

Processo Nº: 5124470-05.2018.8.09.0117

1. Dados Processo

Juízo.....: Palmeiras de Goiás - 1ª Vara Cível

Prioridade.....: Pedido de Tutela Provisória

Tipo Ação.....: PROCESSO CÍVEL E DO TRABALHO -> Processo de
Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento -> Procedimentos Especiais ->
Procedimentos Regidos por Outros Códigos, Leis Esparsas e Regimentos -> Recuperação
Judicial

Segredo de Justiça.....: NÃO

Fase Processual.....: Conhecimento

Data recebimento.....: 19/03/2018 22:08:49

Valor da Causa.....: R\$ 10.000,00

2. Partes Processos:

Polo Ativo

TRANSCARGA LTDA ME

AO JUÍZO DA 1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE PALMEIRAS DE GOIÁS - GOIÁS

Processo nº 5124470.05.2018.8.09.0117



Espécie: RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Requerente: TRANSCARGA LTDA – ME

CINCO S – CONSULTORIA ORGANIZACIONAL DE RESULTADO (STENIUS LACERDA BASTOS EIRELI – ME), por seu representante legal STENIUS LACERDA BASTOS, ambos já devidamente qualificados nos presentes autos de RECUPERAÇÃO JUDICIAL da empresa TRANSCARGA LTDA – ME, vem, perante Vossa Excelência, respeitosa e tempestivamente, em atendimento ao art. 22, inciso II, letra “c” da Lei de Falências e Recuperação de Empresas – LFR (Lei nº 11.101, de 9 de fevereiro de 2005), apresentar o relatório mensal do Administrador Judicial.

2. Trata-se de relatório mensal em face do deferimento de ação de recuperação judicial da empresa **TRANSCARGA LTDA - ME - CNPJ 17.933.008/0001-03**, cujo protocolo ocorreu em 14/07/2020, sob número 5124470.05.2018.8.09.0117, e com a decisão de deferimento do processamento da recuperação judicial, conforme decisão publicada em 24/08/2018, constante do Diário da Justiça Eletrônico do Tribunal de Justiça do Estado de Goiás, edição nº 2574 - Suplemento - Seção III.

3. Inicialmente, cumpre-nos registrar que a Administração Judicial em atenção aos atos de fiscalização contratou, preliminarmente, auxiliar contábil, a fim de aperfeiçoar e bem transparecer as atividades da Recuperanda, sendo neste momento realizadas as análises individualizadas, observando os indicadores financeiros, balancetes e demonstrações de resultados:

 <p>Goiânia, 6 de setembro de 2021.</p> <p>A CINCO S - Consultoria Organizacional de resultado. Stenius Lacerda Bastos EIRELI - ME Att. Dr. Stenius Lacerda Bastos Administrador Judicial</p> <p>Relatório Mensal de Acompanhamento das atividades da Recuperação Judicial da Empresa Transcarga Ltda.</p> <p>Apresentamos ao Sr. Administrador Judicial no processo de Recuperação Judicial da empresa Transcarga Ltda - ME, processo nº 5124470.05.2018.8.09.0117, o relatório de acompanhamento de atividades contábeis 04 - Auxiliar Contábil, de análise dos demonstrativos contábeis, apresentados durante o processo de retomada. Conforme previsto no Art. 22 incisos II, alínea "C", da Lei 11.101/2005.</p> <p>Atenciosamente Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli Wanderley de Oliveira Leite CRC/GO 012506</p> <p>Wol Perícia e Consultoria Contábil wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961</p>	 <p>1. Informações Preliminares</p> <p>Dando continuidade ao acompanhamento mensal dos dados econômico-financeiros da Recuperanda, que é o estudo/interpretação das demonstrações contábeis (Balanco patrimonial, DRE e ÍNDICES DE LIQUIDEZ) no período de janeiro de 2021 até julho de 2021, para podermos assim interpretar a situação presente e a sua prestação de contas dos fatos e atos ocorridos no período.</p> <p>O presente relatório de acompanhamento foi elaborado com base nos documentos fornecidos pela Recuperanda, observando as normas contábeis pertinentes a este estudo/análise com inspeção técnicas contábeis que não tiveram o objetivo de realizar uma auditoria completa nas demonstrações de resultado da Recuperanda, mas analisar os dados e resultados apresentados pela devedora. Desta forma, por não ter sido feita uma auditoria completa, não foi realizado aqui alguns procedimentos inerentes, tais como a validação e confirmação de saldos e levantamento de estoques e contingentes tributários, limitando a nossa responsabilidade aos dados constantes nos documentos disponibilizados na forma das disposições da Lei 11.101/05.</p> <p>Nesse relatório de acompanhamento, atentei para a análise das informações contábeis e financeiras (prestação de contas), disponibilizadas pela mesma a partir das demonstrações do mês de julho de 2021.</p> <p>2. Cronograma de recebimento de documentos.</p> <p>➤ Dia 02 de agosto de 2021 às 18:38 horas, recebemos via correio eletrônico (e-mail) as demonstrações contábeis do mês de julho de 2021.</p> <p>Wol Perícia e Consultoria Contábil wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961</p>
--	--

Wol
 Perícia e Consultoria Contábil

3. Demonstrações contábeis:

3.1 - DRE - Demonstrações de Resultado do Exercício.

É um relatório contábil que evidencia se as operações de uma empresa estão gerando um lucro ou prejuízo, considerando um determinado período. No mês em questão não foi apresentada, entretanto, diante do balance, extraímos os dados referente as receitas e despesas ocorridas no mês.

Espelho contas de resultado											
Transcarga Ltda											
Conta	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Maio/23	Jun/23	Jul/23	Agosto/23	Sep/23	Out/23	Nov/23
RECEITAS	4.853,50	30.976,76	23.263,50	27.241,52	34.451,50	31.007,50	28.262,00	28.262,00	28.262,00	28.262,00	28.262,00
CUSTOS E DESPESAS	4.853,50	30.976,76	23.263,50	27.241,52	34.451,50	31.007,50	28.262,00	28.262,00	28.262,00	28.262,00	28.262,00
RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tivemos nas receitas redução de 7,05% (sete virgula zero cinco por cento), cerca R\$ 2.1 mil. E nos custos e despesas redução a 0,89% (zero virgula oitenta e nove por cento), cerca de R\$ 77 reais.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
 Perícia e Consultoria Contábil

3.2 Indicadores econômicos

Os indicadores financeiros avaliam a capacidade de pagamento da empresa frente às suas obrigações e o seu controle são vitais para os controles dos atos da administração e continuidade empresarial. As informações para o cálculo destes índices são retiradas unicamente das demonstrações patrimoniais e contábil e evidenciam a posição patrimonial da entidade devendo ser atualizadas constantemente para uma correta análise.

Da interpretação dos índices:

- Índice de liquidez maior do que 1: a empresa possui alguma folga para cumprir com suas obrigações.
- Índice de liquidez igual a 1: os valores à disposição da empresa empatam com as contas que ela tem para pagar.
- Índice de liquidez menor do que 1: se a empresa precisasse quitar todas as suas obrigações no curto prazo, ela não teria recursos suficientes.

3.2.1 - Rentabilidade

Rentabilidade do Patrimônio Líquido - RPL (L.L.) / (P.L.)							
CONTAS	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Maio/23	Jun/23	Jul/23
Lucro Líquido (L.L.)	-3.450,00	6.081,19	13.890,90	20.238,51	20.054,51	22.204,40	20.279,40
Patrimônio Líquido (P.L.)	1.448.286,50	1.448.286,50	1.448.286,50	1.448.286,50	1.448.286,50	1.448.286,50	1.448.286,50
Rentabilidade do Patrimônio Líquido	-0,24%	0,42%	0,96%	1,39%	1,39%	1,54%	1,40%

Na rentabilidade do patrimônio líquido, o lucro é o objetivo principal do empresário e uma maneira de avaliar um empreendimento. A avaliação do retorno financeiro da empresa objetiva evidenciar a rentabilidade sobre o capital investido e verificar se a empresa está obtendo sucesso econômico. Variação de (-) 0,15% (zero virgula quinze por cento).

3.2.2 - Liquidez Geral

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
 Perícia e Consultoria Contábil

3.2.3 - Liquidez Seca

Aumento do índice negativo de 0,01 (zero virgula zero um ponto). Na liquidez geral do patrimônio, indica quanto a empresa possui em dinheiro, bens e direitos realizáveis a curto e longo prazos, para pagar todas as suas dívidas (passivo exigível), caso a empresa fosse parar suas atividades naquele momento. A interpretação desse índice é no sentido de "quanto maior, melhor", mantidos constantes os demais fatores.

3.2.3 - Liquidez Seca

Liquidez Seca (L.S.) = (AC + A.R.L.P.D.) / (PC + P.F.L.P.D.)							
CONTAS	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Maio/23	Jun/23	Jul/23
Ativo Circulante (A.C.)	62.287,50	72.281,50	62.287,50	62.287,50	62.287,50	62.287,50	62.287,50
Ativo Realizável a Longo Prazo (A.R.L.P.D.)	1.782.919,00	1.782.919,00	1.782.919,00	1.782.919,00	1.782.919,00	1.782.919,00	1.782.919,00
Passivo Circulante (P.C.)	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50
Passivo Realizável a Longo Prazo (P.F.L.P.D.)	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50	1.220.631,50
Liquidez Seca	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Variação no índice negativo de 0,02 (zero virgula zero dois pontos). Na liquidez seca do patrimônio, indica quanto a empresa consegue pagar das suas dívidas desconsiderando os seus estoques, que podem ser obsoletos, não condizentes com a realidade dos saldos apresentados no balanço. Nesse caso, retira-se do ativo circulante a conta estoque. A interpretação do índice de liquidez seca é, "quanto maior, melhor".

3.2.4 - Solvência Geral

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961





Wol
Perícia e Consultoria Contábil

Balancete Geral (SG) - SG = (A.T. / (C. + F.R. + P.C.))

CONTAS	2022	2023	2022	2023	2022	2023
ATIVO TOTAL (A.T.)	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	6.949,83	1.828.232,15
PASSIVO ORÇAMENTÁRIO	-2.026.33,80	-2.026.33,80	-2.026.33,80	-2.026.33,80	-2.026,34	-2.026,34
ATIVO REALIZADO (A.T. - PASSIVO ORÇAMENTÁRIO)	1.769.615,69	1.769.615,69	1.801.048,52	1.801.048,52	1.923,49	1.806.205,81
ATIVO REALIZADO (A.T. - PASSIVO ORÇAMENTÁRIO - PASSIVO PATRIMONIAL)	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	1.923,49	1.806.205,81
ATIVO REALIZADO (A.T. - PASSIVO ORÇAMENTÁRIO - PASSIVO PATRIMONIAL - PASSIVO PATRIMONIAL)	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	1.923,49	1.806.205,81
TOTAL	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	1.923,49	1.806.205,81

Varição no índice negativo de aumento de 0,01 (zero virgula zero um ponto). Na solvência geral, o índice expressa o grau de garantia que a empresa dispõe em Ativos (totais), para pagamento do total de suas dívidas. Envolve além dos recursos líquidos, também os permanentes.

3.2.5 - Liquidez Corrente.

Liquidez Corrente (L.C.) - L.C. = (A.C. / C.C.)

CONTAS	2022	2023	2022	2023	2022	2023
ATIVO CIRCULANTE (A.C.)	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28
PASSIVO CIRCULANTE (C.C.)	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28
Liquidez Corrente	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Varição no índice negativo com aumento de 0,02 (zero virgula zero dois pontos). Liquidez corrente é um indicador utilizado para medir a capacidade que uma empresa possui, a curto prazo, de arcar com todas as suas obrigações.

3.2.6 - Lucratividade

Lucratividade (Luc) - Luc = (L. / F.R.) x 100

CONTAS	2022	2023	2022	2023	2022	2023
LUCRO (PRELIMINAR) LÍQUIDO (L.)	-1.653,05	-1.653,05	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
FUNDO DE RESERVA (F.R.)	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Lucratividade	-20,66	-20,66	162,50	162,50	162,50	162,50

A lucratividade é um indicador utilizado para apontar o ganho de uma empresa em relação à atividade que ela desenvolve. Ela aponta se o negócio está justificando ou não a operação, ou seja, se as vendas são suficientes para pagar os custos e as despesas e ainda gerar lucro.

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

vendas são suficientes para pagar os custos e as despesas e ainda gerar lucro. Variação (-) de 0,02 (zero virgula zero dois por cento).

3.3 - Balanço Patrimonial

E a demonstração contábil destinada a evidenciar, qualitativa e quantitativamente, numa determinada data, a posição patrimonial e financeira da Entidade, de maneira clara e precisa.

Não foi disponibilizado, o balanço patrimonial, entretanto tivemos a disponibilização do Balancete Contábil, que é um relatório criado com a finalidade de apresentar um demonstrativo de todas as contas em movimento na companhia e seus saldos, sendo um documento não obrigatório, mas muito importante para a prevenção de eventuais erros que podem ocorrer na contabilidade de uma empresa. O objetivo desse relatório é averiguar se existe um crédito correlato para cada débito, fazendo com que o saldo credor seja semelhante ao saldo devedor.

Já o balanço patrimonial, diferentemente do balancete, é obrigatório, sendo considerado uma das obrigações contábeis mais relevantes de uma instituição, que compõe as demonstrações contábeis obrigatórias para deservelvemos as análises e acompanhamento.

3.1.3 - Balancete Contábil

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

CONTAS DE DÉBITO

CONTAS	2022	2023	2022	2023	2022	2023
11 - ATIVO CIRCULANTE	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28
12 - ATIVO REALIZADO	1.727.327,41	1.727.327,41	1.758.760,24	1.758.760,24	1.758.760,24	1.758.760,24
13 - ATIVO PATRIMONIAL	1.770.615,69	1.770.615,69	1.801.048,52	1.801.048,52	1.801.048,52	1.801.048,52
14 - ATIVO TOTAL	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32

CONTAS DE CRÉDITO

CONTAS	2022	2023	2022	2023	2022	2023
21 - PASSIVO CIRCULANTE	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28
22 - PASSIVO REALIZADO	1.746.047,41	1.746.047,41	1.764.760,24	1.764.760,24	1.764.760,24	1.764.760,24
23 - PASSIVO PATRIMONIAL	1.788.335,69	1.788.335,69	1.816.242,80	1.816.242,80	1.816.242,80	1.816.242,80
24 - PASSIVO TOTAL	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol
Perícia e Consultoria Contábil

CONTAS DE DÉBITO

CONTAS	2022	2023	2022	2023	2022	2023
11 - ATIVO CIRCULANTE	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28
12 - ATIVO REALIZADO	1.727.327,41	1.727.327,41	1.758.760,24	1.758.760,24	1.758.760,24	1.758.760,24
13 - ATIVO PATRIMONIAL	1.770.615,69	1.770.615,69	1.801.048,52	1.801.048,52	1.801.048,52	1.801.048,52
14 - ATIVO TOTAL	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32

CONTAS DE CRÉDITO

CONTAS	2022	2023	2022	2023	2022	2023
21 - PASSIVO CIRCULANTE	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28	42.288,28
22 - PASSIVO REALIZADO	1.746.047,41	1.746.047,41	1.764.760,24	1.764.760,24	1.764.760,24	1.764.760,24
23 - PASSIVO PATRIMONIAL	1.788.335,69	1.788.335,69	1.816.242,80	1.816.242,80	1.816.242,80	1.816.242,80
24 - PASSIVO TOTAL	1.789.949,49	1.789.949,49	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32	1.821.282,32

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Espelho dos balancetes (ativo e passivo):

TRANSCARREGA LTDA		2021	2022	2023	2021	2022	2023
ATIVO		R\$ 1.780.000	R\$ 2.764.000	R\$ 1.853.000	R\$ 1.854.000	R\$ 1.853.000	R\$ 1.854.000
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 61.200	R\$ 72.200	R\$ 53.000	R\$ 108.700	R\$ 108.700	R\$ 117.400
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.718.800	R\$ 2.691.800	R\$ 1.800.000	R\$ 1.745.300	R\$ 1.744.300	R\$ 1.736.600
ATIVO REALIZADO		R\$ 1.070.000	R\$ 1.917.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000
ATIVO NÃO REALIZADO		R\$ 700.000	R\$ 700.000	R\$ 560.000	R\$ 500.000	R\$ 500.000	R\$ 490.000
ATIVO DE PASSIVO		R\$ 1.780.000	R\$ 2.764.000	R\$ 1.853.000	R\$ 1.854.000	R\$ 1.853.000	R\$ 1.854.000
ATIVO DE PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 61.200	R\$ 72.200	R\$ 53.000	R\$ 108.700	R\$ 108.700	R\$ 117.400
ATIVO DE PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.718.800	R\$ 2.691.800	R\$ 1.800.000	R\$ 1.745.300	R\$ 1.744.300	R\$ 1.736.600
ATIVO DE PASSIVO REALIZADO		R\$ 1.070.000	R\$ 1.917.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000
ATIVO DE PASSIVO NÃO REALIZADO		R\$ 700.000	R\$ 700.000	R\$ 560.000	R\$ 500.000	R\$ 500.000	R\$ 490.000
PASSIVO		R\$ 1.780.000	R\$ 2.764.000	R\$ 1.853.000	R\$ 1.854.000	R\$ 1.853.000	R\$ 1.854.000
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 61.200	R\$ 72.200	R\$ 53.000	R\$ 108.700	R\$ 108.700	R\$ 117.400
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.718.800	R\$ 2.691.800	R\$ 1.800.000	R\$ 1.745.300	R\$ 1.744.300	R\$ 1.736.600
PASSIVO REALIZADO		R\$ 1.070.000	R\$ 1.917.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000	R\$ 1.247.000
PASSIVO NÃO REALIZADO		R\$ 700.000	R\$ 700.000	R\$ 560.000	R\$ 500.000	R\$ 500.000	R\$ 490.000

altera, revoga e inclui artigos da Lei 6.404/76. Como relatado, sobre o balancete, iremos realizar a análise horizontal para acompanhamento.

4.1 - Estaremos analisando horizontalmente todas as variações mensurando as significativas que estipulamos acima de 10%, tanto para redução como para acréscimos, salientamos que as variações devem acompanhar o montante em moeda para desta forma realizarmos diligências. Ressalvamos que mensuraremos somente as contas que tiveram movimentação no período. No ativo houve acréscimo de 1,17 (um virgula dezessete por cento), cerca de R\$ 22 mil. No circulante tivemos acréscimo de 14,85% (quatorze virgula oitenta e cinco por cento), cerca de R\$ 26.3 mil. Disponível com acréscimo de 23,10% (vinte e três virgula dez por cento), cerca de R\$ 26.3 mil, sendo no caixa geral. Garantia de Mercadoria se manteve com o mesmo saldo de R\$ 9,1 mil. Despesas Antecipadas se manteve sem alteração em relação ao mês anterior, de R\$ 54,2 mil. Ativo não circulante com redução de 0,25% (zero virgula vinte e cinco por cento), cerca de R\$ 4,2 mil. Nos investimentos se manteve sem alteração em relação ao mês anterior, com movimentação de cerca de R\$ 266,8 mil. No ativo imobilizado redução de 0,30% (zero virgula trinta por cento), cerca de R\$ 4,2 mil, referente a depreciação.

4.2 O grupo do passivo, a variação de 0,10% (zero virgula dez por cento). No circulante com acréscimo de 0,08% (zero virgula zero oito por cento), cerca de R\$ 1,7 mil. Fornecedores se mantêm no viés do mês anterior com cerca de R\$ 121,3 mil. Tributos a recolher com acréscimo de 0,39% (zero virgula trinta e nove por cento), cerca de R\$ 1,7 mil. Em empréstimos com movimentação de R\$ 1,3 milhões. Passivo não circulante sem alteração em relação ao mês anterior, com movimentação de R\$ 1,1 milhões.

4 - Análise ora realizada, se deu na dinâmica das diretrizes contábeis das demonstrações, não visualizado por este profissional fatos relevantes que estejam contrapondo o que é exigido pela Lei 11.638 que

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961

4.3 - Do patrimônio líquido sem alteração em relação ao mês anterior com movimentação de R\$ 1,1 milhões.

5 Conclusão do Relatório

Na movimentação da Recuperanda, constatamos que resultado do mês foi positivo de cerca R\$ 20,9 mil, sendo no período de 2021 no montante de R\$ 109,7 mil de lucros. Ressalvamos que a movimentação se dá praticamente no item financeiro, ou seja, nas contas de resultados.

Fizemos que devem ser apresentadas todas as demonstrações contábeis (Balancete, Balanço Patrimonial e DRE), pois exclusivamente são este documentos que as leis (11.101/2005 e Lei 6.404/76) exigem, e suas alterações preceitua que o trabalho de análise se dará sobre as demonstrações contábeis obrigatórias.

Wol Consultoria e Serviços Contábeis Eireli
 Wanderley de Oliveira Leite
 CRC/GO 012506

Wol Perícia e Consultoria Contábil
 wol.consultoriacontabil@gmail.com (62) 3941-0270 / (62) 98534-2961



5. A conclusão final constante no último reporte, após as devidas análises contábeis, apresentadas pelo auxiliar contábil, revelaram:

[...]

3.1 – DRE – Demonstrações de Resultado do Exercício.

É um relatório contábil que evidencia se as operações de uma empresa estão gerando um lucro ou prejuízo, considerando um determinado período. No mês em questão não foi apresentada, entretanto, diante do balance, extraímos os dados referente as receitas e despesas ocorridas no mês.

Espelho contas de resultado										
Transcarga Ltda										
Contas	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	Var. %	ACUM.DO ANO	
RECEITAS	R\$ 4.817,50	R\$ 10.598,50	R\$ 22.160,50	R\$ 27.941,50	R\$ 34.493,30	R\$ 31.097,33	R\$ 28.905,00	-7,05%	R\$ 160.013,63	
RECEITAS OPEF	R\$ 4.817,50	R\$ 10.598,50	R\$ 22.160,50	R\$ 29.000,00	R\$ 34.493,30	R\$ 31.097,33	R\$ 28.905,00	-7,05%	R\$ 161.072,13	
RECEBIMENT	R\$ 5.000,00	R\$ 11.000,00	R\$ 23.000,00	R\$ 29.000,00	R\$ 35.800,00	R\$ 32.265,00	R\$ 30.000,00	-7,02%	R\$ 166.065,00	
DEDUÇÕES D	-R\$ 182,50	-R\$ 401,50	-R\$ 839,50	R\$ -	-R\$ 1.306,70	-R\$ 1.167,67	-R\$ 1.095,00	-6,22%	-R\$ 4.992,87	
									R\$ -	
CUSTOS E DESPE	-R\$ 8.270,55	-R\$ 4.537,35	-R\$ 8.559,70	-R\$ 3.761,99	-R\$ 8.838,79	-R\$ 8.702,68	-R\$ 8.625,55	-0,89%	-R\$ 51.296,61	
DESPEAS OPE	-R\$ 8.270,55	-R\$ 4.537,35	-R\$ 8.559,70	-R\$ 3.761,99	-R\$ 8.838,79	-R\$ 8.702,68	-R\$ 8.625,55	-0,89%	-R\$ 51.296,61	
DESPESA ADI	-R\$ 4.400,55	-R\$ 4.537,35	-R\$ 4.810,95	R\$ -	-R\$ 5.102,79	-R\$ 5.022,35	-R\$ 4.970,55	-1,03%	-R\$ 28.844,54	
DESPESA GE	-R\$ 4.286,55	-R\$ 4.286,55	-R\$ 4.286,55	R\$ -	-R\$ 4.286,55	-R\$ 4.286,55	-R\$ 4.286,55	0,00%	-R\$ 25.719,30	
TRIBUTOS F	-R\$ 114,00	-R\$ 250,80	-R\$ 524,40	R\$ -	-R\$ 816,24	-R\$ 735,80	-R\$ 684,00	-7,04%	-R\$ 3.125,24	
									R\$ -	
DESPESA FINAI	-R\$ 3.870,00	R\$ -	-R\$ 3.748,75	-R\$ 3.761,99	-R\$ 3.736,00	-R\$ 3.680,33	-R\$ 3.655,00	-0,69%	-R\$ 22.452,07	
DESPESA FIN	-R\$ 3.870,00	R\$ -	-R\$ 3.748,75	-R\$ 3.761,99	-R\$ 3.736,00	-R\$ 3.680,33	-R\$ 3.655,00	-0,69%	-R\$ 22.452,07	
RESULTADO	-R\$ 3.453,05	R\$ 6.061,15	R\$ 13.600,80	R\$ 24.179,51	R\$ 25.654,51	R\$ 22.394,65	R\$ 20.279,45	-9,45%	R\$ 108.717,02	

Tivemos nas receitas redução de 7,05% (sete virgula zero cinco por cento), cerca R\$ 2.1 mil. E nos custos e despesas redução a 0,89% (zero virgula oitenta e nove por cento), cerca de R\$ 77 reais.

[...]

Espelho dos balancetes (ativo e passivo):



Valor: R\$ 10.000,00
 PROCESSO CIVEL E DO TRABALHO -> Processo de Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento -> Procedimentos Especiais -> Procedimentos Regidos por Outros Códigos, Leis Esparças e Regimentos
 PALMEIRAS DE GOIÁS - 1ª VARA CÍVEL
 Usuário: IZADORA VITOR DIAS DE REZENDE - Data: 12/11/2023 08:26:13

TRANSCARGA LTDA								
	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	maí/21	jun/21	jul/21	var %
ATIVO	R\$ 1.789.561,06	R\$ 1.796.274,51	R\$ 1.811.239,21	R\$ 1.836.477,22	R\$ 1.859.968,12	R\$ 1.884.266,24	R\$ 1.906.324,69	1,17%
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 61.284,56	R\$ 72.284,56	R\$ 91.535,81	R\$ 116.773,82	R\$ 148.837,82	R\$ 177.422,49	R\$ 203.767,49	14,85%
DISPONÍVEL	-R\$ 2.088,85	R\$ 8.911,15	R\$ 28.162,40	R\$ 53.400,41	R\$ 85.464,41	R\$ 114.049,08	R\$ 140.394,08	23,10%
CAIXA GERAL	R\$ 2.351,01	R\$ 11.896,01	R\$ 31.147,26	R\$ 53.400,41	R\$ 85.464,41	R\$ 114.049,08	R\$ 140.394,08	23,10%
BANCO CONTA MOVIMENTO	-R\$ 4.439,86	-R\$ 2.984,86	-R\$ 2.984,86	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-
GARANTIA - MERCADORIA	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	0,00%
GARANTIA DE MERCADORIA	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	0,00%
REMESSA PARA CONSERTO	-R\$ 3.901,30	-R\$ 3.901,30	-R\$ 3.901,30	-R\$ 3.901,30	-R\$ 3.901,30	-R\$ 3.901,30	-R\$ 3.901,30	0,00%
RETORNO DE REMESSA PARA CONSERTO	R\$ 3.901,30	R\$ 3.901,30	R\$ 3.901,30	R\$ 3.901,30	R\$ 3.901,30	R\$ 3.901,30	R\$ 3.901,30	0,00%
PEÇAS EM GARANTIA	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	R\$ 9.127,58	0,00%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	0,00%
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	R\$ 54.245,83	0,00%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 1.728.276,50	R\$ 1.723.989,95	R\$ 1.719.703,40	R\$ 1.719.703,40	R\$ 1.711.130,30	R\$ 1.706.843,75	R\$ 1.702.557,20	-0,25%
INVESTIMENTOS	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	0,00%
CONSORCIOS	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	0,00%
ATIVO IMOBILIZADO	R\$ 1.461.448,84	R\$ 1.457.162,29	R\$ 1.452.875,74	R\$ 1.452.875,74	R\$ 1.444.302,64	R\$ 1.440.016,09	R\$ 1.435.729,54	-0,30%
IMOBILIZADO	R\$ 3.128.719,02	R\$ 3.128.719,02	R\$ 3.128.719,02	R\$ 3.128.719,02	R\$ 3.128.719,02	R\$ 3.128.719,02	R\$ 3.128.719,02	0,00%
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	-R\$ 1.667.270,18	-R\$ 1.671.556,73	-R\$ 1.675.843,28	-R\$ 1.675.843,28	-R\$ 1.684.416,38	-R\$ 1.688.702,93	-R\$ 1.692.989,48	0,25%
PASSIVO	-R\$ 1.793.014,11	-R\$ 1.793.666,41	-R\$ 1.795.030,31	-R\$ 1.795.030,31	-R\$ 1.798.872,95	-R\$ 1.800.776,42	-R\$ 1.802.555,42	0,10%
PASSIVO CIRCULANTE	-R\$ 2.101.313,80	-R\$ 2.101.966,10	-R\$ 2.103.330,00	-R\$ 2.103.330,00	-R\$ 2.107.172,64	-R\$ 2.109.076,11	-R\$ 2.110.855,11	0,08%
FORNECEDORES	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	0,00%
FORNECEDORES NACIONAIS	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	-R\$ 121.316,51	0,00%
TRIBUTOS A RECOLHER	-R\$ 449.864,97	-R\$ 450.517,27	-R\$ 451.881,17	-R\$ 451.881,17	-R\$ 455.723,81	-R\$ 457.627,28	-R\$ 459.406,28	0,39%
IMPOSTOS A RECOLHER	-R\$ 449.864,97	-R\$ 450.517,27	-R\$ 451.881,17	-R\$ 451.881,17	-R\$ 455.723,81	-R\$ 457.627,28	-R\$ 459.406,28	0,39%
EMPRÉSTIMOS	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	0,00%
CONTAS A PAGAR	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	0,00%
OUTRAS CONTAS A PAGAR	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	-R\$ 130.863,43	0,00%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-R\$ 1.139.986,81	-R\$ 1.139.986,81	-R\$ 1.139.986,81	-R\$ 1.139.986,81	-R\$ 1.139.986,81	-R\$ 1.139.986,81	-R\$ 1.139.986,81	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	0,00%
EMPRÉSTIMOS	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	R\$ 6.356,27	0,00%
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	0,00%
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	-R\$ 1.146.343,08	0,00%
PATRIMONIO LÍQUIDO	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	0,00%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	R\$ 1.448.286,50	0,00%
CAPITAL SUBSCRITO	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	0,00%
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ 1.548.286,50	R\$ 1.548.286,50	R\$ 1.548.286,50	R\$ 1.548.286,50	R\$ 1.548.286,50	R\$ 1.548.286,50	R\$ 1.548.286,50	0,00%

[...]

6. Ainda, em seu reporte, concluiu o auxiliar desta Administradora Judicial:

5 Conclusão do Relatório

Na movimentação da Recuperanda, constatamos que resultado do mês foi positivo de cerca R\$ 20.9 mil, sendo no período de 2021 no montante de R\$ 109.7 mil de lucros. Ressalvamos que a movimentação se dá praticamente no item financeiro, ou seja, nas contas de resultados.

Frisamos que devem ser apresentadas todas as demonstrações contábeis (Balancete, Balanço Patrimonial e DRE), pois exclusivamente são este documentos que as leis (11.101/2005 e Lei 6.404/76) exigem, e suas alterações preceitua que o trabalho de análise se dará sobre as demonstrações contábeis obrigatórias.

[...]

[Destacamos]

7. Na continuidade das definições iniciais das rotinas de trabalhos e fiscalização da Administradora Judicial foram enviados e-mails, whatsapps e realizados contatos telefônicos com devedora, no fito de coletar elementos e subsídios, ainda, tratado demais temas relativos à atual fase do processamento recuperacional.

8. Dos atendimentos às solicitações requestadas pela Administração Judicial, inspeções e reuniões de trabalho aperfeiçoam-se permanentemente as definições de rotinas, que além de ampliar os entendimentos das atividades da devedora contribuem para melhor identificação de indicadores de desempenho a demonstrar a atual performance empresarial.

9. No período em exame, a recuperanda apresentou o seguinte balancete mensal:



Valor: R\$ 10.000,00
PROCESSO CIVIL E DO TRABALHO -> Processo de Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento Especial -> Procedimentos Regidos por Outros Códigos, Leis Esparças e Regimentos
PALMERAS DE GOIÁS - 1ª VARA CÍVEL
Usuário: IZADORA VITOR DIAS DE REZENDE - Data: 12/11/2023 08:26:13

Contabilidade Geral TRANSCARGA LTDA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					
ACENAR PRES DA SILVA					
BALANCETE ANALITICO CMP.J: 17.933.8800001-03 01/07/2021 a 31/07/2021					
Conta-Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	CRÉDITO	Saldo Período	Saldo Final
1. ATIVO	1.044.264,24 D	31.854,00	10.306,00	22.958,40 D	1.063.265,84 D
1.1. ATIVO CIRCULANTE	172.422,40 D	31.854,00	7.316,00	25.342,40 D	267.327,40 D
1.1.1. DISPONÍVEL	14.446,00 D	31.854,00	7.316,00	25.342,40 D	166.294,00 D
1.1.1.01. CAIXA GERAL	14.446,00 D	30.000,00	2.000,00	25.342,40 D	166.294,00 D
1.1.1.01.01. CAIXA	14.446,00 D	30.000,00	2.000,00	25.342,40 D	166.294,00 D
1.1.1.02. BANCOS CORRENTES	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
1.1.1.02.01. BANCO DO BRASIL SA	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
1.1.2. GARANTIA - MERCADORIA	5.107,40 D	0,00	0,00	0,00	5.107,40 D
1.1.2.01. GARANTIA DE MERCADORIA	5.107,40 D	0,00	0,00	0,00	5.107,40 D
1.1.2.01.01. REMESSA PARA CONCERTO	3.001,00 D	0,00	0,00	0,00	3.001,00 D
1.1.2.01.02. RETORNO DE REMESSA PARA CONCERTO	3.001,00 D	0,00	0,00	0,00	3.001,00 D
1.1.2.01.03. FOLGAS BANCARIAS	5.107,40 D	0,00	0,00	0,00	5.107,40 D
1.1.3. RESERVAS ANTECIPADAS	54.265,00 D	0,00	0,00	0,00	54.265,00 D
1.1.3.01. PROVISÃO DE RESERVA A PROPRIAS	54.265,00 D	0,00	0,00	0,00	54.265,00 D
1.1.3.01.01. SEGURO VIDA - VV 156	6.341,00 D	0,00	0,00	0,00	6.341,00 D
1.1.3.01.02. SEGURO VIDA - FUND CAMP	7.000,00 D	0,00	0,00	0,00	7.000,00 D
1.1.3.01.03. SEGURO VIDA - HELIX	14.224,00 D	0,00	0,00	0,00	14.224,00 D
1.1.3.01.04. SEGURO VIDA - SANGRE STARK	1.700,00 D	0,00	0,00	0,00	1.700,00 D
1.1.3.01.05. SEGURO VIDA - SENAO 2019	14.300,00 D	0,00	0,00	0,00	14.300,00 D
1.1.3.01.06. SEGURO VIDA - 107 - ANO 2019	3.000,00 D	0,00	0,00	0,00	3.000,00 D
1.2. ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.766.841,84 D	0,00	4.206,00	4.206,00 D	1.762.635,84 D
1.2.2. IMPLANTADOS	266.027,40 D	0,00	0,00	0,00	266.027,40 D
1.2.2.01. CONDOMINIOS	266.027,40 D	0,00	0,00	0,00	266.027,40 D
1.2.2.01.01. CONDOMINIOS A PROPRIAS	266.027,40 D	0,00	0,00	0,00	266.027,40 D
1.2.3. ATIVO MOBILIZADO	1.498.814,44 D	0,00	4.206,00	4.206,00 D	1.494.608,44 D
1.2.3.01. IMOBILIZADO	3.028.710,00 D	0,00	0,00	0,00	3.028.710,00 D
1.2.3.01.01. INSTALAÇÕES	371.873,00 D	0,00	0,00	0,00	371.873,00 D
1.2.3.01.02. MOVIS E UTENSILIOS	265.230,00 D	0,00	0,00	0,00	265.230,00 D
1.2.3.01.03. TOYOTA HILUX 13	260.000,00 D	0,00	0,00	0,00	260.000,00 D
1.2.3.01.04. CAMINHÃO VOLVO V6 2015	40.000,00 D	0,00	0,00	0,00	40.000,00 D
1.2.3.01.05. CAMINHÃO ANTON BENZ ANO	200.000,00 D	0,00	0,00	0,00	200.000,00 D
1.2.3.01.06. CAMINHÃO VW 24.200 - 2010	1.000.000,00 D	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 D
1.2.3.01.07. BOMBEIRO ERANEL T108	131.700,00 D	0,00	0,00	0,00	131.700,00 D
1.2.3.01.08. BOMBEIRO ERANEL T108	54.710,00 D	0,00	0,00	0,00	54.710,00 D
1.2.3.01.09. CAMINHÃO VOLVO FH 400 8X2	210.000,00 D	0,00	0,00	0,00	210.000,00 D
1.2.3.01.10. CAMINHÃO VOLVO FH 400 8X2	170.000,00 D	0,00	0,00	0,00	170.000,00 D
1.2.3.01.11. CAMINHÃO VOLVO FH 400 8X2	160.000,00 D	0,00	0,00	0,00	160.000,00 D
1.2.3.01.12. TRUCK TRACTVOLVO 40	260.772,00 D	0,00	0,00	0,00	260.772,00 D
1.2.3.02. DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	1.000.700,00 D	0,00	4.206,00	4.206,00 D	1.004.906,00 D
1.2.3.02.01. DEPRECIAÇÃO DE INSTALAÇÕES	327,00 D	0,00	0,00	0,00	327,00 D
1.2.3.02.02. DEPRECIAÇÃO DE EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS	220,00 D	0,00	0,00	0,00	220,00 D

Contabilidade Geral TRANSCARGA LTDA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					
ACENAR PRES DA SILVA					
BALANCETE ANALITICO CMP.J: 17.933.8800001-03 01/07/2021 a 31/07/2021					
Conta-Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	CRÉDITO	Saldo Período	Saldo Final
1.2.3.02.03. DEPRECIAÇÃO DE VEICULOS	1.000,00 D	0,00	4.206,00	4.206,00 D	1.001,00 D

Contabilidade Geral TRANSCARGA LTDA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					
ACENAR PRES DA SILVA					
BALANCETE ANALITICO CMP.J: 17.933.8800001-03 01/07/2021 a 31/07/2021					
Conta-Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	CRÉDITO	Saldo Período	Saldo Final
2. PASSIVO	1.063.265,84 C	0,00	1.770,00	1.770,00 C	1.065.035,84 C
2.1. PASSIVO CIRCULANTE	2.084.611,11 C	0,00	1.770,00	1.770,00 C	2.086.381,11 C
2.1.1. FUNDOS DE RESERVA	101.294,00 C	0,00	0,00	0,00	101.294,00 C
2.1.1.01. FUNDOS DE RESERVA NACIONAIS	101.294,00 C	0,00	0,00	0,00	101.294,00 C
2.1.1.01.01. FUNDOS DE RESERVA DIVERSOS	101.294,00 C	0,00	0,00	0,00	101.294,00 C
2.1.2. PASSIVO A RECEBER	467.827,00 C	0,00	1.770,00	1.770,00 C	469.597,00 C
2.1.2.01. IMPORTE A RECEBER	453.427,00 C	0,00	1.770,00	1.770,00 C	455.197,00 C
2.1.2.01.01. DÍVIDAS A RECEBER	7.041,00 C	0,00	0,00	0,00	7.041,00 C
2.1.2.01.02. PIS FISCAL A RECEBER	1.722,00 C	0,00	0,00	0,00	1.722,00 C
2.1.2.01.03. IMPORTE SOCIAL A RECEBER - DAS	444.664,00 C	0,00	0,00	0,00	444.664,00 C
2.1.2.01.04. IPI A RECEBER	0,00 D	0,00	0,00	0,00	0,00 D
2.1.2.01.05. CSLL - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECEBER	2.000,00 C	0,00	330,00	330,00 C	2.330,00 C
2.1.2.01.06. IPI A RECEBER	3.000,00 C	0,00	300,00	300,00 C	3.300,00 C
2.1.7. EMPRESTIMOS	1.209.200,00 C	0,00	0,00	0,00	1.209.200,00 C
2.1.7.01. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.209.200,00 C	0,00	0,00	0,00	1.209.200,00 C
2.1.7.01.01. EMPRESTIMOS DE ALTO CUSTO	200.000,00 C	0,00	0,00	0,00	200.000,00 C
2.1.7.01.02. EMPRESTIMOS PROCESSO CASORO	115.200,00 C	0,00	0,00	0,00	115.200,00 C
2.1.7.01.03. EMPRESTIMOS DE MUTUACAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2.1.7.01.04. FINANCIAMENTO IMOBILIOARIO	21.700,00 C	0,00	0,00	0,00	21.700,00 C
2.1.7.01.05. FINANCIAMENTO BANCO VOLVOBAN	37.300,00 C	0,00	0,00	0,00	37.300,00 C
2.1.7.01.06. FINANCIAMENTO TRU 10270	65.000,00 C	0,00	0,00	0,00	65.000,00 C
2.1.7.01.07. FINANCIAMENTO TRU 10271	22.170,00 C	0,00	0,00	0,00	22.170,00 C
2.1.8. CONTAS A PAGAR	120.000,00 C	0,00	0,00	0,00	120.000,00 C
2.1.8.01. OUTRAS CONTAS A PAGAR	120.000,00 C	0,00	0,00	0,00	120.000,00 C
2.1.8.01.02. CONDOMINIOS EMPHAS	120.000,00 C	0,00	0,00	0,00	120.000,00 C
2.2. PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.2.2. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.206,00 D	0,00	0,00	0,00	4.206,00 D
2.2.2.01. EMPRESTIMOS	4.206,00 D	0,00	0,00	0,00	4.206,00 D
2.2.2.01.01. EMPRESTIMOS PROCESSO CASORO	4.206,00 D	0,00	0,00	0,00	4.206,00 D
2.2.3. PASSIVO EXTERNO A LONGO PRAZO	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.2.3.01. EXTERNO A LONGO PRAZO	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.2.3.01.01. FINANCIAMENTO PROCESSO 04	200.000,00 C	0,00	0,00	0,00	200.000,00 C
2.2.3.01.02. FINANCIAMENTO BANCO VOLVOBAN	200.000,00 C	0,00	0,00	0,00	200.000,00 C
2.2.3.01.03. FINANCIAMENTO TRU 10270	300.000,00 C	0,00	0,00	0,00	300.000,00 C
2.2.3.01.04. FINANCIAMENTO TRU 10271	100.000,00 C	0,00	0,00	0,00	100.000,00 C
2.2.3.01.05. FINANCIAMENTO IMOBILIOARIO	100.000,00 C	0,00	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3. PATRIMONIO LÍQUIDO	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.3.1. CAPITAL SOCIAL	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.3.1.01. CAPITAL SUBSCRITO	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.3.1.01.01. RESOLUÇÃO PRELIMINAR DO JUZ. UNICOR	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C

Contabilidade Geral TRANSCARGA LTDA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					
ACENAR PRES DA SILVA					
BALANCETE ANALITICO CMP.J: 17.933.8800001-03 01/07/2021 a 31/07/2021					
Conta-Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	CRÉDITO	Saldo Período	Saldo Final
2.3.1.01.02. DENEGIO APROVECHO PRODENTE	50.000,00 C	0,00	0,00	0,00	50.000,00 C
2.3.1.02. LÍQUIDO DE PREVISÃO A CUMULADOR	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.3.1.02.01. LÍQUIDO DE PREVISÃO ACUMULADAS	1.000.000,00 C	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2.3.1.02.02. PREVISÃO DE EMPREGADO	100.000,00 C	0,00	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.02.03. LÍQUIDO DE PREVISÃO DE INVALIDIDADE	100.000,00 C	0,00	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.02.04. LÍQUIDO DE PREVISÃO DE RESCISÃO	100.000,00 C	0,00	0,00	0,00	100.000,00 C



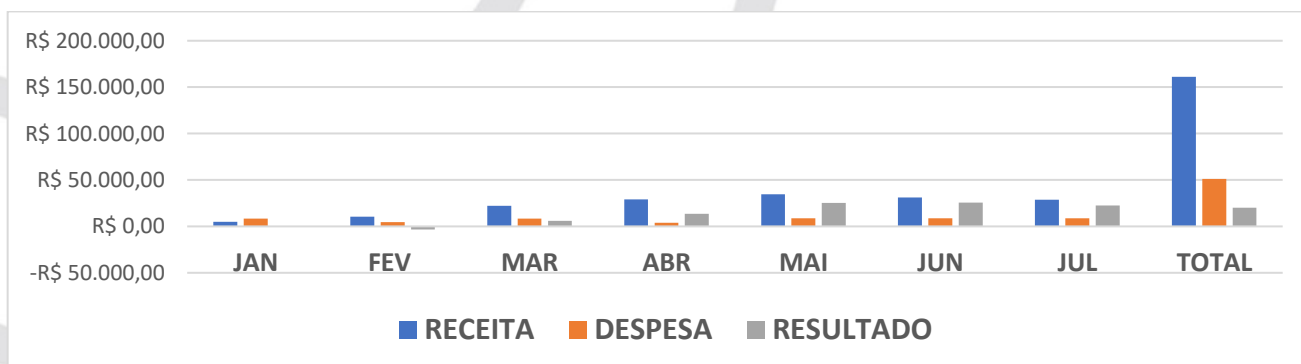


Valor: R\$ 10.000,00
 PROCESSO CIVEL E DO TRABALHO -> Processo de Conhecimento -> Procedimento de Conhecimento -> Procedimentos Especiais -> Procedimentos Regidos por Outros Códigos, Leis Esparças e Regimentos
 PALMEIRAS DE GOIÁS - 1ª VARA CÍVEL
 Usuário: IZADORA VITOR DIAS DE REZENDE - Data: 12/11/2023 08:26:13

Contabilidade Geral TRANSCARGA LTDA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						ADEMIR PIRES DA SILVA					
BALANÇETE ANALÍTICO CNPJ: 17.933.888/0001-03 01/01/2021 a 31/07/2021						BALANÇETE ANALÍTICO CNPJ: 17.933.888/0001-03 01/01/2021 a 31/07/2021					
Conta - Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	CRÉDITO	Saldo Fx	Saldo Final	Conta - Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	CRÉDITO	Saldo Fx	Saldo Final
3 - RECEITAS	101.984,00 C	1.965,00	30.900,00	28.935,00 C	100.919,00 C	4 - CONTAS E DESPESAS	47.618,00 D	4.025,00	0,00	51.643,00	16.244,00 D
3.1 - RECEITAS OPERACIONAIS	101.984,00 C	1.965,00	30.900,00	28.935,00 C	100.919,00 C	4.2 - DESPESA OPERACIONAL	47.618,00 D	4.025,00	0,00	51.643,00	16.244,00 D
3.1.1 - RECEBIMENTOS DE PRETOS	101.984,00 C	1.965,00	30.900,00	28.935,00 C	100.919,00 C	4.2.1 - DESPESA ADMINISTRATIVA	26.821,10 D	4.075,00	0,00	30.896,10 D	12.746,10 D
3.1.1.01 - RECEBIMENTOS DE PRETOS	101.984,00 C	1.965,00	30.900,00	28.935,00 C	100.919,00 C	4.2.1.01 - DESPESA GERAL	26.716,10 D	4.075,00	0,00	30.791,10 D	12.641,10 D
3.1.1.01.001 - PRETOS RECEBIDOS	101.984,00 C	0,00	30.900,00	28.935,00 C	100.919,00 C	4.2.1.01.010 - DESPESA COM DESPESAS	26.716,10 D	4.075,00	0,00	30.791,10 D	12.641,10 D
3.1.1.01.001.001 - PRETOS DE JUÍZ	4.944,70 D	1.965,00	0,00	1.979,70 D	4.971,10 D	4.2.1.01.010.001 - TAXAS JUDICIAIS	1.400,00 D	0,00	0,00	1.400,00 D	1.400,00 D
3.1.1.01.001.001.001 - PRETOS DE JUÍZ	4.944,70 D	1.965,00	0,00	1.979,70 D	4.971,10 D	4.2.1.01.010.001.001 - TAXAS JUDICIAIS	1.400,00 D	0,00	0,00	1.400,00 D	1.400,00 D
3.1.1.01.001.001.001.001 - PRETOS DE JUÍZ	4.944,70 D	1.965,00	0,00	1.979,70 D	4.971,10 D	4.2.1.01.010.001.001.001 - TAXAS JUDICIAIS	1.400,00 D	0,00	0,00	1.400,00 D	1.400,00 D
3.1.1.01.001.001.001.001.001 - PRETOS DE JUÍZ	4.944,70 D	1.965,00	0,00	1.979,70 D	4.971,10 D	4.2.1.01.010.001.001.001.001 - TAXAS JUDICIAIS	1.400,00 D	0,00	0,00	1.400,00 D	1.400,00 D

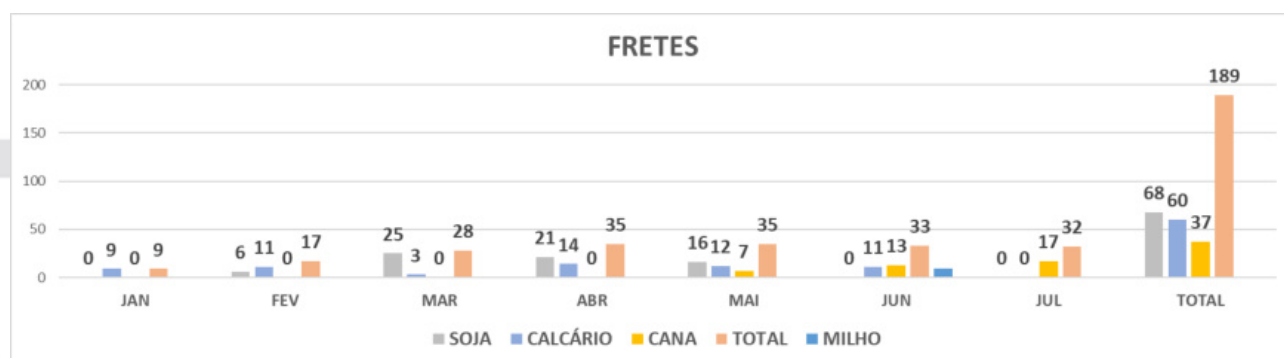
10. Dos balancetes apresentados pela recuperanda e com espeque nos resultados dos primeiros sete meses de 2021, é possível demonstrar a tendência de lucros, até o presente momento, conforme quadro demonstrativo abaixo:

CONTA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	TOTAL
RECEITA	R\$ 4.817,50	R\$ 10.598,50	R\$ 22.160,50	R\$ 29.000,00	R\$ 34.493,30	R\$ 31.097,33	R\$ 28.905,00	R\$ 161.072,13
DESPESA	R\$ 8.270,55	R\$ 4.537,35	R\$ 8.559,70	R\$ 3.761,99	R\$ 8.838,79	R\$ 8.702,68	R\$ 8.625,55	R\$ 51.296,61
RESULTADO	-R\$ 3.453,05	R\$ 6.061,15	R\$ 13.600,80	R\$ 25.238,01	R\$ 25.654,51	R\$ 22.394,65	R\$ 20.279,45	R\$ 109.775,52






11. A TRANSCARGA atualmente tem como principal atividade o transporte de cargas de soja, calcário, cana e milho, sendo que neste período de 2021 apresentou o seguinte comportamento:

FRETES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	TOTAL
SOJA	0	6	25	21	16	0	0	68
CALCÁRIO	9	11	3	14	12	11	0	60
CANA	0	0	0	0	7	13	17	37
MILHO	0	0	0	0	0	9	15	24
TOTAL	9	17	28	35	35	33	32	189



12. A respeito da Assembleia Geral de Credores, lembramos que este Auxiliar do Juízo fora nomeado e assumiu o encargo tão-somente no final do exercício anterior, e considerando a necessidade de adoção das providências em face do protocolo do pedido de recuperação ocorrido em 19/03/2018 (evento 1), da decisão de deferimento do processamento proferida em 03/08/2018 (evento 27), do aviso de recebimento do Plano de Recuperação Judicial publicado em 09/03/2021 (evento 132), da Objeção apresentada pelo credor Itaú Unibanco S.A em 19/03/2021 (evento 134) e do transcurso do prazo de 150 dias contados do

deferimento do processamento para a realização da sobredita Assembleia Geral de Credores, em consonância com o artigo 56, §1º da Lei nº 11.101/2005., cuidamos de encaminhar o 2º Termo de Diligência à devedora requisitando informações pertinentes à realização do referido conclave de credores, conforme segue:

 <p>Goiânia, 09 de agosto de 2021.</p> <p>Aos Ilmos. Senhores WELITON PRUDENTE DA SILVA JÚNIOR e DENÍZIO APARECIDO PRUDENTE Sócios Proprietários e Administradores da Empresa TRANSCARGA LTDA ME (em recuperação judicial) Palmeiras de Goiás-GO</p> <p>ASSUNTO: 2º TERMO DE DILIGÊNCIA</p> <p>Prezados Senhores,</p> <p>No exercício das atribuições como Administrador Judicial nomeado na decisão de evento 95 dos autos nº 5124470.05.2018.8.09.0117, em trâmite na 1ª Vara Cível da Comarca de Palmeiras de Goiás, referente processamento de recuperação judicial dessa empresa, e nos termos do artigo 22, inciso I, alíneas "d" e "g", da Lei nº 11.101/2005, REQUEIRO as seguintes informações:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Indicação do nome e contatos da empresa especializada que prestará o apoio técnico/logístico/operacional, sob as expensas dessa empresa, para a realização da Assembleia Geral de Credores de forma presencial e/ou virtual. <p><small>(62) 3954-5554 / (62) 99147-3559 cinco@stenius.com.br Edifício Empire Center - Rua 6, 370 - Sala 506 - Setor Oeste, Goiânia - GO - 74115-070</small></p>	 <p>Ressalta-se a necessidade de adoção das providências acima em face do protocolo do pedido de recuperação ocorrido em 19/03/2018, da decisão de deferimento do processamento proferida em 03/08/2018, do aviso de recebimento do Plano de Recuperação Judicial publicado em 09/03/2021, da Objeção apresentada pelo credor Itaú Unibanco S.A em 19/03/2021 e do transcurso do prazo de 150 dias contados do deferimento do processamento para a realização da sobredita Assembleia Geral de Credores, em consonância com o artigo 56, §1º da Lei nº 11.101/2005.</p> <p>Esclareço que esta documentação/informação requerida deverá ser remetida, impreterivelmente, até o dia 20.08.2021, para o e-mail cinco@stenius.com.br.</p> <p>Quaisquer informações complementares poderão ser obtidas pelos telefones (62) 3954-5554 / (62) 99147.3559 ou pelo e-mail cinco@stenius.com.br.</p> <p>Atenciosamente,</p> <p> CINCO CONSULTORIA ORGANIZACIONAL LTDA STENIUS LACERDA BASTOS Administrador Judicial</p> <p><small>(62) 3954-5554 / (62) 99147-3559 cinco@stenius.com.br Edifício Empire Center - Rua 6, 370 - Sala 506 - Setor Oeste, Goiânia - GO - 74115-070</small></p>
---	---

13. A recuperanda solicitou prazo para atendimento da referida diligência até o dia 20/09/2021, conforme consta no expediente abaixo:

De: "Assessoria 5S Consultoria Organizacional de Resultado" <assessoriacincos@stenius.com.br>
Enviada: 2021/08/23 14:55:02
Para: transcarga_@hotmail.com
Assunto: RE: 2º Termo de Diligência - providências para AGC

Prezado Senhor,

Considerando os motivos apresentados, aquiescemos com a prorrogação solicitada, ao tempo em que permanecemos no aguardo das informações requestadas até o dia 20/09/2021.

CINCO CONSULTORIA ORGANIZACIONAL LTDA
Assessoria

De: "Transcarga ." <transcarga_@hotmail.com>
Enviada: 2021/08/23 11:12:21
Para: assessoriacincos@stenius.com.br
Assunto: Re: 2º Termo de Diligência - providências para AGC

Bom dia

Venho por meio deste solicitar prorrogação deste prazo para o dia 20/09/2021. Estou negociando com outra empresa para administrar e nos atender melhor em relação plano econômico e assembleia.

Obter o [Outlook para iOS](#)

De: Assessoria 5S Consultoria Organizacional de Resultado <assessoriacincos@stenius.com.br>
Enviado: Tuesday, August 10, 2021 7:59:56 AM
Para: transcarga_@hotmail.com <transcarga_@hotmail.com>
Assunto: 2º Termo de Diligência - providências para AGC

Prezados Senhores,

Encaminho, em anexo, 2º Termo de Diligência, concernente às providências para realização da Assembleia Geral de Credores - AGC, o qual deverá ser atendido até o dia **20/08/2021**.

CINCO CONSULTORIA ORGANIZACIONAL LTDA

14. Diante do exposto restou identificado que a devedora mantém a sua atividade empresarial e os principais indicadores de performance, neste momento, são favoráveis ao processo de retomada e soerguimento, ante às constatações de resultados contábeis positivos aferidos dos últimos sete meses e no acumulado de 2021 e, de igual modo, possui a mesma tendência evolutiva do volume de transportes realizados pela TRANSCARGA. Assim o cenário está compatível com princípio norteador da LRF, insculpido seu artigo 47, que "...A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira da devedora, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica "e presentes evidências de soerguimento empresarial.

Contudo, necessário aguardar, também, o resultado da assembleia geral de credores que apreciará o plano de recuperação judicial.

15. Ante o exposto, requer-se:

- a) a juntada deste relatório mensal elaborado por este Administrador Judicial, com base nas informações até então disponibilizadas, e a intimação do Ministério Público, Credores e Devedora.

Temos em que,

Pede deferimento.

Goiânia-GO, 22 de setembro de 2021.

STENIUS LACERDA
BASTOS:43891721153

Assinado de forma digital por STENIUS LACERDA
BASTOS:43891721153
Dados: 2021.09.22 22:24:55 -03'00'

CINCOS CONSULTORIA ORGANIZACIONAL LTDA

STENIUS LACERDA BASTOS

Administrador Judicial