



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

30º Relatório Mensal de Atividades
Competência: julho de 2021.

Apresentado em Setembro de 2021



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES



1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Acompanhamento processual
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
 1. Resultados
 2. Quadro de Funcionários
 3. Fluxo de Caixa
 4. Endividamento Concursal
 5. Endividamento Extraconcursal
 6. Pendências e Esclarecimentos
 7. Reunião de acompanhamento do Administrador Judicial
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
 1. Instalações
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
 1. Dívida Fiscal
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de Recuperação
 2. Proposta de Pagamento

INTRODUÇÃO



O processo de recuperação judicial da AGROPECUARIA GIRASSOL LTDA - (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). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Agropecuária Girassol é o dia 20 do mês subsequente. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes em 25/08/2021. Os questionamentos enviados em 09/09/2021, foram parcialmente respondidos em 15/09/2021.

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	02.06.2021	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	24.08.2021	1ª Convocação - Assembleia Geral de Credores	
22.02.2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 7º, § 1º	31.08.2021	2ª Convocação - Assembleia Geral de Credores	
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			
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

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se a realização da continuação da assembleia geral de credores, designada para 28/10/2021.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO

- 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.
- No evento 193, em atenção ao disposto no art. 22, II, alínea “h” da Lei 11.101/2005, a Administração Judicial apresentou relatório de análise do Plano de Recuperação Judicial.
- Em razão das objeções ao Plano de Recuperação Judicial apresentadas, restou convocada assembleia geral de credores.
- Em 02/06/2021 foi publicado o edital do art. 36 da lei 11.101/2005, convocando os credores para a assembleia geral de credores virtual no **dia 24 de agosto 2021, às 10:00 horas**, em primeira convocação, ocasião em que seria instalada com a presença de credores titulares de mais da metade dos créditos de cada classe de credores relacionada no art. 41 da lei 11.101/2005; e, caso esse quórum não fosse atingido, em segunda convocação, no **dia 31 de agosto de 2021, às 10:00 horas**.
- Para participar da assembleia, os credores devem realizar cadastramento prévio, em até 24 (vinte e quatro) horas úteis antecedentes à data designada no site www.administradorjudicial.adv.br, para garantia dos direitos de fala e voto.
- A primeira convocação da assembleia geral de credores, realizada em 24/08/2021, não restou instalada em razão da ausência de quórum.
- Conforme constou na Ata da assembleia geral de credores, bem como noticiado nos autos da Recuperação Judicial, não foi computado, para fins quórum de instalação, os créditos adquiridos pela cessionária AGRÍCOLA SOL EIRELI, conforme Termos de Cessão juntados no evento 223 do processo de Recuperação Judicial, em razão da vedação do art. 43, parte final e §único, da Lei 11.101/2005, uma vez que o sócio da empresa cessionária AGRICOLA SOL EIRELI é filho do sócio da Recuperanda. Ainda, diante da breve análise da empresa adquirente dos créditos, observou-se que em determinado momento esta esteve situada no mesmo endereço da Recuperanda, o que gerou estranheza e também será objeto de análise pela Administração Judicial, mediante solicitação de informações contábeis e financeiras adicionais, para que se verifique a ocorrência de eventual conduta ilegal.
- Instalada em segunda convocação, no dia 31/08/2021, restou aprovado pela maioria dos credores presentes a suspensão da assembleia por 60 (sessenta) dias, com retomada dos trabalhos no dia 28/10/2021, às 10hmin.

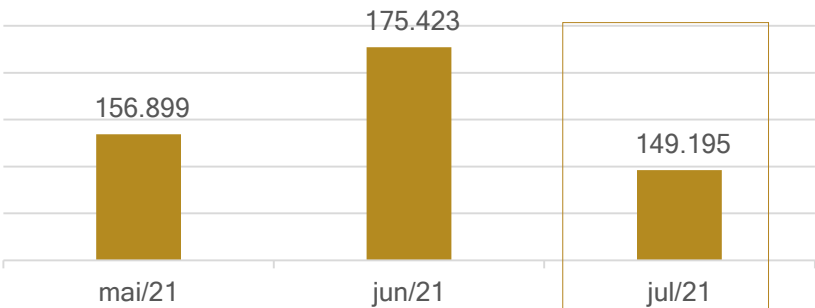


AGROGIRASSOL

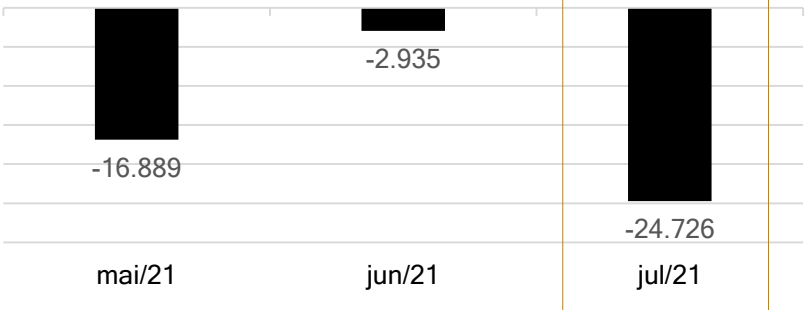
A Agroirassol atua no comércio varejista de artigos agropecuários e medicina veterinária, além de operar no e-commerce de distribuição de sementes e hortaliças através do site “Mercado da Semente”. A Recuperanda dispõe de serviços de consultoria para melhora da performance no cultivo e manejo das principais 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



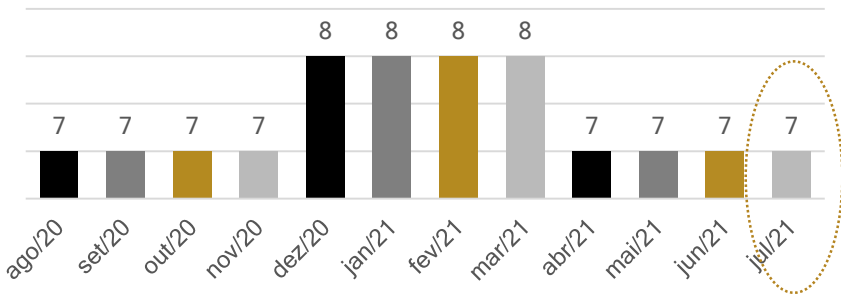
Resultado



O faturamento reduziu em 11% no mês de julho e não fez frente aos custos e despesas da operação, culminando em um prejuízo de R\$24.726,07. O resultado acumulado em 2021 é negativo em R\$91.858,18.

QUADRO DE COLABORADORES

Relação de funcionários

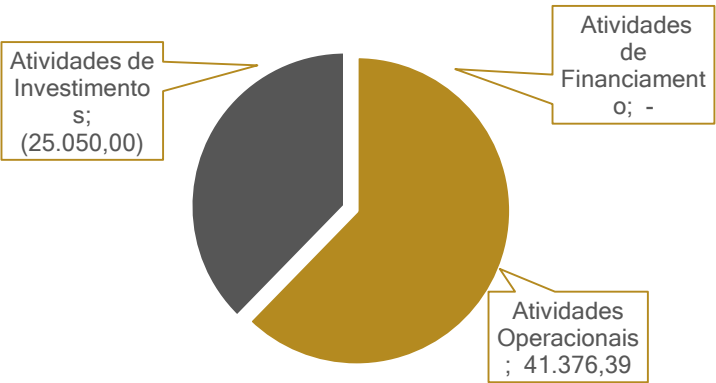


A recuperanda manteve seu quadro de colaboradores estável finalizando o mês de julho com 7 funcionários ativos em regime CLT sendo 4 alocados em setores administrativos, 2 vendedores e 1 supervisor de vendas afastado em auxílio doença.

A Agroirassol mantém os pagamentos de salários e encargos sociais regulares.

FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa



Quanto as atividades operacionais, os recebimentos, no valor de R\$139 mil, foram superiores aos desembolsos da operação, de R\$98 mil, assim, ao final de julho, o caixa operacional foi positivo em R\$41.376,39. As atividades de investimentos referem-se a empréstimo concedidos no valor de R\$25 mil e cota de participação junto ao SICOOB. A geração de caixa em Julho totalizou R\$16.326,39

No período, o montante disponível em caixa e nos bancos era de R\$1.880,21.

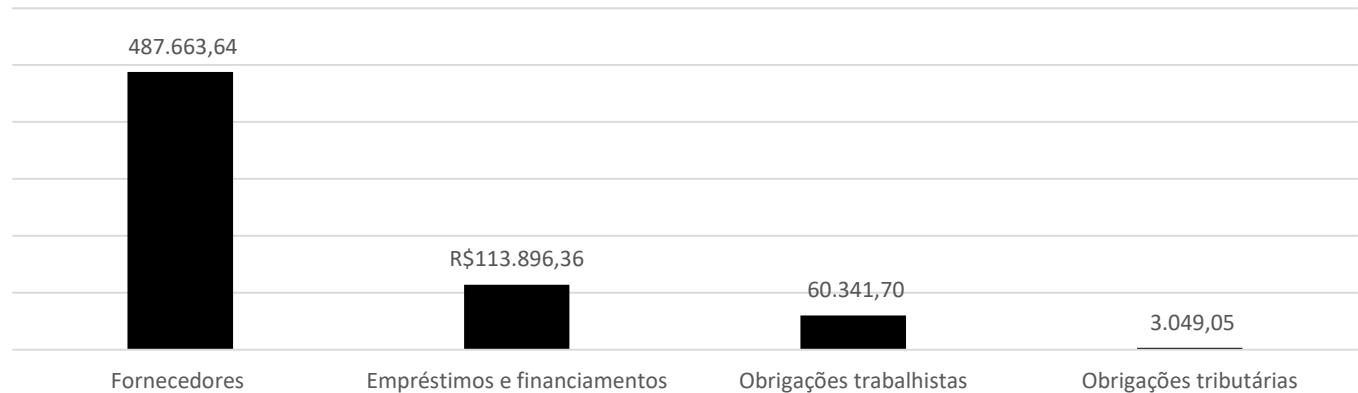
ENDIVIDAMENTO CONCURSAL				
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	5,45%	5.849,52	0,34%
Quirografário	45	81,82%	1.661.536,48	97,30%
ME/EPP	7	12,73%	40.322,99	2,36%
Total	55	100%	1.707.708,99	100%

Gráfico de pizza mostrando a distribuição da formação profissional dos entrevistados:

Formação Profissional	Porcentagem
Quirográfico	97,30%
ME/EPP	2,36%
Trabalhista	0,34%

CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	465.465,36
CLASSE III	BANCO DO BRASIL S.A.	291.234,07
CLASSE III	AGRICOLA SOL EIRELI	330.906,50
CLASSE III	BANCO BRADESCO S.A	146.921,65
	VIA CREDI COOP. DE CRED. VALE	
CLASSE III	ITAJAI	127.847,90
CLASSE III	OMEX AGRIFLUID DO BRASIL	32.843,16
TOTAL		1.395.218,64

Abaixo segue a estrutura do endividamento extraconcursal da Recuperanda, que soma **R\$664.950,75**.



7



AGROGIRASSOL

ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em 28/07/2021 reuniram-se pela plataforma digital Zoom, a Administração Judicial com a empresa Agrogirassol, representada pelo advogado Luiz Souza.

Na pauta da reunião, foi discutida a situação da empresa e, conforme informado, esta passa por um período delicado, havendo uma retração no período. Esperava-se, no final do ano passado, uma safra, sendo que a empresa se preparou para esta demanda, realizando alguns investimentos e, devido às condições climáticas e outros fatores, como a pandemia do Covid-19, essa expectativa não ocorreu, o que impactou o caixa deste ano.

Devido as características do negócio, a empresa precisa se antecipar aos acontecimentos, se preparar, realizar investimentos, o que demanda um grande desembolso. Existe uma boa perspectiva com relação a nova safra para o próximo mês porém, devido às restrições que a empresa possui - sem acesso a crédito pelas restrições cadastrais - precisa fazer seu próprio capital. Para obtenção de capital de giro, a empresa tem reduzido algumas despesas, como custos e outros investimentos, com foco na obtenção de insumos para a safra.

Foi objeto de debate na reunião, também, os ajustes dos demonstrativos contábeis que estão pendentes como, por exemplo, o Imobilizado, onde havia a previsão de implantação de ERP para controle de estoque e imobilizado. Contudo, para a implantação do ERP é preciso a realização de contagens e controles internos, o que esta sendo avaliado.

Foi realizada uma atualização do imobilizado, porém, ainda não foram repassados para a contabilidade para os ajustes dos saldos.

Por fim, ficou estabelecido que a devedora irá solicitar o ajuste das informações junto a contabilidade, bem como o esclarecimento de outras pendências de lançamentos e apurações contábeis.

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.
- Fotos atualizadas em 10/08/2021.





Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

ATIVO	Balanço Patrimonial			
		mai/21	jun/21	jul/21
	CIRCULANTE	3.143.618	3.209.227	3.335.941
	Caixa	1.574	1.041	1.158
	Banco conta movimento	3.399	698	722
	Clientes	2.603.391	2.665.167	2.684.818
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	110.606	114.036	109.083
	Tributos a compensar	1.411	1.411	4.854
	Estoques	414.799	419.066	528.128
	Despesas do exercício seguinte	2.498	1.867	1.237
	NÃO CIRCULANTE	128.498	130.077	154.217
	Empréstimos a pessoas ligadas			25.000
	Investimentos	10.849	10.899	10.949
	Imobilizado	117.648	119.178	118.268
	TOTAL DO ATIVO	3.272.116	3.339.304	3.490.158
PASSIVO	Balanço Patrimonial			
		mai/21	jun/21	jul/21
	CIRCULANTE	2.998.525	3.068.648	3.242.946
	Fornecedores	903.507	982.044	1.158.054
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	66.670	60.384	60.342
	Obrigações tributárias	4.374	4.720	3.049
	Patrimônio líquido	337.788	337.788	337.788
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	137.788	137.788	137.788
	TOTAL DO PASSIVO	3.336.314	3.406.437	3.580.734

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Disponibilidades as disponibilidades apresentaram crescimento de 8% no mês de julho, sendo os principais dispêndios com fornecedores e salários. Os extratos foram enviados para conferência validando os valores apresentados.



Clientes: A rubrica apresentou aumento de R\$19,6 mil. Os prazos de recebimento variam de 30 a 120 dias, devido aos períodos de safra. Conforme já informado pela empresa, o montante contabilizado não condiz com a realidade, sendo R\$2,1 milhões superior ao valor real e as correções serão realizadas após a confecção do *aging list*.



Adiantamentos: Refere-se a adiantamento a fornecedores (R\$109.082,61), devido a falta de crédito, o adiantamento é realizado somente para compra de mercadorias. Solicitamos esclarecimentos quanto a composição do saldo, porém não houve retorno até a finalização deste relatoria.



Estoques demonstrou aumento de R\$109 mil devido à apuração do custo da mercadoria vendida no mês. A empresa não faz apuração de estoques mensal e lança integralmente as compras no resultado como custo.



Despesas do Exercício seguinte: compreende seguros de veículos e do prédio em que a Recuperanda mantém suas atividades e as variações ocorridas devem-se às apropriações das parcelas mensais.



Empréstimos e Investimentos: Engloba empréstimos a pessoa física, no valor de R\$25.000,00 referente a cheque Sr. Adelmo. O Administrador judicial solicitou maiores detalhes, porém não houve retorno. Compreende também participações em cooperativa de Crédito, cuja movimentação refere-se à compra de cota de participação junto ao SICOOB (Sistema de Cooperativas de Crédito) de R\$50,00.



Imobilizado: Em julho incidiu unicamente a apropriação mensal de depreciação no valor de R\$909,73. A regularização dos saldos será realizada mediante relatórios, após finalização da implantação do software de um ERP, sem data ainda estabelecido.



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

ATIVO	Balanço Patrimonial			
		mai/21	jun/21	jul/21
	CIRCULANTE	3.143.618	3.209.227	3.335.941
	Caixa	1.574	1.041	1.158
	Banco conta movimento	3.399	698	722
	Clientes	2.603.391	2.665.167	2.684.818
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	110.606	114.036	109.083
	Tributos a compensar	1.411	1.411	4.854
	Estoques	414.799	419.066	528.128
	Despesas do exercício seguinte	2.498	1.867	1.237
	NÃO CIRCULANTE	128.498	130.077	154.217
	Empréstimos a pessoas ligadas			25.000
	Investimentos	10.849	10.899	10.949
	Imobilizado	117.648	119.178	118.268
	TOTAL DO ATIVO	3.272.116	3.339.304	3.490.158
PASSIVO	Balanço Patrimonial			
		mai/21	jun/21	jul/21
	CIRCULANTE	2.998.525	3.068.648	3.242.946
	Fornecedores	903.507	982.044	1.158.054
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	66.670	60.384	60.342
	Obrigações tributárias	4.374	4.720	3.049
	Patrimônio líquido	337.788	337.788	337.788
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	137.788	137.788	137.788
	TOTAL DO PASSIVO	3.336.314	3.406.437	3.580.734



Fornecedores: em junho as compras a prazo foram superiores aos pagamentos, assim a rubrica demonstrou aumento de R\$78 mil. A Recuperanda informou que não há inadimplência com fornecedores. Embora solicitado a Agrogirassol não apresentou o *aging list* para validação das informações.



Empréstimos e financiamentos: contempla créditos sujeitos à recuperação judicial que pendem regularização de acordo com o montante arrolado. Abaixo planilha demonstrando diferença entre os valores contabilizados e os créditos presentes no processo.

Diferenças Contabilidade x Créditos Recuperação Judicial

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\$ 0,00	R\$ 484.710,85
Banco Bradesco S/A	R\$ 122.993,41	R\$ 146.921,65	R\$ 23.928,24
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\$ 0,00	R\$ 219.863,67
Viacredi	R\$ 319.187,86	R\$ 127.847,90	R\$ 191.339,96
Total	R\$ 2.130.757,21	R\$ 1.031.468,98	R\$ 1.099.288,23

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

ATIVO	Balanço Patrimonial			
		mai/21	jun/21	jul/21
	CIRCULANTE	3.143.618	3.209.227	3.335.941
	Caixa	1.574	1.041	1.158
	Banco conta movimento	3.399	698	722
	Clientes	2.603.391	2.665.167	2.684.818
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	110.606	114.036	109.083
	Tributos a compensar	1.411	1.411	4.854
	Estoques	414.799	419.066	528.128
	Despesas do exercício seguinte	2.498	1.867	1.237
	NÃO CIRCULANTE	128.498	130.077	154.217
	Empréstimos a pessoas ligadas			25.000
	Investimentos	10.849	10.899	10.949
	Imobilizado	117.648	119.178	118.268
	TOTAL DO ATIVO	3.272.116	3.339.304	3.490.158
PASSIVO	Balanço Patrimonial			
		mai/21	jun/21	jul/21
	CIRCULANTE	2.998.525	3.068.648	3.242.946
	Fornecedores	903.507	982.044	1.158.054
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	66.670	60.384	60.342
	Obrigações tributárias	4.374	4.720	3.049
	Patrimônio líquido	337.788	337.788	337.788
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	137.788	137.788	137.788
	TOTAL DO PASSIVO	3.336.314	3.406.437	3.580.734

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

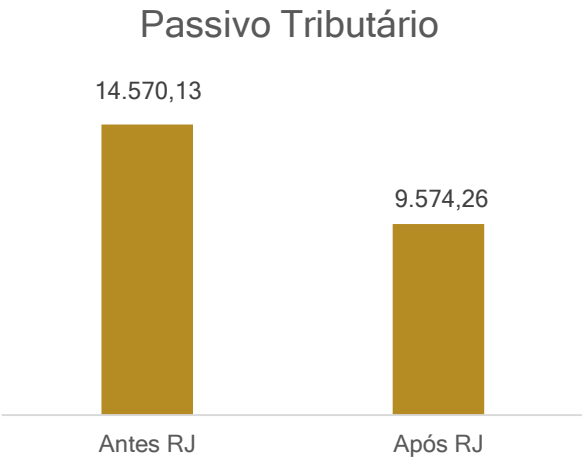


Obrigações trabalhistas: engloba salários, encargos sociais e provisões. Salientamos que os salários e encargos estão sendo pagos regularmente.



Obrigações tributárias: compreende tributos que incidem sobre o resultado e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS	
Contribuições previdenciárias	5.333,74
Contribuições sociais	196,23
FGTS	1.183,10
Funral	8,37
IRRF	558,92
INSS	38,14
IRPJ	87,32
Cofins	2.108,86
PIS	59,58
TOTAL	9.574,26



A Agrogirassol possui regularidade fiscal, posto que está adimplindo parcelamentos e impostos mensalmente. Em julho, o montante de tributos a vencer da Agrogirassol somava **R\$ 9.574,26**.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do resultado

DEMONST. RESULTADO DO EXERCÍCIO	Demonstrativo de Resultado	mai/21	jun/21	jul/21	2021
	Receita Bruta	170.012	188.733	158.174	1.334.546
	Deduções da receita bruta -	13.113	-13.311	-8.979	- 96.977
	Receita Líquida	156.899	175.423	149.195	1.237.569
	Custos com as mercadorias e produtos -	116.339	-139.803	-106.355	- 904.970
	Resultado operacional bruto	40.561	35.620	42.840	332.599
	Despesas operacionais -	54.424	-36.711	-64.312	- 398.419
	Despesas operacionais tributárias -	698	0	-164	- 1.351
	Lucro antes resultado financeiro	- 14.561	-1.091	-21.636	- 67.171
	Receitas financeiras	24	20	110	1.353
	Despesas financeiras -	2.419	-1.864	-1.918	- 24.825
	Outras receitas financeiras	67	0	0	67
	Resultado antes dos impostos	- 16.889	-2.935	-23.444	- 90.576
	Provisão p/ impostos s/ lucro	-	0	-1.282	1.282
	Resultado líquido do exercício	- 16.889	-2.935	-24.726	- 91.858



Receita bruta: o faturamento expôs queda de 16% em julho, por se tratar de uma empresa que vende produtos utilizados na produção agrícola, a Recuperanda passa por períodos sazonais de safra e entressafra.



Custos das mercadorias vendidas: representam 71% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos. Geraram um resultado operacional bruto de R\$42.840,31.



Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$19.939,51 e administrativas de R\$44.372,61, sendo os principais desenhos com serviços de terceiros (R\$17,7 mil), combustíveis e lubrificantes (R\$ 5 mil), aluguel (R\$6,2 mil), e manutenção e conservação (R\$4,5 mil). Conforme esclarecimento o aumento nas despesas deve-se a falta de contabilização na competência de junho, o que explica a queda acentuada das despesas no mês anterior. Despesas como aluguel houve o lançamento das competências de junho e julho. Alguns serviços prestados também são referentes ao mês de junho, porém os motivos e quais os serviços de competências anteriores não foram informadas. Os principais desembolsos referentes aos serviços de terceiros refere-se a Ceruti & Lass Advogados no valor de R\$5,6 mil, Maíke Ida serviços de apoio administrativo de R\$3,8 mil e MGV Contabilidade de R\$1,8 mil.



Despesas Tributárias: Envolve despesas com taxas Estaduais no valor de R\$99,44 referente a custas de processo e Taxas Municipais de R\$64,50 corpo de bombeiros de Blumenau/SC.



Resultado financeiro: as receitas financeiras referentes aos juros recebidos e crédito tributário de ICMS, não foram suficientes para encobrir as despesas financeiras de antecipação de cartão, juros, e tarifas bancárias, assim o resultado financeiro foi negativo em R\$1.808,16.



Resultado: O faturamento não fez frente aos custos e despesas da operação, culminando em um prejuízo de R\$24.726,07. O resultado acumulado em 2021 é negativo em R\$91.858,18.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Meios de Recuperação

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

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)



I - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JULHO DE 2021.



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



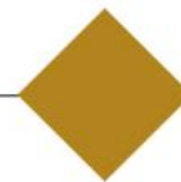
AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

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 01/07/2021 a 31/07/2021

Folha: 1

Classificação	Nome	30/06/2021	Débito	Crédito	31/07/2021
01	ATIVO	3.339.304,02	468.466,33	317.612,32	3.490.158,03
01.1	ATIVO CIRCULANTE	3.209.227,20	443.416,33	316.702,59	3.335.940,94
01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.738,83	163.865,85	163.724,47	1.880,21
01.1.1.01	CAIXA	1.040,57	38.657,40	38.539,88	1.158,09
01.1.1.01.001	Caixa	1.040,57	38.657,40	38.539,88	1.158,09
01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	698,26	125.108,38	125.084,52	722,12
01.1.1.02.004	Sicoob	697,26	125.003,38	124.979,62	721,02
01.1.1.02.028	Bradesco 1	1,00	105,00	104,90	1,10
01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	0,00	100,07	100,07	0,00
01.1.1.03.003	SICOOB - RDC Longo CDI	0,00	100,07	100,07	0,00
01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.205.620,93	279.550,48	152.347,26	3.332.824,15
01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	2.665.167,38	158.276,84	138.626,07	2.684.818,15
01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	2.665.167,38	158.276,84	138.626,07	2.684.818,15
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	114.035,97	250,00	5.203,36	109.082,61
01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	111.632,61	250,00	2.800,00	109.082,61
01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	2.403,36	0,00	2.403,36	0,00
01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	1.410,78	11.961,46	8.517,83	4.854,41
01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	9.439,06	5.995,43	3.443,63
01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	801,35	0,00	0,00	801,35
01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	480,81	0,00	0,00	480,81
01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	449,94	449,94	0,00
01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	2.072,46	2.072,46	0,00
01.1.2.08.019	Impostos Pagos a Maior a Compensar	128,62	0,00	0,00	128,62
01.1.2.10	ESTOQUES	419.065,76	109.062,18	0,00	528.127,94
01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	419.065,76	109.062,18	0,00	528.127,94
01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	1.867,44	0,00	630,86	1.236,58
01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	1.867,44	0,00	630,86	1.236,58
01.1.3.01.002	Seguros	1.867,44	0,00	630,86	1.236,58
01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	130.076,82	25.050,00	909,73	154.217,09
01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
01.2.1.04.002	Empréstimos a Pessoa Física/Terceiros	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
01.2.2	INVESTIMENTOS	10.899,15	50,00	0,00	10.949,15
01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	10.899,15	50,00	0,00	10.949,15
01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	10.899,15	50,00	0,00	10.949,15
01.2.3	IMOBILIZADO	119.177,67	0,00	909,73	118.267,94
01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	750.835,61	0,00	0,00	750.835,61
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	85.097,90	0,00	0,00	85.097,90
01.2.3.01.005	Veículos	580.550,83	0,00	0,00	580.550,83
01.2.3.01.006	Computadores e Periféricos	28.183,88	0,00	0,00	28.183,88
01.2.3.01.009	Instalacoes Comerciais	43.973,95	0,00	0,00	43.973,95
01.2.3.02	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(631.657,94)	0,00	909,73	(632.567,67)
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	(61.792,36)	0,00	235,22	(62.027,58)
01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(507.487,96)	0,00	81,67	(507.569,63)
01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(18.058,55)	0,00	226,39	(18.284,94)
01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(31.290,02)	0,00	366,45	(31.656,47)
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	3.406.436,53	113.673,72	287.971,64	3.580.734,45
02.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.068.648,19	113.673,72	287.971,64	3.242.946,11
02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	982.043,63	79.567,54	255.578,04	1.158.054,13
02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	982.043,63	79.567,54	255.578,04	1.158.054,13
02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	982.043,63	79.567,54	255.578,04	1.158.054,13
02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.021.501,23	0,00	0,00	2.021.501,23
02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.655.197,23	0,00	0,00	1.655.197,23
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	122.993,41	0,00	0,00	122.993,41
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)

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73

Folha: 2

Balancete de Verificação de 01/07/2021 a 31/07/2021

Classificação	Nome	30/06/2021	Débito	Crédito	31/07/2021
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	60.383,76	21.300,99	21.258,93	60.341,70
02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	10.560,21	10.560,21	11.019,25	11.019,25
02.1.3.01.001	Salários a Pagar	10.560,21	10.560,21	11.019,25	11.019,25
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	6.956,23	6.947,87	6.516,85	6.525,21
02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	5.691,73	5.691,73	5.333,74	5.333,74
02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.256,13	1.256,14	1.183,11	1.183,10
02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	8,37	0,00	0,00	8,37
02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	42.380,32	3.792,91	3.722,83	42.310,24
02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	7.061,88	22,56	1.173,21	8.212,53
02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	564,92	1,82	93,86	656,96
02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	1.927,87	6,15	320,31	2.242,03
02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	24.261,43	2.780,78	1.578,32	23.058,97
02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.940,86	222,44	126,24	1.844,66
02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	6.623,36	759,16	430,89	6.295,09
02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.719,57	11.078,47	9.407,95	3.049,05
02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	761,70	437,22	556,13	880,61
02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	536,73	274,94	297,13	558,92
02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	61,18	36,59	62,73	87,32
02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	125,65	125,69	196,27	196,23
02.1.4.01.006	INSS Retido a Recolher	38,14	0,00	0,00	38,14
02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	3.957,87	10.641,25	8.851,82	2.168,44
02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	2.040,30	8.035,73	5.995,43	0,00
02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	1.902,78	2.140,79	2.346,87	2.108,86
02.1.4.03.003	PIS a Recolher	14,79	464,73	509,52	59,58
02.1.5	CONTAS A PAGAR	0,00	1.726,72	1.726,72	0,00
02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	0,00	1.726,72	1.726,72	0,00
02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	0,00	785,31	785,31	0,00
02.1.5.01.002	Servicos Telefonicos a Pagar	0,00	941,41	941,41	0,00
02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	337.788,34	0,00	0,00	337.788,34
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	137.788,34	0,00	0,00	137.788,34
02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	137.788,34	0,00	0,00	137.788,34
02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	137.788,34	0,00	0,00	137.788,34
03	RECEITAS	1.089.684,43	8.979,50	158.284,09	1.238.989,02
03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.089.684,43	8.979,50	158.284,09	1.238.989,02
03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	1.176.372,11	0,00	158.174,37	1.334.546,48
03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	1.176.372,11	0,00	158.174,37	1.334.546,48
03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	1.176.372,11	0,00	158.174,37	1.334.546,48
03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(87.997,71)	8.979,50	0,01	(96.977,20)
03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(5.274,75)	249,90	0,00	(5.524,65)
03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(5.274,75)	249,90	0,00	(5.524,65)
03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(82.722,96)	8.729,60	0,01	(91.452,55)
03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(52.934,49)	5.873,21	0,00	(58.807,70)
03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(5.313,61)	509,52	0,01	(5.823,12)
03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(24.474,86)	2.346,87	0,00	(26.821,73)
03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.243,13	0,00	109,71	1.352,84
03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,07	0,07
03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	0,00	0,00	0,07	0,07
03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	1.309,32	0,00	109,64	1.418,96
03.1.3.03.001	Juros Recebidos	777,53	0,00	102,47	880,00
03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	462,29	0,00	0,02	462,31
03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	69,50	0,00	7,15	76,65
03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(66,19)	0,00	0,00	(66,19)
03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(9,26)	0,00	0,00	(9,26)
03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(56,93)	0,00	0,00	(56,93)
03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	66,90	0,00	0,00	66,90
03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	66,90	0,00	0,00	66,90
03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	66,90	0,00	0,00	66,90
04	CUSTOS E DESPESAS	1.156.816,94	300.956,59	128.208,09	1.329.565,44
04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	798.615,79	230.046,13	123.691,56	904.970,36
04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	798.615,79	230.046,13	123.691,56	904.970,36
04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	693.902,40	230.046,13	14.629,38	909.319,15

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação de 01/07/2021 a 31/07/2021

Folha: 3

Classificação	Nome	30/06/2021	Débito	Crédito	31/07/2021
04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	771.252,17	227.369,15	0,00	998.621,32
04.1.4.01.005	Frete S/Compras Mercadoria P/Revenda	2.827,38	471,98	0,00	3.299,36
04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	1.078,38	2.205,00	0,00	3.283,38
04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(3.599,26)	0,00	479,81	(4.079,07)
04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(5.988,37)	0,00	0,00	(5.988,37)
04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(39.696,08)	0,00	9.402,16	(49.098,24)
04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(3.622,05)	0,00	434,18	(4.056,23)
04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(16.683,32)	0,00	1.999,87	(18.683,19)
04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(10.588,07)	0,00	108,36	(10.696,43)
04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(1.078,38)	0,00	2.205,00	(3.283,38)
04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	104.713,39	0,00	109.062,18	(4.348,79)
04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	104.713,39	0,00	109.062,18	(4.348,79)
04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	358.201,15	70.910,46	4.516,53	424.595,08
04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	334.106,60	68.828,65	4.516,53	398.418,72
04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	110.479,87	18.146,13	3.408,86	125.217,14
04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	87.557,45	15.315,55	3.268,88	99.604,12
04.2.1.01.003	Horas Extras	1.563,21	79,05	0,00	1.642,26
04.2.1.01.004	Férias	10.840,21	1.578,32	117,42	12.301,11
04.2.1.01.005	13.Salário	7.605,20	1.173,21	22,56	8.755,85
04.2.1.01.014	Despesas Medicas	23,00	0,00	0,00	23,00
04.2.1.01.015	Planos de Saude	2.890,80	0,00	0,00	2.890,80
04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	35.987,78	6.191,81	989,57	41.190,02
04.2.1.02.001	I.N.S.S.	24.329,88	4.037,40	727,07	27.640,21
04.2.1.02.002	F.G.T.S.	7.129,76	1.183,11	213,06	8.099,81
04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	608,38	93,86	1,82	700,42
04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	2.076,18	320,31	6,15	2.390,34
04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	417,81	126,24	9,38	534,67
04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	1.425,77	430,89	32,09	1.824,57
04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	187.638,95	44.490,71	118,10	232.011,56
04.2.1.03.002	Aluguel	15.610,00	6.244,00	0,00	21.854,00
04.2.1.03.003	Água e Esgoto	585,40	110,62	0,00	696,02
04.2.1.03.004	Energia Elétrica	9.187,47	785,31	66,67	9.906,11
04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	7.313,28	920,35	0,00	8.233,63
04.2.1.03.006	Material de Expediente	2.921,96	1.008,82	0,00	3.930,78
04.2.1.03.007	Material de Limpeza	399,23	0,00	0,00	399,23
04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	7.330,00	0,00	0,00	7.330,00
04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	29.126,60	5.055,97	0,00	34.182,57
04.2.1.03.012	Correios e Malotes	7.901,23	100,00	0,00	8.001,23
04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	5.247,08	909,73	0,00	6.156,81
04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	3.817,82	1.300,19	0,00	5.118,01
04.2.1.03.015	Frete e Carretos	3.813,43	196,95	51,43	3.958,95
04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	8.682,35	4.482,00	0,00	13.164,35
04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	59.523,82	17.763,79	0,00	77.287,61
04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	2.088,14	660,09	0,00	2.748,23
04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	5.712,95	941,41	0,00	6.654,36
04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	408,50	0,00	0,00	408,50
04.2.1.03.026	Bens de Pequeno Valor	620,40	140,00	0,00	760,40
04.2.1.03.027	Pedagios	56,20	30,09	0,00	86,29
04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	1.797,16	2.512,70	0,00	4.309,86
04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	536,67	589,47	0,00	1.126,14
04.2.1.03.034	Seguros	4.035,29	630,86	0,00	4.666,15
04.2.1.03.035	Material de Embalagem	399,75	0,00	0,00	399,75
04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	10.524,22	108,36	0,00	10.632,58
04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	22.907,52	1.917,87	0,00	24.825,39
04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	22.907,52	1.917,87	0,00	24.825,39
04.2.3.01.003	Juros de Financiamentos	2.161,63	0,00	0,00	2.161,63
04.2.3.01.004	Descontos Concedidos	7.669,70	0,00	0,00	7.669,70
04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	43,39	0,00	0,00	43,39
04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	1.586,18	205,80	0,00	1.791,98
04.2.3.01.007	Juros de Mora	785,67	93,37	0,00	879,04
04.2.3.01.010	Juros Bancarios	0,06	2,46	0,00	2,52
04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	10.660,89	1.616,24	0,00	12.277,13
04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	1.187,03	163,94	0,00	1.350,97
04.2.4.01	IMPOSTOS	1.187,03	163,94	0,00	1.350,97
04.2.4.01.001	IOF	0,02	0,00	0,00	0,02
04.2.4.01.004	IPVA	363,42	0,00	0,00	363,42
04.2.4.01.006	Impostos e Taxas Municipais	166,51	64,50	0,00	231,01
04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	657,08	99,44	0,00	756,52

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

Assinado de forma
digital por GISLEINE
CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2021.08.25
19:26:50 -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

Demonstração do Resultado de 01/07/2021 a 31/07/2021

Classificação	Nome	movimento	Saldo atual
01	RECEITAS	158.174,37C	1.334.546,48C
01.1	RECEITAS OPERACIONAIS	158.174,37C	1.334.546,48C
01.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	158.174,37C	1.334.546,48C
01.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	158.174,37C	1.334.546,48C
01.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	158.174,37C	1.334.546,48C
02	(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	8.979,49D	96.977,20D
02.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	249,90D	5.524,65D
02.01.001	Devoluções de Vendas	249,90D	5.524,65D
02.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	8.729,59D	91.452,55D
02.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	5.873,21D	58.807,70D
02.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	509,51D	5.823,12D
02.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	2.346,87D	26.821,73D
03	= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	149.194,88C	1.237.569,28C
04	(-) CUSTOS	106.354,57D	904.970,36D
04.1	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	106.354,57D	904.970,36D
05	= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	42.840,31C	332.598,92C
06	(-) DESPESAS	66.393,93D	424.595,08D
06.1	DESPESAS OPERACIONAIS	64.312,12D	398.418,72D
06.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	14.737,27D	125.217,14D
06.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	5.202,24D	41.190,02D
06.1.03	DESPESAS GERAIS	44.372,61D	232.011,56D
06.2	(-) DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	1.917,87D	24.825,39D
06.3	(-) DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	163,94D	1.350,97D
06.3.01	IMPOSTOS E TAXAS TRIBUTARIAS	163,94D	1.350,97D
07	RECEITAS FINANCEIRAS	109,71C	1.352,84C
07.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,07C	0,07C
07.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	109,64C	1.352,77C
08	= RESULTADO OPERACIONAL	23.443,91D	90.643,32D
09	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00C	66,90C
09.1	ALIENAÇÃO DE BENS PERMANENTES	0,00C	66,90C
09.1.01	ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00C	66,90C
09.1.01.001	Alienação Partic Societ Avaliad. Met Cust	0,00C	66,90C
11	= RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E IMPOSTOS	23.443,91D	90.576,42D
12	(-) PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCRO	1.282,16D	1.282,16D
12.01	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCROS	801,35D	801,35D
12.01.001	Provisão P/ IRPJ	801,35D	801,35D
12.02	PROVISÕES P/CONTRIBUIÇÕES S/LUCROS	480,81D	480,81D
12.02.001	Provisão P/ Contribuição Social	480,81D	480,81D
14	= RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	24.726,07D	91.858,58D
14.01	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	24.726,07D	91.858,58D
14.01.001	Resultado Líquido do Exercício	24.726,07D	91.858,58D

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2021.08.25 19:29:16 -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 01/07/2021 a 31/07/2021

Folha: 1

Código	Nome	Saldo atual	Saldo anterior
19	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
27	Valores Recebidos de Clientes	138.626,07	3.320.540,37
35	Valores Recebidos a Título de Juros	880,00	0,00
51	(-) Pagamentos a Fornecedores	79.567,54	2.568.843,48
60	(-) Pagamentos de Impostos e Taxas	1.054,06	105.285,82
78	(-) Pagamentos de Salários a Colaboradores	17.508,08	219.711,69
108	Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	41.376,39	426.699,38
116	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
132	(-) Empréstimos Concedidos a Coligadas e Controladas	25.000,00	0,00
140	(-) Compras de Imobilizado	0,00	26.923,44
159	(-) Aquisição de Ações/Cotas	50,00	764,15
167	Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades de Investimentos	(25.050,00)	(27.687,59)
175	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
213	(-) Pagamentos de Empréstimos/Debêntures	0,00	12.876,86
221	Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Financiamentos	0,00	(12.876,86)
230	Aumento (Redução) Nas Disponibilidades	16.326,39	386.134,93
248	Disponibilidades no Início do Período	1.738,83	18.287,17
256	Disponibilidades no Final do Período	1.880,21	96.661,80
264	Variação das Disponibilidades	141,38	78.374,63

Assinado de forma digital por GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952 IMME:02099649952
Dados: 2021.08.25 19:56:07 -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