

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA  
EMPRESARIAL DA COMARCA DA CAPITAL DO ESTADO DO RIO DE  
JANEIRO - RJ.

*J. Nogueira & Bragança Advogados*  
MP sobre a prestação de contas do Administrador Judicial. Rio, 17/04/18.

Processo nº 0260447-16.2010.8.19.0001

O escritório **Nogueira & Bragança Advogados Associados**, na pessoa do sócio **Wagner Bragança**, devidamente nomeado como **Administrador Judicial** nos autos do processo em epígrafe das **Massas Falidas de S.A. (Viação Aérea Rio-Grandense), Nordeste Linhas Aéreas S.A. e Rio Sul Linhas Aéreas S.A.**, e também pelo **Gestor Judicial, Jaime Nader Canha**, vêm respeitosamente apresentar sua prestação de contas, referente ao período compreendido entre **Novembro de 2017**, até o mês de **Fevereiro do corrente ano**, nos termos abaixo:

**Massas Falidas de S.A. (Viação Aérea Rio-Grandense), Nordeste Linhas Aéreas S.A. e Rio Sul Linhas Aéreas S.A.**

**Assunto:** Prestação de contas da Gestão e Administração Judicial

**Período:** Novembro de 2017 a Fevereiro de 2018

## SUMÁRIO

1.	Das Considerações iniciais	03
	1.1 Do atual cenário da falência	03
2.	Das receitas e dos ativos	04
3.	Dos aportes necessários nas contas judiciais	06
4.	Da movimentação financeira corrente	07
5.	Da distribuição dos recebimentos	08
6.	Prestação de contas do aporte realizado junto à VEMP	12
7.	Resumo do pagamento do rateio dos créditos trabalhistas concursais	13
8.	Movimentação do fundo de rateio	15

## **1. Das Considerações iniciais**

Em sequência ao que fora informado no relatório juntado às fls. 25.688/25.773 e, em consonância com suas atribuições, Nogueira & Bragança Advogados Associados, Administrador Judicial (AJ) nomeado conforme Termo de Compromisso firmado em 12 de julho de 2017, neste ato representado pelo Wagner Bragança e Jaime Nader Canha, Gestor Judicial (GJ), nomeado em 10 de novembro de 2010, submetem à apreciação de V. Exa., a presente prestação de contas sobre as atividades da Massas Falidas das empresas Varig, Nordeste e Rio Sul.

### **1.2. Do atual cenário da falência**

Em continuidade ao que fora mencionado no último relatório, cumpre informar que no dia 20 de março, foi realizada a sessão de julgamento pela Terceira Turma do Superior Tribunal de Justiça dos Embargos de Declaração no Recurso Especial - RESP nº1.655.717, interpostos e opostos por APVAR Associação de Pilotos da Varig e Elnio Borges Medeiros, com fito de reverter a decisão que, acertadamente, decretou a falência as empresas S/A Viação Aérea Rio Grandense, Rio Sul Linhas Aéreas S/A e Nordeste Linhas Aéreas S/A.

Sendo assim, caso não haja mais nenhum outro recurso de caráter meramente procrastinatório, o processo de falência (nº0260447-16.2010.8.19.0001) estará muito próximo de transitar em julgado, conferindo a segurança jurídica, até então mitigada pela existência de recurso pendente de julgamento, e, possibilitando assim a realização de novos rateios, além de uma condição mais atrativa para alienação de ativos.

Além disso, cumpre ressaltar que os Representantes da Massa Falida da VARIG fecharam, no dia 14 de março, um acordo de parceria com o TRT-RJ (Tribunal Regional do Trabalho da 1ª Região), para dar mais celeridade à habilitação dos credores trabalhistas no quadro geral de credores.

A atuação em conjunto será baseada em audiências de conciliação, com a presença do trabalhador e do representante da massa falida. Em caso de acordo, o termo de conciliação terá força de certidão de habilitação no crédito e será automaticamente reconhecido pelo administrador judicial da massa.

Desta forma, será eliminado todo o processo de habilitação na Vara Empresarial, o que vai agilizar significativamente o recebimento das verbas, bem como a Consolidação do Quadro do Geral dos créditos derivados da relação de trabalho.

Assim, com o objetivo de fornecermos informações e esclarecer a movimentação financeira das Massas Falidas, passamos a apresentar a execução financeira efetivada no período de dezembro de 2017 a fevereiro de 2018.

A presente informação está composta das transações das atividades correntes das Massas e da continuidade dos pagamentos do 1º rateio dos créditos trabalhistas concursais.

## **2. Das receitas e dos ativos**

Como cediço, as Massas Falidas compõem-se de um conjunto de ativos que, para preservação do valor destes ativos, estão operacionais e geram receita pela prestação de serviços ou aluguéis. Na prestação de serviços incorrem custos que são cobertos parcialmente por sua receita direta. Assim, as Massas mantêm contas bancárias correntes de movimento e judiciais, com as seguintes finalidades:

- as contas correntes de movimento permitem o recebimento dos créditos de clientes e o pagamento das despesas, de forma autônoma sem a dependência de emissão de mandados judiciais de pagamentos. São operadas diretamente na Tesouraria e contabilizadas nas Massas;
- as contas judiciais recebem a arrecadação das vendas dos ativos, recuperação de depósitos/bloqueios judiciais e pagam honorários do Administrador Judicial, Gestor Judicial, avaliadores e peritos nomeados pelo

juízo falimentar, créditos extraconcursais e rateio de créditos concursais. São operadas através da VEMP, sob mandado judicial, e contabilizadas nas Massas.

A Massa Falida da SAVARG tem contas bancárias nos Estados Unidos para recebimento das faturas de clientes estrangeiros que treinam no "Flex Aviation Center". Estas contas são operadas pela Tesouraria no Brasil.

Os saldos consolidados das três empresas ao final de cada mês, do quadrimestre de novembro/17 a fevereiro/18, foram o que segue:

Movimento	651.246,70	2.237.852,56	1.467.932,46	825.957,96
Judicial	123.639.857,43	122.942.120,37	126.535.349,36	130.089.575,32
Fundo de Rateio	4.809.867,19	5.699.528,76	4.642.012,44	4.551.234,58

Fontes: fluxo de caixa realizado e extratos bancários

Nota: Valores em reais

As contas de movimento tiveram aporte de recursos em dezembro, oriundo da conta judicial, para fazer frente às despesas extraordinárias da folha do décimo terceiro salário e encargos, naquele mês e em janeiro, bem como a regularização dos débitos extraconcursais dos imóveis vendidos no último leilão de novembro de 2017.

Também compõe o saldo das contas de movimento o saldo de US\$ 81,250 mil que esteve pendente de transferência para o Brasil em decorrência de trâmites burocráticos do Banco do Brasil em Nova York.

A evolução dos saldos das contas judiciais reflete os depósitos correspondentes à liquidação do leilão (sinal e parcelas subsequentes), rendimentos e saques (aporte para as Massas e reforço do fundo de pagamento de rateio).

O fundo de rateio, que foi designado consoante à promoção do *Parquet*<sup>1</sup> aos credores da Classe I, cujo escopo foi definido na audiência especial de 15 de dezembro, contingenciado em conta de movimento, destina-se ao pagamento dos credores que ainda não se cadastraram e despesas bancárias destes pagamentos.

### **3. Dos aportes necessários nas contas judiciais**

Inicialmente cumpre ressaltar que apesar de todos os esforços para liquidar as despesas referentes às atividades essenciais desta Massa Falida e do Centro de Treinamento de Aeronautas, bem como, após a adoção das medidas cabíveis para a redução dos custos fixos, não se logrou êxito em dispor de quantia suficiente para arcar com todas as despesas inerentes a atividade continuada e dos próprios custos para manutenção dos ativos desta falência.

Cumpre ressaltar que, apesar das projeções de caixa conservadoras, que fundamentaram os pedidos anteriores trabalhando sempre com premissas conservadoras sobre os valores mínimos e necessários para as despesas existentes, em que pese o resultado exitoso do último leilão realizado em novembro de 2017, houve a consequente interrupção imediata dos recebíveis relativos aos contratos de locação, após a venda de 14 imóveis que estavam alugados e, por fim, uma redução expressiva da receita de aluguéis.

Face ao exposto, tendo em vista a possibilidade de ocorrência de dano irreparável, não só às empresas, mas aos próprios credores e, considerando a urgência de quitação dos débitos vinculados as atividades essenciais, no mês de dezembro de 2017 foram solicitados à 1ª VEMP:

- R\$ 2.369.318,71 referentes a aporte para as Massas;
- R\$ 3.000.000,00 referentes a reforço do fundo de rateio.

---

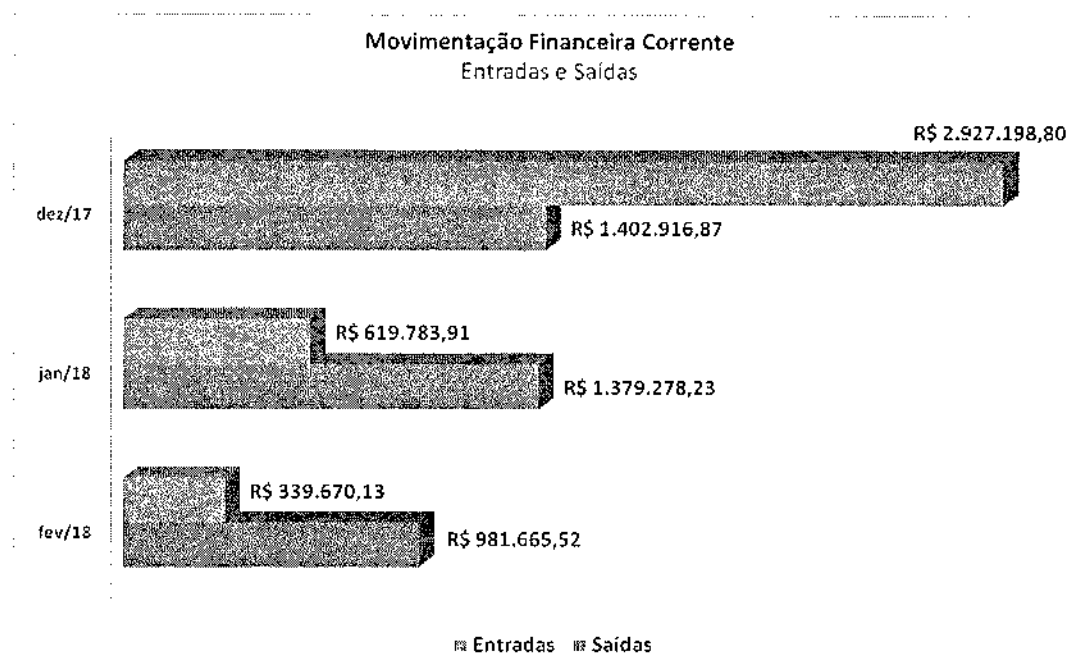
<sup>1</sup> Fls. 17.644/17.649

Estes montantes foram solicitados considerando-se as necessidades de pagamentos até o final de fevereiro e os períodos de recesso do judiciário. Apesar destas retiradas, as contas judiciais apresentaram um acréscimo correspondente a R\$ 6.450 milhões (+ 5,22%) entre 30 de novembro e 28 de fevereiro.

#### **4. Movimentação Financeira Corrente**

A movimentação financeira corrente corresponde aos recebimentos, advindos da atividade continuada e suplementação de recursos a partir das contas judiciais, e pagamentos, despesas das Massas e regularizações de ativos leiloados.

No trimestre entre dezembro/17 e fevereiro/18, as entradas e saídas apresentaram os seguintes resultados:



Fonte: Fluxo de caixa realizado

Ressaltamos que a movimentação acima não inclui o fundo de rateio.

#### **5. Da distribuição dos recebimentos**

No trimestre as origens de recursos foram as seguintes:

	10/17	11/18	12/18	Total
FAC	R\$ 156.010,68	R\$ 411.506,31	R\$ 161.523,74	R\$ 729.040,73
ALUGUÉIS IMÓVEIS	R\$ 273.094,26	R\$ 177.896,39	R\$ 177.896,39	R\$ 628.887,04
FCC	R\$ -	R\$ 9.100,00	R\$ -	R\$ 9.100,00
RECEITA OUTRAS	R\$ 56.811,00	R\$ 387,75	R\$ 250,00	R\$ 57.448,75
Aportes - 1ª VEMP	R\$ 2.369.299,86	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.369.299,86
Desbloqueios Judiciais	R\$ 14.069,08	R\$ 159,84	R\$ -	R\$ 14.228,92
RATEIO ENERGIA - BSB	R\$ 57.913,92	R\$ 20.733,62	R\$ -	R\$ 78.647,54
<b>TOTAL RECEBIMENTOS - R\$</b>	<b>R\$ 2.977.719,80</b>	<b>R\$ 610.789,93</b>	<b>R\$ 169.670,03</b>	<b>R\$ 3.758.180,76</b>

Fonte: Fluxos de caixa realizados

As receitas geradas pela atividade continuada e aluguéis resultaram acumuladamente no trimestre em R\$ 1.357.927,77.

Quanto ao comportamento das entradas no período, esclarecemos:

Dezembro:

1. As Massas Falidas efetuaram o câmbio de moedas estrangeiras, recebidas e mantidas em Tesouraria, convertendo-as para Real. Esta operação está registrada no demonstrativo acima na rubrica "Outras Receitas" e correspondeu a R\$ 56,8 mil;
2. Devido o processo de individualização do fornecimento de energia elétrica da torre do Centro Empresarial Varig, em Brasília, não ter sido concluído. A SAVARG se responsabilizou pelo rateio da fatura de energia, com vencimento em dezembro, e recebeu valores, dos demais usuários, para o pagamento da fatura do mês. O montante arrecadado foi de R\$ 57,9 mil.
3. Apesar do leilão realizado em novembro, as Massas Falidas receberam aluguéis *pro rata die* dos contratos de locação, cujos vencimentos se deram no mês de dezembro;
4. O aporte de recursos de R\$ 2,369 milhões, oriundo da conta judicial, foi disponibilizado em conta de movimento das Massas no dia 27 de dezembro, antepenúltimo dia útil do ano.

Janeiro:



1. O Centro de Treinamento das Massas obteve venda não programada, de aproximadamente R\$ 102 mil, de novo cliente que deve adquirir novos serviços de treinamento ao longo do ano;
2. O Centro de Treinamento das Massas conseguiu receber faturas em atraso da Avianca em contrapartida a um novo contrato de prestação de treinamento. O montante adicionado aos recebimentos incluiu, inclusive, faturas pendentes dos serviços do FCC (estações de rádio, unidade totalmente vendida).
3. Devido ao processo de individualização do fornecimento de energia elétrica da torre do Centro Empresarial Varig, em Brasília, inconcluso. A S/A Viação Aérea Rio Grandense se responsabilizou pelo rateio da fatura de energia, com vencimento em janeiro, e recebeu valores para o pagamento da fatura do mês. O montante arrecadado foi de R\$ 20,7 mil.

#### Fevereiro:

Em 2018, fevereiro com apenas 19 dias úteis impactaria negativamente a receita de treinamentos do Centro de Treinamento das Massas. Porém, devido à tempestade ocorrida no Rio de Janeiro, no dia 15, e os danos materiais e ambientais, com o comprometido de parte das instalações, o Centro de Treinamento das Massas ficou mais dois dias inativos e teve o cancelamento de aulas e suspensão de treinamentos em simulador.

Estes cancelamentos representaram perda de faturamento da ordem de R\$ 102.416,00 que se refletiu no próprio mês e em março.

#### **6. Distribuição dos Pagamentos**

As despesas aqui apresentadas destinaram-se à conservação dos ativos a serem realizados em favor dos credores, às regularizações legais pendentes, ao andamento processual da falência, ao atendimento de credores e terceiros com

pendências junto às Falidas, conservação por cumprimento legal do acervo documental e outras providências.

No trimestre as aplicações de recursos foram as seguintes:

Aplicação dos Recursos	dez/17	jan/18	fev/18	Total
<b>1. ADMINISTRATIVOS</b>				
1.1 - Pessoal	R\$ 351.723,95	R\$ 268.629,19	R\$ 257.339,00	R\$ 877.692,14
1.2 - Escritórios Jurídicos	R\$ 283.187,73	R\$ 134.918,78	R\$ 133.980,28	R\$ 552.086,79
1.3 - RPA administrativos	R\$ 26.648,26	R\$ 21.700,96	R\$ 21.342,07	R\$ 69.691,29
<b>2. TRIBUTOS E ENCARGOS</b>				
2.1 Tributos s/ Atividades	R\$ 4.150,91	R\$ 30.332,67	R\$ 43.446,36	R\$ 77.929,94
2.2 Imp e Encargos s/ Remunerações	R\$ 128.424,57	R\$ 428.093,90	R\$ 200.125,84	R\$ 756.644,31
2.3 IPTU	R\$ 187.296,19	R\$ 483,42	R\$ 127,50	R\$ 187.907,11
2.4 IPVA	R\$ -	R\$ -	R\$ 242,68	R\$ 242,68
2.5 Impostos importação	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>3. INFRAESTRUTURA</b>				
3.1 RPA segurança e conservação	R\$ 32.550,43	R\$ 32.184,93	R\$ 32.184,93	R\$ 96.920,29
3.2 Fornecedores Diversos	R\$ 134.213,52	R\$ 85.554,24	R\$ 77.162,97	R\$ 296.930,73
3.3 Energia	R\$ 169.891,32	R\$ 96.347,39	R\$ 108.058,79	R\$ 374.297,50
3.4 Água e esgoto	R\$ 267,95	R\$ 1.621,62	R\$ 599,54	R\$ 2.489,11
3.5 Comunicações	R\$ 18.734,89	R\$ 5.826,27	R\$ 7.200,88	R\$ 31.762,04
3.6 Aluguéis	R\$ 3.729,47	R\$ 3.734,46	R\$ 3.715,50	R\$ 11.179,43
3.7 Despesas diversas	R\$ 2.144,29	R\$ 7.332,64	R\$ 13.975,24	R\$ 23.452,17
<b>4. CONSERVAÇÃO ATIVOS</b>				
4.1 Condomínios	R\$ 20.730,22	R\$ 84.691,48	R\$ 26.341,48	R\$ 131.763,18
4.2 Seguros	R\$ 8.451,75	R\$ 7.884,85	R\$ 7.941,61	R\$ 24.278,21
<b>5. OPERACIONAL FAC</b>				
5.1 Terceirizados e RPA	R\$ 25.861,14	R\$ 24.527,70	R\$ 34.396,67	R\$ 84.785,51
5.2 ANAC	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>6. DESPESAS FINANCEIRAS</b>	R\$ 4.788,40	R\$ 1.264,06	R\$ 1.178,84	R\$ 7.231,30
<b>7. BLOQUEIOS JUDICIAIS</b>	R\$ 121,88	R\$ 37,96	R\$ 34,54	R\$ 194,38
<b>8. RESTITUIÇÃO DEPÓSITOS ALUGUÉIS</b>	R\$ -	R\$ 144.111,71	R\$ 12.270,80	R\$ 156.382,51

Fonte: Fluxos de caixa realizados

Os recursos foram aplicados nos seguintes pagamentos no trimestre, excluídos os pagamentos do 1º rateio dos créditos trabalhistas concursais:

Dezembro:

1. Compõem o valor de despesa com energia a parcela rateada com os demais ocupantes da torre do Centro Empresarial Varig, em Brasília, que devido o processo de individualização do fornecimento de energia não ter sido concluído, ainda permaneceu sob responsabilidade da S/A Viação Aérea Rio Grandense. A fatura de energia de Brasília correspondeu aproximadamente R\$ 66 mil e a de consumo do Centro de Treinamento das Massas, R\$ 104 mil;

2. Na gestão das disponibilidades correntes de movimento as Massas não tiveram suficiência de recursos para quitar despesas com fornecedores e escritórios jurídicos em novembro. Com o aporte autorizado pela 1ª VEMP estas despesas foram regularizadas juntamente com as faturas de dezembro;
3. A Massa Falida de S/A Viação Aérea Rio Grandense retomou o recolhimento do PIS e COFINS incidentes sobre a receita dos aluguéis;
4. As Massas regularizaram o IPTU extraconcursal dos imóveis vendidos no leilão de novembro de 2017, permitindo aos arrematantes a transmissão dos bens;
5. As Massas pagaram a segunda parcela do 13º salário e o encargo previdenciário correspondente;

Janeiro:

1. As Massas restituíram aos locadores dos imóveis vendidos no leilão de novembro os depósitos de garantia locatícia, conforme contrato. O montante restituído foi de aproximadamente R\$ 138 mil;
2. As Massas restituíram à FIAT valor correspondente ao rateio de energia do Centro Empresarial VARIG – Brasília que foi indevidamente depositado em nossa conta. O montante restituído foi de R\$ 5,226 mil;
3. As Massas quitaram as cotas condominiais dos três andares desocupados do Centro Empresarial VARIG - Brasília, em atraso desde novembro/17, e a cota extra referente à obra de individualização do fornecimento de energia elétrica;
4. As Massas recolheram os encargos e impostos sobre as folhas de dezembro e 13º salário.

Fevereiro:

1. As Massas restituíram à IBM valor correspondente ao rateio de energia do Centro Empresarial VARIG – Brasília que foi indevidamente depositado em nossa conta. O montante restituído foi de R\$ 12,271 mil;
2. Os tributos sobre atividade refletiram o aumento do faturamento observado no mês de janeiro;
3. Em Infraestrutura – Despesas Diversas, as Massas tiveram dispêndios a maior que nos meses anteriores devido aos gastos com recuperação parcial da área afetada pelo temporal, ocorrido no dia 15, e ao pagamento da primeira parcela da recarga dos extintores.

#### **7. Prestação de Contas do Aporte Levantado junto à VEMP**

As Massas receberam, em 27 de dezembro de 2017, suplementação de recursos solicitada ao juízo da 1ª VEMP para regularização de débitos em aberto com fornecedores, regularizações de imóveis vendidos, folha de pagamento e encargos.

Este aporte projetava a necessidade de recursos para as despesas até o final do mês de fevereiro/18.

Sendo a seguinte segmentação:

Despesas	Aportado	Quitado	Remanescente em 28.02.18
Salários e Encargos	R\$ 1.100.573,04	R\$ 1.111.528,68	R\$ - 10.955,64
Condomínios	R\$ 158.367,63	R\$ 141.648,78	R\$ 16.718,85
IPTU's	R\$ 56.569,63	R\$ 56.569,63	R\$ 0,00
Devolução Dep- Garantia	R\$ 151.624,32	R\$ 141.744,18	R\$ 9.880,14
Fornecedores	R\$ 858.286,95	R\$	R\$

		830.679,10	27.607,85
PIS/COFINS Aluguéis	R\$ 43.897,14	R\$ 43.897,14	R\$ 0,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 2.369.318,71</b>	<b>R\$ 2.322.517,51</b>	<b>R\$ 46.801,20</b>

Fonte: Fluxo de caixa realizado

O saldo remanescente de Condomínios se refere à isenção da cobrança de multa e juros pelo Condomínio do Centro Empresarial VARIG.

Do valor previsto para devolução de depósito de garantia, foi solicitado pelo locador o abatimento do último mês de aluguel do seu crédito.

Do valor previsto para pagamento de fornecedores, houve saldo devido as faturas da distribuidora de energia Light ter sido menor que a média do trimestre anterior.

Os pagamentos efetuados encontram-se detalhados no anexo 1.

Ressaltamos que os valores requisitados para a suplementação de recursos foram baseados em premissas conservadoras.

## **8. Resumo do Pagamento do Rateio dos Créditos Trabalhistas Concursais**

O 1º rateio dos créditos trabalhistas concursais, a valores corrigidos para janeiro de 2017, importou no total de R\$ 82.596.334,67. Entretanto, este valor era constituído de valores "firmes" e de "reservas" (restritos até a reversão das restrições), conforme demonstrado abaixo:

Créditos "Firmes"	R\$ 73.441.301,54
Créditos em Reserva	R\$ 9.155.033,13
<b>Total do rateio</b>	<b>R\$ 82.596.334,67</b>

Ao longo de 2017, foram efetuados pagamentos aos credores através de meio judicial, por mandado eletrônico, e administrativo, por conta corrente bancária movimento da S/A Viação Aérea Rio Grandense, pelos Administradores Judiciais nomeados no processo.

Ao mesmo tempo, diversos credores tiveram êxito em reverter suas reservas, convertendo-as em créditos firmes aptos ao pagamento. Assim temos a seguinte segmentação de pagamentos realizados até 28 de fevereiro de 2018:

Modalidade – Responsável	Montantes Pagos
Mandados eletrônicos TJ-RJ	R\$ 5.466.849,76
Bancário – Licks Associados	R\$ 48.574.630,86
Bancário – Nogueira & Bragança Advogados	R\$ 8.863.050,60
<b>Total pago de fevereiro 2017 a fevereiro 2018</b>	<b>R\$ 62.904.531,22</b>

Fontes: extratos bancários

Como se pode observar já foram quitados R\$ 62,904 milhões, correspondentes a 76,16% do total do rateio.

A posição atualizada do saldo pendente do 1º rateio dos créditos trabalhistas concursais, em fevereiro de 2018, era:

Créditos "Firmes" – pendentes	R\$ 11.791.229,70	59,88%
Créditos em "Reserva"	R\$ 7.900.573,75	40,12%
<b>Total a pagar</b>	<b>R\$ 19.691.803,45</b>	<b>100%</b>

Os créditos “Firmes” que se encontram pendentes de pagamento, dentre outras causas, pela falta de cadastramento bancário dos credores ou por questões administrativas, como por exemplo atendimento ao edital convocatório para pensão alimentícia e credores trabalhistas do exterior.

Os créditos em “Reserva” aguardam a documentação do credor para o cálculo da multa rescisória de 40% do FGTS ou o trânsito em julgado e habilitação para as ações judiciais.

### **9. Movimentação do Fundo de Rateio**

Visando a retomada dos pagamentos do 1º rateio dos créditos trabalhistas concursais, pela forma de transferências bancárias, este Administrador Judicial solicitou à 1ª VEMP a disponibilização dos recursos em conta corrente de movimento.

Considerando o saldo pendente e o volume de cadastramento de informações bancárias pelos credores até o reinício dos pagamentos, estimamos a necessidade dos recursos para os pagamentos e cobertura das despesas bancárias.

A movimentação do Fundo de Rateio no período reportado foi o seguinte:

<b>Natureza</b>	<b>Mês</b>	<b>Valor – R\$</b>
Recursos recebidos VEMP		10.437.140,14
Pagamentos	Novembro/17	(5.610.464,41)
Tarifas Bancárias		(16.808,54)
	<b>Saldo em 30.11.2017</b>	<b>4.809.867,19</b>
Recursos recebidos VEMP		3.000.000,00
Pagamentos	Dezembro/17	(2.106.572,63)

Tarifas Bancárias		(3.765,80)
<b>Saldo em 31.12.2017</b>		<b>5.699.528,76</b>
Pagamentos	Janeiro/18	(1.055.449,62)
Tarifas Bancárias		(2.066,70)
<b>Saldo em 31.01.2018</b>		<b>4.642.012,44</b>
Pagamentos	Fevereiro/18	(90.564,66)
Tarifas Bancárias		(213,20)
<b>Saldo em 28.01.2018</b>		<b>4.551.234,58</b>

Fontes: extratos bancários e controle de pagamento do 1º rateio.

Destaque-se, por fim, que o atual Administrador Judicial apresentou a este D. Juízo, para consideração, Plano de Ação contendo medidas essenciais ao bom funcionamento e administração das Massas, sendo estas as informações até o momento, colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos.

**Wagner Bragança**  
**Administrador Judicial**  
**OAB/RJ 109.734**

**Jaime Nader Canha**  
**Gestor Judicial**  
**OAB/RJ 165.710**



**Prestação de Contas do Aporte Levantado junto à VEMP**

Pagamentos Efetivados até 28.02.17

ANEXO 1

Débito	Credor	Competência	Valor	Observação
Folha de Pagamento Mensal	Salários	dez/17	222.019,06	Pago dia 04/01/2018
	Prestadores de Serviço	dez/17	91.000,00	Pago dia 04/01/2018
	IRRF RPA	nov/17	1.976,00	vencto 19/01/18 - pago dia 19/01/2018
	IRRF Empregados	nov/17	35.900,00	vencto 19/01/18 - pago dia 19/01/2018
	FGTS	dez/17	34.455,64	vencto 07/01/18 - pago dia 05/01/2018
	INSS - empresa	nov/17 + 13º	170.282,92	vencto 20/12/17 - pago dia 19/01/2018
	INSS - empresa + empregado	dez/17	132.400,00	vencto 19/01/18 - pago dia 19/01/2018
	Salários	jan/18	222.019,06	Pago dia 02/02/2018
	Prestadores de Serviço	jan/18	91.000,00	Pago dia 02/02/2018
	IRRF - Empregados e RPA	dez/17	37.876,00	vencto 20/02/18 - pago dia 20/02/2018
	FGTS	jan/18	23.500,00	Pago dia 07/02/2018
	INSS - empregado	jan/18	33.400,00	Pago dia 20/02/2018
				<b>1.095.828,68</b>

PIS e COFINS - ALUGUÉIS	COFINS	dez/17	12.022,28	Pago dia 25/01/2018
	PIS	dez/17	2.610,10	Pago dia 25/01/2018
	COFINS	jan/18	12.022,28	Pago dia 23/02/2018
	PIS	jan/18	2.610,10	Pago dia 23/02/2018
	COFINS	fev/18	12.022,28	Pago dia 23/03/2018
	PIS	fev/18	2.610,10	Pago dia 23/03/2018
			<b>43.897,14</b>	

Férias - Adicional de 1/3		jan/17	7.700,00	Pago dia 27/12/2017
		fev/17	8.000,00	Pago dia 31/01/2018
			<b>15.700,00</b>	

Rua General Andrade Neves, 14 Loja 101 Rua México, 11 / 301 Rua Rodolfo Dantas, 16 loja A			5.864,44	Pago dia 28/12/2017
			7.619,29	Pago dia 28/12/2017
			43.085,90	Pago dia 28/12/2017
			<b>56.569,63</b>	

**Prestação de Contas do Aporte Levantado junto à VEMP**

Pagamentos Efetivados até 28.02.17

ANEXO 1

<b>Depósitos em Caução</b>	Rua Belgica 148	36.189,60	Pago dia 24/01/2018
	Rua Goiais 285	41.121,00	Pago dia 24/01/2018
	Rua da Consolação 368 6º andar	41.826,88	Pago dia 15/01/2018
	Av. Rocha Pombo 3113	22.606,70	Pago dia 16/01/2018
		<b>141.744,18</b>	

<b>Condomínio</b>	Centro Empresarial Varig - piso 204 - Brasília	out/17	10.208,85	Pago dia 28/12/2017
		nov/17	10.108,04	Pago dia 02/01/2018
		dez/17	10.010,16	Pago dia 02/01/2018
		jan/18	9.787,97	Pago dia 02/01/2018
		fev/18	9.787,97	Pago dia 02/02/2018
		out/17	10.303,48	Pago dia 28/12/2017
		nov/17	10.201,95	Pago dia 02/01/2018
		dez/17	10.102,95	Pago dia 02/01/2018
		jan/18	9.878,70	Pago dia 02/01/2018
		fev/18	9.878,70	Pago dia 02/02/2018
		dez/17	9.419,62	Pago dia 02/01/2018
		jan/18	9.419,62	Pago dia 02/01/2018
		fev/18	9.419,62	Pago dia 02/02/2018
	cota-extra	9.571,15	Parcela 1/2 Pago dia 26/01/2018	
	nov/17	3.550,00	Pago dia 06/11/2017	
		<b>141.648,78</b>		

<b>Fornecedores</b>	Escritórios advocatícios	nov/17 a jan/18	418.106,51	Pagos
	RPB - Tec. Dig. E Acervos Documentais Ltda.	nov/17	59.181,50	Pago dia 28/12/2017
	RPB - Tec. Dig. E Acervos Documentais Ltda.	dez/17	59.181,50	Pago dia 15/01/2018
	RPB - Tec. Dig. E Acervos Documentais Ltda.	jan/18	59.181,50	Pago dia 20/02/2018
	Light	dez/17	102.511,85	Pago dia 28/12/2017
	light	jan/18	92.730,93	Pago dia 25/01/2018
	Vivo/Telefônica - IP dedicado	set/17	5.313,66	Pago dia 28/12/2017
	Vivo/Telefônica - IP dedicado	out/17	5.195,88	Pago dia 28/12/2017
	Vivo/Telefônica - IP dedicado	nov/17	5.195,88	Pago dia 28/12/2017
	Vivo/Telefônica - IP dedicado	dez/17	2.698,59	Pago dia 11/01/2018
	Seguro Resp. Civil -1/3 parcelas	dez/17	4.094,31	Pago dia 28/12/2017
	Seguro Resp. Civil -2/3 parcelas	jan/18	4.094,31	Pago dia 26/01/2018

Prestação de Contas do Aporte Levantado junto à VEMP

ANEXO 1

Pagamentos Efetivados até 28.02.17

Seguro Resp. Civil - 3/3 parcelas	fev/18	4.094,31	Pago dia 28/02/2018
Seguro Simulador - 1/4 parcelas	dez/17	3.032,79	Pago dia 22/12/2017
Seguro Simulador - 2/4 parcelas	jan/18	3.032,79	Pago dia 19/01/2018
Seguro Simulador - 3/4 parcelas	fev/18	3.032,79	Pago dia 20/02/2018
		<b>830.679,10</b>	

Despesas	R\$
Salários e Engargos	1.111.528,68
Condomínios	141.648,78
IPTU	56.569,63
Fornecedores	830.679,10
Devolução Dep Garantia	141.744,18
PIS/COFINS ALUGUÉIS	43.897,14
<b>Total do aporte</b>	<b>2.326.067,51</b>