

**Agosto
2019**

Recuperação Judicial

GRUPO MOLINO



:: Considerações Iniciais

Excelentíssima Juíza de Direito da 1ª Vara de Falência e Recuperação Judicial do Foro Central da Comarca da Região Metropolitana de Curitiba, Estado do Paraná.

Processo nº 0000040-32.2016.8.16.0185

RICARDO ANDRAUS - ADMINISTRADOR JUDICIAL, nomeado no processo supracitado, conforme Termo de Nomeação devidamente assinado, vem, à presença de Vossa Excelência, em atenção ao artigo 22, II, “c” da Lei n.º 11.101/2005, apresentar o relatório das atividades das Recuperandas:

- Molino Rosso Ltda. – Em Recuperação Judicial
- FOG Transportes Ltda. – Em Recuperação Judicial

Este relatório, denominado “*Relatório Mensal de Atividades - RMA*”, foi elaborado com as informações quantitativas e qualitativas solicitadas pela Administração Judicial e fornecidas pelas Recuperandas até *dia 20 de setembro de 2019, referentes a competência do mês de agosto de 2019.*

O presente relatório tem por objetivo informar sobre as atividades das Recuperandas e apresentar as informações econômicas e financeiras.

Com relação às informações contidas neste documento, o Administrador Judicial fica à disposição para prestar esclarecimentos ou informações adicionais.

Atenciosamente,

Ricardo Andraus

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVV 6V62X 5C4VR

Informações Gerais das Recuperandas

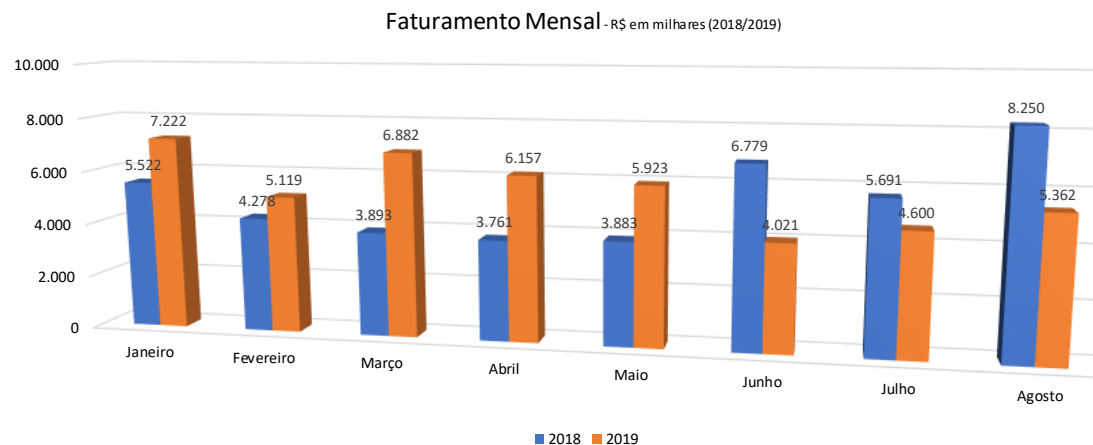
- Evolução Histórica do Faturamento
- Perfil do Faturamento
- Evolução das Compras
- Evolução dos Estoques
- Evolução do Quadro de Funcionários
- Mapa de Atividade

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Evolução Histórica do Faturamento



O gráfico acima demonstra a evolução do faturamento bruto mensal das empresas no mesmo período de 2018 e 2019. O valor faturado em agosto de 2019 (R\$ 5,3 milhões) ficando inferior ao valor obtido no mesmo mês do ano anterior (R\$ 8,2 milhões). Na comparação com o mês de julho de 2019, o valor alcançado neste último período ficou superior em (16,6%).

O faturamento médio mensal em 2018 ficou em (R\$ 6,1 milhões), superando assim a média mensal de 2017 (R\$ 5,4 milhões) em (+14%). A média de 2019 até agosto está em (R\$ 5,6 milhões), ficando desta forma inferior a média obtida no ano anterior. Na comparação acumulada do mesmo período (janeiro até agosto), os valores alcançados em 2019, superam em (+7,7%) a marca do mesmo período de meses em 2018.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Evolução Histórica do Faturamento

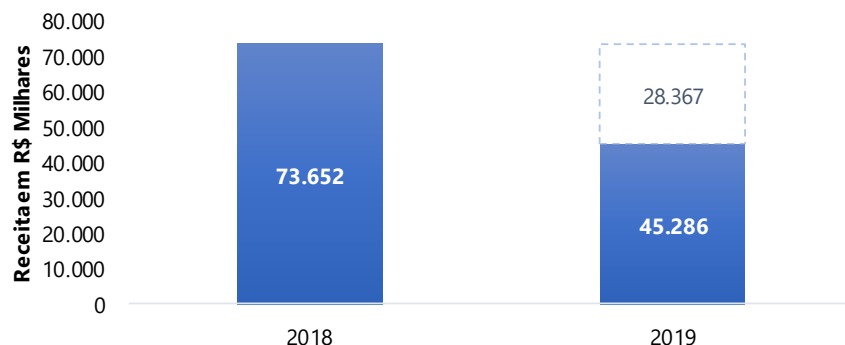
Família de Produtos	Ago 2018	ago/19	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	5.641	3.996	-29,2%
PRÉ-MISTURA	1.737	865	-50,2%
FARELO DE TRIGO	864	487	-43,7%
FIBRA DE TRIGO	7	14	103,2%
Total	8.250	5.362	-35,0%

Em milhares (R\$)

Família de Produtos	Jul 2019	ago/19	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	3.314	3.996	20,6%
PRÉ-MISTURA	799	865	8,1%
FARELO DE TRIGO	485	487	0,5%
FIBRA DE TRIGO	1	14	1177,5%
Total	4.600	5.362	16,6%

Em milhares (R\$)

Faturamento Anual (2018/2019)



O demonstrativo ao lado apresenta o faturamento bruto da Recuperanda, comparando os meses de agosto de 2018 e agosto de 2019. Verifica-se que o faturamento total reduziu (-35,0%) na comparação com o mesmo mês do ano anterior. A linha de produtos “FARINHA DE TRIGO” foi a que obteve o maior representatividade, com redução de (- R\$ 1.645,1 mil).

Na comparação com julho do ano corrente, o faturamento de julho 2019 ficou superior em (+16,6%), com aumento mais significativa nas famílias de produtos “pré-mistura” e “farelo de trigo”.

De janeiro a dezembro de 2018 a empresa faturou (R\$ 73,7 milhões). Desta forma, para alcançar o mesmo patamar do ano anterior, estão faltando (R\$ 28,3 milhões) para os próximos 04 meses de 2019.

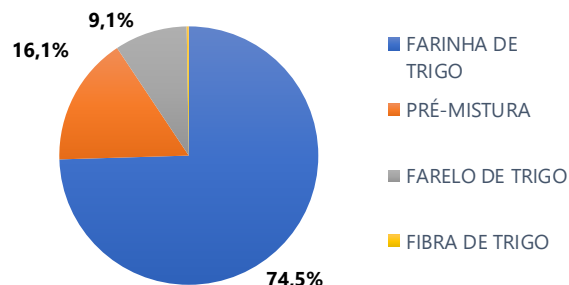
Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Perfil do Faturamento

Receita por Família de Produtos -
Ago/2019



As vendas estão concentradas nas regiões Sudeste e Sul, destacando-se o Estado de São Paulo como o maior consumidor, representando (52,7%) do mercado de abrangência da recuperanda no mês em análise.

O principal produto comercializado continua sendo a Farinha de Trigo, que representou (74,5%) no mês de agosto de 2019.

Na análise acumulada, quando são comparadas as receitas de janeiro a agosto 2018 com 2019, os maiores aumentos em destaques ficam por conta dos Estado de "Minas Gerais" (+ R\$ 2,3 milhões), São Paulo (+R\$ 1,0 milhão) e Goiás (+R\$ 1,1 milhão).

Receita por Estado	Ago 2018	Ago 2019	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	3.756,7	2.826,2	52,7%	-24,8%
PARANÁ	1.393,1	1.281,1	23,9%	-8,0%
GOIÁS	443,3	551,0	10,3%	24,3%
MINAS GERAIS	715,8	344,2	6,4%	-51,9%
SANTA CATARINA	318,1	153,9	2,9%	-51,6%
ESPIRITO SANTO	173,3	114,4	2,1%	-34,0%
RIO DE JANEIRO	1.437,7	91,0	1,7%	-93,7%
RIO GRANDE DO SUL	12,0	0,0	0,0%	-100,0%
Total Geral	8.250,1	5.362,0	100%	-35,0%

Em milhares (R\$)

Receita por Estado	Jul 2018	Jul 2019	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	2.973,2	2.334,1	43,5%	-21,5%
PARANÁ	1.175,4	1.234,1	23,0%	5,0%
GOIÁS	320,7	609,4	11,4%	90,0%
SANTA CATARINA	190,4	185,1	3,5%	-2,7%
RIO DE JANEIRO	541,7	90,5	1,7%	-83,3%
MINAS GERAIS	373,8	89,5	1,7%	-76,1%
ESPIRITO SANTO	114,3	57,0	1,1%	-50,2%
ACRE	1,2	0,0	0,0%	-100,0%
Total Geral	5.690,6	4.599,6	86%	-19,2%

Em milhares (R\$)

Receita por Estado Acumulado	2018 (Jan/Ago)	2019 (Jan/Ago)	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	19.536,3	20.577,2	45,4%	5,3%
PARANÁ	9.341,5	10.017,3	22,1%	7,2%
MINAS GERAIS	3.264,9	5.617,0	12,4%	72,0%
GOIÁS	2.873,0	4.062,5	9,0%	41,4%
RIO DE JANEIRO	4.220,3	2.195,7	4,8%	-48,0%
SANTA CATARINA	1.861,6	1.928,8	4,3%	3,6%
ESPIRITO SANTO	944,3	879,2	1,9%	-6,9%
RIO GRANDE DO SUL	12,0	19,5	0,0%	62,2%
ACRE	1,2	1,7	0,0%	41,8%
MATO GROSSO DO SUL	1,1	0,0	0,0%	-100,0%
Total Geral	42.056,3	45.298,9	100%	7,7%

Em milhares (R\$)

Fonte: Administração das Recuperandas

:: Evolução das Compras

Total de Compras (R\$)	Ago/2018	Ago/2019	R\$ Variação	% Variação
Compra Matéria-Prima	215.732	2.323.672	2.107.940	977,11%
Compra Mat Produção	211.808	82.243	-129.564	-61,17%
Compra Imp.Trigo	2.101.064	0	-2.101.064	-100,00%
Total	2.528.604	2.405.915	-122.689	-4,9%

Total de Compras MP (ton)	Ago/2018	Ago/2019	(ton) Var.	% Variação
Compra Matéria-Prima	113	2.003	1.890	1670,93%
Compra Mat Produção	191	302	111	58,05%
Compra Imp.Trigo	2.000	0	-2.000	-100,00%
Total	2.304	2.305	1	0,0%

Total de Compras (R\$)	Jul/2018	Jul/2019	R\$ Variação	% Variação
Compra Matéria-Prima	3.270.386	2.040.886	-1.229.500	-37,59%
Compra Mat Produção	193.071	179.683	-13.388	-6,93%
Compra Imp.Trigo	4.167.104	0	-4.167.104	-100,00%
Total	3.463.457	2.220.570	-1.242.887	-35,9%

Total de Compras MP (ton)	Jul/2018	Jul/2019	(ton) Var.	% Variação
Compra Matéria-Prima	2.667	2.048	-619	-23,22%
Compra Mat Produção	458	360	-98	-21,43%
Compra Imp.Trigo	3.500	0	-3.500	-100,00%
Total	3.125	2.407	-717	-23,0%

A primeira tabela ao lado apresenta o valor de compra de “Matéria-Prima” e “Materiais de Produção” no mês de agosto 2019 na comparação com o mesmo mês de 2018. Observa-se semelhança no total de compras de “Matéria-prima” e “Importação Trigo” apresentado uma pequena variação. Em toneladas, ocorre redução no volume de MP ficou em (-1 ton.).

Na comparação com o mês anterior, o volume de compras totais (matéria-prima e materiais de produção) ficou superior em (R\$ 185 mil) e (102 ton.) no volume.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVV 6V62X 5C4VR

:: Evolução das Compras

Preço Médio Trigo por Kg (R\$)	2017	2018	2019	Variação 2018/2019	Variação Mês Anterior
Janeiro	0,66	0,68	0,89	31%	6%
Fevereiro	0,71	0,70	0,94	34%	5%
Março	0,69	0,73	0,92	26%	-2%
Abril	0,67	0,79	0,98	24%	7%
Mai	0,68	0,73	1,01	37%	3%
Junho	0,74	0,96	1,03	7%	2%
Julho	0,77	1,19	0,99	-17%	-4%
Agosto	0,66	1,05	1,14	9%	15%
Setembro	0,64	1,04			
Outubro	0,64	0,90			
Novembro	0,69	0,87			
Dezembro	0,68	0,84			

(2017-2018-2019)

O preço médio do kg do Trigo no mês analisado obteve variação positiva de (+15%) na comparação com o mês anterior e positiva em (+9%) quando comparado com o custo obtido no mesmo mês do ano anterior.

Na comparação com dezembro de 2018, o preço médio aumentou em (+36,3%), passando de (R\$ 0,84) no último mês do ano anterior, para (R\$ 1,14) no mês em análise de 2019.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

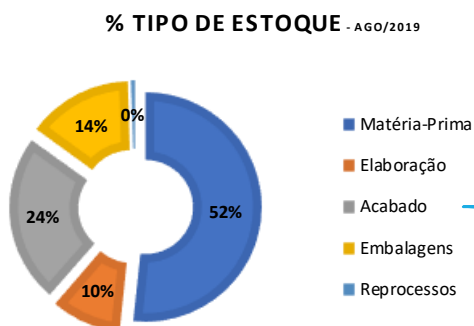
:: Evolução dos Estoques

Estoque Total em Toneladas	2017	2018	2019	A.h %	A.v %
Janeiro	17.433	10.648	8.452	-21%	34%
Fevereiro	17.620	12.722	12.192	-4%	44%
Março	17.430	13.204	8.380	-37%	-31%
Abril	18.519	10.209	18.112	77%	116%
Mai	13.921	9.899	6.798	-31%	-62%
Junho	12.566	10.031	5.956	-41%	-12%
Julho	15.159	10.663	4.950	-54%	-17%
Agosto	13.898	7.622	3.304	-57%	-33%
Setembro	9.431	3.954			
Outubro	5.637	8.665			
Novembro	9.487	6.251			
Dezembro	11.146	6.294			

Toneladas

Estoque Total em (R\$)	2017	2018	2019	A.h %	A.v %
Janeiro	11.430	7.408	7.635	3%	36%
Fevereiro	11.595	8.766	11.272	29%	48%
Março	11.395	9.087	7.371	-19%	-35%
Abril	12.036	7.020	17.058	143%	131%
Mai	9.014	7.105	6.698	-6%	-61%
Junho	8.528	7.299	5.501	-25%	-18%
Julho	10.903	9.188	4.603	-50%	-16%
Agosto	9.986	7.348	3.267	-56%	-29%
Setembro	6.931	4.339			
Outubro	3.947	8.274			
Novembro	6.677	5.738			
Dezembro	7.538	5.623			

Milhares de R\$



Na parte superior esquerda consta o volume de estoque em toneladas, demonstrando que no mês de agosto de 2019 o saldo ficou abaixo (-57%) daquele identificado no mesmo mês do ano anterior. Na comparação com junho 2019, o saldo atual em toneladas ficou (-33%) menor.

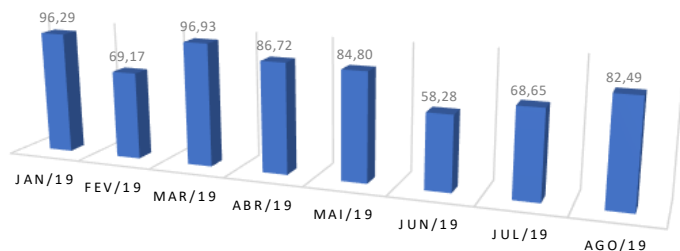
A tabela à direita apresenta a variação do estoque em valores, sendo que no mês em análise houve redução de (-56%) na comparação com o mesmo mês do ano de 2018 e (-29%) quando comparado com o saldo do mês anterior. O grupo "Matéria Prima", no mês em análise, representava (52%) do valor total do estoque da recuperanda.

Fonte: Administração das Recuperandas

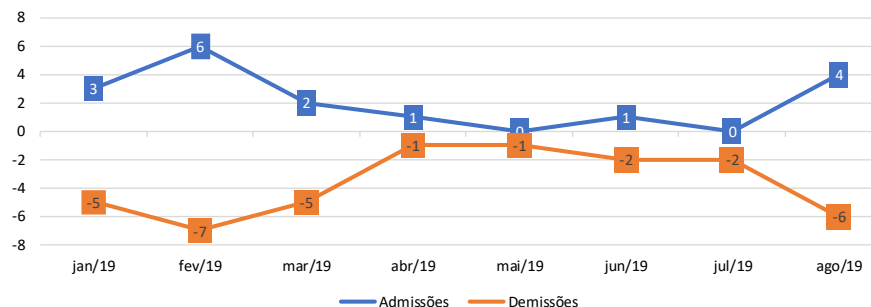


:: Evolução do Quadro de Funcionários

Faturamento por Funcionário - Em milhares R\$



Evolução do Quadro de Colaboradores

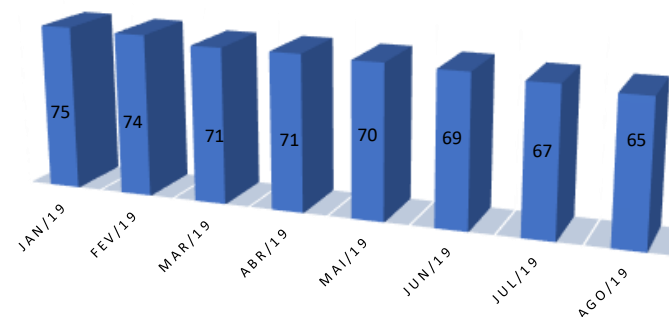


O número de funcionários no final do mês de agosto de 2019 ficou em (65), conforme relatório disponibilizado pela empresa. Ainda, segundo informação da empresa.

No mês analisado foram realizadas 04 admissões e 06 demissões de colaboradores.

A receita média bruta por funcionário ficou em (R\$ 82,4 mil) no mês em análise 2019.

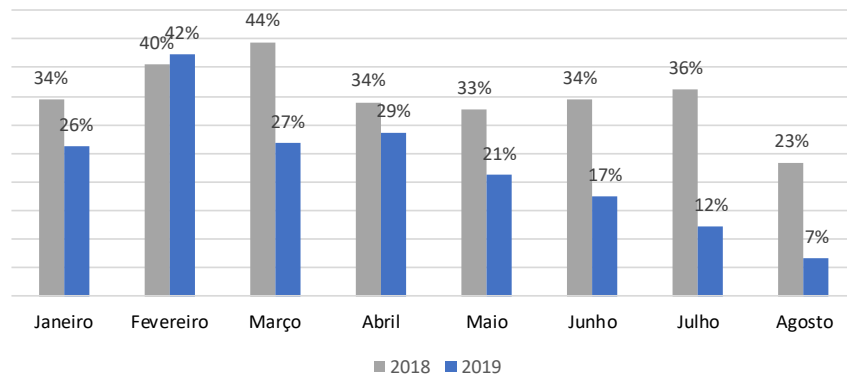
Evolução do quadro de colaboradores



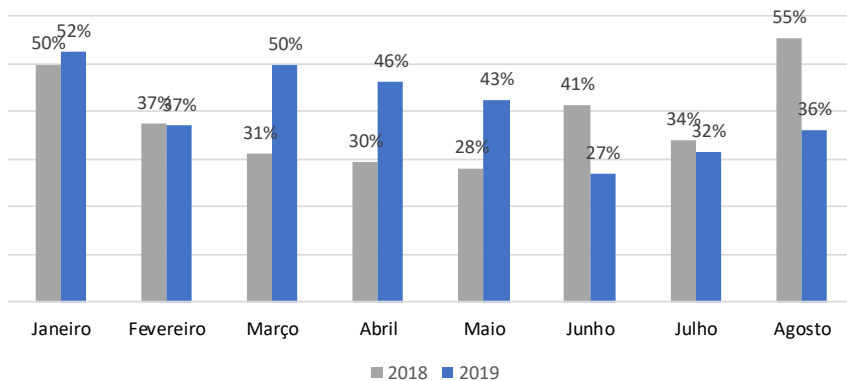
Fonte: Administração das Recuperandas

:: Mapa de Atividade

Percentual de Utilização de Estocagem



Percentual de Utilização de Moagem



Os gráficos ao lado representam a utilização da capacidade instalada de estocagem (acima) e de produção (abaixo). O percentual utilizado da capacidade de estoque no mês em análise foi de (7%).

A ociosidade média de estocagem no período em análise de 2018 foi de (63,4%), passando para (77,4%) no período de 2019.

Com relação a capacidade de produção, a média de ociosidade no período em análise de 2018 foi de (64,1%), sendo que no mesmo período de 2019 este percentual foi reduzido para (59,7%).

Em relação a utilização da produção (moagem), no mês de análise ficou em (36%) da capacidade, sendo que no mesmo período do ano anterior ficou em (55%).

Fonte: Administração das Recuperandas

Demonstrações Financeiras

- Demonstrativo de Resultado do Exercício
- Análise do DRE
- Balanço Patrimonial
- Análise do Balanço Patrimonial
- Indicadores de Liquidez

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Demonstrativo de Resultado do Exercício

DRE	Variação mês anterior 2019														
	ago/18	Total 2018	% A.V.	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	Jul/Ago	% A.H.	Total 2019	% A.V.
1 – RECEITAS LÍQUIDAS DE VENDAS	7.938	70.629	100,0%	6.904	4.904	6.613	5.895	5.698	3.851	4.388	5.130	742	16,9%	43.384	100,0%
Vendas de Produtos	8.436	76.665	108,5%	7.402	5.608	7.074	6.366	6.213	4.120	4.823	5.614	791	16,4%	47.221	108,8%
(-) Vendas Canceladas	(186)	-3.013	-4,3%	(180)	(489)	(192)	(209)	(277)	(99)	(223)	(252)	(28)	12,7%	(1.922)	-4,4%
(-) Impostos s/Vendas	(963)	-8.507	-12,0%	(827)	(583)	(787)	(701)	(680)	(452)	(515)	(609)	(94)	18,4%	(5.154)	-11,9%
Outras Receitas	651	5.485	7,8%	510	368	519	439	442	281	303	378	75	24,6%	3.240	7,5%
2 – CUSTO	(5.841)	-54.094	-76,6%	(5.747)	(4.068)	(5.299)	(4.885)	(5.018)	(3.457)	(3.791)	(4.306)	(515)	13,6%	(36.571)	-84,3%
3 – LUCRO BRUTO	2.098	16.535	23,4%	1.158	836	1.314	1.010	680	394	597	824	227	38,1%	6.813	15,7%
4 – DESPESAS OPERACIONAIS	(1.188)	-14.292	-20,2%	(1.299)	(1.152)	(1.302)	(1.002)	(1.598)	(942)	(895)	(1.006)	(111)	12,4%	(9.196)	-21,2%
Despesas Administrativas	(1.089)	-13.220	-18,7%	(1.200)	(1.081)	(1.227)	(913)	(1.495)	(881)	(835)	(945)	(111)	13,3%	(8.576)	-19,8%
Despesas c/Vendas	(99)	-1.072	-1,5%	(99)	(71)	(75)	(89)	(103)	(61)	(61)	(61)	(0)	0,8%	(619)	-1,4%
5 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	-	0,0%	1.819	4,2%
Receitas Eventuais e Recuperações	-	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	-	0,0%	1.819	4,2%
6 – LUCRO OPERACIONAL	910	3.270	4,6%	(141)	(115)	544	116	61	(548)	(298)	(182)	116	-38,8%	(564)	-1,3%
Despesas Financeiras	(1.771)	(6.285)	-8,9%	(119)	(445)	(702)	(241)	(2.782)	(94)	(69)	(1.091)	(1.023)	1491,4%	(5.542)	-12,8%
(-) Receitas Financeiras	19	4.126	5,8%	900	524	117	65	59	312	353	20	(333)	-94,3%	2.351	5,4%
7 – LUCRO OPERAC. ANTES DOS TRIBUTOS	(842)	1.111	1,6%	640	(37)	(41)	(59)	(2.662)	(330)	(13)	(1.254)	(1.240)	9230,5%	(3.755)	-8,7%
8 – DEPRECIAÇÃO	(74)	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	(34)	0	-0,1%	(365)	-0,8%
Despesa com Depreciação	(74)	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	(34)	0	-0,1%	(365)	-0,8%
9 – RESULTADO ANTES DO IR E CSSL	(916)	198	0,3%	573	(102)	(99)	(98)	(2.696)	(364)	(47)	(1.288)	(1.240)	2618,6%	(4.120)	-9,5%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ DIFERIDOS	8	94	0,1%	8	4.802	2.700	8	8	1.800	8	8	-	0,0%	9.341	21,5%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ	-	0	0,0%	(15)	1.076	637	-	-	0	-	-	-	0,0%	1.699	3,9%
10 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(908)	292	0,4%	567	5.776	3.238	(91)	(2.688)	1.436	(40)	(1.280)	(1.240)	3135,9%	6.919	15,9%

Valores em Milhares de R\$

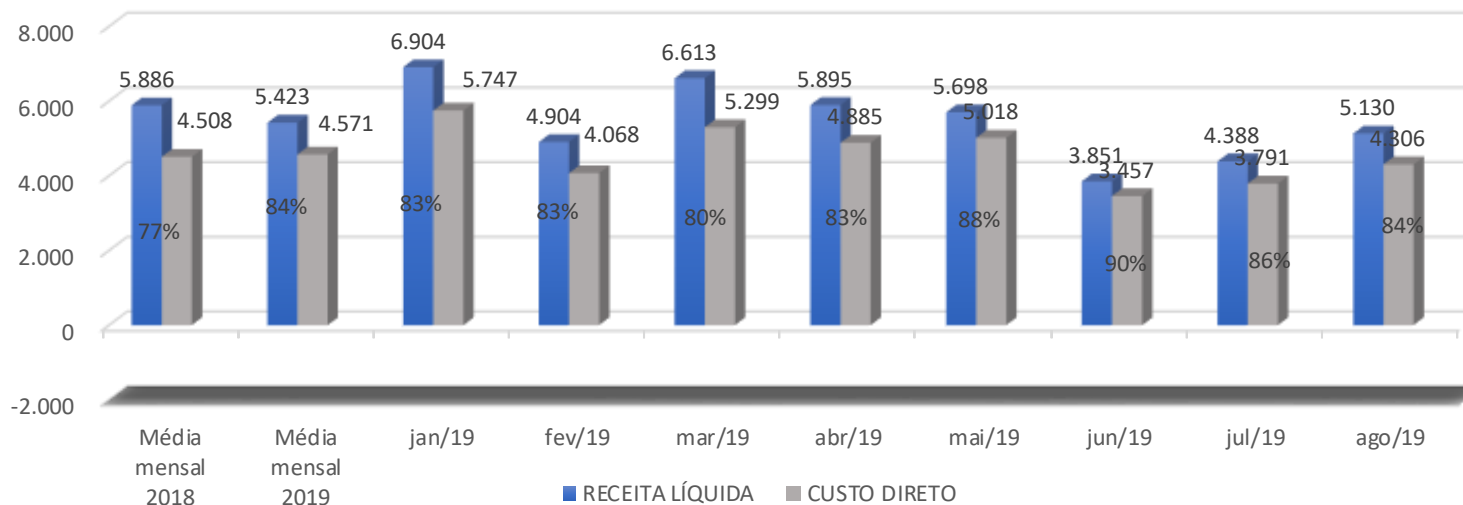
Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Análise do DRE

Receita Líquida x Custo Direto (em milhares)



A “Receita Líquida” no mês de agosto 2019 foi de (R\$ 5,1 milhões), diante de (R\$ 7,9 milhões) identificado no mesmo período de 2018, o que representa redução de (-35,4). Na comparação com o mês de julho 2019, a ROL do mês em análise ficou superior em (16,9%).

O “Custo Direto” foi de (84%) da Receita Líquida em agosto 2019, totalizando (R\$ 4,8 milhões).

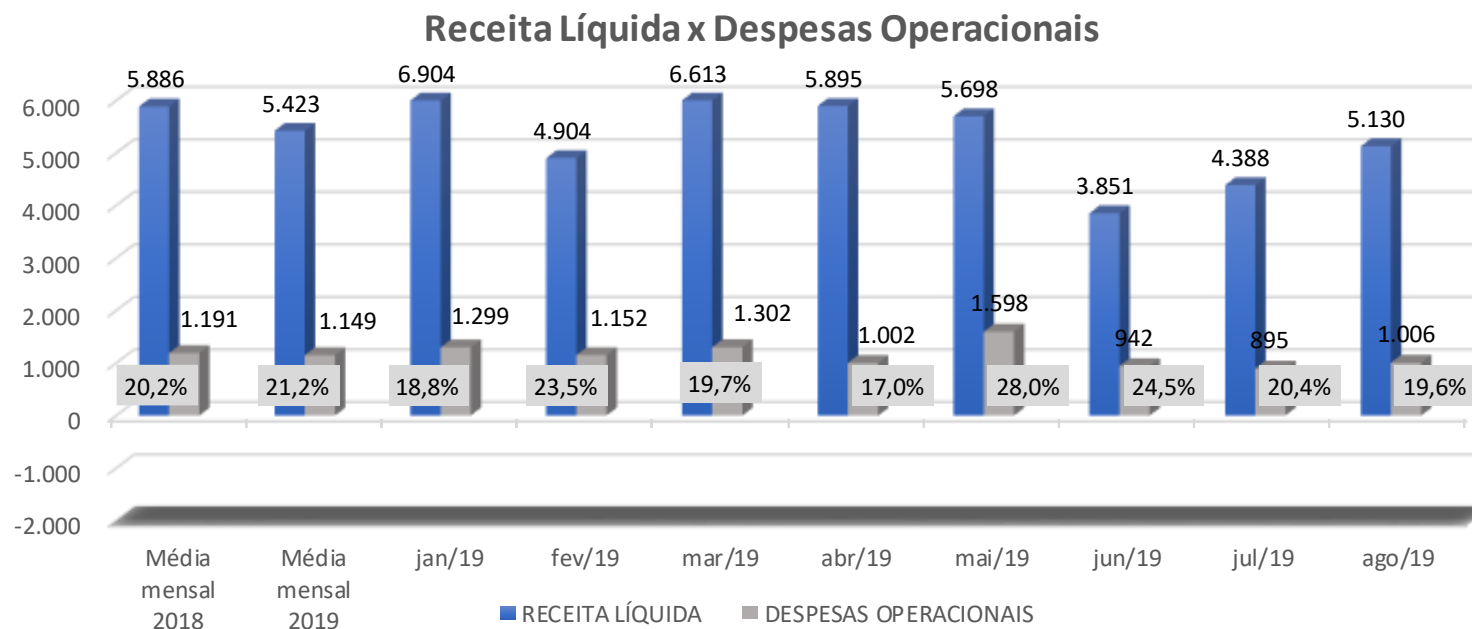
O “Custo Direto” médio em 2019 representa (84%) da Receita Líquida; em 2018 representou (77%) e em 2017 foi de (76%).

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVV 6V62X 5C4VR

:: Análise do DRE



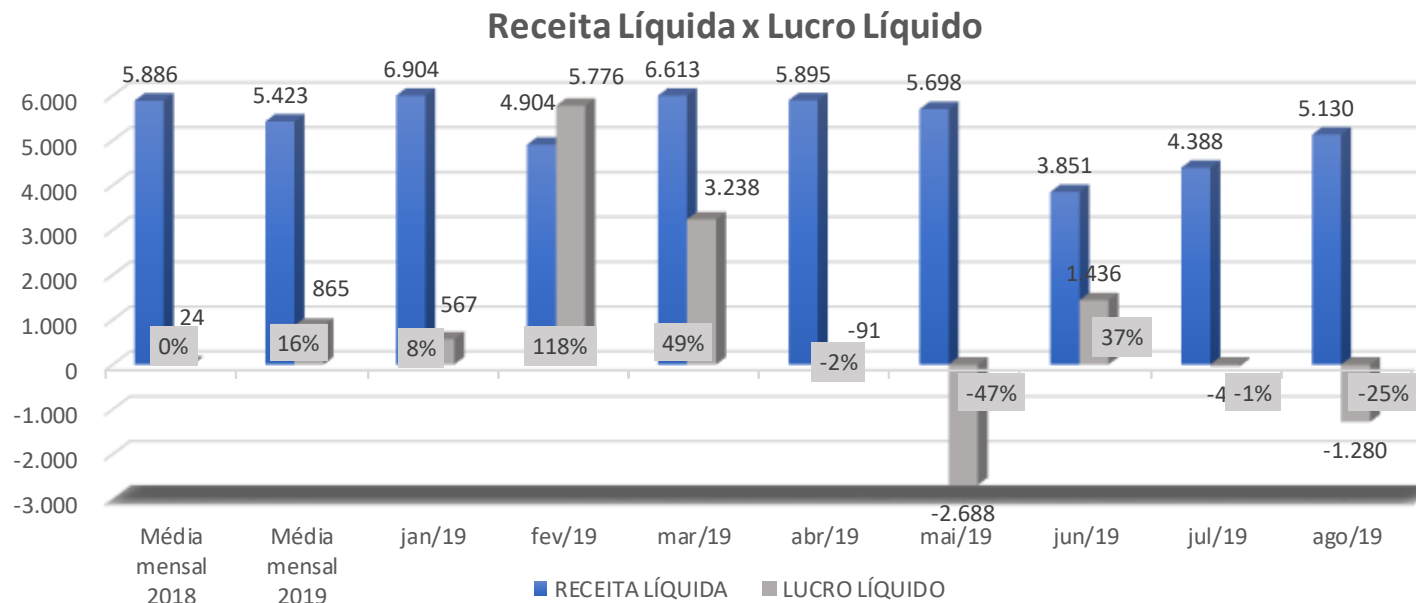
As despesas operacionais no mês em análise foram de (R\$ 1.006 mil), que representa (19,6%) da receita líquida, ficando desta forma inferior ao percentual identificado no mesmo mês do ano anterior, que foi de (20,4%). No ano de 2019 a média mensal das despesas operacionais foi de (R\$ 1,1 milhão), ou seja (21,2%) da receita líquida, enquanto que em 2018 ficou em (R\$ 1.1 milhões), representando (20,2%) da ROL.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Análise do DRE



No mês em análise a empresa obteve resultado líquido negativo de (-R\$ 1.280 mil). Nos meses anteriores (fevereiro e março) foram contabilizados valores referentes a incentivos e benefícios fiscais relacionados ao ICMS (subvenções para investimentos), elevando desta forma o resultado contábil da recuperanda, porém, sem reflexos no fluxo de caixa da empresa.

O detalhamento da referida contabilização foi anexado aos RMA's anteriores na forma de notas explicativas disponibilizadas pela recuperanda.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Balanço Patrimonial (Ativo)

Ativo

Contas do ATIVO	dez/17	dez/18	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	Variação mês anterior	
											Jul/Ago	% A.h.
CIRCULANTE	64.509	66.406	70.717	72.826	72.787	75.231	72.267	70.459	68.786	67.532	(1.255)	-2%
Caixa	180	0	21	48	3	2	2	7	9	19	10	121,6%
Bancos	5.631	5.625	8.407	2.705	2.780	4.924	3.414	2.879	3.097	2.627	(469)	-15,2%
Duplicatas a Receber	7.105	9.447	8.890	7.938	8.862	7.808	7.189	6.269	5.423	6.162	739	13,6%
Estoques	7.538	5.623	7.635	11.272	7.371	8.529	6.698	5.501	4.603	3.267	(1.337)	-29,0%
Estoques terceiro	0	1.966	1.809	391	0	61	0	148	0	0	-	100,0%
Despesas antecipadas	115	78	184	170	150	130	111	92	72	53	(19)	-27,0%
Adiantamentos	772	168	280	291	290	330	1.503	395	465	575	110	23,7%
Tributos a compensar	10.662	10.993	10.987	12.712	13.339	13.457	13.359	13.385	13.335	13.046	(290)	-2,2%
Adiantamentos ao socios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Empréstimo Empresas do Grupo	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	-	0,0%
Diferido - IRPJ/CSLL	-	-	-	4.794	7.486	7.486	7.486	9.278	9.278	9.278	-	0,0%
NÃO CIRCULANTE	30.450	28.607	28.444	28.236	28.084	27.948	27.816	27.685	27.554	27.399	(155)	-0,6%
Bloqueio Judicial	67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Impostos a Recuperar - CIAP	5	27	27	27	27	27	27	27	27	-	(27)	-100,0%
Consórcios Não Contemplados	296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Investimentos	201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	-	0,0%
Imobilizado	49.683	45.958	45.959	45.588	44.433	44.170	42.596	42.596	42.596	42.599	3	0,0%
Depreciação	(19.816)	(17.583)	(17.747)	(17.583)	(16.580)	(16.452)	(15.010)	(15.141)	(15.271)	(15.402)	(131)	0,9%
Intangível	15	4	4	3	2	2	1	1	1	1	(0)	-16,3%
TOTAL DO ATIVO	94.959	95.013	99.162	101.061	100.871	103.179	100.083	98.144	96.341	94.930	(1.410)	-1,5%

Valores em Milhares de R\$

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Balanço Patrimonial (Passivo)

Passivo

Contas do PASSIVO	dez/17	dez/18	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	Variação mês anterior	
											Jul/Ago	% A.h.
CIRCULANTE	8.206	12.038	16.527	13.354	9.975	12.672	12.347	10.168	9.828	9.421	(407)	-4%
Fornecedores	1.134	3.110	7.822	4.104	2.111	5.217	5.459	2.814	2.485	2.406	(79)	-3%
Fornecedores Importados		1.961	1.848	2.393	1.015	517	-	502	493	-	(493)	-100%
Instituições Financeiras	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	-	0%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	106	88	97	108	85	82	83	84	85	77	(8)	-9%
Obrigações Fiscais e Tributárias	156	122	111	122	103	149	119	103	106	100	(6)	-6%
Provisão P/ Férias e 13º salário	257	230	233	272	264	285	295	321	334	339	5	2%
Adiantamentos de Clientes	97	100	108	71	39	43	12	22	32	21	(11)	-34%
Impostos CSSL / IRPJ	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Outras Obrigações a Pagar	36	49	26	21	15	13	15	12	16	12	(4)	-26%
Recuperação Judicial a pagar -CP	5.362	5.323	5.211	5.207	5.287	5.312	5.309	5.255	5.221	5.409	189	4%
NÃO CIRCULANTE	77.998	73.928	73.022	72.318	72.268	71.970	71.887	70.691	69.268	69.544	276	0%
Fornecedores		1.442	1.415	1.388	1.360	1.333	4.912	4.206	3.501	3.474	(27)	-1%
Fornecedores importados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Instituições Financeiras	437	437	437	437	437	437	437	437	437	437	-	0%
Conta Corrente Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Provisão P/ Contingências	126	88	88	82	81	81	71	71	75	76	0	0%
Outras Obrigações a Pagar	298	319	324	328	331	333	334	336	337	341	4	1%
Provisão de imposto diferido	6.576	6.482	6.474	6.466	6.459	6.451	6.443	6.435	6.427	6.420	(8)	0%
Recuperação Judicial	45.557	43.260	43.260	43.260	43.260	43.260	39.996	39.996	39.668	39.668	-	0%
Recuperação Judicial a pagar - LP	25.004	21.899	21.024	20.357	20.340	20.075	19.694	19.210	18.822	19.129	307	2%
Outros empréstimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.756	9.047	9.613	15.389	18.628	18.537	15.849	17.285	17.246	15.966	(1.280)	-7%
Capital Social	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	-	0%
Reservas de Lucros	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	-	0%
Lucros/Prejuízos Acum. até 2016	(15.245)	(15.064)	(15.049)	(18.536)	(16.530)	(16.514)	(16.499)	(16.484)	(16.469)	(16.454)	15	0%
Lucros/Prejuízos Acum. 2017	2.926	2.926	2.926	2.926	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	-	0%
Lucros/Prejuízos Acum. 2018		292	-	-	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	-	0%
Lucros/Prejuízos Acum. 2019		-	567	6.342	292	292	292	292	292	292	-	0%
Reservas de Incentivos fiscais		-	292	3.794	9.581	9.490	6.802	8.238	8.199	6.919	(1.280)	-16%
Mais Valia - Deemed Cost	12.765	12.583	12.568	12.553	12.537	12.522	12.507	12.492	12.477	12.462	(15)	0%
TOTAL DO PASSIVO E P.L.	94.959	95.013	99.162	101.061	100.871	103.179	100.083	98.144	96.341	94.930	(1.410)	-1%

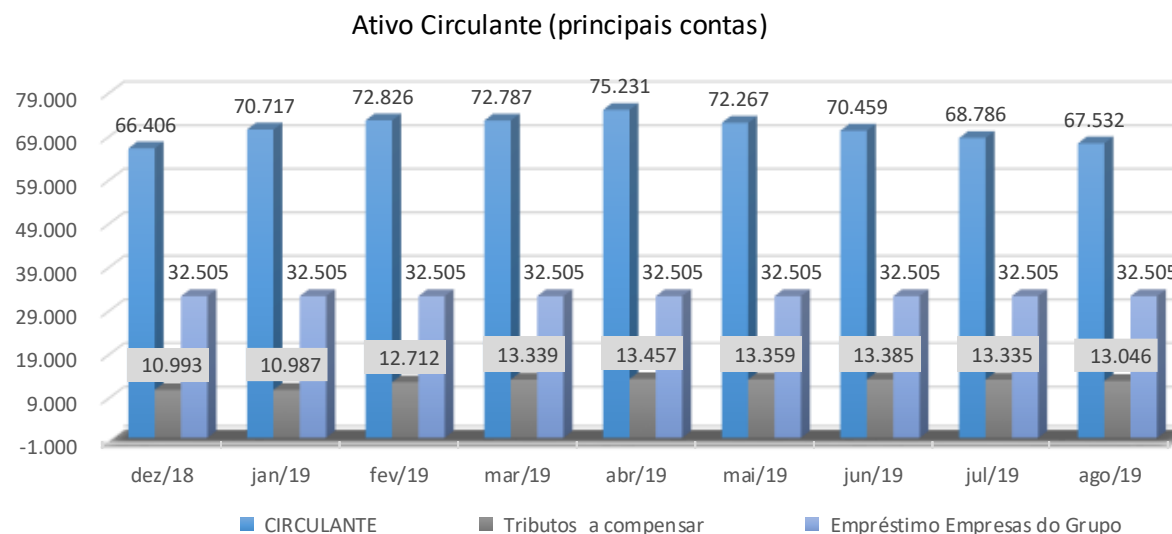
Valores em Milhares de R\$

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Análise do Balanço Patrimonial (Ativo)



O ativo circulante permaneceu no patamar do mês anterior, com pequena oscilação negativa de (-1,8%), influenciado principalmente pela redução dos estoques em (-R\$ 1.337 mil) e redução na conta Bancos em (-R\$ -469 mil).

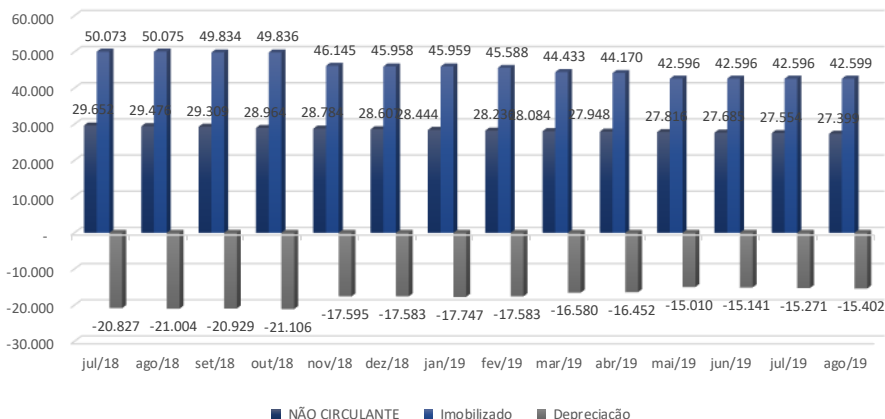
A principal conta deste grupo do ativo é “empréstimo empresas do grupo”, sendo que a mesma não apresentou variação no mês em análise, permanecendo em (R\$ 32.5 milhões).

Outra conta com expressivo valor nominal e pertencente ao ativo circulante é “tributos a compensar”, que apresentou pequena redução (-2,2%) na comparação com julho de 2019. Na comparação com o mesmo mês do ano anterior, o saldo da referida conta não apresentou variação no mês em análise.

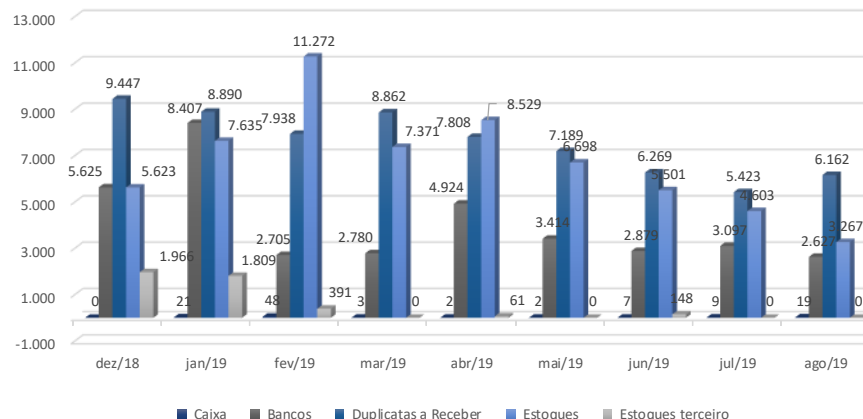
Fonte: Administração das Recuperandas

:: Análise do Balanço Patrimonial (Ativo)

Ativo Não circulante (principais contas)



Caixa, Bancos, Contas a Receber e Estoques



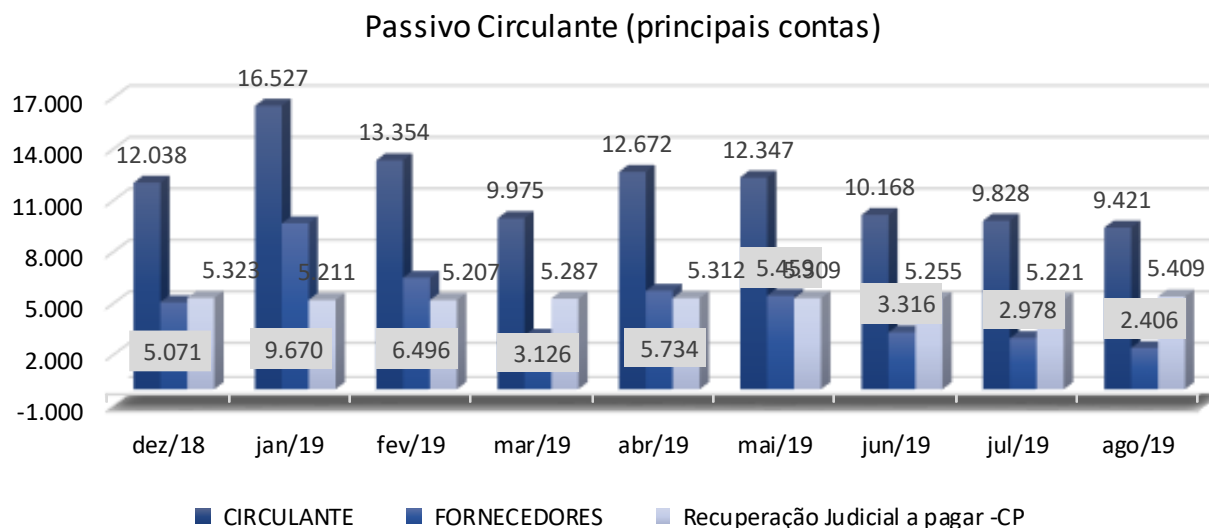
O ativo não circulante permaneceu no mesmo patamar do mês anterior, com pequena oscilação negativa de (-0,6%). Apresentou redução de (-7,0%) quando comparado com o mesmo mês de 2018.

As principais contas deste grupo do ativo são “imobilizado” e “depreciação” que somadas apresentaram saldo de (R\$ 27,3 milhões) no mês em análise. Desta forma, o saldo destas contas ficou apenas (-R\$ 155 mil) abaixo do valor identificado em julho 2019 e menor em (-R\$ 2,0 milhões) na comparação com agosto do ano anterior, que representa (-7,0%).

Na análise histórica, observa-se constante elevação proporcional do “ativo circulante” em detrimento da redução do “não circulante” em relação ao total do ativo da empresa. Em julho de 2019 o grupo de contas do “ativo circulante” representava (89,0%) do total do ativo, sendo que em julho de 2018 era de (69,6%).

Fonte: Administração das Recuperandas

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



Ao analisar o total do grupo de contas de “passivo circulante”, observa-se redução em relação ao mês anterior em (-4,1%) motivado principalmente pela redução do saldo das contas “fornecedores Imoportados” que apresentou saldo inferior em (-R\$ 493 mil) na comparação com julho 2019.

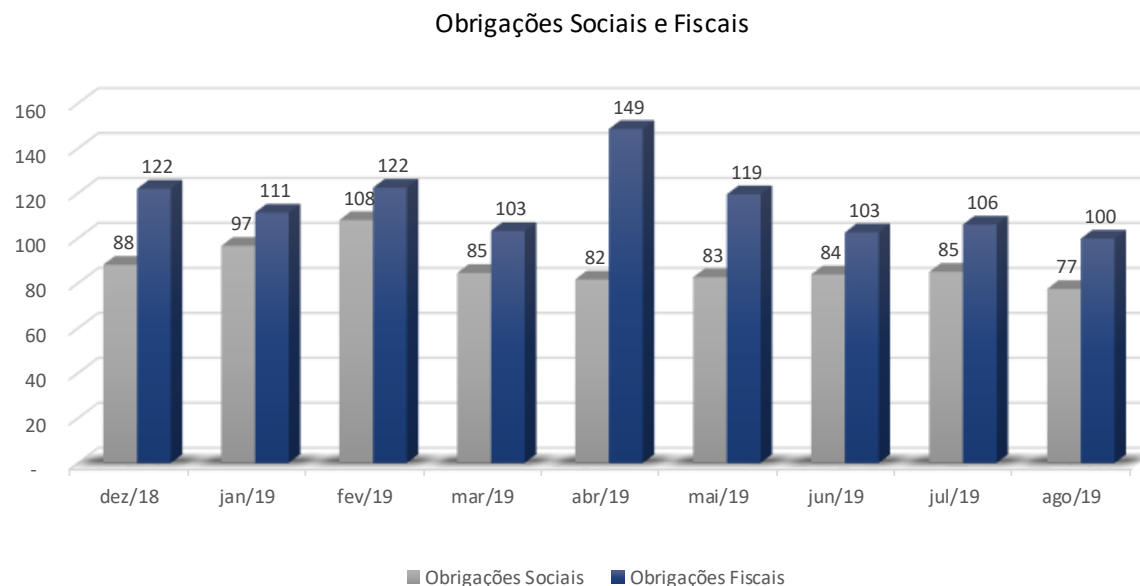
A conta “recuperação judicial a pagar curto prazo” permanece no mesmo patamar dos meses anteriores, oscilando em (+3,6%) em relação ao mês anterior e (-0,8%) na comparação com agosto de 2018.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



A conta de “Obrigações Sociais” apresentou redução de (8,9%) em relação ao mês anterior. Na comparação com o mesmo mês de 2018 o saldo atual está inferior em (-16,6%), sendo que em agosto de 2018 acumulava (R\$ 93 mil), diante (R\$ 77 mil) identificado no mês em análise.

No saldo da conta de “Obrigações Fiscais” ocorreu variação negativa na comparação com o mês anterior, saindo de (R\$ 106 mil) em julho para (R\$ 100 mil) em agosto 2019, ou seja (-5,9%). Em agosto de 2018 o saldo desta conta estava em (R\$ 118 mil), que representa uma redução de (-11,0%) na análise dos últimos 12 meses.

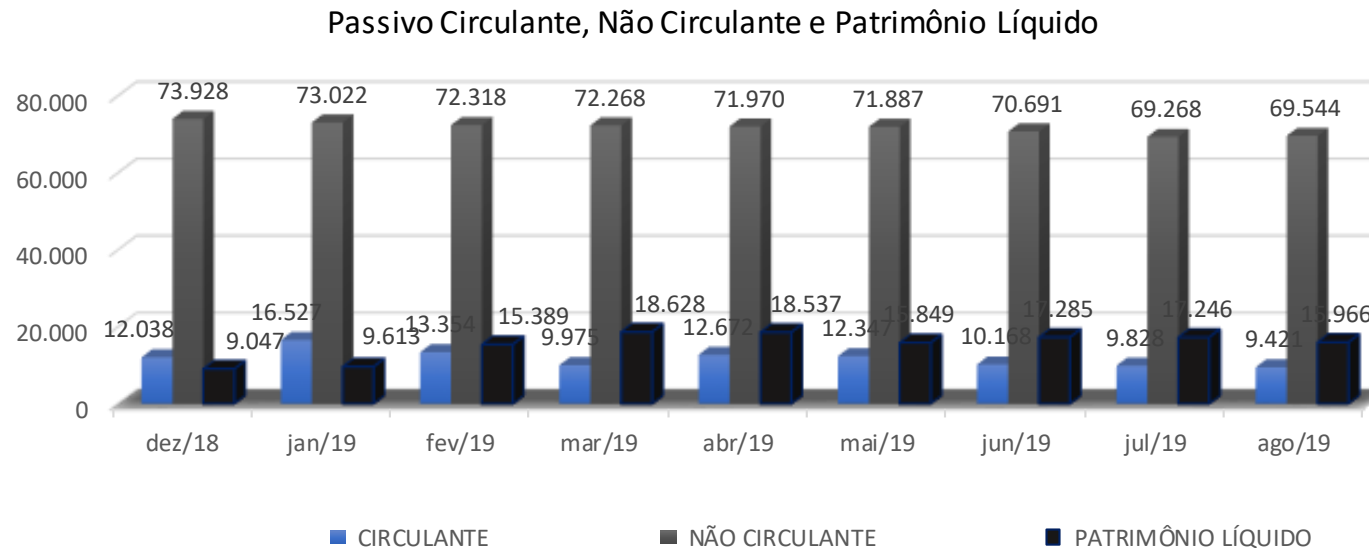
Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



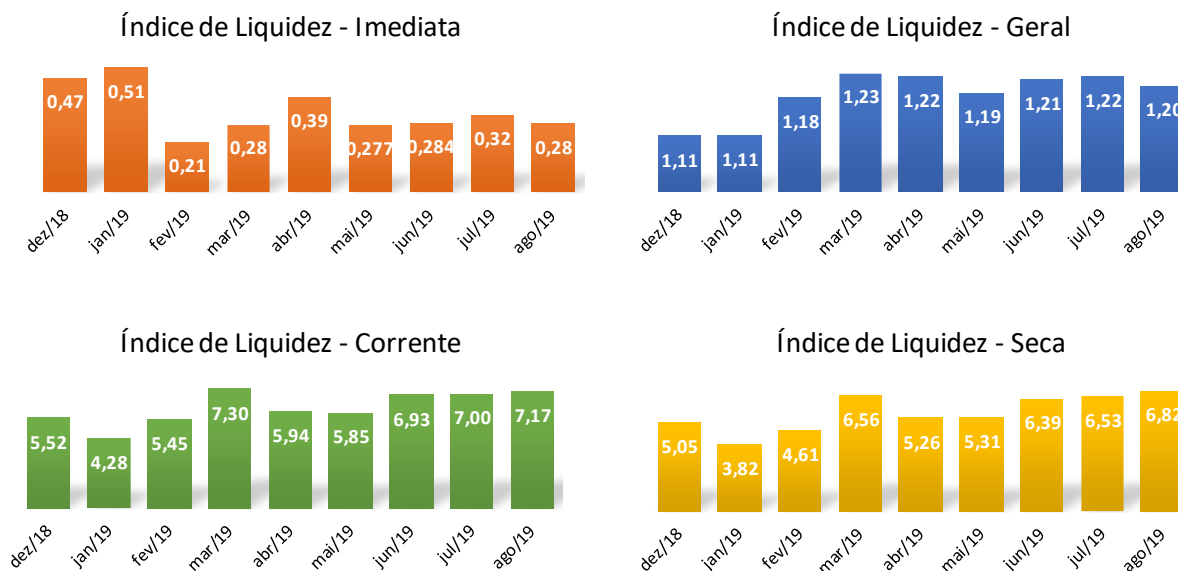
Em agosto de 2018 o “passivo circulante” representava (13,8%) do total do passivo, o “não circulante” (79,3%) e o “patrimônio líquido” (6,9%). Um ano depois (Agosto 2019) a representatividade destes grupos estavam da seguinte forma: “passivo circulante” (9,9%), “não circulante” (73,3%) e o “patrimônio líquido” (16,8%).

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Indicadores de Liquidez



O índice de “Liquidez Geral”, $((AC+ANC) / (PC + PNC))$ mede a capacidade de pagamento total das dívidas. No mês de julho 2019 ocorreu variação positiva em relação ao mês anterior, passando para (1,20), ante (1,22) significando (-1,3%).

A “Liquidez Imediata”, que mede a capacidade de pagamento com recursos de curto prazo obteve variação negativa de (-11,1%) de julho para agosto 2019, passando de (0,32) para (0,28) no mês em análise.

O indicador de “Liquidez Corrente” apresentou variação positiva de (+2,4%) e o índice de “Liquidez Seca” apresentou aumento de (4,5%) na comparação com o mês anterior.

Fonte: Administração das Recuperações

Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

De acordo com informações das recuperandas, segue resumo do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial:

- Classe I - Trabalhistas: Totalmente quitada.
- Classe II - Garantia Real: Totalmente quitada.
- Classe III e Classe IV: Início dos pagamentos ocorrerá no final de 2019, conforme o PRJ.

Alguns credores Financiadores, pertencentes a estas classes, já iniciaram o recebimento dos valores acordados.

Abaixo relação de pagamentos efetuados a estes credores durante o mês de junho/2019:

RELAÇÃO DOS PAGAMENTOS REALIZADOS AOS CREDORES FINANCIADORES ago/19

CONTA	Nome do Fornecedor	Nº da Parcela	Data do Lançamento	Data de Vencimento	Saldo	JUROS	LIQUIDO
2.2.1.9.6	COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL BOM JESUS	29	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 44.454,40	5.644,13	R\$ 38.810,27
2.2.1.9.6	MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	25	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 33.338,00	4.301,55	R\$ 29.036,45
2.2.1.9.6	POLETTO EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	26	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 54.630,30	7.488,46	R\$ 47.141,84
2.2.1.9.6	TADEU BORKOSKI NETO	25	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 3.590,14	256,81	R\$ 3.333,33
2.2.1.9.6	COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	24	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 31.845,60	3.515,96	R\$ 28.329,64
2.2.1.9.6	SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	24	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 9.840,15	1.086,41	R\$ 8.753,74
2.2.1.9.6	FISTAROL E CIA LTDA	21	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 12.889,93	2.539,89	R\$ 10.350,04
2.2.1.9.6	COOP DE CRED DE LIVRE ADM INTEGRAÇÃO - SICREDI INT PR/SC	19	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 11.500,00	2.896,19	R\$ 8.603,81
2.2.1.9.6	BUHLER S.A	18	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 4.164,49	1.103,40	R\$ 3.061,09
2.2.1.9.6	CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	18	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 30.300,00	3.456,70	R\$ 26.843,30
2.2.1.9.6	ROMANUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	18	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 1.500,00	253,66	R\$ 1.246,34
2.2.1.9.6	GLOBALFOOD SISTEMAS INGRED.TECN. ALIM.LTDA	4	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 55.820,00	5.456,95	R\$ 50.363,05
2.2.1.9.6	INSUAGRO INSUMOS AGRICOLAS LTDA	2	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 151.289,10	36.953,33	R\$ 114.335,77
2.2.1.9.6	GAVEA SUL FUNDO DE INVEST. EM DIR. CRED. MULTISSETORIAL LP	3	27/06/2017	22/08/2019	R\$ 58.500,00	2.500,00	R\$ 56.000,00
TOTAL					R\$ 503.662,11	R\$ 77.453,44	R\$ 426.208,67

CONTA	Nome do Fornecedor	Nº da Parcela	Data do Lançamento	Data de Vencimento	Saldo USD	JUROS USD	LIQUIDO USD
2.2.1.9.8	COOP.PROD.IND. NARANJITO	25	27/06/2017	22/08/2019	USD 12.644,62	USD 1.605,30	USD 11.039,32
TOTAL					USD 12.644,62	USD 1.605,30	USD 11.039,32

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

:: Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

Relação dos saldos abertos:

Solicitado informação em 17/09/2019

Fiz dinâmica com os pagamentos apresentados (Pagamentos informados não auditados).

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS3H SRJVY 6V62X 5C4VR

Ricardo Andraus
Administrador Judicial

