

**RMA** RELATÓRIO  
MENSAL DE

julho de  
2020

# 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 nº 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, referente a competência do mês de julho de 2020

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



## GLOSSÁRIO

AC - Ativo Circulante

ACF - Ativo Circulante Financeiro

ACO - Ativo Circulante Operacional

A.H. – Análise Horizontal

AJ - Administrador Judicial

ANC - Ativo Não Circulante

A.V. – Análise Vertical

BP - Balanço Patrimonial

DRE - Demonstrativo de Resultado do Exercício

EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization Ou Lucro

Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização.

IFs - Instituições Financeiras

LL - Lucro Líquido

LO - Lucro Operacional

PC - Passivo Circulante

PCF - Passivo Circulante Financeiro

PCO - Passivo Circulante Operacional

PL - Patrimônio Líquido

PNC - Passivo Não Circulante

RJ - Recuperação Judicial

RL - Receita Líquida

ROL - Receita Operacional Líquida ou Receita Líquidas de Vendas



# ÍNDICE

<b>1</b>	<b>INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA.....</b>	<b>4</b>
1.1	FATURAMENTO.....	4
1.2	COMPRAS.....	7
1.3	ESTOQUE.....	8
1.4	COLABORADORES CLT.....	9
1.5	MAPA DE ATIVIDADE.....	10
<b>2</b>	<b>ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS .....</b>	<b>11</b>
<b>3</b>	<b>CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....</b>	<b>20</b>



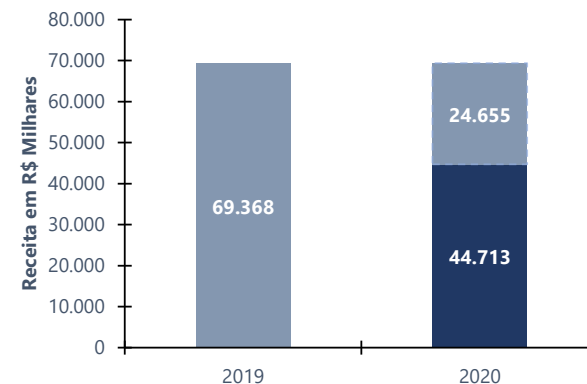
# 1 INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA

## 1.1 FATURAMENTO

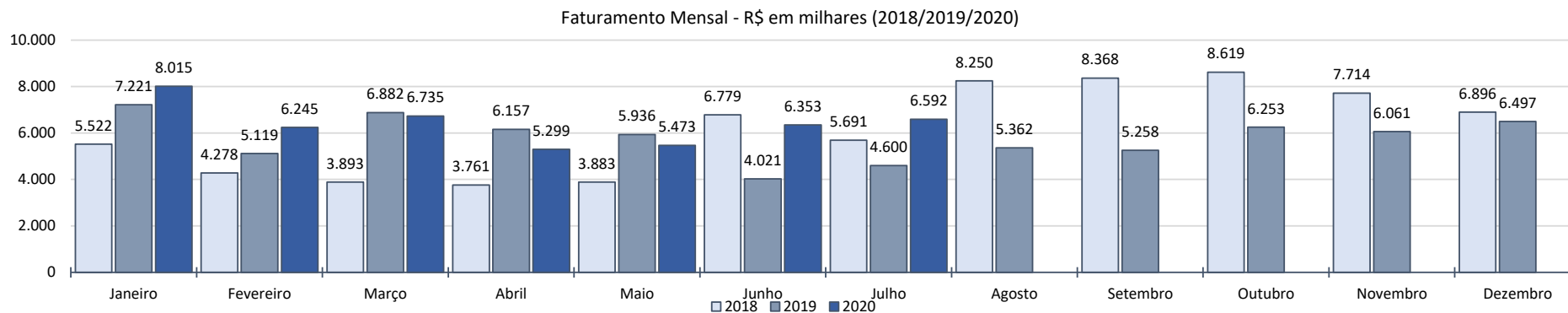
No período acumulado entre janeiro e julho de 2020 a recuperanda realizou a receita bruta de R\$ 44,7 milhões. Seria necessário realizar o valor de R\$ 24,6 milhões nos demais meses de 2020 para atingir o mesmo montante obtido no ano anterior, onde apresentou R\$ 69,3 milhões de receita.

Em 2020 a média mensal do faturamento do grupo foi de R\$ 6.388 mil, superior aos últimos anos que apresentaram as seguintes médias: R\$ 5,7 milhões em 2019, R\$ 6,1 milhões em 2018, R\$ 5,3 milhões em 2017.

Faturamento Anual (2019/2020)



### 1.1.1 Evolução Histórica do Faturamento



O gráfico acima demonstra a evolução do faturamento bruto mensal da empresa no mesmo período de 2018, 2019 e 2020. O valor faturado em julho de 2020 foi de (R\$ 6,5 milhões) e é superior ao valor obtido no mesmo mês do ano anterior (R\$ 4,6 milhões). Na comparação com o mês de anterior de 2020, o valor alcançado neste último período foi superior em (+3,8%).



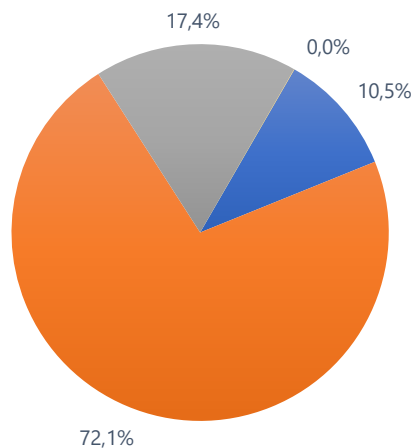
### 1.1.2 Perfil do Faturamento

A seguir apresenta-se a composição do faturamento realizado por família de produtos, sendo que o principal produto comercializado é a Farinha de Trigo.

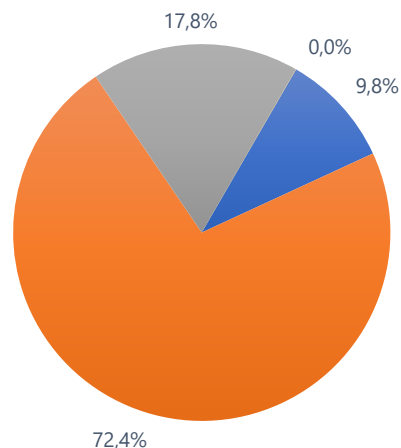
(R\$ em milhares)

Família de Produtos	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
FARELO DE TRIGO	484,7	487,0	461,1	664,4	496,9	702,2	686,2	553,9	504,1	632,0	529,7	621,0	623,2
FARINHA DE TRIGO	3.314,3	3.996,2	3.681,5	4.295,7	4.360,8	4.289,5	5.156,4	4.038,7	4.527,4	3.386,6	4.203,8	4.599,3	4.830,6
PRÉ-MISTURA	799,5	864,6	1.097,6	1.266,6	1.181,8	1.476,2	2.130,2	1.624,5	1.684,5	1.280,8	738,0	1.132,0	1.137,4
FIBRA DE TRIGO	1,1	14,1	17,6	26,3	21,7	29,1	41,7	26,8	18,8	0,0	1,6	1,0	1,2
<b>Total</b>	<b>4.599,6</b>	<b>5.362,0</b>	<b>5.257,8</b>	<b>6.253,0</b>	<b>6.061,3</b>	<b>6.497,0</b>	<b>8.014,9</b>	<b>6.244,5</b>	<b>6.734,8</b>	<b>5.299,4</b>	<b>5.473,1</b>	<b>6.353,3</b>	<b>6.592,4</b>
Variação Mensal (A.H)	14,4%	16,6%	-1,9%	18,9%	-3,1%	7,2%	23,4%	-22,1%	7,9%	-21,3%	3,3%	16,1%	3,8%

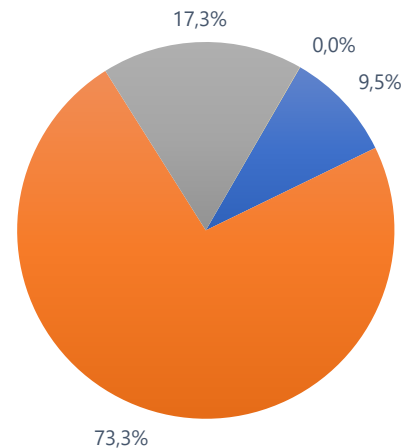
Receita por Família de Produtos (jul/19)



Receita por Família de Produtos (jun/20)



Receita por Família de Produtos (jul/20)



- FARELO DE TRIGO
- FARINHA DE TRIGO
- PRÉ-MISTURA
- FIBRA DE TRIGO



As vendas estão concentradas nas regiões Sudeste e Sul, destacando-se o Estado de São Paulo como o maior consumidor. A seguir apresenta-se duas tabelas com o comparativo de receita gerada por estado; a primeira é referente ao período mensal e a segunda ao acumulado de janeiro até o mês de competência do RMA, ambas fazem comparativo com os respectivos períodos dos anos de 2019 e 2018.

Receita por Estado	jul/18	A.V.%	jul/19	A.V.%	A.H. %	jul/20	A.V.%	A.H. %
SÃO PAULO	2.973,2	52,2%	2.334,1	50,7%	-21,5%	3.441,9	52,2%	47,5%
PARANÁ	1.175,4	20,7%	1.234,1	26,8%	5,0%	1.809,4	27,4%	46,6%
GOIÁS	320,7	5,6%	609,4	13,2%	90,0%	603,8	9,2%	-0,9%
MINAS GERAIS	373,8	6,6%	89,5	1,9%	-76,1%	336,6	5,1%	276,3%
ESPIRITO SANTO	114,3	2,0%	57,0	1,2%	-50,2%	270,2	4,1%	374,4%
SANTA CATARINA	190,4	3,3%	185,1	4,0%	-2,7%	125,1	1,9%	-32,4%
ACRE	1,2	0,0%	0,0	0,0%	-100,0%	5,3	0,1%	0,0%
RIO DE JANEIRO	541,7	9,5%	90,5	2,0%	-83,3%	0,0	0,0%	-100,0%
<b>Total Geral</b>	<b>5.690,6</b>	<b>100%</b>	<b>4.599,6</b>	<b>100%</b>	<b>-19,2%</b>	<b>6.592,4</b>	<b>100%</b>	<b>43,3%</b>

Em milhares (R\$)

Receita por Estado Acumulado	2018 (jan-jul)	A.V.%	2019 (jan-jul)	A.V.%	A.H. %	2020 (jan-jul)	A.V.%	A.H. %
SÃO PAULO	15.779,6	46,7%	17.751,0	44,4%	12,5%	24.203,7	54,1%	36,4%
PARANÁ	7.948,4	23,5%	8.736,2	21,9%	9,9%	11.058,1	24,7%	26,6%
MINAS GERAIS	2.549,2	7,5%	5.272,9	13,2%	106,8%	3.710,7	8,3%	-29,6%
GOIÁS	2.429,8	7,2%	3.511,5	8,8%	44,5%	3.374,6	7,5%	-3,9%
SANTA CATARINA	1.543,4	4,6%	1.774,8	4,4%	15,0%	1.071,7	2,4%	-39,6%
ESPIRITO SANTO	771,0	2,3%	764,8	1,9%	-0,8%	983,1	2,2%	28,6%
RIO DE JANEIRO	2.782,6	8,2%	2.104,7	5,3%	-24,4%	305,2	0,7%	-85,5%
ACRE	1,2	0,0%	1,7	0,0%	41,8%	5,3	0,0%	219,1%
MATO GROSSO DO SUL	1,1	0,0%	0,0	0,0%	-100,0%	0,0	0,0%	0,0%
RIO GRANDE DO SUL	0,0	0,0%	19,5	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	-100,0%
<b>Total Geral</b>	<b>33.806,2</b>	<b>100%</b>	<b>39.936,9</b>	<b>100%</b>	<b>18,1%</b>	<b>44.712,5</b>	<b>100%</b>	<b>12,0%</b>

Em milhares (R\$)



## 1.2 COMPRAS

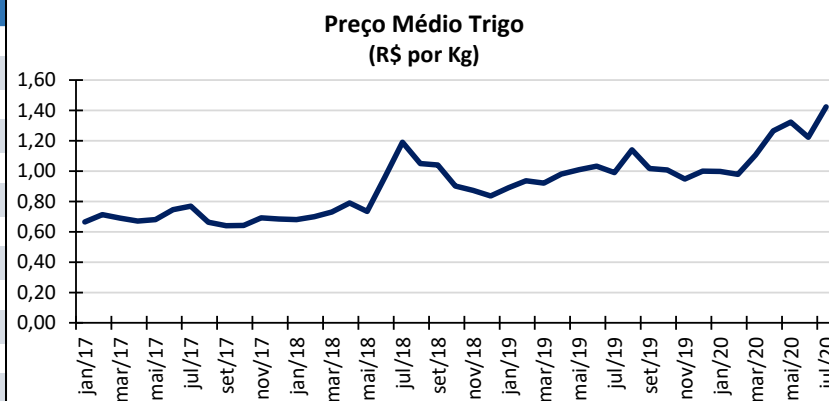
As tabelas abaixo apresentam o histórico no decorrer de um ano, do valor (R\$) e quantidade (T) de compra de matéria prima:

Valor Comprado (R\$)	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Compra Imp.Trigo	-	-	-	-	4.262.550	-	-	-	583.650	1.315.600	1.423.300	-	1.380.100
Compra Mat Produção	179.683	82.243	225.249	189.460	208.504	272.644	267.737	321.117	251.432	259.574	75.696	135.343	166.584
Compra Matéria-Prima	2.040.886	2.323.672	3.169.485	5.499.612	4.375.790	6.396.013	2.005.406	2.440.893	2.698.270	1.483.845	3.022.515	3.099.545	4.835.695
<b>Total Geral</b>	<b>2.220.570</b>	<b>2.405.915</b>	<b>3.394.734</b>	<b>5.689.072</b>	<b>8.846.844</b>	<b>6.668.657</b>	<b>2.273.143</b>	<b>2.762.010</b>	<b>3.533.353</b>	<b>3.059.018</b>	<b>4.521.511</b>	<b>3.234.888</b>	<b>6.382.378</b>
Varição% Mensal	59,7%	8,3%	41,1%	67,6%	55,5%	-24,6%	-65,9%	21,5%	27,9%	-13,4%	47,8%	-28,5%	97,3%

Quantidade Comprada (Ton)	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Compra Imp.Trigo	-	-	-	-	4.500	-	-	-	500	1.000	1.000	-	1.000
Compra Mat Produção	360	302	337	215	178	406	501	479	377	476	122	83	139
Compra Matéria-Prima	2.048	2.003	3.011	5.329	4.457	6.253	1.835	2.321	2.166	1.194	2.309	2.420	3.332
<b>Total Geral</b>	<b>2.407</b>	<b>2.305</b>	<b>3.349</b>	<b>5.544</b>	<b>9.136</b>	<b>6.660</b>	<b>2.336</b>	<b>2.800</b>	<b>3.043</b>	<b>2.670</b>	<b>3.431</b>	<b>2.503</b>	<b>4.471</b>
Varição % Mensal	70,8%	-4,3%	45,3%	65,5%	64,8%	-27,1%	-64,9%	19,8%	8,7%	-12,3%	28,5%	-27,0%	78,6%

Com base nas informações apresentadas pela recuperanda segue o histórico do preço médio de compra do trigo desde janeiro de 2017 até o mês em análise:

Preço Médio	2017	A.V	2018	A.H	A.V	2019	A.H	A.V	2020	A.H	A.V
Janeiro	0,66		0,68	2,3%	-0,7%	0,89	30,8%	6,3%	1,00	12,1%	-0,3%
Fevereiro	0,71	7,2%	0,70	-1,7%	2,9%	0,94	33,6%	5,2%	0,98	4,6%	-1,9%
Março	0,69	-3,0%	0,73	5,7%	4,3%	0,92	26,0%	-1,7%	1,11	20,2%	13,0%
Abril	0,67	-2,8%	0,79	17,7%	8,2%	0,98	24,1%	6,5%	1,27	29,1%	14,5%
Mai	0,68	1,3%	0,73	7,9%	-7,1%	1,01	37,4%	2,9%	1,32	31,2%	4,5%
Junho	0,74	9,6%	0,96	29,1%	31,1%	1,03	7,3%	2,4%	1,22	18,4%	-7,6%
Julho	0,77	3,1%	1,19	54,9%	23,7%	0,99	-16,8%	-4,1%	1,42	43,8%	16,5%
Agosto	0,66	-13,7%	1,05	58,3%	-11,8%	1,14	8,6%	15,2%			
Setembro	0,64	-3,5%	1,04	62,5%	-1,0%	1,02	-2,2%	-10,8%			
Outubro	0,64	0,2%	0,90	40,6%	-13,3%	1,01	11,7%	-1,0%			
Novembro	0,69	7,8%	0,87	26,2%	-3,3%	0,95	8,7%	-5,9%			
Dezembro	0,68	-0,9%	0,84	22,2%	-4,1%	1,00	19,5%	5,5%			

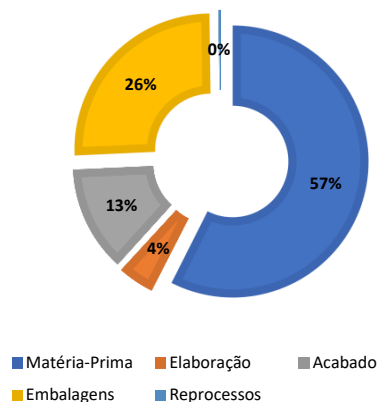




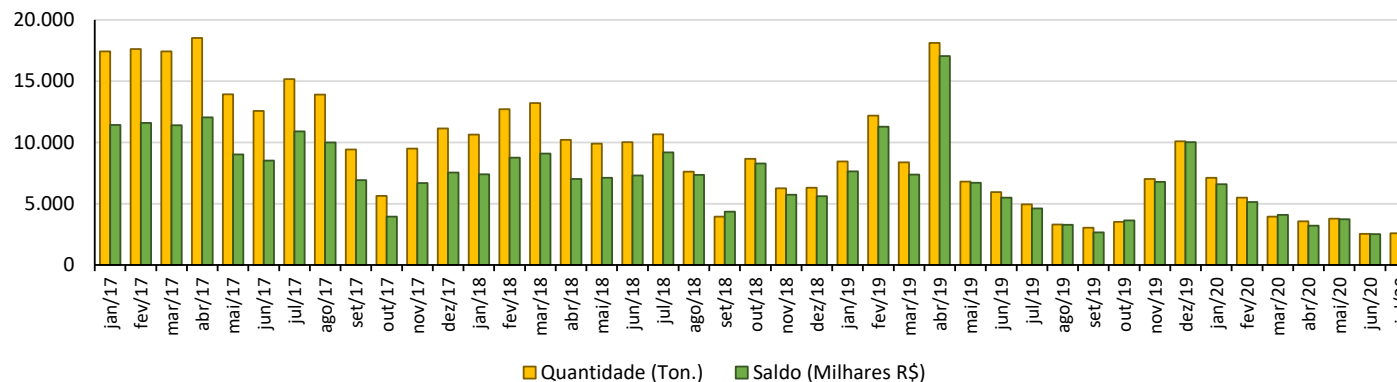
### 1.3 ESTOQUE

O grupo Matéria Prima possui maior representatividade no estoque da recuperanda, conforme gráfico abaixo. A seguir apresenta-se o histórico do volume (Ton.) e saldo (R\$) em estoque.

**% TIPO DE ESTOQUE - JULHO/2020**



**Estoque**



Estoque Total (Em Toneladas)	2017	2018	2019	2020	A.H %	A.V %
Janeiro	17.433	10.648	8.452	7.111	-16%	-29%
Fevereiro	17.620	12.722	12.192	5.504	-55%	-23%
Março	17.430	13.204	8.380	3.948	-53%	-28%
Abril	18.519	10.209	18.112	3.566	-80%	-10%
Mai	13.921	9.899	6.798	3.770	-45%	6%
Junho	12.566	10.031	5.956	2.541	-57%	-33%
Julho	15.159	10.663	4.950	2.587	-48%	2%
Agosto	13.898	7.622	3.304			
Setembro	9.431	3.954	3.048			
Outubro	5.637	8.665	3.523			
Novembro	9.487	6.251	7.026			
Dezembro	11.146	6.294	10.082			

Estoque Total (Em milhares de R\$)	2017	2018	2019	2020	A.H %	A.V %
Janeiro	11.430	7.408	7.635	6.586	-14%	-34%
Fevereiro	11.595	8.766	11.272	5.132	-54%	-22%
Março	11.395	9.087	7.371	4.097	-44%	-20%
Abril	12.036	7.020	17.058	3.208	-81%	-22%
Mai	9.014	7.105	6.698	3.734	-44%	16%
Junho	8.528	7.299	5.501	2.523	-54%	-32%
Julho	10.903	9.188	4.603	2.438	-47%	-3%
Agosto	9.986	7.348	3.267			
Setembro	6.931	4.339	2.660			
Outubro	3.947	8.274	3.640			
Novembro	6.677	5.738	6.788			
Dezembro	7.538	5.623	10.020			

A.H.: Compativo com mesmo mês do ano anterior

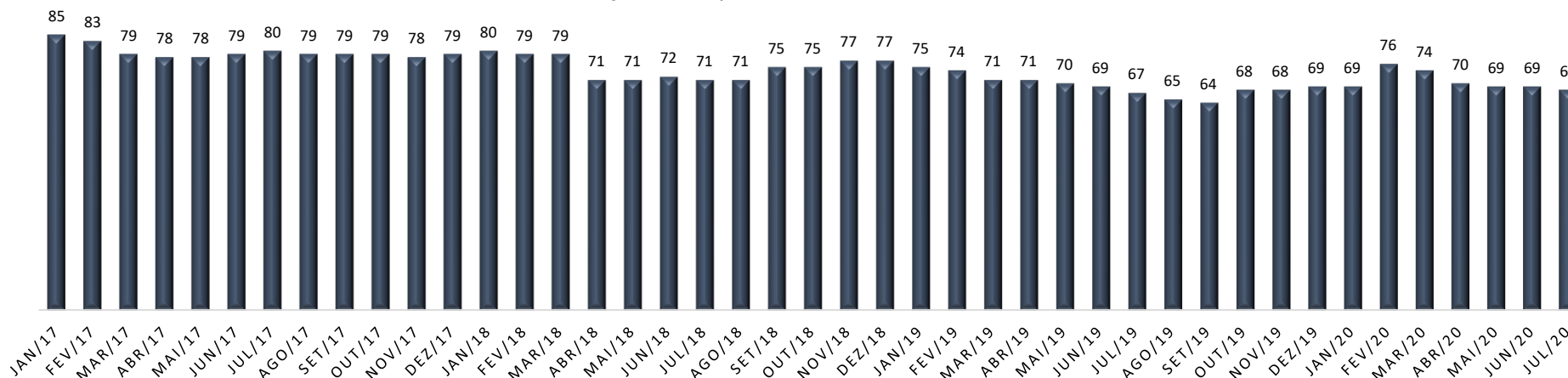
A.V: Comparativo com o mês anterior



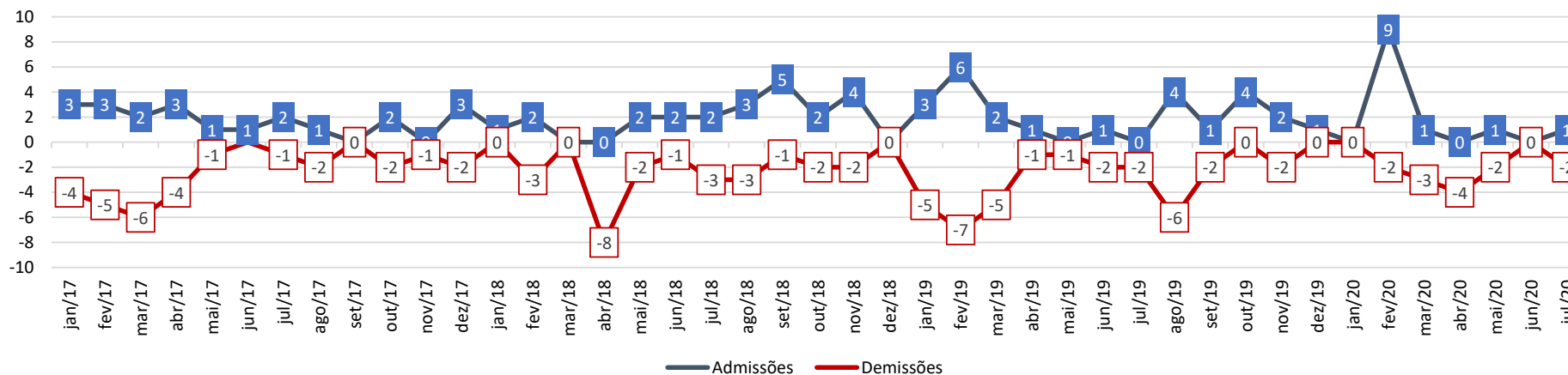
## 1.4 COLABORADORES CLT

Em julho de 2020 a recuperanda empregou 68 colaboradores CLT; no período foi realizado 1 admissão e 2 desligamentos. Abaixo os gráficos com o a evolução no quadro dos colaboradores e a relação de faturamento por funcionário.

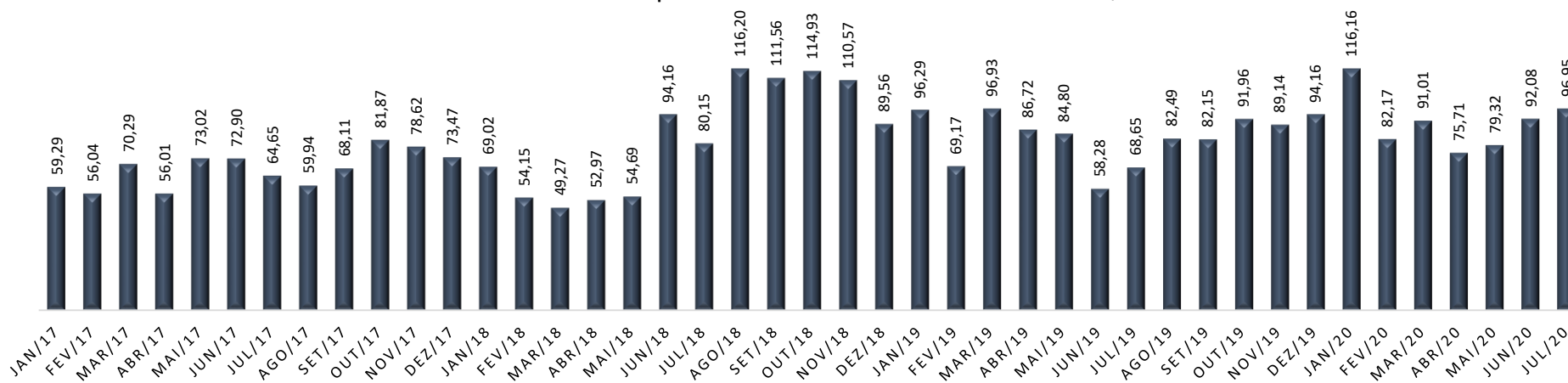
### Evolução do quadro de colaboradores



### Evolução do Quadro de Colaboradores



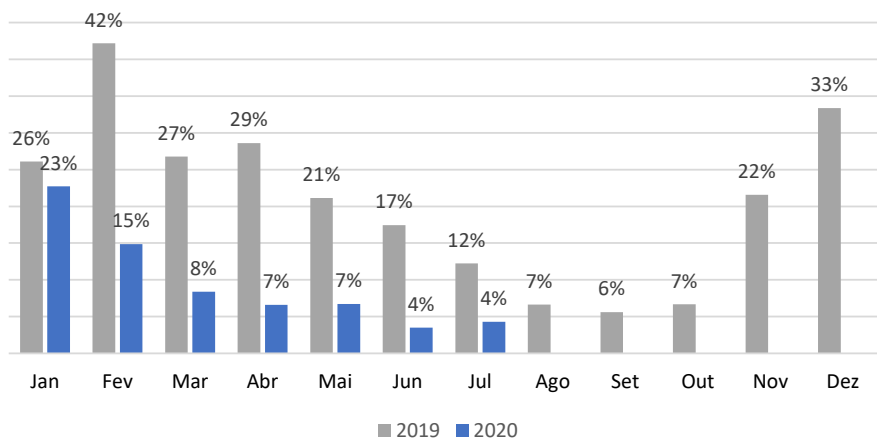
### Faturamento por Funcionário - Em milhares R\$



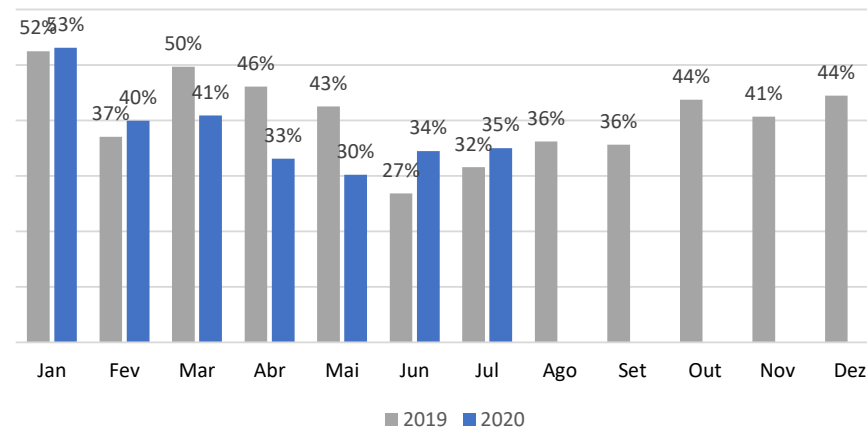
### 1.5 MAPA DE ATIVIDADE

Os gráficos abaixo representam a utilização da capacidade instalada de estocagem e de produção.

#### Percentual de Utilização de Estocagem



#### Percentual de Utilização de Moagem



## 2 ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

### 2.1.1 Ativos

Ativo								Variação mensal	
	Contas do ATIVO	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	jul/20-jun/20
<b>CIRCULANTE</b>	<b>76.238</b>	<b>72.786</b>	<b>70.410</b>	<b>68.924</b>	<b>68.141</b>	<b>67.636</b>	<b>71.661</b>	<b>4.025</b>	<b>6,0%</b>
Caixa	9	9	11	11	14	16	11	(5)	-30,5%
Bancos	4.195	4.516	2.366	2.172	2.804	2.903	2.701	(202)	-7,0%
Duplicatas a Receber	9.178	7.935	7.432	6.969	7.028	7.394	7.195	(198)	-2,7%
Estoques	6.586	5.132	4.097	3.208	3.734	2.523	2.438	(85)	-3,4%
Estoques terceiro	0	0	1.316	1.437	0	0	1.292	1.292	155641469,9%
Despesas antecipadas	163	151	136	119	101	85	67	(19)	-21,8%
Adiantamentos	1.385	351	425	467	275	547	675	127	23,3%
Tributos a compensar	12.939	12.909	12.842	12.758	12.402	12.385	12.210	(175)	-1,4%
Adiantamentos ao socios	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Empréstimo Empresas do Grupo	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	-	0,0%
Diferido - IRPJ/CSLL	9.278	9.278	9.278	9.278	9.278	9.278	12.568	3.290	35,5%
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>26.887</b>	<b>27.087</b>	<b>27.058</b>	<b>26.939</b>	<b>26.820</b>	<b>26.648</b>	<b>26.532</b>	<b>(116)</b>	<b>-0,4%</b>
Bloqueio Judicial	53	53	53	53	53	-	-	-	0,0%
Impostos a Recuperar - CIAP	-	10	10	10	10	10	10	-	0,0%
Consórcios Não Contemplados	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Investimentos	201	201	201	201	201	201	201	-	0,0%
Imobilizado	42.457	42.763	42.853	42.853	42.785	42.785	42.788	3	0,0%
Depreciação	(15.823)	(15.939)	(16.058)	(16.177)	(16.228)	(16.347)	(16.466)	(119)	0,7%
Intangível	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	0,0%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>103.125</b>	<b>99.873</b>	<b>97.467</b>	<b>95.863</b>	<b>94.961</b>	<b>94.284</b>	<b>98.193</b>	<b>3.909</b>	<b>4,1%</b>

Valores em Milhares de R\$

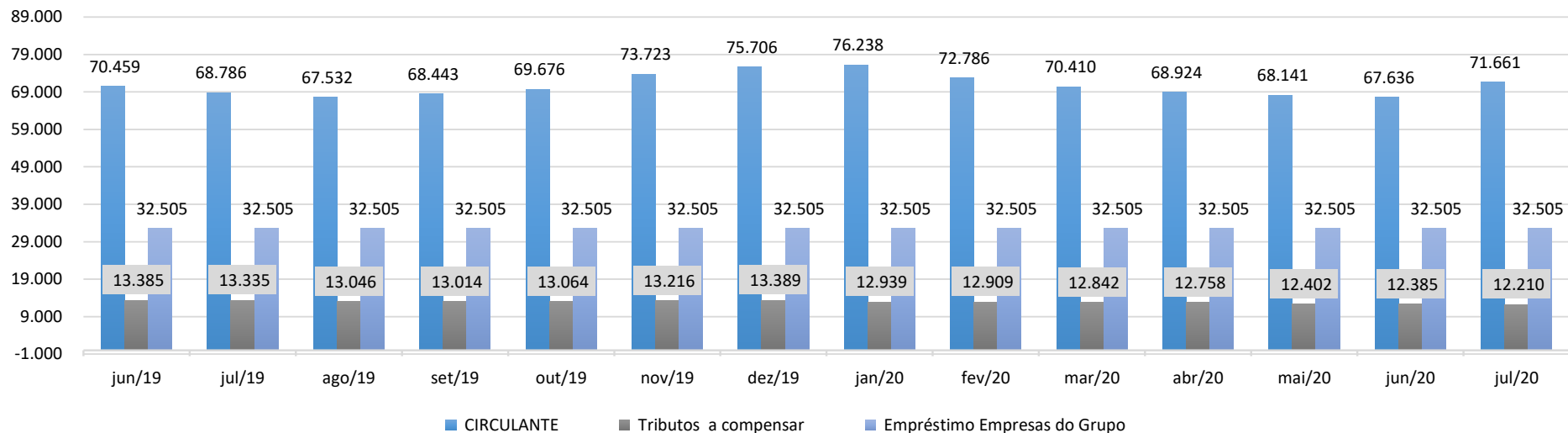
Após análise das contas do ATIVO destaca-se os seguintes itens:

O ATIVO CIRCULANTE apresentou aumento em relação ao mês anterior, com oscilação de +6,0%, influenciado pelas seguintes variações: Diferido - IRPJ/CSLL em +R\$ 3,3 milhões, Estoques terceiro em +R\$ 1,3 milhão, Adiantamentos em +R\$ 127,4 mil, Bancos em -R\$ 202,1 mil, Duplicatas a Receber em -R\$ 198,1 mil, Tributos a compensar em -R\$ 174,9 mil e Estoques em -R\$ 84,8 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).

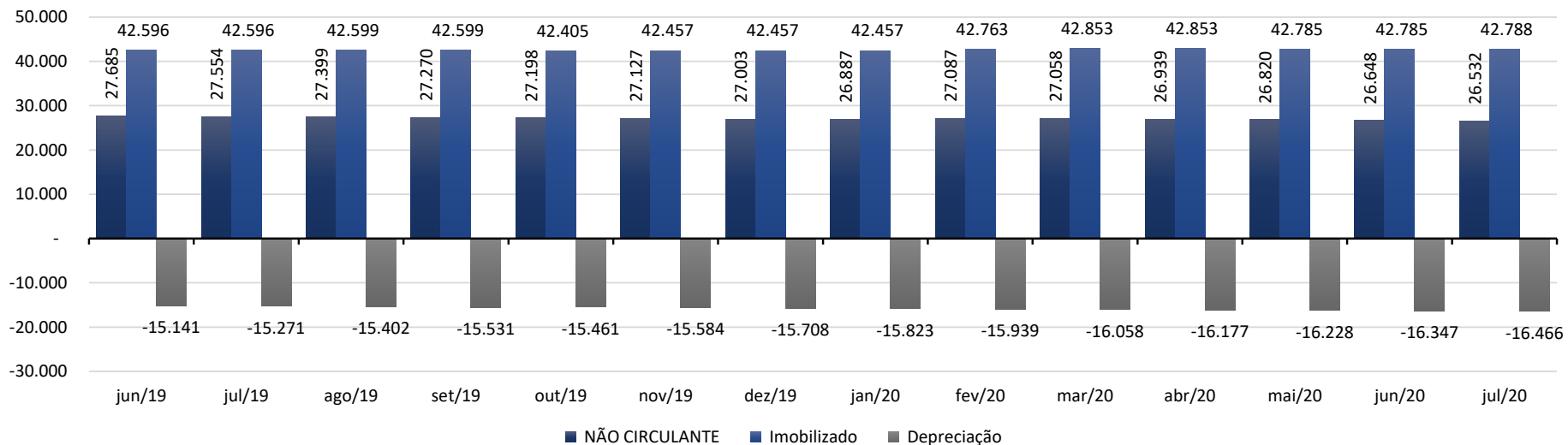
O ATIVO NÃO CIRCULANTE permaneceu no mesmo patamar do mês anterior, com pequena oscilação negativa de (-0,4%). As principais contas deste grupo do ativo são “imobilizado” e “depreciação” que somadas apresentaram saldo de (R\$ 26,3 milhões) no mês em análise. Desta forma, o saldo destas contas ficou apenas (R\$ 119 mil) inferior do valor identificado no mês anterior.

A seguir apresenta-se gráficos referentes a variação no saldo das principais contas:

### Ativo Circulante (principais contas)



### Ativo Não circulante (principais contas)



## 2.1.2 Passivos

### Passivo

Contas do PASSIVO	Variação mensal								
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	jul/20-jun/20	% A.H.
<b>CIRCULANTE</b>	<b>20.670</b>	<b>18.646</b>	<b>17.037</b>	<b>16.141</b>	<b>15.529</b>	<b>14.836</b>	<b>15.924</b>	<b>1.089</b>	<b>7,3%</b>
Fornecedores	8.896	6.918	4.475	3.515	3.820	3.824	2.878	(946)	-24,7%
Fornecedores Importados	3.853	3.048	3.743	4.667	3.446	2.095	2.006	(89)	-4,2%
Instituições Financeiras	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	-	0,0%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	86	85	87	84	79	79	81	2	3,0%
Obrigações Fiscais e Tributárias	120	104	102	100	114	121	117	(4)	-3,3%
Provisão P/ Férias e 13º salario	258	287	277	293	287	310	321	11	3,5%
Adiantamentos de Clientes	36	39	42	42	0	152	99	(54)	-35,1%
Impostos CSSL / IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Outras Obrigações a Pagar	26	26	21	19	18	16	912	895	5521,4%
Recuperação Judicial a pagar -CP	5.469	5.584	5.938	6.054	6.053	6.071	5.933	(138)	-2,3%
Receita Diferida	846	482	92	4	4	4	4	-	0,0%
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>67.701</b>	<b>67.315</b>	<b>68.356</b>	<b>68.500</b>	<b>68.434</b>	<b>68.327</b>	<b>67.559</b>	<b>(768)</b>	<b>-1,1%</b>
Fornecedores	2.951	2.924	2.833	2.602	2.575	2.485	2.457	(27)	-1,1%
Fornecedores importados	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Instituições Financeiras	437	437	437	437	437	437	437	-	0,0%
Conta Corrente Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Provisão P/ Contingências	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Outras Obrigações a Pagar	345	346	346	347	348	349	349	1	0,2%
Provisão de imposto diferido	6.381	6.373	6.365	6.357	6.349	6.341	6.334	(8)	-0,1%
Recuperação Judicial	39.668	39.668	39.668	39.668	39.668	39.668	39.668	-	0,0%
Recuperação Judicial a pagar - LP	17.919	17.568	18.707	19.088	19.057	19.047	18.314	(733)	-3,8%
Outros empréstimos	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>14.754</b>	<b>13.912</b>	<b>12.074</b>	<b>11.222</b>	<b>10.997</b>	<b>11.122</b>	<b>14.710</b>	<b>3.588</b>	<b>32,3%</b>
Capital Social	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	-	0,0%
Reservas de Lucros	25	25	25	25	25	25	25	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados Até 2015	(16.378)	(16.363)	(16.348)	(16.332)	(16.317)	(16.302)	(16.287)	15	-0,1%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2016	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2017	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2018	292	292	292	292	292	292	292	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2019	6.359	6.359	6.359	6.359	6.359	6.359	6.359	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2020	(651)	(1.494)	(3.332)	(4.184)	(4.409)	(4.284)	(696)	3.588	-83,8%
Mais Valia - Deemed Cost	12.386	12.371	12.355	12.340	12.325	12.310	12.295	(15)	-0,1%
<b>TOTAL DO PASSIVO E P.L.</b>	<b>103.125</b>	<b>99.873</b>	<b>97.467</b>	<b>95.863</b>	<b>94.961</b>	<b>94.284</b>	<b>98.193</b>	<b>3.909</b>	<b>4,1%</b>

Valores em Milhares de R\$

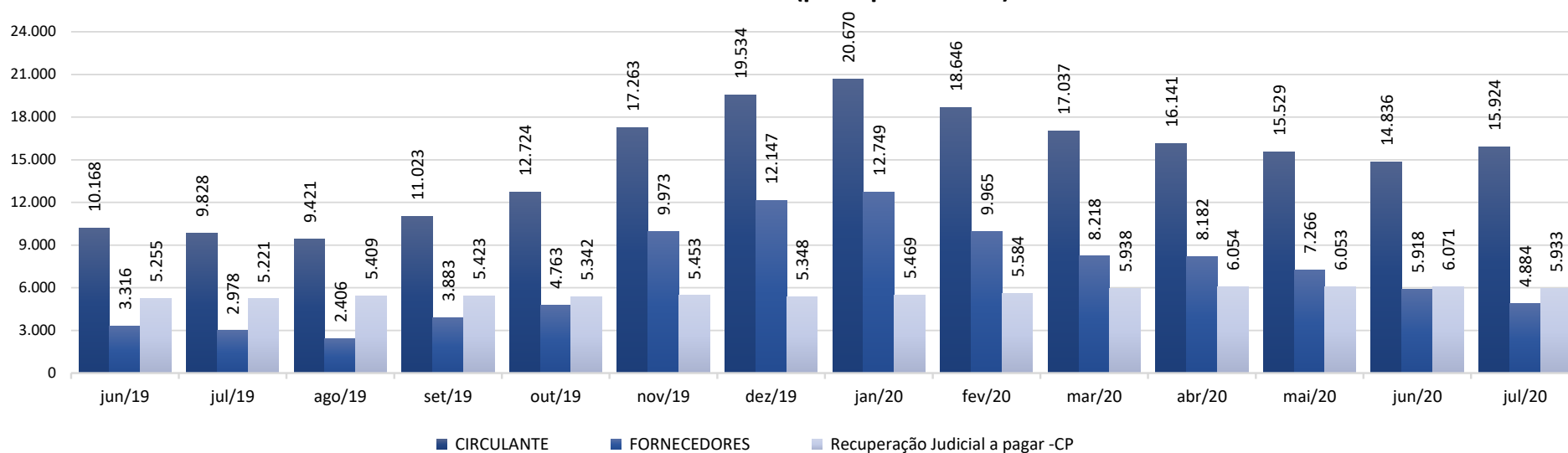
Após análise das contas do PASSIVO destaca-se os seguintes itens:

Ao analisar o total do grupo de contas de PASSIVO CIRCULANTE, observa-se aumento em relação ao mês anterior em +7,3% motivado principalmente pelas seguintes variações nos saldos das contas: Outras Obrigações a Pagar em +R\$ 895,4 mil, Provisão P/ Férias e 13º salário em +R\$ 11,0 mil, Fornecedores em -R\$ 945,8 mil, Recuperação Judicial a pagar -CP em -R\$ 137,8 mil, Fornecedores Importados em -R\$ 88,7 mil e Adiantamentos de Clientes em -R\$ 53,5 mil.

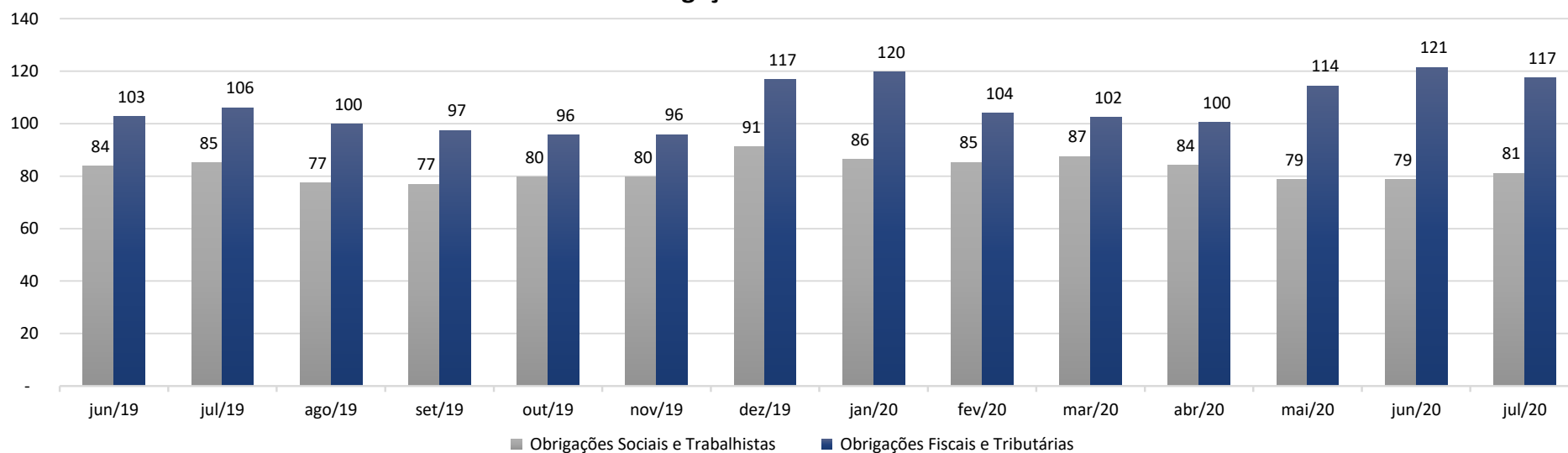
O grupo de contas do PASSIVO NÃO CIRCULANTE reduziu 1,1% em relação ao mês anterior influenciado pela redução no saldo das contas: Recuperação Judicial a pagar - LP em -R\$ 733,3 mil e Fornecedores em -R\$ 27,2 mil.

O Patrimônio Líquido aumentou R\$ 3,5 milhões, pela variação de Lucros/Prejuízos Acumulados.

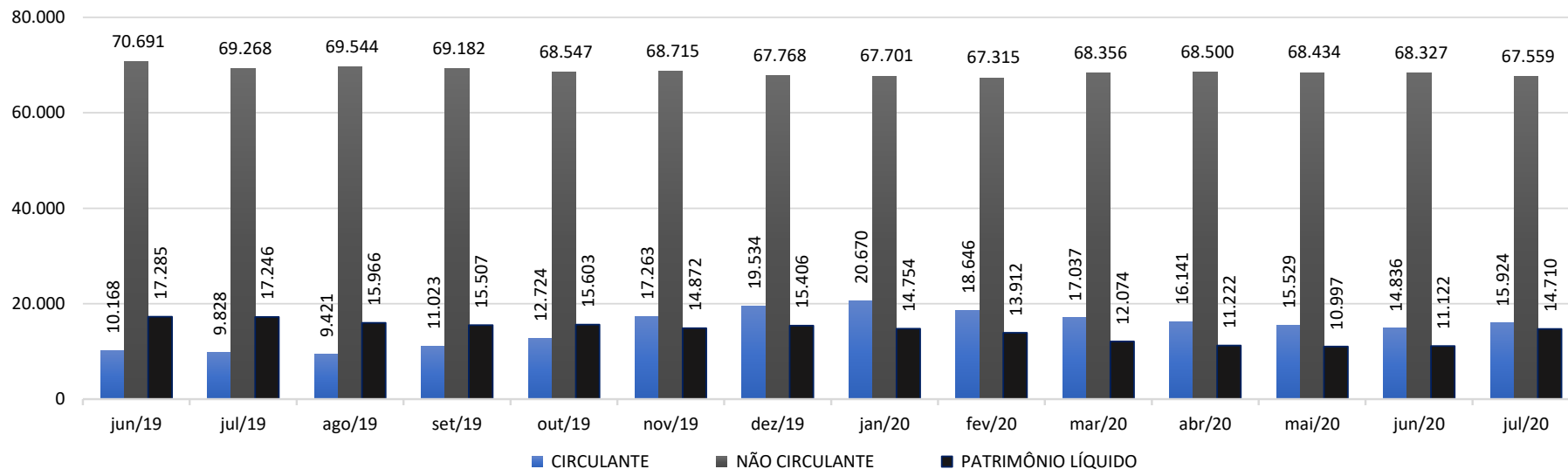
### Passivo Circulante (principais contas)



### Obrigações Sociais e Fiscais



### Passivo Circulante, Não Circulante e Patrimônio Líquido





## 2.1.3 Demonstração de resultados

DRE	Contas de Resultado	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	Total 2020	% A.V.	Variação mensal	
											jul/20-jun/20	% A.H.
<b>1 – RECEITAS LÍQUIDAS DE VENDAS</b>		<b>7.689</b>	<b>5.984</b>	<b>6.452</b>	<b>5.073</b>	<b>5.240</b>	<b>6.088</b>	<b>6.294</b>	<b>42.820</b>	<b>100,0%</b>	<b>206</b>	<b>3,4%</b>
Vendas de Produtos		8.331	6.507	7.110	5.705	5.718	6.734	6.758	46.863	109,4%	24	0,4%
(-) Vendas Canceladas		(316)	(262)	(375)	(405)	(245)	(381)	(166)	(2.151)	-5,0%	215	-56,5%
(-) Impostos s/Vendas		(926)	(712)	(772)	(611)	(623)	(728)	(746)	(5.118)	-12,0%	(18)	2,4%
Outras Receitas		599	452	489	385	391	463	447	3.225	7,5%	(15)	-3,3%
<b>2 – CUSTO</b>		<b>(6.211)</b>	<b>(4.851)</b>	<b>(5.077)</b>	<b>(4.435)</b>	<b>(4.505)</b>	<b>(4.970)</b>	<b>(5.724)</b>	<b>(35.773)</b>	<b>-83,5%</b>	<b>(754)</b>	<b>15,2%</b>
<b>%Custo</b>		<b>80,8%</b>	<b>81,1%</b>	<b>78,7%</b>	<b>87,4%</b>	<b>86,0%</b>	<b>81,6%</b>	<b>90,9%</b>				
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS		(5.582)	(4.126)	(4.420)	(3.856)	(3.905)	(4.329)	(5.075)	(31.295)	-73,1%	(746)	17,2%
MÃO DE OBRA DIRETA		(206)	(232)	(213)	(209)	(193)	(214)	(200)	(1.467)	-3,4%	14	-6,4%
OUTROS CUSTOS DE FABRICAÇÃO		(423)	(493)	(443)	(370)	(408)	(427)	(448)	(3.012)	-7,0%	(22)	5,1%
<b>3 – LUCRO BRUTO</b>		<b>1.477</b>	<b>1.133</b>	<b>1.375</b>	<b>638</b>	<b>735</b>	<b>1.119</b>	<b>570</b>	<b>7.046</b>	<b>16,5%</b>	<b>(548)</b>	<b>-49,0%</b>
<b>%Lucro Bruto</b>		<b>19,2%</b>	<b>18,9%</b>	<b>21,3%</b>	<b>12,6%</b>	<b>14,0%</b>	<b>18,4%</b>	<b>9,1%</b>				
<b>4 – DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(1.238)</b>	<b>(1.121)</b>	<b>(1.141)</b>	<b>(812)</b>	<b>(900)</b>	<b>(843)</b>	<b>(942)</b>	<b>(6.997)</b>	<b>-16,3%</b>	<b>(99)</b>	<b>11,8%</b>
Despesas Administrativas		(1.141)	(1.034)	(1.051)	(724)	(804)	(764)	(847)	(6.365)	-14,9%	(82)	10,8%
Despesas c/Vendas		(96)	(87)	(90)	(88)	(96)	(79)	(96)	(631)	-1,5%	(17)	21,4%
<b>5 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50</b>	<b>0,1%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
Receitas Eventuais e Recuperações		-	-	-	-	50	-	-	50	0,1%	-	0,0%
<b>6 – LUCRO OPERACIONAL</b>		<b>240</b>	<b>12</b>	<b>234</b>	<b>(174)</b>	<b>(115)</b>	<b>275</b>	<b>(372)</b>	<b>100</b>	<b>0,2%</b>	<b>(647)</b>	<b>-235,2%</b>
<b>%Lucro Operacional</b>		<b>3,1%</b>	<b>0,2%</b>	<b>3,6%</b>	<b>-3,4%</b>	<b>-2,2%</b>	<b>4,5%</b>	<b>-5,9%</b>				
Despesas Financeiras		(910)	(888)	(2.171)	(857)	(374)	(285)	(144)	(5.629)	-13,1%	141	-49,4%
(-) Receitas Financeiras		37	52	119	198	283	154	834	1.678	3,9%	680	440,5%
<b>7 – LUCRO OPERAC. ANTES DOS TRIBUTOS</b>		<b>(633)</b>	<b>(824)</b>	<b>(1.818)</b>	<b>(833)</b>	<b>(205)</b>	<b>144</b>	<b>318</b>	<b>(3.851)</b>	<b>-9,0%</b>	<b>174</b>	<b>120,1%</b>
<b>8 – DEPRECIÇÃO</b>		<b>(26)</b>	<b>(26)</b>	<b>(27)</b>	<b>(27)</b>	<b>(27)</b>	<b>(27)</b>	<b>(27)</b>	<b>(189)</b>	<b>-0,4%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
Despesa com Depreciação		(26)	(26)	(27)	(27)	(27)	(27)	(27)	(189)	-0,4%	0	0,0%
<b>9 – RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>		<b>(659)</b>	<b>(850)</b>	<b>(1.845)</b>	<b>(860)</b>	<b>(233)</b>	<b>117</b>	<b>291</b>	<b>(4.040)</b>	<b>-9,4%</b>	<b>174</b>	<b>148,3%</b>
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ DIFERIDOS		8	8	8	8	8	8	3.297	3.344	7,8%	3.290	42107,9%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ		-	-	-	-	-	-	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>10 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>(651)</b>	<b>(843)</b>	<b>(1.837)</b>	<b>(853)</b>	<b>(225)</b>	<b>125</b>	<b>3.588</b>	<b>(696)</b>	<b>-1,6%</b>	<b>3.463</b>	<b>2773,9%</b>
<b>%Lucro Líquido</b>		<b>-8,5%</b>	<b>-14,1%</b>	<b>-28,5%</b>	<b>-16,8%</b>	<b>-4,3%</b>	<b>2,1%</b>	<b>57,0%</b>				

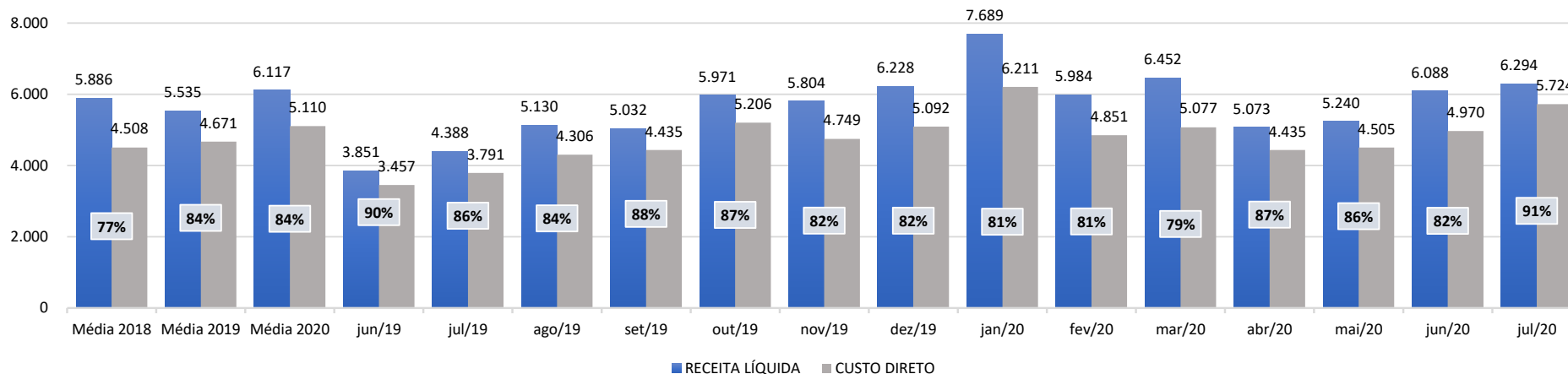
Valores em Milhares de R\$

A “Receita Líquida” no mês de julho de 2020 foi de R\$ 6,3 milhões, diante de R\$ 4,3 milhões identificado no mesmo período de 2019, o que representa um aumento de +58,1%. Na comparação com o mês anterior, a ROL apresentou aumento de 3,4%. O “Custo Direto” foi de 90,9% da Receita Líquida no mês em análise, totalizando R\$ 5,7 milhões. O “Custo Direto” médio em 2020 representa 84% da Receita Líquida; em 2019 representou 84%; em 2018 representou 77%; e em 2017 foi de 76%.

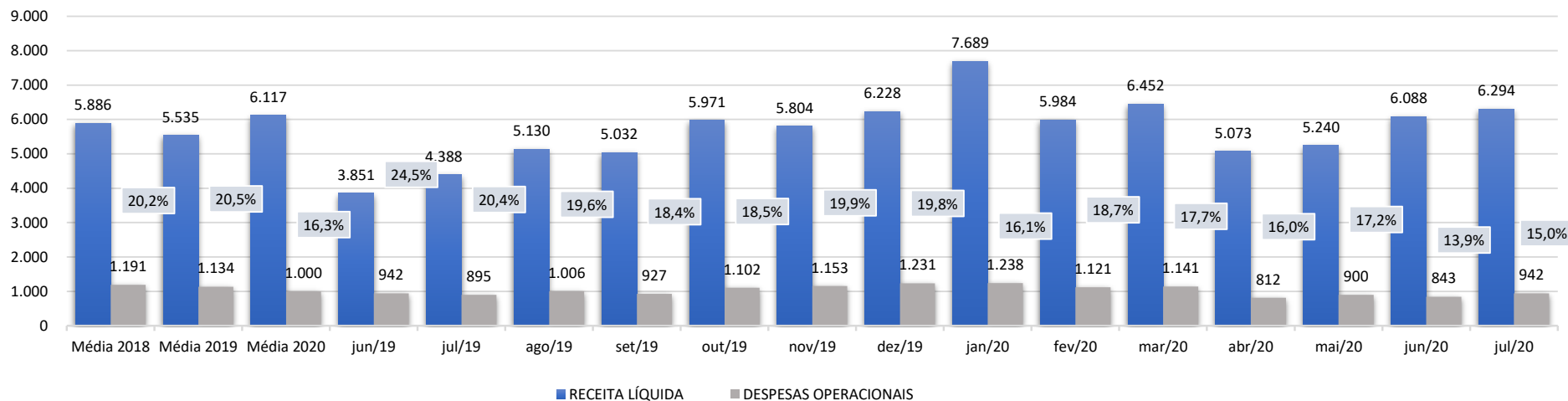
As despesas operacionais no mês em análise foram de R\$ 942 mil, que representou 15,0% da receita líquida, ficando desta forma inferior ao percentual identificado no mesmo mês do ano anterior, que foi de 20,4%. No ano de 2020 a média mensal das despesas operacionais foi de R\$ 1,0 milhão, ou seja 16,1% da receita líquida, em 2019 apresentou uma média de R\$ 1.1 milhões, representando 20,5% da ROL.

A operação gerou lucro antes dos tributos de R\$ 318 mil e realizou a PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ DIFERIDOS no valor de R\$ 3,3 milhões. Desta forma no mês em análise a empresa obteve resultado líquido positivo de +R\$ 3,5 milhões e acumula um prejuízo de -R\$ 696 mil em 2020.

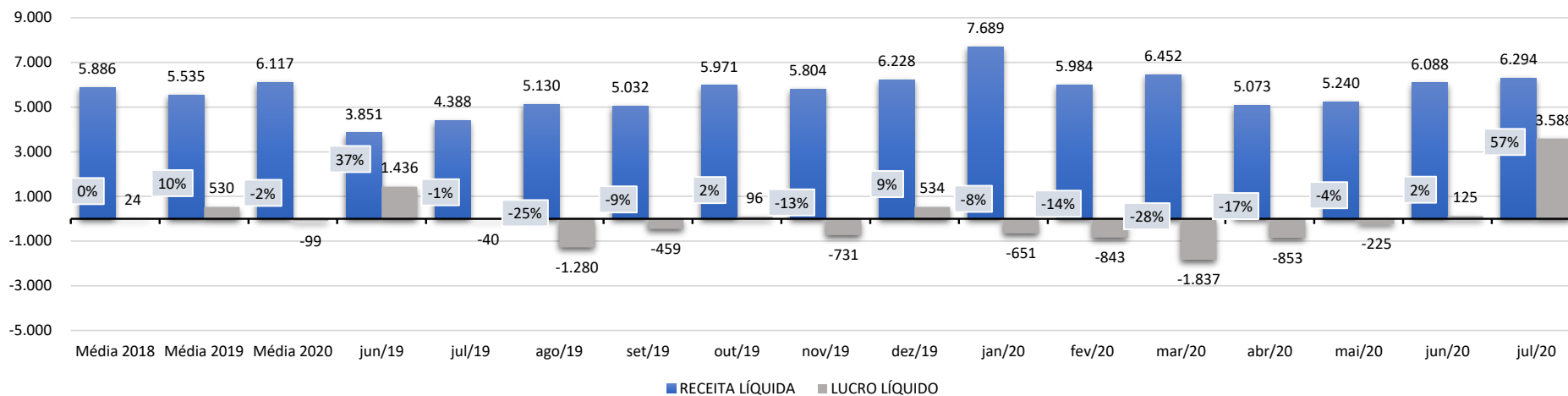
### Receita Líquida x Custo Direto (em milhares)



### Receita Líquida x Despesas Operacionais

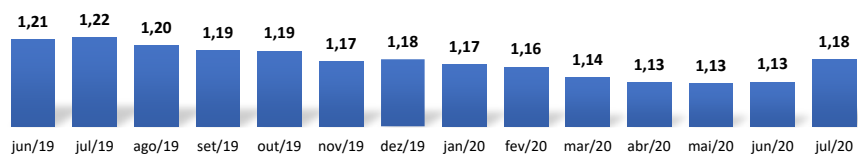


### Receita Líquida x Lucro Líquido

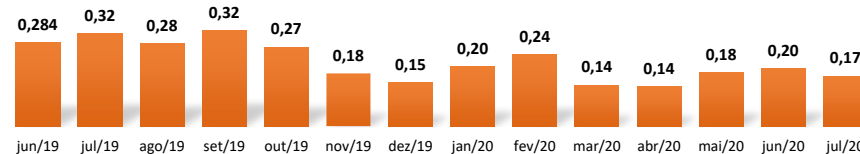


## 2.1.4 Indicadores de Liquidez

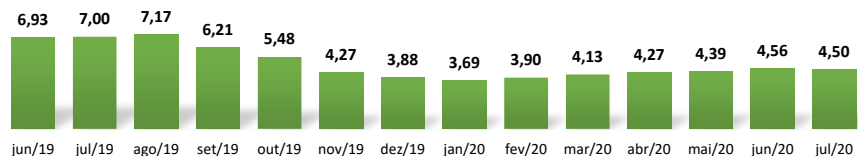
Índice de Liquidez - Geral



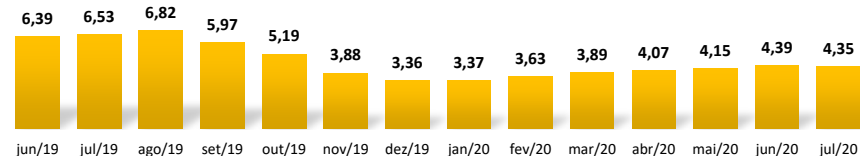
Índice de Liquidez - Imediata



Índice de Liquidez - Corrente



Índice de Liquidez - Seca



- O índice de “Liquidez Geral”,  $((AC+ANC) / (PC + PNC))$  mede a capacidade de pagamento total das dívidas.
- A “Liquidez Imediata”, que mede a capacidade de pagamento com recursos de curto prazo.
- O indicador de “Liquidez Corrente” quanto a empresa possui de AC para cada R\$ de PC.
- O índice de “Liquidez Seca” quanto a empresa possui de ativos de rápida realização para cada R\$ de PC

Todo índice de liquidez abaixo de 01 (um), significa possível dificuldade financeira em caso de necessidade de liquidação das dívidas no curto prazo.



### 3 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: Ativos alienados conforme PRJ e valores depositados em Juízo. Aguarda rateio entre os credores da classe.
- Classe III e Classe IV: Início dos pagamentos ocorrerá no final de 2020, conforme o PRJ.

Alguns credores financiadores, pertencentes a estas classes, já iniciaram o recebimento dos valores, conforme PRJ.

Abaixo relação de pagamentos indicados pela Recuperanda a estes credores durante o mês em tela.

#### RELAÇÃO DOS PAGAMENTOS REALIZADOS AOS CREDORES FINANCIADORES jul/20

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	37	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 44.454,40	5.644,13	R\$ 38.810,27
2.2.1.9.6	MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	34	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 33.338,00	4.301,55	R\$ 29.036,45
2.2.1.9.6	POLETTI EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	35	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 54.630,30	7.488,46	R\$ 47.141,84
2.2.1.9.6	TADEU BORKOSKI NETO	35	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 3.590,14	256,81	R\$ 3.333,33
2.2.1.9.6	COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	33	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 31.845,60	3.515,96	R\$ 28.329,64
2.2.1.9.6	SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	34	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 9.840,15	1.086,41	R\$ 8.753,74
2.2.1.9.6	FISTAROL E CIA LTDA	31	27/06/2017	22/03/2020	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	27	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 11.500,00	2.896,19	R\$ 8.603,81
2.2.1.9.6	BUHLER S.A	28	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 7.079,64	1.103,40	R\$ 5.976,24
2.2.1.9.6	CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	26	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 30.300,00	3.456,70	R\$ 26.843,30
2.2.1.9.6	ROMANUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	28	27/06/2017	22/03/2020	R\$ 1.500,00	253,66	R\$ 1.246,34
<b>TOTAL</b>					<b>R\$ 240.968,16</b>	<b>R\$ 32.543,16</b>	<b>R\$ 208.425,00</b>



Abaixo relação de pagamentos indicados pela Recuperanda a estes credores até julho de 2020.

<b>RELAÇÃO DOS PAGAMENTOS REALIZADOS AOS CREDORES FINANCIADORES</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Total Geral</b>
<b>Em Reais</b>					
POLETTO EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	R\$ 235.709,20	R\$ 565.702,08	R\$ 565.702,08	R\$ 235.709,20	<b>R\$ 1.602.822,56</b>
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL BOM JESUS	R\$ 194.051,35	R\$ 465.723,24	R\$ 465.723,24	R\$ 155.241,08	<b>R\$ 1.280.738,91</b>
MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	R\$ 145.182,25	R\$ 348.437,40	R\$ 348.437,40	R\$ 145.182,25	<b>R\$ 987.239,30</b>
COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	R\$ 113.318,56	R\$ 339.955,68	R\$ 339.955,68	R\$ 141.648,20	<b>R\$ 934.878,12</b>
CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	R\$ 0,00	R\$ 268.433,00	R\$ 322.119,60	R\$ 107.373,20	<b>R\$ 697.925,80</b>
SEMÉGRAO COMERCIAL AGRICOLA LTDA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 338.449,44	R\$ 338.449,44	<b>R\$ 676.898,88</b>
FISTAROL E CIA LTDA	R\$ 10.350,04	R\$ 124.200,48	R\$ 124.200,48	R\$ 72.450,28	<b>R\$ 331.201,28</b>
JOSE LUCIO GLOMB	R\$ 0,00	R\$ 325.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	<b>R\$ 325.000,00</b>
SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	R\$ 35.014,96	R\$ 105.044,88	R\$ 105.044,88	R\$ 61.276,18	<b>R\$ 306.380,90</b>
GLOBALFOOD SISTEMAS INGRED.TECN. ALIM.LTDA	R\$ 0,00	R\$ 100.726,10	R\$ 100.726,10	R\$ 50.363,05	<b>R\$ 251.815,25</b>
COOP DE CRED DE LIVRE ADM INTEGRAÇÃO - SICREDI INT PR/SC	R\$ 0,00	R\$ 94.641,91	R\$ 103.245,72	R\$ 34.415,24	<b>R\$ 232.302,87</b>
INSUAGRO INSUMOS AGRICOLAS LTDA	R\$ 0,00	R\$ 114.335,77	R\$ 114.335,77	R\$ 0,00	<b>R\$ 228.671,54</b>
ROTTA 8 TRANSPORTES RODOVIARIOS LTDA ME	R\$ 0,00	R\$ 47.145,49	R\$ 141.436,47	R\$ 0,00	<b>R\$ 188.581,96</b>
GAVEA SUL FUNDO DE INVEST. EM DIR. CRED. MULTISSETORIAL LP	R\$ 56.000,00	R\$ 56.000,00	R\$ 56.000,00	R\$ 0,00	<b>R\$ 168.000,00</b>
TADEU BORKOSKI NETO	R\$ 16.666,65	R\$ 39.999,96	R\$ 39.999,96	R\$ 23.333,31	<b>R\$ 119.999,88</b>
BUHLER S.A	R\$ 0,00	R\$ 30.610,90	R\$ 36.733,08	R\$ 36.003,38	<b>R\$ 103.347,36</b>
TRANSPORTADORA ALMEIDA DE MARILIA LTDA	R\$ 0,00	R\$ 17.832,75	R\$ 17.832,75	R\$ 17.832,75	<b>R\$ 53.498,25</b>
VANFLEX EMBALAGENS PLÁSTICAS FLEXÍVEIS LTDA	R\$ 7.148,69	R\$ 14.297,38	R\$ 14.297,38	R\$ 7.148,69	<b>R\$ 42.892,14</b>
ROMANUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	R\$ 0,00	R\$ 12.463,40	R\$ 14.956,08	R\$ 8.724,38	<b>R\$ 36.143,86</b>
COOP.PROD.IND. NARANJITO	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.039,32	R\$ 0,00	<b>R\$ 11.039,32</b>
<b>Total Geral em Reais</b>	<b>R\$ 813.441,70</b>	<b>R\$ 3.070.550,42</b>	<b>R\$ 3.260.235,43</b>	<b>R\$ 1.435.150,63</b>	<b>R\$ 8.579.378,18</b>
<b>Em Dólar</b>					
COOP.PROD.IND. NARANJITO	\$55.197	\$132.472	\$121.433	\$22.079	\$331.180
COOP DE PRODUCCION E AGROP PINDÓ LTDA	\$155.417	\$373.000	\$186.500	\$62.167	\$777.083
<b>Total Geral em Dólar</b>	<b>\$210.613</b>	<b>\$505.472</b>	<b>\$307.933</b>	<b>\$84.245</b>	<b>\$1.108.263</b>



Ricardo Andraus  
Administrador Judicial

