

# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CARGOPEX TRANSPORTES LTDA

AGOSTO 2020

## NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 21 de março de 2016, CARGOPEX TRANSPORTES LTDA ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei número 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, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **agosto de 2020**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo de recuperação judicial, questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises..

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

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

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

## SUMÁRIO EXECUTIVO

# CARGOPEX TRANSPORTES LTDA

**RESULTADO:** A Recuperanda apresenta lucro de **R\$ 41,5 mil** em agosto, acumulando **-R\$ 46,6 mil** de resultado negativo no ano. Houve aumento significativo nas receitas de serviços de transportes próprios no período, gerando lucro. Destaca-se a importância do resultado não operacional no exercício, acumulando R\$ 110 mil no ano.

**EBITDA:** A diferença da geração de caixa para o resultado líquido está na presença de despesas financeiras, oriunda de juros passivos, e impostos pagos no exercício. No ano, a CIA acumula **-R\$ 155 mil** de geração de caixa, no mês, registrou **R\$ 53 mil**.

**EMPREGOS:** Em relação ao mês anterior não houve alteração de funcionários no quadro, a Recuperanda encerrou o exercício com **8 colaboradores**. Os dispêndios registrados em folha neste mês foram de **R\$ 20,9 mil**.

**RECEITAS:** A Recuperanda acumula em 2020 um faturamento de **R\$ 803 mil**, dos quais **R\$ 2 mil** são provenientes do mês de agosto, melhor faturamento do ano.

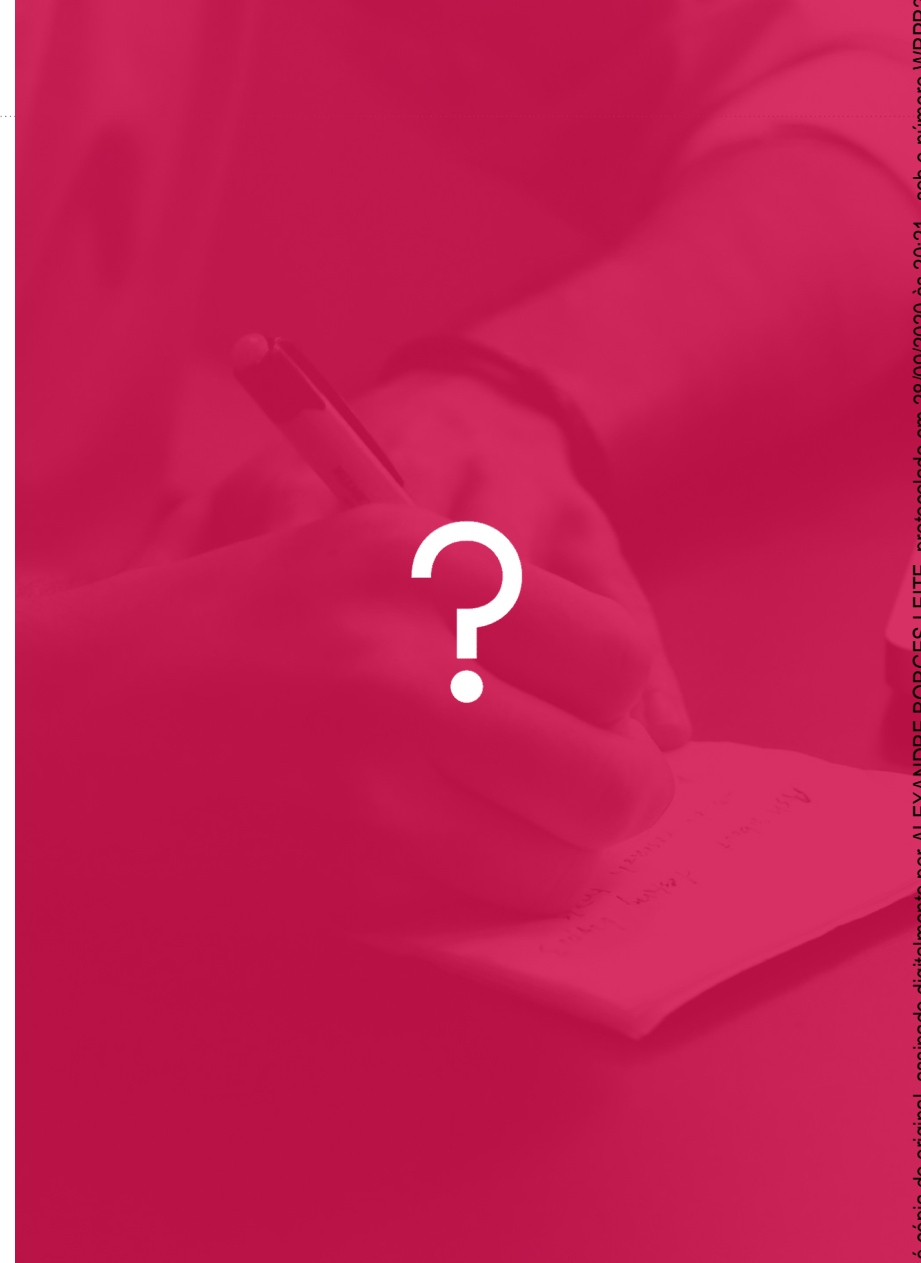
**IMPACTOS DO COVID-19:** Recuperanda informa que mantém atividades normais, ainda que exposta em cenário de queda na demanda dos serviços.

**CUMPRIMENTO PLANO:** Recuperanda apresenta indicador de 99,82% de cumprimento do plano.



## DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. Listagem com nome, função e valor do prolabore dos sócios;
2. CND ESTADUAL - sem não houver, enviar justificativas;
3. Indicadores operacionais da empresa
4. Listagem analítica das vendas do período por produto/serviço e ou cliente/região;
5. Principais ocorrências que merecem destaques (elevação nas vendas, venda de ativos, fechamento de atividade, lançamento de produtos, início de safra, término de safra etc.).



## REUNIÃO E VISITA VIRTUAL EM 02/06

Em 02/06/20, reuniram-se, de forma virtual, os representantes da Recuperanda e do Administrador Judicial para tratar de assuntos ligados à condução operacional dos empreendimentos.

1

Foi esclarecido que os ganhos não operacionais, que estão impactando positivamente os resultados, são fruto da locação de 12 carretas que se encontravam paradas.

2

A Recuperanda planeja reformas e restaurações de veículos/equipamentos para futura locação e implemento de tal receita, visto que a queda na receita de veículos próprios possibilita a locação dos mesmos, assegurando a entrada de caixa em períodos de baixa demanda.

3

A gestão citou a dependência da safra agrícola na região para efetuar fretes e transportes, mencionando que o mês de AGOSTO (fim de safra e reflexos da pandemia) trará incertezas e faturamento pulverizado.

4

A Recuperanda mostra otimismo com a proximidade de fechar dois novos contratos de prestação de serviços ainda em 2020.

NOVO CORONAVÍRUS

# IMPACTOS DO COVID-19

1

A empresa segue com atividades normais, não havendo afastamento de funcionários. O principal impacto notado é oriundo dos prestadores de serviço, principalmente contábil e jurídico, que tiveram quadro de colaboradores afastados.

2

No aspecto comercial, a Recuperanda notificou queda na demanda pelos serviços, o que implicaria em queda no faturamento e fluxo de caixa no segundo trimestre de 2020.

# IMPACTOS DO COVID-19



■ CMV – Custo Mercadoria Vendida ■ Margem de Contribuição

96,5 K FAT AGO 19	211,4 K FAT AGO 20	119%
-51,4 K PREJUÍZO AGO 19	41,5 K LUCRO AGO 20	181%
-44,5 K EBITDA AGO 19	53,5 K EBITDA AGO 20	220%
5 AGO 19	8 AGO 20	60%

## RESULTADO AGOSTO/2020

R\$ 211.388

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 12.400

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 161.175

CUSTOS

R\$ 3.696

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 41.509

LUCRO LÍQUIDO





## RESULTADO ACUMULADO 2020

R\$ 803.204

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 150.077

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 824.174

CUSTOS

R\$ 124.439

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 46.607

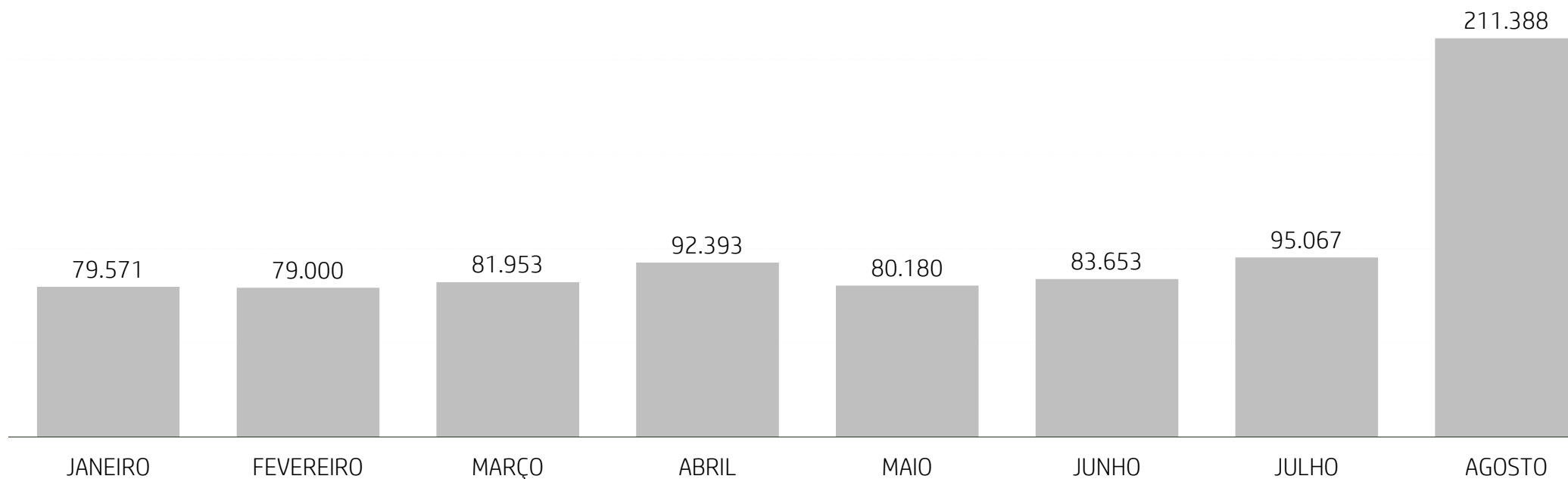
PREJUÍZO LÍQUIDO



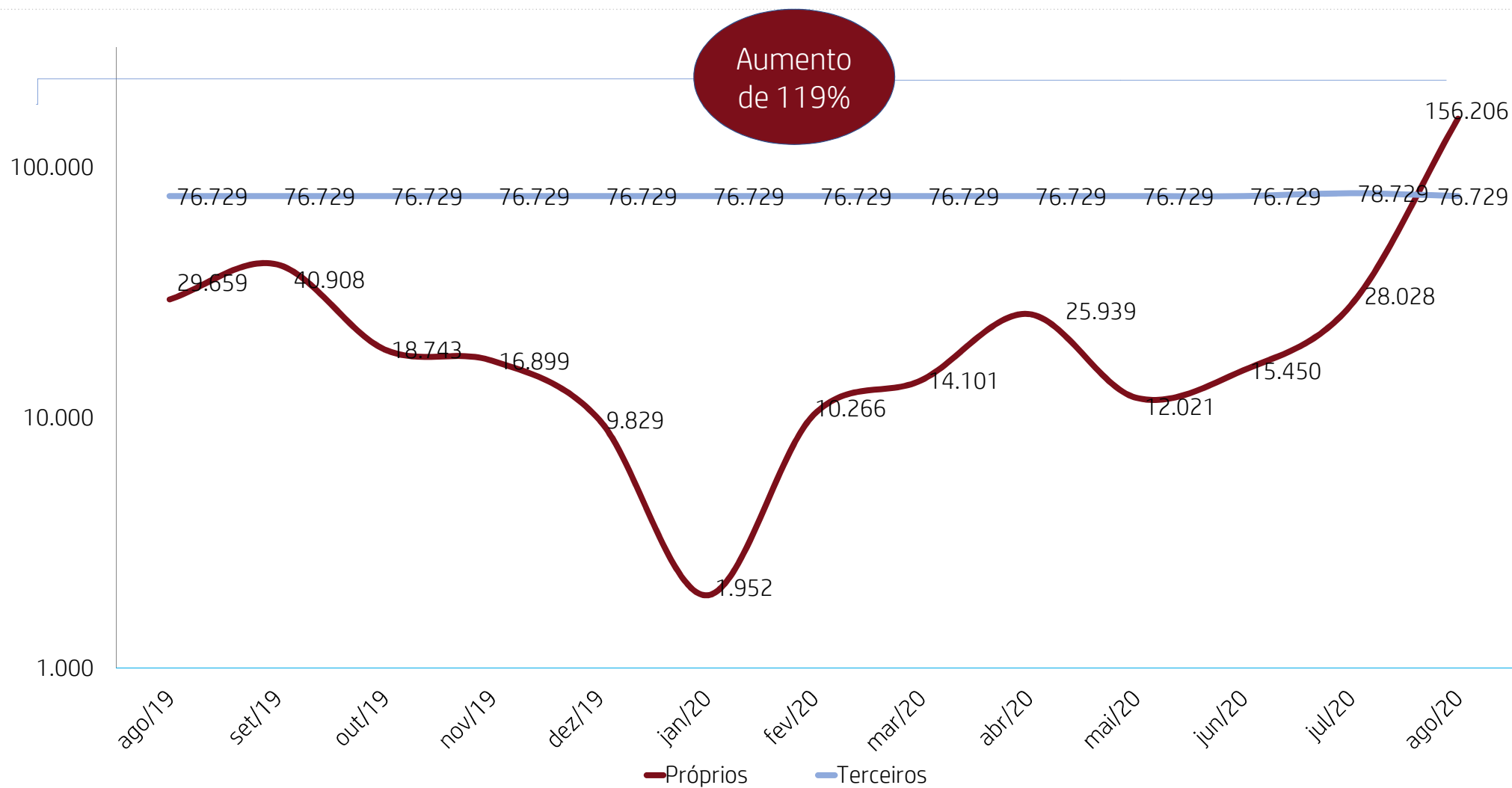
## FATURAMENTO - AGOSTO MELHOR RECEITA NO ANO

# AGO - R\$ 211 MIL

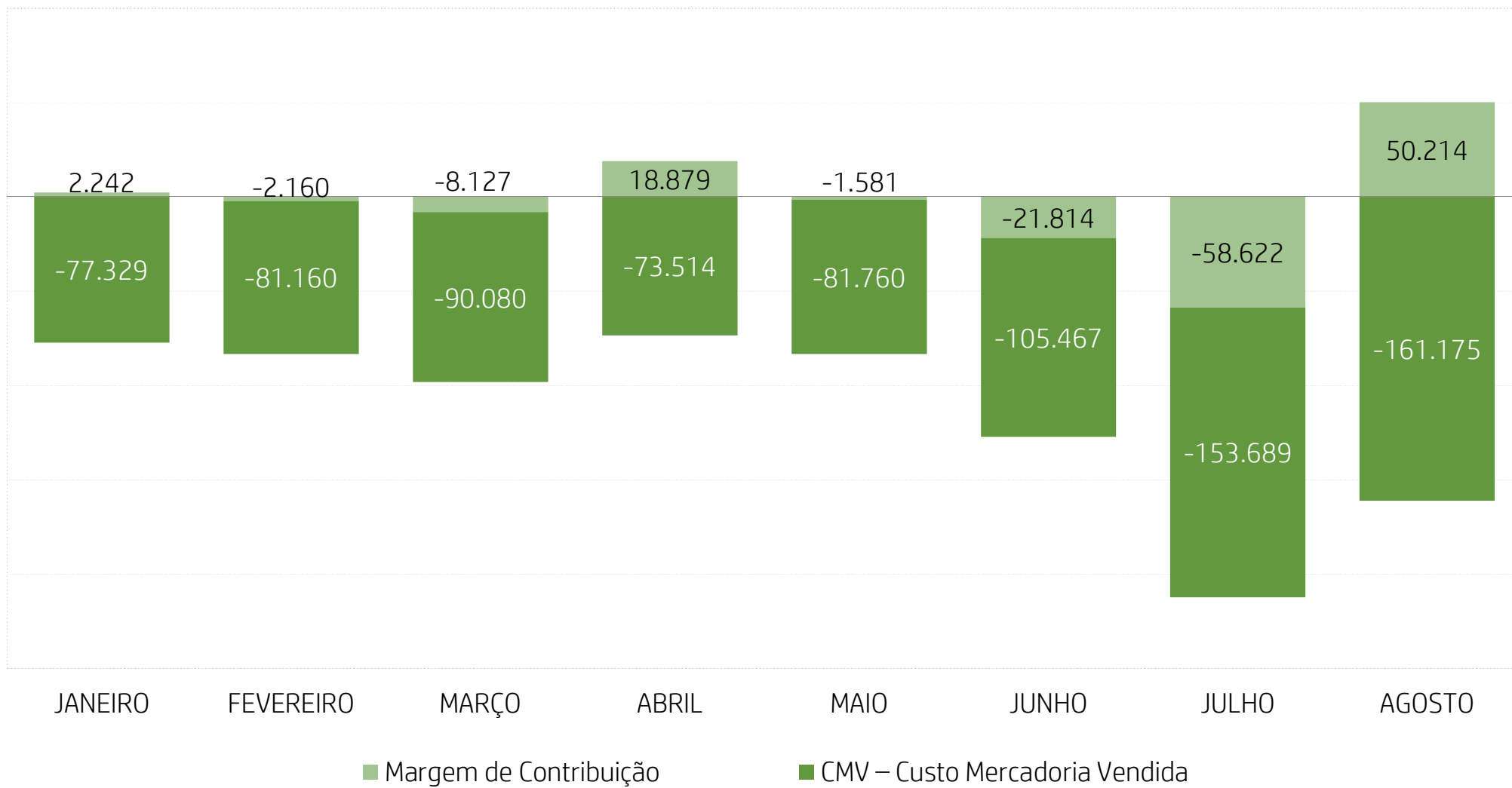
VALOR SIGNIFICATIVO PROVENIENTE DA RECEITA SERVIÇOS DE TRANSPORTES PRÓPRIOS (156 MIL)



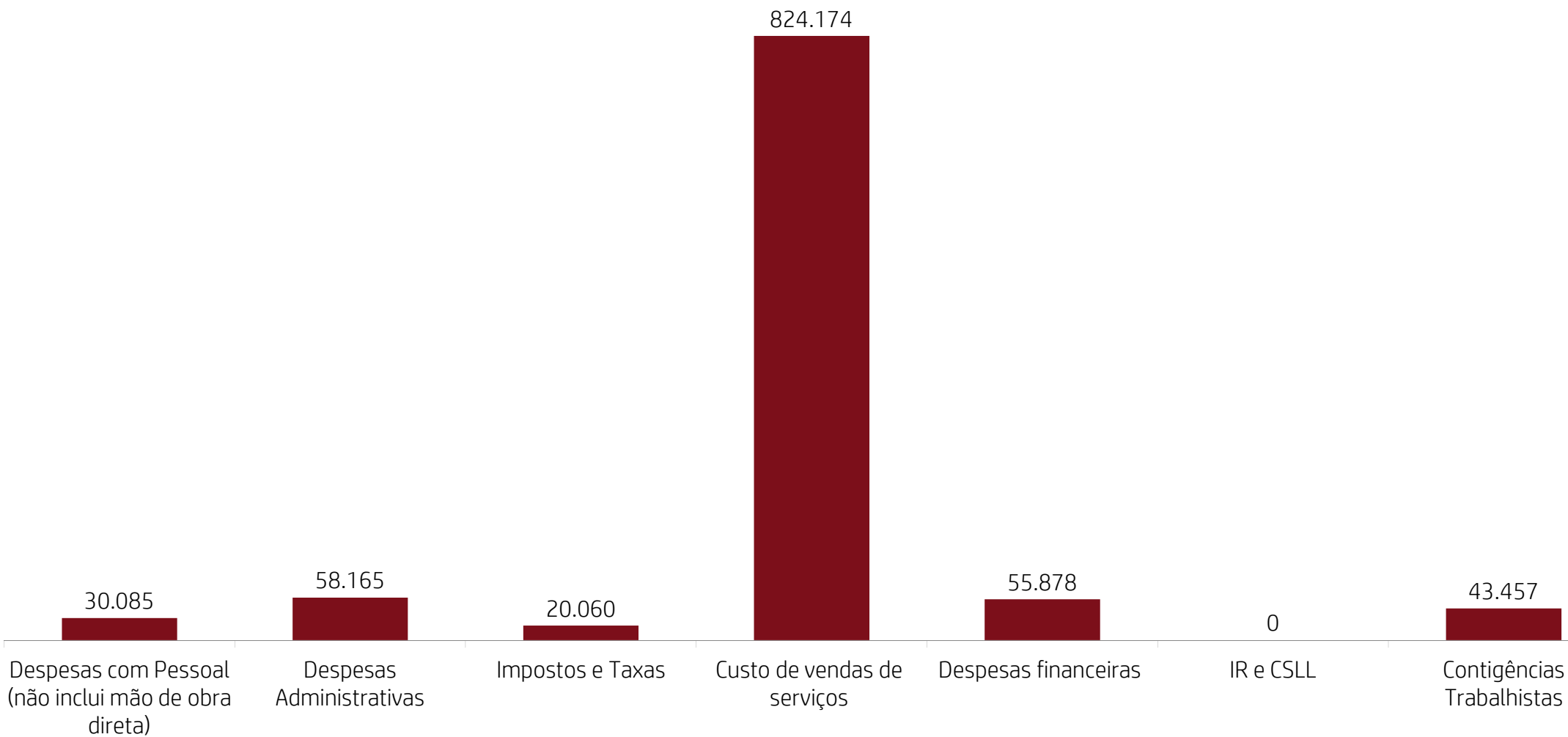
# RECEITA BRUTA DE TRANSPORTES PRÓPRIOS E DE TERCEIROS



## MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO AO LONGO DO ANO

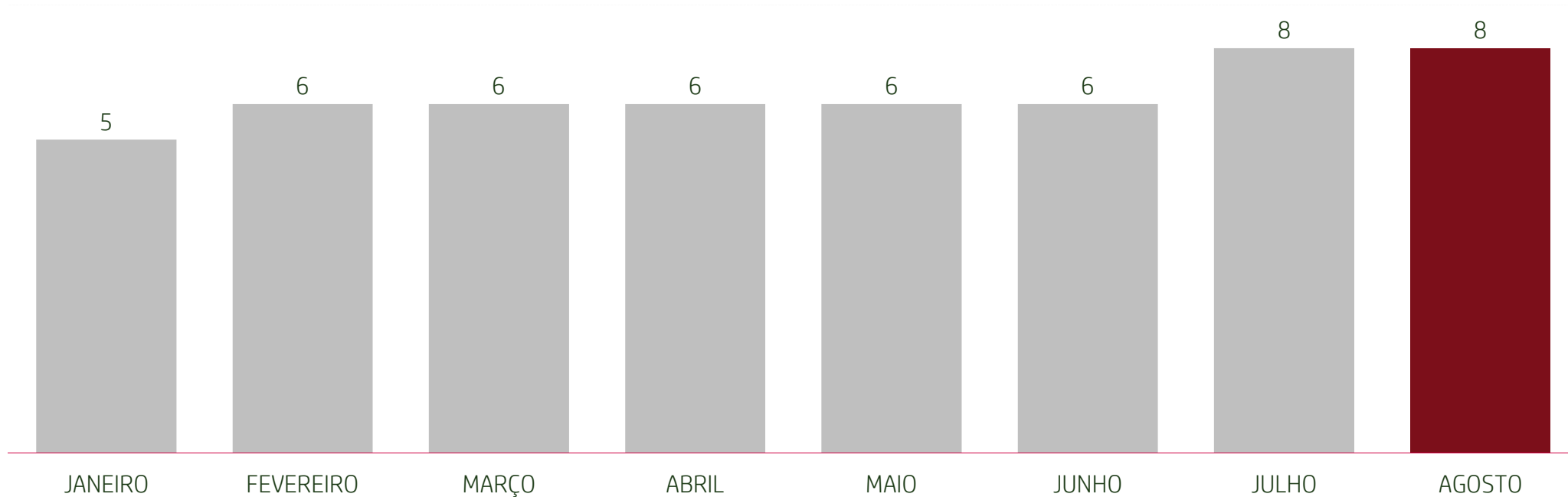


## CUSTOS E DESPESAS 2020

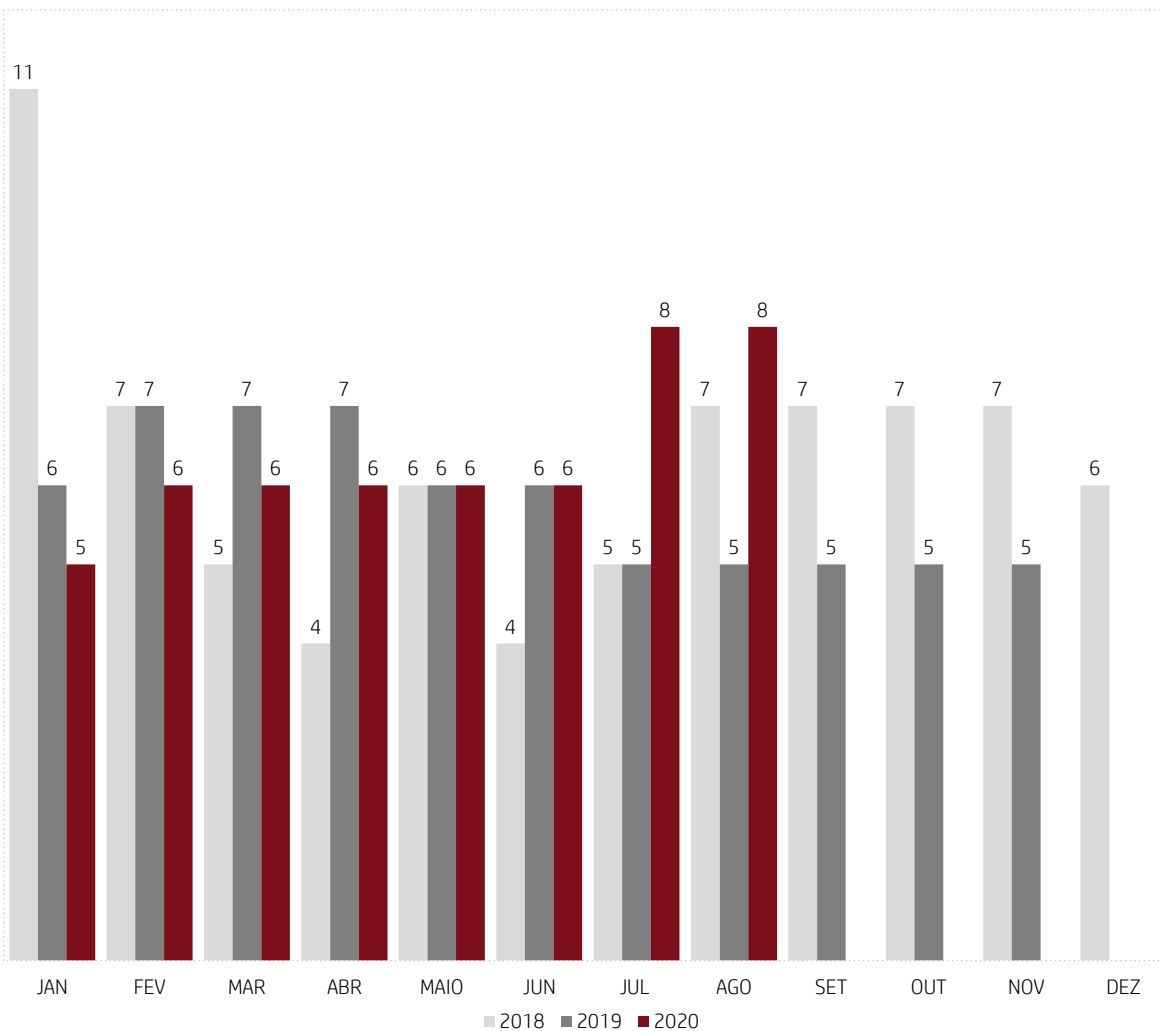


TRABALHADORES - NÃO HOUVE VARIAÇÃO NO NÚMERO DE TRABALHADORES

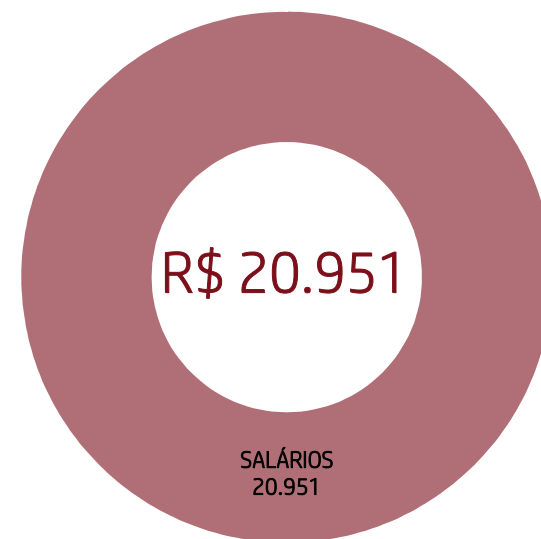
# AGO - 8 TRABALHADORES



## EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



### TOTAL DA FOLHA:



Destaca-se que entre os 8 funcionários registrados, 2 estão afastados e 1 está aposentado por invalidez.

# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Resultados comparativos seguem negativos, com melhora de 5,8 p.p. em 2020.





# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Observando-se os valores médios de receitas e despesas acumuladas de Janeiro a Agosto de 2019 e 2020, conclui-se que a Recuperanda apresenta queda de 12% nas receitas, porém a queda dos custos e despesas é maior, de 16%, apresentando maior lucratividade.

INDICADORES	ago/19	ago/20
Receitas	909.635	803.204
Custos e Despesas	-1.015.212	-849.812
Lucro/Prejuízo	-105.577	-46.607
Lucratividade no ano	-11,61%	-5,80%

## DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	79.571	79.000	81.953	92.393	80.180	83.653	95.067	211.388					803.204
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-77.329	-81.160	-90.080	-73.514	-81.760	-105.467	-153.689	-161.175					-824.174
Margem de Contribuição	2.242	-2.160	-8.127	18.879	-1.581	-21.814	-58.622	50.214					-20.969
Despesas Operacionais	-22.272	-50.863	-16.618	-9.397	-17.299	-10.568	-10.659	-12.400					-150.077
Resultado Financeiro e Não Operacional	33.365	20.393	17.849	14.914	5.148	19.876	10.956	-11.958					126.196
Provisão de IR e CSLL	-2.713	-1.095	1.159	-3.516	2.307	2.101	0	0					-1.757
Lucro/Prejuízo	10.621	-33.726	-5.738	20.880	-11.425	-10.405	-58.325	41.509					-46.607

## ATIVOS

CIRCULANTE	
Disponível	85.522
Valores a Receber	2.306.692
Adiantamentos Diversos	250.105
Impostos a Recuperar	444.611
Demais Contas a Receber	1.100.582
<b>TOTAL</b>	<b>4.187.511</b>

NÃO CIRCULANTE	
Investimentos	26.640
Imobilizado	4.928.344
(-) Depreciação	-3.524.931
<b>TOTAL</b>	<b>1.430.052</b>

CIRCULANTE

# R\$ 4.187.511

NÃO CIRCULANTE

# R\$ 1.430.052

TOTAL EM ATIVOS

# R\$ 5.617.564

## PASSIVOS

PASSIVO		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Obrigações sociais e trabalhistas	67.498	Capital Social	700.000
Fornecedores	103.172	Lucros/Prejuízos acumulados	-13.464.777
Obrigações fiscais	437.281		
Demais contas a pagar	577.272		
Empréstimos LP	3.873.534		
Parcelamento LP	775.962		
Demais contas a pagar LP	268.538		
Débitos em recuperação judicial	12.279.082		
<b>TOTAL</b>	<b>18.382.341</b>	<b>TOTAL</b>	<b>-12.764.777</b>

## PASSIVOS

R\$ 18.382.341

## PATRIMÔNIO LÍQUIDO

-R\$ 12.764.777

## TOTAL EM PASSIVOS

R\$ 5.617.564

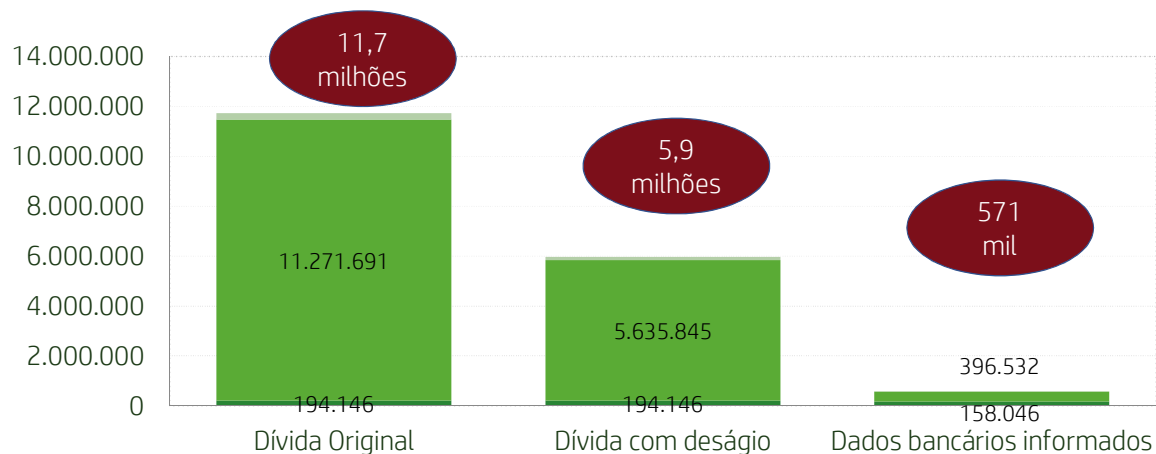
## ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

Em 05/10/2017 foi homologado o plano apresentado pela Recuperanda, contendo as seguintes premissas acerca dos pagamentos a serem realizados:

CLASSE	CARÊNCIA	PARCELAS	DESÁGIO	ATUALIZAÇÃO
I – TRABALHISTA	30 DIAS	10 MENSAIS	N/A	N/A
III - QUIROGRAFÁRIOS	ATÉ MAR/18	136 MENSAIS *	50%	TR + 3% A.A.
IV – ME/EPP	ATÉ MAR/18	136 MENSAIS *	50%	TR + 3% A.A.
DETENTORES BENS ESSENCIAIS	ATÉ MAR/18	136 MENSAIS *	50%	TR + 3% A.A.

\* março, abril, maio, junho, agosto, agosto, setembro, outubro e novembro

## ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – DÍVIDA

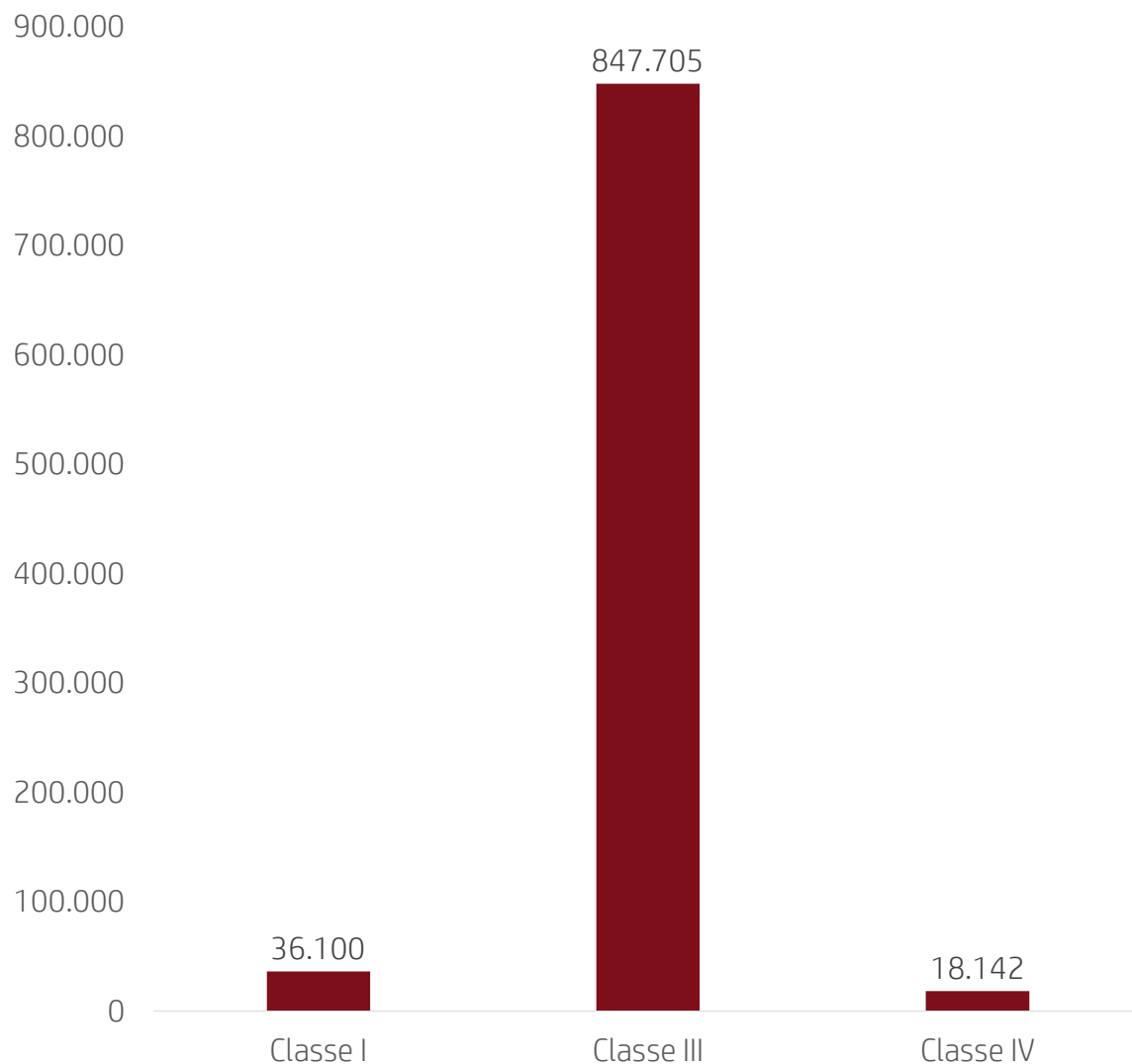


## ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

No mês de Agosto/2020, a Recuperanda atingiu êxito nos pagamentos dos credores, efetuando 201 transações. Seguindo a atualização da análise de cumprimento do plano, a Cargopex se encontra com 99,82% do plano previsto até o momento cumprido.

CLASSE	PREVISTO ATÉ AGO 20	PAGO ATÉ AGO 20	DIFERENÇA	% CUMPRIMENTO PLANO
I – TRABALHISTA	161.657,70	161.657,70	-	100%
III - QUIROGRAFÁRIOS	63.167,26	62.759,24	408,02	99,35%
IV – ME/EPP	2.615,61	2.615,61	-	100%
<b>TOTAIS</b>	<b>227.440,57</b>	<b>227.032,55</b>	<b>408,02</b>	<b>99,82%</b>

## CRÉDITOS NÃO PAGOS – AUSÊNCIA DE DADOS BANCÁRIOS



## ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

Conforme preconizado no plano aprovado, os créditos seriam realizados aos credores que efetivamente apresentassem dados bancários para pagamento.

Há nesse momento, R\$ 5,3 milhões de créditos (já com deságio) cujos dados bancários não foram disponibilizados e portanto não estão sendo pagos.

Destes valores, destacam-se:

1. R\$ 1.094.923,98 – BlackPartners (Citibank);
2. R\$ 1.039.505,00 - Faccilytho Capital;
3. R\$ 941.558,64 – Angelo Guerra Neto;
4. R\$ 620.661,59 - PMG Administração;
5. R\$ 481.911,97 - Beachcred Gestão;
6. R\$ 439.999,05 - BlackPartners

Os dados analíticos podem ser visualizados no ANEXO II.



**Adm Judicial**

RMA AGOSTO/2020

CARGOPEX TRANSPORTES LTDA.

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



[www.bladmjudicial.com.br](http://www.bladmjudicial.com.br)