

**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA 2ª VARA REGIONAL DE  
COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS À ARBITRAGEM DA  
1ª RAJ - SP**

**Recuperação Judicial**

**Processo nº 1000648-27.2021.8.26.0260**

**AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A.**, Administradora Judicial nomeada nos autos da RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S.A. e BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S.A.**, por suas representantes infra-assinadas, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos termos do art. 22, II, “a”, da Lei 11.101/2005, apresentar o incluso **Relatório Mensal de Atividades** das Recuperandas relativo às informações contábeis do mês de **março de 2023** (doc. 1).

Sendo o que tinha para o momento, esta Administradora Judicial coloca-se à inteira disposição de V. Excelência e sua Z. Serventia, do ilustre representante do Ministério Público, dos credores e demais interessados, para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Termos em que,

Pede deferimento.

São Paulo, 31 de maio de 2023.

**JOICE RUIZ BERNIER**

**OAB/SP 126.769**

**ALINE TURCO**

**OAB/SP 289.611**

**VITÓRIA DE CARVALHO GOMES**

**OAB/SP 470.286**

# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

## GRUPO BENFICA<sup>1</sup>



**A** **RUIZ**  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 1000648-27.2021.8.26.0260

**2ª VARA REGIONAL DE COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS  
À ARBITRAGEM DA 1ª RAJ**

---

<sup>1</sup> TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S.A. e BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S.A.

O Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) das empresas **Transportadora Turística Benfica S.A.** e **Benfica Cargas e Logística S.A.** compreende:

1. O **Calendário processual** com as informações relativas à data de ocorrência dos principais eventos da Recuperação Judicial.
2. A **posição do quadro de empregados**;
3. A **análise dos dados contábeis e das informações financeiras**<sup>2</sup> de março de 2023, organizada da seguinte forma:
  - I. **Transportadora Turística Benfica S.A (TTB):** (A) Ativo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; (B) Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; (C) Demonstração do Resultado dos Exercícios; e
  - II. **Benfica Cargas E Logística S.A. (BCL):** (A) Ativo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; (B) Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; (C) Demonstração do Resultado dos Exercícios.
4. Informações relativas à **Fiscalização das Atividades da Recuperanda**.

As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à “AJ Ruiz” pelas próprias Recuperandas na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo estas últimas por sua conformidade e genuinidade.

---

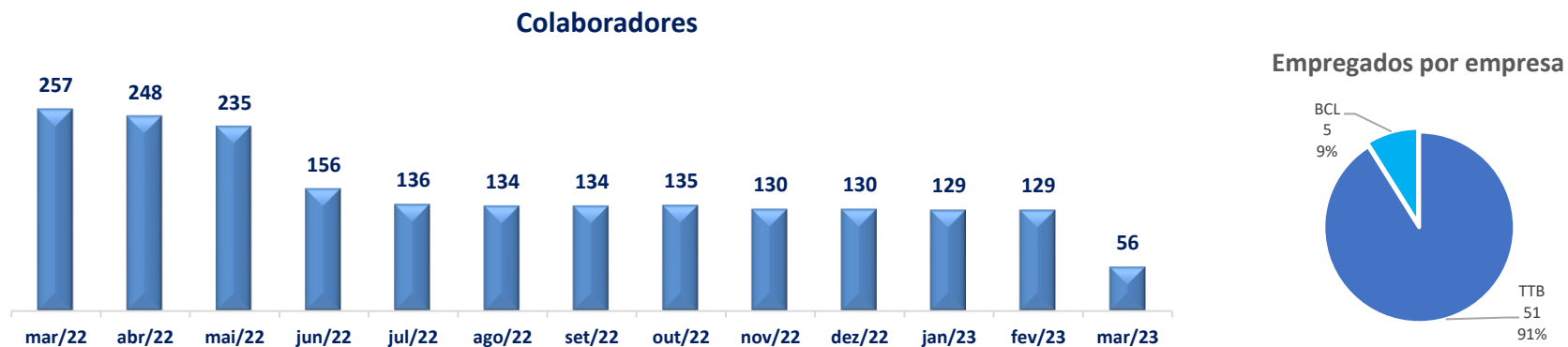
<sup>2</sup> Todos os valores mencionados na análise das demonstrações contábeis e financeiras estão expressos em reais (R\$).

## 1. CALENDÁRIO PROCESSUAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL – GRUPO BENFICA - Processo nº 1000648-27.2021.8.26.0260		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
07/07/2021	Distribuição do pedido de RJ	-
05/08/2021	Deferimento do Processamento RJ (fls. 2.186/2.191)	Art. 52
11/08/2021	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	
13/08/2021	Termo de Compromisso da Administradora Judicial (fls. 2.318/2.323)	Art. 33
14/02/2022	Publicação do Edital de Convocação de Credores (DJE) *determinada a republicação do edital, conforme decisão de fl. 4986.	Art. 52 § 1º
-	Publicação do Edital de Convocação de Credores (Jornal de Grande Circulação).	Art. 52, § 1º
01/03/2022	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do Edital de Convocação de Credores) *determinada a republicação do edital, conforme decisão de fl. 4986.	Art. 7º § 1º
11/10/2021	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
30/05/2022	Apresentação da Relação de Credores do AJ	Art. 7º § 2º
11/02/2022	Prazo para realização da AGC (150 dias da publicação do deferimento do processamento da RJ)	Art. 56 § 1º
20/06/2022	Publicação do Edital - PRJ e Lista de Credores AJ	Art. 7º, II e Art. 53
30/06/2022	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais - 10 dias da publicação do Edital - PRJ e Lista de Credores AJ	Art. 8º
-	Publicação do Edital - Convocação AGC (DJE)	Art. 36
-	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	Art. 37
-	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	Art. 37
07/07/22-AGC	Encerramento do Stay Period (dia útil seguinte ao 180º dia da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ), considerando a última decisão (fls. 7.324/7.325) que prorrogou o <i>stay period</i> em 60 dias <i>ou até a realização da Assembleia Geral de Credores</i> .	Art. 6º § 4º
-	Homologação do plano de recuperação judicial	Art. 58

## 2. POSIÇÃO DO QUADRO DE COLABORADORES

Demonstra-se a seguir a composição do quadro de colaboradores das Recuperandas dos últimos 12 (doze) meses, com destaque para o mês de **março de 2023**:



Em março as Recuperandas demitiram 73 empregados, o que corresponde a 57% de seu corpo laboral. Apesar de amplamente solicitado, o Grupo Benfica não se manifestou sobre o ocorrido. A Administradora Judicial segue solicitando esclarecimentos ao Grupo Recuperando, de modo que o assunto será retomado no próximo relatório.

### 3. ANÁLISE CONTÁBIL E FINANCEIRA

#### I. Transportadora Turística Benfica S.A.

##### Ativo

###### Balanco Patrimonial (em R\$)

Ativo	N.E.	jan/23	fev/23	mar/23
<b>Ativo Circulante</b>		<b>50.243.916</b>	<b>49.453.266</b>	<b>49.234.717</b>
Disponível	1.1	3.269.355	3.039.423	2.798.444
Clientes	1.2	2.812.550	2.724.458	2.692.519
Outros Creditos	1.3	43.062.296	42.590.106	42.511.307
Estoque		1.099.716	1.099.280	1.232.446
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>33.089.295</b>	<b>33.080.165</b>	<b>33.063.253</b>
Creditos e Valores	1.4	24.163.324	24.255.351	24.300.429
Desp Exercício Seguinte		1.531.307	1.481.277	1.431.248
Ativo Imobilizado	1.5	7.391.003	7.339.876	7.327.915
Imobilizado Intangível		3.661	3.661	3.661
<b>Total</b>		<b>83.333.211</b>	<b>82.533.431</b>	<b>82.297.970</b>

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda.

##### Disposição do Ativo (R\$)



#### Notas Explicativas (“NE”)

##### 1.1 Disponível

Em março as disponibilidades da Recuperanda exibiram decréscimo de R\$ 240,9 mil quando comparado ao mês anterior, finalizando com saldo de R\$ 2,7 milhões. Conforme extratos bancários disponibilizados, os principais desenhos ocorreram com pagamentos de energia elétrica, salários e consectários, além de transferências bancárias com Benfica Cargas e Logística (“BCL”), empresa que também ocupa o polo ativo no processo de Recuperação Judicial, sendo o principal motivo para a retração na conta. Não houve disponibilização da totalidade dos extratos bancários, restando prejudicada a ratificação do valor contabilizado. Frisa-se que a Administradora Judicial reiterou à Recuperanda a necessidade do envio de todos os extratos bancários, mesmo das contas que apontam movimentação e finalizam o mês com inexistência de saldo.

## 1.2 Clientes

No período a Recuperanda movimentou R\$ 800 mil nos recebíveis, finalizando com saldo de R\$ 2,6 milhões nos clientes, apontando retração de R\$ 31,9 mil.

As movimentações dos clientes, referentes ao mês de março, seguem detalhadas no quadro abaixo:

Clientes	Saldo 28/02/2023	Vendas a prazo	Recebimentos	Saldo 31/03/2023
Agrocana Novo Horizonte LTDA	-	26.000	26.000	-
MLS. Araújo Silveira Transporte	2.000	-	-	2.000
Universal Tur LTDA ME	-	-	-	-
Mendes Pereira Agrícola LTDA	-	16.636	16.636	-
Fibria MS / Suzano Papel e Celulose	1.704.836	-	-	1.704.836
Perffice do Brasil LTDA	20.430	20.430	40.860	-
Usina Guariroba LTDA	160.059	177.483	165.059	172.483
Bunge Açúcar e Bioenergia S/A	369.507	365.870	369.507	365.870
BB Transporte e Turismo LTDA	90.000	90.000	90.000	90.000
Sancetur Santa Cecília Turismo LTDA	18.000	-	-	18.000
VDA Logística LTDA.	226.466	-	-	226.466
Bybus Transportes LTDA.	20.000	-	20.000	-
ARD Transportes	18.000	4.500	4.500	18.000
Tranporte Maran - José Maria Maran	16.604	-	-	16.604
Rodar Transportes LTDA	-	18.000	18.000	-
Expresso Itamarati S/A	55.000	-	-	55.000
Ouroeste Biorenergia LTDA	23.555	23.260	23.556	23.259
<b>Total</b>	<b>2.724.457</b>	<b>742.179</b>	<b>774.117</b>	<b>2.692.518</b>

O prazo médio de recebimento dos clientes é 45 dias. O saldo do cliente “Fibria MS/Suzano Papel” se refere às duplicatas que ficaram em aberto após o término do contrato de prestação de serviço que, segundo a Recuperanda, deverão ser recebidos somente por vias judiciais. Novamente a Administradora Judicial questionou a Recuperanda sobre as medidas que está tomando para receber o valor, contudo, não houve retorno até a conclusão do presente relatório.

Ainda foram feitos questionamentos acerca dos valores devidos por Usina Guariroba, Bunge Açúcar e Bioenergia, e VDA Logística, que deverá ter seu desenlace nos próximos relatórios.

## 1.3 Outros créditos

Nesse grupo estão registrados os valores a receber referente ao Imóvel de Diadema, cuja compra foi iniciada antes da RJ, porém, sem êxito em sua conclusão. Assim, o valor está sendo reembolsado para a Recuperanda, conforme esclarecido nos RMA's de 11.2021 e 02.2022.

O quadro abaixo expõe as movimentações relevantes ocorridas em março:

Outros Créditos	Saldo 28/02/2023	Apropriações	Recebimentos	Saldo 31/03/2023
Adiantamentos a fornecedores	-	240	-	240
Adiantamentos a terceiros	104.178	59.725	102.119	61.784
Imóvel Diadema	8.027.320	-	196.352	7.830.968
Suzantur/Piracicabana	12.038.247	-	404.931	11.633.316
Venda de veículos	-	650.000	97.500	552.500
<b>Total</b>	<b>20.169.744</b>	<b>709.965</b>	<b>800.901</b>	<b>20.078.808</b>

As principais transações ocorreram por recebimento de R\$ 404 mil de Suzantur/Piracicaba, e R\$ 196 mil de reembolso do imóvel Diadema.

Conforme esclarecido pela Recuperanda, “o cliente identificado como Suzantur/Piracicabana não se refere a recebíveis futuros, mas sim de duplicatas antecipadas cujo valor já foi integralmente recebido através do Banco Caruana”. Mensalmente, os valores são baixados da conta e pagos para a quitação da antecipação, registrada no passivo a longo prazo, juntamente com os juros, baixados da conta “Desp. Exercícios Seguinte” no ativo.

Ainda, conforme razão contábil de março, a Recuperanda procedeu com a venda de 14 veículos pelo valor de R\$ 650 mil, havendo pagamento antecipado de R\$ 97,5 mil, o saldo será em pago em 10 prestações. A Administradora Judicial está averiguando junto a Recuperanda informações detalhadas sobre a venda dos ativos imobilizados, e os detalhes deverão compor o próximo relatório.

#### 1.4 Créditos e valores

Majoritariamente, os valores que constam na rubrica referem-se a transações com a BCL, empresa que ocupa o polo ativo no processo de Recuperação Judicial junto com a Transportadora Turística Benfica S/A (“TTB”). Em março, as transações entre as duas empresas foi o motivo principal para a variação na conta. Além disso, houve recebimento de R\$ 9,2 mil pela SCT Fênix, cujas informações pormenorizadas a Administradora Judicial está averiguando junto à Recuperanda.



## 1.5 Imobilizado

O imobilizado da Recuperanda soma R\$ 57,8 milhões em março, do valor, 50% aduzem a ônibus, caminhões e veículos urbanos, conforme tabela que segue. A Administradora Judicial solicitou à Recuperanda o inventário do imobilizado, contudo, não houve retorno até a finalização deste relatório.

Imobilizado	Saldo 20/02/2023	Compras	Vendas	Saldo 31/03/2023	%
Ônibus	14.362.313	-	-	14.362.313	25%
Carros serviço	1.546.733	-	-	1.546.733	3%
Equipamentos de veículos	1.417.946	-	-	1.417.946	2%
Máquinas acessórios	74.816	-	-	74.816	0%
Móveis e utensílios	99.550	-	-	99.550	0%
Ferramentas e acessórios	13.659	-	-	13.659	0%
Instalações	42.558	-	-	42.558	0%
Benfeitorias prop terceiros	154.413	-	-	154.413	0%
Imóveis	3.162.824	-	-	3.162.824	5%
Equipamentos informática	257.338	-	-	257.338	0%
Caminhões	13.589.500	-	-	13.589.500	24%
Veículos novos	8.283.524	-	-	8.283.524	14%
Veículos urbanos	17.279.307	-	2.457.490	14.821.817	26%
<b>Total</b>	<b>60.284.481</b>	-	<b>2.457.490</b>	<b>57.826.991</b>	<b>100%</b>

No período, a Recuperanda realizou baixa de R\$ 2,4 milhões em veículos urbanos, que foram vendidos pelo valor de R\$ 650 mil,

conforme tratado na nota explicativa ‘1.3 Outros créditos’. Frisa-se que Administradora Judicial está averiguando junto à Recuperanda informações detalhadas sobre a venda dos ativos imobilizados, e os detalhes deverão compor o próximo relatório.

## Passivo

Balança Patrimonial (em R\$)				
Passivo	N.E.	jan/23	fev/23	mar/23
<b>Passivo Circulante</b>		<b>17.856.628</b>	<b>17.889.087</b>	<b>18.157.039</b>
Fornecedores	2.1	1.510.620	1.452.551	1.419.597
Obrigacoes Fiscais	2.2	7.844.819	7.890.228	7.943.526
Obrigacoes Sociais	2.2	6.637.634	6.609.562	6.642.543
Outras Obrigações	2.2	714.479	784.859	749.963
Provisoes		1.149.076	1.151.888	1.401.410
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>199.077.036</b>	<b>201.278.945</b>	<b>203.053.756</b>
Obrigações a Longo Prazo	2.3	198.762.036	200.963.945	202.738.756
Outros Débitos		315.000	315.000	315.000
<b>Créditos Concursais</b>		<b>5.505.338</b>	<b>5.505.338</b>	<b>5.505.338</b>
Créditos Suj. À R. J. Fornecedores		3.796.146	3.796.146	3.796.146
Créditos Suj. À R. J. Trabalhistas		1.709.192	1.709.192	1.709.192
<b>Patrimonio Liquido</b>		<b>(139.105.791)</b>	<b>(142.139.939)</b>	<b>(144.418.163)</b>
Capital Social		25.800.000	25.800.000	25.800.000
Lucros E Prejuizos		(163.236.604)	(163.236.604)	(163.236.604)
Resultado do Exercício		(1.669.187)	(4.703.335)	(6.981.559)
<b>Total</b>		<b>83.333.211</b>	<b>82.533.431</b>	<b>82.297.970</b>

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda.

## Notas Explicativas (“NE”)

### 2.1 Fornecedores

Em março os fornecedores finalizaram com saldo de R\$1,41 milhões, apontando decréscimo de R\$ 32,9 mil, em virtude dos pagamentos realizados, principalmente, em face de Moema Bioenergia S/A e Pinho, Salum, Possebon Advogados. A Administradora Judicial está averiguando junto a Recuperanda detalhes sobre as transações com a assessoria advocatícia, e os pormenores deverão compor o próximo relatório.

### 2.2 Obrigações Fiscais e Sociais

Referem-se as obrigações fiscais e aos impostos federais, estaduais e municipais, bem como os encargos sobre a folha de pagamento. Em março, o principal motivo para o crescimento nas obrigações fiscais foi a apropriação de R\$ 48 mil de ISS da Prefeitura de Diadema.

As obrigações sociais, igualmente, apontaram crescimento no período, em virtude da apropriação do valor de INSS do mês, na monta de R\$ 35 mil.

Destaca-se que a Administradora Judicial vem questionamento mensalmente a Benfica sobre eventual existência de planejamento financeiro com o fito de colocar o passivo tributário e social em dia, contudo, até o momento não houve retorno por parte da Recuperanda.

Esta Administradora Judicial reforçará seus questionamentos, cujos desdobramentos serão objeto dos próximos relatórios.

O quadro a seguir detalha as movimentações ocorridas junto às obrigações fiscais e sociais no mês de março.

Obrigações tributárias	Saldo Inicial 28/02/2023	Pagamentos e compensações	Apropriações	Saldo Final 31/03/2023
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>7.890.228</b>	<b>52.786</b>	<b>106.084</b>	<b>7.943.526</b>
IRRF fornecedores	3.584	3.831	3.452	3.204
IRRF folha de pagamento	122.629	1.497	2.772	123.905
ISS	2.446	1.299	1.337	2.483
ICMS	94	94	59	59
PIS	3.751	3.751	3.839	3.839
COFINS	17.314	17.314	17.716	17.716
Retenções PIS/COFINS/CSLL	14.427	11.142	10.700	13.985
ISS Três Lagoas	239.681	-	1.668	241.349
ISS Diadema	4.414.459	-	48.301	4.462.760
PIS não cumulativo	2.472	2.472	2.897	2.897
COFINS não cumulativo	11.386	11.386	13.343	13.343
COFINS Nova Era	130	-	-	130
ISS Nova Era	7.785	-	-	7.785
CSL/COFINS/PIS A RECOLHER Lei 10833/03	6.999	-	-	6.999
ICMS Nova Era	464	-	-	464
ISS Nova Era	1.604.838	-	-	1.604.838
PIS Nova Era	33	-	-	33
IRPJ Estimativa	1.053.453	-	-	1.053.453
CSLL Estimativa	384.283	-	-	384.283
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>6.637.634</b>	<b>115.736</b>	<b>148.718</b>	<b>6.642.544</b>
Salários a pagar	69.377	69.377	66.317	66.317
FGTS	4.698.462	13.393	12.842	4.697.911
INSS	-	19.608	55.156	35.548
Pro Labore	2.318	2.318	2.318	2.318
Pensão alimentícia	1.036	1.036	2.080	2.080
Mensal Sindical	53.132	-	-	53.132
Constr. Sindical	71.562	2.122	2.122	71.562
Rescisões	1.131.830	7.883	7.883	1.131.830
Contr. Sindical Nova Era	480	-	-	480
Contr. Dissídio Nova Era	24.726	-	-	24.726
FGTS	353.659	-	-	353.659
Quitações a pagar Nova Era	148.437	-	-	148.437
Salário a pagar Nova Era	54.543	-	-	54.543
<b>Total</b>	<b>14.527.862</b>	<b>168.522</b>	<b>254.802</b>	<b>14.614.142</b>

Novamente a Recuperanda foi questionada sobre a origem das compensações de INSS e a apropriação de ISS, entretanto, não houve retorno até a finalização deste relatório.

Esta Administradora Judicial permanece solicitando diretamente as informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios

### 2.3 Obrigações a longo prazo

Em março a Recuperanda apropriou R\$ 1,8 milhões de obrigações fazendárias junto a rubrica “obrigações de longo prazo”, conforme extratos disponibilizados da Receita Federal, onde consta lista extensa de valores devidos à União.

Ainda, houve baixa de R\$ 365 mil referente a títulos descontados junto a Caruana e Piracicabana.

Obrigações de longo prazo	Saldo Inicial 28/02/2023	Pagamentos	Apropriação	Saldo Final 31/03/2023
Títulos descontados Caruana	4.907.430	163.581	-	4.743.849
Títulos descontados Piracicabana	1.825.067	62.933	-	1.762.133
Capital de Giro Banco Caruana	2.777.778	92.593	-	2.685.185
Títulos descontados Piracicabana/Breda	1.355.750	46.750	-	1.309.000
Obrigações Fazendárias	52.020.343	-	1.604.393	53.624.737
Obrigações Previdenciárias	40.596.438	-	258.668	40.855.106

A Administração Judicial mensalmente solicita à Recuperanda a disponibilização de relatório financeiro para checar a veracidade da informação contabilizada, contudo, sem retorno por parte da empresa.

Esta Administradora Judicial reiterará suas solicitações, reportando os desdobramentos nos próximos relatórios.

### Demonstrativo do Resultado do Exercício (“DRE”)

#### Demonstrativo do Resultado do Exercício ("DRE")

	jan/23	fev/23	mar/23
<b>Receita bruta</b>	<b>727.840</b>	<b>729.438</b>	<b>766.115</b>
(-) Deduções	(46.454)	(39.974)	(42.301)
<b>Receita líquida</b>	<b>681.386</b>	<b>689.464</b>	<b>723.813</b>
Custos	(719.394)	(632.219)	(702.924)
<b>Lucro bruto</b>	<b>(38.008)</b>	<b>57.244</b>	<b>20.890</b>
Despesas gerais e adm	(313.541)	(344.617)	(623.703)
Despesas não operaciona	(245.505)	(1.768.978)	(844.691)
Despesas financeiras	(1.091.518)	(977.798)	(830.721)
Receitas financeiras	19.385	-	-
<b>Resultado líquido</b>	<b>(1.669.187)</b>	<b>(3.034.148)</b>	<b>(2.278.224)</b>

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda.

Em março o crescimento dos custos foi menor que o aumento nas vendas, de modo que a empresa gerou lucro bruto no montante de R\$ 20,8 mil.

Custos	Jan. 2023	Fev. 2023	mar. 2023
Custo com materiais	185.308	209.512	160.795
Trafego	454.217	349.217	416.170
Manutenção	79.870	73.491	125.958
<b>Total</b>	<b>719.394</b>	<b>632.219</b>	<b>702.924</b>

Enquanto os custos com materiais diminuíram, os custos com tráfego, onde encontram-se os gastos com pessoal e consectários, cresceram R\$66,9 mil.

As despesas gerais e administrativas aumentaram R\$ 279 mil no período, em virtude de serviços de assistência técnica. As despesas não operacionais demonstraram retração de R\$ 924 mil, pois no mês anterior a Recuperanda havia apropriado encargos e juros sobre tributos.

Despesas	Jan. 2023	Fev. 2023	mar. 2023
Administração	313.541	344.617	623.703
Encargos financeiros	1.072.133	977.798	830.721
Não Operacionais	245.505	1.768.978	844.691
<b>Total</b>	<b>1.631.179</b>	<b>3.091.393</b>	<b>2.299.114</b>

Destaca-se que segue pendente as informações pormenorizadas sobre os juros e encargos apropriados em fevereiro.

No período em tela, as receitas não superaram as despesas incorridas, de modo que o resultado foi prejuízo na monta de R\$ 2,2 milhões.



A melhora no resultado teve como causa a retração nas despesas incorridas em março.

## II. Benfica Cargas e Logística S/A – BCL

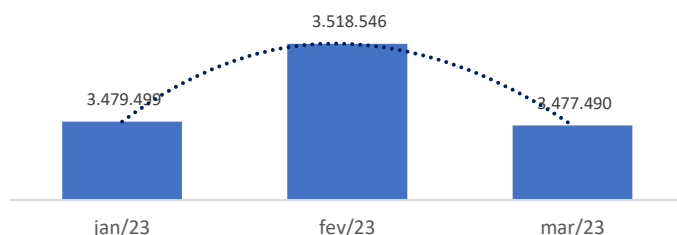
### Ativo

#### Balanco Patrimonial (em R\$)

Ativo	N.E.	jan/23	fev/23	mar/23
<b>Ativo Circulante</b>		<b>3.479.499</b>	<b>3.518.546</b>	<b>3.477.490</b>
Disponível	1.1	13.351	47.650	594
Clientes	1.2	735.687	735.687	735.687
Créditos	1.3	2.730.461	2.735.209	2.741.210
<b>Ativo Não-Circulante</b>		<b>29.306</b>	<b>29.306</b>	<b>29.306</b>
Outros Créditos		29.306	29.306	29.306
<b>Ativo Permanente</b>		<b>534.856</b>	<b>532.663</b>	<b>530.469</b>
Imobilizado		1.116.448	1.116.448	1.116.448
Depreciação Acumulada		(635.110)	(637.302)	(639.497)
Intangível		53.518	53.518	53.518
<b>Total</b>		<b>4.043.661</b>	<b>4.080.515</b>	<b>4.037.265</b>

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda.

#### Ativo Circulante (R\$)



## Notas Explicativas (“NE”)

### 1.1 Disponível

O decréscimo nas disponibilidades da Recuperanda é reflexo das transferências para a TTB, além de pagamento de despesas operacionais. Esta Administradora Judicial permanece solicitando diretamente as informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios

### 1.2 Clientes

A empresa possui contabilizado R\$ 690 mil a receber do cliente Suzano e R\$ 45 mil da VDA Logística, ambos não apresentaram movimentação, a Administradora Judicial novamente questionou a Recuperanda sobre as políticas adotadas visando o recebimento dos valores, contudo, não houve retorno até a finalização deste relatório, de modo que o assunto será retomado no próximo mês.

### 1.3 Créditos

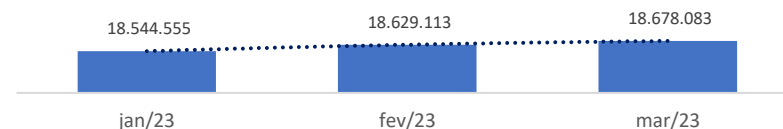
Em maior grau, a conta refere-se a tributos a compensar (R\$ 2,4 milhões), bloqueios judiciais (R\$ 266 mil), além de adiantamentos. Em março, a variação na rubrica está relacionada a adiantamentos a fornecedores e a empregados.

### Passivo

Balanco Patrimonial (em R\$)				
Passivo	N.E.	jan/23	fev/23	mar/23
<b>Passivo Circulante</b>		<b>18.544.555</b>	<b>18.629.113</b>	<b>18.678.083</b>
Fornecedores	2.1	1.486.737	1.449.913	1.419.760
Obrigações Fiscais	2.2	143.324	143.816	145.809
Obrigações Sociais	2.2	404.246	404.491	450.970
Outras Obrigações		63.750	76.500	76.500
Provisões		322.001	328.696	304.997
Empréstimos e Financiamentos	2.3	16.124.497	16.225.697	16.280.047
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>3.523.276</b>	<b>3.546.467</b>	<b>3.565.353</b>
Obrigações Sociais		602.983	602.983	602.983
Obrigações Fiscais		2.877.862	2.901.976	2.921.784
Parcelamentos		42.430	41.508	40.585
<b>Créditos Sujeitos à RJ</b>		<b>4.218.337</b>	<b>4.218.337</b>	<b>4.218.337</b>
Créditos Fornecedores		3.603.907	3.603.907	3.603.907
Créditos Trabalhistas		614.431	614.431	614.431
<b>Patrimonio Líquido</b>		<b>(22.242.507)</b>	<b>(22.313.403)</b>	<b>(22.424.508)</b>
Capital		4.630.000	4.630.000	4.630.000
Resultados Acumulados		(26.675.794)	(26.675.794)	(26.675.794)
Resultado Do Exercício		(196.713)	(267.609)	(378.715)
<b>Total</b>		<b>4.043.661</b>	<b>4.080.515</b>	<b>4.037.265</b>

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda.

### Passivo Circulante (R\$)



### Notas Explicativas (“NE”)

#### 2.1 Fornecedores

No período houve decréscimo de R\$ 30 mil no saldo de fornecedores, devido ao pagamento para a empresa Vamos Locadora de Caminhões.

#### 2.2 Obrigações Fiscais e Sociais

Referem-se as obrigações fiscais e aos impostos federais, estaduais e municipais, bem como os encargos sobre a folha de pagamento. Em março, a principal variação nas obrigações sociais ocorreu junto as rescisões a pagar, que passaram de R\$ 56 mil para R\$ 109 mil em março. A Administradora Judicial está averiguando junto a



Recuperanda os pormenores da movimentação, cujo reporte deverá ocorrer no próximo relatório.

Nas obrigações fiscais houve irrisória movimentação, conforme observa-se no quadro detalhado abaixo.

Obrigações fiscais e sociais	Saldo inicial 28/02/2023	Pagamentos e compensações	Apropriações	Saldo final 31/03/2023
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>143.818</b>			<b>145.810</b>
IRRF	1.261	592	3.579	4.248
ISS	1.349	1.349	-	0
PIS não cumulativo	549	549	549	549
COFINS não cumulativo	2.527	2.527	2.527	2.527
CSLL	113.499	-	-	113.499
INSS fornecedores	10.751	-	-	10.751
IRRF s/ notas fiscais	716	-	-	716
ISS retido	13.166	-	-	13.520
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>404.491</b>			<b>450.970</b>
Salários a pagar	13.866	13.866	8.121	8.121
FGTS	309.320	2.171	1.159	308.308
INSS	5.590	10.506	10	5.873
Pró labore	2.318	2.318	2.318	2.318
Mensalidade sindical	16.633	-	-	16.633
Rescisões	56.764	-	-	109.717
<b>Total</b>	<b>548.309</b>	<b>33.878</b>	<b>18.263</b>	<b>596.780</b>

### 2.3 Empréstimos e financiamentos

O crescimento de R\$ 54 mil em março, diz respeito a empréstimo entre coligadas. A Administradora Judicial mensalmente solicita

informações detalhadas sobre as movimentações, contudo, sem retorno por parte da Recuperanda até o encerramento deste relatório.

### Demonstrativo do Resultado do Exercício (“DRE”)

Demonstrativo do Resultado do Exercício ("DRE")			
	jan/23	fev/23	mar/23
<b>Receita bruta</b>	<b>33.250</b>	<b>33.250</b>	<b>33.250</b>
(-) Deduções	(3.076)	(3.076)	(3.076)
<b>Receita líquida</b>	<b>30.174</b>	<b>30.174</b>	<b>30.174</b>
Custos	(35.998)	(25.203)	(38.786)
<b>Lucro bruto</b>	<b>(5.824)</b>	<b>4.971</b>	<b>(8.612)</b>
Despesas gerais e adm	(60.542)	(50.519)	(81.428)
Despesas não operacionais	(107.663)	(3.768)	(3.096)
Despesas financeiras	(22.685)	(21.579)	(17.970)
Receitas financeiras	-	-	-
<b>Resultado líquido</b>	<b>(196.713)</b>	<b>(70.896)</b>	<b>(111.106)</b>

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda.

As **receitas** da Recuperanda não sofreram alteração em março, mantendo-se em R\$ 30,1 mil, enquanto os **custos** apontaram crescimento em virtude das multas rescisórias que recaem sobre o FGTS, por força de rescisão.



Igualmente, as **despesas gerais** mostram os reflexos das rescisões ocorridas. A Administradora Judicial está averiguando junto a Recuperanda os pormenores da movimentação, cujo reporte deverá ocorrer no próximo relatório.

Em março, o resultado da empresa foi prejuízo na monta de R\$111,1 mil, refletindo as despesas rescisórias ocorridas no período.

As receitas se mostram invariáveis enquanto custos e despesas absorvem por completo o faturamento da empresa.



### 3. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DAS RECUPERANDAS – VISTORIAS

A vistoria na sede das empresas (São Caetano do Sul/SP) foi realizada in loco, pelo colaborador da Administradora Judicial, Sr. Everson Fraga em 24/05/2023, tendo sido obtidos os registros fotográficos a seguir:









### FILIAL PAULO DE FARIA

Em 24/05/2023, foi feita vistoria remota com o Sr. Wilson, representante da filial de Paulo de Faria. Foi informado que não houve nenhuma alteração significativa que precise ser pontuada neste mês e que a empresa está funcionando normalmente. Entretanto, o representante da

Recuperanda informou a esta Administradora Judicial que até o próximo mês haverá a diminuição de 4 (quatro) linhas e que a empresa começará a levar os funcionários com seus próprios veículos.

