Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2388
Documento Digitalizado Oficialmente

K2 consultoria econômica

ESTALEIRO MAUÁ

PLATAFORMA PORTUÁRIA INDUSTRIAL

RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

COMPETÊNCIA DE SETEMBRO DE 2023

Processo nº 0012633-08.2018.8.19.0002

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2389
Carimbado Eletronicamente

AO MM. JUÍZO DA 1ª VARA EMPRESARIAL
DA COMARCA DA CAPITAL DO RIO DE JANEIRO - RJ

Processo n° 0012633-08.2018.8.19.0002

K2 CONSULTORIA ECONÔMICA, nomeada como Administradora Judicial no processo de Recuperação Judicial do Estaleiro Mauá S.A – Em Recuperação Judicial, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao art. 22, inciso II, "c" da Lei nº 11.101/2005, apresentar o RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DO DEVEDOR ("RMA"), no qual serão abordados o Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado e outros documentos financeiros/econômicos.

Importa ressaltar que a Administradora Judicial não é a responsável pela elaboração dos números contábeis da empresa e não realiza trabalho de auditoria independente, de forma que todas as informações apresentadas neste relatório mensal foram fornecidas pela administração da Recuperanda.

Não obstante, de acordo com o artigo 22 da Lei nº 11.101/2005, essa Administração Judicial destaca que vem realizando visitas periódicas nos estabelecimentos relacionados à Recuperanda, solicitando documentos, informações e esclarecimentos relevantes em busca de uma acurácia nos números apresentados.

Diante do exposto, este relatório mensal tem o objetivo de informar sobre a atual posição financeira/econômica da Recuperanda por meio das informações contábeis, financeiras e econômicas apresentadas pela própria.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2390
Carimbado Eletronicamente

ÍNDICE

HISTÓRICO 4
HISTÓRICO - CAUSAS DA CRISE 6
ORGANOGRAMA 7
CREDORES 8
SITUAÇÃO FISCAL 9
FUNCIONÁRIOS 13
EVOLUÇÃO PROCESSUAL 14
TEMPO DECORRIDO ENTRE EVENTOS 15
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS 16
COMENTÁRIOS 34
ASSEMBLEIA GERAL DOS CREDORES 36
CONSIDERAÇÕES FINAIS 38

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2391
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO

O Estaleiro Mauá S.A., sociedade anônima de capital fechado, localizado em Ponta D'Areia, Município de Niterói – RJ, tem como função social a construção, reparo e manutenção de embarcações e acessórios marítimos.

Vale ressaltar, que apesar de fazer parte do mesmo Grupo empresarial da Eisa – Estaleiro Ilha e Eisa Petro – UM, o Estaleiro Mauá não faz parte do pedido de Recuperação Judicial destes, uma vez que o Mauá era uma empresa saudável, contudo passou a destinar parte da sua receita ao pagamento das despesas do processo de recuperação e das obrigações correntes.

Conhecido desde 1904 como "Estaleiro Mauá", opera no mesmo local onde o Barão de Mauá iniciou o processo de industrialização do Brasil, quando ali abriu uma fundição e um estaleiro de construção naval, na segunda metade do Século XIX. Foi o primeiro da América Latina, hoje é conhecido como Estaleiro Mauá S.A.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2392
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO

As principais atividades exercidas no Estaleiros são:

• Prestação de serviços de construção, montagem, instalação, manutenção, conservação, modernização e reparação de equipamentos, máquinas, sistemas, estruturas e acessórios industriais, marítimos e "offshore", inclusive plantas de processos;

• Construção, manutenção, conservação, conversão, modernização e reparo de embarcações e de quaisquer meios flutuantes;

• Prestação de serviços de movimentação e/ou armazenagem de mercadorias destinadas ou provenientes de transporte aquaviário, e demais serviços diretamente relacionados à exploração de instalações portuárias;

• Prestação de serviços visando o gerenciamento de negócios e empreendimentos conhecidos como EPCI (Engenharia, Produção, Construção e Instalação);

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2393
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO
CAUSAS DA CRISE

Podem ser apontados alguns fatores macroeconômicos vindos da crise econômico-financeira e política, que vem atingindo o país desde o final de 2014, como contribuintes para o Pedido de Recuperação Judicial, tais como:

• Elevação nas taxas de juros e encargos financeiros, que fragilizaram a Recuperanda, dado o alto custo de operação;

• Redução de crédito, uma vez que ocorreu uma severa desaceleração da economia;

• Inflação crescente dos últimos anos, decorrente de toda a crise política;

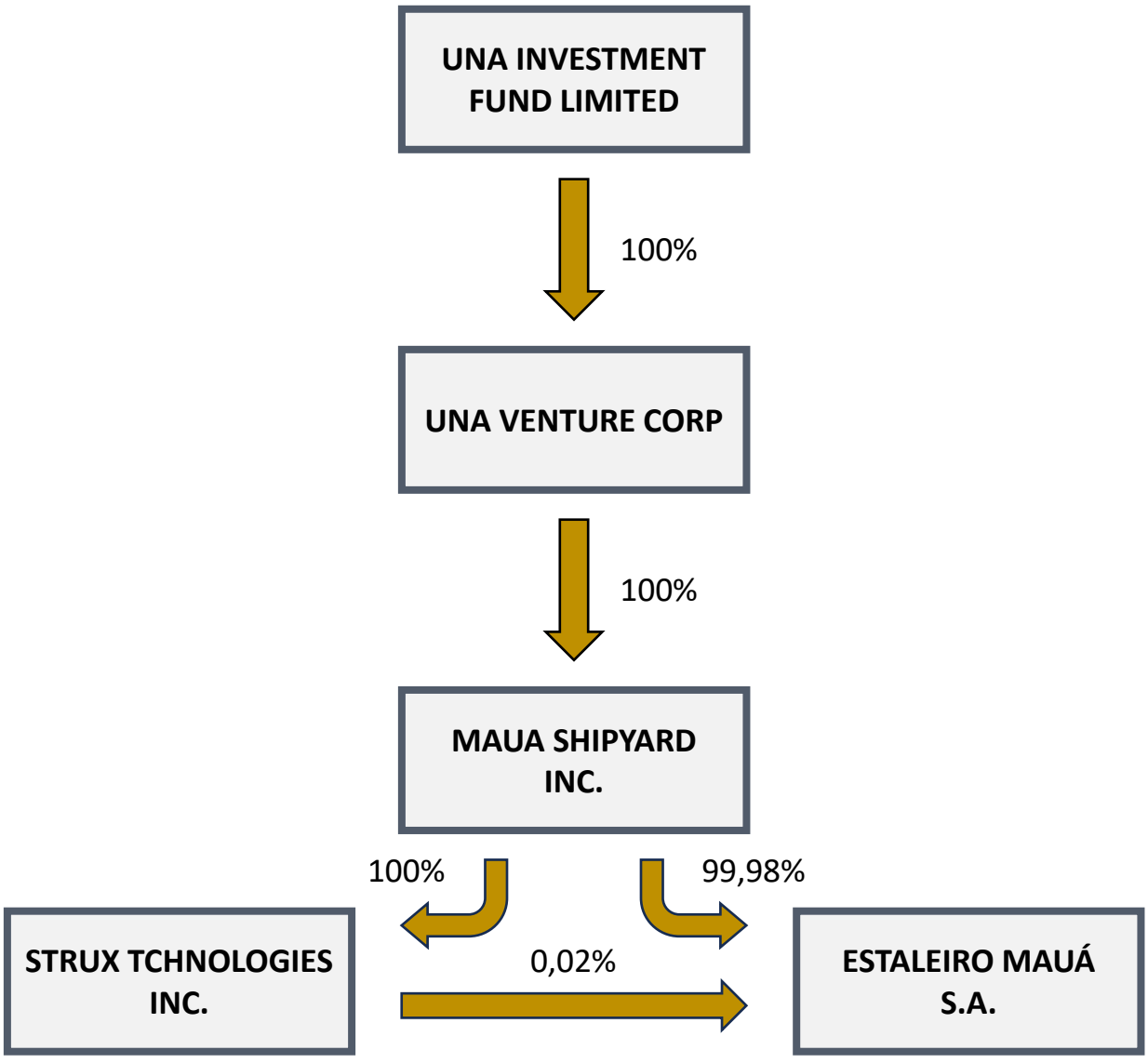
• Elevação do câmbio nos últimos anos.

Dessa forma, o somatório desses itens listados contribuiu para a redução do capital de giro próprio e colaborou para uma situação de inadimplência, uma vez que o Estaleiro Mauá se via impedido de cumprir em dia com seus compromissos, prazos, encargos e condições - o que poderá dificultar, no curto prazo, suas operações econômico-financeiras.

Cumpre destacar a recente alteração no valor total do passivo concursal, em razão da r. Decisão proferida pelo i. Juízo da 1ª Vara Empresarial, em fls. 1.082/1.084, nos autos do incidente de habilitação de crédito nº 0259969-90.2019.8.19.0001, movido por BANCO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL - BNDES, sendo o crédito R$ 649.733.215,66, em seu favor.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2394
Carimbado Eletronicamente

ORGANOGRAMA



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2395
Carimbado Eletronicamente

CREDORES

Resumo da Relação de Credores Consolidada, conforme art. 7º, §2º, da Lei 11.101/05:

CLASSE	QUANTIDADE	VALOR TOTAL	PORCENTAGEM
CLASSE I - TRABALHISTA	797	R$ 21.622.851,54	2,99%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO	97	R$ 695.820.821,13	96,32%
CLASSE IV - ME/EPP	69	R$ 4.926.450,15	0,68%
TOTAL	**963**	**R$ 722.370.122,82**	**100,00%**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2396
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL

Utilizando a ferramenta do Certificado Digital, efetuaram os ajustes a fim de equalizar os débitos de acordo com a Receita Federal. A Recuperanda diminuiu seu passivo fiscal, como espelhado no próximo slide.

Vale destacar que o passivo fiscal não participa da Recuperação Judicial, é crédito extraconcursal.

Em informações prestadas ao Administrador Judicial, as Recuperandas (Eisa – Estaleiro Ilha S/A; Eisa Petro – Um S/A; Estaleiro Mauá S/A) informaram o protocolo do pedido de Transação Tributária do passivo fiscal federal, junto à PGFN. A partir desse momento, os Estaleiros estão atuando em cima das solicitações de documentos e informações.

Quanto ao passivo fiscal estadual e municipal, as Recuperandas noticiaram que estão aguardando a edição de um parcelamento tributário, para a futura adesão da transação.

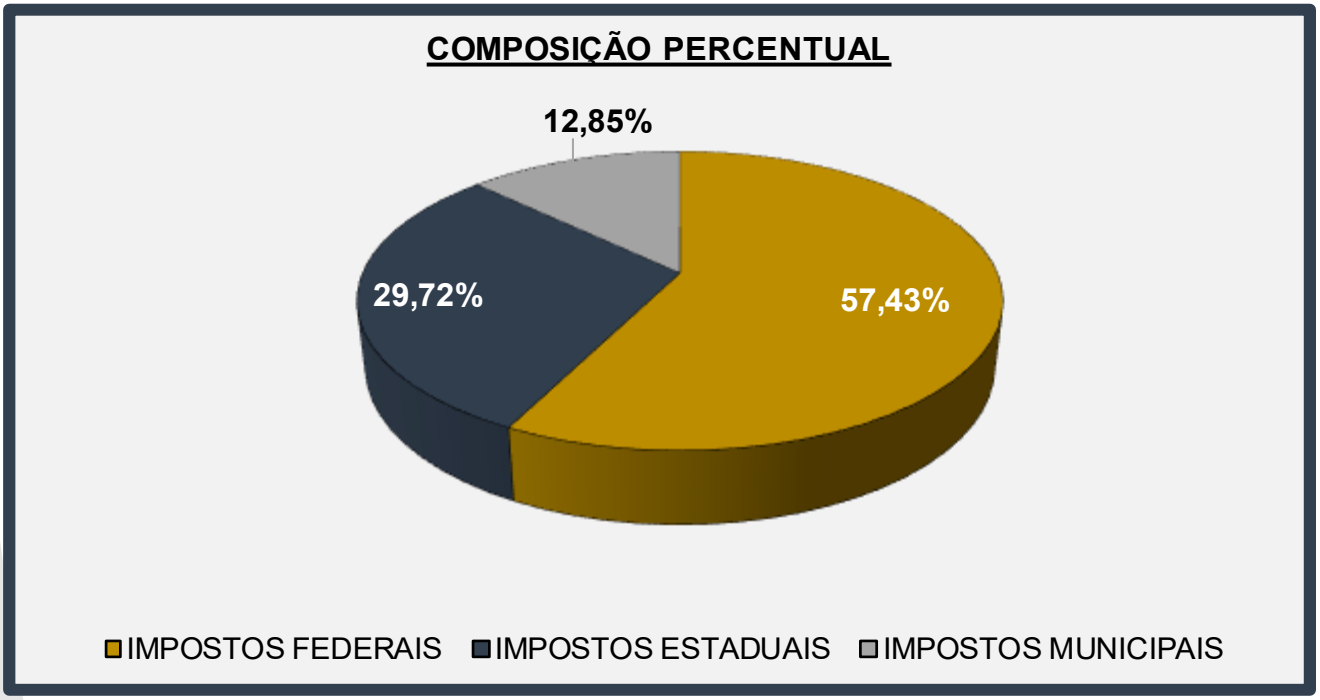
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2397
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL

RESUMO MENSAL	JUL/23	AGO/23	SET/23
IMPOSTOS FEDERAIS	R$ 572.604.914	R$ 573.690.785	R$ 559.113.043
IMPOSTOS ESTADUAIS	R$ 292.506.698	R$ 292.532.609	R$ 289.366.964
IMPOSTOS MUNICIPAIS	R$ 123.146.857	R$ 123.523.861	R$ 125.065.328
TOTAL	**R$ 988.258.469**	**R$ 989.747.254**	**R$ 973.545.335**

- **O**s números estão em constantes revisões pelos assessores tributários da Recuperanda.

➢ Demonstração gráfica:



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2398
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL
DETALHAMENTO (1/2)

DÉBITOS TRIBUTÁRIOS NA RECEITA FEDERAL		
IMPOSTOS	**ANTES DA R.J.**	**DEPOIS DA R.J.**
CIDE A RECOLHER	R$ 878,65	R$ 0,00
COFINS A RECOLHER	R$ 67.180.494,95	R$ 1.408.883,68
COFINS MULTA DE OFICIO	R$ 25.966.956,11	R$ 0,00
COFINS RETIDO TERCEIROS	R$ 31.801,22	R$ 0,00
CPRB A RECOLHER	R$ 7.615.404,29	R$ 241.177,27
CSLL A RECOLHER	R$ 5.357.141,86	R$ 0,00
CSLL RETIDO TERCEIROS	R$ 9.086,85	R$ 0,00
I.I. A RECOLHER	R$ 1.358.323,15	R$ 0,00
INSS A RECOLHER FOLHA	R$ 276.338.385,33	R$ 66.033.179,82
INSS RETIDO TERCEIROS	R$ 7.412.109,98	R$ 4.260.340,90
IOF A RECOLHER	R$ 473.681,07	R$ 0,00
IOF LANÇ. DE OFICIO	R$ 1.120.066,34	R$ 4.572.565,41
IPI A RECOLHER	R$ 113.220,69	R$ 0,00
IRPJ A RECOLHER	R$ 14.956.466,42	R$ 4.527,11
IRRF S/ ALUGUEL PF	R$ 13.313,56	R$ 0,00
IRRF S/ MUTUO	R$ 284.984,46	R$ 423.310,75
IRRF REND. TRAB. Q. NATUREZA	R$ 13.584,32	R$ 0,00
IRRF RETIDO TERCEIROS	R$ 3.057.973,66	R$ 418.659,95
IRRF A RECOLHER SALARIOS	R$ 27.520.362,69	R$ 2.431.952,35
IRRF RET SERV. PREST. COOP.	R$ 46.274,34	R$ 0,00
MP135 Lei 10833 RET TERCEIROS	R$ 15.682.161,81	R$ 1.137.743,27
MULTAS	R$ 8.198.904,87	R$ 1.117.710,33
PIS A RECOLHER	R$ 8.917.237,69	R$ 312.766,93
PIS MULTA DE OFICIO	R$ 5.066.497,21	R$ 0,00
PIS RETIDO TERCEIROS	R$ 14.913,59	R$ 0,00
VALORES RELATIVOS A CADA PERÍODO	**R$ 476.750.225,10**	**R$ 82.362.817,78**
VALOR TOTAL	**R$ 559.113.042,87**	

- Os saldos informados foram retirados do Arquivo enviado pela Recuperanda através da ferramenta do e-cac.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2399
Carimbado Eletronicamente

SITUAÇÃO FISCAL
DETALHAMENTO (2/2)

DÉBITOS TRIBUTÁRIOS NA SECRETARIA ESTADUAL DE FAZENDA		
IMPOSTOS	**ANTES DA R.J.**	**DEPOIS DA R.J.**
ICMS - SEFAZ-RJ	R$ 8.176,44	R$ 15.266,23
ICMS - DÍVIDA ATIVA SEFAZ	R$ 285.300.369,62	R$ 1.640.716,30
MULTA CECA - DÍVIDA ATIVA SEFAZ	R$ 324.195,48	R$ 0,00
MULTA FORMAL ICMS - DÍVIDA ATIVA SEFAZ	R$ 1.467.331,29	R$ 0,00
MULTA ICMS FECP - DÍVIDA ATIVA SEFAZ	R$ 610.908,71	R$ 0,00
VALORES RELATIVOS A CADA PERÍODO	**R$ 287.710.981,54**	**R$ 1.655.982,53**
VALOR TOTAL	**R$ 289.366.964,07**	

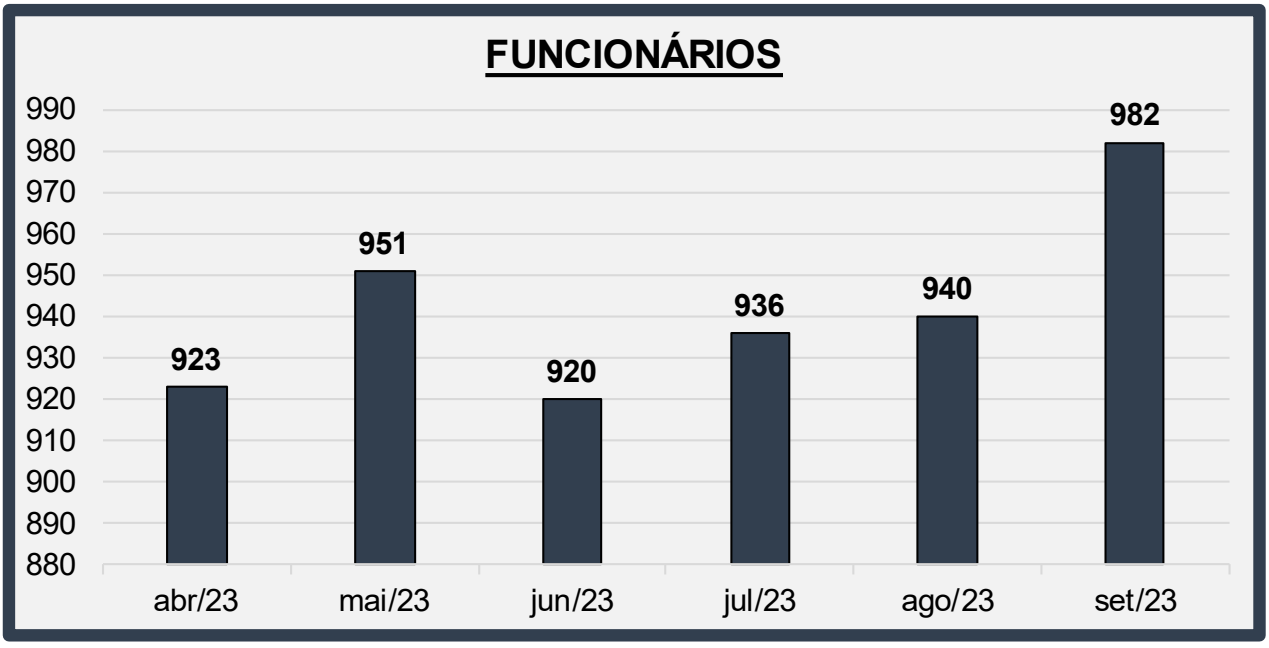
DÉBITOS TRIBUTÁRIOS MUNICIPAIS - NITERÓI E RIO DE JANEIRO		
IMPOSTOS	**ANTES DA R.J.**	**DEPOIS DA R.J.**
ISS FATURAMENTO NA PREFEITURA	R$ 0,00	R$ 9.814.758,38
ISS RETIDO TERCEIROS NA PREFEITURA	R$ 0,00	R$ 1.029.530,47
ISS FATURAMENTO NA PGFN	R$ 100.546.299,75	R$ 12.508.669,35
ISS RETIDO TERCEIROS NA PGFN	R$ 521.640,26	R$ 644.429,38
VALORES RELATIVOS A CADA PERÍODO	**R$ 101.067.940,02**	**R$ 23.997.387,59**
VALOR TOTAL	**R$ 125.065.327,60**	

- Os saldos informados foram retirados do Arquivo enviado pela Recuperanda através da ferramenta do e-cac.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2400
Carimbado Eletronicamente

FUNCIONÁRIOS

Abaixo, verifica-se tabela com evolução mensal do número de funcionários do Estaleiro Mauá S.A, desde abril de 2023:



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2401
Carimbado Eletronicamente

EVOLUÇÃO PROCESSUAL

EVENTO	DATA
Pedido de Recuperação Judicial	04/04/2018
Deferimento do Processamento fls. 694/696	17/04/2018
Publicação da Decisão	17/04/2018
Publicação do Edital (art. 52 §1º) Início do prazo de habilitações e divergências (art. 7º,§1º e art. 9º)	30/05/2019
Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências	17/06/2019
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial fls. 2678/3010	02/07/2018
Publicação da Relação de Credores (Art. 7, §2º)	17/10/2019
Prazo final para impugnação judicial contra a Relação de Credores (art 8º)	28/10/2019
Prazo final para objeções ao Plano de RJ	18/11/2019
Publicação do Edital de Convocação para AGC	19/12/2023*
1º Convocação da AGC (Assembleia Geral de Credores)	24/10/2023*
2ª Convocação da AGC e continuações	31/01/2023*
Aprovação do Plano de Recuperação em AGC	31/01/2024**
Homologação do Plano de Recuperação	-

- * Foram publicados diversos editais de convocação para Assembleias de Credores, conforme será exposto a seguir. Foi considerada a data da publicação do edital de convocação da Assembleia que aprovou o Plano de Recuperação Judicial.

- ** Em **31/01/2024**, a Recuperanda apresentou em Assembleia Geral de Credores seu último Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial, com modificações, que foi votado e aprovado pela maioria dos credores de cada classe.

- Obs: Antes de iniciar o seu cumprimento, o Plano de Recuperação Judicial aprovado pelos credores ainda será apreciado pelo i. Magistrado da 1ª Vara Empresarial da Comarca da Capital.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2402
Carimbado Eletronicamente

TEMPO
DECORRIDO ENTRE EVENTOS

Distribuição da Inicial (04/04/2018)	553 dias corridos →	Relação de Credores do AJ (09/10/2019)
Deferimento do processamento (17/04/2018)	540 dias corridos →	Relação de Credores do AJ (09/10/2019)
Distribuição da Inicial (04/04/2018)	1126 dias corridos →	ACG – 1ª Convocação (04/05/2021)
Distribuição da Inicial (04/04/2018)	2128 dias corridos →	Aprovação / Rejeição do PRJ pela ACG (31/01/2024)
Distribuição da Inicial (04/04/2018)	Em andamento →	Homologação do PRJ (-)
Termo inicial do Stay Period (17/04/2018)	Em andamento →	Termo final do *Stay Period* (-)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2403
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	AGO/23	SET/23	Variação %
	R$ 181.644	R$ 185.036	
CIRCULANTE	**R$ 52.102**	**R$ 55.338**	6,21%
DISPONÍVEL	R$ 133	R$ 134	0,07%
CONTAS A RECEBER	R$ 19.951	R$ 24.138	20,99%
PARTES RELACIONADAS	R$ 24.245	R$ 22.541	-7,03%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	R$ 3.586	R$ 3.803	6,08%
IMPOSTOS A RECUPERAR	R$ 2.170	R$ 1.466	-32,43%
ESTOQUES	R$ 888	R$ 921	3,74%
DESPESAS ANTECIPADAS	R$ 692	R$ 523	-24,48%
WIP - PROVISÃO CONTAS A RECEBER	R$ -	R$ 1.380	-
OUTRAS CONTAS A RECEBER	R$ 438	R$ 433	-0,97%
NÃO CIRCULANTE	**R$ 129.542**	**R$ 129.698**	0,12%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R$ 11.370	R$ 11.421	0,45%
PARTES RELACIONADAS.	R$ 111.804	R$ 111.806	0,00%
IMPOSTOS A RECUPERAR	R$ 4.769	R$ 4.769	0,00%
IMOBILIZADO	R$ 1.598	R$ 1.702	6,48%

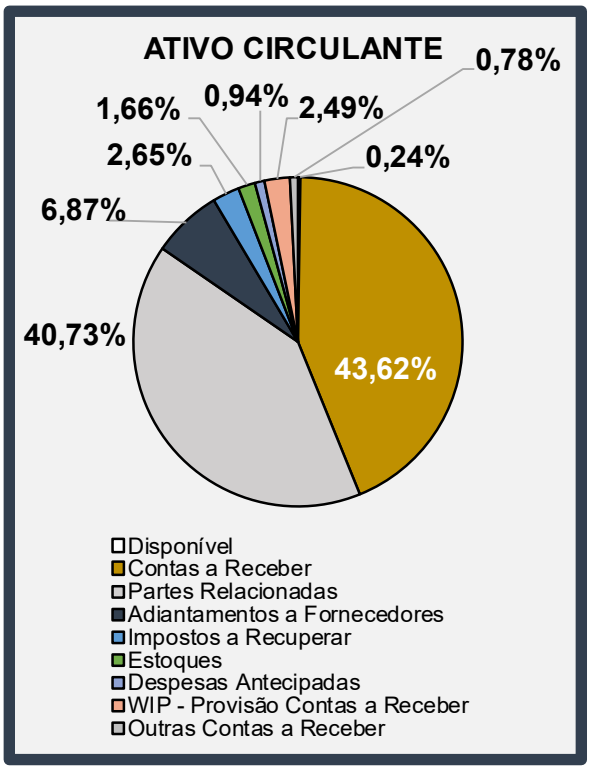
PASSIVO	AGO/23	SET/23	Variação %
	R$ 181.644	R$ 185.036	
CIRCULANTE	**R$ 1.030.152**	**R$ 1.043.636**	1,31%
FORNECEDORES	R$ 21.916	R$ 21.824	-0,42%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	R$ 17.072	R$ 17.018	-0,32%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	R$ 573.792	R$ 580.139	1,11%
SALÁRIOS E ENCARGOS A RECOLHER	R$ 394.372	R$ 401.991	1,93%
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R$ 2.842	R$ 2.307	-18,82%
WIP - PROVISÕES OBRIGAÇÕES TRIBUT.	R$ -	R$ 38	-
IRPJ E CSLL A RECOLHER	R$ 20.157	R$ 20.318	0,80%
NÃO CIRCULANTE	**R$ 843.429**	**R$ 852.954**	1,13%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R$ 640.633	R$ 650.135	1,48%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER.	R$ 17.970	R$ 17.993	0,13%
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	R$ 182.128	R$ 182.128	0,00%
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R$ 2.698	R$ 2.698	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**R$ (1.691.937)**	**R$ (1.711.554)**	1,16%
CAPITAL SOCIAL	R$ 65.550	R$ 65.550	0,00%
ADIANT. PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	R$ 1.543	R$ 1.543	0,00%
PREJUÍZOS ACUMULADOS	R$ (1.752.528)	R$ (1.752.522)	0,00%
RESULTADO DO PERÍODO	R$ (6.501)	R$ (26.125)	301,86%

- "-": O percentual não é apresentado em virtude das diferentes bases numéricas, causando distorção na variação.
- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2404
Carimbado Eletronicamente

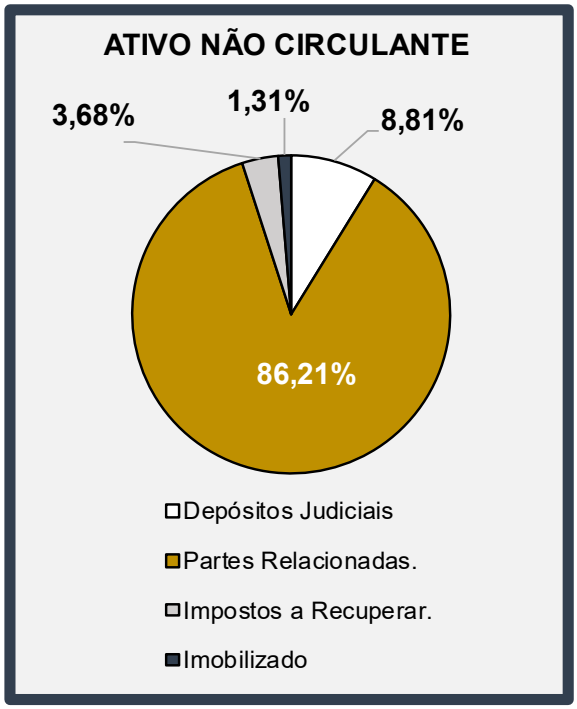
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
BALANÇO PATRIMONIAL

Os gráficos apresentados abaixo demonstram a distribuição, em porcentagem (%), dos valores totais do Ativo Circulante e Não Circulante da Recuperanda.



Destaca-se nas contas do **ATIVO CIRCULANTE**, em setembro de 2023, especialmente as rubricas "Contas a Receber", que totalizam 43,62% do total do ativo, equivalente a R$ 24.138.000,00, e "Partes Relacionadas", com 40,73%, correspondendo a R$ 22.541.000,00. Vale ressaltar que a conta "Partes Relacionadas" refere-se a empresas que possuem vínculos com o Estaleiro Mauá.

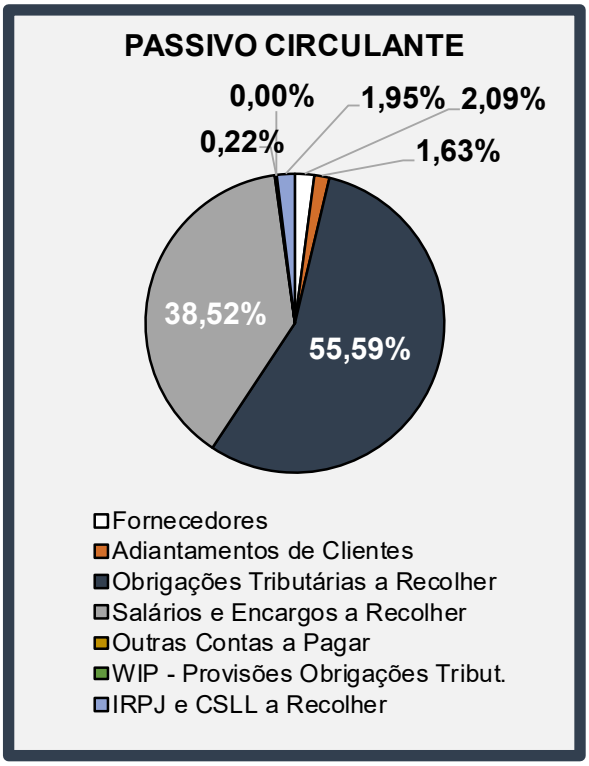
Destaca-se nas contas do **ATIVO NÃO CIRCULANTE**, em setembro de 2023, a massiva representatividade da rubrica “Partes Relacionadas”, com R$ 111.806.000,00, o que representa 86,21% de todo o ativo de longo prazo. Outro ponto importante é a baixa variação ao longo do exercício nos valores das contas que compõem o Ativo Não Circulante.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2405
Carimbado Eletronicamente

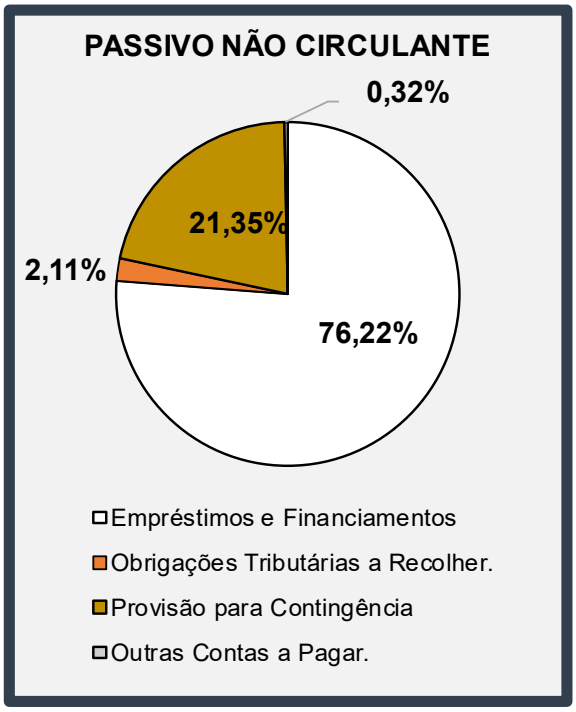
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
BALANÇO PATRIMONIAL

Os gráficos apresentados abaixo demonstram a distribuição, em porcentagem (%), dos valores totais do Passivo Circulante e Não Circulante da Recuperanda.



Destaca-se nas contas do **PASSIVO CIRCULANTE**, em setembro de 2023, a rubrica "Obrigações Tributárias a Recolher" com mais da metade dos valores da dívida de curto prazo, com R$ 580.139.000,00, que representa 55,59%. Um pouco abaixo, encontra-se a rubrica "Salários e Encargos a Recolher", com R$ 401.991.000,00, que representa 38,52% do montante total.

Destaca-se nas contas do **PASSIVO NÃO CIRCULANTE**, em setembro de 2023, a rubrica "Empréstimos e Financiamentos" com mais de 76% de todas as dívidas de longo prazo da Recuperanda, expondo o valor de R$ 650.135.000,00. Em seguida, temos a rubrica "Provisão para Contingência" como a segunda de maior representatividade, com 21,35%, o equivalente a R$ 182.128.000,00.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2406
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/23	SET/23	Variação %
RECEITA BRUTA	**R$ 12.352**	**R$ 12.944**	**4,79%**
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA	R$ -	R$ -	**0,00%**
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**R$ 12.352**	**R$ 12.944**	**4,79%**
(-) CPV	R$ (8.599)	R$ (8.624)	**0,29%**
(-) DEPRECIAÇÃO S/ CUSTOS	R$ (18)	R$ (18)	**5,06%**
RESULTADO BRUTO	**R$ 3.735**	**R$ 4.301**	**15,15%**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**R$ (1.941)**	**R$ (2.530)**	**30,35%**
(-) GERAIS E ADMINISTRATIVAS	R$ (2.124)	R$ (2.560)	**20,52%**
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R$ (6)	R$ (5)	**-3,98%**
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R$ 371	R$ 212	**-42,88%**
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$ (182)	R$ (177)	**-2,95%**
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	**R$ 1.795**	**R$ 1.771**	**-1,30%**
RESULTADO LÍQUIDO FINANCEIRO	R$ (19.825)	R$ (21.395)	**7,92%**
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	**R$ (18.031)**	**R$ (19.624)**	**8,84%**
IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R$ -	R$ -	**0,00%**
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**R$ (18.031)**	**R$ (19.624)**	**8,84%**

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

MARGENS	AGO/23	SET/23
BRUTA	**30,24%**	**33,23%**
EBIT	**14,53%**	**13,68%**
EBITDA	**14,72%**	**13,87%**
LÍQUIDA	**-145,98%**	**-151,61%**

EBITDA	AGO/23	SET/23
(A) EBIT	**1.795**	**1.771**
(B) DEPRECIAÇÃO	**(23)**	**(24)**
(A) – (B) = EBITDA	**1.818**	**1.795**

Margem BRUTA: é calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida**.**

Margem EBIT: é calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida.

Margem EBITDA: é calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida.

Margem Líquida: é calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida.

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2407
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ACUMULADA	SET/23
RECEITA BRUTA	**R$ 107.603**
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA	R$ -
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**R$ 107.603**
(-) CPV	R$ (77.187)
(-) DEPRECIAÇÃO S/ CUSTOS	R$ (154)
RESULTADO BRUTO	**R$ 30.262**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**R$ (20.791)**
(-) GERAIS E ADMINISTRATIVAS	R$ (21.608)
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R$ (49)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R$ 2.471
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$ (1.604)
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	**R$ 9.471**
RESULTADO LÍQUIDO FINANCEIRO	R$ (35.596)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	**R$ (26.125)**
IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R$ -
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**R$ (26.125)**

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

MARGENS	SET/23
BRUTA	**28,12%**
EBIT	**8,80%**
EBITDA	**8,99%**
LÍQUIDA	**-24,28%**

EBITDA	SET/23
(A) EBIT	**9.471**
(B) DEPRECIAÇÃO	**(203)**
(A) – (B) = EBITDA	**9.675**

Margem BRUTA: é calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida**.**

Margem EBIT: é calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida.

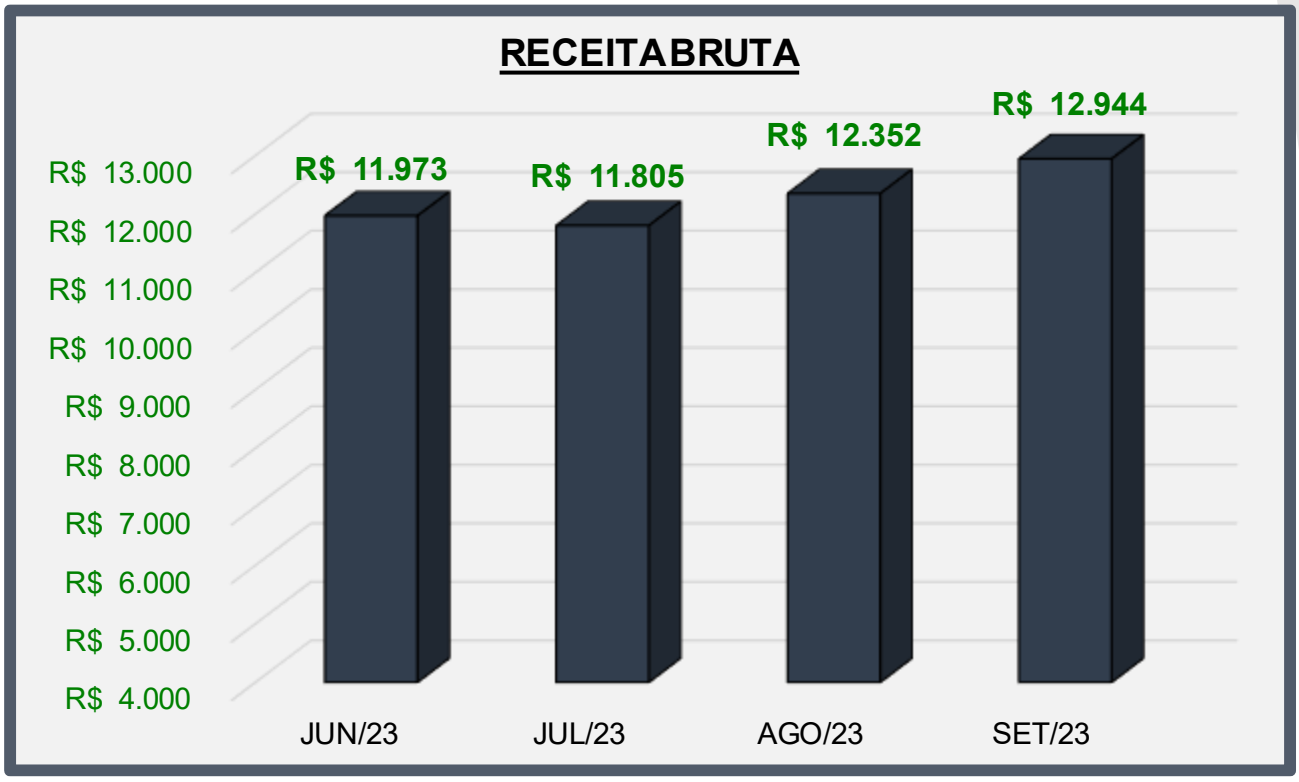
Margem EBITDA: é calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida.

Margem Líquida: é calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida.

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2408
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES ANALÍTICOS

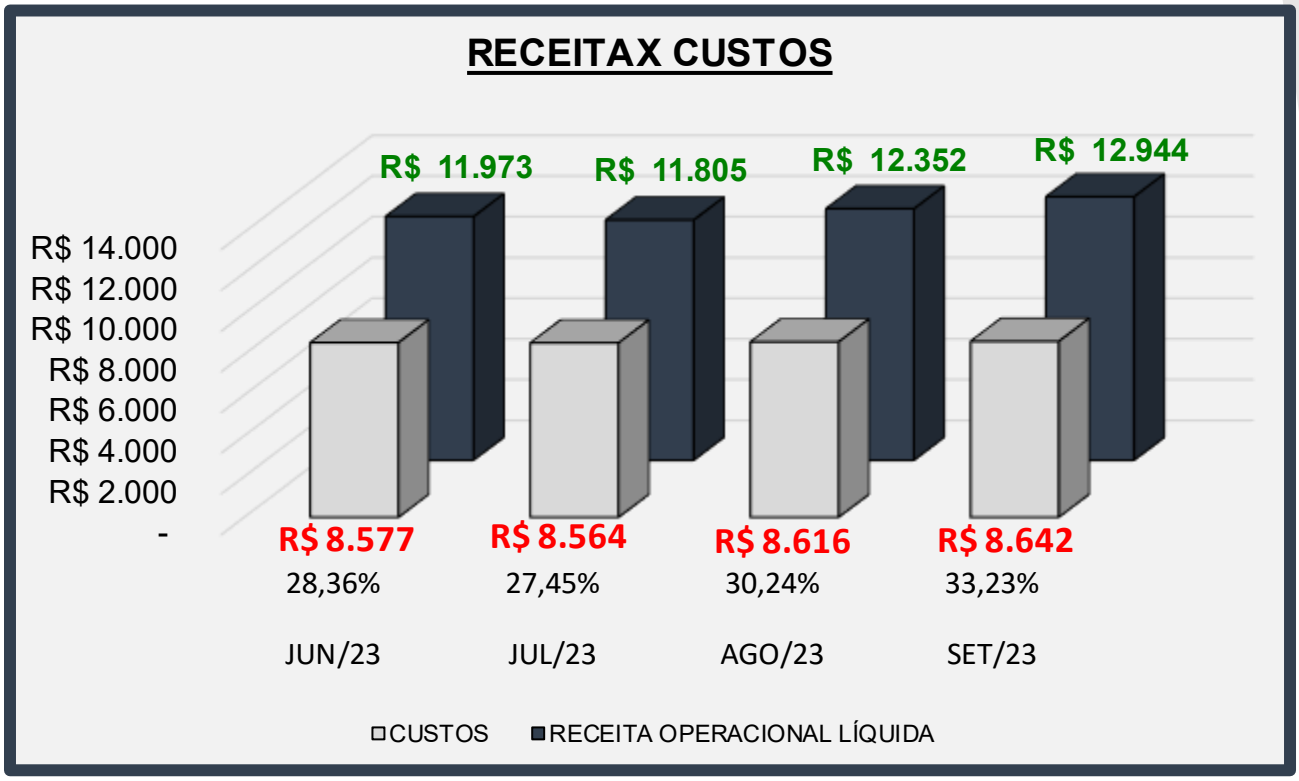


❖ Valores em milhares de reais.

RECEITA: representa o total do valor auferido pelas vendas de produtos, mercadorias ou prestação de serviço da empresa. Em outras palavras, é o faturamento do negócio. Umas das importâncias da receita é para a empresa se preparar para eventuais sazonalidades em seus resultados e identificar níveis eficazes de quanto precisa vender para gerar resultados líquidos positivos.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2409
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES ANALÍTICOS

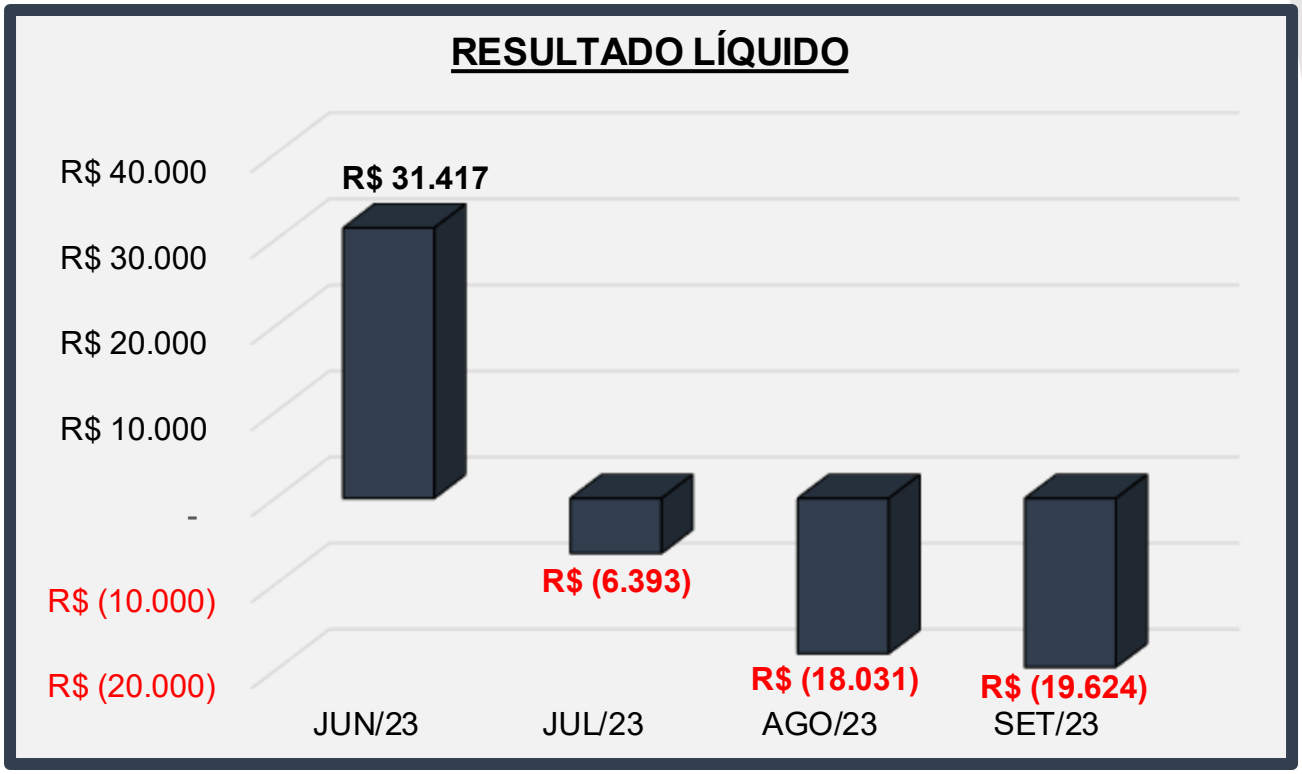


❖ Valores em milhares de reais.

RECEITA X CUSTO: o gráfico realiza uma análise comparativa da Receita Líquida com os Custos. Os valores percentuais representam o saldo remanescente (em porcentagem) da Receita após dedução dos Custos da Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2410
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES ANALÍTICOS



- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

RESULTADO: é o saldo que se obtém após realizar todos os descontos obrigatórios de uma companhia.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2411
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ÍNDICES DE LIQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	JUL/23	AGO/23	SET/23
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	0,00	0,00
LIQUIDEZ CORRENTE	0,05	0,05	0,05
LIQUIDEZ SECA	0,05	0,05	0,05
LIQUIDEZ GERAL	0,10	0,10	0,10

LEGENDA:

- Liquidez Imediata = Consiste na divisão entre as Disponibilidades e o Passivo Circulante.
- Liquidez Corrente = Consiste na divisão entre o Ativo Circulante e o Passivo Circulante.
- Liquidez Seca = Consiste na divisão entre o (Ativo Circulante - Estoques) e o Passivo Circulante.
- Liquidez Geral = Consiste na divisão entre o Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo e o Passivo Circulante + Passivo Não Circulante.

Os índices podem ser interpretados conforme descrito abaixo:

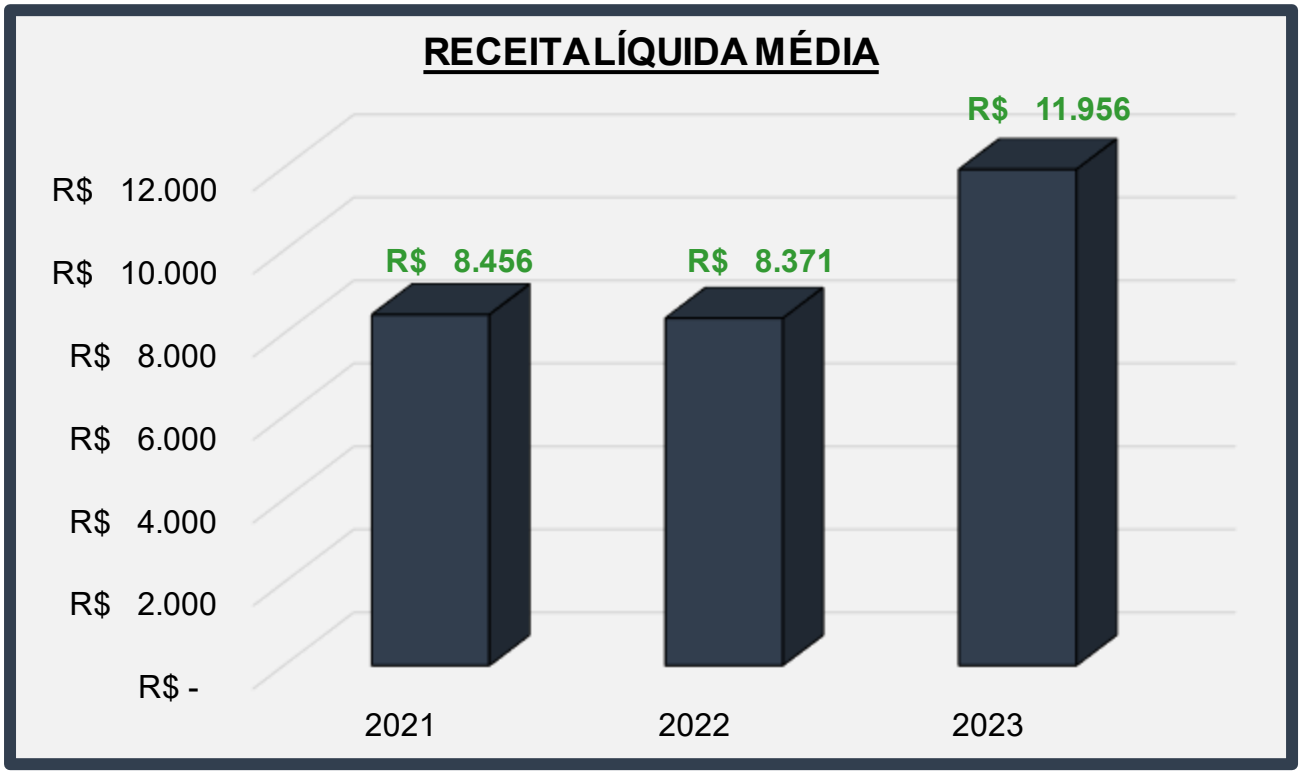
- Maior que 1: resultado que demonstra que a companhia é capaz de honrar todas as suas obrigações e deveres.
- Se igual a 1: resultado que demonstra que a companhia tem capacidade de honrar o valor exatamente igual aos seus deveres e obrigações.
- Se menor que 1: não há capacidade financeira suficiente para honrar seus deveres e obrigações, se liquidada neste momento.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2412
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

RECEITA LÍQUIDA MÉDIA

O gráfico abaixo representa a Receita Líquida Anual dos últimos 4 (quatro) anos, que apresenta a média dos primeiros 12 (doze) meses, exceto em 2023, que apresenta a receita líquida até setembro de 2023.



❖ Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2413
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
QUADRO RESUMO

O quadro abaixo apresenta, de forma resumida, os principais dados financeiros da Recuperanda e suas variações numéricas dentro do intervalo analisado.

INFORMAÇÕES RELEVANTES	JUL/23	AGO/23	SET/23
RECEITA LÍQUIDA	R$ 11.805	R$ 12.352	R$ 12.944
RESULTADO LÍQUIDO	R$ (6.393)	R$ (18.031)	R$ (19.624)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R$ (1.673.906)	R$ (1.691.937)	R$ (1.711.554)
EBITDA	R$ 876	R$ 1.818	R$ 1.795
MARGEM LÍQUIDA	-54,16%	-145,98%	-151,61%

❖ Os valores entre parênteses representam resultado negativo.

❖ Valores em milhares de reais.

LEGENDA:

- Receita Líquida: também conhecida como receita de bens e/ou serviços, são as vendas subtraídas das devoluções e vendas canceladas, descontos concedidos incondicionalmente e Impostos e contribuições sobre as vendas.
- Resultado Líquido: saldo contábil final do período analisado.
- Patrimônio Líquido: representa os valores aportados pelos sócios (capital social), acrescidos dos resultados acumulados pela empresa, excluindo as distribuições de dividendos e JCP.
- Ebitda: é a sigla de “earnings before interest, taxes, depreciation and amortization”, que significa “Lucro antes juros, impostos, depreciação e amortização”, em português. Indica propriamente o quanto a empresa gera de caixa das suas atividades operacionais.
- Margem Líquida: Lucro Líquido/ Receita Líquida – seria a relevância do lucro em relação a receita líquida.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2414
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

O quadro abaixo apresenta, de forma resumida, os principais dados financeiros da Recuperanda e suas variações numéricas dentro do intervalo analisado.

COMPETÊNCIA	JUL/23	AGO/23	SET/23
DISPONIBILIDADES	R$ 132	R$ 133	R$ 134
DÍVIDA BRUTA	R$ 620.700	R$ 640.633	R$ 650.135
DÍVIDA LÍQUIDA	R$ 620.568	R$ 640.499	R$ 650.001
DÍVIDA LÍQUIDA/EBITDA	708,63	352,39	362,13

❖ Valores em milhares de reais.

LEGENDA:

- Caixa e Equivalentes: são as reservas financeiras disponíveis, que podem ser acessadas imediatamente. Isto é, dinheiro em caixa, aplicações financeiras de curto prazo, títulos e valores imobiliários de curto prazo. Fonte: Balanço Patrimonial.
- Dívida Bruta: representada pelos empréstimos e financiamentos bancários (de curto e longo prazo).
- Dívida Líquida: (Dívida Bruta – Caixa) – seria a dívida bruta da empresa subtraindo o Caixa e Equivalentes.
- Dívida Líquida / Ebitda: é o multiplicador do número de EBITDA necessário para quitação integral da dívida líquida.
- "-": representa um prejuízo apresentado no período, impossibilitando o cálculo do índice.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2415
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

FLUXO DE CAIXA INDIRETO (1/2)

FLUXO DE CAIXA INDIRETO	SET/23	DEZ/22
LUCRO/PREJUÍZO DO PERÍODO	**R$ (26.125)**	**R$ (59.164)**
AJUSTES	**R$ (25.571)**	**R$ (2.814)**
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R$ 203	R$ 54
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	R$ -	R$ -
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R$ (25.774)	R$ (2.868)
REDUÇÃO (AUMENTO) NOS ATIVOS	**R$ (18.316)**	**R$ 862**
CONTAS A RECEBER	R$ (17.584)	R$ 1.744
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	R$ (228)	R$ (223)
ESTOQUES	R$ (248)	R$ (46)
IMPOSTOS A RECUPERAR	R$ 197	R$ (505)
DESPESAS ANTECIPADAS	R$ 142	R$ (3)
OUTRAS CONTAS A RECEBER	R$ (215)	R$ (105)
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R$ (380)	R$ -
REDUÇÃO (AUMENTO) NOS PASSIVOS	**R$ 98.683**	**R$ 6.547**
FORNECEDORES	R$ 520	R$ 667
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	R$ (148)	R$ (511)
SALÁRIOS, FÉRIAS E ENCARGOS SOCIAIS	R$ 64.562	R$ 2.539
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	R$ 34.752	R$ 3.263
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R$ (1.003)	R$ 589
CAIXA LÍQUIDO (GERADO NAS) ATIVIDADES OPERACIONAIS	**R$ 28.671**	**R$ (54.569)**

(1/2)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2416
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
FLUXO DE CAIXA INDIRETO (2/2)

O **Fluxo de Caixa Indireto** é um método que explora o regime de competência para se certificar de todas as variações ocorridas no caixa em determinado período, tomando como base o ponto de vista contábil. É com base nessa perspectiva que o fluxo de caixa indireto acaba sendo mais indicado para analisar variações associadas ao desempenho econômico da sua organização, fazendo uso do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado.

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	**R$ (341)**	**R$ (125)**
ADIÇÕES AO ATIVO IMOBILIZADO E INTANGÍVEL	R$ (341)	R$ (125)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMOS	R$ (22.546)	R$ 55.150
PARTES RELACIONADAS	R$ (5.991)	R$ (444)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	**R$ (28.537)**	**R$ 54.706**
AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**R$ 93**	**R$ 12**
DEMONSTRAÇÃO DO AUMENTO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
NO INÍCIO DO PERÍODO	R$ 41	R$ 44
NO FIM DO PERÍODO	R$ 134	R$ 56

- Os valores apresentados representam o saldo acumulado até setembro de 2023.
- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2417
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

FLUXO DE CAIXA DIRETO (1/2)

FLUXO DE CAIXA DIRETO	AGO/23	SET/23
SALDO INICIAL	**R$ 104.211**	**R$ 104.541**
ENTRADAS		
REPARO	R$ 13.972.722	R$ 7.889.507
RECEITA LAYUP	R$ -	R$ -
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R$ -	R$ -
RECEITA DE ALUGUEL / SUBLOCAÇÕES	R$ 2.615	R$ -
RECEITA PLATAFORMA	R$ -	R$ -
TUP	R$ -	R$ -
SUCATA	R$ 239.213	R$ 136.071
ALUGUEL ANTENA	R$ -	R$ 2.615
RECUP. PLANO DE SAÚDE / SEGURO DE VIDA	R$ -	R$ -
(-) DEVOLUÇÕES	R$ -	R$ -
LOGÍSTICA	R$ 2.555	R$ 11.211
DESBLOQUEIO JUDICIAL	R$ 8.950	R$ 114
OUTROS	R$ 27.655	R$ 3.202
TOTAL ENTRADAS	**R$ 14.253.711**	**R$ 8.042.720**
SAÍDAS		
(-) FOLHA DE PAGAMENTO	R$ (5.327.515)	R$ (4.465.173)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	R$ (4.887.157)	R$ (4.539.176)
(-) TRIBUTOS	R$ (114.532)	R$ (28.766)
TOTAL SAÍDAS	**R$ (10.329.204)**	**R$ (9.033.114)**
RESULTADO OPERACIONAL	**R$ 3.924.506**	**R$ (990.394)**
PASSIVOS	**R$ (175.640)**	**R$ (155.045)**
(-) FORNECEDOR	R$ -	R$ -
(-) TRIBUTOS	R$ (175.640)	R$ (155.045)

(1/2)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2418
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
FLUXO DE CAIXA DIRETO (2/2)

Fluxo de Caixa é o instrumento que relaciona os ingressos e saídas (desembolsos) de recursos monetários da empresa em um determinado intervalo de tempo.

FINANCEIRAS		
(+) ENTRADAS	R$ 2.056	R$ 1.147.030
(-) SAÍDAS	R$ (3.750.592)	R$ (1.856)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	**R$ (3.748.536)**	**R$ 1.145.174**
INVESTIMENTO		
AQUISIÇÕES	R$ -	R$ -
RESULTADO INVESTIMENTO	**R$ -**	**R$ -**
GERAÇÃO DE CAIXA	**R$ 330**	**R$ (264)**
SALDO FINAL	**R$ 104.541**	**R$ 104.277**

- Os valores entre parênteses representam resultado negativo.
- Valores em milhares de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2419
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido é a demonstração financeira que apresenta as alterações que ocorreram em determinado exercício no patrimônio líquido da empresa. Entre as principais alterações podemos destacar: a destinação dos resultados do período, integralização do capital e o aumento ou a diminuição das reservas da empresa.

DEMONSTRAÇÕES DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS EM 1º DE JANEIRO DE 2022	**R$ 65.550**	**R$ 1.543**	**R$ (1.653.717)**	**R$ (1.586.624)**
Prejuízos do Período	R$ -	R$ -	R$ 5.607	**R$ 5.607**
Redução de Capital	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
Ajustes de Exercícios Anteriores	R$ -	R$ -	R$ (78.637)	**R$ (78.637)**
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	**R$ 65.550**	**R$ 1.543**	**R$ (1.726.746)**	**R$ (1.659.653)**
Prejuízos do Período	R$ -	R$ -	R$ (26.125)	**R$ (26.125)**
Redução de Capital	R$ -	R$ -	R$ -	**R$ -**
Ajustes de Exercícios Anteriores	R$ -	R$ -	R$ (25.775)	**R$ (25.775)**
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023	**R$ 65.550**	**R$ 1.543**	**R$ (1.778.646)**	**R$ (1.711.553)**

❖ Os valores entre parênteses representam resultado negativo.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2420
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
SERVIÇOS REALIZADOS

Informamos, na tabela abaixo, de maneira individualizados todas as partes que contrataram os serviços do Estaleiro Mauá nos últimos 30 (trinta) dias:

CLIENTE	OBRA	EMBARCAÇÃO	SERVIÇO	VALOR
FORESEA	3067	ALUGUEL - PASSARELA DE ACESSO	Prest. de serv. de aluguel de passarela de acesso.	R$ 0,00
OCEANPACT SERVICOS MARITIMOS S.A.	20023	ROCHEDO DE SAO PEDRO - REB	Prestação de serviço de docagem.	R$ 171.993,89
ORIENTAL SHIPPING AGENCY	20024	27 HAE IN	Prestação de serviço de docagem.	R$ 0,00
OCEANPACT SERVICOS MARITIMOS S.A.	600274	PARCEL DAS PAREDES	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 12.485,55
SUBSEA 7 DO BRASIL SERVICOS LTDA	600275	SEVEN RIO	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 37.187,90
HORNBECK OFFSHORE NAVEGACAO LTDA	600276	HOS BRASS RING	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 145.919,91
HORNBECK OFFSHORE NAVEGACAO LTDA	600277	HOS SPRINGFIELD	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 33.407,16
HORNBECK OFFSHORE NAVEGACAO LTDA	600277	HOS SPRINGFIELD	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 335,31
WILSON SONS OFFSHORE S.A.	600278	PSV CORMORAN	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 0,00
HORNBECK OFFSHORE NAVEGAÇÃO LTDA	600279	HOS TAURUS	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 59.577,28
HORNBECK OFFSHORE NAVEGAÇÃO LTDA	600279	HOS TAURUS	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 20.155,51
HORNBECK OFFSHORE NAVEGACAO LTDA	600280	HOS BRASS RING	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 44.854,99
NORSKAN OFFSHORE LTDA	600281	SKANDI COMMANDER	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 0,00
WILSON SONS OFFSHORE S.A.	600282	PSV FULMAR	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 0,00
OCEANPACT SERVICOS MARITIMOS S.A.	600283	PARCEL DO BANDOLIM	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 0,00
SISTAC SISTEMAS DE ACESSO S.A.	600284	SISTAC ESPERANÇA	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 0,00
OCEANPACT SERVICOS MARITIMOS S.A.	600285	OCEAN STALWART	Prestação de serviço de Portcall.	R$ 0,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2421
Carimbado Eletronicamente

COMENTÁRIOS
RELEVANTES (1/2)

No período em análise, a Recuperanda registrou um faturamento de R$ 12.944.000,00, mantendo-se em linha com os padrões de desempenho estabelecidos nos meses anteriores. Uma análise do histórico de Receita Média revela que, em 2023, a Recuperanda atingiu o patamar mais alto dos últimos três anos, com uma Receita Líquida média de R$ 11.956.000,00 até setembro de 2023. Após a dedução dos custos e despesas operacionais, totalizando R$ 11.172.000,00, identificou-se um lucro no Resultado Operacional (EBIT) de R$ 1.771.000,00.

Contudo, o Resultado Financeiro do Estaleiro permaneceu negativo, registrando desta vez um montante de R$ 21.395.000,00, devido a despesas financeiras consideravelmente elevadas. Esse saldo adverso é principalmente atribuído aos pagamentos de juros e mora de empréstimos adquiridos, totalizando R$ 12.136.388,65, e à variação cambial negativa relacionada às dívidas em moeda estrangeira, totalizando R$ 9.437.350,17. É importante ressaltar que esses ajustes cambiais não impactam o fluxo de caixa, mas são relevantes do ponto de vista contábil. Como resultado, o prejuízo ao final do mês foi de R$ 19.624.000,00. No acumulado do ano até setembro de 2023, a Recuperanda apurou um prejuízo de R$ 26.125.000,00.

As margens evidenciam o cenário descrito acima, com as margens Bruta, EBIT e EBITDA mantendo-se positivas, enquanto a margem Líquida apresenta um percentual negativo, demonstrando o impacto adverso do resultado financeiro no desempenho operacional da Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2422
Carimbado Eletronicamente

COMENTÁRIOS
RELEVANTES (2/2)

Os indicadores de Liquidez revelam que, em todas as perspectivas analisadas, a Recuperanda se encontra aquém dos níveis considerados adequados. Consequentemente, sua capacidade de cumprir suas obrigações e compromissos seria comprometida em caso de liquidação.

No que diz respeito ao Fluxo de Caixa Direto, a Recuperanda apresentou um fluxo mensal negativo de R$ 264.000,00, registrando uma ligeira diminuição no saldo final de caixa em relação ao mês anterior, atribuída principalmente à redução de 43,53% na receita proveniente de reparos.

Destaca-se de forma negativa o elevado passivo fiscal da Recuperanda, o qual constitui a maior parte da dívida do estaleiro, sendo esse passivo de natureza extraconcursal.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2423
Carimbado Eletronicamente

ASSEMBLEIA GERAL DOS CREDORES

Em 03/05/2023, a 1ª Convocação foi suspensa devido a não instalação do quórum mínimo necessário. Diante do fato apresentado, em 2ª Convocação, que ocorreu no dia 10/05/2023, os credores votaram a favor da proposta de suspensão por 90 (noventa dias), indicando a nova data de 03/08/2023 para a retomada dos trabalhos.

Reconhecendo a necessidade de mais tempo para negociações entre a Recuperanda e o credor, BNDES – Banco de Desenvolvimento Econômico e Social, em 02/08/2023, em caráter de urgência, foi concedida pelo MM. Juízo da 1ª Vara Empresarial, diante de requerimento dessa Administradora Judicial e das partes anteriormente mencionadas, o encerramento da AGC prevista para o dia 03/08/2023, exaurindo a concessão do prazo de 60 dias para a resolução das tratativas.

Diante do novo Edital publicado, a Assembleia Geral de Credores teve sua 1ª Convocação marcada para o dia 03/10/2023, a qual não foi instalada por falta de quórum. Em 2ª Convocação, que ocorreu no dia 10/10/2023, foi aprovado pelos credores uma nova suspensão por 60 (sessenta) dias, devido a contínua negociação com o credor parceiro BNDES – Banco de Desenvolvimento Econômico e Social, foi marcada a data de retomada para o dia 06/12/2023, ocasião em que novamente foi votado o encerramento da Assembleia Geral de Credores.

Após publicação de novo edital de convocação em 19/12/2023, a Assembleia Geral de Credores teve sua 1ª Convocação marcada para o dia 24/01/2024, a qual não foi instalada por falta de quórum; 2ª Convocação foi em 31/01/2024, onde finalmente houve a votação do Plano de Recuperação Judicial.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2424
Carimbado Eletronicamente

ASSEMBLEIA GERAL DOS CREDORES

EVENTO / DATA	SITUAÇÃO
1ª e 2ª Convocação (04/05/2021 e 10/04/2021)	Cancelamento em razão de tutela de urgência concedida no Agravo de instrumento nº 0029805-61.2021.8.19.0000
1ª e 2ª Convocação (18/10/2022 e 25/10/2022)	**18/10/2022** – não instalado por falta de quórum; **25/10/2022** – votada e aprovada a suspensão dos trabalhos até 23/01/2023
Retomada dos trabalhos (23/01/2023)	**23/01/2023** – votada a suspensão para retomada dos trabalhos em 21/03/2023
Retomada dos trabalhos (21/03/2023)	**21/03/2023** – votado e aprovado o encerramento da Assembleia
1ª e 2ª Convocação (03/05/2023 e 10/05/2023)	**03/05/2023** – não instalado por falta de quórum; **10/05/2023** – votada e aprovada a suspensão dos trabalhos até 03/08/2023
Retomada dos trabalhos (03/08/2023)	**03/08/2023** – encerrado por decisão do i. Juízo da 1º Vara Empresarial (fls. 13603), em 02/08/2023
1ª e 2ª Convocação (03/10/2023 e 10/10/2023)	**03/10/2023** – não instalado por falta de quórum; **10/10/2023** – votada e aprovada a suspensão dos trabalhos até 06/12/2023
Retomada dos trabalhos (06/12/2023)	**06/12/2023** – votado e aprovado o encerramento da Assembleia
1ª e 2ª Convocação (24/01/2024 e 31/01/2024)	**24/01/2024** – não instalado por falta de quórum; **31/01/2024** – votado e aprovado o Plano de Recuperação Judicial

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
2425
Carimbado Eletronicamente

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Esse Administrador Judicial ressalta que as todas as informações acima foram fornecidas pela Recuperanda.

Dessa forma, sendo isso o que se cumpria, esse Administrador Judicial permanece à disposição desse MM. Juízo.

João Ricardo Uchôa Viana
CORECON nº 17.382

Henrique Santos Viana
CORECON nº 27.036

Luiz Fernando Brasil
CRC/RJ nº 077.626

Leonardo Gonçalves Pedrosa
CRC/RJ nº 129.518

Daniela Viana Dell'Aglio
OAB/RJ nº 221.083

André B. de Castro Fernandes
Administrador