

**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 **Janeiro de 2016**, **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 Janeiro de 2016 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.

I. DA SITUAÇÃO OPERACIONAL

5. A situação operacional é apresentada a partir do exame das informações prestadas pela Recuperanda e relativas à: (A) Funcionários; (B) Análise Patrimonial; (C) Demonstração do Resultado do Exercício (DRE); (D) Pagamento de Impostos; conforme segue:

A. Funcionários

6. Os representantes da Recuperanda não apresentaram informações sobre o número de funcionários no mês de Janeiro/2016.

B. Balanço Patrimonial

7. Destacamos neste relatório mensal, comparativo do período de Dezembro de 2015 a Janeiro de 2016, 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\$1.447.459,35 e Passivo Circulante de R\$ 2.112.431, representando Índice de Liquidez de 0,69%.

TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI					
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM -					
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	31/12/2015	31/01/2016	CIRCULANTE	31/12/2015	31/01/2016
Disponibilidades	R\$ 76.123,55	R\$ 69.516,30	Fornecedores	R\$ 245.202,49	R\$ 274.092,13
Dupls. À Receb. Liq.	R\$ 16.378,30	R\$ 14.847,17	Obrig.Trab./Prev.	R\$ 375.258,00	R\$ 383.285,77
Estoques	R\$ -	R\$ -	Obrigações Fiscais	R\$ 340.913,92	R\$ 318.843,07
Imp. e Contr. a recup.	R\$ 952.726,66	R\$ 955.176,77	Outras Obrigações	R\$ 827.636,44	R\$ 824.571,47
Desp. Antecipadas	R\$ -	R\$ -	Emprést. e Financ.	R\$ 311.639,00	R\$ 311.639,53
Adiantamentos	R\$ -	R\$ -	Provisões	R\$ -	R\$ -
Outros Créditos	R\$ 406.762,05	R\$ 407.919,11	Bancos c/ Garantia	R\$ -	R\$ -
	R\$ 1.451.990,56	R\$ 1.447.459,35		R\$ 2.100.649,85	R\$ 2.112.431,97
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
Real. a Longo Prazo			Emprést. e Financ.	R\$ 4.347.953,31	R\$ 4.049.878,22
Depósito Judicial	R\$ -	R\$ -	Fornecedores	R\$ 1.399.915,50	R\$ 1.399.915,50
Impostos diferidos	R\$ 2.895.845,00	R\$ 2.959.079,49	Obrigações Tributárias	R\$ -	R\$ 298.075,09
Outras Contas a Receber	R\$ 72.127,48	R\$ 72.127,48		R\$ 5.747.868,81	R\$ 5.747.868,81
	R\$ 2.967.972,48	R\$ 3.031.206,97			
			Partes Relacionadas	R\$ 2.082.121,30	R\$ 2.082.121,30
				R\$ 2.082.121,30	R\$ 2.082.121,30
PERMANENTE			PATRIMONIO LÍQUIDO		
Investimentos			Capital Social	R\$ 1.520.000,00	R\$ 1.520.000,00
Imobilizado	R\$ 5.742.352,16	R\$ 5.742.352,16	Reserva de Capital	R\$ -	R\$ -
Depreciação	-R\$ 2.074.044,98	-R\$ 2.130.840,14	Lucros/Prej. Acumul.	-R\$ 3.880.007,23	-R\$ 3.302.745,74
			Resultado do Exercício	R\$ 517.637,49	-R\$ 69.498,00
Intangível			Reserva deCusto Atribuído		
	R\$ 3.668.307,18	R\$ 3.611.512,02		-R\$ 1.842.369,74	-R\$ 1.852.243,74
TOTAL DO ATIVO	R\$ 8.088.270,22	R\$ 8.090.178,34	TOTAL DO PASSIVO	R\$ 8.088.270,22	R\$ 8.090.178,34

C. Demonstração do Resultado

8. Com base na Demonstração dos Resultados mensais do período analisado, fornecida pela Recuperanda, destacamos primeiramente a queda do faturamento no período, de R\$ 302.133,31 em Dezembro de 2015, para R\$ 39.909,17 em Janeiro de 2016, representando um **decréscimo de 86,79%** no período. Em Dezembro de 2015 apresentava um lucro de R\$ 517.637,49, e no mês de Janeiro de 2016 obteve prejuízo de R\$ 69.498,00.

TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI		
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM -		
PERÍODO	DEZEMBRO/2015	JANEIRO/2016
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 302.133,31	R\$ 39.909,17
Prestação de serv. de Transp/Subcontratação	R\$ 302.133,31	R\$ 39.909,17
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-R\$ 30.968,66	-R\$ 4.676,23
Impostos e Devol. S/ Vendas	-R\$ 30.968,66	-R\$ 4.676,23
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 271.164,65	R\$ 35.232,94
(-) CUSTOS DAS VENDAS	-R\$ 187.523,32	-R\$ 88.231,49
Custos de Produtos Vendidos	-R\$ 187.523,32	-R\$ 88.231,49
(=) LUCRO BRUTO OPERACIONAL	R\$ 83.641,33	-R\$ 52.998,55
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 13.741,84	-R\$ 16.390,80
Custo c/pessoal	R\$ 2.201,64	-R\$ 4.963,75
Custo veiculos transporte	R\$ 14.850,49	R\$ -
Serviços de terceiros -subcontratados	R\$ -	R\$ -
Tributos e Contribuições	-R\$ 3.310,29	R\$ 473,27
Outras Despesas/Receitas Operacionais	R\$ -	-R\$ 11.900,32
(=) RESULTADO OPERACIONAL	R\$ 97.383,17	-R\$ 69.389,35
(-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS	-R\$ 46.496,12	-R\$ 108,65
Despesas Financeiras	-R\$ 46.496,12	-R\$ 128,65
Receitas Financeiras	R\$ -	R\$ 20,00
Receitas Operacionais Líquidas	R\$ -	R\$ -
(=) RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁ	R\$ 50.887,05	-R\$ 69.498,00
Imposto de Renda e CSLL corrente	R\$ -	R\$ -
Imposto de Renda e CSLL diferido	R\$ -	R\$ -
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ 466.750,44	R\$ -
Receitas/(Despesas) não Operacionais	R\$ 466.750,44	
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	R\$ 517.637,49	-R\$ 69.498,00

Resultados

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

Receitas líquidas em 31-01-2016 R\$ 35.232,94.

Margem Bruta

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

Em 31-01-2016 apresentou um prejuízo de R\$ 52.998,55, equivalentes a 150,42% s/receitas líquidas.

Custos dos Produtos/Serviços Vendidos

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

Em 31-01-2016 apresentou um custo de R\$ 88.231,49, equivalentes a 250,42% s/ as receitas líquidas do período.

Despesas Operacionais (Administrativas e com Vendas)

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

Em 31-01-2016 apresentou saldo de R\$ 16.390,80, equivalentes a 46,52% s/ as receitas líquidas do período.

Receitas/Despesas Financeiras

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

Em 31-01-2016 apresentou saldo de R\$ 108,65, representando 0,31% s/receitas líquidas no período.

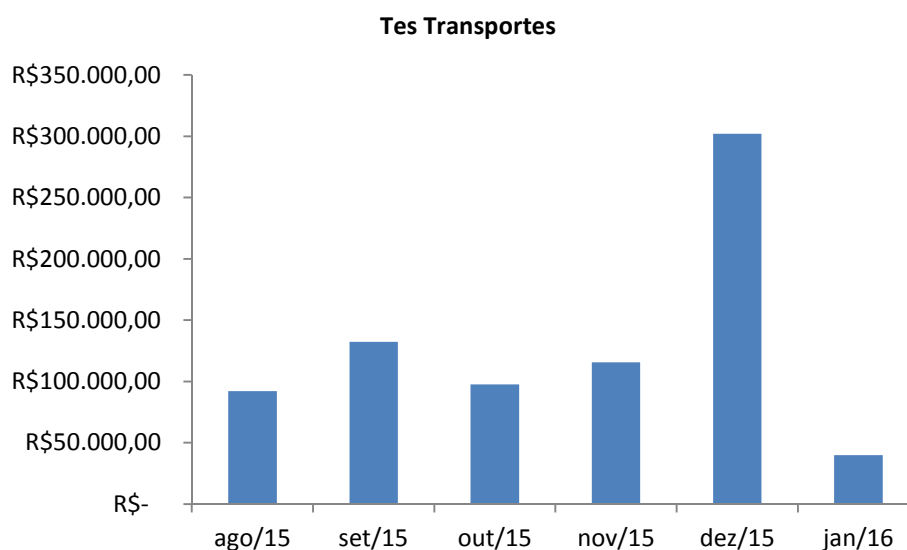
Prejuízo

Em 31-12-2015 apresentou um lucro no valor de R\$ 517.637,49, representando 190,89% s/receitas líquidas;

Em 31-01-2016 apresentou prejuízo de R\$ 69.498,00, representando 197,25% s/receitas líquidas no período.

EVOLUÇÃO DO FATURAMENTO DOS ÚLTIMOS SEIS MESES.

TES TRANSPORTES		
PERÍODO	FATURAMENTO	AV
ago/15	R\$ 92.040,38	11,80%
set/15	R\$ 132.285,43	16,97%
out/15	R\$ 97.736,96	12,53%
nov/15	R\$ 115.640,76	14,83%
dez/15	R\$ 302.133,31	38,75%
jan/16	R\$ 39.909,17	5,12%
TOTAL	R\$ 779.746,01	100,00%



PASSIVO TRIBUTÁRIO: R\$ 1.204.284,84

D. PAGAMENTO DE IMPOSTOS

9. A empresa não apresentou guias de recolhimento dos impostos, mas apresentou comprovantes de pagamento de salários.

II. ENCERRAMENTO

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, 02 de Maio de 2016.


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


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