

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA

OUTUBRO 2020

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 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, essa Administradora Judicial nomeada, apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA), referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **outubro de 2020**, bem como o acompanhamento de questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e quesitos reapresentados durante as análises deste ano.

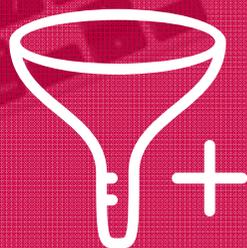
Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

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\$ 41 mil** em outubro, acumulando **-R\$ 394 mil** no ano.

EBITDA: O EBITDA é de **-R\$ 41 mil** no mês e **-R\$ 476 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 4 estão ativos. Em informe gerencial, a Recuperanda aponta 24 afastamentos de funcionários. A despesa informada em folha soma R\$ 5,7 mil em outubro.

RECEITAS: As receitas no mês de outubro, somam **R\$ 3,2 mil** e a empresa faturou **R\$ 24 mil** em 2020. Destaca-se que o resultado não operacional, advindo do aluguel de imóveis sem uso, segue como responsável pela maior parcela de receitas positivas no ano.

FLUXO DE CAIXA: Houve geração de caixa positiva no mês de outubro, no valor de **R\$ 2 mil**, este valor é positivo devido ao aporte de caixa oriunda dos sócios e de atividades não operacionais

DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

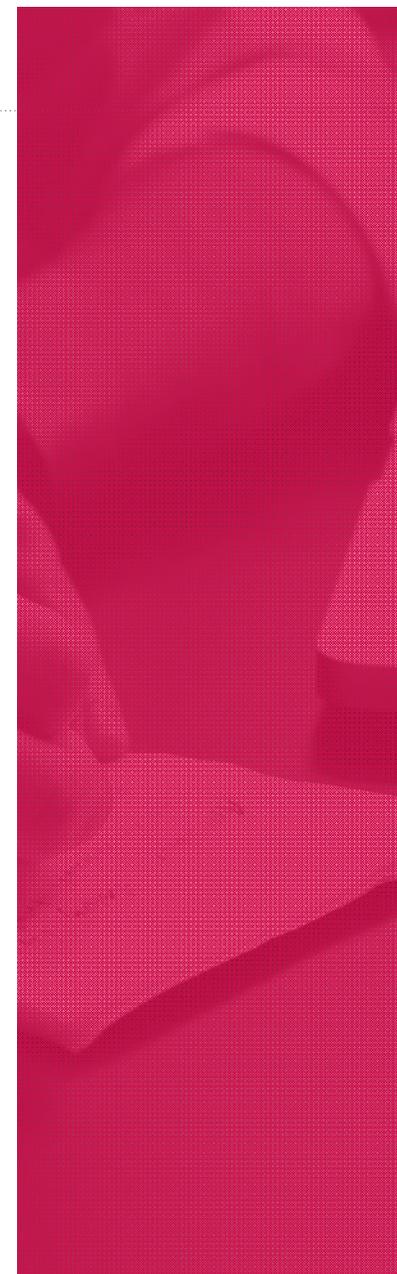
1. Listagem de tributos em aberto (municipais, estaduais e federais)
2. Principais ocorrências que merecem destaques (venda de ativos, fechamento de atividade, etc.).
3. Comprovantes de pagamento dos credores da RJ

Verifica-se alto valor na conta de Empréstimos com sócio no valor de R\$ 1,39 milhões, acumulados no ano, com aporte de R\$ 35 mil no mês de outubro. 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>

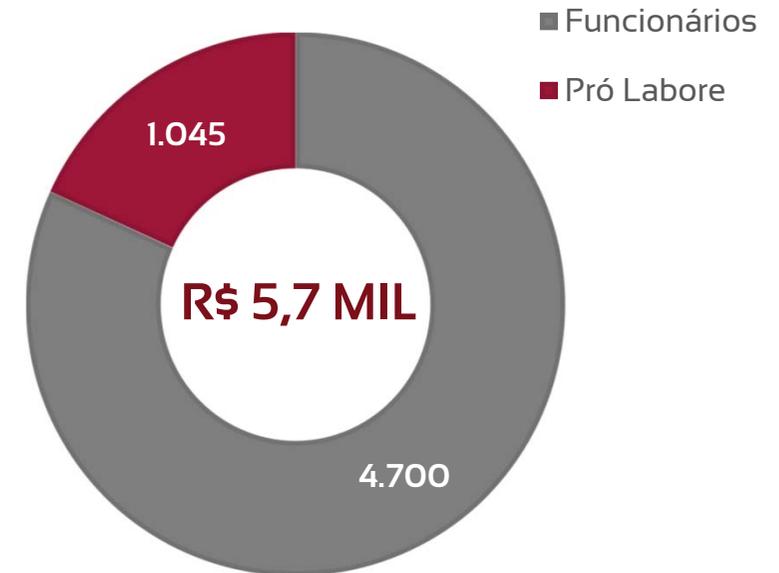


EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

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



TOTAL DA FOLHA: R\$ 5,7 MIL



Beneficiários do Pró Labore

NOME	FUNÇÃO	VALOR
Shoiti Okimoto	Diretor	R\$ 1.045,00

A Recuperanda possui 24 funcionários afastados no momento, tendo um total em folha de 4 colaboradores ativos e 4 em situação de acidente de trabalho, de acordo com as informações fornecidas pela própria empresa.

MONITORAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS SÓCIOS

NOME	FUNÇÃO	VALOR DO PRO-LABORE REGISTRADO EM FOLHA	
		ATÉ 04	APÓS 04
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.

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

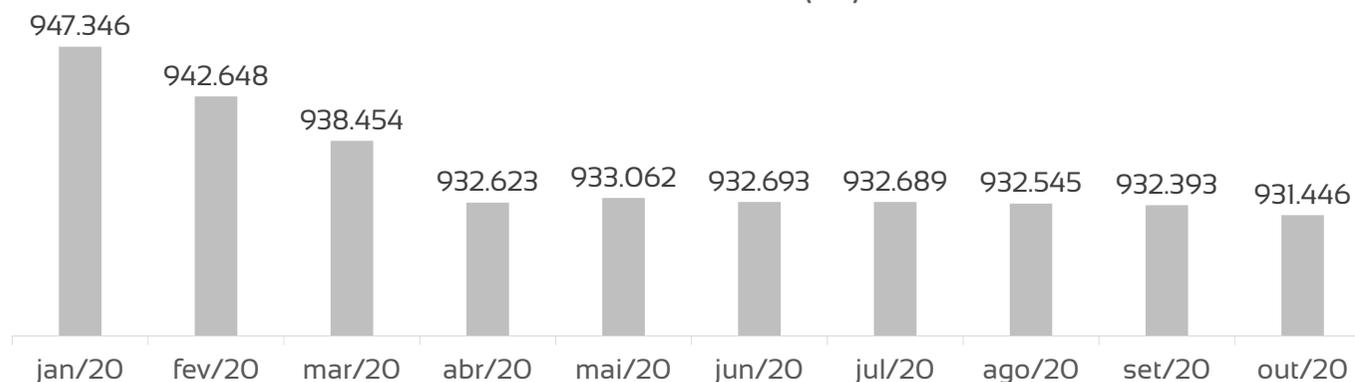
CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE				
	set/20	out/20	var %		set/20	out/20	var %
Caixas e equivalentes de caixa	3.782	2.640	-30%	Imobilizado	15.875.000	15.875.000	0%
Contas a receber de clientes	932.393	931.446	0%	Imobilizado Técnico	6.207.942	6.205.942	0%
Adiantamentos	10.847	10.847	0%	Outros imobilizados	1.444.760	1.444.760	0%
Bens em Juízo	479.487	479.487	0%	Depreciação acumulada	-1.896.888	-1.896.888	0%
Bloqueio Judicial	63.707	63.707	0%	Intangível	57.267.360	57.267.360	0%
TOTAL	1.490.216	1.488.127	-0,1%	TOTAL	78.898.173	78.896.173	0,0%

set/20	out/20	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	
80.388.389	80.384.300	-0,01%

Houve queda de -0,01% nas contas do ativo no mês de outubro.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:
- Queda de 30% no valor das disponibilidades, somando - R\$1.142 mil.

Clientes a receber (R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

	PASSIVO		var %
	set/20	out/20	
Emprest. e Financ CP	222.547	222.551	0,0%
Empréstimos de sócios	1.358.264	1.393.484	2,6%
Obrigações Trabalhistas	1.769.330	1.762.508	-0,4%
Obrigações Tributárias	847.662	851.237	0,4%
Fornecedores CP	172.858	178.253	3,1%
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	87.266.281	87.303.652	0,0%

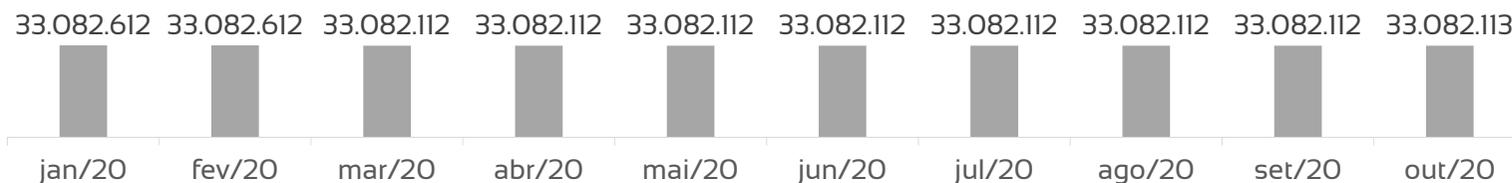
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		var %
	set/20	out/20	
Capital Social	2.787.541	2.787.541	0,0%
Reserva Capital	2.002.554	2.002.554	0,0%
Reserva Reavaliação	63.983.565	63.983.565	0,0%
Prejuízos acumulados	-75.651.552	-75.693.012	0,1%
TOTAL	-6.877.891	-6.919.352	0,6%

set/20	out/20	var %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
80.388.389	80.384.300	-0,01%

Houve queda de -0,01% nas contas do passivo no mês de outubro.

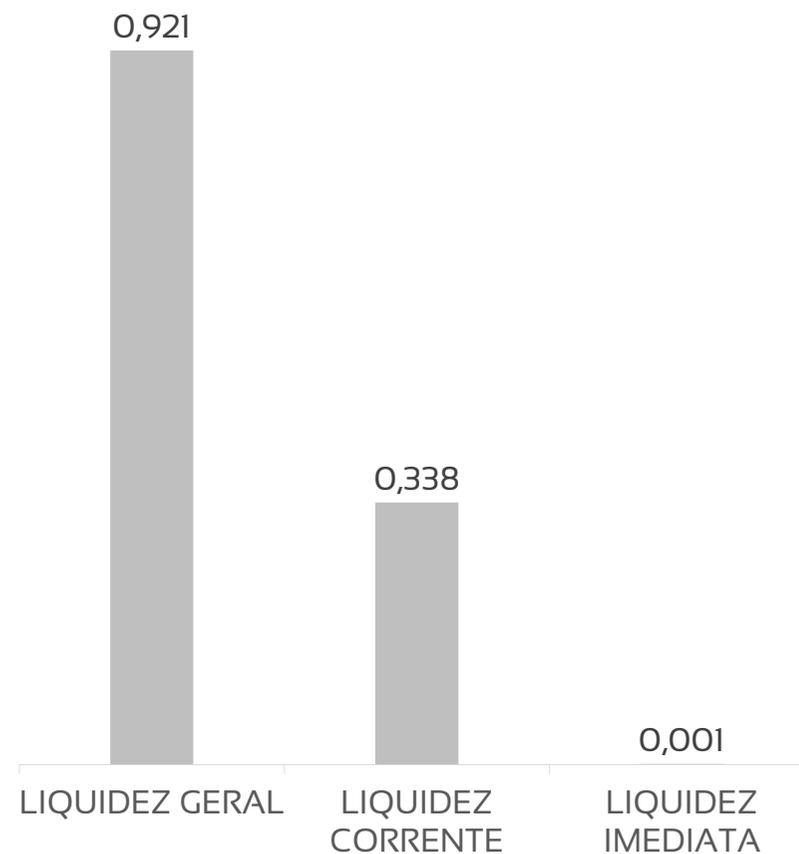
As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:
- Aumento de 2,6% no valor de empréstimos dos sócios R\$ 35,2 mil.

Fornecedores - longo prazo (R\$)



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

	OUT/20	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,921	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,92 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,338	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,34 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,001	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,001 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO OUTUBRO

R\$ 3.282

RECEITA BRUTA

R\$ 43.103

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 14.872

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 13.233

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 41.460

PREJUÍZO DO EXERCÍCIO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2020

R\$ 24.908

RECEITA BRUTA

R\$ 382.659

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 159.493

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 122.589

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 394.655

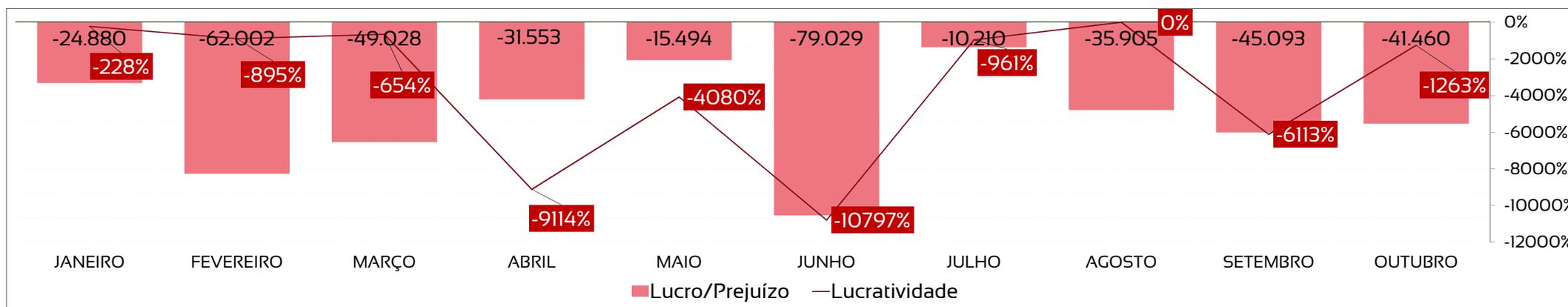
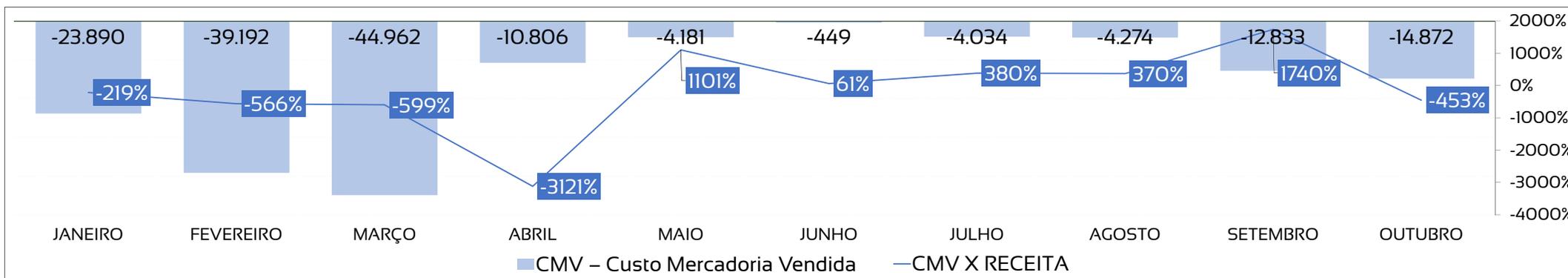
PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE RESUMIDO

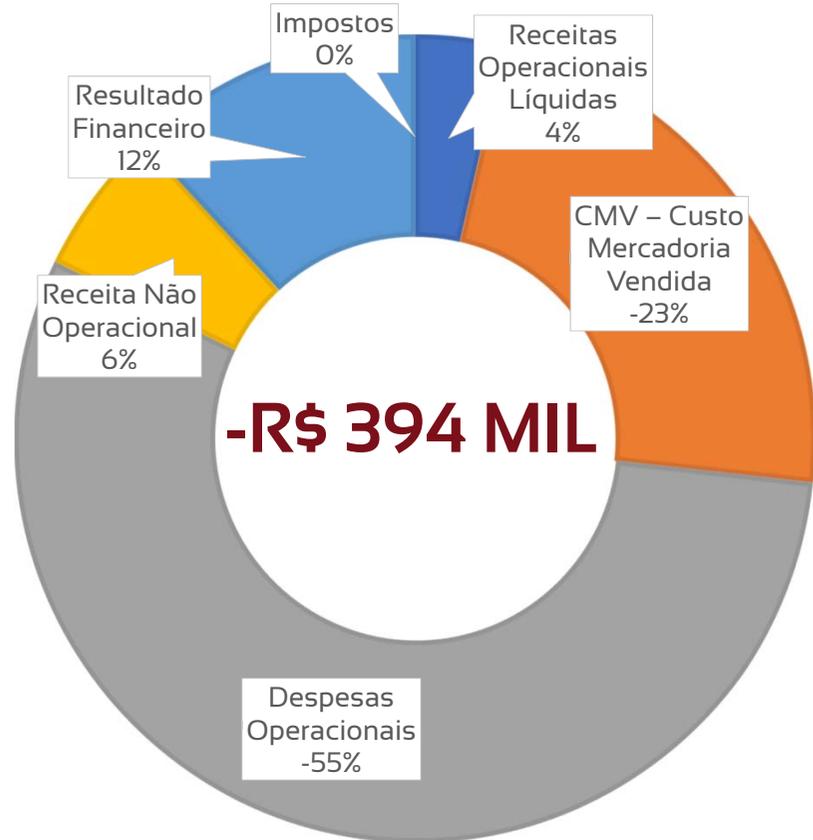
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jul	Jul	Ago	Out	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	10.922	6.924	7.501	346,2	-380	-731,98	-1.062	-1.155	-738	3.282			24.908
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-23.890	-39.192	-44.962	-10.806	-4.180,83	-449	-4.034	-4.274	-12.833	-14.872			-159.493
Margem de Contribuição	-12.967	-32.267	-37.460	-10.459	-4.560,64	-1.181	-5.096	-5.429	-13.571	-11.590			-134.585
Despesas Operacionais	-31.671	-39.928	-28.065	29.457	-18.820,16	-85.819,22	-16.510	-42.960	-46.325	-43.103			-382.659
Resultado Financeiro e Não Operacional	19.759	10.194	16.498	8.364	7.886,44	7.971,21	11.397	12.484	14.803	13.233			122.589
Provisão de IR e CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0			0
Lucro/Prejuízo	-24.879	-62.002	-49.027	-31.553	-15.114	-79.292	-10.210	-35.905	-45.093	-41.460			-394.655

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA BAIXOS VALORES DE RECEITAS EM OUTUBRO. HOVE AUMENTO NOS CUSTOS, GERANDO PREJUÍZO EXPRESSIVO NO PERÍODO



COMPOSIÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS EM 2020

- Receitas Operacionais Líquidas
- Despesas Operacionais
- Resultado Financeiro
- CMV – Custo Mercadoria Vendida
- Receita Não Operacional
- Impostos



1

Os custos são majoritariamente compostos por mão de obra, manutenção de veículos e o aluguel dos imóveis de uso.

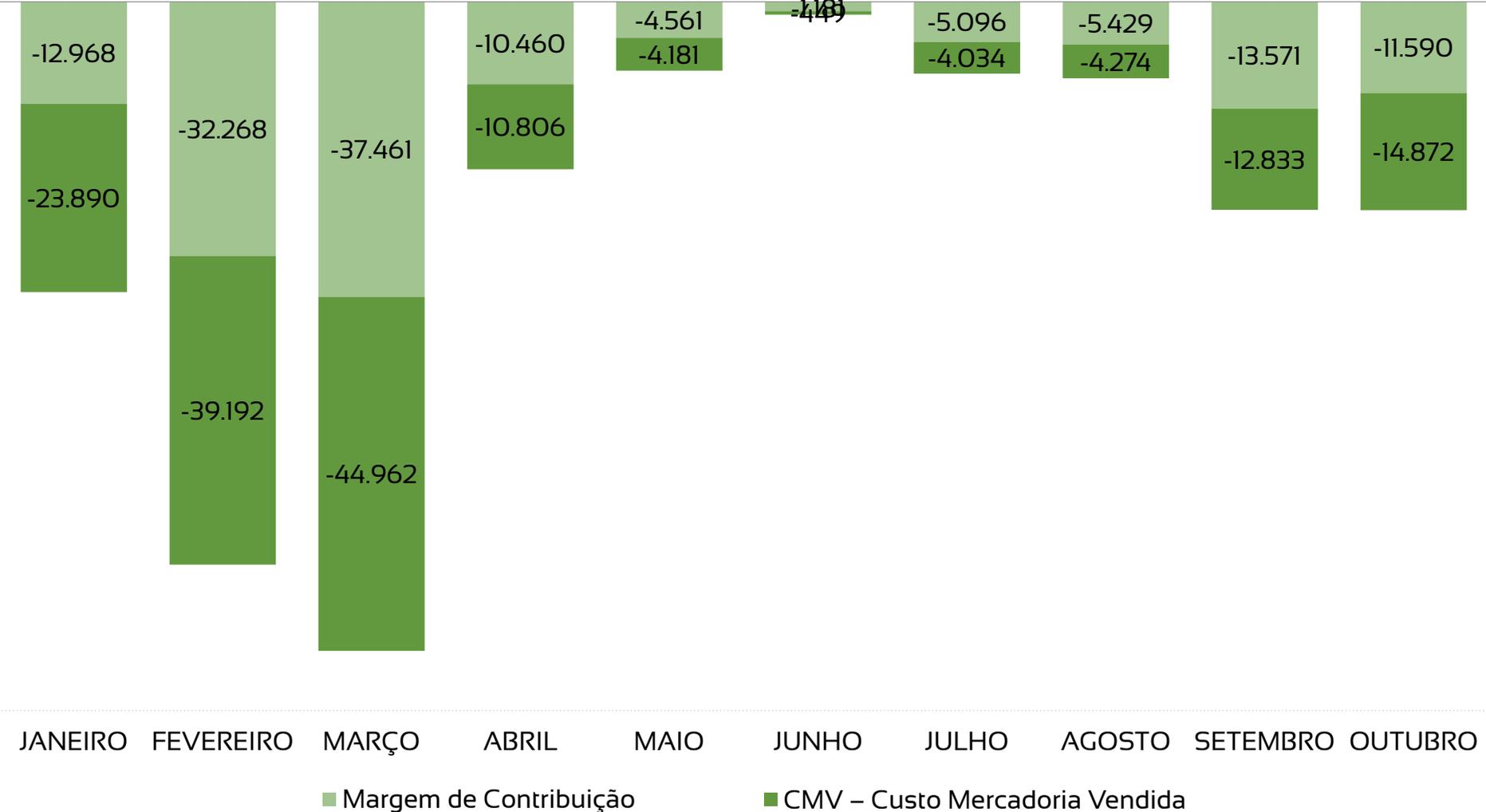
2

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

3

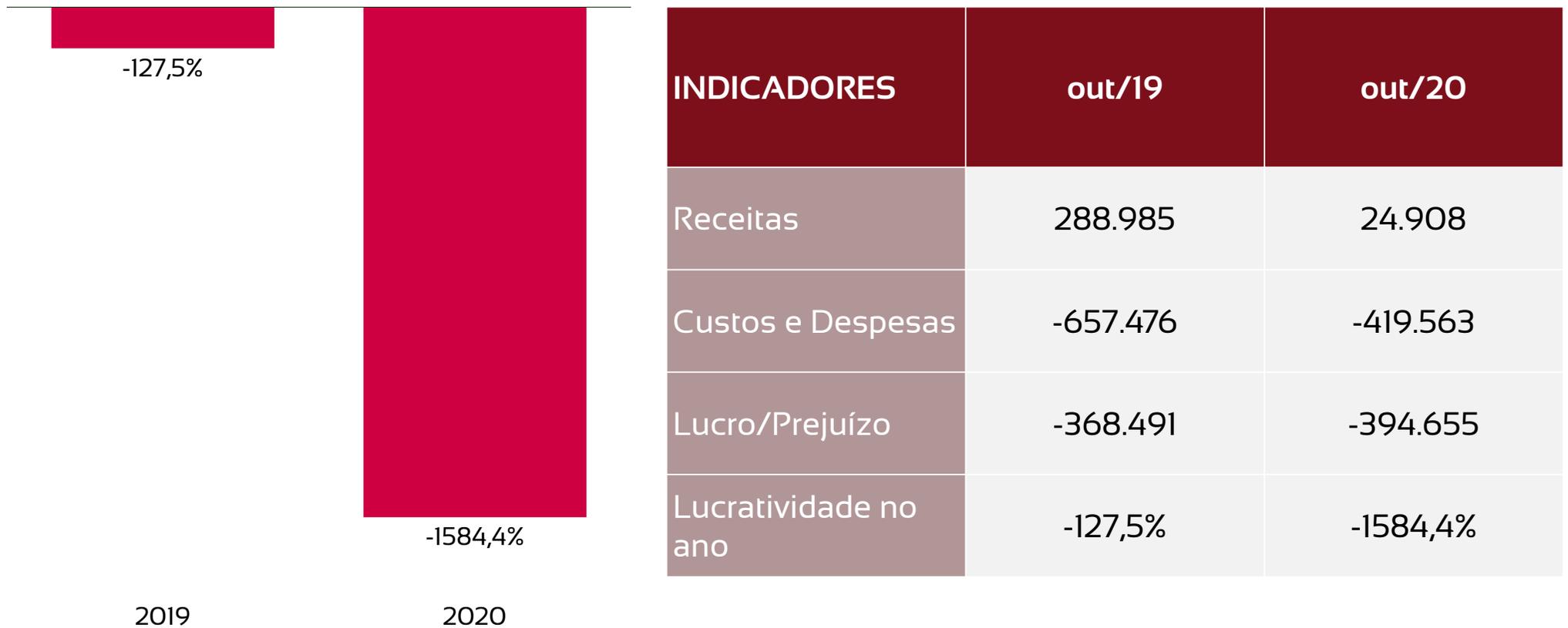
As despesas operacionais são principalmente representadas por despesas com pessoal e serviços de terceiros.

DRE – COMO NÃO HÁ GERAÇÃO DE RECEITAS RELEVANTES PELA RECUPERANDA, A MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO SEGUE NEGATIVA AO LONGO DO ANO



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

2020 apresenta queda de 1457 pontos percentuais na lucratividade da Recuperanda, em comparação com o mesmo período de 2019.



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

CLASSE	ENQUADRAMENTO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT
01. RECEITAS	01. VENDAS/FATURAMENTO	11.290,27	14.517,70	13.046,25	6.964,18		426,99	4,00		152,14	6.496,33
	02. OUTRAS ENTRADAS NO CAIXA	149.676,35	34.505,02	56.357,33	41.618,64	20.230,94	16.750,05	28.144,12	34.726,97	61.356,22	54.312,19
01. RECEITAS Total		160.966,62	49.022,72	69.403,58	48.582,82	20.230,94	17.177,04	28.148,12	34.726,97	61.508,36	60.808,52
02. DESPESAS	01. DESPESAS FIXAS	-	-9.344,87	-25.483,53	-5.739,50	-10.186,67	-8.475,22	-15.758,45	-16.407,54	-	-21.895,36
	02. DESPESAS OPERACIONAIS	104.168,20	-15.336,11	-17.285,07	-14.799,93	-7.688,70	-2.179,48	-2.038,40	-200,00	-7.354,74	-9.322,87
	03. DESPESAS COMERCIAIS										
	04. DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-33.313,63	-20.654,23	-18.694,95	-31.988,97	-4.576,16	-2.379,41	-4.032,01	-3.310,60	-4.415,73	-3.941,12
	05. DESPESAS FINANCEIRAS	-291,96	-239,90	-185,30	-119,80	-70,00	-444,35	-87,34	-81,30	-81,30	-121,86
	06. DESPESAS COM TERCEIROS	-1.500,00		-786,85	-766,85	-1.475,00	-2.200,00	-3.200,00	-2.825,00	-2.500,00	-2.000,00
	07. DESPESAS COM RECUPERACAO JUDICIAL	-1.185,68	-775,30	-635,16	-275,35	-258,46	79,07	-827,33	-11.530,29	-22.336,56	-
02. DESPESAS Total		155.795,58	-48.299,37	-60.585,72	-46.579,17	-18.745,77	-15.458,31	-23.905,13	-34.354,73	-57.151,19	-58.218,01
03. AMORTIZACAO DO PASSIVO	01. AMORTIZACAO DO PASSIVO		-150,00	-7.734,80	-580,00	-580,00	-758,59	-580,00	-580,00	-620,00	0,00
03. AMORTIZACAO DO PASSIVO Total			-150,00	-7.734,80	-580,00	-580,00	-758,59	-580,00	-580,00	-620,00	0,00
04. TRANSFERENCIAS INTERNAS	01. TRANSFERENCIAS INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. TRANSFERENCIAS INTERNAS Total		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. SALDO FINAL	01. SALDO FINAL	5.171,04	573,35	1.083,06	1.424,50	905,17	960,14	662,99	2.792,24	3.737,17	2.590,51

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 outubro de 2020, e o mesmo se observa no balancete: sem movimentação.

Em outubro de 2020, têm-se que os créditos trabalhistas não foram totalmente liquidados, e ainda possuem 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\$ 1.762.508,06
CREDORES DIVERSOS	R\$ 15.231.969,72
PROCESSOS JUDICIAIS - VARA CIVEL	R\$ 17.850.142,49
TOTAL	R\$ 45.736.596,76



Adm Judicial

RMA OUTUBRO

**EXPRESSO MARINGÁ
TRANSPORTES LTDA**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111

 16 3103 7363

 www.bladmjudicial.com.br