

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 aos meses de novembro e dezembro de 2020, 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, 29 de novembro 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. 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** apuradas nos meses de **novembro e dezembro 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;
4. **Acompanhamento do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial** aprovado pelos credores;
5. Informações relativas à **Fiscalização das atividades da Recuperanda**;
6. O **Quadro Geral de Credores** sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial (provisório).

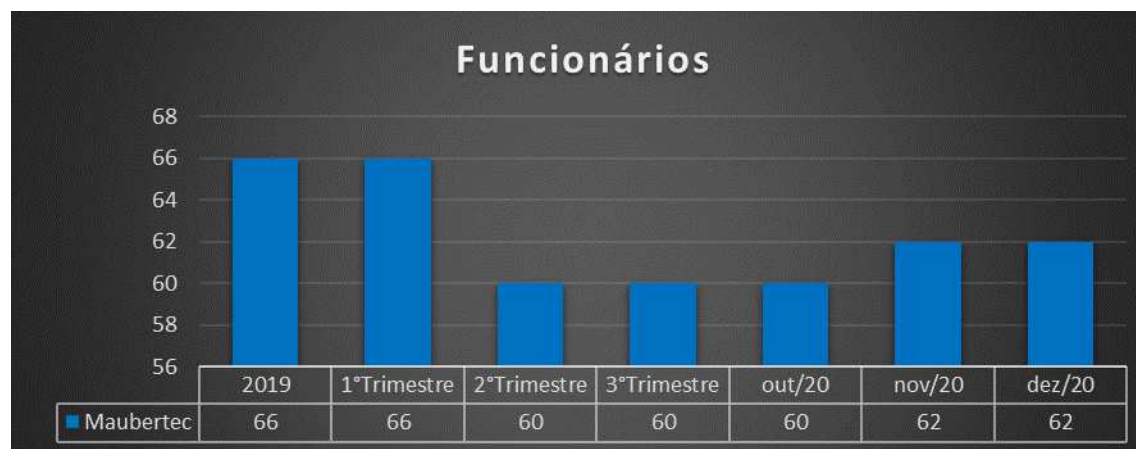
Obs.: As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à **AJ Ruiz** pela própria Recuperanda na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo esta última por sua conformidade e genuinidade.

1. CRONOGRAMA PROCESSUAL (PRINCIPAIS EVENTOS)

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

2. POSIÇÃO DO QUADRO DE EMPREGADOS

Demonstra-se abaixo a composição do *Quadro de Empregados* de 2019, dos trimestres do exercício corrente, além dos meses correntes do último trimestre vigente com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:



A Maubertec noticiou que em novembro/2020 houve teve 2 contratações, tendo encerrado o exercício com 62 (sessenta e dois) empregados em seu quadro de colaboradores, sendo que 1 (um) deles está afastado.

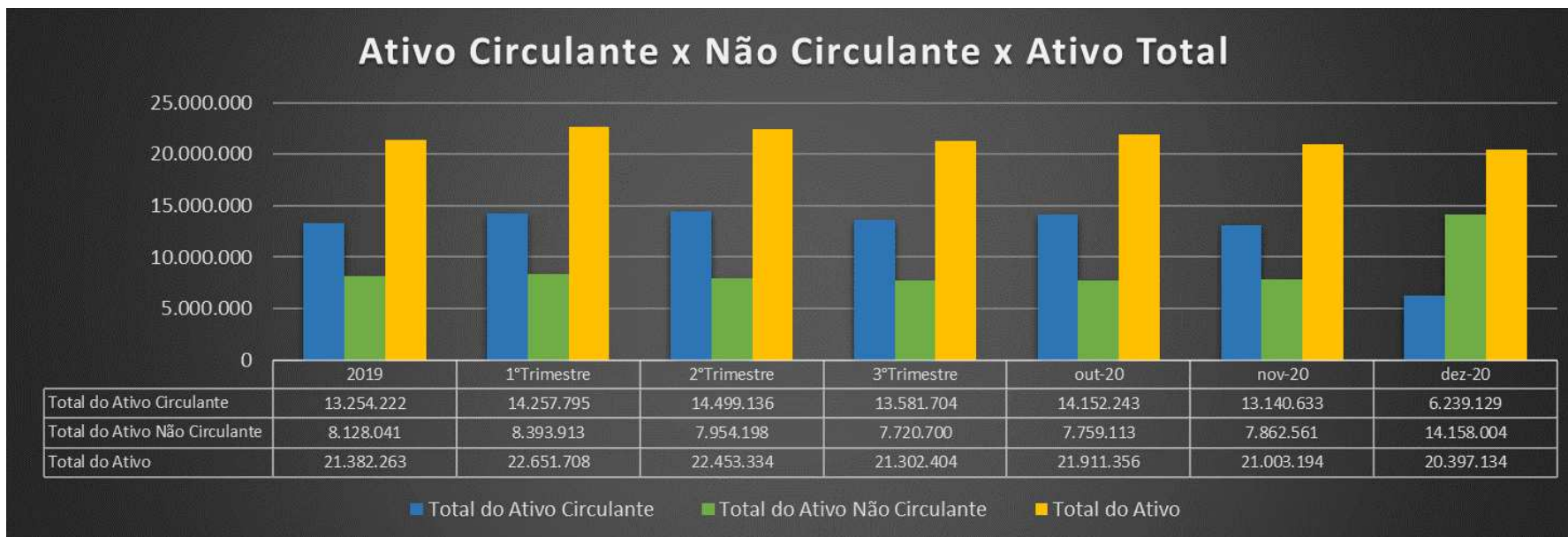
3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS¹

A) ATIVO

Demonstra-se abaixo a composição do *Ativo* de 2019, dos três primeiros trimestres do exercício anterior, além dos meses de outubro, **novembro e dezembro/2020** com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA							
Ativo Circulante	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out-20	nov-20	dez-20
Caixa e Equivalente de Caixa	3.534.287,60	732.462	3.275.318	2.293.829	2.365.368	2.066.612	1.652.428
Créditos	516.357,21	642.470	764.068	827.525	849.089	850.278	863.502
Adiantamentos	79.740,16	84.458	72.963	86.830	104.034	95.874	89.671
Tributos a Recuperar	1.811.691,01	2.280.629	2.242.648	2.276.754	2.267.318	2.245.786	2.202.139
Clientes Curto Prazo	7.312.145,96	10.517.777	8.144.139	8.096.766	8.566.435	7.882.084	1.380.829
Empréstimos Curto Prazo	-	-	-	-	-	-	50.560
Total do Ativo Circulante	13.254.222	14.257.795	14.499.136	13.581.704	14.152.243	13.140.633	6.239.129
Ativo Não Circulante							
Clientes Longo Prazo	808.142	808.142	346.096	346.096	346.096	346.096	6.684.928
Créditos Longo Prazo	675.694	820.525	815.717	758.393	733.203	783.189	766.005
Investimentos Longo Prazo	4.871.155	5.020.269	5.070.269	4.913.723	5.050.924	5.112.863	5.094.297
Empréstimos Longo Prazo	103.378	103.378	103.378	103.378	103.378	103.378	103.378
Depósitos Judiciais	64.127	64.127	64.127	64.127	-	-	-
Imobilizado	3.222.380	3.222.380	3.227.480	3.236.240	3.236.240	3.237.249	3.239.163
Depreciação	(1.616.835)	(1.644.908)	(1.672.869)	(1.701.257)	(1.710.727)	(1.720.215)	(1.729.767)
Total do Ativo Não Circulante	8.128.041	8.393.913	7.954.198	7.720.700	7.759.113	7.862.561	14.158.004
TOTAL DO ATIVO	21.382.263	22.651.708	22.453.334	21.302.404	21.911.356	21.003.194	20.397.134

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



O *Ativo Total* apresentou redução de 4,14% no mês de novembro em relação ao período anterior e redução de 0,34% no mês de dezembro se comparado a novembro.

O *Ativo Circulante* evidenciou redução de 7,15% no mês de novembro em relação ao período anterior e redução de 52,52% no mês de dezembro.

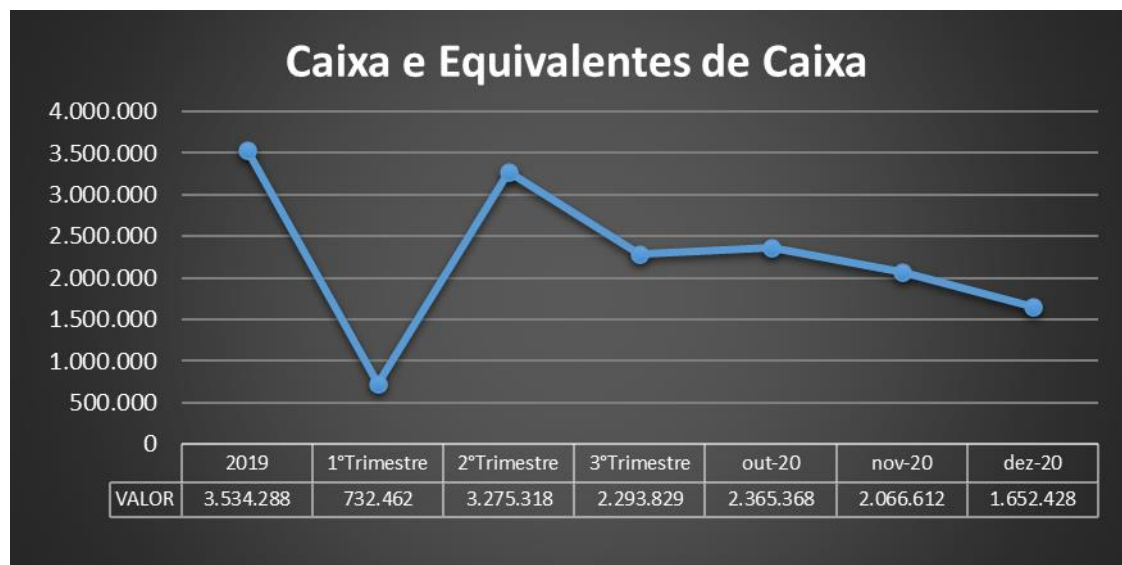
O *Ativo não Circulante* apresentou crescimento de 1,33% em novembro quando comparado ao mês anterior e 80,06% em relação a novembro.

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

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 grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” reduziu no mês de novembro em R\$ 298,7 mil em relação ao mês anterior. Das variações evidenciadas no grupo, destacamos a redução da conta “Aplicações Financeiras”, resultado principalmente da redução de saldo na conta de aplicação automática mantida junto ao Banco Itaú Unibanco. Os saldos dos extratos encaminhados coincidem com o saldo contábil e com as variações apresentadas nos razões encaminhados.



No mês de dezembro o grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” reduziu em R\$ 414,2 mil em relação ao mês de novembro.

Conta	2019	1º trimestre	2º trimestre	3º trimestre	out/20	nov/20	Variação	dez/20	Variação
CAIXA GERAL	122.038	8.120	29.895	38.963	39.292	34.621	-12%	35.402	2,3%
BANCO BRADESCO S.A. C/C 0049490-9	189.006	6.783	1	1	1	1	0%	1	0,0%
ITAU UNIBANCO S.A.	10	10	10	10	10	10	0%	10	0,0%
Total Caixa e Bancos conta movimento	311.054	14.913	29.906	38.974	39.303	34.632	-12%	35.413	2,3%
FIC FI RENDA FIXA PLUS - BRADESCO	-	265.041	3.841	62.532	5.930	8.114	37%	18.006	121,9%
BCO. BRASIL COMP.TIT. PRIVADO	1.596.592	183.907	350.696	64.392	28.707	42.479	48%	166.194	291,2%
BRADESCO VIDA E PREVIDENCIA S.A.	72.860	72.860	72.860	72.860	72.860	72.860	0%	72.860	0,0%
APLICAÇÃO AUT. MAIS - ITAÚ S.A.	1.553.781	195.741	818.016	2.055.071	2.218.568	1.908.526	-14%	1.359.955	-28,7%
ITAU UNIBANCO S.A. CDB DI	-	-	2.000.000	-	-	-	0%	-	0,0%
Total Aplicações financeiras	3.223.233	717.549	3.245.412	2.254.855	2.326.065	2.031.980	-13%	1.617.015	-20,4%
Total Caixa e equivalente de caixa	3.534.288	732.462	3.275.318	2.293.829	2.365.368	2.066.612	-13%	1.652.428	-20,0%

CRÉDITOS (grupo de “Cauções”): Composto pelas contas “CONCESS. ECOVIAS DOS IMIGRANTES S.A.”, “SABESP SANEAM. BAS. ESTADO DE SÃO PAULO”, “ECO135 CONCESSIONÁRIA DE RODOVIAS S.A.”, “CONSORCIO CONSTR. METRO LINHA 2 VERDE L5” e “D.E.R. DEPTO ESTRADAS DE RODAGEM EST SP”. 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 sofrerá danos ou prejuízos, nem mesmo por algum imprevisto que não consta em contrato. No início da Recuperação Judicial foi analisado o contrato celebrado com o cliente ECO 135 que possui o maior saldo em cauções (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”.

Em novembro, o grupo de Cauções não sofreu variações relevantes, em dezembro houve uma redução de R\$ 13 mil, resultado da retenção de R\$ 12 mil no saldo de “ECO135 CONCESSIONÁRIA DE RODOVIAS S.A.”.

Conta	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/20	nov/20	dez/20	Varição
Caução p/ garantia de Imovel	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	0,0%
Contas Correntes consórcios	663.694	808.525	803.717	746.393	721.203	771.189	754.005	-2,2%
Total	675.694	820.525	815.717	758.393	733.203	783.189	766.005	-2,2%

ADIANTAMENTOS: corresponde às contas de “adiantamento a fornecedores”, “adiantamento de despesas de viagens” e a conta de “adiantamento a empregados”. Em novembro, os adiantamentos apresentaram redução de 4,9%, já em dezembro não houve variações relevantes.

Conta	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/20	nov/20	dez/20	Varição
Adiantamento a fornecedores	17.515	14.372	27.792	21.097	13.299	13.549	13.299	-1,8%
adiantamento de despesas de viagens	14.996	19.342	20.373	20.986	21.474	19.836	19.334	-2,5%
Adiantamentos a empregados	832	2.867	1.067	1.256	617	254	981	286,4%
Total de Adiantamentos	33.343	36.581	49.233	43.339	35.390	33.639	33.614	-0,1%

DESPESAS ANTECIPADAS (Adiantamentos): composto pelas contas “Despesas c/ vale transporte”, “Prêmios de seguros a apropriar” e “IPVA a apropriar”.

Em novembro e dezembro as reduções apresentadas estão relacionadas à redução do saldo da conta “Prêmios de seguros a apropriar”, pela apropriação de seguros e a redução do saldo de “IPVA a apropriar” e também à apropriação de impostos sobre veículos referentes ao mês de novembro.

TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR: Grupo onde são registrados diversos impostos a recuperar/compensar. Em novembro, o grupo reduziu em R\$ 21 mil, com destaque para a redução na conta de “Saldo Negativo de IRPJ” em R\$ 110,2 mil devido à compensação de impostos de outubro, ocorreram também aumentos de R\$ 20,8 mil em “Imposto de Renda Retido na Fonte”, R\$ 42,4 mil no saldo da

conta “COFINS Retenção Lei 10833/03”, R\$16,3 mil no saldo de “CSLL Retenção Lei 10833/03” e R\$ 9,2 mil em “PIS Retenção Lei 10833/03”, devido a retenções sobre as contas de “Clientes de Curto Prazo”.

Em dezembro o grupo reduziu o saldo em R\$ 43 mil, com destaque para a redução na conta de “Saldo Negativo de IRPJ” em R\$ 68,5 mil devido à compensação de impostos de novembro, e atualização de juros SELIC. Ocorreram também aumentos de R\$ 24,9 mil em “Imposto de Renda Retido na Fonte”, R\$ 11,1 mil no saldo da conta “COFINS Retenção Lei 10833/03”, R\$13,6 mil no saldo de “CSLL Retenção Lei 10833/03” e R\$ 2,4 mil em “PIS Retenção Lei 10833/03”, devido a retenções sobre as contas de “Clientes de Curto Prazo”.

O quadro a seguir demonstra as variações gerais do grupo:

Conta	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/20	nov/20	dez/20	Variação
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	1.811.691	1.659.109	1.621.128	1.655.234	1.645.798	1.624.266	1.580.619	-2,7%
ANTECIPAÇÃO DE IMPOSTOS	-	621.520	621.520	621.520	621.520	621.520	621.520	0,0%
Total	1.811.691	2.280.629	2.242.648	2.276.754	2.267.318	2.245.786	2.202.139	-1,9%

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: METRÔ CIA. METROPOLITANO S. PAULO e MINISTERIO DA INTEGRAÇÃO NACIONAL.



Os *Clientes Circulante* apresentaram redução de 8% em novembro em relação ao mês anterior; resultado principalmente da redução de saldo a receber junto ao cliente “CDHU Cia de Desenv. Hab. Estado de São Paulo”, no montante de R\$ 762 mil. Houve também um acréscimo de R\$ 249 mil de saldo a receber junto a “ECO 135 Concessionária de Rodovias”. Em dezembro o saldo de Clientes no Circulante reduziu em 82,48% em relação a novembro, resultado da transferência de curto prazo para longo prazo dos saldos a receber do cliente “Dersa Desenvolvimento Rodoviário S.A”, no valor de R\$ 6,6 milhões, o que justifica o aumento expressivo desta conta no não circulante. Solicitamos à Recuperanda explicações quanto ao motivo do saldo da conta do “Dersa Desenvolvimento Rodoviário S.A” do Ativo Circulante ter sido transferido para o Ativo não circulante no valor de R\$ 6,6 milhões.

Em novembro, o grupo dos clientes classificados em *não circulante* não sofreram variações em relação ao mês anterior, já em dezembro o aumento se deu pelo motivo explicado acima.

CRÉDITOS LONGO PRAZO: Composto pelas contas de Caução p/ garantia de Imóvel e Conta Corrente Consórcios.

Das movimentações financeiras no grupo de Créditos de Longo Prazo, a Conta Corrente de Consórcios apresentou aumento do saldo em R\$ 49,9 mil em novembro devido a aportes sobre as contas “Consórcio Supervisor PMG” e “Consórcio Hisocial”. Em dezembro apresentou uma redução de R\$ 17,1 mil devido à apropriação de despesas das contas do grupo de novembro. A conta de Caução garantia de Imóvel manteve seu saldo estável, sem movimentação nos períodos analisados.

Conta	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/20	nov/20	dez/20	Varição
Caução p/ garantia de Imovel	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	0,0%
Contas Correntes consórcios	663.694	808.525	803.717	746.393	721.203	771.189	754.005	-2,2%
Total	675.694	820.525	815.717	758.393	733.203	783.189	766.005	-2,2%

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.



Os *Investimentos a Longo Prazo* apresentaram crescimento de 1,2% em novembro decorrente exclusivamente do Ajuste de Avaliação Patrimonial na controlada “Maubertec Tecnologia”. Em dezembro, houve uma redução de 0,4%, também decorrente exclusivamente do Ajuste de Avaliação Patrimonial na controlada “Maubertec Tecnologia”.

IMOBILIZADO: composto pelas contas do Ativo Imobilizado e Ativo Intangível de “Móveis e Utensílios”, “Máquinas e Acessórios”, “Veículos”, “Equipamentos de Comunicação”, “Imóveis”, “Marcas e Patentes”, “Direitos de uso de Telefone”, “Acervo Técnico”, “Depreciações” e “Amortizações”. As variações evidenciadas no grupo são resultado exclusivamente da contabilização das depreciações do período.

DEPÓSITOS JUDICIAIS: composto pela contabilização no valor fixo de R\$ 64.127 referente a “PMSP Prefeitura Municipal de São Paulo, Metrô e CDHU”.

A baixa identificada em outubro/20 se trata do registro contábil conforme apresentado na tabela abaixo. A contrapartida deste lançamento foi contabilizada nas despesas de “Despesas Legais e Judiciais” conforme analisado nos relatórios auxiliares encaminhados pela Recuperanda (livro razão). Solicitamos esclarecimentos quanto a estas baixas, os quais serão apresentados nos próximos relatórios.

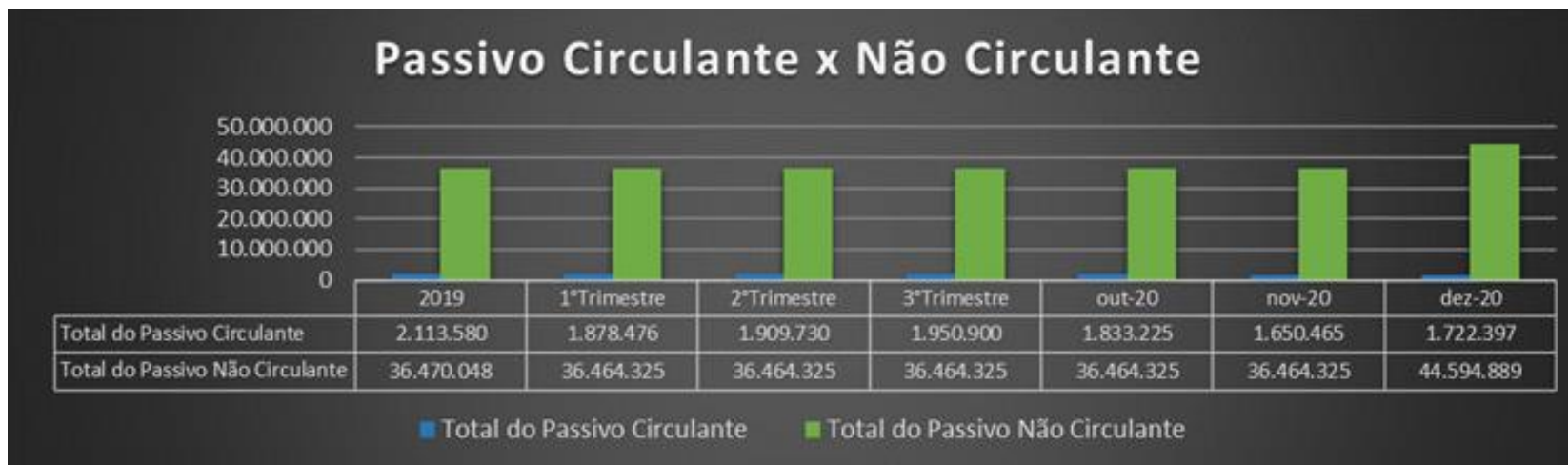
DEPOSITOS JUDICIAIS				
DATA	HISTORICO	DEBITO	CREDITO	SALDO
	Saldo anterior			64.126,86
30/10/2020	TRANSF. DA 1ª PARA 2ª CONTA REF. PROCESSO EXTINTO - CDHU CIA. DESENV. HAB. EST. SP	0,00	1.554,54	62.572,32
30/10/2020	TRANSF. DA 1ª PARA 2ª CONTA REF. DESPESAS JUDICIAIS NO PROC. COOPERPAS-7 COOP. PROF. DA SAUDE - CONFORM	0,00	60.420,00	2.152,32
30/10/2020	TRANSF. DA 1ª PARA 2ª CONTA REF. PROCESSO EXTINTO METRO CIA. DESENV. HAB. EST. SP	0,00	2.152,32	0,00
		-	64.126,86	

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

B) PASSIVO

Demonstra-se abaixo a composição do *Passivo* de 2019, dos três primeiros trimestres do exercício anterior, além dos meses de outubro, **novembro e dezembro/2020** com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA							
Passivo Circulante	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out-20	nov-20	dez-20
Empréstimos	22.893	22.893	17.169	11.446	9.539	7.631	5.723
Outras Contas a pagar CP	553.207	201.261	111.044	229.681	87.398	146.328	135.005
Obrigações Tributárias CP	529.556	579.733	548.669	453.890	510.693	375.044	601.458
Obrigações Trabalhistas	1.007.924	1.074.589	1.232.848	1.255.883	1.225.596	1.121.463	980.211
Total do Passivo Circulante	2.113.580	1.878.476	1.909.730	1.950.900	1.833.225	1.650.465	1.722.397
Passivo Não Circulante							
Obrigações Tributárias LP	1.090.986	1.092.979	1.092.979	1.092.979	1.092.979	1.092.979	852.851
Outras Contas a pagar LP	29.834.132	29.834.132	29.830.132	29.830.132	29.834.132	29.834.132	39.671.497
Empréstimos LP	5.454.292	5.446.576	5.450.576	5.450.576	5.446.576	5.446.576	3.574.989
Obrigações Trabalhistas LP	90.638	90.638	90.638	90.638	90.638	90.638	495.551
Total do Passivo Não Circulante	36.470.048	36.464.325	36.464.325	36.464.325	36.464.325	36.464.325	44.594.889
Patrimônio Líquido							
Capital Social	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Reservas	5.048.760	6.559.680	1.281.292	89.192	790.639	-	-
Lucros/Prejuízos Acumulados	(28.250.125)	(28.250.773)	(23.202.014)	(23.202.014)	(23.202.014)	(23.136.776)	(31.920.152)
Ajustes de exercícios anteriores					25.180	25.180	
Total do Patrimônio Líquido	(17.201.365)	(15.691.093)	(15.920.721)	(17.112.822)	(16.386.195)	(17.111.596)	(25.920.152)
TOTAL DO PASSIVO	21.382.263	22.651.708	22.453.334	21.302.404	21.911.356	21.003.194	20.397.134



O *Passivo Total* apresentou redução de 0,48% em novembro quando comparado ao período anterior, e em dezembro aumentou 21,52% em relação a novembro.

O *Passivo Circulante* apresentou queda de 9,97% em novembro/2020 em relação ao mês anterior e, em dezembro, crescimento de 4,36% em relação a novembro. Enquanto isso, o *Passivo não Circulante* não evidenciando variação durante o mês de novembro, e em dezembro houve um crescimento de 22,29%.

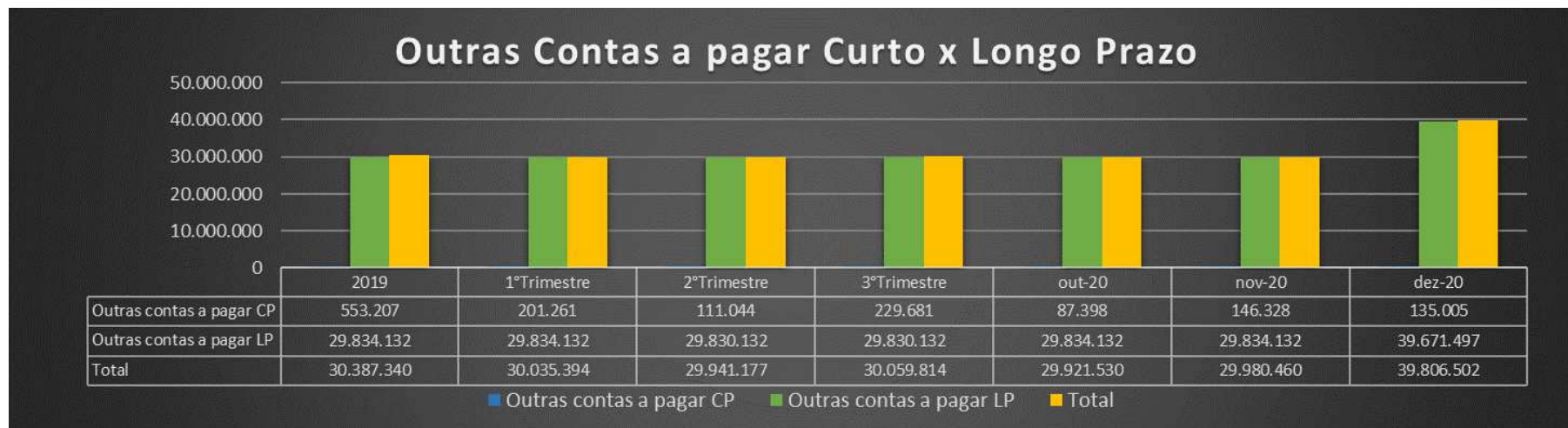
Todas as variações e detalhamentos serão apresentadas abaixo em seus respectivos grupos.

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

EMPRÉSTIMO CP: Composto pela conta “Bradesco Leasing Arrend. Mercantil”. e “Encargos a Apropriar CP”. Das movimentações financeiras do período, destacamos redução de saldos em Empréstimos de Curto prazo referentes às amortizações dos empréstimos no período:

Conta	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/20	nov/20	dez/20	Varição
Empréstimos e Financiamentos	30.865	30.865	23.149	15.433	12.861	10.288	7.716	-25,0%
Encargos sociais a pagar	(7.973)	(7.973)	(5.979)	(3.986)	(3.322)	(2.658)	(1.993)	-25,0%
Total	22.893	22.893	17.169	11.446	9.539	7.631	5.723	-25,0%

OUTRAS CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO E LONGO PRAZO: O CURTO PRAZO é composto pelas contas “Fornecedores a CP” e “Outras obrigações” enquanto o LONGO PRAZO é composto pelas contas “Fornecedores Diversos”, “Aluguéis à Pagar” e “Deságio a apropriar”.



No curto prazo, destaque para o aumento no saldo de “Fornecedores CP” em aproximadamente R\$ 67 mil.

No longo prazo destaca-se o aumento de R\$ 9,8 milhões em dezembro vinculado à inclusão da conta “Deságio a apropriar” no valor de R\$ 17,7 milhões, a qual se refere a um lançamento cujo histórico cita “classe III – Quirografário conforme lista do Adm. Judicial”; a análise dos valores contabilizados quando comparados à lista de credores será apresentada nos próximos relatórios. Ainda, observa-se redução de R\$ 8,9 milhões no saldo de “Fornecedores Diversos”.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS – CURTO E LONGO PRAZO:

CP é composto pelas contas: “Salários a Pagar”, “Pro Labore a Pagar”, “INSS à Recolher”, “FGTS à Recolher”, “Provisões de 13º Salário”, “Provisões de Férias” e “Provisões de Encargos”.

LP é composto por “Salários à Pagar LP” onde estão contabilizados os valores concursais da classe I – Trabalhista.



Em novembro há uma redução de R\$ 104 mil do saldo de “Obrigações trabalhistas de curto prazo”, sendo “Encargos Sociais” com redução de R\$ 62,9 mil e “Provisões” com redução de R\$ 36,7 mil os principais responsáveis por esta variação. Em dezembro se observa uma redução de R\$ 141 mil, sendo que houve redução de R\$ 224,7 mil em “Provisões” devido às baixas das contas “Provisão para 13º salário”, “Provisão para INSS 13º salário” e “Provisão para FGTS 13º salário”, enquanto houve um aumento nos saldos de Salários a pagar e encargos sociais a pagar, em R\$ 37 mil e R\$ 45 mil respectivamente.

As obrigações trabalhistas de longo prazo apresentaram aumento de aproximadamente R\$ 405 mil no mês de dezembro, com a inclusão de Honorários Advocatícios conforme a lista Classe I – Trabalhista no valor de R\$ 400mil e juros s/salários a pagar no valor de R\$4.913,46.

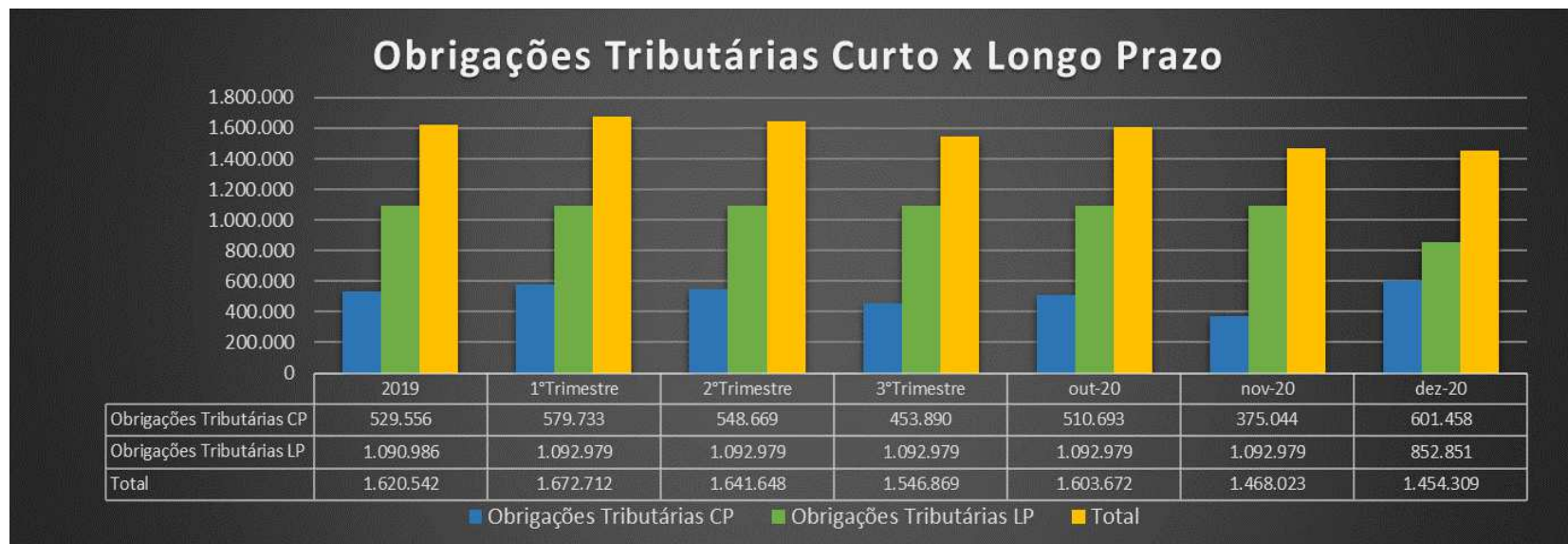
Ressaltamos que os saldos contábeis com os valores apresentados na lista de credores está sob análise e será apresentado nos próximos relatórios.

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - CURTO E LONGO PRAZO:

O curto prazo é composto por três grupos contábeis: (i) “Impostos e contribuições a recolher”, que contém as contas “IRRF Assalariados a Recolher”, “IRRF s/c a Recolher”, “IRRF S/Aluguel a Recolher”, “Pis/Cofins/Csl Retenção Lei 10833/03”, “ISS a Recolher”, “IRPJ Devido Por Estimativa a Pagar”, “CSLL Devida Por Estimativa a Pagar”; (ii) “Parcelamento de Tributos” contendo as contas contábeis “Parcelamento Lei 13.496/17 PERT”, “Parcelamento de INSS” e “Parcelamento IRRF, PIS, COFINS e CSRF”; e (iii) “Encargos a apropriar”, contendo contas de juros e multas sobre parcelamentos de tributos.

O longo prazo é composto por dois grupos contábeis: (i) “Parcelamento de Tributos” e (ii) “Encargos a apropriar” com contas correspondentes ao curto prazo.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



O saldo de “Obrigações tributárias de curto Prazo” reduziu em R\$135,6 mil no mês de novembro em comparação com outubro, sendo R\$ 91 mil referentes a “Impostos e Contribuições à Recolher”, substancialmente pela apuração dos impostos nas contas ISS, Pis e Cofins que somaram R\$ 97 mil de redução. No grupo contábil “Parcelamento de Tributos de curto Prazo e Encargos a apropriar” ocorreu diminuição no montante de R\$ 43 mil devido ao pagamento de parcelas e lançamentos de transferências entre curto e longo prazo.

Em dezembro ocorreu um aumento de R\$ 226,4 mil substancialmente devido ao aumento nos grupos “Parcelamento de Tributos de curto Prazo” e “Encargos a apropriar”, devido à transferência de saldos de longo para curto prazo correspondente as parcelas em aberto com vencimento para os próximos 12 meses. A Recuperanda encaminhou os comprovantes de impostos dos dois períodos analisados e concluímos que os valores pagos estão compatíveis com as movimentações financeiras da empresa.

As “Obrigações tributárias de Longo Prazo” reduziram em dezembro em aproximadamente R\$ 240 mil, sendo que a maior parte (R\$ 226,4 mil), está relacionada com transferência citada para o curto prazo.

Conta	2019	1º trimestre	2º trimestre	3º trimestre	out/20	nov/20	Variação	dez/20	Variação
Impostos e contribuições a recolher	292.632	402.440	391.253	347.934	436.319	345.063	-21%	362.932	5,2%
Parcelamento de Tributos CP	382.006	315.762	299.720	232.339	182.717	123.125	-33%	363.403	195,2%
Encargos a apropriar CP (Tributos)	(145.081)	(138.469)	(142.304)	(126.383)	(108.344)	(93.144)	-14%	(124.876)	34,1%
Total Obrigações Tributárias CP	529.556	579.733	548.669	453.890	510.693	375.044	-27%	601.458	60,4%
Parcelamento de Tributos LP	1.439.466	1.439.466	1.439.466	1.439.466	1.439.466	1.439.466	0%	1.152.049	-20,0%
Encargos a apropriar LP (Tributos)	(346.487)	(346.487)	(346.487)	(346.488)	(346.488)	(346.488)	0%	(299.198)	-13,6%
Total Obrigações Tributárias LP	1.092.979	1.092.979	1.092.979	1.092.979	1.092.979	1.092.979	0%	852.851	-22,0%

A Recuperanda disponibilizou informações acerca do passivo tributário que se mostraram divergentes dos números contabilizados, conforme resumo na tabela abaixo:

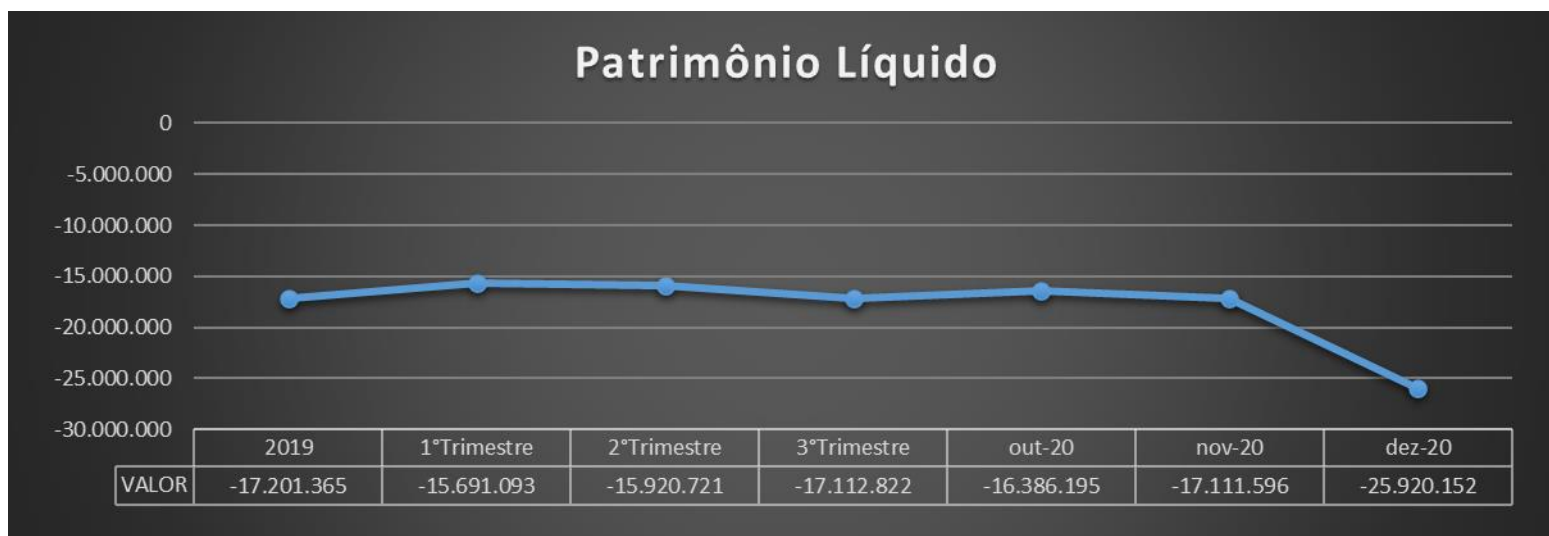
PASSIVO FISCAL				
	DEZEMBRO - 2020			
	Vr. Passivo Fiscal	Saldo Contábil	Diferença	Observação
Tributos	548.417,21	548.417,21	-	
Divida Ativa			-	
Parcelamentos	1.515.451,67	1.515.451,67	-	

EMPRÉSTIMO LP: composto por “bancos c/ financiamento” onde é contabilizada a conta “Banco do Brasil SA”. Em **novembro**, o grupo não sofreu variações. Em **dezembro** o saldo acumulado apresentou redução de R\$ 1.9 milhão devido à transferência do saldo das

contas “Banco Bradesco S.A” e “Banco do Brasil S/A” para a conta “Deságio a apropriar” cujo montante de R\$ 17 milhões analisaremos no próximo relatório, conforme consta no comentário no grupo **Outras Contas a Pagar**.

Conta	2019	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/20	nov/20	dez/20	Variação
BANCOS C/FINANCIAMENTO	5.454.292	5.446.576	5.450.576	5.450.576	5.446.576	5.446.576	3.574.989	-34,4%
ENCARGOS A APROPRIAR LP (EMPRÉSTIMOS)	(1.993)							100,0%
Total	5.452.299	5.446.576	5.450.576	5.450.576	5.446.576	5.446.576	3.574.989	-34,4%

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



Em novembro o saldo da conta “Reservas” no valor de R\$ 790 mil foi zerado, sobre o que solicitamos esclarecimentos à Recuperanda. Em dezembro houve um aumento do prejuízo acumulado em R\$ 8,7 milhões em decorrência do resultado negativo no mês. Além disso, foi zerado o saldo de “Ajustes de Exercícios anteriores” de R\$ 25,2 mil referentes à reembolsos de juros junto ao Bradesco cobrados indevidamente e lançados em outubro, transferidos para a conta de resultado “Recuperação de Despesas” em dezembro.

Conta	2019	1º trimestre	2º trimestre	3º trimestre	out/20	nov/20	Variação	dez/20	Variação
Capital Social	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0%	6.000.000	0,0%
Reservas	5.048.760	6.559.680	1.281.292	89.192	790.639	-	-100%	-	0,0%
Ajustes de Exerc. Anteriores	-	-	-	-	25.180	25.180	0%	-	-100%
Lucros acumulados	(28.250.125)	(28.250.773)	(23.202.014)	(23.202.014)	(23.202.014)	(23.136.776)	0%	(31.920.152)	38,0%
Total Patrimônio Líquido	(17.201.365)	(15.691.093)	(15.920.722)	(17.112.822)	(16.386.195)	(17.111.596)	4,4%	(25.920.152)	51,5%

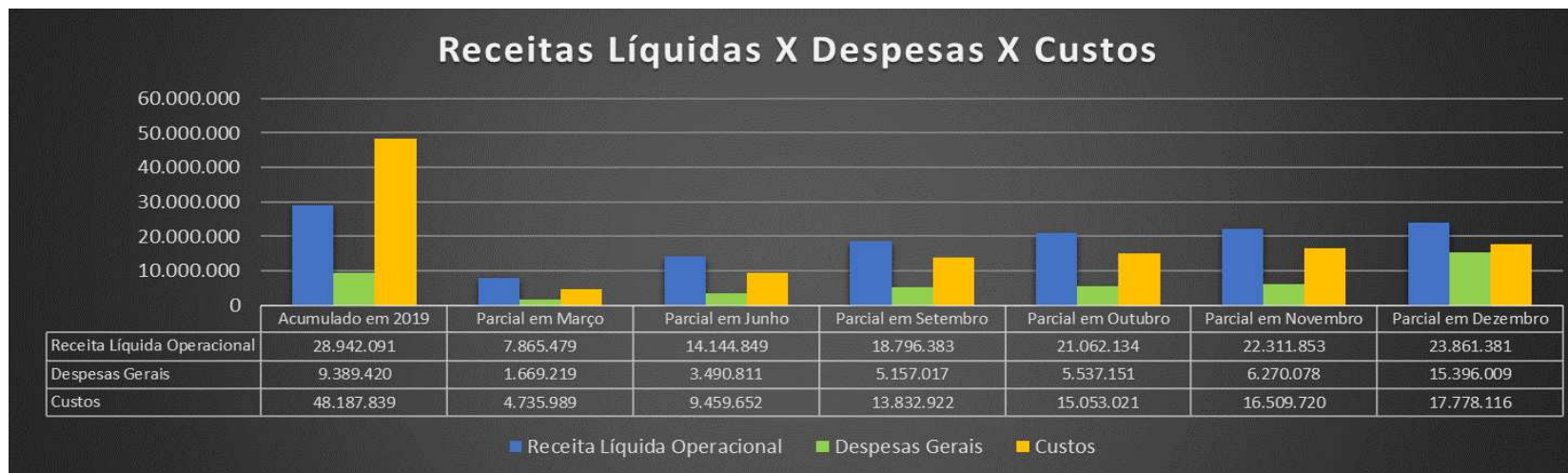
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

C) DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Demonstra-se abaixo a Demonstração do Resultado de 2019, dos três primeiros trimestres do exercício anterior, além dos meses de outubro, **novembro e dezembro/2020** com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA							
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS	2019	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	out/20	nov/20	dez/20
Receita Bruta Operacional	32.217.758	8.332.394	15.177.985	20.207.717	22.709.914	24.039.325	25.695.056
Deduções	(3.275.667)	(466.915)	(1.033.136)	(1.411.335)	(1.647.780)	(1.727.472)	(1.833.675)
(-) PIS	(223.223)	(14.084)	(53.678)	(75.989)	(98.736)	(100.147)	(100.147)
(-) COFINS	(1.028.179)	(65.056)	(247.538)	(352.168)	(457.151)	(463.665)	(507.972)
(-) ISS	(2.024.265)	(387.775)	(731.920)	(983.177)	(1.091.893)	(1.163.660)	(1.225.555)
Receita líquida operacional	28.942.091	7.865.479	14.144.849	18.796.383	21.062.134	22.311.853	23.861.381
Custos dos Produtos/Mercadorias/Serviços	(48.187.839)	(4.735.989)	(9.459.652)	(13.832.922)	(15.053.021)	(16.509.720)	(17.778.116)
CUSTOS	(48.187.839)	(4.735.989)	(9.459.652)	(13.832.922)	(15.053.021)	(16.509.720)	(17.778.116)
Lucro Bruto	(19.245.748)	3.129.491	4.685.197	4.963.461	6.009.113	5.802.132	6.083.265
Despesas Gerais	(9.389.420)	(1.669.219)	(3.490.811)	(5.157.017)	(5.537.151)	(6.270.078)	(15.396.009)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(6.418.062)	(1.374.226)	(2.582.651)	(3.827.905)	(4.308.350)	(4.799.714)	(11.731.772)
DESPESAS COM VENDAS	(399.211)	(96.553)	(155.602)	(264.034)	(290.041)	(316.874)	(345.003)
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.976.139)	(85.881)	(97.758)	(119.574)	(90.228)	(102.174)	(2.004.507)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(596.008)	(112.559)	(654.800)	(945.503)	(848.533)	(1.051.316)	(1.314.728)
RECEITAS FINANCEIRAS	42.538	9.694	22.929	38.941	59.694	60.855	61.750
RECEITAS FINANCEIRAS	42.538	9.694	22.929	38.941	59.694	60.855	61.750
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	133.496	26.432	49.454	61.283	76.459	289.804	350.333
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	133.496	26.432	49.454	61.283	76.459	80.785	109.881
RECEITA DE PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA	-	-	-	-	-	209.019	240.452
= LUCRO OPERACIONAL	(28.459.134)	1.496.398	1.266.769	(93.331)	608.116	(117.286)	(8.900.661)
OUTRAS RECEITAS	183.010	14.523	14.523	182.523	182.523	182.523	182.523
OUTRAS DESPESAS	26.000	-	-	-	-	-	-
= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(28.250.125)	1.510.921	1.281.292	89.192	790.639	65.237	(8.718.138)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-	-	-	-	-	-
PROVISÃO PARA CONTRIB. SOCIAL S/LUCRO	-	-	-	-	-	-	-
= LUCRO CONTÁBIL LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	(28.250.125)	1.510.921	1.281.292	89.192	790.639	65.237	(8.718.138)
IMPOSTO DE RENDA	-	-	-	-	-	-	-
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA - P.J.	-	-	-	-	-	-	-
Lucro Líquido (Prejuízo) do Período	(28.250.125)	1.510.921	1.281.292	89.192	790.639	65.237	(8.718.138)

Resalta-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.

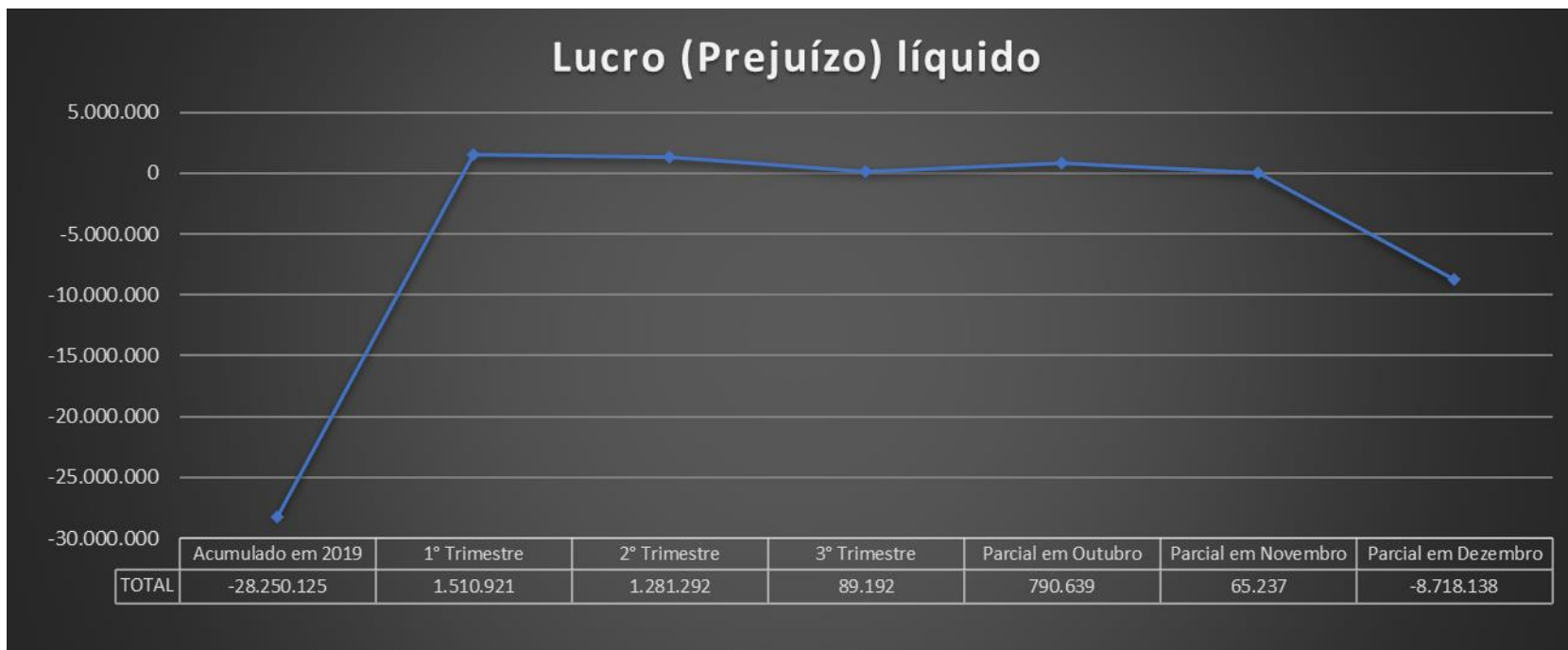


A *Receita Líquida Operacional* em dezembro/2020 totalizou mais de R\$ 23 milhões, representando aumento de 6,9% em relação ao acumulado até o mês anterior. Quando comparado ao total apurado ao longo de 2019, a Receita Líquida de dezembro representa 82,4%.

Sobre a redução de faturamento, a Recuperanda informou que ocorreu em consequência da redução do valor do contrato da *ECO135 Concess. de Rodovias S.A.*

As *Despesas Gerais* em dezembro totalizaram R\$ 15,3 milhões, representando aumento de 146% do total apurado até o mês anterior. Em relação ao ano anterior, as despesas desse ano representam 164% do total de 2019. De novembro para dezembro houve um aumento de R\$ 9,13 milhões, devido a pagamento de Honorários Advocatícios a Álvaro Nunes conforme Lista da Adm. Judicial Classe I – Trabalhista e valores debitados em conta corrente referentes ao pagamento de Notas Fiscais de Serviço. Solicitaremos a Recuperanda maiores detalhes sobre esta variação.

Quanto aos Custos durante dezembro, estes somaram R\$ 17,7 milhões, representando um crescimento de 9,7% em relação ao período anterior e 36,89% quando comparado ao ano anterior.



A Recuperanda evidenciou o lucro líquido acumulado de R\$ 65 mil no mês de novembro/2020, o que representa uma redução de R\$ 725 mil em relação ao mês anterior. Essa redução se caracteriza pelo prejuízo decorrente do aumento das despesas administrativas no período – sobre o que solicitamos esclarecimentos.

D) DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA

Demonstra-se abaixo a demonstração do fluxo de caixa de 2019, dos três primeiros trimestres do exercício anterior, além dos meses de outubro, **novembro e dezembro/2020** em destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA							
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA	2019	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	out-20	nov-20	dez-20
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais							
Lucro Líquido do Exercício	(28.250.125)	(315.851)	1.281.292	89.192	790.639	65.237	(8.718.138)
Depreciação & Amortizações	103.397	9.335	56.034	84.421	93.892	25.180	112.932
Ajuste de exercícios anteriores					25.180	103.380	
Lucro Líquido Ajustado	(28.146.728)	(306.516)	1.337.325	173.613	909.712	193.798	(8.605.206)
Contas não operacionais	1.591.095	-	-	-	-	-	-
Contas a receber de Clientes (liq)	1.595.545	1.345.878	(370.585)	(323.212)	(792.881)	(108.530)	53.893
Outros ativos operacionais	(1.254.311)	(155.053)	(811.924)	(866.029)	(806.044)	(827.528)	(824.278)
Fornecedores	181.670	(88.970)	(436.379)	(343.092)	(508.061)	(440.248)	(442.688)
Outros passivos operacionais	(908.359)	(233.955)	317.761	322.828	403.612	199.339	67.073
Caixa líquido das Atividades Operacionais	1.205.641	867.901	(1.301.127)	(1.209.506)	(1.703.374)	(1.176.967)	(1.146.000)
Atividades de investimentos							
Investimentos	76.643	(149.114)	(199.114)	(42.567)	(179.768)	(241.708)	(223.141)
Ativo imobilizado (liq)	(95.637)	-	(5.100)	(13.860)	(13.860)	(14.870)	(16.784)
Caixa líquido das Atividades de Investimentos	(18.994)	(149.114)	(204.214)	(56.428)	(193.629)	(256.578)	(239.925)
Atividades de Financiamentos							
Aporte de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos Bancários	(802.244)	(1.908)	(11.446)	(17.169)	(19.077)	(20.985)	(22.893)
Dividendos pagos	-	-	-	-	-	-	-
Outras contas de Financiamentos	31.222.835	(19.877)	(79.509)	(130.969)	(162.551)	(206.944)	8.132.165
Despesas Não Operacionais	(1.976.139)	-	-	-	-	-	-
Receitas não operacionais	385.044	-	-	-	-	-	-
Caixa Líquido Atividades de Financiamentos	28.829.496	(21.785)	(90.955)	(148.138)	(181.628)	(227.929)	8.109.272
Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.869.414	390.486	(258.970)	(1.240.459)	(1.168.920)	(1.467.676)	(1.881.859)
Saldo do início do exercício	1.664.873	341.976	3.534.288	3.534.288	3.534.288	3.534.288	3.534.288
Saldo do final do exercício	3.534.288	732.462	3.275.318	2.293.829	2.365.368	2.066.612	1.652.428

- O lucro Líquido Ajustado da Recuperanda totalizou R\$ 193,7 mil em novembro/2020, representando uma redução de aproximadamente 3/4 do valor apurado no mês anterior. Em dezembro, o prejuízo líquido ajustado totalizou R\$ 8,6 milhões.
- A atividade operacional da Recuperanda consumiu R\$ 1,2 milhão do caixa em novembro, representando redução de 31% em relação ao caixa consumido no mês anterior; em dezembro a Recuperanda consumiu R\$ 1,1 milhão.
- O consumo de caixa demonstrado pela atividade de investimento totalizou R\$ 256 mil em novembro, e R\$ 239 mil em dezembro.
- A atividade financiamento consumiu R\$ 227 mil do caixa da Recuperanda durante o mês de novembro/2020; e R\$ 8,1 milhões em dezembro.
- A Recuperanda encerrou o mês de novembro com o caixa consumido no valor total de R\$ 1,4 milhão, e em dezembro no total de R\$ 1,8 milhão, como consequência principalmente dos valores desembolsados para manter a atividade operacional da empresa, que representa o maior consumo do caixa da Maubertec.

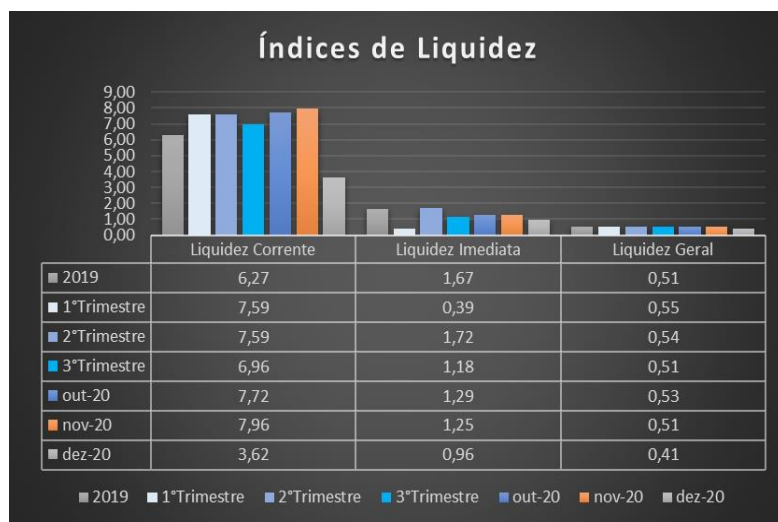
E) ÍNDICES DE LIQUIDEZ

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 recuperação, finalizando o mês de novembro com liquidez corrente no patamar de 7,96, significando que para cada 1 real de obrigações alocadas no passivo circulante a empresa possui 7,96 reais dentro do ativo circulante. Já em dezembro, a liquidez corrente reduziu para o patamar de 3,62, demonstrando redução de mais de 50% do que foi apurado em novembro. No que tange a **liquidez imediata** a Recuperanda encerra o mês de novembro com o índice de 1,25, representando que para cada 1 real de obrigações do passivo circulante, a empresa possuirá 1,25 real de disponíveis para honrar essas obrigações. Em dezembro também houve redução deste índice, encerrando com 0,96.

Por fim, destacamos que a **liquidez geral** evidenciou que a Recuperanda em novembro possui 0,51 centavos de ativos realizáveis (circulantes e não circulantes) para honrar cada 1 real de obrigações diluídas entre o passivo circulante e o não circulante. Em dezembro, assim como nos demais índices, foi constatada uma redução, para 0,41.

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

Da análise dos relatórios contábeis disponibilizados pela Maubertec, conclui-se que o Ativo em novembro apresentou redução de 4,14% em relação ao mês de outubro. Ainda, apontamos a redução do Ativo Circulante em 7,15% em novembro, e em dezembro apontou redução de 52,52%, encerrando o período abrangido por este relatório com o total de R\$ 6,2 milhões, enquanto o Ativo não Circulante aumentou em 1,33% em novembro e em dezembro houve um crescimento de 80,07%. Destacamos a variação encontrada na conta de Clientes CP, em que se notou uma transferência de saldos do curto para o longo prazo.

O Passivo Total evidenciou leve redução em novembro, encerrando o mês com saldo de R\$ 38,1 milhões e em dezembro a redução foi maior, totalizando R\$ 46,3 milhões de prejuízo. O Passivo circulante apresentou queda de 10% em novembro e 4,36% em dezembro, finalizando o exercício com R\$ 1,7 milhões de saldo. O Passivo não circulante não demonstrou variações em novembro e em dezembro a variação foi de 22,3 %, encerrando o exercício com o total de R\$ 44,5 milhões de saldo.

Em novembro o Lucro Líquido da Recuperanda apresentou uma redução de R\$ 725 mil em relação ao mês de outubro devido ao recebimento de meses anteriores. Foi apurado um prejuízo de R\$ 8,7 milhões em dezembro causado pelo aumento das despesas administrativas no período. Ressaltamos ainda a redução da liquidez da empresa, com destaque para a liquidez corrente e liquidez geral da Recuperanda, que atingiram o índice de 3,62 e 0,41, que são os mais baixos dentre todos os períodos analisados.

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
Total	39.410.250,65	21.675.637,86

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

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

*Possibilidade de reversão do deságio (Cláusula 5.3.1)

➤ **Classe IV (EPP's E ME'S)**

Prazo: 6 (seis) parcelas mensais e sucessivas

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

Vencimento da 1ª parcela: 18.07.2021

Deságio: Não há

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

Pagamentos efetuados até o momento:

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

CREDORES	VALOR ORIGINAL	%	VALOR ATUALIZADO EM 30/12/20	PARCELA 1 (07.01.2021)		
				PRINCIPAL	JUROS	TOTAL
ÁLVARO NUNESJUNIOR	400.000,00	81,6%	R\$ 404.579,09	R\$ 33.714,92	R\$ 111,83	R\$ 33.826,75
SABINO JOSE NETO	32.048,13	6,5%	R\$ 32.415,01	R\$ 2.701,25	R\$ 8,96	R\$ 2.710,21
MARIZA PEREIRA	26.970,17	5,5%	R\$ 27.278,92	R\$ 2.273,24	R\$ 7,54	R\$ 2.280,78
VERA LUCIA CORREIA	12.267,81	2,5%	R\$ 12.408,25	R\$ 1.034,02	R\$ 3,43	R\$ 1.037,45
DENISE RICCARDI POTENZA	7.272,49	1,5%	R\$ 7.355,75	R\$ 612,98	R\$ 2,03	R\$ 615,01
REBECA BISPO COLATO	5.348,47	1,1%	R\$ 5.409,70	R\$ 450,81	R\$ 1,50	R\$ 452,30
HUMBERTO FLAVIO ZANOLA	3.895,67	0,8%	R\$ 3.940,26	R\$ 328,36	R\$ 1,09	R\$ 329,44
ORLANDO BOTELHO FILHO	915,00	0,2%	R\$ 925,47	R\$ 77,12	R\$ 0,26	R\$ 77,38
SILVIO NICOLAU	674,00	0,1%	R\$ 681,72	R\$ 56,81	R\$ 0,19	R\$ 57,00
CAIO CHRISTOFE GONCALVES	551,00	0,1%	R\$ 557,31	R\$ 46,44	R\$ 0,15	R\$ 46,60
TOTAL	489.942,74	100,0%	R\$ 495.551,46	R\$ 41.295,96	R\$ 136,97	R\$ 41.432,93

(*) Comprovantes das transações enviados à Administradora Judicial por e-mail em 26.01.2021.

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 20 de janeiro 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 seguintes registros fotográficos, sendo que já era do conhecimento desta Administradora Judicial que a maior parte dos colaboradores estava em regime de *home office*:































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
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