

**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 **Fevereiro 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 Fevereiro 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**

1. Os representantes da Recuperanda apresentaram informações sobre o número de funcionários no mês de Fevereiro/2016.

MOVIMENTAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL	31/01/2016	29/02/2016
FUNCIONÁRIOS EFETIVOS		3

## B. Balanço Patrimonial

7. Destacamos neste relatório mensal, comparativo do período de Janeiro de 2016 a Fevereiro 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\$ 1.431.878,36 e Passivo Circulante de R\$ 2.126.256,02, representando Índice de Liquidez de 0,67%.

<b>TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI</b>					
<b>BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM -</b>					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>	<b>31/01/2016</b>	<b>29/02/2016</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>31/01/2016</b>	<b>29/02/2016</b>
Disponibilidades	R\$ 69.516,30	R\$ 69.702,56	Fornecedores	R\$ 274.092,13	R\$ 279.236,40
Dupls. À Receb. Liq.	R\$ 14.847,17	R\$ 11.328,30	Obrig.Trab./Prev.	R\$ 383.285,77	R\$ 384.347,15
Estoques	R\$ -	R\$ -	Obrigações Fiscais	R\$ 318.843,07	R\$ 319.461,47
Imp. e Contr. a recup.	R\$ 955.176,77	R\$ 945.775,11	Outras Obrigações	R\$ 824.571,47	R\$ 831.571,47
Desp. Antecipadas	R\$ -	R\$ 6.038,80	Emprést. e Financ.	R\$ 311.639,53	R\$ 11.639,53
Adiantamentos	R\$ -	R\$ 399.033,59	Provisões	R\$ -	R\$ -
Outros Créditos	R\$ 407.919,11	R\$ -	Bancos c/ Garantia	R\$ -	R\$ 300.000,00
	<b>R\$ 1.447.459,35</b>	<b>R\$ 1.431.878,36</b>		<b>R\$ 2.112.431,97</b>	<b>R\$ 2.126.256,02</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Real. a Longo Prazo			Emprést. e Financ.	R\$ 4.049.878,22	R\$ 4.049.878,22
Depósito Judicial	R\$ -	R\$ -	Fornecedores	R\$ 1.399.915,50	R\$ 1.399.915,50
Impostos diferidos	R\$ 2.959.079,49	R\$ 2.959.079,49	Obrigações Tributárias	R\$ 298.075,09	R\$ 298.075,09
Outras Contas a Receber	R\$ 72.127,48	R\$ 72.127,48		<b>R\$ 5.747.868,81</b>	<b>R\$ 5.747.868,81</b>
	<b>R\$ 3.031.206,97</b>	<b>R\$ 3.031.206,97</b>			
			Partes Relacionadas	R\$ 2.082.121,30	R\$ 2.088.621,30
				<b>R\$ 2.082.121,30</b>	<b>R\$ 2.088.621,30</b>
<b>PERMANENTE</b>			<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>		
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\$ 2.130.840,14	-R\$ 2.187.631,94	Lucros/Prej. Acumul.	-R\$ 3.302.745,74	-R\$ 3.372.243,74
			Resultado do Exercício	-R\$ 69.498,00	-R\$ 92.696,84
Intangível			Reserva deCusto Atribuído		
	<b>R\$ 3.611.512,02</b>	<b>R\$ 3.554.720,22</b>		<b>-R\$ 1.852.243,74</b>	<b>-R\$ 1.944.940,58</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>R\$ 8.090.178,34</b>	<b>R\$ 8.017.805,55</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>R\$ 8.090.178,34</b>	<b>R\$ 8.017.805,55</b>

### 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\$ 39.909,17 em Janeiro de 2016, para R\$ 39.846,56 em Fevereiro de 2016, representando um decréscimo de 0,16% no período. Em Janeiro de 2016 apresentava um prejuízo de R\$ 69.498,00, e no mês de Fevereiro de 2016 obteve prejuízo de R\$92.696,84.

<b>TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI</b>		
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM -</b>		
<b>PERÍODO</b>	<b>JANEIRO/2016</b>	<b>FEVEREIRO/2016</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>R\$ 39.909,17</b>	<b>R\$ 39.846,56</b>
Prestação de serv. de Transp/Subcontratação	R\$ 39.909,17	R\$ 39.846,56
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>-R\$ 4.676,23</b>	<b>-R\$ 4.283,51</b>
Impostos e Devol. S/ Vendas	-R\$ 4.676,23	-R\$ 4.283,51
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>R\$ 35.232,94</b>	<b>R\$ 35.563,05</b>
<b>(-) CUSTOS DAS VENDAS</b>	<b>-R\$ 88.231,49</b>	<b>-R\$ 107.750,95</b>
Custos de Produtos Vendidos	-R\$ 88.231,49	-R\$ 107.750,95
<b>(=) LUCRO BRUTO OPERACIONAL</b>	<b>-R\$ 52.998,55</b>	<b>-R\$ 72.187,90</b>
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>-R\$ 16.390,80</b>	<b>-R\$ 20.306,43</b>
Custo c/pessoal	-R\$ 4.963,75	-R\$ 11.463,75
Custo veiculos transporte	R\$ -	R\$ -
Serviços de terceiros -subcontratados	R\$ -	R\$ -
Tributos e Contribuições	R\$ 473,27	-R\$ 863,42
Outras Despesas/Receitas Operacionais	-R\$ 11.900,32	-R\$ 7.979,26
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>-R\$ 69.389,35</b>	<b>-R\$ 92.494,33</b>
<b>(-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS</b>	<b>-R\$ 108,65</b>	<b>-R\$ 202,51</b>
Despesas Financeiras	-R\$ 128,65	-R\$ 202,51
Receitas Financeiras	R\$ 20,00	R\$ -
Receitas Operacionais Líquidas	R\$ -	R\$ -
<b>(=) RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁ</b>	<b>-R\$ 69.498,00</b>	<b>-R\$ 92.696,84</b>
Imposto de Renda e CSLL corrente	R\$ -	R\$ -
Imposto de Renda e CSLL diferido	R\$ -	R\$ -
<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>
Receitas/(Despesas) não Operacionais		
<b>( = ) RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-R\$ 69.498,00</b>	<b>-R\$ 92.696,84</b>

### **Resultados**

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

Receitas líquidas em 29-02-2016 R\$ 35.563,05.

### **Margem Bruta**

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

Em 29-02-2016apresentou um prejuízo de R\$ 72.187,90, equivalentes a 202,99% s/receitas líquidas.

### **Custos dos Produtos/Serviços Vendidos**

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

Em 29-02-2016apresentou um custo de R\$ 107.750,95, equivalentes a 302,99% s/ as receitas líquidas do período.

### **Despesas Operacionais (Administrativas e com Vendas)**

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

Em 29-02-2016apresentou saldo de R\$ 20.306,43, equivalentes a 57,10% s/ as receitas líquidas do período.

### **Receitas/Despesas Financeiras**

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

Em 29-02-2016apresentou saldo de R\$ 202,51, representando 0,57% s/receitas líquidas no período.

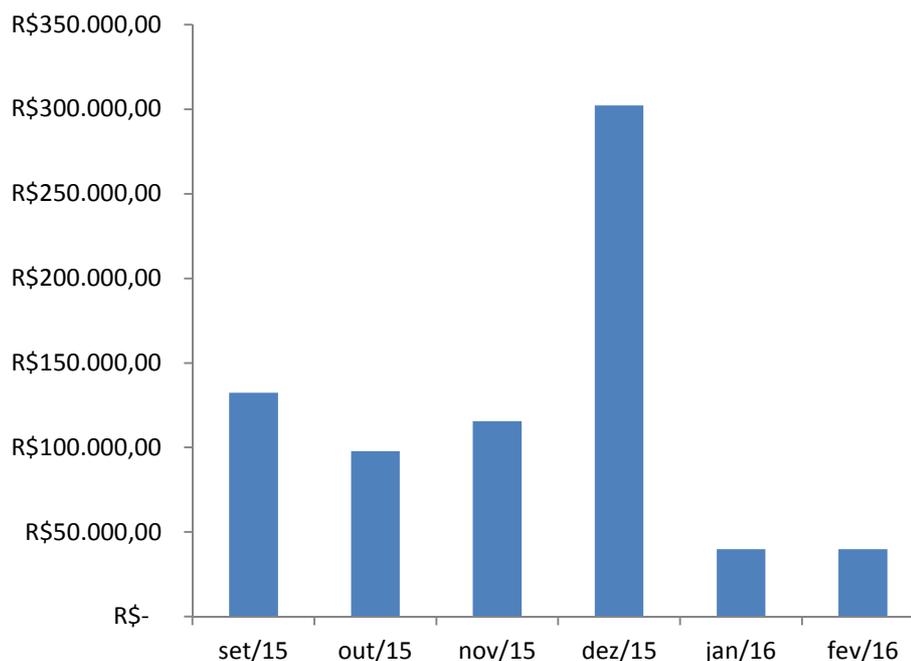
**Prejuízos**

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

Em 29-02-2016 apresentou um prejuízo no valor de R\$ 92.696,84, representando 260,65% s/receitas líquidas no período.

**EVOLUÇÃO DO FATURAMENTO DOS ÚLTIMOS SEIS MESES.**

TES TRANSPORTES		
PERÍODO	FATURAMENTO	AV
set/15	R\$ 132.285,43	18,18%
out/15	R\$ 97.736,96	13,43%
nov/15	R\$ 115.640,76	15,89%
dez/15	R\$ 302.133,31	41,53%
jan/16	R\$ 39.909,17	5,49%
fev/16	R\$ 39.846,56	5,48%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 727.552,19</b>	<b>100,00%</b>



**PASSIVO TRIBUTÁRIO: R\$ 1.208.525,93**

**D. PAGAMENTO DE IMPOSTOS**

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

**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 n° 98.628

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