



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

AGROPECUÁRIA AGROGIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

COMPETÊNCIA: NOVEMBRO DE 2019.

Blumenau - SC, 06 de janeiro de 2019.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O processo de Recuperação Judicial da empresa AGROGIRASSOL LTDA. – EPP foi ajuizado em 25.11.2018, cujo processamento restou deferido em 25.01.2019.

O Edital a que se refere o art. 52, §1º, da Lei 11.101/2005, conjuntamente ao aviso do art. 7º, §1º, do citado diploma legal, foi publicado em 22.02.2019, abrindo o prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.

O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado nos autos no prazo legal.

Em 03.05.2019 a Administradora Judicial anexou aos autos o relatório contendo a análise das divergências/habilitações apresentadas pelos credores, assim como apresentou a relação de créditos sujeitos ao processo recuperacional, possibilitando a publicação do edital do § 2º, do art. 7º, da Lei 11.101/2005.

Finalizada a fase de verificação administrativa de créditos, foi publicado o Edital do art. 7º, §2º c/c art. 53, § único da Lei 11.101/05 em 19/11/2019, fixando os prazos de 10 (dez) dias para oferecimento de Impugnação à Relação de Credores apresentada, e 30 (trinta) dias para oferecimento de Objeções ao Plano, que finalizam em 03/12/2019 (impugnações) e 30/01/2020 (objeções) - nesta ordem.

A Recuperanda vem cumprindo com suas obrigações processuais tangentes a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF) e informações de sua atividade para com esta Administração Judicial e seus credores.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética da análise do resultado da Recuperanda, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Em havendo necessidade de informações adicionais ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
25.11.2018	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		03.12.2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
25.01.2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
22.02.2019	Publicação do deferimento no D.O.	art. 52, § 1º		Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
22.02.2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 7º, § 1º		Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 60., § 4º
19.03.2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
04.04.2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
19.11.2019	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
30.01.2020	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
19.11.2019	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

2. SUMÁRIO EXECUTIVO



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	A Agrogirassol atua no comércio varejista de artigos agropecuários e medicina veterinária, além de operar no e-commerce de distribuição de sementes e hortaliças através do site “Mercado da semente”. A Recuperanda inclusive dispõe serviços de consultoria para melhora da performance no cultivo e manejo das principais culturas de hortifrúti, com foco especial no cultivo de pepino para conserva e na comercialização de semente de hortaliças, ervas e temperos.
Quadro de colaboradores	- Em novembro/2019, a empresa possuía 7 funcionários. - Os salário e encargos sociais estão sendo pagos regularmente.
Dados financeiros e econômicos	A queda de 29% do faturamento resultou na redução do lucro da empresa que no mês de novembro alcançou R\$ 35 mil, valor 60% inferior em comparação ao mês anterior. O custo das mercadorias vendidas consumiu 67% da Receita Líquida no período. O saldo do resultado acumulado de 2019 é R\$ 143 mil positivo.
Acompanhamento processual	- O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado nos autos em abril de 2019, razão pela qual pugnou-se pela publicação do aviso de que trata o art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/2005, a fim de que seja comunicado o recebimento do plano e fixado prazo para a manifestação de eventuais objeções a este, no forma do art. 55 do mesmo diploma legal. - Finalizada a fase de verificação administrativa de créditos, foi publicado o edital do art. 7º, §2º c/c art. 53, § único da Lei 11.101/05, em 19/11/2019, fixando os prazos de 10 (dez) dias para oferecimento de Impugnação à Relação de Credores apresentada, e 30 (trinta) dias para oferecimento de Objeções ao Plano, que finalizam em 03/12/2019 (impugnações) e 30/01/2020 (objeções) - nesta ordem.
Última visita do Administrador Judicial	Em reunião realizada em 12 de agosto via <i>Skype</i>, com a contabilidade e o jurídico, os responsáveis identificaram que há divergência no imobilizado apresentado nas demonstrações contábeis da Recuperanda e no relatório de bens. A empresa informou que o imobilizado registrado não corresponde aos bens que possui, razão pela qual, gradativamente, haverá a regularização dos demonstrativos, com a posterior apresentação dos documentos dos itens baixados ou adquiridos à Administração Judicial. Os relatórios de contas a receber e a pagar, bem como o registro de inventários, usado para verificação das demonstrações, serão confeccionados de forma manual para posterior apresentação à Administração Judicial, pois, conforme informado pela Recuperanda, em razão de seu pequeno porte possui limitações no sistema informatizado que utiliza.



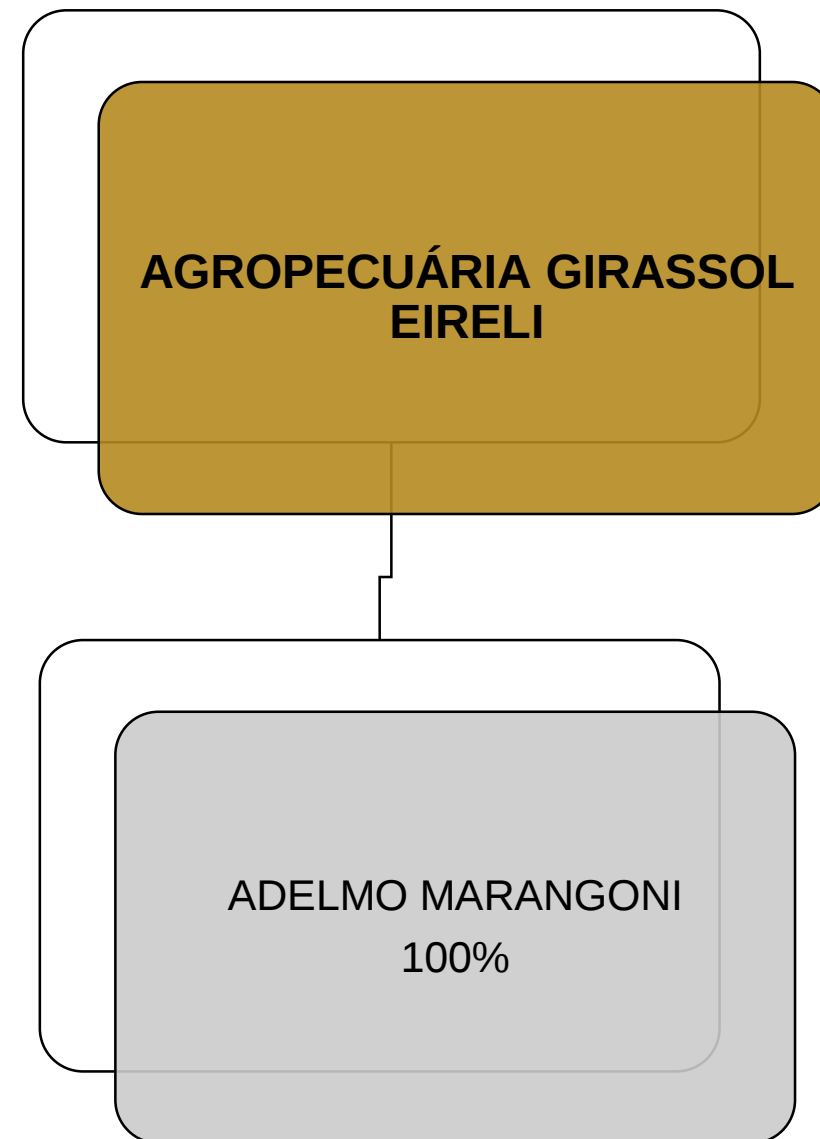
Histórico das atividades e estrutura societária

A empresa foi constituída, inicialmente, com o nome de CORREPAR COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA. – ME na data de 1º de Setembro de 1987 e teve seus atos constitutivos registrados na JUCESC sob n.º 42200994110 em 29.09.1987, com sede em GASPAR-SC em mesmo ou similares ramos da atividade atual. Em 20 de outubro de 2003, houve a alteração do nome da sociedade e passou a ser denominada “AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI”.

A Recuperanda também contou com filiais instaladas nas cidades de Indaial/SC, Pomerode/SC e em Blumenau/SC, onde hoje se encontra a sede da empresa, desde 20 de setembro de 1995, seu principal e único estabelecimento. Manteve em seu quadro societário até 2016 membros da família como quotistas, mas apenas ADELMO MARONGONI, permaneceu desde a fundação como sócio, único administrador e representante legal da empresa.

Além das atividades voltadas ao comércio varejista de artigos agropecuários e veterinários, a Recuperanda presta serviços de consultoria para melhoria de performance do cultivo e manejo das principais culturas de hortifrúti, com foco especial no cultivo de pepino para conserva e na comercialização de semente de hortaliças, ervas e temperos.

A Agrogirassol promove eventos, como o Fórum Brasileiro de Pepinos em Conserva, orienta produtores, dando-lhes suporte tecnológico, na produção, na proteção ao meio ambiente, na utilização de defensivos, no uso da água e em reuniões dos agricultores nas áreas de cultivo. Em paralelo, interage com entidades de apoio à Agricultura como EPÁGRI E EMATER, além das Secretarias de Agricultura dos Municípios.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

- Data de fundação: 1º de setembro de 1987.
- CNPJ: 80.162.019-0001/73
- Atividades: O objeto social da empresa é comércio varejista de ração e animais vivos para criação doméstica, medicamentos e acessórios veterinários, plantas e flores naturais e artificiais e frutos ornamentais, ferragens e ferramentas e produtos metalúrgicos, máquinas, aparelhos e equipamentos de uso agropecuários, artigos de caça, pesca e camping, defensivos agrícolas, adubos, fertilizantes e corretivos de solo e atividades veterinárias.
- Localização: Sede em Blumenau – SC., à Rua Werner Duwe nº 1.565, Bairro Badenfurt – CEP 89070-758.



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



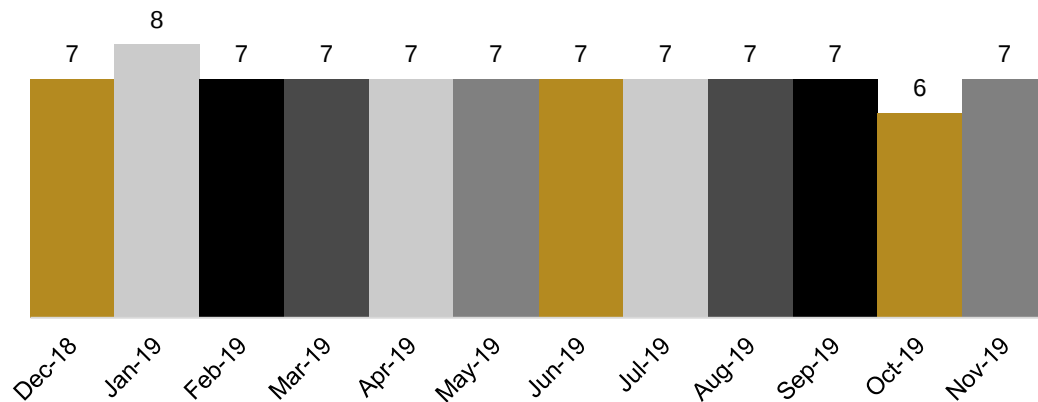
Informações operacionais

A fim de atender outro dos princípios da recuperação judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, bem como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da devedora.

Número de Colaboradores:

Conforme informações fornecidas pela Recuperanda, no mês de novembro houve uma contratação e o período findou com o total de 07 (sete) funcionários. Destaca-se que os salários e encargos sociais estão sendo pagos regularmente.

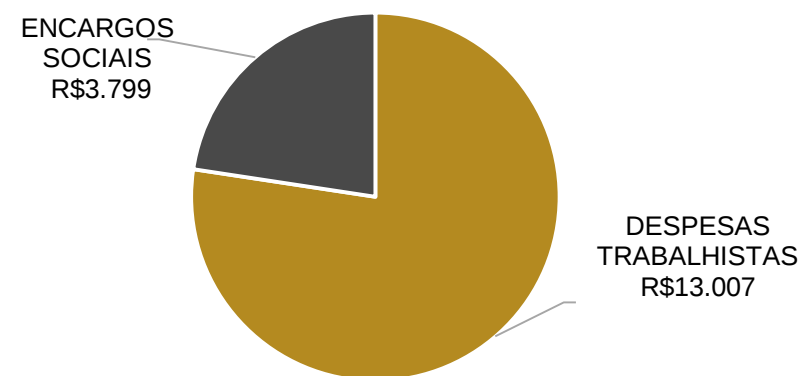
NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Gastos com pessoal

As demonstrações contábeis indicam que não há segregação dos gastos com pessoal de acordo com os setores existentes na empresa e, portanto, o gráfico abaixo contempla os dispêndios gerais de Despesas Trabalhistas e Encargos Sociais, nos montantes de R\$ 13.007 e R\$ 3.799 respectivamente.

GASTOS COM PESSOAL



3. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

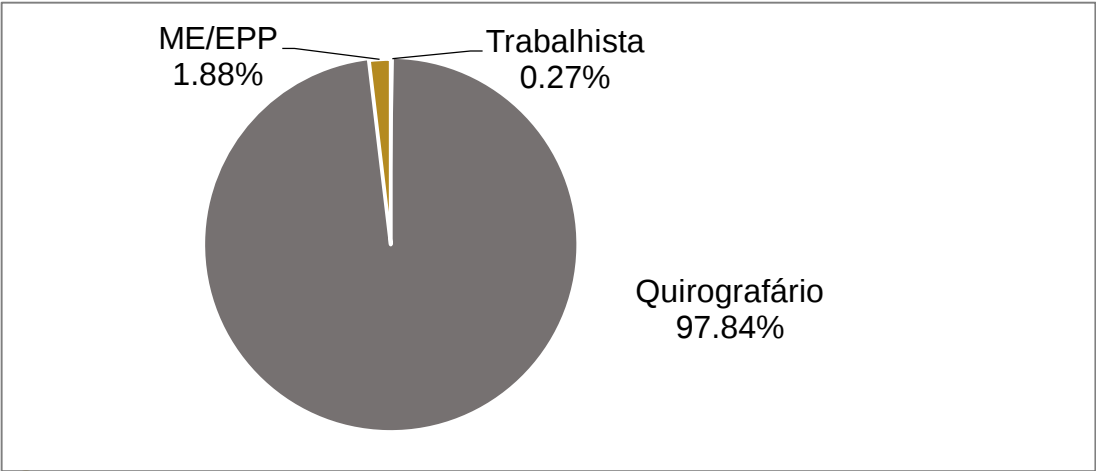


Resumo da Relação de Credores Atualizada

A classe com maior representativa de valor é quirografária, com 97,84% do passivo.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Trabalhista	3	4,29%	5.849,52	0,27%	1.949,84
Quirografário	60	85,71%	2.094.645,01	97,84%	34.910,75
ME/EPP	7	10,00%	40.322,99	1,88%	5.760,43
Total	70	100%	2.140.817,52	100%	30.583,11

Distribuição dos credores por natureza



Principais credores na RJ

CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE II	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	465.465
CLASSE III	BANCO DO BRASIL S.A.	291.234
CLASSE III	BANCO ITAU UNIBANCO S.A	261.147
CLASSE III	AGRISTAR DO BRASIL LTDA	198.928
CLASSE III	BANCO SANTANDER	171.960



Dívida Tributária

A Agrogirassol possui regularidade fiscal, tendo apresentado todas as certidões negativas de todas as esferas fiscais, ou ainda, positivas com efeitos negativos, como na esfera estadual e federal, em razão do parcelamento do Simples Nacional, competências 10/2007 e 12/2007, que está vigente e é pago regularmente pela empresa.

Existe três parcelamentos que estão sendo contabilizados em despesas, pois anteriormente não foram apropriados de forma correta, sendo eles, o parcelamento do Simples Nacional realizado em 27 parcelas, das quais 15 já foram pagas; e dois parcelamentos do Ibama que se referem a uma taxa gerada quando a empresa vendia defensivos agrícolas. Tais parcelamentos do Ibama serão pagos até junho de 2020 e novembro de 2021.

Até novembro/2019, o montante de tributos a vencer soma **R\$ 21.996**. A relação de tributos da Recuperanda segue descrita ao lado.

TRIBUTOS FEDERAIS	
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	4.159
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	168
FGTS	1.322
FUNRAL	8
IRRF	310
INSS	38
IRPJ A PAGAR	3.790
CSLL A PAGAR	2.274
COFINS	5.124
PIS	1.112
TOTAL	18.304

TRIBUTOS ESTADUAIS	
ICMS	3.692
TOTAL	3.692

5. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS



Balanco Patrimonial

Balanco Patrimonial	set/19	out/19	nov/19
Ativo	2.788.842	2.854.608	2.882.414
Ativo Circulante	2.673.054	2.736.709	2.765.998
Caixa	1.603	1.300	1.453
Banco conta movimento	34.042	11.082	80
Clientes nacionais	1.960.984	2.090.338	2.095.611
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	39.741	43.814	63.389
Tributos e contribuições a compensar	16.262	18.730	24.793
Estoques	611.057	562.575	572.299
Despesas do exercício seguinte	3.425	2.929	2.432
Ativo não circulante	115.788	117.899	116.417
Investimentos	9.635	9.685	9.735
Imobilizado	106.153	108.214	106.682
Passivo	2.728.814	2.747.334	2.739.153
Passivo circulante	2.760.751	2.779.270	2.771.090
Fornecedores Nacionais	646.718	659.152	655.357
Empréstimos e financiamentos	2.029.215	2.041.434	2.040.268
Obrigações trabalhistas	66.412	57.118	57.328
Obrigações tributárias	15.273	19.110	16.507
Contas a pagar	3.133	2.456	1.630
Patrimônio líquido	-31.937	-31.937	-31.937
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Lucros/ Prejuízos	-231.937	-231.937	-231.937

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

A recuperanda Agrogirassol possui seus ativos concentrados no curto prazo, sendo a conta de Clientes a mais expressiva, com mais de R\$ 2 milhões. Esta rubrica, no entanto, não corresponde à realidade da empresa, necessitando de ajustes que, embora solicitados, a recuperanda não informou prazo para regularização. O Passivo é marcado pelos Empréstimos e Financiamentos, dos quais R\$ 1,3 milhões referem-se a crédito sujeito à Recuperação Judicial. O Patrimônio Líquido da Empresa encontra-se negativo em razão dos constantes prejuízos acumulados.

Em novembro/2019, as movimentações de recebimento de clientes e pagamentos diversos resultou na redução de R\$ 11 mil nas contas bancárias. As principais saídas referem-se ao pagamento de fornecedores de fertilizantes e demais insumos agrícolas, e à fatura de cartão de crédito do Sicoob, no valor de R\$ 4,7 mil, cujo detalhamento não foi enviado pela empresa.

As variações de compra e venda de mercadorias resultaram no acréscimo de R\$ 9.723,61 na conta de Estoques, o que não refletiu aumento na conta de Fornecedores devido à condição de pagamento antecipado destes produtos e à liquidação de duplicatas de valor expressivo como Tecseed Agrícola e Pecuária (R\$ 30 mil) e Fertilizantes Heringer S.A (R\$ 22 mil) que automaticamente reduziram esta obrigação.

A contratação de um funcionário gerou aumento irrisório de 0,4% nas Obrigações Trabalhistas, que estão sendo adimplidas com regularidade. As Obrigações Tributárias possuem somente impostos e contribuições a vencer e alcançaram o total de R\$ 16.507 no período, apontando uma redução de 34%, em razão do pagamento complementar de ICMS que não havia sido feito no mês anterior.

5. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS



Balanco Patrimonial

Balanco Patrimonial	set/19	out/19	nov/19
Ativo	2.788.842	2.854.608	2.882.414
Ativo Circulante	2.673.054	2.736.709	2.765.998
Caixa	1.603	1.300	1.453
Banco conta movimento	34.042	11.082	80
Clientes nacionais	1.960.984	2.090.338	2.095.611
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	39.741	43.814	63.389
Tributos e contribuições a compensar	16.262	18.730	24.793
Estoques	611.057	562.575	572.299
Despesas do exercício seguinte	3.425	2.929	2.432
Ativo não circulante	115.788	117.899	116.417
Investimentos	9.635	9.685	9.735
Imobilizado	106.153	108.214	106.682
Passivo	2.728.814	2.747.334	2.739.153
Passivo circulante	2.760.751	2.779.270	2.771.090
Fornecedores Nacionais	646.718	659.152	655.357
Empréstimos e financiamentos	2.029.215	2.041.434	2.040.268
Obrigações trabalhistas	66.412	57.118	57.328
Obrigações tributárias	15.273	19.110	16.507
Contas a pagar	3.133	2.456	1.630
Patrimônio líquido	-31.937	-31.937	-31.937
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Lucros/ Prejuízos	-231.937	-231.937	-231.937

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

Abaixo segue algumas considerações a respeito dos dados apresentados pela empresa:

- **Clientes:** O montante de R\$ 2.095.611,00 não corresponde à realidade da empresa e, embora solicitado, a recuperanda não informou prazo para regularização;
- **Despesas do Exercício Seguinte:** Contempla os seguros de dois veículos utilizados pela empresa e a redução ocorre devido à apropriação mensal destas contas;
- **Investimentos:** O aumento de R\$ 50,00 refere-se à participações em cooperativas de crédito;
- **Imobilizado:** A redução ocorreu somente em razão das depreciações mensais;
- **Empréstimos e Financiamentos:** Neste mês houve o pagamento de R\$ 1.166,10 referente a um contrato de leasing, cujo valor não sujeita-se à recuperação judicial. Solicitou-se o contrato da operação, entretanto, não foi encaminhado até a finalização deste relatório;
- **Contas a Pagar:** Engloba as contas de energia elétrica, serviços telefônicos e seguros a pagar, cujo pagamento segue regular. A redução no mês de novembro refere-se, unicamente, ao pagamento de seguros no mês.

Embora solicitado, a empresa não encaminhou os relatórios financeiros de Clientes, Fornecedores e Adiantamentos, bem como o Registro de Inventário de Estoques e Relação de Imobilizado, impossibilitando esta Administradora de realizar a análise destes no período. Ademais, constatou-se divergências entre os créditos arrolados no processo de Recuperação Judicial e os saldos contabilizados que não foram prontamente justificados pela recuperanda. Estes questionamentos serão levados aos autos, para maiores esclarecimentos.

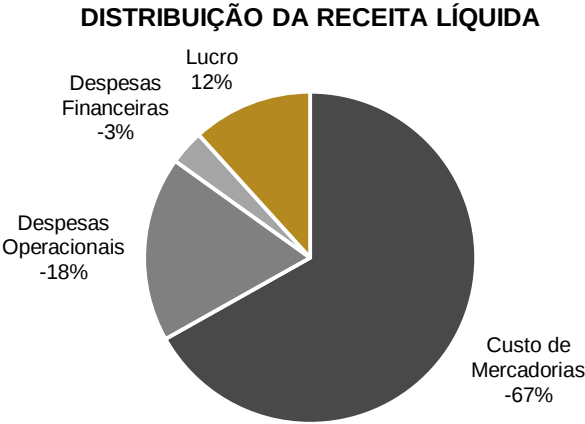
5. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS



Demonstração de Resultado

Demonstrativo de resultado do exercício	out/19	nov/19	2019
Receita Bruta	474.432	338.759	3.720.262
Deduções da receita bruta	-40.518	-31.544	-284.337
Receita líquida	433.914	307.215	3.435.925
Custos com as mercadorias e produtos	-289.436	-205.387	-2.442.735
Resultado operacional bruto	144.478	101.828	993.191
Despesas operacionais	-68.639	-54.559	-646.931
Despesas operacionais tributárias	-1.190	-889	-13.313
Receitas com participações societárias	-	-	7.228
Receitas com Indenizações trabalhistas	-	-	1.695
Outras receitas	-	-	37.892
Lucro antes do resultado financeiro	74.649	46.381	379.762
Receitas financeiras	355	607	7.301
Impostos sobre receitas financeiras	-	-	-287
Despesas operacionais financeiras	-27.757	-11.000	-243.514
Resultado líquido do exercício	47.247	35.987	143.261

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Análise

A recuperanda trabalha diretamente com o agronegócio e, portanto, convive com a sazonalidade do setor. Os meses de safra possuem elevações significativas de compra e venda, enquanto o período chamado entressafra apresenta redução de atividades. Desta forma, alguns meses demonstram resultado negativo e em outros, lucro acentuado.

Em novembro/2019 houve redução de 29% da Receita Bruta, chegando ao montante de R\$ 338.759. De acordo com a empresa, historicamente os meses de outubro e novembro demonstram redução de vendas, embora seja período de safra.

Os Custos da atividade somaram R\$ 207 mil e consumiram cerca de 67% da Receita Líquida do período. Ressalta-se que em 2019 a representatividade de Custos variou de 66% (em janeiro) a 79% (em agosto).

As Despesas Operacionais englobam os dispêndios com obrigações trabalhistas, comerciais e administrativas, e alcançaram o valor de R\$ 54 mil em novembro. Os principais desembolsos são referentes à folha de pagamento (R\$ 16 mil) e serviços com terceiros (R\$ 14 mil) que compreendem, basicamente, advogados e contabilidade da empresa.

Os descontos concedidos a clientes totalizaram R\$ 8,6 mil, enquanto as demais tarifas e juros somaram R\$ 2,4 mil. Ressalta-se que no mês anterior as despesas financeiras foram 60% superiores em razão do pagamento de juros incorridos do saldo credor do Banco Viacredi (R\$ 13 mil).

Embora tenham reduzido os gastos financeiros, a redução do faturamento no mês de novembro resultou em um lucro menor em comparação ao mês anterior, alcançando R\$ 35.987. A Recuperanda assenta que o seu faturamento está dentro das expectativas, mantendo a média anual planejada.

O representação gráfica ao lado evidencia a representatividade em relação à Receita Líquida no mês de novembro, evidenciando que os Custos e Despesas Operacionais compreendem os principais agentes redutores de lucratividade da empresa.



Demonstração de Fluxo de Caixa

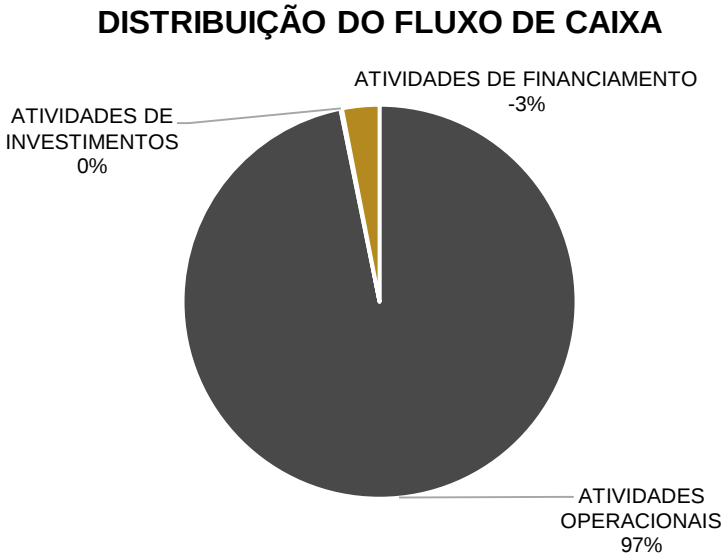
DFC	out/19	nov/19
Fluxo de caixa de Atividades Operacionais		
Valores Recebidos de cliente	329.759	333.955
Valores recebidos da título de juros	2.075	2.544
(-) Pagamento a fornecedores	-280.527	-268.291
(-) Pagamento de impostos e taxas	-16.667	-17.060
(-) Pagamento de salários a colaboradores	-40.926	-14.272
Disponibilidades líquidas geradas atividades operacionais	-6.286	36.876
Fluxo de caixa de Atividades de Investimentos		
(-) Compra de imobilizado	-3.628	-
(-) Aquisição de ações/ cotas	-50	-50
Disponibilidades líquidas geradas atividades investimentos	-3.678	-50
Fluxo de caixa de Atividades financiamentos		
Empréstimos tomados a curto prazo	150.668	-
(-) Pagamentos de empréstimos/ debêntures	-138.449	-1.166
Disponibilidades líquidas geradas atividades financiamentos	12.219	-1.166
Aumento (redução) nas disponibilidades	2.255	35.660
Disponibilidades no início do período	35.645	12.382
Disponibilidades no final do período	12.382	1.533

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

- **Atividade Operacional:** em novembro os valores recebidos de clientes (R\$ 333 mil) foram superiores aos pagamentos a fornecedores (R\$ 268 mil), impostos e taxas (R\$ 17 mil) e obrigações trabalhistas (R\$ 14 mil). Desta forma, o caixa operacional gerou saldo positivo de R\$ 36.876.
- **Atividades de investimentos:** houve consumo de R\$ 50,00 referente a aquisição de cotas de capital integralizado do Banco Sicoob.
- **Atividades Financiamentos:** a única movimentação do mês refere-se ao pagamento de uma parcela do contrato de leasing firmado com o Banco Bradesco no valor de R\$ 1.166.

O gráfico abaixo representa a distribuição do fluxo de caixa da recuperanda no mês de novembro/2019:





Meios de Recuperação

Medidas para Recuperação:

- ❖ Redução de despesas administrativas;
- ❖ Ajustes no quadro de colaboradores;
- ❖ Novas negociações em compras;
- ❖ Gestão eficiente do estoque;
- ❖ Readequação interna loja física;
- ❖ Investimentos em projetos lucrativos;
- ❖ Redução das despesas financeiras;
- ❖ Formação de capital de giro;
- ❖ Reestruturação Administrativa;
- ❖ Critérios de precificação (formação de preço de venda);
- ❖ Estratégias em ações comerciais;
- ❖ Engloba fortalecimento do seu e-commerce (Mercado de Sementes);
- ❖ Consultoria técnica para produtos de pepinos em conserva.
- ❖ Desmobilização de ativos.

Proposta de Pagamento

Classe I - Trabalhista

Os créditos relativos aos salários, férias e 13º salário serão pagos no prazo total 30 (trinta) dias contados da homologação do plano de Recuperação Judicial, e os de eventuais indenizações e/ou decorrentes de decisão na instância trabalhista, mesmo posterior à distribuição do pedido, serão pagos no período de 12 (doze) meses ou condição mais benéfica estabelecida com o Sindicato da Categoria, sendo destinado para tal importância mensal de R\$ 487,50, a ser distribuída proporcionalmente ao crédito de cada um.

Classe II – Garantia Real

Os crédito de R\$ 979.030,47 (novecentos e setenta e nove mil, trinta reais e quarenta e sete centavos) iniciando os pagamentos a partir do 12º mês após a homologação do plano de Recuperação Judicial, de forma linear, com encargos mensais pré-fixados de 0,4%, com deságio de 50% e em 120 (cento e vinte) parcelas de R\$ 4.275,10 (quatro mil, duzentos e setenta e cinco reais e dez centavos) a ser distribuída proporcionalmente ao crédito de cada um. Todas as parcelas já estão previstas com encargos mensais previstos.

Classe III - Quirografário

Os crédito de R\$ 1.918.804,74 (um milhão, novecentos e dezoito mil, oitocentos e quatro reais e setenta e quatro centavos) iniciando os pagamentos a partir do 12º da homologação do plano de Recuperação Judicial, de forma linear, com encargos mensais pré-fixados de 0,4%, com deságio de 50% e em 120 (cento e vinte), devendo ser paga a importância de R\$ 959.402,35 (novecentos e cinquenta e nove mil, quatrocentos e dois reais e trinta e cinco centavos) com parcelas de R\$ 8.378,78 (oito mil, trezentos e setenta e oito reais e setenta e oito centavos) a ser distribuída proporcionalmente ao crédito de cada um. Todas as parcelas já estão previstas com encargos mensais previstos.

Classe IV – ME e EPP

Fica destinado a importância de R\$ 37.851,72 (trinta e sete mil, oitocentos, cinquenta e um reais e setenta e dois centavos) a essa classe, iniciando os pagamentos a partir do 12º a homologação do plano de Recuperação Judicial, com encargos mensais pré-fixados de 0,4%, sem deságio e em 60 (sessenta) parcelas mensais e iguais de R\$ 710,84 (setecentos e dez reais e oitenta e quatro centavos). Todas as parcelas já estão previstas com encargos mensais previstos.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE NOVEMBRO DE 2019.

II – CERTIDÕES: FEDERAL, ESTADUAL E MUNICIPAL.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS



AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

NOVO HAMBURGO / RS



RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

SÃO PAULO / SP



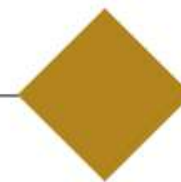
AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

CAXIAS DO SUL / RS



RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

BLUMENAU / SC



RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337

ANEXO I

ANEXO II

Balancete de Verificação de 01/11/2019 a 30/11/2019

Classificação	Nome	31/10/2019	Débito	Crédito	30/11/2019
01	ATIVO	2.854.607,70	751.151,51	723.344,88	2.882.414,33
01.1	ATIVO CIRCULANTE	2.736.708,60	751.101,51	721.812,55	2.765.997,56
01.1.1	DISPONIBILIDADES	12.382,33	352.801,95	363.651,35	1.532,93
01.1.1.01	CAIXA	1.300,16	17.538,71	17.385,63	1.453,24
01.1.1.01.001	Caixa	1.300,16	17.538,71	17.385,63	1.453,24
01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	11.082,17	335.263,24	346.265,72	79,69
01.1.1.02.003	Banco Bradesco S/A	2.644,72	37.620,15	40.220,34	44,53
01.1.1.02.004	Sicoob	8.437,45	297.643,09	306.045,38	35,16
01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2.721.397,66	398.299,56	357.665,08	2.762.032,14
01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	2.090.337,83	339.227,85	333.954,74	2.095.610,94
01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	2.090.337,83	339.227,85	333.954,74	2.095.610,94
01.1.2.06	APLICAÇÕES/INVESTIMENTOS	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
01.1.2.06.004	Consórcio	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	43.814,20	22.659,02	3.084,59	63.388,63
01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	43.814,20	17.592,05	2.146,88	59.259,37
01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	0,00	5.066,97	937,71	4.129,26
01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	18.729,67	26.689,08	20.625,75	24.793,00
01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	10.388,82	10.388,82	0,00
01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	11.697,77	3.789,58	0,00	15.487,35
01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	7.018,66	2.273,75	0,00	9.292,41
01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	1.826,05	1.826,05	0,00
01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	8.410,88	8.410,88	0,00
01.1.2.08.012	IRPJ Retido Aplicacao Financeira a Compes	0,01	0,00	0,00	0,01
01.1.2.08.019	Impostos Pagos a Maior a Compensar	13,23	0,00	0,00	13,23
01.1.2.10	ESTOQUES	562.574,92	9.723,61	0,00	572.298,53
01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	562.574,92	9.723,61	0,00	572.298,53
01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	2.928,61	0,00	496,12	2.432,49
01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	2.928,61	0,00	496,12	2.432,49
01.1.3.01.002	Seguros	2.928,61	0,00	496,12	2.432,49
01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	117.899,10	50,00	1.532,33	116.416,77
01.2.2	INVESTIMENTOS	9.685,00	50,00	0,00	9.735,00
01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	9.685,00	50,00	0,00	9.735,00
01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	9.685,00	50,00	0,00	9.735,00
01.2.3	IMOBILIZADO	108.214,10	0,00	1.532,33	106.681,77
01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	718.517,17	0,00	0,00	718.517,17
01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos Industriais	13.029,05	0,00	0,00	13.029,05
01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	64.012,90	0,00	0,00	64.012,90
01.2.3.01.005	Veículos	580.550,83	0,00	0,00	580.550,83
01.2.3.01.006	Computadores e Periféricos	16.950,44	0,00	0,00	16.950,44
01.2.3.01.009	Instalacoes Comerciais	43.973,95	0,00	0,00	43.973,95
01.2.3.02	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(610.303,07)	0,00	1.532,33	(611.835,40)
01.2.3.02.001	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(13.029,05)	0,00	0,00	(13.029,05)
01.2.3.02.002	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(55.602,74)	0,00	357,83	(55.960,57)
01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(502.791,01)	0,00	694,38	(503.485,39)
01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(14.919,25)	0,00	113,67	(15.032,92)
01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(23.961,02)	0,00	366,45	(24.327,47)
01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
01.2.4.02	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
01.2.4.02.006	(-) Softwares - Amortização	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
02	PASSIVO	2.747.333,50	330.632,63	322.452,12	2.739.152,99
02.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.779.270,06	330.632,63	322.452,12	2.771.089,55
02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	659.152,08	268.290,60	264.495,48	655.356,96
02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	659.152,08	268.290,60	264.495,48	655.356,96
02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	659.152,08	268.290,60	264.495,48	655.356,96
02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.041.433,81	1.166,10	0,00	2.040.267,71
02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.675.129,81	1.166,10	0,00	1.673.963,71
02.1.2.01.001	Banco do Brasil S/A	214.136,01	0,00	0,00	214.136,01
02.1.2.01.002	Caixa Econômica Federal S/A	655.969,05	0,00	0,00	655.969,05
02.1.2.01.005	Banco Itau SA	484.710,85	0,00	0,00	484.710,85
02.1.2.01.006	Banco Bradesco SA	142.925,99	1.166,10	0,00	141.759,89
02.1.2.01.010	Banco do Brasil S/A - BB Giro	113.896,36	0,00	0,00	113.896,36
02.1.2.01.012	Banco Real S/A - Santander	219.863,67	0,00	0,00	219.863,67
02.1.2.01.017	Viacredi	319.187,86	0,00	0,00	319.187,86
02.1.2.01.100	(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	(475.559,98)	0,00	0,00	(475.559,98)
02.1.2.02	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FÍSICAS	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
02.1.2.02.001	Empréstimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	57.117,91	19.507,01	19.717,08	57.327,98

Balancete de Verificação de 01/11/2019 a 30/11/2019

Classificação	Nome	31/10/2019	Débito	Crédito	30/11/2019
02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	8.617,38	8.617,38	10.347,78	10.347,78
02.1.3.01.001	Salários a Pagar	8.617,38	8.617,38	10.347,78	10.347,78
02.1.3.02	PAGAMENTO DE DIRIGENTES	487,00	0,00	0,00	487,00
02.1.3.02.002	Participação Lucros a Pagar	487,00	0,00	0,00	487,00
02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	5.663,28	5.654,91	5.480,54	5.488,91
02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	4.890,92	4.890,92	4.158,71	4.158,71
02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	763,99	763,99	1.321,83	1.321,83
02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	8,37	0,00	0,00	8,37
02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	42.350,25	5.234,72	3.888,76	41.004,29
02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	8.581,16	0,00	1.230,15	9.811,31
02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	686,46	405,32	98,40	379,54
02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	2.342,66	0,00	335,82	2.678,48
02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	22.719,90	3.569,42	1.644,08	20.794,56
02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.817,54	285,53	131,49	1.663,50
02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	6.202,53	974,45	448,82	5.676,90
02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	19.109,82	39.503,21	36.900,45	16.507,06
02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	616,39	384,03	283,48	515,84
02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	457,50	384,03	191,23	264,70
02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	22,50	0,00	22,50	45,00
02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	98,25	0,00	69,75	168,00
02.1.4.01.006	INSS Retido a Recolher	38,14	0,00	0,00	38,14
02.1.4.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	7.937,50	7.937,50	6.063,33	6.063,33
02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	4.960,94	4.960,94	3.789,58	3.789,58
02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	2.976,56	2.976,56	2.273,75	2.273,75
02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	10.555,93	31.181,68	30.553,64	9.927,89
02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	4.568,06	14.956,88	14.081,20	3.692,38
02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	4.920,47	13.331,35	13.534,78	5.123,90
02.1.4.03.003	PIS a Recolher	1.067,40	2.893,45	2.937,66	1.111,61
02.1.5	CONTAS A PAGAR	2.456,44	2.165,71	1.339,11	1.629,84
02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	150,00	1.339,11	1.339,11	150,00
02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	0,00	575,65	575,65	0,00
02.1.5.01.002	Servicos Telefonicos a Pagar	150,00	763,46	763,46	150,00
02.1.5.02	CONTAS A PAGAR DIVERSAS	2.306,44	826,60	0,00	1.479,84
02.1.5.02.001	Seguros a Pagar	2.306,44	826,60	0,00	1.479,84
02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(31.936,56)	0,00	0,00	(31.936,56)
02.3.1	CAPITAL REALIZADO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
02.3.1.01.001	Capital Social Subscrito	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
02.3.4	LUCROS/PREJUÍZOS	(231.936,56)	0,00	0,00	(231.936,56)
02.3.4.03	PREJUÍZOS ACUMULADOS	(231.936,56)	0,00	0,00	(231.936,56)
02.3.4.03.001	Prejuizos Acumulados	(231.936,56)	0,00	0,00	(231.936,56)
03	RECEITAS	3.181.932,55	31.722,09	339.543,99	3.489.754,45
03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.142.345,50	31.722,09	339.543,99	3.450.167,40
03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	3.381.503,02	0,00	338.759,41	3.720.262,43
03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	3.381.503,02	0,00	338.759,41	3.720.262,43
03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	3.381.503,02	0,00	338.759,41	3.720.262,43
03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(252.792,54)	31.704,72	160,24	(284.337,02)
03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(25.882,06)	1.168,45	0,00	(27.050,51)
03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(25.882,06)	1.168,45	0,00	(27.050,51)
03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(226.910,48)	30.536,27	160,24	(257.286,51)
03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(102.010,10)	14.081,20	87,65	(116.003,65)
03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(22.281,95)	2.935,23	12,95	(25.204,23)
03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(102.618,43)	13.519,84	59,64	(116.078,63)
03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	6.406,91	17,37	624,34	7.013,88
03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,18	0,00	0,00	0,18
03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	0,18	0,00	0,00	0,18
03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	6.712,26	0,00	624,34	7.336,60
03.1.3.03.001	Juros Recebidos	2.075,36	0,00	468,44	2.543,80
03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	2.768,80	0,00	155,90	2.924,70
03.1.3.03.004	Brindes/Bonificacoes Recebidas	1.868,10	0,00	0,00	1.868,10
03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(305,53)	17,37	0,00	(322,90)
03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(42,71)	2,43	0,00	(45,14)
03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(262,82)	14,94	0,00	(277,76)
03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	7.228,11	0,00	0,00	7.228,11
03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	7.228,11	0,00	0,00	7.228,11
03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	7.228,11	0,00	0,00	7.228,11
03.2	OUTRAS RECEITAS	37.892,00	0,00	0,00	37.892,00
03.2.3	OUTRAS RECEITAS	37.892,00	0,00	0,00	37.892,00
03.2.3.03	OUTRAS RECEITAS	37.892,00	0,00	0,00	37.892,00

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 3

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação de 01/11/2019 a 30/11/2019

Classificação	Nome	31/10/2019	Débito	Crédito	30/11/2019
03.2.3.03.002	Outras Receitas	37.892,00	0,00	0,00	37.892,00
03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.695,05	0,00	0,00	1.695,05
03.3.1	INDENIZACOES TRABALHISTAS	1.695,05	0,00	0,00	1.695,05
03.3.1.01	INDENIZACOES TRABALHISTAS	1.695,05	0,00	0,00	1.695,05
03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	1.695,05	0,00	0,00	1.695,05
04	CUSTOS E DESPESAS	3.074.658,35	317.244,71	45.409,95	3.346.493,11
04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	2.237.348,10	242.251,00	36.864,50	2.442.734,60
04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.237.348,10	242.251,00	36.864,50	2.442.734,60
04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.068.765,87	242.251,00	27.140,89	2.283.875,98
04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	2.310.565,71	237.985,57	0,00	2.548.551,28
04.1.4.01.004	Impostos e Taxas Compra de Mercadorias	17,16	0,00	0,00	17,16
04.1.4.01.005	Frete S/Compras Mercadoria P/Revenda	8.385,11	1.287,48	6,77	9.665,82
04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	6.189,05	2.977,95	0,00	9.167,00
04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(64.148,25)	0,00	3.757,45	(67.905,70)
04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(2.907,40)	0,00	0,00	(2.907,40)
04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(84.273,68)	0,00	10.290,05	(94.563,73)
04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(15.041,78)	0,00	1.803,17	(16.844,95)
04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(69.283,30)	0,00	8.305,50	(77.588,80)
04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(14.547,70)	0,00	0,00	(14.547,70)
04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(6.189,05)	0,00	2.977,95	(9.167,00)
04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	168.582,23	0,00	9.723,61	158.858,62
04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	168.582,23	0,00	9.723,61	158.858,62
04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	837.310,25	74.993,71	8.545,45	903.758,51
04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	592.372,52	63.104,08	8.545,45	646.931,15
04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	173.275,37	19.826,95	6.820,13	186.282,19
04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	117.571,81	13.757,15	3.250,71	128.078,25
04.2.1.01.003	Horas Extras	4.851,74	950,15	0,00	5.801,89
04.2.1.01.004	Férias	18.104,91	1.644,08	3.569,42	16.179,57
04.2.1.01.005	13.Salário	11.591,51	2.167,86	0,00	13.759,37
04.2.1.01.011	Indenizacao Aviso Previo	9.009,31	0,00	0,00	9.009,31
04.2.1.01.014	Despesas Medicas	361,00	0,00	0,00	361,00
04.2.1.01.015	Planos de Saude	11.670,09	1.307,71	0,00	12.977,80
04.2.1.01.016	Ajuda de Custos/Diaria de Viagem	115,00	0,00	0,00	115,00
04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	66.890,86	5.463,99	1.665,30	70.689,55
04.2.1.02.001	I.N.S.S.	34.696,97	3.127,63	0,00	37.824,60
04.2.1.02.002	F.G.T.S.	23.520,93	1.321,83	405,32	24.437,44
04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	820,39	98,40	0,00	918,79
04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	2.549,36	335,82	0,00	2.885,18
04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	1.201,67	131,49	285,53	1.047,63
04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	4.101,54	448,82	974,45	3.575,91
04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	352.206,29	37.813,14	60,02	389.959,41
04.2.1.03.002	Aluguel	31.220,00	3.122,00	0,00	34.342,00
04.2.1.03.003	Água e Esgoto	792,75	78,91	0,00	871,66
04.2.1.03.004	Energia Elétrica	6.474,91	575,65	48,90	7.001,66
04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	9.785,42	395,00	0,00	10.180,42
04.2.1.03.006	Material de Expediente	2.303,05	455,45	0,00	2.758,50
04.2.1.03.007	Material de Limpeza	56,75	0,00	0,00	56,75
04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	13.378,65	3.231,94	0,00	16.610,59
04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	38.070,99	3.893,76	0,00	41.964,75
04.2.1.03.012	Correios e Malotes	16.632,87	1.327,84	0,00	17.960,71
04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	15.814,02	1.532,33	0,00	17.346,35
04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	9.310,57	99,60	0,00	9.410,17
04.2.1.03.015	Frete e Carretos	14.334,24	73,12	11,12	14.396,24
04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	15.991,94	7.000,00	0,00	22.991,94
04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	124.129,42	14.261,56	0,00	138.390,98
04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	4.428,50	286,55	0,00	4.715,05
04.2.1.03.022	Feiras/Congressos/Simpósios/Cursos	1.675,00	0,00	0,00	1.675,00
04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	13.626,34	763,46	0,00	14.389,80
04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	580,00	0,00	0,00	580,00
04.2.1.03.026	Bens de Pequeno Valor	925,23	0,00	0,00	925,23
04.2.1.03.027	Pedagios	308,94	24,30	0,00	333,24
04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	5.640,24	165,83	0,00	5.806,07
04.2.1.03.030	Confraternizações	4.397,63	0,00	0,00	4.397,63
04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	432,42	29,72	0,00	462,14
04.2.1.03.034	Seguros	4.132,56	496,12	0,00	4.628,68
04.2.1.03.035	Material de Embalagem	3.235,85	0,00	0,00	3.235,85
04.2.1.03.036	Despesas Legais e Cartorio	39,70	0,00	0,00	39,70
04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	12.766,64	0,00	0,00	12.766,64
04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	1.721,66	0,00	0,00	1.721,66

Balancete de Verificação de 01/11/2019 a 30/11/2019

Classificação	Nome	31/10/2019	Débito	Crédito	30/11/2019
04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	232.513,95	11.000,42	0,00	243.514,37
04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	232.513,95	11.000,42	0,00	243.514,37
04.2.3.01.003	Juros de Financiamentos	48.298,82	0,00	0,00	48.298,82
04.2.3.01.004	Descontos Concedidos	14.049,30	8.675,91	0,00	22.725,21
04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	22,03	0,00	0,00	22,03
04.2.3.01.006	Tarifas Bancárias	9.969,68	475,10	0,00	10.444,78
04.2.3.01.007	Juros de Mora	11.031,72	199,01	0,00	11.230,73
04.2.3.01.010	Juros Bancários	143.798,08	0,00	0,00	143.798,08
04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Crédito	5.344,32	1.650,40	0,00	6.994,72
04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	12.423,78	889,21	0,00	13.312,99
04.2.4.01	IMPOSTOS	10.012,22	785,08	0,00	10.797,30
04.2.4.01.001	IOF	513,95	0,00	0,00	513,95
04.2.4.01.004	IPVA	295,00	0,00	0,00	295,00
04.2.4.01.006	Impostos e Taxas Municipais	946,66	0,00	0,00	946,66
04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	377,58	0,00	0,00	377,58
04.2.4.01.008	Impostos e Taxas Federais	7.879,03	785,08	0,00	8.664,11
04.2.4.02	MULTAS TRIBUTARIAS	2.411,56	104,13	0,00	2.515,69
04.2.4.02.002	Multas/Fiscais/Punitivas	2.411,56	104,13	0,00	2.515,69

GISLEINE
CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649
952

Assinado de forma
digital por GISLEINE
CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2019.12.12
14:57:05 -03'00'

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ IMME
Contabilista
CPF: 020.996.499-52
CRC: 1.SC-024438/O-2

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/11/2019 a 30/11/2019

Folha: 1

Código	Nome	Saldo atual	Saldo anterior
19	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
27	Valores Recebidos de Clientes	333.954,74	3.525.588,67
35	Valores Recebidos a Título de Juros	2.543,80	0,00
51	(-) Pagamentos a Fornecedores	268.290,60	2.690.271,65
60	(-) Pagamentos de Impostos e Taxas	17.059,78	96.434,01
78	(-) Pagamentos de Salários a Colaboradores	14.272,29	272.422,23
108	Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	36.875,87	466.460,78
116	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
159	(-) Aquisição de Ações/Cotas	50,00	1.160,00
167	Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades de Investimentos	(50,00)	(1.160,00)
175	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
205	Empréstimos Tomados a Curto Prazo	0,00	2.371.264,81
213	(-) Pagamentos de Empréstimos/Debêntures	1.166,10	2.098.833,11
221	Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Financiamentos	(1.166,10)	272.431,70
230	Aumento (Redução) Nas Disponibilidades	35.659,77	737.732,48
248	Disponibilidades no Início do Período	12.382,33	5.931,54
256	Disponibilidades no Final do Período	1.532,93	119.945,38
264	Variação das Disponibilidades	(10.849,40)	114.013,84

Assinado de forma digital por GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
2
Dados: 2019.12.12 14:57:43 -03'00'

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF : 247.345.949-53

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ IMME
Contabilista
CPF : 020.996.499-52
CRC : 1.SC-024438/O-2



Secretaria da Fazenda
Diretoria de Receita

www.blumenau.sc.gov.br

Gerência de Cobrança

CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITO

Nome: AGROPECUARIA GIRASSOL EIRELI
CPF/CNPJ: 80.162.019/0001-73
CMC: 46747
Endereço: WERNER DUWE 1565, COMERCIO, BADENFURT, BLUMENAU - SC, CEP 89074-000

Para fins de COMPROVAÇÃO.

Certificamos, nos termos do Artigo 2º do Decreto N° 9.101 de 29/01/2010, que inexistente débito impeditivo para a expedição desta Certidão em nome do contribuinte acima identificado, ressalvado ao Município de Blumenau o direito de cobrar qualquer importância que venha a ser apurada.

A presente Certidão Negativa de Débito, tem validade pelo prazo de 180 (Cento e oitenta) dias, contados da data de sua expedição. Esta certidão refere-se a débitos municipais.

Número de Certidão: 67228809194
Assinatura Digital: B0D2266A72033F1FB6B78754C2EC0E3A
Data/Hora Emissão: 17/09/2019 15:10:04
Data Validade: 15/03/2020

Atenção: Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento

A autenticidade desta certidão deverá ser confirmada no endereço <http://www.blumenau.sc.gov.br/cidadao>



ESTADO DE SANTA CATARINA
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA

O contribuinte AGROPECUARIA GIRASSOL EIRELI, CNPJ/CPF: 80.162.019/0001-73, apresenta pendências nos Sistemas Informatizados da Secretaria de Estado da Fazenda, nesta data, no(s) seguinte(s) órgão(s):

SEF/SC, para informações, contate o seu contabilista (se possuir inscrição estadual) ou as Gerências Regionais da Secretaria da Fazenda/Unidades Setoriais de Fiscalização, conforme lista abaixo:

- 1ª – Florianópolis - Vila Tenente Sapucaia, 126 – Centro (subindo a Presidente Coutinho, 3.ª rua à esquerda)
- 2ª – Itajaí - R. Modesto Fernandes Vieira, 1 - 5º andar - Bairro Dom Bosco
- 3ª – Blumenau - R. Dr. Léo de Carvalho, 74 - 14º Andar - Bairro Velha
- 4ª – Rio do Sul - R. Marechal Rondon, 83 - Jardim América - Rio do Sul
- 5ª – Joinville - R. Abdon Batista, 237 - Centro
- 6ª – Caçador - R. Reinaldo Maffessoni, 100 - Bairro Der
- 7ª – Joaçaba - Rua Getúlio Vargas, 205, Edifício Trevisan - 5º andar - Centro
- 8ª – Chapecó - R. Marechal José B, Bormann, 381 – E - Centro
- 9ª – Curitiba - R. Medeiros Filho, 172 - Centro
- 10ª – Lages - R. Hercílio Luz, 234 - Centro
- 11ª – Tubarão - R. Wenceslau Bras, 803 - Vila Moema
- 12ª – Criciúma - R. Henrique Lage, 1020 - Centro
- 13ª – São Miguel do Oeste - R. Padre Aurélio Canzi, 1871 - Centro
- 14ª – Mafra - R. Tenente Ary Rauhen, 1405 - sl 3 - Alto de Mafra
- 15ª – Araranguá - Av. Coronel João Fernandes, 480 - Centro

TRIBUNAL DE JUSTIÇA DE SANTA CATARINA, para obter detalhe do débito acesse <http://app.tjsc.jus.br/tjsc-consulta/cnd/>. Em caso de dúvidas envie e-mail para gercustas@tjsc.jus.br.

Emissão às 17/09/2019 14:51:48

Imprimir



MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria da Receita Federal do Brasil
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional

**CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS
FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO**

Nome: AGROPECUARIA GIRASSOL EIRELI

CNPJ: 80.162.019/0001-73

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que:

1. constam débitos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966 - Código Tributário Nacional (CTN), ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação da regularidade fiscal, ou ainda não vencidos; e
2. não constam inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) na Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Conforme disposto nos arts. 205 e 206 do CTN, este documento tem os mesmos efeitos da certidão negativa.

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <<http://rfb.gov.br>> ou <<http://www.pgfn.gov.br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014.

Emitida às 14:54:53 do dia 17/09/2019 <hora e data de Brasília>.

Válida até 15/03/2020.

Código de controle da certidão: **336F.FDE4.6AB5.DC64**

Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.