



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

**36º Relatório Mensal de Atividades**  
Competência: Janeiro de 2022.

Apresentado em Março 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 janeiro, com atraso, em 09/03/2022. Os questionamentos enviados em 14/03/2022, foram parcialmente respondidos em 16/03/2022.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://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

- Em 19/11/2019 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.
- 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 24/08/2021, às 10:00 horas, em primeira convocação, e 31/08/2021, às 10:00 horas, em segunda convocação.
- 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.
- No evento 289 a Administração Judicial noticiou, dentre outros, que, inobstante diversas solicitações, não obteve retorno acerca das informações contábeis e financeiras da empresa Agrícola Sol Eireli, cessionária de diversos créditos adquiridos, e que possui similitude de razão social, identidade de endereço e objeto social com a Recuperanda. Postulou, diante disto, a intimação da Recuperanda para que apresente inventário de estoque desde 1/2019, bem como da empresa Agrícola Sol Eireli, para fornecimento documentação contábil, a fim de que seja possível apurar se há, ou não, indício de crime de fraude à credores.
- No evento 291 restou acolhido o pedido, com expedição de intimações às referidas empresas, e postergando a deliberação acerca do plano de Recuperação Judicial após o cumprimento da determinação.

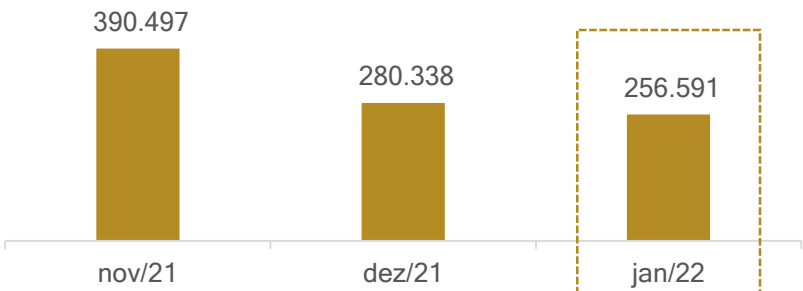


AGROGIRASSOL

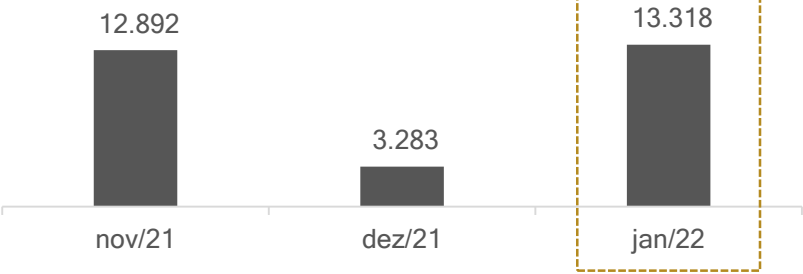
A Agroirassol atua no comércio varejista de artigos agropecuários e medicina veterinária, além de operar no e-commerce de distribuição de sementes e hortaliças através do site “Mercado da Semente”. A Recuperanda dispõe de serviços de consultoria para melhora da performance no cultivo e manejo das principais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



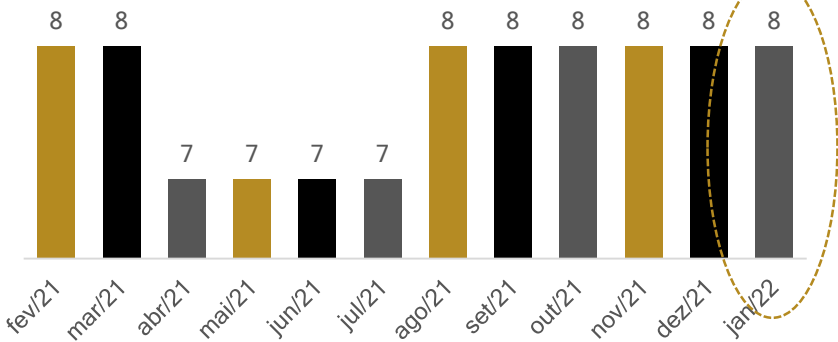
Resultado



Em janeiro, a receita líquida apresentou redução de 8%, devido ao período de férias. Apesar da queda, o faturamento foi suficiente para cobrir os custos e despesas da operação, gerando resultado positivo de R\$13.318,28 em janeiro/2022.

QUADRO DE COLABORADORES

Relação de funcionários

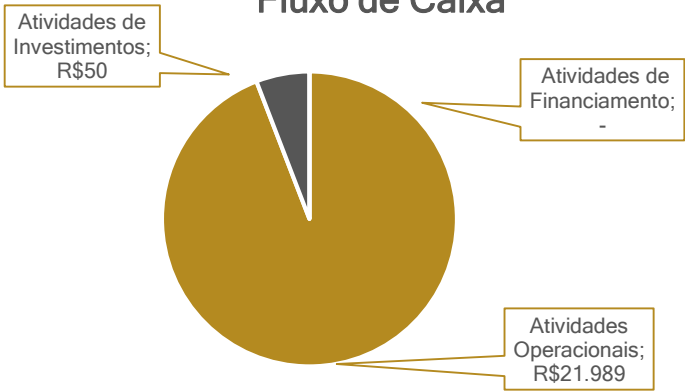


A Recuperanda manteve seu quadro de colaboradores estável, finalizando o mês com 8 funcionários ativos em regime CLT sendo 5 alocados em setores administrativos, 2 vendedores e 1 supervisor de vendas, afastado em auxílio doença.

O custo da folha de pagamento totaliza R\$21.392,66. A Agroirassol mantém os pagamentos de salários e encargos sociais regulares.

FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa



Em janeiro, os recebimentos no montante de R\$290 mil foram superiores aos desembolsos da operação com fornecedores, impostos e salários de R\$267 mil. Assim, ao final do período, o caixa operacional foi positivo em R\$22 mil. O valor de R\$ 50 desembolsado nas atividades de investimentos, refere-se cota de participação junto ao SICOOB.

A geração de caixa em janeiro totalizou R\$21.938,51.

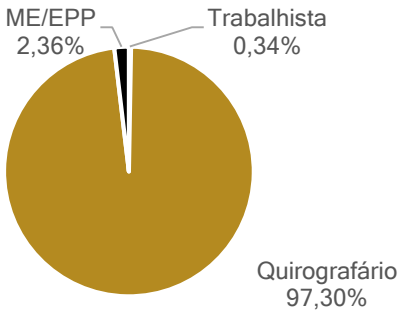
No período, o montante disponível em caixa e nos bancos era de R\$8.108,54



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\$ 921.115,68**.



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 |                                | nov/21    | dez/21    | jan/22    |
|---------------------|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| ATIVO               | CIRCULANTE                     | 3.813.685 | 3.766.569 | 3.718.718 |
|                     | Caixa                          | 1.139     | 1.118     | 1.241     |
|                     | Banco conta movimento          | 24.409    | 21.196    | 6.847     |
|                     | Clientes                       | 3.377.853 | 3.355.582 | 3.340.432 |
|                     | Aplicações/ Investimentos      | 5.941     | 5.941     | 5.941     |
|                     | Adiantamentos                  | 80.800    | 93.676    | 117.577   |
|                     | Tributos a compensar           | 7.918     | 245       | 2.483     |
|                     | Estoques                       | 315.426   | 288.692   | 244.176   |
|                     | Despesas do exercício seguinte | 199       | 100       | -         |
|                     | NÃO CIRCULANTE                 | 125.955   | 125.228   | 124.419   |
| Investimentos       | 11.169                         | 11.313    | 11.363    |           |
| Imobilizado         | 114.786                        | 113.915   | 113.056   |           |
| TOTAL DO ATIVO      |                                | 3.939.640 | 3.891.798 | 3.843.137 |
| Balanço Patrimonial |                                | nov/21    | dez/21    | jan/22    |
| PASSIVO             | CIRCULANTE                     | 3.570.116 | 3.499.111 | 3.437.132 |
|                     | Fornecedores                   | 1.451.897 | 1.402.826 | 1.353.441 |
|                     | Empréstimos e financiamentos   | 2.021.501 | 2.021.501 | 2.021.501 |
|                     | Obrigações trabalhistas        | 80.005    | 66.556    | 53.204    |
|                     | Obrigações tributárias         | 16.713    | 8.228     | 8.986     |
|                     | Patrimônio líquido             | 337.788   | 337.788   | 392.687   |
|                     | Capital Social                 | 200.000   | 200.000   | 200.000   |
|                     | Lucros/ Prejuízos              | 137.788   | 137.788   | 192.687   |
|                     | TOTAL DO PASSIVO               | 3.907.905 | 3.836.899 | 3.829.819 |



**Disponibilidades** as disponibilidades apresentaram redução de 64% no mês de janeiro, devido aos pagamentos efetuados aos fornecedores e funcionários. Os extratos não foram enviados para validação dos valores e não houve confirmação do valor do caixa de R\$1.241.



**Clientes:** A rubrica apresentou redução de R\$15 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*, 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\$115.252 e funcionários de R\$2.324. Devido à falta de crédito, o adiantamento aos fornecedores é realizado para compra de mercadorias, no mês houve adiantamento no valor de R\$ 33.189, sendo que no dia 10/01 houve total de R\$19.592 sem identificação do fornecedor. 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. A Recuperanda também não esclareceu os depósitos sem identificação.



**Estoques** demonstrou redução de 15%, 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 de R\$99,73 devem-se às apropriações das parcelas mensais.



**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\$50.



**Imobilizado:** Em janeiro incidiu unicamente a apropriação mensal de depreciação no valor de R\$859,08. 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.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

| Balanço Patrimonial |                                | nov/21    | dez/21    | jan/22    |
|---------------------|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| ATIVO               | CIRCULANTE                     | 3.813.685 | 3.766.569 | 3.718.718 |
|                     | Caixa                          | 1.139     | 1.118     | 1.241     |
|                     | Banco conta movimento          | 24.409    | 21.196    | 6.847     |
|                     | Clientes                       | 3.377.853 | 3.355.582 | 3.340.432 |
|                     | Aplicações/ Investimentos      | 5.941     | 5.941     | 5.941     |
|                     | Adiantamentos                  | 80.800    | 93.676    | 117.577   |
|                     | Tributos a compensar           | 7.918     | 245       | 2.483     |
|                     | Estoques                       | 315.426   | 288.692   | 244.176   |
|                     | Despesas do exercício seguinte | 199       | 100       | -         |
|                     | NÃO CIRCULANTE                 | 125.955   | 125.228   | 124.419   |
|                     | Investimentos                  | 11.169    | 11.313    | 11.363    |
|                     | Imobilizado                    | 114.786   | 113.915   | 113.056   |
|                     | TOTAL DO ATIVO                 | 3.939.640 | 3.891.798 | 3.843.137 |
| Balanço Patrimonial |                                | nov/21    | dez/21    | jan/22    |
| PASSIVO             | CIRCULANTE                     | 3.570.116 | 3.499.111 | 3.437.132 |
|                     | Fornecedores                   | 1.451.897 | 1.402.826 | 1.353.441 |
|                     | Empréstimos e financiamentos   | 2.021.501 | 2.021.501 | 2.021.501 |
|                     | Obrigações trabalhistas        | 80.005    | 66.556    | 53.204    |
|                     | Obrigações tributárias         | 16.713    | 8.228     | 8.986     |
|                     | Patrimônio líquido             | 337.788   | 337.788   | 392.687   |
|                     | Capital Social                 | 200.000   | 200.000   | 200.000   |
|                     | Lucros/ Prejuízos              | 137.788   | 137.788   | 192.687   |
|                     | TOTAL DO PASSIVO               | 3.907.905 | 3.836.899 | 3.829.819 |



**Fornecedores:** em janeiro as compras a prazo apresentaram retração de 4%, 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\$ 0,00         | R\$ 219.863,67  |
| Viacredi                                                 | R\$ 319.187,86   | R\$ 127.847,90   | R\$ 191.339,96  |
| Empréstimos de Sócios                                    | R\$ 366.304,00   | R\$ 0,00         | R\$ 366.304,00  |
| ( - ) Encargos Financeiros                               | -R\$ 475.559,98  | R\$ 0,00         | -R\$ 475.559,98 |
| Total                                                    | R\$ 2.021.501,23 | R\$ 1.031.468,98 | R\$ 990.032,25  |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

| Balanço Patrimonial |                                | nov/21    | dez/21    | jan/22    |
|---------------------|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| ATIVO               | CIRCULANTE                     | 3.813.685 | 3.766.569 | 3.718.718 |
|                     | Caixa                          | 1.139     | 1.118     | 1.241     |
|                     | Banco conta movimento          | 24.409    | 21.196    | 6.847     |
|                     | Clientes                       | 3.377.853 | 3.355.582 | 3.340.432 |
|                     | Aplicações/ Investimentos      | 5.941     | 5.941     | 5.941     |
|                     | Adiantamentos                  | 80.800    | 93.676    | 117.577   |
|                     | Tributos a compensar           | 7.918     | 245       | 2.483     |
|                     | Estoques                       | 315.426   | 288.692   | 244.176   |
|                     | Despesas do exercício seguinte | 199       | 100       | -         |
|                     | NÃO CIRCULANTE                 | 125.955   | 125.228   | 124.419   |
|                     | Investimentos                  | 11.169    | 11.313    | 11.363    |
|                     | Imobilizado                    | 114.786   | 113.915   | 113.056   |
| TOTAL DO ATIVO      |                                | 3.939.640 | 3.891.798 | 3.843.137 |
| Balanço Patrimonial |                                | nov/21    | dez/21    | jan/22    |
| PASSIVO             | CIRCULANTE                     | 3.570.116 | 3.499.111 | 3.437.132 |
|                     | Fornecedores                   | 1.451.897 | 1.402.826 | 1.353.441 |
|                     | Empréstimos e financiamentos   | 2.021.501 | 2.021.501 | 2.021.501 |
|                     | Obrigações trabalhistas        | 80.005    | 66.556    | 53.204    |
|                     | Obrigações tributárias         | 16.713    | 8.228     | 8.986     |
|                     | Patrimônio líquido             | 337.788   | 337.788   | 392.687   |
|                     | Capital Social                 | 200.000   | 200.000   | 200.000   |
|                     | Lucros/ Prejuízos              | 137.788   | 137.788   | 192.687   |
| TOTAL DO PASSIVO    |                                | 3.907.905 | 3.836.899 | 3.829.819 |



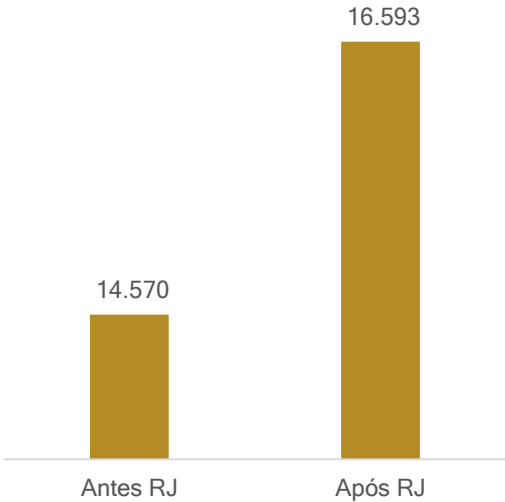
**Obrigações trabalhistas:** engloba salários, encargos sociais e provisões. Salientamos que os salários e encargos estão sendo pagos regularmente. A redução deve-se a apuração dos salários que em dezembro englobou o pagamento do 13º e as baixas das provisões de férias, após o período de final de ano.



**Obrigações tributárias:** compreende tributos que incidem sobre as vendas e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação. O aumento deve-se a apuração do ICMS e impostos retidos.

| POSIÇÃO DE TRIBUTOS           |           |
|-------------------------------|-----------|
| Contribuições previdenciárias | 6.223     |
| Contribuições sociais         | 21        |
| FGTS                          | 1.375     |
| Funral                        | 8         |
| IRRF                          | 937       |
| INSS                          | 38        |
| ICMS                          | 2.447     |
| IRPJ                          | 1.398     |
| Cofins                        | 2.955     |
| PIS                           | 351       |
| TOTAL                         | 16.592,56 |

Passivo Tributário



Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Demonstração do resultado

DEMONST. RESULTADO DO EXERCÍCIO

| Demonstrativo de Resultado       | nov/21    | dez/21  | jan/22   | 2022     |
|----------------------------------|-----------|---------|----------|----------|
| Receita Bruta                    | 420.413   | 296.289 | 273.930  | 273.930  |
| Deduções da receita bruta -      | 29.916 -  | 15.951  | - 17.339 | - 17.339 |
| Receita líquida                  | 390.497   | 280.338 | 256.591  | 256.591  |
| C.P.V -                          | 285.057 - | 195.480 | -191.797 | -191.797 |
| Resultado operacional bruto      | 105.440   | 84.857  | 64.794   | 64.794   |
| Despesas operacionais -          | 77.772 -  | 67.601  | - 50.866 | - 50.866 |
| Despesas operac. tributárias -   | 3.048 -   | 210     | - 34     | - 34     |
| Lucro antes resultado financeiro | 24.620    | 17.046  | 13.895   | 13.895   |
| Receitas financeiras             | 1.456     | - 16    | 7        | 7        |
| Despesas financeiras -           | 5.512 -   | 2.708   | - 582    | - 582    |
| Resultado líquido do exercicio   | 12.892    | 3.283   | 13.318   | 13.318   |



**Receita bruta:** o faturamento expôs retração 8% em janeiro. 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 75% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos.



**Despesas Operacionais:** engloba despesas trabalhistas de R\$17.335 e administrativas de R\$29,7 mil, com destaque os desencaixes com serviços de terceiros (R\$12,1 mil), combustíveis e lubrificantes (R\$4,6 mil). Os principais serviços de terceiros referem-se a Maíke Ida 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:** Corresponde a IOF e Impostos e taxas Estaduais.



**Resultado financeiro:** as receitas financeiras referentes aos créditos tributários no valor de R\$ 7,20 não foram suficientes para cobrir as despesas financeiras de juros, tarifas bancárias e descontos concedidos, assim o resultado financeiro foi negativo em R\$574,54



**Resultado:** Apesar da redução do faturamento, as despesas mensais também apresentaram queda proporcional, possibilitando assim a Recuperanda o resultado positivo no valor de R\$13.318,28.

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                         | SUBCLASSE                                                                     | VALOR RJ         | DESÁGIO | CARÊNCIA | INÍCIO DOS PAGAMENTOS                   | FIM DOS PAGAMENTOS                         | Nº PARCELAS | PERIODICIDAD E | CORREÇÃO                                                                                                                                                   | VALOR APÓS DESÁGIO |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|----------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Classe I -<br>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 -<br>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<br>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 JANEIRO DE 2022.



# 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 01/01/2022 a 31/01/2022**

Folha: 1

| Código | Classificação  | Nome                                      | 31/12/2021   | Débito     | Crédito    | 31/01/2022   |
|--------|----------------|-------------------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 19     | 01             | ATIVO                                     | 3.891.797,70 | 674.222,87 | 722.883,59 | 3.843.136,98 |
| 27     | 01.1           | ATIVO CIRCULANTE                          | 3.766.569,30 | 674.172,87 | 722.024,51 | 3.718.717,66 |
| 35     | 01.1.1         | DISPONIBILIDADES                          | 22.332,70    | 351.868,32 | 366.092,48 | 8.108,54     |
| 43     | 01.1.1.01      | CAIXA                                     | 1.117,79     | 28.887,50  | 28.764,07  | 1.241,22     |
| 51     | 01.1.1.01.001  | Caixa                                     | 1.117,79     | 28.887,50  | 28.764,07  | 1.241,22     |
| 60     | 01.1.1.02      | BANCOS CONTA MOVIMENTO                    | 21.196,09    | 322.880,64 | 337.229,68 | 6.847,05     |
| 79     | 01.1.1.02.004  | Sicoob                                    | 20.789,86    | 258.173,31 | 272.510,39 | 6.452,78     |
| 91     | 01.1.1.02.025  | Sicoob 1                                  | 64,29        | 18.074,33  | 18.033,35  | 105,27       |
| 101    | 01.1.1.02.028  | Bradesco 1                                | 106,94       | 46.513,00  | 46.619,94  | 0,00         |
| 110    | 01.1.1.02.036  | Banco do Brasil 1                         | 235,00       | 120,00     | 66,00      | 289,00       |
| 108    | 01.1.1.03      | APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF     | 18,82        | 100,18     | 98,73      | 20,27        |
| 117    | 01.1.1.03.003  | SICOOB - RDC Longo CDI                    | 18,82        | 100,18     | 98,73      | 20,27        |
| 132    | 01.1.2         | DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO        | 3.744.136,88 | 322.304,55 | 355.832,31 | 3.710.609,12 |
| 140    | 01.1.2.01      | CLIENTES NACIONAIS                        | 3.355.581,89 | 274.505,15 | 289.654,73 | 3.340.432,31 |
| 159    | 01.1.2.01.0001 | Clientes Diversos                         | 3.355.581,89 | 274.505,15 | 289.654,73 | 3.340.432,31 |
| 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                             | 93.676,11    | 36.188,80  | 12.288,38  | 117.576,53   |
| 299    | 01.1.2.07.005  | Adiantamentos a Fornecedores              | 90.601,11    | 33.189,34  | 8.538,00   | 115.252,45   |
| 310    | 01.1.2.07.007  | Adiantamento Férias                       | 3.075,00     | 2.999,46   | 3.750,38   | 2.324,08     |
| 329    | 01.1.2.08      | TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR      | 245,49       | 11.610,60  | 9.373,13   | 2.482,96     |
| 337    | 01.1.2.08.001  | ICMS a Recuperar                          | 0,00         | 7.016,71   | 7.016,71   | 0,00         |
| 361    | 01.1.2.08.004  | IRPJ Estimativa Mensal                    | 0,00         | 1.398,42   | 0,00       | 1.398,42     |
| 370    | 01.1.2.08.005  | Contribuição Social Estimativa Mensal     | 0,00         | 839,05     | 0,00       | 839,05       |
| 388    | 01.1.2.08.006  | PIS a Recuperar                           | 0,00         | 420,33     | 420,33     | 0,00         |
| 396    | 01.1.2.08.007  | COFINS a Recuperar                        | 0,00         | 1.936,09   | 1.936,09   | 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                                  | 288.692,35   | 0,00       | 44.516,07  | 244.176,28   |
| 434    | 01.1.2.10.001  | Estoque de Mercadoria Para Revenda        | 288.692,35   | 0,00       | 44.516,07  | 244.176,28   |
| 566    | 01.1.3         | DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE            | 99,72        | 0,00       | 99,72      | 0,00         |
| 574    | 01.1.3.01      | DESPESAS A APROPRIAR                      | 99,72        | 0,00       | 99,72      | 0,00         |
| 590    | 01.1.3.01.002  | Seguros                                   | 99,72        | 0,00       | 99,72      | 0,00         |
| 663    | 01.2           | ATIVO NÃO CIRCULANTE                      | 125.228,40   | 50,00      | 859,08     | 124.419,32   |
| 809    | 01.2.2         | INVESTIMENTOS                             | 11.313,26    | 50,00      | 0,00       | 11.363,26    |
| 3905   | 01.2.2.01      | INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS  | 11.313,26    | 50,00      | 0,00       | 11.363,26    |
| 3910   | 01.2.2.01.002  | Participacoes em Cooperativas de Credito  | 11.313,26    | 50,00      | 0,00       | 11.363,26    |
| 817    | 01.2.3         | IMOBILIZADO                               | 113.915,14   | 0,00       | 859,08     | 113.056,06   |
| 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      | (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA                 | (636.920,47) | 0,00       | 859,08     | (637.779,55) |
| 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     | (63.203,68)  | 0,00       | 223,74     | (63.427,42)  |
| 1007   | 01.2.3.02.005  | (-) Veículos - Depreciação                | (507.977,98) | 0,00       | 81,67      | (508.059,65) |
| 1015   | 01.2.3.02.006  | (-) Computadores Periféricos- Depreciação | (19.221,04)  | 0,00       | 187,22     | (19.408,26)  |
| 967    | 01.2.3.02.008  | (-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao  | (33.488,72)  | 0,00       | 366,45     | (33.855,17)  |
| 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                                   | 3.891.797,70 | 291.238,70 | 229.259,70 | 3.829.818,70 |
| 1171   | 02.1           | PASSIVO CIRCULANTE                        | 3.499.111,04 | 291.238,70 | 229.259,70 | 3.437.132,04 |
| 1180   | 02.1.1         | FORNECEDORES NACIONAIS                    | 1.402.825,85 | 229.966,71 | 180.581,90 | 1.353.441,04 |
| 1198   | 02.1.1.01      | FORNECEDORES DIVERSOS                     | 1.402.825,85 | 229.966,71 | 180.581,90 | 1.353.441,04 |
| 1201   | 02.1.1.01.0001 | Fornecedores a Pagar                      | 1.402.825,85 | 229.966,71 | 180.581,90 | 1.353.441,04 |
| 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   |
| 1250   | 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 Fiscal de 01/01/2022 a 31/01/2022**

Folha: 2

| Código | Classificação | Nome                                    | 31/12/2021 | Débito     | Crédito    | 31/01/2022  |
|--------|---------------|-----------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|
| 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                 | 66.555,67  | 42.763,72  | 29.412,16  | 53.204,11   |
| 1279   | 02.1.3.01     | FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS        | 16.276,65  | 21.501,15  | 17.539,76  | 12.315,26   |
| 1287   | 02.1.3.01.001 | Salários a Pagar                        | 16.161,54  | 21.501,15  | 17.539,76  | 12.200,15   |
| 1296   | 02.1.3.01.004 | 13 Salario a Pagar                      | 115,11     | 0,00       | 0,00       | 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                | 9.179,63   | 9.196,66   | 7.623,93   | 7.606,90    |
| 1384   | 02.1.3.03.001 | Contribuicoes Previdenciarias a Pagar   | 7.011,39   | 7.036,65   | 6.247,90   | 6.222,64    |
| 1392   | 02.1.3.03.003 | F.G.T.S. a Pagar                        | 2.159,87   | 2.160,01   | 1.376,03   | 1.375,89    |
| 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          | 40.612,39  | 12.065,91  | 4.248,47   | 32.794,95   |
| 1317   | 02.1.3.04.001 | Prov 13º. Salário a Pagar               | 0,00       | 0,00       | 1.167,30   | 1.167,30    |
| 1422   | 02.1.3.04.002 | FGTS 13º a Pagar                        | 0,00       | 0,00       | 93,36      | 93,36       |
| 1430   | 02.1.3.04.003 | INSS 13º a Pagar                        | 0,00       | 0,00       | 318,68     | 318,68      |
| 1295   | 02.1.3.04.004 | Prov Férias a Pagar                     | 30.016,61  | 8.917,93   | 1.972,77   | 23.071,45   |
| 1449   | 02.1.3.04.005 | FGTS Férias a Pagar                     | 2.401,25   | 713,40     | 157,79     | 1.845,64    |
| 1457   | 02.1.3.04.006 | INSS Férias a Pagar                     | 8.194,53   | 2.434,58   | 538,57     | 6.298,52    |
| 1465   | 02.1.4        | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                  | 8.228,29   | 15.583,75  | 16.341,12  | 8.985,66    |
| 1473   | 02.1.4.01     | IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER             | 1.616,69   | 938,08     | 317,51     | 996,12      |
| 1481   | 02.1.4.01.001 | IRRF a Recolher - Pessoa Física         | 1.402,45   | 785,95     | 296,03     | 912,53      |
| 1490   | 02.1.4.01.002 | IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica       | 56,91      | 32,91      | 0,00       | 24,00       |
| 1520   | 02.1.4.01.005 | Contribuicoes Socias Retidas a Recolher | 119,19     | 119,22     | 21,48      | 21,45       |
| 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        | 3.459,79   | 3.459,79   | 2.237,47   | 2.237,47    |
| 1546   | 02.1.4.02.001 | IRPJ Estimativa a Pagar                 | 2.162,37   | 2.162,37   | 1.398,42   | 1.398,42    |
| 1554   | 02.1.4.02.003 | Contribuicao Social Estimativa a Pagar  | 1.297,42   | 1.297,42   | 839,05     | 839,05      |
| 1589   | 02.1.4.03     | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS     | 3.151,81   | 11.185,88  | 13.786,14  | 5.752,07    |
| 1597   | 02.1.4.03.001 | ICMS e Contribuicoes a Recolher         | 1.525,17   | 8.541,88   | 9.463,62   | 2.446,91    |
| 1600   | 02.1.4.03.002 | COFINS a Recolher                       | 1.339,06   | 1.936,09   | 3.551,55   | 2.954,52    |
| 1619   | 02.1.4.03.003 | PIS a Recolher                          | 287,58     | 707,91     | 770,97     | 350,64      |
| 1678   | 02.1.5        | CONTAS A PAGAR                          | 0,00       | 2.924,52   | 2.924,52   | 0,00        |
| 1686   | 02.1.5.01     | CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS             | 0,00       | 2.924,52   | 2.924,52   | 0,00        |
| 1694   | 02.1.5.01.001 | Fatura Energia Eletrica a Pagar         | 0,00       | 2.179,17   | 2.179,17   | 0,00        |
| 1708   | 02.1.5.01.002 | Servicos Telefonicos a Pagar            | 0,00       | 745,35     | 745,35     | 0,00        |
| 1902   | 02.3          | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                      | 392.686,66 | 0,00       | 0,00       | 392.686,66  |
| 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                        | 192.686,66 | 0,00       | 0,00       | 192.686,66  |
| 1333   | 02.3.4.01     | LUCROS ACUMULADOS                       | 192.686,66 | 0,00       | 0,00       | 192.686,66  |
| 1724   | 02.3.4.01.001 | Lucros Acumulados e/ou à Disposicao     | 192.686,66 | 0,00       | 0,00       | 192.686,66  |
| 2089   | 03            | RECEITAS                                | 0,00       | 17.538,82  | 274.135,42 | 256.596,60  |
| 2097   | 03.1          | RECEITAS OPERACIONAIS                   | 0,00       | 17.538,82  | 274.135,42 | 256.596,60  |
| 2100   | 03.1.1        | RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS     | 0,00       | 0,00       | 273.930,15 | 273.930,15  |
| 2119   | 03.1.1.01     | RECEITA COM VENDAS NO PAÍS              | 0,00       | 0,00       | 273.930,15 | 273.930,15  |
| 2151   | 03.1.1.01.004 | Revenda de Mercadorias a Prazo          | 0,00       | 0,00       | 273.930,15 | 273.930,15  |
| 2194   | 03.1.2        | DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS   | 0,00       | 17.536,77  | 197,89     | (17.338,88) |
| 2208   | 03.1.2.01     | DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS                | 0,00       | 3.832,40   | 0,00       | (3.832,40)  |
| 2216   | 03.1.2.01.001 | Devoluções de Vendas                    | 0,00       | 3.832,40   | 0,00       | (3.832,40)  |
| 2232   | 03.1.2.02     | IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS            | 0,00       | 13.704,37  | 197,89     | (13.506,48) |
| 2240   | 03.1.2.02.001 | ICMS S/Vendas e Serviços                | 0,00       | 9.383,90   | 81,49      | (9.302,41)  |
| 2259   | 03.1.2.02.002 | PIS S/Vendas e Serviços                 | 0,00       | 770,68     | 20,76      | (749,92)    |
| 2267   | 03.1.2.02.003 | COFINS S/Vendas e Serviços              | 0,00       | 3.549,79   | 95,64      | (3.454,15)  |
| 2330   | 03.1.3        | OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS            | 0,00       | 2,05       | 7,38       | 5,33        |
| 2372   | 03.1.3.02     | GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS       | 0,00       | 0,00       | 0,18       | 0,18        |
| 2380   | 03.1.3.02.001 | Rendimentos de Aplicação do FAF         | 0,00       | 0,00       | 0,18       | 0,18        |
| 2429   | 03.1.3.03     | RECEITAS FINANCEIRAS                    | 0,00       | 0,00       | 7,20       | 7,20        |
| 3077   | 03.1.3.03.003 | Creditos Tributarios                    | 0,00       | 0,00       | 7,20       | 7,20        |
| 2430   | 03.1.3.04     | IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS        | 0,00       | 2,05       | 0,00       | (2,05)      |
| 2431   | 03.1.3.04.001 | Pis S/ Receita Financeira               | 0,00       | 0,29       | 0,00       | (0,29)      |
| 2432   | 03.1.3.04.002 | Cofins S/ Receita Financeira            | 0,00       | 1,76       | 0,00       | (1,76)      |
| 2763   | 04            | CUSTOS E DESPESAS                       | 0,00       | 261.830,52 | 18.552,20  | 243.278,32  |
| 2771   | 04.1          | CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS    | 0,00       | 203.508,85 | 11.711,49  | 191.797,36  |
| 2780   | 04.1.4        | CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS       | 0,00       | 203.508,85 | 11.711,49  | 191.797,36  |
| 2798   | 04.1.4.01     | CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS       | 0,00       | 158.992,78 | 11.711,49  | 147.281,29  |
| 2800   | 04.1.4.01.001 | Compra de Mercadoria P/Revenda          | 0,00       | 158.801,06 | 0,00       | 158.801,06  |

**AGROGIRASSOL LTDA. EPP**  
**CNPJ : 80.162.019/0001-73**  
**Balancete de Verificação Fiscal de 01/01/2022 a 31/01/2022**

Folha: 3

| Código | Classificação | Nome                                    | 31/12/2021 | Débito    | Crédito  | 31/01/2022 |
|--------|---------------|-----------------------------------------|------------|-----------|----------|------------|
| 2805   | 04.1.4.01.005 | Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda   | 0,00       | 112,00    | 0,00     | 112,00     |
| 2806   | 04.1.4.01.007 | (-)Bonificacoes Recebidas               | 0,00       | 0,00      | 1.211,12 | (1.211,12) |
| 2807   | 04.1.4.01.008 | (-)Devolucao de Compras P/Revenda       | 0,00       | 0,00      | 664,35   | (664,35)   |
| 2802   | 04.1.4.01.009 | (-)Icms S/Compras                       | 0,00       | 79,72     | 6.882,54 | (6.802,82) |
| 2803   | 04.1.4.01.010 | (-)Pis S/Compras                        | 0,00       | 0,00      | 360,59   | (360,59)   |
| 2804   | 04.1.4.01.011 | (-)Cofins S/Compras                     | 0,00       | 0,00      | 1.660,89 | (1.660,89) |
| 2298   | 04.1.4.01.014 | (-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio   | 0,00       | 0,00      | 932,00   | (932,00)   |
| 4316   | 04.1.4.02     | TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO       | 0,00       | 44.516,07 | 0,00     | 44.516,07  |
| 2801   | 04.1.4.02.001 | Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas | 0,00       | 44.516,07 | 0,00     | 44.516,07  |
| 2925   | 04.2          | DESpesas COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS     | 0,00       | 58.321,67 | 6.840,71 | 51.480,96  |
| 2933   | 04.2.1        | DESpesas OPERACIONAIS                   | 0,00       | 57.706,22 | 6.840,71 | 50.865,51  |
| 2941   | 04.2.1.01     | DESpesas TRABALHISTAS                   | 0,00       | 20.764,44 | 3.428,71 | 17.335,73  |
| 2950   | 04.2.1.01.001 | Salários e Ordenados                    | 0,00       | 17.359,01 | 3.313,50 | 14.045,51  |
| 2976   | 04.2.1.01.003 | Horas Extras                            | 0,00       | 265,36    | 0,00     | 265,36     |
| 2984   | 04.2.1.01.004 | Férias                                  | 0,00       | 1.972,77  | 115,21   | 1.857,56   |
| 2992   | 04.2.1.01.005 | 13.Salário                              | 0,00       | 1.167,30  | 0,00     | 1.167,30   |
| 3026   | 04.2.1.02     | ENCARGOS SOCIAIS                        | 0,00       | 7.204,91  | 3.147,98 | 4.056,93   |
| 3034   | 04.2.1.02.001 | I.N.S.S.                                | 0,00       | 4.720,48  | 2.434,58 | 2.285,90   |
| 3042   | 04.2.1.02.002 | F.G.T.S.                                | 0,00       | 1.376,03  | 713,40   | 662,63     |
| 3078   | 04.2.1.02.006 | F.G.T.S Prov. 13 Salario                | 0,00       | 93,36     | 0,00     | 93,36      |
| 3079   | 04.2.1.02.007 | I.N.S.S. Prov. 13 Salario               | 0,00       | 318,68    | 0,00     | 318,68     |
| 3080   | 04.2.1.02.008 | F.G.T.S Prov. Ferias                    | 0,00       | 157,79    | 0,00     | 157,79     |
| 3081   | 04.2.1.02.009 | I.N.S.S Prov. Ferias                    | 0,00       | 538,57    | 0,00     | 538,57     |
| 3085   | 04.2.1.03     | DESpesas COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS     | 0,00       | 29.736,87 | 264,02   | 29.472,85  |
| 3115   | 04.2.1.03.003 | Água e Esgoto                           | 0,00       | 94,56     | 0,00     | 94,56      |
| 3123   | 04.2.1.03.004 | Energia Elétrica                        | 0,00       | 2.179,17  | 192,12   | 1.987,05   |
| 3131   | 04.2.1.03.005 | Manutencao de Sistema de Informatica    | 0,00       | 1.118,40  | 0,00     | 1.118,40   |
| 3158   | 04.2.1.03.007 | Material de Limpeza                     | 0,00       | 184,50    | 0,00     | 184,50     |
| 3182   | 04.2.1.03.010 | Combustíveis e Lubrificantes            | 0,00       | 4.626,84  | 0,00     | 4.626,84   |
| 3204   | 04.2.1.03.012 | Correios e Malotes                      | 0,00       | 100,00    | 0,00     | 100,00     |
| 3212   | 04.2.1.03.013 | Depreciações e Amortizações             | 0,00       | 859,08    | 0,00     | 859,08     |
| 3220   | 04.2.1.03.014 | Propaganda e Publicidade                | 0,00       | 4.470,44  | 0,00     | 4.470,44   |
| 3239   | 04.2.1.03.015 | Fretes e Carretos                       | 0,00       | 305,66    | 71,90    | 233,76     |
| 3173   | 04.2.1.03.017 | Manutencao e Conservacao de Veiculos    | 0,00       | 190,00    | 0,00     | 190,00     |
| 3271   | 04.2.1.03.020 | Serviços de Terceiros - PJ              | 0,00       | 12.115,93 | 0,00     | 12.115,93  |
| 3280   | 04.2.1.03.021 | Viagens e Alimentação/Estadas           | 0,00       | 238,50    | 0,00     | 238,50     |
| 3301   | 04.2.1.03.023 | Despesas Telefone/Celular               | 0,00       | 745,35    | 0,00     | 745,35     |
| 3310   | 04.2.1.03.024 | Despesas Com Veiculos                   | 0,00       | 75,00     | 0,00     | 75,00      |
| 3360   | 04.2.1.03.029 | Material de Uso e Consumo               | 0,00       | 1.305,00  | 0,00     | 1.305,00   |
| 3387   | 04.2.1.03.032 | Contribuicoes Entidades de Classe       | 0,00       | 54,72     | 0,00     | 54,72      |
| 3409   | 04.2.1.03.034 | Seguros                                 | 0,00       | 99,72     | 0,00     | 99,72      |
| 3410   | 04.2.1.03.036 | Despesas Legais e Cartorio              | 0,00       | 42,00     | 0,00     | 42,00      |
| 3420   | 04.2.1.03.037 | Perdas Com Mercadorias Deterioradas.    | 0,00       | 932,00    | 0,00     | 932,00     |
| 3425   | 04.2.3        | DESpesas FINANCEIRAS                    | 0,00       | 581,74    | 0,00     | 581,74     |
| 3433   | 04.2.3.01     | DESpesas OPERACIONAIS FINANCEIRAS       | 0,00       | 581,74    | 0,00     | 581,74     |
| 3485   | 04.2.3.01.006 | Tarifas Bancarias                       | 0,00       | 361,45    | 0,00     | 361,45     |
| 3486   | 04.2.3.01.007 | Juros de Mora                           | 0,00       | 220,29    | 0,00     | 220,29     |
| 3514   | 04.2.4        | DESpesas OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS       | 0,00       | 33,71     | 0,00     | 33,71      |
| 3522   | 04.2.4.01     | IMPOSTOS                                | 0,00       | 33,71     | 0,00     | 33,71      |
| 3530   | 04.2.4.01.001 | IOF                                     | 0,00       | 0,01      | 0,00     | 0,01       |
| 3531   | 04.2.4.01.007 | Impostos e Taxas Estaduais              | 0,00       | 33,70     | 0,00     | 33,70      |

Assinado de forma  
digital por GISLEINE  
CRISTINA SCHWARTZ  
IMME:02099649952  
2  
Dados: 2022.03.09  
10:01:02 -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 01/01/2022 a 31/01/2022**

Folha: 1

| Código | Nome                                                          | Saldo atual | Saldo anterior |
|--------|---------------------------------------------------------------|-------------|----------------|
| 19     | FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS        |             |                |
| 27     | Valores Recebidos de Clientes                                 | 289.654,73  | 2.757.641,37   |
| 51     | (-) Pagamentos a Fornecedores                                 | 229.966,71  | 2.139.974,40   |
| 60     | (-) Pagamentos de Impostos e Taxas                            | 7.001,70    | 68.539,87      |
| 78     | (-) Pagamentos de Salários a Colaboradores                    | 30.697,81   | 273.200,91     |
| 108    | Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais | 21.988,51   | 275.926,19     |
| 116    | FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS    |             |                |
| 132    | (-) Empréstimos Concedidos a Coligadas e Controladas          | 0,00        | 26.015,10      |
| 140    | (-) Compras de Imobilizado                                    | 0,00        | 5.395,00       |
| 159    | (-) Aquisição de Ações/Cotas                                  | 50,00       | 714,11         |
| 167    | Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades de Investimentos | (50,00)     | (32.124,21)    |
| 175    | FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS   |             |                |
| 213    | (-) Pagamentos de Empréstimos/Debêntures                      | 0,00        | 4.723,52       |
| 221    | Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Financiamentos   | 0,00        | (4.723,52)     |
| 230    | Aumento (Redução) Nas Disponibilidades                        | 21.938,51   | 239.078,46     |
| 248    | Disponibilidades no Início do Período                         | 22.332,70   | 96.661,80      |
| 256    | Disponibilidades no Final do Período                          | 8.108,54    | 22.332,70      |
| 264    | Variação das Disponibilidades                                 | (14.224,16) | (74.329,10)    |

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ  
IMME:0209964995  
2

Assinado de forma digital  
por GISLEINE CRISTINA  
SCHWARTZ  
IMME:02099649952  
Dados: 2022.03.09  
10:02:59 -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  
Demonstração do Resultado de 01/01/2022 a 31/01/2022

Folha: 1

| Classificação | Nome                                           | movimento   | Saldo atual |
|---------------|------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 01            | RECEITAS                                       | 273.930,15  | 273.930,15  |
| 01.1          | RECEITAS OPERACIONAIS                          | 273.930,15  | 273.930,15  |
| 01.1.1        | RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS            | 273.930,15  | 273.930,15  |
| 01.1.1.01     | RECEITA COM VENDAS NO PAÍS                     | 273.930,15  | 273.930,15  |
| 01.1.1.01.004 | Revenda de Mercadorias a Prazo                 | 273.930,15  | 273.930,15  |
| 02            | (-)DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS   | (17.338,88) | (17.338,88) |
| 02.01         | DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS                       | (3.832,40)  | (3.832,40)  |
| 02.01.001     | Devoluções de Vendas                           | (3.832,40)  | (3.832,40)  |
| 02.02         | IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS                   | (13.506,48) | (13.506,48) |
| 02.02.001     | ICMS S/Vendas e Serviços                       | (9.302,41)  | (9.302,41)  |
| 02.02.002     | PIS S/Vendas e Serviços                        | (749,92)    | (749,92)    |
| 02.02.003     | COFINS S/Vendas e Serviços                     | (3.454,15)  | (3.454,15)  |
| 03            | = RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA                  | 256.591,27  | 256.591,27  |
| 04            | (-) CUSTOS                                     | 191.797,36  | 191.797,36  |
| 04.1          | CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS                | 191.797,36  | 191.797,36  |
| 05            | = RESULTADO OPERACIONL BRUTO                   | 64.793,91   | 64.793,91   |
| 06            | (-) DESPESAS                                   | 51.480,96   | 51.480,96   |
| 06.1          | DESPESAS OPERACIONAIS                          | 50.865,51   | 50.865,51   |
| 06.1.01       | DESPESAS TRABALHISTAS                          | 17.335,73   | 17.335,73   |
| 06.1.02       | ENCARGOS SOCIAIS                               | 4.056,93    | 4.056,93    |
| 06.1.03       | DESPESAS GERAIS                                | 29.472,85   | 29.472,85   |
| 06.2          | (-) DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS          | 581,74      | 581,74      |
| 06.3          | (-) DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS          | 33,71       | 33,71       |
| 06.3.01       | IMPOSTOS E TAXAS TRIBUTARIAS                   | 33,71       | 33,71       |
| 07            | RECEITAS FINANCEIRAS                           | 5,33        | 5,33        |
| 07.02         | GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS              | 0,18        | 0,18        |
| 07.03         | OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS                    | 5,15        | 5,15        |
| 08            | = RESULTADO OPERACIONAL                        | 13.318,28   | 13.318,28   |
| 11            | = RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E IMPOSTOS | 13.318,28   | 13.318,28   |
| 12            | (-) PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCRO               | 2.237,47    | 2.237,47    |
| 12.01         | PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCROS                  | 1.398,42    | 1.398,42    |
| 12.01.001     | Provisão P/ IRPJ                               | 1.398,42    | 1.398,42    |
| 12.02         | PROVISÕES P/CONTRIBUIÇÕES S/LUCROS             | 839,05      | 839,05      |
| 12.02.001     | Provisão P/ Contribuição Social                | 839,05      | 839,05      |
| 14            | = RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO               | 11.080,81   | 11.080,81   |
| 14.01         | RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO                 | 11.080,81   | 11.080,81   |
| 14.01.001     | Resultado Líquido do Exercício                 | 11.080,81   | 11.080,81   |

Assinado de forma digital por GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ  
IMME:02099649952  
Dados: 2022.03.09 10:04:05 -03'00'

ADELMO MARANGONI  
Administrador  
CPF: 247.345.949-53

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