

## **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 deferimento do processamento da recuperação judicial, conforme decisão publicada em 24/08/2018, constante do Dário 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, balancete e demonstrações de resultados dos meses de julho e setembro de 2023:



Goiânia, 28 de outubro de 2023.

A

**CINCO S - Consultoria Organizacional de resultado.**

Stenius Lacerda Bastos EIRELI – ME

Att. Dr. Stenius Lacerda Bastos

Administrador Judicial

**Relatório Mensal de Acompanhamento das atividades da  
Recuperação Judicial da Empresa Transcarga Ltda.**

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 24 - 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.

Atenciosamente

  
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



## 1. Informações Preliminares

Dando continuidade ao acompanhamento mensal dos dados econômico-financeiros da Recuperanda, que é o estudo/interpretação das demonstrações contábeis (Balanço patrimonial, DRE e ÍNDICES DE LIQUIDEZ) no período de janeiro a setembro de 2023, para podermos assim interpretar a situação presente e a sua prestação de contas dos fatos e atos ocorridos no período.

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 feito 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.

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 setembro de 2023.

## 2. Cronograma de recebimento de documentos.

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



➤ Dia 24 de outubro de 2023, recebemos via correio eletrônico (e-mail) as demonstrações contábeis do mês de setembro de 2023.

### 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 período de janeiro a setembro 2023.

Contabilidade Geral		ADEMIR PIRES DA SILVA			
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03					
BALANCETE ANALÍTICO					
CNPJ: 17.933.008/0001-03					
01/09/2023 a 30/09/2023					
Conta - Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	CRÉDITO	Saldo Período	Saldo Final
3 - RECEITAS	171.310,30 C	1.277,50	35.000,00	33.722,50 C	205.032,80 C
3.1 - RECEITAS OPERACIONAIS	171.310,30 C	1.277,50	35.000,00	33.722,50 C	205.032,80 C
3.1.1 - RECEBIMENTOS DE FRETES	171.310,30 C	1.277,50	35.000,00	33.722,50 C	205.032,80 C
3.1.1.01 - RECEBIMENTOS DE FRETES	177.800,00 C	0,00	35.000,00	35.000,00 C	212.800,00 C
3.1.1.01.0001 - FRETES RECEBIDOS	177.800,00 C	0,00	35.000,00	35.000,00 C	212.800,00 C
3.1.1.03 - DEDUÇÕES DE VENDAS	6.489,70 D	1.277,50	0,00	1.277,50 D	7.767,20 D
3.1.1.03.0006 - COFINS S/ FATURAMENTO	5.334,00 D	1.050,00	0,00	1.050,00 D	6.384,00 D
3.1.1.03.0007 - PIS SOBRE FATURAMENTO	1.155,70 D	227,50	0,00	227,50 D	1.383,20 D

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



Contabilidade Geral  
 TRANSCARGA LTDA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03

ADEMIR PIRES DA SILVA

**BALANCETE ANALÍTICO**  
 CNPJ: 17.933.008/0001-03  
 01/09/2023 a 30/09/2023

Conta - Descrição	Saldo Anterior	DÉBITO	C R E D I T O	Saldo Período	Saldo Final
4 - CUSTOS E DESPESAS	4.976,35 D	798,00	0,00	798,00 D	5.774,35 D
4.1 - DESPESA OPERACIONAL	4.976,35 D	798,00	0,00	798,00 D	5.774,35 D
4.2 - DESPESA ADMINISTRATIVA	4.853,44 D	798,00	0,00	798,00 D	4.851,44 D
4.2.09 - TRIBUTOS FEDERAIS	4.853,44 D	798,00	0,00	798,00 D	4.851,44 D
4.2.1.09.0001 - CSLL - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO LIQ	1.919,84 D	378,00	0,00	378,00 D	2.297,84 D
4.2.1.09.0002 - IRPJ	2.133,60 D	420,00	0,00	420,00 D	2.553,60 D
4.2.2 - DESPESA FINANCEIRA	922,91 D	0,00	0,00	0,00	922,91 D
4.2.2.01 - DESPESA FINANCEIRA	922,91 D	0,00	0,00	0,00	922,91 D
4.2.2.01.0001 - TARIFFAS BANCARIAS	922,91 D	0,00	0,00	0,00	922,91 D

REG. JUNTA COMERCIAL - 622032/10517 FM 15/04/2013  
 PAULISTAS 116 - GOIÁS, 30 de SETEMBRO de 2023

WELITON PRUDENTE DA SILVA JUNIOR  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 R.G.: Org. Exp.:  
 CPF: 049.887.311-63

ADEMIR PIRES DA SILVA  
 CONSULTOR  
 R.G.: 2218819 Org. Exp.: SSP GO  
 CNPJ: 20.998.973/0001-22

Transcarga Ltda

Contas	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	Var. %
RECEITAS	R\$ 9.635,00	R\$ 17.343,00	R\$ 19.270,00	R\$ 21.197,00	R\$ 22.160,50	R\$ 24.087,50	R\$ 25.770,60	R\$ 29.664,00	R\$ 36.277,50	22,29%
RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 9.635,00	R\$ 17.343,00	R\$ 19.270,00	R\$ 21.197,00	R\$ 22.160,50	R\$ 24.087,50	R\$ 25.770,60	R\$ 29.664,00	R\$ 36.277,50	22,29%
RECEBIMENTOS DE FRETES	R\$ 10.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 22.000,00	R\$ 23.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 26.785,30	R\$ 30.932,00	R\$ 35.000,00	13,52%
DEDUÇÕES DE VENDAS	-R\$ 365,00	-R\$ 657,00	-R\$ 730,00	-R\$ 803,00	-R\$ 839,50	-R\$ 912,50	-R\$ 1.014,70	-R\$ 1.168,00	-R\$ 1.277,50	-209,38%
CUSTOS E DESPESAS	-R\$ 228,00	-R\$ 1.075,29	-R\$ 456,00	-R\$ 605,42	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 883,40	-R\$ 798,00	-9,67%
DESPESAS OPERACIONAL	-R\$ 228,00	-R\$ 1.075,29	-R\$ 456,00	-R\$ 605,42	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 883,40	-R\$ 798,00	-9,67%
DESPESA ADMINISTRATIVA	-R\$ 228,00	-R\$ 410,00	-R\$ 456,00	-R\$ 501,60	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 729,60	-R\$ 798,00	9,38%
DESPESA GERAL	-R\$ 228,00	-R\$ 410,00	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-
TRIBUTOS FEDERAIS	R\$ -	R\$ -	-R\$ 456,00	-R\$ 501,60	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 729,60	-R\$ 798,00	9,38%
DESPESA FINANCEIRA	R\$ -	-R\$ 665,29	-R\$ -	-R\$ 103,82	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ 153,80	-R\$ -	-
DESPESA FINANCEIRA	R\$ -	-R\$ 665,29	-R\$ -	-R\$ 103,82	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ 153,80	-R\$ -	-
RESULTADO	R\$ 9.407,00	R\$ 16.267,71	R\$ 18.814,00	R\$ 20.591,58	R\$ 21.636,10	R\$ 23.517,50	R\$ 25.136,76	R\$ 28.780,60	R\$ 35.479,50	23,28%

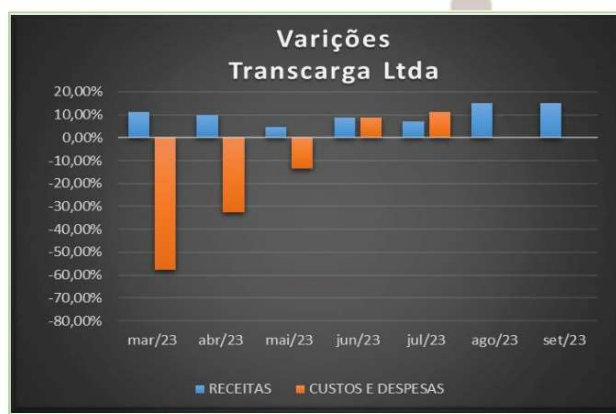
De agosto para setembro tivemos um acréscimo de cerca de 22,29% (vinte e dois virgula vinte e nove por cento) nas receitas e de 9,67% (nove virgula sessenta e sete por cento) de redução nos custos e despesas.



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



Transcarga Ltda							
Contas	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
RECEITAS	11,11%	10,00%	4,55%	8,70%	6,99%	15,11%	15,11%
CUSTOS E DESPESAS	-57,59%	-32,77%	-13,38%	8,70%	11,20%	39,37%	39,37%
RESULTADO	15,65%	9,45%	5,07%	5,07%	5,89%	14,50%	14,50%



Contas de resultado setembro 2023:

### 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 patrimonial e contábil e evidenciam a posição patrimonial da entidade devendo ser atualizadas constantemente para uma correta análise.

Da interpretação dos índices:

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





- 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 - RP= (L.L) / (P.L)									
CONTAS	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
Lucro Líquido (L.L)	9.407,00	16.267,71	18.814,00	20.991,58	21.636,10	23.517,50	25.136,76	28.780,60	35.479,50
(P.L)	1.097.453,20	1.097.453,20	1.047.453,20	-1.047.453,20	-1.047.453,20	-1.047.453,20	-1.047.453,20	-1.047.453,20	-1.047.453,20
<b>Rentabilidade do Patrimônio Líquido</b>	<b>0,86%</b>	<b>1,48%</b>	<b>1,80%</b>	<b>-1,97%</b>	<b>-2,07%</b>	<b>-2,25%</b>	<b>-2,40%</b>	<b>-2,75%</b>	<b>-3,39%</b>

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 (+) 0,64% (zero virgula sessenta e quatro percentuais).

### 3.2.2 – Liquidez Geral

Liquidez Geral (LG) = (AC + A.R.L.PZO) / (PC + P.E.L.PZO)															
CONTAS	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23						
ATIVO CIRCULANTE (A.C.)	55.325,75	570.690,46	640.859,46	2.29.6529,44	2.318.529,44	71.0556,64	7.38.556,64	770.2028,4	805.2028,4						
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (A.R.L.PZO)	1.633.972,80	1.633.972,80	1.633.972,80	1.633.972,80	1.633.972,80	1.633.972,80	1.633.972,80	1.633.972,80	1.633.972,80						
PASSIVO CIRCULANTE (P.C.)	-2.135.357,94	-2.136.424,94	-2.137.401,94	-2.138.915,54	-2.140.279,44	-2.141.761,94	-2.143.410,47	-2.145.308,08	-2.147.383,58						
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO (P.E.L.PZO)	-1.146.343,08	-1.146.343,08	-1.146.343,08	-1.146.343,08	-1.146.343,08	-1.139.986,81	-1.146.343,08	-1.146.343,08	-1.146.343,08						
<b>Liquidez Geral</b>	<b>IG</b>	<b>2.187.298,55</b>	<b>-0,67</b>	<b>2.204.633,26</b>	<b>-0,69</b>	<b>3.890.502,24</b>	<b>1,20</b>	<b>2.344.529,44</b>	<b>0,71</b>	<b>2.592.529,44</b>	<b>0,72</b>	<b>2.404.175,64</b>	<b>0,73</b>	<b>2.439.176,64</b>	<b>0,74</b>

Aumento de 1 (um ponto). Na liquidez geral do patrimônio, indica quanto a empresa possui em dinheiro, bens e

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



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 (LC): $LC = (AC - ESTOQUES) / (PC)$									
CONTAS	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO CIRCULANTE (A.C.)	553.325,75	570.680,46	640.659,46	662.556,64	685.556,64	710.556,64	738.556,64	770.202,84	805.202,84
ESTOQUES (ESTOQUES)									
PASSIVO CIRCULANTE (P.C.)	-21.35.357,94	-21.36.424,94	-21.37.610,94	-21.38.915,54	-21.40.279,44	-21.41.761,94	-21.43.410,47	-21.45.308,08	-21.47.383,58
2. Liquidez Seca	25,68	26,70	29,96	30,54	31,62	32,70	33,78	34,86	36,94
A.C.	553.325,75	570.680,46	640.659,46	662.556,64	685.556,64	710.556,64	738.556,64	770.202,84	805.202,84
P.C.	-21.35.357,94	-21.36.424,94	-21.37.610,94	-21.38.915,54	-21.40.279,44	-21.41.761,94	-21.43.410,47	-21.45.308,08	-21.47.383,58

Aumento de 1 (um ponto). 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

Solvência Geral (SG): $SG = (A.T) / (PC + P.E.L.PZO)$									
CONTAS	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO TOTAL (A.T.)	2.187.298,55	2.204.633,26	2.274.632,26	2.296.529,44	2.319.529,44	2.344.529,44	2.372.529,44	2.404.175,84	2.439.176,64
PASSIVO CIRCULANTE (P.C.)	-21.35.357,94	-21.36.424,94	-21.37.610,94	-21.38.915,54	-21.40.279,44	-21.41.761,94	-21.43.410,47	-21.45.308,08	-21.47.383,58
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO (P.E.L.PZO)	RS	RS	RS	RS	RS	RS	RS	RS	RS
4. Solvência Geral	10,23	10,09	10,03	10,06	10,07	10,08	10,09	10,10	10,11
A.T.	2.187.298,55	2.204.633,26	2.274.632,26	2.296.529,44	2.319.529,44	2.344.529,44	2.372.529,44	2.404.175,84	2.439.176,64
P.C. + P.E.L.PZO	-21.35.357,94	-21.36.424,94	-21.37.610,94	-21.38.915,54	-21.40.279,44	-21.41.761,94	-21.43.410,47	-21.45.308,08	-21.47.383,58

Aumento de 1 (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.

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



Liquidez Corrente (LC): $LC = (AC) / (PC)$									
CONTAS	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO CIRCULANTE (A.C.)	553.325,75	570.660,46	640.859,46	662.556,64	685.556,64	710.556,64	738.556,64	770.202,84	805.202,84
PASSIVO CIRCULANTE (P.C.)	-2.136.357,94	-2.136.424,94	-2.137.610,94	-2.138.915,54	-2.140.279,44	-2.141.761,94	-2.143.410,47	-2.145.308,08	-2.147.383,58
5. Liquidez Corrente	IL 553.325,75	570.660,46	640.859,46	662.556,64	685.556,64	710.556,64	738.556,64	770.202,84	805.202,84
	C -2.135.537,94	-2.136.424,94	-2.137.610,94	-2.138.915,54	-2.140.279,44	-2.141.761,94	-2.143.410,47	-2.145.308,08	-2.147.383,58

Aumento de 1 (um ponto). 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): $Luc = (L. L. / F.B.) \times 100$									
CONTAS	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
LUCRO (PREJUÍZO) LIQUIDO (L.L.)	9.635,00	16.267,71	18.814,00	20.591,58	21.636,10	23.517,50	25.136,76	28.780,60	28.780,60
FATURAMENTO BRUTO (F.B.)	9.407,00	17.343,00	19.270,00	21.197,00	22.160,50	25.770,60	25.770,60	205.405,10	205.405,10
5. Lucratividade	IL 9.635,00	16.267,71	18.814,00	20.591,58	21.636,10	23.517,50	25.136,76	28.780,60	28.780,60
	C 9.407,00	17.343,00	19.270,00	21.197,00	22.160,50	25.770,60	25.770,60	205.405,10	205.405,10

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. Variação de 0,17 (zero virgula dezessete pontos).

### 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

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

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 08:32:06



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 desenvolvermos as análises e acompanhamento.

### 3.1.3 – Balancete Contábil

Balancete de setembro 2023:

Contabilidade Geral		ADEMIR PIRES DA SILVA			
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03					
BALANCETE ANALÍTICO					
CNPJ: 17.933.008/0001-03					
01/09/2023 a 30/09/2023					
Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
1 - ATIVO	2.404.175,64 D	35.000,00	0,00	35.000,00 D	2.439.175,64 D
1.1 - ATIVO CIRCULANTE	770.202,84 D	35.000,00	0,00	35.000,00 D	805.202,84 D
1.1.1 - DISPONÍVEL	706.829,43 D	35.000,00	0,00	35.000,00 D	741.829,43 D
1.1.1.01 - CAIXA GERAL	693.096,31 D	35.000,00	0,00	35.000,00 D	728.096,31 D
1.1.1.01.0001 - CAIXA	693.096,31 D	35.000,00	0,00	35.000,00 D	728.096,31 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRA	13.733,12 D	0,00	0,00	0,00	13.733,12 D
1.1.1.03.0001 - APLICAÇÃO FINANCEIRA CDB	13.733,12 D	0,00	0,00	0,00	13.733,12 D
1.1.2 - GARANTIA - MERCADORIA	9.127,58 D	0,00	0,00	0,00	9.127,58 D
1.1.2.01 - GARANTIA DE MERCADORIA	9.127,58 D	0,00	0,00	0,00	9.127,58 D
1.1.2.01.0001 - REMESSA PARA CONserto	3.901,30 C	0,00	0,00	0,00	3.901,30 C
1.1.2.01.0002 - RETORNO DE REMESSA PARA CONserto	3.901,30 D	0,00	0,00	0,00	3.901,30 D
1.1.2.01.0003 - PEÇAS EM GARANTIA	9.127,58 D	0,00	0,00	0,00	9.127,58 D
1.1.3 - DESPESAS ANTECIPADAS	54.245,83 D	0,00	0,00	0,00	54.245,83 D
1.1.3.01 - PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	54.245,83 D	0,00	0,00	0,00	54.245,83 D
1.1.3.01.0001 - SEGURO VEICULO - VW 8.150	6.341,29 D	0,00	0,00	0,00	6.341,29 D
1.1.3.01.0002 - SEGURO VEICULO - FORD CARGP	7.665,85 D	0,00	0,00	0,00	7.665,85 D
1.1.3.01.0003 - SFGUIRO VEICULO - HILUX	14.234,76 D	0,00	0,00	0,00	14.234,76 D
1.1.3.01.0004 - SEGURO VEICULO - SAVEIRO ETART	1.808,06 D	0,00	0,00	0,00	1.808,06 D
1.1.3.01.0005 - SEGURO VOLVO 1874 ANO 2013	14.300,52 D	0,00	0,00	0,00	14.300,52 D
1.1.3.01.0006 - SFGUIRO VOI VO 1837 - ANO 2010	9.895,36 D	0,00	0,00	0,00	9.895,36 D
1.2 - ATIVO NAO CIRCULANTE	1.633.972,80 D	0,00	0,00	0,00	1.633.972,80 D

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



1.2 - INVESTIMENTOS	266.827,66 D	0,00	0,00	0,00	266.827,66 D
1.2.01 - CONSORCIOS	266.827,66 D	0,00	0,00	0,00	266.827,66 D
1.2.01.0001 - CONSORCIOS A INGRESSAR	266.827,66 D	0,00	0,00	0,00	266.827,66 D
1.2.3 - ATIVO IMOBILIZADO	1.367.145,14 D	0,00	0,00	0,00	1.367.145,14 D
1.2.3.01 - IMOBILIZADO	3.128.719,02 D	0,00	0,00	0,00	3.128.719,02 D
1.2.3.01.0001 - INSTALAÇÕES	371.973,00 D	0,00	0,00	0,00	371.973,00 D
1.2.3.01.0002 - MOVEIS E UTENSILIOS	865,23 D	0,00	0,00	0,00	865,23 D
1.2.3.01.0006 - TOYOTA HILUX CD	280.007,91 D	0,00	0,00	0,00	280.007,91 D
1.2.3.01.0007 - CAMINHAO VW/15.180 2001/20	40.000,00 D	0,00	0,00	0,00	40.000,00 D
1.2.3.01.0008 - CAMINHAO AXOR M. BENZ ANO	330.000,00 D	0,00	0,00	0,00	330.000,00 D
1.2.3.01.0009 - CAMINHAO VW 24 280 - 2015/2	1.002.600,00 D	0,00	0,00	0,00	1.002.600,00 D
1.2.3.01.0010 - BITREM T2 GRANEL 7100	131.790,00 D	0,00	0,00	0,00	131.790,00 D
1.2.3.01.0011 - BITREM T2 GRANEL 9700	154.710,00 D	0,00	0,00	0,00	154.710,00 D
1.2.3.01.0012 - CAMINHAO VOLVO / FH 440 6X2	210.000,00 D	0,00	0,00	0,00	210.000,00 D
1.2.3.01.0013 - CAMINHAO VOLVO / FH 440 6X2	170.000,00 D	0,00	0,00	0,00	170.000,00 D
1.2.3.01.0014 - CAMINHAO VOLVO / FH 440 4X2	156.000,00 D	0,00	0,00	0,00	156.000,00 D
1.2.3.01.0015 - TRAC. TRACT VOLVOFH 440	280.772,88 D	0,00	0,00	0,00	280.772,88 D
1.2.3.02 - DEPRECIACAO ACUMULADA	1.761.573,88 C	0,00	0,00	0,00	1.761.573,88 C
1.2.3.02.0001 - DEPRECIACAO DE INSTALACOES	927,51 C	0,00	0,00	0,00	927,51 C
1.2.3.02.0002 - DEPRECIACOES ACUM.MOV.F.UTENSILIOS	230,54 C	0,00	0,00	0,00	230,54 C

Tron Informática - Fone/Fax: 4002 - 9090

Folha 1

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
1.2.3.02.0004 - DEPRECIACOES ACUM. VEICULOS	1.760.415,83 C	0,00	0,00	0,00	1.760.415,83 C

Contabilidade Geral		ADEMIR PIRES DA SILVA			
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03		BALANCETE ANALITICO			
		CNPJ: 17.933.008/0001-03			
		01/09/2023 a 30/09/2023			
Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
2 - PASSIVO	2.237.841,69 C	0,00	2.075,50	2.075,50 C	2.239.917,19 C
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE	2.145.368,08 C	0,00	2.075,50	2.075,50 C	2.147.383,58 C
2.1.1 - FORNECEDORES	121.316,51 C	0,00	0,00	0,00	121.316,51 C
2.1.1.01 - FORNECEDORES NACIONAIS	121.316,51 C	0,00	0,00	0,00	121.316,51 C
2.1.1.01.0001 - FORNECEDORES DIVERSOS	121.316,51 C	0,00	0,00	0,00	121.316,51 C
2.1.5 - TRIBUTOS A RECOLHER	493.859,25 C	0,00	2.075,50	2.075,50 C	495.934,75 C
2.1.5.01 - IMPOSTOS A RECOLHER	493.859,25 C	0,00	2.075,50	2.075,50 C	495.934,75 C
2.1.5.01.0003 - COFINS A RECOLHER	26.992,96 C	0,00	1.090,00	1.090,00 C	27.982,96 C
2.1.5.01.0004 - PIS FATURAMENTO A RECOLHER	5.550,07 C	0,00	227,50	227,50 C	5.778,37 C
2.1.5.01.0005 - SIMPLES NACIONAL A RECOLHER - DIAS	441.075,81 C	0,00	0,00	0,00	441.075,81 C
2.1.5.01.0006 - IRRF A RECOLHER	810,72 C	0,00	0,00	0,00	810,72 C
2.1.5.01.0010 - CSSL - CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	9.248,50 C	0,00	378,00	378,00 C	9.626,50 C
2.1.5.01.0011 - IRPJ A RECOLHER	10.240,39 C	0,00	420,00	420,00 C	10.660,39 C
2.1.7 - EMPRESTIMOS	1.399.268,89 C	0,00	0,00	0,00	1.399.268,89 C
2.1.7.01 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.399.268,89 C	0,00	0,00	0,00	1.399.268,89 C
2.1.7.01.0001 - EMPRESTIMOS DE MUTUO SOCIO	550.000,00 C	0,00	0,00	0,00	550.000,00 C
2.1.7.01.0002 - EMPRESTIMO BRADESCO CAGIRO	110.204,98 C	0,00	0,00	0,00	110.204,98 C
2.1.7.01.0003 - EMPRESTIMOS DE MUTUO SOCIO	592.000,00 C	0,00	0,00	0,00	592.000,00 C
2.1.7.01.0004 - FINANCIAMENTO BRADESCO 045	21.743,73 C	0,00	0,00	0,00	21.743,73 C
2.1.7.01.0005 - FINANCIAMENTO BANCO VOLKSWAGEN	37.528,51 C	0,00	0,00	0,00	37.528,51 C
2.1.7.01.0006 - FINANCIAMENTO ITAU 152710	66.620,73 C	0,00	0,00	0,00	66.620,73 C
2.1.7.01.0007 - FINANCIAMENTO ITAU 152711	22.170,94 C	0,00	0,00	0,00	22.170,94 C
2.1.8 - CONTAS A PAGAR	130.863,43 C	0,00	0,00	0,00	130.863,43 C

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



2.1.8.01 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	130.863,43 C	0,00	0,00	0,00	130.863,43 C
2.1.8.01.0002 - CONSORCIOS A PAGAR	130.863,43 C	0,00	0,00	0,00	130.863,43 C
<b>2.2 - PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.139.986,81 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.139.986,81 C</b>
<b>2.2.2 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>6.356,27 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.356,27 D</b>
<b>2.2.2.01 - EMPRESTIMOS</b>	<b>6.356,27 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.356,27 D</b>
2.2.2.01.0007 - EMPRESTIMO BRADESCO CAGIRO	6.356,27 D	0,00	0,00	0,00	6.356,27 D
<b>2.2.4 - PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.146.343,08 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.146.343,08 C</b>
<b>2.2.4.01 - EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.146.343,08 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.146.343,08 C</b>
2.2.4.01.0001 - FINANCIAMENTO BRADESCO 045	265.368,90 C	0,00	0,00	0,00	265.368,90 C
2.2.4.01.0002 - FINANCIAMENTO BANCO VOLKSWAGEN	290.449,44 C	0,00	0,00	0,00	290.449,44 C
2.2.4.01.0003 - FINANCIAMENTO ITAU 152710	320.033,65 C	0,00	0,00	0,00	320.033,65 C
2.2.4.01.0004 - FINANCIAMENTO ITAU 152711	101.103,56 C	0,00	0,00	0,00	101.103,56 C
2.2.4.01.0005 - FINANCIAMENTO BRADESCO 4189	169.387,53 C	0,00	0,00	0,00	169.387,53 C
<b>2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>1.047.453,20 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.047.453,20 D</b>
<b>2.3.1 - CAPITAL SOCIAL</b>	<b>1.047.453,20 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.047.453,20 D</b>
<b>2.3.1.01 - CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>150.000,00 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00 C</b>
2.3.1.01.0001 - CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00 C	0,00	0,00	0,00	100.000,00 C

Tron Informática - Fone/Fax: 4002 - 9090 Folha 3

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
2.3.1.01.0002 - DENIZIO APARECIDO PRUDENTE	50.000,00 C	0,00	0,00	0,00	50.000,00 C
<b>2.3.1.02 - LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.197.453,20 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.197.453,20 D</b>
2.3.1.02.0001 - LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	77.344,51 C	0,00	0,00	0,00	77.344,51 C
2.3.1.02.0002 - (-) PREJUIZOS DO EXERCICIO	929.372,62 D	0,00	0,00	0,00	929.372,62 D
2.3.1.02.0003 - (-) LUCROS DISTRIBUIDOS WELITON PRUDENTE	330.000,00 D	0,00	0,00	0,00	330.000,00 D
2.3.1.02.0004 - (-) LUCROS DISTR. WELITON PRUDENTE DA E	170.000,00 D	0,00	0,00	0,00	170.000,00 D
2.3.1.02.0006 - LUCROS DO EXERCICIO 2013	154.574,91 C	0,00	0,00	0,00	154.574,91 C

TRANSCARGA LTDA							
	jan/23	fev/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	
<b>ATIVO</b>	<b>R\$ 2.187.298,55</b>	<b>R\$ 2.204.633,26</b>	<b>R\$ 2.344.529,44</b>	<b>R\$ 2.372.529,44</b>	<b>R\$ 2.404.175,64</b>	<b>R\$ 2.439.176,64</b>	<b>1,46%</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 553.325,75</b>	<b>R\$ 570.660,46</b>	<b>R\$ 710.556,64</b>	<b>R\$ 738.556,64</b>	<b>R\$ 770.202,94</b>	<b>R\$ 805.202,84</b>	<b>4,54%</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>R\$ 489.952,34</b>	<b>R\$ 507.287,05</b>	<b>R\$ 647.183,23</b>	<b>R\$ 675.183,23</b>	<b>R\$ 706.829,43</b>	<b>R\$ 741.829,43</b>	<b>4,95%</b>
CAIXA GERAL	R\$ 479.854,03	R\$ 493.552,93	R\$ 633.450,11	R\$ 661.450,11	R\$ 693.096,31	R\$ 728.096,31	5,05%
BAN CO CONTA MOVIMENTO	R\$ -	R\$ 1,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
APLIC AÇÕES FINAN CEIRAS	R\$ 10.098,31	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12	0,00%
<b>GARANTIA - MERCADORIA</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>0,00%</b>
<b>GARANTIA DE MERCADORIA</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>R\$ 9.127,58</b>	<b>0,00%</b>
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	0,00%
RETORN O DE REMESSA PARA C	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	0,00%
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>R\$ 54.245,83</b>	<b>R\$ 54.245,83</b>	<b>R\$ 54.245,83</b>	<b>R\$ 54.245,83</b>	<b>R\$ 54.245,83</b>	<b>R\$ 54.245,83</b>	<b>0,00%</b>
PREMIOS DE SEGUROS A APRO	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%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 1.633.972,80</b>	<b>R\$ 1.633.972,80</b>	<b>R\$ 1.633.972,80</b>	<b>R\$ 1.633.972,80</b>	<b>R\$ 1.633.972,80</b>	<b>R\$ 1.633.973,80</b>	<b>0,00%</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>R\$ 266.827,66</b>	<b>R\$ 266.827,66</b>	<b>R\$ 266.827,66</b>	<b>R\$ 266.827,66</b>	<b>R\$ 266.827,66</b>	<b>R\$ 266.828,66</b>	<b>0,00%</b>
CONSORCIOS	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.827,66	R\$ 266.828,66	0,00%
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	<b>R\$ 1.367.145,14</b>	<b>R\$ 1.367.145,14</b>	<b>R\$ 1.367.145,14</b>	<b>R\$ 1.367.145,14</b>	<b>R\$ 1.367.145,14</b>	<b>R\$ 1.367.145,14</b>	<b>0,00%</b>
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	0,00%
DEPRECI AÇÃO ACUMULADA	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	0,00%

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



PASSIVO	-R\$ 2.177.891,55	-R\$ 2.178.958,55	R\$ 2.234.295,55	R\$ 2.235.944,08	R\$ 2.237.841,69	R\$ 2.239.917,19	0,09%
PASSIVO CIRCULANTE	-R\$ 2.135.357,94	-R\$ 2.136.424,94	R\$ 2.141.761,94	R\$ 2.143.410,47	R\$ 2.145.308,08	R\$ 2.147.383,58	0,10%
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	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	0,00%
TRIBUTOS A RECOLHER	-R\$ 483.909,11	-R\$ 484.976,11	R\$ 490.313,11	R\$ 491.961,65	R\$ 493.859,25	R\$ 495.934,75	0,42%
IMPOSTOS A RECOLHER	-R\$ 483.909,11	-R\$ 484.976,11	R\$ 490.313,11	R\$ 491.961,65	R\$ 493.859,25	R\$ 495.934,75	0,42%
EMPRÉSTIMOS	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	R\$ 1.399.268,89	R\$ 1.399.268,88	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\$ 1.399.268,88	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	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	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	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	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	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	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	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 1.097.453,20	R\$ 1.097.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	0,00%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 1.097.453,20	R\$ 1.097.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	0,00%
CAPITAL SUBSCRITO	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	0,00%
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ 1.197.453,20	R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	0,00%

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

**4.1 -** Analisaremos horizontalmente todas as variações mensurando as significantes 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:

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



**4.1.1-** Grupo Ativo, constatamos que houve acréscimo de 1,46% (um virgula quarenta e seis por cento), cerca de R\$ 35 mil.

**4.2** O grupo do passivo, acréscimo de 0,09% (zero virgula zero nove por cento), cerca de R\$ 2 mil, que vem dos tributos.

**4.3** - Do patrimônio líquido sem alteração em relação ao mês anterior.

## **5 Conclusão do Relatório**

Na movimentação da Recuperanda, constatamos que o resultado do mês de setembro de 2023 foi de lucro de R\$ 35,4 mil. Tendo como resultado do exercício de 2023 no montante de R\$ 199,6 mil positivo. Ressalvamos que a movimentação se dá praticamente no item financeiro, ou seja, nas contas de resultados, e as demonstrações contábeis na grande maioria não estão sofrendo alterações, situação atípica pois sendo a contabilidade um sistema dinâmico, onde existem atividades econômico-financeira, os fatos contábeis sofrem variações.

Frizamos a necessidade de ser apresentadas todas as demonstrações contábeis (Balancete, Balanço Patrimonial e DRE), pois exclusivamente são estes 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





4. 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 período de janeiro a setembro 2023.

Transcarga Ltda										
Contas	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	Var. %
<b>RECEITAS</b>	R\$ 9.635,00	R\$ 17.343,00	R\$ 19.270,00	R\$ 21.197,00	R\$ 22.160,50	R\$ 24.087,50	R\$ 25.770,60	R\$ 29.664,00	R\$ 36.277,50	22,29%
RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 9.635,00	R\$ 17.343,00	R\$ 19.270,00	R\$ 21.197,00	R\$ 22.160,50	R\$ 24.087,50	R\$ 25.770,60	R\$ 29.664,00	R\$ 36.277,50	22,29%
RECEBIMENTOS DE FRETES	R\$ 10.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 22.000,00	R\$ 23.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 26.785,30	R\$ 30.832,00	R\$ 35.000,00	13,52%
DEDUÇÕES DE VENDAS	-R\$ 365,00	-R\$ 657,00	-R\$ 730,00	-R\$ 803,00	-R\$ 839,50	-R\$ 912,50	-R\$ 1.014,70	-R\$ 1.168,00	-R\$ 1.277,50	-209,38%
<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	-R\$ 228,00	-R\$ 1.075,29	-R\$ 456,00	-R\$ 605,42	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 883,40	-R\$ 798,00	-9,67%
DESPESAS OPERACIONAL	-R\$ 228,00	-R\$ 1.075,29	-R\$ 456,00	-R\$ 605,42	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 883,40	-R\$ 798,00	-9,67%
DESPESA ADMINISTRATIVA	-R\$ 228,00	-R\$ 410,00	-R\$ 456,00	-R\$ 501,60	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 729,60	-R\$ 798,00	9,38%
DESPESA GERAL	-R\$ 228,00	-R\$ 410,00	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-
TRIBUTOS FEDERAIS	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ 456,00	-R\$ 501,60	-R\$ 524,40	-R\$ 570,00	-R\$ 633,84	-R\$ 729,60	-R\$ 798,00	9,38%
DESPESA FINANCEIRA	-R\$ -	-R\$ 665,29	-R\$ -	-R\$ 103,82	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ 153,80	-R\$ -	-
DESPESA FINANCEIRA	-R\$ -	-R\$ 665,29	-R\$ -	-R\$ 103,82	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ 153,80	-R\$ -	-
<b>RESULTADO</b>	R\$ 9.407,00	R\$ 16.267,71	R\$ 18.814,00	R\$ 20.591,58	R\$ 21.636,10	R\$ 23.517,50	R\$ 25.136,76	R\$ 28.780,60	R\$ 35.479,50	23,28%

De agosto para setembro tivemos um acréscimo de cerca de 22,29% (vinte e dois virgula vinte e nove por cento) nas receitas e de 9,67% (nove virgula sessenta e sete por cento) de redução nos custos e despesas.

[...]

### 3.1.3 - Balancete Contábil:

TRANSCARGA LTDA								
	jan/23	fev/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23		
<b>ATIVO</b>	R\$ 2.187.298,55	R\$ 2.204.633,26	R\$ 2.344.529,44	R\$ 2.372.529,44	R\$ 2.404.175,64	R\$ 2.439.176,64		1,46%
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	R\$ 553.325,75	R\$ 570.660,46	R\$ 710.556,64	R\$ 738.556,64	R\$ 770.202,84	R\$ 805.202,84		4,54%
DISPONÍVEL	R\$ 489.952,34	R\$ 507.287,05	R\$ 647.183,23	R\$ 675.183,23	R\$ 706.829,43	R\$ 741.829,43		4,95%
CAIXA GERAL	R\$ 479.854,03	R\$ 493.552,93	R\$ 633.450,11	R\$ 661.450,11	R\$ 693.096,31	R\$ 728.096,31		5,05%
BANCO CONTA MOVIMENTO	R\$ -	R\$ 1,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -		-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 10.098,31	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12	R\$ 13.733,12		0,00%
<b>GARANTIA - MERCADORIA</b>	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		0,00%
REMESSA PARA CONSRTO	-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 C	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		0,00%
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	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 APRO	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%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	R\$ 1.633.972,80	R\$ 1.633.972,80	R\$ 1.633.972,80	R\$ 1.633.972,80	R\$ 1.633.972,80	R\$ 1.633.972,80		0,00%
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		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		0,00%
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14		0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14	R\$ 1.367.145,14		0,00%
DEPRECIACÃO ACUMULADA	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88	-R\$ 1.761.573,88		0,00%



PASSIVO	-R\$ 2.177.891,55	-R\$ 2.178.958,55	R\$ 2.234.295,55	R\$ 2.235.944,08	R\$ 2.237.841,69	R\$ 2.239.917,19	0,09%
PASSIVO CIRCULANTE	-R\$ 2.135.357,94	-R\$ 2.136.424,94	R\$ 2.141.761,94	R\$ 2.143.410,47	R\$ 2.145.308,08	R\$ 2.147.383,58	0,10%
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	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	0,00%
TRIBUTOS A RECOLHER	-R\$ 483.909,11	-R\$ 484.976,11	R\$ 490.313,11	R\$ 491.961,65	R\$ 493.859,25	R\$ 495.934,75	0,42%
IMPOSTOS A RECOLHER	-R\$ 483.909,11	-R\$ 484.976,11	R\$ 490.313,11	R\$ 491.961,65	R\$ 493.859,25	R\$ 495.934,75	0,42%
EMPRÉSTIMOS	-R\$ 1.399.268,89	-R\$ 1.399.268,89	R\$ 1.399.268,89	R\$ 1.399.268,88	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\$ 1.399.268,88	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	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	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	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	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	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	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	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 1.097.453,20	R\$ 1.097.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	0,00%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 1.097.453,20	R\$ 1.097.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	-R\$ 1.047.453,20	0,00%
CAPITAL SUBSCRITO	-R\$ 100.000,00	-R\$ 100.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	0,00%
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	-R\$ 1.197.453,20	0,00%

[...]

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

[...]

## 5 Conclusão do Relatório

Na movimentação da Recuperada, constatamos que o resultado do mês de setembro de 2023 foi de lucro de R\$ 35,4 mil. Tendo como resultado do exercício de 2023 no montante de R\$ 199,6 mil positivo. Ressalvamos que a movimentação se dá praticamente no item financeiro, ou seja, nas contas de resultados, e as demonstrações contábeis na grande maioria não estão sofrendo alterações, situação atípica pois sendo a contabilidade um sistema dinâmico, onde existem atividades econômico-financeira, os fatos contábeis sofrem variações.

Frisamos a necessidade de ser apresentadas todas as demonstrações contábeis (Balancete, Balanço Patrimonial e DRE), pois exclusivamente são estes 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]

5. Na continuidade das definições das rotinas de trabalhos e fiscalização da Administradora Judicial foram enviados e-mails, mensagens via aplicativo WhatsApp e realizados contatos telefônicos com devedora, no



fito de coletar elementos e subsídios, ainda, tratado demais temas relativos à atual fase do processamento recuperacional.

6. 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.

7. No período em exame, a recuperanda apresentou o seguinte balancete mensais:



Contabilidade Geral  
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03

ADEMIR PIRES DA SILVA

BALANCETE ANALÍTICO

CNPJ: 17.933.008/0001-03  
01/09/2023 a 30/09/2023

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
<b>1 - ATIVO</b>	<b>2.404.175,64 D</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00 D</b>	<b>2.439.175,64 D</b>
<b>1.1 - ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>770.202,84 D</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00 D</b>	<b>805.202,84 D</b>
<b>1.1.1 - DISPONIVEL</b>	<b>706.829,43 D</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00 D</b>	<b>741.829,43 D</b>
<b>1.1.1.01 - CAIXA GERAL</b>	<b>693.096,31 D</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00 D</b>	<b>728.096,31 D</b>
1.1.1.01.0001 - CAIXA	693.096,31 D	35.000,00	0,00	35.000,00 D	728.096,31 D
<b>1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>13.733,12 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.733,12 D</b>
1.1.1.03.0001 - APLICAÇÃO FINANCEIRA CDB	13.733,12 D	0,00	0,00	0,00	13.733,12 D
<b>1.1.2 - GARANTIA - MERCADORIA</b>	<b>9.127,58 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.127,58 D</b>
<b>1.1.2.01 - GARANTIA DE MERCADORIA</b>	<b>9.127,58 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.127,58 D</b>
1.1.2.01.0001 - REMESSA PARA CONCERTO	3.901,30 C	0,00	0,00	0,00	3.901,30 C
1.1.2.01.0002 - RETORNO DE REMESSA PARA CONCERTO	3.901,30 D	0,00	0,00	0,00	3.901,30 D
1.1.2.01.0003 - PEÇAS EM GARANTIA	9.127,58 D	0,00	0,00	0,00	9.127,58 D
<b>1.1.3 - DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>54.245,83 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.245,83 D</b>
<b>1.1.3.01 - PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR</b>	<b>54.245,83 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.245,83 D</b>
1.1.3.01.0001 - SEGURO VEICULO - VW 8.150	6.341,29 D	0,00	0,00	0,00	6.341,29 D
1.1.3.01.0002 - SEGURO VEICULO - FORD CARGP	7.665,85 D	0,00	0,00	0,00	7.665,85 D
1.1.3.01.0003 - SEGURO VEICULO - HILUX	14.234,76 D	0,00	0,00	0,00	14.234,76 D
1.1.3.01.0004 - SEGURO VEICULO - SAVEIRO START	1.808,05 D	0,00	0,00	0,00	1.808,05 D
1.1.3.01.0005 - SEGURO VOLVO 1874 ANO 2013	14.300,52 D	0,00	0,00	0,00	14.300,52 D
1.1.3.01.0006 - SEGURO VOLVO 1837 - ANO 2010	9.895,36 D	0,00	0,00	0,00	9.895,36 D
<b>1.2 - ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.633.972,80 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.633.972,80 D</b>
<b>1.2.2 - INVESTIMENTOS</b>	<b>266.827,66 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>266.827,66 D</b>
<b>1.2.2.01 - CONSORCIOS</b>	<b>266.827,66 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>266.827,66 D</b>
1.2.2.01.0001 - CONSORCIOS A INGRESSAR	266.827,66 D	0,00	0,00	0,00	266.827,66 D
<b>1.2.3 - ATIVO IMOBILIZADO</b>	<b>1.367.145,14 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.367.145,14 D</b>
<b>1.2.3.01 - IMOBILIZADO</b>	<b>3.128.719,02 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.128.719,02 D</b>
1.2.3.01.0001 - INSTALAÇÕES	371.973,00 D	0,00	0,00	0,00	371.973,00 D
1.2.3.01.0002 - MOVEIS E UTENSILIOS	865,23 D	0,00	0,00	0,00	865,23 D
1.2.3.01.0006 - TOYOTA HILUX CD	280.007,91 D	0,00	0,00	0,00	280.007,91 D
1.2.3.01.0007 - CAMINHAO VW/15.180 2001/20	40.000,00 D	0,00	0,00	0,00	40.000,00 D
1.2.3.01.0008 - CAMINHAO AXOR M. BENZ ANO	330.000,00 D	0,00	0,00	0,00	330.000,00 D
1.2.3.01.0009 - CAMINHAO VW 24.280 - 2015/2	1.002.600,00 D	0,00	0,00	0,00	1.002.600,00 D
1.2.3.01.0010 - BITREMT2 GRANEL 7100	131.790,00 D	0,00	0,00	0,00	131.790,00 D
1.2.3.01.0011 - BITREMT2 GRANEL 9700	154.710,00 D	0,00	0,00	0,00	154.710,00 D
1.2.3.01.0012 - CAMINHAO VOLVO / FH 440 6X2	210.000,00 D	0,00	0,00	0,00	210.000,00 D
1.2.3.01.0013 - CAMINHAO VOLVO / FH 440 6X2	170.000,00 D	0,00	0,00	0,00	170.000,00 D
1.2.3.01.0014 - CAMINHAO VOLVO / FH 440 4X2	156.000,00 D	0,00	0,00	0,00	156.000,00 D
1.2.3.01.0015 - TRAC. TRAO T VOLVO/FH 440	280.772,88 D	0,00	0,00	0,00	280.772,88 D
<b>1.2.3.02 - DEPRECIACAO ACUMULADA</b>	<b>1.761.573,88 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.761.573,88 C</b>
1.2.3.02.0001 - DEPRECIACAO DE INSTALAÇÕES	927,51 C	0,00	0,00	0,00	927,51 C
1.2.3.02.0002 - DEPRECIACÕES ACUM.MOV.E UTENSILIOS	230,54 C	0,00	0,00	0,00	230,54 C

Tron Informática - Fone/Fax: 4002 - 9090

Folha 1



Contabilidade Geral  
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03

ADEMIR PIRES DA SILVA

BALANCETE ANALÍTICO

CNPJ: 17.933.008/0001-03  
01/09/2023 a 30/09/2023

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
1.2.3.02.0004 - DEPRECIACÕES ACUM VEICULOS	1.760.415,83 C	0,00	0,00	0,00	1.760.415,83 C



Contabilidade Geral  
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03

ADEMIR PIRES DA SILVA

BALANCETE ANALÍTICO

CNPJ: 17.933.008/0001-03  
01/09/2023 a 30/09/2023

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
<b>2 - PASSIVO</b>	<b>2.237.841,69 C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.075,50</b>	<b>2.075,50 C</b>	<b>2.239.917,19 C</b>
<b>2.1 - PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.145.308,08 C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.075,50</b>	<b>2.075,50 C</b>	<b>2.147.383,58 C</b>
<b>2.1.1 - FORNECEDORES</b>	<b>121.316,51 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121.316,51 C</b>
<b>2.1.1.01 - FORNECEDORES NACIONAIS</b>	<b>121.316,51 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121.316,51 C</b>
2.1.1.01.0001 - FORNECEDORES DIVERSOS	121.316,51 C	0,00	0,00	0,00	121.316,51 C
<b>2.1.5 - TRIBUTOS A RECOLHER</b>	<b>493.859,25 C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.075,50</b>	<b>2.075,50 C</b>	<b>495.934,75 C</b>
<b>2.1.5.01 - IMPOSTOS A RECOLHER</b>	<b>493.859,25 C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.075,50</b>	<b>2.075,50 C</b>	<b>495.934,75 C</b>
2.1.5.01.0003 - COFINS A RECOLHER	26.932,96 C	0,00	1.050,00	1.050,00 C	27.982,96 C
2.1.5.01.0004 - PIS FATURAMENTO A RECOLHER	5.550,87 C	0,00	227,50	227,50 C	5.778,37 C
2.1.5.01.0005 - SIMPLES NACIONAL A RECOLHER - DAS	441.075,81 C	0,00	0,00	0,00	441.075,81 C
2.1.5.01.0006 - IRRF A RECOLHER	810,72 C	0,00	0,00	0,00	810,72 C
2.1.5.01.0010 - CSSL - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	9.248,50 C	0,00	378,00	378,00 C	9.626,50 C
2.1.5.01.0011 - IRPJ A RECOLHER	10.240,39 C	0,00	420,00	420,00 C	10.660,39 C
<b>2.1.7 - EMPRESTIMOS</b>	<b>1.399.268,89 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.399.268,89 C</b>
<b>2.1.7.01 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.399.268,89 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.399.268,89 C</b>
2.1.7.01.0001 - EMPRESTIMOS DE MUTUO SOCIO	550.000,00 C	0,00	0,00	0,00	550.000,00 C
2.1.7.01.0002 - EMPRESTIMO BRADESCO CAGIRO	110.204,98 C	0,00	0,00	0,00	110.204,98 C
2.1.7.01.0003 - EMPRESTIMOS DE MUTUO/SO CIO	592.000,00 C	0,00	0,00	0,00	592.000,00 C
2.1.7.01.0004 - FINANCIAMENTO BRADESCO 045	21.743,73 C	0,00	0,00	0,00	21.743,73 C
2.1.7.01.0005 - FINANCIAMENTO BANCO VOLKSWAGEN	37.528,51 C	0,00	0,00	0,00	37.528,51 C
2.1.7.01.0006 - FINANCIAMENTO ITAU 152710	65.620,73 C	0,00	0,00	0,00	65.620,73 C
2.1.7.01.0007 - FINANCIAMENTO ITAU 152711	22.170,94 C	0,00	0,00	0,00	22.170,94 C
<b>2.1.8 - CONTAS A PAGAR</b>	<b>130.863,43 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.863,43 C</b>
<b>2.1.8.01 - OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>130.863,43 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.863,43 C</b>
2.1.8.01.0002 - CONSORCIOS A PAGAR	130.863,43 C	0,00	0,00	0,00	130.863,43 C
<b>2.2 - PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.139.986,81 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.139.986,81 C</b>
<b>2.2.2 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>6.356,27 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.356,27 D</b>
<b>2.2.2.01 - EMPRESTIMOS</b>	<b>6.356,27 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.356,27 D</b>
2.2.2.01.0007 - EMPRESTIMO BRADESCO CAGIRO	6.356,27 D	0,00	0,00	0,00	6.356,27 D
<b>2.2.4 - PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.146.343,08 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.146.343,08 C</b>
<b>2.2.4.01 - EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.146.343,08 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.146.343,08 C</b>
2.2.4.01.0001 - FINANCIAMENTO BRADESCO 045	265.368,90 C	0,00	0,00	0,00	265.368,90 C
2.2.4.01.0002 - FINANCIAMENTO BANCO VOLKSWAGEN	290.449,44 C	0,00	0,00	0,00	290.449,44 C
2.2.4.01.0003 - FINANCIAMENTO ITAU 152710	320.033,65 C	0,00	0,00	0,00	320.033,65 C
2.2.4.01.0004 - FINANCIAMENTO ITAU 152711	101.103,56 C	0,00	0,00	0,00	101.103,56 C
2.2.4.01.0005 - FINANCIAMENTO BRADESCO 4189	169.387,53 C	0,00	0,00	0,00	169.387,53 C
<b>2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>1.047.453,20 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.047.453,20 D</b>
<b>2.3.1 - CAPITAL SOCIAL</b>	<b>1.047.453,20 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.047.453,20 D</b>
<b>2.3.1.01 - CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>150.000,00 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00 C</b>
2.3.1.01.0001 - CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00 C	0,00	0,00	0,00	100.000,00 C

Tron Informática - Fone/Fax: 4002 - 9090

Folha 3



Contabilidade Geral  
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03

ADEMIR PIRES DA SILVA

BALANCETE ANALÍTICO

CNPJ: 17.933.008/0001-03  
01/09/2023 a 30/09/2023

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
2.3.1.01.0002 - DENIZIO APARECIDO PRUDENTE	50.000,00 C	0,00	0,00	0,00	50.000,00 C
<b>2.3.1.02 - LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.197.453,20 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.197.453,20 D</b>
2.3.1.02.0001 - LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	77.344,51 C	0,00	0,00	0,00	77.344,51 C
2.3.1.02.0002 - (-) PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	929.372,62 D	0,00	0,00	0,00	929.372,62 D
2.3.1.02.0003 - (-) LUCROS DISTRIBUÍDOS WELITON PRUDEN	330.000,00 D	0,00	0,00	0,00	330.000,00 D
2.3.1.02.0004 - (-) LUCROS DISTR. WELITON PRUDENTE DA €	170.000,00 D	0,00	0,00	0,00	170.000,00 D
2.3.1.02.0006 - LUCROS DO EXERCÍCIO 2013	154.574,91 C	0,00	0,00	0,00	154.574,91 C



Contabilidade Geral  
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03

ADEMIR PIRES DA SILVA

BALANCETE ANALÍTICO

CNPJ: 17.933.008/0001-03  
01/09/2023 a 30/09/2023

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
<b>3 - RECEITAS</b>	<b>171.310,30 C</b>	<b>1.277,50</b>	<b>35.000,00</b>	<b>33.722,50 C</b>	<b>205.032,80 C</b>
<b>3.1 - RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>171.310,30 C</b>	<b>1.277,50</b>	<b>35.000,00</b>	<b>33.722,50 C</b>	<b>205.032,80 C</b>
<b>3.1.1 - RECEBIMENTOS DE FRETES</b>	<b>171.310,30 C</b>	<b>1.277,50</b>	<b>35.000,00</b>	<b>33.722,50 C</b>	<b>205.032,80 C</b>
<b>3.1.1.01 - RECEBIMENTOS DE FRETES</b>	<b>177.800,00 C</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00 C</b>	<b>212.800,00 C</b>
3.1.1.01.0001 - FRETES RECEBIDOS	177.800,00 C	0,00	35.000,00	35.000,00 C	212.800,00 C
<b>3.1.1.03 - DEDUÇÕES DE VENDAS</b>	<b>6.489,70 D</b>	<b>1.277,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.277,50 D</b>	<b>7.767,20 D</b>
3.1.1.03.0006 - COFINS S/FATURAMENTO	5.334,00 D	1.050,00	0,00	1.050,00 D	6.384,00 D
3.1.1.03.0007 - PIS SOBRE FATURAMENTO	1.155,70 D	227,50	0,00	227,50 D	1.383,20 D





Contabilidade Geral  
TRANSCARGA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL - 17.933.008/0001-03

ADEMIR PIRES DA SILVA

BALANCETE ANALÍTICO

CNPJ: 17.933.008/0001-03  
01/09/2023 a 30/09/2023

Conta - Descrição	Saldo Anterior	D É B I T O	C R É D I T O	Saldo Período	Saldo Final
<b>4 - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>4.976,35 D</b>	<b>798,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,00 D</b>	<b>5.774,35 D</b>
<b>4.2 - DESPESA OPERACIONAL</b>	<b>4.976,35 D</b>	<b>798,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,00 D</b>	<b>5.774,35 D</b>
<b>4.2.1 - DESPESA ADMINISTRATIVA</b>	<b>4.053,44 D</b>	<b>798,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,00 D</b>	<b>4.851,44 D</b>
<b>4.2.1.09 - TRIBUTOS FEDERAIS</b>	<b>4.053,44 D</b>	<b>798,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,00 D</b>	<b>4.851,44 D</b>
4.2.1.09.0001 - CSLL - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO LIQ	1.919,84 D	378,00	0,00	378,00 D	2.297,84 D
4.2.1.09.0002 - IRPJ	2.133,60 D	420,00	0,00	420,00 D	2.553,60 D
<b>4.2.2 - DESPESA FINANCEIRA</b>	<b>922,91 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>922,91 D</b>
<b>4.2.2.01 - DESPESA FINANCEIRA</b>	<b>922,91 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>922,91 D</b>
4.2.2.01.0001 - TARIFAS BANCARIAS	922,91 D	0,00	0,00	0,00	922,91 D

REG. JUNTA COMERCIAL: 52203210517 EM 15/04/2013  
PALMEIRAS DE GOIAS, 30 de SETEMBRO de 2023

WELITON PRUDENTE DA SILVA JUNIOR  
SOCIO ADMINISTRADOR  
R.G.: Org. Exp.:  
CPF: 048.557.311-43

ADEMIR PIRES DA SILVA  
Contador(a) CRC: 0229850-0  
R.G.: 2218919 Org. Exp.: SSP GO  
CNPJ: 20.990.973/0001-22

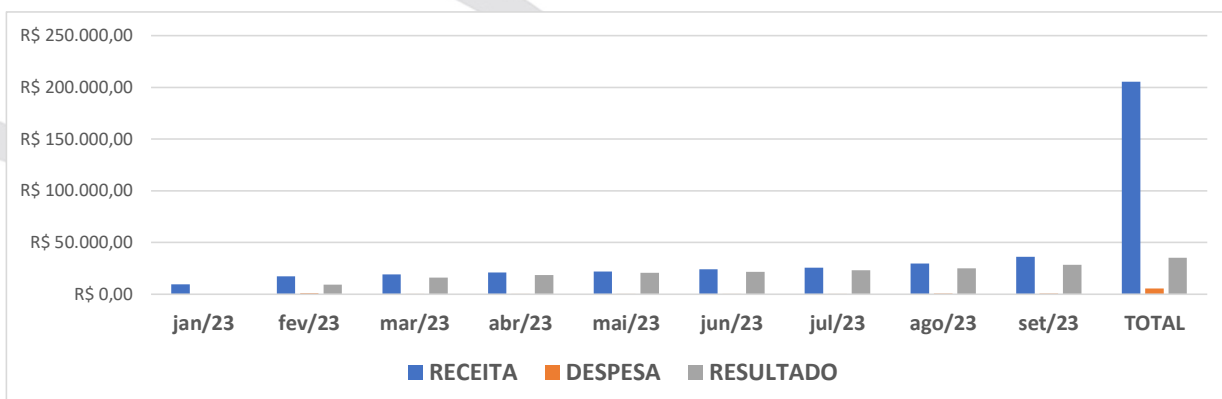


8. Do balancete apresentado pela recuperanda e com espeque nos resultados dos anos de 2021 e 2022 e de janeiro a setembro de 2023, é possível demonstrar a tendência estável de resultados de lucros, até o presente momento, conforme quadro demonstrativo abaixo:

CONTA	Jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	Jun/21	Jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	TOTAL
RECEITA	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	R\$ 22.715,81	R\$ 20.447,88	R\$ 17.343,00	R\$ 14.452,50	R\$ 11.562,00	R\$ 246.534,82
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\$ 8.618,97	R\$ 8.358,18	R\$ 13.402,36	R\$ 4.866,74	R\$ 4.755,85	R\$ 91.298,71
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	R\$ 14.096,84	R\$ 12.089,70	R\$ 3.940,64	R\$ 9.585,76	R\$ 6.806,15	R\$ 155.236,11

CONTA	Jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	Jun/22	Jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	TOTAL
RECEITA	R\$ 14.452,50	R\$ 21.197,00	R\$ 25.051,00	R\$ 29.749,20	R\$ 29.749,20	R\$ 33.372,50	R\$ 35.088,80	R\$ 33.240,75	R\$ 21.197,00	R\$ 19.270,00	R\$ 11.562,00	R\$ 0,00	R\$ 273.929,95
DESPESA	R\$ 4.824,25	R\$ 4.983,85	R\$ 5.075,03	R\$ 5.193,39	R\$ 5.193,39	R\$ 5.492,38	R\$ 5.131,52	R\$ 5.073,13	R\$ 5.383,27	R\$ 5.549,82	R\$ 4.782,03	R\$ 4.286,53	R\$ 60.968,59
RESULTADO	R\$ 9.628,25	R\$ 16.213,15	R\$ 19.975,97	R\$ 24.555,81	R\$ 24.555,81	R\$ 27.880,12	R\$ 29.957,28	R\$ 28.167,62	R\$ 15.813,73	R\$ 13.720,18	R\$ 6.779,97	-R\$ 4.286,53	R\$ 212.961,36

CONTA	Jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	Jun/23	Jul/23	ago/23	set/23	TOTAL
RECEITA	R\$ 9.635,00	R\$ 17.343,00	R\$ 19.270,00	R\$ 21.197,00	R\$ 22.160,50	R\$ 24.087,50	R\$ 25.770,60	R\$ 29.664,00	R\$ 36.277,50	R\$ 205.405,10
DESPESA	R\$ 228,00	R\$ 1.075,29	R\$ 456,00	R\$ 605,42	R\$ 524,40	R\$ 570,00	R\$ 633,84	R\$ 883,40	R\$ 798,00	R\$ 5.774,35
RESULTADO	R\$ 9.407,00	R\$ 16.267,71	R\$ 18.814,00	R\$ 20.591,58	R\$ 21.636,10	R\$ 23.517,50	R\$ 25.136,76	R\$ 28.780,60	R\$ 35.479,50	R\$ 199.630,75



9. A TRANSCARGA atualmente tem como principal atividade o transporte de cargas de soja, calcário, cana de açúcar e milho, sendo que nos exercícios de 2021 e 2022 e de janeiro a setembro de 2023 apresentou o seguinte comportamento:

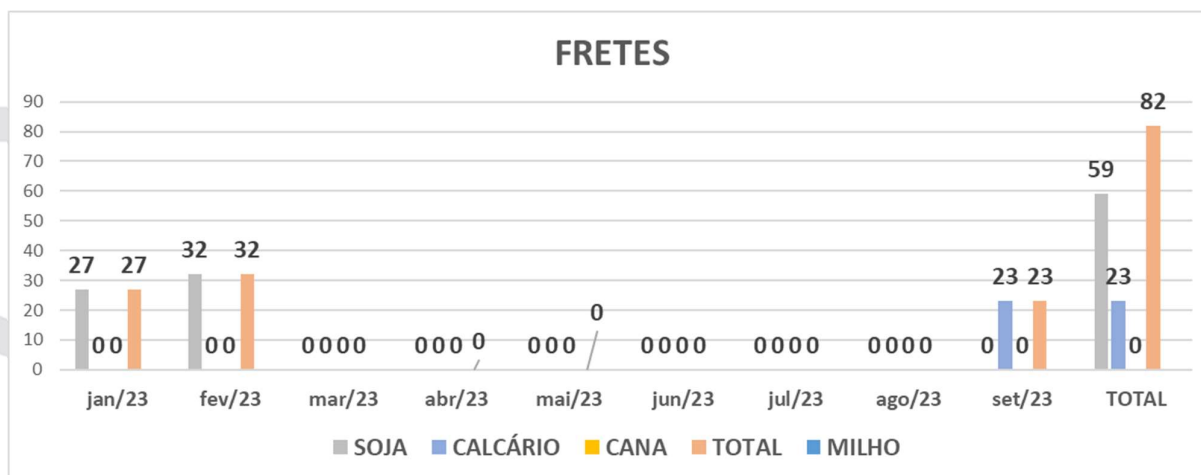


FRETES	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	TOTAL
SOJA	0	6	25	21	16	0	0	0	0	0	0	5	73
CALCÁRIO	9	11	3	14	12	11	0	0	0	0	0	0	60
CANA	0	0	0	0	7	13	17	0	27	21	16	0	101
MILHO	0	0	0	0	0	9	15	0	0	0	0	6	30
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>17</b>	<b>28</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>33</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>27</b>	<b>21</b>	<b>16</b>	<b>11</b>	<b>264</b>

\*Obs: sem informação pela recuperanda

FRETES	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	TOTAL
SOJA	18	27	23	0	0	0	0	0	0	0	10	0	78
CALCÁRIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CANA	0	0	0	27	29	0	0	28	20	0	0	0	104
MILHO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	<b>27</b>	<b>23</b>	<b>27</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>182</b>

FRETES	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	TOTAL
SOJA	27	32	0	0	0	0	0	0	0	59
CALCÁRIO	0	0	0	0	0	0	0	0	23	23
CANA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MILHO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>27</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>82</b>



10. 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 já informado no reporte anterior.

11. Contudo, consoante também já reportado, o proprietário da empresa, Sr. Weliton Prudente da Silva Junior, noticiou a este Administrador Judicial a composição com o credor Banco Itaú, que foi único que havia apresentado objeção válida e tempestiva ao Plano de Recuperação Judicial.

12. Verifica-se, portanto, que houve a celebração de acordo pelo devedor solidário acima nominado com o Banco Itaú, sendo que este, inclusive, requereu sua exclusão do rol de credores desta Recuperação Judicial, haja vista não haver mais créditos a serem recebidos, consoante se verifica na petição de evento 161, aquiescido pela recuperanda no evento 164.

13. Houve manifestação do credor BANCO BRADESCO S.A. que reiterou o pedido de designação de Assembleia Geral de Credores (evento 172).

14. Após o último reporte deste Administrador Judicial (evento 200) e a última decisão proferida por esse juízo (evento 190), não houve novas petições.



15. 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 no acumulado de 2021 e 2022, bem como de janeiro e setembro de 2023 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.

16. Assim, requer-se:

- a) a juntada deste relatório mensal elaborado por este Administrador Judicial, com base nas informações até então disponibilizadas;
- b) a deliberação desse juízo sobre a concessão da recuperação judicial à empresa requerente; e
- c) a intimação do Ministério Público, Credores e Devedora.



Temos em que,

Pede deferimento.

Goiânia-GO, 31 de outubro de 2023.

**CINCOS CONSULTORIA ORGANIZACIONAL LTDA**  
**STENIUS LACERDA BASTOS**  
**Administrador Judicial**