



# RELATÓRIO MENSAL

## DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

**Fevereiro de 2022**

MASSAS FALIDAS DE  
S.A. (VIAÇÃO ÁREA 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:** Fevereiro de 2022

# ÍNDICE

INFORMAÇÕES RELEVANTES	05
ATENDIMENTO AOS CREDORES	06
➤ INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E ADMINISTRATIVAS	07
• QUADRO DE PESSOAL	08
• ATIVOS E PASSIVOS	15
• COORDENAÇÃO JURÍDICA	17
• DISPONIBILIDADES	19
• CONTAS JUDICIAIS	21
• MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA CORRENTE	22
• (+)RECEBIMENTOS	23
• (-) PAGAMENTOS	25
• (-) DETALHAMENTO DOS PAGAMENTOS	26
INADIMPLÊNCIA PASSIVA	27
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES EXTRACONCURSAIS	28
CRÉDITOS INADIMPLIDOS	29
PRESTAÇÃO DE CONTAS – APORTES E RATEIOS	30

# 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](http://www.sanorderiosul.com.br)

## **Recursos Humanos**

E-mail: [rh@mfrg.com.br](mailto: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](http://www.k2consultoria.com)

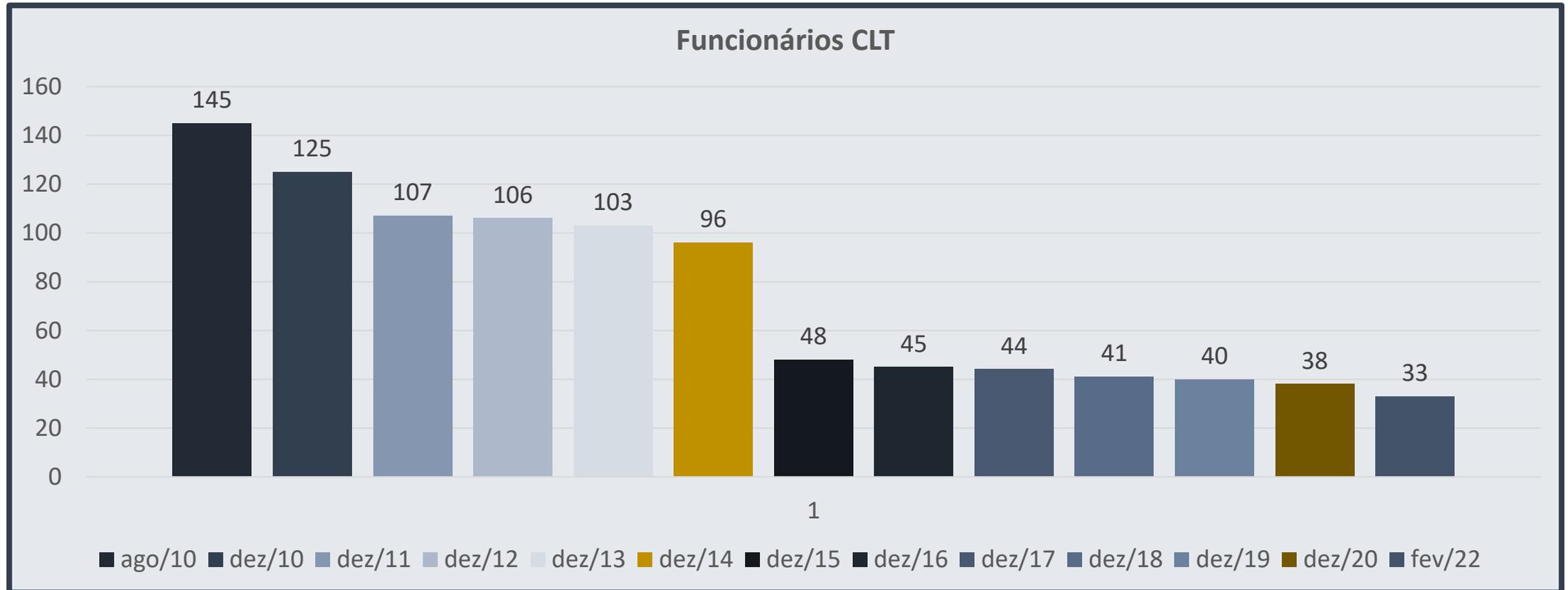
Telefone: (21) 2242-1313

# **INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E ADMINISTRATIVAS**

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

COMPETÊNCIA FEVEREIRO DE 2022

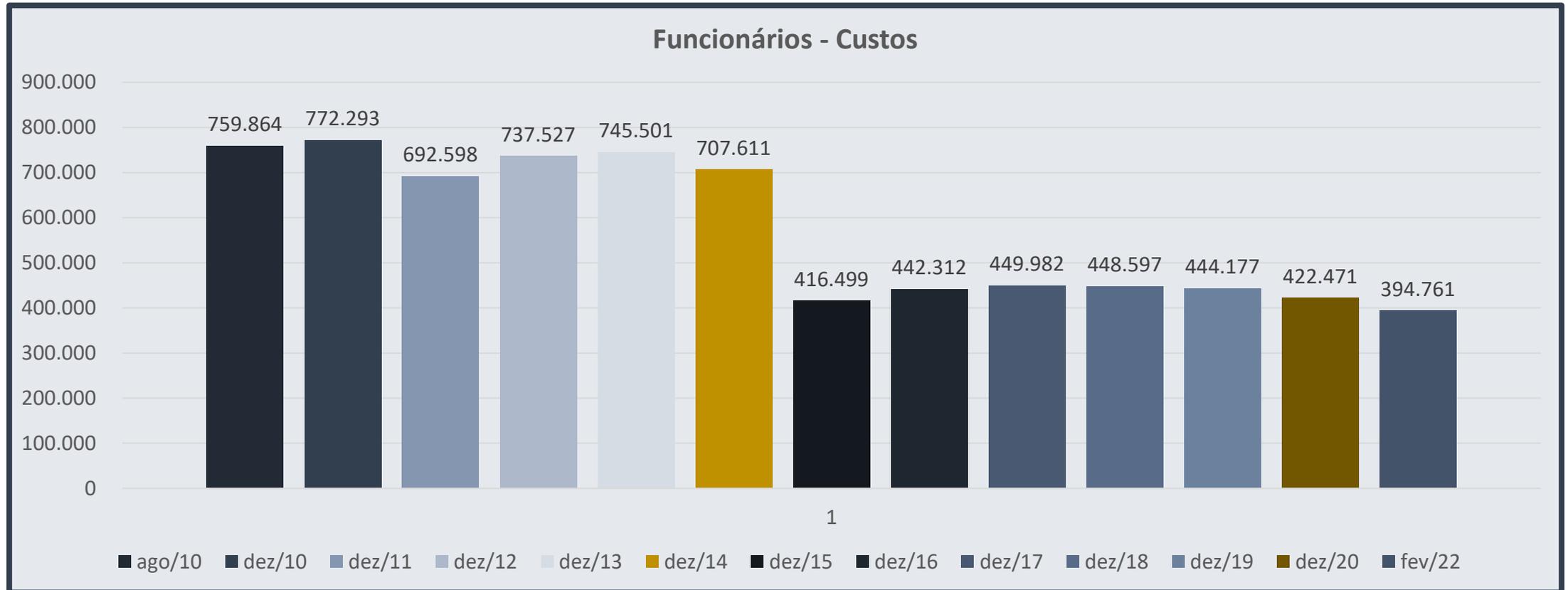
# QUADRO DE PESSOAL CLT



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

# QUADRO DE PESSOAL

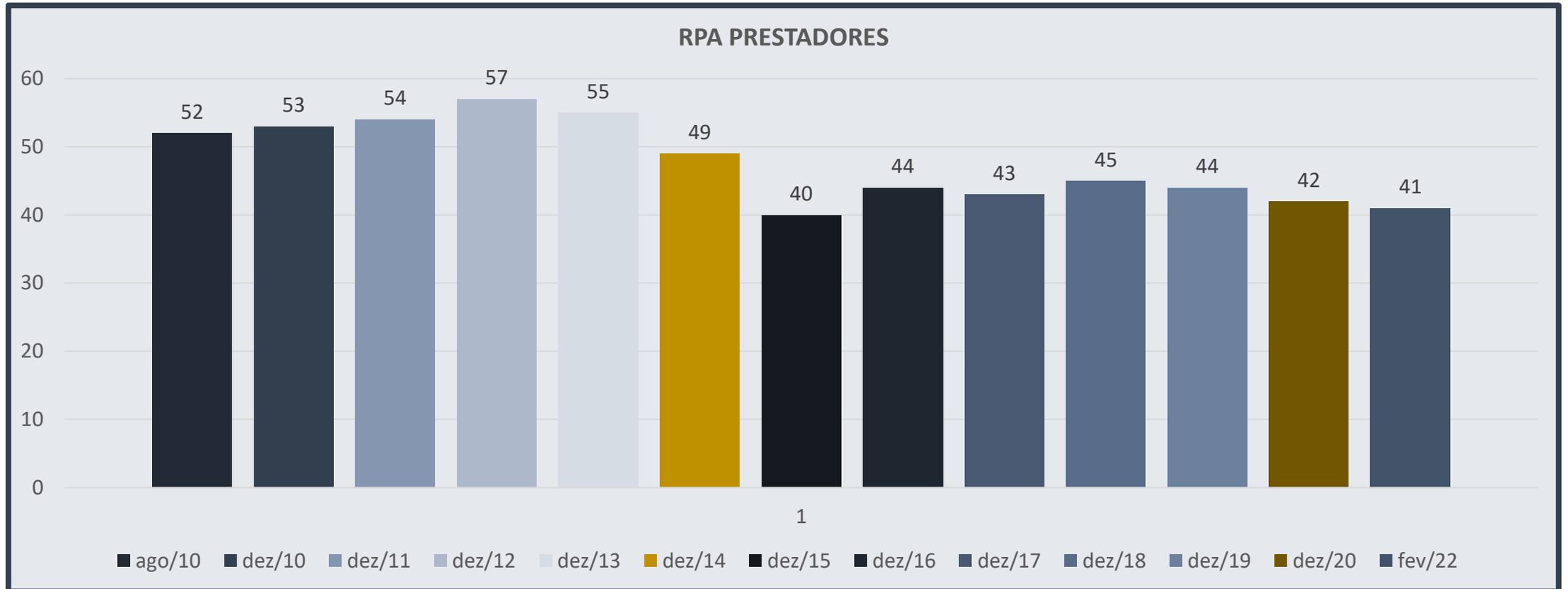
## CLT - CUSTOS



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

# QUADRO DE PESSOAL

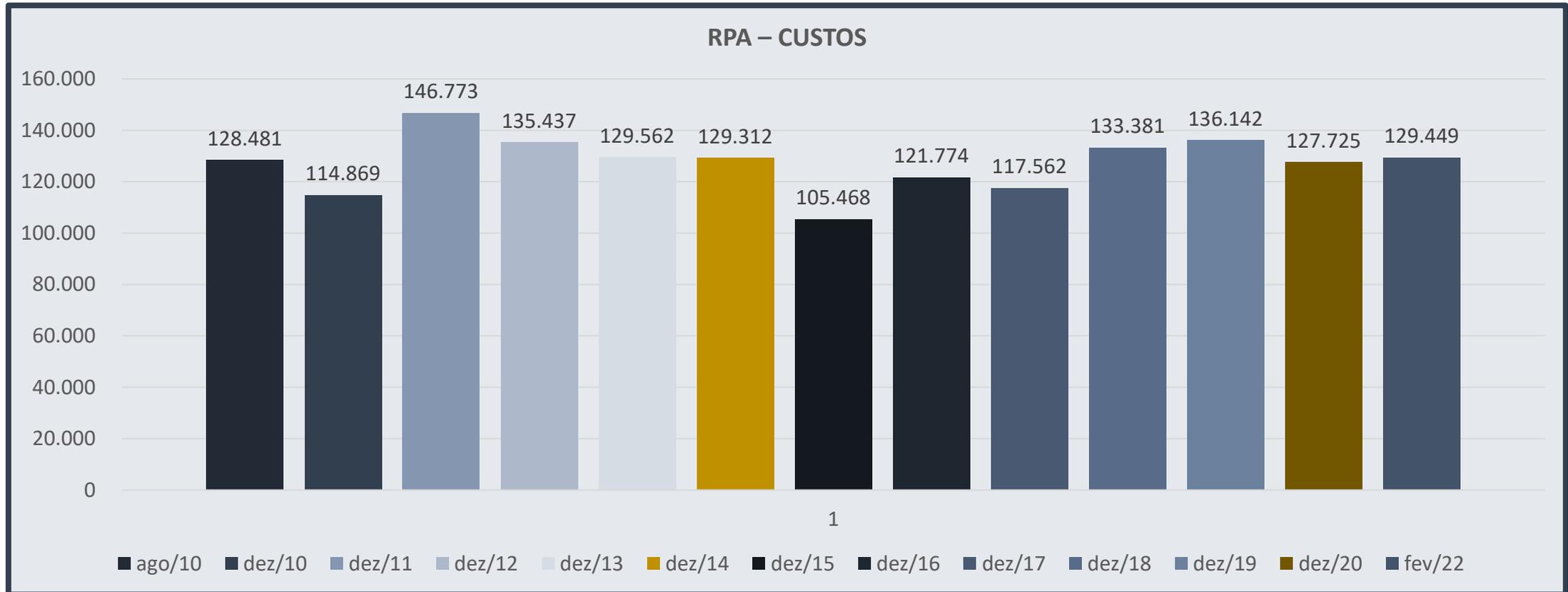
## RPA's



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	42.622,36	25.953,48	<b>122.190,14</b>
	Prestadores de Serviço (RPA)	21	44.678,58	8.935,72	
Gestor Judicial	Funcionários (CLT)	2	20.508,46	12.487,95	<b>32.996,41</b>
	Prestadores de Serviço (RPA)	0	0,00	0,00	
Contábil	Funcionários (CLT)	1	5.322,45	3.240,93	<b>21.078,91</b>
	Estagiários	0	0	-	
	Prestadores de Serviço (RPA)	2	10.429,61	2.085,92	
T.I.	Funcionários (CLT)	1	3.600	720,00	<b>4.320,00</b>
Jurídico	Funcionários (CLT)	7	44.288,56	26.968,06	<b>98.028,01</b>
	Prestadores de Serviço (RPA)	8	22.309,49	4.461,90	
Recursos Humanos	Funcionários (CLT)	5	29.344,03	17.868,08	<b>47.212,11</b>
	Prestadores de Serviço (RPA)	0	0	-	
Financeiro	Funcionários (CLT)	1	11.188,26	6.812,72	<b>18.000,98</b>
Unidade Produtiva FAC	Funcionários (CLT)	11	92.083,96	56.071,49	<b>180.383,14</b>
	Prestadores de Serviço (RPA)	10	26.856,41	5.371,28	
<b>Quadro de Colaboradores</b>		<b>75</b>	<b>353.232,17</b>	<b>170.977,53</b>	<b>524.209,70</b>

# 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 fevereiro de 2022 constam 33 (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 janeiro de 2022, 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\$ 112.907.879,02	R\$ 18.539.192.359,76
Rio-Sul Linhas Aéreas S.A.	R\$ 3.494.288,61	R\$ 908.932.362,37
Nordeste Linhas Aéreas S.A.	R\$ 9.305.212,30	R\$ 308.388.113,18
<b>TOTAL:</b>	<b>R\$ 125.707.379,93</b>	<b>R\$ 19.756.512.835,31</b>

No anexo 3 encontram-se os balancetes sintéticos, encerrados em janeiro, das três Massas Falidas.

Com relação à variação dos saldos entre dezembro/21 e janeiro/22, informamos:

**Na S.A. (Viação Aérea Rio-Grandense):** No Ativo: decréscimo devido ao reconhecimento de R\$ 640 mil correspondentes à variação cambial negativa sobre créditos do ativo circulante. No Passivo: redução do saldo de Empréstimos, Financiamentos - QGC pelo pagamento dos Rateios no mês de janeiro/22.

**Na Nordeste:** No Ativo: redução nos saldos de Disponibilidades pela execução financeira na Nordeste das obrigações das Massas, em contrapartida aos recursos recebidos intercompanhias.

# 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 fevereiro de 2022.

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

## 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. 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.

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## COORDENAÇÃO JURÍDICA

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	Ativos Totais	Passivos Totais	Trabalhistas	Tributário	Total
RIOGI(RJ, MG, ES)	251	1.816	744	671	3.482
SAOGI(SP)	11	23	1.644	172	1.850
BSBGI(CENTRO-OESTE)	0	23	36	10	69
RECGI(NORDESTE)	6	403	121	51	581
POAGI(SUL)	13	71	235	0	319
<b>TOTAL</b>	<b>281</b>	<b>2.336</b>	<b>2.780</b>	<b>904</b>	<b>6.301</b>

**Observação:** Em relação ao quantitativo cível dos estados do RJ, MG e ES, 1700 processos referem-se à área cível-empresarial, habilitações/impugnações/retificações e outros relacionados ao Processo de Falência nº 0260447-16.2010.8.19.0001 em trâmite na 1ª. Vara Empresarial TJ/RJ.

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## DISPONIBILIDADES

Abaixo, seguem os saldos bancários correntes, consolidados das três empresas, em fevereiro de 2022.

As contas de movimento incluem US\$ 8.589,64 de saldo no Banco do Brasil, em Nova York, em 28 de fevereiro de 2022, decorrente de recebimentos de clientes estrangeiros, e o valor R\$ 318.380,49, referente a depósitos recursais de processos encerrados e recuperados junto às Varas Judiciais de origem, a serem recolhidos à conta judicial sob a jurisdição da 1ª Vara Empresarial da Comarca do Rio de Janeiro.

Espécie Disponibilidade	Saldos	
	Inicial	Final
Movimento Corrente	R\$ 358.002,19	R\$ 362.532,15
Movimentação de Rateio	R\$ 2.417.890,46	R\$ 1.150.910,46

\*Os extratos de fevereiro de 2022 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, em fevereiro de 2022, foram alocados recursos de R\$ 1.266.980,00, da Movimentação de Rateio, para as contas de movimento corrente.

# 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.

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\$ 40.094.209,01 que se destinam aos quatro 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 serem leiloados, apresentou no acumulado de fevereiro de 2022 os totais abaixo:



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

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - RECEBIMENTOS

Em fevereiro 2022, as origens de recursos foram as seguintes, para efeito comparativo apresentamos os ingressos de janeiro de 2022:

Origem	Comentário	jan/22	fev/22
FAC	Operação	R\$ 37.713,14	R\$ 79.980,78
Aluguéis Móveis	Aluguel	R\$ 1.511,95	R\$ 700,00
Outras Receitas	Outras Receitas + Variação cambial sobre o saldo mantido na conta em Nova Iorque. Apreciação do dólar frente ao real.	R\$ 284,00	R\$ 11.958,00
Aportes	Suplementação de Recursos	R\$ 992.000,00	R\$ 1.266.980,00
Recuperação Depósito	Valor desbloqueado na conta bancária e restituído ao fluxo operacional.	R\$ 24.210,18	R\$ 7.470,00
Desbloqueios Judiciais	Valor desbloqueado na conta bancária e restituído ao fluxo operacional.	--	--
<b>Total:</b>		<b>1.055.719,27</b>	<b>1.367.089,37</b>

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - RECEBIMENTOS

Os recebimentos advindos da atividade continuada e aluguéis em fevereiro de 2022 foram de R\$80.680,78, resultado 105,69% superior ao obtido em janeiro de 2022, porém 23,60% abaixo do obtido no mesmo mês de 2021. Apesar da melhora no faturamento o resultado está impactado pela certificação pendente do simulador pela ANAC.

Quanto ao comportamento dos recebimentos em fevereiro de 2022, informamos:

Origem	Comentário	Valor
Receitas Outras	Repasados em fevereiro pelo Administrador Judicial para o recolhimento pelas Massas dos impostos incidentes sobre seus honorários.	R\$ 11.703,00
Recuperação Depósitos Recursais	Recuperação de valores de depósitos recursais cujos processos, anteriores à falência, foram concluídos	R\$ 37.470,59
	<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 49.173,59</b>

# 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, conservação do acervo documental em cumprimento legal e outras providências.

Em fevereiro de 2022 as aplicações de recursos foram as seguintes, para efeito comparativo apresentamos os dispêndios de janeiro 2022:

Aplicação dos Recursos	jan/22	fev/22
1. ADMINISTRATIVO	R\$ 438.480,73	R\$ 891.806,23
2. TRIBUTOS E ENCARGOS	R\$ 265.181,64	R\$ 243.787,77
3. INFRAESTRUTURA	R\$ 274.675,31	R\$ 175.789,34
4. CONSERVAÇÃO ATIVOS	R\$ 18.002,71	R\$ 18.818,97
5. OPERACIONAL FAC	R\$ 47.167,24	R\$ 28.408,07
6. DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 4.892,56	R\$ 3.483,02
7. BLOQUEIOS JUDICIAIS	-	R\$ 466,01
8. CUSTO DE DESMOBILIZAÇÃO DE ATIVOS	-	-
9. Transferência para Movimento de Rateio	R\$ 68.026,56	-
<b>Total</b>	<b>R\$ 1.116.426,75</b>	<b>R\$ 1.362.559,41</b>

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA – DETALHAMENTO DOS PAGAMENTOS

Sobre os pagamentos de fevereiro de 2022, excluídos os pagamentos dos rateios dos créditos trabalhistas concursais, informamos:

Aplicação	Comentário	Valor	Aplicação	Comentário	Valor
<b>Administrativo</b> Pessoal	Montante referente ao pagamento de rescisões extraconcursais.	R\$ 608.004,30	<b>Conservação Ativos</b> Seguros	Pagamento à AIG Seguros referente à parcela 3/4 do seguro de responsabilidade civil do FAC.	R\$ 3.451,87
<b>Tributos e Encargos</b> IPTU	Recolhimento do IPTU exercício 2022 parcela 1/10 do imóvel do FAC.	R\$ 33.015,20	<b>Operacional FAC</b> Despesas Diversas	Pagamento ao MERCADOPAGO - Kit 4 Câmeras Intelbras 1120b Dvr 4 Canais p/Simulador.	R\$ 1.199,00
<b>Infraestrutura</b> Energia Elétrica	Pagamento da fatura da Light Serviços Elétricos referente fornecimento de energia ao FAC em janeiro/22. Nesta fatura foi concedido crédito de R\$ 43.761,40 em função do Programa de Redução de Consumo governamental.	R\$ 111.781,72	<b>Operacional FAC</b> Despesas Diversas	Pagamento da NF: 0162 de Micro Century, pela compra de 2 computadores compatíveis com Windows 10 p/sala (Pr.4) treinamento do FAC devido obsolescência do sistema operacional para rodar os programas.	R\$ 3.500,00
<b>Infraestrutura</b> Despesas Diversas	Pagamento à Ilha Fire Extintores referente aos 50% da segunda parcela da recarga dos extintores do FAC conforme NF 430.	R\$ 4.285,00	<b>Despesas Financeiras</b>	Variação cambial sobre o saldo mantido na conta em Nova Iorque. Valorização do Real frente ao dólar americano.	R\$ 1.916,14
<b>Conservação Ativos</b> Seguros	Pagamento à Chubb Seguros referente à parcela 3/4 do seguro do simulador do FAC.	R\$ 2.994,42	<b>Bloqueio Judiciais</b>	As Massas tiveram recursos bloqueados judicialmente em suas contas bancárias de movimento.	R\$ 466,01

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## INADIMPLÊNCIA PASSIVA

As Massas contingenciaram recursos aguardando o processamento da suplementação peticionada à VEMP para o bimestre março e abril. Postergado o pagamento de alguns fornecedores e obrigações com vencimento a partir de fevereiro de 2022:

### **Administrativo - Escritórios Jurídicos**

Honorários dos escritórios jurídicos cujas faturas venceram em fevereiro de 2022.

### **Infraestrutura - Fornecedores Diversos**

Fatura do fornecedor de arquivamento dos documentos legados, e mantidos por exigências legais e processuais, vencida em fevereiro de 2022.

Assim, em 28.02.22, as Massas acumulavam R\$ 175.761,93 a serem regularizados com o recebimento dos recursos solicitados à 1ª Vara Empresarial.

# 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 fevereiro de 2022, é de R\$ 28.585.100,01.

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

# INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## CRÉDITOS INADIMPLIDOS

As Massas Falidas têm créditos vencidos em 2022 e não recebidos que acumulam R\$ 17.252,11 até 28 de fevereiro de 2022. Os quais estão em cobrança administrativa.

**No anexo 2 detalhamos os créditos em aberto.**

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## PAGAMENTO DOS RATEIOS (CRÉDITOS TRABALHISTAS CONCURSAIS)

A 1ª Vara Empresarial do Rio de Janeiro deferiu, em 17 de junho de 2021, o 4º Rateio dos Créditos Trabalhistas Concurtais, no montante de R\$ 53.500.000,00, atendendo pedido do Administrador Judicial.

No entanto, em função da execução fiscal nº 5089933-89.2021.4.02.5101/RJ movida pela Procuradoria Geral da Fazenda Nacional que embargou o início do pagamento, foi proposta a retenção de 11,2% sobre o montante do rateio autorizado em 17/06/2021 no valor de R\$53.500.000,00 – até que se compreenda com maior profundidade os valores requeridos pela PGFN – com a transferência do montante de 11,2% (equivalente a R\$5.992.000,00) para outra conta judicial garantia apartada, onde ficará até segunda ordem.

Em 21 de outubro de 2021, o Administrador Judicial iniciou o pagamento do 4º Rateio dos Créditos Trabalhistas Concurtais, considerando o rateio no valor de R\$ 47.508.000,00 (quarenta e sete milhões quinhentos e oito mil reais).

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;
- 3º Rateio dos Créditos Trabalhistas Concurtais: R\$ 30.000.000,00.

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## PAGAMENTO DOS RATEIOS (CRÉDITOS TRABALHISTAS CONCURSAIS)

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

	1° Rateio	2° Rateio	3° Rateio	4° Rateio
Créditos “Firmes”	R\$ 73.441.301,54	R\$ 63.425.065,11	R\$ 28.593.913,73	R\$ 44.885.584,25
Créditos em “Reserva”	R\$ 9.155.033,13	R\$ 6.574.934,89	R\$ 1.406.086,27	R\$ 2.622.415,75
<b>Total dos Rateios</b>	<b>R\$ 82.596.334,67</b>	<b>R\$ 70.000.000,00</b>	<b>R\$ 30.000.000,00</b>	<b>R\$ 47.508.000,00</b>

Nota: saldos dos créditos no início dos rateios

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## PAGAMENTO DOS RATEIOS (CRÉDITOS TRABALHISTAS CONCURSAIS)

Os pagamentos dos Rateios dos Créditos Trabalhistas Concurrais são executados sob a modalidade de transferência bancária, em continuidade à forma determinada pelo Juízo Empresarial para os rateios anteriores.

Considerando os pagamentos já efetivados, temos a seguinte segmentação por responsável, até 28 de fevereiro de 2022:

Modalidade - Responsável	1º Rateio	2º Rateio	3º Rateio	4º Rateio
Mandados Eletrônicos TJRJ	R\$ 5.466.849,76	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Bancário - Licks Associados	R\$ 48.574.630,86	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Bancário - Nogueira & Bragança Associados	R\$ 14.245.690,32	R\$ 56.253.084,92	R\$ 24.439.222,20	R\$ -
Bancário – K2 Consultoria Econômica	R\$ 908.454,84	R\$ 1.231.553,80	R\$ 622.829,99	R\$ 39.418.719,43
<b>Totais Pagos</b>	<b>R\$ 69.195.625,78</b>	<b>R\$ 57.484.638,72</b>	<b>R\$ 25.062.052,19</b>	<b>R\$ 39.418.719,43</b>

**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

**4** - Quarto rateio iniciou-se em outubro de 2021.

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## PAGAMENTO DOS RATEIOS (CRÉDITOS TRABALHISTAS CONCURSAIS)

Já foram quitados R\$ 191.161 milhões de créditos concursais, sendo:

- R\$ 69,196 milhões correspondentes a 83,78% do total do 1º Rateio;
- R\$ 57,485 milhões correspondentes a 82,12% do total do 2º Rateio;
- R\$ 25,062 milhões correspondentes a 83,54% do total do 3º Rateio;
- R\$ 39,419 milhões correspondentes a 82,97 % do total do 4º Rateio.

Os saldos pendentes de pagamento dos rateios dos créditos trabalhistas concursais em 28 de fevereiro de 2022 eram:

Pendentes de Pagamento	1º Rateio		2º Rateio		3º Rateio		4º Rateio	
Créditos “Firmes”	R\$ 7.452.464,97	56%	R\$ 7.402.611,45	59%	R\$ 3.642.162,49	74%	R\$ 5.466.864,82	68%
Créditos em “Reserva”	R\$ 5.948.243,92	44%	R\$ 5.112.749,83	41%	R\$ 1.295.785,32	26%	R\$ 2.622.415,75	32%
<b>Total a Pagar</b>	<b>R\$ 13.400.708,89</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 12.515.361,28</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 4.937.947,81</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 8.089.280,57</b>	<b>100%</b>

- 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 fevereiro de 2022, foram alocados recursos de R\$ 1,267 mil do montante segregado da Movimentação de Rateio para as contas de movimento, ajustando o saldo da Movimentação de Rateio e evitando a retirada na conta judicial.

A Movimentação de Rateio em 28 de fevereiro de 2022 foi:

Natureza	Mês	Valor – R\$
	Saldo em 01.01.22	R\$ 2.417.890,46
Transferência para movimentação corrente das Massas		- R\$ 1.266.980,00
	Saldo em 28.02.22	R\$ 1.150.910,46

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

# **ANEXO 3**

**Balancete  
Janeiro/2022**

<b>ATIVO</b>	112.907.879,02 D
Ativo Circulante	35.157.171,33 D
Disponível	413.895,82 D
Contas a Receber	11.801.945,84 D
Empresas Controladas	0,00
Outros Creditos	48.596,90 D
Depósitos Especiais	22.744.349,99 D
Estoque	111.795,20 D
Despesas Antecipadas	36.587,58 D
Créditos Tributários	0,00
Empresas Controladas	0,00
Creditos tributarios	0,00
Ativo Não Circulante	77.750.707,69 D
Depósitos Judiciais	74.849.650,26 D
Investimentos	1.082.058,67 D
Imobilizado	1.818.998,76 D
<b>PASSIVO</b>	112.907.879,02 C
Passivo Circulante	6.659.690.687,65 C
Fornecedores	6.372.404,35 C
Outras Obrigações a Pagar	6.291.580.585,38 C
Previdência Social	256.887.998,25 C
Arrecadacao por Conta de Terceiros	27.481.071,92 C
Sindicatos, Associacoes de Classe, tributos	72.964.061,62 C
Verbas Rescisórias não Pagas	2.087.249,80 C
Outras Contas a Pagar	1.602.153,16 C
Contingencias da Legislacao Social e Outros	715.163,17 C
Passivo Não Circulante	11.879.501.672,11 C
Empréstimos, Financiamentos - QGC (Quadro Geral de Credores)	10.223.288.824,65 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	18.426.284.480,74 D
Capital Subscrito	248.514.441,74 C
Prejuízos Acumulados	18.674.558.751,29 D
Resultado do Exercício	240.171,19 D

Rio de Janeiro, 31 de Janeiro de 2022

---

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

**Balancete  
Janeiro/2022**

<b>ATIVO</b>	3.494.288,61 D
Ativo Circulante	1.322,06 D
Contas a Receber	0,00
Empresas Controladas	0,00
Despesas Antecipadas	1.322,06 D
	0,00
	0,00
	0,00
Ativo Não Circulante	3.492.966,55 D
Depósitos Judiciais	3.457.105,73 D
Investimentos	35.860,82 D
<b>PASSIVO</b>	3.494.288,61 C
Passivo Circulante	521.156.727,40 C
Fornecedores	32.879.094,70 C
Empréstimos e Financiamentos	335.040.839,88 C
Previdência Social	62.925.356,32 C
Arrecadação por Conta de Terceiros	6.838.754,76 C
Sindicatos, Associações de Classe, tributos	26.309.003,47 C
Empresas Contr., Coligadas e Interligadas	57.157.848,94 C
Contingências da Legislação Social e Outros	5.829,33 C
Passivo Não Circulante	387.775.634,97 C
Empréstimos, Financiamentos - QGC ( Quadro Geral de Credores )	354.179.654,02 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	905.438.073,76 D
Capital Subscrito	99.000.000,00 C
Reserva Legal	5.318.188,07 C
Realiz. Reserv de Reavaliação	1.009.749.549,57 D
Resultado do Exercício	6.712,26 D

Rio de Janeiro, 31 de Janeiro de 2022

---

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

**Balancete  
Janeiro/2022**

<b>ATIVO</b>	9.305.212,30 D
Ativo Circulante	4.011.208,38 D
Disponível	2.734.368,74 D
Contas a Receber	611.396,55 D
Empresas Controladas	0,00
Outros Creditos Br	344.601,44 D
Despesas Antecipadas	320.841,65 D
Créditos Tributários	0,00
Creditos tributarios	0,00
Ativo Não Circulante	5.294.003,92 D
Depositos Judiciais	5.255.004,51 D
Investimentos	500,00 D
Imobilizado	34.999,41 D
Imobilizações	3.500,00 D
<b>PASSIVO</b>	9.305.212,30 C
Passivo Circulante	167.605.918,86 C
Fornecedores	11.128.281,19 C
Empréstimos e Financiamentos	100.379.410,61 C
Previdência Social	5.332.422,96 C
Arrecadacao por Conta de Terceiros	2.474.051,60 C
Sindicatos, Associacoes de Classe, tributos	1.268.101,74 C
Verbas Rescisórias não Pagas	708.109,02 C
Outras Contas a Pagar	46.248.634,39 C
Provisões	66.907,35 C
Passivo Não Circulante	140.782.194,32 C
Empréstimos e Financiamentos - QGC ( Quadro Geral de Credores )	132.638.340,95 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	299.082.900,88 D
Capital Subscrito	26.650.000,00 C
Realiz.Reserv de Reavaliacao	324.315.950,01 D
Resultado do Exercicio	1.416.950,87 D

Salvador, 31 de Janeiro de 2022

---

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