

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

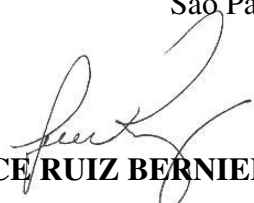
AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A., Administradora Judicial nomeada na RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **MAUBERTEC ENGENHARIA E PROJETOS LTDA.**, por seus representantes infra-assinados, vem, respeitosamente à presença de V. Excelência, em observância ao disposto no artigo 22, II, alíneas “a” e “c” da Lei 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 **outubro** 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, 28 de novembro 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 colaboradores** da Recuperanda;
3. A **Análise dos dados contábeis e das informações financeiras**¹ com destaque para o mês de **outubro 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.

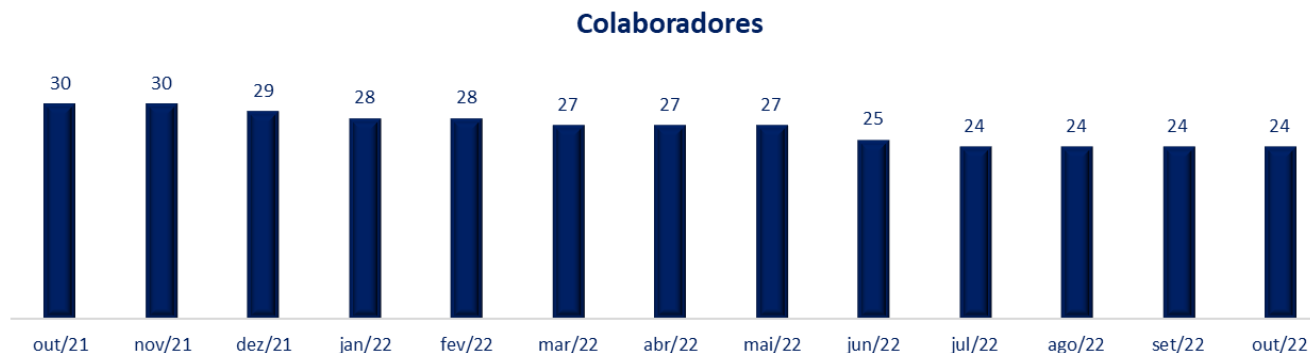
¹ Todos os valores mencionados na análise das demonstrações contábeis e financeiras estão expressos em reais (R\$).

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 **outubro de 2022**:



Verifica-se que não houve admissões ou demissões a partir de julho de 2022, mantendo-se o quadro de 24 colaboradores em regime CLT, com um afastamento. Questionada sobre o funcionário afastado, a Recuperanda esclareceu que “(...) *continua afastado em virtude de lei que determina que a empresa continue pagando assistência médica durante cinco anos, que termina em 31/07/2024, e depois desta data será feito o desligamento (...)*”. Foram encaminhados também documentos comprobatórios referentes à concessão do benefício.

A Recuperanda relacionou ainda 41 prestadores de serviços diretos (PJ).

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:

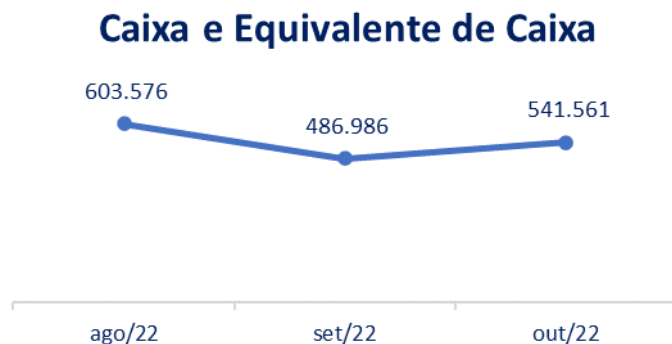
Balanco Patrimonial - Ativo	ago/22	set/22	out/22
Ativo Circulante	3.715.925	3.563.221	4.080.341
Caixa E Equivalente De Caixa	603.576	486.986	541.561
Caixa	30.973	28.973	28.972
Bancos Conta Movimento	38.791	11.702	7.436
Aplicações Financeiras	533.813	446.311	505.153
Créditos	3.112.349	3.076.236	3.538.779
Clientes Cp	297.599	295.041	744.008
Cauções	950.927	950.927	950.927
Tributos A Recuperar / Compensar	1.587.457	1.563.934	1.552.428
Despesas Antecipadas	118.771	109.065	100.930
Adiantamento A Fornecedores	13.877	13.877	14.603
Empréstimos	-	-	32.491
Antecipação De Impostos	143.393	143.393	143.393
Ativo Não Circulante	16.225.205	16.064.718	16.054.102
Realizável A Longo Prazo	6.844.582	6.841.583	6.838.455
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	44.276	41.277	38.149
Investimentos	8.040.664	7.890.664	7.890.664
Imobilizado	1.317.403	1.309.915	1.302.426
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	(1.868.304)	(1.875.792)	(1.883.280)
Intangível	22.556	22.556	22.556
Total	19.941.130	19.627.939	20.134.443



➤ **Ativo circulante:** Nota-se que houve aumento de 14,5%, equivalente a R\$ 517,1 mil, justificado principalmente pela conta de “Clientes”, que elevou seu saldo em R\$ 448,9 mil. Nota-se também a elevação em “Empréstimos”, em R\$ 32,4 mil, além de reduções em “Tributos A Recuperar / Compensar” e “Despesas Antecipadas”.

➤ **Ativo não circulante:** Houve redução do saldo em R\$ 10,6 mil, principalmente pela variação na conta “Contas correntes de Consórcios”, além das depreciações contabilizadas no período.

As variações relevantes serão apresentadas abaixo, em seus respectivos grupos.



➤ **Caixa e Equivalentes de Caixa:** No mês de outubro de 2022, observa-se o aumento de R\$ 54,5 mil no grupo, sendo R\$ 683,1 mil referentes à pagamentos, conforme Razão encaminhado pela Recuperanda, com destaque para os pagamentos do aporte referente ao consórcio Hisocial – CD16A em R\$ 88,2 mil. Nota-se também recebimentos que totalizam R\$ 737,6 mil, destacando-se os recebimentos vinculados à “CDHU Cia. Desenv. Hab. Estado de SP” em R\$ 424,3 mil e “Consórcio Construtor Metrô Linha 2 Verde Lote 5” em R\$ 281,1 mil.

Observa-se a conformidade com os extratos do Bradesco S/A, Banco do Brasil S/A e do Itaú Unibanco S/A.

Caixa e Equivalente de Caixa	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22	
Caixa	30.973	28.973	28.972	0,0%	(0)
Caixa Geral	30.973	28.973	28.972	0,0%	(0)
Bancos Conta Movimento	38.791	11.702	7.436	-36,5%	(4.266)
Banco Bradesco S.A. C/C 0049490-9	1	1	1	0,0%	-
Banco do Brasil S.A - Matriz	38.780	11.691	7.425	-36,5%	(4.266)
Itaú Unibanco S.A.	10	10	10	0,0%	-
Aplicações Financeiras	533.813	446.311	505.153	13,2%	58.842
Fic Fi Renda Fixa Plus - Bradesco	70.424	209.261	122.522	-41,5%	(86.739)
Bco. Brasil Comp.Tit. Privado	3.367	3.399	3.429	0,9%	30
Bradesco Vida E Previdencia S.A.	72.860	72.860	72.860	0,0%	-
Aplicação Aut. Mais - Itaú S.A.	387.161	160.792	306.343	90,5%	145.551
Total	603.576	486.986	541.561	11,2%	54.576

Cientes Curto x Longo Prazo



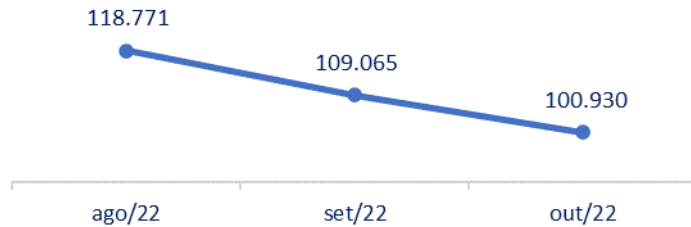
➤ **Cientes:** Das movimentações financeiras ocorridas no período observa-se o aumento dos saldos em R\$ 448,9 mil. Nota-se recebimentos no valor de R\$ 739,5 mil, bem como a previsão de recebíveis no montante de R\$ 1,1 milhão. Serão solicitados esclarecimentos acerca do aumento expressivo neste grupo no período.

Os Clientes de Longo Prazo não apresentaram variações de saldo no período.

Cientes	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22	
Curto Prazo	297.599	295.041	744.008	152,2%	448.967
Cdhu Cia Desenv.Hab. Estado De São Paulo	26.773	-	-	0,0%	-
Consórcio Construtor Metro Linha 2 Verde	237.662	295.041	620.574	110,3%	325.533
Eco 135 Concessionaria De Rodovias S.A.	-	-	123.434	0,0%	123.434
Sabesp Saneam. Bas. Estado De São Paulo	33.164	-	-	0,0%	-
Longo Prazo	6.684.928	6.684.928	6.684.928	0,0%	-
Cooperpas - 7 Coop. Prof. Saúde	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	6.982.527	6.979.969	7.428.936	6,4%	448.967

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

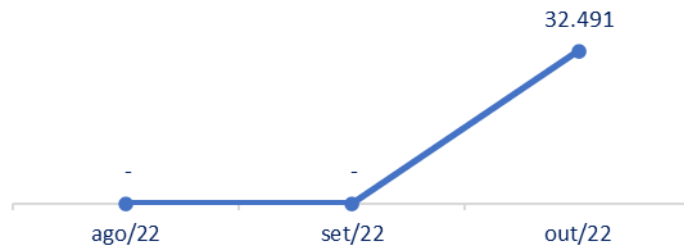
Despesas Antecipadas



➤ **Despesas Antecipadas:** As despesas antecipadas reduziram em 7,5% (R\$ 8,1 mil), com destaque para a conta de “Prêmios de Seguros à Apropriar”, que reduziu seu saldo em R\$ 7,4 mil.

Despesas Antecipadas	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22	
Despesas C/Vale Transporte	5.340	4.416	5.356	21,3%	940
Prêmios De Seguros A Apropriar	107.063	99.886	92.471	-7,4%	(7.416)
Ipva A Apropriar	6.048	4.561	3.024	-33,7%	(1.537)
Livros, Jornais e Revistas a Apropriar	319	201	79	-60,8%	(122)
Total	118.771	109.065	100.930	-7,5%	(8.135)

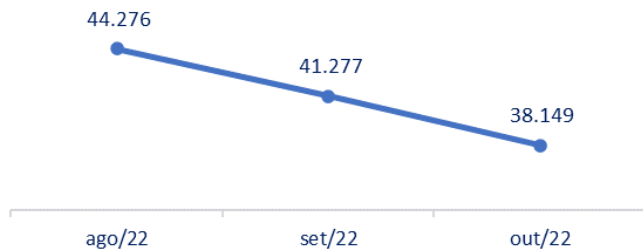
Empréstimos



➤ **Empréstimos:** Os Empréstimos totalizaram R\$ 32,4 mil em outubro/2022, referente a “Empréstimos à Maubertec Tecnologia”.

Empréstimos	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22	
Maubertec Tecnologia Em Eng. Ltda.	-	-	32.491	0,0%	32.491
Total	-	-	32.491	0,0%	32.491

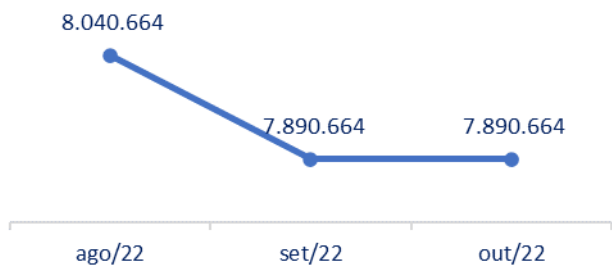
Contas Correntes Consorcios



➤ **Contas Correntes Consórcios:** Das movimentações do período verifica-se a redução de R\$ 3,1 mil, justificado pela rubrica “Consórcio Hisocial” – Cd16A” principalmente pela liquidação da parcela do aporte do consórcio.

Contas Correntes Consorcios	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22
Consórcio Pri-Mb-Bauer - Ae03A	6.236	4.935	4.853	-1,7% (82)
Consórcio Hisocial - Cd16A	38.040	36.342	33.296	-8,4% (3.046)
Total	44.276	41.277	38.149	-7,6% (3.128)

Investimentos



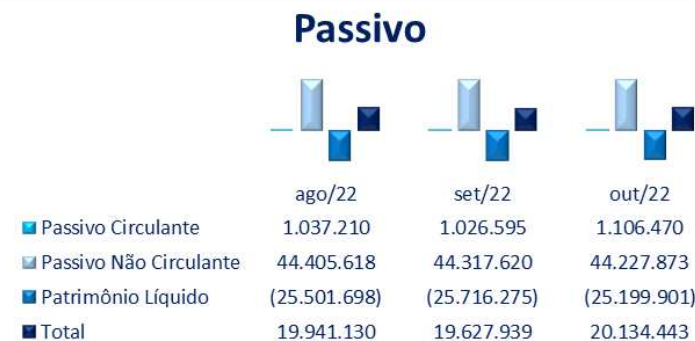
➤ **Investimentos:** O saldo da conta de “Investimentos” não apresentou alteração em relação ao mês de setembro. A variação ocorrida no mês anterior se refere a dividendos recebidos de Maubertec Tecnologia em Engenharia LTDA. A Recuperanda encaminhou comprovantes nos valores de R\$ 100 mil e R\$ 50 mil, referentes à variação identificada em setembro de 2022.

Investimentos	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/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	1.070.395	1.070.395	0,0% -
Total	8.040.664	7.890.664	7.890.664	0,0% -

B) PASSIVO

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

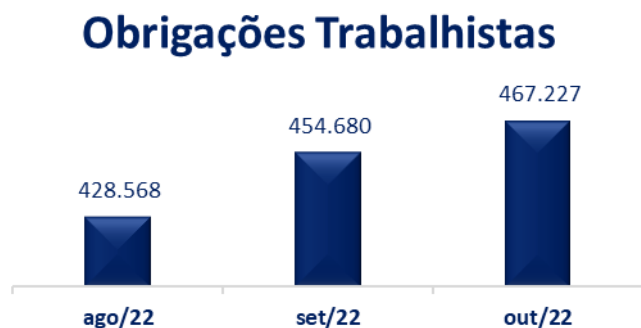
Balço Patrimonial - Passivo	ago/22	set/22	out/22
Passivo Circulante	1.037.210	1.026.595	1.106.470
Obrigações Trabalhistas E Tributárias	510.475	536.332	617.781
Salários E Ordenados A Pagar	52.746	51.784	54.945
Encargos Sociais A Pagar	55.733	54.536	54.653
Provisões	320.088	348.360	357.630
Impostos E Contribuições A Recolher	81.907	81.652	150.554
Outras Obrigações De Curto Prazo	526.735	490.263	488.689
Fornecedores Cp	54.016	57.652	61.877
Parcelamento De Tributos C. Prazo	478.409	480.144	482.972
Adiantamento Diversos	6.880	6.880	6.880
Outras Obrigações	50.139	40.068	35.940
Empréstimos	29.165	1.101	-
Encargos A Apropriar	(178.932)	(182.640)	(186.037)
Contas Correntes Consorciadas	87.058	87.058	87.058
Passivo Não Circulante	44.405.618	44.317.620	44.227.873
Recuperação Judicial	26.058.939	26.008.043	25.956.842
Parcelamento De Tributos L. Prazo	887.312	860.279	830.882
Encargos A Apropriar Lp	(247.410)	(243.556)	(238.784)
Desagio A Apropriar	17.706.777	17.692.853	17.678.933
Patrimônio Líquido	(25.501.698)	(25.716.275)	(25.199.901)
Capital	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Ajuste De Exercicios Anteriores	(31.243.081)	(31.243.081)	(31.243.081)
Resultado do Exercccio	(258.616)	(473.194)	43.181
Total	19.941.130	19.627.939	20.134.443



- O **Passivo Circulante** apresentou aumento de 7,8%, equivalente a R\$ 79,8 mil, quando comparado ao mês anterior, principalmente pelo aumento identificado em “Impostos e Contribuições à Recolher”.
- O **Passivo Não Circulante**, por sua vez, apresentou redução de R\$ 89,7 mil em outubro de 2022, quando comparado ao mês anterior, principalmente pelas variações nas contas de “Recuperação Judicial” e “Parcelamento de Tributos de Longo Prazo”.

➤ O **Patrimônio Líquido** permanece com saldo negativo (*Passivo a descoberto*). Em outubro de 2022 houve redução desse saldo em 2%, equivalente a R\$ 516,3 mil, por reflexo do lucro apurado no mês.

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

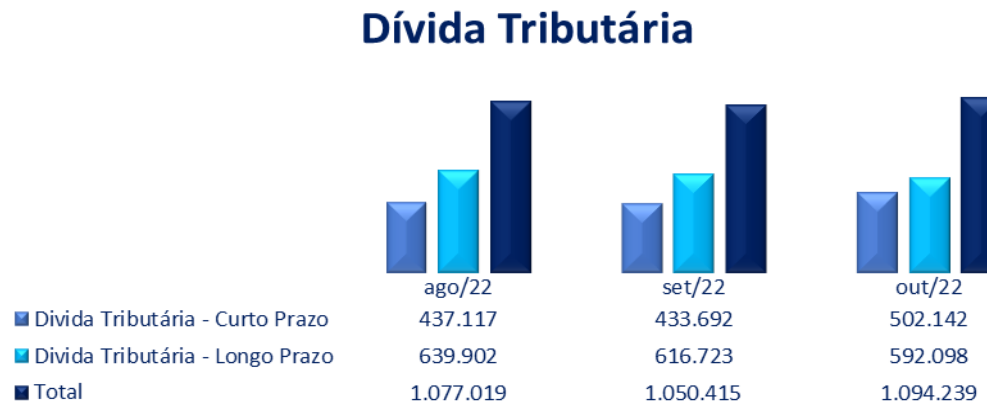


➤ **Obrigações Trabalhistas:** No mês de outubro de 2022, nota-se o aumento de 2,8%, equivalente a R\$ 12,5 mil, principalmente devido ao grupo de “Provisões”. As “Provisões para férias” reduziram R\$ 2 mil no período. Foi observado o pagamento de salários no valor de R\$ 56,9 mil, bem como o registro das novas provisões do período, finalizando o mês com o saldo de R\$ 54,9 mil no grupo de Salários.

Os Encargos serão destacados no tópico de Dívidas Tributárias a seguir.

Obrigações Trabalhistas	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22	
Salários e Ordenados a Pagar	52.746	51.784	54.945	6,1%	3.161
Salários a Pagar	47.735	46.773	49.934	6,8%	3.161
Pro-labore	5.011	5.011	5.011	0,0%	-
Encargos Sociais	55.733	54.536	54.653	0,2%	117
INSS a Recolher	46.607	45.562	45.687	0,3%	124
FGTS a Recolher	9.127	8.974	8.966	-0,1%	(7)
Provisões	320.088	348.360	357.630	2,7%	9.269
Provisão Para Férias	164.826	176.785	174.751	-1,2%	(2.034)
Provisão De Inss S/Férias	45.822	49.146	48.581	-1,2%	(565)
Provisão De Fgts S/Férias	13.186	14.143	13.980	-1,2%	(163)
Provisão Para 13º Salário	70.879	79.739	88.599	11,1%	8.860
Provisão Para Inss S/13º Salário	19.704	22.168	24.631	11,1%	2.463
Provisão Para Fgts S/13º Salário	5.670	6.379	7.088	11,1%	709
Total	428.568	454.680	467.227	2,8%	12.547

➤ **Dívidas Tributárias:** No mês de outubro de 2022, nota-se o aumento de 4,2%, equivalente a R\$ 43,8 mil, em comparação ao mês anterior.



➤ **Dívida Tributária Curto Prazo:** Houve aumento de 15,8%, equivalente a R\$ 68,4 mil, conforme movimentações detalhadas a seguir:

Encargos Sociais: Apresentou aumento de 117 reais, destacando o valor de R\$ 54,5 mil referente à pagamento das guias de INSS e FGTS nos valores de R\$ 45,5 mil e R\$ 8,9 mil, respectivamente, conforme comprovantes enviados pela Recuperanda, além das provisões apuradas no mês, nos valores de R\$ 45,6 mil e R\$ 8,9 mil.

Impostos e Contribuições a Recolher: aumentou cerca de 84% (R\$ 68,9 mil), decorrente do aumento do faturamento, que elevou os impostos que deduzem da receita. Da análise do Razão Contábil encaminhado pela Recuperanda, observa-se, além das provisões realizadas no período, o

pagamento de ISS referente ao mês de setembro, conforme comprovante encaminhado. Vale ressaltar que não foram encaminhados os comprovantes de pagamentos dos demais impostos pertencentes ao grupo.

Parcelamentos: A partir da análise do Razão Contábil encaminhado pela Recuperanda observa-se pagamentos de R\$ 40,8 mil de parcelamentos dos impostos. Ainda, observa-se o acréscimo de R\$ 43,6 mil referente à transferência de parcelamentos de longo para curto prazo.

Encargos a Apropriar: Nota-se o aumento do saldo negativo em R\$ 3,3 mil, justificado pelas transferências do longo prazo para o Curto Prazo em R\$ 15,5 mil, bem como novas apropriações de multas e Juros no valor R\$ 19 mil.

➤ **Dívida Tributária Longo Prazo:** Apresentou redução de 4% que equivale à R\$ 24,6 mil.

Parcelamentos: Houve redução de 3,4%, equivalente a R\$ 29,3 mil, justificada pelas transferências para o curto prazo e por atualizações de juros.

Encargos a Apropriar: Nota-se uma pequena redução de R\$ 4,7 mil, decorrente das “Atualizações de Juros e Multas”, bem como transferências dos encargos a Longo Prazo para o Curto Prazo.

Dessa forma, constata-se que a Recuperanda arcou com os pagamentos dos Encargos Sociais, tendo apresentado os respectivos comprovantes. Vale reiterar que foram observados, nos demonstrativos contábeis, pagamentos referentes aos parcelamentos vigentes, porém sem o envio dos respectivos comprovantes, sendo encaminhado apenas o comprovante de pagamento do ISS a Recolher, que se refere aos impostos pagos no mês.

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

Divida Tributária	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22	
Divida Tributária - Curto Prazo	437.117	433.692	502.142	15,8%	68.449
Encargos Sociais a Pagar	55.733	54.536	54.653	0,2%	117
INSS a Recolher	46.607	45.562	45.687	0,3%	124
FGTS a Recolher	9.127	8.974	8.966	-0,1%	(7)
Impostos e Contribuições a Recolher	81.907	81.652	150.554	84,4%	68.902
IRRF Assalariados a Recolher	9.493	11.294	10.024	-11,2%	(1.270)
IRRF S/C a Recolher	1.150	1.014	587	-42,1%	(427)
IRRF S/Aluguel a Recolher	3.167	3.167	3.167	0,0%	-
PIS/ COFINS e CSLL Retenção Lei 10833/03	5.342	2.977	1.835	-38,4%	(1.142)
ISS a Recolher	37.108	33.123	61.389	85,3%	28.266
PIS a Recolher	4.498	5.291	13.012	145,9%	7.721
COFINS a Recolher	21.149	24.786	60.512	144,1%	35.726
IOF a Recolher	-	-	29	0,0%	29
Parcelamentos e Encargos a CP	299.477	297.504	296.935	-0,2%	(570)
Parcelamento de Tributos C. Prazo	478.409	480.144	482.972	0,6%	2.828
Parcelamento Lei 13496/17 - Pert - CP	165.091	166.606	167.991	0,8%	1.385
Parcelamento de INSS - CP	141.107	142.498	143.770	0,9%	1.272
Parcelamento IRRF, PIS, COFINS e CSLL - CP	140.826	141.649	141.733	0,1%	84
PARCELAMENTO TFE P.M. BERTIOGA/SP	31.385	29.391	29.478	0,3%	87
Encargos a Apropriar CP	(178.932)	(182.640)	(186.037)	1,9%	(3.398)
Juros S/Parcelamento Pert Lei 13496/17	(81.399)	(82.913)	(84.298)	1,7%	(1.385)
Multa S/Parcelamento Pert Lei 13496/17	(7.608)	(7.608)	(7.608)	0,0%	-
Multa S/Parcelamento De INSS - CP	(19.612)	(19.612)	(19.612)	0,0%	-
Juros S/Parcelamento de INSS - CP	(23.434)	(24.825)	(26.097)	5,1%	(1.272)
Multa S/Parcto. IRRF, PIS, COFINS e CSLL	(19.956)	(19.873)	(19.707)	-0,8%	166
Juros S/Parcto. IRRF, PIS, COFINS e CSLL	(21.087)	(22.409)	(23.491)	4,8%	(1.082)
Juros S/Parcto. TFE P.M Bertioga/SP	(2.547)	(2.316)	(2.346)	1,3%	(31)
Multa S/Parcto. TFE P.M Bertioga/SP	(3.289)	(3.083)	(2.878)	-6,7%	206

Divida Tributária - Longo Prazo	639.902	616.723	592.098	-4,0%	(24.625)
Parcelamento e Encargos a LP	639.902	616.723	592.098	-4,0%	(24.625)
Parcelamento de Tributos L. Prazo	887.312	860.279	830.882	-3,4%	(29.397)
Parcelamento - Pert - Lei 13496/17 - LP	534.909	528.801	522.226	-1,2%	(6.575)
Parcelamento de INSS - LP	64.850	53.788	42.537	-20,9%	(11.251)
Parcelamento IRRF. PIS, COFINS e CSLL - LP	182.184	172.370	162.943	-5,5%	(9.427)
Parcto. TFE P.M Bertioga/SP	105.368	105.319	103.175	-2,0%	(2.144)
Encargos a Apropriar LP	(247.410)	(243.556)	(238.784)	-2,0%	4.772
Juros S/Parcelamento - Pert Lei 13496/17	(87.638)	(88.504)	(88.904)	0,5%	(399)
Multa S/Parcelamento - Pert Lei 13496/17	(56.429)	(55.795)	(55.161)	-1,1%	634
Multa S/Parcelamento De Inss - Lp	(9.806)	(8.172)	(6.537)	-20,0%	1.634
Juros S/Parcelamento De Inss - Lp	(16.323)	(15.067)	(13.622)	-9,6%	1.445
Multa S/Parcto.Irf, Pis, Cofins E Csrif	(34.438)	(32.795)	(31.236)	-4,8%	1.559
Juros S/Parcto.Irf. Pis, Cofins E Csrif	(26.923)	(26.962)	(26.890)	-0,3%	73
Juros S/Parcto. TFEP.M Bertioga/SP	(7.632)	(8.038)	(8.211)	2,2%	(173)
Multa S/Parcto. TFE P.M Bertioga/SP	(8.222)	(8.222)	(8.222)	0,0%	-
Total	1.077.019	1.050.415	1.094.239	4,2%	43.824

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

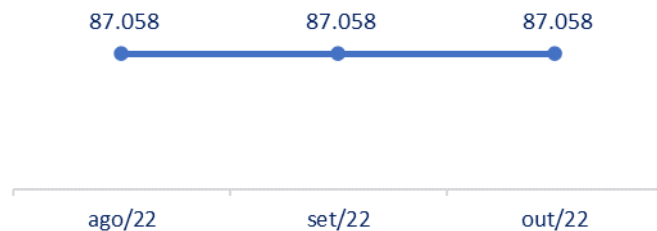
Fornecedores - Outubro/22



➤ **Fornecedores:** No mês de outubro de 2022 foi observado o aumento de 7,3%, equivalente a R\$ 4,2 mil, devido a provisão da “Amil Assist. Médica Internacional S.A.” (R\$ 46,4 mil), além do pagamento no valor de R\$ 42,2 mil, conforme indicado na tabela abaixo:

Fornecedores CP	ago/22	set/22	out/22	Variação set/22 x out/22	
Amil Assist. Médica Internacional S.A.	41.776	42.244	46.468	10,0%	4.224
Almeida Tavares Silva E Vidal R.Soc. Adv	-	4.419	4.419	0,0%	-
Hgcon Administração Contabil Ltda.-Me.	2.298	2.298	2.298	0,0%	-
Camp Oeste Centro Assist.E Mot. Pessoas	2.782	2.782	2.782	0,0%	-
Lcr Contadores Associados S/S Ltda.	5.910	5.910	5.910	0,0%	-
Total	54.016	57.652	61.877	7,3%	4.224

Contas Correntes Consorciadas

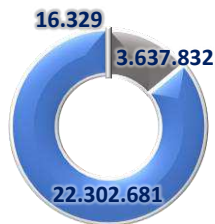


➤ **Contas Correntes Consorciadas:** Verifica-se a estabilidade do saldo de R\$ 87 mil referente à devolução de aporte para reserva jurídica com consórcio Hisocial CD16A, ocorrida no mês de agosto. Segundo esclareceu a Recuperanda: “*refere-se a um valor transferido do Consórcio Hisocial para a Maubertec, para possíveis pagamentos de eventuais despesas futuras*”.

Contas Correntes Consorciadas	ago/22	set/22	out/22
Consórcio Hisocial	87.058	87.058	87.058
Total	87.058	87.058	87.058

Classe Credores

- Banco Do Brasil S.A. Classe II
- Fornecedores Diversos Classe III Quirogr
- Fornecedores Diversos Classe IV Quirogr



- **Recuperação Judicial:** Verifica-se no mês de outubro de 2022 a redução do saldo em R\$ 51,2 mil quando comparado ao mês anterior.
 - *Banco Do Brasil S.A. Classe II:* Observa-se a atualização de juros no valor de R\$ 41,9 mil, e o pagamento da 10ª Parcela no valor de R\$ 79,1 mil, encerrando o mês com o total de R\$ 3,6 milhões. Ademais, foi encaminhado o comprovante referente a 11ª Parcela, com data de 16/11/2022.
- *Fornecedores Diversos Classe III Quirografários:* houve atualização de juros e variação da TR no valor de R\$ 58,8 mil e pagamentos da 4ª parcela no valor total de R\$ 72,9 mil, encerrando o mês com o total de R\$ 22,3 milhões. Também foram encaminhados os comprovantes referentes a 5ª Parcela, com data de 16/11/2022.
- *Fornecedores Diversos Classe IV Quirografários:* houve atualização de juros no valor de 13 reais, encerrando o mês com o total de R\$ 16.3 mil.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

C) DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Demonstra-se a seguir a composição da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) com destaque para os pontos de maior relevância:

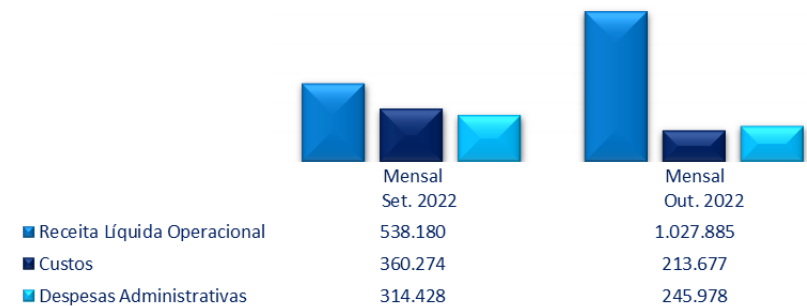
Demonstração dos Resultados dos Exercícios - DRE	Acumulado YTD Outubro 2021	Acumulado YTD Outubro 2022	Mensal Ago. 2022	Mensal Set. 2022	Mensal Out. 2022
Receita Bruta Operacional	13.782.156	8.570.812	701.873	622.169	1.187.490
Deduções	(1.200.635)	(1.086.833)	(91.246)	(83.990)	(159.605)
Receita Líquida Operacional	12.581.521	7.483.979	610.627	538.180	1.027.885
Custos	(8.491.304)	(3.628.706)	(290.808)	(360.274)	(213.677)
Custos X Receita Líquida	-67%	-48%	-48%	-67%	-21%
(=) Lucro Bruto	4.090.217	3.855.272	319.820	177.905	814.208
Despesas Adm X Receita Líquida	-31%	-42%	-48%	-58%	-24%
Despesas Administrativas	(3.942.236)	(3.176.205)	(295.122)	(314.428)	(245.978)
Salários	(555.181)	(303.625)	(22.994)	(24.069)	(24.977)
Encargos Sociais	(344.394)	(195.930)	(10.180)	(27.363)	(13.203)
Benefícios A Empregados	(673.591)	(544.047)	(34.999)	(73.498)	(45.858)
Outros Gastos	(1.586.112)	(949.039)	(154.327)	(123.536)	(95.258)
Gastos Com Transporte	(48.501)	(47.242)	(5.355)	(4.605)	(5.106)
Gastos Com Expediente	(22.652)	(388.425)	(6.241)	(1.013)	(1.970)
Gastos Com Instalações	(626.070)	(513.513)	(50.955)	(48.873)	(49.853)
Impostos, Taxas E Contribuições	(85.735)	(234.382)	(10.069)	(11.472)	(9.753)
= Lucro Operacional	147.980	679.068	24.698	(136.522)	568.230
Resultado Financeiro Líquido	256.144	(700.989)	(73.900)	(88.277)	(70.888)
Resultado Financeiro Líquido	407.015	(700.989)	(73.900)	(88.277)	(70.888)
Outras Receitas	-	65.102	8.728	10.222	19.033
Lucro Líquido (Prejuízo) Do Período	404.124	43.181	(40.474)	(214.577)	516.374
Margem Líquida	3%	1%	-7%	-40%	50%

No comparativo de outubro de 2021 e outubro de 2022, nota-se a redução do lucro líquido acumulado de R\$ 404,1 mil para R\$ 43,1 mil.

**Análise Acumulada
outubro 2021 X outubro 2022**



**Análise Mensal
Receitas Líquidas X Custos X Despesas**



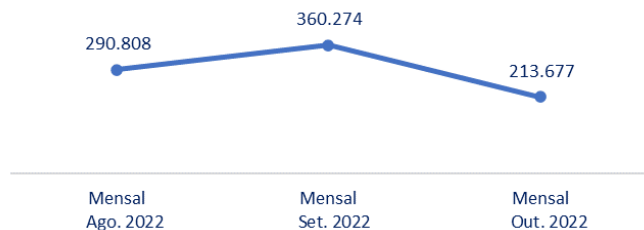
Receita Líquida Operacional



Receita Líquida Operacional: Referente aos valores acumulados, nota-se a redução de 40,5% em relação ao mês de outubro de 2021, o que representa -R\$ 5 milhões.

No que se refere aos saldos mensais, observa-se que no mês de outubro de 2022 a Receita Líquida foi de R\$ 1 milhão, 91% maior que a apurada em setembro de 2022, o que se justifica principalmente pelo aumento da “Receita Bruta” no valor de R\$ 565,3 mil.

Custos

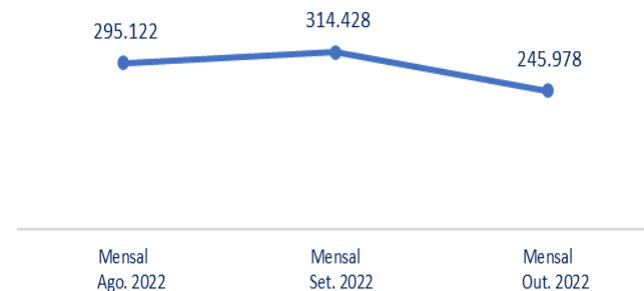


Os Custos acumulados apresentaram retração de 57,3% em relação ao mês de outubro de 2021, o que representa R\$ 4,8 milhões. Os Custos acumulados até outubro representam 48% da Receita Líquida Operacional do mesmo período, enquanto em 2021 representaram 67%.

Do mesmo modo, os Custos mensais apresentaram redução de R\$ 146,5 mil em comparação ao mês de setembro, justificada principalmente pelas contas “Serviços Prof. De Terceiros - P.J.”, alocada dentro do grupo de “Outros Gastos” onde estão

contabilizados, dentre outras contas, os valores referentes a prestação de serviços de terceiros.

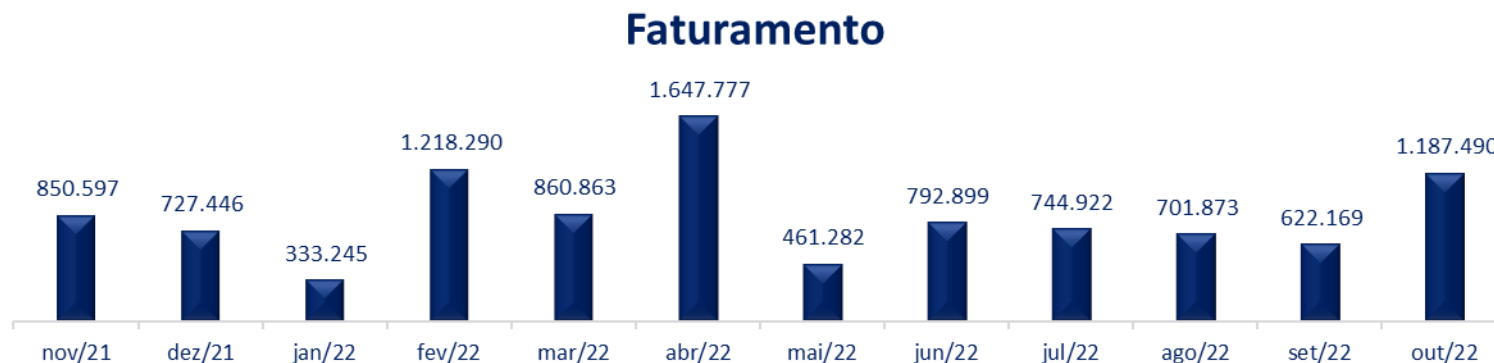
Despesas Administrativas



Despesas Administrativas: Observa-se a redução de R\$ 766 mil em relação ao saldo acumulado de outubro de 2021. As Despesas Acumuladas até outubro representam 42% da Receita Líquida Operacional do mesmo período, enquanto em 2021 a proporção era de 31%.

Verifica-se ainda a redução de 21,8% no mês, equivalente a R\$ 68,4 mil, com destaque para a conta de “Serviços Prof. De Terceiros - P.J.”, referente ao grupo de “Outros Gastos”, que reduziu R\$ 27,5 mil, e ao grupo “Benefícios a Empregados”, que reduziu R\$ 27,6 mil em relação ao mês anterior.

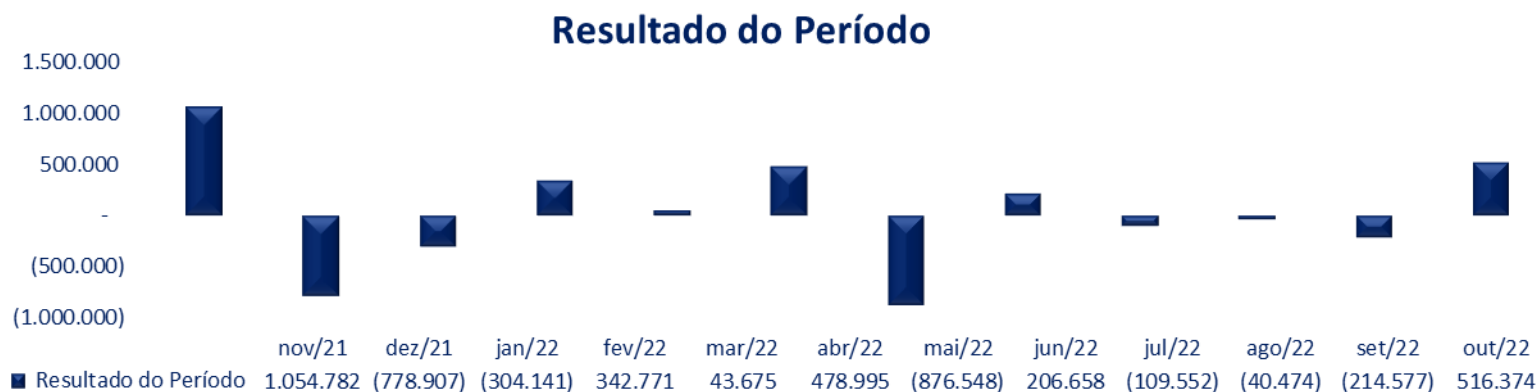
➤ **FATURAMENTO:** Demonstra-se abaixo o gráfico evolutivo dos últimos 12 meses, em que destacamos o faturamento de R\$ 1,1 milhão registrado em outubro de 2022, que denota aumento de 90,9% em relação ao mês anterior, equivalente a R\$ 565,3 mil. O faturamento acumulado de 2022 é de R\$ 8,5 milhões, 37,8% inferior ao mesmo período do exercício anterior.



Do Faturamento observado no mês, referente às Receitas de Serviços Prestados, observam-se as contabilizações de Notas Fiscais para “CDHU” em R\$ 432,1 mil, “Consórcio Construtor Metrô Linha 2 Verde Lote 5” em R\$ 630 mil e “Eco135 Concessionária de Rodovias” R\$ 125,3 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

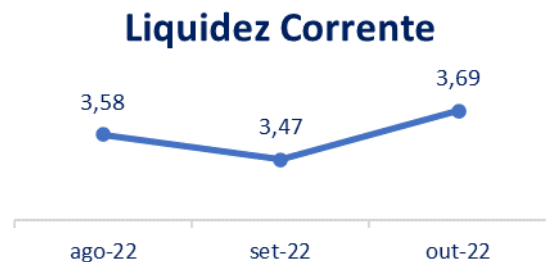
➤ **LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO:** Demonstra-se abaixo o gráfico mensal dos últimos 12 meses, com destaque para o lucro apurado no mês de outubro de 2022, de R\$ 516,3 mil, justificado principalmente pelo aumento de 90,9% do Faturamento no período. No acumulado de 2022, o lucro até outubro é de R\$ 43,1 mil, diferença de -R\$ 360,9 mil em relação ao lucro apurado no acumulado até outubro de 2021.



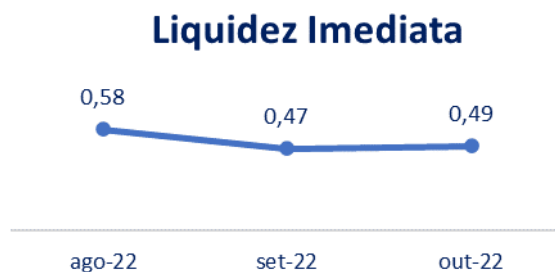
ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

D) ÍNDICES DE LIQUIDEZ²

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



Liquidez Corrente: a Recuperanda apresentou aumento no índice, encerrando o período de outubro de 2022 em 3,69. Essa evolução decorre principalmente do aumento de 14,5% do Ativo Circulante (R\$ 517,1 mil). Isso demonstra que a Recuperanda elevou sua capacidade de pagamento das dívidas de curto prazo.

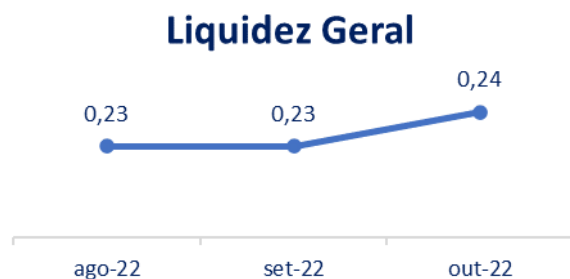


Liquidez Imediata: apresentou variação no índice em 0,02, devido principalmente à baixa elevação do disponível em R\$ 54,5 mil, o que demonstra aumento da capacidade de pagamento das dívidas imediatas.

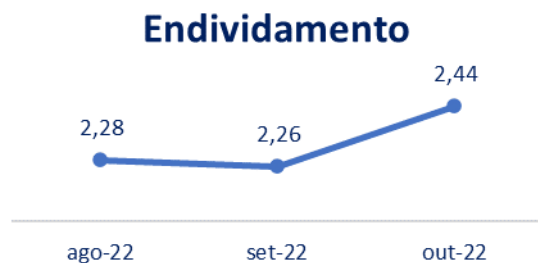
² **Liquidez Corrente** = ativo circulante / passivo circulante.

Liquidez imediata = recursos disponíveis imediatos / passivo circulante.

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



A **Liquidez Geral** variou 0,01 em relação ao mês anterior, totalizando o valor de 0,24 mantendo a insuficiência na quitação de suas despesas de longo prazo.



O grau de **endividamento** da Recuperanda aumentou em 0,18, em virtude da elevação do Passivo Circulante de 7,8% frente à redução do Passivo não Circulante que foi de apenas R\$ 9,8 mil (0,02%). Assim, houve aumento do endividamento da Recuperanda alocado ao curto prazo.

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

Ativo: Aumentou 2,6% (R\$ 506,5 mil), encerrando o mês de outubro de 2022 com saldo de R\$ 20,1 milhões. Essa elevação é justificada principalmente pela variação em Clientes de Curto Prazo.

Passivo: Observa-se no “Passivo Circulante” o aumento de R\$ 79,8 mil, e redução de R\$ 89,7 mil no “Passivo Não Circulante”, com destaque para a variação em “Recuperação Judicial”.

Patrimônio Líquido: Encerrou com saldo negativo (passivo a descoberto) de R\$ 25,1 milhões, com redução em R\$ 516,3 mil, pelo lucro apurado no período.

Dívida Tributária e Encargos Sociais: Observa-se pagamentos parciais em impostos/tributos no mês em análise. Ademais, foram contabilizadas provisões mensais, encerrando o mês de outubro de 2022 com um montante de R\$ 1 milhão em dívidas tributárias. A Recuperanda encaminhou os comprovantes referentes aos Encargos Sociais e ao ISS retido no período analisado.

Faturamento: Foi apurado no período o valor mensal de R\$ 1,1 milhão, demonstrando aumento mensal em relação a setembro, que foi de R\$ 622,1 mil. O faturamento acumulado em outubro de 2022 é de R\$ 8,5 milhões.

Demonstração do Resultado do Exercício: Observa-se o lucro mensal de R\$ 516,3 mil, indicando uma reversão do prejuízo mensal de setembro, que foi de R\$ 214,5 mil. O lucro acumulado até outubro foi de R\$ 43,1 mil.

Índice de Liquidez: Destaca-se a elevação do índice de liquidez corrente, devido ao aumento do saldo total do ativo circulante. No geral, observa-se a melhora nos indicadores no mês de outubro de 2022.

3. 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 outubro/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) e demonstrado nos relatórios anteriores, não restando saldos em aberto.

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

Em 01/11/2022 houve o pagamento ao Banco do Brasil S.A., da 11ª parcela do crédito da Classe II - crédito com garantia real, conforme detalhamento apresentado na tabela a seguir:

Período	Parcela	TR	TR (R\$)	Juros	Juros (R\$)	TR + Juros	Principal amortizado (R\$)	Parcela total (R\$)	Valor Pago	Diferença	Saldo devedor
02/11/2022	11	0,1769%	R\$ 6.435,32	1,00%	R\$ 36.378,32	R\$ 42.813,64	R\$ 37.120,73	R\$ 79.934,38	R\$ 79.934,38	-R\$ 0,00	R\$ 3.600.711,28

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

- **Classe III (créditos Quirografários):**

Em 08/11/2022 e 09/11/2022 ocorreram pagamentos da quinta parcela devida aos credores da Classe III, conforme detalhamento apresentado na tabela a seguir:

Credor	Principal	Juros + TR	Parcela	Data do Pagamento	Valor Pago	Diferença	Saldo Devedor
ÁLVARO NUNES JUNIOR	2.872,22	8.022,98	10.895,20	08/11/2022	10.895,20	-	3.432.301,08
BANCO BRADESCO CARTÕES S/A	2,36	6,59	8,95	08/11/2022	8,95	-	2.820,83
LOCALIZA RENT A CAR S/A	0,11	0,30	0,41	09/11/2022	0,41	-	127,82
SEDES ENGENHARIA S/S	14.675,15	40.992,15	55.667,31	08/11/2022	55.667,31	-	17.536.806,62

(*) Comprovantes das transações enviados à Administradora Judicial por e-mail no dia 16/11/2022.

- **Classe IV (ME/EPP):**

Segundo informado pela Recuperanda, não foram realizados pagamentos aos credores da Classe IV até o momento pelo fato de não terem sido apresentados os dados bancários para tanto.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

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

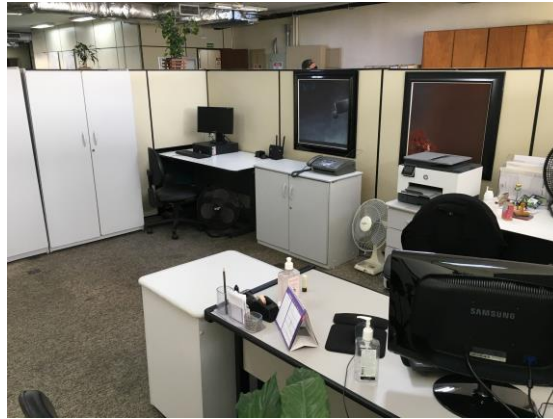
No dia 21 de novembro de 2022, o preposto da Administradora Judicial, Sr. Everson Fraga, esteve no estabelecimento da Recuperanda localizado na capital, oportunidade em que pôde constatar a presença de colaboradores em atividade, conforme demonstram os seguintes registros fotográficos:











5. 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