

# EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUIZA DE DIREITO DA TERCEIRA VARA CÍVEL DA COMARCA DE SUMARÉ - ESTADO DE **SÃO PAULO**

Processo nº 1005938-25.2016.8.26.0510 RECUPERAÇÃO JUDICIAL

#### R4C ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.,

Administradora Judicial, nomeada nos autos da Recuperação Judicial de **DELZAN** LOGISTICA **LTDA** e TRANSPORTADORA DELZAN, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer a juntada do Relatório Mensal de Atividades, como previsto no artigo 22, inciso II, alínea "c", da lei 11.101/2005, relativo ao mês de dezembro de 2019, bem como, respectivos documentos contábeis.

Nestes termos,

Pede deferimento.

Campinas, 06 de março de 2020

## **R4C ASSESSORIA EMPRESARIAL**

Maurício Dellova de Campos



# RECUPERAÇÃO JUDICIAL RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES - RMA **DELZAN LOGÍSTICA EIRELI - EPP** TRANSPORTADORA DELZAN - EIRELI

Dezembro/2019



## Sumário

ÃO	NOIGHT I	AL	fls. 398	Sob o número WSMR20700160140 wG8.
		Sumário		:020 às 12:12 , sob o nún código LsaxJwG8.
				12:12 Lsax
				protocolado em 06/03/2020 às 12:12 , -25.2016.8.26.0510 e código LsaxJ
1.		odução		//03/2( 10 e c
2.		ão geral da Recuperanda		em 06/03 26.0510
	2.1.	Segmentos de atuação Organograma Societário		lado 6
	<ul><li>2.2.</li><li>2.3.</li></ul>	Relação de estabelecimentos e filiais		otocolac 5.2016.8
	2.4.	Estrutura organizacional		ulo, prot 338-25.
3.		ormações financeiras		Sao Paulo, o 1005938
-	3.1.	Demonstração de Resultado do Exercício - DRE	10	stado de Sao Paulo, processo 1005938
	3.1.2 3.1.2	. Evolução do Faturamento	10	
	3.1.3		23	do Ei
	<b>3.2.</b> 3.2.3	Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial  Caixa e Equivalentes	27	Tribunal de Justica do cumento.do, informe
	3.2.2	2. Contas a receber	32	Tribunal de Ju cumento.do,
	3.2.3 3.2.4	•		bunal
	3.2.	5. Contas a pagar	41	
	3.2.0 3.2.1	1	47 47	OS o
	3.2.8			CAMPOS ıferencia⊡
	3.3.	Capital de Giro	57	DE C Confe
4.	Acc	mpanhamento processual		assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDo
5.	Ane	exos	62	DELL al/pg
				ICIO Idigit
				AURI pasta
				or M. .br/p
				ite po o.jus
				Imer ij.tjsl
				digita //esa
				ado c ttps:
				assin ite h
				nal, a e o s
				origi æss
				a do ³l, ac
				é cópia do origina original, acesse
	91-0909			to é
1. 9	U6 • Ed. H	lemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP	www.r4cempresarial.co	documento conferir o
				a cor
				Este



#### Glossário

ممداها			,
ossário			c don
Delzan	Grupo Delzan		10.1
ogística	Delzan Logística Eireli - EPP		0
'ransportadora	Transportadora Delzan - EIRELI		2/0/
CMV	Custo da Mercadoria Vendida		0,90
CPV	Custo do Produto Vendido		2
CSP	Custo do Serviço Vendido		5
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício		1000
OFC	Demonstração de Fluxo de Caixa		(
AIR	Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		- C
ROL	Receita Operacional Líquida		ິດ
ELIC	Grupo Delzan Delzan Logistica Eireli - EPP Transportadora Delzan - EIRELI Custo da Mercadoria Vendida Custo do Produto Vendido Custo do Serviço Vendido Demonstração de Fluxo de Caixa Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social Receita Operacional Líquida (Em português: partes interessadas ou interveniente). À Recuperanda que tem como objetivo e essência possuir uma estrutura estável e duradoura deve atender, simultaneamente, as necessidades de todas as suas partes interessadas, que compreendem: Acionistas; Donos; Investidores; Sub-administradores da empresa; Empregados; Fornecedores; Sindicatos; Associações empresariais, revolucionais ou profissionais; Comunidades; Governos; ONGs; Concorrentes; Imprensa; e Consumidores  Define-se Taxa Selic como a taxa média ajustada dos financiamentos diários apurados no Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic) para títulos federais. Para fins de cálculo da taxa, são considerados os financiamentos diários relativos às operações registradas e liquidadas no próprio Selic e em sistemas operados por câmaras ou prestadores de serviços de compensação e de liquidação (art. 1º da Circular nº 2.900, de 24 de junho de 1999, com a alteração introduzida pelo art. 1º da Circular nº 3.119, de 18 de abril de 2002).		TE CANADOR o Tribinal de lestica do Est
ELIC	Define-se Taxa Selic como a taxa média ajustada dos financiamentos diários apurados no Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic) para títulos federais. Para fins de cálculo da taxa, são considerados os financiamentos diários relativos às operações registradas e liquidadas no próprio Selic e em sistemas operados por câmaras ou prestadores de serviços de compensação e de liquidação (art. 1° da Circular n° 2.900, de 24 de junho de 1999, com a alteração introduzida pelo art. 1° da Circular n° 3.119, de 18 de abril de 2002).		AVOLIBE OF THE POST OF THE POS
<b>11-0909</b> 16 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chá	ácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP <b>www.r4cem</b> p	oresarial.com.	·



### Grupo Delzan

## 1. Introdução

O trabalho do Administradora Judicial visa dar ao Juízo ciência sobre as operações relevantes efetuadas pelas Recuperandas, através de procedimentos analíticos e discussões com a administração dessas empresas. As Recuperandas são responsáveis por tais informações, sendo o auditor independente por elas contratado habilitado a expressar opinião sobre as mesmas a cada ano.

Dessa forma, o objetivo deste relatório é informar Vossa Excelência sobre a situação financeira atual das Recuperandas, sobre o andamento de diversos empreendimentos e do processo de Recuperação Judicial, sendo que os próximos relatórios de atividades trarão, além das atualizações necessárias, mais informações relevantes para suportar o processo em andamento.

Apreciamos a oportunidade de assessorar Vossa Excelência neste processo. Caso necessite de maiores esclarecimentos acerca das informações contidas no relatório ou outras informações adicionais, teremos prazer em estender nossos trabalhos se necessário.

Observa essa Administradora Judicial que todas as informações constantes deste Relatório foram preenchidas pelas Recuperandas e quanto aos questionamentos direcionados às Recuperandas, estes foram esclarecidos conforme consta deste Relatório.



Sem prejuízo as informações e documentos disponibilizados¹ pelas Recuperandas à esta Administradora Judicial, no cumprimento do seu dever legal, acompanhará mensalmente as informações normalmente exigidas em prol da regularidade do processo recuperacional.

## 2. Visão geral da Recuperanda

## 2.1. Segmentos de atuação

## Delzan Logística

- Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional
- Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal
- Locação de outros meios de transporte não especificados anteriormente, sem condutor

#### Transportadora Delzan

- Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional
- Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal
- Depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guardamóveis

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Vale ressaltar ainda que todas as informações disponibilizadas são de única e exclusiva responsabilidade das Recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação pela Administradora Judicial. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações. Neste contexto, o presente Relatório não será responsável por perdas indiretas, diretas ou alteração nos lucros que sejam decorrentes do uso deste.



Organização logística do transporte de carga

## 2.2. Organograma Societário

## Delzan Logística

A Delzan Logística EIRELI EEP possui capital social de R\$ 93.700,00
(Noventa e Três mil e Setecentos Reais), totalmente integralizado, neste ato
em moeda corrente do País, sendo detido integralmente pelo sócio MAISA
SCHNEIDER ZANFELICE.

## Transportadora Delzan

A Transportadora Delzan – EIRELI possui capital social de R\$ 78.800,00
(Setenta e Oito mil e Oitocentos Reais) totalmente integralizado, neste ato
em moeda corrente do País, sendo detido integralmente pelo sócio LUIZ
CARLOS ZANFELICE.

### 2.3. Relação de estabelecimentos e filiais

### Delzan Logística

- Matriz: Rua Suiça, 413, Jd. Santa Maria, Sumaré, SP
- Filial Rio Claro: Rua Schobell, 417, Distrito Industrial, Rio Claro, SP
- Filial Campo Grande: Avenida Alberto Araújo Arruda, 1095, Mata do Jacinto, Campo Grande, MS

#### Transportadora Delzan

- Matriz: Rua Quirílio Ravagnani, 110, Jd. São Domingos, Sumaré, SP
- Filial Goiás 1: Av. João Leite, 3167, Qd 01, Lt 299, Santa Genoveva, Goiânia,
   GO (inativa em 22/05/2000).

- Filial Cuiabá: Rua Josefa Sousa Silva (Lot. PRQ N. Esperança I), S/N,
   Quadra 06, Lote 20, Bairro Nova Esperança, CEP 78.098-580, Cuiabá MT
- Av. Fernando Correa da Costa, 6940, Armazém D, São José. Cuiabá, MT (inativa em 08/07/2004)
- Filial Jaraguá do Sul: Rua Carlos May, 185, Baependi, Jaraguá do Sul, SC (inativa)
- Filial Campo Grande 1: Rua Domingos Sahib, 33, Jd. Itamaracá, Campo Grande, MS (inativa em 09/05/2008)
- Filial Campo Grande 2: Av. João Lemes de Resende, 1064, Jd. Itamaracá,
   Campo Grande, MS (inativa)
- Filial São Paulo: Rua Serafim Poli, 147, Vl. Maria, São Paulo, SP

### 2.4. Estrutura organizacional

Período	Delzan Logística	Transportadora Delzan	Total
Janeiro-19	58	5	63
Fevereiro-19	55	5	60
Março-19	53	5	58
Abril-19	61	5	66
Maio-19	60	4	64
Junho-19	57	4	61
Julho-19	62	4	66
Agosto-19	65	4	69
Setembro-19	70	4	74
Outubro-19	69	4	73
Novembro-19	65	4	69
Dezembro-19	64	4	68

A Logística apresentou diminuição (um funcionário) em seu quadro no mês de dezembro/2019, enquanto a Transportadora manteve-se estável. O grupo encerrou 2019 totalizando sessenta e oito funcionários em seu quadro.



Novembro 2019: Nos últimos dois meses, enquanto a Logística apresentou diminuição em seu quadro de funcionários, a Transportadora manteve-se estável.

Setembro 2019: A estrutura organizacional da Logística apresentou aumento (três funcionários) no mês de agosto/2019 e setembro/2019 (quando houve a contratação de cinco funcionários), totalizando 70 pessoas.

**Julho 2019:** A Logística registrou aumento de 57 para 62 pessoas em seu quadro de funcionários no mês de julho/2019.

**Junho 2019:** A Logística apresentou diminuição em seu quadro de funcionários, passando de 60 para 57 pessoas em sua folha de pagamento.

Maio 2019: De acordo com o relatório encaminhado pela recuperanda, a estrutura organizacional da Logística passou por reestruturação no setor administrativo reduzindo seu quadro de funcionários.

# Histórico Transportadora

Setembro 2019: Em relação a Transportadora, o quadro de funcionários da transportadora manteve-se manteve estável nos últimos dois meses.

Julho 2019: A Transportadora manteve seu quadro de funcionários estável no mês de julho/2019.



Junho 2019: A Transportadora manteve estável seu quadro de funcionários nos últimos dois meses.

Maio 2019: Assim com a Logística, a Transportadora apresentou diminuição (um funcionário) em seu quadro de funcionários no mês de maio/2019, conforme tabela acima.

Março 2019: O Grupo Delzan apresentou diminuição dois funcionários no mês de abril/2019, conforme relatório encaminhado pelas recuperandas.

Janeiro 2019: O Grupo Delzan contratou um funcionário no último mês em análise, conforme informações disponibilizadas pela recuperanda.

Dezembro 2018: De acordo com o relatório encaminhado, o Grupo Delzan apresentou diminuição em seu quadro de funcionários no mês de dezembro de 2018.

Novembro 2018: A partir do relatório encaminhado pela recuperanda, podemos observar que nos meses de outubro e novembro houve qualquer alteração não estrutura organizacional.

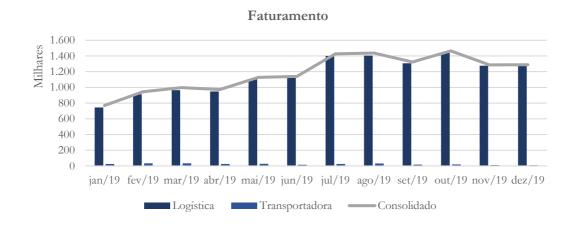
#### 3. Informações financeiras



### 3.1. Demonstração de Resultado do Exercício - DRE

## 3.1.1. Evolução do Faturamento

#### Gráfico 1



O faturamento da Logística registrou aumento de 0,3% entre os meses de novembro e dezembro/2019, enquanto na Transportadora houve diminuição de 16,3%. Em relação ao faturamento consolidado houve aumento de 0,16%, no mesmo período em análise.

Novembro 2019: Entre os meses de setembro e outubro/2019, o faturamento da Logística apresentou aumento de 10,8%, com posterior diminuição de 11,7% entre os meses de outubro e novembro/2019. Em relação a Transportadora houve aumento de 4% do faturamento referente ao mês de outubro, enquanto no mês de novembro/2019 houve diminuição de 45% - conforme gráfico acima.

**Setembro 2019:** A Logística manteve o faturamento relativamente estável no mês de agosto/2019, apresentando diminuição de 7%



no mês de setembro/2019. A Transportadora contabilizou aumento de 21,5% no mês de agosto/2019, com posterior diminuição de 44,7% no mês de setembro/2019.

**Julho 2019:** Entre os meses de junho e julho/2019, o faturamento da Logística apresentou aumento de 24,6%, enquanto a Transportadora registrou aumento de 68,5% no mesmo período. De forma consolidada, a variação apresentada foi de 25,2%.

## Histórico - Logística

Junho 2019: A Logística apresentou aumento de 2% no faturamento referente ao mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior.

Maio 2019: A Logística registrou diminuição de 8% na receita entre os meses de março e abril/2019, com posterior aumento (36%) no mês de maio/2019, quando comparado ao mês anterior.

Março 2019: O faturamento da Logística apresentou aumento de 23% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019, com posterior diminuição de 6% em março/2019 – quando comparado ao mês anterior.

Janeiro 2019: A Logística apresentou diminuição (20%) no faturamento no mês janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.



Dezembro 2018: A Delzan Logística apresentou diminuição de 20% no faturamento em dezembro, quando comparado ao mês anterior.

Novembro 2018: A Delzan Logística apresentou queda (10%) na receita bruta no mês de novembro quando comparado ao mês anterior.

Outubro 2018: A Delzan Logística manteve o faturamento entre R\$ 1 milhão e R\$ 1,1 milhão entre os meses de junho a outubro, consolidando a aumento apresentada entre os meses de maio e junho.

Agosto 2018: A Delzan Logística apresentou diminuição de 6% em entre os meses de julho e agosto com os impostos se mantendo na casa de 11%.

# <u>Histórico - Transportadora</u>

**Junho 2019:** A Transportadora contabilizou diminuição de 43% no faturamento referente ao mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior. Solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo da diminuição registrada.

Segundo a recuperanda:

Os relatórios extraídos do anexo acima Relatório Operacional<sup>2</sup>, confirmam que a diferença [...]. Os mesmos voltaram a Faturar em Julho/2019, e que

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Encaminhado à esta Administradora Judicial.



favoreceu o Faturamento, e o retorno ao patamar de Maio/2019. Estamos trabalhando para manter a regularidade, e aumentar nossa carteira de clientes na Transportadora Delzan.

Maio 2019: Já a Transportadora registrou diminuição de 24% na receita referente ao mês de abril/2019, quando comparado ao mês anterior. Com relação ao mês de maio/2019, a recuperanda apresentou aumento de 9% na receita bruta - conforme gráfico acima.

Março 2019: A Transportadora apresentou aumento de 28% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019 e estabilidade no saldo referente a março/2019 – quando comparado ao mês anterior.

**Janeiro 2019:** A Transportadora apresentou aumento de 10% no faturamento entre os meses de dezembro/2018 e janeiro/2019.

Dezembro 2018: Por outro lado, a Transportadora apresentou forte aumento no seu faturamento, atingindo R\$ 23 mil no mês de dezembro 2018.

Novembro **2018:** A Transportadora Delzan significativo aumento em sua receita, saindo de R\$ 1,1 mil no mês de outubro para R\$ 6,5 mil no mês de novembro de 2018.

Outubro 2018: Ao contrário da Logística, a Transportadora não manteve a aumento no faturamento apresentada entre os meses de maio a agosto.



Agosto 2018: A Transportadora apresentou aumento no faturamento entre os meses de julho e agosto.

#### Histórico Consolidado

**Junho 2019:** O Grupo Delzan apresentou leve aumento (1,04%) no faturamento referente ao mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior.

Maio 2019: A partir da consolidação dos dados verificamos que o faturamento apresentou diminuição de 2% entre os meses de março e abril, com posterior aumento de 16% no mês de maio/2019, quando comparado ao mês anterior.

Março 2019: No que diz respeito a consolidação dos dados, a receita bruta apresentou aumento de 23% no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior. Em se tratando do mês de março/2019, esta registrou aumento de 6% conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: A partir da consolidação dos dados verifica-se que o faturamento registrou diminuição de 8% no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2018: Refletindo a queda do faturamento da Transportadora, consolidado faturamento diminuição de 12% no mês de dezembro, quando comparado ao mês de novembro.



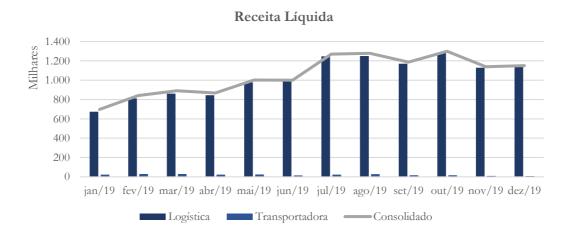
Novembro 2018: Conforme gráfico acima, a partir dos dados consolidados, verifica-se diminuição na receita do Grupo Delzan.

Outubro 2018: O gráfico acima apresenta o faturamento consolidado do Grupo Delzan, refletindo o aumento do faturamento constatado.

Agosto 2018: De maneira consolidada a receita bruta reduziu 6%.

# 3.1.2. Receita Líquida e Despesas Operacionais<sup>3</sup>

#### Gráfico 2



A Logística apresentou aumento de 1,14% na receita líquida entre os meses de novembro e dezembro/2019, enquanto na Transportadora houve diminuição de 16,3%, no mesmo período.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Descontando o Resultado Financeiro.



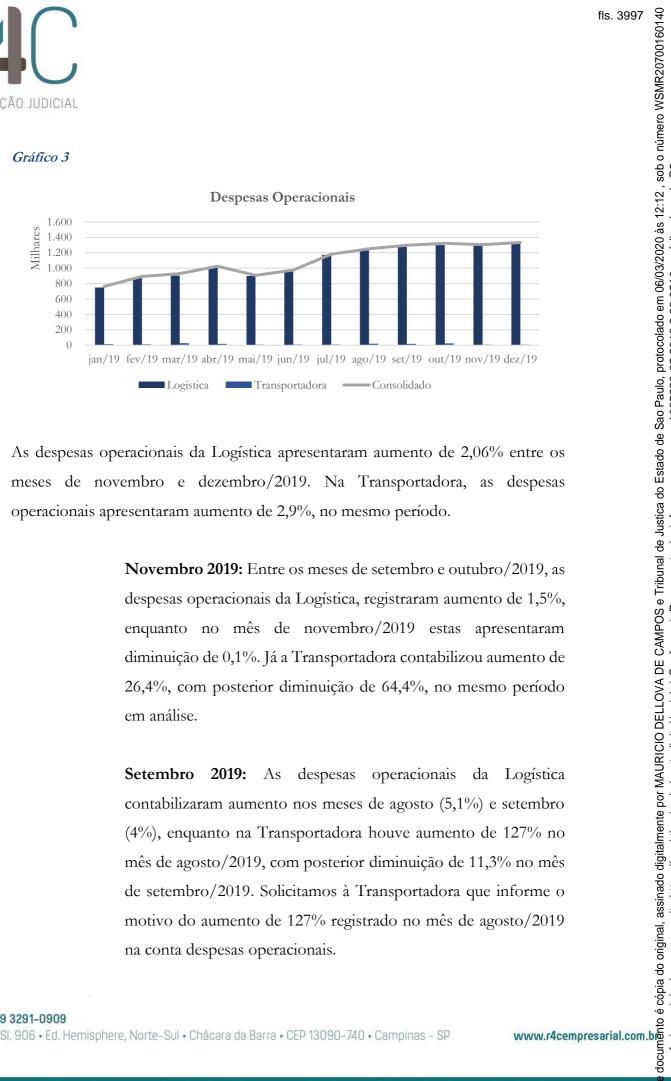
Novembro 2019: Com as deduções de vendas mantendo-se proporcionais ao faturamento, a receita líquida da Logística registrou aumento de 9,5% entre os meses de setembro e outubro/2019, com posterior diminuição de 12% entre os meses de outubro e novembro/2019. Na Transportadora, a receita líquida apresentou aumento de 4% no mês de outubro/2019, com posterior diminuição de 45% no último período em análise.

Setembro 2019: Acompanhando o faturamento, a receita líquida registrou leve aumento de 0,3% entre os meses de julho e agosto/2019, com posterior diminuição de 6,3% no mês de setembro/2019. Em relação a Transportadora, o aumento foi de 21,5% no mês de agosto, enquanto no mês de setembro/2019 houve diminuição (44,7%) – conforme gráfico acima.

Julho 2019: A receita líquida da Logística acompanhou o faturamento e registrou aumento de 26,3% no mês de julho/2019, quando comparado ao mês anterior. No mesmo período, a Transportadora também contabilizou aumento de 68,5%. A partir da consolidação dos dados verifica-se que o aumento foi de 26,9%.



#### Gráfico 3



As despesas operacionais da Logística apresentaram aumento de 2,06% entre os meses de novembro e dezembro/2019. Na Transportadora, as despesas operacionais apresentaram aumento de 2,9%, no mesmo período.

> **Novembro 2019:** Entre os meses de setembro e outubro/2019, as despesas operacionais da Logística, registraram aumento de 1,5%, enquanto no mês de novembro/2019 estas apresentaram diminuição de 0,1%. Já a Transportadora contabilizou aumento de 26,4%, com posterior diminuição de 64,4%, no mesmo período em análise.

> **2019:** As despesas operacionais da Logística contabilizaram aumento nos meses de agosto (5,1%) e setembro (4%), enquanto na Transportadora houve aumento de 127% no mês de agosto/2019, com posterior diminuição de 11,3% no mês de setembro/2019. Solicitamos à Transportadora que informe o motivo do aumento de 127% registrado no mês de agosto/2019 na conta despesas operacionais.



## A recuperanda nos informou:

Informamos que o aumento da despesa se refere ao pagamento de Financiamento de caminhões (Alienação Fiduciária).

Julho 2019: As despesas operacionais da Logística registraram aumento de 21,3% entre os meses de junho e julho/2019, enquanto na Transportadora houve diminuição de 5,2%, no mesmo período. De forma consolidada, as despesas operacionais contabilizaram aumento de 21% no período.

## Histórico - Logística

**Junho 2019:** A receita líquida registrou aumento de 1% entre os meses de maio e junho/2019. Em se tratando das despesas operacionais, estas apresentaram aumento de 7%, no mesmo período.

Maio 2019: A receita líquida da Logística apresentou diminuição 2% entre os meses de março e abril, com posterior aumento de 16% entre os meses de abril e maio/2019. Já em relação as despesas operacionais, estas registraram aumento de 12% em abril/2019, quando comparado ao mês anterior e diminuição de 11% em maio/2019 – conforme gráfico acima.

Março 2019: A receita líquida da Logística registrou aumento de 20% e 6% nos últimos dois meses em análise, respectivamente. Já



com relação as despesas operacionais, estas apresentaram aumento de 18% e 3% - no mesmo período em análise.

Janeiro 2019: A Logística registrou diminuição de 8% e 7% nas contas receita e despesas, respectivamente no último mês em análise, quando comparado a dezembro/2018.

Dezembro 2018: A Delzan Logística contabilizou custo acima da receita líquida no mês de dezembro, quando comparado a novembro/2018.

Novembro 2018: No mês de novembro, a Delzan Logística voltou a apresentar despesas superiores a receita líquida.

Outubro 2018: Apesar do aumento de faturamento registrado, a Logística não apresentou receita suficiente para cobrir sus despesas operacionais, fato registrado em todo o período analisado.

Agosto 2018: A Delzan Logística apresenta, no mês de maio, despesas superiores a receita líquida da empresa, e nos meses seguintes, o mesmo corresponde da 97% da receita líquida. Estas se mantem inferior ao valor das despesas no mês de agosto. Solicitamos que a Recuperanda nos informe se alguma ação foi ou será tomada para que tal quadro se reverta.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:



Delzan Logística: A ação que tomamos foi junto ao nosso Principal Cliente, algumas áreas eram deficitárias e foram devolvidas ao nosso principal Cliente, em Outubro/2018, o deve melhorar nossa rentabilidade, e consequentemente diminuir as despesas operacionais.

Também estamos buscando novos clientes, com rentabilidade maior, e assim obter resultados positivos.

No caso da Transportadora Delzan, cuja área de atuação é São Paulo, estamos buscando novos clientes para alavancar o Faturamento da mesma, para que a Transportadora Delzan se torne autossustentável.

# Histórico - Transportadora

Junho 2019: A receita líquida da Transportadora apresentou diminuição de 43%, enquanto as despesas operacionais contabilizaram aumento de 32% entre os meses de maio e junho/2019.

Maio 2019: A receita líquida da Transportadora apresentou movimento equivalente ao faturamento, com diminuição de 24% entre os meses de março e abril, com posterior aumento de 9% entre os meses de abril e maio/2019. Com relação as despesas operacionais, estas registraram diminuição nos meses de abril (31%) e maio (60%) – conforme gráfico acima.

Março 2019: A Transportadora apresentou aumento de 28% na receita líquida em fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito a março/2019, esta manteve-se estável. As despesas operacionais, por sua vez, registraram diminuição de 9% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019,



voltando a registrar aumento no último mês em análise conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: A Transportadora registrou aumento de 10% na receita no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito ao custo, este contabilizou diminuição de 61% - no mesmo período em análise.

**Dezembro 2018:** A Delzan Transportadora apresenta o mesmo quadro que a Logística, com o custo acima da receita.

Novembro 2018: As despesas da Delzan Transportadora também mantiveram-se acima da receita líquida.

Outubro 2018: Assim como a Logística, a Transportadora também demonstra despesas acima da receita líquida.

Agosto 2018: As despesas da Delzan Transportadora se apresentam superior a receita líquida em todos os meses do período analisado.

#### Histórico - Consolidado

Junho 2019: Embora o Grupo Delzan tenha contabilizado aumento de 8% nas despesas operacionais, a receita líquida tem se mantido superior as despesas operacionais - conforme gráfico acima.



Maio 2019: De forma consolidada, a receita líquida apresentou diminuição de 3% entre os meses de março e abril, aumentando em 16% entre os meses de abril e maio/2019. Já as despesas apresentaram movimento inverso, com aumento 10%, seguido de diminuição de 12% - no mesmo período em análise. Ponto importante: no mês de maio/2019, a receita líquida superou as despesas.

Março 2019: De forma consolidada, a receita líquida apresentou aumento de 21% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019 e de 6% entre os meses de fevereiro e março/2019. Em se tratando das despesas operacionais, estas registraram aumento de 17% 6% - no mesmo período em análise.

Janeiro 2019: A partir da consolidação dos dados verifica-se que a receita apresentou diminuição de 7% em janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito aos custos, estes registraram diminuição de 7% - no mesmo período em análise.

**Dezembro 2018:** O gráfico acima reflete o quadro consolidado da Delzan, mantendo o custo acima da receita.

Novembro 2018: Com relação a consolidação dos dados, observase que o Grupo Delzan tem mantido suas despesas acima da receita líquida.

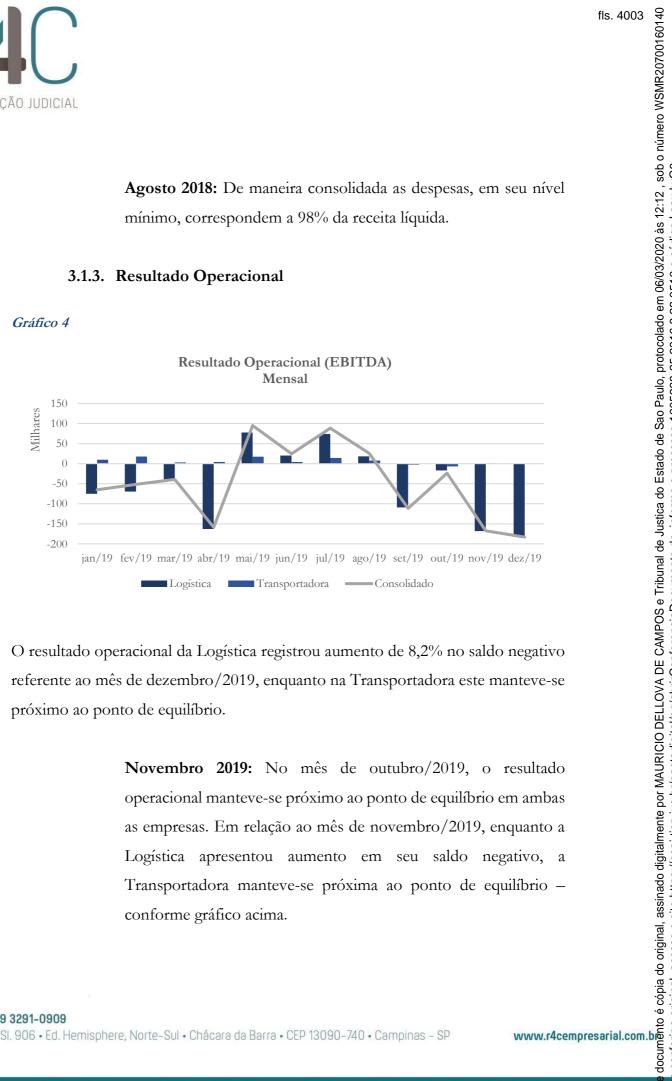
Outubro 2018: O gráfico acima referente ao consolidado, demonstra que as despesas estão acima da receita líquida.



Agosto 2018: De maneira consolidada as despesas, em seu nível mínimo, correspondem a 98% da receita líquida.

## 3.1.3. Resultado Operacional

#### Gráfico 4



O resultado operacional da Logística registrou aumento de 8,2% no saldo negativo referente ao mês de dezembro/2019, enquanto na Transportadora este manteve-se próximo ao ponto de equilíbrio.

> Novembro 2019: No mês de outubro/2019, o resultado operacional manteve-se próximo ao ponto de equilíbrio em ambas as empresas. Em relação ao mês de novembro/2019, enquanto a Logística apresentou aumento em seu saldo negativo, a Transportadora manteve-se próxima ao ponto de equilíbrio – conforme gráfico acima.



Setembro 2019: Tanto a Logística, quanto a Transportadora apresentaram diminuição no resultado operacional no mês de agosto/2019, registrando saldo negativo mês setembro/2019.

Julho 2019: Tanto a Logística, quanto a Transportadora contabilizaram melhora de 263,18% e 228,9%, respectivamente no resultado operacional entre junho e julho/2019. Na consolidação dos dados, o aumento no resultado operacional foi de 257,1%.

## Histórico - Logística

Junho 2019: Como reflexo da diminuição no faturamento, a Logística voltou a operar no ponto de equilíbrio.

Maio 2019: No gráfico acima podemos observar que a Logística apresentou saldo positivo em maio/2019 no resultado operacional refletindo o acima exposto.

Março 2019: A Logística, embora ainda apresente saldo negativo, registrou diminuição deste nos dois últimos meses em análise.

Janeiro 2019: O resultado operacional da Logística manteve saldo negativo, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** A Delzan Logística manteve saldo negativo.

Novembro 2018: Com a queda no faturamento, o resultado operacional voltou a apresentar saldo negativo.



Outubro 2018: O resultado operacional da Delzan Logística se apresenta próximo ao ponto de equilíbrio.

Agosto 2018: A Delzan Logística não confirmou a tendência de reversão do resultado mensal e voltou a apresentar prejuízo operacional.

## Histórico - Transportadora

Junho 2019: A Transportadora também registrou resultado operacional próximo ao ponto de equilíbrio.

Maio 2019: A Transportadora também apresentou melhora no resultado operacional nos últimos dois meses em análise conforme gráfico acima.

Março 2019: Já a Transportadora, registrou saldo positivo nos últimos dois meses em análise – conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: A Transportadora mantém saldo negativo – registrando diminuição de 51% no último mês em análise, quando comparado a dezembro/2018.

Dezembro 2018: A Delzan Transportadora apresentou saldo negativo no mês de dezembro/2018.

Novembro 2018: A Delzan Transportadora manteve prejuízo operacional ao longo de todo o período analisado.



Outubro 2018: A Delzan Transportadora apresenta prejuízo operacional em todo o período analisado.

Agosto 2018: A Delzan Transportadora voltou a apresentar prejuízo operacional no período analisado.

## <u>Histórico - Consolidado</u>

**Junho 2019:** A partir da consolidação dos dados verifica-se que a Delzan operou no ponto de equilíbrio no mês de junho/2019.

Maio 2019: O Grupo Delzan apresentou lucro operacional no mês de maio/2019 – conforme gráfico acima.

Março 2019: A partir da consolidação dos dados verifica-se que o resultado operacional do Grupo Delzan embora negativo apresentou diminuição.

Janeiro 2019: O resultado operacional consolidado, embora com saldo negativo, apresentou diminuição de 2% no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2018: O gráfico acima apresenta o resultado consolidado do Grupo Delzan.

Novembro 2018: A partir da consolidação dos dados verificamos que o resultado operacional se manteve negativo.



**Outubro 2018:** O resultado operacional consolidado se apresenta negativo em todos os meses do período analisado.

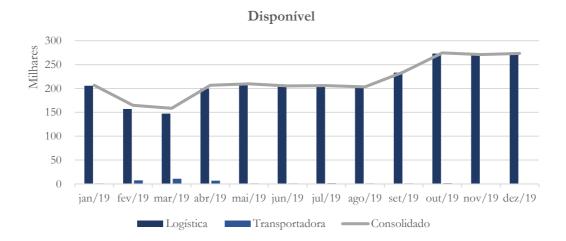
De acordo com as recuperandas, estão sendo captados novos clientes na busca de reversão da atual situação. Continuaremos acompanhando tal indicador.

**Agosto 2018:** De forma consolidada a Delzan apresenta aumento no prejuízo operacional do período analisado.

## 3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial

## 3.2.1. Caixa e Equivalentes

#### Gráfico 5



Entre os meses de novembro e dezembro/2019, as disponibilidades da Logística registraram aumento de 0,94%, enquanto na Transportadora houve diminuição de 13,5%, no mesmo período.



Novembro 2019: As disponibilidades da Logística registraram aumento de 17% entre os meses de setembro e outubro/2019, com posterior diminuição de 1,01% entre os meses de outubro e novembro/2019. No que diz respeito a Transportadora, esta apresentou aumento de 18% no mês de outubro/2019, seguida de diminuição (48%) no mês de novembro/2019.

Setembro 2019: A conta disponibilidades da Logística apresentou diminuição de 1,3% entre os meses de julho e agosto/2019, com posterior aumento de 15,4% entre os meses de agosto e setembro/2019. Em relação a Transportadora, esta contabilizou diminuição de 6,3% no mês de agosto/2019, enquanto no mês de setembro/2019 houve aumento de 0,3%.

**Julho 2019:** Entre junho e julho/2019, a Logística manteve suas disponibilidades próximas à estabilidade (com variação positiva de 0,41%), enquanto a Transportadora contabilizou aumento de 4%, no mesmo período. De forma consolidada, as disponibilidades apresentaram aumento de 15%.

## Histórico - Logística

Junho 2019: O saldo das disponibilidades da Logística registrou diminuição de 2% entre os meses de maio e junho/2019.

Maio 2019: As disponibilidades da Logística contabilizaram aumento de 35% no mês de abril e de 4% no mês de maio/2019, quando comparadas ao mês anterior.



Março 2019: As disponibilidades da Logística apresentaram diminuição de 24% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019 e de 6% no mês de março/2019, quando comparado ao mês anterior.

Janeiro 2019: A Logística apresentou aumento de 77% no saldo da conta caixa entre os meses de dezembro/2018 e janeiro/2019, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** A conta caixa da Delzan Logística apresentou aumento de 17% no mês de dezembro, quando comparado a novembro/2018.

Novembro 2018: A Delzan Logística demonstra saldo da conta caixa compatível com sua operação.

Outubro 2018: A Delzan Logística apresentou crescimento significativo no mês de outubro quando comparado ao mês anterior na conta caixa e equivalente.

**Agosto 2018:** A Delzan Logística vem apresentando aumento do saldo de suas disponibilidades dentro do período analisado, 80%.

# Histórico - Transportadora

**Junho 2019:** A Transportadora registrou aumento de 11% nas disponibilidades no mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior.



Maio 2019: A Transportadora embora tenha registrado diminuição de 36% em suas disponibilidades no mês de abril/2019, posteriormente contabilizou aumento de 83% em suas disponibilidades referentes ao mês de maio, quando comparada ao mês anterior.

Março 2019: As disponibilidades da Transportadora passaram de R\$ 1,17 mil em janeiro para R\$ 7,71 mil em fevereiro/2019. No que diz respeito ao mês de março, estas registraram aumento de 42%, quando comparadas ao mês anterior.

Janeiro 2019: A Transportadora registrou aumento de 6% no saldo da conta caixa no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2018: A conta caixa da Delzan Transportadora registrou aumento no último mês em análise, conforme gráfico acima.

Novembro 2018: A Delzan Transportadora mantém o saldo da conta caixa baixo, embora tenha registrado aumento no saldo referente ao mês de novembro de 2018.

Outubro 2018: A Delzan Transportadora apresenta saldo de caixa próximo de zero.

Agosto 2018: A Delzan Transportadora apresenta diminuição do saldo de caixa no período analisado.



#### Histórico - Consolidado

Junho 2019: As disponibilidades do Grupo Delzan registraram diminuição de 2% entre os meses de maio e junho/2019.

Maio 2019: Na consolidação dos dados é possível verificar que as disponibilidades da Delzan apresentaram aumento de 30% entre os meses de março e abril e 1% entre os meses de abril e maio/2019.

Março 2019: A partir da consolidação dos dados verifica-se que as disponibilidades registraram diminuição de 20% e de 4% nos últimos dois meses em análise – conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: A partir da consolidação dos dados verifica-se que houve aumento de 76% na conta caixa referente ao mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2018: A conta caixa do Grupo Delzan apresentou aumento de 17% no mês de dezembro, quando comparado ao mês anterior.

Novembro 2018: O gráfico acima apresenta o saldo consolidado da conta caixa.

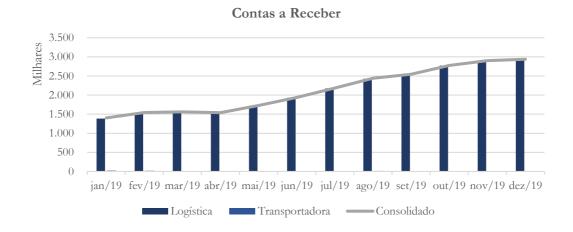
Outubro 2018: O saldo de caixa consolidado pertence, praticamente em sua totalidade, a empresa de logística.



Agosto 2018: De maneira consolidada o saldo de caixa da Delzan apresentou aumento – alavancada pela empresa Logística.

#### 3.2.2. Contas a receber

#### Gráfico 6



O contas a receber da Logística apresentou aumento de 1,3% entre os meses de novembro e dezembro/2019, totalizando saldo no valor de R\$ 2,94 milhões. Em relação a Transportadora houve diminuição de 79% no saldo do contas a receber.

> Novembro 2019: O saldo do contas a receber da Logística contabilizou aumento nos meses de outubro (9,2%) e novembro (4,6%). A Transportadora apresentou movimento inverso, contabilizou diminuição de 81,2% e 88%, no mesmo período. Solicitamos à recuperanda que esclareça o aumento constante registrado no saldo da Logística, o qual já atinge 2,27 vezes o faturamento da empresa referente ao mês de novembro.



fls. 4013 Proposition of the second of the s De acordo com a recuperanda dois foram os fatores que proporcionaram tal resultado. O primeiro diz respeito ao recebimento da prestação de serviço, o qual não é imediato. Segundo a recuperanda: o volume de entregas dos meses de Outubro e Novembro foram acima da média, o que ocasionou um atraso no recebimento das nossas faturas, e consequentemente, um aumento no valor da Contas a Receber. O segundo fator diz respeito ao Sistema de Pagamento (SAP), que gera atrasos no pagamento, com menor intensidade em alguns meses e maior intensidade em outros meses como é o caso de Outubro/2019. De acordo com a recuperanda, este problema já está sendo resolvido.

Setembro 2019: O contas a receber da Logística registrou aumento nos meses de agosto (11,6%) e setembro (4,5%). Em relação a Transportadora, o contas a receber contabilizou aumento de 48,7%, com posterior diminuição de 39,9%, respectivamente.

**Julho 2019:** A Logística registrou aumento de 13% no contas a receber no mês de julho/2019, enquanto a Transportadora contabilizou aumento de 11,6% no mesmo período. De forma consolidada a aumento foi de 12,84%.

### Histórico - Logística

**Junho 2019:** O contas a receber da Logística contabilizou aumento de 12% entre os meses de maio e junho/2019.

Maio 2019: O contas a receber da Logística registrou leve diminuição (1%) entre os meses de março e abril, com posterior



aumento de 12% no mês de maio/2019, quando comparado ao mês anterior.

Março 2019: A Logística registrou aumento de 10% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019 no contas a receber. Em relação a março/2019, este contabilizou aumento de 2% - conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: O contas a receber da Logística registrou diminuição de 7% no último mês em análise, quando comparado a dezembro/2018.

**Dezembro 2018:** O contas a receber da Logística registrou leve diminuição (2%) no último mês em análise.

Novembro 2018: Apesar da pequena diminuição (3%) no contas a receber da Delzan Logística, estas mantem-se acima do faturamento médio da empresa.

**Outubro 2018:** O contas a receber da Delzan Logística apresentou aumento do contas a receber, porém o mesmo se apresenta elevado em relação ao fatuaramento.

Agosto 2018: O Contas a Receber da Delzan apresenta valor estável no período. Pede-se a recuperanda esclarecer o prazo para realização do mesmo.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:



O Prazo de Recebimento do nosso Principal Cliente (cerca de 70% do Faturamento), é semanal (paga uma vez por semana), 21 dias após a confirmação da Entrega.

# Histórico - Transportadora

Junho 2019: O contas a receber da Transportadora apresentou aumento de 4% no mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior.

Maio 2019: A Transportadora registrou diminuição de 38% no contas a receber entre os meses de março e abril. Em relação ao mês de maio/2019, a recuperanda contabilizou aumento de 59%, quando comparado ao mês anterior.

**Março 2019:** A Transportadora apresentou diminuição de 17% no contas a receber entre os meses de janeiro e fevereiro/2019. Em março/2019, este contabilizou diminuição de 52%, quando comparado ao mês anterior.

Janeiro 2019: A Transportadora registrou aumento de 6% no contas a receber no último período em análise, quando comparado a dezembro/2018.

Dezembro 2018: Acompanhando o faturamento registrado, o contas a receber da Transportadora apresentou crescimento no mês de dezembro/2018.



Novembro 2018: A Delzan Transportadora, no mês de novembro, apresentou forte aumento em seu contas a receber, compatível com a aumento do faturamento.

Outubro 2018: O contas a receber da Delzan Transportadora apresenta diminuição, compatível com o faturamento.

Agosto 2018: O Contas a Receber da Delzan Transportadora, apesar da diminuição apresentada entre os meses de julho e agosto, é compatível com o faturamento apresentado.

## <u>Histórico - Consolidado</u>

**Junho 2019:** O Grupo Delzan contabilizou aumento de 12% no último mês em análise, quando comparado a maio/2019.

Maio 2019: A partir da consolidação dos dados verifica-se que o contas a receber registrou leve diminuição (1%) entre os meses de março e abril/2019. Em maio/2019, a recuperanda contabilizou aumento de 12%, quando comparado ao mês anterior.

Março 2019: De forma consolidada, o contas a receber apresentou aumento de 10% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019 e de 1% no último mês em análise.

Janeiro 2019: De forma consolidada, o contas a receber apresentou diminuição de 7% entre os meses de dezembro/2018 e janeiro/2019.



Dezembro 2018: O contas a receber consolidado apresentou leve diminuição (1%), refletindo a queda da receita do grupo Delzan.

Novembro 2018: O contas a receber consolidado manteve-se relativamente estável nos últimos três meses.

Outubro 2018: O contas a receber consolidado apresenta a mesma curva da Delzan Logística, pois a mesma é responsável por quase a totalidade do valor.

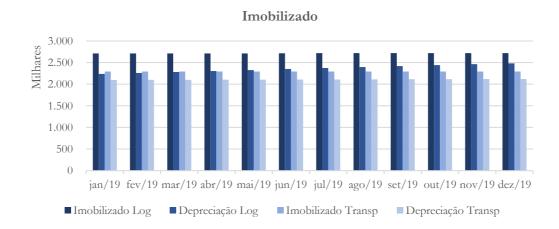
Agosto 2018: O contas a receber consolidado é compatível com a receita consolidada da Delzan.

#### 3.2.3. **Estoques**

A Delzan não apresenta contabilização de estoques em seu Balanço Patrimonial.

## 3.2.4. Imobilizado

#### Gráfico 7





Entre os meses de novembro e dezembro/2019, o imobilizado da Logística e da Transportadora registraram estabilidade. Enquanto na Logística, a depreciação registrou aumento de 0,6%, na Transportadora o saldo manteve-se estável.

> Novembro 2019: O saldo do imobilizado da Logística, bem como da Transportadora manteve-se estável. A conta depreciação da Logistica apresentou aumento de 0,9% nos meses de outubro e novembro, enquanto na Transportadora o aumento foi de 0,09%, no mesmo período.

> Setembro 2019: A conta imobilizado da Logística e da Transportadora mantiveram-se estáveis nos últimos dois meses. Em relação a depreciação houve leve aumento de 0,09%, no mesmo período.

> **Julho 2019:** A conta imobilizado na Logística manteve-se próxima a estabilidade – registrando aumento de 0,1% entre os meses de junho e julho/2019, enquanto a depreciação mensal apresentada apresentou aumento de 1% no período analisado. No que diz respeito a Transportadora, esta manteve seu imobilizado estável, com depreciação também com média de 1%.

# Histórico - Logística

Junho 2019: O ativo fixo da Logística registra diminuição compatível com a depreciação.



Maio 2019: A Logística apresentou diminuição na conta permanente da Logística nos meses de abril (5%) e maio (6%), quando comparada ao mês anterior.

Março 2019: A conta permanente da Logística apresentou diminuição de 5% - referente a depreciação.

Janeiro 2019: O imobilizado da Logística registrou diminuição no último mês em análise, sendo este compatível com a depreciação.

Dezembro 2018: O permanente da Logística apresenta queda, compatível com a depreciação.

Novembro 2018: A Delzan Logística manteve o quadro de diminuição compatível com a depreciação.

Outubro 2018: Conforme já explicado no relatório anterior, a diminuição no imobilizado da Logística é compatível com a depreciação.

**Agosto 2018:** O Ativo Permanente da Delzan Logística apresenta diminuição condizente com a depreciação do período.

# Histórico - Transportadora

Junho 2019: O quadro apresentado no ativo fixo da Transportadora é semelhante ao da Logística, com diminuição compatível com a depreciação.



**Maio 2019:** A Transportadora apresentou leve diminuição (1%) nos últimos dois meses em análise, conforme gráfico acima.

**Março 2019:** A Transportadora apresentou diminuição de 1% - referente a depreciação.

**Janeiro 2019:** O imobilizado da Transportadora apresenta o mesmo quadro da Logística.

**Dezembro 2018:** O permanente da Transportadora reflete o mesmo quadro da Logística, com diminuição compatível com a depreciação.

Novembro 2018: A Delzan Transportadora também manteve o quadro de diminuição compatível com a depreciação.

**Outubro 2018:** Assim como a Logística, o imobilizado da Delzan Transportadora é compatível com a depreciação.

**Agosto 2018:** O Imobilizado da Delzan Transportadora apresenta diminuição compatível com a depreciação.

## <u>Histórico - Consolidado</u>

**Junho 2019:** O gráfico acima reflete o ativo fixo consolidado da Delzan.

Maio 2019: A conta permanente do Grupo Delzan apresentou diminuição de 4% nos últimos dois meses em análise.



**Março 2019:** De forma consolidada, o permanente apresentou diminuição de 4% - conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: O gráfico acima mostra o imobilizado do Grupo Delzan.

**Dezembro 2018:** O gráfico acima reflete o imobilizado do Grupo Delzan.

Novembro 2018: O gráfico acima apresenta o Imobilizado consolidado do Grupo Delzan.

**Outubro 2018:** Conforme já explicado anteriormente, o consolidado reflete o permanente do grupo Delzan.

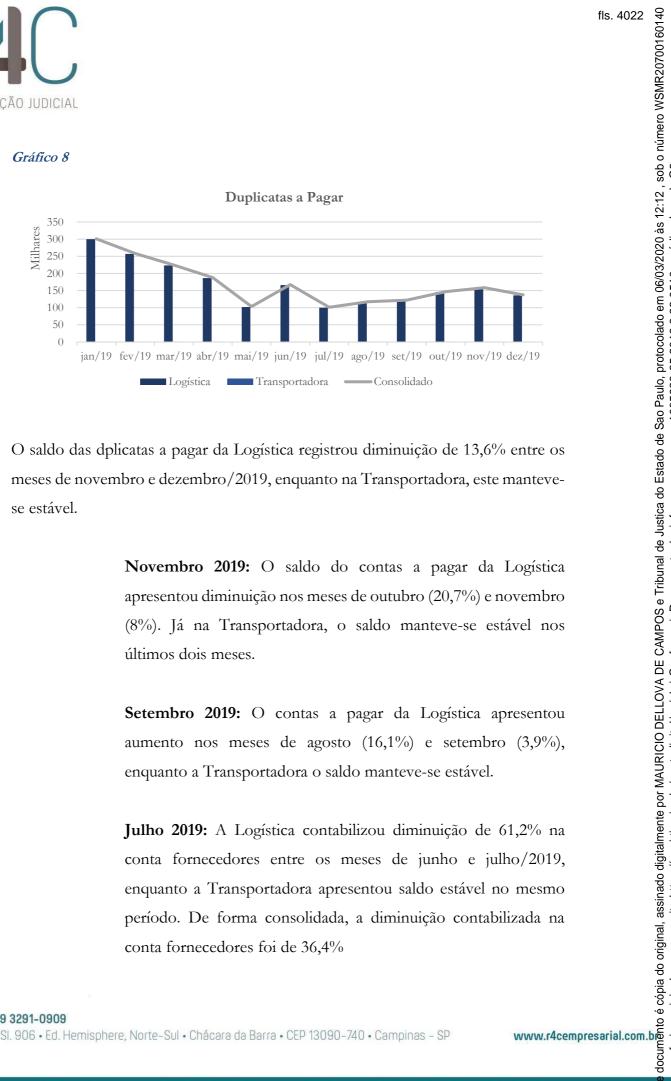
Agosto 2018: O Imobilizado da Delzan reflete o imobilizado de cada uma das duas empresas, com diminuição compatível com a depreciação.

3.2.5. Contas a pagar<sup>4</sup>

<sup>&</sup>lt;sup>4</sup>O percentual apresentado diz respeito a soma das contas fornecedores e outras contas a pagar.



#### Gráfico 8



O saldo das dplicatas a pagar da Logística registrou diminuição de 13,6% entre os meses de novembro e dezembro/2019, enquanto na Transportadora, este mantevese estável.

> Novembro 2019: O saldo do contas a pagar da Logística apresentou diminuição nos meses de outubro (20,7%) e novembro (8%). Já na Transportadora, o saldo manteve-se estável nos últimos dois meses.

> Setembro 2019: O contas a pagar da Logística apresentou aumento nos meses de agosto (16,1%) e setembro (3,9%), enquanto a Transportadora o saldo manteve-se estável.

> Julho 2019: A Logística contabilizou diminuição de 61,2% na conta fornecedores entre os meses de junho e julho/2019, enquanto a Transportadora apresentou saldo estável no mesmo período. De forma consolidada, a diminuição contabilizada na conta fornecedores foi de 36,4%



## Histórico - Logística

Junho 2019: Em se tratando da conta fornecedores verifica-se que a linha duplicatas a pagar registrou diminuição de 18% entre os meses de maio e junho/2019. Em relação a linha contas a pagar, esta atingiu saldo de R\$ 98,4 mil no mesmo período em análise. Solicitamos à recuperanda que preste esclarecimentos a respeito de tal reconhecimento<sup>5</sup>.

Maio 2019: A linha duplicatas a pagar da Logística registrou diminuição nos meses de abril (14%) e maio (45%). Com relação ao contas a pagar, a recuperanda apresentou diminuição de 25% no mês de abril e de 48% no mês de maio, quando comparado ao mês anterior.

Março 2019: A Logística apresentou diminuição de 3% na conta duplicatas a pagar entre os meses de janeiro e fevereiro/2019. No que diz respeito a março/2019, a diminuição foi de 14%, quando comparado ao mês anterior. Em se tratando das contas a pagar, estas registraram aumento de 40% e 10% - no mesmo período em análise.

Janeiro 2019: A linha duplicatas a pagar registrou diminuição de 12% no último mês em análise, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito a linha contas a pagar, esta registrou aumento de 4% - no mesmo período em análise.

<sup>&</sup>lt;sup>5</sup> Os esclarecimentos foram encaminhados e estão sendo analisados.



Dezembro 2018: O contas a pagar da Logística apresenta diminuição constante desde o mês de outubro.

Novembro 2018: As contas Duplicatas a Pagar e Contas a Pagar apresentaram diminuição de 18% e 27%, respectivamente.

Outubro 2018: A conta Contas a Pagar da Logística apresentou diminuição 41,97% entre os meses de setembro e outubro.

**Agosto 2018:** A Delzan Logística apresenta diminuição de 29% na conta Duplicatas a Pagar e aumento de 12% na conta Contas a Pagar. Pede-se a recuperanda esclarecer a diferença entre as duas contas e a respectiva movimentação.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

A Diferença na conta Duplicatas a Pagar entre 07/2018 e 08/2018 esta na economia no Combustível, houve uma diferença nos valores pagos para o nosso maior fornecedor de combustível no valor de R\$ 24.138,82, esta foi a principal causa da diminuição de 29%.

A diferença no conta Contas a Pagar se deve ao pagamento do Saldo dos Carreteiros (Terceiros que prestam serviços detransportadora), representam 80% desta Conta, houve uma saída de carga do nosso principal cliente maior na última semana de Agosto/2018, o que causou um acumulo no pagamento destes saldos de frete.

# <u>Histórico - Transportadora</u>



Junho 2019: A linha contas a pagar da Transportadora manteve saldo estável, conforme gráfico acima.

Maio 2019: A Transportadora manteve estável o saldo das contas duplicatas a pagar e contas a pagar nos últimos dois meses em análise, conforme gráfico acima.

Março 2019: Já no caso da Transportadora, a linha duplicatas a pagar permanece registrando saldo zero, enquanto a linha contas a pagar apresentou estabilidade nos dois últimos meses em análise.

Janeiro 2019: Na Transportadora, a linha duplicatas a pagar apresentou saldo zero no último período em análise, enquanto a linha contas a pagar registrou diminuição de 31%, no mesmo período.

Dezembro 2018: Por outro lado, as mesmas contas da Transportadora mantiveram-se estáveis nos últimos três meses.

Novembro 2018: As contas Duplicatas a Pagar e Contas a Pagar da Delzan Transportadora permaneceram estáveis nos últimos dois meses em análise.

Outubro 2018: A conta Duplicatas a Pagar da Tranportadora apresenta variação no período: diminuição entre os meses de maio e junho, estabilidade entre os meses de julho a setembro e crescimento no último mês analisado.



## Histórico - Consolidado

Junho 2019: De maneira consolidada, a conta fornecedores apresentou diminuição de 18% na linha duplicatas a pagar, enquanto a linha contas a pagar atingiu saldo de R\$ 99,6 mil. Solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo do saldo registrado na linha contas a pagar.

## De acordo com a recuperanda:

Em Junho/2019 na linha Contas a Pagar, houve a renovação do Seguro de Veículos, no valor de R\$ 75.001,01, houve um lançamento para o Ativo, na Conta de Despesas Antecipadas e contrapartida da Despesa de Seguro de Veículos, conforme demonstrado no Balancete de Junho/2019 em anexo, como o Seguro vai ser pago em 10 parcelas o valor ficou provisionado na linha Contas a Pagar em Junho/2019, gerando o aumento no saldo desta conta.

Maio 2019: De forma consolidada, a conta duplicatas a pagar registrou diminuição de 14% em abril e de 45% no mês de maio/2019. Com relação ao contas a pagar, esta contabilizou diminuição de 24% no mês de abril e 46% no mês de maio/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Março 2019:** A partir da consolidação dos dados verifica-se que as duplicatas a pagar apresentaram diminuição de 3% e 14% nos últimos dois meses em análise, enquanto as contas a pagar contabilizaram diminuição de 39% e 9% - no mesmo período em análise.



Janeiro 2019: De forma consolidada, a linha duplicatas a pagar contabilizou aumento de 4% no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito a linha contas a pagar, esta registrou diminuição de 12% - no mesmo período em análise.

**Dezembro 2018:** O gráfico acima reflete a posição consolidada do contas a pagar do grupo Delzan.

**Novembro 2018:** O gráfico consolidado reflete a queda no contas a receber alavancada pela Logística.

**Outubro 2018:** De maneira consolidada a conta Contas a Pagar apresenta diminuição, alavancada pela Logística.

**Agosto 2018:** Na análise consolidada a Delzan apresenta a mesma variação da Delzan Logística, a qual já foram solicitadas explicações acima.

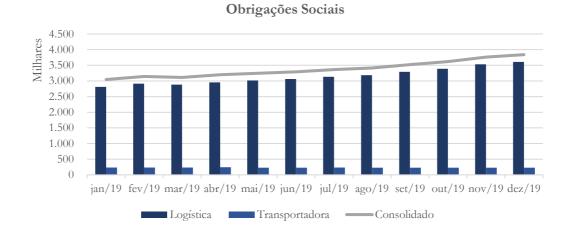
#### 3.2.6. Empréstimos e Financiamentos

As recuperandas não apresentam empréstimos e financiamentos contabilizados na documentação apresentada.

## 3.2.7. Obrigações Trabalhistas



#### Gráfico 9



Entre os meses de novembro e dezembro/2019, as obrigações sociais apresentaram aumento de 3,6% na Logística e de 0,08% na Transportadora. No consolidado houve aumento de 2,04% no mesmo período em análise.

**Novembro 2019:** O saldo da conta obrigações sociais da Logística contabilizou aumento nos meses de outubro (3,1%) e novembro (5,2%), enquanto na Transportadora o movimento foi inverso, houve diminuição de 0,03% no mês de outubro e de 0,07% no mês de novembro/2019.

**Setembro 2019:** A conta obrigações sociais da Logística registrou aumento nos meses de agosto (1,9%) e setembro (3,6%). Em relação a Transportadora houve diminuição no saldo das obrigações sociais nos meses de agosto (0,5%) e setembro (0,1%).

**Julho 2019:** As obrigações trabalhistas da Logística apresentaram aumento de 2,4%, incluindo a movimentação das provisões trabalhistas. Já com relação a Transportadora, o aumento foi de



0,4% no mesmo período. De forma consolidada, a aumento apresentado foi de 2,2% para o período entre os meses de junho e julho/2019.

## Histórico - Logística

Junho 2019: As obrigações trabalhistas da Logística registraram aumento de 1% entre os meses de maio e junho/2019.

Maio 2019: A Logística apresentou diminuição de 3% e 2% na conta obrigações trabalhistas nos últimos dois meses em análise.

Março 2019: As obrigações trabalhistas da Logística apresentaram aumento de 3% no mesmo de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito ao mês de março/2019, estes registraram aumento de 2% - conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: A Logística apresentou aumento de 1% nas obrigações trabalhistas entre os meses de dezembro/2018 e janeiro/2018.

Dezembro 2018: As obrigações trabalhistas mantiveram-se relativamente estáveis na Logística.

Novembro 2018: A Delzan Logística manteve as Obrigações Trabalhistas em aumento.



Outubro 2018: A conta Obrigações Trabalhistas da Delzan Logística apresenta aumento constante, conforme já informado em relatório anterior.

Agosto 2018: A Delzan Logística apresenta aumento constante na conta de Obrigações Trabalhistas, demonstrando recolhimento dos encargos.

## Histórico - Transportadora

**Junho 2019:** A Transportadora contabilizou leve aumento (0,3%) nas obrigações trabalhistas no mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior.

Maio 2019: A Transportadora registrou aumento de 4% nas obrigações trabalhistas entre os meses de março e abril, com posterior diminuição de 5% entre os meses de abril e maio/2019.

Março 2019: As obrigações trabalhistas da Transportadora mantiveram-se estáveis nos últimos dois meses em análise.

Janeiro 2019: A Transportadora, por sua vez, apresentou leve diminuição (0,2%) nas obrigações trabalhistas no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Dezembro 2018:** As obrigações trabalhistas da Transportadora mantiveram-se relativamente estáveis nos últimos dois meses em análise.



Novembro 2018: A Delzan Transportadora voltou a apresentar variação na conta Obrigação Trabalhistas.

Outubro 2018: A Delzan Transportadora apresenta variação na Conta de Obrigações Trabalhistas, inicialmente com diminuição entre os meses de maio de junho, aumento entre junho e setembro e, novamente, diminuição no mês de agosto.

**Agosto 2018:** A Delzan Transportadora apresenta pouca variação no período analisado.

## <u>Histórico – Consolidado</u>

Junho 2019: As obrigações trabalhistas do Grupo Delzan apresentaram leve aumento (1%) no mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior.

Maio 2019: A partir da consolidação dos dados observa-se que as obrigações trabalhistas registraram aumento de 3% entre os meses de março e abril. No mês de maio/2019, a recuperanda apresentou leve aumento (1%) nas obrigações trabalhistas, comparadas ao mês anterior.

Março 2019: De forma consolidada, as obrigações trabalhistas registraram aumento de 3% entre os meses de janeiro e fevereiro/2019, enquanto no mês de março estas apresentaram diminuição de 2% - conforme gráfico acima.



**Janeiro 2019:** A partir da consolidação dos dados verifica-se que houve leve aumento (1%) nas obrigações trabalhistas no último mês em análise, quando comparado a dezembro/2018.

**Dezembro 2018:** A partir dos dados consolidados, as obrigações trabalhistas apresentaram aumento de 4% no mês de dezembro, quando comparado ao mês de novembro/2018.

Novembro 2018: O gráfico acima demonstra a aumento das obrigações trabalhistas de forma consolidada.

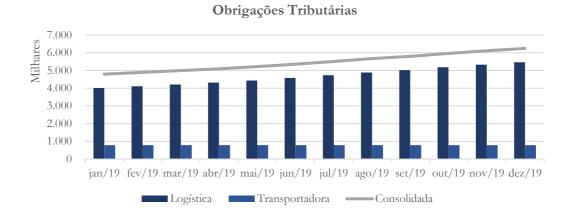
**Outubro 2018:** Conforme já informado em relatório anterior, o gráfico acima apresenta as obrigações trabalhistas consolidado, demonstrando o não recolhimento das mesmas.

**Agosto 2018:** A consolidação das obrigações trabalhistas reflete a variação da Delzan Logística, indicando o não recolhimento das mesmas.

## 3.2.8. Impostos e Contribuições



#### Gráfico 10



O saldo das obrigações tributárias da Logística registrou aumento de 2,6% entre os meses de novembro e dezembro/2019, enquanto na Transportadora houve diminuição de 0,03%.

> Novembro 2019: As obrigações tributárias da Logística apresentaram aumento de 3,2% entre os meses de setembro e outubro/2019 e de 2,8% entre os meses de outubro e novembro/2019. A Transportadora registrou aumento de 0,01% no mês de outubro/2019, com posterior diminuição de 0,11% no mês de novembro/2019.

> Setembro 2019: Enquanto na Logística, a conta obrigações tributárias registrou aumento nos meses de agosto (3,3%) e setembro (2,8%), na Transportadora esta apresentou aumento de 0,06% e de 0,2%, no mesmo período.

> Julho 2019: As obrigações tributárias da Logística registraram aumento de 3,3% entre os meses de junho e julho/2019, enquanto



a Transportadora contabilizou aumento de 0,12%, no mesmo período. De forma consolidada, o aumento apresentado foi de 2,9%.

## Histórico - Logística

Junho 2019: Com relação as obrigações tributárias, estas apresentaram aumento de 3% no último mês em análise, quando comparado ao mês de maio/2019.

Maio 2019: As obrigações tributárias da Logística registraram aumento de 2% e 3% nos meses de abril e maio/2019, conforme gráfico acima.

Março 2019: A Logística apresentou aumento de 2% e 3% nas obrigações tributárias referente aos meses de fevereiro e março/2019, respectivamente.

Janeiro 2019: A Logística apresentou aumento de 2% nas obrigações tributárias entre os meses de dezembro/2018 e janeiro/2019.

Dezembro 2018: As obrigações tributárias da Logística apresentaram aumento de 2% no mês de dezembro, quando comparado ao mês de novembro/2018.

Novembro 2018: A Delzan Logística manteve a aumento de suas obrigações tributárias.



Outubro 2018: A conta Obrigações Tributárias da Logística apresenta aumento constante, demonstrando o não recolhimento das mesmas, conforme já informado em relatório anterior.

**Agosto 2018:** A Delzan Logística apresenta aumento de 11% em suas obrigações tributárias indicando o não recolhimento das mesmas.

## <u>Histórico – Transportadora</u>

**Junho 2019:** A Transportadora registrou leve aumento (0,05%) nas obrigações tributárias entre os meses de maio e junho/2019.

Maio 2019: A Transportadora manteve relativamente estável o saldo da conta obrigações tributárias nos últimos dois meses em análise.

Março 2019: A Transportadora manteve a conta obrigações tributárias relativamente estável nos dois últimos meses em análise.

**Janeiro 2019:** A Transportadora apresentou leve aumento (0,1%) nas obrigações tributárias entre os meses de dezembro/2018 e janeiro/2019.

Dezembro 2018: As obrigações tributárias da Transportadora mantiveram-se relativamente estáveis no último mês em análise, quando comparado ao mês anterior – passando de R\$ R\$ 782 mil para R\$ 783 mil – e, de acordo com o faturamento da empresa.



Novembro 2018: As obrigações tributárias da Delzan Transportadora apresentaram aumento no último mês em análise, compatível com o aumento do faturamento.

Outubro 2018: Apesar do saldo elevado, a variação na conta Obrigações Trabalhistas da Transportadora é pequena, como podemos observar no gráfico acima.

Agosto 2018: A Delzan Transportadora apresenta pequena variação no período.

## <u>Histórico – Consolidado</u>

Junho 2019: As obrigações tributárias do Grupo Delzan registraram aumento de 3% no mês de junho/2019, quando comparado ao mês anterior.

Maio 2019: O grupo Delzan apresentou aumento de 2% nas obrigações tributárias referentes aos meses de abril e maio/2019, conforme gráfico acima.

**Março 2019:** A partir da consolidação dos dados verifica-se que as obrigações tributárias registraram aumento de 2% no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito ao mês de março/2019, estas registraram novamente aumento de 2%, conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: A partir da consolidação dos dados verifica-se que as obrigações tributárias registraram aumento de 1% no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.



**Dezembro 2018:** No que diz respeito aos dados consolidados verifica-se aumento de 2% nas obrigações trabalhistas no mês de dezembro, quando comparado ao mês de novembro/2018.

**Novembro 2018:** A partir da consolidação dos dados verifica-se que as obrigações tributárias se mantiveram em aumento, conforme gráfico acima.

**Outubro 2018:** De forma consolidada, as obrigações trabalhistas se mantiveram em aumento no período analisado.

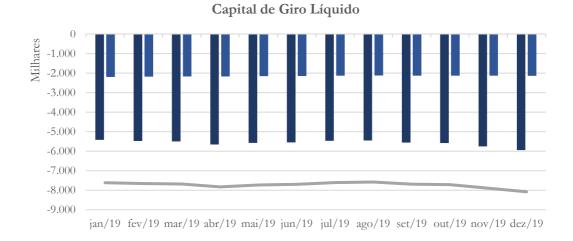
**Agosto 2018:** De maneira consolidada, as obrigações tributárias da Delzan se elevaram em 8% no período analisado, indicando o não recolhimento dos tributos.

# 3.3. Capital de Giro

O Capital de Giro mostra a necessidade de recurso para a empresa honrar suas obrigações a curto prazo, é obtido através da diferença entre o Ativo e o Passivo Circulante. O ideal é que esse valor seja positivo, indicando que a empresa tem mais disponibilidades do que obrigações.



#### Gráfico 11



Conforme gráfico acima, houve aumento no saldo negativo referente ao capital de giro de dezembro/2019.

> Novembro 2019: A Logística apresentou aumento em seu saldo negativo referente ao capital de giro, enquanto a Transportadora manteve-se próxima a estabilidade.

> Setembro 2019: O capital de giro tanto da Logística, quanto da Transportadora apresentou diminuição de 0,3% e 0,4%, respectivamente, no mês de agosto/2019. Em relação a setembro/2019, este registrou aumento no saldo negativo conforme gráfico acima.

Julho 2019: A Logística apresentou melhora (1,4%) no CGL referente ao mês de julho/2019, enquanto o índice de melhora na Transportadora foi de 0,7%, no mesmo período. Na consolidação dos dados verifica-se que o índice apresentado foi de 1,2%.



## Histórico - Logística

Junho 2019: O CGL da Logística, embora registre saldo negativo, apresentou leve melhora (0,4%) no mês de junho/2019 quando comparado ao mês anterior.

Maio 2019: A Logística apresentou leve melhora no índice CGL referente ao mês de maio/2019, conforme gráfico acima.

Março 2019: O CGL da Logística mantém saldo negativo, conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: Conforme gráfico acima, a Logística apresentou piora no CGL no último mês em análise.

Dezembro 2018: O CGL da Logística apresentou piora no último mês, conforme gráfico acima.

Novembro 2018: O capital de giro da Logística registrou forte piora nos últimos dois meses.

Outubro 2018: O indicador de Capital de Giro da Delzan Logística mostra piora do índice nos meses de setembro e outubro.

**Agosto 2018:** O Capital de Giro da Delzan Logística é negativo indicando dificuldades para a empresa honrar seus compromissos a curto prazo.



## Histórico - Transportadora

**Junho 2019:** O CGL da Transportadora também registrou leve melhora (0,2%) no último mês em análise, quando comparado ao mês de maio/2019.

**Maio 2019:** A Transportadora também apresentou leve melhora no CGL no último mês em análise.

Março 2019: A Transportadora, embora registre saldo negativo, apresentou leve diminuição neste nos dois últimos meses em análise.

Janeiro 2019: A Transportadora registrou leve diminuição (0,4%) no último mês em análise, quando comparado ao mês de dezembro/2018.

**Dezembro 2018:** O CGL da Transportadora acompanha o CGL da Logística.

Novembro 2018: O Capital de Giro da Transportadora, segue o comportamento da Logística.

**Outubro 2018:** O indicador de Capital de Giro da Transportadora acompanha a Logística e também apresenta piora no índice.

**Agosto 2018:** A Delzan Tranportadora também apresenta Capital de Giro negativo, com o piora no índice durante o período analisado.



## Histórico - Consolidado

Junho 2019: O CGL da Delzan registrou melhora de 0,3% entre os meses de maio e junho/2019.

Maio 2019: O grupo Delzan apresentou leve melhora no CGL no último mês em análise, conforme gráfico acima.

Março 2019: De forma consolidada, o CGL mostrou mantém saldo negativo – conforme gráfico acima.

Janeiro 2019: De maneira consolidada, o CGL demonstrou piora no último mês em análise, quando comparado ao mês de dezembro/2018.

Dezembro 2018: Refletindo o resultado verificado, o gráfico acima demonstra o CGL consolidado.

Novembro 2018: O capital de giro consolidado reflete a piora nas duas empresas do grupo Delzan.

Outubro 2018: De maneira consolidada, o Capital de Giro acompanha a curva da Delzan Logística, indicando dificuldades no cumprimento das obrigações a curto prazo.

## 4. Acompanhamento processual



4C AÇÃO JUDICIAL	fls.	70 WSMR20700160140
26/08/2016	<ul> <li>Petição Pedido de Processamento da Recuperação Judicial</li> </ul>	sob o núme <i>N</i> G8.
19/09/2016	Deferimento Processamento da Recuperação Judicial	s 12:12 , o LsaxJ
18/11/2016	Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos	13/2020 à
21/04/2017	• Publicação Edital art. 52	o em 06/0 .26.0510
18/08/2017	• Publicação Edital art. 7, § 2°	otocolado
17/04/2018	<ul> <li>Assembléia Geral de Credores - 1ª Convocação - não instalada por falta de quórum</li> </ul>	Sao Paulo, pr. 7 1005938-2£
24/04/2018	<ul> <li>Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - suspensa por deliberação</li> </ul>	Estado de \$
08/06/2018	<ul> <li>Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - Continuação - suspensa por deliberação</li> </ul>	e Justica do do, informe
12/07/2018	<ul> <li>Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - 2ª Continuação - suspensa por deliberação</li> </ul>	Tribunal d
14/08/2018	<ul> <li>Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - 3ª Continuação - aprovação do Plano de Recuperação Judicial</li> </ul>	CAMPOS e
03/10/2018	Sentença Homologando a Recuperação Judicial	OVA DE./abrirCon
Para verific	Petição Pedido de Processamento da Recuperação Judicial  Deferimento Processamento da Recuperação Judicial  Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos  Publicação Edital art. 52  Publicação Edital art. 7, § 2°  Assembléia Geral de Credores - 1ª Convocação - não instalada por falta de quórum  Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - suspensa por deliberação  Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - Continuação - suspensa por deliberação  Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - 2ª Continuação - suspensa por deliberação  Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - 3ª Continuação - suspensa por deliberação  Assembléia Geral de Recuperação Judicial  Sentença Homologando a Recuperação Judicial  Sentença Homologando a Recuperação Judicial  ação do andamento processual acesse o site: sarial.com.br/recuperacoes-judiciais	do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 06/03/2020 às 12:12 , sob acesse o site https://esai.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2016.8.26.0510 e código LsaxJwG8
5. Anexos		do original, assinado digita , acesse o site https://ese
<b>19 3291-0909</b> Sl. 906 • Ed. Hemisphe	ere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP <b>www.r4cempresaria</b>	Φ ,•
		Est

## 5. Anexos

#### BALANÇO PATRIMONIAL DELZAN LOGISTICA EIRELI-EPP Dezembro de 2.019

ATIVO			PASSIVO			
ATIVO CIRCULANTE		3.267.641,40	PASSIVO CIRCULANT	E	-9.208.209,22	
Disponível		272.728.41	Obrigações a Curto Prazo			
Disponiver			0-1-	Duplicatas à Pagar	-23.611,13	
	Caixa	258.573,26		Contas à Pagar	-112.395,31	
	Bancos c/Movimento	14.155,15		Obrigações Tributárias	-5.462.335,65	
	Aplicação	0,00		Obrig. trabalhistas e Encargos	-3.398.300,45	
				Provisões p/Férias-13.Salario	-211.566,68	
Clientes a Receber		2.937.628,10		Encargos s/Emprest. a Apropriar	0,00	
Adiantamentos		11.363,34				
			PASSIVO NÃO CIRCU	LANTE	-2.901.466,01	
Impostos a Recuperar		14.671.10	Obrigações a Longo Prazo			
impostos a necaperar			0	Emprest. e Financiamentos	1.314.623,29	
Despesas Antecipadas				Recuperação Judicial	-4.216.089,30	
	Seguros a Apropriar	31 250 45	PATRIMONIO LÍQUID	00	7.475.856,13	
	Seguros a Apropriar	31.230,43	TANKINIONIO EIGOID			
ATIVO NÃO CIRCULA	NTE	1.366.177,70	-			
Real. de Longo Prazo		1.128.750,44	Capital Realizado		-93.700,00	
	Mutuo Transportadora Delzan	1.128.750,44		Igor Schneider Zanfelice	-93.700,00	
Permanente		237.427,26	100			
			Lucros ou Prezuizos Acum.		7.569.556,13	
	Investimentos	0,00				
	Imobilizado	2.718.881,15		Prejuizo Acumulados	6.637.837,17	
	(-)Depreciação	-2.469.581,21		Desp. de Exercicios Anteriores	0,00	
	(-)Amortização	-11.872,68		Distr. Lucro Igor S. Zanfelice	0,00	
	Bens Intangiveis	0,00		Prejuizo Operacional-2.019	931.718,96	
TOTAL DO ATIVO		T 2 = 2	TOTAL DO PASSIVO		-4.633.819,10	

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado nesta data.

Sumaré, 31 de Dezembro de 2.019

CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA CRC nº SP-260.871/0-7

# BALANÇO PATRIMONIAL TRANSPORTADORA DELZAN EIRELI Dezembro de 2.019

	ATIVO			PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE		4.030,47	PASSIVO CIRCULANT	E	-2.141.714,24
ATTVO CIRCOLD III I					
Disponível		702,81	Obrigações a Curto Prazo		0,00
				Duplicatas à Pagar	-1.270,4
	Caixa	627,86	1	Contas à Pagar	-782.036,3
	Bancos c/Movimento	74,95	1	Obrigações Tributárias Obrig. trabalhistas e Encargos	-229.657,0
	Aplicação	0,00		Provisões p/Férias-13.Salario	0,0
				Mutuo Delzan Logistica	-1.128.750,4
Clientes a Receber		38,88		Mutuo Deizan Logistica	-1.120.750,4
Adiantamentos		0,00			
, tuliuli ili			PASSIVO NÃO CIRCU	LANTE	-2.658.309,0
Impostos a Recuperar		3.288,78	Obrigações a Longo Prazo		
impostos a Recuperar				Encargos s/Emprest. a Apropriar	101.404,6
Despesas Antecipadas				Recuperação Judicial	-2.759.713,7
bespesas Ameeripaas					
	Seguros a Apropriar	0,00	PATRIMONIO LÍQUID	00	4.592.353,1
	SeBaros a ripropriati				
ATIVO NÃO CIRCULA	ANTE	203.639,67			
					-78.800,0
Real. de Longo Prazo		29.964,08	Capital Realizado		-78.800,0
	Deposito Judicial	29.964,08	3		-78.800,0
				Luiz Carlos Zanfelice	-78.800,0
Permanente		173.675,59	1		4.671.153,1
			Lucros ou Prezuizos Acum		4.071.133,
		2 254 074 7		Prejuizo Acumulados	4.715.115,0
	Imobilizado	2.254.974,79 -2.054.961,03		Desp. de Exercicios Anteriores	0,0
	(-)Depreciação	-2.054.961,03 -65.707,66		Distr. Lucro Luiz Carlos Zanfelice	0,0
	(-)Amortização	39.369,4	1	Lucro Operacional-2.019	-43.961,9
	Bens Intangiveis	33.363,45		and operational areas	
		207.570.4	A TOTAL DO DASSIVO		-207.670,1
TOTAL DO ATIVO		207.670,14	TOTAL DO PASSIVO		207.070,

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado nesta data.

Sumaré, 31 de Dezembro de 2.019

CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA CRC nº SP-260.871/O-7

1.257,89

2.340,00 652,96

1.020.00

1.159,95

4.809,83 10.514,29

7.571,56

54.28

390,00

676,34

4.397.05

114,65

(5.02.03.01.0067)

(5.02.03.01.0075)

(5.02.03.01.0081)

(5.02.03.01.0083)

(5.02.03.01.0085)

(5.02.03.01.0095)

(5.03.01.01.0010)

(5.03.01.01.0033)

(5.03.01.01.0013)(5.03.01.01.0014)

VALE TRANSPORTE
AJUDA DE CUSTO
EXAMES PERIODICOS

ASSIST.MEDICA, PLANOS DE SAUDE

ASSISTENCIA ODONTOLOGICA

SEGUROS PESSOAIS (VIDA/ACID)

ENERGIA ELETRICA, GERADORES

MATERIAL EXPEDIENTE, 000, MATERIAL DE CONSERVAÇÃO E LIMP

TELEFONE, INTERNET, SERV.COMUN (5.03.01.01.0015)
MATERIAL EXPEDIENTE, USO/CONS. (5.03.01.01.0023)
MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMP (5.03.01.01.0027)
CHESTAS CARRONALIS LEGER HIM (5.03.01.01.0027)

AGUA E ESGOTO

VALE TRANSPORTE

CORREIOS

DELZAN LOGISTICA EIRELI ssw1136

## DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO

PAG: 2 12/02/20 18:17

ssw1136		ISTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO		12/02/20 18:1/
UNIDADE: TODAS	*** PERIODO	12/19 A 12/19 ) NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISOR:	[0 ***	
		+		+
LOCACAO DE BENS		(5.03.01.01.0040)	867,42	
OUTRAS DESPESAS GERAIS		(5.03.01.01.0040) (5.03.01.01.0043) (5.03.01.01.0055) (5.03.02.01.0009)	2.599,30 1.713,60	
PCMSO/PPRA		(5.03.01.01.0055)	1./13,60	
SERVICO DE TERCEIROS		(5.03.02.01.0009)	7.441,61	
CONSULTORIA/ASSES.EMPRESARIAL		(5.03.02.01.0010)	3.897,21	
CONSULTORIA/ASSES.JURIDICA		(5.03.02.01.0013)	50.713,91	
VIGILANCIA E SEGURANCA		(5.03.02.01.0020)	10.207,14	
MONITORAMENTO, RADAR, RASTREAM		(5.03.02.01.0023)	706,00	
SOFTWARE		(5.03.02.01.0025)	6.359,97	
IPTU		(5.03.03.01.0010)	262,06	
CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL		(5.03.03.01.0015)	1.290,83	
CONTRIB.CONFEDERATIVAS		(5.03.03.01.0017)	877,00	
OUTROS IMP./TXS MUN/EST/FED		(5.03.03.01.0020)	2.611,52	
CUSTAS JUDICIAIS/ADVOCATICIAS		(5.03.04.01.0015)	265,30	
INDEN.MERC. POR FURTOS/ROUBOS		(5.03.04.01.0020)	3.436,05	
COMISSOES VENDEDORES		(5.05.02.01.0010)	13.954,87	
MARKETING, PROP.E PUBLICIDADE		(5.05.02.01.0013)	20,50 2.021,19	
BRINDES		(5.05.02.01.0015)	2.021,19	
SEGUROS DE CARGAS		(5.06.01.01.0010)	3.496,81	
SEGUROS DE VEICULOS		(5.06.01.01.0013)	20.151,76	
ESTACIONAMENTOS		(5.06.01.01.0030)	36,00	
LICENCIAMENTO DE VEICULOS		(5.06.01.01.0033)	247,23	
DESPACHANTES		(5.06.01.01.0035)	114,40	
MULTAS DE TRANSITO		(5.06.02.01.0010)	2.359,23	
BENFEITORIAS IMOV.TERCAMORT.		(5.07.01.01.0023) (5.07.01.01.0027)	101,32	
COMPUTADORES E PERIFAMORT.		(5.07.01.01.0027)	602,78	
DESCONTOS CONCEDIDOS		(5.09.01.01.0015)	0,08	
DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS		(5.09.01.01.0020)	2.895,25	
	E T D O C			2.122,75
RESULTADOS FINANC	EIRUS	(5 00 01 01 0010)	2.122,75	2.122,13
JUROS E ENCARGOS PAGOS		(5.09.01.01.0010)	2.122,15	
OUTRAS REC. E DESP.	N A O O	PERACIONAIS		(11.811,33)
MOVEIS E UTENSDEPRECIACAO		(5.07.01.01.0017)	(68,28)	
VEICULOS-DEPRECIACAO		(5.07.01.01.0020)	(14.266, 67)	
JUROS OBTIDOS		(5.08.01.01.0010)	206,24	
DESCONTOS OBTIDOS		(5.08.01.01.0013)	2.317,38	
RESULTADO ANTES D	O I R P J	E CSLL		(199.659,75)
PROVISOES				0,00
(-) PROVISAO P/IRPJ		(5.14.01.01.0013)	0,00	0,00
( /		(5.14.01.01.0013)	0,00	
(-) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL RESULTADO LIOUIDO DO EXERCICIO		(5.14.01.01.0014)	0,00	(199.659.75)
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO				(199.009,70)
		ρ λ Ο	leus	+
		Caus		

RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA CPF: 03585521843

CRC: SP-260871/0-7

TRANSPORTADORA DELZAN EIRELI . ssw1136 DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO 12/19 A 12/19		PAG: 1 12/02/20 18:47
UNIDADE: TODAS *** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***		+
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	.593,31	8.593,31
DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA  (-) CTRCS/NFPS CANCELADAS (5.01.02.01.0010)  (-) ICMS (5.01.02.01.0015)  (-) PIS (5.01.02.01.0018)  (-) COFINS (5.01.02.01.0023)	234,73 468,08 54,33 250,76	1.007,90
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		7.585,41
CUSTOS DOS SERVICOS		0,00
LUCRO BRUTO		7.585,41
HORAS EXTRAS (5.02.03.01.0015) 2 ADICIONAL NOTURNO (5.02.03.01.0017) 130 SALARIO (5.02.03.01.0033)	176,59 309,52 0,19 (833,37) 698,73 945,53 195,00 998,56 596,18 319,81 149,40	9.556,14
RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS		0,00
MOVEIS E UTENSDEPRECIACAO (5.07.01.01.0017)	(241,89) (686,34) (93,72) 34,60	
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL		(2.958,08)
PROVISOES  (-) PROVISAO P/IRPJ  (-) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL  RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO  (5.14.01.01.0014)	0,00	0,00
Q = 1 Qu	ws	+
RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAM	MPOS DA S	SILVA

CPF: 03585521843 CRC: SP-260871/0-7 BALANCETE DE VERIFICACAO

\*\*\* PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO \*\*\*

PAG: 1 12/02/20 18:12

MES CONTABIL: 12/2019		*** PERIODO NAO FECHADO	- DOCUMENTO PROVISORIO ***			
CONTA	DESCRICAO	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	
1	ATIVO ATIVO CIRCULANTE DISPONIVEL CAIXA CAIXA BANCOS CONTA MOVIMENTO BANCOS CONTA MOVIMENTO CREDITOS/CLIENTES	4.641.024,79	4.909.149,83 4.891.751,62	4.916.355,52	4.633.819,10 D	
1.01	ATIVO CIRCULANTE	3.260.606,55 I	4.891.751,62	4.884.716,77	3.267.641,40 D	
1.01.01	DISPONIVEL	270.192,21 [	1.459.706,17	1.457.169,97	272.728,41 D	
1.01.01.01	CATXA	266.867,75 [	193.392,12	201.686,61	258.573,26 D	
1.01.01.01.0010	CATXA	266.867.75 [	193.392,12	201.686,61	258.573,26 D	
1.01.01.05	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.324.46 [	1.266.314,05	1.255.483,36	14.155,15 D	
1.01.01.05.0010	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3 324 46 1	1.266.314,05	1.255.483,36	14.155,15 D	
1.01.02	CDEDITOS /CITENTES	2 952 913 81 1	3.432.045,45	3.421.296,72	2.963.662,54 D	
1.01.02	FRETES A VISTA A RECEBER	1.053,10	0,00	0,00	1.053,10 D	
1.01.02.01	CEDOC NEDO A VICERA A DEC	1.053,10 [		0,00	1.053,10 D	
1.01.02.01.0010	FRETES A VISTA A RECEBER CTRCS/NFPS A VISTA A REC FATURAS/TITULOS A RECEBER FATURAS EM CARTEIRA A RE	1.814.149,26	The second of the second	1.361.217,85	1.956.934,98 D	
1.01.02.05	FATURAS/TITULOS A RECEBER	1.282.984,41		1.156.558,33	1.443.044,94 D	
1.01.02.05.0010	FATURAS EM CARTEIRA A RE FATURAS EM BANCO A RECEB DISPONIVEL PARA FATURAR		100 204 01	204.659,52	513.890,04 D	
1.01.02.05.0015	FATURAS EM BANCO A RECEB	531.164,85 [			979.640,02 D	
1.01.02.10	DISPONIVEL PARA FATURAR	1.084.417,10 I 1.084.417,10 I	1.441.282,84	1.546.059,92		
1.01.02.10.0010	CTRCS DISPONIVEIS PARA F	1.084.417,10 1	1.441.282,84	1.546.059,92	979.640,02 D	
1.01.02.20	ADIANTAMENTOS	38.623,25 1	436.536,05	463.795,96	11.363,34 D	
1.01.02.20.0010	ADTOS P/DESPESAS DE VIAG	38.424,25	79.908,08	106.968,99	11.363,34 D	
1.01.02.20.0015	ADTOS DE SALARIOS	199,00 1	224.198,00	224.397,00	0,00	
1.01.02.20.0020	DISPONIVEL PARA FATURAR CTRCS DISPONIVEIS PARA F ADIANTAMENTOS ADTOS P/DESPESAS DE VIAG ADTOS DE SALARIOS ADTOS A FORNECEDORES TRIB., IMP., E CONTR.A RECU IR A RECUPERAR PIS E COFINS A RECUPERAR CSLL A RECUPERAR ICMS A RECUPERAR DESPESAS DO EXERCICIO SEGUIN DESPESAS DO EXERCICIO SEGUI DESPESAS ANTECIPADAS ATIVO NAO CIRCULANTE REALIZAVEL A LONGO PRAZO CREDITOS/CLIENTES MUTUO	0,00	132.429,97	132.429,97	0,00 14.671,10 D	
1.01.02.25	TRIB., IMP., E CONTR.A RECU	14.671,10	50.222,99	50.222,99		
1.01.02.25.0010	IR A RECUPERAR	491,99 1	0,00	0,00		
1.01.02.25.0020	PIS E COFINS A RECUPERAR	0,00	4.148,91	4.148,91	0,00	
1.01.02.25.0025	CSLL A RECUPERAR	0,00	19.110,16	19.110,16	0,00	
1.01.02.25.0030	ICMS A RECUPERAR	14.179,11	26.963,92	26.963,92	14.179,11 D	
1.01.04	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUIN	37.500,53	0,00	6.250,08	31.250,45 D	
1.01.04.01	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUI	37.500,53	0,00	6.250,08	31.250,45 D	
1.01.04.01.0010	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUI DESPESAS ANTECIPADAS	37,500,53	0,00	6.250,08	31.250,45 D	
1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.380.418.24	17.398,21	31.638,75	1.366.177,70 D	
1.02.01	PEALTZAVEL A LONGO PRAZO	1 127 951 93	9.298,51	8.500,00	1.128.750,44 D	
1.02.01.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO CREDITOS/CLIENTES MUTUO IMOBILIZADO TERRENOS TERRENOS INSTALACOES (-) INSTALACOES - DEPREC	1 127 951 93	D 9.298,51	8.500,00	1.128.750,44 D	
1.02.01.01.0050	MUTUO	1.127.951,93	D 9.298,51	8.500,00	1.128.750,44 D	
1.02.03	TMODIL 177DO	252.466,31		23.138,75	237.427,26 D	
1.02.03	TED DENOS	124.660,23		0,00	124.660,23 D	
1.02.03.01	1 ERRENOS	124.660,23		0,00	124.660,23 D	
1.02.03.01.0010	ILRRENUS	6.660,43		0,00	6.660,43 D	
1.02.03.10.0010	INSTALACOES	6.660,43	C 0,00	0,00	6.660,43 C	
	(-) INSTALACOES - DEPREC MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.000,43	D 0,00	0,00	55.379,50 D	
1.02.03.15.0010	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	55.379,50	0,00	0,00	55.379,50 C	
1.02.03.15.0090	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS  (-) MAQ.E EQUIP DEPRE  MOVEIS E UTENSILIOS  MOVEIS E UTENSILIOS  (-) MOVEIS E UTENSILIOS  VEICULOS	55.379,50	C 0,00		6.106,02 D	
1.02.03.20	MOVEIS E UTENSILIOS	6.174,30	D 8.099,70	8.167,98		
1.02.03.20.0010	MOVEIS E UTENSILIOS	9.250,98	D 8.099,70	8.099,70	9.250,98 D	
1.02.03.20.0090	(-) MOVEIS E UTENSILIOS	3.076,68	C 0,00	68,28	3.144,96 C	
1.02.03.25	VEICULOS	76.162,99 2.446.215,00 2.370.052,01	D 0,00	14.266,67	61.896,32 D	
1.02.03.25.0010	VEICULOS	2.446.215,00	D 0,00	0,00	2.446.215,00 D	
1.02.03.25.0090	(-) VEICULOS - DEPRECIAC		C 0,00	14.266,67	2.384.318,68 C	
1.02.03.30	BENFEITORIAS EM IMOV.DE TER	18.625,05	D 0,00	101,32	18.523,73 D	
1.02.03.30.0010	BENFEITORIAS EM IMOB.DE	30.396,41	D 0,00	0,00	30.396,41 D	
1.02.03.30.0090	(-) BENF. EM IMOB.TERC	11.771,36	C 0,00	101,32	11.872,68 C	
1.02.03.35	BENFEITORIAS EM IMOB.DE  (-) BENF. EM IMOB.TERC COMPUTADORES E PERIFERICOS COMPUTADORES E PERIFERIC  (-) COMP.E PERIF DEPR PASSIVO PASSIVO CIRCULANTE PASSIVO CIRCULANTE	26.843,74	D 0,00	602,78	26.240,96 D	
1.02.03.35.0010	COMPUTADORES E PERIFERIC	46.318,60	D 0,00	0,00	46.318,60 D	
1.02.03.35.0090	(-) COMP.E PERIF DEPR	19.474.86	C 0,00	602,78	20.077,64 C	
2	PASSIVO	5.373.084.00	C 2.876.473,70	3.068.927,76	5.565.538,06 C	
2.01	PASSIVO CIRCULANTE	9,015,755,16	C 2.865.272,64	3.057.726,70	9.208.209,22 C	
2.01.01	PASSIVO CIRCULANTE	9.015.755.16	C 2.865.272,64	3.057.726,70	9.208.209,22 C	
2.01.01	FADSIVO CIRCULANIE	9.013.733,10				

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO \*\*\* PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO \*\*\*

PAG: 2 12/02/20 18:12

ssw0854 MES CONTABIL:	12/2019	BALANCETE DE VERIFIO *** PERIODO NAO FECHADO -		DRIO ***	12/02/20 18:12
CONTA	DESCRICAO	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
2.01.01.10	FORNECEDORES	120.527,91 C	1.141.556,60	1.132.560,13	111.531,44 C
2.01.01.10.001	4 CORREIOS A PAGAR	0,00	114,65	114,65	0,00
2.01.01.10.001		28.258,20 C	709.053,39	701.831,43	21.036,24 C
2.01.01.10.002		67.232,62 C	369.908,87	359.046,16	56.369,91 C
2.01.01.10.002		23.105,91 C	57.566,40	66.010,89	31.550,40 C
2.01.01.10.003		1.931,18 C	4.913,29	5.557,00	2.574,89 C
2.01.01.15	OBRIGACOES TRABALHISTAS	326.879,92 C	517.136,63	478.530,45	288.273,74 C
2.01.01.15.001		70.166,00 C	259.876,72	262.665,72	72.955,00 C
.01.01.15.001		0,00	106.121,70	106.121,70	0,00
.01.01.15.001		54.713,06 C	112.983,43	58.270,37	0,00
2.01.01.15.001		0,00	18.661,82	18.661,82	0,00
2.01.01.15.001		198.789,89 C	2.940,73	15.717,52	211.566,68 C
2.01.01.15.001		889,00 C	999,62	998,62	888,00 C
2.01.01.15.002		0,01 D	0,00	0,00	0,01 D
2.01.01.15.002		630,61 C	4.911,24	4.911,24	630,61 C
2.01.01.15.002		0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
2.01.01.15.002		1.300,00 C	3.250,00	3.250,00	1.300,00 C
2.01.01.15.003			391,37	933,46	933,46 C
2.01.01.20	OBRIG.SOCIAIS E PREVIDENCIA		53.477,52	168.838,20	3.321.593,39 C
2.01.01.20.001		10.738,28 C	25.233,35		15.657,75 C
			25.083,63	112.960,95	2.600.596,20 C
2.01.01.20.001 2.01.01.20.001			2.791,19	4.613,69	16.795,51 C
			190,60	1.726,38	333.867,11 0
.01.01.20.001		9.446,72 C	0,00	0,00	9.446,72
2.01.01.20.001			16,50	16,50	661,31
2.01.01.20.002		125,60 C	0,00	0,00	125,60 0
2.01.01.20.002		5 407 44 C	12,37	12,37	5.407,44
2.01.01.20.003		5.407,44 C 319.830,14 C	149,88	19.355,49	339.035,75
2.01.01.20.003			514.521,47	651.615,48	5.462.335,65
2.01.01.25	OBRIG.FISCAIS E TRIBUTARIAS	2.644.186,05 C	159.486,74	220.063,17	2.704.762,48
2.01.01.25.00		64,46 C	262,06	262,06	64,46
2.01.01.25.00		53,47 C	67,83	67,83	53,47
2.01.01.25.003	The second of th		0,00	0,00	7.650,88
2.01.01.25.00		11.649,78 C	2.852,14	2.852,14	11.649,78
2.01.01.25.00			0,00	0,00	103.944,74
2.01.01.25.00		103.944,74 C 40.804,16 C	0,00	0,00	40.804,16
2.01.01.25.00			1930 10 10 100	149.573,71	0,00
2.01.01.25.002			149.573,71 36.082,24	49.731,32	462.588,63
2.01.01.25.00		448.939,55 C	166.196,75	229.065,25	2.130.817,05
2.01.01.25.00		2.067.948,55 C	638.580,42	626.182,44	24.475,00
2.01.01.30	AGREG.TRANSF., COL/ENT, TE				1.145,50
2.01.01.30.00			0,00 410.497,10	0,00 420.367,28	21.789,48
2.01.01.30.00				0,00	0,02
2.01.01.30.00			0,00		
2.01.01.30.00			228.083,32	205.815,16	1.540,00 (
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	2.901.466,01 C	11.201,06	11.201,06	2.901.466,01
2.02.01	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.901.466,01 C	11.201,06	11.201,06	2.901.466,01
2.02.01.01	EMPRESTIMOS	2.901.466,01 C	0,00	0,00	2.901.466,01
2.02.01.01.00			0,00	0,00	4.167.214,83
2.02.01.01.00			0,00	0,00	48.874,47
2.02.01.01.00				0,00	1.314.623,29
2.02.01.05	FINANCIAMENTOS	0,00	6.020,49	6.020,49	0,00
2.02.01.05.00	FINANC.DE VEICULOS A PA		6.020,49	6.020,49	0,00
2.02.01.10	FORNECEDORES -	0,00	5.180,57	5.180,57	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 06/03/2020 às 12:12, sob o número WSMR20700160140 .

Para conferir o original, acesse o site https://esaj.ijsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2016.8.26.0510 e código 2zhPiFUS.

DELBAN LIGHTSTICA BIRKEL

BRIGHTON BOURDARY PROVIDED BY THE PR

# BALANCETE DE VERIFICACAO

PAG: 4 12/02/20 18:12 \* MES CONTABIL: 12/2019 \*\*\* PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO \*\*\*

CONTA	DESCRICAO  AVISO PREVIO INDENIZADO INDENIZACOES TRABALHISTA GRATIFICACOES DESPESAS DE VIAGENS E ES PRO-LABORE SOCIOS E DIRE UNIFORMES E MAT. DE SEG. D VALE ALIMENTACAO VALE REFEICAO VALE TRANSPORTE AJUDA DE CUSTO EXAMES PERIODICOS ASSIST.MEDICA, PLANOS DE ASSISTENCIA ODONTOLOGICA PENSAO ALIMENTICIA CURSOS, TREINAMENTOS E P SEGUROS PESSOAIS (VIDA/A DESPESAS GERAIS DESPESAS GERAIS DESPESAS GERAIS ENERGIA ELETRICA, GERADO AGUA E ESGOTO CORREIOS TELEFONE, INTERNET, SERV MATERIAL EXPEDIENTE, USO MATERIAL EXPEDIENTE, USO MATERIAL DE CONSERVACAO CUSTAS CARTORIAIS, LEG.E LOCACAO DE BENS OUTRAS DESPESAS GERAIS PCMSO/PPRA CONFRATERNIZACOES SERVICOS PRESTADOS POR TERCE SERVICO DE TERCEBIROS CONSULTORIA/ASSES.EMPRES CONSULTORIA/ASSES.JURIDI VIGILANCIA E SEGURANCA MONITORAMENTO, RADAR, RA SOFTWARE  DESP.TRIB., IMP., TAX., CONT DESP.TRIB. (SUPPLY AND CONTROL OF THE CONTRIBUCAO ASSISTENCIA CONTRIB CONFEDERATIVAS OUTROS IMP./TXS MUN/EST/ IRPJ CSLL ACID., SIN., FALTAS OU AVARI ACID., SIN., FALTAS OU AVARI CUSTAS JUDICIAIS/ADVOCAT INDEN.MERC. POR FURTOS/R DESPESAS DA AREA COMERCIAL DESPESAS DA AREA COMERCIAL DESPESAS DA AREA COMERCIAL	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
5.02.03.01.0047	AVISO PREVIO INDENIZADO	17.914,76 D	0,00	0,00	17.914,76
5.02.03.01.0053	INDENIZACOES TRABALHISTA	14.886,89 D	0,00	0,00	14.886,89
0.02.03.01.0055	GRATIFICACOES	141.641,94 D	477,40	0,00	142.119,34
.02.03.01.0057	DESPESAS DE VIAGENS E ES	90.356,50 D	12.965,14	428,77	102.892,87
.02.03.01.0060	PRO-LABORE SOCIOS E DIRE	162.844,55 D	29.801,00	0,00	192.645,55
.02.03.01.0063	UNIFORMES E MAT.DE SEG.D	15.564,94 D	36,00	0,00	15.600,94
.02.03.01.0065	VALE ALIMENTACAO	121.886,18 D	13.368,26	776,80	134.477,64
.02.03.01.0066	VALE REFEICAO	154.832.62 D	15.217,00	931.86	169.117.76
.02.03.01.0067	VALE TRANSPORTE	13.787.63 D	3.654.60	2.396.71	15.045.52
.02.03.01.0075	AJUDA DE CUSTO	0.00	2.340.00	0.00	2.340.00
.02.03.01.0081	EXAMES PERIODICOS	5.301.38 D	3.853.55	3.200.59	5.954.34
.02.03.01.0083	ASSIST MEDICA, PLANOS DE	162.696.42 D	390.00	0.00	163.086.42
.02.03.01.0085	ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	8.715.00 D	1.020.00	0.00	9 735 00
02.03.01.0003	PENSAO ALIMENTICIA	298 07 C	3 650 02	3 650 02	298 07
02.03.01.0093	CURSOS TREINAMENTOS E P	150.00 D	0.00	0.00	150.00
02 03 01 0095	SEGUROS PESSOAIS (VIDA/A	6 759 05 D	676.34	0.00	7 435 39
.02.03.01.0095	DESPESAS GERAIS	770 401 17 D	130 191 89	8 321 36	892 271 70
.03	DESPESAS GERAIS	197 710 57 D	37 085 58	3 283 65	231 512 50
03.01	DESPESAS GERAIS	197 710 57 D	37 085 58	3 283 65	231.512,50
03.01.01	ENERGIA ELETRICA GERADO	41 586 39 D	4 397 05	0.200,00	45 983 44
03.01.01.0010	ACHA E ESCOTO	5 833 23 D	1 159 95	0,00	6 993 18
03.01.01.0013	COPPETOS	785 70 D	114 65	0,00	900 35
03.01.01.0014	TELEFONE INTERNET CERV	45 750 72 D	5 673 50	963 75	50 560 55
03.01.01.0013	MATERIAL EVERNEEN HOO	43.730,72 D	10 514 20	0 0 0 0 0 0	22 212 20
03.01.01.0023	MATERIAL DE CONCEDUAÇÃO	55 022 42 D	0 620 06	1 050 40	62 504 00
03.01.01.0027	CHETAL CARTORIAL IEC E	33.933,43 D	5.029,90	1.030,40	404 01
03.01.01.0033	LOCACAO DE BENG	939,73 D	967 42	0,00	10 220 16
.03.01.01.0040	CUMPAC DECREAS CEDATS	9.360,74 D	2 960 90	261 50	17 702 70
.03.01.01.0043	DOMEO (DDDA	15.194,49 D	2.860,80	1 100 00	1 713 60
.03.01.01.0055	CONEDAMEDNICA COEC	127.05.0	2.813,80	1.100,00	1.713,60
.03.01.01.0057	CONFRATERNIZACOES	127,03 D	0,00	0,00	127,05
.03.02	SERVICOS PRESTADOS POR TERCE	478.098,97 D	80.308,58	982,74	557.424,81
.03.02.01	SERVICOS PRESTADOS POR TERC	478.098,97 D	7 710 25	982,74	557.424,81
.03.02.01.0009	SERVICO DE TERCEIROS	78.674,65 D	7.718,35	2/6,/4	30.110,20
.03.02.01.0010	CONSULTORIA/ASSES.EMPRES	34.951,58 D	3.897,21	0,00	38.848,79
.03.02.01.0013	CONSULTORIA/ASSES.JURIDI	241.460,57 D	50.713,91	0,00	292.174,48
.03.02.01.0020	VIGILANCIA E SEGURANCA	68.5/1,98 D	10.207,14	0,00	78.779,12
.03.02.01.0023	MONITORAMENTO, RADAR, RA	0,00	1.412,00	706,00	706,00
.03.02.01.0025	SOFTWARE	54.440,19 D	6.359,97	0,00	60.800,16
.03.03	DESP.TRIB., IMP., TAX., CONT	63.122,16 D	9.096,38	4.054,97	68.163,57
.03.03.01	DESP.TRIB., IMP., TAX., CON	63.122,16 D	9.096,38	4.054,97	68.163,57
.03.03.01.0010	IPTU	23.976,69 D	262,06	0,00	24.238,75
.03.03.01.0015	CONTRIBUICAO ASSISTENCIA	4.170,45 D	1.440,83	150,00	5.461,28
.03.03.01.0017	CONTRIB.CONFEDERATIVAS	10.571,32 D	1.862,00	985,00	11.448,32
.03.03.01.0020	OUTROS IMP./TXS MUN/EST/	21.606,75 D	2.679,35	67,83	24.218,27
.03.03.01.0023	IRPJ	2.066,69 D	2.852,14	2.852,14	2.066,69
.03.03.01.0025	CSLL	730,26 D	0,00	0,00	730,26
.03.04	ACID., SIN., FALTAS OU AVARI	31.469,47 D	3.701,35	0,00	35.170,82
.03.04.01	ACID., SIN., FALTAS OU AVAR	31.469,47 D	3.701,35	0,00	35.170,82
.03.04.01.0015	CUSTAS JUDICIAIS/ADVOCAT	17.866,37 D	265,30	0,00	18.131,67
.03.04.01.0020	INDEN.MERC. POR FURTOS/R	13.603,10 D	3.436,05	0,00	17.039,15
.05	DESPESA COM COMERCIAL	28.350,39 D	16.612,85	616,29	44.346,95
.05.02	DESPESAS DA AREA COMERCIAL	28.350,39 D	16.612,85	616,29	44.346,95
05 02 01	DESPESAS DA AREA COMERCIAL	28.350.39 D	16.612.85	616.29	44.346.95

#### BALANCETE DE VERIFICACAO

PAG: 5 12/02/20 18:12

\*\*\* PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO \*\*\*

5.05.02.01.0010 5.05.02.01.0013 5.05.02.01.0015 5.06 5.06.01	DESCRICAO  -+  COMISSOES VENDEDORES  MARKETING, PROP.E PUBLIC  BRINDES  DESPESAS COM LEGALIZACAO  DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.  DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.	27.700,40 1 649,99 1 0,00 179.039,00 1 164.259,97 1	DEBITO  13.954,87  20,50  2.637,48  26.405,43	CREDITO 0,00 0,00 616,29	SALDO FINAL 41.655,27 D 670,49 D
5.05.02.01.0010 5.05.02.01.0013 5.05.02.01.0015 5.06 5.06.01 5.06.01.01 5.06.01.01	COMISSOES VENDEDORES MARKETING, PROP.E PUBLIC BRINDES DESPESAS COM LEGALIZACAO DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT. DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.	27.700,40 1 649,99 1 0,00 179.039,00 1 164.259,97 1	13.954,87 20,50 2.637,48 26.405,43	0,00 0,00 616,29	41.655,27 D 670,49 D
5.06.01.01 5.06.01.01.0010	DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.	649,99 0,00 0,00 179.039,00 1 164.259,97	20,50 2.637,48 26.405,43	0,00 616,29	670,49 D
5.06.01.01 5.06.01.01.0010	DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.	0,00 179.039,00 164.259,97	2.637,48 26.405,43	616,29	2 021 10 0
5.06.01.01 5.06.01.01.0010	DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.	179.039,00 I 164.259,97 I	26.405,43	0.00	4. UZI, 19 D
5.06.01.01 5.06.01.01.0010	DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.	164.259,97		0,00	205.444,43 D
5.06.01.01 5.06.01.01.0010	DESP.C/LEGALIZACAO-DEDUT.	164 250 07 1	24.046,20	0,00	188.306,17 D
5.06.01.01.0010	andinos pr aspasa	104.239,97	24.046,20	0,00	188.306,17 D
	SEGUROS DE CARGAS	35.796,52	3.496,81	0,00	39.293,33 D
	SEGUROS DE VEICULOS	67.501,20	20.151,76	0,00	87.652,96 D
5.06.01.01.0015	IPVA	34.978,77	20.151,76 0,00 0,00	0,00	34.978,77 D
5.06.01.01.0023	SEGURO OBRIGATORIO	669,68	0,00	0,00	669,68 D
5.06.01.01.0027	SEGUROS DE IMOVEIS	10.016,85	0.00	0.00	10.016,85 D
5.06.01.01.0030	ESTACIONAMENTOS	477,50	36.00	0.00	513,50 D
5.06.01.01.0033	LICENCIAMENTO DE VEICULO	5.654,16	247.23	0,00	5.901,39 D
5.06.01.01.0035				0,00	9.279,69 D
5.06.02	DESPACHANTES DESP.C/LEGALIZACAO-NAO DEDUT	14.779,03	2.359.23	0,00	17.138,26 D
	DESP.C/LEGALIZACAO-NAO DEDU	14.779,03	2.359.23	0,00	17.138,26 D
5.06.02.01.0010	MULTAS DE TRANSITO	14.779,03	2.359.23	0,00	17.138,26 D
5.07	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	251.144,17		0,00	266.183,22
5.07.01	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	251.144,17	15.039.05	0,00	266.183,22 [
5.07.01.01	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	251 144 17	15.039.05	0,00	266.183,22 [
	MAQUINAS E EQUIPAMENTD		0.00	0,00	
	MOVEIS E UTENSDEPRECIA	650,24	0,00	0,00	142,29 I 718,52 I
5.07.01.01.0020	VEICULOS-DEPRECIACAO	243.100,00			
5.07.01.01.0023	BENFEITORIAS IMOV.TERC	1.114,52	101,32	0.00	1.215,84 [
5.07.01.01.0027	COMPUTADORES E PERIFAM	6.137,12	602,78	0.00	6.739,90 I
5.08	BENFEITORIAS IMOV.TERC COMPUTADORES E PERIFAM RECEITAS FINANCEIRAS RECEITAS FINANCEIRAS	39.949,43	0,00	0,00 0,00 0,00 2.523,62 2.523,62	42.473,05 (
5.08.01	RECEITAS FINANCEIRAS	39.949,43	0,00	2.523,62	42.473,05 (
5.08.01.01	RECEITAS FINANCEIRAS	39.949,43	0,00	2.523,62	42.473,05 (
5 08 01 01 0010	TUROS ORTITOOS	4.244,24	0,00	206,24	4.450,48
5.08.01.01.0013	DESCONTOS OBTIDOS	35.705,19	0,00	2.317,38	38.022,57
5.09	DESPESAS FINANCEIRAS	67.703,31	7.234,28	2.216,20	72.721,39 1
5.09.01	DESPESAS FINANCEIRAS DESPESAS FINANCEIRAS	67.703,31	7.234,28	2.523,62 206,24 2.317,38 2.216,20 2.216,20 2.216,20 0,00	72.721,39 1
5.09.01.01	DESPESAS FINANCEIRAS	67.703,31	7.234,28	2.216,20	72.721,39 1
5.09.01.01.0010	JUROS E ENCARGOS PAGOS	30.963,52	2.122,75	0,00	33.086,27 1
5.09.01.01.0015	DESCONTOS CONCEDIDOS	7.575,03	0,08	0,00	7.575,11
5.09.01.01.0020	DESPESAS E TARIFAS BANCA	29.164,76	5.111,45	2.216,20	32.060,01
5.10	DESPESAS E TARIFAS BANCA OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	310,10	0,00	2.216,20 0,00 0,00 2.216,20 0,00 0,00	310,10
5.10.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	310,10	0,00	0,00	310,10 (
5.10.01.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAI	310,10	0,00	0,00	310,10 (
5.10.01.01.0025	OUTRAS RECEITAS	310,10	0,00	0,00	310,10
TOTAL:	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS OUTRAS RECEITAS OPERACIONAI	0,00	50.092.318,35	50.092.318,35	0,00

Carlos Alberto Campos da Silva CRC-SP 260871/0-7

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 06/03/2020 às 12:12, sob o número WSMR20700160140 .

Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2016.8.26.0510 e código V1ztwlzh.

MES CONTABIL: 12/2019

BALANCETE DE VERIFICACAO

\*\*\* PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO \*\*\*

12/02/20 18:45

PAG: 1

CONTA	DESCRICAO  ATIVO ATIVO CIRCULANTE DISPONIVEL CAIXA BANCOS CONTA MOVIMENTO CREDITOS/CLIENTES FATURAS/TITULOS A RECEBER FATURAS EM BANCO A RECEB DISPONIVEL PARA FATURAR CTRCS DISPONIVEIS PARA F ADIANTAMENTOS ADTOS DE SALARIOS TRIB., IMP., E CONTR.A RECU IR A RECUPERAR OUTROS TRIB./IMP.A RECUP ATIVO NAO CIRCULANTE REALIZAVEL A LONGO PRAZO CREDITOS/CLIENTES OEPOSITOS JUDICIAIS IMOBILIZADO INSTALACOES INSTALACOES O(-) INSTALACOES - DEPREC MAQUINAS E EQUIPAMENTOS O(-) MAQ.E EQUIP. DEPRE MOVEIS E UTENSILIOS O(-) MOVEIS E UTENSILIOS O(-) WOVEIS E UTENSILIOS O(-) WEICULOS O(-) VEICULOS - DEPRECIAC BENFEITORIAS EM IMOV. DE TER BENFEITORIAS EM IMOB. DE O(-) BENF. EM IMOB. DE O(-) BENF. EM IMOB. TERC COMPUTADORES E PERIFERIC O(-) COMP.E PERIF DEPR OUTRAS IMOBILIZACOES INTANGIVEL INTANGIVEL INTANGIVEL INTANGIVEL INTANGIVEL INTANGIVEL INTANGIVEL INTANGIVEL PASSIVO CIRCULANTE PASSIVO CIRCULANTE PASSIVO CIRCULANTE PASSIVO CIRCULANTE EMPRESTIMOS MUTUO FORNECEDORES CONTAS A PAGAR	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
1	ATIVO	209.864.30 D	27.018.68	29.212.84	207.670,14 D
1 01	ATIVO CIRCULANTE	4.286.69 D	27.018.68	27.274.90	4.030.47 D
1 01 01	DISPONIUEI.	812.68 D	8.859.68	8.969.55	702.81 D
1 01 01 01	CAIXA	627.86 D	0.00	0.00	627.86 D
1 01 01 01 00	10 CAIVA	627,86 D	0.00	0.00	627.86 D
1 01 01 05	DANCOS CONTA MOVIMENTO	184 82 D	8 859 68	8 969 55	74 95 0
1.01.01.05	DANCOS CONTA MOVIMENTO	184 82 D	8 859 68	8 969 55	74,95 D
1.01.01.05.00	TO BANCOS CONTA MOVIMENTO	2 474 01 0	10 150 00	10 205 25	2 227 66 0
1.01.02	CREDITOS/CLIENTES	3.474,01 D	10.139,00	6 411 50	3.327,00 L
1.01.02.05	FATURAS/TITULOS A RECEBER	185,23 D	6.265,15	6.411,50	30,00 L
1.01.02.05.00	15 FATURAS EM BANCO A RECEB	185,23 D	6.265,15	6.411,50	38,88 L
1.01.02.10	DISPONIVEL PARA FATURAR	0,00	10.145,85	10.145,85	0,00
1.01.02.10.00	10 CTRCS DISPONIVEIS PARA F	0,00	10.145,85	10.145,85	0,00
1.01.02.20	ADIANTAMENTOS	0,00	1.748,00	1.748,00	0,00
1.01.02.20.00	15 ADTOS DE SALARIOS	0,00	1.748,00	1.748,00	0,00
1.01.02.25	TRIB., IMP., E CONTR.A RECU	3.288,78 D	0,00	0,00	3.288,78 D
1.01.02.25.00	10 IR A RECUPERAR	2.088,84 D	0,00	0,00	2.088,84 D
1.01.02.25.00	25 CSLL A RECUPERAR	1.106,49 D	0,00	0,00	1.106,49 [
1.01.02.25.00	40 OUTROS TRIB./IMP.A RECUP	93,45 D	0,00	0,00	93,45 [
1.02	ATIVO NAO CIRCULANTE	205.577,61 D	0,00	1.937,94	203.639,67 [
02 01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	29.964.08 D	0.00	0,00	29.964,08 [
1 02 01 01	CREDITOS/CLIENTES	29.964.08 D	0.00	0.00	29.964.08 [
1 02 01 01 00	AO DEPOSITOS TUDICIAIS	29 964 08 D	0.00	0.00	29 964 08 0
1 02 03	TMODILITADO	136 244 04 D	0,00	1 937 94	134 306 10 1
02.03	INCERTACOEC	2 216 92 D	0,00	2/1 89	1 975 03 1
1.02.03.10	INSTALACOES	2.210,92 D	0,00	241,09	1.979,03 1
1.02.03.10.00	INSTALACOES	44.036,34 D	0,00	241 00	49.000,34 1
1.02.03.10.00	90 (-) INSTALACOES - DEPREC	41.841,42 C	0,00	241,09	42.003,31
1.02.03.15.00	10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	404.575,67 D	0,00	0,00	404.575,67 1
1.02.03.15.00	90 (-) MAQ.E EQUIP DEPRE	404.575,67 C	0,00	0,00	404.575,67
1.02.03.20	MOVEIS E UTENSILIOS	13.439,71 D	0,00	686,34	12.753,37
1.02.03.20.00	10 MOVEIS E UTENSILIOS	82.360,27 D	0,00	0,00	82.360,27 1
1.02.03.20.00	90 (-) MOVEIS E UTENSILIOS	68.920,56 C	0,00	686,34	69.606,90 (
1.02.03.25.00	10 VEICULOS	1.280.128,70 D	0,00	0,00	1.280.128,70 [
1.02.03.25.00	90 (-) VEICULOS - DEPRECIAC	1.280.128,70 C	0,00	0,00	1.280.128,70 (
1.02.03.30	BENFEITORIAS EM IMOV.DE TER	113.741,35 D	0,00	596,18	113.145,17
1.02.03.30.00	10 BENFEITORIAS EM IMOB.DE	178.852,83 D	0,00	0,00	178.852,83
1.02.03.30.00	90 (-) BENF. EM IMOB.TERC	65.111,48 C	0,00	596,18	65.707,66
1.02.03.35	COMPUTADORES E PERIFERICOS	4.455,69 D	0,00	319,81	4.135,88
02 03 35 00	10 COMPUTADORES E PERIFERIC	171.261.63 D	0.00	0.00	171.261.63
1 02 03 35 00	90 (-) COMP E PERIF - DEPR	166 805.94 C	0.00	319.81	167.125.75
1 02 03 40	OUTPAS IMORILIZAÇÕES	2 390 37 D	0.00	93.72	2.296.65
02.03.40	10 OUTDAG IMOBILITACOES	93 737 35 D	0.00	0.00	93 737 35
1 02 03 40 00	OO (-) OUTDAG IMODILITATORE	93.737,33 B	0,00	93 72	91 440 70
1.02.03.40.00	(-) OUTRAS IMOBILIZACOES	30 360 40 0	0,00	0,00	30 360 10
1.02.04	INTANGIVEL	39.369,49 D	0,00	0,00	39.309,49
1.02.04.01	INTANGIVEL	39.369,49 D	0,00	0,00	39.369,49
1.02.04.01.00	10 SOFTWARE OU PROGRAMAS DE	36.159,49 D	0,00	0,00	36.139,49
1.02.04.01.00	MARCAS E PATENTES	3.210,00 D	0,00	0,00	3.210,00
2	PASSIVO	162.944,32 C	25.404,86	26.168,78	163.708,24
2.01	PASSIVO CIRCULANTE	2.140.950,32 C	25.255,46	26.019,38	2.141.714,24
2.01.01	PASSIVO CIRCULANTE	2.140.950,32 C	25.255,46	26.019,38	2.141.714,24
2.01.01.01	EMPRESTIMOS	1.127.951,93 C	8.500,00	9.298,51	1.128.750,44
2.01.01.01.00	15 MUTUO	1.127.951,93 C	8.500,00	9.298,51	1.128.750,44
2.01.01.10	FORNECEDORES	1.270,45 C	0,00	0,00	1.270,45
2 01 01 10 00	CONTAS A PAGAR -	1 270 45 C	0.00	0.00	1 270 45

# BALANCETE DE VERIFICACAO

PAG: 2 12/02/20 18:45

MES CONTABIL: 12/2019		* PERIODO NAO FECHADO	- DOCUMENTO PROVISORIO ***			
CONTA	DESCRICAO	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	
2.01.01.15	OBRIGACOES TRABALHISTAS SALARIOS A PAGAR 130 SALARIOS A PAGAR PRO-LABORES A PAGAR CONTRIB.ASSISTENCIAIS A	4.420,40 C		12.124,62	4.881,40 C	
2.01.01.15.0010	SALARIOS A PAGAR	2.658,00 C	5.079,37	5.541,37	3.120,00 C	
2.01.01.15.0013	130 SALARIOS A PAGAR	0,00	5.695,25	5.695,25	0,00	
2.01.01.15.0017	PRO-LABORES A PAGAR	889,00 C	889,00	888,00	888,00 C	
2.01.01.15.0035	CONTRIB.ASSISTENCIAIS A	873,40 C	0,00	0,00	873,40 C	
2.01.01.20	OBRIG.SOCIAIS E PREVIDENCIA	225.052,29 C	3.011,40	2.734,75	224.775,64 C	
2.01.01.20.0010	FGTS A RECOLHER	242,93 C	571,16	698,73	370,50 C	
2.01.01.20.0013	INSS S/FOLHA PAGTO A REC	210.272,28 C		1.910,64	209.953,51 C	
2.01.01.20.0015	IRPF S/FOLHA PAGTO A REC	386,85 C	60,95	0,00	325,90 C	
2.01.01.20.0017	INSS S/AUTONOMOS A RECOL	13.020,62 C	0,00	0,00	13.020,62 C	
2.01.01.20.0021	IRRF S/SERV. TERCEIROS	70,48 C		0,00	70,48 C	
2.01.01.20.0030	PIS/CIFINS/CSLL RETIDO	909,25 C		0,00	909,25 C	
2.01.01.20.0033	PREVIDENCIA SOCIAL A REC	149,88 C	149,88	125,38	125,38 C	
2.01.01.25	OBRIG.FISCAIS E TRIBUTARIAS	782.255,25 C		1.861,50	782.036,31 C	
2.01.01.25.0010	ICMS A RECOLHER	91.107,56 C		1.242,74	91.016,07 C	
2.01.01.25.0013	ISS A RECOLHER	1.689,10 C		0,00	1.621,27 C	
2.01.01.25.0014	CONTRIB.SOCIAL S/LUCRO L	30.510,48 C		0,00	30.510,48 C	
2.01.01.25.0014	IRPJ A PAGAR	44.807,38 C		0,00	44.807,38 C	
2.01.01.25.0018	PARCELAMENTO FISCAIS	81.577,35 C		0,00	81.577,35 C	
2.01.01.25.0019	PARCELMENTO DE ICMS	35.858,64 C		0,00	35.858,64 C	
2.01.01.25.0041	PIS A RECOLHER	82.774,82 C		110,20	82.764,20 C	
2.01.01.25.0041	COFINS A RECOLHER	413.929,92 C		508,56	413.880,92 C	
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	2.658.309,06 C		149,40	2.658.309,06 C	
2.02.01	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.658.309,06 C		149,40	2.658.309,06 C	
2.02.01	EMPRESTIMOS	2.658.309,06 C			2.658.309,06 C	
2.02.01.01	RECUPERAÇÃO JUD. CLASSE	2.758.163,22 C		0,00	2.758.163,22 C	
2.02.01.01.0017	RECUPARAÇÃO JUD. CLASSE	1.550,50 C		0,00	1.550,50 C	
2.02.01.01.0019	ENCARGOS S/EMPREST. APRO	101.404,66 D		0,00	101.404,66 D	
2.02.01.01.0019	FORNECEDORES	0,00	149,40	149,40	0,00	
2.02.01.10	CONTAS A PAGAR	0,00	149,40	149,40	0,00	
		4.636.315,06 D	and the same of the same	The second secon	4.636.315,06 D	
2.03	PATRIMONIO LIQUIDO CAPITAL	78.800,00 C			78.800,00 C	
2.03.01 2.03.01.01	CAPITAL SOCIAL	78.800,00 C			78.800,00 C	
2.03.01.01	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	78.800,00 C		0,00	78.800,00 C	
	RESERVAS	4.715.115,06 D			4.715.115,06 D	
2.03.02	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULA	4.715.115,06 D			4.715.115,06 D	
2.03.02.20.0013		4.715.115,06 D		0,00	4.715.115,06 D	
5	(-) PREJUIZOS ACUMULADOS RESULTADO LIQ.DO PERIODO	46.919,98 C		15.104,94	43.961,90 C	
		237.463,67 C			245.049,08 C	
5.01	RECEITA LIQUIDA	272.413,37 C			281.006,68 C	
5.01.01	RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	272.413,37 C			281.006,68 C	
5.01.01.01	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	272.413,37 C			281.006,68 C	
5.01.01.01.0010	RECEITA DE FRETES	34.949,70 D		1.088,33	35.957,60 D	
5.01.02	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA		to the second of the second	1.088,33	35.957,60 D	
5.01.02.01	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	34.949,70 D 10.753,71 D		0,00	10.988,44 D	
5.01.02.01.0010	(-) CTRCS/NFPS CANCELADA	14.645,41 D			15.113,49 D	
5.01.02.01.0015	(-) ICMS			55,87	1.755,12 D	
5.01.02.01.0018	(-) PIS	1.700,79 D 7.849,79 D			8.100,55 D	
5.01.02.01.0023	(-) COFINS		156,70	and the second of the second o	0,00	
5.01.02.01.0026	(-) ICMS DIFAL DESTINO	0,00 125.082,15 D		156,70 5.388,69	133.572,90 D	
5.02	CUSTOS DOS SERVICOS PRESTADOS			The second second second	133.572,90 D	
5.02.03	DESPESAS COM PESSOAL	125.082,15 D			133.572,90 D	
5.02.03.01	DESPESA COM PESSOAL	125.082,15 D 55.009,49 D			59.186,08 D	
5.02.03.01.0013	SALARIOS		4.300,07	MANAGON & COURS	J9.100,00 D	

ssw0854 MES CONTABIL: 12/2019 BALANCETE DE VERIFICACAO

PAG: 3 12/02/20 18:45

\*\*\* PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO \*\*\*

MES CONTABIB. 12/2019		+		<del></del>		
CONTA	DESCRICAO	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	
5.02.03.01.0015	HORAS EXTRAS ADICIONAL NOTURNO FERTAS 130 SALARIO	13 849 15	D 2.309.52	0.00	16.158.67 D	
5.02.03.01.0017	ADICIONAL NOTURNO	4,05	D 0,19 D 0,00 D 4.365,24 D 698,73	0,00	4,24 D	
5.02.03.01.0027	FERIAS	6.633,68	D 0,00	0,00	6.633,68 D	
5.02.03.01.0033	130 SALARIO	3.491,80	D 4.365,24	5.198,61	2.658,43 D	
5.02.03.01.0035	FGTS	6.200,76	D 698,73	0,00	6.899,49 D	
5.02.03.01.0037	INSS	10.622,22	D 945,53	0,00	11.567,75 D	
5.02.03.01.0047	AVISO PREVIO INDENIZADO			0,00	2.774,78 D	
5.02.03.01.0055	GRATIFICACOES	1.870,20	D 195,00	0,00	2.065,20 D	
5.02.03.01.0060	PRO-LABORE SOCIOS E DIRE	10.034,58	D 998,56	0,00		
5.02.03.01.0083	ASSIST MEDICA, PLANOS DE	14.591,44	D 0,00	0,00		
5.03	DESPESAS GERAIS	41.337,66	D 0,00	0,00	41.337,66 D	
5.03.03	DESP.TRIB., IMP., TAX., CONT	4.466,57	D 0,00	0,00	4.466,57 D 4.466,57 D	
	DESP.TRIB., IMP., TAX., CON	4.466,57	D 0,00	0,00	4.466,57 D	
5.03.03.01.0020	OUTROS IMP./TXS MUN/EST/	512,14	D 0,00	0,00	512,14 D	
5.03.03.01.0023		2.081,28	D 0,00	0,00	2.081,28 D	
5.03.03.01.0025	CSLL	1.873,15	D 0,00	0,00	1.873,15 D	
5.03.04	ACID., SIN., FALTAS OU AVARI	36.871,09	D 0,00	0,00	36.871,09 D	
5.03.04.01	ACID., SIN., FALTAS OU AVAR	36.871,09	D 0,00	0,00	36.871,09 D	
5.03.04.01.0015	CUSTAS JUDICIAIS/ADVOCAT	36.871,09		0,00		
5.07	CUSTAS JUDICIAIS/ADVOCAT DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	21.947,98		0,00	23.885,92 D	
5.07.01	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	21.947,98	D 1.937,94	0,00	23.885,92 D	
5.07.01.01	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	21.947,98	D 1.937,94 D 241,89	0,00	23.885,92 D	
5.07.01.01.0013		2.700,16		0,00	2.942,05 D	
5.07.01.01.0017	INSTALACOES-DEPRECIACAO MOVEIS E UTENSDEPRECIA	7.549,74	D 686,34			
5.07.01.01.0023	BENFEITORIAS IMOV.TERC	6.557,98	D 596,18	0,00	7.154,16 D	
5.07.01.01.0027	COMPUTADORES E PERIFAM	3.517,92		0,00	3.837,73 D	
5.07.01.01.0029	OUTRAS IMOBILIZACOES - D	1.622,18	D 93,72	0,00	1.715,90 D	
5.08	RECEITAS FINANCEIRAS	1.214,45		34,60		
5.08.01	RECEITAS FINANCEIRAS	1.214,45				
5.08.01.01	RECEITAS FINANCEIRAS	1.214,45		34,60		
5.08.01.01.0010		1.214,45	C 0,00 D 149,41	34.60	1.249,05 C	
5.09	DESPESAS FINANCEIRAS	3.390,35	D 149,41	0,01	3.539,75 D	
5.09.01	DESPESAS FINANCEIRAS DESPESAS FINANCEIRAS	3.390,35	D 149,41	0,01	3.539,75 D	
5 09 01 01	DESDESAS ETNANCETRAS	3.390.35	D 149,41	0.01	3.539,75 D	
5.09.01.01.0015	DESCONTOS CONCEDIDOS	1.107,85	D 0,01	0,01	1.107,85 D	
5.09.01.01.0020	DESCONTOS CONCEDIDOS DESPESAS E TARIFAS BANCA	2.282,50	D 149,40	0,00	2.431,90 D	
TOTAL:	+	0,00	352.432,80	352.432,80	0,00	
	+					

Carlos Alberto Campos da Silva CRC-SP 260871/0-7