



Número: **0803002-83.2023.8.10.0001**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **11ª Vara Cível de São Luís**

Última distribuição : **20/01/2023**

Valor da causa: **R\$ 27.115.876,00**

Assuntos: **Administração judicial**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

Partes		Procurador/Terceiro vinculado	
RIO ANIL TRANSPORTE E LOGISTICA LTDA (AUTOR)		BRUNO LEONARDO MORAES DIAZ (ADVOGADO) THIAGO ROBERTO MORAIS DIAZ (ADVOGADO)	
O Juízo (REU)			
DANIEL LOPES PIRES XAVIER TORRES (TERCEIRO INTERESSADO)			
Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
88512014	23/03/2023 09:01	Petição	Petição

DANIEL TORRES
ADVOGADOS

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 11ª VARA CÍVEL DO TERMO
JUDICIÁRIO DA COMARCA DA ILHA DE SÃO LUÍS - MARANHÃO**

RELATÓRIO INICIAL DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

Autos nº 0803002-83.2023.8.10.0001

Recuperação Judicial de RIO ANIL TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA (“RATRANS”)

DANIEL TORRES ADVOGADOS, já qualificado, Administrador Judicial da RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **RIO ANIL TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA (“RATRANS”)**, vem, perante Vossa Excelência, em cumprimento ao disposto pelo Art. 22, Inciso II, alínea c da Lei 11.101/2005, apresentar relatório inicial das atividades da empresa **Recuperanda**, o que faz em consonância com o exposto adiante.

SÃO LUÍS-MA: Office Tower, sala 728, Rua dos Azulões, n.º 01, Jardim Renascença, CEP 65075-060.
www.danieltorresadv.com.br - daniel@xaviertorres.com.br

1



I – INTRODUÇÃO

Trata-se do processo de Recuperação Judicial da empresa **RIO ANIL TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA (“RATRANS”)**, sociedade empresária de responsabilidade limitada unipessoal, com contrato social devidamente registrado na Junta Comercial do Maranhão – JUCEMA sob o NIRE de 21200679608, inscrita no CNPJ sob o nº 06.997.310/0001-09, com sede na Rua Antônio Raposo, 425 – A, Cutim – Anil CEP: 65.045-215, São Luís -MA.

Este relatório inicial contempla as informações acerca das atividades da Recuperanda no ramo empresarial de prestação de serviços de transporte público urbano, seus demonstrativos contábeis e de pessoal, em elementos fornecidos pela Recuperanda referentes à atividade operacional da organização nos períodos de 2019, 2020, 2021 e 2022 constantes nos docs. 02 a 22 dos autos do processo de Recuperação Judicial

Os demonstrativos contábeis apresentados neste relatório foram fornecidos pela contabilidade e gestão da Recuperanda, sendo por eles responsáveis pela sua elaboração e exatidão. Este Administrador Judicial somente aplica aos dados contábeis recebidos, procedimentos de análises e os reporta mensalmente.

II – VISÃO GERAL DA RECUPERANDA

II.1 – Histórico Atividades Empresarial da Recuperanda

A Recuperanda atua no setor transporte rodoviário coletivo de passageiros municipal, locação e fretamento, tendo iniciado suas atividades empresariais em 18/08/2004 atuando há dezoito anos no segmento de transporte nos municípios de São Luís e Imperatriz do Estado do Maranhão.

II. 2 – Sede e Filiais, Aberturas/Fechamentos

A empresa RATRANS, sociedade Recuperanda consta com estabelecimentos nas cidades de São Luís/MA e Imperatriz/MA, sua sede empresarial está estabelecida no município de São Luís/Ma onde funciona o centro administrativo, contábil e financeiro da companhia. A tabela abaixo evidencia os endereços da Recuperanda.



DANIEL TORRES

ADVOGADOS

CNPJ	Sede	Endereços
06.997.310/0001-09	Matriz	Rua Antônio Raposo/Av. João Pessoa, 425 A, Cutim, CEP: 65045-215, São Luís - MA
06.997.310/0002-90	Filial 01	Rodovia BR 010, KM 1350, 174 - Maranhão Novo, CEP: 65.903-140, Imperatriz - MA
06.997.310/0003-70	Filial 02	Rua Padre Benedito de Camargo, 356 - CJ 34 E VG Trade Penha Office - Penha de França - CEP: 03604-000, São Paulo - SP
Conforme alteração contratual nº 07 em 18 de novembro de 2020 (de acordo com o registro na JUCEMA)		

II.2 – Estrutura Societária da Rio Anil Transportes e Logística Ltda.

A RIO ANIL TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA (“RATRANS”), sociedade Recuperanda é uma empresa individual de responsabilidade limitada, tendo como sócio a pessoa física o Sr. José Gilson Caldas Neto, sócio administrador, conforme demonstrado no quadro abaixo.

Sócio	Valor da Participação (R\$)	Representatividade (%)
José Gilson Caldas Neto	R\$ 2.000.000,00	100%
Total do Capital	R\$ 2.000.000,00	100%

De acordo com a alteração contratual nº 07 em 18 de novembro de 2020 (conforme registro na JUCEMA).

II.3 – Mercado de atuação

O mercado de atuação corresponde ao transporte rodoviário de passageiros celebrado com contratos de concessão com os municípios de São Luís e Imperatriz.

II.4 – Razões da Crise, nos termos do art. 5, I da Lei nº 11.101/05 (alterada pela Lei 14.112/2020)

O pedido de recuperação judicial ocorreu em 16 de janeiro de 2023, cujo deferimento se deu em 13 de fevereiro de 2023. Em face disso, conforme relato nos autos (docs. 1), o atual desequilíbrio econômico – financeiro da atividade e a dificuldade de cumprir com as obrigações frente a terceiros adveio da crise econômica causada pela pandemia de Covid-19 no Brasil.

A pandemia refletiu fortemente no setor de transporte em decorrência dos lockdown declarados limitando a circulação de pessoas em todo o território nacional, inclusive reduzindo de forma considerável o deslocamento da população no municípios de São Luís e Imperatriz, locais onde a Recuperanda atua, impactando diretamente na geração de receita



do segmento de transporte coletivo rodoviários, resultando na redução do faturamento da companhia, perda da capacidade financeira e inadimplência.

Ademais, a Recuperanda em 06 de julho de 2022, sofreu um prejuízo incalculável em decorrência de um incêndio na garagem da empresa em São Luís destruindo uma frota de 16 veículos (13 completamente e 3 parcialmente), reduzindo drasticamente os ônibus disponíveis para execução dos serviços.

Além dos motivos apresentados, a RATRANS encontra-se com créditos a receber do Município de Imperatriz pela prestação de serviços de transporte coletivo estimado em R\$17.928.832,97. Assim, os fatos apontados têm impossibilitado a Recuperanda a cumprir com suas obrigações perante a terceiros, gerando um desequilíbrio econômico-financeiro na sociedade Rio Anil Transportes e Logística Ltda, motivo pelo qual a companhia peticionou o pedido de Recuperação Judicial.

II.6 – Ativos essenciais

Destacamos que os ativos essenciais da Recuperanda é composto por uma frota própria de 205 veículos, conforme listagem disponibilizada nos autos do processo (docs. 59 e 60).

II.7 – Principais clientes e fornecedores

Os principais clientes da companhia RATRANS são os usuários em geral do transporte rodoviário coletivo municipal, fretamento e locações nos municípios de São Luís e Imperatriz. Não apresentamos informações quanto aos fornecedores, uma vez que a gestão da Recuperanda não forneceu as referidas informações.

III – ENDIVIDAMENTO

III.1 – Créditos sujeitos à Recuperação Judicial

A Recuperanda ingressou com o pedido de Recuperação Judicial em janeiro de 2023, apresentando uma dívida estimada em R\$ 27.151.876,00 (vinte e sete milhões, cento e cinquenta e um mil e oitocentos e setenta e seis reais) referente a 157 (cento e cinquenta e sete) credores, conforme relação de credores aos autos. O quadro abaixo sintetiza a relação de credores apresentada pela Rio Anil Transporte e Logística Ltda.

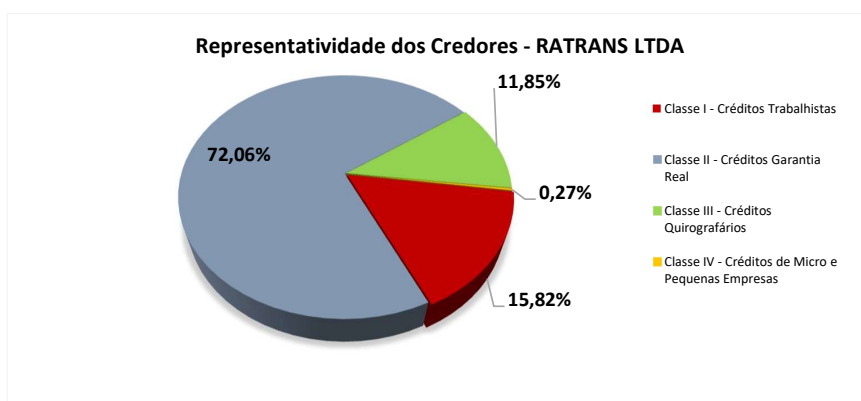


DANIEL TORRES

ADVOGADOS

CLASSE DE CREDORES (ART.41, LRF)	Quant.	Total de Créditos	%
Classe I - Créditos Trabalhistas	91	R\$ 4.295.545,46	15,82%
Classe II - Créditos Garantia Real	6	R\$ 19.566.975,39	72,06%
Classe III - Créditos Quirografários	51	R\$ 3.216.537,16	11,85%
Classe IV - Créditos de Micro e Pequenas Empresas	9	R\$ 72.817,99	0,27%
Total do Passivo	157	R\$ 27.151.876,00	100%

Em sequência, apresenta-se o gráfico com a representatividade das classes, evidenciando aproximadamente que 72% dos créditos são relativos aos credores de garantia real.



III.2 – Créditos não sujeitos à Recuperação Judicial

Endividamento Fiscal

A recuperanda possui débitos fiscais valorados em 1.914.098,21 (um milhão, novecentos e quatorze mil, noventa e oito reais e vinte e um centavos), sendo segregados em tributos federais, estaduais e municipais. A maior porcentagem deste endividamento 68,43% refere-se aos créditos junto a União valorados em R\$ 1.309.832,25.

Descrição	Total de Créditos	%
Impostos Federais	R\$ 1.309.832,25	68,43%
Tributos Municipais (São Luís)	R\$ 593.272,76	30,99%
Impostos estaduais (Sefaz/MA)	R\$ 10.993,20	0,57%
Total do endividamento fiscal	R\$ 1.914.098,21	100%

Cumprido informar que a Prefeitura Municipal de Imperatriz manifestou-se acerca dos créditos fiscais da Recuperanda junto ao município, todavia não foi informado



estimativa de valores desses créditos, em virtude da necessidade de revisão dos processos fiscais. O ofício encontra-se juntado aos autos no documento nº 103.

Endividamento não Fiscal

A sociedade em recuperação não forneceu relatório analítico do endividamento não fiscal, ou seja, de valores em aberto após o pedido de Recuperação Judicial.

IV – FOLHAS DE PAGAMENTOS

IV. 1 – Relação de colaboradores

De acordo com as informações prestadas pela gestão da Recuperanda e listagem de funcionários anexados aos autos nos docs. 21 e 22, o quadro de pessoal da RATRANS em janeiro/2023 estava composto por 402 (quatrocentos e dois) funcionários ativos, sendo 258 vinculados a matriz no município de São Luís/MA e 144 colaboradores alocados na filial da companhia em Imperatriz/MA.

IV. 2 – Valor da folhas de pagamentos

Informamos que não foram prestadas informações referente as folhas de pagamentos por não ter sido disponibilizadas pela Recuperanda, limitando-se a apresentar somente a listagem dos funcionários ativos na sede e filiais.

V – INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

Cumpramos ressaltar que foram acostados aos autos os documentos relativos à escrituração contábil da Recuperanda dos períodos encerrados em 2019, 2020, 2021 e parcial do ano de 2022, evidenciando os meses de janeiro a outubro (docs. 2-16). Salienta-se a **ausência da DRE (Demonstração de Resultado do Exercício) referente ao ano de 2021**, documento não identificado nas demonstrações juntadas ao processo de Recuperação Judicial. **Também não se encontrou as DFCs (Demonstrativos de Fluxo de Caixa) relativo aos anos de 2019, 2020 e 2021**, localizando-se apenas a DFC do anos de 2022, e ainda parcial, relativa ao mês de agosto.

Os dados contábeis apresentados são fornecidas pela gestão da Recuperanda que juntamente com a contabilidade são os responsáveis pela elaboração e exatidão dos



números evidenciados. As demonstrações contábeis foram dispostas em bases comparativas a fim de demonstrar a evolução das contas e os resultados auferidos pela sociedade Recuperanda.

V. 1 – Balanço Patrimonial

Ativos

Com relação aos principais ativos da companhia em outubro de 2022, com base no balancete contábil provisório destacam-se as seguintes contas mais representativas.

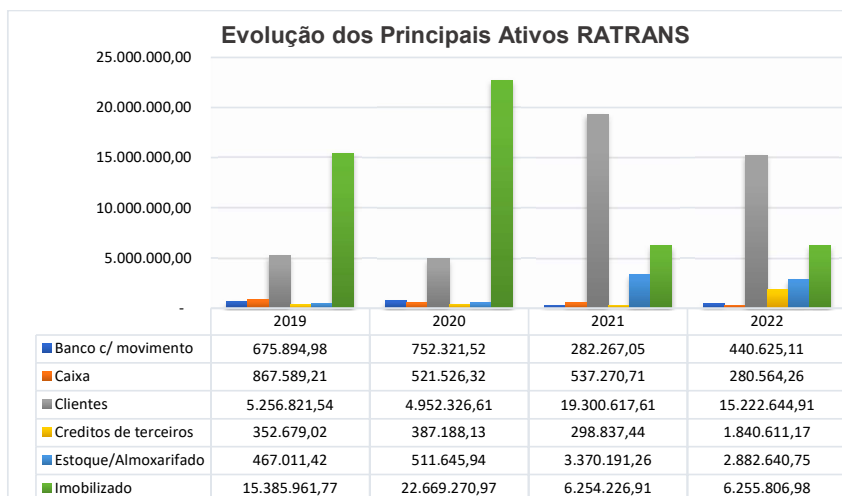
O **Ativo Total** da Recuperanda em outubro de 2022 perfaz um montante de R\$ 27.163.996,34 (Vinte e sete milhões, cento e sessenta e três mil, novecentos e noventa e seis reais e trinta e quatro centavos). Deste, 76,66% refere-se ao ativo circulante da companhia valorado em R\$20.823.105,65, e o ativo não circulante compunha o valor de R\$ 6.340.890,69 representando 23,34% do ativo total da companhia.

As contas mais representativas do **ativo circulante** da sociedade RATRANS, em outubro de 2022, eram os “Clientes” no valor de R\$ 15.222.644,91; a rubrica de “Estoque”, valorado em R\$ 2.882.640,75 e “Créditos a receber” no montante de R\$ 1.840.611,17, representando respectivamente 56,04%, 10,61% e 6,78% do ativo total da Recuperanda em 2022.

O **ativo não circulante** da companhia destaca-se o grupo do Imobilizado com saldo de R\$ 6.255.806,98 representando 23,03% do ativo total. Verificamos que o reconhecimento da depreciação permanece com o mesmo saldo desde o ano de 2021.

Em sequência quadro demonstrativo com a evolução dos ativos nos períodos de 2019,2020,2021 e de janeiro a outubro de 2022.





Passivos

O **passivo total** da Recuperanda em outubro de 2022, perfaz o montante R\$ 62.666.515,47, sendo deste R\$ 51.844.816,62 referente a obrigações de curto prazo (passivo circulante) e 10.821.698,85 relativos a obrigações da Recuperanda no longo prazo (passivo não circulante).

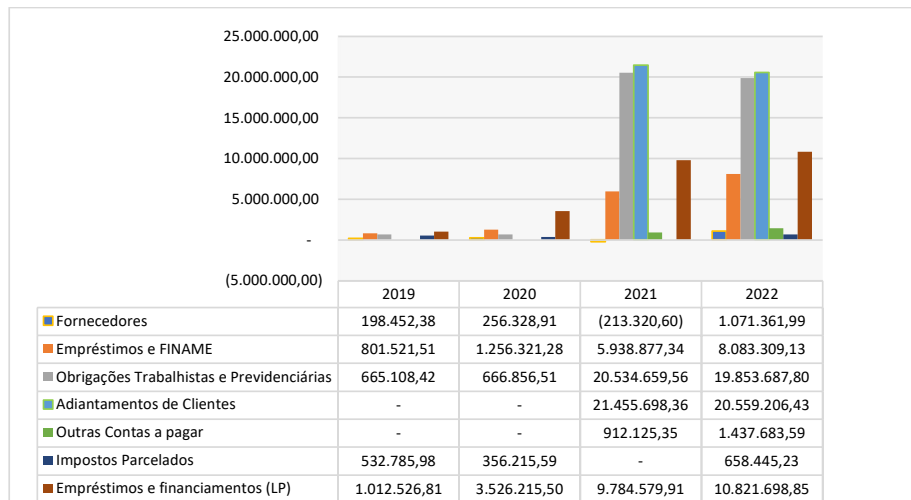
No **Passivo Circulante** da Recuperanda, ressaltam-se as contas Adiantamento de clientes com saldo de R\$ 20.559.206,43, as Obrigações Trabalhistas e previdenciárias valoradas em R\$ 19.853.687,80, representando 31,68% das obrigações da companhia, os Empréstimos e FINAME no valor de R\$ 8.803.309,13, Outras contas a pagar no montante de R\$ 1.437.683,59 e Fornecedores com saldo total de R\$ 1.071.361,99.

No tocante ao **Passivo não circulante** destacava-se a conta de Empréstimos e financiamentos com saldo de R\$ 10.821.698,85 representando 17,27% do passivo total da companhia. Em sequência, gráfico com a evolução do passivo de 2019 a outubro de 2022.

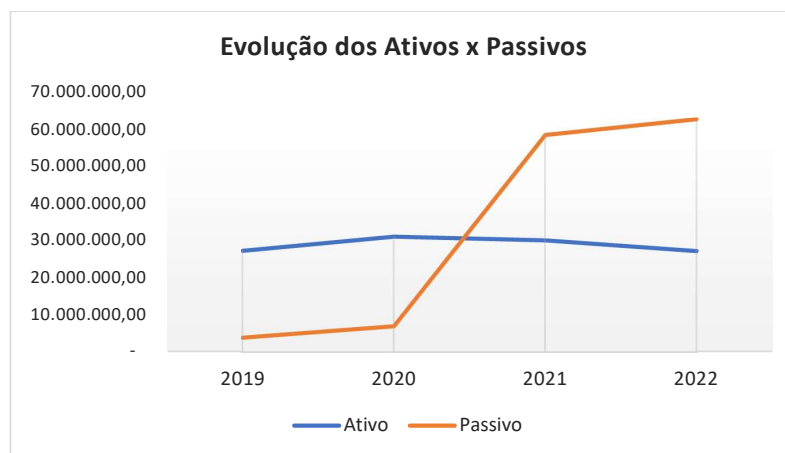


DANIEL TORRES

ADVOGADOS



O gráfico abaixo demonstra a evolução do ativo e passivo total da sociedade RATRANS. É possível observar que a partir de 2021 o passivo da companhia aumentou expressivamente superando os ativos do período, fazendo com que a empresa vivencie uma situação de passivo a descoberto, ou seja, as obrigações da companhia perante a terceiros estão superiores aos seus bens e direitos, indicando a fragilidade econômico financeira vivenciada pela Recuperanda.



Ademais, apresentamos o balanço patrimonial da Recuperanda RATRANS dos períodos encerrados em 2019, 2020, 2021 e de janeiro a outubro de 2022.

Balanço Patrimonial - RIO ANIL TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA ("RATRANS")								
	2019	%AV	2020	%AV	2021	%AV	2022	%AV
ATIVO CIRCULANTE	7.619.996,17	27,95%	7.125.008,52	22,95%	23.789.184,07	79,09%	20.823.105,65	76,66%
DISPONÍVEL	1.543.484,19	5,66%	1.273.847,84	4,10%	819.537,76	2,72%	721.189,37	2,65%
Banco c/ movimento	675.894,98	2,48%	752.321,52	2,42%	282.267,05	0,94%	440.625,11	1,62%



DANIEL TORRES

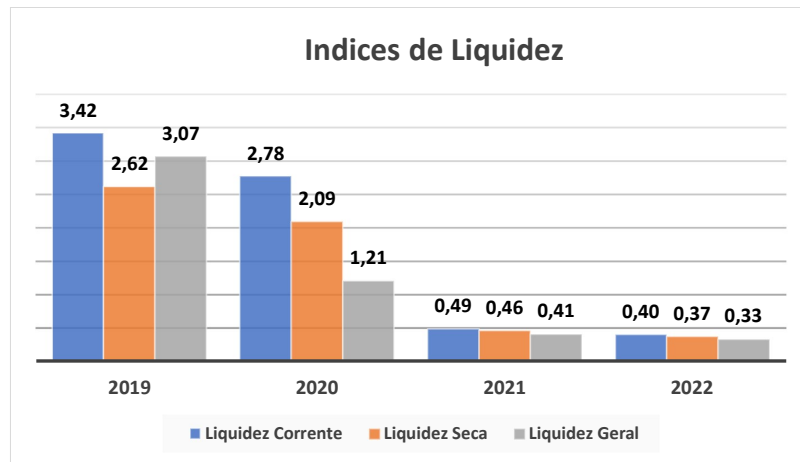
ADVOGADOS

Caixa	867.589,21	3,18%	521.526,32	1,68%	537.270,71	1,79%	280.564,26	1,03%
REALIZÁVEL	6.076.511,98	22,29%	5.851.160,68	18,84%	22.969.646,31	76,36%	20.101.916,28	74,00%
Clientes	5.256.821,54	19,28%	4.952.326,61	15,95%	19.300.617,61	64,16%	15.222.644,91	56,04%
Creditos de terceiros	352.679,02	1,29%	387.188,13	1,25%	298.837,44	0,99%	1.840.611,17	6,78%
Despesas do exercício seguinte	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	156.019,45	0,57%
Estoque/Almoxarifado	467.011,42	1,71%	511.645,94	1,65%	3.370.191,26	11,20%	2.882.640,75	10,61%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	19.642.289,05	72,05%	23.925.596,18	77,05%	6.290.731,58	20,91%	6.340.890,69	23,34%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.256.327,28	15,61%	1.256.325,21	4,05%	-	0,00%	-	0,00%
Despesas de exercícios futuros	4.256.327,28	15,61%	1.256.325,21	4,05%	-	0,00%	-	0,00%
IMOBILIZADO	15.385.961,77	56,44%	22.669.270,97	73,01%	6.254.226,91	20,79%	6.255.806,98	23,03%
Bens tangíveis	40.164.212,92	147,33%	49.587.980,72	159,70%	55.415.081,42	184,23%	55.416.661,49	204,01%
(-)Depreciação Acumulada	- 26.910.816,13	-98,71%	- 30.036.468,34	-96,73%	- 49.160.854,51	-163,43%	- 49.160.854,51	-180,98%
Imobilizado em andamento	2.132.564,98	7,82%	3.117.758,59	10,04%	-	0,00%	-	0,00%
BENS EM CONSORCIOS	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	48.579,04	0,18%
Consortio CEF	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	48.579,04	0,18%
INTANGÍVEL	-	0,00%	-	0,00%	36.504,67	0,12%	36.504,67	0,13%
Software	-	0,00%	-	0,00%	36.504,67	0,12%	36.504,67	0,13%
TOTAL DO ATIVO	27.262.285,22	100,00%	31.050.604,70	100,00%	30.079.915,65	100,00%	27.163.996,34	100,00%
PASSIVO CIRCULANTE	2.226.540,02	8,17%	2.567.249,20	7,95%	48.628.040,01	161,66%	51.844.816,62	136,74%
Fornecedores	198.452,38	0,73%	256.328,91	0,79%	- 213.320,60	-0,71%	1.071.361,99	2,83%
Empréstimos e FINAME	801.521,51	2,94%	1.256.321,28	3,89%	5.938.877,34	19,74%	8.083.309,13	21,32%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	665.108,42	2,44%	666.856,51	2,07%	20.534.659,56	68,27%	19.853.687,80	52,36%
Obrigações Tributárias	28.671,73	0,11%	31.526,91	0,10%	-	0,00%	181.122,45	0,48%
Adiantamentos de Clientes	-	0,00%	-	0,00%	21.455.698,36	-	20.559.206,43	54,23%
Outras Contas a pagar	-	0,00%	-	0,00%	912.125,35	-	1.437.683,59	3,79%
Impostos Parcelados	532.785,98	1,95%	356.215,59	1,10%	-	0,00%	658.445,23	1,74%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.638.251,64	6,01%	4.378.537,02	13,57%	9.784.579,91	32,53%	10.821.698,85	39,84%
Empréstimos e financiamentos	1.012.526,81	3,71%	3.526.215,50	10,93%	9.784.579,91	32,53%	10.821.698,85	39,84%
Tributos Parcelados	625.724,83	2,30%	852.321,52	2,64%	-	0,00%	-	0,00%
PATRIMONIO LIQUIDO	23.397.493,56	85,82%	25.328.050,02	78,48%	- 28.332.704,27	-94,19%	-35.502.519,13	-130,70%
CAPITAL SOCIAL	1.800.000,00	6,60%	2.000.000,00	6,20%	2.200.000,00	7,31%	2.000.000,00	7,36%
RESERVA LEGAL	6.000.000,00	22,01%	3.800.000,00	11,77%	-	0,00%	-	0,00%
AVALIAÇÃO AJUSTE PATRIMONIAL	-	0,00%	1.223.231,54	3,79%	-	0,00%	-	0,00%
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	0,00%	1.223.231,54	3,79%	-	0,00%	-	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADO	15.597.493,56	57,21%	17.081.586,94	52,93%	- 30.532.704,27	-101,51%	- 37.502.519,13	-138,06%
Lucros/Prejuízos do Exercício	15.597.493,56	57,21%	17.081.586,94	52,93%	- 30.532.704,27	-101,51%	- 42.877.740,23	-157,85%
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	5.375.221,10	19,79%
TOTAL DO PASSIVO	27.262.285,22	100,00%	32.273.836,24	100,00%	30.079.915,65	100,00%	27.163.996,34	100,00%

Índices de liquidez e endividamento

Os indicadores de liquidez representam a capacidade da empresa de cumprir com o pagamento de suas dívidas. Observa-se que os índices de liquidez corrente, seca e geral apresentaram redução no período analisado de 2019 ao mês de outubro de 2022, evidenciando a fragilidade da Recuperanda em atender a suas obrigações financeiras. O gráfico abaixo retrata a capacidade financeira da companhia no decorrer dos anos de 2019 a outubro de 2022.



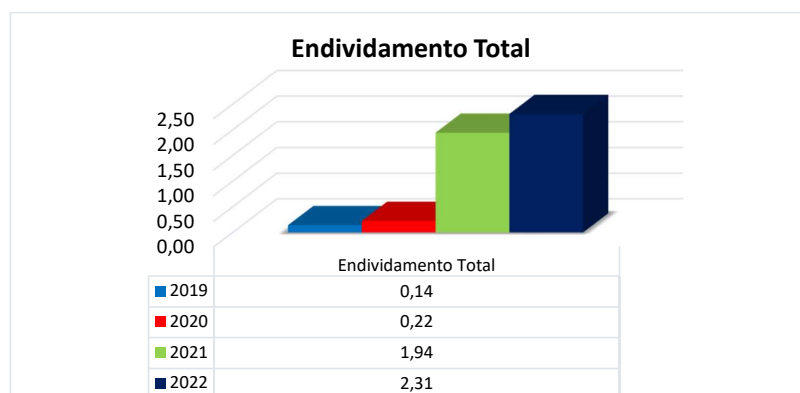


O Índice de Liquidez Corrente demonstra a capacidade da empresa de honrar suas dívidas no curto prazo em um determinado momento, esse cálculo é realizado por meio da divisão do Ativo Circulante da companhia pelo passivo circulante, indicando o percentual da dívida de curto prazo que a companhia é capaz de pagar. De acordo com os demonstrativos até outubro de 2022, a **Recuperanda** teria a capacidade de pagar 40% de suas obrigações a curto prazo, redução de 3,02 % em relação ao ano de 2019.

Já o índice de liquidez geral tem por objetivo avaliar a situação de médio e longo prazo da companhia, indicando a capacidade de pagamentos no prazo superior a 12 meses. O índice apurado atualmente indica que a **Recuperanda** tem a capacidade de cumprir com 33% de sua dívida total de longo prazo.

O endividamento geral da **Recuperanda** em relação aos ativos registrados no balanço patrimonial encontra-se na margem de 231% em outubro de 2022, apresentando expressiva aumento no período de 2019 a outubro/2022, retratando os problemas com a saúde financeira vivenciado pela companhia e as dificuldades enfrentadas na quitação de suas obrigações.





V. 2 – Ativo imobilizado

Quanto ao imobilizado da companhia, apresentamos o quadro referente à composição do grupo ao final de outubro de 2022 e a representatividade de cada conta, conforme balancete analítico disponibilizado pela gestão da Recuperanda.

Evidenciamos que a rubrica de veículos, como é de se esperar, registra o maior saldo contábil valorado em R\$ 50.981.459,84 no período analisado.

Descrição	Out/2022	%AV
BENS IMOBILIZADO	55.416.661,49	885,84%
Imóveis	509.000,00	8,14%
Maquinas, Equipamentos e Instalações Indust.	32.753,15	0,52%
Móveis e Utensílios	298.213,79	4,77%
Veículos	50.981.459,84	814,95%
Software ou programas de computador	3.595.234,71	57,47%
Depreciação	- 49.160.854,51	-207,41%
(-)Depreciações	- 49.160.854,51	-785,84%
Imobilizado Total	6.255.806,98	100,00%

V.3. Demonstração do resultado do exercício – DRE

Prosseguindo com a análise da escrituração contábil acostada aos autos, apresentamos o resultado operacional da Recuperanda nos períodos de 2019, 2020 e de janeiro a outubro de 2022.

Salientamos a **ausência da demonstração do resultado do exercício referente ao ano de 2021**, demonstração não enviada pela gestão da Recuperanda, destarte nossa



DANIEL TORRES

ADVOGADOS

verificação se restringiu a analisar os três períodos (2019, 2020 e 2022) disponibilizado na documentação contábil.

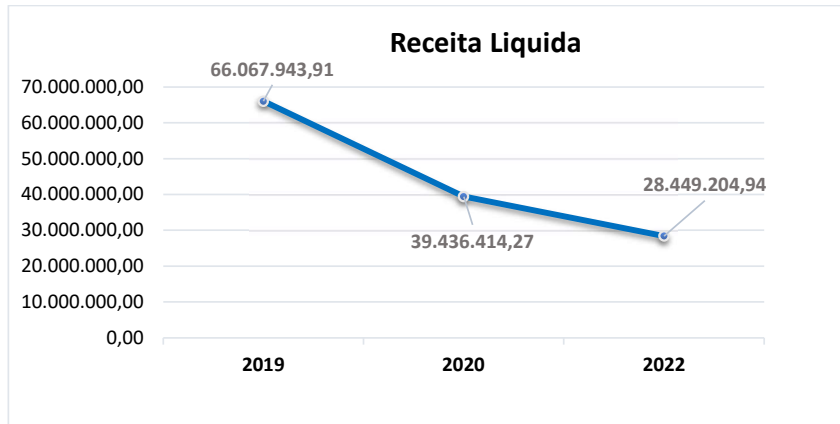
Demonstração do Resultado do Exercício – DRE							
	2019	%AV	2020	%AV	2022 (Jan a Out)	%AV	%AH
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	66.735.296,88	100,00%	39.834.761,89	100,00%	28.482.652,66	100,00%	-28,50%
Dedução da Receita	667.352,97	1,00%	398.347,62	1,00%	33.447,72	0,12%	-91,60%
RECEITA LIQUIDA	66.067.943,91	99,00%	39.436.414,27	99,00%	28.449.204,94	99,88%	-27,86%
(-) Custos dos Serviços Vendidos	39.764.532,32	59,59%	24.221.524,87	60,80%	30.021.520,09	105,40%	23,95%
LUCRO BRUTO	26.303.411,59	39,41%	15.214.889,40	38,20%	-1.572.315,15	-5,52%	-110,33%
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	18.541.678,20	27,78%	13.325.805,08	33,45%	3.740.451,18	13,13%	-71,93%
Despesas gerais e administrativas	14.675.893,88	21,99%	10.200.152,87	25,61%	3.740.451,18	13,13%	-63,33%
Despesas com depreciação	3.865.784,32	5,79%	3.125.652,21	7,85%	-	0,00%	-
OUTRAS REC./DESP. OPERACIONAIS	-785.932,23	-1,18%	-137.854,26	-0,35%	0,00	0,00%	-
Resultado financeiro líquido	-785.932,23	-1,18%	-137.854,26	-0,35%	-	0,00%	-
(+/-) OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	80.435,45	0,12%	201.524,38	0,51%	0,00	0,00%	-
Outras receitas	80.435,45	0,12%	201.524,38	0,51%	-	0,00%	-
Lucro antes da Apuração IRPJ e CSLL	7.056.236,61	10,57%	1.952.754,44	4,90%	-5.312.766,33	-18,65%	-372,07%
(-) APURAÇÃO DO IRPJ/CSLL	1.693.496,79	2,54%	468.661,07	1,18%	-	0,00%	-
(-) Provisão para Contribuição Social	635.061,30	0,95%	175.747,90	0,44%	-	0,00%	-
(-) Provisão para Imposto de renda	1.058.435,49	1,59%	292.913,17	0,74%	-	0,00%	-
Resultado Líquido do Exercício	5.362.739,83	8,04%	1.484.093,38	3,73%	-5.312.766,33	-18,65%	-457,98%

Em outubro de 2022 a Recuperanda acumulava o faturamento de R\$ 28.482.652,66, considerando as deduções de vendas R\$ 33.447,72. A receita líquida acumulada do período (janeiro a outubro) encontrava-se estimada em R\$ 28.449.204,94, representando redução de 56,94%, com relação ao primeiro período abrangido por este relatório, evidenciando que a Recuperanda vem apresentando redução na geração de suas receitas desde 2019.



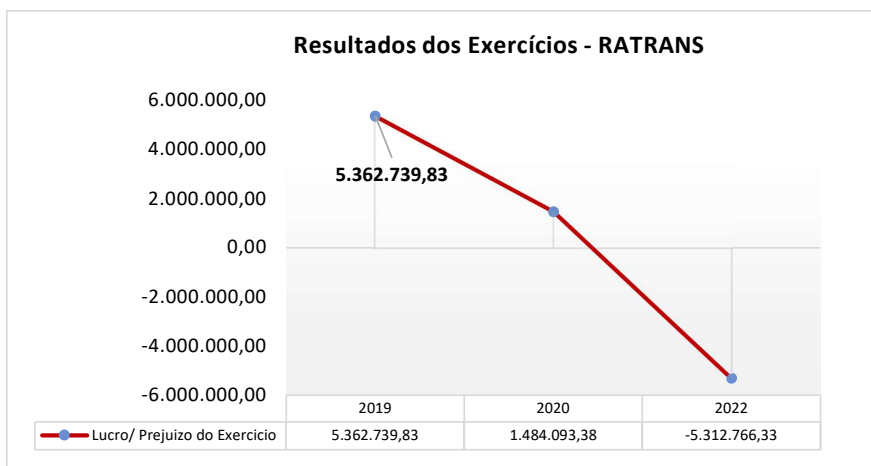
DANIEL TORRES

ADVOGADOS



A rubrica de custos em 2022 representava 105,40% da receita da companhia, valor em R\$ 30.021.520,09, demonstrando que os custos sobrepuseram as receitas auferidas pela companhia no período. Com relação às despesas operacionais até outubro de 2022, a Recuperanda acumulava gastos com despesas gerais e administrativas no total de R\$ 3.740.451,18, representando 13,13% do faturamento da companhia.

O resultado do exercício até outubro apresentava prejuízo de R\$ 5.312.766,33, representando 18,67% da receita líquida do período, evidenciando o desequilíbrio econômico-financeiro da companhia em 2022. O gráfico abaixo, representa o resultado da companhia nos anos de 2019, 2020 e dos meses de 2022.

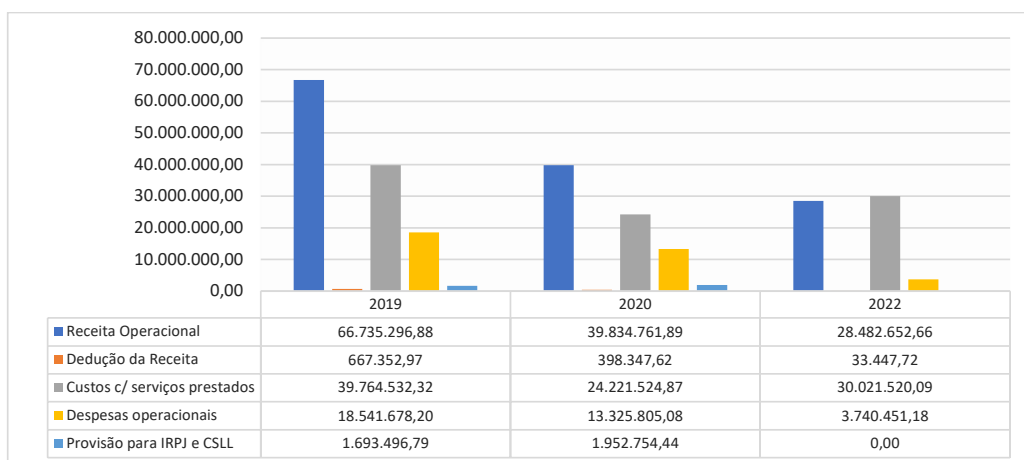


O quadro abaixo evidencia as contas que compõem o resultado operacional da companhia nos anos de 2019, 2020 e de janeiro a outubro de 2022.



DANIEL TORRES

ADVOGADOS



V.4. Fluxo de Caixa

O demonstrativo abaixo contém as informações referente a geração de caixa operacional da sede em São Luís, da filial de Imperatriz e o consolidado das empresas referente ao mês de agosto/2022. Insta salientar, que **a gestão da Recuperanda forneceu apenas o Fluxo de caixa referente ao mês de agosto/2022**, objeto da análise.

Analisando os dados observamos que as receitas predominantes do período são oriundas das passagens em dinheiro, por meio de vale transporte e passe escolar. Verificamos, ainda, que as entradas perfizeram o saldo de R\$ 3.218.213,25, sendo a sede em São Luís responsável por aproximadamente 82% das entradas do período.

Fluxo de Caixa						
	Mês:			ago/22		
	MATRIZ SÃO LUÍS	%AV	FILIAL IMPERATRIZ	%AV	CONSOLIDADO	
Receitas Operacionais	R\$ 2.627.099,75	100%	R\$ 591.113,50	100%	R\$ 3.218.213,25	
Espécie (Dinheiro)	R\$ 850.498,20	32,37%	R\$ 255.563,00	43,23%	R\$ 1.106.061,20	
Cofre	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	
Sobra na Feria	R\$ -	-	R\$ 624,75	0,11%	R\$ 624,75	
Renda Especial	R\$ -	-	R\$ 700,00	0,12%	R\$ 700,00	
Vale Transporte	R\$ 1.467.042,90	55,84%	R\$ 175.084,00	29,62%	R\$ 1.642.126,90	
Passe Escolar	R\$ 309.558,65	11,78%	R\$ 159.141,75	26,92%	R\$ 468.700,40	
Gratuidade	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	
Integração	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	
Dif Catraca	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	
Complemento Tarifa	R\$ -	-	R\$ 205,50	0,03%	R\$ 205,50	
Geração de Caixa do Período					R\$ 3.218.418,75	



VI. QUESTÕES PROCESSUAIS

VI. 1. Cronograma processual

Cronograma Processual			
Processo nº 0803002-83.2023.8.10.0001			
Recuperação Judicial de RIO ANIL TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA ("RATRANS")			
Data	Evento	Doc.	Lei 11.105/05
16/01/2023	Pedido de Recuperação Judicial	1	
13/02/2023	Deferimento do Processamento Recuperação Judicial	75	Art. 52
16/02/2023	Publicação do Deferimento em Diário Oficial		
27/02/2023	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	93	Art. 33
	Publicação do 1º Edital de Convocação de Credores		Art. 52, § 1º
	Prazo fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas		Art. 7º, § 1º
	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial		Art. 53
	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ		Art. 7º, § 2º
	Publicação do Edital: Aviso do Plano e Lista de Credores do AJ		Art. 7º, II e Art. 53
	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais		Art. 8º
	Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial		Art. 55
	Prazo para realização da AGC		Art. 56, § 1º
	Publicação do Edital: Convocação AGC		Art. 36
	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação		Art. 37
	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação		Art. 37
	Encerramento do Período de Suspensão		Art. 6º, § 4º
	Outros (constatação prévia / outras assembleias / etc.)		
	Homologação do PRJ		Art. 58
	Fim do prazo de Recuperação Judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ		Art. 61

VII. ANEXOS

V.I Fotos

Os registros fotográficos referem-se à visita presencial do Administrador Judicial a sede da Recuperanda no município de São Luís no dia 28/02/2023, bem como os registros fotográficos de parte da frota própria.

A recuperanda encontra-se em plena atividade, com funcionários trabalhando em diversos setores.

Destaca-se que a maior parte da frota não se encontrava na referida área, pois estava em funcionamento, em razão do horário da visita (à tarde). Desse modo, os ônibus que



DANIEL TORRES

ADVOGADOS

estavam no local eram aqueles que estavam em manutenção ou queimados, em conformidade com as informações apresentadas na exordial.



SÃO LUÍS-MA: Office Tower, sala 728, Rua dos Azulões, n.º 01, Jardim Renascença, CEP 65075-060.
www.danieltorresadv.com.br - daniel@xaviertorres.com.br



VIII. CONCLUSÃO

Por fim, concluímos o relatório inicial de atividades da Recuperanda Rio Anil Transportes e Logística Ltda, evidenciando a estrutura social, suas atividades e a análise das demonstrações contábeis, provenientes das informações coletadas nos documentos juntados aos autos do processo de Recuperação Judicial e aqueles fornecidos diretamente a este Administrador Judicial pela gestão da Recuperanda.

Nestes termos,
É o relatório.

São Luís/MA, 23 de março de 2023.

Daniel Lopes Pires Xavier Torres
-Administrador Judicial-
OAB/CE 27.730
OAB/MA 20.721-A

