

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 01ª VARA CÍVEL
DA COMARCA DE RIBEIRÃO PRETO DO ESTADO DE SÃO PAULO.**

Recuperação Judicial

Autos nº 1024001-47.2015.8.26.0506

ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, nomeado Administrador Judicial nos autos da Recuperação Judicial em epigrafe requerida por **TES TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELLINI EIRELLI**. vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005 apresentar **Relatório Mensal das Atividades** da Recuperanda referente ao período de **Novembro de 2015**, **requerendo a abertura de incidente processual, em atenção ao item 4.1 da r. decisão de fls. 256/258.**

1. Em consonância com o disposto nas alíneas “a” e “c”, inciso II, do artigo 22 da Lei nº 11.101/05 – Lei de Recuperação de Empresas e Falências (“LREF”), o Dr. Oreste Nestor de Souza Laspro, Administrador Judicial nomeado, submete à apreciação de V. Ex., o Relatório Mensal de Atividades, tomando-se como base as informações do período de Novembro de 2015 da empresa **TES TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELLINI EIRELLI**. (em Recuperação Judicial), doravante “Recuperanda”.

2. Este Relatório reúne e sintetiza informações e dados que foram fornecidos ao Administrador Judicial pela própria Recuperanda. Tais informações, tanto de caráter quantitativo como qualitativo, não foram objeto de exame e nem de qualquer procedimento de auditoria por parte do Administrador Judicial, visto que tais procedimentos são regulamentados e normatizados pela Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”), Banco Central do Brasil (“BACEN”) e Instituto dos Auditores Independentes do Brasil (“IBRACON”) e não contemplados pela LREF.

3. Dessa forma, o Administrador Judicial não pode garantir ou afirmar a correção, precisão ou, ainda, que as informações prestadas pela Recuperanda estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Portanto, o presente Relatório não tem caráter de parecer ou opinião.

4. Por fim, cabe observar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

A. DA SITUAÇÃO OPERACIONAL

5. A situação operacional é apresentada a partir do exame das informações prestadas pela Recuperanda e relativas à: (I) funcionários; (II) análise patrimonial; (III) demonstração do resultado do exercício (DRE); (IV) pagamento de impostos; conforme segue:

I. Funcionários

6. Os representantes da Recuperanda apresentaram informações sobre o número de funcionários no mês de Novembro/2015, mostrando que houve alteração no quadro de funcionários e que a empresa continua com suas atividades normais.

MOVIMENTAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL	31/10/2015	31/10/2015
FUNCIONÁRIOS EFETIVOS	13	11

II. Balanço Patrimonial

7. Destacamos neste relatório mensal, comparativo do período de Outubro a Novembro de 2015, denota uma situação econômica e financeira perfeitamente normal, sem apresentar variações de monta, ou seja, seus índices permanecem estáveis, tanto no endividamento quanto nos realizáveis, compatíveis com os números até o momento apresentados, apresentando um Ativo Circulante de R\$ 1.556.645,68 e Passivo Circulante de R\$ 2.352.196,36, representando Índice de Liquidez de 0,66%.

TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI					
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM -					
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	31/10/2015	30/11/2015	CIRCULANTE	31/10/2015	30/11/2015
Disponibilidades	R\$ 154.028,75	R\$ 87.645,47	Fornecedores	R\$ 253.985,55	R\$ 237.730,04
Dupls. À Receb. Liq.	R\$ 108.103,32	R\$ 47.356,87	Obrig.Trab./Prev.	R\$ 405.578,31	R\$ 419.108,19
Estoques	R\$ -	R\$ -	Obrigações Fiscais	R\$ 341.560,22	R\$ 342.953,66
Imp. e Contr. a recup.	R\$ 1.017.318,42	R\$ 1.012.612,72	Outras Obrigações	R\$ 973.888,73	R\$ 1.040.764,94
Disp. Antecipadas	R\$ -	R\$ -	Emprést. e Financ.	R\$ 311.639,53	R\$ 311.639,53
Adiantamentos	R\$ -	R\$ -	Provisões	R\$ -	R\$ -
Outros Créditos	R\$ 401.123,54	R\$ 409.030,62	Bancos c/ Garantia	R\$ -	R\$ -
	R\$ 1.680.574,03	R\$ 1.556.645,68		R\$ 2.286.652,34	R\$ 2.352.196,36
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
Real. a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	Emprést. e Financ.	R\$ 4.938.828,40	R\$ 4.937.593,82
Depósito Judicial	R\$ -	R\$ -	Fornecedores	R\$ 1.399.915,50	R\$ 1.399.915,50
Impostos diferidos	R\$ 2.895.845,00	R\$ 2.895.845,00	Obrigações Tributárias	R\$ -	R\$ -
Outras Contas a Receber	R\$ 72.127,48	R\$ 72.127,48	Partes Relacionadas	R\$ 2.164.495,46	R\$ 2.164.577,57
	R\$ 2.967.972,48	R\$ 2.967.972,48		R\$ 8.503.239,36	R\$ 8.502.086,89
PERMANENTE			PATRIMONIO LÍQUIDO		
Investimentos			Capital Social	R\$ 1.520.000,00	R\$ 1.520.000,00
Imobilizado	R\$ 6.548.432,16	R\$ 6.548.432,16	Reserva de Capital	R\$ -	
Depreciação	-R\$ 2.515.007,64	-R\$ 2.578.774,83	Lucros/Prej. Acumul.	-R\$ 3.448.694,45	-R\$ 3.627.920,43
Intangível			Resultado do Exercício	-R\$ 179.226,22	-R\$ 252.087,33
	R\$ 4.033.424,52	R\$ 3.969.657,33		-R\$ 2.107.920,67	-R\$ 2.360.007,76
TOTAL DO ATIVO	R\$ 8.681.971,03	R\$ 8.494.275,49	TOTAL DO PASSIVO	R\$ 8.681.971,03	R\$ 8.494.275,49

III. Demonstração do Resultado

8. Com base na Demonstração dos Resultados mensais do período analisado, fornecida pela Recuperanda, destacamos primeiramente o aumento do faturamento no período, de R\$ 97.736,96 em Outubro de 2015, para R\$ 115.640,76 em Novembro de 2015, representando um acréscimo de 18,32% no período. E o prejuízo também sofreu um acréscimo de 40,65%, em Outubro de 2015 apresentava um saldo de R\$ 179.226,22, e no mês de Novembro de 2015 o prejuízo foi de R\$ 252.087,33.

TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM -			
PERÍODO	OUTUBRO/2015	NOVEMBRO/2015	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 97.736,96	R\$ 115.640,76	
Prestação de serv. de Transp/Subcontratação	R\$ 97.736,96	R\$ 115.640,76	
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-R\$ 10.018,03	-R\$ 11.843,03	
Impostos e Devol. S/ Vendas	-R\$ 10.018,03	-R\$ 11.843,03	
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 87.718,93	R\$ 103.797,73	
(-) CUSTOS DAS VENDAS	-R\$ 236.475,13	-R\$ 323.339,88	
Custos de Produtos Vendidos	-R\$ 236.475,13	-R\$ 323.339,88	
(=) LUCRO BRUTO OPERACIONAL	-R\$ 148.756,20	-R\$ 219.542,15	
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 33.417,47	-R\$ 23.589,62	
Custo com Pessoal	-R\$ 13.377,67	-R\$ 5.427,28	
Custo veiculos transporte	-R\$ 21.657,56	-R\$ 10.724,82	
Serviços de terceiros -subcontratados	R\$ -	R\$ -	
Tributos e Contribuições	R\$ 1.617,76	-R\$ 1.473,57	
Outras Despesas/Receitas Operacionais	R\$ -	-R\$ 5.963,95	
(=) RESULTADO OPERACIONAL	-R\$ 182.173,67	-R\$ 243.131,77	
(-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS	R\$ 2.947,45	-R\$ 8.955,56	
Despesas Financeiras	R\$ 3.092,81	-R\$ 8.955,56	
Receitas Financeiras	-R\$ 145,36	R\$ -	
Receitas Operacionais Líquidas	R\$ -	R\$ -	
(=) RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁ	-R\$ 179.226,22	-R\$ 252.087,33	
Imposto de Renda e CSLL corrente	R\$ -	R\$ -	
Imposto de Renda e CSLL diferido	R\$ -	R\$ -	
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ -	R\$ -	
Receitas/(Despesas) não Operacionais	R\$ -	R\$ -	
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	-R\$ 179.226,22	-R\$ 252.087,33	

Resultados

Receitas líquidas 31-10-2015 R\$ 87.718,93;
Receitas líquidas em 30-11-2015 R\$ 103.797,73.

Margem Bruta

Em 31-10-2015 apresentou um lucro bruto de R\$ 148.756,20, equivalentes a 169,58% s/receitas líquidas;
Em 30-11-2015 apresentou um lucro bruto de R\$ 219.542,15, equivalentes a 211,51% s/receitas líquidas.

Custos dos Produtos/Serviços Vendidos

Em 31-10-2015 apresentou um custo de R\$ 236.475,13, equivalentes a 269,58% s/ as receitas líquidas do período;
Em 30-11-2015 apresentou um custo de R\$ 323.339,88, equivalentes a 311,51% s/ as receitas líquidas do período.

Despesas Operacionais (Administrativas e com Vendas)

Em 31-10-2015 apresentou saldo de R\$ 33.417,47, equivalentes a 38,10% s/ as receitas líquidas do período;
Em 30-11-2015 apresentou saldo de R\$ 23.589,62, equivalentes a 22,73% s/ as receitas líquidas do período.

Receitas/Despesas Financeiras

Em 31-10-2015 apresentou saldo de R\$ 2.947,45, representando 3,36% s/receitas líquidas no período;
Em 30-11-2015 apresentou saldo de R\$ 8.955,56, representando 8,63% s/receitas líquidas no período.

Prejuízos

Em 31-10-2015 apresentou um prejuízo no valor de -R\$ 179.226,22, representando 204,32% s/receitas líquidas;

Em 30-11-2015 apresentou prejuízo de -R\$ 252.087,33, representando 242,86% s/receitas líquidas no período.

IV. PAGAMENTO DE IMPOSTOS

9. A empresa apresentou guias de recolhimento dos seguintes impostos:

- a) FGTS; FGTS Rescisório; GPS;
- b) IRRF S/ Salários; IRRF PJ;
- c) CSSL; PIS; COFINS;
- d) Folha de Pagamento de Funcionários;
- e) Pró labore; Rescisões de Contrato de Trabalho.

10. Sendo o que tinha para o momento, este Administrador Judicial se coloca à disposição deste Douto Juízo e Ilustre Cartório para quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

Nestes termos, pede deferimento.

São Paulo, 21 de Janeiro de 2015.


Oreste Nestor de Souza Laspro
Administrador Judicial
OAB/SP n° 98.628


Inácia Aparecida Gomes da Silva
Perita Contadora
CRC 1SP286986/O-0