

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA

FEVEREIRO 2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 29 de março de 2016, EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de fevereiro de 2005.

Em atendimento ao disposto nas alíneas “c” e “d”, inciso II, artigo 22 da LREF, essa Administradora Judicial nomeada, apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA), referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **fevereiro de 2021**, bem como o acompanhamento de questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e quesitos reapresentados durante as análises deste ano.

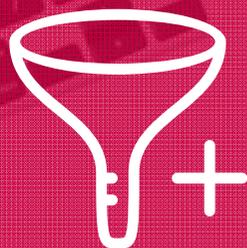
Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

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

O escopo deste trabalho não contempla a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações dos processos, dos registros e dos documentos da empresa.

SUMÁRIO EXECUTIVO

EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA



RESULTADO: A Recuperanda apresenta prejuízo de **-R\$ 18 mil** em fevereiro, acumulando **-R\$ 41 mil** no ano.

EBITDA: O EBITDA é de **-R\$ 18 mil** no mês e **-R\$ 40 mil** no ano, não se diferenciando muito do resultado líquido devido à incoerência de impostos e a baixa relevância de despesas financeiras.

EMPREGOS: A Recuperanda apresenta 8 colaboradores em folha, sendo que apenas 3 estão ativos. A despesa informada em folha soma **R\$ 5,8 mil** em fevereiro.

RECEITAS: As receitas no mês de fevereiro, somam **R\$ 0** e a empresa obteve receita líquida de **R\$ 0** em 2021. Destaca-se que o resultado não operacional, advindo do aluguel de imóveis sem uso, segue como responsável pela maior parcela de receitas positivas no período.

FLUXO DE CAIXA: Houve geração de caixa positiva no mês de fevereiro. Este valor é positivo devido ao aporte de caixa oriunda dos sócios e de atividades não operacionais

DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. Listagem de tributos em aberto (municipais, estaduais e federais)
2. Principais ocorrências que merecem destaques (venda de ativos, fechamento de atividade, etc.).
3. Comprovantes de pagamento dos credores da RJ

Verifica-se alto valor na conta de Empréstimos com sócio no valor de R\$ 1,496 milhões, acumulados, com aporte de R\$ 14,6 mil no mês de fevereiro. Solicitam-se esclarecimentos acerca desta movimentação, sobre o lastro que o sócio possui para este aporte na empresa, requerendo a apresentação de evidências, para descarte de possível formação de grupo econômico.

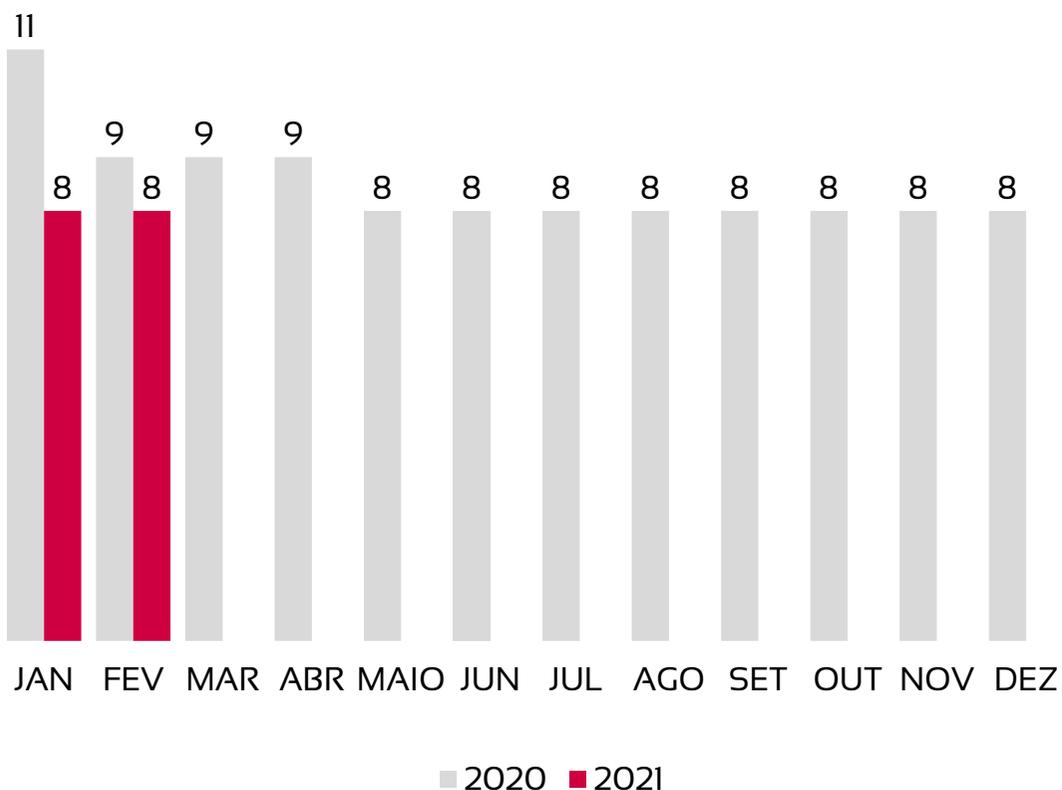


ÍNDICE

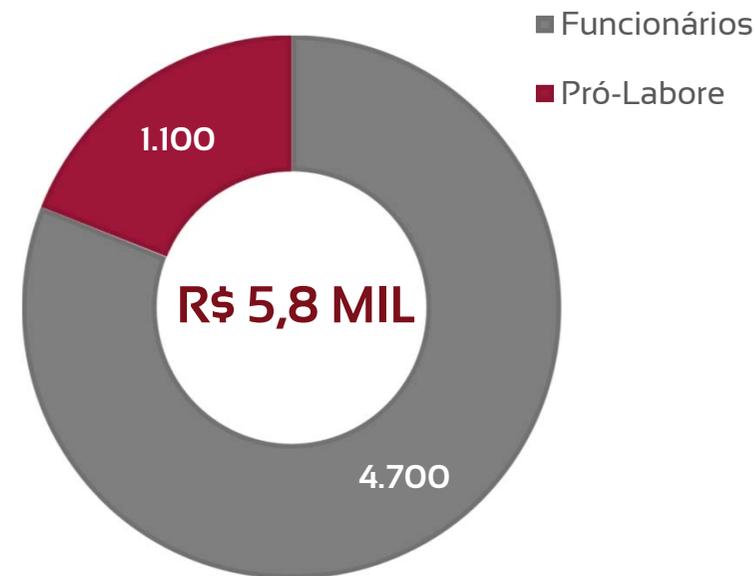
1	<u>Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
2	<u>Informações financeiras</u>	<u>08</u>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial das Recuperanda</u>	<u>08</u>
	<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>10</u>
	<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>11</u>
	<u>2.3 Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial</u>	<u>18</u>
3	<u>Acompanhamento cumprimento do PRJ</u>	<u>19</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Em fevereiro, a Recuperanda não apresentou movimentação de funcionários, somando 8 colaboradores no período.



TOTAL DA FOLHA: R\$ 5,8 MIL



Beneficiários do Pró-Labore

NOME	FUNÇÃO	VALOR
Shoiti Okimoto	Diretor	R\$ 1.100,00

A Recuperanda possui 5 funcionários afastados por acidente de trabalho e 3 funcionários ativos.

MONITORAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS SÓCIOS

NOME	FUNÇÃO	VALOR DO PRO-LABORE REGISTRADO EM FOLHA	
		ATÉ 04/20	APÓS 04/20
Shoiti Okimoto	Diretor	R\$ 15.000,00	R\$ 1.045,00

O monitoramento dos vencimentos, na folha de pagamentos da Recuperanda, demonstra redução, em documento, de 93% da remuneração do sócio Shoiti Okimoto, a partir de maio de 2020.

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

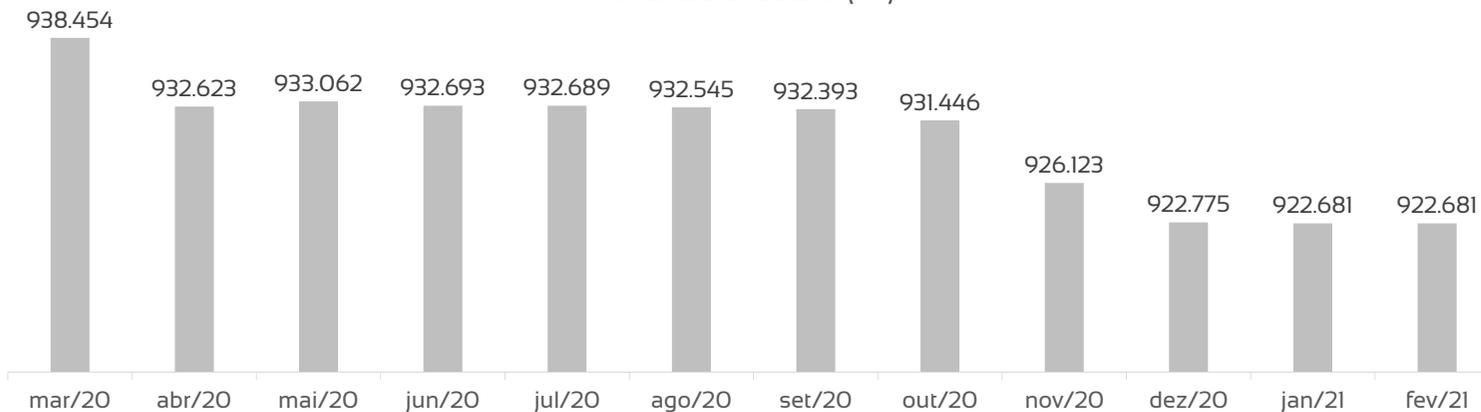
CIRCULANTE			var %
jan/21	fev/21		
Caixas e equivalentes de caixa	43	364	743%
Contas a receber de clientes	922.681	922.681	0%
Adiantamentos	10.847	10.847	0%
Bens em Juízo	479.487	479.487	0%
Bloqueio Judicial	64.020	64.083	0%
TOTAL	1.477.078	1.477.462	0,0%

NÃO CIRCULANTE			var %
jan/21	fev/21		
Imobilizado	15.875.000	15.875.000	0%
Imobilizado Técnico	6.203.942	6.201.942	0%
Outros imobilizados	1.444.760	1.444.760	0%
Depreciação acumulada	-1.896.888	-1.896.888	0%
Intangível	57.267.360	57.267.360	0%
TOTAL	78.894.173	78.892.173	0,0%

jan/21	fev/21	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	
80.371.251	80.369.635	0,00%

Não houve alteração significativa nas contas do ativo no mês de fevereiro.

Clientes a receber (R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

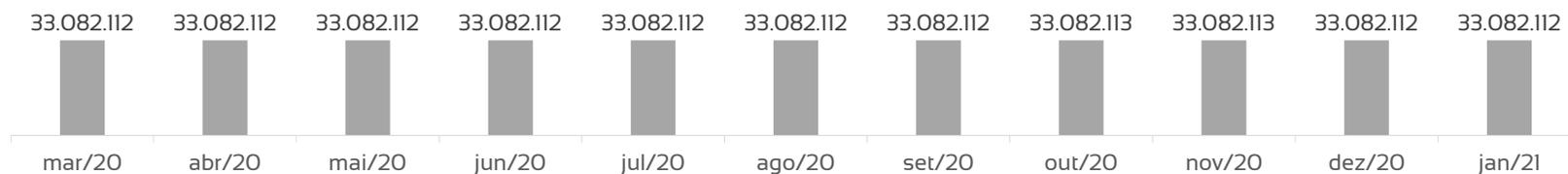
PASSIVO	PASSIVO		var %
	jan/21	fev/21	
Emprest. e Financ CP	222.553	222.576	0,0%
Empréstimos de sócios	1.482.250	1.496.900	1,0%
Obrigações Trabalhistas	1.740.180	1.734.590	-0,3%
Obrigações Tributárias	856.875	858.095	0,1%
Fornecedores CP	201.866	208.371	3,2%
Parcelamentos	10.559.715	10.559.715	0,0%
Fornecedores LP	33.082.112	33.082.112	0,0%
Obrigações Trabalhistas LP	11.342.169	11.342.169	0,0%
Obrigações Tributárias LP	12.839	12.839	0,0%
Outros passivos LP	27.898.783	27.898.783	0,0%
TOTAL	87.399.343	87.416.152	0,0%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		var %
	jan/21	fev/21	
Capital Social	2.787.541	2.787.541	0,0%
Reserva Capital	2.002.554	2.002.554	0,0%
Reserva Reavaliação	63.983.565	63.983.565	0,0%
Prejuízos acumulados	-75.801.753	-75.820.177	0,0%
TOTAL	-7.028.092	-7.046.517	0,3%

jan/21	fev/21	var %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
80.371.251	80.369.635	0,0%

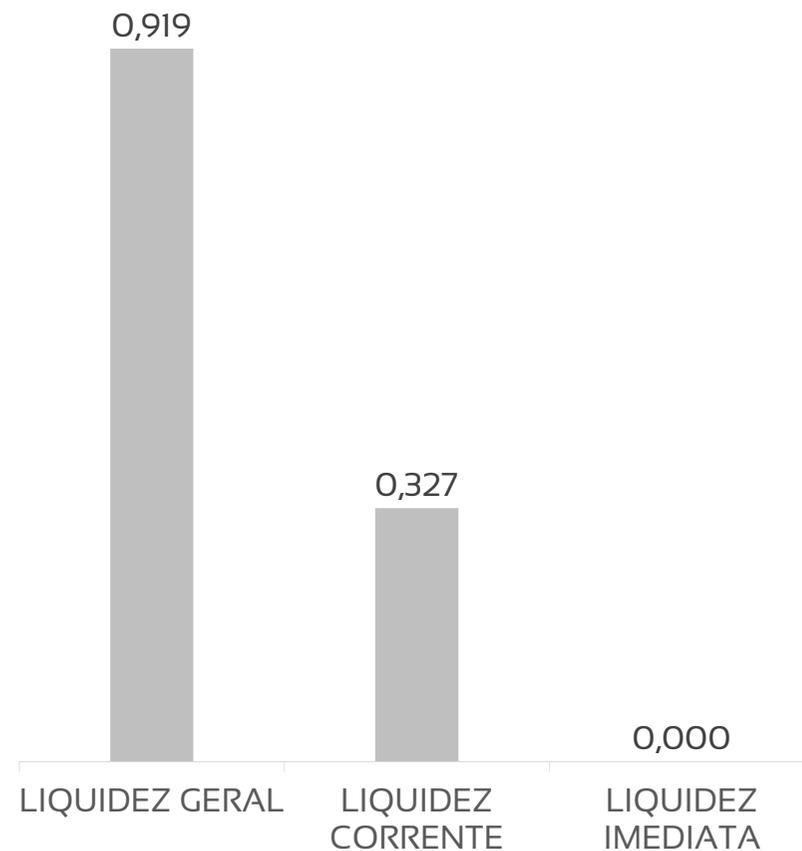
Não houve alteração significativa nas contas do passivo no mês de fevereiro.

Fornecedores - longo prazo (R\$)



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE FEVEREIRO MOSTRAM QUE A RECUPERANDA POSSUI ATIVOS IMOBILIZADOS QUASE EQUIVALENTES ÀS DÍVIDAS QUE POSSUI, PORÉM AO DESCONSIDERÁ-LOS, A LIQUIDEZ SE TORNA BAIXA.

	DEZ/20	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,919	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais há R\$ 0,92 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,327	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo há R\$ 0,33 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,000	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo há R\$ 0,00 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO FEVEREIRO

R\$ 0

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 26.993

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 4.629

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 13.198

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 18.424

PREJUÍZO DO EXERCÍCIO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 0

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 58.196

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 8.970

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 26.310

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 40.856

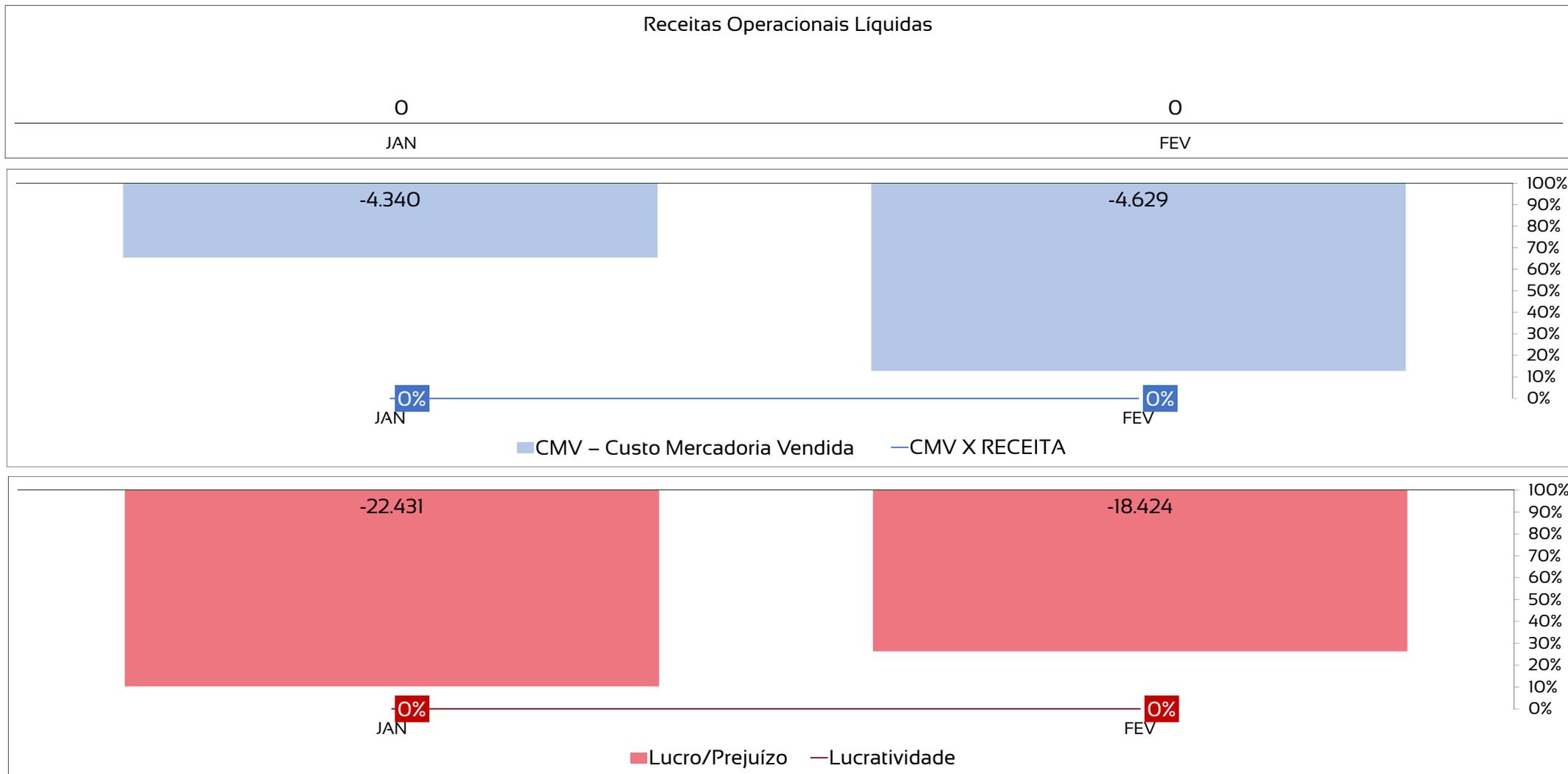
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO



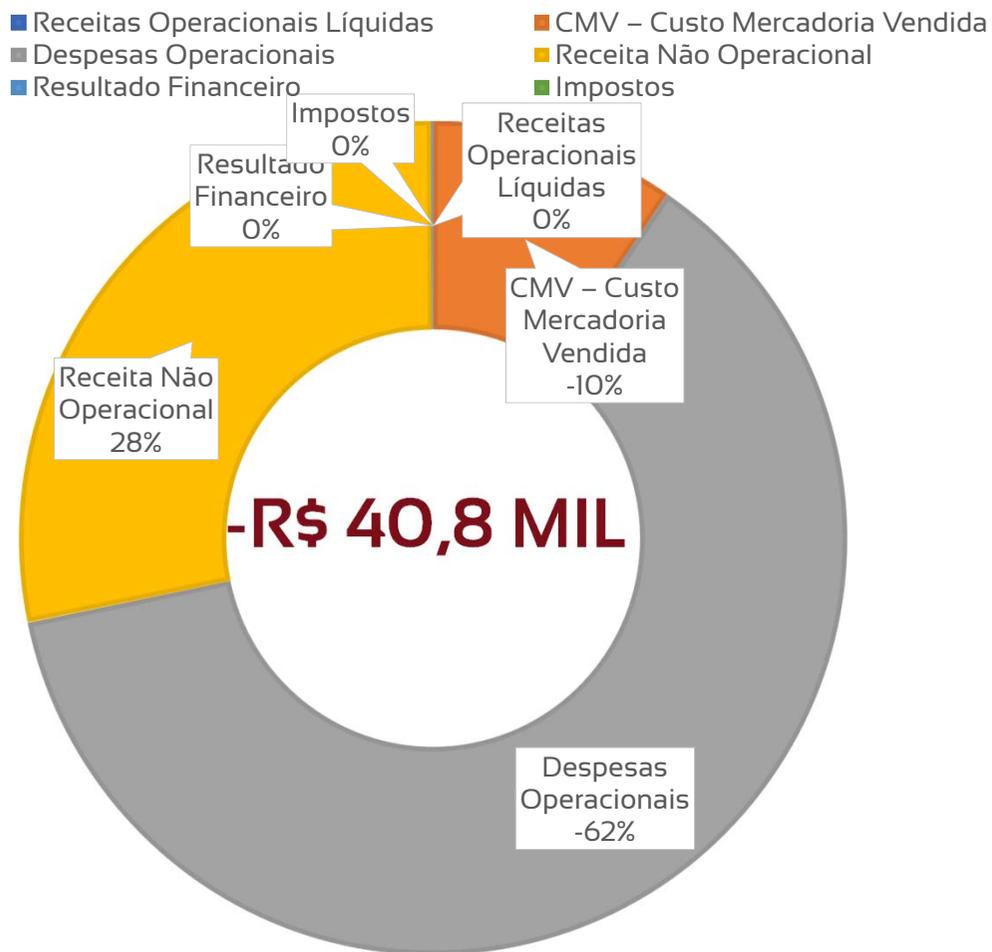
DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	0	0											0
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-4.340	-4.629											-8.970
Margem de Contribuição	-4.340	-4.629											-8.970
Despesas Operacionais	-31.203	-26.993											-58.196
Resultado Financeiro e Não Operacional	13.112	13.198											26.310
Provisão de IR e CSLL	0	0											0
Lucro/Prejuízo	-22.431	-18.424											-40.856

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA APENAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS EM FEVEREIRO, SENDO ESTAS MENORES DO QUE OS CUSTOS E DESPESAS, GERANDO PREJUÍZO NO PERÍODO



COMPOSIÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS EM 2021



1

Os custos são majoritariamente compostos por aluguel dos imóveis de uso, telefone e energia elétrica.

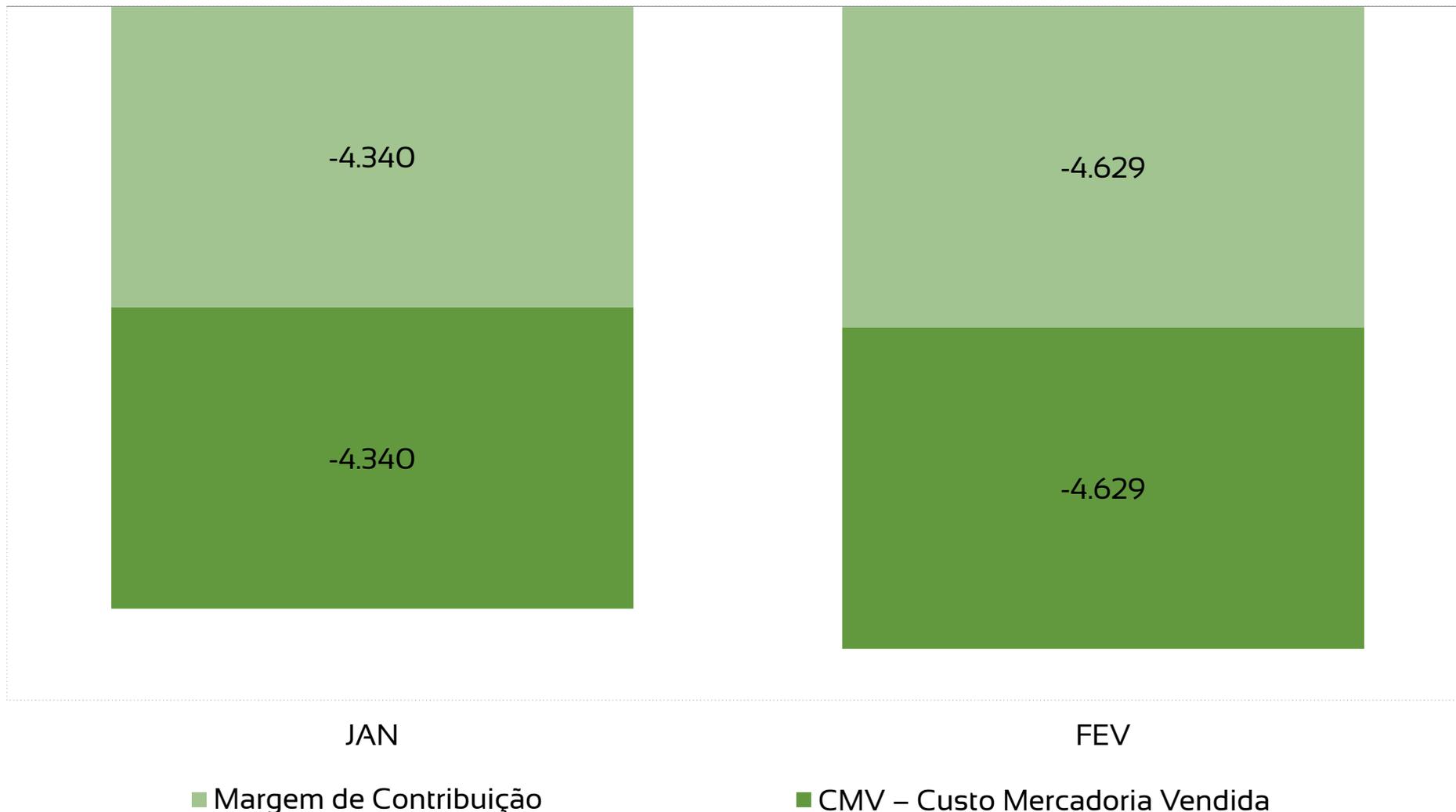
2

O resultado não operacional é dado por receitas de aluguel de imóveis.

3

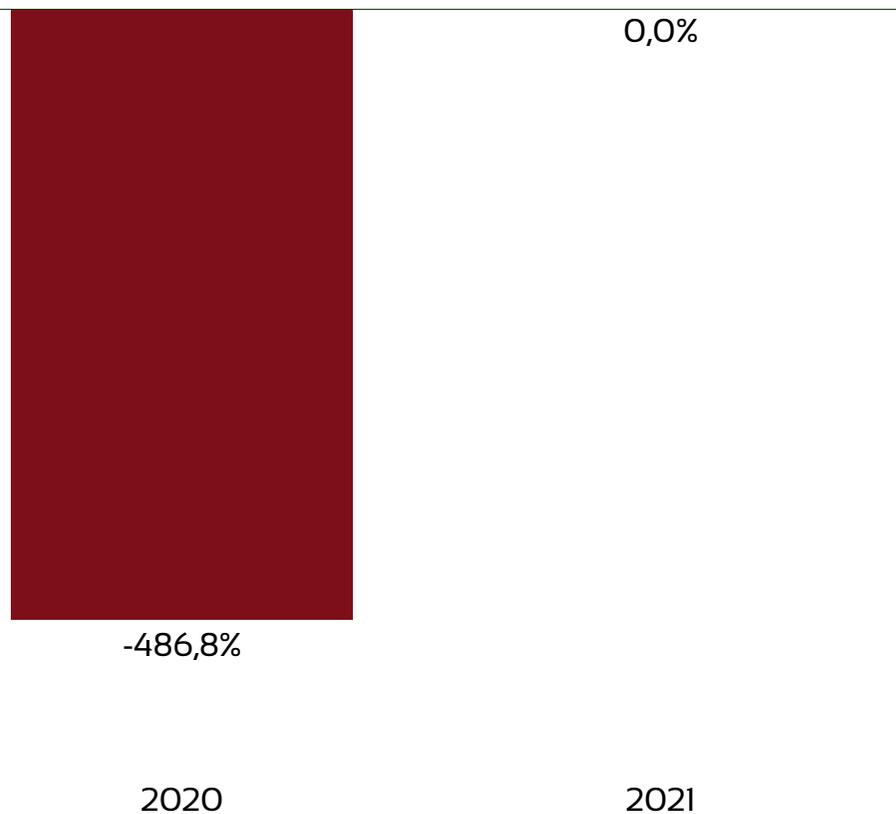
As despesas operacionais são principalmente representadas por despesas com pessoal e serviços de terceiros.

DRE – COMO NÃO HÁ GERAÇÃO DE RECEITAS RELEVANTES PELA RECUPERANDA, A MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO SEGUE NEGATIVA AO LONGO DO ANO, SOMANDO –R\$ 8,9 MIL



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

A Recuperanda não apresenta geração de receitas operacionais no ano de 2021, portanto a lucratividade é nula. Em comparação com o mesmo período de 2020, o prejuízo da Recuperanda é menor em 53%.



INDICADORES	fev/20	fev/21
Receitas	17.846	0
Custos e Despesas	-104.728	-40.856
Lucro/Prejuízo	-86.882	-40.856
Lucratividade no ano	-486,8%	0,0%

FLUXO DE CAIXA – HOUE GERAÇÃO DE CAIXA POSITIVA NO MÊS DE FEVEREIRO, DEVIDO A ENTRADAS ORIUNDAS DOS SÓCIOS E ATIVIDADES NÃO OPERACIONAIS

CLASSE	ENQUADRAMENTO	JAN	FEV
01. RECEITAS	01. VENDAS/FATURAMENTO	93,67	
	02. OUTRAS ENTRADAS NO CAIXA	38.052,53	29.840,59
01. RECEITAS Total		38.146,20	29.840,59
02. DESPESAS	01. DESPESAS FIXAS	-24.790,20	-16.739,28
	02. DESPESAS OPERACIONAIS	0	
	03. DESPESAS COMERCIAIS	0	
	04. DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-3.346,94	-1.559,58
	05. DESPESAS FINANCEIRAS	-69,50	-86,50
	06. DESPESAS COM TERCEIROS	-2.430,00	-2.515,00
	07. DESPESAS COM RECUPERACAO JUDICIAL	-7.516,99	-7.223,33
02. DESPESAS Total		-38.153,63	-28.123,69
03. AMORT PASSIVO	01. AMORTIZACAO DO PASSIVO		-1.400,00
03. AMORT DO PASSIVO Total			-1.400,00
04. TRANSF INTERNAS	01. TRANSFERENCIAS INTERNAS	0,00	0,00
04. TRANSF. INTERNAS Total		0,00	0,00
05. SALDO FINAL	01. SALDO FINAL	-7,43	290,30

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

Em 10/05/2018 foi homologado o plano apresentado pela Recuperanda, contendo as seguintes premissas acerca dos pagamentos a serem realizados:

CLASSE	CONDIÇÕES
I – TRABALHISTA	Em caso de venda dos imóveis registrados nas matrículas de nº 26.257, 12.842, 3.703, 53.909, 16.755, 15.128, 15.129, 15.130, 15.131, 15.132, a quitação dos credores deverá ocorrer até o 11º mês da data de homologação do Plano de RJ. Paralelamente, deverá ser destinado o valor correspondente a R\$ 45.000,00, trimestralmente para pagamento dos credores trabalhistas. O cálculo do valor a ser para cada credor será feito a partir da apuração do percentual relativo à proporcionalidade de seu crédito em relação a soma do crédito total da Classe I.
II – GARANTIA REAL	Em caso de venda dos imóveis registrados nas matrículas de nº 26.257, 12.842, 3.703, 53.909, 16.755, 15.128, 15.129, 15.130, 15.131, 15.132, ocorrerá a quitação de metade do valor de cada crédito, após aplicação do deságio proposto de 40%, e juros e atualização monetária (2% a.a. + TR). O pagamento deverá ocorrer até o 23º (vigésimo terceiro) mês após a data de homologação do Plano de RJ. Paralelamente, deverá ser destinado o valor correspondente a R\$ 300.000,00, anualmente para pagamento dos credores de Garantia Real, Quirografários e Micro e Pequenos Empreendedores. O cálculo do valor a ser para cada credor será feito a partir da apuração do percentual relativo à proporcionalidade de seu crédito em relação a soma dos créditos totais das Classe II, III e IV. O prazo de pagamento do saldo remanescente das vendas e das garantias mínimas anuais deverá ser de 6 anos contados a partir do 25º (vigésimo quinto) mês da após a data de homologação do Plano de RJ.
III – QUIROGRAFÁRIOS	
IV – GARANTIA REAL	

Caso ocorra insucesso nas vendas dos imóveis citados, os credores trabalhistas receberão como pagamento de seus créditos os imóveis registrados sob nº 26.257, 12.842, 3.703, 16.755, 15.128, 15.129, 15.130, 15.131, 15.132 (ITEM 20) a título de dação em pagamento, e os credores das classes II, III e IV receberão como pagamento de seus créditos o imóvel registrado sob nº 53.909 a título de dação em pagamento.

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

Os valores totais dos créditos por classe, homologados, ficaram assim totalizados:

CLASSE	VALOR TOTAL
I – TRABALHISTA	R\$ 3.123.471,53
II – GARANTIA REAL	R\$ 1.649.492,48
III – QUIROGRAFÁRIOS	R\$ 10.355.887,47
IV – GARANTIA REAL	R\$ 565.506,36
TOTAL	R\$ 15.694.357,84

ALGUMAS CONSIDERAÇÕES:

A companhia não apresentou nenhum comprovante de pagamento referente ao mês de fevereiro de 2021 e o mesmo se observa no balancete: sem movimentação.

Em fevereiro de 2021, têm-se que os créditos trabalhistas não foram totalmente liquidados, e ainda possui muitos outros valores a pagar, superior ao montante inicial.

TIPO DE CRÉDITO	VALOR TOTAL
AÇÕES TRABALHISTAS - VARA DO TRABALHO	R\$ 10.891.976,49
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	R\$ 1.751.631,70
CREDORES DIVERSOS	R\$ 15.231.969,72
PROCESSOS JUDICIAIS - VARA CIVIL	R\$ 17.850.142,49
TOTAL	R\$ 45.725.720,40



Adm Judicial

**RMA
FEVEREIRO/2021**

**EXPRESSO MARINGÁ
TRANSPORTES LTDA**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br