



Junho/2023

8º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Voqin', Viagens E Turismo, Ltda

Administradora Judicial
ajvoqin@valorconsultores.com.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 1063996-77.2022.8.26.0100
1º VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL CÍVEL DA
COMARCA DE SÃO PAULO/SP

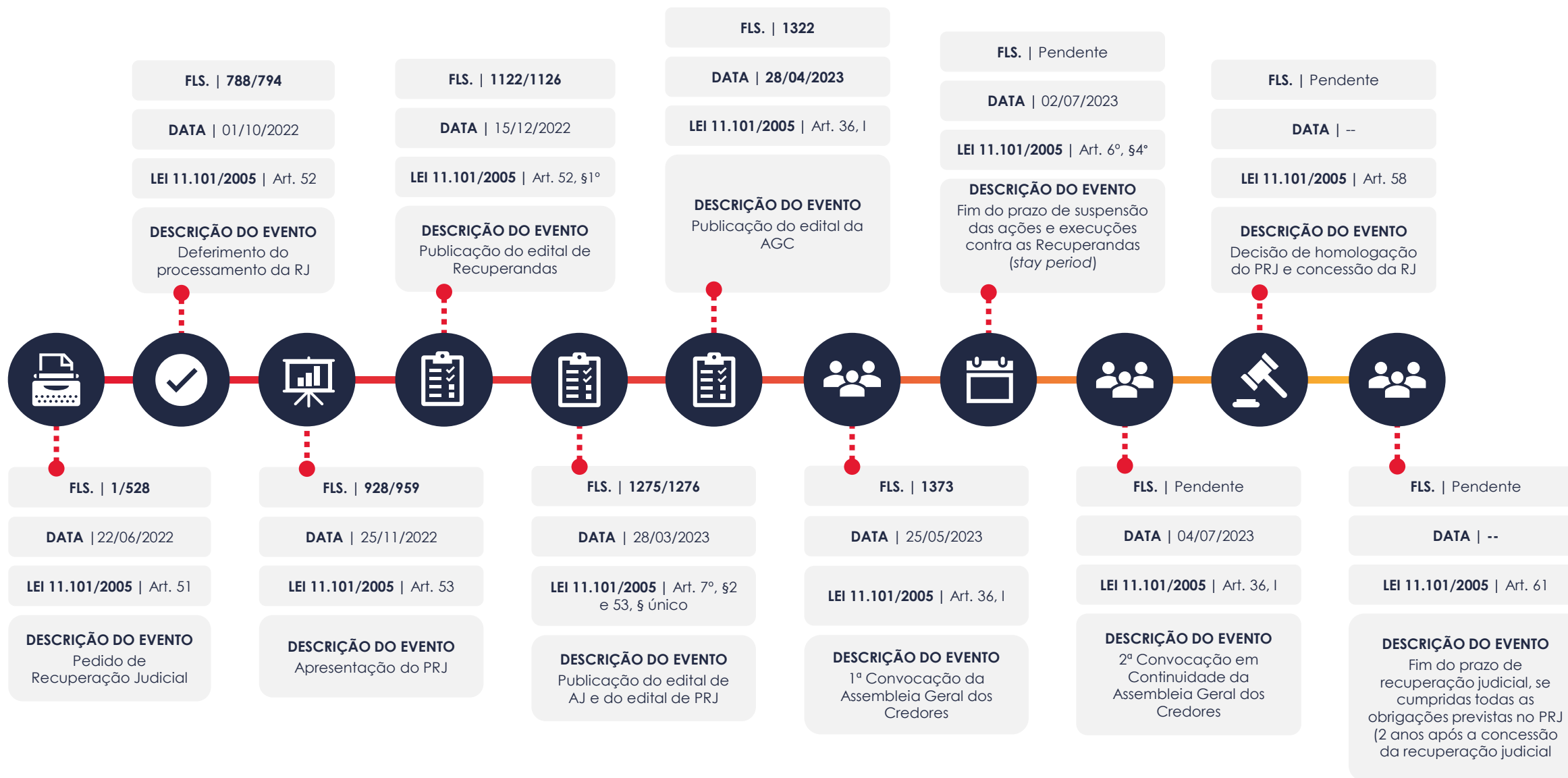
SUMÁRIO

1. Glossário Online	4	4.4. Imobilizado.....	16
2. Cronograma Processual	5	5. Análise de Resultados	17
3. Informações Operacionais	7	5.1. Análise do Faturamento.....	18
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento....	8	5.2. Índices de Liquidez.....	19
3.2. Quadro Funcional.....	9	6. Endividamento	20
4. Informações Financeiras	11	6.1. Endividamento Total.....	20
4.1. Balanço Patrimonial Consolidado.....	11	6.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	21
4.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	12	7. Fluxo de Caixa (Método Direto)	22
4.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	13	7.1. Principais Fontes de Entrada.....	23
4.2. Contas a Receber.....	14	7.2. Principais Saídas.....	23
4.3. Contas a Pagar.....	15		

1. GLOSSÁRIO ONLINE

Para consulta do glossário *online* referente às informações operacionais e financeiras delineadas no presente Relatório Mensal de Atividades, acesse o *link* <https://www.valorconsultores.com.br/modelos>.

2. CRONOGRAMA PROCESSUAL



3. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

3.1. Constatação das Condições de Funcionamento

Na data de 30/06/2023 o representante da AJ, Fábio Roberto Colombo, OAB/SP 435.362, realizou reunião por videoconferência com o representante da Recuperanda, Sr. Jorge Antônio da Silva Martins, a fim de obter as informações operacionais e financeiras da empresa.

De início, informou o preposto acerca das atividades de junho, tendo a Recuperanda realizado somente os serviços contratados para a execução de um evento na cidade de São Paulo/SP, cujo acontecimento se deu entre os dias 09 e 11 de junho, e obteve faturamento total aproximado de R\$230 mil, sendo parte pago antecipadamente no mês de maio e o restante no corrente mês.

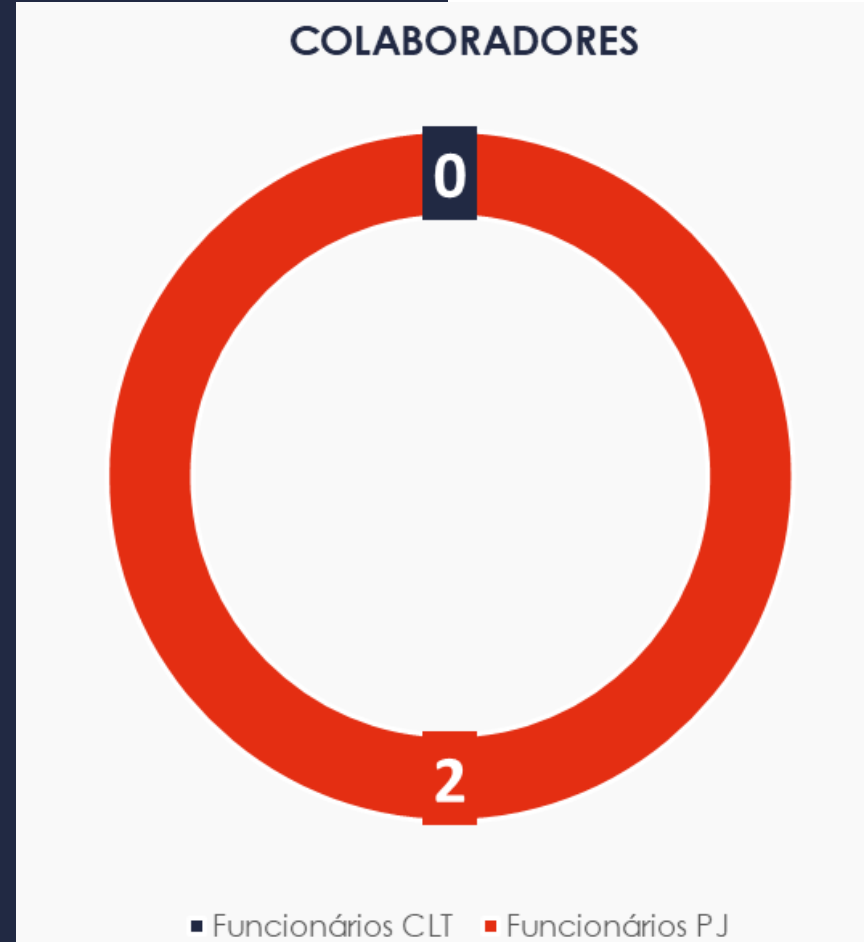
Em soma, inquirido acerca de novos serviços a serem executados nos próximos meses, o Sr. Jorge informou que não conseguiram fechar com um cliente que executaria no mês de julho um evento na cidade de Porto Alegre/RS, e que há tratativas em curso apenas para realização de trabalhos nos meses de outubro e novembro deste ano, mas pendentes de efetiva contratação pelos clientes.

No que tange a situação financeira da empresa, o representante da empresa informou que estão sem recursos em caixa, em razão disso, deixaram de adimplir algumas obrigações, a exemplo do pagamento de honorários advocatícios e da remuneração da Administradora Judicial. Em recente reunião com a sócia, foi discutida a necessidade de aporte de recursos na Recuperanda, entretanto, aquela informou que atualmente também não dispõe de valores para tanto.

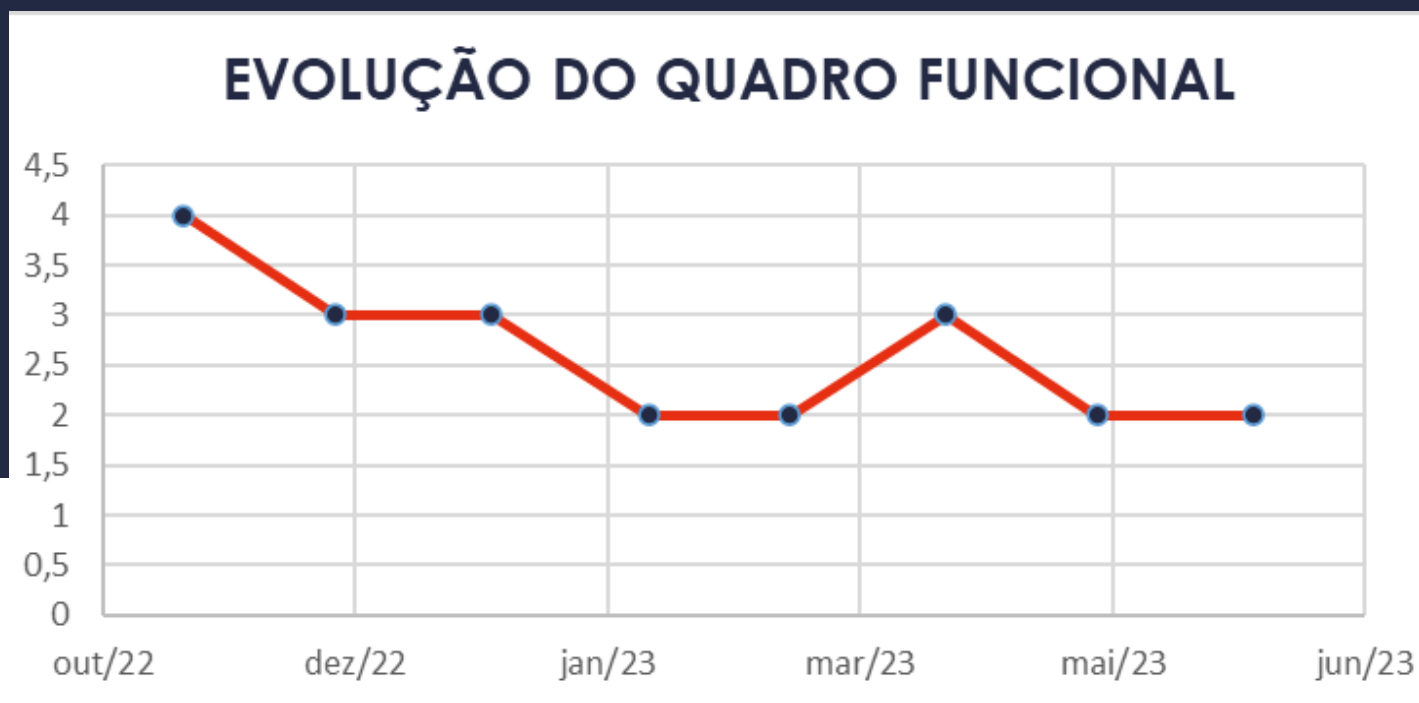
Por fim, perguntado sobre as tratativas junto aos credores para elaboração do aditivo ao Plano de Recuperação Judicial, informou que procuraram melhorar algumas condições antes previstas, mas que face a frágil situação financeira e falta de perspectivas de novos contratos, não puderam fazer significativos ajustes para atender as demandas dos credores.

3.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas pelo representante da Recuperanda contam, atualmente, com 02 (dois) funcionários, dos quais 0 (zero) são empregados registrados (CLT) e 02 (dois) prestam serviços como pessoa jurídica (PJ), na forma abaixo ilustrada:



O comparativo que demonstra o progresso do quadro de prestadores de serviço como pessoa jurídica das Recuperandas ao longo tempo, desde o seu pedido de Recuperação Judicial até os dias atuais, está estampado pelo gráfico abaixo:



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

4.1. Balanço Patrimonial Consolidado

Apresentamos a seguir os dados da composição dos Ativos e Passivos e suas variações no último trimestre.

4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/23	AV	mar/23	AV	abr/23	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e equivalentes a caixa	47.175	1,5%	72.298	2,3%	15.412	0,5%	-78,7%
Créditos	138.805	4,4%	89.855	2,9%	127.048	4,0%	41,4%
Adiantamentos	1.223.518	38,7%	1.224.518	38,9%	1.224.518	39,0%	0,0%
Tributos a recuperar	1.724.025	54,5%	1.734.966	55,1%	1.743.671	55,6%	0,5%
Total do Ativo Circulante	3.133.523	99,1%	3.121.638	99,1%	3.110.648	99,1%	-0,4%
Ativo Não Circulante							
Imobilizado	27.913	0,9%	27.405	0,9%	26.898	0,9%	-1,9%
Total do Ativo Não Circulante	27.913	0,9%	27.405	0,9%	26.898	0,9%	-1,9%
TOTAL DO ATIVO	3.161.436	100,0%	3.149.043	100,0%	3.137.546	100,0%	-0,4%

Caixa e Equivalentes de Caixa: Em abril de 2023 as disponibilidades finalizaram com um saldo de R\$ 15 mil, sendo que deste valor R\$ 13 mil encontra-se em Caixa e R\$ 1 mil estão nas contas correntes. Constata-se no período um decréscimo do saldo em 78,7%.

Créditos: No período de análise, apresentou saldo de R\$ 127 mil, representando respectivamente 4,0% do total do ativo. Comparativamente ao mês de março de 2023, observa-se um aumento de 41,4%, respectivamente R\$ 37 mil, acréscimo observado principalmente na conta “DER TOURISTIK DEUTSCHLAND GMBH”.

Tributos a Recuperar: O saldo registrado neste grupo no mês de abril de 2023 foi de R\$ 1,7 milhão, 55,6% proporcionalmente ao total do ativo no mês. No período de análise houve um aumento de R\$ 8 mil, equivalente a 0,5%.

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/23	AV	mar/23	AV	abr/23	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Fornecedores	53.208	1,7%	29.877	0,9%	6.637	0,2%	-77,8%
Obrigações sociais e trabalhistas	2.925	0,1%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Obrigações tributárias	18.798	0,6%	15.887	0,5%	15.439	0,5%	-2,8%
Outras Obrigações	3.089.559	97,7%	3.251.205	103,2%	3.173.161	101,1%	-2,4%
Empréstimos e financiamentos	4.237.560	134,0%	4.237.560	134,6%	4.237.560	135,1%	0,0%
Adiantamentos	1.182.519	37,4%	1.182.519	37,6%	1.182.519	37,7%	0,0%
Credores Recuperação Judicial - RJ	449.733	14,2%	441.505	14,0%	433.278	13,8%	-1,9%
Total do Passivo Circulante	9.034.303	285,8%	9.158.554	290,8%	9.048.594	288,4%	-1,2%
Passivo Não Circulante							
Total do Passivo Não Circulante	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	2.500.000	79,1%	2.500.000	79,4%	2.500.000	79,7%	0,0%
Adiantamento para futuro aumento de Capital	5.833.142	184,5%	5.833.142	185,2%	5.833.142	185,9%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-14.598.084	-461,8%	-14.598.084	-463,6%	-14.598.084	-465,3%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	-33.694	-1,1%	-170.338	-5,4%	-71.876	-2,3%	-57,8%
Ajustes de Exercícios Anteriores	425.769	13,5%	425.769	13,5%	425.769	13,6%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	-5.872.867	-185,8%	-6.009.511	-190,8%	-5.911.048	-188,4%	-1,6%
TOTAL DO PASSIVO	3.161.436	100,0%	3.149.043	100,0%	3.137.546	100,0%	-0,4%

4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

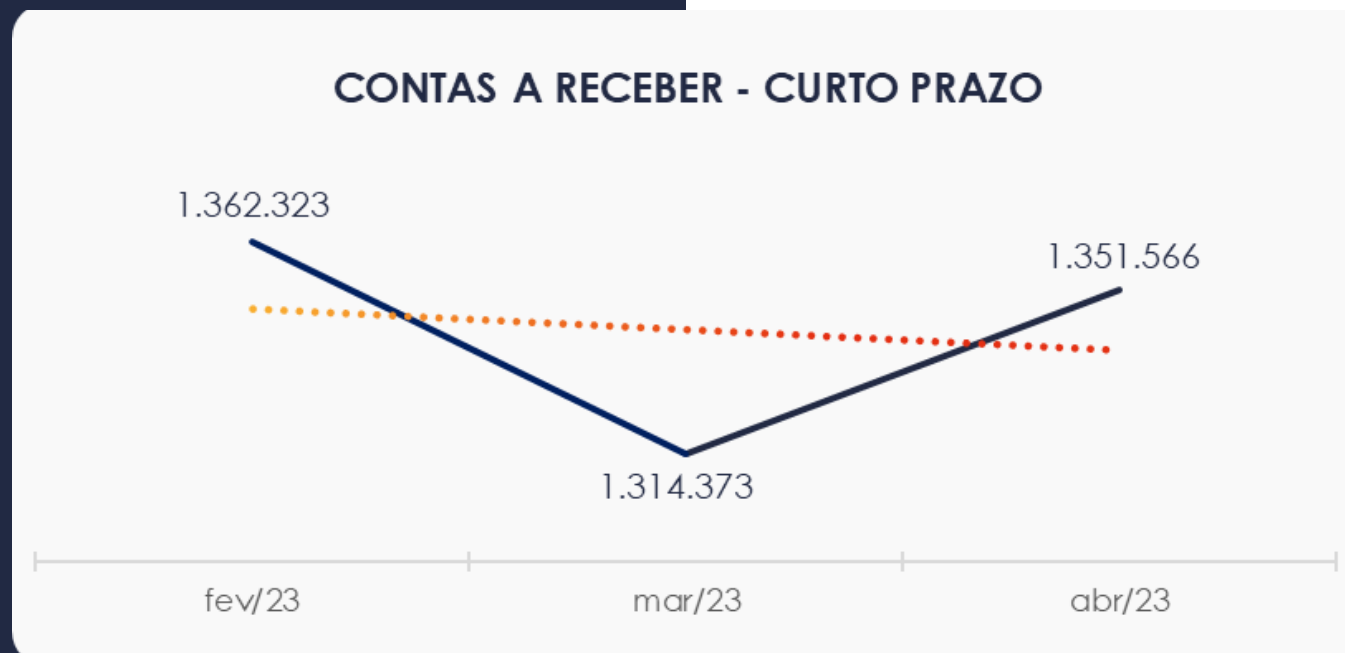
Fornecedores: As dívidas com fornecedores demonstraram em abril/2023 um saldo equivalente a R\$ 6 mil que, se comparado ao montante do mês anterior, demonstra uma baixa de 77,8% ou R\$ 23 mil. Por fim, nota-se que a AJ identificou um ajuste positivo de R\$ 48 mil, se tratando de uma provável transferência para o grupo Outras Obrigações, que apresentou variação de igual valor, porém negativa.

Outras Obrigações: Em abril de 2023, o grupo somava R\$ 3,1 milhões, representando 101,1% do total do passivo. No período de análise, houve uma redução de 2,4%, equivalente a um montante de R\$ 78 mil.

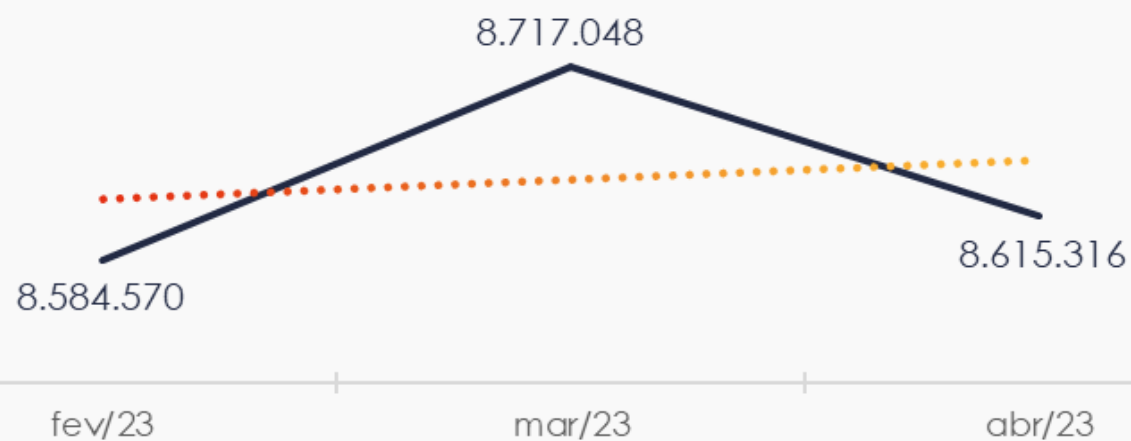
4.2. Contas a Receber

Os valores de Contas a Receber com vencimentos a curto prazo, está composto principalmente por Adiantamento a Fornecedores que totalizam 90,6% do saldo de R\$ 1,3 milhão. Nota-se que dos valores relacionados a adiantamentos, a maior parte foi destinada para “CROQUIS – PROC TRIBUNAL”, que de acordo com o balancete enviado pela Recuperada, soma a quantia de R\$ 1,1 milhão.

Por fim, nota-se que a Recuperanda não apresenta créditos a receber no Longo Prazo.



CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO

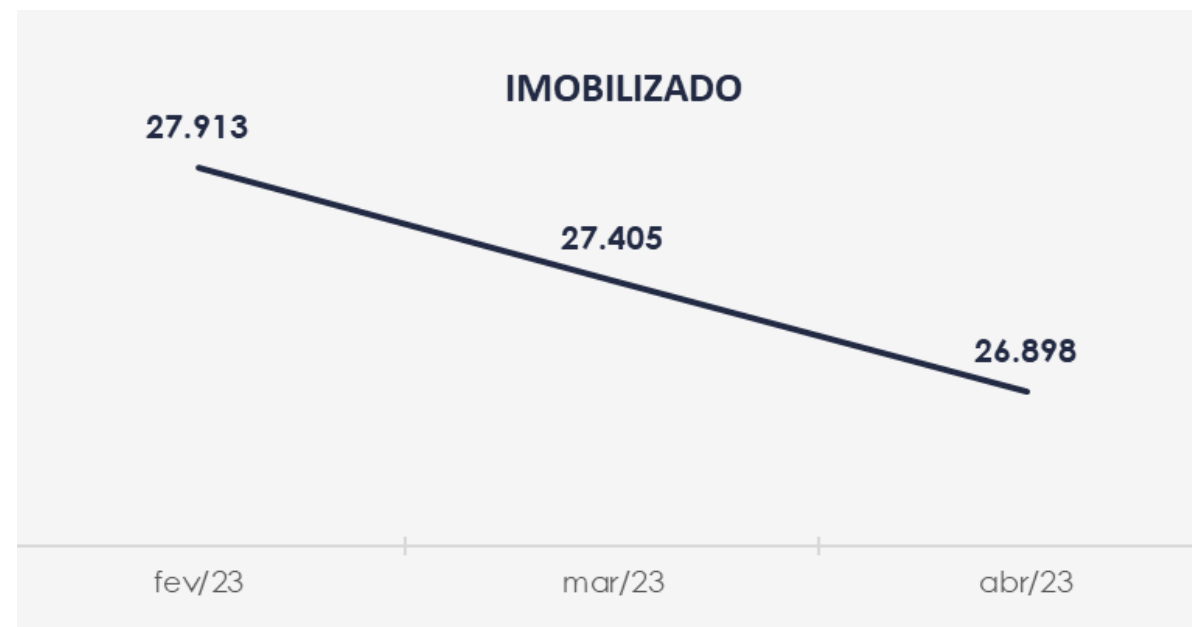


4.3. Contas a pagar

As contas a pagar da empresa demonstraram redução de R\$ 101 mil no período de março a abril de 2023. O maior volume deste grupo está descrito como empréstimos e financiamentos, respectivamente 49,2%, onde segundo as Recuperandas trata-se de valores devidos principalmente a empréstimos junto ao Banco Bradesco S.A..

4.4. Imobilizado

No mês de abril/2023, este grupo apresentou saldo de R\$ 26 mil, constatando-se uma redução de 1,9% no período de análise, em razão da contabilização da parcela de depreciação e exaustão no valor de R\$ 508. Destaca-se que o saldo do grupo se trata de Equipamentos de Tecnologia e Informática.



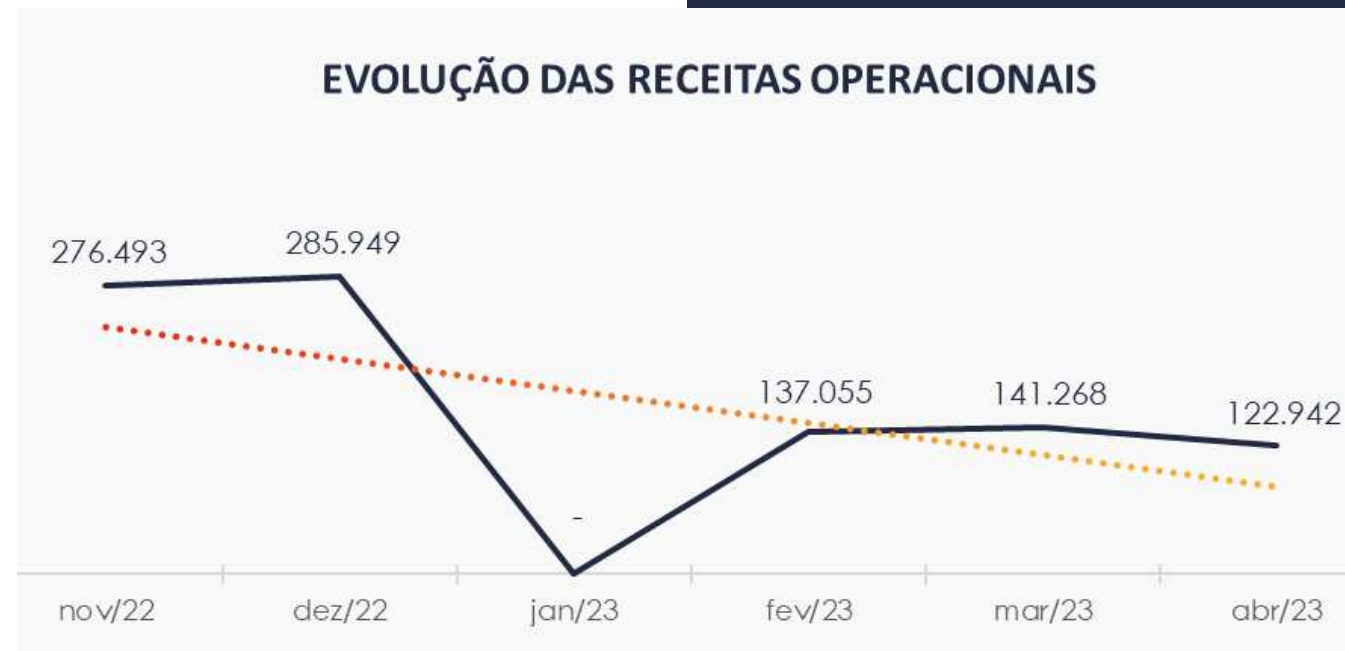
5. ANÁLISE DE RESULTADOS

Com base nas demonstrações financeiras recebidas, foi analisada a demonstração de resultado da Recuperanda no mês de abril de 2023, demonstrando que no referido mês as empresas apresentaram um lucro líquido de 80,1% sobre seu faturamento, ou seja, R\$ 98 mil.

DRE	fev/23	AV	mar/23	AV	abr/23	AV	AH
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	137.055	100,0%	141.268	100,0%	122.942	100,0%	-13,0%
(-) Deduções das receitas	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
(=) Receitas líquidas	137.055	100,0%	141.268	100,0%	122.942	100,0%	-13,0%
(-) Custos das Vendas e Serviços	0	0,0%	-211.357	-149,6%	0	0,0%	-100,0%
(=) Lucro bruto	137.055	100,0%	-70.089	-49,6%	122.942	100,0%	-275,4%
(-) Despesas operacionais	-112.629	-82,2%	-67.752	-48,0%	-32.312	-26,3%	-52,3%
(=) EBITDA	24.427	17,8%	-137.841	-97,6%	90.631	73,7%	-165,8%
(-) Depreciação e amortização	-508	-0,4%	-508	-0,4%	-508	-0,4%	0,0%
(-) Encargos financeiros líquidos	36.983	27,0%	1.704	1,2%	8.340	6,8%	389,3%
(=) Resultado antes do RNO	60.902	44,4%	-136.644	-96,7%	98.463	80,1%	-172,1%
(+/-) RNO	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
(=) Resultado antes do IR e CS	60.902	44,4%	-136.644	-96,7%	98.463	80,1%	-172,1%
(-) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	60.902	44,4%	-136.644	-96,7%	98.463	80,1%	-172,1%

5.1. Análise de Faturamento

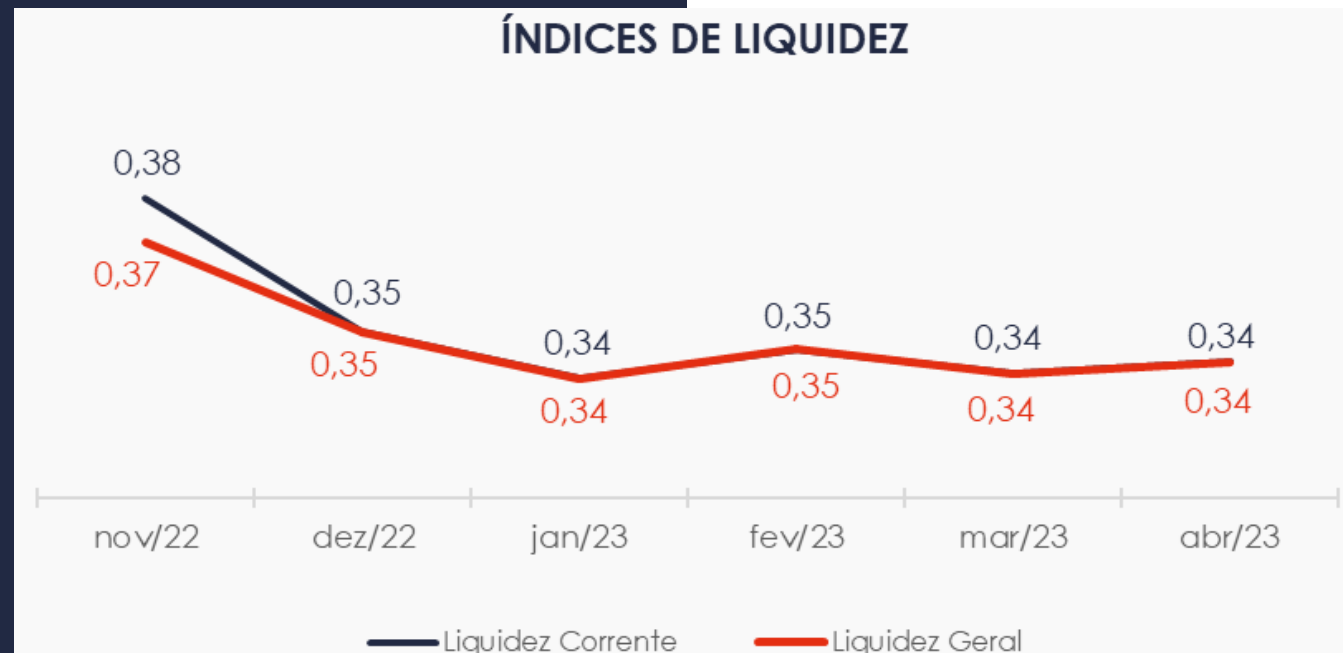
Ao lado temos o quadro de obtenção de receitas do semestre, onde pode-se constatar as oscilações ocorridas no período, demonstrando no mês de abril de 2023 uma receita na ordem de R\$ 122 mil, advinda de serviços prestados pela Recuperanda.



5.2. Índices de Liquidez

O índice de liquidez geral e corrente da Recuperanda se manteve estável entre os meses do último semestre, apresentando o valor de **R\$ 0,34**, portanto, a sociedade empresária **não dispunha** de ativos suficientes para o pagamento das suas dívidas com vencimento a curto e longo prazos, uma vez que a capacidade de pagamento era de **R\$ 0,34** para cada **R\$ 1,00** de dívida.

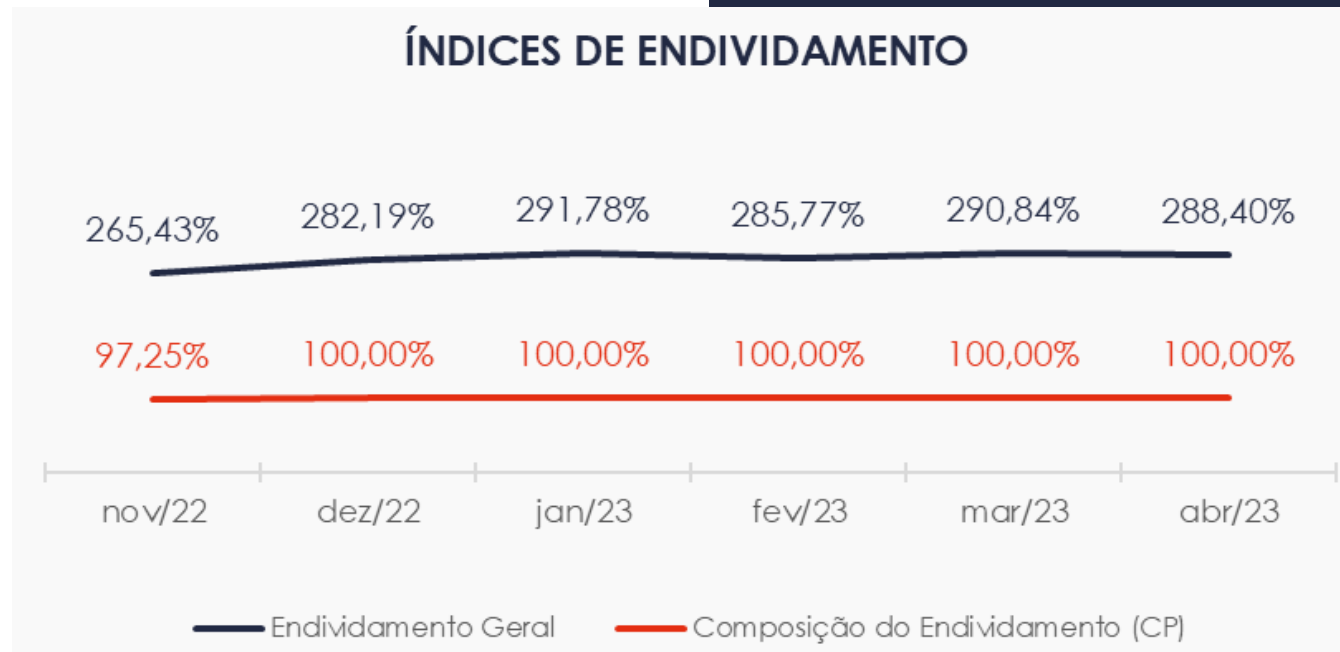
Destaca-se que estes índices demonstram similaridade devido a Recuperanda não apresentar valor a receber e a pagar no PNC.



6. ENDIVIDAMENTO

6.1. Endividamento Total

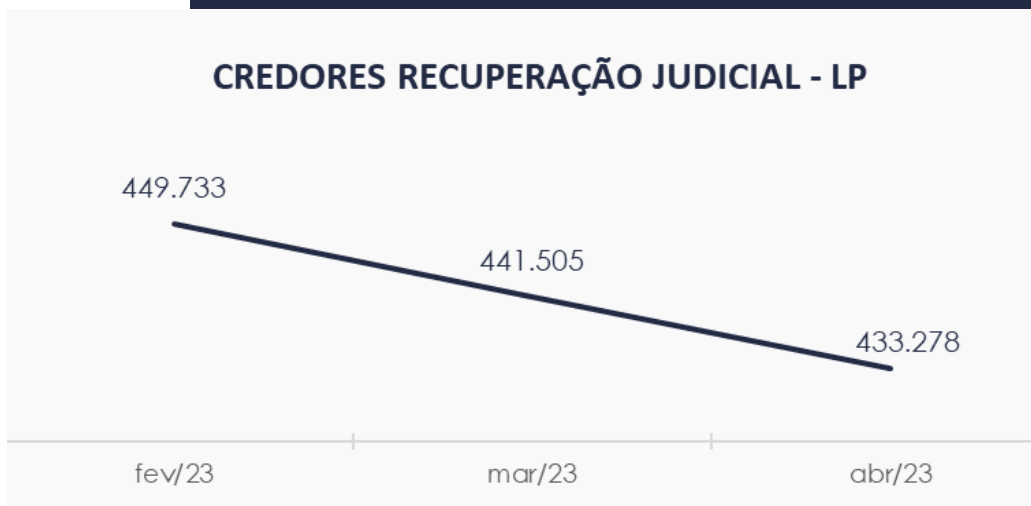
No referido mês de análise o endividamento da empresa totalizou R\$ 9 milhões, sendo 100% registrado a curto prazo. Nota-se que a melhor forma de interpretação poderá ser efetuada em termos de acompanhamento da estabilidade destes índices, uma vez que não se espera que sofram pioras significativas durante o processo de RJ.



6.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial

Em relação aos credores sujeitos aos efeitos do PRJ verifica-se que foram alocados pelas Recuperandas, até o momento, um saldo de R\$ 433 mil, sendo que referem-se em maior parte a Fornecedores.

Reitera-se que tal valor encontra-se diferente do verificado no quadro de credores.



7. FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

Para melhor compreensão apresenta-se a demonstração do fluxo de caixa da empresa Recuperanda, nos últimos três meses.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	fev/23	mar/23	abr/23
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	68.568	190.218	85.749
Movimentação de outros créditos	-9.697	-11.941	-8.704
Movimentação de fornecedores	-349.686	-234.688	-23.240
Movimentação de tributos	-82.843	-2.911	-448
Movimentação de despesas e outras obrig.	-17.139	92.673	-102.016
Fluxo das atividades operacionais	-390.797	33.351	-48.659
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	0	0	0
Movimentação de intangível	0	0	0
Fluxo das atividades de investimentos	0	0	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Movimentação de empr. e financ.	0	0	0
Fluxo das atividades de financiamento	0	0	0
ATIVIDADES DE CREDORES RJ			
Movimentação de credores RJ	449.733	-8.228	-8.228
Fluxo das atividades de credores RJ	449.733	-8.228	-8.228
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Movimentação de patrimônio líquido	-45.495	-0	-0
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	-45.495	-0	-0
Variação líquida do caixa	13.442	25.123	-56.886

7.1. Principais Fontes de Entrada

As principais fontes de entrada de receita no período foram relacionadas com o recebimento de clientes que totalizou R\$ 85 mil no mês de abril de 2023.

7.2. Principais Saídas

Os movimentos de saídas que contribuíram para saldo negativo foram pagamentos de fornecedores, tributos, outras obrigações e credores sujeitos a RJ, tendo totalizado no período uma saída de caixa de R\$ 142 mil.

Destaca-se que a baixa na respectiva conta Credores RJ refere-se ao pagamento de parcelamento tributário em Rec. Judicial.



MARINGÁ/PR

Av. Duque de Caxias, nº 882
Edifício New Tower Plaza
Torre II, 6º Andar, Sala 603
Zona 07 - CEP 87020-025

+55 44 3041-4882

CURITIBA/PR

Av. Cândido de Abreu, nº 470
Edifício Neo Business
14º Andar, Conjunto 1407
Centro Cívico - CEP 87020-025

+55 41 3122-2060

SÃO PAULO/SP

Av. Paulista, nº 2300
Edifício São Luís Gonzaga
Andar Pilotis
Bela Vista - CEP 01310-300

+55 11 2847-4958