

Evento 123

Evento:

PETIÇÃO

Data:

26/07/2023 18:09:15

Usuário.:

SC046240 - LUCAS RAFAEL GONCALVES CORREA CIDRAL

Processo:

5049005-45.2020.8.24.0038

Sequência Evento:

123

Documento 1

Tipo documento:

PETIÇÃO

Evento:

PETIÇÃO

Data:

26/07/2023 18:09:15

Usuário:

SC046240 - LUCAS RAFAEL GONCALVES CORREA CIDRAL

Processo:

5049005-45.2020.8.24.0038

Sequência Evento:

123

EXELENTESSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 3.^a VARA CÍVEL DA COMARCA DE JOINVILLE, ESTADO DE SANTA CATARINA

Autos nº 5049005-45.2020.8.24.0038

EXCELLENZA CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ nº 30.388.940/0001-60, com sede na Rua dos Ginásticos, nº 126, Conj. 01, Sala 02, Centro, do Município de Joinville/SC, vem perante Vossa Excelência apresentar RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DA RECUPERANDA, nos termos do art. 22, II, c, da Lei nº 11.101/2005, referente aos meses de janeiro, fevereiro, março, abril e maio de 2023, nos termos que passa a expor:

O referido relatório foi constituído com base nas documentações e esclarecimentos fornecidos pela Recuperanda e seus representantes, limitando-se a assuntos considerados essenciais dentro do escopo de um Relatório Mensal de Atividades (RMA).

Por fim, informamos que o RMA será devidamente publicado no endereço eletrônico deste Administrador, www.excellenza.com.br, em atendimento ao art. 22, II, h, da Lei nº 11.101/2005.

I – DA SITUAÇÃO OPERACIONAL DA RECUPERANDA

I.I – DA RECEITA BRUTA OPERACIONAL

A Receita Bruta acumulada de janeiro a maio no ano de 2023 foi de **R\$ 1.318.427,01** e quando comparada com a Receita Bruta acumulada no mesmo período do ano anterior, percebe-se uma variação positiva, ou seja, um aumento de **34,81%**.

REFERÊNCIA	RECEITA BRUTA 2023	RECEITA BRUTA 2022	RELAÇÃO%
Janeiro	R\$ 155.734,59	R\$ 153.290,89	1,59%
Fevereiro	R\$ 262.147,84	R\$ 174.002,66	50,66%
Março	R\$ 180.939,04	R\$ 194.863,54	(7,15)%
Abril	R\$ 387.123,20	R\$ 101.506,76	281,38%
Maio	R\$ 332.482,34	R\$ 354.335,67	(6,17)
Total	R\$ 1.318.427,01	R\$ 977.999,52	34,81%

Abaixo o desempenho da Receita Bruta do ano de 2022 e 2021.

REFERÊNCIA	RECEITA BRUTA 2022	RECEITA BRUTA 2021	RELAÇÃO%
Janeiro	R\$ 153.290,89	R\$ 243.701,19	(37,81) %
Fevereiro	R\$ 174.002,66	R\$ 203.436,22	(14,47) %
Março	R\$ 194.863,54	R\$ 254.921,09	(23,56) %
Abril	R\$ 101.506,76	R\$ 165.252,54	(38,58) %
Maió	R\$ 354.335,67	R\$ 164.739,90	115,08 %
Junho	R\$ 125.021,42	R\$ 234.793,30	(46,75)%
Julho	R\$ 345.698,25	R\$ 154.763,41	123,37%
Agosto	R\$355.103,42	R\$ 352.654,47	0,69%
Setembro	R\$ 224.735,82	R\$ 164.275,21	36,80%
Outubro	R\$ 279.467,54	R\$ 568.620,93	(50,85)%
Novembro	R\$ 282.941,68	R\$195.099,53	45,02%
Dezembro	R\$ 455.879,04	R\$ 467.015,24	(2,38)%
Total	R\$ 3.046.846,29	R\$ 3.169.273,03	(3,86)%

I.II – DO COMPORTAMENTO DOS CUSTOS DOS SERVIÇOS VENDIDOS E AS DESPESAS OPERACIONAIS

Os Custos dos Serviços Prestados, acumulados nos meses de janeiro até maio de 2023, totalizaram **R\$ 734.287,31**, e no mesmo período de 2022, o valor foi de **R\$ 776.815,71**, o que demonstra uma redução na ordem de **5,47%**.

Embora o custo em relação ao ano anterior tenha caído, mister destacar que a “*Conta de Serviços de Terceiros*” acumulou o valor de **R\$ 558.581,45** de janeiro a maio de 2023, o que equivale a **76,07%** dos Custos e **42,37%** da Receita Bruta.

Outra conta que merece atenção é a conta de “*Despesas de Viagens*” que acumulou de janeiro a maio de 2023 o valor de **R\$ 96.604,17**.

Destacamos abaixo o comportamento dos Custos dos Serviços Prestados dos meses de janeiro a maio de 2023 e de todo o ano de 2022 e 2021.

REFERÊNCIA	CUSTOS DO SERVIÇOS 2023	CUSTOS DO SERVIÇOS 2022	RELAÇÃO %
Janeiro	R\$ 138.251,92	R\$ 247.276,75	(44,09)%
Fevereiro	R\$ 74.497,25	R\$ 109.090,40	(31,71)%
Março	R\$ 186.195,30	R\$ 168.384,60	10,58%
Abril	R\$ 182.643,96	R\$ 142.786,41	27,91%
Maió	R\$ 152.698,88	R\$ 109.277,55	39,73%
TOTAL	R\$ 734.287,31	R\$ 776.815,71	(5,47)%

REFERÊNCIA	CUSTOS DO SERVIÇOS 2022	CUSTOS DO SERVIÇOS 2021	RELAÇÃO %
Janeiro	R\$ 247.276,75	R\$ 303.787,06	(18,60)%
Fevereiro	R\$ 109.090,40	R\$ 96.034,33	13,59%
Março	R\$ 168.384,60	R\$ 178.655,56	(5,75)%
Abril	R\$ 142.786,41	R\$ 126.053,40	13,27%
Maió	R\$ 109.277,55	R\$ 124.344,76	(12,12)%
Junho	R\$ 142.961,90	R\$ 107.030,36	33,57%
Julho	R\$ 88.721,50	R\$ 108.826,51	(18,47)%
Agosto	R\$ 134.975,12	R\$ 134.183,20	0,59%
Setembro	R\$ 153.227,05	R\$ 137.445,23	11,48%
Outubro	R\$ 134.741,82	R\$ 134.973,71	(0,17)%
Novembro	R\$ 134.323,30	R\$ 157.241,67	(14,58)%
Dezembro	R\$ 134.867,73	R\$ 160.898,32	(16,18)%
TOTAL	R\$ 1.700.634,13	R\$ 1.769.474,11	(3,89) %

O comportamento das Despesas Operacionais nos cinco primeiros meses do ano de 2023 denota um aumento de **39,16%** quando comparada com as despesas do mesmo período do ano anterior. O valor acumulado de janeiro a maio de 2023 foi de **R\$ 433.789,83** contra **R\$ 311.710,00** do mesmo período do ano anterior.

Vale ressaltar que dentro do grupo das Despesas Operacionais a maior conta é a de Serviços Profissionais, acumulando nos primeiros 5 meses de 2023 o montante de **R\$ 242.819,37**.

Destacamos abaixo o comportamento das Despesas Operacionais para os meses de janeiro a maio de 2023 e de todo o ano de 2022 e 2021:

REFERÊNCIA	DESPESAS OPERACIONAIS 2023	DESPESAS OPERACIONAIS 2022	RELAÇÃO%
Janeiro	R\$ 69.440,71	R\$ 66.295,90	4,74%
Fevereiro	R\$ 75.917,00	R\$ 65.267,82	16,32%
Março	R\$ 78.284,10	R\$ 37.642,14	107,96%
Abril	R\$ 124.718,61	R\$ 71.287,81	74,96%
Maió	R\$ 85.429,41	R\$ 71.216,33	19,96%
TOTAL	R\$ 433.789,83	R\$ 311.710,00	39,16%

REFERÊNCIA	DESPESAS OPERACIONAIS 2022	DESPESAS OPERACIONAIS 2021	RELAÇÃO%
Janeiro	R\$ 66.295,90	R\$ 63.069,89	5,11%
Fevereiro	R\$ 65.267,82	R\$ 64.779,57	0,75%
Março	R\$ 37.642,14	R\$ 66.139,07	(43,09)%
Abril	R\$ 71.287,81	R\$ 57.441,27	24,10%
Mai	R\$ 71.216,33	R\$ 74.487,42	(4,39)%
Junho	R\$ 92.259,03	R\$ 71.302,47	29,39%
Julho	R\$ 28.837,86	R\$ 72.992,47	(60,49)%
Agosto	R\$ 92.779,10	R\$ 62.152,11	49,28%
Setembro	R\$ 76.071,12	R\$ 76.409,61	(0,44)%
Outubro	R\$ 111.298,92	R\$ 114.296,67	(2,62)%
Novembro	R\$ 41.682,04	R\$ 88.055,62	(52,66)%
Dezembro	R\$ 47.138,58	R\$ 104.655,17	(54,96)%
TOTAL	R\$ 801.776,65	R\$ 915.781,34	(12,45)%

Abaixo apresentamos os Custos dos Serviços Prestados e as Despesas Operacionais incorridas no ano de 2022 e 2021:

Ano de 2022

REFERÊNCIA	CUSTOS DO SERVIÇOS	DESPESAS OPERACIONAIS
Janeiro/2022	R\$ 247.276,75	R\$ 66.295,90
Fevereiro/2022	R\$ 109.090,40	R\$ 65.267,82
Março/2022	R\$ 168.384,60	R\$ 37.642,14
Abril/2022	R\$ 142.786,41	R\$ 71.287,81
Mai/2022	R\$ 109.277,55	R\$ 71.216,33
Junho/2022	R\$ 142.961,90	R\$ 92.259,03
Julho/2022	R\$ 88.721,50	R\$ 28.837,86
Agosto/2022	R\$ 134.975,12	R\$ 92.779,10
Setembro/2022	R\$ 153.227,05	R\$ 76.071,12
Outubro/2022'	R\$ 134.741,82	R\$ 111.298,92
Novembro/2022	R\$ 134.323,30	R\$ 41.682,04
Dezembro/2022	R\$ 134.867,73	R\$ 47.138,58
TOTAL	R\$ 1.700.634,13	R\$ 801.776,65

Ano de 2021

REFERÊNCIA	CUSTOS DO SERVIÇOS	DESPESAS OPERACIONAIS
Janeiro/2021	R\$ 303.787,06	R\$ 63.069,89
Fevereiro/2021	R\$ 96.034,33	R\$ 64.779,57
Março/2021	R\$ 178.655,56	R\$ 66.139,07

Abril/2021	R\$ 126.053,40	R\$ 57.441,27
Maior/2021	R\$ 124.344,76	R\$ 74.487,42
Junho/2021	R\$ 107.030,36	R\$ 71.302,47
Julho/2021	R\$ 108.826,51	R\$ 72.992,47
Agosto/2021	R\$ 134.183,20	R\$ 62.152,11
Setembro/2021	R\$ 137.445,23	R\$ 76.409,61
Outubro/2021'	R\$ 134.973,71	R\$ 114.296,67
Novembro/2021	R\$ 157.241,67	R\$ 88.055,62
Dezembro/2021	R\$ 160.898,32	R\$ 104.655,17
TOTAL	R\$ 1.769.474,11	R\$ 915.781,34

I.III - EVOLUÇÃO DO RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO

A Recuperanda apresentou um Prejuízo de R\$ (30.264,01), no período de janeiro a maio de 2023. Embora que, a Receita Bruta tenha aumentado **34,81 %** quando comparada com ano anterior, embora tenha ocorrido o esforço para a redução dos custos dos serviços na ordem de **5,47%** no mesmo período analisado, houve um aumento de **39,16%** nas despesa operacionais.

II – DO QUADRO DE COLABORADORES

Atualmente a Recuperanda possui, ao total, 05 colaboradores, sendo todos sócios da Recuperanda.

Os salários e benefícios contabilizados, incluindo os pró-labores, de janeiro até maio de 2023 correspondem:

MÊS	SALÁRIOS
Janeiro/2023	R\$ 15.731,30
Fevereiro/2023	R\$ 14.893,13
Março/2023	R\$ 16.483,09
Abril/2023	R\$45.842,88
Maior/2023	R\$13.922,26

De janeiro a março e o mês de maio, as despesas com salários e pró-labore praticamente foram gastos com assistência médica, sendo que, em abril/23, há um pagamento mais expressivo, no valor de **R\$ 32.970,26**.

Por fim, não há registro de novas demandas trabalhistas em face da Recuperanda.

III – DO ATIVO FINANCEIRO E OPERACIONAL DA RECUPERANDA

III.I – DO ATIVO FINANCEIRO DURANTE A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

A Disponibilidade apresentada no balancete de maio de 2023 foi de **R\$ 282.771,03** composta de Aplicações Financeiras no valor de **R\$ 148.465,42** e Caixa de **R\$ 155.504,62**.

Já em dezembro de 2022 a posição apresentada foi de uma disponibilidade de **R\$ 383.648,11**, composta de um caixa de **R\$ 155.504,62** e aplicações em instituições financeiras na ordem de **R\$ 228.143,49**.

Com relação ao período de dezembro de 2021 a dezembro de 2022, a Recuperanda apresenta através de seu balancete de 01.01.2022 a 31.12.2022 uma disponibilidade de **R\$ 430.040,65**, composta de **R\$ 205.469,70** em caixa físico, o que não é usual, e **R\$ 224.559,29** de aplicações em bancos. Diferente das posições arroladas anteriormente através de informações prestadas em outras ocasiões que apresentava, para o mesmo período, uma disponibilidade de **R\$ 577.748,32**, composta de **R\$ 353.177,37** como valores em espécie e o restante como aplicações em bancos.

III.II – DO ATIVO OPERACIONAL DURANTE A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O Balancete de maio de 2023 apresenta um Imobilizado Líquido de **R\$ 2.070.639,45**, composto de Imobilizado em Operação no valor de **R\$ 3.517.780,74**, Imobilizado em Andamento no valor de **R\$ 184.666,35** e uma Depreciação Acumulada de **R\$ (1.631.807,64)**. Percebe-se que no período de dezembro de 2022 a maio de 2023 não houve adição ao Imobilizado, ou seja, não houve compras para esse grupo de contas. A diferença está somente na apropriação da depreciação ao resultado, como uma forma de contabilizar os desgastes dos bens em operação.

Em dezembro de 2022 o Imobilizado Líquido apresentou o valor de **R\$ 2.111.981,51**, composto de Imobilizado em Operação no valor de **R\$ 3.517.780,74**, Imobilizado em Andamento no valor de **R\$ 184.666,35** e uma Depreciação Acumulada de **R\$ (1.590.465,18)**.

Em dezembro/21 o Imobilizado Líquido apresentou o valor de **R\$ 2.241.748,48**, composto de Imobilizado em Operação no valor de **R\$ 3.514.446,31**, Imobilizado em Andamento no valor de **R\$ 184.666,35** e uma Depreciação Acumulada de **R\$ (1.457.364,18)**, portanto, a diminuição do imobilizado líquido se deu basicamente em função da depreciação auferida nos doze meses do ano corrente, houve somente uma adição de **R\$ 3.334,43** na conta de Equipamentos de Processamento de Dados o que é irrelevante em termos investimentos na empresa.

IV – DOS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS DA RECUPERANDA

O Balancete de maio de 2023 apresenta um Endividamento de Curto Prazo na ordem de **R\$ 1.102.886,12** um pouco superior ao de dezembro de 2022.

O mesmo Balancete, apresenta um Endividamento de Longo Prazo na ordem de **R\$ 2.496.021,02** e quando somamos os dois Endividamentos o valor chega a **R\$ 3.598.907,14**, ou seja, **R\$ 96.501,08** inferior a posição de Endividamento apresentada em dezembro de 2022.

Os Empréstimos de curto prazo no ano de 2022, apresentaram um saldo de **R\$ 1.037.275,97**, superior ao mês de dezembro de 2021, que apresentou um saldo de **R\$ 854.578,09**.

Com relação aos Empréstimos, Mútuos e Parcelamentos de longo prazo, em dezembro de 2022, o montante chegou a **R\$ 2.658.132,25**, inferior ao mês de dezembro de 2021 que apresentou um saldo de **R\$ 2.907.293,26**.

E quando somamos o Endividamento total no balanço de 2022, chegamos ao montante de **R\$ 3.695.408,22** e ao compararmos com o Endividamento total de 2021 que somou **R\$ 3.761.871,38**, percebemos uma pequena redução no endividamento total na ordem de **R\$ 66.463,16**.

V – DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Balancete de maio de 2023 apresenta um Patrimônio Líquido negativo de **R\$ (200.537,02)** e quando comparado com o Patrimônio Líquido de dezembro de 2022 que era de **R\$ (170.273,01)**, demonstra um prejuízo registrado nesses primeiros 05 meses de 2023 que foi de **R\$ (30.264,01)**.

O Patrimônio Líquido em dezembro/22, apresentava um saldo negativo de **R\$ (170.273,01)**, composto de **R\$ 50.000,00** de Capital Social contra um prejuízo acumulado de **R\$ (220.273,01)**.

VI – DOS NOVOS CONTRATOS

Nos cinco primeiros meses de 2023, a Recuperanda formalizou os seguintes contratos de prestação de serviços:

CONTRATANTE	VALOR	CONTRATAÇÃO
DECON CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTIVO LTDA	R\$ 2.160,00	fevereiro/2023
WEG EQUIPAMENTOS ELÉTRICOS	R\$ 2.735,05	fevereiro/2023
SBM OFFSHORE	R\$ 600.000,00	março/2023

VERSA ENGENHARIA AMBIENTAL LTDA	R\$ 252.061,43	março/2023
SANDVIK MINING AND ROCK TECHNOLOGY DO BRASIL LTDA	variável	abril/2023
IPIRANGA LOGISTICA LTDA	R\$ 5.686,51	maio/2023

É o Relatório.

No mais, colocamo-nos à disposição para o esclarecimento de eventuais dúvidas.

Joinville/SC, 26 de julho de 2023.

Excellenza Consultoria Empresarial
CNPJ nº 30.388.940/0001-60