

SCZ

Relatório Mensal de Atividades

Processo n. 0039390-74.2024.8.16.0014/PR

11º Vara Cível e Empresarial de Londrina/ PR

Dasos Florestal Ltda.

Abril/2025

SCZ + B Scalzilli & Becue
administração
judicial



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJVQD NWD7N FD2NX PL8MD

Sumário

1. Considerações preliminares	3
2. Cronograma processual	4
3. Informações da Recuperanda	5
4. Quadro de Colaboradores	7
5. Análise das demonstrações econômico-financeiras	9
6. Passivo global	14



1. Considerações preliminares

- O presente Relatório de Atividades Inicial reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Dasos Florestal Ltda., nos termos do dever previsto no art. 22, inciso II, alíneas "c" e "h", da Lei nº 11.101/2005.
- Conforme dispõe o art. 52, inciso IV, da Lei nº 11.101/2005, compete à Recuperanda apresentar as contas demonstrativas mensais enquanto perdurar a recuperação judicial, sob pena de destituição de seus administradores.
- O relatório objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados informações relevantes a respeito das atividades da Recuperanda, obtidas a partir das demonstrações contábeis das devedoras e das discussões conduzidas durante as visitas técnicas e reuniões com a administração judicial. Os dados não foram objeto de auditoria pela auxiliar do juízo, tanto na parte qualitativa como na quantitativa.
- A Recomendação nº 72/2020 do Conselho Nacional de Justiça, que visa a padronizar os relatórios de atividades apresentados pelos administradores judiciais, fundamentou o escopo do presente relatório.
- O presente Relatório de Atividades Inicial foi elaborado com base nos demonstrativos contábeis disponibilizados pela Recuperanda relativos ao período de fevereiro/2025, bem como nas informações obtidas na reunião realizada com a devedora em 21/03/2025.
- Destaca-se que as demonstrações de janeiro a abril/2024 foram retificadas, uma vez que a versão apresentada no processo não contemplava a integralidade das movimentações ocorridas no período. Os demonstrativos retificados e a explicação encaminhada pela empresa seguem anexos a este relatório.



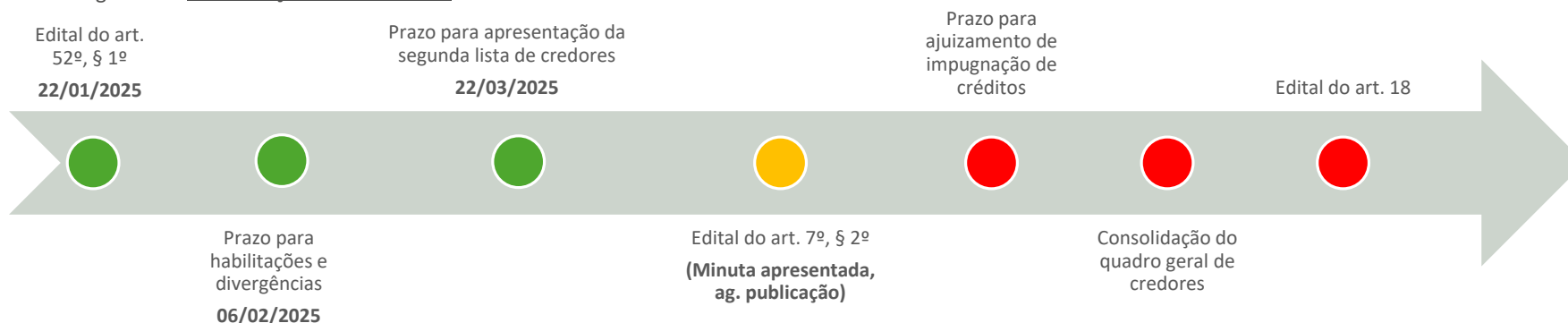
2. Cronograma processual

SCZ + B Scalzilli & Becue
administração
judicial

2.1. Cronograma do PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL:

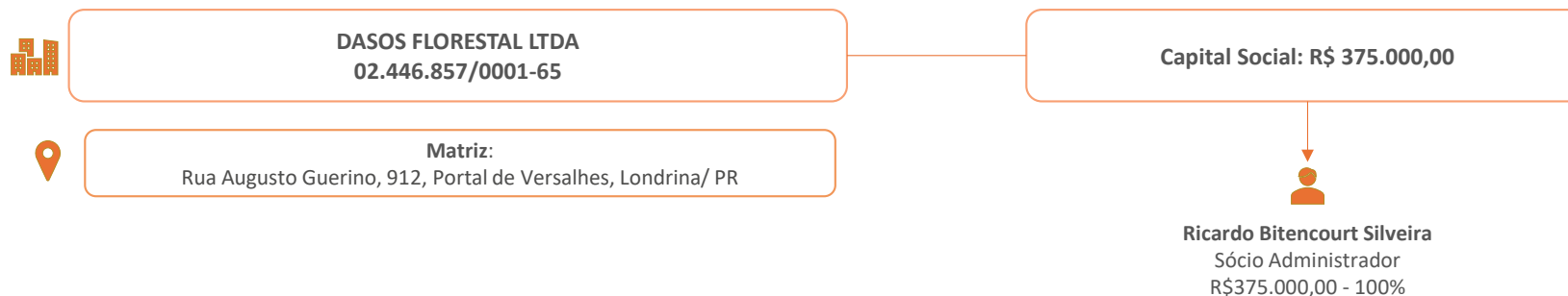


2.2. Cronograma da VERIFICAÇÃO DE CRÉDITOS:



3. Informações da Recuperanda – Estrutura societária

SCZ + B Scalzilli & Bécue
administração
judicial



3. Informações da Recuperanda – Reunião



Em 21/03/2025, a Administração Judicial reuniu-se virtualmente com a Recuperanda, representada pelo sócio Ricardo e pela equipe de gestão e jurídica, composta pela Dra. Julia Andery e pelo Dr. Raphael Condado. Inicialmente, o sócio, Sr. Ricardo, informou que o faturamento está menor neste início de ano, o que já era esperado devido à sazonalidade do mercado, além de outros fatores, como a recessão econômica, a alta inflação, a queda na demanda energética e demais problemas vinculados ao biodiesel.

A tendência é que, com a retomada do mercado de biodiesel, as demandas da Dasos aumentem. A expectativa é de que o faturamento melhore a partir de abril, quando se inicia o período da safra, que se estende até dezembro. Relataram que começaram a negociar os contratos, mantendo os valores dos custos e elevando as margens, visando melhorar o fluxo de caixa. Nos casos em que não é possível corrigir o preço, estão buscando aumentar o volume de entrega.

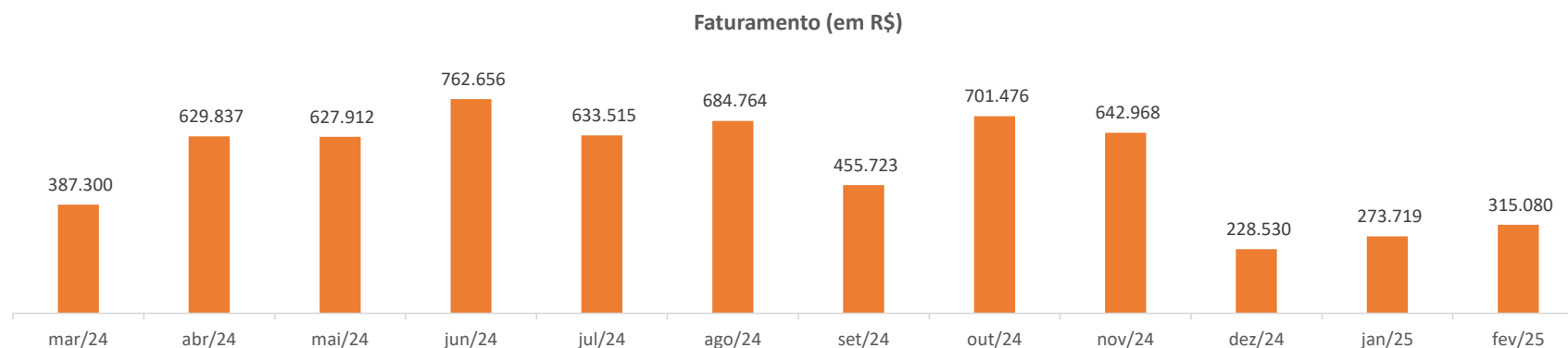
Estão em tratativas para fechar um novo contrato com entrega de 1 tonelada de cavaco de eucalipto por mês. Os principais problemas enfrentados estão relacionados à escassez de caixa e ao relacionamento com os bancos, que não estão realizando antecipações de títulos. Por fim, informaram que estão em negociação com os credores extraconcursais (Sicredi, Santander, Mercedes, BV, Caterpillar e Caixa) e concursais, buscando alinhar os pedidos dos credores ao fluxo de caixa da Recuperanda.



3. Informações da Recuperanda - Operação

SCZ + B Scalzilli & Becue
administração
judicial

A operação da Dasos se dá por meio da exploração florestal de eucaliptos. Assim, ao chegarem às propriedades, as árvores são derrubadas, trituradas e, posteriormente, essa matéria-prima é encaminhada diretamente ao cliente. Desta forma, em fevereiro o faturamento somou R\$315.080,14. Abaixo segue o total faturado dos últimos doze meses:



As operações estão sendo realizadas em uma localidade:

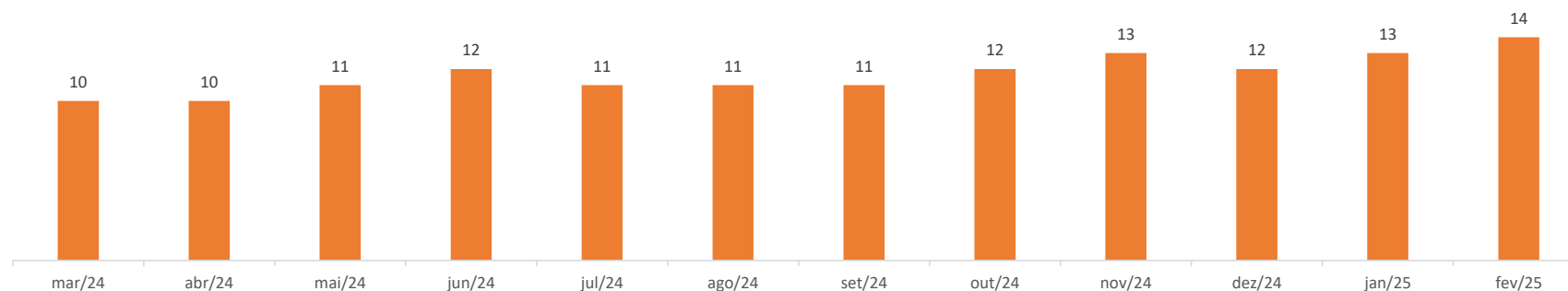
- Fazenda Mario Portugues, LT-53 E 54
- Localização: <https://maps.App.Goo.Gl/yvLXS2MffQLLYRvV7>



4. Quadro de colaboradores

- Em fevereiro/2025 a Dasos realizou a admissão de dois motoristas carreteiros e a demissão de um auxiliar de operações florestais. Assim, ao final do período, possuía 14 colaboradores ativos, sendo que um deles é o Sócio/ Diretor, Sr. Ricardo. A maior parte dos funcionários ocupa a função de operador de máquinas (4) e motorista carreteiro (4).
- A folha de pagamento soma, aproximadamente, R\$31 mil, podendo haver variações em razão da produtividade. Os salários foram pagos regularmente em fevereiro, entretanto, os encargos não foram adimplidos nesta competência.

Número de funcionários



5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Fluxo de caixa

DASOS - DFC	dez/24	jan/25	fev/25
Contas a receber de clientes	561.683	393.891	70.510
Empregados	- 25.312	- 47.612	- 31.937
Fornecedores e outras contas a pagar	-487.852	- 301.977	- 111.985
Tributos pagos	- 37.807	- 30.687	- 96
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	- 1.621	- 9.203	- 4.920
Fluxo de caixa das atividades operacionais	9.092	4.412	- 78.428
Aquisições de bens do ativo imobilizado e intangível	- 100	- 100	- 100
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	- 100	- 100	- 100
Empréstimos tomados	- 3.253	- 115	53.848
Pagamentos de lucros e dividendos	- 1.614	-	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	- 4.867	- 115	53.848
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	4.124	4.198	- 24.680
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	17.831	21.956	26.153
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	21.956	26.153	1.473

Notas Explicativas – fluxo de caixa:

O fluxo de caixa operacional em fevereiro foi negativo em R\$78.427,81 decorrente dos recebimentos de clientes de R\$ 70.510,36. Os impactos negativos dizem respeito ao pagamento de empregados (R\$31,9 mil), fornecedores (R\$111,9 mil), tributos (R\$96 reais) e outros pagamentos (R\$4,9 mil).

As atividades de investimento contemplam, unicamente, a aquisição de quotas da Uniprime, enquanto as atividades de financiamento se referem à utilização do limite da conta da Uniprime de R\$53.847,84. Ao final de fevereiro/2025 o montante disponível era de R\$ 1.473,39, sendo R\$ 24,21 em caixa e R\$1.449,18 em banco. Os extratos bancários foram encaminhados parcialmente, evidenciando saldo de R\$894,08.



5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Balanço patrimonial

SCZ + B Scalzilli & Becue
administração
judicial

DASOS	dez/24	jan/25	fev/25
CIRCULANTE	1.643.768	1.651.346	1.933.471
Caixa	24	24	24
Bancos	21.931	26.129	1.449
Duplicatas a receber	-	12.498	257.068
Impostos a Recuperar	1.584.863	1.588.593	1.603.360
Adiantamentos	6.712	24.101	71.570
Antecipação de lucros	30.237	-	-
NÃO CIRCULANTE	2.629.349	2.609.979	2.559.603
Realizável a Longo Prazo	503.401	534.618	534.618
Investimentos	23.214	23.314	23.414
Imobilizado	2.100.387	2.050.175	1.999.962
Intangível	2.347	1.872	1.609
TOTAL DO ATIVO	4.273.117	4.261.325	4.493.075
DASOS	dez/24	jan/25	fev/25
CIRCULANTE	3.432.490	3.425.732,40	3.777.153,49
Empréstimos e Financiamentos	397.449	397.448,76	397.448,76
Banco conta movimento credor	10.122	10.007,23	63.855,07
Financiamentos	1.107.295	1.107.294,59	1.107.294,59
Fornecedores	1.022.195	1.027.624,98	1.297.393,80
Obrigações com Pessoal	33.263	28.669,06	37.012,45
Provisões	66.037	54.604,19	46.087,67
Obrigações Sociais	41.350	35.581,74	55.141,91
Obrigações Fiscais	752.310	762.443,70	770.861,09
Parcelamentos Impostos/Tributos	2.470	2.058,15	2.058,15
NÃO CIRCULANTE	3.479.297	3.611.968,45	3.611.968,45
Empréstimos e Financiamentos	3.478.062	3.478.062,38	3.478.062,38
Parcelamentos Impostos/Tributos	1.235	1.234,95	1.234,95
Outras obrigações	-	132.671,12	132.671,12
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.638.670	-2.776.375,79	-2.776.375,79
Capital Social	375.000	375.000,00	375.000,00
Lucros/Prejuízos Acumulados	-3.013.670	-3.151.375,79	-3.151.375,79
TOTAL DO PASSIVO	4.273.117	4.261.325,06	4.612.746,15

Notas Explicativas – Ativo:

Clientes: os clientes apresentaram aumento de R\$244,5 mil decorrente, especialmente, das vendas a prazo para Alltech do Brasil Agroindustrial, no valor de R\$230.618,64. O *aging list*, demonstra o valor líquido total de R\$210.367,62, sendo R\$ 200.921,12 somente para Altech.

Impostos a recuperar: engloba créditos tributários, que serão utilizados para compensação de tributos, sendo a variação decorrente da apropriação dos impostos a recuperar e posterior compensação. Destaca-se que os créditos junto a ICMS somam R\$ 1.597.706,36.

Adiantamentos: referem-se a adiantamentos a fornecedores (R\$67.267,53) e de férias (R\$4.302,35). O acréscimo está relacionado aos adiantamentos a fornecedores de R\$49.573,81 com destaque para Madeiras Kaji de R\$19.214,80 e Trator Bel de R\$3.281,75.

Realizável a longo prazo: contempla mútuo com a Dasos holding (R\$7.182,11), Ricardo Bittencourt (R\$ 30.236,98) e consórcios (R\$497.201,72) e não apresentou variação em fevereiro.

Investimentos: refere-se as cotas da Uniprime, tendo sido adquirida uma cota de R\$100,00 no mês.

Imobilizado e intangível: a movimentação é decorrente da depreciação mensal de R\$50.212,43 e da amortização de R\$263,23.



5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Balanço patrimonial

SCZ + B Scalzilli & Becue
administração
judicial

DASOS	dez/24	jan/25	fev/25
CIRCULANTE	1.643.768	1.651.346	1.933.471
Caixa	24	24	24
Bancos	21.931	26.129	1.449
Duplicatas a receber	-	12.498	257.068
Impostos a Recuperar	1.584.863	1.588.593	1.603.360
Adiantamentos	6.712	24.101	71.570
Antecipação de lucros	30.237	-	-
NÃO CIRCULANTE	2.629.349	2.609.979	2.559.603
Realizável a Longo Prazo	503.401	534.618	534.618
Investimentos	23.214	23.314	23.414
Imobilizado	2.100.387	2.050.175	1.999.962
Intangível	2.347	1.872	1.609
TOTAL DO ATIVO	4.273.117	4.261.325	4.493.075
DASOS	dez/24	jan/25	fev/25
CIRCULANTE	3.432.490	3.425.732,40	3.777.153,49
Empréstimos e Financiamentos	397.449	397.448,76	397.448,76
Banco conta movimento credor	10.122	10.007,23	63.855,07
Financiamentos	1.107.295	1.107.294,59	1.107.294,59
Fornecedores	1.022.195	1.027.624,98	1.297.393,80
Obrigações com Pessoal	33.263	28.669,06	37.012,45
Provisões	66.037	54.604,19	46.087,67
Obrigações Sociais	41.350	35.581,74	55.141,91
Obrigações Fiscais	752.310	762.443,70	770.861,09
Parcelamentos Impostos/Tributos	2.470	2.058,15	2.058,15
NÃO CIRCULANTE	3.479.297	3.611.968,45	3.611.968,45
Empréstimos e Financiamentos	3.478.062	3.478.062,38	3.478.062,38
Parcelamentos Impostos/Tributos	1.235	1.234,95	1.234,95
Outras obrigações	-	132.671,12	132.671,12
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.638.670	-2.776.375,79	-2.776.375,79
Capital Social	375.000	375.000,00	375.000,00
Lucros/Prejuízos Acumulados	-3.013.670	-3.151.375,79	-3.151.375,79
TOTAL DO PASSIVO	4.273.117	4.261.325,06	4.612.746,15

Notas Explicativas – Passivo:

Empréstimos, financiamentos e banco conta movimento: compreende empréstimos/financiamentos junto a instituições financeiras, encargos e utilização do limite bancário. Em fevereiro a Dasos utilizou o limite do banco Uniprime de R\$53.847,84.

Duplicatas descontadas: trata-se da antecipação de duplicadas, sendo R\$29.250,00 junto a Credvalle e R\$103.421,12 junto ao RNX.

Fornecedores: em fevereiro, as compras a prazo foram superiores aos pagamentos, resultando no acréscimo de 26%. Destaca-se no demonstrativo as compras junto a Rafael Alves de Melo R\$49.033,40, Paraná Equipamentos S.A R\$57.263,32 e Claudia Marques Forlivio R\$ 16.000,00. Enquanto no *aging list* remanesce o saldo de R\$ 164.640,35 com destaque para Inga Veiculos R\$13.844,55 e Nexoos Sociedade de Empréstimos R\$13.288,09.

Obrigações com pessoal e provisões: compreende salários, férias, pró labore, autônomos e provisões. A queda no mês é em razão do pagamento das obrigações e das baixas das provisões de férias e encargos sobre essa.

Obrigações sociais e fiscais: os encargos sobre a folha em fevereiro não foram adimplidos e os tributos contam com pagamentos parciais, tendo sido adimplido o ICMS, PIS, IPI, ISS e COFINS. Há um parcelamento simplificado ativo no valor de R\$2.058,15 que não está sendo adimplido.



5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – DRE

SCZ + B Scalzilli & Becue
administração
judicial

DASOS	dez/24	jan/25	fev/25	2025
Receita bruta	228.530	273.719	315.080	588.799
Deduções das vendas	- 21.139	- 26.080	- 28.717	- 54.796
Receita líquida	207.391	247.639	286.364	534.003
Custo das mercadorias vendidas	- 393.339	- 291.432	- 271.643	- 563.075
Resultado bruto	- 185.949	- 43.793	14.720	- 29.072
Despesas operacionais	- 127.817	- 86.223	- 129.602	- 215.825
Despesa com pessoal	- 23.521	- 17.440	- 17.210	- 34.650
Despesas Administrativas	- 76.629	- 60.995	- 87.035	- 148.030
Despesas com Vendas	-	-	-	-
Despesas Gerais	- 27.610	- 7.715	- 25.152	- 32.867
Despesas Tributárias	- 57	- 73	- 75	- 148
Despesas Indedutíveis	-	-	- 130	- 130
Resultado operacional líquido	- 313.765	- 130.016	- 114.881	- 244.897
Outras despesas/receitas operac	5.340	-	-	-
Despesas financeira	- 2.482	- 7.690	- 4.790	- 12.480
Receita financeira	2.232	-	-	-
Resultado Financeiro	5.091	- 7.690	- 4.790	- 12.480
Resultado antes do IRPJ e CSLL	- 308.675	- 137.706	- 119.671	- 257.377
Imposto de renda e Contribuição social	-	-	-	-
Resultado líquido do exercício	- 308.675	- 137.706	- 119.671	- 257.377

Notas Explicativas – DRE:

Receita: o faturamento apresentou acréscimo de 15% em fevereiro, chegando a R\$315 mil.

Deduções da receita: abrange, unicamente, os impostos incidentes sobre o faturamento. A empresa é tributada pelo lucro real.

Custos: os custos subdividem-se em produtos vendidos (R\$60.598,59), pessoal (R\$40.116,84) e custos de fabricação (R\$177.131,17). Os custos com fabricação envolvem combustíveis (R\$55.040,44), manutenção de máquinas (R\$ 330,00) e veículos (R\$71.285,07) e depreciação/amortizações (R\$50.475,66).

Despesas: envolvem as despesas com pessoal, administrativas, gerais e tributárias. Os valores mais expressivos são relativos a serviços profissionais de R\$64.005,79, manutenção de veículos de R\$24.311,00, salários de R\$8.474,37, contabilidade de R\$8.129,72, seguros de R\$2.956,03 e alugueis de 2.487,54. O aluguel refere-se ao escritório onde está localizado a sede, cujo locatário é o Sr. Claudio Roberto Felismino. Enquanto serviços profissionais se relacionam, especialmente, a Claudia Marques Forlivio R\$16.000,00, Inga Veículos R\$10.000,00 e Raphael Condado Sociedade Individual de Advocacia R\$5.000,00.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$4.790,13, devido às despesas bancárias, juros pagos e IOF. Em fevereiro, não houve incidência de receitas financeiras.

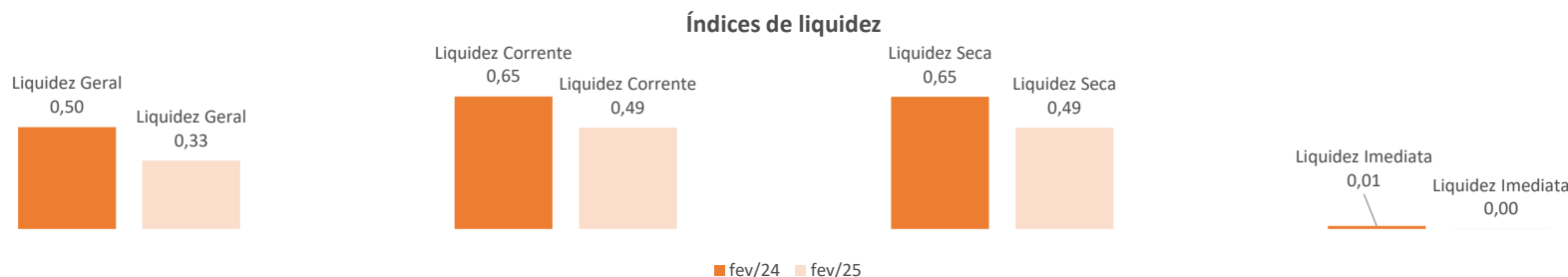
Resultado: em fevereiro o resultado da Dasos foi negativo em R\$119.671,49, decréscimo de 13% em relação a janeiro. Em 2025 o prejuízo acumulado é de R\$257.377,23.



5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Índices de liquidez

O índices de liquidez possuem a finalidade de analisar a situação da empresa, indicando sua capacidade monetária de cumprir com suas obrigações, de acordo com as informações apresentadas nas demonstrações contábeis. São essenciais para um acompanhamento da saúde financeira da sociedade, sendo que o ideal é de que, a cada R\$ 1,00 de endividamento, a empresa possua o mesmo valor ou mais de capacidade de pagamento, portanto, a métrica nestes casos é de 1.

Abaixo é possível acompanhar os índices da Dasos:



- **Liquidez geral:** indica a capacidade de pagamento do endividamento em curto e longo prazo, considerando os valores disponíveis em ativo circulante e não circulante. Indicou, ao final de fevereiro liquidez de 0,33, ou seja, para cada R\$ 1,00 de endividamento, a empresa possuía R\$ 0,33 para liquidação;
- **Liquidez corrente:** considera apenas valores alocados em curto prazo e indica capacidade de 0,49 até fevereiro.
- **Liquidez seca:** utiliza apenas dos valores contemplados em ativo circulante, desconsiderando o montante em estoques, para quitação dos valores apenas em curto prazo.
- **Liquidez imediata:** aplica-se para a análise de quitação dos valores classificados no passivo circulante, valendo-se apenas das disponibilidades das empresas, sendo o menor indicador da empresa, encerrando o período indicando inexistência de capacidade unicamente com tal ativo.



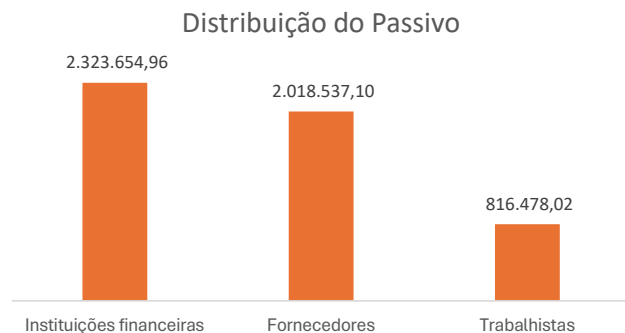
6. Passivo global

Passivo concursal:

O passivo concursal das Recuperandas soma R\$ 5.158.670,08, distribuídos entre as classes I, III e IV, conforme detalhamento abaixo:

CLASSE DE CRÉDITO	Nº Credores	VALOR
CLASSE I - TRABALHISTA	13	816.478,02
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO	42	4.166.230,52
CLASSE IV - ME E EPP	36	175.961,54
TOTAL CONCURSAIS	91	5.158.670,08

Os bancos representam 45,04% do passivo sujeito, seguido pelos fornecedores, que representam 39,13%. Os principais credores seguem descritos:



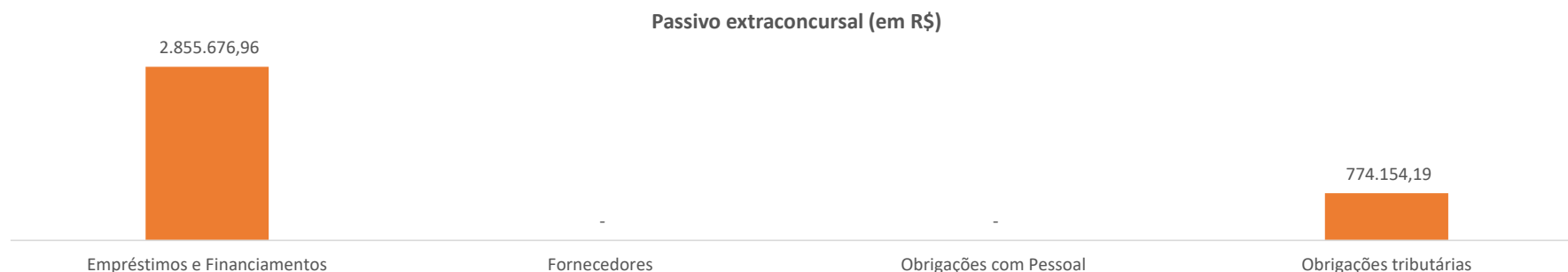
Principais credores	Classe	Valor (R\$)
Maria Vitoria/ João Miguel Barros	I	450.000,00
Ailton Fortunato de Moura	I	90.000,00
Banco Itaú	III	1.416.313,90
Caixa Economica Federal	III	348.676,17
Rodalon - Mecanica	IV	49.002,00
Via Forli Máquinas e Equip.	IV	26.705,65
Total		2.380.697,72



6. Passivo global

Passivo extraconcursal:

- O passivo extraconcursal, até fevereiro, soma R\$ 3.629.831,15, conforme detalhamento abaixo:



Empréstimos e financiamentos: Abrange os empréstimos e financiamentos não incluídos na recuperação judicial devido à prestação de garantias que os tornam não sujeitos ao processo, bem como a utilização do limite bancário.

Fornecedores: As demonstrações contábeis indicam um valor a pagar a fornecedores na ordem de R\$ 1.297.393,80. O montante arrolado referente a fornecedores é de R\$ 2.018.537,10. A recuperanda não possui, de forma estruturada, um relatório detalhado de todos os fornecedores em aberto, o que impede uma análise aprofundada sobre o montante não sujeito.

Obrigações com pessoal: Compreende as obrigações trabalhistas, incluindo salários, férias, pró-labore, 13º salário, provisões e encargos. Os salários foram pagos, entretanto, os encargos foram inadimplido em fevereiro. O montante extra está zerado, pois o valor sujeito é superior ao contabilizado, uma vez que as ações trabalhistas arroladas não estão corretamente registradas.

Obrigações tributárias: Os tributos estão sendo pagos parcialmente. Há um parcelamento simplificado ativo, que não está sendo adimplido. Em reunião, a Dasos informou que está buscando alternativas para o parcelamento do saldo em aberto.



Anexos

1. Demonstrações contábeis de fevereiro/2025.

SCZ Scalzilli
administração
judicial

