

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 – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeado Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial de DELZAN LOGISTICA LTDA e TRANSPORTADORA DELZAN, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer a juntada aos autos, em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea "c" da Lei nº 11.101/05, do Relatório Mensal de Atividades (RMA) da Recuperanda relativo aos meses de maio e junho de 2020, e demais documentos contábeis atinentes ao mesmo período.



Sem prejuízo do quanto exposto acima, cabe este signatário informar que no Relatório Mensal de Atividades (anexo1) constam informações a respeito do impacto que as Recuperandas vêm sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Nestes termos,

Pede deferimento.

Campinas, 04 de agosto de 2020.

R4C Administração Judicial Ltda

Fernando Ferreira Castellani

Juliana Salles Ferraz



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

Maio e Junho/2020



Sumário

1.	Intro	odução	4
2.	Imp	actos Covid-19	5
2.1.	2.1.1.		9
3.	Visã	to geral da Recuperanda	9
3	.1.	Segmentos de atuação	9
3	.2.	Organograma Societário	· 10
3	.3.	Relação de estabelecimentos e filiais	· 11
3	.4.	Estrutura organizacional	· 12
4.	Info	rmações financeiras	15
4	.1.	Demonstração de Resultado do Exercício - DRE	15
	4.1.1.	Evolução do Faturamento	- 16
	4.1.2.	Receita Líquida e Despesas Operacionais	- 22
	4.1.3.		- 31
4	.2.	Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial	. 35
	4.2.1.	Caixa e Equivalentes	- 36
	4.2.2.	Contas a receber	- 41
	4.2.3.	Estoques	- 47
	4.2.4.	Imobilizado	
	4.2.5.	Contas a pagar	
	4.2.6.	Empréstimos e Financiamentos	
	4.2.7.	Obrigações Trabalhistas	
	4.2.8.	Impostos e Contribuições	- 64
4	.3.	Capital de Giro	
<i>5.</i>	Con	siderações Finais	<i>73</i>
6.	Acon	mpanhamento processual	74
7.	Ane	xos	<i>75</i>



Glossário

Delzan	Grupo Delzan
Logística	Delzan Logistica Eireli - EPP
Transportadora	Transportadora Delzan - EIRELI
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
BP	Balanço Patrimonial
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
Receita Líquida	Trata-se do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta
	última de acordo com a política da empresa.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria- prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – mede o resultado da operação.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa – que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações – e os ganhos obtidos no mercado financeiro. Vale observar que este não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Diz respeito ao resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.



Grupo Delzan

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira das empresas a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pelas recuperandas, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade das empresas, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades,

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte das recuperandas, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pelas Recuperandas, de modo que estas devem estar cientes de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constate qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

4504

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus

credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pelas

recuperandas, entre os meses de julho/2019 a junho/2020.

2. Impactos Covid-19

Tendo em vista a pandemia causada pelo Covid-19 e, na qualidade de Administrador

Judicial, e bem assim cumprindo com o dever legal previsto no art. 22, II, "a" da lei

11.101/2005, realizaremos reuniões periódicas via videoconferência com os

representantes das Recuperandas e a equipe jurídica e contábil desta Auxiliar.

Faz-se necessário aqui chegar ao conhecimento da classe de credores a realização da

primeira reunião virtual junto as recuperandas, a qual ocorreu no dia 27/04/2020 às

15:00 horas, cujo objetivo principal foi entender a real situação das empresas, assim

como tomar ciência de quais medidas foram ou serão tomadas diante do atual cenário.

Importante consignar ainda que foram solicitados aos representantes das

recuperandas o envio das informações contábeis em período reduzido, a fim de dar

ciência à comunidade de credores e ao juízo, acompanhando dessa forma, as empresas

diante do enfrentando à crise.



2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pelas Recuperandas, importa trazer à evidência uma <u>breve</u> análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

É de conhecimento que, assim como no resto do mundo, com maior rigor a economia brasileira tem sofrido negativamente com o impacto do Covid-19, o qual tem-se refletido nas expectativas para a inflação futura e baixo crescimento do país.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 03/08/2020 estima-se³ que o PIB brasileiro apresentará contração de 5,66% neste ano, ante 5,77% na semana passada. Em relação ao próximo ano, o mercado financeiro manteve – pela décima semana consecutiva – a estimativa de crescimento de 3,50% da atividade. Ainda neste sentido e de acordo com o Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE), a economia apresentou queda de 1,5% no primeiro⁴ trimestre de 2020.

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio foi mantida em R\$ 5,20, pela sétima vez consecutiva. Para o ano de 2021, os investidores permaneceram com a projeção de R\$ 5,00 – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

³ Pela quinta vez consecutiva, os responsáveis pela elaboração do Boletim Focus diminuíram a previsão de queda do Produto Interno Bruto (PIB) deste ano.

⁴ No dia 1° de setembro será divulgado o resultado do segundo trimestre.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

ADMINISTRAÇÃO

Ainda neste sentido, outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa para 2020 é de superávit, a qual foi mantida em US\$ 55,00 bilhões. Em relação ao ano de 2021, a expectativa – também de superávit – diminuiu de US\$ 53,35 para US\$ 53,31

bilhões.

Em relação aos juros, no último dia 17 de junho, o Comitê de Política Monetária (Copom⁵) decidiu abaixar a taxa Selic de 3% a.a. para 2,25% a.a. – sendo a previsão para este ano de 2%.

A projeção para a inflação foi reduzida para 1,63% ao ano – na semana passada esta era de 1,67% neste ano – permanecendo abaixo da meta fixada 6 pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para o ano de 2020, de 4%. Para alguns economistas ouvidos pelo Banco Central (BC), a expectativa para o próximo ano é de 2,99%.

Setorialmente, verifica-se diferentes impactos – dado a especificidade de cada um dos setores.

Tendo em vista as medidas restritivas aplicadas junto à população, as quais incluíram o fechamento do comércio, orientações de trabalho à distância, diminuição da circulação das pessoas - muitas empresas tiveram suas atividades reduzidas ou até mesmo paralisadas.

⁵ A próxima reunião está marcada para o dia 4 de agosto.

⁶ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,5% até 5,5%.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Segundo o Departamento de Custos Operacionais (DECOPE) da Associação

Nacional do Transporte de Cargas e Logística (NTC & Logística) – que desde o início

da pandemia, vem monitorando o impacto sob o setor de transportes de cargas:

A atividade transportadora corresponde a cerca de 65% de tudo o que circula no

país e tem influência tanto no abastecimento de cidades quanto na circulação de

tudo o que é produzido.

De acordo com o Sebrae⁷ houve queda de 53% no faturamento do setor de transporte

e logística quando comparado ao período pré-crise.

O relaxamento das medidas de distanciamento social tem produzido diferentes

reações. Pesquisas realizadas em outros países afetados pela pandemia têm

demonstrado que, o receio de contágio tem mantido as pessoas em reclusão,

repercutindo assim na redução da demanda por bens e serviços.

No Brasil, embora a demanda por transporte rodoviário de cargas tenha apresentado

melhora, a variação semanal na demanda continua negativa em 27,18% - ainda que

haja expectativa de crescimento de 30% ainda em 2020.

Ainda neste sentido, algumas dificuldades podem ser verificadas tais como: realização

da entrega de mercadoria (dada as restrições de acesso a alguns municípios, bem como

regras de controle a entrada nos estabelecimentos), comprometimento na capacidade

de pagamentos, falta de serviços de apoio (como restaurantes, lojas de peças de

reposição, borracharias, etc.), acesso a capital de giro, dentre outras.

⁷ Boletim de impactos e tendências da Covid-19 nos pequenos negócios, Ed. 16 de 24/07/2020.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

2.1.1. Situação da recuperanda

De acordo com os representantes das recuperandas, embora estas tenham sido impactadas, não houve paralisação de suas atividades.

Alguns funcionários passaram a trabalhar com banco de horas, enquanto outros tiraram férias (momento visto como propício).

Em relação ao faturamento, as recuperandas estimavam queda de aproximadamente 60% - fato que pôde ser confirmado apenas na Transportadora, cuja redução⁸ foi de 65,7% no mês de abril/2020 – como verificaremos a seguir.

3. Visão geral da Recuperanda

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Segmentos de atuação

Delzan Logística

• Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional

⁸ Na Logística, a redução foi de 19%.

- 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
- Organização logística do transporte de carga

3.2. 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.



3.3. 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



3.4. Estrutura organizacional

Período	Delzan Logística	Transportadora Delzan	Total
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
Janeiro-20	66	4	70
Fevereiro-20	73	4	77
Março-20	73	4	77
Abril-20	63	4	67
Maio-20	60	4	64
Junho-20	61	4	65

Houve diminuição (três pessoas) na estrutura organizacional da Logística no mês de maio/2020, assim como no mês de junho/2020 cuja diminuição foi de uma pessoa. Em relação a Transportadora, seu quadro manteve-se estável. O grupo encerrou o mês de junho/2020 com 65 colaboradores na folha de pagamento.

Abril 2020: O quadro de funcionários da Delzan Logística referente ao mês de fevereiro/2020 registrou aumento (contratação de sete funcionários), mantendo-se estável no mês de março/2020. Em relação ao mês de abril/2020, houve diminuição de dez funcionários. A Transportadora manteve seu quadro estável nos três meses em análise. O grupo apresenta um total de sessenta e sete funcionários.

Janeiro 2020: No mês de janeiro de 2020, a Logística contratou dois funcionários, enquanto a Transportadora manteve-se estável. O grupo passou a apresentar setenta funcionários.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Dezembro 2019: 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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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 não houve qualquer alteração na estrutura organizacional.

4. Informações financeiras

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

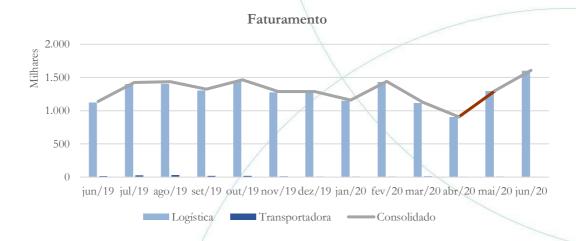
4.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) – como relatório contábil – é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período de tempo.



4.1.1. Evolução do Faturamento

Gráfico 1



O faturamento da Logística apresentou aumento de 42,99% entre os meses de abril/2020 e maio/2020 e de 23,92% entre os meses de maio/2020 e junho/2020 – atingindo o maior saldo do período analisado. Em relação a Transportadora, o faturamento registrou aumento de 57,76% no mês de maio/2020, com posterior diminuição de 3,35% no último período em análise.

Abril 2020: A Logística registrou aumento de 24,5% no faturamento referente ao mês de fevereiro/2020, contabilizando posterior diminuição deste nos meses de março (22%) e abril (19%). A Transportadora contabilizou diminuição de 2,2% no mês de fevereiro/2020 e de 65,7% no mês de abril/2020, apresentando aumento de 37,4% em março/2020. Conforme informado pela recuperanda, a diminuição contabilizada é decorrente do impacto causado pela Covid-19.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Janeiro 2020: O faturamento da Logística registrou diminuição de 10,1% entre os meses de dezembro/2019 e janeiro/2020, enquanto

na Transportadora a diminuição foi de 13,1%. O grupo registrou

diminuição de 10,1% no faturamento referente ao mês de

janeiro/2020.

Dezembro 2019: 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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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

onsonauma a nomento apresentada entre os meses de ma

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%.

Histórico - Transportadora

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 Operacional9, confirmam que

a diferença [...]. Os mesmos voltaram a Faturar em Julho/2019, e que

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

⁹ Encaminhado à esta Administradora Judicial.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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 apresentou 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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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, o faturamento consolidado apresentou 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.

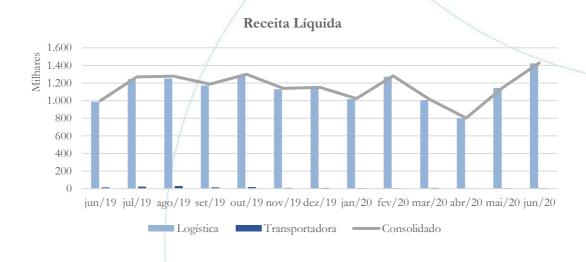


Outubro 2018: O gráfico acima apresenta o faturamento consolidado do Grupo Delzan, refletindo o aumento do faturamento constatado.

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

4.1.2. Receita Líquida e Despesas Operacionais¹⁰

Gráfico 2



A receita líquida da Logística apresentou aumento de 43,17% entre os meses abril/2020 e maio/2020 e de 24,4% entre os meses de maio/2020 e junho/2020, enquanto na Transportadora o aumento foi de 57,45% no mês de maio/2020, seguido de diminuição de 3,55% no mês de junho/2020.

Abril 2020: Refletindo a movimentação no faturamento, a receita líquida da Logística registrou aumento de 25,2% no mês de fevereiro/2020, com posterior diminuição nos meses de março (21%) e abril (20,6%). A Transportadora registrou diminuição de 2,2%

¹⁰ Descontando o Resultado Financeiro.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

no mês de fevereiro/2020. No mês de março/2020 houve aumento de 37,4%, seguido de diminuição de 65,6% em abril/2020.

Janeiro 2020: A receita líquida da Logística registrou diminuição de 11%, enquanto na Transportadora a diminuição foi de 13,1% no mês de janeiro/2020, quando comparado ao mês anterior. O grupo apresentou diminuição de 11%, no mesmo período.

Dezembro 2019: 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.

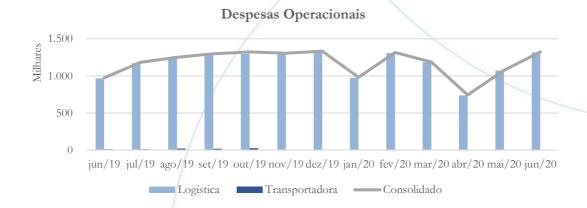
Novembro 2019: Com as deduções de vendas mantendo-se proporcionais ao faturamento, a receita líquida da Logística registrou aumento de 9,5% entre os meses de setembro e outubro/2019, com posterior diminuição de 12% entre os meses de outubro e novembro/2019. Na Transportadora, a receita líquida apresentou 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 registraram aumento proporcional a receita, contabilizando aumento de 45,04% entre os meses de abril/2020 e maio/2020 e de 24,4% entre os meses de maio/2020 e junho/2020. Na Transportadora houve diminuição de 8,23% nas despesas operacionais no mês de maio/2020 quando comparadas ao mês anterior, com posterior aumento de 79,11% no mês de junho/2020.

Abril 2020: As despesas operacionais da Logística apresentaram aumento de 34,5% no mês de fevereiro/2020, com posterior diminuição nos meses de março (9,7%) e abril (37,6%). A Transportadora registrou aumento de 10,5% no mês de fevereiro/2020, com posterior diminuição de 33,8% no mês de

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X



março/2020, enquanto no mês de abril o faturamento registrou aumento de 1,8%.

Janeiro 2020: As despesas operacionais da Logística registraram diminuição de 26,5% entre os meses de dezembro/2019 e janeiro/2020. Na Transportadora, a diminuição foi de 20%, no mesmo período. De forma consolidada, as despesas operacionais apresentaram diminuição foi 26,5%.

Dezembro 2019: 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.

Setembro 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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 Para conferir o original, acesse o site https://esaj.fjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2016.8.26.0510 e código oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

<u>Histórico - Consolidado</u>

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

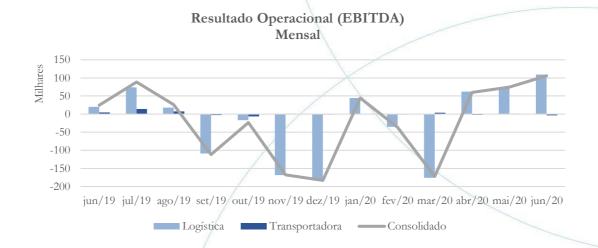
Outubro 2018: O gráfico acima referente ao consolidado, demonstra que as despesas estão acima da receita líquida.

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



4.1.3. Resultado Operacional

Gráfico 4



O resultado operacional da Logística apresentou saldo positivo pelo terceiro mês consecutivo, enquanto na Transportadora este permanece oscilando entre prejuízo e lucro.

Abril 2020: A Logística registrou resultado operacional com saldo negativo nos meses de fevereiro/2020 e março/2020, apresentando saldo positivo no mês de abril/2020. A Transportadora apresentou saldo negativo no resultado operacional nos meses de fevereiro/2020 e abril/2020, enquanto no mês de março/2020 este apresentou saldo positivo.

Janeiro 2020: Em janeiro/2020, a Logística apresentou saldo positivo no resultado operacional, enquanto a Transportadora manteve-se próxima ao ponto de equilíbrio. O grupo registrou resultado positivo.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X



Dezembro 2019: 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 no mês de 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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Histórico - Consolidado

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

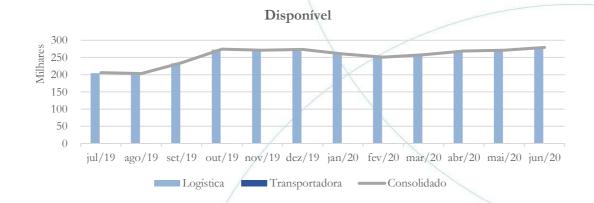
4.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.



4.2.1. Caixa e Equivalentes

Gráfico 5



O disponível da Logística apresentou aumento no saldo referente aos meses de maio (0,85%) e junho (2,87%), enquanto na Transportadora houve diminuição de 5,85% no mês de maio/2020, registrando posterior aumento de 79,08% no mês de junho/2020.

Abril 2020: Após apresentar diminuição de 3,9% na conta disponível referente ao mês de fevereiro/2020, a Logística registrou aumento de 3% e 4,3% nos meses de março/2020 e abril/2020. Em relação a Transportadora, o saldo da conta disponível registrou aumento nos meses de fevereiro (70,8%) e março (5,7%), com posterior diminuição de 44,2% no último mês em análise.

Janeiro 2020: O saldo das disponibilidades da Logística apresentou diminuição de 4,9% no mês de janeiro/2020, quando comparado ao mês anterior, enquanto na Transportadora houve aumento de 26,1% na Transportadora. De forma consolidada, a conta disponível registrou diminuição de 14,7%, no mesmo período em análise.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Dezembro 2019: 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%.

<u>Histórico - Logística</u>

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

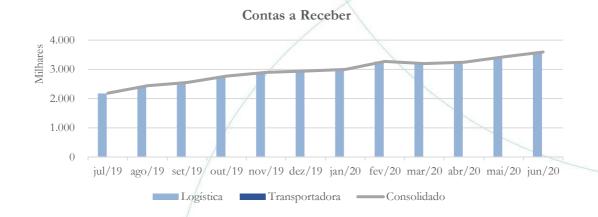
Outubro 2018: O saldo de caixa consolidado pertence, praticamente em sua totalidade, a empresa de logística.



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

4.2.2. Contas a receber

Gráfico 6



O contas a receber da Logística registrou aumento de 5,37% entre os meses de abril/2020 e maio/2020 e de 4,99% entre os meses de maio/2020 e junho/2020. Na Transportadora, o saldo do contas a receber passou de R\$ 375 no mês de abril/2020 para R\$ 2.272 no mês de maio/2020, reduzindo para R\$ 1.635 em junho/2020.

Abril 2020: O contas a receber da Logística registrou aumento de 9,1% no saldo referente ao mês de fevereiro/2020, seguido de diminuição de 2,1% no mês de março/2020. No mês de abril/2020 houve aumento de 1,5% neste, quando comparado ao mês anterior. Em relação a Transportadora, o saldo do contas a receber passou de R\$ 56 no mês de janeiro/2020 para R\$ 3,2 mil em fevereiro/2020. No mês de março/2020 houve diminuição de 5,4%, enquanto no mês de abril/2020 a diminuição foi de 87,6%.

Janeiro 2020: Entre os meses de dezembro/2019 e janeiro/2020, o contas a receber da Logística registrou aumento de 1,9%, enquanto na Transportadora o aumento foi de 45% - cujo saldo foi de R\$ 56. O Grupo registrou aumento de 1,9%, no mesmo período.

Dezembro 2019: 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.

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

> 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 faturamento.

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Histórico - Consolidado

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.

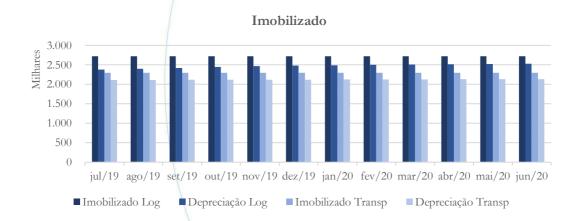
Agosto 2018: O contas a receber consolidado é compatível com a receita consolidada da Delzan.

4.2.3. Estoques

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

4.2.4. Imobilizado

Gráfico 7



O imobilizado das recuperandas manteve-se estável, enquanto a depreciação da Logística registrou aumento de 0,31% ao mês. Na Transportadora, o saldo da conta depreciação apresentou aumento de 0,09% ao mês.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Abril 2020: A conta imobilizado da Logística, assim como da Transportadora não apresentaram alteração nos últimos três meses em análise. Em relação a depreciação, enquanto a Logística registrou variação de 0,3% ao mês, na Transportadora a variação foi de 0,1%

ao mês.

Janeiro 2020: O saldo da conta imobilizado manteve-se estável em ambas recuperandas, enquanto a depreciação registrou aumento de 0,36% na Logística e 0,07% na Transportadora no mês de

janeiro/2020, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2019: 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 Logística 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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Histórico - Consolidado

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.

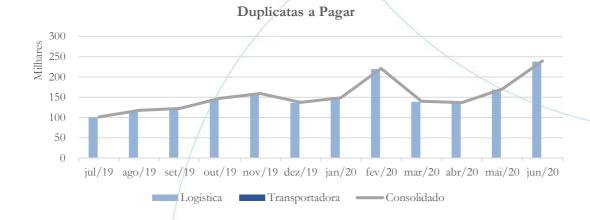
Outubro 2018: Conforme já explicado anteriormente, o consolidado reflete o permanente do grupo Delzan.



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

4.2.5. Contas a pagar¹¹

Gráfico 8



Na Logística, o saldo do contas a pagar registrou aumento de 24,92% entre os meses de abril/2020 e maio/2020, enquanto no mês de junho/2020 este foi de 41,02%. Na Transportadora, o saldo manteve-se estável no valor de R\$ 1.270.

Abril 2020: O saldo do contas a pagar da Logística apresentou aumento de 49,1% no mês de fevereiro/2020, com posterior diminuição de 37% e 2,3% nos meses de março/2020 e abril/2020. A Transportadora manteve o saldo do contas a pagar estável nos últimos três meses em análise.

¹¹ O percentual apresentado diz respeito a soma das contas fornecedores e outras contas a pagar.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

> Janeiro 2020: Entre os meses de dezembro/2019 e janeiro/2020, a Logística apresentou aumento de 8,3% no contas a pagar, enquanto

a Transportadora manteve seu saldo estável.

Dezembro 2019: O saldo das duplicatas a pagar da Logística

registrou diminuição de 13,6% entre os meses de novembro e

dezembro/2019, enquanto na Transportadora, este manteve-se

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. diminuição contabilizada

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Solicitamos à recuperanda que preste esclarecimentos a respeito de tal reconhecimento¹².

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.

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.

¹² Os esclarecimentos foram encaminhados e estão sendo analisados.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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), estes 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.

1555

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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 Transportadora

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.

<u>Histórico - Consolidado</u>

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.

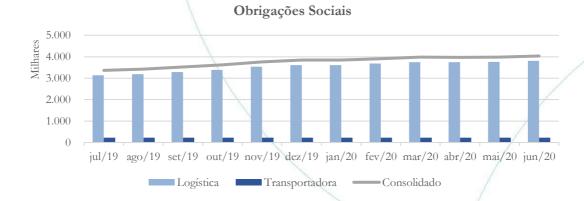
Agosto 2018: Na análise consolidada a Delzan apresenta a mesma variação da Delzan Logística, a qual já foram solicitadas explicações acima.

4.2.6. Empréstimos e Financiamentos

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

4.2.7. Obrigações Trabalhistas

Gráfico 9



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

A Logística apresentou diminuição de 0,18% nas obrigações sociais no mês de maio/2020, enquanto no mês de junho/2020 houve aumento de 0,98% quando comparado ao mês anterior. Em relação a Transportadora houve aumento no saldo das obrigações sociais referente aos meses de maio (0,31%) e junho (0,99%).

Abril 2020: As obrigações sociais da Logística registraram aumento nos meses de fevereiro (1,4%), março (2,2%) e abril (0,5%), enquanto na Transportadora houve aumento de 0,3% no mês de fevereiro/2020, com posterior diminuição de 0,8% no mês de março/2020. No mês de abril/2020, o saldo das obrigações sociais voltou a apresentar aumento de 0,3%.

Janeiro 2020: As obrigações sociais registraram aumento de 0,13% entre os meses de dezembro/2019 e janeiro/2020 na Logística; enquanto na Transportadora houve diminuição de 0,23%, no mesmo período.

Dezembro 2019: 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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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 o não 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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X



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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

leve aumento (1%) nas obrigações trabalhistas, quando 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.

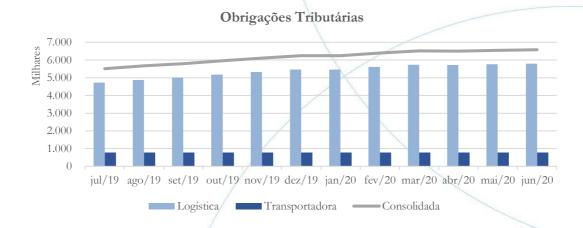
Outubro 2018: Conforme já informado em relatório anterior, o gráfico acima apresenta as obrigações trabalhistas consolidado, demonstrando o não recolhimento das mesmas.

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



4.2.8. Impostos e Contribuições

Gráfico 10



Na Logística, as obrigações tributárias registraram aumento no saldo referente aos meses de maio (0,75%) e junho (0,52%), enquanto na Transportadora o aumento foi de 0,03% no primeiro período, com posterior diminuição de 0,01% no segundo.

Abril 2020: O saldo das obrigações tributárias da Logística apresentou aumento nos meses de fevereiro (3%) e março (2%), enquanto no mês de abril/2020 este registrou diminuição de 0,08%. A Transportadora contabilizou diminuição no saldo das obrigações tributárias nos meses de fevereiro (0,01%) e abril (0,03%), enquanto no mês de março/2020 este apresentou aumento de 0,02%.

Janeiro 2020: A Logística registrou diminuição de 0,07% na conta obrigações tributárias entre os meses de dezembro/2019 e janeiro/2020, enquanto na Transportadora houve aumento de 0,19%, no mesmo período.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X



Dezembro 2019: 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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Histórico - Consolidado

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.



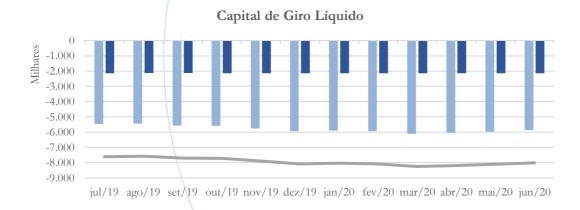
Outubro 2018: De forma consolidada, as obrigações trabalhistas se mantiveram em aumento no período analisado.

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

4.3. 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



O capital de giro líquido da Logística manteve-se estável no mês de maio/2020 registrando posterior diminuição de 0,18% no mês de junho/2020. Na Transportadora houve aumento do capital de giro nos meses de maio (0,95%) e junho (1,15%).

Abril 2020: A Logística apresentou aumento no saldo negativo do capital de giro nos meses de fevereiro (0,06%) e março (3%), enquanto no mês de abril/2020 houve diminuição (1,1%) deste. A Transportadora houve aumento no saldo negativo nos meses de fevereiro (0,06%) e abril (0,1%), enquanto no mês de março/2020 houve diminuição de 0,2%.

Janeiro 2020: O capital de giro líquido da Logística registrou diminuição de 0,7% no saldo negativo, enquanto na Transportadora houve leve aumento (0,02%), no mesmo período.

Dezembro 2019: 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

fls. 4571

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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 Transportadora também apresenta Capital de Giro negativo, com o piora no índice durante o período analisado.

Histórico - Consolidado

fls. 4572

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 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 oFadm64X

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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.

5. Considerações Finais

Utilizando como parâmetro o faturamento verifica-se que a Delzan retomou suas operações ao nível anterior à pandemia do Covid-19.



Tanto o resultado operacional (EBITDA), quanto o resultado líquido registraram saldo positivo no exercício de 2020 até o momento, vis-à-vis o prejuízo demonstrado no exercício anterior.

6. Acompanhamento processual

26/08/2016	 Petição Pedido de Processamento da Recuperação Judicial
19/09/2016	Deferimento Processamento da Recuperação Judicial
18/11/2016	Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos
21/04/2017	Publicação Edital art. 52
18/08/2017	• Publicação Edital art. 7, § 2°
17/04/2018	 Assembléia Geral de Credores - 1ª Convocação - não instalada por falta de quórum
24/04/2018	• Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - suspensa por deliberação
08/06/2018	 Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - Continuação - suspensa por deliberação
12/07/2018	 Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - 2ª Continuação - suspensa por deliberação
14/08/2018	 Assembléia Geral de Credores - 2ª Convocação - 3ª Continuação - aprovação do Plano de Recuperação Judicial
03/10/2018	Sentença Homologando a Recuperação Judicial

Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais

Anexos

www.r4cempresarial.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL DELZAN LOGISTICA EIRELI-EPP Maio de 2.020

	ATIVO			PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE		3.722.942,14	PASSIVO CIRCULANT	E	-9.691.316,8
Disponível		269.997,87	Obrigações a Curto Prazo		0.224.4
		252 522 24		Duplicatas à Pagar	-9.231,4 -159.646,8
	Caixa	269.600,81		Contas à Pagar Obrigações Tributárias	-5.765.440,0
	Bancos c/Movimento	397,06 0,00	1	Obrigações Tributarias Obrig. trabalhistas e Encargos	-3.521.432,5
	Aplicação	0,00		Provisões p/Férias-13.Salario	-235.565,8
Clientes a Receber		3.420.747,98		Encargos s/Emprest. a Apropriar	0,0
Adiantamentos		17.525,19			
			PASSIVO NÃO CIRCU	LANTE	-2.901.466,0
Impostos a Recuperar		14.671,10	Obrigações a Longo Prazo		4 244 622 7
				Emprest. e Financiamentos	1.314.623,2
Despesas Antecipadas				Recuperação Judicial	-4.216.089,3
	Seguros a Apropriar	0,00	PATRIMONIO LÍQUID	0	1.314.623,2 -4.216.089,3 7.542.338,7
ATIVO NÃO CIRCULA	NTE	1.327.501,91			•
Real. de Longo Prazo		1.129.936.54	Capital Realizado		-93.700,0
•		·	·		
	Mutuo Transportadora Delzan	1.129.936,54		Igor Schneider Zanfelice	-93.700,0 -93.700,0
	•	•			
Permanente		197.565,37			
	I	0.00	Lucros ou Prezuizos Acum.		7.636.038,7
	Investimentos	0,00		Projuito Acumulados	7.636.038,7 7.569.556,1 0,0
	Imobilizado	2.718.881,15 -2.508.936,50		Prejuizo Acumulados Desp. de Exercicios Anteriores	1,866.886.1 0.0
	(-}Depreciação (-)Amortização	-2.508.936,50 -12.379,28		Distr. Lucro Igor S. Zanfelice	0,0
	Bens Intangiveis	0,00		Prejuizo Operacional-2.020	66 482 6
	Della ilitaligiveis	0,00		Tejaito operacional-2.020	66.482,6
TOTAL DO ATIVO		5 050 444 05	TOTAL DO PASSIVO		-5.050.444,0

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

Sumaré, 31 de Maio de 2.020

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

PER RACIONAL BRUTA (5.01.01.0100) 1.296.86 (96 1.296.86 (10.0100) 1.29	DELZAN LOGISTICA EIRELI ssw1136	DEMONSTRACAO DO RESULTADO	O RESULTADO DO EXERCICIO	2	PAG: 1 25/06/20 11:21
EC E I T A O P E R A C I O N A L B R U T A (5.01.01.010) 1.296.866 86 1.296.86		* PERIODO NAO	- DOCUMENTO		
E. D. CCO. R. S. D. A. R. E. C. E. I. T. A. O. P. E. R. A. C. I. O. N. D. D. O. D. D. O.	E C E I T A O P E R A C I O N RECEITA DE FRETES	L BRUTA	.01.01.01.0010)	.296.866,8	1.296.866,86
ECELITA OPERACIONAL LIQUIDA USTOS DOS SERVICOS UCROMOSTYTUSTRE MUNRITICAMTES PRECARARAS ESPESAS OPERACIONAL ESPESAS OPERACIONAL SENCHARAS COMPOSTYTUSTRE MUNRITICAMTES SOCIOLOLOLOS ESPESAS OPERACIONAL SENCHARAS COMPOSTYTUSTRE MUNRITICAMTES SOCIOLOLOS SOCIOLOLOS SOCIOLOS S	E D U C O E S D A R E C E I (-) CTRCS/NFPS CANCELADAS (-) ICMS (-) PIS (-) COFINS	A OPERACI	<u></u>	3.724,86 69.811,25 14.041,73 64.676,99	152.254,83
1.144.61	ECEITA OPERACION	T LIQUID			1.144.612,03
1.144	USTOS DOS SERVIC				00'00
E 5 P E 5 A 5 O P E R A C I O N A I S COMBOSTIVATES E LUBRIFICANTES (5.02.01.01.0013) 1.958,00 1.958,00 MANUTE REPRANCS, OFICINAS/MEC. (5.02.02.01.0110013) 1.958,00 1.958,00 1.958,01 1.958,00 1.959,00 1.958,00 1.9	UCRO BRUT				511
E CAMARAS. E COUT. 0.01013 E CAMARAS. E CAMARAS. E CAMARAS. E COUT. 0.01013 E COUT.	ESPESAS OPERACIO	AIS			1.073.193,97
E ACESSORIOS E ACESSORIOS E REPRASOS, OFICINAS/MEC. E REPRASOS, OFICINAS/MEC. E REPRASOS, OFICINAS/MEC. E REPRASOS, OFICINAS/MEC. CHARIA AGEM ESCENCEROS ES E PARCEIROS ES OFICINO110 ES OFICINO120 ES	LUBRIFICANTES		5.02.01.01.0010)	145,434,45	
THE PREVANCE, OFTCINAS/MEC. (5.02.01.0017) PAGENA CHARIA AGENA CHARIA AGENA CHARIA AGENA CHARIA AGENA CHARIA COLORIO CO	PECAS E ACESSORIOS	(2)	5.02.01.01.0015)	42.896,84	
CHARTA AGEN AGEN AGEN AGEN AGEN AGEN AGEN AGE	MANUT.E REPAROS, OFICINAS/MEC. REDESPACHOS	(ئ	0.02.01.01.0017)	11.582,84	
AGENY AGENY AGENY ES E PRECEIROS S E DESCARGAS	BORRACHARIA	9)	0.02.02.01.0011)	2.055,00	
ESE PARCEIROS S. C. 202.02.01.0013 SE DESCARGAS ELS DE VELCULOS ELS DE VELCONOS IOS IOS IOS ELS DE VELCONOS ELS DE VIAGENS E ESTADIAS ENTENARACAO EL DE CURSO EL DE CU	RECAPAGEM	(5)	0.02.02.01.0012)	695,00	
EIS DESCARGAS EIS DESCARGAS EIS DE VELCUGOS EIS DE VELCOGOS EIS DE VELCOGOS EXTRAS EXTRAS EXTRAS EXTRAS EXTRACO EN CONTROL 1001 EN CONTROL 1003 EN CONTROL 1004 EN CONTROL 1006 EN CONTROL 100	AGENTES E PARCEIROS	(5)	uz.uz.u1.uu13) 5.02.02.01.0023)	46.5/3,/8	
ELS DE VETCULOS EL DE IMOVEIS ASS EL DE IMOVEIS 105.02.03.01.0003) ENTRAS SOUR 1001017 SALARIO ELSCATO ELSCA	CARGAS E DESCARGAS	(5)	5.02.02.01.0025)	41.461,00	
ASSOCIETATION OF THE PRETAINED OF TABLE STRONGLY	ALUGUEIS DE VEICULOS	(5)	5.02.02.01.0030)	49.513,24	
10S	DIARIAS	(5	5.02.03.01.0009)	19,985,13	
EXTRAS ONAL NOTURNO SOLO 3.01.0015) ALARIO ALARIO SOES SOES SOES SALO INDENIZADO SOES SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SALO INDENIZADO SALURENTACAO SALURENTACAO SALURENTACAO SALURENTACAO SALURENTACAO SALURENTACAO SALO INDENIZADO SALURENTACAO SALUR	SALARIOS	(5)	5.02.03.01.0013)	113.225,87	
SOES RESCISAO SOES SOES SOES SESCISAO SOES SOES	HORAS EXTRAS	9)	5.02.03.01.0015)	14.061,31	
ALARIO RESCISAO SOES SOES PREVIO INDENIZADO FICACOES SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E ESTADIAS ALIMENTACAO RESCISAO (5.02.03.01.0037) (5.02.03.01.0045) (5.02.03.01.0047) (5.02.03.01.0057) (5.02.03.01.0057) RESCISAO RESCISADO SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E ESTADIAS RESCISAS DE VIAGENS E SAUDE TRANSPORTE DE CUSTO S PERIODICOS TAMBDICA, PLANOS DE SAUDE TENCIA ODONTOLOGICA SESSOAIS (VIDAAAID) E ESGOTO (5.02.03.01.0085) TAMBDICA, PLANOS DE SAUDE E ESGOTO (5.02.03.01.0085) TENCIA ODONTOLOGICA (5.02.03.01.0087) (5.02.03.01.0085) TENCIA CORRES (5.02.03.01.0085) TENCIA CORRES (5.02.03.01.0085) TENCIA CORRES (5.02.03.01.0010) TAMBDICA, PLANOS DE SAUDE E ESGOTO (6.03.01.01.0013) TOUR: INTERNET, SERV.COMUN (6.03.01.01.0014)	ADICIONAL NOTURNO	(5)	5.02.03.01.0017)	339,39	
RESCISAO SOES SOES PREVIO INDENIZADO FIGACOES SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E STADIAS SAS DE VIAGENS E SOLOS DI 10057) SAS DE VIAGENS E SOLOS DI 10057) SAS DE VIAGENS E SOLOS DI 10057) SALIMENTACAO ALIMENTACAO RESCOLOS E DIRETORES (5.02.03.01.0067) SERICOROS SERIODICOS TRANSPORTE DE CUSTO S PERIODICOS TAMBDICA, PLANOS DE SAUDE TENCIA ODONITOLOGICA SESSOAIS (VIDAAAID) E ESGOTO (5.02.03.01.0083) TENCIA ODONITOLOGICA (5.02.03.01.0087) (5.02.03.01.0087) CS PESSOAIS (VIDAAAID) E ESGOTO (6.03.01.01.0013) 1008 CONE. INTERNET, SERV.COMUN (6.03.01.01.0014)	130 SALARIO	(5	5.02.03.01.0033)	10.614,36	
RESCISAO SOES SOES SOES FICACOES SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E DIRETORES RADER SOCIOS E DIRETORES RADER SOCIOS E DIRETORES RADER SOCIOS E DIRETORES REFECTO TRANSPORTE S PERIODICOS S PERIODICOS S PERIODICOS S PERIODICOS TRANS PORT C 5.02.03.01.0063) REFECTO C 5.02.03.01.0065) S PERIODICOS S PERIODICOS S PERIODICOS S PERIODICOS C 5.02.03.01.0065) C 5.02.03.01.0065) C 5.02.03.01.0065) S PERIODICOS S PERIODICOS S PERIODICOS C 5.02.03.01.0065) C 5.02.03.01.0085) C 6.02.03.01.0085) D C B ESGOTO C 6.03.01.01.0013) D C 00.01.01.011.0114)	FGTS	(5)	5.02.03.01.0035)	9.196,09	
SOES FICACOES SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E DIRETORES ABORE SOCIOS E DIRETORES RMES E MAT.DE SEG.DO TRAB ALINENTACAO TRANSPORTE S PERIODICOS S PERIODICOS TENCIA ODONYOLOGICA OS PESSOAIS (VIDA/ACID) E ESGOTO E ESGOTO C 03.01.0063) (5.02.03.01.0063) (5.02.03.01.0065) (5.02.03.01.0065) (5.02.03.01.0075) (5.02.03.01.0075) (5.02.03.01.0085) (5.02.03.01.0085) (5.02.03.01.0085) OS PESSOAIS (VIDA/ACID) E ESGOTO (5.03.01.01001) (5.03.01.0101) INTERNET, SERV.COMUN (5.03.01.01.011)	FGTS-RESCISAO	(5	5.02.03.01.0036)	1.837,01	
FICACOES FIC	THESCISOES	0.00	5.02.03.01.003/)	11.237,85	
FICACOES SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E ESTADIAS SAS DE VIAGENS E DIRETORES KABORE SOCIOS E DIRETORES KABORE SOCIOS E DIRETORES KABORE SOCIOS E DIRETORES KABORE SOCIOS E DIRETORES KABORTACAO KABORTACAO KABORTACAO KABORTACAO KABORTACAO KABORTACAO (5.02.03.01.0065) 13.4 13.4 13.4 13.4 13.4 13.4 13.4 13.4	AVISO PREVIO INDENIZADO	(2)	5.02.03.01.0047)	.40	
SAS DE VIAGENS E ESTADIAS ABORE SOCIOS E DIRETORES (5.02.03.01.0060) 34.8 RMES E MAT.DE SEG.DO TRAB ALIMENTACAO (5.02.03.01.0063) 10.8 REFEICAO TRANSPORTE DE CUSTO S PERIODICOS TEMORS DE SAUDE TRANSPORTE TEMORA ODONYOLOGICA TE	GRATIFICACOES	(5)	5.02.03.01.0055)	1.081,69	
ABORE SOCIOS E DIRETORES ABORE SOCIOS E DIRETORES ALIMENTACAO ALIMENTACAO ALIMENTACAO ALIMENTACAO ALIMENTACAO ALIMENTACAO ALIMENTACAO ALIMENTACAO (5.02.03.01.0065) (5.02.03.01.0067) (5.02.03.01.0067) (5.02.03.01.0067) (5.02.03.01.0081) ALIMENTACAO (5.02.03.01.0081) (5.02.03.01.0082) (5.02.03.01.0083) (5.02.03.01.0085) (6.02.03.01.0085) (6.02.03.01.0085) (6.03.01.01001) (6.03.01.01.0013) (6.03.01.0013) (6.03.01.0014) (6.03.01.0014) (6.03.01.0014)	IAGENS E	(5)	5.02.03.01.0057)	12.229,09	
ALIMENTACAO ALIMEN	E DIRETC	(5	5.02.03.01.0060)	4.8	
ALIMENTACAO ALIMENTACAO REFEICAO (5.02.03.01.0065) 1 REFEICAO (5.02.03.01.0067) 1 DE CUSTO S. PERIODICOS T. MEDICA, PLANOS DE SAUDE (5.02.03.01.0081) 1 RENIA ODONIOLOGICA (5.02.03.01.0085) 1 A ELETRICA, GERADORES (5.02.03.01.0095) 1 E ESCOTO (5.03.01.01095) 1 ONE, INTERNET, SERV.COMUN (5.03.01.01.013) (5.03.01.01.013)	SEG.DO	3)	5.02.03.01.0063)	36,00	
TRANSPORTE TERAISPORTE TERAIS	VALE ALIMENTACAO	5)	0.02.03.01.0065)	10.835,10	
DE CUSTON Control Co	VALE KEFELCAO VALE TRANSPORTE	מ)	0.02.03.01.0066)	13.480,92	
S PERIODICOS C	AJUDA DE CUSTO	(5)	5.02.03.01.0075)	2.700,00	
T.MEDICA, PLANOS DE SAUDE (5.02.03.01.0083) TENCIA ODONIOLOGICA (5.02.03.01.0085) IA ELETRICA, GERADORES (5.03.01.0095) E ESGOTO (5.03.01.01.0010) IO ONE, INTERNET, SERV.COMUN (5.03.01.01.0014)		(2	5.02.03.01.0081)	340,05	
OS PESSOAIS (VIDA/ACID) (5.02.03.01.0095) IA ELETRICA, GERADORES (5.03.01.01.0010) (5.03.01.01.0013) (5.03.01.01.0014) (5.03.01.01.0014) (5.03.01.01.0014)		(5)	5.02.03.01.0083)	17.134,68	
IA ELETRICA, GERADORES (5.03.01.01.0010) E ESGOTO (5.03.01.01.0013) E OS (5.03.01.01.0014) C ON (5.03.01.01.0014) C ON (5.03.01.01.0014) C ON (5.03.01.01.0015)	SEGUROS PESSOAIS (VIDA/ACID)	2)	5.02.03.01.0095)	990,00	
E ESGOTO (5.03.01.01.0013) 531,8 IOS (5.03.01.01.0014) 31,1 ONE. INTERNET, SERV.COMUN (5.03.01.01.015) 3.713.2	IA ELETRICA,	(5)	5.03.01.01.0010)	997,95	
INTERNET, SERV.COMUN (5.03.01.01.0015) 3.713.	AGUA E ESGOTO	() ()		531,86	
	TELEFONE, INTERNET, SERV.COMUN	5)		3.713.24	

MATERIAL EXPERIENCE NA FERRIORO NAO FECHNO - DOCUMBRITO PROVISORIO *** MATERIAL EXPERIENCE 1100/0045 LOCACAD DE BRESS AND STREET 1003 CONSTRUCTOR FERENCE CREATER CONSTRUCTOR FERENCE CREA	DELZAN LOGISTICA EIRELI ssw1136	DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO	25/06/	PAG: 2 25/06/20 11:21
MAYERIAL EXPEDIENTE, USO/CONS. (5.03.01.01.0027) (5.03.01.01.0027) (5.03.02.01.0009) (5.03		PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO	* *	
CONSTITUTION DESCRIPTION Constitution Constit	MATERIAL EXPEDIENTE, USO/CONS.	(5.03.01.01.0023)	757,30	
OUNSULTORIANSES. DEPERSES. GREATS (5.03 0.0 101003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (5.03 0.0 10003) (6.0003) (6.0003)	MATERIAL DE CONSERVAÇÃO E LIMP LOCACAO DE RENS	(5.03.01.0027) (5.03.01.01.0027)	3.679,40	
SERVITOR DE TERRETION (5.03.02.01.0009) (5.03.02.01.0010) (5.03.02.01.0010) (5.03.02.01.0011) (5.03.02.01.0011) (5.03.02.01.0011) (5.03.02.01.0012) (5.03.02.01.0012) (5.03.02.01.0012) (5.03.02.01.0012) (5.03.02.01.0012) (6.03.02.01.0012) (6.03.02.01.0012) (6.03.03.01.0012) (6.03.01.0012) (6.	OUTRAS DESPESAS GERAIS	(5.03.01.0043)	2.133,60	
ONNELLOCHE E SECURACIA COONSILTORIA AASSES ENPRESARIAL COONSILTORIA AASSES STREETHER AND AT SECURACIA COONSILTORIA AASSES STREETH AND ASSES AND AND ASS	SERVICO DE TERCEIROS	(5.03.02.01.0009)	8.069,66	
13.641, 15 15.03 10.013 113.641, 15 15.03 15.03 10.0025 10.079, 96	CONSULTORIA/ASSES.EMPRESARIAL	(5.03.02.01.0010)	472,47	
COMPARIZED 10.075 11	CONSULTORIA/ASSES.JURIDICA	(5.03.02.01.0013)	13.641,15	
CONTRILE CARRENGEMATIVAS (5.03.03.01.0010) 222.07	VIGILANCIA E SEGURANCA	(5.03.02.01.0020)	10.079,96	
COMPEREDICAD ASSISTEDITAL CONTENDEDICAD ASSISTEDITAL CONTENDEDICAD ASSISTEDITAL CONTENDEDICAD ASSISTEDITAL COUNTED CONTENDEDICAD COUNTED CONTENDEDICAD COUNTED CONTENDEDICAD COUNTED CO	IPTU	(5.03.02.01.0023)	282,07	
CONTENTED.	CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL	(5.03.03.01.0015)	265,01	
1997 1997		(5.03.03.01.0017)	1.113,00	
COMTISSORY PRODUCED (5.05.02.01.0010) 8.794,03 (5.06.01.0010) 8.794,03 (5.06.01.0010) 8.794,03 (5.06.01.0010) 8.794,03 (5.06.01.0010) 8.794,03 (5.06.01.0013) 6.255,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.2566,13 (6.256.01.0013) 6.	TANDEN MEDG DOD THEFO	(5.03.03.01.0020)	3.145,4/	
SECURCS DE CARGAS SECUROS DE VEICULOS SECUROS SECUROS DE VEICULOS SECUROS SECUROS COMPUTADORES E PERIFAMORT. (5.09.01.01.0015) E S U L T A D O S F I N A N C E I R O S L I Q U I D O S JUROS E ENCARGOS PAGOS U T R A S R E C. E D E S P. N A O O P E R A C I O N A I S MOVETES MOVETES DESCONDOS OBTIDOS UTRA S RECITAS SECUROS SEC	COMISSOES VENDEDORES	(5.05.02.01.0010)	8.794,03	
SEGUROS DE VEICULOS SEGUROS DE VEICEAMORT. (5.06.01.01.0023) SEGUROS DE VEIRIFAMORT. (5.07.01.01.0023) SEGUROS DE VEIRIFAMORT. (5.09.01.01.0020) SEGUROS DE VEIRIFAMORT. ESULTADO S FINAN C EIROS LIQUIDOOS JUROS E ENCARGOS PAGOS UTRAS R EC. E DE S P. NAO OPERA CIONA IS MOVEISE UTENSDEPRECIACAO UTRAS R EC. E DE S P. NAO OPERA CIONA IS MOVEICULOS-DEPRECIACAO UTRAS RECEITAS SEGURDOS OUTRAS RECEITAS OUTRAS RECEITAS SEGURDOS OUTRAS RECEITAS OUTRAS REC	SEGUROS DE CARGAS	(5.06.01.01.0010)	2.557,30	
DESPECIANTES C.0.01.01.0035 H80,00	SEGUROS DE VEICULOS	(5.06.01.01.0013)	6.250,13	
DESCONTOES CONCEDIDOS CONVENTENCIONES INDOVIERC: AMORT. CONVENTENCIONES ENERGY CONVENTENCIONES ENERGY CONVENTENCIONES ENERGY CONVENTENCIONES ENERGY CONVENTENCIONES ENERGY ESULTADOS FINANCE CONVENTENCIONES ENERGY CONVENTENCIONES ENERGY ESULTADOS FINANCE CONVENTENCIONES CONVENTENCIONE	DESPACHANTES	(5.06.01.01.0035)	480,00	
DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS CONCEDIOUS	GOMPHELTORIAS IMOVITERC AMORT.	(5.07.01.01.0023)	101,32	
DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS E S U L T A D O S JUNOS E ENCARGOS PAGOS UT R A S R E C. E D E S P. N A O O P E R A C I O N A I S MOVELS E UTROS DEPRECIACAO UTRAS SECELTAS G 5.09.01.01.0010) UTRAS R E C. E D E S P. N A O O P E R A C I O N A I S G 5.07.01.01.0020) UTRAS OBTIDOS UTRAS OBTIDOS G 5.08.01.01.0020) UTRAS RECEITAS G 5.08.01.01.0020) UTRAS RECEITAS G 5.10.01.01.0020) UTRAS RECEITAS E S U L T A D O A N T E S D O I R P J E C S L L R O V I S O E S C -) PROVISAO P/IRPJ C -) PROVI	COMPOINDORES E PERIF. AMORI.	(3.07.01.01.0027)	167 93	
ESULTADOS FINANCEIROS ESULTADOS PAGOS UTRAS REC. EDES P. NAO OPERACIONNAIS WOVELCUAS-DEPRECIACAO UTRAS REC. EDES P. NAO OPERACIONNAIS WOVELCUAS-DEPRECIACAO UTRAS RECEITAS WOVELCUAS-DEPRECIACAO UTRAS RECEITAS WOVELCUAS-DEPRECIACAO UTRAS RECEITAS WOVELCUAS-DEPRECIACAO UTRAS RECEITAS WOVELCUAS-DEPRECIACAO (5.07.01.01.0017) (6.933,33) (5.08.01.01.0013) (6.933,33) (1.977,41) (5.08.01.01.0013) (5.08.01.01.0013) (5.10.01.01.0025) ESULTADO ANTES DO IRPJ (5.14.01.01.0013) (6.933,33) (6.933,33) (6.933,33) (7.1204,	DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS	(5.09.01.01.0020)		
UTRAS E ENCARGOS PAGOS UTRAS REC. E DESP. NAO OPERACIONO 1.0017) WOVEIS E UTENSDEPRECIACAO UTRAS REC. E DESP. NAO OPERACIONO 1.0017) WOVEICULOS-DEPRECIACAO USOS OBTIDOS USOS OB	ESULTADOS FINAN	EIROS LIQU	() () () () () () () () () ()	.589,
MOVEIS E UTENS.—DEPRECIACAO MOVEIS E UTENS.—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO VETCULOS—DEPRECIACAO (5.08.01.01.0013) (6.933,33) (6.934,11) (6.933,33) (6.934,11) (6.933,33) (6.934,11) (6.933,33) (6.934,11) (6.933,33) (6.934,11) (6.93		(5.09.01.0010)	1.589,96	
VEICULOS-DEPRECIACAO VEICULOS-DEPRECIACAO VEICULOS-DEPRECIACAO JUSTA, 41 (5.08.01.01.0020) (5.08.01.01.0013) (5.10.01.01.0020) (5.10.01.01.0013) (6.933,33) (6.933,33) (7.120) (6.137,41 (UTRAS REC. EDES MOVETS E HTTENS -DEPRECTACAO	AO OPERA	(88 28)	1.376,00
1.977,41 1.977,41	VEICULOS-DEPRECIACAO	(5.07.01.0020)	(6.933,33)	
ESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO SULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO (5.10.01.01.0013) (5.14.01.01.0013) (6.00 (71.20 (71.20 (71.20 (8.14.01.01.0014) (9.00 (1.10.0014) (1.10.0014) (1.10.0014) (2.14.01.01.0014)	JUROS OBTIDOS	(5.08.01.01.0010)	1.977,41	
ESULTADO ANTES DO IRPJECSLL ROVISO PISO ES (-) PROVISAO P/IRBJ (-) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL SULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	DESCONTOS OBTIDOS OUTRAS RECEITAS	(5.10.01.01.0025)	6.316,68 83,52	
R O V I S O E S 0,00 0,0	ESULTADO ANTES	O IRPJ E CSL	7	71.204,10
CONT. SOCIAL DO EXERCICIO (5.14.01.01.0014) (6.00 (7.00)	α ~	(2100 to to Nt 3)	c	00,00
DO EXERCICIO	4	(5.14.01.01.0014)	00,00	
Cay cure			7	71.204,10
Kay Ours			1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
			. (

RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA CPF: 03585521843 CRC: SP-260.871/0-7 Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrir/ConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2016.8.26.0510 e código 1UhgzH03.

-200.638,09	200.638,09 TOTAL DO PASSIVO	200.638,09	TOTAL DO ATIVO
4.671.153,16 0,00 0,00 9.341,41	Prejuizo Acumulados Desp. de Exercicios Anteriores Distr. Lucro Luiz Carlos Zanfelice Prejuizo Operacional-2.020	2.254.974,79 -2.061.386,93 -68.688,56 39.369,49	Imobilizado (-)Depreciação (-)Amortização Bens Intangiveis
4.680.494,57	Lucros ou Prezuizos Acum.	164.268,79	Permanente
-78.800,00	Luiz Carlos Zanfelice	29.964,08	Deposito Judicial
-78.800,00	29.964,08 Capital Realizado	29.964,08	Real. de Longo Prazo
		194.232,87	ATIVO NÃO CIRCULANTE
4.601.694,57	0,00 PATRIMONIO LÍQUIDO	0,00	Seguros a Apropriar
101.404,66 -2.759.713,72	Encargos s/Emprest. a Apropriar Recuperação Judicial		Despesas Antecipadas
-2.658.309,06	3.288,78 Obrigações a Longo Prazo	3.288,78	Impostos a Recuperar
		0,00	Adiantamentos
-1.129.936,54	Mutuo Delzan Logistica	2.272,34	Clientes a Receber
-1.270,45 -783.592,64 -229.223,97 0,00	Contas a Pagar Obrigações Tributárias Obrig. trabalhistas e Encargos Provisões p/Férias-13.Salario	823,86 20,24 0,00	Caixa Bancos c/Movimento Aplicação
0,00	844,10 Obrigações a Curto Prazo Duplicatas à Pagar	844,10	Disponível
-2.144.023,60	6.405,22 PASSIVO CIRCULANTE	6.405,22	ATIVO CIRCULANTE
	PASSIVO		ΑΤΙVΟ
	MONIAL ELZAN EIRELI 120	BALANÇO PATRIMONIAL TRANSPORTADORA DELZAN EIRELI Maio de 2.020	

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

Sumaré, 31 de Maio de 2.020

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

Ś

NSPORTADORA DELZAN EIRELI 1136 DEMONSTRA	CAO DO RESULTADO DO EXERCICIO 05/20 A 05/20		PAG: 1 25/06/20 12:24
DADE: TODAS *** PERIODO NAO	FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***		
CEITA OPERACIONAL BRUTA ECEITA DE FRETES	(5.01.01.01.0010)	5.272,31	5.272,31
DUCOES DA RECEITA OPERA -) ICMS -) PIS -) COFINS	C I O N A L B R U T A (5.01.02.01.0015) (5.01.02.01.0018) (5.01.02.01.0023)	285,50 34,27 158,17	477,94
C E I T A O P E R A C I O N A L L I Q U I	D A		4.794,37
S T O S D O S S E R V I C O S			0,00
C R O B R U T O			4.794,37
S P E S A S O P E R A C I O N A I S ALARIOS ERIAS GTS NSS RATIFICACOES RO-LABORE SOCIOS E DIRETORES ENFEITORIAS IMOV.TERCAMORT. OMPUTADORES E PERIFAMORT. ESPESAS E TARIFAS BANCARIAS	(5.02.03.01.0027) (5.02.03.01.0035) (5.02.03.01.0037) (5.02.03.01.0055)	2.266,52 208,56 418,87 461,31 239,14 1.045,31 596,18 319,81 136,80	5.692,50
SULTADOS FINANCEIROS LI	QUIDOS		0,00
TRAS REC. E DESP. NAO OPE NSTALACOES-DEPRECIACAO OVEIS E UTENSDEPRECIACAO UTRAS IMOBILIZACOES - DEPREC. UROS OBTIDOS	R A C I O N A I S (5.07.01.01.0013) (5.07.01.01.0017) (5.07.01.01.0029) (5.08.01.01.0010)	(138,48) (686,34) (93,72) 12,82	
$ \begin{array}{cccccccccccccccccccccccccccccccccccc$	C S L L		(1.803,85
O V I S O E S -) PROVISAO P/IRPJ -) PROVISAO P/ CONT.SOCIAL ULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(5.14.01.01.0013) (5.14.01.01.0014)	0,00	0,00

RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA CPF: 03585521843 CRC: SP-260871/0-7

BALANÇO PATRIMONIAL **DELZAN LOGISTICA EIRELI-EPP** Junho de 2.020

			DACCIVO	
	ATIVO		PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE		3.965.510,46 PASSIVO	CIRCULANTE	-9.836.587,6
Disponível		277.758,10 Obrigações :	a Curto Prazo	
•			Duplicatas à Pagar	-57.669,8
	Caixa	275.957,83	Contas à Pagar	-180.484,3
	Bancos c/Movimento	1.800,27	Obrigações Tributárias	-5.795.494,8
	Aplicação	0,00	Obrig. trabalhistas e Encargos	-3.556.081,7
			Provisões p/Férias-13.Salario	-246.856,9
Clientes a Receber		3.591.477,08	Encargos s/Emprest. a Apropriar	0,0
Adiantamentos		12.918,09		
		PASSIVO	NÃO CIRCULANTE	-2.901.466,0
Impostos a Recuperar		14.671,10 Obrigações a	a Longo Prazo	
			Emprest. e Financiamentos	1.314.623,2
Despesas Antecipadas			Recuperação Judicial	-4.216.089,3
	Seguros a Apropriar	68.686,09 PATRIMO	NIO LÍQUIDO	1.314.623,2 -4.216.089,3 7.451.121,6
~	:	\$		
ATIVO NÃO CIRCULA	NTE	1.321.421,57		
Real. de Longo Prazo		1.131.561,91 Capital Reali	izado	-93.700,0
	Mutuo Transportadora Delzan	1.131.561,91	Igor Schneider Zanfelice	-93.700,0
Permanente		189.859,66		
			ezuizos Acum.	7.544.821,6
	Investimentos	0,00	**	
	Imobilizado	2.718.881,15	Prejuizo Acumulados	7.569.556,1
	(-)Depreciação	-2.516.540,89	Desp. de Exercicios Anteriores	0,0
	(-)Amortização	-12.480,60	Distr. Lucro Igor S. Zanfelice	0,0
	Bens Intangiveis	0,00	Lucro Operacional-2.020	-93.700,6 7.544.821,6 7.569.556,1 0,6 0,6 -24.734,4
TOTAL DO ATIVO		5.286.932.03 TOTAL DO I	PASSIVO	-5.286.932.0

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

Sumaré, 30 de Junho de 2.020

CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA

CRC nº SP-260.871/O-7

DELZAN LOGISTICA EIRELI ssw1136	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCICIO	2	PAG: 1 24/07/20 08:22
UNIDADE: TODAS ***	PERIODO NAO FE	***	
RECEITA OPERACIONAL RECEITA DE FRETES	ВКОТА (5.01.01.01.0010)	1.623.049,12	1.623.049,12
DEDUCOES DARECEITA (-) CTRCS/NFPS CANCELADAS (-) ICMS (-) PIS (-) COFINS	OPERACIONAL BRUTA (5.01.02.01.0010) (5.01.02.01.0015) (5.01.02.01.0018) (5.01.02.01.0023)	20.639,92 82.544,18 17.128,21 78.893,57	199.205,88
RECEITA OPERACIONAL	LIQUIDA		1.423.843,24
CUSTOS DOS SERVICOS			00'0
LUCRO BRUTO			1.423.843,24
DESPESAS OPERACIONA	I S		1.326.357,38
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES PNEUS E CAMARAS	(5.02.01.01.0010)	258.349,74	
PECAS E ACESSORIOS MANNIT E REDAROS OFTCTNAS/MEC	(5.02.01.01.0015)	34.895,00	
REDESPACHOS	(5.02.01.001)	45,409,76	
BORRACHARIA	(5.02.02.01.0011)	1.255,00	
RECAFAGEM PEDAGIOS	(5.02.02.01.0012) (5.02.02.01.0013)	11.641,55 63.062.80	
AGENTES E PARCEIROS	(5.02.02.01.0023)	308.699,36	
CANGAS E DESCARGAS ALUGUEIS DE VEICULOS	(5.02.02.01.0025)	54.156,00 38.993.84	
	(5.02.02.01.0035)	46.793,21	
DIARIAS Salarios	(5.02.03.01.0009)	24.610,63	
HORAS EXTRAS	(5.02.03.01.0013)	15,118,52	
ADICIONAL NOTURNO	(5.02.03.01.0017)	572,35	
FERIAS 120 galario	(5.02.03.01.0027)	16.642,64	
FGTS PALMANTO	(5.02.03.01.0033) (5.02.03.01.0035)	13.410,77	
FGTS-RESCISAO	(5.02.03.01.0036)	12.527,28	
INSS	(5.02.03.01.0037)	10.689,42	
AVISO PREVIO INDENIZADO	(5.02.03.01.0045)	0,30	
GRATIFICACOES	(5.02.03.01.0055)	18,985,12	
DESPESAS DE VIAGENS E ESTADIAS	(5.02.03.01.0057)	8.650,02	
PRO-LABORE SOCIOS E DIRETORES	(5.02.03.01.0060)	34.555,12	
UNIFORMES E MAT.DE SEG.DO TRAB VALE ALIMENTACAO	(5.02.03.01.0063)	1.278,50	
VALE REFEICAO	(5.02.03.01.0066)	15.637.58	
VALE TRANSPORTE	(5.02.03.01.0067)	1.106,93	
AJUDA DE CUSTO	(5.02.03.01.0075)	6.666,67	
ASSIST.MEDICA, PLANOS DE SAUDE	(5.02.03.01.0083)	17.069.68	
ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	(5.02.03.01.0085)	1,020,00	
SEGUROS PESSOAIS (VIDA/ACID)	(5.02.03.01.0095)	676,34	
	(5.03.01.01.0013)	212.74	
CORREIOS	(5.03.01.01.0014)	41,45	
TELLEFONE, INTERNET, SERV. COMUN	(5.03.01.01.0015)	4.180,89	

DELZAN LOGISTICA EIRELI ssw1136	DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO	PAG: 2 24/07/20 08:22	: 08:22
UNIDADE: TODAS	*** PERIODO NAO FECHADO - DOCUMENTO PROVISORIO ***		
MATERIAL EXPEDIENTE, USO/CONS. MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMP	(5.03.01.01.0023)	2.448,81	
	(5.03.01.0040)	776,90	
OUTRAS DESPESAS GERAIS	(5.03.01.0043)	440,00	
SERVICO DE TERCETROS CONSTITUORIA / ASSES EMBERSABIAI	(5.03.02.01.0009)	8.295,14	
CONSULTORIA/ASSES.EMFRESANIAL CONSULTORIA/ASSES.JURIDICA	(5.03.02.01.0013)	1.248,U9	
VIGILANCIA E SEGURANCA	(5.03.02.01.0020)	9,775,36	
SOFTWARE	(5.03.02.01.0025)	3.387,01	
IPPU	(5.03.03.01.0010)	282,07	
CONTRIBUTCAO ASSISTENCIAL	(5.03.03.01.0015)	239,05	
OUTROS IMP./TXS MUN/EST/FED	(5.03.01.0020)	3.557,35	
	(5.03.04.01.0015)	368,59	
INDEN.MERC. POR FURTOS/ROUBOS	(5.03.04.01.0020)	1.102,60	
SEGUROS DE CARGAS	(5.05,02.01.010)	3.473,55	
SEGUROS DE VEICULOS	(5.06.01.01.0013)	6.244,19	
SEGUROS DE IMOVEIS	(5.06,01.01.0027)	76,40	
ESTACIONAMENTOS	(5.06.01.01.0030)	65,00	
DESPACHANTES BENEFITODIAS IMON TEDS LAMODE	(5.06.01.01.0035)	1.380,00	
COMPUTADORES E PERTF AMORT.	(3.0/.01.0123) (5.07.01.01.0023)	101,32	
E-7	(5.09.01.0015)	9.642,10	
DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS	(5.09.01.01.0020)		
RESULTADOS FINANC JUROS E ENCARGOS PAGOS	EIROS LIQUIDOS (5.09.01.01.0010)	1.594,05	.594,05
O U T R A S R E C. E D E S P. MOVEIS E UTENSDEPRECIACAO VEICULOS-DEPRECIACAO JUROS OBTIDOS DESCONTOS OBTIDOS	NAO OPERACIONAIS (5.07.01.01.0017) (5.07.01.01.0020) (5.08.01.01.0010) (5.08.01.01.0010)	(68,28) (6.933,33) (6.93,09) 91,09	(4.674,70)
RESULTADO ANTES D	O IRPJ E CSLL		91.217,11
P R O V I S O E S			00
PROVISAO P/I	(5.14.01.01.0013)	00'00	
(-) FROYISAU F/ CONT.SOCIAL RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(5.14.01.0014)	0,00	91.217,11
			1 1 5 6 1
	(Land or	مسارا	

RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA CPF: 03585521843 CRC: SP-260871/0-7

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por FERNANDO FERREIRA CASTELLANI e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 04/08/2020 às 14:59, sob o número WSMR20700579443 Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrir/ConferenciaDocumento.do, informe o processo 1005938-25.2016.8.26.0510 e código Mx31 GnzS.

BALANÇO PATRIMONIAL TRANSPORTADORA DELZAN EIRELI Junho de 2.020

	ATIVO		PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE		6.435,50 PASSIV	O CIRCULANTE	-2.147.872,4
Disponível		1.511,60 Obrigaç	ões a Curto Prazo	
Disponito.			Duplicatas à Pagar	0,0
	Caixa	1.216,53	Contas à Pagar	-1.270,4
	Bancos c/Movimento	295,07	Obrigações Tributárias	-783.552,4
	Aplicação	0,00	Obrig. trabalhistas e Encargos	-231.487,6
		`]	Provisões p/Férias-13.Salario	0,0
Clientes a Receber		1.635,12	Mutuo Delzan Logistica	-1.131.561,9
Adiantamentos		0,00		
		PASSI	/O NÃO CIRCULANTE	-2.658.309,0
Impostos a Recuperar		3.288,78 Obrigaçã	ões a Longo Prazo	
			Encargos s/Emprest. a Apropriar	101.404,6
Despesas Antecipadas			Recuperação Judicial	-2.759.713,7
	Seguros a Apropriar	0,00 PATRII	MONIO LÍQUIDO	4.607.347,6
ATIVO NÃO CIRCUL	ANTE	192.398,34		
Real. de Longo Prazo		29.964,08 Capital F	Realizado	-78.800,0
	Deposito Judicial	29.964,08		
			Luiz Carlos Zanfelice	-78.800,0
Permanente		162.434,26		
		Lucros o	u Prezuizos Acum.	4.686.147,6
	Imobilizado	2.254.974,79	Prejuizo Acumulados	4.671.153,3
	(-)Depreciação	-2.062.625,28	Desp. de Exercicios Anteriores	0,0
	(-)Amortização	-69.284,74	Distr. Lucro Luiz Carlos Zanfelice	0,0
	Bens Intangiveis	39.369,49	Prejuizo Operacional-2.020	14.994,4
TOTAL DO ATIVO		198.833,84 TOTAL I	DO PASSIVO	-198.833,8

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

Sumaré, 30 de Junho de 2.020

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

ssw1136	DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO	24/0	24/07/20 09:50
UNIDADE: TODAS ***	PERIODO NAO FE	*	
RECEITA OPERACIONAL RECEITA DE FRETES	ВКОТА (5.01.01.0010)	5.276,64	5.276,64
DEDUCOES DARECEITA (-) CTRCS/NFPS CANCELADAS (-) ICMS (-) PIS (-) COFINS	OPERACIONAL BRUTA (5.01.02.01.0010) (5.01.02.01.0015) (5.01.02.01.0018) (5.01.02.01.0023)	180,99 285,37 33,13 152,87	652,36
RECEITA OPERACIONAL	LIQUIDA		4.624,28
CUSTOS DOS SERVICOS			00,00
LUCRO BRUTO			4.624,28
D E S P E S A S O P E R A C I O N A AGENTES E PARCEIROS SALARIOS HORAS EXTRAS ADICIONAL NOTURNO FGTS INSS GRATIFICACOES PRO-LABGRE SOCIOS E DIRETORES BEN'EITRICAS IMOV.TERCAMORT. COMPUTADORES E PERIFAMORT. DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS	I S (5.02.02.01.0023) (5.02.03.01.0013) (5.02.03.01.0015) (5.02.03.01.0017) (5.02.03.01.0037) (5.02.03.01.0037) (5.02.03.01.0055) (5.02.03.01.0055) (5.02.03.01.0055) (5.07.01.01.0023) (5.07.01.01.0023)	632,81 4.435,07 967,42 7.58 467,93 503,42 250,76 1.045,26 596,26 319,81 168,30	9.394,54
RESULTADOS FINANCEI	ROS LIQUIDOS		00'00
OUTRAS REC. EDESP. N. INSTALACOES-DEPRECIACAO MOVEIS UTENSDEPRECIACAO OUTRAS IMOBILIZACOES - DEPREC. JUROS OBTIDOS	A O OPERACIONAIS (5.07.01.01.0013) (5.07.01.01.0017) (5.07.01.01.0029) (5.08.01.01.0010)	(138, 48) (686, 34) (93, 72) 35, 74	(882,80)
RESULTADO ANTES DO	IRPJ E CSLL		(5.653,06)
PROVISOPES (-) PROVISAO P/IRPJ (-) PROVISAO P/CONT.SOCIAL (-) PROVISAO D/CONT.SOCIAL	(5.14.01.01.0013) (5.14.01.01.0014)	00'0	0,00

RESPONSAVEL: CARLOS ALBERTO CAMPOS DA SILVA CPF: 03585521843 CRC: SP-260871/0-7