

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CARGOPEX TRANSPORTES LTDA

JULHO 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 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, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **Julho de 2020**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo de recuperação judicial, questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises..

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, apesar de buscar informações e analisar documentos da Recuperanda, não contempla por si só, a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações, dos processos contábeis, dos registros e dos documentos da empresa.

SUMÁRIO EXECUTIVO

CARGOPEX TRANSPORTES LTDA

RESULTADO: A Recuperanda apresenta prejuízo de **-R\$ 58,3 mil** em Julho, acumulando **-R\$ 88,11 mil** de resultado negativo no ano. Houve aumento significativo dos custos com veículos gerando maiores prejuízos no período. Destaca-se a importância do resultado não operacional no exercício, acumulando R\$ 166 mil no ano, proveniente de alugueis e, além disso, destaca-se a influência das despesas com contingências trabalhistas no resultado de Julho.

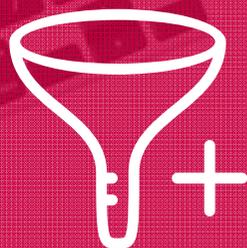
EBITDA: A diferença da geração de caixa para o resultado líquido está na presença de despesas financeiras, oriunda de juros passivos, e impostos pagos no exercício. No ano, a CIA acumula **-R\$ 44 mil** de geração de caixa, e no mês, registrou **-R\$ 50 mil**.

EMPREGOS: Em relação ao mês anterior houve aumento de 2 funcionários no quadro, a Recuperanda encerrou o exercício com **8 colaboradores**. Os dispêndios registrados em folha neste mês foram de **R\$ 12,7 mil**.

RECEITAS: A Recuperanda acumula, em 2020, um faturamento de **R\$ 591 mil**, dos quais **R\$ 95 mil** são provenientes do mês de Julho.

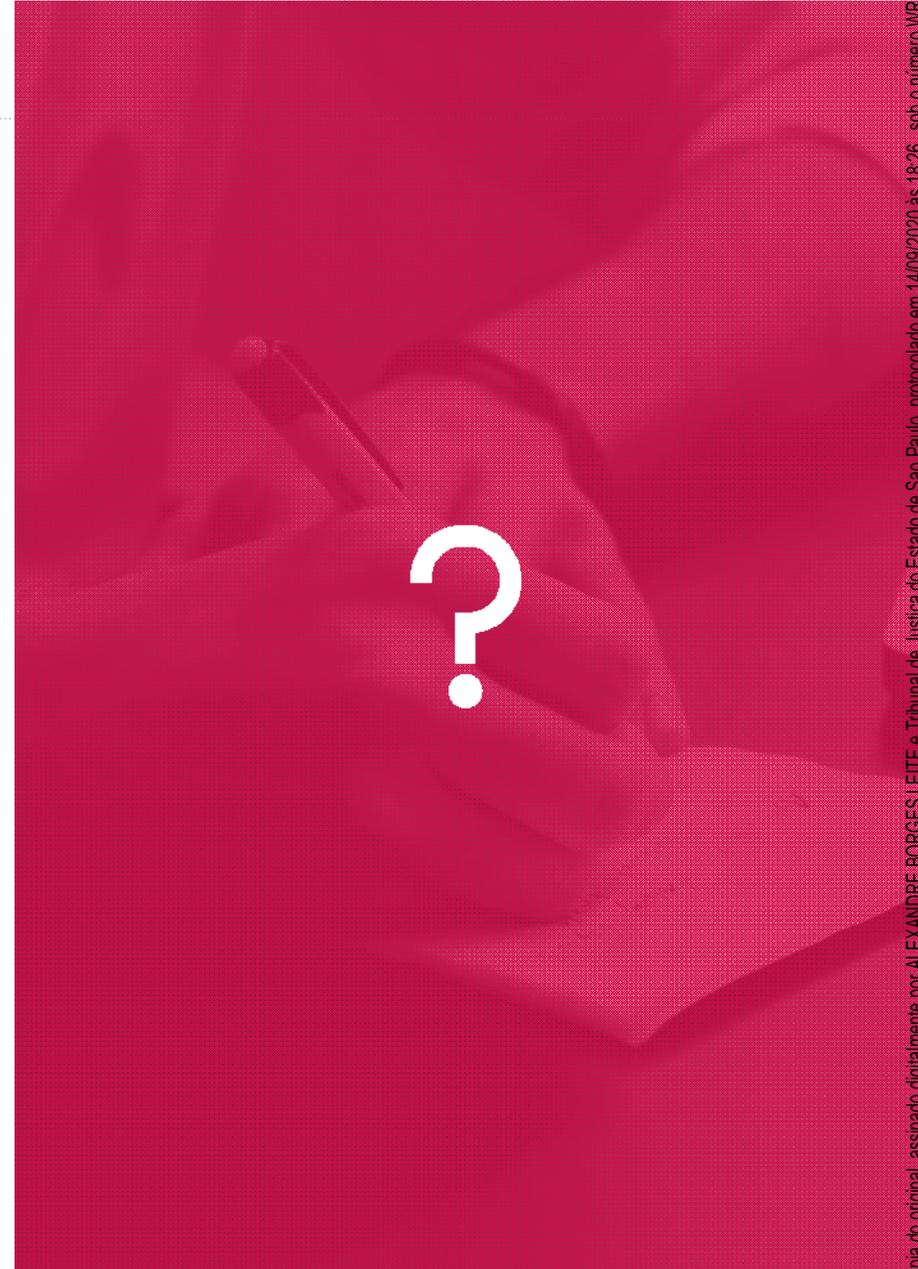
IMPACTOS DO COVID-19: Recuperanda informa que mantém atividades normais, ainda que exposta em cenário de queda na demanda dos serviços.

CUMPRIMENTO PLANO: Recuperanda apresenta indicador de 100% de cumprimento do plano.



DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. CND FGTS - Se não houver, enviar justificativas;
2. Listagem com nome, função e valor do prolabore dos sócios;
3. CND ESTADUAL - sem não houver, enviar justificativas;
4. Indicadores operacionais da empresa
5. Listagem analítica das vendas do período por produto/serviço e ou cliente/região;
6. Principais ocorrências que merecem destaques (elevação nas vendas, venda de ativos, fechamento de atividade, lançamento de produtos, início de safra, término de safra etc.).



REUNIÃO E VISITA VIRTUAL EM 02/06

Em 02/06/20, reuniram-se, de forma virtual, os representantes da Recuperanda e do Administrador Judicial para tratar de assuntos ligados à condução operacional dos empreendimentos.

1

Foi esclarecido que os ganhos não operacionais, que estão impactando positivamente os resultados, são fruto da locação de 12 carretas que se encontravam paradas.

2

A Recuperanda planeja reformas e restaurações de veículos/equipamentos para futura locação e implemento de tal receita, visto que a queda na receita de veículos próprios possibilita a locação dos mesmos, assegurando a entrada de caixa em períodos de baixa demanda.

3

A gestão citou a dependência da safra agrícola na região para efetuar fretes e transportes, mencionando que o mês de JULHO (fim de safra e reflexos da pandemia) trará incertezas e faturamento pulverizado.

4

A Recuperanda mostra otimismo com a proximidade de fechar dois novos contratos de prestação de serviços ainda em 2020.

NOVO CORONAVÍRUS

IMPACTOS DO COVID-19

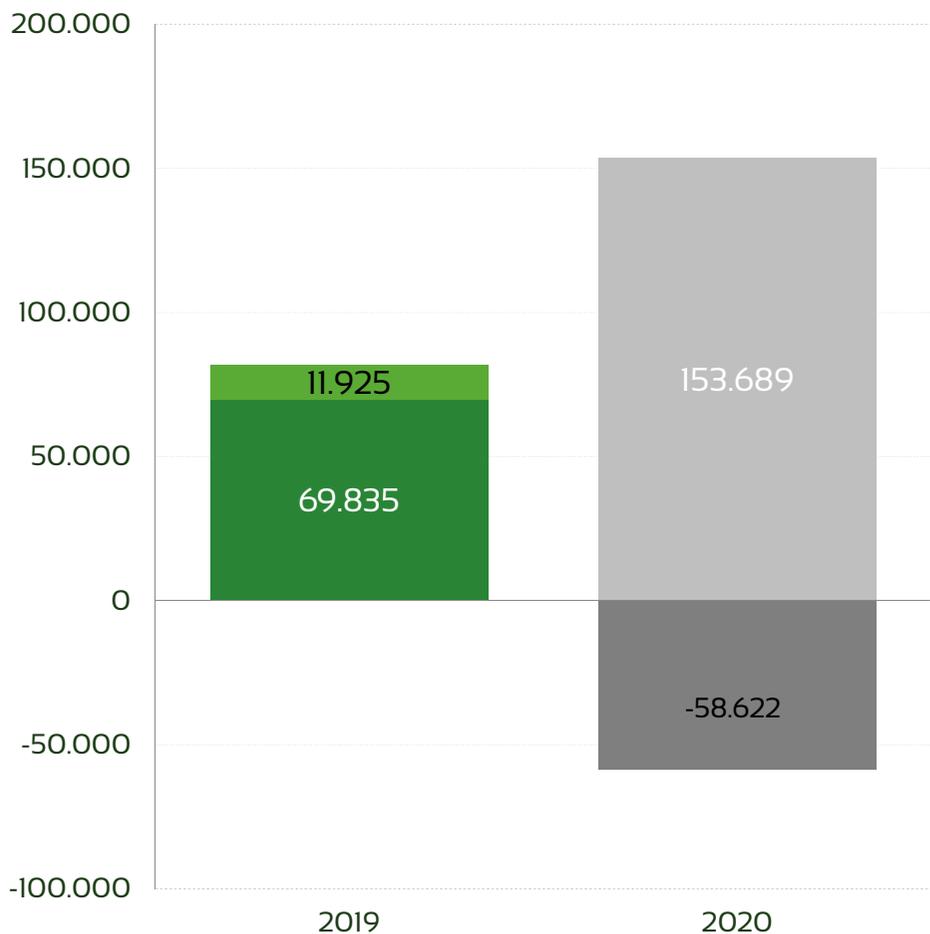
1

A empresa segue com atividades normais, não havendo afastamento de funcionários. O principal impacto notado é oriundo dos prestadores de serviço, principalmente contábil e jurídico, que tiveram quadro de colaboradores afastados.

2

No aspecto comercial, a Recuperanda notifica queda na demanda pelos serviços, o que implicaria em queda no faturamento e fluxo de caixa no segundo trimestre de 2020.

IMPACTOS DO COVID-19



■ Custo ■ Margem de Contribuição

81 K FAT JUL 19	95 K FAT JUL 20	17%
-8,3 K PREJUÍZO JUL 19	-58 K PREJUÍZO JUL 20	598%
1,5 K EBITDA JUL 19	-50 K EBITDA JUL 20	-3433%
6 JUL 19	8 JUL 20	33%

RESULTADO JULHO/2020

R\$ 95.067

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 10.659

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 153.689

CUSTOS

R\$ 10.956

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 58.325

PREJUÍZO LÍQUIDO



RESULTADO ACUMULADO 2020**R\$ 591.816**

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 95.910

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 662.999

CUSTOS

R\$ 78.976

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

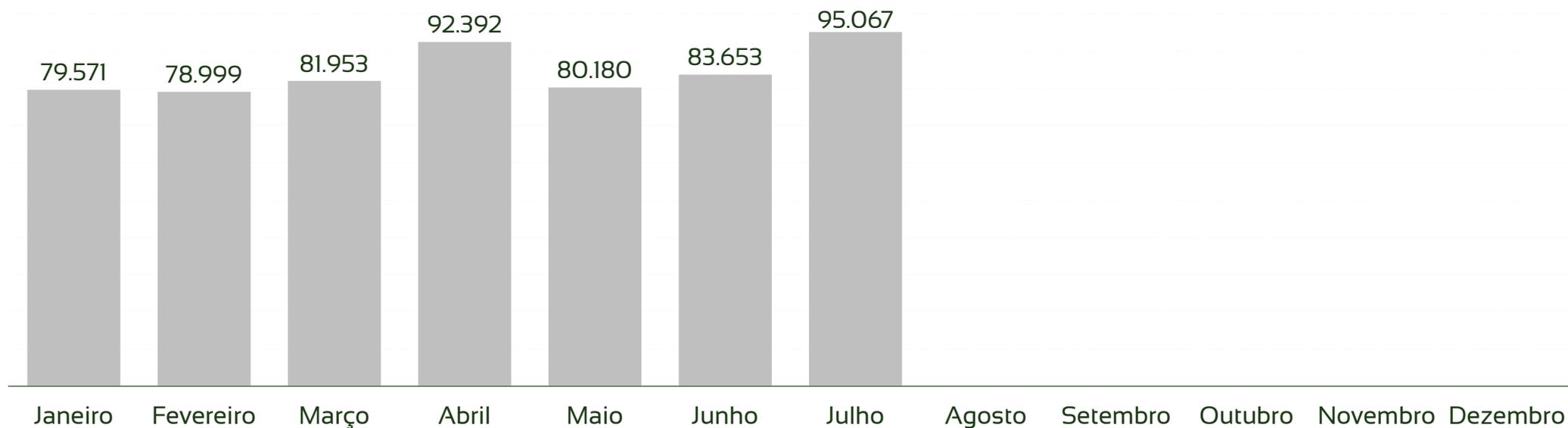
R\$ 88.117

PREJUÍZO LÍQUIDO

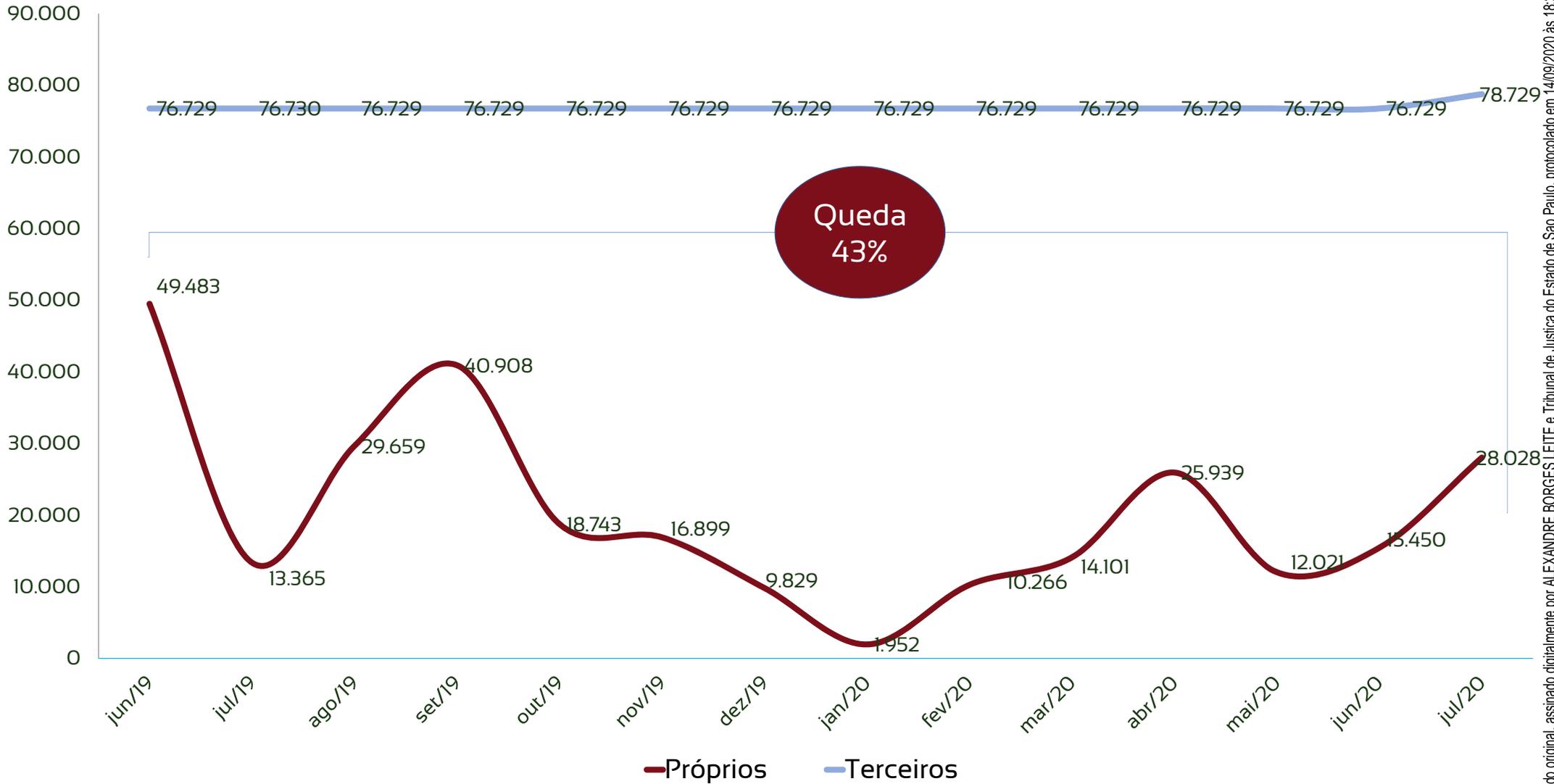


FATURAMENTO - JULHO MELHOR RECEITA NO ANO

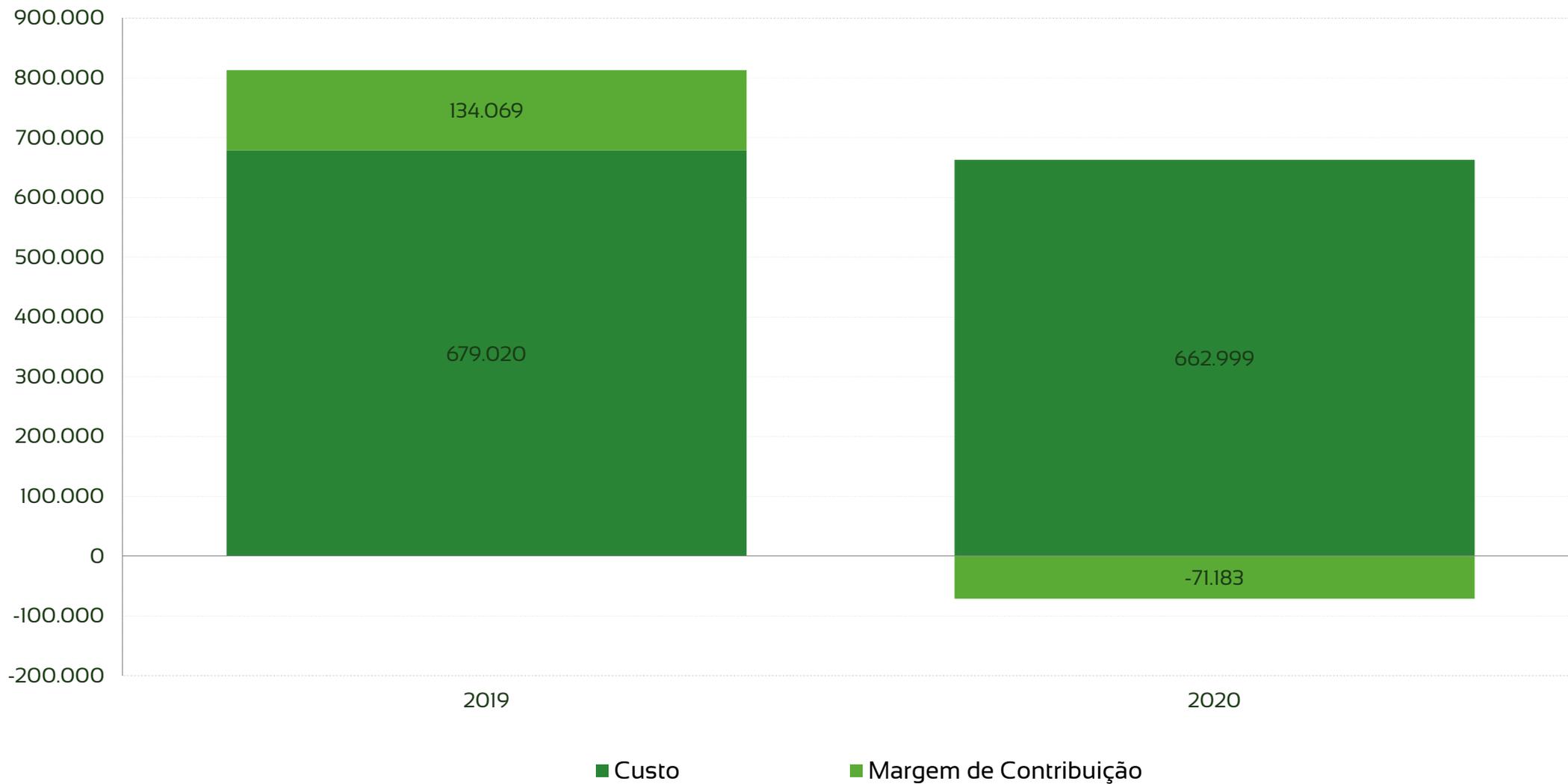
JUL - R\$ 95 MIL



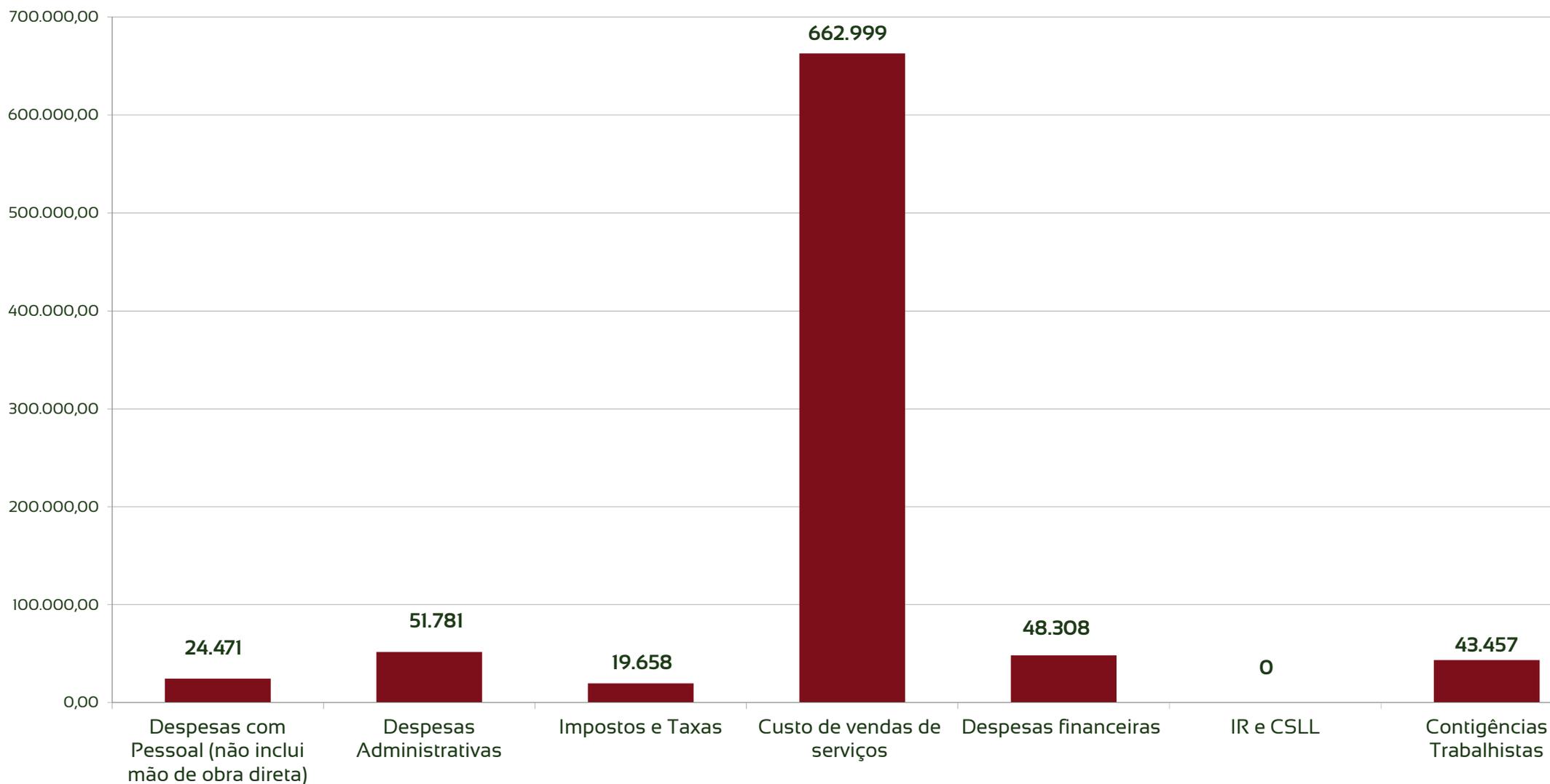
RECEITA BRUTA DE TRANSPORTES PRÓPRIOS E DE TERCEIROS



MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO ACUMULADO NO ANO

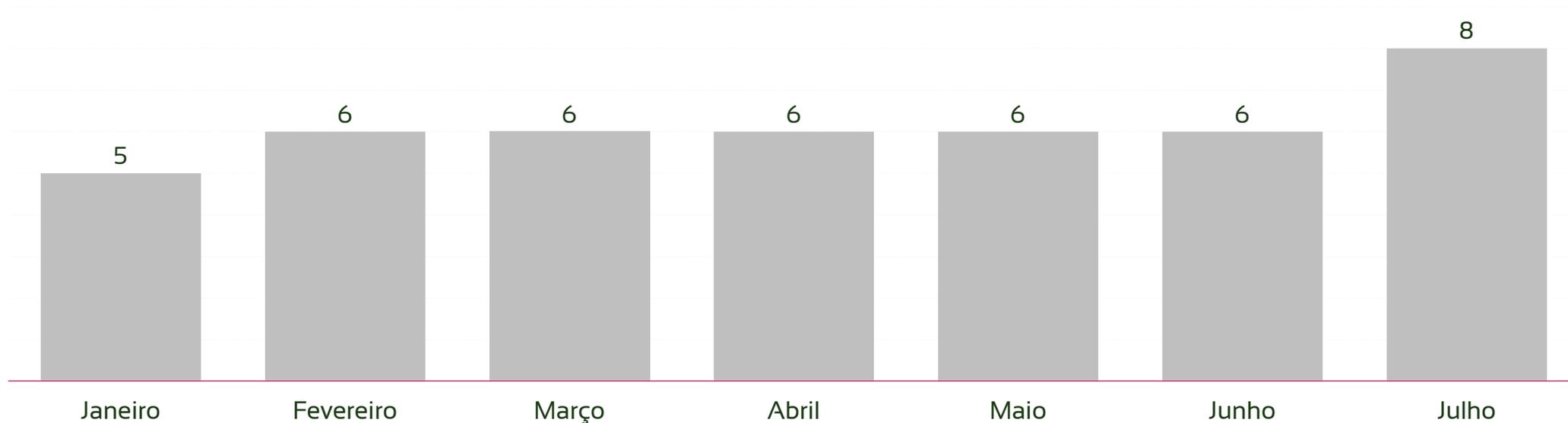


CUSTOS E DESPESAS 2020

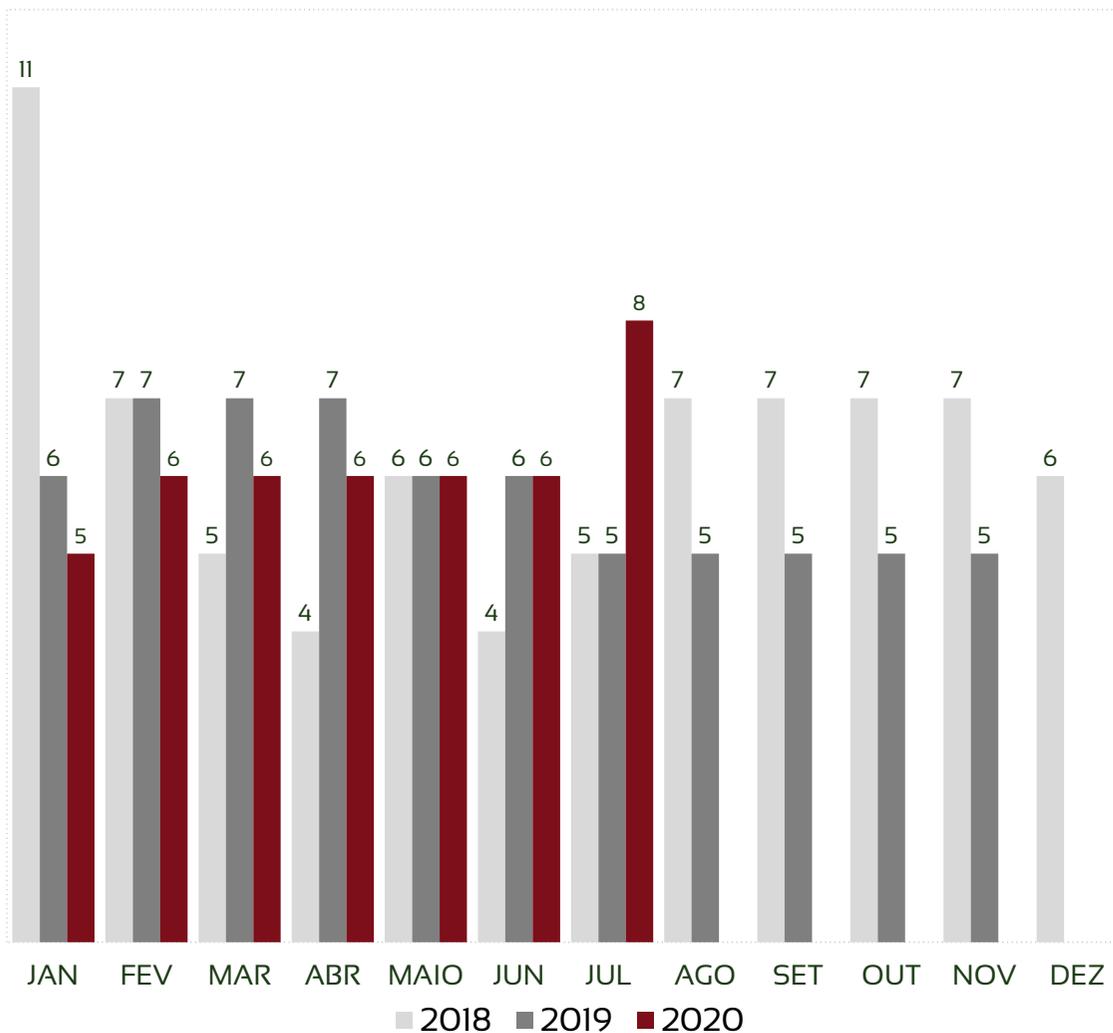


TRABALHADORES - HOUE AUMENTO DE 2 TRABALHADORES

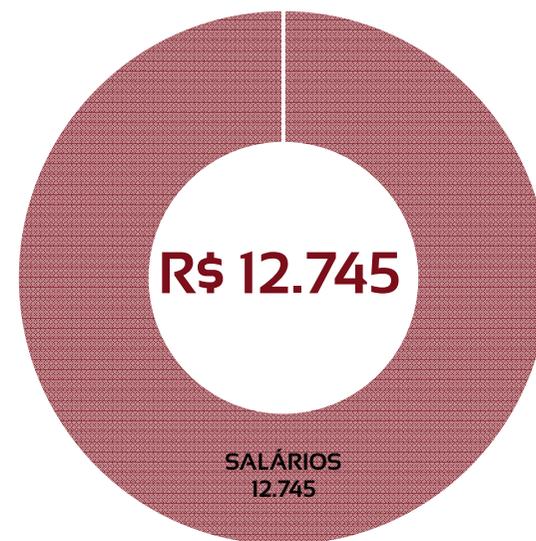
JUL - 8 TRABALHADORES



EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



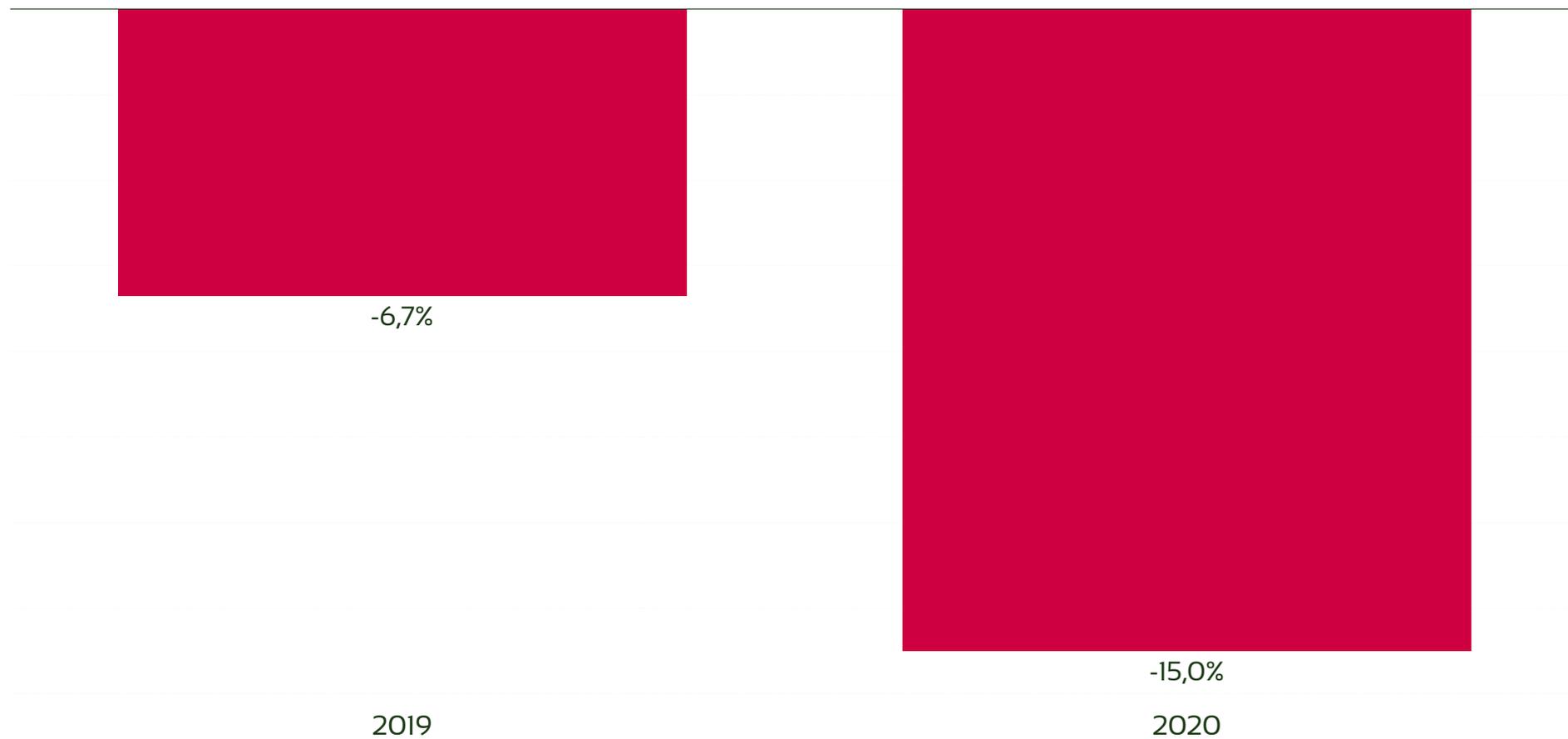
TOTAL DA FOLHA:



Destaca-se que entre os 8 funcionários registrados, 2 estão afastados e 1 está aposentado por invalidez.

ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Resultados comparativos seguem negativos, com piora de 8,8 p.p. em 2020.



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Observando-se os valores médios de receitas e despesas acumuladas de Janeiro a Julho de 2019 e 2020, conclui-se que a Recuperanda apresenta menor volume financeiro em seu resultado atual, apresentando menor lucratividade em função do aumento de custos proporcionais às receitas.

INDICADORES	Jul/2019	Jul/2020
Receitas	813.089	591.816
Custos e Despesas	-867.228	-679.933
Lucro/Prejuízo	-54.139	-88.117
Lucratividade no ano	-6,7%	-15%

DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	79.570,72	78.999,80	81.953,09	92.392,82	80.179,79	83.653,00	95.067,02						591.816,24
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-77.328,98	-81.159,80	-90.079,97	-76.979,58	-81.760,35	-105.467,48	-153.688,98						-662.999,23
Margem de Contribuição	2.241,74	-2.160,00	-8.126,88	15.413,24	-1.580,56	-21.814,48	-58.621,96						-71.183,03
Despesas Operacionais	-22.272,19	-8.903,46	-16.618,14	-9.396,93	-17.299,25	-10.567,71	-10.659,30						-139.366,88
Resultado Financeiro e não operacional	33.364,76	20.392,52	17.848,82	14.913,96	5.148,37	19.875,63	10.956,23						166.352,49
IR E CSLL	-2.713,14	-1.094,30	1.158,56	-3.516,29	2.306,88	2.101,28	0						0
Lucro/Prejuízo	10.621,17	8.234,76	-5.737,64	17.413,98	-11.424,56	-10.405,28	-58.325,03						-88.116,86

ATIVOS

CIRCULANTE		NÃO CIRCULANTE	
Disponível	82.973,61	Investimentos	26.639,82
Aplicações Financeiras	0,00	Imobilizado	4.928.343,52
Valores a Receber	2.236.951,59	(-) Depreciação	-3.524.930,96
Adiantamentos Diversos	250.408,04		
Impostos a Recuperar	459.316,94		
Demais Contas a Receber	1.100.581,94		
TOTAL	4.130.232,12	TOTAL	1.430.052,38

CIRCULANTE

R\$ 4.130.232

NÃO CIRCULANTE

R\$ 1.430.053

TOTAL EM ATIVOS

R\$ 5.560.285

PASSIVOS

PASSIVO	
Obrigações sociais e trabalhistas	53.191,00
Fornecedores	102.588,33
Obrigações fiscais	436.889,98
Demais contas a pagar	567.827,27
Empréstimos LP	3.873.534,41
Parcelamento LP	793.738,80
Demais contas a pagar LP	251.338,31
Débitos em recuperação judicial	12.287.463,08
TOTAL	18.366.571,18

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Capital Social	700.000,00
Lucros/Prejuízos acumulados	-13.506.287
TOTAL	-12.806.287

PASSIVOS

R\$18.366.571

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

-R\$ 12.806.287

TOTAL EM PASSIVOS

R\$ 5.560.285

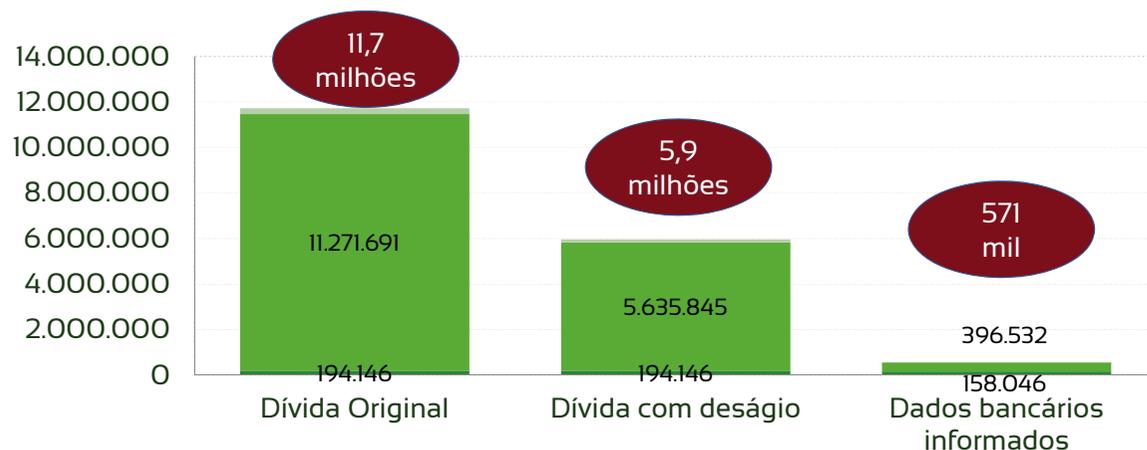
ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

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 DE CUMPRIMENTO DO PLANO – DÍVIDA

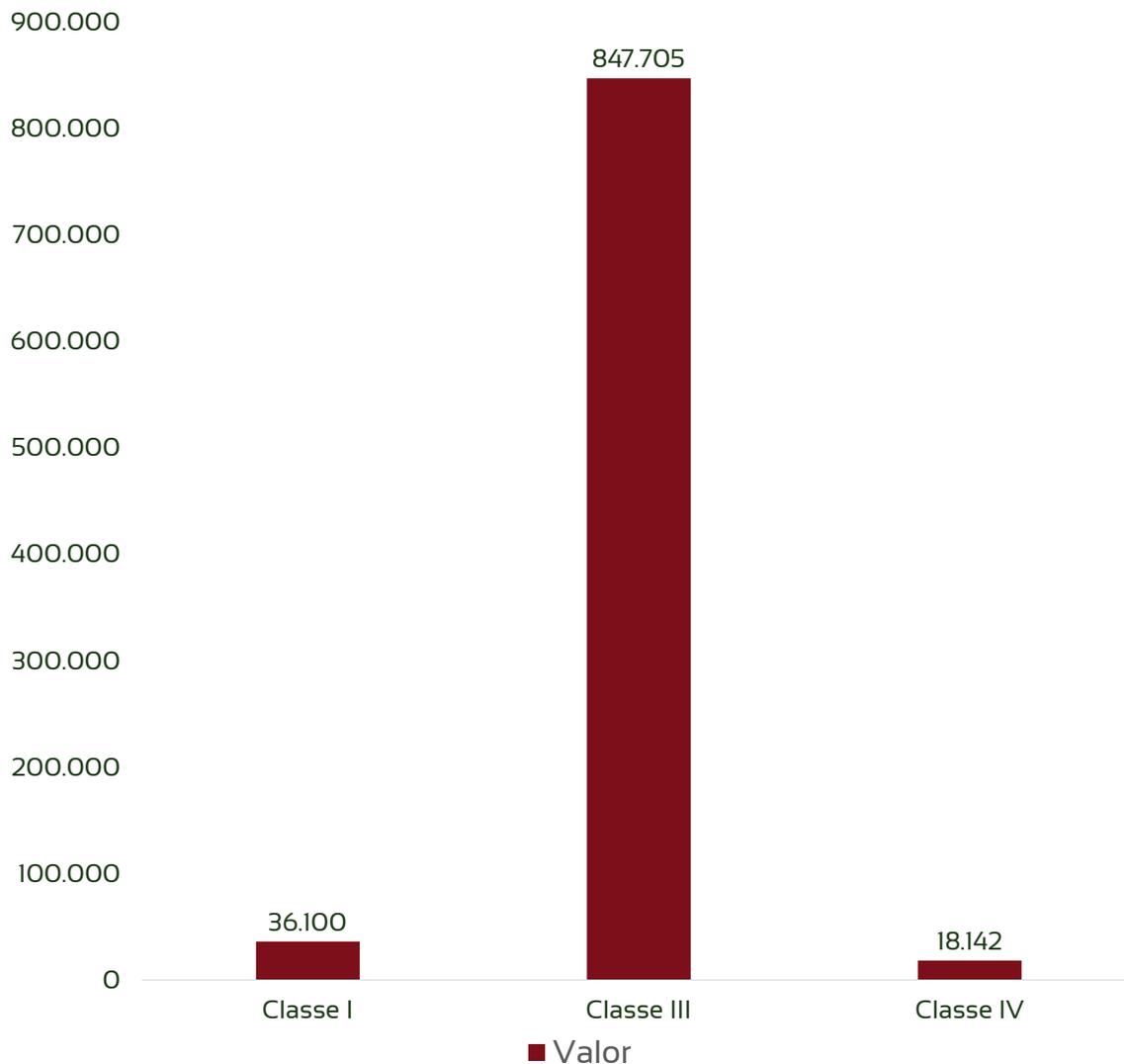


ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

No mês de Julho/2020, a Recuperanda atingiu êxito nos pagamentos dos credores, efetuando 18 transações. Seguindo a atualização da análise de cumprimento do plano, a Cargopex S/A encontra com 100% do plano previsto até momento cumprido.

CLASSE	PREVISTO ATÉ JUL 20	PAGO ATÉ JUL 20	DIFERENÇA	% CUMPRIMENTO PLANO
I – TRABALHISTA	161.657,70	161.657,70	-	100%
III - QUIROGRAFÁRIOS	56.184,06	56.184,06	-	100%
IV – ME/EPP	2.433,09	2.433,09	-	100%
TOTAIS	R\$ 220.274,85	R\$ 220.274,85	-	100%

CRÉDITOS NÃO PAGOS – AUSÊNCIA DE DADOS BANCÁRIOS



ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

Conforme preconizado no 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 JULHO/2020

CARGOPEX TRANSPORTES LTDA.

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br