



**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUIZA DE DIREITO DA
PRIMEIRA VARA CÍVEL DA COMARCA DE LARANJAL PAULISTA –
ESTADO DE SÃO PAULO**

Processo nº 0001223-86.2018.8.26.0315

Incidente de Relatórios Mensais de Atividades

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do pedido de **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **FRIGORIFICO ROSFRAN-GOFRAN LTDA**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, expor e ao final, requerer o quanto segue.

Visando dar ciência à comunidade de credores e regularizar a apresentação dos relatórios, esta administração judicial vem requerer a juntada **Relatório Mensal de Atividades** das Recuperandas, relativos aos meses de janeiro e fevereiro de 2022, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período.



Cabe este signatário informar que no **Relatório Mensal de Atividades** (anexo1) constam informações a respeito do impacto que as Recuperandas vêm sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Termos em que,
pede deferimento.

Campinas, 12 de maio de 2022.

R4C Administração Judicial Ltda.

Maurício Dellova de Campos

Sócio-diretor

Felipe Rodrigues Medeiros

Advogado



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

*FRIGORÍFICO ROSFRAN LTDA.
PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA PETRUS
LTDA.*

Fevereiro/2022



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA	15
3.1. DO GRUPO.....	15
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	16
3.3. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	17
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	17
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	18
4.1.1. <i>Disponível</i>	18
4.1.2. <i>Contas a Receber</i>	19
4.1.3. <i>Estoques</i>	19
4.1.4. <i>Investimentos</i>	20
4.1.5. <i>Imobilizado</i>	20
4.1.6. <i>Fornecedores</i>	21
4.1.7. <i>Empréstimos e Financiamentos</i>	22
4.1.8. <i>Obrigações Sociais e Trabalhistas</i>	22
4.1.9. <i>Passivo Tributário</i>	23
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	23
4.2.1. <i>Faturamento</i>	23
4.2.2. <i>Receita Líquida</i>	24
4.2.3. <i>Custo de Vendas</i>	25
4.2.4. <i>Margem de Contribuição</i>	25
4.2.5. <i>Despesas Operacionais</i>	26
4.2.6. <i>Resultado Operacional (EBITDA)</i>	26
4.2.7. <i>Resultado Financeiro</i>	27
4.2.8. <i>Resultado Líquido</i>	28
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	28
4.3.1. <i>Liquidez Corrente</i>	28
4.3.2. <i>Liquidez Geral</i>	29
4.3.3. <i>Endividamento</i>	30



4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i>	31
4.3.5.	<i>Resultado da operação</i>	31
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i>	32
5.	PASSIVO CONCURSAL	33
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	34
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	35
8.	ANEXOS	35



Glossário

Rosfran	Frigorífico Rosfran Ltda.
Petrus	Participação Societária Petrus Ltda.
BP	Balço 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 alugueis, 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.

**Frigorífico Rosfran Ltda.
Participação Societária Petrus Ltda.**

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 das empresas a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pelas recuperandas, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. 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.

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte das recuperandas, 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 pelas Recuperandas, de modo que estas devem estar cientes 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.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade das empresas, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades, 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 março/2021 a fevereiro/2022.

2. Do cenário econômico 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 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 pela recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

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

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.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 09/05/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,70% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2023 foi de 1,00% - o mesmo previsto na semana passada.

A previsão para o câmbio³ é de R\$ 5,00/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,04/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\$ 69,50 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 60,00 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 13,25% ao ano e de 9,25% ao ano no final de 2023, segundo especialistas.

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

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.

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

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 7,65% para 7,89%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção passou de 4,00% para 4,10%.

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

As restrições à mobilidade e o fechamento compulsório dos estabelecimentos comerciais provocaram, num primeiro momento, forte diminuição de demanda (interna e externa), gerando queda no faturamento das empresas, assim como na disponibilidade de crédito.

Especificamente, na avicultura brasileira, os impactos não são tão atuais assim, pois esta tem enfrentado grandes desafios desde o ano passado diante da alta nos custos de produção⁵ e da greve dos caminhoneiros. Por outro lado, o baixo crescimento econômico no país somado a alta dos preços ao consumidor, acabou dificultando a expansão da demanda doméstica em 2019.

Tal cenário foi gradativamente sendo atenuado sobretudo por causa do mercado externo, devido dentre outros fatores, ao avanço da Peste Suína Africana que, ao prejudicar a oferta de carnes no país asiático, promoveu um acordo entre o Ministério da Agricultura junto ao Ministério do Comércio da China. Suspendendo a aplicação de tarifas *anti-dumping* sobre a importação de frango do Brasil, assim como devido às novas habilitações de frigoríficos brasileiros houve o fortalecimento das vendas do produto nacional aos chineses.

⁵ O aumento nos preços da carne de frango evoluiu acima dos custos da ração, os quais mantiveram-se em um patamar historicamente elevado.

A perspectiva referente a 2020 apresentava algumas alterações e desafios diferentes.

De acordo com o portal especializado – Carne Tec Brasil – o efeito inicial da pandemia sob o setor avícola não foi positivo. Segundo este:

Nos meses seguintes, a forte queda no consumo doméstico de carne de frango, especialmente no segmento de 'food service', devido às medidas de contenção do coronavírus levaram a indústria a reduzir o ritmo de produção.

No estado de São Paulo, no mês de abril, o preço do frango vivo sofreu queda de 15%, enquanto na carne de frango congelada houve aumento de 8,6%, assim como na carne de frango resfriada, cujo aumento foi de 6%, segundo relatório do Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicada (CEPEA).

Confirmando a tendência de recuperação, segundo o CEPEA, as cotações de carne e do frango vivo subiram ao longo dos meses de julho/2020 e agosto/2020. Tal fato se deve a oferta controlada de animais para abate (na indústria), bem como pela diminuição no ritmo de produção.

Na Grande São Paulo, o preço médio do frango inteiro atingiu o segundo maior patamar mensal de 2020 (atrás apenas do verificado no mês de janeiro). Segundo o Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicadas (CEPEA):

Na média das regiões de São Paulo, o frango vivo apresentou média de R,\$ 3,68/Kg em julho, aumento de 7,3% frente à do mês anterior e 5,1% acima da de julho/19, em termos reais (valores deflacionados pelo IGP-DI).

No mês de agosto, o aumento médio foi ainda maior: R\$ 3,84/Kg – aumento de 18,1% em comparação a agosto/19. Tal resultado se deve a elevada competitividade da proteína no mercado doméstico diante da carne suína e bovina.

Embora o preço da carne de frango continue aumentando nos meses de setembro e outubro, os motivos foram diferentes.

Enquanto no mês de setembro, o frango vivo foi cotado a R\$ 4,00/Kg, a carne de frango congelada foi de R\$ 5,63/Kg preço devido ao aquecimento das vendas tanto no mercado interno, quanto no externo, no mês de outubro na concorrência entre as proteínas – de frango, bovina e suína – a primeira acabou ganhando, mantendo assim boa liquidez nas vendas. Neste último mês, a cotação do frango vivo foi de R\$ 4,21/Kg, enquanto a carne de frango congelada ficou em R\$ 6,11/Kg.

O aumento nos preços no mês de outubro deve-se a intensa demanda doméstica, a qual acabou gerando o recuo nos embarques de frango. Ainda neste sentido e visando atender aos novos pedidos, muitas indústrias e frigoríficos acabaram demandando por novos lotes de frango vivo no mercado independente.

Até o mês de dezembro, a tendência estava mantida seja pelo lado da demanda, seja pelo lado da oferta.

Pelo lado da demanda, corroborando para essa situação, o menor poder de compra da população brasileira diante da pandemia gerou aumento no consumo de proteína mais baratas, como o frango, em detrimento das carnes bovinas e suínas. Outro fator corroborativo diz respeito ao auxílio emergencial do governo federal, o qual gerou aumento no consumo.

Pela ótica da oferta, o produtor amargou prejuízo ao longo do ano, pois embora os valores do frango vivo tenham registrado escalada nos preços, a alta doméstica acabou valorizando ainda mais os insumos da alimentação do setor avícola, tais como o milho e o farelo de soja pressionando o poder de compra da avicultura de corte neste ano de 2020. Segundo o Índice de Custos de Produção do Frango (ICP Frango), divulgado pela Embrapa Suínos e Aves, no mês de dezembro, o investimento com a nutrição das aves subiu 6,96% em comparação ao mês anterior – representando quase 70% do total dos custos de produção na atividade⁶. Ainda neste sentido e de acordo com os colaboradores do Cepea (Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicada – Esalq/USP), além da alta nos preços dos insumos, estes estão encontrando dificuldades na compra desses insumos.

A atual situação do mercado não deixa de ser preocupante uma vez que os valores de fechamento são ligeiramente inferiores aos da abertura – fato considerado normal após o final das Festas e início de cada novo ciclo: momento de acomodação e realinhamento de preços.

No mês de fevereiro, o frango abatido resfriado apresentou ganho próximo de 3% em relação ao mês anterior e aproximadamente 30% acima de fevereiro de 2020.

Uma importante observação feita por analistas do setor diz respeito a variação de preços obtidas pelo frango. Embora o preço não tenha apresentado um mau resultado, os custos estão elevados, evoluindo em índices superiores, não cobrindo ao menos a inflação do mês.

⁶ Vale ainda mencionar que, desde o começo do ano, a alimentação animal apresentou alta de 14,59%.

A situação poderia ter sido pior, dado que este período transcorre dentro do Tempo da Quaresma (iniciado em 17 de fevereiro) onde há retração no consumo e concomitante queda de preços.

Considerando o primeiro trimestre, o frango abatido fechou com o valor médio 25% superior ao registrado no mesmo período do ano passado, enquanto a variação do custo de produção⁷ ficou, pelo menos, o dobro.

Em relação a esse último e, segundo dados da Central de Inteligência de Aves e Suínos (CIA) da Embrapa verifica-se que nos últimos 12 meses houve aumento de 39,78% no custo de produção de frango de corte. Considerando o exercício de 2021, o ICPFrango acumula alta de 14,08%.

O preço do animal vivo, no cenário interno, foi ligeiramente mais alto. Segundo o analista de Safras & Mercado, Fernando Iglesias:

O movimento de alta foi muito mais consistente para o atacado no período, com a população buscando proteínas mais acessíveis, enfaticamente o caso da carne de frango. A nova rodada do auxílio emergencial fomentou o consumo de produtos básicos no país

Corroborando com o mercado, o mês também foi marcado pelo aquecimento das exportações. A participação do Brasil nos mercados *halal* foi bastante efetiva propiciando a retomada de bons volumes de embarques de carne de frango.

No mês de maio, o escoamento do frango se manteve devido a manutenção das condições reduzindo estoques e elevando o preço da carne e também do animal vivo.

⁷ Sem considerar o custo adicional decorrente da adoção de medidas adotadas diante da Covid.

Os preços no mercado interno subiram acima do milho e do farelo de soja – principais insumos na avicultura, segundo o Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicada (CEPEA).

De acordo com o Sindicato das Indústrias de Produtos Avícolas do Estado do Paraná (Sindiavipar) – entidade afiliada à Associação Brasileira de Proteína Animal (ABPA) – que representa a avicultura e a suinocultura do Brasil, o setor tem enfrentado aumento dos insumos básicos – milho e soja – que compõem 70% dos custos de produção. Segundo a CEPEA, o milho apresentou aumento superior a 100% em diversas praças consumidoras do Brasil, enquanto no caso da soja o preço médio de janeiro-abril 2021 superou 98%.

Conforme o monitoramento feito pelo Índice de Custos de Produção (ICP) da Embrapa Suínos e Aves, em abril de 2021, a produzir frango ficou 43,4% mais caro que em abril de 2020 – período também de alta de custos. Nesse sentido e, conforme o presidente do Sindiavipar, Irineo da Costa Rodrigues:

Os efeitos nocivos desta forte especulação sobre os insumos já alcançam o consumidor, de acordo com o Índice de Preços ao Consumidor Amplo (ICPA) do IBGE. O consequente e inevitável repasse ao consumidor já está nas gôndolas, mas em patamares que ainda não alcançam os níveis de custos. E há outro agravante: a carne de aves, de suínos e ovos que hoje estão com preços mais elevados foram produzidos utilizando grãos adquiridos em 2020 – quando os valores por tonelada eram menores. Por isto, novas elevações de preços deverão alcançar a população brasileira nos próximos meses, em um momento crítico para a renda e para a segurança alimentar de nosso país.

A situação apresentou melhora no mês de maio⁸ quando os preços do frango vivo no mercado interno ficaram acima dos principais insumos utilizados na avicultura, quais sejam: o milho e do farelo de soja.

Devido a boa competitividade da carne de frango, a liquidez da proteína continua favorecida melhorando o desempenho não apenas das vendas internas, mas também as exportações mantendo o setor com baixos estoques, o que permite a elevação nos preços internos, tanto da carne do frango quanto do frango vivo. Para se ter uma visão de tal situação, o frango vivo para abate comercializado no estado de São Paulo apresentou uma média de R\$ 5,27/Kg no mês de junho/2021, indicando avanço de 54% na comparação com junho de 2020. Referente ao mês de julho/2021⁹ o animal vivo foi comercializado a R\$ 5,76/R\$ - registrando alta de 6,2% em relação ao mês anterior.

Embora a situação tenha apresentado melhora e o preço do frango vivo tenha evoluído e esteja distante menos de 20 pontos percentuais da correção obtida pelo milho (superior a 70% em um ano), a visão que se tem é de que a base de comparação ainda seja baixa e, portanto, essa ainda demonstra a realidade do mercado.

No terceiro trimestre de 2021, o setor sujeitou-se a estabilização da cotação com recuo do preço no mês de novembro, o qual ficou em torno de R\$ 5,33/kg, sofrendo ainda com a pressão do custo.

No mês de dezembro/2021, o preço do frango vivo comercializado no interior de São Paulo fechou com a menor média mensal em oito meses, R\$ 5,00/kg,

⁸ Seguindo a tendência, o frango resfriado e congelado, também registraram alta.

⁹ O frango resfriado acumula aumento de 7,62% no mês, segundo a CEPEA.

apresentando como principal fator a baixa procura dos abatedouros. Tal comportamento visava preservar o mercado de ave abatida, fato não concretizado uma vez que os preços do frango abatido também retrocederam ao menor nível em oito meses.

Tal situação garantiu a competitividade do frango frente a outras carnes, mas ainda assim os preços no fechamento do ano ficaram entre 15% e 20% abaixo daqueles registrados em setembro – quando o setor apresentou melhor desempenho em 2021.

A perspectiva para 2022 é de otimismo moderado uma vez que os custos de alimentação e demais insumos como frete e energia deverão permanecer elevados. Um outro ponto importante diz respeito a preocupação com taxa de juros, as quais reduzem o investimento e oferta.

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. Do Grupo

O Grupo Rosfran é composto por duas empresas, a Rosfran e a Petrus, conforme demonstrado no quadro abaixo:



Informações	Rosfran	Petrus
Tipo de Estabelecimento	Matriz	Matriz
Razão Social	Frigorífico Rosfran Ltda.	Participação Societária Petrus Ltda.
Nome Fantasia	Rofran	N/A
Data de Abertura	04/01/2020	09/11/2004
CNPJ	04.829.643/0001-01	07.084.702/0001-40
Inscrição Estadual	412.069.096.110	N/A
Endereço	Rodovia Marechal Rondon, S/N	Rua Pereira Barreto, 395
Complemento	Km 183	N/A
Bairro	Distrito Maristela	Centro
Cidade	Laranjal Paulista	Laranjal Paulista
Estado	SP	SP
CEP	18510-000	18500-000
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	01.55-5-01 - Criação de frangos para corte	64.62-0-00 - Holdings de instituições não-financeiras
CNAE Secundários	52.11-7-99 - Depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda-móveis 10.12-1-01 - Abate de aves 10.66-0-00 - Fabricação de alimentos para animais 49.30-2-02 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional	68.10-2-02 - Aluguel de imóveis próprios
Capital Social (R\$)	600.000,00	821.508,86

Observações na Jucesp:

Encerramento da Filial Nire 35905257714, CNPJ 04.829.643/0003-65, situada à Avenida Grimaldo Tolaini, 1216, C Fria 1 E 2, Votupoca, Barueri - SP, Cep 06443-009., datada de: 20/08/2021.

3.2. Da composição societária

	Grupo Rosfran	EMPRESAS	
		Frigorífico Rosfran CNPJ: 04.829.643/0001-01	Part. Soc. Petrus CNPJ: 07.084.702/0001-40
Sócios	Carlos Alberto Roso CPF: 000.954.248-57	300.000,00	410.754,43
	Claudete de Fátima Ferraz Roso CPF: 081.776.558-17	300.000,00	-
	Taiza Maria Ferraz Roso CPF: 362.569.958-30	-	410.754,43

3.3. Estrutura organizacional

A estrutura organizacional do Grupo apresenta a seguinte estrutura:

Período	Seleção de Matrizes	Preparação e Manejo de Insumos	Distribuição de Insumos e Produtos Inacabados	Logística	Administração	Total
Mar/21	2	4	6	13	8	33
Abr/21	2	2	6	11	8	29
Mai/21	2	2	5	7	8	24
Jun/21	0	2	1	2	6	11
Jul/21	0	2	1	2	6	11
Ago/21	0	2	2	1	6	11
Set/21	0	2	2	1	5	10
Out/21	0	3	1	1	5	10
Nov/21	0	3	1	1	5	10
Dez/21	1	2	2	1	5	11
Jan/22	1	3	1	1	5	11
Fev/22	1	3	1	1	5	11

O quadro de funcionários apresentou movimentação nos meses de janeiro e fevereiro/2022, mantendo-se estável em relação a quantidade total, 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

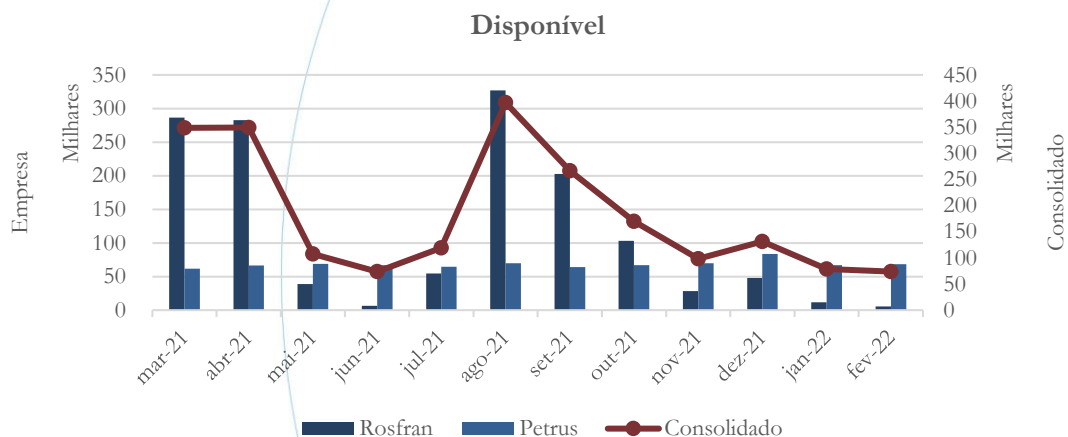
demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

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. Disponível¹⁰

Gráfico 1

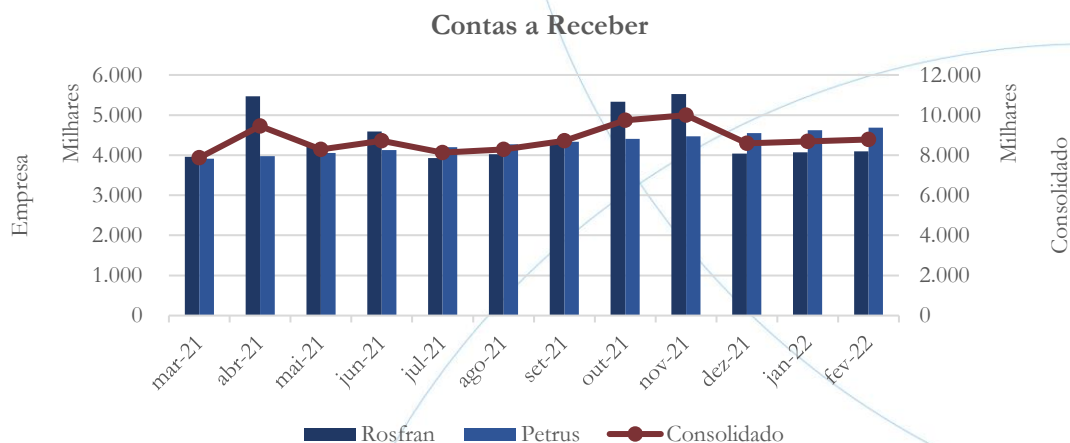


O saldo consolidado das disponibilidades apresentou diminuição de 40,19% no mês de janeiro/2022 e de 5,89% em fevereiro/2022.

¹⁰ A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações.

4.1.2. Contas a Receber

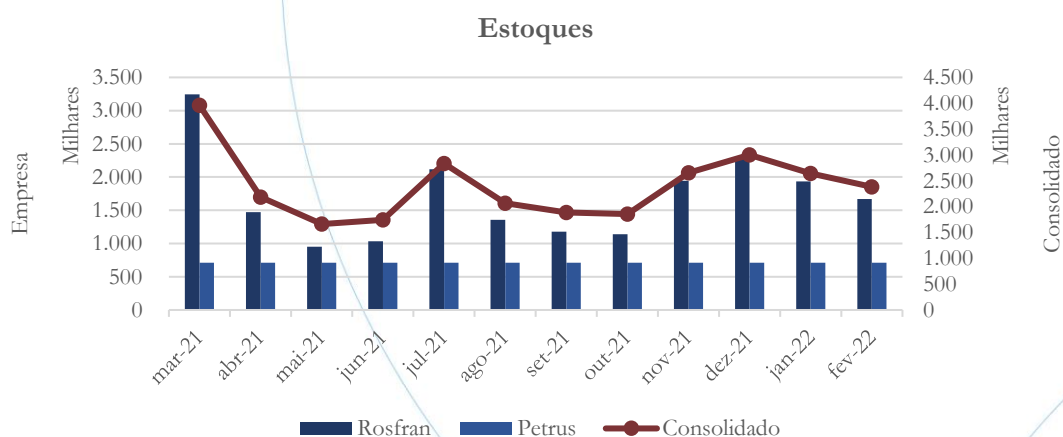
Gráfico 2



O contas a receber consolidado apresentou aumento de 1,22% e de 1,08% nos meses de janeiro/2022 e fevereiro/2022.

4.1.3. Estoques

Gráfico 3



O saldo consolidado dos estoques registrou diminuição de 11,85% no mês de janeiro/2022, seguido de 9,89% em fevereiro/2022 – conforme gráfico acima.

4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



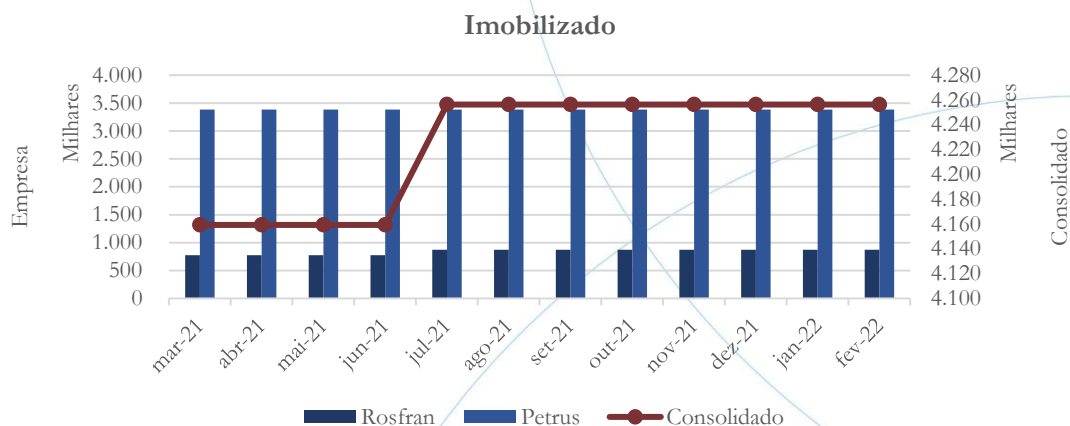
Não houve alteração no saldo consolidado da conta investimentos, conforme gráfico acima.

4.1.5. 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.

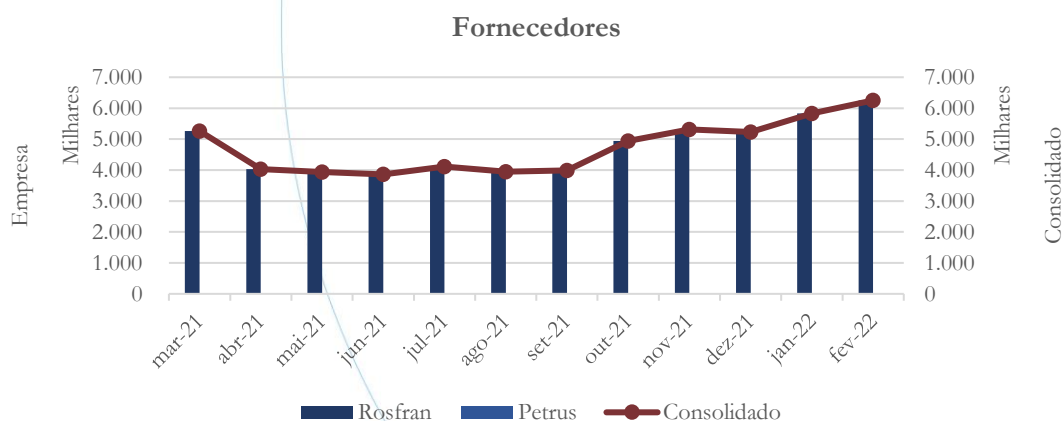
Gráfico 5



O saldo consolidado do imobilizado manteve-se estável ao longo do período em análise.

4.1.6. Fornecedores

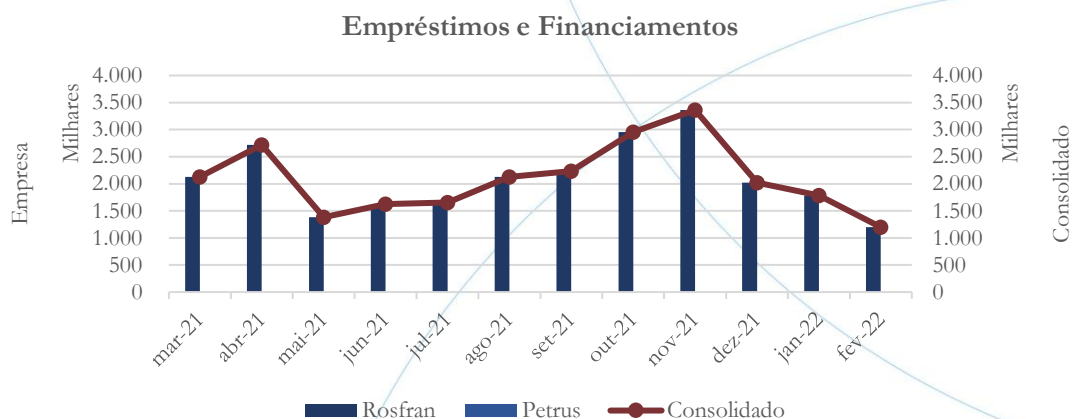
Gráfico 6



No mês de janeiro/2022, o saldo consolidado da conta fornecedores apresentou aumento de 11,47%, enquanto no mês de fevereiro/2022 esse foi de 7,16%.

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

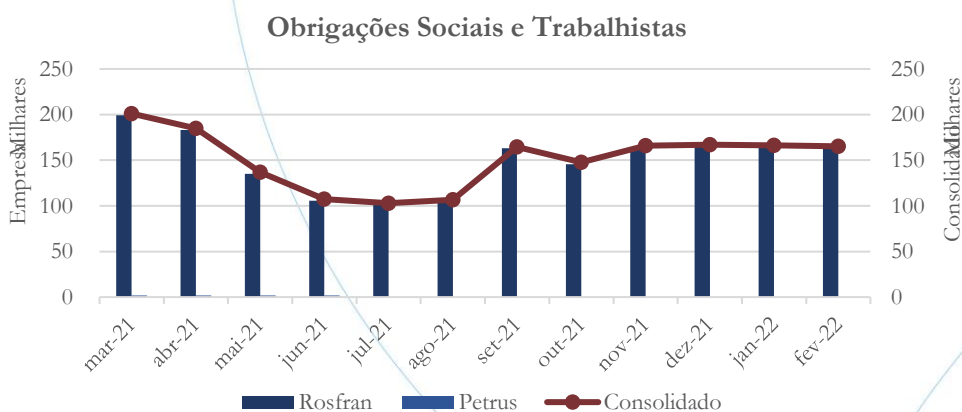
Gráfico 7



Mantendo tendência à queda, o saldo consolidado dos empréstimos e financiamentos apresentou diminuição de 11,94% no mês de janeiro/2022 e de 32,76% em fevereiro/2022.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8



O saldo consolidado das obrigações sociais e trabalhistas contabilizou diminuição nos meses de janeiro (0,53%) e fevereiro (0,69%).

4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



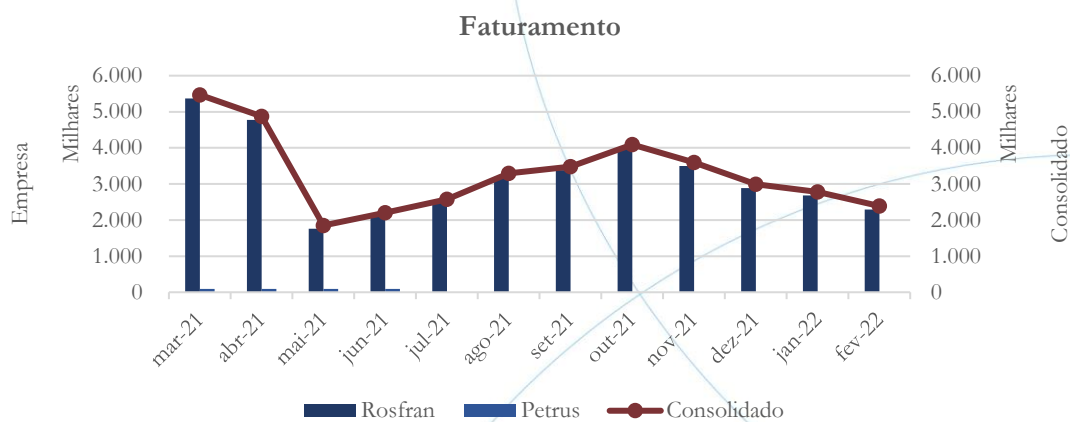
O passivo tributário consolidado apresentou diminuição de 2,82% no mês de janeiro/2022 e de 1,51% no mês de fevereiro/2022.

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

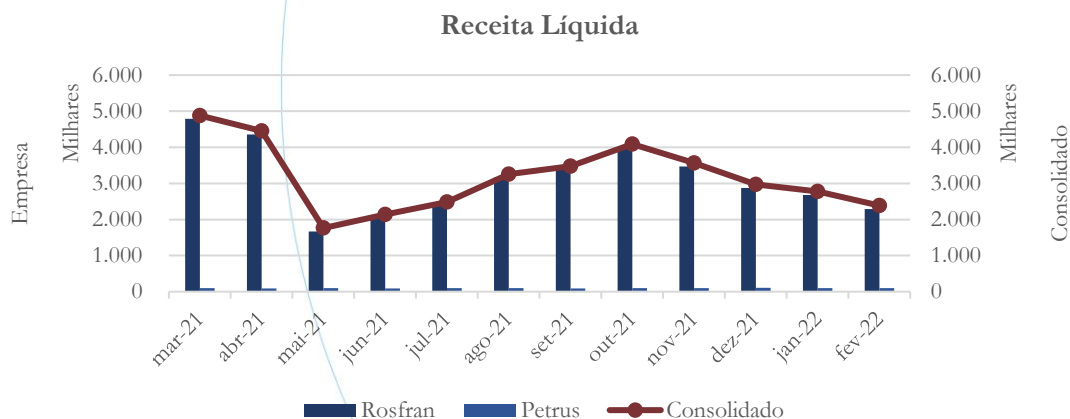
Gráfico 10



O faturamento apresentou diminuição de 7,22% no mês de janeiro/2022 quando comparado ao mês anterior, seguido de 13,98% em fevereiro/2022.

4.2.2. Receita Líquida

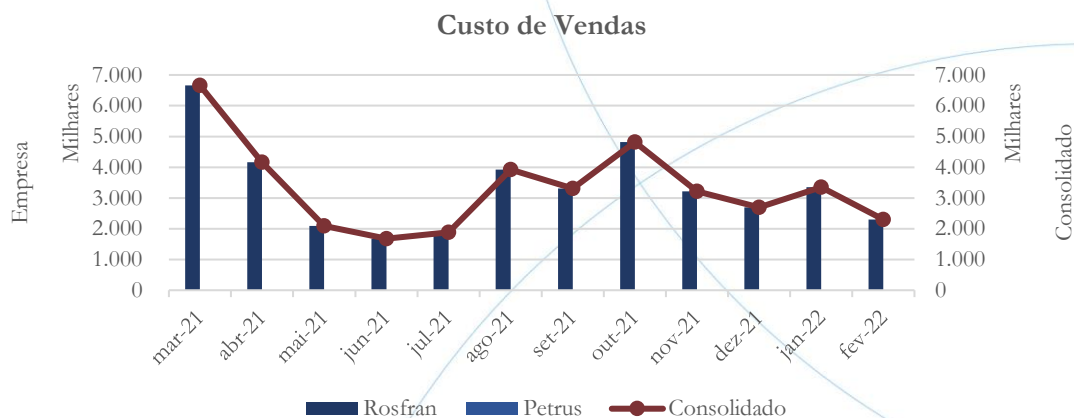
Gráfico 11



A receita líquida acompanhou as vendas, registrando diminuição de 6,70% em janeiro/2022 e de 14,20% no mês de fevereiro/2022.

4.2.3. Custo de Vendas

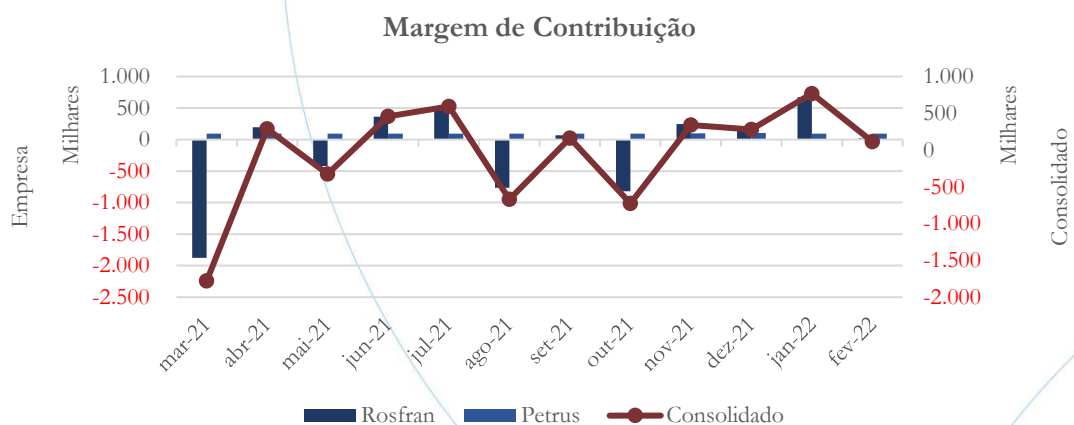
Gráfico 12



O saldo consolidado da conta custo de vendas apresentou aumento de 24,36% no mês de janeiro/2022, enquanto em fevereiro/2022 houve diminuição de 31,32% - conforme gráfico acima.

4.2.4. Margem de Contribuição

Gráfico 13



A margem de contribuição, mesmo diante da diminuição da receita de vendas, manteve-se positiva, apresentando saldo de R\$ 769,39 mil. No mês de fevereiro/2022, a margem de contribuição apresentou redução passando para R\$ 113,93 mil.

4.2.5. Despesas Operacionais

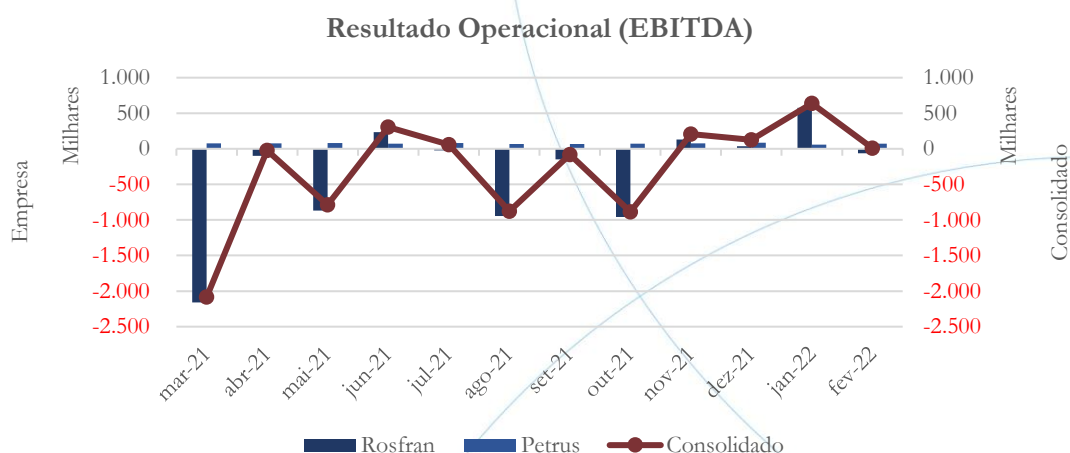
Gráfico 44



As despesas operacionais apresentaram diminuição no saldo consolidado referente aos meses de janeiro (14,99%) e fevereiro (18,89%).

4.2.6. Resultado Operacional (EBITDA)

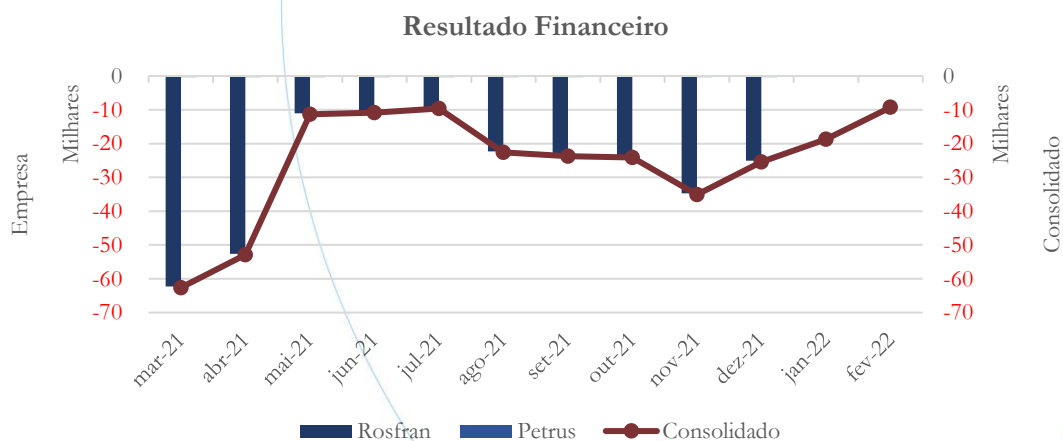
Gráfico 15



Refletindo o acima exposto, o resultado operacional apresentou saldo de R\$ 638,24 mil no mês de janeiro/2022, enquanto no mês de fevereiro/2022 esse foi de R\$ 7,55 mil.

4.2.7. Resultado Financeiro

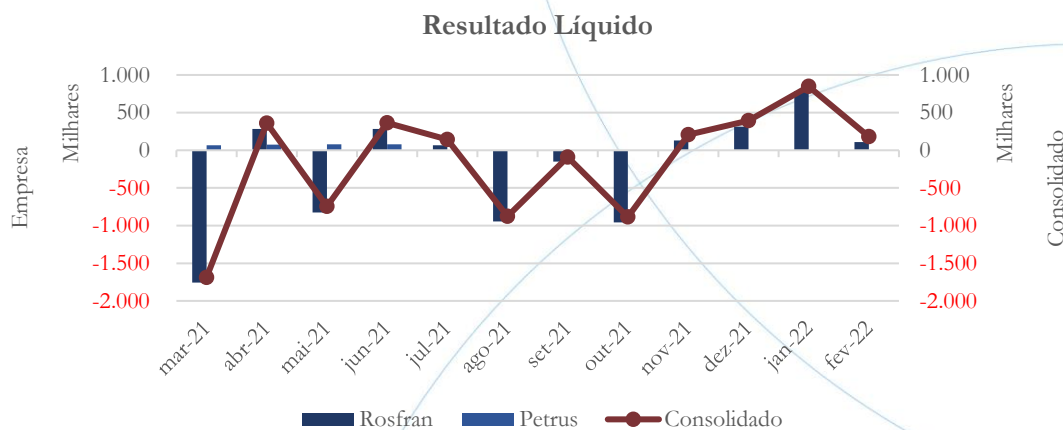
Gráfico 16



As despesas financeiras registraram diminuição de 26,45% no mês de janeiro/2022 e de 50,38% em fevereiro/2022.

4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 17



O lucro líquido apresentou elevação de 115,53% no mês de janeiro/2022, enquanto no mês de fevereiro/2022 houve diminuição de 78,83% - conforme gráfico acima.

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.

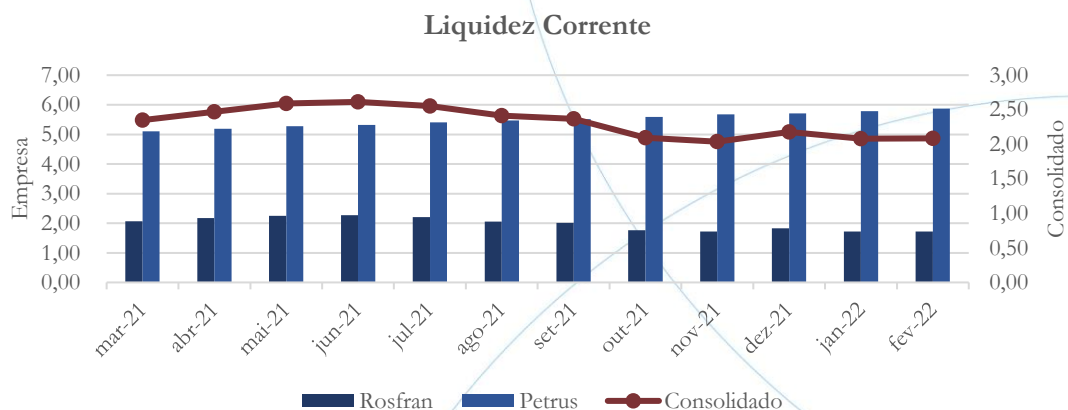
4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente¹¹ – 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.

¹¹ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.



Gráfico 18



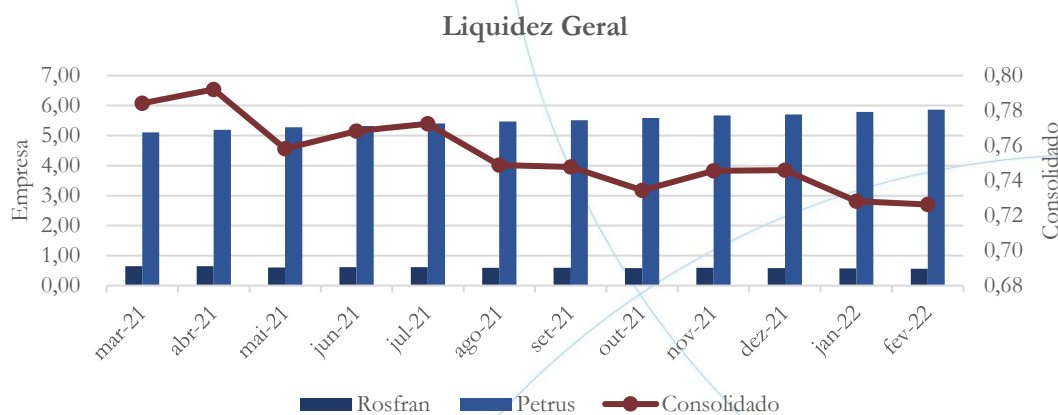
No mês de fevereiro/2022, para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo, o Grupo possuía R\$ 2,08 - conforme gráfico acima.

4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹². 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.

¹² 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 19

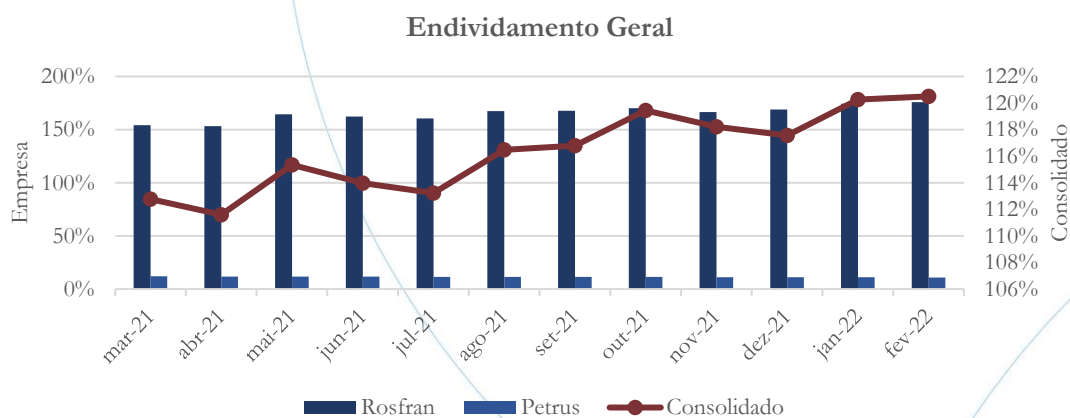


Considerando as obrigações assumidas a curto e a longo prazo, para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida, o Grupo possuía R\$ 0,73 - no mês de fevereiro/2022.

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 20

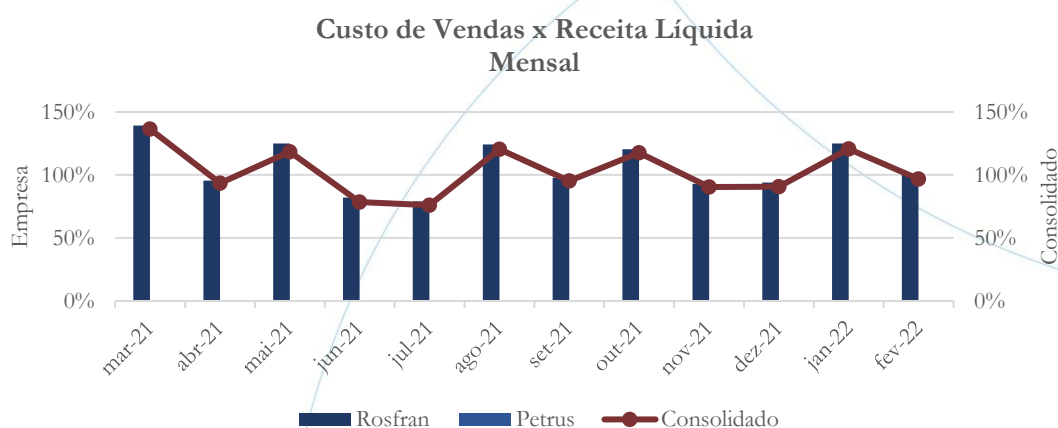


O índice de endividamento consolidado foi de 121% no mês de fevereiro/2022.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 21

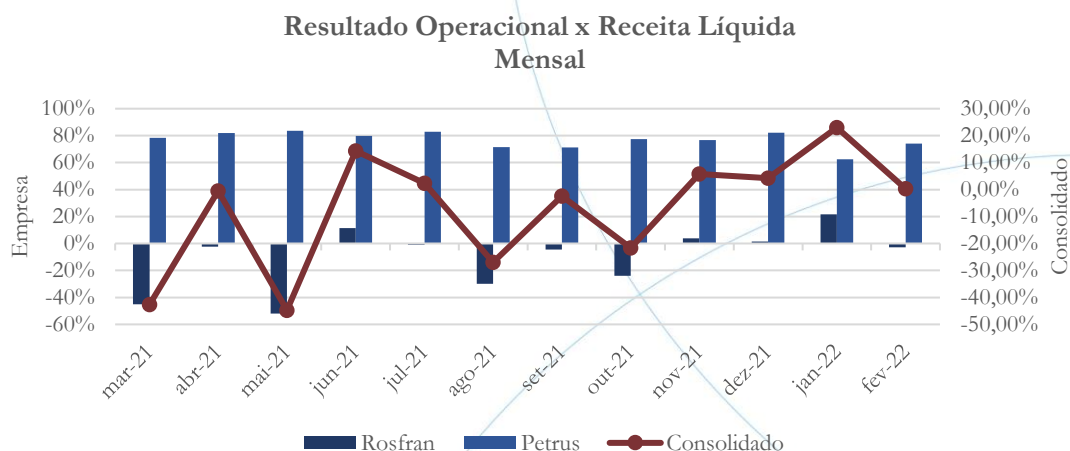


O custo de vendas representou 97% da receita líquida no mês de fevereiro/2022.

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 22

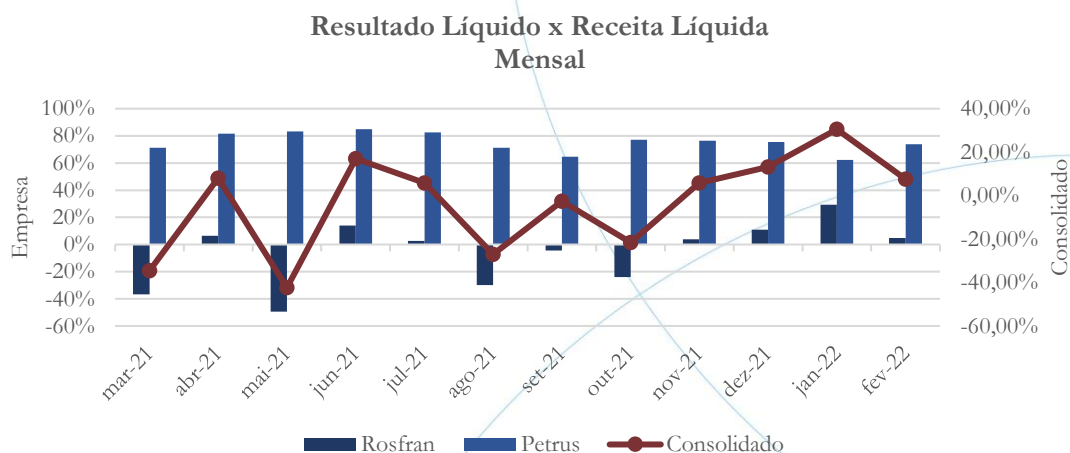


O retorno operacional consolidado apresentou índice de 0,32% no mês de fevereiro/2022.

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 23



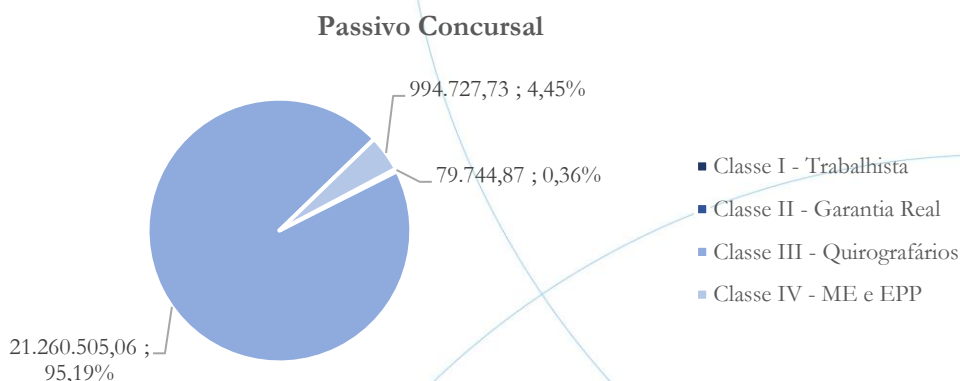
O retorno líquido consolidado registrou índice de 7,53% no mês de fevereiro/2022 – conforme gráfico acima.

5. Passivo Concurusal

As recuperandas possuem o seguinte passivo concurusal¹³:

¹³ Atualizado em abril/2022.

Gráfico 24



O passivo concursal possui saldo no valor de R\$ 22,33 milhões, conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	21	79.744,87	0,36%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	166	21.260.505,06	95,19%
Classe IV - ME e EPP	54	994.727,73	4,45%
Total	241	22.334.977,66	100,00%

A Classe I apresenta 21 credores representando 0,36% do valor total, enquanto na Classe III há 166 credores, os quais representam 95,19% do crédito total. A Classe IV há 54 credores representando 4,45% do crédito total. Vale ainda mencionar que o Grupo não apresenta credores na Classe II, Garantia Real.

6. Análise e considerações finais

Após análise dos dados contábeis verifica-se que houve lucro operacional e líquido nos meses de janeiro/2022 e fevereiro/2022, mesmo diante da diminuição apresentada no faturamento.

No mais, continuaremos acompanhando!

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000415-64.2018.8.26.0315

1ª Vara do foro de Laranjal Paulista

16/03/2018	• Petição inicial
03/05/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
10/07/2018	• Plano de Recuperação Judicial protocolado nos Autos
04/07/2018	• Publicação Edital art.52
27/09/2018	• Publicação Edital art. 53
07/11/2018	• Publicação Edital art. 7
06/05/2019	• Assembleia Geral de Credores – 1ª Convocação
13/05/2019	• Assembleia Geral de Credores – 2ª Convocação
22/05/2019	• Sentença de Concessão da Recuperação Judicial

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

8. Anexos

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
10000	1	A T I V O	19.270.344,23
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	18.982.326,12
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	11.872,32
10003	1.1.1.01	CAIXA	2.435,79
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.895,74
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	2.540,79
12000	1.1.2	CLIENTES	4.069.257,63
12001	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	4.069.257,63
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	12.955.982,18
13500	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	763.372,85
13600	1.1.3.06	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	23.728,38
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	10.625.882,04
13800	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	1.542.998,91
14000	1.1.4	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.709,96
14100	1.1.4.01	APL.FINANC.C/REND.PRE/POS	12.709,96
14500	1.1.5	ESTOQUES	1.932.504,03
14520	1.1.5.02	MATÉRIA PRIMA	536.097,44
14521	1.1.5.03	MATERIAL DE EMBALAGEM	73.994,59
14522	1.1.5.04	PRODUTOS ACABADOS	720.902,00
14523	1.1.5.05	PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	601.510,00
15100	1.4	NÃO CIRCULANTE	288.018,11
15101	1.4.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	127.506,83
15520	1.4.1.04	DEPÓSITOS JUDICIAIS	127.506,83
16010	1.4.2	INVESTIMENTOS	44.114,14
16030	1.4.2.03	OUTROS INVESTIMENTOS	44.114,14
16300	1.4.3	IMOBILIZADO	116.397,14
16400	1.4.3.02	BENS MÓVEIS	874.567,30
17100	1.4.3.97	(-)DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(758.170,16)

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
20000	2	PASSIVO	19.270.344,23
20001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	11.021.836,18
20002	2.1.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	1.781.454,89
20003	2.1.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.781.454,89
22000	2.1.5	FORNECEDORES	5.835.040,95
22001	2.1.5.01	FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	5.835.040,95
24000	2.1.6	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	54.629,76
24100	2.1.6.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	54.629,76
25000	2.1.7	OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDEN	163.718,58
25100	2.1.7.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	43.930,22
25200	2.1.7.02	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	119.788,36
26000	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.153.310,29
26200	2.1.8.02	CONTAS A PAGAR	3.148.433,16
26400	2.1.8.04	CONTAS CORRENTES	2.357,13
26500	2.1.8.05	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	2.520,00
26600	2.1.9	PROVISÕES	33.681,71
26650	2.1.9.02	OUTRAS PROVISÕES	33.681,71
23000	2.5	NÃO CIRCULANTE	22.579.416,12
23580	2.5.2	FINANCIAMENTO CAP. DE GIRO - QUIROGRAFÁRIO	11.414.913,28
23581	2.5.2.01	FINANCIAMENTO CAP. DE GIRO - QUIROGRAFÁRIO	11.414.913,28
23700	2.5.4	FORNECEDORES	9.004.219,28
23701	2.5.4.01	FORNECEDORES - QUIROGRAFÁRIOS	9.004.219,28
23800	2.5.5	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	45.716,20
23820	2.5.5.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES - ANTERIOR À RJ	45.716,20
23900	2.5.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.114.567,36
23910	2.5.9.01	CONTAS A PAGAR - QUIROGRAFÁRIOS	1.308.468,07
23920	2.5.9.02	CONTAS CORRENTES - QUIROGRAFÁRIOS	806.099,29
27100	2.6	PASSIVO A DESCOBERTO	(14.330.908,07)
27101	2.6.1	CAPITAL SOCIAL	600.000,00
27102	2.6.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	600.000,00
27330	2.6.6	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(16.885.992,22)
27331	2.6.6.01	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(11.246.902,54)
27335	2.6.6.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(5.639.089,68)
27340	2.6.7	RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.955.084,15
27341	2.6.7.01	ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.955.084,15

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/01/2022, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 19.270.344,23 (dezenove milhões duzentos e setenta mil trezentos e quarenta e quatro reais e vinte e três centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

LARANJAL PAULISTA, 31 de Janeiro de 2022

CARLOS ALBERTO ROSO
SOCIO GERENTE
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO DO 3º TRIM EM 31/01/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	2.680.990,92
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.228,57)
RECEITA LÍQUIDA	2.679.762,35
CPV/CMV	(3.353.086,01)
LUCRO BRUTO	(673.323,66)
DESPESES OPERACIONAIS	(95.100,06)
DESPESES COM VENDAS	(209,95)
DESPESES ADMINISTRATIVAS	(94.890,11)
RESULTADO FINANCEIRO	(18.527,93)
OUTRAS DESPESES OPERACIONAIS	(2,03)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	122,96
RESULTADO OPERACIONAL	(786.830,72)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(786.830,72)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(786.830,72)

LARANJAL PAULISTA, 31 de Janeiro de 2022

CARLOS ALBERTO ROSE
SOCIO GERENTE
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	9.548.309,47
ATIVO CIRCULANTE	6.128.931,06
DISPONÍVEL	66.704,79
CAIXA	193,48
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	66.511,31
CLIENTES	4.619.640,79
DUPLICATAS A RECEBER	4.619.640,79
OUTROS CRÉDITOS	730.030,84
TÍTULOS A RECEBER	730.030,84
ESTOQUES	712.554,64
IMÓVEIS	712.554,64
NÃO CIRCULANTE	3.419.378,41
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	131,16
DEPÓSITOS JUDICIAIS	131,16
INVESTIMENTOS	37.500,00
OUTROS INVESTIMENTOS	37.500,00
IMOBILIZADO	3.381.747,25
BENS IMÓVEIS	1.465.490,05
BENS MÓVEIS	1.916.257,20
PASSIVO	9.548.309,47
PASSIVO CIRCULANTE	1.058.762,72
OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	1.051.223,14
TÍTULOS A PAGAR	1.051.223,14
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	5.040,18
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	5.040,18
OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	2.499,40
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.078,68
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	1.420,72
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.489.546,75
CAPITAL SOCIAL	821.508,86
CAPITAL SUBSCRITO	821.508,86
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.493.037,89
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	6.578.681,48
RESULTADO DO EXERCÍCIO	914.356,41
RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	175.000,00
ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	175.000,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/01/2022 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 9.548.309,47 (nove milhões quinhentos e quarenta e oito mil trezentos e nove reais e quarenta e sete centavos)

LARANJAL PAULISTA, 31 de Janeiro de 2022

CARLOS ALBERTO ROSO
ADMINISTRADOR
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	96.995,65
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(922,85)
RECEITA LÍQUIDA	96.072,80
LUCRO BRUTO	96.072,80
DESPESAS OPERACIONAIS	(36.056,17)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(36.056,17)
RESULTADO FINANCEIRO	(164,40)
RESULTADO OPERACIONAL	59.852,23
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	59.852,23
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	59.852,23

LARANJAL PAULISTA, 31 de Janeiro de 2022

CARLOS ALBERTO ROSO
ADMINISTRADOR
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
10000	1	A T I V O	19.055.198,42
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	18.770.798,79
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	5.704,32
10003	1.1.1.01	CAIXA	1.819,35
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.757,64
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	2.127,33
12000	1.1.2	CLIENTES	4.095.832,18
12001	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	4.095.832,18
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	12.976.525,17
13100	1.1.3.01	BANCOS CONTA VINCULADA	126,01
13500	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	764.632,73
13600	1.1.3.06	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	25.864,09
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	10.629.695,93
13800	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	1.556.206,41
14000	1.1.4	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.709,96
14100	1.1.4.01	APL.FINANC.C/REND.PRE/POS	12.709,96
14500	1.1.5	ESTOQUES	1.670.910,53
14520	1.1.5.02	MATÉRIA PRIMA	641.487,79
14521	1.1.5.03	MATERIAL DE EMBALAGEM	55.552,74
14522	1.1.5.04	PRODUTOS ACABADOS	717.262,00
14523	1.1.5.05	PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	256.608,00
14850	1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	9.116,63
14851	1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	9.116,63
15100	1.4	NÃO CIRCULANTE	284.399,63
15101	1.4.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	127.506,83
15520	1.4.1.04	DEPÓSITOS JUDICIAIS	127.506,83
16010	1.4.2	INVESTIMENTOS	44.114,14
16030	1.4.2.03	OUTROS INVESTIMENTOS	44.114,14
16300	1.4.3	IMOBILIZADO	112.778,66
16400	1.4.3.02	BENS MÓVEIS	874.567,30
17100	1.4.3.97	(-)DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(761.788,64)

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
20000	2	PASSIVO	19.055.198,42
20001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	10.923.371,61
20002	2.1.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	1.197.774,92
20003	2.1.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.197.774,92
22000	2.1.5	FORNECEDORES	6.252.925,88
22001	2.1.5.01	FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	6.252.925,88
24000	2.1.6	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	55.508,88
24100	2.1.6.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	55.508,88
25000	2.1.7	OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDEN	162.569,40
25100	2.1.7.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	43.355,62
25200	2.1.7.02	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	119.213,78
26000	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.220.910,82
26200	2.1.8.02	CONTAS A PAGAR	3.215.516,72
26400	2.1.8.04	CONTAS CORRENTES	2.874,10
26500	2.1.8.05	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	2.520,00
26600	2.1.9	PROVISÕES	33.681,71
26650	2.1.9.02	OUTRAS PROVISÕES	33.681,71
23000	2.5	NÃO CIRCULANTE	22.570.868,59
23580	2.5.2	FINANCIAMENTO CAP. DE GIRO - QUIROGRAFÁRIO	11.414.913,28
23581	2.5.2.01	FINANCIAMENTO CAP. DE GIRO - QUIROGRAFÁRIO	11.414.913,28
23700	2.5.4	FORNECEDORES	8.995.671,75
23701	2.5.4.01	FORNECEDORES - QUIROGRAFÁRIOS	8.995.671,75
23800	2.5.5	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	45.716,20
23820	2.5.5.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES - ANTERIOR À RJ	45.716,20
23900	2.5.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.114.567,36
23910	2.5.9.01	CONTAS A PAGAR - QUIROGRAFÁRIOS	1.308.468,07
23920	2.5.9.02	CONTAS CORRENTES - QUIROGRAFÁRIOS	806.099,29
27100	2.6	PASSIVO A DESCOBERTO	(14.439.041,78)
27101	2.6.1	CAPITAL SOCIAL	600.000,00
27102	2.6.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	600.000,00
27330	2.6.6	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(16.994.125,93)
27331	2.6.6.01	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(11.246.902,54)
27335	2.6.6.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(5.747.223,39)
27340	2.6.7	RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.955.084,15
27341	2.6.7.01	ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.955.084,15

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 28/02/2022, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 19.055.198,42 (dezenove milhões e cinquenta e cinco mil cento e noventa e oito reais e quarenta e dois centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

LARANJAL PAULISTA, 28 de Fevereiro de 2022

CARLOS ALBERTO ROSO
SOCIO GERENTE
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO DO 3º TRIM EM 28/02/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	2.292.287,45
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(7.042,72)
RECEITA LÍQUIDA	2.285.244,73
CPV/CMV	(2.302.884,97)
LUCRO BRUTO	(17.640,24)
DESPESES OPERACIONAIS	(81.365,47)
DESPESES ADMINISTRATIVAS	(81.365,47)
RESULTADO FINANCEIRO	(9.130,83)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(0,13)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2,96
RESULTADO OPERACIONAL	(108.133,71)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(108.133,71)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(108.133,71)

LARANJAL PAULISTA, 28 de Fevereiro de 2022

CARLOS ALBERTO ROSO
SOCIO GERENTE
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	9.616.929,81
ATIVO CIRCULANTE	6.197.551,40
DISPONÍVEL	68.241,57
CAIXA	193,48
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	68.048,09
CLIENTES	4.686.724,35
DUPLICATAS A RECEBER	4.686.724,35
OUTROS CRÉDITOS	730.030,84
TÍTULOS A RECEBER	730.030,84
ESTOQUES	712.554,64
IMÓVEIS	712.554,64
NÃO CIRCULANTE	3.419.378,41
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	131,16
DEPÓSITOS JUDICIAIS	131,16
INVESTIMENTOS	37.500,00
OUTROS INVESTIMENTOS	37.500,00
IMOBILIZADO	3.381.747,25
BENS IMÓVEIS	1.465.490,05
BENS MÓVEIS	1.916.257,20
PASSIVO	9.616.929,81
PASSIVO CIRCULANTE	1.056.248,90
OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	1.051.223,14
TÍTULOS A PAGAR	1.051.223,14
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.526,36
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	2.526,36
OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	2.499,40
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.078,68
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	1.420,72
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.560.680,91
CAPITAL SOCIAL	821.508,86
CAPITAL SUBSCRITO	821.508,86
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.564.172,05
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	6.578.681,48
RESULTADO DO EXERCÍCIO	985.490,57
RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	175.000,00
ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	175.000,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 28/02/2022 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 9.616.929,81 (nove milhões seiscentos e dezesseis mil novecentos e vinte e nove reais e oitenta e um centavos)

LARANJAL PAULISTA, 09 de Abril de 2022

 CARLOS ALBERTO ROSO
 ADMINISTRADOR
 CPF: 000.954.248-57

 DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
 CPF: 293.290.538-40

C.N.P.J.: 07.084.702/0001-40

Insc. Junta Comercial: 35219331269 Data: 09/11/2004

fls. 1636

Endereço: Rua PEREIRA BARRETO, 395, CENTRO, LARANJAL PAULISTA/SP, CEP 18500-000

Período: 01/02/2022 - 28/02/2022

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 28/02/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	97.400,82
RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	97.400,82
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.106,58)
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00
(-) IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	(1.106,58)
RECEITA LÍQUIDA	96.294,24
LUCRO BRUTO	96.294,24
DESPESAS OPERACIONAIS	(25.016,68)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(25.016,68)
DESPESAS COM PESSOAL	(1.454,40)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(9.663,07)
DESPESAS GERAIS	(13.899,21)
RESULTADO FINANCEIRO	(143,40)
DESPESAS FINANCEIRAS	(143,40)
RESULTADO OPERACIONAL	71.134,16
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	71.134,16
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	71.134,16

LARANJAL PAULISTA, 28 de Fevereiro de 2022

CARLOS ALBERTO ROSE
ADMINISTRADOR
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40