

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA VARA ÚNICA DA  
COMARCA DE SANTA ROSA DE VITERBO DO ESTADO DE SÃO PAULO,

**Recuperação Judicial**

**Exibição de Documento ou Coisa**

**Autos nº 0000071-48.2016.8.26.0549**

**LASPRO CONSULTORES LTDA.**, Administradora Judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial de **TRANSVALCO TRANSPORTES LTDA.**, e **WALDECIR DA COSTA TRANSPORTES LTDA.**, por seu representante legal que essa subscreve, 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 de Atividades** das Recuperandas, referente aos períodos de **outubro e novembro de 2016**.

1. Em consonância com o disposto nas alíneas “a” e “c”, inciso II, do artigo 22, da Lei nº 11.101/2005, a Administradora Judicial submete à apreciação de Vossa Excelência o Relatório Mensal de Atividades, tomando-se como base as informações do período de outubro e novembro de 2016 das sociedades empresárias **TRANSVALCO TRANSPORTES LTDA.** e **WALDECIR DA COSTA TRANSPORTES LTDA.** (em Recuperação Judicial), doravante “Recuperandas”.

72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone nº 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

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 11.101/2005.

## **I. DO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

3. Para acompanhamento do cumprimento das metas estabelecidas no Plano de Recuperação Judicial, especificamente quanto a Projeção do resultado operacional (Capítulo V), comparamos o resultado projetado e o realizado para o período de janeiro a novembro de 2016 e, com base nos números apresentados, verifica-se que o faturamento está em 9% do total planejado, bem como registrou prejuízo operacional na ordem de R\$ 940.291,00 (novecentos e quarenta mil e duzentos e noventa e um reais).

4. Assim sendo, com o desempenho apresentado até o momento, o grupo não cumprirá o planejado, comprometendo o Plano de Recuperação Judicial.

Posição Consolidada - Grupo Transvalco	Previsto			Realizado	Δ
	2015	2016	nov/16	nov/16	
<b>= Receita Bruta</b>	<b>74.639.197</b>	<b>76.131.981</b>	69.787.649	6.222.509	9%
(-) Deduções s/ Vendas	-9.937.343	-10.136.090	-9.291.416	- 780.772	8%
<b>= Receita Líquida de Vendas</b>	<b>64.701.854</b>	<b>65.995.891</b>	<b>60.496.233</b>	<b>5.441.738</b>	9%
(-) Custo do Serviço Prestado	-58.365.146	-56.232.654	-51.546.600	-5.028.285	10%
<b>= Lucro Operacional Bruto</b>	<b>6.336.708</b>	<b>9.763.237</b>	<b>8.949.634</b>	<b>413.452</b>	5%
<b>(-) Total Despesas Operacionais</b>	<b>-3.341.113</b>	<b>-3.356.067</b>	<b>-3.076.395</b>	<b>-1.353.743</b>	44%
Despesas Administrativas	-3.193.674	-3.193.674	-2.927.535	-1.353.743	46%
Despesas com Vendas	-147.439	-162.393	-148.860	-	
<b>EBITDA</b>	<b>2.995.595</b>	<b>6.407.170</b>	<b>5.873.239</b>	<b>-940.291</b>	-16%
<b>Margem EBITDA</b>	<b>4,63%</b>	<b>9,71%</b>	<b>9,71%</b>	<b>-17,28%</b>	

## **II. DA SITUAÇÃO OPERACIONAL**

72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

5. A situação operacional é apresentada a partir do exame, individual, das informações prestadas pelas Recuperandas com valores relativos à: (A) Situação Patrimonial; (B) Demonstração do Resultado do Exercício; (C) Funcionários; (D) Fluxo de Caixa; (E) Contas a Pagar e a Receber; (F) Recolhimento de Impostos.

**TRANSVALCO TRANSPORTES LTDA.**

**A. Situação Patrimonial**

6. Nas contas patrimoniais, não houve variações significativas. Destacamos somente a ausência de Estoques contabilizados mesmo havendo Receitas com Vendas de Mercadoria.

7. Em comparação com o ano de 2015, vale mencionar a diminuição do montante disponível e o aumento de vendas a prazo nos meses analisados.

Balço Patrimonial	31/12/2015	31/10/2016	30/11/2016
<b>ATIVO</b>	<b>1.611.943</b>	<b>1.997.847</b>	<b>2.037.474</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>1.507.297</b>	<b>1.980.859</b>	<b>2.030.759</b>
Disponibilidades	680.542	39.958	39.411
Duplicatas a Receber	270.711	832.123	819.618
Adiantamento a Funcionário	-	-	13.502
Impostos a Recuperar	556.045	1.095.778	1.145.227
Bens em Comodato	-	13.000	13.000
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>6.715</b>	<b>16.988</b>	<b>6.715</b>
Depósitos Judiciais	6.715	16.988	6.715
<b>PERMANENTE</b>	<b>97.930</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Imobilizado	543.650	543.650	543.650
(-) Depreciação Acumulada	- 445.720	- 543.650	- 543.650

72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

# LASPRO CONSULTORES

Balço Patrimonial	31/12/2015	31/10/2016	30/11/2016
<b>PASSIVO</b>	<b>1.611.943</b>	<b>1.997.847</b>	<b>2.037.474</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>347.927</b>	<b>1.001.734</b>	<b>1.142.945</b>
Instituições Financeiras	-	6.314	7.869
Fornecedores	702	714.356	849.656
Obrigações Tributárias	347.225	107.662	101.073
Tributos Retidos a Recolher	-	262	438
Obrigações Trabalhistas	-	75.086	73.962
Provisões p/ Férias e 13º Salários	-	83.846	96.947
Provisão para IRPJ e CSLL	-	-	-
Outras Obrigações	-	1.208	-
Bens em Comodato	-	13.000	13.000
<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>-</b>	<b>214.268</b>	<b>214.268</b>
Obrigações Tributárias	-	214.268	214.268
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>1.264.016</b>	<b>781.845</b>	<b>680.261</b>
Capital Social	20.000	20.000	20.000
Lucros (Prejuízos) Acumulados	1.289.483	1.494.246	1.494.246
(-) Prejuízos Acumulados	-	- 503.031	- 503.031
Lucros e Prejuízos do Exercício	- 45.467	- 229.371	- 330.955

## B. Demonstração do Resultado do Exercício

8. Nos meses analisados, a Recuperanda apresentou Lucros mesmo com seus custos consumindo 105%, no mês de novembro, da Receita Líquida obtida. Há relativamente poucas despesas operacionais em comparação com a receita.

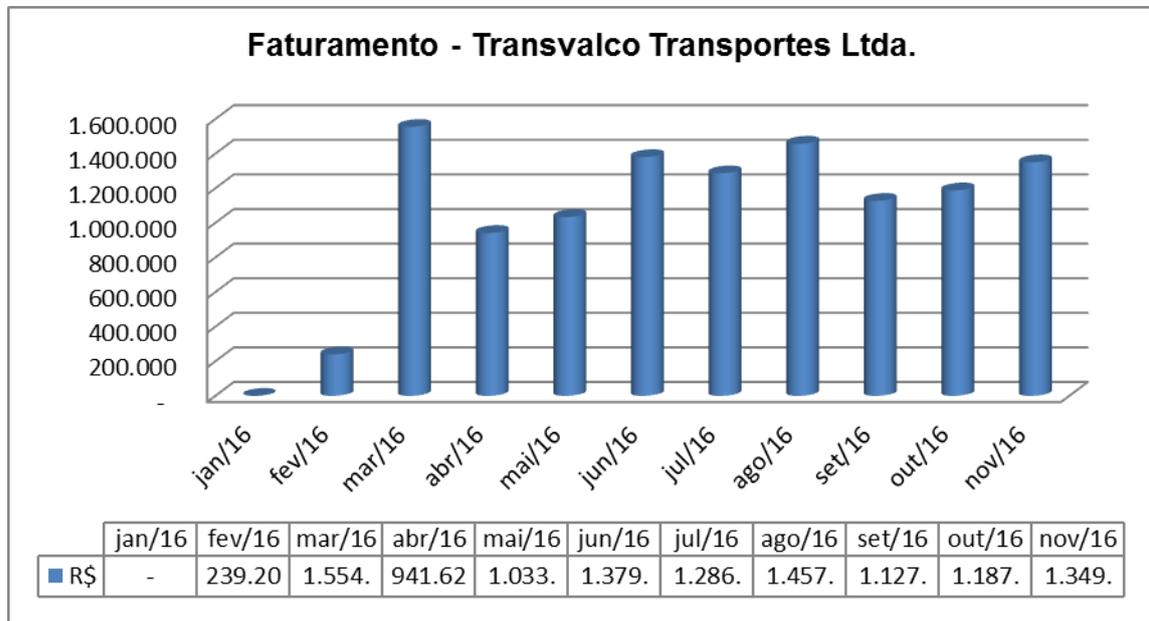
Demonstração do Resultado do Exercício em:	31/10/2016	ΔV	30/11/2016	ΔV
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>1.187.534</b>		<b>1.349.838</b>	
Prestação de Serviços	983.233		1.175.653	
Receita com Vendas	204.300		174.185	
<b>Deduções da Receita Operacional Bruta</b>	<b>- 153.963</b>		<b>- 223.645</b>	
Impostos e Contrib. s/ Vendas	- 153.963		- 223.645	
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>1.033.571</b>	<b>100%</b>	<b>1.126.193</b>	<b>100%</b>
<b>(-) Custos das Vendas</b>	<b>- 746.505</b>	<b>-72%</b>	<b>- 1.187.508</b>	<b>-105%</b>
CMV / CPV / CSP	- 746.505	-72%	- 1.187.508	-105%
<b>(=) Lucro Bruto Operacional</b>	<b>287.066</b>	<b>28%</b>	<b>- 61.314</b>	<b>-5%</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>- 19.533</b>	<b>-2%</b>	<b>- 25.855</b>	<b>-2%</b>
Despesas Administrativas	- 12.291	-1%	- 24.534	-2%
Despesas Tributárias	- 7.242	-1%	- 1.321	0%
<b>Resultado Operacional</b>	<b>267.533</b>	<b>26%</b>	<b>- 87.169</b>	<b>-8%</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 14.418</b>	<b>-1%</b>	<b>- 14.414</b>	<b>-1%</b>
(-) Despesas Financeiras	- 14.418	-1%	- 14.417	-1%
(+) Receitas Financeiras	-	0%	3	0%
<b>Resultado Antes do IRPJ e da CSLL</b>	<b>253.115</b>	<b>24%</b>	<b>- 101.584</b>	<b>-9%</b>
(-) Provisão IRPJ / CSLL	-	0%	-	0%
<b>= Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>253.115</b>	<b>24%</b>	<b>- 101.584</b>	<b>-9%</b>

72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

**Demonstrativo de Faturamento do ano de 2016**



**C. Funcionários**

9. Os representantes das Recuperandas apresentaram informações, referente ao número de funcionários diretos de junho a novembro de 2016, evidenciando que continua em atividade.

<b>Empresa</b>	<b>jun/16</b>	<b>jul/16</b>	<b>ago/16</b>	<b>set/16</b>	<b>out/16</b>	<b>nov/16</b>
Transvalco Transportes Ltda.	31	25	25	35	36	39

10. Obtivemos também documentação que comprova o efetivo pagamento dos funcionários mediante transação bancária.

**D. Fluxo de Caixa**

72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

11. Os representantes da Recuperanda apresentaram informações referentes ao fluxo de caixa, mas somente com despesas, sendo desconsiderados os recebimentos de valores.

**E. Contas a Pagar e Receber.**

12. Os representantes da Recuperandas apresentaram planilhas referentes aos relatórios financeiros de Contas a Pagar e de Contas a Receber com valores consolidados das Recuperandas.

**F. Recolhimento de Impostos**

13. Os representantes da Recuperanda apresentaram as guias de IRRF, GPS, FGTS.

**WALDECIR DA COSTA TRANSPORTES LTDA.**

**A. Situação Patrimonial**

14. Não identificamos variações significativas das contas Patrimoniais, destacando somente o grande montante em de prejuízos de R\$ 7,9 milhões corroborando com o disposto no item I sobre o comprometimento do Plano de Recuperação Judicial.

72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

# LASPRO

## CONSULTORES

Balço Patrimonial	31/12/2015	31/10/2016	30/11/2016
<b>ATIVO</b>	<b>34.372.438</b>	<b>22.624.813</b>	<b>21.992.287</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>21.535.608</b>	<b>15.610.980</b>	<b>15.318.693</b>
Disponibilidades	619.508	130.630	167.486
Duplicatas a Receber	15.462.379	10.831.470	10.390.885
Impostos a Recuperar	2.182.612	1.421.598	1.433.121
Despesas Antecipadas	2.528.314	3.157.020	3.151.770
Adiantamentos	62.806	6.800	111.968
Outros Créditos	679.990	-	-
Comodato	-	63.463	63.463
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>12.836.830</b>	<b>7.013.833</b>	<b>6.673.593</b>
<b>Realizavel a Longo Prazo</b>	<b>2.292</b>	<b>4.961</b>	<b>4.961</b>
Depósitos Judiciais	2.292	4.961	4.961
<b>PERMANENTE</b>	<b>12.834.538</b>	<b>7.008.872</b>	<b>6.668.632</b>
Imobilizado	42.610.344	38.013.600	38.014.578
(-) Depreciação Acumulada	-29.775.806	-31.004.728	-31.345.946

Balço Patrimonial	31/12/2015	31/10/2016	30/11/2016
<b>PASSIVO</b>	<b>34.372.438</b>	<b>22.624.813</b>	<b>21.992.287</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>21.336.193</b>	<b>14.784.916</b>	<b>14.652.045</b>
Empréstimos e Financiamentos	12.568.475	8.167.349	8.173.966
Fornecedores	3.406.580	3.231.928	2.847.340
Obrigações Trabalhistas	1.665.904	2.756.745	2.909.076
Obrigações Fiscais	71.276	501.308	599.278
Outras Obrigações	3.623.958	64.122	58.922
Comodato	-	63.463	63.463
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>12.145.829</b>	<b>14.859.392</b>	<b>14.793.004</b>
Empréstimos e Financiamentos	10.941.416	11.651.279	11.651.279
Obrigações Tributárias	-	1.124.241	1.124.241
Receita Diferida	1.204.413	417.428	377.621
Outras Obrigações	-	1.241.193	1.214.613
Provisões Trabalhistas	-	425.250	425.250
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>890.417</b>	<b>- 7.019.494</b>	<b>- 7.452.762</b>
Capital Social	20.000	20.000	20.000
Lucros/Prej. Acumulados	3.388.972	510.417	510.417
Lucros/Prej. Exercícios	- 2.518.556	- 7.549.911	- 7.983.179

## B. Demonstração do Resultado do Exercício

15. Destacamos que a Recuperanda vem apresentando prejuízos mensais no ano de 2016, indo contra o previsto no Plano de Recuperação Judicial, como dito anteriormente.

72-774.1.3 EK/LN

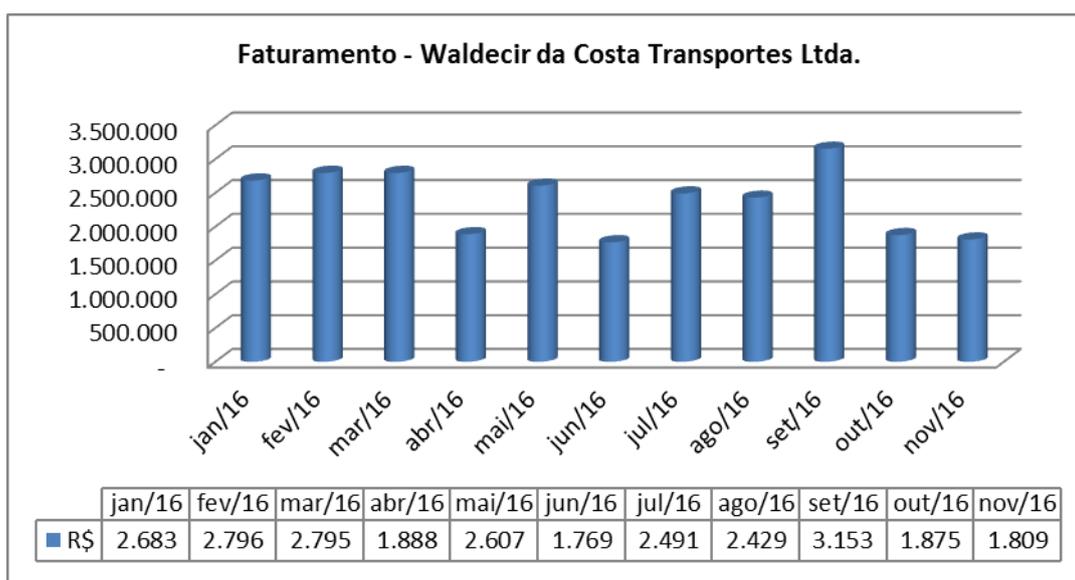
Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

16. Diferente da Transvalco Transportes Ltda., a Waldecir da Costa Transportes Ltda. apresenta elevados montantes de despesas operacionais, totalizando 40% da Receita Líquida, bem como seus custos bastante elevados em relação à receita, o que pode obstar a viabilidade econômica da Recuperanda.

Demonstração do Resultado do Exercício em:	31/10/2016	ΔV	30/11/2016	ΔV
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>1.875.523</b>		<b>1.809.614</b>	
Prestação de Serviços	1.859.203		1.765.035	
Receita com Vendas	16.320		44.579	
<b>Deduções da Receita Operacional Bruta</b>	<b>- 212.555</b>		<b>- 190.609</b>	
Impostos e Contrib. s/ Vendas	- 212.555		- 190.609	
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>1.662.968</b>	<b>100%</b>	<b>1.619.005</b>	<b>100%</b>
<b>(-) Custos das Vendas</b>	<b>- 1.691.745</b>	<b>-102%</b>	<b>- 1.402.527</b>	<b>-87%</b>
CMV / CPV / CSP	- 1.691.745	-102%	- 1.402.527	-87%
<b>(=) Lucro Bruto Operacional</b>	<b>- 28.777</b>	<b>-2%</b>	<b>216.478</b>	<b>13%</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>- 676.358</b>	<b>-41%</b>	<b>- 631.997</b>	<b>-39%</b>
Despesas Administrativas	- 664.415	-40%	- 610.286	-38%
Despesas Tributárias	- 20.220	-1%	- 26.383	-2%
Outras Receitas	8.277	0%	4.672	0%
<b>Resultado Operacional</b>	<b>- 705.135</b>	<b>-42%</b>	<b>- 415.519</b>	<b>-26%</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 53.248</b>	<b>-3%</b>	<b>- 17.749</b>	<b>-1%</b>
(-) Despesas Financeiras	- 53.248	-3%	- 17.751	-1%
(+) Receitas Financeiras	0	0%	1	0%
<b>Resultado Antes do IRPJ e da CSLL</b>	<b>- 758.383</b>	<b>-46%</b>	<b>- 433.268</b>	<b>-27%</b>
(-) Provisão IRPJ / CSLL	-	0%	-	0%
<b>= Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>- 758.383</b>	<b>-46%</b>	<b>- 433.268</b>	<b>-27%</b>

### Demonstrativo de Faturamento do ano de 2016



72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

### **C. Funcionários**

17. Os representantes das Recuperandas apresentaram informações, referente ao número de funcionários diretos de junho a novembro de 2016, evidenciando que continua em atividade de acordo com a Sefip (Sistema Empresa de Recolhimento do FGTS e Informações à Previdência Social).

<b>Empresa</b>	<b>jun/16</b>	<b>jul/16</b>	<b>ago/16</b>	<b>set/16</b>	<b>out/16</b>	<b>nov/16</b>
Waldecir da Costa Transportes Ltda.	232	226	202	187	191	185

18. Em contrapartida, recebemos 48 documentos de rescisões de empregados no mês de novembro.

### **D. Fluxo de Caixa**

19. Os representantes da Recuperanda não apresentaram documentos referentes ao Fluxo de Caixa.

### **E. Contas a Pagar e Receber.**

20. Os representantes das Recuperandas apresentaram planilhas referentes aos relatórios financeiros de Contas a Pagar e de Contas a Receber com valores consolidados.

### **F. Recolhimento de Impostos**

21. Os representantes da Recuperanda apresentaram as guias de IRRF, GPS, FGTS.

## **III. DO ENCERRAMENTO**

72-774.1.3 EK/LN

Brasil  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
www.lasproconsultores.com.br  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

Itália  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 - Milão  
www.edoardoricci.it  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97

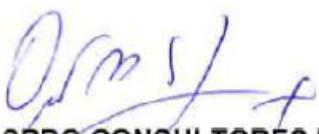
# LASPRO CONSULTORES

22. Ante o exposto, a Administradora Judicial requer sejam intimadas as Recuperandas para, no prazo de 5 (cinco) dias, esclarecer se os resultados efetivamente realizados, em comparação com as projeções, comprometerão o cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, bem como eventuais medidas que serão adotadas para a superação da crise econômico-financeira.

23. Sendo o que tinha para o momento, a Administradora Judicial se coloca à disposição de Vossa Excelência para prestar os esclarecimentos necessários.

Termos em que,  
Pede deferimento.

São Paulo, 8 de fevereiro de 2017.

  
**LASPRO CONSULTORES LTDA.**  
**Administradora Judicial**  
**Oreste Nestor de Souza Laspro**  
**OAB/SP nº 98.628**

72-774.1.3 EK/LN

**Brasil**  
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar  
01050-030 - São Paulo  
[www.lasproconsultores.com.br](http://www.lasproconsultores.com.br)  
Fone: +55-11-3211-3010  
Fax: +55-11-3255-3727

**Itália**  
Edoardo Ricci Avvocati  
Via Visconti di Modrone nº 8/10  
20122 - Milão  
[www.edoardoricci.it](http://www.edoardoricci.it)  
Fone: + 39-02 79 47 65  
Fax: + 39-02 78 44 97