

**Outubro
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 18 de novembro de 2019, referentes a competência do mês de outubro 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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

Informações Gerais das Recuperandas

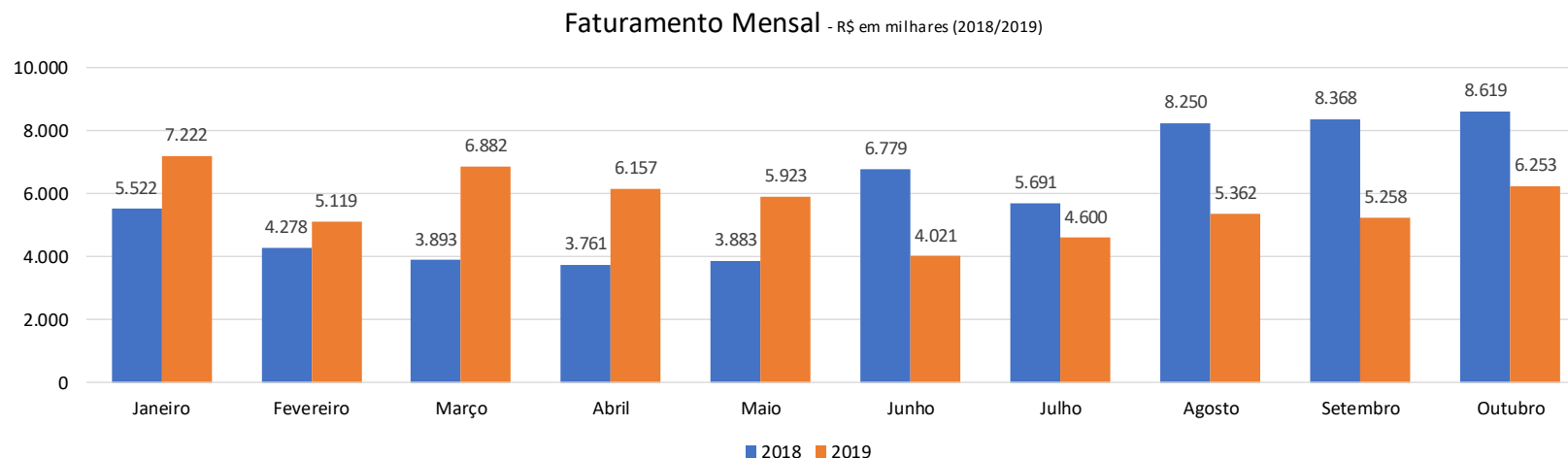
- Evolução Histórica do Faturamento
- Perfil do Faturamento
- Evolução das Compras
- Evolução dos Estoques
- Evolução do Quadro de Funcionários
- Mapa de Atividade

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: PJ6B2 ZJAG8 ZTJAG 4EU5R

:: 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 outubro de 2019 (R\$ 6,2 milhões) ficando superior ao valor obtido no mesmo mês anterior (R\$ 5,2 milhões). Na comparação com o mês de setembro de 2019, o valor alcançado neste último período ficou superior em (+18,9%).

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 outubro está em (R\$ 5,6 milhões), ficando desta forma inferior a média obtida no ano anterior. Na comparação acumulada do mesmo período (janeiro até outubro), os valores alcançados em 2019, estão inferior em (-3,8%) 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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

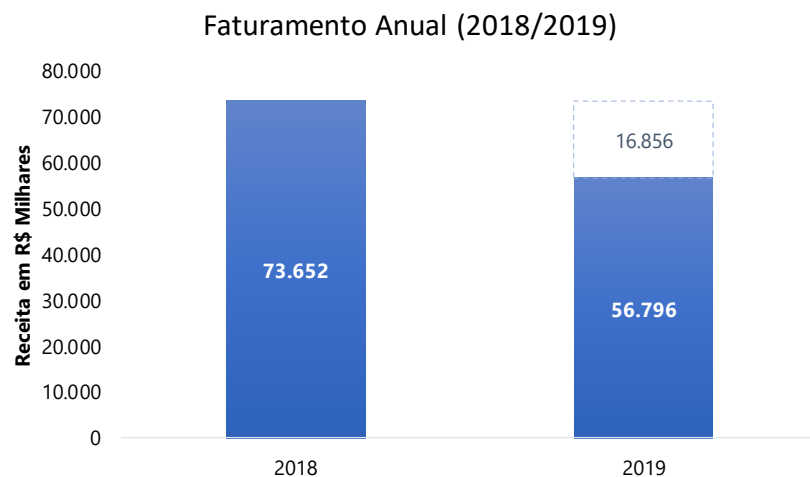
:: Evolução Histórica do Faturamento

Família de Produtos	out/18	out/19	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	5.625	4.296	-23,6%
PRÉ-MISTURA	2.071	1.267	-38,8%
FARELO DE TRIGO	917	664	-27,5%
FIBRA DE TRIGO	7	26	300,4%
MP	1	0	-100,0%
Total	8.250	6.253	-24,2%

Em milhares (R\$)

Família de Produtos	set/19	out/19	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	3.682	4.296	16,7%
PRÉ-MISTURA	1.098	1.267	15,4%
FARELO DE TRIGO	461	664	44,1%
FIBRA DE TRIGO	18	26	49,3%
Total	5.258	6.253	18,9%

Em milhares (R\$)



O demonstrativo ao lado apresenta o faturamento bruto da Recuperanda, comparando os meses de outubro de 2018 com 2019. Verifica-se que o faturamento total reduziu (24,2%) 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\$ 1,3 milhão).

Na comparação com setembro do ano corrente, o faturamento de outubro 2019 ficou superior em (18,9%).

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\$ 16,8 milhões) para os próximos 02 meses de 2019.

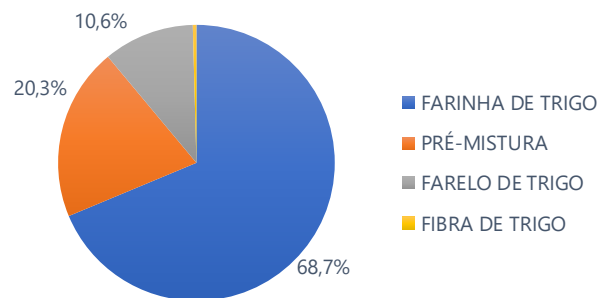
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Perfil do Faturamento

Receita por Família de Produtos -
Out/2019



As vendas estão concentradas nas regiões Sudeste e Sul, destacando-se o Estado de São Paulo como o maior consumidor, representando (54,8%) do mercado de abrangência da recuperanda no mês em análise.

O principal produto comercializado continua sendo a Farinha de Trigo, que representou (68,7%) no mês de outubro de 2019.

Na análise acumulada, quando são comparadas as receitas de janeiro à outubro 2018 com 2019, os maiores destaques ficam por conta dos Estado de Goiás (+ R\$ 1,2 milhões), "Rio de Janeiro" (-R\$ 3,6 milhões).

Receita por Estado	out/18	out/19	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	4.140,0	3.429,7	54,8%	-17,2%
PARANÁ	1.693,6	1.642,8	26,3%	-3,0%
GOIÁS	554,3	597,4	9,6%	7,8%
SANTA CATARINA	313,0	184,6	3,0%	-41,0%
MINAS GERAIS	1.065,0	166,2	2,7%	-84,4%
ESPIRITO SANTO	0,0	111,7	1,8%	0,0%
RIO DE JANEIRO	853,7	67,1	1,1%	-92,1%
PIAUÍ	0,0	53,5	0,9%	0,0%
Total Geral	8.619,7	6.253,0	100%	-27,5%

Em milhares (R\$)

Receita por Estado	set/18	set/19	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	3.774,9	2.791,0	53,1%	-26,1%
PARANÁ	1.460,0	1.314,5	25,0%	-10,0%
GOIÁS	441,7	499,3	9,5%	13,0%
MINAS GERAIS	1.218,4	323,1	6,1%	-73,5%
SANTA CATARINA	273,8	178,6	3,4%	-34,8%
RIO DE JANEIRO	967,9	93,0	1,8%	-90,4%
ESPIRITO SANTO	230,1	56,7	1,1%	-75,4%
ACRE	0,0	1,8	0,0%	0,0%
Total Geral	8.366,8	5.257,9	100%	-37,2%

Em milhares (R\$)

Receita por Estado Acumulado	2018 (Jan/Out)	2019 (Jan/Out)	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	27.451,2	26.797,9	47,2%	-2,4%
PARANÁ	12.495,2	12.974,5	22,8%	3,8%
MINAS GERAIS	5.548,3	6.106,3	10,7%	10,1%
GOIÁS	3.869,1	5.159,2	9,1%	33,3%
RIO DE JANEIRO	6.041,8	2.355,7	4,1%	-61,0%
SANTA CATARINA	2.448,5	2.292,0	4,0%	-6,4%
ESPIRITO SANTO	1.174,5	1.047,6	1,8%	-10,8%
PIAUÍ	0,0	53,5	0,1%	0,0%
RIO GRANDE DO SUL	12,0	19,5	0,0%	62,2%
ACRE	1,2	3,4	0,0%	192,1%
MATO GROSSO DO SUL	1,1	0,0	0,0%	-100,0%
Total Geral	59.042,8	56.809,7	100%	-3,8%

Em milhares (R\$)

Fonte: Administração das Recuperandas

:: Evolução das Compras

Total de Compras (R\$)	out/18	out/19	R\$ Variação	% Variação
Compra Matéria-Prima	8.078.680	5.499.612	-2.579.068	-31,92%
Compra Mat Produção	357.961	189.460	-168.502	-47,07%
Compra Serviços	36.138	0	-36.138	-100,00%
Total	8.472.779	5.689.072	-2.783.708	-32,9%

Total de Compras MP (ton)	out/18	out/19	(ton) Var.	% Variação
Compra Matéria-Prima	8.683	5.329	-3.354	-38,63%
Compra Mat Produção	351	215	-137	-38,93%
Compra Serviços	39	0	-39	-100,00%
Total	9.073	5.544	-3.529	-38,9%

Total de Compras (R\$)	set/18	set/19	R\$ Variação	% Variação
Compra Matéria-Prima	609.723	3.169.485	2.559.761	419,82%
Compra Mat Produção	192.678	225.249	32.571	16,90%
Compra Imp.Trigo	2.125.903	0	-2.125.903	-100,00%
Total	2.928.304	3.394.734	466.430	15,9%

Total de Compras MP (ton)	set/18	set/19	(ton) Var.	% Variação
Compra Matéria-Prima	445	3.011	2.566	576,40%
Compra Mat Produção	210	337	127	60,51%
Compra Imp.Trigo	2.000	0	-2.000	-100,00%
Total	2.655	3.349	693	26,1%

A primeira tabela ao lado apresenta o valor de compra de “Matéria-Prima” e “Materiais de Produção” no mês de setembro 2019 na comparação com o mesmo mês de 2018. Observa-se aumento no total de compras de “Matéria-prima” e “Importação Trigo” apresentado uma variação de (-R\$ 2,5 milhões). Em toneladas, ocorre redução no volume de MP em (-3,3 mil ton.).

Na comparação com o mês anterior, o volume de compras totais (matéria-prima e materiais de produção) ficou superior em (R\$ 2,3 milhões) no valor de compras e (2,3 mil ton.) no volume adquirido.

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: 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	1,02	-2%	-11%
Outubro	0,64	0,90	1,01	12%	-1%
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 negativa de (-1%) na comparação com o mês anterior e (+12%) quando comparado com o custo obtido no mesmo mês do ano anterior.

Na comparação com dezembro de 2018, o preço médio aumentou em (+20,3%), passando de (R\$ 0,84) no último mês do ano anterior, para (R\$ 1,01) 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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

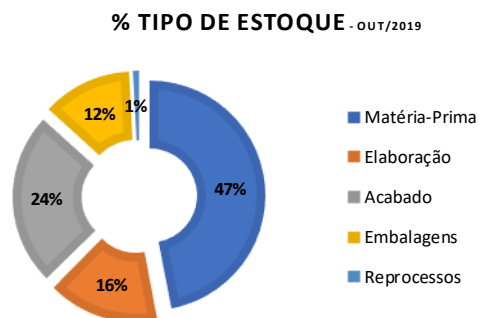
:: Evolução dos Estoques

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	3.048	-23%	-8%
Outubro	5.637	8.665	3.523	-59%	16%
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	2.660	-39%	-19%
Outubro	3.947	8.274	3.640	-56%	37%
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 outubro de 2019 o saldo ficou abaixo (-59%) daquele identificado no mesmo mês do ano anterior. Na comparação com setembro de 2019, o saldo atual em toneladas ficou superior em (+16%).

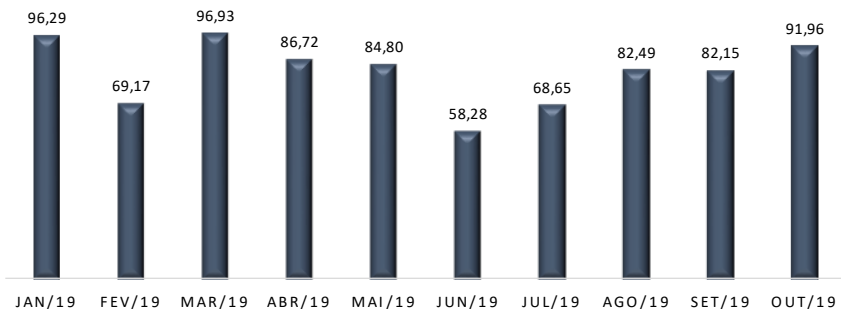
A tabela à direita apresenta a variação do estoque em valores, sendo que no mês em análise houve redução de (-56%) na comparação com o mesmo mês do ano de 2018 e superior em (+37%) quando comparado com o saldo do mês anterior. O grupo "Matéria Prima", no mês em análise, representava (47%) do valor total do estoque da recuperanda.

Fonte: Administração das Recuperandas

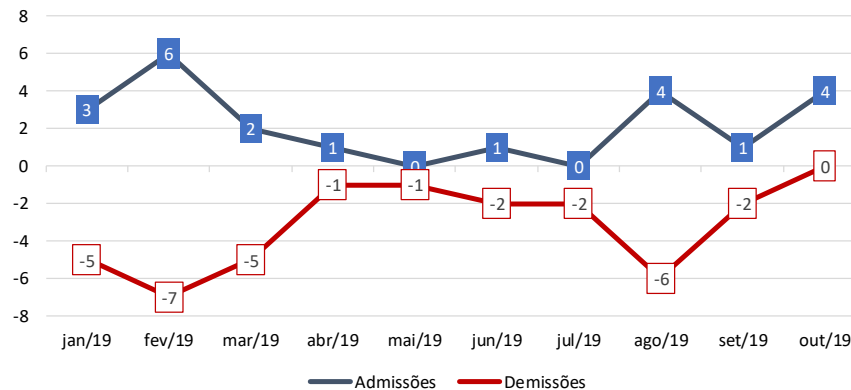


:: Evolução do Quadro de Funcionários

Faturamento por Funcionário - Em milhares R\$



Evolução do Quadro de Colaboradores

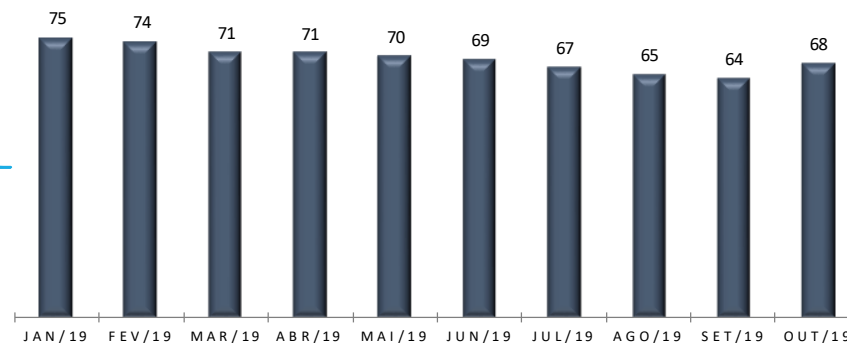


O número de funcionários no final do mês de outubro de 2019 ficou em (68), conforme relatório disponibilizado pela empresa. Ainda, segundo informação da empresa.

No mês analisado foram realizadas 04 admissões e 0 demissões de colaboradores.

A receita média bruta por funcionário ficou em (R\$ 91,96 mil) no mês em análise 2019.

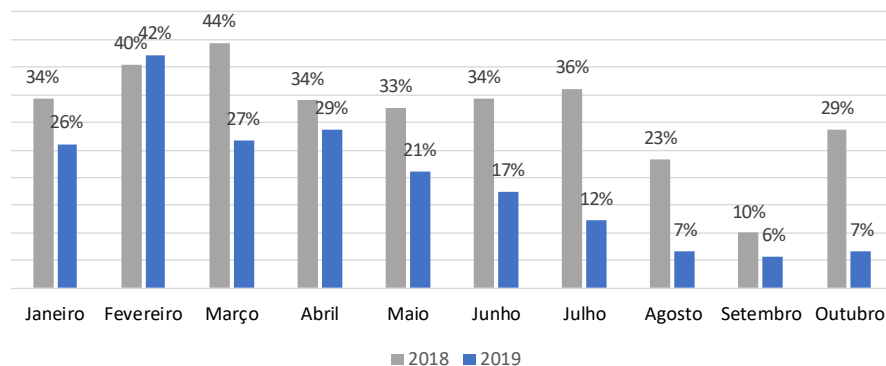
Evolução do quadro de colaboradores



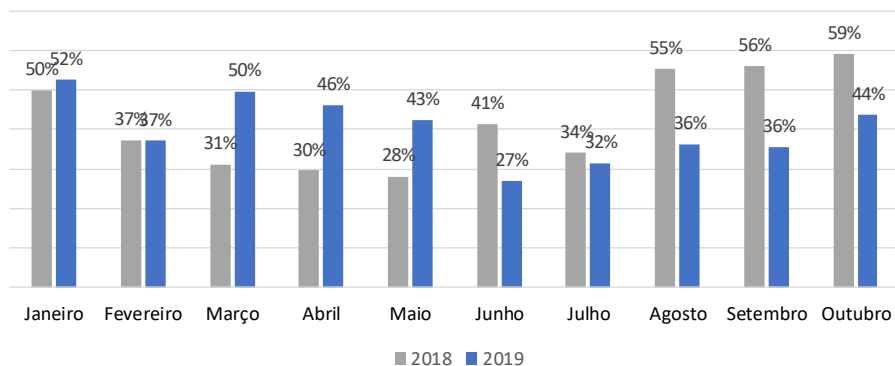
Fonte: Administração das Recuperandas

:: 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 (71,4%), passando para (93,3%) em 2019.

Com relação a capacidade de produção (Moagem), a média no período em análise de 2018 foi de (40,8%), sendo que no mesmo período de 2019 este percentual foi elevado para (56,3%).

Em relação a utilização da produção (Moagem), no mês de análise ficou em (43,7%) da capacidade, sendo que no mesmo período do ano anterior ficou em (59,2%).

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Demonstrativo de Resultado do Exercício

Contas de Resultado	Total 2018	% A.V.	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	Out-Set	% A.H.	Total 2019	% A.V.
1 – RECEITAS LÍQUIDAS DE VENDAS	70.629	100,0%	6.904	4.904	6.613	5.895	5.698	3.851	4.388	5.130	5.032	5.971	939	18,7%	54.388	100,0%
Vendas de Produtos	76.665	108,5%	7.402	5.608	7.074	6.366	6.213	4.120	4.823	5.614	5.406	6.684	1.278	23,6%	59.311	109,1%
(-) Vendas Canceladas	-3.013	-4,3%	(180)	(489)	(192)	(209)	(277)	(99)	(223)	(252)	(148)	(431)	(283)	191,2%	(2.502)	-4,6%
(-) Impostos s/Vendas	-8.507	-12,0%	(827)	(583)	(787)	(701)	(680)	(452)	(515)	(609)	(602)	(709)	(107)	17,7%	(6.465)	-11,9%
Outras Receitas	5.485	7,8%	510	368	519	439	442	281	303	378	376	427	51	13,6%	4.043	7,4%
2 – CUSTO	-54.094	-76,6%	(5.747)	(4.068)	(5.299)	(4.885)	(5.018)	(3.457)	(3.791)	(4.306)	(4.435)	(5.206)	(771)	17,4%	(46.212)	-85,0%
3 – LUCRO BRUTO	16.535	23,4%	1.158	836	1.314	1.010	680	394	597	824	597	766	168	28,2%	8.176	15,0%
4 – DESPESAS OPERACIONAIS	-14.292	-20,2%	(1.299)	(1.152)	(1.302)	(1.002)	(1.598)	(942)	(895)	(1.006)	(927)	(1.102)	(175)	18,9%	(11.225)	-20,6%
Despesas Administrativas	-13.220	-18,7%	(1.200)	(1.081)	(1.227)	(913)	(1.495)	(881)	(835)	(945)	(867)	(1.025)	(158)	18,3%	(10.469)	-19,2%
Despesas c/Vendas	-1.072	-1,5%	(99)	(71)	(75)	(89)	(103)	(61)	(61)	(61)	(60)	(77)	(17)	28,4%	(756)	-1,4%
5 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	-	100	100	0,0%	1.919	3,5%
Receitas Eventuais e Recuperações	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	-	100	100	0,0%	1.919	3,5%
6 – LUCRO OPERACIONAL	3.270	4,6%	(141)	(115)	544	116	61	(548)	(298)	(182)	(330)	(237)	93	-28,2%	(1.131)	-2,1%
Despesas Financeiras	(6.285)	-8,9%	(119)	(445)	(702)	(241)	(2.782)	(94)	(69)	(1.091)	(127)	(82)	46	-35,8%	(5.752)	-10,6%
(-) Receitas Financeiras	4.126	5,8%	900	524	117	65	59	312	353	20	23	434	411	1809,7%	2.808	5,2%
7 – LUCRO OPERAC. ANTES DOS TRIBUTOS	1.111	1,6%	640	(37)	(41)	(59)	(2.662)	(330)	(13)	(1.254)	(435)	116	550	-126,6%	(4.074)	-7,5%
8 – DEPRECIAÇÃO	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	(34)	(32)	(27)	5	-14,1%	(425)	-0,8%
Despesa com Depreciação	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	(34)	(32)	(27)	5	-14,1%	(425)	-0,8%
9 – RESULTADO ANTES DO IR E CSSL	198	0,3%	573	(102)	(99)	(98)	(2.696)	(364)	(47)	(1.288)	(467)	88	555	-118,9%	(4.499)	-8,3%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ DIFERIDOS	94	0,1%	8	4.802	2.700	8	8	1.800	8	8	8	8	-	0,0%	9.356	17,2%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ	0	0,0%	(15)	1.076	637	-	-	0	-	-	-	-	-	0,0%	1.699	3,1%
10 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	292	0,4%	567	5.776	3.238	(91)	(2.688)	1.436	(40)	(1.280)	(459)	96	555	-120,9%	6.556	12,1%

Valores em Milhares de R\$

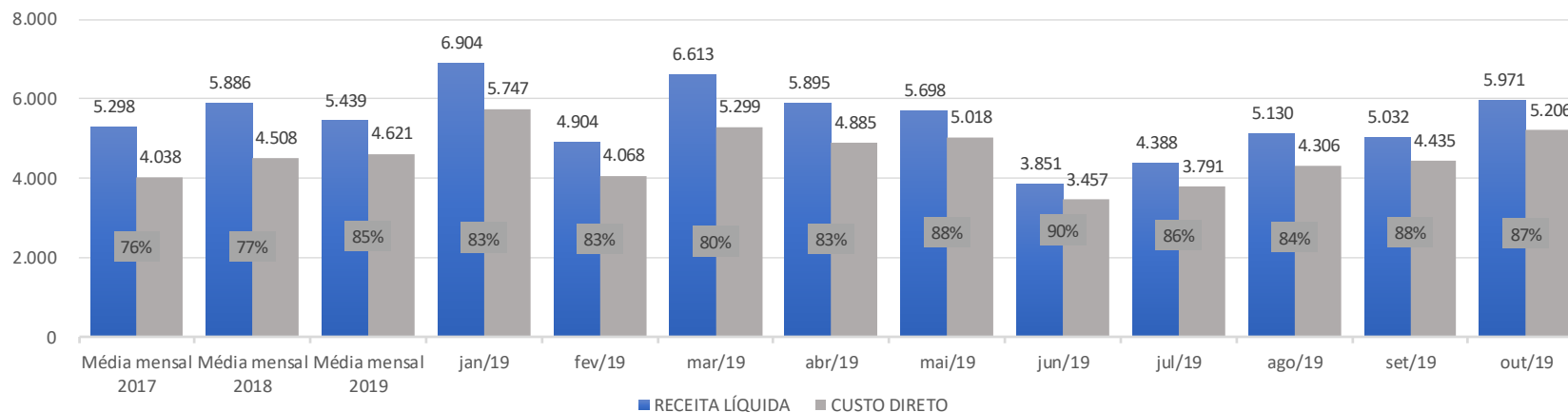
Fonte: Administração das Recuperasdas

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Análise do DRE

Receita Líquida x Custo Direto (em milhares)



A “Receita Líquida” no mês de outubro 2019 foi de (R\$ 5,2 milhões), diante de (R\$ 8,2 milhões) identificado no mesmo período de 2018, o que representa redução de (-27,7). Na comparação com o mês de setembro 2019, a ROL do mês em análise ficou superior em (+18,7%).

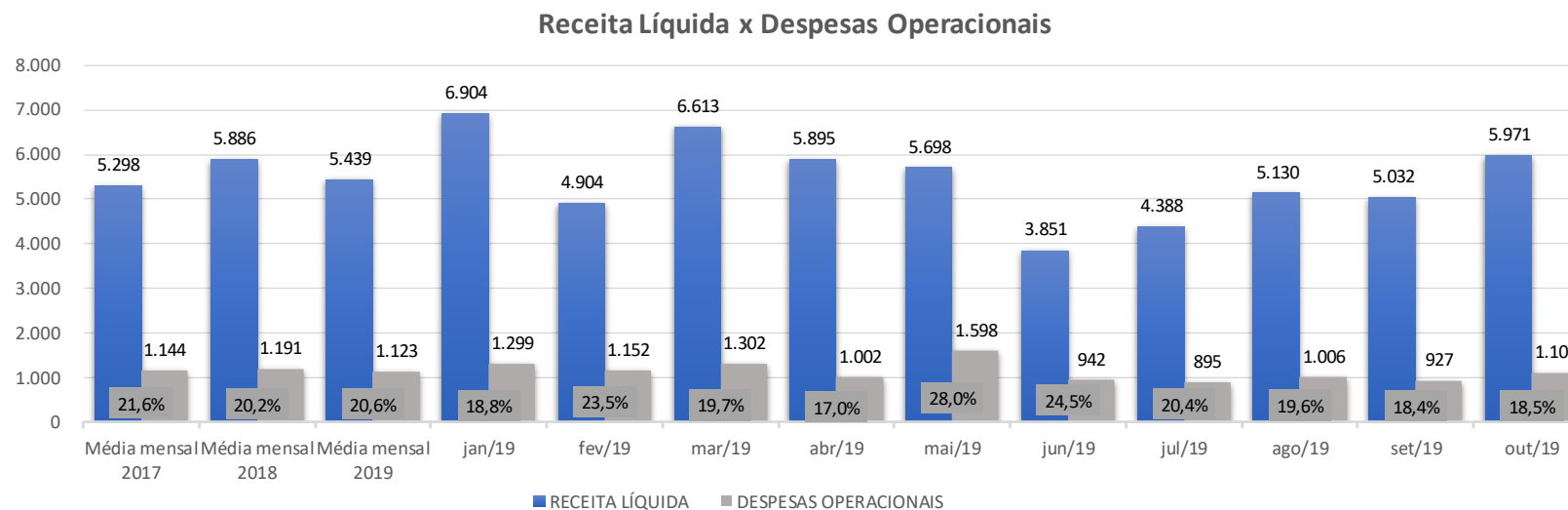
O “Custo Direto” foi de (87%) da Receita Líquida em outubro de 2019, totalizando (R\$ 5,2 milhões).

O “Custo Direto” médio em 2019 representa (85%) da Receita Líquida; em 2018 representou (77%) e em 2017 foi de (76%).

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -

:: Análise do DRE



As despesas operacionais no mês em análise foram de (R\$ 1,1 milhão), que representa (18,5%) da receita líquida, ficando esta forma superior ao percentual identificado no mesmo mês do ano anterior, que foi de (17,8%). No ano de 2019 a média mensal das despesas operacionais foi de (R\$ 1,1 milhão), ou seja (20,6%) da receita líquida, enquanto que em 2018 ficou em (R\$ 1.1 milhões), representando (20,2%) da ROL.

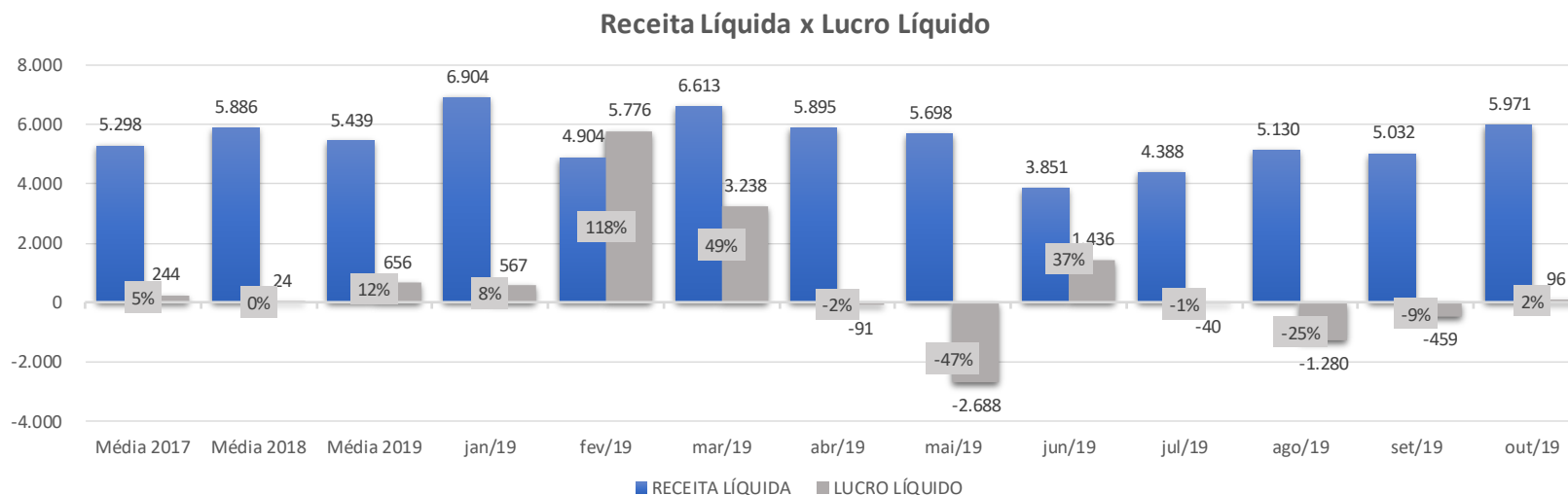
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Análise do DRE



No mês em análise a empresa obteve resultado líquido positivo de (+R\$ 96 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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: 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	set/19	out/19	Variação mês anterior	
													Out-Set	% A.h.
CIRCULANTE	64.509	66.406	70.717	72.826	72.787	75.231	72.267	70.459	68.786	67.532	68.443	69.676	1.234	1,8%
Caixa	180	0	21	48	3	2	2	7	9	19	48	17	(32)	-65,5%
Bancos	5.631	5.625	8.407	2.705	2.780	4.924	3.414	2.879	3.097	2.627	3.526	3.409	(117)	-3,3%
Duplicatas a Receber	7.105	9.447	8.890	7.938	8.862	7.808	7.189	6.269	5.423	6.162	6.373	6.372	(1)	0,0%
Estoques	7.538	5.623	7.635	11.272	7.371	8.529	6.698	5.501	4.603	3.267	2.660	3.640	981	36,9%
Estoques terceiro	0	1.966	1.809	391	0	61	0	148	0	0	0	0	-	100,0%
Despesas antecipadas	115	78	184	170	150	130	111	92	72	53	98	78	(20)	-20,1%
Adiantamentos	772	168	280	291	290	330	1.503	395	465	575	942	1.314	372	39,5%
Tributos a compensar	10.662	10.993	10.987	12.712	13.339	13.457	13.359	13.385	13.335	13.046	13.014	13.064	50	0,4%
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	32.505	32.505	-	0,0%
Diferido - IRPJ/CSLL	-	-	-	4.794	7.486	7.486	7.486	9.278	9.278	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	27.270	27.198	(72)	-0,3%
Bloqueio Judicial	67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53	53	0,0%
Impostos a Recuperar - CIAP	5	27	27	27	27	27	27	27	27	-	-	-	-	0,0%
Consórcios Não Contemplados	296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Investimentos	201	201	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	42.599	42.405	(194)	-0,5%
Depreciação	(19.816)	(17.583)	(17.747)	(17.583)	(16.580)	(16.452)	(15.010)	(15.141)	(15.271)	(15.402)	(15.531)	(15.461)	70	-0,5%
Intangível	15	4	4	3	2	2	1	1	1	1	1	1	(0)	-20,6%
TOTAL DO ATIVO	94.959	95.013	99.162	101.061	100.871	103.179	100.083	98.144	96.341	94.930	95.713	96.874	1.162	1,2%

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: 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	set/19	out/19	Variação mês anterior	
													Out-Set	% A.h.
CIRCULANTE	8.206	12.038	16.527	13.354	9.975	12.672	12.347	10.168	9.828	9.421	11.023	12.724	1.701	15%
Fornecedores	1.134	3.110	7.822	4.104	2.111	5.217	5.459	2.814	2.485	2.406	3.883	4.763	880	23%
Fornecedores Importados		1.961	1.848	2.393	1.015	517	-	502	493	-	-	-	-	0%
Instituições Financeiras	1.056	1.056	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	77	80	3	4%
Obrigações Fiscais e Tributárias	156	122	111	122	103	149	119	103	106	100	97	96	(2)	-2%
Provisão P/ Férias e 13º salario	257	230	233	272	264	285	295	321	334	339	353	371	18	5%
Adiantamentos de Clientes	97	100	108	71	39	43	12	22	32	21	30	37	7	23%
Impostos CSSL / IRPJ	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Outras Obrigações a Pagar	36	49	26	21	15	13	15	12	16	12	60	60	(0)	-1%
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	5.423	5.342	(81)	-1%
NÃO CIRCULANTE	77.998	73.928	73.022	72.318	72.268	71.970	71.887	70.691	69.268	69.544	69.182	68.547	(635)	-1%
Fornecedores		1.442	1.415	1.388	1.360	1.333	4.912	4.206	3.501	3.474	3.317	3.226	(92)	-3%
Fornecedores importados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Instituições Financeiras	437	437	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	76	76	-	0%
Outras Obrigações a Pagar	298	319	324	328	331	333	334	336	337	341	342	342	1	0%
Provisão de imposto diferido	6.576	6.482	6.474	6.466	6.459	6.451	6.443	6.435	6.427	6.420	6.412	6.404	(8)	0%
Recuperação Judicial	45.557	43.260	43.260	43.260	43.260	43.260	39.996	39.996	39.668	39.668	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	18.931	18.395	(536)	-3%
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	15.507	15.603	96	1%
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	-	0%
Reservas de Lucros	25	25	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)	(16.439)	(16.423)	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	1.511	2.926	1.415	94%
Lucros/Prejuízos Acum. 2018		292	-	-	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	(2.926)	-100%
Lucros/Prejuízos Acum. 2019		-	567	6.342	292	292	292	292	292	292	292	292	(292)	-100%
Reservas de Incentivos fiscais		-	292	3.794	9.581	9.490	6.802	8.238	8.199	6.919	6.460		(6.460)	-100%
Mais Valia - Deemed Cost	12.765	12.583	12.568	12.553	12.537	12.522	12.507	12.492	12.477	12.462	12.446	12.431	(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	95.713	96.874	1.162	1%

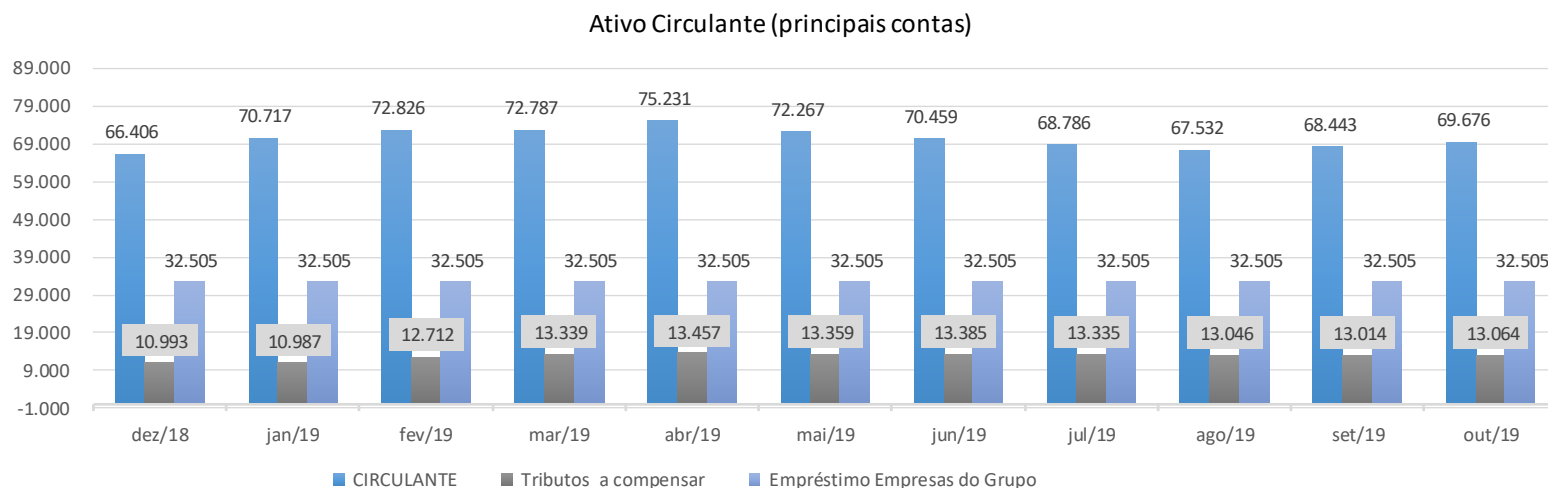
Valores em Milhares de R\$

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Análise do Balanço Patrimonial (Ativo)



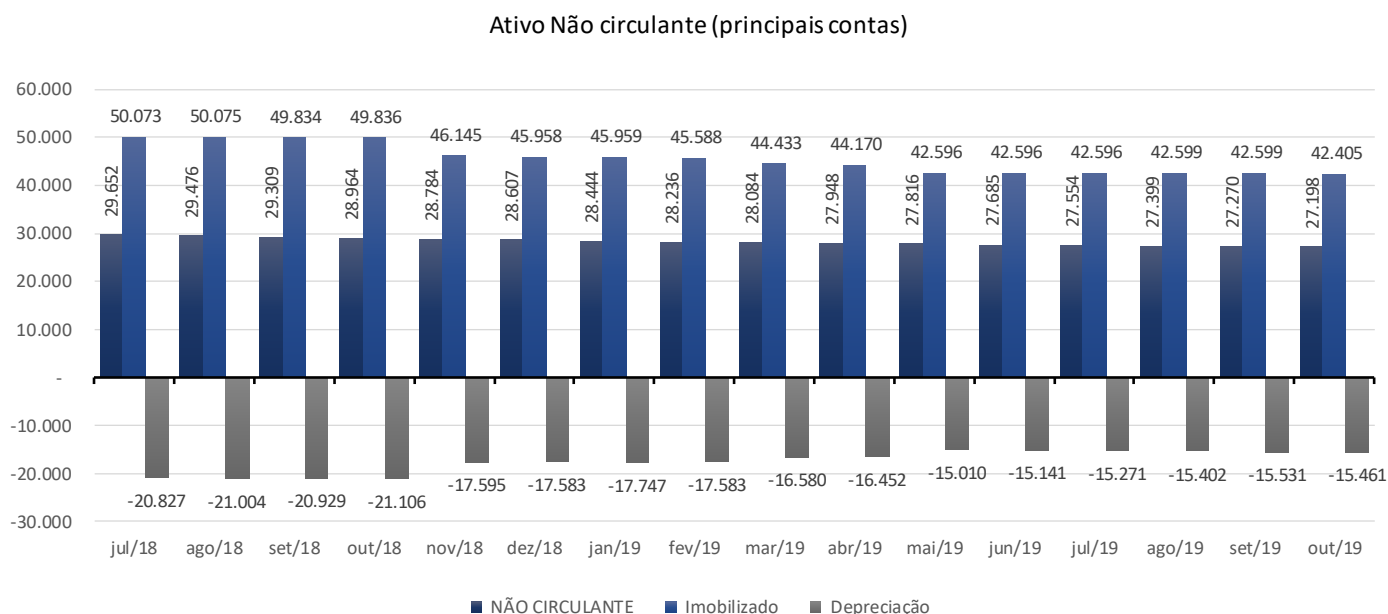
O ativo circulante permaneceu no patamar do mês anterior, com pequena oscilação positiva de (+1,8%), influenciado principalmente pelo aumento dos estoques em (+R\$ 981 mil) e aumento na conta Adiantamentos em (+R\$ 372 mil).

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 pequeno aumento (+0,4%) na comparação com setembro de 2019.

Fonte: Administração das Recuperas

:: Análise do Balanço Patrimonial (Ativo)



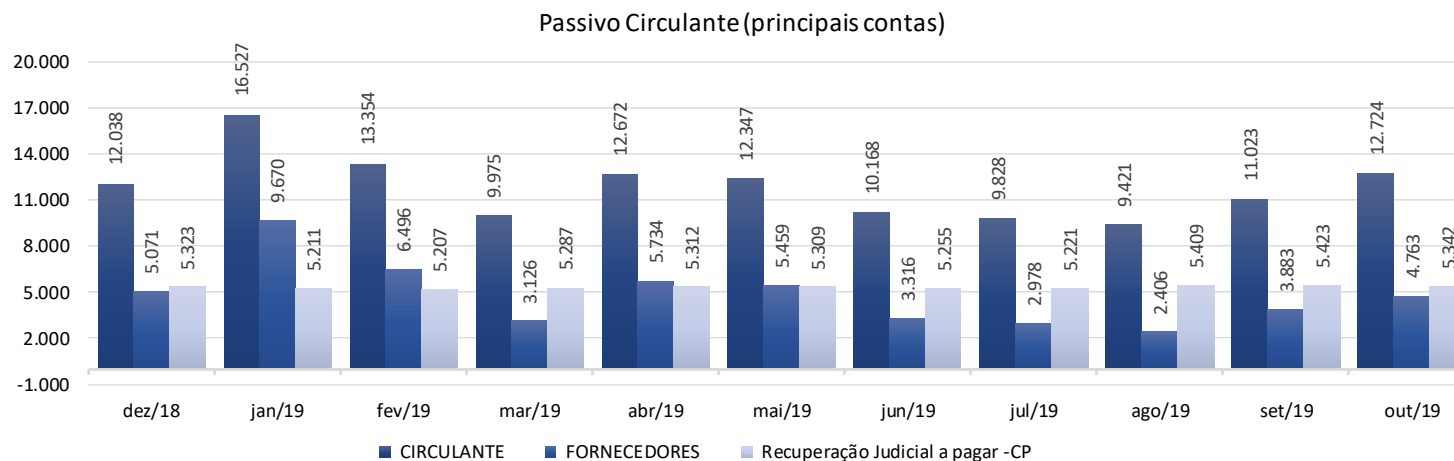
O ativo não circulante permaneceu no mesmo patamar do mês anterior, com pequena oscilação negativa de (-0,3%). Apresentou redução de (-6,1%) quando comparado com o mesmo mês de 2018.

As principais contas deste grupo do ativo são “imobilizado” e “depreciação” que somadas apresentaram saldo de (R\$ 26,9 milhões) no mês em análise. Desta forma, o saldo destas contas ficou apenas (-R\$ 124 mil) abaixo do valor identificado em setembro 2019 e menor em (-R\$ 1,7 milhão) na comparação com outubro do ano anterior, que representa (-6,2%).

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 outubro de 2019 o grupo de contas do “ativo circulante” representava (71,9%) do total do ativo, sendo que em outubro de 2018 era de (69,5%).

Fonte: Administração das Recuperandas

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



Ao analisar o total do grupo de contas de “passivo circulante”, observa-se aumento em relação ao mês anterior em (+15,4%) motivado principalmente pelo aumento do saldo das contas “fornecedores” que apresentou aumento de (R\$ 880 mil) e “Outros Empréstimos” em (R\$ 876 mil) na comparação com setembro 2019.

A conta “recuperação judicial a pagar curto prazo” permanece no mesmo patamar dos meses anteriores, oscilando em (-1,5%) em relação ao mês anterior e (-1,9%) na comparação com outubro de 2018.

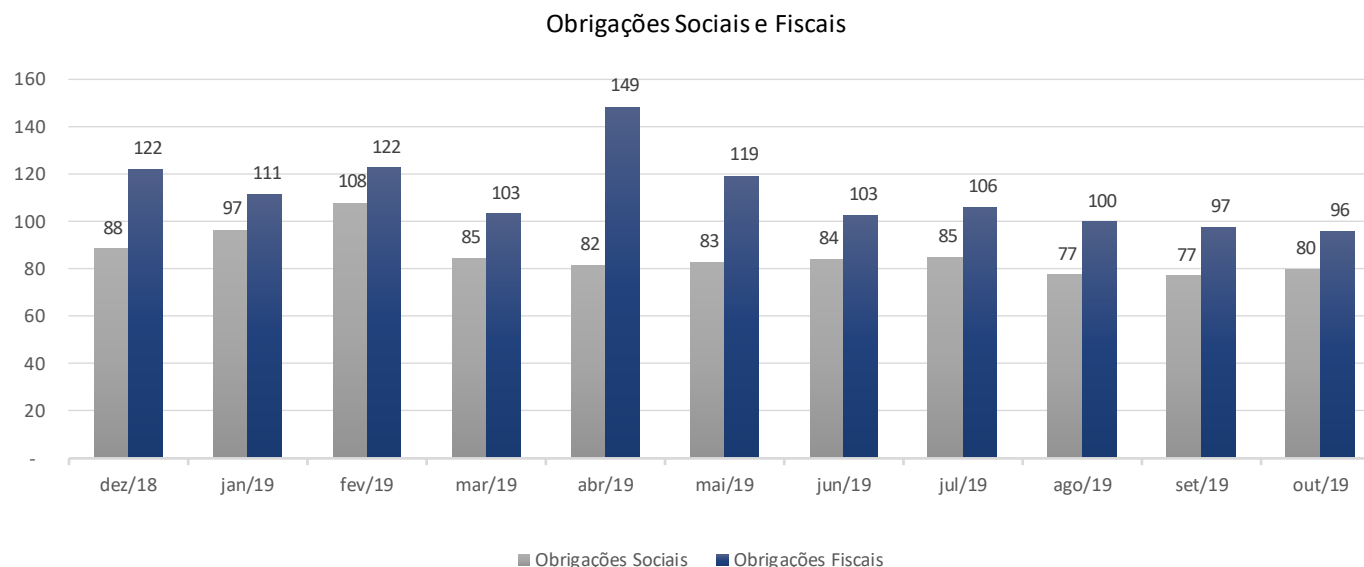
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



A conta de “Obrigações Sociais” apresentou aumento de (3,6%) em relação ao mês anterior. Em outubro de 2018 a conta apresentava saldo de (R\$ 93 mil) e em outubro de 2019 apresentou saldo de (R\$ 80 mil) uma redução de (-13,9%) no período.

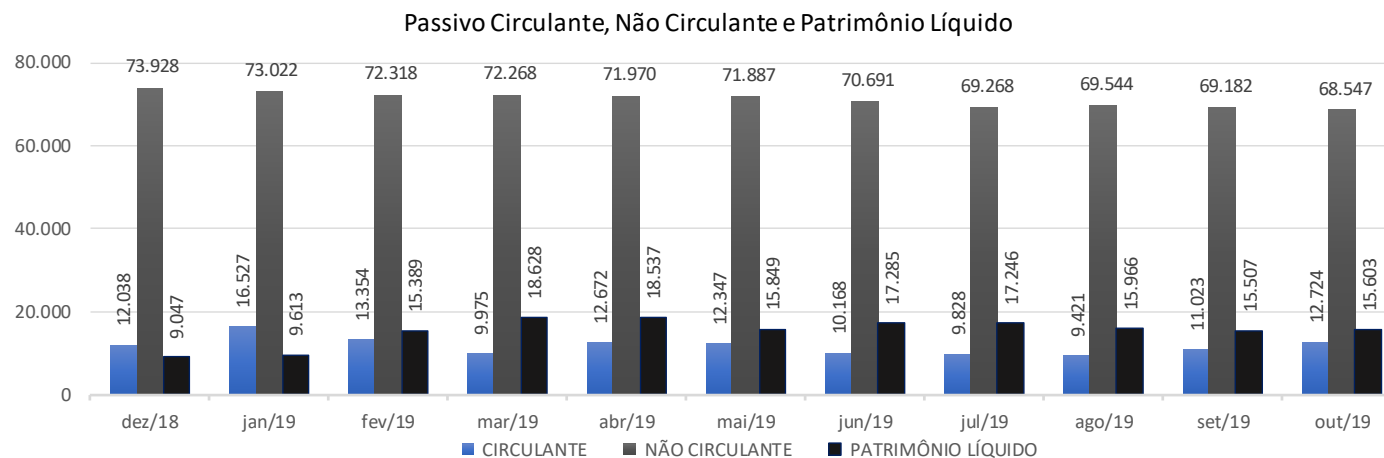
No saldo da conta de “Obrigações Fiscais” ocorreu variação negativa na comparação com o mês anterior, saindo de (R\$ 97 mil) em setembro para (R\$ 96 mil) em outubro 2019, ou seja (-1,7%). Em outubro de 2018 o saldo desta conta estava em (R\$ 103 mil), que representou uma redução de (-6,8%) na conta nos 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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



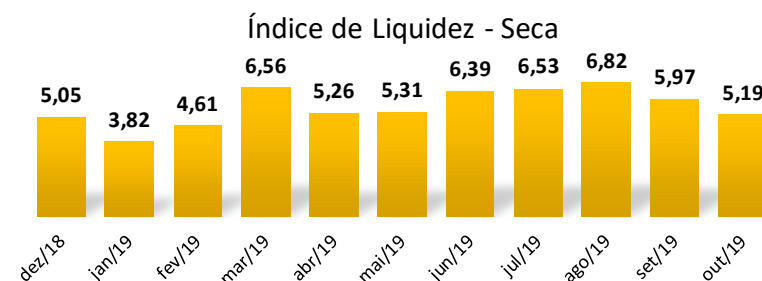
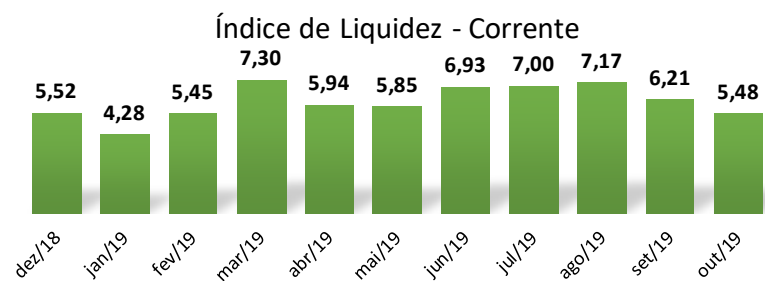
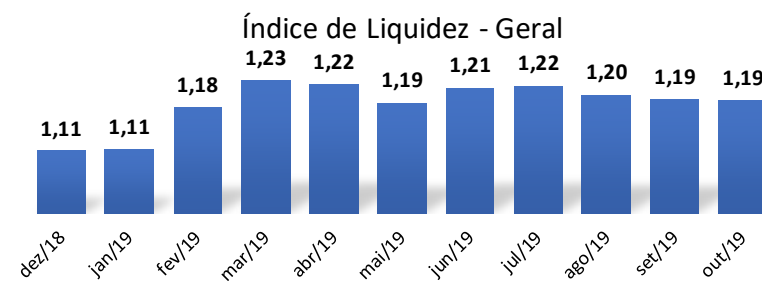
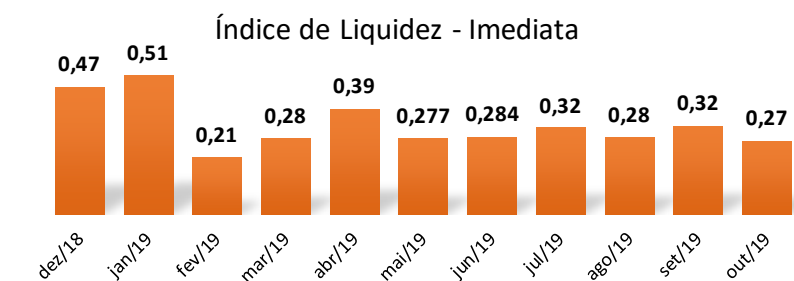
Em Outubro de 2018 o “passivo circulante” representava (11,1%) do total do passivo, o “não circulante” (79,1%) e o “patrimônio líquido” (9,0%). Um ano depois (setembro 2019) a representatividade destes grupos estava da seguinte forma: “passivo circulante” (13,1%), “não circulante” (70,8%) e o “patrimônio líquido” (16,1%).

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: Indicadores de Liquidez



O índice de “Liquidez Geral”, $((AC+ANC) / (PC + PNC))$ mede a capacidade de pagamento total das dívidas. No mês de outubro 2019 permanece no mesmo patamar do mês anterior (1,19).

A “Liquidez Imediata”, que mede a capacidade de pagamento com recursos de curto prazo obteve variação negativa passando de (0,32) para (0,27) no mês em análise.

O indicador de “Liquidez Corrente” apresentou variação negativa de (-11,8%) e o índice de “Liquidez Seca” apresentou redução de (-13,0%) na comparação com o mês anterior.

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

:: 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 2020, 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 Outubro/2019:

RELAÇÃO DOS PAGAMENTOS REALIZADOS AOS CREDORES FINANCIADORES out/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	31	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 44.454,40	5.644,13	R\$ 38.810,27
2.2.1.9.6	MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	27	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 33.338,00	4.301,55	R\$ 29.036,45
2.2.1.9.6	POLETTO EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	28	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 54.630,30	7.488,46	R\$ 47.141,84
2.2.1.9.6	TADEU BORKOSKI NETO	27	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 3.590,14	256,81	R\$ 3.333,33
2.2.1.9.6	COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	26	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 31.845,60	3.515,96	R\$ 28.329,64
2.2.1.9.6	SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	26	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 9.840,15	1.086,41	R\$ 8.753,74
2.2.1.9.6	FISTAROL E CIA LTDA	23	27/06/2017	22/10/2019	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	21	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 11.500,00	2.896,19	R\$ 8.603,81
2.2.1.9.6	BUHLER S.A	20	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 4.164,49	1.103,40	R\$ 3.061,09
2.2.1.9.6	CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	20	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 30.300,00	3.456,70	R\$ 26.843,30
2.2.1.9.6	ROMANUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	20	27/06/2017	22/10/2019	R\$ 1.500,00	253,66	R\$ 1.246,34
TOTAL					R\$ 238.053,01	R\$ 32.543,16	R\$ 205.509,85

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: PJ6B2 ZJAQ8 ZTJAG 4EU5R

Ricardo Andraus
Administrador Judicial

