

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 fevereiro 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, 30 de março 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 **fevereiro 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 COLABORADORES

Demonstra-se a seguir a composição do quadro de colaboradores da Recuperanda dos 12 (doze) últimos meses, com destaque para o mês de fevereiro de 2022:



No mês de fevereiro de 2022 não houve alterações no quadro de colaboradores da empresa, encerrando o período com 28 (vinte e oito) empregados, sendo um 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.

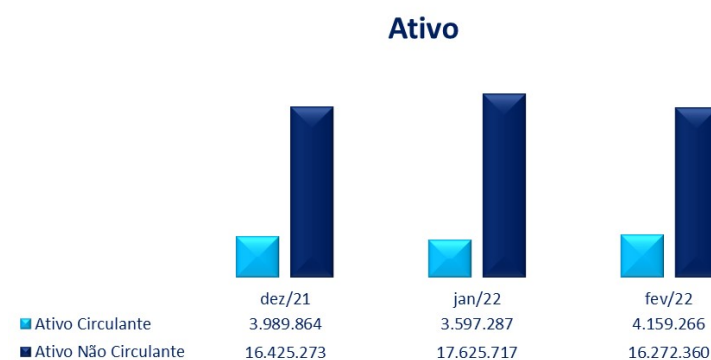
Eventuais solicitações de esclarecimentos à Recuperanda que não tenham sido solucionadas a tempo serão tratadas nos próximos relatórios.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

A) ATIVO

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

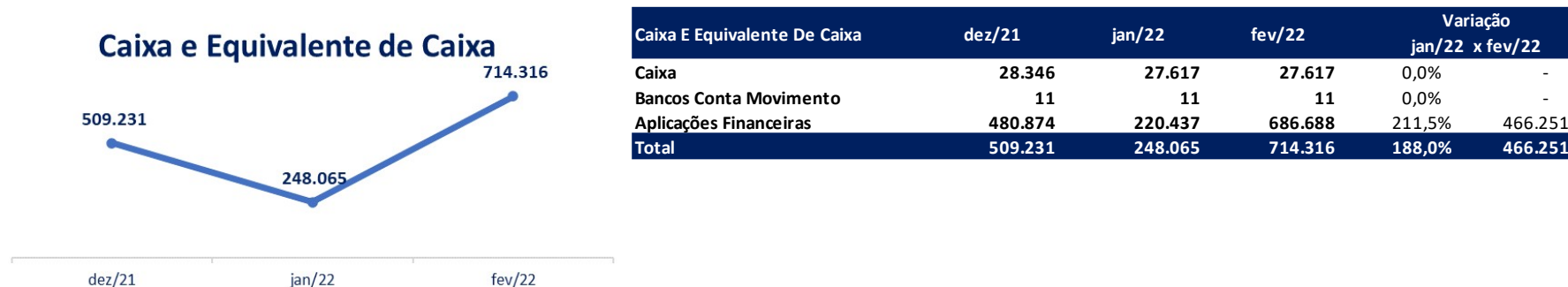
Balanco Patrimonial - Ativo	2020	dez/21	jan/22	fev/22
Ativo Circulante	6.239.129	3.989.864	3.597.287	4.159.266
Caixa E Equivalente De Caixa	1.652.428	509.231	248.065	714.316
Caixa	35.402	28.346	27.617	27.617
Bancos Conta Movimento	11	11	11	11
Aplicações Financeiras	1.617.015	480.874	220.437	686.688
Créditos	4.586.701	3.480.633	3.349.222	3.444.950
Clientes Cp	1.380.829	438.232	339.870	489.938
Cauções	863.502	989.285	990.839	935.093
Tributos A Recuperar / Compensar	1.580.619	1.918.551	1.873.738	1.868.385
Despesas Antecipadas	56.057	119.538	129.755	127.972
Adiantamento A Fornecedores	13.299	15.021	15.021	15.087
Adiantamentos A Empregados	981	7	-	-
Ativo Não Circulante	14.158.004	16.425.273	17.625.717	16.272.360
Realizável A Longo Prazo	7.554.312	6.983.737	6.930.423	6.846.088
Clientes Lp	6.684.928	6.684.928	6.684.928	6.684.928
Empréstimos Lp	103.378	103.378	103.378	103.378
Caução P/Garantia De Imóvel	12.000	12.000	12.000	12.000
Contas Correntes Consorcios	754.005	183.431	130.116	45.782
Investimentos	5.094.297	8.040.664	9.302.077	8.040.664
Imobilizado	1.486.840	1.378.316	1.370.661	1.363.052
Móveis E Utensílios	164.942	164.942	164.942	164.942
Máquinas E Acessórios	1.456.968	1.456.067	1.456.067	1.456.067
Veículos	745.582	715.582	715.582	715.582
Equipamentos De Comunicação	8.589	8.589	8.589	8.589
Imóveis	840.526	840.526	840.526	840.526
Depreciações Acumuladas	(1.729.767)	(1.807.391)	(1.815.045)	(1.822.655)
Intangível	22.556	22.556	22.556	22.556
Total	20.397.134	20.415.137	21.223.003	20.431.626



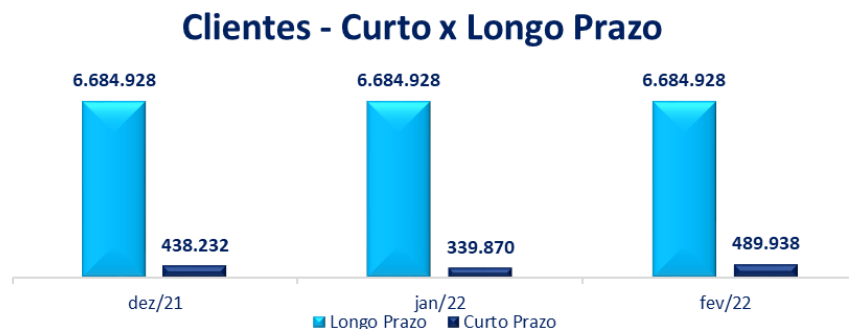
- **Ativo circulante:** Em fevereiro de 2022 apresentou aumento de saldos em R\$ 561 mil (15,6%), substancialmente pelas contas “Aplicações Financeiras” e “Clientes CP”, o que será abordado em tópicos específicos.
- **Ativo não circulante:** Nota-se decréscimo de saldos em R\$ 1,3 milhão (7,7%) substancialmente pelo grupo “Investimentos”, cujo detalhamento apresentaremos ao longo deste relatório.

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

- ✓ **CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA:** Dos fenômenos econômicos ocorridos no período nota-se uma evolução do Disponível em decorrência do maior volume de recebimentos, refletindo no saldo das Aplicações Financeiras com aumento de R\$ 466 mil. Verifica-se o recebimento de adiantamento de consórcio Linha 2 Verde Lote 5 no valor de R\$ 504 mil no período. Analisados os pagamentos constatou-se o pagamento da parcela 2/108 do PRJ, em favor do Banco do Brasil (Classe II), no valor de R\$ 80,2 mil, tendo sido apresentado o respectivo comprovante de pagamento à Administradora Judicial.



✓ **CLIENTES:** Das movimentações financeiras ocorridas no período observa-se o aumento de saldos dos Clientes de Curto Prazo em 44,2%, representando R\$ 150 mil, decorrente do faturamento de “Construtor Metrô Linha 2 Verde”, fechando o mês com saldo de R\$ 244 mil e acréscimo de valores em “Eco 135 Concessionaria De Rodovias S.A.” em R\$ 7 mil. Acerca dos Clientes de Longo Prazo, não ocorreram variações de saldo no período. Vale destacar a redução apresentada no cliente “CDHU Cia Desenv. Hab. Estado de São Paulo” em R\$ 100 mil no período.



Clientes	dez/21	jan/22	fev/22	Variação	
				jan/22	fev/22
Curto Prazo	438.232	339.870	489.938	44,2%	150.068
Der - Depto. Estr. Rod. Est. São Paulo	-	7.700	7.175	-6,8%	(525)
Cdhu Cia Desenv.Hab. Estado De São Paulo	-	307.455	206.430	-32,9%	(101.026)
Artesp Ag. Reg. Serv. Pub. Est. Sp	87.372	-	-	0,0%	-
Consórcio Construtor Metro Linha 2 Verde	320.250	-	244.553	100,0%	244.553
Eco 135 Concessionaria De Rodovias S.A.	30.610	24.714	31.780	28,6%	7.066
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	7.123.160	7.024.798	7.174.866	2,1%	150.068

✓ **CRÉDITOS (grupo de “Cauções”)**: Dos fenômenos econômicos ocorridos no período nota-se leve aumento de saldos na conta “Eco135 Concessionária De Rodovias S.A.” em R\$ 1,2 mil, e a liquidação da conta “SP OBRAS – São Paulo Obras”, baixando o valor de caução de R\$ 57 mil no período, uma vez que este foi recebido na conta corrente do Banco do Brasil, conforme indicado nos livros auxiliares (razão) encaminhados pela Recuperanda.

Cauções	dez/21	jan/22	fev/22	Variação	
				jan/22	x fev/22
Concess. Ecovias Dos Imigrantes S.A.	26.276	26.276	26.276	0,0%	-
Sabesp Saneam. Bas. Estado De São Paulo	2.874	2.874	2.874	0,0%	-
Eco135 Concessionária De Rodovias S.A.	901.770	903.323	904.578	0,1%	1.255
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	-	-100,0%	(57.000)
Total	989.285	990.839	935.093	-5,6%	(55.745)

✓ **TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR**: Observa-se no período aumento de saldos das contas de Imposto de Renda Retido na Fonte, CSLL Retenção Lei 10833/03 e Saldo Negativo de CSLL, além da compensação de R\$ 27 mil da conta Saldo Negativo IRPJ no período. O grupo encerrou o período com saldos de R\$ 1,8 milhão.

Tributos A Recuperar / Compensar	dez/21	jan/22	fev/22	Variação	
				jan/22	x fev/22
Imposto De Renda Retido Na Fonte	234.676	239.698	253.431	5,7%	13.733
C.S.L.L. Retenção Lei 10833/03	145.202	148.764	154.469	3,8%	5.705
Saldo Negativo De IRPJ	952.678	899.282	871.875	-3,0%	(27.406)
Saldo Negativo De CSLL	585.994	585.994	588.609	0,4%	2.615
Total	1.918.551	1.873.738	1.868.385	-0,3%	(5.353)

- ✓ **CONTAS CORRENTES CONSORCIOS:** Das movimentações de saldos do período verifica-se a liquidação de saldos da conta de “Consórcio SPME -Em10A”, decorrente da apropriação de despesas em fevereiro de 2022, e aumento de saldos da conta de “Consórcio Hisocial” – Cd16A” em R\$ 45 mil, decorrente do aporte sob pagamento eletrônico nº4722908 e apropriação parcial de despesas do período. A seguir apresenta-se a tabela com a composição das contas que apresentaram variação no período.

Contas Correntes Consorcios	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Consórcio Spme - Em10A	150.697	130.116	-	-100,0%	(130.116)
Consórcio Gerenciador Lgm - Dr29A	32.716	-	-	0,0%	-
Consórcio Pri-Mb-Bauer - Ae03A	18	-	-	0,0%	-
Consórcio Hisocial - Cd16A	-	-	45.782	100,0%	45.782
Total	183.431	130.116	45.782	-64,8%	(84.335)

- ✓ **INVESTIMENTOS:** Dos fenômenos econômicos ocorridos no período observa-se a redução de saldos da conta de Ajuste Investimento em Controlada, referente ao estorno do lançamento de janeiro em R\$ 1,2 milhão, em decorrência da mudança de regime tributário de Lucro Real para Presumido na empresa Maubertec Tecnologia.

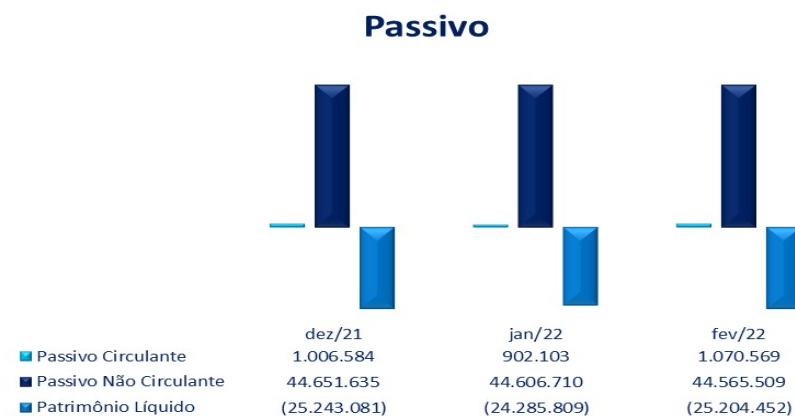


Investimentos	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Deposito Por Incentivos Fiscais - Finor	20.269	20.269	20.269	0,0%	-
Participação Permanente Em Controlada	6.800.000	6.800.000	6.800.000	0,0%	-
Ajuste Conta Investimentos Em Controlada	1.220.395	2.481.808	1.220.395	-50,8%	(1.261.413)
Total	8.040.664	9.302.077	8.040.664	-13,6%	(1.261.413)

B) PASSIVO

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

Balço Patrimonial - Passivo	dez/21	jan/22	fev/22
Passivo Circulante	1.006.584	902.103	1.070.569
Obrigações Trabalhistas E Tributárias	528.500	473.635	644.166
Salários E Ordenados A Pagar	66.317	69.250	85.600
Encargos Sociais A Pagar	74.174	65.367	72.700
Provisões	288.947	286.750	326.200
Impostos E Contribuições A Recolher	99.062	52.268	159.667
Outras Obrigações De Curto Prazo	417.648	368.032	376.469
Fornecedores Cp	110.225	63.373	68.608
Parcelamento De Tributos C. Prazo	425.223	428.669	440.905
Adiantamento Diversos	6.880	6.880	6.880
Outras Obrigações	23.373	20.108	16.843
Encargos A Apropriar	(148.052)	(150.998)	(156.766)
Passivo Não Circulante	44.651.635	44.606.710	44.565.509
Recuperação Judicial	26.184.763	26.163.478	26.140.679
Parcelamento De Tributos L. Prazo	985.957	958.265	933.047
Encargos A Apropriar Lp	(253.698)	(249.646)	(242.830)
Desagio A Apropriar	17.734.613	17.734.613	17.734.613
Patrimônio Líquido	(25.243.081)	(24.285.809)	(25.204.452)
Capital	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Reservas	-	679.999	679.999
Lucros/Prejuizos Acumulados	(31.923.080)	(31.923.080)	(31.923.080)
Lucro (Prejuízo) Do Exercício	679.999	957.272	38.629
Total	20.415.137	21.223.003	20.431.626



- O **Passivo Circulante** apresentou aumento de R\$ 168 mil (18,7%) em fevereiro de 2022 quando comparado ao mês anterior, substancialmente pelo acréscimo de saldos do grupo de contas de “Obrigações Tributárias e Trabalhistas”
- O **Passivo Não Circulante** apresentou redução de R\$ 41,2 mil em fevereiro de 2022, em relação ao mês anterior, nas contas 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*). Em fevereiro 2022 houve aumento do saldo negativo em R\$ 918 mil (3,8%) por reflexo do Prejuízo apurado no mês, diferentemente do período anterior que havia apresentado Lucro.

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

- ✓ **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS:** Dos fenômenos econômicos ocorridos no período nota-se elevação de R\$ 63 mil decorrentes das variações de saldos das contas “Salários e Ordenados” com evolução de 23,6%, dos “Encargos Sociais” em 11,2%, além das “Provisões” com aumento de 13,8%. Foram analisados os livros auxiliares (razão contábil) e verificados pagamentos dos salários e encargos no período. Os respectivos comprovantes foram disponibilizados à Administradora Judicial.

Demonstra-se as variações de saldos do grupo através da tabela a seguir:



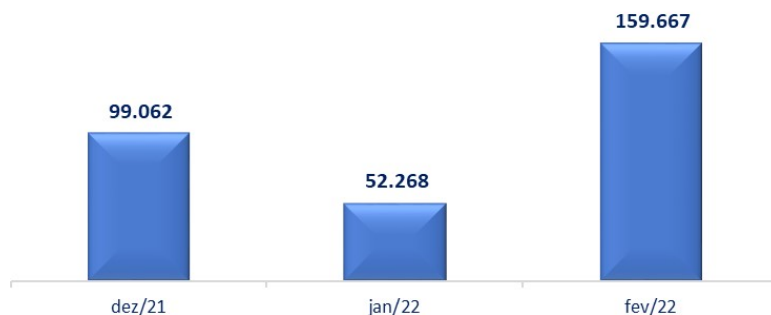
Obrigações Trabalhistas	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Obrigações Trabalhistas	429.438	421.367	484.499	15,0%	63.132
Salários e Ordenados a Pagar	66.317	69.250	85.600	23,6%	16.349
Salários a Pagar	61.306	64.239	80.589	25,5%	16.349
Pro-Labore a Pagar	5.011	5.011	5.011	0,0%	-
Encargos Sociais a Pagar	74.174	65.367	72.700	11,2%	7.333
INSS a Recolher	58.134	54.961	60.574	10,2%	5.612
FGTS a Recolher	16.040	10.406	12.126	16,5%	1.721
Provisões	288.947	286.750	326.200	13,8%	39.450
Provisão Para Férias	212.774	200.556	218.582	9,0%	18.026
Provisão De Inss S/Férias	59.151	55.755	60.766	9,0%	5.011
Provisão De Fgts S/Férias	17.022	16.044	17.487	9,0%	1.442
Provisão Para 13º Salário	-	10.600	21.624	104,0%	11.024
Provisão Para Inss S/13º Salário	-	2.947	6.011	104,0%	3.065
Provisão Para Fgts S/13º Salário	-	848	1.730	104,0%	882
Total	429.438	421.367	484.499	15,0%	63.132

- ✓ **IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER:** Das movimentações de saldos do período nota-se uma elevação significativa de saldos dos “Impostos e Contribuições a Recolher” em R\$ 107,4 mil, com aumento em todas as contas do grupo. Observa-se nos livros auxiliares (razão contábil) que somente houve compensações parciais dos impostos, não ocorrendo efetivos pagamentos no período, sobre o que solicitamos esclarecimentos à Recuperanda.

Destacamos o recebimento das “DCOMPs” do período de janeiro de 2022 conforme solicitado no Relatório Mensal de Atividades de janeiro de 2022, as quais estão sob análise para considerações nos próximos relatórios.

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

Impostos e Contribuições a Recolher



Impostos e Contrib. a Recolher	dez/21	jan/22	fev/22	Varição jan/22 x fev/22
IRRF Assalariados A Recolher	24.074	13.136	17.918	36,4%
IRRF s/C A Recolher	835	615	761	23,8%
IRRF s/Aluguel A Recolher	3.167	3.167	3.167	0,0%
PIS/COFINS/CSLL Retenção Lei 10833/0.	3.348	2.119	2.309	9,0%
ISS a Recolher	36.372	16.662	60.914	265,6%
PIS a Recolher	5.512	2.929	13.282	353,4%
COFINS a Recolher	25.753	13.640	61.314	349,5%
Total	99.062	52.268	159.667	205,5%

PARCELAMENTOS DE TRIBUTOS CURTO E LONGO PRAZO: Em relação aos parcelamentos, nota-se aumento de saldos dos “Parcelamentos de Curto Prazo” em 2,9% (R\$ 12,2 mil) e 3,8% (R\$ 5,7 mil) dos Encargos a Apropriar. Dos “Parcelamentos de Longo Prazo” observa-se redução dos valores em 2,6% decorrente da transferência dos valores de Longo para Curto Prazo no período, assim como redução dos Encargos a Apropriar de Longo Prazo em 2,7%.

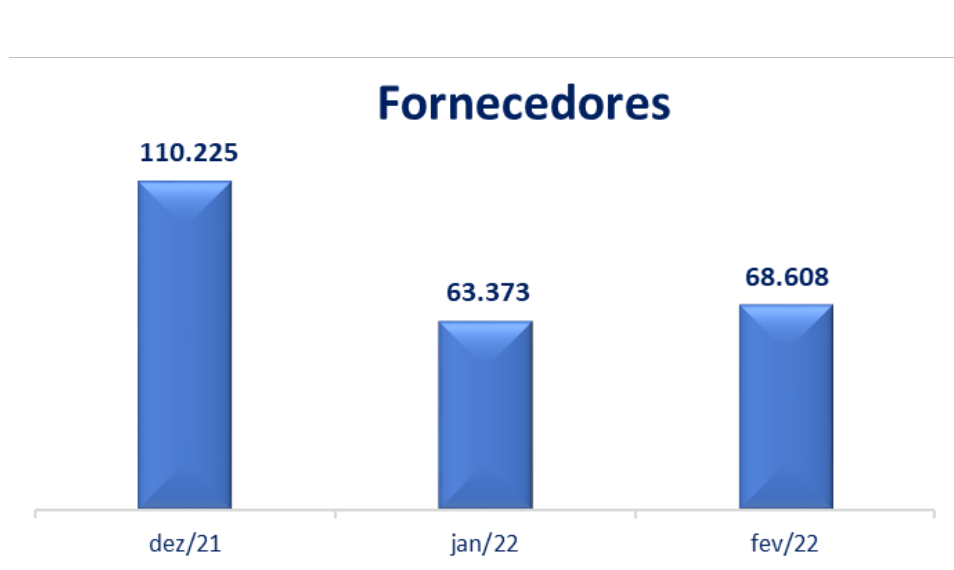
Analisados os Livros auxiliares (razão contábil) constata-se os pagamentos do período, validados pelos comprovantes disponibilizados à Administradora Judicial.

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

Parcelamentos	dez/21	jan/22	fev/22	Variação	
				jan/22	x fev/22
Parcelamento De Tributos C. Prazo	425.223	428.669	440.905	2,9%	12.235
Parcelamento Lei 13496/17 - Pert - Cp	155.901	156.898	157.843	0,6%	945
Parcelamento De Inss - Cp	132.666	133.581	145.653	9,0%	12.072
Parcelamento Irrf, Pis, Cofins E Csrff- Cp	136.656	138.190	137.409	-0,6%	(781)
Encargos A Apropriar	(148.052)	(150.998)	(156.766)	3,8%	(5.768)
Juros S/Parcelamento Pert Lei 13496/17	(72.209)	(73.205)	(74.150)	1,3%	(945)
Multa S/Parcelamento Pert Lei 13496/17	(7.608)	(7.608)	(7.608)	0,0%	-
Multa S/Parcelamento De Inss - Cp	(19.613)	(19.612)	(21.247)	8,3%	(1.634)
Juros S/Parcelamento De Inss - Cp	(14.993)	(15.908)	(18.174)	14,2%	(2.266)
Multa S/Parcto. Irf, Pis, Cofins E Csrff	(20.705)	(20.705)	(20.705)	0,0%	-
Juros S/Parcto. Irf, Pis, Cofins E Csrff	(12.924)	(13.959)	(14.882)	6,6%	(923)
Parcelamento De Tributos L. Prazo	985.957	958.265	933.047	-2,6%	(25.218)
Parcelamento - Pert - Lei 13496/17 - Lp	584.656	577.245	570.032	-1,2%	(7.213)
Parcelamento De Inss - Lp	146.384	136.374	126.354	-7,3%	(10.020)
Parcelamento De Irrf, Pis, Cofins E Csrff	254.917	244.646	236.661	-3,3%	(7.985)
Encargos A Apropriar Lp	(253.698)	(249.646)	(242.830)	-2,7%	6.815
Juros S/Parcelamento - Pert Lei 13496/17	(81.590)	(81.153)	(80.914)	-0,3%	239
Multa S/Parcelamento - Pert Lei 13496/17	(61.501)	(60.867)	(60.233)	-1,0%	634
Multa S/Parcelamento De Inss - Lp	(22.880)	(21.247)	(17.978)	-15,4%	3.269
Juros S/Parcelamento De Inss - Lp	(19.408)	(19.204)	(17.592)	-8,4%	1.612
Multa S/Parcto.Irf, Pis, Cofins E Csrff	(47.492)	(45.767)	(44.042)	-3,8%	1.725
Juros S/Parcto.Irf, Pis, Cofins E Csrff	(20.827)	(21.407)	(22.071)	3,1%	(664)
Total	1.009.430	986.290	974.355	-1,2%	(11.935)

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

- ✓ **FORNECEDORES:** Dos fenômenos econômicos ocorridos no período em “Fornecedores CP” nota-se aumento de saldos de 8,3% decorrente do reconhecimento dos valores na conta “Miglioli Eng. E Projetos Ltda.-Me” em 8,4 mil e “Brisa Engenharia e Climatização Eirelli” em R\$ 1.8 mil, bem como redução de saldos da conta “Amil Assist. Médica Internacional” referente ao pagamento do período.

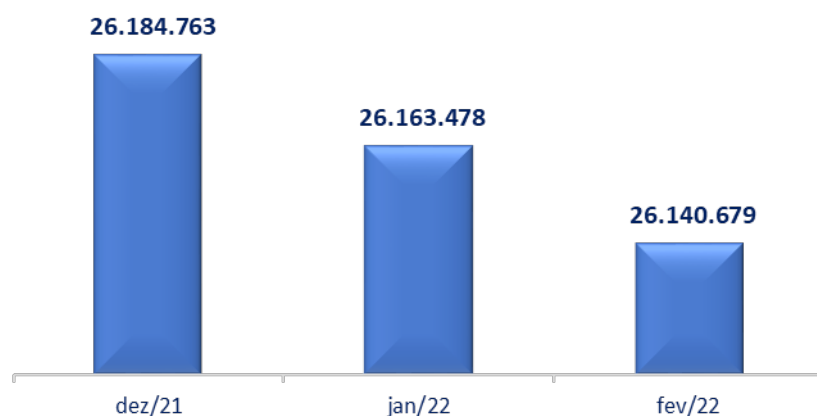


- ✓ **RECUPERAÇÃO JUDICIAL:** Dos fenômenos econômicos ocorridos no período observa-se aumento de saldos de 0,1% na conta de “Fornecedores Diversos Classe III Quirografários” referente a atualização de juros do período, encerrando o período com saldo de R\$

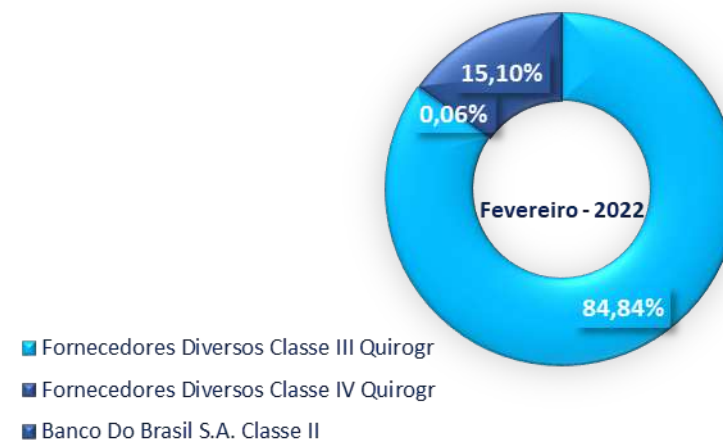
22,1 milhões. O mesmo ocorreu na conta de “Fornecedores Diversos Classe IV Quirografários”, que encerrou o período com saldo de R\$ 16,2 mil, aumentando 0,1%.

Em relação à conta “Banco Do Brasil S.A. Classe II”, destacamos o pagamento da parcela 02/108 no valor de R\$ 80,2 mil e atualização de juros do período em R\$ 39 mil, encerrando o mês de fevereiro com saldos a pagar de R\$ 3,9 milhões.

Recuperação Judicial



Classes Credores



Recuperação Judicial	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Fornecedores Diversos Classe III Quirogr	22.140.181	22.158.558	22.176.949	0,1%	18.392
Fornecedores Diversos Classe IV Quirogr	16.194	16.208	16.221	0,1%	13
Banco Do Brasil S.A. Classe II	4.028.387	3.988.712	3.947.509	-1,0%	(41.203)
Total	26.184.763	26.163.478	26.140.679	-0,1%	(22.798)

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 dez/21	Mensal jan/22	Mensal fev/22
Receita Bruta Operacional	3.409.908	1.551.535	727.446	333.245	1.218.290
Deduções	(253.113)	(214.797)	(98.300)	(45.099)	(169.697)
Receita Líquida Operacional	3.156.795	1.336.738	629.146	288.146	1.048.593
Custos	(2.536.060)	(637.407)	(450.799)	(276.046)	(361.361)
(=) Lucro Bruto	620.735	699.331	178.347	12.100	687.231
Despesas Operacionais	(1.286.299)	(696.363)	(384.317)	(332.884)	(363.480)
Despesas Administrativas	(1.037.562)	(561.400)	(316.225)	(265.360)	(296.040)
Despesas Financeiras	(128.799)	(134.963)	(68.091)	(67.524)	(67.439)
Receitas Financeiras	9.091	12.036	23.734	5.019	7.017
Outras Receitas Operacionais	14.233	23.626	12.676	11.624	12.002
= Lucro Operacional	(642.239)	38.629	(169.560)	(304.141)	342.771
Outras Receitas	-	-	(609.347)	1.261.413	(1.261.413)
= Lucro Contábil Líquido Antes Do Imposto De Renda	(642.239)	38.629	(778.907)	957.272	(918.642)
Imposto De Renda	-	-	-	-	-
Lucro Líquido (Prejuízo) Do Período	(642.239)	38.629	(778.907)	957.272	(918.642)

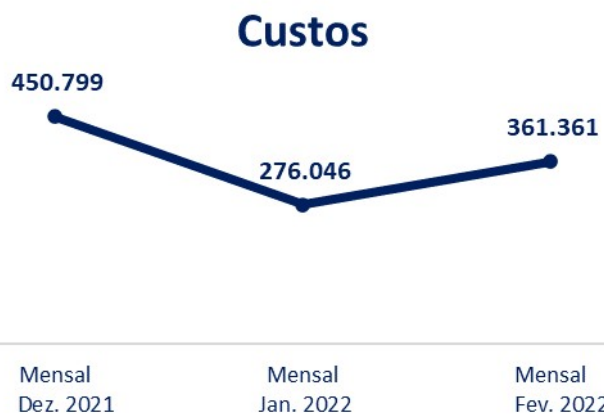
ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

Análise Receitas Líquidas x Custos e Despesas



A *Receita Líquida Operacional* Mensal apresentou aumento de 263,9% (R\$ 760 mil) no mês de fevereiro de 2022 em relação ao período anterior.

O Faturamento da Recuperanda no mês de fevereiro de 2022 apresentou considerável aumento de 265,6%, substancialmente pelo reconhecimento do Consórcio Metrô Linha 2 Verde Lote 5 em R\$ 774 mil no período.

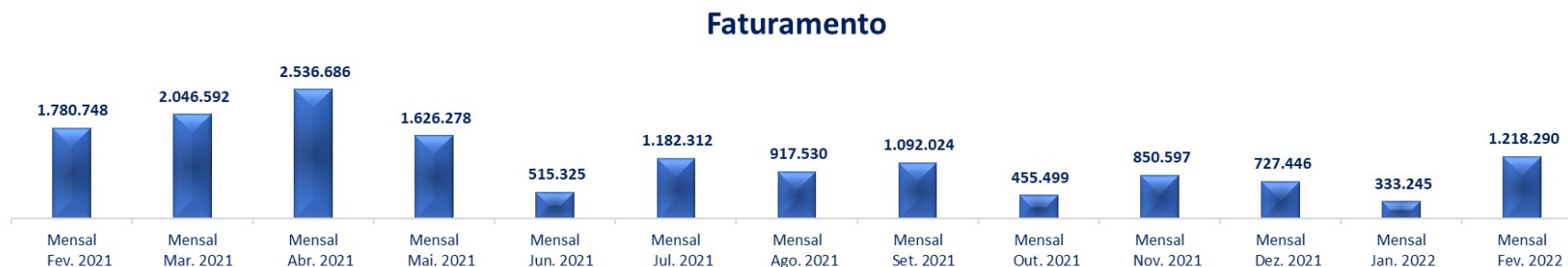


Os *Custos* mensais apresentaram aumento de 30,9% (R\$ 85,3 mil) em fevereiro de 2022, substancialmente afetados pelo aumento da “Mão de Obra Direta” e “Encargos Sociais”.

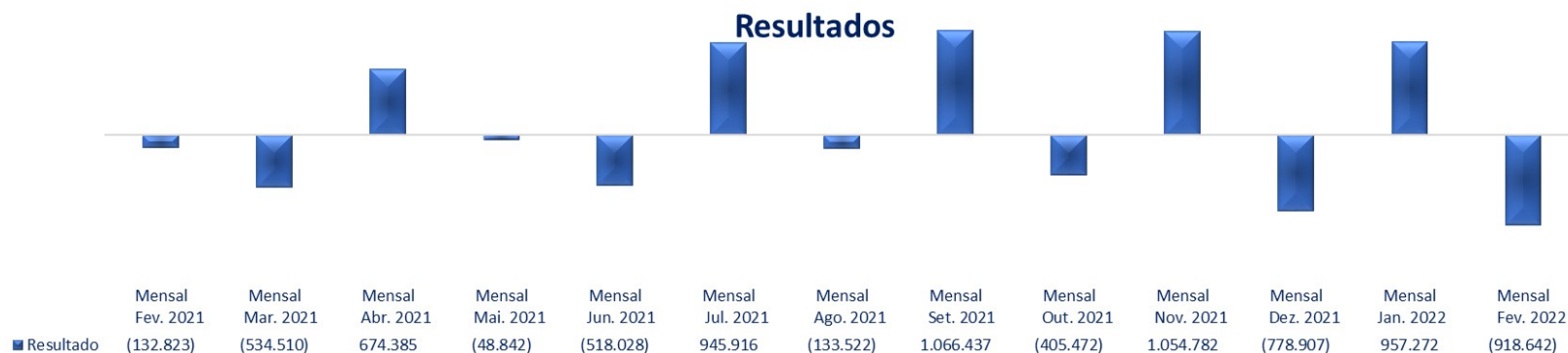


As *Despesas Operacionais* apresentaram aumento de saldos em fevereiro de 2022 de 9,2%, ou R\$ 30,5 mil, decorrente principalmente das contas “FGTS” e “Serviços Prof. De Terceiros – P.J.”.

FATURAMENTO: Demonstra-se abaixo o gráfico do período entre fevereiro de 2021 à fevereiro de 2022, em que destacamos faturamento do período em R\$ 1,2 milhão, cf. demonstrado nas análises acima.

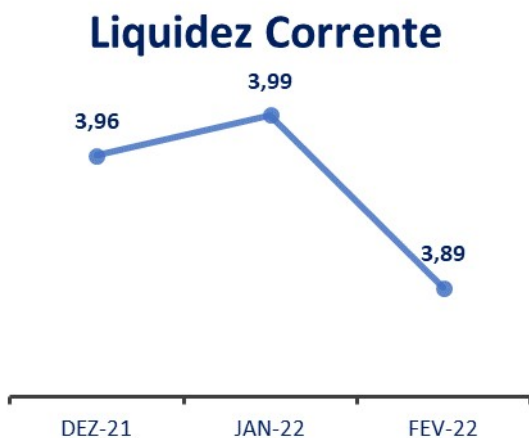


LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO: Demonstra-se abaixo gráfico do período entre fevereiro de 2021 à fevereiro de 2022, no qual destacamos o prejuízo apresentado no período abordado por este relatório em R\$ 918 mil, ocasionado pelo estorno realizado referente à mudança de Regime Tributário na controlada Maubertec Tecnologia.



D) ÍNDICES DE LIQUIDEZ²

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

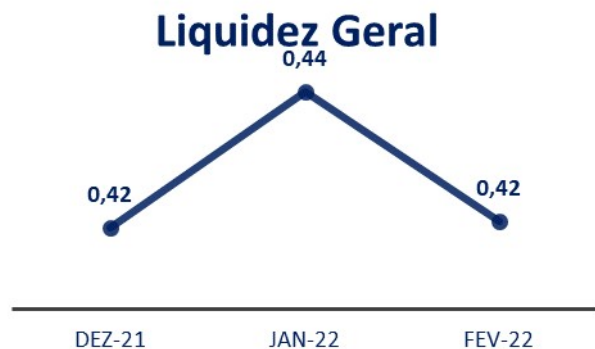


Em relação à **Liquidez Corrente** a Recuperanda apresenta redução no índice encerrando o período de fevereiro de 2022 com índice de 3,89. Esta redução decorre do aumento de saldos do Passivo Circulante em maior escala em relação ao Ativo Circulante, demonstrando que a Recuperanda reduziu sua capacidade de pagamento das dívidas de curto prazo.

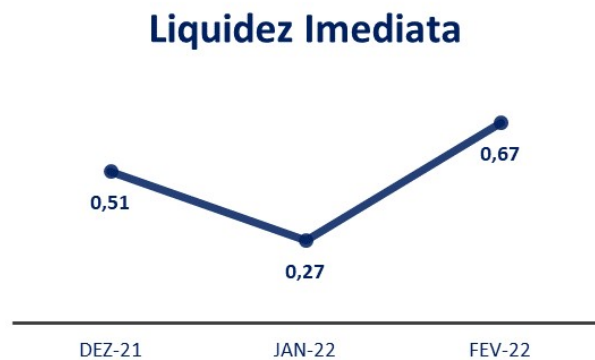
² **Liquidez Corrente** = ativo circulante / passivo circulante.

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** também apresentou redução nos índices no período, para 0,42, em decorrência do aumento de saldo dos Passivos.



Por fim, destacamos que na **Liquidez Imediata** a Recuperanda encerrou o mês de fevereiro de 2022 com índice de 0,67, impactada pelo aumento de saldos dos disponíveis, consequência dos recebimentos de clientes no período.

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

Da análise dos relatórios contábeis disponibilizados a esta auxiliar verifica-se que a Recuperanda apresentou prejuízo de R\$ 918 mil no mês de fevereiro de 2022.

No Ativo total foi possível observar que no período a Recuperanda apresentou valores inferiores ao mês anterior em decorrência da redução de saldos dos Investimentos pelo estorno realizado referente à mudança de Regime Tributário na controlada Maubertec Tecnologia, impactando negativamente os saldos, ainda que tenha ocorrido aumento de saldos no Circulante pelos acréscimos de saldos dos “Disponíveis” e “Clientes” no período.

Em relação ao Passivo observa-se aumento de 18,7% do Circulante proveniente do acréscimo de saldos das “Obrigações Trabalhistas e Sociais”, dos “Impostos a Recolher” e leve redução de saldos do Não Circulante em decorrência dos Pagamentos de valores da Recuperação Judicial no período.

Os índices de Liquidez apresentaram piora no período em decorrência dos fatos apresentados ao longo deste relatório.

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 março/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 02.03.2022 houve o pagamento da terceira 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 3ª - 02/03/2022			
PRINCIPAL	JUROS	PARCELA	TOTAL PAGO
R\$ 37.120,73	R\$ 39.347,98	R\$ 76.468,71	R\$ 76.468,71
R\$ 37.120,73	R\$ 39.347,98	R\$ 76.468,71	R\$ 76.468,71

(*) Comprovantes das transações enviados à Administradora Judicial por e-mail em 02.03.2022

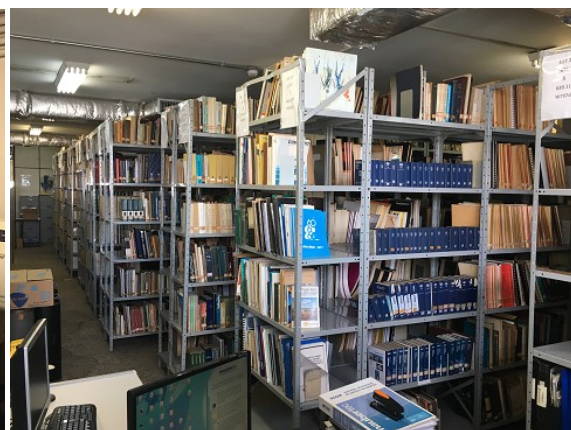
5. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA – VISTORIA IN LOCO

No dia 30 de março 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
TELFÔNICA 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 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\$ 15.854,62
TOTAL GERAL DE CRRDORES	R\$ 43.257.177,36

