

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA E. 3ª VARA  
CÍVEL DA COMARCA DE GARÇA – ESTADO DE SÃO PAULO**

**Processo sob nº 1000628-87.2019.8.26.0201**

**Recuperação Judicial**

**R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.**, regularmente nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial de **FLÁVIA CRISTINA PERÃO-ME – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em obediência ao quando disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei 11.101/2005, requerer a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades** (RMA) da Recuperanda referente aos meses de agosto a dezembro de 2021, bem como, respectivos documentos contábeis atinentes ao mesmo período.

Termos em que, pede deferimento.

Campinas, 16 de fevereiro de 2022.

**R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL**

*Maurício Dellova de Campos*

*OAB/SP nº 183.917*

*Arthur F. Cesarini*

*OAB/SP nº 345.711*

*Felipe Rodrigues Medeiros*

*Estagiário de Direito*



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

## Relatório Mensal de Atividades

---

*Flavia Cristina Perão*

---

**Dezembro/2021**

---



## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	<b>5</b>
<b>2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E SETORIAL E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA .....</b>	<b>6</b>
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
<b>3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA .....</b>	<b>9</b>
3.1. DA EMPRESA .....	9
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	10
3.3. DA RELAÇÃO DE ESTABELECIMENTOS E FILIAIS.....	10
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL .....	10
<b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS .....</b>	<b>11</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL .....	11
4.1.1. Disponível.....	12
4.1.2. Contas a Receber .....	12
4.1.3. Estoques.....	13
4.1.4. Imobilizado.....	13
4.1.5. Fornecedores.....	15
4.1.6. Empréstimos e Financiamentos.....	16
4.1.7. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	16
4.1.8. Passivo Tributário.....	17
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO .....	17
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas.....	17
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas .....	19
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais.....	20
4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA) .....	21
4.2.5. Resultado Financeiro .....	22
4.2.6. Resultado Líquido.....	23
4.3. ÍNDICES E INDICADORES .....	23
4.3.1. Liquidez Corrente.....	23
4.3.2. Liquidez Geral.....	24
4.3.3. Endividamento .....	25
4.3.4. Participação do Custo de Vendas.....	26
4.3.5. Resultado da operação.....	26



4.3.6. Retorno Líquido .....	27
<b>5. PASSIVO CONCURSAL.....</b>	<b>28</b>
<b>6. ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS .....</b>	<b>29</b>
<b>7. ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....</b>	<b>29</b>
<b>8. ANEXOS .....</b>	<b>30</b>



## Glossário

<b>Perão</b>	Flavia Cristina Perão
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>BP</b>	Balço Patrimonial
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>Receita Bruta ou Faturamento</b>	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
<b>Receita Líquida</b>	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.
<b>Custo de Vendas</b>	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
<b>Margem de Contribuição</b>	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.
<b>EBITDA</b>	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.
<b>Resultado Financeiro</b>	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.
<b>Resultado Não Operacional</b>	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como alugéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
<b>Resultado Líquido</b>	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

## Grupo Perão – Flavia Cristina Perão

### 1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada 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.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira da empresa a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pela recuperanda, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações<sup>1</sup>.

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,

---

<sup>1</sup> 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 constatare 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/2021 a dezembro/2021.

## **2. Do cenário econômico e setorial e da situação da empresa**

O objetivo desse tópico é abordar as principais informações sobre a economia, as principais projeções, bem como a situação setorial específica da recuperanda visando assim uma melhor compreensão.

### ***2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial***

A atividade empresarial<sup>2</sup> 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 pela recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

É de conhecimento que, assim como no resto do mundo, com maior rigor a economia brasileira tem sofrido negativamente com o impacto do Covid-19, o qual tem-se refletido nas expectativas para a inflação futura e baixo crescimento do país.

---

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 31/01/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,30% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2023 foi de 1,55% - maior à apresentada na semana passada.

A previsão para o câmbio<sup>3</sup> é de R\$ 5,60/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,50/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2022 é de US\$ 57,20 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 51,00 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 11,75% ao ano e de 8,00% ao ano no final de 2023, segundo especialistas.

A meta de inflação<sup>4</sup> estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2021 é de 3,5%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 5,15% para 5,38%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção passou de 3,40% para 3,50%.

---

<sup>3</sup> 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.

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

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

Neste sentido, enquanto a economia sofre com a crise proporcionada e disseminada pela pandemia, o setor de agronegócio parece estar alheio a essa situação: é o que os dados revelam.

De acordo com a Confederação da Agricultura e Pecuária do Brasil (CNA) em parceria com o Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicada (CEPEA), da EsalQ/USP e a Fundação de Estudos Agrários Luiz de Queiroz (Fealq), o PIB do agronegócio do estado de São Paulo registrou avanço de 8,27% em 2020 demonstrando a mais intensa alta desde 2010 quando o crescimento foi de 12,17%.

Segundo tal resultado, o agronegócio paulista representou 14% do PIB do estado, a maior participação da série histórica, iniciada em 2008.

Após alcançar crescimento recorde em 2020, o PIB do agronegócio brasileiro – calculado pelo Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicada (CEPEA), da Esalq/USP, em parceria com a Confederação da Agricultura e Pecuária do Brasil (CNA) – registrou aumento de 5,35% no primeiro trimestre de 2021.

Entre os segmentos do agronegócio, o primário manteve-se em destaque, enquanto o ramo agrícola foi o que maior crescimento (7,99%) apresentou no acumulado do período.

O segundo trimestre foi marcado pela melhora nas exportações do agronegócio, atingindo a cifra de US\$ 11,29 bilhões – cifra recorde atingida no mês de julho ao longo de toda a série histórica de 1997 a 2020.

Tal desempenho se deve ao aumento (28,5%) do índice de preços dos produtos do agronegócio exportados pelo Brasil na comparação entre julho/2021 e julho/2020.

Dados divulgados pela Confederação da Agricultura e Pecuária do Brasil (CNA<sup>5</sup>) preveem que o PIB do agronegócios de 2021 deverá crescer 9,37%. Segundo o CNA, o produtor foi prejudicado pelo aumento de mais de 100% nos custos como fertilizantes e defensivos destinados às culturas como soja e milho.

A previsão é de que esse cenário se mantenha em 2022, sendo o custo, portanto, considerado o maior gargalo do setor. Outro ponto a ser acompanhado diz respeito a questão logística, bem como o abastecimento de insumos e a questão climática.

### **3. Visão geral da recuperanda**

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

#### ***3.1. Da empresa***

---

<sup>5</sup> Vale ressaltar que enquanto o PIB do IBGE considera apenas o que é produzido dentro das fazendas, o indicador da CNA – calculado em parceria com o Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicada (Cepea) leva em conta tudo que foi movimentado dentro e fora da porteira, isto é, insumos, agroindústria e serviços.



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

Informações	FLAVIA CRISTINA PERÃO
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Razão Social	FLAVIA CRISTINA PERÃO
Nome Fantasia	N/A
Data de Abertura	22/11/2021
CNPJ	17.199.129/0001-73
Inscrição Estadual	315.038.650.119
Endereço	Faz três Irmãos
Complemento	N/A
Bairro	Rural
Cidade	Garça
Estado	SP
CEP	17.400-000
Natureza Jurídica	412-0 - Produtor Rural (Pessoa Física)
CNAE Principal	01.34-2-00 - Cultivo de café
CNAE Secundários	N/A
Capital Social (R\$)	N/A

### 3.2. Da composição societária

Flavia Cristina Perão – 100%

Capital Social: N/A

### 3.3. Da relação de estabelecimentos e filiais

Não Aplicável

### 3.4. Da estrutura organizacional

Período	Fazenda Santa Paulina	Fazenda Três Irmãos	Fazenda Mandaguary	Total
Janeiro/2021	1	1	2	4
Fevereiro	1	1	2	4
Março	2	2	5	9
Abril	2	1	3	6
Maio	2	3	4	9
Junho	3	3	4	10
Julho	3	3	4	10
Agosto	5	4	5	14
Setembro	5	4	5	14



Outubro	6	5	5	16
Novembro	6	5	5	16
Dezembro/2021	6	5	5	16

Houve aumento de quatro colaboradores no mês de agosto e de mais dois colaboradores no mês de outubro, conforme a tabela acima.

#### 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.*

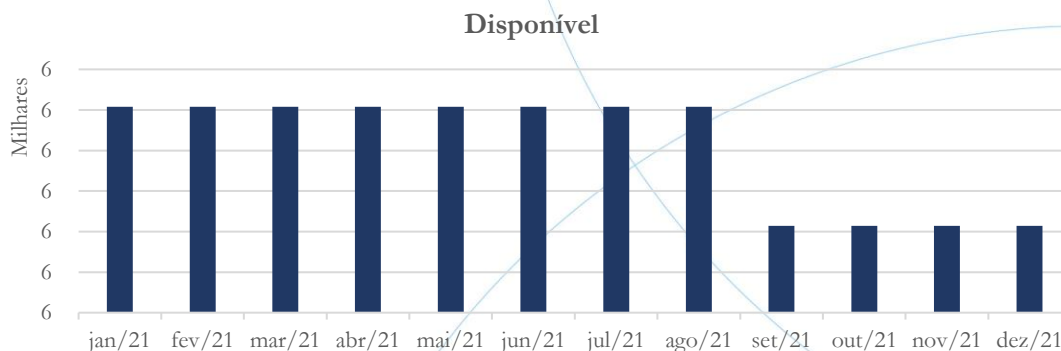
##### 4.1. Balanço Patrimonial

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<sup>6</sup>

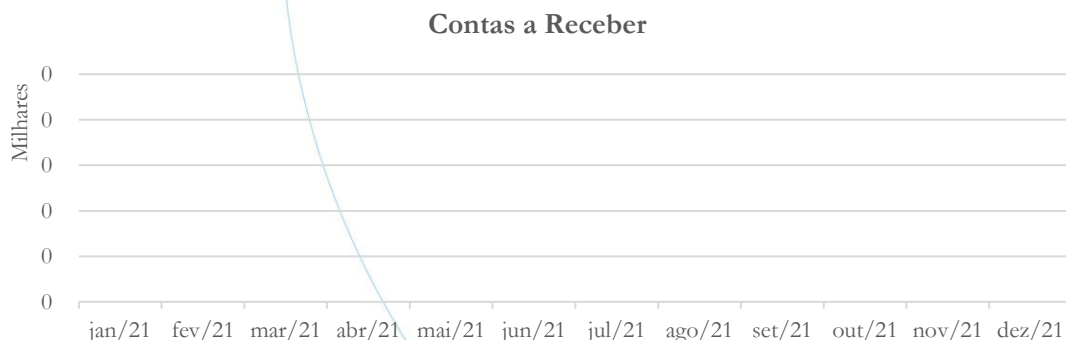
Gráfico 1



Entre os meses de janeiro/2021 a agosto/2021, o saldo da conta disponível manteve-se estável. No mês de setembro/2021, o saldo apresentou diminuição de 0,27% contabilizando saldo no valor de R\$ 5.511, o qual não registrou alteração no período de outubro/2021 a dezembro/2021.

#### 4.1.2. Contas a Receber<sup>7</sup>

Gráfico 2

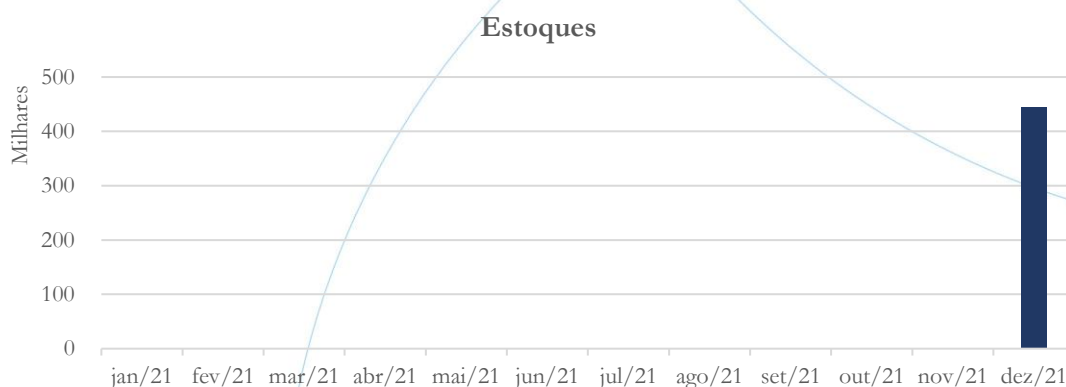


<sup>6</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações

A rubrica contas a receber não apresentou saldo ao longo do período em análise, qual seja: janeiro/2021 a dezembro/2021 – demonstrando não haver contabilização de vendas de produtos ou serviços.

#### 4.1.3. Estoques

Gráfico 3



No mês de dezembro/2021, a recuperanda contabilizou saldo no valor de R\$ 443,8 mil em estoques, valor equivalente a 4.050 sacas de café. Acerca deste tema, a recuperanda encaminhou os seguintes esclarecimentos:

*O estoque de café discriminado em 31/12/2021, produzido durante o ano de 2021, encontra-se armazenado para venda futura no ano de 2022.*

O esclarecimento da recuperanda foi satisfatório e será acompanhado por essa Administradora Judicial.

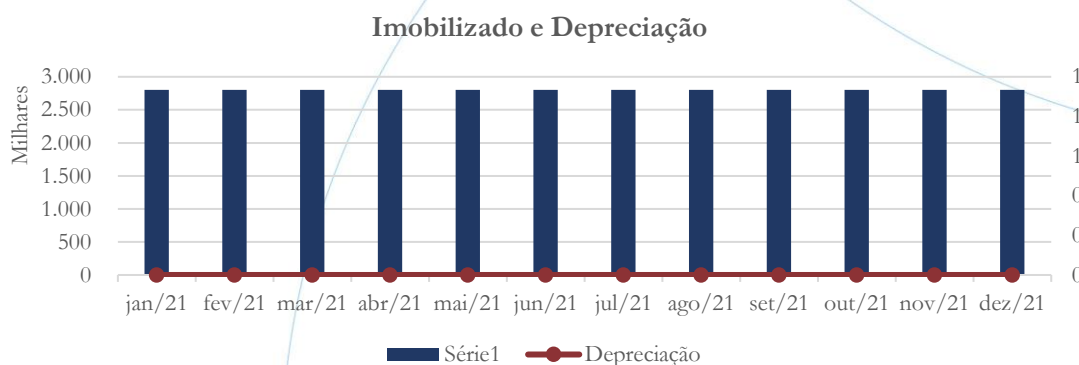
#### 4.1.4. Imobilizado



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 4



O imobilizado manteve-se estável durante o período de janeiro/2021 a dezembro/2021, contabilizando saldo no valor de R\$ 2.804.100, enquanto a depreciação apresenta saldo zero – conforme gráfico acima. Solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição do imobilizado, indicando os bens e o valor de cada um deles, com data de aquisição e valor a depreciar.

A recuperanda encaminhou os seguintes esclarecimentos:

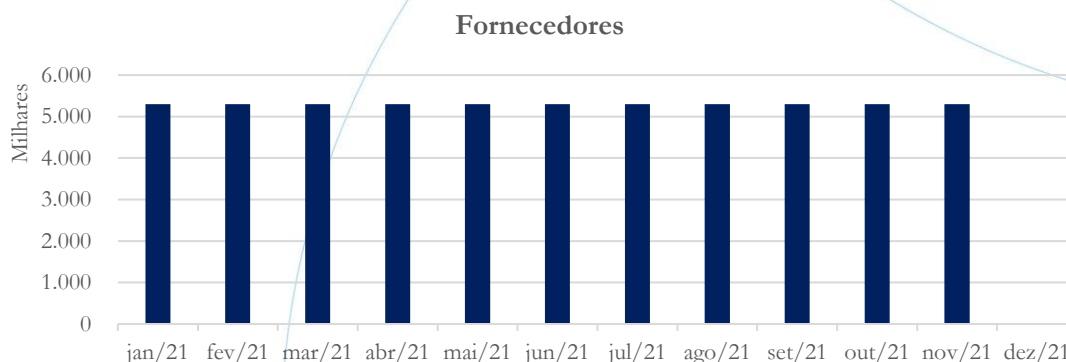
*Por se tratar de pessoa física que atua como produtora rural, portanto sujeita a regime de apuração tributária em que os efeitos da depreciação são neutros, os ativos imobilizados da Recuperanda nunca foram objeto de depreciação contábil*

*ou fiscal em balanço. Todos os itens que compõem o ativo mobilizado da Recuperanda estão contabilizados de acordo com o custo de aquisição.*

A recuperanda apresentou informação referente a depreciação, não sendo ainda encaminhado a composição do imobilizado, indicando os bens e o valor de cada um deles – os quais foram novamente solicitados à recuperanda.

#### 4.1.5. Fornecedores

Gráfico 5



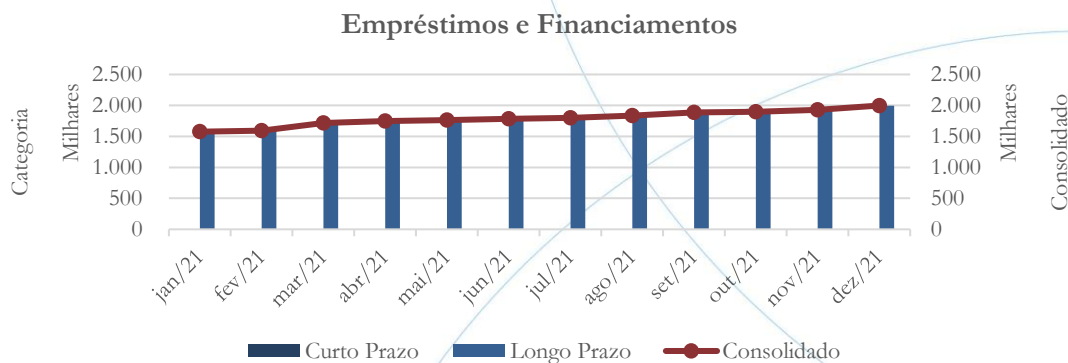
O saldo da conta fornecedores, após manter-se estável entre os meses de janeiro/2021 e novembro/2021, registrou saldo zero em dezembro/2021. Conforme esclarecimento abaixo reproduzido, a recuperanda reconheceu que tal valor é sujeito aos efeitos da recuperação judicial e efetuou sua reclassificação para longo prazo.

De acordo com a recuperanda:

*Tais valores são confirmados como créditos sujeitos aos efeitos da recuperação judicial e já foi providenciada a retificação do balanço patrimonial para que constem no passivo de longo prazo.*

### 4.1.6. Empréstimos e Financiamentos

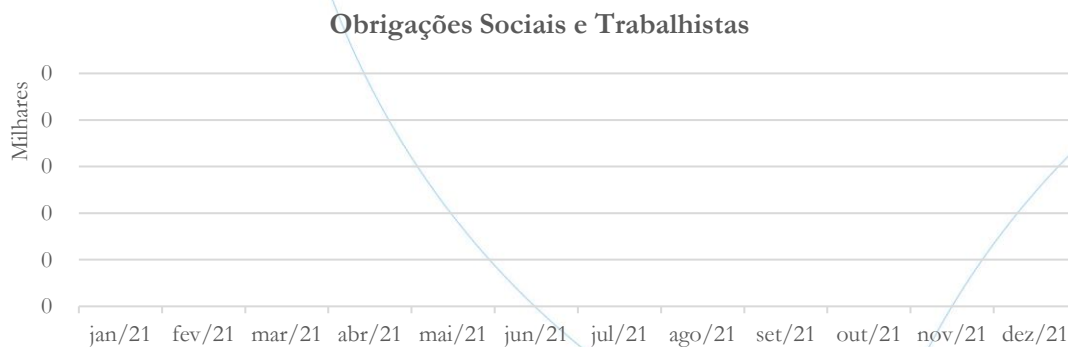
Gráfico 6



A conta de empréstimos e financiamentos a longo prazo registrou aumento no saldo referente aos meses de agosto (1,81%), setembro (2,85%), outubro (0,65%), novembro (1,53%) e dezembro (3,72%). A curto prazo, a conta empréstimos e financiamentos apresenta saldo zero – conforme gráfico acima. Cabe ainda observar que o aumento apresentado confirma o esclarecimento prestado pela recuperanda, o qual afirma que o financiamento da produção foi obtido através dos outros produtores rurais da mesma família.

### 4.1.7. Obrigações Sociais e Trabalhistas

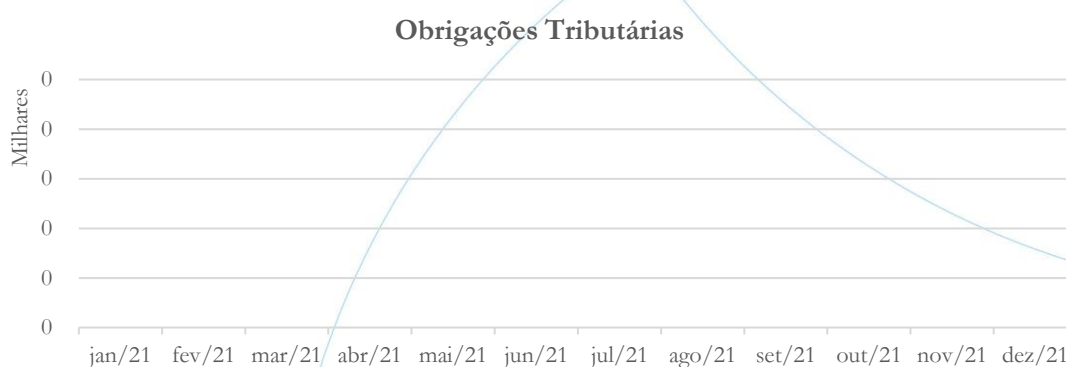
Gráfico 7



A rubrica de obrigações sociais e trabalhista não apresentou saldo no período analisado – conforme gráfico acima.

#### 4.1.8. Passivo Tributário

Gráfico 8



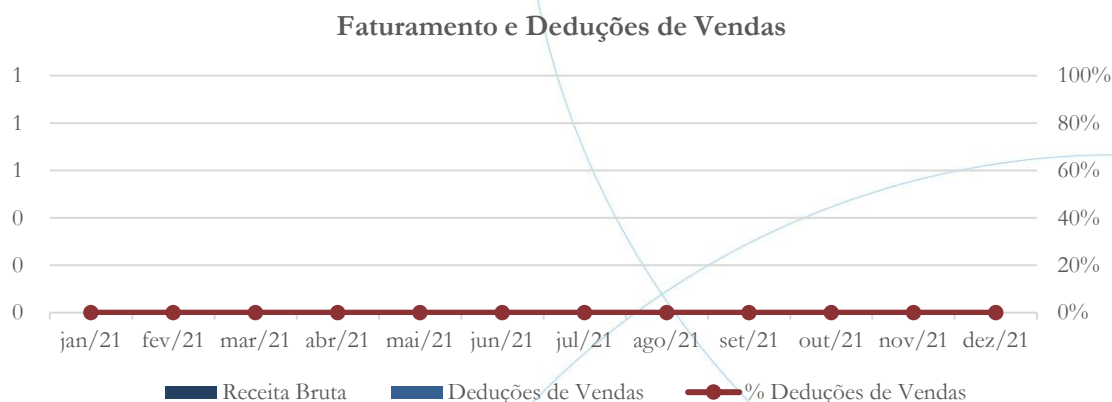
Da mesma forma, não há saldo contabilizado na conta obrigações tributárias entre os meses de janeiro/2021 a dezembro/2021 – conforme gráfico acima.

#### 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 6



Conforme o gráfico acima, a recuperanda não apresentou saldo de faturamento entre os meses de janeiro/2021 a dezembro/2021, sugerindo inatividade. Devido ao impacto sofrido pela sazonalidade, solicitamos à recuperanda que especifique o período de sazonalidade, a previsão de colheita, bem como se há troca de cultura ou área ociosa.

Segundo a recuperanda:

*Conforme balancete do mês de dezembro de 2021 em anexo à este e-mail, nota-se um estoque de 4.050 sacas de café que foram colhidas ao longo do ano e estão armazenadas para venda futura.*

*Ao longo do exercício de 2021 a Recuperanda não efetuou venda alguma da produção colhida, tendo em vista a estratégia adotada de ir a mercado para vender o café colhido somente quando houvesse a apreciação do preço da saca de café. No caso específico, dadas as especificidades da atividade da Recuperanda que atua dentro um grupo empresarial de produtores rurais que são seus familiares (conforme já amplamente esclarecido no processo), a implementação desta estratégia comercial teve por base os seguintes fatores determinantes:*



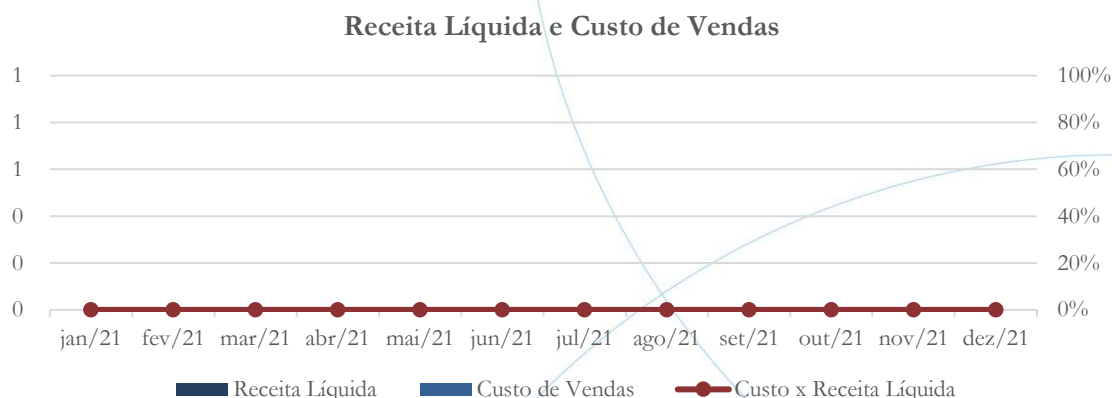
*1. Condições climáticas menos severas na região da lavoura da Recuperanda (não houve geada e seca como no resto do país) o que aquelas que acometeram o resto do país, ocasionaram trajetória de apreciação do valor da saca de café colhido pela Recuperanda devido à redução da oferta no mercado. Tendo em vista que toda a produção (plantio e colheita) da Recuperanda foi custeada por outros produtores que compõem o grupo empresarial do qual a Recuperanda faz parte, a decisão comercial da Recuperanda foi vender seu estoque somente a partir de 2022. A partir de fevereiro de 2022 serão registradas receitas da venda de parte do estoque da Recuperanda, gradativamente,*

*2. Participação da Recuperanda em grupo empresarial familiar de produtores rurais, amplamente apontada ao longo da recuperação judicial, que permitiu à Recuperanda ser financiada por um dos integrantes deste grupo em relação aos insumos aplicados durante o plantio e colheita.*

A partir da solicitação realizada por essa Administradora Judicial, verifica-se que a recuperanda ateu-se a justificar a ausência de receita, não sendo mencionada – de fato – os pontos acima questionados, quais sejam: período de sazonalidade, previsão de colheita, troca ou não de cultura e área ociosa. Todos esses pontos foram novamente solicitados à recuperanda.

#### **4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas**

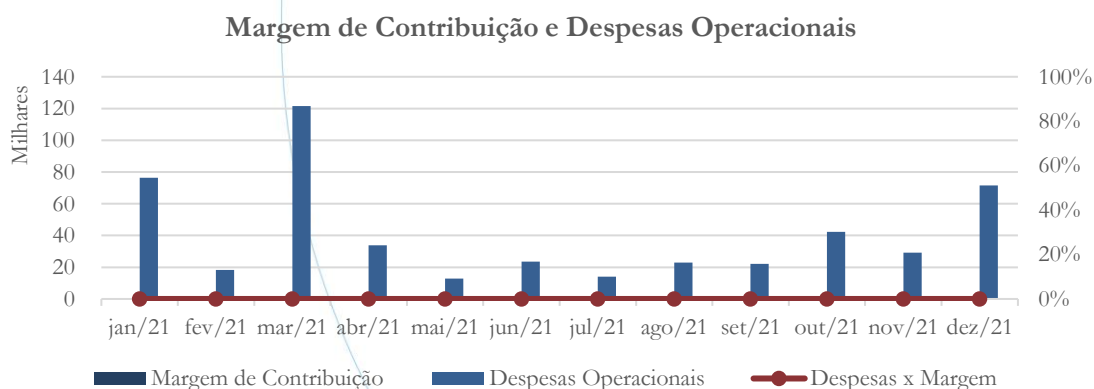
Gráfico 7



Não há contabilização de receita líquida e custos de vendas ao longo do período em análise – conforme gráfico acima.

### 4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

Gráfico 8



A recuperanda não apresentou margem de contribuição entre os meses de janeiro/2021 a dezembro/2021. No que diz respeito as despesas operacionais, essas registraram aumento de 62,29% no mês de agosto/2021, enquanto no mês de

setembro/2021 houve diminuição de 2,82%. O saldo das despesas operacionais apresentou elevação de 90,12% no mês de outubro/2021, enquanto no mês de novembro/2021 houve diminuição de 32,05%, quando comparado ao mês anterior. Vale ressaltar ainda que as despesas operacionais contabilizaram alta de 145,86% no mês de dezembro/2021. Solicitamos à recuperanda que nos posicione a respeito das elevações registradas nas despesas operacionais.

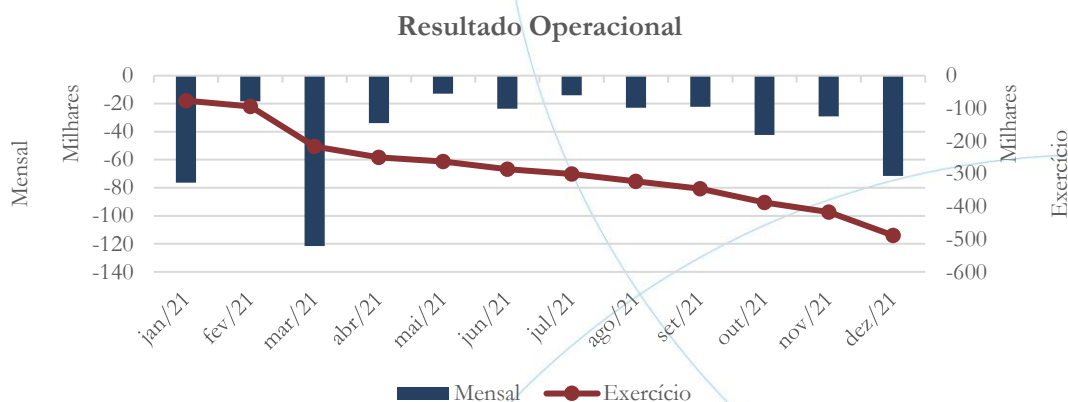
De acordo com a recuperanda:

*A Recuperanda cultiva café em três Fazendas, sendo que as despesas variam de acordo com a aplicação de insumos em determinada extensão do plantio e colheita. Fatores climáticos e extensão da área plantada e colhida afetam a alocação de despesas ao longo dos meses (por exemplo em meses de chuvas forte seria necessário aumentar a despesa na manutenção das árvores). Não há como alocar despesas de plantio, preparo da terra, manutenção e colheita uniformemente em extensões de áreas heterogêneas. Fatores climáticos e sazonalidades também afetam consideravelmente as despesas atreladas ao cultivo. Por fim, convém ressaltar que em caso de eventuais pragas (outro fator incontrolável) áreas acometidas demandam, nos meses do episódio, mais despesas com fertilizantes, agrotóxicos e mão de obra.*

A solicitação foi atendida e será acompanhada por essa Administradora Judicial.

#### **4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)**

Gráfico 9



Refletindo o acima exposto, a recuperanda demonstra prejuízo operacional ao longo do exercício de 2021, contabilizando saldo no valor de R\$ 488,6 mil.

**4.2.5. Resultado Financeiro**

Gráfico 10

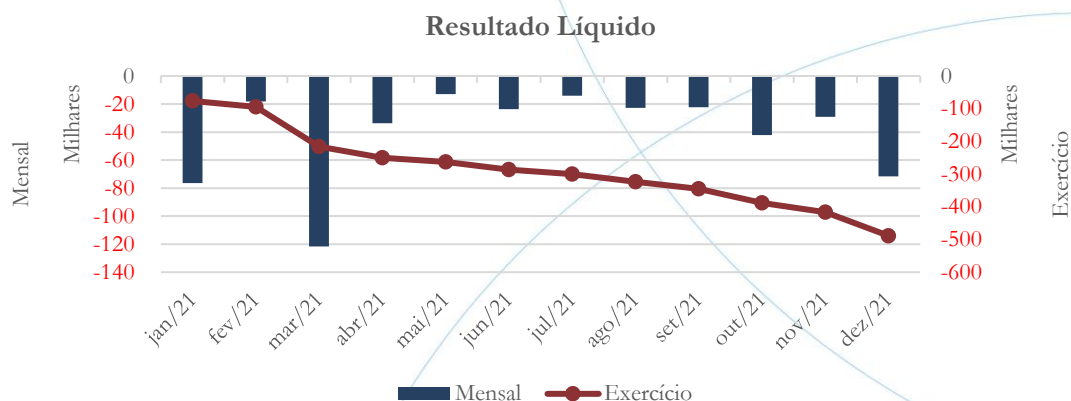


Conforme o gráfico acima, o resultado financeiro não apresentou saldo no período de janeiro/2021 a novembro/2021. No mês de dezembro/2021, o saldo negativo foi de R\$ 48,98 contabilizado na linha juros e multa.



#### 4.2.6. Resultado Líquido

Gráfico 11



A recuperanda apresenta prejuízo líquido com saldo no valor de R\$ 488,6 mil no exercício de 2021.

#### 4.3. Índices e Indicadores

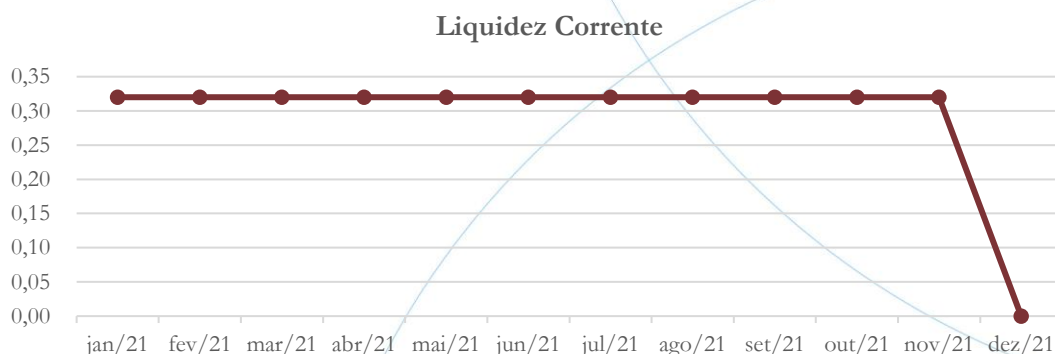
Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

##### 4.3.1. Liquidez Corrente



A liquidez corrente<sup>8</sup> – 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.

Gráfico 12



Conforme o gráfico acima, por não possuir saldo estável no passivo circulante até o mês de novembro/2021, a análise deste índice ficou prejudicada.

#### 4.3.2. Liquidez Geral

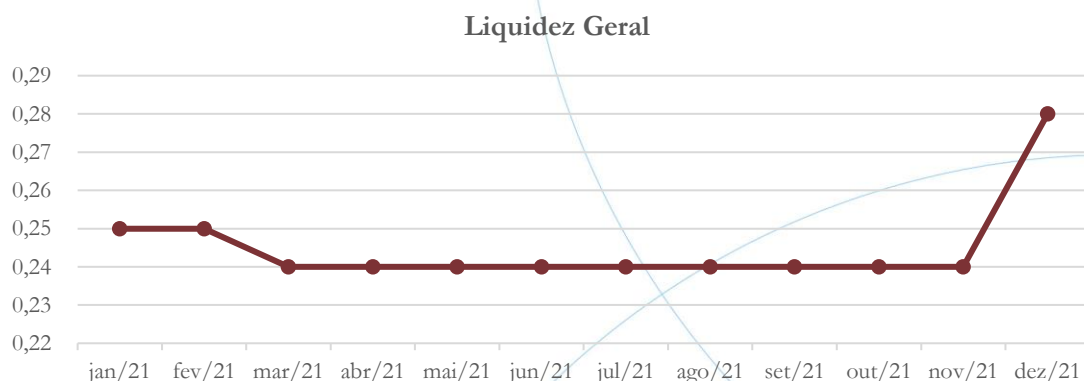
Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo<sup>9</sup>. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

<sup>8</sup> Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

<sup>9</sup> 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 13

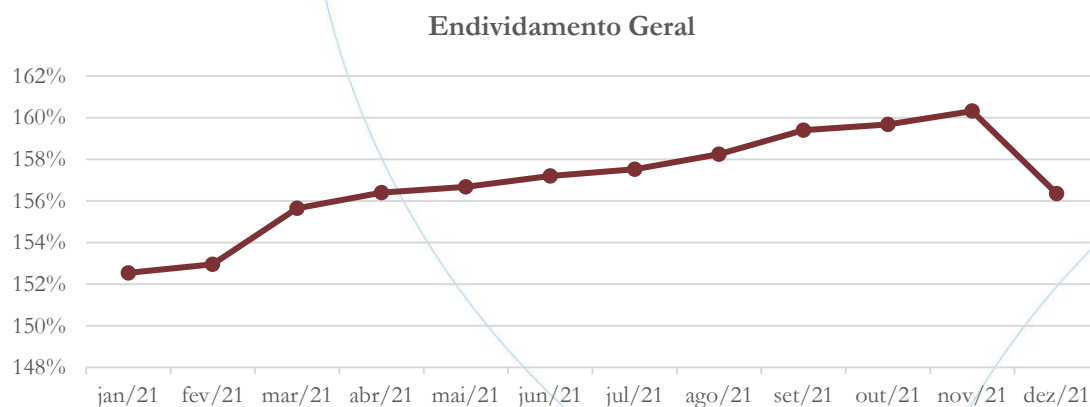


No mês de dezembro/2021, a recuperanda demonstrou possuir R\$ 0,28 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto e a longo prazo. O índice foi beneficiado pelo reconhecimento dos estoques.

#### 4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza naquele período em análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 14



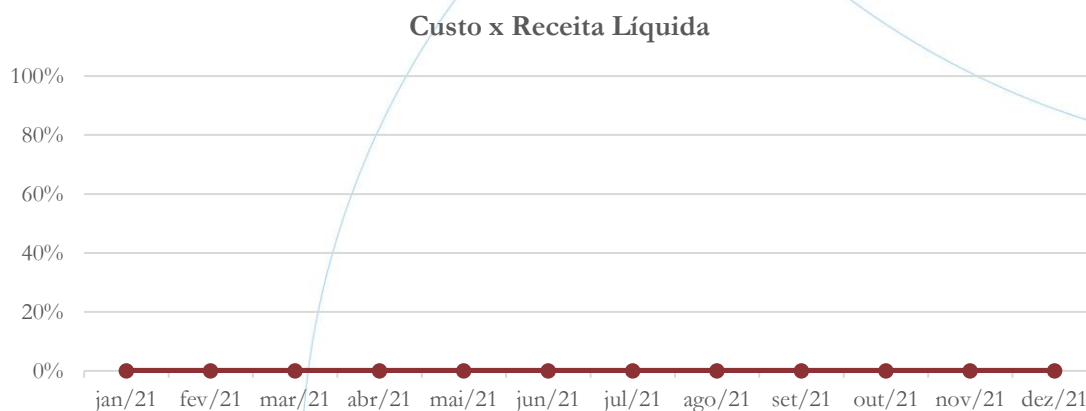


O endividamento geral foi de 156% no mês de dezembro/2021, indicando alta dependência de capital de terceiros na operação.

#### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

Mostra a participação do custo de vendas na receita líquida auferida em cada período.

Gráfico 15

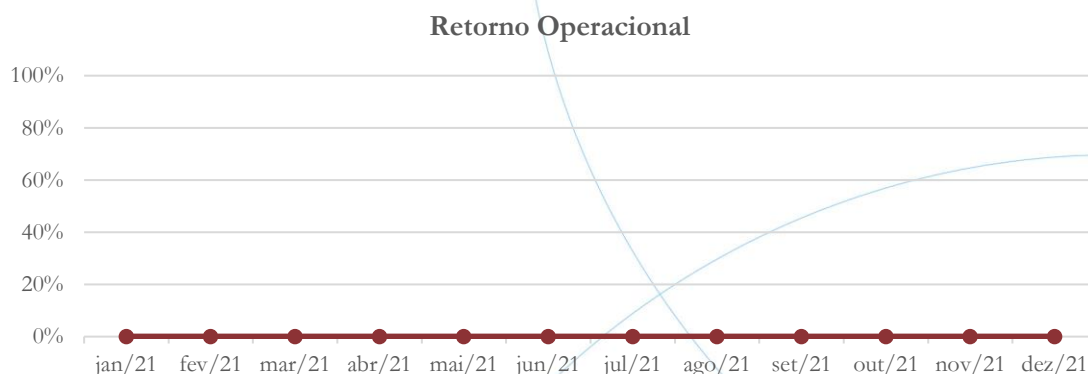


Por não haver a contabilização do custo de vendas, a análise deste indicador torna-se prejudicada.

#### 4.3.5. Resultado da operação

O EBITDA (*Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – que mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.

Gráfico 16

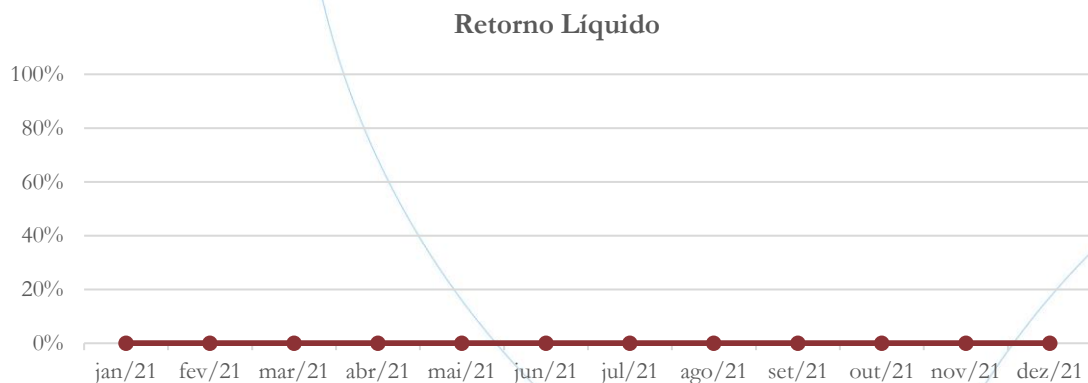


Por não haver faturamento e, conseqüentemente receita líquida, a análise deste indicador tornou-se inviável.

#### 4.3.6. Retorno Líquido

O resultado líquido desconsidera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.

Gráfico 17



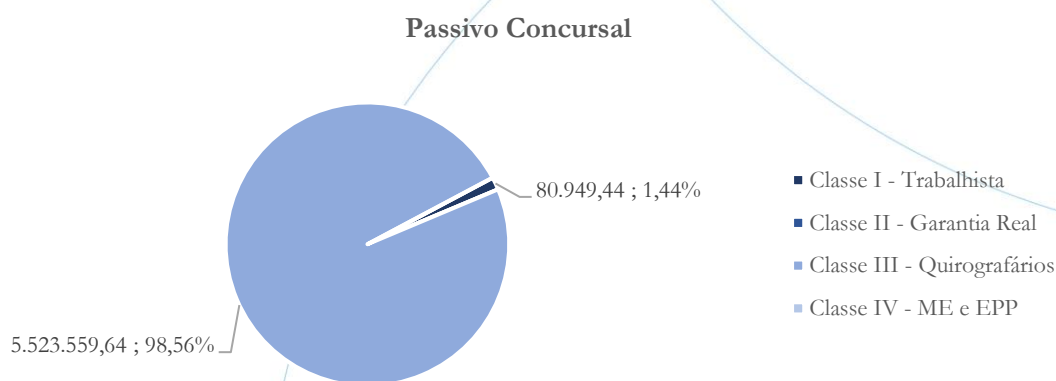


Assim como o retorno operacional, não há a possibilidade de análise de tal indicador.

## 5. Passivo concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursal<sup>10</sup>:

Gráfico 18



O passivo concursal possui saldo no valor de R\$ 5,6 milhões, conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	2	80.949,44	1,44%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	7	5.523.559,64	98,56%
Classe IV - ME e EPP	0	0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>5.604.509,08</b>	<b>100,00%</b>

Verifica-se que há um total de 9 credores, sendo que 98,56% do crédito concursal encontra-se concentrado na Classe III – a qual possui 7 credores, enquanto na Classe

<sup>10</sup> Atualizado em fevereiro/2022.

I há 2 credores, representando 1,44% do crédito. Vale ainda observar que na Classe IV e II não há credores - conforme tabela acima.

## 6. Análise e considerações finais

A recuperanda, conforme esclarecimentos encaminhados a esta Administradora Judicial, optou por estocar a safra de café para venda futura, quando melhores condições de mercado estivessem presentes.

Para suportar tal decisão, a recuperanda fez o uso de empréstimos provenientes de familiares, bem como dos produtores rurais.

No mais, continuaremos acompanhando!

## 7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1001497-78.2015.8.26.0431

17/11/2015	Petição inicial
24/03/2017	Deferimento Pedido de Homologação da RJ
29/05/2017	Plano de Recuperação Judicial
19/09/2018	Publicação Edital art. 52 e art. 53
05/03/2020	Edital do art. 7



Para verificação do andamento processual acesse o site: [www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

## 8. Anexos

## BALANCETE VERIFICAÇÃO

PERIODO: 01/08/2021 A 31/08/2021

FOLHA: 009039

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro Nº.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
<b>1 ATIVO</b>	<b>4.508.034,59 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.508.034,59 D</b>
<b>1.1 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.703.934,59 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.703.934,59 D</b>
<b>1.1.01 DISPONIVEL</b>	<b>5.525,37 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.525,37 D</b>
<b>1.1.01.01 CAIXA GERAL</b>	<b>5.525,37 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.525,37 D</b>
1 1101010001 CAIXA	5.525,37 D	0,00	0,00	0,00	5.525,37 D
<b>1.1.04 OUTROS CREDITOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
<b>1.1.04.02 EMPRESTIMOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
2496 1104020008 JOSE GUILHERME PERAO E OUTROS	594.932,04 D	0,00	0,00	0,00	594.932,04 D
2497 1104020009 NEUZA CIRILO PERAO	13.389,94 D	0,00	0,00	0,00	13.389,94 D
2498 1104020010 NEUZA CIRILO PERAO E OUTROS	747.122,28 D	0,00	0,00	0,00	747.122,28 D
2499 1104020011 ROMILDO PERAO E OUTROS	175.137,38 D	0,00	0,00	0,00	175.137,38 D
2500 1104020012 RONALDO PERAO E OUTROS	167.827,58 D	0,00	0,00	0,00	167.827,58 D
<b>1.2 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04.01 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
325 1204010016 BENFEITORIAS E MELHORAMENTOS	70.000,00 D	0,00	0,00	0,00	70.000,00 D
839 1204010034 CULTURAS DIVERSAS	300.000,00 D	0,00	0,00	0,00	300.000,00 D
848 1204010037 IMOVEL - TERRA NUA	2.010.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.010.000,00 D
328 1204010018 IMPLEMENTOS AGRICOLAS	102.100,00 D	0,00	0,00	0,00	102.100,00 D
327 1204010017 MAQUINAS AGRICOLAS	322.000,00 D	0,00	0,00	0,00	322.000,00 D
<b>2 PASSIVO</b>	<b>4.818.325,10 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.864,09</b>	<b>22.864,09 C</b>	<b>4.841.189,19 C</b>
<b>2.1 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
2068 2101010631 2753 - CIMOAGRO COMERCIO E REP	1.396.878,29 C	0,00	0,00	0,00	1.396.878,29 C
2528 2101010899 CLAUDIO ANTONIOL FILHO	684.744,00 C	0,00	0,00	0,00	684.744,00 C
2488 2101010880 EMBRAFOS INDUSTRIA E COMERCIO	2.985.180,00 C	0,00	0,00	0,00	2.985.180,00 C
2491 2101010883 MINERACAO GOBBO LTDA	104.053,95 C	0,00	0,00	0,00	104.053,95 C
2490 2101010882 TRANSPORTADORA GOBBO LTDA EPP	55.311,48 C	0,00	0,00	0,00	55.311,48 C
2489 2101010881 UNIPETRO MARILIA DISTRIBUIDORA	73.977,90 C	0,00	0,00	0,00	73.977,90 C
<b>2.2 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.810.290,51 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.864,09</b>	<b>22.864,09 C</b>	<b>1.833.154,60 C</b>
<b>2.2.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.810.290,51 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.864,09</b>	<b>22.864,09 C</b>	<b>1.833.154,60 C</b>
<b>2.2.01.03 EMPRESTIMOS DIVERSOS</b>	<b>1.810.290,51 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.864,09</b>	<b>22.864,09 C</b>	<b>1.833.154,60 C</b>
2505 2201030008 GUILHERME HENRIQUE PERAO	310.290,51 C	0,00	22.864,09	22.864,09 C	333.154,60 C
2525 2201030009 JOSE GUILHERME PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2526 2201030010 ROMILDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2527 2201030011 RONALDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
<b>2.4 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03.01 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
166 2403010005 LUCROS A DISTRIBUIR	2.293.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.293.000,00 D
170 2403010001 LUCROS ACUMULADOS	888,97 C	0,00	0,00	0,00	888,97 C
<b>5 DESPESAS</b>	<b>310.290,51 D</b>	<b>22.864,09</b>	<b>0,00</b>	<b>22.864,09 D</b>	<b>333.154,60 D</b>
<b>5.1 DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>310.290,51 D</b>	<b>22.864,09</b>	<b>0,00</b>	<b>22.864,09 D</b>	<b>333.154,60 D</b>
<b>5.1.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>310.290,51 D</b>	<b>22.864,09</b>	<b>0,00</b>	<b>22.864,09 D</b>	<b>333.154,60 D</b>
<b>5.1.02.01 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>233.064,82 D</b>	<b>9.282,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.282,00 D</b>	<b>242.346,82 D</b>
326 5102010042 DESPESAS COM CERCAS	9.521,90 D	186,00	0,00	186,00 D	9.707,90 D

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro Nº.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
119 5102010041 FERTILIZANTES E DEFENSIVOS	192.685,67 D	0,00	0,00	0,00	192.685,67 D
524 5102010023 MANUT E REPAROS INSTALACOES	6.321,26 D	9.096,00	0,00	9.096,00 D	15.417,26 D
308 5102010024 MANUT E REPAROS VEICULOS	23.864,70 D	0,00	0,00	0,00	23.864,70 D
122 5102010044 PRODUTOS VETERINARIOS	671,29 D	0,00	0,00	0,00	671,29 D
<b>5.1.02.05 DESPESAS COM PESSOAL - ADMINIS</b>	<b>77.225,69 D</b>	<b>13.582,09</b>	<b>0,00</b>	<b>13.582,09 D</b>	<b>90.807,78 D</b>
391 5102050003 FGTS	4.850,40 D	980,93	0,00	980,93 D	5.831,33 D
398 5102050010 INDENIZACAO FGTS	3.997,34 D	0,00	0,00	0,00	3.997,34 D
2033 5102050043 INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	6.000,00 D	0,00	0,00	0,00	6.000,00 D
389 5102050001 INSS	5.459,43 D	1.021,44	0,00	1.021,44 D	6.480,87 D
392 5102050004 ORDENADOS E SALARIOS	47.717,37 D	11.579,72	0,00	11.579,72 D	59.297,09 D
399 5102050011 RESCISAO CONTRATO TRABALHO	9.201,15 D	0,00	0,00	0,00	9.201,15 D

PREJUÍZO ANTERIOR: 310.290,51

22.864,09

22.864,09

PREJUÍZO DO PERÍODO 01/08/2021 A 31/08/2021: 22.864,09

PREJUÍZO ATUAL: 333.154,60

*Flavia Perão*  
 FLAVIA CRISTINA PERAO  
 CPF: 401.541.158-78  
 PRODUTORA RURAL

*LUIZ DONIZETE GALVÃO*  
 LUIZ DONIZETE GALVÃO  
 CPF: 015.190.478-27  
 Contabilista  
 CRC: 157821/O-0/SP

## BALANCETE VERIFICAÇÃO

PERIODO: 01/09/2021 A 30/09/2021

FOLHA: 0000241

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro N°.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
<b>1 ATIVO</b>	<b>4.508.034,59 D</b>	<b>0,00</b>	<b>14,66</b>	<b>14,66 C</b>	<b>4.508.019,93 D</b>
<b>1.1 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.703.934,59 D</b>	<b>0,00</b>	<b>14,66</b>	<b>14,66 C</b>	<b>1.703.919,93 D</b>
<b>1.1.01 DISPONIVEL</b>	<b>5.525,37 D</b>	<b>0,00</b>	<b>14,66</b>	<b>14,66 C</b>	<b>5.510,71 D</b>
<b>1.1.01.01 CAIXA GERAL</b>	<b>5.525,37 D</b>	<b>0,00</b>	<b>14,66</b>	<b>14,66 C</b>	<b>5.510,71 D</b>
1 1101010001 CAIXA	5.525,37 D	0,00	14,66	14,66 C	5.510,71 D
<b>1.1.04 OUTROS CREDITOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
<b>1.1.04.02 EMPRESTIMOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
2496 1104020008 JOSE GUILHERME PERAO E OUTROS	594.932,04 D	0,00	0,00	0,00	594.932,04 D
2497 1104020009 NEUZA CIRILO PERAO	13.389,94 D	0,00	0,00	0,00	13.389,94 D
2498 1104020010 NEUZA CIRILO PERAO E OUTROS	747.122,28 D	0,00	0,00	0,00	747.122,28 D
2499 1104020011 ROMILDO PERAO E OUTROS	175.137,38 D	0,00	0,00	0,00	175.137,38 D
2500 1104020012 RONALDO PERAO E OUTROS	167.827,58 D	0,00	0,00	0,00	167.827,58 D
<b>1.2 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04.01 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
325 1204010016 BENFEITORIAS E MELHORAMENTOS	70.000,00 D	0,00	0,00	0,00	70.000,00 D
839 1204010034 CULTURAS DIVERSAS	300.000,00 D	0,00	0,00	0,00	300.000,00 D
848 1204010037 IMOVEL - TERRA NUA	2.010.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.010.000,00 D
328 1204010018 IMPLEMENTOS AGRICOLAS	102.100,00 D	0,00	0,00	0,00	102.100,00 D
327 1204010017 MAQUINAS AGRICOLAS	322.000,00 D	0,00	0,00	0,00	322.000,00 D
<b>2 PASSIVO</b>	<b>4.841.189,19 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.204,07</b>	<b>22.204,07 C</b>	<b>4.863.393,26 C</b>
<b>2.1 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
2068 2101010631 2753 - CIMOAGRO COMERCIO E REP	1.396.878,29 C	0,00	0,00	0,00	1.396.878,29 C
2528 2101010899 CLAUDIO ANTONIOL FILHO	684.744,00 C	0,00	0,00	0,00	684.744,00 C
2488 2101010880 EMBRAFOS INDUSTRIA E COMERCIO	2.985.180,00 C	0,00	0,00	0,00	2.985.180,00 C
2491 2101010883 MINERACAO GOBBO LTDA	104.053,95 C	0,00	0,00	0,00	104.053,95 C
2490 2101010882 TRANSPORTADORA GOBBO LTDA EPP	55.311,48 C	0,00	0,00	0,00	55.311,48 C
2489 2101010881 UNIPETRO MARILIA DISTRIBUIDORA	73.977,90 C	0,00	0,00	0,00	73.977,90 C
<b>2.2 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.833.154,60 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.204,07</b>	<b>22.204,07 C</b>	<b>1.855.358,67 C</b>
<b>2.2.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.833.154,60 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.204,07</b>	<b>22.204,07 C</b>	<b>1.855.358,67 C</b>
<b>2.2.01.03 EMPRESTIMOS DIVERSOS</b>	<b>1.833.154,60 C</b>	<b>0,00</b>	<b>22.204,07</b>	<b>22.204,07 C</b>	<b>1.855.358,67 C</b>
2505 2201030008 GUILHERME HENRIQUE PERAO	333.154,60 C	0,00	22.204,07	22.204,07 C	355.358,67 C
2525 2201030009 JOSE GUILHERME PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2526 2201030010 ROMILDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2527 2201030011 RONALDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
<b>2.4 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03.01 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
166 2403010005 LUCROS A DISTRIBUIR	2.293.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.293.000,00 D
170 2403010001 LUCROS ACUMULADOS	888,97 C	0,00	0,00	0,00	888,97 C
<b>5 DESPESAS</b>	<b>333.154,60 D</b>	<b>22.218,73</b>	<b>0,00</b>	<b>22.218,73 D</b>	<b>355.373,33 D</b>
<b>5.1 DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>333.154,60 D</b>	<b>22.218,73</b>	<b>0,00</b>	<b>22.218,73 D</b>	<b>355.373,33 D</b>
<b>5.1.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>333.154,60 D</b>	<b>22.218,73</b>	<b>0,00</b>	<b>22.218,73 D</b>	<b>355.373,33 D</b>
<b>5.1.02.01 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>242.346,82 D</b>	<b>3.488,49</b>	<b>0,00</b>	<b>3.488,49 D</b>	<b>245.835,31 D</b>
1840 5102010082 C C I R	0,00	14,66	0,00	14,66 D	14,66 D

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro N°.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
326 5102010042 DESPESAS COM CERCAS	9.707,90 D	0,00	0,00	0,00	9.707,90 D
119 5102010041 FERTILIZANTES E DEFENSIVOS	192.685,67 D	0,00	0,00	0,00	192.685,67 D
524 5102010023 MANUT E REPAROS INSTALACOES	15.417,26 D	3.473,83	0,00	3.473,83 D	18.891,09 D
308 5102010024 MANUT E REPAROS VEICULOS	23.864,70 D	0,00	0,00	0,00	23.864,70 D
122 5102010044 PRODUTOS VETERINARIOS	671,29 D	0,00	0,00	0,00	671,29 D
<b>5.1.02.02 IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>0,00</b>	<b>348,21</b>	<b>0,00</b>	<b>348,21 D</b>	<b>348,21 D</b>
865 5102020013 IMP TERRITORIAL RURAL	0,00	348,21	0,00	348,21 D	348,21 D
<b>5.1.02.05 DESPESAS COM PESSOAL - ADMINIS</b>	<b>90.807,78 D</b>	<b>18.382,03</b>	<b>0,00</b>	<b>18.382,03 D</b>	<b>109.189,81 D</b>
391 5102050003 FGTS	5.831,33 D	1.378,97	0,00	1.378,97 D	7.210,30 D
398 5102050010 INDENIZACAO FGTS	3.997,34 D	0,00	0,00	0,00	3.997,34 D
2033 5102050043 INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	6.000,00 D	0,00	0,00	0,00	6.000,00 D
389 5102050001 INSS	6.480,87 D	1.620,43	0,00	1.620,43 D	8.101,30 D
392 5102050004 ORDENADOS E SALARIOS	59.297,09 D	15.040,34	0,00	15.040,34 D	74.337,43 D
399 5102050011 RESCISAO CONTRATO TRABALHO	9.201,15 D	342,29	0,00	342,29 D	9.543,44 D

PREJUÍZO ANTERIOR: 333.154,60

22.218,73

22.218,73

PREJUÍZO DO PERÍODO 01/09/2021 A 30/09/2021: 22.218,73

PREJUÍZO ATUAL: 355.373,33

*Flávia Perão*  
 FLAVIA CRISTINA PERAO  
 CPF: 401.541.158-78  
 PRODUTORA RURAL

*Luiz Donizete Galvão*  
 LUIZ DONIZETE GALVÃO  
 CPF: 015.190.478-27  
 Contabilista  
 CRC: 157821/O-0/SP

## BALANCETE VERIFICAÇÃO

PERIODO: 01/10/2021 A 31/10/2021

FOLHA: 00602443

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro Nº.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
<b>1 ATIVO</b>	<b>4.508.019,93 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.508.019,93 D</b>
<b>1.1 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.703.919,93 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.703.919,93 D</b>
<b>1.1.01 DISPONIVEL</b>	<b>5.510,71 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.510,71 D</b>
<b>1.1.01.01 CAIXA GERAL</b>	<b>5.510,71 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.510,71 D</b>
1 1101010001 CAIXA	5.510,71 D	0,00	0,00	0,00	5.510,71 D
<b>1.1.04 OUTROS CREDITOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
<b>1.1.04.02 EMPRESTIMOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
2496 1104020008 JOSE GUILHERME PERAO E OUTROS	594.932,04 D	0,00	0,00	0,00	594.932,04 D
2497 1104020009 NEUZA CIRILO PERAO	13.389,94 D	0,00	0,00	0,00	13.389,94 D
2498 1104020010 NEUZA CIRILO PERAO E OUTROS	747.122,28 D	0,00	0,00	0,00	747.122,28 D
2499 1104020011 ROMILDO PERAO E OUTROS	175.137,38 D	0,00	0,00	0,00	175.137,38 D
2500 1104020012 RONALDO PERAO E OUTROS	167.827,58 D	0,00	0,00	0,00	167.827,58 D
<b>1.2 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04.01 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
325 1204010016 BENFEITORIAS E MELHORAMENTOS	70.000,00 D	0,00	0,00	0,00	70.000,00 D
839 1204010034 CULTURAS DIVERSAS	300.000,00 D	0,00	0,00	0,00	300.000,00 D
848 1204010037 IMOVEL - TERRA NUA	2.010.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.010.000,00 D
328 1204010018 IMPLEMENTOS AGRICOLAS	102.100,00 D	0,00	0,00	0,00	102.100,00 D
327 1204010017 MAQUINAS AGRICOLAS	322.000,00 D	0,00	0,00	0,00	322.000,00 D
<b>2 PASSIVO</b>	<b>4.863.393,26 C</b>	<b>0,00</b>	<b>42.241,30</b>	<b>42.241,30 C</b>	<b>4.905.634,56 C</b>
<b>2.1 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
2068 2101010631 2753 - CIMOAGRO COMERCIO E REP	1.396.878,29 C	0,00	0,00	0,00	1.396.878,29 C
2528 2101010899 CLAUDIO ANTONIOL FILHO	684.744,00 C	0,00	0,00	0,00	684.744,00 C
2488 2101010880 EMBRAFOS INDUSTRIA E COMERCIO	2.985.180,00 C	0,00	0,00	0,00	2.985.180,00 C
2491 2101010883 MINERACAO GOBBO LTDA	104.053,95 C	0,00	0,00	0,00	104.053,95 C
2490 2101010882 TRANSPORTADORA GOBBO LTDA EPP	55.311,48 C	0,00	0,00	0,00	55.311,48 C
2489 2101010881 UNIPETRO MARILIA DISTRIBUIDORA	73.977,90 C	0,00	0,00	0,00	73.977,90 C
<b>2.2 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.855.358,67 C</b>	<b>0,00</b>	<b>42.241,30</b>	<b>42.241,30 C</b>	<b>1.897.599,97 C</b>
<b>2.2.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.855.358,67 C</b>	<b>0,00</b>	<b>42.241,30</b>	<b>42.241,30 C</b>	<b>1.897.599,97 C</b>
<b>2.2.01.03 EMPRESTIMOS DIVERSOS</b>	<b>1.855.358,67 C</b>	<b>0,00</b>	<b>42.241,30</b>	<b>42.241,30 C</b>	<b>1.897.599,97 C</b>
2505 2201030008 GUILHERME HENRIQUE PERAO	355.358,67 C	0,00	42.241,30	42.241,30 C	397.599,97 C
2525 2201030009 JOSE GUILHERME PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2526 2201030010 ROMILDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2527 2201030011 RONALDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
<b>2.4 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03.01 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
166 2403010005 LUCROS A DISTRIBUIR	2.293.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.293.000,00 D
170 2403010001 LUCROS ACUMULADOS	888,97 C	0,00	0,00	0,00	888,97 C
<b>5 DESPESAS</b>	<b>355.373,33 D</b>	<b>42.241,30</b>	<b>0,00</b>	<b>42.241,30 D</b>	<b>397.614,63 D</b>
<b>5.1 DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>355.373,33 D</b>	<b>42.241,30</b>	<b>0,00</b>	<b>42.241,30 D</b>	<b>397.614,63 D</b>
<b>5.1.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>355.373,33 D</b>	<b>42.241,30</b>	<b>0,00</b>	<b>42.241,30 D</b>	<b>397.614,63 D</b>
<b>5.1.02.01 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>245.835,31 D</b>	<b>22.675,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.675,00 D</b>	<b>268.510,31 D</b>
1840 5102010082 C C I R	14,66 D	0,00	0,00	0,00	14,66 D

**BALANCETE VERIFICAÇÃO****PERIODO: 01/10/2021 A 31/10/2021****FOLHA: 009024**

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro Nº.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
326 5102010042 DESPESAS COM CERCAS	9.707,90 D	0,00	0,00	0,00	9.707,90 D
119 5102010041 FERTILIZANTES E DEFENSIVOS	192.685,67 D	22.675,00	0,00	22.675,00 D	215.360,67 D
524 5102010023 MANUT E REPAROS INSTALACOES	18.891,09 D	0,00	0,00	0,00	18.891,09 D
308 5102010024 MANUT E REPAROS VEICULOS	23.864,70 D	0,00	0,00	0,00	23.864,70 D
122 5102010044 PRODUTOS VETERINARIOS	671,29 D	0,00	0,00	0,00	671,29 D
<b>5.1.02.02 IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>348,21 D</b>	<b>351,68</b>	<b>0,00</b>	<b>351,68 D</b>	<b>699,89 D</b>
865 5102020013 IMP TERRITORIAL RURAL	348,21 D	351,68	0,00	351,68 D	699,89 D
<b>5.1.02.05 DESPESAS COM PESSOAL - ADMINIS</b>	<b>109.189,81 D</b>	<b>19.214,62</b>	<b>0,00</b>	<b>19.214,62 D</b>	<b>128.404,43 D</b>
391 5102050003 FGTS	7.210,30 D	1.387,81	0,00	1.387,81 D	8.598,11 D
398 5102050010 INDENIZACAO FGTS	3.997,34 D	0,00	0,00	0,00	3.997,34 D
2033 5102050043 INDENIZACOES TRABALHISTAS	6.000,00 D	0,00	0,00	0,00	6.000,00 D
389 5102050001 INSS	8.101,30 D	1.709,23	0,00	1.709,23 D	9.810,53 D
392 5102050004 ORDENADOS E SALARIOS	74.337,43 D	16.117,58	0,00	16.117,58 D	90.455,01 D
399 5102050011 RESCISAO CONTRATO TRABALHO	9.543,44 D	0,00	0,00	0,00	9.543,44 D

**PREJUIZO ANTERIOR: 355.373,33**

42.241,30

42.241,30

**PREJUIZO DO PERIODO 01/10/2021 A 31/10/2021: 42.241,30****PREJUIZO ATUAL: 397.614,63**

*Flavia Cristina Perao*  
 FLAVIA CRISTINA PERAO  
 CPF: 401.541.158-78  
 PRODUTORA RURAL

*LUIZ DONIZETE GALVAO*  
 LUIZ DONIZETE GALVAO  
 CPF: 015.190.478-27  
 Contabilista  
 CRC: 157821/0-0/SP

**BALANCETE VERIFICAÇÃO****PERIODO: 01/11/2021 A 30/11/2021****FOLHA: 000245**

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro Nº.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
<b>1 ATIVO</b>	<b>4.508.019,93 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.508.019,93 D</b>
<b>1.1 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.703.919,93 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.703.919,93 D</b>
<b>1.1.01 DISPONIVEL</b>	<b>5.510,71 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.510,71 D</b>
<b>1.1.01.01 CAIXA GERAL</b>	<b>5.510,71 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.510,71 D</b>
1 1101010001 CAIXA	5.510,71 D	0,00	0,00	0,00	5.510,71 D
<b>1.1.04 OUTROS CREDITOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
<b>1.1.04.02 EMPRESTIMOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
2496 1104020008 JOSE GUILHERME PERAO E OUTROS	594.932,04 D	0,00	0,00	0,00	594.932,04 D
2497 1104020009 NEUZA CIRILO PERAO	13.389,94 D	0,00	0,00	0,00	13.389,94 D
2498 1104020010 NEUZA CIRILO PERAO E OUTROS	747.122,28 D	0,00	0,00	0,00	747.122,28 D
2499 1104020011 ROMILDO PERAO E OUTROS	175.137,38 D	0,00	0,00	0,00	175.137,38 D
2500 1104020012 RONALDO PERAO E OUTROS	167.827,58 D	0,00	0,00	0,00	167.827,58 D
<b>1.2 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04.01 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
325 1204010016 BENFEITORIAS E MELHORAMENTOS	70.000,00 D	0,00	0,00	0,00	70.000,00 D
839 1204010034 CULTURAS DIVERSAS	300.000,00 D	0,00	0,00	0,00	300.000,00 D
848 1204010037 IMOVEL - TERRA NUA	2.010.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.010.000,00 D
328 1204010018 IMPLEMENTOS AGRICOLAS	102.100,00 D	0,00	0,00	0,00	102.100,00 D
327 1204010017 MAQUINAS AGRICOLAS	322.000,00 D	0,00	0,00	0,00	322.000,00 D
<b>2 PASSIVO</b>	<b>4.905.634,56 C</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00</b>	<b>29.125,00 C</b>	<b>4.934.759,56 C</b>
<b>2.1 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
2068 2101010631 2753 - CIMOAGRO COMERCIO E REP	1.396.878,29 C	0,00	0,00	0,00	1.396.878,29 C
2528 2101010899 CLAUDIO ANTONIOL FILHO	684.744,00 C	0,00	0,00	0,00	684.744,00 C
2488 2101010880 EMBRAFOS INDUSTRIA E COMERCIO	2.985.180,00 C	0,00	0,00	0,00	2.985.180,00 C
2491 2101010883 MINERACAO GOBBO LTDA	104.053,95 C	0,00	0,00	0,00	104.053,95 C
2490 2101010882 TRANSPORTADORA GOBBO LTDA EPP	55.311,48 C	0,00	0,00	0,00	55.311,48 C
2489 2101010881 UNIPETRO MARILIA DISTRIBUIDORA	73.977,90 C	0,00	0,00	0,00	73.977,90 C
<b>2.2 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.897.599,97 C</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00</b>	<b>29.125,00 C</b>	<b>1.926.724,97 C</b>
<b>2.2.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.897.599,97 C</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00</b>	<b>29.125,00 C</b>	<b>1.926.724,97 C</b>
<b>2.2.01.03 EMPRESTIMOS DIVERSOS</b>	<b>1.897.599,97 C</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00</b>	<b>29.125,00 C</b>	<b>1.926.724,97 C</b>
2505 2201030008 GUILHERME HENRIQUE PERAO	397.599,97 C	0,00	29.125,00	29.125,00 C	426.724,97 C
2525 2201030009 JOSE GUILHERME PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2526 2201030010 ROMILDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
2527 2201030011 RONALDO PERAO	500.000,00 C	0,00	0,00	0,00	500.000,00 C
<b>2.4 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03.01 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
166 2403010005 LUCROS A DISTRIBUIR	2.293.000,00 D	0,00	0,00	0,00	2.293.000,00 D
170 2403010001 LUCROS ACUMULADOS	888,97 C	0,00	0,00	0,00	888,97 C
<b>5 DESPESAS</b>	<b>397.614,63 D</b>	<b>29.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00 D</b>	<b>426.739,63 D</b>
<b>5.1 DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>397.614,63 D</b>	<b>29.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00 D</b>	<b>426.739,63 D</b>
<b>5.1.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>397.614,63 D</b>	<b>29.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00 D</b>	<b>426.739,63 D</b>
<b>5.1.02.01 DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>268.510,31 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268.510,31 D</b>
1840 5102010082 C C I R	14,66 D	0,00	0,00	0,00	14,66 D

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro Nº.

Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Período	Saldo Atual
326 5102010042 DESPESAS COM CERCAS	9.707,90 D	0,00	0,00	0,00	9.707,90 D
119 5102010041 FERTILIZANTES E DEFENSIVOS	215.360,67 D	0,00	0,00	0,00	215.360,67 D
524 5102010023 MANUT E REPAROS INSTALACOES	18.891,09 D	0,00	0,00	0,00	18.891,09 D
308 5102010024 MANUT E REPAROS VEICULOS	23.864,70 D	0,00	0,00	0,00	23.864,70 D
122 5102010044 PRODUTOS VETERINARIOS	671,29 D	0,00	0,00	0,00	671,29 D
<b>5.1.02.02 IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>699,89 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>699,89 D</b>
865 5102020013 IMP TERRITORIAL RURAL	699,89 D	0,00	0,00	0,00	699,89 D
<b>5.1.02.05 DESPESAS COM PESSOAL - ADMINIS</b>	<b>128.404,43 D</b>	<b>29.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.125,00 D</b>	<b>157.529,43 D</b>
394 5102050006 13.º TERCEIRO SALARIO	0,00	4.982,18	0,00	4.982,18 D	4.982,18 D
391 5102050003 FGTS	8.598,11 D	1.743,77	0,00	1.743,77 D	10.341,88 D
398 5102050010 INDENIZACAO FGTS	3.997,34 D	0,00	0,00	0,00	3.997,34 D
2033 5102050043 INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	6.000,00 D	0,00	0,00	0,00	6.000,00 D
389 5102050001 INSS	9.810,53 D	2.150,50	0,00	2.150,50 D	11.961,03 D
392 5102050004 ORDENADOS E SALARIOS	90.455,01 D	20.248,55	0,00	20.248,55 D	110.703,56 D
399 5102050011 RESCISAO CONTRATO TRABALHO	9.543,44 D	0,00	0,00	0,00	9.543,44 D

PREJUIZO ANTERIOR: 397.614,63

29.125,00

29.125,00

PREJUIZO DO PERIODO 01/11/2021 A 30/11/2021: 29.125,00

PREJUIZO ATUAL: 426.739,63

FLAVIA CRISTINA PERAO  
CPF: 401.541.158-78  
PRODUTORA RURAL

LUIZ DONIZETE GALVÃO  
CPF: 015.190.478-27  
Contabilista  
CRC: 157821/O-0/SP

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

FOLHA: 000001  
18. 2647

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

Orgão: JUCESP Registro N°.

Conta	31/12/2021
<b>1 ATIVO</b>	<b>4.951.770,35 D</b>
<b>1.1 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.147.670,35 D</b>
<b>1.1.01 DISPONIVEL</b>	<b>5.510,71 D</b>
<b>1.1.01.01 CAIXA GERAL</b>	<b>5.510,71 D</b>
1 1101010001 CAIXA	5.510,71 D
<b>1.1.04 OUTROS CREDITOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
<b>1.1.04.02 EMPRESTIMOS</b>	<b>1.698.409,22 D</b>
2496 1104020008 JOSE GUILHERME PERAO E OUTROS	594.932,04 D
2497 1104020009 NEUZA CIRILO PERAO	13.389,94 D
2498 1104020010 NEUZA CIRILO PERAO E OUTROS	747.122,28 D
2499 1104020011 ROMILDO PERAO E OUTROS	175.137,38 D
2500 1104020012 RONALDO PERAO E OUTROS	167.827,58 D
<b>1.1.07 ESTOQUES APURADOS</b>	<b>443.750,42 D</b>
<b>1.1.07.01 ESTOQUES</b>	<b>443.750,42 D</b>
1053 1107010005 CAFE - 4.050 SACAS	443.750,42 D
<b>1.2 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
<b>1.2.04.01 IMOBILIZADO</b>	<b>2.804.100,00 D</b>
325 1204010016 BENFEITORIAS E MELHORAMENTOS	70.000,00 D
327 1204010017 MAQUINAS AGRICOLAS	322.000,00 D
328 1204010018 IMPLEMENTOS AGRICOLAS	102.100,00 D
839 1204010034 CULTURAS DIVERSAS	300.000,00 D
848 1204010037 IMOVEL - TERRA NUA	2.010.000,00 D
<b>2 PASSIVO</b>	<b>5.450.115,65 C</b>
<b>2.1 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
<b>2.1.01.01 FORNECEDORES</b>	<b>5.300.145,62 C</b>
2068 2101010631 2753 - CIMOAGRO COMERCIO E REP	1.396.878,29 C
2488 2101010880 EMBRAFOS INDUSTRIA E COMERCIO	2.985.180,00 C
2489 2101010881 UNIPETRO MARILIA DISTRIBUIDORA	73.977,90 C
2490 2101010882 TRANSPORTADORA GOBBO LTDA EPP	55.311,48 C
2491 2101010883 MINERACAO GOBBO LTDA	104.053,95 C
2528 2101010899 CLAUDIO ANTONIOL FILHO	684.744,00 C
<b>2.2 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.998.330,64 C</b>
<b>2.2.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.998.330,64 C</b>
<b>2.2.01.03 EMPRESTIMOS DIVERSOS</b>	<b>1.998.330,64 C</b>
2505 2201030008 GUILHERME HENRIQUE PERAO	498.330,64 C
2525 2201030009 JOSE GUILHERME PERAO	500.000,00 C
2526 2201030010 ROMILDO PERAO	500.000,00 C
2527 2201030011 RONALDO PERAO	500.000,00 C
<b>2.3 RESULTADO EXERCICIOS FUTUROS</b>	<b>443.750,42 C</b>
<b>2.3.01 RESULTADO EXERCICIOS FUTUROS</b>	<b>443.750,42 C</b>
<b>2.3.01.02 (-) CUSTO DE EXERCICIOS FUTURS</b>	<b>443.750,42 C</b>
458 2301020001 (-) CUSTO DE EXERCICIOS FUTURS	443.750,42 C
<b>2.4 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
<b>2.4.03.01 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.292.111,03 D</b>
170 2403010001 LUCROS ACUMULADOS	888,97 C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

FOLHA: 0000248

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO - FAZENDA TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73

I.E. 315038650119

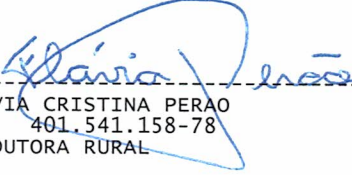
Orgão: JUCESP Registro Nº.

Conta	31/12/2021
166 2403010005 LUCROS A DISTRIBUIR	2.293.000,00 D

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão Uniformes, na mesma importância 4.951.770,35 QUATRO MILHOES E NOVECENTOS E CINQUENTA E UM MIL E SETECENTOS E SETENTA REAIS E TRINTA E CINCO CENTAVOS \*\*\*\*\*

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados, levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

GARCA, 31 DE DEZEMBRO DE 2021

  
 FLAVIA CRISTINA PERAO  
 CPF: 401.541.158-78  
 PRODUTORA RURAL

  
 LUIZ DONIZETE GALVÃO  
 CPF: 015.190.478-27  
 Contabilista  
 CRC: 157821/O-0/SP

# Demonstração do Resultado do Período

115.2649  
FOLHA: 0003

PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO FAZ TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARCA/SP

CNPJ/CPF: 17199129000173

Inscrição Estadual: 315038650119

Orgão: JUCESP Registro N°.

CONTA	01/01/2021 a 31/12/2021
<b>5 - DESPESAS</b>	<b>498.345,30 D</b>
<b>51 - DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>498.345,30 D</b>
<b>5102 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>498.296,35 D</b>
<b>510201 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>306.930,31 D</b>
524 5.1.02.01.0023 - MANUT E REPAROS INSTALACOES	18.891,09 D
308 5.1.02.01.0024 - MANUT E REPAROS VEICULOS	23.864,70 D
119 5.1.02.01.0041 - FERTILIZANTES E DEFENSIVOS	253.780,67 D
326 5.1.02.01.0042 - DESPESAS COM CERCAS	9.707,90 D
122 5.1.02.01.0044 - PRODUTOS VETERINARIOS	671,29 D
1840 5.1.02.01.0082 - C C I R	14,66 D
<b>510202 - IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>1.396,29 D</b>
865 5.1.02.02.0013 - IMP TERRITORIAL RURAL	1.396,29 D
<b>510205 - DESPESAS COM PESSOAL - ADMINIS</b>	<b>189.969,75 D</b>
389 5.1.02.05.0001 - INSS	15.391,92 D
391 5.1.02.05.0003 - FGTS	12.434,83 D
392 5.1.02.05.0004 - ORDENADOS E SALARIOS	130.394,71 D
394 5.1.02.05.0006 - 13.º TERCEIRO SALARIO	12.207,51 D
398 5.1.02.05.0010 - INDENIZACAO FGTS	3.997,34 D
399 5.1.02.05.0011 - RESCISAO CONTRATO TRABALHO	9.543,44 D
2033 5.1.02.05.0043 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	6.000,00 D
<b>5104 - DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>48,95 D</b>
<b>510401 - DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>48,95 D</b>
20 5.1.04.01.0008 - JUROS E MULTAS	48,95 D
	<b>PREJUIZO</b>
	<b>498.345,30</b>

  
 FLAVIA CRISTINA PERAO  
 CPF: 401.541.158-78  
 PRODUTORA RURAL

  
 LUIZ DONIZETE GALVÃO  
 CPF: 015.190.478-27  
 Contabilista  
 CRC: 157821/0-0/SP

**DFC - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA(MÉTODO INDIRETO)**

Folha: 0004


Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

2154 FLAVIA CRISTINA PERAO FAZ TRES IRMAOS

FAZENDA TRES IRMAOS - Bairro: ZONA RURAL - EST GARCA A RIO - CEP: 17400-000 GARÇA/SP

CNPJ: 17.199.129/0001-73 Inscrição Estadual: 315038650119

<b>Disponibilidades (Saldo Inicial)</b>	<b>5.525,37</b>
<b>Atividades Operacionais</b>	<b>( 14,66)</b>
Outros Recebimentos/Pagamentos	( 14,66)
<b>Atividades de Investimentos</b>	<b>0,00</b>
Atividades de Financiamentos	0,00
<b>Saldo Variação Total das Disponibilidades</b>	<b>( 14,66)</b>
<b>Saldo Final das Disponibilidades</b>	<b>5.510,71</b>
<b>Ajustes não Registrados no Caixa</b>	<b>0,00</b>
<b>Variação nos Ativos e Passivos</b>	<b>0,00</b>

  
FLAVIA CRISTINA PERAO  
CPF: 401.541.158-78  
PRODUTORA RURAL

  
LUIZ DONIZETE GALVÃO  
CPF: 015.190.478-27  
Contabilista  
CRC: 147821/0-0/SP