Competência:
junho de 2024

CREDIBILITÀ
ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS

# Relatório Mensal de Atividade

Recuperação Judicial da(s) Empresa(s):

## SÃO DIMAS TRANSPORTES LTDA

# CONSIDERAÇÕES INICIAIS

**Excelentíssima Senhora Doutora Juíza de Direito da 1ª Vara Empresarial da Comarca de Belo Horizonte – Estado de Minas Gerais.**

*Processo n° 5057734-40.2022.8.13.0024*

A Credibilità Administração Judicial e Serviços Ltda. nomeada Administradora Judicial nos citados autos, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar o Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda:

- SÃO DIMAS TRANSPORTES LTDA.

Este relatório, denominado "**Relatório Mensal de Atividades - RMA**", foi elaborado com as informações quantitativas e qualitativas fornecidas pela Recuperanda, contemplando as análises do mês de **junho de 2024**.

Tem como objetivo:

- Fornecer informações sobre as atividades econômicas da Recuperanda;
- Apresentar informações financeiras e econômicas;

Com relação às informações contidas neste documento, a Administradora Judicial fica à disposição para prestar esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

**Credibilità Administração Judicial e Serviços Ltda.**

# GLOSSÁRIO

**AC** - Ativo Circulante

**ACF** - Ativo Circulante Financeiro

**ACO** - Ativo Circulante Operacional

**A.H.** – Análise Horizontal

**AJ** - Administrador Judicial

**ANC** - Ativo Não Circulante

**A.V.** – Análise Vertical

**BP** - Balanço Patrimonial

**DRE** - Demonstrativo de Resultado do Exercício

**EBITDA** - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization Ou Lucro Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização.

**IFs** - Instituições Financeiras

**LL** - Lucro Líquido

**LO** - Lucro Operacional

**PC** - Passivo Circulante

**PCF** - Passivo Circulante Financeiro

**PCO** - Passivo Circulante Operacional

**PL** - Patrimônio Líquido

**PNC** - Passivo Não Circulante

**RJ** - Recuperação Judicial

**RL** - Receita Líquida

**ROL** - Receita Operacional Liquida ou Receita Líquidas de Vendas

# ÍNDICE


**1 EMPRESAS DO GRUPO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL ..... 4**

**1.1 ESTRUTURA SOCIETÁRIA ..... 4**

**2 RESUMO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS ..... 5**

**2.1 COLABORADORES ..... 5**
**2.2 FATURAMENTO ..... 6**

**3 RELAÇÃO DE CREDORES ..... 7**

**4 ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS ..... 8**

**4.1 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ..... 8**
4.1.1 ATIVO ..... 8
4.1.2 PASSIVO ..... 9
4.1.3 DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO PERÍODO ..... 10

# 1 EMPRESAS DO GRUPO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## 1.1 Estrutura Societária

**São Dimas Transportes Ltda**

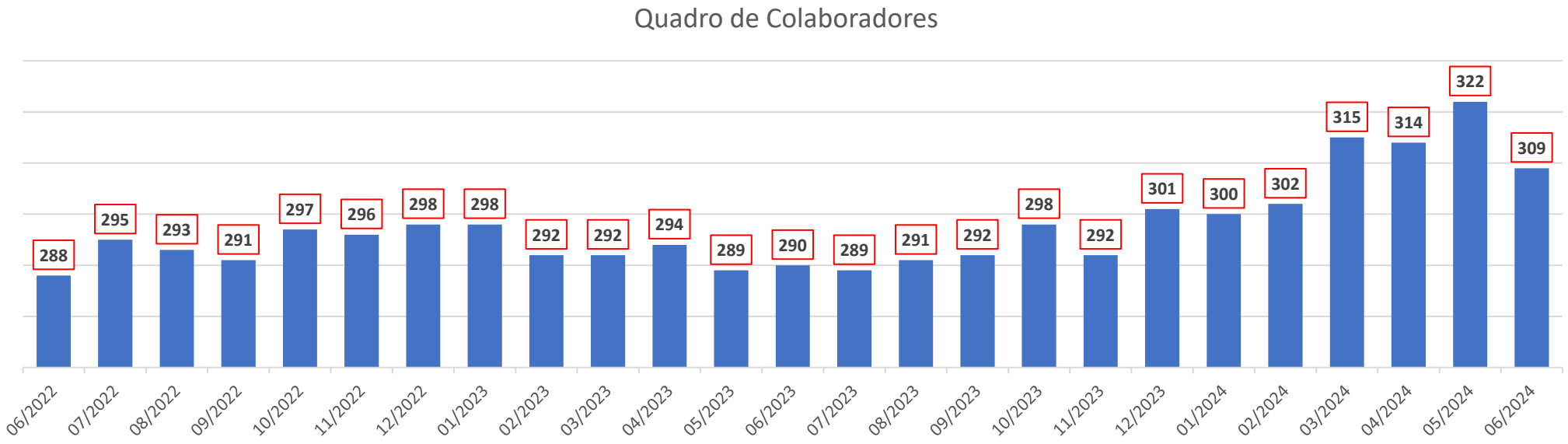
| Nome | Qualificação | Nome Representante Legal | Qualificação Representante Legal |
|---|---|---|---|
| Raphael Ferreira Silva | 49-Sócio-Administrador | - | - |
| Regina Lucia Ferreira Silva | 49-Sócio-Administrador | - | - |

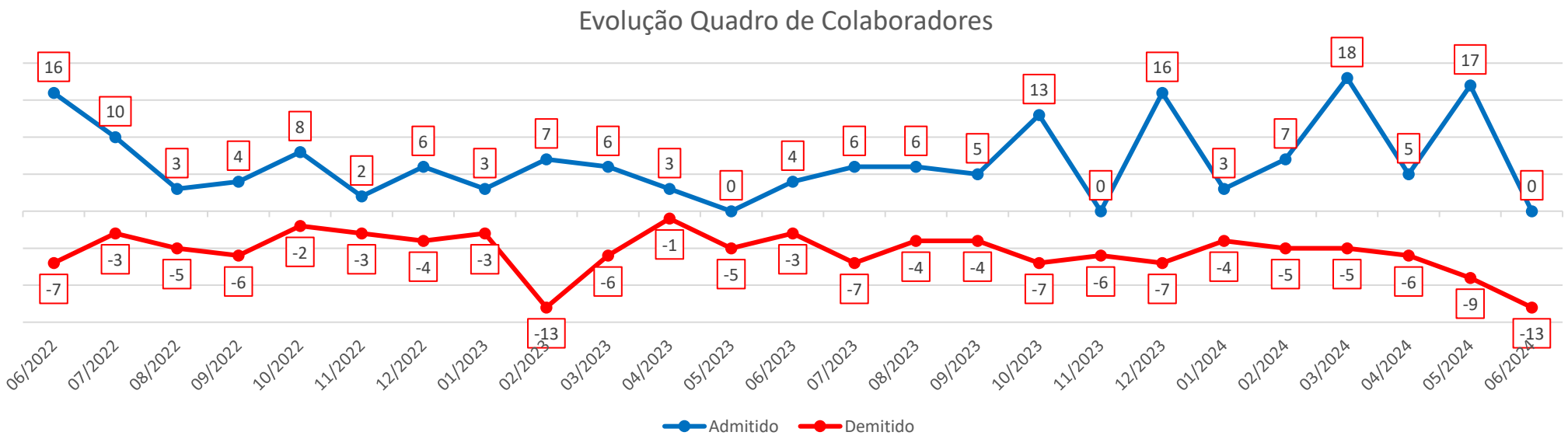
Fonte: Site da Receita Federal, em 15/06/2022.

# 2 RESUMO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

## 2.1 Colaboradores

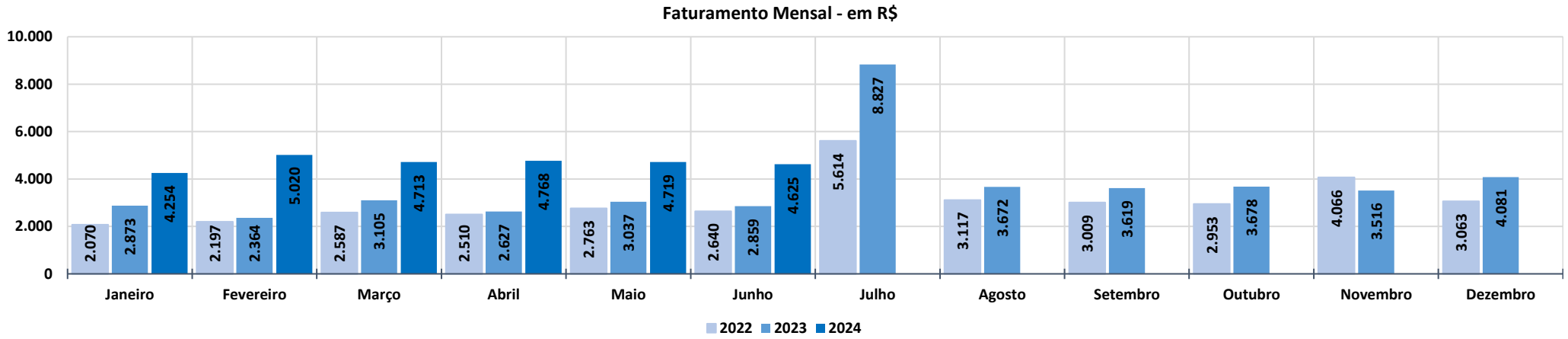
No mês de junho de 2024, a Recuperanda apresentou **309** colaboradores ativos, com **13** demissões.



## 2.2 Faturamento

O gráfico abaixo apresenta o faturamento bruto da Recuperanda e em junho de 2024 apresentou o valor de R$ 4,6 milhões, com redução de 2,0% comparado ao mês anterior.



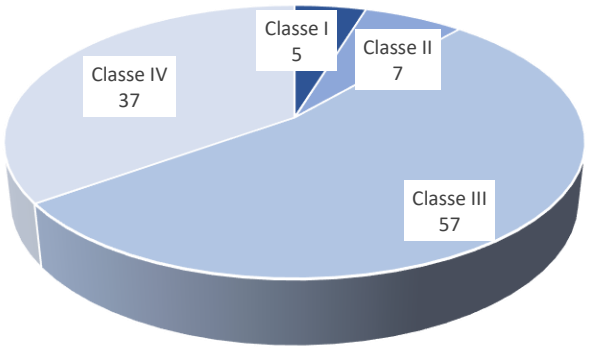

| Faturamento Mens | 2022 | A.V.% | 2023 | A.V.% | A.H% | 2024 | A.V.% | A.H% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Janeiro | 2.070 | -98,4% | 2.873 | -6,2% | 38,8% | 4.254 | 4,2% | 48,1% |
| Fevereiro | 2.197 | 6,1% | 2.364 | -17,7% | 7,6% | 5.020 | 18,0% | 112,3% |
| Março | 2.587 | 17,8% | 3.105 | 31,3% | 20,0% | 4.713 | -6,1% | 51,8% |
| Abril | 2.510 | -2,9% | 2.627 | -15,4% | 4,6% | 4.768 | 1,2% | 81,5% |
| Maio | 2.763 | 10,1% | 3.037 | 15,6% | 9,9% | 4.719 | -1,0% | 55,4% |
| Junho | 2.640 | -4,5% | 2.859 | -5,9% | 8,3% | 4.625 | -2,0% | 61,8% |
| Julho | 5.614 | 112,7% | 8.827 | 208,8% | 57,2% | | | |
| Agosto | 3.117 | -44,5% | 3.672 | -58,4% | 17,8% | | | |
| Setembro | 3.009 | -3,5% | 3.619 | -1,4% | 20,3% | | | |
| Outubro | 2.953 | -1,8% | 3.678 | 1,6% | 24,6% | | | |
| Novembro | 4.066 | 37,7% | 3.516 | -4,4% | -13,5% | | | |
| Dezembro | 3.063 | -24,7% | 4.081 | 16,1% | 33,3% | | | |
| **Total Anual** | **36.586** | | **44.259** | | | **28.099** | | |
| **Média Mensal** | **3.049** | | **3.688** | | **21,0%** | **4.683** | | **27,0%** |

# 3 RELAÇÃO DE CREDORES

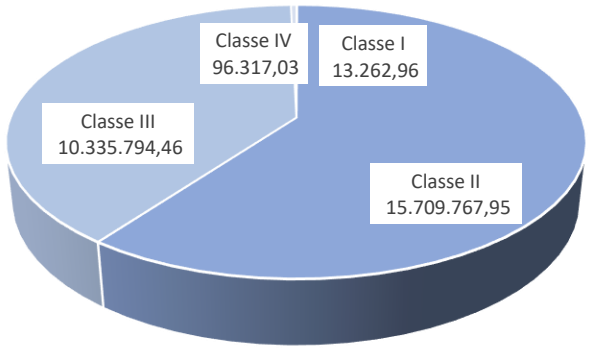
A Recuperanda publicou em 03/05/2022 a Lista de Credores relacionando 106 credores, com o valor total de R$ 26.155.142,40 (Vinte e seis milhões, cento e cinquenta e cinco mil, cento e quarenta e dois reais e quarenta centavos).

| Classes | Nome | Credores | Valor da Lista |
|---|---|---|---|
| Classe I | Credores Trabalhista | 5 | 13.262,96 |
| Classe II | Credores Garantia Real | 7 | 15.709.767,95 |
| Classe III | Credores Quirografário | 57 | 10.335.794,46 |
| Classe IV | Credores ME e EPP | 37 | 96.317,03 |
| **Total Geral** | | **106** | **26.155.142,40** |

Credores por Número / Classe




Credores por Valor / Classe



# 4 ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## 4.1 Demonstrações Financeiras

### 4.1.1 Ativo

A seguir apresenta-se as contas do Balanço Patrimonial Ativo – Bens e Direitos:

| Em milhares de R$ | | | | | | | | | | | | | | Variação Mês Anterior | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **BALANÇO PATRIMONIAL** | **06/2023** | **07/2023** | **08/2023** | **09/2023** | **10/2023** | **11/2023** | **12/2023** | **01/2024** | **02/2024** | **03/2024** | **04/2024** | **05/2024** | **06/2024** | **jun/24-mai/24** | **%AH** |
| **ATIVO CIRCULANTE** | **13.078** | **15.050** | **15.634** | **16.154** | **16.516** | **8.400** | **8.386** | **9.417** | **10.550** | **11.811** | **12.856** | **11.402** | **11.060** | **(341)** | **-3,0%** |
| **% sobre TOTAL DO ATIVO** | **34,8%** | **38,3%** | **40,3%** | **42,2%** | **43,8%** | **20,9%** | **21,4%** | **24,2%** | **27,2%** | **30,2%** | **32,9%** | **28,7%** | **28,7%** | | |
| **DISPONIBILIDADES** | **5.964** | **298** | **733** | **1.682** | **1.113** | **1.398** | **1.713** | **2.984** | **4.190** | **5.313** | **5.629** | **5.442** | **5.275** | **(167)** | **-3,1%** |
| CAIXA GERAL | 445 | 281 | 471 | 507 | 532 | 608 | 685 | 657 | 667 | 729 | 725 | 698 | 708 | 11 | 1,5% |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO | 602 | 15 | 259 | 1.173 | 176 | 380 | 573 | 1.867 | 1.657 | 1.393 | 979 | 786 | 577 | (209) | -26,6% |
| APLICACOES LIQUIDEZ IMEDIATA | 4.918 | 2 | 2 | 2 | 406 | 409 | 455 | 460 | 1.866 | 3.190 | 3.925 | 3.959 | 3.990 | 32 | 0,8% |
| **DIREITOS REALIZÁVEIS** | **5.530** | **13.166** | **13.313** | **12.881** | **13.810** | **5.406** | **5.075** | **4.832** | **4.757** | **4.893** | **5.619** | **4.349** | **4.172** | **(177)** | **-4,1%** |
| CONTAS A RECEBER | 4.711 | 4.680 | 4.622 | 4.617 | 4.560 | 4.534 | 4.573 | 4.040 | 4.054 | 4.070 | 3.921 | 3.372 | 2.811 | (561) | -16,6% |
| ADIANTAMENTOS | 750 | 1.500 | 3.003 | 3.000 | 4.561 | 446 | - | 216 | - | 29 | 1.538 | 818 | 1.202 | 384 | 47,0% |
| EMPRÉSTIMOS A RECEBER | - | 20 | 80 | 110 | 194 | 268 | 342 | 416 | 543 | 634 | - | - | - | - | 0,0% |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 69 | 158 | 158 | 158 | 158 | 158 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | - | 0,0% |
| OUTROS CRÉDITOS | - | 6.808 | 5.450 | 4.996 | 4.336 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0,0% |
| **BENS DESTINADOS A VENDA** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **0,0%** |
| **INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS** | **96** | **98** | **101** | **103** | **105** | **108** | **110** | **112** | **115** | **117** | **120** | **122** | **125** | **2** | **2,0%** |
| **OUTRAS CONTAS A RECEBER** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **1.488** | **-** | **0,0%** |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | **24.497** | **24.260** | **23.164** | **22.161** | **21.158** | **31.771** | **30.768** | **29.458** | **28.240** | **27.262** | **26.266** | **28.341** | **27.485** | **(855)** | **-3,0%** |
| **% sobre TOTAL DO ATIVO** | **65,2%** | **61,7%** | **59,7%** | **57,8%** | **56,2%** | **79,1%** | **78,6%** | **75,8%** | **72,8%** | **69,8%** | **67,1%** | **71,3%** | **71,3%** | | |
| **CONTAS A RECEBER** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **0,0%** |
| **DEPÓSITOS JUDICIAIS** | **387** | **322** | **258** | **193** | **129** | **64** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **0,0%** |
| **DEPÓSITOS CAUÇÕES** | **421** | **443** | **327** | **304** | **281** | **258** | **236** | **259** | **306** | **355** | **407** | **458** | **508** | **50** | **10,9%** |
| **EMPRESTIMOS A RECEBER COM COLIGADAS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **0,0%** |
| **IMOBILIZADO** | **23.690** | **23.494** | **22.579** | **21.663** | **20.748** | **31.448** | **30.533** | **29.199** | **27.935** | **26.907** | **25.859** | **27.883** | **26.978** | **(905)** | **-3,2%** |
| **TOTAL DO ATIVO** | **37.575** | **39.311** | **38.798** | **38.315** | **37.674** | **40.170** | **39.155** | **38.874** | **38.790** | **39.073** | **39.122** | **39.743** | **38.546** | **(1.197)** | **-3,0%** |

**Considerações:**

Em junho de 2024 o grupo de contas do Ativo Circulante apresentou redução de R$ 341 mil, em relação ao mês anterior.

O Ativo Não Circulante apresentou redução de R$ 855 mil, em relação ao mês anterior.

## 4.1.2 Passivo

A seguir apresenta-se as contas do Balanço Patrimonial Passivo – Obrigações:

| Em milhares de R$ | | | | | | | | | | | | | | Variação Mês Anterior | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BALANÇO PATRIMONIAL | 06/2023 | 07/2023 | 08/2023 | 09/2023 | 10/2023 | 11/2023 | 12/2023 | 01/2024 | 02/2024 | 03/2024 | 04/2024 | 05/2024 | 06/2024 | jun/24-mai/24 | %AH |
| PASSIVO CIRCULANTE | 22.274 | 21.846 | 21.848 | 22.000 | 21.442 | 24.762 | 24.037 | 24.089 | 24.480 | 24.465 | 22.898 | 24.419 | 23.450 | (969) | -4,0% |
| % sobre TOTAL DO PASSIVO | 59,3% | 55,6% | 56,3% | 57,4% | 56,9% | 61,6% | 61,4% | 62,0% | 63,1% | 62,6% | 58,5% | 61,4% | 60,8% | | |
| FORNECEDORES | 1.823 | 2.052 | 1.985 | 2.011 | 1.925 | 1.898 | 1.936 | 1.805 | 1.979 | 1.871 | 1.869 | 3.394 | 2.540 | (854) | -25,2% |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 3.665 | 3.665 | 3.665 | 3.665 | 3.665 | 6.705 | 6.705 | 6.705 | 6.646 | 6.588 | 6.529 | 6.470 | 6.411 | (59) | -0,9% |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS | 2.877 | 2.872 | 3.029 | 3.174 | 3.344 | 3.594 | 3.563 | 3.492 | 3.498 | 5.214 | 4.254 | 4.379 | 4.312 | (68) | -1,5% |
| OBRIGAÇÕES COM PROVISÕES SOCIAIS | 1.600 | 1.684 | 1.833 | 1.927 | 1.986 | 2.108 | 1.418 | 1.499 | 1.556 | - | - | - | - | - | 0,0% |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS | 849 | 345 | 431 | 512 | 608 | 703 | 721 | 666 | 667 | 685 | 254 | 245 | 236 | (9) | -3,5% |
| OUTRAS ORIGAÇÕES A PAGAR | 909 | 903 | 906 | 906 | 904 | 919 | 908 | 907 | 906 | 903 | 905 | 903 | 901 | (2) | -0,2% |
| RECEBIMENTOS ANTECIPADOS | 9.833 | 9.607 | 9.280 | 9.087 | 9.011 | 8.834 | 8.786 | 9.016 | 9.228 | 9.205 | 9.087 | 9.028 | 9.050 | 22 | 0,2% |
| MÚTUOS | 719 | 719 | 719 | 719 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0,0% |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 19.275 | 18.946 | 18.819 | 18.691 | 19.497 | 19.406 | 19.314 | 19.187 | 19.061 | 18.935 | 19.651 | 19.525 | 19.399 | (125) | -0,6% |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - LP | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | 13.522 | - | 0,0% |
| MÚTUOS - LP | 3.530 | 3.202 | 3.074 | 2.947 | 3.753 | 3.661 | 3.570 | 3.443 | 3.316 | 3.191 | 3.906 | 3.780 | 3.655 | (125) | -3,3% |
| ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0,0% |
| OUTRAS ORIGAÇÕES A PAGAR - LP | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | 2.223 | - | 0,0% |
| PATRIMONIO LIQUIDO | (3.974) | (1.481) | (1.868) | (2.376) | (3.266) | (3.997) | (4.196) | (4.402) | (4.751) | (4.327) | (3.426) | (4.201) | (4.304) | (103) | -2,5% |
| % sobre TOTAL DO PASSIVO | -10,6% | -3,8% | -4,8% | -6,2% | -8,7% | -10,0% | -10,7% | -11,3% | -12,2% | -11,1% | -8,8% | -10,6% | -11,2% | | |
| CAPITAL SOCIAL | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | 11.451 | - | 0,0% |
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | (15.425) | (12.933) | (13.319) | (13.827) | (14.717) | (15.449) | (15.648) | (15.854) | (16.202) | (15.779) | (14.877) | (15.652) | (15.755) | (103) | -0,7% |
| TOTAL DO PASSIVO | 37.575 | 39.311 | 38.798 | 38.315 | 37.674 | 40.170 | 39.155 | 38.874 | 38.790 | 39.073 | 39.122 | 39.743 | 38.546 | (1.197) | -3,0% |

### Considerações:

Em junho de 2024 o grupo de contas do Passivo Circulante apresentou redução de R$ 969 mil, em relação ao mês anterior.

O Passivo Não Circulante apresentou redução de R$ 125 mil, em relação ao mês anterior.

A variação que ocorre no Patrimônio Líquido é gerada pelo Resultado Líquido do Exercício apresentada no Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE).

## 4.1.3 Demonstrativo de Resultado do Período

Em milhares de R$

| Demonstrativo de Resultado do Exercício Mensal | 06/2023 | 07/2023 | 08/2023 | 09/2023 | 10/2023 | 11/2023 | 12/2023 | 01/2024 | 02/2024 | 03/2024 | 04/2024 | 05/2024 | 06/2024 | Variação Mês Anterior jun/24-mai/24 | Variação Mês Anterior %AH |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **RECEITA BRUTA DE VENDAS** | **2.859** | **8.827** | **3.672** | **3.619** | **3.678** | **3.516** | **4.081** | **4.254** | **5.020** | **4.713** | **4.768** | **4.719** | **4.625** | **(94)** | **-2,0%** |
| **DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA** | **(799)** | **(299)** | **(199)** | **(188)** | **(185)** | **(195)** | **(194)** | **(161)** | **(166)** | **(192)** | **(196)** | **(189)** | **(185)** | **4** | **2,4%** |
| **RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA** | **2.059** | **8.528** | **3.474** | **3.431** | **3.493** | **3.321** | **3.887** | **4.093** | **4.854** | **4.521** | **4.572** | **4.530** | **4.441** | **(89)** | **-2,0%** |
| **CUSTOS DOS PROD/MERC VENDIDAS** | **(2.729)** | **(5.731)** | **(3.668)** | **(3.752)** | **(4.007)** | **(3.941)** | **(3.923)** | **(3.671)** | **(4.779)** | **(3.874)** | **(3.969)** | **(4.929)** | **(4.160)** | **768** | **15,6%** |
| **% sobre ROL** | **-132,5%** | **-67,2%** | **-105,6%** | **-109,3%** | **-114,7%** | **-118,7%** | **-100,9%** | **-89,7%** | **-98,5%** | **-85,7%** | **-86,8%** | **-108,8%** | **-93,7%** | | |
| **RESULTADO BRUTO OPERACIONAL** | **(670)** | **2.797** | **(194)** | **(321)** | **(514)** | **(620)** | **(37)** | **422** | **75** | **647** | **604** | **(399)** | **280** | **679** | **170,1%** |
| **DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS** | **(393)** | **(347)** | **(196)** | **(191)** | **(180)** | **(180)** | **(89)** | **(589)** | **(329)** | **(205)** | **(401)** | **(364)** | **(380)** | **(16)** | **-4,4%** |
| **% sobre ROL** | **-19,1%** | **-4,1%** | **-5,6%** | **-5,6%** | **-5,2%** | **-5,4%** | **-2,3%** | **-14,4%** | **-6,8%** | **-4,5%** | **-8,8%** | **-8,0%** | **-8,6%** | | |
| DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS | (390) | (344) | (195) | (191) | (180) | (179) | (195) | (324) | (329) | (204) | (401) | (364) | (379) | (15) | **-4,2%** |
| OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS | (3) | (2) | (0) | - | (0) | (1) | 106 | (265) | - | (0) | - | (1) | (2) | (1) | **-135,5%** |
| **RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEI** | **(1.063)** | **2.450** | **(390)** | **(512)** | **(694)** | **(800)** | **(125)** | **(167)** | **(254)** | **442** | **203** | **(763)** | **(100)** | **663** | **86,9%** |
| **% sobre ROL** | **-51,6%** | **28,7%** | **-11,2%** | **-14,9%** | **-19,9%** | **-24,1%** | **-3,2%** | **-4,1%** | **-5,2%** | **9,8%** | **4,4%** | **-16,9%** | **-2,3%** | | |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 85 | 119 | 4 | 5 | 13 | 154 | 12 | 11 | 12 | 29 | 1.785 | 41 | 43 | 2 | **5,1%** |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (1) | (77) | (1) | (1) | (209) | (86) | (86) | (50) | (49) | (49) | (1.151) | (44) | (46) | (2) | **-4,3%** |
| **RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO** | **(979)** | **2.493** | **(387)** | **(508)** | **(890)** | **(731)** | **(199)** | **(206)** | **(291)** | **423** | **837** | **(766)** | **(103)** | **663** | **86,6%** |
| **% sobre ROL** | **-47,5%** | **29,2%** | **-11,1%** | **-14,8%** | **-25,5%** | **-22,0%** | **-5,1%** | **-5,0%** | **-6,0%** | **9,4%** | **18,3%** | **-16,9%** | **-2,3%** | | |

**Considerações:**

Em junho de 2024 a Recuperanda apresentou Receita Bruta de Vendas em R$ 4,6 milhões, e uma redução de 2,0% na Receita Operacional Líquida em relação ao mês anterior.

O Resultado Líquido do Exercício apresentou prejuízo de R$ 103 mil.

CREDIBILITÀ
ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS

Av. Iguaçu, 2820, sala 1001, 10º andar – Água Verde – CEP 80.240-031 – Curitiba/PR
Av. Paulista, 1439, 1º andar, conjunto 12 – Bela Vista – CEP 01.311-926 - São Paulo/SP
Rua Antônio Albuquerque, 330, 8º andar – Savassi – CEP 30.112-010– Belo Horizonte/MG
Rua Jair Hamms, 38, sala 203 A – Pedra Branca – CEP 88.137-245 – Palhoça/SC
Rua Mostardeiro, 777, sala 1401, Independência – CEP 90.430-001 - Porto Alegre/RS
www.credibilita.adv.br – contato@credibilita.adv.br – Tel (41) 3242-9009