

RMA RELATÓRIO
MENSAL DE
ATIVIDADES

**Novembro
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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: 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 17 de dezembro de 2019, referentes a competência do mês de novembro 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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

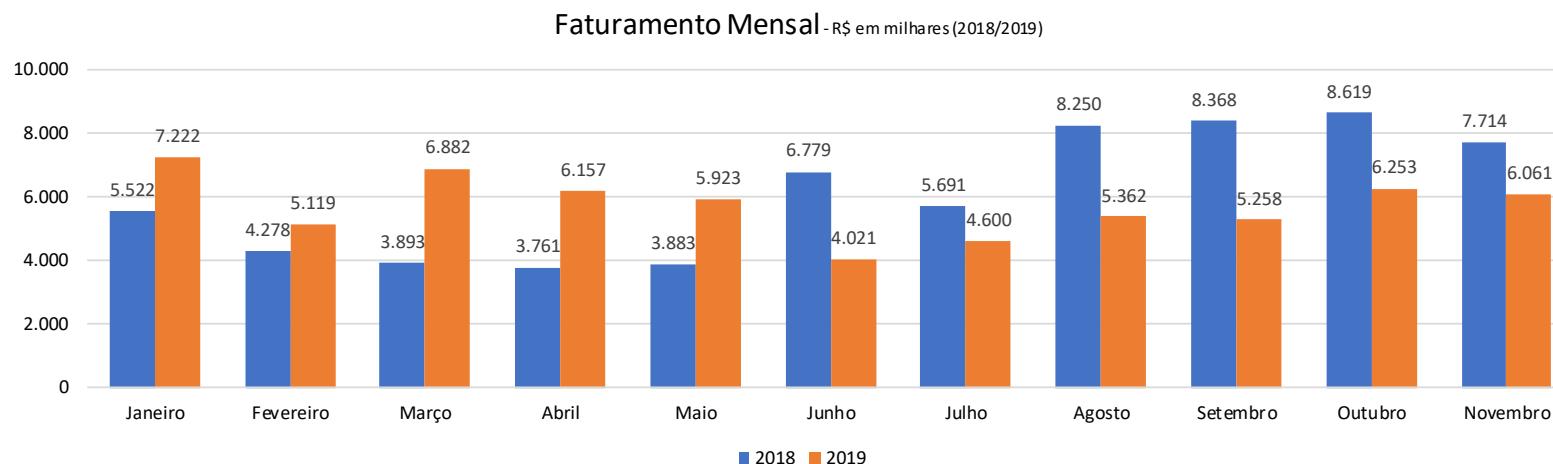
Informações Gerais das Recuperandas

- 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 -



:: 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 novembro de 2019 (R\$ 6,0 milhões) é inferior ao valor obtido no mesmo mês do ano anterior (R\$ 7,7 milhões). Na comparação com o mês de outubro de 2019, o valor alcançado neste último período foi inferior em (-3,1%).

O faturamento médio mensal em 2018 foi de (R\$ 6,1 milhões), superando assim a média mensal de 2017 (R\$ 5,4 milhões) em (+14%). A média de 2019 até novembro é de (R\$ 5,7 milhões), inferior à média obtida no ano anterior. Na comparação acumulada do mesmo período (janeiro até novembro), os valores alcançados em 2019 estão inferiores em (-5,8%) ao 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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

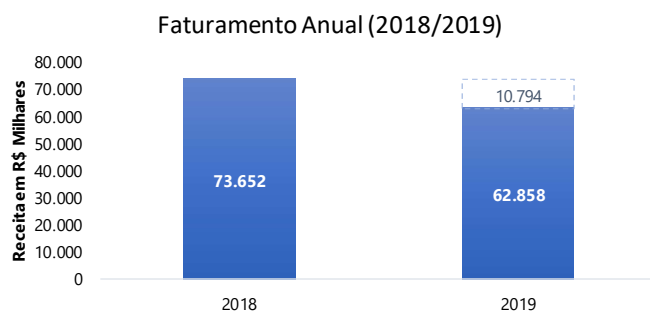
:: Evolução Histórica do Faturamento

Família de Produtos	nov/18	nov/19	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	5.164	4.361	-15,6%
PRÉ-MISTURA	1.704	1.182	-30,6%
FARELO DE TRIGO	837	497	-40,6%
VENDA DE ATIVO (VEÍCULOS)	800	0	-100,0%
FIBRA DE TRIGO	8	22	161,7%
Total	8.250	6.061	-26,5%

Em milhares (R\$)

Família de Produtos	out/19	nov/19	Cresc.
FARINHA DE TRIGO	4.296	4.361	1,5%
PRÉ-MISTURA	1.267	1.182	-6,7%
FARELO DE TRIGO	664	497	-25,2%
FIBRA DE TRIGO	26	22	-17,3%
Total	6.253	6.061	-3,1%

Em milhares (R\$)



O demonstrativo ao lado apresenta o faturamento bruto da Recuperanda, comparando os meses de novembro de 2018 com 2019. Verifica-se que o faturamento total reduziu (26,5%) na comparação com o mesmo mês do ano anterior. A linha de produtos “FARINHA DE TRIGO” foi a que obteve a maior representatividade, com redução de (R\$ 804 mil).

Na comparação com outubro do ano corrente, o faturamento de novembro 2019 ficou inferior em (-3,1%).

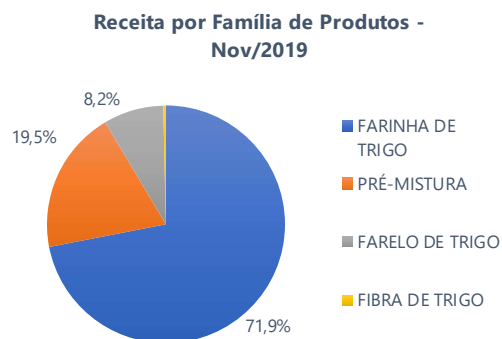
De janeiro a dezembro de 2018 a empresa faturou (R\$ 73.7 milhões). Desta forma, para alcançar o mesmo patamar do ano anterior, estão faltando (R\$ 10,7 milhões) para o próximo mês de 2019.

Fonte: Administração das Recuperandas

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



:: Perfil do Faturamento



As vendas estão concentradas nas regiões Sudeste e Sul, destacando-se o Estado de São Paulo como o maior consumidor, representando (52,3%) do mercado de abrangência da Recuperanda no mês em análise.

O principal produto comercializado continua sendo a Farinha de Trigo, que representou (71,9%) no mês de novembro de 2019.

Na análise acumulada, quando são comparadas as receitas de janeiro a novembro 2018 com 2019, os maiores destaques são os Estado de Goiás, que apresentou aumento de (R\$ 1,5 milhões), e do Rio de Janeiro, com redução de (R\$ 4,5 milhões) do faturamento.

Receita por Estado	nov/18	nov/19	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	3.143,5	3.169,7	52,3%	0,8%
PARANÁ	2.483,9	1.556,2	25,7%	-37,3%
GOIÁS	242,0	465,9	7,7%	92,5%
MINAS GERAIS	1.217,0	463,1	7,6%	-61,9%
SANTA CATARINA	322,8	165,9	2,7%	-48,6%
RIO DE JANEIRO	993,7	132,1	2,2%	-86,7%
ESPIRITO SANTO	111,0	108,5	1,8%	-2,2%
Total Geral	8.513,7	6.061,3	100%	-28,8%

Em milhares (R\$)

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%
PIAUI	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 Acumulado	2018 (Jan/Nov)	2019 (Jan/Nov)	A.V%	A.H %
SÃO PAULO	30.594,6	29.967,5	47,7%	-2,0%
PARANÁ	14.979,1	14.530,7	23,1%	-3,0%
MINAS GERAIS	6.765,2	6.569,4	10,4%	-2,9%
GOIÁS	4.111,1	5.625,1	8,9%	36,8%
RIO DE JANEIRO	7.035,5	2.487,8	4,0%	-64,6%
SANTA CATARINA	2.771,3	2.457,9	3,9%	-11,3%
ESPIRITO SANTO	1.285,4	1.156,1	1,8%	-10,1%
PIAUI	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	67.556,5	62.870,9	100%	-6,9%

Em milhares (R\$)

Fonte: Administração das Recuperandas



:: Evolução das Compras

Total de Compras (R\$)	nov/18	nov/19	R\$ Variação	% Variação
Compra Imp.Trigo	0	4.262.550	4.262.550	100,00%
Compra Mat Produção	435.972	208.504	-227.468	-52,17%
Compra Matéria-Prima	2.177.819	4.375.790	2.197.971	100,93%
Total	2.613.791	8.846.844	6.233.053	238,5%

Total de Compras MP (ton)	nov/18	nov/19	(ton) Var.	% Variação
Compra Imp.Trigo	0	4.500	4.500	100,00%
Compra Mat Produção	527	178	-348	-66,13%
Compra Matéria-Prima	2.218	4.457	2.239	100,96%
Total	2.745	9.136	6.391	232,8%

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%

A primeira tabela ao lado apresenta o valor de compra de “Matéria-Prima” e “Materiais de Produção” no mês de novembro 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 total de (+R\$ 6,2 milhões). Em toneladas, ocorre aumento no volume total em (+6,3 mil ton.).

Na comparação com o mês anterior, o volume de compras totais ficou superior em (R\$ 3,1 milhões) no valor de compras e (3,5 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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: 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	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	0,95	9%	-6%
Dezembro	0,68	0,84			

(2017-2018-2019)

O preço médio do kg do Trigo no mês analisado obteve variação negativa de (-6%) na comparação com o mês anterior e positiva de (+12%) quando comparado com o custo obtido no mesmo mês do ano anterior.

Na comparação com dezembro de 2018, o preço médio aumentou em (+13,3%), passando de (R\$ 0,84) no último mês do ano anterior, para (R\$ 0,95) 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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

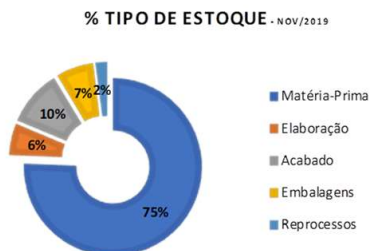
:: Evolução dos Estoques

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	7.026	12%	99%
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	6.788	18%	86%
Dezembro	7.538	5.623			

Milhares de R\$



Na parte superior esquerda consta o volume de estoque em toneladas, demonstrando que no mês de novembro de 2019 o saldo ficou acima em (12%) daquele identificado no mesmo mês do ano anterior. Na comparação com outubro de 2019, o saldo atual em toneladas ficou superior em (+99%).

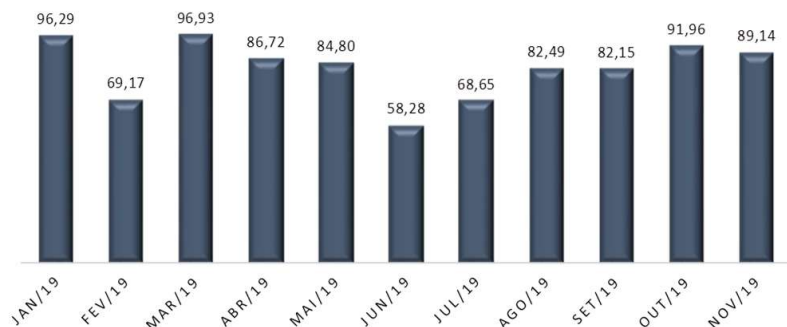
A tabela à direita apresenta a variação do estoque em valores, sendo que no mês em análise houve aumento de (18%) na comparação com o mesmo mês do ano de 2018 e superior em (+86%) quando comparado com o saldo do mês anterior. O grupo “Matéria Prima”, no mês em análise, representava (75%) do valor total do estoque da recuperanda.

Fonte: Administração das Recuperandas

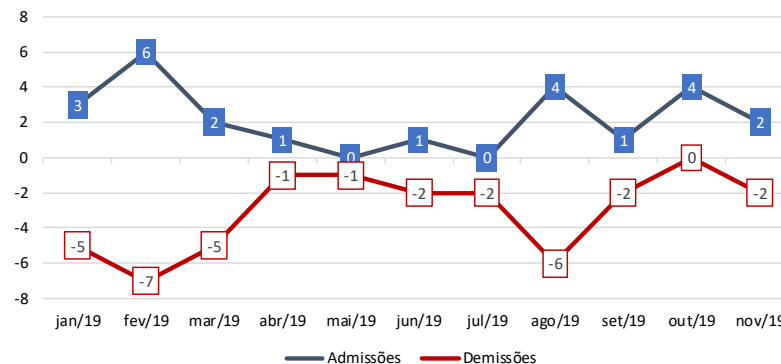


:: Evolução do Quadro de Funcionários

Faturamento por Funcionário - Em milhares R\$



Evolução do Quadro de Colaboradores

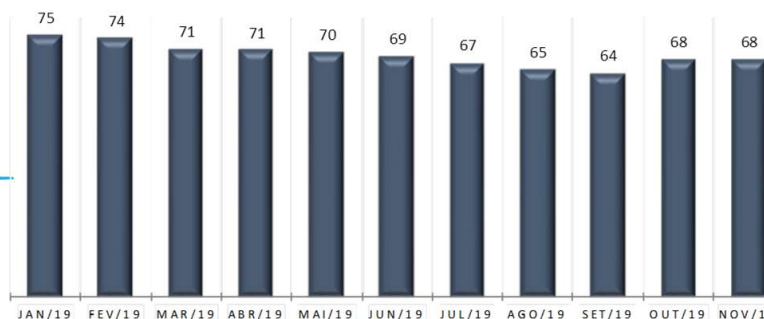


O número de funcionários no final do mês de novembro de 2019 ficou em (68), conforme relatório disponibilizado pela empresa.

No mês analisado foram realizadas 2 admissões e 2 demissões de colaboradores.

A receita média bruta por funcionário ficou em (R\$ 89,14 mil) no mês em análise de 2019.

Evolução do quadro de colaboradores

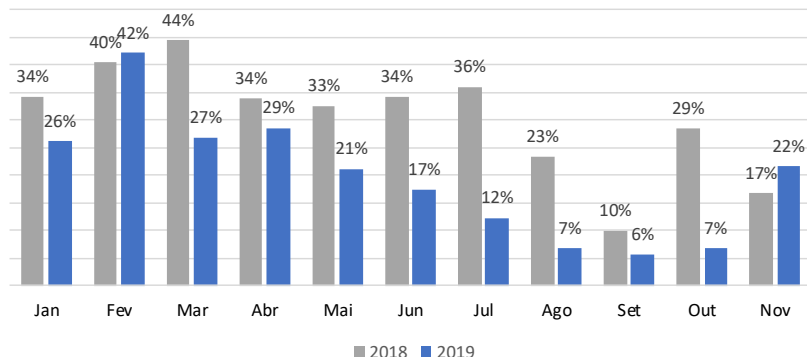


Fonte: Administração das Recuperandas

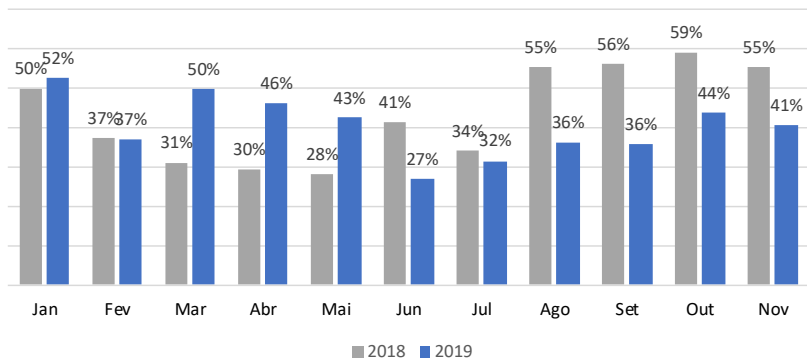


:: Mapa de Atividade

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 (22%).

A ociosidade média de estocagem no período acumulado de janeiro a novembro de 2018 foi de (69,6%), passando para (80,5%) no mesmo período em 2019.

Com relação a capacidade de produção (Moagem), a média utilizada no período acumulado em análise de 2018 foi de (40,3%), sendo que no mesmo período de 2019 este percentual foi reduzido para (40,2%).

Em relação a utilização da produção (Moagem), no mês de análise ficou em (41%) da capacidade, sendo que no mesmo período do ano anterior ficou em (55%).

Fonte: Administração das Recuperandas



Demonstrações Financeiras

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

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Demonstrativo de Resultado do Exercício

DRE

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	nov/19	Nov-Out	% 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	5.804	(167)	-2,8%	60.192	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	6.393	(291)	-4,4%	65.704	109,2%
(-) Vendas Canceladas	-3.013	-4,3%	(180)	(489)	(192)	(209)	(277)	(99)	(223)	(252)	(148)	(431)	(331)	100	-23,1%	(2.833)	-4,7%
(-) Impostos s/Vendas	-8.507	-12,0%	(827)	(583)	(787)	(701)	(680)	(452)	(515)	(609)	(602)	(709)	(698)	11	-1,5%	(7.163)	-11,9%
Outras Receitas	5.485	7,8%	510	368	519	439	442	281	303	378	376	427	441	14	3,3%	4.485	7,5%
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)	(4.749)	457	-8,8%	(50.961)	-84,7%
3 – LUCRO BRUTO	16.535	23,4%	1.158	836	1.314	1.010	680	394	597	824	597	766	1.055	290	37,8%	9.231	15,3%
4 – DESPESAS OPERACIONAIS	-14.292	-20,2%	(1.299)	(1.152)	(1.302)	(1.002)	(1.598)	(942)	(895)	(1.006)	(927)	(1.102)	(1.153)	(50)	4,6%	(12.378)	-20,6%
Despesas Administrativas	-13.220	-18,7%	(1.200)	(1.081)	(1.227)	(913)	(1.495)	(881)	(835)	(945)	(867)	(1.025)	(1.069)	(44)	4,3%	(11.538)	-19,2%
Despesas c/Vendas	-1.072	-1,5%	(99)	(71)	(75)	(89)	(103)	(61)	(61)	(61)	(60)	(77)	(84)	(7)	8,6%	(840)	-1,4%
5 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	-	100	-	(100)	-100,0%	1.919	3,2%
Receitas Eventuais e Recuperações	1.027	1,5%	-	201	532	108	978	-	-	-	-	100	-	(100)	-100,0%	1.919	3,2%
6 – LUCRO OPERACIONAL	3.270	4,6%	(141)	(115)	544	116	61	(548)	(298)	(182)	(330)	(237)	(98)	139	-58,8%	(1.228)	-2,0%
Despesas Financeiras	(6.285)	-8,9%	(119)	(445)	(702)	(241)	(2.782)	(94)	(69)	(1.091)	(127)	(82)	(641)	(559)	683,3%	(6.392)	-10,6%
(-) Receitas Financeiras	4.126	5,8%	900	524	117	65	59	312	353	20	23	434	26	(408)	-94,0%	2.834	4,7%
7 – LUCRO OPERAC. ANTES DOS TRIBUTOS	1.111	1,6%	640	(37)	(41)	(59)	(2.662)	(330)	(13)	(1.254)	(435)	116	(712)	(828)	-716,5%	(4.786)	-8,0%
8 – DEPRECIAÇÃO	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	(34)	(32)	(27)	(26)	1	-3,7%	(451)	-0,7%
Despesa com Depreciação	-913	-1,3%	(67)	(65)	(58)	(39)	(34)	(34)	(34)	(34)	(32)	(27)	(26)	1	-3,7%	(451)	-0,7%
9 – RESULTADO ANTES DO IR E CSSL	198	0,3%	573	(102)	(99)	(98)	(2.696)	(364)	(47)	(1.288)	(467)	88	(739)	(827)	-938,3%	(5.238)	-8,7%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ DIFERIDOS	94	0,1%	8	4.802	2.700	8	8	1.800	8	8	8	8	8	-	0,0%	9.364	15,6%
PROVISÃO P/ CSLL E IRPJ	0	0,0%	(15)	1.076	637	-	-	0	-	-	-	-	-	-	0,0%	1.699	2,8%
10 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	292	0,4%	567	5.776	3.238	(91)	(2.688)	1.436	(40)	(1.280)	(459)	96	(731)	(827)	-861,9%	5.825	9,7%

Valores em Milhares de R\$

Fonte: Administração das Recuperandas

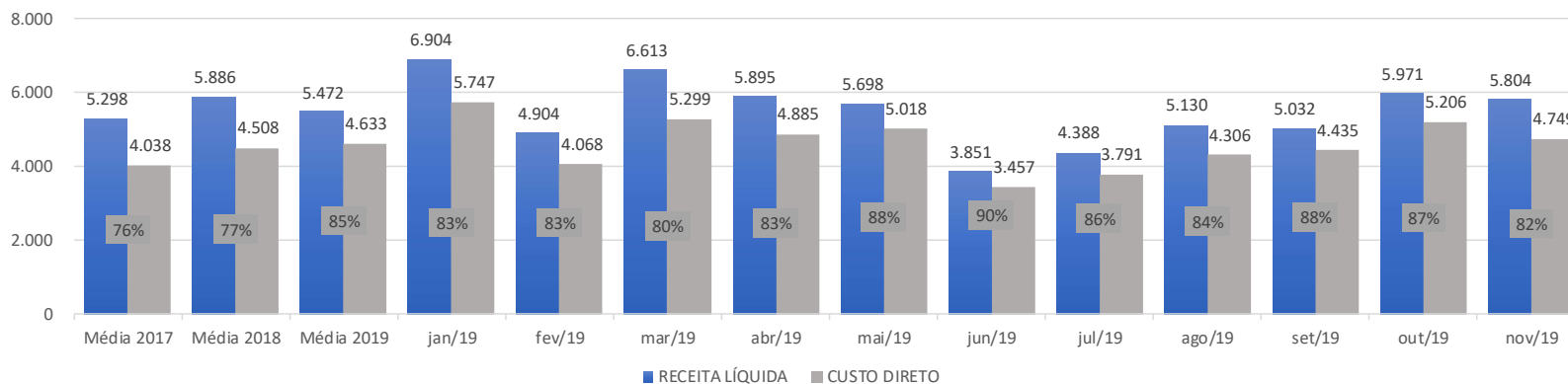
RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
- RICARDO ANDRAUS -



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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Análise do DRE

Receita Líquida x Custo Direto (em milhares)



A "Receita Líquida" no mês de novembro 2019 foi de (R\$ 5,8 milhões), diante de (R\$ 7,4 milhões) identificado no mesmo período de 2018, o que representa redução de (-21,6%). Na comparação com o mês de outubro 2019, a ROL do mês em análise ficou inferior em (-2,8%).

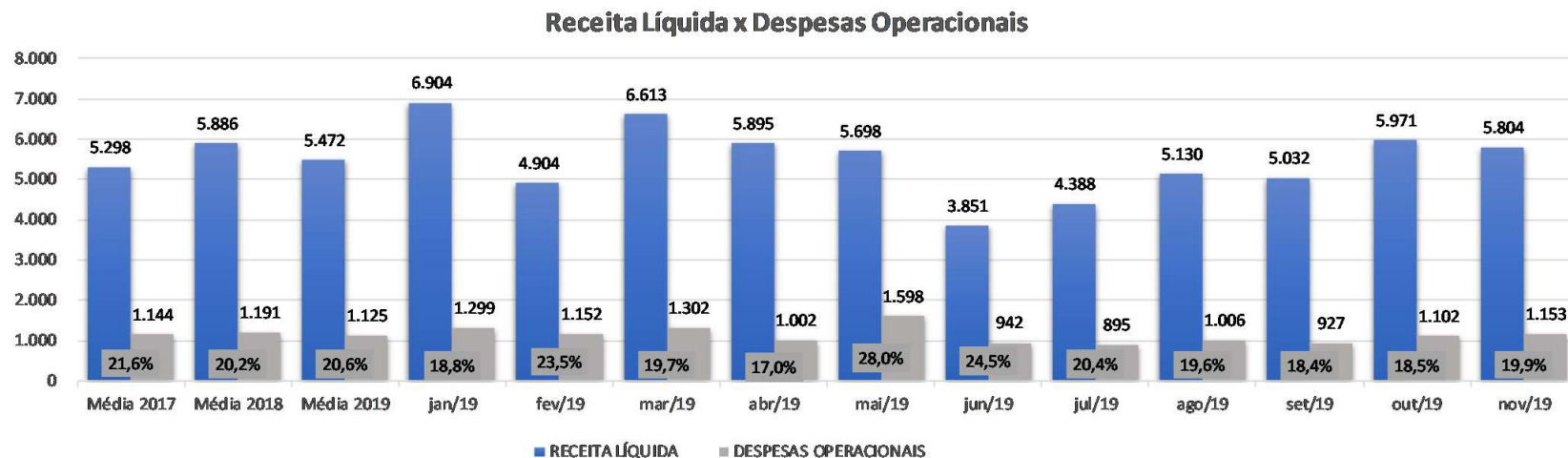
O "Custo Direto" foi de (82%) da Receita Líquida em novembro de 2019, totalizando (R\$ 4,7 milhões).

O "Custo Direto" médio em 2019 representa (84,7%) da Receita Líquida; em 2018 representou (76,6%) e em 2017 foi de (76,2%).

Fonte: Administração das Recuperandas



:: Análise do DRE



As despesas operacionais no mês em análise foram de (R\$ 1,1 milhão), que representa (19,9%) 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.

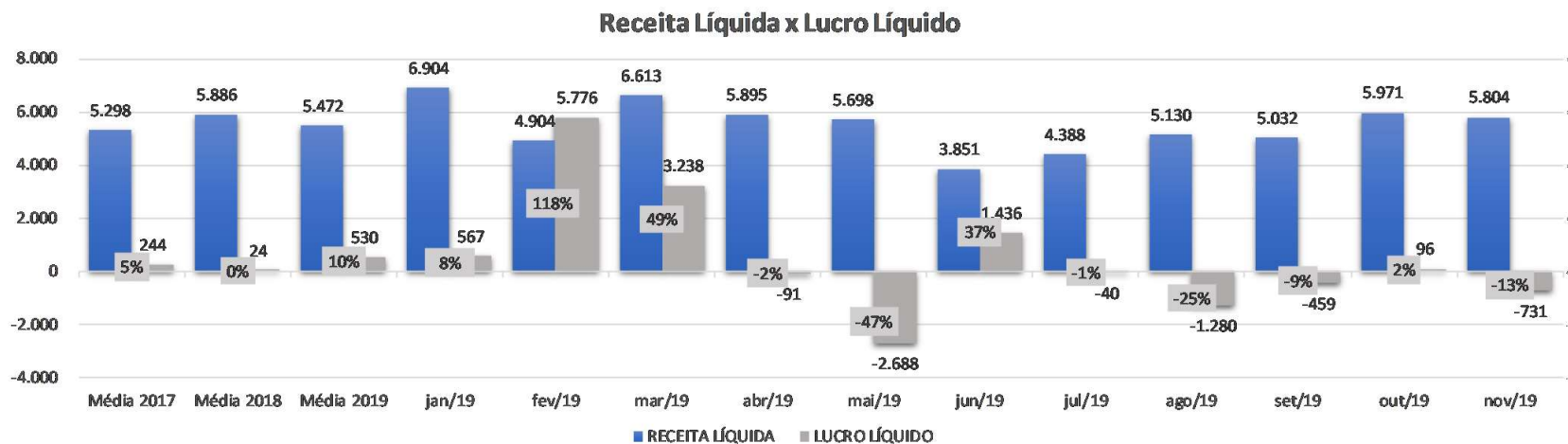
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Análise do DRE



No mês em análise a empresa obteve resultado líquido negativo de (-R\$ 731 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)

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	nov/19	Variação mês anterior		
														Nov-Out	% A.h.	
ATIVO																
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	73.723	4.046	5,8%	
Caixa	180	0	21	48	3	2	2	7	9	19	48	17	6	(10)	-62,6%	
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	3.093	(315)	-9,2%	
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	6.769	397	6,2%	
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	6.788	3.148	86,5%	
Estoques terceiro	0	1.966	1.809	391	0	61	0	148	0	0	0	0	1.288	1.288	100,0%	
Despesas antecipadas	115	78	184	170	150	130	111	92	72	53	98	78	78	(1)	-0,9%	
Adiantamentos	772	168	280	291	290	330	1.503	395	465	575	942	1.314	701	(613)	-46,6%	
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	13.216	152	1,2%	
Adiantamentos ao socios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
Empréstimo Empresas do Grupo	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	32.505	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	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	27.127	(71)	-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	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	42.457	52	0,1%	
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)	(15.584)	(123)	0,8%	
Intangível	15	4	4	3	2	2	1	1	1	1	1	1	0	(0)	-26,0%	
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	100.850	3.975	4,1%	

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Balanço Patrimonial (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	nov/19	Variação mês anterior	
														Nov-Out	% 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	17.263	4.539	36%
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	5.686	923	19%
Fornecedores Importados		1.961	1.848	2.393	1.015	517	-	502	493	-	-	-	4.287	4.287	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	1.056	-	0%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	106	88	97	108	85	82	83	84	85	77	77	80	80	(0)	0%
Obrigações Fiscais e Tributárias	156	122	111	122	103	149	119	103	106	100	97	96	96	0	0%
Provisão P/ Férias e 13º salário	257	230	233	272	264	285	295	321	334	339	353	371	396	25	7%
Adiantamentos de Clientes	97	100	108	71	39	43	12	22	32	21	30	37	32	(5)	-13%
Impostos CSSL / IRPJ	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Outras Obrigações a Pagar	36	49	26	21	15	13	15	12	16	12	60	60	58	(2)	-3%
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	5.453	111	2%
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	68.715	167	0%
Fornecedores		1.442	1.415	1.388	1.360	1.333	4.912	4.206	3.501	3.474	3.317	3.226	3.198	(27)	-1%
Fornecedores importados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Instituições Financeiras	437	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	76	-	0%
Outras Obrigações a Pagar	298	319	324	328	331	333	334	336	337	341	342	342	343	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	6.396	(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	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	18.596	201	1%
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	14.872	(731)	-5%
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	-	0%
Reservas de Lucros	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	-	0%
Lucros/Prejuízos Acumulados Até 2015	(15.245)	(15.064)	(15.049)	(18.536)	(16.530)	(16.514)	(16.499)	(16.484)	(16.469)	(16.454)	(16.439)	(16.423)	(16.408)	15	0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2016	2.926	2.926	2.926	2.926	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511	-	0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2017		292	-	-	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926	-	0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2018		-	567	6.342	292	292	292	292	292	292	292	292	292	-	0%
Lucros/Prejuízos Acumulados 2019		-	292	3.794	9.581	9.490	6.802	8.238	8.199	6.919	6.460	6.556	5.825	(731)	-11%
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	12.416	(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	100.850	3.975	4%

Valores em Milhares de R\$

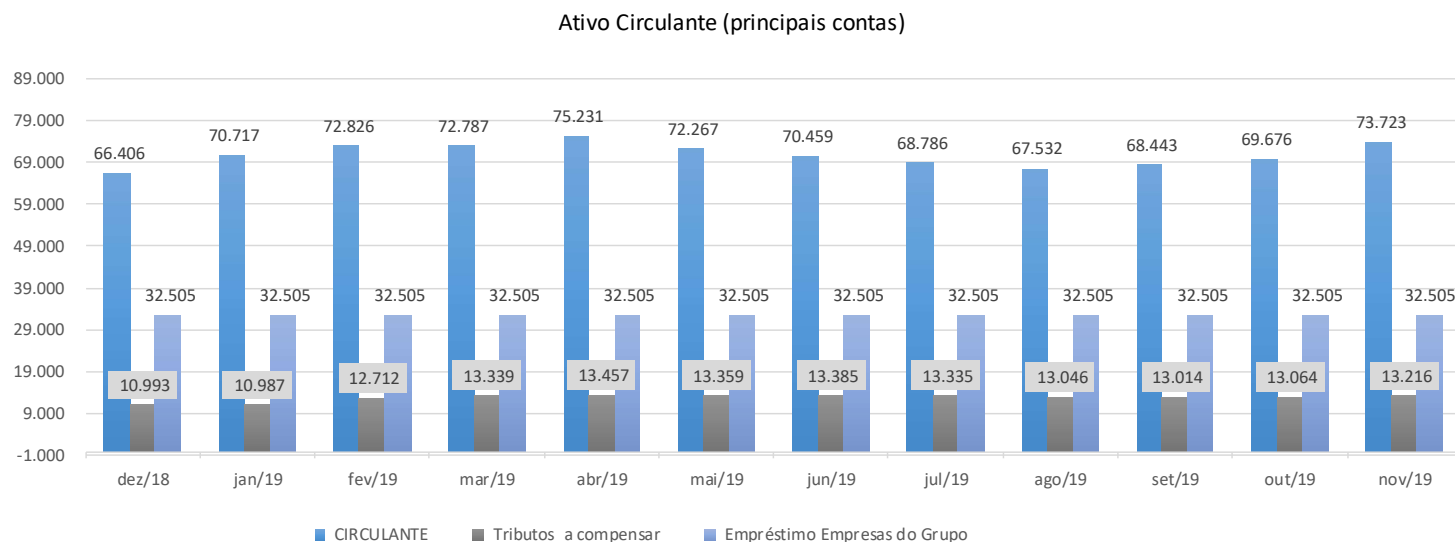
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Análise do Balanço Patrimonial (Ativo)



O ativo circulante apresentou aumento em relação ao mês anterior, com oscilação de (+5,8%), influenciado principalmente pelo aumento das contas de estoques em (+R\$ 4,4 milhões).

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 (+1,2%) na comparação com outubro de 2019.

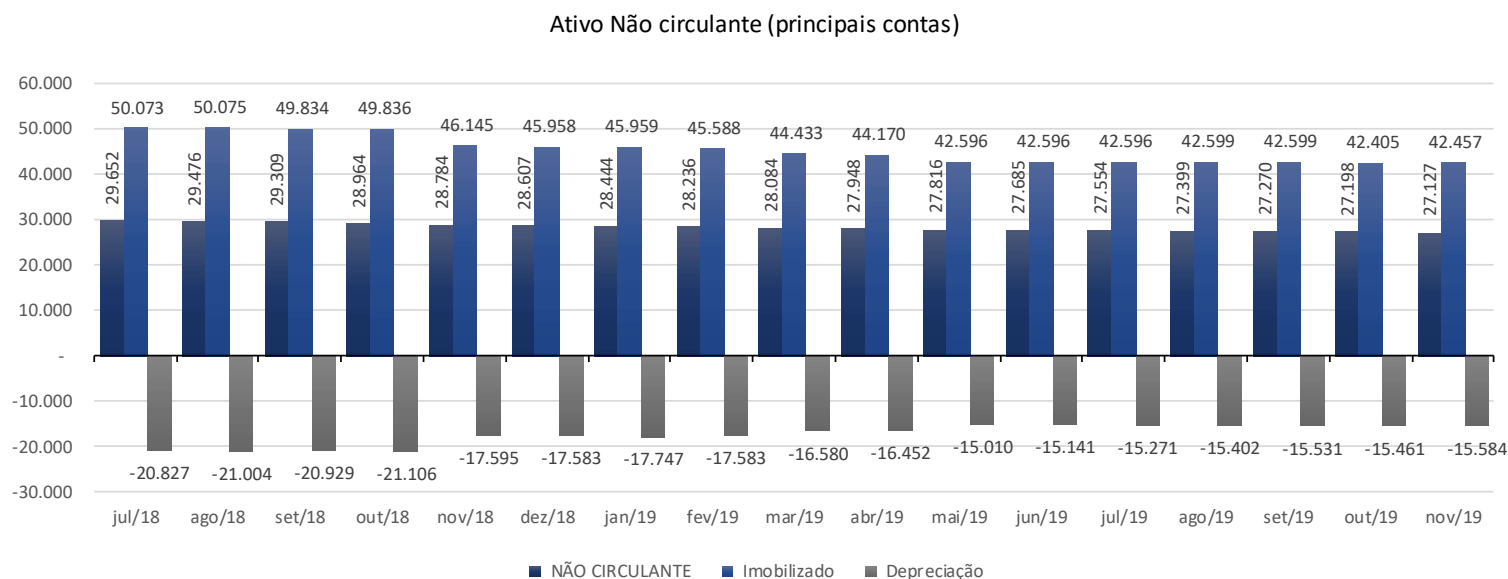
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: 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 (-5,8%) quando comparado com o mesmo mês de 2018.

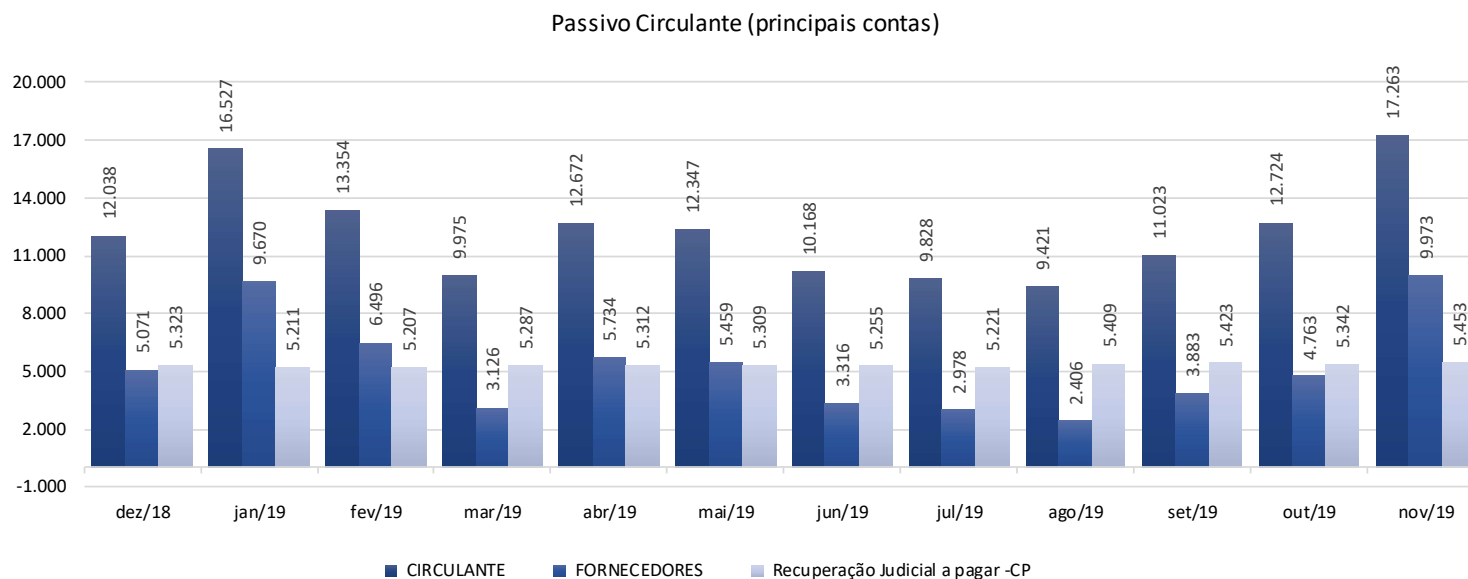
As principais contas deste grupo do ativo são “imobilizado” e “depreciação” que somadas apresentaram saldo de (R\$ 26,8 milhões) no mês em análise. Desta forma, o saldo destas contas ficou apenas (-R\$ 71 mil) abaixo do valor identificado em outubro 2019 e menor em (-R\$ 1,7 milhão) na comparação com novembro 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 novembro de 2019 o grupo de contas do “ativo circulante” representava (73,1%) do total do ativo, sendo que em novembro de 2018 era de (69,4%).

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 (+35,7%) motivado principalmente pelo aumento do saldo das contas “fornecedores” que apresentou aumento de (R\$ 5,2 milhões) e redução da conta “Outros Empréstimos” em (-R\$ 801 mil) na comparação com outubro 2019.

A conta “recuperação judicial a pagar curto prazo” permanece no mesmo patamar dos meses anteriores.

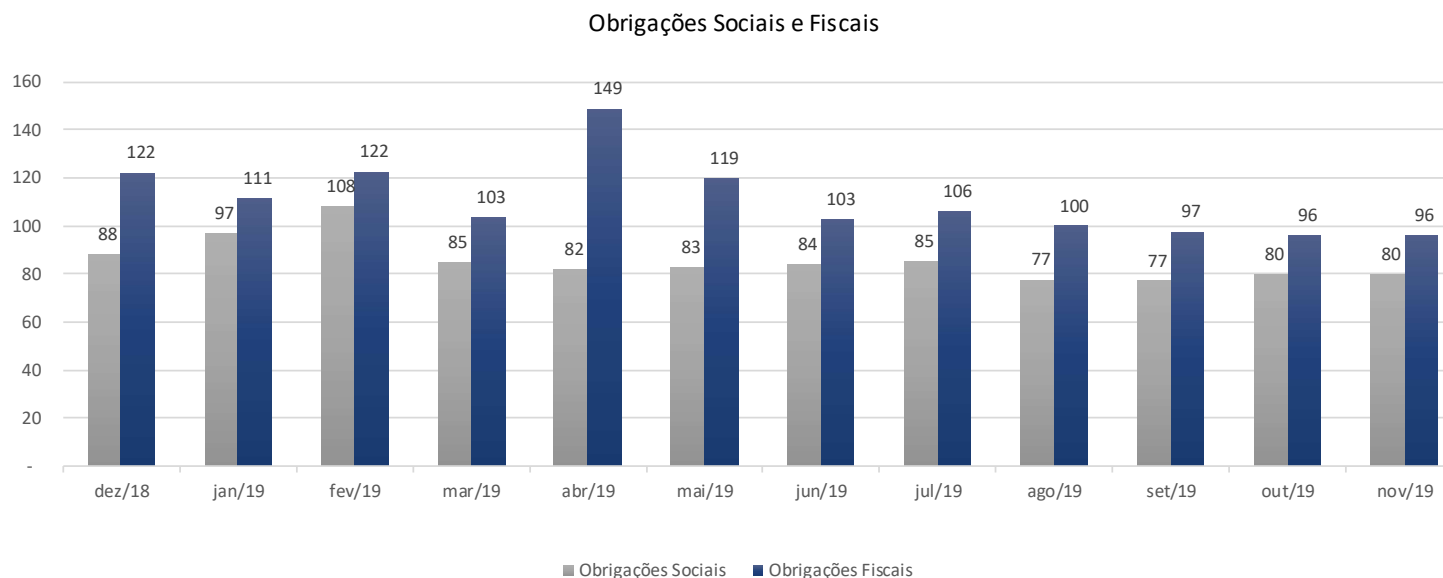
Fonte: Administração das Recuperas

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



A conta de “Obrigações Sociais” permaneceu no mesmo patamar que mês anterior. Em novembro de 2018 a conta apresentava saldo de (R\$ 89 mil) e em novembro de 2019 apresentou saldo de (R\$ 80 mil) uma redução de (-13,9%) no período.

No saldo da conta de “Obrigações Fiscais” não apresentou variações com o mês anterior.

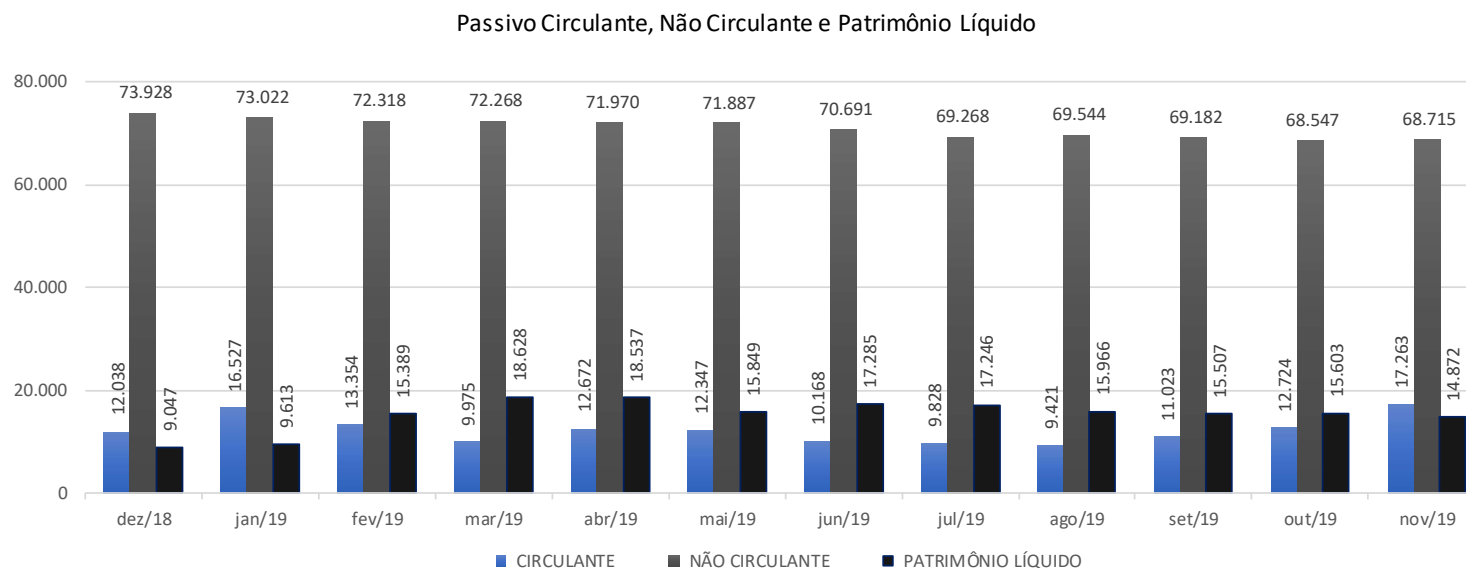
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Análise do Balanço Patrimonial (Passivo)



Em novembro de 2018 o “passivo circulante” representava (11,3%) do total do passivo, o “não circulante” (79,0%) e o “patrimônio líquido” (9,7%). Um ano depois (novembro 2019) a representatividade destes grupos estava da seguinte forma: “passivo circulante” (17,1%), “não circulante” (68,1%) e o “patrimônio líquido” (14,7%).

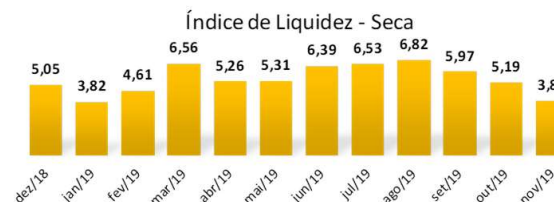
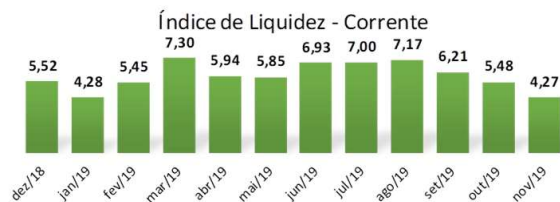
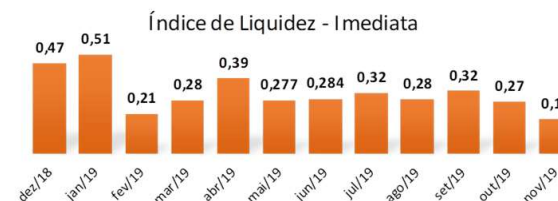
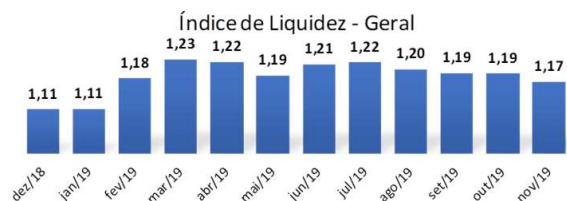
Fonte: Administração das Recuperandas

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: Indicadores de Liquidez



O índice de “Liquidez Geral”, $((AC+ANC) / (PC + PNC))$ mede a capacidade de pagamento total das dívidas. No mês de novembro 2019 o indicador reduziu em relação ao mês anterior passando de (1,19) para (1,17).

A “Liquidez Imediata”, que mede a capacidade de pagamento com recursos de curto prazo obteve variação negativa passando de (0,27) para (0,18) no mês em análise.

O indicador de “Liquidez Corrente” apresentou variação negativa de (-22,0%) e o índice de “Liquidez Seca” apresentou redução de (-25,3%) na comparação com o mês anterior.

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

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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R

:: 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 e valores depositado em Juízo. Aguarda rateio entre os credores da classe (PRJ itens 4.1.2.2 e 7.2).
- 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 indicados pela Recuperanda a estes credores durante o mês de Outubro/2019.

RELAÇÃO DOS PAGAMENTOS REALIZADOS AOS CREDORES FINANCIADORES nov/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	32	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 44.454,40	5.644,13	R\$ 38.810,27
2.2.1.9.6	MASTER GRAOS COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	28	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 33.338,00	4.301,55	R\$ 29.036,45
2.2.1.9.6	POLETTO EXP. E IMP. DE CEREAIS LTDA	29	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 54.630,30	7.488,46	R\$ 47.141,84
2.2.1.9.6	TADEU BORKOSKI NETO	28	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 3.590,14	256,81	R\$ 3.333,33
2.2.1.9.6	COOPERATIVA AGRÍCOLA CAMPO FERTIL	27	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 31.845,60	3.515,96	R\$ 28.329,64
2.2.1.9.6	SAFRAS INSUMOS AGRICOLAS LTDA	27	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 9.840,15	1.086,41	R\$ 8.753,74
2.2.1.9.6	FISTAROL E CIA LTDA	24	27/06/2017	22/11/2019	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	22	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 11.500,00	2.896,19	R\$ 8.603,81
2.2.1.9.6	BUHLER S.A	21	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 4.164,49	1.103,40	R\$ 3.061,09
2.2.1.9.6	CEREALISTA AGRIC. WARMLING LTDA	21	27/06/2017	22/11/2019	R\$ 30.300,00	3.456,70	R\$ 26.843,30
2.2.1.9.6	ROMANUS SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA	21	27/06/2017	22/11/2019	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	27	27/06/2017	22/11/2019	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 -



Ricardo Andraus
Administrador Judicial



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: PJJJE 9XTYS G9UY5 AJW2R