

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

Recuperação Judicial

Exibição de Documento ou Coisa – Relatórios Mensais de Atividades

Autos nº 0055850-44.2014.8.26.0068

ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, nomeado Administrador Judicial nos autos da Recuperação Judicial requerida por **CENTRIX CONTACT CENTER LTDA e CENTRIX MARKETING SERVICES LTDA.**, (processo nº 1013569-56.2014.8.26.0068) vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos autos do Incidente Processual em referência, com fulcro no artigo 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005 apresentar **Relatório Mensal das Atividades das Recuperandas** referente ao período de **Julho, Agosto e Setembro de 2016**.

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 Julho a Setembro de 2016

das empresas **CENTRIX CONTACT CENTER LTDA e CENTRIX MARKETING SERVICES LTDA.** (em Recuperação Judicial), doravante “Recuperandas”.

2. Por fim, cabe observar que as Recuperandas são as responsáveis 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

3. A situação operacional é apresentada a partir dos documentos solicitados às Recuperandas conforme: (A) Funcionários; (B) Situação Patrimonial; (C) Demonstração de Resultado de Exercício; (D) Fluxo de Caixa; (E) Estoques; (F) Contas a Pagar e Receber; (G) Folha de Pagamento; (H) Recolhimento de Impostos.

A. Funcionários

4. Os representantes das Recuperandas não apresentaram informações referentes ao número de funcionários, diretos ou subcontratações dentro período mencionado.

B. Situação Patrimonial

B.1 – CENTRIX CONTACT CENTER LTDA. (Transcrição dos documentos fornecidos).

LASPRO
ADVOGADOS ASSOCIADOS

	jul/16	ago/16	Varição
ATIVO	1.804.273	1.803.617	- 656
Circulante	64.381	63.883	- 498
Disponibilidades	500	2	- 498
Adiantamento a Fornecedores	63.881	63.881	-
Não Circulante	1.739.892	1.739.734	- 158
Realizável de Longo Prazo	288.342	288.342	-
Consórcios	288.342	288.342	-
Permanente	1.451.550	1.451.392	- 158
Imobilizado	1.451.550	1.451.392	- 158
Passivo	1.804.274	1.803.617	- 657
Circulante	9.562.522	9.678.433	115.911
Tributos	5.410.912	5.368.481	- 42.431
Salários e encargos a pagar	3.855.134	3.974.154	119.020
Fornecedores	109.946	139.947	30.001
Rescisões a pagar	186.530	195.851	9.321
Não Circulante	18.663.239	18.663.239	-
FGTS	238.092	238.092	-
Mútuo Coligadas	2.295.336	2.295.336	-
RJ Trabalhistas - Classe I	934.846	934.846	-
Quirografários - Classe III	14.520.974	14.520.974	-
ME e EPP - Classe IV	673.991	673.991	-
Patrimônio Líquido	- 26.421.487	- 26.538.055	
Capital	300.000	300.000	
Prejuízos Acumulados	- 26.655.429	- 26.721.487	
Resultado do Exercício	- 66.058	- 116.568	

B.2 - CENTRIX MARKETING SERVICES LTDA. (Transcrição dos documentos fornecidos).

	jul/16	ago/16	Varição
ATIVO	2.787.905	2.748.150	- 39.755
Circulante	458.592	420.989	- 37.603
Disponibilidades	37.603	-	- 37.603
Adiantamento a Fornecedores	420.989	420.989	-
Não Circulante	2.329.313	2.327.161	- 2.152
Realizável de Longo Prazo	2.295.336	2.295.336	-
Mútuo entre Coligadas	2.295.336	2.295.336	-
Permanente	33.977	31.825	- 2.152
Imobilizado	33.977	31.825	- 2.152
Passivo	2.787.905	2.748.153	- 39.752
Circulante	230.091	282.030	51.939
Tributos	183.756	210.563	26.807
Salários e encargos a pagar	25.610	50.742	25.132
IRPJ e CSLL a recolher	20.725	20.725	-
Não Circulante	960.818	960.818	-
RJ Trabalhistas - Classe I	31.003	31.003	-
Quirografários - Classe III	929.815	929.815	-
Patrimônio Líquido	1.596.996	1.505.305	
Capital	60.000	60.000	
Prejuízos Acumulados	1.503.546	1.536.997	
Resultado do Exercício	33.450	- 91.692	

5. As Recuperandas apresentaram apenas transcrições dos balanços patrimoniais do período de Julho e Agosto, não apresentando balancetes analíticos de forma que não é as movimentações das contas.

6. A falta destes documentos dos meses anteriores e do mês de Setembro dificulta a análise, pois foi encontrada inconsistência de informações, conforme relatório anterior, o que não nos permite validar qualquer análise frente às informações apresentadas.

C. Demonstração dos Resultados Mensais

7. Com base na Demonstração dos Resultados mensais do período de Julho e Agosto, fornecida pelas Recuperandas, não temos como avaliar a variação de faturamento, nem traçar comparativos com o plano do grupo nos períodos, pois as Recuperandas não informaram os resultados em alguns meses como pode ser visto nos quadros abaixo:

C.1 – CENTRIX CONTACT CENTER LTDA. (Transcrição dos documentos fornecidos).

	jan-16		fev-16		mar-16		abr-16		mai-16	jun-16		jul-16		ago-16	
Receita Bruta	150.177	100,0%	140.002	100,0%	149.406	100,0%	149.717	100,0%	#DIV/0!	134.113	100,0%	125.747	100,0%	133.969	100,0%
(-) Impostos	8.485	5,6%	7.910	5,6%	8.441	5,6%	8.459	5,6%	#DIV/0!	7.577	5,6%	7.105	5,7%	7.569	5,6%
Receita Líquida	141.692	94,4%	132.092	94,4%	140.965	94,4%	141.258	94,4%	- #DIV/0!	126.536	94,4%	118.642	94,3%	126.400	94,4%
Custos Operacionais	158.214	105,4%	103.257	73,8%	88.195	59,0%	83.601	55,8%	- #DIV/0!	111.620	83,2%	109.799	87,3%	163.336	121,9%
Salários	101.517	67,6%	57.025	40,7%	46.709	31,3%	43.563	29,1%	#DIV/0!	76.452	57,0%	74.917	59,6%	130.367	97,3%
Custos Fixos	39.470	26,3%	35.678	25,5%	32.480	21,7%	31.504	21,0%	#DIV/0!	23.700	17,7%	22.094	17,6%	20.414	15,2%
Custos Rateados	17.227	11,5%	10.554	7,5%	9.006	6,0%	8.534	5,7%	#DIV/0!	11.468	8,6%	12.788	10,2%	12.555	9,4%
Resultado Bruto	- 16.522	-11,0%	28.835	20,6%	52.770	35,3%	57.657	38,5%	- #DIV/0!	14.916	11,1%	8.843	7,0%	- 36.936	-27,6%
Despesa Administrativa	41.231	27,5%	15.728	11,2%	12.882	8,6%	12.015	8,0%	- #DIV/0!	21.085	15,7%	19.318	15,4%	29.955	22,4%
Salários	21.201	14,1%	7.984	5,7%	6.539	4,4%	6.099	4,1%	#DIV/0!	10.703	8,0%	9.268	7,4%	18.251	13,6%
Despesas Diversas	20.030	13,3%	7.744	5,5%	6.343	4,2%	5.916	4,0%	#DIV/0!	10.382	7,7%	10.050	8,0%	11.704	8,7%
Resultado Operacional	- 57.753	-38,5%	13.107	9,4%	39.888	26,7%	45.642	30,5%	- #DIV/0!	- 6.169	-4,6%	- 10.475	-8,3%	- 66.891	-49,9%
Despesas Financeiras	54.913	36,6%	53.672	38,3%	50.218	33,6%	50.218	33,5%	- #DIV/0!	54.445	40,6%	55.583	44,2%	49.677	37,1%
Bancárias	28.771	19,2%	26.447	18,9%	22.447	15,0%	22.447	15,0%	#DIV/0!	26.997	20,1%	28.135	22,4%	28.229	21,1%
IOF/Deprec/Amortiz	26.142	17,4%	27.225	19,4%	27.771	18,6%	27.771	18,5%	#DIV/0!	27.448	20,5%	27.448	21,8%	21.448	16,0%
Resultado Antes IR/CSLL	- 112.666	-75,0%	- 40.565	-29,0%	- 10.331	-6,9%	- 4.576	-3,1%	- #DIV/0!	- 60.614	-45,2%	- 66.058	-52,5%	- 116.568	-87,0%

8. Diante da movimentação das despesas financeiras, é imprescindível a apresentação dos extratos bancários, planilhas de cálculo para verificação.

C.2 - CENTRIX MARKETING SERVICES LTDA. (Transcrição dos documentos fornecidos).

	jan-16		fev-16		mar-16		abr-16		mai-16		jun-16		jul-16		ago-16	
Receita de Serviços	130.189	100,0%	244.580	100,0%			243.312	100,0%			130.189	100,0%	138.566	100,0%	21.020	100,0%
(-) Impostos	7.356	5,7%	13.819	5,7%			13.747	5,6%			7.356	5,6%	7.829	5,7%	1.188	5,7%
Receita Líquida	122.833	94,3%	230.761	94,3%	-	-	229.565	94,4%			122.834	94,4%	130.737	94,3%	19.832	94,3%
(-) Custo da Operação	36.289	27,9%	47.790	19,5%			43.260	17,8%			36.289	27,9%	31.437	22,7%	51.492	245,0%
Salário	25.921	19,9%	33.037	13,5%			29.801	12,2%			25.921	19,9%	21.598	15,6%	35.923	170,9%
Custo Fixo	7.776	6,0%	11.815	4,8%			10.844	4,5%			7.776	6,0%	7.379	5,3%	11.677	55,6%
Custo Rateio	2.592	2,0%	2.938	1,2%			2.615	1,1%			2.592	2,0%	2.460	1,8%	3.892	18,5%
Resultado Operacional Bruto	86.544	66,5%	182.971	74,8%	-	-	186.305	76,6%			86.545	66,5%	99.300	71,7%	- 31.660	-150,6%
Margem Bruta	70,5%		79,3%				81,2%				70,5%		76,0%		-159,6%	
(-) Despesas Administrativas	41.456	31,8%	57.994	23,7%			52.817	21,7%			41.456	31,8%	38.346	27,7%	53.253	253,3%
Salários	19.555	15,0%	22.167	9,1%			19.725	8,1%			19.555	15,0%	18.012	13,0%	28.819	137,1%
Diversas	21.901	16,8%	35.827	14,6%			33.092	13,6%			21.901	16,8%	20.334	14,7%	24.434	116,2%
Resultado Operacional	45.088	34,6%	124.977	51,1%	-	-	133.488	54,9%			45.089	34,6%	60.954	44,0%	- 84.913	-404,0%
Resultado Financeiro	6.779	5,2%	5.124	2,1%			5.124	2,1%			6.779	5,2%	6.779	4,9%	6.779	32,3%
Depreciações																
Lucro antes IRPJ e CSLL	38.309	29,4%	119.853	49,0%	-	-	128.364	52,8%			38.310	29,4%	54.175	39,1%	- 91.692	-436,2%
IRPJ e CSLL	15.330	11,8%	42.492	17,4%			45.386	18,7%			15.330	11,8%	20.725	15,0%		
Lucro Líquido	22.979	17,7%	77.361	31,6%	-	-	82.978	34,1%			22.980	17,7%	33.450	24,1%	- 91.692	-436,2%

9. Destaques ficam por conta da queda de faturamento no mês de julho de R\$ 138.566 para R\$ 20.020 em agosto e a Recuperanda apresenta resultados financeiros iguais ao longo de alguns meses, levando em consideração que o resultado é o do mês e não o acumulado, a qual se solicitam demonstrativos de cálculo para lançamentos ao longo do período de janeiro a agosto de 2016.

D. Fluxo de Caixa

10. Os representantes da Recuperanda não apresentaram informação referente ao fluxo de caixa, nem é possível traçar sua composição a partir dos demonstrativos uma vez que, sem os balancetes, não se pode indicar quais contas foram sujeitas a desembolso.

11. Foram enviados pagamentos de fornecedores referentes aos benefícios relativos a folha de pagamento.

E. Estoque

12. Os representantes das Recuperandas não apresentaram informação sobre a existência de estoques, nem os demonstrativos contábeis permitem qualquer conclusão sobre sua existência.

F. Contas a Pagar e Receber

13. Os representantes da Recuperanda não apresentaram informações referentes às contas a pagar e receber.

G. Folha de Pagamento

14. Os representantes das Recuperandas apresentaram folha de pagamento analítica com informações referentes aos pagamentos de rescisões, pagamentos de salários por transferência bancária, inclusive pró-labore.

15. Não foram apresentadas Guias de Informação de empregados nem guias de tributos incidentes na folha de pagamento, como SETIP, CAGED, GPS e FGTS.

H. Recolhimento de Impostos

16. As Recuperandas não apresentaram guias de recolhimento de tributos de qualquer natureza.

II – DO ENCERRAMENTO

17. A Recuperanda **CENTRIX CONTACT CENTER LTDA.** declara apresentar resultados negativos consecutivos. Tal situação denota a

dificuldade de estruturação para de formação de caixa. Já a **CENTRIX MARKETING SERVICES LTDA.**, mesmo declarando realizar lucro até o mês de julho, o resultado declarado em agosto compromete 40% do acumulado da soma meses disponíveis.

18. Diante do exposto, requer a intimação das Recuperandas para que apresentem os documentos faltantes, quais sejam: (i) balancetes analíticos; (ii) CAGED; (iii) Fluxo de caixa e (iv) contas a pagar.

19. Outrossim, requer a intimação das Recuperandas para que prestem esclarecimentos a respeito das informações não disponibilizadas ao Administrador Judicial.

20. 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.

Termos em que, pede deferimento.

São Paulo, 03 de Novembro de 2016.


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