

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA

SETEMBRO 2020

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 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, essa Administradora Judicial nomeada, apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA), referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **setembro de 2020**, bem como o acompanhamento de questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e quesitos reapresentados durante as análises deste ano.

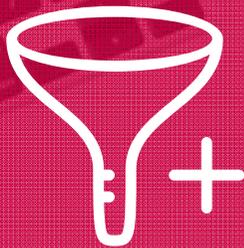
Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

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

EXPRESSO MARINGÁ TRANSPORTES LTDA



RESULTADO: A Recuperanda apresenta prejuízo de **-R\$ 45 mil** em setembro, acumulando **-R\$ 353 mil** no ano.

EBITDA: O EBITDA é de **-R\$ 45 mil** no mês e **-R\$ 435 mil** no ano, não se diferenciando muito do resultado líquido devido à incoerência de impostos e a baixa relevância de despesas financeiras.

EMPREGOS: A Recuperanda apresenta 8 colaboradores em folha, sendo que apenas 4 estão ativos. Em informe gerencial, a Recuperanda aponta 24 afastamentos de funcionários. A despesa informada em folha soma R\$ 5,7 mil em setembro.

RECEITAS: Não houve geração de receitas no mês de setembro, apenas deduções, somando **R\$ -738** e a empresa faturou **R\$ 22 mil** em 2020. Destaca-se que o resultado não operacional, advindo do aluguel de imóveis sem uso, segue como responsável pela maior parcela de receitas positivas no ano.

FLUXO DE CAIXA: Houve geração de caixa positiva no mês de setembro, no valor de **R\$ 3 mil**, este valor é positivo devido ao aporte de caixa oriunda dos sócios e de atividades não operacionais

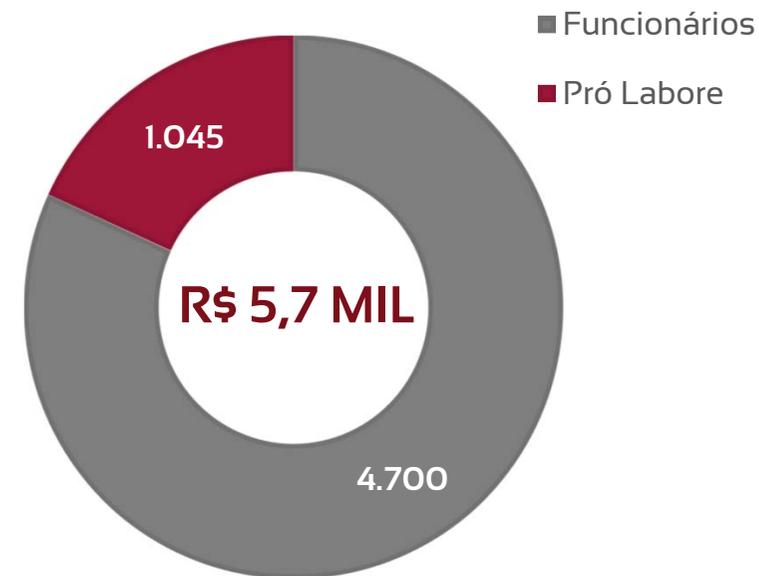
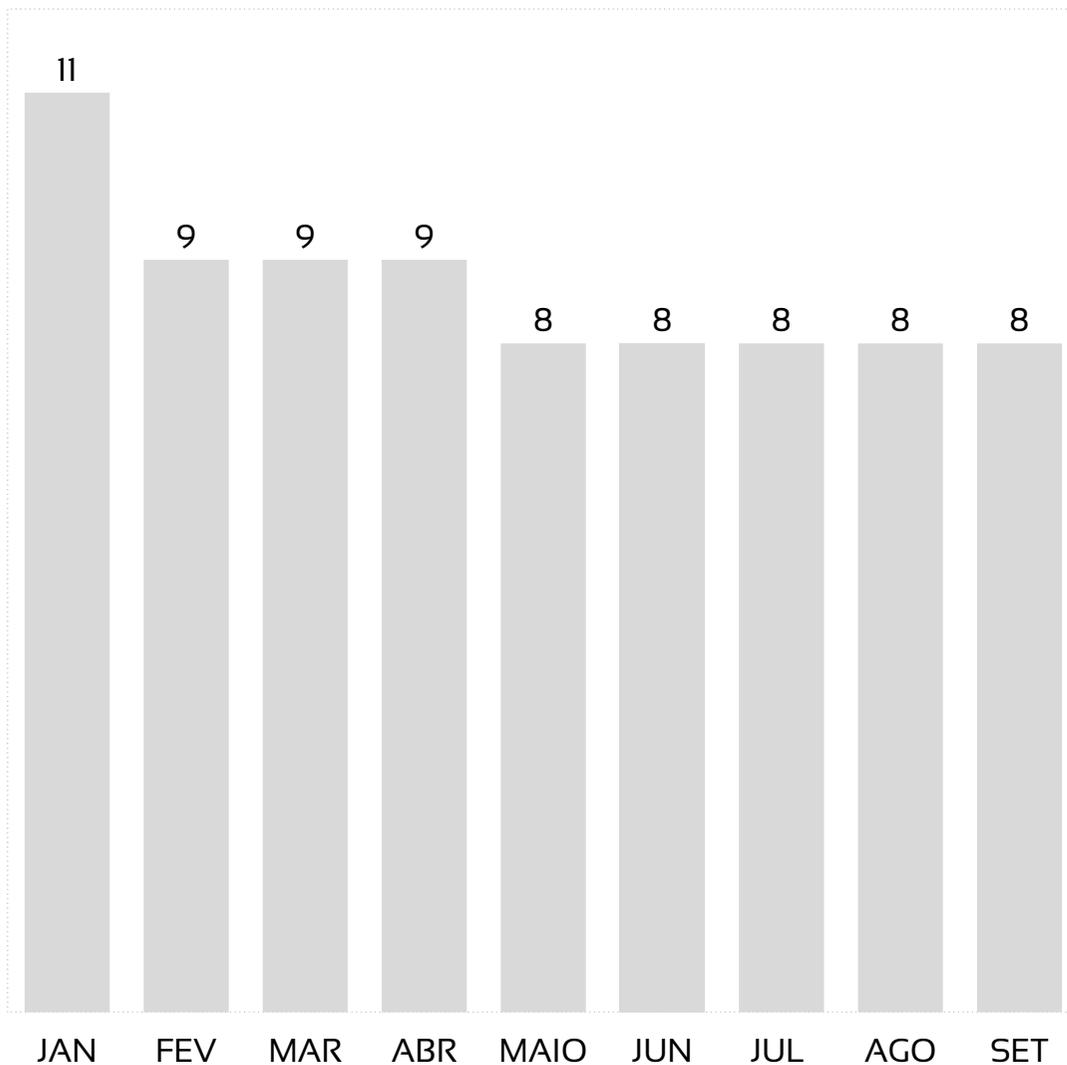
DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. Listagem de tributos em aberto (municipais, estaduais e federais)
2. Principais ocorrências que merecem destaques (venda de ativos, fechamento de atividade, etc.).
3. Comprovantes de pagamento dos credores da RJ realizados no mês.

Verifica-se alto valor na conta de Empréstimos com sócio no valor de R\$ 1,36 milhões, acumulados no ano, com aporte de R\$ 41,7 mil no mês de setembro. Sendo assim, solicita-se esclarecimentos acerca desta movimentação, sobre o lastro que o sócio possui para este aporte na empresa, requerendo a apresentação de evidências.



EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES ATIVOS TOTAL DA FOLHA: R\$ 5,7 MIL



Beneficiários do Pró Labore

| NOME | FUNÇÃO | VALOR |
|----------------|---------|--------------|
| Shoiti Okimoto | Diretor | R\$ 1.045,00 |

A Recuperanda possui 24 funcionários afastados no momento, tendo um total, em folha, de 4 colaboradores ativos e 4 em situação de acidente de trabalho, de acordo com as informações fornecidas pela própria empresa.

MONITORAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS SÓCIOS

| NOME | FUNÇÃO | VALOR DO PRO-LABORE REGISTRADO EM FOLHA | |
|----------------|---------|---|--------------|
| | | ATÉ 04/2020 | APÓS 04/2020 |
| Shoiti Okimoto | Diretor | R\$ 15.000,00 | R\$ 1.045,00 |

O monitoramento dos vencimentos, na folha de pagamentos da Recuperanda, demonstra redução, em documento, de 93% da remuneração do sócio Shoiti Okimoto, a partir de maio/2020.

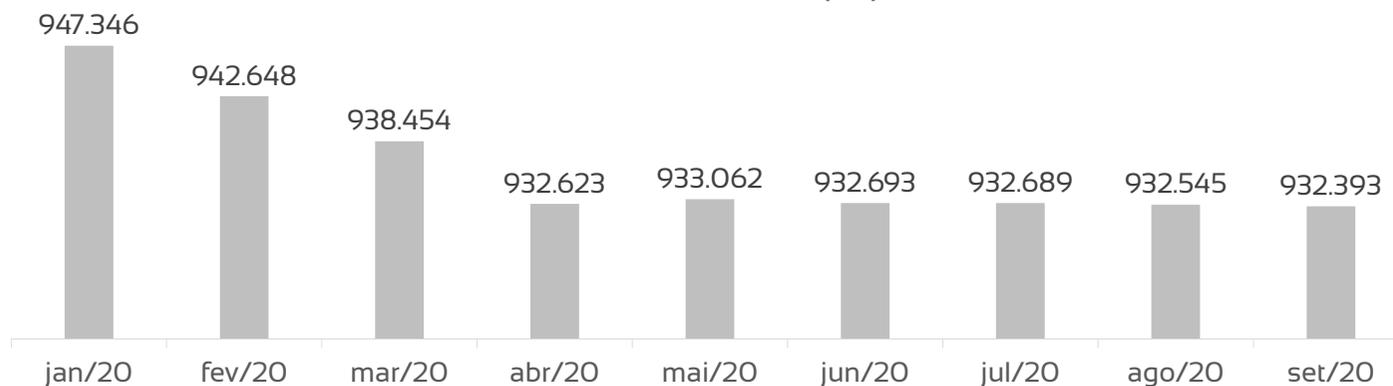
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

| CIRCULANTE | | | | NÃO CIRCULANTE | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | ago/20 | set/20 | var % | | ago/20 | set/20 | var % |
| Caixas e equivalentes de caixa | 2.792 | 3.782 | 35% | Imobilizado | 15.875.000 | 15.875.000 | 0% |
| Contas a receber de clientes | 932.545 | 932.393 | 0% | Imobilizado Técnico | 6.209.942 | 6.207.942 | 0% |
| Adiantamentos | 10.847 | 10.847 | 0% | Outros imobilizados | 1.444.760 | 1.444.760 | 0% |
| Bens em Juízo | 479.487 | 479.487 | 0% | Depreciação acumulada | -1.896.888 | -1.896.888 | 0% |
| Bloqueio Judicial | 63.707 | 63.707 | 0% | Intangível | 57.267.360 | 57.267.360 | 0% |
| TOTAL | 1.489.378 | 1.490.216 | 0,1% | TOTAL | 78.900.173 | 78.898.173 | 0,0% |

| ago/20 | set/20 | |
|------------------------|------------------------|--------------|
| TOTAL EM ATIVOS | TOTAL EM ATIVOS | var % |
| 80.389.552 | 80.388.389 | 0,0% |

Não houve variação significativa nas contas do ativo no mês de setembro

Clientes a receber (R\$)



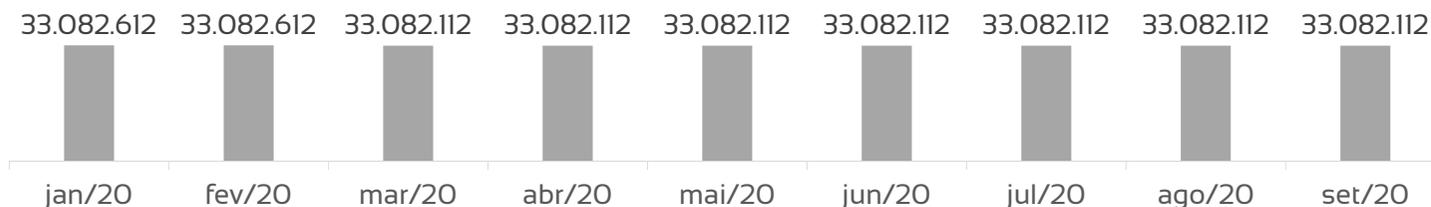
BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

| PASSIVO | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | ago/20 | set/20 | var % | | ago/20 | set/20 | var % |
| Emprest. e Financ CP | 222.502 | 222.547 | 0,0% | Capital Social | 2.787.541 | 2.787.541 | 0,0% |
| Empréstimos de sócios | 1.316.584 | 1.358.264 | 3,2% | Reserva Capital | 2.002.554 | 2.002.554 | 0,0% |
| Obrigações Trabalhistas | 1.778.932 | 1.769.471 | -0,5% | Reserva Reavaliação | 63.983.565 | 63.983.565 | 0,0% |
| Obrigações Tributárias | 845.548 | 846.286 | 0,1% | Prejuízos acumulados | -75.604.179 | -75.649.271 | 0,1% |
| Fornecedores CP | 160.884 | 171.813 | 6,8% | | | | |
| Parcelamentos | 10.559.715 | 10.559.715 | 0,0% | | | | |
| Fornecedores LP | 33.082.112 | 33.082.112 | 0,0% | | | | |
| Obrigações Trabalhistas LP | 11.342.169 | 11.342.169 | 0,0% | | | | |
| Obrigações Tributárias LP | 12.839 | 12.839 | 0,0% | | | | |
| Outros passivos LP | 27.898.783 | 27.898.783 | 0,0% | | | | |
| TOTAL | 87.220.070 | 87.264.000 | 0,1% | TOTAL | -6.830.518 | -6.875.611 | 0,7% |

| ago/20 | set/20 | |
|---------------------|---------------------|--------------|
| PASSIVO + PL | PASSIVO + PL | var % |
| 80.389.552 | 80.388.389 | 0% |

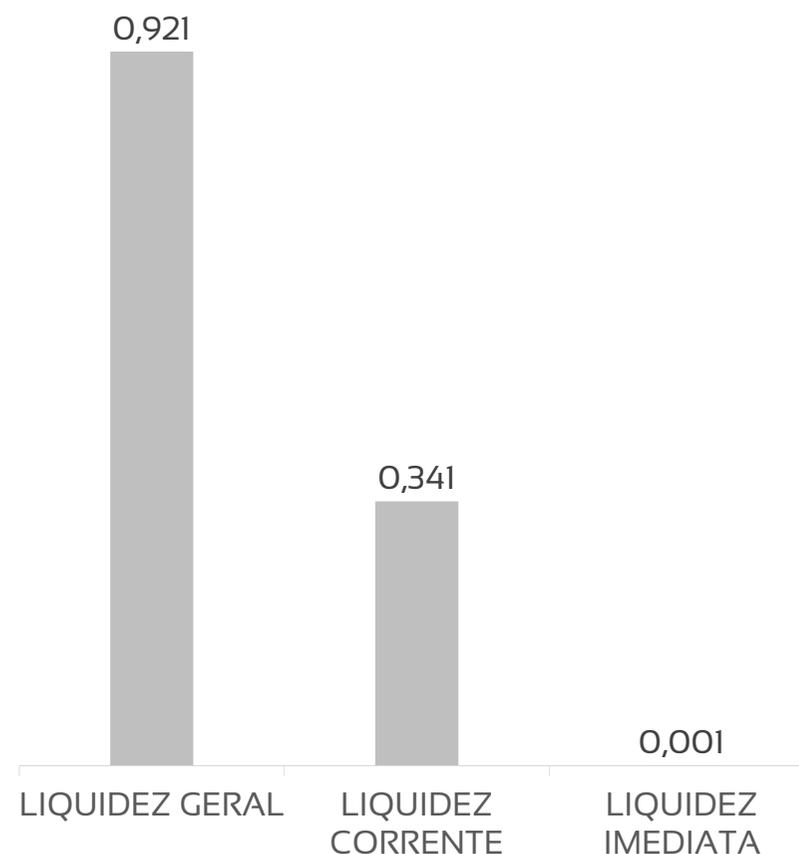
Não houve variação significativa nas contas do passivo no mês de setembro

Fornecedores - longo prazo (R\$)



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE SETEMBRO MOSTRAM QUE A RECUPERANDA POSSUI ATIVOS IMOBILIZADOS QUASE EQUIVALENTES ÀS DÍVIDAS QUE POSSUI, PORÉM AO DESCONSIDERÁ-LOS, A LIQUIDEZ SE TORNA BAIXA

| | SET/20 | REFERÊNCIA |
|-------------------|--------|--|
| LIQUIDEZ GERAL | 0,921 | Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,57 em ativos para cobertura das dívidas |
| LIQUIDEZ CORRENTE | 0,341 | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,85 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas |
| LIQUIDEZ IMEDIATA | 0,001 | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,001 em disponibilidades para cobertura das dívidas |



DRE - RESULTADO SETEMBRO/2020

R\$ 738

RECEITA BRUTA

R\$ 46.325

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 12.833

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 14.803

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 45.093

PREJUÍZO DO EXERCÍCIO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2020

R\$ 21.627

RECEITA BRUTA

R\$ 339.556

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 144.622

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 109.356

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 353.195

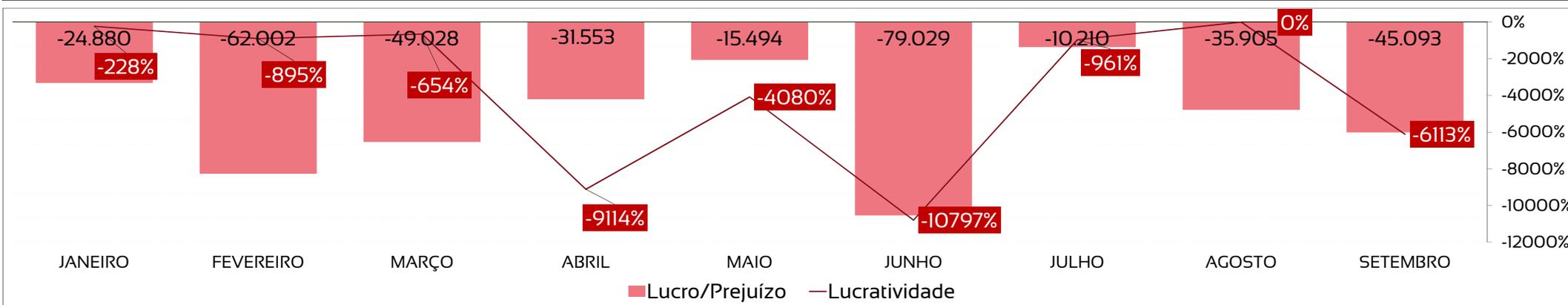
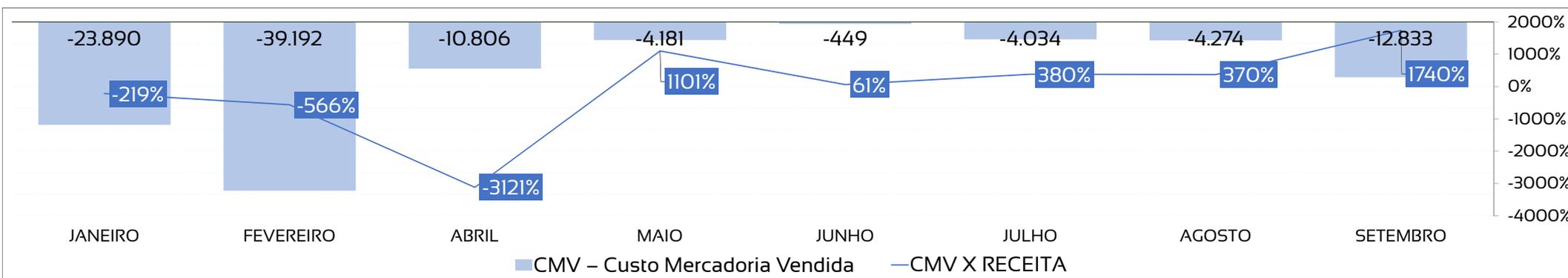
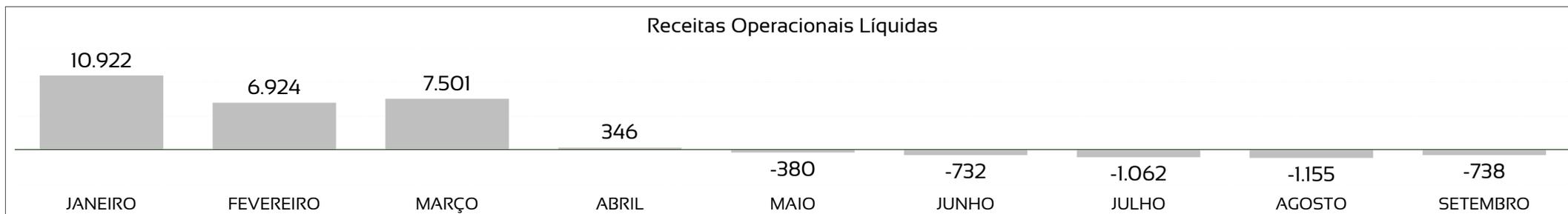
PREJUÍZO LÍQUIDO



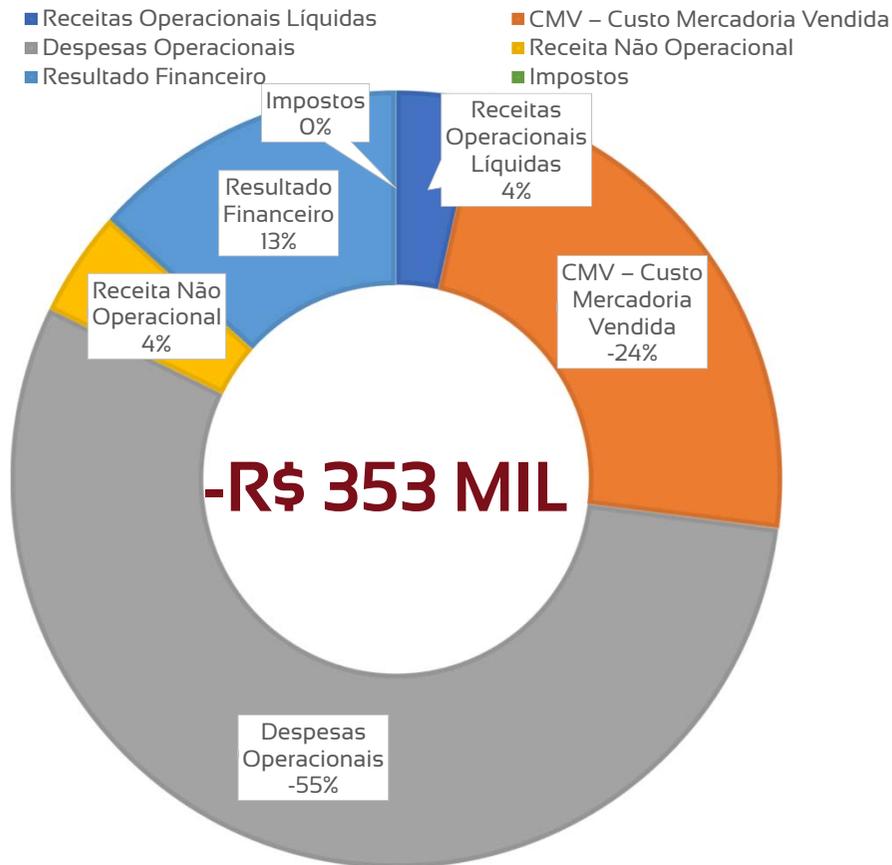
DRE RESUMIDO

| | Jan | Fev | Mar | Abr | Mai | Jul | Jul | Ago | Set | Out | Nov | Dez | Total |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----|-----|-----|-----------------|
| Receitas Operacionais Líquidas | 10.922 | 6.924 | 7.501 | 346,2 | -380 | -731,98 | -1.062 | -1.155 | -738 | | | | 21.627 |
| CMV – Custo Mercadoria Vendida | -23.890 | -39.192 | -44.962 | -10.806 | -4.180,83 | -449 | -4.034 | -4.274 | -12.833 | | | | -144.622 |
| Margem de Contribuição | -12.967 | -32.267 | -37.460 | -10.459 | -4.560,64 | -1.181 | -5.096 | -5.429 | -13.571 | | | | -122.995 |
| Despesas Operacionais | -31.671 | -39.928 | -28.065 | 29.457 | -18.820,16 | -85.819,22 | -16.510 | -42.960 | -46.325 | | | | -339.556 |
| Resultado Financeiro e Não Operacional | 19.759 | 10.194 | 16.498 | 8.364 | 7.886,44 | 7.971,21 | 11.397 | 12.484 | 14.803 | | | | 109.356 |
| Provisão de IR e CSLL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | 0 |
| Lucro/Prejuízo | -24.879 | -62.002 | -49.027 | -31.553 | -15.114 | -79.292 | -10.210 | -35.905 | -45.093 | | | | -353.195 |

DRE – A RECUPERANDA SEGUE SEM GERAR RECEITAS, EM SETEMBRO HOUVE AUMENTO RELEVANTE NOS CUSTOS GERANDO PREJUÍZO EXPRESSIVO NO PERÍODO



COMPOSIÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS EM 2020



1

Os custos são majoritariamente compostos por mão de obra, manutenção de veículos e o aluguel dos imóveis de uso.

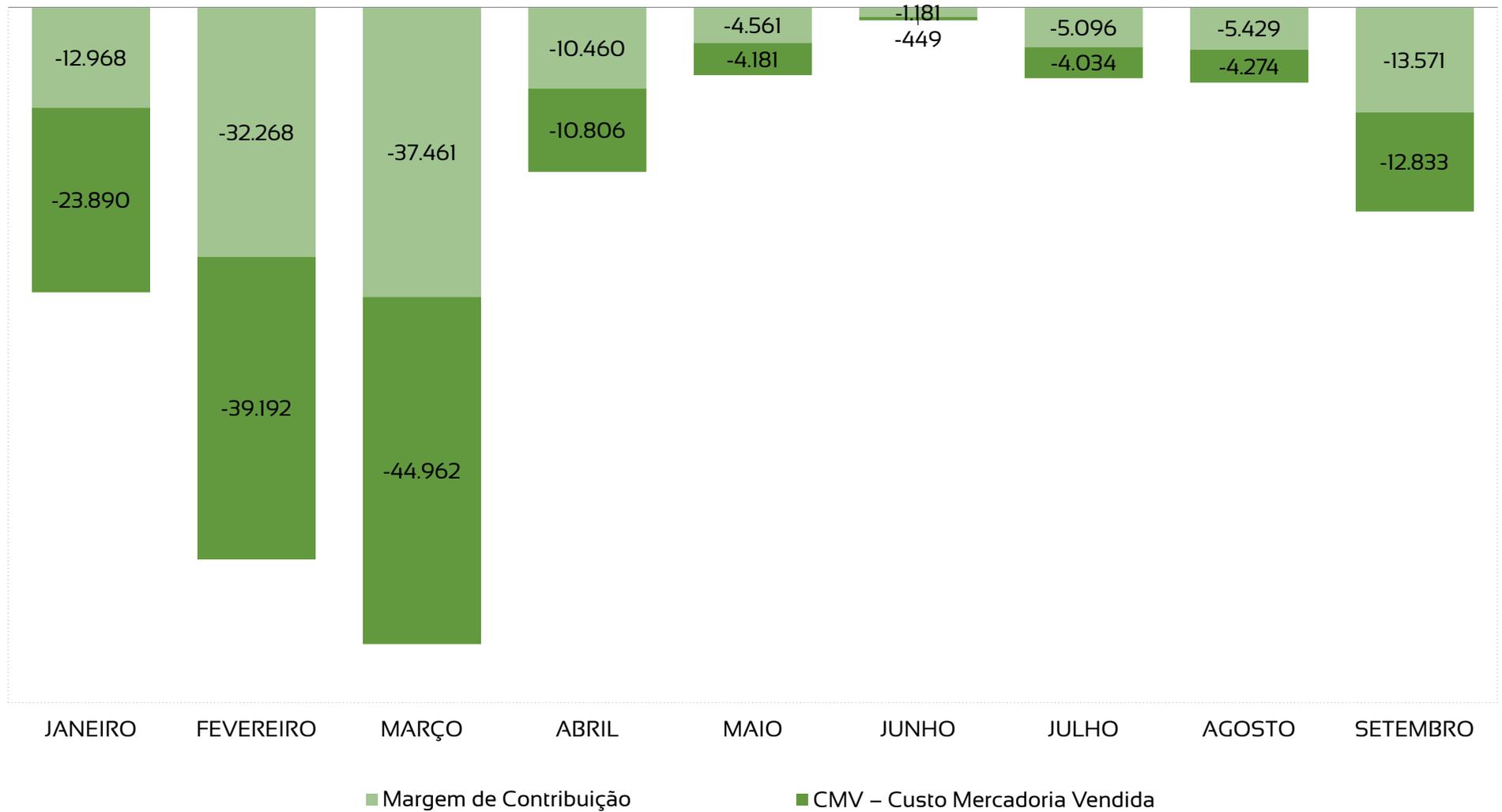
2

O resultado não operacional é dado por receitas de aluguel de imóveis.

3

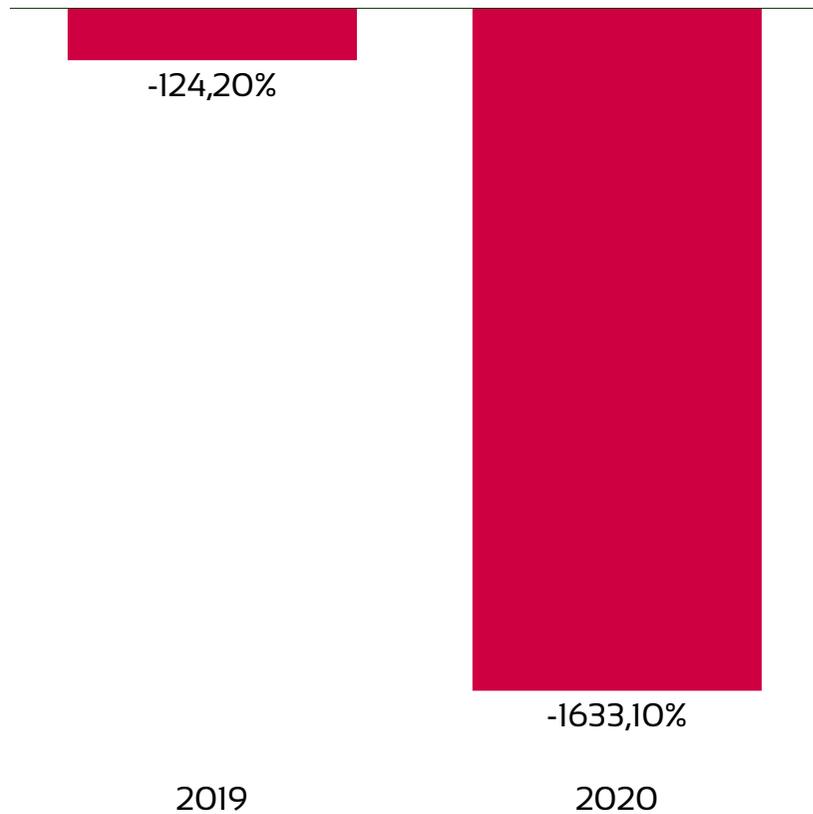
As despesas operacionais são principalmente representadas por despesas com pessoal e serviços de terceiros.

DRE – COMO NÃO HÁ GERAÇÃO DE RECEITAS PELA RECUPERANDA, A MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO SEGUE NEGATIVA AO LONGO DO ANO



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

2020 apresenta queda de 1509 pontos percentuais na lucratividade da Recuperanda, em comparação com o mesmo período.



| INDICADORES | set/19 | set/20 |
|----------------------|----------|----------|
| Receitas | 265.299 | 21.627 |
| Custos e Despesas | -594.748 | -374.821 |
| Lucro/Prejuízo | -329.449 | -353.195 |
| Lucratividade no ano | -124,2% | -1633,1% |

FLUXO DE CAIXA – HOVE GERAÇÃO DE CAIXA POSITIVA NO MÊS DE SETEMBRO, DEVIDO A ENTRADAS ORIUNDAS DOS SÓCIOS E ATIVIDADES NÃO OPERACIONAIS

| CLASSE | ENQUADRAMENTO | JAN/2020 | FEV/2020 | MAR/2020 | ABR/2020 | MAI/2020 | JUN/2020 | JUL/2020 | AGO/2020 | SET/2020 |
|--|---------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01. RECEITAS | 01. VENDAS/FATURAMENTO | 11.290,27 | 14.517,70 | 13.046,25 | 6.964,18 | | 426,99 | 4,00 | | 152,14 |
| | 02. OUTRAS ENTRADAS NO CAIXA | 149.676,35 | 34.505,02 | 56.357,33 | 41.618,64 | 20.230,94 | 16.750,05 | 28.144,12 | 34.726,97 | 61.356,22 |
| 01. RECEITAS Total | | 160.966,62 | 49.022,72 | 69.403,58 | 48.582,82 | 20.230,94 | 17.177,04 | 28.148,12 | 34.726,97 | 61.508,36 |
| 02. DESPESAS | 01. DESPESAS FIXAS | - | -9.344,87 | -25.483,53 | -5.739,50 | -10.186,67 | -8.475,22 | -15.758,45 | -16.407,54 | - |
| | 02. DESPESAS OPERACIONAIS | 104.168,20 | -17.285,07 | -14.799,93 | -7.688,70 | -2.179,48 | -2.038,40 | | -200,00 | 20.462,86 |
| | 03. DESPESAS COMERCIAIS | | | | | | | | | |
| | 04. DESPESAS ADMINISTRATIVAS | -33.313,63 | 20.654,23 | -18.694,95 | -31.988,97 | -4.576,16 | -2.379,41 | -4.032,01 | -3.310,60 | -4.415,73 |
| | 05. DESPESAS FINANCEIRAS | -291,96 | -239,90 | -185,30 | -119,80 | -70,00 | -444,35 | -87,34 | -81,30 | -81,30 |
| | 06. DESPESAS COM TERCEIROS | -1.500,00 | | -786,85 | -766,85 | -1.475,00 | -2.200,00 | -3.200,00 | -2.825,00 | -2.500,00 |
| | 07. DESPESAS COM RECUPERACAO JUDICIAL | -1.185,68 | -775,30 | -635,16 | -275,35 | -258,46 | 79,07 | -827,33 | -11.530,29 | - |
| 02. DESPESAS Total | | -155.795,58 | -48.299,37 | -60.585,72 | -46.579,17 | -18.745,77 | -15.458,31 | -23.905,13 | -34.354,73 | -57.151,19 |
| 03. AMORTIZACAO DO PASSIVO | 01. AMORTIZACAO DO PASSIVO | | -150,00 | -7.734,80 | -580,00 | -580,00 | -758,59 | -580,00 | -580,00 | -620,00 |
| 03. AMORTIZACAO DO PASSIVO Total | | | -150,00 | -7.734,80 | -580,00 | -580,00 | -758,59 | -580,00 | -580,00 | -620,00 |
| 04. TRANSFERENCIAS INTERNAS | 01. TRANSFERENCIAS INTERNAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04. TRANSFERENCIAS INTERNAS Total | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05. SALDO FINAL | 01. SALDO FINAL | 5.171,04 | 573,35 | 1.083,06 | 1.424,50 | 905,17 | 960,14 | 662,99 | 2.792,24 | 3.737,17 |

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

Em 10/05/2018 foi homologado o plano apresentado pela Recuperanda, contendo as seguintes premissas acerca dos pagamentos a serem realizados:

| CLASSE | CONDIÇÕES |
|----------------------|--|
| I – TRABALHISTA | Em caso de venda dos imóveis registrados nas matrículas de nº 26.257, 12.842, 3.703, 53.909, 16.755, 15.128, 15.129, 15.130, 15.131, 15.132, a quitação dos credores deverá ocorrer até o 11º mês da data de homologação do Plano de RJ. Paralelamente, deverá ser destinado o valor correspondente a R\$ 45.000,00, trimestralmente para pagamento dos credores trabalhistas. O cálculo do valor a ser pset para cada credor será feito a partir da apuração do percentual relativo à proporcionalidade de seu crédito em relação a soma do crédito total da Classe I. |
| II – GARANTIA REAL | Em caso de venda dos imóveis registrados nas matrículas de nº 26.257, 12.842, 3.703, 53.909, 16.755, 15.128, 15.129, 15.130, 15.131, 15.132, ocorrerá a quitação de metade do valor de cada crédito, após aplicação do deságio proposto de 40%, e juros e atualização monetária (2% a.a. + TR). O pagamento deverá ocorrer até o 23º (vigésimo terceiro) mês após a data de homologação do Plano de RJ. Paralelamente, deverá ser destinado o valor correspondente a R\$ 300.000,00, anualmente para pagamento dos credores de Garantia Real, Quirografários e Micro e Pequenos Empreendedores. O cálculo do valor a ser pset para cada credor será feito a partir da apuração do percentual relativo à proporcionalidade de seu crédito em relação a soma dos créditos totais das Classe II, III e IV. O prazo de pagamento do saldo remanescente das vendas e das garantias mínimas anuais deverá ser de 6 anos contados a partir do 25º (vigésimo quinto) mês da após a data de homologação do Plano de RJ. |
| III – QUIROGRAFÁRIOS | |
| IV – GARANTIA REAL | |

Caso ocorra insucesso nas vendas dos imóveis citados, os credores trabalhistas receberão como pagamento de seus créditos os imóveis registrados sob nº 26.257, 12.842, 3.703, 16.755, 15.128, 15.129, 15.130, 15.131, 15.132 (ITEM 20) a título de dação em pagamento, e os credores das classes II, III e IV receberão como pagamento de seus créditos o imóvel registrado sob nº 53.909 a título de dação em pagamento.

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

Os valores totais dos créditos por Classe, homologados, ficaram assim totalizados:

| CLASSE | VALOR TOTAL |
|----------------------|-------------------|
| I – TRABALHISTA | R\$ 3.123.471,53 |
| II – GARANTIA REAL | R\$ 1.649.492,48 |
| III – QUIROGRAFÁRIOS | R\$ 10.355.887,47 |
| IV – GARANTIA REAL | R\$ 565.506,36 |
| TOTAL | R\$ 15.694.357,84 |

ALGUMAS CONSIDERAÇÕES

A companhia não apresentou nenhum comprovante de pagamento referente ao mês de setembro de 2020 e o mesmo se observa no balancete: sem movimentação.

Em setembro de 2020, têm-se que os créditos trabalhistas não foram totalmente liquidados, e ainda possui muitos outros valores a pagar, superior ao montante inicial.

| TIPO DE CRÉDITO | VALOR TOTAL |
|--|-------------------|
| AÇÕES TRABALHISTAS - VARA DO TRABALHO | R\$ 10.891.976,49 |
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | R\$ 430.532,09 |
| CREDORES DIVERSOS | R\$ 15.231.969,72 |
| PROCESSOS JUDICIAIS - VARA CIVEL | R\$ 17.850.142,49 |
| TOTAL | R\$ 44.404.620,79 |



Adm Judicial

**RMA
SETEMBRO/2020**

**EXPRESSO MARINGÁ
TRANSPORTES LTDA**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111

 16 3103 7363

 www.bladmjudicial.com.br