



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

**19º RELATÓRIO MENSAL
DE ATIVIDADES**

Apresentado em setembro de 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial da AGROPECUARIA GIRASSOL EIRELI – (Agrogirassol) segue seu curso na forma da lei.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Ainda, reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

“Art. 47A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção

da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros 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	



Acompanhamento processual

- 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 de recuperação, que finalizaram em 03/12/2019 (impugnações) e 30/01/2020 (objeções) - nesta ordem.
- Em razão das objeções apresentadas, essencial sejam definidas datas e local para realização da Assembleia Geral de Credores, para posterior convocação do ato pelo juízo, na forma do art. 36 da Lei 11.101/05, entretanto, em razão das medidas preventivas de distanciamento social em decorrência da pandemia do Covid-19, tais tratativas estão pausadas até que normalizadas as atividades.

2. RESUMO

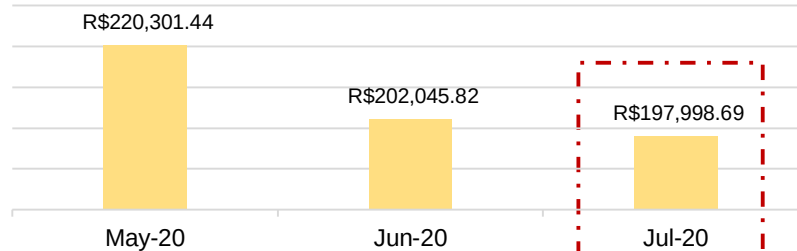


AGROPECUÁRIA GIRASSOL

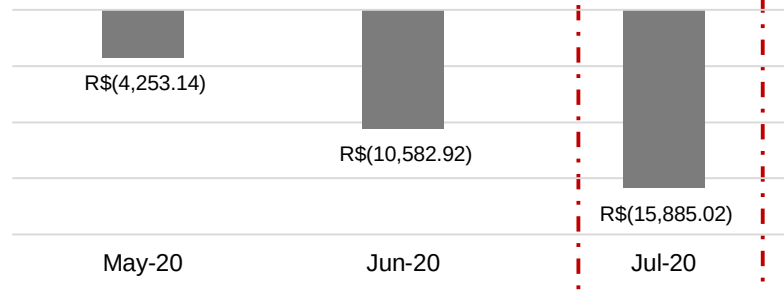
A Agropecuária Girassol atua no comércio varejista de artigos agropecuários e medicina veterinária, além de operar no e-commerce de distribuição de sementes e hortaliças através do site "Mercado da Semente". A Recuperanda inclusive dispõe de serviços de consultoria para melhora da performance no cultivo 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

RESULTADOS

Receita Líquida



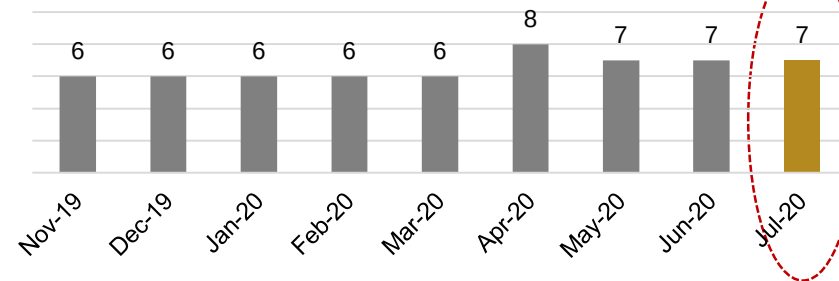
Resultado



Em julho as vendas da Agrogirassol retraíram 14%, sendo que o principal segmento atendido é o agronegócio, setor que possui sazonalidade, oscilando conforme época de safra. No resultado antes dos tributos, a Recuperanda havia apresentado lucro no porte de R\$13mil, porém, devido a provisão de IR e CSLL culminou em prejuízo de R\$15.882,02. No acumulado de 2020 apresenta lucro líquido de R\$56mil.

QUADRO DE COLABORADORES

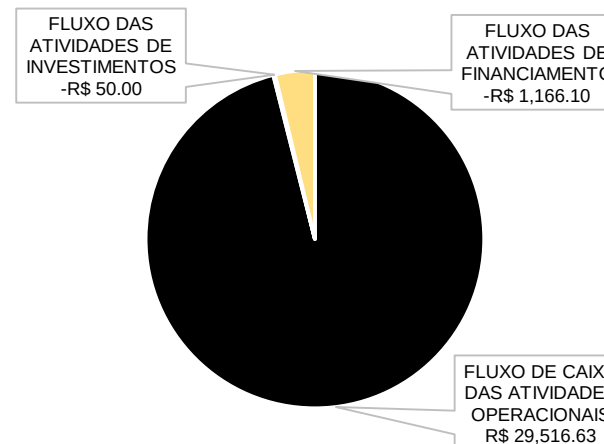
Número de funcionários



Desde maio a Recuperanda opera com 7 empregados, cujos salários estão sendo pagos de forma regular. A empresa mantém os encargos sociais, que incidem sobre folha de pagamento, igualmente em dia. Os gastos com despesas trabalhistas e encargos sociais foram de **R\$26.636,47** em julho.

FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA 07.2020



Em julho a Recuperanda financiou-se através de suas atividades operacionais, especialmente pelo recebimento de clientes. A Recuperanda mantém pagamento regular a fornecedores, ao fisco e a empregados. Ao final de julho, possuía saldo em disponibilidades de **R\$14.453,00**.



AGROPECUÁRIA GIRASSOL

Endividamento Concursal

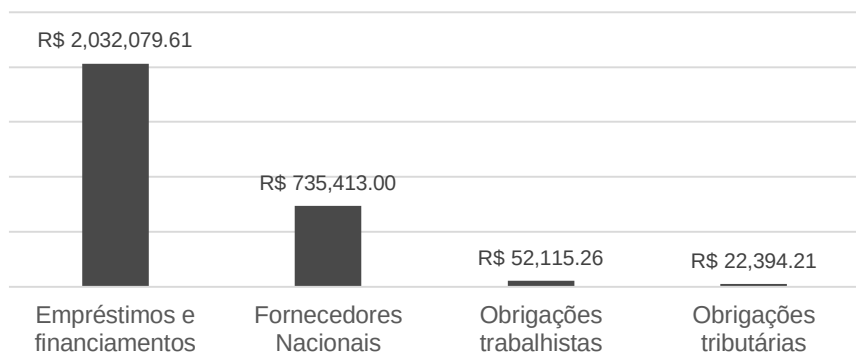
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	4,29%	5.849,52	0,27%
Quirografário	60	85,71%	2.094.645,01	97,84%
ME/EPP	7	10,00%	40.322,99	1,88%
Total	70	100%	2.140.817,52	100%

Maiores detalhes a respeito da proposta de pagamento de cada classe pode ser contemplada no item 6 do presente relatório.

Passivo

Em julho o passivo da Recuperanda mostrou-se estável, findando o período com saldo de **R\$2.842.002,08**. Abaixo segue a estrutura:

Passivo com Terceiros



Pendências e Esclarecimentos

- O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Agropecuária Girassol é o dia 20 do mês subsequente, portanto, as demonstrações da competência de julho/2020 deveriam ser encaminhadas até 20/08/2020. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes dentro do prazo, em 17/08/2020.
- Da análise dos demonstrativos financeiros ficaram pendentes esclarecimentos quanto à:
 - ❖ Divergências de crédito arrolados na recuperação judicial que não estão contemplados nas demonstrações.
- Em relação aos documentos solicitados, ficam pendentes o envio:
 - ❖ Notas fiscais de serviços PJ.
 - ❖ Inventário do Imobilizado.

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.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanco Patrimonial

Balanco Patrimonial	mai/20	jun/20	jul/20
Ativo	3.091.127	3.119.398	3.143.874
Ativo Circulante	2.970.992	2.987.107	3.012.416
Caixa	1.821	1.925	1.774
Banco conta movimento	11.510	5.385	12.679
Clientes nacionais	2.249.965	2.269.139	2.273.963
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	14.171	20.505	22.976
Tributos e contribuições a compensar	24.350	27.006	29.251
Estoques	659.807	654.396	663.641
Despesas do exercício seguinte	3.427	2.809	2.191
Ativo não circulante	120.136	132.291	131.458
Investimentos	10.085	10.135	10.185
Imobilizado	110.051	122.156	121.273
Passivo	2.950.944	2.962.791	2.973.901
Passivo circulante	2.819.045	2.830.892	2.842.002
Fornecedores Nacionais	722.365	723.582	735.413
Empréstimos e financiamentos	2.033.246	2.033.246	2.032.080
Obrigações trabalhistas	48.917	47.734	52.115
Obrigações tributárias	13.678	25.911	22.394
Contas a pagar	839	420	-
Patrimônio Líquido	131.899	131.899	131.899
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Lucros/ Prejuízos	- 68.101	- 68.101	- 68.101

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

- **Caixa:** as entradas em caixa no mês de julho foram recebimentos via clientes, não sendo possível identifica-los individualmente, pois encontram-se sob a rubrica “Clientes Diversos Caixa”, somando o total de R\$28.451,31. As saídas tiveram como principal destino Denis Hedson Heidorn no montante de R\$ 10 mil, não sendo esclarecido o tipo de serviço prestado. Os demais pagamentos ocorreram de forma pulverizada totalizando R\$28.602,71.
- **Banco:** a Agrogirassol possui contas no Bradesco com saldo de R\$5.303,80 e SICOOB de R\$7.375,24, sendo esta última onde ocorre os recebimentos dos clientes que somaram R\$186mil em julho, e os pagamentos dos fornecedores, salários e demais despesas que chegaram ao porte de R\$184mil no período.
- **Clientes nacionais:** o valor registrado em balancete não reflete à realidade pois, segundo aging list enviado, a empresa possui R\$121mil a receber de clientes, ou seja, uma diferença de R\$2,1miões. Em julho a Recuperanda recebeu R\$214mil de seus clientes e realizou novas vendas a prazo no total de R\$218mil.
- **Adiantamentos:** o aumento de 12% deve-se ao maior volume de adiantamentos, especialmente à Distrital Rações no valor de R\$8mil. A Recuperanda informa que os pagamentos antecipados ocorrem pela falta de crédito com alguns fornecedores, e que recebe as mercadorias sempre no mês subsequente.
- **Estoque:** em julho houve ingresso de R\$9.245,18 devido a apuração do custo das mercadorias vendidas. Esta Administração questionou a Recuperanda acerca do método utilizado para controle de seus estoques, porém, até o fechamento deste relatório não houve retorno.
- **Despesas do Exercício Seguinte:** a variação de R\$618,24 diz respeito à apropriação de 5 seguros, de veículos e do prédio que a Recuperanda tem suas atividades.
- **Imobilizado:** incidiu em julho unicamente a depreciação no valor de R\$882,76. Existe uma diferença de R\$36.521,18 entre o balancete e o inventário de bens, que deveria ser esclarecido no mês anterior, de acordo com o prazo solicitado pela Recuperanda. Porém não identificamos qualquer ajuste, permanecendo pendente o assunto.



Balanco Patrimonial

Balanco Patrimonial	mai/20	jun/20	jul/20
Ativo	3.091.127	3.119.398	3.143.874
Ativo Circulante	2.970.992	2.987.107	3.012.416
Caixa	1.821	1.925	1.774
Banco conta movimento	11.510	5.385	12.679
Clientes nacionais	2.249.965	2.269.139	2.273.963
Aplicacoes/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	14.171	20.505	22.976
Tributos e contribuicoes a compensar	24.350	27.006	29.251
Estoques	659.807	654.396	663.641
Despesas do exercicio seguinte	3.427	2.809	2.191
Ativo nao circulante	120.136	132.291	131.458
Investimentos	10.085	10.135	10.185
Imobilizado	110.051	122.156	121.273
Passivo	2.950.944	2.962.791	2.973.901
Passivo circulante	2.819.045	2.830.892	2.842.002
Fornecedores Nacionais	722.365	723.582	735.413
Emprestimos e financiamentos	2.033.246	2.033.246	2.032.080
Obrigacoes trabalhistas	48.917	47.734	52.115
Obrigacoes tributarias	13.678	25.911	22.394
Contas a pagar	839	420	-
Patrimonio liquido	131.899	131.899	131.899
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Lucros/ Prejuizos	- 68.101	- 68.101	- 68.101

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

- **Fornecedores nacionais:** em julho a Recuperanda realizou novas compras no porte de R\$169mil e pagou R\$158mil a seus fornecedores. Segundo aging list enviado, a empresa possui R\$345mil a pagar em fornecedores, que possuem pagamentos em dia.
- **Empréstimos e financiamentos:** conforme solicitado por esta Administração Judicial, a Recuperanda enviou o contrato de Leasing do Bradesco Financiamentos S.A, firmado em 13/04/2017, com destino a compra de um veículo, cuja entrada foi de R\$23.500,00 e o restante - R\$37.196,29 (valor com juros) – financiado em 48 parcelas, restando ainda 09 parcelas em aberto, que estão sendo pagas mensalmente. O Passivo é marcado pelos Empréstimos e Financiamentos, dos quais R\$ 1,4 milhões referem-se a créditos sujeitos à Recuperação Judicial. Salienta-se, no entanto, que os saldos contabilizados apresentam divergências em relação aos créditos arrolados no processo, e seguem sem justificativa. Abaixo detalha-se a estrutura da conta.

Instituição	Balancete	Arrolados RJ	Diferenças
Banco do Brasil	R\$ 214.136,01	R\$ 291.234,07	-R\$ 77.098,06
Caixa Econômica Federal	R\$ 655.969,05	R\$ 465.465,36	R\$ 190.503,69
Banco Itau S/A	R\$ 484.710,85	R\$ 261.147,83	R\$ 223.563,02
Banco Bradesco S/A	R\$ 133.571,79	R\$ 146.921,65	-R\$ 13.349,86
Banco do Brasil S/A - BB Giro	R\$ 113.896,36	-	R\$ 113.896,36
Banco Real S/A - Santander	R\$ 219.863,67	R\$ 171.960,70	R\$ 47.902,97
Viacredi	R\$ 319.187,86	R\$ 127.847,90	R\$ 191.339,96
- **Obrigações trabalhistas:** engloba salários (R\$12.304,80) e encargos sociais (R\$6.342,89) que estão em dia. Em julho apontou aumento de R\$1.369,74 devido às horas extras realizadas no mês. Nesta rubrica também estão as provisões trabalhistas com férias, décimo terceiro, FGTS e INSS que tiveram aumento de R\$2.871,22 somando R\$32.972,22, além da participação de lucros a pagar no valor de R\$487,00, que não expressa movimentação desde que a empresa entrou em Recuperação Judicial.
- **Obrigações tributárias:** engloba tributos que incidem sobre o resultado no montante de R\$2.245,57 e retidos de R\$405,67, além dos tributos sobre as receitas de R\$19.742,97. A conta retraiu pois houve o pagamento dos tributos, que estão em dia, além das compensações.
- **Contas a pagar:** sob esta rubrica estavam os gastos com energia elétrica, telefone e seguro, que foram pagos dentro mês, zerando as obrigações no período.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

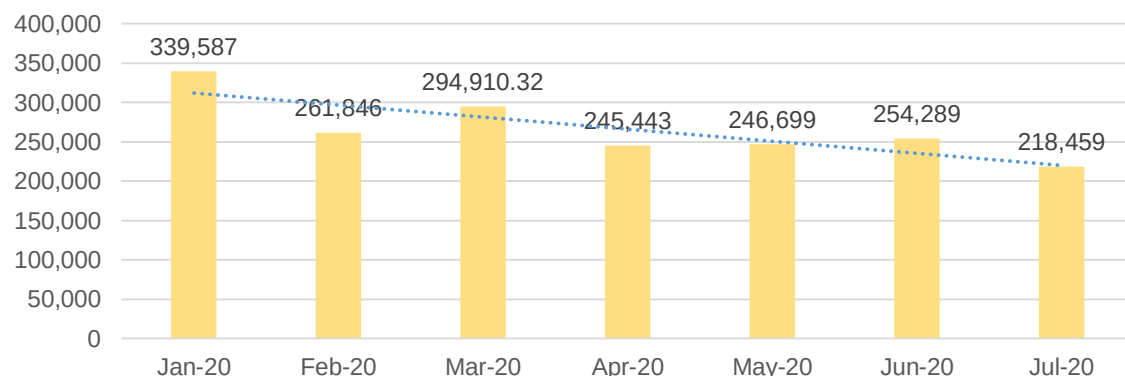


Demonstração de Resultado

Demonstrativo de resultado do exercício	mai/20	jun/20	jul/20	2020
Receita Bruta	246.699	254.289	218.459	1.642.774
Deduções da receita bruta	-26.398	-52.243	-20.460	-207.063
Receita líquida	220.301	202.046	197.999	1.435.711
Custos com as mercadorias e produtos	-113.559	-117.418	-116.377	-899.975
Resultado operacional bruto	106.742	84.628	81.622	535.736
Despesas operacionais	-84.402	-65.521	-66.091	-356.662
Despesas operacionais tributárias	-759	-1.264	-569	-5.467
Lucro antes do resultado financeiro	21.581	17.843	14.963	173.678
Receitas financeiras	864	484	936	3.226
Impostos sobre receitas financeiras	-32	-14	-22	-87
Despesas financeiras	-2.317	-1.890	-2.510	-19.011
Resultado antes dos impostos	20.097	16.423	13.366	157.806
Provisão p/ impostos s/ lucro	-24.350	-27.006	-29.251	-101.730
Resultado líquido do exercício	-4.253	-10.583	-15.885	56.076

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Receita Bruta (R\$)



Análise

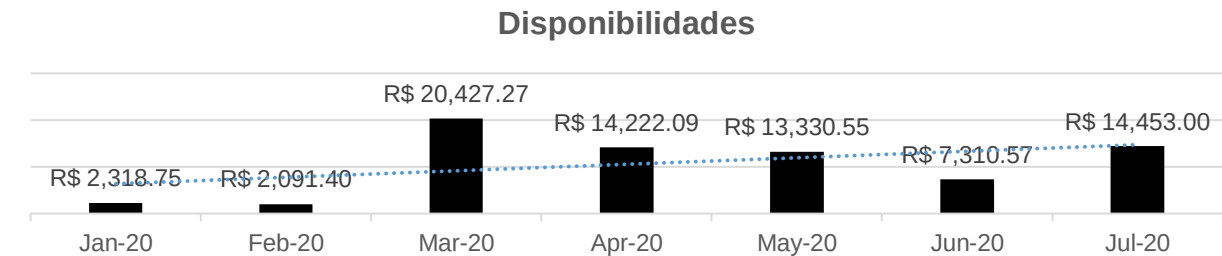
- Receita Bruta:** em julho as vendas da Agrogirassol retraíram 14%. O faturamento da empresa oscila mensalmente, conforme pode-se observar no gráfico ao lado, devido ao segmento que a empresa atende, o agronegócio, dependendo, portanto, de períodos de safra.
- Custos:** no período em análise os custos representaram 58% das receitas líquidas, gerando lucro bruto de R\$ 81,6 mil. Embora tenha havido variação numérica, percentualmente os custos permaneceram estáveis.
- Despesas Operacionais:** engloba as despesas trabalhistas com salários e encargos sociais e despesas administrativas, que é onde encontra-se o maior volume de dispêndios. Configurando as maiores despesas encontra-se os serviços de terceiros com Denis Edson Heidorn R\$12.000,00, Maíke Ida Weiers R\$3.671,00 e Ruby Waldomiro Falleiro Filho – Clínica Veterinária R\$1.045,00, cujos contratos de prestação de serviços esta Administração vem solicitando mensalmente, no entanto, sem retorno.
- Despesas tributárias:** em julho abarca taxa de controle e fiscalização ambiental do IBAMA no valor R\$221,39 e PERTSN 23/27 de R\$347,51. As taxas ambientais são pagas trimestralmente, justificando a oscilação nesta rubrica.
- Resultado Financeiro:** as receitas financeiras compreenderam juros e descontos recebidos no valor de R\$935,60, enquanto as despesas financeiras são descontos concedidos no valor de R\$556,99, tarifas bancárias de R\$453,80, e tarifas com cartão de crédito STONE da Sicoob de R\$1.443,96, culminando no resultado financeiro negativo de R\$1.596,19. O valor da tarifa STONE diz respeito as máquinas que a Recuperanda usa em suas vendas e as taxas de uso variam conforme o faturamento.
- Resultado:** com o declínio no faturamento, a estabilização dos custos e despesas, foram fatores determinantes para o resultado positivo de R\$13mil antes dos tributos sobre o lucro, contudo, as provisões para IR e CSLL, já que a empresa é do Lucro Real por estimativa mensal,, fizeram culminar em prejuízo no porte de R\$15mil em julho. Evidencia-se que no acumulado do ano, a Agrogirassol apresenta lucro de R\$56mil.



Demonstração do Fluxo de Caixa

DFC	mai/20	jun/20	jul/20
Fluxo de caixa de Atividades Operacionais			
Valores Recebidos de cliente	214.383	243.383	214.050
Valores recebidos a título de juros	1.915	2.299	3.191
(-) Pagamento a fornecedores	-177.202	-169.464	-158.008
(-) Pagamento de impostos e taxas	-16.023	-16.801	-12.567
(-) Pagamento de salários a colaboradores	-17.120	-18.427	-17.150
Disponibilidades líquidas geradas atividades operacionais	5.953	40.990	29.517
Fluxo de caixa de Atividades de Investimentos			
(-) Compra de imobilizado	-3.845	-13.185	-
(-) Aquisição de ações/ cotas	-50	-50	-50
Disponibilidades líquidas geradas atividades investimentos	-3.895	-13.235	-50
Fluxo de caixa de Atividades financiamentos			
Empréstimos tomados a curto prazo	-	-	-
(-) Pagamentos de empréstimos/ debêntures	-1.166	-	1.166,10
Disponibilidades líquidas geradas atividades financiamentos	-1.166	-	- 1.166,10
Aumento (redução) nas disponibilidades	892	27.755	28.301
Disponibilidades no início do período	14.222	13.331	7.311
Disponibilidades no final do período	13.331	7.311	14.453
Variação das disponibilidades	-891	-6.021	7.142

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



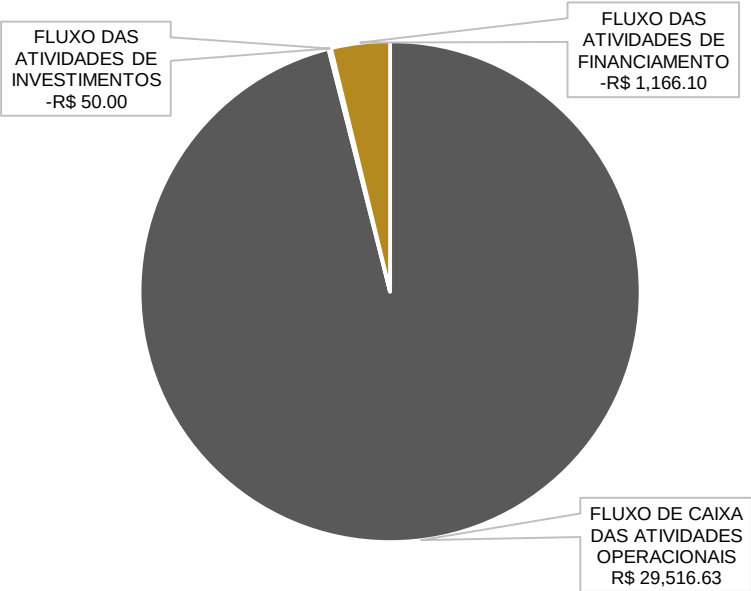
Análise:

Atividades Operacionais: o saldo das atividades operacionais da Recuperanda findou positivo no mês de julho, sobretudo em virtude do recebimento de clientes, que tiveram como destino o pagamento de fornecedores, tributos e os salários dos empregados. A empresa se mantém financiada com suas operações próprias.

Atividades de Investimento: em julho houve unicamente o desembolso de R\$50,00 para compra de cotas junto a SICOOB, operação que ocorre mensalmente.

Atividades de Financiamento: o desencaixe é pertinente ao pagamento da parcela do leasing que a Agrogirassol possui junto ao Bradesco.

DISTRIBUIÇÃO DO FLUXO DE CAIXA JULHO/2020

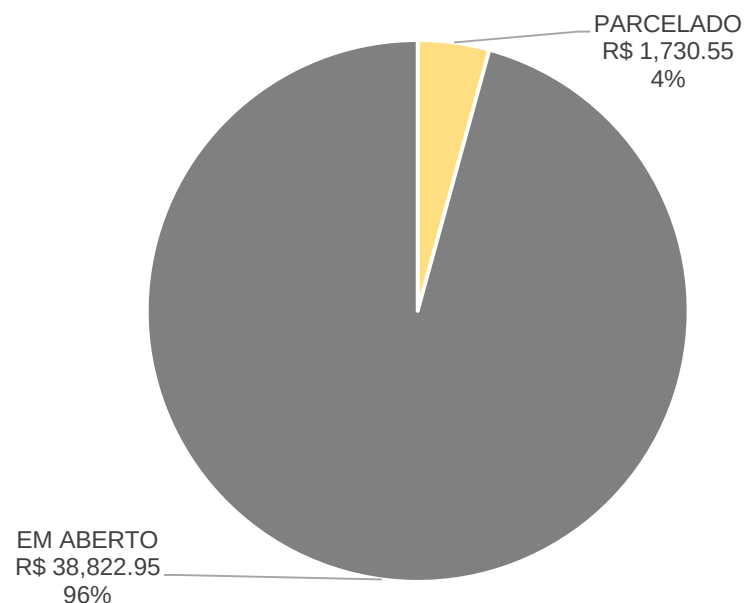




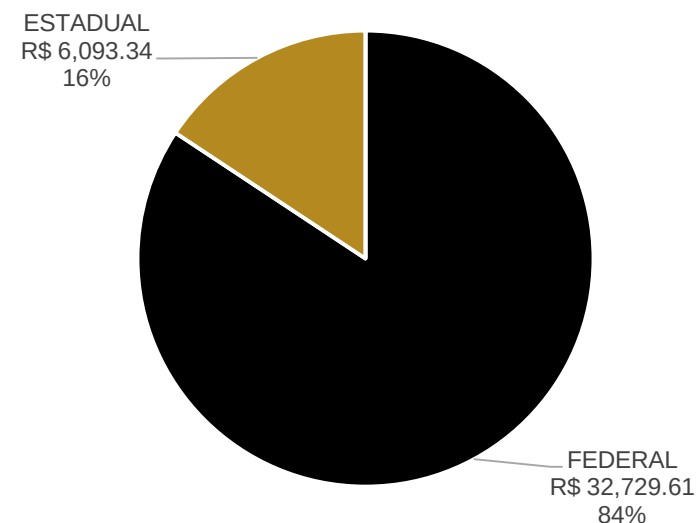
Dívida Fiscal

A Agropecuária Girassol possui regularidade fiscal, posto que está adimplindo parcelamentos e impostos mensalmente. A Recuperanda possui parcelamento do Simples Nacional, competências 10/2007 e 12/2007, que está vigente e é pago regularmente pela empresa. Existem dois parcelamentos contabilizados em despesas, pois anteriormente não foram apropriados de forma correta, sendo eles, o parcelamento do Simples Nacional realizado em 27 parcelas, das quais 23 já foram pagas; e um parcelamento do Ibama que se referem a uma taxa gerada quando a empresa vendia defensivos agrícolas, deve ser finalizado até novembro de 2021. Em julho de 2020, o montante de tributos a vencer da Agrogirassol somava **R\$38.822,95**. A relação do Passivo Fiscal da recuperanda segue descrita abaixo.

Situação Passivo Fiscal



Passivo Tributário por Esfera





Meios de 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.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Proposta de Pagamento

CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS						
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Valor Parcela Mensal	Observações
Salários e décimo terceiro	30 dias	Não	Não	Não	à vista	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial
Créditos de indenizações e/ou decorrentes de decisão na instância trabalhista	12 Meses	Não	Não	Não	R\$ 487,50	
CLASSE II - GARANTIA REAL						
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Valor Parcela Mensal	
Não	120 Meses	12 Meses	0,4% a.m.	50%	R\$ 4.275,10	a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO						
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Valor Parcela Mensal	
Não	120 Meses	12 Meses	0,4% a.m.	50%	R\$ 8.378,78	a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE IV - ME e EPP						
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Valor Parcela Mensal	
Não	60 Meses	12 Meses	0,4% a.m.	Não	R\$ 710,84	a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial
CREDORES COLABORATIVOS (CLASSE III e IV)						
SUBCLASSE	PRAZO	ANTECIPAÇÃO DE CRÉDITO	PERÍODO	OBSERVAÇÕES		
Operações Financeiras		5% da operação	Trimestral	O valor da antecipação de créditos sempre será descontado das últimas parcelas referente ao montante sujeito a Recuperação Judicial		
Fornecimento de Mercadorias a Prazo	28 Dias	5% faturamento	Trimestral			
Fornecimento de Mercadorias a Prazo	60 Dias	8% faturamento	Trimestral			



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JULHO DE 2020.



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



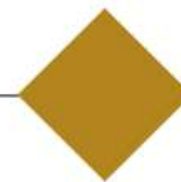
AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

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

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação de 01/07/2020 a 31/07/2020

Folha: 1

Código	Classificação	Nome	30/06/2020	Débito	Crédito	31/07/2020
19	01	ATIVO	3.119.397,94	478.575,38	454.098,86	3.143.874,46
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	2.987.106,90	478.525,38	453.216,10	3.012.416,18
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	7.310,57	221.611,09	214.468,66	14.453,00
43	01.1.1.01	CAIXA	1.925,36	28.451,31	28.602,71	1.773,96
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.925,36	28.451,31	28.602,71	1.773,96
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.385,21	193.159,78	185.865,95	12.679,04
94	01.1.1.02.003	Banco Bradesco S/A	0,00	6.596,30	1.292,50	5.303,80
79	01.1.1.02.004	Sicoob	5.385,21	186.563,48	184.573,45	7.375,24
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2.976.987,47	256.914,29	238.129,20	2.995.772,56
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	2.269.139,38	218.874,14	214.050,14	2.273.963,38
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	2.269.139,38	218.874,14	214.050,14	2.273.963,38
213	01.1.2.06	APLICAÇÕES/INVESTIMENTOS	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
949	01.1.2.06.004	Consórcio	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
248	01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	20.505,35	15.632,48	13.162,14	22.975,69
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	19.746,13	15.632,48	12.402,92	22.975,69
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	759,22	0,00	759,22	0,00
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	27.005,90	13.162,49	10.916,92	29.251,47
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	6.690,41	6.690,41	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	16.878,69	1.403,48	0,00	18.282,17
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	10.127,21	842,09	0,00	10.969,30
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	753,92	753,92	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	3.472,59	3.472,59	0,00
426	01.1.2.10	ESTOQUES	654.395,80	9.245,18	0,00	663.640,98
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	654.395,80	9.245,18	0,00	663.640,98
566	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	2.808,86	0,00	618,24	2.190,62
574	01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	2.808,86	0,00	618,24	2.190,62
590	01.1.3.01.002	Seguros	2.808,86	0,00	618,24	2.190,62
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	132.291,04	50,00	882,76	131.458,28
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	10.135,00	50,00	0,00	10.185,00
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	10.135,00	50,00	0,00	10.185,00
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	10.135,00	50,00	0,00	10.185,00
817	01.2.3	IMOBILIZADO	122.156,04	0,00	882,76	121.273,28
825	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	743.447,11	0,00	0,00	743.447,11
833	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos Industriais	13.029,05	0,00	0,00	13.029,05
841	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	85.097,90	0,00	0,00	85.097,90
876	01.2.3.01.005	Veículos	580.550,83	0,00	0,00	580.550,83
884	01.2.3.01.006	Computadores e Periféricos	20.795,38	0,00	0,00	20.795,38
914	01.2.3.01.009	Instalacoes Comerciais	43.973,95	0,00	0,00	43.973,95
957	01.2.3.02	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(621.291,07)	0,00	882,76	(622.173,83)
965	01.2.3.02.001	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(13.029,05)	0,00	0,00	(13.029,05)
973	01.2.3.02.002	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(58.904,71)	0,00	256,89	(59.161,60)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(506.507,92)	0,00	81,67	(506.589,59)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(15.956,77)	0,00	177,75	(16.134,52)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(26.892,62)	0,00	366,45	(27.259,07)
3930	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
3948	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
4049	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
1023	01.2.4.02	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
4090	01.2.4.02.006	(-) Softwares - Amortização	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
1163	02	PASSIVO	2.962.791,26	206.735,18	217.845,25	2.973.901,33
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.830.892,01	206.735,18	217.845,25	2.842.002,08
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	723.581,58	158.007,67	169.839,09	735.413,00
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	723.581,58	158.007,67	169.839,09	735.413,00
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	723.581,58	158.007,67	169.839,09	735.413,00
1210	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.033.245,71	1.166,10	0,00	2.032.079,61
1228	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.666.941,71	1.166,10	0,00	1.665.775,61
1236	02.1.2.01.001	Banco do Brasil S/A	214.136,01	0,00	0,00	214.136,01
1244	02.1.2.01.002	Caixa Econômica Federal S/A	655.969,05	0,00	0,00	655.969,05
1238	02.1.2.01.005	Banco Itau SA	484.710,85	0,00	0,00	484.710,85
1239	02.1.2.01.006	Banco Bradesco SA	134.737,89	1.166,10	0,00	133.571,79
1243	02.1.2.01.010	Banco do Brasil S/A - BB Giro	113.896,36	0,00	0,00	113.896,36
1247	02.1.2.01.012	Banco Real S/A - Santander	219.863,67	0,00	0,00	219.863,67
1229	02.1.2.01.017	Viacredi	319.187,86	0,00	0,00	319.187,86
1250	02.1.2.01.100	(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	(475.559,98)	0,00	0,00	(475.559,98)
1252	02.1.2.02	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FISICAS	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
418	02.1.2.02.001	Emprestimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	47.734,00	18.287,47	22.668,73	52.115,26
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	10.935,06	10.935,06	12.304,80	12.304,80

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação de 01/07/2020 a 31/07/2020

Folha: 2

Código	Classificação	Nome	30/06/2020	Débito	Crédito	31/07/2020
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	10.935,06	10.935,06	12.304,80	12.304,80
1350	02.1.3.02	PAGAMENTO DE DIRIGENTES	487,00	0,00	0,00	487,00
1325	02.1.3.02.002	Participação Lucros a Pagar	487,00	0,00	0,00	487,00
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	6.222,84	6.214,49	6.342,89	6.351,24
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	5.054,48	5.054,48	5.190,56	5.190,56
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.159,99	1.160,01	1.152,33	1.152,31
1385	02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	8,37	0,00	0,00	8,37
1300	02.1.3.04	PROVISOES TRABALHISTAS A PAGAR	30.089,10	1.137,92	4.021,04	32.972,22
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	5.689,78	0,00	1.279,16	6.968,94
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	455,15	0,00	102,33	557,48
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	1.553,31	0,00	349,21	1.902,52
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	16.549,07	841,04	1.692,79	17.400,82
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.323,89	67,28	135,41	1.392,02
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	4.517,90	229,60	462,14	4.750,44
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	25.910,98	26.431,68	22.914,91	22.394,21
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	483,51	379,47	301,63	405,67
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	340,84	274,94	195,43	261,33
1490	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	22,50	22,50	22,50	22,50
1520	02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	82,03	82,03	83,70	83,70
1521	02.1.4.01.006	INSS Retido a Recolher	38,14	0,00	0,00	38,14
1538	02.1.4.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	2.656,21	2.656,21	2.245,57	2.245,57
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	1.621,56	1.621,56	1.403,48	1.403,48
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	1.034,65	1.034,65	842,09	842,09
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	22.771,26	23.396,00	20.367,71	19.742,97
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	8.035,71	14.726,12	12.783,75	6.093,34
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	12.109,31	7.123,91	6.231,97	11.217,37
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	2.626,24	1.545,97	1.351,99	2.432,26
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	419,74	2.842,26	2.422,52	0,00
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	0,00	2.422,52	2.422,52	0,00
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	0,00	881,28	881,28	0,00
1708	02.1.5.01.002	Servicos Telefonicos a Pagar	0,00	1.541,24	1.541,24	0,00
1732	02.1.5.02	CONTAS A PAGAR DIVERSAS	419,74	419,74	0,00	0,00
1740	02.1.5.02.001	Seguros a Pagar	419,74	419,74	0,00	0,00
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	131.899,25	0,00	0,00	131.899,25
1910	02.3.1	CAPITAL REALIZADO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1929	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1937	02.3.1.01.001	Capital Social Subscrito	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
2011	02.3.4	LUCROS/PREJUÍZOS	(68.100,75)	0,00	0,00	(68.100,75)
2020	02.3.4.03	PREJUÍZOS ACUMULADOS	(68.100,75)	0,00	0,00	(68.100,75)
2038	02.3.4.03.001	Prejuizos Acumulados	(68.100,75)	0,00	0,00	(68.100,75)
2089	03	RECEITAS	1.438.921,28	20.488,93	219.401,68	1.637.834,03
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.438.921,28	20.488,93	219.401,68	1.637.834,03
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	1.642.751,73	0,00	218.458,64	1.861.210,37
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	1.642.751,73	0,00	218.458,64	1.861.210,37
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	1.642.751,73	0,00	218.458,64	1.861.210,37
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(207.063,26)	20.467,39	7,44	(227.523,21)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(47.953,15)	136,40	0,00	(48.089,55)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(47.953,15)	136,40	0,00	(48.089,55)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(159.110,11)	20.330,99	7,44	(179.433,66)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(91.645,37)	12.768,57	0,00	(104.413,94)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(12.034,22)	1.348,98	1,33	(13.381,87)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(55.430,52)	6.213,44	6,11	(61.637,85)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.161,69	21,54	935,60	4.075,75
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	3.297,46	0,00	935,60	4.233,06
2437	03.1.3.03.001	Juros Recebidos	2.298,90	0,00	891,70	3.190,60
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	265,29	0,00	31,63	296,92
3077	03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	610,91	0,00	12,27	623,18
2438	03.1.3.03.004	Brindes/Bonificacoes Recebidas	122,36	0,00	0,00	122,36
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(135,77)	21,54	0,00	(157,31)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(18,98)	3,01	0,00	(21,99)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(116,79)	18,53	0,00	(135,32)
2453	03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	71,12	0,00	0,00	71,12
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	71,12	0,00	0,00	71,12
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	71,12	0,00	0,00	71,12
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	1.282.314,60	213.043,91	27.497,61	1.467.860,90
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	901.173,87	140.146,78	23.770,17	1.017.550,48

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação de 01/07/2020 a 31/07/2020

Folha: 3

Código	Classificação	Nome	30/06/2020	Débito	Crédito	31/07/2020
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS RE VENDIDAS	901.173,87	140.146,78	23.770,17	1.017.550,48
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS RE VENDIDAS	1.013.128,49	140.146,78	14.524,99	1.138.750,28
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	1.162.193,52	139.438,70	0,00	1.301.632,22
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	2.679,92	42,50	0,00	2.722,42
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	3.311,26	394,00	0,00	3.705,26
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(13.849,07)	0,00	485,74	(14.334,81)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(6.530,90)	0,00	2.936,00	(9.466,90)
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(82.858,68)	0,00	6.610,14	(89.468,82)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(7.031,77)	48,44	731,19	(7.714,52)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(32.388,76)	223,14	3.367,92	(35.533,54)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(9.085,77)	0,00	0,00	(9.085,77)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(3.311,26)	0,00	394,00	(3.705,26)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	(111.954,62)	0,00	9.245,18	(121.199,80)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	(111.954,62)	0,00	9.245,18	(121.199,80)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	381.140,73	72.897,13	3.727,44	450.310,42
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	356.662,42	69.817,98	3.727,44	422.752,96
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	87.609,76	20.502,72	3.242,60	104.869,88
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	65.402,77	16.027,51	3.242,60	78.187,68
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	2.493,05	778,23	0,00	3.271,28
2984	04.2.1.01.004	Férias	7.849,41	1.692,79	0,00	9.542,20
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	5.689,78	1.279,16	0,00	6.968,94
2954	04.2.1.01.014	Despesas Medicas	46,00	0,00	0,00	46,00
2955	04.2.1.01.015	Planos de Saude	6.128,75	725,03	0,00	6.853,78
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	27.414,57	6.133,75	296,88	33.251,44
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	17.942,68	3.932,33	229,60	21.645,41
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	5.421,62	1.152,33	67,28	6.506,67
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	455,15	102,33	0,00	557,48
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	1.553,31	349,21	0,00	1.902,52
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	462,73	135,41	0,00	598,14
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	1.579,08	462,14	0,00	2.041,22
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	241.638,09	43.181,51	187,96	284.631,64
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	18.732,00	3.122,00	0,00	21.854,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	1.294,01	95,82	0,00	1.389,83
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	5.028,47	881,28	74,06	5.835,69
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	10.252,76	724,72	0,00	10.977,48
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	3.629,46	180,00	0,00	3.809,46
3158	04.2.1.03.007	Material de Limpeza	21,47	0,00	0,00	21,47
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	3.617,65	535,00	0,00	4.152,65
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	20.602,48	3.236,21	0,00	23.838,69
3204	04.2.1.03.012	Correios e Malotes	9.357,95	2.183,20	0,00	11.541,15
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	7.862,88	882,76	0,00	8.745,64
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	310,36	30,19	0,00	340,55
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	1.876,10	586,56	113,90	2.348,76
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	19.575,00	1.841,00	0,00	21.416,00
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	109.613,32	25.743,95	0,00	135.357,27
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	2.344,20	623,04	0,00	2.967,24
3301	04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	6.222,54	1.541,24	0,00	7.763,78
3310	04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	331,98	0,00	0,00	331,98
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	215,40	235,34	0,00	450,74
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	3.979,03	91,24	0,00	4.070,27
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	178,32	29,72	0,00	208,04
3409	04.2.1.03.034	Seguros	3.577,36	618,24	0,00	4.195,60
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	8.976,77	0,00	0,00	8.976,77
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	4.038,58	0,00	0,00	4.038,58
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	19.011,22	2.510,25	0,00	21.521,47
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	19.011,22	2.510,25	0,00	21.521,47
3492	04.2.3.01.004	Descontos Concedidos	8.436,98	556,99	0,00	8.993,97
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	2.837,80	453,80	0,00	3.291,60
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	169,80	55,50	0,00	225,30
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	7.566,64	1.443,96	0,00	9.010,60
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	5.467,09	568,90	0,00	6.035,99
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	5.362,96	568,90	0,00	5.931,86
3574	04.2.4.01.006	Impostos e Taxas Municipais	158,28	0,00	0,00	158,28
3531	04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	439,97	0,00	0,00	439,97
3532	04.2.4.01.008	Impostos e Taxas Federais	4.764,71	568,90	0,00	5.333,61
3581	04.2.4.02	MULTAS TRIBUTARIAS	104,13	0,00	0,00	104,13
3603	04.2.4.02.002	Multas/Fiscais/Punitivas	104,13	0,00	0,00	104,13

GISLEINE
CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:020996499
52

Assinado de forma
digital por GISLEINE
CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2020.08.17
08:58:57 -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