Relatório Mensal de Atividades

MERIDIAN LOGÍSTICA E NOVA MG SERVIÇOS

Sociedades Empresárias em Recuperação Judicial

PROCESSO

Nº 0005248-88.2018.8.19.0008

2ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE BELFORD ROXO- RJ

CARLOS MAGNO & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

SETEMBRO

2022

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3254
Documento Sem Valor Jurídico
TJRJ BEL CV02 2 [illegible] VIRTUAL

ÍNDICE

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3255
Carimbado Eletronicamente

04 | SÍNTESE

• Constatação de Funcionamento • Andamento Processual • Estrutura Societária

08 | ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

• Ativo • Passivo e do Patrimônio Líquido • Índice de Liquidez Corrente • Endividamento Geral

12 | ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

• Confrontação entre Receitas e Despesas

14 | ANÁLISE DO FATURAMENTO

15 | ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

16 | CONCLUSÃO

• Considerações Finais • Informações Solicitadas

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3256
Carimbado Eletronicamente

17 | ANEXOS

- Balanços Patrimoniais e DRE Individualizados
- Faturamentos Individualizados
- Relação de Bens Declarados na RJ

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3257
Carimbado Eletronicamente

Síntese

Inicialmente, este Administrador Judicial informa que o **26º relatório mensal de atividades "RMA" compreende o mês de setembro de 2022**, das sociedades empresárias em Recuperação Judicial: MERIDIAN LOGÍSTICA INTEGRADA EIRELI e NOVA MG SERVIÇOS EIRELI. Sendo as informações relativas aos exercícios sociais encerrados de 2020, 2021 e meses anteriores do corrente ano, apresentadas apenas como bases comparativas.

Sob a denominação **MERIDIAN**, a empresa iniciou sua trajetória de sucesso como uma das maiores referenciada logística no estado do Rio de Janeiro, no ano de 2012, em busca de crescente evolução e com o propósito de ser o principal operador logístico do Rio de Janeiro, viu a necessidade de aumentar o volume de metros quadrados a disposição de seus clientes e alugou uma nova área, passando a servir os clientes deste local durante 5 anos.

Em 2016, dando continuidade à expansão e buscando readequação e modernidade, seu fundador alugou mais um local para exclusivamente atender dois de seus principais clientes. Somado a estes, investimentos em novas tecnologias, ganhando produtividade e qualidade no atendimento dos clientes. O constante aperfeiçoamento tecnológico contribuiu para que a empresa desse prosseguimento ao seu processo de expansão. Nesse interim, buscando se estruturar, como uma forma de agregar valor e aumentar produtividade e qualidade, suprir eventuais necessidades do mercado e, em alguns casos até mesmo reduzir custos operacionais, foram realizados investimentos em processos e equipamentos.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3258
Carimbado Eletronicamente

Com o objetivo agregar valor, bem como, reduzir custos operacionais, surgiu a **NOVA MG**, criada por empresários do ramo para suprir uma necessidade do mercado da região, com o fornecimento de mão de obra, oferecendo um diferencial competitivo para os operadores da região. Foi fundada em 2016, para atender suas demandas.[1]

Na condição de Administrador Judicial, destacamos que nossas análises foram baseadas nas informações disponibilizadas pelas Recuperandas, 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 sofrer 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.

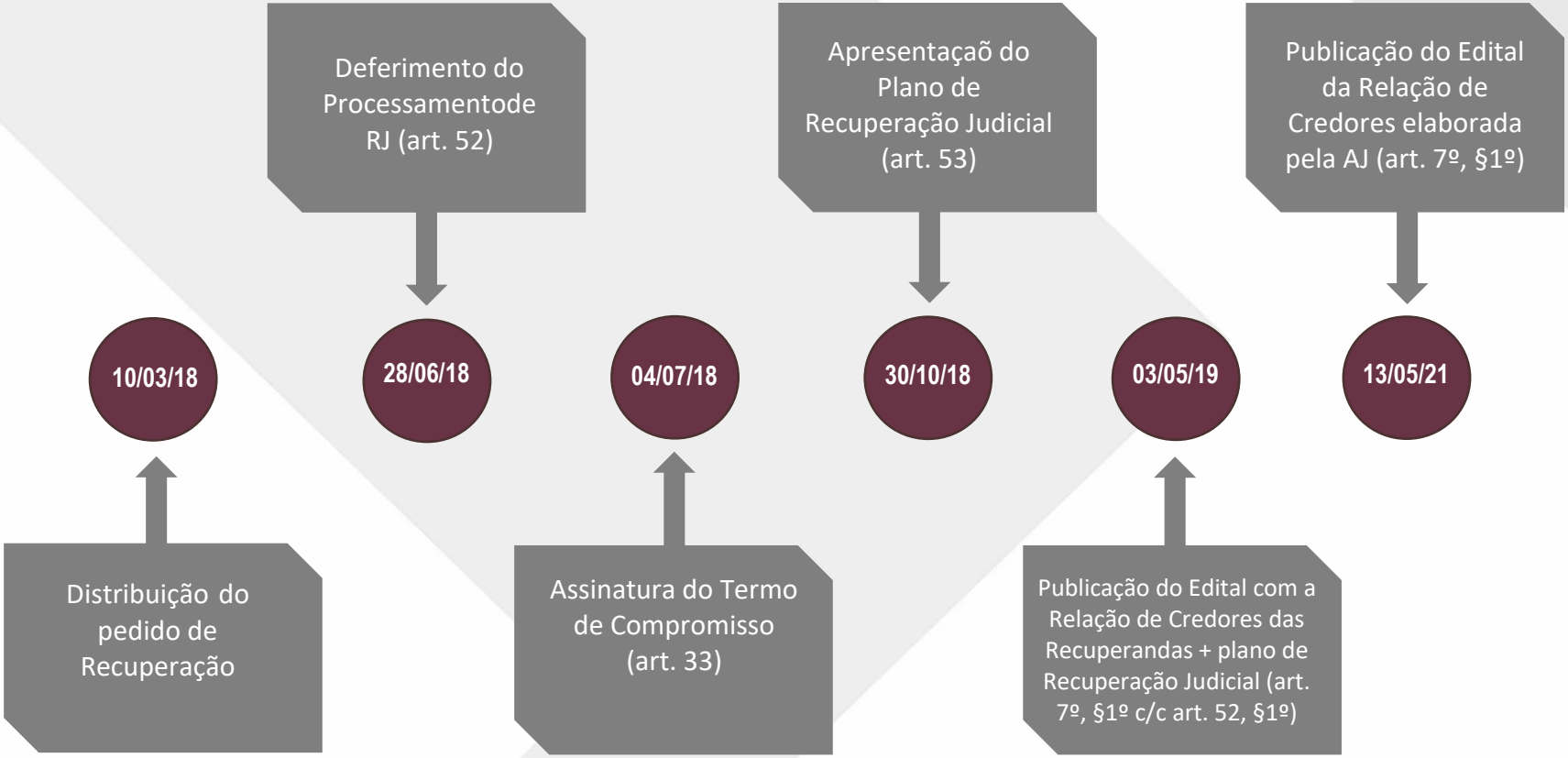
[1] Inicial fls. 1510/1559

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3259
Carimbado Eletronicamente

Constatação de Funcionamento

Realizamos contatos telefônicos e trocas de e-mail, que nos levaram a constatar que as Recuperandas se encontram em operação.

Andamento Processual



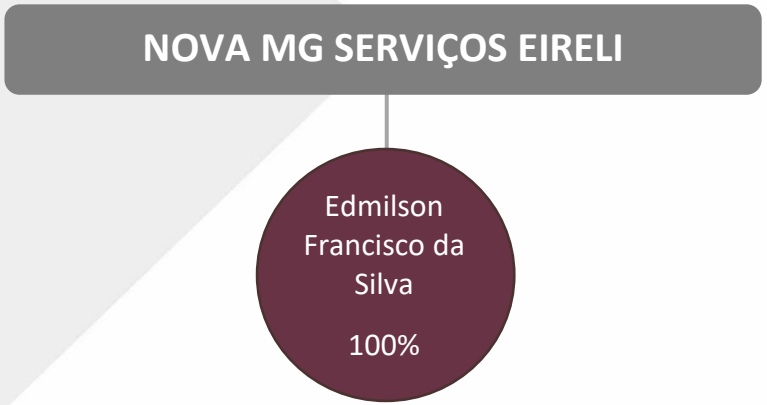
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3260
Carimbado Eletronicamente

Estrutura Societária

Não ocorreram mudanças no quadro societário e administração no período, composto pelo único sócio administrador Jayme Pereira dos Reis Junior, com capital social total de R$ 600.000,00 (seiscentos mil reis) integralizado para a Recuperanda Meridian Logística Integrada EIRELI, aberta em 12/09/2001 e inscrita no CNPJ sob o nº 04.706.877/0001-53, com sede R. Coronel Julio Braga 229, Areia Branca – Belford Roxo/RJ, CEP: 26.135.320.

A Recuperanda Nova MG Serviços EIRELI (inapta) é composta pelo único sócio administrador Edmilson Francisco da Silva, com capital social total de R$ 100.000,00 (cem mil reis) integralizado, aberta em 12/12/2015 e inscrita no CNPJ sob o nº 23.834.370/0001-20, **localização desconhecida** (11/03/2021) na data da situação cadastral.

As Recuperandas celebraram parceria para fomento e execução de atividades relativas à área de prestação de serviços de mão de obra. O presente acordo tem por objeto a operacionalização, pela Recuperanda Nova MG, da gestão e a execução desta parceria.[2]



[2] Contrato de gestão fls. 39/52.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3261
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido.

As Recuperandas não registraram variações significativas de percentuais e saldos patrimoniais, para o período em análise.

MERIDIAN LOGÍSTICA INTEGRADA LTDA - Em Recuperação Judicial												Em Reais (R$)		
BALANÇO PATRIMONIAL	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22		ago/22	A.H.	set/22	A.V.
TOTAL DO ATIVO	7.030.063	7.220.536	7.307.292	7.356.115	7.338.238	7.343.315	7.350.465	7.293.806	7.350.249		7.374.209	1,1%	7.456.398	100%
ATIVO CIRCULANTE	**2.243.259**	**2.433.731**	**2.520.488**	**2.569.310**	**2.552.655**	**2.557.732**	**2.564.883**	**2.508.530**	**2.564.973**		**2.588.933**	3,2%	**2.671.122**	**35,82%**
DISPONIBILIDADES	**9.267**	**0,26**	**52**	**37**	**755**	**0**	**10**	**14**	**35**		**10**	**705,6%**	**83**	**0,00%**
CLIENTES	**1.919.574**	**2.032.071**	**2.109.737**	**2.147.960**	**2.125.408**	**2.127.321**	**2.128.581**	**2.066.196**	**2.116.497**		**2.158.997**	5,2%	**2.271.824**	**30,47%**
OUTROS CREDITOS	**314.419**	**401.660**	**410.699**	**421.313**	**426.492**	**430.412**	**436.292**	**442.320**	**448.441**		**429.926**	-7,1%	**399.215**	**5,35%**
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**4.786.804**	**4.786.804**	**4.786.804**	**4.786.804**	**4.785.583**	**4.785.583**	**4.785.583**	**4.785.276**	**4.785.276**		**4.785.276**	0,0%	**4.785.276**	**64,18%**
IMOBILIZADO	4.786.804	4.786.804	4.786.804	4.786.804	4.785.583	4.785.583	4.785.583	4.785.276	4.785.276		4.785.276	0,0%	4.785.276	-
TOTAL DO PASSIVO	7.030.063	7.220.536	7.307.292	7.356.115	7.338.238	7.343.315	7.350.465	7.293.806	7.350.249	0,3%	7.374.209	1,1%	7.456.398	100,00%
PASSIVO CIRCULANTE	**10.225.040**	**9.615.065**	**9.614.585**	**9.589.551**	**9.489.624**	**9.412.076**	**9.334.515**	**9.195.482**	**9.189.578**	0,0%	**9.186.088**	0,0%	**9.186.088**	123,20%
OBRIGACOES A CURTO PRAZO	**10.225.040**	**9.615.065**	**9.614.585**	**9.589.551**	**9.489.624**	**9.412.076**	**9.334.515**	**9.195.482**	**9.189.578**	0,0%	**9.186.088**	0,0%	**9.186.088**	123,20%
FORNECEDORES	2.618.594	1.517.798	1.489.082	1.417.857	1.287.120	1.178.612	1.069.560	1.004.008	999.563	0,0%	999.563	0,0%	999.563	13,41%
EMPRESTIMOS E JUROS A PAGAR	4.753.631	5.245.286	5.273.582	5.319.832	5.350.702	5.381.722	5.413.272	5.339.792	5.338.332	-0,1%	5.334.842	0,0%	5.334.842	71,55%
OBRIGACOES FISCAIS	1.327.417	1.326.582	1.326.523	1.326.463	1.326.404	1.326.344	1.326.285	1.326.285	1.326.285	0,0%	1.326.285	0,0%	1.326.285	17,79%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.525.399	1.525.399	1.525.399	1.525.399	1.525.399	1.525.399	1.525.399	1.525.399	1.525.399	0,0%	1.525.399	0,0%	1.525.399	20,46%
PATRIMONIO LIQUIDO	**(3.194.977)**	**(2.394.529)**	**(2.307.292)**	**(2.233.436)**	**(2.151.386)**	**(2.068.761)**	**(1.984.050)**	**(1.901.676)**	**(1.839.328)**	-1,5%	**(1.811.879)**	-4,5%	**(1.729.689)**	-23,20%
CAPITAL	**(3.194.977)**	**(2.394.529)**	**(2.307.292)**	**(2.233.436)**	**(2.151.386)**	**(2.068.761)**	**(1.984.050)**	**(1.901.676)**	**(1.839.328)**	-1,5%	**(1.811.879)**	-4,5%	**(1.729.689)**	-
CAPITAL SOCIAL	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	0,0%	**600.000**	0,0%	**600.000**	-
CAPITAL SOCIAL	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0,0%	600.000	0,0%	600.000	-
RESULTADO ACUMULADO	**(3.794.977)**	**(2.994.529)**	**(2.907.292)**	**(2.833.436)**	**(2.751.386)**	**(2.668.761)**	**(2.584.050)**	**(2.501.676)**	**(2.439.328)**	-1,1%	**(2.411.879)**	-3,4%	**(2.329.689)**	-
PREJUIZO ACUMULADOS	(3.896.480)	(3.057.664)	(2.994.529)	(2.907.292)	(2.833.436)	(2.751.386)	(2.668.761)	(2.584.050)	(2.501.676)	-2,5%	(2.439.328)	-1,1%	(2.411.879)	-
RESULTADO ACUMULADO DO PERÍODO		737.313	-	87.237	161.093	161.093	243.718	328.429	328.429	19,0%	390.777	7,0%	418.227	-
RESULTADO DO PERIODO	101.503	63.135	87.237	73.856	82.050	82.625	84.711	82.373	62.348	-56,0%	27.449	199,4%	82.190	-

Fonte: Balancetes enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3262
Assinado Eletronicamente

NOVA MG SERVIÇOS LTDA - Em Recuperação Judicial — Em Reais (R$)

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	A.H.	set/22	A.V.
TOTAL DO ATIVO	**1.198.587**	**1.185.338**	**1.186.488**	**1.190.403**	**1.192.250**	**1.191.295**	**1.190.660**	**1.189.955**	**1.188.370**	**1.188.395**	0,0%	**1.188.293**	100,0%
ATIVO CIRCULANTE	**1.198.587**	**1.185.338**	**1.186.488**	**1.190.403**	**1.192.250**	**1.191.295**	**1.190.660**	**1.189.955**	**1.188.370**	**1.188.395**	0,0%	**1.188.293**	100,0%
DISPONIBILIDADES	**1.198.587**	**1.185.338**	**1.186.488**	**1.190.403**	**1.192.250**	**1.191.295**	**1.190.660**	**1.189.955**	**1.188.370**	**1.188.395**	0,0%	**1.188.293**	100,0%
CAIXA	2.047	6.154	5.184	3.697	4.563	3.317	2.682	1.978	392	417	12,4%	469	0,0%
ADIANTAMENTOS	1.196.540	1.179.184	1.181.304	1.186.706	1.187.687	1.187.978	1.187.978	1.187.978	1.187.978	1.187.978	0,0%	1.187.824	100,0%
TOTAL DO PASSIVO	**1.198.587**	**1.185.338**	**1.186.488**	**1.190.403**	**1.192.250**	**1.191.295**	**1.190.660**	**1.189.955**	**1.188.370**	**1.188.395**	0,0%	**1.188.293**	100,0%
PASSIVO CIRCULANTE	**1.198.587**	**914.168**	**908.710**	**905.871**	**902.493**	**897.329**	**892.275**	**887.276**	**881.710**	**877.141**	-0,5%	**872.610**	73,4%
OBRIGACOES A CURTO PRAZO	**1.198.587**	**914.168**	**908.710**	**905.871**	**902.493**	**897.329**	**892.275**	**887.276**	**881.710**	**877.141**	-0,5%	**872.610**	73,4%
FORNECEDORES	3.093	2.591	4.646	2.721	2.862	2.650	1.721	1.074	1.074	2.879	-1,9%	2.825	0,2%
OBRIGACOES	1.195.494	911.576	904.064	903.150	899.631	894.679	890.554	886.202	880.636	874.262	-0,5%	869.785	73,2%
PATRIMONIO LIQUIDO	**216.085**	**271.171**	**277.778**	**284.532**	**289.757**	**293.966**	**298.385**	**302.679**	**306.660**	**311.254**	1,4%	**315.683**	26,6%
CAPITAL	**216.085**	**271.171**	**277.778**	**284.532**	**289.757**	**293.966**	**298.385**	**302.679**	**306.660**	**311.254**	1,4%	**315.683**	0,0%
CAPITAL SOCIAL	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	0,0%	**100.000**	0,0%
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0,0%	100.000	0,0%
RESULTADO ACUMULADO	**116.085**	**171.171**	**177.778**	**184.532**	**189.757**	**193.966**	**198.385**	**202.679**	**206.660**	**211.254**	2,1%	**215.683**	0,0%
LUCROS ACUMULADOS	110.938	168.949	171.171	177.778	184.532	171.171	171.171	171.171	171.171	171.171	0,0%	171.171	0,0%
RESULTADO ACUMULADO DO PERÍODO		52.864	-	6.607	13.361	18.587	22.795	27.215	31.508	35.489	12,9%	40.083	0,0%
RESULTADO DO PERIODO	5.148	2.222	6.607	6.754	5.225	4.208	4.420	4.294	3.981	4.594	-3,6%	4.429	0,0%

Fonte: Balancetes enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3263
Carimbado Eletronicamente

Índice de Liquidez Corrente

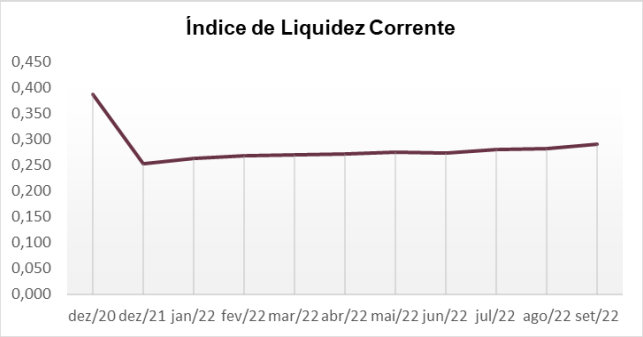
Sabe-se que os índices de liquidez são medidas de avaliação da capacidade financeira da sociedade empresária em satisfazer os compromissos para com terceiros. O índice de liquidez corrente, demonstra a capacidade de geração de recursos para o pagamento das dívidas das Recuperandas no curto prazo (até o final do próximo período corrente), ou seja, para cada R$ 1,00 de dívida, quanto as Recuperandas possuem disponível para quitá-la.

Desta forma, apresentamos resumidamente a planilha dos ativos e passivos circulantes, valores que compõe os referidos índices, além de gráficos que demonstram a evolução da liquidez corrente das sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

MERIDIAN LOGÍSTICA INTEGRADA LTDA - Em Recuperação Judicial — Em Reais (R$)

MÊS/ANO	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
ATIVO CIRCULANTE	76.928.379	2.433.731	2.520.488	2.569.310	2.552.655	2.557.732	2.564.883	2.508.530	2.564.973	2.588.933	2.671.122
PASSIVO CIRCULANTE	198.961.505	9.615.065	9.614.585	9.589.551	9.489.624	9.412.076	9.334.515	9.195.482	9.189.578	9.186.088	9.186.088
Índice de Liquidez Corrente	**0,387**	**0,253**	**0,262**	**0,268**	**0,269**	**0,272**	**0,275**	**0,273**	**0,279**	**0,282**	**0,291**

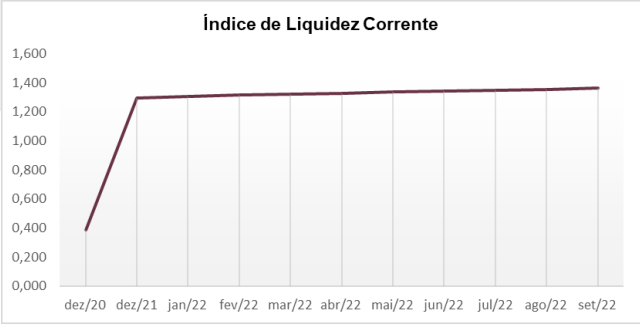
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



NOVA MG SERVIÇOS LTDA - Em Recuperação Judicial — Em Reais (R$)

MÊS/ANO	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
ATIVO CIRCULANTE	76.928.379	1.185.338	1.186.488	1.190.403	1.192.250	1.191.295	1.190.660	1.189.955	1.188.370	1.188.395	1.188.293
PASSIVO CIRCULANTE	198.961.505	914.168	908.710	905.871	902.493	897.329	892.275	887.276	881.710	877.141	872.610
Índice de Liquidez Corrente	**0,387**	**1,297**	**1,306**	**1,314**	**1,321**	**1,328**	**1,334**	**1,341**	**1,348**	**1,355**	**1,362**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3264
Carimbado Eletronicamente

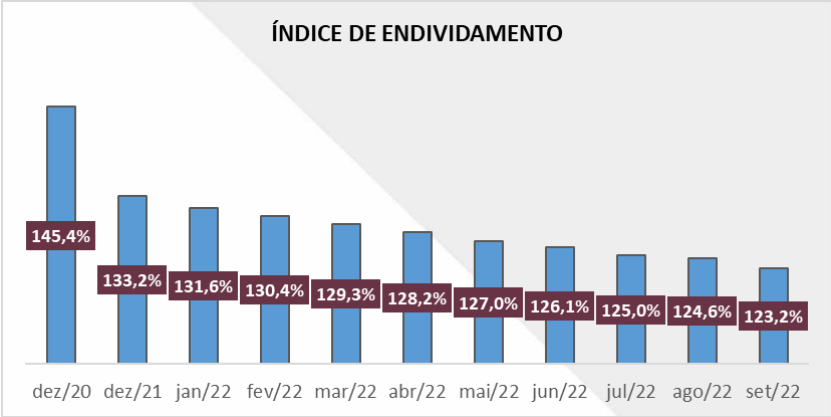
Endividamento Geral

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.

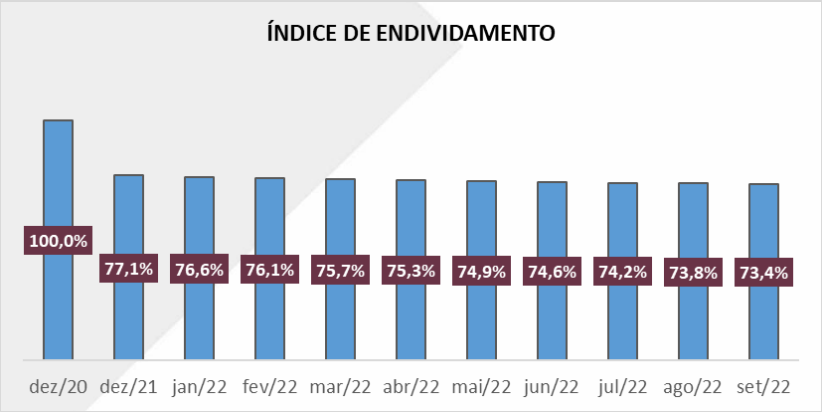
O índice de endividamento total mede, portanto, a proporção dos ativos totais financiada por terceiros (credores das Recuperandas). Quanto menor for o índice de endividamento melhor, vale ressaltar que num ambiente de crise financeira, capitulada pela presente Recuperação Judicial, é evidente que as Recuperandas não irão, neste momento, atingir índices baixos de endividamento.

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

MERIDIAN LOGÍSTICA INTEGRADA LTDA - Em Recuperação Judicial



NOVA MG SERVIÇOS LTDA - Em Recuperação Judicial



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3265
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

A Demonstração do Resultado é uma forma estruturada de se evidenciar a composição do resultado da sociedade empresária, 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), observa-se a riqueza gerada pela empresa num determinado período.

Este relatório, buscou além de apontar em porcentagem a evolução dos lançamentos que compõe as Demonstrações de Resultado, exemplificar através de gráficos simples, a apuração de aumento ou diminuição nas receitas líquidas e despesas administrativas, em virtude de servirem como baliza, para a reestruturação financeira das sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

Para a Recuperanda **Meridian**, o Resultado Líquido registrou aumento de R$ 54 mil, mantendo a Receita Bruta de Vendas em R$ 140 mil, e tendo uma diminuição considerável de -53%, o equivalente a mais R$ 56 mil com Despesas Administrativas no período.

MERIDIAN LOGÍSTICA INTEGRADA LTDA - Em Recuperação Judicial												Em Reais (R$)	
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	A.H.	set/22	TOTAL 2022
RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	**101.503**	**63.135**	**87.237**	**73.856**	**82.050**	**82.625**	**84.711**	**82.373**	**62.348**	**27.449**	199%	**82.190**	**664.840**
RECEITA BRUTA DE VENDAS	**133.381**	**107.881**	**111.117**	**114.450**	**113.878**	**114.220**	**114.791**	**113.873**	**114.442**	**142.500**	-2%	**140.363**	**1.079.634**
DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	**(6.669)**	**(5.394)**	**(5.556)**	**(5.723)**	**(5.694)**	**(5.711)**	**(5.740)**	**(5.694)**	**(5.722)**	**(7.125)**	-1%	**(7.018)**	**(53.982)**
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	**126.712**	**102.487**	**105.561**	**108.728**	**108.184**	**108.509**	**109.051**	**108.179**	**108.720**	**135.375**	-2%	**133.344**	**1.025.652**
DESPESAS OPERACIONAIS	**(25.088)**	**(38.967)**	**(18.219)**	**(34.722)**	**(25.996)**	**(25.718)**	**(24.198)**	**(25.669)**	**(46.200)**	**(107.777)**	-53%	**(51.018)**	**(359.517)**
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(25.088)	(38.967)	(18.219)	(34.722)	(25.996)	(25.718)	(24.198)	(25.669)	(46.200)	(107.777)	-53%	(51.018)	(359.517)
DESPESAS FINANCEIRAS	**(120)**	**(385)**	**(106)**	**(150)**	**(139)**	**(165)**	**(142)**	**(137)**	**(172)**	**(149)**	-8%	**(137)**	**(1.296)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3266
Carimbado Eletronicamente

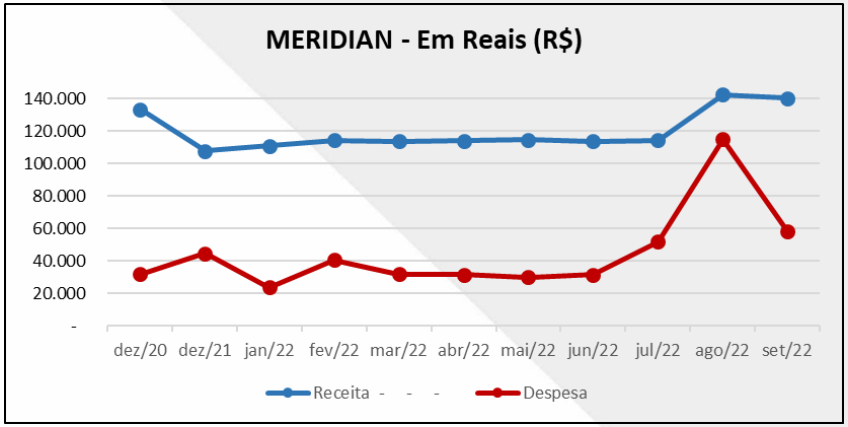
Para a Recuperanda **Nova MG**, essa não registrou variações significativas de percentuais e saldos de resultado, para o período em análise.

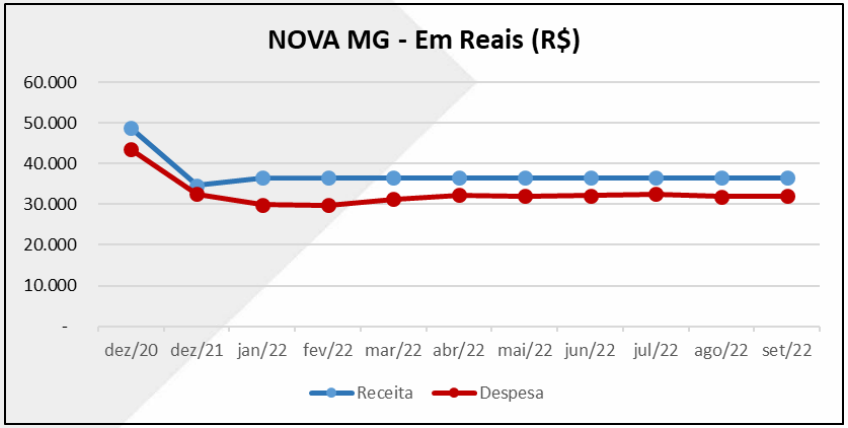
NOVA MG SERVIÇOS LTDA - Em Recuperação Judicial												Em Reais (R$)	
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	A.H.	set/22	TOTAL 2022
RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	5.148	2.222	6.607	6.754	5.225	4.208	4.420	4.294	3.981	4.594	-4%	4.429	44.512
RECEITA BRUTA DE VENDAS	48.750	34.725	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500	0%	36.500	328.500
DESPESAS COM PESSOAL	(42.975)	(32.166)	(28.902)	(29.160)	(30.519)	(32.044)	(31.880)	(31.991)	(32.360)	(31.591)	0%	(31.682)	(280.129)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(627)	(338)	(991)	(586)	(756)	(247)	(200)	(215)	(160)	(315)	23%	(388)	(3.858)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Confrontação entre Receitas e Despesas

A Recuperanda **Meridian** vem registrando boa margem, já a **Nova MG** essa relação é mais equilibrada.



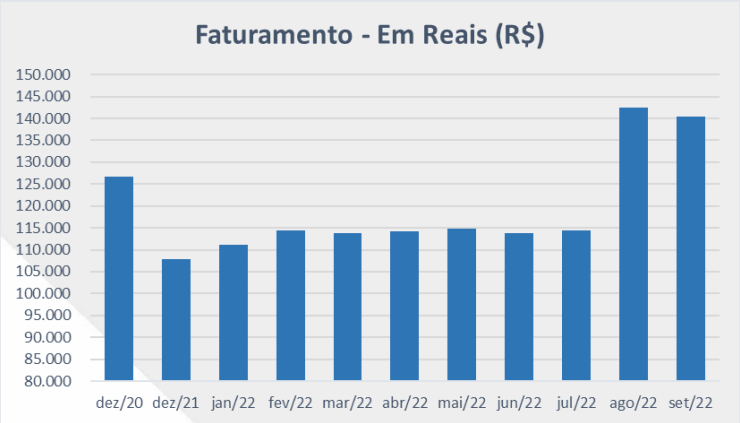


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3267
Carimbado Eletronicamente

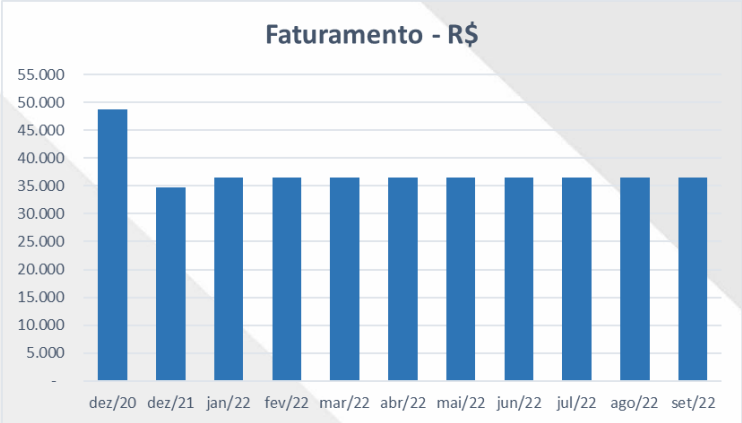
ANÁLISE DO FATURAMENTO

O objetivo desta análise é analisar o rendimento líquido das Recuperandas, demonstrando assim a capacidade financeira e desempenhos econômicos plenos.

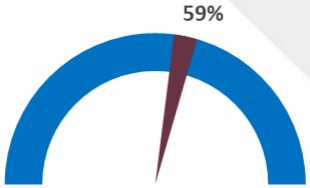
MERIDIAN LOGÍSTICA INTEGRADA LTDA - Em Recuperação Judicial



NOVA MG SERVIÇOS LTDA - Em Recuperação Judicial



RECEITA LÍQUIDA - MERIDIAN



RECEITA LÍQUIDA - NOVA MG

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3268
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

Elaborado unilateralmente e consolidado, suas premissas e projeções são de responsabilidade das Recuperandas, não dispensando a regular revisão e conformidade com os postulados do CPC 03 (R2) – Demonstrações dos Fluxos de Caixa e conciliações com extratos bancários, pendente de novos relatórios dos meses de julho, agosto e setembro de 2022.

MERIDIAN LOGÍSTICA EIRELI E NOVA MG	2022						2023					
FLUXO DE CAIXA	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Posição Inicial	-	43.984	87.969	131.953	190.937	249.922	308.906	347.890	391.875	440.859	489.844	533.828
FLUXO OPERACIONAL												
ENTR. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	115.000	115.000	115.000	130.000	130.000	130.000	110.000	115.000	120.000	120.000	115.000	115.000
ENTR. RECEBT° INADIMPLÊNCIA	-											
Total Entradas Operacionais	115.000	115.000	115.000	130.000	130.000	130.000	110.000	115.000	120.000	120.000	115.000	115.000
SAÍDAS SALÁRIO/PROLABORE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÍDAS FORNECEDORES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÍDAS FOLHA SALARIAL TERCEIROS	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530	4.530
SAÍDAS SERV. INFORMÁTICA	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401	3.401
SAÍDAS CONTADOR PROC.NOVA MG	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
SAÍDAS IPTU	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293
SAÍDAS ADVOGADOS	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810	11.810
SAÍDAS SERV. TERCEIRIZADO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÍDAS DIVERSOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÍDAS ALUGUEL	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
SAÍDAS OUTROS	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512	2.512
SAÍDAS BENEFÍCIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÍDAS IMPOSTOS	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
Total Saídas Operacionais	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305	26.305
Saldo Operacional	88.695	88.695	88.695	103.695	103.695	103.695	83.695	88.695	93.695	93.695	88.695	88.695
Saldo Operacional Acumulado	88.695	177.391	265.086	368.781	472.477	576.172	659.867	748.563	842.258	935.954	1.024.649	1.113.344
FLUXO FINANCEIRO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
ENTR. EMPRÉSTIMOS (CAPTAÇÕES)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Entradas Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÍDAS LIQUIDAÇÃO PRINCIPAL EMPRÉSTIMOS (CAPTAÇÕES)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÍDAS JUROS (OP. FINANC.)	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170
SAÍDAS Outros												
Total Saídas Financeiro	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170
Saldo Financeiro	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170	- 170
INDENIZAÇÕES	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Impostos Parcelados												
Dividendos/Pro labore	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041	37.041
Total	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541	44.541
Posição de Caixa	43.984	87.969	131.953	190.937	249.922	308.906	347.890	391.875	440.859	489.844	533.828	577.812

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3269
Carimbado Eletronicamente

CONCLUSÃO

Considerações Finais

Os demonstrativos relativos à MERIDIAN foram assinados por Jayme Pereira dos Reis Junior, seu único sócio administrador e da NOVA MG por Edmilson Francisco da Silva, único sócio administrador, ambos assinados pela contadora Claudia Nascimento CRC-RJ 087110/O-5. Informações e demonstrações contábeis fornecidas pelas Recuperandas foram elaboradas internamente, de responsabilidade da administração sua adequada apresentação, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional.

Não sendo competência do Administrador Judicial auditar, verificar ou opinar sobre as premissas financeiras e demonstrações contábeis que serviram de base para a elaboração do presente relatório. Nosso objetivo foi o de apresentar as principais variações patrimoniais e de resultados identificados no período, comentando sobre os motivos mais relevantes. O trabalho resumido neste RMA foi limitado a assuntos considerados importantes, executado de acordo com a Lei de Recuperação Judicial e Falência, Lei 11.101/2005 (alterada recentemente pela Lei 14.112/2020), em atenção à Recomendação nº 72 do Conselho Nacional de Justiça "CNJ", dentro do contexto e escopo definidos nos termos da nomeação deste Administrador Judicial. Devendo ser lido em conjunto com os relatórios anteriores e atualizações subsequentes.

Não há como garantir ou afirmar a necessidade de correção, precisão ou ainda, que as informações disponíveis fornecidas pela Recuperanda estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Os valores neste relatório estão denominados em R$, se não indicados de outra forma, e diferenças imateriais relacionadas ao arredondamento podem surgir.

O setor logístico é um elemento essencial e crítico da economia, especialmente em países como o Brasil, que possui um dos maiores gastos nesse setor do mundo. No início da paralisação global causada pelo aumento dos casos de Covid-19, muitas empresas venderam suas frotas de veículos para ajudar a compensar despesas inesperadas. Ainda que as frotas brasileiras não tenham sido tão afetadas em demanda, por conta do aumento

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3270
Carimbado Eletronicamente

das vendas online, o mercado volta lentamente a aquecer e a fazer com que essas mesmas empresas precisem adquirir mais veículos para acompanhar os níveis atuais de transações. 2022 deverá ser outro ano de volatilidade no setor, com um ambiente operacional extremamente complexo. Os principais insumos na cadeia logística vêm subindo e isso continuará. O diesel mais caro, inflação na mão-de-obra e custo de capital elevado. Tudo isso representa uma tendência inflacionária e exigirá maior foco em eficiência operacional em todos em todos os níveis. Esses desafios serão superados ao longo do tempo com o uso de tecnologias que atacam as principais dores dos clientes. E além disso, que plataformas atuantes no setor deverão ser cada vez mais inovadoras para agregar valor às operações dos seus parceiros.[3]

Devendo considerar o juízo, credores e demais partes interessadas, os efeitos crescentes sobre a condição financeira da Recuperanda, como resultado do impacto negativo sobre a economia brasileira e global e os principais mercados financeiros, do Coronavírus (COVID-19).

Informações Solicitadas

Temos reiterado a necessidade de esclarecimentos adicionais e informações complementares. Seguiremos monitorando nossos questionamentos, sempre destacando aqueles que reputamos não satisfatórios, o quadro na sequência é autoexplicativo.

#	Solicitação	Período	Status	Comentários
1	Elaboração de Fluxos de Caixa e projeções, suportados por extratos bancários para o corrente ano	jul, ago e set/22	Pendente	-
2	Demonstrações contábeis completas anuais, acompanhadas de notas explicativas, recibos de envio e arquivos eletrônicos das declarações digitais transmitidas	2021/2022	Pendente	-

[3] Disponível: <https://www.ecommercebrasil.com.br/artigos/perspectivas-e-tendencias-para-o-setor-de-logistica-em-2022> acesso em 24 mai, 2022.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
3271
Carimbado Eletronicamente

É o relatório.

Rio de Janeiro, 26 de outubro de 2022.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi

CRC RJ 099030/O-5

Para visualizar documentos e relatórios anteriores acessar o QR Code