

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Recuperação Judicial nº 5002181-57.2020.8.21.0023
1ª Vara Cível - Rio Grande – RS

Recuperanda:
Mercotainer Terminal de Container LTDA.

Abril de 2022

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ÍNDICE

• 1. Introdução.....	3
1.1. Considerações Preliminares.....	4
1.2. Cronograma Processual.....	6
• 2. Informações Sobre a Recuperanda.....	7
2.1. Histórico da Recuperanda.....	8
2.2. Informações Gerais.....	9
2.3. Estrutura Societária.....	10
2.4. Créditos.....	11
2.5. Perfil dos Credores.....	12
2.5. Quadro Funcional.....	13
2.6. Reunião com a Administração.....	14
• 3. Análise Econômico-Financeira.....	15
• 4. Informações Complementares.....	22
4.1. Plano de Recuperação Judicial.....	23
4.2. Cumprimento do Plano de Recuperação.....	25
4.3. Informações Adicionais.....	26

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO

- 1.1. Considerações Preliminares
- 1.2. Cronograma Processual

1.1 Considerações Preliminares

Em primeiro lugar, cumpre referir as premissas que embasaram este relatório, bem como destacar alguns pontos que julgamos pertinentes para uma melhor compreensão do trabalho desenvolvido.

Para chegarmos às conclusões apresentadas no presente relatório, entre outros aspectos: (i) tomamos como boas e válidas as informações contidas nas demonstrações contábeis da **Mercotainer Terminal de Container LTDA.**, as quais foram fornecidas por seus administradores; e (ii) conduzimos discussões com membros integrantes da administração da **Mercotainer Terminal de Container LTDA.** sobre os negócios e as operações da referida empresa.

Nenhum dos profissionais que participaram da elaboração deste relatório têm qualquer interesse financeiro na Recuperanda ou qualquer relação com quaisquer das partes envolvidas, o que caracteriza nossa independência em relação ao presente trabalho.

A administração da **Mercotainer Terminal de Container LTDA.** e seus sócios não impuseram qualquer restrição a: (i) obter todas as informações solicitadas para produzir este relatório; e (ii) chegar de forma independente às conclusões aqui contidas.

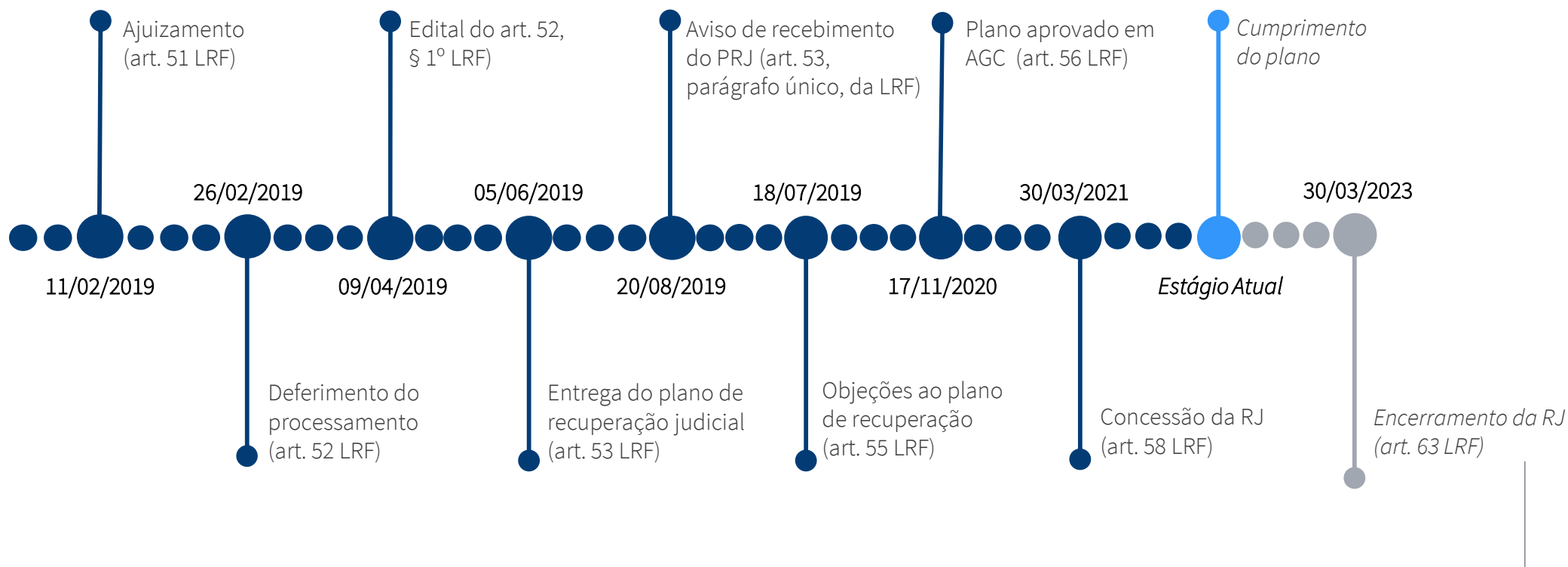
Acordou-se com os representantes da Recuperanda que a apresentação de contas demonstrativas mensais (**art. 52, inciso IV**) deverá ocorrer por meio da disponibilização de informações contábeis e financeiras até o dia **20 de cada mês subsequente**. No tocante ao presente Relatório, as informações utilizadas foram entregues à Administração Judicial até o dia **1º de abril de 2021**.

Este relatório e as opiniões aqui contidas têm a finalidade de prestar informações a todos os interessados no presente processo, observando o fato de que qualquer leitor deste relatório deve estar ciente das condições que nortearam este trabalho.

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório **estão expressos em reais (R\$)**.

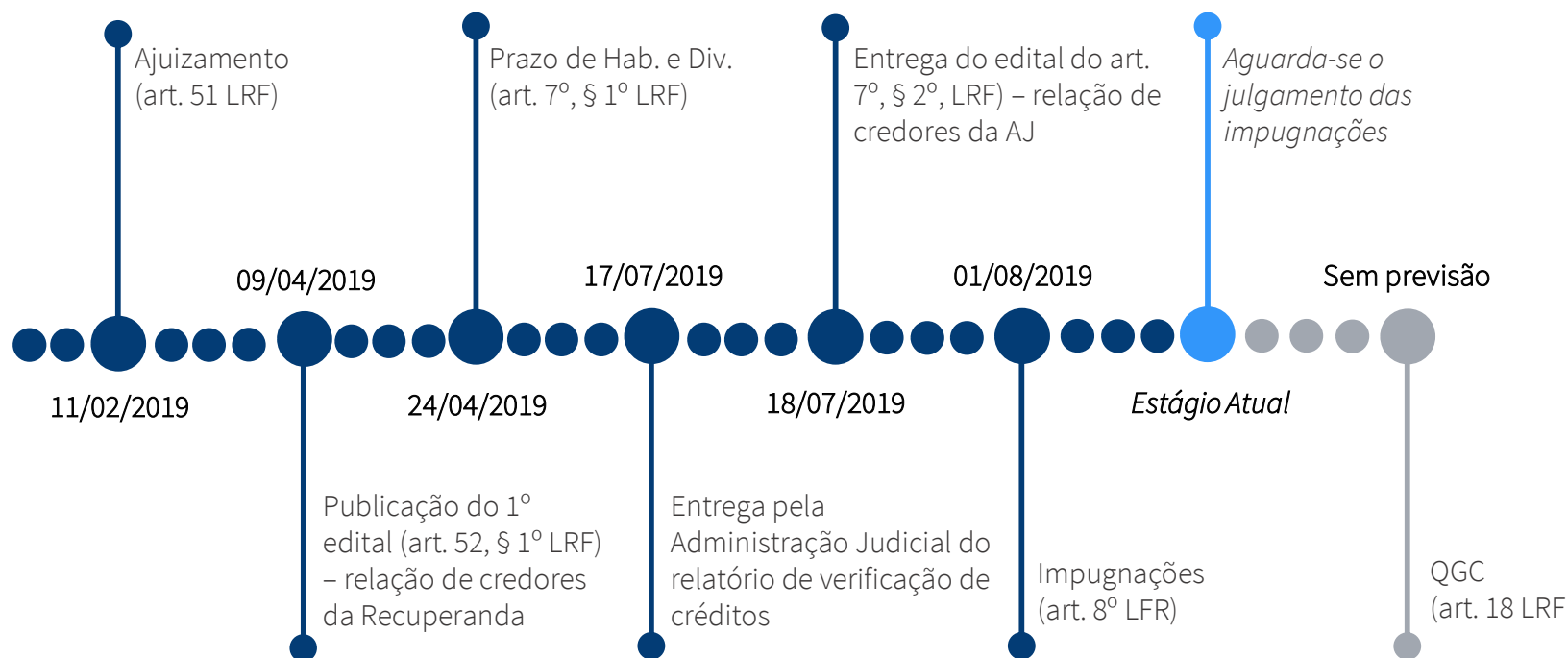
1.2 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o cronograma do processo de **Recuperação Judicial** da Recuperanda, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



1.2 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o cronograma da **Verificação de Créditos** da Recuperanda, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2. INFORMAÇÕES SOBRE A RECUPERANDA

- 2.1. Histórico da Recuperanda
- 2.2. Informações Gerais
- 2.3. Estrutura Societária
- 2.4. Créditos
- 2.5. Quadro Funcional
- 2.6. Reunião com a Administração

2.1 Histórico da Mercotainer



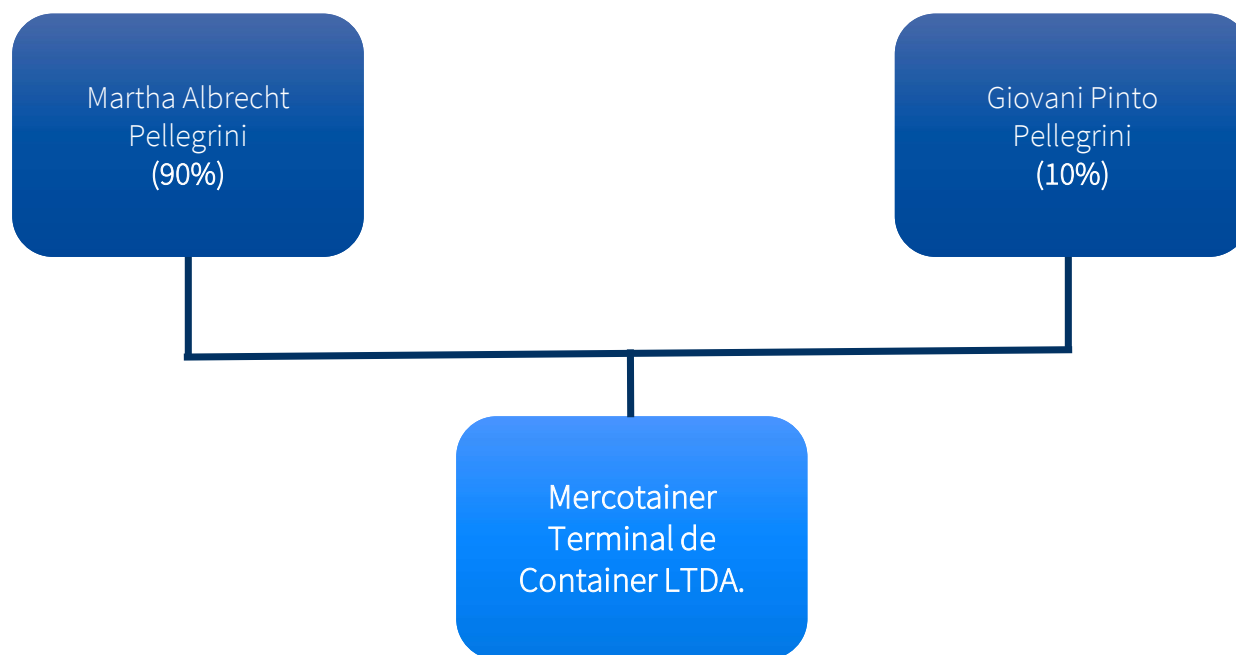
2.2 Informações Gerais

Mercotainer Terminal de Container LTDA.

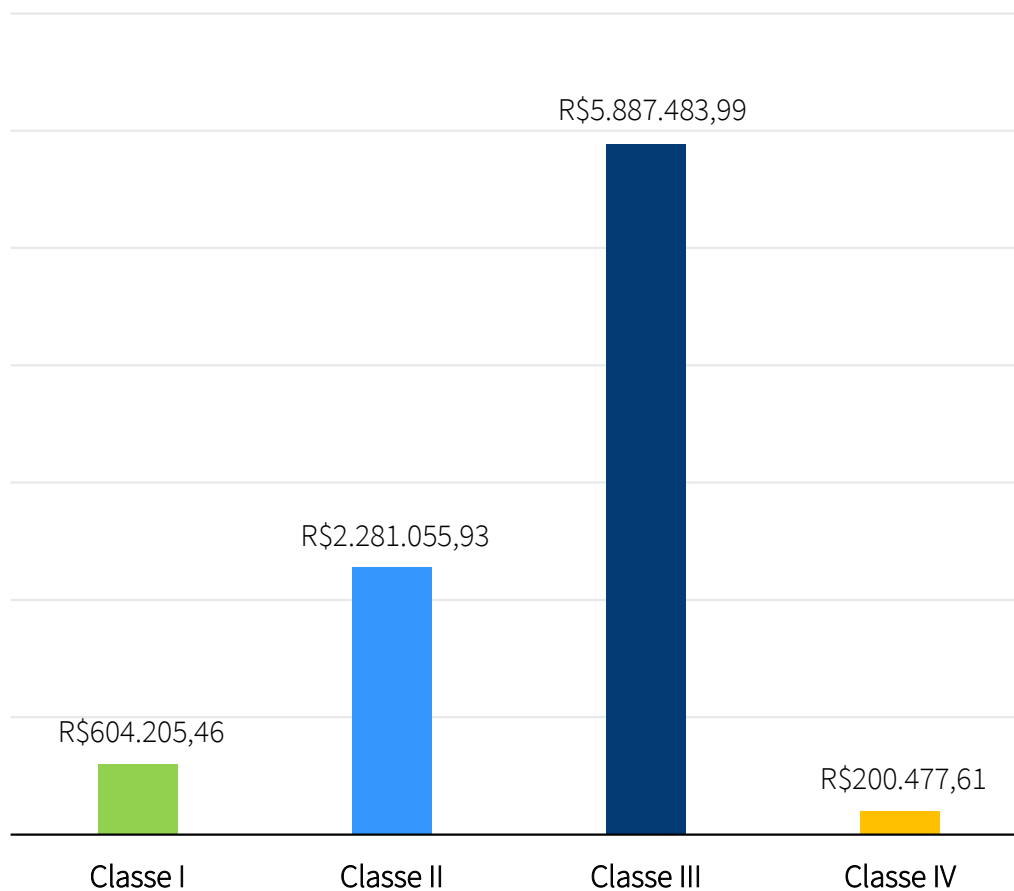
CNPJ: 02.577.124/0001 - 60

- **Objeto principal:** terminal de containeres, serviços de apoio portuário e operador portuário, serviços de manutenção e reparos de containeres em geral, comércio varejista de peças para containeres em geral e transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, dentro do município.
- **Sede:** Via 1, nº 250, 4ª Seção da Barra, Distrito Industrial, Rio Grande (RS)
- **Sociedade Empresária Limitada**
- **Capital Social:** R\$ 900.000,00

2.3 Estrutura Societária



2.4 Créditos por Classe



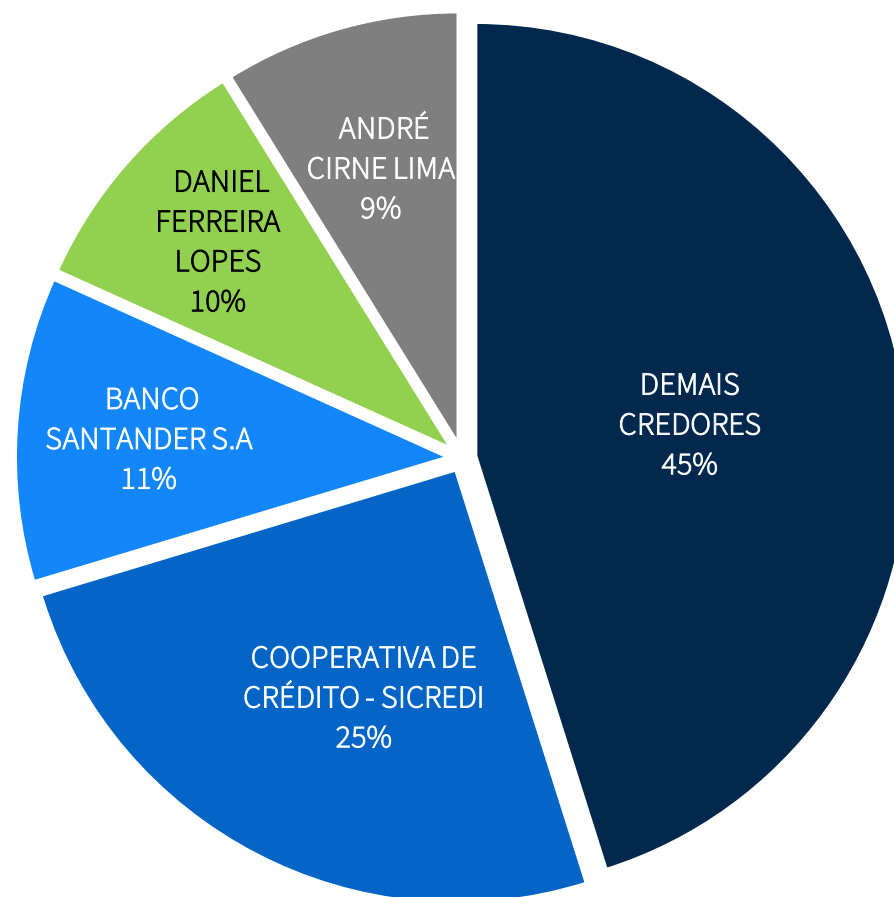
O passivo sujeito à Recuperação Judicial atinge a monta de **R\$ 8.973.222,99**. A lista de credores da Recuperanda é composta pela **Classe I – Trabalhista (6,73%)**, **Classe II – Garantia Real (25,42%)**, **Classe III – Quirografários (65,61%)** e **Classe IV – ME/EPP (2,23%)**. O gráfico ao lado apresenta o perfil da dívida.

2.4 Perfil dos Credores

A **Cooperativa de Crédito - Sicredi** é a principal credora desta Recuperação Judicial e único crédito a compor a Classe II.

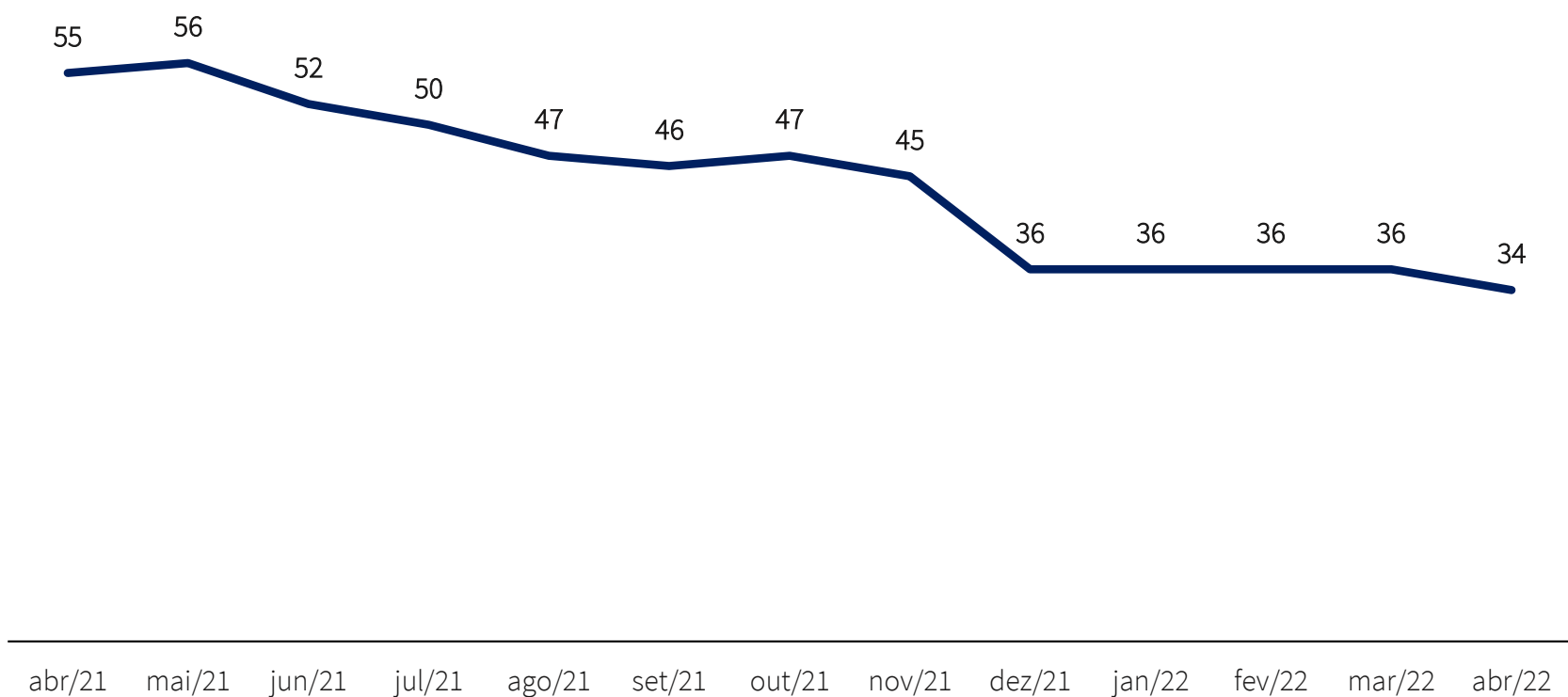
Já na Classe III, o crédito que apresenta maior representatividade é o **Banco Santander**.

No gráfico ao lado, é possível visualizar a representatividade dos principais credores.



2.5 Quadro Funcional

Apresentamos abaixo a evolução do **quadro funcional** da Recuperanda no período compreendido entre abril de 2021 e 2022, conforme informações encaminhadas pela administração da Empresa:



2.6 Reunião com a Administração

No dia **19 de abril de 2022**, a Administração Judicial realizou novo encontro virtual com os representantes da Recuperanda, de modo a inteirar-se do andamento das suas atividades empresariais. A reunião foi realizada com os sócios-administradores da Empresa, Sr. Giovani Pinto Pellegrini e o Sra. Martha Albrecht Pellegrini, e com o Sr. Renato Haag, da Exitus Assessoria.

Em primeiro lugar, os representantes da Recuperanda citaram a persistente **instabilidade dos portos chineses** devido aos novos *lockdowns* em Xangai e novamente destacaram os impactos deletérios deste cenário logístico sobre o faturamento, lucro, e, consequentemente, o planejamento da Empresa.

No que se refere à **movimentação mensal de contêineres**, relataram **déficit no fluxo de entradas e saídas**. Exemplificaram que na última segunda (dia 18 de abril de 2022) entraram 35 containers e saíram 155.

Em reunião, estimaram um excesso de containers para os meses de novembro e dezembro de 2022, diante de toda a demanda reprimida. Assim, há expectativa de melhorias para o final do ano.

Quando questionados a respeito do **estado de conservação e eventuais reparos no maquinário**, os empresários referenciaram a permanência da realização de benfeitorias em empilhadeiras.

Sobre o **aluguel de uma empilhadeira** entre dezembro e janeiro, citado na última reunião, declararam o fim do contrato devido à queda da demanda.

Quanto à instalação do tanque de combustível, mesmo com que o preço do Diesel tenha aumentado, suas expectativas para diminuição de custo foram atingidas. Sobre o contrato firmado com a Hapag-Lloyd, notaram impactos significativos no faturamento.

No que tange aos credores trabalhistas e seus dados bancários, o Sr. Renato Haag declarou ter conseguido contato com média aproximada de 80% dos credores, já efetuando seus respectivos pagamentos conforme a disponibilidade do caixa.

Por fim, no tocante ao **pagamento das despesas correntes** (funcionários, tributos, fornecedores, contas de água e luz...), todas estão sendo adimplidas tempestivamente, assim como os honorários fixados em favor da Administração Judicial.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

3. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA

- 3.1. Ativo
- 3.2. Passivo
- 3.3. Demonstração dos Resultados

3.1 Análise Financeira – Ativo

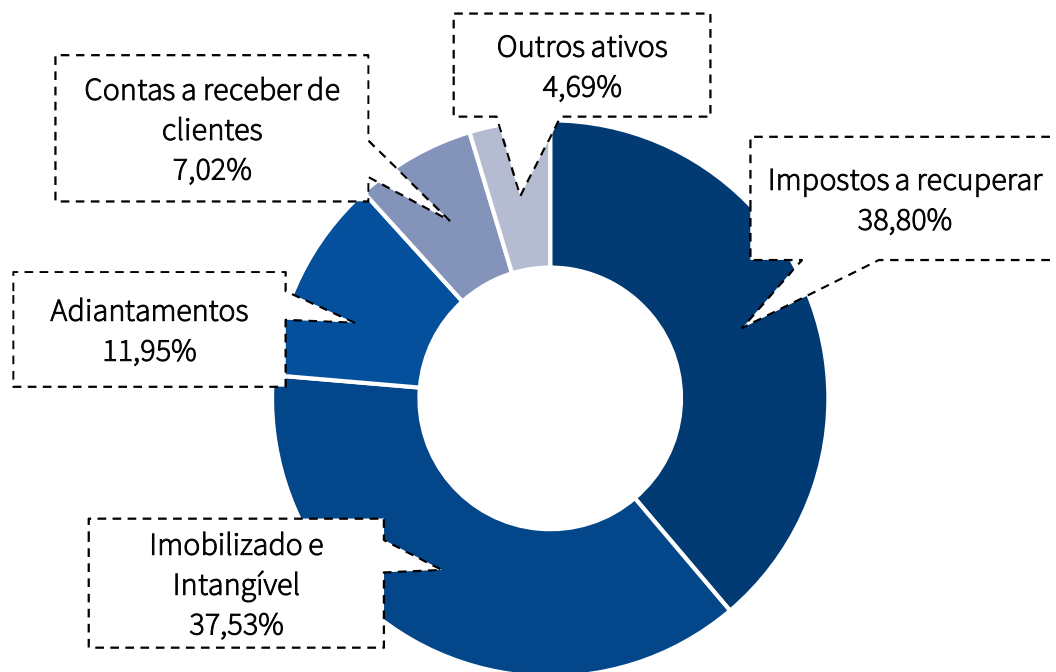
Foram encaminhadas à Administração Judicial as demonstrações contábeis da Recuperanda referentes aos meses de **novembro/2021 a janeiro/2022**. Apresenta-se abaixo o resumo do seu balanço patrimonial, no que se refere às contas de **Ativo**:

	31/01/2022	AV% ¹	AH% ²	31/12/2021	30/11/2021
ATIVO CIRCULANTE	4.020.638,61	59,83%	-3,08%	4.057.245,12	4.148.522,73
Caixa e equivalentes de caixa	102.289,65	1,52%	116,88%	87.220,30	47.165,09
Contas a receber de clientes	471.984,44	7,02%	-24,22%	666.847,86	622.827,35
Adiantamentos	803.407,54	11,95%	-6,51%	685.034,10	859.344,92
Impostos a recuperar	2.607.803,44	38,80%	0,20%	2.606.571,22	2.602.574,99
Despesas antecipadas	35.153,54	0,52%	111,64%	11.571,64	16.610,38
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.699.724,86	40,17%	0,06%	2.699.237,86	2.697.977,76
Depósitos judiciais	156.012,71	2,32%	0,06%	156.012,71	155.912,71
Intangível	49.749,36	0,74%	0,00%	49.749,36	49.749,36
Imobilizado	2.472.113,13	36,79%	0,07%	2.471.626,13	2.470.466,03
Outros ativos	21.849,66	0,33%	0,00%	21.849,66	21.849,66
TOTAL DO ATIVO	6.720.363,47	100,00%	-1,84%	6.756.482,98	6.846.500,49

AV%¹ – Análise vertical: representa o percentual de cada rubrica perante o saldo total do ativo no mês de janeiro/2022;

AH%² - Análise horizontal: representa a variação de cada rubrica entre os meses de novembro/2021 a janeiro/2022.

3.1 Análise Financeira – Ativo



- **Disponibilidades:** a rubrica apresentou aumento de aproximadamente R\$ 55 mil entre novembro/2021 e janeiro/2022, devido especialmente a aplicações financeiras de liquidez imediata junto à Caixa Econômica Federal, totalizando **R\$ 102.289,65** neste último mês;
- **Contas a receber de clientes:** houve redução de cerca de R\$ 150,8 mil entre novembro/2021 e janeiro/2022, representando decréscimo de 24,22%, totalizando saldo de **R\$ 471.984,44**;

- **Adiantamentos:** o saldo da conta é composto por adiantamentos a fornecedores, funcionários e sócios, e apresentou redução de 6,51% entre novembro de 2021 e janeiro de 2022, atingindo saldo de **R\$ 803.407,54**. Tal variação diz respeito, principalmente, ao decréscimo no saldo da rubrica de adiantamento a fornecedores;
- **Outros Ativos:** neste agrupamento constam saldos atrelados a disponibilidades, despesas antecipadas, depósitos judiciais e contas de compensação de ativos. Não foram observadas variações significativas durante o período analisado;
- **Impostos a recuperar,** a rubrica mais representativa do ativo (38,8% deste), composta por PIS, COFINS e CSLL, totalizou cerca de R\$ 2,6 milhões ao final de janeiro/22, não apresentando oscilação significativa em relação a novembro/21.
- A conta **Imobilizado** também não apresentou variação relevante no período em análise, mantendo saldo aproximado de **R\$ 2,5 milhões** ao final deste último mês.

3.2 Análise Financeira – Passivo

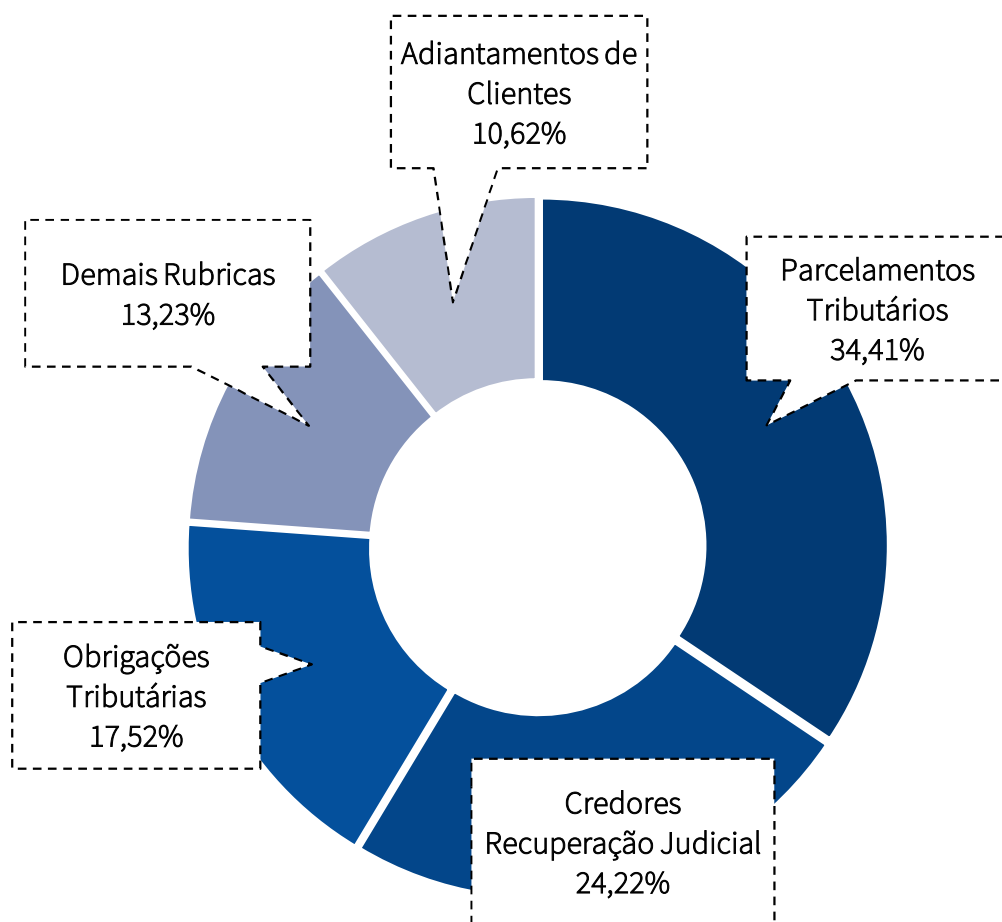
Foram encaminhadas à Administração Judicial as demonstrações contábeis da Recuperanda referentes aos meses de **novembro/2021** a **janeiro/2022**. Apresenta-se abaixo o resumo do seu balanço patrimonial, no que se refere às contas de **Passivo**:

	31/01/2022	AV% ¹	AH% ²	31/12/2021	30/11/2021
PASSIVO CIRCULANTE	10.067.027,60	153,63%	-1,24%	10.052.821,65	10.192.962,05
Fornecedores	249.343,13	3,81%	9,46%	203.325,00	227.785,86
Empréstimos e financiamentos	989.793,59	15,10%	-10,33%	1.046.819,99	1.103.846,39
Obrigações trabalhistas	53.627,56	0,82%	247,95%	53.645,37	15.412,31
Encargos sociais a recolher	1.140.407,89	17,40%	-0,91%	1.150.915,32	1.150.855,93
Obrigações tributárias	3.834.994,64	58,52%	0,40%	3.819.513,83	3.819.667,74
Adiantamentos de clientes	2.324.697,33	35,48%	0,00%	2.324.731,50	2.324.719,64
Parcelamentos tributários	1.018.183,79	15,54%	-0,19%	1.019.167,87	1.020.151,95
Outros passivos	455.979,67	6,96%	-14,05%	434.702,77	530.522,23
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	11.819.356,32	180,37%	0,00%	11.819.356,32	11.819.356,32
Credores Recuperação Judicial	5.300.174,81	80,88%	0,00%	5.300.174,81	5.300.174,81
Parcelamentos tributários	6.513.078,09	99,39%	0,00%	6.513.078,09	6.513.078,09
Outros passivos	6.103,42	0,09%	0,00%	6.103,42	6.103,42
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(15.333.549,13)	-234,00%	0,00%	(15.333.549,13)	(15.333.260,85)
TOTAL DO PASSIVO E DO PL	6.552.834,79	100,00%	-1,89%	6.538.628,84	6.679.057,52

AV%¹ – Análise vertical: representa o percentual de cada rubrica perante o saldo total do ativo no mês de janeiro/2022;

AH%² - Análise horizontal: representa a variação de cada rubrica entre os meses de novembro/2021 e janeiro/2022.

3.2 Análise Financeira – Passivo



*Desconsiderando-se o Patrimônio Líquido

Importante mencionar que a Recuperanda realizou reclassificações de suas contas contábeis ao longo do primeiro semestre de 2020, de forma a segregar em rubrica específica os valores atrelados aos credores da Recuperação Judicial. Observou-se em tal conta redução de cerca de R\$ 1,5 milhão entre abril e maio de 2021: o saldo relativo ao credor **Lepta Gestora de Crédito** foi realocado para “Empréstimos e Financiamentos”, em conta circulante,. Tal rubrica apresentou variação negativa de 10,33% entre novembro de 2021 e janeiro de 2022, totalizando cerca de R\$ 989,8 mil neste último mês.

A rubrica **Obrigações Trabalhistas** passou de R\$ 15.412,31 em novembro /2021 para R\$ 53.627,56 em janeiro/2022, decorrente de acréscimos relacionados à conta de Salários a pagar, especialmente.

Em relação à rubrica **Fornecedores**, observou-se um aumento de 9,46% no referido período, somando cerca de R\$ 249,3 mil ao final deste último mês.

Já na conta **Outros Passivos**, houve redução de 14,05% dos saldos devedores no referido período, devido especialmente à diminuição do saldo de Provisão para 13º salário, totalizando R\$ 455.979,67 ao final deste último mês;

As demais rubricas do passivo não apresentaram variações relevantes no período em análise.



3.3 Análise Financeira – Demonstração de Resultado

Foram encaminhadas à Administração Judicial as demonstrações contábeis da Recuperanda referentes aos meses de *janeiro de 2021 a janeiro de 2022*. Apresenta-se abaixo uma análise comparativa sobre os resultados acumulados nos referidos períodos:

	Janeiro 2022	AV% ¹	AH% ²	Janeiro 2021
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	376.138,17	100,00%	-35,00%	578.699,51
Custo dos produtos vendidos	(205.243,75)	-54,57%	-13,68%	(237.783,65)
LUCRO BRUTO	170.894,42	45,43%	-49,87%	340.915,86
Despesas com pessoal	(72.699,27)	-19,33%	-18,25%	(88.928,79)
Despesas administrativas	(136.694,81)	-36,34%	-9,65%	(151.301,35)
Outras receitas operacionais	6.136,72	1,63%	-144,80%	(13.699,50)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(32.362,94)	-8,60%	-137,20%	86.986,22
Receitas financeiras	74,13	0,02%	-57,80%	175,67
Despesas financeiras	(15.599,19)	-4,15%	21,21%	(12.870,02)
Outras Receitas / Despesas Não Operacionais	(2.437,46)	-0,65%	0,00%	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(50.325,46)	-13,38%	-167,74%	74.291,87

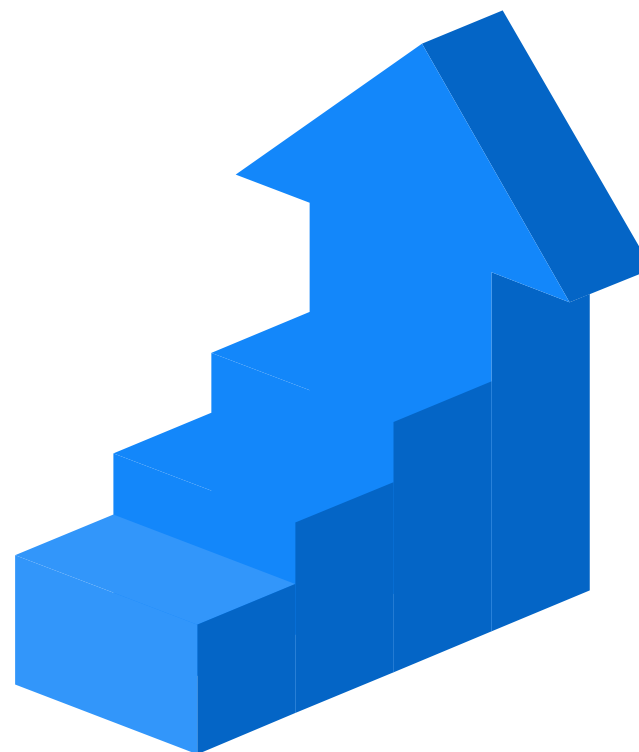
AV%¹ – Análise Vertical: representa o percentual de cada rubrica perante a receita líquida auferida em janeiro/2022;

AH%² – Análise Horizontal: representa a variação de cada conta entre janeiro/2021 e janeiro/2022.



3.3 Análise Financeira – Demonstração de Resultado

- A **Receita Líquida de Vendas** sofreu decréscimo de R\$ 202.561,34 entre janeiro de 2022 e janeiro de 2021, ou **35%**, totalizando neste último mês **R\$ 376.138,17**;
- Em relação às despesas, no mês de janeiro/2022, observa-se que houve reduções de 9,65% em **Despesas Administrativas**, e de 18,25% em **Despesas com Pessoal**, comparando-se com o mesmo mês de 2021;
- O resultado líquido apurado neste último mês foi **negativo**, total de **R\$ -50.325,46**, queda de **167,74%** ante **janeiro de 2020**, quando foi apurado lucro contábil de R\$ 74.291,87.



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

- 4.1. Plano de Recuperação Judicial
- 4.2. Informações adicionais
- 4.3. Cumprimento das Obrigações

4.1 Plano de Recuperação Judicial

Apresenta-se abaixo um quadro resumo referente à **forma de pagamento** de credores prevista no Aditivo ao Plano de Recuperação aprovado em Assembleia-Geral de Credores:

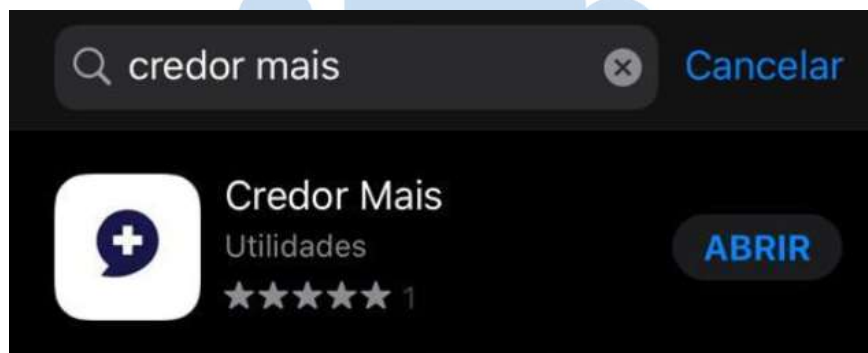
CLASSE	SUB-CLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	ENCARGOS	PARCELAS
CLASSE I	Até R\$ 10.000,00	Sem deságio	Não se aplica	1 ano	Não se aplica	Anual
CLASSE I	Acima de R\$ 10.000,00	80%	Não se aplica	1 ano	Não se aplica	Anual
CLASSE II	Não se aplica	50%	Não há	10 anos	TR + 4% a.a.	20 parcelas mensais
CLASSE III	Não se aplica	80%	20 meses	10 anos	TR + 1% a.a.	Anual
CLASSE IV	Não se aplica	Sem deságio	20 meses	3 anos	TR + 4% a.a.	Anual

4.1 Plano de Recuperação Judicial

O Plano de Recuperação Judicial acostado aos autos pode ser consultado em sua integralidade, através do [site](https://brizolaejapur.com.br/casos/recuperacoes/mercotainer-terminal-de-container-ltda):

ou aplicativo:

<https://brizolaejapur.com.br/casos/recuperacoes/mercotainer-terminal-de-container-ltda>



4.2 Cumprimento do Plano de Recuperação

Conforme previsto no Plano de Recuperação Judicial, os pagamentos da Classe I – Trabalhista têm como prazo até 12 meses a contar da concessão da Recuperação Judicial. Até a data de finalização deste relatório, foram pagos R\$ 247.080,47 aos credores da Classe I.

Entre maio de 2021 e março de 2022, constatou-se o pagamento de 9 parcelas (no valor de R\$ 57.026,40 cada) ao Sicredi (Garantia Real), de um total de 20 parcelas, conforme verifica-se a seguir:

Até o presente momento, a Recuperanda já pagou R\$ 760.318,07 às classes I e II, valor que representa cerca de 52% do valor total devido às referidas classes (considerando o deságio previsto no PRJ).

Ratifica-se que a Recuperanda vem cumprindo com o Plano de Recuperação Judicial até o presente momento.

CREDOR	VALOR QGC	VALOR C/ DESÁGIO	TOTAL PAGO	SALDO REMANESCENTE
CLASSE I	R\$ 604.205,46	R\$ 328.579,79	R\$ 247.080,47	R\$ 81.499,32
CLASSE II	R\$ 2.281.055,93	R\$ 1.140.528,00	R\$ 513.237,60	R\$ 627.290,40

4.3 Informações Adicionais



Na qualidade de auxiliar do Juízo, além de manter o credor informado do andamento das atividades das Recuperandas e dos trâmites processuais, um dos papéis da equipe da Administração Judicial é fiscalizar as atividades empresariais das Devedoras, especialmente no que tange ao cumprimento das obrigações que lhes são impostas pela Lei nº 11.101/05. Os balancetes das competências de abril de 2021 a janeiro de 2022 foram devidamente assinados pelo representante da empresa e profissional responsável.

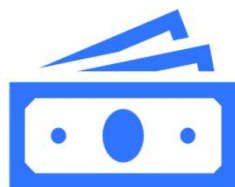
Esta Equipe Técnica realizou reunião virtual com a Recuperanda no dia 19/04/2022, conforme mencionado na página 14 deste relatório, momento em que os responsáveis pela Empresa informaram que **as atividades operacionais estavam sendo realizadas normalmente.**

No período em análise, não foram constatadas condutas passíveis de enquadramento nas hipóteses descritas nos incisos do art. 64, da LRF, nem foi apurada a distribuição de lucros ou dividendos a sócios ou acionistas, vedada por força do art. 6-A, da LRF.

4.3 Informações Adicionais



Conforme informações da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, a Recuperanda apresentava débitos fiscais inscritos em dívida ativa, em 13/04/2022, que perfaziam a monta de **R\$ 16.850.605,75**, sendo R\$ 13.077.483,56 relativos a débitos previdenciários e R\$ 3.773.122,19 relativos a demais tributos.



A Recuperanda não adquiriu novos **ativos imobilizados**, tampouco contraiu novos **empréstimos e/ou financiamentos** entre novembro de 2021 e janeiro de 2022.



Constata-se que, com exceção dos tributos, as **despesas correntes**, como salários, água, energia elétrica e fornecedores, estão sendo pagas mensalmente.



Com relação aos **honorários fixados em favor da Administração Judicial**, a Empresa vem honrando com o pagamento dos valores mensalmente.

Diante das informações prestadas, a Administração Judicial requer a juntada deste relatório mensal de atividades, formulado **precipualemente** pelos seguintes profissionais, todos da **equipe permanente** desta auxiliar do Juízo:



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76.787



José Paulo Japur
Advogado Corresponsável
OAB/RS nº 77.320



Matheus Mombach
Advogado corresponsável
OAB/RS 105.658



Daniel Kops
Coordenador Contábil
CRC/RS 96.647/O-9



Felipe Camardelli
Coordenador Contábil
CRA/RS 31.349/O



Geórgya Jacoby
Equipe Contábil

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial

