LASPRO
CONSULTORES

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE RIBEIRÃO PRETO DO ESTADO DE SÃO PAULO

Recuperação Judicial
Processo nº 0009446-03.2019.8.26.0506

LASPRO CONSULTORES LTDA., pessoa jurídica de direito privado, neste ato representada pelo **DR. ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em referência requerida por **MATTARAIA ENGENHARIA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA** vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei de Recuperação de Empresas e Falências n° 11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades da Recuperanda** referente ao período de **novembro e dezembro de 2021**.

72-958 1 CT|AL/RF | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO 3

II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA 4

A. Balanço Patrimonial 4

B. Demonstração do Resultado do Exercício 19

C. Fluxo de Caixa 22

D. Funcionários 23

E. Impostos 24

III. CRONOGRAMA PROCESSUAL 25

IV. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL 26

IV.1. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL 31

V. PENDÊNCIAS 32

VI. CONCLUSÃO 33

VII. ENCERRAMENTO 35

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

I. INTRODUÇÃO

1. A empresa **Mattaraia Engenharia Indústria e Comércio Ltda**. situada a Rodovia Anhanguera s/n, Zona Rural, Complemento KM 305-A Conjunto 2, município de Ribeirão Preto – SP, inscrita CNPJ sob nº 54.918.180/0001-14, tendo como objeto social construção de edifícios, terraplanagem, pavimentação de estradas e vias urbanas e atividades de construção não especificadas ou não classificadas, tem sua atividade desde janeiro de 1979, quando foi constituída pelos irmãos e engenheiros Lupércio Mattaraia, Lincoln Mattaraia e Lineu Mattaraia. Atualmente o quadro societário é composto por:

Sócios	Representante	Quotas	R$	%
3L PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS LTDA	LINCOLN MATTARAIA	2.600.000	R$ 2.600.000,00	33,33%
4M PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS LTDA	LINEU MATTARAIA	2.600.000	R$ 2.600.000,00	33,33%
ENGEMATT PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS LTDA	VERA LUCIA MARTONE BRANCO MATTARAIA	2.600.000	R$ 2.600.000,00	33,33%
		7.800.000	**R$ 7.800.000,00**	**100%**

2. Entre os anos de 2013 e 2017, a requerente prestou serviços de recapeamento em 60 quilômetros da malha rodoviária sob concessão da TEBE S/A. Neste período, conseguiu manter sua operação, mesmo vivenciando cenário econômico difícil, devido à nova política de preços da Petrobrás (principal e única fornecedora de material asfáltico).

3. Em 2018, a Recuperanda apresentou faturamento inferior a R$ 16.000.000 (dezesseis milhões de reais), dos quais R$ 6.000.000 (seis milhões de reais) deram-se em relação à prestação de serviços com o Poder Público e dos quais, a metade se encontra em atraso superior a noventa dias e sem data prevista para recebimento, causando “quebra” em seu fluxo de caixa e impossibilitando manter seus compromissos financeiros em dia, com isto, em 22 de

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

março de 2019, ingressou com o pedido de Recuperação Judicial, que teve deferimento em 29 de março de 2019 (decisão de fls. 238/242).

II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

4. Cabe observar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório, inclusive, sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

5. A situação operacional e financeira da Recuperanda é apresentada a partir da análise dos documentos solicitados, conforme Termo de Diligência, de forma segregada o qual abrangerá: **(A)** Balanço Patrimonial; **(B)** Demonstração do Resultado do Exercício; **(C)** Fluxo de Caixa; **(D)** Funcionários; e, **(E)** impostos.

6. As informações que seguem foram compiladas dos balancetes mensais de julho a outubro de 2021, já apresentado em relatório anterior a dezembro de 2021, os quais foram disponibilizados pela Recuperanda.

A. Balanço Patrimonial

7. Os recebíveis de **Clientes**, sem apresentar movimentação, permanecem com saldo de R$ 463.595 (quatrocentos e sessenta e três mil, quinhentos e noventa e cinco reais).

- Nota-se que o exercício 2021, não apresentou faturamento, com exceção do mês de fevereiro, o que justifica o saldo dos recebíveis não apresentarem

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

movimentação, o que se deu também, por falta de recebimentos. Abaixo segue gráfico ilustrativo, contendo a composição da rubrica:

Clientes - R$	dez/21	%
CONSTRUTORA KRYCITAN LTDA	164.496	35%
VILA FORMOSA I SPE LTDA	161.144	35%
URBANIZE EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA	79.215	17%
PREF.MUNIC.DE MIGUELOPOLIS	44.105	10%
PREF.MUNIC.DE SERRANA	9.930	2%
PREF.MUNIC.DE MORRO AGUDO	4.705	1%
	463.595	100%

8. A rubrica **Disponível** com variação irrelevante no último bimestre analisado, totalizou em dezembro de 2021, R$ 154.395 (cento e cinquenta e quatro mil, trezentos e noventa e cinco reais), segregados em Caixa, Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras.

- Sem apresentar movimentações desde dezembro de 2019, os valores em **Aplicações Financeiras** são mantidos junto ao Banco Safra, com representatividade de 96% das disponibilidades, equivalente a importância de R$ 149.259 (cento e quarenta e nove mil, duzentos e cinquenta e nove reais) em dezembro de 2021.
  - Não foi disponibilizado extrato bancário para a validação do saldo contábil do período em análise.
- **Bancos Conta Movimento**, totalizou em dezembro de 2021, R$ 136 (cento e trinta e seis reais), segregados:
  - Banco Itaú, responsável pela variação de saldo da rubrica, somou em dezembro de 2021, R$ 132 (cento e trinta e dois reais), condizente com o extrato bancário do mesmo período.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- Banco Sicoob, sem apresentar movimentação, permaneceu com saldo de R$ 3 (três reais), condizente com extrato bancário do mesmo período.

- Os valores em **Caixa**, permaneceu com saldo de R$ 5.000 (cinco mil reais) em dezembro de 2021, para o qual foi disponibilizado relatório de "caixa" para a validação do saldo contábil.

9. A rubrica **Contas Correntes** no ativo circulante e ativo não circulante, sem apresentar movimentação no bimestre, finaliza dezembro de 2021, com saldo de R$ 151.868 (cento e cinquenta e um mil, oitocentos e sessenta e oito reais), segregados em:

- Ativo Circulante: composta pela alínea Vendas de Lotes Francisco Zele no valor de R$ 61.000 (sessenta e um mil reais) sem apresentar movimentação no semestre analisado.
- Ativo não Circulante: com saldo de R$ 90.868 (noventa mil, oitocentos e sessenta e oito reais), referente unicamente à empresa Concrettar Concreto Mattaraia.

10. Os **Impostos a Recuperar**, mantem saldo de R$ 86.941 (oitenta e seis mil, novecentos e quarenta e um reais) em dezembro de 2021, segregados em Depósito Judicial 1640/2002 que corresponde a 96% da rubrica e o restante, refere-se ao IRRF.

11. As **Despesas Antecipadas** alocam valores de Prêmios de Seguro a Vencer, relativos a veículos, edifício, máquinas e equipamentos e caminhões. Observa-se a apropriação mensal em contas de resultado, finalizando dezembro de 2021, com saldo de R$ 17.093 (dezessete mil e noventa e três reais), condizentes com o relatório suporte disponibilizado.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- Nota-se em outubro de 2021 a contratação de Seguros de Caminhões, no valor de R$ 17.000 (dezessete mil reais), o que justifica o aumento da rubrica neste período.

PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	dezembro-21
AUDI	2.145,10
ONIBUS	345,28
VEICULOS LOCADOS 2021	412,41
PREDIO ANHANGUERA	1.474,80
CAMINHOES	12.715,52
Total	17.093,12

12. A **MATTARAIA** é sócia detentora de 99% do Capital da empresa "Arbeitt Infraestrutura". A rubrica **Rateio de Custo e Despesa** finalizou dezembro de 2021, com saldo de R$ 934.562 (novecentos e trinta e quatro mil, quinhentos e sessenta e dois reais).

- Nota-se relevante crescimento de 93%, em junho de 2021, permanecendo sem variação expressiva nos meses subsequentes até dezembro de 2021. Foi disponibilizado relatório com valores movimentados, condizentes com o saldo contábil do período.

13. Os **Outros Investimentos** mantêm no ativo não circulante, saldo de R$ 1.510.335 (um milhão, quinhentos e dez mil, trezentos e trinta e cinco reais) em dezembro de 2021, sem apresentar movimentação no semestre analisado, dos quais, R$ 1.485.000 (um milhão, quatrocentos e oitenta e cinco mil reais) referem-se à empresa Arbeitt Infraestrutura e o restante de R$ 25.335 (vinte e cinco mil, trezentos e trinta e cinco reais) a Investimentos, sem detalhamento.

14. Com evidência de baixas em agosto de 2021, no valor de R$ 29.900 (vinte e nove mil e novecentos reais) e realização das

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Depreciações mensais, o **Imobilizado** líquido somou a importância de R$ 1.900.359 (um milhão, novecentos mil, trezentos e cinquenta e nove reais), indicando que 81% dos bens patrimoniais estão depreciados. Foram disponibilizados relatórios de **Bens Imobilizado** e **Depreciação** condizentes com o saldo contábil do período.

- Ademais, conforme mencionado em relatórios anteriores, ocorreram as seguintes movimentações:
  - No mês de agosto de 2020, registrou redução:
    - Veículos no valor de R$ 738.380 (setecentos e trinta e oito mil, trezentos e oitenta reais).
    - Veículos – Ajuste RTT no valor de R$ 477.137 (quatrocentos e setenta e sete mil, cento e trinta e sete reais) referentes à reavaliação feita dos veículos vendidos.
  - No mês de fevereiro de 2021, registrou redução de R$ 47.683 (quarenta e sete mil, seiscentos e oitenta e três reais), referente a baixa nos valores na alínea Veículos.
  - No mês de em abril de 2021, registrou redução de R$ 195.500 (cento e noventa e cinco mil e quinhentos reais), referente a baixa nos valores na alínea Veículos
  - No mês de em agosto de 2021, registrou redução de R$ 29.900 (vinte e nove mil e novecentos reais), referente a baixa nos valores na alínea Veículos
  - Dessa maneira, se faz necessário maiores esclarecimentos, bem como a apresentação da documentação suporte, tendo em vista que a alienação de bens, sem autorização judicial, **contraria os artigos. 64 e 66, da Lei 11.101/2005**.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

R$

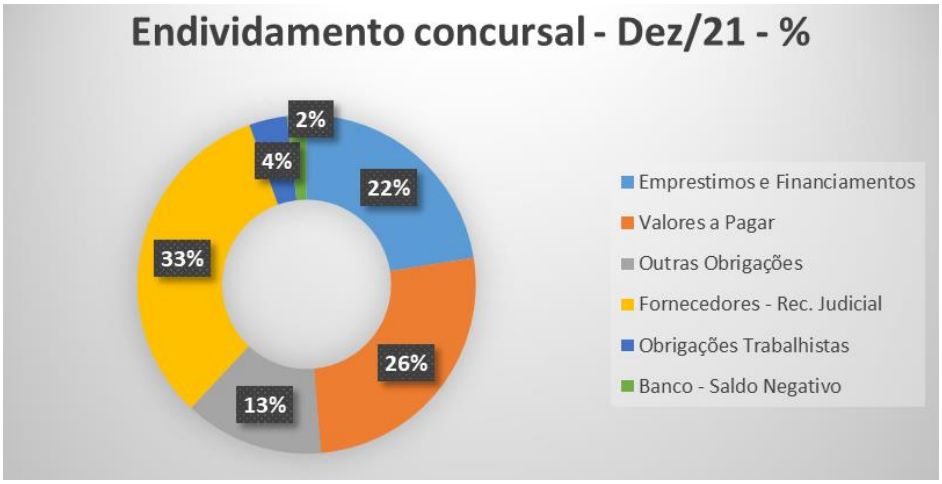
Balanço Patrimonial em	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Ativo	**5.480.073**	**5.427.297**	**5.424.961**	**5.363.642**	**5.307.780**	**5.232.789**
Circulante	**1.819.473**	**1.806.942**	**1.834.304**	**1.802.683**	**1.776.520**	**1.731.227**
Disponivel	155.159	154.266	154.997	154.743	154.892	154.395
Clientes	463.595	463.595	463.595	463.595	463.595	463.595
Contas Correntes	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
Impostos a Recuperar	86.941	86.941	86.941	86.941	86.941	86.941
Outros Créditos	-	176	336	168	176	13.642
Despesas Antecipadas	7.684	3.572	2.631	18.671	15.301	17.093
Rateio de custo e despesa	1.045.094	1.037.392	1.064.804	1.017.566	994.615	934.562
Não Circulante	**3.660.600**	**3.620.355**	**3.590.657**	**3.560.958**	**3.531.260**	**3.501.562**
Contas Correntes	90.868	90.868	90.868	90.868	90.868	90.868
Outros Investimentos	1.510.335	1.510.335	1.510.335	1.510.335	1.510.335	1.510.335
Imobilizado	**2.059.398**	**2.019.153**	**1.989.454**	**1.959.756**	**1.930.057**	**1.900.359**
Bens em Uso	*9.837.752*	*9.807.762*	*9.807.762*	*9.807.762*	*9.807.762*	*9.807.762*
(-) Depreciação Acumulada	*- 7.778.354*	*- 7.788.609*	*- 7.818.308*	*- 7.848.006*	*- 7.877.704*	*- 7.907.403*

15. Com variações mensais, a Recuperanda soma endividamento total em dezembro de 2021, R$ 15.296.714 (quinze milhões, duzentos e noventa e seis mil, setecentos e quatorze reais), distribuídos em dívidas no passivo circulante e passivo não circulante, segregados em:

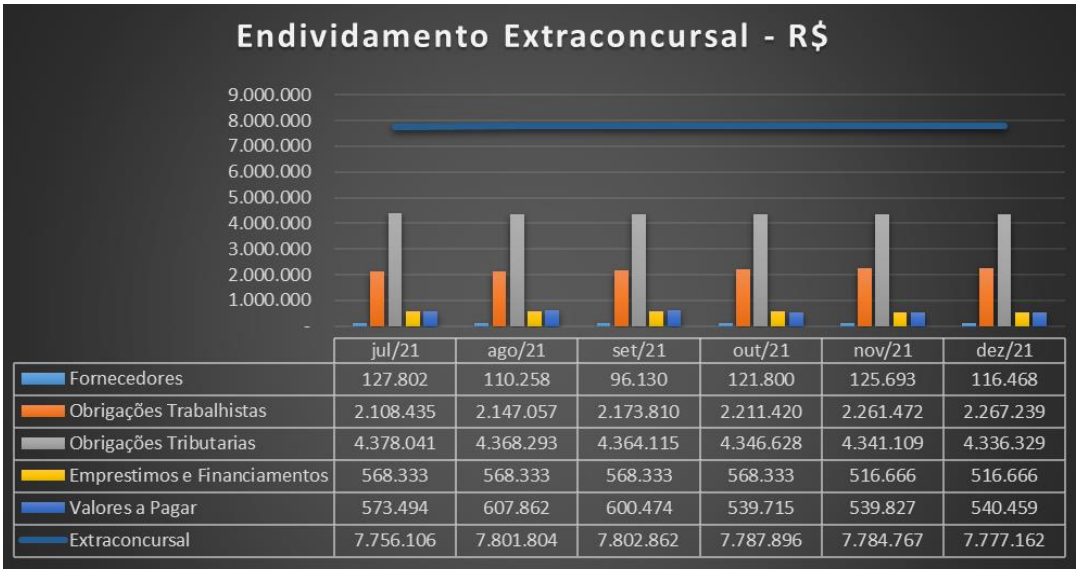
- O endividamento concursal, somou em dezembro de 2021, R$ 7.519.552 (sete milhões, quinhentos e cinquenta mil e quarenta e três reais), segregados em:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



- O endividamento extraconcursal, montou em outubro de 2021, R$ 7.777.162 (sete milhões, setecentos e setenta e sete mil, cento e sessenta e dois reais). Segue abaixo a evolução dos saldos no último semestre:



	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Fornecedores	127.802	110.258	96.130	121.800	125.693	116.468
Obrigações Trabalhistas	2.108.435	2.147.057	2.173.810	2.211.420	2.261.472	2.267.239
Obrigações Tributarias	4.378.041	4.368.293	4.364.115	4.346.628	4.341.109	4.336.329
Emprestimos e Financiamentos	568.333	568.333	568.333	568.333	516.666	516.666
Valores a Pagar	573.494	607.862	600.474	539.715	539.827	540.459
Extraconcursal	7.756.106	7.801.804	7.802.862	7.787.896	7.784.767	7.777.162

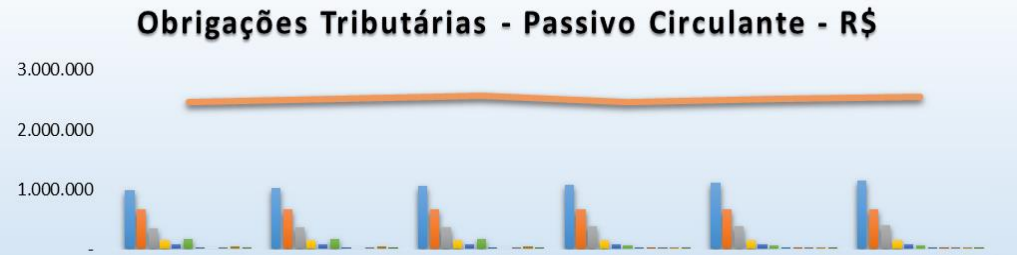
- Nota-se que a Recuperanda vem quitando dívidas correntes, ficando pendentes dívidas constituídas de exercícios anteriores.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

16. Com valores no passivo circulante e passivo não circulante, as **Obrigações Tributárias** apresentaram irrelevante movimentação, somando em dezembro de 2021, R$ 4.336.329 (quatro milhões, trezentos e trinta e seis mil, trezentos e vinte e nove reais), equivalente a perfazendo 28% do endividamento total, divididos em:

- **Obrigações Tributárias,** no passivo circulante, apresentou no bimestre tendência crescente, decorrentes de reclassificação de impostos parcelados do passivo não circulante para passivo circulante somado a apuração de impostos incidentes sobre compras de mercadorias. Encerra dezembro de 2021 com saldo de R$ 2.559.121 (dois milhões, quinhentos e cinquenta e nove mil, cento e vinte e um reais), segregados em:

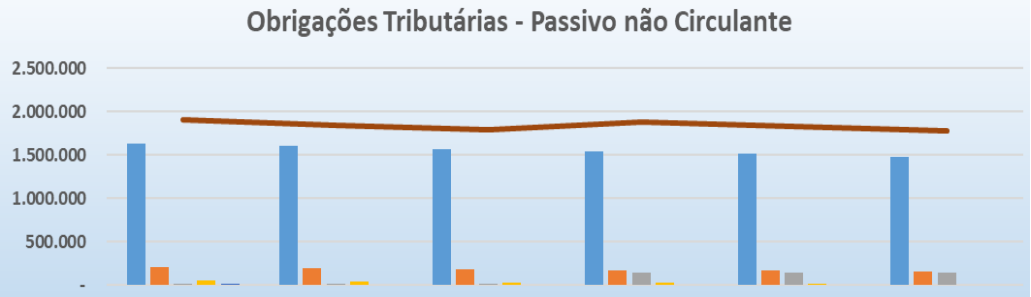


	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PARCEL. PRT A RECOLHER	991.180	1.021.905	1.052.630	1.083.354	1.114.079	1.144.804
COFINS A RECOLHER	667.151	667.270	667.151	667.151	667.151	667.184
COFINS PARCEL.	346.359	357.063	367.768	378.473	389.177	397.791
PIS A RECOLHER	143.301	143.327	143.301	143.301	143.301	143.309
PIS PARCEL.	79.903	82.733	82.733	82.733	82.733	82.733
IRRF A RECOLHER	166.015	168.104	173.713	56.039	61.158	66.329
IRPJ PARCEL.	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
IRRF PARCEL.EXCEPCIONAL PGFN	-	-	-	12.624	13.269	13.913
CSLL PARCEL.	11.519	11.519	11.519	11.519	11.519	11.519
IRRF PARCEL.	42.066	43.363	44.660	7.108	7.108	7.108
COFINS / PIS / CSLL A RECOLHER	4.778	2.357	2.275	2.828	2.828	3.473
Obrigações Tributárias	2.473.232	2.518.600	2.566.708	2.466.088	2.513.280	2.559.121

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- As **Obrigações Tributárias** no passivo não circulante apresentaram redução entre os meses de julho a dezembro de 2021, referente a transferência de valores do passivo não circulante para passivo circulante. Em outubro apresentou aumento de 2%, sendo a alínea responsável, IRRF Parcelamentos, não sendo possível identificar a que se refere. A rubrica finaliza dezembro de 2021, com saldo de R$ 1.777.209 (um milhão, setecentos e setenta e sete mil, duzentos e nove reais), segregados em:



	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PRT PARCELAMENTO	1.635.077	1.604.352	1.573.628	1.542.903	1.512.178	1.481.453
I.N.S.S. PARCELAMENTO	199.910	190.349	180.788	171.227	161.667	152.106
I.R.R.F. PARCELAMENTO	15.561	14.264	12.967	147.091	145.370	143.649
COFINS PARCELAMENTO	51.432	40.728	30.023	19.319	8.614	-
PIS PARCELAMENTO	2.829	-	-	-	-	-
Total	1.904.810	1.849.693	1.797.406	1.880.540	1.827.829	1.777.209

17. As obrigações com os **Fornecedores** somaram em dezembro de 2021, com saldo de R$ 2.574.314 (dois milhões, quinhentos e setenta e quatro mil, trezentos e quatorze reais), equivalente a 17% do endividamento total, divididos em:

- **Fornecedores Recuperação Judicial**, manteve saldo de R$ 2.457.846 (dois milhões, quatrocentos e cinquenta e sete mil, oitocentos e quarenta e seis reais) em dezembro de 2021, dos quais, 92% estão concentrados em 11 (onze) fornecedores, condizente com o relatório suporte disponibilizado.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

Fornecedores em Recuperação Judicial - R$	dez/21	%
DISTRIBUIDORA BRASILEIRA DE ASFALTO LTDA	421.492	17%
RIBPAV ENGENHARIA DE PAVIMENTACAO LTDA	377.054	15%
STRATURA ASFALTOS S/A FECHADA	373.257	15%
NTA NOVAS TECNICAS DE ASFALTOS S/A	281.729	11%
CONSTRUTORA INDUSTRIAL E COMERCIAL SAID LTDA.	212.342	9%
C B B IND. E COM. DE ASFALTOS E ENGENHARIA LTDA	137.671	6%
GRECA DISTRIBUIDORA DE ASFALTOS S/A FECHADA	137.422	6%
EMAM EMULSOES E TRANSPORTES LTDA	104.827	4%
BETUNEL INDUSTRIA E COMERCIO S/A FECHADA	102.036	4%
PEDREIRA SERRANA LTDA	68.813	3%
NTA NOVAS TECNICAS DE ASFALTOS LTDA	39.254	2%
Sub-total	2.255.897	92%
Outros - 62 fornecedores	201.949	8%
Total	**2.457.846**	**100%**

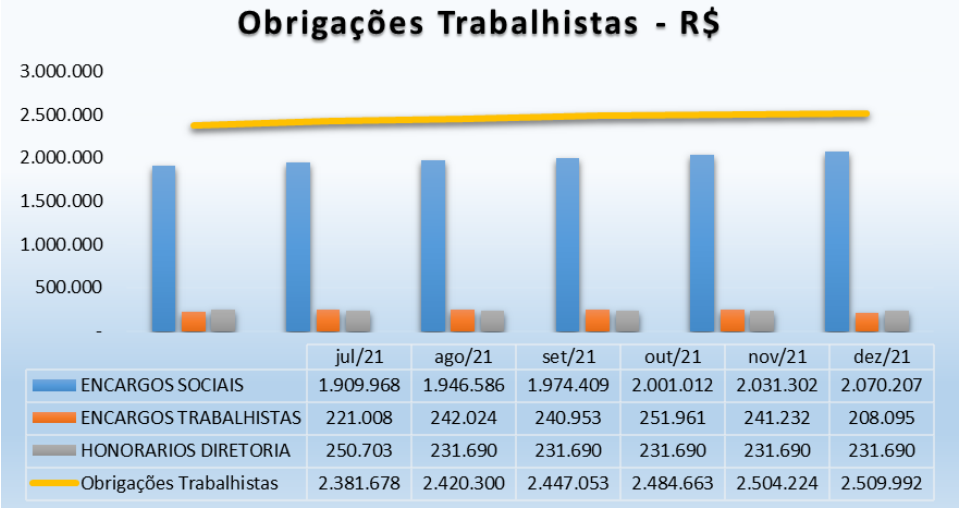
- **Fornecedores** extraconcursal com oscilações mensais, apresentou no último bimestre analisado, redução de 7%. Finaliza dezembro de 2021 com saldo de R$ 116.468 (cento e dezesseis mil, quatrocentos e sessenta e oito reais), sendo possível identificar através do Fluxo de Caixa disponibilizado, que a Recuperanda salda suas dívidas correntes constituídas após a aprovação do plano de Recuperação Judicial. Ademais, foi disponibilizado relatório de contas a pagar condizente com o saldo contábil de dezembro de 2021, distribuídos como segue:

Fornecedores Extraconcursal - R$	dez/21
HAPVIDA ASSISTENCIA MEDICA S/A	25.892
ALMEIDA BUDOYA CORRETORA DE SE	17.020
MMARRA DISTRIBUIDORA AUTOMOTIV	12.685
ESPALLARGAS, GONZALEZ, SAMPAIO	7.814
BIFFI SOCIEDADE INDIVIUAL DE A	7.500
COMPANHIA PAULISTA DE FORCA E	5.222
LUIZ RICARDO ALBIERI & CIA LTD	4.950
DUCATTI PNEUS LTDA - EPP	4.675
RAMIRO CORRETAGEM DE SEGURO LT	3.319
Demais Fornecedores	27.390
Total	**116.468**

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

18. As **Obrigações Trabalhistas** encerram dezembro de 2021, com saldo de R$ 2.509.992 (dois milhões, quinhentos e nove mil, novecentos e noventa e dois reais), apresentando variações mensais referente ao reconhecimento de salários, encargos sociais e provisões de férias e 13º salários, somados a baixas que indicam o recolhimento de obrigações sociais, pagamento de salários, dentre outros.



	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
ENCARGOS SOCIAIS	1.909.968	1.946.586	1.974.409	2.001.012	2.031.302	2.070.207
ENCARGOS TRABALHISTAS	221.008	242.024	240.953	251.961	241.232	208.095
HONORARIOS DIRETORIA	250.703	231.690	231.690	231.690	231.690	231.690
Obrigações Trabalhistas	2.381.678	2.420.300	2.447.053	2.484.663	2.504.224	2.509.992

- O maior valor da rubrica, refere-se a Encargos Sociais, sendo que as alíneas, INSS a Recolher e INSS a Recolher- Parcelamento, corresponde a 82% do total da rubrica.
  - Nota-se que a alínea de INSS a Recolher - Parcelamento apresentou aumento mensal, referente à transferência de valores do passivo não circulante para passivo circulante.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

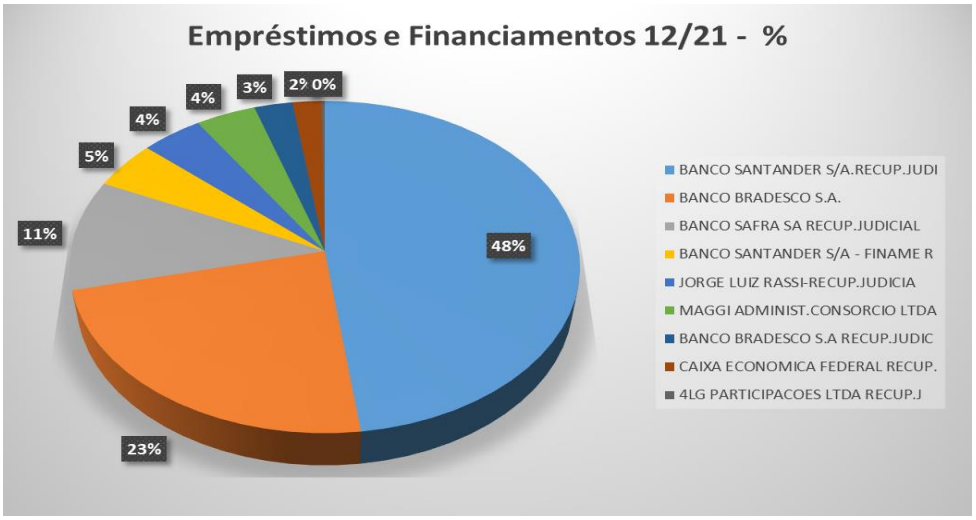
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- Encargos Trabalhistas comportam os valores relativos Salários a Pagar, Rescisões, Acordos Trabalhistas, Férias a Pagar e Provisão de Férias e 13º Salário. Finaliza dezembro de 2021 com saldo de R$ 208.095 (duzentos e oito mil, novecentos e cinco reais), segregados em:
  - Acordo Trabalhista e Rescisão a pagar estão reconhecidas na Recuperação Judicial, que após pagamento de R$ 30.490 (trinta mil, quatrocentos e noventa reais) em julho de 2021 e novo pagamento em outubro no valor de R$ 25.932 (vinte e cinco mil, novecentos e trinta e dois reais), finalizando dezembro de 2021, com saldo de R$ 23.154 (vinte e três mil, cento e cinquenta e quatro reais).
  - Ademais, foi disponibilizado relatório de Provisão de 13º Salário e Férias, condizentes com o saldo contábil de dezembro de 2021.
- Honorários da Diretoria sem movimentação no último bimestre analisado, manteve em dezembro de 2021 saldo de R$ 231.690 (duzentos e trinta e um mil, seiscentos e noventa reais), dos quais 84% estão concentrados na alínea Pró-labore Recuperação Judicial.

19. Os **Empréstimos e Financiamentos** mantém saldo de R$ 2.215.410 (dois milhões, duzentos e quinze mil, quatrocentos e dez reais) em dezembro de 2021, divididos em credores concursais no valor de R$ 1.606.047 (um milhão, seiscentos e seis mil e quarenta e sete reais) e credores extraconcursais no valor de R$ 609.364 (seiscentos e nove mil, trezentos e sessenta e quatro reais). Abaixo segue gráfico com a composição dos valores:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



20. A rubrica **Banco Saldo Negativo**, sem apresentar movimentação no bimestre analisado, manteve saldo de R$ 140.633 (cento e quarenta mil, seiscentos e trinta e três reais), em dezembro de 2021, relativos a valores de conta Garantida – Banco Safra - Recuperação Judicial.

21. Em dezembro de 2021, a rubrica de **Valores a Pagar** detém 16% do endividamento total, totalizando R$ 2.513.956 (dois milhões, quinhentos e treze mil, novecentos e cinquenta e seis reais), composta por credores concursais no valor de R$ 1.973.497 (um milhão, novecentos e setenta e três mil, quatrocentos e noventa e sete reais) e extraconcursais no valor de R$ 540.459 (quinhentos e quarenta mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais), com movimentação de valores, somente na alínea de Cheques a Compensar.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Valores a Pagar	dez/21	%
PARQUE BELA VISTA RECUP JUDICI	911.153	36%
CESSAO CREDITO-JORGE LUIZ RASS	419.610	17%
BIANCA MATTARAIA RECUP JUDICIA	380.041	15%
LUPERCIO MATTARIA JUNIOR RECUP	380.041	15%
LINCOLN MATTARAIA RECUP JUDICI	203.003	8%
CAIXA ECONOMICA FEDERAL RECUP	78.278	3%
COMPROMISSO VENDA FRANC. ZELES	61.000	2%
CESSAO CREDITO-PARQUE BELA VIS	57.663	2%
SINICESP SIND IND CONSTR PES.R	9.857	0%
SIND.TRAB.IND.CONST.CIVIL RIB.	6.065	0%
SERV.SOCIAL CONSTR.CIVIL EST.S	3.300	0%
CHEQUES A COMPENSAR	2.186	0%
CESSAO CREDITO-LUIZ ANTONIO D	1.760	0%
	2.513.956	**100%**

22. A rubrica **Outras Obrigações** manteve em dezembro de 2021, saldo de R$ 1.006.080 (um milhão, seis mil e oitenta reais), referente unicamente a credores concursais, segregados em:

- **Adiantamentos de Clientes** com R$ 947.965 (novecentos e quarenta e sete mil, novecentos e sessenta e cinco reais), antecipado pelo cliente Eduardo Carlos Rodrigues Nogueira.
- **Contas Correntes de Sócios** com R$ 58.113 (cinquenta e oito mil, cento e treze reais), divididos entre os sócios: Lincoln Mataria correspondendo a 88% da rubrica e o restante ao Lineu Mattaraia.

23. Com **Patrimônio Líquido** descoberto, no valor de R$ 10.063.925 (dez milhões, sessenta e três mil, novecentos e vinte e cinco reais), em decorrência dos **Prejuízos Acumulados** de períodos anteriores, somados ao resultado auferido no exercício 2021, no montante de R$ 18.992.317 (dezoito milhões, novecentos e noventa e dois mil, trezentos e dezessete reais).

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

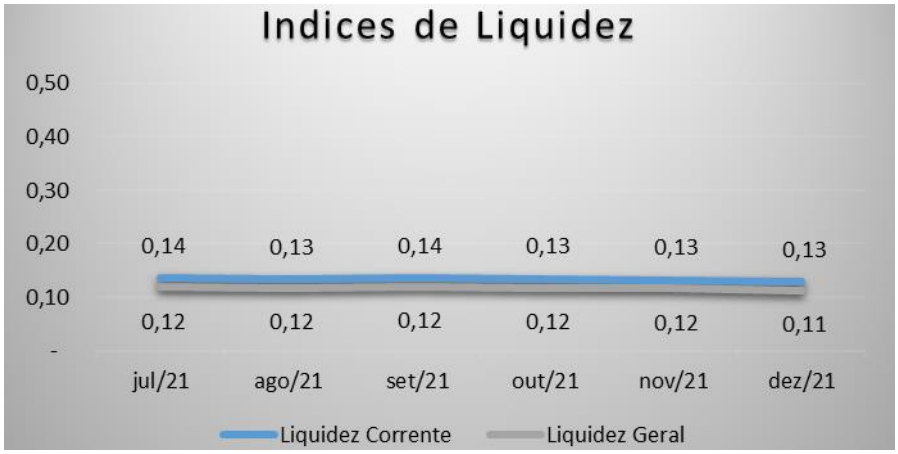
Balanço Patrimonial - R$	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Passivo	**5.480.073**	**5.427.297**	**5.424.961**	**5.363.642**	**5.307.779**	**5.232.789**
Circulante	**13.401.339**	**13.502.153**	**13.503.831**	**13.405.732**	**13.476.491**	**13.519.505**
Fornecedores - Rec. Judicial	2.457.846	2.457.846	2.457.846	2.457.846	2.457.846	2.457.846
Fornecedores	127.802	110.258	96.130	121.800	125.693	116.468
Obrigações Trabalhistas	2.381.678	2.420.300	2.447.053	2.484.663	2.504.224	2.509.992
Obrigações Tributarias	2.473.232	2.518.600	2.566.708	2.466.088	2.513.280	2.559.121
Emprestimos e Financiamentos	2.267.077	2.267.077	2.215.410	2.215.410	2.215.410	2.215.410
Valores a Pagar	2.546.991	2.581.359	2.573.971	2.513.211	2.513.323	2.513.956
Banco - Saldo Negativo	140.633	140.633	140.633	140.633	140.633	140.633
Outras Obrigações	1.006.080	1.006.080	1.006.080	1.006.080	1.006.080	1.006.080
Não Circulante	**1.904.810**	**1.849.693**	**1.797.406**	**1.880.540**	**1.827.829**	**1.777.209**
Obrigações Tributarias	1.904.810	1.849.693	1.797.406	1.880.540	1.827.829	1.777.209
Patrimonio Liquido	**- 9.826.075**	**- 9.924.549**	**- 9.876.277**	**- 9.922.630**	**- 9.996.540**	**- 10.063.925**
Capital Social	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000
Reserva Especial	1.091.791	1.091.791	1.091.791	1.091.791	1.091.791	1.091.791
Ajuste de periodos Anteriores	36.601	36.601	36.601	36.601	36.601	36.601
Resultado Acumulado	-18.094.632	-18.094.632	-18.094.632	-18.094.632	-18.094.632	- 18.094.632
Resultado do Exercicio	**- 659.835**	**- 758.309**	**- 710.037**	**- 756.390**	**- 830.300**	**- 897.685**

24. Com base nas informações patrimoniais apresentadas nos quadros acima, pode-se calcular os Indicadores de Liquidez, que permanecem em situação abaixo do satisfatório, como segue:

- A **Liquidez Corrente** mede a capacidade de liquidar as dívidas constituídas em curto prazo, registrados no passivo circulante, utilizando disponíveis e recebíveis de curto prazo – ativo circulante. Encerra dezembro de 2021, com liquidez de R$ 0,13 (treze centavos de real), para cada R$ 1,00 (um real) devido no mesmo período.
- A **Liquidez Geral** se utiliza do total de disponíveis e recebíveis para quitar o total de dívidas, tendo em dezembro de 2021, capacidade de quitação de R$ 0,11 (onze centavos de real) para cada R$ 1,00 devido.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



25. O **Índice de Endividamento geral** apura o percentual que a participação do capital de terceiros (dívidas) representa do ativo total, demonstrando o grau de dependência financeira. Encerrou dezembro de 2021, com indicador em situação insatisfatória, tendo em vista que suas dívidas superam em 192% a avaliação dos ativos, incluindo os bens.

Indicadores	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Endividamento Geral	279%	283%	282%	285%	288%	292%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

26. A **MATTARAIA** auferiu no exercício de 2021, **Receita** na importância de R$ 37.395 (trinta e sete mil, trezentos e noventa e cinco reais), sendo esta, realizada somente no mês de fevereiro de 2021.

- De acordo com informações da Recuperanda o período de maior faturamento, compreende os meses de março a outubro, período de baixa chuva na região, contudo, o Covid-19 interferiu diretamente no faturamento desse período, tendo

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

a partir de agosto de 2020, a retomada das vendas. Entretanto, observa-se que somente no mês de fevereiro de 2021 a Recuperanda apresentou faturamento.

27. Após as **Deduções**, referente a impostos, a Recuperanda, apresentou no exercício 2021, Receita **Líquida** na importância de R$ 36.030 (trinta e seis mil e trinta reais), realizada em fevereiro de 2021.

28. Os **Custos,** com variações mensais, somaram de forma acumulada, no exercício 2021, R$ 643.702 (seiscentos e quarenta e três mil, setecentos e dois reais), não restando margem para suprir as demais despesas da operação.

- Os valores de custos, compreendem Despesas com Pessoal 37%, Custo de Obras 2%, Custo com Veículos 6% e Depreciação 55%.

29. As **Despesas Administrativas** são constituídas pelas alíneas de pró-labore, honorários advocatícios, assistência médica, aluguel de imóveis, locação de mão de obra, serviços de terceiros e outros gastos, que finaliza o exercício 2021, com saldo de R$ 285.155 (duzentos e oitenta e cinco mil, cento e cinquenta e cinco reais).

30. Os valores de **Outras Despesas Operacionais**, somaram de janeiro a dezembro de 2021, ganhos no valor de R$ 48.104 (quarenta e oito mil, cento e quatro reais). A rubrica refere-se à Reversão de Provisão de Férias e 13º Salários e Receitas Diversas.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

31. As **Despesas Financeiras** registraram no exercício 2021, R$ 39.055 (trinta e nove mil e cinquenta e cinco reais), dos quais, 82% referem-se a juros pagos e 18% a despesas bancárias.

32. As **Receitas Financeiras** totalizaram no exercício 2021, ganhos de R$ 14.073 (quatorze mil e setenta e três reais), relativos a descontos obtidos e variações monetárias ativas, que foram escrituradas no mês de outubro, representando 88% da rubrica.

33. As **Receitas não Operacionais** referem-se à Alienação de Imobilizado, somando no exercício 2021, ganhos na importância de R$ 1.769 (um mil, setecentos e sessenta e nove reais), não sendo possível identificar a que se refere. **Ressalta-se, que a venda de ativo imobilizado, sem autorização judicial, contraria os artigos. 64 e 66, da Lei 11.101/2005.**

34. O resultado do exercício auferido em 2021, somou **Prejuízo Contábil** de R$ 897.685 (oitocentos e noventa e sete mil, seiscentos e oitenta e cinco reais), em razão da ausência de receitas no exercício 2021, com exceção de fevereiro, somados ao elevado custo operacional e demais gastos operacionais e financeiros.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

Mensal em R$

Demonstração de Resultado	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	2021
Receita	**-**	**-**					**37.395**
Venda de Serviços	-	-	-	-	-	-	37.395
(-) Deduções	-	-	-	-	-	-	- 1.365
Receita Liquida	**-**						**36.030**
(-) Custos	- 35.819	- 72.574	60.652	- 43.978	- 58.282	- 50.259	- 643.702
Resultado Bruto	**- 35.819**	**- 72.574**	**60.652**	**- 43.978**	**- 58.282**	**- 50.259**	**- 607.672**
Despesas Operacionais	**24.284**	**- 25.293**	**- 8.814**	**- 12.176**	**- 13.115**	**- 11.523**	**- 266.800**
(-) Despesas Administrativas	17.718	- 26.330	- 10.498	- 13.361	- 14.799	- 19.982	- 285.155
(-) Despesas Tributarias	- 3.367	- 2.045	- 1.543	- 1.591	- 1.543	- 1.589	- 16.479
(-) Depreciações	- 972	- 920	- 920	- 1.372	- 920	- 920	- 13.271
(-) Outras Despesas Operaciona	10.905	4.001	4.147	4.147	4.147	10.968	48.104
Resultado Operacional Liquido	**- 11.535**	**- 97.867**	**51.838**	**- 56.154**	**- 71.397**	**- 61.782**	**- 874.472**
Resultado Financeiro	**- 1.563**	**- 560**	**- 3.565**	**9.801**	**- 2.513**	**- 5.603**	**- 24.982**
Receita Financeira	1	1.574	-	12.354	-	-	14.073
(-) Despesa Financeira	- 1.564	- 2.134	- 3.565	- 2.553	- 2.513	- 5.603	- 39.055
Resultado Não Operacional	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.769**
Receita Não Operacional	-	- 46	-	-	-	-	1.769
Resultado antes do IR/CSLL	**- 13.098**	**- 98.427**	**48.273**	**- 46.354**	**- 73.910**	**- 67.385**	**- 897.685**
Resultado do exercicio	**- 13.098**	**- 98.427**	**48.273**	**- 46.354**	**- 73.910**	**- 67.385**	**- 897.685**

C. Fluxo de Caixa

35. Foi disponibilizado relatório de fluxo de Caixa para o período em análise, condizente com o valor apresentado na alínea Bancos Conta Movimento.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

MATTARAIA ENGENHARIA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - 12/2021	
SALDO INICIAL	**633,01**
RENDIMENTO	0,13
RECEBIMENTO ALUGUEL	4.589,60
ADMINISTRAÇÃO ATIVOS ARBEITT	291.000,00
TOTAL DAS ENTRADAS	295.589,73
ACI ASSOCIAÇÃO COMERCIAL	96,26
AGUA E ESGOTO	1.722,90
ASSISTENCIA MEDICA	3.643,39
CARTORIO	89,10
DESPESA BANCARIA	775,65
FÉRIAS	1.356,68
F.G.T.S.	5.853,45
FORNECEDORES	153.842,75
IMPOSTOS DARF	2.942,75
IMPOSTOS GPS	20.924,35
IMPOSTOS MUNICIPAL	159,31
MULTA DER	1.489,74
P.V.T. VALE TRANSPORTE	430,00
P.A.T. ALIMENTACAO	6.125,04
PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	1.492,99
PRO LABORE	19.012,59
SALARIOS	41.050,38
SALARIOS 13º	29.280,15
SEGUROS FUNCIONARIOS	172,44
SEGUROS MAQUINAS E VEICULOS	2.907,51
SINDICATO	137,17
TELEFONES	2.582,14
TOTAL DAS SAIDAS	296.086,74
SALDO FINAL	**136,00**

D. Funcionários

36. Foram disponibilizados para o mês em análise, os seguintes documentos: relatório de folha de pagamento sintético, folha de pró-labore, relatório de funcionários em férias, provisão de 13º salário e de férias, protocolo de

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

conectividade social, SEFIP e guias de IRRF sobre Salários e GPS, sem os comprovantes de recolhimento. Em dezembro de 2021, a **MATTARIA** totaliza 21 (vinte e um) colaboradores.

Funcionários em:	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Empregados Ativos no mês	20	20	20	20	21	21
Admitidos	-	-	-	1		
Menor Aprendiz	-	-	-	-	-	-
Diretores	-	-	-	-	-	-
Demitidos	-	-	-	-	-	-
Afastados	-	-	-	-	-	-
Trabalhadores Autonomos	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do mês	20	20	20	21	21	21

Fonte: Resumo de folha de Pagamento

- Vale salientar que essas informações foram extraídas dos relatórios Resumo de Folha de Pagamento, sendo que o total dos colaboradores, se faz composto pela somatória dos empregados ativos, menor aprendiz e diretores. Os admitidos e demitidos no mês contemplam a totalidade dos funcionários ativos.

E. Impostos

37. Foram disponibilizados para o mês em análise, guias de GPS, GRF, FGTS, apuração de impostos referente à: PIS e COFINS, Além dos DARF'S e comprovantes de recolhimento de impostos retidos de terceiros.

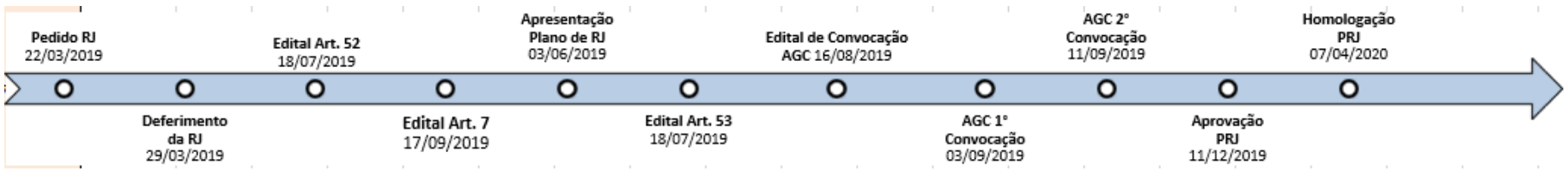
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

III. CRONOGRAMA PROCESSUAL

38. Abaixo segue cronograma processual da Recuperanda **MATTARAIA ENGENHARIA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA**.



IV. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

39. Foi apresentado Plano de Recuperação Judicial (fls. 737/765), com alterações promovidas em Assembleia Geral de Credores (fls. 1679/1682), sendo homologado em 02 de abril de 2020, conforme fls. 1833/1842. Abaixo segue quadro com os valores divididos por Credores:

Credores	Valores	
Créditos com Garantia Real	R$	8.846.702
Credores Quirográficos	R$	6.032.646
Credores M.E E.P.P	R$	222.297
Créditos de Natureza Tabalhista	R$	141.360
Total	**R$**	**15.243.005**

40. Conforme fls. 2121/2123 dos autos, em 08 de abril de 2021, conforme requerido por esta Administradora Judicial, deverão os credores trabalhistas, bem como os demais credores, apresentar seus dados bancários para que sejam realizados os pagamentos, conforme previsto no Plano de Recuperação Judicial.

41. Formas de pagamento dos credores aprovada no Plano de Recuperação Judicial:

- **Crédito de Natureza Trabalhista**: sobre o valor nominal dos créditos será aplicado deságio de 30%, sendo o restante pago em 12 parcelas a partir de 30 dias após a aprovação do PRJ (Plano de Recuperação Judicial) pela Assembleia de Credores. Os valores serão acrescidos de juros de 5% ao ano.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- **Créditos com Garantia Real**: sobre o valor nominal dos créditos será aplicado deságio de 50%, sendo o restante pago em 12 anos acrescidos de juros de 5% ao ano e correção monetária conforme discriminado abaixo, com carência de 2 anos.
    - 1° e 2º ano- carência total do principal, sendo devidos juros simples sobre o saldo devedor a contar da data de publicação do despacho concessivo do processamento da Recuperação Judicial, a serem pagos anualmente sempre no último dia útil do período de 12 meses;
    - 3º ano – 2% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses;
    - 4º ano - 2% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
    - 5º ano - 3% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
    - 6º ano - 4% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses:
    - 7º ano - 5% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
    - 8º ano - 6% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- 9º ano - 7% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 10º ano - 8% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 11º ano – 30% do saldo devedor do principal formado ao período final de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor, sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 12º ano – 33% do saldo devedor do principal formado ao período final de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor, sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- Juros e correção monetária: os créditos desta classe serão pagos conforme descritos nos itens anteriores, acrescidos de 50% da correção mensal apurada pelo INPC (Índice Nacional de Preços ao Consumidor) acrescido de juros de 5% ao ano.
- A correção monetária e os juros passarão a incidir sobre os créditos após aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela AGC (Assembleia Geral de Credores) e serão realizados sobre o saldo devedor do período anterior.

- **Credores Quirografários** - sobre o valor nominal dos créditos será aplicado deságio de 50%, sendo o restante pago em 12 anos acrescidos de juros de 5% ao ano e correção monetária conforme discriminado abaixo, com carência de 2 anos.
    - 1° e 2º ano - carência total do principal, sendo devido juros simples sobre o saldo devedor a contar da data de publicação do despacho concessivo do processamento da Recuperação Judicial, a serem pagos anualmente sempre no último dia útil do período de 12 meses;

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- 3º ano – 2% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses;
- 4º ano - 2% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 5º ano - 3% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 6º ano - 4% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses:
- 7º ano - 5% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 8º ano - 6% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 9º ano - 7% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 10º ano - 8% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- 11º ano – 30% do saldo devedor do principal formado ao período final de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor, sempre no último dia útil do período de 12 meses.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- 12º ano – 33% do saldo devedor do principal formado ao período final de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor, sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- Juros e correção monetária: os créditos desta classe serão pagos conforme descritos nos itens anteriores, acrescidos de 50% da correção mensal apurada pelo INPC (Índice Nacional de Preços ao Consumidor) acrescido de juros de 5% ao ano.
- A correção monetária e os juros passarão a incidir sobre os créditos após aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela Assembleia Geral de Credores e serão realizados sobre o saldo devedor do período anterior

- **Credores Micro Empresa e Empresa Pequeno Porte** - sobre o valor nominal dos créditos será aplicado deságio de 50%, sendo o restante pago em 7 anos acrescidos de juros de 5% ao ano e correção monetária conforme discriminado abaixo, com carência de 2 anos.
  - 1° e 2º ano- carência total do principal, sendo devidos juros simples sobre o saldo devedor a contar da data de publicação do despacho concessivo do processamento da Recuperação Judicial, a serem pagos anualmente sempre no último dia útil do período de 12 meses;
  - 3º ano – 10% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses;
  - 4º ano - 10% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
  - 5º ano - 20% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

- 6º ano - 30% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses:
- 7º ano - 30% do principal formado ao final do período de carência, em parcela única, acrescida dos juros sobre o saldo devedor sempre no último dia útil do período de 12 meses.
- Juros e correção monetária: os créditos desta classe serão pagos conforme descritos nos itens anteriores, acrescidos de 50% da correção mensal apurada pelo INPC (Índice Nacional de Preço ao Consumidor) acrescido de juros de 5% ao ano.
- A correção monetária e os juros passarão a incidir sobre os créditos após aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela Assembleia Geral de Credores e serão realizados sobre o saldo devedor do período anterior

IV.1. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

42. Do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial foram efetuados, até o momento, somente os pagamentos da Classe I, quando em 30 de julho de 2021, foi paga a importância de R$ 79.220,26 (setenta e nove mil, duzentos e vinte reais e vinte e seis centavos) a 10 (dez) credores, conforme descriminado no quadro a seguir:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

CREDOR	VALOR FINAL	Deságio 30%	PAGAMENTOS 30/07/2021
ANTONIO ALVES FERREIRA	R$ 7.000,00	R$ 2.100,00	R$ 4.900,00
AURINO JOSE SANTOS DO NASCIMENTO	R$ 6.256,34	R$ 1.876,89	R$ 4.379,45
BERNARDINI ADVOGADOS ADVOC.E CONS.JURIDICA EMPRESA	R$ 11.460,85	R$ 3.438,25	R$ 8.022,60
BINDA, ISAAC E LORENZATO SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R$ 1.000,00	R$ 300,00	R$ 700,00
CLEBER APARECIDO DA SILVA	R$ 8.807,88	R$ 2.642,36	R$ 6.165,52
ESPALLARGAS,GONZALEZ,SAMPAIO SOCADVOGADOS S/S PURA	R$ 9.385,00	R$ 2.815,50	R$ 6.569,50
FARIA QUITES SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R$ 41.930,99	R$ 12.579,30	R$ 29.351,69
LIZARELLI - ADVOGADOS ASSOCIADOS LTDA EPP	R$ 5.830,72	R$ 1.749,22	R$ 4.081,50
LUCAS LOURENCATO CANDIDO	R$ 19.500,00	R$ 5.850,00	R$ 13.650,00
RAIMUNDO GOMES COUTINHO	R$ 2.000,00	R$ 600,00	R$ 1.400,00
TOTAL	**R$ 199.070,62**	**R$ 119.850,36**	**R$ 79.220,26**

V. PENDÊNCIAS

43. Restam pendentes esclarecimentos, como segue:

- Comentar sobre a <u>falta de lançamento referente ao Rateio de Custos e Despesas</u> em fevereiro de 2020.
- O valor constituído em maio de 2020, de R$ 28.632 (vinte e oito mil, seiscentos trinta e dois reais) junto ao Banco Safra, apresentou saldo R$ 0,00 (zero reais) em outubro e novembro de 2020, sem evidência de como foi efetuada esta regularização, devendo a Recuperanda justificar.
- O reconhecimento dos Custos com saldo credor em junho e setembro de 2021.

44. Ressalta-se a necessidade de maiores **<u>esclarecimentos sobre as movimentações que envolvem o Imobilizado</u>**, relativo ao exercício de 2020 e 2021.

- Disponibilizar relatório dos bens que foram alienados, juntamente com a autorização judicial de <u>todas</u> as baixas efetuadas, cuja movimentação contábil reflete lançamentos na rubrica <u>Resultado Não Operacional</u>.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

45. As folhas 2372/2378 foi acostado aos autos solicitação de autorização para vendas de imobilizado, para a realização de recursos financeiros para fazer face aos seus compromissos mensais, como folha de pagamento e parcela do plano recuperacional.

VI. CONCLUSÃO

46. De acordo com a análise dos documentos disponibilizados da **MATTARAIA**, constata-se receita somente no mês de fevereiro de 2021, sendo esta insuficiente para cobrir todos os gastos advindos da sua operação, refletido no resultado deficitário durante o exercício 2021.

47. Nota-se que a Recuperanda vem quitando suas dívidas corrente junto aos fornecedores, para continuidade de sua operação, entretanto, conforme demonstrativos contábeis e financeiros, existem movimentações que indicam a venda de bens patrimoniais e empréstimos, o que garante os pagamentos, além de receitas advindas da administração de ativos da empresa Arbeitt Infraestrutura. Ademais, em 30 de julho de 2021, iniciou o pagamento dos Credores Trabalhistas, sendo que até o término deste relatório, não foram disponibilizados comprovantes referentes aos demais pagamentos. Os índices de liquidez se fazem insatisfatórios, indicando a necessidade de recorrer a empréstimos de terceiros para quitação de suas dívidas.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

48. Conforme publicado em 04 de fevereiro de 2022, no site mercadoeconsumo.com.br[1], o mercado da construção civil apresenta crescimento no setor e incorporação imobiliária, demonstrando sinais que permanecerá nessa tendência, apontando possibilidade de soerguimento para a Recuperanda, que após pico de vendas em outubro de 2020, não registrou faturamento em 2021, com exceção do mês de fevereiro, indo ao contrário das projeções efetuadas

> *""A performance da cadeia da construção civil seguiu positiva em 2021, segundo a CBIC, e a expansão em volume atingiu 7,6% versus 2020. O crescimento das vendas foi rapidamente refletido em novos empregos, 244.755 vagas abertas, um incremento de 11,62% segundo o Caged – Novo Cadastro Geral de Empregados e Desempregados em relação ao ano anterior."*
>
> *"O setor de construção civil deve perder velocidade de crescimento e as razões são múltiplas: alta das taxas de juros combinada com preços de materiais de construção ainda mais elevados; endividamento das famílias; menores níveis de desemprego, mas com redução de salários; inflação local e mundial. Soma-se a todos estes pontos estarmos em um ano eleitoral em que eventuais novos fatos podem complicar ainda mais a economia. Neste cenário, a Fundação Getúlio Vargas, o Sindicato da Construção Civil de São Paulo e a Câmara Brasileira da Indústria de Construção estimam um crescimento de 2% para a cadeia."*

[1]https://mercadoeconsumo.com.br/2022/02/04/construcao-civil-e-um-dos-motores-da-recuperacao-da-economia-brasileira/

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

LASPRO
CONSULTORES

VII. ENCERRAMENTO

49. Essa Administradora informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se a disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

50. Sendo o que havia a relatar, a Administradora Judicial permanece à disposição do Juízo, da Recuperanda, dos Credores e do Ministério Público para prestar os esclarecimentos necessários.

Termos em que pede deferimento,
São Paulo, 02 de março de 2022.

LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

72-958 1 CT|AL/RF | RJ1-LC