



RELATÓRIO MENSAL

DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

Setembro de 2021

MASSAS FALIDAS DE
S.A. (VIAÇÃO ÁEREA RIO-GRANDENSE);
NORDESTE LINHAS AÉREAS S.A.;
RIO SUL LINHAS AÉREAS S.A.

Processo nº 0168196-61.2019.8.19.0001

EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA EMPRESARIAL DA COMARCA DA CAPITAL DO RIO DE JANEIRO

Processo nº 0260447-16.2010.8.19.0001

K2 CONSULTORIA ECONÔMICA, nomeada Administradora Judicial, representada pelo sócio **JOÃO RICARDO UCHÔA VIANA**, economista, inscrito no CORECON/RJ 17.382, nos autos do processo das **MASSAS FALIDAS DE S.A. (VIAÇÃO ÁEREA RIO-GRANDENSE, NORDESTE LINHAS AÉREAS S.A. e RIO SUL LINHAS AÉREAS S.A.)**, vem, com o devido respeito, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao Art. 22, inciso III, “p” da Lei 11.101/2005, apresentar o **RELATÓRIO MENSAL**, nos termos apresentados a seguir.

O presente **Relatório de Prestação de Contas da Gestão e Administração Judicial** tem o intuito de disponibilizar aos interessados, informações relevantes das Massas Falidas de S.A. (Viação Aérea Rio-Grandense), Nordeste Linhas Aéreas S.A. e Rio Sul Linhas Aéreas S.A., para garantia da transparência e lisura do trabalho desempenhado pela Administração Judicial.

Período: Setembro de 2021

ÍNDICE

INFORMAÇÕES RELEVANTES	05
ATENDIMENTO AOS CREDORES	06
QUADRO DE PESSOAL	07
➤ INFORMAÇÕES FINANCEIRAS	
• ATIVOS E PASSIVOS	14
• DISPONIBILIDADES	16
• CONTAS JUDICIAIS	18
• MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA CORRENTE	19
• (+)RECEBIMENTOS	20
• (-) PAGAMENTOS	22
• (-) DETALHAMENTO DOS PAGAMENTOS	23
COORDENAÇÃO JURÍDICA	25
DÉBITOS INADIMPLIDOS	27
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES EXTRACONCURSAIS	28
PRESTAÇÃO DE CONTAS – APORTES E RATEIOS	29

INFORMAÇÕES RELEVANTES

Em 16 de dezembro de 2020, a **K2 CONSULTORIA ECONÔMICA**, foi nomeada Administradora Judicial do processo falimentar de S.A. (Viação Aérea Rio Grandense), Rio Sul Linhas Aéreas S.A. e Nordeste Linhas Aéreas S.A., em substituição ao antigo Administrador, conforme decisão proferida pelo MM. Juízo da 1ª Vara Empresarial do RJ, nestes termos:

"...Fls. 54241: considerando os recentes acontecimentos veiculados pela imprensa noticiando a prisão do Administrador Judicial nomeado nestes autos (<https://g1.globo.com/rj/rio-de-janeiro/noticia/2020/12/15/pf-realiza-operacao-conta-suspeitos-de-desvio-de-recursos-publicos-na-saude.ghtml>, acesso hoje), fica inviável a sua permanência à frente deste feito, razão pela qual nomeio, em substituição, K2 Consultoria Econômica, na pessoa de João Ricardo Uchôa Viana (tel.: 2242-1313, e-mail joao.ricardo@k2consultoria.com). Convide-se-o para dizer se aceita ou não o encargo e, em caso positivo, para que assine o termo, mantendo-se os mesmos honorários anteriormente pagos ao antigo Administrador Judicial. Finalmente, e em cumprimento à 4ª Câmara Cível, ao MP."

Assim sendo, em 17 de dezembro de 2020, assinou Termo de Compromisso aceitando o encargo de Administradora Judicial das Massas Falidas da S.A. (Viação Aérea Rio-Grandense), Rio Sul Linhas Aéreas S.A. e Nordeste Linhas Aéreas S.A.

ATENDIMENTO AOS CREDORES

O Administrador Judicial informa que o contato dos credores e demais interessados poderá ser realizado através de nossos canais de comunicação listados abaixo, como também, presencialmente:

Sede das Massas Falidas

Atendimento Presencial - segunda-feira a sexta-feira: de 10 as 14 horas

Site – Fale Conosco – www.sanorderiosul.com.br

Recursos Humanos

E-mail: rh@mfrg.com.br

Telefone: (21) 3799-8449 / 3799-8450 / 97594-6909

Coordenação Jurídica

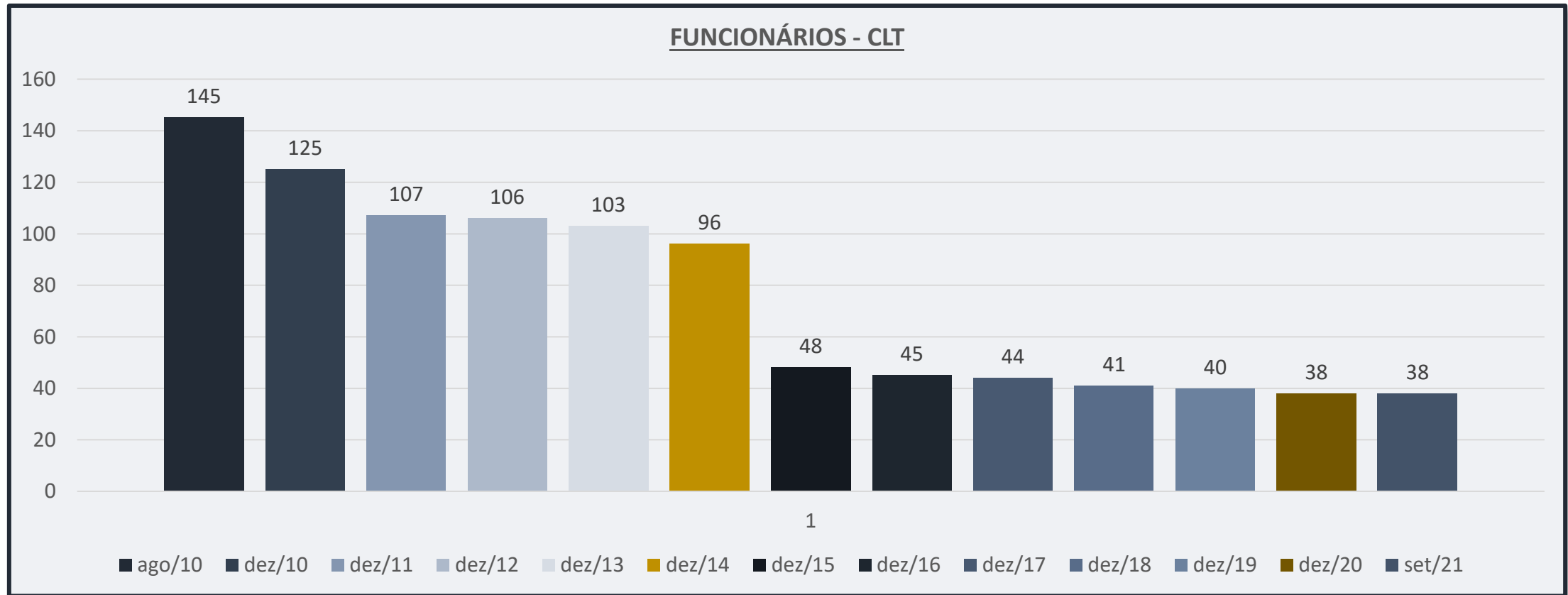
Telefone: (21) 3799-8461

K2 Consultoria Econômica

Site: www.k2consultoria.com

Telefone: (21) 2242-1313

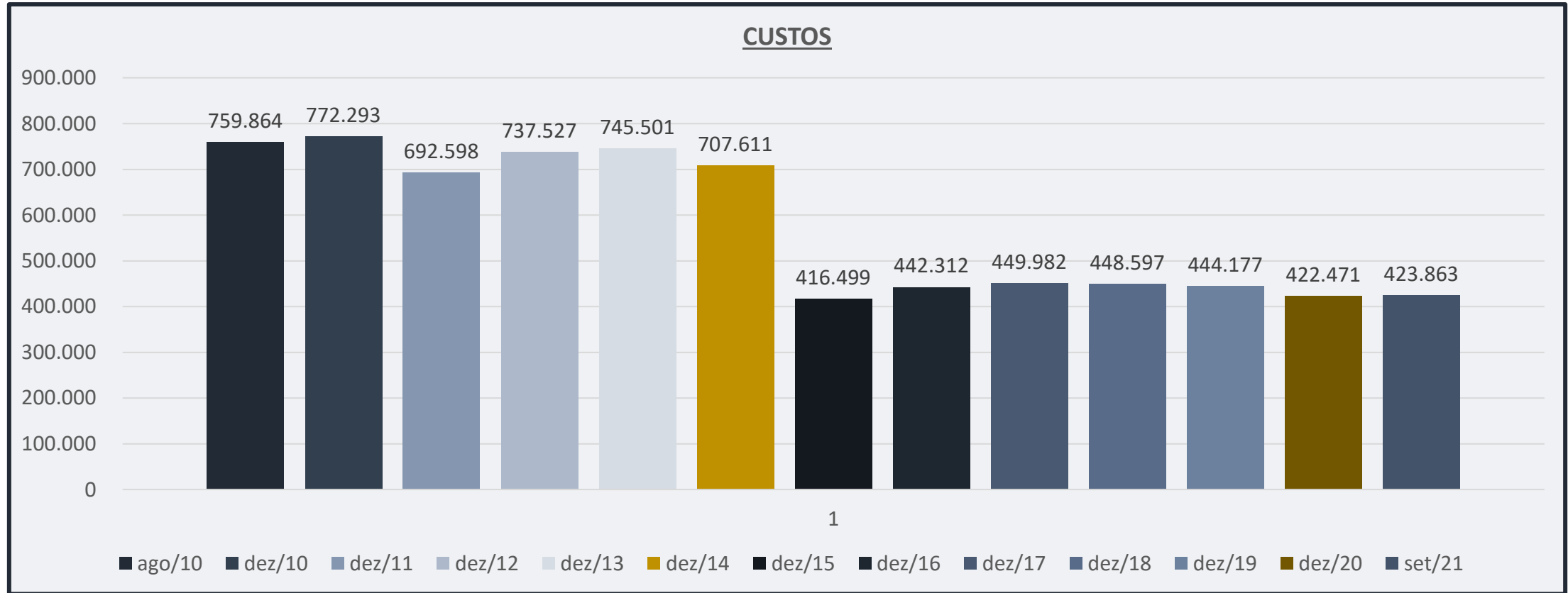
QUADRO DE PESSOAL CLT



Número de funcionários referente à Operação Continuada e equipe de apoio à Massa Falida.

QUADRO DE PESSOAL

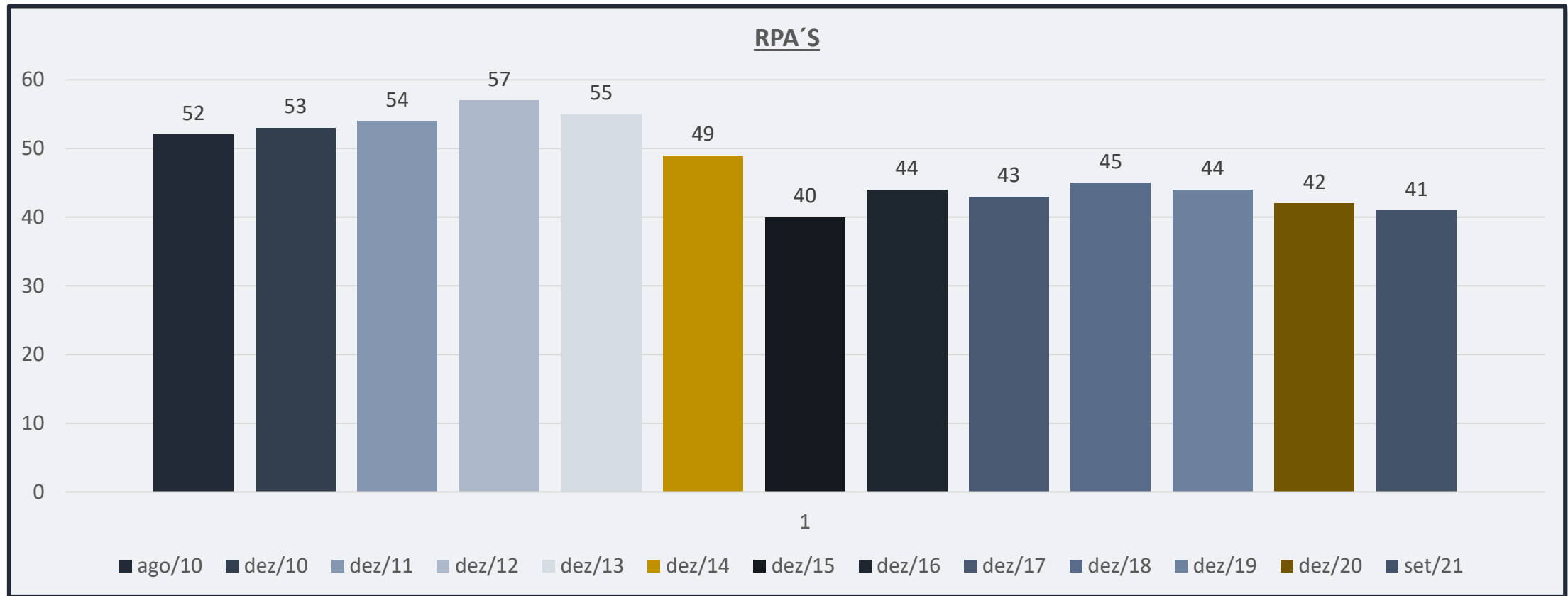
CLT - CUSTOS



Custos relacionados aos funcionários referente à Operação Continuada e equipe de apoio à Massa Falida.

QUADRO DE PESSOAL

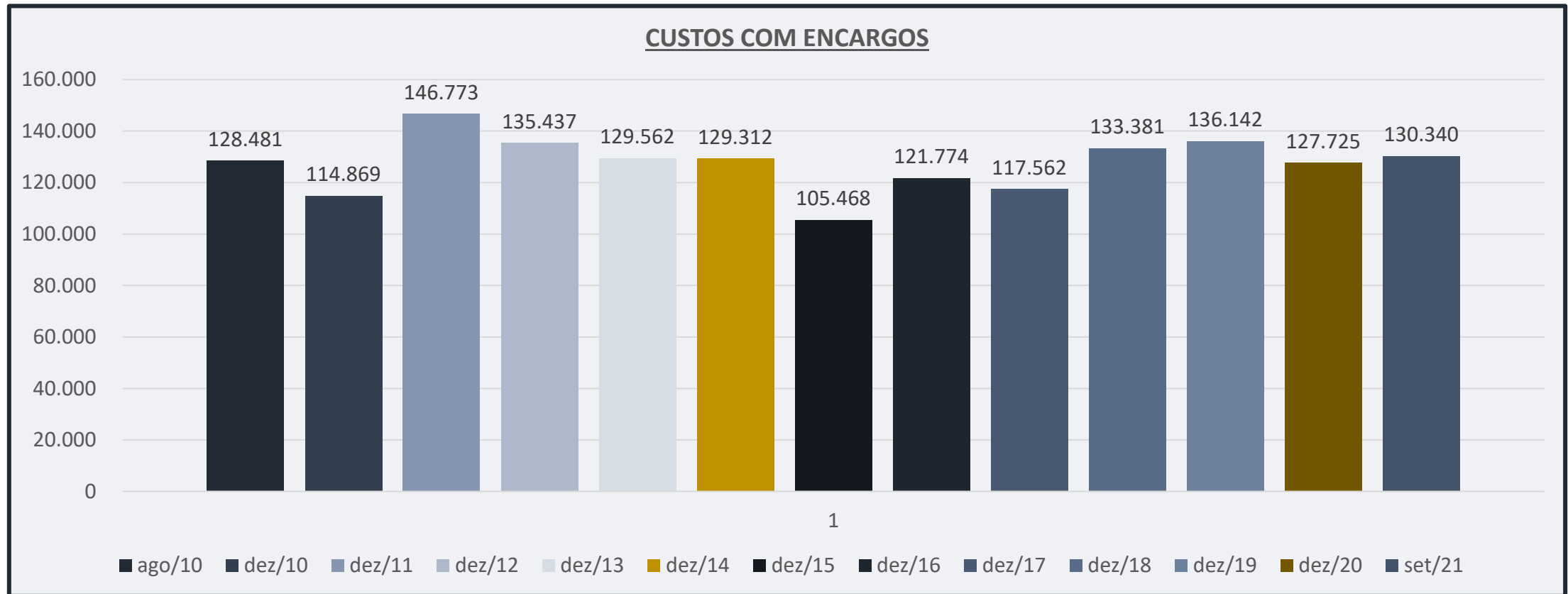
RPA's



Número de colaboradores referente à Operação Continuada e equipe de apoio à Massa Falida.

QUADRO DE PESSOAL

RPA's – Custos com encargos



Composição dos custos com encargos de colaboradores referente à Operação Continuada e equipe de apoio à Massa Falida.

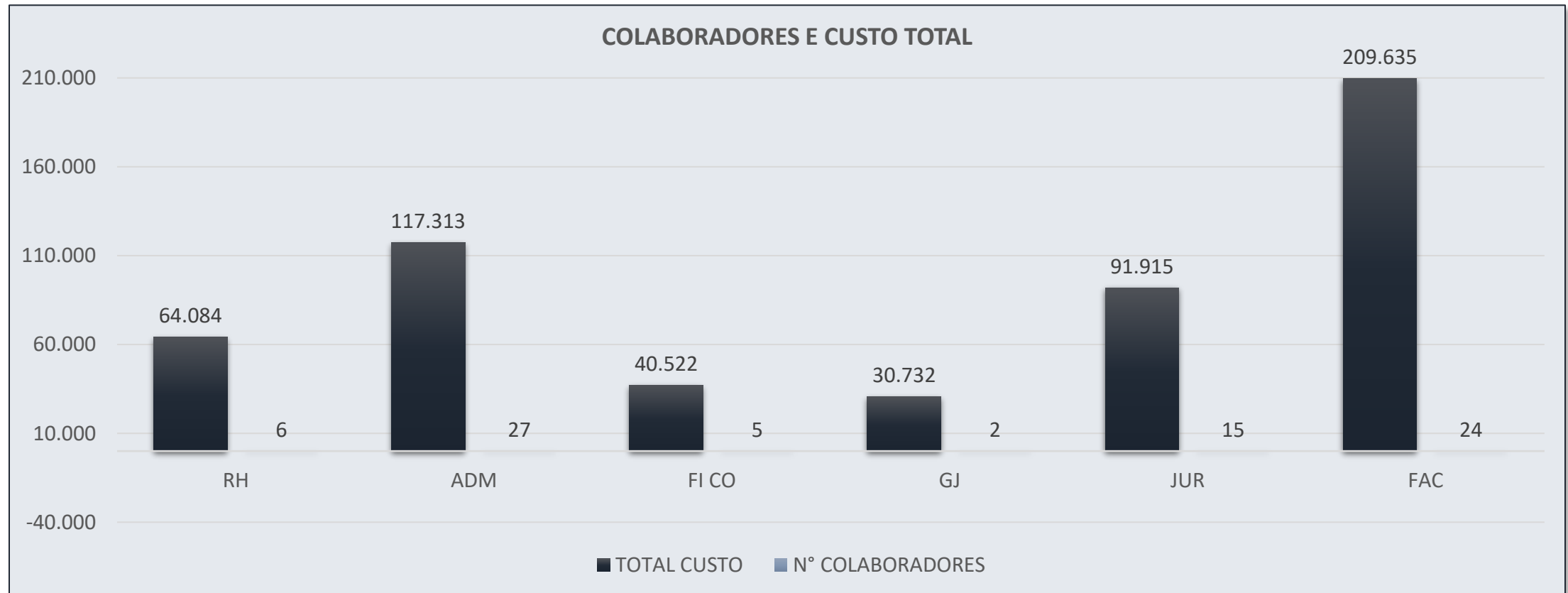
QUADRO DE PESSOAL

CUSTOS E ENCARGOS

ÁREAS DA MASSA FALIDA	Categoria	Quantidade	Remuneração	Encargos	Custo Total
Administração	Funcionários (CLT)	6	39.591,18	24.107,74	117.313,23
	Prestadores de Serviço (RPA)	21	44.678,58	8.935,73	
Gestor Judicial	Funcionários (CLT)	2	19.101,05	11.630,96	30.732,01
	Prestadores de Serviço (RPA)	0	0,00	0,00	
Contábil	Funcionários (CLT)	1	4.918,18	2.994,76	23.843,69
	Estagiários	0	0	-	
	Prestadores de Serviço (RPA)	3	13.275,62	2.655,13	
T.I.	Funcionários (CLT)	1	3.556,27	2.165,47	5.721,74
Jurídico	Funcionários (CLT)	7	41.130,81	25.349,74	91.915,77
	Prestadores de Serviço (RPA)	8	21.196,01	4.239,21	
Recursos Humanos	Funcionários (CLT)	6	39.830,65	24.253,56	64.084,21
	Prestadores de Serviço (RPA)	0	0	-	
Financeiro	Funcionários (CLT)	1	10.366,26	6.312,19	16.678,45
Unidade Produtiva FAC	Funcionários (CLT)	14	104.762,37	63.791,59	203.913,67
	Prestadores de Serviço (RPA)	9	29.466,42	5.893,29	
Quadro de Colaboradores		79	371.873,40	182.329,37	554.202,77

QUADRO DE PESSOAL

Colaboradores e Custo Total



Comparativo do número de colaboradores com o custo total, separados por departamento.

QUADRO DE PESSOAL

Resumo Geral - Funcionários



Observação: Em setembro de 2021 constam 38 (trinta e oito) funcionários CLT na condição de extra concursais da Falência.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

ATIVOS E PASSIVOS

Abaixo, os saldos dos ativos e passivos das Massas Falidas em 31 de agosto de 2021, com base nos balancetes encerrados até o fechamento deste relatório, eram os seguintes:

Massa Falida	Ativos Totais	Passivos Totais
S.A. (Viação Aérea Rio-Grandense)	R\$ 131.311.593,73	R\$ 18.533.790.021,12
Rio-Sul Linhas Aéreas S.A.	R\$ 3.494.379,07	R\$ 908.898.875,62
Nordeste Linhas Aéreas S.A.	R\$ 7.612.446,06	R\$ 302.754.494,21
TOTAL:	R\$ 142.418.418,86	R\$ 19.745.443.390,95

Com relação à variação dos saldos entre julho de 2021 e agosto de 2021, informamos:

Na S.A. (Viação Aérea Rio-Grandense): No Passivo, o acréscimo devido ao acúmulo do INSS – Patronal a recolher, por não recolhimento no vencimento em agosto, e provisionamentos de férias e duodécimos do 13º salário.

Na Nordeste: No Ativo, redução nos saldos de Disponibilidades pela execução financeira na Nordeste das obrigações das Massas, em contrapartida aos recursos recebidos intercompanhias. No Passivo, redução de Fornecedores – Empresas do Grupo pelos pagamentos executados.

No anexo 4 encontram-se os balancetes sintéticos, encerrados em agosto, das três Massas Falidas.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS DAS RECEITAS E DOS ATIVOS

Com o objetivo de fornecer informações e esclarecer a movimentação financeira das Massas Falidas, passamos a apresentar a execução financeira de setembro de 2021.

A presente informação está composta das transações financeiras correntes das Massas, da posição patrimonial em balancetes e do pagamento dos rateios dos créditos trabalhistas concursais.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DISPONIBILIDADES

Abaixo, seguem os saldos bancários correntes, consolidados das três empresas, em setembro de 2021.

As contas de movimento incluem US\$ 12.244,81 de saldo no Banco do Brasil, em Nova York, em 31 de setembro de 2021, decorrente de recebimentos de clientes estrangeiros.

Espécie Disponibilidade	Saldos	
	Inicial	Final
Movimento Corrente	R\$ 63.286,41	R\$ 510.508,07
Movimentação de Rateio	R\$ 500.596,17	R\$ 758.596,17

*Os extratos de setembro de 2021 encontram-se no Anexo 01.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

SUPLEMENTAÇÃO DE RECURSOS

Apesar de todos os esforços, não se logrou êxito em dispor de quantia suficiente para liquidar as despesas referentes às atividades essenciais desta Massa Falida e do Centro de Treinamento de Aeronautas e dos próprios custos para manutenção dos ativos desta falência.

Considerando a urgência de quitação dos débitos vinculados às atividades essenciais, no mês de setembro de 2021 foi solicitado à 1ª VEMP o montante de R\$ 1.856.099,70 para cobertura das despesas essenciais ao seu funcionamento cujos vencimentos ocorreriam entre setembro e agosto.

Os recursos solicitados no mês de julho de 2021 à Vara Empresarial foram recebidos em 16 de setembro de 2021.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

CONTAS JUDICIAIS

Os valores arrecadados pelas Massas são mantidos em contas judiciais no Banco do Brasil e, por norma do Judiciário, têm movimentação e consulta restrita aos magistrados e serventuários por estes indicados. A partir de janeiro 2019, a instituição bancária não disponibilizou mais os saldos dos depósitos, em cumprimento das restrições normativas judiciais.

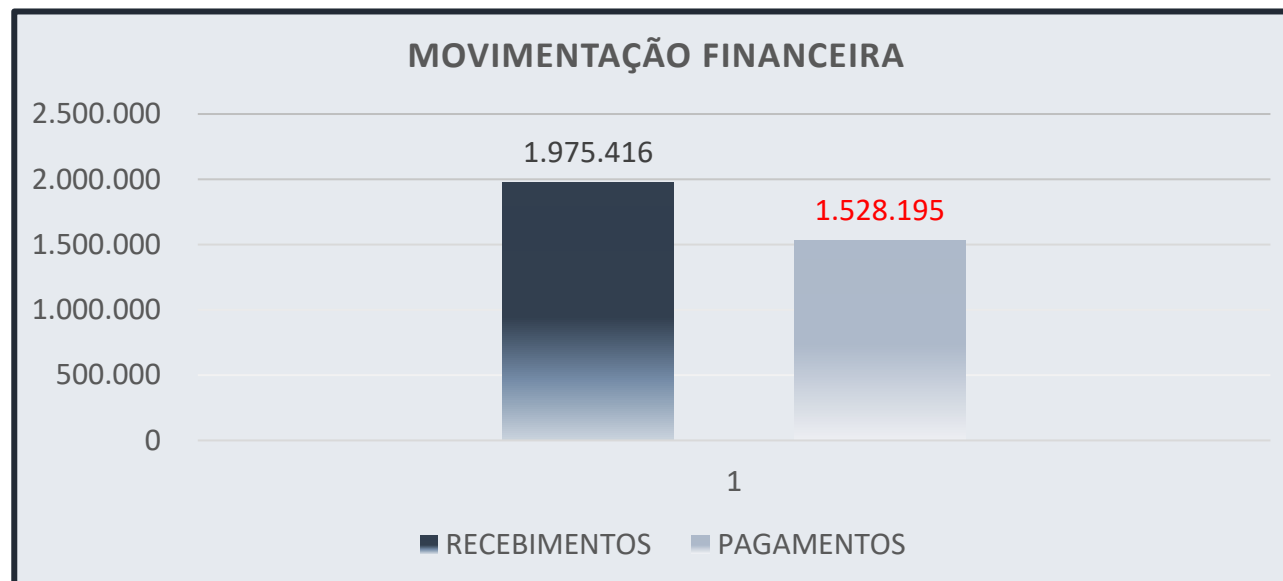
Entretanto, cumpre-nos informar que os saldos mantidos em contas judiciais estão parcialmente comprometidos com as seguintes obrigações:

- *R\$ 13.304.712,53 apurados como saldo remanescente, em 18.09.12, na conta judicial 3700116461174, depositária do resgate das debêntures UPV, e indevidamente consolidada pelo Banco do Brasil à outra conta judicial. Os valores referem-se ao rateio cujos debenturistas ainda não exerceram o resgate;*
- *R\$ 32.812.801,09 que se destinam aos três rateios de créditos concursais trabalhistas na falência autorizados e pendentes de quitação, porém mantidos em conta judicial, cuja liberação financeira será requisitada ao Juízo de acordo com o fluxo de pagamentos.*

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

A movimentação financeira corrente correspondente aos recebimentos, advindos da atividade continuada e da suplementação de recursos pela Vara Empresarial, e aos pagamentos das despesas operacionais das Massas e manutenção dos ativos a ser leiloados, apresentou em setembro de 2021 os totais abaixo:



*Ressaltamos que os fluxos acima não incluem a Movimentação de Rateio.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - RECEBIMENTOS

Em setembro as origens de recursos foram as seguintes, para efeito comparativo apresentamos os ingressos de agosto de 2021:

Origem	Comentário	ago/21	set/21
FAC	Operação	R\$ 525,00	R\$ 34.279,19
Aluguéis Móveis	Aluguel	R\$ 694,00	R\$ 1.511,95
Outras Receitas	Outras Receitas + Variação cambial sobre o saldo mantido na conta em Nova Iorque. Apreciação do dólar frente ao real.	R\$ 18.120,55	R\$ 7.274,26
Aportes	Suplementação de Recursos	R\$ 258.000,00	R\$ 1.883.452,66
Recuperação Depósito	Valor desbloqueado na conta bancária e restituído ao fluxo operacional.	-	R\$ 48.898,35-
Desbloqueios Judiciais	Valor desbloqueado na conta bancária e restituído ao fluxo operacional.	R\$ 749,15	-
	Total:	R\$ 278.088,70	R\$ 1.975.416,41

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - RECEBIMENTOS

Os recebimentos advindos da atividade continuada e aluguéis em setembro de 2021 foram de R\$ 39.439,71, resultado 3.135,42 % superior ao obtido em agosto de 2021, e 87,74% abaixo do obtido no mesmo mês de 2020.

Apesar da continuidade dos reparos do simulador, houve melhora na oferta de slots e da demanda pelos clientes, ainda que esteja abaixo dos parâmetros técnicos para determinados treinamentos. Em setembro de 2020, os clientes haviam retomado os pagamentos após a inadimplência inicial decorrente da retração relacionada à pandemia de Covid-19.

Quanto ao comportamento das entradas em setembro de 2021, informamos:

Origem	Comentário	Valor
Outras Receitas	Reembolso efetuado pela Americanas.com referente ao cancelamento da venda de um notebook.	R\$3.393,57
Receitas Outras	Varição cambial sobre o saldo mantido na conta em Nova Iorque. Apreciação do dólar frente ao real.	R\$ 3.625,69
Recuperação Depósitos Recursais	Valores recuperados de depósitos de processos anteriores à falência e concluídos.	R\$48.898,35

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - PAGAMENTOS

Os pagamentos referem-se ao custeio da atividade continuada, às despesas de 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, à conservação do acervo documental em cumprimento legal e outras providências.

No mês de setembro de 2021 as aplicações de recursos foram as seguintes, para efeito comparativo apresentamos os dispêndios de agosto de 2021:

Aplicação dos Recursos	ago/21	set/21
1. ADMINISTRATIVO	R\$ 280.077,08	R\$ 602.362,14
2. TRIBUTOS E ENCARGOS	R\$ 156.624,76	R\$ 318.652,16
3. INFRAESTRUTURA	R\$ 185.720,46	R\$ 310.346,01
4. CONSERVAÇÃO ATIVOS	R\$ 9.736,72	R\$ 9.736,72
5. OPERACIONAL FAC	R\$ 27.749,84	R\$ 27.460,55
6. DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 1.441,26	R\$ 1.532,74
7. BLOQUEIOS JUDICIAIS	R\$ 749,15	R\$ 76,45
8. CUSTO DE DESMOBILIZAÇÃO DE ATIVOS	R\$ 259,41	R\$ 27,98
9. Transferência para Movimento de Rateio	-	R\$ 258.000,00
Total	R\$ 662.358,68	R\$ 1.528.194,75

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA – DETALHAMENTO DOS PAGAMENTOS

Sobre os pagamentos em setembro de 2021, excluídos os pagamentos dos rateios dos créditos trabalhistas

concurais, informamos:

Aplicação	Comentário	Valor
Administrativo Escritórios Jurídicos	Pagamento dos honorários dos escritórios jurídicos, serviços prestados em junho e julho 2021, cujas faturas venceram em julho e agosto. Quitadas nos dias 17 e 30 de setembro 2021.	R\$ 329.332,97
Administrativo Despesa Jurídica Diversas	Pagamento ao 18º OFICIO de NOTAS - Serviços Cartório referente Ata Notarial.	R\$ 778,49
Tributos e Encargos Impostos e Encargos s/ Remuneração	Recolhimentos: INSS - Patronal, competência julho/21, não recolhido no vencimento aguardando liberação de recursos pela VEMP para pagamento da GPS. Recolhidos R\$ 102.784,72 em 17.09.21; INSS e FGTS incidentes sobre a folha de agosto/21, recolhidos R\$ 148.067,83 nos vencimentos 06 e 20.09.21.	R\$ 250.852,55
Tributos e Encargos IPTU	Recolhimento do IPTU exercício 2021 parcela 8/10 do imóvel do FAC.	R\$ 29.899,70

Aplicação	Comentário	Valor
Infraestrutura Fornecedores diversos	Pagamento das notas fiscais 2024 e 2049 da RPB-Absoluta, vencidas em julho e agosto, respectivamente, referente ao serviço de guarda de documentos legados e mantidos por exigências legais e processuais.	R\$ 118.363,00
Infraestrutura Fornecedores diversos	Pagas em atraso devido as Massas contingenciarem recursos aguardando o recebimento da suplementação solicitada à VEMP.	
Infraestrutura Fornecedores diversos	Pagamento a NASAJON Sistemas referente a mensalidade de julho pela cessão de uso e manutenção do sistema ERP.	R\$ 1.742,65
Infraestrutura Energia Elétrica	Pagamento da fatura da Light Serviços Elétricos referente fornecimento de energia ao FAC em agosto/21.	R\$ 130.482,25
Infraestrutura Telecomunicação	Pagamento a PNP Solution Services referente a NF: 2609 pela substituição módulo de 8 ramais digitais.	R\$ 980,00

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA – DETALHAMENTO DOS PAGAMENTOS

Continuação:

Aplicação	Comentário	Valor
<u>Operação FAC</u> Despesas diversas	Pagamento a Ali Express referente a aquisição de fonte elétrica para o simulador.	R\$ 3.055,02
<u>Bloqueios Judiciais</u>	As Massas tiveram recursos bloqueados judicialmente em suas contas bancárias de movimento..	R\$ 76,45
<u>Transferência para Movimentação de Rateio</u>	Montante transferido do movimento corrente para a Movimentação de Rateio, em restituição ao utilizado emergencialmente em agosto.	R\$ 258.000,00

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

COORDENAÇÃO JURÍDICA

A Consultoria Jurídica, além da coordenação do contencioso cível e trabalhista em todo o território nacional, auxilia o Administrador Judicial na condução do processo de falência das Massas Falidas da S.A., Rio Sul e Nordeste.

Analisa e elabora teses jurídicas, redigindo as peças processuais do processo falimentar, bem como, dos incidentes processuais que dizem respeito ao Quadro Geral de Credores. Verifica as publicações processuais, tomando as medidas necessárias para a defesa dos interesses das Massas Falidas ou encaminha-as aos escritórios terceirizados. Interage com órgãos públicos, cartórios – Ofícios de Notas, estabelecimentos particulares e escritórios de advocacia, no interesse da resolução de problemas diversos, participa de reuniões periódicas para realização de tarefas e atividades remanescentes, dá suporte ao setor de administração e financeiro, possibilitando a alienação ou baixa de imóveis, elabora documentos diversos como notificações extrajudiciais, ofícios e procurações, realiza levantamentos e auditorias processuais, relatórios estratégicos, pareceres e subsídios. Dá suporte ao Administrador Judicial, ao Gestor e as demais Coordenadores e setores internos. Analisa contratos e documentos, coordena a documentação societária, orienta os ex-representantes das Falidas para obtenção de liberação de hipoteca.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

COORDENAÇÃO JURÍDICA

Atua em assuntos relacionados as Massas Falidas ou atividades remanescentes que requeiram contato com outros países, apostilamento de documentos, traduções juramentadas, contato com consulados, embaixadas, bancos, advogados, venda de imóveis e resolução de conflitos no exterior.

Recebe mensalmente o relatório de atividades e as faturas para pagamento dos nossos advogados prestadores de serviço, atende aos acionistas, credores, responde a questionamentos diversos através dos canais eletrônicos de comunicação com as empresas, como também recebimento de mandados e intimações para cumprimento, entre outras atividades. Em relação aos processos em trâmite no território nacional segue o demonstrativo abaixo:

ESTADO/ REGIÃO	ADM.	CÍVEL	TRABALHISTA	TRIBUTÁRIO	TOTAL
RIOGI (RJ, MG, ES)	251	1609	747	671	3278
SAOGI (SP)	11	23	1672	172	1878
BSBGI(CENTRO-OESTE)	0	21	37	10	68
RECGI (NORDESTE)	6	450	113	53	622
POAGI (SUL)	13	76	249	0	338
TOTAL	281	2179	2818	906	6184

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DÉBITOS INADIMPLIDOS

As Massas contingenciaram recursos aguardando o processamento da suplementação peticionada à VEMP para o bimestre setembro e outubro. Postergando o pagamento de honorários dos escritórios jurídicos cujas faturas venceram em setembro, no total de R\$ 116.580,43.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES EXTRAJURISDICIONAIS

As Massas possuem contribuições previdenciárias patronais, PIS e COFINS extraconcursois, de competência entre setembro de 2010 e junho de 2017, que pela insuficiência de recursos à época não foram recolhidas, além do IPTU do FAC exercício 2019. Estas contribuições encontram-se sobre revisão e o saldo estimado, para setembro de 2021, é de R\$ 28.027.417,89.

*** Este Administrador Judicial está buscando alternativas para equacionar este passivo fiscal.**

PRESTAÇÃO DE CONTAS

APORTES

Das suplementações de recursos solicitadas ao juízo da 1ª VEMP, restam pendentes de execução:

Mês do Aporte	Pendente em 30.09.2021
Abril/20	R\$ 59.160,08

No anexo 3 detalhamos os dispêndios pendentes de execução para as suplementações de recursos autorizadas pelo juízo da 1ª Vara Empresarial.

PRESTAÇÃO DE CONTAS

PAGAMENTO DOS RATEIOS (CRÉDITOS TRABALHISTAS CONCURSAIS)

A 1ª Vara Empresarial do Rio de Janeiro deferiu, em 12 de setembro de 2019, o 3º Rateio dos Créditos Trabalhistas Concurtais, no montante de R\$ 30 milhões, atendendo pedido do Administrador Judicial.

Os rateios deferidos anteriormente totalizaram:

- 1º Rateio dos Créditos Trabalhista Concurtais: R\$ 82.596.334,67;
- 2º Rateio dos Créditos Trabalhistas Concurtais: R\$ 70.000.000,00.

Nos três rateios, entretanto, os montantes constituíam-se de créditos “firmes” e em “reservas” (com restrição ao pagamento até a resolução legal), conforme demonstrado abaixo:

	1º Rateio	2º Rateio	3º Rateio
Créditos “Firmes”	R\$ 73.441.301,54	R\$ 63.425.065,11	R\$ 28.593.913,73
Créditos em “Reserva”	R\$ 9.155.033,13	R\$ 6.574.934,89	R\$ 1.406.086,27
Total dos Rateios	R\$ 82.596.334,67	R\$ 70.000.000,00	R\$ 30.000.000,00

Nota: saldos dos créditos no início dos rateios

PRESTAÇÃO DE CONTAS

PAGAMENTO DOS RATEIOS (CRÉDITOS TRABALHISTAS CONCURSAIS)

O pagamento do 3º Rateio dos Créditos Trabalhistas Concurrais iniciou-se em 18 de dezembro de 2019, sob a modalidade de transferência bancária, em continuidade à forma determinada pelo Juízo Empresarial como vinham ocorrendo os pagamentos dos rateios anteriores.

Considerando os pagamentos já efetivados, temos a seguinte segmentação até 30 de setembro de 2021:

Modalidade - Responsável	1º Rateio	2º Rateio	3º Rateio
Mandados Eletrônicos TJRJ	R\$ 5.466.849,76	R\$ -	R\$ -
Bancário - Licks Associados	R\$ 48.574.630,86	R\$ -	R\$ -
Bancário - Nogueira & Bragança Associados	R\$ 14.245.690,32	R\$ 56.253.084,92	R\$ 24.439.222,20
Bancário – K2 Consultoria Econômica	R\$ 8.022,67	R\$ 19.233,59	R\$ 18.203,09
Totais Pagos	R\$ 68.295.193,61	R\$ 56.272.318,51	R\$ 24.457.425,29

Notas: 1 – Primeiro rateio iniciou-se em fevereiro de 2017;

2 – Segundo rateio iniciou-se em outubro de 2018;

3 – Terceiro rateio iniciou-se em dezembro de 2019.

PRESTAÇÃO DE CONTAS

PAGAMENTO DOS RATEIOS (CRÉDITOS TRABALHISTAS CONCURSAIS)

Já foram quitados R\$ 149,025 milhões de créditos concursais, sendo:

- R\$ 68,295 milhões correspondentes a 82,69% do total do 1º Rateio;
- R\$ 56,272 milhões correspondentes a 80,39% do total do 2º Rateio;
- R\$ 24,457 milhões correspondentes a 81,52% do total do 3º Rateio.

Os saldos pendentes de pagamento dos rateios dos créditos trabalhistas concursais em 30 de setembro de 2021 eram:

Pendentes de Pagamento	1º Rateio		2º Rateio		3º Rateio	
Créditos “Firmes”	R\$ 8.352.897,14	58,41%	R\$ 8.614.931,66	62,76%	R\$ 4.246.789,39	76,62%
Créditos em “Reserva”	R\$ 5.948.243,92	41,59%	R\$ 5.112.749,83	37,24%	R\$ 1.295.785,32	23,38%
Total a Pagar	R\$ 14.301.141,06	100%	R\$ 13.727.681,49	100%	R\$ 5.542.574,71	100%

- Os créditos “Firmes” encontram-se pendentes de pagamento, dentre outras causas, pela falta de cadastramento bancário positivo pelos credores; por questões administrativas como, por exemplo, atendimento ao edital convocatório para pensão alimentícia; e créditos trabalhistas do exterior.
- Os créditos em “Reserva” aguardam a documentação do credor para o cálculo da multa rescisória de 40% do FGTS ou a habilitação das ações judiciais transitadas em julgado.

PRESTAÇÃO DE CONTAS

MOVIMENTAÇÃO DE RATEIOS

Os recursos disponibilizados pela 1ª VEMP para os pagamentos dos rateios dos créditos trabalhistas concursais, sob a forma de transferências interbancárias aos credores, são mantidos em conta corrente de movimento das Massas.

No mês de setembro de 2021, foram alocados recursos de R\$ 258 mil do montante segregado da Movimentação de Rateio para as contas de movimento e futura restituição quando do recebimento da suplementação solicitada à VEMP. O saldo da Movimentação de Rateio em 30 de setembro de 2021 era:

Natureza	Mês	Valor – R\$
	Saldo em 31.08.21	500.596,17
Transferência das contas de movimento		258.000,00
	Saldo em 30.09.21	758.596,17

PRESTAÇÃO DE CONTAS

RECEITAS E DESPESAS DAS MASSAS

Em atendimento à solicitação do Ilmo. Ministério Público do Estado do Rio de Janeiro em trazer aos autos os comprovantes de recebimentos advindos (origem) e pagamentos (aplicação de recursos). Estamos anexando os documentos relativos aos meses de junho a setembro/21, que foram reportados nos relatórios mensais correspondentes àqueles meses, porém devido ao tempo de digitalização dos documentos pelo fornecedor responsável, não puderam seguir tempestivamente com os respectivos Relatórios Mensais.

No anexo 5 detalhamos os documentos.

Diante das informações prestadas, este administrador judicial requer a juntada deste relatório mensal.

João Ricardo Uchôa Viana
CORECON nº 17.382

Henrique Santos Viana
CORECON nº 27.036

Luiz Fernando Brasil
CRC/RJ nº 077.626

André B. de Castro Fernandes
Administrador

Victor Goulart de Carvalho
OAB/RJ nº 223.505

Leonardo Gonçalves Pedrosa
CRC/RJ nº 129.518

savarg@k2consultoria.com

contato@k2consultoria.com

Rua Primeiro de Março, 23 - 14º andar. Centro, Rio de Janeiro - RJ

Tel.: (21) 2242-1313 ou (21) 3553-3239

www.k2consultoria.com

ANEXO 4

**Balancete
Agosto/2021**

ATIVO	131.233.496,52 D
CIRCULANTE	60.894.086,16 D
Disponivel	424.186,40 D
Contas a Receber	11.212.569,42 D
Empresas Controladas	0,00
Outros Creditos	30.513,35 D
Depósitos Especiais	49.081.116,89 D
Estoque	111.795,20 D
Despesas Antecipadas	33.904,90 D
Créditos Tributários	0,00
Empresas Controladas	0,00
Creditos tributarios	0,00
NÃO CIRCULANTE	70.339.410,36 D
Depósitos Judiciais	67.409.128,59 D
Investimentos	1.110.633,26 D
Imobilizado	1.819.648,51 D
PASSIVO	131.233.496,52 C
CIRCULANTE	6.659.848.675,02 C
Fornecedores	5.860.255,02 C
Outras Obrigações a Pagar	6.291.532.004,84 C
Previdência Social	256.949.345,28 C
Arrecadacao por Conta de Terceiros	27.451.010,42 C
Sindicatos, Associacoes de Classe, tributos	72.960.024,52 C
Verbas Rescisórias não Pagas	2.082.208,91 C
Outras Contas a Pagar	2.186.728,01 C
Contingencias da Legislacao Social e Outros	827.098,02 C
NÃO CIRCULANTE	11.874.129.770,62 C
Empréstimos, Financiamentos - QGC (Quadro Geral de Credores)	10.217.916.923,16 C
Liminares	1.626.879.066,63 C
Empresas Controladas	11.579.757,67 C
Provisão p/Contingências Legais	17.754.023,16 C
PASSIVO A DESCOBERTO	18.402.744.949,12 D
Capital Subscrito	248.514.441,74 C
Prejuízos Acumulados	18.645.016.839,74 D
Resultado do Exercicio	6.242.551,12 D

Rio de Janeiro, 31 de Agosto de 2021

Aldo de Oliveira
Contador - CRC - 1SP270251
CPF : 007.734.408-10

**Balancete
Agosto/2021**

ATIVO	3.494.333,84 D
CIRCULANTE	1.367,29 D
Contas a Receber	0,00
Empresas Controladas	0,00
Despesas Antecipadas	1.367,29 D
	0,00
	0,00
	0,00
NÃO CIRCULANTE	3.492.966,55 D
Depósitos Judiciais	3.457.105,73 D
Investimentos	35.860,82 D
PASSIVO	3.494.333,84 C
Passivo Circulante	519.261.887,08 C
Fornecedores	32.879.094,70 C
Empréstimos e Financiamentos	335.040.839,88 C
Previdência Social	62.925.399,90 C
Arrecadação por Conta de Terceiros	6.838.649,77 C
Sindicatos, Associações de Classe, tributos	26.309.003,47 C
Empresas Contr., Coligadas e Interligadas	55.258.586,98 C
Contingências da Legislação Social e Outros	10.312,38 C
NÃO CIRCULANTE	389.643.106,97 C
Empréstimos, Financiamentos - QGC (Quadro Geral de Credores)	356.047.126,02 C
REFIS Previdência Social	27.456.460,91 C
Contrato de Mutuo - Empresas Relacionadas	3.829.223,88 C
Provisão p/Contingências Legais	2.310.296,16 C
PASSIVO A DESCOBERTO	905.410.660,21 D
Capital Subscrito	99.000.000,00 C
Reserva Legal	5.318.188,07 C
Realiz. Reserv de Reavaliação	1.009.679.719,32 D
Resultado do Exercício	49.128,96 D

Rio de Janeiro, 31 de Agosto de 2021

Aldo de Oliveira
Contador - CRC - 1SP270251
CPF : 007.734.408-10

**Balancete
Agosto/2021**

ATIVO	6.995.632,03 D
CIRCULANTE	1.540.979,22 D
Disponivel	507.781,74 D
Contas a Receber	581.384,66 D
Empresas Controladas	0,00
Outros Creditos Br	343.442,33 D
Despesas Antecipadas	108.370,49 D
Créditos Tributários	0,00
Creditos tributarios	0,00
NÃO CIRCULANTE	5.454.652,81 D
Depositos Judiciais	5.326.600,11 D
Investimentos	83.737,79 D
Imobilizado	44.314,91 D
PASSIVO	6.995.632,03 C
CIRCULANTE	160.942.835,25 C
Fornecedores	11.120.119,52 C
Empréstimos e Financiamentos	100.117.081,24 C
Previdência Social	5.353.007,33 C
Arrecadacao por Conta de Terceiros	2.513.952,46 C
Sindicatos, Associacoes de Classe, tributos	1.269.575,30 C
Verbas Rescisórias não Pagas	706.964,40 C
Outras Contas a Pagar	39.774.711,03 C
Provisões	87.423,97 C
NÃO CIRCULANTE	141.640.003,34 C
Empréstimos e Financiamentos - QGC (Quadro Geral de Credores)	133.496.149,97 C
Financiamento de Obrigações Fiscais LP	100.096,94 C
Empresas Controladas	1.194.556,94 C
Provisão p/Contingências Legais	6.849.199,49 C
PASSIVO A DESCOBERTO	295.587.206,56 D
Capital Subscrito	26.650.000,00 C
Realiz.Reserv de Reavaliacao	319.048.509,01 D
Resultado do Exercicio	3.188.697,55 D

Salvador, 31 de Agosto de 2021

Aldo de Oliveira
Contador - CRC - 1SP270251
CPF : 007.734.408-10