Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2350
Documento Digitalizado

K2 consultoria econômica

ESTALEIRO MAUÁ

PLATAFORMA PORTUÁRIA INDUSTRIAL

RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

COMPETÊNCIA DE AGOSTO DE 2023

Processo nº 0012633-08.2018.8.19.0002

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2351
Carimbado Eletronicamente

AO MM. JUÍZO DA 1ª VARA EMPRESARIAL
DA COMARCA DA CAPITAL DO RIO DE JANEIRO - RJ

Processo n° 0012633-08.2018.8.19.0002

K2 CONSULTORIA ECONÔMICA, nomeada como Administradora Judicial no processo de Recuperação Judicial do Estaleiro Mauá S.A – Em Recuperação Judicial, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao art. 22, inciso II, "c" da Lei nº 11.101/2005, apresentar o RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DO DEVEDOR ("RMA"), no qual serão abordados o Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado e outros documentos financeiros/econômicos.

Importa ressaltar que a Administradora Judicial não é a responsável pela elaboração dos números contábeis da empresa e não realiza trabalho de auditoria independente, de forma que todas as informações apresentadas neste relatório mensal foram fornecidas pela administração da Recuperanda.

Não obstante, de acordo com o artigo 22 da Lei nº 11.101/2005, essa Administração Judicial destaca que vem realizando visitas periódicas nos estabelecimentos relacionados à Recuperanda, solicitando documentos, informações e esclarecimentos relevantes em busca de uma acurácia nos números apresentados.

Diante do exposto, este relatório mensal tem o objetivo de informar sobre a atual posição financeira/econômica da Recuperanda por meio das informações contábeis, financeiras e econômicas apresentadas pela própria.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2352
Carimbado Eletronicamente

ÍNDICE

HISTÓRICO 4
HISTÓRICO - CAUSAS DA CRISE 6
CREDORES 7
SITUAÇÃO FISCAL 8
FUNCIONÁRIOS 14
EVOLUÇÃO PROCESSUAL 15
TEMPO DECORRIDO ENTRE EVENTOS 16
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS 17
COMENTÁRIOS 34
ASSEMBLEIA GERAL DOS CREDORES 36
CONSIDERAÇÕES FINAIS 38

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2353
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO

O Estaleiro Mauá S.A., sociedade anônima de capital fechado, localizado em Ponta D'Areia, Município de Niterói – RJ, tem como função social a construção, reparo e manutenção de embarcações e acessórios marítimos.

Vale ressaltar, que apesar de fazer parte do mesmo Grupo empresarial da Eisa – Estaleiro Ilha e Eisa Petro – UM, o Estaleiro Mauá não faz parte do pedido de Recuperação Judicial destes, uma vez que o Mauá era uma empresa saudável, contudo passou a destinar parte da sua receita ao pagamento das despesas do processo de recuperação e das obrigações correntes.

Conhecido desde 1904 como "Estaleiro Mauá", opera no mesmo local onde o Barão de Mauá iniciou o processo de industrialização do Brasil, quando ali abriu uma fundição e um estaleiro de construção naval, na segunda metade do Século XIX. Foi o primeiro da América Latina, hoje é conhecido como Estaleiro Mauá S.A.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2354
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO

As principais atividades exercidas no Estaleiros são:

• Prestação de serviços de construção, montagem, instalação, manutenção, conservação, modernização e reparação de equipamentos, máquinas, sistemas, estruturas e acessórios industriais, marítimos e "offshore", inclusive plantas de processos;

• Construção, manutenção, conservação, conversão, modernização e reparo de embarcações e de quaisquer meios flutuantes;

• Prestação de serviços de movimentação e/ou armazenagem de mercadorias destinadas ou provenientes de transporte aquaviário, e demais serviços diretamente relacionados à exploração de instalações portuárias;

• Prestação de serviços visando o gerenciamento de negócios e empreendimentos conhecidos como EPCI (Engenharia, Produção, Construção e Instalação);

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2355
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO
CAUSAS DA CRISE

Podem ser apontados alguns fatores macroeconômicos vindos da crise econômico-financeira e política, que vem atingindo o país desde o final de 2014, como contribuintes para o Pedido de Recuperação Judicial, tais como:

• Elevação nas taxas de juros e encargos financeiros, que fragilizaram a Recuperanda, dado o alto custo de operação;

• Redução de crédito, uma vez que ocorreu uma severa desaceleração da economia;

• Inflação crescente dos últimos anos, decorrente de toda a crise política;

• Elevação do câmbio nos últimos anos.

Dessa forma, o somatório desses itens listados contribuiu para a redução do capital de giro próprio e colaborou para uma situação de inadimplência, uma vez que o Estaleiro Mauá se via impedido de cumprir em dia com seus compromissos, prazos, encargos e condições - o que poderá dificultar, no curto prazo, suas operações econômico-financeiras.

Cumpre destacar a recente alteração no valor total do passivo concursal, em razão da r. Decisão proferida pelo i. Juízo da 1ª Vara Empresarial, em fls. 1.082/1.084, nos autos do incidente de habilitação de crédito nº 0259969-90.2019.8.19.0001, movido por BANCO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL - BNDES, sendo o crédito R$ 649.733.215,66, em seu favor.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2356
Carimbado Eletronicamente

CREDORES

Resumo da Relação de Credores Consolidada, conforme art. 7º, §2º, da Lei 11.101/05:

CLASSE	VALOR TOTAL	PORCENTAGEM
CLASSE I - TRABALHISTA	R$ 21.622.851,54	2,99%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO	R$ 695.820.821,13	96,32%
CLASSE IV - ME/EPP	R$ 4.926.450,15	0,68%
TOTAL	**R$ 722.370.122,82**	**100,00%**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2357
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL

Utilizando a ferramenta do Certificado Digital, efetuaram os ajustes a fim de equalizar os débitos de acordo com a Receita Federal. A Recuperanda aumentou seu passivo fiscal, como espelhado no próximo slide.

Vale destacar que o passivo fiscal não participa da Recuperação Judicial, é crédito extraconcursal.

Diante dos fatos apurados por esse Administrador Judicial, foi identificado que a Recuperanda não vem quitando os passivos fiscais gerados anteriormente e posteriormente ao pedido de Recuperação Judicial.

O Estado do Rio de Janeiro se manifestou recentemente, por meio de petição nos autos (fls. 11032/11039), informando que os créditos estaduais em face da Recuperanda se tratavam de R$ 255.843.672,23 (duzentos e cinquenta e cinco milhões oitocentos e quarenta e três mil seiscentos e setenta e dois reais e vinte e três centavos).

Em informações prestadas ao Administrador Judicial, as Recuperandas (Eisa – Estaleiro Ilha S/A; Eisa Petro – Um S/A; Estaleiro Mauá S/A) informaram o protocolo do pedido de Transação Tributária do passivo fiscal federal, junto à PGFN. A partir desse momento, os Estaleiros estão atuando em cima das solicitações de documentos e informações.

Quanto ao passivo fiscal estadual e municipal, as Recuperandas noticiaram que estão aguardando a edição de um parcelamento tributário, para a futura adesão da transação.

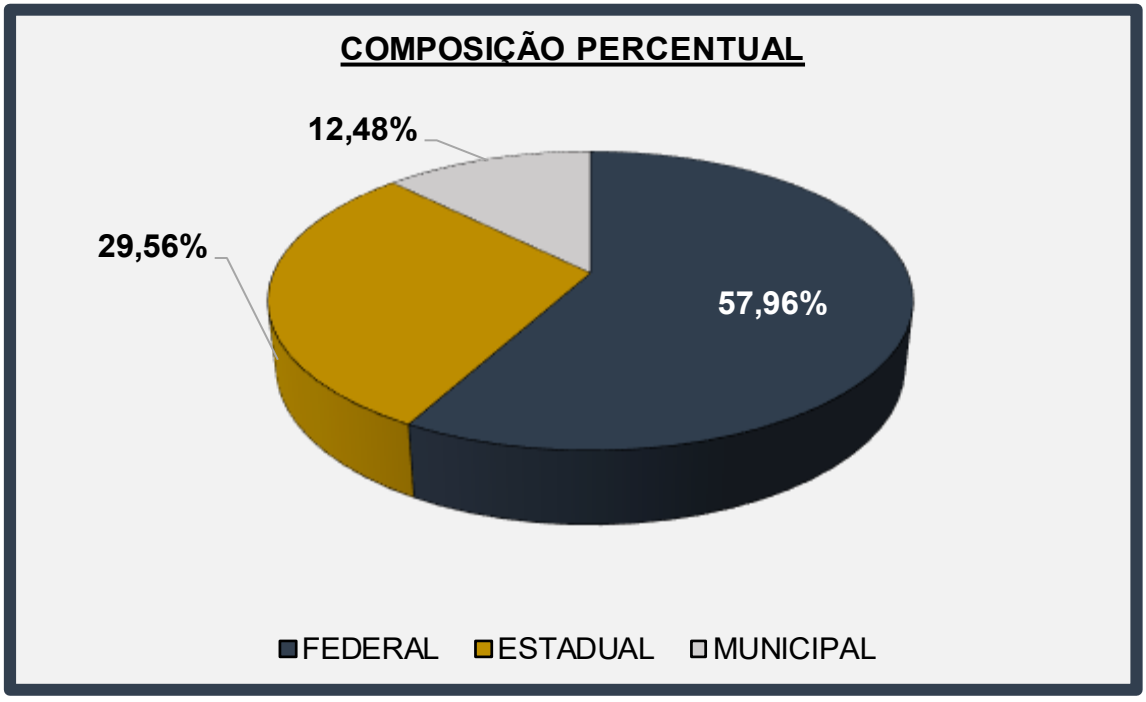
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2358
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL
DETALHAMENTO

RESUMO MENSAL	JUN/23	JUL/23	AGO/23
IMPOSTOS FEDERAIS	R$ 560.448.769	R$ 572.604.914	R$ 573.690.785
IMPOSTOS ESTADUAIS	R$ 289.151.895	R$ 292.506.698	R$ 292.532.609
IMPOSTOS MUNICIPAIS	R$ 121.973.920	R$ 123.146.857	R$ 123.523.861
TOTAL	**R$ 971.574.584**	**R$ 988.258.469**	**R$ 989.747.254**

- Os números estão em constantes revisões pelos assessores tributários da Recuperanda.

- Demonstração gráfica:



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2359
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL
E-CAC (1/4)

DÉBITOS EM ABERTO NA RECEITA FEDERAL DO BRASIL				
ORIGEM	**PRINCIPAL**	**MULTA**	**JUROS**	**TOTAL**
CSLL	R$ 92.360	R$ 18.472	R$ 67.176	R$ 178.008
CSLL Ret. PJ	R$ 40	R$ 8	R$ 58	R$ 106
INSS FOLHA	R$ 14.998.122	R$ 2.704.217	R$ 873.094	R$ 18.575.433
IRPJ	R$ 3.073	R$ 615	R$ 805	R$ 4.492
IRRF FOLHA	R$ 168.890	R$ 33.778	R$ 10.725	R$ 213.393
IRRF Salários	R$ 10.949	R$ 2.190	R$ 4.231	R$ 17.369
Multa DCTF	R$ 6.293	R$ 0	R$ 63	R$ 6.356
PIS Ret. PJ	R$ 182	R$ 36	R$ 263	R$ 481
TOTAL GERAL	**R$ 15.279.909**	**R$ 2.759.316**	**R$ 956.413**	**R$ 18.995.638**

- Os saldos informados foram retirados do Arquivo enviado pela Recuperanda através da ferramenta do e-cac.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2360
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL
E-CAC (2/4)

DÉBITOS EM ABERTO NA PROCURADORIA GERAL DA FAZENDA NACIONAL					
ORIGEM	PRINCIPAL	MULTA	JUROS	ENCARGO LEGAL	VALOR TOTAL
CIDE	R$ 331	R$ 66	R$ 331	R$ 146	R$ 874
COFINS	R$ 25.763.881	R$ 1.175.563	R$ 29.924.664	R$ 11.372.821	R$ 68.236.929
COFINS / MULTA OF	R$ 12.177.889	-	R$ 9.322.413	R$ 4.300.060	R$ 25.800.363
COFINS Ret. PJ	R$ 9.490	R$ 1.898	R$ 15.005	R$ 5.279	R$ 31.671
CPRB	R$ 3.771.566	R$ 754.313	R$ 1.978.276	R$ 1.300.831	R$ 7.804.987
CSLL	R$ 2.080.738	R$ 416.148	R$ 1.794.462	R$ 858.269	R$ 5.149.617
CSLL Ret. PJ	R$ 2.801	R$ 560	R$ 4.091	R$ 1.490	R$ 8.942
I.I	R$ 289.696	-	R$ 391.987	R$ 136.337	R$ 818.020
I.I / MULTA	R$ 217.272	-	R$ 227.201	R$ 88.895	R$ 533.368
INSS FOLHA	R$ 143.308.058	R$ 23.552.207	R$ 97.360.622	R$ 46.063.106	R$ 310.284.007
INSS FOLHA MP1	R$ 8.388.302	R$ 1.185.964	R$ 5.535.171	R$ 2.531.203	R$ 17.640.640
INSS TERCEIROS	R$ 2.390.702	R$ 478.140	R$ 654.188	R$ 704.606	R$ 4.227.636
IOF	R$ 146.716	R$ 29.343	R$ 217.003	R$ 78.612	R$ 471.674

(1/3)

❖ Os débitos em aberto, que completam a tabela, estão nas próximas páginas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2361
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL
E-CAC (3/4)

IOF - LANÇ DE OFÍCIO	R$ 2.075.338	R$ 1.556.504	R$ 1.005.134	R$ 1.005.988	R$ 5.642.964
IPI	R$ 24.147	-	R$ 32.673	R$ 11.364	R$ 68.185
IPI / MULTA	R$ 18.110	-	R$ 18.938	R$ 7.410	R$ 44.458
IRPJ	R$ 6.032.442	R$ 1.206.488	R$ 5.156.022	R$ 2.478.990	R$ 14.873.943
IRRF Aluguel PF	R$ 4.357	R$ 871	R$ 5.817	R$ 2.209	R$ 13.254
IRRF Folha	R$ 213.466	R$ 42.693	R$ 43.369	R$ 59.906	R$ 359.434
IRRF MUTUO	R$ 55.276	R$ 11.055	R$ 13.688	R$ 16.004	R$ 96.023
IRRF PF	R$ 118.536	R$ 23.707	R$ 83.797	R$ 45.208	R$ 271.248
IRRF Rend. Trab. Q. Nat.	R$ 4.832	R$ 966	R$ 5.466	R$ 2.253	R$ 13.518
IRRF RETIDO TERCEIROS	R$ 1.307.537	R$ 261.507	R$ 1.313.244	R$ 576.458	R$ 3.458.747
IRRF S/ MUTUO	R$ 302.150	R$ 60.430	R$ 143.572	R$ 101.230	R$ 607.382
IRRF S/ SALARIOS	R$ 293.911	R$ 58.782	R$ 390.990	R$ 148.737	R$ 892.419
IRRF Salários	R$ 10.180.350	R$ 2.036.070	R$ 11.157.391	R$ 4.674.762	R$ 28.048.573

(2/3)

❖ Os débitos em aberto, que completam a tabela, estão na próxima página.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2362
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL
E-CAC (4/4)

IRRF Serv. Prest. Coop.	R$ 15.927	R$ 3.185	R$ 19.268	R$ 7.676	R$ 46.056
Lei 10833 PCC	R$ 5.866.931	R$ 1.173.386	R$ 6.909.388	R$ 2.789.941	R$ 16.739.645
MULTA CLT - MP1	R$ 4.835	R$ 1.450	R$ 3.152	R$ 944	R$ 10.380
MULTA ISOLADAS	R$ 1.090.937	-	R$ 1.135.510	R$ 445.289	R$ 2.671.736
MULTA p/ falta de retenção	R$ 766.762	-	R$ 148.675	R$ 91.544	R$ 1.006.980
MULTA p/ não recolhimento	R$ 42.297	-	R$ 8.201	R$ 10.100	R$ 60.598
MULTAS APLIC	R$ 464.974	R$ 2.092.425	R$ 2.028.590	R$ 916.254	R$ 5.502.242
PIS	R$ 3.538.496	R$ 100.904	R$ 4.011.932	R$ 1.530.266	R$ 9.181.598
PIS / MULTA OF	R$ 2.356.677	R$ 16.239	R$ 1.822.299	R$ 839.043	R$ 5.034.258
PIS Ret. PJ	R$ 4.402	R$ 880	R$ 6.693	R$ 2.395	R$ 14.370
TOTAL GERAL	**R$ 233.330.128,85**	**R$ 36.241.746,89**	**R$ 182.889.222,78**	**R$ 83.205.626,25**	**R$ 535.666.739,64**

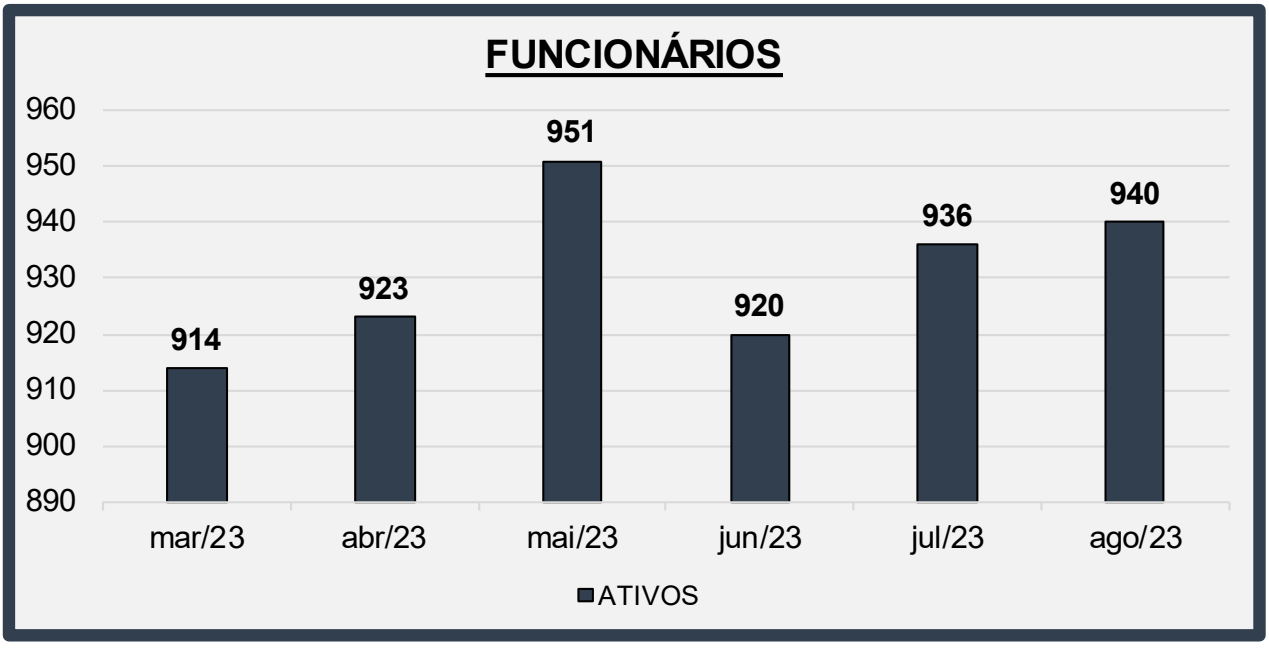
(3/3)

- Os saldos informados foram retirados do Arquivo enviado pela Recuperanda através da ferramenta do e-cac.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2363
Carimbado Eletronicamente

FUNCIONÁRIOS

Abaixo, verifica-se tabela com evolução mensal do número de funcionários do Estaleiro Mauá S.A, desde março de 2023:



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2364
Carimbado Eletronicamente

EVOLUÇÃO PROCESSUAL

EVENTO	DATA
Pedido de Recuperação Judicial	04/04/2018
Deferimento do Processamento fls. 694/696	17/04/2018
Publicação da Decisão	17/04/2018
Publicação do Edital (art. 52 §1º) Início do prazo de habilitações e divergências (art. 7º,§1º e art. 9º)	30/05/2019
Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências	17/06/2019
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial fls. 2678/3010	02/07/2018
Publicação da Relação de Credores (Art. 7, §2º)	17/10/2019
Prazo final para impugnação judicial contra a Relação de Credores (art 8º)	28/10/2019
Prazo final para objeções ao Plano de RJ	18/11/2019
Publicação do Edital de Convocação para AGC	19/12/2023*
1º Convocação da AGC (Assembleia Geral de Credores)	24/10/2023*
2ª Convocação da AGC e continuações	31/01/2023*
Aprovação do Plano de Recuperação em AGC	31/01/2024**
Homologação do Plano de Recuperação	-

- * Foram publicados diversos editais de convocação para Assembleias de Credores, conforme será exposto a seguir. Foi considerada a data da publicação do edital de convocação da Assembleia que aprovou o Plano de Recuperação Judicial.

- **Em **31/01/2024**, a Recuperanda apresentou em Assembleia Geral de Credores seu último Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial, com modificações, que foi votado e aprovado pela maioria dos credores de cada classe.

- Obs.: Ante de iniciar o seu cumprimento, o Plano de Recuperação Judicial aprovado pelos credores ainda será apreciado pelo i. Magistrado da 1ª Vara Empresarial da Comarca da Capital.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2365
Carimbado Eletronicamente

TEMPO
DECORRIDO ENTRE EVENTOS

Distribuição da Inicial (04/04/2018)	553 dias corridos →	Relação de Credores do AJ (09/10/2019)
Deferimento do processamento (17/04/2018)	175 dias corridos →	Relação de Credores do AJ (09/10/2019)
Distribuição da Inicial (04/04/2018)	1126 dias corridos →	ACG – 1ª Convocação (04/05/2021)
Distribuição da Inicial (04/04/2018)	2128 dias corridos →	Aprovação / Rejeição do PRJ pela ACG (31/01/2024)
Distribuição da Inicial (04/04/2018)	Em andamento →	Homologação do PRJ (-)
Termo inicial do Stay Period (17/04/2018)	Em andamento →	Termo final do *Stay Period* (-)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2366
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	JUL/23	AGO/23	Variação %
	R$ 178.808	R$ 181.644	
CIRCULANTE	**R$ 49.281**	**R$ 52.102**	5,72%
DISPONÍVEL	R$ 132	R$ 133	0,93%
CONTAS A RECEBER	R$ 15.123	R$ 19.951	31,93%
PARTES RELACIONADAS	R$ 20.510	R$ 24.245	18,21%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	R$ 3.360	R$ 3.586	6,70%
IMPOSTOS A RECUPERAR	R$ 2.264	R$ 2.170	-4,16%
ESTOQUES	R$ 754	R$ 888	17,78%
DESPESAS ANTECIPADAS	R$ 752	R$ 692	-7,99%
WIP - PROVISÃO CONTAS A RECEBER	R$ 5.974	R$ -	-100,00%
OUTRAS CONTAS A RECEBER	R$ 411	R$ 438	6,47%
NÃO CIRCULANTE	**R$ 129.527**	**R$ 129.542**	0,01%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R$ 11.379	R$ 11.370	-0,08%
PARTES RELACIONADAS.	R$ 111.802	R$ 111.804	0,00%
IMPOSTOS A RECUPERAR	R$ 4.769	R$ 4.769	0,00%
IMOBILIZADO	R$ 1.577	R$ 1.598	1,35%

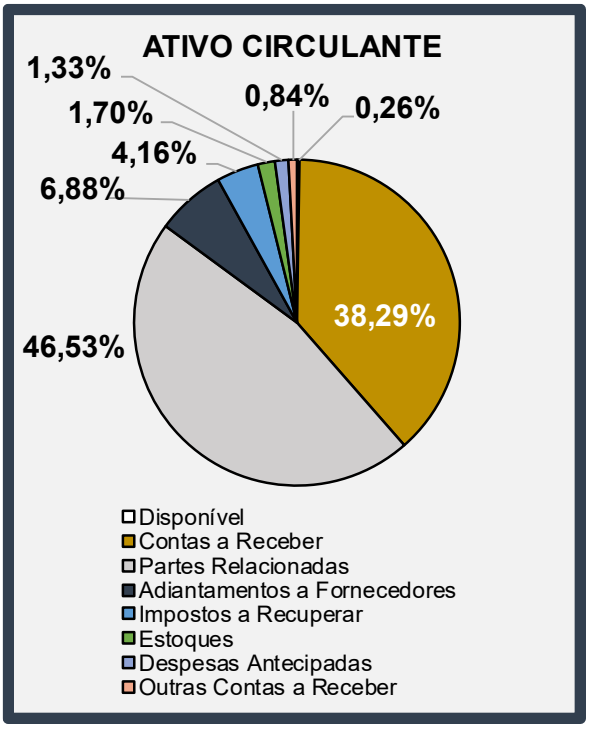
PASSIVO	JUL/23	AGO/23	Variação %
	R$ 178.808	R$ 181.644	
CIRCULANTE	**R$ 1.029.218**	**R$ 1.030.152**	0,09%
FORNECEDORES	R$ 22.027	R$ 21.916	-0,50%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	R$ 17.072	R$ 17.072	0,00%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	R$ 573.478	R$ 573.792	0,05%
SALÁRIOS E ENCARGOS A RECOLHER	R$ 393.106	R$ 394.372	0,32%
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R$ 2.899	R$ 2.842	-1,94%
WIP - PROVISÕES OBRIGAÇÕES TRIBUT.	R$ 479	R$ -	-100,00%
IRPJ E CSLL A RECOLHER	R$ 20.157	R$ 20.157	0,00%
NÃO CIRCULANTE	**R$ 823.496**	**R$ 843.429**	2,42%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R$ 620.700	R$ 640.633	3,21%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER.	R$ 17.970	R$ 17.970	0,00%
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	R$ 182.128	R$ 182.128	0,00%
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R$ 2.698	R$ 2.698	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**R$ (1.673.906)**	**R$ (1.691.937)**	1,08%
CAPITAL SOCIAL	R$ 65.550	R$ 65.550	0,00%
ADIANT. PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	R$ 1.543	R$ 1.543	0,00%
PREJUÍZOS ACUMULADOS	R$ (1.752.528)	R$ (1.752.528)	0,00%
RESULTADO DO PERÍODO	R$ 11.530	R$ (6.501)	-

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2367
Carimbado Eletronicamente

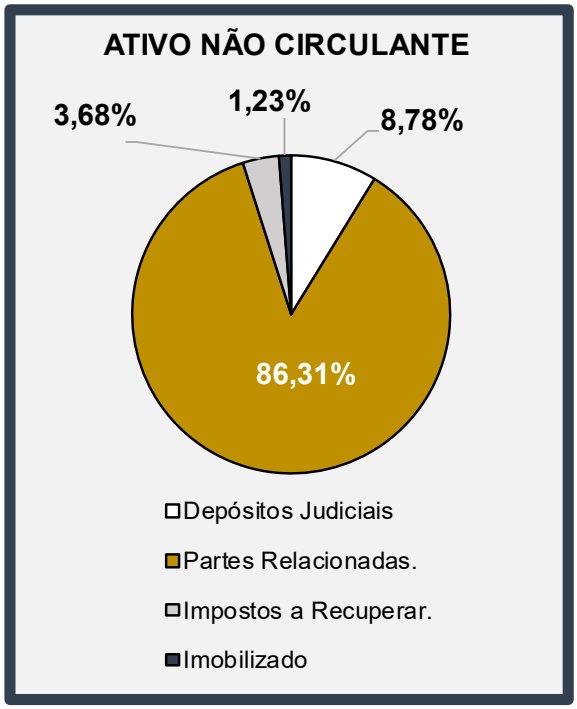
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
BALANÇO PATRIMONIAL

Os gráficos apresentados abaixo demonstram a distribuição, em porcentagem (%), dos valores totais do Ativo Circulante e Não Circulante da Recuperanda.



Destaca-se nas contas do **ATIVO CIRCULANTE**, em agosto de 2023, as rubricas "Partes Relacionadas", com R$ 24.245.000,00, e "Contas a Receber", com R$ 19.951.000,00, que representam respectivamente 46,53% e 38,29% do total. Já as contas restantes possuem uma distribuição menos representativa, nenhuma delas com valores acima de 10,00% do total.

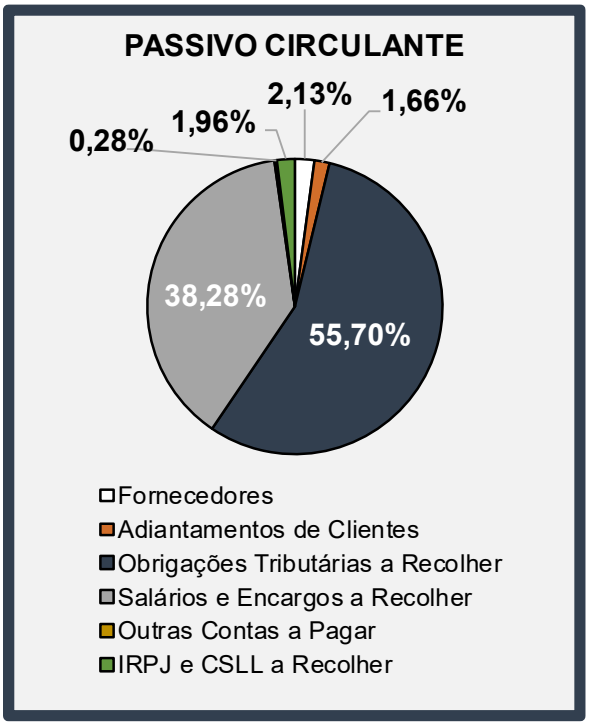
Destaca-se nas contas do **ATIVO NÃO CIRCULANTE**, em agosto de 2023, a massiva representatividade da rubrica "Partes Relacionadas", com R$ 111.804.000,00, o que representa 86,31% de todo o ativo de longo prazo. Outro ponto importante é a baixa variação ao longo do exercício nos valores das contas que compõem o Ativo Não Circulante.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2368
Carimbado Eletronicamente

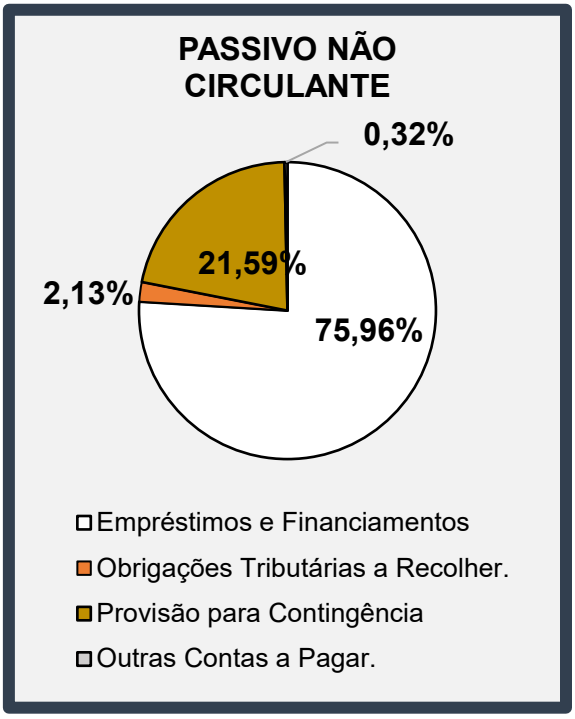
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
BALANÇO PATRIMONIAL

Os gráficos apresentados abaixo demonstram a distribuição, em porcentagem (%), dos valores totais do Passivo Circulante e Não Circulante da Recuperanda.



Destaca-se nas contas do **PASSIVO CIRCULANTE**, em agosto de 2023, a rubrica "Obrigações Tributárias a Recolher" com mais da metade dos valores da dívida de curto prazo, com R$ 573.792.000,00, que representa 55,70%. O segundo valor mais expressivo, de R$ 394.372.000,00, encontra-se na rubrica "Salários e Encargos a Recolher", com 38,28% do total.

Destaca-se nas contas do **PASSIVO NÃO CIRCULANTE**, em agosto de 2023, a rubrica "Empréstimos e Financiamentos" com mais de 75% de todas as dívidas de longo prazo da Recuperanda, expondo o valor de R$ 640.633.000,00. Em seguida, temos a rubrica "Provisão para Contingência" como a segunda de maior representatividade, com 21,59%, equivalente a R$ 182.128.000,00.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2369
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JUL/23	AGO/23	Variação %
RECEITA BRUTA	**R$ 12.614**	**R$ 12.774**	**1,27%**
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA	R$ (809)	R$ (901)	**11,40%**
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**R$ 11.805**	**R$ 12.352**	**4,63%**
(-) CPV	R$ (8.547)	R$ (8.599)	**0,60%**
(-) DEPRECIAÇÃO S/ CUSTOS	R$ (17)	R$ (18)	**3,17%**
RESULTADO BRUTO	**R$ 3.241**	**R$ 3.735**	**15,27%**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**R$ (2.387)**	**R$ (1.941)**	**-18,70%**
(-) GERAIS E ADMINISTRATIVAS	R$ (2.519)	R$ (2.124)	**-15,68%**
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R$ (6)	R$ (6)	**0,51%**
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R$ 325	R$ 371	**13,87%**
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$ (188)	R$ (182)	**-3,43%**
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	**R$ 853**	**R$ 1.795**	**110,33%**
RESULTADO LÍQUIDO FINANCEIRO	R$ (7.246)	R$ (19.825)	**173,58%**
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	**R$ (6.393)**	**R$ (18.031)**	**182,03%**
IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R$ -	R$ -	**0,00%**
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**R$ (6.393)**	**R$ (18.031)**	**182,03%**

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- "-" : O percentual não é apresentado em virtude das diferentes bases numéricas causando distorção na variação.
- Valores em milhares de reais.

MARGENS	JUL/23	AGO/23
BRUTA	**27,45%**	**30,24%**
EBIT	**7,23%**	**14,53%**
EBITDA	**7,42%**	**14,72%**
LÍQUIDA	**-54,16%**	**-145,98%**

EBITDA	JUL/23	AGO/23
(A) EBIT	**853**	**1.795**
(B) DEPRECIAÇÃO	**(23)**	**(23)**
(A) – (B) = EBITDA	**876**	**1.818**

Margem BRUTA: é calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida

Margem EBIT: é calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida.

Margem EBITDA: é calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida

Margem Líquida: é calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2370
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ACUMULADA	AGO/23
RECEITA BRUTA	**R$ 97.941**
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA	R$ (3.760)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**R$ 94.660**
(-) CPV	R$ (68.563)
(-) DEPRECIAÇÃO S/ CUSTOS	R$ (136)
RESULTADO BRUTO	**R$ 25.961**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**R$ (18.261)**
(-) GERAIS E ADMINISTRATIVAS	R$ (19.049)
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R$ (44)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R$ 2.259
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$ (1.427)
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	**R$ 7.700**
RESULTADO LÍQUIDO FINANCEIRO	R$ (14.201)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	**R$ (6.501)**
IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R$ -
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**R$ (6.501)**

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- "-" : O percentual não é apresentado em virtude das diferentes bases numéricas causando distorção na variação.
- Valores em milhares de reais.

MARGENS	AGO/23
BRUTA	**27,43%**
EBIT	**8,13%**
EBITDA	**8,32%**
LÍQUIDA	**-6,87%**

EBITDA	AGO/23
(A) EBIT	**7.700**
(B) DEPRECIAÇÃO	**(180)**
(A) – (B) = EBITDA	**7.880**

Margem BRUTA: é calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida

Margem EBIT: é calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida.

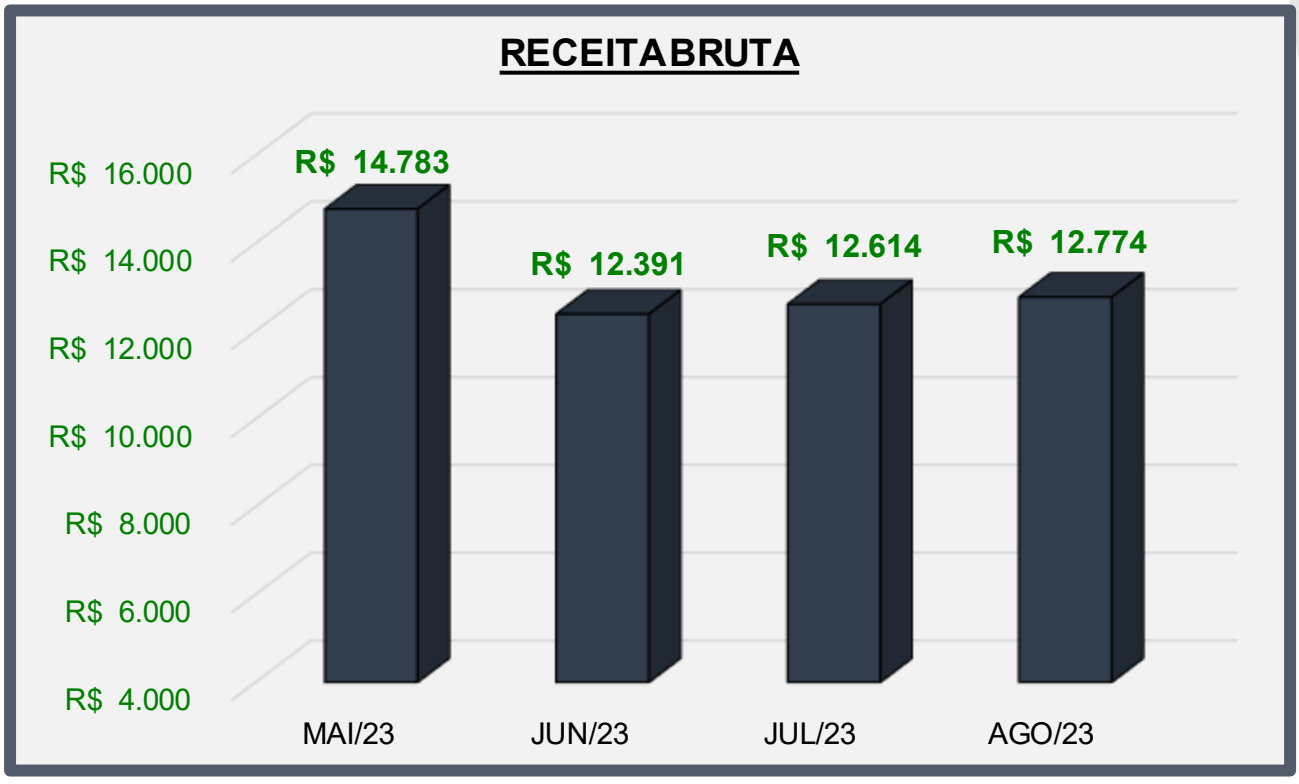
Margem EBITDA: é calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida

Margem Líquida: é calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2371
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES ANALÍTICOS

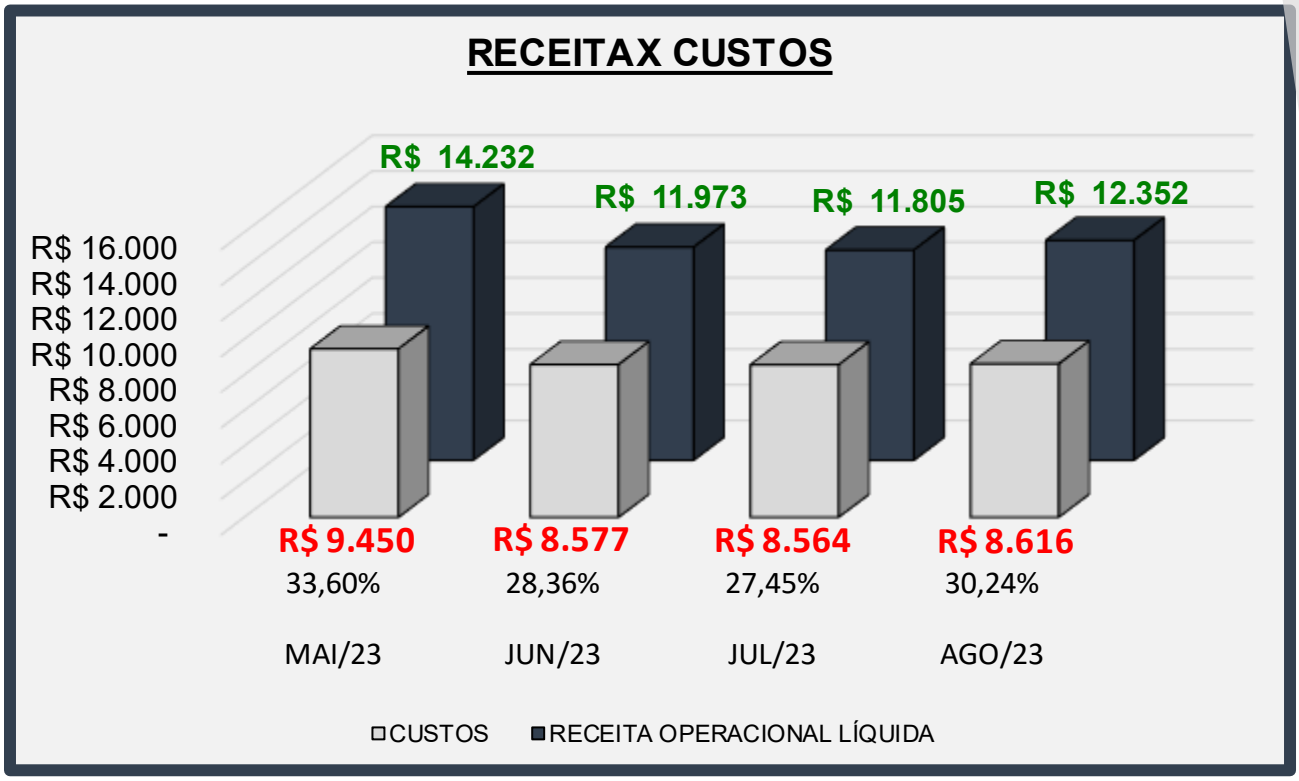


RECEITA: representa o total do valor auferido pelas vendas de produtos, mercadorias ou prestação de serviço da empresa. Em outras palavras, é o faturamento do negócio. Umas das importâncias da receita é para a empresa se preparar para eventuais sazonalidades em seus resultados e identificar níveis eficazes de quanto precisa vender para gerar resultados líquidos positivos.

❖ Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2372
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES ANALÍTICOS

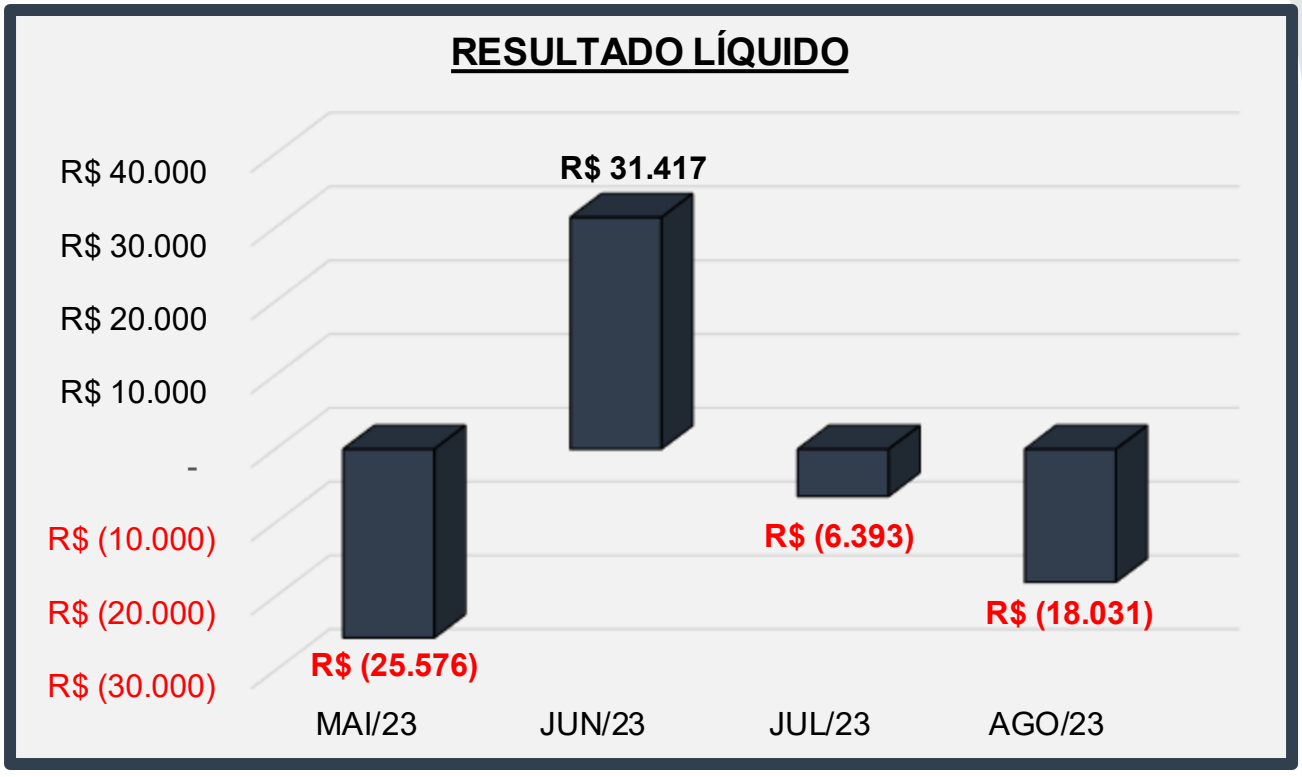


RECEITA X CUSTO: o gráfico realiza uma análise comparativa da Receita Líquida com os Custos. Os valores percentuais representam o saldo remanescente (em porcentagem) da Receita após dedução dos Custos da Recuperanda.

❖ Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2373
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES ANALÍTICOS



RESULTADO: é o saldo que se obtém após realizar todos os descontos obrigatórios de uma companhia.

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2374
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES DE LIQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	JUN/23	JUL/23	AGO/23
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	0,00	0,00
LIQUIDEZ CORRENTE	0,05	0,05	0,05
LIQUIDEZ SECA	0,05	0,05	0,05
LIQUIDEZ GERAL	0,09	0,10	0,10

LEGENDA:

- Liquidez Imediata = Consiste na divisão entre as Disponibilidades e o Passivo Circulante.
- Liquidez Corrente = Consiste na divisão entre o Ativo Circulante e o Passivo Circulante.
- Liquidez Seca = Consiste na divisão entre o (Ativo Circulante - Estoques) e o Passivo Circulante.
- Liquidez Geral = Consiste na divisão entre o Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo e o Passivo Circulante + Passivo Não Circulante.

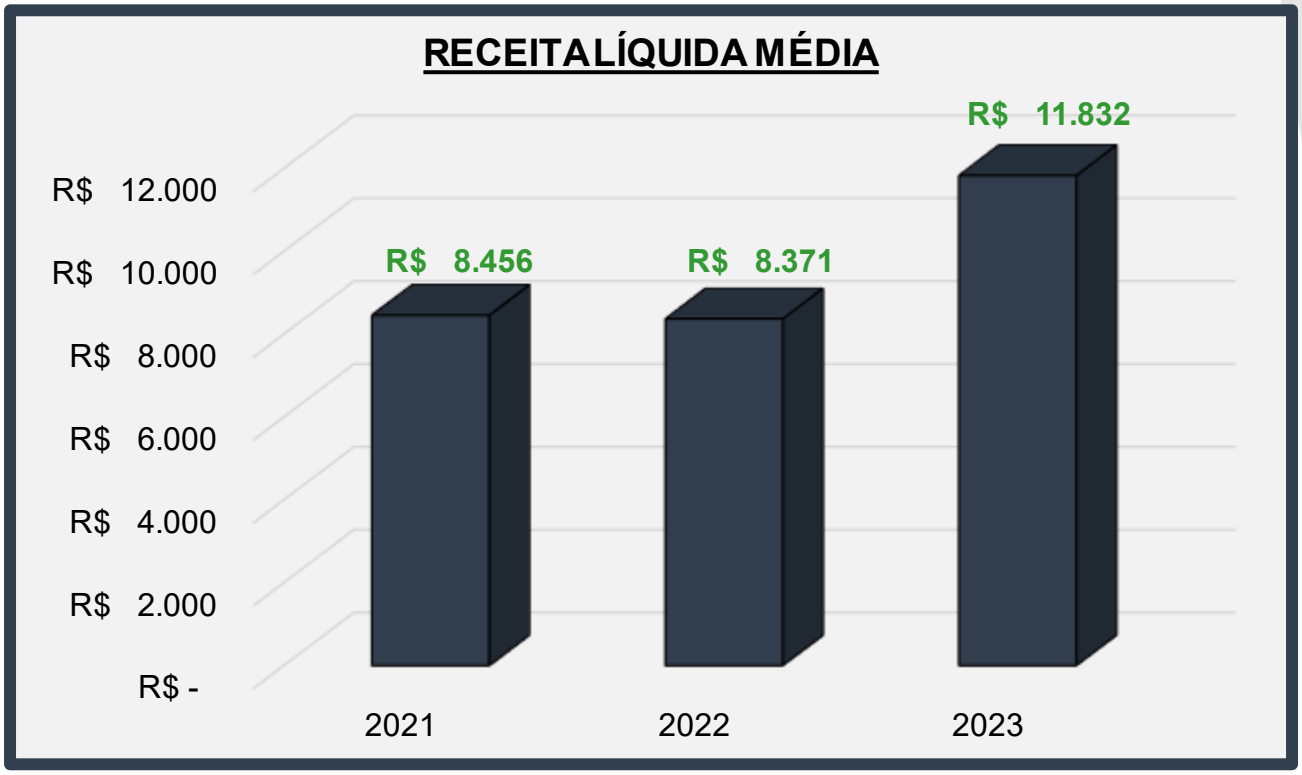
Os índices podem ser interpretados conforme descrito abaixo:

- Maior que 1: resultado que demonstra que a companhia é capaz de honrar todas as suas obrigações e deveres.
- Se igual a 1: resultado que demonstra que a companhia tem capacidade de honrar o valor exatamente igual aos seus deveres e obrigações.
- Se menor que 1: não há capacidade financeira suficiente para honrar seus deveres e obrigações, se liquidada neste momento.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2375
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

RECEITA LÍQUIDA MÉDIA



O gráfico acima representa a Receita Líquida Anual dos últimos 4 (quatro) anos, que apresenta a média dos primeiros 12 (doze) meses, exceto em 2023, que apresenta a receita líquida até agosto de 2023.

❖ Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2376
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

QUADRO RESUMO

O quadro abaixo apresenta, de forma resumida, os principais dados financeiros da Recuperanda e suas variações numéricas dentro do intervalo analisado.

INFORMAÇÕES RELEVANTES	JUN/23	JUL/23	AGO/23
RECEITA LÍQUIDA	R$ 11.973	R$ 11.805	R$ 12.352
RESULTADO LÍQUIDO	R$ 31.417	R$ (6.393)	R$ (18.031)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R$ (1.667.513)	R$ (1.673.906)	R$ (1.691.937)
EBITDA	R$ 1.128	R$ 876	R$ 1.818
MARGEM LÍQUIDA	262,41%	-54,16%	-145,98%

- Valores em milhares de reais.
- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.

LEGENDA:

- Receita Líquida: também conhecida como receita de bens e/ou serviços, são as vendas subtraídas das devoluções e vendas canceladas, descontos concedidos incondicionalmente e Impostos e contribuições sobre as vendas.
- Resultado Líquido: saldo contábil final do período analisado.
- Patrimônio Líquido: representa os valores aportados pelos sócios (capital social), acrescidos dos resultados acumulados pela empresa, excluindo as distribuições de dividendos e JCP.
- Ebitda: é a sigla de “earnings before interest, taxes, depreciation and amortization”, que significa “Lucro antes juros, impostos, depreciação e amortização”, em português. Indica propriamente o quanto a empresa gera de caixa das suas atividades operacionais.
- Margem Líquida: Lucro Líquido/ Receita Líquida – seria a relevância do lucro em relação a receita líquida.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2377
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

O quadro abaixo apresenta, de forma resumida, os principais dados financeiros da Recuperanda e suas variações numéricas dentro do intervalo analisado.

COMPETÊNCIA	JUN/23	JUL/23	AGO/23
DISPONIBILIDADES	R$ 132	R$ 132	R$ 132
DÍVIDA BRUTA	R$ 629.189	R$ 620.700	R$ 640.633
DÍVIDA LÍQUIDA	R$ 629.057	R$ 629.057	R$ 629.057
DÍVIDA LÍQUIDA/EBITDA	557,71	718,32	346,09

LEGENDA:

- Caixa e Equivalentes: são as reservas financeiras disponíveis, que podem ser acessadas imediatamente. Isto é, dinheiro em caixa, aplicações financeiras de curto prazo, títulos e valores imobiliários de curto prazo. Fonte: Balanço Patrimonial.
- Dívida Bruta: representada pelos empréstimos e financiamentos bancários (de curto e longo prazo).
- Dívida Líquida: (Dívida Bruta – Caixa) – seria a dívida bruta da empresa subtraindo o Caixa e Equivalentes.
- Dívida Líquida / Ebitda: é o multiplicador do número de EBITDA (em meses) necessário para quitação integral da dívida líquida.
- "-": representa um prejuízo apresentado no período, impossibilitando o cálculo do índice.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2378
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

FLUXO DE CAIXA INDIRETO (1/2)

FLUXO DE CAIXA INDIRETO	AGO/23	DEZ/22
LUCRO/PREJUÍZO DO PERÍODO	**R$ (6.501)**	**R$ (59.164)**
AJUSTES	**R$ (25.601)**	**R$ (2.814)**
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R$ 180	R$ 54
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	R$ -	R$ -
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R$ (25.781)	R$ (2.868)
REDUÇÃO (AUMENTO) NOS ATIVOS	**R$ (13.326)**	**R$ 862**
CONTAS A RECEBER	R$ (12.018)	R$ 1.744
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	R$ (10)	R$ (223)
ESTOQUES	R$ (215)	R$ (46)
IMPOSTOS A RECUPERAR	R$ (506)	R$ (505)
DESPESAS ANTECIPADAS	R$ (27)	R$ (3)
OUTRAS CONTAS A RECEBER	R$ (221)	R$ (105)
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R$ (329)	R$ -
REDUÇÃO (AUMENTO) NOS PASSIVOS	**R$ 85.336**	**R$ 6.547**
FORNECEDORES	R$ 612	R$ 667
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	R$ (94)	R$ (511)
SALÁRIOS, FÉRIAS E ENCARGOS SOCIAIS	R$ 56.943	R$ 2.539
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	R$ 28.343	R$ 3.263
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R$ (468)	R$ 589
CAIXA LÍQUIDO (GERADO NAS) ATIVIDADES OPERACIONAIS	**R$ 39.908**	**R$ (54.569)**

(1/2)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2379
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

FLUXO DE CAIXA INDIRETO (2/2)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	**R$ (214)**	**R$ (125)**
ADIÇÕES AO ATIVO IMOBILIZADO E INTANGÍVEL	R$ (214)	R$ (125)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMOS	R$ (32.048)	R$ 55.150
PARTES RELACIONADAS	R$ (7.693)	R$ (444)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	**R$ (39.741)**	**R$ 54.706**
AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**R$ 92**	**R$ 12**
DEMONSTRAÇÃO DO AUMENTO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
NO INÍCIO DO PERÍODO	R$ 41	R$ 44
NO FIM DO PERÍODO	R$ 133	R$ 56

(2/2)

O **Fluxo de Caixa Indireto** é um método que explora o regime de competência para se certificar de todas as variações ocorridas no caixa em determinado período, tomando como base o ponto de vista contábil. É com base nessa perspectiva que o fluxo de caixa indireto acaba sendo mais indicado para analisar variações associadas ao desempenho econômico da sua organização, fazendo uso do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado.

- Os valores apresentados representam o saldo acumulado até agosto de 2023.
- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2380
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

FLUXO DE CAIXA DIRETO (1/2)

FLUXO DE CAIXA DIRETO	JUL/23	AGO/23
SALDO INICIAL	**R$ 104.245**	**R$ 104.211**
ENTRADAS		
REPARO	R$ 10.865.627	R$ 13.972.722
RECEITA LAYUP	R$ -	R$ -
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R$ -	R$ -
RECEITA DE ALUGUEL / SUBLOCAÇÕES	R$ -	R$ 2.615
RECEITA PLATAFORMA	R$ -	R$ -
TUP	R$ -	R$ -
SUCATA	R$ 212.941	R$ 239.213
ALUGUEL ANTENA	R$ 2.615	R$ -
RECUP. PLANO DE SAÚDE / SEGURO DE VIDA	R$ -	R$ -
(-) DEVOLUÇÕES	R$ -	R$ -
LOGÍSTICA	R$ 41.423	R$ 2.555
DESBLOQUEIO JUDICIAL	R$ 6.489	R$ 8.950
OUTROS	R$ 54.925	R$ 27.655
TOTAL ENTRADAS	**R$ 11.184.020**	**R$ 14.253.711**
SAÍDAS		
(-) FOLHA DE PAGAMENTO	R$ (4.930.148)	R$ (5.327.515)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	R$ (4.083.352)	R$ (4.887.157)
(-) TRIBUTOS	R$ (84.491)	R$ (114.532)
TOTAL SAÍDAS	**R$ (9.097.991)**	**R$ (10.329.204)**
RESULTADO OPERACIONAL	**R$ 2.086.029**	**R$ 3.924.506**
PASSIVOS	**R$ (280.630)**	**R$ (175.640)**
(-) FORNECEDOR	R$ -	R$ -
(-) TRIBUTOS	R$ (280.630)	R$ (175.640)

(1/2)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2381
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
FLUXO DE CAIXA DIRETO (2/2)

FINANCEIRAS		
(+) ENTRADAS	R$ 2.056	R$ 2.056
(-) SAÍDAS	R$ (1.807.489)	R$ (3.750.592)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	**R$ (1.805.433)**	**R$ (3.748.536)**
INVESTIMENTO		
AQUISIÇÕES	R$ -	R$ -
RESULTADO INVESTIMENTO	**R$ -**	**R$ -**
GERAÇÃO DE CAIXA	**R$ (34)**	**R$ 330**
SALDO FINAL	**R$ 104.211**	**R$ 104.541**

(2/2)

Fluxo de Caixa é o instrumento que relaciona os ingressos e saídas (desembolsos) de recursos monetários da empresa em um determinado intervalo de tempo.

❖ Os valores entre parênteses representam resultado negativo.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2382
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DEMONSTRAÇÕES DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS EM 1º DE JANEIRO DE 2022	**R$ 65.550**	**R$ 1.543**	**R$ (1.653.717)**	**R$ (1.586.624)**
Prejuízos do Período	R$ -	R$ -	R$ 5.607	**R$ 5.607**
Redução de Capital	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
Ajustes de Exercícios Anteriores	R$ -	R$ -	R$ (78.637)	**R$ (78.637)**
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	**R$ 65.550**	**R$ 1.543**	**R$ (1.726.746)**	**R$ (1.659.653)**
Prejuízos do Período	R$ -	R$ -	R$ (6.501)	**R$ (6.501)**
Redução de Capital	R$ -	R$ -	R$ -	**R$ -**
Ajustes de Exercícios Anteriores	R$ -	R$ -	R$ (25.782)	**R$ (25.782)**
SALDOS EM 31 DE AGOSTO DE 2023	**R$ 65.550**	**R$ 1.543**	**R$ (1.759.029)**	**R$ (1.691.936)**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido é a demonstração financeira que apresenta as alterações que ocorreram em determinado exercício no patrimônio líquido da empresa. Entre as principais alterações podemos destacar: a destinação dos resultados do período, integralização do capital e o aumento ou a diminuição das reservas da empresa.

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2383
Carimbado Eletronicamente

COMENTÁRIOS
RELEVANTES

Em relação ao quadro de funcionários, a Recuperanda realizou a contratação de 4 novos empregados no mês de agosto de 2023, com 940 colaboradores ao total.

No mês de agosto de 2023, o estaleiro Mauá apresentou uma Receita Bruta maior do que a apurada no mês anterior, com um aumento de R$ 12.614.000,00 para R$ 12.774.000,00. Contudo, mesmo assim foi encontrado Prejuízo Líquido no mês, graças a um aumento bem relevante nas despesas financeiras, de 173,58% em relação ao mês de julho, o que gerou um prejuízo no Resultado Líquido Financeiro de 19.825.000,00. Dessa forma, a Recuperanda exibe um prejuízo acumulado em 2023 de R$ 6.501.000,00, até agosto de 2023.

Como o estaleiro apresentou lucro até o seu Resultado Operacional (EBIT), apresenta somente a margem líquida (-145,98%) negativa, enquanto as margens bruta (30,24%), EBIT (14,53%) e EBTIDA (14,72%) permanecem positivas. O que demonstra que o ciclo produtivo da empresa está saudável, contudo o alto valor encontrado nas despesas financeiras são determinantes para o seu cenário econômico atual.

Os índices de Liquidez demonstram que, em todos os níveis de análise, a Recuperanda está abaixo do necessário para um operacional equilibrado. Sendo assim, não seria capaz de honrar com as suas obrigações e deveres caso fossem liquidadas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2384
Carimbado Eletronicamente

COMENTÁRIOS
RELEVANTES

No slide de Fluxo de Caixa Direto, a Recuperanda apresentou saldo final de caixa de R$ 104.541.000,00. Isso se explica pelo aumento das receitas com reparo.

O destaque negativo vai para o grande passivo fiscal da Recuperanda, que compõe a maior parte da dívida do estaleiro, sendo esse crédito de natureza extraconcursal.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2385
Carimbado Eletronicamente

ASSEMBLEIA GERAL DOS CREDORES

Em 03/05/2023, a 1ª Convocação foi suspensa devido a não instalação do quórum mínimo necessário. Diante do fato apresentado, em 2ª Convocação, que ocorreu no dia 10/05/2023, os credores votaram a favor da proposta de suspensão por 90 (noventa dias), indicando a nova data de 03/08/2023 para a retomada dos trabalhos.

Reconhecendo a necessidade de mais tempo para negociações entre a Recuperanda e o credor, BNDES – Banco de Desenvolvimento Econômico e Social, em 02/08/2023, em caráter de urgência, foi concedida pelo MM. Juízo da 1ª Vara Empresarial, diante de requerimento dessa Administradora Judicial e das partes anteriormente mencionadas, o encerramento da AGC prevista para o dia 03/08/2023, exaurindo a concessão do prazo de 60 dias para a resolução das tratativas.

Diante do novo Edital publicado, a Assembleia Geral de Credores teve sua 1ª Convocação marcada para o dia 03/10/2023, a qual não foi instalada por falta de quórum. Em 2ª Convocação, que ocorreu no dia 10/10/2023, foi aprovado pelos credores uma nova suspensão por 60 (sessenta) dias, devido a contínua negociação com o credor parceiro BNDES – Banco de Desenvolvimento Econômico e Social, foi marcada a data de retomada para o dia 06/12/2023, ocasião em que novamente foi votado o encerramento da Assembleia Geral de Credores.

Após publicação de novo edital de convocação em 19/12/2023, a Assembleia Geral de Credores teve sua 1ª Convocação marcada para o dia 24/01/2024, a qual não foi instalada por falta de quórum; 2ª Convocação foi em 31/01/2024, onde finalmente houve a votação do Plano de Recuperação Judicial.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2386
Carimbado Eletronicamente

ASSEMBLEIA GERAL DOS CREDORES

EVENTO / DATA	SITUAÇÃO
1ª e 2ª Convocação (04/05/2021 e 10/04/2021)	Cancelamento em razão de tutela de urgência concedida no Agravo de instrumento nº 0029805-61.2021.8.19.0000
1ª e 2ª Convocação (18/10/2022 e 25/10/2022)	**18/10/2022** – não instalado por falta de quórum; **25/10/2022** – votada e aprovada a suspensão dos trabalhos até 23/01/2023
Retomada dos trabalhos (23/01/2023)	**23/01/2023** – votada a suspensão para retomada dos trabalhos em 21/03/2023
Retomada dos trabalhos (21/03/2023)	**21/03/2023** – votado e aprovado o encerramento da Assembleia
1ª e 2ª Convocação (03/05/2023 e 10/05/2023)	**03/05/2023** – não instalado por falta de quórum; **10/05/2023** – votada e aprovada a suspensão dos trabalhos até 03/08/2023
Retomada dos trabalhos (03/08/2023)	**03/08/2023** – encerrado por decisão do i. Juízo da 1º Vara Empresarial (fls. 13603), em 02/08/2023
1ª e 2ª Convocação (03/10/2023 e 10/10/2023)	**03/10/2023** – não instalado por falta de quórum; **10/10/2023** – votada e aprovada a suspensão dos trabalhos até 06/12/2023
Retomada dos trabalhos (06/12/2023)	**06/12/2023** – votado e aprovado o encerramento da Assembleia
1ª e 2ª Convocação (24/01/2024 e 31/01/2024)	**24/01/2024** – não instalado por falta de quórum; **31/01/2024** – votado e aprovado o Plano de Recuperação Judicial

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2387
Carimbado Eletronicamente

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Esse Administrador Judicial ressalta que as todas as informações acima foram fornecidas pela Recuperanda.

Dessa forma, sendo isso o que se cumpria, esse Administrador Judicial permanece à disposição desse MM. Juízo.

João Ricardo Uchôa Viana
CORECON nº 17.382

Henrique Santos Viana
CORECON nº 27.036

Luiz Fernando Brasil
CRC/RJ nº 077.626

Leonardo Gonçalves Pedrosa
CRC/RJ nº 129.518

Daniela Viana Dell'Aglio
OAB/RJ nº 221.083

André B. de Castro Fernandes
Administrador

K2 CONSULTORIA ECONÔMICA
Rua Primeiro de Março, 23, 14ª andar
Centro, Rio de Janeiro – RJ