

**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 janeiro 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, 25 de fevereiro 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** do ano de 2020 com destaque para o mês de **janeiro 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).

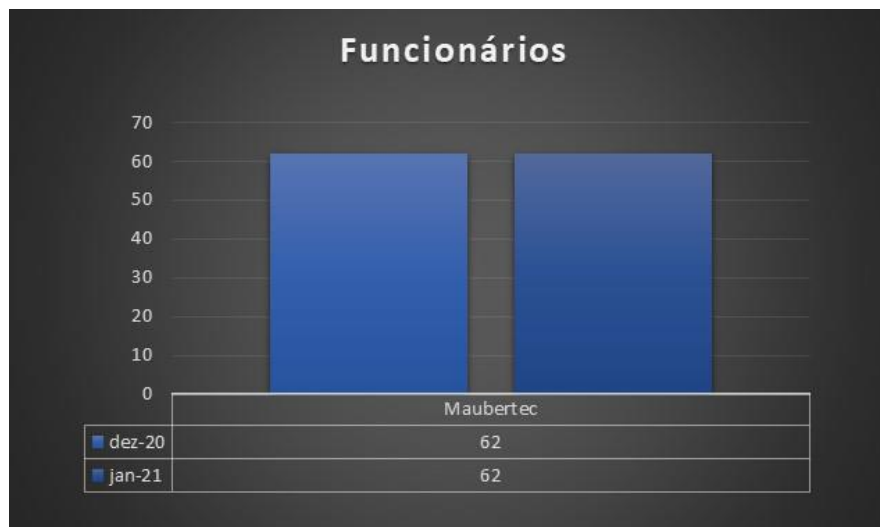
Obs.: As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à **AJ Ruiz** pela própria Recuperanda na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo esta última por sua conformidade e genuinidade.

**1. CRONOGRAMA PROCESSUAL (PRINCIPAIS EVENTOS)**

<b>RECUPERAÇÃO JUDICIAL – MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA.</b>		
<b>DATA</b>	<b>EVENTO</b>	<b>LEI 11.101/05</b>
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 e o mês de **janeiro de 2021**:



Não houve alterações no quadro de empregados da Maubertec no mês de **janeiro/2021** em relação ao mês anterior, permanecendo com 62 (sessenta e dois) empregados, sendo que 1 (um) deles está afastado.

### 3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

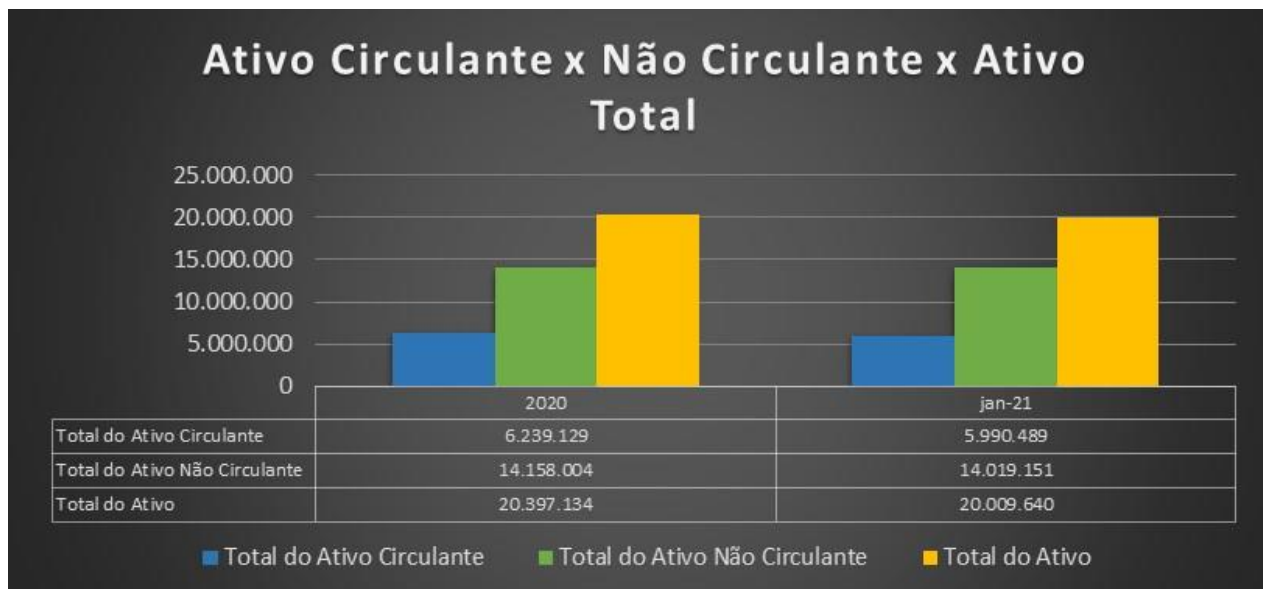
As análises contidas no presente Relatório Mensal de Atividades (RMA) são realizadas em observância às normas adotadas no Brasil, que compreendem as práticas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de 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 da Recuperanda no fechamento do exercício de 2020 e no mês de **janeiro de 2021**:

<b>MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA</b>		
<b>Ativo Circulante</b>	<b>2020</b>	<b>jan-21</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	1.652.428	1.083.493
Clientes Curto Prazo	1.380.829	1.781.462
Créditos	863.502	864.572
Adiantamentos	89.671	104.978
Tributos a Recuperar	2.202.139	2.155.984
Empréstimos Curto Prazo	50.560	-
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>6.239.129</b>	<b>5.990.489</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		
Clientes Longo Prazo	6.684.928	6.684.928
Créditos Longo Prazo	766.005	703.422
Investimentos Longo Prazo	5.094.297	5.025.762
Empréstimos Longo Prazo	103.378	103.378
Imobilizado	3.216.608	3.218.407
Depreciação	(1.729.767)	(1.739.301)
Intangível	22.556	22.556
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>14.158.004</b>	<b>14.019.151</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.397.134</b>	<b>20.009.640</b>



O **Ativo** apresentou redução de saldos de 1,9% em janeiro/21, o que representa -R\$ 387 mil em relação aos saldos de dezembro/2020. A oscilação se deu principalmente pelas variações do grupo **Ativo circulante**, que apresentou redução de saldos de R\$ 24 mil, representando 64% da variação total do **Ativo**.

O **Ativo não circulante** apresentou diminuição de R\$ 138 mil, ou -1% em relação a dezembro/2020, substancialmente pelos grupos contábeis “Conta corrente consórcios” em R\$ 62 mil e “Investimentos” em R\$ 68 mil.

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

**CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA:** Composto por contas que representam conta correntes bancárias e aplicações financeiras de alta liquidez. A partir da análise ao Livro Razão deste e de período anteriores, 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	Δ dez x jan
Caixa Geral	35.402	34.820	-1,6%
Banco bradesco s.a. c/c 0049490-9	1	1	0,0%
Itau unibanco s.a.	10	10	0,0%
<b>Total Caixa e Bancos</b>	<b>35.413</b>	<b>34.831</b>	<b>-1,6%</b>
FIC FI renda fixa plus - bradesco	18.006	23.549	30,8%
Bco. Brasil comp.tit. privado	166.194	122.737	-26,1%
Bradesco vida e previdencia s.a.	72.860	72.860	0,0%
Aplicação aut. mais - Itaú s.a.	1.359.955	829.516	-39,0%
<b>Total Aplicações</b>	<b>1.617.015</b>	<b>1.048.662</b>	<b>-35,1%</b>
<b>Total Caixa e Equiv. de caixa</b>	<b>1.652.428</b>	<b>1.083.493</b>	<b>-34,4%</b>

Movimentação Dez/20-Jan/21: O grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” reduziu 34,4% no mês de janeiro, substancialmente pelo grupo de “Aplicações financeiras” que reduziu R\$ 568 mil em comparação ao mês de dezembro/20.

Conforme restará melhor demonstrado no tópico da **Demonstração de Fluxo de Caixa**, em janeiro/21 a Recuperanda utilizou recursos financeiros para pagamentos (saídas) em suas atividades operacionais no montante de R\$ 84 mil, e para pagamentos de financiamentos no montante de R\$ 183 mil, valores estes que, somados, correspondem a 47% do montante total movimentado no mês.



**CRÉDITOS (grupo de “Cauções”):** As cauções são garantias que os clientes da Recuperanda exigem contratualmente devido as 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 Dez/20-Jan/21: O grupo contábil “Caução” não apresentou oscilação de destaque, tendo aumentado o montante de R\$ 1 mil no período analisado.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Concess. ecovias dos imigrantes s.a.	23.670	23.670	0,0%
Sabesp saneam. bas. estado de são paulo	2.874	2.874	0,0%
Consortio constr. metro linha 2 verde l5	6.013	7.084	17,8%
ECO135 concessionária de rodovias s.a.	829.579	829.579	0,0%
D.E.R. depto estradas de rodagem est sp	1.365	1.365	0,0%
<b>Total Caução circulante</b>	<b>863.502</b>	<b>864.572</b>	<b>0,1 %</b>

**ADIANTAMENTOS:** corresponde aos subgrupos “despesas antecipadas”, “adiantamento a fornecedores”, “adiantamento de despesas de viagens” e a conta de “adiantamento a empregados”.

Movimentação Dez/20-Jan/21: O grupo contábil de Adiantamentos aumentou 17,1% em janeiro comparando-se com dezembro/20, em especial na conta de “Adiantamento a empregados”, no montante de R\$ 3 mil, decorrente de adiantamento salarial conforme consta no Livro Razão.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Despesas Antecipadas	56.057	66.832	19,2%
Adiantamento a Fornecedores	13.299	13.299	0,0%
Despesas de viagem	19.334	20.373	5,4%
Adiantamento a empregados	981	4.474	356,2%
<b>Total Adiantamentos</b>	<b>89.671</b>	<b>104.978</b>	<b>17,1%</b>

**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”.

Movimentação Dez/20-Jan/21: No período analisado, o subgrupo contábil aumentou R\$ 10,7 mil, o que está representado substancialmente pela conta “IPVA a apropriar” que teve R\$ 15 mil de acréscimo em janeiro/21, e também pela conta de “Prêmios de seguros a apropriar” que reduziu R\$ 4,6 mil.

Conforme demonstrado no Livro Razão, a entrada do valor de IPVA e sua parcela de apropriação no mês de janeiro/21:

1.1.2.04.003 29 - IPVA A APROPRIAR						
DATA	LANC	C/PARTIDA	HISTORICO	DEBITO	CREDITO	SALDO
		<b>Saldo anterior</b>				<b>0,00</b>
04/01/2021	331	2.1.2.05.002	VALOR REFERENTE IPVA 2021 A APROPRIAR DIVERSOS VEICULOS	16.990,38	0,00	16.990,38
29/01/2021	351	3.1.1.05.005	APROPRIAÇÃO IMPOSTOS S/VEÍCULOS MÊS 01/2021	0,00	1.415,86	15.574,52
		<b>Totais conta: 1.1.2.04.003</b>		<b>16.990,38</b>	<b>1.415,86</b>	

**TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR:** Grupo onde são registrados diversos impostos a recuperar/compensar de acordo com os critérios adotados para apuração dos respectivos impostos a recolher.

Movimentação Dez/20-Jan/21: Apresentou redução equivalente ao montante de R\$ 96 mil em janeiro, substancialmente pela diminuição na conta “Saldo negativo de IRPJ” (tributo sobre o lucro), em R\$ 86 mil.

A tabela a seguir demonstra as variações gerais do grupo:

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Imposto de Renda Retido na Fonte	297.806	322.277	8,2%
CSLL retenção lei 10833/03	192.664	203.949	5,9%
Pis retenção lei 10833/03	6.770	7.577	11,9%
Cofins retenção lei 10833/03	31.326	35.040	11,9%
Saldo negativo de IRPJ	559.743	473.310	-15,4%
Saldo negativo de CSLL	492.310	492.310	0,0%
IRPJ devido por estimativa a compensar	455.941	455.941	0,0%
CSLL devida por estimativa a compensar	165.579	165.579	0,0%
<b>Total Tributos a recuperar</b>	<b>2.202.139</b>	<b>2.155.984</b>	<b>-2,1 %</b>

**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 Dez/20-Jan/21: Em janeiro o saldo do grupo contábil de “Clientes CP” aumentou R\$ 400 mil, especialmente devido a entrada de valores a receber na conta “ECO 135 Concessionária de rodovias” que em dezembro/20 apresentou saldo de R\$ 254 mil e em janeiro/21 fechou com R\$ 653 mil, resultando em aumento de R\$ 399 mil.

**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 a 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 Dez/20-Jan/21: No período analisado o grupo contábil de “Créditos a longo prazo” demonstrou redução no montante de R\$ 62 mil, exclusivamente pelas movimentações do subgrupo contábil “Conta corrente consórcios”.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Viegas Imobiliaria Ltda.	12.000	12.000	0,0%
<b>Caução p/ garantia de imóvel</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>0,0%</b>
Consórcio SPME - em10a	492.612	492.612	0,0%
Consórcio gerenciador lgm - dr29a	74.041	74.041	0,0%
Consórcio Pri-MB-Bauer - ae03a	4.549	999	-78,0%
Consórcio hisocial - cd16a	81.243	59.186	-27,1%
Consórcio supervisor pmg l3 - de20a	101.559	63.995	-37,0%
Consórcio meg - CD17a	-	589	0,0%
<b>Total C/C Consórcios</b>	<b>754.005</b>	<b>691.422</b>	<b>-8,3%</b>
<b>Total Créditos não circulante</b>	<b>766.005</b>	<b>703.422</b>	<b>-8,2%</b>

**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 Dez/20-Jan/21: O grupo contábil de Investimentos reduziu no montante de R\$ 68 mil, o que representa -1,3% em comparação com o saldo de dezembro/20. 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.



**EMPRÉSTIMOS (a receber – circulante e não circulante):** Corresponde a empréstimos estabelecidos com a controlada da Recuperanda, “Maubertec Tecnologia” (MBT). Solicitamos a Recuperanda maiores detalhes sobre as condições e prazos deste empréstimo.

Movimentação Dez/20-Jan/21: No circulante (curto prazo), foi possível verificar pelo Livro Razão que o empréstimo foi recebido pela Recuperanda. Já no ativo não circulante, não ocorreram movimentações no período analisado.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
MBT ENGENHARIA LTDA	50.560	-	-100,0%
<b>Total Empréstimos a receber (circulante)</b>	<b>50.560</b>	<b>-</b>	<b>-100,0%</b>
MBT ENGENHARIA LTDA	103.378	103.378	0,0%
<b>Total Empréstimos a receber (não circulante)</b>	<b>103.378</b>	<b>103.378</b>	<b>0,0 %</b>

**IMOBILIZADO e INTANGÍVEL:** estão contabilizados os bens de propriedade da Recuperanda e direitos de uso, bem como suas devidas depreciações ou amortizações mensais, conforme desgaste decorrente do uso do bem ou validade do direito.

Movimentação Dez/20-Jan/21: Não ocorreram oscilações de destaque no período analisado.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Móveis e utensílios	164.942	164.942	0,0%
Máquinas e Acessórios	1.456.968	1.458.767	0,1%
Veículos	745.582	745.582	0,0%
Equipamentos de Comunicação	8.589	8.589	0,0%
Edifício Meliá Confort (Imóvel)	479.418	479.418	0,0%
Edifício Mercure (Imóvel)	361.108	361.108	0,0%
<b>Total Bens</b>	<b>3.216.608</b>	<b>3.218.407</b>	<b>0,1%</b>
Deprec. acumulada de móveis e utensílios	(106.720)	(106.938)	0,2%
Deprec. acumulada máquinas e acessórios	(955.809)	(958.992)	0,3%
Deprec. acumulada de veículos	(626.415)	(629.747)	0,5%
Deprec. acumulada equip. de comunicação	(1.603)	(1.603)	0,0%
Deprec. acumulada de imóveis	(39.221)	(42.022)	7,1%
<b>(-) Total depreciações</b>	<b>(1.729.767)</b>	<b>(1.739.301)</b>	<b>0,6%</b>
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>1.486.840</b>	<b>1.479.106</b>	<b>-0,5%</b>

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Marcas e patentes	5.704	5.704	0,0%
Direitos de uso de telefone	16.785	16.785	0,0%
Acervo técnico	67	67	0,0%
<b>Total Intangível</b>	<b>22.556</b>	<b>22.556</b>	<b>0,0%</b>



**B) PASSIVO**

Demonstra-se a seguir a composição do Passivo da Recuperanda no fechamento do exercício de 2020 e no mês de **janeiro de 2021**:

<b>MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA</b>		
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2020</b>	<b>jan-21</b>
Fornecedores	97.686	200.011
Empréstimos	5.723	3.815
Outras Contas a pagar CP	37.319	34.403
Obrigações Tributárias CP	601.458	461.196
Obrigações Trabalhistas	980.211	1.017.350
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>1.722.397</b>	<b>1.716.775</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>		
Obrigações Tributárias LP	852.851	970.285
Outras Contas a pagar LP	17.734.613	17.734.613
Recuperação Judicial	26.007.425	26.020.464
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>44.594.889</b>	<b>44.725.361</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
Capital Social	6.000.000	6.000.000
Lucros/Prejuízos Acumulados	(31.920.152)	(32.432.497)
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>(25.920.152)</b>	<b>(26.432.497)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>20.397.134</b>	<b>20.009.640</b>



O **Passivo Total** apresentou redução de 1,9%, ou R\$ 387 mil, em janeiro/21, quando comparado dezembro/20.

O **Passivo Circulante** apresentou queda de 0,3%, ou R\$ 5,6 mil, em janeiro/21 em relação dezembro/20.

O **Passivo não Circulante** apresentou aumento de 0,3%, ou R\$ 130 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\$ 512 mil, o que representa de 2% de aumento em comparação a dezembro/20.

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

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

Movimentação Dez/20-Jan/21: O grupo contábil de “Fornecedores” apresentou aumento no montante de R\$ 102 mil em janeiro/21. Em análise ao Balanço Patrimonial analítico (aberto por conta contábil), nota-se que a variação ocorreu substancialmente nas contas “Diversos Fornecedores” e “Amil assist. médica internacional”. Solicitamos maiores detalhes destas duas contas à Recuperanda.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Diversos fornecedores	2.079	88.860	4173,6%
Amil assist. médica internacional s.a.	60.973	60.851	-0,2%
<b>Total Fornecedores analisados</b>	<b>63.053</b>	<b>149.711</b>	<b>137,4%</b>
Demais Fornecedores	34.634	50.300	45,2%
<b>Total Fornecedores</b>	<b>97.686</b>	<b>200.011</b>	<b>104,7%</b>

**EMPRÉSTIMOS (a pagar):** Composto pela conta “Bradesco Leasing S.A. – arrendamento mercantil”. Conforme esclarecimento prestados pelos representantes da Recuperanda através de chamada telefônica (*call*), se trata de pagamento de leasing operacional de aquisição de um veículo utilizado nas operações dela. Diferente de um leasing financeiro, o item adquirido através do leasing operacional pode ser considerado como propriedade da Recuperanda, portanto, está devidamente registrado em seu ativo imobilizado. A última parcela do leasing vence em março de 2021.

Movimentação Dez/20-Jan/21: A oscilação da conta reduzindo o montante de R\$ 2,5 mil está em consonância com os pagamentos das parcelas, conforme confirmado no Livro Razão apresentado pela Recuperanda.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Bradesco Leasing AS - Arrend. Mercantil.	7.716	5.144	-33,3%
<b>Total Empréstimos a pagar</b>	<b>7.716</b>	<b>5.144</b>	<b>-33,3%</b>

**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS (circulante):** este grupo contábil é composto pelas seguintes contas: “Salários a Pagar”, “Pró-labore a Pagar”, “INSS à Recolher”, “FGTS à Recolher”, “Provisões de 13º Salário”, “Provisões de Férias” e “Provisões de Encargos”. Conforme informado e demonstrado pela Recuperanda, foi segregado as “Obrigações Trabalhistas” decorrentes de obrigações presentes (circulante) daquelas que pertencem a Recuperação Judicial, no passivo não circulante.

Movimentação Dez/20-Jan/21: apresentou aumento no montante de R\$ 37 mil, devido, principalmente, à diminuição nas contas de “INSS a recolher” e “FGTS a recolher” no montante de R\$ 22 mil e ao aumento das constituições de provisões trabalhistas para o exercício de 2021 no montante de R\$ 52 mil.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Salários a pagar	165.790	163.360	-1,5%
Pro-labore a pagar	50.035	60.033	20,0%
INSS a recolher	145.790	137.491	-5,7%
FGTS a recolher	39.695	25.360	-36,1%
<b>Total Salários e Encargos a pagar</b>	<b>401.310</b>	<b>386.244</b>	<b>-3,8%</b>
Provisão para férias	426.289	438.366	2,8%
Provisão de inss s/férias	118.508	121.866	2,8%
Provisão de fgts s/férias	34.103	35.069	2,8%
Provisão para 13º salário	-	26.365	0,0%
Provisão para inss s/13º salário	-	7.329	0,0%
Provisão para fgts s/13º salário	-	2.109	0,0%
<b>Total Provisões</b>	<b>578.901</b>	<b>631.105</b>	<b>9,0%</b>
<b>Total do Obrig Trabalhistas Circulante</b>	<b>980.211</b>	<b>1.017.350</b>	<b>3,8%</b>

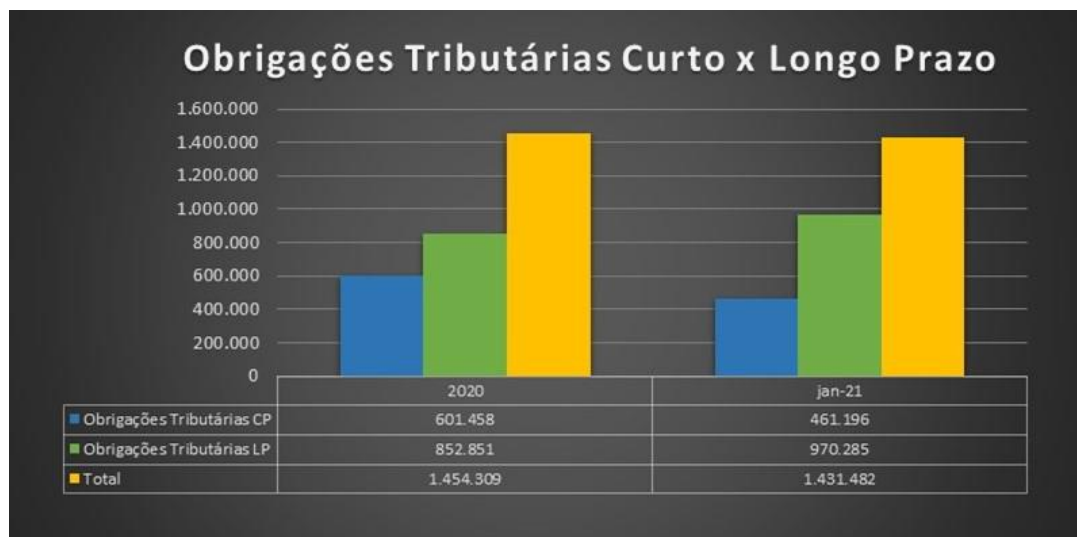
**OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS (circulante e não circulante):** abrange as contas de impostos a recolher e parcelamentos, cujo detalhamento será apresentado na sequência.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
IRRF assalariados a recolher	107.780	95.682	-11,2%
IRRF s/c a recolher	2.671	5.156	93,0%
IRRF s/aluguel a recolher	3.167	3.167	0,0%
Pis/Cofins/Csl retenção lei 10833/03	12.988	17.465	34,5%
ISS a recolher	40.602	46.050	13,4%
IRPJ devido por estimativa a pagar	137.197	-	-100,0%
CSLL devida por estimativa a pagar	58.527	-	-100,0%
<b>Total Impostos a Recolher</b>	<b>362.932</b>	<b>167.520</b>	<b>-53,8 %</b>
Parcelamento lei 13496/17 - pert - cp	151.060	139.976	-7,3%
Parcelamento de inss - cp	128.220	118.111	-7,9%
Parcelamento irrf, pis cofins e csrf- cp	84.123	169.555	101,6%
<b>Total parcelamentos</b>	<b>363.403</b>	<b>427.642</b>	<b>17,7 %</b>
(+) Encargos financeiros a apropriar	(124.876)	(133.966)	7,3%
<b>Total do Obrig Trib. Circulante</b>	<b>601.459</b>	<b>461.196</b>	<b>-23,3 %</b>

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Parcelamento- PERT - LEI 13496/17 - LP	701.202	701.202	0,0%
Parcelamento de INSS - LP	266.779	266.779	0,0%
Parcelamento de IRRF, PIS, COFINS E CSRF	184.068	328.171	78,3%
<b>Total parcelamentos LP</b>	<b>1.152.049</b>	<b>1.296.152</b>	<b>12,5 %</b>
(-) Encargos a apropriar	(299.198)	(325.867)	8,9%
<b>Total do Obrig Trib. Não Circulante</b>	<b>852.851</b>	<b>970.285</b>	<b>13,8 %</b>

Movimentação Dez/20-Jan/21: O grupo contábil de “Obrigações Tributárias circulante” apresentou queda em seu saldo no mês de janeiro/21 de R\$ 195 mil. Tal movimentação se deve, substancialmente, ao “zeramento” do saldo das contas “IRPJ devido por estimativa a pagar” e “CSLL devido por estimativa a pagar” motivados pela apuração anual dos respectivos tributos sobre o lucro.



A Recuperanda disponibilizou informações acerca do passivo tributário que se mostraram divergentes dos números contabilizados, conforme resumo na tabela abaixo, o que nos leva a solicitar esclarecimentos acerca das contas contábeis consideradas.

<b>PASSIVO FISCAL</b>				
	<b>JANEIRO - 2021</b>			
	<b>Vr. Passivo Fiscal</b>	<b>Saldo Contábil</b>	<b>Diferença</b>	<b>Observação</b>
<b>Tributos</b>	330.371	330.371	-	
<b>Dívida Ativa</b>			-	
<b>Parcelamentos</b>	1.723.795	1.723.795	-	

**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 Dez/20-Jan/21: No período em análise, não ocorreu movimentação de destaque.

<b>Conta</b>	<b>dez-20</b>	<b>jan-21</b>	<b>Δ dez x jan</b>
Deságio a apropriar	17.734.613	17.734.613	0,0%
<b>Total Deságio a apropriar</b>	<b>17.734.613</b>	<b>17.734.613</b>	<b>0,0%</b>

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL:** Este grupo contábil refere-se às contas contábeis de credores arrolados no Plano de Recuperação Judicial estabelecido com a Recuperanda. Conforme citado no tópico “Obrigações Trabalhistas circulante”, a Recuperanda transferiu os saldos de credores da classe trabalhista para este grupo contábil. Solicitaremos a Recuperanda a conciliação dos valores com as devidas atualizações, pois verifica-se que os valores demonstrados na contabilidade não correspondem aos valores divulgados do Plano de Recuperação Judicial.

Movimentação Dez/20-Jan/21: A principal movimentação do período se deu em razão do pagamento da primeira parcela do PRJ, abatendo-se da conta contábil “Salários a pagar – classe I” no montante de R\$ 33 mil.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
BANCO DO BRASIL S.A.	3.574.989	-	-100,0%
SALÁRIOS A PAGAR - CLASSE I	495.551	454.633	-8,3%
FORNECEDORES DIVERSOS CLASSE III QUIROGR	21.920.850	21.939.045	0,1%
FORNECEDORES DIVERSOS CLASSE IV QUIROGR	16.034	16.047	0,1%
BANCO DO BRASIL S.A. CLASSE II	-	3.610.739	0,0%
<b>Total Recuperação Judicial</b>	<b>26.007.425</b>	<b>26.020.464</b>	<b>0,1%</b>

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** composto pelas contas “Capital Social” e “Lucros/Prejuízos Acumulados”. Devido aos prejuízos acumulados o saldo do Patrimônio Líquido se apresenta negativo, ou seja, como passivo a descoberto, o que significa dizer que o saldo de obrigações registrado no Patrimônio Líquido supera sua aplicação com bens e direitos no Ativo.





Movimentação Dez/20-Jan/21: A variação no PL se deu exclusivamente pelo prejuízo apurado em janeiro/21 no montante de R\$ 512 mil. Solicitaremos esclarecimentos a Recuperanda, pois este montante deveria estar em linha com o resultado apresentado na **DRE**, mas o saldo da Demonstração de Resultado está divergente já que apresenta o montante de R\$ 509 mil.

Conta	dez-20	jan-21	Δ dez x jan
Capital Social (integralizado)	6.000.000	6.000.000	0,0%
Lucros / Prejuízos Acumulados	(31.920.152)	(32.432.497)	1,6%
<b>Total Patrimônio Líquido</b>	<b>(25.920.152)</b>	<b>(26.432.497)</b>	<b>2,0%</b>

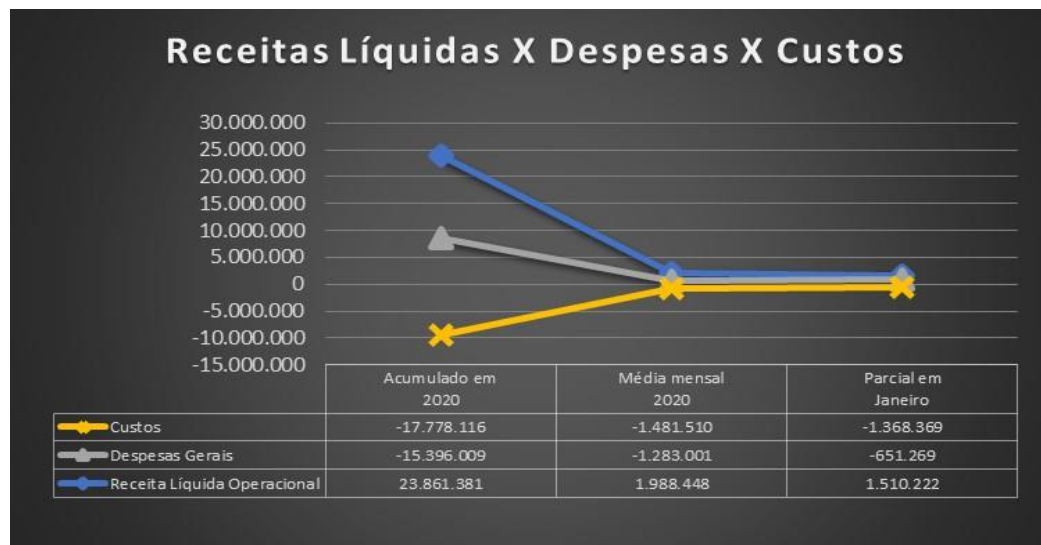
ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

### 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:

<b>MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA</b>			
<b>DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS</b>	<b>Acum. 2020</b>	<b>Média mensal 2020</b>	<b>jan/21</b>
<b>Receita Bruta Operacional</b>	<b>25.695.056</b>	<b>2.141.255</b>	<b>1.629.159</b>
<b>Deduções</b>	<b>(1.833.675)</b>	<b>(152.806)</b>	<b>(118.937)</b>
(-) PIS	(100.147)	(8.346)	(6.528)
(-) COFINS	(507.972)	(42.331)	(30.141)
(-) ISS	(1.225.555)	(102.130)	(82.268)
<b>Receita líquida operacional</b>	<b>23.861.381</b>	<b>1.988.448</b>	<b>1.510.222</b>
<b>Custos dos Produtos/Mercadorias/Serviços</b>	<b>(17.778.116)</b>	<b>(1.481.510)</b>	<b>(1.368.369)</b>
CUSTOS	(17.778.116)	(1.481.510)	(1.368.369)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>6.083.265</b>	<b>506.939</b>	<b>141.853</b>
<b>Despesas Gerais</b>	<b>(15.396.009)</b>	<b>(1.283.001)</b>	<b>(664.918)</b>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(11.731.772)	(977.648)	(536.925)
DESPESAS COM VENDAS	(345.003)	(28.750)	-
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.004.507)	(167.042)	(62.387)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.314.728)	(109.561)	(65.606)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>61.750</b>	<b>5.146</b>	<b>8.117</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	61.750	5.146	8.117
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>350.333</b>	<b>29.194</b>	<b>5.532</b>
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	109.881	9.157	5.532
RECEITA DE PARTICIPAÇÃO SOCIETARIA	240.452	20.038	-
<b>= LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>(8.900.661)</b>	<b>(741.722)</b>	<b>(509.416)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>182.523</b>	<b>15.210</b>	<b>-</b>
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(8.718.138)</b>	<b>(726.512)</b>	<b>(509.416)</b>
<b>CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(8.718.138)</b>	<b>(726.512)</b>	<b>(509.416)</b>
<b>IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do Período</b>	<b>(8.718.138)</b>	<b>(726.512)</b>	<b>(509.416)</b>

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 janeiro/21 totalizou mais de R\$ 1,5 milhão, o que representa -31,7% em comparação com a média mensal de 2020, cujo saldo foi de R\$ 1,9 milhão.

Conforme visto no grupo contábil do ativo “**Créditos**”, as receitas da Recuperanda correspondem aos reconhecimentos de serviços prestados e consórcios. Os *Custos* apresentaram redução de 8,3% em janeiro/21 quando comparado o saldo de R\$ 1,3 milhão, sendo o saldo da média mensal de R\$ 1,4 milhão. As *Despesas* apresentaram redução de 49% em janeiro/21 quando comparado o saldo de R\$ 651 mil, sendo o saldo da média mensal de R\$ 1,2 milhões em 2020.

### 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:

<b>MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA</b>		
<b>DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA</b>	<b>2020</b>	<b>jan-21</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido do Exercício	(8.718.138)	(509.416)
Depreciação & Amortizações	112.932	9.534
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>(8.605.206)</b>	<b>(499.882)</b>
Contas a receber de Clientes (liq)	53.893	(400.633)
Outros ativos operacionais	(824.278)	142.922
Fornecedores	(442.688)	102.325
Outros passivos operacionais	67.073	(161.189)
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>(1.146.000)</b>	<b>(316.576)</b>
<b>Atividades de investimentos</b>		
Investimentos	(223.141)	65.606
Ativo imobilizado (liq)	(16.784)	(1.799)
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>(239.925)</b>	<b>63.807</b>
<b>Atividades de Financiamentos</b>		
Empréstimos e Financiamentos Bancários	(22.893)	(1.908)
Outras contas de Financiamentos	8.132.165	185.623
<b>Caixa Líquido Atividades de Financiamentos</b>	<b>8.109.272</b>	<b>183.715</b>
<b>Varição Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(1.881.859)</b>	<b>(568.936)</b>
<b>Saldo do início do exercicio</b>	<b>3.534.288</b>	<b>1.652.428</b>
<b>Saldo do final do exercicio</b>	<b>1.652.428</b>	<b>1.083.493</b>

O resultado apurado em janeiro/21 foi de -R\$ 509 mil na DFC, substancialmente devido a diminuição de entrada de recursos financeiros provenientes das atividades operacionais, o que está evidenciado pelo saldo da linha “Contas a receber líquido” negativo no montante de R\$ 400 mil. Isto dizer que, apesar de entrar títulos a receber no mês de janeiro/21, seu efetivo recebimento se dará nos próximos meses, conforme visto na entrada de títulos recebíveis do cliente ECO.

As *atividades operacionais* consumiram o montante de R\$ 84 mil, ou seja, foram aplicados (saídas) de recursos financeiros para fins operacionais neste montante.

As *atividades de investimentos* correspondem a R\$ 63 mil do montante da movimentação dos recursos financeiros no mês de janeiro/21.

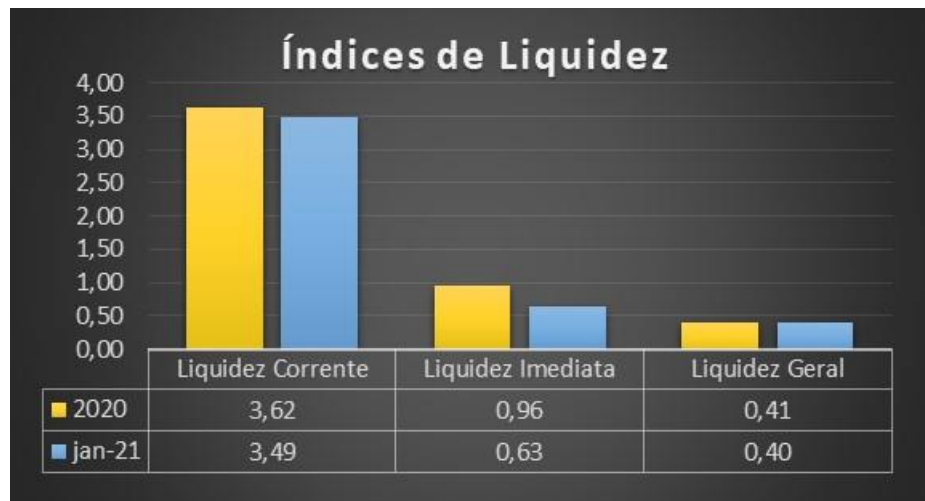
As *atividades de financiamentos* tiveram R\$ 183 mil dos recursos financeiros destinados a pagamentos de empréstimos e financiamentos.

Solicitaremos a Recuperanda, maiores detalhes das contas contábeis que compõe a DFC.

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).

No que tange a **liquidez corrente** a Recuperanda havia apresentado aumento de capacidade em seu ciclo de liquidez, finalizando o mês de janeiro/21 com liquidez corrente no patamar de 3,62, o que significa que para cada 1 real de obrigações alocadas no passivo circulante a empresa possui 3,62 reais dentro do ativo circulante.

No que tange a **liquidez imediata** a Recuperanda encerrou o mês de janeiro/21 com o índice de 0,63, ou seja, para cada 1 real de obrigações do passivo circulante, a empresa possuirá 0,63 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 janeiro/21 possuía 0,40 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 ocorreram em seu Ativo mais saídas de recursos financeiros do que entrada de recebíveis - resultado da análise dos grupos contábeis “Caixa e equivalentes de Caixa” que diminuiu o montante de R\$ 568 mil enquanto o grupo contábil “Clientes CP” aumentou o montante de R\$ 400 mil, ambos os grupos pertencentes ao *Ativo Circulante* da Recuperanda. Tal fato pode ser constatado a partir da análise da Demonstração do Fluxo de Caixa.

No Passivo as principais movimentações foram resultantes da oscilação no *Passivo não circulante*, exclusivamente pelo grupo contábil “Recuperação Judicial”, cujo saldo aumentou em R\$ 130 mil. Já o *Patrimônio Líquido* apresentou diminuição no saldo em R\$ 512 mil motivado exclusivamente pela apuração dos Prejuízos no período. Salientamos que serão solicitados esclarecimentos à Recuperanda, pois o prejuízo apresentado no Balanço Patrimonial não corresponde ao apurado na DRE.

A Demonstração de Resultados de Exercício, por sua vez, evidenciou prejuízo no montante de R\$ 509 mil, devido aos custos e despesas operacionais que somam cerca de R\$ 2 milhões, superando a Receita Líquida que foi de R\$ 1,5 milhão.

#### 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):**

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
<b>Total</b>	<b>39.410.250,65</b>	<b>21.675.637,86</b>

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	-
<b>Total</b>					

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 fevereiro/2020:**

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

CREDORES	VALOR ORIGINAL	%	VALOR ATUALIZADO EM 30/12/20
ÁLVARO NUNESJUNIOR	400.000,00	81,6%	R\$ 404.579,09
SABINO JOSE NETO	32.048,13	6,5%	R\$ 32.415,01
MARIZA PEREIRA	26.970,17	5,5%	R\$ 27.278,92
VERA LUCIA CORREIA	12.267,81	2,5%	R\$ 12.408,25
DENISE RICCARDI POTENZA	7.272,49	1,5%	R\$ 7.355,75
REBECA BISPO COLATO	5.348,47	1,1%	R\$ 5.409,70
HUMBERTO FLAVIO ZANOLA	3.895,67	0,8%	R\$ 3.940,26
ORLANDO BOTELHO FILHO	915,00	0,2%	R\$ 925,47
SILVIO NICOLAU	674,00	0,1%	R\$ 681,72
CAIO CHRISTOFÉ GONCALVES	551,00	0,1%	R\$ 557,31
<b>TOTAL</b>	<b>489.942,74</b>	<b>100,0%</b>	<b>R\$ 495.551,46</b>

PARCELA 2 - 09/02/2021		
PRINCIPAL	JUROS	TOTAL
R\$ 33.714,92	R\$ 317,77	R\$ 34.032,70
R\$ 2.701,25	R\$ 25,46	R\$ 2.726,71
R\$ 2.273,24	R\$ 21,43	R\$ 2.294,67
R\$ 1.034,02	R\$ 9,75	R\$ 1.043,77
R\$ 612,98	R\$ 5,78	R\$ 618,76
R\$ 450,81	R\$ 4,25	R\$ 455,06
R\$ 328,36	R\$ 3,09	R\$ 331,45
R\$ 77,12	R\$ 0,73	R\$ 77,85
R\$ 56,81	R\$ 0,54	R\$ 57,35
R\$ 46,44	R\$ 0,44	R\$ 46,88
<b>R\$ 41.295,96</b>	<b>R\$ 389,23</b>	<b>R\$ 41.685,18</b>

TOTAL PAGO
R\$ 67.859,45
R\$ 5.436,92
R\$ 4.575,45
R\$ 2.081,22
R\$ 1.233,77
R\$ 907,36
R\$ 660,89
R\$ 155,23
R\$ 114,34
R\$ 93,48
<b>R\$ 83.118,11</b>

(\*) Comprovantes das transações enviados à Administradora Judicial por e-mail em 05.02.2021.

## 5. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

Conforme noticiado anteriormente, a equipe da AJ Ruiz retomou, a partir do mês de outubro/2020, as vistorias *in loco* no estabelecimento filial da Recuperanda (Largo do Arouche, nº 24, 10º andar, República, CEP 01219-010, São Paulo/SP), para fiscalização de suas atividades. Nesse sentido, no dia 25 de fevereiro de 2021, o preposto da Administradora Judicial, Sr. Everson Fraga, esteve no estabelecimento da Recuperanda localizado na capital, oportunidade em que constatou a presença de apenas parte dos colaboradores, conforme demonstram os registros fotográficos que seguem ao final deste tópico, sendo que já era do conhecimento desta Administradora Judicial que a maior parte dos colaboradores estava em regime de *home office*:

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 continuasse a apresentar *briefing notes* periódicos (quinzenais) com informações detalhadas acerca (i) manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades, (ii) eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados, (iii) status de vendas e pedidos (crescimento/redução), e (iv) volume de inadimplência.

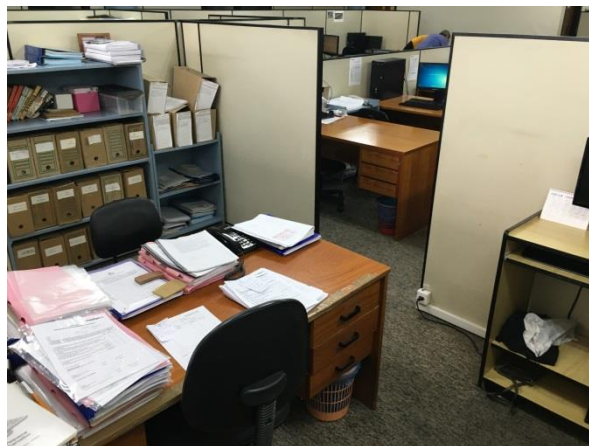
Atendendo ao quanto solicitado pela Administradora Judicial, os representantes da Maubertec apresentaram, no dia 16.02.2021, relatórios (doc. 01) comunicando o que segue:

(...)

*Informações sobre as atividades da Maubertec:*

- 1- *A Recuperanda continua trabalhando com restrições, com boa parte do pessoal em home-office;*
- 2- *Pessoal administrativo e comercial continua trabalhando 3 dias na semana e 2 dias em home-office;*
- 3- *São feitas reuniões semanais da diretoria através de vídeo conferência;*
- 4- *A Recuperanda firmou um Aditivo de Contrato com a CDHU por mais 2 anos, a partir de 15/10;*
- 5- *Está ocorrendo uma gradual transferência de todos os contratos da Maubertec Engenharia para a Maubertec Tecnologia;*
- 6- *Somente a Maubertec Tecnologia tem participado de licitações;*
- 7- *O faturamento de janeiro/21 foi de R\$ 1.998.000,00;*
- 8- *Previsão de faturamento para fevereiro/21 é de R\$ 2.200.000,00;*
- 9- *A proposta de trabalho pela Maubertec Tecnologia, para Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo, foi vencedora, aguarda-se a Ordem Serviço para início dos trabalhos;*
- 10- *Segue abaixo relação de propostas/concorrências que a Maubertec Tecnologia está participando:*
- 11- *DER 022/2020 R\$ 2.142.549,98;*
- 12- *DER 099/2020 R\$ 8.386.095,12;*
- 13- *METRÔ SP R\$ 90.000.000,00;*
- 14- *SECRETÁRIA INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE R\$ 11.900.000,00;*
- 15- *SABESP R\$ 9.952.638,84;*
- 16- *SEIMPRA COMPLEXO VIÁRIO TAPARICA R\$ 63.322.884,88.*





## 6. 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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.564.971,58</b>

### CLASSE II - GARANTIA REAL:

CREDOR	VALOR
BANCO DO BRASIL S/A	R\$ 3.341.129,35
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.341.129,35</b>



**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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 33.335.221,81</b>

**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
TRAMPPO COMÉRCIO E RECICLAGEM DE PRODUTOS INDUSTRIAIS LTDA - EPP	R\$	900,00
WEBCENTER - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INTERNET LTDA EPP	R\$	403,60
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>15.451,02</b>

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:** terça-feira, 16 de fevereiro de 2021 16:10  
**Para:** Joice Ruiz AJ Ruiz; eduardo@ajruiz.com.br; Rafael Collesi; Guilherme Boyadjian; Ana Livia Mendonca  
**Assunto:** Relatório Maubertec

Dra. Joice e Dr. Eduardo, boa tarde.

Segue abaixo mais um relatório de atividades da Maubertec.

Estamos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Att.,  
Hoanes Koutoudjian Filho

Informações sobre as atividades da Maubertec:

- 1- A Recuperanda continua trabalhando com restrições, com boa parte do pessoal em home-office;
- 2- Pessoal administrativo e comercial continua trabalhando 3 dias na semana e 2 dias em home-office;
- 3- São feitas reuniões semanais da diretoria através de vídeo conferência;
- 4- A Recuperanda firmou um Aditivo de Contrato com a CDHU por mais 2 anos, a partir de 15/10;
- 5- Está ocorrendo uma gradual transferência de todos os contratos da Maubertec Engenharia para a Maubertec Tecnologia;
- 6- Somente a Maubertec Tecnologia tem participado de licitações;
- 7- O faturamento de janeiro/21 foi de R\$ 1.998.000,00;
- 8- Previsão de faturamento para fevereiro/21 é de R\$ 2.200.000,00;
- 9- A proposta de trabalho pela Maubertec Tecnologia, para Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo, foi vencedora, aguarda-se a Ordem Serviço para início dos trabalhos;
- 10- Segue abaixo relação de propostas/concorrências que a Maubertec Tecnologia está participando:
- 11- DER 022/2020 R\$ 2.142.549,98;
- 12- DER 099/2020 R\$ 8.386.095,12;
- 13- METRÔ SP R\$ 90.000.000,00;
- 14- SECRETÁRIA INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE R\$ 11.900.000,00;
- 15- SABESP R\$ 9.952.638,84;
- 16- SEIMPra COMPLEXO VIÁRIO TAPARICA R\$ 63.322.884,88.