

RMA RELATÓRIO
MENSAL DE
ATIVIDADES

**Julho
2019**

Recuperação Judicial

GRUPO MOLINO



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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: 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 até *dia 20 de agosto de 2019, referentes a competência do mês de julho 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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

Informações Gerais das Recuperandas

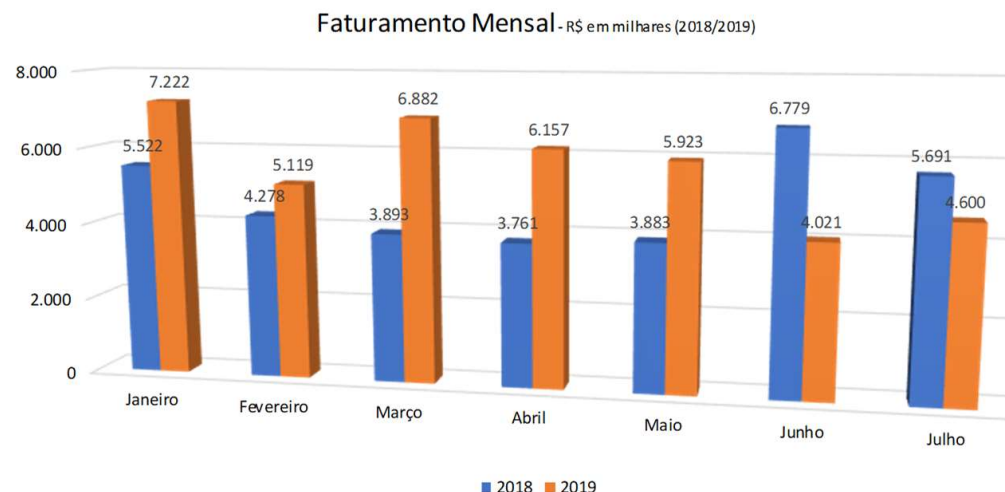
- Evolução Histórica do Faturamento
- Perfil do Faturamento
- Evolução das Compras
- Evolução dos Estoques
- Evolução do Quadro de Funcionários
- Mapa de Atividade

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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: 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 julho de 2019 (R\$ 4,6 milhões) ficando inferior ao valor obtido no mesmo mês do ano anterior (R\$ 5,6 milhões). Na comparação com o mês de junho de 2019, o valor alcançado neste último período ficou superior em (14,4%).

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 julho está em (R\$ 5,7 milhões), ficando desta forma inferior a média obtida no ano anterior. Na comparação acumulada do mesmo período (janeiro até julho), os valores alcançados em 2019, superam em (+18,1%) a marca do mesmo período de meses em 2018.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



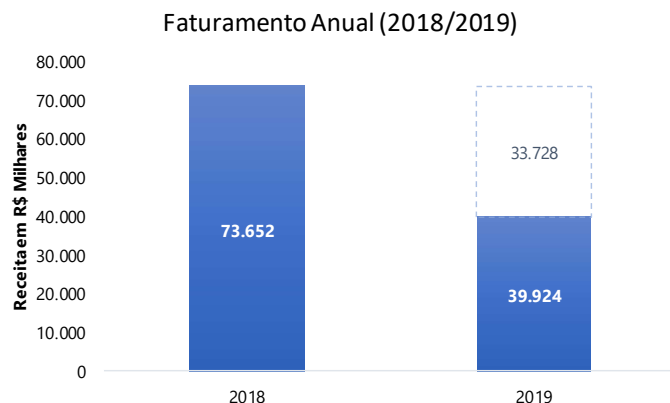
:: Evolução Histórica do Faturamento

Família de Produtos	Jul 2018	Jul 2019	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	3.642	3.314	-9,0%
PRÉ-MISTURA	1.579	799	-49,4%
FARELO DE TRIGO	463	485	4,7%
FIBRA DE TRIGO	7	1	-83,7%
Total	5.691	4.600	-19,2%

Em milhares (R\$)

Família de Produtos	Jun 2019	Jul 2019	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	3.167	3.314	4,7%
PRÉ-MISTURA	518	799	54,3%
FARELO DE TRIGO	319	485	51,9%
FIBRA DE TRIGO	17	1	-93,5%
Total	4.021	4.600	14,4%

Em milhares (R\$)



O demonstrativo ao lado (quadro acima) apresenta o faturamento bruto da Recuperanda, comparando os meses de julho de 2018 e julho de 2019. Verifica-se que o faturamento total reduziu (-19,2%) na comparação com o mesmo mês do ano anterior. A linha de produtos “PRÉ-MISTURA” foi a que obteve o maior representatividade, mesmo com redução de (-49,4%).

Na comparação com maio do ano corrente, o faturamento de julho 2019 ficou superior em (+14,4%), com redução mais significativa nas famílias de produtos “pré-mistura” e “farelo de trigo”.

De janeiro a dezembro de 2018 a empresa faturou (R\$ 73,7 milhões). Desta forma, para alcançar o mesmo patamar do ano anterior, estão faltando (R\$ 33,7 milhões) para os próximos 05 meses de 2019.

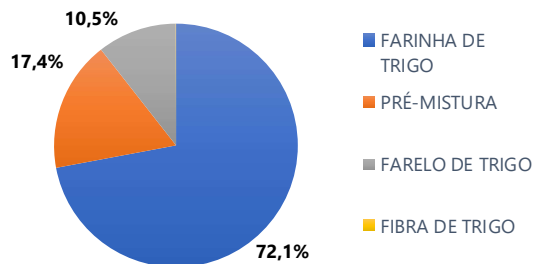
Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



:: Perfil do Faturamento

Receita por Família de Produtos -
Jul/2019



As vendas estão concentradas nas regiões Sudeste e Sul, destacando-se o Estado de São Paulo como o maior consumidor, representando (50,7%) do mercado de abrangência da recuperanda no mês em análise.

O principal produto comercializado continua sendo a Farinha de Trigo, que representou (72,1%) no mês de julho de 2019.

Na análise acumulada, quando são comparadas as receitas de janeiro a julho 2018 com 2019, os maiores aumentos em destaques ficam por conta dos estado de São Paulo (+R\$ 1,9 milhão) e "Minas Gerais" (+R\$ 2,7 milhões)

Receita por Estado	Jul 2018	Jul 2019	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	2.973,2	2.334,1	50,7%	-21,5%
PARANÁ	1.175,4	1.234,1	26,8%	5,0%
GOIÁS	320,7	609,4	13,2%	90,0%
SANTA CATARINA	190,4	185,1	4,0%	-2,7%
RIO DE JANEIRO	541,7	90,5	2,0%	-83,3%
MINAS GERAIS	373,8	89,5	1,9%	-76,1%
ESPIRITO SANTO	114,3	57,0	1,2%	-50,2%
ACRE	1,2	0,0	0,0%	-100,0%
Total Geral	5.690,6	4.599,6	100%	-19,2%

Em milhares (R\$)

Receita por Estado	Jun 2018	Jun 2019	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	2.610,4	2.309,0	57,4%	-11,5%
PARANÁ	1.196,9	1.052,7	26,2%	-12,0%
GOIÁS	571,1	486,3	12,1%	-14,8%
SANTA CATARINA	252,8	88,3	2,2%	-65,1%
ESPIRITO SANTO	407,1	57,2	1,4%	-85,9%
MINAS GERAIS	1.102,5	26,1	0,6%	-97,6%
ACRE		1,7	0,0%	0,0%
RIO DE JANEIRO	638,5		0,0%	-100,0%
Total Geral	6.779,3	4.021,3	100%	-40,7%

Em milhares (R\$)

Receita por Estado Acumulado	2018 (jan/Jul)	2019 (jan/Jul)	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	15.779,6	17.751,0	44,4%	12,5%
PARANÁ	7.948,4	8.736,2	21,9%	9,9%
MINAS GERAIS	2.549,2	5.272,9	13,2%	106,8%
GOIÁS	2.429,8	3.511,5	8,8%	44,5%
RIO DE JANEIRO	2.782,6	2.104,7	5,3%	-24,4%
SANTA CATARINA	1.543,5	1.774,9	4,4%	15,0%
ESPIRITO SANTO	771,0	764,8	1,9%	-0,8%
RIO GRANDE DO SUL	0,0	19,5	0,0%	0,0%
ACRE	1,2	1,7	0,0%	41,8%
MATO GROSSO DO SUL	1,1	0,0	0,0%	-100,0%
Total Geral	33.806,3	39.937,0	100%	18,1%

Em milhares (R\$)

Fonte: Administração das Recuperandas



:: Evolução das Compras

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

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

Total de Compras (R\$)	Jun/2018	Jun/2019	R\$ Variação	% Variação
Matéria-Prima	3.634.833	1.180.231	-2.454.602	-67,53%
Materiais de Produção	157.600	210.039	52.439	33,27%
Total	3.792.433	1.390.270	-2.402.163	-63,3%

Total de Compras MP (ton)	Jun/2018	Jun/2019	(ton) Var.	% Variação
Matéria-Prima	3.726	1.021	-2.705	-72,59%
Materiais de Produção	178	388	210	118,30%
Total	3.904	1.410	-2.495	-63,9%

A primeira tabela ao lado apresenta o valor de compra de “Matéria-Prima” e “Materiais de Produção” no mês de julho 2019 na comparação com o mesmo mês de 2018. Observa-se redução no total de compras de “Matéria-prima” em (-1,2 milhão). Em toneladas, ocorre redução no volume de MP ficou em (-717 mil ton.).

Na comparação com o mês anterior, o volume de compras totais (matéria-prima e materiais de produção) ficou superior em (R\$ 860 mil) e (1,0 mil ton.) no volume.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Evolução das Compras

Preço Médio Trigo por Kg (R\$)	2017	2018	2019	Varição 2018/2019	Varição 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			
Setembro	0,64	1,04			
Outubro	0,64	0,90			
Novembro	0,69	0,87			
Dezembro	0,68	0,84			

(2017-2018-2019)

O preço médio do kg do Trigo no mês analisado obteve variação negativa de (-4%) na comparação com o mês anterior e negativa em (-17%) quando comparado com o custo obtido no mesmo mês do ano anterior.

Na comparação com dezembro de 2018, o preço médio aumentou em (+18,3%), passando de (R\$ 0,84) no último mês do ano anterior, para (R\$ 0,99) no mês de julho 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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

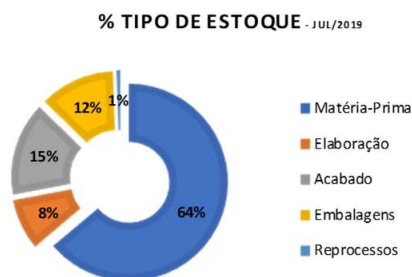
:: Evolução dos Estoques

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			
Setembro	9.431	3.954			
Outubro	5.637	8.665			
Novembro	9.487	6.251			
Dezembro	11.146	6.294			

Toneladas

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

Milhares de R\$



Na parte superior esquerda consta o volume de estoque em toneladas, demonstrando que no mês de julho de 2019 o saldo ficou abaixo (-51%) daquele identificado no mesmo mês do ano anterior. Na comparação com junho 2019, o saldo atual em toneladas ficou (-17%) menor, impactado principalmente pelo significativa redução no volume de compras observado anteriormente.

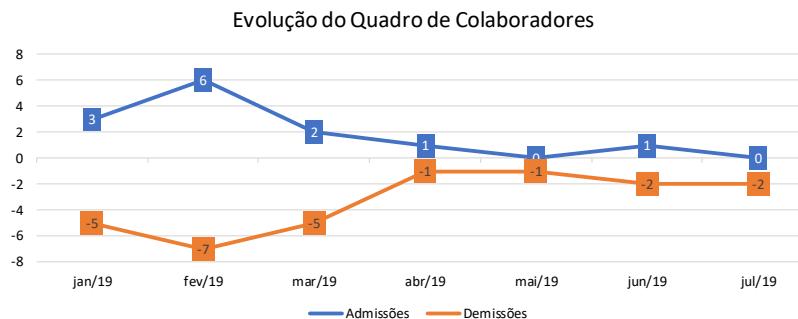
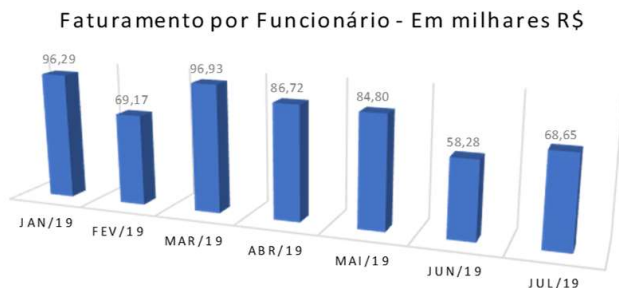
A tabela à direita apresenta a variação do estoque em valores, sendo que no mês em análise houve redução de (-50%) na comparação com o mesmo mês do ano de 2018 e (-16%) quando comparado com o saldo do mês anterior. O grupo "Matéria Prima", no mês em análise, representava (64%) do valor total do estoque da recuperanda.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



:: Evolução do Quadro de Funcionários

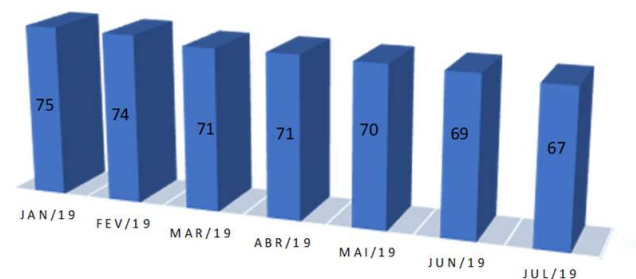


O número de funcionários no final do mês de julho de 2019 ficou em (67), conforme relatório disponibilizado pela empresa. Ainda, segundo informação da empresa.

No mês analisado foi realizada 02 demissões de colaboradores.

A receita média bruta por funcionário ficou em (R\$ 68,6 mil) no mês de julho 2019.

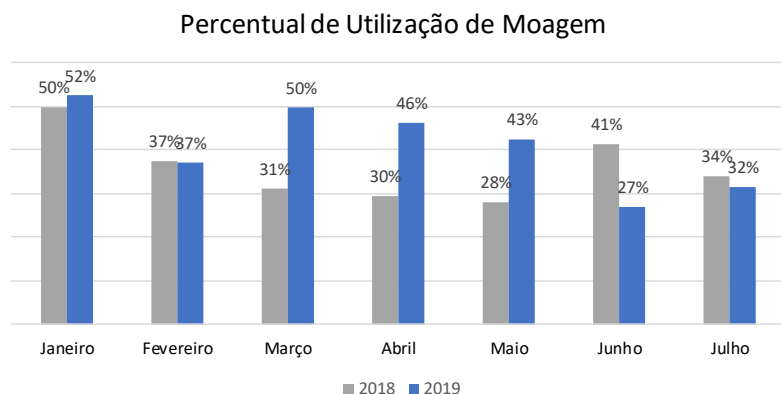
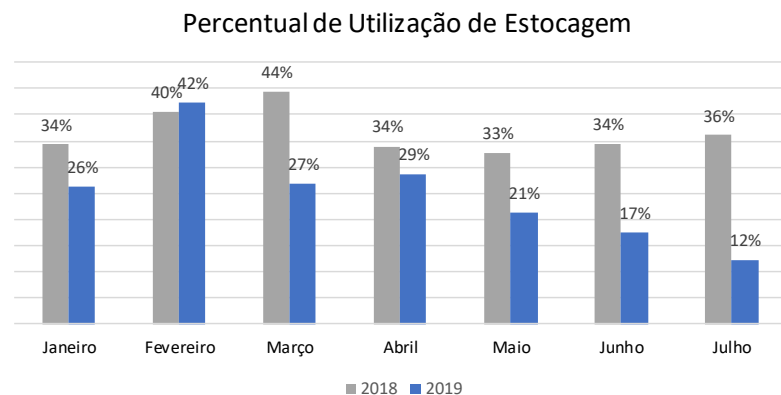
Evolução do quadro de colaboradores



Fonte: Administração das Recuperandas



:: Mapa de Atividade



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 (12%).

A ociosidade média de estocagem no período em análise de 2018 foi de (63,4%), passando para (75,1%) no período de 2019.

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

Em relação a utilização da produção (moagem), no mês de análise ficou em (32%) da capacidade, sendo que no mesmo período do ano anterior ficou em (34%).

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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Demonstrativo de Resultado do Exercício

DRE	Variação mês anterior 2019																	
	Contas de Resultado				jun/18	jul/18	Total 2018	% A.V.	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	Jun/Jul	% A.H.	Total 2019
1 – RECEITAS LÍQUIDAS DE VENDAS	6.523	5.495	70.629	100,0%	6.904	4.904	6.613	5.895	5.698	3.851	4.388	537	13,9%	38.254	100,0%			
Vendas de Produtos	7.075	5.835	76.665	108,5%	7.402	5.608	7.074	6.366	6.213	4.120	4.823	702	17,0%	41.608	108,8%			
(-) Vendas Canceladas	(296)	(144)	-3.013	-4,3%	(180)	(489)	(192)	(209)	(277)	(99)	(223)	(124)	125,1%	(1.671)	-4,4%			
(-) Impostos s/Vendas	(758)	(656)	-8.507	-12,0%	(827)	(583)	(787)	(701)	(680)	(452)	(515)	(63)	13,9%	(4.545)	-11,9%			
Outras Receitas	502	460	5.485	7,8%	510	368	519	439	442	281	303	22	7,7%	2.862	7,5%			
2 – CUSTO	(4.110)	(3.536)	-54.094	-76,6%	(5.747)	(4.068)	(5.299)	(4.885)	(5.018)	(3.457)	(3.791)	(335)	9,7%	(32.265)	-84,3%			
3 – LUCRO BRUTO	2.413	1.959	16.535	23,4%	1.158	836	1.314	1.010	680	394	597	202	51,3%	5.989	15,7%			
4 – DESPESAS OPERACIONAIS	(1.117)	(1.049)	-14.292	-20,2%	(1.299)	(1.152)	(1.302)	(1.002)	(1.598)	(942)	(895)	47	-5,0%	(8.189)	-21,4%			
Despesas Administrativas	(1.046)	(974)	-13.220	-18,7%	(1.200)	(1.081)	(1.227)	(913)	(1.495)	(881)	(835)	47	-5,3%	(7.631)	-19,9%			
Despesas c/Vendas	(71)	(74)	-1.072	-1,5%	(99)	(71)	(75)	(89)	(103)	(61)	(61)	0	-0,3%	(558)	-1,5%			
5 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	40	112	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	0,0%	1.819	4,8%			
Receitas Eventuais e Recuperações	40	112	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	0,0%	1.819	4,8%			
6 – LUCRO OPERACIONAL	1.336	1.023	3.270	4,6%	(141)	(115)	544	116	61	(548)	(298)	249	-45,5%	(381)	-1,0%			
Despesas Financeiras	(444)	(165)	(6.285)	-8,9%	(119)	(445)	(702)	(241)	(2.782)	(94)	(69)	25	-26,9%	(4.451)	-11,6%			
(-) Receitas Financeiras	17	519	4.126	5,8%	900	524	117	65	59	312	353	42	13,3%	2.331	6,1%			
7 – LUCRO OPERAC. ANTES DOS TRIBUTOS	910	1.377	1.111	1,6%	640	(37)	(41)	(59)	(2.662)	(330)	(13)	316	-95,9%	(2.501)	-6,5%			
8 – DEPRECIACÃO	(77)	(74)	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	0	-0,1%	(332)	-0,9%			
Despesa com Depreciação	(77)	(74)	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	0	-0,1%	(332)	-0,9%			
9 – RESULTADO ANTES DO IR E CSSL	832	1.302	198	0,3%	573	(102)	(99)	(98)	(2.696)	(364)	(47)	316	-87,0%	(2.833)	-7,4%			
PROVISÃO P/ CSSL E IRPJ DIFERIDOS	8	8	94	0,1%	8	4.802	2.700	8	8	1.800	8	(1.792)	-99,6%	9.333	24,4%			
PROVISÃO P/ CSSL E IRPJ	-	-	0	0,0%	(15)	1.076	637	-	-	0	-	(0)	-100,0%	1.699	4,4%			
10 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	840	1.310	292	0,4%	567	5.776	3.238	(91)	(2.688)	1.436	(40)	(1.476)	-102,8%	8.199	21,4%			

Valores em Milhares de R\$

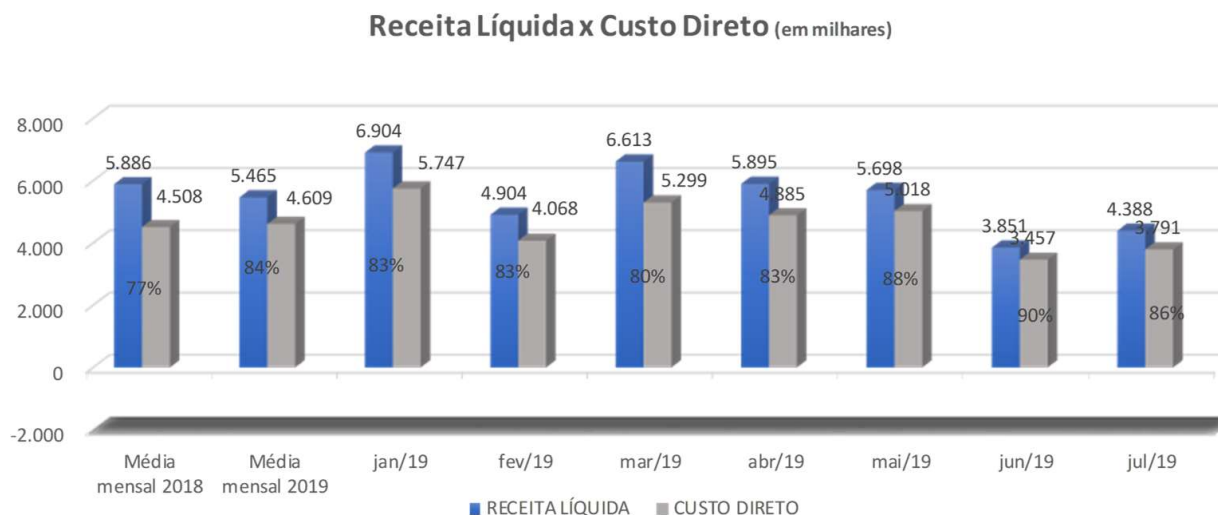
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Análise do DRE



A “Receita Líquida” no mês de julho 2019 foi de (R\$ 4,3 milhões), diante de (R\$ 5,4 milhões) identificado no mesmo período de 2018, o que representa redução de (-20,1). Na comparação com o mês de maio 2019, a ROL do mês em análise ficou superior em (R\$ 537 mil).

O “Custo Direto” foi de (86%) da Receita Líquida em julho 2019, totalizando (R\$ 3,7 milhões).

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

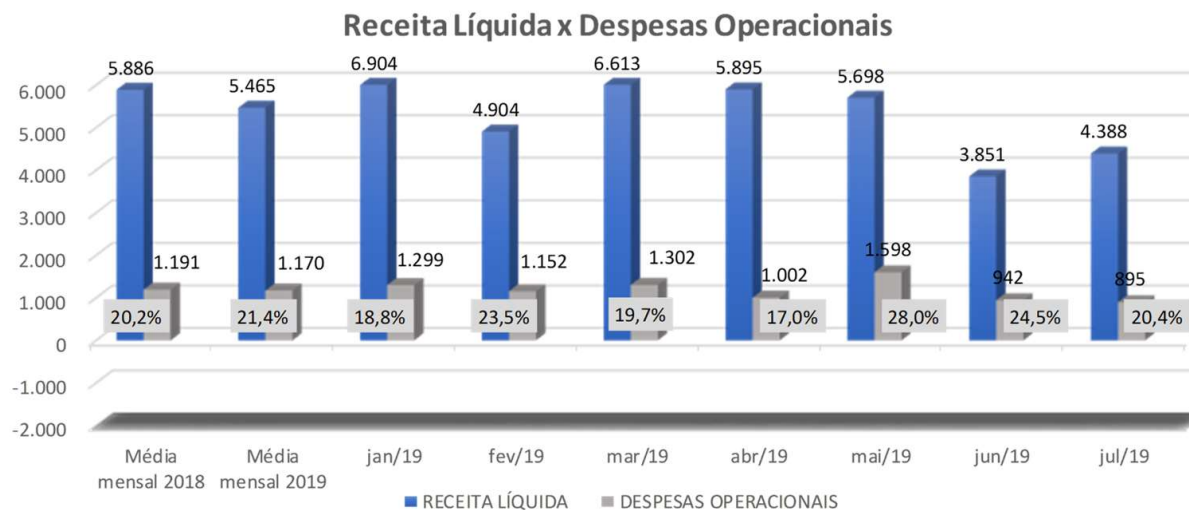
Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Análise do DRE



As despesas operacionais no mês em análise foram de (R\$ 895 mil), que representa (20,4%) da receita líquida, ficando desta forma superior ao percentual identificado no mesmo mês do ano anterior, que foi de (19,1%). No ano de 2019 a média mensal das despesas operacionais foi de (R\$ 1,1 milhão), ou seja (21,4%) da receita líquida, enquanto que em 2018 ficou em (R\$ 1.1 milhões), representando (20,2%) da ROL.

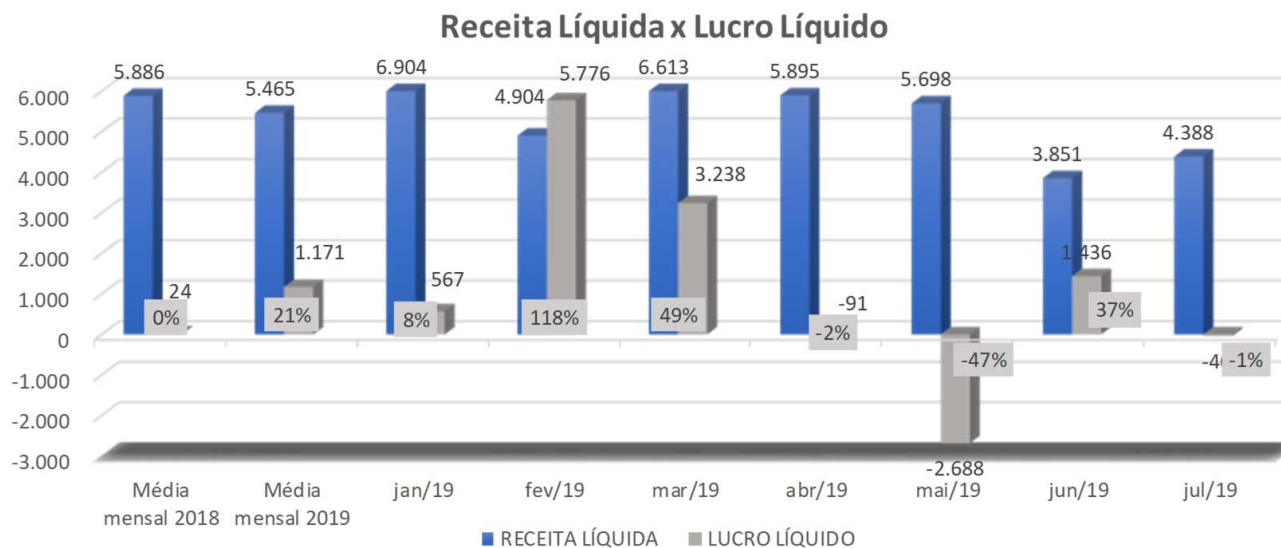
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Análise do DRE



No mês em análise a empresa obteve resultado líquido negativo de (-R\$ 40 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 -



:: Balanço Patrimonial (Ativo)

Ativo											Variação mês anterior	
	Contas do ATIVO	dez/17	dez/18	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	Jun/Jul	% A.h.
CIRCULANTE		64.509	66.406	70.717	72.826	72.787	75.231	72.267	70.459	68.786	(1.672)	-2%
Caixa		180	0	21	48	3	2	2	7	9	1	15,2%
Bancos		5.631	5.625	8.407	2.705	2.780	4.924	3.414	2.879	3.097	218	7,6%
Duplicatas a Receber		7.105	9.447	8.890	7.938	8.862	7.808	7.189	6.269	5.423	(846)	-13,5%
Estoques		7.538	5.623	7.635	11.272	7.371	8.529	6.698	5.501	4.603	(898)	-16,3%
Estoques terceiro		0	1.966	1.809	391	0	61	0	148	0	(148)	100,0%
Despesas antecipadas		115	78	184	170	150	130	111	92	72	(20)	-21,4%
Adiantamentos		772	168	280	291	290	330	1.503	395	465	70	17,8%
Tributos a compensar		10.662	10.993	10.987	12.712	13.339	13.457	13.359	13.385	13.335	(49)	-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	-	0,0%
Diferido - IRPJ/CSLL		-	-	-	4.794	7.486	7.486	7.486	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	(131)	-0,5%
Bloqueio Judicial		67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	-	0,0%
Imobilizado		49.683	45.958	45.959	45.588	44.433	44.170	42.596	42.596	42.596	-	0,0%
Depreciação		(19.816)	(17.583)	(17.747)	(17.583)	(16.580)	(16.452)	(15.010)	(15.141)	(15.271)	(131)	0,9%
Intangível		15	4	4	3	2	2	1	1	1	(0)	-14,2%
TOTAL DO ATIVO		94.959	95.013	99.162	101.061	100.871	103.179	100.083	98.144	96.341	(1.803)	-1,8%

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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Balanço Patrimonial (Passivo)

Contas do PASSIVO										Variação mês anterior	
	dez/17	dez/18	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	Jun/Jul	% A.h.
CIRCULANTE	8.206	12.038	16.527	13.354	9.975	12.672	12.347	10.168	9.828	(341)	-3%
Fornecedores	1.134	3.110	7.822	4.104	2.111	5.217	5.459	2.814	2.485	(329)	-12%
Fornecedores Importados		1.961	1.848	2.393	1.015	517	-	502	493	(9)	-2%
Instituições Financeiras	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	1	1%
Obrigações Fiscais e Tributárias	156	122	111	122	103	149	119	103	106	3	3%
Provisão P/ Férias e 13º salário	257	230	233	272	264	285	295	321	334	13	4%
Adiantamentos de Clientes	97	100	108	71	39	43	12	22	32	10	44%
Impostos CSSL / IRPJ	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	0%
Outras Obrigações a Pagar	36	49	26	21	15	13	15	12	16	4	35%
Recuperação Judicial a pagar - CP	5.362	5.323	5.211	5.207	5.287	5.312	5.309	5.255	5.221	(34)	-1%
NÃO CIRCULANTE	77.998	73.928	73.022	72.318	72.268	71.970	71.887	70.691	69.268	(1.423)	-2%
Fornecedores		1.442	1.415	1.388	1.360	1.333	4.912	4.206	3.501	(704)	-17%
Fornecedores importados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Instituições Financeiras	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	4	6%
Outras Obrigações a Pagar	298	319	324	328	331	333	334	336	337	1	0%
Provisão de imposto diferido	6.576	6.482	6.474	6.466	6.459	6.451	6.443	6.435	6.427	(8)	0%
Recuperação Judicial	45.557	43.260	43.260	43.260	43.260	43.260	39.996	39.996	39.668	(328)	-1%
Recuperação Judicial a pagar - LP	25.004	21.899	21.024	20.357	20.340	20.075	19.694	19.210	18.822	(388)	-2%
Outros empréstimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.756	9.047	9.613	15.389	18.628	18.537	15.849	17.285	17.246	(40)	0%
Capital Social	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	-	0%
Lucros/Prejuízos Acum. até 2016	(15.245)	(15.064)	(15.049)	(18.536)	(16.530)	(16.514)	(16.499)	(16.484)	(16.469)	15	0%
Lucros/Prejuízos Acum. 2017	2.926	2.926	2.926	2.926	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	-	0%
Lucros/Prejuízos Acum. 2018		292	-	-	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	-	0%
Lucros/Prejuízos Acum. 2019		-	567	6.342	292	292	292	292	292	-	0%
Reservas de Incentivos fiscais		-	292	3.794	9.581	9.490	6.802	8.238	8.199	(40)	0%
Mais Valia - Deemed Cost	12.765	12.583	12.568	12.553	12.537	12.522	12.507	12.492	12.477	(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	(1.803)	-2%

Valores em Milhares de R\$

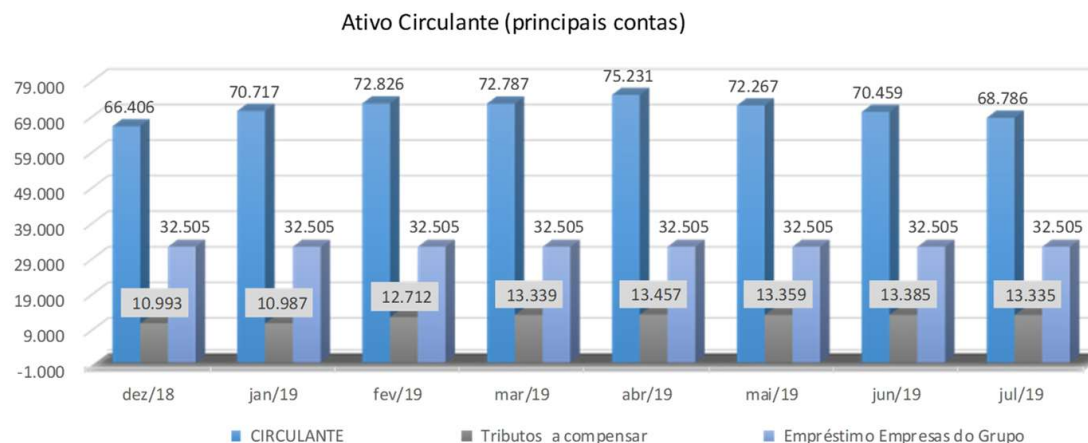
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Análise do Balanço Patrimonial (Ativo)



O ativo circulante permaneceu no patamar do mês anterior, com pequena oscilação negativa de (-2,4%), influenciado principalmente pela redução dos estoques em (-R\$ 894 mil) e redução na conta duplicatas a receber em (-R\$ 846 mil).

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

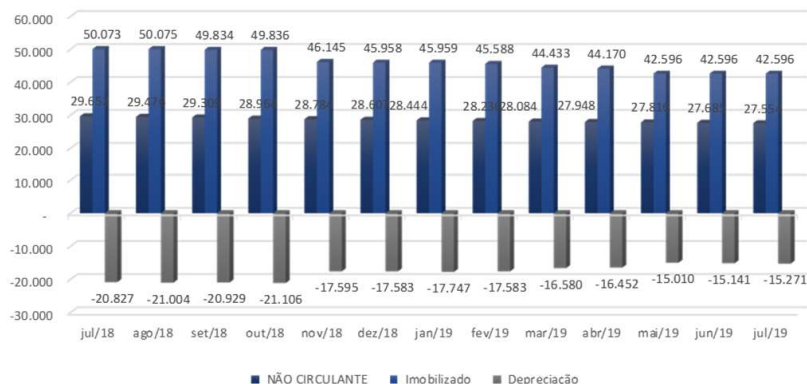
Outra conta com expressivo valor nominal e pertencente ao ativo circulante é “tributos a compensar”, que apresentou pequena redução (-0,4%) na comparação com junho de 2019. Na comparação com o mesmo mês do ano anterior, o saldo da referida conta foi elevado em (+R\$ 2.5 milhões) no mês em análise.

Fonte: Administração das Recuperandas

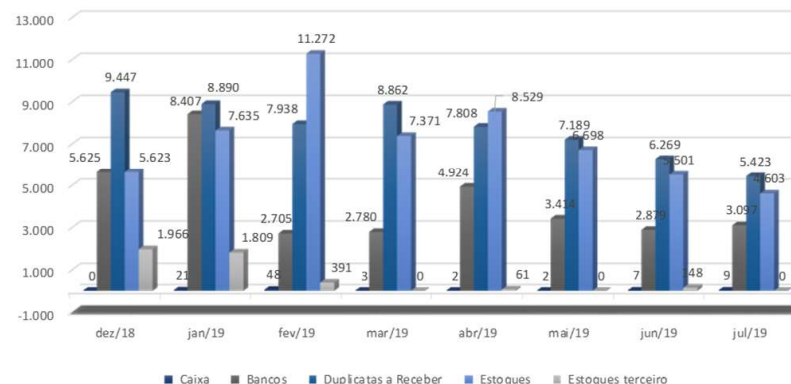


:: Análise do Balanço Patrimonial (Ativo)

Ativo Não circulante (principais contas)



Caixa, Bancos, Contas a Receber e Estoques



O ativo não circulante permaneceu no mesmo patamar do mês anterior, com pequena oscilação negativa de (-0,5%). Apresentou redução de (-7,1%) quando comparado com o mesmo mês de 2018.

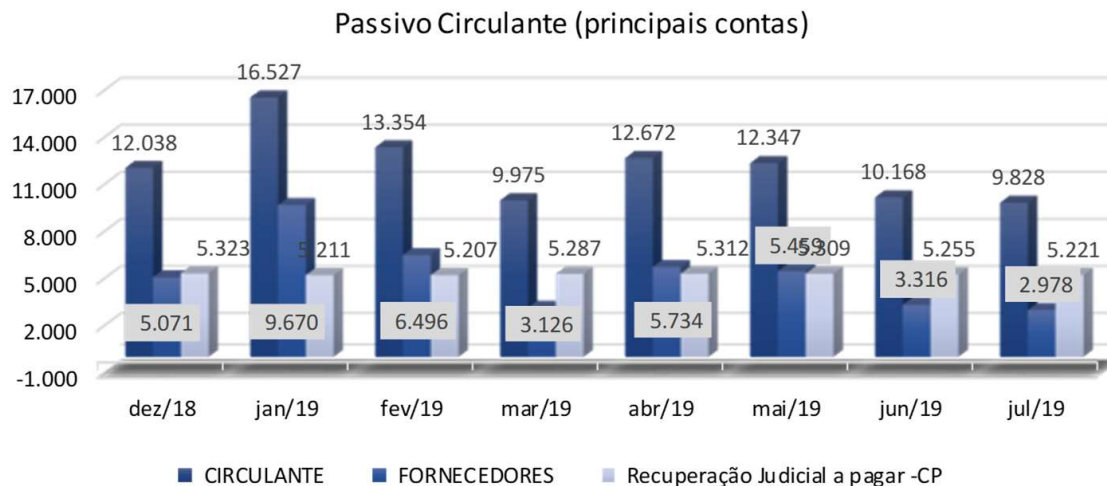
As principais contas deste grupo do ativo são “imobilizado” e “depreciação” que somadas apresentaram saldo de (R\$ 27,3 milhões) no mês em análise. Desta forma, o saldo destas contas ficou apenas (-R\$ 131 mil) abaixo do valor identificado em junho 2019 e menor em (-R\$ 1,9 milhão) na comparação com julho do ano anterior, que representa (-6,6%).

Na análise histórica, observa-se constante elevação proporcional do “ativo circulante” em detrimento da redução do “não circulante” em relação ao total do ativo da empresa. Em julho de 2019 o grupo de contas do “ativo circulante” representava (71,8%) do total do ativo, sendo que em julho de 2018 era de (69,0%).

Fonte: Administração das Recuperandas



:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



Ao analisar o total do grupo de contas de “passivo circulante”, observa-se redução em relação ao mês anterior em (-3,4%) motivado principalmente pela redução do saldo das contas “fornecedores” que apresentou saldo inferior em (-11,7%) na comparação com Junho 2019.

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

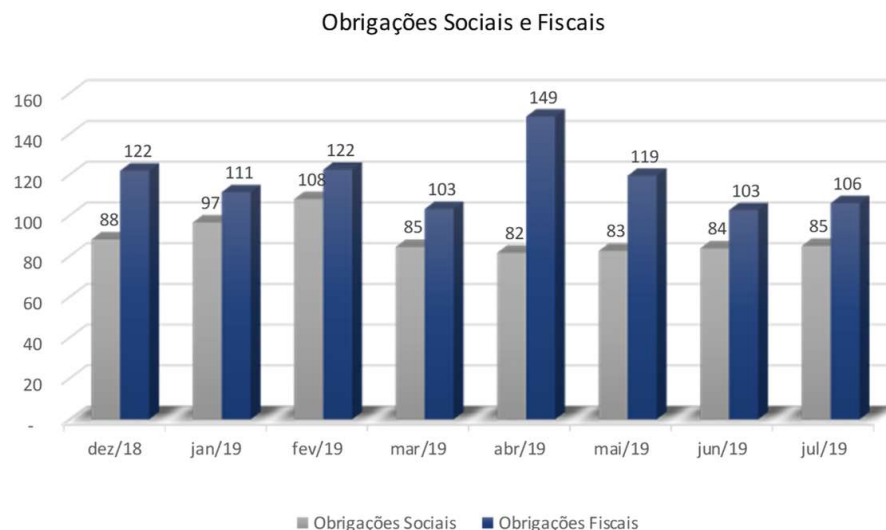
Fonte: Administração das Recupandas

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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



A conta de “Obrigações Sociais” apresentou aumento de (1,4%) em relação ao mês anterior. Na comparação com o mesmo mês de 2018 o saldo atual está maior em (2,5%), sendo que em julho de 2018 acumulava (R\$ 83 mil), diante (R\$ 85 mil) identificado no mês em análise.

No saldo da conta de “Obrigações Fiscais” ocorreu variação positiva na comparação com o mês anterior, saindo de (R\$ 103 mil) em junho para (R\$ 106 mil) em julho 2019, ou seja (+3,4%). Em julho de 2018 o saldo desta conta estava em (R\$ 112 mil), que representa uma redução de (-4,9%) na análise dos últimos 12 meses.

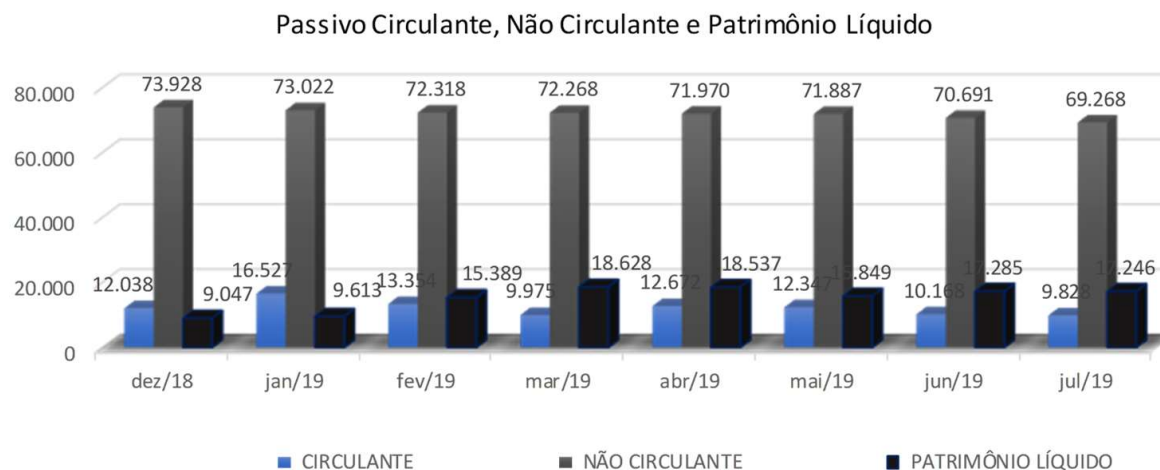
Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
 Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



Em julho de 2018 o “passivo circulante” representava (9,0%) do total do passivo, o “não circulante” (84,2%) e o “patrimônio líquido” (6,9%). Um ano depois (Julho 2019) a representatividade destes grupos estavam da seguinte forma: “passivo circulante” (10,2%), “não circulante” (71,9%) e o “patrimônio líquido” (17,9%).

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
 - RICARDO ANDRAUS -



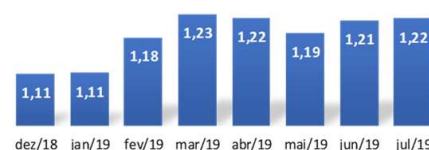
Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
 Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Indicadores de Liquidez

Índice de Liquidez - Imediata



Índice de Liquidez - Geral



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. No mês de julho 2019 ocorreu variação positiva em relação ao mês anterior, passando para (1,22), ante (1,21) significando (+0,4%).

A “Liquidez Imediata”, que mede a capacidade de pagamento com recursos de curto prazo obteve variação positiva de (+11,3%) de junho para julho 2019, passando de (0,28) para (0,32) no mês em análise.

O indicador de “Liquidez Corrente” apresentou variação positiva de (+1,0%) e o índice de “Liquidez Seca” apresentou aumento de (2,2%) na comparação com o mês anterior.

Fonte: Administração das Recuperandas



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: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

:: Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

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

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

Alguns credores Financiadores, pertencentes a estas classes, já iniciaram o recebimento dos valores acordados.
 Abaixo relação de pagamentos efetuados a estes credores durante o mês de junho/2019:

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	28	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 44.454,40	5.644,13	R\$ 38.810,27
2.2.1.9.6	MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	24	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 33.338,00	4.301,55	R\$ 29.036,45
2.2.1.9.6	POLETTO EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	25	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 54.630,30	7.488,46	R\$ 47.141,84
2.2.1.9.6	TADEU BORKOSKI NETO	24	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 3.590,14	256,81	R\$ 3.333,33
2.2.1.9.6	COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	23	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 31.845,60	3.515,96	R\$ 28.329,64
2.2.1.9.6	SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	23	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 9.840,15	1.086,41	R\$ 8.753,74
2.2.1.9.6	FISTAROL E CIA LTDA	20	27/06/2017	22/07/2019	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	18	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 11.500,00	2.896,19	R\$ 8.603,81
2.2.1.9.6	BUHLER S.A	17	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 4.164,49	1.103,40	R\$ 3.061,09
2.2.1.9.6	CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	17	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 30.300,00	3.456,70	R\$ 26.843,30
2.2.1.9.6	ROMANUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	17	27/06/2017	22/07/2019	R\$ 1.500,00	253,66	R\$ 1.246,34
TOTAL					R\$ 238.053,01	R\$ 32.543,16	R\$ 205.509,85

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	24	27/06/2017	22/07/2019	USD 12.644,62	USD 1.605,30	USD 11.039,32
TOTAL					USD 12.644,62	USD 1.605,30	USD 11.039,32

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
 Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJT4A 4VTE4 86H49 UP3VD

Ricardo Andraus
Administrador Judicial

