

gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

LAUDO DE VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRO



FORMAPLAN FORMAS PLANEJADAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA

OUTUBRO/2021

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

INTRODUÇÃO

No ano de 1994, a Formaplan foi fundada pelo Sr. Francisco, com o objetivo principal de atuação direcionada ao mercado da Construção Civil, com a venda de fôrmas pré-fabricadas para estrutura de concreto.

Sempre buscando aprimorar seus produtos e serviços, qualificando seu negócio, a Recuperanda desenvolveu um sistema próprio e de ponta para a fabricação de formas pré-fabricadas e execução de estruturas de concreto, denominando-as, "FÔRMAS PLANEJADAS FORMAPLAN".

Um conceito integrado de produtos e serviços com uma visão estratégica de planejamento físico e orçamentário para cada fase da estrutura, com fornecimento de projetos, assessoria técnica e fôrmas pré-fabricadas para concreto, utilizando matérias-primas de primeira qualidade para garantir excelência no resultado executivo da obra.

A Recuperanda inaugurou ano de 1997 sua unidade fabril de União da Vitória - PR, com um grande incremento tecnológico e maior capacidade de produção de formas planejadas, além da ampliação das atividades para a produção de painéis compensados especiais para a construção civil, aumentando a integração no mercado da construção civil.

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192

gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

A Formaplan verticalizou o seu processo produtivo, aumentando a eficiência da operação, e, ainda, expandiu a atividade empresarial para o segmento da comercialização de painéis compensados, possibilitando o crescimento dos negócios.

Na década seguinte, a Formaplan realizou inúmeros investimentos, triplicando a sua capacidade produtiva, seja pela aquisição de novas e modernas máquinas, seja pela aquisição do parque industrial da empresa concorrente, Gesthal S.A., naquela época.

Como sempre primou pela implementação de tecnologia de ponta e soluções para sua produção e comercialização em inovações tecnológicas para garantir os critérios e exigências de qualidade e excelência que o exigente, mercado interno e externo esperam, contribuindo assim com o crescimento e avanço nos do controle ambiental.

Neste momento, a Recuperanda buscou certificações nacionais e internacionais, o que lhe garantiu homologações oficiais para a comercialização dos seus produtos no mercado europeu, bem como certificações de ISSO 9001, ISSO 14001 (Meio Ambiente) e OSHAS 18001 (Segurança do Trabalho), PNQM (Programa Nacional de Qualidade da Madeira) e BMTrade/CE Market (Certificadora Oficial dos Produtos de Madeira para o Mercado Comum Europeu).

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

Na trajetória de desenvolvimento e especialização, a Formaplan sempre focou suas atividades com compromisso social e preservação ambiental, prezando pela prevenção e redução de efeitos danosos ao meio ambiente e priorizando pelo uso exclusivo de madeira certificada e a gestão de resíduos, de modo a proteger e promover a saúde e segurança operacional, sem deixar de lado a que lhe fez ser referência em seu campo de atuação.

Hoje, a Formaplan emprega mais de 180 colaboradores diretos e dezenas de colaboradores indiretos nas regiões de União da Vitória e Mafra, sendo importante indutor de desenvolvimento social, tendo sido, durante os últimos 27 anos, um grande gerador de empregos e tributos nos municípios em que atua.

Embora, não obstante a trajetória de expressivo crescimento e sucesso ao longo de seus 27 anos de existência, a grave recessão econômica enfrentada pelo país nos últimos anos, somada à severa crise econômica decorrente dos efeitos da pandemia da Covid-19, atingiu duramente a Formaplan, obrigando a socorrer-se da Lei de Recuperação de Empresas, para que consiga retomar suas atividades de forma salutar e viabilizar a superação de sua atual crise econômico-financeira.

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192

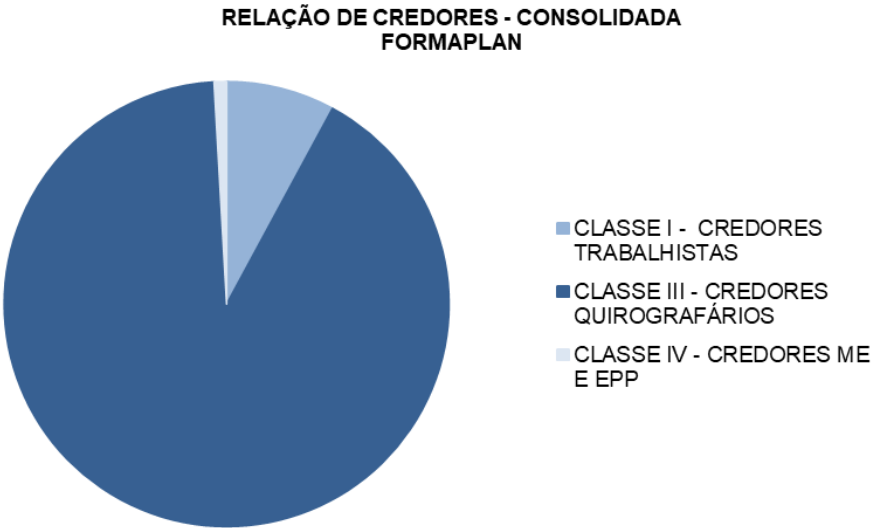


gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

ORGANIZAÇÃO PLANO DE RECUPERAÇÃO

| RELAÇÃO DE CREDORES - CONSOLIDADA FORMAPLAN | | |
|--|---------------|---------|
| | | |
| CLASSE | Valor (R\$) | % |
| CLASSE I - CREDITORES TRABALHISTAS | 5.506.329,74 | 7,90% |
| CLASSE III - CREDITORES QUIROGRAFÁRIOS | 63.577.409,23 | 91,20% |
| CLASSE IV - CREDITORES ME E EPP | 628.852,37 | 0,90% |
| TOTAL | 69.712.591,34 | 100,00% |



Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192

Este documento foi assinado digitalmente por Caetano Messias Filho.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 1960-3C6E-ED8D-6758.

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJLCP 4WSBB 2K9GF M9FKY

gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

PROJEÇÕES DE DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO

| FORMAPLAN FORMAS PLANEJADAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA | | | | | | | | | | | | | | | | | | FLUXO DE CAIXA PROJETADO | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------------------------------|---------|------|
| Estrutura para o Plano de Recuperação Judicial | | | | | | | | | | | | | | | | | | Valores em milhares de Reais | | |
| | Ano 1 | Ano 2 | Ano 3 | Ano 4 | Ano 5 | Ano 6 | Ano 7 | Ano 8 | Ano 9 | Ano 10 | Ano 11 | Ano 12 | Ano 13 | Ano 14 | Ano 15 | Ano 16 | Ano 17 | Ano 18 | TOTAL | |
| FATURAMENTO | 20.913 | 21.122 | 21.333 | 21.546 | 21.762 | 21.979 | 22.199 | 22.421 | 22.645 | 22.872 | 23.101 | 23.332 | 23.565 | 23.801 | 24.039 | 24.279 | 24.522 | 24.767 | 410.197 | 100% |
| Venda de produtos - MI | 9.180 | 9.272 | 9.365 | 9.458 | 9.553 | 9.648 | 9.745 | 9.842 | 9.941 | 10.040 | 10.140 | 10.242 | 10.344 | 10.448 | 10.552 | 10.658 | 10.764 | 10.872 | 180.063 | 44% |
| Venda de produtos - ME | 1.980 | 2.000 | 2.020 | 2.040 | 2.060 | 2.081 | 2.102 | 2.123 | 2.144 | 2.165 | 2.187 | 2.209 | 2.231 | 2.253 | 2.276 | 2.299 | 2.322 | 2.345 | 38.837 | 9% |
| Revenda de mercadorias | 132 | 133 | 135 | 136 | 137 | 139 | 140 | 142 | 143 | 144 | 146 | 147 | 149 | 150 | 152 | 153 | 155 | 156 | 2.589 | 1% |
| Serviço de Industrialização | 9.621 | 9.717 | 9.814 | 9.912 | 10.011 | 10.111 | 10.213 | 10.315 | 10.418 | 10.522 | 10.627 | 10.733 | 10.841 | 10.949 | 11.059 | 11.169 | 11.281 | 11.394 | 188.707 | 46% |
| TRIBUTOS/CUSTOS FINANCEIROS | 5.029 | 5.080 | 5.131 | 5.182 | 5.234 | 5.286 | 5.339 | 5.392 | 5.446 | 5.501 | 5.556 | 5.611 | 5.667 | 5.724 | 5.781 | 5.839 | 5.897 | 5.956 | 98.652 | 24% |
| RECEITA LÍQUIDA | 15.883 | 16.042 | 16.202 | 16.364 | 16.528 | 16.693 | 16.860 | 17.029 | 17.199 | 17.371 | 17.545 | 17.720 | 17.898 | 18.077 | 18.257 | 18.440 | 18.624 | 18.811 | 311.544 | 77% |
| CUSTOS VARIÁVEIS | 10.231 | 10.334 | 10.439 | 10.644 | 10.750 | 10.858 | 10.966 | 11.076 | 11.187 | 11.299 | 11.412 | 11.526 | 11.641 | 11.757 | 11.875 | 11.994 | 12.114 | 12.235 | 202.337 | 49% |
| Mão de obra direta | 6.023 | 6.083 | 6.144 | 6.205 | 6.267 | 6.330 | 6.393 | 6.457 | 6.522 | 6.587 | 6.653 | 6.720 | 6.787 | 6.855 | 6.923 | 6.992 | 7.062 | 7.133 | 118.137 | 29% |
| Custos diretos | 2.342 | 2.366 | 2.389 | 2.413 | 2.437 | 2.462 | 2.486 | 2.511 | 2.536 | 2.562 | 2.587 | 2.613 | 2.639 | 2.666 | 2.692 | 2.719 | 2.746 | 2.774 | 45.942 | 11% |
| Custos indiretos | 1.866 | 1.885 | 1.905 | 2.025 | 2.046 | 2.066 | 2.087 | 2.108 | 2.129 | 2.150 | 2.171 | 2.193 | 2.215 | 2.237 | 2.260 | 2.282 | 2.305 | 2.328 | 38.258 | 9% |
| MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO | 5.652 | 5.708 | 5.764 | 5.721 | 5.778 | 5.836 | 5.894 | 5.953 | 6.012 | 6.072 | 6.133 | 6.195 | 6.256 | 6.319 | 6.382 | 6.446 | 6.511 | 6.576 | 109.207 | 27% |
| CUSTOS FIXOS OPERACIONAIS | 3.681 | 3.657 | 3.685 | 3.792 | 3.830 | 3.868 | 3.817 | 3.856 | 3.896 | 3.935 | 3.976 | 4.016 | 4.057 | 4.099 | 4.141 | 4.183 | 4.226 | 4.269 | 70.985 | 17% |
| Despesas gerais e administrati | 3.526 | 3.552 | 3.578 | 3.684 | 3.721 | 3.758 | 3.796 | 3.834 | 3.872 | 3.911 | 3.950 | 3.990 | 4.030 | 4.070 | 4.111 | 4.152 | 4.193 | 4.235 | 69.964 | 17% |
| Despesas legais | 155 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 21 | 22 | 23 | 24 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 33 | 34 | 1.021 | 0% |
| RESULTADO OPERACIONAL | 1.972 | 2.050 | 2.079 | 1.928 | 1.948 | 1.967 | 2.077 | 2.097 | 2.117 | 2.137 | 2.158 | 2.178 | 2.199 | 2.220 | 2.241 | 2.263 | 2.285 | 2.307 | 38.223 | 9% |
| Irpj e Csll | 492 | 514 | 521 | 481 | 486 | 491 | 521 | 526 | 531 | 537 | 542 | 548 | 553 | 559 | 565 | 570 | 576 | 582 | 9.596 | 2% |
| Investimentos na Operação | 15 | 15 | 15 | 100 | 200 | 200 | 300 | 300 | 300 | 400 | 450 | 300 | 300 | 300 | 400 | 400 | 300 | 300 | 4.595 | 0% |
| Parcelamento Impostos Federa | 220 | 275 | 315 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 11.378 | 3% |
| Parcelamento Impostos Estadu | 122 | 152 | 182 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 284 | 4.712 | 1% |
| GASTOS NÃO OPERACIONAIS | 849 | 955 | 1.033 | 1.569 | 1.674 | 1.680 | 1.809 | 1.814 | 1.820 | 1.925 | 1.981 | 1.836 | 1.842 | 1.847 | 1.953 | 1.959 | 1.865 | 1.871 | 30.281 | 8% |
| PAGAMENTO DO PLANO | 974 | 1.003 | 1.259 | 233 | 240 | 247 | 254 | 262 | 270 | 278 | 286 | 295 | 303 | 313 | 322 | 332 | 342 | 352 | 7.561 | 2% |
| Classe I - Trabalhista | 974 | 1.003 | 1.033 | | | | | | | | | | | | | | | | 3.009 | 0% |
| Classe III - Quirografia | | | 224 | 230 | 237 | 244 | 252 | 259 | 267 | 275 | 283 | 292 | 301 | 310 | 319 | 328 | 338 | 348 | 4.507 | 1% |
| Classe IV - MPE | | | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 45 | 0% |
| SALDO FINAL | 149 | 92 | -212 | 127 | 34 | 41 | 14 | 21 | 27 | -66 | -109 | 47 | 54 | 60 | -34 | -27 | 78 | 84 | 380 | 0% |
| SALDO ACUMULADO | 149 | 241 | 29 | 156 | 189 | 230 | 244 | 265 | 292 | 226 | 117 | 165 | 219 | 279 | 245 | 218 | 296 | 380 | 380 | 0% |

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 – Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJLCP 4WSBB 2K9GF M9FKY

gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

PROJEÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Nesse momento, a Recuperanda está reestruturando a sua gestão e administração, criando processos e metodologias de trabalho, com controles de metas e resultados previamente estabelecidos, com objetivo de recuperar suas margens operacionais para o efetivo cumprimento do seu plano de recuperação econômico-financeiro.

A Recuperanda, também vem implementando medidas administrativas objetivando a melhoria da produtividade e, sobretudo, a redução de custos financeiros, para o aumento da geração de caixa, o que permitirá uma maior solidez na redução de custos, com a readequação dos seus processos internos administrativos e produtivos.

Para fins de gestão de caixa (contas a pagar e a receber) foram considerados os prazos dos mercados onde a Formaplan atua, tendo por atividade exclusiva a recepção de comandos para operações financeiras cotidianas.

PROJEÇÃO DE RECEBIMENTOS

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

Para a projeção de recebimentos foram utilizadas as perspectivas de receitas oriundas das vendas:

- Para a projeção do volume de receita bruta, foi realizada a projeção no período de 18 (dezoito) anos, considerando a atual capacidade produtiva da planta fabril da Recuperanda com uma taxa de eficiência de 80% (oitenta por cento);
- A estratégia adotada foi realista, com a premissa de que a cada ano, ocorra um crescimento quase que orgânico no volume de vendas e com maior ênfase na prestação de serviços, visto que está receita não demanda volume significativo de capital de giro;
- Para formar a base da projeção de receitas foi considerada a média real realizada atualmente e o planejamento desde o pedido da Recuperação Judicial; e
- O volume projetado de receitas está totalmente alinhado com a capacidade produtiva atual ajustada pela taxa de eficiência já citada, da Recuperanda e do mercado nacional e internacional no que tange ao preço do seu produto e do seu serviço.

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

PROJEÇÃO DE CUSTOS E DESPESAS E CREDORES

As seguintes premissas foram adotadas na projeção de resultado econômico-financeiro:

- Foram utilizados os sistemas tributários do segmento, sendo consideradas assim as respectivas alíquotas de cada tributo incidente sobre as vendas e lucros para as projeções de resultados;
- O custo dos produtos, mercadorias e serviços vendidos foram elaborados a partir de uma revisão minuciosa e criteriosa dos consumos dos produtos com maior possibilidade de rentabilidade
- As despesas gerais e administrativas foram projetadas de acordo com as atuais despesas. As despesas projetadas terão um pequeno aumento no decorrer dos períodos, pois mesmo sendo fixas por característica, na realidade, a variação no volume, mesmo que orgânico nas vendas, demandará alguns pequenos aumentos para comportar o novo nível de atividade, porém, tais despesas já consideram as reduções ocorridas a partir das medidas adotadas e previstas no Plano de Recuperação;
- A sobra de caixa projetada em cada ano da projeção será destinada para o reinvestimento no negócio, garantindo assim a sua perpetuidade, além de pagamentos de passivos não sujeito aos efeitos da Recuperação

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192

gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

Judicial e para recomposição do capital de giro próprio, diminuindo as despesas financeiras;

- A projeção não contempla efeitos inflacionários, pois a premissa adotada é de que todo efeito inflacionário será repassado ao preço dos produtos quando ocorrerem, mantendo a rentabilidade projetada, bem como, a geração de caixa e a capacidade de pagamento resultante;
- O ano 1 da projeção considera os 12 meses subsequentes a data da homologação do plano de recuperação;
- Todas as projeções foram feitas em um cenário realista e conservador.

Cabe destacar ainda, a forma considerada no Laudo de Viabilidade Econômico-Financeiro para pagamento nas classes de credores constante na lista da Recuperanda, a saber:

Classe I – Trabalhista, A proposta aos Credores Trabalhistas (Classe I), detentores de Créditos Sujeitos decorrentes da legislação do trabalho ou de acidente de trabalho, já arrolados na Lista de Credores apresentada pela Recuperanda na forma do artigo 51 da LFRE na data do Pedido de Recuperação Judicial, aplicando deságio de 60% (sessenta por cento), acima do limite estabelecido de R\$ 1.500,00 (um mil e quinhentos reais), com juros e correção

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

de 3% (três por cento) ao ano, da data de deferimento do pedido de Recuperação Judicial, com prazo de pagamento em até 3 (três) anos, de modo que, após a homologação do Plano, eventual saldo remanescente de crédito trabalhista inserido no fluxo trabalhista será pago na forma do art. 54 da LFRE.

Outros Créditos Sujeitos decorrentes da legislação do trabalho ou de acidente de trabalho, independentemente de estarem assim classificados na Lista de Credores vigentes, inclusive os honorários advocatícios, sucumbenciais ou contratuais, até o limite máximo de 150 (cento e cinquenta) salários mínimos vigentes à data da homologação do Plano de Recuperação Judicial, serão pagos na forma do art. 54 da LFRE, ou seja, em até 12 (doze) meses a contar da data da homologação do plano de Recuperação Judicial, sendo que qualquer valor que exceder esse limite será tratado como Crédito Quirografário e pago na forma prevista na Classe III

Os Credores Trabalhistas que tiverem a inclusão e/ou majoração de créditos trabalhistas posteriormente à data da realização da AGC, devem ser habilitados nos autos como retardatários, nos termos do art. 10, da LFRE e serão pagos somente quando do trânsito em julgado da decisão judicial que majorar e/ou incluir o crédito trabalhista na recuperação judicial, seguindo a regra do art. 54, da LFRE.

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

Classe II – Garantias Reais, nenhum crédito nesta classe.

Classe III – Quirografário, Para os Credores Quirografários, a proposta consiste no pagamento de forma igualitária dos créditos, aplicando deságio de 95% (noventa e cinco por cento) sobre o valor de face, com juros e correção de 3% (três por cento) ao ano, da data do deferimento do pedido de Recuperação, iniciando no 25º (vigésimo quinto) mês subsequente a data da publicação da decisão de homologação do plano de Recuperação Judicial e se estendendo até o 18º (décimo oitavo) ano, último de previsões dos pagamentos.

Os pagamentos serão feitos em tranches semestrais até o encerramento da Recuperação Judicial, ao passo que, após o encerramento do processo de Recuperação Judicial, os pagamentos passarão a ser realizados em tranches anuais, sendo o primeiro pagamento no 6º (sexto) mês após o último trimestral realizado enquanto o processo de Recuperação Judicial estiver ativo.

Na hipótese de o crédito ser incluído mediante impugnação ou habilitação de crédito judicial, o prazo de pagamento acima iniciar-se-á a partir do trânsito em julgado da decisão que determinar sua inclusão.

Classe IV – Micro e Pequena Empresa, Para esta classe de Credores a proposta consiste no pagamento de forma igualitária dos créditos, aplicando

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

deságio de 95% (noventa e cinco por cento) sobre o valor de face, com juros e correção de 3% (três por cento) ao ano, da data do deferimento do pedido de Recuperação, iniciando no 25º (vigésimo quinto) mês subsequente a data da publicação da decisão de homologação do plano de Recuperação Judicial e se estendendo até o 18º (décimo oitavo) ano, último de previsões dos pagamentos.

Os pagamentos serão feitos em tranches semestrais até o encerramento da Recuperação Judicial, ao passo que, após o encerramento do processo de Recuperação Judicial, os pagamentos passarão a ser realizados em tranches anuais, sendo o primeiro pagamento no 6º (sexto) mês após o último trimestral realizado enquanto o processo de Recuperação Judicial estiver ativo

Na hipótese de o crédito ser incluído mediante impugnação ou habilitação de crédito judicial, o prazo de pagamento acima iniciar-se-á a partir do trânsito em julgado da decisão que determinar sua inclusão.

Reversão do Deságio

A Recuperanda no intuito de melhorar as condições de recebimento de todos os Credores das classes III e IV, proporcionando a reversão parcial ou total do deságio aplicado sobre seus créditos, privilegiar os Credores que tenham a intenção de

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

colaborarem com o soerguimento da empresa, cujo início ocorrerá a partir da data de publicação de homologação Plano de Recuperação Judicial.

Desta forma, garantirá para a totalidade dos Credores das classes III e IV da Recuperação Judicial, além da proposta comum apresentada, a possibilidade de participação na proposta adicional e de redução parcial ou total do deságio aplicado determinado na proposta comum. As formas de reversão do deságio são divididas nos tipos de Credores constantes do rol de Credores da Recuperação Judicial, quais sejam: Credores Financeiros e Credores Fornecedores.

A vigência da proposta de reversão do deságio será por tempo indeterminado, porém, limitando-se o recebimento pelo Credor por esta proposta ao limite do valor do deságio, aplicado sobre seus créditos, conforme descrito nas classes III e IV deste documento.

A seguir as regras desta proposta:

Credores Financeiros

Os Credores Financeiros que se habilitarem a participar desta forma de reversão do deságio destinarão novos recursos através de empréstimos para a Recuperanda visando o fomento das suas atividades.

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

Os montantes das tranches a serem fornecidas através de empréstimo não terão valor mínimo definido, embora fique a cargo da administração da Recuperanda aceitar a oferta dos Credores Financeiros de acordo com suas necessidades.

Os contratos de empréstimo terão taxas de juros pactuadas livremente definida entre as partes a cada operação.

Os empréstimos deverão ser utilizados como fomento a atividade operacional da Recuperanda, tendo vencimento único de 100% do valor emprestado em data estipulada entre as partes a cada empréstimo.

Para a reversão do deságio aplicado sobre os créditos da Recuperação Judicial serão destinados 0,04% (zero virgula zero quatro por cento) do valor de cada operação para cada dia de prazo concedido para liquidação do empréstimo, sendo que este pagamento ocorrerá em até 5 (cinco) dias úteis após o vencimento do empréstimo, para reversão do deságio do credor que concedeu o empréstimo.

Credores Fornecedores

Os Credores Fornecedores que se habilitarem a participar desta forma de reversão do deságio destinarão novos recursos através da venda com prazo para a Recuperanda.

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192

gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

Os montantes das tranches a serem fornecidas através de venda não terão seu valor mínimo limitado, embora fique a cargo da administração da Recuperanda aceitar a oferta dos Fornecedores de acordo com suas necessidades.

Para a reversão do deságio aplicado sobre os créditos da Recuperação Judicial serão destinados 0,04% (zero virgula zero quatro por cento) sobre o total de cada fatura de novos fornecimentos para cada dia de prazo concedido para liquidação do empréstimo, sendo que este pagamento ocorrerá em até 5 (cinco) dias úteis após o vencimento das faturas dos novos recursos viabilizados pelos Credores.

A formalização do compromisso ao termo de adesão pelos credores que se enquadrarem e cumprirem as condições aqui previstas deverá ser formalizada por meio da assinatura do “TERMO DE ADESÃO” disponibilizado pela Recuperanda sempre com a vinculação a aprovação do Plano de Recuperação Judicial.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Este Laudo de Viabilidade Econômico- Financeiro, atende ao princípio do conservadorismo, garantindo assim, os meios necessários para a recuperação econômico-financeira da **Formaplan Formas Planejadas Indústria e Comércio Ltda.**

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192



gestão

CONTABILIDADE
EMPRESARIAL

Salienta-se ainda, que o Plano de Recuperação Judicial demonstra a viabilidade econômico-financeira das empresas através de diferentes projeções, desde que as condições propostas para o pagamento aos credores sejam aceitas.

Importante ainda destacar que um dos expedientes recuperatórios ao teor do artigo 50 da Lei 11.105, é a “reorganização administrativa”, medida que foi iniciada e encontra-se em implantação.

Portanto, com as projeções para os próximos anos favoráveis ao mercado da Recuperanda, combinado ao conjunto de medidas ora proposto no Plano de Recuperação Judicial, fica demonstrada a efetiva possibilidade do pagamento dos débitos vencidos e vincendos.

Sorocaba, 08 de outubro de 2021.

CAETANO MESSIAS FILHO

CRC 1SP133867/O-4

Membro do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil
IBRACON

Rua 7 de Setembro 287 — Sala 152 — Edifício A. Cardoso- Centro- Sorocaba— SP
CEP: 18035-001 TEL.: (15) 3233.4089 - (15) 3233.0192





PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/1960-3C6E-ED8D-6758> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 1960-3C6E-ED8D-6758



Hash do Documento

757D765D9F35CCA83BFB5C1B0DDD62ED8C7750B3757B7C5C2E5D5C6D184CA87D

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 22/10/2021 é(são) :

☒ CAETANO MESSIAS FILHO - 009.501.298-28 em 22/10/2021

11:38 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

