

**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA E.
3ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE GUARATINGUETÁ- ESTADO DE
SÃO PAULO**

Processo sob nº 1002490-02.2020.8.26.0220

Recuperação Judicial

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeada Administradora Judicial nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **RODOVIÁRIO E TURISMO SÃO JOSÉ LTDA E OUTRAS – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, vem, respeitosamente à presença de Vossa Excelência requerer, pelo comando disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, a juntada do **Relatório Mensal de Atividades** (RMA) das Recuperandas, atinente ao mês de agosto de 2021, bem como, demais documentos contábeis relativos ao mesmo período.

Termos em que pede deferimento.

Campinas, 05 de outubro de 2021.

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA

Maurício Dellova de Campos

OAB/SP nº 183.917

Arthur Fonseca Cesarini

OAB/SP nº 345.711

Felipe Rodrigues Medeiros

Estagiário de Direito



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Rodoviário São José Ltda.

Rodoviário Oceano Ltda.

Atlântico Transportes e Turismo Ltda.

Agosto/2021



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E SETORIAL	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	13
3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS	14
3.1. DOS ESTABELECIMENTOS E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	14
3.2. DAS FILIAIS	16
3.3. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	17
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	17
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	18
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	18
4.1.1. Disponível.....	19
4.1.2. Contas a Receber	19
4.1.3. Estoques.....	20
4.1.4. Investimentos.....	20
4.1.5. Imobilizado.....	21
4.1.6. Fornecedores.....	22
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	23
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	24
4.1.9. Passivo Tributário.....	24
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	25
4.2.1. Faturamento	25
4.2.2. Receita Líquida.....	25
4.2.3. Custo de Vendas	26
4.2.4. Margem de Contribuição.....	27
4.2.5. Despesas Operacionais.....	27
4.2.6. Resultado Operacional.....	28
4.2.7. Resultado Não Operacional.....	28
4.2.7. Resultado Financeiro	29
4.2.8. Resultado Líquido	29
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	30



4.3.1. <i>Liquidez Corrente</i>	30
4.3.2. <i>Liquidez Geral</i>	31
4.3.3. <i>Endividamento</i>	32
4.4.4. <i>Participação do Custo de Vendas</i>	33
4.4.5. <i>Retorno Operacional</i>	33
4.4.6. <i>Retorno Líquido</i>	34
5. PASSIVO CONCURSAL	35
6. ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	36
7. ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	36
8. ANEXOS	37



Glossário

São José	Rodoviário e Turismo São José Ltda.
Oceano	Rodoviário Oceano Ltda.
Atlântico	Atlântico Transportes e Turismo Ltda.
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.

Rodoviário São José Ltda.
Rodoviário Oceano Ltda.
Atlântico Transportes e Turismo Ltda.

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.

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 constatare qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade das empresas, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades, 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 setembro/2020 a agosto/2021.

2. Do cenário econômico e setorial

O objetivo desse tópico é abordar as principais informações sobre a economia, as principais projeções, bem como a situação setorial específica da recuperanda visando assim uma melhor compreensão.

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.

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

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 01/10/2021 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 5,04% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2022 foi de 1,57% - a mesma apresentada na semana passada.

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%.

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 câmbio⁵ é de R\$ 5,20/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.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2021 é de US\$ 70,00 bilhões. Em relação ao ano de 2022, a expectativa – também de superávit – manteve-se em US\$ 63,00 bilhões.

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.

⁵ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2021 é de 8,25% ao ano e de 8,50% ao ano no final de 2022, segundo especialistas.

A meta de inflação⁶ estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2021 é de 3,75%, enquanto para 2022 é de 3,51%⁷.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2021 passou de 8,45%, para 8,51% portanto, acima do centro da meta de 2021. Para 2022, a projeção passou de 4,12% para 4,14%.

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:

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.

⁶ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,25% até 5,25%.

⁷ Com margem de 1,5 ponto (de 2,00% a 5,00%).

De acordo com o Sindicato das Empresas de Transporte de Cargas de São Paulo e Região (SETCESP), a demanda por serviços do setor de transporte rodoviário chegou a atingir um pico de 45,2% de recuo – situação que apresentou melhora ao longo do ano devido ao aumento da demanda de entrega de compras feitas pela internet e pela grande safra colhida no país. Vale ressaltar que as rodovias representam cerca de 61% de todas as cargas do agronegócio. Para o CEO da TransRuys Transportes, Antonio Ruys:

Saímos deste ano com uma musculatura muito mais robusta, com conhecimentos mais amplos e bem mais preparados para as próximas adversidades que podem surgir. Nós nos reinventamos nos nossos processos e nos adaptamos a uma realidade online.

Para Francisco Pelucio, presidente da NTC&Logística:

Nos meus 78 anos de vida, nunca enfrentei uma crise como a que o mundo atravessa com essa pandemia. É uma situação difícil, porque precisamos nos isolar para viver e, ao mesmo tempo, ter recursos para sobreviver.

Sabemos que é difícil não sermos atingidos por essa crise, mas temos que continuar, dentro das possibilidades, abastecendo o país. A NTC vem trabalhando em conjunto com todas as entidades parceiras para cobrar do governo medidas que ajudem o transporte de cargas neste momento, uma vez que o Brasil depende do nosso trabalho, e sempre o fizemos, independente das circunstâncias.

Um outro ponto crítico enfrentado pelo setor diz respeito a variação dos custos do setor de transporte rodoviário de cargas, a qual tem se apresentado acima da inflação oficial. Tal situação preocupa haja vista que a falta de recebimento dos demais componentes tarifários tais como frete-valor (que compensa os custos dos riscos

legais da atividade) e o GRIS (que remunera os custos inerentes às medidas de combate ao roubo de carga) pressiona ainda, pois em determinadas situações os custos adicionais acabam sendo superiores ao próprio frete – situação a ser resolvida pelo mercado.

Dados atualizados do Sebrae⁸ demonstram que o faturamento do setor de transporte e logística apresentou importante melhora. Segundo tal estudo:

Desde o início da pesquisa realizada pelo Sebrae, em abril/2020, o número de empresas que demonstraram uma reação positiva foi crescente, no entanto essa tendência reverteu-se a partir de novembro/2020. Enquanto na pesquisa de abril/20 só 36% das empresas do segmento estavam operando, quase dez meses depois (março de 2021), este percentual ampliou para 74%, mesmo com novas medidas de lockdown em alguns estados. Atualmente o cenário tem mostrado uma sensível melhora pela estabilização momentânea da contaminação do Covid19, com tendência decrescente, conseqüentemente a flexibilização das medidas restritivas ganham força, assim, retomando a economia de forma gradual.

A pesquisa da AT&M Tecnologia⁹ revelou que houve a movimentação de R\$ 430 bilhões de cargas em todo o país no mês de abril/2021, representando queda de 23% quando comparado ao mês anterior, enquanto a quantidade de documentos averbados registrou diminuição de 4%, no mesmo período.

⁸ Boletim de impactos e tendências da Covid-19 nos pequenos negócios, Ed. 30 de 14/05/2021.

⁹ Empresa que atua no setor de averbação eletrônica para o transporte de cargas – abrangendo mais de 90% do mercado de seguros para o segmento.

Segundo Paulo Tibaldi, CEO da Rodoind Transportadora¹⁰, além do aumento de 15% da demanda no mês de abril, a perspectiva é de que essa apresente crescimento de 30% em maio, dado que a oferta por itens básicos contribui com o pico de vendas *online* de muitas lojas.

De acordo com a Confederação Nacional do Transporte (CNT), o setor de transporte encerrou o primeiro semestre de 2021 com saldo positivo, proporcionando 39.214 empregos.

Em contrapartida, o transporte rodoviário de passageiros urbano ainda segue tendência negativa, sendo demitidos 19.005 profissionais desse modal no primeiro semestre desse ano. Visando remodelar a operação, uma das alternativas é ocupar o bagageiro dos ônibus para o transporte de encomendas, uma vez que a demanda tem crescido com a alta das vendas pela internet e por gigantes como Mercado Livre e DHL.

No que diz respeito ao volume de fretes rodoviários, segundo o estudo do FreteBras¹¹, houve aumento de 67,50% nesse primeiro semestre quando comparado ao mesmo período do ano passado, o qual foi impulsionado principalmente pelo agronegócio – responsável por 37% dos fretes registrados na plataforma no período. Comparando o número de cargas transportadas em 2021 verifica-se que esse superou em 142% o volume transportado no mesmo período de 2019 – período sem o impacto da pandemia.

¹⁰ Especializada no transporte para o segmento do *e-commerce*.

¹¹ Maior plataforma *online* de transporte de cargas da América do Sul.



A perspectiva do Ministério da Economia é que o Produto Interno Bruto cresça entre 5% e 5,5% este ano. Acompanhando tal expectativa está a FreteBras, a qual prevê aumento no volume de fretes no segundo semestre.

2.2. Situação da recuperanda

Em seu relatório operacional, a recuperanda apresenta um panorama a respeito da atividade operacional. Nesse sentido e, segundo a recuperanda:

Na análise da carteira de clientes e serviços delegados, constatamos uma variação positiva, na ordem de 20,5%, resultante do avanço da vacinação contra a Covid-19, e a conseqüentemente da retomada da atividade econômica.

Neste sentido, vale destacar que a partir de 17.08.2021, foram extintas as restrições de capacidade e horários para atividades comerciais no estado de São Paulo.

Outrossim, outro ponto relevante, é que a partir de 02.08.2021, foi autorizado o retorno das aulas presenciais nas escolas estaduais, municipais e particulares do estado de São Paulo, podendo atender até 100% dos estudantes.

Tais situações certamente contribuíram para o aumento no número de passageiros transportados pela empresa, consolidando a tendência de estabilização do cenário provocado pela pandemia do Covid-19.

Frisa-se que no mês de agosto/2021, mais uma vez o setor de turismo se destacou com variação positiva de 1.746,9%%, tendo em vista a contratação de serviços na modalidade eventual (...)



3. Visão geral das recuperandas

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. Dos estabelecimentos e atividades desenvolvidas

De acordo com a Junta Comercial do Estado de São Paulo (JUCESP):

Informações	São José
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Rodoviário e Turismo São José Ltda.
Nome Fantasia	São José
Data de Abertura	01/07/1986
CNPJ	47.530.704/0003-00
Inscrição Estadual	600.175.998.111
Endereço	Rua Doutor Rafael de Barros, 209
Complemento	9 A SL 26
Bairro	Paraíso
Cidade	São Paulo
Estado	SP
CEP	13320-340
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	49.21-3-02 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, intermunicipal em região metropolitana
CNAE Secundários	49.22-1-02 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, interestadual
	49.29-9-02 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, intermunicipal, interestadual e internacional
	49.21-3-01 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal
	49.30-2-02 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional
Capital Social (R\$)	7.800.000,00

Informações	Oceano
Tipo de Estabelecimento	Matriz



Razão Social	Rodoviário Oceano Ltda.
Nome Fantasia	Oceano
Data de Abertura	30/07/2004
CNPJ	07.811.161/0001-04
Inscrição Estadual	332.154.283.115
Endereço	Rua Júlio Soares Nogueira, 140
Complemento	N/A
Bairro	Campo do Galvão
Cidade	Guaratinguetá
Estado	SP
CEP	12505-130
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	49.21-3-02 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, intermunicipal em região metropolitana
CNAE Secundários	49.21-3-01 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal
	49.21-3-02 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, intermunicipal em região metropolitana
	49.29-9-02 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, intermunicipal, interestadual e internacional
	49.30-2-02 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional
Capital Social (R\$)	5.000.000,00

Informações	Atlântico
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Atlântico Transportes e Turismo Ltda.
Nome Fantasia	N/A
Data de Abertura	08/03/1988
CNPJ	58.660.408/0001-70
Inscrição Estadual	332.067.901.118
Endereço	Rua Dr. Castro Santos, 595
Complemento	N/A
Bairro	Sede
Cidade	Guaratinguetá
Estado	SP
CEP	12510-470
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	49.29-9-01 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, municipal
CNAE Secundários	79.11-2-00 - Agências de viagens
	82.99-7-99 - Outras atividades de serviços prestados principalmente às empresas não especificadas anteriormente
Capital Social (R\$)	20.900,00

A Rodoviário São José, em 11/09/2020, portanto, após o pedido e o deferimento do processo de Recuperação Judicial, o endereço de sua sede alterado, conforme demonstrado abaixo:



Informações	Rodoviário São José	
	Endereço Antigo	Endereço Atual
Logradouro	Rua Albuquerque Lins, 38	Rua Doutor Rafael de Barros, 209
Complemento	Sala	9 A SL 26
Bairro	Vila Teixeira	Paraíso
Cidade	Salto	São Paulo
UF	SP	SP
CEP	13320-340	13320-340

3.2. Das filiais

A Rodoviário São José, também conforme consulta à JUCESP, possui as seguintes filiais.

Nr. Filial	NIRE	Cidade	UF	CNPJ	Inscrição Estadual	Status IE
1	35901467382	Cruzeiro	SP	47.530.704/0006-44	282.128.267.110	Ativo
2	35901718288	São José dos Campos	SP	47.530.704/0008-06	645.520.737.117	Inapto
3	35901718296	Ubatuba	SP	47.530.704/0009-97	701.119.319.110	Ativo
4	35901736146	Taubaté	SP			
5	35901790931	São Vicente	SP			
6	35901966583	Cunha	SP			
7	35901966613	Taubaté	SP	47.530.704/0014-54	688.273.467.110	Ativo
8	35990003093	Guaratinguetá	SP	47.530.704/0001-30	332.033.227.113	Ativo
9	35902281827	Lorena	SP	47.530.704/0017-05	420.138.961.110	Ativo/sem atividade
10	35990003085	Lagoinha	SP			
11	33999036651	Rio de Janeiro	RJ			
12	33999117979	Paraty	RJ			
13	35903562099	Cunha	SP	47.530.704/0004-82	284.081.931.112	Ativo

Solicitamos à recuperanda que nos confirmasse se, das filiais acima listadas em negrito, foram fechadas uma vez que ainda constam na JUCESP, bem como o motivo da filial de São José dos Campos apresentar inscrição estadual inapta junto ao CADESP.

Segundo a recuperanda:



As filias realmente estão fechadas, iremos fazer o devido encerramento na Jucesp no início de 2021.

Em relação a Rodoviário Oceano há as seguintes filiais:

Nr. Filial	NIRE	Cidade	UF	CNPJ	Inscrição Estadual	Status IE
1	35903072253	São Paulo	SP	07.811.161/0002-95	149.533.003.110	Ativo
2	35903282371	Ubatuba	SP	07.811.161/0003-76	701.122.212.111	Ativo
3	35903380021	Cruzeiro	SP	07.811.161/0004-57	282.128.824.114	Ativo
4	35905036271	Taubaté	SP	07.811.161/0006-19	688.409.252.110	Ativo

A respeito da Oceano, a recuperanda informou que a filial de São Paulo (1) está em processo de troca de endereço, enquanto a de Taubaté (4) está desativada em processo de baixa.

Vale ainda observar que a Atlântico não possui filiais.

3.3. Da composição societária

A recuperanda possui a seguinte composição societária:

		<i>SÓCIOS</i>		
Grupo Atlântico Quadro Societário		Eddy Maria Galhardo Abdalla CPF: 976.081.228-20	Naím Elias Abdalla CPF:	Edna Maria Galhardo Abdalla CPF: 005.271.128-52
EMPRESAS	Rodoviário e Turismo São José Ltda. CNPJ: 47.530.704/0003-30	1.150.980,00	5.191.600,00	1.457.420,00
	Rodoviário Oceano Ltda. CNPJ: 07.811.161/0001-04	2.500.000,00	-	2.500.000,00
	Atlântico Transp. e Turismo Ltda. CNPJ: 58.660.408/0001-70	10.450,00	-	10.450,00

3.4. Da estrutura organizacional

Período	Administração	Tráfego	Urbana	Rodoviário	Manutenção	Total
agosto-20	12	6	76	26	17	137
setembro-20	11	6	76	26	15	134



outubro-20	13	6	77	27	15	138
novembro-20	13	6	77	28	16	140
dezembro-20	13	6	77	28	14	138
janeiro-21	13	6	77	29	15	140
fevereiro-21	12	7	76	28	16	139
março-21	11	7	76	28	13	135
abril-21	11	6	76	29	12	134
maio-21	12	7	77	28	12	136
junho-21	11	6	78	27	12	134
julho-21	10	6	78	25	11	130
agosto-21	10	6	76	25	13	130

No mês de agosto/2021, o quadro de funcionários manteve-se estável, encerrando mês com 130 colaboradores.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

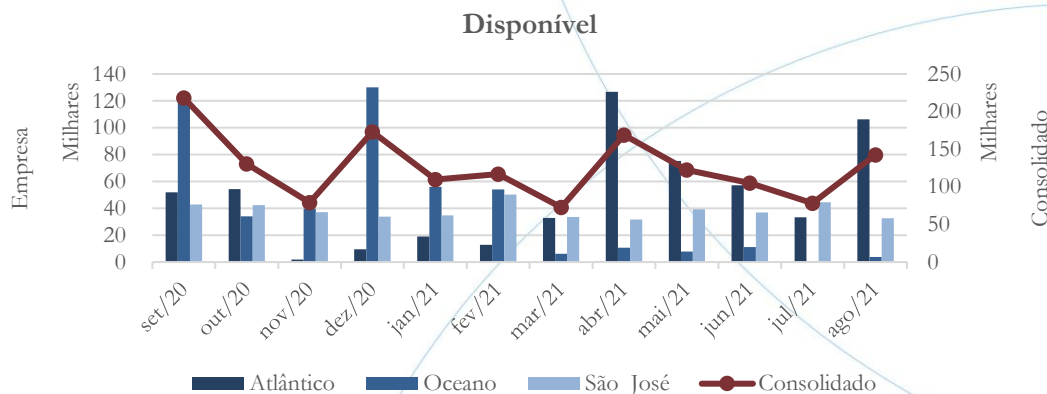
[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial 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. Disponível

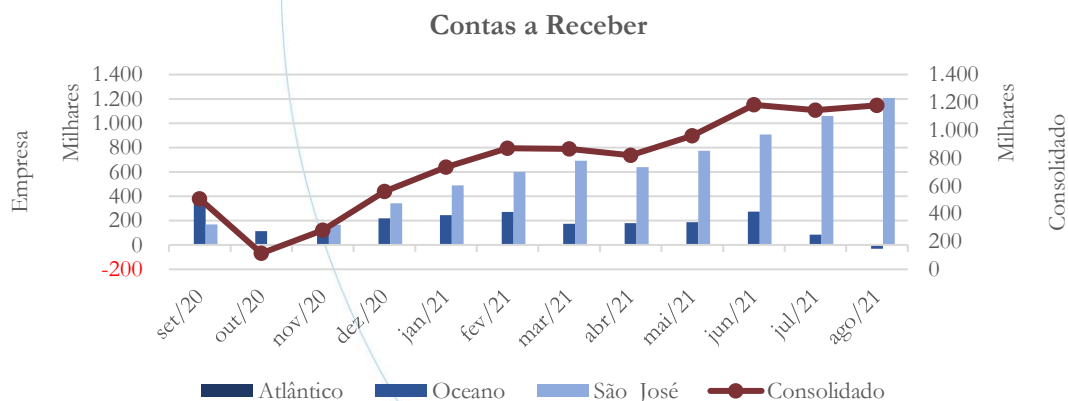
Gráfico 1



O saldo das disponibilidades registrou alta de 81,71% entre os meses de julho/2021 e agosto/2021.

4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2

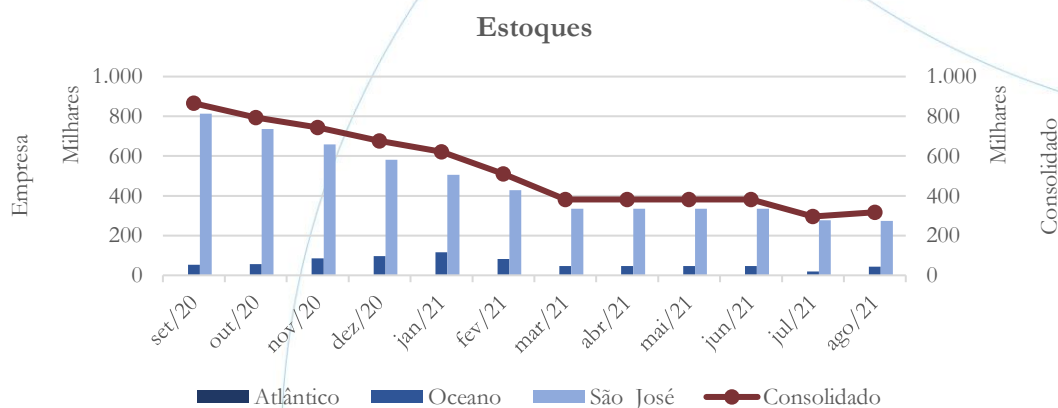


O saldo consolidado do contas a receber apresentou aumento de 2,92% no mês de agosto/2021, quando comparado ao mês anterior. Cabe atenção o saldo da Oceano, cuja PCLD demonstrou saldo superior ao valor a receber no mês em análise.

No que diz respeito aos principais clientes das recuperandas, esses advêm dos segmentos: Frete, Fretamento, Turismo, Urbano e Intermunicipal.

4.1.3. Estoques

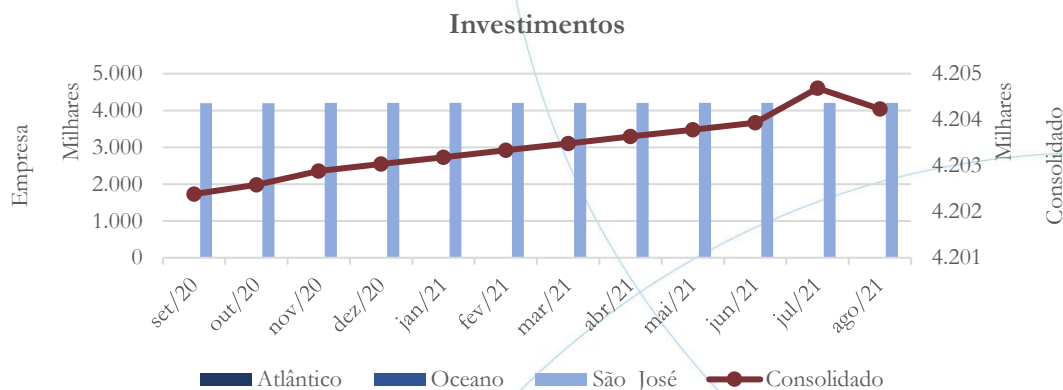
Gráfico 3



O saldo dos estoques registrou aumento de 7,34% entre os meses de julho/2021 e agosto/2021.

4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



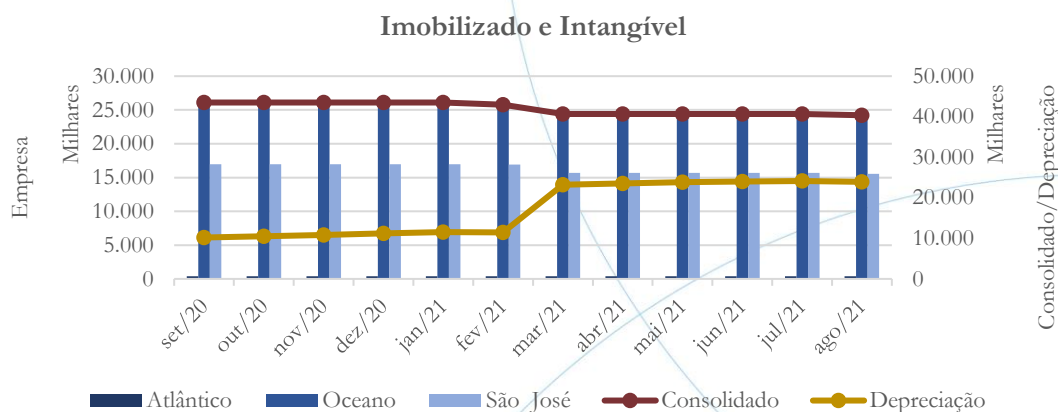
Entre os meses de julho/2021 e agosto/2021, a conta investimentos registrou diminuição de 0,01% motivada pela variação dos imóveis não destinados a uso.

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 5

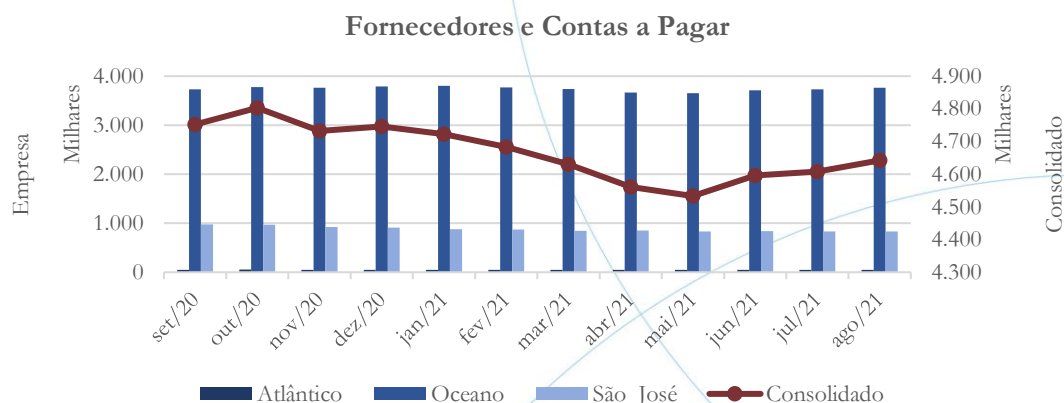


O saldo consolidado do imobilizado registrou diminuição de 0,84% entre os meses de julho/2021 e agosto/2021. A diminuição contabilizada diz respeito a venda do ônibus de placas BSG8523 em 26/08/2021, conforme a Nota Fiscal número 642/1 emitida em 26/08/2021 pela São José no valor de R\$ 12.000,00, bem como o ônibus de placas DBL7549, de acordo com a Nota Fiscal 680/1 emitida em 26/08/2021 pela Oceano no valor de R\$ 8.000,00. A venda desses veículos foi peticionada junto aos autos às fls. 2.917/2.927, cuja autorização consta da decisão às fls. 3.333/3.339.

4.1.6. Fornecedores¹²

¹² A conta fornecedores é composta pelos fornecedores propriamente ditos e pelo contas a pagar.

Gráfico 6

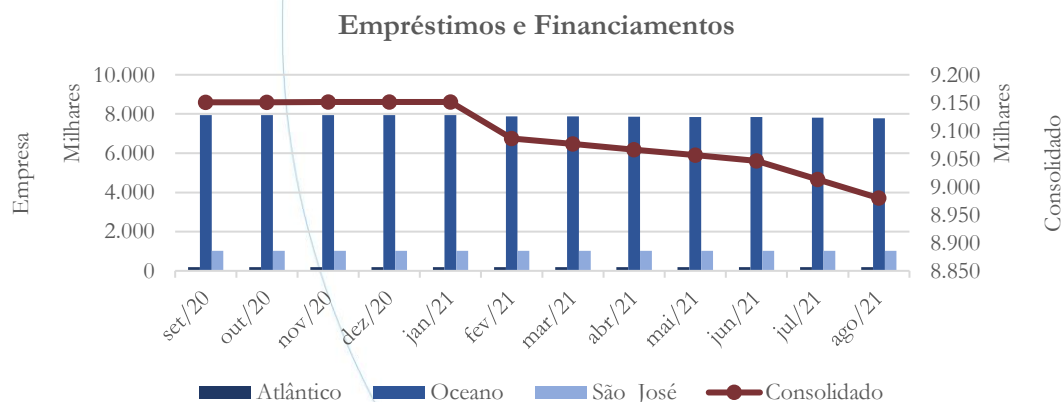


O saldo consolidado da conta fornecedores e contas a pagar apresentou aumento de 0,76% entre os meses de julho/2021 e agosto/2021.

A documentação não permite identificar os principais fornecedores.

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

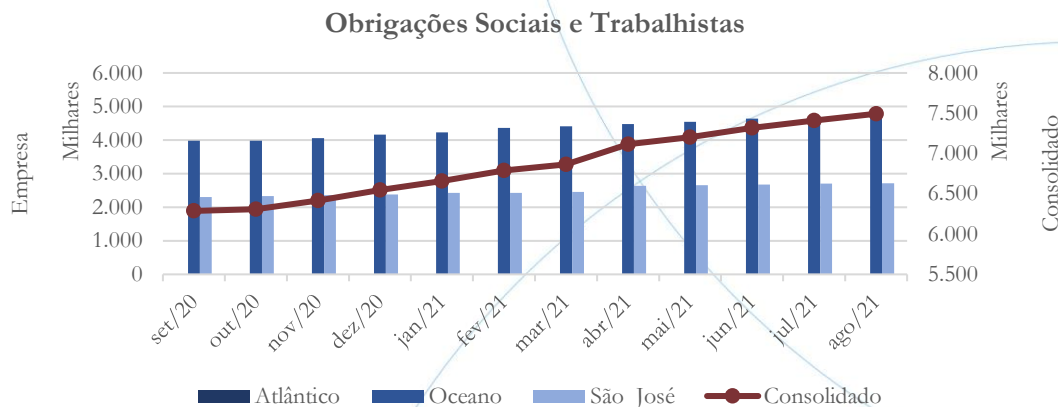
Gráfico 7



O saldo consolidado dos empréstimos apresentou diminuição de 0,37% no mês de agosto/2021 quando comparado ao mês de julho/2021.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

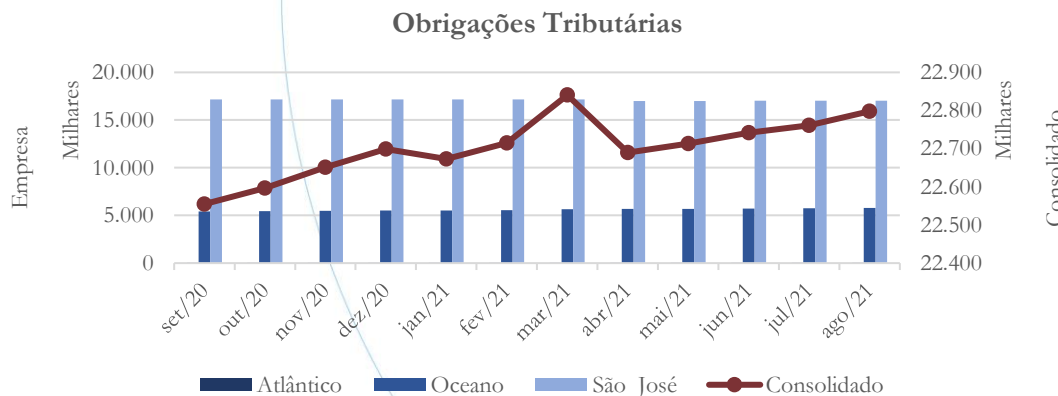
Gráfico 8



As obrigações sociais e trabalhistas apresentaram aumento de 1,11% no mês de agosto/2021 quando comparado ao mês anterior.

4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



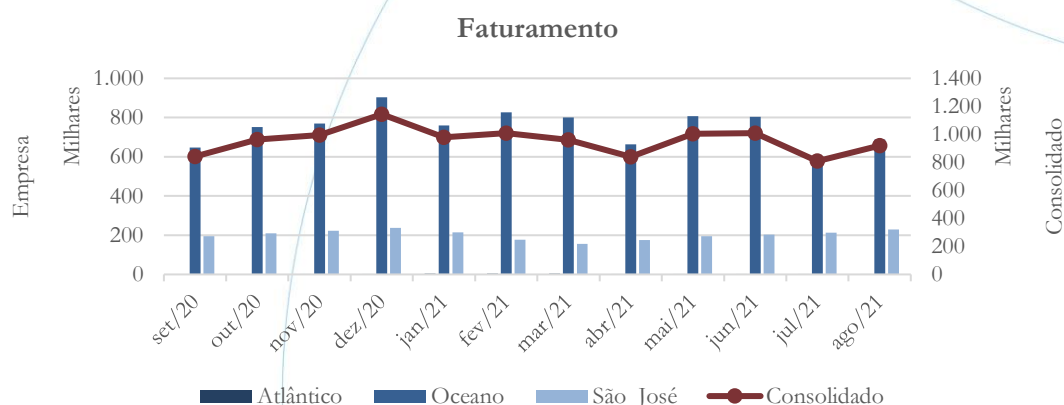
As obrigações tributárias registraram aumento de 0,17% no mês de agosto/2021 quando comparadas ao mês anterior.

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

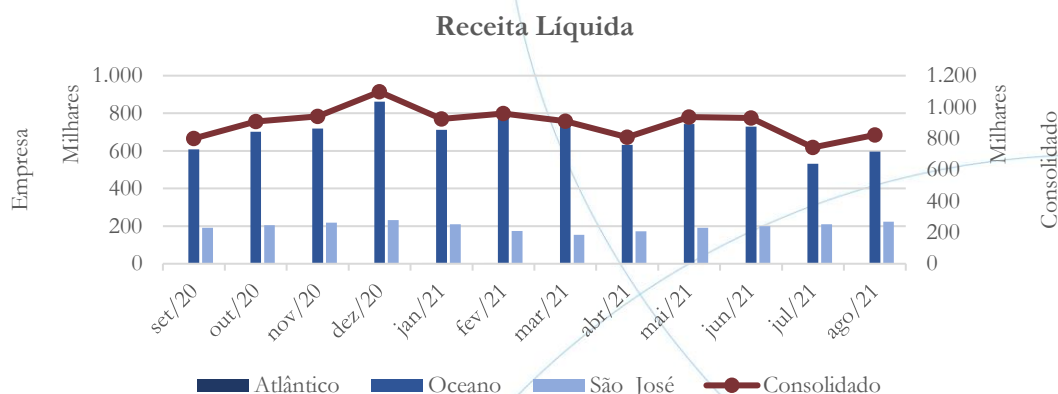
Gráfico 10



No mês de agosto de 2021, o faturamento consolidado apresentou aumento de 13,62% quando comparado ao mês anterior.

4.2.2. Receita Líquida

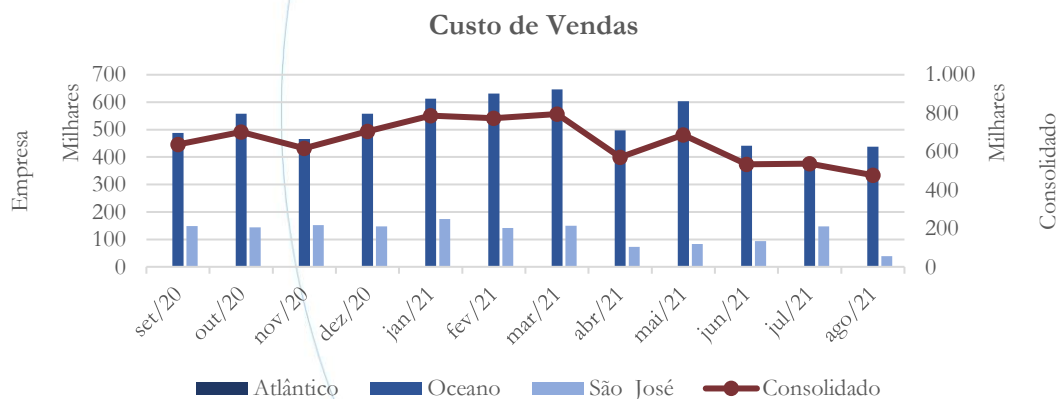
Gráfico 11



A receita líquida consolidada apresentou aumento de 10,76% no mês de agosto/2021 quando comparada ao mês anterior.

4.2.3. Custo de Vendas

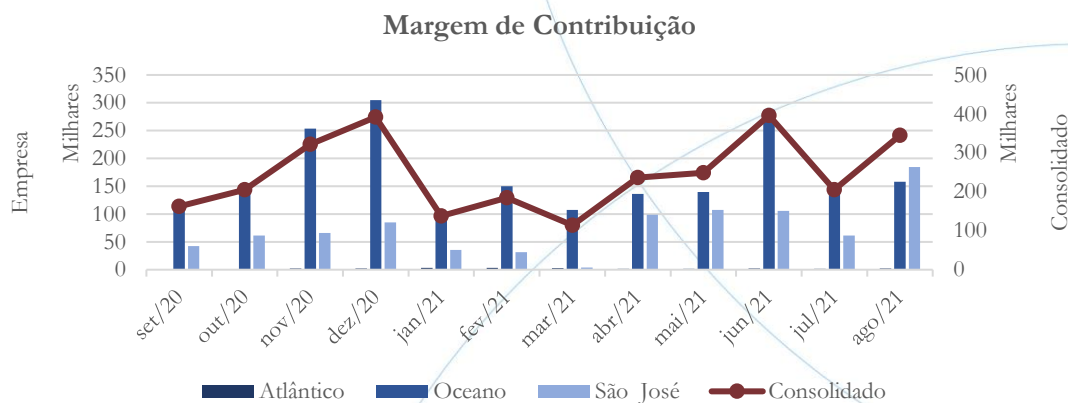
Gráfico 12



No mês de agosto/2021, o custo de vendas registrou diminuição de 11,11% quando comparado ao mês anterior.

4.2.4. Margem de Contribuição

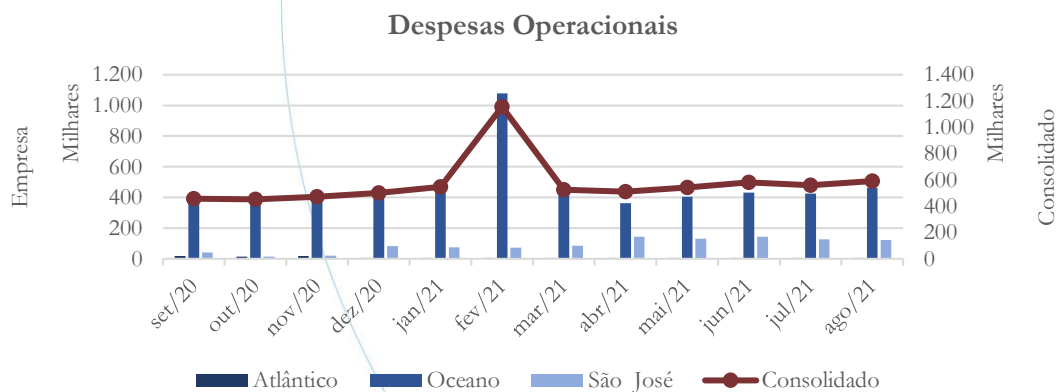
Gráfico 13



Com o aumento da receita e diminuição no custo de vendas, a margem de contribuição registrou alta de 67,96% entre os meses de julho/2021 e agosto/2021.

4.2.5. Despesas Operacionais

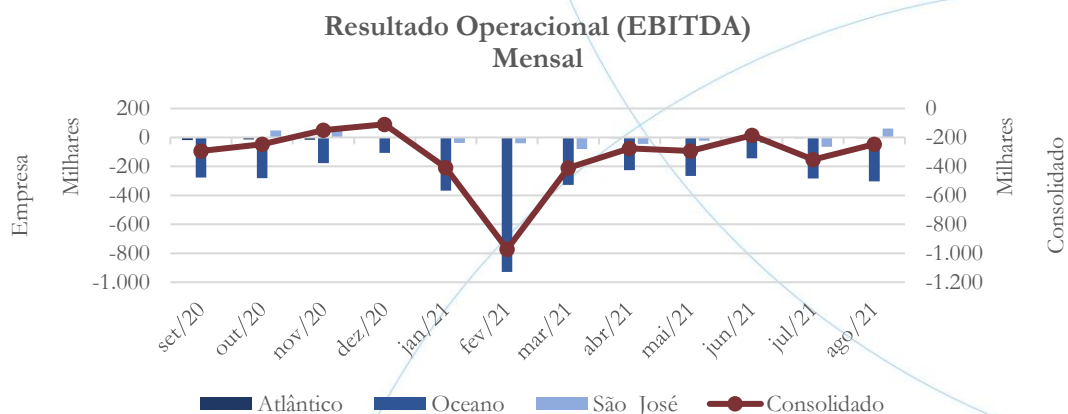
Gráfico 14



As despesas operacionais apresentaram aumento de 5,96% no mês de agosto/2021 quando comparadas ao mês anterior.

4.2.6. Resultado Operacional

Gráfico 15



O resultado operacional apresentou diminuição de 30,09% no saldo negativo referente ao mês de agosto/2021 quando comparado ao mês anterior.

4.2.7. Resultado Não Operacional¹³

Gráfico 16



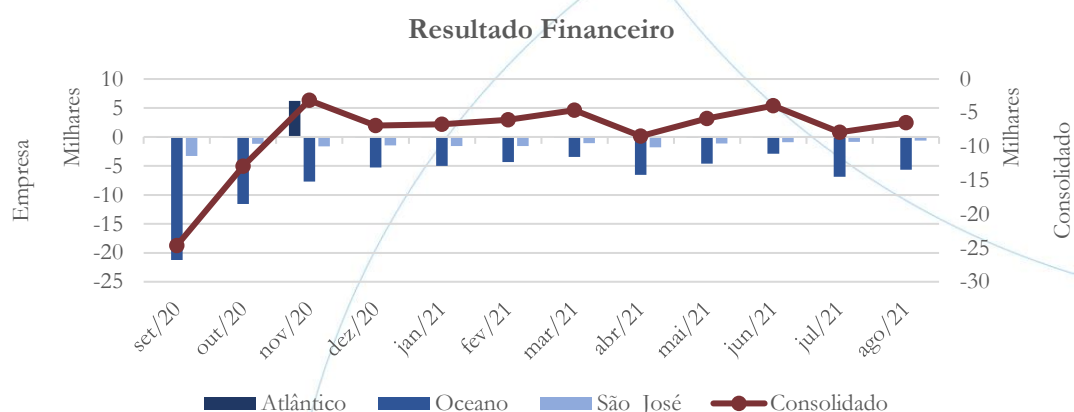
¹³ Devido a movimentação apresentada no saldo do resultado não operacional referente ao mês de fevereiro/2021, passamos a considerar a análise dessa conta.



O resultado não operacional registrou redução de 59,94% entre os meses de julho/2021 e agosto/2021.

4.2.7. Resultado Financeiro

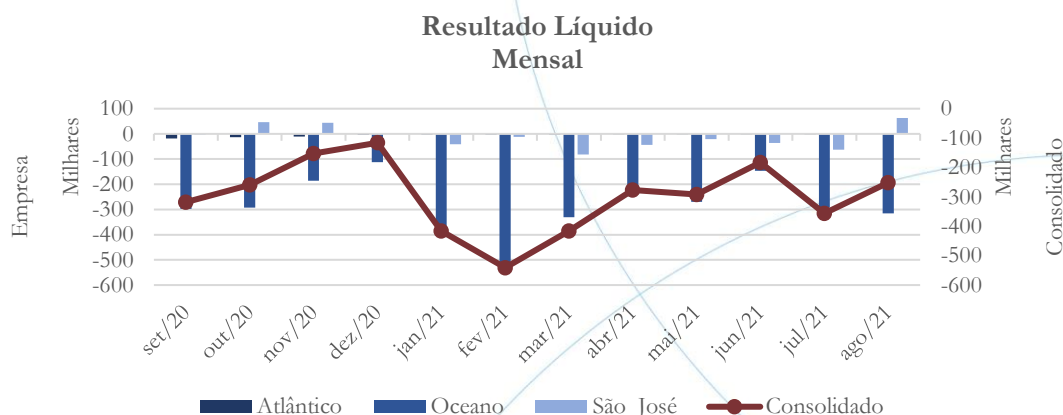
Gráfico 17



O resultado financeiro apresentou diminuição de 18,53% no saldo negativo referente ao mês de agosto/2021 quando comparado ao mês anterior, cujos valores podem ser considerados compatíveis com a operação apresentada.

4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 18



O prejuízo líquido apresentou diminuição de 29,41% no mês de agosto/2021 quando comparado ao mês anterior.

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.

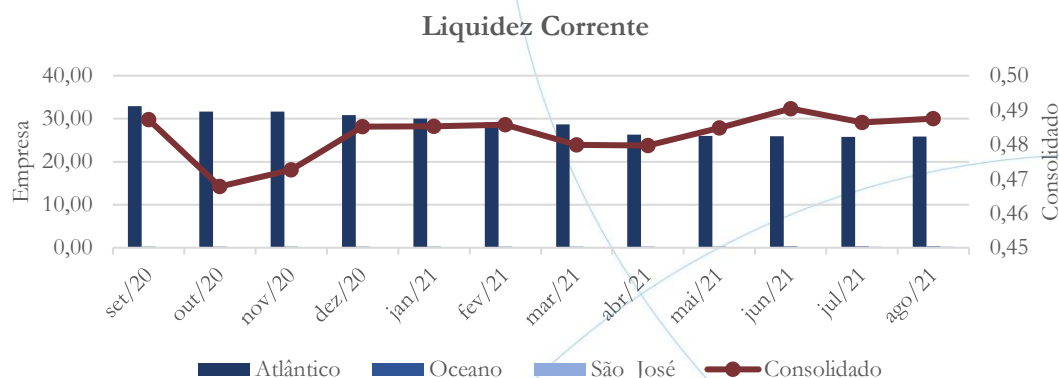
4.3.1. Liquidez Corrente

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 19



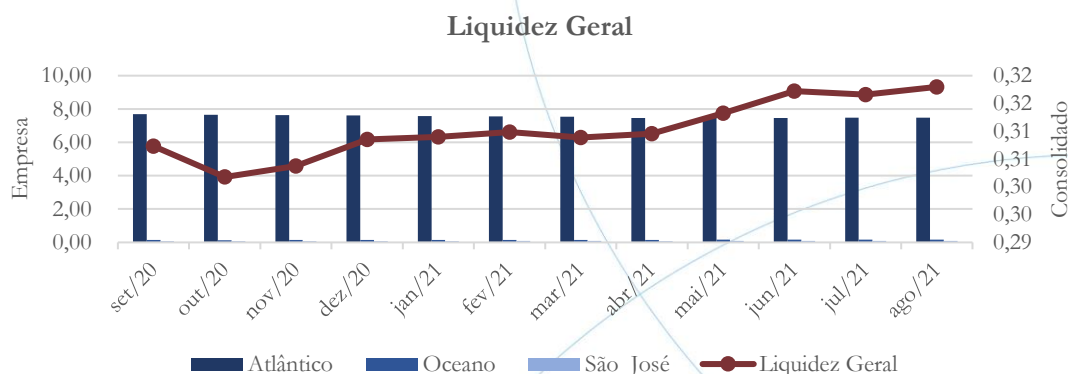
De forma consolidada, no mês de agosto/2021, as recuperandas possuíam R\$ 0,49 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

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 20

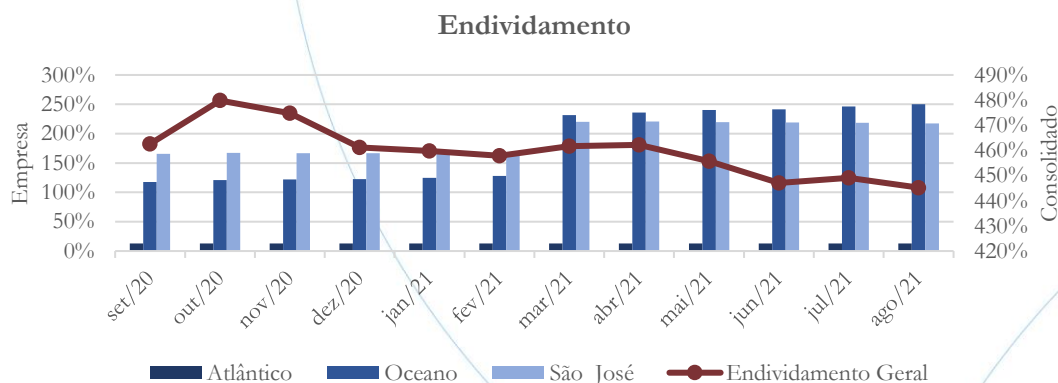


Considerando os direitos e obrigações a curto e a longo prazo, no mês de agosto/2021, as recuperandas possuíam R\$ 0,32 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

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 21

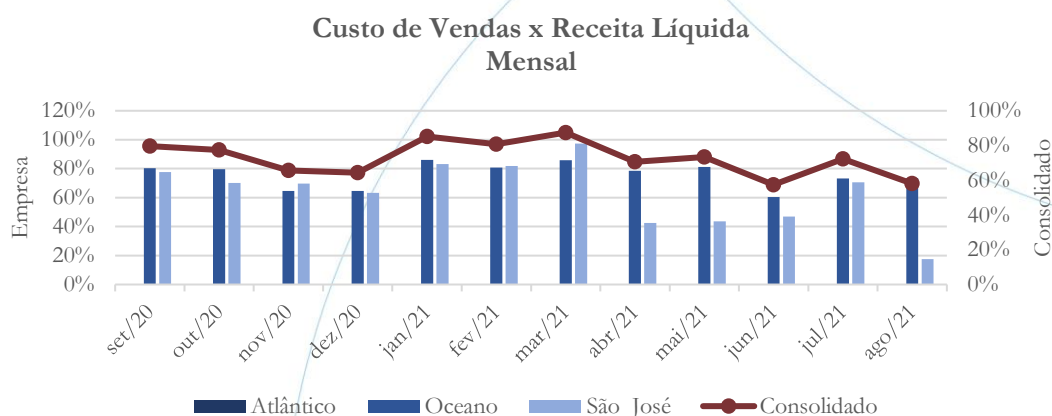


No mês de agosto/2021, o endividamento foi de 445% demonstrando assim alta dependência de capital de terceiros na operação.

4.4.4. Participação do Custo de Vendas

Mostra a participação do custo de vendas na receita líquida auferida em cada período.

Gráfico 22

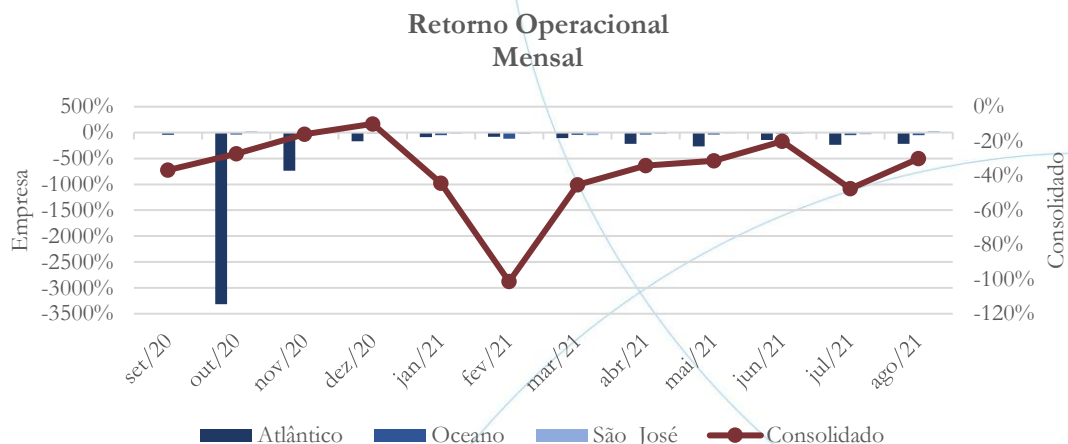


No mês de agosto/2021, o custo de vendas representou 58,05% da receita líquida.

4.4.5. Retorno Operacional

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 23

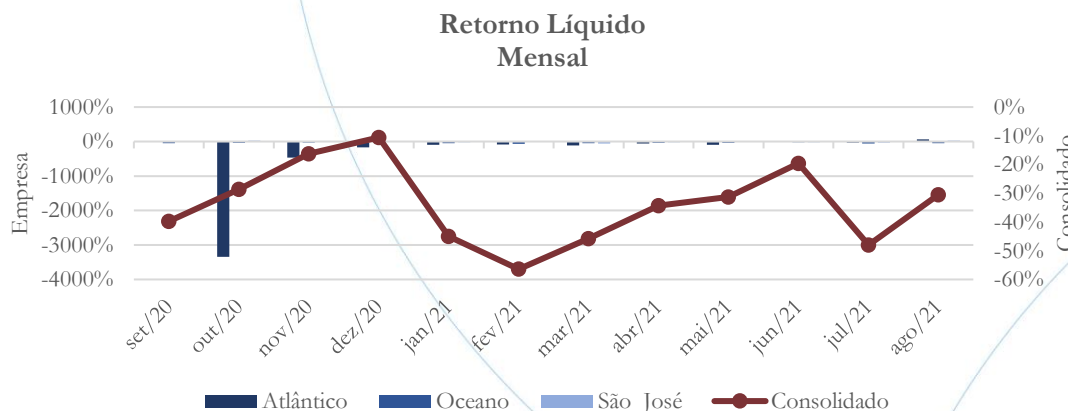


O retorno operacional manteve-se negativo no mês de agosto/2021.

4.4.6. Retorno Líquido

O resultado líquido considera 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 24



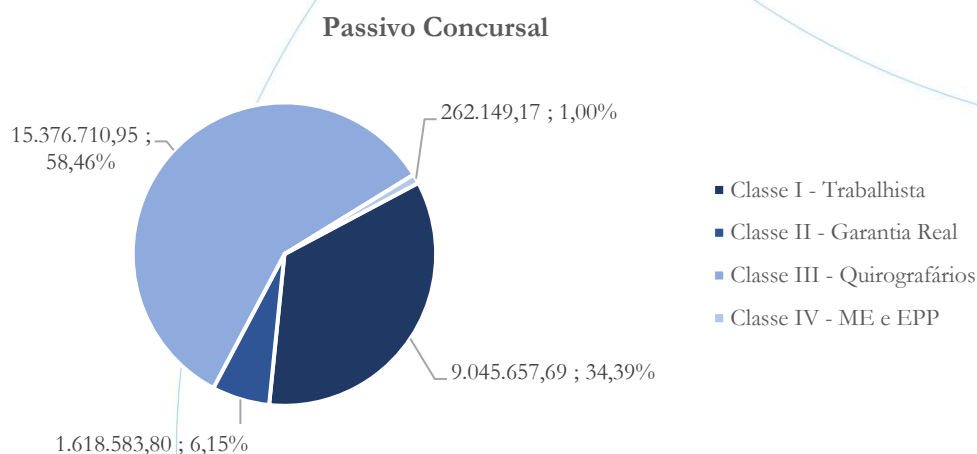


O retorno líquido também apresentou-se negativo em 30,57% no mês de agosto/2021 – conforme gráfico acima.

5. Passivo concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo¹⁶:

Gráfico 25



O passivo totaliza saldo no valor de R\$ 26,3 milhões distribuídos, conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	295	9.045.657,69	34,39%
Classe II - Garantia Real	2	1.618.583,80	6,15%
Classe III - Quirografários	78	15.376.710,95	58,46%
Classe IV - ME e EPP	42	262.149,17	1,00%
Total	417	26.303.101,62	100,00%

¹⁶ Atualizado em setembro/2021.



A Classe I representa 34,39% do crédito concursal com 295 integrantes, enquanto na Classe II, 6,15% e 2 integrantes. Na Classe III há 78 credores, representando 58,46% do total. A Classe IV representa 1% do total com 42 integrantes.

A recuperanda ainda apresenta passivo extraconcursal no valor de R\$ 8,7 milhões, composta por 13 credores.

6. Análise e considerações finais

Embora ainda apresente dificuldade na estabilização de sua operação, nesse último mês, a recuperanda registrou melhora no faturamento e diminuição no saldo negativo do resultado operacional e líquido.

No mais, deve-se aguardar o andamento do processo.

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1002490-02.2020.8.26.0220

04/08/2020	• Pedido de Recuperação Judicial
04/08/2020	• Deferimento do Pedido
17/08/2020	• Edital do artigo 52
06/10/2020	• Plano de Recuperação Judicial
15/12/2020	• Edital do art. 7º, §2º



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

8. Anexos

Balanço patrimonial duas colunas de 01/08/2021 a 31/08/2021

Empresa: 233 - Atlantico Transportes e Turismo Ltda

fls. 4724
Página: 146
Guaratinguet@SP - CNPJ :58.660.408/0001-70

Nome	Saldo atual	Nome	Saldo atual
ATIVO	13.529.704,07	PASSIVO	13.529.704,07
ATIVO CIRCULANTE	7.265.078,08	PASSIVO CIRCULANTE	281.191,21
DISPONIBILIDADES	106.178,98	FORNECEDORES	45.736,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO	106.178,98	FORNECEDORES	45.736,50
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7.158.899,10	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	180.913,76
CLIENTES NACIONAIS	220,44	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	180.913,76
ADiantamentos	867,65	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	914,18
EMPRÉSTIMOS	7.157.811,01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	492,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.264.625,99	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	422,18
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	6.076.636,69	CONTAS A PAGAR	53.626,77
TÍTULOS A RECEBER DE TERCEIROS	6.076.636,69	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	53.626,77
INVESTIMENTOS	650,00	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.503.135,25
INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	650,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.503.135,25
IMOBILIZADO	187.339,30	OUTROS EMPRÉSTIMOS A PAGAR LP	1.503.135,25
BENS E DIREITOS EM USO	227.403,90	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.745.377,61
BENS EM CONSTRUÇÃO	65.772,00	CAPITAL	20.900,00
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO	1,00	CAPITAL SOCIAL	20.900,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(105.837,60)	RESERVAS	8.712.848,46
ATIVO INTANGÍVEL	0,00	RESERVAS DE LUCROS	8.712.848,46
BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	111.090,00	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.011.629,15
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA	(111.090,00)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.121.268,60
		RESULTADO DO EXERCÍCIO	890.360,55

REGIS PEREIRA DE BRITO
Contador
CPF: 098.615.118-14
CRC: 1SP159249/O-8

Edna Maria Galhardo Abdalla
Sócio(a) - Administrador(a)
CPF: 005.271.128-52

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/08/2021 a 31/08/2021

Empresa: 233 - Atlantico Transportes e Turismo Ltda

fls. 4725

Página: 147

Guaratinguet@SP - CNPJ :58.660.408/0001-70

C/Edigo	Nome	Movimento
1	RECEITA BRUTA	2.150,30
4	Receita com Prestação de Serviços	2.150,30
5	(-) DEDUÇÕES DA RECEITAS	(193,52)
9	ISS Sobre Serviços Prestados	(64,50)
36	Simplex Nacional Sobre Vendas e Serviços	(129,02)
11	(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	1.956,78
21	RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	1.956,78
22	DESPESAS OPERACIONAIS	6.328,67
28	Despesas Financeiras	123,60
25	Despesas Gerais	913,19
65	Despesas de Depreciação e Amortização	5.291,88
30	LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL BRUTO	(4.371,89)
31	LUCRO ANTES DO IRPJ E CSLL	(4.371,89)
41	(+) Lucro Operacional Bruto	(4.371,89)
37	RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	5.525,07
50	Receitas Líquido Operacionais	5.525,07
34	LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL LÍQUIDO	1.153,18

REGIS PEREIRA DE BRITO
Contador
CPF: 098.615.118-14
CRC: 1SP159249/O-8

Edna Maria Galhardo Abdalla
Sócio(a) - Administrador(a)
CPF: 005.271.128-52

Balanço patrimonial duas colunas de 01/08/2021 a 31/08/2021

Empresa: 232 - Rodoviario Oceano Ltda.

fls. 4726
Página: 146
Guaratinguet@SP - CNPJ :07.811.161/0001-04

Nome	Saldo atual	Nome	Saldo atual
ATIVO	10.110.153,87	PASSIVO	10.110.153,87
ATIVO CIRCULANTE	4.109.850,93	PASSIVO CIRCULANTE	14.144.213,96
DISPONIBILIDADES	3.812,82	FORNECEDORES	2.168.772,29
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.946,82	FORNECEDORES	235.235,41
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	1.866,00	FORNECEDORES	1.933.536,88
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	4.106.038,11	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.408.892,82
CLIENTES NACIONAIS	(30.064,11)	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.408.892,82
ADIANTAMENTOS	175.517,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	5.541.684,20
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	47.604,22	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.560.864,32
EMPRÉSTIMOS	3.866.308,77	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	10.268,54
ESTOQUES	43.569,08	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.213.232,89
OUTROS CREDITOS	3.102,20	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	757.318,45
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.000.302,94	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	881.215,56
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	157.875,79	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	150.588,52
DEPÓSITOS JUDICIAIS	157.875,79	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE O LUCRO	49.034,26
INVESTIMENTOS	650,00	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	681.592,78
INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	650,00	CONTAS A PAGAR	3.143.649,09
IMOBILIZADO	4.096.099,91	DEMAIS CONTAS A PAGAR	1.598.120,15
BENS E DIREITOS EM USO	22.412.651,32	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	513.936,93
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(18.316.551,41)	PARCELAMENTOS FISCAIS/FEDERAIS	1.031.592,01
ATIVO INTANGÍVEL	1.745.677,24	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	11.158.471,79
BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	2.000.000,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	11.158.471,79
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA	(254.322,76)	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	5.364.921,03
		PARCELAMENTOS FISCAIS/FEDERAIS	3.867.016,39
		OUTROS EMPRESTIMOS A PAGAR LP	1.926.534,37
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(15.192.531,88)
		CAPITAL	5.000.000,00
		CAPITAL SOCIAL	5.000.000,00
		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	1.087.886,26
		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	1.087.886,26
		LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(21.280.418,14)
		LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(17.338.898,99)
		RESULTADO DO EXERCÍCIO	(3.941.519,15)

REGIS PEREIRA DE BRITO
Contador
CPF: 098.615.118-14
CRC: 1SP159249/O-8

Edna Maria Galhardo Abdalla
Sócio(a) - Administrador(a)
CPF: 005.271.128-52

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 05/10/2021 às 15:34, sob o número WGT/AZ1700514067. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1002490-02.2020.8.26.0220 e código TBQUAUB.

Demonstra²o do Resultado do Exerc^ocio de 01/08/2021 a 31/08/2021

Empresa: 232 - Rodoviario Oceano Ltda.

fls. 4727

Página: 147

Guaratinguet@SP - CNPJ :07.811.161/0001-04

C/Edigo	Nome	Movimento
1	RECEITA BRUTA	687.197,81
3	Revenda de Mercadorias	8.000,00
4	Receita com Presta ² o de Servi ^o s	679.197,81
5	(-) DEDU^çõES DA RECEITAS	(91.040,18)
6	ICMS sobre vendas	(44.440,59)
7	PIS sobre vendas e servi ^o s	(1.963,31)
8	COFINS sobre vendas e servi ^o s	(9.061,42)
9	ISS Sobre Servi ^o s Prestados	(16.830,97)
64	INSS sobre vendas e servi ^o s CPRB	(18.743,89)
11	(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	596.157,63
55	CUSTOS DOS SERVI ^o S PRESTADOS	437.816,22
59	Custos dos Servi ^o s Prestados	353.325,77
67	Custo de Deprecia ² o e Amortiza ² o	84.490,45
21	RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	158.341,41
22	DESPESAS OPERACIONAIS	467.434,80
23	Despesas Trabalhistas	359.971,77
24	Despesas Com Encargos Sociais	4.966,71
27	Despesas Com Servi ^o s de Terceiros	5.000,00
28	Despesas Financeiras	5.657,54
29	Despesas Tribut ^o rias	640,00
25	Despesas Gerais	70.992,55
48	Despesas N ^o o Dedutíveis	106,64
60	Despesas Gerais com Vendas	7.825,89
65	Despesas de Deprecia ² o e Amortiza ² o	12.273,70
63	Outras Despesas	6.934,64
62	Outras Despesas	6.934,64
30	LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL BRUTO	(316.028,03)
31	LUCRO ANTES DO IRPJ E CSLL	(316.028,03)
41	(+) Lucro Operacional Bruto	(316.028,03)
37	RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	0,16
50	Receitas N ^o o Operacionais	0,16
34	LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL LIQUIDO	(316.027,87)

REGIS PEREIRA DE BRITO

Contador

CPF: 098.615.118-14

CRC: 1SP159249/O-8

Edna Maria Galhardo Abdalla

S^ocio(a) - Administrador(a)

CPF: 005.271.128-52

Balanço patrimonial duas colunas consolidado de 01/08/2021 a 31/08/2021

Empresa: 231 - Rodoviario e Turismo Sao Jose Ltda

fls. 4728
Página: 146
S²o Paulo/SP - CNPJ :47.530.704/0003-00

Nome	Saldo atual	Nome	Saldo atual
ATIVO	18.259.143,85	PASSIVO	18.259.143,85
ATIVO CIRCULANTE	3.622.593,29	PASSIVO CIRCULANTE	16.336.881,89
DISPONIBILIDADES	32.529,58	FORNECEDORES	338.044,03
BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.150,01	FORNECEDORES	9.440,55
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	26.379,57	FORNECEDORES	328.603,48
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.589.002,32	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	11.205.940,76
CLIENTES NACIONAIS	1.207.538,06	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	258.455,70
ADIANTAMENTOS	942.647,31	OUTROS EMPRÉSTIMOS A PAGAR	10.947.485,06
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	13.898,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	3.028.925,25
ESTOQUES	274.033,19	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	275.766,69
OUTROS CREDITOS	1.150.885,35	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	79.483,71
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	1.061,39	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.353.946,09
SEGUROS A PROPRIAR	1.061,39	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	319.728,76
ATIVO NÃO CIRCULANTE	14.636.550,56	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	208.065,72
INVESTIMENTOS	4.202.934,00	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	100.557,75
INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	650,00	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	107.507,97
IMOVEIS NÃO DESTINADOS AO USO	4.202.284,00	CONTAS A PAGAR	1.555.906,13
IMOBILIZADO	10.433.616,56	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	4.524,96
BENS E DIREITOS EM USO	15.529.952,09	DEMAIS CONTAS A PAGAR	487.448,70
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(5.096.335,53)	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	509.956,20
ATIVO INTANGÍVEL	0,00	PARCELAMENTOS FISCAIS/FEDERAIS	553.976,27
BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	16.912,78	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	23.347.807,49
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA	(16.912,78)	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	23.347.807,49
		EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	766.621,93
		PARCELAMENTOS FISCAIS/FEDERAIS	16.255.631,30
		OUTROS EMPRÉSTIMOS A PAGAR LP	6.325.554,26
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(21.425.545,53)
		CAPITAL	7.800.000,00
		CAPITAL SOCIAL	7.800.000,00
		RESERVAS	199.639,38
		RESERVAS DE LUCROS	199.639,38
		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	12.155.492,55
		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	12.155.492,55
		LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(41.580.677,46)
		LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(37.880.950,93)
		RESULTADO DO EXERCÍCIO	(3.699.726,53)

REGIS PEREIRA DE BRITO
Contador
CPF: 098.615.118-14
CRC: 1SP159249/O-8

Edna Maria Galhardo Abdalla
Sócio(a) - Administrador(a)
CPF: 005.271.128-52

Demonstração do Resultado do Exercício Consolidado de 01/08/2021 a 31/08/2021

Empresa: 231 - Rodoviário e Turismo Sao Jose Ltda

fls. 4729

Página: 147

São Paulo/SP - CNPJ:47.530.704/0003-00

C/Edigo	Nome	Movimento
1	RECEITA BRUTA	229.784,13
3	Re venda de Mercadorias	12.000,00
4	Receita com Prestação de Serviços	217.784,13
5	(-) DEDUÇÕES DA RECEITAS	(6.067,10)
6	ICMS sobre vendas	(1.440,00)
7	PIS sobre vendas e serviços	(72,54)
8	COFINS sobre vendas e serviços	(334,80)
64	INSS sobre vendas e serviços CPRB	(4.219,76)
11	(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	223.717,03
55	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	39.257,63
59	Custos dos Serviços Prestados	38.834,61
67	Custo de Depreciação e Amortização	423,02
21	RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	184.459,40
22	DESPESAS OPERACIONAIS	124.221,31
23	Despesas Trabalhistas	59.213,43
27	Despesas Com Serviços de Terceiros	390,00
28	Despesas Financeiras	656,21
29	Despesas Tributárias	1.789,77
25	Despesas Gerais	59.205,88
48	Despesas Não Dedutíveis	156,18
60	Despesas Gerais com Vendas	2.474,55
65	Despesas de Depreciação e Amortização	335,29
63	Outras Despesas	80,00
62	Outras Despesas	80,00
30	LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL BRUTO	60.158,09
31	LUCRO ANTES DO IRPJ E CSLL	60.158,09
41	(+) Lucro Operacional Bruto	60.158,09
37	RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	3.504,90
50	Receitas Não Operacionais	3.504,90
34	LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL LÍQUIDO	63.662,99

REGIS PEREIRA DE BRITO
Contador
CPF: 098.615.118-14
CRC: 1SP159249/O-8

Edna Maria Galhardo Abdalla
Sócio(a) - Administrador(a)
CPF: 005.271.128-52