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 **janeiro e fevereiro de 2022**.

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 20

C. Fluxo de Caixa 23

D. Funcionários 24

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 34

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 setembro a dezembro de 2021, já apresentado em relatório anterior a janeiro e fevereiro de 2022, os quais foram disponibilizados pela Recuperanda.

A. Balanço Patrimonial

7. Os recebíveis de **Clientes**, sem apresentar movimentação, permanecem em fevereiro de 2022, com saldo de R$ 463.595 (quatrocentos e sessenta e três mil, quinhentos e noventa e cinco 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

- O exercício 2022 não registra faturamento e recebimento, o que justifica o saldo dos recebíveis não sofrer alteração no período. Abaixo segue gráfico ilustrativo, contendo a composição da rubrica:

Clientes - R$	fev/22	%
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 fevereiro de 2022, R$ 154.861 (cento e cinquenta e quatro mil, oitocentos e sessenta e um reais), segregados em Caixa, Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras.

- Conforme já mencionado em relatórios anteriores, os valores de **Aplicações Financeiras**, mantidos junto ao Banco Safra, com representatividade de 96% das disponibilidades, não apresentam movimentação desde dezembro de 2019 e somam R$ 149.259 (cento e quarenta e nove mil, duzentos e cinquenta e nove reais).
  - Não foi disponibilizado extrato bancário para a validação do saldo contábil do período em análise.
- **Bancos Conta Movimento**, totalizou em fevereiro de 2022, R$ 602 (seiscentos e dois reais), segregados nos bancos:
  - Banco Itaú, responsável pela variação de saldo da rubrica, finaliza fevereiro de 2022, com saldo de R$ 599 (quinhentos e noventa e nove reais), condizente com o extrato bancário do mesmo período.

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

- Banco Sicoob e Banco Santander, ambos sem apresentar movimentação, permaneceram com saldo de R$ 4 (quatro reais), condizente com extrato bancário do mesmo período.

- Os valores em **Caixa**, mantem saldo de R$ 5.000 (cinco mil reais) em fevereiro de 2022, 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 fevereiro de 2022, 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).
- 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 fevereiro de 2022, 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 fevereiro de 2022, com saldo de R$ 21.177 (vinte e um mil, cento e setenta e sete 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 fevereiro de 2022 a contratação de Seguros de Ônibus, no valor de R$ 4.524 (quatro mil, quinhentos e vinte e quatro reais), o que justifica o aumento da rubrica que finaliza o período com saldo de R$ 21.177 (vinte e um milhões, cento e setenta e sete mil reais).

CONTA: PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	fev/22
CAMINHOES	9.967,48
ONIBUS (2)	4.524,63
VEICULOS LOCADOS 2022	3.704,43
AUDI	1.766,17
PREDIO ANHANGUERA	1.214,28
	21.177,00

12. A **MATTARAIA** é sócia detentora de 99% do Capital da empresa "Arbeitt Infraestrutura". A rubrica **Rateio de Custo e Despesa** finalizou fevereiro de 2022, com saldo de R$ 1.057.363 (um milhão, cinquenta e sete mil, trezentos e sessenta e três reais), equivalente a 20% do ativo total.

13. Os **Outros Investimentos** no ativo não circulante mantêm saldo de R$ 1.510.335 (um milhão, quinhentos e dez mil, trezentos e trinta e cinco reais) em fevereiro de 2022, 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 fevereiro de 2022, no valor de R$ 178.000 (cento e setenta e oito mil reais) e realização das **Depreciações** mensais, o **Imobilizado** líquido somou a importância de R$ 1.759.931 (um milhão, setecentos e cinquenta e nove mil, novecentos e tinta e um reais), indicando que 82%

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

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
  - No mês de em fevereiro de 2022, redução de R$ 178.000 (cento e setenta e oito mil 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$

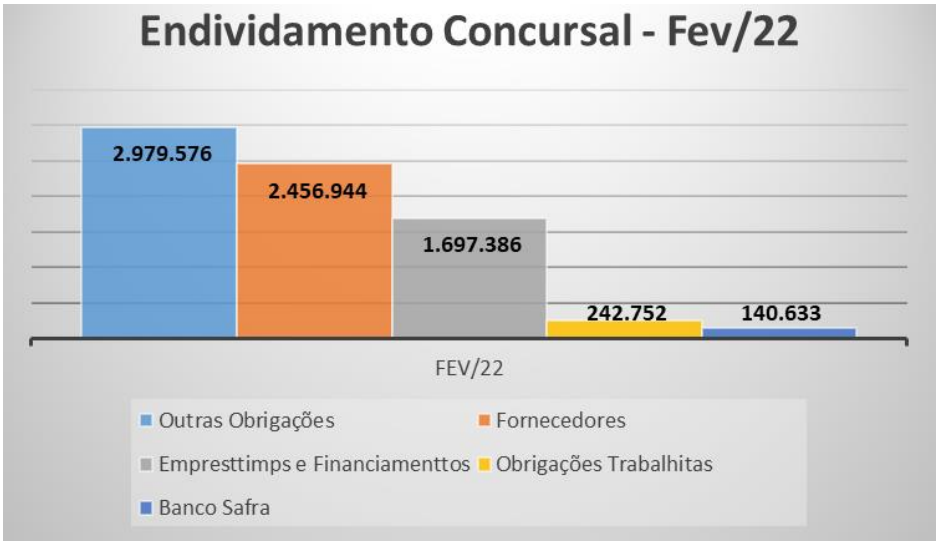
Balanço Patrimonial em	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
Ativo	**5.424.961**	**5.363.642**	**5.307.780**	**5.232.789**	**5.192.153**	**5.225.984**
Circulante	**1.834.304**	**1.802.683**	**1.776.520**	**1.731.227**	**1.705.922**	**1.864.850**
Disponivel	154.997	154.743	154.892	154.395	155.790	154.861
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	336	168	176	13.642	12.451	19.915
Despesas Antecipadas	2.631	18.671	15.301	17.093	18.628	21.177
Rateio de custo e despesa	1.064.804	1.017.566	994.615	934.562	907.516	1.057.363
Não Circulante	**3.590.657**	**3.560.958**	**3.531.260**	**3.501.562**	**3.486.231**	**3.361.134**
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	**1.989.454**	**1.959.756**	**1.930.057**	**1.900.359**	**1.885.028**	**1.759.931**
Bens em Uso	*9.807.762*	*9.807.762*	*9.807.762*	*9.807.762*	*9.807.762*	*9.629.762*
(-) Depreciação Acumulada	*- 7.818.308*	*- 7.848.006*	*- 7.877.704*	*- 7.907.403*	*- 7.922.734*	*- 7.869.831*

15. Com variações mensais, a Recuperanda soma endividamento total de R$ 15.364.093 (quinze milhões, trezentos e sessenta e quatro mil e noventa e três reais) em fevereiro de 2022, distribuídos em dívidas no passivo circulante e passivo não circulante.

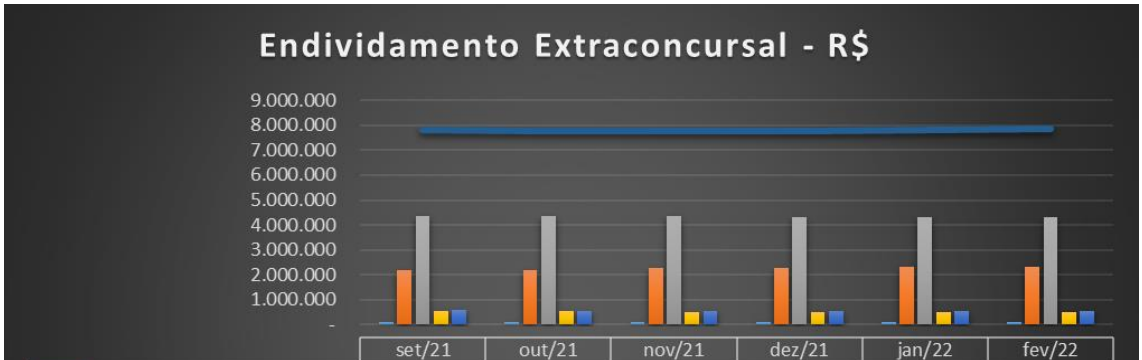
- O endividamento concursal, somou em fevereiro de 2022, R$ 7.517.292 (sete milhões, quinhentos e dezessete mil, duzentos e noventa e dois reais), segregados em:

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, somou em fevereiro de 2022, R$ 7.846.801(sete milhões, oitocentos e quarenta e seis mil, oitocentos e um reais). Segue abaixo a evolução dos saldos no último semestre:



	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
Fornecedores	96.130	121.800	125.693	116.468	108.947	118.753
Obrigações Trabalhistas	2.173.810	2.211.420	2.261.472	2.267.239	2.314.488	2.345.300
Obrigações Tributarias	4.364.115	4.346.628	4.341.109	4.336.329	4.330.672	4.324.794
Emprestimos e Financiamentos	568.333	568.333	516.666	516.666	516.666	516.667
Valores a Pagar	600.474	539.715	539.827	540.459	542.551	541.288
Extraconcursal	7.802.862	7.787.896	7.784.767	7.777.162	7.813.323	7.846.801

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

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

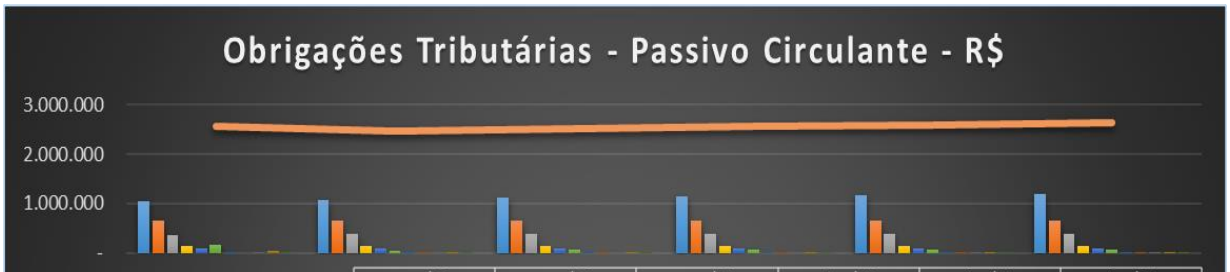
16. Com valores no passivo circulante e passivo não circulante, as **Obrigações Tributárias** apresentaram irrelevante movimentação, somando em fevereiro de 2022, R$ 4.324.794 (quatro milhões, trezentos e vinte e quatro mil, setecentos e noventa e quatro reais), equivalente 28% do endividamento total, 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 fevereiro de 2022 com saldo de R$ 2.631.599 (dois milhões, seiscentos e trinta e um mil, quinhentos e noventa e nove 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

LASPRO
CONSULTORES

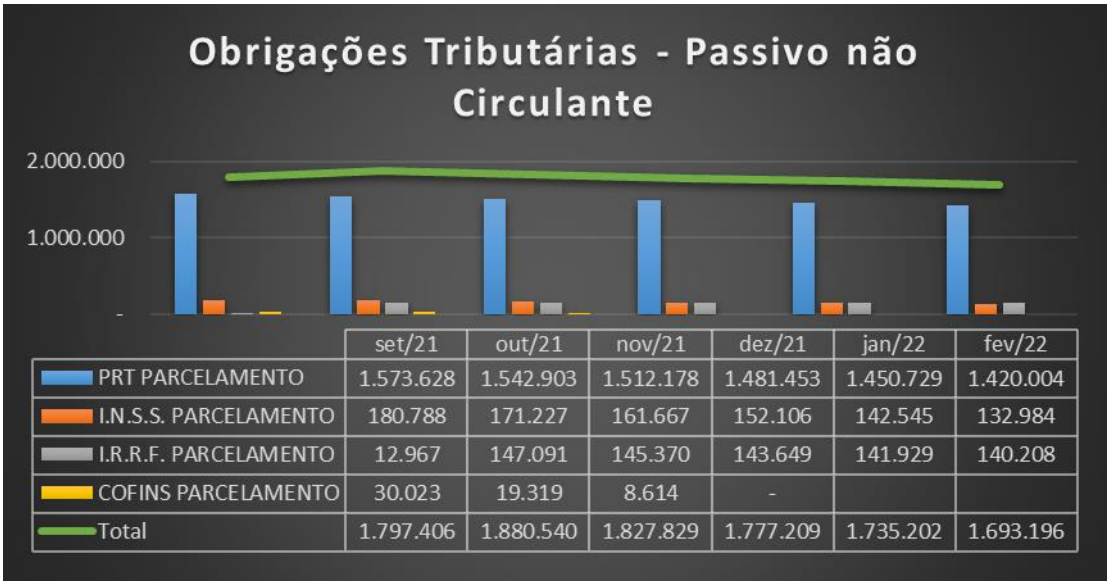


	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
PARCEL. PRT A RECOLHER	1.052.630	1.083.354	1.114.079	1.144.804	1.175.529	1.206.253
COFINS A RECOLHER	667.151	667.151	667.151	667.184	667.184	667.184
COFINS PARCEL.	367.768	378.473	389.177	397.791	397.791	397.791
PIS A RECOLHER	143.301	143.301	143.301	143.309	143.309	143.309
PIS PARCEL.	82.733	82.733	82.733	82.733	82.733	82.733
IRRF A RECOLHER	173.713	56.039	61.158	66.329	71.567	76.456
IRPJ PARCEL.	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
IRRF PARCEL.EXCEPCIONAL PGFN	-	12.624	13.269	13.913	14.557	15.202
CSLL PARCEL.	11.519	11.519	11.519	11.519	11.519	11.519
IRRF PARCEL.	44.660	7.108	7.108	7.108	7.108	7.108
COFINS / PIS / CSLL A RECOLHER	2.275	2.828	2.828	3.473	3.215	3.086
Obrigações Tributárias	2.566.708	2.466.088	2.513.280	2.559.121	2.595.470	2.631.599

- As **Obrigações Tributárias** no passivo não circulante apresentam redução mensal, referente a transferência de valores do passivo não circulante para passivo circulante. Em outubro de 2021 apresentou aumento de 2%, sendo a alínea responsável, IRRF Parcelamentos. A rubrica finaliza fevereiro de 2022, com saldo de R$ 1.693.196 (um milhão, seiscentos e noventa e três mil, cento e noventa e seis reais), segregados em:

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



	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
PRT PARCELAMENTO	1.573.628	1.542.903	1.512.178	1.481.453	1.450.729	1.420.004
I.N.S.S. PARCELAMENTO	180.788	171.227	161.667	152.106	142.545	132.984
I.R.R.F. PARCELAMENTO	12.967	147.091	145.370	143.649	141.929	140.208
COFINS PARCELAMENTO	30.023	19.319	8.614	-		
Total	1.797.406	1.880.540	1.827.829	1.777.209	1.735.202	1.693.196

17. As obrigações com os **Fornecedores** somaram em fevereiro de 2022, com saldo de R$ 2.575.697 (dois milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e sete reais), equivalente a 17% do endividamento total, divididos em:

- **Fornecedores Recuperação Judicial**, soma em fevereiro de 2022, R$ 2.456.944 (dois milhões, quatrocentos e cinquenta e seis mil, novecentos e quarenta e quatro reais), dos quais, 92% está concentrado em 11 (onze) fornecedores, condizente com o relatório suporte disponibilizado. Nota-se pagamentos no valor de R$ 901 (novecentos e um reais), não sendo possível afirmar se são referentes a pagamentos concursais.

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

Fornecedores em Recuperação Judicial - R$	fev/22	%
DISTRIBUIDORA BRASILEIRA DE ASFALTO	421.492	16%
RIBPAV ENGENHARIA DE PAVIMENTACAO L	377.054	15%
STRATURA ASFALTOS S/A FECHADA	373.257	14%
NTA NOVAS TECNICAS DE ASFALTOS S/A	281.729	11%
CONSTRUTORA INDUSTRIAL E COMERCIAL	212.342	8%
GRECA DISTRIBUIDORA DE ASFALTOS S/A	151.550	6%
C B B IND. E COM. DE ASFALTOS E ENG	137.671	5%
EMAM EMULSOES E TRANSPORTES LTDA	104.827	4%
BETUNEL INDUSTRIA E COMERCIO S/A FE	102.036	4%
PEDREIRA SERRANA LTDA	68.813	3%
Demais Forncedores	344.927	13%
Total	2.575.697	100%

- **Fornecedores** extraconcursal com oscilações mensais, apresentou no último bimestre analisado crescimento de 2%. Finaliza fevereiro de 2022 com saldo de R$ 118.753 (cento e dezoito mil, setecentos e cinquenta e três 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 do período analisado:

Fornecedores Extraconcursal - R$	fev/22	%
DINATEC PECAS E SERVICOS EIREL	21.500	18%
ALMEIDA BUDOYA CORRETORA DE SE	19.803	17%
HAPVIDA ASSISTENCIA MEDICA S/A	12.644	11%
FINFLEX SERVICOS LTDA	10.353	9%
MAPDATA TECNOLOGIA INFORMATICA	7.547	6%
COMPANHIA PAULISTA DE FORCA E	6.942	6%
IOB INFORMACOES OBJETIVAS PUBL	2.844	2%
ESPALLARGAS, GONZALEZ, SAMPAIO	2.605	2%
COMERCIAL ELETRICA V M LTDA	2.599	2%
Demais Fornecedores	31.916	27%
Total	**118.753**	**100%**

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 fevereiro de 2022, com saldo de R$ 2.588.052 (dois milhões, quinhentos e oitenta e oito mil e cinquenta e dois reais), com 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.

	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
ENCARGOS SOCIAIS	1.974.409	2.001.012	2.031.302	2.070.207	2.127.900	2.160.520
ENCARGOS TRABALHISTAS	240.953	251.961	241.232	208.095	197.806	196.156
HONORARIOS DIRETORIA	231.690	231.690	231.690	231.690	231.534	231.377
Obrigações Trabalhistas	2.447.053	2.484.663	2.504.224	2.509.992	2.557.240	2.588.052

- O maior valor da rubrica, refere-se a Encargos Sociais, sendo que as alíneas, INSS a Recolher e INSS a Recolher- Parcelamento, corresponde a 78% 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.
- Encargos Trabalhistas comportam os valores relativos Salários a Pagar, Rescisões, Acordos Trabalhistas, Férias a Pagar e Provisão de Férias e 13º Salário. Finaliza fevereiro de 2022 com saldo de R$ 196 155 (cento e noventa e seis mil, cento e cinquenta e cinco 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

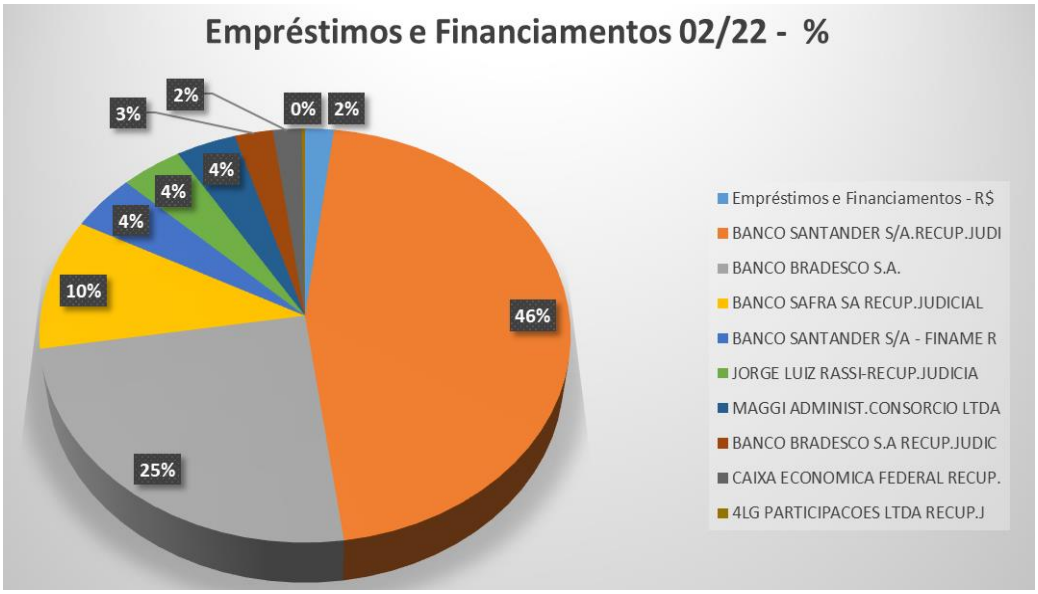
- Acordo Trabalhista e Rescisão a pagar reconhecidas na Recuperação Judicial, somam conjuntamente em fevereiro de 2022, R$ 49.087 (quarenta e nove mil, oitenta e sete reais).
- Ademais, foi disponibilizado relatório de Provisão de 13º Salário e Férias, condizentes com o saldo contábil de fevereiro de 2022.

- Honorários da Diretoria com movimentação irrelevante no bimestre analisado, encerra fevereiro de 2022, com saldo de R$ 231.377 (duzentos e trinta e um mil, trezentos e setenta e sete 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 fevereiro de 2022, 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 fevereiro de 2022, relativos a valores de conta Garantida – Banco Safra - Recuperação Judicial.

21. Em fevereiro de 2022, a rubrica de **Valores a Pagar** detém 16% do endividamento total, totalizando R$ 2.514.784 (dois milhões, quinhentos e quatorze mil, setecentos e oitenta e quatro 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$ 541.287 (quinhentos e quarenta e um mil, duzentos e oitenta e sete 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 - R$	fev/22	%
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	3.015	0%
CESSAO CREDITO-LUIZ ANTONIO D	1.760	0%
	2.514.784	100%

22. A rubrica **Outras Obrigações** manteve em fevereiro de 2022, 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$ 10.138.109 (dez milhões, cento e trinta e oito mil, cento e nove reais), em decorrência dos **Prejuízos Acumulados** de exercícios anteriores, somados ao resultado auferido no exercício 2022, até fevereiro, no montante de R$ 19.029.901 (dezenove milhões, vinte e nove mil, novecentos e um 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

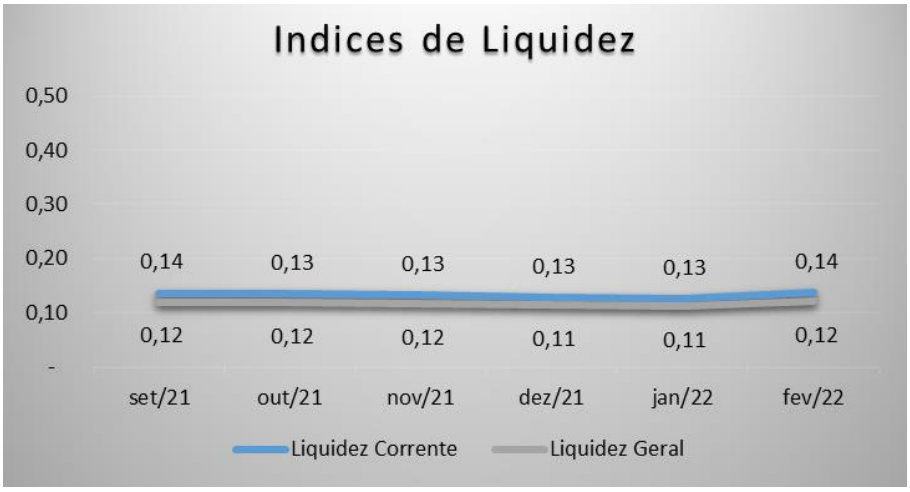
Balanço Patrimonial - R$	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
Passivo	**5.424.961**	**5.363.642**	**5.307.779**	**5.232.789**	**5.192.153**	**5.225.984**
Circulante	**13.503.831**	**13.405.732**	**13.476.491**	**13.519.505**	**13.597.673**	**13.670.898**
Fornecedores - Rec. Judicial	2.457.846	2.457.846	2.457.846	2.457.846	2.457.846	2.456.944
Obrigações Trabalhistas	2.447.053	2.484.663	2.504.224	2.509.992	2.557.240	2.588.052
Obrigações Tributarias	2.566.708	2.466.088	2.513.280	2.559.121	2.595.470	2.631.599
Emprestimos e Financiamentos	2.215.410	2.215.410	2.215.410	2.215.410	2.215.410	2.214.052
Valores a Pagar	2.573.971	2.513.211	2.513.323	2.513.956	2.516.047	2.514.784
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	**1.797.406**	**1.880.540**	**1.827.829**	**1.777.209**	**1.735.202**	**1.693.196**
Obrigações Tributarias	1.797.406	1.880.540	1.827.829	1.777.209	1.735.202	1.693.196
Patrimonio Liquido	**- 9.876.277**	**- 9.922.630**	**- 9.996.540**	**- 10.063.925**	**- 10.140.723**	**- 10.138.109**
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		
Resultado Acumulado	- 18.094.632	- 18.094.632	- 18.094.632	- 18.094.632	- 18.955.716	- 18.955.716
Resultado do Exercicio	**- 710.037**	**- 756.390**	**- 830.300**	**- 897.685**	**- 76.798**	**- 74.185**

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 fevereiro de 2022, com liquidez de R$ 0,14 (quatorze 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 fevereiro de 2022, capacidade de quitação de R$ 0,12 (doze 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 fevereiro de 2022, com indicador em situação insatisfatória, tendo em vista que suas dívidas superam em 194% a avaliação dos ativos, incluindo os bens.

Indicadores	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
Endividamento Geral	282%	285%	288%	292%	295%	294%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

26. A **MATTARAIA** não auferiu **Receita** no exercício 2022, conforme informações do balancete disponibilizado.

- 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.

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

Entretanto no exercício 2021, observou-se faturamento somente no mês de fevereiro.

27. Os **Custos** somaram no primeiro bimestre de 2022, R$ 92.426 (noventa e dois mil, quatrocentos e vinte e seis reais). Os valores de custos, compreendem despesas com pessoal 64%, custo com veículos 6% e depreciação 30%.

28. 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 somam conjuntamente até fevereiro de 2022, R$ 27.191 (vinte e sete mil, cento e noventa e um reais).

29. As **Despesas Tributárias**, relativas a PIS/COFINS e taxas diversas, somam até fevereiro de 2022, R$ 3.169 (três mil, cento e sessenta e nove reais).

30. Os valores de **Outras Despesas/Receitas Operacionais**, somaram ganhos de R$ 15.186 (quinze mil, cento e oitenta e seis reais) em janeiro e fevereiro de 2022, relativos à reversão de provisão de férias e receitas diversas.

31. As **Despesas Financeiras** registraram no exercício 2022, até fevereiro, R$ 4.511 (quatro mil, quinhentos e onze reais), dos quais, 78% referem-se a juros pagos e 22% a despesas bancárias.

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

32. As **Receitas não Operacionais** referem-se à alienação de imobilizado, somando em fevereiro de 2022, ganhos na importância de R$ 39.640 (trinta e nove mil, seiscentos e quarenta reais). **Ressalta-se, que a venda de ativo imobilizado, sem autorização judicial, contraria os artigos. 64 e 66, da Lei 11.101/2005.**

33. O resultado auferido até fevereiro de 2022, somou **Prejuízo Contábil** de R$ 74.185 (setenta e quatro mil, cento e oitenta e cinco reais), em razão da ausência de receitas no primeiro bimestre de 2022.

Mensal em R$

Demonstração de Resultado	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	2022
Receita							-
Venda de Serviços	-	-	-	-			-
Outras Vendas	-	-	-	-			-
(-) Deduções	-	-	-	-			-
Receita Liquida							-
(-) Custos	60.652	- 43.978	- 58.282	- 50.259	- 67.774	- 24.652	- 92.426
Resultado Bruto	**60.652**	**- 43.978**	**- 58.282**	**- 50.259**	**- 67.774**	**- 24.652**	**- 92.426**
Despesas Operacionais	**- 8.814**	**- 12.176**	**- 13.115**	**- 11.523**	**- 7.003**	**- 9.885**	**- 16.888**
(-) Despesas Administrativas	- 10.498	- 13.361	- 14.799	- 19.982	- 15.318	- 11.873	- 27.191
(-) Despesas Tributarias	- 1.543	- 1.591	- 1.543	- 1.589	- 1.425	- 1.744	- 3.169
(-) Depreciações	- 920	- 1.372	- 920	- 920	- 857	- 857	- 1.714
(-) Outras Despesas Operacionais	4.147	4.147	4.147	10.968	10.597	4.590	15.186
Resultado Operacional Liquido	**51.838**	**- 56.154**	**- 71.397**	**- 61.782**	**- 74.776**	**- 34.537**	**- 109.314**
Resultado Financeiro	**- 3.565**	**9.801**	**- 2.513**	**- 5.603**	**- 2.022**	**- 2.489**	**- 4.511**
Receita Financeira	-	12.354	-	-			-
(-) Despesa Financeira	- 3.565	- 2.553	- 2.513	- 5.603	- 2.022	- 2.489	- 4.511
Resultado Não Operacional	**-**	**-**	**-**	**-**		**39.640**	**39.640**
Resultado antes do IR/CSLL	**48.273**	**- 46.354**	**- 73.910**	**- 67.385**	**- 76.798**	**2.613**	**- 74.185**
Resultado do exercicio	**48.273**	**- 46.354**	**- 73.910**	**- 67.385**	**- 76.798**	**2.613**	**- 74.185**

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

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

C. Fluxo de Caixa

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

MATTARAIA ENGENHARIA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - 02/2022	
SALDO INICIAL	**1.531,32**
VENDA IMOBILIZADO	150.000,00
RENDIMENTO	0,02
RECEBIMENTO ALUGUEL	4.589,60
ADMINISTRAÇÃO ATIVOS ARBEITT	175.000,00
TOTAL DAS ENTRADAS	329.589,62
AGUA E ESGOTO	514,72
ASSISTENCIA MEDICA	29.342,06
CARTORIO	158,49
DESPESA BANCARIA	1.764,38
F.G.T.S.	4.181,16
FORNECEDORES	74.586,95
I.P.V.A.	1.744,45
IMPOSTOS DARF	1.570,31
IMPOSTOS GPS	4.697,78
IMPOSTOS ESTADUAL	319,70
MULTA DER	1.145,32
P.V.T. VALE TRANSPORTE	220,00
P.A.T. ALIMENTACAO	5.944,76
PARCELAMENTO EXCEPCIONAL	689,48
PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	825,55
PRO LABORE	19.012,59
SALARIOS	39.687,40
SEGUROS MAQUINAS E VEICULOS	3.976,61
SINDICATO	137,16
ADMINISTRAÇÃO ATIVOS ARBEITT	140.000,00
TOTAL DAS SAIDAS	330.518,87
SALDO FINAL	**602,07**

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

D. Funcionários

35. 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 conectividade social, SEFIP e guias de IRRF sobre Salários e GPS, sem os comprovantes de recolhimento. Em fevereiro de 2022, a **MATTARIA** totaliza 20 (vinte) colaboradores.

Funcionários em:	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
Empregados Ativos no mês	20	20	21	21	21	20
Admitidos	-	1	-	-	-	-
Menor Aprendiz	-	-	-	-	-	-
Diretores	-	-	-	-	-	-
Demitidos	-	-	-	-	-	1
Afastados	-	-	-	-	-	-
Trabalhadores Autonomos	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do mês	20	21	21	21	20	20

Fonte: Resumo de folha de Pagamento

E. Impostos

36. 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.

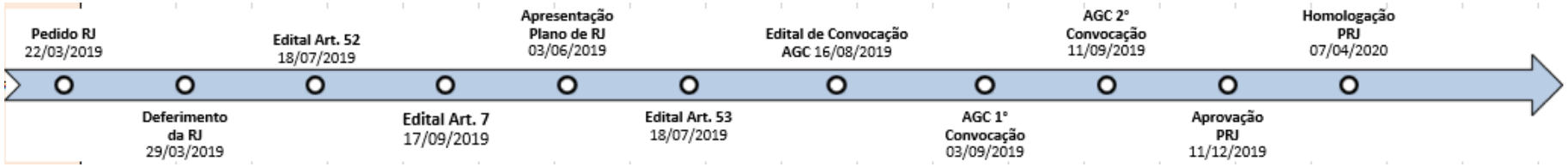
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

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

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



IV. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

38. 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**

39. 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.

40. 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

41. 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

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

- Disponibilizar relatório dos bens que foram alienados, juntamente com a autorização judicial de todas as baixas efetuadas, cuja movimentação contábil reflete lançamentos na rubrica Resultado Não Operacional. Acrescenta-se, que as folhas 2.372/2.378 consta 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.

41. Relatar o andamento relativo ao pagamento dos credores concursais em atendimento ao Plano de Recuperação Judicial. Ademais, disponibilizar planilha de controle de todos os pagamentos efetuados, juntamente com

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

os comprovantes que não foram apresentados a este Administrador Judicial (se houver).

VI. CONCLUSÃO

43. 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, 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.

44. 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 e 2022, com exceção do mês de fevereiro de 2021, 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 –*

[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

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."

VII. ENCERRAMENTO

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

46. 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, 01 de abril de 2022.

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

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