

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 11.101/05, apresentar o anexo **Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda** com a análise dos dados contábeis e financeiros relativos ao mês de janeiro de 2022, 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 2022.


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 **janeiro de 2022** 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)** índices representativos da saúde financeira da empresa, e **(E)** 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
09/12/2022	Encerramento do período de fiscalização do PRJ	Art. 61

2. POSIÇÃO DO QUADRO DE EMPREGADOS

Demonstra-se a seguir a composição do quadro de empregados da Recuperanda a partir de novembro de 2021 com destaque para os meses de **janeiro de 2022**:



No mês de janeiro houve o desligamento de um empregado da empresa, fechando o mês com 28 (vinte e oito) colaboradores no quadro, sendo que um deles se encontra afastado pelo INSS em aposentadoria especial por invalidez previdenciária.

3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

As análises contidas no presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) foram realizadas em observância às normas adotadas no Brasil, que compreendem as práticas incluídas na legislação societária brasileira e as orientações, interpretações e pronunciamentos emitidos 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.

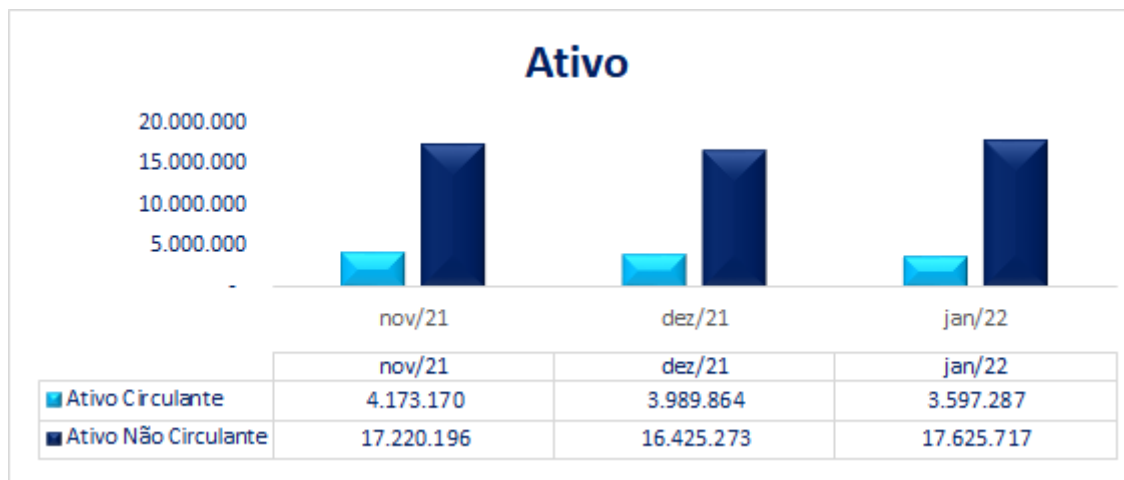
Eventuais solicitações de esclarecimentos à Recuperanda que não tenham sido solucionadas a tempo serão tratadas nos próximos relatórios.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

A) ATIVO

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

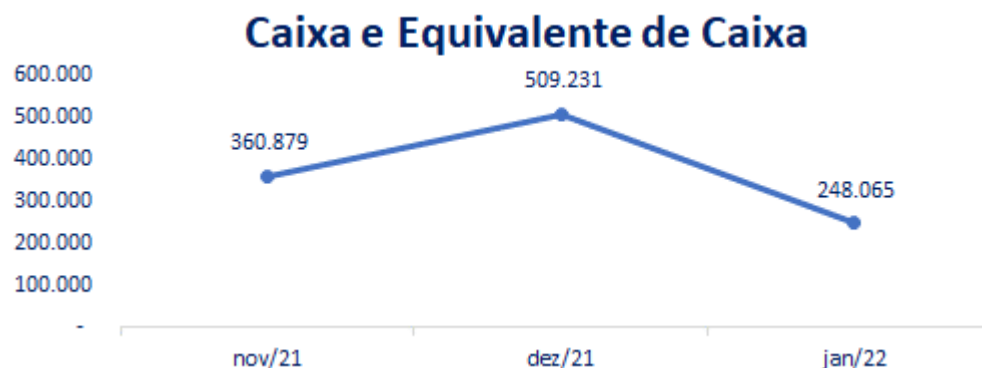
Balço Patrimonial - Ativo	nov/21	dez/21	jan/22
Ativo Circulante	4.173.170	3.989.864	3.597.287
Caixa E Equivalente De Caixa	360.879	509.231	248.065
Caixa	32.184	28.346	27.617
Bancos Conta Movimento	11	11	11
Aplicações Financeiras	328.684	480.874	220.437
Créditos	3.812.290	3.480.633	3.349.222
Clientes Cp	735.871	438.232	339.870
Cauções	985.683	989.285	990.839
Tributos A Recuperar / Compensar	1.949.369	1.918.551	1.873.738
Despesas Antecipadas	128.068	119.538	129.755
Adiantamento A Fornecedores	13.299	15.021	15.021
Adiantamentos A Empregados	-	7	-
Ativo Não Circulante	17.220.196	16.425.273	17.625.717
Realizável A Longo Prazo	7.161.611	6.983.737	6.930.423
Clientes Lp	6.684.928	6.684.928	6.684.928
Empréstimos Lp	103.378	103.378	103.378
Caução P/Garantia De Imóvel	12.000	12.000	12.000
Contas Correntes Consorcios	361.305	183.431	130.116
Investimentos	8.650.011	8.040.664	9.302.077
Imobilizado	1.386.018	1.378.316	1.370.661
Móveis E Utensílios	164.942	164.942	164.942
Máquinas E Acessórios	1.456.067	1.456.067	1.456.067
Veículos	715.582	715.582	715.582
Equipamentos De Comunicação	8.589	8.589	8.589
Imóveis	840.526	840.526	840.526
Depreciações Acumuladas	(1.799.689)	(1.807.391)	(1.815.045)
Intangível	22.556	22.556	22.556
Total	21.393.366	20.415.137	21.223.003



- **Ativo circulante:** Em janeiro apresentou redução no saldo de R\$ 392 mil (9,8%), ocasionado principalmente pelas contas “Aplicações Financeiras”, “Clientes CP” e “Tributos a Recuperar”.
- **Ativo não circulante:** No mês de janeiro houve uma majoração de R\$ 1,2 milhão (7,3%) substancialmente pelo grupo “Investimentos”, cujo detalhamento será apresentado em tópico específico neste relatório.

Todas as variações relevantes serão apresentadas abaixo em seus respectivos grupos.

- ✓ **CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA:** Composto pelo grupo que representa 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 contas correntes, sendo este último, portanto, um reflexo dos pagamentos e recebimentos bancários da Recuperanda.



Caixa E Equivalente De Caixa	nov/21	dez/21	jan/22	Variação Dez. 2021 c Jan.2022	
Caixa	32.184	28.346	27.617	-2,6%	(729)
Bancos Conta Movimento	11	11	11	0,0%	-
Aplicações Financeiras	328.684	480.874	220.437	-54,2%	(260.437)
Fic Fi Renda Fixa Plus - Bradesco	32.166	242.472	67.664	-72,1%	(174.808)
Bco. Brasil Comp.Tit. Privado	120.410	10.266	19.613	91,1%	9.348
Bradesco Vida E Previdencia S.A.	72.860	72.860	72.860	0,0%	-
Aplicação Aut. Mais - Itaú S.A.	103.248	155.276	60.300	-61,2%	(94.977)
Total	360.879	509.231	248.065	-51,3%	(261.166)

Movimentação dez/21-jan/22: O saldo do grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” reduziu 51,3% no mês de janeiro de 2022, o que se deve pela variação no total de “Aplicações Financeiras” que diminuiu R\$ 260 mil em comparação ao mês de dezembro de 2021, impactado, principalmente, pelo resgate de valores das aplicações para cobrir os saldos bancários em razão de um maior volume de saídas, conforme identificado através do Livro Razão disponibilizado pela Recuperanda. Essas saídas extras foram impactadas principalmente pelo pagamento da parcela 01/108 dos credores da Classe II em R\$ 79 mil, pagamento do IPTU de R\$ 12,9 mil, aumento no valor da apropriação do consórcio HISOCIAL CD16A para R\$ 72 mil e pela redução no recebimento de clientes em 50%.

- ✓ **CLIENTES:** O saldo apresentado no Curto Prazo finalizou o mês de janeiro de 2022 composto por “CDHU Cia Desenv. Hab. Estado de São Paulo”, “DER – Depto. Estr. Rod. Est. São Paulo” e “ECO 135 Concessionária de Rodovias S.A.”. Acerca do saldo apresentado em Não Circulante/Longo Prazo há duas contas ativas: “DERSA DESENVOLVIMENTO RODOVIARIO S.A.” e “MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO NACIONAL – MI”. Este último grupo pertence ao poder público e, apesar de todo processo licitatório, ainda há alta burocracia e imprevisibilidade para recebimento dos valores devidos. Segundo a Recuperanda, o saldo apresentado está em cobrança judicial e conforme esclarecimento apresentado em 15/12/2021: “*status da cobrança: DERSA o processo encontra-se em comissão de arbitragem e o ministério da integração nacional o processo judicial está em andamento*”. Sendo assim, o saldo apresentado em Longo Prazo não apresenta variação até que haja a conclusão do processo.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

Clientes - Curto x Longo Prazo



Movimentação dez/21-jan/22: O saldo referente a Curto Prazo (CP) reduziu em R\$ 98 mil (22,4%). Conforme razão foi provisionado o total de R\$ 339 mil e baixado o montante de R\$ 438 mil. O total baixado refere-se ao recebimento do saldo apresentado em dezembro, liquidando os valores faturados para a “ARTESP Ag. Reg. Serv. Pub. Est. SP” e “Consórcio Construtor Metro L. 2 Verde”.

Clientes	nov/21	dez/21	jan/22	Variação	
				Dez. 2021 c Jan.2022	
Curto Prazo	735.871	438.232	339.870	-22,4%	(98.362)
Der - Depto. Estr. Rod. Est. São Paulo	-	-	7.700	0,0%	7.700
Cdhu Cia Desenv.Hab. Estado De São Paulo	252.454	-	307.455	0,0%	307.455
Artesp Ag. Reg. Serv. Pub. Est. Sp	93.345	87.372	-	-100,0%	(87.372)
Consórcio Construtor Metro Linha 2 Verde	319.117	320.250	-	-100,0%	(320.250)
Eco 135 Concessionaria De Rodovias S.A.	70.955	30.610	24.714	-19,3%	(5.896)
Longo Prazo	6.684.928	6.684.928	6.684.928	0,0%	-
Ministério Da Integração Nacional - Mi	121.687	121.687	121.687	0,0%	-
Dersa Desenvolvimento Rodoviario S.A.	6.563.241	6.563.241	6.563.241	0,0%	-
Total	7.420.800	7.123.160	7.024.798	-1,4%	(98.362)

- ✓ **CRÉDITOS (grupo de “Cauções”):** 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.

Movimentação dez/21-jan/22: O grupo contábil “Créditos” apresentou aumento de R\$ 1,5 mil, ref. adição na conta “ECO 135” (nota fiscal 265).

Cauções	nov/21	dez/21	jan/22	Variação	
				Dez. 2021 c Jan.2022	
Concess. Ecovias Dos Imigrantes S.A.	26.276	26.276	26.276	0,0%	-
Sabesp Saneam. Bas. Estado De São Paul	2.874	2.874	2.874	0,0%	-
Eco135 Concessionária De Rodovias S.A.	898.168	901.770	903.323	0,2%	1.554
D.E.R. Depto Estradas De Rodagem Est Sp	1.365	1.365	1.365	0,0%	-
SP OBRAS - SÃO PAULO OBRAS	57.000	57.000	57.000	0,0%	-
Total	985.683	989.285	990.839	0,2%	1.554

- ✓ **TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR:** composto pelos créditos de impostos a serem compensados, oriundos da operação da Recuperanda.

Movimentação dez/21-jan/22: Referente a este período o grupo apresentou redução geral de R\$ 44,8 mil, cabendo destaque a compensação do IRPJ de 2020, exercício de 2021, por meio de PERDCOMP, conforme Razão Contábil.

Solicitaremos os documentos necessários para melhor avaliação da situação.

Tributos A Recuperar / Compensar	nov/21	dez/21	jan/22	Variação	
				Dez. 2021 c Jan.2022	
Imposto De Renda Retido Na Fonte	223.741	234.676	239.698	2,1%	5.021
C.S.L.L. Retenção Lei 10833/03	136.081	145.202	148.764	2,5%	3.562
Saldo Negativo De Irpj	1.022.719	952.678	899.282	-5,6%	(53.397)
Saldo Negativo De Csll	566.828	585.994	585.994	0,0%	-
Total	1.949.369	1.918.551	1.873.738	-2,3%	(44.813)

- ✓ **CONTAS CORRENTES CONSORCIOS:** Nos consórcios estão relacionadas as 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 para pagamento de despesas e quando efetivamente recebidos são reconhecidos no resultado operacional da Recuperanda.

Movimentação dez/21-jan/22: Houve redução de R\$ 53 mil decorrente da apropriação no montante de R\$ 32,7 mil que consumiu 100% do saldo da conta referente a “LGM” e “MB-Bauer” e R\$ 20,5 mil que consumiu em 13,6% o saldo da conta referente a “SPME”.

A seguir apresenta-se a tabela com a composição das contas que apresentaram variação no período.

Contas Correntes Consorcios	nov/21	dez/21	jan/22	Variação	
				Dez. 2021 c Jan.2022	
Consórcio Spme - Em10A	194.351	150.697	130.116	-13,7%	(20.580)
Consórcio Gerenciador Lgm - Dr29A	64.516	32.716	-	-100,0%	(32.716)
Consórcio Pri-Mb-Bauer - Ae03A	6.299	18	-	-100,0%	(18)
Consórcio Hisocial - Cd16A	53.929	-	-	0,0%	-
Consortio Supervisor Pmg L3 - De20A	42.211	-	-	0,0%	-
Total	361.305	183.431	130.116	-29,1%	(53.314)

- ✓ **INVESTIMENTOS:** composto pelas contas “Depósitos 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).

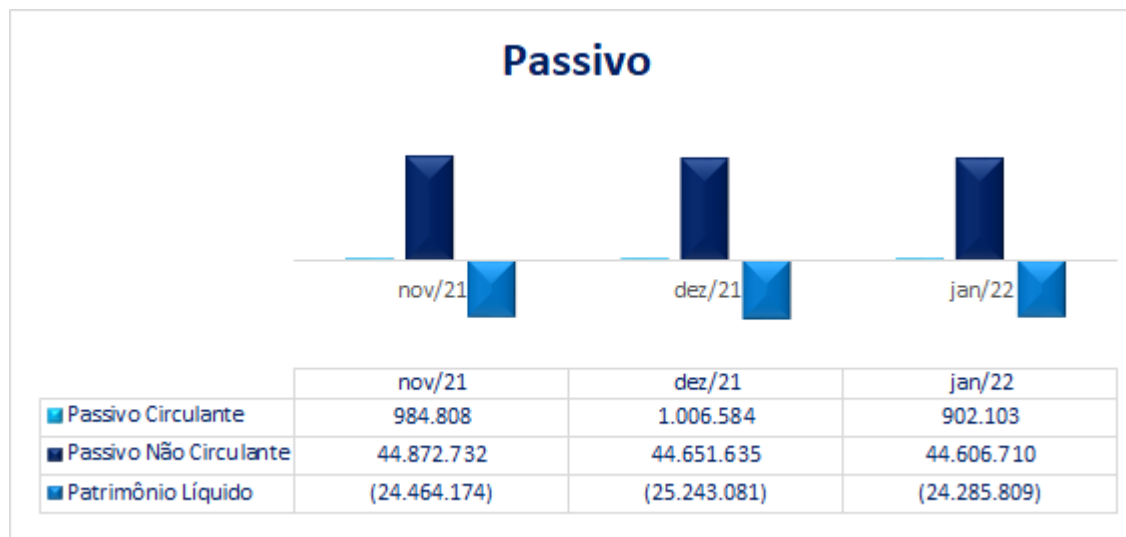


Movimentação dez/21-jan/22: Apresentou aumento de R\$ 1,2 milhões (15,7%) quando comparado a dezembro de 2021. A movimentação ocorreu exclusivamente na conta contábil “Ajuste conta investimento em controlada”, pela contabilização da equivalência patrimonial mensal.

B) PASSIVO

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

Balço Patrimonial - Passivo	nov/21	dez/21	jan/22
Passivo Circulante	984.808	1.006.584	902.103
Obrigações Trabalhistas E Tributárias	652.648	528.500	473.635
Salários E Ordenados A Pagar	69.638	66.317	69.250
Encargos Sociais A Pagar	61.495	74.174	65.367
Provisões	399.668	288.947	286.750
Impostos E Contribuições A Recolher	121.846	99.062	52.268
Outras Obrigações De Curto Prazo	221.097	417.648	368.032
Fornecedores Cp	110.560	110.225	63.373
Parcelamento De Tributos C. Prazo	138.226	425.223	428.669
Adiantamento Diversos	6.880	6.880	6.880
Outras Obrigações	41.373	23.373	20.108
Encargos A Apropriar	(75.941)	(148.052)	(150.998)
Passivo Não Circulante	44.872.732	44.651.635	44.606.710
Recuperação Judicial	26.167.834	26.184.763	26.163.478
Parcelamento De Tributos L. Prazo	1.296.152	985.957	958.265
Bancos C/Financiamento	-	-	-
Encargos A Apropriar Lp	(325.867)	(253.698)	(249.646)
Desagio A Apropriar	17.734.613	17.734.613	17.734.613
Patrimônio Líquido	(24.464.174)	(25.243.081)	(24.285.809)
Capital	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Reservas	-	-	679.999
Ajuste De Exercicios Anteriores	-	-	-
Lucros/Prejuizos Acumulados	(31.923.080)	(31.923.080)	(31.923.080)
Lucro (Prejuízo) Do Exercício	1.458.906	679.999	957.272
Total	21.393.366	20.415.137	21.223.003



- O **Passivo Circulante** apresentou redução de R\$ 104 mil (10,4%) em janeiro de 2022, quando comparado com dezembro de 2021, impactado significativamente pelas variações nas contas “Impostos e Contribuições a Recolher” e “Fornecedores CP”.
- O **Passivo Não Circulante** apresentou redução de R\$ 44,9 mil em janeiro de 2022, quando comparado com dezembro de 2021, na conta de “Recuperação Judicial” e pela transferência de saldo do Parcelamento de Tributos do Longo para o Curto Prazo.
- O **Patrimônio Líquido** atualmente encontra-se com saldo negativo (*Passivo a descoberto*), sendo que em janeiro de 2022 houve uma redução do saldo negativo em R\$ 957 mil (3,8%) por reflexo do lucro apurado no mês.

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

- ✓ **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS:** Este grupo é composto pelos subgrupos “Salários e Ordenados a Pagar”, Encargos Sociais a Pagar” e “Provisões”

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, o qual será demonstrado no tópico abaixo. Portanto, os valores apresentados neste grupo tratam-se das operações decorrentes das obrigações mensais da Recuperanda.



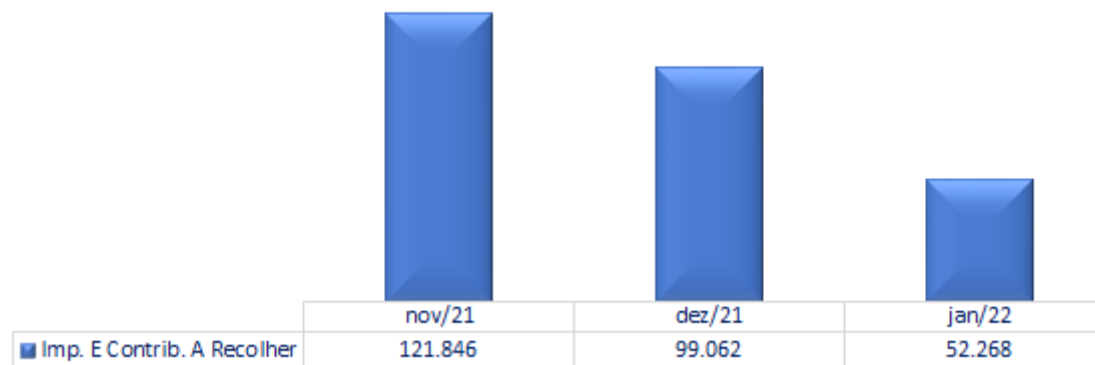
Movimentação dez/21-jan/22: apresentou queda de R\$ 8 mil (1,9%), com destaque para as contas referentes aos encargos, que reduziu pelas provisões mensais e a redução das provisões com férias.

Obrigações Trabalhistas	nov/21	dez/21	jan/22	Variação Dez. 2021 c Jan.2022	
Obrigações Trabalhistas	530.802	429.438	421.367	-1,9%	(8.071)
Salários e Ordenados a Pagar	69.638	66.317	69.250	4,4%	2.933
Salários a Pagar	64.627	61.306	64.239	4,8%	2.933
Pro-Labore a Pagar	5.011	5.011	5.011	0,0%	-
Encargos Sociais a Pagar	61.495	74.174	65.367	-11,9%	(8.807)
INSS a Recolher	51.408	58.134	54.961	-5,5%	(3.172)
FGTS a Recolher	10.087	16.040	10.406	-35,1%	(5.634)
Provisões	399.668	288.947	286.750	-0,8%	(2.197)
Provisão Para Férias	212.565	212.774	200.556	-5,7%	(12.218)
Provisão De Inss S/Férias	59.093	59.151	55.755	-5,7%	(3.397)
Provisão De Fgts S/Férias	17.005	17.022	16.044	-5,7%	(977)
Provisão Para 13º Salário	65.270	-	10.600	0,0%	10.600
Provisão Para Inss S/13º Salário	35.515	-	2.947	0,0%	2.947
Provisão Para Fgts S/13º Salário	10.220	-	848	0,0%	848
Total	530.802	429.438	421.367	-1,9%	(8.071)

- ✓ **IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER:** Abrange as obrigações tributárias de curto e longo prazo, contendo as contas de impostos a recolher e parcelamentos, cujo detalhamento será apresentado na sequência.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

Impostos e Contribuições a Recolher



Movimentação dez/21-jan/22: Houve redução de R\$ 46,7 mil. De acordo com a documentação apresentada a Recuperanda está realizando os pagamentos dos tributos e a redução se deve aos pagamentos do mês.

A seguir demonstra-se a composição deste grupo e suas respectivas variações:

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

Imp. E Contrib. A Recolher	nov/21	dez/21	jan/22	Variação	
				Dez. 2021 c Jan.2022	
Irrf Assalariados A Recolher	11.465	24.074	13.136	-45,4%	(10.938)
Irrf S/C A Recolher	881	835	615	-26,4%	(220)
Irrf S/Aluguel A Recolher	3.167	3.167	3.167	0,0%	-
Pis/Cofins/Csl Retenção Lei 10833/03	2.120	3.348	2.119	-36,7%	(1.230)
Iss A Recolher	42.530	36.372	16.662	-54,2%	(19.710)
Pis A Recolher	10.866	5.512	2.929	-46,9%	(2.582)
Cofins A Recolher	50.253	25.753	13.640	-47,0%	(12.113)
IOF a Recolher	564	-	-	0,0%	-
Total	121.846	99.062	52.268	-47,2%	(46.794)

Quanto aos parcelamentos houve redução de 2,3% (R\$ 23,1 mil) onde R\$ 35,7 mil referem-se aos pagamentos do mês, R\$ 39,1 mil das transferências do Longo para o Curto Prazo, R\$ 8,3 mil referente aos juros de curto prazo e R\$ 11,4 referente aos juros do longo prazo.

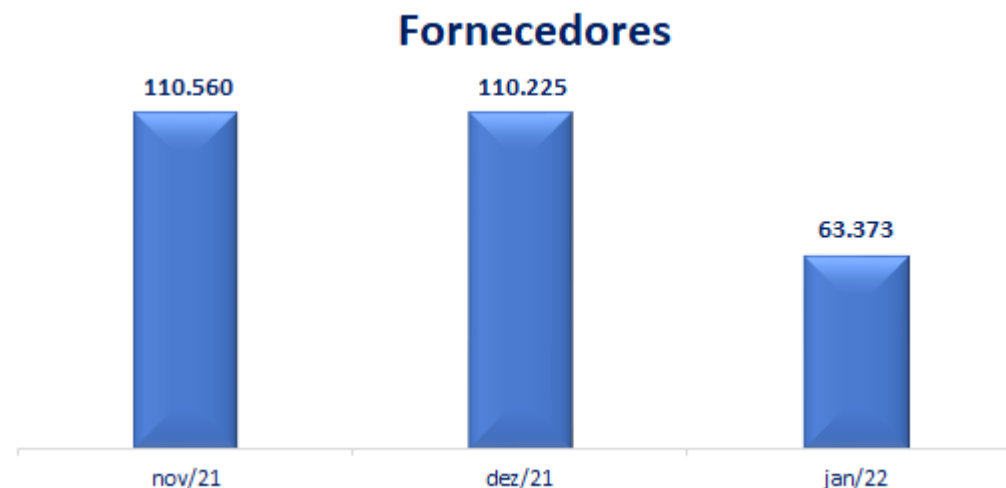
A seguir demonstra-se a composição deste grupo e suas respectivas variações:

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

Parcelamentos	nov/21	dez/21	jan/22	Variação	
				Dez. 2021 c Jan.2022	
Parcelamento De Tributos C. Prazo	138.226	425.223	428.669	0,8%	3.446
Parcelamento Lei 13496/17 - Pert - Cp	45.277	155.901	156.898	0,6%	997
Parcelamento De Inss - Cp	21.109	132.666	133.581	0,7%	915
Parcelamento Irrf, Pis Cofins E Csrff- Cp	71.840	136.656	138.190	1,1%	1.534
Encargos A Apropriar	- 75.941	- 148.052	- 150.998	2,0%	(2.946)
Juros S/Parcelamento Pert Lei 13496/17	- 38.302	- 72.209	- 73.205	1,4%	(997)
Multa S/Parcelamento Pert Lei 13496/17	- 634	- 7.608	- 7.608	0,0%	-
Multa S/Parcelamento De Inss - Cp	- 1.633	- 19.613	- 19.612	0,0%	1
Juros S/Parcelamento De Inss - Cp	- 11.303	- 14.993	- 15.908	6,1%	(915)
Multa S/Parcto. Irf, Pis, Cofins E Csrff	- 9.554	- 20.705	- 20.705	0,0%	-
Juros S/Parcto. Irf, Pis, Cofins E Csrff	- 14.514	- 12.924	- 13.959	8,0%	(1.035)
Parcelamento De Tributos L. Prazo	1.296.152	985.957	958.265	-2,8%	(27.692)
Parcelamento - Pert - Lei 13496/17 - Lp	701.202	584.656	577.245	-1,3%	(7.411)
Parcelamento De Inss - Lp	266.779	146.384	136.374	-6,8%	(10.010)
Parcelamento De Irrf, Pis, Cofins E Csrff	328.171	254.917	244.646	-4,0%	(10.271)
Encargos A Apropriar Lp	- 325.867	- 253.698	- 249.646	-1,6%	4.053
Juros S/Parcelamento - Pert Lei 13496/17	- 114.443	- 81.590	- 81.153	-0,5%	437
Multa S/Parcelamento - Pert Lei 13496/17	- 69.110	- 61.501	- 60.867	-1,0%	634
Multa S/Parcelamento De Inss - Lp	- 42.493	- 22.880	- 21.247	-7,1%	1.633
Juros S/Parcelamento De Inss - Lp	- 22.130	- 19.408	- 19.204	-1,1%	204
Multa S/Parcto.Irf, Pis, Cofins E Csrff	- 60.368	- 47.492	- 45.767	-3,6%	1.725
Juros S/Parcto.Irf, Pis, Cofins E Csrff	- 17.323	- 20.827	- 21.407	2,8%	(581)
Total	1.032.570	1.009.430	986.290	-2,3%	(23.139)

A Recuperanda não disponibilizou as informações acerca do passivo tributário para o mês de janeiro de 2022. Foram enviados os comprovantes de pagamento dos impostos do período à esta auxiliar.

- ✓ **FORNECEDORES:** Composto pela conta “Fornecedores CP”.



Movimentação dez/21-jan/22: Houve redução de R\$ 46 mil (42,5%) devido ao pagamento de R\$ 107 mil de saldos anteriores e provisionamento de R\$ 61 mil no mês.

Essa movimentação trata-se da manutenção das operações e abaixo demonstramos o detalhamento da conta:

Fornecedores CP	nov/21	dez/21	jan/22	Variação Dez. 2021 c Jan.2022	
Camp Oeste Centro Assist.E Mot. Pessoas	2.522	1.955	-	-100,0%	(1.955)
Porto Advogados	3.865	678	-	-100,0%	(678)
Pullsar Ti Tecnologia E Informação Ltda.	843	-	-	0,0%	-
Diversos Fornecedores	1.929	1.929	-	-100,0%	(1.929)
Hgcon Administração Contabil Ltda.-Me.	2.298	2.298	2.298	0,0%	-
Almeida Tavares Silva E Vidal R.Soc. Adv	3.978	6.989	4.419	-36,8%	(2.571)
Lcr Contadores Associados S/S Ltda.	5.910	5.910	5.910	0,0%	-
Collesi & Boyadjian Advogados Associac	22.500	22.500	-	-100,0%	(22.500)
Amil Assist. Médica Internacional S.A.	51.025	50.747	50.747	0,0%	-
Hidrosaka Desent. E Dedetizadora Ltda.	890	-	-	0,0%	-
Primesafety Consult.E Assess. Ltda.Epp	1.130	-	-	0,0%	-
Miglioli Eng. E Projetos Ltda.-Me.	-	17.218	-	-100,0%	(17.218)
Total	110.560	110.225	63.373	-42,5%	(46.852)

- ✓ **RECUPERAÇÃO JUDICIAL:** Este grupo se refere às contas contábeis de credores sujeitos à Recuperação Judicial. Conforme citado no tópico “Obrigações Trabalhistas”, a Recuperanda transferiu os saldos de credores da classe I - trabalhista para este grupo contábil, classe essa que foi liquidada em 2021 conforme apresentado nos relatórios anteriores.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO



Movimentação out/21-dez/21: O grupo teve uma variação negativa de R\$ 21,2 mil no mês de janeiro de 2022. A conta referente a “Banco Do Brasil S.A. Classe II” apresentou redução de R\$ 39 mil sendo a diminuição de R\$ 79 mil pelo pagamento da 1ª parcela do total de 108 parcelas conforme estabelecido no PRJ e o aumento de R\$ 39 mil pela atualização de juros. As movimentações nas demais contas no grupo são referentes aos juros s/ fornecedores, no valor aproximado de R\$ 18 mil.

Recuperação Judicial	nov/21	dez/21	jan/22	Variação	
Salários A Pagar - Classe I	41.330	-	-	0,0%	-
Fornecedores Diversos Classe III Quirogr	22.121.820	22.140.181	22.158.558	0,1%	18.376
Fornecedores Diversos Classe IV Quirogr	16.181	16.194	16.208	0,1%	13
Banco Do Brasil S.A. Classe II	3.988.502	4.028.387	3.988.712	-1,0%	(39.675)
Total	26.167.834	26.184.763	26.163.478	-0,1%	(21.286)

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:

Demonstração dos Resultados dos Exercícios - DRE	Acumulado YTD Fevereiro 2021	Acumulado YTD Fevereiro 2022	Mensal Nov. 2021	Mensal Dez. 2021	Mensal Jan. 2022
Receita Bruta Operacional	3.409.908	333.245	850.597	727.446	333.245
Deduções	(253.113)	(45.099)	(111.046)	(98.300)	(45.099)
Receita Líquida Operacional	3.156.795	288.146	739.550	629.146	288.146
Custos	(2.536.060)	(276.046)	(327.645)	(450.799)	(276.046)
(=) Lucro Bruto	620.735	12.100	411.905	178.347	12.100
Despesas Operacionais	(1.286.299)	(332.884)	(210.252)	(384.317)	(332.884)
Despesas Administrativas	(1.037.562)	(265.360)	(293.374)	(316.225)	(265.360)
Despesas Financeiras	(128.799)	(67.524)	(67.749)	(68.091)	(67.524)
Outras Despesas Operacionais	(119.938)	-	150.871	-	-
Receitas Financeiras	9.091	5.019	4.149	23.734	5.019
Outras Receitas Operacionais	14.233	11.624	17.357	12.676	11.624
= Lucro Operacional	(642.239)	(304.141)	223.159	(169.560)	(304.141)
Outras Receitas	-	1.261.413	831.623	(609.347)	1.261.413
= Lucro Contábil Líquido Antes Do Imposto De Renda	(642.239)	957.272	1.054.782	(778.907)	957.272
Lucro Líquido (Prejuízo) Do Período	(642.239)	957.272	1.054.782	(778.907)	957.272

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO



A *Receita Líquida Operacional* mensal apresentou redução de 54,2% (R\$ 341 mil) no mês de janeiro de 2022 em relação a dezembro de 2021. Quando comparado ao mesmo período do exercício anterior, nota-se uma redução de 80,9% (R\$ 1,2 milhões).

O Faturamento da Recuperanda no mês de janeiro apresentou considerável redução de 54,2% (R\$ 394 mil), como consequência do encerramento de contratos em novembro e dezembro de 2021. Quando comparado ao mesmo período do exercício anterior, nota-se uma redução de 79,5% na Receita Bruta.



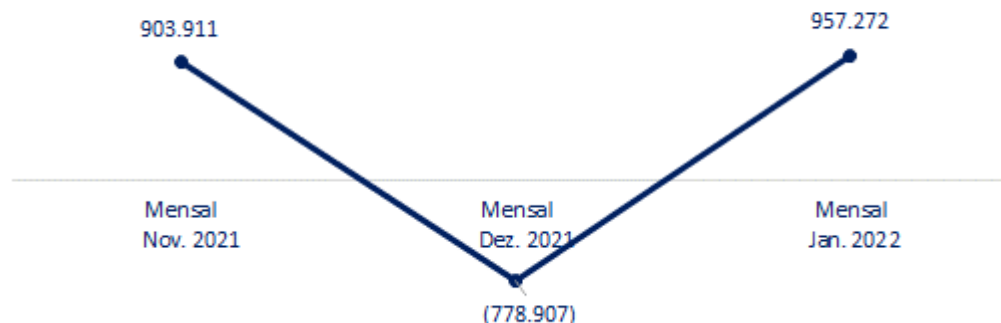
Os *Custos* mensais diminuiram 38,8% (R\$ 174,7 mil) em janeiro de 2022, substancialmente afetados pela redução dos “Serviços Prof. De Terceiros - PJ” e “Encargos Sociais”. Quando comparado ao mesmo período do exercício anterior, os custos apresentam redução de 79,8%.



As *Despesas Operacionais* apresentaram redução no saldo mensal de janeiro de 2022 no total de R\$ 51,4 mil, sendo substancialmente afetada pela despesa com “FGTS” e “Serviços Prof. De Terceiros – P.J.”.

LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO: A Recuperanda encerrou o mês de janeiro de 2022 apresentando um lucro de R\$ 957 mil devido à receita de participação societária que foi de R\$ 1,2 milhão e pelo menor custo apresentado, diferentemente do mês anterior, onde houve a redução do faturamento e aumento dos custos, despesas e outras despesas, ocasionando em prejuízo no mês de dezembro de 2021.

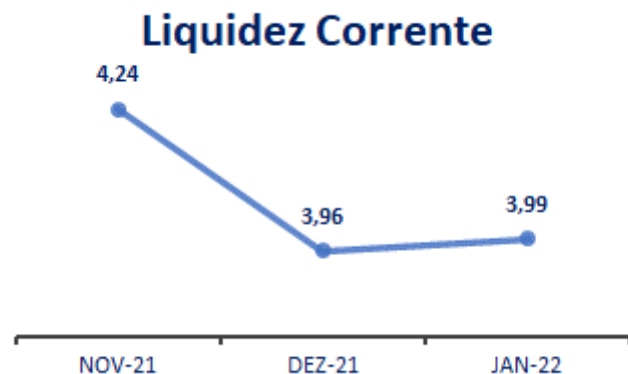
Lucro Líquido (Prejuízo) Do Período



ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

D) ÍNDICES DE LIQUIDEZ²

Apresentamos a seguir análises gráficas de alguns **Índices de Liquidez** da Maubertec:

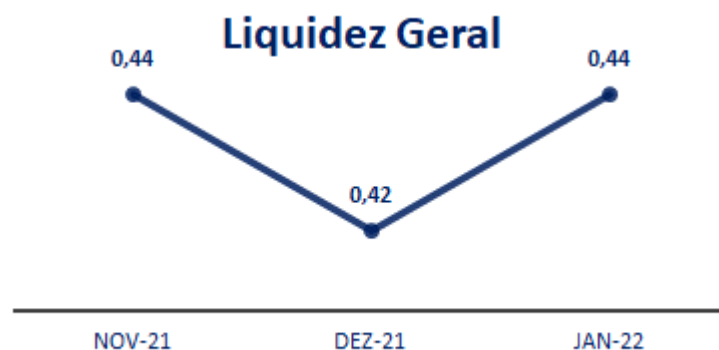


No que tange a **liquidez corrente** a Recuperanda apresenta aumento de capacidade em seu ciclo de liquidez em 0,03 em janeiro de 2022 quando comparado a dezembro de 2021, finalizando o mês com liquidez corrente no patamar de 3,99. De acordo com o índice apresentado, constata-se que a Recuperanda dispõe de ativo suficiente para pagar dívidas de curto prazo.

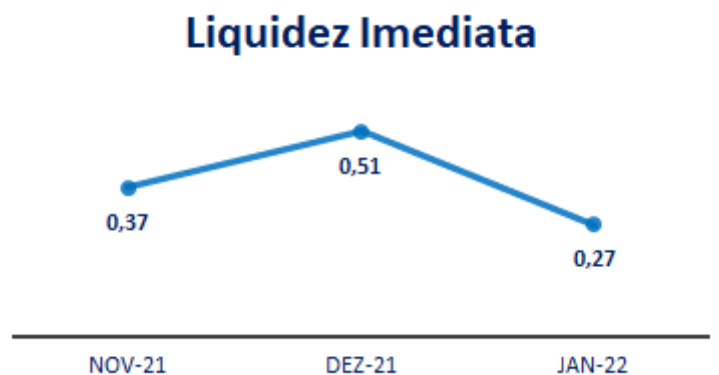
² **Liquidez Corrente** = ativo circulante / passivo circulante.

Liquidez imediata = recursos disponíveis imediatos / passivo circulante.

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



O índice de **liquidez geral** evidenciou que a Recuperanda possuía, em janeiro de 2022, 44 centavos de ativos realizáveis (circulantes e não circulantes) para honrar cada 1 real de obrigações diluídas entre o passivo circulante e o não circulante.



Por fim, destacamos que na **liquidez imediata** a Recuperanda encerrou o mês de janeiro de 2022 com o índice de 0,27, redução impactada pela baixa no disponíveis em aproximadamente 50%, ou seja, atualmente a empresa não dispõe de recursos imediatos suficientes para liquidar suas obrigações de curtíssimo prazo.

Diante das informações apresentadas, podemos destacar que as variações estão vinculadas diretamente à movimentação de caixa e equivalente de caixa nos períodos.

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

Da análise dos relatórios contábeis disponibilizados pela Maubertec, observamos lucro em janeiro de 2022 de R\$ 957 mil.

No Ativo de janeiro podemos constatar que sua majoração está substancialmente relacionada ao ajuste do investimento em controlada que apresenta uma variação de R\$ 1,2 milhões. Cabe destacar também uma maior quantidade de pagamentos dentro do mês, que reduziu a liquidez imediata da Recuperanda, entretanto, ainda se mantendo em níveis saudáveis.

Já no Passivo observa-se em janeiro o aumento das Obrigações Tributárias e seus Fornecedores, além do reconhecimento do lucro apurado no mês, que reduziu o saldo negativo do Patrimônio Líquido.

No resultado, a Recuperanda demonstrou redução de seu faturamento mensal pelo encerramento de contratos nos dois meses anteriores e, conseqüentemente, da sua Receita Líquida Operacional. Entretanto, seus Custos também reduziram em igual proporção, assim como suas Despesas Operacionais.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

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 0,5% 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

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 fevereiro/2022:**

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

Os pagamentos referentes a esta classe de credores foram integralmente realizados conforme estabelecido no Plano de Recuperação Judicial (PRJ), não restando saldos em aberto.

- **Classe II (créditos com garantia real):**

Em 02.02.2022 houve o pagamento da segunda parcela do crédito da Classe II - crédito com garantia real, conforme detalhamento apresentado na tabela a seguir.

CREDOR	VALOR ORIGINAL	%	VALOR ATUALIZADO EM 02/01/2021
BANCO DO BRASIL S/A	R\$ 3.341.129,35	100,0%	R\$ 3.929.871,82
	R\$ 3.341.129,35	100%	R\$ 3.929.871,82

PARCELA 2° - 02/02/2022			
PRINCIPAL	JUROS	PARCELA	TOTAL PAGO
R\$ 37.120,73	R\$ 43.166,81	R\$ 80.287,54	R\$ 80.287,55
R\$ 37.120,73	R\$ 43.166,81	R\$ 80.287,54	R\$ 80.287,55

5. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA – VISTORIA IN LOCO

No dia 23 de fevereiro de 2022, o preposto da Administradora Judicial, Sr. Everson Fraga, esteve no estabelecimento da Recuperanda localizado na capital, oportunidade em que pôde constatar a presença de colaboradores em atividade, conforme demonstram os seguintes registros fotográficos:







6. QUADRO GERAL DE CREDORES

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\$	15.854,62

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

