



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

41º Relatório Mensal de Atividades
Competência: julho de 2022.

Apresentado em setembro 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 julho, em 24/08/2022. Os questionamentos enviados dia 12/09/2022 não foram respondidos.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
25.11.2018	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		03.12.2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
25.01.2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	02.06.2021	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
22.02.2019	Publicação do deferimento no D.O.	art. 52, § 1º	24.08.2021	1ª Convocação – Assembleia Geral de Credores	
22.02.2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 7º, § 1º	31.08.2021	2ª Convocação – Assembleia Geral de Credores	
19.03.2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	Pendente	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	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.		
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			
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 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.
- 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, 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.
- No evento 302 a Recuperanda apresentou documentos, os quais foram objeto de análise por esta Administração Judicial e suprem, por ora, os esclarecimentos requeridos.
- Já a empresa *Agrícola Sol* interpôs Agravo de Instrumento em face da decisão, o qual restou autuado sob o nº 5024828-63.2022.8.24.0000, **ainda pendente de julgamento**.
- No evento 332, em 07/08/2022, o juízo determinou a intimação da Recuperanda para que apresentasse certidões negativas fiscais, para fins de análise quanto à homologação do Plano e Concessão da Recuperação Judicial.
- Com vistas à Recuperanda, esta informou no Ev. 338 que realizou a quitação do passivo fiscal, contudo, requereu prazo suplementar de 10 (dez) dias para juntada das certidões, o qual é necessário ao processamento e emissão das certidões.



AGROGIRASSOL

A Agrogirassol atua no comércio varejista de artigos agropecuários e medicina veterinária, além de operar no e-commerce de distribuição de sementes e hortaliças através do site “Mercado da Semente”. A Recuperanda dispõe de serviços de consultoria para melhora da performance no cultivo e manejo das principais culturas de hortifrúti, com foco especial no cultivo de pepino para conserva e na comercialização de semente de hortaliças, ervas e temperos

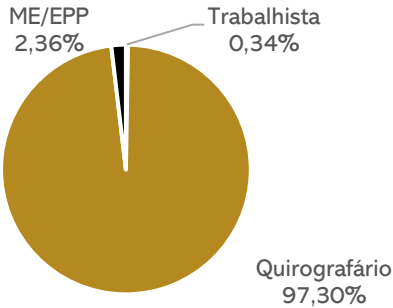
RESULTADOS		QUADRO DE COLABORADORES																																			
Receita Líquida <table><tr><th>Mês</th><th>Receita Líquida</th></tr><tr><td>mai/22</td><td>198.568</td></tr><tr><td>jun/22</td><td>159.682</td></tr><tr><td>jul/22</td><td>165.425</td></tr></table>		Mês	Receita Líquida	mai/22	198.568	jun/22	159.682	jul/22	165.425	Relação de funcionários <table><tr><th>Mês</th><th>Relação de funcionários</th></tr><tr><td>ago/21</td><td>8</td></tr><tr><td>set/21</td><td>8</td></tr><tr><td>out/21</td><td>8</td></tr><tr><td>nov/21</td><td>8</td></tr><tr><td>dez/21</td><td>8</td></tr><tr><td>jan/22</td><td>8</td></tr><tr><td>fev/22</td><td>7</td></tr><tr><td>mar/22</td><td>6</td></tr><tr><td>abr/22</td><td>4</td></tr><tr><td>mai/22</td><td>6</td></tr><tr><td>jun/22</td><td>6</td></tr><tr><td>jul/22</td><td>6</td></tr></table>		Mês	Relação de funcionários	ago/21	8	set/21	8	out/21	8	nov/21	8	dez/21	8	jan/22	8	fev/22	7	mar/22	6	abr/22	4	mai/22	6	jun/22	6	jul/22	6
Mês	Receita Líquida																																				
mai/22	198.568																																				
jun/22	159.682																																				
jul/22	165.425																																				
Mês	Relação de funcionários																																				
ago/21	8																																				
set/21	8																																				
out/21	8																																				
nov/21	8																																				
dez/21	8																																				
jan/22	8																																				
fev/22	7																																				
mar/22	6																																				
abr/22	4																																				
mai/22	6																																				
jun/22	6																																				
jul/22	6																																				
Resultado <table><tr><th>Mês</th><th>Resultado</th></tr><tr><td>mai/22</td><td>-5.042</td></tr><tr><td>jun/22</td><td>-11.569</td></tr><tr><td>jul/22</td><td>-4.016</td></tr></table>		Mês	Resultado	mai/22	-5.042	jun/22	-11.569	jul/22	-4.016	FLUXO DE CAIXA <table><tr><th>Atividade</th><th>Valor</th></tr><tr><td>Atividades Operacionais</td><td>11.287</td></tr><tr><td>Atividades de Financiamento</td><td>810</td></tr><tr><td>Atividades de Investimentos</td><td>-50</td></tr></table>		Atividade	Valor	Atividades Operacionais	11.287	Atividades de Financiamento	810	Atividades de Investimentos	-50																		
Mês	Resultado																																				
mai/22	-5.042																																				
jun/22	-11.569																																				
jul/22	-4.016																																				
Atividade	Valor																																				
Atividades Operacionais	11.287																																				
Atividades de Financiamento	810																																				
Atividades de Investimentos	-50																																				
Apesar do aumento nas receitas com vendas e financeiras, este não foi suficiente para reverter os constantes prejuízos, assim, julho se encerrou com prejuízo de R\$4.015,68. O acumulado de 2022 é negativo em R\$28.452,29.		A Recuperanda não realizou admissões e demissões no período, finalizando o mês com 6 funcionários ativos em regime CLT, sendo 3 alocados em setores administrativos, 2 vendedores, e 1 supervisor de vendas. O custo da folha de pagamento totaliza R\$ 23.618,35. Os pagamentos de salários e encargos sociais estão regulares. A recuperanda destinou os recursos advindos dos clientes para pagamentos de fornecedores, impostos e taxas, e salários a colaboradores, restando saldo positivo de R\$11 mil. O valor de R\$50,00 desembolsado nas atividades de investimentos refere-se a cota de participação junto ao SICOOB. O montante de R\$6,7 mil relativo a empréstimos tomados foi superior aos pagamentos de empréstimos, o que restou saldo positivo de R\$810,00. A geração de caixa foi positiva em R\$ 12.046,77.																																			



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%	1.661.536,98	97,30%
ME/EPP	7	12,73%	40.322,99	2,36%
Total	55	100%	1.707.709,49	100%

Distribuição dos credores por Natureza

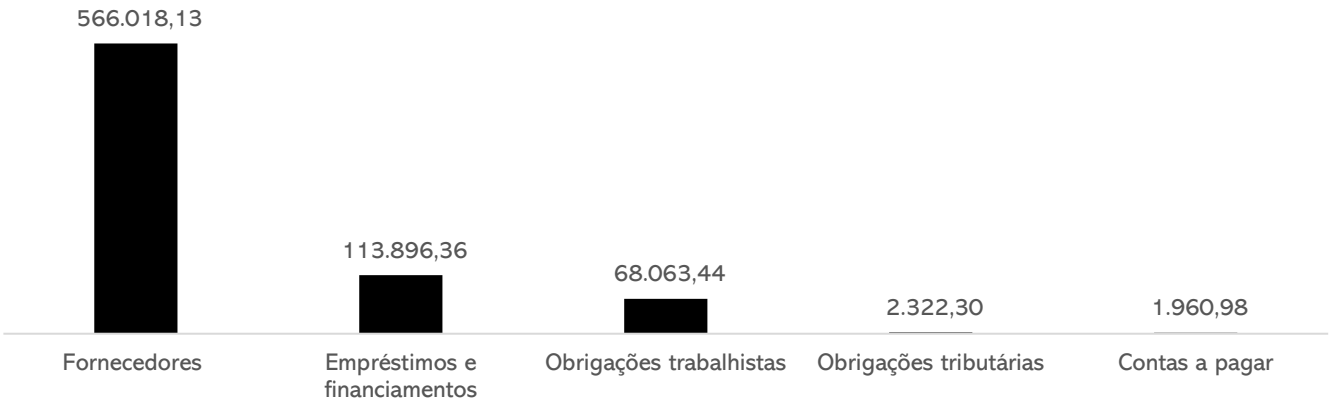


Principais credores na RJ

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\$ 752.261,21**.



PENDÊNCIAS E ESCLARECIMENTOS

Relação dos documentos solicitados que ficaram pendentes o envio:

- Extratos bancários.
- Certidões negativas de débitos tributários
- *Aging list* de clientes e fornecedores
- Composição dos adiantamentos
- Controle de imobilizado
- Inventário de estoque



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.

Reunião

No dia 25/08/2022 a Administração Judicial realizou reunião virtual com o advogado da Recuperanda, Dr. Luiz. Na oportunidade, este informou que a empresa é sazonal e muito influenciada pela safra do pepino, além da forte concorrência e falta de crédito, que também influencia os resultados. Mencionou que os meses de outubro, novembro e dezembro são geralmente mais positivos pelo período de plantio, enquanto em janeiro e fevereiro a receita cai, pelo período de colheita.

Ainda, foi narrado que realizaram parceria na área de Pet shop, para um profissional que arrendará parte da loja, com distribuição de lucros de 50% para a Agrogirassol. Além disso, concretizaram parceria com médico veterinário para abrir uma farmácia veterinária e estão planejando realizar, no próximo ano, a Feira Nacional do Pepino em Blumenau.

Por fim, referiu que estão implementando sistema de gerenciamento de estoque aos poucos e a loja se encontra cheia e com produtos, principalmente, da área Pet. Os fornecedores estão em dia e quase não possuem inadimplência. Em relação aos clientes, desconsiderando as perdas de inadimplência passadas, os atuais estão em dia. Salários, tributos e o parcelamento estadual e municipal da mesma forma, seguem adimplentes.



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		mai/22	jun/22	jul/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.491.964	3.464.067	3.580.220
	Caixa	971	1.244	1.157
	Banco conta movimento	6.019	247	235
	Aplicações de liquidez imediata	128	220	166
	Clientes	3.104.280	3.117.869	3.158.494
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	101.315	61.212	67.919
	Tributos a compensar	3.367	3.367	5.120
	Estoques	268.704	273.084	340.659
	Despesas do exercício seguinte	1.239	883	528
	NÃO CIRCULANTE	121.174	120.365	119.556
	Investimentos	11.554	11.604	11.654
	Imobilizado	109.620	108.761	107.902
TOTAL DO ATIVO		3.613.138	3.584.432	3.699.776
Balanço Patrimonial		mai/22	jun/22	jul/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.233.319	3.213.944	3.331.067
	Fornecedores	1.146.925	1.126.034	1.236.409
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.022.311
	Obrigações trabalhistas	58.475	62.660	68.063
	Obrigações tributárias	5.310	3.063	2.322
	Contas a pagar	1.107	686	1.961
	Patrimônio líquido	392.687	392.687	392.687
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	192.687	192.687	192.687
TOTAL DO PASSIVO		3.626.006	3.606.631	3.723.753

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Disponibilidades as disponibilidades apresentaram retração de 9% no mês em razão dos dispêndios com pagamentos de fornecedores diversos e despesas relacionadas a viagens como combustíveis e pedágios. As entradas referem-se aos recebimentos de vendas a clientes diversos. Os extratos não foram enviados para validação dos valores, e o caixa não foi validado.

Clientes: A rubrica apresentou aumento de R\$40 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*, o qual ainda não ocorreu. A empresa não se posicionou quanto a inadimplência.

Adiantamentos: Refere-se ao adiantamento a fornecedores com saldo de R\$ 64.427,79 e de Férias de R\$3.491,51. Devido à falta de crédito, os adiantamentos aos fornecedores são realizados para compra de mercadorias. No mês, houve aumento devido ao volume de novos adiantamentos ter sido superior as baixas. Em outro momento, a Recuperanda informou que iria realizar uma checagem junto com a contabilidade para verificação de saldos antigos, mas não estabeleceu uma previsão.

Estoques demonstrou alta de R\$67 mil pela apuração do custo das mercadorias vendidas. A empresa não faz o controle de estoques mensal.

Despesas do Exercício seguinte: engloba seguros de veículos e do prédio em que a Recuperanda mantém suas atividades. No mês, realizou a apropriação da parcela mensal de R\$ 355,33.

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\$50,00.

Imobilizado: Em julho incidiu unicamente a apropriação mensal de depreciação no valor de R\$ 859,08. Destacamos que o imobilizado não corresponde à realidade, assim a regularização será realizada após finalização da implantação do software de um ERP, sem data ainda estabelecida.



Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Balanço Patrimonial		mai/22	jun/22	jul/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.491.964	3.464.067	3.580.220
	Caixa	971	1.244	1.157
	Banco conta movimento	6.019	247	235
	Aplicações de liquidez imediata	128	220	166
	Clientes	3.104.280	3.117.869	3.158.494
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	101.315	61.212	67.919
	Tributos a compensar	3.367	3.367	5.120
	Estoques	268.704	273.084	340.659
	Despesas do exercício seguinte	1.239	883	528
	NÃO CIRCULANTE	121.174	120.365	119.556
	Investimentos	11.554	11.604	11.654
	Imobilizado	109.620	108.761	107.902
TOTAL DO ATIVO		3.613.138	3.584.432	3.699.776
Balanço Patrimonial		mai/22	jun/22	jul/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.233.319	3.213.944	3.331.067
	Fornecedores	1.146.925	1.126.034	1.236.409
	Empréstimos e financiamentos	2.021.501	2.021.501	2.022.311
	Obrigações trabalhistas	58.475	62.660	68.063
	Obrigações tributárias	5.310	3.063	2.322
	Contas a pagar	1.107	686	1.961
	Patrimônio líquido	392.687	392.687	392.687
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	192.687	192.687	192.687
	TOTAL DO PASSIVO	3.626.006	3.606.631	3.723.753

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

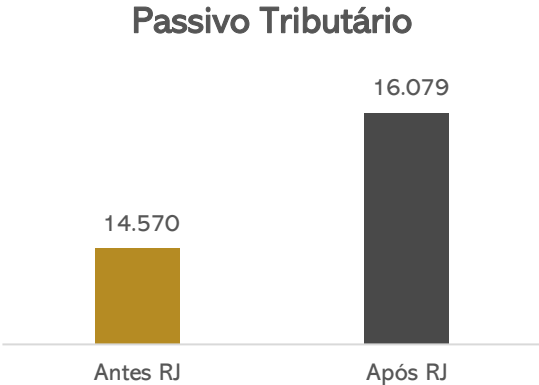
Fornecedores: em julho as compras a prazo apresentaram aumentaram de 10%, devido ao maior volume de aquisição de serviços e compras de mercadorias à prazo. A Recuperanda informou anteriormente que não há inadimplência com fornecedores extraconcursais. Embora solicitado, a Agrogirassol não apresentou o *aging list* para validação das informações.

Empréstimos e financiamentos: não apresenta movimentação desde 04/2021. Contempla, unicamente, créditos sujeitos à recuperação judicial que pendem regularização. O montante arrolado é de R\$ 1.031.468,98, demonstrando uma diferença de R\$ 990.032,00 em relação ao contabilizado. Dentre os principais saldos apresentados em balancete, destacam-se Caixa Econômica Federal (R\$ 655 mil), Banco Itaú (R\$ 484 mil) e Viacredi (R\$ 319 mil).

Obrigações Trabalhistas: compreende, principalmente, provisões trabalhistas (R\$ 40,4 mil), encargos sociais (R\$ 13,7 mil) e folha de pagamento dos empregados (R\$ 13,3 mil). O principal responsável pelo crescimento são os encargos sociais, especificamente, as contribuições previdenciárias que tem sido adimplidas parcialmente. A recuperanda não informou motivo da apropriação parcial das contribuições.

Obrigações tributárias: compreende tributos que incidem sobre as vendas e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação. A retração no mês foi ocasionada por apuração de menores provisões de impostos s/ receitas. A Recuperanda não enviou certidão negativa de débitos federais e estadual.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS	
Contribuições previdenciárias	12.454
Contribuições sociais	152
FGTS	1.295
Funral	8
IRRF	1.469
INSS	38
Cofins	545
PIS	118
TOTAL	16.079





Balanço patrimonial - AGROGIRASSOL

Demonstrativo de Resultado	mai/22	jun/22	jul/22	2022
Receita Bruta	215.252	170.758	174.992	1.361.976
Deduções da receita bruta	(16.684)	(11.076)	(9.567)	(89.811)
Receita líquida	198.568	159.682	165.425	1.272.164
C.P.V	(129.129)	(103.457)	(105.900)	(855.230)
Resultado operacional bruto	69.439	56.224	59.525	416.934
Despesas operacionais	(73.876)	(64.897)	(66.486)	(439.072)
Lucro antes resultado financeiro	(4.415)	(8.797)	(6.961)	(27.212)
Receitas financeiras	(56)	9	6.525	9.195
Despesas financeiras	(571)	(543)	(1.343)	(5.960)
Resultado antes dos impostos	(5.042)	(9.332)	(1.778)	(23.977)
Provisão p/ impostos s/ lucro	-	(2.237)	(2.237)	(4.475)
Resultado líquido do exercicio	(5.042)	(11.569)	(4.016)	(28.452)

Receita bruta: o faturamento expôs aumento de 2% em julho, caracterizado por maiores vendas. Por se tratar de uma empresa que vende produtos utilizados na produção agrícola, a Recuperanda passa por períodos sazonais de safra e entressafra.

Custos das mercadorias vendidas: representam 64% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos. O aumento de 2% nos custos acompanhou a evolução das receitas.

Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$ 23,6 mil e administrativas de R\$ 42,8 mil. Os principais desenhais foram com serviços de terceiros (R\$13,9 mil), combustíveis e lubrificantes (R\$5,8 mil) e I.N.S.S. (R\$4,4 mil). O aumento da rubrica foi ocasionado principalmente pelos serviços de terceiros devido a NF de Maike Ida Weiers e MGV Contabilidade SS Ltda.

Resultado financeiro: as receitas financeiras referentes a créditos tributários (R\$6.523,60), foram suficientes para cobrir as despesas com Tarifas Bancárias (R\$116,90), Juros de Mora (R\$257,62) e Tarifas de Cartão Crédito (R\$968,36), assim, o resultado financeiro de junho restou positivo em R\$5.182,34.

Resultado: Apesar do aumento nas receitas de vendas e financeiras, os elevados custos e despesas suprimiram o resultado da empresa, dessa forma, julho encerrou com prejuízo de R\$4.015,68. O acumulado de 2022 é negativo em R\$28.452,29.

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	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 JULHO 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

Balancete de Verificação Fiscal de 01/07/2022 a 31/07/2022

Código	Classificação	Nome	30/06/2022	Débito	Crédito	31/07/2022
19	01	ATIVO	3.584.431,56	449.768,73	334.424,41	3.699.775,88
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	3.464.066,69	449.718,73	333.565,33	3.580.220,09
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.710,91	182.105,77	182.257,77	1.558,91
43	01.1.1.01	CAIXA	1.244,05	37.672,12	37.758,94	1.157,23
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.244,05	37.672,12	37.758,94	1.157,23
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	247,20	144.431,94	144.443,94	235,20
79	01.1.1.02.004	Sicoob	158,72	144.431,94	144.417,04	173,62
91	01.1.1.02.025	Sicoob 1	88,83	0,00	26,90	61,93
101	01.1.1.02.028	Bradesco 1	(0,35)	0,00	0,00	(0,35)
108	01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	219,66	1,71	54,89	166,48
117	01.1.1.03.003	SICOOB - RDC Longo CDI	219,66	1,71	54,89	166,48
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.461.472,53	267.612,96	150.952,23	3.578.133,26
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	3.117.868,85	175.074,47	134.449,82	3.158.493,50
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	3.117.868,85	175.074,47	134.449,82	3.158.493,50
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	61.211,64	14.044,05	7.336,39	67.919,30
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	59.799,65	9.878,46	5.250,32	64.427,79
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	1.411,99	4.165,59	2.086,07	3.491,51
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	3.367,30	10.919,13	9.166,02	5.120,41
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	8.222,20	6.469,09	1.753,11
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	481,08	481,08	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	2.215,85	2.215,85	0,00
392	01.1.2.08.019	Impostos Pagos a Maior a Compensar	1.129,83	0,00	0,00	1.129,83
426	01.1.2.10	ESTOQUES	273.083,70	67.575,31	0,00	340.659,01
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	273.083,70	67.575,31	0,00	340.659,01
566	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	883,25	0,00	355,33	527,92
574	01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	883,25	0,00	355,33	527,92
590	01.1.3.01.002	Seguros	883,25	0,00	355,33	527,92
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	120.364,87	50,00	859,08	119.555,79
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	11.604,21	50,00	0,00	11.654,21
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	11.604,21	50,00	0,00	11.654,21
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	11.604,21	50,00	0,00	11.654,21
817	01.2.3	IMOBILIZADO	108.760,66	0,00	859,08	107.901,58
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	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(642.074,95)	0,00	859,08	(642.934,03)
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	(64.546,12)	0,00	223,74	(64.769,86)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(508.468,00)	0,00	81,67	(508.549,67)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(20.344,36)	0,00	187,22	(20.531,58)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(35.687,42)	0,00	366,45	(36.053,87)
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	3.606.630,70	143.580,20	260.702,73	3.723.753,23
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.213.944,04	143.580,20	260.702,73	3.331.066,57
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	1.126.034,02	106.493,70	216.868,30	1.236.408,62
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	1.126.034,02	106.493,70	216.868,30	1.236.408,62
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	1.126.034,02	106.493,70	216.868,30	1.236.408,62
1210	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.021.501,23	5.900,00	6.710,00	2.022.311,23
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)
1252	02.1.2.02	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FISICAS	366.304,00	5.900,00	6.710,00	367.114,00

Balancete de Verificação Fiscal de 01/07/2022 a 31/07/2022

Código	Classificação	Nome	30/06/2022	Débito	Crédito	31/07/2022
418	02.1.2.02.001	Empréstimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
419	02.1.2.02.003	Empréstimos de Terceiros	0,00	5.900,00	6.710,00	810,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	62.660,48	19.425,69	24.828,65	68.063,44
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	14.178,97	14.063,86	13.281,75	13.396,86
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	14.063,86	14.063,86	13.281,75	13.281,75
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	8.094,37	1.513,54	7.176,23	13.757,06
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	6.628,94	56,47	5.881,40	12.453,87
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.457,06	1.457,07	1.294,83	1.294,82
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	39.900,14	3.848,29	4.370,67	40.422,52
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	6.724,99	105,87	1.409,75	8.028,87
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	537,96	8,47	112,78	642,27
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	1.835,93	28,90	384,88	2.191,91
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	22.765,19	2.738,43	1.820,61	21.847,37
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.821,16	219,03	145,61	1.747,74
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	6.214,91	747,59	497,04	5.964,36
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.062,64	10.998,31	10.257,97	2.322,30
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	1.462,67	677,73	874,02	1.658,96
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.248,40	525,61	721,89	1.444,68
1490	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	24,00	32,91	32,91	24,00
1520	02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	152,13	119,21	119,22	152,14
1521	02.1.4.01.006	INSS Retido a Recolher	38,14	0,00	0,00	38,14
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	1.599,97	10.320,58	9.383,95	663,34
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	1.241,82	7.710,91	6.469,09	0,00
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	294,26	2.144,16	2.394,91	545,01
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	63,89	465,51	519,95	118,33
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	685,67	762,50	2.037,81	1.960,98
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	685,67	762,50	2.037,81	1.960,98
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	0,00	0,00	790,54	790,54
1708	02.1.5.01.002	Servicos Telefonicos a Pagar	685,67	762,50	1.247,27	1.170,44
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	1.109.435,47	9.623,75	181.573,67	1.281.385,39
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.108.155,02	9.623,75	181.573,67	1.280.104,94
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	1.186.983,73	0,00	174.991,97	1.361.975,70
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	1.186.983,73	0,00	174.991,97	1.361.975,70
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	1.186.983,73	0,00	174.991,97	1.361.975,70
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(80.244,07)	9.623,66	56,39	(89.811,34)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(6.308,86)	239,80	0,00	(6.548,66)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(6.308,86)	239,80	0,00	(6.548,66)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(73.935,21)	9.383,86	56,39	(83.262,68)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(41.962,49)	6.469,09	40,76	(48.390,82)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(5.703,24)	519,94	2,79	(6.220,39)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(26.269,48)	2.394,83	12,84	(28.651,47)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.388,95	0,09	6.525,31	7.914,17
2372	03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4,77	0,00	1,71	6,48
2380	03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	4,77	0,00	1,71	6,48
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	1.451,78	0,00	6.523,60	7.975,38
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	1.406,97	0,00	0,00	1.406,97
3077	03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	44,81	0,00	6.523,60	6.568,41
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(67,60)	0,09	0,00	(67,69)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(9,45)	0,01	0,00	(9,46)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(58,15)	0,08	0,00	(58,23)
2453	03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	26,41	0,00	0,00	26,41
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	26,41	0,00	0,00	26,41
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	26,41	0,00	0,00	26,41
2635	03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45
4235	03.3.1	IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45
4243	03.3.1.01	IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45

Balancete de Verificação Fiscal de 01/07/2022 a 31/07/2022

Código	Classificação	Nome	30/06/2022	Débito	Crédito	31/07/2022
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	1.131.634,61	257.606,65	83.878,52	1.305.362,74
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	749.330,87	188.290,98	82.391,39	855.230,46
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	749.330,87	188.290,98	82.391,39	855.230,46
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	733.722,22	188.290,98	14.816,08	907.197,12
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	819.047,36	186.486,86	0,00	1.005.534,22
2805	04.1.4.01.005	Frete S/Compras Mercadoria P/Revenda	1.124,99	1.716,84	0,00	2.841,83
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	699,50	0,02	0,00	699,52
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(4.601,65)	0,00	5,00	(4.606,65)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(4.293,08)	0,00	0,00	(4.293,08)
2802	04.1.4.01.009	(-)Jcms S/Compras	(34.041,26)	0,00	8.085,34	(42.126,60)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(4.106,15)	15,57	455,52	(4.546,10)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(18.913,15)	71,69	2.098,13	(20.939,59)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(20.494,84)	0,00	4.172,07	(24.666,91)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(699,50)	0,00	0,02	(699,52)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	15.608,65	0,00	67.575,31	(51.966,66)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	15.608,65	0,00	67.575,31	(51.966,66)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	382.303,74	69.315,67	1.487,13	450.132,28
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	372.586,66	67.927,15	1.441,49	439.072,32
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	113.088,73	17.990,02	221,45	130.857,30
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	93.654,21	14.733,62	0,00	108.387,83
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	551,44	26,04	0,00	577,48
2984	04.2.1.01.004	Férias	10.918,13	1.820,61	115,58	12.623,16
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	7.964,95	1.409,75	105,87	9.268,83
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	36.521,96	6.853,77	1.003,99	42.371,74
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	24.056,61	4.418,63	389,25	28.085,99
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	7.042,35	1.294,83	114,06	8.223,12
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	637,14	112,78	8,47	741,45
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	2.174,40	384,88	28,90	2.530,38
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	591,82	145,61	104,97	632,46
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	2.019,64	497,04	358,34	2.158,34
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	222.975,97	43.083,36	216,05	265.843,28
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	18.732,00	3.122,00	0,00	21.854,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	547,43	102,32	0,00	649,75
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	11.880,67	790,54	65,87	12.605,34
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	3.181,40	1.031,50	0,00	4.212,90
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	1.556,25	453,60	0,00	2.009,85
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	2.476,48	0,00	0,00	2.476,48
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	30.230,48	5.800,24	0,00	36.030,72
3204	04.2.1.03.012	Correios e Malotes	508,68	0,00	0,00	508,68
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	5.154,48	859,08	0,00	6.013,56
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	31.806,24	7.745,05	0,00	39.551,29
3239	04.2.1.03.015	Frete e Carretos	4.037,72	703,13	150,18	4.590,67
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	5.614,00	0,00	0,00	5.614,00
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	65.747,06	13.904,82	0,00	79.651,88
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	2.159,60	888,10	0,00	3.047,70
3301	04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	4.181,05	1.247,27	0,00	5.428,32
3310	04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	75,00	600,00	0,00	675,00
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	508,00	313,48	0,00	821,48
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	9.839,75	949,19	0,00	10.788,94
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	468,59	0,00	0,00	468,59
3409	04.2.1.03.034	Seguros	3.480,53	400,97	0,00	3.881,50
3417	04.2.1.03.035	Material de Embalagem	100,00	0,00	0,00	100,00
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.	20.464,06	4.172,07	0,00	24.636,13
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	4.617,57	1.388,52	45,64	5.960,45
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	4.617,57	1.388,52	45,64	5.960,45
3484	04.2.3.01.003	Juros de Financiamentos	70,41	0,00	0,00	70,41
3506	04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	168,12	0,00	0,00	168,12
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	1.312,55	116,90	0,00	1.429,45
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	1.352,74	257,62	0,00	1.610,36
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	1.713,75	1.014,00	45,64	2.682,11
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	5.099,51	0,00	0,00	5.099,51
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	3.177,51	0,00	0,00	3.177,51
3530	04.2.4.01.001	IOF	0,01	0,00	0,00	0,01
3565	04.2.4.01.004	IPVA	2.348,25	0,00	0,00	2.348,25
3531	04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	829,25	0,00	0,00	829,25
3581	04.2.4.02	MULTAS TRIBUTARIAS	1.922,00	0,00	0,00	1.922,00

Balancete de Verificação Fiscal de 01/07/2022 a 31/07/2022

Código	Classificação	Nome	30/06/2022	Débito	Crédito	31/07/2022
3603	04.2.4.02.002	Multas/Fiscais/Punitivas	1.922,00	0,00	0,00	1.922,00

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ

IMME:02099649952

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2022.08.24
08:40:17 -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