

RELATÓRIO MENSAL DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

1. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA ADMINISTRADORA JUDICIAL

1. Em 20/09/2016 a Administradora Judicial procedeu vistoria nas instalações da Recuperanda nesta cidade de Umuarama - PR, tendo se reunido com o sócio proprietário e seus advogados, e solicitou informações preliminares para elaboração do relatório mensal (Seq. 75.5).

2. Em 29/09/2016 a Administradora esteve no endereço de sua sede – Rua Eli Volpato, nº 948, sala 02, bloco A, Araucária – PR – local denominado SADIPE (estrutura de base para várias distribuidoras de combustível), na qual, a Recuperanda possui locação de sala comercial, bem como, para estocagem de combustíveis nos tanques. Vide fotos do local em anexo.

3. Os editais a que se refere o Artigo 52 da Lei 11.101/2005, foram regularmente publicados em jornais locais (sede e filial) conforme Seq. 65.2 e 65.3, bem como no DJe (Seq. 75.4).

4. A Administradora Judicial em data de 27/09/2016 remeteu aos credores a comunicação de que trata do artigo 22, I “a” da Lei 11.101/2005, mediante Carta Registrada – Seq. 75.2.

2. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA RECUPERANDA APÓS A PROPOSITURA DO PEDIDO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

A empresa Recuperanda mantém matriz na cidade de Araucária-PR, Rua Eli Volpato, nº 948, sala 02, bloco A, Araucária – PR – local denominado SADIPE, onde possui estrutura administrativa em sala comercial e uma funcionária. Possui espaço físico para estocagem de combustíveis no local. A “base” em Araucária é locada. Em Umuarama (filial – Rua Naga s/n, Parque Industrial II) se concentra efetivamente a operação de venda e distribuição de combustíveis – vide fotos já anexadas anteriormente pelo Sr. Oficial de Justiça (Seq. 30). A filial também é objeto de cessão de espaço físico (Vide contrato juntado Seq. 23.3).

Conforme informado pela Recuperanda à Seq. 15.1, as filiais de Itajaí/SC e Amélia Rodrigues/BA jamais entraram em funcionamento, sequer tendo sido expedido CNPJ, e serão exclusas do contrato social.



A operação da Recuperanda é voltada a distribuição de combustíveis (ETANOL, DIESEL e GASOLINA) a postos revendedores, e devidamente habilitada pelo órgão regulador do setor – ANP. Atua em todo estado do Paraná, Santa Catarina e norte do Rio Grande do Sul. O principal produto comercializado é o ETANOL.

Atualmente, o quadro funcional é assim distribuído: **08(OITO) funcionários diretos**, e outros 50(CINQUENTA) indiretos decorrente de contratação por terceiros prestadores de serviços (motoristas de transportadoras).

2.1. Medidas visando a superação da crise financeira

Indicou a Recuperanda algumas medidas visando a superação da crise econômico financeira:-

- Redução dos prazos médios das vendas, que eram de 20(vinte) dias passando para 10(dez) dias;
- Redução das despesas operacionais e de manutenção;
- Redução das comissões sobre as vendas;
- Negociação com transportadoras, redução dos valores pagos pelos transportes de combustíveis;
- Negociação com fornecedores(usinas/destilarias) volumes menores de aquisição, que são pagos antecipadamente, para consequente redução do custo financeiro;
- Negociação com bancos das taxas de juros e dos encargos sobre operações de crédito;
- Negociação com clientes que foram realizadas vendas a prazo, para aumento do prazo de entrega;
- Negociação com clientes inadimplentes ou ingresso com medidas judiciais.

3. RECEITAS AUFERIDAS PELA RECUPERANDA. RESULTADO OPERACIONAL

A Administradora passa a retratar em síntese o resultado da companhia, visto as informações contábeis prestadas, e anexadas a presente, relativas ao fechamento dos DOIS últimos meses, em vista da apuração ser TRIMESTRAL. Sendo assim, junta



o BALANCETE e DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (DRE) cujos números para o presente relatório, são considerados meses de JULHO e AGOSTO.

Cumprir fazer observação sobre a peculiaridade do segmento, que embora as grandes cifras de faturamentos mensais, e volumes de vendas, as “margens de contribuição” são muito pequenas, e assim dependem de larga escalas de vendas.

Outro aspecto peculiar e de relevância ao Município e Estado, é a arrecadação do ICMS por substituição tributária (antecipado) que face a alíquota e volume de vendas, normalmente importa em expressiva importância.

Vejamos de forma sintética, **os principais números da companhia:-**

ORCA	Receita Bruta	Receita líquida	Custo produtos e mercadorias	Lucro Bruto
Julho e Agosto/2016	R\$ 92.294.438,67 ¹	R\$ 81.323.404,15	R\$ 80.468.659,27	R\$ 854.744,88

Nos meses de julho e agosto/2016, a Recuperanda apresentou lucro bruto da ordem de R\$ 854.744,88 (Oitocentos e cinquenta e quatro mil setecentos e quarenta e quatro mil e oitenta e oito centavos). As despesas operacionais foram de R\$ 378.118,64 (Trezentos e setenta e oito mil cento e dezoito reais e sessenta e quatro centavos). Ao final do período, apontou **resultado líquido positivo de R\$ 238.489,20 (Duzentos e trinta e oito mil quatrocentos e oitenta e nove reais e vinte centavos)**, o que pode se verificar pelo DRE anexado a presente.

Conforme Balancete o resultado acumulado no ano, é negativo de R\$ 311.174,06(trezentos e onze mil cento e setenta e quatro reais e seis centavos).

As despesas financeiras foram da ordem R\$ 238.203,40(Duzentos e trinta e oito mil duzentos e três reais e quarenta centavos).

Consta do Balancete títulos a receber (duplicatas) classificadas de “créditos não liquidados” ou seja, inadimplentes, da ordem de R\$ 16.010.970,00 (Dezesseis milhões dez mil e novecentos e setenta reais).

¹ Receita Bruta do mês de agosto/2016: R\$ 47.127.226,33(Quarenta e sete milhões cento e vinte e sete mil duzentos e vinte e seis reais e trinta e três centavos).



No Balancete item 6990 “outros créditos” consta “adiantamento fornecedores” no valor de R\$ 589.300,89 (Quinhentos e oitenta e nove mil trezentos reais e oitenta e nove centavos), que segundo informações se refere a compra antecipada para entrega futura de etanol junto a usina/destilaria.

O ativo imobilizado é da ordem de R\$ 305.858,93 (Trezentos e cinco mil, oitocentos e cinquenta e oito mil e noventa e três centavos), valendo observar que a estrutura físicas das bases (Araucária e Umuarama) são locadas.

4. ESTOQUES E QUESTAO DE CRÉDITO JUNTO A INSTITUIÇÃO FINANCEIRA

O ESTOQUE da Recuperanda fica distribuído em suas duas bases: Araucária e Umuarama, cuja movimentação é bastante acentuada e variável. Informou que no fechamento de agosto/16 possuía em estoque 360.000 litros de etanol e 41.000 litros de gasolina tipo ‘a’.

As aquisições de combustíveis têm sido feito mediante pagamento antecipado.

A Recuperanda não dispõe de operação de crédito junto a instituições financeiras. O capital de giro suficiente para sua operação é feito mediante desconto de títulos/duplicatas. Informou que, inobstante as dificuldades enfrentadas perante o Banco do Brasil e CEF, têm buscado outras instituições, bem como, negociação com fornecedores para aumento do capital de giro de forma a possibilitar a regular continuidade das atividades.

5. SÍNTESE

Considerando o último trimestre (junho, julho e agosto/2016), a Recuperanda apresentou **resultado positivo de R\$ 238.489,20 (Duzentos e trinta e oito mil quatrocentos e oitenta e nove reais e vinte centavos)**. No ano/2016 a resultado acumulado, é negativo de R\$ 311.174,06 (trezentos e onze mil cento e setenta e quatro reais e seis centavos).

O estoque existente (Matriz + Filial) informado é de agosto/16 possuía em estoque 360.000 litros de etanol e 41.000 litros de gasolina ‘a’. No segmento de fato não há grande concentração de estoques. A operação é concentrada na comercialização de “etanol” cujas aquisições são feitas junto a usinas/destilaria sempre mediante contrato com volume mínimo e pagamento antecipado. A princípio, não há problemas com aquisição do produto base.





O capital de giro é obtido essencialmente em razão do desconto de títulos/duplicatas junto a agentes de crédito, observando-se que o prazo médio de recebimento é curto (20 dias). Não possui linha de crédito em instituição financeira. Informou estar negociando novos créditos junto ao Bradesco e também fornecedores.

O ICMS é recolhido por substituição tributária, de modo que, seu pagamento é antecipado.

Neste momento cabe a Administradora Judicial tão somente informar ao Juízo sobre a situação econômico financeira da Recuperanda, o que faz baseado nos balancetes contábeis anexados a presente, bem como declinar os atos mais relevantes que vêm sendo praticados, visando solução da crise financeira.

Maringá/PR, 04 de outubro de 2016.

VALOR CONSULTORES LTDA.

CLEVERSON MARCEL COLOMBO

