



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

35º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Dezembro de 2021.

Apresentado em fevereiro de 2022



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 a dezembro, com atraso, em 09/02/2022. Os questionamentos enviados em 16/02/2022, foram parcialmente respondidos em 17/02/2022.

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 homologação do plano e concessão da Recuperação Judicial.

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.
- 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, por 30 (trinta) dias, com retomada no dia 29/11/2021, às 10h00min.
- Em 26/11/2021 (evento 264) a recuperanda apresentou novo modificativo ao plano de Recuperação Judicial.
- Realizada a continuação da assembleia geral de credores em 29/11/2021, restou aprovado, por maioria de credores, o plano de recuperação judicial, com as alterações apresentadas pelo credor Banco do Brasil na assembleia do dia 28/10/2021.

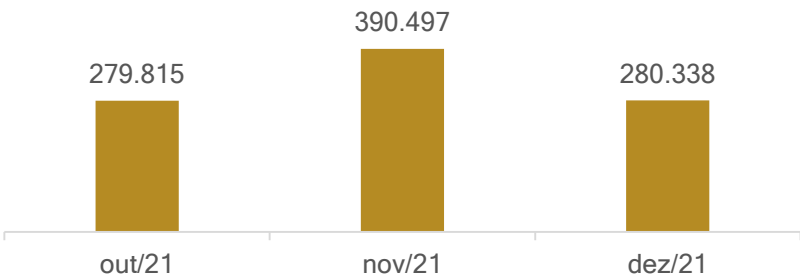


AGROGIRASSOL

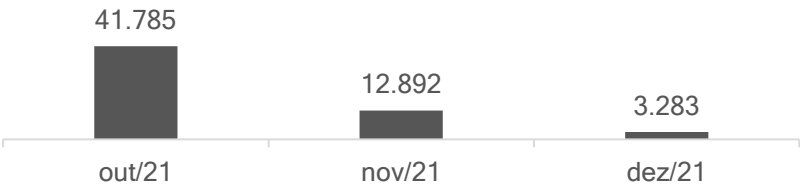
A Agrogirassol atua no comércio varejista de artigos agropecuários e medicina veterinária, além de operar no e-commerce de distribuição de sementes e hortaliças através do site “Mercado da Semente”. A Recuperanda dispõe de serviços de consultoria para melhora da performance no cultivo e manejo das principais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



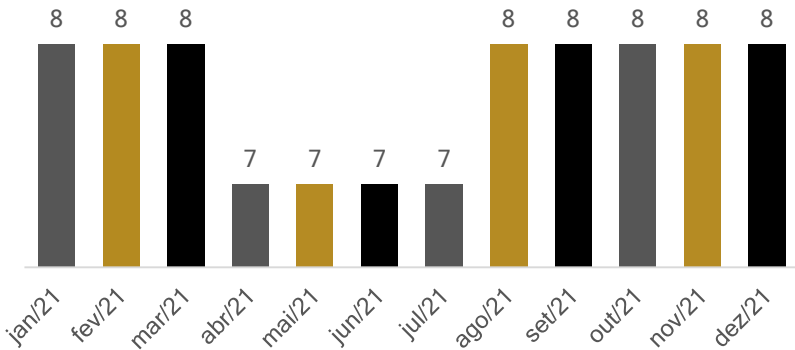
Resultado



Em dezembro, a receita liquida apresentou redução de 30%, devido ao recesso de final de ano. Apesar da queda, o faturamento foi suficiente para cobrir os custos e despesas da operação, gerando resultado positivo de R\$3.283,17. Em 2021, o resultado acumulado apresenta lucro de R\$27.345,77.

QUADRO DE COLABORADORES

Relação de funcionários

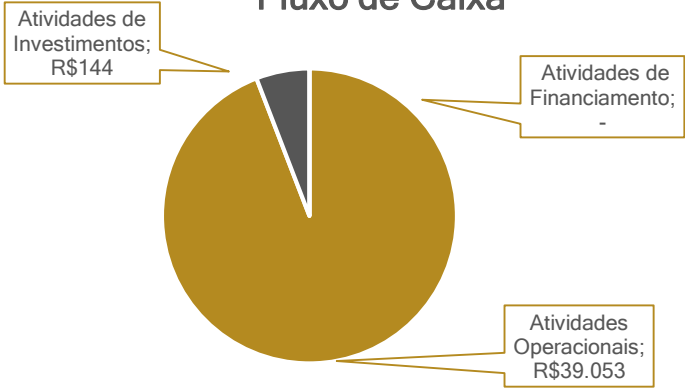


A Recuperanda manteve seu quadro de colaboradores estável, finalizando o mês com 8 funcionários ativos em regime CLT sendo 5 alocados em setores administrativos, 2 vendedores e 1 supervisor de vendas, afastado em auxilio doença.

O custo da folha de pagamento totaliza R\$33.897,96. A Agrogirassol mantém os pagamentos de salários e encargos sociais regulares.

FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa



Em dezembro, os recebimentos no montante de R\$318 mil foram superiores aos desembolsos da operação, de R\$281 mil. Assim, ao final do período, o caixa operacional foi positivo em R\$39 mil. O valor de R\$ 144,11 desembolsado nas atividades de investimentos, refere-se cota de participação junto ao SICOOB.

A geração de caixa em dezembro totalizou R\$39.053,42.

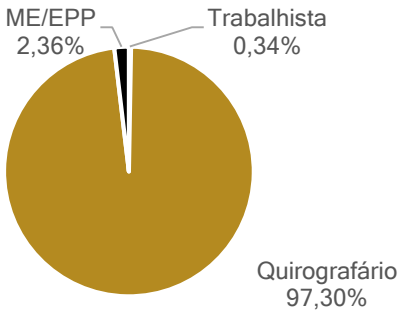
No período, o montante disponível em caixa e nos bancos era de R\$22.332,70.



AGROGIRASSOL

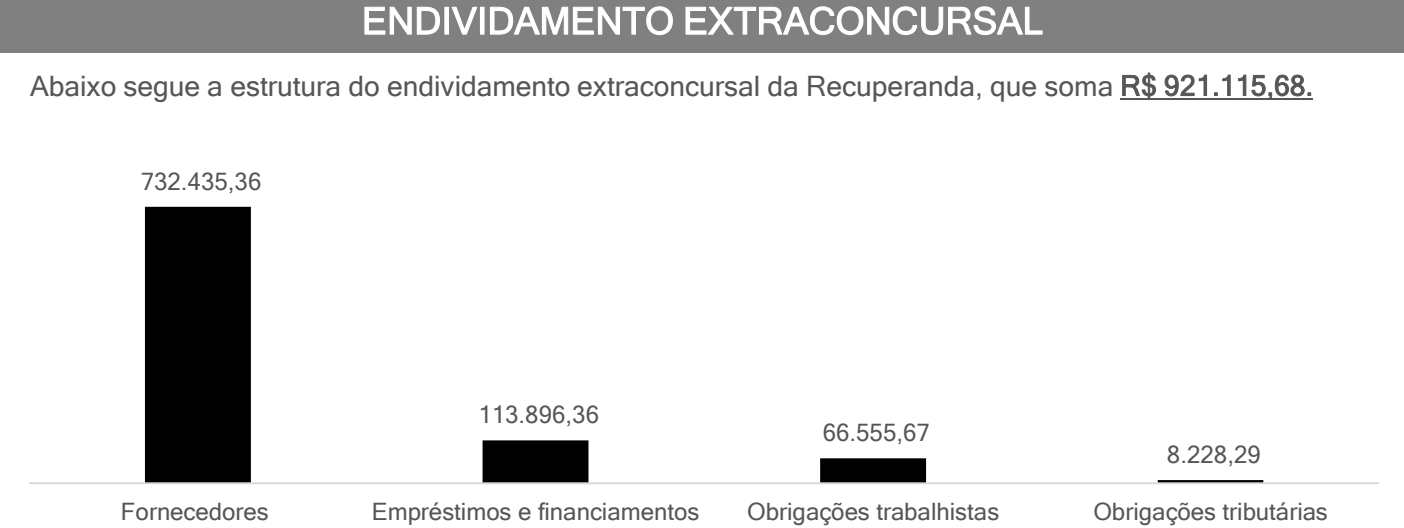
ENDIVIDAMENTO CONCURSAL				
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	5,45%	5.849,52	0,34%
Quirografário	45	81,82%	1.661.536,48	97,30%
ME/EPP	7	12,73%	40.322,99	2,36%
Total	55	100%	1.707.708,99	100%

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



- PENDÊNCIAS E ESCLARECIMENTOS**
- Da análise dos demonstrativos financeiros ficaram pendentes esclarecimentos quanto à:
- ❖ Documentação contábil/financeira da Agrícola Sol Eireli desde a abertura.
 - ❖ 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;
 - ❖ Ajustes no Demonstrativo de Fluxo de Caixa;
 - ❖ 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.

Visita Técnica

Em 26 de novembro de 2021, o administrador judicial realizou visita técnica na sede da empresa. Na oportunidade, verificou-se o andamento da operação da empresa, as condições físicas, e retirou algumas fotos, anexadas neste RMA.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

Visita Técnica

Em 26 de novembro de 2021, o administrador judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Na oportunidade, verificou-se o andamento da operação da empresa, as condições físicas e obteve-se as imagens abaixo:





Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		out/21	nov/21	dez/21
ATIVO	CIRCULANTE	3.708.527	3.813.685	3.757.822
	Caixa	1.184	1.139	1.118
	Banco conta movimento	3.632	24.409	21.196
	Clientes	3.327.156	3.377.853	3.355.582
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	65.709	80.800	93.676
	Tributos a compensar	2.926	7.918	11.378
	Estoques	301.452	315.426	268.813
	Despesas do exercício seguinte	299	199	100
	NÃO CIRCULANTE	151.857	125.955	125.228
Investimentos	11.119	11.169	11.313	
Imobilizado	115.738	114.786	113.915	
TOTAL DO ATIVO		3.860.384	3.939.640	3.883.051
Balanço Patrimonial		out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO	CIRCULANTE	3.511.425	3.570.116	3.499.111
	Fornecedores	1.411.721	1.451.897	1.402.826
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	73.822	80.005	66.556
	Obrigações tributárias	4.380	16.713	8.228
	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		3.849.213	3.907.905	3.836.899

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Disponibilidades as disponibilidades apresentaram redução de 13% no mês de dezembro, devido aos pagamentos efetuados aos fornecedores e funcionários. Os extratos enviados atestam o valor apresentado.



Clientes: A rubrica apresentou redução de 1%. 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*, porém não foi estimada data para elaboração. A empresa afirma não haver inadimplência de clientes.



Adiantamentos: Refere-se ao adiantamento a fornecedores com saldo de R\$90.601,11 e funcionários de R\$3.075,00. Devido à falta de crédito, o adiantamento aos fornecedores é realizado para compra de mercadorias, sendo que no mês houve adiantamento no valor de R\$ 16.962,44 e nenhuma entrega de mercadorias. Solicitamos esclarecimentos quanto a composição do saldo, porém único retorno foi o envio do razão da conta que desde 2019 não é conciliado, não sendo possível avaliação dos saldos pendentes



Estoques demonstrou redução de 16%, devido à apuração do custo da mercadoria vendida no mês. A empresa não faz o controle 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\$99,63.



Empréstimos e Investimentos: Compreende 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\$144,11.



Imobilizado: Em dezembro incidiu unicamente a apropriação mensal de depreciação no valor de R\$870,56. Destacamos que o imobilizado não corresponde a realidade, assim a regularização será realizada após finalização da implantação do software de um ERP, sem data ainda estabelecida.



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		out/21	nov/21	dez/21
ATIVO	CIRCULANTE	3.708.527	3.813.685	3.757.822
	Caixa	1.184	1.139	1.118
	Banco conta movimento	3.632	24.409	21.196
	Clientes	3.327.156	3.377.853	3.355.582
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	65.709	80.800	93.676
	Tributos a compensar	2.926	7.918	11.378
	Estoques	301.452	315.426	268.813
	Despesas do exercício seguinte	299	199	100
	NÃO CIRCULANTE	151.857	125.955	125.228
PASSIVO	Investimentos	11.119	11.169	11.313
	Imobilizado	115.738	114.786	113.915
	TOTAL DO ATIVO	3.860.384	3.939.640	3.883.051
	Balanço Patrimonial	out/21	nov/21	dez/21
	CIRCULANTE	3.511.425	3.570.116	3.499.111
	Fornecedores	1.411.721	1.451.897	1.402.826
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	73.822	80.005	66.556
	Obrigações tributárias	4.380	16.713	8.228
	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	3.849.213	3.907.905	3.836.899

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Fornecedores: em dezembro as compras a prazo apresentaram retração de 3%, devido aos pagamentos realizados. 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



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		out/21	nov/21	dez/21
ATIVO	CIRCULANTE	3.708.527	3.813.685	3.757.822
	Caixa	1.184	1.139	1.118
	Banco conta movimento	3.632	24.409	21.196
	Clientes	3.327.156	3.377.853	3.355.582
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	65.709	80.800	93.676
	Tributos a compensar	2.926	7.918	11.378
	Estoques	301.452	315.426	268.813
	Despesas do exercício seguinte	299	199	100
	NÃO CIRCULANTE	151.857	125.955	125.228
	Investimentos	11.119	11.169	11.313
	Imobilizado	115.738	114.786	113.915
TOTAL DO ATIVO		3.860.384	3.939.640	3.883.051
Balanço Patrimonial		out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO	CIRCULANTE	3.511.425	3.570.116	3.499.111
	Fornecedores	1.411.721	1.451.897	1.402.826
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	73.822	80.005	66.556
	Obrigações tributárias	4.380	16.713	8.228
	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		3.849.213	3.907.905	3.836.899

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

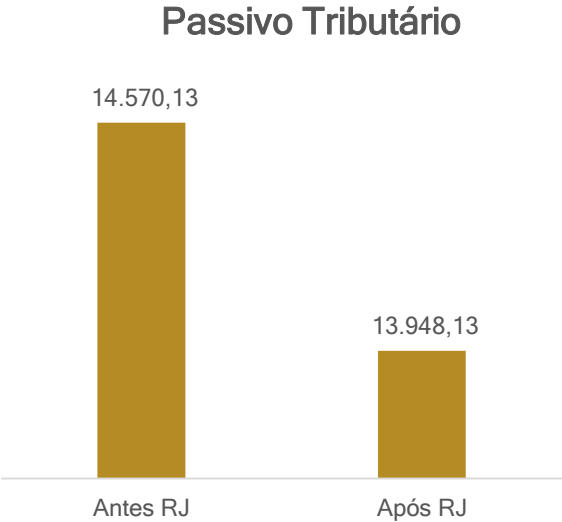


Obrigações trabalhistas: engloba salários, encargos sociais e provisões. Salientamos que os salários e encargos estão sendo pagos regularmente. A redução deve-se a baixa das provisões de 13º salário.



Obrigações tributárias: compreende tributos que incidem sobre as vendas - que apresentaram queda de 30% em dezembro - e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação. A redução nas obrigações é devida principalmente a compensação de ICMS.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS	
Contribuições previdenciárias	7.011,39
Contribuições sociais	119,19
FGTS	2.159,87
Funral	8,37
IRRF	1.402,45
INSS	38,14
ICMS	1.525,17
IRPJ	56,91
Cofins	1.339,06
PIS	287,58
TOTAL	13.948,13



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do resultado

DEMONST. RESULTADO DO EXERCÍCIO	Demonstrativo de Resultado	out/21	nov/21	dez/21	2021
	Receita Bruta	304.663	420.413	296.289	3.528.789
	Deduções da receita bruta	-24.848	-29.916	-15.951	- 388.522
	Receita líquida	279.815	390.497	280.338	3.140.267
	C.P.V	-167.354	-285.057	-195.480	- 2.311.748
	Resultado operacional bruto	112.461	105.440	84.857	828.519
	Despesas operacionais	-66.984	-77.772	-67.601	- 737.174
	Despesas operac. tributárias	-	-3.048	-210	- 5.223
	Lucro antes resultado financeiro	45.477	24.620	17.046	86.122
	Receitas financeiras	18	1.456	-16	2.824
	Despesas financeiras	-3.710	-5.512	-2.708	- 42.956
	Resultado líquido do exercício	41.785	12.892	3.283	27.346

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Receita bruta: o faturamento expôs retração 30% em dezembro. Por se tratar de uma empresa que vende produtos utilizados na produção agrícola, a Recuperanda passa por períodos sazonais de safra e entressafra. Além disso, devido ao recesso de final de ano a operação da empresa estava reduzida no mês.



Custos das mercadorias vendidas: representam 70% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos.



Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$33.897,96 e administrativas de R\$33.703,50 sendo os principais desenhos com serviços de terceiros (R\$11,5 mil), combustíveis e lubrificantes (R\$5,2 mil) e aluguel (R\$3,1 mil). Os principais serviços de terceiros referem-se a Maíke da serviços de apoio administrativo de R\$3,8 mil, Medeiros & Medeiros de R\$ 2,4 mil. A redução das despesas operacionais refere-se ao menor consumo de combustíveis, bem como redução nos fretes, material de Uso e Consumo e manutenção de veículos.



Despesas Operacionais Tributárias: Refere-se ao pagamento de taxas de alvará junto a prefeitura de Blumenau, além de certidões simplificada Jucesc/SC. A redução corresponde aos pagamentos de IPVA finalizados no mês de novembro.



Resultado financeiro: as receitas financeiras referentes aos juros recebidos, não foram suficientes para encobrir as despesas financeiras de juros, tarifas bancárias e descontos concedidos, assim o resultado financeiro foi negativo em R\$2.724,20.



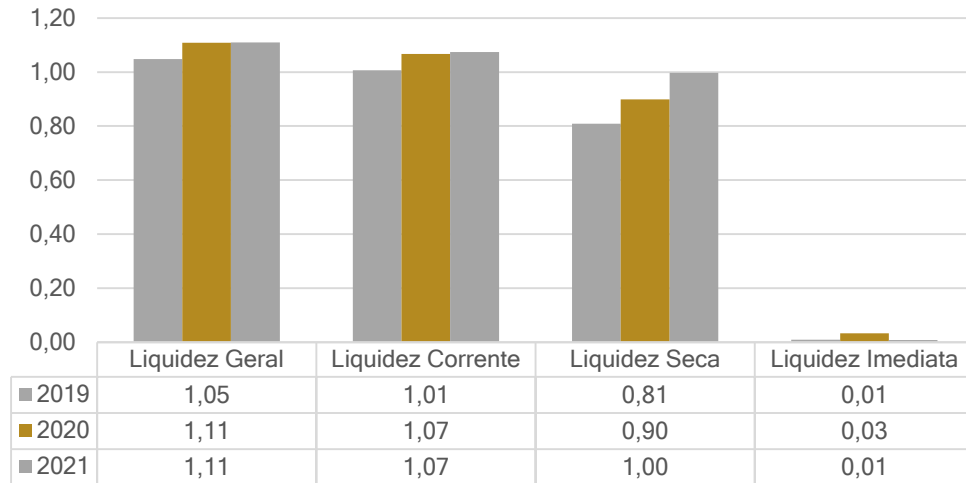
Resultado: Apesar da redução do faturamento, as despesas mensais também apresentaram queda proporcional, possibilitando assim a Recuperanda o resultado positivo no valor de R\$3.283,17. O resultado acumulado em 2021 é positivo totalizando R\$ 27.345,77.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Análise do desempenho:

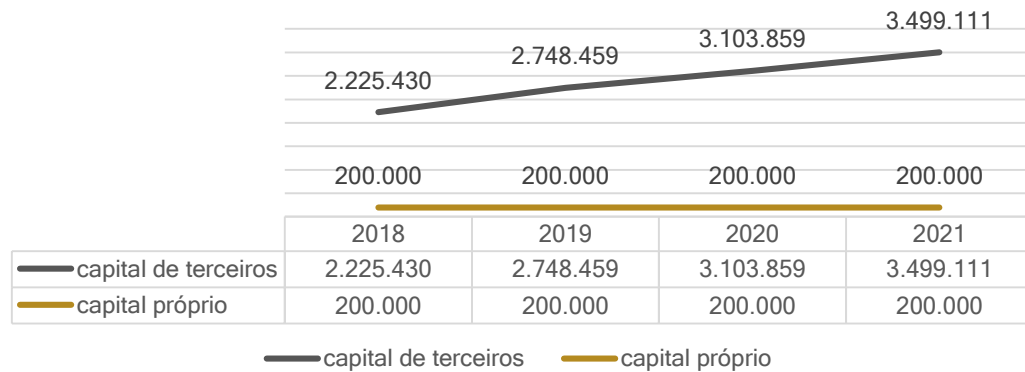
Índices de liquidez



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação às suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

A Recuperanda apresentou, em 2021, índices acima de 1, o que indica que há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis, exceto pelo índice de liquidez imediata, que indica a capacidade de pagamento somente com o valor disponível da Empresa (desconsiderando valores a receber e estoques). Importante mencionar que a Recuperanda possui saldos na contabilidade que não refletem a realidade, citando como exemplo a conta clientes, conforme mencionado na página 10 deste relatório.

Endividamento



O endividamento com capital de terceiros da Agrogirassol expõe constante aumento ao longo dos anos, devido, especialmente, aos débitos com fornecedores, que em 2019 totalizavam R\$641.925 e, em 2020, alcançou o montante de R\$1.402.826. A variação foi motivada principalmente pelo custo das mercadorias, visto que a Empresa afirma não possuir inadimplência com fornecedores.

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	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDAD E	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO
Classe I - Trabalhistas	Salários e 13º salários	5.849,52	Não há	Não	30 dias após a homologação do Plano	A vista	A vista	A vista	Não há	5.849,52
	Créditos de indenizações e/ou decorrentes de decisão na instância trabalhista			Não	Após homologação do plano	Em até 12 meses após homologação do plano	12	Mensal		
Classe III - Quirografários	Não há	1.661.536,48	15%	12 meses	12 meses após aprovação do plano em AGC	108 meses após a aprovação do plano em AGC	96	Mensal	TR + 0,3% a.m da data do pedido da RJ até a aprovação do PRJ em AGC TR + 1% a.m incidentes s/ o saldo devedor total a partir da aprovação do PRJ em AGC	1.412.306,01
Classe IV - Me e EPP	Não há	40.322,99	Não há	6 meses	6 meses após homologação do plano	66 meses após a homologação do plano	60	Mensal	TR + 0,4% a.m	40.322,99
TOTAL		R\$ 1.707.708,99	R\$ 1.458.478,52							



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



I - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE DEZEMBRO 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 Fiscal de 01/12/2021 a 31/12/2021

Folha: 1

Código	Classificação	Nome	30/11/2021	Débito	Crédito	31/12/2021
19	01	ATIVO	3.939.640,17	706.511,52	763.101,05	3.883.050,64
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	3.813.685,32	706.367,41	762.230,49	3.757.822,24
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	25.547,79	373.014,55	376.229,64	22.332,70
43	01.1.1.01	CAIXA	1.138,57	50.226,46	50.247,24	1.117,79
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.138,57	50.226,46	50.247,24	1.117,79
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.409,22	322.688,02	325.901,15	21.196,09
79	01.1.1.02.004	Sicoob	21.134,64	270.322,39	270.667,17	20.789,86
91	01.1.1.02.025	Sicoob 1	3.170,54	46.450,63	49.556,88	64,29
101	01.1.1.02.028	Bradesco 1	4,04	2.720,00	2.617,10	106,94
110	01.1.1.02.036	Banco do Brasil 1	100,00	3.195,00	3.060,00	235,00
108	01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	0,00	100,07	81,25	18,82
117	01.1.1.03.003	SICOOB - RDC Longo CDI	0,00	100,07	81,25	18,82
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.787.938,18	333.352,86	385.901,22	3.735.389,82
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	3.377.853,06	296.332,95	318.604,12	3.355.581,89
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	3.377.853,06	296.332,95	318.604,12	3.355.581,89
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	80.799,87	21.941,96	9.065,72	93.676,11
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	73.638,67	16.962,44	0,00	90.601,11
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	7.161,20	0,00	7.161,20	0,00
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	0,00	4.979,52	1.904,52	3.075,00
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	7.918,34	15.077,95	11.618,16	11.378,13
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	8.260,89	8.260,89	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	4.795,53	2.162,37	0,00	6.957,90
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	2.877,32	1.297,42	0,00	4.174,74
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	598,87	598,87	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	2.758,40	2.758,40	0,00
392	01.1.2.08.019	Impostos Pagos a Maior a Compensar	245,49	0,00	0,00	245,49
426	01.1.2.10	ESTOQUES	315.425,87	0,00	46.613,22	268.812,65
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	315.425,87	0,00	46.613,22	268.812,65
566	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	199,35	0,00	99,63	99,72
574	01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	199,35	0,00	99,63	99,72
590	01.1.3.01.002	Seguros	199,35	0,00	99,63	99,72
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	125.954,85	144,11	870,56	125.228,40
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	11.169,15	144,11	0,00	11.313,26
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	11.169,15	144,11	0,00	11.313,26
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	11.169,15	144,11	0,00	11.313,26
817	01.2.3	IMOBILIZADO	114.785,70	0,00	870,56	113.915,14
825	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	750.835,61	0,00	0,00	750.835,61
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	28.183,88	0,00	0,00	28.183,88
914	01.2.3.01.009	Instalacoes Comerciais	43.973,95	0,00	0,00	43.973,95
957	01.2.3.02	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(636.049,91)	0,00	870,56	(636.920,47)
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	(62.968,46)	0,00	235,22	(63.203,68)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(507.896,31)	0,00	81,67	(507.977,98)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(19.033,82)	0,00	187,22	(19.221,04)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(33.122,27)	0,00	366,45	(33.488,72)
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	3.907.904,72	324.712,45	253.707,11	3.836.899,38
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.570.116,38	324.712,45	253.707,11	3.499.111,04
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	1.451.897,05	235.977,30	186.906,10	1.402.825,85
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	1.451.897,05	235.977,30	186.906,10	1.402.825,85
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	1.451.897,05	235.977,30	186.906,10	1.402.825,85
1210	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.021.501,23	0,00	0,00	2.021.501,23
1228	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.655.197,23	0,00	0,00	1.655.197,23
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	122.993,41	0,00	0,00	122.993,41
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

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2021 a 31/12/2021

Folha: 2

Código	Classificação	Nome	30/11/2021	Débito	Crédito	31/12/2021
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 FÍSICAS	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
418	02.1.2.02.001	Empréstimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	80.005,32	59.306,98	45.857,33	66.555,67
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	17.999,44	23.518,21	21.795,42	16.276,65
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	17.999,44	17.999,44	16.161,54	16.161,54
1296	02.1.3.01.004	13 Salario a Pagar	0,00	5.518,77	5.633,88	115,11
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	9.169,65	14.274,35	14.284,33	9.179,63
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	6.988,90	12.101,92	12.124,41	7.011,39
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	2.172,38	2.172,43	2.159,92	2.159,87
1385	02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	8,37	0,00	0,00	8,37
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	52.349,23	21.514,42	9.777,58	40.612,39
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	12.882,45	14.193,26	1.310,81	0,00
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	457,68	579,49	121,81	0,00
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	3.516,92	3.932,65	415,73	0,00
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	26.232,26	2.076,15	5.860,50	30.016,61
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	2.098,52	166,09	468,82	2.401,25
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	7.161,40	566,78	1.599,91	8.194,53
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	16.712,78	27.468,36	18.983,87	8.228,29
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	1.297,31	435,58	754,96	1.616,69
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.083,08	283,46	602,83	1.402,45
1490	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	56,91	32,91	32,91	56,91
1520	02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	119,18	119,21	119,22	119,19
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	4.991,89	4.991,89	3.459,79	3.459,79
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	3.119,93	3.119,93	2.162,37	2.162,37
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	1.871,96	1.871,96	1.297,42	1.297,42
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	10.423,58	22.040,89	14.769,12	3.151,81
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	6.269,40	14.530,29	9.786,06	1.525,17
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	3.413,18	6.170,88	4.096,76	1.339,06
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	741,00	1.339,72	886,30	287,58
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	0,00	1.959,81	1.959,81	0,00
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	0,00	1.959,81	1.959,81	0,00
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	0,00	1.261,57	1.261,57	0,00
1708	02.1.5.01.002	Servicos Telefonicos a Pagar	0,00	698,24	698,24	0,00
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	337.788,34	0,00	0,00	337.788,34
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	137.788,34	0,00	0,00	137.788,34
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	137.788,34	0,00	0,00	137.788,34
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	137.788,34	0,00	0,00	137.788,34
2089	03	RECEITAS	2.862.836,94	16.124,12	296.539,65	3.143.252,47
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.862.836,94	16.124,12	296.539,65	3.143.252,47
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	3.232.500,38	0,00	296.288,99	3.528.789,37
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	3.232.500,38	0,00	296.288,99	3.528.789,37
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	3.232.500,38	0,00	296.288,99	3.528.789,37
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(372.570,79)	16.057,16	105,72	(388.522,23)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(178.476,01)	1.355,00	0,00	(179.831,01)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(178.476,01)	1.355,00	0,00	(179.831,01)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(194.094,78)	14.702,16	105,72	(208.691,22)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(128.856,10)	9.786,06	17,48	(138.624,68)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(11.637,15)	876,94	15,74	(12.498,35)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(53.601,53)	4.039,16	72,50	(57.568,19)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.840,45	66,96	50,83	2.824,32
2372	03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1,44	0,00	0,07	1,51
2380	03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	1,44	0,00	0,07	1,51
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	2.910,46	0,00	50,76	2.961,22
2437	03.1.3.03.001	Juros Recebidos	1.895,10	0,00	43,96	1.939,06
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	896,74	0,00	0,00	896,74
3077	03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	118,62	0,00	6,80	125,42
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(71,45)	66,96	0,00	(138,41)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(10,00)	9,36	0,00	(19,36)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(61,45)	57,60	0,00	(119,05)
2453	03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	66,90	0,00	94,11	161,01

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2021 a 31/12/2021

Folha: 3

Código	Classificação	Nome	30/11/2021	Débito	Crédito	31/12/2021
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	66,90	0,00	94,11	161,01
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	66,90	0,00	94,11	161,01
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	2.831.101,49	291.481,74	25.482,02	3.097.101,21
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	2.116.267,72	208.156,48	12.676,37	2.311.747,83
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.116.267,72	208.156,48	12.676,37	2.311.747,83
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	1.907.914,44	161.543,26	12.676,37	2.056.781,33
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	2.060.335,88	160.303,75	0,00	2.220.639,63
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	11.007,06	1.238,66	0,00	12.245,72
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	3.558,65	0,00	0,00	3.558,65
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(5.239,91)	0,00	1.383,01	(6.622,92)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(5.988,37)	0,00	0,00	(5.988,37)
2802	04.1.4.01.009	(-)Jcms S/Compras	(95.762,84)	0,00	8.170,85	(103.933,69)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(7.309,63)	0,15	555,34	(7.864,82)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(33.668,59)	0,70	2.557,92	(36.225,81)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(15.459,16)	0,00	9,25	(15.468,41)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(3.558,65)	0,00	0,00	(3.558,65)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	208.353,28	46.613,22	0,00	254.966,50
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	208.353,28	46.613,22	0,00	254.966,50
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	714.833,77	83.325,26	12.805,65	785.353,38
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	669.572,50	80.407,11	12.805,65	737.173,96
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	205.473,20	32.613,07	7.339,11	230.747,16
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	167.497,37	25.297,88	7.339,11	185.456,14
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	2.952,92	143,88	0,00	3.096,80
2984	04.2.1.01.004	Férias	17.399,69	5.860,50	0,00	23.260,19
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	14.709,42	1.310,81	0,00	16.020,23
2954	04.2.1.01.014	Despesas Medicas	23,00	0,00	0,00	23,00
2955	04.2.1.01.015	Planos de Saude	2.890,80	0,00	0,00	2.890,80
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	68.321,21	13.869,01	5.245,01	76.945,21
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	46.085,34	9.102,82	4.499,43	50.688,73
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	13.564,11	2.159,92	745,58	14.978,45
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	1.176,69	121,81	0,00	1.298,50
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	4.015,66	415,73	0,00	4.431,39
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	788,53	468,82	0,00	1.257,35
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	2.690,88	1.599,91	0,00	4.290,79
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	395.778,09	33.925,03	221,53	429.481,59
3093	04.2.1.03.001	Comissões S/Vendas	2.742,00	1.811,60	0,00	4.553,60
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	35.614,49	3.122,00	0,00	38.736,49
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	1.268,01	118,40	0,00	1.386,41
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	13.486,67	1.261,57	108,85	14.639,39
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	10.812,38	435,00	0,00	11.247,38
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	5.465,41	371,05	0,00	5.836,46
3158	04.2.1.03.007	Material de Limpeza	399,23	0,00	0,00	399,23
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	7.370,00	0,00	0,00	7.370,00
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	65.368,49	5.250,81	0,00	70.619,30
3204	04.2.1.03.012	Correios e Malotes	8.372,66	100,00	0,00	8.472,66
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	9.639,05	870,56	0,00	10.509,61
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	5.638,01	2.505,98	0,00	8.143,99
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	10.131,67	529,38	112,68	10.548,37
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	27.141,68	2.104,00	0,00	29.245,68
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	139.969,93	11.563,72	0,00	151.533,65
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	5.997,14	292,55	0,00	6.289,69
3301	04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	10.466,68	698,24	0,00	11.164,92
3310	04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	456,34	0,00	0,00	456,34
3336	04.2.1.03.026	Bens de Pequeno Valor	760,40	0,00	0,00	760,40
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	785,84	0,00	0,00	785,84
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	9.563,10	2.781,29	0,00	12.344,39
3379	04.2.1.03.030	Confraternizações	820,60	0,00	0,00	820,60
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	1.579,17	0,00	0,00	1.579,17
3409	04.2.1.03.034	Seguros	5.703,38	99,63	0,00	5.803,01
3417	04.2.1.03.035	Material de Embalagem	860,37	0,00	0,00	860,37
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	15.365,39	9,25	0,00	15.374,64
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	40.248,02	2.708,07	0,00	42.956,09
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	40.248,02	2.708,07	0,00	42.956,09
3484	04.2.3.01.003	Juros de Financiamentos	4.207,94	0,00	0,00	4.207,94
3492	04.2.3.01.004	Descontos Concedidos	13.312,93	576,20	0,00	13.889,13
3506	04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	1.286,63	0,00	0,00	1.286,63
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	2.951,88	425,54	0,00	3.377,42
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	2.287,74	105,82	0,00	2.393,56

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2021 a 31/12/2021

Folha: 4

Código	Classificação	Nome	30/11/2021	Débito	Crédito	31/12/2021
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	4,36	0,02	0,00	4,38
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	16.196,54	1.600,49	0,00	17.797,03
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	5.013,25	210,08	0,00	5.223,33
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	4.778,47	210,08	0,00	4.988,55
3530	04.2.4.01.001	IOF	1,48	0,98	0,00	2,46
3565	04.2.4.01.004	IPVA	2.223,53	0,00	0,00	2.223,53
3574	04.2.4.01.006	Impostos e Taxas Municipais	870,16	69,89	0,00	940,05
3531	04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	1.683,30	139,21	0,00	1.822,51
3581	04.2.4.02	MULTAS TRIBUTARIAS	234,78	0,00	0,00	234,78
3603	04.2.4.02.002	Multas/Fiscais/Punitivas	234,78	0,00	0,00	234,78

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2022.02.09 10:23:27
-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