

setembro de 2021

RECUPERAÇÃO JUDICIAL GRUPO MOLINO



CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Excelentíssima Doutora 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 setembro de 2021

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

1	INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA.....	4
1.1	FATURAMENTO.....	4
1.2	COMPRAS.....	7
1.3	ESTOQUE.....	8
1.4	COLABORADORES CLT.....	9
2	ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS MOLINO	11
3	ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS FOG	21
4	CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	22



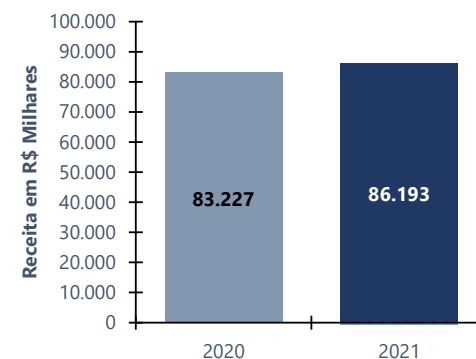
1 INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA

1.1 FATURAMENTO

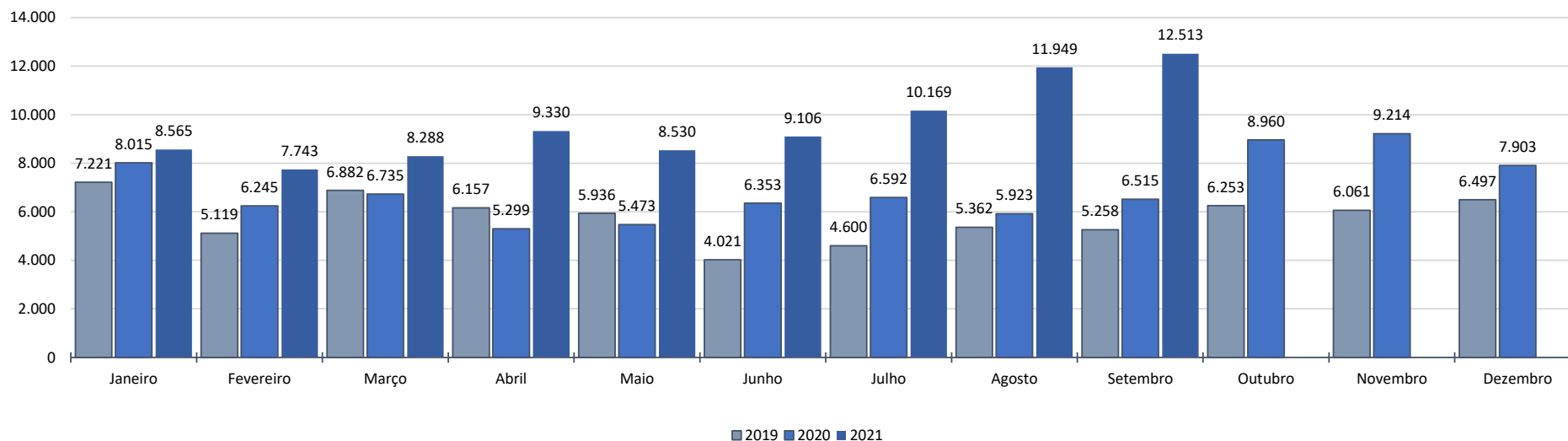
No período de setembro de 2021 a Recuperanda realizou a receita bruta de R\$ 12,5 milhões com isso ultrapassando em R\$ 3,0 milhões o faturamento anual acumulado de 2020.

1.1.1 Evolução Histórica do Faturamento

Faturamento Anual (2020/2021)



Faturamento Mensal - R\$ em milhares (2019/2020/2021)



O gráfico acima demonstra a evolução do faturamento bruto mensal da empresa no mesmo período de 2019, 2020 e 2021. O valor faturado em setembro de 2021 foi de R\$ 12,5 milhões e é superior ao valor obtido no mesmo mês do ano anterior (R\$ 6,5 milhões). Na comparação com o mês de anterior, o valor alcançado neste último período foi superior em 4,7%.



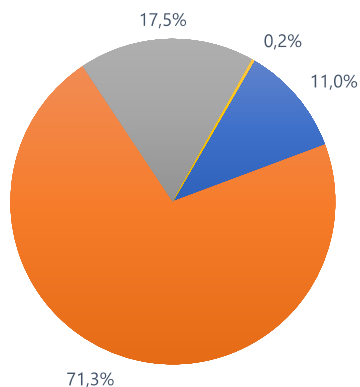
1.1.2 Perfil do Faturamento

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

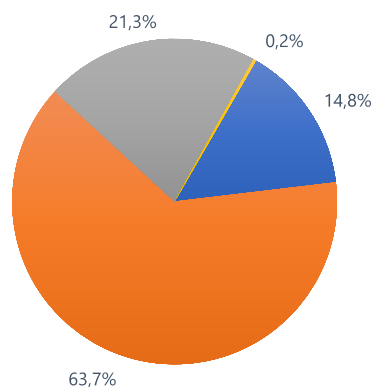
(R\$ em milhares)

Família de Produtos	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
FARELO DE TRIGO	716,0	1.030,4	1.247,3	1.063,9	1.100,9	1.105,0	1.144,6	1.020,3	1.352,5	1.326,4	1.389,6	1.765,4	1.944,7
FARINHA DE TRIGO	4.647,5	5.890,1	6.735,0	5.436,5	5.623,9	5.231,0	5.259,1	6.187,8	5.573,2	5.986,2	6.587,5	7.614,9	8.172,9
PRÉ-MISTURA	1.138,3	2.038,4	1.209,3	1.389,7	1.818,3	1.404,4	1.861,3	2.093,6	1.603,8	1.768,7	2.162,7	2.539,6	2.387,8
FIBRA DE TRIGO	13,5	0,7	22,3	12,4	21,7	2,8	23,0	28,6	1,0	24,5	28,8	28,9	8,1
Total	6.515,3	8.959,7	9.213,9	7.902,5	8.564,8	7.743,3	8.288,0	9.330,3	8.530,4	9.105,8	10.168,6	11.948,8	12.513,5
Varição Mensal (A.H)	10,0%	37,5%	2,8%	-14,2%	8,4%	-9,6%	7,0%	12,6%	-8,6%	6,7%	11,7%	17,5%	4,7%

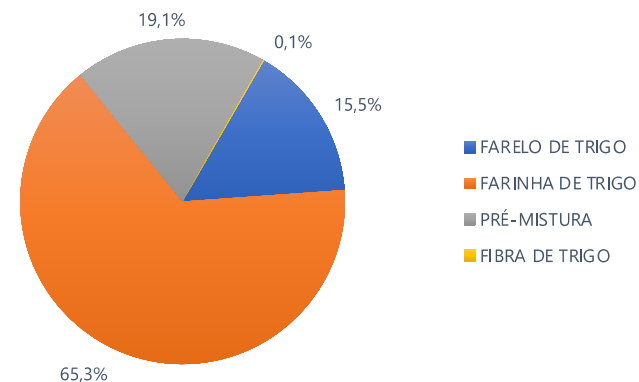
Receita por Família de Produtos (set/20)



Receita por Família de Produtos (ago/21)



Receita por Família de Produtos (set/21)



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 2021, 2020 e 2019.



Receita por Estado	set/19	A.V.%	set/20	A.V.%	A.H. %	set/21	A.V.%	A.H. %
SÃO PAULO	2.791,0	53,1%	3.651,8	56,0%	30,8%	6.785,9	54,2%	85,8%
PARANÁ	1.314,5	25,0%	1.548,6	23,8%	17,8%	2.223,9	17,8%	43,6%
MINAS GERAIS	323,1	6,1%	203,4	3,1%	-37,0%	524,2	4,2%	157,7%
GOIÁS	499,3	9,5%	656,8	10,1%	31,6%	1.217,3	9,7%	85,3%
SANTA CATARINA	178,6	3,4%	204,3	3,1%	14,4%	306,6	2,5%	50,1%
ESPIRITO SANTO	56,7	1,1%	192,8	3,0%	240,2%	742,8	5,9%	285,2%
RIO DE JANEIRO	93,0	1,8%	57,6	0,9%	-38,0%	712,7	5,7%	1137,4%
ACRE	1,8	0,0%	0,0	0,0%	-100,0%	0,0	0,0%	0,0%
MARANHÃO	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	0,0%
RIO GRANDE DO SUL	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	0,0%
Total Geral	5.257,8	100%	6.515,3	100%	23,9%	12.513,5	100%	92,1%

Em milhares (R\$)

Receita por Estado Acumulado	2019 (jan-set)	A.V.%	2020 (jan-set)	A.V.%	A.H. %	2021 (jan-set)	A.V.%	A.H. %
SÃO PAULO	23.368,2	46,2%	31.031,0	54,3%	32,8%	51.569,2	59,8%	66,2%
PARANÁ	11.331,7	22,4%	14.212,9	24,9%	25,4%	17.047,6	19,8%	19,9%
GOIÁS	4.561,8	9,0%	4.561,4	8,0%	0,0%	7.982,9	9,3%	75,0%
ESPIRITO SANTO	935,9	1,9%	1.373,5	2,4%	46,8%	3.506,0	4,1%	155,3%
SANTA CATARINA	2.107,3	4,2%	1.434,3	2,5%	-31,9%	2.377,3	2,8%	65,7%
RIO DE JANEIRO	2.288,7	4,5%	430,7	0,8%	-81,2%	2.586,9	3,0%	500,6%
MINAS GERAIS	5.940,1	11,7%	4.101,8	7,2%	-30,9%	1.119,9	1,3%	-72,7%
MARANHÃO	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0%	3,7	0,0%	0,0%
ACRE	3,4	0,0%	5,3	0,0%	54,9%	0,0	0,0%	-100,0%
RIO GRANDE DO SUL	19,5	0,0%	0,0	0,0%	-100,0%	0,0	0,0%	0,0%
Total Geral	50.556,6	100%	57.150,9	100%	13,0%	86.193,5	100%	50,8%

Em milhares (R\$)



1.2 COMPRAS

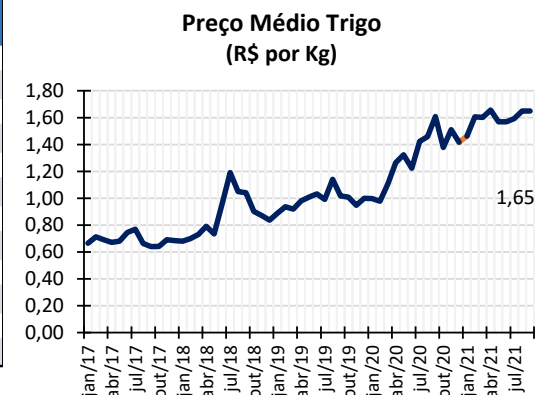
As tabelas abaixo apresentam o histórico no decorrer de um ano, do valor (R\$) e quantidade (T) de compra de matéria prima:

Valor Comprado (R\$)	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
Compra Imp.Trigo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compra Mat Produção	152.765	183.760	400.238	412.447	256.241	339.525	478.087	377.503	212.272	513.063	367.486	431.443	513.208
Compra Matéria-Prima	4.633.708	6.512.172	10.008.955	5.652.238	2.839.814	6.513.433	5.906.738	6.600.702	6.741.178	6.406.092	7.977.040	8.199.356	9.359.613
Total Geral	4.786.473	6.695.932	10.409.193	6.064.685	3.096.055	6.852.958	6.384.825	6.978.204	6.953.450	6.919.155	8.344.525	8.630.799	9.872.822
Variação% Mensal	0,3%	39,9%	55,5%	-41,7%	-48,9%	121,3%	-6,8%	9,3%	-0,4%	-0,5%	20,6%	3,4%	14,4%

Quantidade Comprada (Ton)	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
Compra Imp.Trigo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compra Mat Produção	195	179	489	320	288	257	465	163	80	404	139	281	269
Compra Matéria-Prima	3.102	4.690	6.451	3.864	1.914	3.930	3.656	3.879	4.212	4.010	4.911	4.929	5.576
Total Geral	3.297	4.868	6.939	4.184	2.202	4.188	4.122	4.041	4.292	4.414	5.049	5.210	5.845
Variação % Mensal	-4,1%	47,7%	42,5%	-39,7%	-47,4%	90,2%	-1,6%	-1,9%	6,2%	2,8%	14,4%	3,2%	12,2%

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 Trigo (R\$ por Kg)	2018	A.H	A.V	2019	A.H	A.V	2020	A.H	A.V	2021	A.H	A.V
Janeiro	0,68	2,3%	-0,7%	0,89	30,8%	6,3%	1,00	12,1%	-0,3%	1,46	46,6%	3,1%
Fevereiro	0,70	-1,7%	2,9%	0,94	33,6%	5,2%	0,98	4,6%	-1,9%	1,61	64,2%	9,9%
Março	0,73	5,7%	4,3%	0,92	26,0%	-1,7%	1,11	20,2%	13,0%	1,60	44,8%	-0,3%
Abril	0,79	17,7%	8,2%	0,98	24,1%	6,5%	1,27	29,1%	14,5%	1,66	30,9%	3,5%
Mai	0,73	7,9%	-7,1%	1,01	37,4%	2,9%	1,32	31,2%	4,5%	1,57	18,5%	-5,3%
Junho	0,96	29,1%	31,1%	1,03	7,3%	2,4%	1,22	18,4%	-7,6%	1,57	28,3%	0,0%
Julho	1,19	54,9%	23,7%	0,99	-16,8%	-4,1%	1,42	43,8%	16,5%	1,59	12,0%	1,6%
Agosto	1,05	58,3%	-11,8%	1,14	8,6%	15,2%	1,46	27,8%	2,4%	1,65	13,1%	3,5%
Setembro	1,04	62,5%	-1,0%	1,02	-2,2%	-10,8%	1,61	58,0%	10,3%	1,65	2,6%	0,0%
Outubro	0,90	40,6%	-13,3%	1,01	11,7%	-1,0%	1,38	36,7%	-14,3%			
Novembro	0,87	26,2%	-3,3%	0,95	8,7%	-5,9%	1,51	59,2%	9,6%			
Dezembro	0,84	22,2%	-4,1%	1,00	19,5%	5,5%	1,42	41,7%	-6,1%			



A.H.: Comparativo com mês do ano anterior.

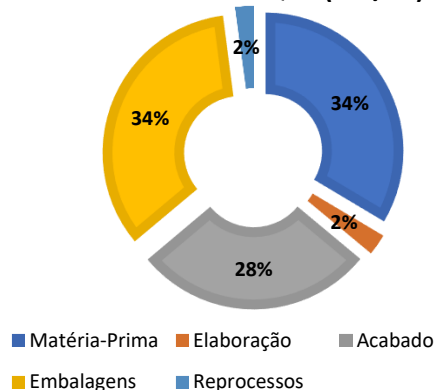
A.V.: Comparativo com mês anterior.



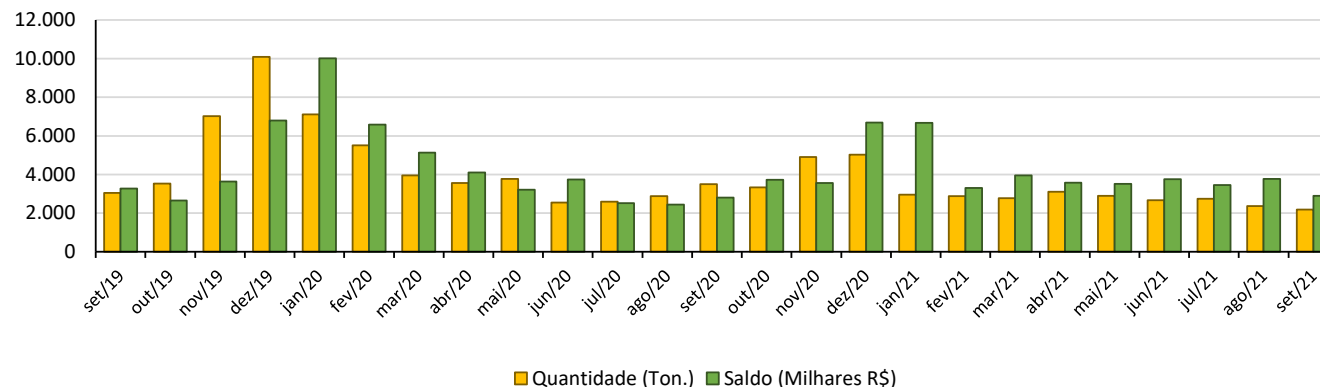
1.3 ESTOQUE

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 (SET/21)



HISTÓRICO DE ESTOQUE



Estoque Total (Em Toneladas)	2018	2019	2020	2021	A.H %	A.V %
Janeiro	10.648	8.452	7.111	2.956	-58%	-41%
Fevereiro	12.722	12.192	5.504	2.886	-48%	-2%
Março	13.204	8.380	3.948	2.768	-30%	-4%
Abril	10.209	18.112	3.566	3.099	-13%	12%
Mai	9.899	6.798	3.770	2.896	-23%	-7%
Junho	10.031	5.956	2.541	2.671	5%	-8%
Julho	10.663	4.950	2.587	2.747	6%	3%
Agosto	7.622	3.304	2.884	2.371	-18%	-14%
Setembro	3.954	3.048	3.496	2.186	-37%	-8%
Outubro	8.665	3.523	3.332			
Novembro	6.251	7.026	4.899			
Dezembro	6.294	10.082	5.028			

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

A.V: Comparativo com o mês anterior

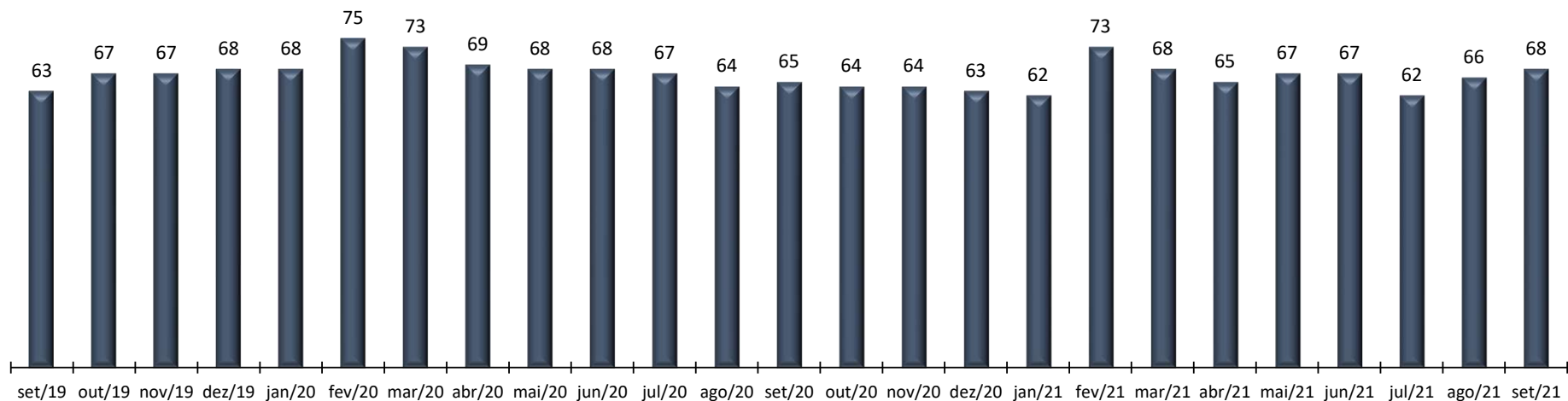
Estoque Total (Em milhares de R\$)	2018	2019	2020	2021	A.H %	A.V %
Janeiro	7.408	7.635	6.586	3.300	-50%	-50%
Fevereiro	8.766	11.272	5.132	3.959	-23%	20%
Março	9.087	7.371	4.097	3.579	-13%	-10%
Abril	7.020	17.058	3.208	3.511	9%	-2%
Mai	7.105	6.698	3.734	3.761	1%	7%
Junho	7.299	5.501	2.523	3.451	37%	-8%
Julho	9.188	4.603	2.438	3.778	55%	9%
Agosto	7.348	3.267	2.801	2.898	3%	-23%
Setembro	4.339	2.660	3.719	2.737	-26%	-6%
Outubro	8.274	3.640	3.553			
Novembro	5.738	6.788	6.683			
Dezembro	5.623	10.020	6.666			



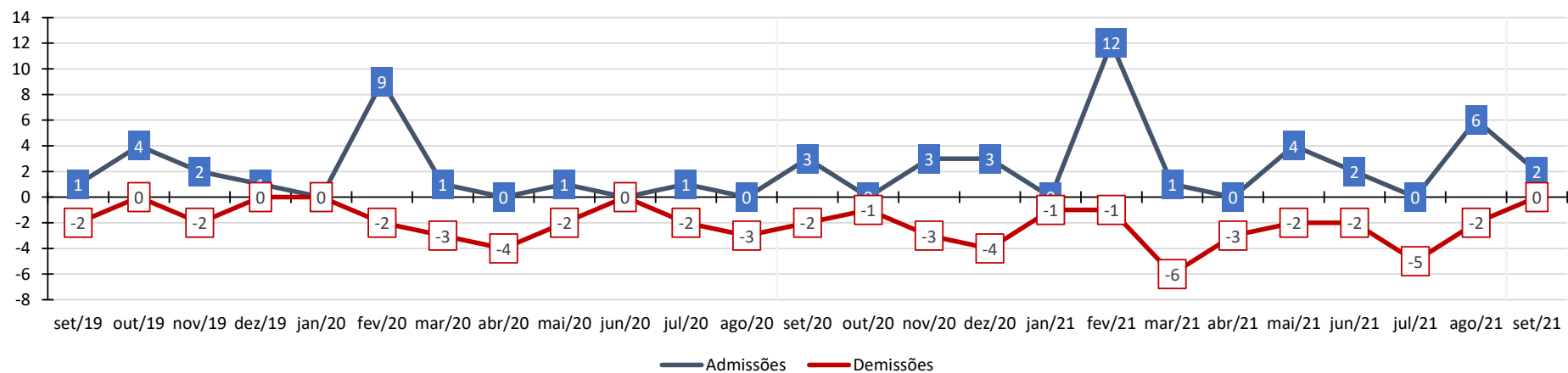
1.4 COLABORADORES CLT

Em setembro de 2021 a Recuperanda empregou 68 colaboradores CLT. Abaixo os gráficos com o a evolução no quadro dos colaboradores e a relação de faturamento por funcionário.

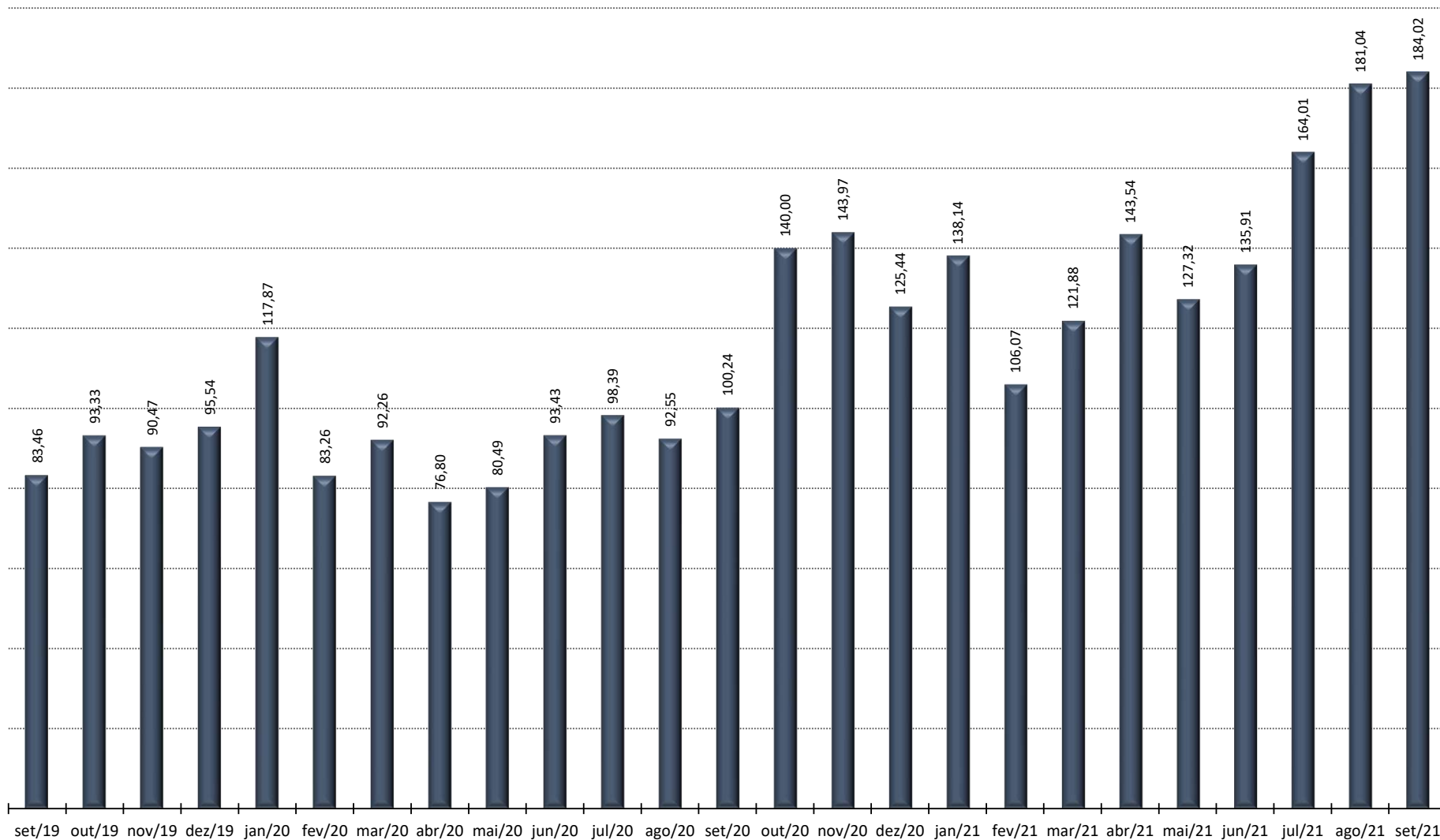
Evolução do quadro de colaboradores



Evolução do Quadro de Colaboradores



Faturamento por Funcionário - Em milhares R\$



2 ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS | MOLINO

2.1.1 Ativos

Valores em Milhares de R\$ Contas do ATIVO														Variação mensal	
	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	set/21-ago/21	% A.H.
CIRCULANTE	71.929	73.846	77.017	74.521	72.335	73.447	74.074	72.771	73.253	73.662	73.866	74.026	74.224	198	0,3%
Caixa	19	13	124	122	317	400	476	600	375	350	409	469	346	(122)	-26,1%
Bancos	2.763	3.849	3.727	2.652	3.001	3.498	4.998	2.724	3.215	4.482	3.710	3.259	2.856	(403)	-12,4%
Duplicatas a Receber	7.079	9.085	10.017	8.674	9.434	9.293	8.621	9.992	9.811	9.529	10.658	11.572	12.916	1.344	11,6%
Estoques	3.719	3.553	6.683	6.666	3.300	3.959	3.579	3.511	3.761	3.451	3.778	2.898	2.737	(161)	-5,5%
Estoques terceiro	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0,0%
Despesas antecipadas	92	74	84	66	173	157	138	120	102	84	66	48	104	56	118,0%
Adiantamentos	579	419	430	248	114	141	549	329	734	688	477	1.126	672	(453)	-40,3%
Tributos a compensar	11.785	11.782	10.880	11.020	10.924	10.927	10.640	10.422	10.184	10.006	9.696	9.582	9.520	(63)	-0,7%
Empréstimo Empresas do Grupo	32.505	32.505	32.505	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	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	12.568	-	0,0%
NÃO CIRCULANTE	26.288	26.166	26.122	26.003	25.885	25.768	25.652	25.536	25.420	25.241	25.129	25.020	24.915	(106)	-0,4%
Bloqueio Judicial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Impostos a Recuperar - CIAP	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	-	0,0%
Investimentos	201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	-	0,0%
Imobilizado	42.616	42.580	42.656	42.656	42.656	42.656	42.656	42.656	42.656	42.566	42.566	42.566	42.566	-	0,0%
Depreciação	(16.539)	(16.625)	(16.744)	(16.863)	(16.981)	(17.098)	(17.214)	(17.331)	(17.446)	(17.536)	(17.647)	(17.756)	(17.861)	(106)	0,6%
Intangível	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	0,0%
TOTAL DO ATIVO	98.217	100.012	103.139	100.524	98.220	99.216	99.725	98.307	98.673	98.903	98.996	99.046	99.138	92	0,1%

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

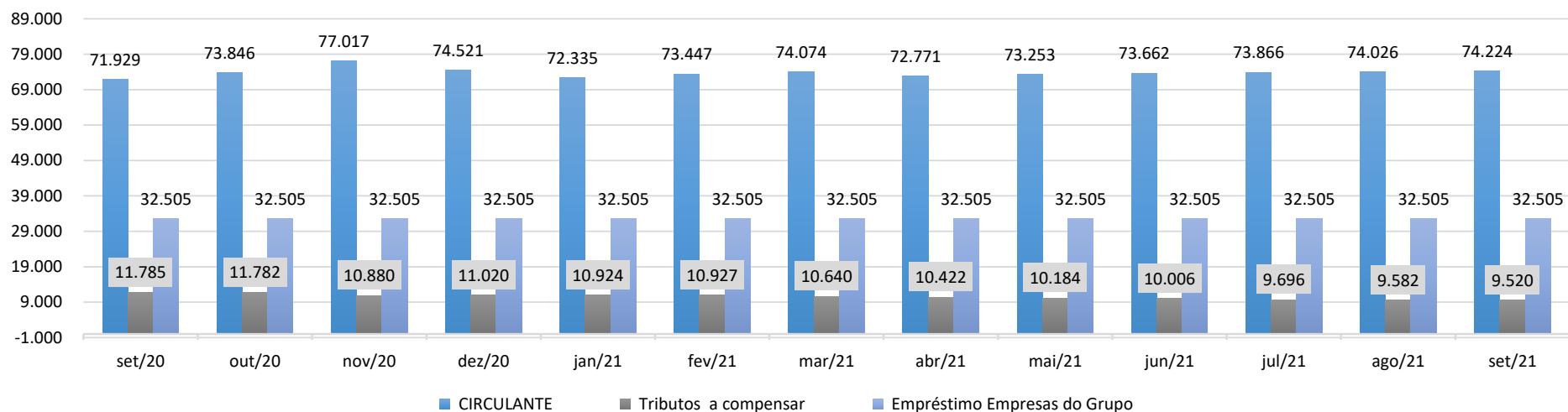
O ATIVO CIRCULANTE apresentou aumento em relação ao mês anterior, com oscilação de 0,3%, influenciado principalmente pelas seguintes variações nos saldos das contas: Caixa em -R\$ 122,3 mil, Bancos em -R\$ 403,2 mil, Duplicatas a Receber em +R\$ 1,3 milhão, Estoques em -R\$ 160,7 mil, Despesas antecipadas em +R\$ 56,4 mil, Adiantamentos em -R\$ 453,4 mil e Tributos a compensar em -R\$ 62,7 mil.

O ATIVO NÃO CIRCULANTE permaneceu no mesmo patamar do mês anterior, com pequena oscilação negativa de -0,4% que ocorre por Depreciação.

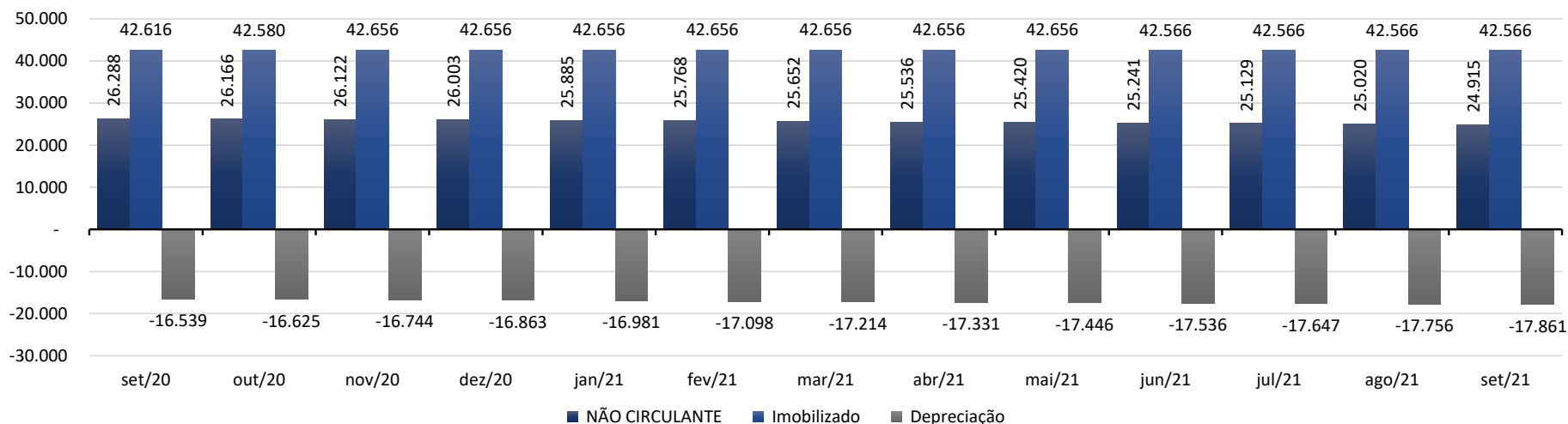
A seguir apresenta-se gráficos referentes a variação no saldo das contas do ativo:



Ativo Circulante (principais contas)



Ativo Não circulante (principais contas)



2.1.2 Passivos

Valores em Milhares de R\$														Variação mensal		
	Contas do PASSIVO	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	set/21-ago/21	% A.H.
CIRCULANTE		18.157	26.022	29.041	26.975	25.511	27.840	27.501	26.153	24.518	25.710	27.220	28.747	30.602	1.855	6,5%
Fornecedores	4.208	6.783	9.455	8.071	6.286	9.223	8.809	6.912	4.963	4.561	4.254	4.549	4.424	(125)	-2,7%	
Fornecedores Importados	2.911	1.645	969	676	430	149	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
Instituições Financeiras	1.556	1.556	1.556	1.556	1.556	1.556	2.306	2.866	3.866	3.866	3.866	3.866	3.866	3.866	-	0,0%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	81	79	83	76	98	85	85	84	87	87	88	84	91	7	8,4%	
Obrigações Fiscais e Tributárias	103	99	106	98	106	100	128	97	97	99	98	100	103	3	3,0%	
Provisão P/ Férias e 13º salário	343	355	364	200	233	273	272	305	318	353	353	357	389	32	9,0%	
Adiantamentos de Clientes	99	102	98	98	99	98	340	141	121	99	1.106	1.289	1.102	(188)	-14,6%	
Outras Obrigações a Pagar	887	821	761	673	591	569	427	354	286	219	256	171	318	147	86,5%	
Recuperação Judicial a pagar -CP	6.154	11.872	11.218	11.018	11.432	11.495	11.743	11.307	11.053	10.711	10.889	10.918	11.354	436	4,0%	
Receita Diferida	4	4	4	4	4	4	3	3	3	3	3	2	2	(1)	-35,7%	
NÃO CIRCULANTE		67.760	61.981	61.134	60.475	60.329	59.604	61.581	60.893	63.316	62.440	61.976	61.121	60.753	(369)	-0,6%
Fornecedores	2.273	2.242	2.147	2.115	2.025	1.939	1.821	1.744	1.667	1.596	1.569	1.440	1.364	(77)	-5,3%	
Instituições Financeiras	437	437	437	437	437	437	2.687	2.625	5.564	5.335	5.105	4.876	4.647	(229)	-4,7%	
Outras Obrigações a Pagar	351	351	352	353	353	354	354	355	355	356	356	357	358	1	0,2%	
Provisão de imposto diferido	6.318	6.310	6.302	6.295	6.287	6.279	6.271	6.263	6.256	6.248	6.240	6.232	6.224	(8)	-0,1%	
Recuperação Judicial	39.668	39.668	39.668	39.513	39.511	39.511	39.511	39.511	39.511	39.416	39.404	39.400	39.400	-	0,0%	
Recuperação Judicial a pagar - LP	18.713	12.973	12.228	11.763	11.716	11.084	10.935	10.394	9.963	9.490	9.302	8.816	8.760	(56)	-0,6%	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.300	12.009	12.964	13.073	12.380	11.772	10.644	11.261	10.839	10.753	9.799	9.178	7.783	(1.395)	-15,2%
Capital Social	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	8.284	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	25	25	25	25	25	25	25	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados Até 2015	(16.257)	(16.242)	(16.226)	(16.211)	(16.196)	(16.181)	(16.181)	(16.181)	(16.135)	(16.120)	(16.105)	(16.090)	(16.075)	15	-0,1%	
Lucros/Prejuízos Acumulados 2016	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	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	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	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	6.359	6.359	6.359	6.359	6.359	6.359	6.359	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2020	(3.106)	(3.397)	(2.442)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	(2.333)	-	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2021	-	-	-	-	(694)	(1.301)	(2.429)	(1.813)	(2.234)	(2.320)	(3.274)	(3.895)	(5.290)	(1.395)	35,8%	
Mais Valia - Deemed Cost	12.264	12.249	12.234	12.219	12.204	12.189	12.189	12.189	12.143	12.128	12.113	12.098	12.082	(15)	-0,1%	
TOTAL DO PASSIVO E P.L.		98.217	100.012	103.139	100.524	98.220	99.216	99.725	98.307	98.673	98.903	98.996	99.046	99.138	92	0,1%

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

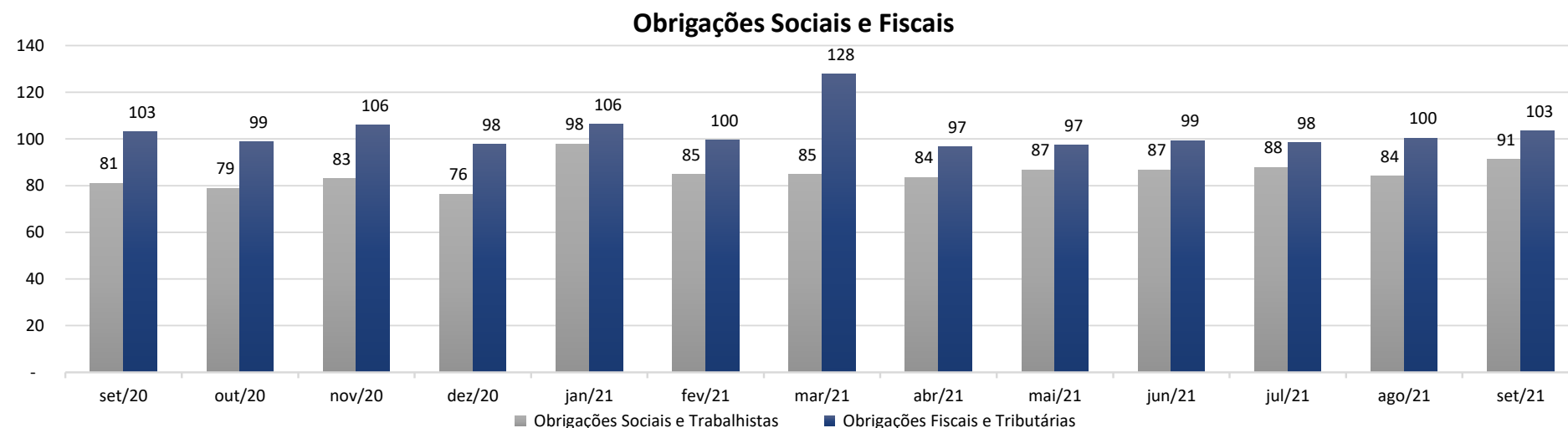
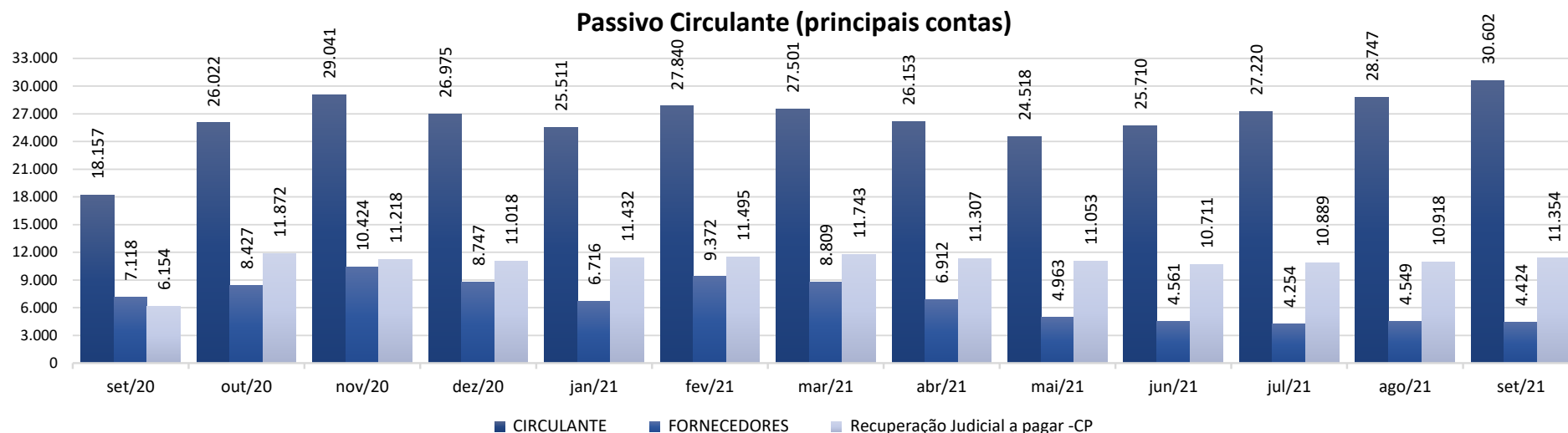
Ao analisar o total do grupo de contas de PASSIVO CIRCULANTE, observa-se aumento em relação ao mês anterior em 6,5% motivado principalmente pelas seguintes variações nos saldos das contas: Fornecedores em -R\$ 124,7 mil, Adiantamentos de Clientes em -R\$ 187,8 mil, Outras Obrigações a Pagar em +R\$ 147,4 mil, Recuperação Judicial a pagar -CP em +R\$ 436,2 mil.

O grupo de contas do PASSIVO NÃO CIRCULANTE redução em R\$ 368,6 mil em relação ao mês anterior influenciado principalmente pelas seguintes variações nos saldos das contas: Fornecedores em -R\$ 76,5 mil, Instituições Financeiras em -R\$ 229,3 mil, e Recuperação Judicial a pagar - LP em -R\$ 55,6 mil.

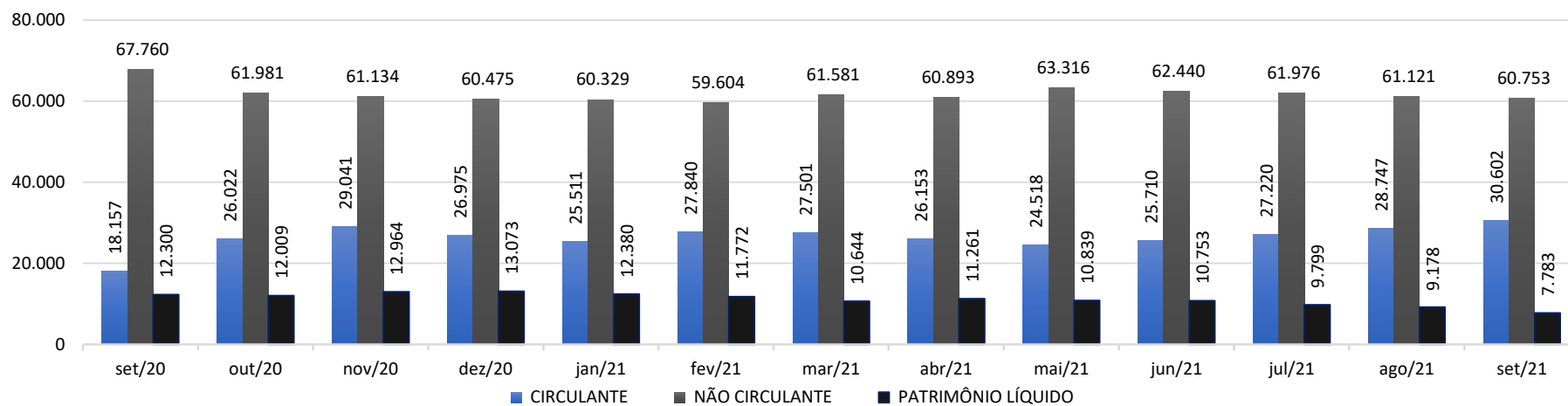
A variação no Patrimônio Líquido ocorre pelo Resultado Líquido do Exercício apresentado no DRE.



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



Passivo Circulante, Não Circulante e Patrimônio Líquido



2.1.3 Demonstração de resultados

Contas de Resultado	Valores em Milhares de R\$													Variação mensal	
	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	set/21-ago/21	% A.H.
1 – RECEITAS LÍQUIDAS DE VENDAS	6.223	8.572	8.794	7.561	8.194	7.391	7.928	8.952	8.141	8.681	9.713	11.339	11.870	531	4,7%
Vendas de Produtos	6.837	9.389	9.653	8.176	8.803	8.077	8.581	9.654	8.712	9.277	10.550	12.330	12.903	573	4,7%
(-) Vendas Canceladas	(322)	(429)	(439)	(274)	(239)	(334)	(305)	(324)	(182)	(171)	(382)	(462)	(475)	(13)	2,8%
(-) Impostos s/Vendas	(737)	(1.019)	(1.032)	(910)	(965)	(879)	(935)	(1.044)	(967)	(1.035)	(1.139)	(1.344)	(1.395)	(51)	3,8%
Outras Receitas	445	631	612	568	594	527	587	666	578	610	683	816	837	21	2,6%
2 – CUSTO	(5.696)	(7.338)	(7.449)	(6.461)	(6.916)	(6.542)	(7.223)	(7.641)	(7.382)	(7.870)	(8.724)	(10.201)	(10.709)	(508)	5,0%
%Custo	91,5%	85,6%	84,7%	85,5%	84,4%	88,5%	91,1%	85,4%	90,7%	90,7%	89,8%	90,0%	90,2%		
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(5.058)	(6.699)	(6.672)	(5.747)	(6.273)	(5.901)	(6.553)	(6.897)	(6.600)	(7.063)	(7.879)	(9.263)	(9.715)	(452)	4,9%
MÃO DE OBRA DIRETA	(205)	(198)	(233)	(199)	(238)	(245)	(213)	(223)	(214)	(236)	(210)	(230)	(245)	(16)	6,8%
OUTROS CUSTOS DE FABRICAÇÃO	(432)	(441)	(543)	(515)	(404)	(396)	(457)	(521)	(567)	(570)	(635)	(709)	(749)	(40)	5,6%
3 – LUCRO BRUTO	527	1.234	1.346	1.100	1.278	849	705	1.311	759	811	989	1.138	1.161	23	2,1%
%Lucro Bruto	8,5%	14,4%	15,3%	14,5%	15,6%	11,5%	8,9%	14,6%	9,3%	9,3%	10,2%	10,0%	9,8%		
4 – DESPESAS OPERACIONAIS	(858)	(1.110)	(1.382)	(1.206)	(1.161)	(1.202)	(1.241)	(1.205)	(1.183)	(1.296)	(1.457)	(1.422)	(1.655)	(233)	16,4%
Despesas Administrativas	(752)	(996)	(1.271)	(1.062)	(1.024)	(1.079)	(1.089)	(1.060)	(1.035)	(1.130)	(1.287)	(1.258)	(1.472)	(214)	17,0%
Despesas c/Vendas	(106)	(114)	(110)	(144)	(137)	(123)	(152)	(145)	(148)	(166)	(169)	(164)	(183)	(19)	11,6%
5 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	26	-	-	-	-	-	-	-	33	-	-	-	-	0,0%
Receitas Eventuais e Recuperações	-	26	-	-	-	-	-	-	-	33	-	-	-	-	0,0%
6 – LUCRO OPERACIONAL	(331)	150	(36)	(107)	117	(353)	(537)	106	(424)	(452)	(468)	(284)	(493)	(210)	73,9%
%Lucro Operacional	-5,3%	1,8%	-0,4%	-1,4%	1,4%	-4,8%	-6,8%	1,2%	-5,2%	-5,2%	-4,8%	-2,5%	-4,2%		
Despesas Financeiras	(622)	(579)	(249)	(136)	(815)	(302)	(617)	(190)	(396)	(271)	(483)	(333)	(911)	(578)	173,7%
(-) Receitas Financeiras	38	157	1.260	372	25	68	46	722	419	657	16	14	26	12	80,2%
7 – LUCRO OPERAC. ANTES DOS TRIBUTOS	(914)	(272)	976	130	(673)	(587)	(1.108)	637	(401)	(66)	(935)	(602)	(1.378)	(776)	128,9%
8 – DEPRECIACÃO	(27)	(27)	(28)	(29)	(29)	(28)	(28)	(28)	(28)	(28)	(27)	(27)	(24)	3	-10,1%
Despesa com Depreciação	(27)	(27)	(28)	(29)	(29)	(28)	(28)	(28)	(28)	(28)	(27)	(27)	(24)	3	-10,1%
9 – RESULTADO ANTES DO IR E CSSL	(941)	(299)	948	101	(702)	(615)	(1.136)	609	(429)	(94)	(962)	(629)	(1.402)	(773)	123,0%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ DIFERIDOS	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	-	0,0%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
10 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(934)	(291)	956	109	(694)	(607)	(1.129)	617	(421)	(86)	(954)	(621)	(1.395)	(773)	124,5%
%Lucro Líquido	-15,0%	-3,4%	10,9%	1,4%	-8,5%	-8,2%	-14,2%	6,9%	-5,2%	-1,0%	-9,8%	-5,5%	-11,7%		

A “Receita Líquida” no mês de setembro de 2021 foi de R\$ 11,9 milhões.

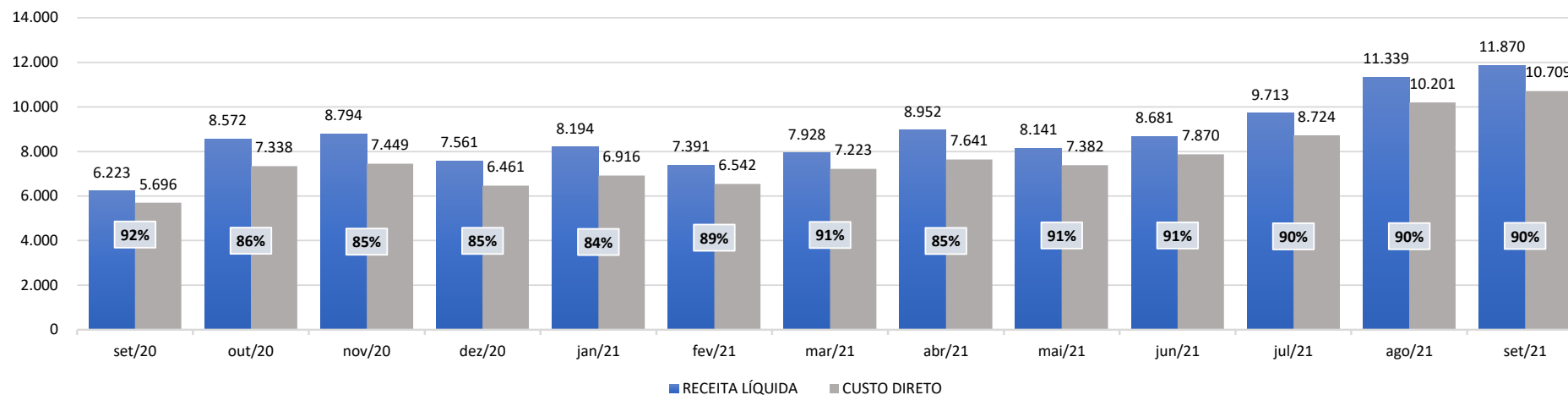
O “Custo Direto” representou 90,2% da Receita Líquida no mês em análise, ou -R\$ 10,7 milhões em valores nominais.

As Despesas Operacionais no mês em análise foram de -R\$ 1,7 milhão.

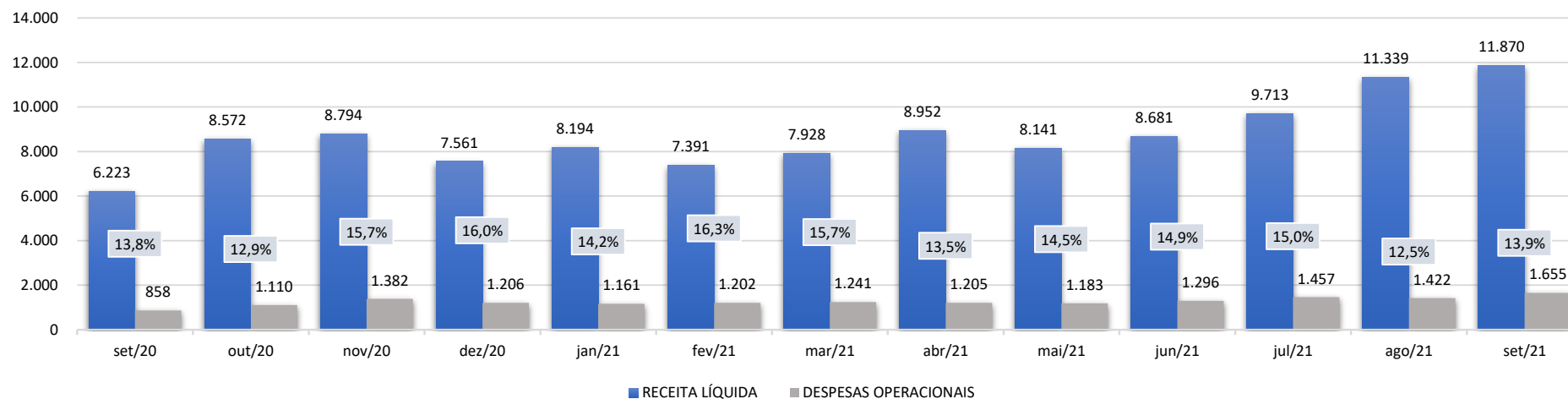
A operação gerou prejuízo no resultado líquido do exercício em -R\$ 1,4 milhão.



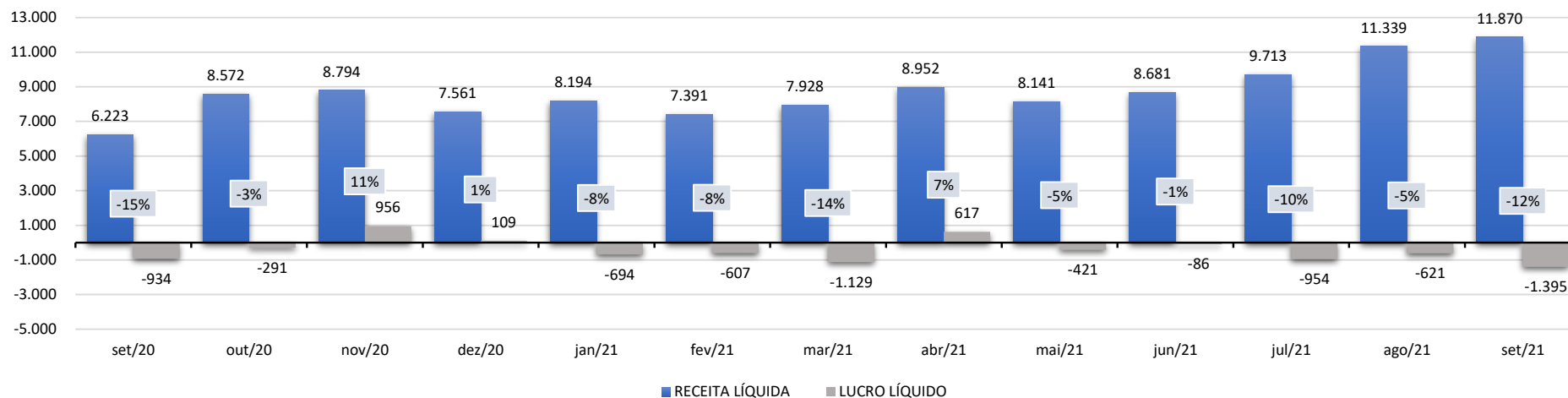
Receita Líquida x Custo Direto (em milhares)



Receita Líquida x Despesas Operacionais

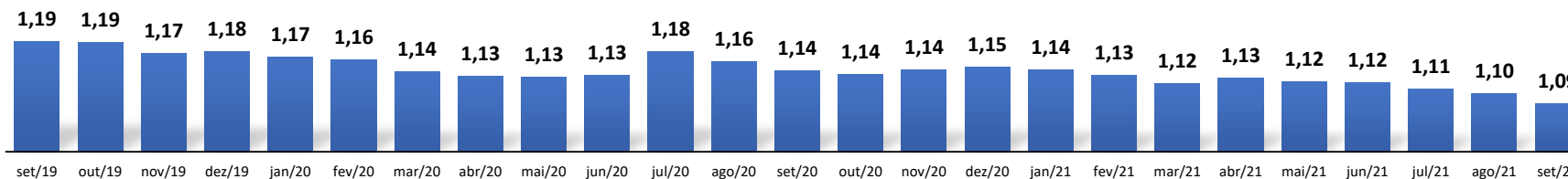


Receita Líquida x Lucro Líquido

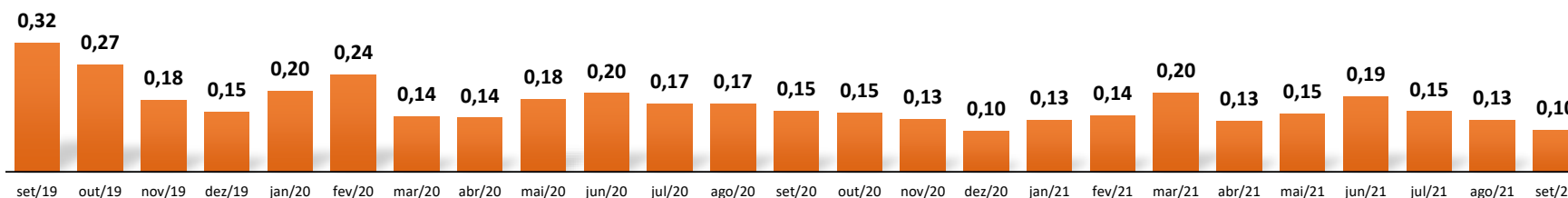


2.1.4 Indicadores de Liquidez

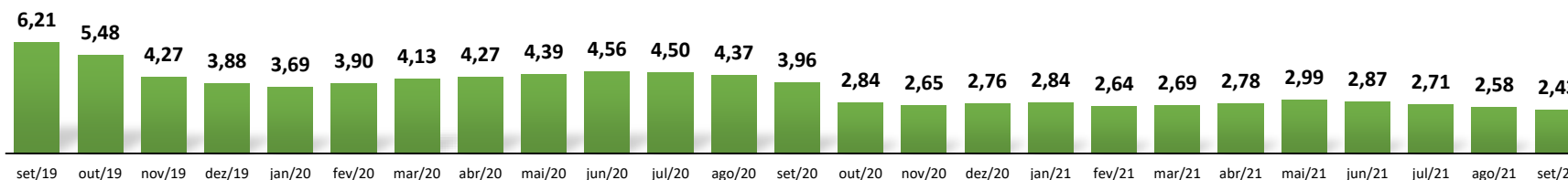
Índice de Liquidez - Geral



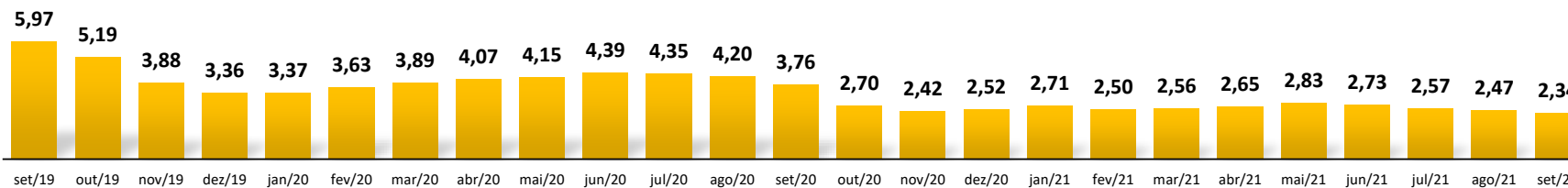
Índice de Liquidez - Imediata



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 ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS | FOG

Valores em Milhares de R\$														Variação mensal	
Contas do ATIVO	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	set/21-ago/21	% A.H.
CIRCULANTE	20	20	20	20	20	20	20	20	19	19	19	19	19	(0)	-0.3%
Caixa	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	-	0.0%
Bancos	9	9	9	9	9	9	8	8	8	8	8	8	8	(0)	-0.6%
NÃO CIRCULANTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0.0%
Empréstimo Empresas do Grupo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0.0%
TOTAL DO ATIVO	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	(0)	-0.3%
Valores em Milhares de R\$														Variação mensal	
Contas do PASSIVO	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	set/21-ago/21	% A.H.
CIRCULANTE	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	-	0.0%
Partes Relacionadas	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	6.348	-	0.0%
NÃO CIRCULANTE	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	-	0.0%
Recuperação Judicial	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	-	0.0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	(6.811)	-	0.0%
Capital Social	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados até 2013	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	(3,328)	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2014	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	(1,871)	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2015	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	(1,677)	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2016	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2017	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2018	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2019	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2020	(0)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	-	0.0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2021	-	-	-	-	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	13.4%
TOTAL DO PASSIVO E P.L.	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	-	0.0%
Valores em Milhares de R\$															
Contas de Resultado	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	Acm. jan-set/21	
1 – RECEITAS LÍQUIDAS DE FRETE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2 – RECEITA NA ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3 – LUCRO BRUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4 – DESPESAS OPERACIONAIS	-	(0,14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6 – LUCRO OPERACIONAL	-	(0,14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas Financeiras	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,06)	(0,06)	(0,26)	
(+) Receitas Financeiras	0,00	0,02	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,03	
7 – LUCRO OPERAC. ANTES DOS TRIBUTOS	(0,04)	(0,17)	(0,04)	(0,04)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,23)	
8 – DEPRECIAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9 – RESULTADO ANTES DO IR E CSSL	(0,04)	(0,17)	(0,04)	(0,04)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,23)	
12 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(0,04)	(0,17)	(0,04)	(0,04)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,05)	(0,23)	



4 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 para rateio entre os credores da classe.
- Classe III e Classe IV: Início dos pagamentos 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 CREDITORES FINANCIADORES set/21

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	50	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 44.454,40	5.644,13	R\$ 38.810,27
2.2.1.9.6	MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	47	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 33.338,00	4.301,55	R\$ 29.036,45
2.2.1.9.6	TADEU BORKOSKI NETO	48	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 3.590,14	256,81	R\$ 3.333,33
2.2.1.9.6	COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	46	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 31.845,60	3.515,96	R\$ 28.329,64
2.2.1.9.6	SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	47	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 9.840,15	1.086,41	R\$ 8.753,74
2.2.1.9.6	FISTAROL E CIA LTDA	44	27/06/2017	22/09/2021	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	11	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 11.500,00	2.896,19	R\$ 8.603,81
2.2.1.9.6	BUHLER S.A	41	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 7.079,64	1.103,40	R\$ 5.976,24
2.2.1.9.6	CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	39	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 30.300,00	3.456,70	R\$ 26.843,30
2.2.1.9.6	ROMANIUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	41	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 1.500,00	253,66	R\$ 1.246,34
2.2.1.9.6	POLETTI EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	46	27/06/2017	22/09/2021	R\$ 54.630,30	7.488,46	R\$ 47.141,84
TOTAL					R\$ 240.968,16	R\$ 32.543,16	R\$ 208.425,00

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	11	22/09/2020	22/09/2021	USD 5.000,00	USD 0,00	USD 5.000,00
2.2.1.9.8	COOP DE PRODUCCION E AGROP PINDÓ LTDA	11	22/09/2020	22/09/2021	USD 10.000,00	USD 0,00	USD 10.000,00
TOTAL					USD 15.000,00	USD 0,00	USD 15.000,00



Abaixo relação de pagamentos indicados pela Recuperanda a estes credores até setembro de 2021.

RELAÇÃO DOS PAGAMENTOS REALIZADOS AOS CREDORES FINANCIADORES	2017	2018	2019	2020	2021	Total Geral
Em Reais						
POLETTO EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	R\$ 235.709,20	R\$ 565.702,08	R\$ 565.702,08	R\$ 424.276,56	R\$ 424.276,56	R\$ 2.215.666,48
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL BOM JESUS	R\$ 194.051,35	R\$ 465.723,24	R\$ 465.723,24	R\$ 349.292,43	R\$ 349.292,43	R\$ 1.824.082,69
MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	R\$ 145.182,25	R\$ 348.437,40	R\$ 348.437,40	R\$ 290.364,50	R\$ 261.328,05	R\$ 1.393.749,60
COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	R\$ 113.318,56	R\$ 339.955,68	R\$ 339.955,68	R\$ 283.296,40	R\$ 254.966,76	R\$ 1.331.493,08
CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	R\$ 0,00	R\$ 268.433,00	R\$ 322.119,60	R\$ 241.589,70	R\$ 241.589,70	R\$ 1.073.732,00
SEMEGRAO COMERCIAL AGRICOLA LTDA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 338.449,44	R\$ 338.449,44	R\$ 338.449,44	R\$ 1.015.348,32
FISTAROL E CIA LTDA	R\$ 10.350,04	R\$ 124.200,48	R\$ 124.200,48	R\$ 124.200,48	R\$ 93.150,36	R\$ 476.101,84
INSUAGRO INSUMOS AGRICOLAS LTDA	R\$ 0,00	R\$ 114.335,77	R\$ 114.335,77	R\$ 114.335,77	R\$ 114.335,77	R\$ 457.343,08
SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	R\$ 35.014,96	R\$ 105.044,88	R\$ 105.044,88	R\$ 105.044,88	R\$ 78.783,66	R\$ 428.933,26
GLOBALFOOD SISTEMAS INGRED.TECN. ALIM.LTDA	R\$ 0,00	R\$ 100.726,10	R\$ 100.726,10	R\$ 92.332,26	R\$ 109.119,94	R\$ 402.904,40
COOP DE CRED DE LIVRE ADM INTEGRAÇÃO - SICREDI INT PR/SC	R\$ 0,00	R\$ 94.641,91	R\$ 103.245,72	R\$ 86.038,10	R\$ 77.434,29	R\$ 361.360,02
JOSE LUCIO GLOMB	R\$ 0,00	R\$ 325.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 325.000,00
GAVEA SUL FUNDO DE INVEST. EM DIR. CRED. MULTISSETORIAL LP	R\$ 56.000,00	R\$ 56.000,00	R\$ 56.000,00	R\$ 56.000,00	R\$ 56.000,00	R\$ 280.000,00
ROTTA 8 TRANSPORTES RODOVIARIOS LTDA ME	R\$ 0,00	R\$ 47.145,49	R\$ 141.436,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 188.581,96
BUHLER S.A	R\$ 0,00	R\$ 30.610,90	R\$ 36.733,08	R\$ 65.884,58	R\$ 53.786,16	R\$ 187.014,72
TADEU BORKOSKI NETO	R\$ 16.666,65	R\$ 39.999,96	R\$ 39.999,96	R\$ 39.999,96	R\$ 29.999,97	R\$ 166.666,50
TRANSPORTADORA ALMEIDA DE MARILIA LTDA	R\$ 0,00	R\$ 17.832,75	R\$ 17.832,75	R\$ 17.832,75	R\$ 17.832,75	R\$ 71.331,00
ROMANUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	R\$ 0,00	R\$ 12.463,40	R\$ 14.956,08	R\$ 14.956,08	R\$ 11.217,06	R\$ 53.592,62
VANFLEX EMBALAGENS PLÁSTICAS FLEXÍVEIS LTDA	R\$ 7.148,69	R\$ 14.297,38	R\$ 14.297,38	R\$ 7.148,69	R\$ 0,00	R\$ 42.892,14
COOP.PROD.IND. NARANJITO	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.039,32	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.039,32
Total Geral em Reais	R\$ 813.441,70	R\$ 3.070.550,42	R\$ 3.260.235,43	R\$ 2.651.042,58	R\$ 2.511.562,90	R\$ 12.306.833,03
Em Dólar						
COOP.PROD.IND. NARANJITO	USD 55.197	USD 132.472	USD 121.433	USD 37.079	USD 45.000	USD 391.180
COOP DE PRODUCCION E AGROP PINDÓ LTDA	USD 155.417	USD 373.000	USD 186.500	USD 92.167	USD 90.000	USD 897.083
Total Geral em Dólar	USD 210.613	USD 505.472	USD 307.933	USD 129.245	USD 135.000	USD 1.288.263



Ricardo Andraus
Administrador Judicial

