Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1872
Carimbado Eletronicamente

CARLOS MAGNO & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

TJRJ DCX CV02 202105796152 18/06/21 15:19:59140853 PROGER-VIRTUAL

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA. e SEVENFLY SERVIÇOS AUXILIARES DE TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.

- Sociedades Empresárias EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL -

PROCESSO Nº 0015913-56.2020.8.19.0021

DEZEMBRO DE 2020

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1873
Carimbado Eletronicamente

ÍNDICE

1. SÍNTESE.....4/5

2. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS.....5
2.1. DO ATIVO.....6/7
2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....8/9
2.3. DA ANÁLISE DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ.....10/11
2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO.....12/13

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO.....14/18

4. DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO GERENCIAL DOS FLUXOS DE CAIXA.....19/21

5. CONCLUSÃO.....22/23

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1874
Carimbado Eletronicamente

6. ANEXOS
6.1. GEAR – BALANÇO PATRIMONIAL 2017
6.2. GEAR – BALANÇO PATRIMONIAL 2018
6.3. GEAR – BALANÇO PATRIMONIAL 2019
6.4. GEAR – BALANÇO PATRIMONIAL 2020
6.5. GEAR – DRE 2017
6.6. GEAR – DRE 2018
6.7. GEAR – DRE 2019
6.8. GEAR – DRE 2020
6.9. SEVENFLY – BALANÇO PATRIMONIAL 2017
6.10. SEVENFLY – BALANÇO PATRIMONIAL 2018
6.11. SEVENFLY – BALANÇO PATRIMONIAL 2019
6.12. SEVENFLY – BALANÇO PATRIMONIAL 2020
6.13. SEVENFLY – DRE 2017
6.14. SEVENFLY – DRE 2018
6.15. SEVENFLY – DRE 2019
6.16. SEVENFLY – DRE 2020
6.17. EMAIL DE QUESTIONAMENTOS

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1875
Carimbado Eletronicamente

1. SÍNTESE

Inicialmente, esta Administradora Judicial informa que **o presente relatório mensal de atividades compreendeu todo o exercício social de 2020, com saldos acumulados**, bem como a reapresentação dos dados contábeis dos anos de 2017, 2018 e 2019, tendo em vista os ajustes extemporâneos realizados pelas Recuperandas, das sociedades empresárias em Recuperação Judicial: GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA. e SEVENFLY SERVIÇOS AUXILIARES DE TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.

São empresas independentes (com personalidade jurídica individual e preservada) do setor de turismo, de pequeno porte, com baixo valor de faturamento, mas que utilizam muitos colaboradores para realizar as suas atividades empresariais, e que compõe o mesmo grupo econômico de fato, não restando dúvidas acerca da formação entre as duas empresas, posto que é facilmente verificável a presença da direção unitária, subordinação ao interesse do grupo e coligação para aumento da eficiência empresarial (como política de redução dos custos de transação). Podendo assim esclarecer quando umas das Recuperandas titulariza os contratos de prestação de serviço de *handling*, ao passo que a outra é responsável pela aquisição de bens de produção e prestação de serviço de apoio, como translado de pessoas. Há contratos de comodato entre elas para viabilizar juridicamente a interposição de ativos empresariais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1876
Carimbado Eletronicamente

Seu principal estabelecimento se encontra localizado no Município de Duque de Caxias, funcionando neste local a sede administrativa e a própria operação empresarial, onde são tomadas as decisões estratégicas, financeiras e administrativa que orientam a administração das sociedades.

A conferência dos documentos apresentados foi limitada às restrições impostas pelas Recuperandas, sendo assim, nossa análise foi baseada nas informações individualizadas disponibilizadas, sem qualquer juízo de auditoria ou testes substantivos, com a finalidade de validar ou provar a autenticidade dos números contábeis e financeiros preliminares, os quais poderão sofre alterações.

As observações sobre os saldos contábeis, percentuais e gráficos que contribuem para melhor análises e conclusões dos leitores deste relatório, estão ilustradas nas próximas páginas.

2. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1877
Carimbado Eletronicamente

2.1. DO ATIVO

Das variações percentuais e dos saldos ocorridas no período em análise, nas sociedades empresárias em Recuperação Judicial. Segue abaixo a planilha do ativo da Recuperanda GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA:

GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA.					Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
TOTAL DO ATIVO	**3.851.259**	**3.267.816**	**2.754.687**	-8%	**2.543.404**
CIRCULANTE	**633.715**	**429.867**	**296.332**	76%	**521.322**
Caixa	348.227	101.441	7.588	-36%	4.820
Bancos Conta Movimento	(28.499)	26	(39.551)	-100%	191
Aplicações Financeiras	207	551	448	1144%	5.567
Empréstimos	313.779	313.779	313.779	58%	496.286
Bloqueio Judicial	-	14.069	14.069	3%	14.457
NÃO CIRCULANTE	**3.217.544**	**2.837.950**	**2.458.356**	-18%	**2.022.082**
Crédito com Sócios	-	-	-		8.500
Imobilizado	**3.217.544**	**2.837.950**	**2.458.356**	-18%	**2.013.582**
Máquinas, equipamentos e ferramentas	294.908	294.908	294.908	0%	294.908
Veículos	3.430.873	3.430.873	3.430.873	0%	3.430.873
Aeronaves	1.815.600	1.815.600	1.815.600	0%	1.815.600
(-) Depreciação Acumulada	(2.323.838)	(2.703.432)	(3.083.026)	14%	(3.527.799)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1878
Carimbado Eletronicamente

Segue abaixo a planilha do ativo da Recuperanda SEVENFLY SERVIÇOS AUXILIARES DE TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME:

SEVENFLY SERV AUXILIARES TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.					Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
TOTAL DO ATIVO	**2.703.800**	**3.055.652**	**3.450.128**	7%	**3.693.192**
ATIVO CIRCULANTE	**2.703.800**	**3.055.652**	**2.979.128**	11%	**3.310.892**
Caixa	17.352	5.745	2.827	302%	11.352
Bancos Conta Movimento	187.645	505	(18.396)		284
Aplicações Financeiras	-	171.924	96.503	203%	292.091
Clientes	1.280.812	947.154	711.250	-11%	633.316
Empréstimos	1.073.379	1.783.768	2.003.926	9%	2.182.105
Bloqueio Judicial	-	-	28.544	0%	28.544
IRRF a Recuperar	42	42	42	0%	42
Consórcio	-	1.943	9.862	88%	18.588
ISS Retido	144.571	144.571	144.571	0%	144.571
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**-**	**-**	**471.000**	**-19%**	**382.300**
Créditos com Sócios	-		-		5.500
Imobilizado	**-**	**-**	**471.000**	-20%	**376.800**
Veículos	-		471.000	0%	471.000
Depreciação	-	-	-	-	(94.200)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1879
Carimbado Eletronicamente

2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Das variações percentuais e dos saldos ocorridas no período em análise, nas sociedades empresárias em Recuperação Judicial. Segue abaixo a planilha do passivo e patrimônio líquido da Recuperanda GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA:

GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA.					Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
TOTAL DO PASSIVO	**3.851.259**	**3.267.816**	**2.754.687**	-8%	**2.543.404**
CIRCULANTE	**2.918.176**	**2.917.910**	**2.942.230**	-1%	**2.922.053**
Empréstimos e Financiamentos	**1.226.623**	**950.318**	**744.858**	-17%	**615.223**
Financiamentos	1.619.906	1.214.888	938.180	-14%	808.544
(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	(393.283)	(264.570)	(193.321)	0%	(193.321)
Imposto a Recolher	**1.506**	**952**	**2.887**	-63%	**1.059**
Salários a Contribuições Previdenciárias	**83.131**	**69.750**	**91.666**	-19%	**74.002**
Credores Diversos	**465.126**	**475.436**	**475.436**	0%	**476.041**
Empréstimos	**1.141.790**	**1.421.454**	**1.627.383**	8%	**1.755.728**
NÃO CIRCULANTE	**102.060**	**121.283**	**115.000**	39%	**160.359**
Exigível a Longo Prazo	**102.060**	**121.283**	**115.000**	39%	**160.359**
Empréstimo	27.111	4.794	-		109.821
Financiamento Bancário	68.090	96.479	96.478	-100%	-
Empréstimo dos Sócios	6.859	20.010	18.522	173%	50.538
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**831.023**	**228.624**	**(302.544)**	78%	**(539.008)**
Capital Social Subscrito	1.300.000	1.300.000	1.300.000	0%	1.300.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(31.302)	(493.977)	(1.029.376)	56%	(1.602.543)
Resultado do Exercício	(437.675)	(577.399)	(573.168)	-59%	(236.465)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1880
Carimbado Eletronicamente

Segue abaixo a planilha do passivo e patrimônio líquido da Recuperanda SEVENFLY SERVIÇOS AUXILIARES DE TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME:

SEVENFLY SERV AUXILIARES TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.					Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
TOTAL DO PASSIVO	**2.703.800**	**3.055.652**	**3.450.128**	**7%**	**3.693.192**
CIRCULANTE	**1.992.097**	**2.083.111**	**2.302.546**	**14%**	**2.630.401**
Impostos a pagar / recolher	**1.244.982**	**1.326.348**	**1.550.539**	**4%**	**1.617.068**
Salários e Cotribuições Previdenciárias	**29.176**	**38.822**	**34.067**	**97%**	**67.069**
Contas a Pagar	**717.940**	**717.940**	**717.940**	**32%**	**946.264**
Aluguéis	-	-	-		78.176
Empréstimos	717.940	717.940	717.940	21%	868.088
NÃO CIRCULANTE	**2.346**	**39.858**	**510.858**	**-29%**	**360.706**
Passivo Exigível a Longo Prazo	**2.346**	**39.858**	**510.858**	**-29%**	**360.706**
Financiamento	-	37.512	508.512	-30%	358.360
Empréstimo - sócios	2.346	2.346	2.346	0%	2.346
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**709.357**	**932.683**	**636.724**	**10%**	**702.085**
Capital Social	275.000	275.000	275.000	0%	275.000
Lucros / Prejuízos Acumulados	(221.412)	434.357	657.683	-45%	361.724
Resultado do Exercício	655.769	223.327	(295.960)	-122%	65.361

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1881
Carimbado Eletronicamente

2.3. DA ANÁLISE DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ

Nesse indicador, quanto maior a liquidez, melhor para as Recuperandas, que possuem recursos para pagar suas dívidas.

O **índice de liquidez corrente**, demonstra a capacidade de geração de recursos para o pagamento das dívidas das Recuperandas no curto prazo (até o final do próximo período corrente), ou seja, para cada R$ 1,00 de dívida, quanto as Recuperandas possuem disponível para quitá-la. Assim, uma LC inferior a R$ 1,00 indica possíveis problemas nos pagamentos a serem efetuados no próximo exercício social.

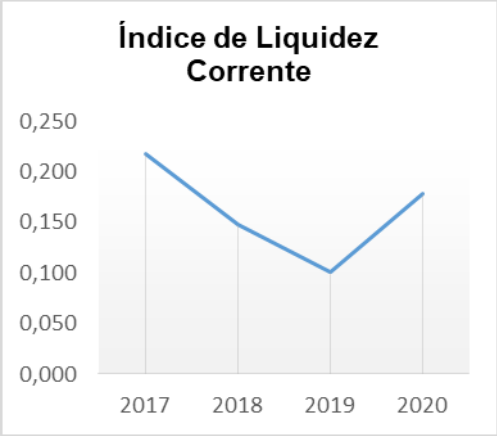
Desta forma, apresentamos resumidamente, a planilha dos ativos e passivos circulantes e valores que compõe o referido índice, além de um gráfico que demonstra a evolução da liquidez corrente das sociedades empresárias em Recuperação Judicial, de acordo com o que segue abaixo:

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1882
Carimbado Eletronicamente

Em reais

GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA.	2017	2018	2019	2020
ATIVO CIRCULANTE	633.715	429.867	296.332	521.322
PASSIVO CIRCULANTE	2.918.176	2.917.910	2.942.230	2.922.053
Índice de Liquidez Corrente	**0,217**	**0,147**	**0,101**	**0,178**

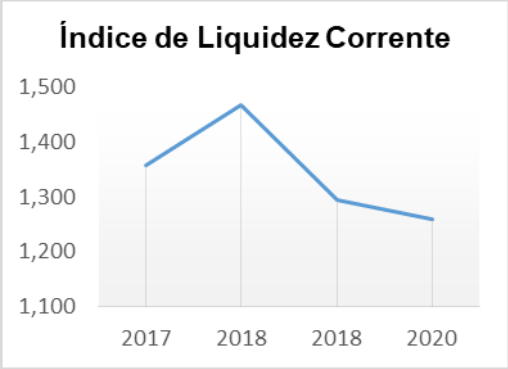
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Em reais

SEVENFLY SERV AUXILIARES TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.	2017	2018	2018	2020
ATIVO CIRCULANTE	2.703.800	3.055.652	2.979.128	3.310.892
PASSIVO CIRCULANTE	1.992.097	2.083.111	2.302.546	2.630.401
Índice de Liquidez Corrente	**1,357**	**1,467**	**1,294**	**1,259**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1883
Carimbado Eletronicamente

2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

O objetivo dessa análise é avaliar a proporção de recursos próprios e de terceiros mantidos pelas Recuperandas, a dependência apresentada por dívidas de curto prazo, a natureza de suas obrigações financeiras e seu risco financeiro, indicando o montante de recursos de terceiros que está sendo usado, na tentativa de gerar lucros.

O **índice de endividamento total** mede, portanto, a proporção dos ativos totais financiada por terceiros (credores das Recuperandas). Por isso, quanto mais endividada elas estiverem, maior será a possibilidade de que não consigam satisfazer as obrigações com terceiros.

Vale ressaltar, que num ambiente de crise financeira, capitulada pela presente Recuperação Judicial, é evidente que as Recuperandas não irão, neste momento, atingir índices baixos de endividamento. Por conta disto, o objetivo desta análise é também apresentar a evolução gradativa do índice.

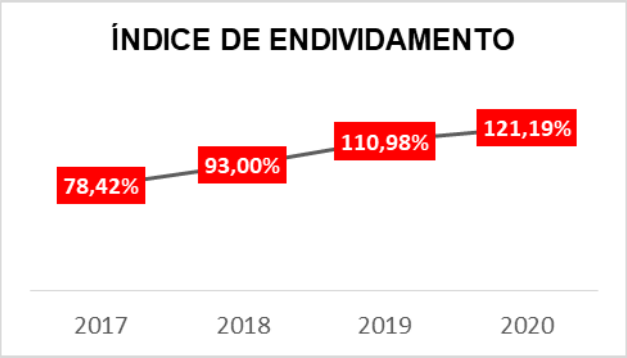
Diante deste cenário, passamos a apresentar a planilha descritiva dos passivos e ativos totais, assim como gráficos de evolução dos índices de endividamento, referente as sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1884
Carimbado Eletronicamente

Em reais

GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA.	2017	2018	2019	2020
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	3.020.236	3.039.192	3.057.230	3.082.412
TOTAL DO ATIVO	3.851.259	3.267.816	2.754.687	2.543.404
Índice de Endividamento	**78,42%**	**93,00%**	**110,98%**	**121,19%**

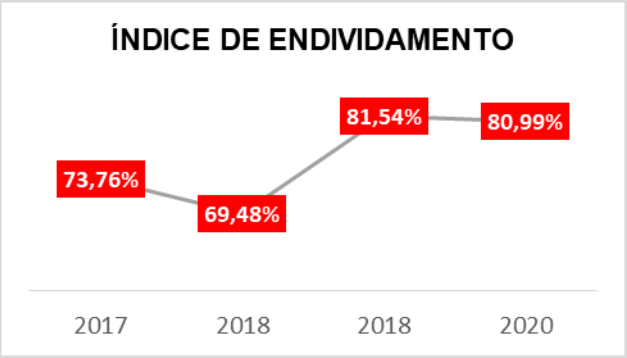
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Em reais

SEVENFLY SERV AUXILIARES TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.	2017	2018	2018	2020
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	1.994.444	2.122.969	2.813.404	2.991.107
TOTAL DO ATIVO	2.703.800	3.055.652	3.450.128	3.693.192
Índice de Endividamento	**73,76%**	**69,48%**	**81,54%**	**80,99%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1885
Carimbado Eletronicamente

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

A Demonstração do Resultado é uma forma estruturada de se evidenciar a composição dos resultados das sociedades empresárias, ou seja, é um critério de se organizarem as receitas auferidas e as despesas incorridas no período analisado.

Com a apresentação do resultado (lucro ou prejuízo), a demonstração evidencia a riqueza gerada pela empresa num determinado período, sabendo-se que essa riqueza pertence, ao fim das contas, aos cotistas da sociedade empresária.

Este relatório, buscou apontar em porcentagem a evolução dos saldos que compõe as Demonstrações de Resultado. Em virtude, de servirem como baliza, para a reestruturação financeira das sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1886
Carimbado Eletronicamente

GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA.					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
Prestação de serviços	181	1.228	-		-
Serviços de Transporte	419	-	-		-
Locação de Equipamentos	1.638.062	1.195.110	674.812	-53%	317.258
Receita com Cartão de Crédito	47.593	79.249	54.510	-37%	34.536
Receita Operacional Bruta	**1.686.254**	**1.275.587**	**729.322**	-52%	**351.794**
Simples Nacional	(1.454)	(320)	(121)	3%	(124)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	**1.684.800**	**1.275.267**	**729.201**	-52%	**351.670**
Juros s/ aplicações financeiras	10.000	1	1	-100%	-
Aplicações pré-fixadas	-	-	1.016	-100%	-
Descontos obtidos	-	-	-		52.141
Receita Financeira	**10.000**	**1**	**1.017**	5028%	**52.141**
Recuperações diversas	**9.913**	**10.469**	**9.066**	-72%	**2.583**
Resultado da venda de bens	-	40.000	-		155.000
Receitas patrimoniais	**-**	**40.000**	**-**		**155.000**
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**19.913**	**50.470**	**10.083**	1980%	**209.724**
Receita Total	**1.704.713**	**1.325.737**	**739.285**	-100%	**561.394**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1887
Carimbado Eletronicamente

GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA.					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
Merc. P/Util. Em Serviços	(4.510)	-	-		-
Outros Materiais Diretos	**(4.510)**	**-**	**-**		**-**
Salários e ordenados	(585.543)	(493.495)	(384.859)	-61%	(150.396)
Outras verbas trabalhistas	(475.117)	(411.768)	(222.244)	-43%	(126.534)
Mão de Obra Direta	**(1.060.661)**	**(905.263)**	**(607.103)**	-54%	**(276.930)**
Combustível e Lubrificante	(57.268)	(20.460)	(4.439)	-100%	-
Outros Custos Diretos	**(57.268)**	**(20.460)**	**(4.439)**	-100%	**-**
TOTAL CUSTOS DIRETOS	**(1.122.438)**	**(925.723)**	**(611.541)**	-55%	**(276.930)**
Luz	(29.599)	(45.360)	(42.040)	-100%	-
Serviços prestados	(57.363)	(75.689)	(53.502)	-100%	-
Despesas diversas	(128.743)	(90.922)	(19.096)	-86%	(2.633)
Utilidades e Serviços	**(215.705)**	**(211.971)**	**(114.638)**	-98%	**(2.633)**
Mão de Obra Indireta	**(11.244)**	**(11.448)**	**(7.984)**	258%	**(28.617)**
Material manutenção e reparo	**(29.567)**	**(1.462)**	**-**		**-**
Depreciação/Amortização	**(379.594)**	**(379.594)**	**(379.594)**	17%	**(444.774)**
Impostos e Taxas	**(18.722)**	**(48.212)**	**(46.667)**	-99%	**(414)**
TOTAL CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO	**(654.831)**	**(652.687)**	**(548.883)**	-13%	**(476.438)**
Despesa gerais administração	**(92.987)**	**(82.141)**	**(40.311)**	-83%	**(6.998)**
TOTAL DESPESAS GERAIS DE PRODUÇÃO	**(92.987)**	**(82.141)**	**(40.311)**	-83%	**(6.998)**
Juros s/veículos	(136.265)	(128.713)	(71.248)	-100%	-
Outros	(75.950)	(25.563)	-		-
Financiamento imobilizado	**(212.215)**	**(154.277)**	**(71.248)**	-100%	**-**
Financiamento capital de giro	**(8.102)**	**(58.074)**	**(4.484)**	-100%	
Despesas Bancárias	14.190	(9.135)	(7.850)	-73%	(2.091)
Juros Comerciais	(41.286)	(12.067)	(17.495)	67%	(29.279)
Multas e Juros moratorios	(21.227)	(7.476)	(10.152)	-40%	(6.050)
IOF	(3.490)	(1.557)	(487)	-85%	(73)
Despesas Bancárias	**(51.814)**	**(30.235)**	**(35.984)**	4%	**(37.493)**
TOTAL DESPESAS FINANCEIRAS	**(272.131)**	**(242.585)**	**(111.717)**	-66%	**(37.493)**
TOAL DAS DEPESAS + CUSTOS	**(2.142.388)**	**(1.903.137)**	**(1.312.452)**	-39%	**(797.859)**
LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(437.675)**	**(577.399)**	**(573.168)**	-59%	**(236.465)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1888
Carimbado Eletronicamente

SEVENFLY SERV AUXILIARES TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
Prestação de serviços	4.058.943	3.314.412	2.993.669	-53%	1.404.301
Serviços de transporte	-	-	-		63.202
Locação de equipamentos	-	-	-		659.526
Receita Bruta de Serviços	**4.058.943**	**3.314.412**	**2.993.669**	**-29%**	**2.127.028**
Simples Nacional	(333.342)	(114.132)	(240.541)	-52%	(114.495)
ISS	(859)	-	-	-	-
Deduções de Receita Bruta	**(334.201)**	**(114.132)**	**(240.541)**	**-52%**	**(114.495)**
Recuperações diversas	-	-	(500)	-117%	84
Total Receita Operacional	**-**	**-**	**(500)**	**-117%**	**84**
Juros s/ aplicações financeiras	-	10	129	224%	418
Receita Financeira	**-**	**10**	**129**	**224%**	**418**
TOTAL RECEITA	**3.724.742**	**3.200.291**	**2.752.757**	**-27%**	**2.013.035**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1889
Carimbado Eletronicamente

SEVENFLY SERV AUXILIARES TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**31/12/2019**	Var %	**31/12/2020**
Merc. P/Util. Em Serviços	(2.548)	(441)	-		-
Outros materiais diretos	**(2.548)**	**(441)**	**-**		**-**
Salários e ordenados	(143.217)	(169.712)	(127.547)	-84%	(20.487)
Diárias e ajudas de custos	(335.370)	(335.061)	(256.954)	-92%	(21.016)
Outras verbas trabalhistas	(262.203)	(331.145)	(145.989)	-54%	(67.596)
Mão de obra direta	**(740.789)**	**(835.917)**	**(530.490)**	**-79%**	**(109.100)**
Combustível e Lubrificantes	(390.057)	(329.041)	(303.025)	-28%	(219.193)
Locação de Veículos e Equipamentos	(26.756)	(30.965)	(124.720)	-9%	(114.078)
Outros custos diretos	**(416.814)**	**(360.007)**	**(427.745)**	**-22%**	**(333.271)**
TOTAL Custos diretos da produção	**(1.160.151)**	**(1.196.365)**	**(958.235)**	**-54%**	**(442.371)**
Amostra grátis	-	(532)	-	-	-
Propaganda e publicidade	**-**	**(532)**	**-**	**-**	**-**
Material de Uso e Consumo	(400)	-	-	-	-
Materiais de consumo indireto	**(400)**	**-**	**-**	**-**	**-**
Serviços Prestados	(719.107)	(677.662)	(923.221)	-52%	(444.731)
Despesas Diversas	(121.052)	(103.718)	(99.270)	0%	(99.085)
Locação	(95.974)	(82.816)	(118.898)	-44%	(67.000)
Despesa c/veículo	(90.469)	(132.121)	(238.579)	-20%	(189.829)
Outras	(74.660)	(66.788)	(93.592)	26%	(118.095)
Ulitidades e serviços	**(1.101.261)**	**(1.063.104)**	**(1.473.559)**	**-38%**	**(918.740)**
Pró-labore administração	(155.133)	(216.407)	(203.467)	-2%	(199.712)
Diversas	(2.710)	(9.673)	(17.785)	-65%	(6.152)
Mão de obra indireta	**(157.842)**	**(226.079)**	**(221.251)**	**-7%**	**(205.864)**
Conservação / manutenção	(20.372)	(11.607)	-		(5.718)
Material manutenção e reparo	**(20.372)**	**(11.607)**	**-**		**(5.718)**
Aluguéis e Arrendamento	**-**	**-**	**-**		**(88.029)**
Depreciação / Amortização	**-**	**-**	**-**		**(94.200)**
Impostos e Taxas	**(74.430)**	**(75.350)**	**(71.364)**	**-16%**	**(59.722)**
TOTAL CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO	**(1.354.304)**	**(1.376.673)**	**(1.766.175)**	**-22%**	**(1.372.273)**
Despesas gerais da administração	**(513.906)**	**(338.968)**	**(279.054)**	**-66%**	**(93.988)**
REFIS Parcelamento	(7.912)	(1.911)	-		-
Despesas tributárias	**(7.912)**	**(1.911)**	**-**		**-**
TOTAL DESPESAS GERAIS DE PRODUÇÃO	**(521.818)**	**(340.878)**	**(279.054)**	**-66%**	**(93.988)**
Financiamentos imobilizado / capital de giro / outros	**(4.786)**	**(46.806)**	**-**		**(28.035)**
Despesas Bancárias	**(27.914)**	**(16.242)**	**(45.253)**	**-76%**	**(11.007)**
TOTAL DESPESAS FINANCEIRAS	**(32.700)**	**(63.048)**	**(45.253)**	**-14%**	**(39.042)**
TOTAL DESPESAS	**(3.068.973)**	**(2.976.964)**	**(3.048.716)**	**-36%**	**(1.947.674)**
Resultado do Período	**655.769**	**223.327**	**(295.960)**		**65.361**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1890
Carimbado Eletronicamente

4. DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO GERENCIAL DOS FLUXOS DE CAIXA

Estudo elaborado pelas Recuperandas, unilateralmente, e trazido ao presente relatório por essa Administração Judicial, com o caráter meramente informativo. Visa demonstrar a variação e comportamento dos fluxos de caixa utilizando métricas e critérios próprios, levando em consideração rubricas e cenários conservadores.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1891
Carimbado Eletronicamente

MAPA DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

EMPRESA: GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA

PROJETADO 2020 - 2024						
RELATÓRIO DE FLUXO DE CAIXA	ANO II 2020	SOMA DE JAN / DEZ	SOMA DE JAN / DEZ	SOMA DE JAN / DEZ	SOMA DE JAN / DEZ	
E SUA PROJEÇÃO		ANO III 2021	ANO IV 2022	ANO V 2023	ANO VI 2024	TOTAL NO PERIODO
SALDO INICIAL DO CAIXA	R$ 6.352,69	R$ 2.736,17	R$ 2.865,04	R$ 2.999,99	R$ 3.141,29	R$ 18.095,18
REC. BRUTAS REALIZADAS NO ANO	R$ 396.245,98	R$ 810.697,51	R$ 848.881,36	R$ 888.863,67	R$ 930.729,15	R$ 3.875.417,68
Taxas (IPVA e IPTU), IRRF sobre P. Labore	R$ 2.499,08	R$ 12.069,22	R$ 12.637,68	R$ 13.232,92	R$ 13.856,19	R$ 54.295,08
RECEITA LIQUIDA	**R$ 400.099,59**	**R$ 801.364,46**	**R$ 839.108,73**	**R$ 878.630,75**	**R$ 920.014,26**	**R$ 3.839.217,78**
Custos Financeiros (Desp. Bancárias e Juros)	R$ 36.106,50	R$ 122.488,32	R$ 128.257,52	R$ 134.298,45	R$ 140.623,91	R$ 561.774,69
Despesas com Serviços (Locação de M. Obra, Honorários..)	R$ 45.136,59	R$ 58.660,84	R$ 61.423,77	R$ 64.316,82	R$ 67.346,15	R$ 296.884,17
Custo dos Serviços (Combustíveis e Loc. de Equipamentos)	R$ 3.751,20	R$ 5.591,78	R$ 5.855,15	R$ 6.130,93	R$ 6.419,70	R$ 27.748,76
MARGEM DE CONTRIBUÇÃO	**R$ 315.105,30**	**R$ 614.623,52**	**R$ 643.572,29**	**R$ 673.884,54**	**R$ 705.624,50**	**R$ 2.952.810,15**
CUSTOS FIXOS	**R$ 436.873,56**	**R$ 830.852,94**	**R$ 869.986,11**	**R$ 910.962,46**	**R$ 953.868,79**	**R$ 4.002.543,86**
Despesas com Pessoal (Salários, H.E., Adicionais, Férias, 13.º,...)	R$ 362.942,75	R$ 616.253,61	R$ 645.279,16	R$ 675.671,80	R$ 707.495,95	R$ 3.007.643,26
Encargos com Pessoal (INSS e FGTS)	R$ 39.593,99	R$ 48.852,24	R$ 51.153,18	R$ 53.562,50	R$ 56.085,29	R$ 249.247,19
Desp. Operacionais (Alimentação, multas, VT e Pedágio)	R$ 14.942,91	R$ 74.174,12	R$ 77.667,72	R$ 81.325,87	R$ 85.156,32	R$ 333.266,94
Aluguéis e Locações	R$ -	R$ 15.788,43	R$ 16.532,07	R$ 17.310,73	R$ 18.126,06	R$ 67.757,28
Utilidades e Serviços Indiretos (Luz, Tel, Seguros...)	R$ 1.392,41	R$ 65.445,51	R$ 68.527,99	R$ 71.755,66	R$ 75.135,35	R$ 282.256,93
Mão de Obra Indireta (P. Labore, Prêmios e Gratificações)	R$ 16.982,10	R$ 8.753,80	R$ 9.166,10	R$ 9.597,83	R$ 10.049,89	R$ 54.549,72
Despesas Diversas (Compras e Pag. c/Cartão de Crédito)	R$ 1.019,40	R$ 1.585,23	R$ 1.659,89	R$ 1.738,08	R$ 1.819,94	R$ 7.822,54
SUB-TOTAL I	**R$ 121.768,26**	**R$ 216.229,42**	**R$ 226.413,83**	**R$ 237.077,92**	**R$ 248.244,29**	**R$ 1.049.733,71**
SALDO NÃO OPERACIONAL	**R$ 226.673,01**	**R$ 119.840,40**	**R$ 125.484,88**	**R$ 131.395,22**	**R$ 137.583,94**	**R$ 740.977,45**
Receitas Extraordinárias	R$ 157.582,70	R$ 120.697,20	R$ 126.382,04	R$ 132.334,63	R$ 138.567,59	R$ 675.564,16
Despesas não Operacionais	-R$ 69.090,31	R$ 856,80	R$ 897,16	R$ 939,41	R$ 983,66	-R$ 65.413,29
SUB-TOTAL II	**R$ 104.904,75**	**-R$ 96.389,02**	**-R$ 100.928,94**	**-R$ 105.682,70**	**-R$ 110.660,35**	**-R$ 308.756,26**
SIMPLES NACIONAL	R$ 122,19	R$ 132,10	R$ 138,32	R$ 144,84	R$ 151,66	R$ 689,11
SUB-TOTAL III	**R$ 104.782,56**	**-R$ 96.521,12**	**-R$ 101.067,26**	**-R$ 105.827,53**	**-R$ 110.812,01**	**-R$ 309.445,37**
						R$ -
SALDO FINAL DE CAIXA	**R$ 2.736,17**	**R$ 2.865,04**	**R$ 2.999,99**	**R$ 3.141,29**	**R$ 3.289,24**	**R$ 15.031,73**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1892
Carimbado Eletronicamente

MAPA DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

EMPRESA: SEVENFLY SERV. AUX. DE TRANSPORTE AÉREO LTDA

PROJETADO 2020 - 2024											
RELATÓRIO DE FLUXO DE CAIXA	ANO II 2020		SOMA DE JAN / DEZ		SOMA DE JAN / DEZ		SOMA DE JAN / DEZ		SOMA DE JAN / DEZ		
E SUA PROJEÇÃO			ANO III 2021		ANO IV 2022		ANO V 2023		ANO VI 2024		TOTAL NO PERIODO
SALDO INICIAL DO CAIXA	R$	4.107,38	R$	3.182,73	R$	3.332,64	R$	3.489,60	R$	3.653,96	R$ 17.766,31
REC. BRUTAS REALIZADAS NO ANO	R$	1.773.331,15	R$	3.282.313,63	R$	3.436.910,60	R$	3.598.789,09	R$	3.768.292,06	R$ 15.859.636,53
Tributos/Impostos e Taxas	R$	56.492,18	R$	341.978,74	R$	358.085,94	R$	374.951,78	R$	392.612,01	R$ 1.524.120,65
RECEITA LIQUIDA	**R$**	**1.720.946,35**	**R$**	**2.943.517,62**	**R$**	**3.082.157,30**	**R$**	**3.227.326,91**	**R$**	**3.379.334,01**	**R$ 14.353.282,19**
Custos Financeiros (Desp. Bancárias e Juros)	R$	39.540,89	R$	49.714,48	R$	52.056,03	R$	54.507,87	R$	57.075,20	R$ 252.894,47
Despesas com Serviços (Locação de M. Obra, Honorários..)	R$	449.347,88	R$	994.987,20	R$	1.041.851,09	R$	1.090.922,28	R$	1.142.304,72	R$ 4.719.413,16
Custo dos Serviços (Combustíveis e Loc. de Equipamentos)	R$	333.271,16	R$	468.987,08	R$	491.076,37	R$	514.206,06	R$	538.425,17	R$ 2.345.965,84
MARGEM DE CONTRIBUÇÃO	**R$**	**898.786,42**	**R$**	**1.429.828,86**	**R$**	**1.497.173,81**	**R$**	**1.568.635,55**	**R$**	**1.642.428,88**	**R$ 7.036.853,52**
CUSTOS FIXOS	**R$**	**1.203.612,93**	**R$**	**1.671.851,81**	**R$**	**1.750.596,01**	**R$**	**1.790.535,98**	**R$**	**1.874.870,22**	**R$ 8.291.466,94**
Despesas com Pessoal (Salários, H.E., Adicionais, Férias, 13.º,...)	R$	133.696,47	R$	426.421,21	R$	446.505,65	R$	467.536,06	R$	489.557,01	R$ 1.963.716,40
Encargos com Pessoal (INSS e FGTS)	R$	47.707,76	R$	35.270,44	R$	36.931,68	R$	38.671,16	R$	40.492,57	R$ 199.073,61
Desp. Gerais da Administração (Multas, Pedágios, VT e VA)	R$	94.470,88	R$	313.578,86	R$	328.348,42	R$	343.813,63	R$	360.007,25	R$ 1.440.219,05
Manutenção de Veículos	R$	189.828,60	R$	261.581,02	R$	273.901,48	R$	286.802,24	R$	300.310,63	R$ 1.312.423,96
Aluguéis e Locações	R$	161.528,59	R$	169.136,59	R$	177.102,92	R$	185.444,47	R$	194.178,90	R$ 887.391,47
Utilidades e Serviços Indiretos (Luz, Tel, Seguros...)	R$	112.101,91	R$	103.786,36	R$	108.674,70	R$	113.793,28	R$	119.152,94	R$ 557.509,18
Mão de Obra Indireta (P. Labore, Prêmios e Gratificações)	R$	365.193,75	R$	253.236,21	R$	265.163,63	R$	277.652,84	R$	290.730,29	R$ 1.451.976,71
Despesas Diversas (Compras e Pag. c/Cartão de Crédito)	R$	99.084,97	R$	108.841,12	R$	113.967,53	R$	119.335,40	R$	124.956,10	R$ 566.185,12
SUB-TOTAL I	**R$**	**304.826,51**	**R$**	**242.022,95**	**R$**	**211.833,66**	**R$**	**221.900,43**	**R$**	**232.441,34**	**R$ 1.213.024,89**
SALDO NÃO OPERACIONAL	**-R$**	**5.718,03**	**R$**	**249.115,95**	**R$**	**260.849,31**	**R$**	**273.135,31**	**R$**	**285.999,98**	**R$ 1.063.382,52**
Receitas Extraordinárias	R$	-	R$	386.690,33	R$	404.903,44	R$	423.974,39	R$	443.943,59	R$ 1.659.511,75
Despesas não Operacionais	R$	5.718,03	R$	137.574,38	R$	144.054,14	R$	150.839,09	R$	157.943,61	R$ 596.129,25
SUB-TOTAL II	**-R$**	**310.544,54**	**R$**	**7.093,00**	**R$**	**49.015,65**	**R$**	**51.234,88**	**R$**	**53.558,64**	**-R$ 149.642,37**
SIMPLES NACIONAL	R$	37.118,57	R$	38.866,85	R$	40.697,48	R$	42.614,33	R$	44.621,47	R$ 203.918,71
	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
SUB-TOTAL III	**-R$**	**347.663,11**	**-R$**	**31.773,85**	**R$**	**8.318,17**	**R$**	**8.620,55**	**R$**	**8.937,17**	**-R$ 353.561,08**
											R$ -
SALDO FINAL DE CAIXA	**R$**	**3.182,73**	**R$**	**3.332,64**	**R$**	**3.489,60**	**R$**	**3.653,96**	**R$**	**3.826,07**	**R$ 17.485,00**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1893
Carimbado Eletronicamente

5. CONCLUSÃO

Por fim, esta Administradora Judicial informa que **o presente relatório mensal de atividades compreendeu todo o exercício social de 2020, com saldos acumulados**, bem como a reapresentação dos dados contábeis dos anos de 2017, 2018 e 2019, tendo em vista os ajustes extemporâneos realizados pelas Recuperandas, das sociedades empresárias em Recuperação Judicial: GEAR TURISMO E LOCAÇÃO LTDA. e SEVENFLY SERVIÇOS AUXILIARES DE TRANSPORTE AÉREO LTDA. ME.

No dia 18/03/2021 recebemos e-mail do endereço eletrônico contabil@jrccont.com.br com novos demonstrativos contábeis dos 03 (três) exercícios sociais objeto de análises em nosso relatório inicial de atividades das Recuperandas, além de todo o ano de 2020 acumulado.

Reiteramos que, a conferência dos documentos apresentados foi limitada às restrições impostas pelas Recuperandas, uma vez que não disponibilizam os relatórios de faturamento, resumos das folhas de pagamento, relação dos funcionários, resposta às informações essenciais relacionadas a recomendação CNJ no 72 de 19 de agosto de 2020, esclarecimentos dos pontos levantados no relatório inicial, além dos livros diários impressos, assinados e devidamente autenticados, DEFIS – Declaração de Informações Socioeconômicas e Fiscais, utilizada para informar à Receita Federal dados econômicos, sociais e fiscais das empresas optantes pelo Simples Nacional e/ou ECD – Escrituração Contábil Digital e seus respectivos recibos de transmissão, evidenciando os recentes ajustes promovidos

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
1894
Carimbado Eletronicamente

na escrituração dos exercícios sociais já encerrados, para que possamos realizar a conferência das informações reportadas nos demonstrativos apresentados.

Frise-se que o relatório até aqui apresentado foi elaborado, única e exclusivamente, com base nos demonstrativos e relatórios unilaterais apresentados individualmente, pelas Recuperandas, e não tem como finalidade expressar opinião sobre a legitimidade dos saldos, lançamentos contábeis ou quaisquer outras informações financeiras ou não financeiras que foram parte deste relatório.

Tais informações, tanto quantitativas quanto qualitativas, não foram objeto de exame independente nem qualquer procedimento de auditoria por parte da Administradora Judicial, portanto, não há como garantir ou afirmar a necessidade de correção, precisão ou ainda, que as informações disponíveis fornecidas estejam completas e apresentem todos os dados relevantes.

É o relatório.

Rio de Janeiro, 08 de abril de 2021.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi
CRC RJ 099030/O-5