



**CONCESSIONÁRIA SPMAR S.A.
EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO AGENTE DE MONITORAMENTO

Período: 4º TRIMESTRE DE 2020

SPMAR-BV-2020 - 4º TRI - RJ

20/01/2021

ÍNDICE GERAL

1.	INTRODUÇÃO	3
2.	DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA	3
3.	METODOLOGIA	3
4.	PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	3
	- Pagamentos:	4
	- Impugnações:.....	4
	- Atualização Monetária:	4
	- Forma de pagamento:	5
	- Créditos Intercompany:	5
5.	CONCLUSÃO	5
6.	ENCERRAMENTO.....	5

1. INTRODUÇÃO

Este relatório irá reportar as análises financeiras contratadas por meio do Contrato de Monitoramento firmado com a CONCESSIONÁRIA SPMAR S.A. EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL referente ao período de **01.10.2020 a 31.12.2020**, a partir de documentos enviados pela SPMar.

Conforme definido, a divulgação deste relatório aos Credores, junto ao Processo de Recuperação Judicial, será de responsabilidade da CONCESSIONÁRIA SPMAR S.A. EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

2. DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA

Documentos específicos são aqueles disponibilizados pela SPMAR para elaboração do presente Relatório.

Os documentos que foram considerados nas análises do BUREAU VERITAS foram disponibilizados pela SPMAR referente os meses de **outubro/2020, novembro/2020 e dezembro/2020** e estão armazenados no Sistema PRIMANAGER do BUREAU VERITAS e disponíveis para consulta pelas Partes Contratantes. O documento que serviu de base para este relatório é formado pelo quadro geral de credores, decisões de impugnações e correção dos valores.

3. METODOLOGIA

O trabalho foi elaborado com base exclusivamente nas informações prestadas pela SPMAR, pelos documentos apresentados e se restringiu a cada mês do 4º trimestre de 2020 não considerando fatos ocorridos anterior e nem posterior a este trimestre.

As análises consideram a conferência dos relatórios mensais enviados pela SPMar, as decisões judiciais referentes as impugnações, os pagamentos realizados e a correção dos valores.

Estas análises efetuadas levaram em conta nosso melhor entendimento sobre o conteúdo destes documentos e relatórios.

É imprescindível ressaltar que, em nenhum momento este relatório irá questionar as informações prestadas pela SPMAR, dando elas como corretas e que representam a melhor informação disponibilizada pela SPMar.

4. PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O processo de Recuperação Judicial continua em trâmite perante a 1ª. Vara de Falências, Recuperações Judiciais e Conflitos Relacionados à Arbitragem da Comarca de São Paulo. A aprovação do plano de pagamentos se deu por meio de Assembleia Geral de Credores de 15/10/2018, onde se estabeleceu o cronograma de pagamentos, deságios e forma de atualização dos valores.

Contudo, conforme informe recebido da SPMar, “após homologação do plano de recuperação judicial, alguns credores embargaram da decisão alegando algumas inconsistências no plano aprovado.

Em 26 de maio de 2020, foi publicado acórdão proferido pela 2ª Câmara Reservada de Direito Empresarial do Tribunal de Justiça de São Paulo nos autos do agravo de instrumento nº 2238709-62.2018.8.26.0000, no qual foi determinada, dentre outras providências, a apresentação de um novo plano de recuperação judicial pela Recuperanda. Devido a este pedido foram propostas alterações nas formas de atualização e pagamento dos créditos, as quais estão pendentes de aprovação dos credores em assembleia geral”.

Devido a este pedido foram propostas alterações nas formas de atualização e pagamento dos créditos, as quais foram aprovadas pelos credores em Assembleia Geral em 09 de dezembro de 2020. Conforme informações da SPMar, o novo plano de recuperação judicial foi aprovado em 17/12/2020, porém a homologação é considerada apenas quando ocorre a publicação da decisão, que devido ao recesso do judiciário ainda não ocorreu. Devido a esta aprovação, os valores já estão ajustados para os novos termos de correção previsto no novo plano com as ressalvas efetuadas na sentença de aprovação.

- Pagamentos:

Durante o 4º trimestre de 2020, não houve qualquer pagamento a credores. Os pagamentos dos créditos que fazem parte da lista de credores, deverão ocorrer de acordo com as datas programadas e/ou condicionados ao fornecimento por parte dos credores, dos dados da conta bancária para crédito dos valores devidos. A informação dos dados bancários para recebimento dos créditos deverá ser enviada por cada Credor, por e-mail enviado à Recuperanda SPMar (recuperacaospmar@spmar.com.br), com cópia para aqcspmar@hslaw.com.br.

- Impugnações:

Conforme documentos recebidos, houve desfecho de processos cujos valores já foram ajustados no Quadro Geral de Credores. Segue tabela dos casos que já houveram decisões:

Mês	Credor	Valor	Classe
nov/20	Eduardo Pompeu e outros	414.686,98	Quirografário
nov/20	MRT Cavalcante de Faria Serviços	6.624,39	Quirografário
nov/20	Ivan dos Santos e outro	337.842,28	Quirografário
dez/20	Teresa Petreca e outros	36.010,67	Quirografário
dez/20	Leticia Souza Martins	8.727,99	Trabalhista

Há ainda processos que estão em andamento, inclusive eventualmente aqueles inseridos no trimestre, perfazendo em 31/12/2020 um total de **R\$ 7.720.279** de créditos em análise junto ao processo de recuperação Judicial.

- Atualização Monetária:

Todos os valores foram corrigidos até 31/12/2020 nos termos deferidos no processo de Recuperação Judicial onde credores “não trabalhistas” terão seus créditos corrigidos somente após a data de homologação dos novos termos da Recuperação Judicial e os créditos trabalhistas serão corrigidos nos novos termos definidos na Sentença Judicial. O montante total atualizado, sem considerar as impugnações, importa em **R\$ 44.897.856**. Este valor, pressupõe liquidações a partir do mês de fevereiro/2021 ou no prazo ajustado considerando impugnações ocorridas.

- Forma de pagamento:

Os valores serão liquidados, nos termos e data de pagamento definidos no processo de recuperação judicial, por meio de crédito em conta do credor. Para isto é necessário que os credores informem os dados bancários para recebimento de seus valores. A conta a ser indicada deverá ser de titularidade e CNPJ / CPF que constam do quadro Geral de Credores.

- Créditos Intercompany:

Importante ser mencionado que do valor a ser liquidado em a partir de fevereiro/2021 devemos desconsiderar o montante referente a créditos "Intercompany" que em 31/12/2020 importa em R\$ 11.543.754 pois estes estão subordinados à liquidação dos demais créditos.

5. CONCLUSÃO

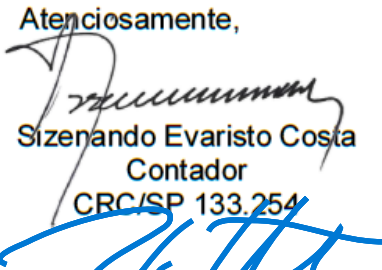
Baseado nas informações prestadas pela SPMar por meio dos documentos relatados neste relatório, na condição de Agente de Monitoramento, podemos atestar que neste 4º trimestre de 2020 não houve pagamento a credores relacionados no processo de Recuperação Judicial; que houveram ajustes no Quadro Geral de Credores, por conta de inclusões baseadas em decisões judiciais sobre impugnações e que os valores foram devidamente corrigidos até 31/12/2020.

6. ENCERRAMENTO

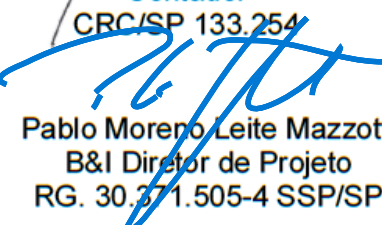
Ressaltamos que as análises realizadas foram restritas aos itens inspecionados relacionados no item 2 e demais documentos fornecidos pela CONCESSIONÁRIA SPMAR S.A. EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL referenciados ao longo do presente Relatório.

Sendo o que nos apresenta para o momento, estamos à disposição de V. Sas. para quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários.


Atenciosamente,



Sizenando Evaristo Costa
Contador
CRC/SP 133.254



Pablo Moreno Leite Mazzotti
B&I Diretor de Projeto
RG. 30.371.505-4 SSP/SP



Luís Peres Antunes Quatorze
Coordenador de Projeto
RG. 9.575.660 SSP/SP