

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

**Recuperação Judicial**

**Autos nº 1024001-47.2015.8.26.0506**

**ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, nomeado Administrador Judicial nos autos da Recuperação Judicial em epigrafe requerida por **TES TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELLINI EIRELLI**.vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005 apresentar **Relatório Mensal das Atividades** da Recuperanda referente ao período de Outubro de 2015, requerendo a abertura de incidente processual, em atenção ao item 4.1 da r. decisão de fls. 256/258.

1. Em consonância com o disposto nas alíneas “a” e “c”, inciso II, do artigo 22 da Lei nº 11.101/05 – Lei de Recuperação de Empresas e Falências (“LREF”), o Dr. Oreste Nestor de Souza Laspro, Administrador Judicial nomeado, submete à apreciação de V. Ex., o Relatório Mensal de Atividades, tomando-se como base as informações do período de Outubro de 2015 da empresa

**TES TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELLINI EIRELLI.** (em Recuperação Judicial), doravante “Recuperanda”.

2. Este Relatório reúne e sintetiza informações e dados que foram fornecidos ao Administrador Judicial pela própria Recuperanda. Tais informações, tanto de caráter quantitativo como qualitativo, não foram objeto de exame e nem de qualquer procedimento de auditoria por parte do Administrador Judicial, visto que tais procedimentos são regulamentados e normatizados pela Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”), Banco Central do Brasil (“BACEN”) e Instituto dos Auditores Independentes do Brasil (“IBRACON”) e não contemplados pela LREF.

3. Dessa forma, o Administrador Judicial não pode garantir ou afirmar a correção, precisão ou, ainda, que as informações prestadas pela Recuperanda estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Portanto, o presente Relatório não tem caráter de parecer ou opinião.

4. Por fim, cabe observar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

## **A. DA SITUAÇÃO OPERACIONAL**

5. A situação operacional é apresentada a partir do exame das informações prestadas pela Recuperanda e relativas à: (i) funcionários; (ii) análise patrimonial; (iii) demonstração do resultado do exercício (DRE); (iv) pagamento de impostos; conforme segue:

### **I. Funcionários**

6. Os representantes da Recuperanda apresentaram informações sobre o número de funcionários no mês de Outubro/2015, mostrando

quehouve alteração no quadro de funcionários e que a empresa continua com suas atividades normais.

MOVIMENTAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL	30/09/2015	31/10/2015
FUNCIONÁRIOS EFETIVOS	8	13

## II. Balanço Patrimonial (Outubro/2015)

7. Destacamos neste relatório mensal, comparativo do período de Setembro Outubro de 2015, denota uma situação econômica e financeira perfeitamente normal, sem apresentar variações de monta, ou seja, seus índices permanecem estáveis, tanto no endividamento quanto nos realizáveis, compatíveis com os números até o momento apresentados, apresentando um Ativo Circulante de R\$1.680.574,03 e Passivo Circulante de R\$ 2.286.652,34, representando Índice de Liquidez de 0,73%.

TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI					
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM -					
ATIVO			PASSIVO		
	30/09/2015	31/10/2015		30/09/2015	31/10/2015
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>		
Disponibilidades	R\$ 128.182,31	R\$ 154.028,75	Fornecedores	R\$ 275.822,84	R\$ 253.985,55
Dupls. À Receb. Liq.	R\$ 95.928,20	R\$ 108.103,32	Obrig.Trab./Prev.	R\$ 389.425,19	R\$ 405.578,31
Estoques	R\$ -	R\$ -	Obrigações Fiscais	R\$ 348.267,19	R\$ 341.560,22
Imp. e Contr. a recup.	R\$ 1.025.880,20	R\$ 1.017.318,42	Outras Obrigações	R\$ 616.057,18	R\$ 973.888,73
Desp. Antecipadas	R\$ -	R\$ -	Emprést. e Financ.	R\$ 323.942,16	R\$ 311.639,53
Adiantamentos	R\$ -	R\$ -	Provisões	R\$ -	R\$ -
Outros Créditos	R\$ 210.435,49	R\$ 401.123,54	Bancos c/ Garantia	R\$ -	R\$ -
	<b>R\$ 1.460.426,20</b>	<b>R\$ 1.680.574,03</b>		<b>R\$ 1.953.514,56</b>	<b>R\$ 2.286.652,34</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Real. a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	Emprést. e Financ.	R\$ 4.936.359,32	R\$ 4.938.828,40
Depósito Judicial	R\$ -	R\$ -	Fornecedores	R\$ 1.399.915,50	R\$ 1.399.915,50
Impostos diferidos	R\$ 2.895.845,00	R\$ 2.895.845,00	Obrigações Tributárias	R\$ -	R\$ -
Outras Contas a Receber	R\$ 72.127,48	R\$ 72.127,48	Partes Relacionadas	R\$ 2.164.495,22	R\$ 2.164.495,46
	<b>R\$ 2.967.972,48</b>	<b>R\$ 2.967.972,48</b>		<b>R\$ 8.500.770,04</b>	<b>R\$ 8.503.239,36</b>
<b>PERMANENTE</b>			<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>		
Investimentos			Capital Social	R\$ 1.520.000,00	R\$ 1.520.000,00
Imobilizado	R\$ 6.548.432,16	R\$ 6.548.432,16	Reserva de Capital	R\$ -	R\$ -
Depreciação	-R\$ 2.451.240,45	-R\$ 2.515.007,64	Lucros/Prej. Acumul.	-R\$ 3.122.786,45	-R\$ 3.448.694,45
Intangível			Resultado do Exercício	-R\$ 325.908,00	-R\$ 179.226,22
	<b>R\$ 4.097.191,71</b>	<b>R\$ 4.033.424,52</b>		<b>-R\$ 1.928.694,45</b>	<b>-R\$ 2.107.920,67</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>R\$ 8.525.590,39</b>	<b>R\$ 8.681.971,03</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>R\$ 8.525.590,15</b>	<b>R\$ 8.681.971,03</b>

### III. Demonstração do Resultado

8. Com base na Demonstração dos Resultados mensais do período analisado, fornecida pela Recuperanda, destacamos primeiramente a queda faturamentono período, de R\$ 132.285,43 em Setembro de 2015, para R\$ 97.736,96 em Outubro de 2015, representando um decréscimo de 26,12% no período. E o prejuízo também sofreu uma queda de 45,01%, em Setembro de 2015 apresentava um saldo de R\$ 325.908,04 e em Outubro de 2015 passou para R\$ 179.226,22.

<b>TES - TRANSPORTES ESPECIAIS SCARPELINI EIRELI</b>			
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM -</b>			
PERÍODO	SETEMBRO/2015	OUTUBRO/2015	
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>R\$ 132.285,43</b>	<b>R\$ 97.736,96</b>	
Prestação de serv. de Transp/Subcontratação	R\$ 132.285,43	R\$ 97.736,96	
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>-R\$ 14.048,69</b>	<b>-R\$ 10.018,03</b>	
Impostos e Devol. S/ Vendas	-R\$ 14.048,69	-R\$ 10.018,03	
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>R\$ 118.236,74</b>	<b>R\$ 87.718,93</b>	
<b>(-) CUSTOS DAS VENDAS</b>	<b>-R\$ 317.047,43</b>	<b>-R\$ 236.475,13</b>	
Custos de Produtos Vendidos	-R\$ 317.047,43	-R\$ 236.475,13	
<b>(=) LUCRO BRUTO OPERACIONAL</b>	<b>-R\$ 198.810,69</b>	<b>-R\$ 148.756,20</b>	
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>-R\$ 39.713,32</b>	<b>-R\$ 33.417,47</b>	
Custo com Pessoal	-R\$ 11.912,66	-R\$ 13.377,67	
Custo veiculos transporte	-R\$ 6.901,09	-R\$ 21.657,56	
Serviços de terceiros -subcontratados	R\$ -	R\$ -	
Tributos e Contribuições	-R\$ 1.753,65	R\$ 1.617,76	
Outras Despesas/Receitas Operacionais	-R\$ 19.145,92	R\$ -	
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>-R\$ 238.524,01</b>	<b>-R\$ 182.173,67</b>	
<b>(-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS</b>	<b>R\$ 23.727,34</b>	<b>R\$ 2.947,45</b>	
Despesas Financeiras	R\$ 22.691,97	R\$ 3.092,81	
Receitas Financeiras	R\$ 1.035,37	-R\$ 145,36	
Receitas Operacionais Líquidas	R\$ -	R\$ -	
<b>(=) RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁ</b>	<b>-R\$ 214.796,67</b>	<b>-R\$ 179.226,22</b>	
Imposto de Renda e CSLL corrente	R\$ -	R\$ -	
Imposto de Renda e CSLL diferido	R\$ -	R\$ -	
<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>	<b>-R\$ 111.111,37</b>	<b>R\$ -</b>	
Receitas/(Despesas) não Operacionais	-R\$ 111.111,37	R\$ -	
<b>( = ) RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-R\$ 325.908,04</b>	<b>-R\$ 179.226,22</b>	

**Resultados:**

Receitas líquidas em 30-09-2015 R\$ 118.236,74;

Receitas líquidas 31-10-2015 R\$ 87.718,93.

**Margem Bruta**

Em 30-09-2015 apresentou um lucro bruto de R\$198.810,69, equivalentes a 168,15% s/receitas líquidas;

Em 31-10-2015 apresentou um lucro bruto de R\$ 148.756,20, equivalentes a 169,58% s/receitas líquidas.

**Custos dos Produtos/Serviços Vendidos**

Em 30-09-2015 apresentou um custo de R\$ 317.047,43, equivalentes a 268,15% s/ as receitas líquidas do período;

Em 31-10-2015 apresentou um custo de R\$ 236.475,13, equivalentes a 269,58% s/ as receitas líquidas do período.

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

Em 30-09-2015 apresentou saldo de R\$39.713,32, equivalentes a 33,59% s/ as receitas líquidas do período;

Em 31-10-2015 apresentou saldo de R\$ 33.417,47, equivalentes a 38,10% s/ as receitas líquidas do período.

**Receitas/Despesas Financeiras**

Em 30-09-2015 apresentou saldo de R\$23.727,34, representando 20,07% s/receitas líquidas no período;

Em 31-10-2015 apresentou saldo de R\$ 2.947,45, representando 3,36% s/receitas líquidas no período.

**Prejuízos**

Em 30-09-2015 apresentou prejuízo de -R\$ 325.908,04, representando 275,64% s/receitas líquidas no período;

Em 31-10-2015 apresentou um prejuízo no valor de -R\$ 179.226,22, representando 204,32% sem receitas líquidas.

#### **IV. PAGAMENTO DE IMPOSTOS**

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

- a) FGTS; FGTS Rescisório; GPS
- b) IRRF S/ Salários; IRRF PJ;
- c) CSSL; PIS; COFINS;
- d) Folha de Pagamento de Funcionários;
- e) Pró-labore; Rescisões de Contrato de Trabalho.

#### **V. ENCERRAMENTO**

10. Sendo o que tinha para o momento, este Administrador Judicial se coloca à disposição deste Douto Juízo e Ilustre Cartório para quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

Nestes termos,

Pede deferimento.

São Paulo, 08 de Janeiro de 2016.

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

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