



Rua Tabapuã, 474 – 8º andar,
Conj. 84 a 88 – Itaim Bibi
São Paulo/SP – 04533-001
+55 (11) 2533-4673
adjud@adjud.com.br

EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 2ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DE SÃO PAULO - CAPITAL

Processo nº 0832986-92.2005.8.26.0100

Prestação de Contas – agosto/2025

ADJUD Administradores Judiciais Ltda., administradora judicial da **Massa Falida do Banco Santos S.A.**, vem respeitosamente, à presença de V. Exa., cumprir determinação contida no artigo 22, III, “p”, da Lei nº 11.101/05, encaminhando pelo presente a prestação de contas mensal, composta dos seguintes anexos:

I - Demonstrativo Consolidado; II - Fluxo de Caixa Realizado Mensal – Resumo das Disponibilidades; III - Origem das Entradas e Saídas; IV – Relação Analítica de Entradas; V - Relação Analítica de Saídas – por Data; V-A - Relação Analítica de Saídas – Composição; VI – Relação Analítica de Pagamentos a Credores; VII – Quadro Geral de Credores – QGC; VIII – Demonstrativo das Disponibilidades da Massa para Fins de Rateio; IX - Fluxo de Caixa Realizado – Contábil; IX-A – Remuneração Retida – Composição; X – Fluxo de Caixa Realizado – Evolução Anual; XI – Conciliação Bancária; XII - Atividades Gerenciais; XIII – Processos – Quadro Analítico por Área; XIV – Maiores Ações Judiciais; XV – Valores a Receber; XVI – Extratos e Aplicações, e, XVII – Comprovantes dos Pagamentos.

2. Verifica-se, pelo “Anexo VIII” desta prestação de contas, que as disponibilidades líquidas para fins de rateio aos credores quirografários que se apresentavam, na data base de 31/07/2025, negativas na ordem de R\$ 58.999.159,95, passaram a ficar positivas no valor de R\$ 294.286.327,75. Registre-se que este aumento foi motivado, basicamente, pela reversão quase que total, da reserva de crédito constituída em favor dos credores da Procid Invest, em razão de decisão exarada nos autos do processo nº 0013511-85.2025.8.26.0100, que acolheu os embargos de

declaração opostos por esta administração judicial, determinando que a reserva fosse constituída no valor correspondente a 10% do valor do crédito detido pela autora, Aurora Participações, detentora de crédito junto a falência da Procid Invest pelo valor de R\$ 3.000.000,00, reduzindo, assim, a reserva outrora constituída de R\$ 279 milhões para R\$ 300 mil.

3. Anote-se, ainda, a baixa da provisão dos honorários a pagar a favor da OAR, no importe de R\$ 38.312.662,42, em razão do efeito suspensivo concedido nos autos do AI nº 2236445-28.2025.8.26.0000, reproduzido a seguir, com a ressalva de que, considerando o alto valor de recebíveis desta massa falida, no montante de R\$ 59.147.874,31 (Anexo XV), em mantida a eficácia da decisão após julgamento do colegiado, o pagamento dos honorários poderá ser realizado, não havendo qualquer prejuízo ao credor.

“2. Nesse exame prefacial, prefacial, sem desprezar a coesão e a consistência técnica da tese defendida pelo agravante, o poder geral de cautela autoriza a concessão do efeito pretendido.

Explico. A decisão recorrida autorizou “o pagamento da remuneração de 20% sobre os valores históricos apontados às fls. 47259 e 47260, o que resulta em R\$ 36.003.058,94.”. Assim sendo, para inibir a possibilidade de dano processual (de difícil reparação), em caso de eficácia da decisão recorrida e o levantamento da quantia antes do julgamento deste recurso, é caso de suspensão da eficácia da decisão agravada, até o julgamento colegiado”.

Nestes Termos,

Pede deferimento.

São Paulo, 10 de setembro de 2025.

ADJUD Administradores Judiciais Ltda.
 Vânio Cesar Pickler Aguiar
 p/ Administradora Judicial

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

(Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05)

Anexo I

Demonstrativo Consolidado

31/08/2025

Data Falência	20/09/2005		
Período Transcorrido	19 anos, 11 meses e 11 dias.		
	Quant.	Valores em R\$ mil	Part. %
Passivos (QGC Homologado em 12/12/2015)	1.044	1.293.879	100,00%
1. Créditos Classes Anteriores	74	16.636	2,10%
2. Créditos Quirografários	917	777.236	97,90%
Subtotal	991	793.872	61,36%
3. Créditos Subquirografários	19	467.907	36,16%
4. Créditos Subordinados	34	32.101	2,48%
(*) O total dos PASSIVOS, registrado pelo valor histórico, não inclui os juros vencidos após a decretação da falência, conforme previsto no art. 124 da Lei 11.101/05. Caso os ativos realizados sejam superiores ao valor dos passivos, o valor excedente será destinado ao pagamento dos juros vencidos, devolvendo-se ao falido o que sobrar.			
Disponibilidades Líquidas para fins de Rateio		294.286	
1. Caixa e Bancos		646.155	
2. Reservas e Provisões		(351.869)	
Realização de Ativos		3.367.578	100,00%
1. Ativos Ordinários		2.974.290	88,32%
2. Ativos Extraordinários		393.288	11,68%
Pagamento Credores		2.693.789	100,00%
1. Classes Anteriores		376.586	13,98%
2. Quirografários		2.317.203	86,02%
Remuneração Administração Judicial		31.524	100,00%
1. Valores Pagos		21.854	69,33%
2. Valores Retidos		9.670	30,67%
Valores a Receber		59.148	100,00%
1. Recebíveis		59.148	100,00%
2. Em Discussão Judicial		0	0,00%
Custo da Falência		114.977	100,00%
1. Despesas Fixas		54.511	47,41%
2. Despesas Variáveis		60.465	52,59%
Índice Custo Fixo / Realização do Ativo		1,65%	
(*) Despesas Fixas s/Realização do Ativo deduzidas as Despesas Variáveis			
Ativos Nominais	278	12.652.888	100,00%
1. Carteira de Crédito	278	12.607.888	99,64%
2. Obras de Arte		15.000	0,12%
3. Ativos no Exterior		30.000	0,24%
(*) Os números da coluna VALOR são meramente informativos, não refletindo os valores passíveis de realização uma vez a grande maioria dos ativos são LÍQUIDOS, servindo como referência em situação em que a MASSA possa sofrer a imposição de honorários de sucumbência. Estes números também demonstram o total do RISCO sob a responsabilidade da administração judicial.			
Passivos Potenciais	89	1.569.609	100,00%
1. Processos Trabalhistas	2	77	0,00%
2. Processos Tributários	17	961.297	61,24%
3. Processos Cíveis	53	534.807	34,07%
4. Outros Passivos Contingentes	17	73.428	4,68%

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo II

Fluxo de Caixa Realizado Mensal

Agosto/2025

Movimentação	Valor em R\$
A - Saldo Anterior	632.348.997,19
B - Realização de Ativos	14.035.972,06
Ativos Ordinários	14.035.972,06
Operações de Crédito	6.803.545,43
Financeiras	7.232.426,63
C - Saídas	199.794,33
Despesas Fixas	175.000,00
Despesas Variáveis	24.794,33
D - Remuneração Adm. Judicial	30.000,00
E - Outras Entradas e Saídas	0,00
Impostos Retidos a Recolher	21,33
Impostos Retidos Recolhidos	(21,33)
F - Pagamentos Credores	0,00
Créditos Quirografários	0,00
G - Saldo Atual (A + B - C - D + E - F)	646.155.174,92

Obs.: A variação vertical (% V) é calculada de forma hierárquica.

Resumo das Disponibilidades

Caixa e Reservas	Valor em R\$
1 - Recursos no País	646.155.174,92
Aplicação Financeira - Títulos Públicos - BB - CDI	109.385.195,02
Fundo de Investimento	536.767.175,43
Banco do Brasil - Contas Corrente	2.804,47
Total Geral Disponível	646.155.174,92

Obs.: A reserva dos valores retidos da administração judicial está aplicada em fundo de investimento. O saldo nesta data-base é de R\$ 17.696.138,20

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo III

Origem das Entradas e Saídas Agosto/2025

A - Entradas: Realização de Ativos, Rendimentos e Alienações

Origem	Valor Em R\$
Ativos Ordinários	14.035.972,06
Operações de Crédito	6.803.545,43
Cédula de Produto Rural Financeira	496.716,85
Confissão de Dívida - Pessoa Jurídica	6.302.952,27
Conta Garantida	3.876,31
Financeiras	7.232.426,63
Juros Aplicações Financeiras	1.233.735,08
Rendimento Fundos	5.998.691,55
Realização Ativos	14.035.972,06

B - Saídas: Despesas segregadas em Fixas e Variáveis

Despesas	Fixas	Variáveis	Em R\$ Total
Administrativas	175.000,00	13.249,44	188.249,44
Jurídicas	0,00	11.544,89	11.544,89
Total Despesas	175.000,00	24.794,33	199.794,33

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo IV

Relação Analítica de Entradas

Agosto/2025

Data	Origem	Natureza	Valor em R\$
01/08/2025	Planurb Planejamentos e Construções	Confissão de Dívida - 18/24	89.747,35
05/08/2025	Coopavel - Cooperativa Agroindustrial	Confissão de Dívida - 01/10	2.371.697,09
08/08/2025	Caoa Montadora de Veículos S.A.	Confissão de Dívida - Parc. 30/36	2.651.732,72
18/08/2025	Ariel Automóveis	Conta Garantida - Parc.- 47/180	3.876,31
19/08/2025	Agromon S.A. - Agricultura e Pecuária	Confissão de Dívida - Parc. 45/48	100.413,62
21/08/2025	Gb Realty Empreendimentos E Participacoes	Confissão de Dívida - Parc. 05/23	231.938,71
25/08/2025	Tristão Companhia de Comércio Exterior	Confissão de Dívida - 05/24	857.422,78
25/08/2025	Valença da Bahia	CPR nº 001/2004	496.716,85
	Banco do Brasil	Juros Aplicações Financeiras	7.232.426,63
Total Ingressado no Caixa			14.035.972,06
Total Ingressado por Dação / Compensação			0,00
Total Realização de Ativos			14.035.972,06
Total Outras Receitas			0,00
Total Entradas			14.035.972,06

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

ANEXO V

Relação Analítica de Saídas - por Data

Agosto/2025

Conta	Subconta	Tipo	Data	Valor Contábil	Valor Pago Credor	Descrição do Pagamento
Despesas Administrativas	Tecnologia	F	04/08/2025	208,31	208,31 VIVO - Telefônica Brasil	Internet - Assinatura Mensal
Despesas Administrativas	Cobrança e Correios	F	04/08/2025	540,72	540,72 Kontato Ass. ao Crédito e Cobrança	Assessoria Cobrança - Allcheck -
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	V	04/08/2025	68,40	68,40 Banco do Brasil	Tarifas Bancárias
	Total		04/08/2025	817,43	817,43	
Despesas Administrativas	Desp. c/ Aluguel e Outras	F	05/08/2025	4.325,00	4.325,00 Edifício Tabapua Offices	Taxa condominial
	Total		05/08/2025	4.325,00	4.325,00	
Despesas Jurídicas	Despesas Processuais	V	05/08/2025	353,22	353,22 Prestes e Silveira Advogados Associados	Reembolso de custas processuais
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	V	05/08/2025	13,00	13,00 Banco do Brasil	Tarifas Bancárias
	Total		05/08/2025	366,22	366,22	
Despesas Administrativas	Desp. c/ Aluguel e Outras	F	08/08/2025	6.060,00	6.060,00 VELA Administrações e Participações	Aluguel - Rua Tabapuã, 474 - cj. 86 a 88
Despesas Administrativas	Tecnologia	F	08/08/2025	130,00	130,00 Claro	NET Empresas - Assinatura Mensal
Despesas Administrativas	Tecnologia	F	08/08/2025	458,62	437,29 Genialis Software	NF 4988 - Licença Sistema Processos Judiciais
Impostos Retidos a Recolher	Impostos Federais		08/08/2025	-21,33	Secretaria da Receita Federal	COFINS/PIS/CSLL - Genialis
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	V	08/08/2025	1,60	1,60 Banco do Brasil	Tarifas Bancárias
	Total		08/08/2025	6.628,89	6.628,89	
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	V	14/08/2025	340,15	340,15 Banco do Brasil	Tarifas Bancárias
	Total		14/08/2025	340,15	340,15	
Despesas Administrativas	Água, Energia e Telefone	F	18/08/2025	240,26	240,26 VIVO - Telefônica Brasil	Telefone - Assinatura Mensal
	Total		18/08/2025	240,26	240,26	
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	V	19/08/2025	13,00	13,00 Banco do Brasil	Tarifas Bancárias
	Total		19/08/2025	13,00	13,00	
Impostos Retidos Recolhidos	Impostos Federais		20/08/2025	21,33	21,33 Secretaria da Receita Federal	IR / COFINS / PIS / CSLL
Despesas Administrativas	Tecnologia	F	20/08/2025	201,65	201,65 Locaweb Serviços de Internet	Provedor - Serviços de E-mail
Despesas Administrativas	Desp. c/ Aluguel e Outras	F	20/08/2025	904,95	904,95 Prefeitura da Cidade de São Paulo	IPTU - Parcela 07/10
	Total		20/08/2025	1.127,93	1.127,93	
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	V	25/08/2025	6,50	6,50 Banco do Brasil	Tarifas Bancárias
	Total		25/08/2025	6,50	6,50	
Despesas Administrativas	Água, Energia e Telefone	F	28/08/2025	1.031,78	1.031,78 Enel	Energia - Consumo Mensal

Conta	Subconta	Tipo	Data	Valor Contábil	Valor Pago Credor	Descrição do Pagamento
		Total	28/08/2025	1.031,78	1.031,78	
Despesas Administrativas	Serviços de Terceiros	V	29/08/2025	8.766,22	8.766,22 Iron Mountain do Brasil	Armazenamento documentos - NF 00114046
Despesas Administrativas	Serviços de Terceiros	V	29/08/2025	11,17	11,17 Iron Mountain do Brasil	Armazenamento documentos - NF 00113917
Despesas Administrativas	Serviços de Terceiros	V	29/08/2025	4.000,00	4.000,00 James Arthur Lobo Lisboa	Reembolso transporte para retirada itens localizados na Secretaria da Cultura
Despesas Jurídicas	Despesas Processuais	V	29/08/2025	11.191,67	11.191,67 Governo do Estado de São Paulo	Custas BS x Galena Química e Farmacêutica
Despesas Administrativas	Honorários Administração	V	29/08/2025	30.000,00	30.000,00 Adjud Administradores Judiciais	NF 1026 - Honorários Administrador Judicial
Despesas Administrativas	Serviços Auxiliares	F	29/08/2025	76.038,21	76.038,21 Adjud Administradores Judiciais	NF 1027 - Serviços gestão administração judicial
Despesas Administrativas	Tecnologia	F	29/08/2025	7.660,50	7.660,50 Redrade Com Asses Informática	NF 2272 - Serviços Tecnologia
Despesas Administrativas	Serviços Auxiliares	F	29/08/2025	35.000,00	35.000,00 Contjud Adm. Empresarial	NF 990 - Serviços administração financeira e contábeis
Despesas Administrativas	Serviços Auxiliares	F	29/08/2025	42.200,00	42.200,00 Arec Adm., Neg. e Recup. de Créd.	NF 516 - Serviços recuperação de ativos
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	V	29/08/2025	29,40	29,40 Banco do Brasil	Tarifas Bancárias
		Total	29/08/2025	214.897,17	214.897,17	
SAÍDAS				229.794,33	229.794,33	
Impostos Retidos a Recolher				21,33		
Impostos Retidos Recolhidos				21,33		
Administração Judicial				30.000,00		
Total das Saídas Líquidas				199.794,33		

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

ANEXO V - A

Relação Analítica de Saídas - Composição

Agosto/2025

A) Despesas Fixas

Conta	Subconta	Data	Valor Contábil	Valor Pago Credor
Despesas Administrativas	Tecnologia	04/08/2025	208,31	208,31 VIVO - Telefônica Brasil
Despesas Administrativas	Cobrança e Correios	04/08/2025	540,72	540,72 Kontato Ass. ao Crédito e Cobrança
Despesas Administrativas	Desp. c/ Aluguel e Outras	05/08/2025	4.325,00	4.325,00 Edifício Tabapua Offices
Despesas Administrativas	Desp. c/ Aluguel e Outras	08/08/2025	6.060,00	6.060,00 VELA Administrações e Participações
Despesas Administrativas	Tecnologia	08/08/2025	130,00	130,00 Claro
Despesas Administrativas	Tecnologia	08/08/2025	458,62	458,62 Genialis Software
Despesas Administrativas	Água, Energia e Telefone	18/08/2025	240,26	240,26 VIVO - Telefônica Brasil
Despesas Administrativas	Tecnologia	20/08/2025	201,65	201,65 Locaweb Serviços de Internet
Despesas Administrativas	Desp. c/ Aluguel e Outras	20/08/2025	904,95	904,95 Prefeitura da Cidade de São Paulo
Despesas Administrativas	Água, Energia e Telefone	28/08/2025	1.031,78	1.031,78 Enel
Despesas Administrativas	Serviços Auxiliares	29/08/2025	76.038,21	76.038,21 Adjud Administradores Judiciais
Despesas Administrativas	Tecnologia	29/08/2025	7.660,50	7.660,50 Redrade Com Asses Informática
Despesas Administrativas	Serviços Auxiliares	29/08/2025	35.000,00	35.000,00 Contjud Adm. Empresarial
Despesas Administrativas	Serviços Auxiliares	29/08/2025	42.200,00	42.200,00 Arec Adm., Neg. e Recup. de Créd.
SAÍDAS			175.000,00	175.000,00
Impostos Retidos a Recolher			0,00	
Total das Saídas Líquidas			175.000,00	

B) Despesas Variáveis

Conta	Subconta	Data	Valor Contábil	Valor Pago Credor
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	04/08/2025	68,40	68,40 Banco do Brasil
Despesas Jurídicas	Despesas Processuais	05/08/2025	353,22	353,22 Prestes e Silveira Advogados Associados
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	05/08/2025	13,00	13,00 Banco do Brasil
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	08/08/2025	1,60	1,60 Banco do Brasil
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	14/08/2025	340,15	340,15 Banco do Brasil
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	19/08/2025	13,00	13,00 Banco do Brasil
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	25/08/2025	6,50	6,50 Banco do Brasil
Despesas Administrativas	Serviços de Terceiros	29/08/2025	8.766,22	8.766,22 Iron Mountain do Brasil
Despesas Administrativas	Serviços de Terceiros	29/08/2025	11,17	11,17 Iron Mountain do Brasil
Despesas Administrativas	Serviços de Terceiros	29/08/2025	4.000,00	4.000,00 James Arthur Lobo Lisboa
Despesas Jurídicas	Despesas Processuais	29/08/2025	11.191,67	11.191,67 Governo do Estado de São Paulo
Despesas Administrativas	Despesas Bancárias	29/08/2025	29,40	29,40 Banco do Brasil
SAÍDAS			24.794,33	24.794,33
Impostos Retidos a Recolher			0,00	
Total das Saídas Líquidas			24.794,33	

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

ANEXO VI

Relação Analítica de Pagamentos a Credores

Agosto/2025

Encargos da Massa				
Data	Credor	CPF /CNPJ	Valor Rateado	Impostos/Outros
		Total	0,00	0,00
Trabalhista				
Data	Credor	CPF /CNPJ	Valor Rateado	Impostos/Outros
		Total	0,00	0,00
Quirografários				
Data	Credor	CPF /CNPJ	Valor Rateado	Descontos
		Total	0,00	0,00
<i>Total de Créditos - Encargos da Massa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Total de Créditos - Trabalhistas</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Total de Créditos - Quirografários</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Total Geral de Créditos - Pagos no Mês			0,00	0,00

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

ANEXO VII

Quadro Geral de Credores - QGC

Posição em: 31/08/2025

Classes	Quant. Inicial	Mês Anterior	Entradas	Saídas	Mês Atual	Quant. Final
I - Encargos e Dívidas da Massa	4	64.864,09	0,00	0,00	64.864,09	4
II - Restituições	1	266.945,16	0,00	0,00	266.945,16	1
III - Créditos Trabalhistas	55	862.168,62	45.000,00	0,00	907.168,62	56
IV - Créditos Tributários	7	13.214.630,07	0,00	0,00	13.214.630,07	7
V - Créditos Com Privilégio Geral	7	2.184.903,75	0,00	(3.000,00)	2.181.903,75	6
VI - Créditos Quirografários	915	762.226.733,47	15.009.636,23	0,00	777.236.369,70	917
Total - Classes I a VI	989	778.820.245,16	15.054.636,23	(3.000,00)	793.871.881,39	991
VII - Multas Contratuais e Penas Pecuniárias	19	467.906.835,58	0,00	0,00	467.906.835,58	19
VIII - Créditos Subordinados:	34	32.100.617,55	0,00	0,00	32.100.617,55	34
Total - Quadro Geral de Credores	1.042	1.278.827.698,29	15.054.636,23	(3.000,00)	1.293.879.334,52	1.044

PRINCIPAIS MOVIMENTAÇÕES NO MÊS - QGC

Classes	Movimentações	Entradas	Saídas
1 Encargos da Massa		0,00	0,00
2 Restituição		0,00	0,00
3 Trabalhista	Reserva Créd Lazzareschi, Hilal, Bolina & Rocha Adv	45.000,00	0,00
4 Tributário		0,00	0,00
5 Privilégio Geral	Baixa Reserva Créd Lazzareschi, Hilal, Bolina & Rocha Adv	0,00	-3.000,00
	Reserva Créd Lazzareschi, Hilal, Bolina & Rocha Adv	4.067.563,27	0,00
6 Quirografário	Correção monetária	8.986.569,08	0,00
	Hab Sebastião Frauches	1.955.503,88	0,00
7 Subquirografário		0,00	0,00
8 Subordinados		0,00	0,00
Total movimentações		15.054.636,23	(3.000,00)

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo VIII

Demonstrativo das Disponibilidades da Massa para fins de Rateio

Posição em 31/08/2025

A - Disponibilidades Atuais	Reservas/Provisões	646.155.174,92
I) (-) Unificação MF Invest Santos	(131.875.318,85)	514.279.856,07
a) Provisão Acordo CAOA - Aguardando trânsito em Julgado	(131.875.318,85)	
II) (-) Reserva de Crédito DPJ's Santospar / Sanvest / Procid Invest	(104.955.274,22)	409.324.581,85
a) Sentença proc. nºs 0045036-61.2020 e 0045039-16.2020	(104.655.274,22)	
b) Sentença proc. nº 0013511-85.2025	(300.000,00)	
III) (-) Encargos da Massa	(78.849,35)	409.245.732,50
a) Impostos e Custas Judiciais	(78.848,35)	
b) Honorários OAR	(1,00)	
IV) (-) Restituições	(324.496,72)	408.921.235,78
a) Reservas de Crédito Banco Central do Brasil	(324.496,72)	
V) (-) Trabalhistas	(1.102.748,01)	407.818.487,78
a) Créditos Habilidos	(824.463,90)	
b) Reservas de Crédito	(278.284,11)	
VI) (-) Tributários	(16.063.614,45)	391.754.873,32
a) Créditos Habilidos Federal Municipal	(3.213.541,50) (5.398,79)	(3.218.940,29)
b) Reservas de Crédito Federal Estadual Municipal	(5.901.239,75) (84.557,20) (6.858.877,21)	(12.844.674,16)
VII) (-) Privilégio Geral	(2.652.307,36)	389.102.565,96
a) Créditos Habilidos	(42.135,01)	
b) Reservas de Crédito	(2.610.172,35)	
VIII) (-) Credores Quirografários Pendentes Pagto/Bloqueio	(94.816.238,21)	294.286.327,75
a) Provisão Rateios Anteriores	(94.816.238,21)	
B - Disponibilidades Líquidas para fins de Rateio		294.286.327,75
Créditos quirografários atualizados pela variação da TR até 31/08/2025, já deduzidas as provisões dos rateios pendentes de pagamento	777.236.369,70	682.420.131,49
C - Total Credores Quirografários		682.420.131,49
D - PERCENTUAL DISPONÍVEL para fins de RATEIO (B/C)		43,12%

Massa Falida do Banco Santos S.A.

Relatório de Prestação de Contas

Anexo IX

Fluxo de Caixa Realizado - Contábil

Período: 20/09/2005 a 31/08/2025

Movimentação	Total FALÊNCIA	Var. %
A - Disponibilidades Iniciais	0,00	
B - Realização de Ativos	3.367.578.362,79	100,00%
<i>B.1 - Ativos Ordinários</i>	2.974.290.002,42	88,32%
<i>B.2 - Ativos Extraordinários</i>	393.288.360,37	11,68%
C - Despesas	114.976.554,54	3,41%
<i>C.1 - Despesas Fixas</i>	54.511.316,69	47,41%
<i>C.2 - Variáveis</i>	60.465.237,85	52,59%
D - Remuneração Adm. Judicial	31.524.168,73	0,94%
<i>D.1 Adiantamento Honorários</i>	7.349.806,00	23,31%
<i>D.2 Honorários Arbitramento</i>	14.504.617,25	46,01%
<i>D.3 Honorários Retidos</i>	9.669.745,48	30,67%
E - Outras Entradas e Saídas	118.866.880,25	
<i>E.1 - Outras Entradas</i>	155.333.130,52	
<i>E.2 - Outras Saídas</i>	(36.466.250,27)	
F - Pagamentos Credores	(2.693.789.344,86)	79,99%
<i>F.1 - Encargos da Massa/Extraconcursal</i>	1.335.158,62	0,05%
<i>F.2 - Restituições</i>	255.197.044,14	9,47%
<i>F.3 - Créditos Trabalhistas</i>	18.023.158,54	0,67%
<i>F.4 - Créditos Tributários</i>	100.935.157,02	3,75%
<i>F.5 - Créditos com Privilégio Geral</i>	1.095.365,33	0,04%
<i>F.6 - Créditos Quirografários</i>	2.317.203.461,21	86,02%
G - Disponibilidades Totais	646.155.174,92	
H - Resultado da Massa (B-C)	3.252.601.808,25	96,59%
<i>Índice Custo Fixo s/Realização do Ativo (1)</i>	1,65%	

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo IX - A

Remuneração Retida - Composição

Data	Evento	Nº Processo	Posição em	31/08/2025
06/10/2011	Arbitramento Honorários	0065208-49.2005.8.26.0100	23.481/23.485	1.142.078,00
17/06/2013	Arbitramento Honorários	0065208-49.2005.8.26.0100	27.617/27.624	240.000,00
16/01/2017	4º Rateio	0065208-49.2005.8.26.0100	29.994/29.995	531.476,00
16/10/2017	Arbitramento Honorários	0045770-22.2014.8.26.0100	2.640/2.648	2.666.400,00
21/03/2019	5º Rateio	0065208-49.2005.8.26.0100	32.548/32.549	1.347.678,00
07/04/2020	6º Rateio	0831167-81.2009.8.26.0100	14.546/14.548	311.847,43
16/02/2021	7º Rateio	0831167-81.2009.8.26.0100	15.815/15.816	340.320,00
23/03/2023	8º Rateio	0831167-81.2009.8.26.0100	22.943/22.945	1.441.203,05
17/04/2024	9º Rateio	0831167-81.2009.8.26.0100	25.308/25.310	1.648.743,00
Total da Remuneração Retida / 40%				9.669.745,48
Valor atualizado da Remuneração Retida até a data desta posição (*)				17.696.138,20
Rendimentos brutos registrados no período				8.026.392,72

Obs.: () Os recursos estão aplicados no fundo de investimento BB RF Ref DI Títulos Públicos FIF LP Resp Limitada (vide ANEXO XI)*

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo X

Fluxo de Caixa Realizado - Evolução Anual

Mês/Ano	Realização de Ativos	Despesas			Administ. Judicial	Outras Entradas e Saídas	Credores Pagamentos	Saldo de Caixa Em R\$ Mil
		Fixas	Variáveis	Total				
2005	146.895	3.570	627	4.197	105	1	(177)	142.417
2006	80.787	6.097	2.693	8.790	390	13	(7.383)	206.655
2007	86.603	3.079	2.290	5.369	391	30	(34.829)	252.700
2008	149.847	3.459	299	3.758	390	(262)	(58.625)	339.512
2009	288.032	3.074	721	3.795	390	14	(30.643)	592.731
2010	321.714	3.142	(467)	2.675	390	(95)	(477.941)	433.344
2011	80.027	2.897	1.233	4.130	2.104	5	(246.494)	260.648
2012	89.376	2.573	254	2.827	1.485	(39)	(37.441)	308.233
2013	50.812	2.316	1.501	3.817	960	545	(176.319)	178.495
2014	80.364	1.923	1.576	3.498	360	92	(151.392)	103.700
2015	81.228	2.083	5.639	7.722	360	(32)	(3.448)	173.366
2016	158.886	2.107	2.860	4.968	360	(666)	(81.126)	245.132
2017	91.076	2.093	4.465	6.557	7.845	(1.195)	(50.482)	270.127
2018	128.176	2.100	19.924	22.024	870	1.625	(62.982)	314.052
2019	207.211	2.100	7.134	9.234	3.729	3.857	(304.122)	208.036
2020	168.112	2.100	3.803	5.903	1.140	(3.865)	(150.523)	214.717
2021	56.960	2.100	3.558	5.658	1.205	(68)	(125.026)	139.721
2022	309.200	2.100	551	2.651	360	(32)	(24.422)	421.455
2023	42.220	175	15	190	30	(0)	(1.508)	405.432
2024	363.970	2.100	736	2.836	4.476	99.141	(344.263)	516.967
jan-25	17.077	175	16	191	30	(3)	(375)	533.445
fev-25	19.808	175	132	307	30	0	(85)	552.831
mar-25	32.217	175	49	224	30	(0)	(112)	584.682
abr-25	11.460	175	52	227	30			595.885
mai-25	13.424	175	28	203	30	(0)	(8)	609.069
jun-25	11.861	175	33	208	30	0	(751)	619.941
jul-25	12.666	175	53	228	30	(0)		632.349
ago-25	14.036	175	25	200	30			646.155
Acumulado	3.387.379	54.511	60.565	115.076	31.524	99.066	(2.693.789)	646.155

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo XI

Movimentação Bancária Agosto/2025

Banco do Brasil S.A.

Conta Corrente

Movimentação	7020-3
Saldo Anterior (+)	4.053,37
Créditos (+)	7.023.933,06
Débitos (-)	(7.025.181,96)
Saldo Disponível	2.804,47

Operações Compromissadas

Saldo Anterior	108.151.459,94
Aplicações (+)	0,00
Resgates (-)	0,00
Rendimento (+)	1.233.735,08
Saldo Atual	109.385.195,02

Fundo de Investimento

Saldo Anterior	524.193.483,88
Aplicações (+)	6.795.000,00
Resgates (-)	(220.000,00)
Rendimento (+)	5.998.691,55
Saldo Atual	536.767.175,43

Fundo de Investimento BB RF Ref DI TP FIF

Saldo Anterior	17.493.488,13
Aplicações (+)	0,00
Resgates (-)	0,00
Rendimento (+)	202.650,07
Saldo Atual	17.696.138,20

Rentabilidade % Fundo RF LP Corp Bancos

No Mês	1,1723	0,6731	74,16
No Ano	9,1456	5,3982	69,42
12 Meses	13,0691	7,8582	66,31

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

ANEXO XII

Documentos Emitidos	Quantidade
Principais	02
Incidentes	05
Recursos	03
Habilidades	01
Total : 11	

A - Processo Falimentar

Assunto	Protocolo
A.1 - Processo nº 0065208-49.2005.8.26.0100 - Falência	
1 Embargos de Declaração / Muriel Advogados	12/08/2025
2 Decisão de fls. 48.849/48.851	15/08/2025
A.2 - Incidente nº 0832986-92.2005.8.26.0100 - Prestação de Contas	
1 Extratos ref. a Julho/2025	01/08/2025
2 Prestação de contas - Banco Santos - julho/2025	11/08/2025
A.3 - Incidente nº 0831167-81.2009.8.26.0100 - Rateio	
1 Decisão de fls. 26.680/26.682	15/08/2025
A.4 - Incidente nº 0831159-07.2009.8.26.0100 - Acordos	
1 Ato Ordinatório fls. 13.421	27/08/2025
A.5 - Incidente nº 0832894-46.2007.8.26.0100 - Hyles	
1 Avaliação Imóveis Hyles	28/08/2025
A.6 - AI nº 2138685-16.2024.8.26.0000 - Edemar	
1 Contraminuta	04/08/2025
A.7 - AI nº 2302524-23.2024.8.26.0000 - Edemar	
1 Impugnação	08/08/2025
A.8 - AI nº 2236445-28.2025.8.26.0000 - Edemar	
1 Contraminuta	20/08/2025

B - Habilidades e Restituições

Seq.	Nº do Incidente	Assunto	Protocolo	Valor em R\$
1	1093190-88.2023.8.26.0100	A Santos Advogados	01/08/2025	2.052.460,63

Massa Falida do Banco Santos S.A.

Relatório de Prestação de Contas

Anexo XIII Gestão Contencioso Agosto/2025

A - Processos - Quadro Analítico por Área

Área	Polo	Quantidade		Valor(em R\$ mil)	
		Totais	(%)	Totais	(%)
Cível	Total	331	88,98	13.142.696	92,52
	Ativo	278	74,73	12.607.888	88,75
	Passivo	53	14,25	534.807	3,76
Trabalhista	Total	2	0,54	77	0,00
	Ativo	0	0,00	0	0,00
	Passivo	2	0,54	77	0,00
Tributária	Total	22	5,91	989.450	6,97
	Ativo	5	1,34	28.152	0,20
	Passivo	17	4,57	961.297	6,77
Administrativa	Total	17	4,57	73.428	0,52
	Ativo	0	0,00	0	0,00
	Passivo	17	4,57	73.428	0,52
Todas as Áreas	Total	372	100,00	14.205.650	100,00
	Ativo	283	76,08	12.636.041	88,95
	Passivo	89	23,92	1.569.609	11,05

Obs.: Os números da coluna VALOR são meramente Informativos, não refletindo os valores passíveis de realização, servindo como referência em situações em que a MASSA possa sofrer a imposição de honorários de sucumbência. Estes números também demonstram o total do RISCO sob responsabilidade da administração judicial.

*** 98% do passivo tributário refere-se a multa aplicada pela CVM (Proc. Adm PAS CVM 0001/2005) no montante de R\$ 627.842 Mil e multa aplicada pelo BACEN à Maremar, por declarações falsas em contratos de câmbio no montante de R\$ 307.310 Mil.*

B - Publicações de Processos no Período

Total	454
-------	------------

Massa Falida do Banco Santos S.A.

Relatório de Prestação de Contas

Anexo XIV

Maiores Ações Judiciais

Agosto/2025

C1 - Vinte Maiores Devedores - Ações Polo Ativo

Ordem	Nome / Grupo Econômico	Valores (R\$ Mil)
1	<i>Grupo Veríssimo</i>	2.055.881
2	<i>Denofa do Brasil S.A.</i>	984.220
3	<i>Frigoalta Franco Fabril Alimentos Ltda</i>	743.817
4	<i>Rutherford Trading S/A</i>	468.865
5	<i>Q & B Serviços Ltda.</i>	381.725
6	<i>Panship Maritime (BR) Ltda</i>	371.891
7	<i>Amhoc Part. e Invest. Ltda.</i>	343.099
8	<i>Grupo Manacá</i>	321.572
9	<i>Grupo JBS</i>	290.687
10	<i>AGC Eletro Eletrônica Ltda.</i>	240.732
11	<i>Sigjá Química Geral Ltda</i>	183.455
12	<i>International Invest Overseas do Brasil</i>	180.142
13	<i>Grupo CCE</i>	161.019
14	<i>Grupo PEM</i>	160.430
15	<i>Grupo Paranapanema</i>	141.885
16	<i>Associação Evang. Benef. de Campinas</i>	130.380
17	<i>Coop. Agro Pecuária Alto Uruguai</i>	122.456
18	<i>Grupo RM Petroleo</i>	111.515
19	<i>Grupo Dimensão</i>	110.651
20	<i>Adubos Moema Industria e Comercio Ltda.</i>	110.641
TOTAL		7.615.064

Obs.: Não inclui Ações Indenizatórias

Massa Falida do Banco Santos S.A.

Relatório de Prestação de Contas

Anexo XIV

Maiores Ações Judiciais

Agosto/2025

C2 - Vinte Ações Indenizatórias e Revocatórias - Polo Ativo

Ordem	Nome / Grupo Econômico	Valores (R\$ Mil)
1	<i>Arnaldo Shigeyuki Enomoto (Pioneiros Bioenergia)</i>	480.283
2	<i>Anderson Soares Fernandes</i>	384.977
3	<i>Rohden Indústria Lignea Ltda</i>	382.919
4	<i>Coop. Agro Pecuária Alto Uruguai</i>	208.562
5	<i>Banco Cruzeiro do Sul S/A</i>	206.237
6	<i>Cooperativa Triticola Erechim Ltda</i>	157.291
7	<i>Grupo Extremo Sul</i>	133.774
8	<i>Gildo Motta da Silva</i>	132.581
9	<i>Grupo Agroverde</i>	123.103
10	<i>Odila Soares Santos</i>	99.943
11	<i>Coop. de Cafeic. da Zona de São Manuel</i>	75.213
12	<i>Mario Dedini Ometto</i>	63.436
13	<i>Coop. Agric. Mista General Osorio Ltda.</i>	55.933
14	<i>Cia. Novosul Industrial e Comércio</i>	37.003
15	<i>Grupo Manacá</i>	35.913
16	<i>Leonildo Moreira Leite</i>	29.921
17	<i>José Maria Goes de Jesus</i>	25.969
18	<i>Givanildo Antonio Pedroso (Paulo Frutas)</i>	25.798
19	<i>Agro Industrial Lazzeri Ltda</i>	17.193
20	<i>Maricultura Netuno S/A (RJ)</i>	15.879
TOTAL		2.691.930

Massa Falida do Banco Santos S.A.

Relatório de Prestação de Contas

Anexo XIV

Maiores Ações Judiciais

Agosto/2025

C3 - Vinte Maiores Ações - Polo Passivo

Ordem	Nome / Grupo Econômico	Valores (R\$ Mil)
1	<i>CVM - Comissão de Valores Mobiliários</i>	630.395
2	<i>Banco Central do Brasil</i>	307.893
3	<i>Grupo Multigrain</i>	163.470
4	<i>Grupo Paranapanema</i>	35.934
5	<i>Coop. Agric. Mista General Osorio Ltda.</i>	35.439
6	<i>Diplomata Industrial e Comercial (RJ)</i>	32.006
7	<i>Grupo JBS</i>	31.973
8	<i>Kasil Participações Ltda</i>	26.196
9	<i>TM Consultoria Empresarial Ltda</i>	21.765
10	<i>Carol - Coop. Agric. da Reg. de Orlândia</i>	19.960
11	<i>Fujiwara Equip. de Proteção Individual (Multiplus)</i>	16.800
12	<i>SAB Trading Comercial Exportadora S/A</i>	11.090
13	<i>Município de Apucarana</i>	11.053
14	<i>Yara Alimentos Ltda. (RJ)</i>	10.384
15	<i>Grupo PEM</i>	10.173
16	<i>Município de Amambai</i>	10.000
17	<i>TBM - Têxtil Bezerra de Menezes S. A.</i>	10.000
18	<i>Netuno Alimentos S/A (RJ)</i>	5.847
19	<i>Prefeitura Municipal de São Paulo</i>	5.757
20	<i>SP Metals Trade Ltda</i>	5.320
TOTAL		1.401.454

Massa Falida do Banco Santos S/A

Relatório de Prestação de Contas

Anexo XV

Valores a Receber

Posição: 31/08/2025

Valores em R\$ 1,00

A -Recebíveis

Ano	Cliente	Parcela	Quant. Parcelas	Total a Receber
2025	<i>Agromon S.A. - Agricultura e Pecuária</i>	95.481,77	3	286.445,31
	<i>Planurb Planejamentos e Construções</i>	82.733,33	5	413.666,65
	<i>Ita Empresa de Transportes Ltda</i>	533.333,33	9	4.800.000,00
	<i>Tristão Cia de Comércio Exterior</i>	690.625,00	4	2.762.500,00
	<i>Coopavel - Cooperativa Agroindustrial</i>	2.300.000,00	4	9.200.000,00
	<i>Gb Realty Empreendimentos E Participacoes</i>	188.541,89	4	754.167,56
	<i>Caoa Montadora de Veículos</i>	2.444.444,44	4	9.777.777,78
			Total Ano	27.994.557,30
2026	<i>Planurb Planejamentos e Construções</i>	82.733,33	2	165.466,66
	<i>Tristão Cia de Comércio Exterior</i>	690.625,00	12	8.287.500,00
	<i>Gb Realty Empreendimentos E Participacoes</i>	188.541,89	12	2.262.502,68
	<i>Coopavel - Cooperativa Agroindustrial</i>	2.300.000,00	5	11.500.000,00
	<i>Caoa Montadora de Veículos</i>	2.444.444,44	2	4.888.888,89
	<i>Ita Empresa de Transportes Ltda</i>	533.333,33	3	1.600.000,00
			Total Ano	28.704.358,23
2027	<i>Tristão Cia de Comércio Exterior</i>	690.625,00	3	2.071.875,00
	<i>Gb Realty Empreendimentos E Participacoes</i>	188.541,89	2	377.083,78
			Total Ano	2.448.958,78
Total A - Recebíveis				59.147.874,31
Total Valores a Receber				59.147.874,31