

**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 **Dezembro 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 Dezembro 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 Dezembro/2015, mostrando que houve alteração no quadro de funcionários e que a empresa continua com suas atividades normais.

MOVIMENTAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL	30/11/2012	31/12/2015
FUNCIÓNÁRIOS EFETIVOS	11	5

II. Balanço Patrimonial (Dezembro/2015)

7. Destacamos neste relatório mensal, comparativo do período de Novembro a Dezembro 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\$ 1.451.990,56 e Passivo Circulante de R\$ 2.100.649,85, representando Índice de Liquidez de 0,69%.

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM -					
ATIVO			PASSIVO		
	30/11/2015	31/12/2015		30/11/2015	31/12/2015
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Disponibilidades	R\$ 87.645,47	R\$ 76.123,55	Fornecedores	R\$ 237.730,04	R\$ 245.202,49
Dupls. À Receb. Liq.	R\$ 47.356,87	R\$ 16.378,30	Obrig.Trab./Prev.	R\$ 419.108,19	R\$ 375.258,00
Estoques	R\$ -	R\$ -	Obrigações Fiscais	R\$ 342.953,66	R\$ 340.913,92
Imp. e Contr. a recup.	R\$ 1.012.612,72	R\$ 952.726,66	Outras Obrigações	R\$ 1.040.764,94	R\$ 827.636,44
Disp. Antecipadas	R\$ -	R\$ -	Emprést. e Financ.	R\$ 311.639,53	R\$ 311.639,00
Adiantamentos	R\$ -	R\$ -	Provisões	R\$ -	
Outros Créditos	R\$ 409.030,62	R\$ 406.762,05	Bancos c/ Garantia	R\$ -	
	R\$ 1.556.645,68	R\$ 1.451.990,56		R\$ 2.352.196,36	R\$ 2.100.649,85
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
Real. a Longo Prazo	R\$ -		Emprést. e Financ.	R\$ 4.937.593,82	R\$ 4.347.953,31
Depósito Judicial	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\$ 2.164.577,57	R\$ 2.082.121,30
	R\$ 2.967.972,48	R\$ 2.967.972,48		R\$ 8.502.086,89	R\$ 7.829.990,11
PERMANENTE			PATRIMONIO LÍQUIDO		
Investimentos			Capital Social	R\$ 1.520.000,00	R\$ 1.520.000,00
Imobilizado	R\$ 6.548.432,16	R\$ 5.742.352,16	Reserva de Capital	R\$ -	R\$ -
Depreciação	-R\$ 2.578.774,83	-R\$ 2.074.044,98	Lucros/Prej. Acumul.	-R\$ 3.627.920,67	-R\$ 3.880.007,23
Intangível			Resultado do Exercício	-R\$ 252.087,33	R\$ 517.637,49
	R\$ 3.969.657,33	R\$ 3.668.307,18		-R\$ 2.360.008,00	-R\$ 1.842.369,74
TOTAL DO ATIVO	R\$ 8.494.275,49	R\$ 8.088.270,22	TOTAL DO PASSIVO	R\$ 8.494.275,25	R\$ 8.088.270,22

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\$ 115.640,76 em Novembro de 2015, para R\$ 302.133,31 em Dezembro de 2015, representando um acréscimo de 161,27% no período. Porém, em Novembro de 2015 apresentava um prejuízo de R\$ 252.087,33, e no mês de Dezembro de 2015 obteve lucro de R\$ 517.637,49.

TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI		
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM -		
PERÍODO	NOVEMBRO/2015	DEZEMBRO/2015
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 115.640,76	R\$ 302.133,31
Prestação de serv. de Transp/Subcontratação	R\$ 115.640,76	R\$ 302.133,31
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-R\$ 11.843,03	-R\$ 30.968,66
Impostos e Devol. S/ Vendas	-R\$ 11.843,03	-R\$ 30.968,66
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 103.797,73	R\$ 271.164,65
(-) CUSTOS DAS VENDAS	-R\$ 323.339,88	-R\$ 187.523,32
Custos de Produtos Vendidos	-R\$ 323.339,88	-R\$ 187.523,32
(=) LUCRO BRUTO OPERACIONAL	-R\$ 219.542,15	R\$ 83.641,33
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 23.589,62	R\$ 13.741,84
Custo com Pessoal	-R\$ 5.427,28	R\$ 2.201,64
Custo veiculos transporte	-R\$ 10.724,82	R\$ 14.850,49
Serviços de terceiros -subcontratados	R\$ -	R\$ -
Tributos e Contribuições	-R\$ 1.473,57	-R\$ 3.310,29
Outras Despesas/Receitas Operacionais	-R\$ 5.963,95	R\$ -
(=) RESULTADO OPERACIONAL	-R\$ 243.131,77	R\$ 97.383,17
(-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS	-R\$ 8.955,56	-R\$ 46.496,12
Despesas Financeiras	-R\$ 8.955,56	-R\$ 46.496,12
Receitas Financeiras	R\$ -	R\$ -
Receitas Operacionais Líquidas	R\$ -	R\$ -
(=) RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁ	-R\$ 252.087,33	R\$ 50.887,05
Imposto de Renda e CSLL corrente	R\$ -	R\$ -
Imposto de Renda e CSLL diferido	R\$ -	R\$ -
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ -	R\$ 466.750,44
Receitas/(Despesas) não Operacionais	R\$ -	R\$ 466.750,44
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	-R\$ 252.087,33	R\$ 517.637,49

Resultados

Receitas líquidas 30-11-2015 R\$ 103.797,73.

Receitas líquidas em 31-12-2015 R\$ 271.164,65.

Margem Bruta

Em 30-11-2015 apresentou um prejuízo de R\$219.542,15, equivalentes a 211,51% s/receitas líquidas;

Em 31-12-2015 apresentou um lucro bruto de R\$83.641,33, equivalentes a 30,85% s/receitas líquidas.

Custos dos Produtos/Serviços Vendidos

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

Em 31-12-2015 apresentou um custo de R\$187.523,32, equivalentes a 69,15 % s/ as receitas líquidas do período.

Despesas Operacionais (Administrativas e com Vendas)

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

Em 31-12-2015 apresentou saldo de R\$13.741,84, equivalentes a 5,07% s/ as receitas líquidas do período.

Receitas/Despesas Financeiras

Em 30-11-2015 apresentou saldo de R\$8.955,56, representando 8,63% s/receitas líquidas no período;

Em 31-12-2015 apresentou saldo de R\$46.496,12, representando 17,15% s/receitas líquidas no período.

Prejuízos

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

Em 31-12-2015 apresentou lucro de R\$ 517.637,49, representando 190,89% 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, 22 de Fevereiro de 2015.


Oreste Nestor de Souza Laspro
Administrador Judicial
OAB/SP nº 98.628


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