

**AO JUÍZO DA EGRÉGIA 2ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS
DA CAPITAL - SP.**

Processo nº 1097687-92.2016.8.26.0100

BL ADM JUDICIAL, Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência para atuar nos autos da ação de **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** movida por **MAKTOUR VIAGENS E TURISMO LTDA** distribuída em 01/09/2016, em trâmite perante esse E. Juízo e Cartório Privativo, vem, respeitosamente à presença de V. Exa., conforme decisão proferida nos autos 0044449-44.2017.8.26.0100, requerer a juntada do incluso Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda e respectivos documentos, referentes ao mês de **JANEIRO/23**, requerendo a intimação dos credores para ciência.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Paulo, 3 de março de 2023.

Alexandre Borges Leite

OAB/SP 213.111

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

MAKTOUR VIAGENS E TURISMO EIRELI
MEDITOMMASO VIAGENS E TURISMO - EPP

JANEIRO 2022

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 01/09/2016, a empresa MAKTOUR VIAGENS E TURISMO EIRELI ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de maio de 2005.

Em atendimento ao disposto nas alíneas "c" e "d", inciso II, artigo 22 da LREF, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **janeiro de 2023**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo de recuperação judicial, questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises.

Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o r. Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

Enfatizamos que nos baseamos em informações disponibilizadas pela empresa e/ou por seus respectivos assessores com relação às análises já efetuadas sobre contingências.

O escopo deste trabalho, apesar de buscar informações e analisar documentos da Recuperanda, não contempla, por si só, a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações, dos processos contábeis, dos registros e dos documentos da empresa.

SUMÁRIO EXECUTIVO

MAKTOUR VIAGENS E TURISMO EIRELI E OUTRA



RESULTADO: Em janeiro, as Recuperandas somaram um prejuízo de **-R\$ 5,7 mil**.

EBITDA: O EBITDA das Recuperandas é de **-R\$ 3,4 mil** em janeiro. A divergência com o resultado líquido é oriundo de atividades financeiras e depreciação.

EMPREGOS: Não há trabalhadores registrados até o mês de janeiro.

RECEITAS: As Recuperandas começaram o ano com inoccorrência de receitas.

FLUXO DE CAIXA: Em janeiro, não houve movimentação de caixa.

DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: A Recuperanda não está efetuando os pagamentos da remuneração da Administradora Judicial, desde meados de 2020.

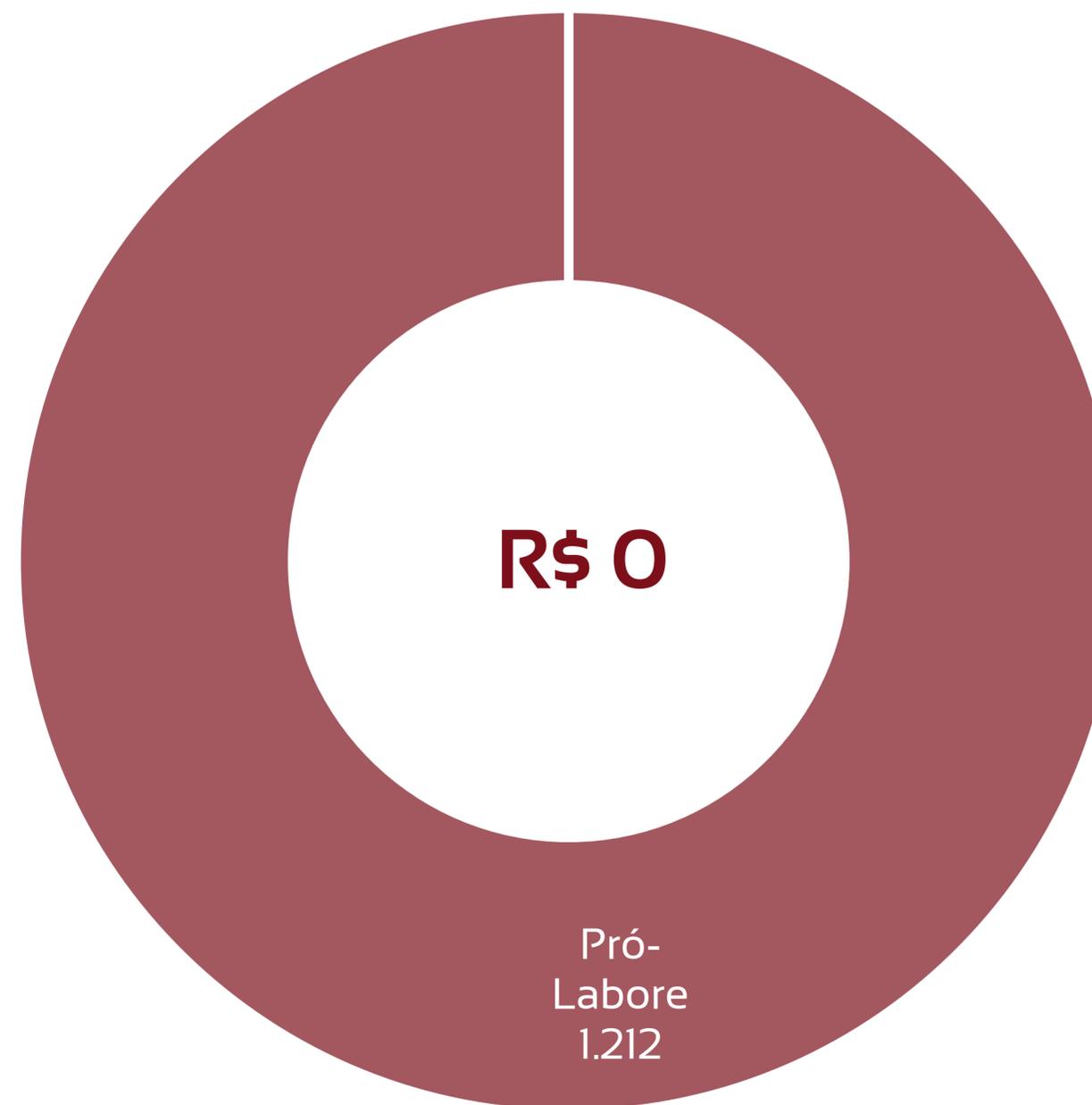
1 <u>Quadro de funcionários</u>	05
2 <u>Informações financeiras</u>	06
<u>2.1 Balanço Patrimonial das Recuperandas</u>	<u>06</u>
<u>2.1.1 Relação de tributos em aberto</u>	<u>08</u>
<u>2.1.2 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado das Recuperandas</u>	<u>10</u>
<u>2.3 Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial</u>	<u>18</u>
3 <u>Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	19 4
<u>Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	20

QUADRO DE TRABALHADORES

TOTAL DA FOLHA:

A empresa não possui funcionários registrados em folha de pagamento.

■ Funcionários ■ Pró-Labore ■ Autônomos



BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	dez/22	jan/23	var %		dez/22	jan/23	var %
Caixas e equivalentes de caixa	393.688	393.688	0%	Imobilizado	1.147.289	1.147.289	0%
Contas a receber de clientes	456.060	456.060	0%	Intangível	17.802	17.802	0%
Empréstimos a recuperar - sócios	281.296	281.296	0%	Depreciação acumulada	-995.660	-997.996	0,2%
Adiantamentos	10.563	10.563	0%				
Tributos a recuperar	157.558	157.558	0%				
TOTAL	1.299.165	1.299.165	0,0%	TOTAL	169.430	167.095	-1%

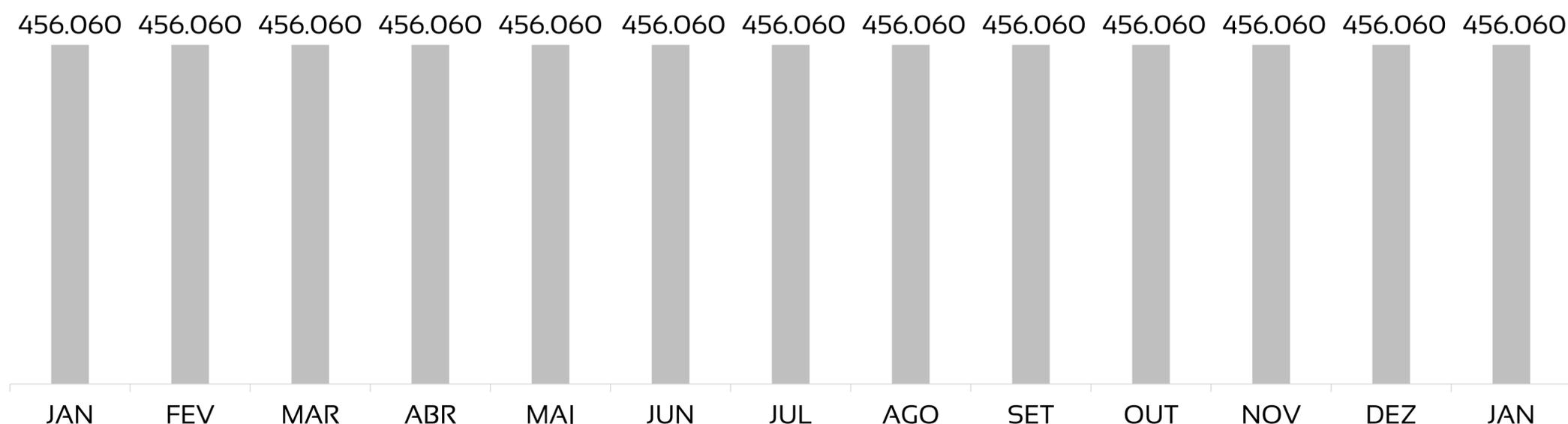
dez/22	jan/23	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	var %
1.468.596	1.466.260	-0,2%

Novamente, houve queda de **0,2% no total de ativos** em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo não circulante:

- Aumento de 0,2% no valor de depreciações, representando -R\$ 2,3 mil em valores absolutos (mesma mudança absoluta dos períodos passados).

Clientes a receber (R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	dez/22	jan/23	var %		dez/22	jan/23	var %
Fornecedores	11.272.242	11.273.401	0,01%	Capital Social	150.000	150.000	0,00%
Empréstimos e Financiamentos CP	11.497.303	11.497.303	0,00%	Reserva Reavaliação	130.862	130.862	0,00%
Obrigações Trabalhistas	1.008.400	1.008.400	0,00%	Prejuízos acumulados	-23.678.335	-23.682.233	0,02%
Obrigações CP	806.555	806.959	0,05%	Compensação contas do passivo	139.974	139.974	0,00%
Parcelamentos CP	141.595	141.595	0,00%				
TOTAL	24.726.095	24.727.657	0,01%	TOTAL	-23.257.499	-23.261.397	0,02%

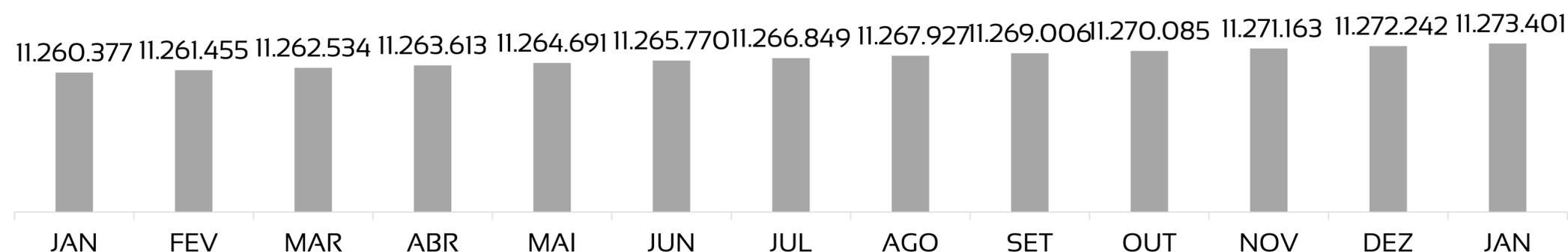
dez/22	jan/23	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	var %
1.468.596	1.466.260	-0,2%

Houve queda de **0,2% no total de passivos** em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas se repetem em relação aos períodos passados e ocorrem nas seguintes contas:

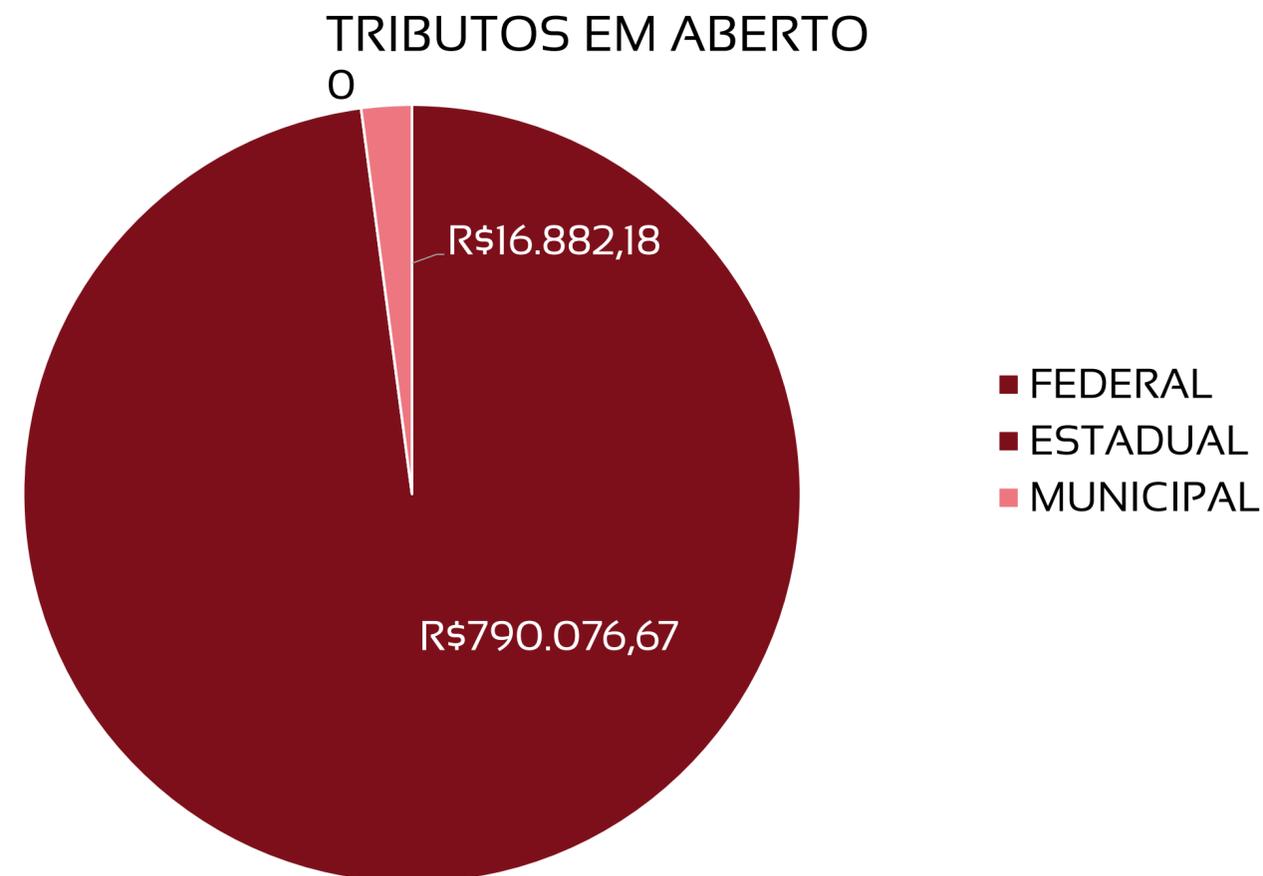
- Aumento de R\$ 404 em obrigações de curto prazo;
- Aumento de R\$ 1,2 mil em fornecedores;
- Acúmulo de R\$ 3,9 mil na conta de prejuízos acumulados.

Fornecedores (R\$)



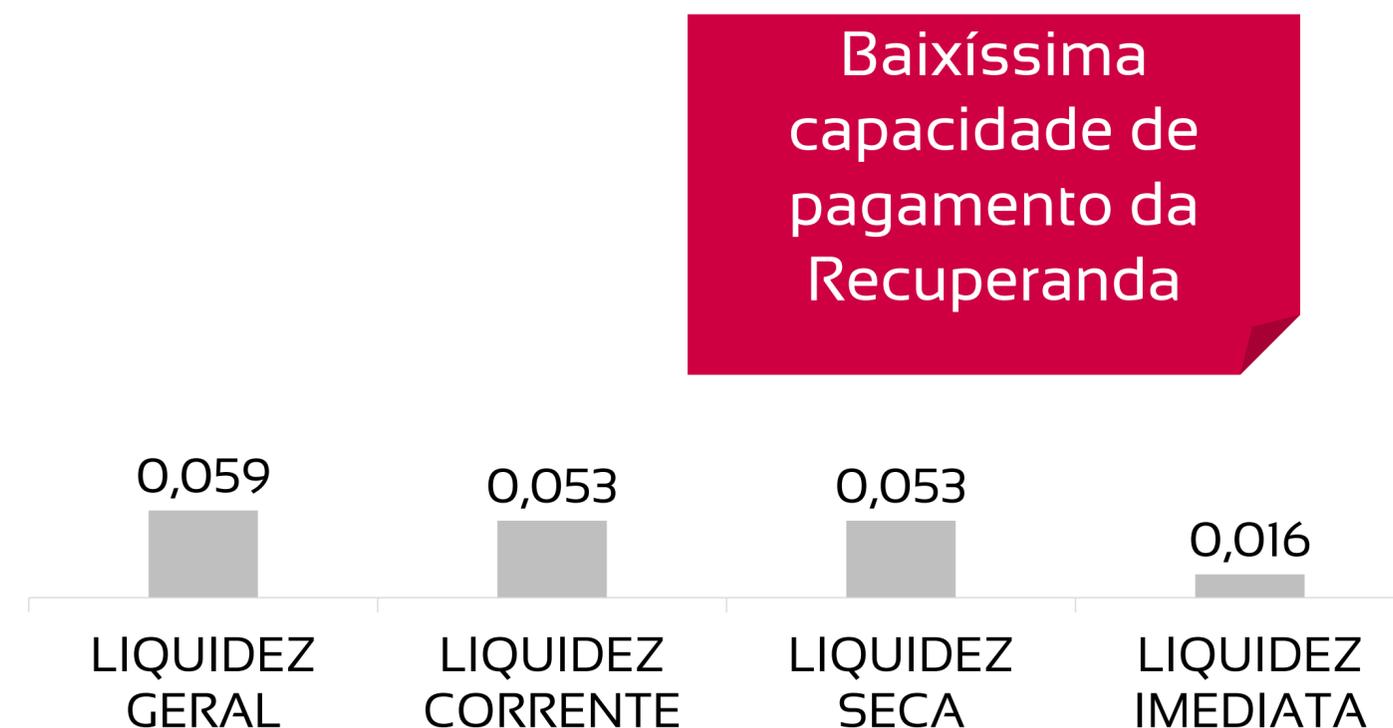
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - AS RECUPERANDAS APRESENTAM TOTAL DE DÍVIDAS FISCAIS DE R\$ 806.959 MIL EM 2023

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 790.076,67	Valor em aberto:	0	Valor em aberto:	R\$ 16.882,18
Valor Parcelado:	R\$ 141.594,82	Valor Parcelado:	0	Valor Parcelado:	0
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	0	Valor pago mês (parcelamentos):	0



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE JANEIRO APRESENTAM RESULTADOS MENORES DO QUE 1,0, REVELANDO BAIXA CAPACIDADE DE PAGAMENTO DAS OBRIGAÇÕES DAS RECUPERANDAS

ÍNDICE		REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,059	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,06 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,053	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,05 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,053	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,05 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,016	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,016 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO MAKTOUR JANEIRO/2023

R\$

-

RECEITA LÍQUIDA

R\$

1.706

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

-

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

2.336

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 4.041

PREJUÍZO LÍQUIDO

DRE - RESULTADO MEDITOMMASO JANEIRO/2023

R\$

-

RECEITA LÍQUIDA

R\$

1.706

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

-

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

-

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 1.706

PREJUÍZO LÍQUIDO

DRE - RESULTADO CONSOLIDADO JANEIRO/2023 (SOMANDO A COLIGADA MEDITOMMASO)

R\$

RECEITA LÍQUIDA

-

R\$

DESPESAS OPERACIONAIS

2.933**R\$**

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

-

R\$

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

2.336**R\$ 5.747****PREJUÍZO LÍQUIDO**

DRE - RESULTADO CONSOLIDADO ACUMULADO 2023 (SOMANDO A COLIGADA MEDITOMMASO)**R\$**

RECEITA LÍQUIDA

-

R\$

DESPESAS OPERACIONAIS

2.933**R\$**

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

-

R\$

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

2.336**R\$ 5.747****PREJUÍZO LÍQUIDO**

DRE RESUMIDO

MAKTOUR VIAGENS E TURISMO EIRELI

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	0												0
CMV – Custo Mercadoria Vendida	0												0
Margem de Contribuição	0												0
Despesas Operacionais	-1.706												-1.706
Resultado Financeiro e Não Operacional	-2.336												-2.336
Lucro/Prejuízo	-4.041												-4.041

DRE RESUMIDO - COLIGADA

MEDITOMMASO VIAGENS E TURISMO - EPP

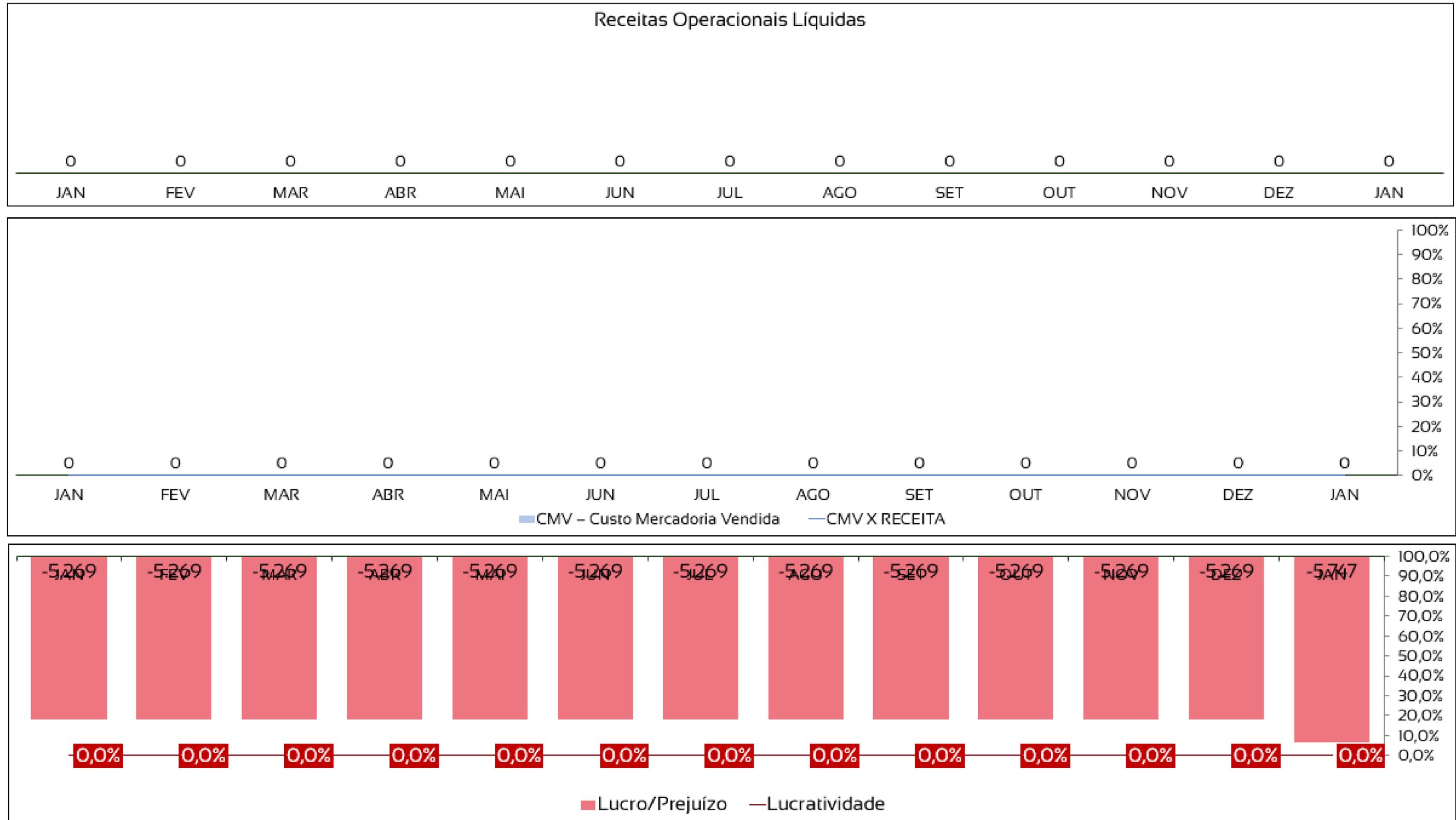
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	0												0
CMV – Custo Mercadoria Vendida	0												0
Margem de Contribuição	0												0
Despesas Operacionais	-1.706												-1.706
Resultado Financeiro e Não Operacional	0												0
Lucro/Prejuízo	-1.706												-1.706

DRE RESUMIDO - CONSOLIDADO

MAKTOUR E MEDITOMMASO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	0												0
CMV – Custo Mercadoria Vendida	0												0
Margem de Contribuição	0												0
Despesas Operacionais	-3.411												-3.411
Resultado Financeiro e Não Operacional	-2.336												-2.336
Lucro/Prejuízo	-5.747												-5.747

DRE – NÃO HÁ GERAÇÃO DE RECEITAS E CUSTOS EM JANEIRO, HÁ SOMENTE VALORES DE DESPESAS, RESULTANDO EM PREJUÍZO NO PERÍODO



FLUXO DE CAIXA – NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO DE CAIXA NO MÊS DE JANEIRO

FLUXO DE CAIXA - JANEIRO/23	
SALDO INICIAL	5.008
Resultado do exercício	0
Depreciação	0
(=) Lucro Ajustado	0
Despesas Financeiras	0
FLUXO DE OPERAÇÃO	
ESTOQUE	0
Contas a Receber	
DUPLICATAS A RECEBER	0
Contas a Pagar	
FORNECEDORES (ESCRITA FISCAL)	0
(=) Fluxo de Operação	0
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(=) Fluxo de Investimento	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(=) Fluxo de Financiamento	0
(=) SALDO FINAL CAIXA	5.008

1

A Recuperanda não apresentou movimentação de caixa em janeiro.

CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

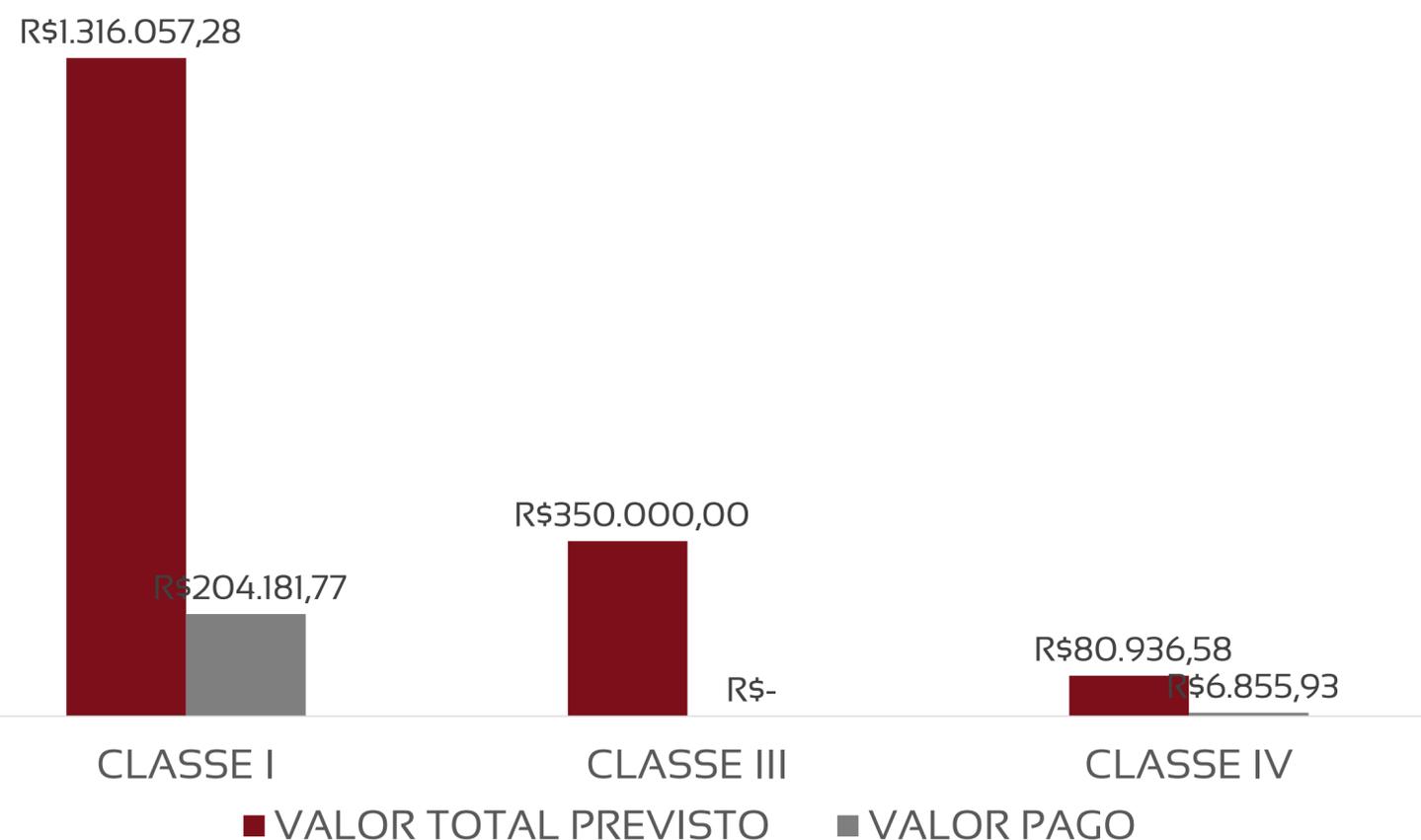
CLASSE	CARÊNCIA	PARCELAS	DESÁGIO	ATUALIZAÇÃO
I - TRABALHISTA (NATUREZA SALARIAL)	3 MESES	ÚNICA	NÃO HÁ	IPCA-E
I - TRABALHISTA (DEMAIS CRÉDITOS)	ATÉ 12 MESES	ATÉ 12 PARCELAS	NÃO HÁ	IPCA-E
III - QUIROGRAFÁRIOS	19º MÊS HOMOLOGAÇÃO	15 ANUAIS *	80%	TR + 0,5% A.A.
III - COLABORADORES	19º MÊS HOMOLOGAÇÃO	15 ANUAIS **	30%	TR + 0,5% A.A.
IV - ME/EPP	6 MESES	ÚNICA	NÃO HÁ	TR + 0,5% A.A.

DATA ASSEMBLÉIA
HOMOLOGAÇÃO

23/01/2019
14/02/2019

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – JANEIRO/23

	VALOR TOTAL PREVISTO ATÉ JANEIRO/23	VALOR PAGO	%
CLASSE I - Trabalhista	R\$ 1.316.057,28	R\$ 204.181,77	16%
CLASSE III – Quirografários e Colaboradores	R\$ 350.000,00	-	-
CLASSE IV – ME/EPP	R\$ 80.936,58	R\$ 6.855,93	8%



Até o mês de janeiro de 2023, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referente à classe I (trabalhista) e classe IV (ME/EPP), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **24%** do total dos créditos, sujeitos ao plano homologado pelo r. Juízo.

Não houve pagamento de credores no mês de janeiro.

Nos termos da cláusula 3.4.4 do plano homologado, os credores devem informar suas respectivas contas bancárias diretamente à Recuperanda, para que o início dos pagamentos ocorra.



Adm Judicial

RMA JANEIRO/2023

**MAKTOUR VIAGENS E TURISMO
EIRELI**

**MEDITOMMASO VIAGENS E TURISMO
- EPP**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3505 0000



www.bladmjudicial.com.br