

5º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Janeiro de 2017

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 0010084-49.2016.8.16.0173

Orca Distribuidora de Petróleo Ltda.

1 CRONOGRAMA PROCESSUAL

CRONOGRAMA PROCESSUAL		
Seq.	Data	Evento
1	23/08/2016	Pedido de recuperação judicial
33	13/09/2016	Deferimento do processamento
41	13/09/2016	Aceite da nomeação da Administradora Judicial
N/A	28/09/2016	Publicação do edital do art. 52, § 1º (“edital do devedor”)
81	05/10/2016	Relatório inicial e 1º Relatório mensal de atividades
N/A	19/10/2016	Fim do prazo para habilitações e divergências de créditos
106	27/10/2016	2º Relatório Mensal de Atividades
112	09/11/2016	Apresentação do plano de recuperação judicial
139	29/11/2016	3º Relatório Mensal de Atividades
173	21/12/2016	4º Relatório Mensal de Atividades
195	16/01/2017	Relação de credores da Administradora Judicial
Eventos futuros		
		Publicação do edital do art. 7º, § 2º (“edital do AJ”)
		Fim do prazo para apresentação de impugnações de crédito ao juízo
		Publicação do edital do art. 53, parágrafo único (“edital do plano”)
		Fim do prazo para apresentar objeção ao plano
13/03/2017		Fim do prazo de suspensão das ações e execuções contra o devedor (art. 6º, § 4º - <i>stay period</i>)
		Publicação do edital do art. 36 (“edital da AGC”) *Somente se houver objeção ao PRJ

2 ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

A Recuperanda apresentou, tempestivamente, na data de 09/11, o Plano de Recuperação Judicial, acompanhado do Laudo Econômico Financeiro e de Avaliação dos Bens e Ativos do Devedor (mov. 112), cumprindo o contido no art. 53 da LRF e no item 7 da decisão de mov. 33, a qual deferiu o processamento da recuperação judicial.



A publicação do edital contendo aviso aos credores sobre o recebimento do plano de recuperação e fixando o prazo para a manifestação de eventuais objeções (53, parágrafo único, LRF) será feita **conjuntamente** com a publicação do edital contendo a relação de credores confeccionada pela AJ (art. 7º, §2º, LRF).

A AJ realizou a análise das habilitações e divergências de crédito apresentadas pelos credores e solicitou informações complementares para a Recuperanda a fim de elaborar sua relação de credores, nos termos do art. 7º, § 2º da LRF. A referida relação foi apresentada nos autos em **seq. 195**, na data de 16/01/2017.

Juntamente com a relação de credores a AJ apresentou minuta de edital a ser conferida e enviada para publicação pelo cartório, em atendimento ao art. 7º, § 2º da LRF (relação de credores) e ao art. 53, parágrafo único da LRF (aviso de apresentação do plano).

Considerando que a Credora Caixa Econômica Federal já apresentou objeção ao plano de recuperação (**seq. 199**, em 18/01/2017), de forma que, nos termos do art. 56 da LRF, deverá ser convocada Assembleia Geral de Credores.

Sem mais a relatar sobre o andamento processual.

4 INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

A empresa Recuperanda mantém matriz na cidade de Araucária-PR, Rua Eli Volpato, nº 948, sala 02, bloco A, Araucária – PR – local denominado SADIFE, 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).

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.



4.1 Fotos da visita da AJ às instalações da Recuperanda

Para o bom exercício de suas atribuições de “fiscalização das atividades do devedor” (art. 22, I, LRF) a AJ adota como prática visitas periódicas às instalações da empresa. Nessas visitas a AJ reúne-se com os gestores e consultores da empresa e verifica o funcionamento de suas atividades in loco. Abaixo fotografias da visita realizada pela AJ em 12/01/2017:







5 INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

A Administradora passa a retratar em síntese o resultado da Recuperanda, visto as informações contábeis prestadas, e anexadas a presente, relativas ao mês de dezembro de 2016.

ORCA DISTRIBUIDORA DE PETROLEO LTDA		
Cnpj 06.958.597/0001-68		
BALANÇO PATRIMONIAL		DEZEMBRO/2016
	Valor (R\$)	%
ATIVO CIRCULANTE	31.684.898,81	99,10%
Caixa	1.257.924,62	3,93%
Bancos	452.871,74	1,42%
Aplicações Financeiras	254.109,57	0,79%
Duplicatas a Receber	8.962.304,04	28,03%
Créditos não Liquidados	16.010.970,00	50,08%
Adiantamento 13º Salário	-12.622,25	-0,04%
Icms a Recuperar	-28.857,78	-0,09%
Inss a Compensar	1.541,44	0,00%
Adiantamentos a Fornecedores	589.300,89	1,84%
Estoque em Armazém de Terceiros	588.715,94	1,84%
Estoque de Mercadorias para Revenda	3.608.640,60	11,29%
ATIVO IMOBILIZADO	286.297,85	0,90%
Bens em Operação	315.350,53	0,99%
(-) Depreciação Acumulada	-36.252,68	-0,11%
Intangível	7.200,00	0,02%
TOTAL DO ATIVO	31.971.196,66	100,00%
PASSIVO CIRCULANTE	28.357.950,03	88,70%
DÉBITO COM FORNECEDORES	115.000,00	0,41%
Alcântara Advogados Associados	115.000,00	0,41%
Brasoil Distribuidora de Petróleo Ltda	0,00	0,00%
EMPRÉSTIMOS A PAGAR	9.756.062,60	34,40%
Banco do Brasil - Saldo Overdraft	212.030,68	0,75%
Banco do Brasil - Giroflex	432.204,96	1,52%
Banco do Brasil - Ch Empresarial	52.044,91	0,18%
Banco do Brasil - Giro Recebíveis/Duplicatas	2.144.955,62	7,56%
Caixa Econômica Federal (Saldo Overdraft)	74.080,04	0,26%
Caixa Econômica Federal - Empresa/Duplicatas	392.222,38	1,38%
Caixa Econômica Federal - Capital de Giro	650.483,44	2,29%
Caixa Econômica Federal - Desc. De Duplicatas	1.108.816,43	3,91%
Banco do Brasil -Desconto de Duplicatas	3.269.493,78	11,53%
Caixa Econômica Federal - Duplicatas	1.419.730,36	5,01%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	223.242,55	0,79%
Folha de Pagamento	206.492,39	0,73%
Pro Labore a Pagar	7.048,80	0,02%
13º Salário a Pagar	9.701,36	0,03%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	219.330,98	0,77%
Impostos a Recolher	-130.352,25	-0,46%
Parcelamento de ICMS	349.683,23	1,23%
OUTROS DÉBITOS	1.913.484,87	6,75%
Títulos a Pagar	1.400.881,80	4,94%
Cartão de Crédito Empresarial	100.000,00	0,35%



Parcelamento ANP	412.603,07	1,45%
VENDA PARA ENTREGA FUTURA	16.130.829,03	56,88%
Vetor Comércio de Combustíveis Ltda	8.322.000,00	29,35%
Alpes Distribuidora de Petróleo Ltda	7.740.065,09	27,29%
Grigoli e Faro Ltda.	19.089,94	0,07%
Colibri Auto Posto Ltda.	14.000,00	0,05%
Octavio Vettor & Cia Ltda	17.700,00	0,06%
I.P. Vettor Transporte Ltda	8.000,00	0,03%
G. Gadotti Transportes Ltda	9.974,00	0,04%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO DESCOBERTO	3.613.246,63	11,30%
Capital Social	4.500.000,00	14,08%
Reservas de Lucros	242.329,96	0,76%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-939.159,04	-2,94%
Resultado do Exercício Corrente	-189.924,29	-0,59%
TOTAL DO PASSIVO	31.971.196,66	100,00%
(-) Resultado do mês	143.929,12	

Da análise do balanço patrimonial serão tecidas breves considerações de ordem contábil, reservando-se a exposição das informações financeiras para o exame da demonstração de resultado do exercício.

Destaca-se que o saldo da conta "Caixa" passou de R\$ 75.475,88 (novembro/2016) para R\$ 1.257.924,62 (dezembro/2016), um aumento de valores que destoa da situação atual da empresa. Em contato com a Recuperanda, foi informado à AJ que a variação de saldo se deve a cheques que a empresa manteve em caixa durante o período.

Ainda, a conta "Créditos não liquidados" (R\$ 16.010.970,00) pode estar gerando uma redução no resultado da empresa, visto que há possibilidade de, a depender do prazo de inadimplência dos referidos créditos, de necessidade de reclassificação para "Perdas", com ajuste no patrimônio líquido da empresa.

Com relação às contas "Adiantamento 13º Salário", "ICMS a Recuperar" e "Impostos a Recolher", cumpre pontuar que estão faltando lançamentos para zerar as referidas contas, as quais não tiveram saldo "Credor".

Em atenção às questões de ordem contábil acima levantadas a AJ solicitará esclarecimentos à Recuperanda, os quais passarão a integrar o relatório mensal de atividades subsequente.

Adiante, segue demonstração de resultado(DRE) do último trimestre:

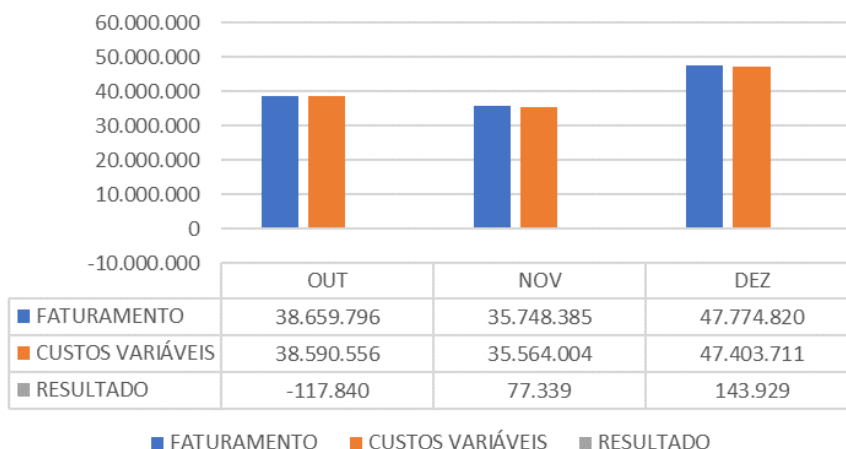




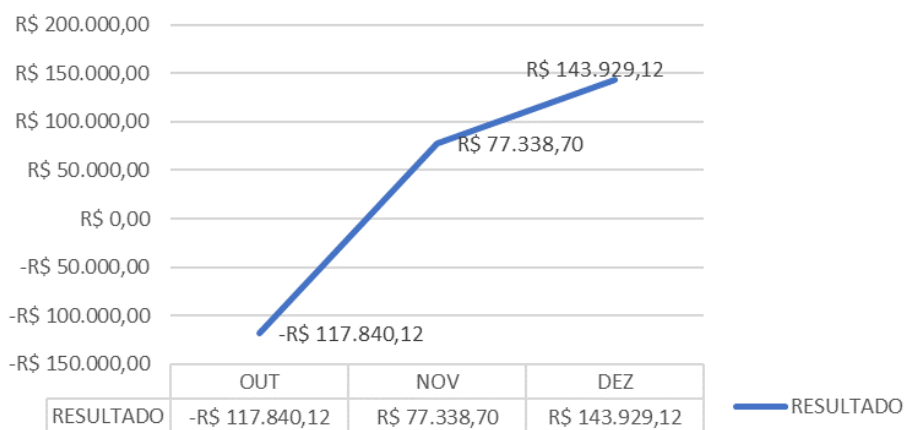
ORCA DISTRIBUIDORA DE PETROLEO LTDA Cnpj 06.958.597/0001-68	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TRIMESTRE	
Descrição	Valor (R\$)	Valor (R\$)	Valor (R\$)	Valor (R\$)	%
TOTAL DAS RECEITAS	38.659.796,48	35.748.385,40	47.774.819,91	122.183.001,79	100,00%
Venda de Combustíveis	38.659.759,45	35.794.850,34	47.876.809,91	122.331.419,70	100,12%
(-) Vendas Canceladas	0,00	-46.464,94	-101.990,00	-148.454,94	-0,12%
Outras receitas	37,03			37,03	0,00%
TOTAL DOS CUSTOS VARIÁVEIS	38.590.556,39	35.564.003,93	47.403.710,54	121.558.270,86	99,49%
Custo das Mercadorias Vendidas	33.558.605,45	30.952.227,87	41.220.430,82	105.731.264,14	86,54%
Icms s/Vendas	4.991.881,57	4.574.427,93	6.157.320,50	15.723.630,00	12,87%
Comissão s/Vendas	17.710,00	6.200,00	0,00	23.910,00	0,02%
Armazenagem	22.359,37	31.148,13	25.959,22	79.466,72	0,07%
MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO	69.240,09	184.381,47	371.109,37	624.730,93	0,51%
TOTAL DAS DESPESAS	187.080,21	107.042,77	227.180,25	521.303,23	0,43%
TOTAL DAS DESPESAS FIXAS	131.582,49	102.739,54	185.666,40	419.988,43	0,34%
Salários e Encargos Sociais	36.417,29	44.337,22	76.474,07	157.228,58	0,13%
Retirada dos Sócios	880,00	880,00	880,00	2.640,00	0,00%
Alugueis	50.655,00	35.719,00	50.719,00	137.093,00	0,11%
Água, Luz, Telefone e Internet	5.035,01	1.942,02	6.467,97	13.445,00	0,01%
Análises Laboratoriais	814,00	814,00	814,00	2.442,00	0,00%
Material de Expediente e Consumo	7.943,93	2.715,47	5.423,53	16.082,93	0,01%
Despesas com veículos	690,00			690,00	0,00%
Honorários Contábeis	11.880,00	12.055,54	11.880,00	35.815,54	0,03%
Honorários Advocatícios	10.000,00		30.000,00	40.000,00	0,03%
Serviços de Terceiros	1.690,00		2.285,55	3.975,55	0,00%
Impostos e Taxas	1.323,80		320,05	1.643,85	0,00%
Conservação e Reparos de Instalações	2.285,55	2.285,55		4.571,10	0,00%
Outras Despesas	1.967,91	1.990,74	402,23	4.360,88	0,00%
TOTAL DAS DESPESAS FINANCEIRAS	55.497,72	4.303,23	41.513,85	101.314,80	0,08%
lof	370,37	167,20		537,57	0,00%
Juros Bancários	50.625,16		37.159,43	87.784,59	0,07%
Multas e Juros de Mora	4.502,19	4.136,03	4.354,42	12.992,64	0,01%
RESULTADO (LUCRO OU PREJUÍZO)	-117.840,12	77.338,70	143.929,12	103.427,70	0,08%



Faturamento x Resultado



Evolução do Resultado Líquido



No período analisado (dezembro/2016) a receita total da Recuperanda (47.774.819,91) teve aumento de 33,64% em comparação com o novembro/2016 (35.748.385,40), o que contribuiu majoritariamente para o lucro obtido de R\$ 143.919,12. Nos três últimos meses (outubro a dezembro) constata-se que a Recuperanda tem conseguido equilibrar a relação faturamento x custos e que vem melhorando seus resultados.

Por ocasião do Relatório Mensal de Atividades cabe à Administradora Judicial informar ao Juízo sobre a situação operacional e econômico financeira das Recuperandas, o que faz baseado nos balancetes contábeis anexados a presente, e informações prestadas pelas





próprias Recuperanda e constatações realizadas pela Administradora, bem como declinar os atos mais relevantes que vêm sendo praticados, visando solução da crise financeira.

Maringá/PR, 30 de janeiro de 2017.

VALOR CONSULTORES ASSOCIADOS LTDA.
CLEVERSON MARCEL COLOMBO
OAB/PR 27.401

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: P.JL5L PSE66 LDBCC QV2SD

