

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CARGOPEX TRANSPORTES LTDA

NOVEMBRO 2019

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 21 de março de 2016, CARGOPEX TRANSPORTES LTDA ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 – 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 pelas Recuperandas no mês de **novembro de 2019**, bem como o acompanhamento de questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises deste ano.

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

SUMÁRIO EXECUTIVO

1

RESULTADO: A Recuperanda apresentou o melhor resultado mensal de 2019, com lucro contábil de **R\$ 6.267,6**. No entanto, o resultado acumulado do ano é de **-R\$ 104.201,9**.

2

EBITDA: No mês, a geração de caixa foi de **R\$ 9.898,4**, no qual o **resultado não operacional teve suma relevância na performance positiva do mês**.

3

EMPREGOS: Em novembro/19, a Recuperanda encerrou o exercício com **5 colaboradores**, apresentando estabilização após tendência de redução de empregados.

4

RECEITAS: Novembro apresentou **retração de 20%** nas receitas em relação ao mesmo mês de 2018, seguindo em **queda representativa no ano de 2019**. No acumulado anual, as receitas somam R\$ 1,18 milhões, **32% menor** que no mesmo período de 2018.

5

DESTAQUE DO MÊS: O resultado não operacional aumentou em **108%** em relação ao mês anterior, sendo de **R\$ 13.339,4**.

RESULTADO NOVEMBRO/19**R\$84.967,37**

RECEITA LÍQUIDA

R\$17.470,50

DESPESAS OPERACIONAIS (COM MOD)

R\$74.568,67

CUSTOS

R\$13.339,40RESULTADO FINANCEIRO E NÃO
OPERACIONAL**R\$6.267,60**

LUCRO LÍQUIDO



RESULTADO ACUMULADO 2019

R\$1.188.002,51

RECEITA LÍQUIDA

R\$364.149,26

DESPESAS OPERACIONAIS (COM MOD)

R\$1.057.195,20

CUSTOS

R\$129.140,03

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

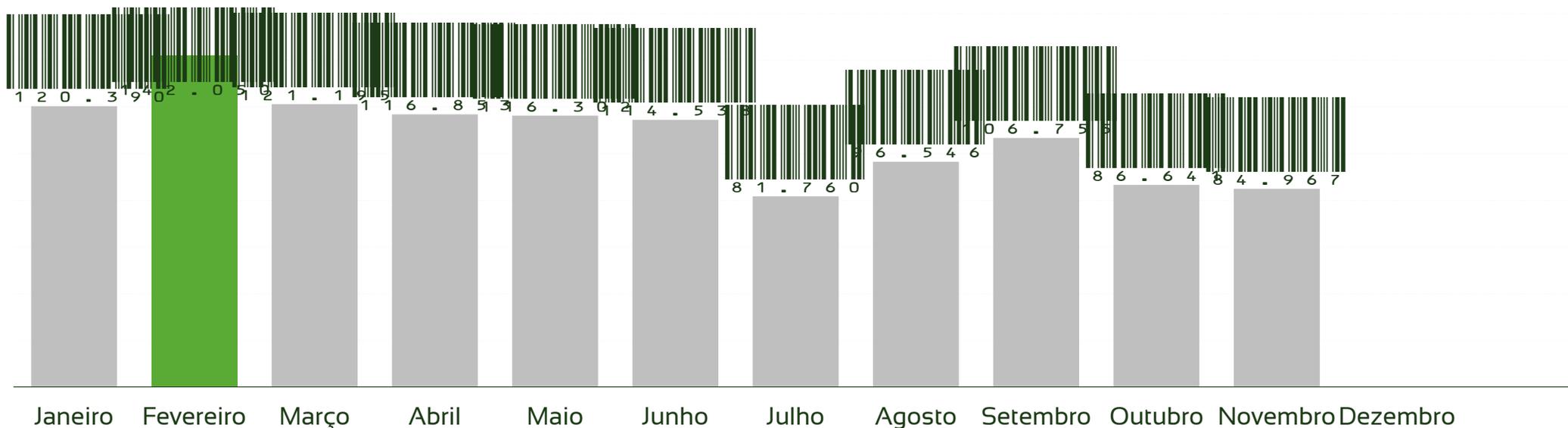
-R\$104.201,92

PREJUÍZO

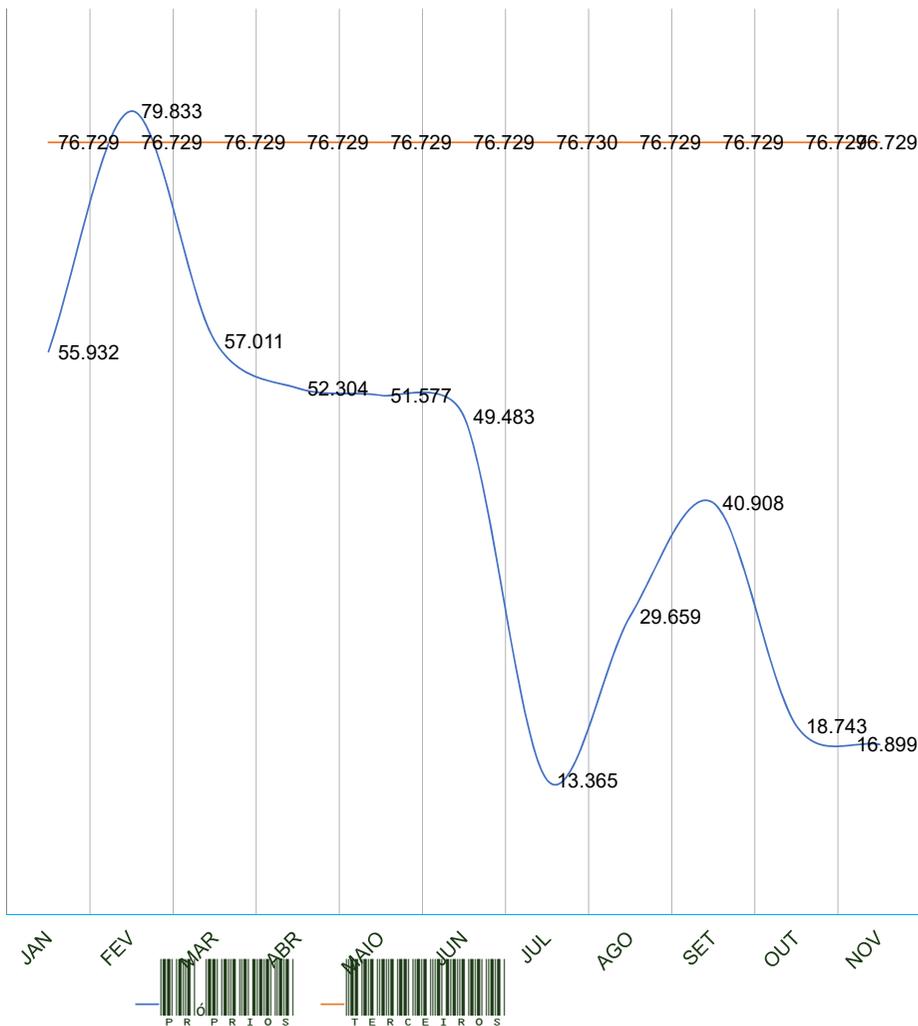
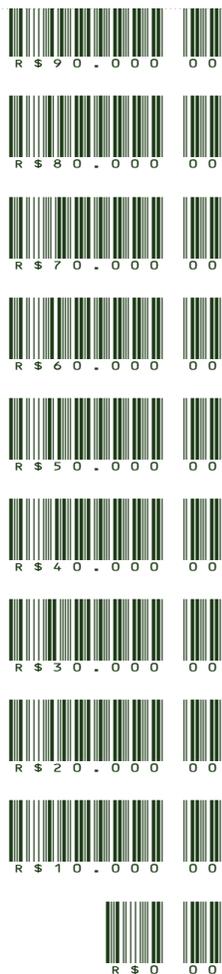
X

RECEITAS: FEVEREIRO - MELHOR MÊS DO ANO

NOV R\$84,9 mil



RECEITA POR PRODUTO



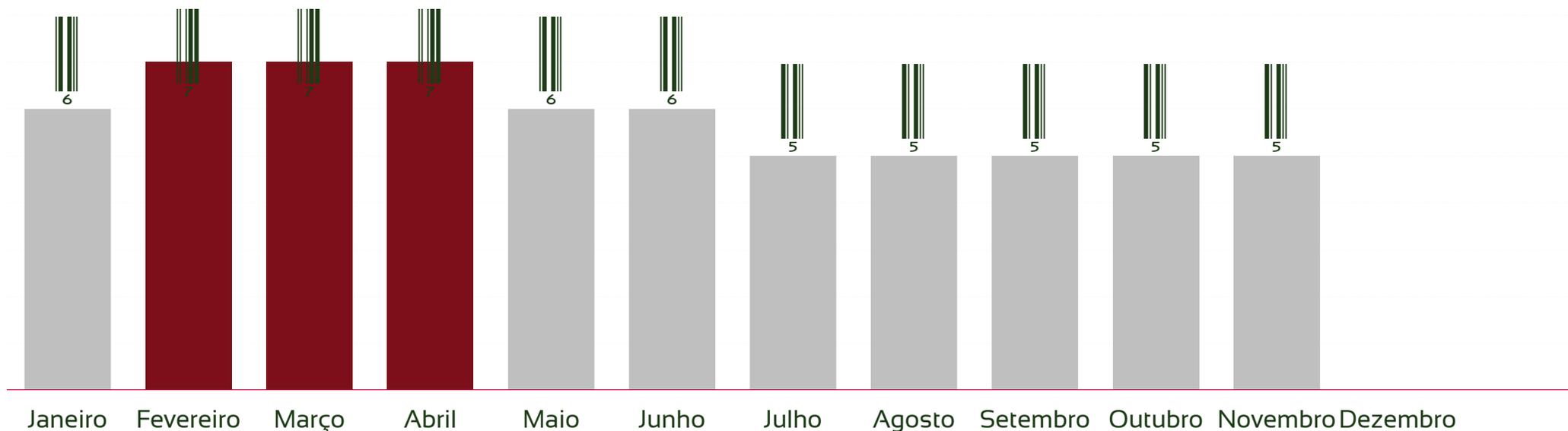
Algumas considerações

A receita de transportes de terceiros é recorrente e fixa em R\$ 76 mil ao mês.

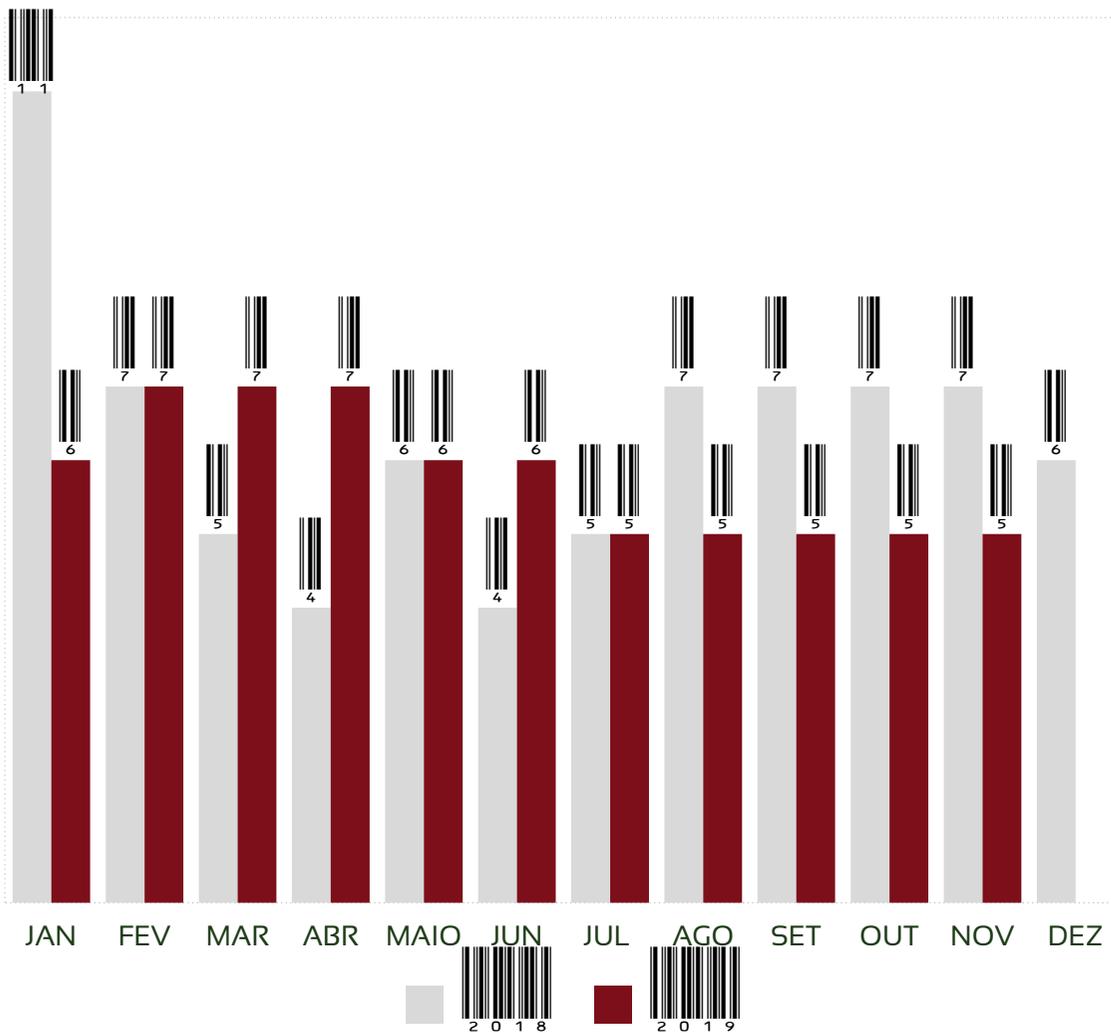
- 1 Transportes próprios representam 36% do faturamento no ano.
- 2 Transportes de terceiros destacam 64% do faturamento anual.
- 3 Apenas em fevereiro a receita dos transportes próprios foi superior à de terceiros.

TRABALHADORES: ESTÁVEL EM 5 TRABALHADORES ATIVOS

NOV 5 Trabalhadores

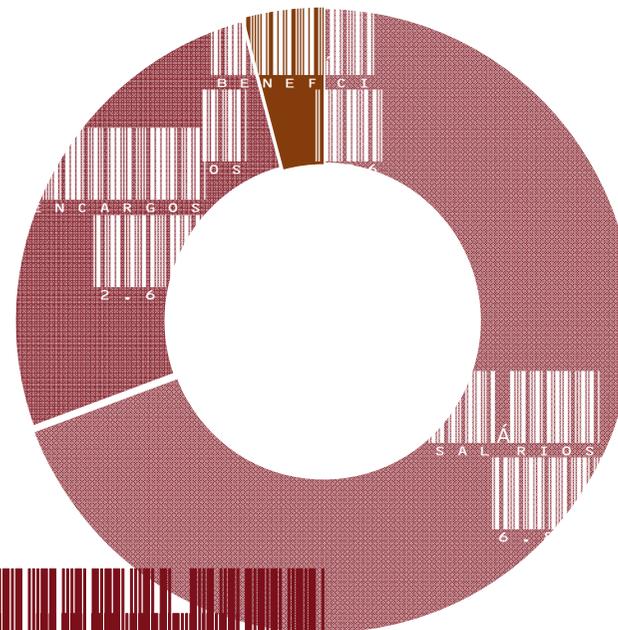


EVOLUÇÃO QUADRO TRABALHADORES



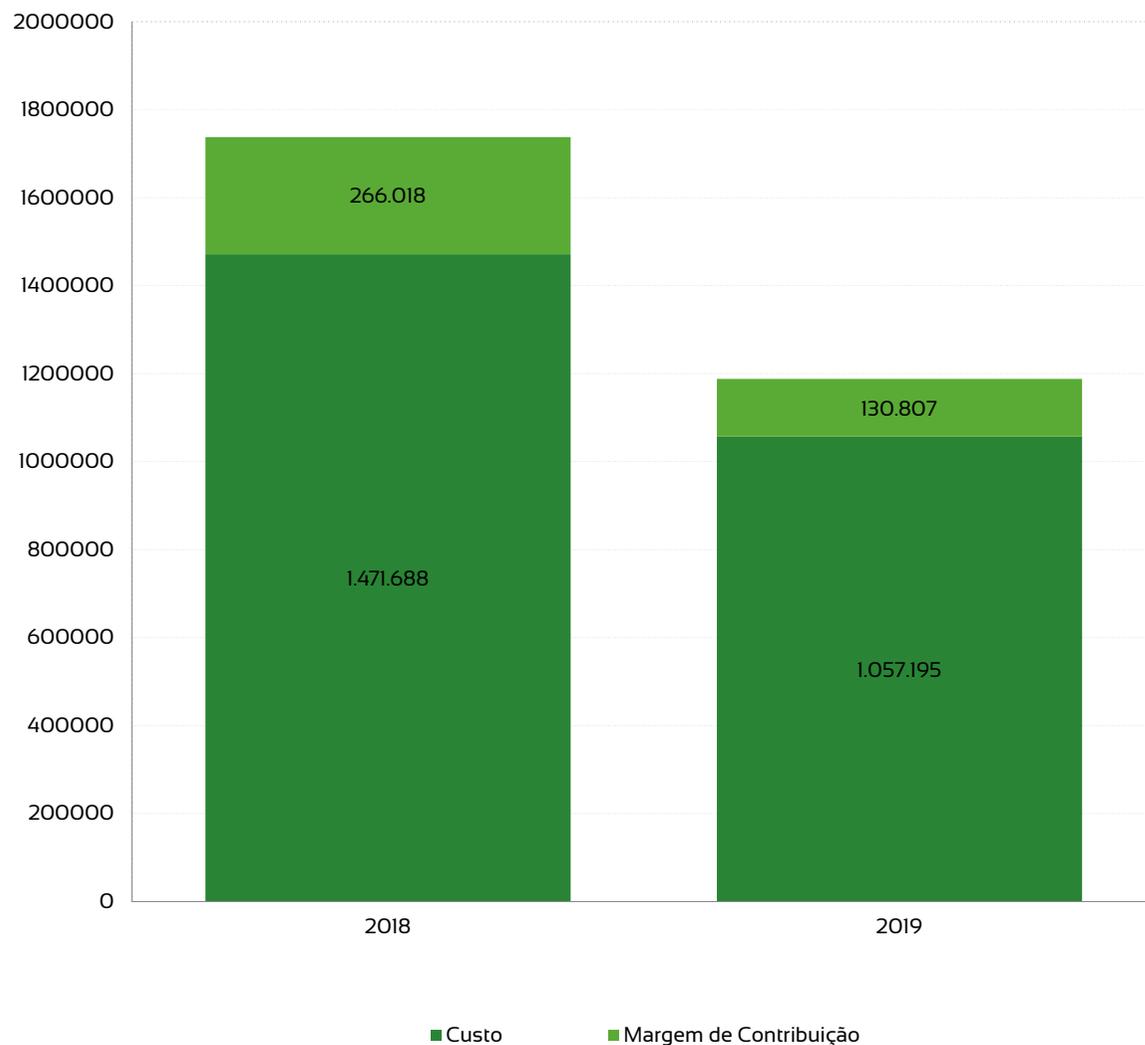
Total Folha: - R\$ 6.821,21

■ SALÁRIOS ■ ENCARGOS ■ BENEFÍCIOS



NOME	FUNÇÃO	VALOR

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO



Algumas considerações

Os dados indicam retração da atividade no ano de 2019, onde custos e margem de contribuição caíram.



Negativo: Na comparação com 2018, os custos em 2019 caíram menos que a receita (28% e 31%, respectivamente).



Negativo: A margem de contribuição absoluta apresenta retração de 50%.

PLANO DE CONTAS: CUSTOS E DESPESAS



Algumas considerações

Serviços terceiros PJ, principal destinação dos custos, representa prestadores terceirizados de frete.

- 1 Quando somados, o gasto total com Pessoal (MOD + Administrativo) é de 108.834, retratando 7% do total de custos e despesas.
- 2 Os Custos dos Serviços representam 79% do total de Custos e Despesas.
- 3 Dos Custos, 56.7% são oriundos de Serviços a terceiros.

Análise histórica ano a ano

Prejuízo no ano de 2019 é substancialmente menor do que em 2018, influenciado pelo lançamento, em 2018, de R\$ 1,5 milhões de despesas tributárias, mais precisamente na conta de "Despesas Indedutíveis".



Análise histórica ano a ano

O ano de 2019, comparado a 2018, teve recuo de 35% na receita acumulada e as despesas caíram na proporção de 80%. Ambos os fatores evidenciam queda na intensidade das operações da Recuperanda.

INDICADORES	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo Inicial	-11.890.623,65	-13.193.628,76			
Receitas	1.834.745,64	1.188.002,51			
Despesas	-1.861.721,66	-364.149,26			
Lucro / Prejuízo	-1.303.005,11	-104.201,92			
Acumulado	-13.193.628,76	-13.297.830,68			
Lucratividade no ano	-71,0%	-8,7%			

DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	120.390,40	142.050,63	121.196,66	116.853,50	116.302,09	114.538,29	81.760,50	96.546,72	106.755,98	86.641,07	84.967,37		1.188.003
CMV – Custo Mercadoria Vendida	104.557,99	-106.474,26	-124.801,58	-92.756,35	-91.869,96	-88.728,42	-69.835,61	-120.676,77	-103.002,56	-79.923,03	-74.568,67		-1.057.195
Margem de Contribuição	224.948,39	248.524,89	245.997,54	209.609,85	208.172,05	203.266,71	151.596,11	217.223,49	209.758,54	166.564,10	159.536,04		2.245.198
Despesas Operacionais	-36.387,30	-47.241,37	-38.430,59	-32.393,38	-43.086,29	-37.146,21	-37.582,50	-33.516,22	-20.928,95	-19.965,95	-17.470,50		-364.149
Resultado Financeiro	-2.951,87	-4.636,43	-4.746,31	-4.686,29	-2.851,68	-4.956,89	-6.779,81	-6.905,42	-2.891,88	-7.970,46	-3.630,85		-53.008
Lucro/Prejuízo	-2.316,64	-4.821,56	-35.302,65	-18,40	115,76	-3.406,44	-8.388,67	-51.438,32	1.939,46	-6.832,06	6.267,60		-104.202

ATIVOS

CIRCULANTE		NÃO CIRCULANTE	
Disponibilidades	40.757,59	Imobilizado	1.403.412,56
Aplicações Financeiras	31.160,74	Investimentos	26.603,93
Valores a Receber	2.278.474,46		
Créditos Diversos	1.844.507,20		
TOTAL	4.194.899,99	TOTAL	1.430.016,49

CIRCULANTE

R\$ 4.194.899

NÃO CIRCULANTE

R\$ 1.430.016

TOTAL EM ATIVOS

R\$ 5.624.916

PASSIVOS

PASSIVO	
Sociais e Trabalhistas	46.144,50
Fornecedores	97.166,68
Obrigações Fiscais	953.071,66
Outros Passivos CP	507.980,64
Empréstimos LP	3.857.934,41
Tributos LP	303.124,45
Outros Passivos LP	192.071,37
Débitos da Recuperação Judicial	12.265.253,35
TOTAL	18.222.747,06

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Capital Social	700.000,00
Prejuízos acumulados	-13.297.830,68
TOTAL	-12.597.830,68

PASSIVOS

R\$ 18.222.747

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

R\$ -12.597.830

TOTAL EM PASSIVOS

R\$ 5.624.916



Adm Judicial

RMA OUTUBRO/2019

**SEMENTES ESPERANÇA COMÉRCIO
IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br