



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

32º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Setembro de 2021.

Apresentado em novembro 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

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

1. Instalações

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS

1. Balanço Patrimonial
2. Demonstrativo de Resultado

5. 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 com atraso, em 26/10/2021. Os questionamentos enviados em 03/11//2021, foram parcialmente respondidos.

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 29/11/2021.

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.
- Em 14/09/2021, a Recuperanda apresentou nos autos plano de recuperação judicial modificativo.
- Na continuação da assembleia geral de credores, realizada em 28/10/2021, sobreveio a aprovação, pela maioria dos credores presentes, de nova suspensão da solenidade, **5** por 30 (trinta) dias, com retomada no dia 29/11/2021, às 10h00min.

2. RESUMO

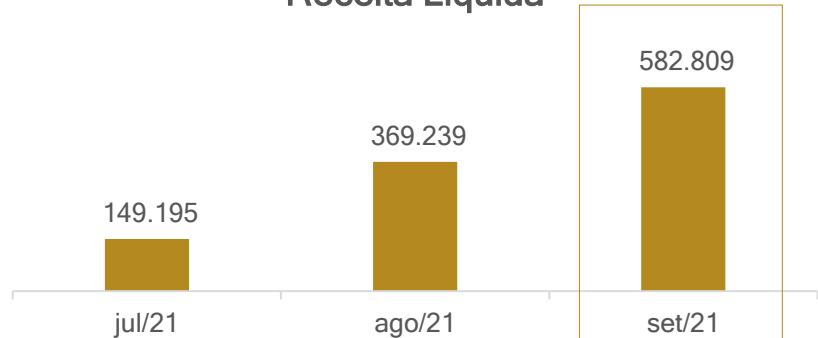


AGROGIRASSOL

A Agrogrirassol 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



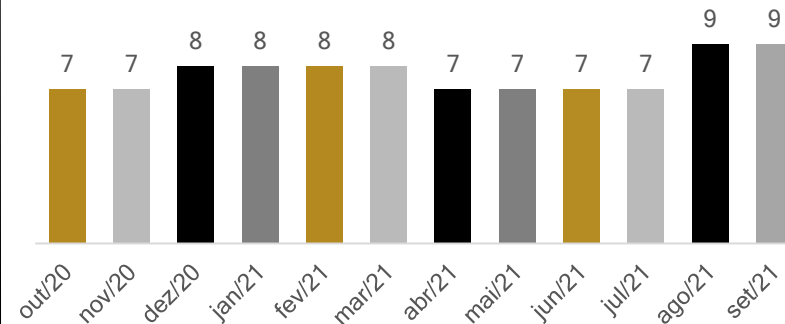
Resultado



O faturamento cresceu em 102%, devido a venda de insumos para o plantio. Com a elevação do faturamento, a empresa apresentou resultado positivo de R\$ 51.647,33. Contudo, o resultado acumulado em 2021 ainda é de prejuízo de R\$31.895,72.

QUADRO DE COLABORADORES

Relação de funcionários

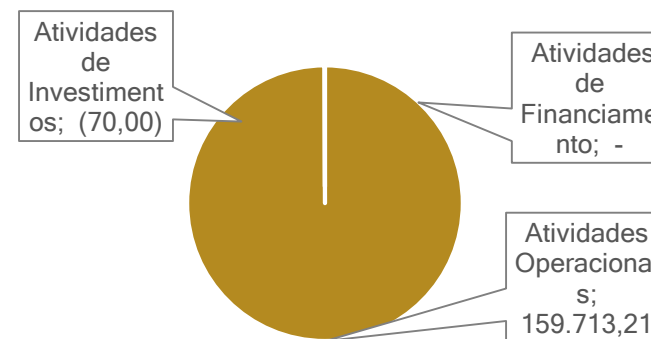


A Recuperanda manteve seu quadro de colaboradores estável em setembro, finalizando o mês com 9 funcionários ativos em regime CLT sendo 6 alocados em setores administrativos, 2 vendedores e 1 supervisor de vendas, afastado em auxílio doença.

O custo da Folha de pagamento totaliza R\$ 21.830,96, a Agrogrirassol mantém os pagamentos de salários e encargos sociais regulares.

FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa



Em setembro, os recebimentos no montante de R\$375 mil, foram superiores aos desembolsos da operação, de R\$216 mil. Assim, ao final do período, o caixa operacional foi positivo em R\$159 mil. O valor de R\$ 70,00 desembolsado nas atividades de investimentos refere-se à cota de participação junto ao SICOOB.

A geração de caixa em setembro totalizou R\$159.643,21

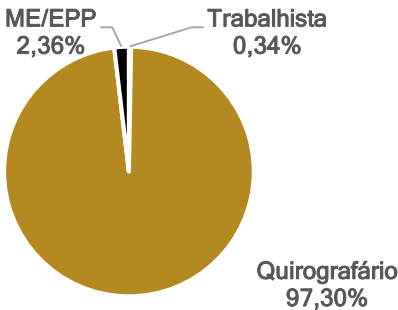
No período, o montante disponível em caixa e nos bancos era de **R\$2.354,08**.



AGROGIRASSOL

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%

Distribuição dos credores por Natureza



Principais credores na RJ

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
CLASSE III	VIA CREDI COOP. DE CRED. VALE	127.847,90
CLASSE III	ITAJAI	127.847,90
CLASSE III	OMEX AGRIFLUID DO BRASIL	32.843,16
TOTAL		1.395.218,64

ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

Abaixo segue a estrutura do endividamento extraconcursal da Recuperanda, que soma **R\$947.072,63.**



PENDÊNCIAS E ESCLARECIMENTOS

- Da análise dos demonstrativos financeiros ficaram pendentes esclarecimentos quanto à:
 - ❖ Divergências de créditos arrolados na recuperação judicial, que não estão contemplados nas demonstrações;
- Em relação aos documentos solicitados, ficaram pendentes o envio:
 - ❖ Composição dos adiantamentos;
 - ❖ Inventário de Estoque;
 - ❖ Aging list Clientes/Fornecedores;
 - ❖ 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.
- Fotos atualizadas em 10/08/2021.





Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		jul/21	ago/21	set/21
ATIVO	CIRCULANTE	3.335.941	3.557.863	3.679.646
	Caixa	1.158	1.140	1.386
	Banco conta movimento	722	15.016	842
	Aplicações de liquidez imediata	-	27	126
	Clientes	2.684.818	2.886.326	3.296.020
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	109.083	107.388	119.181
	Tributos a compensar	4.854	7.746	1.528
	Estoques	528.128	533.673	254.224
	Despesas do exercício seguinte	1.237	606	399
	NÃO CIRCULANTE	154.217	153.397	152.596
	Empréstimos a pessoas ligadas	25.000	25.000	25.000
	Investimentos	10.949	10.999	11.069
	Imobilizado	118.268	117.397	116.527
TOTAL DO ATIVO		3.490.158	3.711.259	3.832.242
Balanço Patrimonial		jul/21	ago/21	set/21
PASSIVO	CIRCULANTE	3.242.946	3.457.014	3.525.068
	Fornecedores	1.158.054	1.367.109	1.411.600
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	60.342	63.362	71.831
	Obrigações tributárias	3.049	5.042	20.136
	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		3.580.734	3.794.803	3.862.856



Disponibilidades as disponibilidades apresentaram redução de 85% no mês de setembro, devido aos dispêndios principalmente com fornecedores e salários. Os extratos enviados atestam o valor apresentado.



Clientes: A rubrica apresentou aumento de 14%, motivado pela melhora do faturamento. 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*. A Recuperanda não informou prazo para elaboração do relatório.



Adiantamentos: Refere-se, unicamente, a adiantamento a fornecedores. Devido à falta de crédito, o adiantamento é realizado para compra de mercadorias. No mês houve adiantamento no valor de R\$ 12.823,05 e entrega de mercadorias, no valor de R\$ 1.030,00. Solicitamos esclarecimentos quanto a composição do saldo, porém único retorno foi o envio do razão da conta, desde 2019 não conciliado, não sendo possível avaliação dos saldos pendentes...



Estoques demonstrou redução de 52%, 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, no valor de R\$207,11



Empréstimos e Investimentos: Engloba empréstimos à pessoa física, mediante contrato junto ao Sr. Adelmo Marangoni-no valor de R\$25.000,00, firmado em 20 de julho de 2021. Conforme contrato o pagamento será em 5 meses, com juros de 1% ao mês. 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\$70,00.



Imobilizado: Em setembro incidiu unicamente a apropriação mensal de depreciação no valor de R\$870,56. A regularização dos saldos será realizada mediante relatórios, após finalização da implantação do software de um ERP, sem data ainda estabelecido.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		jul/21	ago/21	set/21
ATIVO	CIRCULANTE	3.335.941	3.557.863	3.679.646
	Caixa	1.158	1.140	1.386
	Banco conta movimento	722	15.016	842
	Aplicações de liquidez imediata	-	27	126
	Clientes	2.684.818	2.886.326	3.296.020
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	109.083	107.388	119.181
	Tributos a compensar	4.854	7.746	1.528
	Estoques	528.128	533.673	254.224
	Despesas do exercício seguinte	1.237	606	399
	NÃO CIRCULANTE	154.217	153.397	152.596
	Empréstimos a pessoas ligadas	25.000	25.000	25.000
	Investimentos	10.949	10.999	11.069
	Imobilizado	118.268	117.397	116.527
TOTAL DO ATIVO		3.490.158	3.711.259	3.832.242
Balanço Patrimonial		jul/21	ago/21	set/21
PASSIVO	CIRCULANTE	3.242.946	3.457.014	3.525.068
	Fornecedores	1.158.054	1.367.109	1.411.600
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	60.342	63.362	71.831
	Obrigações tributárias	3.049	5.042	20.136
	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		3.580.734	3.794.803	3.862.856



Fornecedores: em setembro as compras a prazo foram superiores aos pagamentos, assim a rubrica demonstrou aumento de 3%. A Recuperanda informou que não há inadimplência com fornecedores extraconcursais. Embora solicitado a Agrogirassol não apresentou o *aging list* para validação das informações.



Empréstimos e financiamentos: contempla, unicamente, 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\$ 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

Balanco Patrimonial		jul/21	ago/21	set/21
ATIVO	CIRCULANTE	3.335.941	3.557.863	3.679.646
	Caixa	1.158	1.140	1.386
	Banco conta movimento	722	15.016	842
	Aplicações de liquidez imediata	-	27	126
	Clientes	2.684.818	2.886.326	3.296.020
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	109.083	107.388	119.181
	Tributos a compensar	4.854	7.746	1.528
	Estoques	528.128	533.673	254.224
	Despesas do exercício seguinte	1.237	606	399
	NÃO CIRCULANTE	154.217	153.397	152.596
	Empréstimos a pessoas ligadas	25.000	25.000	25.000
	Investimentos	10.949	10.999	11.069
	Imobilizado	118.268	117.397	116.527
TOTAL DO ATIVO		3.490.158	3.711.259	3.832.242
Balanco Patrimonial		jul/21	ago/21	set/21
PASSIVO	CIRCULANTE	3.242.946	3.457.014	3.525.068
	Fornecedores	1.158.054	1.367.109	1.411.600
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	60.342	63.362	71.831
	Obrigações tributárias	3.049	5.042	20.136
	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		3.580.734	3.794.803

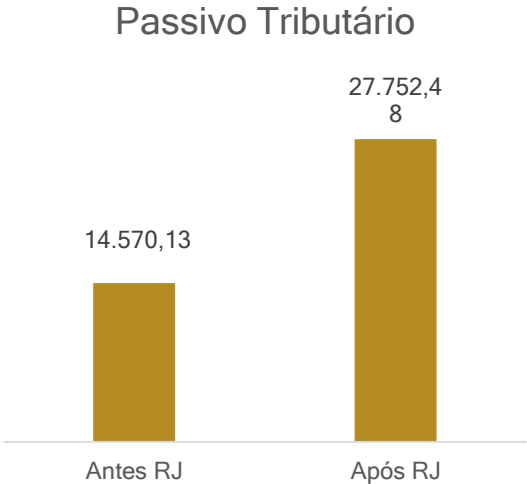


Obrigações trabalhistas: engloba salários, encargos sociais e provisões. Salientamos que os salários e encargos estão sendo pagos regularmente. O aumento deve-se as provisões de férias e de 13º salário.



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	6.239,33
Contribuições sociais	129,58
FGTS	1.368,94
Funral	8,37
IRRF	1.076,67
INSS	38,14
ICMS	13.127,46
IRPJ	56,91
CSLL	-
Cofins	4.689,06
PIS	1.018,02
TOTAL	27.752,48



A Agrogirassol possui regularidade fiscal, posto que está adimplindo os impostos mensalmente. Em setembro, o montante de tributos a vencer da Agrogirassol somava **R\$ 27.752,48**.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do resultado

Demonstrativo de Resultado	jul/21	ago/21	set/21	2021
Receita Bruta	158.174	387.947	784.931	2.507.424
Deduções da receita bruta	-8.979	-18.708	-202.122	-317.806
Receita líquida	149.195	369.239	582.809	2.189.617
C.P.V	-106.355	-298.911	-459.976	-1.663.856
Resultado operacional bruto	42.840	70.329	122.833	525.761
Despesas operacionais	-64.312	-61.721	-64.677	-524.816
Despesas operacionais tributárias	-164	-1	-613	-1.966
Lucro antes resultado financeiro	-21.636	8.606	57.544	-1.021
Receitas financeiras	110	4	10	1.366
Despesas financeiras	-1.918	-1.577	-4.624	-31.026
Resultado antes dos impostos	-23.444	7.033	52.929	-30.614
Provisão p/ impostos s/ lucro	-	-	-1.282	-1.282
Resultado líquido do exercício	-23.444	7.033	51.647	-31.896

DEMONST. RESULTADO DO EXERCÍCIO



Receita bruta: o faturamento expôs crescimento de 102% em setembro. Por se tratar de uma empresa que vende produtos utilizados na produção agrícola, a Recuperanda passa por períodos sazonais de safra e entressafra, neste período apresenta alta demanda de insumos ocasionando o aumento no faturamento.



Custos das mercadorias vendidas: representam 79% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos. Geraram um resultado operacional bruto de R\$122.833,44.



Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$29.449,01 e administrativas de R\$35.227,55, sendo os principais desenhos com serviços de terceiros (R\$14,5 mil), combustíveis e lubrificantes (R\$6,3 mil), aluguel (R\$3,1 mil). Os principais desembolsos referentes aos serviços de terceiros refere-se a Maíke Ida serviços de apoio administrativo de R\$4 mil, Ceruti & Lass Advogados no valor de R\$2,8 mil, Medeiros & Medeiros de R\$ 2,2 mil.



Despesas Tributárias: Compreende Alvará Vigilância Sanitária do Município de Blumenau, no valor de R\$ 613,15.



Resultado financeiro: as receitas financeiras referentes aos juros recebidos e crédito tributário de ICMS, não foram suficientes para encobrir as despesas financeiras de juros, e tarifas bancárias e descontos concedidos, assim o resultado financeiro foi negativo em R\$4.614,21.



Resultado: Com o crescimento do faturamento e a estabilização das despesas no período, houve resultado positivo no mês de setembro de R\$51.647,33. O resultado acumulado em 2021, no entanto, ainda é de prejuízo de R\$31.895,72.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



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.

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 SETEMBRO DE 2021.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação de 01/09/2021 a 30/09/2021

Folha: 1

Classificação	Nome	31/08/2021	Débito	Crédito	30/09/2021
01	ATIVO	3.711.259,38	1.029.426,89	908.443,90	3.832.242,37
01.1	ATIVO CIRCULANTE	3.557.862,85	1.029.356,89	907.573,34	3.679.646,40
01.1.1	DISPONIBILIDADES	16.183,56	215.970,63	229.800,11	2.354,08
01.1.1.01	CAIXA	1.140,09	30.414,08	30.167,88	1.386,29
01.1.1.01.001	Caixa	1.140,09	30.414,08	30.167,88	1.386,29
01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	15.016,12	185.456,30	199.630,75	841,67
01.1.1.02.004	Sicoob	15.008,33	156.902,24	171.809,64	100,93
01.1.1.02.025	Sicoob 1	0,00	26.631,06	25.904,16	726,90
01.1.1.02.028	Bradesco 1	7,79	1.923,00	1.916,95	13,84
01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	27,35	100,25	1,48	126,12
01.1.1.03.003	SICOOB - RDC Longo CDI	27,35	100,25	1,48	126,12
01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.541.073,57	813.386,26	677.566,12	3.676.893,71
01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	2.886.326,20	784.930,67	375.236,48	3.296.020,39
01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	2.886.326,20	784.930,67	375.236,48	3.296.020,39
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	107.387,92	12.823,05	1.030,00	119.180,97
01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	107.387,92	12.823,05	1.030,00	119.180,97
01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	7.745,81	15.632,54	21.850,70	1.527,65
01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	6.218,16	10.334,80	16.552,96	0,00
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	945,00	945,00	0,00
01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	4.352,74	4.352,74	0,00
01.1.2.08.019	Impostos Pagos a Maior a Compensar	245,49	0,00	0,00	245,49
01.1.2.10	ESTOQUES	533.672,60	0,00	279.448,94	254.223,66
01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	533.672,60	0,00	279.448,94	254.223,66
01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	605,72	0,00	207,11	398,61
01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	605,72	0,00	207,11	398,61
01.1.3.01.002	Seguros	605,72	0,00	207,11	398,61
01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	153.396,53	70,00	870,56	152.595,97
01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
01.2.1.04.002	Empréstimos a Pessoa Física/Terceiros	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
01.2.2	INVESTIMENTOS	10.999,15	70,00	0,00	11.069,15
01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	10.999,15	70,00	0,00	11.069,15
01.2.2.01.002	Participações em Cooperativas de Crédito	10.999,15	70,00	0,00	11.069,15
01.2.3	IMOBILIZADO	117.397,38	0,00	870,56	116.526,82
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	Instalações Comerciais	43.973,95	0,00	0,00	43.973,95
01.2.3.02	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(633.438,23)	0,00	870,56	(634.308,79)
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	(62.262,80)	0,00	235,22	(62.498,02)
01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(507.651,30)	0,00	81,67	(507.732,97)
01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos - Depreciação	(18.472,16)	0,00	187,22	(18.659,38)
01.2.3.02.008	(-) Instalações Comerciais - Depreciação	(32.022,92)	0,00	366,45	(32.389,37)
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	3.794.802,83	224.440,50	292.494,00	3.862.856,33
02.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.457.014,49	224.440,50	292.494,00	3.525.067,99
02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	1.367.109,03	175.710,80	220.201,62	1.411.599,85
02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	1.367.109,03	175.710,80	220.201,62	1.411.599,85
02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	1.367.109,03	175.710,80	220.201,62	1.411.599,85
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
Balancete de Verificação de 01/09/2021 a 30/09/2021

Folha: 2

Classificação	Nome	31/08/2021	Débito	Crédito	30/09/2021
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	63.361,83	20.618,81	29.088,05	71.831,07
02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	13.026,98	13.026,98	15.433,18	15.433,18
02.1.3.01.001	Salários a Pagar	13.026,98	13.026,98	15.433,18	15.433,18
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	7.600,20	7.591,83	7.608,27	7.616,64
02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	6.221,34	6.221,34	6.239,33	6.239,33
02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.370,49	1.370,49	1.368,94	1.368,94
02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	8,37	0,00	0,00	8,37
02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	42.247,65	0,00	6.046,60	48.294,25
02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	8.281,49	0,00	1.633,29	9.914,78
02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	662,49	0,00	130,65	793,14
02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	2.260,85	0,00	445,88	2.706,73
02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	22.943,75	0,00	2.835,74	25.779,49
02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.835,43	0,00	226,85	2.062,28
02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	6.263,64	0,00	774,19	7.037,83
02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	5.042,40	26.217,74	41.311,18	20.135,84
02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	1.294,36	630,06	637,00	1.301,30
02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	839,22	237,01	474,46	1.076,67
02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	119,87	95,87	32,91	56,91
02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	297,13	297,18	129,63	129,58
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	3.748,04	25.587,68	40.674,18	18.834,54
02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	0,00	16.552,96	29.680,42	13.127,46
02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	3.406,88	7.750,53	9.032,71	4.689,06
02.1.4.03.003	PIS a Recolher	341,16	1.284,19	1.961,05	1.018,02
02.1.5	CONTAS A PAGAR	0,00	1.893,15	1.893,15	0,00
02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	0,00	1.893,15	1.893,15	0,00
02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	0,00	1.018,54	1.018,54	0,00
02.1.5.01.002	Servicos Telefonicos a Pagar	0,00	874,61	874,61	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	1.608.231,78	204.531,31	787.350,17	2.191.050,64
03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.608.231,78	204.531,31	787.350,17	2.191.050,64
03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	1.722.493,20	0,00	784.930,67	2.507.423,87
03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	1.722.493,20	0,00	784.930,67	2.507.423,87
03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	1.722.493,20	0,00	784.930,67	2.507.423,87
03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(115.684,77)	204.531,31	2.409,64	(317.806,44)
03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(5.675,15)	163.963,66	0,00	(169.638,81)
03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(5.675,15)	163.963,66	0,00	(169.638,81)
03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(110.009,62)	40.567,65	2.409,64	(148.167,63)
03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(69.932,73)	29.573,89	1.281,29	(98.225,33)
03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(7.148,83)	1.961,05	201,27	(8.908,61)
03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(32.928,06)	9.032,71	927,08	(41.033,69)
03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.356,45	0,00	9,86	1.366,31
03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,07	0,00	0,25	0,32
03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	0,07	0,00	0,25	0,32
03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	1.427,34	0,00	9,61	1.436,95
03.1.3.03.001	Juros Recebidos	880,00	0,00	0,00	880,00
03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	462,31	0,00	0,01	462,32
03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	85,03	0,00	9,60	94,63
03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(70,96)	0,00	0,00	(70,96)
03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(9,93)	0,00	0,00	(9,93)
03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(61,03)	0,00	0,00	(61,03)
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	1.691.775,23	548.922,07	19.032,70	2.221.664,60
04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	1.203.880,91	475.013,74	15.038,18	1.663.856,47
04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	1.203.880,91	475.013,74	15.038,18	1.663.856,47
04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	1.213.774,36	195.564,80	15.038,18	1.394.300,98

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação de 01/09/2021 a 30/09/2021

Folha: 3

Classificação	Nome	31/08/2021	Débito	Crédito	30/09/2021
04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	1.318.321,91	194.378,03	0,00	1.512.699,94
04.1.4.01.005	Frete S/Compras Mercadoria P/Revenda	7.632,74	1.069,60	0,00	8.702,34
04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	3.457,65	101,00	0,00	3.558,65
04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(4.487,86)	0,00	0,00	(4.487,86)
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	(62.890,88)	5,08	8.954,40	(71.840,20)
04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(5.015,43)	1,98	718,80	(5.732,25)
04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(23.101,32)	9,11	3.310,84	(26.403,05)
04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(10.696,43)	0,00	1.953,14	(12.649,57)
04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(3.457,65)	0,00	101,00	(3.558,65)
04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	(9.893,45)	279.448,94	0,00	269.555,49
04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	(9.893,45)	279.448,94	0,00	269.555,49
04.2	DESPEAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	487.894,32	73.908,33	3.994,52	557.808,13
04.2.1	DESPEAS OPERACIONAIS	460.139,84	68.671,08	3.994,52	524.816,40
04.2.1.01	DESPEAS TRABALHISTAS	144.227,36	25.386,22	3.555,26	166.058,32
04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	114.853,57	20.528,64	3.555,26	131.826,95
04.2.1.01.003	Horas Extras	2.240,35	388,55	0,00	2.628,90
04.2.1.01.004	Férias	14.111,18	2.835,74	0,00	16.946,92
04.2.1.01.005	13.Salário	10.108,46	1.633,29	0,00	11.741,75
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	47.220,99	7.618,05	0,00	54.839,04
04.2.1.02.001	I.N.S.S.	31.966,57	4.671,54	0,00	36.638,11
04.2.1.02.002	F.G.T.S.	9.367,63	1.368,94	0,00	10.736,57
04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	808,64	130,65	0,00	939,29
04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	2.759,59	445,88	0,00	3.205,47
04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	525,44	226,85	0,00	752,29
04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	1.793,12	774,19	0,00	2.567,31
04.2.1.03	DESPEAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	268.691,49	35.666,81	439,26	303.919,04
04.2.1.03.002	Aluguel	24.976,00	3.122,00	0,00	28.098,00
04.2.1.03.003	Água e Esgoto	806,64	229,02	0,00	1.035,66
04.2.1.03.004	Energia Elétrica	10.668,84	1.018,54	86,96	11.600,42
04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	9.265,13	515,75	0,00	9.780,88
04.2.1.03.006	Material de Expediente	4.314,63	697,98	0,00	5.012,61
04.2.1.03.007	Material de Limpeza	399,23	0,00	0,00	399,23
04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	7.370,00	0,00	0,00	7.370,00
04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	42.639,54	6.388,58	0,00	49.028,12
04.2.1.03.012	Correios e Malotes	8.001,23	100,00	0,00	8.101,23
04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	7.027,37	870,56	0,00	7.897,93
04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	5.118,01	0,00	0,00	5.118,01
04.2.1.03.015	Frete e Carretos	4.608,55	2.227,92	142,30	6.694,17
04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	13.164,35	0,00	0,00	13.164,35
04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	93.472,26	14.593,40	0,00	108.065,66
04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	4.429,59	360,48	0,00	4.790,07
04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	7.737,00	874,61	0,00	8.611,61
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	760,40	0,00	0,00	760,40
04.2.1.03.027	Pedagios	563,96	132,89	0,00	696,85
04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	5.475,06	1.839,41	210,00	7.104,47
04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	1.155,86	104,72	0,00	1.260,58
04.2.1.03.034	Seguros	5.297,01	207,11	0,00	5.504,12
04.2.1.03.035	Material de Embalagem	399,75	460,62	0,00	860,37
04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	10.632,58	1.923,22	0,00	12.555,80
04.2.3	DESPEAS FINANCEIRAS	26.402,09	4.624,07	0,00	31.026,16
04.2.3.01	DESPEAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	26.402,09	4.624,07	0,00	31.026,16
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	7.709,34	2.654,90	0,00	10.364,24
04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	43,39	389,59	0,00	432,98
04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	2.054,64	235,16	0,00	2.289,80
04.2.3.01.007	Juros de Mora	884,52	62,50	0,00	947,02
04.2.3.01.010	Juros Bancarios	2,58	0,00	0,00	2,58
04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	13.545,99	1.281,92	0,00	14.827,91
04.2.4	DESPEAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	1.352,39	613,18	0,00	1.965,57
04.2.4.01	IMPOSTOS	1.352,39	613,18	0,00	1.965,57
04.2.4.01.001	IOF	1,44	0,03	0,00	1,47
04.2.4.01.004	IPVA	363,42	0,00	0,00	363,42
04.2.4.01.006	Impostos e Taxas Municipais	231,01	613,15	0,00	844,16
04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	756,52	0,00	0,00	756,52

GISLEINE
CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:020996499
52

Assinado de forma
digital por GISLEINE
CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2021.10.26
13:32:27 -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

ESCRITÓRIO: MGV CONTABILIDADE SS LTDA
AGROGIRASSOL LTDA. EPP
Demonstração do Resultado de 01/09/2021 a 30/09/2021

Folha: 1

Classificação	Nome	movimento	Saldo atual
01	RECEITAS	784.930,67	2.507.423,87
01.1	RECEITAS OPERACIONAIS	784.930,67	2.507.423,87
01.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	784.930,67	2.507.423,87
01.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	784.930,67	2.507.423,87
01.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	784.930,67	2.507.423,87
02	(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS E SERVIÇOS	(202.121,67)	(317.806,44)
02.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(163.963,66)	(169.638,81)
02.01.001	Devoluções de Vendas	(163.963,66)	(169.638,81)
02.02	IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(38.158,01)	(148.167,63)
02.02.001	ICMS Sobre Vendas e Serviços	(28.292,60)	(98.225,33)
02.02.002	PIS Sobre Vendas e Serviços	(1.759,78)	(8.908,61)
02.02.003	COFINS Sobre Vendas e Serviços	(8.105,63)	(41.033,69)
03	= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	582.809,00	2.189.617,43
04	(-) CUSTOS	459.975,56	1.663.856,47
04.1	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	459.975,56	1.663.856,47
05	= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	122.833,44	525.760,96
06	(-) DESPESAS	69.913,81	557.808,13
06.1	DESPESAS OPERACIONAIS	64.676,56	524.816,40
06.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	21.830,96	166.058,32
06.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	7.618,05	54.839,04
06.1.03	DESPESAS GERAIS	35.227,55	303.919,04
06.2	(-) DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	4.624,07	31.026,16
06.3	(-) DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	613,18	1.965,57
06.3.01	IMPOSTOS E TAXAS TRIBUTÁRIAS	613,18	1.965,57
07	RECEITAS FINANCEIRAS	9,86	1.366,31
07.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,25	0,32
07.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	9,61	1.365,99
08	= RESULTADO OPERACIONAL	52.929,49	(30.680,86)
09	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	66,90
09.1	ALIENAÇÃO DE BENS PERMANENTES	0,00	66,90
09.1.01	ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	66,90
09.1.01.001	Alienação Partic Societ Avaliad. Met Cust	0,00	66,90
11	= RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E IMPOSTOS	52.929,49	(30.613,96)
12	(-) PROVISÕES SOBRE IMPOSTOS SOBRE LUCRO	1.282,16	1.282,16
12.01	PROVISÕES SOBRE IMPOSTOS SOBRE LUCROS	801,35	801,35
12.01.001	Provisão sobre IRPJ	801,35	801,35
12.02	PROVISÕES SOBRE CONTRIBUIÇÕES SOBRE LUCROS	480,81	480,81
12.02.001	Provisão sobre Contribuição Social	480,81	480,81
14	= RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	51.647,33	(31.896,12)
14.01	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	51.647,33	(31.896,12)
14.01.001	Resultado Líquido do Exercício	51.647,33	(31.896,12)

ESCRITÓRIO: MGV CONTABILIDADE SS LTDA
AGROGIRASSOL LTDA. EPP
Demonstração do Resultado de 01/09/2021 a 30/09/2021

Folha: 2

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2021.10.26 13:35:02
-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 01/09/2021 a 30/09/2021

Folha: 1

Código	Nome	Saldo atual	Saldo anterior
19	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
27	Valores Recebidos de Clientes	375.236,48	3.320.540,37
35	Valores Recebidos a Título de Juros	880,00	0,00
51	(-) Pagamentos a Fornecedores	175.710,80	2.568.843,48
60	(-) Pagamentos de Impostos e Taxas	20.073,66	105.285,82
78	(-) Pagamentos de Salários a Colaboradores	20.618,81	219.711,69
108	Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	159.713,21	426.699,38
116	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
140	(-) Compras de Imobilizado	0,00	26.923,44
159	(-) Aquisição de Ações/Cotas	70,00	764,15
167	Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades de Investimentos	(70,00)	(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	159.643,21	386.134,93
248	Disponibilidades no Início do Período	16.183,56	18.287,17
256	Disponibilidades no Final do Período	2.354,08	96.661,80
264	Variação das Disponibilidades	(13.829,48)	78.374,63

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2021.10.26 13:43:09
-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