

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA

OUTUBRO 2019

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 11.101/2005 – 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 **outubro 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 segue apresentando prejuízos, atingindo em outubro R\$ -39.042 e no acumulado do ano R\$ -348 mil.

2 **EBITDA:** No mês de outubro, a Recuperanda apresentou geração de caixa operacional (EBITDA) de R\$ -33 mil. Não há registro de depreciação nos demonstrativos da Recuperanda.

3 **EMPREGOS:** Em outubro/19, a Recuperanda encerrou o mês com 6 trabalhadores ativos, o menor patamar do ano.

4 **RECEITAS:** As Receitas caíram em outubro, se comparadas à set/19, em 22%, atingindo a marca de R\$ 23,8 mil.

RESULTADO DO MÊS

-R\$ 39,1 mil

1

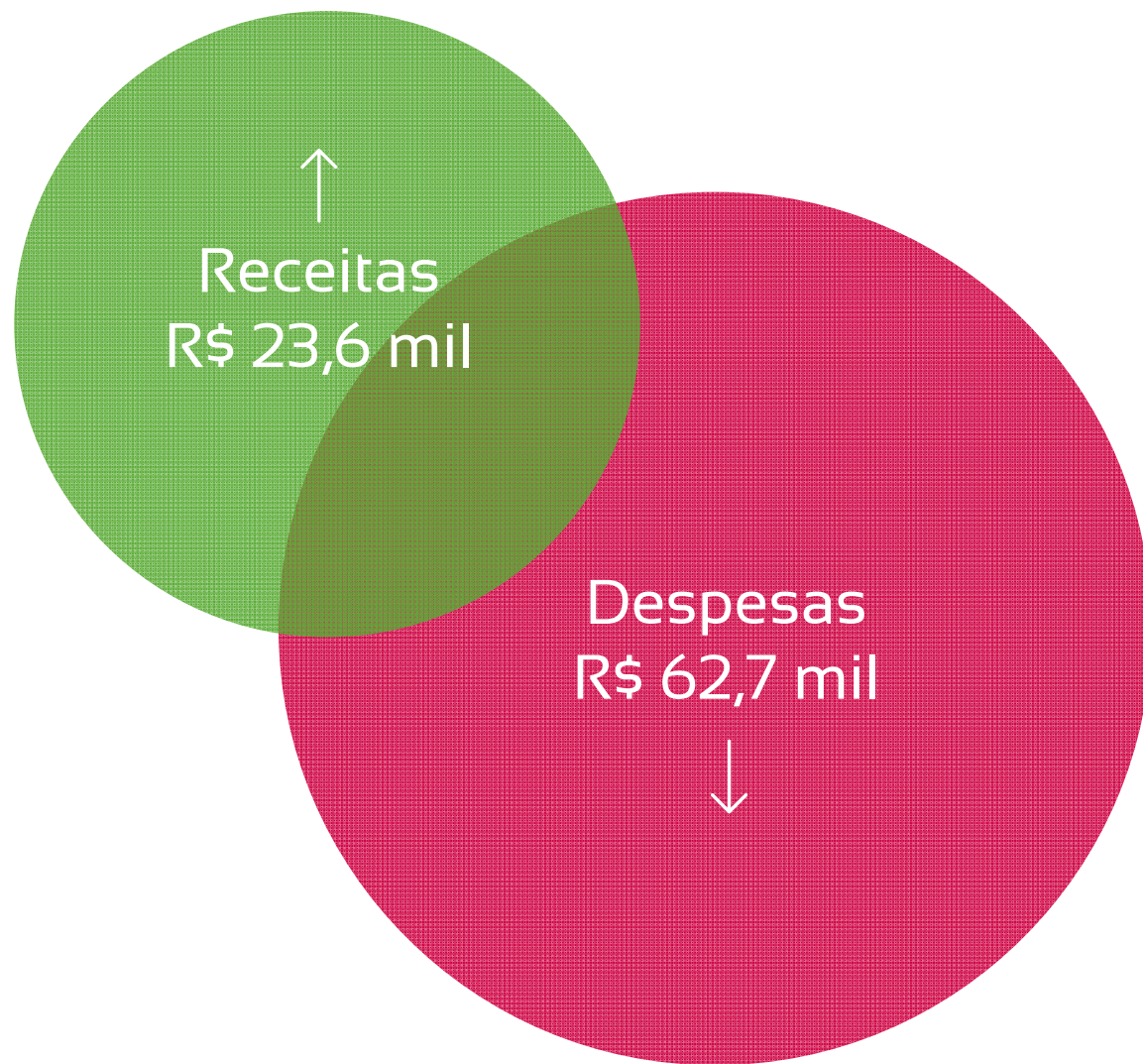
Redução das receitas em 22% de set/19 para out/19.

2

A Recuperanda apresentou despesas financeiras de R\$ 5,8 mil.

3

Os custos aumentaram R\$ 9,6 mil de set/19 para out/19.



RESULTADO ACUMULADO DO ANO

-R\$ 348,4 mil

1

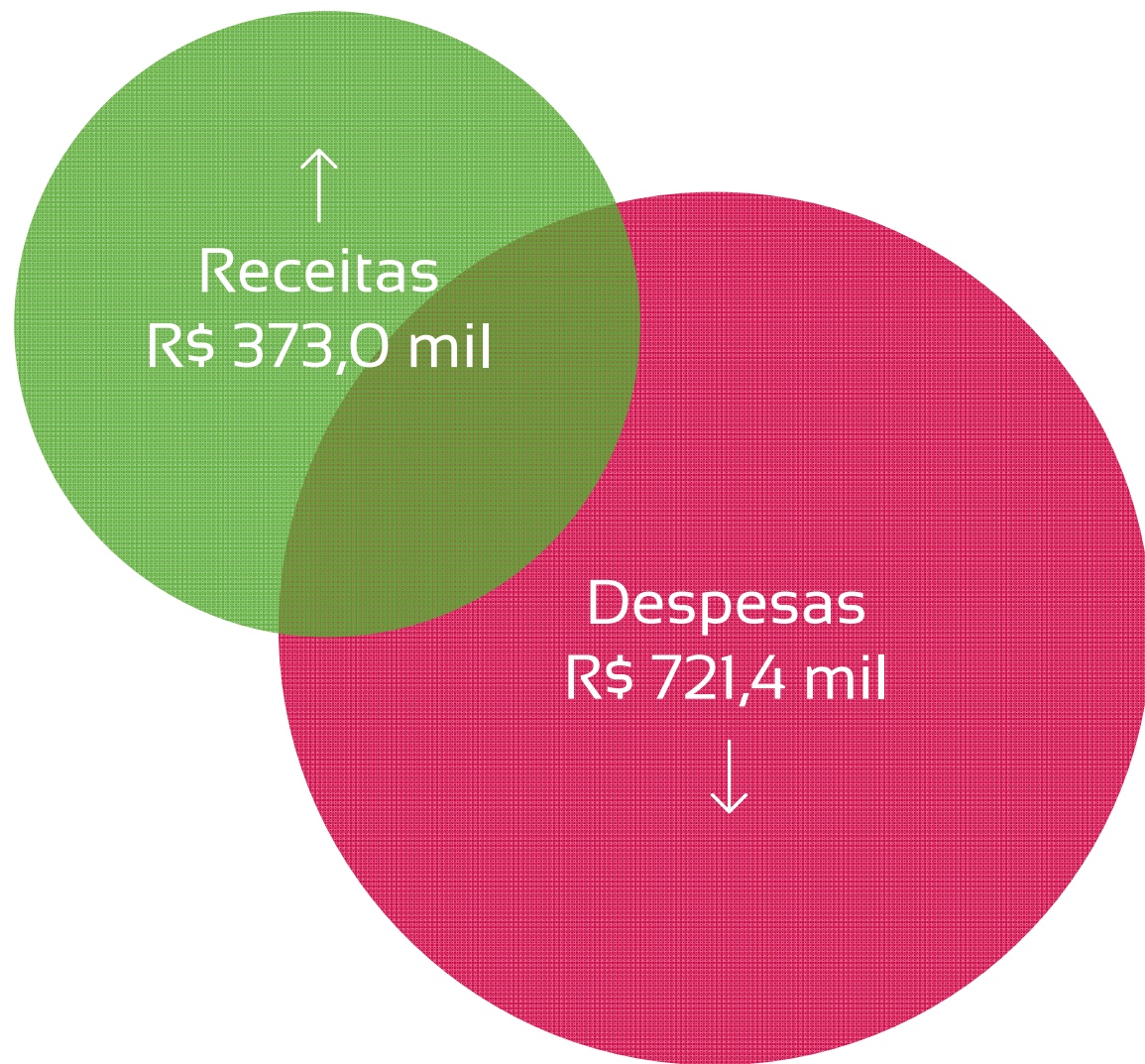
Custos com pessoal é superior às receitas.

2

Receita média mensal de R\$ 37,3 mil.

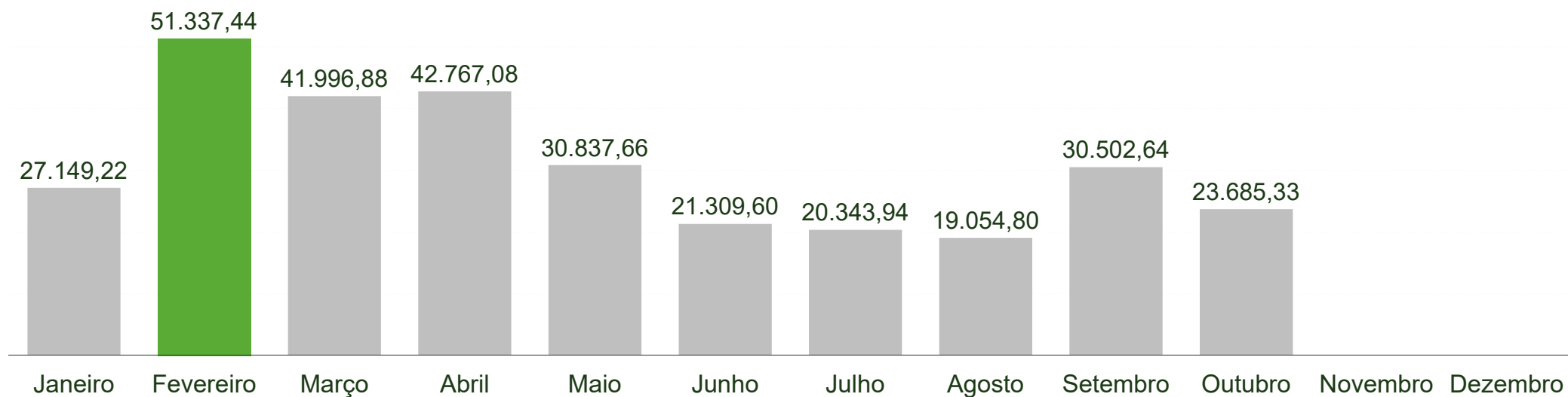
3

Receitas financeiras de R\$ 157 mil amortizam déficit operacional.

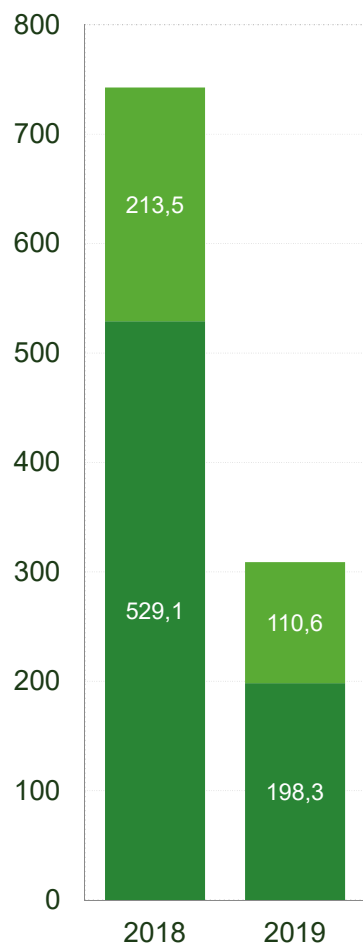


RECEITAS: Fevereiro - Melhor mês do ano

OUT R\$ 23.685,33



MARGEM CONTRIBUIÇÃO GLOBAL



■ Custo ■ Margem de Contribuição

58%

REDUÇÃO VENDAS NO PERÍODO

742,6

VENDAS 2018

308,9

VENDAS 2019

R\$ 30,8 MIL

VALOR DE VENDA MÉDIA MENSAL

213,5

MARGEM
2018

110,6

MARGEM
2019

Algumas considerações

Redução da atividade (queda nas receitas) influenciou na redução acima de 50% na margem de contribuição global.

1

Apesar da queda do valor absoluto da margem, o percentual dos custos em 2019 é menor que 2018.

2

Gastos com "frete e carretos pessoa física" elevaram-se em 344% no período.

3

Margem gerada é insuficiente para pagamento da folha de pagamentos.

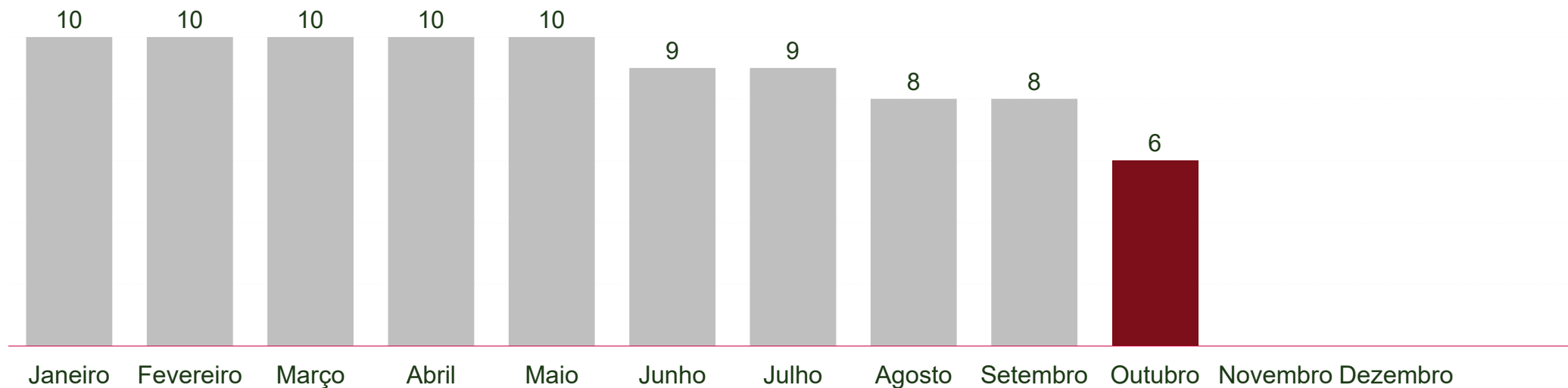
Análise histórica ano a ano

Apesar de apresentar prejuízo, o ano de 2019 tem déficit menor que o do ano anterior, sendo R\$ -348 mil em 2019 versus R\$ 1,138 milhões em 2018.

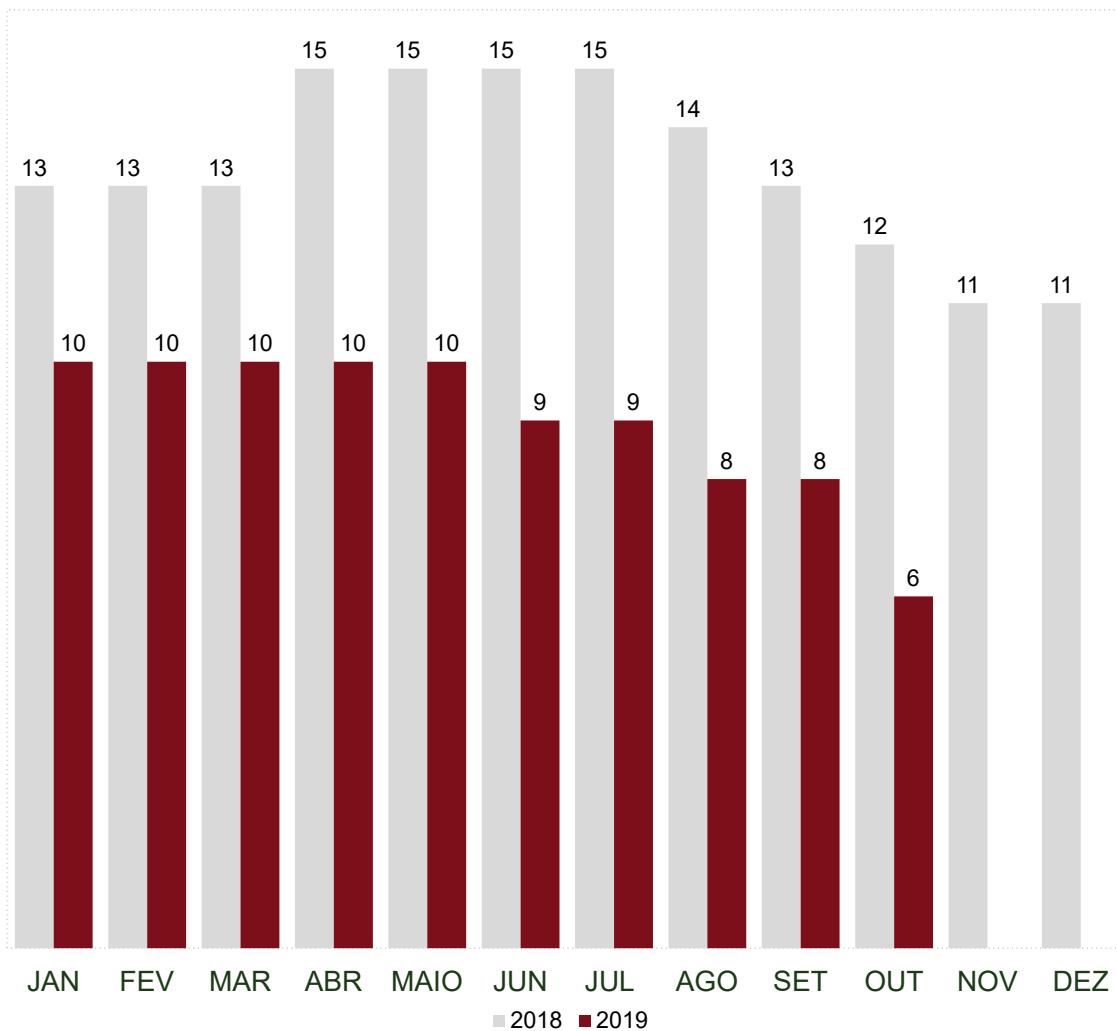


TRABALHADORES REGISTRADOS - Outubro: Pior mês do ano

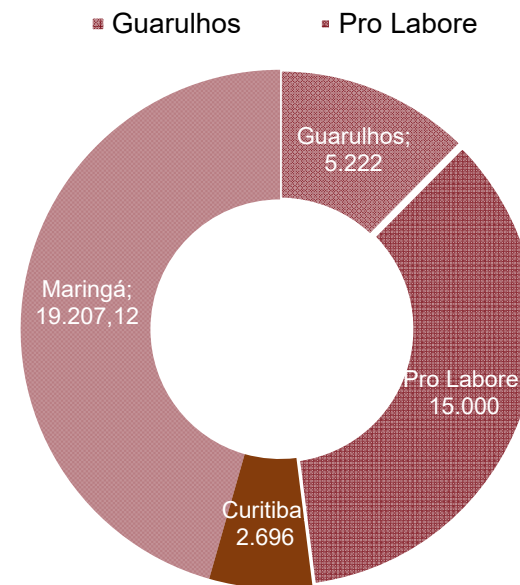
OUT 6 Trabalhadores



EVOLUÇÃO QUADRO TRABALHADORES



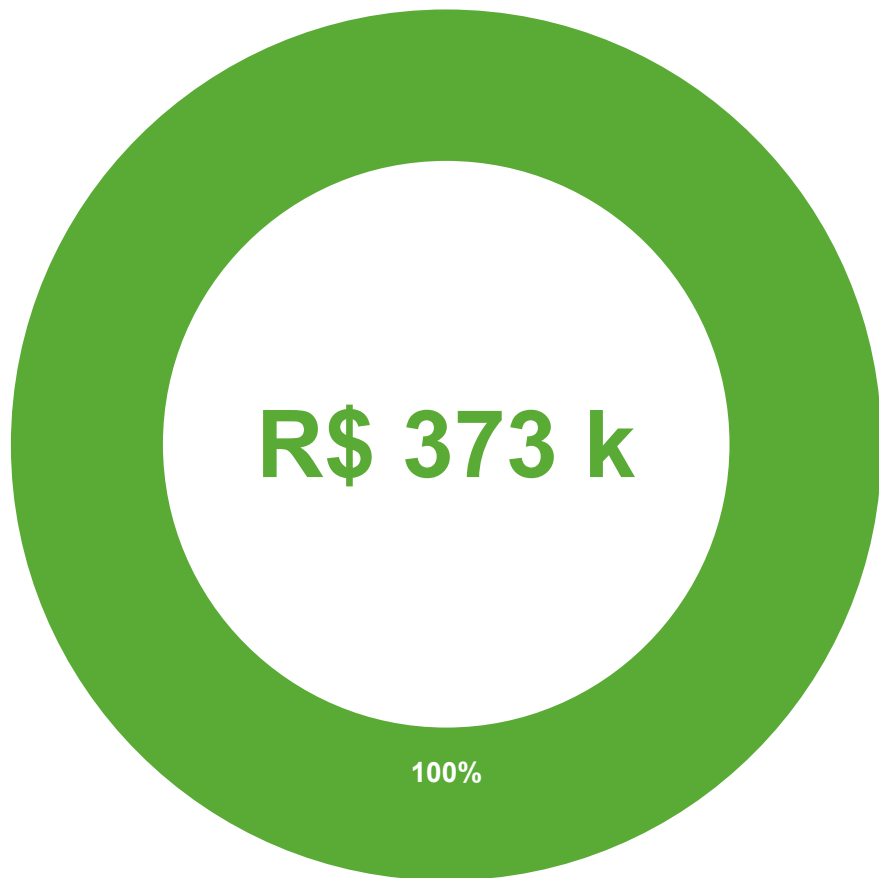
Total Folha: R\$ 14,5 mil



Beneficiários Pro Labore

NOME	FUNÇÃO	VALOR
SHOITI OKIMOTO	Diretor	R\$ 15.000,00

Plano de contas: Receitas



■ Receita com transporte de cargas

Algumas considerações

Recuperanda apresenta apenas um tipo de receita em seu plano de contas, a de transporte de cargas.

1

R\$ 23,6 mil em outubro/19.

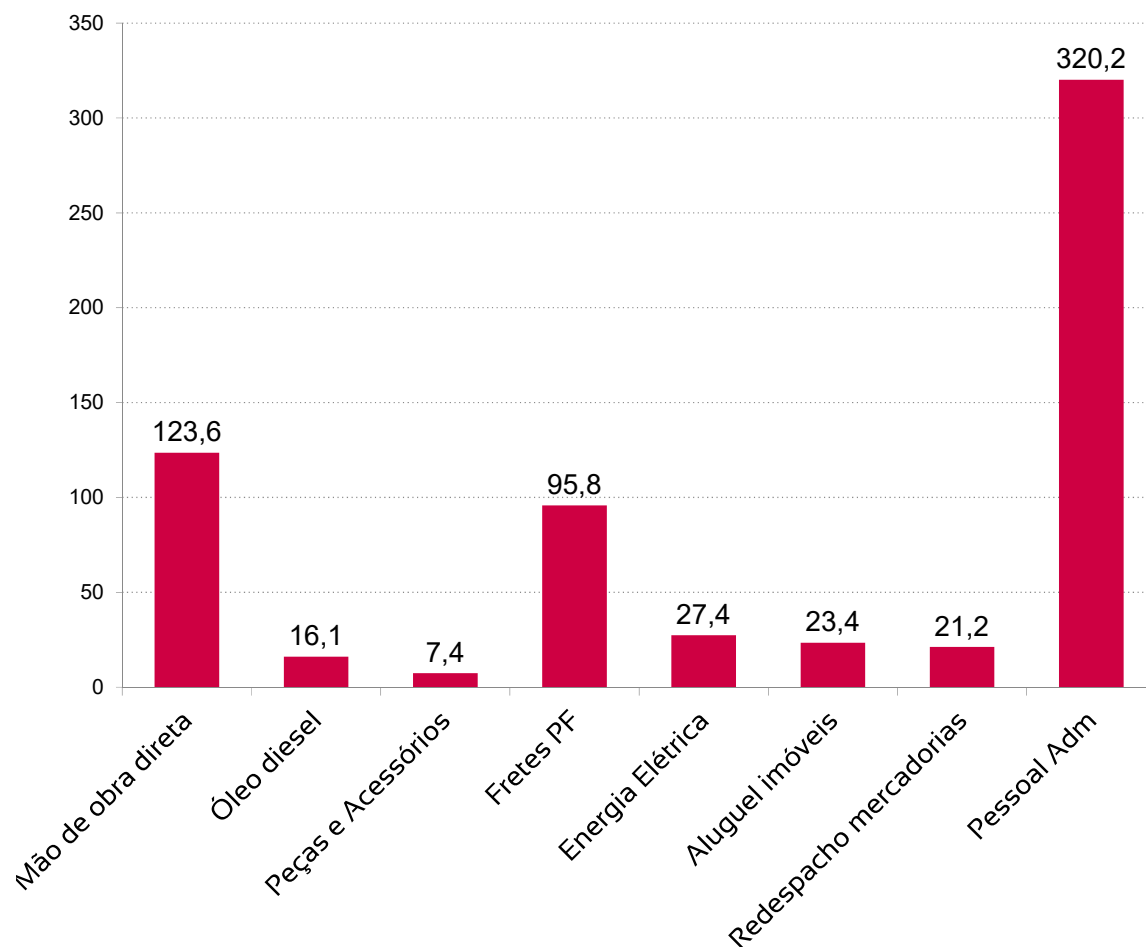
2

R\$ 51,3 mil é a melhor receita do ano, em FEV/19.

3

Média de R\$ 30,8 mil de receitas mensais.

Principais custos e despesas – Acumulado ano 2019



Algumas considerações

Despesas com pessoal administrativo representam a principal destinação de recursos da Recuperanda

1

Pro Labore representa 42% dos gastos com pessoal administrativo.

2

Mão de obra direta, representa pessoal ligado à operação.

3

Recuperanda apresenta gastos com contratação de terceiros maior do que custos com peças e diesel.

DRE resumido

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	27.149,22	31.337,44	41.996,88	42.767,08	30.837,66	21.309,60	20.343,94	19.054,80	30.502,64	223.685,33			308.984,59
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-23.360,74	-34.350,69	30.009,06	-27.307,56	-16.201,52	-11.668,96	-14.768,09	-14.086,20	-10.141,79	-16.463,50			-198.358,11
Margem de Contribuição	3.788,48	16.986,75	11.987,82	15.459,52	14.636,14	9.640,64	5.575,85	4.968,60	20.360,85	7.221,83			110.626,48
Despesas Operacionais	-89.872,04	-59.837,72	-73.811,19	-63.425,13	-67.089,50	-32.118,42	-61.222,75	-55.880,72	-60.579,55	-40.387,84			-604.224,86
Resultado Financeiro	3.732,85	15.696,21	78.925,89	10.432,65	4.406,90	6.434,01	6.693,12	6.985,90	17.674,96	-5876,10			145.106,39
Lucro/Prejuízo	-82.350,71	-27.154,76	17.102,52	-37.532,96	-48.046,46	-16.043,77	-48.953,78	-43.926,22	-22.543,74	-39.042,11			-348.491,99

Análise histórica ano a ano

Sucessivos resultados negativos elevam o prejuízo acumulado da Recuperanda, atingindo em outubro/19 R\$ 75,0 milhões.

INDICADORES	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo Inicial	-73.461.354,69	-74.751.267,42			
Receitas	808.545,41	308.984,59			
Despesas	-2.098.458,14	-657.476,58			
Lucro / Prejuízo	-1.139.890,95	-348.491,99			
Acumulado	-74.751.267,42	-75.099.759,41			
Lucratividade no ano	-160%	-113%			

ATIVOS

CIRCULANTE		NÃO CIRCULANTE	
Disponibilidades	94.581,16	Imobilizado	21.664.291,87
Aplicações Financeiras	0,00	Intangível	57.267.359,50
Valores a Receber	1.449.828,76		
Estoques	0,00		
Créditos Diversos	59.410,37		
TOTAL	1.603.820,29	TOTAL	78.931.651,37

CIRCULANTE

R\$ 1.603.820

NÃO CIRCULANTE

R\$ 78.931.651

TOTAL EM ATIVOS

R\$ 80.535.471

PASSIVOS

PASSIVO	
Sociais e Trabalhistas	1.772.540,89
Fornecedores	0,00
Obrigações Fiscais	824.943,40
Empréstimos	222.502,03
Outros Passivos CP	1.143.927,16
Empréstimos LP	27.911.622,32
Tributos LP	10.559.715,38
Débitos da Recuperação Judicial	44.426.319,12
TOTAL	86.861.570,30

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Capital Social	2.787.541,00
Reserva de Capital	2.002.554,31
Reservas de Reavaliação	63.983.565,46
Lucro/Prejuízo Acumulado	-75.099.759,41
TOTAL	-6.326.098,64

PASSIVOS

R\$ 86.861.570

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

R\$ -6.326.098

TOTAL EM PASSIVOS

R\$ 80.535.471



Adm Judicial

RMA OUTUBRO/2019

EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111

 16 3103 7363

 www.bladmjudicial.com.br