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 **abril de 2020.**

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

72-958.1 AL / MM

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO 3
II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA 4
A. Balanço Patrimonial 4
B. Demonstração do Resultado do Exercício 14
C. Funcionários 16
D. Impostos 17
III. PENDÊNCIAS 17
IV. CONCLUSÃO 17
V. ENCERRAMENTO 18

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

I. INTRODUÇÃO

1. A empresa **Mattaraia Engenharia Indústria e Comércio Ltda**. atua no ramo de construção civil, desde janeiro de 1979, quando foi constituída pelos irmãos e engenheiros Lupércio Mattaraia, Lincoln Mattaraia e Lineu Mattaraia tendo como objeto social a construção de edifícios, terraplenagem, pavimentação de estradas e vias urbanas, preparação de argamassa e concreto, saneamento, limpeza pública, hidrojateamento, industrialização e comercialização de concreto asfáltico, tubos, canaletas e demais artefatos de concreto, locação de equipamentos e outras atividades afins. Atualmente o quadro societário é composto por:

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

2. Entre os anos de 2013 e 2017 a requerente prestou serviços de recapeamento em 60 quilômetros da malha rodoviárias sob concessão da TEBE S/A. Neste período, conseguiu manter sua operação, mesmo vivenciando cenário econômico difícil, devido à nova política de preços da Petrobras (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 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 março de 2019, ingressou com o pedido de Recuperação Judicial, que teve deferimento em 29 de março de 2019 (decisão de fls. 238/242).

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

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 por Recuperanda, qual abrangerá: **(A)** Balanço Patrimonial; **(B)** Demonstração do Resultado do Exercício; **(C)** Funcionários e **(D)** Impostos.

6. As informações que seguem foram compiladas dos balancetes mensais relativos a março de 2020, já apresentado no relatório anterior, até abril de 2020, os quais foram disponibilizados pela Recuperanda.

A. Balanço Patrimonial

7. Em abril de 2020, os **Disponíveis** encerram o período montando o valor de R$ 154.390 (cento e cinquenta e quatro mil, trezentos e noventa reais), apresentando irrelevante variação comparada a março de 2020, estando distribuídos nas seguintes alíneas:

- **Aplicações Financeiras:** junto ao Banco Safra representam 97% das disponibilidades, equivalente a importância de R$ 149.259 (cento e quarenta e nove mil, duzentos e cinquenta e nove reais) em abril de 2020.
    - Observa-se que este valor se mantém inalterado desde dezembro de 2019, sem a disponibilização do extrato bancário, não sendo possível validar o saldo apresentado.
- **Caixa:** mantém o montante de R$ 5.000 (cinco mil reais) em abril de 2020.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

- Não foram disponibilizados relatório/controle de caixa, para confronto com o saldo contábil apresentado.

- **Bancos Conta Movimento:** a empresa mantém recursos no banco "Itaú", "Santander" e "Siccob", sendo o Banco Itaú, a principal conta para suas movimentações financeiras, apresentando o aumento de valores em suas transações em 29%, como segue:

Movimentação Bancária	mar/20	abr/20
Transferências, DOCs e TEDs	388.943	541.027
Outras entradas	49.012	16.762
Total de entradas	**437.955**	**562.789**
Cheques compensados	114.474	81.577
Transferências, DOCs e TEDs	162.913	286.006
Débitos automáticos efetuados	16.712	16.762
Outras saídas	143.728	178.609
Total de Saidas	**437.827**	**562.954**

- Somam-se em abril de 2020, a importância de R$ 132 (cento e trinta e dois reais), condizentes com os extratos bancários disponibilizados.

8. Os valores a receber de **Clientes** apresentam redução de 12% em abril de 2020, perfazendo 10% do Total do Ativo, equivalente ao montante de R$ 1.158.874 (um milhão, cento e cinquenta e oito mil, oitocentos e setenta e quatro reais).

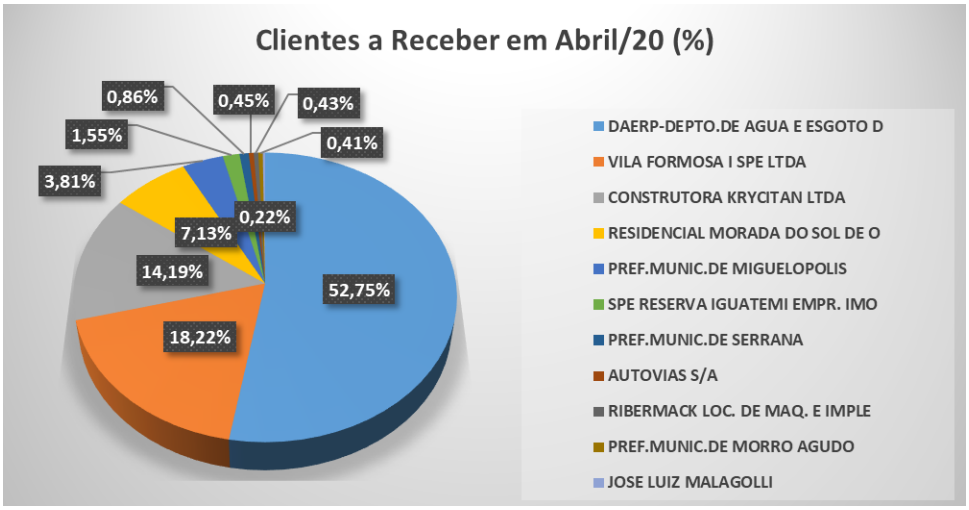
- Através do balancete analítico, observa-se que a redução se refere ao recebimento da importância de R$ 170.050 (cento e setenta mil e cinquenta reais) relativo ao cliente "Residencial Morada do Sol" e reconhecimento da quantia de R$ 5.000 (cinco mil reais) a receber da empresa "Ribermack".
- Foram disponibilizados relatórios de contas a receber, condizentes com os valores apresentados nos demonstrativos contábeis, distribuídos da seguinte maneira:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES



9. A rubrica **Contas Correntes** classificadas em curto e longo Prazo, somaram o montante de R$ 441.472 (quatrocentos e quarenta e um mil, quatrocentos e setenta e dois reais) em abril de 2020.

- **Curto Prazo:** apresentou redução de 13%, identificada nas alíneas "Leonardo Franco Mattaria" e "Parque Bela Vista", perfazendo o montante de R$ 68.305 (sessenta e oito mil, trezentos e cinco reais) em abril de 2020, dos quais, 97% referente a "Vendas de Lotes Francisco Zele".
- **Longo Prazo:** não apresentou movimentação, mantendo o saldo de R$ 373.168 (trezentos e setenta e três mil, cento e sessenta e oito reais) em abril de 2020, referente unicamente à empresa "Concrettar Concreto Mattaraia".

10. **Impostos a Recuperar** de curto e longo prazo, mantiveram em abril de 2020, o montante de R$ 161.765 (cento e sessenta e um mil, setecentos e sessenta e cinco reais), sendo composto por:

Impostos a Recuperar	abr/20
DEPOSITO JUDICIAL 1640/2002	91.191
INSS DEBITO NFDL	67.174
IRRF S/ APLICACOES	2.632
.I.R.R.F. A RECUPERAR	767
	161.765

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

11. As **Despesas Antecipadas** alocam os valores relativos a Prêmios de Seguro a Vencer, apresentando redução de 32% em abril de 2020, indicando a apropriação mensal em contas de resultado, totalizando o montante de R$ 21.924 (vinte e um mil, novecentos e vinte e quatro reais) referente a seguros de veículos, edifício e equipamentos.

- Foram enviados relatórios que conciliam com os valores das demonstrações contábeis.

12. A **Mattaraia** é sócia detentora de 99% do Capital da empresa "Arbeitt Infraestrutura". Abaixo segue comentários:

- **Rateio de Custo e Despesa**: apresentou redução de 6% em abril de 2020, totalizando o montante de R$ R$ 464.978 (quatrocentos e sessenta e quatro mil, novecentos e setenta e oito reais), referentes a rateio de custo e despesas de empresas do grupo do período de junho de 2019 a abril de 2020, conforme relatório suporte disponibilizado.
    - Observa-se que as apropriações das despesas vinham ocorrendo mensalmente no valor aproximado de R$ 245.000 (duzentos e quarenta e cinco mil reais), bem como o acréscimo de novos de custos e despesas, tendo em abril de 2020, realizado a apropriação de despesas no valor de R$ 27.990 (vinte e sete mil, novecentos e noventa reais), sem acréscimos de novos custos.
- **Outros Investimentos** de longo prazo, mantem o saldo de R$ 1.540.535 (um milhão, quinhentos e quarenta mil, quinhentos e trinta e cinco reais) em abril de 2020, dos quais 96% equivalente a R$ 1.485.000 (um milhão, quatrocentos e oitenta e cinco mil reais) referem-se à empresa "Arbeitt Infraestrutura" e o restante é dividido entre "Títulos de Capitalização" e "Investimentos".

13. Em abril de 2020, não houve aquisições e/ou baixas, bem como o reconhecimento das **Depreciações**, mantendo o saldo líquido de **Imobilizado** no montante de R$ 7.303.062 (sete milhões, trezentos e três mil e sessenta e dois reais).

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

R$

Balanço Patrimonial	mar/20	abr/20
Ativo	**11.460.162**	**11.247.193**
Circulante	**2.176.223**	**1.963.254**
Disponivel	154.553	154.390
Clientes	1.323.924	1.158.874
Contas Correntes	78.105	68.305
Impostos a Recuperar	94.591	94.591
Outros Créditos	-	193
Despesas Antecipadas	32.083	21.924
Rateio de custo e despesa	492.967	464.978
Não Circulante	**9.283.939**	**9.283.939**
Contas Correntes	373.168	373.168
Impostos a Recuperar	67.174	67.174
Outros Investimentos	1.540.535	1.540.535
Imobilizado	**7.303.062**	**7.303.062**
Bens em Uso	*10.540.391*	*10.540.391*
(-) Depreciação Acumulada	*- 3.237.329*	*- 3.237.329*

14. As obrigações com os **Fornecedores** apresentaram em abril de 2020, o montante de R$ 2.730.674, (dois milhões, setecentos e trinta mil, seiscentos e setenta e quatro reais), segregados em:

- **Fornecedores Recuperação Judicial** manteve o saldo R$ 2.477.220 (dois milhões, quatrocentos e setenta e sete mil, duzentos e vinte reais) em abril de 2020, dos quais, 91% estão concentrados em 11 (onze) fornecedores, como segue:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

Fornecedores em recuperação Judicial	abr/20
DISTRIBUIDORA BRASILEIRA DE ASFALTO LTDA	421.492
RIBPAV ENGENHARIA DE PAVIMENTACAO LTDA	377.054
STRATURA ASFALTOS S/A FECHADA	373.257
NTA NOVAS TECNICAS DE ASFALTOS S/A	281.729
CONSTRUTORA INDUSTRIAL E COMERCIAL SAID LTDA.	212.342
C B B IND. E COM. DE ASFALTOS E ENGENHARIA LTDA	137.671
GRECA DISTRIBUIDORA DE ASFALTOS S/A FECHADA	137.422
EMAM EMULSOES E TRANSPORTES LTDA	104.827
BETUNEL INDUSTRIA E COMERCIO S/A FECHADA	102.036
PEDREIRA SERRANA LTDA	68.813
NTA NOVAS TECNICAS DE ASFALTOS LTDA	39.254
Outros	221.322
Total	**2.477.220**

- Os demais **Fornecedores** apresentaram redução de 11% no período analisado perfazendo o montante de R$ 253.455 (duzentos e cinquenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais) em abril de 2020, indicando pagamento de dividas adquiridas em período anterior, efetuadas através de compras a prazo.
    - Através do balancete analítico, pode-se verificar que 34% refere-se a débitos da empresa “Sulamericana Afiancadora Ltda”, 11% da “São Francisco Sistemas de Saúde Empresarial” e 6% a “Localiza Rent a Car”.

15. **Obrigações Trabalhistas** apresentaram acréscimo de 8%, em abril de 2020, decorrente do reconhecimento das incidências relativas à folha de pagamento, pro labore e provisões de férias/13° salários, perfazendo o montante de R$ 1.891.894 (um milhão, oitocentos e noventa e um mil, oitocentos e noventa e quatro reais), distribuídas em:

	abr/20
ENCARGOS SOCIAIS	1.367.870
HONORARIOS DIRETORIA	263.060
ENCARGOS TRABALHISTAS	260.964
Total	**1.891.894**

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

16. Mantendo valores em curto e longo prazo, as **Obrigações Tributárias** conjuntamente somam R$ 4.426.234 (quatro milhões, quatrocentos e vinte e seis mil, duzentos e trinta e quatro reais) em abril de 2020, perfazendo 29% do endividamento total, divididos da seguinte maneira:

- No curto prazo, as obrigações tributárias apresentaram aumento de 4% em abril de 2020, decorrente de reclassificação de impostos parcelados de longo para curto prazo e apuração de impostos incidentes sobre vendas no período, totalizando R$ 1.689.731 (um milhão, seiscentos e oitenta e nove reis, setecentos e trinta e um reais), dos quais, 48% são relativos a "parcelamentos de tributos".

Obrigações Tributárias	abr/20
COFINS A RECOLHER	641.440
PARCELAMENTO PRT A RECOLHER	530.309
COFINS PARCELAMENTO SIMPLIFICA	185.789
PIS A RECOLHER	137.723
IRRF A RECOLHER	95.004
PIS PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	42.820
IRRF PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	22.615
IRPJ PARCEMANTO SIMPLIFICADO	12.365
CSLL PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	9.807
COFINS/PIS/CSLL A RECOLHER	9.523
ISS TERCEIROS	2.335
Total	**1.689.731**

- No Longo Prazo apresentou redução no mês analisado, decorrente da transferência de valores de longo para curto prazo, apresentando em abril de 2020 o montante de R$ 2.736.503 (dois milhões, setecentos e trinta e seis mil, quinhentos e três reais), dos quais, 76% correspondem ao Parcelamento PRT Programa de Regularização Tributária.

17. Os **Empréstimos e Financiamentos** não apresentaram movimentação no período analisado, mantendo o saldo de R$ 2.333.075 (dois milhões, trezentos e trinta e três mil e setenta e cinco reais) em abril de 2020.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

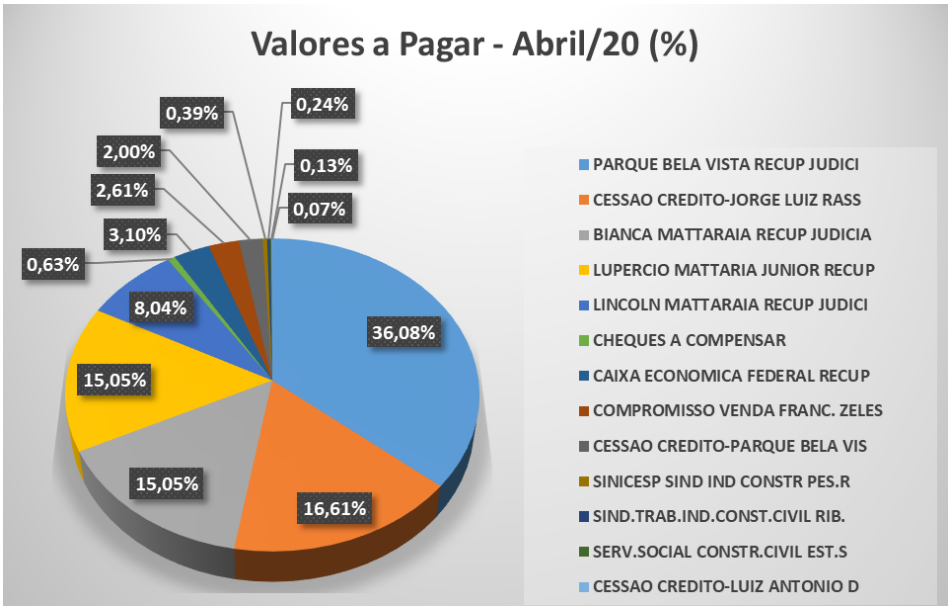
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

- Faz-se necessário mencionar que o valor referente a dívida junto ao Banco Bradesco, no valor de R$ 620.000 (seiscentos e vinte mil reais) e Bradesco Finame, na quantia de R$ 74.784 (setenta e quatro mil, setecentos e oitenta e quatro reais), não estão inclusos no plano de recuperação judicial.

Empréstimos e Financiamentos	abr/20
BANCO SANTANDER S/A.RECUP.JUDI	1.062.033
BANCO BRADESCO S.A.	620.000
BANCO SAFRA SA RECUP.JUDICIAL	151.629
BANCO SANTANDER S/A - FINAME R	102.252
JORGE LUIZ RASSI-RECUP.JUDICIA	95.231
MAGGI ADMINIST.CONSORCIO LTDA	92.697
BANCO BRADESCO S/A - FINAME	74.784
BANCO BRADESCO S.A RECUP.JUDIC	58.960
CAIXA ECONOMICA FEDERAL RECUP.	44.516
BANCO VOLKSWAGEN S/A RECUP.JUD	18.872
FINANCEIRA ALFA S/A RECUP.JUDI	7.100
4LG PARTICIPACOES LTDA RECUP.J	5.000
	2.333.075

18. A rubrica de **Valores a Pagar** corresponde a 17% do endividamento em abril de 2020, equivalente ao montante de R$ 2.525.560 (dois milhões, quinhentos e vinte e cinco mil, quinhentos e sessenta reais), estando 3% menor que no mês anterior. Abaixo segue a composição da rubrica:



Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

19. As **Outras Obrigações** permaneceram com o saldo de R$ 1.006.080 (um milhão, seis mil e oitenta reais) em abril de 2020, sendo relativos a:

- **Adiantamentos de Clientes** no montante R$ 947.965 (novecentos e quarenta e sete mil, novecentos e sessenta e cinco reais), sendo unicamente do cliente "Eduardo Carlos Rodrigues Nogueira".
- **Contas Correntes de Sócios** na quantia de R$ 58.113 (cinquenta e oito mil, cento e treze reais), divididos em 88% do sócio "Lincoln Mattaraia" e o restante do sócio "Lineu Mattaraia".

20. O **Patrimônio Líquido** encerra o abril de 2020, com saldo negativo de R$ 3.947.591 (três milhões, novecentos e quarenta e sete mil, quinhentos e noventa e um mil reais) em decorrência de prejuízos acumulados apresentados de períodos anteriores, até abril de 2020, no valor de R$ 13.947.938 (treze milhões, novecentos e quarenta e sete mil, novecentos e trinta e oito reais).

R$

Balanço Patrimonial	mar/20	abr/20
Passivo	**11.460.162**	**11.247.193**
Circulante	**12.365.698**	**12.458.281**
Fornecedores - Rec. Judicial	2.477.220	2.477.220
Fornecedores	284.716	253.455
Obrigações Trabalhistas	1.749.212	1.891.894
Obrigações Tributarias	1.631.920	1.689.731
Emprestimos e Financiamentos	2.333.075	2.333.075
Valores a Pagar	2.602.209	2.525.560
Banco - Saldo Negativo	281.267	281.267
Outras Obrigações	1.006.080	1.006.080
Não Circulante	**2.792.549**	**2.736.503**
Obrigações Tributarias	2.792.549	2.736.503
Patrimonio Liquido	**- 3.698.084**	**- 3.947.591**
Capital Social	7.800.000	7.800.000
Reserva Especial	2.200.348	2.200.348
Resultado Acumulado	- 13.490.715	- 13.490.715
Resultado do Exercicio	**- 207.718**	**- 457.224**

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

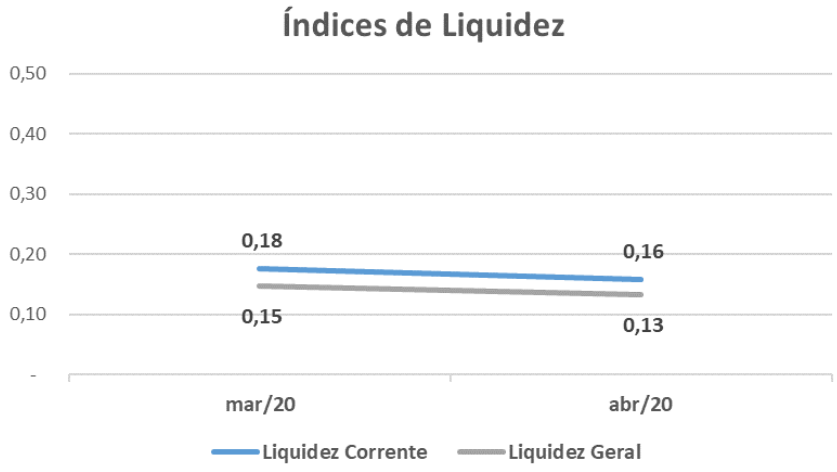
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

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

- A **Liquidez Corrente** mede a capacidade de liquidar as dívidas constituídas em curto prazo, utilizado disponíveis e recebíveis de curto prazo, tendo apresentado decréscimo no período analisado, encerrando abril de 2020, com liquidez de apenas R$ 0,16 (dezesseis 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 pra quitar o total de dívidas, apresentando redução na sua capacidade de quitação, indicando possuir apenas R$ 0,13 (treze centavos de real) para cada R$ 1,00 devido no mês de abril de 2020.



22. O **Endividamento** apresenta aumento em abril de 2020, mantendo situação insatisfatória, tendo em vista que o passivo é superior em 35% à totalidade de seus bens e direitos, indicando a incapacidade de honrar seus compromissos sem a ajuda de terceiros.

Indicadores	mar/20	abr/20
Endividamento	132%	135%

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

B. Demonstração do Resultado do Exercício

23. O **Faturamento** atingiu a importância de R$ 837.659 (oitocentos e trinta e sete mil, seiscentos e cinquenta e nove reais), acumulado até abril de 2020.

Faturamento Bruto	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20
LOTEAMENTO MORADA DO SOL	99.104	147.388	275.202	78.339
ALTA MOGIANA-ESTRADA BARRA/CAN	26.277	-	-	-
PARQUE DA BARRA LOT.IMOB.SPE L	-	-	16.800	-
PREFEITURA DE SAO JOAQUIM	47.359	147.191	-	-
Total	**172.740**	**294.579**	**292.002**	**78.339**

- Cabe mencionar que o período de maior faturamento, compreende os meses de março a outubro, período de baixa chuva na região. Embora tenha apresentado crescimento em março de 2020, no mês seguinte apresentou queda de 73% nas vendas.
  - Foi disponibilizada Carta Justificativa, descrevendo sobre os eventos meteorológicos que interferiu diretamente no faturamento, além do evento Covid19, que impactou no faturamento e em seus recebíveis, afetando a operação.

24. Após as deduções dos impostos incidentes sobre vendas, apresenta **Receita Líquida** de R$ 795.363 (setecentos e noventa e cinco mil, trezentos e sessenta e três reais) acumulados até abril de 2020.

25. Os **Custos** somam R$ 1.156.506, (um milhão, cento e cinquenta e seis mil, quinhentos e seis reais) em abril de 2020, superando a **Receita Liquida** em R$ 361.143 (trezentos e sessenta e um mil, cento e quarenta e três reais), não restando margem para suprir as demais despesas.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

26. As **Despesas Administrativas** somam as alíneas de aluguel de imóveis, pró-labore, honorários advocatícios, despesas com pessoal, despesas com veículos e outros gastos, perfazem o montante de R$ 410.518 (quatrocentos e dez mil, quinhentos e dezoito reais) em abril de 2020.

- Observa-se redução de 41% em abril de 2020, em relação ao mês anterior.

27. **Despesas Financeiras** somam, de janeiro a abril de 2020, o valor de R$ 16.058 (dezesseis mil e cinquenta e oito reais) referente a juros pagos e despesas bancárias.

28. As **Receitas Financeiras** acumularam até abril de 2020, o montante de R$ 1.914 (um mil, novecentos e quatorze reais) referente a juros ativos.

29. As **Receitas não Operacionais** referem-se à Alienação de Imobilizado que somam até abril de 2020, o montante de R$ 334.044 (trezentos e trinta e quatro mil e quarenta e quatro reais).

- Observa-se que em abril de 2020, houve o reconhecimento do valor de R$ 5.000 (cinco mil reais), contudo não houve movimentações nos bens patrimoniais, que indiquem a venda de ativo imobilizado nesse período.

30. Encerra abril de 2020, com **Prejuízo Acumulado** de R$ 457.224 (quatrocentos e cinquenta e sete mil, duzentos e vinte e quatro reais), devido à receita obtida, não ser suficiente para cobrir os custos e as demais despesas, advindas de sua atividade.

- Se faz necessário comentar que ao excluir os ganhos auferidos através da venda de ativo imobilizado, o Resultado negativo, passaria a ser R$ 791.268 (setecentos e noventa e um mil, duzentos e sessenta e oito reais).

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO CONSULTORES

Mensal em R$

Demonstração de Resultado	mar/20	abr/20	2020
Receita	**292.002**	**78.339**	**837.659**
Venda de Serviços	292.002	78.339	837.659
(-) Deduções	- 11.053	- 2.859	- 42.297
Receita Liquida	**280.949**	**75.479**	**795.363**
(-) Custos	- 256.438	- 283.867	- 1.156.506
Resultado Bruto	**24.511**	**- 208.388**	**- 361.143**
Despesas Operacionais	**- 72.127**	**- 42.403**	**- 415.982**
(-) Despesas Administrativas	- 70.727	- 41.386	- 410.518
(-) Despesas Tributarias	- 1.400	- 1.017	- 4.224
(-) Outras Despesas Operacionais	-	-	- 1.240
Resultado Operacional Liquido	**- 47.616**	**- 250.790**	**- 777.125**
Resultado Financeiro	**- 3.132**	**- 3.716**	**- 14.143**
Receita Financeira	0	200	1.914
(-) Despesa Financeira	- 3.132	- 3.915	- 16.058
Resultado Não Operacional	**-**	**5.000**	**334.044**
Receita Não Operacional	-	5.000	334.044
Resultado antes do IR/CSLL	**- 50.748**	**- 249.506**	**- 457.224**
Resultado do exercicio	**- 50.748**	**- 249.506**	**- 457.224**

C. Funcionários

31. Foram disponibilizados para o mês em analise 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 conectividade social, Sefip, indicando a rescisão de 4 (quatro) funcionários, finalizando abril de 2020 com 36 (trinta e seis) colaboradores.

Funcionários em:	mar/20	abr/20
Quantidade	40	36

Fonte: Sefip

- Ademais, foram disponibilizados guias de IRRF s/ Salários e GPS, sem os comprovantes de recolhimento.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

D. Impostos

32. Foram disponibilizados para o mês em análise, apuração de impostos referente à PIS, COFINS sobre faturamento, condizentes com o saldo escriturado na contabilidade, além dos DARF'S e comprovantes de recolhimento de impostos retidos de terceiros sobre à contração de serviços de terceiros do período de março de 2020.

III. PENDÊNCIAS

33. Continuam pendentes de esclarecimentos, alguns itens referentes ao **relatório anterior**, como segue:

- Causas da baixa de ativos de caminhões e betoneiras em fevereiro de 2020.
- Comentar sobre falta do lançamento referente à depreciação.
- Em fevereiro de 2020, não foi realizado lançamento referente à Rateio de Custos e Despesas, comentar.

34. Para a análise que abrange o mês de abril de 2020, pede-se:

- Comentar sobre falta do lançamento referente à depreciação.
- Enviar relatório referente aos bens que foram alienados que se encontram na conta de resultado não operacional no valor de R$ 334.044 (trezentos e trinta e quatro mil e quarenta e quatro reais).

IV. CONCLUSÃO

35. De acordo com a análise dos documentos disponibilizados, a **MATTARAIA** vem operando, contudo, apresentando prejuízo em virtude do alto custo da sua operação e baixo faturamento.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.

LASPRO
CONSULTORES

36. Cabe mencionar que a recuperanda, em carta explicativa, menciona os reflexos decorrente do evento Covid-19, que interferiu diretamente em sua operação, podendo ser observado a queda nas vendas, bem como redução dos recebíveis de clientes, em abril de 2020.

37. Ademais, se faz necessário comentar, que o prejuízo apresentado no exercício de 2020, não está contemplando despesas de depreciações e rateio de custos e despesas, conforme mencionado no item Pendências, desse Relatório, podendo seu reconhecimento ocasionar prejuízo superior ao reportado.

V. ENCERRAMENTO

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

39. 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.

São Paulo, 19 de junho de 2020.

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

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 19/06/2020 às 19:26 , sob o número WRPR20702236578
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0009446-03.2019.8.26.0506 e código 62DE702.