



**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUIZA DE DIREITO DA
TERCEIRA VARA CÍVEL DA COMARCA DE SUMARÉ – ESTADO DE SÃO
PAULO**

Processo nº 1005938-25.2016.8.26.0510

Recuperação Judicial

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeado *Administradora Judicial* nos autos da Recuperação Judicial de **DELZAN LOGISTICA LTDA e TRANSPORTADORA DELZAN**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao quanto disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, requerer a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades** (RMA) das Recuperandas, atinente aos meses de dezembro de 2020 e janeiro de 2021, bem como demais documentos contábeis afetos ao mesmo período.

Cabe esta signatária informar que o **Relatório Mensal de Atividades** (anexo1) está de acordo com o Comunicado Geral nº 786/2020 e que nele também constam informações a respeito do impacto que as Recuperandas vêm sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Por outro lado, importante informar que os respectivos documentos contábeis não preenchem as formalidades exigidas, pelo fato de os mesmos conter somente a assinatura do Contador, assim faltando a assinatura do representante legal das empresas.

Ressalta-se, que tal inferência não é gratuita ao se interpretar o artigo 22, inciso II, alínea c/c artigo 52, inciso IV ambos da Lei nº 11.101/05 c/c aplicação subsidiária do artigo 177, § 4º da Lei 6.404/76, que conduzem ao cumprimento do requisito de veracidade formal (assinatura) do documento apresentado pela Recuperanda e posteriormente analisado pelo Administrador Judicial.

Diante disso, informa a administração judicial que contactou extrajudicialmente as Recuperandas a fim de sanar a presente situação – ausência de assinatura do representante legal da empresa, e aguarda o envio da documentação com as formalidades exigidas. Não sendo atendida a solicitação pelas Recuperandas, a administração noticiará nos autos.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Campinas, 29 de março de 2021.

R4C Administração Judicial Ltda

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Delzan Logística Eireli
Transportadora Delzan Eireli

Janeiro/2021



Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	5
2. IMPACTOS COVID-19	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	7
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	13
3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA.....	13
3.1. DO GRUPO	13
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA	15
3.3. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	15
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS.....	16
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	16
4.1.1. Disponível.....	17
4.1.2. Contas a Receber.....	17
4.1.3. Estoques.....	19
4.1.4. Investimentos.....	19
4.1.5. Imobilizado.....	19
4.1.6. Fornecedores.....	20
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	21
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	21
4.1.9. Passivo Tributário.....	22
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	23
4.2.1. Faturamento.....	23
4.2.2. Receita Líquida.....	23
4.2.3. Margem de Contribuição	24
4.2.4. Despesas Operacionais.....	25
4.2.5. Resultado Operacional (EBITDA).....	25
4.2.6. Resultado Financeiro.....	26
4.2.7. Resultado Líquido.....	26
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	27
4.3.1. Liquidez Corrente.....	27
4.3.2. Liquidez Geral.....	28
4.3.3. Endividamento	29

ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

4.3.4.	<i>Resultado da operação</i>	30
4.3.5.	<i>Retorno Líquido</i>	30
4.3.6.	<i>Passivo concursal</i>	31
5.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	32
6.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	33
7.	ANEXOS	33



Glossário

Logística	Delzan Logística Eireli
Transportadora	Transportadora Delzan Eireli
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
BP	Balço Patrimonial
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
Receita Líquida	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta última de acordo com a política da empresa.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations</i>) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como alugueis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

Grupo Delzan

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira das empresas a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pelas recuperandas, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade das empresas, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades,

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte das recuperandas, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pelas Recuperandas, de modo que estas devem estar cientes de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constate qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pelas recuperandas, entre os meses de fevereiro/2020 a janeiro/2021.

2. Impactos Covid-19

Tendo em vista a pandemia causada pelo Covid-19 e, na qualidade de Administrador Judicial, e bem assim cumprindo com o dever legal previsto no art. 22, II, “a” da lei 11.101/2005, realizaremos reuniões periódicas via videoconferência com os representantes das Recuperandas e a equipe jurídica e contábil desta Auxiliar.

Faz-se necessário aqui chegar ao conhecimento da classe de credores a realização da primeira reunião virtual junto as recuperandas, a qual ocorreu no dia 27/04/2020 às 15:00 horas, cujo objetivo principal foi entender a real situação das empresas, assim como tomar ciência de quais medidas foram ou serão tomadas diante do atual cenário.

Importante consignar ainda que foram solicitados aos representantes das recuperandas o envio das informações contábeis em período reduzido, a fim de dar ciência à comunidade de credores e ao juízo, acompanhando dessa forma, as empresas diante do enfrentando à crise.

2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

É de conhecimento que, assim como no resto do mundo, com maior rigor a economia brasileira tem sofrido negativamente com o impacto do Covid-19, o qual tem-se refletido nas expectativas para a inflação futura e baixo crescimento do país.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 22/03/2021 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 3,22% neste ano. A previsão é menor que a da semana passada, quando o crescimento previsto era de 3,23%. Para o mercado financeiro a previsão para 2022 é de 2,39%.

Como esperado, no dia 3 de março, o Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE) divulgou o Produto Interno Bruto (PIB) do Brasil referente a 2020, o qual apresentou queda de 4,1% quando comparado a 2019, fazendo com que essa fosse a menor taxa da série histórica iniciada em 1996.

O impacto da pandemia interrompeu o crescimento de três anos consecutivos – de 2017 a 2019 – quando o PIB acumulou alta de 4,6%.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

Sob a ótica da oferta, apenas o setor do Agronegócio apresentou alta (2%) em 2020, enquanto a Indústria (-3,5%) e os Serviços (-4,5%) registraram queda.

Vale ressaltar que o setor mais prejudicado – Serviços – representa 70% do PIB, sendo que a categoria Outras atividades de serviços – que inclui restaurantes, alojamento, salão de beleza, academias, hotéis – foi aquele que maior tombo sofreu (-12,1%), seguido pela categoria Transporte de passageiros.

Interrompendo dois anos consecutivos de alta, a indústria³ registrou queda de 3,5% sendo que a construção civil foi a categoria que apresentou o pior desempenho (-7%), seguido pela indústria de transformação (-4,3%) e de eletricidade e gás, água, esgoto, atividades de gestão de resíduos (-0,4%).

Do lado da demanda, o consumo das famílias apresentou queda de 5,5%⁴, enquanto os investimentos encolheram 0,8%. Em relação aos gastos do governo, a queda (-4,7%) também foi recorde, a qual pode ser ilustrada pelo fechamento de escolas, parques, universidades e museus.

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio manteve-se em R\$ 5,30/US\$. Para o ano de 2022, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,25/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

³ Resultado esse pressionado pela produção automotiva, de outros equipamentos de transporte, da metalurgia, de máquinas e equipamentos e de artigos de vestuário. Para compensar, as indústrias extrativas registraram aumento de 1,3% devido à alta na produção do petróleo e gás.

⁴ Devido ao impacto sob o mercado de trabalho e sobre os serviços prestados às famílias. Compensando a queda, os programas de apoio do governo às empresas e às famílias seguraram o tombo.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2021 manteve-se em US\$ 55,00 bilhões. Em relação ao ano de 2022, a expectativa – também de superávit – foi mantida em US\$ 50 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2021 manteve-se em 5,00% ao ano e de 6,00% ao ano no final de 2022, segundo especialistas.

A meta de inflação⁵ estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2021 é de 3,75%, enquanto para 2022 é de 3,50%⁶.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2021 subiu de 4,60% para 4,71%, portanto, acima do centro da meta de 2021. Para 2022, a projeção é de 3,51%.

Setorialmente, verifica-se diferentes impactos – dado a especificidade de cada um dos setores.

Tendo em vista as medidas restritivas aplicadas junto à população, as quais incluíram o fechamento do comércio, orientações de trabalho à distância, diminuição da circulação das pessoas – muitas empresas tiveram suas atividades reduzidas ou até mesmo paralisadas.

Segundo o Departamento de Custos Operacionais (DECOPE) da Associação Nacional do Transporte de Cargas e Logística (NTC & Logística) – que desde o início da pandemia, vem monitorando o impacto sob o setor de transportes de cargas:

⁵ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,25% até 5,25%.

⁶ Com margem de 1,5 ponto (de 2,00% a 5,00%).

A atividade transportadora corresponde a cerca de 65% de tudo o que circula no país e tem influência tanto no abastecimento de cidades quanto na circulação de tudo o que é produzido.

Em pesquisa realizada pela NTC & Logística, a demanda por transportes rodoviários de cargas apresentou melhora, pela quinta semana consecutiva. Na semana de 20 a 26 de julho, o levantamento registrou uma queda de 22,91% em relação aos níveis anteriores à pandemia, a qual representa melhora de aproximadamente dois pontos percentuais na comparação com a semana anterior.

A pesquisa ainda mostrou que as cargas lotação – que ocupam toda a capacidade dos veículos e que normalmente são utilizadas nas áreas industriais e agrícolas – apresentaram melhora de 3,6 pontos, atingindo variação negativa de 25,57% em relação ao pré-pandemia, enquanto as cargas fracionadas – com pequenos volumes – atingiram queda de 17,92% ao final da última semana de julho, não apresentando variação significativa quando comparada a semana anterior.

Para o técnico responsável pela pesquisa, Lauro Valdivia, há ainda espaço para recuperação, porém os últimos 10 ou 15 pontos percentuais para retomada total podem demorar de seis meses a um ano para se realizar.

Dados atualizados do Sebrae⁷ demonstram que o faturamento do setor de transporte e logística é praticamente metade do ano anterior. Segundo tal estudo:

Apesar do aumento de 27% em relação ao trimestre anterior, estudos da ANPT trilhos/CNT demonstraram baixa demanda de passageiros nos sistemas

⁷ Boletim de impactos e tendências da Covid-19 nos pequenos negócios, Ed. 24 de 13/11/2020.



coletivos (trens urbanos, metrô, VLT), em níveis de lotação inferiores a 50% daqueles de antes da pandemia. Tais números demonstram uma recuperação lenta e com graves impactos econômicos (aprox. R\$ 7,4 bilhões, segundo a estimativa). Segundo o monitor do PIB da FGV, o setor de serviços foi o mais impactado pela crise (queda de 9,8%), reduzindo a demanda por transporte público coletivo de trabalhadores e consumidores, afetando diretamente o segmento de logística e transporte. O avanço dos serviços de delivery ajudaram a atenuar os impactos no setor, mas não foram suficientes para melhorar os números gerais do setor.

Segundo a AT&M Tecnologia⁸, o mês de agosto registrou-se R\$ 629 bilhões em movimentação de cargas em todo o país, enquanto no mês anterior esta foi de R\$ 633 bilhões. De acordo com Vagner Toledo, sócio fundador da AT&M Tecnologia, essa pequena queda nos valores demonstra uma demanda estável por transporte. Neste sentido argumenta:

Desde o início da pandemia, muitas empresas precisaram reestruturar processos para um novo comportamento do consumidor, principalmente em relação ao e-commerce e delivery que demandaram por exemplo, um consumo muito expressivo por embalagens e outras matérias-primas, mas não existem possibilidades de desabastecimento ou falta de produtos, sendo que diversos setores da economia já mostram sinais de forte retomada e otimismo.

Após seis meses de retração, o mês de outubro foi o segundo mês de abertura de postos formais de trabalho no setor rodoviário de cargas – 8.606 vagas com carteira assinada foram criadas – iniciando uma tendência de recuperação.

⁸ Com base de dados formada por mais de 26 mil transportadoras e embarcadores.

De acordo com Andressa Guerrero, analista da Tendências Consultoria:

Desde reabertura das atividades econômicas após o isolamento social, é maior resiliência e velocidade de recuperação de veículos pesados. Já os veículos leves tem sinalizado tendência de recuperação nos últimos meses.

Especificamente em relação ao transporte público vale ressaltar que mais de 97% das empresas de ônibus regulares e de ônibus urbanos foram afetados pela pandemia, segundo a Confederação Nacional de Transportes (CNT)⁹. A perspectiva é de que a situação, ao menos a curto e médio prazo, persista devido a redução do número de passageiros por conta da necessidade de afastamento físico visando a redução na disseminação do vírus.

A tendência é de que a recuperação venha atrelada a tecnologia – no caso específico do transporte público há discussão visando mudança de paradigma¹⁰ – a qual pode melhorar os custos possibilitando assim o crescimento do setor.

Para o presidente executivo da NTU, Otávio Cunha:

A ocasião exige uma oferta de serviço de transporte público cada vez maior para minimizar riscos de contágio, o que só aumenta o desequilíbrio econômico-financeiro das empresas. O auxílio do governo federal é absolutamente necessário e deve ser viabilizado com extrema urgência

⁹ Dados referentes a primeira quinzena de janeiro/2021.

¹⁰ Há defesa de que as prestadoras deveriam ser remuneradas pelo custo de viagem por quilômetro e não pelo número de passageiro – o que repercutiria no lucro da empresa.

As entidades argumentam que o setor de transporte iniciará o ano sofrendo forte impacto dado a falta de apoio emergencial, embora seja um segmento essencial a população geral.

2.2. Situação da recuperanda

De acordo com os representantes das recuperandas, embora estas tenham sido impactadas, não houve paralisação de suas atividades.

Alguns funcionários passaram a trabalhar com banco de horas, enquanto outros tiraram férias (momento visto como propício).

Em relação ao faturamento, as recuperandas estimavam diminuição de aproximadamente 60% - fato que pôde ser confirmado apenas na Transportadora, cuja redução¹¹ foi de 65,7% no mês de abril/2020 – como verificado.

3. Visão geral da Recuperanda

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Do Grupo

¹¹ Na Logística, a redução foi bem menor: 19%.



De acordo a pesquisa realizada junto a Junta Comercial do Estado de Sao Paulo (JUCESP) e o Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ), a recuperanda possui os dados:

Informações	Logística	Transportadora
Tipo de Estabelecimento	Matriz	Matriz
Razão Social	Delzan Logística Eireli	Transportadora Delzan Eireli
Nome Fantasia	N/D	Transportadora Delzan
Data de Abertura	16/08/2002	16/03/1998
CNPJ	05.235.912/0001-66	02.426.588/0001-75
Inscrição Estadual	671.199.533.116	671.089.481.110
Endereço	Rua Suíça, 413	Rua Quirilo Ravagnani, 110
Complemento	N/D	N/D
Bairro	Jardim Santa Maria (Nova Veneza)	Jardim São Domingos
Cidade	Sumaré	Sumaré
Estado	SP	SP
CEP	13177-423	13174-110
Natureza Jurídica	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)
CNAE Principal	49.30-2-02 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional	49.30-2-02 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional
CNAE Secundários	49.30-2-01 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal. 49.30-2-03 - Transporte rodoviário de produtos perigosos 77.19-5-99 - Locação de outros meios de transporte não especificados anteriormente, sem condutor	49.30-2-01 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal. 52.11-7-99 - Depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda-móveis 52.50-8-04 - Organização logística do transporte de carga

A Delzan Logística possui filiais em:

- Filial Rio Claro: Rua Schobell, nº 353, Bairro Distrito Industrial, Rio Claro – SP.
- Filial Cuiabá/MT: Rua Josefa Sousa Silva, Quadra 6, Lote 20 – Cuiabá/MT.
- Filial Campo Grande: Rua Danúbio Azul,88 – Campo Grande, MS
- Filial Goiânia: Av. João Leite, 3167 – S2 Q1, L 299 – Goiânia/GO.

Em relação a Transportadora Delzan, suas filiais estão inativas, porém ainda não foram encerradas junto à JUCESP.

3.2. Da composição societária

De acordo a pesquisa realizada junto a Junta Comercial do Estado de São Paulo (JUCESP), a recuperanda possui a seguinte composição societária:

<i>EMPRESAS</i>		
Grupo Delzan	Delzan Logística Eireli CNPJ: 05.235.912/0001-66	Transportadora Delzan CNPJ: 02.426.588/0001-75
Sócios	Maisa Schneider Zanfelice CPF: 717.355.778-04	Luiz Carlos Zanfelice CPF: 820.925.408-15
Capital Social Inicial	93.700,00	78.800,00

3.3. Da estrutura organizacional

As recuperandas possuem a seguinte estrutura organizacional:

Período	Administrativo/ Comercial	Operacional/ Tráfego	Total	Admissões/ Demissões	Regime de Trabalho
Fevereiro/2020	23	54	77	10/3	CLT
Março/2020	22	49	71	3/9	CLT
Abril/2020	22	44	66	0/5	CLT
Maió/2020	22	44	66	1/1	CLT
Junho/2020	21	45	66	2/2	CLT
Julho/2020	22	56	78	14/2	CLT
Agosto/2020	23	58	81	8/5	CLT
Setembro/2020	22	55	77	5/9	CLT
Outubro/ 2020	22	56	78	6/5	CLT
Novembro/2020	20	51	71	3/7	CLT
Dezembro/2020	21	50	71	3/3	CLT
Janeiro/2021	22	49	71	2/2	CLT

No mês de janeiro/2021 a estrutura organizacional manteve-se estável em relação ao número total de funcionários, embora tenha realizado duas admissões no setor operacional e administrativo, bem como duas demissões no setor de tráfego, conforme informado pela recuperanda.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

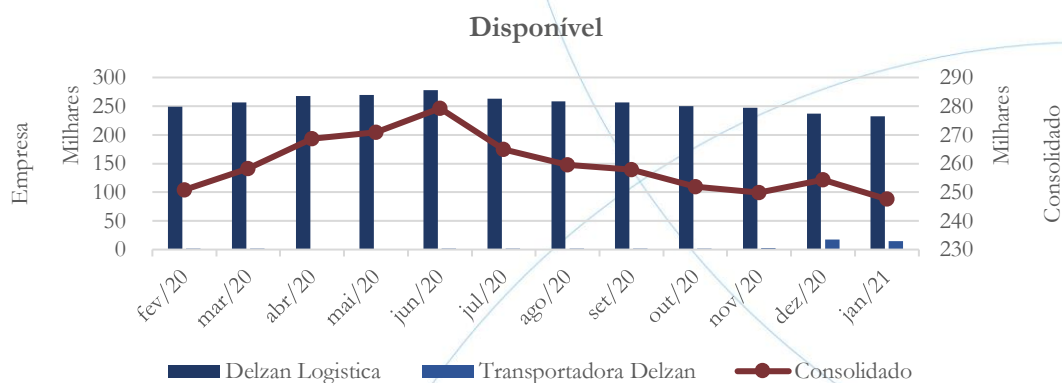
[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

4.1.1. Disponível¹²

Gráfico 1



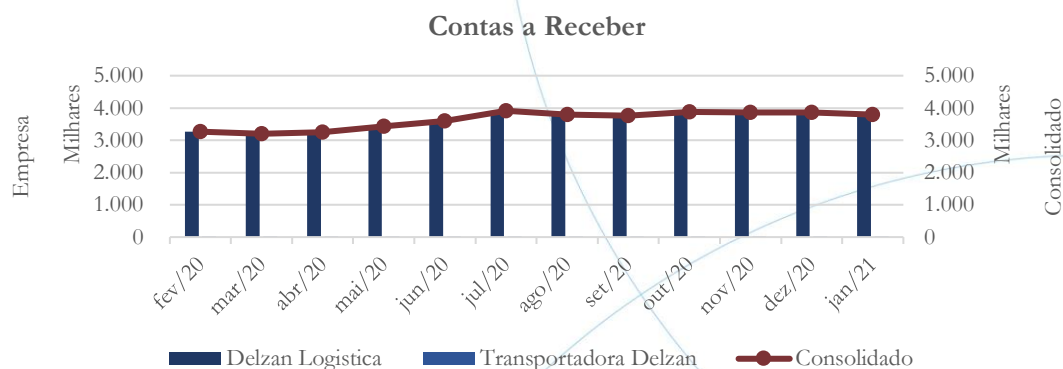
O saldo das disponibilidades consolidado apresentou aumento de 1,81% entre os meses de novembro/2020 e dezembro/2020, enquanto no mês de janeiro/2021 houve diminuição de 2,66% quando comparado ao mês anterior. A Logística apresentou diminuição no saldo referente aos meses de dezembro (4,08%) e janeiro (1,87%), enquanto na Transportadora, em dezembro/2020 o saldo (R\$ 17,1 mil) foi o mais elevado, enquanto no mês de janeiro/2021 esse foi de R\$ 14,8 mil – conforme gráfico acima.

4.1.2. Contas a Receber

¹² A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações



Gráfico 2



O contas a receber consolidado apresentou diminuição no saldo referente aos meses de dezembro (0,25%) e janeiro (1,43%). Na Logística, a diminuição foi de 0,23% e 1,42%, enquanto na Transportadora¹³ essa foi de 42,35% e 37,36%, respectivamente.

Nas duas tabelas abaixo é possível verificar os principais clientes de ambas as recuperandas:

Logística Clientes	Valor
TIGRE MAT E SOLUÇÕES PARA CONSTRUÇÃO LTDA	3.605.953,63
TMD FRICTION DO BRASIL S.A	104.742,06
ANCORA CHUMBADORES LTDA.	19.340,43
COVOLAN INDUSTRIA TEXTIL LTDA	17.279,23
PROBAG EMBALAGENS LTDA GOIANIA - GO	9.347,73
CESTA BASICA BRASIL	8.304,02
SPORTIVE INDUSTRIA	5.431,98
THAIS SALTON	4.188,00
BELENUS DO BRASIL LTDA	3.508,40

Transportadora Clientes	Valor
CLONA Z IND	415,92
BRAGA COMERCIO	212,80
NEOKLON COM.	189,94

¹³ Embora em percentual seja algo representativo, em valores absolutos houve pouco impacto.

4.1.3. Estoques

Devido ao tipo de operação desenvolvida pelas empresas não há contabilização de estoques.

4.1.4. Investimentos

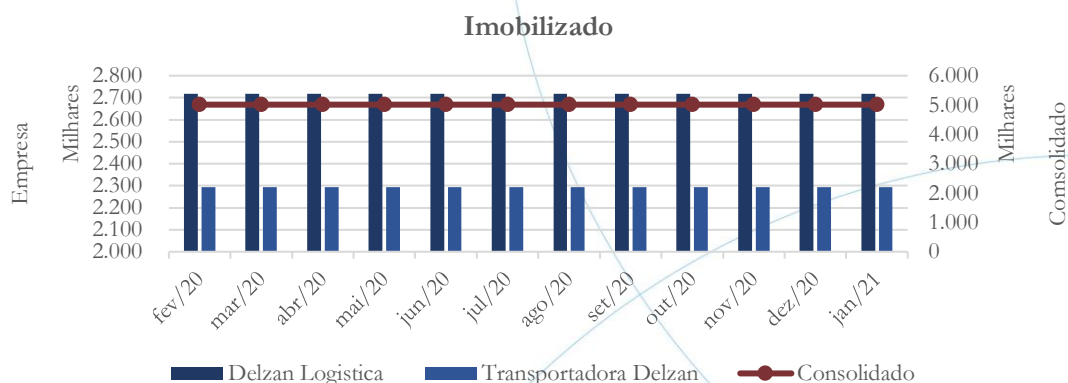
As empresas não demonstram saldo de investimentos em suas demonstrações contábeis.

4.1.5. Imobilizado

A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

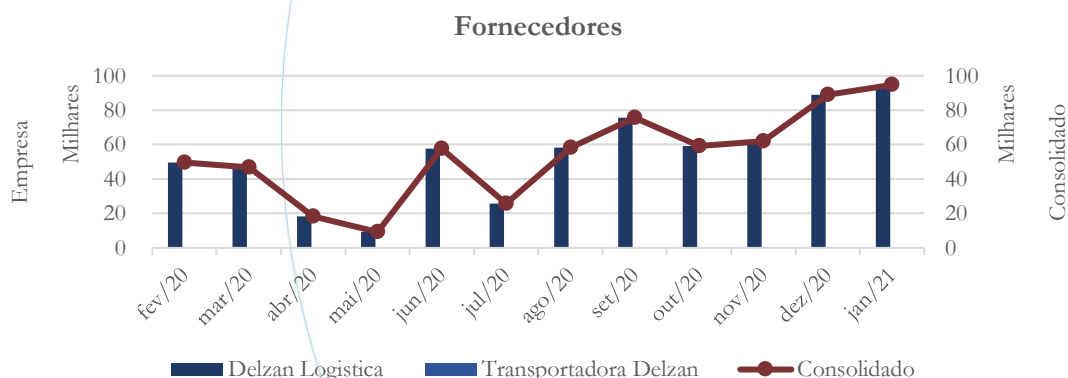
Gráfico 3



O saldo do imobilizado, tanto consolidado como por empresa, não registrou alteração – conforme gráfico acima.

4.1.6. Fornecedores

Gráfico 4



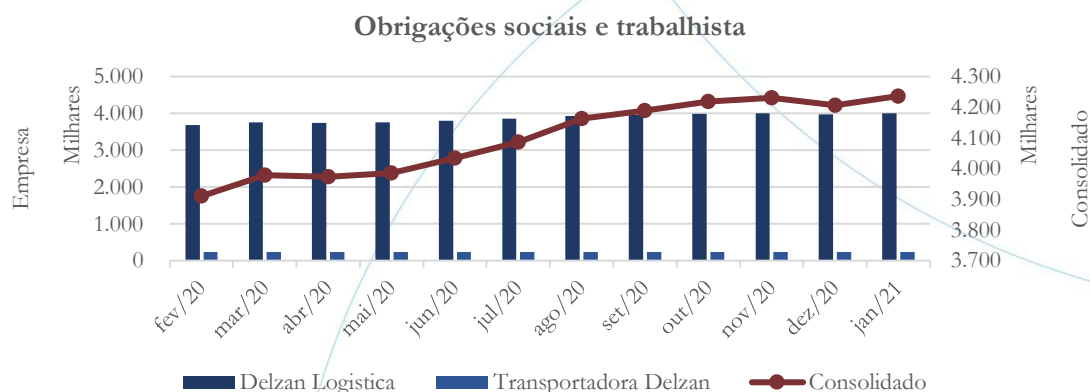
A conta fornecedores, presente somente na Logística, registrou aumento no saldo referente aos meses de dezembro (43,7%) e janeiro (6,42%) – o qual pode ser considerado compatível com o faturamento apresentado pela recuperanda.

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

As empresas não apresentam saldo referente a empréstimos e financiamentos.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 5



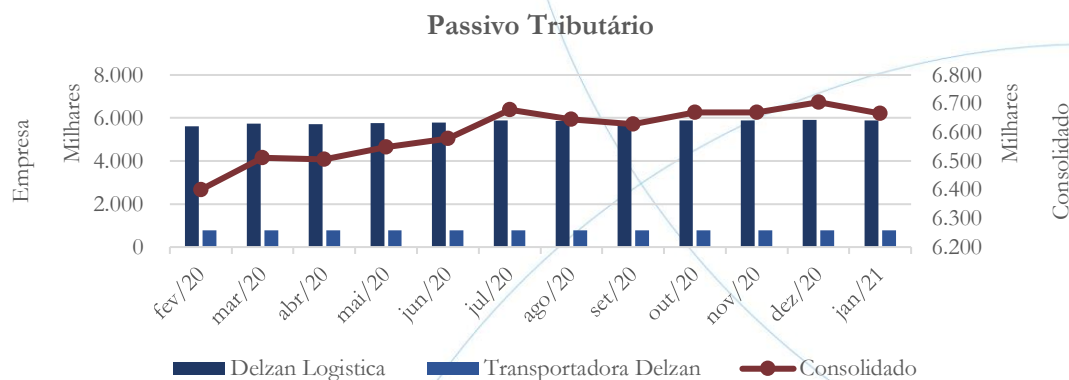
As obrigações sociais e trabalhistas consolidadas apresentaram diminuição de 0,61% no dezembro/2020, enquanto no mês de janeiro/2021 houve aumento de 0,74%. Na Logística houve diminuição de 0,63% no mês de dezembro/2020, seguido de aumento de 0,79% no mês de janeiro/2021, enquanto na Transportadora houve diminuição no saldo referente aos meses de dezembro (0,35%) e janeiro (0,19%).

Salários e Encargos	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21
Salários e Ordenados	418.368	423.651	393.545	316.215	340.199
FGTS	26.663	20.753	19.826	19.804	14.959
INSS	3.364.753	3.395.676	3.438.989	3.489.168	3.502.809
Encargos	379.651	379.120	379.096	380.314	378.504
Total	4.189.435	4.219.199	4.231.457	4.205.502	4.236.471

O INSS representou 82,68% do valor total do passivo trabalhista no mês de janeiro/2021.

4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 6



Entre os meses de novembro/2020 e dezembro/2020, o passivo tributário consolidado apresentou aumento de 0,54%, registrando posterior diminuição de 0,58% no mês de janeiro/2021 em relação a dezembro/2020. A Logística apresentou aumento de 0,61% no primeiro período, seguido de diminuição de 0,66% no segundo, enquanto na Transportadora houve diminuição no saldo referente aos meses de dezembro (0,02%) e janeiro (0,01%).

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo tributário:

Fazenda	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21
Municipal	2.071	2.071	2.071	6.672	1.998
Estadual	3.019.239	3.036.367	3.036.163	3.048.847	3.024.531
Federal	3.421.377	3.445.310	3.445.397	3.464.069	3.425.261
Outros	185.522	185.522	185.522	185.522	214.368
Total	6.628.210	6.669.271	6.669.153	6.705.110	6.666.158

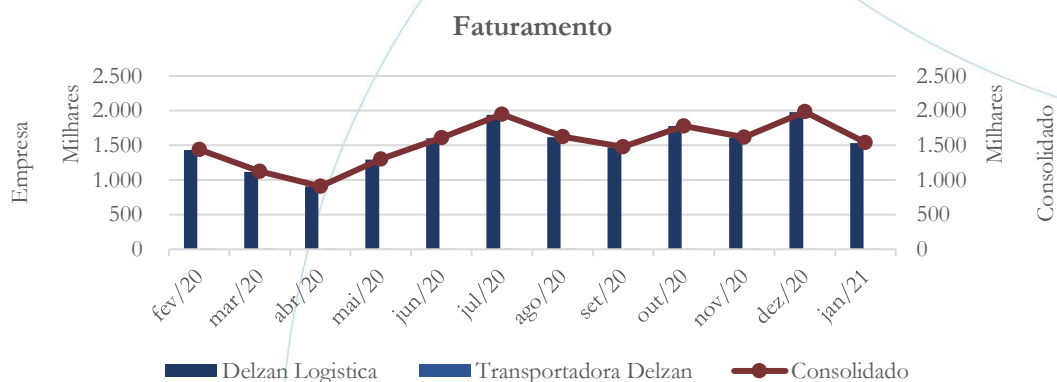
No mês de janeiro/2021, 51,38% do passivo tributário era referente a esfera Federal, enquanto 45,37% era referente ao âmbito estadual.

4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

4.2.1. Faturamento

Gráfico 7

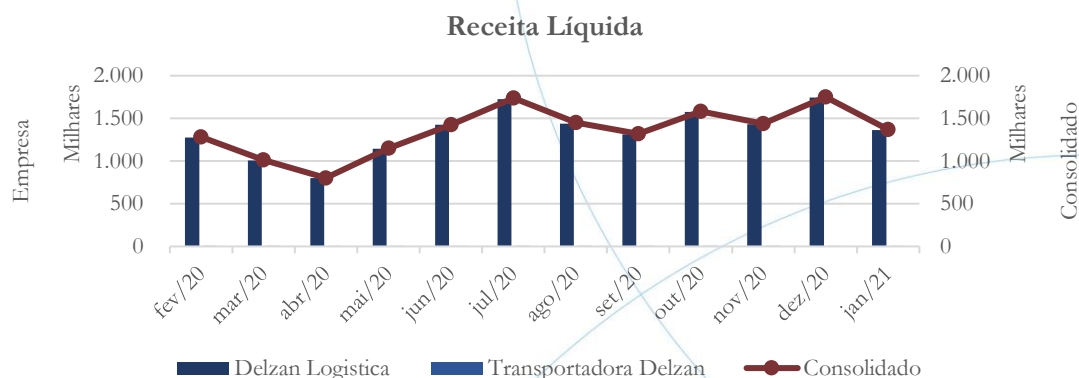


No mês de dezembro/2020, o faturamento consolidado apresentou aumento de 22,4% em relação ao mês de novembro/2020, enquanto no mês de janeiro/2021 este registrou diminuição de 22,49%. A Logística apresentou aumento de 22,61% no primeiro período, seguido de diminuição de 22,51% no segundo período, enquanto na Transportadora o faturamento registrou diminuição de 23,35% e 14,65%, respectivamente no mesmo período em análise.

4.2.2. Receita Líquida



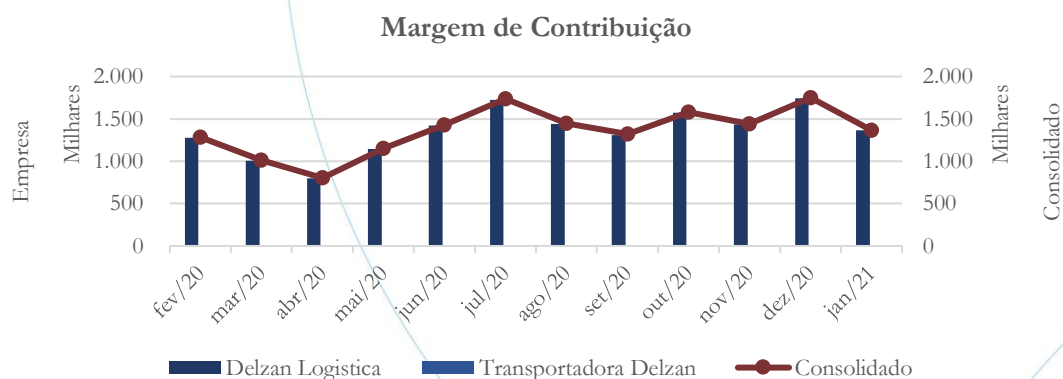
Gráfico 8



A receita líquida consolidada apresentou aumento de 21,56% entre os meses de novembro/2020 e dezembro/2020, seguido de diminuição de 21,86% no mês de janeiro/2021. A Logística contabilizou aumento de 21,78% no mês de dezembro/2020, registrando posterior diminuição de 21,78% no mês de janeiro/2021, enquanto na Transportadora houve diminuição na receita líquida referente aos meses de dezembro (23,35%) e janeiro (14,65%).

4.2.3. Margem de Contribuição

Gráfico 9

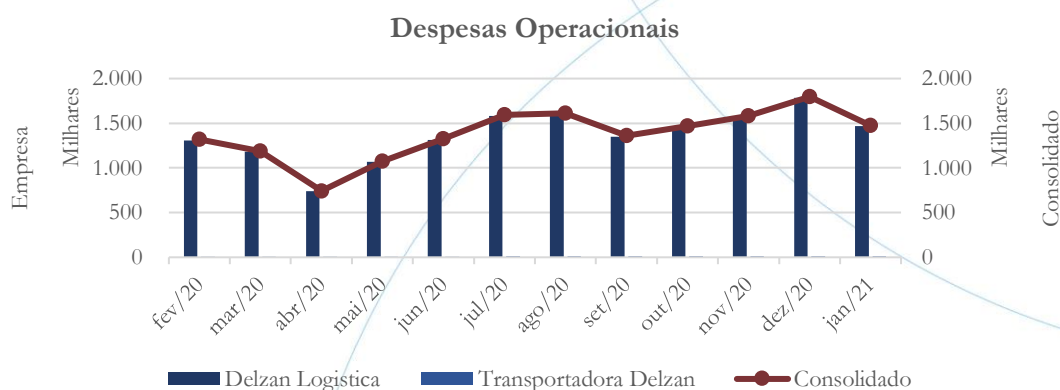




Por não contabilizar o custo de vendas em conta específica, a margem de contribuição é semelhante a receita líquida.

4.2.4. Despesas Operacionais

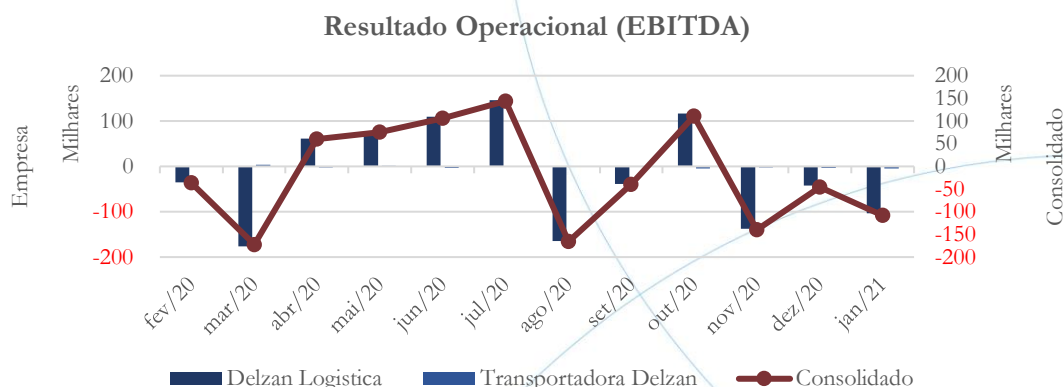
Gráfico 10



As despesas operacionais consolidadas registraram aumento de 13,7% entre os meses de novembro/2020 e dezembro/2020, com posterior diminuição de 17,84% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021. Na Logística houve aumento de 13,78% no primeiro período, seguido de diminuição de 17,92% no segundo período, enquanto na Transportadora as despesas operacionais apresentaram leve aumento (0,01%) no mês de dezembro/2020, seguido de diminuição de 2,25% no mês de janeiro/2021.

4.2.5. Resultado Operacional (EBITDA)

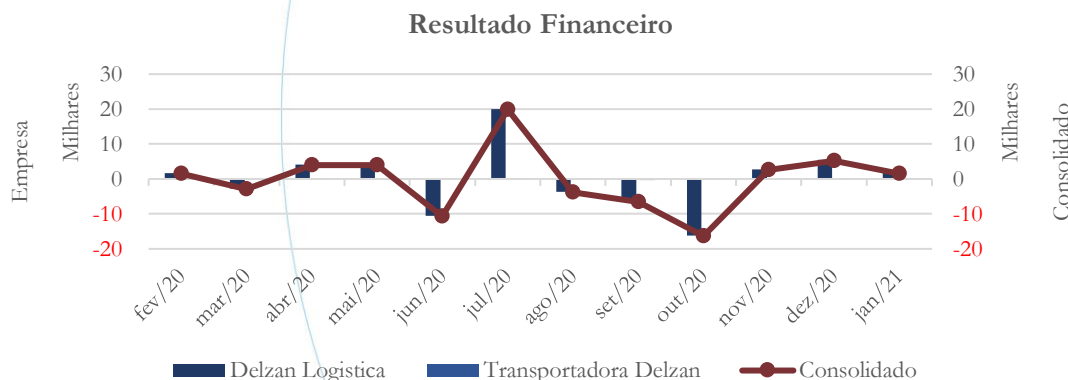
Gráfico 11



O resultado operacional manteve-se negativo para ambas as empresas nos meses de dezembro/2020 e janeiro/2021.

4.2.6. Resultado Financeiro

Gráfico 12

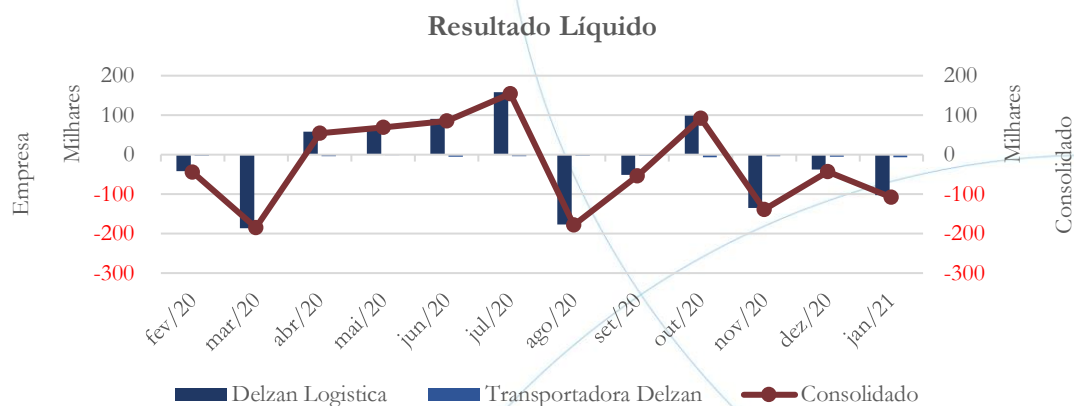


O resultado financeiro apresentou aumento nos meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 – conforme gráfico acima.

4.2.7. Resultado Líquido



Gráfico 13



As recuperandas apresentaram prejuízo líquido nos meses de dezembro/2020 e janeiro/2021.

4.3. Índices e Indicadores

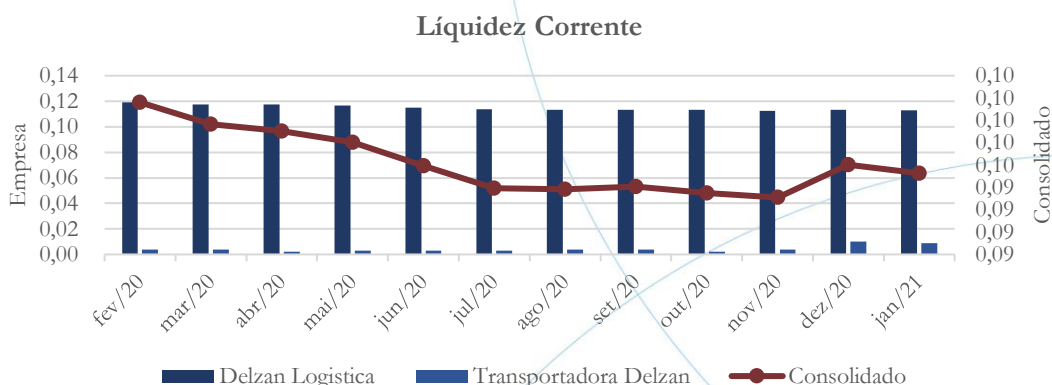
Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente¹⁴ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

¹⁴ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

Gráfico 14



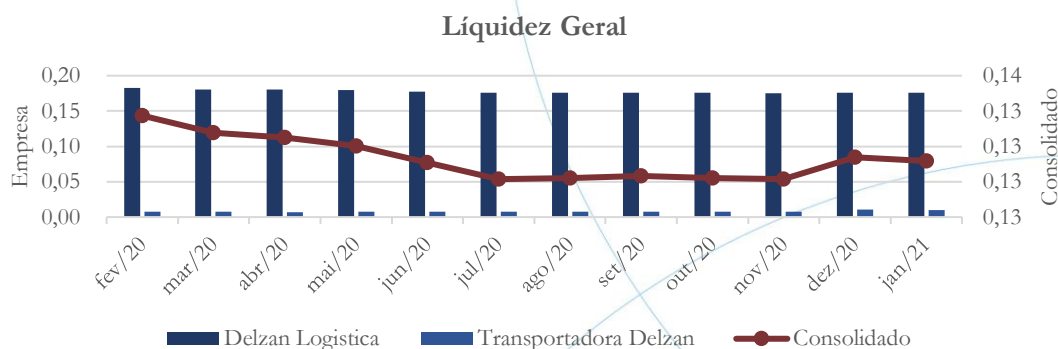
O grupo possuía, a curto prazo, R\$ 0,09 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida no mês de janeiro/2021.

4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹⁵. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

¹⁵ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.

Gráfico 15

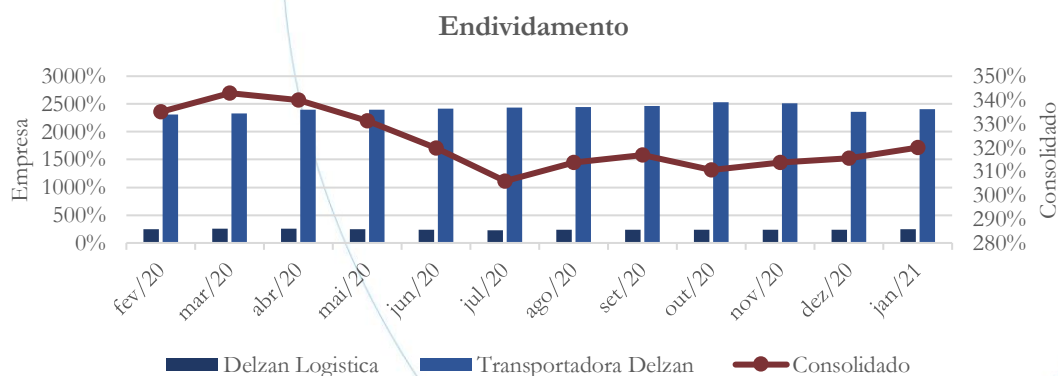


Considerando os direitos e obrigações a curto e longo prazo, o grupo demonstrou possuir R\$ 0,13 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida no mês de janeiro/2021.

4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza naquele período em análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 16



O Grupo apresentou índice de endividamento em 320% no mês de janeiro/2021, indicando alto grau de dependência de capital de terceiros.

4.3.4. Resultado da operação

O EBITDA (*Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – que mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.

Gráfico 17

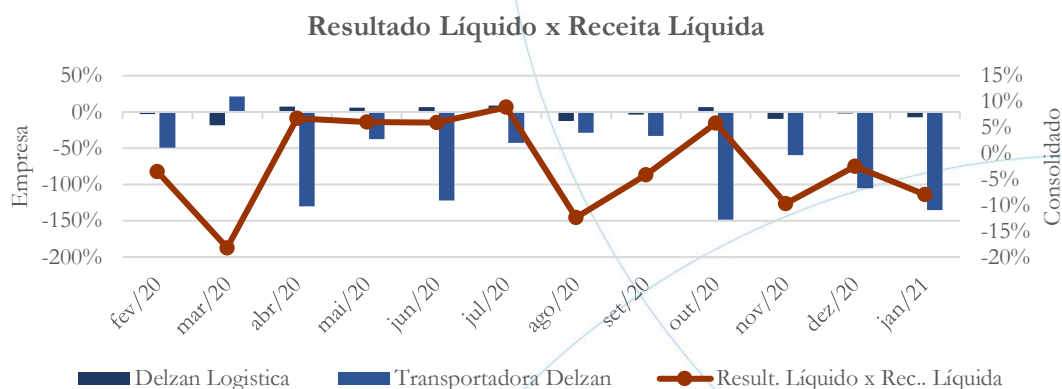


O mês de janeiro/2021 indicou taxa de retorno operacional negativa em 8%.

4.3.5. Retorno Líquido

O resultado líquido desconsidera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.

Gráfico 18

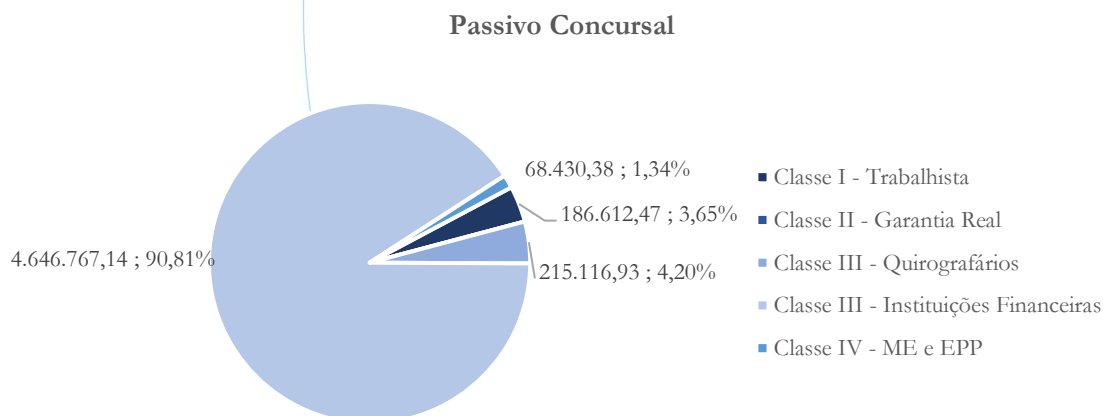


O retorno líquido, no mês de janeiro/2021, foi negativo em 8%.

4.3.6. Passivo concursal

As recuperandas possuem o seguinte passivo concursal:

Gráfico 19





O passivo concursal¹⁶ da Delzan totaliza saldo no valor de R\$ 5,12 milhões, conforme a tabela abaixo:

Classe de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	2	186.612,47	3,65%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	17	215.116,93	4,20%
Classe III - Instituições Financeiras	7	4.646.767,14	90,81%
Classe IV - ME e EPP	27	68.430,38	1,34%
Totais:	53	5.116.926,92	100,00%

A Classe I possui 2 credores, os quais representam 3,65% do crédito, enquanto na Classe III, referente às instituições financeiras, há 7 credores representando 90,81% do passivo. A Classe Quirografários possui 17 credores e representam 4,2% do passivo, enquanto na Classe IV, com 27 credores, representam 1,36% do passivo total.

5. Análise e considerações finais

O Grupo Delzan, mesmo apresentando bom faturamento, ainda possui resultado operacional negativo, fato confirmado pelos indicadores neste relatório.

O Grupo pediu a convocação da Assembleia de Geral de Credores para que seja apreciado novo Plano de Recuperação Judicial, conforme edital publicado em 23 de fevereiro de 2021.

¹⁶ Atualizado em 11/03/2021.

6. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1005938-25.2016.8.26.0510

26/08/2016	• Petição Pedido de Processamento da Recuperação Judicial
19/09/2016	• Deferimento Processamento da Recuperação Judicial
18/11/2016	• Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos
21/04/2017	• Publicação Edital art. 52
18/08/2017	• Publicação Edital art. 7, § 2º
17/04/2018	• Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação - não instalada por falta de quórum
24/04/2018	• Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - suspensa por
08/06/2018	• Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - Continuação - suspensa por deliberação
12/07/2018	• Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - 2ª Continuação - suspensa por deliberação
14/08/2018	• Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - 3ª Continuação - aprovação do Plano de Recuperação Judicial
03/10/2018	• Sentença Homologando a Recuperação Judicial

Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br

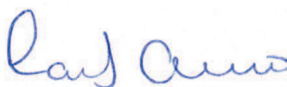
7. Anexos

BALANÇO PATRIMONIAL
DELZAN LOGISTICA EIRELI-EPP
 Dezembro de 2.020

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE	4.147.949,56	PASSIVO CIRCULANTE	-10.154.306,41
Disponível	237.178,02	Obrigações a Curto Prazo	
Caixa	224.136,01	Duplicatas à Pagar	-89.028,28
Bancos c/Movimento	13.042,01	Contas à Pagar	-168.597,24
Aplicação	0,00	Obrigações Tributárias	-5.921.634,20
Cientes a Receber	3.853.336,18	Obrig. trabalhistas e Encargos	-3.753.522,00
Adiantamentos	11.543,31	Provisões p/Férias-13.Salario	-221.520,89
Impostos a Recuperar	14.671,10	Encargos s/Emprest. a Apropriar	
Despesas Antecipadas		PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-2.901.426,82
Seguros a Apropriar	31.220,95	Obrigações a Longo Prazo	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.314.866,25	Emprest. e Financiamentos	1.314.600,00
Real. de Longo Prazo	1.148.603,87	Recuperação Judicial	-4.216.000,00
Mutuo Transportadora Delzan	1.148.603,87	PATRIMONIO LÍQUIDO	7.593.000,00
Permanente	166.262,38	Capital Realizado	-95.400,00
Investimentos	0,00	Maisa Schneider Zanfelicé	-95.400,00
Imobilizado	2.718.881,15	Lucros ou Prezuizos Acum.	7.688.400,00
(-)Depreciação	-2.539.530,25	Prejuizo Acumulados	7.569.551,11
(-)Amortização	-13.088,52	Desp. de Exercicios Anteriores	0,00
Bens Intangiveis	0,00	Distr. Lucro Igor S. Zanfelicé	0,00
TOTAL DO ATIVO	5.462.815,81	Prejuizo Operacional-2.020	118.848,89
		TOTAL DO PASSIVO	-5.462.815,81

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado nesta data.

Sumaré, 31 de Dezembro de 2.020



CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA
 CRC nº SP-260.871/O-7

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 29/03/2021 às 17:24:19, sob o número WSMR21700257250. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2020.01000000/WMR. O CNR nº 33V/H1.

DELZAN LOGISTICA EIRELI
ssw1136

PAG: 1
12/02/21 16:15

DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO
12/20 A 12/20

UNIDADE: TODAS *** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***

RECEITA OPERACIONAL BRUTA (5.01.01.01.0010) 2.020.162,21
RECEITA DE FRETES 2.020.162,21

DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA 274.943,56
(-) CTRCS/NFPS CANCELADAS 44.001,04
(-) ICMS 102.474,04
(-) PIS 22.916,00
(-) COFINS 105.552,48

RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA 1.745.218,65

CUSTOS DOS SERVICOS 0,00

LUCRO BRUTO 1.745.218,65

DESESA OPERACIONAIS 1.792.332,30

DESESA OPERACIONAIS	DESESA OPERACIONAIS	DESESA OPERACIONAIS
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(5.02.01.01.0010)	255.916,47
PECAS E ACESSORIOS	(5.02.01.01.0015)	41.930,90
MANUT.E REPAROS, OFICINAS/MEC.	(5.02.01.01.0017)	36.064,77
REDESPACHOS	(5.02.02.01.0010)	126.407,84
BORRACHARIA	(5.02.02.01.0011)	1.420,00
RECAPAGEM	(5.02.02.01.0012)	8.628,00
PEDAGIOS	(5.02.02.01.0013)	66.410,22
AGENTES E PARCEIROS	(5.02.02.01.0023)	280.369,81
CARGAS E DESCARGAS	(5.02.02.01.0025)	86.033,50
ALUGUEIS DE VEICULOS	(5.02.02.01.0030)	52.827,28
ALUGUEL DE IMOVEIS	(5.02.02.01.0035)	47.666,21
DIARIAS	(5.02.03.01.0009)	40.980,20
SALARIOS	(5.02.03.01.0013)	276.224,17
HORAS EXTRAS	(5.02.03.01.0015)	32.131,00
ADICIONAL NOTURNO	(5.02.03.01.0017)	258,57
FERIAS	(5.02.03.01.0027)	22.621,23
130 SALARIO	(5.02.03.01.0033)	(19.980,23)
FGTS	(5.02.03.01.0035)	34.916,30
FGTS-RESCISAO	(5.02.03.01.0036)	540,12
INSS	(5.02.03.01.0037)	100.448,65
AVISO PREVIO INDENIZADO	(5.02.03.01.0047)	307,91
GRATIFICACOES	(5.02.03.01.0055)	304,77
DESPESAS DE VIAGENS E ESTADIAS	(5.02.03.01.0057)	3.228,80
PRO-LABORE SOCIOS E DIRETORES	(5.02.03.01.0060)	58.025,66
VALE ALIMENTACAO	(5.02.03.01.0065)	15.051,16
VALE REFECICAO	(5.02.03.01.0066)	15.883,01
VALE TRANSPORTE	(5.02.03.01.0067)	1.289,18
AJUDA DE CUSTO	(5.02.03.01.0075)	4.998,70
EXAMES PERIODICOS	(5.02.03.01.0081)	643,85
ASSIST.MEDICA, PLANOS DE SAUDE	(5.02.03.01.0083)	35.771,18
ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	(5.02.03.01.0085)	2.195,00
CURSOS, TREINAMENTOS E PALESTR	(5.02.03.01.0093)	1.666,67
SEGUROS PESSOAIS (VIDA/ACID)	(5.02.03.01.0095)	857,01
ENERGIA ELETRICA, GERADORES	(5.03.01.01.0010)	6.339,74
AGUA E ESGOTO	(5.03.01.01.0013)	461,37
CORREIOS	(5.03.01.01.0014)	155,00
TELEFONE, INTERNET, SERV.COMUN	(5.03.01.01.0015)	4.637,33
MATERIAL EXPEDIENTE, USO/CONS.	(5.03.01.01.0023)	2.303,62
MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMP	(5.03.01.01.0027)	3.681,43

DELZAN LOGISTICA EIRELI
sww1136

PAG: 2
12/02/21 16:15

DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO
12/20 A 12/20

UNIDADE: TODAS *** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***

CUSTAS CARTORIAIS, LEG.E JUD.	(5.03.01.01.0033)	19,62
LOCACAO DE BENS	(5.03.01.01.0040)	1.924,68
OUTRAS DESPESAS GERAIS	(5.03.01.01.0043)	4.457,58
PCMSO/PPRA	(5.03.01.01.0055)	900,00
SERVICO DE TERCEIROS	(5.03.02.01.0009)	20.552,41
CONSULTORIA/ASSES.EMPRESARIAL	(5.03.02.01.0010)	8.895,39
CONSULTORIA/ASSES.JURIDICA	(5.03.02.01.0013)	20.052,65
VIGILANCIA E SEGURANCA	(5.03.02.01.0020)	33.234,60
SOFTWARE	(5.03.02.01.0025)	4.493,35
IPTU	(5.03.03.01.0010)	4.882,69
CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL	(5.03.03.01.0015)	432,72
CONTRIB.CONFEDERATIVAS	(5.03.03.01.0017)	522,00
OUTROS IMP./TXS MUN/EST/FED	(5.03.03.01.0020)	2.740,25
IRPJ	(5.03.03.01.0023)	3.650,12
INDEN.MERC. POR FURTOS/ROUBOS	(5.03.04.01.0020)	1.037,94
COMISSOES VENDEDORES	(5.05.02.01.0010)	8.654,16
BRINDES	(5.05.02.01.0015)	8.154,88
SEGUROS DE CARGAS	(5.06.01.01.0010)	4.673,24
SEGUROS DE VEICULOS	(5.06.01.01.0013)	6.244,19
ESTACIONAMENTOS	(5.06.01.01.0030)	175,00
LICENCIAMENTO DE VEICULOS	(5.06.01.01.0033)	140,00
DESPACHANTES	(5.06.01.01.0035)	1.255,00
MULTAS DE TRANSITO	(5.06.02.01.0010)	430,95
BENFEITORIAS IMOV.TERC.-AMORT.	(5.07.01.01.0023)	101,32
COMPUTADORES E PERIF.-AMORT.	(5.07.01.01.0027)	602,78
DESCONTOS CONCEDIDOS	(5.09.01.01.0015)	2.882,68
DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS	(5.09.01.01.0020)	1.605,70

RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS 1.363,66

JUROS E ENCARGOS PAGOS (5.09.01.01.0010) 1.363,66

OUTRAS REC. E DESP. NAO OPERACIONAIS 11.200,61

MOVEIS E UTENS.-DEPRECIACAO (5.07.01.01.0017) (68,28)

JUROS OBTIDOS (5.08.01.01.0010) 534,87

DESCONTOS OBTIDOS (5.08.01.01.0013) 10.734,02

RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLI (37.276,70)

PROVISÕES 0,00

(-) PROVISAO P/IRPJ 0,00

(-) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL (5.14.01.01.0014) 0,00

RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO (37.276,70)



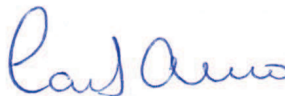
RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA
CPF: 03585521843
CRC: SP-260.871/0-7

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS em 29/03/2021 às 18:22, sob o número WSMR21700257250. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2016.8.26.0510 e código RfdE.

BALANÇO PATRIMONIAL TRANSPORTADORA DELZAN EIRELI Dezembro de 2.020			
ATIVO		PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE	21.736,99	PASSIVO CIRCULANTE	-2.163.741,11
Disponível	17.141,24	Obrigações a Curto Prazo	
Caixa	16.282,77	Duplicatas à Pagar	
Bancos c/Movimento	858,47	Contas à Pagar	-1.278,22
Aplicação	0,00	Obrigações Tributárias	-783.478,90
Cientes a Receber	1.306,97	Obrig. trabalhistas e Encargos	-230.352,90
Adiantamentos	0,00	Provisões p/Férias-13.Salario	
Impostos a Recuperar	3.288,78	Mutuo Delzan Logistica	-1.148.600,00
Despesas Antecipadas		PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-2.658.300,00
Seguros a Apropriar	0,00	Obrigações a Longo Prazo	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	182.491,71	Encargos s/Emprest. a Apropriar	101.400,00
Real. de Longo Prazo	29.964,08	Recuperação Judicial	-2.759.700,00
Deposito Judicial	29.964,08	PATRIMONIO LÍQUIDO	4.617.820,00
Permanente	152.527,63	Capital Realizado	-93.700,00
Imobilizado	2.254.974,79	Luiz Carlos Zanfelicke	-93.700,00
(-)Depreciação	-2.068.954,83	Lucros ou Prejuizos Acum.	4.711.520,00
(-)Amortização	-72.861,82	Prejuizo Acumulados	4.671.110,00
Bens Intangíveis	39.369,49	Desp. de Exercicios Anteriores	
TOTAL DO ATIVO	204.228,70	Distr. Lucro Luiz Carlos Zanfelicke	40.330,00
		Prejuizo Operacional-2.020	40.330,00
		TOTAL DO PASSIVO	-204.228,70

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado nesta data.

Sumaré, 31 de Dezembro de 2.020



CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA
CRC nº SP-260.871/O-7

TRANSPORTADORA DELZAN EIRELI sww1136	DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO 12/20 A 12/20	PAG: 1 12/02/21 20:31
UNIDADE: TODAS	*** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(5.01.01.01.0010)	5.771,22
RECEITA DE FRETES		
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA		533,85
(-) ICMS	(5.01.02.01.0015)	323,19
(-) PIS	(5.01.02.01.0018)	37,52
(-) COFINS	(5.01.02.01.0023)	173,14
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		5.237,37
CUSTOS DOS SERVICOS		0,00
LUCRO BRUTO		5.237,37
DESPESAS OPERACIONAIS		10.345,12
AGENTES E PARCEIROS	(5.02.02.01.0023)	334,40
SALARIOS	(5.02.03.01.0013)	4.451,41
HORAS EXTRAS	(5.02.03.01.0015)	1.437,88
ADICIONAL NOTURNO	(5.02.03.01.0017)	19,02
FGTS	(5.02.03.01.0035)	729,74
INSS	(5.02.03.01.0037)	951,45
GRATIFICACOES	(5.02.03.01.0055)	272,12
PRO-LABORE SOCIOS E DIRETORES	(5.02.03.01.0060)	1.045,96
BENFEITORIAS IMOV.TERC.-AMORT.	(5.07.01.01.0023)	596,18
COMPUTADORES E PERIF.-AMORT.	(5.07.01.01.0027)	319,81
DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS	(5.09.01.01.0020)	187,15
RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS		0,00
OUTRAS REC. E DESP. NAO OPERACIONAIS		(400,13)
INSTALACOES-DEPRECIACAO	(5.07.01.01.0013)	(13,90)
MOVEIS E UTENS.-DEPRECIACAO	(5.07.01.01.0017)	(295,40)
OUTRAS IMOBILIZACOES - DEPREC.	(5.07.01.01.0029)	(93,72)
JUROS OBTIDOS	(5.08.01.01.0010)	2,89
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL		(5.507,88)
PROVISÕES		0,00
(-) PROVISAO P/IRPJ	(5.14.01.01.0013)	0,00
(-) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL	(5.14.01.01.0014)	0,00
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO		(5.507,88)

Carlos Alberto Campos da Silva

RESPONSÁVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA
CPF: 03585521843
CRC: SP-260.871/O-7

DELZAN LOGISTICA EIRELI		DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO		PAG: 1
ssw1136		01/21 A 01/21		16/03/21 14:01
UNIDADE: TODAS		*** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		(5.01.01.01.0010)		1.537.274,29
RECEITA DE FRETES				1.537.274,29
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA				173.920,51
(-) CTRCS/NFFS CANCELADAS				6.023,60
(-) ICMS				78.205,24
(-) PIS				15.999,06
(-) COFINS				73.692,61
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA				1.363.353,78
CUSTOS DOS SERVICOS				0,00
LUCRO BRUTO				1.363.353,78
DESPESAS OPERACIONAIS				1.469.159,56
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES				220.552,51
PECAS E ACESSORIOS				51.010,01
MANUT.E REPAROS, OFICINAS/MEC.				25.889,48
REDESPACHOS				134.022,95
BORRACHARIA				1.920,00
RECAPAGEM				4.303,00
PEDAGIOS				42.552,87
AGENTES E PARCEIROS				262.205,92
CARGAS E DESCARGAS				81.597,25
ALUGUEIS DE VEICULOS				57.900,00
ALUGUEL DE IMOVEIS				47.628,21
DIARIAS				24.970,18
SALARIOS				129.743,38
HORAS EXTRAS				17.965,22
ADICIONAL NOTURNO				284,64
FERIAS				21.898,13
130 SALARIO				14.539,19
FGTS				12.448,22
INSS				41.233,12
RESCISOES				3.426,53
AVISO PREVIO INDENIZADO				(3.300,59)
GRATIFICACOES				328,77
DESPESAS DE VIAGENS E ESTADIAS				3.644,94
PRO-LABORE SOCIOS E DIRETORES				44.995,58
VALE ALIMENTACAO				13.005,88
VALE REFECAO				15.987,02
VALE TRANSPORTE				1.133,48
AJUDA DE CUSTO				5.573,33
EXAMES PERIODICOS				319,55
ASSIST.MEDICA, PLANOS DE SAUDE				19.156,50
ASSISTENCIA ODONTOLOGICA				77,10
PENSAO ALIMENTICIA				630,61
SEGUROS PESSOAIS (VIDA/ACID)				857,01
ENERGIA ELETRICA, GERADORES				2.704,15
AGUA E ESGOTO				1.163,64
CORREIOS				200,00
TELEFONE, INTERNET, SERV.COMUN				4.039,05
MATERIAL EXPEDIENTE, USO/CONS.				2.240,75
MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMP				6.086,64

DELZAN LOGISTICA EIRELI
 ssw1136
 DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO
 01/21 A 01/21
 PAG: 2
 16/03/21 14:01

UNIDADE: TODAS	*** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***	
CUSTAS CARTORIAIS, LEG.E JUD.	(5.03.01.01.0033)	135,24
LOCACAO DE BENS	(5.03.01.01.0040)	190,00
OUTRAS DESPESAS GERAIS	(5.03.01.01.0043)	13,30
SERVICO DE TERCEIROS	(5.03.02.01.0009)	30.393,83
CONSULTORIA/ASSES.EMPRESARIAL	(5.03.02.01.0010)	21.566,06
CONSULTORIA/ASSES.JURIDICA	(5.03.02.01.0013)	19.967,15
VIGILANCIA E SEGURANCA	(5.03.02.01.0020)	4.705,60
SOFTWARE	(5.03.02.01.0025)	4.419,36
CONTRIB.CONFEDERATIVAS	(5.03.03.01.0017)	2.113,00
OUTROS IMP./TXS MUN/EST/FED	(5.03.03.01.0020)	5.550,06
CUSTAS JUDICIAIS/ADVOCACIAS	(5.03.04.01.0015)	6.768,73
INDEN.MERC. POR FURTOS/ROUBOS	(5.03.04.01.0020)	3.585,67
COMISSOES VENDEDORES	(5.05.02.01.0010)	8.445,75
SEGUROS DE VEICULOS	(5.06.01.01.0013)	7.550,78
IPVA	(5.06.01.01.0015)	30.674,40
ESTACIONAMENTOS	(5.06.01.01.0030)	62,00
LICENCIAMENTO DE VEICULOS	(5.06.01.01.0033)	5.777,30
BENFEITORIAS IMOV.TERC.-AMORT.	(5.07.01.01.0023)	101,32
COMPUTADORES E PERIF.-AMORT.	(5.07.01.01.0027)	602,78
DESCONTOS CONCEDIDOS	(5.09.01.01.0015)	35,88
DESPESAS E TARIFFAS BANCARIAS	(5.09.01.01.0020)	1.567,13
RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS		1.673,40
JUROS E ENCARGOS PAGOS	(5.09.01.01.0010)	1.673,40
OUTRAS REC. E DESP. NA OPERACAO FINANCIAIS		4.977,86
MOVEIS E UTENS.-DEPRECIACAO	(5.07.01.01.0017)	(68,18)
JUROS OBTIDOS	(5.08.01.01.0010)	604,97
DESCONTOS OBTIDOS	(5.08.01.01.0013)	4.441,07
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL		(102.501,32)
PROVISOES		0,00
(-) PROVISAO P/IRPJ	(5.14.01.01.0013)	0,00
(-) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL	(5.14.01.01.0014)	0,00
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO		(102.501,32)

Carlos Alberto Campos da Silva

RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA
 CPF: 03585521843
 CRC: SP-260.871/O-7

TRANSPORTADORA DELZAN EIRELI		DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO		PAG: 1
ssw1136		01/21 A 01/21		17/03/21 15:37
UNIDADE: TODAS	*** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***			
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(5.01.01.01.0010)	4.925,69		4.925,69
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA				
DEDUcoes DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA				455,64
(-) ICMS	(5.01.02.01.0015)	275,85		
(-) PIS	(5.01.02.01.0018)	32,02		
(-) COFINS	(5.01.02.01.0023)	147,77		
CUSTOS DOS SERVICOS				0,00
LUCRO BRUTO				4.470,05
DESPESAS OPERACIONAIS				10.147,05
AGENTES E PARCEIROS	(5.02.02.01.0023)	549,85		
SALARIOS	(5.02.03.01.0013)	4.437,50		
HORAS EXTRAS	(5.02.03.01.0015)	1.224,48		
ADICIONAL NOTURNO	(5.02.03.01.0017)	15,49		
FGTS	(5.02.03.01.0035)	490,84		
INSS	(5.02.03.01.0037)	521,79		
GRATIFICACOES	(5.02.03.01.0055)	272,12		
PRO-LABORE SOCIOS E DIRETORES	(5.02.03.01.0060)	1.100,96		
IRPJ	(5.03.03.01.0023)	221,57		
CSLL	(5.03.03.01.0025)	199,41		
BENFEITORIAS IMOV.TERC.-AMORT.	(5.07.01.01.0023)	596,18		
COMPUTADORES E PERIF.-AMORT.	(5.07.01.01.0027)	298,16		
DESPESAS E TARIAS BANCARIAS	(5.09.01.01.0020)	218,70		
RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS				0,00
OUTRAS REC. E DESP. NAO OPERACIONAIS				(373,57)
INSTALACOES-DEPRECIACAO	(5.07.01.01.0013)	(13,90)		
MOVEIS E UTENS.-DEPRECIACAO	(5.07.01.01.0017)	(295,40)		
OUTRAS IMOBILIZACOES - DEPREC.	(5.07.01.01.0029)	(93,72)		
JUROS OBTIDOS	(5.08.01.01.0010)	29,45		
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL				(6.050,57)
PROVISORES				0,00
(-) PROVISAO P/IRPJ	(5.14.01.01.0013)	0,00		
(-) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL	(5.14.01.01.0014)	0,00		
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO				(6.050,57)

Carlos Alberto Campos da Silva

RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA
 CPF: 03585521843
 CRC: SP-260.871/O-7