

# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CARGOPEX TRANSPORTES LTDA

FEVEREIRO 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 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, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA), referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **fevereiro de 2020**, 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

# CARGOPEX TRANSPORTES LTDA

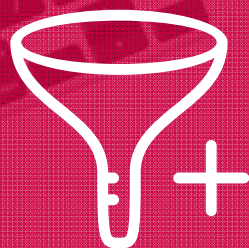
**RESULTADO:** A Recuperanda apresentou **resultado positivo de R\$ 8.234,76** no mês de fevereiro, influenciado pelos resultados não operacionais, especificamente oriundo do recebimento de alugueis. No ano, acumula-se **R\$ 18.855** de lucro líquido.

**EBITDA:** No mês, a geração de caixa foi de **R\$ 14.289**, enquanto no ano foi de **R\$ 31.223**. A retirada do resultado financeiro na verificação do resultado possui grande impacto na análise da Recuperanda, uma vez que há relevantes despesas com juros e passivos no exercício da empresa.

**EMPREGOS:** Em fevereiro/20, a Recuperanda encerrou o exercício com **6 colaboradores**, após manter o mesmo número de funcionários (5) desde julho/19. Os dispêndios registrados em folha neste mês foram de **R\$ 6.874**.

**RECEITAS:** No que tange às receitas operacionais, fevereiro apresentou queda de 0,7% em relação a janeiro, e diminuição de 12% em relação ao mesmo período de 2019. Composição das receitas: Operacional (72%); Não operacional (28%)

**CUMPRIMENTO PLANO:** Recuperanda apresenta indicador de 90,67% de cumprimento do plano. Neste mês, foi atingido 100% dos pagamentos aos credores trabalhistas.



## RESULTADO FEVEREIRO 2020

R\$ 78.999,80

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 9.997,76

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 81.159,80

CUSTOS

R\$ 20.392,52

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 8.234,76

RESULTADO





**RESULTADO ACUMULADO 2020****R\$ 158.570,52**

RECEITA LÍQUIDA

**R\$ 34.983,09**

DESPESAS OPERACIONAIS

**R\$ 158.488,78**

CUSTOS

**R\$ 53.757,28**

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

**R\$ 18.855,93**

RESULTADO



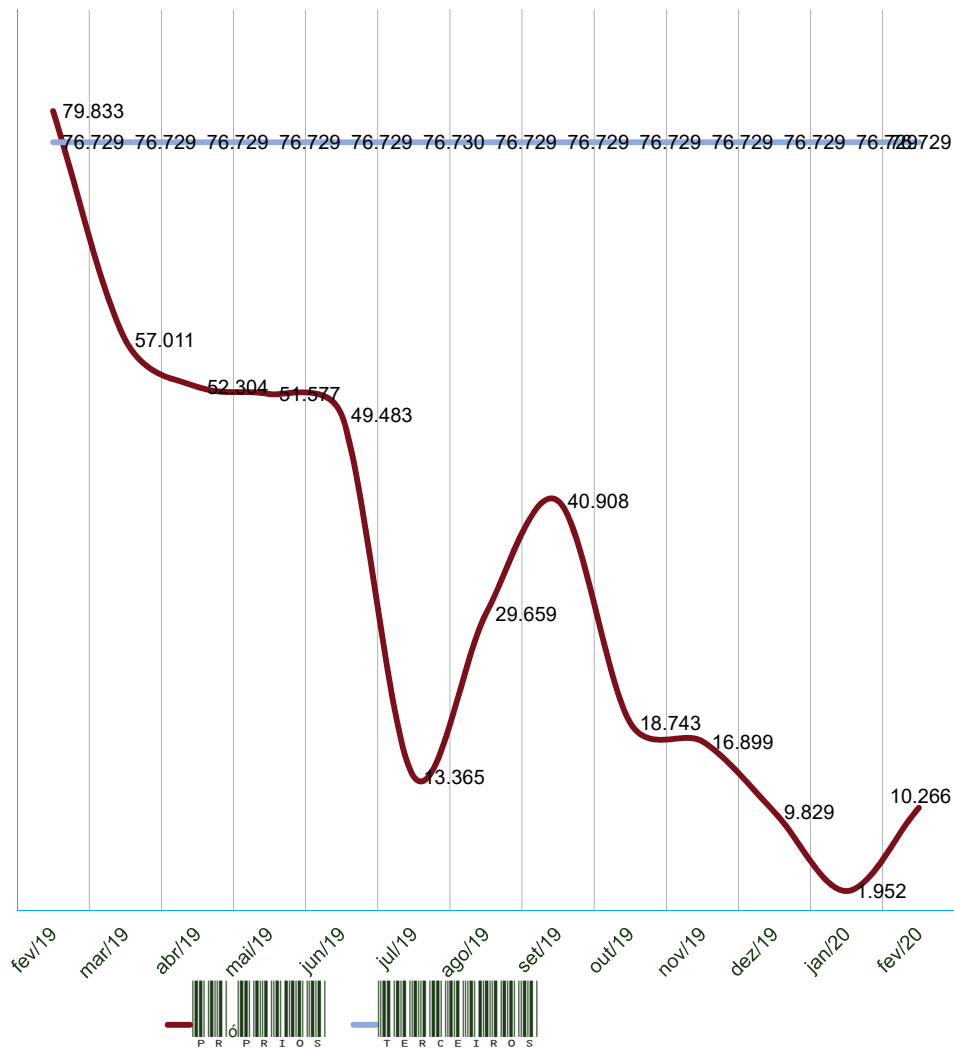
RECEITA LÍQUIDA DE 2020 É 12% MENOR EM RELAÇÃO AO MESMO PERÍODO DE 2019

# FEV R\$ 78.999



J A N E I R O F E V E R E I R M O A R Ç O A B R I L M A I O J U N H O J U L H O A G O S T O S E T E M B R O D T U B R O V E M B R E Q E M B R O

# RECEITA BRUTA DE TRANSPORTES PRÓPRIOS E DE TERCEIROS

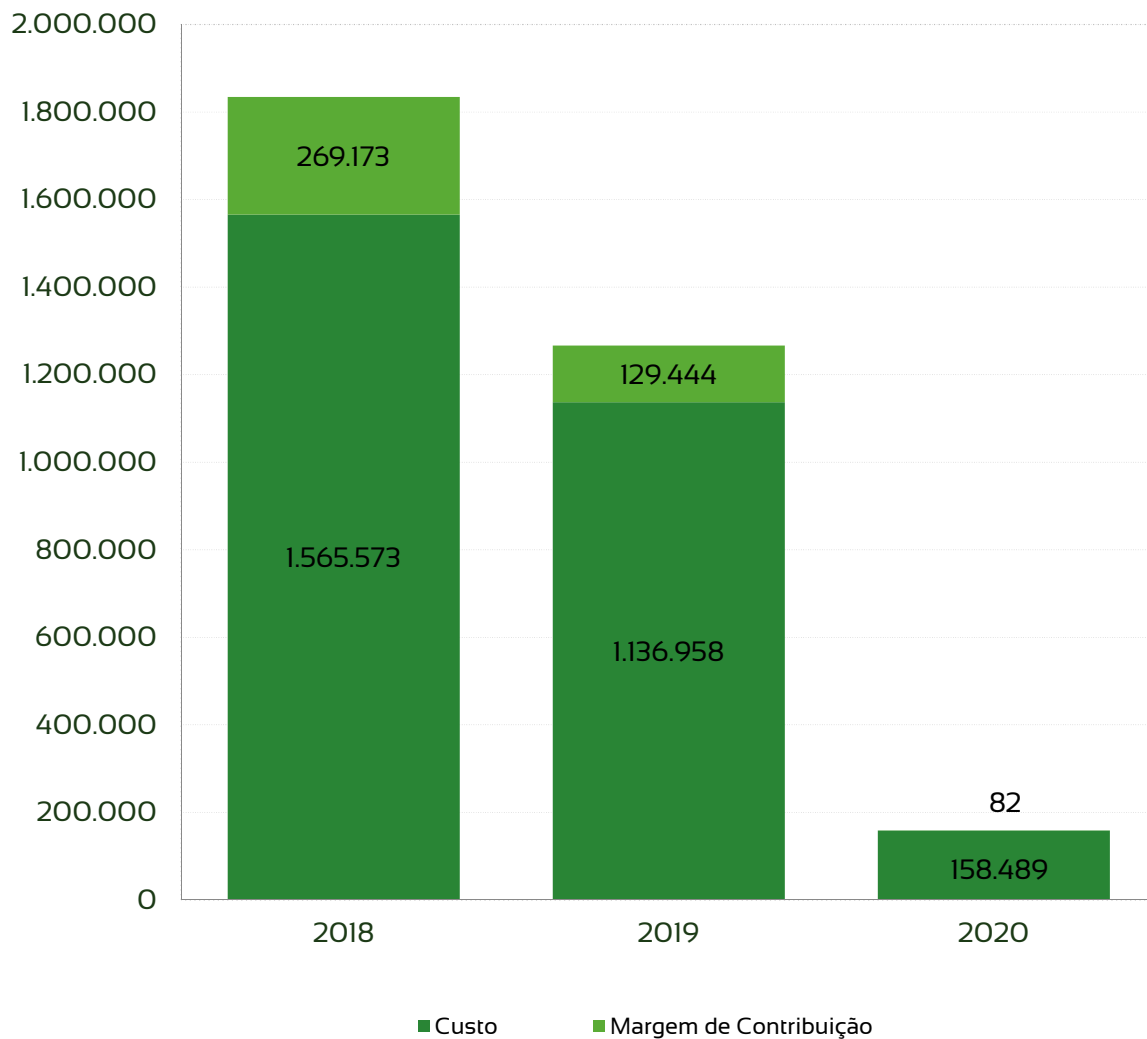


## ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

A receita de transporte próprios apresentou retração de 84% em comparação ao mesmo período do ano anterior, ilustrando uma intensa queda em seu faturamento durante os meses.

- 1 Do total faturado, 88% é de terceiros e 11% é de serviço próprio.
- 2 A receita de transporte de terceiros é mensalmente fixa em R\$ 76,7 mil.
- 3 Houve expansão de 5 vezes da receita própria em comparação ao mês anterior.

## MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO



## ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

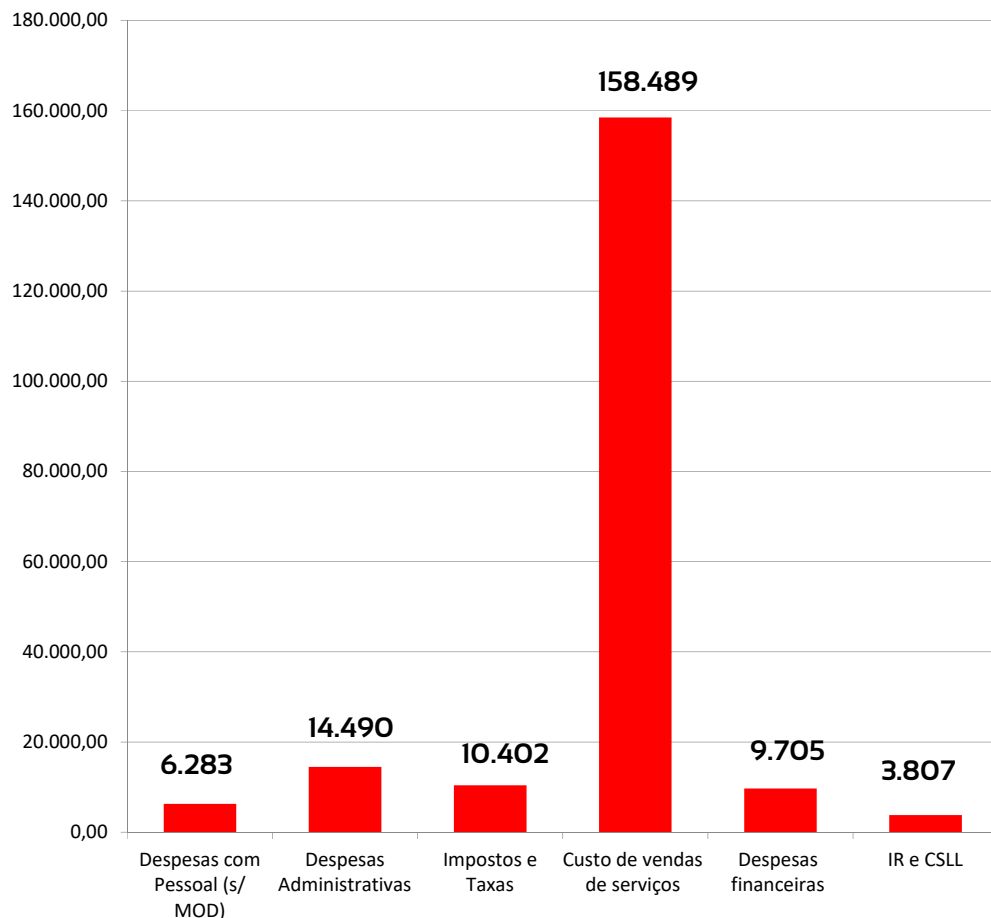
Observando os anos de 2018 e 2019, nota-se uma retração de 52% da margem de contribuição acumulada. Em 2020, a margem é positiva no patamar de R\$ 81,74, mostrando-se incapaz de cobrir gastos fixos e gerar lucro operacional.

**Negativo:** Em 2020, a margem de contribuição ideal, do ponto de vista contábil, seria no patamar de R\$ 31 mil para que houvesse lucro operacional.

**Negativo:** De janeiro para fevereiro, houve declínio de -0,7% das receitas enquanto aumento de 4% dos custos.



## CUSTOS E DESPESAS 2020



## ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

Custos de venda de serviços próprios representam 25% do total de custos, enquanto custos de serviços realizados por terceiros são 75% do total. A composição do custeio reflete as receitas, no que tange à representatividade: 12% vem de serviços próprios e o restante de serviços realizados por terceiros.

1

Custo de vendas de serviços, o principal custo, refere-se a pagamento de prestadores PJ, mais precisamente à empresa Contendas.

2

Despesas Administrativas: Majoritariamente composta de gastos com honorários advocatícios.

3

Despesas financeiras refletem juros passivos.

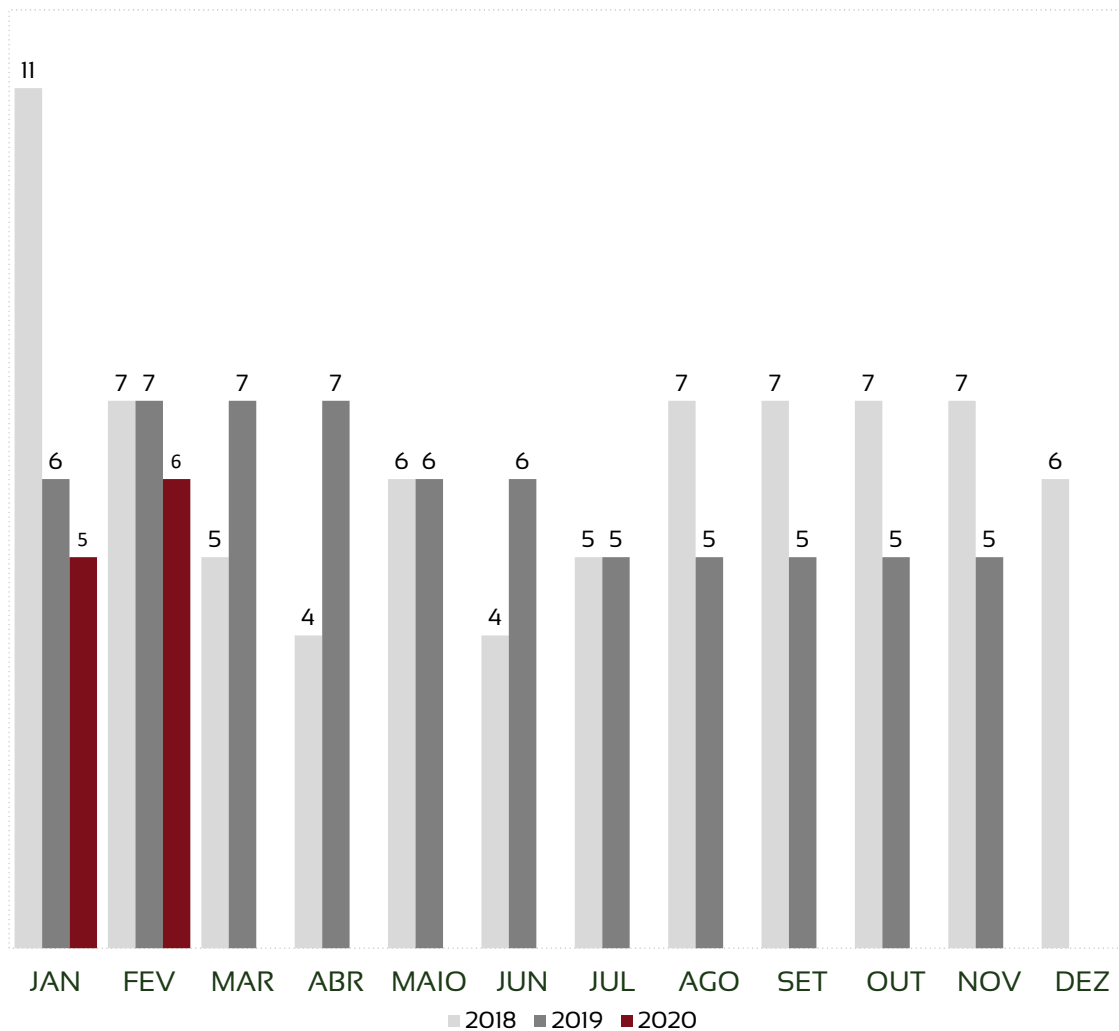
FEVEREIRO - AUMENTO DE 1 COLABORADOR

# FEV - 6 Trabalhadores

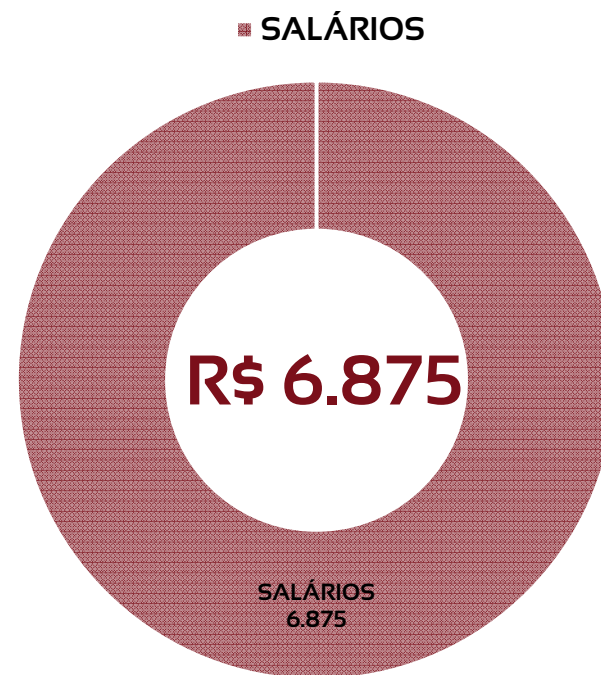


J A N E I R O F E V E R E I R O M A R Ç O A B R I L M A I O J U N H O J U L H O A G O S T O S E T E M B R O D I Z O B R O V E M B R O

## EVOLUÇÃO QUADRO TRABALHADORES



## TOTAL DA FOLHA:



# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

A Recuperanda se encontra em recuperação de números positivos, apresentando evolução de sua lucratividade no período entre 2018 e o início de 2020. Todavia, ressalta-se que o resultado não operacional é o grande fator que alavanca os lucros da empresa e impulsiona a evolução verificada no gráfico abaixo.



# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Em 2020, a Recuperanda sofre influencia da receitas não operacionais, que representam 28% de suas receitas totais. Majoritariamente, as receitas não operacionais são provenientes da receita de alugueis.

INDICADORES	2018	2019	Fev/2020
Receitas	1.834.745	1.266.402	220.888
Custos e Despesas	-3.526.250	-1.672.973	-202.032
Lucro/Prejuízo	-1.691.505	-406.571	18.855
Lucratividade no ano	-91%	-32%	9%

## DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	79.570,72	78.999,80											158.570,52
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-77.328,98	-81.159,80											-158.488,78
Margem de Contribuição	2.241,74	-2.160,00											81,74
Despesas Operacionais	-22.272,19	-8.903,46											-31.175,65
Resultado Financeiro e não operacional	33.364,76	20.392,52											53.757,28
IR E CSLL	-2.713,14	-1.094,30											-3.807,44
Lucro/Prejuízo	<b>10.621,17</b>	<b>8.234,76</b>											18.855,93



# ATIVOS

CIRCULANTE		NÃO CIRCULANTE	
Disponível	86.502	Investimentos	26.639
Aplicações Financeiras	0,00	Imobilizado	4.928.343,52
Valores a Receber	2.272.092	(-) Depreciação	-3.524.930
Adiantamentos Diversos	248.475		
Impostos a Recuperar	473.362		
Demais Contas a Receber	1.100.581		
<b>TOTAL</b>	<b>4.169.135</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.430.052</b>

CIRCULANTE  
**R\$ 4.169.135**

NÃO CIRCULANTE  
**R\$ 1.430.052**

**TOTAL EM ATIVOS**  
**R\$ 5.599.188**

## PASSIVOS

PASSIVO	
Obrigações sociais e trabalhistas	25.236
Fornecedores	98.190
Obrigações fiscais	410.432
Demais contas a pagar	524.451
Empréstimos LP	3.857.934
Parcelamento LP	882.622
Demais contas a pagar LP	220.738
Débitos em recuperação judicial	12.278.896
<b>TOTAL</b>	<b>18.298.501</b>

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Capital Social	700.000
Lucros/Prejuízos acumulados	-13.399.313
<b>TOTAL</b>	<b>-12.699.313</b>

### PASSIVOS

**R\$ 18.298.501**

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

**-R\$ 12.699.313**

### TOTAL EM PASSIVOS

**R\$ 5.599.188**

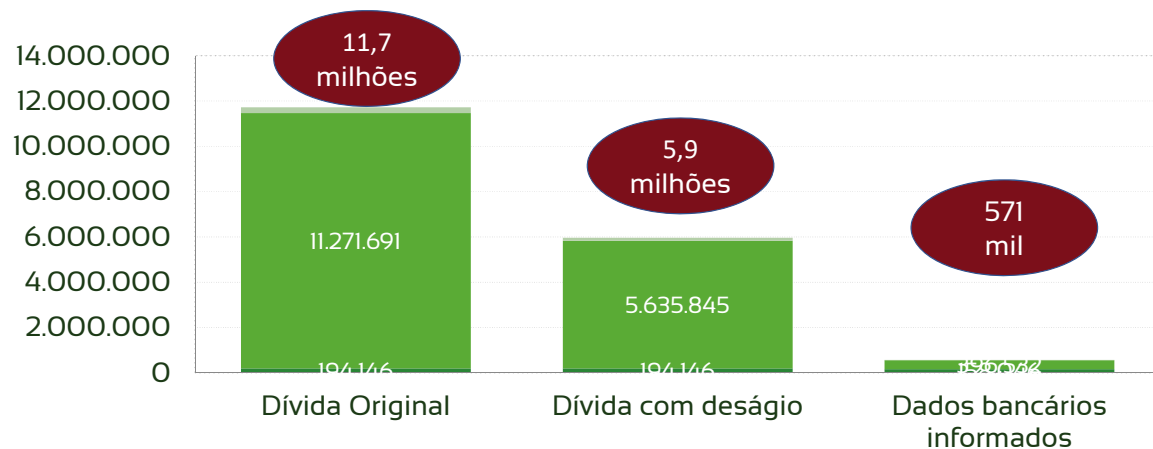
## ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DO PLANO

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, julho, agosto, setembro, outubro e novembro

## ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DO PLANO – DÍVIDA



## ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

No mês de fevereiro/2020 a Recuperanda efetuou o pagamento de sua última parcela devida a credores trabalhistas. O credor Reginaldo Batista de Oliveira recebeu R\$ 133,8 mil, que totalizou R\$ 1.595,68 em pagamentos efetuados desde março/2019. Seguindo atualização da análise de cumprimento do plano, a Cargopex se encontra com 90,67% do plano cumprido, devendo ainda R\$ 20.275,73 sendo 96% referente a credores quirografários.

CLASSE	PREVISTO ATÉ FEV 20	PAGO ATÉ FEV 20	DIFERENÇA	% CUMPRIMENTO PLANO
I – TRABALHISTA	161.657,70	161.657,70	-	100%
III - QUIROGRAFÁRIOS	53.426,87	33.923,45	19.503,42	63,50%
IV – ME/EPP	2.284,11	1.511,81	772,30	66,19%
<b>TOTAIS</b>	<b>217.368,69</b>	<b>197.092,96</b>	<b>20.275,73</b>	<b>90,67%</b>

## MOTIVOS PARA DESCUMPRIMENTO DO PLANO

---

**1**

**TRABALHISTA 100% CUMPRIDO:** Todos os credores trabalhistas que disponibilizaram dados bancários tiveram seus créditos pagos.

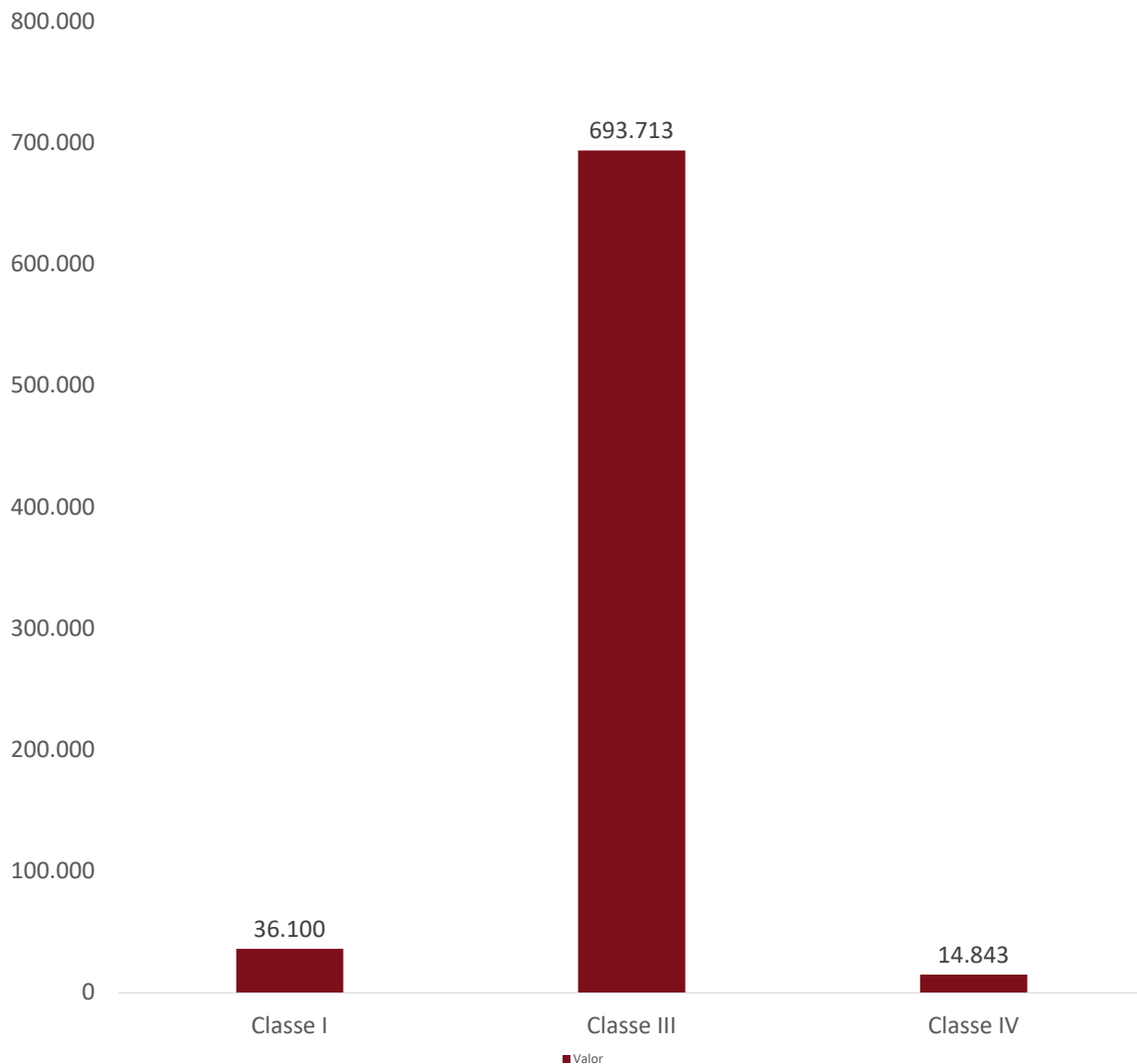
**2**

**QUIROGRAFÁRIOS 63,50% CUMPRIDO:** Identifica-se que, do cronograma inicial, os pagamentos aos credores quirografários encontram-se defasados. Indagada quanto a esta situação a Recuperanda informa que deve-se ao fornecimento intempestivo de dados bancários para o pagamento dos compromissos avençados.

**3**

**ME/EPP 66,19% CUMPRIDO:** Idem ao caso anterior, refere-se à divergência entre disponibilização de dados e início efetivo dos pagamentos.

## CRÉDITOS NÃO PAGOS – AUSÊNCIA DADOS BANCÁRIOS



## ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

Conforme 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  
FEVEREIRO/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)