

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 LTDA., 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 das informações contábeis e financeiras relativas ao mês de **julho de 2020.**

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 agosto de 2020.

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. **A Posição do quadro de empregados** da Recuperanda;
2. **A Análise dos dados contábeis e das informações financeiras** apuradas no mês de **JULHO DE 2020** 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;
3. Informações relativas à **Fiscalização das atividades da Recuperanda**;
4. O **Calendário processual** com as informações relativas à data de ocorrência dos principais eventos da Recuperação Judicial;
5. O **Quadro Geral de Credores** sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial (provisório).

Obs.: As informações analisadas neste relatório foram entregues 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. POSIÇÃO DO QUADRO DE EMPREGADOS

Demonstra-se a seguir a composição do quadro de empregados do encerramento do exercício de 2019 e dos meses do exercício corrente até o fechamento de julho/2020:



A Maubertec encerrou o mês de julho/2020 com 60 (sessenta) empregados em seu quadro, não tendo apresentado alterações no período.

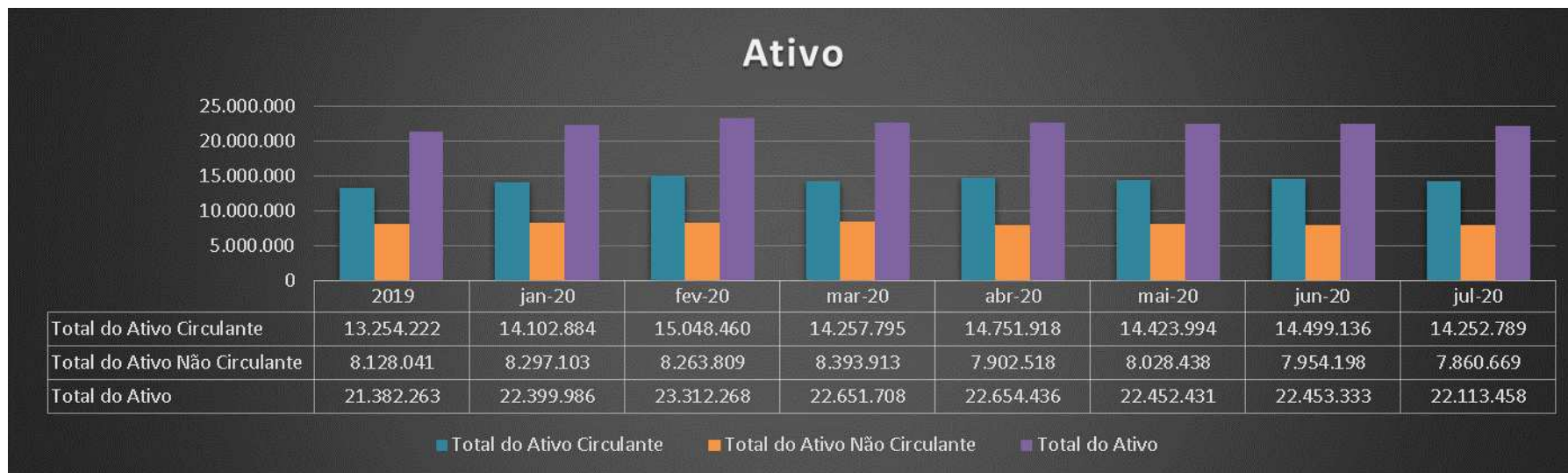
2. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS¹

A) ATIVO

Demonstra-se abaixo a composição do Ativo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até julho/2020, com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA					
Ativo Circulante	2019	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20
Caixa e Equivalente de Caixa	3.534.288	2.362.568	2.984.359	3.275.318	2.470.576
Créditos	516.357	721.092	746.489	764.068	779.956
Adiantamentos	79.740	76.657	71.238	72.963	92.984
Tributos a Recuperar	1.811.691	2.325.431	2.335.624	2.242.648	2.224.521
Clientes Curto Prazo	7.312.146	9.266.169	8.286.283	8.144.139	8.684.752
Empréstimos Curto Prazo	-	-	-	-	-
Total do Ativo Circulante	13.254.222	14.751.918	14.423.994	14.499.136	14.252.789
Ativo Não Circulante					
Clientes Longo Prazo	808.142	346.096	346.096	346.096	346.096
Créditos Longo Prazo	675.694	800.469	885.680	815.717	728.949
Investimentos Longo Prazo	4.871.155	5.020.269	5.070.269	5.070.269	5.070.269
Empréstimos Longo Prazo	103.378	103.378	103.378	103.378	103.378
Depósitos Judiciais	64.127	64.127	64.127	64.127	64.127
Imobilizado	3.222.380	3.222.380	3.222.380	3.227.480	3.230.140
Depreciação	(1.616.835)	(1.654.200)	(1.663.492)	(1.672.869)	(1.682.290)
Total do Ativo Não Circulante	8.128.041	7.902.518	8.028.438	7.954.198	7.860.669
TOTAL DO ATIVO	21.382.263	22.654.436	22.452.431	22.453.333	22.113.458

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

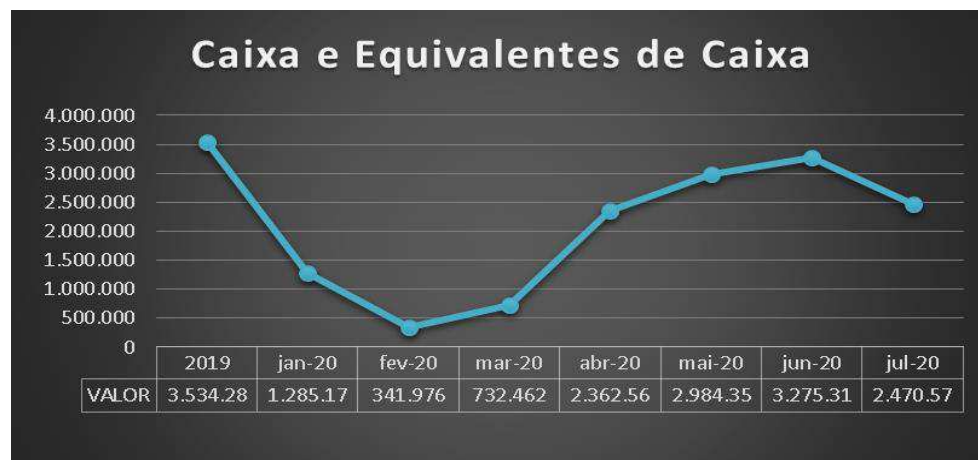


O *Ativo Circulante* reduziu 1,7% no período. Da variação apresentada nas demonstrações, destacamos a redução das “Disponibilidades” em 24,5%, em relação ao período anterior. Em relação aos “Créditos”, as contas apresentaram aumento de 2,08% no período. No grupo de “Adiantamentos”, o aumento apresentado foi de 27,4%. No grupo de “Tributos à Recuperar”, os números apontam redução de 0,8% em seus saldos. No grupo de “Clientes de Curto Prazo”, o aumento dos saldos foi de 6,64%.

O *Ativo não Circulante* reduziu 1,18% no período. Da variação apresentada nas demonstrações, os fenômenos econômicos apresentados nas contas de “Créditos de Longo Prazo” reduziram seus saldos em 10,6%. Destacamos também aumento de 0,08% nas contas do “Ativo Imobilizado” pelas contabilizações das depreciações e amortizações do período.

Grupos de contas que compõem o Ativo da Maubertec e suas principais contas:

CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA: composto pelas contas de “Caixa”, “Bancos Conta Movimento” (onde estão relacionadas as contas correntes bancárias da empresa), e as “Aplicações Financeiras”.



O saldo do grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” reduziu 24,5% em relação ao mês anterior. Das contas que apresentaram variação destaque para: “Caixa”, com aumento de saldo em R\$ 10 mil no período; e Aplicações Financeiras, com redução significativa de 25,1% no período, que, segundo a Recuperanda, é decorrente da necessidade de caixa para pagamento das despesas e pelo baixo recebimento de clientes no período.

CRÉDITOS: composto pela contabilização das cauções (desbloqueios judiciais e pagamentos de contratos) dos clientes “Concess. Ecovias Dos Imigrantes S.A”, “Sabesp Saneam. Bas. Estado De São Paulo”, “ECO135 Concessionária de Rodovias S.A”, e “D.E.R Depto Estradas de Rodagem est SP”.

Da variação apresentada nas demonstrações contábeis em relação ao grupo de Créditos, destacamos a conta de Cauções, com aumento de 2,1% no período:

Conta	2019	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Cauções	516.357	721.092	746.489	764.068	779.956

TRIBUTOS A RECUPERAR: composto pelas contas de “IRRF a Recuperar”, “CSLL Retenção Lei 10833/03”, “PIS Retenção Lei 10833/03”, “COFINS Retenção Lei 10833/03” e “Saldos negativos de IRPJ e CSLL”. Destaque para as variações das contas do quadro abaixo, com redução de saldo em 1,0% no período:

Conta	2019	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Imposto de Renda Retido na Fonte	483.572	562.010	591.500	562.010	591.500
CSLL Retenção Lei 10.833/03	283.725	353.321	375.518	353.321	375.518
Cofins Retenção Lei 10.833/03	85.100	64.647	69.659	64.647	69.659
Saldo Negativo de IRPJ	583.294	352.387	304.816	352.387	304.816

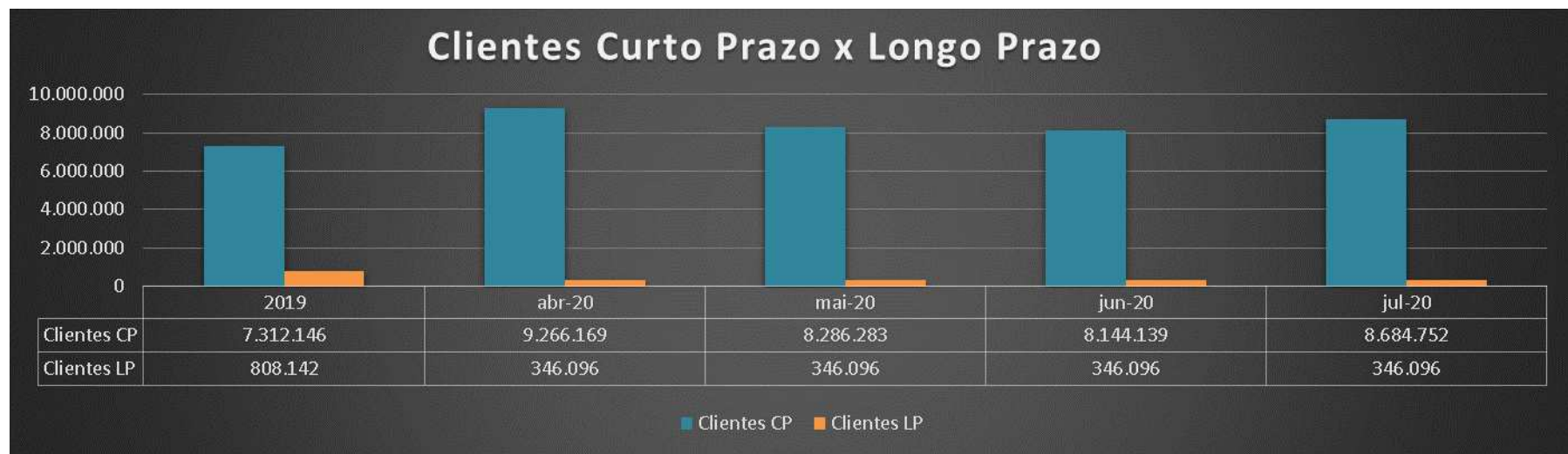
ADIANTAMENTOS: composto por “despesas antecipadas” e esta constituída por “Despesas c/ vale transporte”, “Prêmios de seguros a apropriar e IPVA a apropriar”, “adiantamento a fornecedores”, “adiantamento de despesas de viagens” e “adiantamento a empregados”.

Nos “Adiantamentos”, as contas que apresentaram variação no período são: “Despesas Antecipadas”, com aumento significativo de 123% no período, passando para R\$ 52,9, que, segundo a Recuperanda, decorre de renovação anual dos seguros contabilizados; “Adiantamentos a Fornecedores”, com redução dos saldos de 25% em comparação ao período anterior, que, segundo a “Maubertec” é resultado do “Reembolso de adiantamentos efetuados no mês 06/2020 por MAUBERTEC TECNOLOGIA EM ENGENHARIA LTDA”.

Os “Adiantamentos de Despesas de Viagens” reduziram seus saldos em 5% e os “Adiantamentos a Empregados” encerraram o período com saldo zerado:

Conta	2019	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Despesas antecipadas	46.397	36.238	29.093	23.730	52.909
Adiantamento a fornecedores	17.515	19.076	21.517	27.792	20.717
adiantamento de despesas de viagens	14.996	20.191	20.188	20.373	19.359
Adiantamentos a empregados	832	1.153	440	1.067	-

CLIENTES CURTO E LONGO PRAZO: composto por “Metrô Cia. Do Metropolitano de São Paulo” e “Ministério da Integração Nacional” que, segundo a Recuperanda, são clientes inadimplentes em cobrança judicial. Destacamos a baixa total do saldo do cliente “Cooperpas – 7 Coop. Prof. Saúde” em abril/2020, que a Recuperanda alega se tratar de “Perdas no recebimento do saldo a receber de Cooperpas-7 Coop. Prof. Saúde – conforme ação rescisória 2753 do Supremo Tribunal Federal”.



Das variações apresentadas no grupo de “Clientes”: os “Clientes de Curto Prazo” apresentaram aumento de saldos em 6,6% no período, enquanto os “Clientes de Longo Prazo” mantiveram seus saldos inalterados no período em análise.

Informamos que, apesar de solicitado, a Recuperanda não enviou relatório analítico (Balancetes) em tempo hábil para análise detalhada das variações apresentadas, que, segundo a Recuperanda, decorrem de faturamentos entre junho e julho não recebidos dentro do período.

CRÉDITOS LONGO PRAZO: Das movimentações financeiras no grupo de Créditos de Longo Prazo, as “Contas Correntes Consórcios” apresentou redução de saldo em 10,8% no período. A conta de “Caução p/ garantia de Imóvel” manteve seu saldo estável, sem movimentação no período:

Conta	2019	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Caução p/ garantia de Imovel	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Contas Correntes consórcios	663.694	788.469	873.680	803.717	716.949

INVESTIMENTOS LONGO PRAZO: composto pelas contas “Depósito por incentivos fiscais – FINOR” e “Participação permanente em controlada” referente à subsidiária “Maubertec Tecnologia em Engenharia Ltda” onde ocorrem investimentos de capital por parte da Recuperanda. Não houve alterações nos saldos de “Investimentos” no período.



A Recuperanda esclareceu que os investimentos na subsidiária “Maubertec Tecnologia e Engenharia Ltda.” são feitos de acordo com a necessidade para pagamentos das despesas correntes.

DEPÓSITOS JUDICIAIS: composto pela contabilização no valor fixo de R\$ 64.127, referente à “PMSP Prefeitura Municipal de São Paulo, Metrô e CDHU”. O grupo de “Depósitos Judiciais” não apresentou movimentação no período.

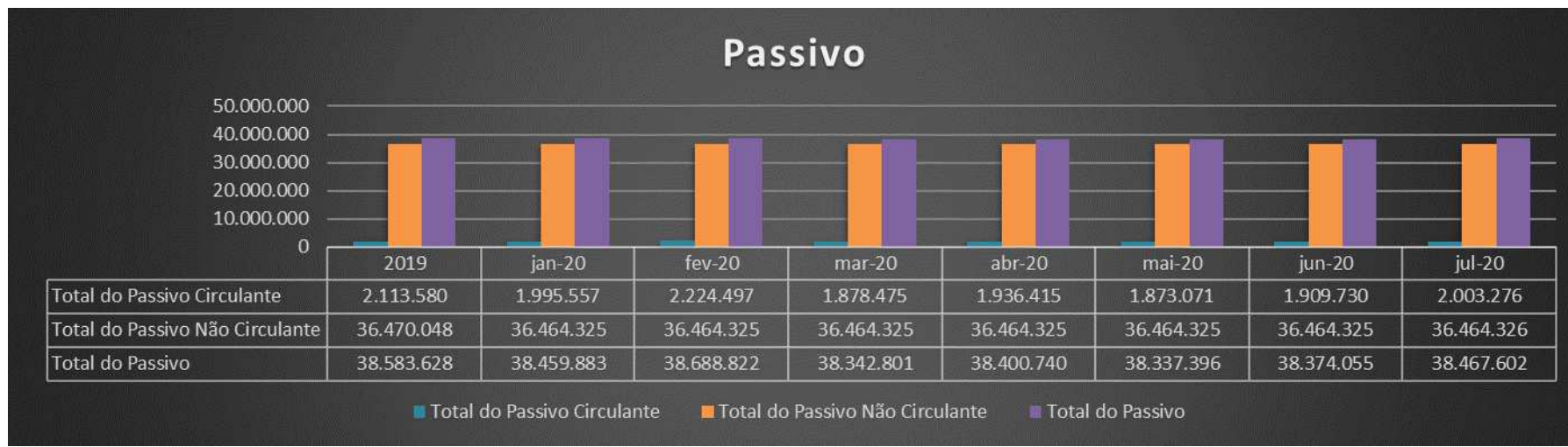
IMOBILIZADO: composto pelas contas do Ativo Imobilizado e Ativo Intangível de “Móveis e Utensílios”, “Máquinas e Equipamentos”, “Veículos”, “Equipamentos de Comunicação”, “Imóveis”, “Marcas e Patentes”, “Direitos de uso de Telefone”, “Acervo Técnico”, “Depreciações” e Amortizações”. As contas do Imobilizado apresentaram aumento de saldo em R\$ 2.660,00 referente à movimentação na conta de “Máquinas e Acessórios”, conforme N.F.S. 192789 WESTCON BRASIL LTDA., e as respectivas Depreciações no período.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

B) PASSIVO

Demonstra-se abaixo a composição do *Passivo* dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até julho/2020, com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA					
Passivo Circulante	2019	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20
Empréstimos	22.893	20.985	19.077	17.169	20.577
Outras Contas a pagar CP	553.207	174.830	122.676	111.044	172.723
Obrigações Tributárias CP	529.556	625.238	583.390	548.669	535.650
Obrigações Trabalhistas	1.007.924	1.115.362	1.147.928	1.232.848	1.274.326
Total do Passivo Circulante	2.113.580	1.936.415	1.873.071	1.909.730	2.003.276
Passivo Não Circulante					
Obrigações Tributárias LP	1.092.979	1.092.979	1.092.979	1.092.979	1.092.979
Outras Contas a pagar LP	29.834.132	29.834.132	29.834.132	29.830.132	29.830.133
Empréstimos LP	5.452.299	5.446.576	5.446.576	5.450.576	5.450.576
Obrigações Trabalhistas LP	90.638	90.638	90.638	90.638	90.638
Total do Passivo Não Circulante	36.470.048	36.464.325	36.464.325	36.464.325	36.464.326
Patrimônio Líquido					
Capital Social	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Reservas	5.048.760	6.504.469	6.365.809	1.281.292	847.869
Lucros/Prejuízos Acumulados	(28.250.125)	(28.250.773)	(28.250.773)	(23.202.014)	(23.202.014)
Total do Patrimônio Líquido	(17.201.365) -	15.746.304 -	15.884.965 -	15.920.722 -	16.354.144
TOTAL DO PASSIVO	21.382.263	22.654.436	22.452.431	22.453.333	22.113.458



O *Passivo Circulante* apresentou aumento de 4,9% no período. Da variação apresentada nas demonstrações, destaque para o aumento dos “Empréstimos de Curto Prazo” em 19,85% quando comparado ao período anterior. O aumento apresentado em “Outras Contas a Pagar de Curto Prazo” foi de 55,5% no período. Destaque ainda para a redução de 2,37% no grupo de “Obrigações Tributárias de Curto Prazo”, e do aumento de 3,36% nos saldos das Obrigações Trabalhistas.

O *Passivo não Circulante* não apresentou movimentação financeira no período.

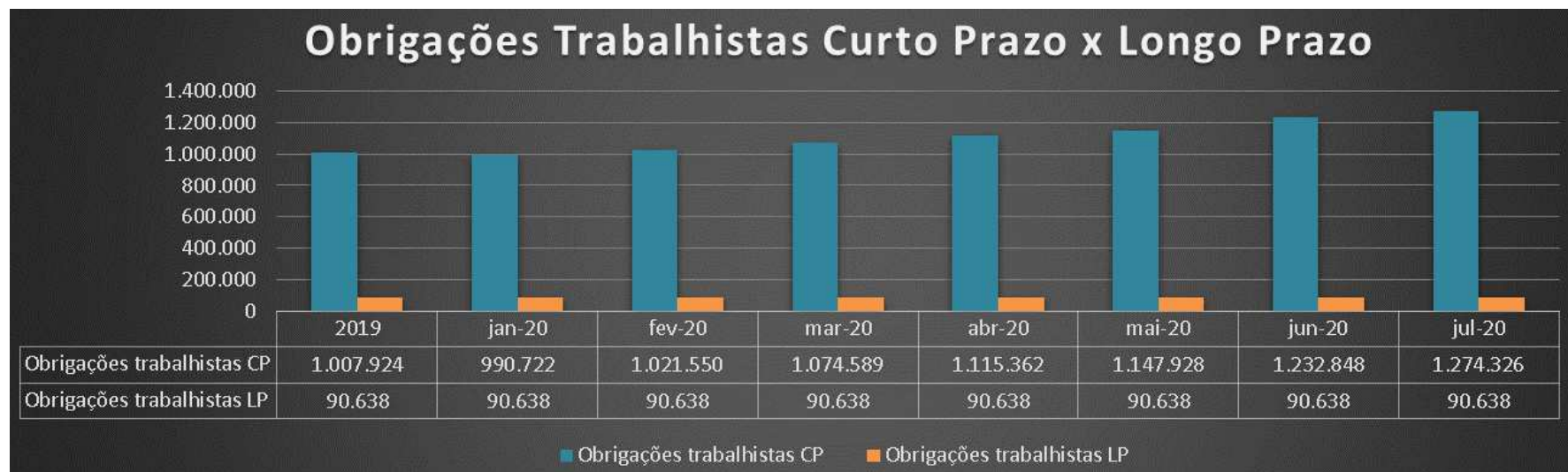
Em relação aos credores sujeitos aos efeitos da recuperação judicial, os saldos analisados apresentam diferença de aproximadamente R\$ 32 mil reais quando comparados aos saldos contábeis. Solicitamos esclarecimentos quanto a esta divergência, a qual será apresentada nos próximos relatórios.

OUTRAS CONTAS A PAGAR CP: composto por “Fornecedores a curto prazo” e outras obrigações como “Prêmios de seguros a pagar”. Das “Outras Contas a Pagar de Curto Prazo”, destaque para o aumento de 28% do saldo de “Fornecedores”, e aumento de “Outras Obrigações”, que encerrou o período com saldo de R\$ 39.642, sobre o que solicitamos esclarecimentos à Recuperanda, pois não nos enviaram relatórios analíticos do período em tempo hábil para a análise, conforme mencionado anteriormente.

Conta	2019	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Outras obrigações	12.833	7.048	7.048	7.048	39.642
Fornecedores	540.375	167.782	115.627	103.996	133.081

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS: composto pelas contas “Salários a Pagar”, “Pro Labore a Pagar”, “INSS à Recolher”, “FGTS a Recolher”, “Provisões de 13º Salário”, “Provisões de Férias”, “Provisões de Encargos”. Das Obrigações Trabalhistas de Longo Prazo, “Salários a Pagar LP”.



Das movimentações das Obrigações Trabalhistas destacamos a redução de saldo de “Salários a Pagar” em 7,1% no período. As Provisões apresentaram aumento em seus saldos em 9,5%. As demais contas do grupo não apresentaram movimentações significativas.

Segundo informado pela “Maubertec” o valor fixado a título de Pro Labore é de R\$ 20 mil reais, que é pago quando existe folga financeira no período, o que justifica o aumento dos saldos no mês anterior.

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS: composto pelas contas “IRRF Assalariados à Recolher”, “IRRF s/c à Recolher”, “IRRF S/Aluguel à Recolher”, “Pis/Cofins/Csl Retenção Lei 10833/03”, “ISS à Recolher”, “IRPJ Devido Por Estimativa à Pagar” e “CSLL Devida Por Estimativa à Pagar”.



Das movimentações financeiras no grupo de Obrigações Tributárias, destaque para a redução de 2% no saldo de “Impostos e Contribuições a Recolher”, e para o aumento de 1,2 % do saldo de “Parcelamentos de Tributos CP”, encerrando o mês de julho com saldo de R\$ 303 mil reais. Os “Encargos a Apropriar” (Tributos) encerraram o mês de julho/2020 com aumento dos saldos em 6,3%.

Foram apresentados os comprovantes dos pagamentos dos impostos correntes bem como demonstrativo do passivo fiscal da Recuperanda, que corresponde com os registros contábeis.

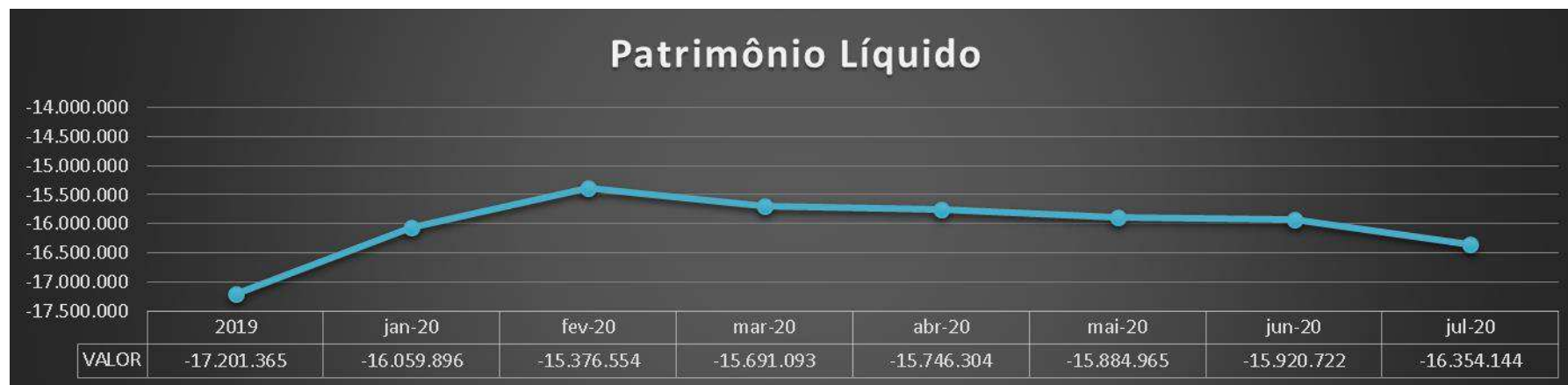
Os “Parcelamentos de Tributos e Encargos a Apropriar de Longo Prazo” não apresentaram variação nas contas no período.

Destacamos que não foi possível analisar quais tributos apresentaram variação, pois a Recuperanda não enviou balancetes analíticos do período.

OUTRAS CONTAS A PAGAR LP: composto por “Fornecedores a longo prazo” em que são contabilizadas as contas de “Aluguéis a pagar”, destacando-se o aumento do saldo em 2019 referente a transferência de saldos dos fornecedores a curto prazo, atualmente sem alteração. As “Outras Contas a Pagar LP” não apresentaram movimentação financeira no período.

EMPRÉSTIMO LP: composto por “bancos c/ financiamento” onde são contabilizadas as contas “Banco do Brasil S.A.” e “Bradesco S.A.”; o saldo acumulado apresentado no exercício de 2019 se mantém inalterado. Os “Empréstimos de Longo Prazo” não apresentaram movimentação financeira no período.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO: composto pelas contas “Capital Social”, “Reservas” e “Lucros/Prejuízos Acumulados”.



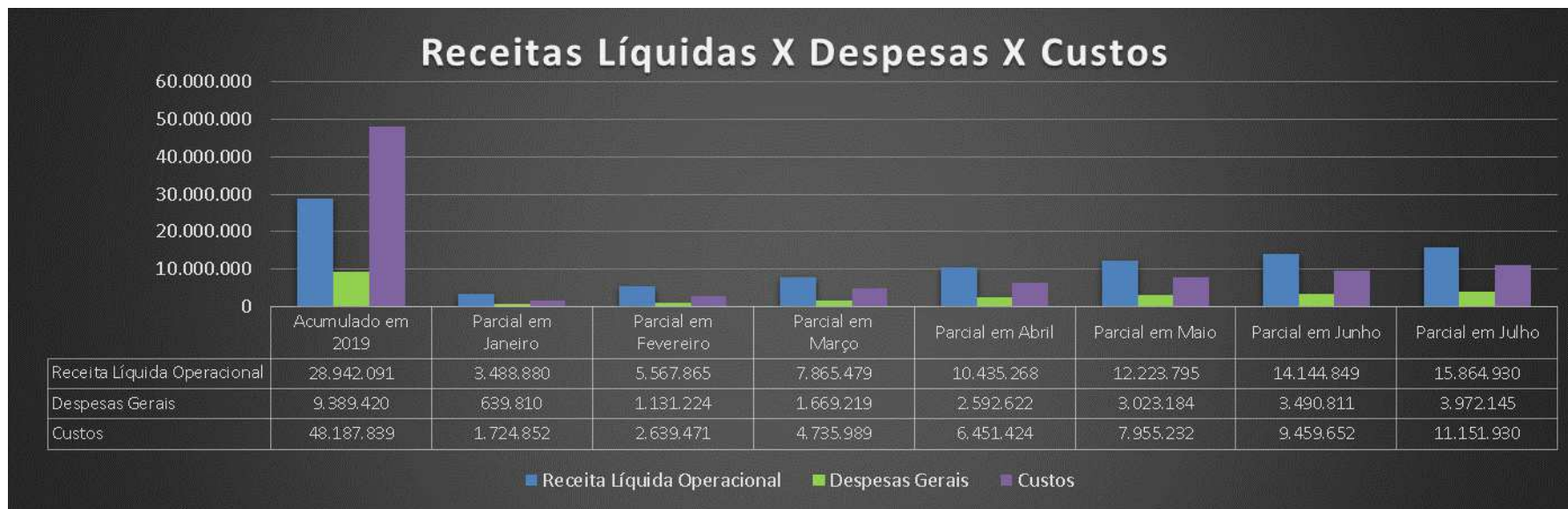
O Patrimônio Líquido apresentou aumento dos Prejuízos no período de 2,7%. A conta de “Reservas de Capital” reduziu 3,8% (ou R\$ 433 mil reais) no período, o que nos levou a solicitar esclarecimentos à Recuperanda sobre esta movimentação.

C) DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Apresentamos abaixo a composição das Demonstrações dos Resultados dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até julho/2020, com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA					
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS	2019	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Receita Bruta Operacional	32.217.758	11.122.224	13.077.897	15.177.985	17.038.247
Deduções	(3.275.667)	(686.956)	(854.102)	(1.033.136)	(1.173.316)
(-) PIS	(223.223)	(30.872)	(40.932)	(53.678)	(61.149)
(-) COFINS	(1.028.179)	(142.382)	(188.720)	(247.538)	(282.099)
(-) ISS	(2.024.265)	(513.702)	(624.449)	(731.920)	(830.069)
Receita líquida operacional	28.942.091	10.435.268	12.223.795	14.144.849	15.864.930
Custos dos Produtos/Mercadorias/Serviços	(48.187.839)	(6.451.424)	(7.955.232)	(9.459.652)	(11.151.930)
CUSTOS	(48.187.839)	(6.451.424)	(7.955.232)	(9.459.652)	(11.151.930)
Lucro Bruto	(19.245.748)	3.983.844	4.268.563	4.685.197	4.713.001
Despesas Gerais	(9.389.420)	(2.592.622)	(3.023.184)	(3.490.811)	(3.972.145)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(6.418.062)	(1.776.100)	(2.156.671)	(2.582.651)	(2.971.274)
DESPESAS COM VENDAS	(399.211)	(127.080)	(141.284)	(155.602)	(180.574)
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.976.139)	(93.321)	(96.378)	(97.758)	(100.343)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(596.008)	(596.120)	(628.851)	(654.800)	(719.955)
RECEITAS FINANCEIRAS	42.538	11.328	12.141	22.929	36.659
RECEITAS FINANCEIRAS	42.538	11.328	12.141	22.929	36.659
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	133.496	38.636	45.006	49.454	55.832
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	133.496	38.636	45.006	49.454	55.832
= LUCRO OPERACIONAL	(28.459.134)	1.441.187	1.302.526	1.266.769	833.346
OUTRAS RECEITAS	183.010	14.523	14.523	14.523	14.523
OUTRAS DESPESAS	26.000	-	-	-	-
= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(28.250.125)	1.455.710	1.317.049	1.281.292	847.869
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-	-	-	-
PROVISÃO PARA CONTRIB. SOCIAL S/LUCRO	-	-	-	-	-
= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	(28.250.125)	1.455.710	1.317.049	1.281.292	847.869
IMPOSTO DE RENDA	-	-	-	-	-
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA - P.J.	-	-	-	-	-
Lucro Líquido (Prejuízo) do Período	(28.250.125)	1.455.710	1.317.049	1.281.292	847.869

Ressalta-se que os valores de 2020 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 acumulada em julho de 2020 foi de R\$ 15.864.930. Houve redução de 10,5% em relação à Receita Líquida Operacional apurada no mês anterior:

DRE Mensal Maubertec	Junho mensal	Anal. Vert	Julho mensal	Anal. Vert	Anal. Horiz.
Receita Bruta Operacional	2.100.088		1.860.262		
Receita líquida operacional	1.921.054	91,47%	1.720.081	92,46%	-10,5%
Custos dos Produtos/Mercadorias/Serviços	(1.504.420)	78,3%	(1.692.278)	98,4%	12,5%
Lucro Bruto	416.634		27.804		-93,3%
Despesas Gerais	(467.627)	24,3%	(481.335)	28,0%	2,9%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(425.980)	22,2%	(388.623)	22,6%	-8,8%
DESPESAS COM VENDAS	(14.318)	0,75%	(24.972)	1,45%	74,4%
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.380)	0,1%	(2.585)	0,2%	87,4%
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(25.949)	1,4%	(65.155)	3,8%	151,1%

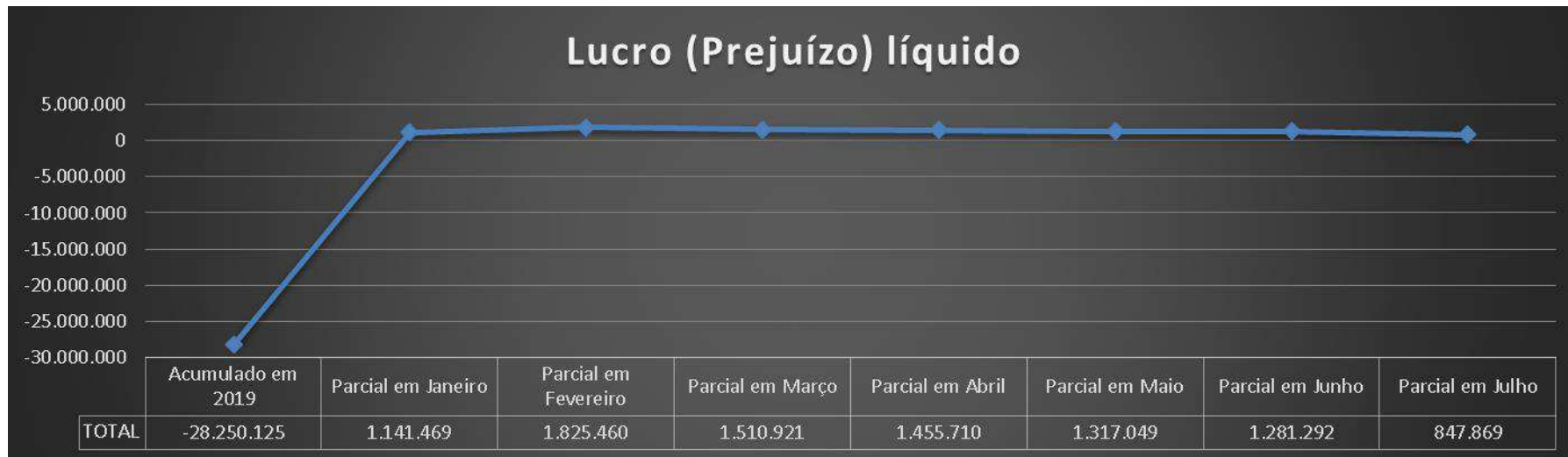
Os “Custos” apresentaram aumento de 19,9% em relação ao mês anterior.

As “Despesas Gerais” aumentaram 2,9% no período, com destaque para as despesas com vendas que apresentaram aumento de 74,4% comparados ao mês anterior.

As “Despesas administrativas” apresentaram redução de 8,8% em relação ao mês anterior, e aumento de 0,4% no período em relação à Receita Líquida Operacional, o que demonstra que mesmo com redução de valores, a proporcionalidade em relação à Receita apresentou piora. Da mesma forma, as “Despesas com Vendas” e as “Outras Despesas Operacionais” apresentaram aumento de 0,8% e 2,4%, respectivamente, em relação ao mês anterior, proporcionalmente à Receita Líquida Operacional.

DRE Mensal Maubertec	Junho mensal	Variação	Julho mensal	Anal. Horiz.
Receita Bruta Operacional	2.100.088		1.860.262	-11,4%
Receita Líquida operacional	1.921.054	-0,99%	1.720.081	-10,5%
DESPESAS COM VENDAS	(14.318)	0,7%	(24.972)	74,4%
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(25.949)	2,4%	(65.155)	151,1%

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



A Recuperanda apresentou lucro acumulado de R\$ 847 mil no exercício corrente, representando uma redução do lucro líquido de 24% em comparação ao total de maio/2020.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

D) DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA

Apresentamos abaixo a composição das Demonstrações do Fluxo Caixa dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até julho/2020, com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA					
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA	2019	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais					
Lucro Líquido do Exercício	(28.250.125)	1.455.710	1.317.049	1.281.292	847.869
Depreciação & Amortizações	103.397	37.365	46.657	56.034	65.454
Lucro Líquido Ajustado	(28.146.728)	1.493.074	1.363.706	1.337.325	913.323
Contas não operacionais	1.591.095	-	-	-	-
Contas a receber de Clientes (liq)	1.595.545	(1.954.662)	(512.729)	(370.585)	(911.198)
Outros ativos operacionais	(1.254.311)	(378.131)	(955.559)	(811.924)	(742.937)
Fornecedores	181.670	(372.593)	(424.747)	(436.379)	(407.293)
Outros passivos operacionais	(908.359)	276.844	267.562	317.761	384.129
Caixa líquido das Atividades Operacionais	1.205.641	(2.428.540)	(1.625.473)	(1.301.127)	(1.677.299)
Atividades de investimentos					
Investimentos	76.643	(149.114)	(199.114)	(199.114)	(199.113)
Ativo imobilizado (liq)	(95.637)	-	-	(5.100)	(7.760)
Caixa líquido das Atividades de Investimentos	(18.994)	(149.114)	(199.114)	(204.214)	(206.873)
Atividades de Financiamentos					
Aporte de Capital	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos Bancários	(802.244)	(7.631)	(9.539)	(11.446)	(13.354)
Dividendos pagos	-	-	-	-	-
Outras contas de Financiamentos	31.222.835	(79.509)	(79.509)	(79.509)	(79.508)
Despesas Não Operacionais	(1.976.139)	-	-	-	-
Receitas não operacionais	385.044	-	-	-	-
Caixa Líquido Atividades de Financiamentos	28.829.496	(87.140)	(89.047)	(90.955)	(92.862)
Varição Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.869.414	(1.171.719)	(549.929)	(258.970)	(1.063.711)
Saldo do inicio do exercicio	1.664.873	3.534.288	3.534.288	3.534.288	3.534.287
Saldo do final do exercicio	3.534.288	2.362.568	2.984.359	3.275.318	2.470.576
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	1.869.414	(1.171.719)	(549.929)	(258.970)	(1.063.711)

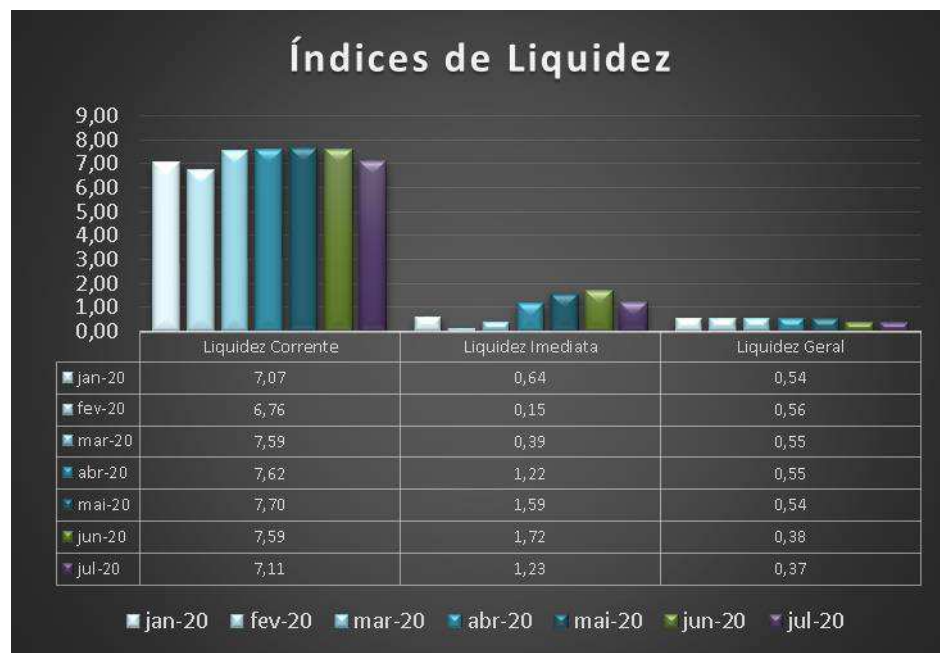
Principais variações:

- **Lucro Líquido:** Valor inferior ao acumulado até o mês anterior, considerando o prejuízo apurado no mês em questão;
- **Contas a receber de clientes:** Aumento do saldo negativo, representando aumento no saldo de clientes;
- **Fornecedores:** Redução do saldo negativo, representado uma geração de caixa como consequência do aumento de passivos. Ou seja, postergação de pagamento de fornecedores, ainda como reflexo das postergações realizadas por conta da pandemia.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

E) ÍNDICES DE LIQUIDEZ

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



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).

Em relação à **liquidez corrente**, a Recuperanda apresentou pequena redução em sua capacidade de pagamento a curto prazo, quando comparado ao mês anterior.

Observa-se ainda, a variação negativa de 0,39 em relação à **liquidez imediata**, que indica que a empresa está diminuindo sua capacidade de “respiro” de caixa para cumprir seus compromissos de curtíssimo prazo. Importante destacar, no

entanto, que a empresa postergou obrigações em decorrência de negociações com fornecedores e/ou adesão a benefícios fiscais liberados pelo governo para colaborar com o fluxo de caixa das empresas durante a pandemia da COVID-19.

A **Liquidez Geral** no mês de junho apresentou redução do índice para 0,37, demonstrando que a capacidade financeira da empresa reduziu de forma geral, isto é, quando considerado tanto o curto, como o longo prazo.

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

Da análise das demonstrações apresentadas pela Recuperanda relativas ao mês de julho/2020 destacamos a redução de suas disponibilidades, sobretudo de "aplicações financeiras" que reduziram em 25,1% seus saldos; e em relação aos "Recebíveis", o aumento do saldo de "Clientes" em 6,6% e a redução de R\$ 18 mil em "Tributos a Recuperar".

Destacamos também o aumento dos Passivos da Recuperanda no período, em saldos de "Empréstimos" em 19,85%, "Outras Contas a Pagar" em expressivos 55%, e "Obrigações Trabalhistas" em 3,36%.

A Recuperanda apresentou redução em suas Receitas e aumento dos Custos e das Despesas.

Ressaltamos, por fim, que os questionamentos mencionados neste relatório também foram apresentados diretamente a Recuperanda durante o processo de análise dos dados para elaboração do presente relatório, mas não foram respondidos ao tempo de seu fechamento.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

3. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA – IMPACTOS DA PANDEMIA DO COVID-19

Conforme anteriormente noticiado, em razão das importantes e necessárias medidas de prevenção e restrições impostas pelas autoridades competentes por força da pandemia do COVID-19, que se intensificaram a partir da segunda quinzena de março/2020, a equipe da AJ Ruiz esteve 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 do novo coronavírus, com vistas a minorar seu impacto nos sistemas público e privado de saúde nacional.

Assim, como forma de manter a fiscalização das atividades da Maubertec durante o período de quarentena, em cumprimento a obrigação imposta a esta Administradora Judicial por força do art. 22, II, “a” da LRE, e alinhados com a recente recomendação do CNJ (Art. 5º do Ato Normativo – 0002561-26.2020.2.00.0000 do Conselho Nacional de Justiça), sem prejuízos dos contatos ordinariamente mantidos entre nossas equipes e profissionais, foi solicitado aos administradores e representantes da Recuperanda que nos apresentassem *briefing notes* periódicos com informações detalhadas acerca dos impactos experimentados no cotidiano empresarial como consequência da pandemia da COVID-19, sobretudo no que diz respeito a:

- Manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades;
- Eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados;
- Status de vendas e pedidos (crescimento/redução).

Em atenção ao quanto solicitado pela Administradora Judicial, a Maubertec, por intermédio de seu procurador, apresentou um único reporte no mês de julho/2020, no dia 19, via e-mail (doc. 01), em que relatado o atual cenário das operações da empresa em decorrência das medidas de contenção da epidemia da COVID-19, conforme trecho a seguir transcrito:

(...)

A Recuperanda continua operando com restrições estabelecidas pela quarentena em sistema de "home-office";

O pessoal da área administrativa e comercial (responsáveis pela área de propostas) está trabalhando 3 dias na semana no escritório e 2 dias em "home-office";

As reuniões de diretoria ocorrem semanalmente através de vídeo conferência;

Foi divulgada a notícia pelo Governo Estadual da extinção do CDHU a partir do próximo ano.

A Recuperanda recebeu a informação, pela Dersa, que o trabalho em São Sebastião será encerrado;

Permanecem as dificuldades na participação de licitações pela Maubertec Tecnologia;

O faturamento de julho/2020 foi de R\$ 1.865.690,01;

A previsão para agosto é de R\$ 1.900.000,00;

O quadro de funcionários não sofreu alterações;

A SEHAB (Secretaria Municipal de Habitação de São Paulo – SP) está criando dificuldade para ADITAR o contrato do consórcio em que a Recuperanda é parte, em razão da Recuperação Judicial. Este é um contrato que está em vigor e será renovado e a Recuperanda está em tratativas com o ente contratante para continuar contratada e prestando serviços.

A Maubertec Tecnologia foi declarada vencedora de uma licitação da Secretaria de Recursos Hídricos, conforme publicação no Diário Oficial, em anexo.

(...)

O reporte enviado pela Recuperanda não foi instruído com registros fotográficos e/ou de vídeo.

4. CALENDÁRIO PROCESSUAL

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
27/05/2020	Encerramento do <i>Stay Period</i>	Art. 6º § 4º
02/06/2020	Prazo fatal para apresentação das objeções ao PRJ	Art. 55
-	Publicação do Edital - Convocação AGC (DJE)	Art. 36
-	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	Art. 37

5. QUADRO GERAL DE CREDORES (PROVISÓRIO)

CLASSE I - TRABALHISTA:

CREDOR	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:

CREDOR	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\$	15.451,02

CLASSE DE CREDORES		VALOR
TOTAL DE CREDORES DA CLASSE I- TRABALHISTA	R\$	6.564.971,58
TOTAL DE CREDORES DA CLASSE II- GARANTIA REAL	R\$	3.341.129,35
TOTAL DE CREDORES DA CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	R\$	33.335.221,81
TOTAL DE CREDORES DA CLASSE IV - ME e EPP	R\$	15.451,02
TOTAL GERAL DE CRRDORES	R\$	43.256.773,76



eduardo@ajruiz.com.br

De: Hoanes Koutoudjian Filho <hoanes@hotmail.com>
Enviado em: quarta-feira, 19 de agosto de 2020 13:47
Para: Joice Ruiz; eduardo@ajruiz.com.br; Rafael Collesi; Guilherme Boyadjian; Ana Livia Mendonça; Paulo Pagliuca Sobrinho; José Roberto Bernasconi
Assunto: Relatório Maubertec
Anexos: Diário Oficial 13-08.pdf

Prezados,

Segue mais um relatório de atividades da Maubertec Engenharia.

1. A Recuperanda continua operando com restrições estabelecidas pela quarentena em sistema de "home-office";
2. O pessoal da área administrativa e comercial (responsáveis pela área de propostas) está trabalhando 3 dias na semana no escritório e 2 dias em "home-office";
3. As reuniões de diretoria ocorrem semanalmente através de vídeo conferência;
4. Foi divulgada a notícia pelo Governo Estadual da extinção do CDHU a partir do próximo ano.
5. A Recuperanda recebeu a informação, pela Dersa, que o trabalho em São Sebastião será encerrado;
6. Permanecem as dificuldades na participação de licitações pela Maubertec Tecnologia;
7. O faturamento de julho/2020 foi de R\$ 1.865.690,01;
8. A previsão para agosto é de R\$ 1.900.000,00;
9. O quadro de funcionários não sofreu alterações;
10. A SEHAB (Secretaria Municipal de Habitação de São Paulo – SP) está criando dificuldade para ADITAR o contrato do consórcio em que a Recuperanda é parte, em razão da Recuperação Judicial. Este é um contrato que está em vigor e será renovado e a Recuperanda está em tratativas com o ente contratante para continuar contratada e prestando serviços.
11. A Maubertec Tecnologia foi declarada vencedora de uma licitação da Secretaria de Recursos Hídricos, conforme publicação no Diário Oficial, em anexo.

Estamos à disposição.

Att.,
Hoanes Koutoudjian Filho