

21a Vara Cível da Comarca da Comarca de Natal/RN

Processo NPU: 0807423-41.2024.8.20.5001

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:

Setembro a Novembro de 2024



Empresa em Recuperação Judicial:
DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Relatório elaborado por:

Vivante Gestão e Administração Judicial Ltda

A Vivante Gestão e Administração Judicial é uma pessoa jurídica, integrada por profissionais capacitados, criada com o objetivo de exercer, com competência, responsabilidade e expertise, as atividades atribuídas pela Lei 11.101/2005 ao administrador judicial, nos processos de recuperação de empresas e de falência.



I – INTRODUÇÃO:

Este relatório mensal de atividade da DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME, visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, financeira e contábil, a fim de auxiliar este MM. Juízo, em conformidade com a Lei 11.101/05, além de oferecer aos stakeholders uma leitura prática e direta da situação da empresa.

Vale salientar que o presente documento é elaborado com base nas atividades e documentação apresentada pela Recuperanda. As informações e documentos apresentados não são auditados.

II – DÚVIDAS E SUGESTÕES:

A Vivante, em cumprimento ao art. 22 da Lei 11.101/2005, que prevê “fornecer, com presteza, todas as informações solicitadas pelos credores e interessados”, vem informar e disponibilizar para dúvidas, questionamentos ou sugestões, nossos canais de comunicação.

E-mail: rjymb@vivanteaj.com.br

Telefone: (81) 3231-7665

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br

III – RELATÓRIO BASE:

DOCUMENTAÇÃO MENSAL	PERÍODO ANALISADO
Balanço Patrimonial	jun/24 a ago/24
Demonstrações de Resultado	jun/24 a ago/24
Extratos Bancários e Conciliação Bancária	mar/24 a ago/24
Demonstração de Fluxos de Caixa	-
Relatório Geral do Contas a Receber	-
Relatório Geral do Contas a Pagar	-
Relatório Analítico do Estoque	-
Relatório Analítico do Imobilizado	jan/24 a ago/24
Relatório Analítico dos Investimentos	-
Relatório Analítico do Intangível	-
Consulta à Instituição de proteção ao crédito	-
Folha de Pagamento	ago/24 a out/24
Relatório do Cadastro Geral de Empregados	ago/24 a out/24
Relatório de Notas Fiscais	jul/24 a out/24
Comprovante de Recolhimento de Tributos	-
Resumo do Débito Extraconcursal	-
Situação Fiscal perante a União	até out/24
Situação Fiscal perante o Estado	-
Situação Fiscal perante o Município	-



SUMÁRIO

1. EVENTOS RELEVANTES	4
2. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS/OPERACIONAIS	5
2.1 BALANÇO PATRIMONIAL	5
2.2 INDICADORES DE LIQUIDEZ	6
2.3 FOLHA DE PAGAMENTO	7
2.4 EXTRATOS BANCÁRIOS.....	8
2.5 CONTAS A RECEBER	9
2.6 CONTAS A PAGAR.....	10
2.7 ESTOQUE	11
2.8 ATIVO IMOBILIZADO	12
2.9 INVESTIMENTOS	13
2.10 ATIVO INTANGÍVEL.....	14
2.11 CONSULTA À ÓRGÃO DE PROTEÇÃO AO CRÉDITO	15
3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	16
3.1 ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	16
3.2 RELATÓRIO DE NOTAS FISCAIS	17
4. SITUAÇÃO FISCAL	18
4.1 ANÁLISE DA SITUAÇÃO FISCAL	18
5. FLUXO DE CAIXA	20
5.1 ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA.....	20
6. ANEXOS	21
6.1 REUNIÃO.....	21
6.2 REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL	25
6.3 QUADRO GERAL DE CREDORES	25
6.4 QUESTIONAMENTOS E ESCLARECIMENTOS	25
6.5 DOCUMENTAÇÃO PENDENTE	25
7. CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS	27

**1. EVENTOS RELEVANTES**

ANDAMENTO PROCESSUAL	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	07/02/2024	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	08/02/2024	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	13/02/2024	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	15/04/2024	12/04/2024	✓
Stay Period	06/08/2024	-	
Publicação 1º Edital	-	25/03/2024	✓
Prazo Apresentação de Divergências	09/04/2024	09/04/2024	✓
Apresentação do 2º edital	-	29/05/2024	✓
Publicação do 2º edital	-	31/10/2024	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	11/11/2024	-	
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	31/10/2024	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	02/12/2024	-	
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	08/07/2024	-	
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação	-	-	
Homologação Plano de Recuperação Judicial	-	-	
Início Pagamento Classe I	-	-	
Início Pagamento Classe II	-	-	
Início Pagamento Classe III	-	-	
Início Pagamento Classe IV	-	-	

*Ressalta-se que os prazos apresentados são meramente informativos. A contagem de prazo oficial é de responsabilidade da parte, de acordo com as publicações.



2. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS/OPERACIONAIS

2.1 BALANÇO PATRIMONIAL

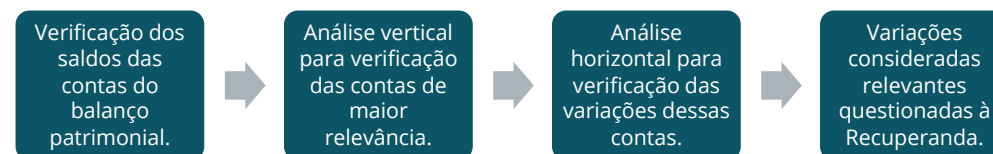
DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI – ME

Documentação analisada: junho a agosto de 2024.

Informação relevante: -

DMB SEGURANÇA	mai-24	jun-24	jul-24	ago-24
ATIVO	11.778.313	11.828.169	12.860.455	12.650.878
CIRCULANTE	6.003.808	6.052.552	7.082.780	6.859.260
NÃO CIRCULANTE	5.774.505	5.775.618	5.777.675	5.791.618
DMB SEGURANÇA	mai-24	jun-24	jul-24	ago-24
PASSIVO	11.778.313	11.828.169	12.860.455	12.650.878
CIRCULANTE	3.023.966	3.238.289	3.378.251	2.913.017
NÃO CIRCULANTE	7.881.161	7.881.161	7.881.161	7.881.161
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	873.186	708.719	1.601.043	1.856.699
CORRESPONDÊNCIA ENTRE ATIVO E PASSIVO	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO

Análise Administradora Judicial



Contas com variações relevantes e respectivos saldos:

DMB SEGURANÇA	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
ATIVO CIRCULANTE				
BANCOS CONTA MOVIMENTO	R\$ 38.869,91	R\$ 262,59	R\$ 289,71	R\$ 4.191,88
CLIENTES	R\$ 182.466,59	R\$ 278.379,50	R\$ 1.223.972,60	R\$ 702.991,47
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	R\$ 12.599,79	R\$ 0,00	R\$ 4.341,79	R\$ 15.677,00
PASSIVO CIRCULANTE	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
SALÁRIOS A PAGAR	R\$ 181.886,00	R\$ 314.301,88	R\$ 339.680,76	R\$ 184.665,68
VALORES EM CONTA CORRENTE	R\$ 167.603,31	R\$ 196.854,08	R\$ 302.239,51	R\$ 0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
RESERVAS DE CAPITAL	R\$ 723.186,00	R\$ 558.718,80	R\$ 1.451.042,68	R\$ 1.706.699,24



2.2 INDICADORES DE LIQUIDEZ

Liquidez Geral: mede a capacidade da empresa em cumprir com suas obrigações no curto prazo e longo prazo, representando a saúde do caixa.

Liquidez Corrente: indica a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo. Mede a relação entre ativo circulante e passivo circulante.

Liquidez Seca: se assemelha a corrente, no entanto, nesse caso se subtrai do ativo circulante o valor do estoque. Desse modo, é possível analisar de um ponto de vista mais real e crítico a capacidade de cumprimento das obrigações.

Liquidez Imediata: determina a relação existente entre o disponível e o passivo circulante, ou seja, reflete a porcentagem das dívidas de curto prazo que pode ser saldada imediatamente pela empresa.

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: junho a agosto de 2024.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
LIQUIDEZ GERAL	1,06	1,05	1,13	1,15
LIQUIDEZ CORRENTE	1,99	1,87	2,10	2,35
LIQUIDEZ SECA	1,99	1,87	2,10	2,35
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,01	0,001	0,001	0,002



2.3 FOLHA DE PAGAMENTO

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: agosto a outubro de 2024.

Informação relevante: -

DMB SEGURANÇA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
SALDO INICIAL	75	76	75	74
ADMITIDOS	2	1	0	5
DEMITIDOS	1	2	1	0
SALDO FINAL	76	75	74	79

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	jul/24	ago/24	set/24	out/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO

EQUIVALÊNCIA DE SALDO INICIAL E FINAL	jul/24	ago/24	set/24	out/24
	SIM	SIM	SIM	SIM

RECUPERANDA	jul/24	ago/24	set/24	out/24
PROVENTOS	R\$ 242.592,73	R\$ 242.372,96	R\$ 234.348,08	R\$ 248.811,10
VALOR LÍQUIDO	R\$ 184.475,04	R\$ 184.665,04	R\$ 176.955,00	R\$ 195.489,00

Análise Administradora Judicial

• Solicitação da folha de pagamento e relatório de entradas e saídas de funcionários com saldos iniciais e finais.

• Verificação da movimentação mensal de colaboradores.

• Conferência da correspondência entre saldo inicial e final.

• Contato com a Recuperanda em caso de envio incompleto ou incorrespondência entre saldos finais e iniciais.



2.4 EXTRATOS BANCÁRIOS

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: março a agosto de 2024.

Informação relevante: -

DMB SEGURANÇA	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
Caixa Econômica	R\$ 38.225,46	R\$ 0,14	R\$ 73,89	R\$ 5,56
Mêntore Bank	R\$ 575,38	R\$ 193,38	R\$ 146,75	R\$ 4.117,25
Banco do Brasil	-R\$ 10.567,05	-R\$ 12.251,79	-R\$ 14.616,47	R\$ -
Imobanco	R\$ 69,07	R\$ 69,07	R\$ 69,07	R\$ 69,07
TOTAL	R\$ 38.869,91	R\$ 262,59	R\$ 289,71	R\$ 4.191,88

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO

CORRESPONDÊNCIA ENTRE EXTRATOS E BALANÇO	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
SALDO BALANÇO PATRIMONIAL	R\$ 38.869,91	R\$ 262,59	R\$ 289,71	R\$ 4.191,88
CORRESPONDÊNCIA	SIM	SIM	SIM	SIM

Análise Administradora Judicial

- Solicitação do envio dos extratos de todas as contas ativas da Recuperanda, independente de saldo.
- Verificação do saldo das contas as quais foram enviados extratos.
- Verificação se houve envio de todas as contas anteriormente relacionadas.
- Verificação se há correspondência entre a soma dos extratos e a conta respectiva do balanço patrimonial.
- Contato com a Recuperanda em caso de envio incompleto ou incorrespondência entre soma dos extratos e saldo da respectiva conta do balanço patrimonial.



2.5 CONTAS A RECEBER

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: -

Informação relevante: -

RECUPERANDA	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
CONTAS A RECEBER	R\$ 312.818,96	R\$ 312.818,96	R\$ 312.818,96	R\$ 53.312,45
SALDO TOTAL	R\$ 312.818,96	R\$ 312.818,96	R\$ 312.818,96	R\$ 53.312,45
ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO
AUMENTO DE INADIMPLÊNCIA	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
	AUMENTO	INALTERADO	INALTERADO	REDUÇÃO
CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO FINANCEIRO E BALANÇO	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
SALDO BALANÇO PATRIMONIAL	R\$ 284.336,79	R\$ 199.813,24	R\$ 182.466,59	R\$ 278.379,50
CORRESPONDÊNCIA	NÃO	NÃO	NÃO	NÃO

Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório de contas a receber divididos entre contas vencidas e a vencer.

• Conferência sobre acúmulo de contas a receber vencidas para casos de inadimplência.

• Verificação se há correspondência entre as contas a receber e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de clientes inadimplentes ou de incorrespondência entre relatório financeiro e balanço patrimonial.



2.6 CONTAS A PAGAR

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: -

Informação relevante: -

DMB SEGURANÇA	Abr/24 até jul/24
CONTAS EM ABERTO INFORMADOS NA RJ	R\$ 817.709,49
CONTAS EM ABERTO	R\$ 567.967,38
SALDO TOTAL	R\$ 1.385.676,87
ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	
Abr/24 até jul/24	
ENVIO	COMPLETO
AUMENTO DE CONTAS INADIMPLENTES	
-	
CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO FINANCEIRO E BALANÇO	
jul/24	
SALDO BALANÇO PATRIMONIAL	R\$ 1.705.210,29
CORRESPONDÊNCIA	NÃO

Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório de contas a pagar divididos entre contas vencidas e a vencer.

• Conferência sobre acúmulo de contas a pagar vencidas para casos de débitos extraconcursais.

• Verificação se há correspondência entre as contas a pagar e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de inadimplência ou de incorrespondência entre relatório financeiro e balanço patrimonial.



2.7 ESTOQUE

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: -

Informação relevante: Não foram apresentados relatórios de estoques. Ainda, em análise ao balanço patrimonial da Recuperanda, verificou-se que a empresa não possui estoques contabilizados.

Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório de analítico do estoque.

• Verificação do relatório do estoque.

• Conferência da correspondência entre saldo indicado no relatório e saldo apresentado no balanço.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de incorrespondência.



2.8 ATIVO IMOBILIZADO

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: janeiro a agosto de 2024.

Informação relevante: Destaca-se que os aumentos apresentados nos meses de julho e agosto de 2024 na conta de veículos ocorreram devido ao pagamento de quota referente a consórcio.

DMB SEGURANÇA	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 115.298,00	R\$ 115.298,00	R\$ 115.298,00	R\$ 115.298,00
VEÍCULOS	R\$ 68.005,70	R\$ 68.005,70	R\$ 69.813,65	R\$ 75.192,81
DEPRECIÇÃO	-R\$ 5.273,27	-R\$ 5.298,25	-R\$ 5.323,23	-R\$ 5.223,31
VALOR LÍQUIDO	R\$ 178.030,43	R\$ 178.005,45	R\$ 179.788,42	R\$ 185.267,50

ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO

CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO ANALÍTICO E BALANÇO	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
IMOBILIZADO LÍQUIDO BALANÇO PATRIMONIAL	R\$ 178.030,43	R\$ 178.005,45	R\$ 179.788,42	R\$ 185.267,50
CORRESPONDÊNCIA	SIM	SIM	SIM	SIM

ALTERAÇÃO DO IMOBILIZADO BRUTO	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
	AUMENTO	INALTERADO	AUMENTO	AUMENTO

Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório analítico de bens do ativo imobilizado.

• Verificação se há correspondência entre as o relatório enviado e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Conferência se houve movimentação de aumento, se a empresa adquiriu algum bem, ou de diminuição, se a empresa vendeu algum bem.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de movimentações no ativo permanente bruto ou de incorrespondência entre relatório analítico e balanço patrimonial.



2.9 INVESTIMENTOS

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: -

Informação relevante: Não foram apresentados relatórios de investimentos. Além disso, em análise ao balanço patrimonial da Recuperanda, verificou-se que a empresa não possui investimentos contabilizados.

Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório analítico de bens classificados como investimentos.

• Verificação se há correspondência entre o relatório enviado e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Conferência se houve movimentação de aumento, se a empresa adquiriu algum bem, ou de diminuição, se a empresa vendeu algum bem.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de movimentações no ativo permanente bruto ou de incorrespondência entre relatório analítico e balanço patrimonial.



2.10 ATIVO INTANGÍVEL

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: -

Informação relevante: Não foram apresentados relatórios de ativos intangíveis. Além disso, em análise ao balanço patrimonial da Recuperanda, verificou-se que a empresa não possui bens intangíveis contabilizados.

Análise Administradora Judicial

• Solicitação de relatório analítico de bens do ativo intangível.

• Verificação se há correspondência entre as o relatório enviado e a conta respectiva do balanço patrimonial.

• Conferência se houve movimentação de aumento, se a empresa adquiriu algum bem, ou de diminuição, se a empresa vendeu algum bem.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de movimentações no ativo permanente bruto ou de incorrespondência entre relatório analítico e balanço patrimonial.



2.11 CONSULTA A ÓRGÃO DE PROTEÇÃO AO CRÉDITO

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: -

Informação relevante: Não foram apresentadas consultas a órgãos de proteção ao crédito até o presente momento.

Análise Administradora Judicial

• Solicitação de consulta aos órgãos de proteção ao crédito.

• Conferência se houve novas anotações negativas contraídas após a Recuperação Judicial.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de novas anotações.



3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

3.1 ANALÍSE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: junho a agosto de 2024.

Informação relevante: Destaca-se o aumento expressivo do faturamento no mês de julho de 2024, devido ao faturamento das notas que estavam em atraso do cliente IDEMA. Além disso, apesar de todos os meses apresentar aumento na receita bruta, observa-se que a Recuperanda ainda não atingiu o ponto de equilíbrio, ou seja, mensalmente está acumulando prejuízo.

RECUPERANDA	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24
Receita Bruta	R\$ 1.230.646,70	R\$ 1.407.321,63	R\$ 2.713.388,26	R\$ 3.395.526,74
Receita Líquida	R\$ 1.169.114,30	R\$ 1.336.955,49	R\$ 2.577.718,77	R\$ 3.225.750,33
Custos	-R\$ 1.901.621,82	-R\$ 2.182.360,94	-R\$ 2.461.659,40	-R\$ 2.795.587,00
Despesas Operacionais	-R\$ 266.608,92	-R\$ 316.708,92	-R\$ 383.397,81	-R\$ 458.423,20
Despesas Não Operacionais	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Despesas Financeiras	-R\$ 9.911,48	-R\$ 11.637,15	-R\$ 14.363,99	-R\$ 15.278,04
Receitas Não Operacionais	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Receitas Financeiras	R\$ 18.932,88	R\$ 19.189,28	R\$ 19.464,07	R\$ 36.956,11
Resultado Líquido	-R\$ 992.386,00	-R\$ 1.156.853,20	-R\$ 264.529,32	-R\$ 8.872,76
INDICAÇÃO DE NECESSIDADE DE CAPITAL DE TERCEIROS	SIM	SIM	SIM	SIM

Análise Administradora Judicial

• Conferência das contas do demonstrativo de resultado da empresa.

• Verificação de eventual resultado negativo e possível necessidade de capital de terceiros em sua operação.

• Verificação da variação das contas de resultado.

• Contato com a Recuperanda em caso de resultado negativo e para questionamentos sobre variações consideradas relevantes.



3.2 RELATÓRIO DE NOTAS FISCAIS

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: julho a outubro de 2024.

Informação relevante: Destaca-se que não foram apresentados os demonstrativos de resultado dos meses de setembro e outubro de 2024 até o presente momento para comparação dos valores.

DMB SEGURANÇA	fev/24 a jun/24	jul/24 e ago/24	set/24	out/24
VALOR SÁIDAS	R\$ 618.372,03	R\$ 2.301.024,07	R\$ 369.310,52	R\$ 387.251,61
ENVIO NO FORMATO SOLICITADO	fev/24 a jun/24	jul/24 e ago/24	set/24	out/24
ENVIO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO	COMPLETO
CORRESPONDÊNCIA ENTRE RELATÓRIO E DRE	fev/24 a jun/24	jul/24 e ago/24	set/24	out/24
RECEITA BRUTA	R\$ 953.960,92	R\$ 1.988.205,11	-	-
CORRESPONDÊNCIA	NÃO	NÃO	-	-

Análise Administradora Judicial

• Solicitação do relatório de notas emitidos diretamente nos órgãos oficiais.

• Conferência entre o total das notas, indicado no relatório, e a receita bruta, indicada na DRE.

• Questionamento enviado à Recuperanda em caso de incorrespondência.



4. SITUAÇÃO FISCAL

4.1 ANÁLISE DA SITUAÇÃO FISCAL

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: agosto a outubro de 2024.

Informação relevante: A Recuperanda efetuou o envio apenas de extrato de débitos emitido junto à Procuradoria Geral da Fazenda Nacional. Sendo assim, visando trazer mais informações acerca da situação fiscal da Recuperanda, a Vivante realizou consulta aos sites da PGFN, Secretaria da Fazenda do Estado do Rio Grande do Norte e Prefeitura Municipal de Natal, conforme a seguir:

Análise Administradora Judicial



DMB SEGURANÇA PRIVADA – 11.937.230/0001-06						
ESFERA		SITUAÇÃO	ÚLTIMA DOCUMENTAÇÃO ENVIADA	INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR	EMISSÃO	VALIDADE
FEDERAL	PGFN	Débitos em Aberto	Extratos de Débitos	Foi possível observar a existência de parcelamentos e débitos referentes ao IRRF e contribuições em aberto.	30/10/2024	-
ESTADUAL	SEFAZ – RN	-		Não foi possível emitir certidão negativa de débitos tendo em vista que a empresa possui débitos em aberto junto à PGE.	29/11/2024	-
MUNICIPAL	PREFEITURA DE NATAL	-		Foi possível obter certidão negativa de débitos fiscais.	29/11/2024	-



FGTS	CEF	REGULAR	-	Foi possível emitir certidão de Regularidade do empregador.	29/11/2024	-
------	-----	---------	---	---	------------	---





5. FLUXO DE CAIXA

5.1 ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA

DMB SEGURANCA PRIVADA EIRELI - ME

Documentação analisada: -

Informação relevante: Não foram apresentados fluxos de caixa até o presente momento.

Análise Administradora Judicial

• Conferência das contas do fluxo de caixa da empresa.

• Verificação de eventual saldo negativo e possível necessidade de capital de terceiros em sua operação.

• Verificação da variação das contas.

• Contato com a Recuperanda em caso de saldo negativo e para questionamentos sobre variações consideradas relevantes.



6. ANEXOS

6.1 REUNIÃO

Resumo da reunião de acompanhamento mensal da Recuperanda em: 25/09/2024	
PRESENTES	Genilson, Gerente de Departamento Pessoal.
FATURAMENTO	Faturamento de agosto de 2024: R\$ 701.267,14. Do faturamento, não foi efetivamente recebido pela empresa o valor de R\$ 312.818,96, referente ao IDEMA.
QUADRO DE COLABORADORES	Só houve uma demissão, referente a um contrato temporário. Contudo, também tiveram um pedido de rescisão indireta. Folha de pagamento está em dia, mas os encargos não. Foi pontuado que geralmente precisam escolher entre pagar a folha e os encargos, por conta da falta de recebimento dos valores relacionados ao IDEMA.
SITUAÇÃO FISCAL	Com relação aos impostos, foi pontuado que estes não estão em dia. A empresa está fazendo um levantamento dos valores devidos e estima-se que o valor atual da dívida seja de R\$ 5.700.000,00.
INFORMAÇÕES RELEVANTES	A Recuperanda reiterou que está participando de novas licitações.

Resumo da reunião de acompanhamento mensal da Recuperanda em: 23/10/2024	
PRESENTES	Paulo, sócio da empresa e Genilson, Gerente de Departamento Pessoal.
FATURAMENTO	Faturamento de setembro de 2024: R\$ 369.319,52. O faturamento apresentado é referente ao IDEMA e ao CREA.
QUADRO DE COLABORADORES	Só houve uma demissão por justa causa no período. A folha de pagamento está em dia, mas os encargos não. Por conta da falta de recebimento dos valores do IDEMA, A Recuperanda reiterou que está priorizando o pagamento da folha.



SITUAÇÃO FISCAL	Com relação aos impostos, possuem débitos e os valores não estão em dia. Foi informado em reunião que os parcelamentos da empresa foram cancelados devido ao não pagamento das dívidas.
INFORMAÇÕES RELEVANTES	Estão participando de novas licitações, em busca de novos contratos. Pontuaram as dificuldades em ganhar licitações por conta da carga tributária do estado, que precisa ser aplicada ao preço do serviço e devido a isso não conseguem vantagens com relação às empresas de outros estados.
	Estão pendentes de recebimento de um valor de aproximadamente R\$ 900.000,00 referente ao IDEMA. Não compraram ou venderam imobilizado no período.

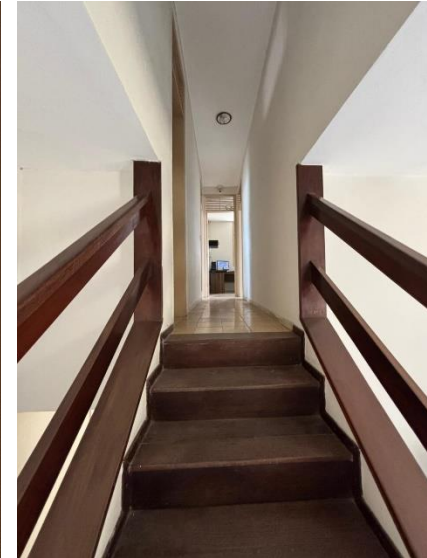
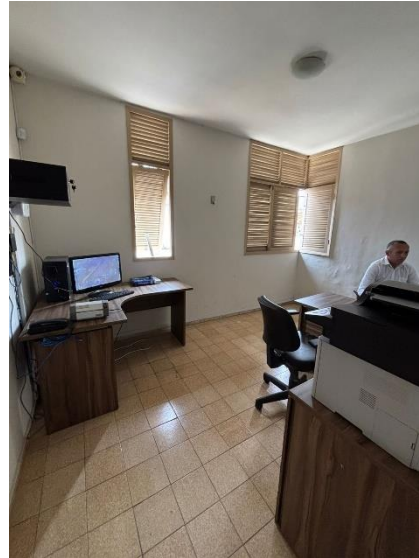
Resumo da reunião de acompanhamento mensal da Recuperanda em: 27/11/2024	
PRESENTES	Paulo, sócio da empresa e Genilson, Gerente de Departamento Pessoal.
FATURAMENTO	Faturamento de outubro de 2024: R\$ 387.251,00. O faturamento apresentou um aumento por conta de um aditivo realizado no contrato do IDEMA.
QUADRO DE COLABORADORES	Ocorreram 5 admissões no período. A folha de pagamento está parcialmente em aberto. Foi pontuado que possuem em torno de R\$ 1 milhão de reais a receber do cliente e que, sem esse dinheiro, não conseguem arcar com todos os custos, inclusive folha.
SITUAÇÃO FISCAL	Com relação aos impostos, possuem débitos estaduais e municipais em aberto. A empresa realizou um levantamento e observou que possuem R\$ 900 mil de crédito na receita federal, em comparação com a dívida de R\$ 500 mil. Pontuaram que pretendem confrontar os valores para quitação da dívida. Com relação ao débito estadual, é formado por uma multa referente ao contrato do TJRN e foi pontuado que a Recuperanda está com uma ação em juízo para verificar a legitimidade da multa.
INFORMAÇÕES RELEVANTES	Realizaram a compra de um ar-condicionado para a empresa. Não realizaram vendas de imobilizados no período.

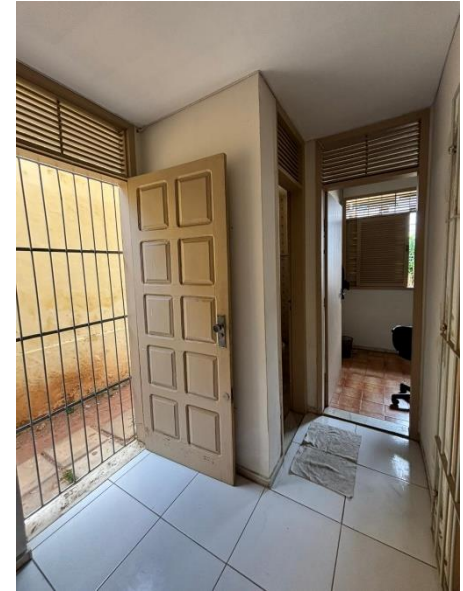


Setembro/24 a Novembro/24

Processo NPU: 0807423-41.2024.8.20.5001

- Fotos enviadas pela Recuperanda:







6.2 REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL

A Recuperanda está em dia com suas obrigações referentes aos honorários da Administradora Judicial.

6.3 QUADRO GERAL DE CREDORES

Não houve alterações no QGC no período de setembro a novembro de 2024.

6.4 QUESTIONAMENTOS E ESCLARECIMENTOS

A Vivante encaminhou as questões levantadas nesse relatório para apreciação e retorno da Recuperanda.

Destaca-se, ainda, que, acerca dos questionamentos realizados em relatório anterior, alguns foram esclarecidos pela Recuperanda e outros ainda encontram-se pendentes, conforme Doc. 1.

6.5 DOCUMENTAÇÃO PENDENTE

A seguir, tabela com documentos que estão pendentes de envio por parte da Recuperanda:

DOCUMENTOS PENDENTES – DMB SEGURANÇA PRIVADA	PERÍODO
Balanço Patrimonial com assinatura do contador, balancete e notas explicativas	set/24 e out/24
DRE - Demonstração do Resultado do Exercício com assinatura do contador	set/24 e out/24
Fluxo de Caixa (relatório de entradas e saídas mensais)	jan/24 a out/24
Extratos Bancários com a discriminação de cada movimentação	jul/24, set/24 e out/24
Relatório de Notas Fiscais de Faturamento (obtidos pelo site do Município/Secretaria da Fazenda)	Sem pendências




Relatório geral do Contas a Receber (vencido e a vencer)	set/24 e out/24
Relatório Geral do Contas a Pagar (vencido e a vencer)	set/24 e out/24
Relatório analítico do estoque	jan/24 a out/24
Relatório analítico do imobilizado	jan/24 a out/24
Relatório analítico dos investimentos	jan/24 a out/24
Relatório de movimentação dos funcionários (admissão e demissão)	Sem pendências
Folha de Pagamento	Sem pendências
Comprovante de Recolhimentos dos Tributos (Fiscais e Previdenciários)	jun/24 a out/24
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito	jan/24 a out/24
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante a União, Estado e Município	Sem pendências
Resumo de todo o débito extraconcursal da empresa (fiscal, pós RJ, etc.)	jan/24 a out/24



7. CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pela Recuperanda e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial nos exercícios dos meses de setembro a novembro de 2024, em que o Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.


VIVANTE GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
Armando Lemos Wallach
OAB/SP 421.826



Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: www.vivanteaj.com.br

E-mail: rjdmb@vivanteaj.com.br

Telefone: (81) 3231-7665 / (11) 3048-4068 / (84) 3235-1054 / (85) 3402-8596 / (82) 3432-3230

Recife-PE – Praça Dr. Fernando Figueira, nº 30, Empresarial Cervantes, 6º andar, Ilha do Leite, CEP 50.070-440.

São Paulo-SP – Av. Presidente Juscelino Kubitschek, nº 2041, Torre B Complexo JK, 5º andar, Vila Olímpia, CEP: 04543-011.

Natal-RN – Rua Raimundo Chaves, nº 2182, Empresarial Candelária, sala 501, Candelária, CEP: 59.064-390.

Fortaleza-CE – Av. Dom Luís, nº 807, Etevaldo Nogueira Business, 21º andar, Meireles, CEP: 60.160-230.

Maceió-AL – Av. Fernandes Lima, nº 8, Ed. Centenário Office, Farol, CEP 57051-000.