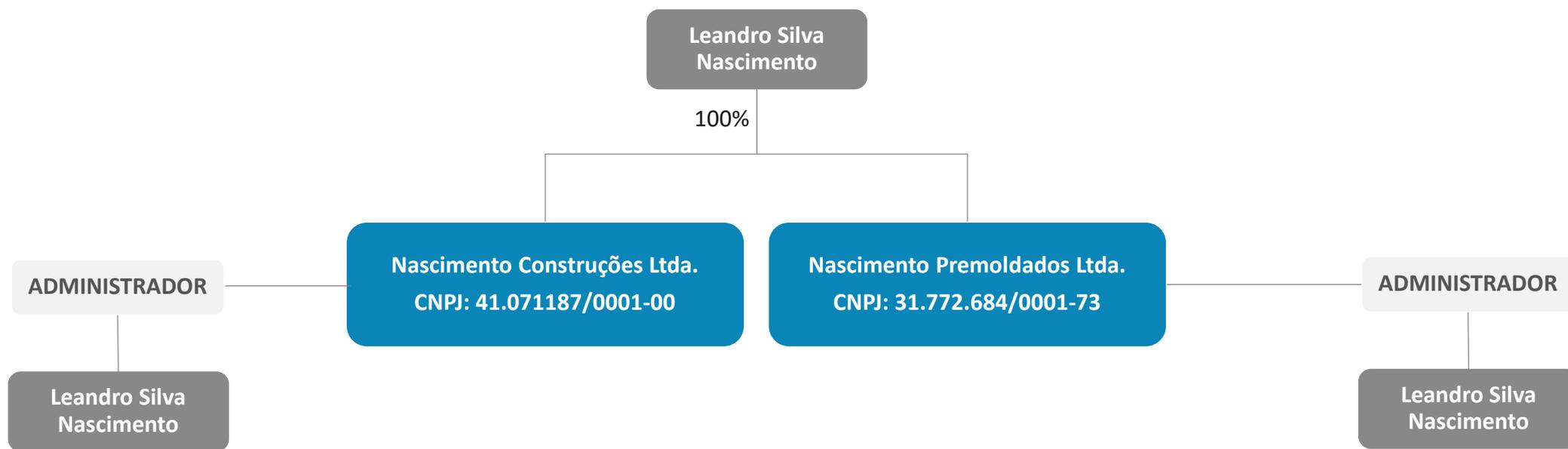
#### Nascimento Premoldados Ltda.

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





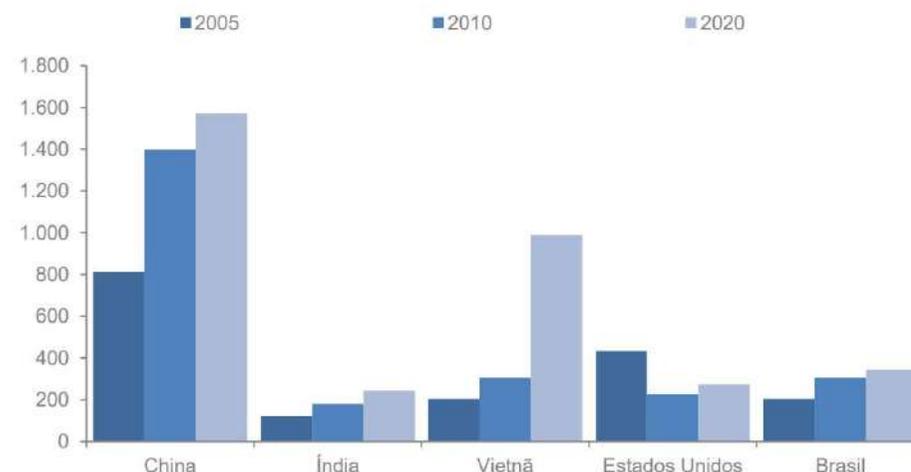
O Brasil é o 9º maior produtor de cimento no mundo, tendo produzido 56 milhões de toneladas em 2020. Em 2021, a produção de cimento cresceu 8,2% em relação a 2020, enquanto as vendas cresceram 6,6%. No final de 2021 e começo de 2022 houve desaceleração nas vendas.

**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.)**

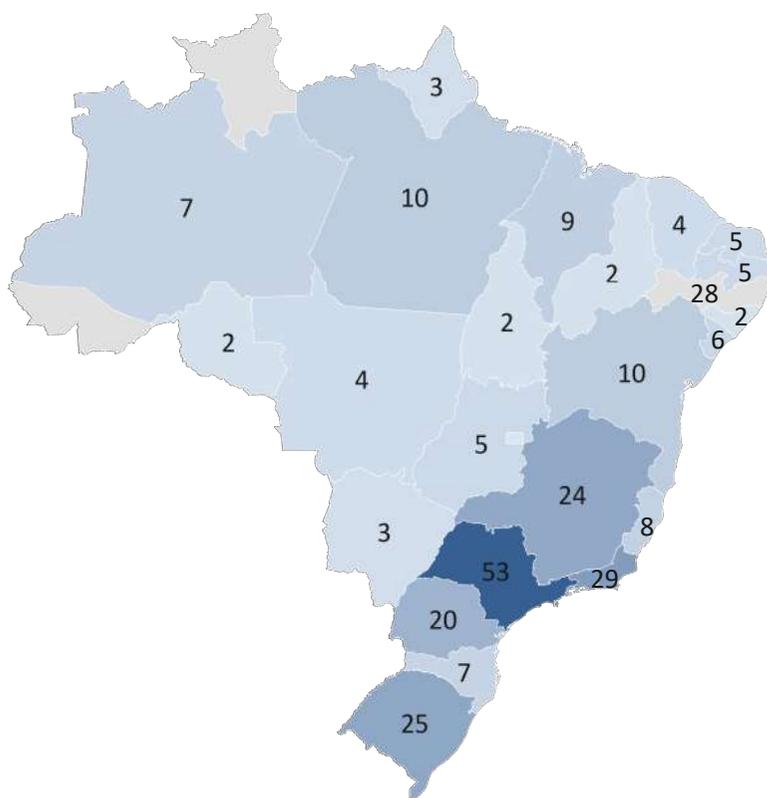


**Participação dos continentes no consumo e produção de cimento**

| 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> |

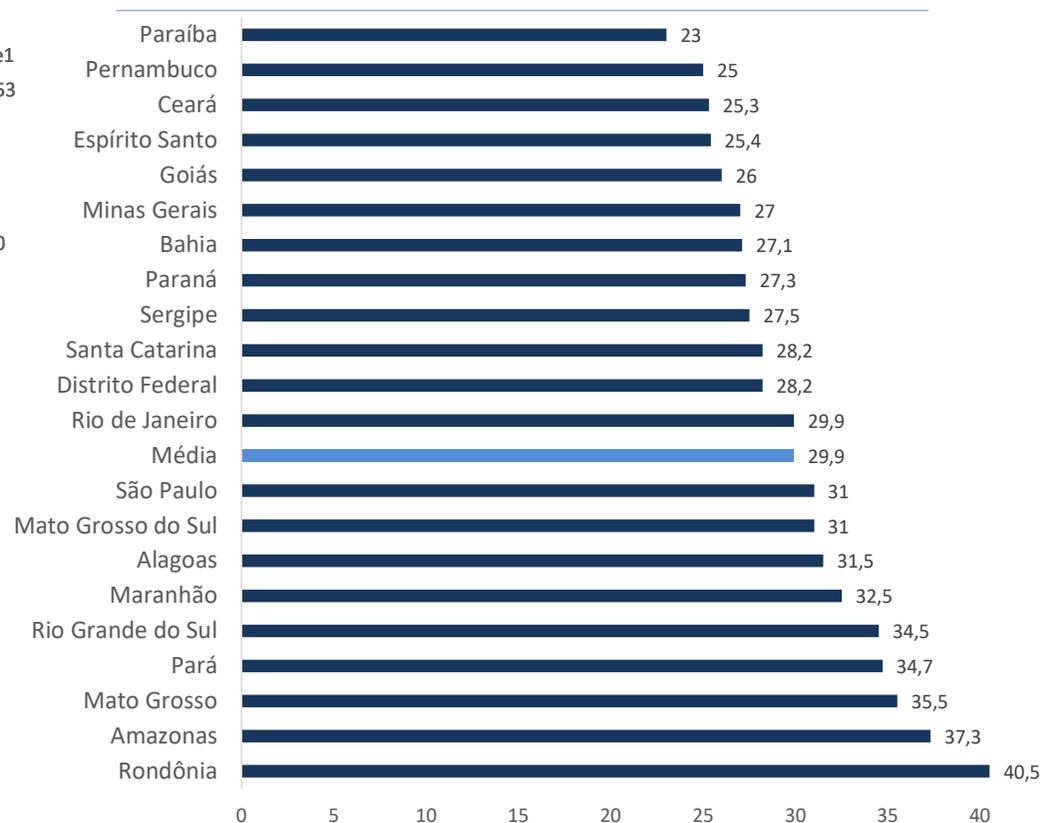
O setor brasileiro de cimento possui empresas em praticamente todas as regiões, com maior concentração nas regiões Sul e Sudeste. O número reduzido de empresas no setor é decorrente da necessidade de grandes volumes para viabilizar a operação. O preço do cimento de Estado a Estado varia bastante, tendo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

**Empresas de cimento por Estado**



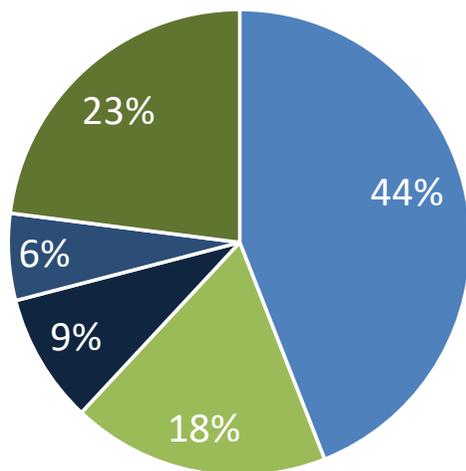
Da plataforma Bing  
 © Microsoft, OpenStreetMap

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



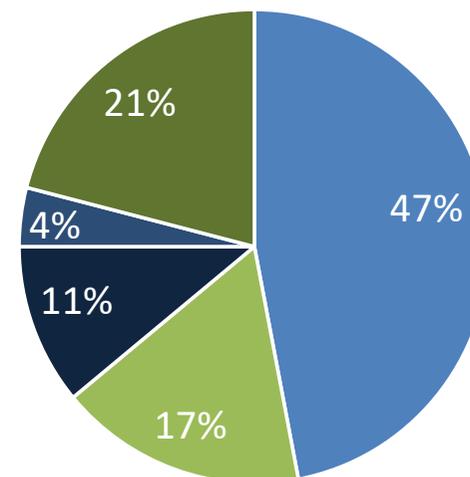
As regiões Sudeste, Sul e Nordeste representam 85% tanto do consumo como da produção de cimento no país.

Participação regional no consumo de cimento - 2020



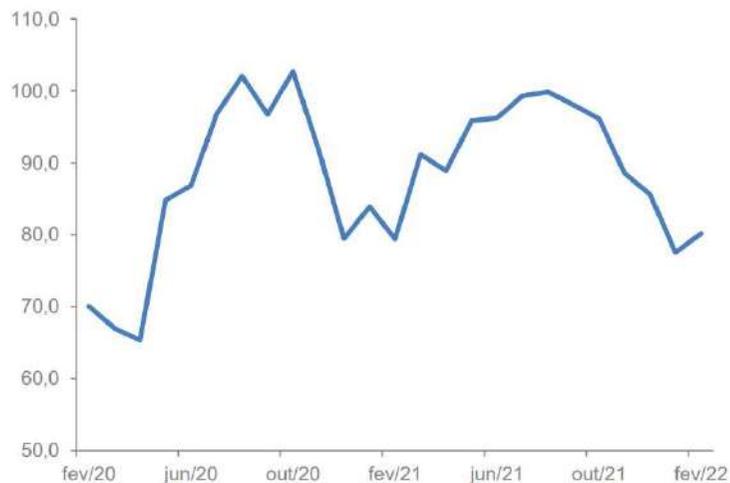
■ Sudeste ■ Sul ■ Centro-Oeste ■ Norte ■ Nordeste

Participação regional na produção de cimento

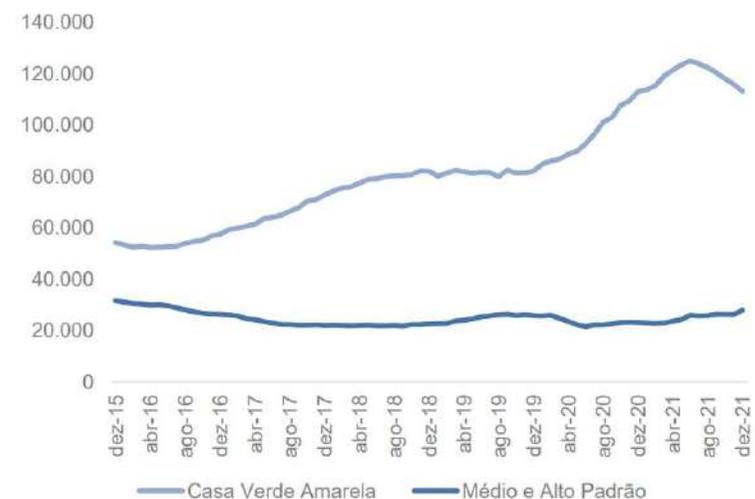


■ Sudeste ■ Sul ■ Centro-Oeste ■ Norte ■ Nordeste

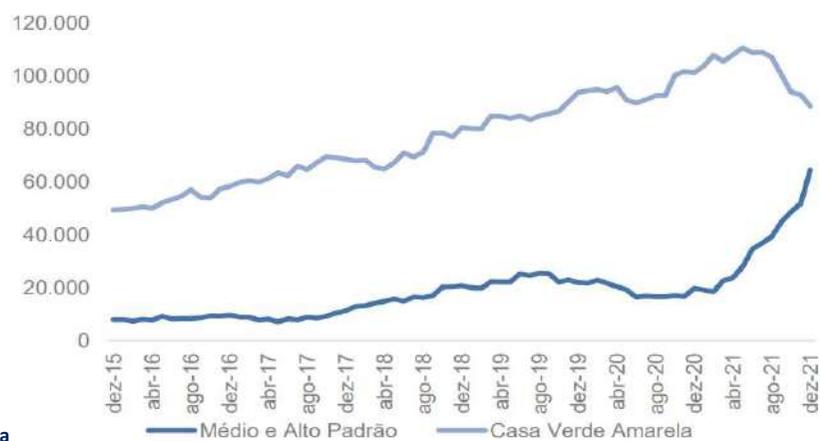
**Produção de cimento no Brasil**



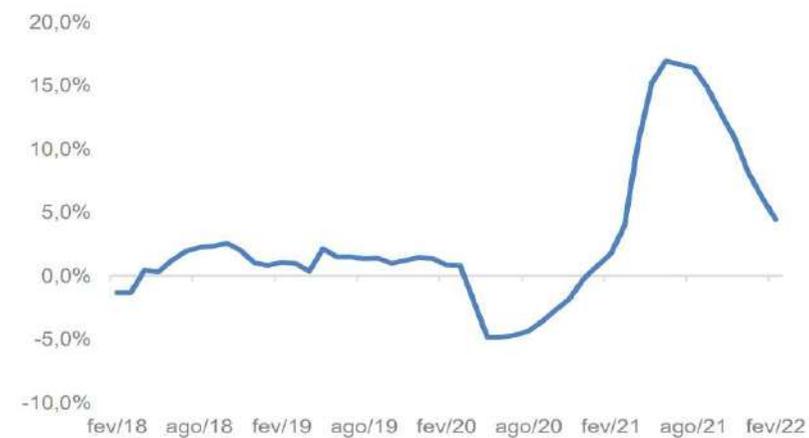
**Vendas de imóveis no Brasil**



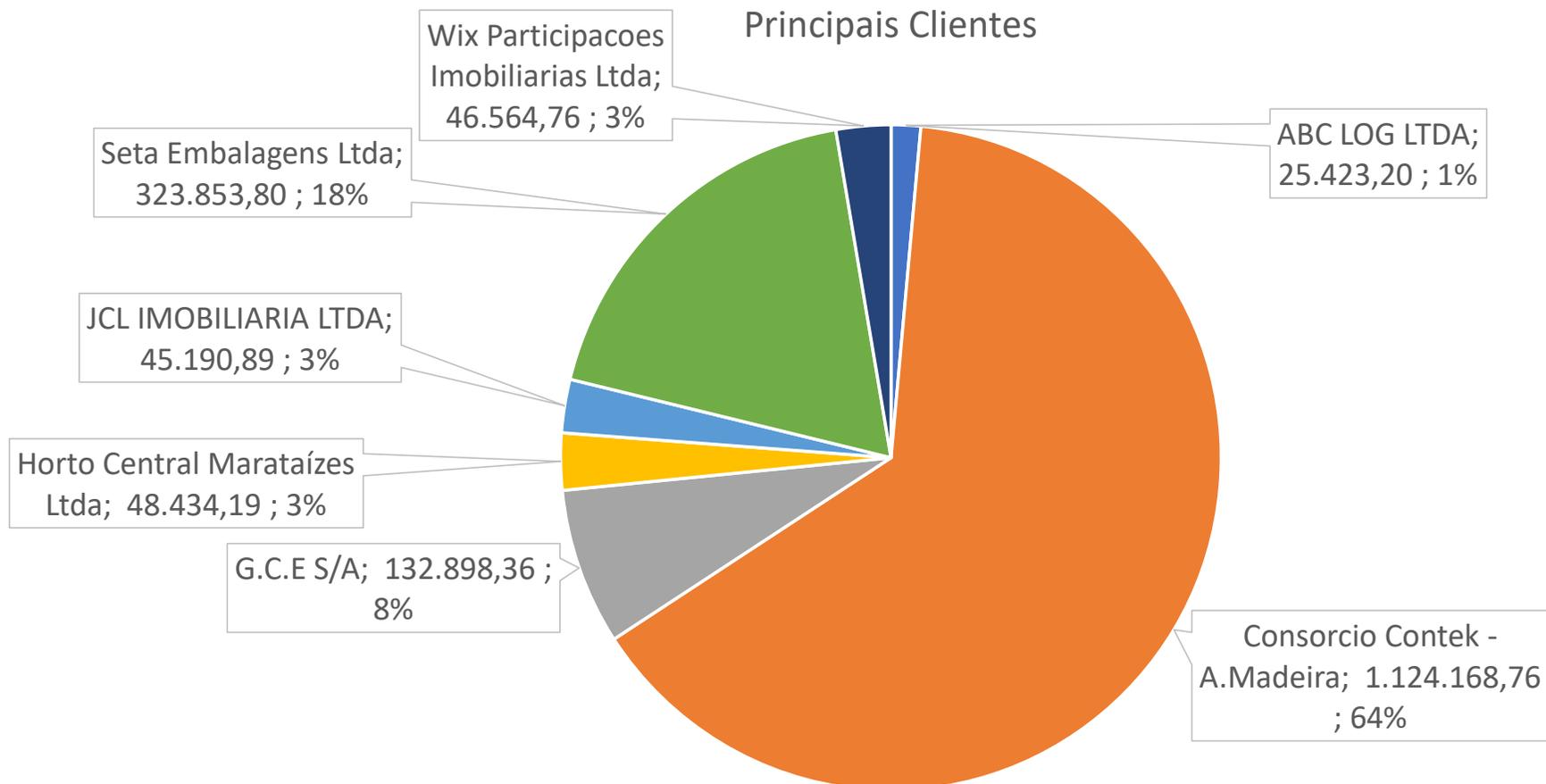
**Lançamentos de imóveis no Brasil**



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



O faturamento da Recuperanda em maio de 2022 dividiu-se entre 7 clientes, no um total de R\$1,7 milhão, sendo o principal deles o Consórcio Contek, representando 64% do total.





INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E  
OPERACIONAIS



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS  
**Balço Patrimonial 2022**



A Recuperanda apresentou no mês de maio de 2022 um aumento de aproximadamente R\$1,8 milhão no ativo circulante e R\$464 mil no passivo circulante, aumentos de 2,88% e 0,36% respectivamente em relação ao mês anterior.

| ATIVO                       | abr/22               | mai/22               | Varição (R\$)       | Varição (%)   |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| <b>Ativo Circulante</b>     | <b>64.343.589,90</b> | <b>66.197.526,99</b> | <b>1.853.937,09</b> | <b>2,88%</b>  |
| Disponibilidades            | 121.770,95           | 56.043,15            | - 65.727,80         | -53,98%       |
| Adiantamentos               | 194.578,49           | 253.189,32           | 58.610,83           | 30,12%        |
| Duplicatas a Receber        | 4.809.244,34         | 4.724.978,71         | - 84.265,63         | -1,75%        |
| Tributos a Recuperar        | 93.821,10            | 93.821,10            | -                   | 0,00%         |
| Outros Créditos (Mútuos)    | 6.632.475,68         | 6.663.697,92         | 31.222,24           | 0,47%         |
| Estoques                    | 52.491.699,34        | 54.405.796,79        | 1.914.097,45        | 3,65%         |
| <b>Ativo Não Circulante</b> | <b>3.791.811,45</b>  | <b>3.763.449,68</b>  | <b>- 28.361,77</b>  | <b>-0,75%</b> |
| Realizável a Longo Prazo    | 125.291,91           | 124.747,33           | - 544,58            | -0,43%        |
| Investimentos               | 71.006,37            | 71.056,37            | 50,00               | 0,07%         |
| Imobilizado                 | 3.595.513,17         | 3.567.645,98         | - 27.867,19         | -0,78%        |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>       | <b>68.135.401,35</b> | <b>69.960.976,67</b> | <b>1.825.575,32</b> | <b>3%</b>     |

| PASSIVO                          | abr/22                 | mai/22                 | Varição (R\$)       | Varição (%)   |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------|
| <b>Passivo Circulante</b>        | <b>129.844.172,74</b>  | <b>130.309.115,30</b>  | <b>464.942,56</b>   | <b>0,36%</b>  |
| Benefícios e Encargos Sociais    | 3.807.487,27           | 3.827.797,31           | 20.310,04           | 0,53%         |
| Fornecedores                     | 14.162.643,02          | 14.175.113,22          | 12.470,20           | 0,09%         |
| Contas a Pagar (Adiantamentos)   | 30.904.806,95          | 31.016.372,76          | 111.565,81          | 0,36%         |
| Empréstimos ou Financiamentos    | 760.940,47             | 750.273,65             | - 10.666,82         | -1,40%        |
| Obrigações Fiscais               | 15.962.417,21          | 16.032.865,45          | 70.448,24           | 0,44%         |
| Provisões                        | 177.202,74             | 213.966,08             | 36.763,34           | 20,75%        |
| Outras Obrigações (Mútuos)       | 64.068.675,08          | 64.292.726,83          | 224.051,75          | 0,35%         |
| <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>- 76.369.764,15</b> | <b>- 75.009.131,19</b> | <b>1.360.632,96</b> | <b>-1,78%</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             | - 3.012.183,22         | - 1.651.550,26         | 1.360.632,96        | -45,17%       |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>          | <b>68.135.401,37</b>   | <b>69.960.976,89</b>   | <b>1.825.575,52</b> | <b>3%</b>     |

- No mês em questão, a Recuperanda apresentou aumento de R\$1,9 milhão em estoques, um percentual de 3,65% maior que no mês anterior.
- A conta duplicatas a receber apresentou diminuição de R\$84 mil no mês, apesar do maior faturamento, o que indica que a maior parte do faturamento foi com prazo menor que 30 dias.
- No passivo, a alteração mais relevante foi o aumento de R\$111 mil nas contas a pagar.
- Ainda em maio ocorreu um aumento de R\$224 mil na conta mútuos, feitos pelo ex sócio da Recuperanda.
- Por fim, a Recuperanda apresenta um resultado negativo acumulado para o ano de R\$1,6 milhão, melhora de 45% em relação ao observado até o mês anterior

Em maio de 2022, a Recuperanda possuía um total de contas a pagar de R\$1,8 milhão, sendo a maior parte relativos a gastos com matéria prima e ICMS.

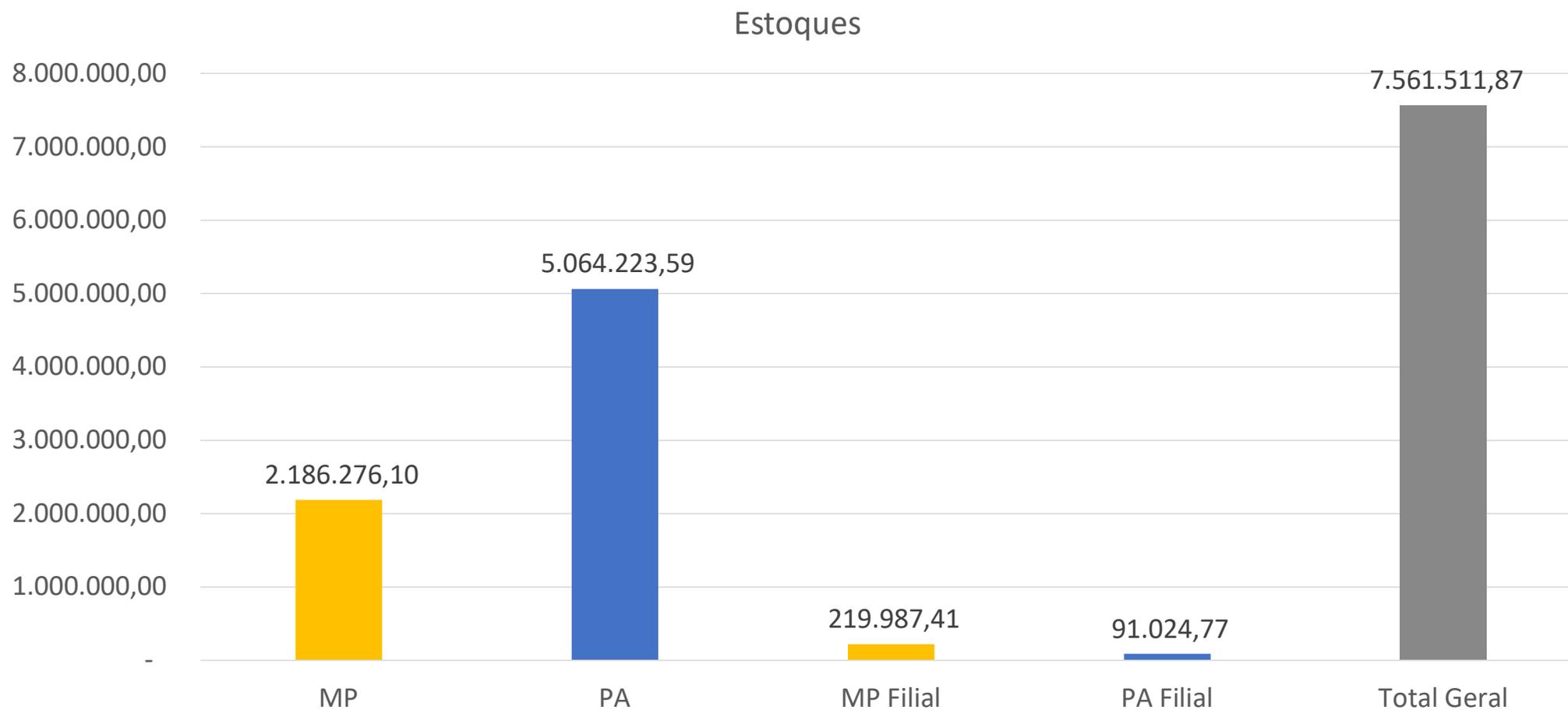
| Conta                                 | Soma de Vl. Total (R\$) | Conta                                 | Soma de Vl. Total (R\$) |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| Matéria Prima                         | 547.819,40              | Seguro de Veículos                    | 10.080,28               |
| Icms                                  | 260.000,00              | Plano de Saúde                        | 8.709,47                |
| Transporte de Produto Acabado         | 108.700,00              | Transporte de Matéria Prima           | 8.125,00                |
| Folha de Pagamento                    | 98.268,00               | Transporte de Empregados              | 7.900,00                |
| Outras Despesas Gerais                | 93.360,00               | Consumo de Água                       | 7.500,00                |
| INSS a Recolher                       | 70.000,00               | Equipamento de Proteção               | 7.083,44                |
| Manutenção de Máquinas e Equipamentos | 60.658,23               | Honorários Advocatícios               | 6.906,07                |
| Cofins                                | 60.000,00               | Destinação de Resíduos                | 5.520,00                |
| Consumo de Energia                    | 45.000,00               | IR Trabalhador-Fonte                  | 5.074,77                |
| Alugueis                              | 44.665,71               | Manutenção de Sistema                 | 5.000,00                |
| Adiantamento de Salário               | 42.000,00               | IPTU e Outras Taxas                   | 4.328,43                |
| Manutenção de Veículos Operacionais   | 41.511,41               | Consultoria Técnica e Projetos        | 4.000,00                |
| Execução de Obras Civis               | 37.366,00               | Material de Expediente                | 3.828,98                |
| Insumos de Produção                   | 33.033,50               | Honorários Contábeis                  | 3.630,00                |
| Serviços de Montagem                  | 30.845,00               | Despesas com Telefonia                | 2.680,00                |
| Alimentação do Trabalhador            | 26.845,30               | Ferramentas                           | 2.573,52                |
| Mão de Obra Terceirizada              | 20.090,00               | Alugueis de Maquinas e Equipamentos   | 2.030,00                |
| Pis                                   | 20.000,00               | Contribuição Sindicato do Trabalhador | 1.945,09                |
| Empréstimo Para Sócio                 | 16.850,00               | Despesa com Segurança                 | 1.870,80                |
| ISS Retido                            | 15.283,90               | Aluguel de Veículos                   | 1.457,00                |
| Medicina e Segurança do Trabalho      | 13.000,00               | Seguros Funcionários                  | 1.446,72                |
| FGTS a Recolher                       | 12.000,00               | Despesas com Internet                 | 1.200,00                |
| Serviços de Consultoria               | 10.938,67               | Pensão Alimentícia                    | 621,20                  |
| Materiais Aplicados                   | 10.778,28               | IPVA, Licenciamento e Outra Taxas     | 193,68                  |
|                                       |                         | Propaganda e Publicidade              | 160,00                  |
|                                       |                         | <b>Total Geral</b>                    | <b>1.822.877,85</b>     |

Em maio de 2022, a Recuperanda possuía um total de R\$2,1 milhões em contas a receber, sendo R\$873 mil referentes a uma devolução de empréstimo ao sócio e o restante dividido entre 5 clientes.

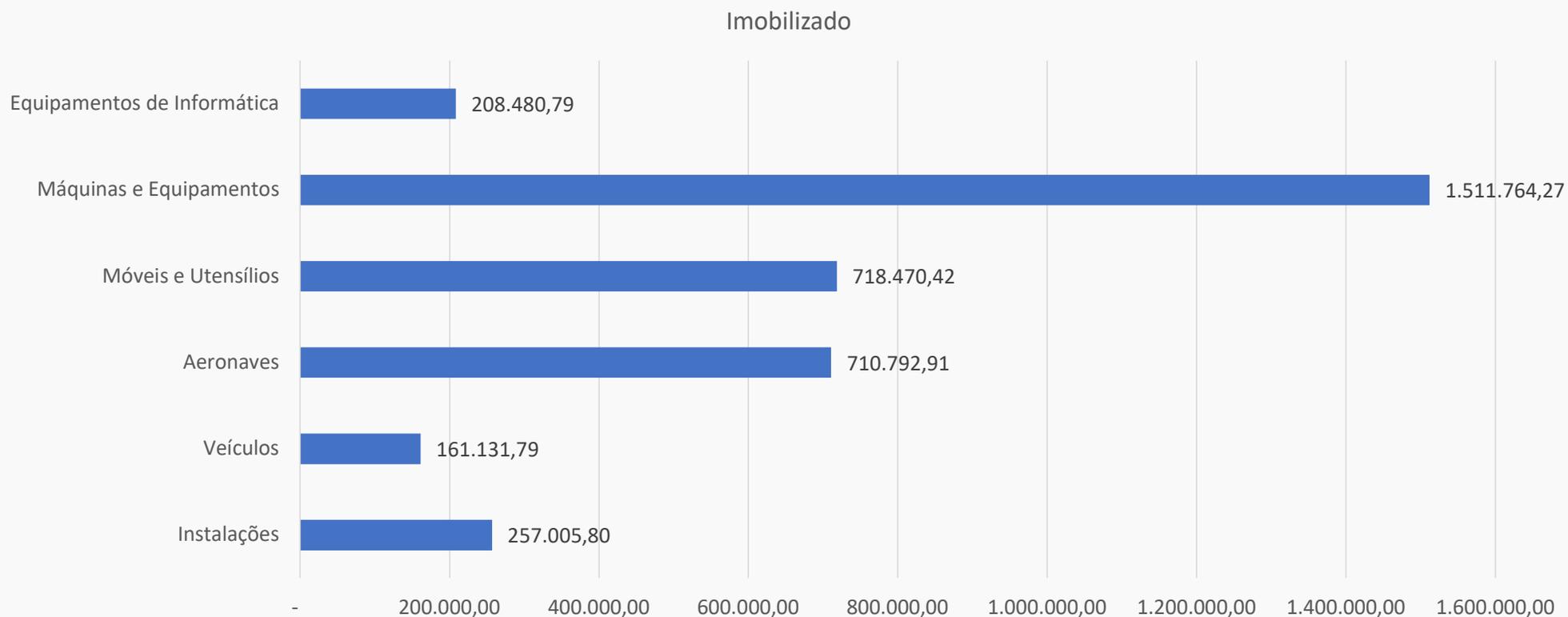
| Conta Receita         | Razão Social / Nome                            | Vi. Total (R\$)     |
|-----------------------|--|---------------------|
| Empréstimo de Sócio   | Leandro Silva Nascimento                       | 873.062,88          |
| Prestação de Serviços | Seta Embalagens Ltda                           | 285.000,00          |
| Prestação de Serviços | Transuiça Locação e Prestação de Serviços Ltda | 35.000,00           |
| Prestação de Serviços | JCL IMOBILIARIA LTDA                           | 8.327,20            |
| Prestação de Serviços | G.C.E S/A                                      | 870.000,00          |
| Prestação de Serviços | Consortio Contractor - Iguatemi                | 61.830,84           |
|                       | <b>Total</b>                                   | <b>2.133.220,92</b> |

\*

A Recuperanda apresentou para o mês de maio, um total de R\$7,5 milhões em estoque de produtos acabados e matérias primas, um aumento de 1% em relação ao mês anterior, dividido entre matriz e filial da seguinte maneira:

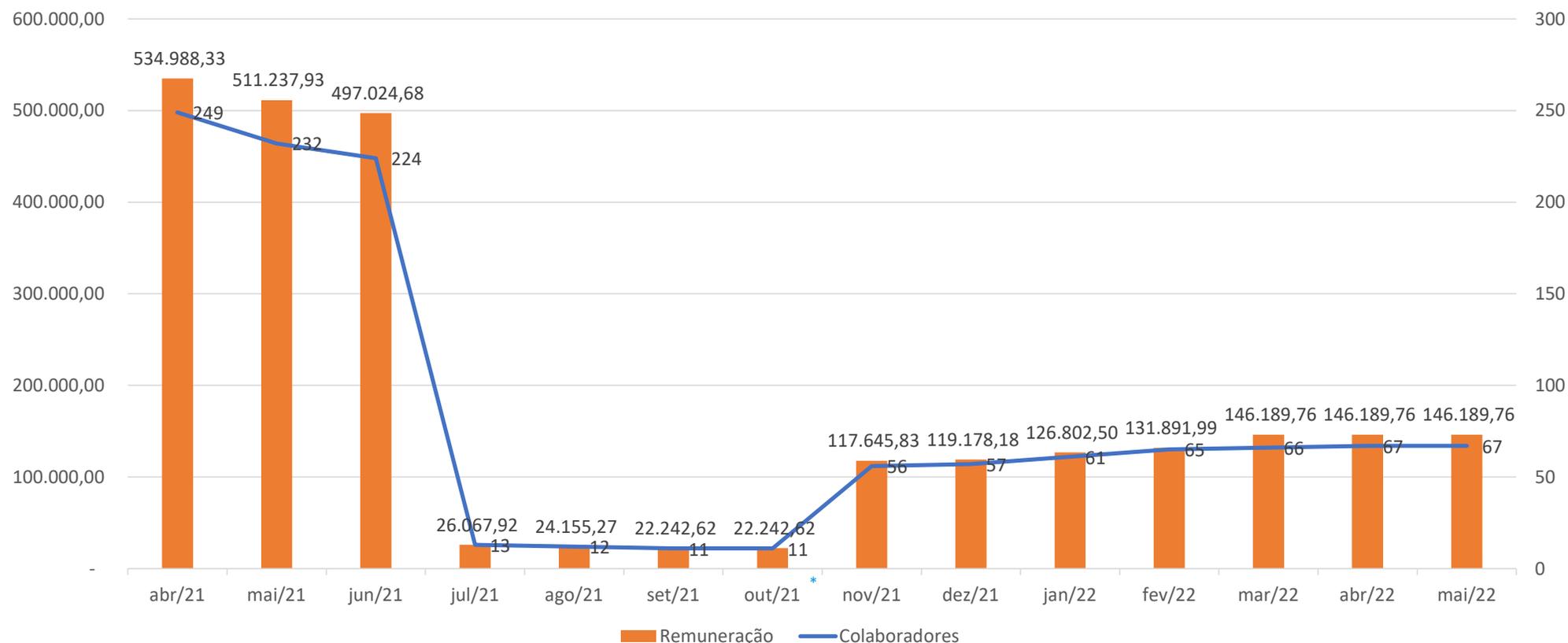


No registro do imobilizado da Recuperanda, consta um total de R\$3,5 milhões, dividido segundo o gráfico abaixo, sendo que a categoria mais representativa é de máquinas e equipamentos, que representa 42% do valor total.



Em maio de 2022, a Recuperanda possuía 67 colaboradores, com uma folha no valor de R\$ 146 mil, sendo 65 celetistas e dois estagiários.

### Folha e Colaboradores



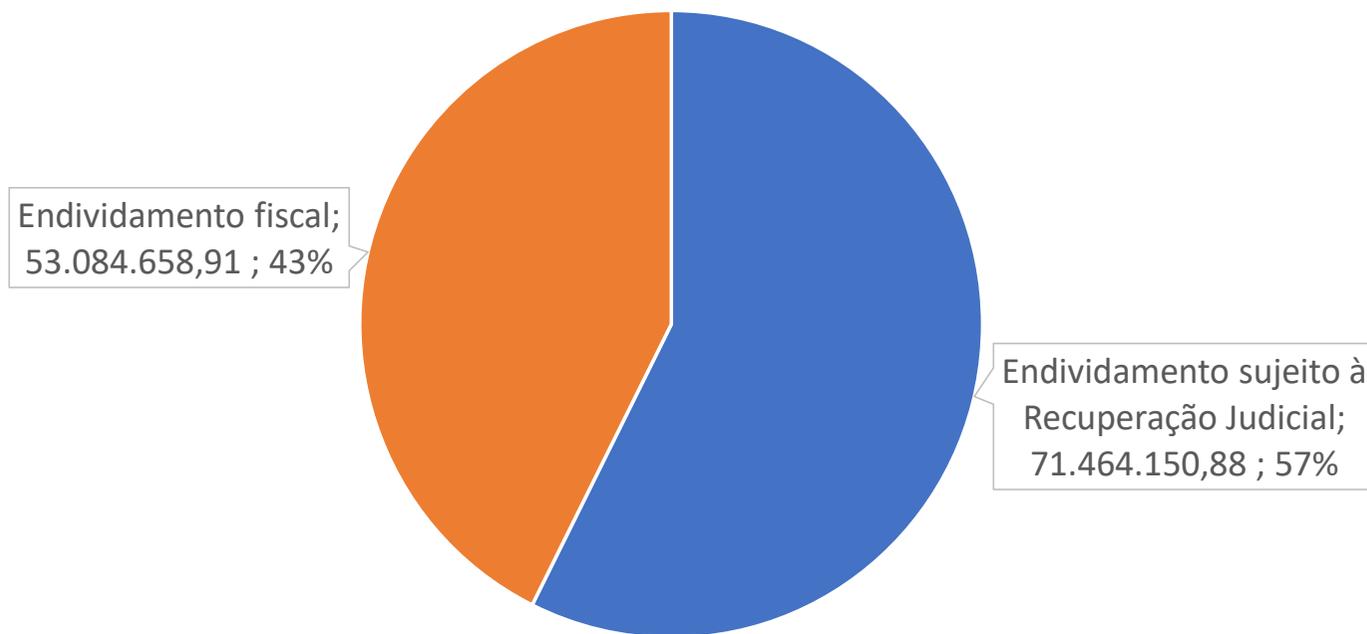


ENDIVIDAMENTO

**Endividamento Total**

A Recuperanda possui um total de R\$ 124,5 milhões de endividamento, sendo 57% sujeito aos efeitos da recuperação judicial e 43% 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.

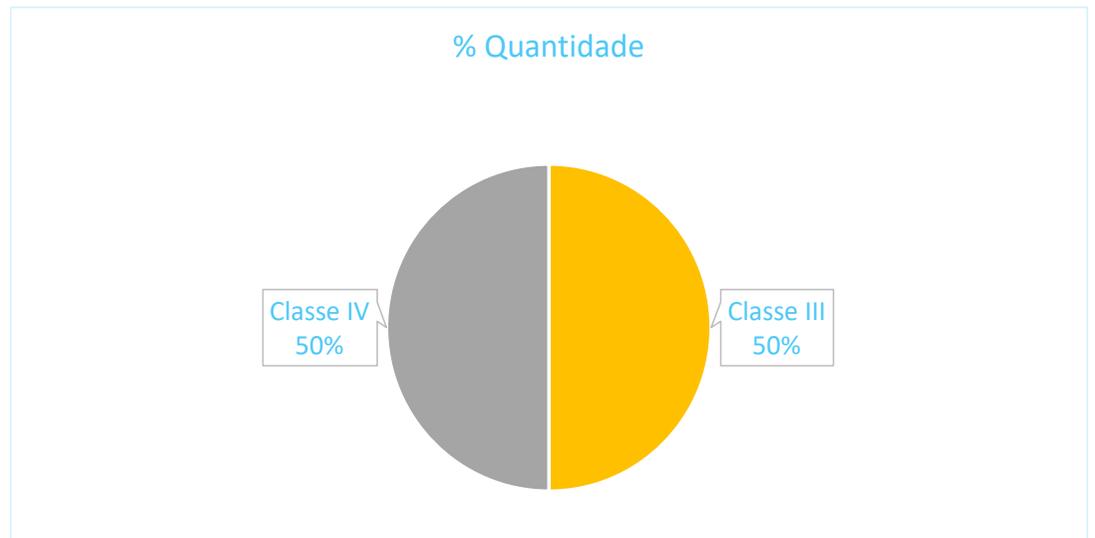
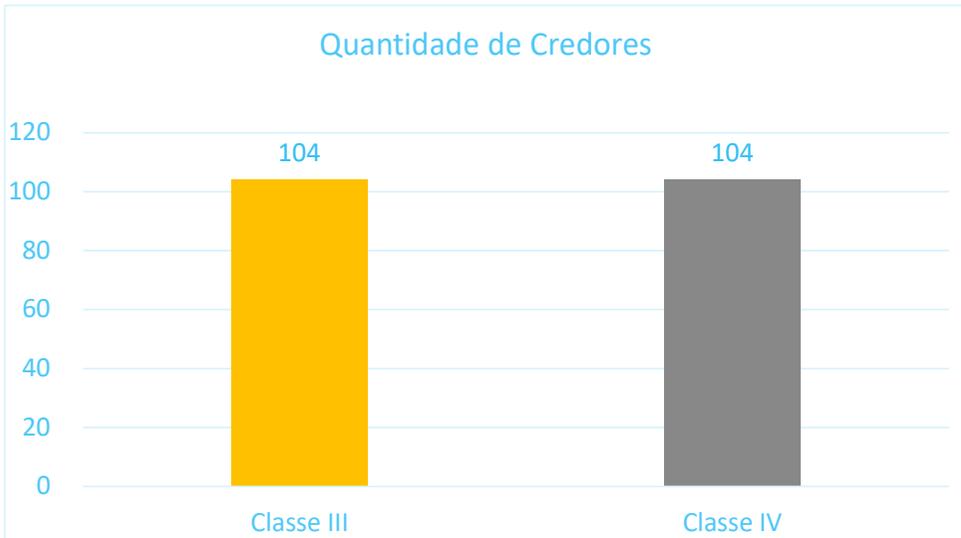
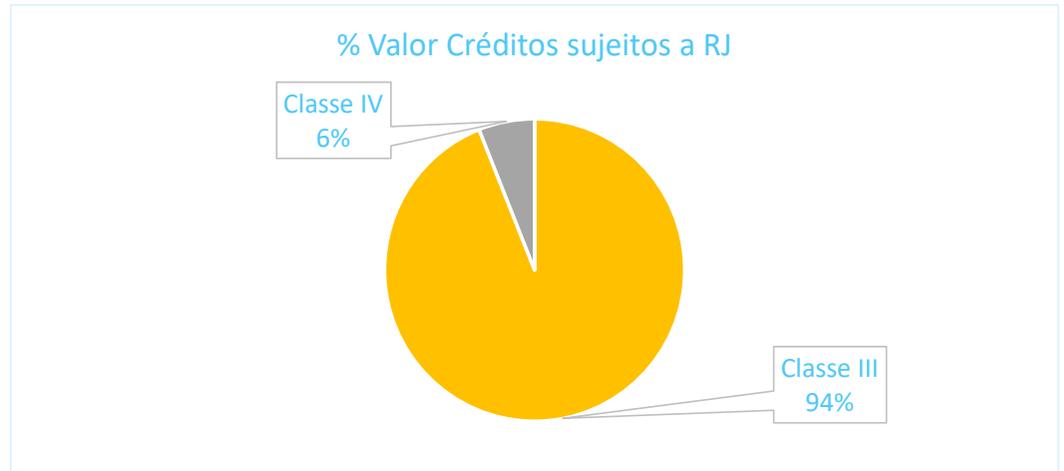
Endividamento Total



- Endividamento sujeito à Recuperação Judicial
- Endividamento fiscal

### 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:



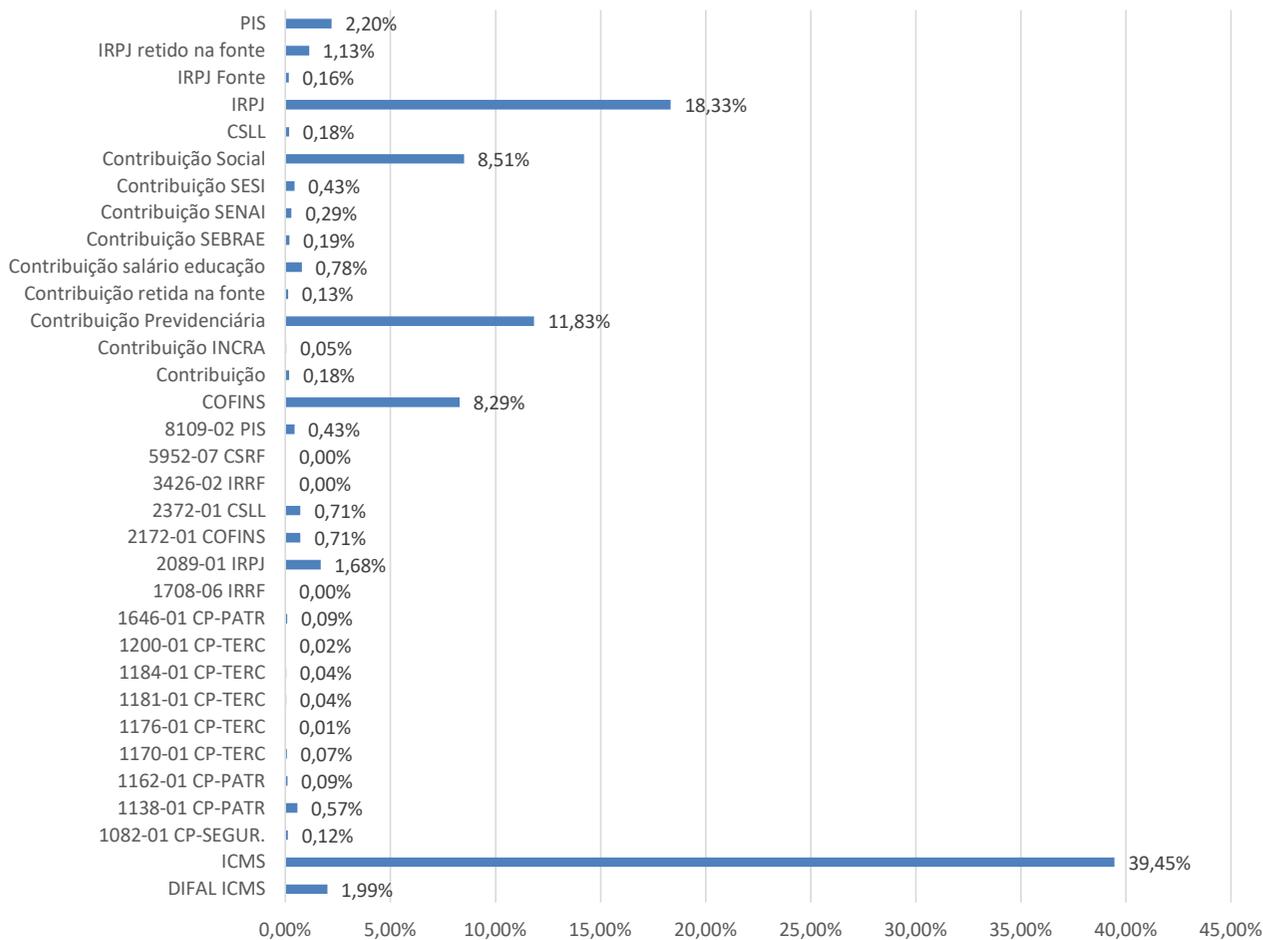
## ENDIVIDAMENTO

### Créditos Fiscais Não Sujeitos à Recuperação Judicial

A Recuperanda possui um total de R\$ 53 milhões em dívidas fiscais, sendo R\$31 milhões com a União e R\$22 milhões com o Estado do Espírito Santo.



% Tributos Devidos



| 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>31.083.104,85</b> |
| 1082-01 CP-SEGUR.               | 65.006,45            |
| 1138-01 CP-PATR                 | 301.773,16           |
| 1162-01 CP-PATR                 | 50.216,69            |
| 1170-01 CP-TERC                 | 37.721,60            |
| 1176-01 CP-TERC                 | 3.017,68             |
| 1181-01 CP-TERC                 | 15.088,60            |
| 1184-01 CP-TERC                 | 22.632,92            |
| 1200-01 CP-TERC                 | 9.053,13             |
| 1646-01 CP-PATR                 | 48.263,00            |
| 1708-06 IRRF                    | 412,35               |
| 2089-01 IRPJ                    | 892.796,88           |
| 2172-01 COFINS                  | 1.063.952,58         |
| 2372-01 CSLL                    | 379.145,37           |
| 3426-02 IRRF                    | 128,85               |
| 5952-07 CSRF                    | 1.320,31             |
| 8109-02 PIS                     | 230.523,10           |
| 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>53.084.658,91</b> |

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 maio de 2022, a Recuperanda tinha um total de R\$197 mil em caixa. Ao final do mês o total era de R\$131 mil, ou seja, no mês foi consumido um total de caixa de R\$66 mil.

| Saldo Inicial                         | 197.791,07          |                                       |           |                                    |                     |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------|---------------------|
| Conta                                 | Entradas            |                                       |           |                                    |                     |
| Pagamento Indevido                    | 14.244,42           | ISS                                   | 19.571,54 | Aluguel de Veículos                | 1.457,00            |
| Prestação de Serviços                 | 1.912.510,17        | Consumo de Água                       | 19.535,08 | Multas e Indenizações Trabalhistas | 1.333,34            |
| Transferência - Matriz x Filial       | 48.864,71           | Empréstimo Para Sócio                 | 17.631,07 | Premiações e Gratificações         | 1.295,00            |
| <b>Total</b>                          | <b>1.975.619,30</b> | Empréstimo de Mútuo                   | 16.100,00 | Uniformes                          | 1.271,00            |
| Conta                                 | Saídas              | Materiais Aplicados                   | 15.416,28 | Fretes e Carretos                  | 1.246,03            |
| Matéria Prima                         | 345.071,46          | FGTS a Recolher                       | 14.540,19 | Despesas com Internet              | 1.200,00            |
| Serviços de Montagem                  | 242.705,19          | Pagamento Indevido                    | 14.331,00 | Manutenção, Reparos e Obras        | 1.137,20            |
| Transporte de Produto Acabado         | 186.090,58          | Medicina e Segurança do Trabalho      | 14.163,30 | FGTS Rescisório                    | 923,19              |
| ICMS                                  | 179.050,93          | Confecção e Setup de Formas           | 14.020,00 | Contribuição Sindicato Patronal    | 765,94              |
| Folha de Pagamento                    | 98.268,00           | Seguro Empresarial                    | 13.184,56 | IPVA, Licenciamento e Outra Taxas  | 687,36              |
| Serviços de Administração             | 71.038,79           | Empréstimos Bancários                 | 10.666,82 | Pensão Alimentícia                 | 621,20              |
| Insumos de Produção                   | 67.748,70           | Seguro de Veículos                    | 10.080,23 | Tarifas Bancárias                  | 573,45              |
| Adiantamento a Fornecedores           | 59.371,40           | Equipamento de Proteção               | 9.280,24  | Pis, Cofins e CSLL - Fonte         | 492,54              |
| Manutenção de Máquinas e Equipamentos | 58.259,10           | Transporte de Empregados              | 9.258,00  | Pedágio                            | 394,80              |
| Manutenção de Veículos Operacionais   | 50.940,29           | Ferramentas                           | 8.329,61  | Propaganda e Publicidade           | 160,00              |
| Adiantamento de Salário               | 50.631,00           | ICMS - Dif. Aliquota                  | 8.084,02  | IRPJ                               | 108,85              |
| Empréstimo de Sócio                   | 47.542,24           | Despesas com Telefonia                | 5.968,63  | Medicamentos                       | 20,90               |
| Honorários Advocatícios               | 46.295,77           | Outras Taxas                          | 5.620,71  | IRRF Retido                        | 18,18               |
| Alugueis                              | 44.582,03           | Material de Expediente                | 5.218,78  | <b>Total de saídas</b>             | <b>2.042.343,51</b> |
| Alimentação do Trabalhador            | 44.548,04           | Transferência - Matriz x Filial       | 5.184,30  | <b>Saldo</b>                       | <b>131.066,86</b>   |
| ISS Retido                            | 33.593,94           | IR Trabalhador-Fonte                  | 5.074,77  |                                    |                     |
| Mão de Obra Terceirizada              | 31.028,67           | Combustível e Lubrificantes           | 5.057,46  |                                    |                     |
| Mão de Obra de Operação               | 29.419,18           | Manutenção de Sistema                 | 5.000,00  |                                    |                     |
| Plano de Saúde                        | 26.162,59           | Rescisão                              | 4.905,72  |                                    |                     |
| Consultoria Técnica e Projetos        | 21.800,00           | IPTU e Outras Taxas                   | 4.328,43  |                                    |                     |
| Transporte de Matéria Prima           | 20.994,98           | Destinação de Resíduos                | 3.815,96  |                                    |                     |
|                                       |                     | Honorários Contábeis                  | 3.630,00  |                                    |                     |
|                                       |                     | Alugueis de Maquinas e Equipamentos   | 2.030,00  |                                    |                     |
|                                       |                     | Contribuição Sindicato do Trabalhador | 1.945,09  |                                    |                     |
|                                       |                     | Seguros Funcionários                  | 1.522,86  |                                    |                     |

- A maior parte da movimentação de caixa no período se deu em para o pagamento de matérias primas, com um total de R\$345 mil.
- Outros valores relevantes também se referiram às operações da Recuperanda, quais sejam, serviços de montagem, transporte de produto acabado e ICMS.
- Em maio, novamente ocorreram empréstimos ao sócio da Recuperanda, no valor de R\$17 mil.
- Ressalvamos que alertamos a Recuperanda sobre a necessidade de essas operações serem registradas em contratos de mútuo.



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.

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

- 
- A Recuperanda enviou a DRE do mês de maio com custo positivo, solicitamos a correção, mas até a data de fechamento deste RMA a DRE corrigida não nos tinha sido enviada. No próximo RMA apresentaremos a análise da DRE de maio devidamente corrigida.

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. 7º, §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<br>art. 55, § único     |
| 13/08/2022 | Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)  | art. 7º, §2º                             |
| N/A        | Publicação do do 2º Edital pelo AJ  | art. 7º, §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



## 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)