

MATUCH DE CARVALHO

Advogados Associados

RELATÓRIO MENSAL

DE ATIVIDADES DA RECUPERANDA

Março de 2023

VIAÇÃO CIDADE DO AÇO LTDA.

Processo nº 0009902-19.2021.8.19.0007

EXCELENTÍSSIMA SENHORA JUÍZA DE DIREITO DA 1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE BARRA MANSA – RIO DE JANEIRO

Processo nº 0009902-19.2021.8.19.0007

MATUCH DE CARVALHO ADVOGADOS ASSOCIADOS, representado pelo sócio **JULIO MATUCH DE CARVALHO**, advogado, inscrito na OAB/RJ sob o nº 98.885, Administrador Judicial da **VIAÇÃO CIDADE DO AÇO LTDA.**, vem a Vossa Excelência, nos autos da presente **Recuperação Judicial**, em atendimento ao disposto no artigo 22, II, c da Lei 11.101/2005, apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DA RECUPERANDA**, referente ao mês de Março de 2023, na forma que segue.

De início, cumpre informar que esta Administração Judicial, **MATUCH DE CARVALHO ADVOGADOS ASSOCIADOS**, nomeada no processo de Recuperação Judicial da empresa **VIAÇÃO CIDADE DO AÇO LTDA.**, contratou a K2 Consultoria Econômica (“K2 Consultoria”) para a prestação de serviços de consultoria econômica a este auxiliar do juízo. Assim é que vêm a Vossa Excelência, respeitosamente, apresentar o Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda (“RMA”).

As informações apresentadas neste relatório mensal foram fornecidas pela administração da Recuperanda. Ressaltamos que este auxiliar não é o responsável pela elaboração dos números contábeis da empresa e não realizou trabalho de auditoria independente. Entretanto, de acordo com o artigo 22 da Lei 11.101/2005, este Administrador Judicial vem realizando visitas periódicas nos estabelecimentos relacionados à Recuperanda, solicitando documentos, informações e esclarecimentos relevantes em busca de acurácia nos números apresentados.

HISTÓRICO	5
ATIVOS	7
CREDORES	8
SITUAÇÃO FISCAL	9
FUNCIONÁRIOS	11
PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL	12
GLOSSÁRIO FINANCEIRO	26
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – VIAÇÃO DO AÇO	27
DESTAQUES	28
INFORMAÇÕES E ÍNDICES FINANCEIROS	29
COMENTÁRIOS	40
QUESTIONÁRIO	41

A Viação Cidade do Aço possui uma trajetória de 70 anos no transporte rodoviário e de passageiros, tendo iniciado suas atividades no ano de 1951, inicialmente no transporte de pessoas por meio do “sistema de lotação, contando na ocasião com uma frota de apenas 4 (quatro) veículos para interligar os Municípios de Barra Mansa e de Volta Redonda, onde estava sendo implementada a Companhia Siderúrgica Nacional (CSN)”.

No início de sua atividade sua proposta era a prestação de um serviço diferenciado de transporte, com veículos em excelentes condições e operados por funcionários capacitados, com a finalidade de proporcionar o máximo de conforto e segurança aos passageiros.

Em seu auge, a empresa chegou a alcançar faturamento mensal de aproximadamente R\$ 7.500.000,00 (sete milhões e quinhentos mil reais), transportando cerca de 600.000 (seiscentos mil) passageiros e empregando mais de 750 (setecentos e cinquenta) funcionários, sendo referência no setor de transporte e prestando relevante papel econômico e social na sociedade, principalmente na Cidade de Barra Mansa.

As principais justificativas acerca do referente pedido de Recuperação Judicial listadas pela Recuperanda foram:

- O descaso do Poder Público, que criou ambiente hostil para atuação das empresas de transporte de passageiros;
- Uma política tarifária deficitária;
- Elevados custos operacionais;
- A queda do número de usuários;
- Gratuidades excessivas e sem compensações;
- Aumento da concorrência informal e;
- Mais recentemente, a pandemia mundial decorrente da doença Covid-19, causada pelo Coronavírus.

ATIVOS DA COMPANHIA

Em processos de Recuperação Judicial, é sempre de profundo interesse das partes o conhecimento acerca da relação de ativos os quais as companhias possuem, visto que são importantes indicadores de sua capacidade de recuperação e de honrar compromissos. As tabelas listam de maneira resumida os ativos móveis operacionais e veículos da Recuperanda. As informações podem ser encontradas de maneira mais detalhada no Plano de Recuperação apresentado pela mesma:

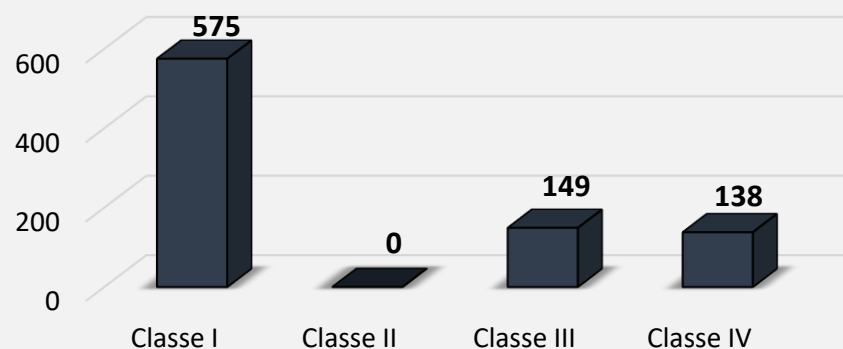
Item	Descrição	Valor
1	Terrenos	R\$ 34.607.000,00
2	Edificações	R\$ 16.060.000,00
TOTAL		R\$ 50.667.000,00

Item	Marca	Ano	Quantidade	Valor unitário	Valor Total
1	SCANIA	2004	9	R\$ 38.525,00	R\$ 346.725,00
2	SCANIA	2005	3	R\$ 112.225,00	R\$ 336.675,00
3	SCANIA	2008	25	R\$ 147.400,00	R\$ 3.685.000,00
4	SCANIA	2009	8	R\$ 203.425,00	R\$ 1.627.400,00
5	SCANIA	2010	20	R\$ 232.050,00	R\$ 4.641.000,00
6	SCANIA	2011	14	R\$ 262.650,00	R\$ 3.677.100,00
7	SCANIA	2012	1	R\$ 171.450,00	R\$ 171.450,00
8	SCANIA	2013	30	R\$ 323.850,00	R\$ 9.715.500,00
9	MERCEDES BENZ	2011	1	R\$ 27.400,00	R\$ 27.400,00
10	MERCEDES BENZ	2013	10	R\$ 92.690,00	R\$ 926.900,00
11	MERCEDES BENZ	2014	6	R\$ 215.000,00	R\$ 1.290.000,00
12	MERCEDES BENZ	2015	6	R\$ 211.400,00	R\$ 1.268.400,00
13	VOLKSWAGEN	2006	11	R\$ 46.225,00	R\$ 508.475,00
14	VOLKSWAGEN	2008	6	R\$ 82.775,00	R\$ 496.650,00
15	VOLKSWAGEN	2009	1	R\$ 110.600,00	R\$ 110.600,00
16	VOLKSWAGEN	2010	3	R\$ 127.400,00	R\$ 382.200,00
17	VOLKSWAGEN	2011	6	R\$ 139.050,00	R\$ 834.300,00
TOTAL			160		R\$ 30.045.775,00

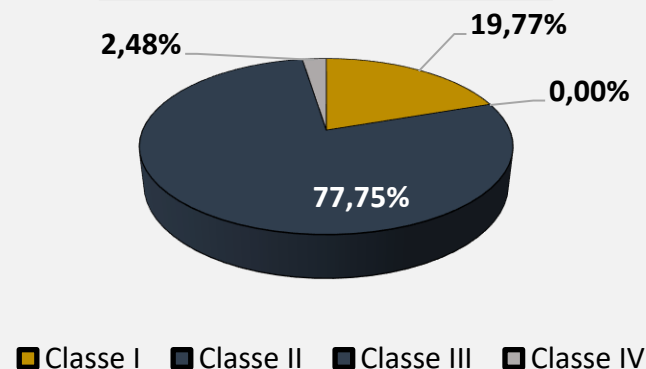
CREDORES

A seguir, apresenta-se o quadro-resumo contendo o número de credores e seus créditos. É importante ressaltar que o quadro foi produzido a partir da Lista retificada pelo Administrador Judicial, de acordo com o art. 7, § 2º, a qual pode sofrer modificações ao longo do processo, respeitando aos comandos judiciais do Magistrado Recuperacional.

CREDORES POR CLASSE



COMPOSIÇÃO DOS CRÉDITOS



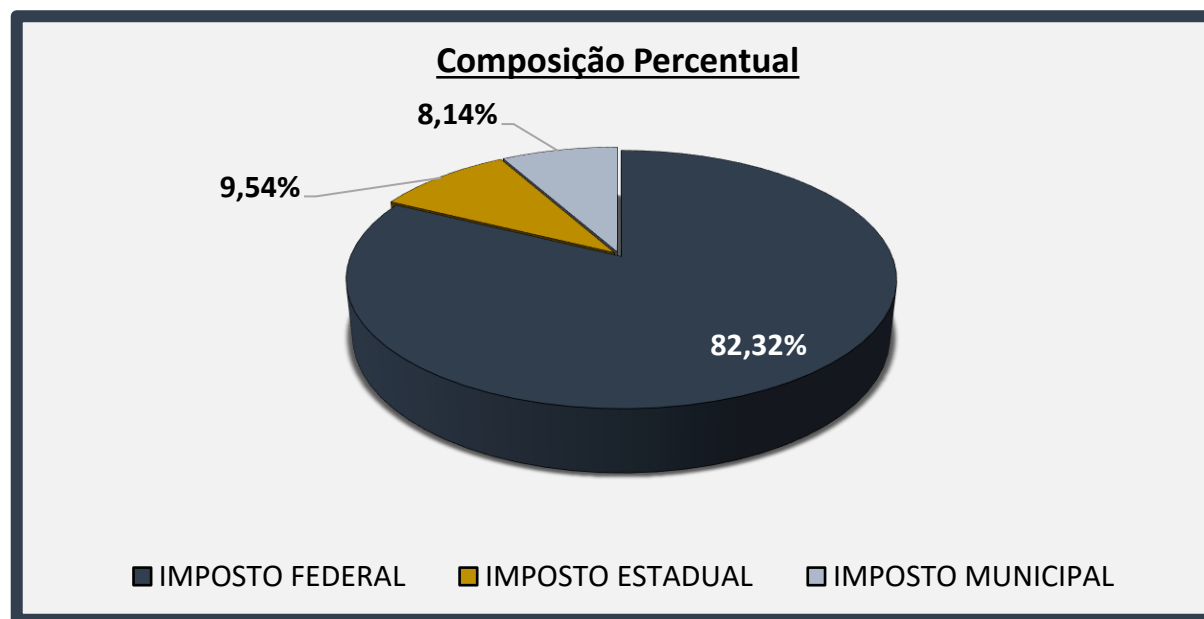
CLASSE	CREDORES	Nº DE CREDORES	VALOR
CLASSE I	Trabalhistas	575	R\$ 6.204.333,00
CLASSE II	Garantia Real	0	R\$ 0,00
CLASSE III	Quirografários	149	R\$ 24.398.636,05
CLASSE IV	ME & EPP	138	R\$ 777.295,14
TOTAL		862	R\$ 31.380.264,19

SITUAÇÃO FISCAL

TIPO DO DÉBITO	VALOR
FGTS PARCELAMENTOS	R\$ 41.000,00
PERT – PGFN	R\$ 397.000,00
PERT – INSS	R\$ 2.182.000,00
PERT – INSS DESONERAÇÃO	R\$ 1.360.000,00
TRANSAÇÃO EXCEPCIONAL – TRANSAÇÃO FEDERAL	R\$ 20.798.000,00
PARCELAMENTO FGTS ATIVOS E INATIVOS	R\$ 5.071.569,09
TOTAL IMPOSTOS FEDERAIS	R\$ 29.849.569,09
TIPO DO DÉBITO	VALOR
TRANSAÇÃO EXCEPCIONAL- NEGÓCIO JURÍDICO PROCESSUAL	R\$ 3.198.000,00
ICMS PARCELAMENTOS	R\$ 262.000,00
TOTAL IMPOSTOS ESTADUAIS	R\$ 3.460.000,00
TIPO DO DÉBITO	VALOR
ISS PRJ	R\$ 2.384.000,00
ISS PARCELAMENTOS	R\$ 569.000,00
TOTAL IMPOSTOS MUNICIPAIS	R\$ 2.953.000,00
TOTAL SALDO FISCAL	R\$ 36.262.569,09

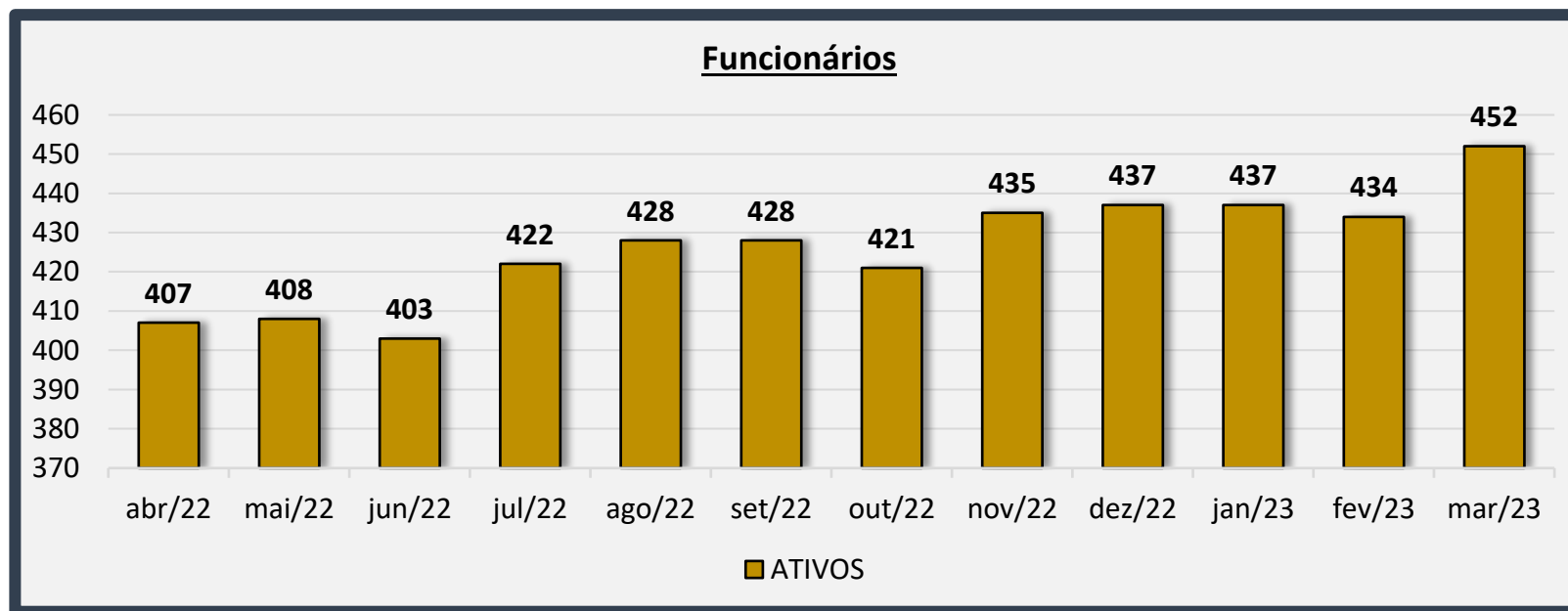
- Os valores apresentados foram fornecidos pela Recuperanda.

➤ Demonstração gráfica:



FUNCIONÁRIOS

O gráfico abaixo apresenta o quadro de colaboradores no mês:



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

APROVAÇÃO DO PLANO



O Plano de Recuperação Judicial (PRJ) da Viação Cidade do Aço Ltda. – Em Recuperação Judicial foi aprovado em Assembleia Geral de Credores no dia 15 de setembro de 2022, com ampla maioria de votos favoráveis (conforme tabelas abaixo), e homologado em 12 de dezembro de 2022 (fls. 4863-4864), tendo ocorrido a publicação da decisão homologatória em 07 de fevereiro de 2023 (fl. 4.998).

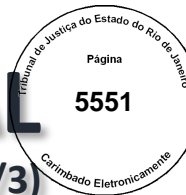
Classe I – Trabalhista		
	Total de Votos (Cabeça)	Total de Votos (Créditos)
Total SIM	304 (83,52%)	957.078,91 (30,61%)
Total NÃO	60 (16,48%)	2.169.864,25 (69,39%)

Classe III – Quirografário		
	Total de Votos (Cabeça)	Total de Votos (Créditos)
Total SIM	34 (91,89%)	9.306.320,07 (78,53%)
Total NÃO	3 (8,11%)	2.544.888,45 (21,47%)

Classe IV – ME & EPP		
	Total de Votos (Cabeça)	Total de Votos (Créditos)
Total SIM	33 (100,00%)	107.795,26 (100,00%)
Total NÃO	0 (0,00%)	0,00 (0,00%)

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

ATUALIZAÇÃO DOS DADOS BANCÁRIOS (1/3)



Condições para a realização dos pagamentos:

Para a realização dos pagamentos, os credores deverão informar, aos cuidados da Recuperanda, por meio de correspondência eletrônica (rj_vca@cidadedoaco.com.br), carta com aviso de recebimento ou documento protocolado diretamente na sede operacional, com no mínimo 30 (trinta) dias de antecedência da data do pagamento, informando o seu nome e/ou razão social, CPF e/ou CNPJ, nome da pessoa para contato, telefone e os respectivos dados bancários no Brasil, da seguinte forma: (i) instituição bancária, (ii) número da agência, (iii) número da conta corrente para depósito. No caso de cessionários de créditos, deverão ser apresentados os documentos referentes à cessão, em via original ou cópia autenticada. Os pagamentos que não puderem ser realizados em razão da omissão das informações de pagamento especificados acima não serão considerados como descumprimento deste Plano. Não serão devidos encargos financeiros caso os pagamentos não sejam realizados nesta hipótese (omissão das informações), ficando a Recuperanda autorizada a realizar o pagamento da respectiva parcela em até 30 (trinta) dias contados do recebimento das informações necessárias, observadas as disposições deste PRJ, salvo se as partes acordarem de maneira diversa. Na hipótese de o credor deixar de informar os seus dados para credenciamento no prazo máximo de 24 (vinte e quatro) meses contados do trânsito em julgado da sentença de Homologação do Plano de Recuperação Judicial, será considerado como remissão de dívida, nos termos dos artigos 385 e 386 do Código Civil, extinguindo-se a obrigação e, por sua vez, desonerando a Recuperanda e eventuais coobrigados do respectivo pagamento.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

ATUALIZAÇÃO DOS DADOS BANCÁRIOS (2/3)



Caso o credor se cadastre após o início dos pagamentos, porém antes do término do prazo de 24 (vinte e quatro) meses contados do trânsito em julgado da sentença de Homologação do Plano de Recuperação Judicial, contar-se-ão os prazos de carência, início dos pagamentos e incidência dos encargos financeiros a partir do respectivo recebimento da carta ou do documento pela Recuperanda contendo as informações necessárias. A conta bancária deverá ser obrigatoriamente de titularidade do credor, salvo se as partes acordarem de maneira diversa. Caso o credor altere as suas informações bancárias no curso da presente Recuperação Judicial, deverá formalizar, por escrito e mediante a confirmação de recebimento, a alteração perante a Recuperanda, sob pena de validade do pagamento realizado. Caso o vencimento da(s) parcela(s) ocorra em dia que não seja considerado útil, adiar-se-á o pagamento até o dia útil subsequente, sem que isso resulte em qualquer tipo de atraso por parte da Recuperanda. Após a publicação da decisão de Homologação do Plano de Recuperação Judicial, a Recuperanda poderá, a seu único e exclusivo critério, compensar créditos de qualquer natureza que tenha contra os Credores Concursais, independentemente do momento da origem de tais créditos e conforme aplicável, na forma como modificados por este PRJ.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

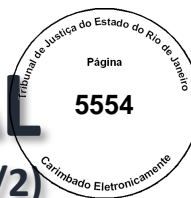
ATUALIZAÇÃO DOS DADOS BANCÁRIOS (3/3)



Neste caso, a compensação extinguirá ambas as obrigações até o limite do valor efetivamente compensado. A não realização da compensação ora prevista não acarretará a renúncia ou a liberação pela Recuperanda de quaisquer créditos que possa ter contra tais Credores. Os pagamentos, distribuições e compensações realizadas na forma estabelecida no PRJ acarretarão a quitação plena, irrevogável e irretratável, de todos os Créditos de qualquer tipo e natureza contra a Recuperanda, inclusive juros, correção monetária, penalidades, multas e indenizações. Com a ocorrência da Quitação, os Credores serão considerados como tendo quitado, liberado e/ou renunciado a todos e quaisquer créditos, e não mais poderão reclamá-los contra a Recuperanda, seus controladores, controladas, subsidiárias, afiliadas e coligadas, e seus diretores, conselheiros, acionistas, sócios, agentes, funcionários, representantes, fiadores, avalistas, devedores solidários, sucessores e cessionários, com a consequente liberação e extinção de todas as garantias prestadas pela Recuperanda e/ou por terceiros. O pagamento dos Créditos Trabalhistas nos termos previstos no PRJ também acarretará a quitação de todas as obrigações decorrentes dos contratos de trabalho e/ou da legislação trabalhista, inclusive de natureza indenizatória.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PAGAMENTO DA CLASSE I (1/2)



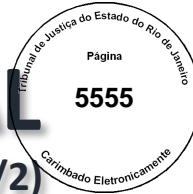
Pagamento dos Credores Trabalhistas (Classe I):

Os Credores Trabalhistas (Classe I) serão pagos em até 12 (doze) meses, contados da Homologação do Plano de Recuperação Judicial, na forma do artigo 54 da LFRE, conforme tabela descritiva abaixo, onde X representa o valor relacionado na lista de credores da Recuperanda.

Escalonamento dos Créditos		
	CRÉDITO	FORMA DE PAGAMENTO
A	$X \leq R\$ 2.000,00$	$X * 100\%$
B	$R\$ 2.000,00 < X \leq R\$ 4.000,00$	$2.000 + (X - 2.000) * 75\%$
C	$R\$ 4.000,00 < X \leq R\$ 6.000,00$	$3.500 + (X - 4.000) * 50\%$
D	$R\$ 6.000,00 < X \leq R\$ 8.000,00$	$4.500 + (X - 6.000) * 25\%$
E	$R\$ 8.000,00 < X \leq R\$ 10.000,00$	$5.000 + (X - 8.000) * 10\%$
F	$X > R\$ 10.000,00$	$5.200 + (X - 10.000) * 5\%$

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PAGAMENTO DA CLASSE I (2/2)



Pagamento dos Credores Trabalhistas (Classe I):

Os créditos de até R\$ 2.000,00 (dois mil reais), que se encontrem devidamente incluídos na lista de credores da Recuperanda, serão pagos integralmente, conforme previsto na forma A de pagamento. Para os créditos cujos valores sejam superiores a R\$ 2.000,00 (dois mil reais) até R\$ 4.000,00 (quatro mil reais), serão pagos R\$ 2.000,00 (dois mil reais) mais 75% (setenta e cinco por cento) do valor do crédito que exceder R\$ 2.000,00 (dois mil reais), conforme previsto na forma B de pagamento. Para os créditos cujos valores sejam superiores a R\$ 4.000,00 (quatro mil reais) até R\$ 6.000,00 (seis mil reais), serão pagos R\$ 3.500,00 (três mil e quinhentos reais) mais 50% (cinquenta por cento) do valor do crédito que exceder R\$ 4.000,00 (quatro mil reais), conforme previsto na forma C de pagamento, e assim sucessivamente. Com base no art. 54 § 1º da LFRE, os Créditos de natureza estritamente salarial vencidos nos 3 (três) meses anteriores ao pedido de Recuperação Judicial, limitados a 5 (cinco) salários-mínimos nacional por trabalhador, serão pagos em até 30 (trinta) dias contados a partir do trânsito em julgado da Homologação do Plano de Recuperação Judicial, sem a incidência de multas, juros, correção monetária ou qualquer encargo financeiro. Os Créditos Trabalhistas decorrentes de honorários advocatícios, sindicais e/ou periciais serão pagos no limite de até 10% (dez por cento) sobre o crédito efetivamente recebido pelo autor, e desde que o respectivo Crédito esteja devidamente habilitado nos autos da Recuperação Judicial, com sentença transitada em julgado, em nome dos patronos.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PAGAMENTO DA CLASSE III (1/2)



Pagamento dos Credores Quirografários (Classe III):

Tendo em vista a capacidade dos detentores dos créditos concursais suportarem prazos de amortização diferenciados, o presente PRJ propõe aos Credores Quirografários (Classe III) diferentes mecanismos de pagamento. Os Credores Quirografários poderão, a seu exclusivo critério, optar por uma das Opções delineadas abaixo até a data de início dos pagamentos, incluindo os seus dados bancários para a realização dos depósitos, na forma prevista neste Plano. Caso o Credor não se manifeste até o início do cumprimento do PRJ, receberá na forma prevista na Opção 2, conforme a faixa de seu respectivo Crédito.

Opção 1 – Pagamento do valor integral relacionado na lista de credores da Recuperanda até o limite de R\$ 4.000,00 (quatro mil reais), com renúncia a qualquer valor excedente. A título exemplificativo, um Credor detentor de crédito na ordem de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) poderá optar por receber R\$ 4.000,00 (quatro mil reais) à vista, dando quitação em relação ao crédito remanescente. De igual modo, um Credor detentor de crédito na ordem de R\$ 15.000,00 (quinze mil reais) poderá optar por receber R\$ 4.000,00 (quatro mil reais) à vista, dando quitação em relação ao crédito remanescente. O pagamento será realizado a partir do 13º mês após a Homologação do Plano de Recuperação Judicial em até 12 (doze) parcelas.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PAGAMENTO DA CLASSE III (2/2)



Pagamento dos Credores Quirografários (Classe III):

Opção 2 – Pagamento de forma escalonada, onde X representa o valor de crédito relacionado na lista de credores da Recuperanda.

Escalonamento dos Créditos		
	CRÉDITO	FORMA DE PAGAMENTO
A	$X \leq R\$ 5.000,00$	$X * 100\%$
B	$R\$ 5.000,00 < X \leq R\$ 10.000,00$	$5.000 + (X - 5.000) * 50\%$
C	$R\$ 10.000,00 < X \leq R\$ 15.000,00$	$7.500 + (X - 10.000) * 25\%$
D	$R\$ 15.000,00 < X \leq R\$ 20.000,00$	$8.750 + (X - 15.000) * 10\%$
E	$X > R\$ 20.000,00$	$9.250 + (X - 20.000) * 5\%$

Os Credores Quirografários com créditos até R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) receberão 100% (cem por cento) do valor relacionado na lista de credores da Recuperanda, conforme previsto na forma A de pagamento. Para os créditos acima de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) até R\$ 10.000,00 (dez mil reais), serão pagos R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) mais 50% do valor do crédito que exceder R\$ 5.000,00 (cinco mil reais), conforme previsto na forma B de pagamento. Para os créditos acima de R\$ 10.000,00 (dez mil reais) até R\$ 15.000,00 (quinze mil reais), serão pagos R\$ 7.500,00 (sete mil e quinhentos reais) mais 25% do valor do crédito que exceder R\$ 10.000,00 (dez mil reais), conforme previsto na forma C de pagamento, e assim sucessivamente. Em todos os casos, será concedida carência de 25 (vinte e cinco) meses, a contar da Homologação do Plano de Recuperação Judicial, e o valor será adimplido em 216 (duzentas e dezesseis) parcelas, mensais e sucessivas, corrigidas pela TR + 1% ao ano.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PAGAMENTO DA CLASSE IV



Pagamento dos Credores ME & EPP (Classe IV):

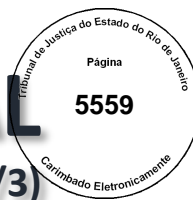
Os Credores ME/EPP (Classe IV) serão pagos respeitando-se a forma abaixo delineada, onde X representa o valor de crédito relacionado na lista de credores da Recuperanda:

Escalonamento dos Créditos		
	CRÉDITO	FORMA DE PAGAMENTO
A	$X \leq R\$ 2.000,00$	$X * 100\%$
B	$R\$ 2.000,00 < X \leq R\$ 4.000,00$	$2.000 + (X - 2.000) * 50\%$
C	$X > R\$ 4.000,00$	$3.000 + (X - 4.000) * 10\%$

Os Credores ME/EPP com créditos até R\$ 2.000,00 (dois mil reais) receberão o valor integral relacionado na lista de credores da Recuperanda, conforme previsto na forma A de pagamento, a partir do 13º mês após a Homologação do Plano de Recuperação Judicial em até 12 (doze) meses. Para os créditos cujos valores sejam superiores a R\$ 2.000,00 (dois mil reais) até R\$ 4.000,00 (quatro mil reais), serão pagos R\$ 2.000,00 (dois mil reais) mais 50% do valor do crédito que exceder R\$ 2.000,00 (dois mil reais), conforme previsto na forma B de pagamento, e assim sucessivamente. Os pagamentos serão efetuados a partir do 13º (décimo terceiro) mês após a Homologação do Plano de Recuperação Judicial em 12 (doze) parcelas mensais e consecutivas.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CREDORES APOIADORES (1/3)



CONDIÇÕES PARA ADESÃO À SUBCLASSE DE CREDORES APOIADORES:

A premissa básica para adesão à subclasse de Credores Apoiadores está vinculada à viabilização de soluções de mercado, à continuidade ou a formalização de parcerias comerciais, à adesão ao presente Plano de Recuperação Judicial, fornecimento de produtos, serviços e créditos, flexibilização e concessão de garantias, sempre da forma mais benéfica possível à Recuperanda e em condições melhores às vigentes, adotando uma postura colaborativa com a Recuperação Judicial. A Recuperanda se reserva ao direito de aceitar ou não as condições de valores, prazos e taxas propostas pelos Credores Apoiadores, podendo, para tanto, contratar, conforme seus critérios de conveniência e na medida de sua recuperação, com quantos Credores Apoiadores entender necessários, em termos e diferentes condições, podendo ser admitida a compensação com recursos e/ou direitos da Recuperanda, buscando sempre as melhores condições para viabilizar a recuperação da Companhia. A adesão à subclasse de Credores Apoiadores poderá se dar por todo e qualquer Credor Concursal e Extraconcursal Aderente mediante simples comunicação à Viação Cidade do Aço, com antecedência mínima de 30 (trinta) dias da data designada para a Assembleia Geral de Credores, de forma irrevogável e irretratável. Por força da Homologação Judicial do Plano, os Credores Apoiadores concordam com a suspensão da exigibilidade das garantias originalmente prestadas. Isto é, enquanto a Recuperanda estiver adimplindo o Plano ficará suspenso a exigibilidade dos Créditos em face da Recuperanda, acionistas, avalistas, fiadores, devedores solidários e/ou coobrigados a qualquer título, com a liberação de todas as constrições judiciais eventualmente efetivadas no curso dos processos e levantamento de todos os protestos/apontamentos realizados perante os órgãos restritivos de crédito, salvo se as partes acordarem de maneira diversa.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CREDORES APOIADORES (2/3)

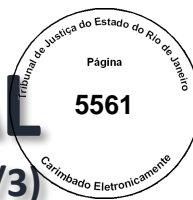


CREDORES APOIADORES FORNECEDORES :

Os Credores Concursais e Extraconcursais Aderentes que contribuirão para a continuidade das atividades da Viação Cidade do Aço através do fornecimento de produtos e serviços, no valor mínimo de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), com prazo igual ou superior a 60 (sessenta) dias para início dos pagamentos e desde que em condições normais de preço adotadas pelo mercado, receberão o valor nominal do crédito habilitado e expressamente reconhecido pela Recuperanda em 60 (sessenta) parcelas mensais e sucessivas, com acréscimo de juros de 0,5% a.m. (zero vírgula cinco por cento ao mês) e carência de 12 (doze) meses, ambos a contar da Homologação do Plano de Recuperação Judicial.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CREDORES APOIADORES(3/3)



CREDORES APOIADORES FINANCEIROS:

Os Credores Concursais e Extraconcursais Aderentes que contribuírem para a continuidade das atividades da Viação Cidade do Aço através da flexibilização de garantias e/ou do fornecimento de linhas de crédito, no valor mínimo de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), com prazo igual ou superior a 30 (trinta) dias para início dos pagamentos, receberão o valor nominal do crédito habilitado e expressamente reconhecido pela Recuperanda em 60 (sessenta) parcelas mensais e sucessivas, com acréscimo de juros de 0,5% a.m. (zero vírgula cinco por cento ao mês) e carência de 12 (doze) meses, ambos a contar da Homologação do Plano de Recuperação Judicial.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RESUMO DOS PAGAMENTOS



Os pagamentos aos credores foram iniciados em março de 2023, conforme regras de habilitação e pagamento estabelecidas no PRJ. Na tabela abaixo estão apresentados todos os pagamentos realizados.

VALORES PAGOS													
Classe	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	TOTAL 2023
Classe I	-	-	1.363,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.363,25
Classe II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Classe III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Classe IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	1.363,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.363,25

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CUMPRIMENTO DO PRJ



Esse Auxiliar esclarece que vem realizando conciliação amostral entre as planilhas de controle fornecida pela Recuperanda e os comprovantes de pagamento realizados ao longo do período, sendo certo que os valores não apresentaram divergência e, sempre que preciso, as dúvidas foram sanadas pela Recuperanda.

Cabe ressaltar que, conforme aprovado no Plano de Recuperação Judicial, os Credores enviam seus dados bancários de forma direta à Recuperanda, via digital ou física, impossibilitando a fiscalização por parte desse Administrador Judicial. Entretanto, é importante notar que nenhum credor está com reclamação administrativa em aberto nos canais desse auxiliar, reivindicando seus recebimentos acordados nas condições de pagamento do PRJ.

O Contato via e-mail pode ser realizado através do endereço:

rj_vca@cidadedoaco.com.br

Termo	Definição/Significado
Ativo Circulante	<p>São os bens e direitos que possuem um maior grau de liquidez, ou seja, os que podem ser convertidos em dinheiro rapidamente com um prazo <u>inferior</u> a 360 dias.</p> <p>Exemplos de contas: Bancos, Caixa, Estoque de curto prazo, Contas à Receber de curto prazo, Aplicações Financeiras de curto prazo.</p>
Ativo Realizável a Longo Prazo	<p>São os bens e direitos que possuem um menor grau de liquidez, ou seja, os que podem ser convertidos em dinheiro com um prazo <u>superior</u> a 360 dias.</p> <p>Exemplos de contas: Estoque de longo prazo, Contas à Receber de longo prazo, Aplicações Financeiras de longo prazo.</p>
Ativo Permanente	<p>É um grupo de contas de bens e direitos de permanência duradoura, ou seja, não possuem um alto grau de liquidez, sem um prazo específico para conversão dos saldos em dinheiro.</p> <p>Exemplo de contas: Imobilizado, Investimentos e Intangível (marcas e patentes).</p>
Passivo Circulante	<p>São as obrigações que são pagas com um prazo <u>inferior</u> a 360 dias.</p> <p>Exemplo de contas: Fornecedores, Empréstimos e Financiamentos, Impostos à pagar.</p>
Passivo Exigível a Longo Prazo	<p>São as obrigações que são pagas com um prazo <u>superior</u> a 360 dias.</p> <p>Exemplo de contas: Fornecedores, Empréstimos e Financiamentos, Impostos à pagar.</p>

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – VIAÇÃO CIDADE DO AÇO

COMPETÊNCIA MARÇO DE 2023

Destques

Competência:

Março de 2023

1

Disponibilidades

Aumento de 14,35% no comparativo com o mês de fevereiro de 2023.

2

Receita

A Receita Bruta de março cresceu em 10,35% em relação ao mês anterior.

3

Resultado

Aumento de 96,67%, bem representativo no mês em análise, com relação ao mês anterior.

4

Situação Fiscal

Reduziu no mês de março, face ao deferimento de parcelamento de Tributos Federais com redução de juros.

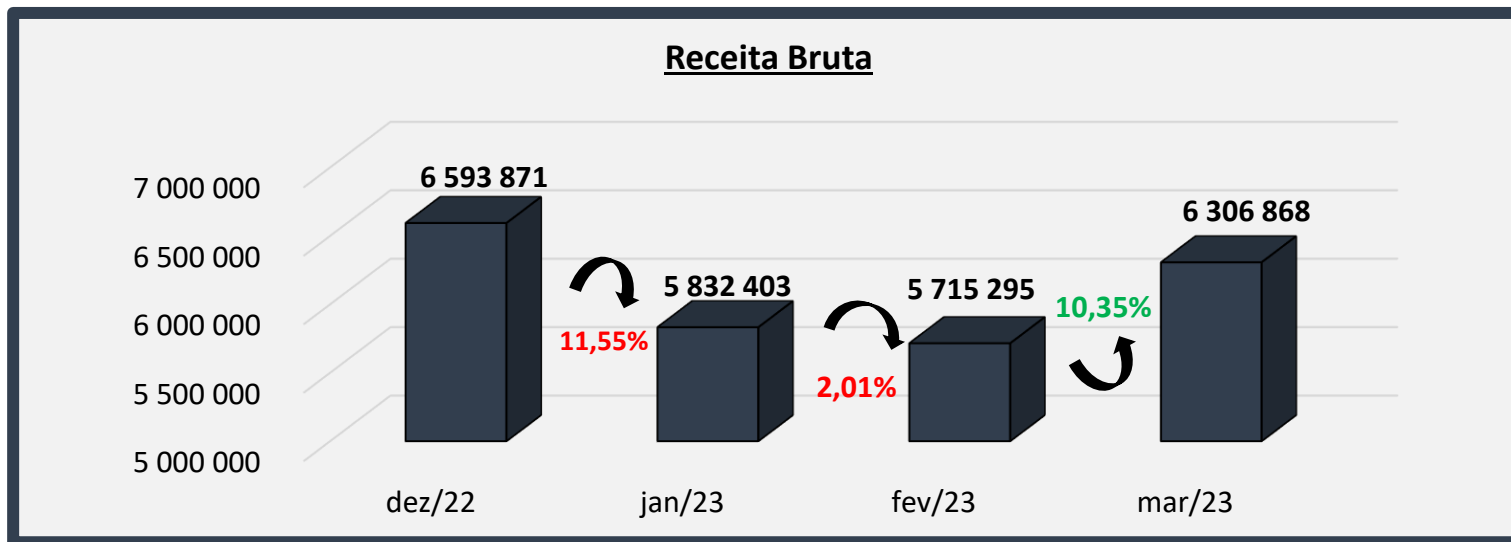
5

Fluxo de Caixa

Variação de caixa positiva no período.

ÍNDICES ANALÍTICOS

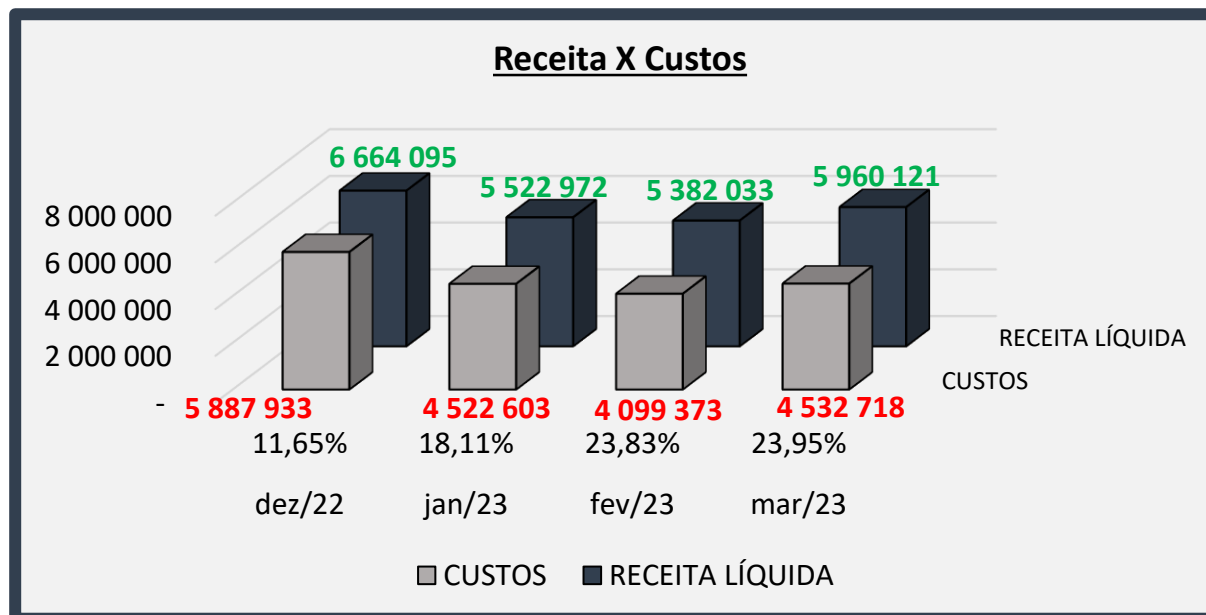
RECEITA



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. Uma 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.

ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA X CUSTOS

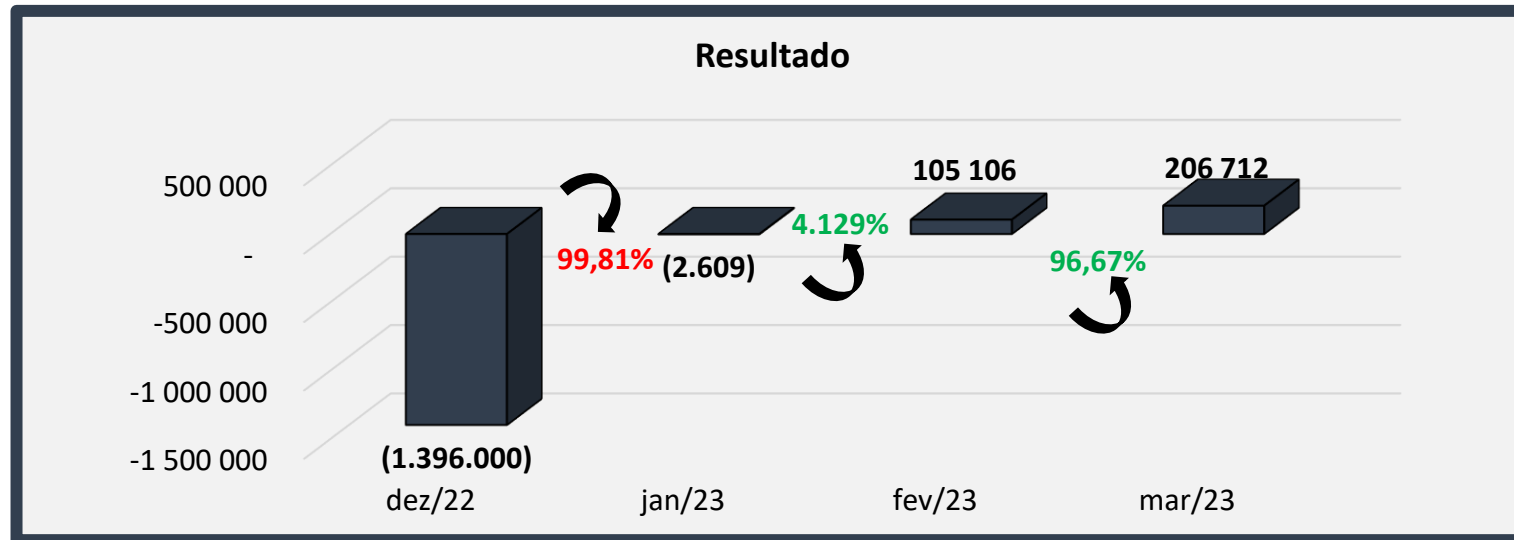


RECEITA X CUSTO: o gráfico realiza uma análise comparativa da Receita Líquida com os Custos.

*Os valores percentuais representam o saldo remanescente (em porcentagem) da Receita após dedução dos Custos da Recuperanda.

ÍNDICES ANALÍTICOS

RESULTADO



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

ÍNDICES ANALÍTICOS

BALANÇO PATRIMONIAL



<u>ATIVO</u>	fev/23 118.852.793	mar/23 118.994.780	Variação %
CIRCULANTE	19.729.893	19.890.438	0,81%
Caixa e Equiv. de Caixa	5.569.002	6.367.883	14,35%
Clientes	5.541.734	4.778.406	-13,77%
Outros Créditos	2.611.595	2.409.898	-7,72%
Estoques	2.084.567	2.351.775	12,82%
Despesas Antecipadas	3.922.995	3.982.476	1,52%
NÃO CIRCULANTE	99.122.900	99.104.342	-0,02%
Realizável a L.P.	16.168.557	16.168.557	0,00%
Imobilizado	81.139.449	81.120.891	-0,02%
Intangível	1.814.894	1.814.894	0,00%

<u>PASSIVO</u>	fev/23 118.852.793	mar/23 118.994.780	Variação %
CIRCULANTE	45.778.060	45.713.335	-0,14%
Fornecedores	5.812.310	2.773.357	-52,28%
Emprést/ Finan. Bancários	3.749.471	3.749.471	0,00%
Obrigações Fiscais	8.867.505	8.820.909	-0,53%
Obrigações Sociais e Trab.	18.152.695	13.246.689	-27,03%
Outras Obrigações	7.056.012	14.881.278	110,90%
Provisões	2.006.354	2.140.759	6,70%
Valores de Terc. Arrecad.	133.714	100.873	-24,56%
NÃO CIRCULANTE	30.838.737	30.838.737	0,00%
Exigível a Longo Prazo	30.838.737	30.838.737	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	42.235.996	42.442.707	0,49%
Capital Social	16.900.000	16.900.000	0,00%
Reservas de Capital	77.481	77.481	0,00%
Prejuízos Acumulados	(51.960.171)	(51.960.171)	0,00%
Ajuste de Av. Patrimonial	77.116.189	77.116.189	0,00%
Resultado do Exerc.	102.497	309.209	201,68%

ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	fev/23	fev – AV%	mar/23	mar – AV%	AH%
1 RECEITA BRUTA	5.715.295	-	6.306.868	-	10,35%
(-) Deduções da Receita	(333.262)	-	(346.747)	-	4,05%
RECEITA LÍQUIDA	5.382.033	100,00%	5.960.121	100,00%	10,74%
(-) CPV	(4.090.188)	-76,00%	(3.966.609)	-66,55%	-3,02%
(-) Custos c/ Dep. e Amortização	(9.185)	-0,17%	(566.108)	-9,50%	6063,40%
LUCRO BRUTO	1.282.660	23,83%	1.427.404	23,95%	11,28%
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(1.090.091)	-20,25%	(1.051.384)	-17,64%	-3,55%
Despesas Comerciais	(257.939)	-4,79%	(272.768)	-4,58%	5,75%
Despesas Administrativas	(807.310)	-15,00%	(739.407)	-12,41%	-8,41%
Provisão para Contingências	-	-	-	-	-
Outras Receitas e Despesas Op.	(24.789)	-0,46%	(39.209)	-0,66%	58,17%
Despesas c/ Dep. e Amortização	(52)	0,00%	-	-	-
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	192.569	3,58%	376.020	6,31%	95,27%
Resultado Líquido Financeiro	(56.130)	-1,04%	(75.823)	-1,27%	35,08%
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	136.439	2,54%	258.649	4,34%	89,57%
IR e Contribuição Social	(31.333)	-0,58%	(93.485)	-1,57%	198,36%
2 RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	105.106	1,95%	206.712	3,47%	96,67%

AV%: o principal objetivo da **Análise Vertical** é mostrar a importância de cada conta na demonstração financeira a que pertence. A **Análise Vertical** pode ser feita em qualquer demonstração financeira. Entretanto, ela alcança sua plenitude quando efetuada na Demonstração do Resultado do Exercício. **AH%:** a **Análise Horizontal** é uma técnica que parte da comparação do valor de cada item do demonstrativo, em cada período, com o valor correspondente em um determinado período anterior, considerado como base e tem como objetivo mostrar a evolução de cada conta (ou grupo de contas), quando considerada de forma isolada. **P:** Percentual não apresentado pela distorção das variáveis

MARGENS	fev/23	mar/23
BRUTA	23,83%	23,95%
EBIT	3,58%	6,31%
EBITDA	3,74%	7,09%
3 LÍQUIDA	1,95%	3,47%

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.

EBITDA	fev/23	mar/23
(A) EBIT	192.569	376.020
(B) DEPRECIAÇÃO/AMORT.	(9.236)	(46.314)
(A) – (B) = EBITDA	201.806	422.334

ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADA



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	MARÇO 2023- ACUMULADA
RECEITA BRUTA	17.854.566
(-) Deduções da Receita	(989.439)
RECEITA LÍQUIDA	16.865.127
(-) CPV	(13.154.694)
LUCRO BRUTO	3.710.432
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(3.137.751)
Despesas Comerciais	(837.993)
Despesas Administrativas	(2.436.134)
Provisão para Contingências	-
Outras Receitas e Despesas Operacionais	136.376
Despesas c/ Dep. e Amortização	-
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	572.681
Resultado Líquido Financeiro	(138.654)
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	434.028
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	(124.819)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	309.209

MARGENS	MAR/23
BRUTA	22,00%
EBIT	3,40%
EBITDA	3,85%
LÍQUIDA	1,83%

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

- Pequenas diferenças de saldo na DRE são consequência dos arredondamentos.
- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

ÍNDICES ANALÍTICOS

ÍNDICES DE LIQUIDEZ



Índices de Liquidez	Dezembro		Janeiro		Fevereiro		Março
Liquidez Imediata	0,0934	↑	0,1531	↓	0,1217	↑	0,1393
Liquidez Corrente	0,4364	↓	0,4297	↑	0,4310	↑	0,4351
Liquidez Seca	0,3975	↓	0,3872	↓	0,3855	↓	0,3837
Liquidez Geral	0,4717	↓	0,4677	↑	0,4685	↑	0,4710

↑ Aumento de Liquidez ↓ Redução da Liquidez ↔ Manutenção de Liquidez

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.

ÍNDICES ANALÍTICOS

FLUXO DE CAIXA (1/2)



Fluxo de Caixa	MARÇO – 2023
(+) Recebimentos Operacionais	<u>5.370</u>
(-) Combustíveis e Lubrificantes	-1.600
(-) Folha de Pagamento / Férias	-1.500
(-) Abono Salárial	-
(-) 13 Salário	-
(-) Peças e Acessórios	-876
(-) Taxas de Terminais	-463
(-) Benefícios	-168
(-) Serviços (Honorários) de Terceiros	-390
(-) Pedágio	-64
(-) Energia / Água e Esgoto	-60
(-) Pneus e Camaras	-136
(-) Seguros Gerais	-43
(-) Alugueis	-70
(-) Locação de Veículos	0
(-) Impostos e Taxas	-265
(-) Indenizações Trabalhistas	-32
(-) Outros Encargos de Folha	-8
(-) Outros	-228
<u>Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais</u>	<u>1.142</u>

ÍNDICES ANALÍTICOS

FLUXO DE CAIXA (2/2)



Fluxo de Caixa	MARÇO – 2023
(-) Empréstimos Concedidos	-145
(-) FGTS Parcelamentos	-
(-) ISS Parcelamentos	-47
(-) Parcelamentos Fiscais Munic. & Estaduais	-11
(-) PERT PGFN	-7
(-) PERT INSS	-35
(-) PERT INSS Desoneração	-19
(-) INSS Desoneração	-61
<u>Pagamento Endividamentos</u>	-326
<u>Despesas Financeiras</u>	-7
<u>Venda de Imobilizado</u>	-
<u>Compra de Imobilizado</u>	-8
Saldo Inicial	5.370
Variação de caixa no período	801
Saldo Final	6.171

4

ÍNDICES ANALÍTICOS

QUADRO RESUMO



Resumo das informações relevantes	Receita Líquida	Resultado Líquido	Patr. Líquido	Ebitda	Margem Líquida
Novembro – 2022	5.572.102	14.112	34.382.710	77.863	0,25%
Dezembro – 2022	6.664.095	(1.396.290)	42.124.790	(2.107.264)	-20,95%
Janeiro – 2023	5.522.972	(2.609)	42.130.890	24.606	-0,05%
Fevereiro - 2023	5.382.033	102.497	42.235.996	201.806	0,94%
Março - 2023	5.960.121	206.712	42.442.707	422.334	3,47%

O quadro acima apresenta de forma resumida os principais dados financeiros da Recuperanda e suas variações numéricas (dentro do intervalo analisado)

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.

ÍNDICES ANALÍTICOS

ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO



Competência	Caixa e Equivalentes	Dívida Bruta	Dívida Líquida	Dívida Líquida/Ebitda
Novembro - 2022	3.966.535	3.749.471	(217.064)	-
Dezembro – 2022	4.291.805	3.749.471	(542.335)	-
Janeiro – 2023	7.022.093	3.749.471	(3.272.622)	-
Fevereiro – 2023	5.569.002	3.749.471	(1.819.531)	-
Março - 2023	6.367.883	3.749.471	(2.618.412)	-

O quadro acima apresenta de forma resumida os principais dados financeiros relacionados às dívidas da Recuperanda (dentro do intervalo analisado).

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.

P: representa um prejuízo apresentado no período, impossibilitando o cálculo do índice.

- 1 A Viação Cidade do Aço apresentou um desempenho financeiro notável no mês de março, com um aumento em sua Receita Bruta, totalizando R\$ 6.306.868,00. Esse valor representa um incremento de 10,35% em relação ao mês anterior.
- 2 Em termos de resultado, a empresa registrou um Lucro de R\$ 206.712,00 no mês de março, indicando um aumento de 96,67% em comparação a fevereiro.
- 3 A Margem Líquida aumentou em 1,52p.p. (pontos percentuais), alcançando o aproveitamento percentual de 3,47%.
- 4 Ao avaliar a saúde financeira da empresa através do Fluxo de Caixa, constatamos um crescimento de 14,91% em relação a fevereiro. O saldo final de caixa alcançou um montante de R\$ 6.171.000,00.
- 5 No contexto do quadro resumo e do endividamento, destaca-se que a Viação Cidade do Aço tem mantido suas Disponibilidades consistentemente acima de R\$ 3.000.000,00 nos últimos cinco meses. Isso resulta em um cenário de Dívida Líquida negativa, evidenciando que os recursos do caixa da empresa superam suas dívidas. É importante mencionar que essas obrigações não englobam aquelas relacionadas à Recuperação Judicial, que são contabilizadas no Passivo Exigível de longo prazo.

QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO



a) A Recuperanda contratou ou demitiu pessoal nos últimos 30 (trinta) dias? Quantas contratações ou demissões ocorreram no período? Qual o número de empregados atual da Recuperanda?

R: Vide slide “Funcionários”.

b) A recuperanda pagou dividendos ou distribuiu lucro aos seus sócios/acionistas/diretores/executivos nos últimos 30 (trinta) dias? Houve algum tipo de retirada a título de pró-labore, desembolsos ou reembolsos de despesas pelos sócios/diretores/executivos nos últimos 30 (trinta) dias? Em caso positivo, queira detalhar a remuneração percebida por seus sócios/diretores/executivos

R: A sócia Andréa Dias Curvello, atualmente CEO (Diretora Presidente) da Viação Cidade do Aço, recebeu um valor bruto mensal de R\$ 38.750,00 através de contrato de pessoa jurídica.

QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO



c) Nos últimos 30 (trinta) dias, a recuperanda alienou ou deu em garantia algum dos seus ativos? Em caso positivo, queira detalhar qual e para qual operação foi destinado.

R: Não.

d) A Recuperanda implementou nos últimos 30 (trinta) dias alguma política de redução de custos e despesas e/ou de aumento de receitas de suas atividades? Quais os números aproximados do eventual aproveitamento obtido?

R: Não.

QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO



e) Favor, apontar um breve resumo das operações da Recuperanda nos últimos 30 (trinta) dias, descrevendo as variações de suas contas, se necessário.

R: Pelos números apresentados, verificamos que transporte urbano teve um incremento de passageiros transportados de 24,04% (vinte e quatro vírgula zero quatro cento) de março em relação a fevereiro. O principal fator deste acentuado incremento se deve à quantidade de dias do mês. Este incremento deu origem a um aumento na receita de R\$ 313 mil (trezentos e treze mil reais). Já no transporte rodoviário o incremento de passageiros pagantes transportados foi de 1,91% (um vírgula noventa e um por cento) passando de 57.031 (cinquenta e sete mil e trinta e um) para 58.119 (cinquenta e oito mil, cento e dezanove) em fevereiro e março, respectivamente.

f) A Recuperanda obteve empréstimos e/ou financiamentos nos últimos 30 (trinta) dias para operar suas atividades? Qual a garantia ofertada? Qual o destino dos recursos tomados?

R: Não.

QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO



g) A Recuperanda vem realizando algum tipo de operação “intercompany”, isto é, operações comerciais entre empresas do mesmo grupo, ou entre empresas coligadas e/ou controladas? Em caso positivo, favor explicar de qual tipo e qual o volume financeiro da(s) operação(ões).

R: Não.

h) Favor encaminhar, de forma individualizada, um relatório atualizado, que indique e comprove o local onde se encontra cada equipamento, maquinário e veículo de titularidade ou posse da sociedade Recuperanda; informando a pessoa responsável pela guarda dos mesmos; a empresa contratante; o contrato vinculado e seu prazo, bem como a indicação se o bem é próprio ou alienado fiduciariamente.

R: Abordado no slide Ativos da Companhia.

i) A Recuperanda passou a utilizar os serviços de alguma instituição financeira nova? Caso positivo, indicar o nome da instituição financeira.

R: Não.

QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO



j) Os saques em espécie somaram mais de R\$ 20.000,00 no último mês? Caso positivo, indicar o destino desses recursos.

R: Não.

k) Favor apontar todos os contratos, vigentes, firmados com terceiros, que superam o valor mensal de R\$ 30.000,00, especificando o objeto do contrato e a parte contratada.

R:

FORNECEDOR	DESCRIÇÃO	VALOR
IPIRANGA	DIESEL	R\$ 1.532.216,00
CONCESSIONARIA NOVO RIO S/A	TAXA DE EMBARQUE	R\$ 198.501,79
SINDPASS	EMPRÉSTIMO	R\$ 145.148,75
IPVA	IPVA	R\$ 143.725,15
CIA. BRASIL DE SOLUÇÕES E SERVIÇOS	VALE ALIMENTAÇÃO - SUBSTITUIU CESTA BÁSICA	R\$ 133.901,40
P.S. RECAUCHUTADORA LTDA - ME	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 124.294,36
FALCOES AUTOPECAS LTDA	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 67.090,47
CONNECTCAR SOLUCOES DE MOBILIDADE ELETRONICA S.A	PEDÁGIO	R\$ 64.150,00
NOVADM COMERCIO E SERVICO EIRELI	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 50.865,00
COOPERKAR AUTO PEÇAS LTDA	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 49.408,98
SUL FLUMINENSE COMERCIO DE PECAS E IMPORTACAO E	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 47.153,29
DEPARTAMENTO DE TRANSP RODOV DO EST DO RIO DE J/	LICENCIAMENTO DETRO	R\$ 45.650,92
MATUCH DE CARVALHO ADVOGADOS ASSOCIADOS	AJ - PROLABORE MENSAL E SOBRE VENDA IMOBILIZADO	R\$ 44.578,75
LF DIESEL BM EIRELI	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 42.691,81
ANDREA DIAS CURVELLO GESTAO	DIRETORIA	R\$ 38.750,00
BRASCAM PEÇAS E SERVIÇOS	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 36.575,25
REMAN SERVIÇOS E SOLUÇÕES EM MAQUINAS PESADAS L	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 35.988,66
ARM GESTAO CONSULTORIA E PARTICIPACOES LTDA	CONSULTORIA	R\$ 35.946,20
SUL FLUMINENSE DIESEL LTDA	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 35.680,57
CENTRAL BUS COM DE AUTO PECAS LTDA-EPP	FORNECEDOR DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO	R\$ 35.430,43
LIGHT SERVICOS DE ELETRICIDADE S/A	ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 32.741,46
ESSOR SEGUROS S.A.	SEGUROS	R\$ 30.174,25
TOTAL		R\$ 2.970.663,49

l) Favor informar o saldo atualizado das dívidas fiscais e previdenciárias da Recuperanda, detalhando o saldo que compõe cada imposto. Favor apontar as medidas que estão sendo tomadas pela Recuperanda para quitar suas obrigações junto ao Fisco.

R: Abordado no slide Situação Fiscal.

QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO



m) Envio do Balancete e DRE conforme acordado com este administrador judicial.

R: Recebido.

n) Favor apresentar o cronograma de cumprimento das obrigações previstas no Plano de Recuperação Judicial aprovado e homologado, ficando a Recuperanda ciente que os comprovantes de pagamento deverão ser encaminhados à Administração Judicial e juntados ao processo.

R: Vide slide “Plano de Recuperação”.

o) Houve algum pagamento referente ao cumprimento do Plano de Recuperação Judicial nos últimos 30 (trinta) dias? Em caso positivo, favor enviar os comprovantes de pagamento.

R: Vide slide “Plano de Recuperação”.

QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO



p) Caso nos últimos 30 (trinta) dias esteja participando ou prestando serviços para novos empreendimentos/obras, além daqueles informados no mês anterior, queira a Recuperanda informar quais são esses novos empreendimentos/obras, detalhando o nome do empreendimento, o local da prestação dos serviços, a empresa contratante, o valor total empenhando nos projetos e a eventual participação da Recuperanda no empreendimento, como sócia, condômina ou quotista?

R: Não se aplica.

q) Em relação à medida que vem sendo adotadas pela Recuperanda a fim de obter junto aos entes públicos contratantes o pagamento dos serviços já executados, medidos e não pagos, solicitamos que seja informado se, nos últimos 30 (trinta) dias, a Recuperanda obteve algum êxito nessas medidas, especificando o valor recebido e a origem do pagamento.

R: Não se aplica.

MATUCH DE CARVALHO

Advogados Associados

K2consultoria
econômica



Diante das informações prestadas, este Administrador Judicial requer a juntada deste relatório aos autos.

Julio Matuch de Carvalho
OAB/RJ 98.885

João Ricardo Uchôa Viana
CORECON/RJ 17.382

Murilo Matuch de Carvalho
OAB/RJ 137.860

Henrique Santos Viana
CORECON/RJ 27.036

Johan Trindade
OAB/RJ 228.748

Leonardo Gonçalves Pedrosa
CRC/RJ 129.518

Michelle Sampaio
OAB/RJ 201.825

Luiz Fernando Brasil
CRC/RJ 077.626

Rua da Assembleia, 40 – 5º andar, Centro, Rio de Janeiro/RJ –Brasil
CEP 20011-000 PABX (55 21) 2544 0989 www.mcaa.adv.br

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