

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 2ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA CAPITAL – SP.

Processo nº 1115236-13.2019.8.26.0100

Recuperação Judicial

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A., Administradora Judicial nomeada na RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA.**, por seus representantes infra-assinados, vem, respeitosamente à presença de V. Excelência, em observância ao disposto no artigo 22, II, alíneas “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005, apresentar o anexo **Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda** com a análise dos dados contábeis e financeiros relativos ao mês de março de 2021, e informações relativas às atividades da Recuperanda e ao cumprimento do plano de recuperação aprovado pelos credores.

Sendo o que tinha para o momento, esta Administradora Judicial coloca-se à inteira disposição de V. Excelência e sua Z. Serventia, dos nobres advogados da Recuperanda, dos credores e demais interessados, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Termos em que,

Pede deferimento.

São Paulo, 30 de abril de 2021.

JOICE RUIZ BERNIER
OAB/SP 126.769

LUIS EDUARDO M. RUIZ
OAB/SP 317.547

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA.

maubertec

A **RUIZ**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 1115236-13.2019.8.26.0100

2ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais

Foro Central Cível da Comarca da Capital – Estado de São Paulo

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) da empresa MAUBERTEC ENGENHARIA PROJETOS LTDA. (“Maubertec”), compreende:

1. O **Cronograma processual** com as informações relativas aos principais eventos da Recuperação Judicial;
2. A **Posição do quadro de empregados** da Recuperanda;
3. A **Análise dos dados contábeis e das informações financeiras**¹ com destaque para o mês de **março de 2021** e a apresentação de dados contábeis relativos aos períodos anteriores, organizada da seguinte forma: **(A)** Ativo e suas contas, com gráficos e contextualizações; **(B)** Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; **(C)** Demonstração do Resultado; **(D)** Demonstração de Fluxo de Caixa; **(E)** índices representativos da saúde financeira da empresa, e **(F)** considerações finais;
4. **Acompanhamento do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial** aprovado pelos credores;
5. Informações relativas à **Fiscalização das atividades da Recuperanda**; e
6. O **Quadro Geral de Credores** sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial (provisório).

Obs.: As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à **AJ Ruiz** pela própria Recuperanda na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo esta última por sua conformidade e genuinidade.

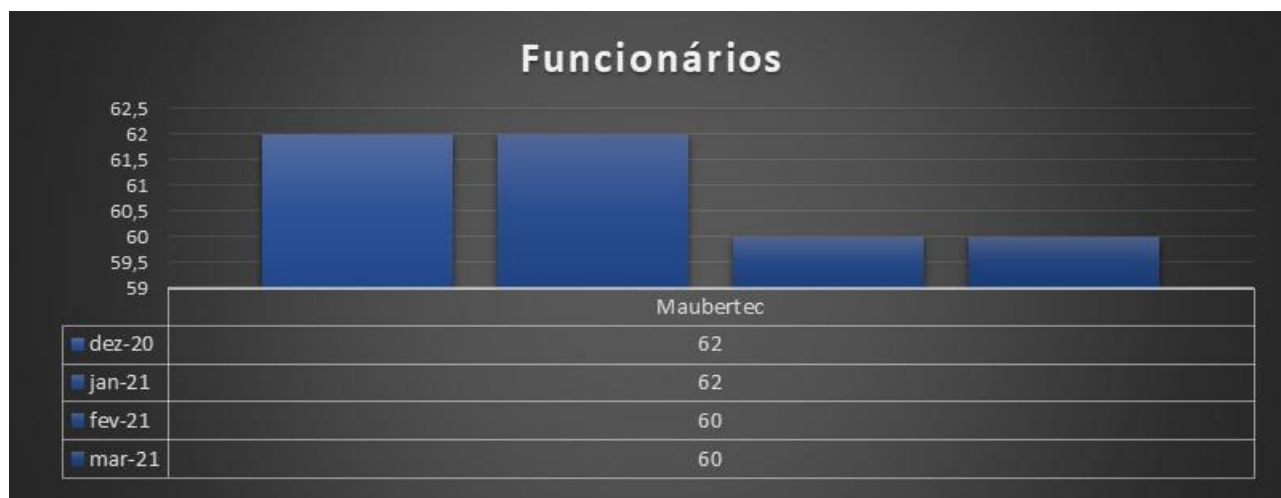
¹ Todos os valores mencionados na análise das demonstrações contábeis e financeiras estão expressos em reais (R\$).

1. CRONOGRAMA PROCESSUAL (PRINCIPAIS EVENTOS)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL – MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA.		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
14/11/2019	Distribuição do pedido de RJ	-
18/11/2019	Deferimento do Processamento RJ (fls. 138/145)	Art. 52
21/11/2019	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	Art. 33
29/11/2019	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	-
21/01/2020	Publicação do Edital de Convocação de Credores (DJE e Jornal de grande circulação)	Art. 52 § 1º
05/02/2020	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do Edital de Convocação de Credores)	Art. 7º § 1º
28/01/2020	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
23/03/2020	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ (45 dias do término do prazo para apresentação das habilitações/divergências administrativas)	Art. 7º § 2º
24/04/2020	Publicação do Edital - Lista de Credores AJ e Aviso do PRJ	Art. 7º, II e Art. 53
27/04/2020	Prazo para realização da AGC (150 dias da publicação do deferimento do processamento da RJ)	Art. 56 § 1º
13/05/2020	Prazo fatal para apresentação das impugnações judiciais - 10 dias da publicação do Edital da Relação de Credores do AJ	Art. 8º
19/09/2020	Encerramento do <i>stay period</i>	Art. 6º § 4º
02/06/2020	Prazo fatal para apresentação das objeções ao PRJ	Art. 55
21/10/2020	Publicação do Edital - Convocação AGC Virtual (DJE)	Art. 36
25/11/2020	Assembleia Geral de Credores Virtual - 1ª Convocação	Art. 37
02/12/2020	Assembleia Geral de Credores Virtual - 2ª Convocação (aprovação do PRJ)	Art. 37
09/12/2020	Decisão homologatória do PRJ e de concessão da recuperação judicial	Art. 58

2. POSIÇÃO DO QUADRO DE EMPREGADOS

Demonstra-se a seguir a composição do quadro de empregados da Recuperanda referente ao fechamento do exercício de 2020 até o mês de março de 2021:



Não houve alterações no quadro de empregados da Maubertec no mês de **março de 2021** em relação ao mês anterior, permanecendo com 60 (sessenta) empregados, sendo que 1 (um) deles está afastado.

3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

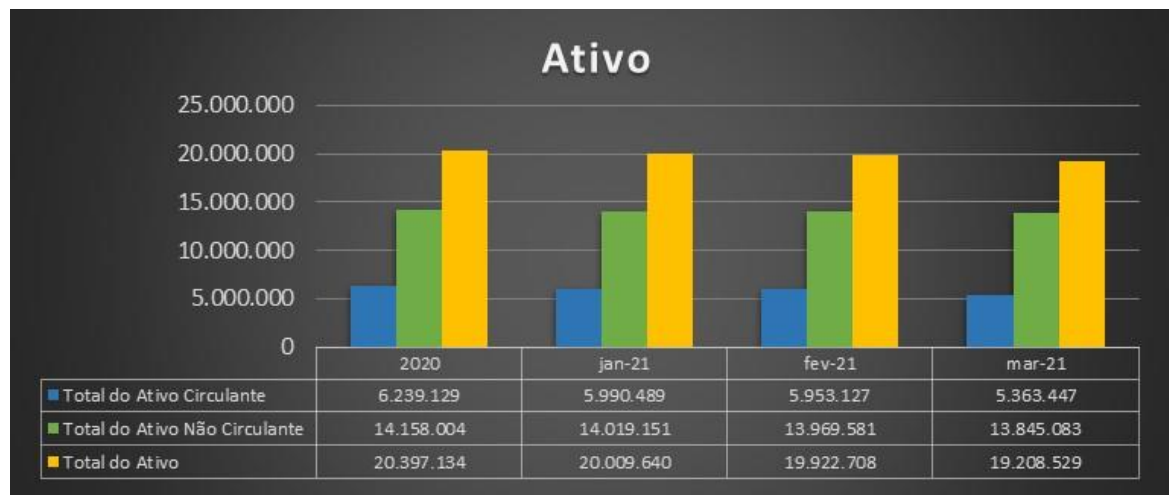
As análises contidas no presente Relatório Mensal de Atividades (RMA) são realizadas em observância às normas adotadas no Brasil, que compreendem as práticas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de pronunciamentos Contábeis (“CPC”), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC através das Normas Brasileiras de Contabilidade – Técnica Geral (“NBC – TG”).

Todas as informações relevantes, próprias das informações contábeis anuais ou intermediárias, e somente essas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Recuperanda na sua gestão, de acordo com as informações por ela prestadas.

A) ATIVO

Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA				
Ativo Circulante	2020	jan-21	fev-21	mar-21
Caixa e Equivalente de Caixa	1.652.428	1.083.493	846.052	576.417
Cientes Curto Prazo	1.380.829	1.781.462	1.998.173	1.601.410
Créditos	863.502	864.572	900.424	931.934
Adiantamentos	89.671	104.978	118.007	95.778
Tributos a Recuperar	2.202.139	2.155.984	2.086.671	2.107.908
Empréstimos Curto Prazo	50.560	-	3.800	50.000
Total do Ativo Circulante	6.239.129	5.990.489	5.953.127	5.363.447
Ativo Não Circulante				
Cientes Longo Prazo	6.684.928	6.684.928	6.684.928	6.684.928
Créditos Longo Prazo	766.005	703.422	717.716	771.427
Investimentos Longo Prazo	5.094.297	5.025.762	4.971.430	4.798.825
Empréstimos Longo Prazo	103.378	103.378	103.378	103.378
Imobilizado	3.216.608	3.218.407	3.218.407	3.222.349
Depreciação	(1.729.767)	(1.739.301)	(1.748.834)	(1.758.381)
Intangível	22.556	22.556	22.556	22.556
Total do Ativo Não Circulante	14.158.004	14.019.151	13.969.581	13.845.083
TOTAL DO ATIVO	20.397.134	20.009.640	19.922.708	19.208.529



O **Ativo total** apresentou redução em seus saldos de 3,6% em março de 2021, o que representa -R\$ 714 mil em relação ao período anterior.

O grupo do **Ativo circulante** apresentou redução de saldos de R\$ 589 mil, enquanto o **Ativo não circulante** apresentou diminuição de R\$ 124 mil.

Todas as variações e detalhamentos serão apresentados abaixo em seus respectivos grupos.

CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA: Composto por contas que representam contas correntes bancárias e aplicações financeiras de alta liquidez. A partir da análise do Livro Razão apresentado pôde-se notar que a Recuperanda adota como política financeira transferir para aplicação financeira os saldos resultantes das operações em conta correntes, sendo este último, portanto, um reflexo dos pagamentos e recebimentos bancários da Recuperanda.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Caixa Geral	35.402	34.820	38.392	36.229	-5,6%
Banco bradesco s.a. c/c 0049490-9	1	1	1	1	0,0%
Itau unibanco s.a.	10	10	10	10	0,0%
Total Caixa e Bancos	35.413	34.831	38.403	36.240	-5,6%
FIC FI renda fixa plus - bradesco	18.006	23.549	43.016	219.493	410,3%
Bco. Brasil comp.tit. privado	166.194	122.737	18.142	38.078	109,9%
Bradesco vida e previdencia s.a.	72.860	72.860	72.860	72.860	0,0%
Aplicação aut. mais - Itaú s.a.	1.359.955	829.516	673.631	209.745	-68,9%
Total Aplicações	1.617.015	1.048.662	807.650	540.176	-33,1%
Total Caixa e Equiv. de caixa	1.652.428	1.083.493	846.052	576.417	-31,9%

Movimentação Fev/21-Mar/21: O grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” reduziu 31,9% no mês de março de 2021, substancialmente pelo grupo de “Aplicações financeiras” que diminuiu R\$ 269 mil em comparação ao mês anterior.

CLIENTES CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE: composto por “Dersa Desenvolvimento Rodoviário S.A.”, “DER – Depto. Estr. Rod. Est. De São Paulo”, “CDHU Cia Desenv. Hab. Estado de São Paulo”, “Secretaria Municipal de Habitação”, “Artesp Ag. Reg. Serv. Pub. Est. De São Paulo”, “Consórcio Construtor Metro Linha Verde 2”; “Metrô Cia. Do Metropolitano de São Paulo” e “Ministério da Integração Nacional”. Acerca do saldo apresentado em clientes no grupo do não circulante há duas contas ativas: “METRÔ CIA. DO METROPOLITANO DE SÃO PAULO” e “MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO NACIONAL – MI”. Ambos os clientes pertencem ao poder público e, apesar de todo processo licitatório, ainda há alta burocracia e imprevisibilidade no momento de receber os valores devidos. Segundo a Recuperanda, o saldo apresentado nos clientes a longo prazo se refere a clientes em atraso (em cobrança judicial) sendo eles: METRÔ CIA. METROPOLITANO S. PAULO e MINISTERIO DA INTEGRAÇÃO NACIONAL.



Movimentação Fev/21-Mar/21: Em março de 2021 o saldo do grupo contábil de “Clientes CP” reduziu R\$ 396 mil, especialmente devido à entrada de valores a receber nas contas “ECO 135 Concessionária de rodovias”, “Consórcio construtor metrô” e “Consórcio aeroporto” somadas no montante de R\$ 484 mil. E baixa (redução) pelo efetivo recebimento do saldo na conta “CDHU” em R\$ 836 mil. A oscilação do período está em linha com a Receita Líquida Operacional que aumentou R\$ 289 mil em relação ao período anterior (ver em *Demonstração do resultado do exercício*).

Não houve variação nos valores apresentados a longo prazo.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
DER - depto. estr. rod. est. são paulo	-	111.751	122.455	119.738	-2,2%
CDHU cia desenv.hab. estado de são paulo	718.022	708.136	1.631.293	794.633	-51,3%
Artesp ag. reg. serv. pub. est. sp	263.817	255.295	82.805	82.960	0,2%
Consórcio construtor metro linha 2 verde	21.085	52.711	119.479	152.863	27,9%
ECO 135 concessionaria de rodovias s.a.	254.468	653.569	-	425.627	0,0%
Sabesp saneam. bas. estado de são paulo	-	-	42.141	-	-100,0%
Conc. aeroporto intern. guarulhos s.a.	123.438	-	-	25.590	0,0%
Total Clientes CP	1.380.829	1.781.462	1.998.173	1.601.410	-19,9%

CRÉDITOS (grupo de “Cauções”): As cauções são garantias que os clientes da Recuperanda exigem contratualmente devido às características e complexidades dos projetos executados, a fim de se assegurar que não sofrerão danos ou prejuízos, nem mesmo por algum imprevisto que não conste em contrato.

No início da Recuperação Judicial, foi analisado o contrato celebrado com o cliente ECO 135 que possui o maior saldo em cauções atualmente (cerca de 95% do total de cauções). A Recuperanda, afirmou que a “*ECO135 Concessionária de Rodovias S.A. não aceita seguro fiança do contrato*”, e que “*as retenções sobre as faturas serão devolvidas seis meses após o final do contrato*”.

Movimentação Fev/21-Mar/21: O grupo contábil “Caução” apresentou aumento de R\$ 31 mil, substancialmente devido ao aumento nas contas “consórcio constr. metro linha 2” e “ECO135 concessionária”.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Concess. ecovias dos imigrantes s.a.	23.670	23.670	23.670	23.670	0,0%
Sabesp saneam. bas. estado de são paulo	2.874	2.874	2.874	2.874	0,0%
Consortio constr. metro linha 2 verde l5	6.013	7.084	9.759	15.824	62,1%
ECO135 concessionária de rodovias s.a.	829.579	829.579	862.755	888.201	2,9%
D.E.R. depto estradas de rodagem est sp	1.365	1.365	1.365	1.365	0,0%
Total Caução circulante	863.502	864.572	900.424	931.934	3,5%

ADIANTAMENTOS: corresponde aos subgrupos “Despesas Antecipadas”, “Adiantamento a Fornecedores”, “Adiantamento de Despesas de Viagens” e a conta de “Adiantamento a Empregados”.

Movimentação Fev/21-Mar/21: O grupo contábil de Adiantamentos reduziu 18,8% em março em comparação ao mês de fevereiro de 2021, especialmente na conta de “Adiantamento de fornecedores”, que diminuiu R\$ 21 mil.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Despesas Antecipadas	56.057	66.832	61.880	56.094	-9,4%
Adiantamento a Fornecedores	13.299	13.299	34.771	13.378	-61,5%
Despesas de viagem	19.334	20.373	20.575	24.887	21,0%
Adiantamento a empregados	981	4.474	780	1.419	81,9%
Total Adiantamentos	89.671	104.978	118.007	95.778	-18,8%

DESPESAS ANTECIPADAS (subgrupo de Adiantamentos como mencionado acima que, por possuir natureza contábil distinta, segregamos nesta análise): É composto pelas contas “Despesas c/ vale transporte”, “Prêmios de seguros a apropriar” e “IPVA a apropriar”. No RMA de janeiro/21, requisitamos à Recuperanda maiores informações sobre o grupo contábil, tendo sido por ela informado que serão enviadas em breve para análise.

Movimentação Fev/21-Mar/21: No período analisado, o subgrupo contábil reduziu cerca de R\$ 5 mil, o que está representado substancialmente pela conta “Prêmios de seguros a apropriar” que teve R\$ 4 mil de decréscimo em março/21.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Despesas c/vale transporte	1.565	1.373	2.142	2.539	18,5%
Prêmios de seguros a apropriar	54.492	49.884	45.579	40.812	-10,5%
Ipva a apropriar		15.575	14.159	12.743	-10,0%
Total Despesas antecipadas	56.057	66.832	61.880	56.094	-9,4%

EMPRÉSTIMOS (a receber – circulante e não circulante): Corresponde a empréstimos estabelecidos com a controlada da Recuperanda, “Maubertec Tecnologia” (MBT). Requisitamos a Recuperanda maiores detalhes sobre as condições e prazos deste empréstimo. Em resposta, informou se referir a “saldo remanescente de uma cisão de 1993, são valores antigos, não tem contrato”, o que não nos permite maiores análises sobre este saldo.

Movimentação Fev/21-Mar/21: No circulante (curto prazo), houve aumento no montante de R\$ 46 mil. Já no ativo não circulante, não ocorreu movimentações no período analisado. Solicitaremos a Recuperanda esclarecimentos acerca da oscilação do período.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
MBT ENGENHARIA LTDA	50.560	-	3.800	50.000	1215,8%
Total Empréstimos a receber (circulante)	50.560	-	3.800	50.000	1215,8%
MBT ENGENHARIA LTDA	103.378	103.378	103.378	103.378	0,0%
Total Empréstimos a receber (não circulante)	103.378	103.378	103.378	103.378	0,0%

INVESTIMENTOS LONGO PRAZO: composto pelas contas “Depósito por incentivos fiscais – FINOR” que corresponde à participação no programa “Financiamento do Nordeste”, efetuado na apuração de tributos sobre o lucro IRPJ e CSLL em períodos anteriores, mas sem previsão de recebimento por parte do Estado. Também pelas contas “Participação permanente em controlada”, referente ao reconhecimento inicial do investimento na controlada Maubertec Tecnologia em Engenharia Ltda (MBT) e pela conta “Ajuste conta investimento em controlada” referente atualização do investimento de acordo com a situação patrimonial da MBT, efetuado através do método contábil para equivalência patrimonial (MEP).

Movimentação Fev/21-Mar/21: O grupo contábil de Investimentos reduziu R\$ 172 mil, o que representa -3,5% em comparação com o saldo de fevereiro/21. A movimentação ocorreu exclusivamente na conta contábil “Ajuste conta investimento em controlada”, o que significa, conforme exposto acima, que a controlada MBT apresentou prejuízos em seu resultado, e com isso, o saldo investido pela parte controladora (Recuperanda) foi reduzido na mesma proporção.



CRÉDITOS LONGO PRAZO: Composto pelos subgrupos de “Caução p/ garantia de Imóvel” e “Conta Corrente Consórcios”. Conforme entendido com a Recuperanda no desenvolvimento deste relatório, a conta “Viegas Imobiliária Ltda” refere-se à garantia depositada para contrato de locação de imóvel em Bauru, sendo a Recuperanda a locatária.

Já os consórcios estão relacionados às receitas conforme consultorias prestadas ao Estado em projetos como o programa habitacional “CDHU”. Os aportes a receber são constituídos através de medição da evolução das obras e quando efetivamente recebidos são reconhecidos no resultado operacional da Recuperanda.

Movimentação Fev/21-Mar/21: No período analisado o grupo contábil de “Créditos a longo prazo” demonstrou aumento no montante de R\$ 53 mil, substancialmente pela movimentação nas contas “Consórcio hisocial – cd16a” e “Consórcio MEG - CD17a”.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Viegas Imobiliaria Ltda.	12.000	12.000	12.000	12.000	0,0%
Caução p/ garantia de imóvel	12.000	12.000	12.000	12.000	0,0%
Consórcio SPME - em10a	492.612	492.612	492.612	492.612	0,0%
Consórcio gerenciador lgm - dr29a	74.041	74.041	74.041	74.041	0,0%
Consórcio Pri-MB-Bauer - ae03a	4.549	999	2.911	-	-100,0%
Consórcio hisocial - cd16a	81.243	59.186	71.569	91.180	27,4%
Consórcio supervisor pmg l3 - de20a	101.559	63.995	63.995	61.957	-3,2%
Consórcio meg - CD17a	-	589	587	39.636	6654,3%
Total C/C Consórcios	754.005	691.422	705.716	759.427	7,6%
Total Créditos não circulante	766.005	703.422	717.716	771.427	7,5%

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

B) PASSIVO

Demonstra-se a seguir a composição do *Passivo* com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA				
Passivo Circulante	2020	jan-21	fev-21	mar-21
Fornecedores	97.686	200.011	229.106	127.712
Empréstimos	5.723	3.815	9.452	-
Adiantamentos Diversos	-	-	-	6.880
Outras Contas a pagar CP	37.319	34.403	24.503	10.670
Obrigações Tributárias CP	601.458	461.196	445.193	413.511
Obrigações Trabalhistas	980.211	1.017.350	1.041.378	997.792
Total do Passivo Circulante	1.722.397	1.716.775	1.749.632	1.556.565
Passivo Não Circulante				
Obrigações Tributárias LP	852.851	970.285	970.285	970.285
Desálio a apropriar	17.734.613	17.734.613	17.734.613	17.734.613
Recuperação Judicial	26.007.425	26.020.464	26.033.498	26.046.897
Total do Passivo Não Circulante	44.594.889	44.725.361	44.738.396	44.751.795
Patrimônio Líquido				
Capital Social	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Lucros/Prejuízos Acumulados	(31.920.152)	(31.920.152)	(31.923.080)	(31.923.080)
Lucros/Prejuízos do exercício	-	(512.345)	(642.239)	(1.176.750)
Total do Patrimônio Líquido	(25.920.152)	(26.432.497)	(26.565.320)	(27.099.830)
TOTAL DO PASSIVO	20.397.134	20.009.640	19.922.708	19.208.529



O **Passivo Total** apresentou redução de 3,6%, ou -R\$ 714 mil, em março de 2021 em comparação a fevereiro de 2021.

O **Passivo Circulante** apresentou diminuição de 11%, ou -R\$ 193 mil, em março de 2021 em relação ao período anterior.

O **Passivo não Circulante** apresentou leve aumento de R\$ 13 mil, substancialmente devido às movimentações no grupo contábil “Recuperação judicial”.

O **Patrimônio Líquido** atualmente se encontra com saldo negativo (*Passivo a descoberto*), e apresentou aumento neste saldo no montante de R\$ 534 mil (2%) em comparação a fevereiro de 2021, exclusivamente pelos prejuízos apurados no período.

Todas as variações e detalhamentos serão apresentados abaixo em seus respectivos grupos.

FORNECEDORES (circulante): Composto pela conta “Fornecedores CP”.

Movimentação Fev/21-Mar/21: O grupo contábil de “Fornecedores” apresentou redução no montante de R\$ 101 mil em março de 2021, conforme tabela abaixo que apresenta a oscilação no período analisado:

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Diversos fornecedores	2.079	88.860	729	729	0,0%
Amil assist. médica internacional s.a.	60.973	60.851	60.851	59.952	-1,5%
Helio Jorge Lopes	-	-	38.000	30.000	-21,1%
Steinsolos Engenharia Ltda.	-	-	23.980	-	-100,0%
Collesi & Boyadjian advogados associados	-	-	32.500	-	-100,0%
Total principais Fornecedores	63.053	149.711	156.059	90.682	-41,9%
(+) outros Fornecedores	34.634	50.300	73.047	37.031	-49,3%
Total Fornecedores	97.686	200.011	229.106	127.712	-44,3%

ADIANTAMENTOS DIVERSOS: Reclassificação do saldo da conta “Banco Bradesco”, que anteriormente estava classificado em “Empréstimos”.

Movimentação Fev/21-Mar/21: Conforme mencionado, o saldo refere-se à reclassificação ocorrida no período.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Banco Bradesco	-	-	-	6.880	100,0%
Total Adiantamentos diversos	-	-	-	6.880	100,0%

EMPRÉSTIMOS (a pagar): Composto pela conta “Bradesco Leasing S.A. – arrendamento mercantil”. Conforme esclarecimentos prestados pelos representantes da Recuperanda através de chamada telefônica (*call*), se trata de pagamento de leasing operacional para aquisição de um veículo utilizado nas operações da empresa.

No RMA de fevereiro de 2021 questionamos a Recuperanda acerca dos aumentos dos saldos no período. Em resposta foi informado: “*Valor creditado indevido pelo Bradesco no valor de R\$ 6.879,55. Lançado como empréstimo e devolvido em março/21 (...)*”. Verificamos, no entanto, que o valor foi reclassificado para o grupo “Adiantamentos diversos” conforme tópico presente neste RMA, razão pela qual reiteramos o pedido de esclarecimentos à Recuperanda.

Movimentação Fev/21-Mar/21: O saldo do grupo foi zerado em março de 2021.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Bradesco Leasing S.A. Arrend. Mercantil	7.716	5.144	2.572	-	-100,0%
Banco Bradesco	-	-	6.880	-	-100,0%
(-) Encargos a apropriar	(1.993)	(1.329)	(664)	-	-100,0%
Total Empréstimos e Financiamentos	5.723	3.815	8.787	-	-100,0%

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS (circulante): A composição das contas pertinentes a este grupo contábil será apresentada abaixo. Conforme informado e demonstrado pela Recuperanda, a conta de “Obrigações Trabalhistas” decorrentes de obrigações presentes (circulante) foi segregada daquelas que pertencem a Recuperação Judicial, no passivo não circulante.

Movimentação Fev/21-Mar/21: apresentou redução no montante de R\$ 43 mil, devido principalmente à diminuição nas contas de “pró-labore a pagar” no montante de R\$ 33 mil e na conta “INSS a recolher” no montante de R\$ 12 mil.

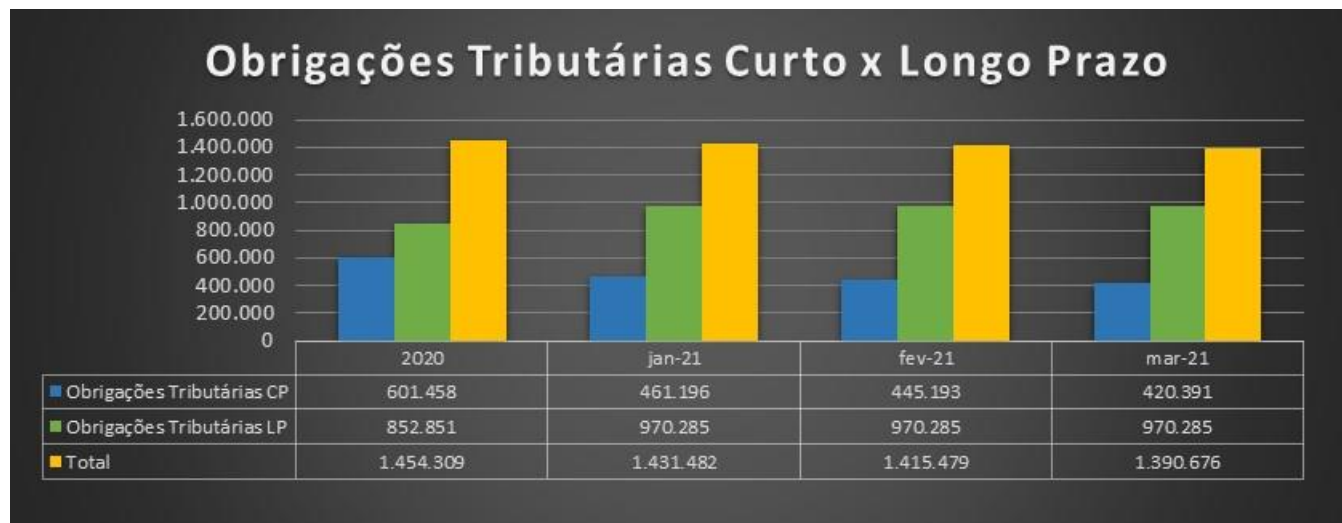
Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Salários a pagar	165.790	163.360	157.948	153.680	-2,7%
Pro-labore a pagar	50.035	60.033	60.019	26.024	-56,6%
INSS a recolher	145.790	137.491	138.058	125.710	-8,9%
FGTS a recolher	39.695	25.360	25.675	25.415	-1,0%
Total Salários e Encargos a pagar	401.310	386.244	381.700	330.829	-13,3%
Provisão para férias	426.289	438.366	433.041	414.785	-4,2%
Provisão de inss s/férias	118.508	121.866	120.385	115.310	-4,2%
Provisão de fgts s/férias	34.103	35.069	34.643	33.183	-4,2%
Provisão para 13º salário	-	26.365	52.730	76.351	44,8%
Provisão para inss s/13º salário	-	7.329	14.659	21.226	44,8%
Provisão para fgts s/13º salário	-	2.109	4.218	6.108	44,8%
Total Provisões	578.901	631.105	659.677	666.962	1,1%
Total do Obrig Trabalhistas Circulante	980.211	1.017.350	1.041.378	997.792	-4,2%

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS (circulante e não circulante): abrange as contas de impostos a recolher e parcelamentos, cujo detalhamento será apresentado na sequência.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
IRRF assalariados a recolher	107.780	95.682	95.002	78.348	-17,5%
IRRF s/c a recolher	2.671	5.156	2.939	5.870	99,8%
IRRF s/aluguel a recolher	3.167	3.167	3.207	3.207	0,0%
Pis/Cofins/Csl retenção lei 10833/03	12.988	17.465	15.527	25.016	61,1%
ISS a recolher	40.602	46.050	57.981	53.670	-7,4%
IRPJ devido por estimativa a pagar	137.197	-	-	-	0,0%
CSLL devida por estimativa a pagar	58.527	-	-	-	0,0%
Total Impostos a Recolher	362.932	167.520	174.656	166.112	-4,9%
Parcelamento lei 13496/17 - pert - cp	151.060	139.976	128.658	118.005	-8,3%
Parcelamento de inss - cp	128.220	118.111	107.896	97.917	-9,2%
Parcelamento irrf, pis cofins e csrf- cp	84.123	169.555	159.115	148.979	-6,4%
Total parcelamentos	363.403	427.642	395.668	364.901	-7,8%
(+) Encargos financeiros a apropriar	(124.876)	(133.966)	(125.131)	(117.502)	-6,1%
Total do Obrig Trib. Circulante	601.459	461.196	445.193	413.511	-7,1%

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Parcelamento- PERT - LEI 13496/17 - LP	701.202	701.202	701.202	701.202	0,0%
Parcelamento de INSS - LP	266.779	266.779	266.779	266.779	0,0%
Parcelamento de IRRF, PIS, COFINS E CSRF	184.068	328.171	328.171	328.171	0,0%
Total parcelamentos LP	1.152.049	1.296.152	1.296.152	1.296.152	0,0%
(-) Encargos a apropriar	(299.198)	(325.867)	(325.867)	(325.867)	0,0%
Total do Obrig Trib. Não Circulante	852.851	970.285	970.285	970.285	0,0%

Movimentação Fev/21-Mar/21: O grupo contábil de “Obrigações Tributárias circulante” apresentou queda em seu saldo no mês de março de 2021 de R\$ 31 mil, o que representa 7,1% de redução.



A Recuperanda disponibilizou informações acerca do passivo tributário que se mostraram divergentes dos números contabilizados, conforme resumo na tabela abaixo. Indagada acerca do(s) motivo(s) desta divergência, informou que o saldo está acrescido dos encargos sociais.

PASSIVO FISCAL				
	MARÇO - 2021			
	Vr. Passivo Fiscal	Saldo Contábil	Diferença	Observação
Tributos	317.238	317.238	-	
Dívida Ativa	-	-	-	
Parcelamentos	1.661.054	1.661.054	-	

DESÁGIO A APROPRIAR: Este grupo contábil é composto pela conta de mesmo nome e refere-se a um desconto proveniente do Plano de Recuperação Judicial. Segundo entendido com a Recuperanda através de chamada telefônica (*call*), os valores serão apropriados e devidamente reconhecidos no resultado conforme pagamentos dos credores classe III quirografários.

Movimentação Fev/21-Mar/21: No período em análise, não ocorreu movimentação de destaque.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Deságio a apropriar	17.734.613	17.734.613	17.734.613	17.734.613	0,0%
Total Desário a apropriar	17.734.613	17.734.613	17.734.613	17.734.613	0,0%

RECUPERAÇÃO JUDICIAL: Este grupo contábil refere-se às contas contábeis de credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial. Conforme citado no tópico “Obrigações Trabalhistas circulante”, a Recuperanda transferiu os saldos de credores da classe trabalhista para este grupo contábil. A Recuperanda demonstrou os saldos reconhecidos na contabilidade, porém, ainda necessitamos de esclarecimentos específicos sobre a questão, pois verificou-se que os valores demonstrados na contabilidade não correspondem aos valores efetivamente sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial. As conclusões a partir do entendimento desta contabilização serão apresentadas nos próximos relatórios.

Movimentação Fev/21-Mar/21: Houve aumento no montante de R\$ 13 mil devido a (i) diminuição na conta “Salários a pagar – classe I” no montante em R\$ 41 mil, (ii) aumento na conta “Fornecedores diversos classe III quirografários” em R\$ 18 mil, e (iii) aumento em R\$ 36 mil na conta “Banco do Brasil - classe II”. Solicitaremos a Recuperanda maiores informações sobre estas movimentações.

Conta	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	Δ fev x mar
Banco do Brasil S.A.	3.574.989	-	-	-	0,0%
Salários a pagar - classe I	495.551	454.633	413.337	372.030	-10,0%
Fornecedores diversos classe III quirogr	21.920.850	21.939.045	21.957.254	21.975.478	0,1%
Fornecedores diversos classe IV quirogr	16.034	16.047	16.061	16.074	0,1%
Banco do Brasil S.A. classe II	-	3.610.739	3.646.847	3.683.315	1,0%
Total Recuperação Judicial	26.007.425	26.020.464	26.033.498	26.046.897	0,1 %

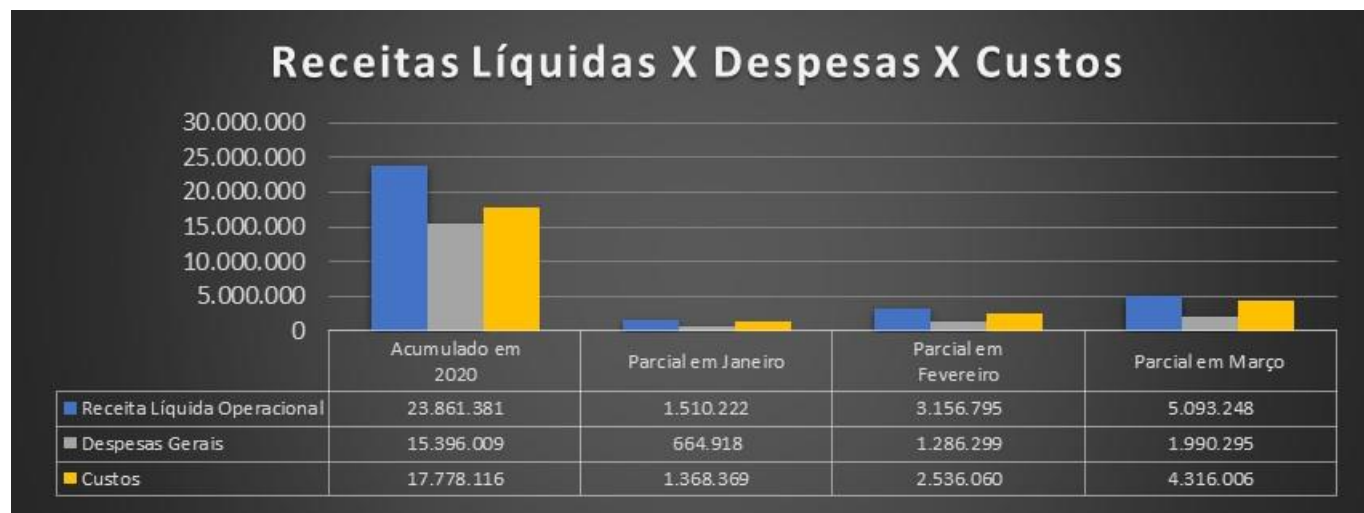
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

C) DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Demonstra-se a seguir a composição da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) com destaque para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA					
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS	Acum. 2020	Média mensal 2020	jan/21	fev/21	mar/21
Receita Bruta Operacional	25.695.056	2.141.255	1.629.159	3.409.908	5.456.500
Deduções	(1.833.675)	(152.806)	(118.937)	(253.113)	(363.252)
(-) PIS	(100.147)	(8.346)	(6.528)	(15.412)	(19.179)
(-) COFINS	(507.972)	(42.331)	(30.141)	(71.156)	(88.638)
(-) ISS	(1.225.555)	(102.130)	(82.268)	(166.545)	(255.436)
Receita líquida operacional	23.861.381	1.988.448	1.510.222	3.156.795	5.093.248
Custos dos Produtos/Mercadorias/Serviços	(17.778.116)	(1.481.510)	(1.368.369)	(2.536.060)	(4.316.006)
CUSTOS	(17.778.116)	(1.481.510)	(1.368.369)	(2.536.060)	(4.316.006)
Lucro Bruto	6.083.265	506.939	141.853	620.735	777.242
Despesas Gerais	(15.396.009)	(1.283.001)	(664.918)	(1.286.299)	(1.990.295)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(11.731.772)	(977.648)	(536.925)	(1.040.564)	(1.508.594)
DESPESAS COM VENDAS	(345.003)	(28.750)	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.004.507)	(167.042)	(62.387)	(125.797)	(189.158)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.314.728)	(109.561)	(65.606)	(119.938)	(292.543)
RECEITAS FINANCEIRAS	61.750	5.146	8.117	9.091	13.563
RECEITAS FINANCEIRAS	61.750	5.146	8.117	9.091	13.563
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	350.333	29.194	5.532	14.233	22.740
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	109.881	9.157	5.532	14.233	22.740
RECEITA DE PARTICIPAÇÃO SOCIETARIA	240.452	20.038	-	-	-
= LUCRO OPERACIONAL	(8.900.661)	(741.722)	(509.416)	(642.239)	(1.176.750)
OUTRAS RECEITAS	182.523	15.210	-	-	-
OUTRAS DESPESAS	-	-	-	-	-
= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(8.718.138)	(726.512)	(509.416)	(642.239)	(1.176.750)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-	-	-	-
= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	(8.718.138)	(726.512)	(509.416)	(642.239)	(1.176.750)
IMPOSTO DE RENDA	-	-	-	-	-
Lucro Líquido (Prejuízo) do Período	(8.718.138)	(726.512)	(509.416)	(642.239)	(1.176.750)

Ressalta-se que os valores de 2021 são parciais e acumulados mensalmente, portanto os totais anuais dos exercícios anteriores contemplam os 12 meses do ano, enquanto os saldos mensais desse ano, como mencionado, representam os valores acumulados até o mês em questão.



A *Receita Líquida Operacional* em março de 2021 aumentou R\$ 1,6 milhão em relação ao mês anterior, totalizando o saldo de R\$ 1,9 milhão, o que representa aumento de 61% em comparação com fevereiro de 2021.

Os *Custos* apresentaram aumento de 70% em março de 2021, contabilizando saldo de R\$ 4,3 milhões. A oscilação está em linha com a média que em 2020 foi de R\$ 1,4 milhão e em março de 2021 manteve-se no mesmo nível. A principal conta que compõe Custos é a “Serviços prof. de terceiros – PJ” sendo o saldo final em março de 2021 de R\$ 2,9 milhões, o que representa 69% do saldo total de Custos.

As *Despesas Gerais* apresentaram aumento de 45% em março de 2021 quando comparado o saldo de R\$ 1,2 milhão em fevereiro de 2021 com o saldo de R\$ 1,9 milhão em março de 2021. Substancialmente o aumento está acentuado no grupo contábil *Despesas Administrativas*, cuja contas que apresentaram maiores saldos estão demonstradas conforme tabela a seguir:

Conta	fev-21	mar-21	(-) Diferença
Salários	146.864	217.709	(70.845)
Assistência médica	104.912	165.801	(60.889)
Serviços prof. de terceiros - PJ	226.166	293.497	(67.330)
Pro Labore	162.640	182.950	(20.310)
Alugueis e condomínios	78.277	136.985	(58.708)
Total maiores saldos de despesas	718.859	996.941	(278.082)
(+) Demais contas	321.705	511.653	(189.949)
Total Despesas Administrativas	1.040.564	1.508.594	(468.030)

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

D) DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA

Demonstra-se a seguir a composição da Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) com destaque para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA				
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA	2020	jan-21	fev-21	mar-21
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais				
Lucro Líquido do Exercício	(8.718.138)	(509.416)	(642.240)	(1.176.750)
Depreciação & Amortizações	112.932	9.534	19.067	28.613
Lucro Líquido Ajustado	(8.605.206)	(499.882)	(623.173)	(1.148.136)
Contas a receber de Clientes (liq)	53.893	(400.633)	(617.344)	(220.581)
Outros ativos operacionais	(824.278)	142.922	145.261	14.830
Fornecedores	(442.688)	102.325	131.420	30.026
Outros passivos operacionais	67.073	(161.189)	(139.260)	(205.887)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(1.146.000)	(316.576)	(479.924)	(381.612)
Atividades de investimentos				
Investimentos	(223.141)	65.606	119.938	292.543
Ativo imobilizado (liq)	(16.784)	(1.799)	(1.799)	(5.742)
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(239.925)	63.807	118.139	286.801
Atividades de Financiamentos				
Empréstimos e Financiamentos Bancários	(22.893)	(1.908)	3.064	1.156
Outras contas de Financiamentos	8.132.165	185.623	175.518	-
Caixa Líquido Atividades de Financiamentos	8.109.272	183.715	178.582	166.935
Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa	(1.881.859)	(568.936)	(806.376)	(1.076.012)
Saldo do início do exercício	3.534.288	1.652.428	1.652.428	1.652.428
Saldo do final do exercício	1.652.428	1.083.493	846.052	576.417

O resultado ajustado apurado em março de 2021 foi de R\$ 1,1 milhão, o que representa R\$ 534 mil de aumento do prejuízo em comparação ao período anterior.

As *atividades operacionais* consumiram o montante de R\$ 381 mil. Em março de 2021 a movimentação entre recebimentos financeiros e entrada de valores a receber em períodos subsequentes resultou no montante de R\$ 396 mil quando comparado com fevereiro de 2021. Tal movimentação reflete também na diminuição do grupo de “Clientes”, substancialmente pelo efetivo recebimento na conta do cliente “CDHU”. A linha “Outros passivos operacionais” corresponde principalmente aos pagamentos de obrigações trabalhistas e tributárias.

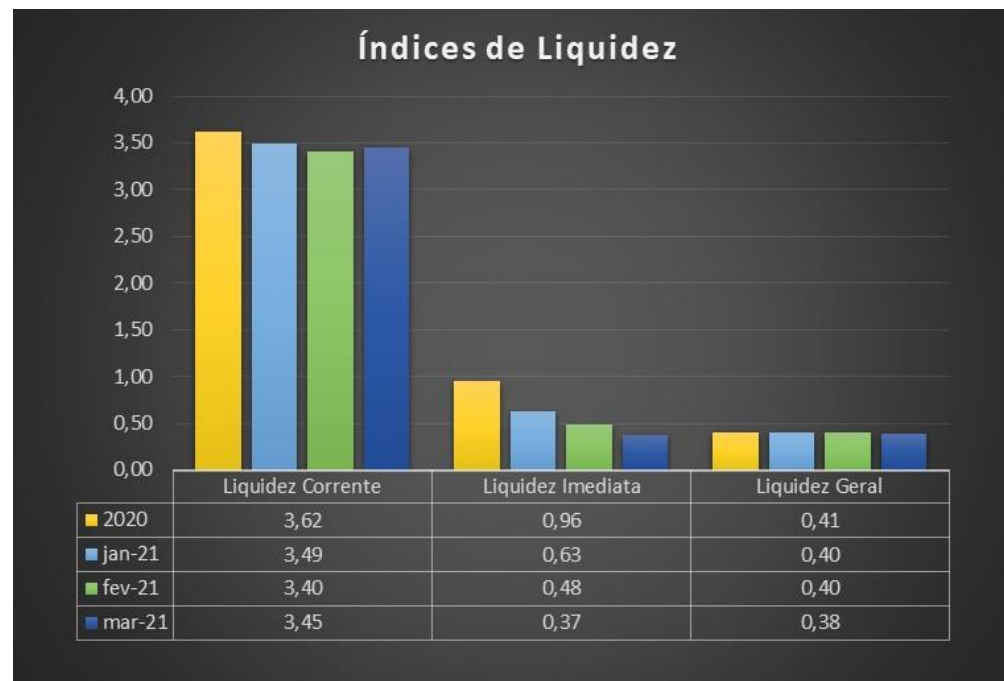
As *atividades de investimentos* correspondem a R\$ 296 mil do montante da movimentação dos recursos financeiros no mês de março de 2021.

As *atividades de financiamentos* tiveram R\$ 166 mil dos recursos financeiros destinados a pagamentos de empréstimos e financiamentos.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

E) ÍNDICES DE LIQUIDEZ²

Apresentamos a seguir análises gráficas de alguns **índices de liquidez** da Maubertec:



² **Liquidez Corrente** = ativo circulante / passivo circulante.

Liquidez imediata = recursos disponíveis imediatos / passivo circulante.

Liquidez geral = (ativo circulante + realizável a longo prazo) / (passivo circulante + passivo não circulante).

No que tange a **liquidez corrente** a Recuperanda apresenta aumento de capacidade em seu ciclo de liquidez, finalizando o mês de março de 2021 com liquidez corrente no patamar de 3,45, o que significa que dispõe de ativo suficiente para pagar dívidas de curto prazo.

No que tange a **liquidez imediata** a Recuperanda encerrou o mês de março de 2021 com o índice de 0,37, ou seja, para cada 1 real de obrigações do passivo circulante, a empresa possuirá 0,37 real de disponíveis para honrar essas obrigações, o que demonstra falta de recursos suficientes para cobrir as dívidas.

Por fim, destacamos que a **liquidez geral** evidenciou que a Recuperanda em março de 2021 possuía 0,38 centavos de ativos realizáveis (circulantes e não circulantes) para honrar cada 1 real de obrigações diluídas entre o passivo circulante e o não circulante.

F) CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Da análise dos relatórios contábeis disponibilizados pela Maubertec, observamos que a Recuperanda teve aumento de seu resultado negativo no montante de R\$ 534 mil em março de 2021. O prejuízo contábil acumulado no ano de 2021 é de R\$ 1,1 milhão. As principais contas que justificam a operação resultar em prejuízos constantes correspondem aos grupos contábeis *Custos e Despesas Administrativas*.

Observação relevante:

A partir da elaboração de relatórios de períodos anteriores, identificamos que na data do pedido da recuperação judicial a Recuperanda contava com 70 (setenta) funcionários diretos e 80 (oitenta) colaboradores prestadores de serviços. No entanto, apesar das solicitações feitas anteriormente por esta Administradora Judicial, a Recuperanda informa apenas a quantidade de funcionários diretos, conforme demonstrado no tópico **2. Posição do Quadro de funcionários**.

4. ACOMPANHAMENTO DO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo das condições de pagamento por classe:

➤ **Classe I (créditos derivados da legislação do trabalho ou decorrentes de acidentes de trabalho)**

Prazo: em até 12 (doze) meses da data da publicação da decisão homologatória do Plano (18.12.2020), ou no mesmo prazo a contar do trânsito em julgado da sentença que julgar a habilitação de crédito.

Vencimento final: 18.12.2021

Limitação: R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais), sendo que o saldo remanescente será pago nas condições aplicáveis à classe III (quirografários)

Encargos moratórios/financeiros: Correção monetária pela TR, juros remuneratórios de 0,5% a.a. e juros de mora de 0,5% a.a. incidentes a partir da distribuição do pedido.

➤ **Classe II (crédito com garantia real)**

Prazo: 108 (cento e oito) parcelas mensais e sucessivas

Carência: 12 (doze) meses a contar da data da AGC (02.12.2020)

Vencimento da 1ª parcela: 02.12.2021

Deságio: Não há

Encargos moratórios (atualização do saldo devedor): Correção monetária pela TR e juros de 1% a.m. incidentes desde a data da distribuição do pedido até a aprovação do Plano (incorporados ao valor da dívida).

Encargos financeiros: Correção monetária pela TR e juros de 1% a.m. incidentes sobre o saldo devedor total a partir da aprovação do PRJ em AGC.

➤ **Classe III (créditos quirografários)**

Prazo: 120 (cento e vinte) parcelas mensais e sucessivas, conforme fluxo a seguir colacionado.

Carência: 18 meses a contar da data da publicação da decisão homologatória do Plano (18.12.2020)

Vencimento da 1ª parcela: 18.07.2022

Deságio: 45%

Encargos moratórios/financeiros: Correção monetária pela TR, juros remuneratórios de 0,5% a.a. e juros de mora de 0,5% a.a. incidentes a partir da distribuição do pedido.

Projeção do fluxo de pagamentos (progressivo):

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

Valores considerados para a tabela:	Valor original	Valor com 45% de deságio
Excedente classe I	6.075.028,84	3.341.265,86
classe III	33.335.221,81	18.334.372,00
Total	39.410.250,65	21.675.637,86

Período	% amortizado ao ano	Principal amortizado ao ano	Correção e juros ao ano	Parcela total ao ano	Saldo devedor
Ano 1	-	-	-	-	21.675.638
Ano 2	0,500%	108.378,19	433.512,76	541.890,95	21.567.259,67
Ano 3	1,000%	216.756,38	431.345,19	648.101,57	21.350.503,29
Ano 4	2,000%	433.512,76	427.010,07	860.522,82	20.916.990,53
Ano 5	3,000%	650.269,14	418.339,81	1.068.608,95	20.266.721,40
Ano 6	4,500%	975.403,70	405.334,43	1.380.738,13	19.291.317,69
Ano 7	6,500%	1.408.916,46	385.826,35	1.794.742,81	17.882.401,23
Ano 8	27,500%	5.960.800,41	357.648,02	6.318.448,44	11.921.600,82
Ano 9	27,500%	5.960.800,41	238.432,02	6.199.232,43	5.960.800,41
Ano 10	27,500%	5.960.800,41	119.216,01	6.080.016,42	-
Total					

Premissas da tabela: o % amortizado ao ano deve ser respeitado e obrigatoriamente cumprido. Os valores das demais colunas são estimados de acordo com os atuais valores e podem sofrer alterações. O % amortizado ao ano será dividido em 6 meses no ano 2 e em 12 meses nos demais anos para determinar o valor pago mensal. TR estimada em 1% ao ano.

*Possibilidade de reversão do deságio (Cláusula 5.3.1)

➤ **Classe IV (EPP's E ME'S)**

Prazo: 6 (seis) parcelas mensais e sucessivas

Carência: 6 meses a contar da data da publicação da decisão homologatória do Plano (18.12.2020)

Vencimento da 1ª parcela: 18.07.2021

Deságio: Não há

Encargos moratórios/financeiros: Correção monetária pela TR + juros de 1% a.a. incidentes a partir da distribuição do pedido.

➤ **Pagamentos efetuados até no mês de abril/2021:**

- **Classe I (créditos derivados da legislação do trabalho ou decorrentes de acidentes de trabalho):**

A Recuperanda apresentou e esta Administradora Judicial validou os comprovantes bancários relativos ao pagamento da 4ª parcela dos créditos trabalhistas (classe I), vencida no período.

CREDORES	VALOR ORIGINAL	%	VALOR ATUALIZADO EM 30/12/2020
ÁLVARO NUNES JUNIOR	R\$ 400.000,00	81,6%	R\$ 404.581,07
CAIO CHRISTOFE GONÇALVES	R\$ 551,00	0,1%	R\$ 557,31
DENISE RICCARDI POTENZA	R\$ 7.272,49	1,5%	R\$ 7.355,78
HUMBERTO FLAVIO ZANOLA	R\$ 3.895,67	0,8%	R\$ 3.940,29
MARIZA PEREIRA	R\$ 26.970,17	5,5%	R\$ 27.279,05
ORLANDO BOTELHO FILHO	R\$ 915,00	0,2%	R\$ 925,48
REBECA BISPO COLATO	R\$ 5.348,47	1,1%	R\$ 5.409,72
SABINO JOSE NETO	R\$ 32.048,13	6,5%	R\$ 32.415,17
SILVIO NICOLAU	R\$ 674,00	0,1%	R\$ 681,72
VERA LUCIA CORREIA	R\$ 12.267,81	2,5%	R\$ 12.408,31
	R\$ 489.942,74	100%	R\$ 495.553,90

PARCELA 4 - 06/04/2021			
PRINCIPAL	JUROS	TOTAL	TOTAL PAGO
33.714,92	256,44	33.971,36	135.806,66
46,44	0,36	46,80	187,08
612,98	4,66	617,64	2.469,13
328,36	2,49	330,85	1.322,64
2.273,24	17,29	2.290,53	9.156,82
77,12	0,59	77,71	310,66
450,81	3,43	454,24	1.815,90
2.701,25	20,55	2.721,80	10.880,88
56,81	0,43	57,24	228,84
1.034,02	7,87	1.041,89	4.165,13
R\$ 41.295,96	R\$ 314,10	R\$ 41.610,06	R\$ 166.343,74

(*) Comprovantes das transações enviados à Administradora Judicial por e-mail em 15.04.2021.

5. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

Em razão das importantes e necessárias medidas de prevenção e restrições impostas pelas autoridades competentes por força da pandemia do COVID-19 e da crise no sistema de saúde que se agravou nos últimos meses, a equipe da AJ Ruiz se viu, mais uma vez, impossibilitada de realizar vistorias *in loco* no estabelecimento da Recuperanda para fiscalização de suas atividades, tal como vinha sendo feito até então. Desnecessário nos estendermos aqui sobre a situação de emergência que vive o país, tampouco sobre a necessidade de esforço conjunto no sentido de se evitar a maior difusão da COVID-19, com vistas a minorar seu impacto nos sistemas público e privado de saúde nacional.

Sem prejuízo, como forma de manter este D. Juízo e os credores cientes dos impactos experimentados no cotidiano empresarial como consequência da pandemia da COVID-19, foi solicitado pela AJ Ruiz à Maubertec que tornasse a apresentar *briefing notes* periódicos com informações detalhadas acerca (i) da manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades, (ii) de eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados, (iii) do status de vendas e pedidos (crescimento/redução), e (iv) do volume de inadimplência.

Atendendo ao quanto solicitado pela Administradora Judicial, o advogado da Maubertec, Dr. Hoanes Koutoudjian Filho, apresentou, no mês de abril, um reporte por e-mail (doc. 01), enviado no dia 28.04.2021, em que noticia o que segue:

(...)

1-A Recuperanda permanece operando com restrições, com maior parte de pessoal está em home-office;

2-Pessoal do setor administrativo trabalha no escritório somente quando necessário;

- 3-Reuniões de diretoria continuam ocorrendo através de vídeo conferencia semanalmente;*
- 4-Quase todos os contratos da Recuperanda já estão em nome da Maubertec Tecnologia;*
- 5-Em todas as licitações atuais a participante é a Maubertec Tecnologia;*
- 6-A previsão de faturamento de abril/21 é de R\$ 2.769.000,00;*
- 7-A previsão para maio/21 é de R\$ 2.118.000,00;*
- 8-Saíram as Ordens de Serviços da Prefeitura Municipal de São Bernardo, com trabalhos já iniciados;*
- 9-A concorrência do DER no valor de R\$ 2.142.549,98, vencida pela Maubertec tecnologia, aguardando a Ordem de Serviço para início dos trabalhos;*
- 10- Concorrência DER 099/2020 no valor de R\$ 8.386.095,21 vencida pela Maubertec tecnologia, aguardando a Ordem de Serviço para início dos trabalhos;*
- 11-Metro- SP Proposta de R\$ 90.000.000,00 foi entregue;*
- 12-Sabesp R\$ 9.952.638,84 prazo entrega ainda está adiado;*
- 13- DER 046/2021 R\$ 37.527.599,00 entrega proposta 03/05/2021;*
- 14- A Maubertec Tecnologia ficou em primeiro lugar na licitação da SECRETARIA INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE, cuja proposta é no valor de R\$ 11.900.000,00, mas foram interpostos recursos de terceiros.*

6. QUADRO GERAL DE CREDORES (PROVISÓRIO)

CLASSE I - TRABALHISTA:

CREADOR	VALOR
ÁLVARO NUNES JUNIOR	R\$ 6.475.028,84
CAIO CHRISTOFE GONÇALVES	R\$ 551,00
DENISE RICCARDI POTENZA	R\$ 7.272,49
HUMBERTO FLAVIO ZANOLA	R\$ 3.895,67
MARIZA PEREIRA	R\$ 26.970,17
ORLANDO BOTELHO FILHO	R\$ 915,00
REBECA BISPO COLATO	R\$ 5.348,47
SABINO JOSE NETO	R\$ 32.048,13
SILVIO NICOLAU	R\$ 674,00
VERA LUCIA CORREIA	R\$ 12.267,81
TOTAL	R\$ 6.564.971,58

CLASSE II - GARANTIA REAL:

CREADOR	VALOR
BANCO DO BRASIL S/A	R\$ 3.341.129,35
TOTAL	R\$ 3.341.129,35

CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS:

CREDOR	VALOR
2º TABELIÃO DE NOTAS DE SÃO PAULO	R\$ 2.006,75
ABES ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA DAS EMPRESAS DE SOFTWARE	R\$ 111,00
ALMEIDA TAVARES E SILVA SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$ 1.173,83
ASSOCIAÇÃO PAULISTA DE EMPRESAS DE CONSULTORIA	R\$ 700,00
BANCO BRADESCO S/A	R\$ 2.009.938,90
BANCO BRADESCO CARTÕES S/A	R\$ 4.992,75
BANCO DO BRASIL S/A	R\$ 233.295,12
FRAZILLIO & FERRONI INFORMÁTICA COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	R\$ 16.106,33
GRAN HOTEL NINA LTDA	R\$ 1.740,00
HOTEL BEIRA RIO LTDA	R\$ 165,00
INGRAM MICRO BRASIL LTDA	R\$ 1.960,00
LOCALIZA RENT A CAR S/A	R\$ 226,24
PEREIRA VIEGAS ENGENHARIA LTDA	R\$ 5.400,00
PROVAC TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA LTDA	R\$ 2.058,65
RUBENS NAVES, SANTOS JUNIOR ADVOGADOS	R\$ 325,56
SEDES ENGENHARIA S/S	R\$ 31.039.411,58
SINALL COMERCIO E SERVIÇOS DE MÁQUINAS LTDA	R\$ 1.736,67
SOFTIMATIC SISTEMAS AUTOMÁTICOS DE INFORMÁTICA LTDA	R\$ 989,46
TARGET ENGENHARIA E CONSULTORIA LTDA	R\$ 1.356,00
TELEFÔNICA BRASIL S/A	R\$ 5.141,97
VIEGAS IMOBILIÁRIA LTDA	R\$ 4.000,00
VITÓRIA RÉGIA HOTEL LIMITADA EPP	R\$ 2.386,00
TOTAL	R\$ 33.335.221,81

CLASSE IV - ME E EPP:

CLASSE DE CREDORES		VALOR
BARONI BARONI EDITORA E ARTES GRÁFICAS LTDA - EPP	R\$	2.400,00
BRISA ENGENHARIA E CLIMATIZAÇÃO EIRELI ME	R\$	3.630,00
CERDAN TRADUÇÕES E CURSOS LTDA EPP	R\$	1.590,00
CERTAME FINANÇAS PARA A VIDA - APOIO PESSOAL E EMPRESARIAL LTDA ME	R\$	109,00
DISK SOFT SERVIÇOS E PRODUTOS DE INFORMÁTICA LTDA EPP	R\$	653,00
ELYSIO MIRA SOARES DE OLIVEIRA - EPP	R\$	248,31
FLEXICO EDUCAÇÃO E IDIOMAS LTDA ME	R\$	2.103,51
HGCON ADMINISTRACAO CONTABIL LTDA - ME	R\$	2.297,58
INTERSEPTA TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA - ME	R\$	145,00
MAC CHIPS ASSIST. TÉCNICA DE SIST. S/S LTDA - EPP	R\$	552,17
SERGIO ANTONIO PERERIRA CAMPOS - ME	R\$	499,00
STILO BORRACHAS E PLÁSTICOS LTDA EPP	R\$	323,45
TRAMPPPO COMÉRCIO E RECICLAGEM DE PRODUTOS INDUSTRIAIS LTDA - EPP	R\$	900,00
WEBCENTER - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INTERNET LTDA EPP	R\$	403,60
TOTAL	R\$	15.854,62

CLASSE DE CREDITORES		VALOR
TOTAL DE CREDITORES DA CLASSE I- TRABALHISTA	R\$	6.564.971,58
TOTAL DE CREDITORES DA CLASSE II- GARANTIA REAL	R\$	3.341.129,35
TOTAL DE CREDITORES DA CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	R\$	33.335.221,81
TOTAL DE CREDITORES DA CLASSE IV - ME e EPP	R\$	15.854,62
TOTAL GERAL DE CREDITORES	R\$	43.257.177,36



eduardo@ajruiz.com.br

De: Hoanes Koutoudjian Filho <hoanes@hotmail.com>
Enviado em: quarta-feira, 28 de abril de 2021 12:11
Para: eduardo@ajruiz.com.br; Joice Ruiz AJ Ruiz; Rafael Collesi; 'Guilherme Boyadjian'; analivia@cb-adv.com
Assunto: Relatório de atividades Maubertec - Abr/2021

Prezados,

Segue, abaixo, o relatório de atividades da Maubertec referente ao mês de abril de 2021.

Estamos à disposição.

Att.,
Hoanes Koutoudjian Filho

- 1-A Recuperanda permanece operando com restrições, com maior parte de pessoal está em home-office;
- 2-Pessoal do setor administrativo trabalha no escritório somente quando necessário;
- 3-Reuniões de diretoria continuam ocorrendo através de vídeo conferencia semanalmente;
- 4-Quase todos os contratos da Recuperanda já estão em nome da Maubertec Tecnologia;
- 5-Em todas as licitações atuais a participante é a Maubertec Tecnologia;
- 6-A previsão de faturamento de abril/21 é de R\$ 2.769.000,00;
- 7-A previsão para maio/21 é de R\$ 2.118.000,00;
- 8-Saíram as Ordens de Serviços da Prefeitura Municipal de São Bernardo, com trabalhos já iniciados;
- 9-A concorrência do DER no valor de R\$ 2.142.549,98, vencida pela Maubertec tecnologia, aguardando a Ordem de Serviço para início dos trabalhos;
- 10- Concorrência DER 099/2020 no valor de R\$ 8.386.095,21 vencida pela Maubertec tecnologia, aguardando a Ordem de Serviço para início dos trabalhos;
- 11-Metro- SP Proposta de R\$ 90.000.000,00 foi entregue;
- 12-Sabesp R\$ 9.952.638,84 prazo entrega ainda está adiado;
- 13- DER 046/2021 R\$ 37.527.599,00 entrega proposta 03/05/2021;
- 14- A Maubertec Tecnologia ficou em primeiro lugar na licitação da SECRETARIA INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE, cuja proposta é no valor de R\$ 11.900.000,00, mas foram interpostos recursos de terceiros.