



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA SEGUNDA
VARA CÍVEL DA COMARCA OSVALDO CRUZ – ESTADO DE SÃO PAULO**

Processo nº 1002960-83.2022.8.26.0407

Recuperação Judicial

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial da empresa **FRANCFORT COMERCIO IMPORTAÇÃO, EXPORTAÇÃO E REPRESENTAÇÃO LTDA**, e produtores rurais **RODRIGO FERREIRA FRANCFORT E LEONARDO GALHONE FRANCFORT**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em conformidade com o disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005, requer a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades (RMA)** da Recuperanda, atinente ao mês de setembro de 2022, bem como dos demais documentos contábeis atinentes ao mesmo período.

Termos em que pede deferimento.

Campinas, 11 de novembro de 2022.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.

Mauricio Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros

Advogado



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

*Francfort Comércio, Importação,
Exportação e Representação Ltda.*

*Rodrigo Ferreira Francfort
(Produtor Rural)*

*Leandro Galhanone Francfort
(Produtor Rural)*

Setembro/2022



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL	6
3. DO ESTABELECIMENTO E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	9
3.1. DAS FILIAIS	11
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	11
3.3. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	12
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	12
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	12
4.1.1. Disponível.....	13
4.1.2. Contas a receber de clientes.....	15
4.1.3. Partes relacionadas.....	17
4.1.4. Estoques.....	18
4.1.5. Investimentos.....	19
4.1.6. Imobilizado.....	20
4.1.7. Fornecedores.....	21
4.1.8. Empréstimos e financiamentos.....	23
4.1.9. Passivo trabalhista	24
4.1.10. Passivo tributário.....	24
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	25
4.2.1. Faturamento e Deduções de vendas	25
4.2.2. Receita líquida e Custo de vendas.....	26
4.2.3. Margem de contribuição e Despesas operacionais.....	27
4.2.4. Resultado operacional.....	28
4.2.5. Resultado não operacional.....	29
4.2.6. Resultado financeiro	30
4.2.7. Resultado líquido.....	30
5. INDICADORES FINANCEIROS E CONTÁBEIS	31
5.1. LIQUIDEZ IMEDIATA.....	31
5.2. LIQUIDEZ CORRENTE	32
5.3. LIQUIDEZ GERAL.....	33
5.4. ENDIVIDAMENTO GERAL.....	34



6. PRODUTORES RURAIS	35
6.1. SR. RODRIGO FERREIRA FRANCFORT, PRODUTOR RURAL	35
6.2. SR. LEONARDO GALHANONE FRANCFORT, PRODUTOR RURAL.....	36
7. PASSIVO CONCURSAL.....	36
8. CONSIDERAÇÕES FINAIS	37
9. ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....	38
10. ANEXOS	39

Glossário

Francfort	Francfort Comércio, Importação, Exportação e Representação Ltda.
Sr. Rodrigo	Rodrigo Ferreira Francfort (Produtor Rural)
Sr. Leandro	Leandro Galhanone Francfort (Produtor Rural)
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
BP	Balanco Patrimonial
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
Receita Líquida	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta última de acordo com a política da empresa.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations</i>) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

1. Introdução

Nos termos da Lei 11.101/2005, bem como do comunicado CG nº 786/2020 da Corregedoria Geral de Justiça do Estado de São Paulo, o presente relatório inicial foi elaborado com objetivo de apresentar a situação da empresa no momento do deferimento da Recuperação Judicial, identificando as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada e futura superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Nesse sentido, a presente análise, observa e relata o comportamento econômico e financeiro da empresa nos exercícios que antecederam o pedido de Recuperação Judicial, permitindo assim, a comparação do desempenho operacional com os anteriores. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade da empresa, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades,

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte da recuperanda, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pela recuperanda, de modo que esta deve estar ciente de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constate qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, entre os meses de janeiro/2022 e agosto/2022.

2. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pelas recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 07/11/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,76% neste ano. Para o mercado financeiro, a previsão para 2023 passou de 0,64% na semana passada para 0,70% nesta semana.

A previsão para o câmbio³ é de R\$ 5,20/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,20/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

³ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2022 passou de US\$ 56,15 bilhões para US\$ 55,00 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – a previsão manteve-se em US\$ 56,00 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 13,75% ao ano e de 11,25 ao ano no final de 2023, segundo especialistas.

A meta de inflação⁴ estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2022 é de 3,5%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 5,61% para 5,63%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção manteve-se em 4,94%.

Setorialmente, verifica-se diferentes impactos – dado a especificidade de cada um dos setores.

De acordo com os dados da Pesquisa Mensal de Serviços (PMS) divulgados pelo IBGE, o setor superou as perdas de 2020, apresentando crescimento de 10,9% em 2021, quando comparado ao ano anterior ficando assim acima das expectativas⁵ do setor. Das atividades pesquisadas ganharam destaque o setor de transportes, serviços auxiliares aos transportes e correio (15,1%), informação e comunicação (9,4%), além

⁴ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,00% até 5,00%.

⁵ A expectativa dos analistas era de 9,1% na comparação anual.

de serviços profissionais, administrativos e complementares (7,3%), de serviços prestados às famílias (18,2%) e de outros serviços (5,0%).

O setor que representa cerca de 70% do Produto Interno Bruto (PIB) nacional apresentou atividade superior as perdas do período mais crítico da pandemia.

O gerente da pesquisa, Rodrigo Lobo, chama a atenção afirmando:

É a segunda vez na série que todas as atividades crescem simultaneamente. Dos dez anos da série, o setor fechou positivo em cinco (2012, 2013, 2014, 2019 e 2021), e, desses cinco, apenas em 2012 e 2021 houve crescimento em todas as atividades.

No primeiro trimestre de 2022, o setor fechou com alta de 1% na comparação com o 4º trimestre de 2021, enquanto no segundo trimestre de 2022 o volume de serviços prestados no país registrou alta de 1,1%, quando comparado aos três meses anteriores, segundo a Pesquisa Mensal de Serviços (PMS) divulgada pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE).

Dando continuidade, no mês de julho o crescimento apresentado foi de 1,3%, seguido de 0,7% em agosto/2022. Neste último mês em análise, o destaque ficou nas atividades outros serviços (6,7%) e informação e comunicação (0,6%) e serviços prestados às famílias (1,0%). Por outro lado, exerceram influência negativa, os transportes (-0,2%), enquanto serviços profissionais, administrativos e complementares (0,0%) demonstraram estabilidade.

O setor de serviços segue confiante na manutenção de uma recuperação sólida e não concentrada em um setor específico, embora ainda haja a preocupação com a inflação



– que diminui o poder de compra das famílias – bem como o alto número de desempregados e aumento na taxa de juros.

3. Do estabelecimento e atividades desenvolvidas

De acordo com a Junta Comercial do Estado de São Paulo (JUCESP), a Francfort possui as seguintes informações cadastrais:

Informações	Francfort
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Francfort Comercio Importação, Exportação e Representação Ltda.
Nome Fantasia	Francfort Trade
Data de Abertura	12/11/2004
CNPJ	07.092.088/0001-68
Inscrição Estadual	509.029.655.116
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	46.17-6-00 - Representantes comerciais e agentes do comércio de produtos alimentícios, bebidas e fumo
CNAE's Secundários	<p>45.30-7-01 - Comércio por atacado de peças e acessórios novos para veículos automotores</p> <p>46.32-0-01 - Comércio atacadista de cereais e leguminosas beneficiados</p> <p>46.37-1-99 - Comércio atacadista especializado em outros produtos alimentícios não especificados anteriormente</p> <p>46.39-7-01 - Comércio atacadista de produtos alimentícios em geral</p> <p>46.42-7-01 - Comércio atacadista de artigos do vestuário e acessórios, exceto profissionais e de segurança</p> <p>46.49-4-01 - Comércio atacadista de equipamentos elétricos de uso pessoal e doméstico</p> <p>46.49-4-02 - Comércio atacadista de aparelhos eletrônicos de uso pessoal e doméstico</p> <p>46.52-4-00 - Comércio atacadista de componentes eletrônicos e equipamentos de telefonia e comunicação</p> <p>46.61-3-00 - Comércio atacadista de máquinas, aparelhos e equipamentos para uso agropecuário; partes e peças</p> <p>46.63-0-00 - Comércio atacadista de Máquinas e equipamentos para uso industrial; partes e peças</p> <p>46.65-6-00 - Comércio atacadista de máquinas e equipamentos para uso comercial; partes e peças</p> <p>46.69-9-99 - Comércio atacadista de outras máquinas e equipamentos não especificados anteriormente; partes e peças</p> <p>77.31-4-00 - Aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas sem operador</p> <p>82.19-9-99 - Preparação de documentos e serviços especializados de apoio administrativo não especificados anteriormente</p>
Endereço	Rod. SP 425 Km 147
Complemento	CXPST 23
Bairro	Sítio Glória



Cidade	Parapuã
Estado	São Paulo
CEP	17730-000
Capital (R\$)	2.500.000,00

O Sr. Rodrigo possui cadastro como produtor rural, conforme abaixo:

Informações	Rodrigo
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Rodrigo Ferreira Francfort
Nome Fantasia	Rodrigo Ferreira Francfort
Data de Abertura	05/08/2022
CNPJ	47.434.561/0001-62
Inscrição Estadual	N/A
Natureza Jurídica	213-5 - Empresário (Individual)
CNAE Principal	01.61-0-03 - Serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita
CNAE's Secundários	01.61-0-99 - Atividades de apoio à agricultura não especificadas anteriormente 01.63-6-00 - Atividades de pós-colheita
Endereço	Rod. SP 425 Km 147
Complemento	N/D
Bairro	Sítio Glória
Cidade	Parapuã
Estado	São Paulo
CEP	17730-000
Capital (R\$)	10.000,00

Já o Sr. Leonardo possui os seguintes dados cadastrais:

Informações	Leonardo
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Leonardo Galhanone Francfort
Nome Fantasia	Leonardo Galhanone Francfort
Data de Abertura	05/08/2022
CNPJ	47.432.696/0001-99
Inscrição Estadual	N/A
Natureza Jurídica	213-5 - Empresário (Individual)
CNAE Principal	01.61-0-03 - Serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita
CNAE's Secundários	01.61-0-99 - Atividades de apoio à agricultura não especificadas anteriormente 01.63-6-00 - Atividades de pós-colheita
Endereço	Rod. SP 425 Km 147
Complemento	N/D
Bairro	Sítio Glória
Cidade	Parapuã
Estado	São Paulo
CEP	17730-000
Capital (R\$)	10.000,00

3.1. Das filiais

De acordo com pesquisa junto a JUCESP, a Francfort apresenta as seguintes filiais:

Francfort Comércio, Importação, Exportação e Representação Ltda.		
Cidade	Estado	CNPJ
Tupã	SP	07.092.088/0002-49
São Paulo	SP	07.092.088/0003-20

O Sr. Rodrigo demonstra como filial os seguintes estabelecimentos:

Rodrigo Pereira Francfort			
Cidade	Estado	Nome	Inscrição Estadual
Três Lagoas	MS	Fazenda Utu - Guaçu	28.840.093-3
Três Lagoas	MS	Fazenda Sonho Meu	28.840.393-2
Três Lagoas	MS	Fazenda Santa Encarnação	28.837.901-2

O Sr. Leandro não possui filiais.

3.2. Da composição societária

A Francfort possui o seguinte quadro societário:

Francfort Comércio, Importação, Exportação e Representação Ltda.			
Sócio	Cotas	Participação	Qualificação
Rodrigo Ferreira Francfort CPF: 067.081.958-10	2.500.000,00	100%	Administrador

Enquanto os produtores rurais, devido à natureza de sua atividade, têm como sócios suas respectivas empresas.

Rodrigo Ferreira Francfort			
Sócio	Cotas	Participação	Qualificação
Rodrigo Ferreira Francfort CPF: 067.081.958-10	10.000,00	100%	Empresário



Leonardo Galhanone Francfort			
Sócio	Cotas	Participação	Qualificação
Leonardo Galhane Francfort CPF: 485.788.638-36	10.000,00	100%	Empresário

3.3. Da estrutura organizacional

Período	Francfort (Trading)	Rodrigo (Produtor Rural)	Leonardo (Produtor Rural)	Total
Junho, 2022	5	8	0	13
Julho, 2022	0	0	0	0
Agosto, 2022	0	0	0	0
Setembro, 2022	6	8	0	14

No mês de setembro/2022, a estrutura organizacional demonstrou 14 colaboradores.

4. Informações econômicas e contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

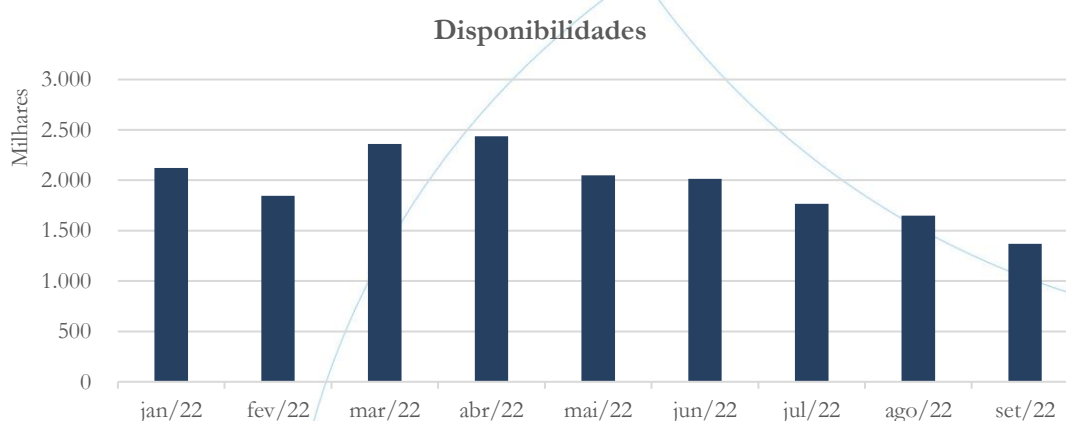
4.1. Balanço Patrimonial



O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

4.1.1. Disponível

Gráfico 1



A recuperanda registrou saldo de R\$ 1,36 milhão em suas disponibilidades no mês de setembro/2022, o qual está dividido entre caixa, conta corrente e aplicações de liquidez imediata, conforme a tabela abaixo.

Disponibilidades	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
Caixa	112.322	115.282	114.907	109.065	25.657	19.135	11.082	11.082
Conta Corrente	(567.306)	442	(109.888)	3.129	465	429	519.831	240.655
Aplicações	2.301.945	2.245.628	2.433.272	1.937.042	1.987.318	1.748.471	1.118.156	1.117.920
Total	1.846.962	2.361.352	2.438.291	2.049.236	2.013.440	1.768.036	1.649.069	1.369.656

O valor registrado no caixa é compatível com a natureza da conta. O saldo da conta corrente apresentou baixa entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:



Quanto as contas correntes, a recuperanda disponibilizou os extratos bancários, os quais foram resumidos na tabela abaixo:

Conta Contábil	Banco	Agência	Conta	Saldo Extrato	Saldo Balancete
N/D	Sicredi	3022	73170-6	0,00	N/D
1.1.1.02.000011	Sicoob Paulista	4446	18405-5	(599,00)	(5,99)
1.1.1.02.000014	Sicoob Credimota	3190	24578-0	0,00	0,00
1.1.1.02.000007	Sicoob Nooso	3183	8914-1	(104.967,26)	(104.967,26)
1.1.1.02.000012	Sicoob Coopecredi	3041	24905-0	545,11	203,85
1.1.1.02.000003	Banco Itaú	9335	20650-5	(1.354,27)	(1.354,27)
1.1.1.02.000013	Banco Daycoval	0001	000743399-0	625.954,30	625.954,30
N/D	Banco do Brasil	4391	28897-7	0,00	N/D
Total				519.578,88	519.830,63

Dentre os extratos analisados, foram localizadas duas contas bancárias que embora apresentem saldo R\$0,00, não se encontram listadas no balancete da empresa. São elas:

- ✓ Sicredi: agência 3022, conta corrente 73170-6;
- ✓ Banco do Brasil: agência 4391, conta corrente 28897-7

Cumprindo ainda comentar que o saldo da Sicoob Coopercredi, agência 3041, conta 24905-0 apresenta pequena divergência entre o demonstrado no extrato e no contabilizado. Neste sentido, requeremos à recuperanda que nos posicione a respeito do acima informado.

Segundo a recuperanda:

Esse saldo foi arrumado na conferência geral do trimestre.

Atualizando a tabela acima verifica-se que a conta Sicoob Coopecredi teve seu saldo atualizado, como descrito pela recuperanda. No entanto, o saldo das contas Sicoob



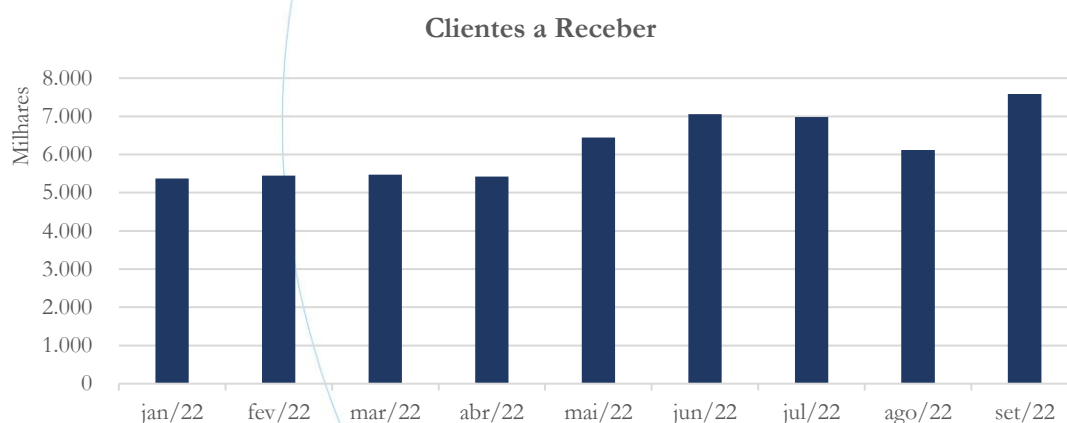
Nooso, agência 3183, conta 8914-1 e Banco Daycoval, agência 0001, conta 743399-0 ainda apresentam divergência, conforme a tabela abaixo:

Conta Contábil	Banco	Agência	Conta	Saldo Extrato	Saldo Balancete
1.1.1.02.000008	Sicredi	3022	73170-6	0,00	0,00
1.1.1.02.000011	Sicoob Paulista	4446	18405-5	(5,99)	(5,99)
1.1.1.02.000014	Sicoob Credimota	3190	24578-0	0,00	0,00
1.1.1.02.000007	Sicoob Nooso	3183	8914-1	(104.967,26)	0,00
1.1.1.02.000012	Sicoob Coopecredi	3041	24905-0	545,11	545,11
1.1.1.02.000003	Banco Itaú	9335	20650-5	0,00	0,00
1.1.1.02.000013	Banco Daycoval	0001	000743399-0	242.683,82	240.109,44
N/D	Banco do Brasil	4391	28897-7	0,00	N/D
Total				33.288,42	240.654,55

Neste sentido, requeremos à recuperanda que nos posicione a respeito das divergências evidenciada na tabela acima.

4.1.2. Contas a receber de clientes

Gráfico 2



A recuperanda demonstrou saldo no valor de R\$ 7,58 milhões no contas a receber referente ao mês de setembro/2022.

A tabela abaixo apresenta os principais clientes contabilizados em setembro/2022:



Setembro, 2022	
Clientes	Valor
Loyal International Gida Sanayi VE	1.972.659,39
Comitrade LLC	135.660,00
Cooperativa Agropecuária de Parapuã	119.494,17
Dom Marcelo Comércio Exportação Importação Ltda.	35.399,43
Indústria e Comércio HB Zanchetta Importação e Exportação Ltda.	16.747,66
Amendogrãos Peanuts Imp Exp Ltda	14.095,35
Batista e Cia Ltda	13.624,52
Pompéia S/A Indústria e Comércio	11.103,50
Tavejho Com., Imp., e Exp., de Cerais Ltda.	6.117,87
Calixto Foods Comércio, Importação e Exportação Ltda.	3.588,55
Total:	2.328.490,44

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

A recuperanda demonstrou contas a receber no valor de R\$ 6,12 milhões no mês de agosto/2022, cujo principais clientes encontram-se listados na tabela abaixo:

Agosto, 2022	
Clientes	Valor
Loyal International Gida Sanayi VE	1.972.659,39
Comitrade LLC	135.660,00
Cooperativa Agropecuária de Parapuã	119.494,17
Dom Marcelo Comércio Exportação Importação Ltda.	35.399,43
Indústria e Comércio HB Zanchetta Importação e Exportação Ltda.	16.747,66
Amendogrãos Peanuts Imp Exp Ltda	14.095,35
Batista e Cia Ltda	13.624,52
Pompéia S/A Indústria e Comércio	11.103,50
Tavejho Com., Imp., e Exp., de Cerais Ltda.	6.117,87
Calixto Foods Comércio, Importação e Exportação Ltda.	3.588,55
Total:	2.328.490,44

Conforme a informação disponibilizada pela recuperanda, o valor a receber de seus clientes totaliza R\$ 2.328.490,44 ante o saldo contábil de R\$ 7.583.856,89. A diferença, no valor de R\$ 5.255.366,45, encontra-se isolada em conta contábil específica, a qual não



apresentou movimento no exercício 2022. Requeremos à recuperanda que apresente a composição do valor de R\$ 5.255.366,45.

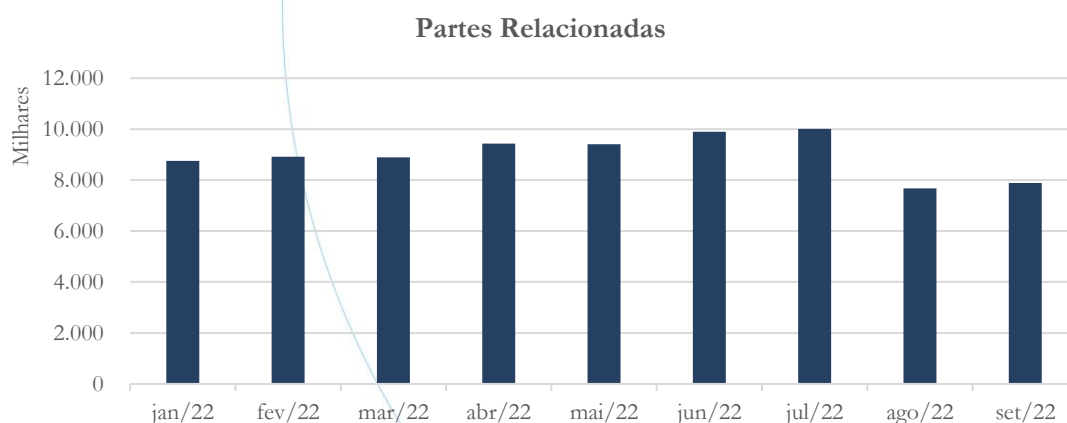
Segundo a recuperanda:

Começamos a contabilidade da Francfort em 2021. esse valor de R\$ 5.255.366,45 são valores que virem de outro escritório em 2020 sem definição.

Considerando que o saldo da conta cliente representa 24,44% do ativo total da recuperanda, necessário se faz que seja prestados maiores esclarecimentos haja vista o momento atravessado pela empresa e que tal saldo representa 30% do passivo concursal.

4.1.3. Partes relacionadas

Gráfico 3



O saldo da conta partes relacionadas apresentou aumento de 2,80% entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022.

Solicitamos a seguinte informação:

No momento do pedido da Recuperação Judicial, 12/07/2022, havia registrado na conta adiantamento o valor de R\$ 10.013.867,21 ao Sr. Rodrigo, sócio da recuperanda, o qual passou para R\$ 7.672.477,18 no mês de agosto/2022. Requeremos à recuperanda que confirme a realização desse adiantamento até o mês de dezembro/2022.

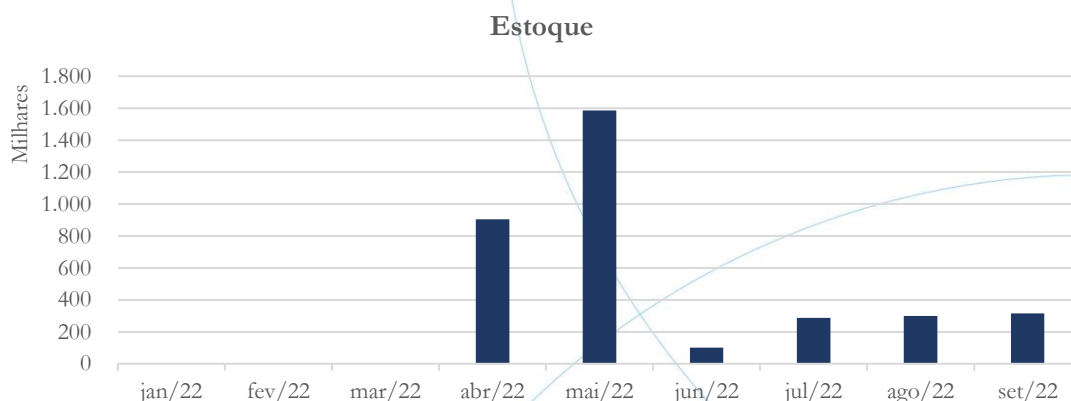
Segundo a recuperanda:

Essa conta se destina a todo dinheiro que sai da Francforte e é transferido para o produtor Rural e assim conforme havendo venda do produtor Rural PARA A Fracfort esse valor é descontado. Por isso houve a diminuição do saldo, já que houve emissão de notas do produtor e ainda não havia descontado.

A partir dos esclarecimentos acima prestados, solicitamos a recuperanda que encaminhe toda a documentação que suporte a movimentação acima apresentada.

4.1.4. Estoques

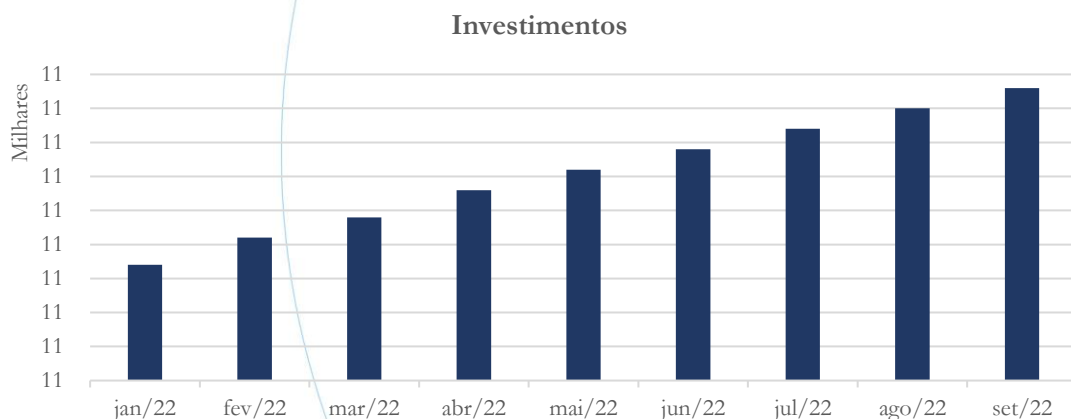
Gráfico 4



No mês de setembro/2022, o saldo da conta estoques foi R\$ 315,4 mil, o qual apresentou aumento de 5,30% nesse mês, quando comparado ao mês anterior.

4.1.5. Investimentos

Gráfico 5



O saldo da conta investimentos apresentou aumento de 0,27% entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022⁶.

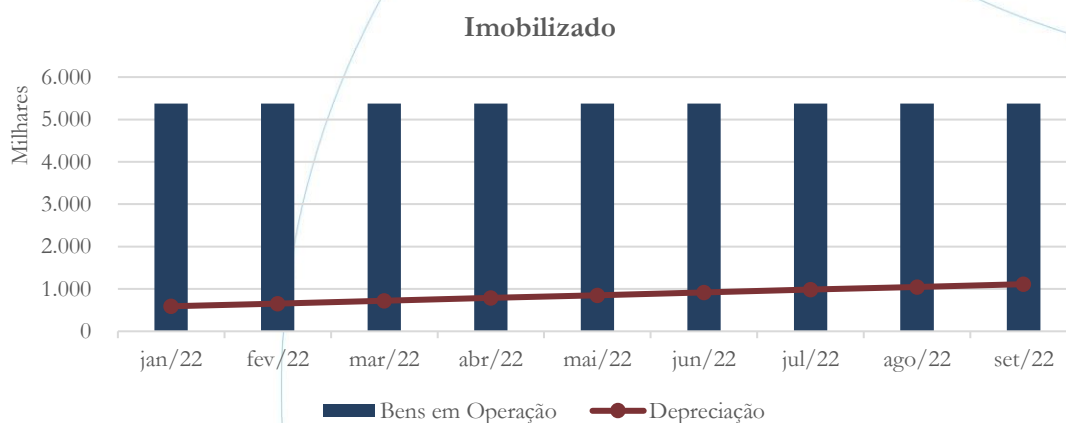
⁶ Os investimentos da recuperanda são compostos pelas contas de capital das cooperativas de créditos as quais as recuperandas possuem relacionamento.

4.1.6. Imobilizado

A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

Gráfico 6



No exercício 2022, o imobilizado⁷ manteve-se estável, cujo saldo é de R\$ 5,37 milhões, o qual encontra-se detalhado na tabela abaixo:

Bens em Operação	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
Imóveis	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Móveis e Utensílios	23.815	23.815	23.815	23.815	23.815	23.815	23.815	23.815
Máquinas e Equipamentos	3.261.961	3.261.961	3.261.961	3.261.961	3.261.961	3.261.961	3.261.961	3.261.961
Veículos	1.685.350	1.685.350	1.685.350	1.685.350	1.685.350	1.685.350	1.685.350	1.685.350

⁷ Desconsiderando a depreciação.



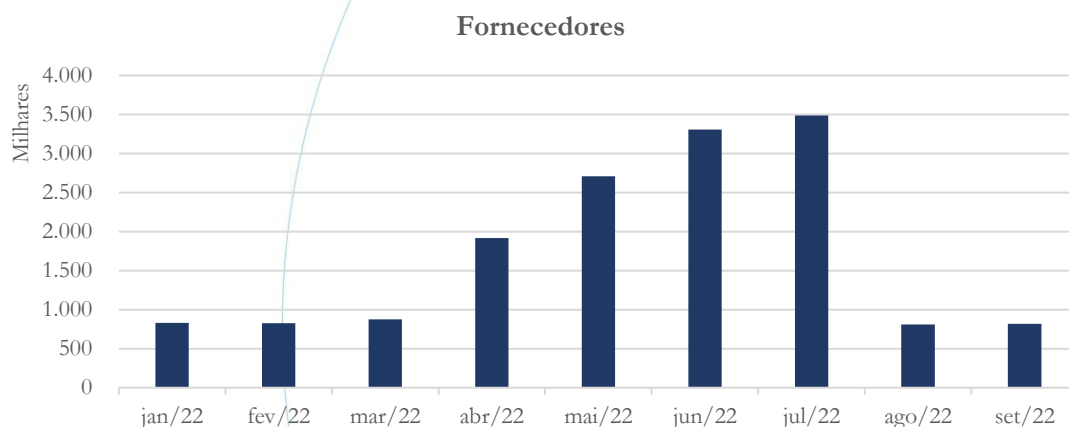
Computadores e Acessórios	28.143	28.143	28.143	28.143	28.143	28.143	28.143	28.143
Instalações	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
Total	5.371.869	5.371.869	5.371.869	5.371.869	5.371.869	5.371.869	5.371.869	5.371.869
(-) Depreciação	656.289	721.415	786.541	851.666	916.792	981.918	1.047.044	1.112.169
(=) Valor Líquido	4.715.580	4.650.454	4.585.328	4.520.202	4.455.077	4.389.951	4.324.825	4.259.699

A recuperanda também apresenta participação em consórcios, a qual está demonstrada na tabela a seguir.

Participações em Consórcios	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
Participações em Consórcios	698.634	701.163	709.930	710.428	710.925	711.481	712.037	712.593

4.1.7. Fornecedores

Gráfico 7



O saldo de fornecedores foi de R\$ 817,8 mil no mês de setembro/2022, sendo este 0,86% superior ao contabilizado em agosto/2022.

A tabela abaixo demonstra a composição do saldo devido a fornecedores em setembro/2022:

Setembro, 2022	
Fornecedores	Valor



Solomax Comercio E Representacao Ltda	500.318,50
Nord Drivesystems Brasil Ltda.	97.794,88
Martex Correias E Mangueiras Ltda	68.880,00
Soufer Industrial Ltda - Cambuí 1	53.244,43
Precision Sistema Eletrônico De Pesagem Ltda	30.450,00
Itacte Comercio De Maquinas Agricolas Ltda	14.068,40
Fundacao De Apoio A Pesquisa E Ao Desenvolvimento-Faped	8.550,00
Agencia De Promocao De Exportacoes Do Brasil - Apex-Brasil	8.521,59
Mercadao De Tratores Rio Preto Ltda	7.279,00
Developer Assessoria Administrativa Ltda	6.930,00
Macopema Industria E Comercio Ltda	5.592,32
Atx Automacao Industrial Ltda	3.850,00
Dimarol Com. De Rolam. E Pcs Ltda	3.250,00
Comercial Mariliense De Ferragens Ltda	2.254,78
Picinin Alimentos Ltda	1.900,00
Caribbean Express Despachos Aduaneiros E	1.500,00
Dell Computadores Do Brasil Ltda	998,01
Claro S/A	987,83
Transportadora Risso Ltda	913,08
Kalunga Sa	436,33
Rbl Teleinformatica Ltda	95,00
Avalon Cargo Transportes e Logistica Integrada	5,00
Total:	817.819,15

Solicitamos a seguinte informação:

O saldo de fornecedores foi de R\$ 810,9 mil no mês de agosto/2022, sendo este 76,74% inferior ao contabilizado em julho/2022. Tal movimentação pode ser atribuída ao movimento a débito no valor de R\$ 2,6 milhões referente ao sócio da recuperanda (Sr. Rodrigo), o qual deve ser analisado de forma criteriosa, devido a possibilidade deste valor estar sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial.

De acordo com a recuperanda:

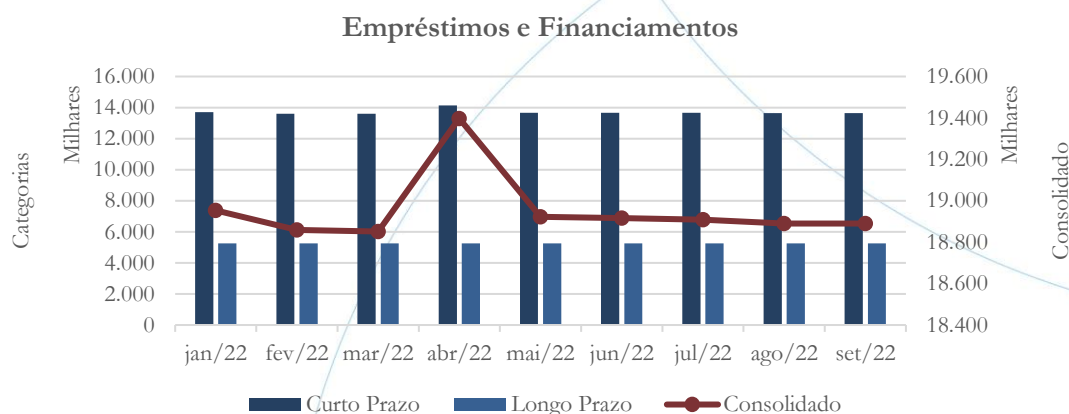
Como explicado a cima o valor foi transferido para conta de adiantamento ao produtor rural, com notas emitidas desde o dia 28/04 a 21/07, como não houve esse desconto foram descontados no mês 08/2022.



Diante do noticiado acima pela recuperanda e considerando o período anterior a recuperanda judicial, solicitamos à recuperanda que encaminhe as notas fiscais citadas acima para eventuais ajustes e providências perante o feito.

4.1.8. Empréstimos e financiamentos

Gráfico 8



O saldo consolidado dos empréstimos e financiamentos não apresentou variação no mês de setembro/2022, quando comparado ao mês anterior.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

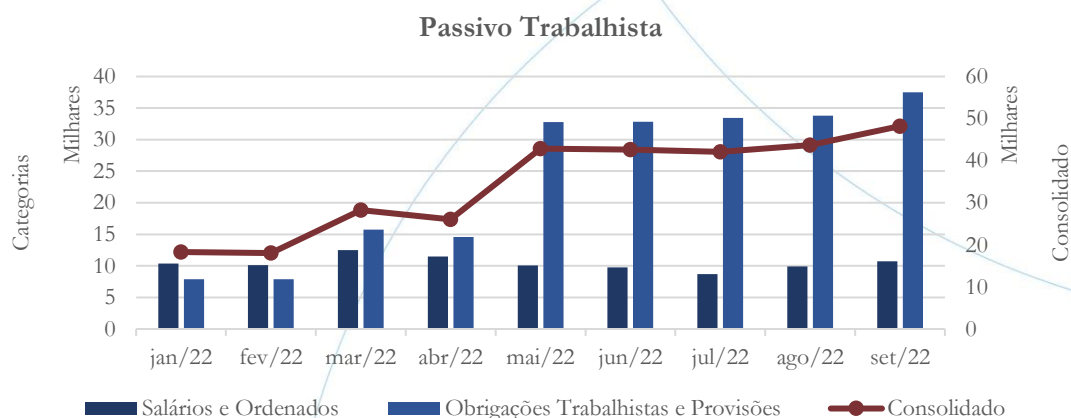
O saldo consolidado dos empréstimos e financiamentos, no mês de agosto/2022, registrou saldo de R\$ 18,89 milhões, com 72% do valor contabilizado a curto prazo. Considerando que a empresa encontra-se em recuperação judicial e, de acordo com as informações disponibilizadas, o passivo foi adquirido anteriormente ao pedido do beneplácito, requeremos à recuperanda que reavalie o saldo, verificando se este montante deve permanecer como exigível a curto prazo.



Segundo a recuperanda, a transferência em contas específicas será realizada e contabilizada nos documentos referentes ao mês de outubro/2022.

4.1.9. Passivo trabalhista

Gráfico 9

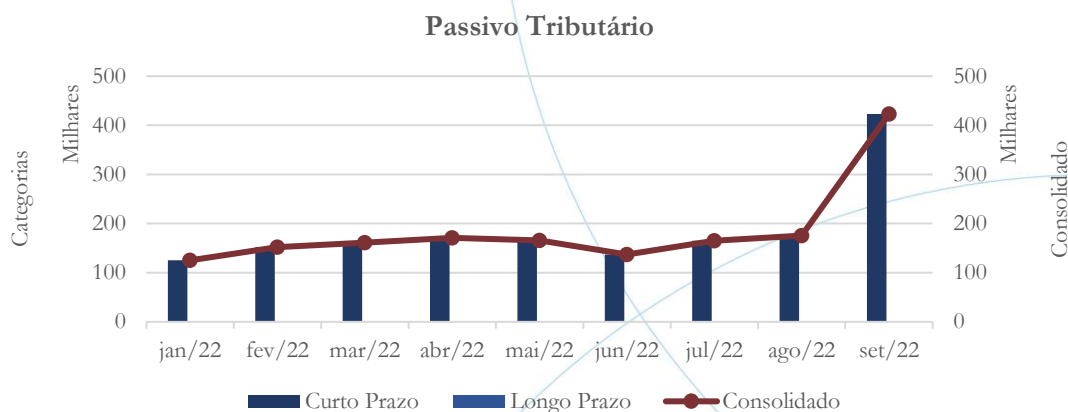


O passivo trabalhista, no mês de setembro/2022, registrou valor de R\$ 48,2 mil, o qual encontra-se detalhado na tabela a seguir:

Passivo Trabalhista	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
Salários e Ordenados	10.140	12.515	11.503	10.075	9.775	8.696	9.888	10.700
INSS	5.426	11.898	10.697	10.618	9.811	9.435	9.836	10.874
FGTS	629	843	608	575	328	328	431	648
IRRF	1.851	3.009	3.250	3.015	2.773	2.757	1.559	1.626
Provisões	0	0	0	18.563	19.942	20.916	21.974	24.367
Total	18.046	28.264	26.058	42.846	42.628	42.132	43.688	48.214

4.1.10. Passivo tributário

Gráfico 10



No mês de setembro/2022, o passivo tributário registrou saldo no valor de R\$ 423,3 mil, o qual encontra-se detalhado na tabela abaixo:

Passivo Tributário	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
Municipal	7.212	10.702	11.178	13.601	14.636	13.907	13.826	13.742
Estadual	0	14	0	0	(28.880)	0	0	0
Federal	144.579	150.393	159.720	151.825	151.431	151.262	161.829	409.589
Total	151.791	161.109	170.898	165.427	137.187	165.168	175.655	423.331

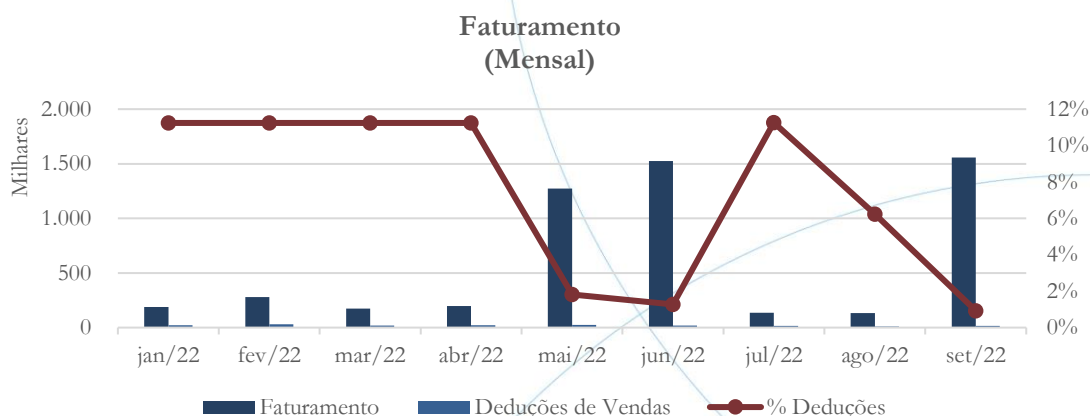
No último mês em análise, a esfera federal representou 96,75% do passivo tributário da recuperanda.

4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

4.2.1. Faturamento e Deduções de vendas

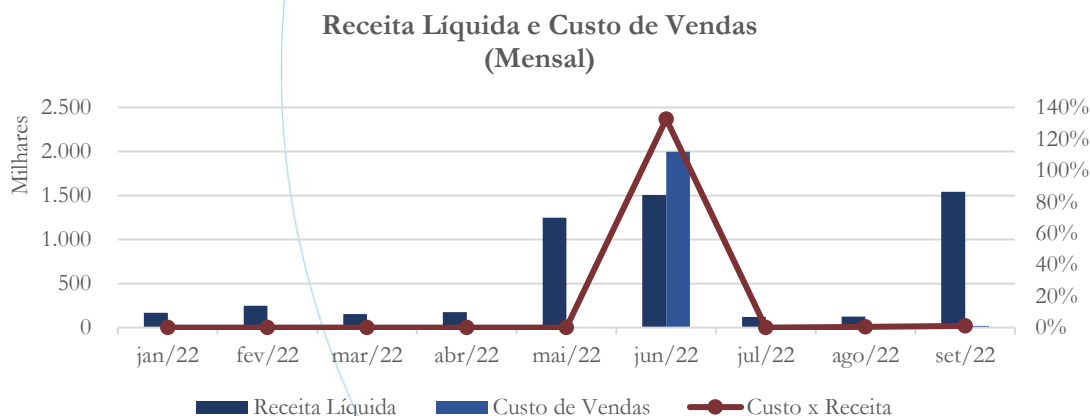
Gráfico 11



O faturamento passou de R\$ 132,4 mil em agosto/2022 para R\$ 1,55 milhão no mês de setembro/2022, sendo 92% das vendas auferidas oriundas de vendas de produtos para exportação.

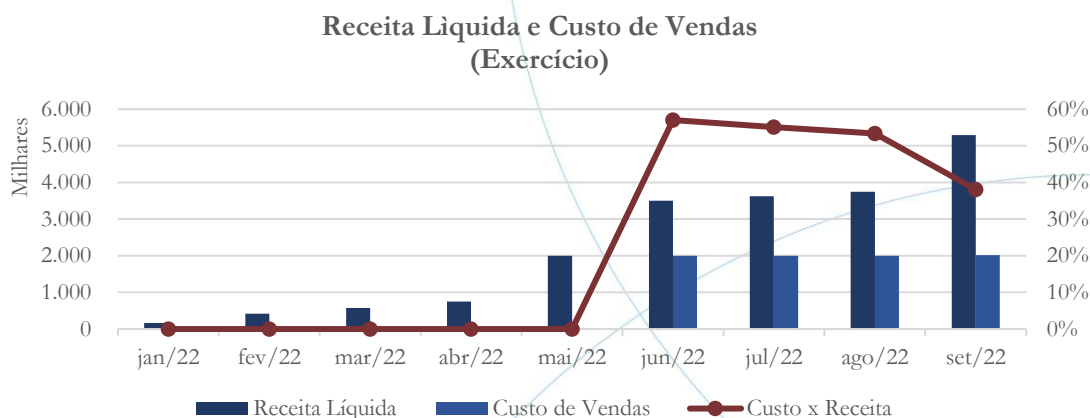
4.2.2. Receita líquida e Custo de vendas

Gráfico 12



No mês de setembro/2022, a receita líquida apresentou saldo no valor de R\$ 1,54 milhão, enquanto no custo de vendas o saldo foi de R\$ 17,5 mil.

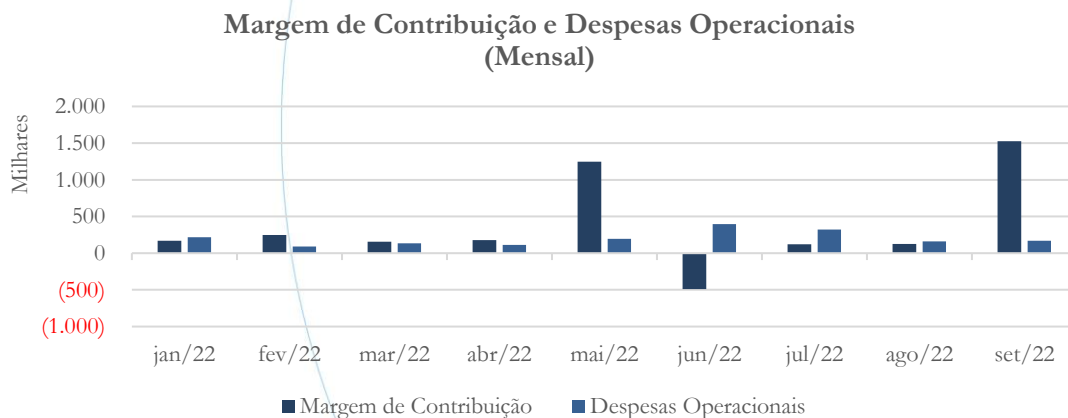
Gráfico 13



A receita líquida apresentou saldo no valor de R\$ 5,28 milhões no exercício de 2022, enquanto no custo de vendas o saldo foi de R\$ 2,01 milhões⁸.

4.2.3. Margem de contribuição e Despesas operacionais

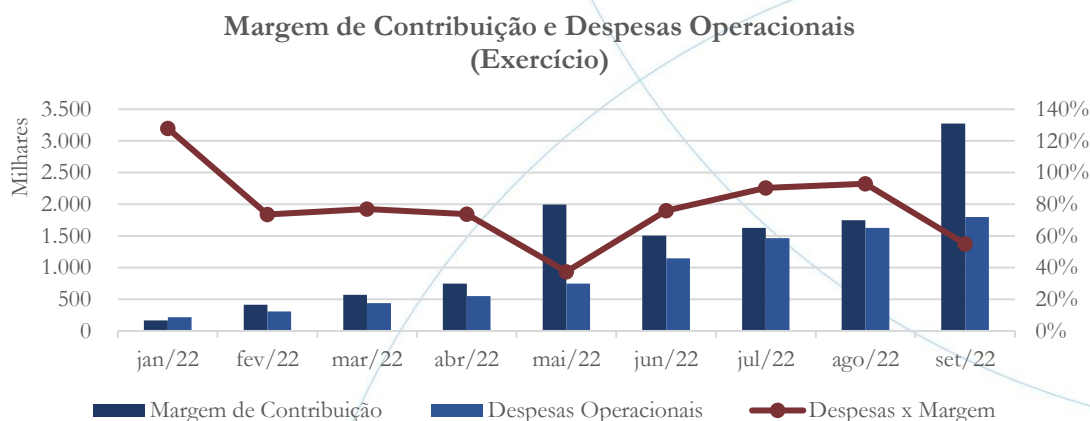
Gráfico 14



⁸ Vale observar que somente nos meses de junho/2022, agosto/2022 e setembro/2022 houve a contabilização de custo de vendas.

No mes de setembro/2022, a margem de contribuição foi favorecida pela alta no faturamento resultando assim em saldo positivo no mês de setembro/2022, enquanto as despesas operacionais apresentaram aumento de 6,62% no mesmo período.

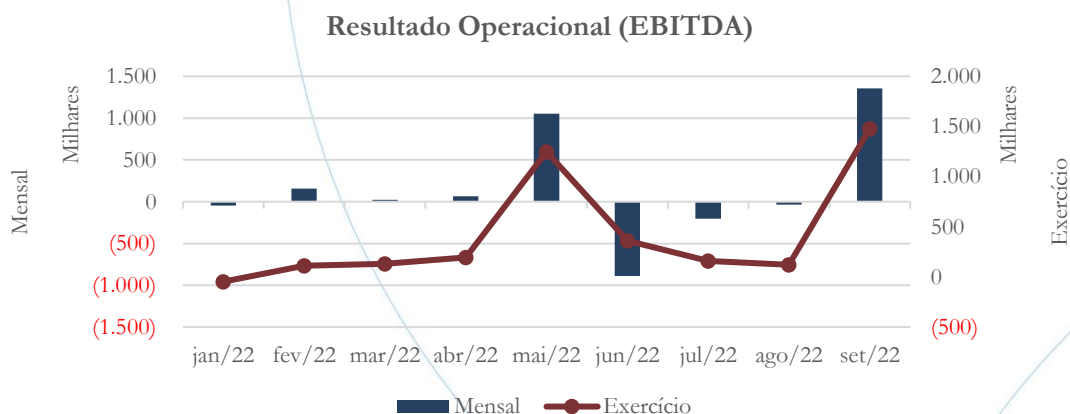
Gráfico 15



Observando o exercício de 2022 verifica-se que a margem de contribuição apresentou saldo superior (55%) ao saldo das despesas operacionais.

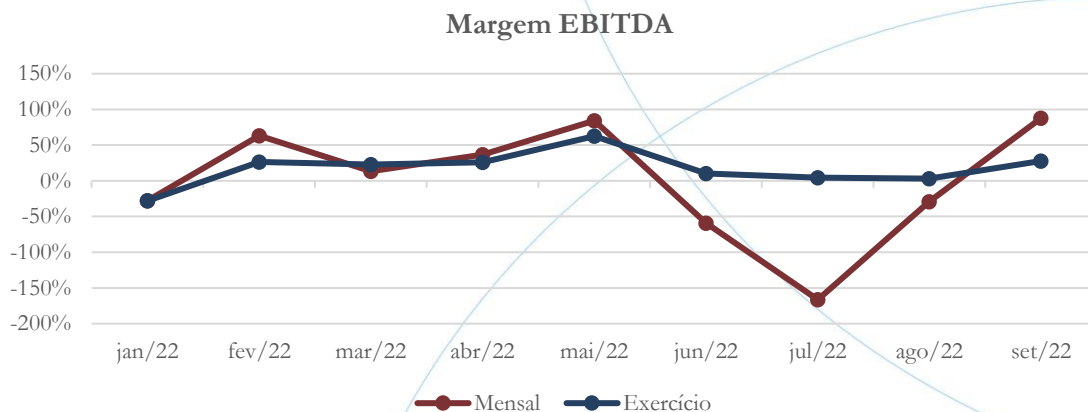
4.2.4. Resultado operacional

Gráfico 16



Conforme o gráfico acima, no mês de setembro/2022 houve lucro operacional, assim como no exercício de 2022 cujo saldo foi de R\$ 1,47 milhão.

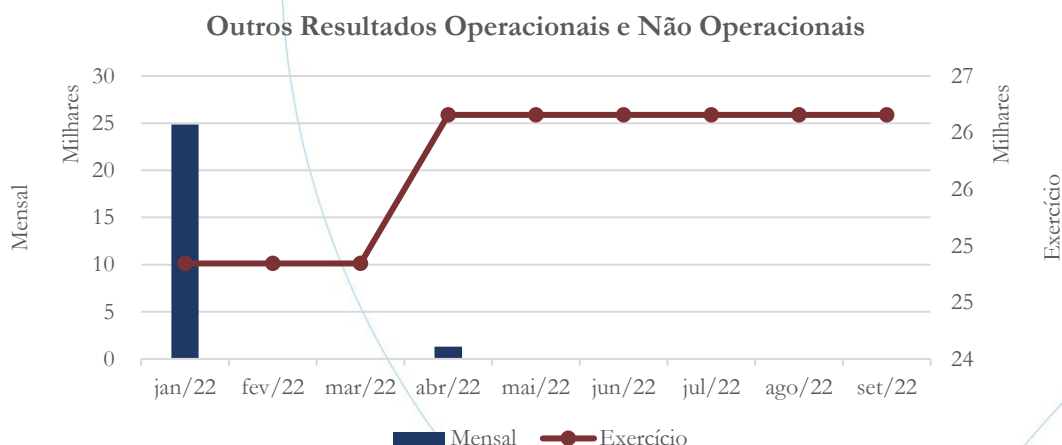
Gráfico 17



Enquanto a margem EBITDA foi de 87,80% em setembro/2022, no exercício esta foi de 27,92%.

4.2.5. Resultado não operacional

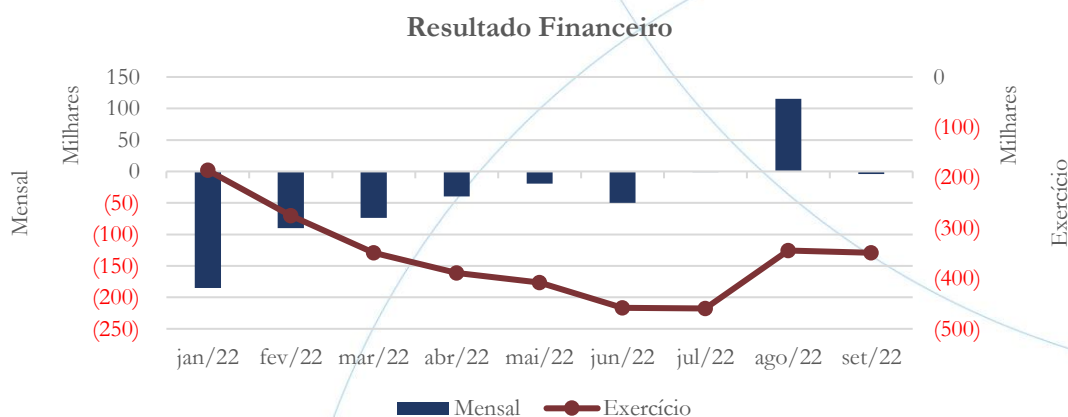
Gráfico 18



No mês de setembro/2022, o saldo da conta outros resultados operacionais e não operacionais manteve-se estável.

4.2.6. Resultado financeiro

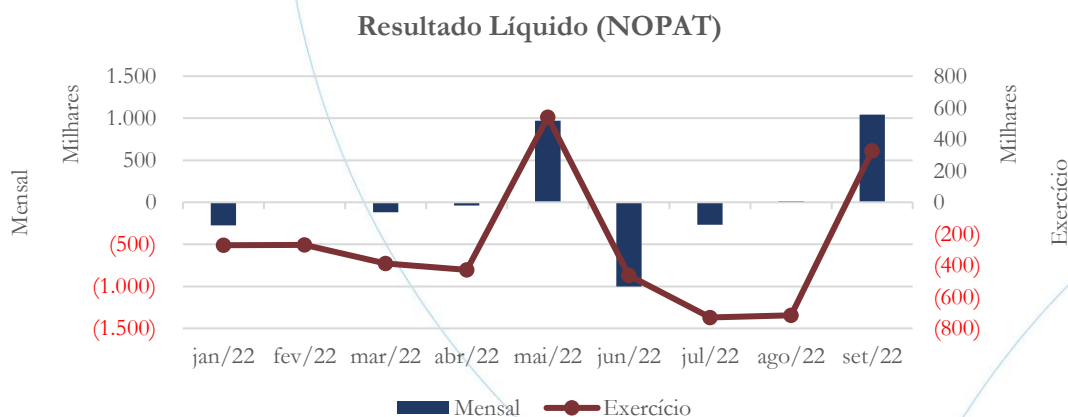
Gráfico 19



Após demonstrar receita financeira com saldo de R\$ 115,2 mil, no mês de setembro/2022 a recuperanda apresentou despesas financeiras no valor de R\$ 4,2 mil.

4.2.7. Resultado líquido

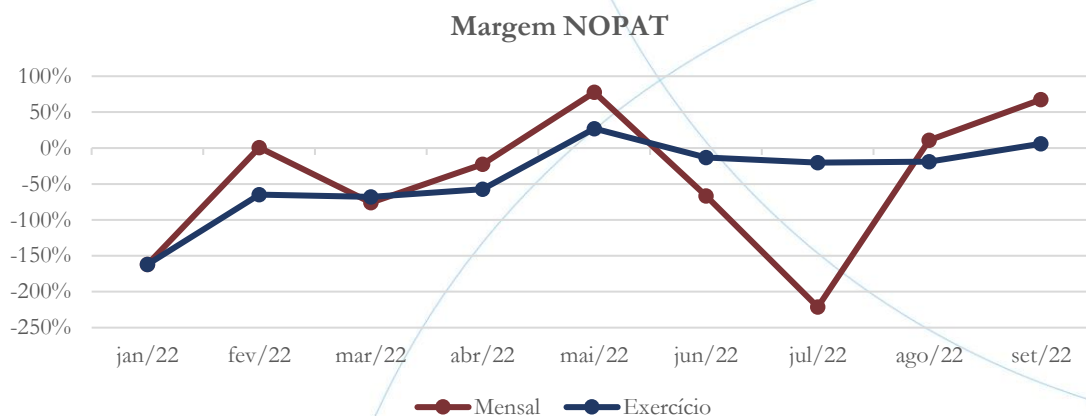
Gráfico 20





Beneficiado pelo resultado operacional, no exercício de 2022, o lucro líquido foi de R\$ 326,4 mil.

Gráfico 21



A margem NOPAT, no exercício 2022, registra ganho de 6,17%.

5. Indicadores financeiros e contábeis

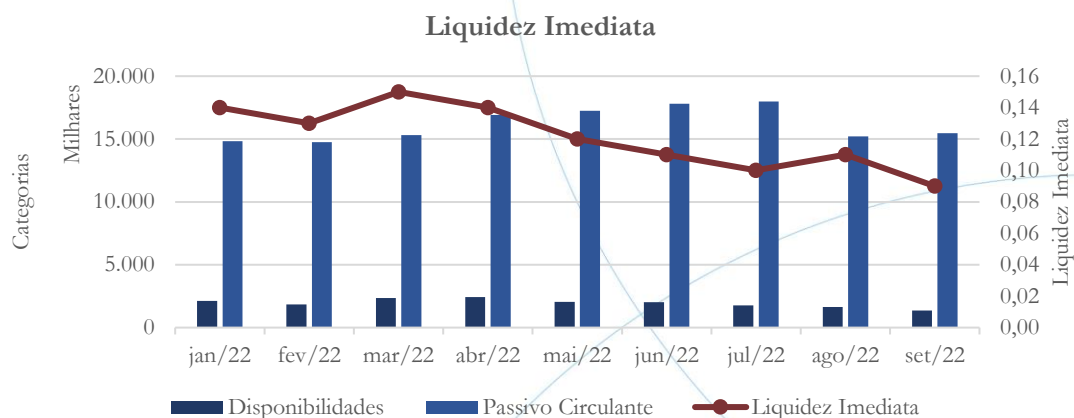
Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

5.1. Liquidez Imediata

A liquidez imediata é obtida pela relação do saldo das disponibilidades dividido pelo passivo circulante e mede a capacidade de pagamento considerando somente o valor das disponibilidades da empresa.



Gráfico 22



No mês de setembro/2022, a liquidez imediata demonstrou que as empresas possuíam R\$ 0,09 para cada R\$ 1,00 de obrigação assumida a curto prazo.

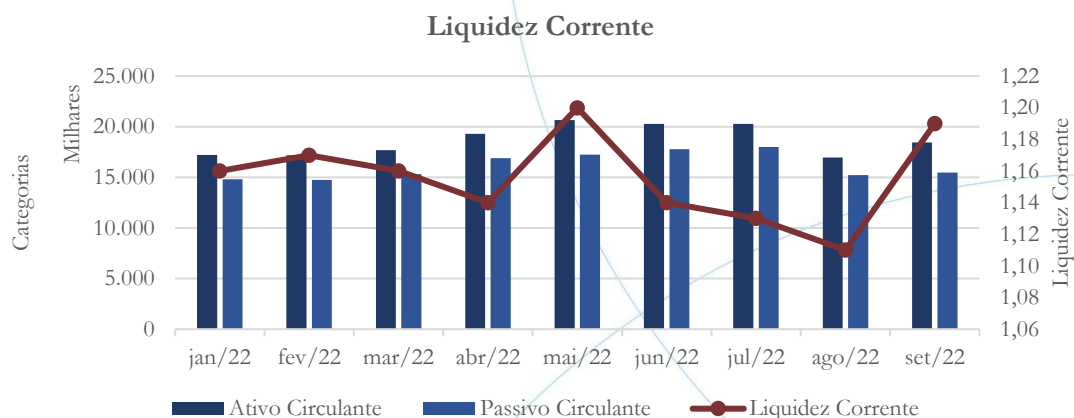
5.2. Liquidez corrente

A liquidez corrente⁹ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

⁹ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.



Gráfico 23



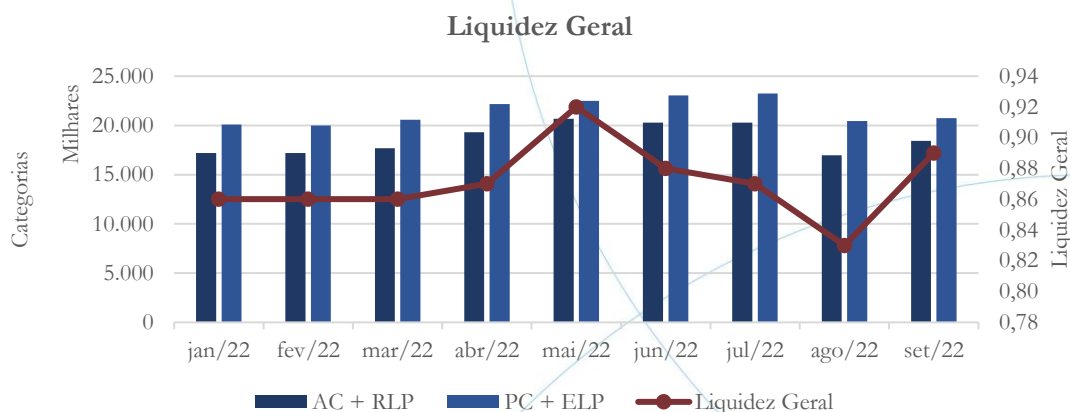
No mês de setembro/2022, a liquidez corrente demonstrou que as empresas possuíam R\$ 1,19 para cada R\$ 1,00 de obrigação assumida a curto prazo.

5.3. Liquidez geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹⁰. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

¹⁰ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.

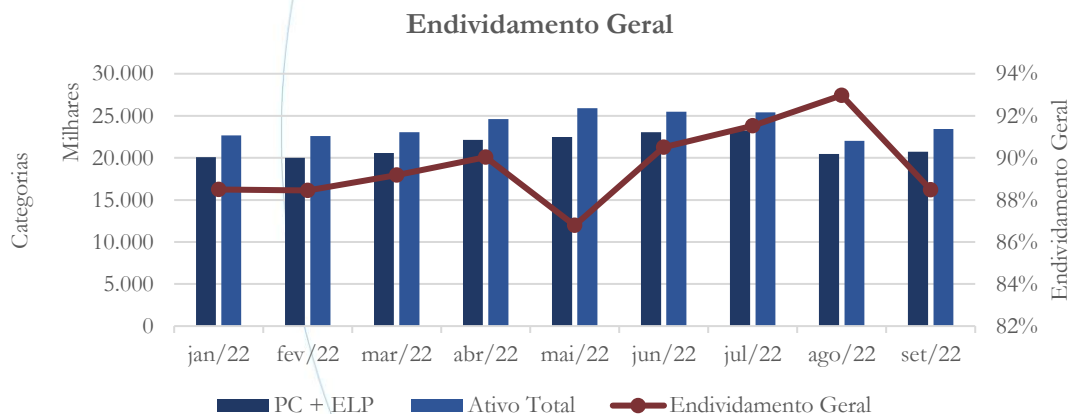
Gráfico 24



Na liquidez geral, as empresas possuíam R\$ 0,89 para cada R\$ 1,00 de obrigação assumida a curto prazo e a longo prazo no mês de setembro/2022.

5.4. Endividamento geral

Gráfico 25



Em setembro/2022, o endividamento geral foi de 88%.



6. Produtores Rurais

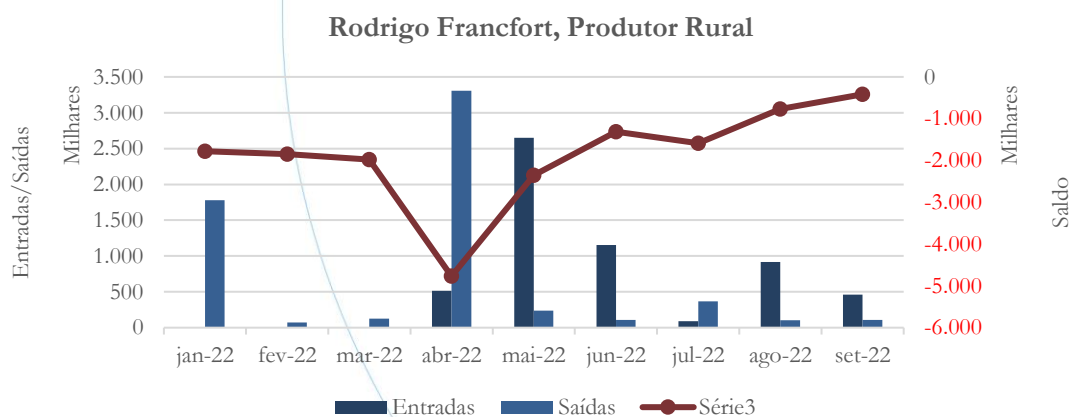
Em atenção à Instrução Normativa RFB N° 1848 de 28 de novembro de 2018, a qual altera a Instrução Normativa SRF n° 83m de 11 de outubro de 2001, que dispõe sobre a tributação de resultado da atividade rural de pessoas físicas, em sua art. 23-A,

A partir do ano-calendário de 2019 o produtor rural que auferir, durante o ano, receita bruta total da atividade rural superior a R\$ 3.600.000,00 (três milhões e seiscentos mil reais) deverá entregar, com observância ao disposto no § 4º do art. 23, arquivo digital com a escrituração do Livro Caixa Digital do Produtor Rural (LCDPR).

Os produtores rurais disponibilizam os livros caixa referentes às suas atividades de produção rural, os quais passamos a analisar.

6.1. Sr. Rodrigo Ferreira Francfort, Produtor Rural

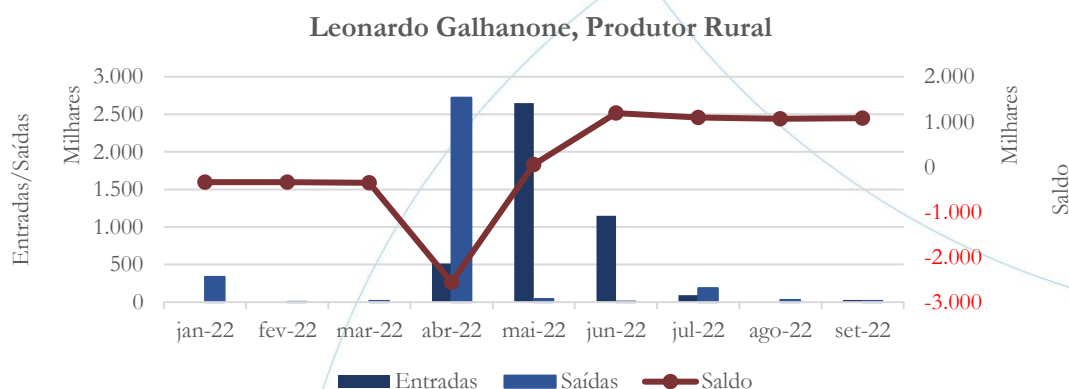
Gráfico 26



Conforme o livro caixa do Sr. Rodrigo, as atividades rurais por ele desenvolvidas, consumiram recursos no valor de R\$ 6,20 milhões, tendo obtido como receita R\$ 5,78 milhões, apresentando assim déficit no valor de R\$ 416 mil no ano-calendário 2022.

6.2. Sr. Leonardo Galhanone Francfort, Produtor Rural

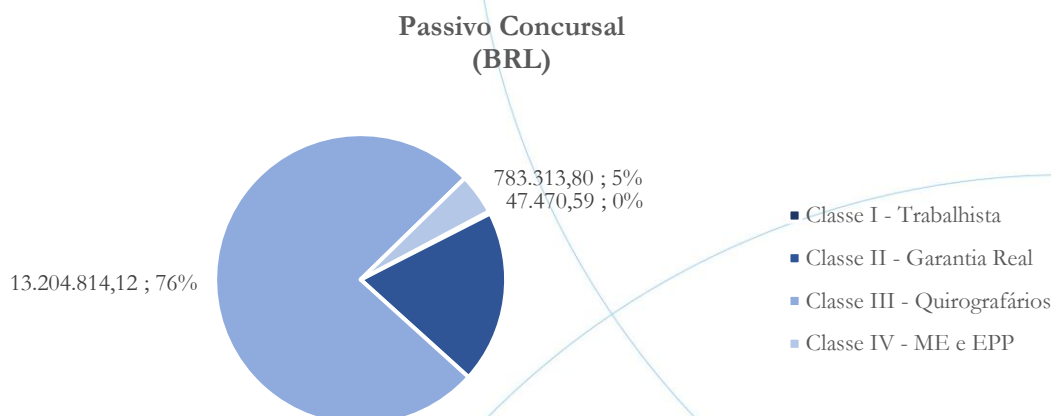
Gráfico 27



Conforme o livro caixa do Sr. Leonardo, as atividades rurais por ele desenvolvidas, consumiram recursos no valor de R\$ 3,36 milhões, tendo obtido como receita R\$ 4,43 milhões, apresentando assim superávit no valor de R\$ 1,07 milhão no ano-calendário 2022.

7. Passivo concursal

Gráfico 28



O passivo concursal, conforme informado pela recuperanda, tem valor de R\$ 17,37 milhões e de US\$ 78,14 mil, detalhado na tabela abaixo:

Classes de Credores	Valor (BRL)	Participação	Valor (USD)	Participação
Classe I - Trabalhista	47.470,59	0,27%	0,00	0,00%
Classe II - Garantia Real	3.335.000,00	19,20%	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	13.204.814,12	76,02%	78.138,12	100,00%
Classe IV - ME e EPP	783.313,80	4,51%	0,00	0,00%
Total:	17.370.598,51	100,00%	78.138,12	100,00%

A Classe I, credores trabalhistas, responde 0,27% do total, seguida pela Classe II, credores que possuem garantia real de seus créditos, com 19,20%; já os credores quirografários, Classe III, detêm 76,02%, com a Classe IV, credores de pequeno porte, possuindo 4,51%. O passivo informado em dólares americanos está integralmente listado na Classe III.

Cumprе comentar que os valores e percentuais informados estão sujeitos a alterações.

8. Considerações finais

Em atendimento ao exposto no art. 22, inciso II, alíneas “a” e “c” da Lei 11.101/2005, esta administrado judicial apresenta o primeiro relatório mensal de atividades (RMA) da Francfort, referente ao período de janeiro/2022 a setembro/2022.

Com operações distintas, que vão da produção do amendoim ao comércio internacional do grão, cabe aqui tecer comentários de forma apartada.

A atividade rural exercida pelo Sr. Rodrigo tanto quanto a atividade rural desenvolvida pelo Sr. Leonardo apresentou *superávit* no mês de setembro/2022. De maneira conjunta, as atividades desenvolvidas apresentaram saldo no valor de R\$ 662,1 mil no ano calendário 2022.

No que diz respeito a *Trade*, no exercício 2022, registrou lucro de R\$ 326,4 mil, situação que mostra uma leve recuperação, levando em conta o início de um processo de recuperação judicial.

9. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1007410-69.2022.8.26.0019

29/06/2022	• Pedido de Recuperação Judicial
09/08/2022	• Deferimento do Pedido
17/08/2022	• Edital do art. 52, § 1º, da Lei 11.101/2005

Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br



10. Anexos

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	23.420.821,05D
ATIVO CIRCULANTE	18.437.249,16D
DISPONÍVEL	1.369.656,26D
CAIXA	11.081,70D
CAIXA GERAL	11.081,70D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	240.654,55D
BANCO SICCOB COOPECREDI 3041-4/24905-0	545,11D
BANCO DAYCOVAL	240.109,44D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	1.117.920,01D
APLICAÇÕES BANCO DO BRASIL	3.039,26D
APLICAÇÕES BANCO ITAÚ	105.013,89D
APLICAÇÕES BANCO SICREDI	9.647,63D
APLICAÇÕES BANCO SAFRA S/A - RENDA VARIÁVEL	299.547,25D
APLICAÇÕES BANCO SAFRA S/A - RENDA FIXA	700.671,98D
CLIENTES	7.583.856,89D
DUPLICATAS A RECEBER	7.583.856,89D
CLIENTES	5.255.366,45D
COOPERATIVA AGROPECUARIA DE PARAPUÃ	119.494,17D
TAVEJHO-COM. E IMP. EXP. DE CEREAIS LTDA	6.117,87D
POMPEIA S/A INDUSTRIA E COMERCIO	11.103,50D
CALIXTO FOODS COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	3.588,55D
BATISTA E CIA LTDA	13.624,52D
AMENDOGRAOS PEANUTS IMP EXP LTDA	14.095,35D
INDUSTRIA E COMERCIO HB ZANCHETTA IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	16.747,66D
DOM MARCELO COMERCIO EXPORTAÇÃO IMPORTAÇÃO LTDA	35.399,43D
LOYAL INTERNATIONAL GIDA SANAYI VE	1.972.659,39D
COMITRADE LLC	135.660,00D
OUTROS CRÉDITOS	9.153.903,65D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	8.929.475,50D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	105.806,35D
M TEC PREMOLDADOS	890.000,00D
PERFILOR S/A - CONSTRUÇÕES IND. E COMERCIO	46.230,86D
ADIANTAMENTO AO PRODUTOR RURAL - RODRIGO FERREIRA FRANCFORT	7.887.438,29D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	224.428,15D
ICMS A RECUPERAR	199.290,89D
IRRF A RECUPERAR	25.137,26D
ESTOQUE	315.422,55D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	315.422,55D
MERCADORIAS PARA REVENDA	315.422,55D
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	14.409,81D
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	14.409,81D
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	14.409,81D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	4.983.571,89D
INVESTIMENTOS	11.280,00D
OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	11.280,00D
INVESTIMENTOS EM COOP. DE CRÉDITO-SICREDI	630,00D
INVEST. EM COOP. DE CRÉDITO-SICCOB PAULISTA	150,00D
INVEST. EM COOP. DE CRÉDITO - SICCOB CREDIMOTA	10.500,00D
IMOBILIZADO	4.972.291,89D
IMÓVEIS	360.000,00D
EDIFÍCIOS	360.000,00D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	23.814,86D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	23.814,86D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.261.961,17D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.261.961,17D
VEÍCULOS	1.685.350,00D
VEÍCULOS	370.000,00D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
VEÍCULOS PESADOS	1.315.350,00D
OUTRAS IMOBILIZACOES	40.742,64D
COMPUTADORES E ACESSORIOS	28.142,64D
INSTALAÇÕES	12.600,00D
(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	1.112.169,48C
(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	30.199,50C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	23.803,68C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	335.907,09C
(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	239.017,48C
(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS PESADOS	483.241,73C
PARTICIPAÇÕES EM CONSÓRCIOS	712.592,70D
CONSÓRCIO EM ANDAMENTO	5.156,57D
CONSÓRCIO BANCO DO BRASIL	15.907,18D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO	479,49D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004298-0048	37.378,86D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004301-0217	91.453,59D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004306-0295	36.644,83D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004336-0032	66.950,14D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004338-0093	21.189,18D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004354-0034	13.576,92D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004359-0234	14.215,68D
CONSÓRCIO PONTA ADMINISTRADORA DE CONSÓRCIOS LTDA	370.309,23D
CONSÓRCIO BANCO SICREDI	22.136,46D
CONSÓRCIO SICOOB CREDIMOTA 001010-0713	4.579,96D
CONSÓRCIO SICOOB CREDIMOTA 001010-0833	4.163,60D
CONSÓRCIO BANCO BRADESCO 004420-0383	2.358,52D
CONSÓRCIO SICOOB COOPECREDI 001127-0194	6.092,49D
PASSIVO	23.420.821,05C
PASSIVO CIRCULANTE	15.467.499,54C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.370.799,40C
EMPRÉSTIMOS	14.370.799,40C
EMPRÉSTIMO BANCO BRADESCO S/A	94.896,34C
CONSÓRCIO CONTEMPLADO BANCO BRADESCO 004299-0166	81.281,15C
EMPRESTIMO BANCO SICRED - CONTRATO Nº 9309531	74.999,84C
EMPRESTIMO BANCO SICRED - CONTRATO Nº 9310203	74.749,92C
EMPRESTIMO BANCO SICRED - CONTRATO Nº 109302679	409.353,24C
EMPRESTIMO BANCO SICOOB - CONTRATO Nº 278820	50.000,00C
EMPRESTIMO BANCO SICOOB - CONTRATO Nº 280571	167.116,00C
EMPRESTIMO BANCO SICOOB COOPECREDI - CONTRATO Nº 277700	109.542,57C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7549232	512.345,36C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7558568	524.747,19C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7558584	101.749,92C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7558142	327.701,94C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A - CONTRATO 655147 (TRATORES B)	180.462,70C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7561542	828.335,69C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7557880	1.068.085,39C
EMPRESTIMO BANCO SICOOB CREDIMOTA - CONTRATO Nº 489268	127.996,88C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7561470	870.001,53C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A - CONTRATO 660083 - DIST. CALCA	43.212,39C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A - CONTRATO 660069 - SEMEADORA	8.153,28C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A - CONTRATO 659748 - SEMEADORA	8.153,28C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A - CONTRATO 659379 - PULVERIZAD	163.065,63C
EMPRESTIMO BANCO SICRED Nº 10931568-1	57.066,96C
BANCO DO BRASIL - ANTECIPAÇÃO DE CAMBIO	394.820,00C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A - CONTRATO 656690 - UNIPORT	266.487,08C
EMPRESTIMO BANCO BNDES - CARTÃO BRADESCO ELETRO BU	52.169,81C
EMPRESTIMO BANCO SICRED Nº 10932527-0	432.658,12C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7565904	113.711,87C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A - CONTRATO Nº 7565858	456.114,17C
EMPRESTIMO BANCO BNDES - CARTÃO BRADESCO MACOPEMA	41.762,08C
EMPRESTIMO BANCO SICOOB COCREALPA Nº 469526	200.000,00C
EMPRESTIMO BANCO SICOOB COCREALPA - CONTRATO Nº 473452	350.000,00C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A - CONTRATO 663168 - TWINS	172.265,43C
CONTA GARANTIDA BANCO ITAU - 9335/24976-0	168.687,88C
CAPITAL DE GIRO BRADESCO Nº015.376.544	634.009,70C
EMPRESTIMO BANCO SICRED - CONTRATO Nº 20930147	4.507.000,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
EMPRESTIMO BANCO SICOOB COCREALPA - CONTRATO Nº 930809	548.515,16C
CONTA GARANTIDA SICCOB CREDIMOTA-AG.3190	91.069,47C
CONTA GARANTIDA SICOOB COOPECREDI - AG.3041	58.511,43C
FORNECEDORES	817.819,15C
FORNECEDORES	817.819,15C
KALUNGA SA	436,33C
ITAETE COMERCIO DE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA	14.068,40C
AGENCIA DE PROMOCAO DE EXPORTACOES DO BRASIL - APEX-BRASIL	8.521,59C
MERCADAO DE TRATORES RIO PRETO LTDA	7.279,00C
RBL TELEINFORMATICA LTDA	95,00C
COMERCIAL MARILIENSE DE FERRAGENS LTDA	2.254,78C
DIMAROL COM. DE ROLAM. E PCS LTDA	3.250,00C
SOLOMAX COMERCIO E REPRESENTACAO LTDA	500.318,50C
CARIBBEAN EXPRESS DESPACHOS ADUANEIROS E	1.500,00C
SOUFER INDUSTRIAL LTDA - CAMBUÍ 1	53.244,43C
MARTEX CORREIAS E MANGUEIRAS LTDA	68.880,00C
MACOPEMA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	5.592,32C
DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	998,01C
TRANSPORTADORA RISSO LTDA	913,08C
PRECISION SISTEMA ELETRÔNICO DE PESAGEM LTDA	30.450,00C
PICININ ALIMENTOS LTDA	1.900,00C
FUNDAÇÃO DE APOIO A PESQUISA E AO DESENVOLVIMENTO-FAPED	8.550,00C
NORD DRIVESYSTEMS BRASIL LTDA.	97.794,88C
CLARO S/A	987,83C
ATX AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA	3.850,00C
DEVELOPER ASSESSORIA ADMINISTRATIVA LTDA	6.930,00C
AVALON CARGO TRANSPORTE E LOGISTICA INTEGRADA	5,00C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	423.331,12C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	423.331,12C
ISS A RECOLHER	13.742,20C
IRPJ A RECOLHER	243.437,92C
CSLL A RECOLHER	98.925,75C
PIS A RECOLHER	11.583,39C
COFINS A RECOLHER	54.570,26C
CRF A RECOLHER	810,23C
IRRF DE PJ A RECOLHER	261,37C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	48.213,93C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	10.699,89C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	4.114,74C
PRÓ-LABORE A PAGAR	5.442,39C
AUTÔNOMOS A PAGAR	1.142,76C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS	13.147,47C
INSS A RECOLHER	10.873,97C
FGTS A RECOLHER	647,56C
IRRF DE PF A RECOLHER	1.625,94C
PROVISÕES	24.366,57C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	12.312,88C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	4.862,55C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.241,85C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	929,41C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	949,97C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	272,33C
PIS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	1.797,58C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	538.318,36C
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	443.325,00C
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	443.325,00C
CONTAS CORRENTES	94.797,00C
BANCO DO BRASIL S/A	83.911,91C
BANCO BRADESCO S/A	6.393,64C
BANCO SAFRA S/A	4.485,46C
BANCO SICOOB PAULISTA	5,99C
SEGUROS	196,36C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
SEGUROS A PAGAR	196,36C
(-) CONTAS RETIFICADORAS	730.982,42D
(-) CONTAS REDUTORAS PASSIVO CIRCULANTE	730.982,42D
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A INCORRER	730.982,42D
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	5.249.709,36C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.351.826,98C
EMPRÉSTIMOS	5.351.826,98C
EMPRÉSTIMO BANCO BRADESCO S/A	50.000,00C
EMPRÉSTIMO BANCO SICREDI	473.123,59C
EMPRESTIMO BANCO SICOOB COOPECREDI	386.201,00C
EMPRESTIMO BANCO SAFRA S/A	1.848.845,77C
EMPRESTIMO BANCO DE LAGE LANDEN BRASIL S/A	2.593.656,62C
(-) CONTAS RETIFICADORAS	102.117,62D
(-) CONTAS REDUTORAS PASSIVO NÃO CIRCULANTE	102.117,62D
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A INCORRER	102.117,62D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.703.612,15C
CAPITAL SOCIAL	2.500.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	2.500.000,00C
CAPITAL SOCIAL	2.500.000,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	203.612,15C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	203.612,15C
LUCROS ACUMULADOS	203.612,15C

RODRIGO FERREIRA
 Assinado de forma digital por RODRIGO FERREIRA FRANCFORT:06708195810
 Dados: 2022.10.20 08:09:39 -03'00'

RODRIGO FERREIRA FRANCFORT
 SÓCIO-ADMINISTRADOR
 CPF: 067.081.958-10

RODRIGO LUIS
 Assinado de forma digital por RODRIGO LUIS QUINHONEIRO:21676966803
 Dados: 2022.10.20 08:08:03 -03'00'

RODRIGO LUIS QUINHONEIRO
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP203765O6
 CPF: 216.769.668-03

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 11/11/2022 às 13:07, sob o número WOSC22700338278. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1002960-83.2022.8.26.0407 e código 8KITZ0aQ.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/09/2022

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA			1.825.649,69
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	
407	3.1.1.01.000002	VENDA DE PRODUTOS NO MERCADO EXTERNO	1.428.540,00
410	3.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	
411	3.1.1.02.000001	SERVIÇOS PRESTADOS	397.109,69
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA			(38.046,89)
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	
427	3.1.2.03.000003	(-) ISS	(7.942,19)
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	(24.951,66)
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	(5.153,04)
RECEITA LÍQUIDA			1.787.602,80
CUSTOS			(17.584,81)
286	4.1.2.04	UTILIDADES E SERVIÇOS	
735	4.1.2.04.000001	FRETES E CARRETOS	(5,00)
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	
470	4.1.7.01.000001	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(17.579,81)
LUCRO BRUTO			1.770.017,99
DESPESAS OPERACIONAIS			(851.151,74)
DESPESAS COM VENDAS			(262.955,90)
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	(4.686,90)
314	4.2.1.05	DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	
316	4.2.1.05.000002	VIAGENS AÉREAS	(21.138,61)
319	4.2.1.06	DESPESAS GERAIS	
322	4.2.1.06.000003	TELEFONE	(5.618,84)
326	4.2.1.06.000007	SEGUROS	(306,68)
737	4.2.1.06.000008	DESPESAS C/ EXPORTAÇÃO	(119.426,21)
813	4.2.1.06.000009	FRETES MARITIMO	(111.778,66)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			(588.195,84)
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	(21.425,88)
332	4.2.2.01.000002	PRÓ-LABORE	(21.261,66)
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	(1.356,96)
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	(1.861,41)
336	4.2.2.01.000006	INSS	(10.698,92)
337	4.2.2.01.000007	FGTS	(1.663,37)
339	4.2.2.01.000009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(8.573,95)
492	4.2.2.01.000010	VALE TRANSPORTE	(4.513,50)
499	4.2.2.01.000011	PIS S/ FOLHA	(70,54)
521	4.2.2.01.000012	VALE ALIMENTAÇÃO	(2.218,87)
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	
348	4.2.2.03.000003	IPTU	(880,98)
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	(195,38)
352	4.2.2.03.000007	IMPOSTO DE RENDA	(90,06)
662	4.2.2.03.000009	IOF	(22,38)
806	4.2.2.03.000020	IOF RETIDO S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA	(11,69)
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	(533,35)
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	(441,39)
358	4.2.2.04.000005	SEGUROS	(11.014,92)
359	4.2.2.04.000006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(228,30)
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(158,29)
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(43.562,49)
363	4.2.2.04.000010	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(195.377,34)
365	4.2.2.04.000012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	(10.000,00)
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(818,20)
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	(488,09)
674	4.2.2.04.000020	ANÚNCIOS, PROPAGANDAS E PUBLICIDADES	(5.397,00)
676	4.2.2.04.000022	CONSULTORIA E ASSESSORIA	(37.128,00)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/09/2022

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			(588.195,84)
677	4.2.2.04.000023	CONTRIBUIÇÕES P/ ASSOCIAÇÕES E SINDICATOS	(2.257,54)
678	4.2.2.04.000024	CONTRIBUIÇÕES P/ ENTIDADES DE CLASSE	(383,02)
686	4.2.2.04.000032	DESPESA C/ CARTÓRIO	(465,89)
688	4.2.2.04.000034	DESPESA C/ EXAMES DE LABORATÓRIO	(625,00)
689	4.2.2.04.000035	DESPESA C/ EXAMES DE SAÚDE OCUPACIONAL	(220,07)
690	4.2.2.04.000036	DESPESA C/ HOSPEDAGEM, DOMÍNIO E MANUT. DE SITE	(1.458,00)
691	4.2.2.04.000037	DESPESA C/ INFORMÁTICA	(1.350,00)
693	4.2.2.04.000039	DESPESA C/ INTERNET	(704,95)
695	4.2.2.04.000041	DESPESA C/ LOCAÇÕES	(5.336,34)
697	4.2.2.04.000043	DESPESA C/ PREPARAÇÃO DE DOCUMENTOS	(46.134,86)
699	4.2.2.04.000045	DESPESA C/ SOFTWARE	(15.000,00)
700	4.2.2.04.000046	DESPESAS C/ VIAGENS E ESTADIAS	(56.397,32)
704	4.2.2.04.000050	FRETES E CARRETOS	(1.382,30)
705	4.2.2.04.000051	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	(31.965,90)
706	4.2.2.04.000052	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(10.632,50)
712	4.2.2.04.000058	MANUTENÇÃO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(1.506,53)
713	4.2.2.04.000059	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	(4.050,00)
726	4.2.2.04.000072	DESPESA C/ CONDOMÍNIO	(3.007,18)
785	4.2.2.04.000077	DESPESAS COM ESTÁGIARIO	(1.896,07)
5034	4.2.2.04.000078	DESPESAS COM BOLSAS DE ESTUDO A FUNCIONÁRIOS	(804,93)
811	4.2.2.04.000078	DESPESAS PROCESSUAIS	(8.833,55)
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	
368	4.2.2.05.000001	JUROS PASSIVOS	(143,92)
372	4.2.2.05.000005	JUROS DE MORA	(10,91)
374	4.2.2.05.000007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(531,24)
526	4.2.2.05.000010	MULTAS DE MORA	(259,40)
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	(10.349,65)
730	4.2.2.05.000013	TARIFAS DE OPERADORAS DE CARTÕES	(12,50)
787	4.2.2.07	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS IRPJ	
849	4.2.2.07.000011	DESPESAS DE USO E CONSUMO DOS SÓCIOS	(2.483,35)
RECEITAS FINANCEIRAS			120.929,39
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	28,18
433	3.1.3.01.000002	JUROS ATIVOS	310,07
436	3.1.3.02	VARIAÇÕES MONETÁRIAS	
438	3.1.3.02.000002	VARIAÇÕES CAMBIAIS ATIVAS	120.591,14
RESULTADO OPERACIONAL			1.039.795,64
RESULTADO ANTES DO IR E CSL			1.039.795,64
PROVISÕES PARA IR E CSL			(241.471,37)
556	4.3.1.07	PROVISAO DE IRPJ E CSL	
557	4.3.1.07.000001	PROVISAO IRPJ	(175.964,24)
558	4.3.1.07.000002	PROVISAO CSL	(65.507,13)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			798.324,27

RODRIGO FERREIRA
FRANCFORT:06708195810
95810

Assinado de forma digital por
RODRIGO FERREIRA
FRANCFORT:06708195810
Dados: 2022.10.20 08:09:59
-03'00'

RODRIGO FERREIRA FRANCFORT
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 067.081.958-10

RODRIGO LUIS
QUINHONEIRO:21676966803
76966803

Assinado de forma digital por
RODRIGO LUIS
QUINHONEIRO:21676966803
Dados: 2022.10.20 08:08:32
-03'00'

RODRIGO LUIS QUINHONEIRO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP20376506
CPF: 216.769.668-03