

ADITIVO AO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5001134-45.2019.8.21.0003

Recuperanda: LUFTECH SOLUÇÕES AMBIENTAIS EIRELI

2ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE ALVORADA/RS

Apresenta-se o presente **ADITIVO e CONSOLIDAÇÃO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL** carreado aos autos.

Adiciona-se ao Plano de Recuperação Judicial as cláusulas 3.4.3.4 e 3.4.3.4.1, as quais preveem a possibilidade de enquadramento de Credor Colaborativo Financeiro e as formas do seu respectivos pagamentos e termos, conforme abaixo exposto:

Sumário

(...)

3.4.3.4. DO PAGAMENTO DOS CREDORES COLABORADORES FINANCEIROS 23

(...)

3.4.3.4. DO PAGAMENTO DO CREDORES COLABORADORES FINANCEIROS

Serão considerados Credores Colaboradores Financeiros, a interesse da Recuperanda, aquelas Instituições Financeiras que se habilitarem a participar desta forma de aceleração da amortização e que, cumulativamente, permaneçam fornecendo serviços bancários diversos, tais como cobrança de títulos, meios eletrônicos de pagamento demais serviços bancários à Recuperanda.

Os credores que se enquadrarem como credores colaboradores serão pagos da seguinte forma:

- a) Carência total: 12 (doze) meses da decisão que homologar o plano de recuperação judicial aprovado pelos credores em assembleia;*
- b) Prazo de pagamento: 136 (trinta e seis) meses a contar do término do período de carência;*
- c) Deságio: 20% (vinte por cento);*
- d) Atualização do saldo devedor: Os créditos serão corrigidos da data do ajuizamento da recuperação judicial até a data da aprovação do plano de recuperação judicial em assembleia geral de credores pela variação da TR acrescido de juros de 0,5% (zero virgula cinco por cento) ao mês;*
- e) Encargos Financeiros: Os créditos que se enquadrarem nesta modalidade sofrerão incidência de TR e juros 1% (um por cento) ao mês a partir da data de aprovação do plano de recuperação judicial em assembleia geral de credores;*
- f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, em periodicidade mensal, em data a ser fixada pela empresa conforme melhor lhe aprovou perante seu fluxo de caixa.*

CONSOLIDAÇÃO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
1.1. DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL	5
1.2. SOBRE A RECUPERANDA	5
1.3. FATOS RELEVANTES	7
2. DOS CREDORES	8
2.1. DA CLASSE E NATUREZA DOS CRÉDITOS	9
3. DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL	12
3.1. DOS OBJETIVOS DA LEI N. 11.101/05	12
3.2. DOS REQUISITOS LEGAIS DO ART. 53 DA LRF	13
3.3. DOS MEIOS DE RECUPERAÇÃO ADOTADOS	13
3.3.2. DA REESTRUTURAÇÃO DO PASSIVO	14
3.4. DO PAGAMENTO DOS CREDORES	16
3.4.1. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS TRABALHISTAS (CLASSE I)	16
3.4.1.1. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS TRABALHISTAS SUBCLASSE "A"	15
3.4.1.2. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS TRABALHISTAS SUBCLASSE "B"	16
3.4.2. DO PAGAMENTO DOS CREDORES TITULARES DE CRÉDITOS COM GARANTIA REAL (CLASSE II)	17
3.4.3. DO PAGAMENTO DOS CREDORES QUIROGRAFÁRIOS (CLASSE III)	20
3.4.3.1. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS SUBCLASSE "A"	21
3.4.3.2. DO PAGAMENTO DOS CREDITOS QUIROGRAFÁRIOS SUBCLASSE "B"	22
3.4.3.3. DO PAGAMENTO DOS CREDITOS QUIROGRAFÁRIOS SUBCLASSE "C"	221
3.4.3.4. DO PAGAMENTO DOS CREDORES COLABORADORES FINANCEIROS	223
3.4.4. DO PAGAMENTO DOS CREDORES TITULARES DE CRÉDITO ENQUADRADOS COMO ME OU EPP (CLASSE IV)	25
3.4.4.1. DO PAGAMENTO DOS CREDORES TITULARES DE CRÉDITO ENQUADRADOS COMO ME OU EPP SUBCLASSE "A"	255
3.4.4.2. DO PAGAMENTO DOS CREDORES TITULARES DE CRÉDITO ENQUADRADOS COMO ME OU EPP SUBCLASSE "B"	255
3.5. QUADRO RESUMO	Erro! Indicador não definido. 5
4. DA DEMONSTRAÇÃO DE VIABILIDADE ECONÔMICA	29
5. DO LAUDO ECONÔMICO-FINANCEIRO E DE AVALIAÇÃO DOS BENS E ATIVOS	30
6. DOS BENS DA RECUPERANDA	30
7. DA VENDA DO IMÓVEL SEDE DA EMPRESA	308

8. DO LEILÃO REVERSO DOS CRÉDITOS	33
9. DA ACELERAÇÃO DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS CONCURSAIS	32
9.1. DA ENTREGA DE PRODUTOS E/OU PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ³ Erro! Indicador não definido.	
10. DA VENDA DA EMPRESA	35
11. DA OBTENÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	353
12. DISPOSIÇÕES ESPECIAIS	36
12.1. DOS BENS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA	36
13. DISPOSIÇÕES FINAIS	38

1. INTRODUÇÃO

1.1. DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em razão das dificuldades financeiras narradas na exordial, a Recuperanda, em 16 de julho de 2019, ingressou com pedido de Recuperação Judicial perante a 2^a Vara Cível da Comarca de Alvorada/RS, sendo autuado sob o nº 5001134-45.2019.8.21.0003.

Devidamente processado o feito, bem como atendidos todos os pressupostos legais dos artigos 48 e 51 da LRF, teve seu processamento deferido em 07/10/2019.

No mesmo ato, foi nomeado como Administrador Judicial a Ilustre pessoa jurídica BRIZOLA E JAPUR - Administração Judicial em Recuperações Judiciais e Falências, representada pelos advogados José Paulo Dorneles Japur (OAB/RS 77.320) e Rafael Brizola Marques (OAB/RS 76.787), que aceitou o encargo, firmando compromisso.

A decisão que deferiu o processamento da Recuperação Judicial foi proferida em 07/10/2019 (evento 28), sendo publicada no DJE somente em 05/11/2019 (terça-feira), iniciando-se, portanto, a contagem do prazo estabelecido do art. 53 da Lei 11.101/05 no 1º dia útil subsequente, qual seja 06/11/2019 (quarta-feira). Por esta razão, o prazo de 60 (sessenta) dias esgotar-se-á em 04/02/2020 (terça-feira).

Assim, em atenção aos requisitos legais, apresenta-se tempestivamente o **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, conforme a seguir estabelecido.

1.2. SOBRE A RECUPERANDA

A Recuperanda ingressou nos últimos anos em um processo de crise, que vem, paulatinamente, agravando-se. As razões da crise são as mais diversas. O que cumpre registrar, primeiramente, é que as dificuldades pelas quais passa a empresa Recuperanda não se restringem à falta de capital de giro momentânea ou esporádica, envolvendo aspectos não só financeiros, mas também

econômicos, estruturais e políticos.

Nestas contingências, e com o objetivo de solucionar as causas da crise, antes que as consequências se tornem irreversíveis, o que seria ainda mais gravoso, a Recuperanda identificou na Recuperação Judicial o meio eficaz para alcançar suas reorganizações e saldar passivos, visando preservar a manutenção da atividade produtora e empregadora de mão de obra, atendendo o princípio máximo da Recuperação Judicial, insculpido no art. 47 da Lei n. 11.101/05, qual seja, o princípio da preservação da empresa.

Antes, porém, cumpre contar um pouco da história da empresa LUFTECH SOLUÇÕES AMBIENTAIS.

A empresa atua há 26 anos no mercado nacional e internacional, fabricando equipamentos para e em prol do meio ambiente.

Dentre seus produtos, destacam-se sistemas de incineração de resíduos orgânicos, estações compactas de tratamento de esgoto e efluentes industriais, monitoramento contínuo de gases e projetos especiais. A título de exemplo destes últimos, cita-se a casuística da realização de um projeto customizado para a Marinha do Brasil, na Antártida.

Observando o segmento de atuação da empresa, é possível verificar a enorme relevância social da atividade desenvolvida, a qual transpassa o caráter empregatício, o critério de contribuinte de impostos e de geração de riquezas, desempenhando papel nobre ante o cenário ambiental da indústria.

Durante estes 26 anos, a empresa conquistou diversos prêmios pela sua atuação na área, atendendo mais de 200 clientes em todo o país e no exterior.

Assim sendo, as dificuldades enfrentadas pela empresa foram tomando forma, dificultando a negociação com fornecedores, clientes e até mesmo funcionários, acarretando a crise que ora se busca combater mediante esta Recuperação Judicial.

1.3. FATOS RELEVANTES

A Recuperanda, com o intuito de superar a crise instaurada, juntamente com os profissionais externos contratados, apurou as principais causas e circunstâncias da sua dificuldade financeira, dando início aos procedimentos de correção.

A apuração dessas causas foi apresentada pela devedora quando do ajuizamento da Ação de Recuperação Judicial, consubstanciada pelos documentos juntamente com a peça exordial.

Assim, tem-se que o endividamento e a dificuldade de acesso a novas fontes de financiamento, e a consequente queda no faturamento e na receita operacional líquida da empresa foram as principais causas da crise ora enfrentada.

A partir de determinado momento, diante da crise econômica enfrentada, a Recuperanda passou a suprir eventuais necessidades de caixas através de capital de terceiros, ou seja, junto a instituições financeiras, sacrificando por vezes os produtos/serviços não essenciais, apesar destes atenderem a questões relacionadas ao meio-ambiente.

Esta situação de endividamento teve sua causa em reflexo da crise econômica que o País enfrenta desde 2015, a qual é notória tanto em âmbito interno quanto externo, sendo amplamente noticiada pelos mais diversos veículos de comunicação, e cujos efeitos e reflexos são extensivos a todos os brasileiros, e, em enorme medida, aos empresários desta nação.

Contudo, com a crescente dificuldade de saldar pontualmente tais obrigações, iniciou-se um processo de restrição de crédito, decorrente da percepção do mercado do maior risco de inadimplemento.

Restringiu-se, assim, ainda mais o acesso a recursos financeiros com os quais a Recuperanda já operava, bem como a abertura de novas fontes de financiamentos - sobretudo as de baixo custo.

No presente ano, o crédito se tornou escasso e seu custo se elevou a patamares superiores aos normalmente praticados no mercado. A premência pelo financiamento impôs à empresa Recuperanda o comprometimento de seu caixa com a assunção de obrigações de amortização em volume bem superior à sua real capacidade de pagamento.

Outra consequência que se observa quando analisadas a forma e a composição deste financiamento ao longo do tempo, além da elevação das taxas de juros em relação ao capital concedido, é o encurtamento do prazo de pagamento por parte dos fornecedores dos produtos vendidos.

Disso resulta que a composição do endividamento, quanto ao tempo, é amplamente tomada por obrigações de curto prazo.

A situação debilitada em que a empresa se encontra não se restringe somente aos aspectos financeiros, mas também econômicos e estruturais, restando evidenciada a necessidade da reestruturação.

Todavia, ante a ânsia das instituições financeiras em receber os valores devidos, embora a Recuperanda tenha pago parte significativa das dívidas, não restou outra alternativa senão buscar a Recuperação Judicial da empresa.

Somente com a identificação prévia das causas justificadoras da crise é que se pode iniciar a análise de medidas saneadoras da situação vivenciada pela Recuperanda.

2. DOS CREDORES

O presente plano contempla o pagamento dos créditos sujeitos aos efeitos da recuperação (art. 49 da LFR), bem como de outros créditos incluídos por autorização ou determinação judicial, conforme exposto no presente plano em tópicos específicos, e de outros créditos que expressamente aderirem ao plano, ainda que possam existir créditos pendentes de liquidação.

2.1. DA CLASSE E NATUREZA DOS CRÉDITOS

Atendem-se aos critérios definidos na LFR, art. 41, para composição da Assembleia Geral de Credores, se necessária se mostrar sua realização.

Desse modo, no que diz respeito à verificação dos quóruns de instalação e de deliberação, bem como para a tomada de votos, os credores serão divididos em 04 (quatro) das classes especificadas nos incisos do art. 41 da LFR, atentando-se, em especial, ao que determina o art. 45 da LFR, para fins de aprovação da proposta, sendo que em cada uma delas haverá subdivisões de acordo com o valor do crédito e condições de pagamento.

Da mesma forma, observar-se-á o quanto disposto no art. 26 da LRF, em caso de constituição do Comitê de Credores.

Estas classificações, constantes nos artigos 26 e 41 da LFR, são, contudo, direcionadas estrita e especificamente à constituição/instalação e às deliberações do Comitê de Credores, se existente, e da Assembleia Geral de Credores, não apresentando maior amplitude vinculativa.

Assim, o tratamento dos créditos sujeitos ao presente Plano, em função de particularidades identificadas no caso concreto, observará outros elementos, qualitativos e quantitativos, que orientarão um maior detalhamento e eficiência de modelagem de pagamentos a ser adiante apresentada.

Em síntese: propõe-se a subdivisão daquelas classes definidas no art. 41 da LRF, a fim de melhor adequar o Plano de Pagamentos ora formulado, **de acordo com as características intrínsecas aos créditos abarcados pela presente Recuperação Judicial.**

A esse respeito, é conveniente salientar a grande quantidade de credores abrangidos na presente Recuperação Judicial, cujos créditos, em especial nas classes definidas nos incisos III e IV do art. 41 da LRF, apresentam peculiaridades que ensejam maior especificação.

É fundamental destacar que este procedimento, de modo algum importa em violação do princípio da *par conditio creditorum*¹, o qual, de mais a mais, não se reveste, na recuperação judicial, do mesmo rigor com que se verifica nos procedimentos falimentares.

Observe-se: não se cuida aqui de concurso de credores sobre patrimônio de devedor insolvente, onde o ativo arrecadado e estanque e será simplesmente rateado após sua alienação. Pelo contrário, a Recuperação Judicial pressupõe, justamente, a convergência de interesses, revelando notado caráter negocial e contratual.

O entendimento aqui sustentado foi consolidado na 1^a Jornada de Direito Comercial, promovida pelo Conselho da Justiça Federal, da qual resultou o enunciado n. 57, nos seguintes termos:

O plano de recuperação judicial deve prever tratamento igualitário para os membros da mesma classe de credores que possuam interesses homogêneos, sejam estes delineados em função da natureza do crédito, da importância do crédito ou de outro critério de similitude justificado pelo proponente no plano e homologado pelo magistrado. (grifou-se)

Nesse mesmo sentido, e em complementação ao texto antes reproduzido, merecem destaque as pertinentes considerações de Luiz Roberto Ayoub e Cassio Cavalli, manifestas no livro "A Construção Jurisprudencial da Recuperação Judicial de Empresas":

Portanto, o plano tratará os credores por classe de credor, não sendo possível que o plano estabeleça tratamento individualizado a cada um dos credores integrantes de uma classe. O que o plano pode fazer é prever o tratamento diferenciado entre conjuntos de credores de uma mesma classe. Um dos critérios mais utilizados para criar subconjuntos

¹ Par Conditio Creditorum é um dos princípios norteadores dos processos recuperacionais, e preceitua que os credores de uma mesma categoria devem ser tratados de forma isonômica (tratamento igualitário aos credores)

de credores de uma classe e o valor do crédito, embora possa o plano contemplar outros critérios. (grifo nosso)

Sobre este tema, ainda, importa destacar acertada orientação jurisprudencial firmada pelo TJSP, exemplificada pelo voto proferido pelo Des. Lino Machado, da Câmara Reservada a Falência e Recuperação, no julgamento do AI n. 0313634-44.2010.8.26.0000, onde asseverou, *in verbis*, que:

A LFR não proíbe que o plano de recuperação seja mais favorável aos pequenos credores do que aos grandes, estabelecendo, em função do valor dos créditos, diferenças de tratamento. O que é vedado, para fim de concessão da recuperação judicial com base no art. 58, §1º, da referida lei e que o plano implique "tratamento diferenciado entre credores da classe que o houver rejeitado" (art. 58, §25, da LFR).

Noutras palavras, no Plano de Recuperação Judicial se permite (dir-se-ia, até mesmo, que se recomenda) aproximar a categorização dos credores a critérios de igualdade material, e não meramente formal, a partir da identificação, na prática, de grupos onde haja maior homogeneidade e afinidade entre os diversos interesses envolvidos.

É precisamente nesses termos que se procede a subdivisão das classes no presente Plano, levando-se em consideração a importância dos créditos, a natureza das obrigações, as espécies e os valores das garantias e o perfil institucional dos credores.

Assim, os credores serão classificados conforme a natureza de seu crédito, bem como o seu valor, prevendo este plano 04 (quatro) categorias distintas, com suas subdivisões a saber:

I- Trabalhistas ou decorrentes de acidente de trabalho:

- a. Subclasse “A”, com créditos até R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais);
- b. Subclasse “B”, com créditos acima de

R\$ 50.000,01 (cinquenta mil reais e um centavo);

II- Credores Titulares de Crédito com Garantia Real;

III- Credores Quirografários:

- a. *Subclasse "A", com créditos de até R\$ 10.000,00 (dez mil reais);*
- b. *Subclasse "B", com créditos entre R\$ 10.000,01 (cinquenta mil reais e um centavo) e R\$ 30.000,00 (trinta mil reais);*
- c. *Subclasse "C", com créditos acima de R\$ 30.000,01 (trinta mil reais e um centavo); e,*
- d. *Credores Colaboradores Financeiros.*

IV- Credores Titulares de Créditos enquadrados como Microempresa ou Empresa de Pequeno Porte:

- a. *Subclasse "A", com créditos de até R\$ 10.000,00 (dez mil reais);*
- b. *Subclasse "B", com créditos acima de R\$ 10.000,01 (cinquenta mil reais e um centavo).*

Portanto, destaca-se que o Plano prioriza a viabilidade de pagamento da maioria dos credores no prazo mais exíguo o possível, dentro das condições financeiras da Recuperanda, após a aprovação deste, o que demonstra a boa-fé na busca do adimplemento e cumprimento do plano proposto.

3. DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

3.1. DOS OBJETIVOS DA LEI N. 11.101/05

O art. 47 da LRF destaca os princípios norteadores do processo de Recuperação Judicial, devendo ser observado como norma interpretativa de todos os dispositivos que compõem a LRF, *in verbis*:

Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores,

promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo a atividade econômica.

O princípio da preservação da empresa, previsto no art. 47 da LRF, encontra-se em um **plano superior e principiológico** aos demais dispositivos que norteiam a recuperação judicial. Esse conceito norteador e parametrizador está intimamente ligado com o próprio intento do legislador de editar uma lei que previsse a real possibilidade da empresa em dificuldades se reerguer.

O objetivo central é viabilizar a continuidade dos negócios das empresas enquanto unidades produtivas, mantendo assim a capacidade de produção, de geração de empregos e recolhimento de impostos, oferecendo condições para que as empresas com viabilidade econômica disponham dos meios necessários para a sua recuperação, a partir de uma ampla e transparente negociação com seus credores.

Pode-se listar, da análise do artigo, os seguintes pontos que embasam o princípio da preservação da empresa: i) superação da crise econômico-financeira do devedor; ii) manutenção da fonte produtora; iii) manutenção do emprego dos trabalhadores; iv) atendimento aos interesses dos credores; v) a preservação da empresa, enquanto atividade; vi) a promoção da sua função social; e vii) o estímulo da atividade econômica.

3.2. DOS REQUISITOS LEGAIS DO ART. 53 DA LRF

Nos termos do art. 53, inciso I, da LRF o Plano de Recuperação Judicial conterá a discriminação dos meios de recuperação a serem empregados, os quais seguem adiante pormenorizados.

3.3. DOS MEIOS DE RECUPERAÇÃO ADOTADOS

A LRF relaciona, nos diversos incisos de seu art. 50, de forma exemplificativa, meios de Recuperação Judicial. Tal rol, contudo, não é exaustivo nem taxativo, como não poderia ser, tendo em vista existirem inúmeras medidas cabíveis que visam o processo de soerguimento.

Como já anteriormente referido, a efetiva recuperação envolve uma série de providencias tendentes a (re)organização da sociedade e da empresa (aqui referida como atividade).

Dentre essas medidas se destaca a redução de custos fixos da empresa, bem como a implementação de melhores práticas de produção e oferta.

3.3.1. DA REESTRUTURAÇÃO DO PASSIVO

Os pagamentos serão efetuados com base no Quadro Geral de Credores (QGC), o qual será oportunamente consolidado pelo Administrador Judicial e homologado pelo juízo nos termos do art. 18 da LRF. Na pendência de homologação do QGC, os pagamentos se iniciarão tendo por base a relação de credores elaborada pelo Administrador Judicial, procedendo-se, quando da homologação do QGC, aos eventuais ajustes pertinentes, se e quando for o caso, conforme as condições e termos no presente plano previstos.

Desse modo, viabiliza-se o cumprimento das medidas aqui propostas mesmo na eventualidade de retardamento na consolidação do QGC, o que depende, por disposição legal, do julgamento de todos os incidentes de habilitação ou impugnação de crédito, cujo encerramento pode se prolongar, conforme vem sendo constatado na prática.

Os créditos trabalhistas, quirografários, e os ME e EPPs classificados nas respectivas Subclasses “A”, estão sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial, sendo corrigidos pela variação da TR (taxa referencial) e juros de 2% a.a., cujo termo inicial será a data da publicação da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, nos termos do art. 58 da LRF. De outra banda, para os créditos ilíquidos, o trânsito em julgado da decisão que determinar a habilitação do crédito na Recuperação Judicial, o que vier por último.

Os créditos quirografários, e os ME e EPPs classificados nas respectivas Subclasses “B”, estão sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial, sendo corrigidos pela variação da TR (taxa referencial) e juros de 2% a.a., cujo termo inicial será o primeiro dia após o transcurso da carência prevista para a

respectiva classe.

Os créditos quirografários classificados na Subclasse “C”, estão sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial, sendo corrigidos pela variação da TR (taxa referencial) e juros de 2% a.a., cujo termo inicial será o primeiro dia após o transcurso da carência prevista para a respectiva classe.

Fica estabelecido que para os contratos cuja remuneração, correção monetária e juros sejam inferiores ao padrão ora estabelecido pelo plano, qual seja, TR + 2% a.a., deverá se observar a remuneração estabelecida no contrato abrangido pela Recuperação Judicial. O termo inicial de correção pelo indexador do contrato será o estabelecido no presente plano, quais sejam, a data da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial ou o primeiro dia após o transcurso da carência prevista para a respectiva classe.

Cumpre salientar que a correção monetária e os juros incidirão sobre o saldo devedor a ser pago, descontado os pagamentos parciais efetuados e não sobre o valor integral inicial.

Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, mediante depósito em conta bancária indicada por estes, com posterior comprovação do pagamento nos autos. Eventuais créditos que a Recuperanda detenha contra os credores serão deduzidos dos valores devidos sujeitos a este plano, pagando-se o saldo remanescente, se houver, nos termos aqui previstos.

Os credores incluídos na Classe I terão os pagamentos efetuados de forma mensal, e os demais credores (Classe II, III e IV), terão seus pagamentos efetuados semestralmente, tendo em vista que o círculo de vendas da Recuperanda normalmente é superior a 6 (seis) meses.

Os créditos cuja apuração pende de liquidação, serão classificados dentro da respectiva classe a que pertencem, respeitando as mesmas condições de pagamento dos créditos líquidos, considerando-se, entretanto, que o termo inicial do prazo de pagamento, bem como da incidência de juros e correção monetária, será o dia subsequente ao trânsito em julgado da decisão que declará-los

habilitados na Recuperação Judicial.

Ressalta-se que, para a construção do modelo de pagamentos abaixo discriminado, tomou-se como base a capacidade de amortização dos créditos sujeitos à Recuperação Judicial, observada a necessidade de manutenção das operações da Recuperanda.

Conforme projeção do Fluxo de Caixa apresentado junto a este Plano (Laudo de Demonstração da Viabilidade Econômica anexo), utilizando-se períodos de carência, bem como da concessão de deságio, que serão a seguir discriminados, a Recuperanda tem como objetivo a quitação de todo o passivo sujeito e abrangido pela Recuperação Judicial.

3.4. O PAGAMENTO DOS CREDORES

3.4.1. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS TRABALHISTAS (CLASSE I)

Os credores titulares de créditos trabalhistas, serão divididos, para fins de pagamento, em 02 (duas) subclasses, considerando-se, para tanto, o valor do crédito arrolado nesta Recuperação Judicial.

Por uma questão pragmática, a referida Classe será denominada de "Trabalhistas".

As subclasses são as seguintes:

- a. Subclasse "A", com créditos de até R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais); e,
- b. Subclasse "B", com créditos superiores a R\$ 50.000,01 (cinquenta mil reais e um centavo).

Os créditos dessa classe, cuja apuração pende de liquidação (Créditos Ilíquidos), serão classificados dentro da respectiva subclasse a que pertencem de acordo com o valor, respeitando-se as mesmas condições de pagamento dos créditos líquidos.

Ressalta-se que o termo inicial dos prazos e das condições de pagamento para ambas as Subclasses Trabalhistas “A” e “B”, se dará da publicação da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou primeiro dia do transcurso do período de carência, tendo como termo inicial o fato que iniciar por último.

Para os créditos ilíquidos, o termo inicial dos prazos e das condições de pagamento para ambas as Subclasses “A” e “B”, será o 1º dia subsequente ao trânsito em julgado da decisão que declará-los habilitados na Recuperação Judicial.

3.4.1.1 DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS TRABALHISTAS SUBCLASSE "A"

Os credores trabalhistas enquadrados na Subclasse A, com créditos até R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) serão pagos da seguinte forma:

- a) Carência: sem carência;
- b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 12 (doze) meses, a contar da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;
- c) Deságio: sem deságio;
- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;
- e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se enquadarem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;
- f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda

aos credores, de forma mensal, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.4.1.1. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS TRABALHISTAS SUBCLASSE "B"

Os credores trabalhistas enquadrados na Subclasse "B", com créditos acima de R\$ 50.000,01 (cinquenta mil reais e um centavo) serão pagos da seguinte forma:

- a) Carência: sem carência;
- b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 24 (vinte e quatro) meses, a contar da decisão que homologar o plano de recuperação judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;
- c) Deságio: 60 % (sessenta por cento);
- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;
- e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se enquadrem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;

f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, de forma mensal, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.4.2. DO PAGAMENTO DOS CREDORES TITULARES DE CRÉDITOS COM GARANTIA REAL (CLASSE II)

Os credores titulares de créditos com garantia real serão pagos de acordo com as seguintes condições:

- a) Carência: 24 (vinte e quatro) meses, a contar da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;
- b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 120 (cento e vinte) meses, contados a partir do término do período de carência;
- c) Deságio: 70% (setenta por cento);
- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;
- e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se enquadrem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial

a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, de forma semestral, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.4.3. DO PAGAMENTO DOS CREDORES QUIROGRAFÁRIOS (CLASSE III)

Os credores titulares de créditos quirografários, com privilégio especial, com privilégio geral ou subordinados, serão divididos, para fins de pagamento, em 03 (três) subclasses.

Por uma questão pragmática, a referida Classe será denominada de "Quirografários".

As subclasses são as seguintes:

- a. Subclasse "A", com créditos de até R\$ 10.000,00 (dez mil reais);*
- b. Subclasse "B", com créditos entre R\$ 10.000,01 (dez mil reais e um centavo) e R\$ 30.000,00 (trinta mil reais); e,*
- c. Subclasse "C", com créditos superiores R\$ 30.000,01 (trinta mil reais e um centavo)*

Os créditos dessa classe, cuja apuração pende de

liquidação (Créditos Ilíquidos), serão classificados dentro da respectiva subclasse a que pertencem, respeitando-se as mesmas condições de pagamento dos créditos líquidos.

Ressalta-se que o termo inicial dos prazos e das condições de pagamento para ambas as Subclasses Quirografários "A", "B" e "C", se dará da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou primeiro dia do transcurso do período de carência, tendo como termo inicial o fato que iniciar por último.

Para os créditos ilíquidos, o termo inicial dos prazos e das condições de pagamento para ambas as Subclasses "A", "B" e "C", será o 1º dia subsequente ao trânsito em julgado da decisão que declará-los habilitados na Recuperação Judicial.

3.4.3.1. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS SUBCLASSE "A"

Os credores quirografários enquadrados na Subclasse "A", com créditos até R\$ 10.000,00 (dez mil reais), serão pagos da seguinte forma:

- a) Carência: 12 (doze) meses, a contar da decisão que homologar o plano de recuperação judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;
- b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 12 (doze) meses, contados a partir do término do período de carência;
- c) Deságio: 70 % (setenta por cento);
- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;
- e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se

enquadrem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, de forma semestral, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.4.3.2. DO PAGAMENTO DOS CREDITOS QUIROGRAFARIOS SUBCLASSE "B"

Os credores financeiros quirografários enquadrados na Subclasse "B", entre R\$ 10.000,01 (dez mil reais e um centavo) e R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), serão pagos da seguinte forma:

- a) Carência: 24 (vinte e quatro) meses, a contar da decisão que homologar o plano de recuperação judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;
- b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 24 (vinte e quatro) meses, contados a partir do término do período de carência;
- c) Deságio: 70 % (setenta por cento);
- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que

habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;

e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se enquadrem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, de forma semestral, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.4.3.3. DO PAGAMENTO DOS CREDITOS QUIROGRAFÁRIOS SUBCLASSE "C"

Os credores financeiros quirografários enquadrados na Subclasse "C", superiores a R\$ 30.000,01 (trinta mil reais e um centavo), serão pagos da seguinte forma:

a) Carência: 36 (trinta e seis) meses, a contar da decisão que homologar o plano de recuperação judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;

b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 120 (cento e vinte) meses, contados a partir do término do período de carência;

c) Deságio: 70 % (setenta por cento);

- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;
- e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se enquadrem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.
- f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, de forma semestral, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.4.3.4. DO PAGAMENTO DO CREDORES COLABORADORES FINANCEIROS

Serão considerados Credores Colaboradores Financeiros, a interesse da Recuperanda, aquelas Instituições Financeiras que se habilitarem a participar desta forma de aceleração da amortização e que, cumulativamente, permaneçam fornecendo serviços bancários diversos, tais como cobrança de títulos, meios eletrônicos de pagamento demais serviços bancários à Recuperanda.

Os credores que se enquadrem como credores colaboradores serão pagos da seguinte forma:

- a) Carência total: 12 (doze) meses da decisão que

homologar o plano de recuperação judicial aprovado pelos credores em assembleia;

b) Prazo de pagamento: 136 (trinta e seis) meses a contar do término do período de carência;

c) Deságio: 20% (vinte por cento);

d) Atualização do saldo devedor: Os créditos serão corrigidos da data do ajuizamento da recuperação judicial até a data da aprovação do plano de recuperação judicial em assembleia geral de credores pela variação da TR acrescido de juros de 0,5% (zero virgula cinco por cento) ao mês;

e) Encargos Financeiros: Os créditos que se enquadrem nesta modalidade sofrerão incidência de TR e juros 1% (um por cento) ao mês a partir da data de aprovação do plano de recuperação judicial em assembleia geral de credores;

f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, em periodicidade mensal, em data a ser fixada pela empresa conforme melhor lhe aprovou perante seu fluxo de caixa.

3.4.4. DO PAGAMENTO DOS CREDORES TITULARES DE CRÉDITO ENQUADRADOS COMO ME OU EPP (CLASSE IV)

Credores titulares de Crédito enquadrados como ME ou EPP, serão divididos, para fins de pagamento, em 02 (duas) subclasses.

Por uma questão pragmática, a referida Classe será denominada de "MEs ou EPPs".

As subclasses são as seguintes:

- a. *MEs e EPPs Subclasse "A", com créditos de até R\$ 10.000,00 (dez mil reais); e,*
- b. *MEs e EPPs Subclasse "B", com créditos acima de*

R\$ 10.000,01 (dez mil reais e um centavo).

Os créditos dessa classe, cuja apuração pende de liquidação (Créditos Ilíquidos), serão classificados dentro da respectiva subclasse a que pertencem, respeitando-se as mesmas condições de pagamento dos créditos líquidos.

Ressalta-se que o termo inicial dos prazos e das condições de pagamento para ambas as Subclasses Quirografários "A" e "B", se dará da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou primeiro dia do transcurso do período de carência, tendo como termo inicial o fato que iniciar por último.

Para os créditos ilíquidos, o termo inicial dos prazos e das condições de pagamento para ambas as Subclasses "A" e "B", será o 1º dia subsequente ao trânsito em julgado da decisão que declará-los habilitados na Recuperação Judicial.

3.4.4.1. DO PAGAMENTO DOS CRÉDITOS DE MEs OU EPPs SUBCLASSE "A"

Os credores enquadrados como MEs ou EPPs enquadrados na Subclasse "A", com créditos até R\$ 10.000,00 (dez mil reais), serão pagos da seguinte forma:

- a) Carência: 12 (doze) meses, a contar da decisão que homologar o plano de recuperação judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;
- b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 12 (doze) meses, contados a partir do término do período de carência;
- c) Deságio: 70 % (setenta por cento);
- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação

Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;

e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se enquadrem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, de forma semestral, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.4.4.2. DO PAGAMENTO DOS CREDITOS DE MEs e EPPs - SUBCLASSE "B"

Os credores enquadrados como MEs e EPPs na Subclasse "C", créditos acima de R\$ 10.000,01 (dez mil reais e um centavo), serão pagos da seguinte forma:

a) Carência: 24 (vinte e quatro) meses, a contar da decisão que homologar o plano de recuperação judicial, ou, para os créditos ilíquidos, do trânsito em julgado da decisão que habilitar o referido crédito na relação de credores, o que vier por último;

b) Prazo: Os referidos créditos serão pagos em até 24 (vinte e quatro) meses, contados a partir do término do período de carência;

- c) Deságio: 70 % (setenta por cento);
- d) Correção Monetária: Os créditos serão corrigidos, desde a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, ou, para os créditos ilíquidos, da decisão que habilitar o crédito na relação de credores, o que vier por último, pela variação da TR, até a quitação da dívida;
- e) Juros Remuneratórios: Os créditos que se enquadarem nesta subclasse sofrerão a incidência de juros remuneratórios de 2% a.a., tendo como termo inicial a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.
- f) Formas de pagamento: Os pagamentos de todos os créditos serão feitos diretamente pela Recuperanda aos credores, de forma semestral, em vencimento a ser programado de acordo com o fluxo de caixa da Recuperanda. Os credores cujos dados de pagamento não forem encaminhados à Recuperanda, serão pagos mediante depósito judicial, em conta vinculada ao processo de Recuperação Judicial.

Com o pagamento de seus créditos por qualquer das formas acima indicadas, os credores darão plena, geral e irrevogável quitação a totalidade de seu débito.

3.5. QUADRO RESUMO

Visando objetividade e melhor entendimento do presente Plano de Recuperação Judicial, segue abaixo quadro demonstrativo com as condições de pagamento aos credores, que foram apresentadas de forma detalhada no presente Plano:

CLASSE	SUBDIVISÃO	PRAZO TOTAL	DESÁGIO	PRAZO AMORTIZAÇÃO	CARÊNCIA	JUROS	CORREÇÃO
I	Trabalhista Subclasse A (até R\$ 50mil)	12 meses	0%	12 meses	0	2% a.a.	TR
	Trabalhista Subclasse B (acima de R\$ 50 mil)	24 meses	60%	24 meses	0	2% a.a.	TR
II	Créditos Reais	144 meses	70%	120 meses	24 meses	2% a.a.	TR
III	Quirografários Subclasse A	24 meses	70%	12 meses	12 meses	2% a.a.	TR
	Quirografários Subclasse B	48 meses	70%	24 meses	24 meses	2% a.a.	TR
	Quirografários Subclasse C	156 meses	70%	120 meses	36 meses	2% a.a.	TR
	Credor Colaborador Financeiro	150 meses	20%	136 meses	12 meses	0,5% a.m. e 1,0% a.m.	TR
IV	ME/EPP Subclasse A (até 10 mil)	24 meses	70%	12 meses	12 meses	2% a.a.	TR
	ME/EPP Subclasse B (acima de R\$ 10 mil)	48 meses	70%	24 meses	24 meses	2% a.a.	TR

4. DA DEMONSTRAÇÃO DE VIABILIDADE ECONÔMICA

Em atendimento ao que dispõe a LRF, art. 53, II, a demonstração da viabilidade econômica segue em laudo anexo.

Contudo, praticamente toda a geração de caixa da empresa ao longo dos anos será utilizada para cobrir o caixa negativo gerado no período pré e pós Recuperação Judicial. Assim, após satisfeita esta necessária cobertura de caixa, a geração será destinada integralmente a liquidação dos credores.

Conforme se demonstra na planilha "DRE projetada e fluxo de caixa projetado", em anexo, se observa que a única alternativa para saldar os credores é a aprovação do Plano em tela, pois se depreende que sem a aplicação dos efeitos da Recuperação Judicial, a empresa seguirá com o caixa negativo. Contudo, sendo o Plano aprovado, em alguns anos a Recuperanda voltará a ter saldo em caixa e poderá seguir sua vida empresária normalmente.

5. DO LAUDO ECONOMICO-FINANCEIRO E DE AVALIAÇÃO DOS BENS E ATIVOS

Os laudos a que dispõe o art. 53, inciso III, da LRF, conforme já referido por diversas vezes no corpo do presente plano, seguem anexos.

Nessa esteira, os laudos acima referidos demonstram inequivocamente que o Plano não é só viável, mas também a melhor alternativa para todos os envolvidos (*best interest*) diante da crise da Recuperanda, pois as suas disposições resultam em vantagem econômica aos credores em relação ao que receberiam em caso de falência. A recuperação coloca todos em melhor situação do que a liquidação da empresa (razoabilidade).

Cumpre salientar que o princípio da preservação da empresa, insculpido no art. 47 da Lei 11.101/2005, dispõe que a Recuperação Judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira da devedora, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação daquela, sua função social e o estímulo à atividade econômica.

6. DOS BENS DA RECUPERANDA

Os bens da sociedade Recuperanda, que não estiverem gravados e aqueles que venham a ser liberados de seus gravames, inclusive pela adesão ao Plano do respectivo Credor Aderente, ficarão à disposição do Juízo da Recuperação para futuras alienações, caso necessário, respeitado o disposto no art. 142 da Lei 11.101/2005.

Ainda, a Recuperanda poderá: alienar, locar, arrendar, remover, onerar ou oferecer em garantia quaisquer bens de seu Ativo Permanente, durante todo o período em que se encontrar em recuperação judicial, respeitados, no que couberem, os parâmetros descritos neste Plano e a regra prevista no art. 140 e art. 142, da Lei de Recuperação.

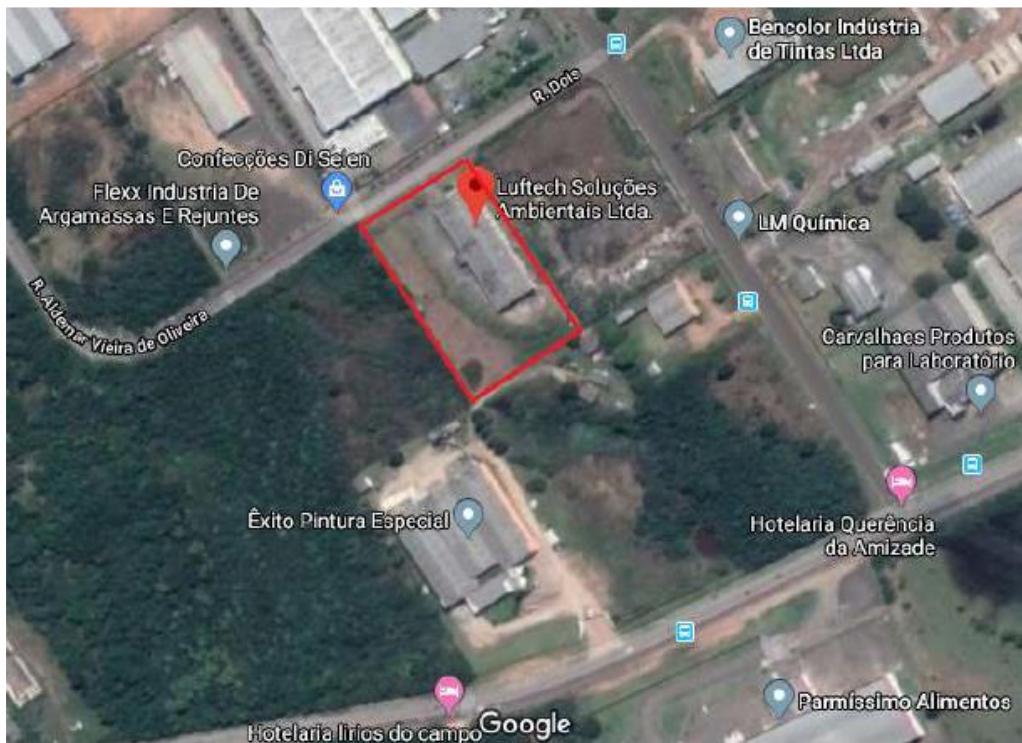
Os valores obtidos com as referidas alienações serão utilizados para compor o capital de giro da Recuperanda e para o pagamento antecipado aos credores.

7. DA VENDA DO IMÓVEL SEDE DA EMPRESA

A LUFTECH SOLUÇÕES AMBIENTAIS é legítima proprietária do imóvel onde está localizada a sede da Recuperanda.

O imóvel se localiza no Distrito Industrial Alvorada-Viamão, na Rua Cândido Pinheiro Barcellos, nº 217, Bairro Tijuca, CEP 94836-193, e está registrado junto ao Registro de imóveis de Alvorada/RS, sob a matrícula nº 45.614 (anexo).

VISTA AÉREA DO IMÓVEL:



Trata-se de um terreno com a área de 9.960m² (nove mil, novecentos e sessenta metros quadrados), constituído de lote número 2 (dois), da

quadra "A", formada pelas ruas nº 1 (um), nº 2 (dois), nº 3 (três), estradas Passo dos Negros, Passo das Canoas e terras de Eduardo Konrad, do Distrito Industrial Alvorada-Viamão, no município de Alvorada/RS, zona urbana, medindo 83 (oitenta e três) metros de frente, por 120 (cento e vinte) metros da frente aos fundos, por ambos os lados, tendo nos fundos a mesma largura da frente, dividindo-se: pela frente, ao norte, com a rua nº 2 (dois, pelos fundos, ao sul, com o lote nº 1 (um), e pelo outro lado, ao leste, com o lote nº 3 (três), tendo os 4 (quatro) ângulos de 90º (noventa graus). Distante 83 (oitenta e três) metros da rua nº 3 (três).

PRÉDIO DE ALVENARIA:



A estrutura consiste em um prédio de alvenaria industrial, com a área de 1.101,99 (mil, cento e um metros e noventa e nove decímetros

quadrados, sob nº 217, da Rua Cândido Pinheiro de Barcellos.

O imóvel foi avaliado em R\$ 4.200.000,00 (quatro milhões e duzentos mil reais), conforme laudo de avaliação elaborado por profissional competente, em anexo.

Sendo este o maior ativo da Recuperanda, com fulcro no inciso XI do artigo 50 da Lei 11.101/2005, a fim de saldar seus compromissos da melhor forma, a Recuperanda poderá, a seu critério, disponibilizar o bem para acelerar a quitação dos créditos arrolados nesta Recuperação Judicial respeitando a ordem de preferência legal destes.

No caso de ocorrer a venda do imóvel, a referida venda poderá se dar na modalidade de venda direta, através de corretor de imóveis designado pela Recuperanda, ou mediante leilão judicial a ser realizado por profissional capacitado, desde que atendido o valor mínimo de avaliação, respeitados os preceitos da LRF, especialmente as regras do seu artigo 60.

8. DO LEILÃO REVERSO DOS CRÉDITOS

A Recuperanda poderá a qualquer momento, desde que estejam cumprindo com as obrigações previstas no presente Plano de Recuperação Judicial e respeitada sua necessidade de liquidez e capital de giro para manutenção das operações, promover Leilão Reverso dos Créditos. Tal procedimento consiste no pagamento antecipado dos Credores que oferecerem os seus créditos com a maior taxa de deságio.

O leilão reverso dos créditos, sempre será precedido de um comunicado da Recuperanda a todos os seus Credores, informando o valor que estará disponível para quitação dos créditos e o deságio mínimo admitido, bem como a indicação do local, data e horário para sua realização.

Os credores interessados na participação do referido leilão, deverão encaminhar proposta para o administrador da Recuperanda através de carta registrada, com aviso de recebimento (AR).

Serão vencedores os credores que oferecerem a maior taxa de deságio na data do Leilão Reverso dos Créditos.

Caso o valor reservado para o pagamento dos créditos em leilão seja inferior ao valor do crédito do Credor vencedor do leilão, a Recuperanda poderá efetuar o pagamento parcial da dívida.

Caso o leilão reverso de créditos seja vencido por mais de um credor e a soma dos respectivos créditos for superior ao valor destinado para o pagamento antecipado do crédito, será efetuado um rateio entre os credores vencedores, considerando-se como critério de rateio o número de cabeças dos credores vencedores, independentemente do valor do seu crédito.

Não havendo Credores interessados em participar do leilão, os valores reservados ao pagamento antecipado dos créditos sujeitos à Recuperação Judicial, retornarão ao fluxo normal das operações da empresa Recuperanda.

9. DA ACELERAÇÃO DE PAGAMENTO DOS CRÉDITOS CONCURSAIS

9.1. DA ENTREGA DE PRODUTOS E/OU PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

A Recuperanda poderá ofertar, a seu critério, produtos por ela fabricado e/ou a prestação de determinado serviço por ela promovido com o intuito de acelerar o pagamento dos credores que eventualmente venha a manifestar expressamente a concordância com a forma de pagamento.

A modalidade de aceleração de pagamento poderá recair sobre o total do crédito arrolado no Quadro Geral de Credores, ou sobre saldo parcial, ficando vinculada à manifestação de vontade do credor titular, dependendo, contudo, da anuência da Recuperanda.

Aos credores que manifestarem sua vontade por esta

modalidade de aceleração de pagamento, a Recuperanda poderá conceder a diminuição de até 5% (cinco por cento) do deságio fixado na Classe em que o credor estiver incluído para a opção de entrega de determinados produtos, ou até 10% (dez por cento) se houver a opção pela prestação de determinado serviço.

Qualquer credor titular de crédito devidamente arrolado no Quadro Geral de Credores, poderá manifestar seu interesse em receber seu crédito, ou parte dele, nesta modalidade, ficando, todavia, a critério da Recuperanda aceitar a proposto ou não.

No caso de a Recuperanda não ter interesse no pagamento do credor, nesta modalidade, o pagamento do crédito seguirá as balizas dispostas na respectiva classe em que o crédito estiver arrolado.

O credor que manifestar o interesse de receber apenas parte do crédito nesta modalidade, terá o restante do crédito pago de acordo com o disposto na classe em que o seu crédito estiver inserido.

Optando o credor por receber a integralidade do seu crédito nesta modalidade, a Recuperanda, a seu critério, efetuará o pagamento do credor, através da prestação de determinado serviço e/ou entrega de determinado bem, no prazo acordado entre as partes, dando o credor a total e irrevogável quitação do seu crédito no momento da finalização do serviço ou da entrega efetiva do produto.

10. DA VENDA DA EMPRESA

Em caso de possível venda futura da empresa, o Adquirente da sociedade Recuperanda deverá se comprometer a manter todas as cláusulas estabelecidas no Plano de Recuperação Judicial devidamente homologado.

Dessa forma, no caso de uma venda, os futuros proprietários da Recuperanda, que seriam o Adquirente da Sociedade, manteriam a empresa em Recuperação Judicial para cumprimento integral de todas as

disposições do presente Plano de Recuperação Judicial.

A compra e venda das quotas da sociedade e/ou investimentos para a aquisição total das quotas sociais, parque fabril e maquinários em sua totalidade, ficará condicionado a convocação de Assembleia Geral de Credores específica para aprovar a eventual venda e transferência do controle societário da empresa.

Dessa forma, a Assembleia Geral de Credores será convocada tão somente para deliberar, aprovando ou não, a venda total das quotas da Recuperanda para o Terceiro Adquirente, uma vez que é condicionante para tal transferência, a sub-rogação do Terceiro Adquirente e/ou Investidor nas obrigações contraídas e regradas no Plano de Recuperação Judicial aprovado e homologado.

Fica ajustado pelo presente Plano que eventuais valores pagos pelo adquirente e/ou investidor diretamente aos sócios da Recuperanda, não poderão ser objeto de reivindicação pelos credores não servindo os valores recebidos pelos sócios para fins de abatimento parcial ou total dos débitos relacionados na presente Recuperação Judicial.

11. DA OBTENÇÃO DE EMPRÉSTIMOS

A Recuperanda poderá contrair empréstimos com o objetivo de desenvolver suas atividades e de cumprir as disposições previstas neste Plano, estando autorizada a conceder garantias, fidejussórias ou reais, a empréstimos contraídos, desde que tais garantias não recaiam sobre os bens que estão alienados.

12. DISPOSIÇÕES ESPECIAIS

12.1. DOS BENS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

Todos os bens que compõem o ativo operacional e não operacional da Sociedade Recuperanda, contemplados no documento anexo ao

presente Plano (Laudo de Avaliação), serão diretamente empregados no exercício de suas atividades, ou destinados à alienação para pagamento de créditos ou recomposição de capital de giro, sendo, portanto, indispensáveis ao cumprimento das obrigações da Recuperanda, com o pagamento dos créditos sujeitos e não sujeitos aos efeitos da presente Recuperação Judicial (exemplificativamente, tributos e salários vincendos).

Desta forma, os referidos bens estão diretamente abrangidos pelo presente Plano, como elementos indispensáveis a consecução das respectivas finalidades, resguardados de eventuais constrições movidas por credores sujeitos ou não aos efeitos da presente recuperação judicial (Súmula nº 480 do STJ).

Ainda, os credores sujeitos aos efeitos deste processo recuperacional, autorizam, desde já, que a Recuperanda proceda com a alienação de qualquer destes bens (constantes no Laudo de Avaliação), sejam móveis ou imóveis, com o intento de injetar recursos em seu capital de giro, desde que a alienação seja precedida de autorização do Juízo onde tramita este processo.

A Recuperanda consigna que, havendo a necessidade de alienação de bens do ativo da sociedade para fins de obtenção de capital de giro para o fomento da atividade empresária, o produto da venda será destinado ao fomento de capital de giro da sociedade, exclusivamente, sendo designado o percentual de 10% (dez por cento) para ratear junto aos Credores classificados primeiramente na Classe I e, posteriormente na Classe III.

De outro lado, caso a alienação de algum bem do ativo da empresa, para fins de reposição de bem igual ou equivalente, com o fim de modernização do parque fabril ou substituição de maquinário, os recursos obtidos com a venda do ativo serão aplicados diretamente na aquisição e reposição de bem equivalente, a Recuperanda ficará dispensada de destinar parte do recurso obtido para pagamento dos Credores, em face da aplicação direta na atividade e continuidade empresária. Portanto, a Recuperanda demonstrando que realizou a venda de bens do ativo da sociedade, para fins de aquisição de outros bens diretamente ligados a manutenção da atividade, estará dispensada de destinar parte do recurso ao pagamento dos credores.

13. DISPOSIÇÕES FINAIS

- a) A aprovação deste Plano de Recuperação Judicial em assembleia ou na hipótese do art. 58 da LRF: (a) obrigará reciprocamente a Recuperanda, os credores sujeitos a recuperação e àqueles que ao Plano tiverem aderido, assim como seus respectivos sucessores, a qualquer título; e (b) acarretará a novação da dívida, conforme preceitua o art. 59 da Lei 11.101/2005, suspendendo as ações e execuções movidas em desfavor da empresa Recuperanda.
- b) A Aprovação do Plano de Recuperação pela Assembleia, autorizará:
- i) *Que todo e qualquer valor depositado em juízo, seja imediatamente liberado em favor da empresa Recuperanda, para fins de fomento e desenvolvimento da atividade empresária;*
- ii) *Sejam suspensos os efeitos publicísticos de todos os apontamentos existentes e futuros nos órgãos de proteção e controle de crédito, quando o apontamento for referente às dívidas sujeitas ao processo recuperacional.*
- c) A empresa será responsável exclusiva pelo cumprimento das obrigações novadas em razão da aprovação do Plano e somente poderá ser demandada pelos credores da Recuperanda em caso de descumprimento dos pagamentos aqui previstos.
- d) A Recuperanda não responderá pelas custas processuais dos processos que tenha tornado parte no polo passivo;
- e) A Recuperanda poderá promover alterações societárias e levá-las a registro perante à Junta Comercial Industrial e de Serviços do Estado do Rio Grande do Sul, para fins de reestruturação societária, sendo certo que não haverá desvalia patrimonial nem prejuízos à credores, nos termos aqui dispostos, de forma que dispensadas a autorização ou comunicação a este juízo ou ao administrador judicial;
- f) O plano poderá ser alterado, independentemente do seu descumprimento, em AGC convocada para essa finalidade, observados os critérios previstos nos artigos 45 e 58 da LRF, deduzidos os pagamentos porventura

já realizadas na sua forma original;

g) Caso haja o descumprimento de qualquer cláusula prevista no plano, não será decretada a falência da Recuperanda até que seja convocada e realizada Assembleia Geral de Credores para deliberar sobre possíveis alterações do plano ou a decretação da falência;

h) Para que os credores recebam os valores que lhes caibam dentro dos prazos aqui estabelecidos, **deverão enviar e-mail ao endereço diretoria@luftech.com.br impreterivelmente até o primeiro dia do início dos pagamentos da respectiva Classe ou Subclasse**, contendo as seguintes informações: (a) nome completo; (b) número do CPF/CNPJ; (c) número e nome do Banco; (d) número da agência bancária; e (e) número da conta corrente;

i) Após o pagamento dos créditos nos termos e formas estabelecidos neste plano, estes serão considerados integralmente quitados, pelo que darão, os respectivos credores, a mais ampla, geral, irrevogável quitação, para nada mais reclamarem a qualquer título da devedora e dos garantidores/coobrigados por qualquer forma, com relação aos créditos abrangidos pelo presente plano;

j) Fica eleito o juízo da recuperação para dirimir todas e quaisquer controvérsias decorrentes deste Plano, sua aprovação, alteração e cumprimento, inclusive em relação à tutela de bens e ativos essenciais para sua implementação, até o cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

Porto Alegre, 25 de agosto de 2021.

Adriana Dusik Angelo
OAB/RS 88.210

Thiago Crippa Rey
OAB/RS 60.691