Relatório Mensal de Atividades

Inicial

RMA Inicial

Processo n. 5011103-33.2024.8.21.0028/RS

Vara Regional Empresarial da Comarca de Santa Rosa/RS

ALISSON CASTRO WOLLMEISTER
MÁRCIA REIS BRAGA WOLLMEISTER
DOM CASTRO TRANSPORTES LTDA.

Abril/2025

Competência: Janeiro/2025

SCZ Scalzilli administração judicial

Sumário

1. Considerações preliminaries 1
2. Estágio processual 4
3. Informações dos Recuperandos 5
4. Quadro de colaboradores 7
5. Passivo concursal 8
6. Análise das demonstrações financeiras 9

1. Considerações preliminares

- O presente relatório (RMA Inicial) reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial do Grupo Wollmeister.

- A apresentação deste relatório é uma das atribuições do administrador judicial, prevista no art. 22 da Lei 11.101/2005, e tem como objetivo garantir ao Juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados informações relevantes a respeito das atividades dos Recuperandos, assim como da execução do Plano de Recuperação Judicial.

- Os resultados constantes no presente Laudo se baseiam no processo de recuperação judicial e em informações contábeis, financeiras e operacionais fornecidas pelos requerentes à Administração Judicial, as quais são disponibilizadas juntamente com este relatório e podem ser acessadas nos autos do incidente autuado para tanto, bem como no site https://scalzilliaj.com.br/.

- O prazo para os Recuperandos disponibilizarem as demonstrações contábeis e financeiras para a Administração Judicial é 30 dias subsequentes aos fatos ocorridos. Desse modo, as informações financeiras e contábeis contidas neste Relatório referem-se ao mês de janeiro de 2025, retratando a situação dos requerentes quando do ajuizamento do processo de recuperação judicial, enquanto as jurídicas estão atualizadas até a data do protocolo deste relatório.

2. Estágio processual

Scalzilli administração judicial

Recuperação judicial

- Pedido de RJ — **21/01/2025**
- Emenda à inicial — **19/02/2025**
- Deferimento do processamento — **05/03/2025**
- Edital do art. 52, § 1º — **24/03/2025**
- Plano — **17/05/2025**
- Edital do art. 55
- Prazo objeções
- AGC
- Cumprimento do Plano

Verificação de créditos

- Edital do art. 52º, § 1º — **24/03/2025**
- Prazo para habilitações e divergências — **08/04/2025**
- Prazo para apresentação da segunda lista de credores — **23/05/2025**
- Edital do art. 7º, § 2º
- Prazo para ajuizamento de impugnação de créditos
- Consolidação do quadro geral de credores
- Edital do art. 18

3. Informações dos Recuperandos

Denominação social
DOM CASTRO TRASPORTES LTDA.

Início das Atividades
31/03/2022

CNPJ
45.865.865/0001-59

Endereço
Estrada Picada dos Farrapos, S/N, Interior, São Vicente do Sul/RS

Objeto Social
Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal; Atividades de pós-colheita; Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional; Transporte rodoviário de produtos perigosos; Transporte rodoviário de mudanças; Aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas sem operador.

DOM CASTRO TRASPORTES LTDA.

Capital Social: R$ 300.000,00

Alisson Castro Wollmeister
Sócio-administrador

R$ 300.000,00
100%

3. Informações dos Recuperandos

Denominação
ALISSON CASTRO WOLLMEISTER

Início das Atividades
21/10/2024

CNPJ
57.765.207/0001-74

Endereço
Rua Valentin, n. 70, Casa 100, Bairro Jung, Município de Cruz Alta/RS, CEP 98.010-490

Objeto Social
Cultivo de soja; Cultivo de trigo; Criação de bovinos para corte; Criação de equinos; Criação de ovinos, inclusive para produção de lã; Serviço de poda de árvores para lavouras; Distribuição de água por caminhões; Comércio varejista de cal, areia, pedra britada, tijolos e telhas; Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal; Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional; Carga e descarga; Aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas sem operador; Aluguel de máquinas e equipamentos para construção sem operador, exceto andaimes.

Denominação
MARCIA REIS BRAGA WOLLMEISTER

Início das Atividades
21/10/2024

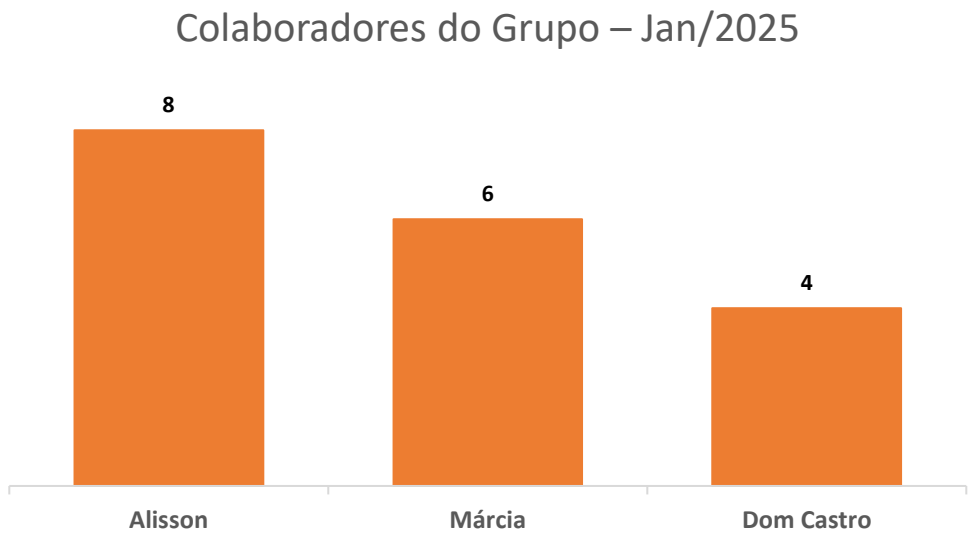
CNPJ
57.765.469/0001-39

Endereço
Rua Valentin, n. 70, Casa 100, Bairro Jung, Município de Cruz Alta/RS, CEP 98.010-490

Objeto Social
Cultivo de soja; Cultivo de trigo; Criação de bovinos para corte; Criação de equinos; Criação de ovinos, inclusive para produção de lã; Serviço de poda de árvores para lavouras; Distribuição de água por caminhões; Comércio varejista de cal, areia, pedra britada, tijolos e telhas; Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal; Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional; Carga e descarga; Aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas sem operador; Aluguel de máquinas e equipamentos para construção sem operador, exceto andaimes.

4. Quadro de Colaboradores

O Grupo Devedor, conforme documentos disponibilizados, possuía 18 funcionários contratados em regime CLT, sendo 08 funcionários do produtor Alisson, 06 funcionários da produtora Márcia e 04 funcionários da Dom Castro.



O dispêndio total com salários do grupo econômico somou, em janeiro de 2025, o valor de R$ 34.441,00. O principal dispêndio de salários pagos pelo Grupo Devedor diz respeito aos valores alcançados a 14 trabalhadores rurais, seguido pelos valores pagos aos motoristas de carreta, consoante se verifica da tabela ao lado:

Setor	Quant.	Salário
Trabalhador rural	14	R$ 23.225,00
Motorista de carreta	4	R$ 11.216,00
Total	**18**	**R$ 34.441,00**

No que se refere ao dispêndio por empresa do grupo, destaca-se que os valores pagos aos empregados do produtor Alisson constituem a principal despesa do Grupo Devedor a título de salários (38%), seguido pelos valores pagos aos funcionários da Dom Castro (33%), e, por fim, dos valores pagos aos funcionários da devedora Márcia (29%) conforme planilha abaixo:

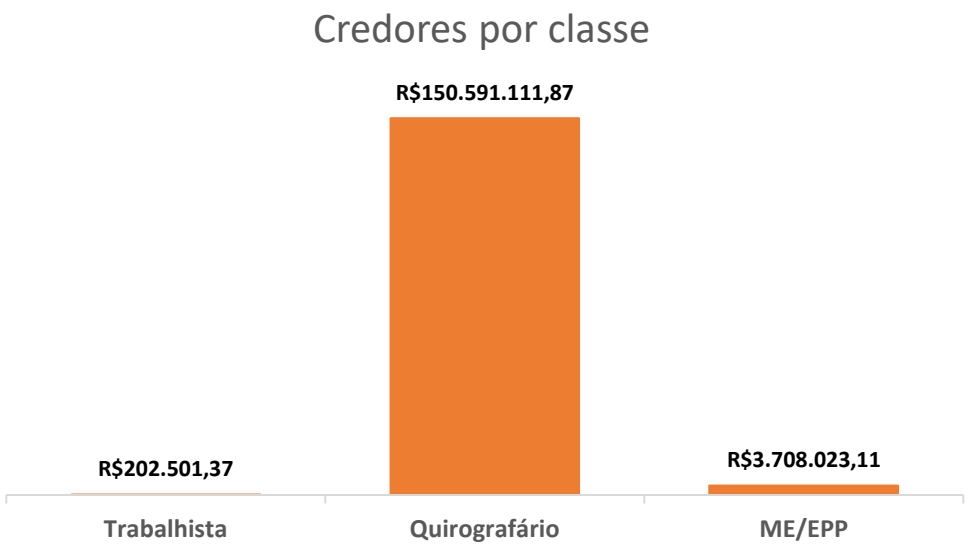
Empregador	Quant.	Valores	Percentual
Alisson	8	R$ 13.118,80	38%
Márcia	6	R$ 10.106,20	29%
Dom Castro	4	R$ 11.216,00	33%
Total	**18**	**R$ 34.441,00**	**100%**

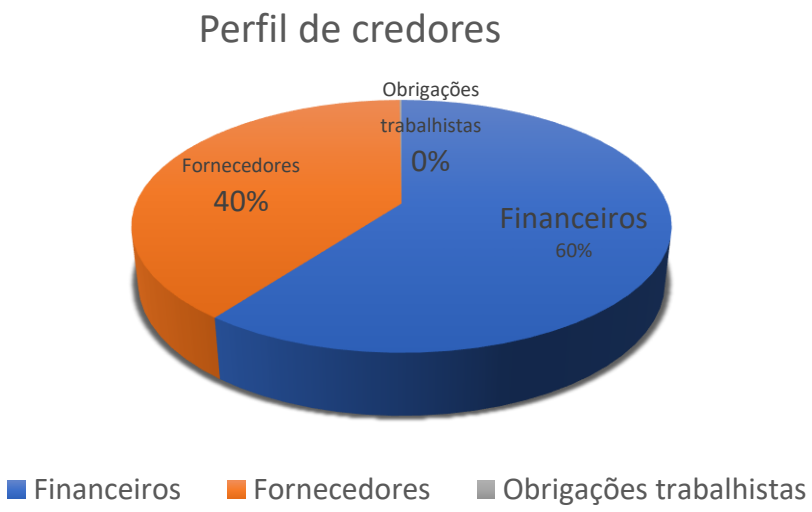
5. Passivo concursal

O passivo consolidado, informado pelos Recuperandos, soma R$ 154.501.636,35, distribuídos em 163 credores, sendo os 10 maiores credores responsáveis por 80% do valor total do Quadro Geral de Credores.

Do valor total do passivo, os créditos devidos a credores financeiros correspondem a 60%, aqueles devidos a fornecedores representam 39,5% e, por fim, os devidos aos credores de verbas de natureza trabalhista representam menos de 1% da dívida.

Principais credores				
Credor	Classe	Natureza	Valor	
Banco do Brasil	Classe III - Quirografário	Financeiros	R$	53.358.630,76
Sicredi S.A.	Classe III - Quirografário	Financeiros	R$	13.756.077,34
Banco do Estado do Rio Grande do Sul - Banrisul	Classe III - Quirografário	Financeiros	R$	13.670.335,72
Super Safra Comercial Agrícola Ltda	Classe III - Quirografário	Fornecedores	R$	12.574.840,96
Boa Safra Agropecuária e Insumos Agrícolas Ltda	Classe III - Quirografário	Fornecedores	R$	11.568.848,96
Cotriba	Classe III - Quirografário	Fornecedores	R$	5.114.012,01
Romeu Orsolin	Classe III - Quirografário	Fornecedores	R$	4.210.910,18
Cofco International Brasil SA	Classe III - Quirografário	Fornecedores	R$	3.775.142,91
Banco Santander	Classe III - Quirografário	Financeiros	R$	3.357.537,77
Araça Agrocereais LTDA	Classe III - Quirografário	Fornecedores	R$	2.990.000,00
Total			**R$**	**124.376.336,61**





6. Análise das demonstrações econômico-financeiras Dom Castro Trasportes Ltda.

ATIVO

Balanço Patrimonial	dez/24	jan/25
Ativo Circulante	**149.991,59**	**121.962,75**
Disponibilidades	29.705,83	31.676,99
Adiantamentos a empregados	0,00	0,00
Empréstimos a sócios	120.285,76	90.285,76
Ativo Não Circulante	**66.222,44**	**64.130,78**
Imobilizado	66.222,44	64.130,78
Total do Ativo	**216.214,03**	**186.093,53**

Na data do pedido de recuperação judicial, o Total do Ativo da Recuperanda apontava para o montante de R$ 186.093,53, tendo expressado diminuição de R$ 30.120,50 em relação à competência imediatamente anterior ao pedido de recuperação judicial. Abaixo, a administração judicial exporá os detalhes acerca das contas componentes do Ativo.

Notas Explicativas

1.1 - Disponibilidades

As disponibilidades da Dom Castro compreendem Caixa, Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata, conforme retrata a tabela abaixo:

Disponibilidades	dez/24	jan/25
Caixa	23.272,81	33.717,66
Bancos conta movimento	638,40	(-) 7.835,29
Aplicações Fin. de Liq. Imediata	5.794,62	5.794,62
Total	**29.705,83**	**31.676,99**

Em 31 de janeiro, o montante disponível da recuperanda apresentava saldo total de R$ 31.676,99, estando a maior parte concentrada no Caixa. As quantias disponíveis em instituições bancárias registraram saldo negativo de R$ 7.835,29 no período. O saldo negativo, conforme razão contábil, decorreu da utilização de R$ 8.402,81 do limite bancário junto ao Banco do Brasil, o que não pôde ser ratificado em razão do não encaminhamento do extrato junto a tal instituição financeira.

As aplicações financeiras de liquidez imediata são compostas, exclusivamente, pela "SANTANDER APLICAÇÃO CONTAMAX", não tendo apresentado variação durante o período analisado. Por fim, no que se refere ao caixa, as variações registradas decorreram do registro do pagamento de R$ 30.000,00, referente ao empréstimo realizado ao sócio Alisson Castro, bem como do pagamento de R$ 19.555,15 referente aos salários dos empregados e à rescisão do trabalhador despedido no período.

1.2 – Adiantamento a empregados

A subconta apresentou saldo zerado nos dois períodos analisados.

1.3 – Empréstimos a sócios

A subconta "Empréstimos a sócios" apresentou variação de R$ 30.000,00 no período analisado. Consoante razão contábil disponibilizado pela recuperanda, a diminuição decorre do recebimento de valores decorrentes do empréstimo realizado ao sócio Alisson, tendo os valores ingressado no Caixa da empresa.

1.4 – Imobilizado

A empresa encerrou o mês de janeiro com R$ 64.130,78, sendo composto exclusivamente pelo veículo de propriedade da recuperanda:

Imobilizado	dez/24	jan/25
Veículos	125.500	125.500
Depreciação	(-) 59.277,56	(-) 61.369,22
Total	**66.222,44**	**64.130,78**

Conforme razão contábil disponibilizado pela devedora, o decréscimo no valor da conta decorreu exclusivamente do registro das depreciações dos veículos no mês de janeiro, no valor total de R$ 2.091,66. Não ocorreram novas aquisições ou alienações de ativo no período analisado.

PASSIVO

Balanço Patrimonial	dez/24	jan/25
Passivo Circulante	**110.462,42**	**119.498,70**
Fornecedores	66.160,66	72.654,34
Obrigações tributárias	10.127,47	10.127,47
Obrigações trabalhista e previdenciária	34.174,29	36.716,89
Passivo Não Circulante	**8.335,81**	**0,00**
Passivo Exigível a Longo Prazo	8.335,81	0,00
Patrimônio Líquido	**341.885,53**	**341.885,53**
Capital social	300.000,00	300.000,00
Lucros ou prejuízos acumulados	71.660,48	71.660,48
Lucros ou prejuízos do período em curso	(-) 29.774,95	(-) 29.774,95
Total do Passivo e PL	**460.683,76**	**461.384,23**

2.1 – Fornecedores

A conta é composta pelos valores devidos às empresas Gambatto Auto Ltda. e Minussi Distribuidora de Combustíveis Ltda., sendo que os lançamentos referentes a esta última representam R$ 66.239,66 (91% da rubrica). As novas compras junto aos fornecedores em janeiro de 2025, conforme razão contábil disponibilizado, somaram R$ 6.493,68, tendo sido realizadas entre 18 e 24 de janeiro de 2025, anteriormente ao pedido de recuperação judicial. O saldo pôde ser ratificado através do envio do relatório de contas a pagar.

2.2 – Obrigações tributárias

As obrigações tributárias da empresa são compostas, exclusivamente, por Impostos e Contribuições a Recolher, no valor de R$ 10.127,47, o que, por sua vez, se subdivide em “Simples a Recolher” (R$ 9.476,12) e “Contribuição de Dissídio” (R$ 651,35). Os registro contábeis, no entanto, divergem do relatório do E-CAC juntado ao processo quando do ajuizamento da recuperação judicial. A administração judicial apresentará esclarecimentos no próximo relatório.

2.3 – Obrigações trabalhista e previdenciária

As obrigações trabalhistas e previdenciárias se dividem em “Obrigações com o pessoal” (salários e ordenados a pagar), que encerrou o período na monta de R$ 7.966,36, e “Obrigações sociais”, que somaram R$ 28.750,53. As obrigações sociais, por sua vez, são divididas nas seguintes subcontas:

Obrigações Sociais	dez/24	jan/25
FGTS a recolher	8.606,16	9.459,44
Contribuição Assistencial	1.680,00	1.920,00
Tributos Federais	13.060,69	4.310,40
Total	**23.346,85**	**28.750,53**

Consoante razão contábil disponibilizado, os acréscimos nas subcontas decorrem da incidência e não pagamento do IRRF, INSS, FGTS e Contribuição Assistencial do mês de janeiro/2025.

2.4 – Passivo exigível a longo prazo

A conta era composta pelo saldo credor junto ao Banco do Brasil, no valor de R$ 8.335,81. Todavia, o montante restou transferido para o ativo circulante, mais especificamente para a subconta “Bancos Conta Movimento”, em 02/01/2025. Ao final do período, o ativo não circulante constava em R$ 0,00.

6. Análise das demonstrações econômico-financeiras Dom Castro Trasportes Ltda.

SCZ Scalzilli administração judicial

DRE

DRE	2024	jan/25
Receita Operacional Bruta	**159.677,76**	**0,00**
Deduções e Abatimentos	-7.961,44	0,00
Receita Operacional Líquida	**151.716,32**	**0,00**
Lucro Bruto	**151.716,32**	**0,00**
Despesas Operacionais	**-154.265,95**	**-22.097,75**
Despesas com pessoal	-154.265,95	**-22.097,75**
Impostos Taxas e Contribuições	**-185,62**	**0,00**
Despesas Administrativas	**-247.214,43**	**-8.585,34**
Despesas Financeiras	**-9.729,65**	**-137,88**
Resultado Operacional Líquido	**-259.679,33**	**-30.820,97**
Despesas não operacionais	-54.930,04	0,00
Receitas não operacionais	70.418,86	0,00
Resultado Antes do Imposto de Renda	**-244.190,51**	**-30.820,97**
Resultado do Exercício	**-244.190,51**	**-30.820,97**

DRE:

A empresa não registrou receita bruta no mês de janeiro de 2025, o que vai ao encontro do alegado no processo, no sentido de que, em virtude de apreensões realizadas, houve a paralisação parcial das operações. No entanto, a empresa segue registrando despesas, em especial com pessoal, que representa R$ 22.097,75, 71% do total das despesas registrada no demonstrativo (R$ 30.820,97).

6. Análise das demonstrações econômico-financeiras Produtores rurais

LIVRO CAIXA DAS ATIVIDADES RURAIS

ALISSON CASTRO WOLLMEISTER	2024	Jan/2025
RECEITAS	8.070.342,96	31.212,02
DESPESAS	14.318.104,62	-123.027,46
SALDO	**-6.247.761,66**	**-91.815,44**

MARCIA REIS BRAGA WOLLMEISTER	2024	Jan/2025
RECEITAS	7.089.419,48	-
DESPESAS	-14.025.500,99	-254.428,92
SALDO	**-6.936.081,51**	**-254.428,92**

Em 2024, os produtores rurais, somados, registraram prejuízos de R$ 13.183.843,17, conforme livros diários e fluxos de caixa anexados ao processo e encaminhados à administração judicial após a solicitação. Tendo em vista que ainda há prazo para entrega do Livro Caixa do Produtor Rural do ano-calendário de 2024, as informações poderão ser retificadas no próximo relatório, a fim de que estejam em conformidade com as declarações dos produtores rurais. No que diz respeito à colheita do corrente ano, necessário destacar que os devedores indicaram que a colheita se iniciou nas áreas plantadas nos Municípios de Manoel Viana e São Vicente do Sul, na segunda quinzena de abril de 2025, não havendo, por ora, previsão do início da colheita em Santana do Livramento. O corpo técnico da administração judicial já se encontra em trâmites para providenciar aos credores informações acerca da projeção da safra 2024/2025, bem como do efetivo resultado.