



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

37º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Fevereiro de 2022.

Apresentado em Abril 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 30/03/2022. Os questionamentos enviados em 05/04/2022, foram parcialmente respondidos em 11/04/2022.

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

- 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

280.338	256.591	176.290
dez/21	jan/22	fev/22

Resultado

3.283	13.318	-5.518
dez/21	jan/22	fev/22

Em fevereiro, a receita líquida apresentou redução de 32%, não fazendo frente aos custos e despesas da operação, culminando em prejuízo de R\$ 5.517,55. Em 2022 o resultado acumulado é positivo em R\$ 7.800,73.

QUADRO DE COLABORADORES

Relação de funcionários

8	7	7	7	7	8	8	8	8	8	8	7
mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22

A Recuperanda realizou uma demissão no período, finalizando o mês com 7 funcionários ativos em regime CLT sendo 4 alocados em setores administrativos, 2 vendedores e 1 supervisor de vendas, afastado em auxílio doença.

O custo da folha de pagamento totaliza R\$26.425,09. A Agroirassol mantém os pagamentos de salários e encargos sociais regulares.

FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa

Atividades de Investimentos; R\$50	Atividades de Financiamento; -	Atividades Operacionais; R\$8.317
------------------------------------	--------------------------------	-----------------------------------

Em fevereiro, os recebimentos no montante de R\$220 mil foram inferiores aos desembolsos da operação com fornecedores, impostos e salários de R\$228 mil. Assim, ao final do período, o caixa operacional foi negativo em R\$ 8,3 mil. O valor de R\$ 50 desembolsado nas atividades de investimentos, refere-se a cota de participação junto ao SICOOB.

A geração de caixa foi negativa em R\$8.367.

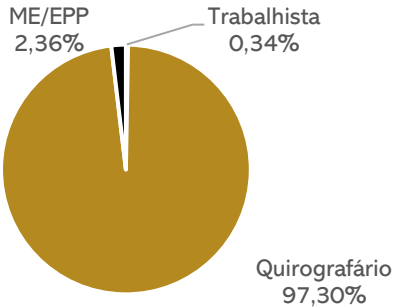
No período, o montante disponível em caixa e nos bancos era de **R\$5.098,74.**



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

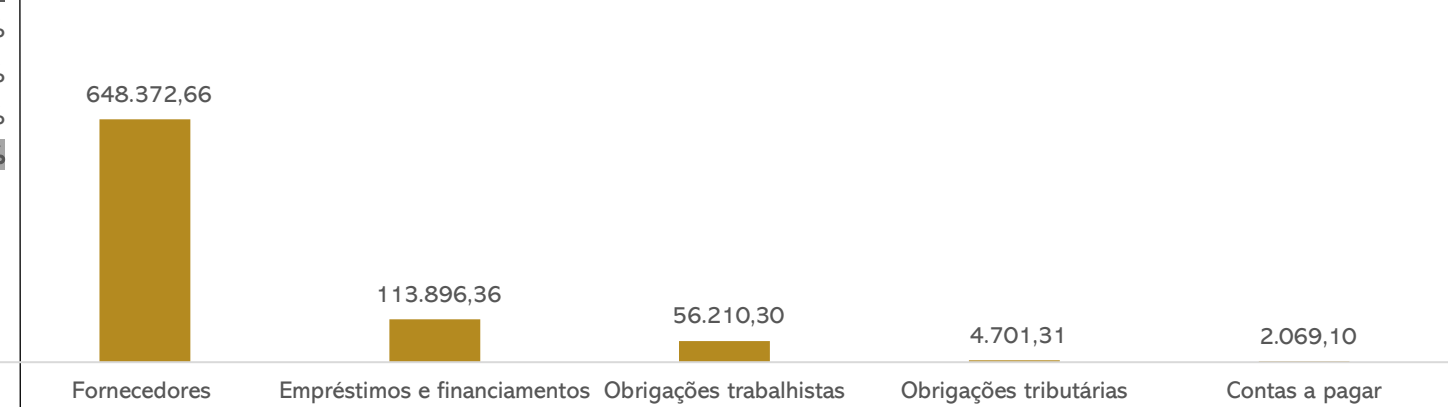


Principais credores na RJ

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 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\$ 825.249,73**.



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

Fotos encaminhadas pela Recuperanda em 11.04.2022.





Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.766.569	3.720.776	3.682.278
	Caixa	1.118	1.241	2.048
	Banco conta movimento	21.196	6.847	2.930
	Aplicações de liquidez imediata	19	20	120
	Clientes	3.355.582	3.340.432	3.307.934
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	93.676	117.538	97.026
	Tributos a compensar	245	2.483	3.367
	Estoques	288.692	246.274	258.735
	Despesas do exercício seguinte	100	-	4.176
	NÃO CIRCULANTE	125.228	124.419	123.692
	Investimentos	11.313	11.363	11.413
	Imobilizado	113.915	113.056	112.279
TOTAL DO ATIVO		3.891.798	3.845.196	3.805.970
Balanço Patrimonial		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.499.111	3.439.191	3.403.245
	Fornecedores	1.402.826	1.355.500	1.318.763
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	66.556	53.204	56.210
	Obrigações tributárias	8.228	8.986	4.701
	Contas a pagar	-	-	2.069
	Patrimônio líquido	337.788	392.687	392.687
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	137.788	192.687	192.687
	TOTAL DO PASSIVO	3.836.899	3.831.878	3.795.932

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Disponibilidades as disponibilidades apresentaram redução de 38% no mês de fevereiro, 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\$2.048,24.



Clientes: A rubrica apresentou redução de R\$32 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\$96.354,86 e funcionários de R\$676,16. Devido à falta de crédito, o adiantamento aos fornecedores é realizado para compra de mercadorias, no mês houve adiantamento no valor de R\$ 653,24 e recebimentos de mercadorias no valor de R\$19,5 mil. Solicitamos esclarecimentos quanto a composição do saldo, porém único retorno foi o envio do razão.



Estoques demonstrou aumento de 05%, 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. No mês houve a renovação dos seguros junto a Allianz no valor de R\$3.208, e HDI seguros no valor de R\$1.055. As apólices não foram enviadas para conferência, Apresentou ainda redução de R\$87,97 devido a apropriação da parcela mensal.



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 fevereiro incidiu unicamente a apropriação mensal de depreciação no valor de R\$777,41. 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		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.766.569	3.720.776	3.682.278
	Caixa	1.118	1.241	2.048
	Banco conta movimento	21.196	6.847	2.930
	Aplicações de liquidez imediata	19	20	120
	Clientes	3.355.582	3.340.432	3.307.934
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	93.676	117.538	97.026
	Tributos a compensar	245	2.483	3.367
	Estoques	288.692	246.274	258.735
	Despesas do exercício seguinte	100	-	4.176
	NÃO CIRCULANTE	125.228	124.419	123.692
	Investimentos	11.313	11.363	11.413
	Imobilizado	113.915	113.056	112.279
TOTAL DO ATIVO		3.891.798	3.845.196	3.805.970
Balanço Patrimonial		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.499.111	3.439.191	3.403.245
	Fornecedores	1.402.826	1.355.500	1.318.763
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	66.556	53.204	56.210
	Obrigações tributárias	8.228	8.986	4.701
	Contas a pagar	-	-	2.069
	Patrimônio líquido	337.788	392.687	392.687
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	137.788	192.687	192.687
	TOTAL DO PASSIVO	3.836.899	3.831.878	3.795.932

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Fornecedores: em fevereiro 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\$ 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



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.766.569	3.720.776	3.682.278
	Caixa	1.118	1.241	2.048
	Banco conta movimento	21.196	6.847	2.930
	Aplicações de liquidez imediata	19	20	120
	Clientes	3.355.582	3.340.432	3.307.934
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	93.676	117.538	97.026
	Tributos a compensar	245	2.483	3.367
	Estoques	288.692	246.274	258.735
	Despesas do exercício seguinte	100	-	4.176
	NÃO CIRCULANTE	125.228	124.419	123.692
	Investimentos	11.313	11.363	11.413
	Imobilizado	113.915	113.056	112.279
TOTAL DO ATIVO		3.891.798	3.845.196	3.805.970
Balanço Patrimonial		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.499.111	3.439.191	3.403.245
	Fornecedores	1.402.826	1.355.500	1.318.763
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.021.501
	Obrigações trabalhistas	66.556	53.204	56.210
	Obrigações tributárias	8.228	8.986	4.701
	Contas a pagar	-	-	2.069
	Patrimônio líquido	337.788	392.687	392.687
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	137.788	192.687	192.687
	TOTAL DO PASSIVO	3.836.899	3.831.878	3.795.932

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

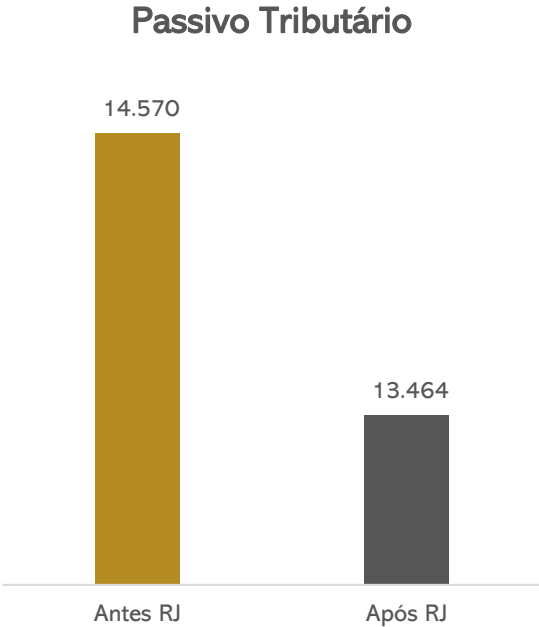


Obrigações trabalhistas: engloba salários, encargos sociais e provisões. Salientamos que os salários e encargos estão sendo pagos regularmente. O aumento deve-se ao pagamento de rescisão de funcionário.



Obrigações tributárias: compreende tributos que incidem sobre as vendas e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação. A redução deve-se a apuração dos impostos mensais que incidem sobre o faturamento que denotou queda no mês em análise. ICMS e impostos retidos. A Recuperanda possui certidão negativa de débitos federais e estadual validas até maio/2022.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS	
Contribuições previdenciárias	7.184
FGTS	1.570
Funral	8
IRRF	966
INSS	38
ICMS	1.028
IRPJ	1.398
CSLL	839
Cofins	355
PIS	77
TOTAL	13.464



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do resultado

DEMONST. RESULTADO DO EXERCÍCIO	Demonstrativo de Resultado	dez/21	jan/22	fev/22	2022
	Receita Bruta	296.289	273.930	187.450	461.380
	Deduções da receita bruta-	15.951 -	17.339 -	11.160 -	28.499 -
	Receita líquida	280.338	256.591	176.290	432.881
	C.P.V-	195.480	-191.797	-118.087	-309.884
	Resultado operacional bruto	84.857	64.794	58.203	122.997
	Despesas operacionais-	67.601 -	50.866 -	55.422 -	106.287 -
	Despesas operac. tributárias -	210 -	34 -	4.936 -	4.970 -
	Lucro antes resultado financeiro	17.046	13.895	- 2.155	11.740
	Receitas financeiras -	16	7	59	66
	Despesas financeiras-	2.708 -	582 -	1.185 -	1.766 -
	Outras receitas/despesas financeiras	94 -	2 -	-	2 -
	Resultado antes dos impostos	14.416	13.318	- 3.280	10.038
	Provisão p/ impostos s/ lucro-	11.133	-	2.237 -	2.237 -
	Resultado líquido do exercício	3.283	13.318	- 5.518	7.801

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Receita bruta: o faturamento expôs retração 32% em fevereiro. 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 período de férias a procura se manteve reduzida no mês.



Custos das mercadorias vendidas: representam 67% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos.



Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$26.425 e administrativas de R\$28.9979, com destaque os descaixes com serviços de terceiros (R\$14,6 mil), combustíveis e lubrificantes (R\$5,8 mil). Os principais serviços de terceiros referem-se a Maíke serviços de apoio administrativo de R\$4,9 mil, Medeiros & Medeiros de R\$ 2,4 mil. O aumento no mês deve-se aos pagamentos de rescisão de funcionário, além das despesas operacionais com o lançamento em duplicidade dos prestadores Medeiros, MGV contabilidade, não lançadas em janeiro, devido a ausência de entrega de nota fiscal.



Despesas Operacionais Tributárias: Corresponde ao IPVA no valor de R\$ 4.2348 e Impostos e taxas Estaduais de R\$770,16. A variação é devida ao IPVA de fevereiro e multa infração Placa MKL8195.



Resultado financeiro: as receitas financeiras referentes aos descontos obtidos e créditos tributários no valor de R\$58,96 não foram suficientes para cobrir as despesas financeiras de juros, tarifas bancárias e descontos concedidos, assim o resultado financeiro foi negativo em R\$1.125,56.



Resultado: Com a redução no faturamento e o aumento das despesas mensais, a receita líquida foi insuficiente para cobrir os gastos da operação assim a Recuperanda apresentou prejuízo no mês de fevereiro de R\$5.517,55. Em 2022 o resultado acumulado é positivo de R\$7.800,73.

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	PERIODICIDADE	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 FEVEREIRO 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
Balancete de Verificação Fiscal de 01/02/2022 a 28/02/2022

Folha: 1

Código	Classificação	Nome	31/01/2022	Débito	Crédito	28/02/2022
19	01	ATIVO	3.845.195,81	457.148,58	496.374,44	3.805.969,95
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	3.720.776,49	457.098,58	495.597,03	3.682.278,04
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	8.108,57	239.789,32	242.799,15	5.098,74
43	01.1.1.01	CAIXA	1.241,25	31.888,45	31.081,46	2.048,24
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.241,25	31.888,45	31.081,46	2.048,24
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.847,05	207.800,87	211.717,69	2.930,23
79	01.1.1.02.004	Sicoob	6.452,78	202.450,65	206.107,77	2.795,66
91	01.1.1.02.025	Sicoob 1	105,27	0,00	21,90	83,37
101	01.1.1.02.028	Bradesco 1	0,00	0,02	0,02	0,00
110	01.1.1.02.036	Banco do Brasil 1	289,00	5.350,20	5.588,00	51,20
108	01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	20,27	100,00	0,00	120,27
117	01.1.1.03.003	SICOOB - RDC Longo CDI	20,27	100,00	0,00	120,27
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.712.667,92	213.045,20	252.709,91	3.673.003,21
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	3.340.432,31	187.899,08	220.397,16	3.307.934,23
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	3.340.432,31	187.899,08	220.397,16	3.307.934,23
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	117.537,84	2.085,95	22.597,77	97.026,02
256	01.1.2.07.001	Adiantamentos de Salários	0,00	500,00	0,00	500,00
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	115.213,76	653,24	19.512,14	96.354,86
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	2.324,08	932,71	3.085,63	171,16
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	2.482,96	10.599,32	9.714,98	3.367,30
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	6.014,53	6.014,53	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	1.398,42	0,00	0,00	1.398,42
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	839,05	0,00	0,00	839,05
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	660,08	660,08	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	3.040,37	3.040,37	0,00
392	01.1.2.08.019	Impostos Pagos a Maior a Compensar	245,49	884,34	0,00	1.129,83
426	01.1.2.10	ESTOQUES	246.273,77	12.460,85	0,00	258.734,62
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	246.273,77	12.460,85	0,00	258.734,62
566	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00	4.264,06	87,97	4.176,09
574	01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	0,00	4.264,06	87,97	4.176,09
590	01.1.3.01.002	Seguros	0,00	4.264,06	87,97	4.176,09
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	124.419,32	50,00	777,41	123.691,91
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	11.363,26	50,00	0,00	11.413,26
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	11.363,26	50,00	0,00	11.413,26
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	11.363,26	50,00	0,00	11.413,26
817	01.2.3	IMOBILIZADO	113.056,06	0,00	777,41	112.278,65
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	(637.779,55)	0,00	777,41	(638.556,96)
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	(63.427,42)	0,00	223,74	(63.651,16)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(508.059,65)	0,00	0,00	(508.059,65)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(19.408,26)	0,00	187,22	(19.595,48)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(33.855,17)	0,00	366,45	(34.221,62)
3930	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
3948	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
4049	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
1023	01.2.4.02	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
4090	01.2.4.02.006	(-) Softwares - Amortização	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
1163	02	PASSIVO	3.831.877,53	246.407,86	210.462,08	3.795.931,75
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.439.190,87	246.407,86	210.462,08	3.403.245,09
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	1.355.499,84	203.814,08	167.077,39	1.318.763,15
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	1.355.499,84	203.814,08	167.077,39	1.318.763,15
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	1.355.499,84	203.814,08	167.077,39	1.318.763,15
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
Balancete de Verificação Fiscal de 01/02/2022 a 28/02/2022

Folha: 2

Código	Classificação	Nome	31/01/2022	Débito	Crédito	28/02/2022
1250	02.1.2.01.100	(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	(475.559,98)	0,00	0,00	(475.559,98)
1252	02.1.2.02	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FISICAS	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
418	02.1.2.02.001	Empréstimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	53.204,11	24.416,86	27.423,05	56.210,30
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	12.315,26	12.200,15	14.182,70	14.297,81
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	12.200,15	12.200,15	14.182,70	14.182,70
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	7.606,90	7.598,53	8.754,26	8.762,63
1384	02.1.3.03.001	Contribucoes Previdenciarias a Pagar	6.222,64	6.222,64	7.184,03	7.184,03
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.375,89	1.375,89	1.570,23	1.570,23
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	32.794,95	4.618,18	4.486,09	32.662,86
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	1.167,30	22,59	1.488,02	2.632,73
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	93,36	1,78	119,00	210,58
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	318,68	6,16	406,20	718,72
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	23.071,45	3.390,74	1.827,71	21.508,42
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.845,64	271,25	146,23	1.720,62
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	6.298,52	925,66	498,93	5.871,79
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	8.985,69	15.981,96	11.697,58	4.701,31
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	996,15	526,13	534,59	1.004,61
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	912,53	504,65	534,59	942,47
1490	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	24,00	0,00	0,00	24,00
1520	02.1.4.01.005	Contribucoes Socias Retidas a Recolher	21,48	21,48	0,00	0,00
1521	02.1.4.01.006	INSS Retido a Recolher	38,14	0,00	0,00	38,14
1538	02.1.4.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	2.237,47	0,00	0,00	2.237,47
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	1.398,42	0,00	0,00	1.398,42
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	839,05	0,00	0,00	839,05
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	5.752,07	15.455,83	11.162,99	1.459,23
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribucoes a Recolher	2.446,91	8.461,44	7.042,28	1.027,75
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	2.954,52	5.985,67	3.385,66	354,51
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	350,64	1.008,72	735,05	76,97
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	0,00	2.194,96	4.264,06	2.069,10
1732	02.1.5.02	CONTAS A PAGAR DIVERSAS	0,00	2.194,96	4.264,06	2.069,10
1740	02.1.5.02.001	Seguros a Pagar	0,00	2.194,96	4.264,06	2.069,10
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 á Disposicao	192.686,66	0,00	0,00	192.686,66
2089	03	RECEITAS	256.596,60	11.160,32	187.509,27	432.945,55
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	256.596,60	11.160,32	187.509,27	432.945,55
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	273.930,15	0,00	187.450,31	461.380,46
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	273.930,15	0,00	187.450,31	461.380,46
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	273.930,15	0,00	187.450,31	461.380,46
2194	03.1.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(17.338,88)	11.160,32	0,00	(28.499,20)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(3.832,40)	0,00	0,00	(3.832,40)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(3.832,40)	0,00	0,00	(3.832,40)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(13.506,48)	11.160,32	0,00	(24.666,80)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(9.302,41)	7.039,61	0,00	(16.342,02)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(749,92)	735,05	0,00	(1.484,97)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(3.454,15)	3.385,66	0,00	(6.839,81)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	5,33	0,00	58,96	64,29
2372	03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,18	0,00	0,00	0,18
2380	03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	0,18	0,00	0,00	0,18
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	7,20	0,00	58,96	66,16
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	0,00	0,00	52,00	52,00
3077	03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	7,20	0,00	6,96	14,16
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(2,05)	0,00	0,00	(2,05)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(0,29)	0,00	0,00	(0,29)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(1,76)	0,00	0,00	(1,76)
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	243.278,32	205.372,90	25.743,87	422.907,35
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	189.699,87	142.462,26	24.375,70	307.786,43
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	189.699,87	142.462,26	24.375,70	307.786,43
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	147.281,29	142.462,26	11.914,85	277.828,70
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	158.801,06	141.863,89	0,00	300.664,95

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
Balancete de Verificação Fiscal de 01/02/2022 a 28/02/2022

Folha: 3

Código	Classificação	Nome	31/01/2022	Débito	Crédito	28/02/2022
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	112,00	502,98	0,00	614,98
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	0,00	81,50	0,00	81,50
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(1.211,12)	0,00	1.671,17	(2.882,29)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(664,35)	0,00	0,00	(664,35)
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(6.802,82)	2,67	5.947,72	(12.747,87)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(360,59)	2,00	651,68	(1.010,27)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(1.660,89)	9,22	3.001,68	(4.653,35)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(932,00)	0,00	561,10	(1.493,10)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	0,00	0,00	81,50	(81,50)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	42.418,58	0,00	12.460,85	29.957,73
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	42.418,58	0,00	12.460,85	29.957,73
2925	04.2	DESpesas COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	53.578,45	62.910,64	1.368,17	115.120,92
2933	04.2.1	DESpesas OPERACIONAIS	52.963,00	56.789,84	1.368,17	108.384,67
2941	04.2.1.01	DESpesas TRABALHISTAS	17.335,73	19.587,20	56,38	36.866,55
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	14.045,51	16.170,20	33,79	30.181,92
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	265,36	101,27	0,00	366,63
2984	04.2.1.01.004	Férias	1.857,56	1.827,71	0,00	3.685,27
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	1.167,30	1.488,02	22,59	2.632,73
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	4.056,93	8.099,12	1.204,85	10.951,20
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	2.285,90	5.358,53	925,66	6.718,77
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	662,63	1.570,23	271,25	1.961,61
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	93,36	119,00	1,78	210,58
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	318,68	406,20	6,16	718,72
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	157,79	146,23	0,00	304,02
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	538,57	498,93	0,00	1.037,50
3085	04.2.1.03	DESpesas COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	31.570,34	29.103,52	106,94	60.566,92
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	94,56	0,00	0,00	94,56
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	1.987,05	0,00	0,00	1.987,05
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	1.118,40	0,00	0,00	1.118,40
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	0,00	399,30	0,00	399,30
3158	04.2.1.03.007	Material de Limpeza	184,50	0,00	0,00	184,50
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	0,00	533,30	0,00	533,30
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	4.626,84	5.791,78	0,00	10.418,62
3204	04.2.1.03.012	Correios e Malotes	100,00	100,00	0,00	200,00
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	859,08	777,41	0,00	1.636,49
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	4.470,44	3.311,21	0,00	7.781,65
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	233,76	530,47	106,94	657,29
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	190,00	70,00	0,00	260,00
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	14.174,73	14.619,14	0,00	28.793,87
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	238,50	750,00	0,00	988,50
3301	04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	745,35	0,00	0,00	745,35
3310	04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	75,00	0,00	0,00	75,00
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	38,69	306,27	0,00	344,96
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	1.305,00	747,78	0,00	2.052,78
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	54,72	288,87	0,00	343,59
3409	04.2.1.03.034	Seguros	99,72	347,67	0,00	447,39
3410	04.2.1.03.036	Despesas Legais e Cartorio	42,00	0,00	0,00	42,00
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	932,00	530,32	0,00	1.462,32
3425	04.2.3	DESpesas FINANCEIRAS	581,74	1.184,52	0,00	1.766,26
3433	04.2.3.01	DESpesas OPERACIONAIS FINANCEIRAS	581,74	1.184,52	0,00	1.766,26
3506	04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	0,00	128,14	0,00	128,14
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	361,45	198,92	0,00	560,37
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	220,29	48,17	0,00	268,46
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	0,00	809,29	0,00	809,29
3514	04.2.4	DESpesas OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	33,71	4.936,28	0,00	4.969,99
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	33,71	3.118,41	0,00	3.152,12
3530	04.2.4.01.001	IOF	0,01	0,00	0,00	0,01
3565	04.2.4.01.004	IPVA	0,00	2.348,25	0,00	2.348,25
3531	04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	33,70	770,16	0,00	803,86
3581	04.2.4.02	MULTAS TRIBUTARIAS	0,00	1.817,87	0,00	1.817,87
3603	04.2.4.02.002	Multas/Fiscais/Punitivas	0,00	1.817,87	0,00	1.817,87

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

Assinado de forma
digital por GISLEINE
CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2022.03.30
15:18:28 -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

DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/02/2022 a 28/02/2022

Código	Nome	Saldo atual	Saldo anterior
19	FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
27	Valores Recebidos de Clientes	220.397,16	2.757.641,37
35	Valores Recebidos a Título de Juros	0,00	1.939,06
51	(-) Pagamentos a Fornecedores	203.814,08	2.139.974,40
60	(-) Pagamentos de Impostos e Taxas	5.101,01	68.539,87
78	(-) Pagamentos de Salários a Colaboradores	19.798,68	273.200,91
108	Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	(8.316,61)	277.865,25
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	(8.366,61)	241.017,52
248	Disponibilidades no Início do Período	8.108,57	96.661,80
256	Disponibilidades no Final do Período	5.098,74	22.332,70
264	Variação das Disponibilidades	(3.009,83)	(74.329,10)

GISLEINE
CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

Assinado de forma
digital por GISLEINE
CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2022.03.30
15:19:21 -03'00'

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF : 247.345.949-53

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

ESCRITÓRIO: MGV CONTABILIDADE SS LTDA
AGROGIRASSOL LTDA. EPP
Demonstração do Resultado de 01/02/2022 a 28/02/2022

Folha: 1

Classificação	Nome	movimento	Saldo atual
01	RECEITAS	187.450,31	461.380,46
01.1	RECEITAS OPERACIONAIS	187.450,31	461.380,46
01.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	187.450,31	461.380,46
01.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	187.450,31	461.380,46
01.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	187.450,31	461.380,46
02	(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS E SERVIÇOS	(11.160,32)	(28.499,20)
02.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	0,00	(3.832,40)
02.01.001	Devoluções de Vendas	0,00	(3.832,40)
02.02	IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(11.160,32)	(24.666,80)
02.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(7.039,61)	(16.342,02)
02.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(735,05)	(1.484,97)
02.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(3.385,66)	(6.839,81)
03	= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	176.289,99	432.881,26
04	(-) CUSTOS	118.086,56	307.786,43
04.1	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	118.086,56	307.786,43
05	= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	58.203,43	125.094,83
06	(-) DESPESAS	61.542,47	115.120,92
06.1	DESPESAS OPERACIONAIS	55.421,67	108.384,67
06.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	19.530,82	36.866,55
06.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	6.894,27	10.951,20
06.1.03	DESPESAS GERAIS	28.996,58	60.566,92
06.2	(-) DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	1.184,52	1.766,26
06.3	(-) DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	4.936,28	4.969,99
06.3.01	IMPOSTOS E TAXAS TRIBUTARIAS	3.118,41	3.152,12
06.3.02	MULTAS FISCAIS	1.817,87	1.817,87
07	RECEITAS FINANCEIRAS	58,96	64,29
07.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,18
07.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	58,96	64,11
08	= RESULTADO OPERACIONAL	(3.280,08)	10.038,20
11	= RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E IMPOSTOS	(3.280,08)	10.038,20
12	(-) PROVISÕES SOBRE IMPOSTOS E LUCRO	2.237,47	2.237,47
12.01	PROVISÕES SOBRE IMPOSTOS E LUCROS	1.398,42	1.398,42
12.01.001	Provisão sobre IRPJ	1.398,42	1.398,42
12.02	PROVISÕES SOBRE CONTRIBUIÇÕES E LUCROS	839,05	839,05
12.02.001	Provisão sobre Contribuição Social	839,05	839,05
14	= RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(5.517,55)	7.800,73
14.01	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(5.517,55)	7.800,73
14.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(5.517,55)	7.800,73

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
2

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2022.03.30
15:20:01 -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