



MEDEIROS & MEDEIROS

GRUPO RURAL SUL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
PROCESSO N.º
5000021-16.2017.8.21.0039

25º Relatório Mensal da Atividade

Apresentado em janeiro de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. **INTRODUÇÃO**
 1. Principais Eventos
 2. Cronograma processual

2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
 1. Operação da Companhia
 2. Fluxo de Caixa
 3. Quadro de Funcionários
 4. Prestação de Contas

3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**

4. **DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS**
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
 3. Fluxo de caixa

5. **ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO**

6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial do Grupo Rural Sul (composto pelas empresas Rural Sul - Produção de Arroz Irrigado Ltda., Arrozeira Sobrado Ltda., Arrozeira Sul Ltda. e Transaurea Transportes de Cargas Ltda.), ajuizada em 10/11/2017, com processamento deferido em 21/11/2017.

Este RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento nas empresas, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei n.º 11.101/2005:

“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção

da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das recuperandas, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, e das visitas técnicas ocorridas na sede das empresas, bem como de reuniões com os seus procuradores e representantes.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial do Grupo Rural Sul

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
10/11/2017	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		13/08/2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
21/11/2017	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
13/12/2017	Publicação do deferimento no D.O.			Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
10/01/2018	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º		Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 6o., § 4º
09/02/2018	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
21/02/2018	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
30/07/2019	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
10/09/2019	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
30/07/2019	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
 Data estimada



Acompanhamento processual

Fase:

Esgotado o prazo para a apresentação de impugnações à relação de créditos, e considerando a existência de objeções ao plano de recuperação judicial, atualmente aguarda-se a deliberação judicial sobre a possibilidade de realização da assembleia geral de credores na modalidade virtual.

Movimentos relevantes:

- Em 17.12.2018, a Administração Judicial apresentou a relação de credores para publicação do edital de que trata o art. 7º, §2º, 11.101/2005. A publicação do referido edital em conjunto ao aviso do art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/2005, ocorreu em 30.07.2019, abrindo-se ao prazos de 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos apresentada, e de 30 (trinta) dias para oferecimento de objeções ao plano, que finalizaram em 13.08.2019 (impugnações) e 10.09.2019 (objeções), nesta ordem.
- Tendo em vista a certificação do decurso do prazo para objetar, em atenção ao disposto no Art. 56 da Lei 11.11/2005, esta Administração Judicial entrou em contato com as recuperandas a fim de ajustar as datas para a convocação da Assembleia Geral de Credores e posteriormente informá-las ao Juízo, viabilizando a convocação do ato. Ressalta-se que neste intervalo houve a troca dos procuradores da recuperanda, o que atrasou as tratativas, que se direcionavam ao acontecimento da solenidade no mês de maio, todavia, foram suspensas em razão da Pandemia da Covid -19.
- O processo de recuperação judicial da Rural Sul passou a tramitar de forma eletrônica, através do sistema e-proc, pelo n ° 5000021-16.2017.8.21.0039.
- Considerando que o curso processual deve seguir na designação da assembleia geral de credores, cujas datas ainda não foram apresentadas em razão da necessidade de adoção de medidas preventivas de distanciamento social em decorrência da pandemia da Covid-19, bem como que a recomendação 63 do CNJ instrui em seu artigo 2º que os juízes suspendam a realização de Assembleias Gerais de Credores presenciais, mas determinem a realização em caráter virtual quando verificada a urgência na realização da solenidade, esta Administração Judicial postulou fosse avaliado pelo juízo a necessidade e a urgência na convocação. Recebido pelo juízo, este determinou prévia intimação das autoras e terceiros interessados para que se manifestem quanto ao interesse na realização da solenidade em caráter virtual. As recuperandas manifestaram-se pela não realização em caráter virtual. Aguarda-se deliberação do juízo.



Recursos relevantes

1. O Banco Bradesco interpôs Agravo de Instrumento, com pedido de efeito suspensivo, autuado sob o nº **5067410-82.2020.8.21.7000**, em face da decisão que deferiu a prorrogação do *Stay Period* por mais 180 (cento e oitenta) dias ou até a apreciação do Plano de Recuperação Judicial. Recebido pela 6ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul, restou indeferido efeito suspensivo. Aguarda-se término do prazo para contrarrazões.

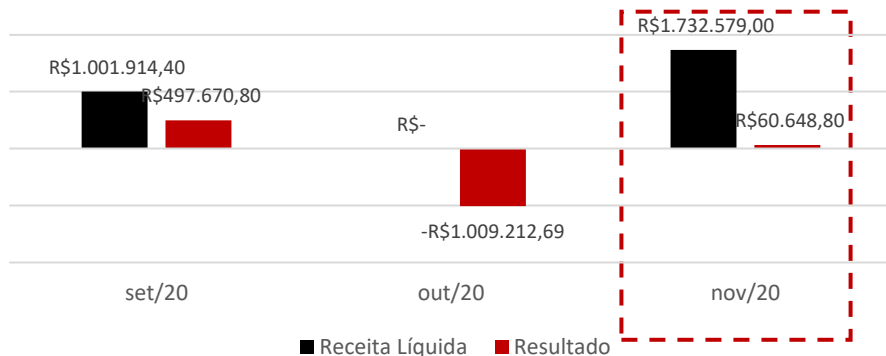


GRUPO RURAL SUL

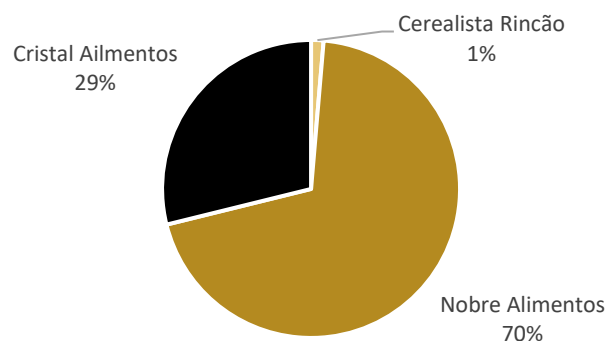
O Grupo Rural Sul atua no ramo agrícola, direcionado ao plantio e beneficiamento do arroz e cultivo de soja, sendo que possuem instalações em Viamão/RS e no estado de Goiás.

RESULTADOS

Receita Líquida x Resultado



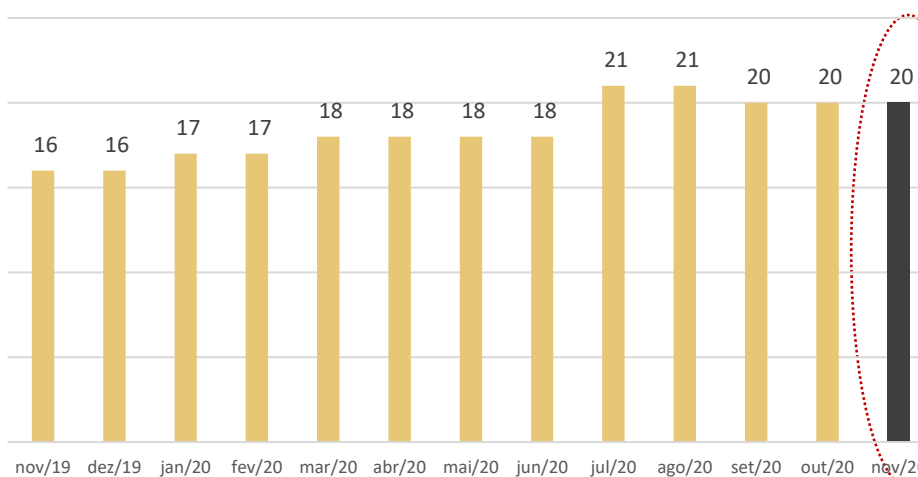
Faturamento por Cliente



A venda de arroz em novembro foi suficiente para cobrir os custos e despesas operacionais da Recuperanda, de forma que apontou lucro de R\$ 60 mil no mês. No acumulado do ano de 2020, a Rural Sul carrega prejuízos que alcançam R\$ 2,8 milhões.

QUADRO DE COLABORADORES

Número de Funcionários



Em novembro, o Grupo permaneceu com 20 colaboradores, sendo 9 na Rural Sul-RS, 4 na Rural Sul-GO, 4 na Arrozeira Sul-GO e 3 registrados na folha do sócio Marcelo Machado Goulart. Do total, são 12 trabalhadores rurais, 01 auxiliar administrativo, 1 empregado de serviços gerais e 06 sócios. Os gastos com pessoal atingiram **R\$ 34.237,84** no período. Os salários e encargos sociais estão em dia.

FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa	11/2020
Disponibilidades aplicadas nas atividades operacionais	416.916
Atividades de Investimentos	34.875,74
Atividades de Financiamentos	-156.329
Aumento (redução) das disponibilidades	295.463
Disponibilidades no início do exercício	70.942
Disponibilidades no final do exercício	366.405

O Fluxo de Caixa Gerencial informado pela empresa demonstra maior volume de atividades no mês, sendo que os principais pagamentos foram direcionados a impostos, assessoria jurídica, manutenção e despesas da unidade de Goiás. Maiores detalhes podem ser verificados no item 4 do presente relatório.

NOTA: O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Rural Sul é o dia 15 do mês subsequente. Os demonstrativos de novembro foram encaminhados dentro do prazo, em 15/12/2020.

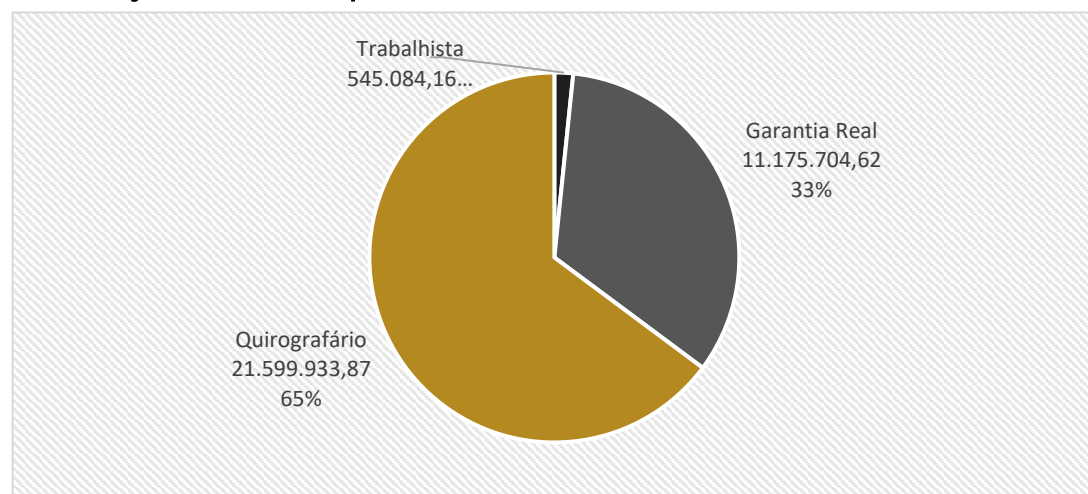


GRUPO RURAL SUL

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	21	43,75%	545.084,16	1,64%
Garantia Real	4	8,33%	11.175.704,62	33,54%
Quirografário	23	47,92%	21.599.933,87	64,82%
Total	48	100%	33.320.722,65	100%

Distribuição dos Credores por Natureza



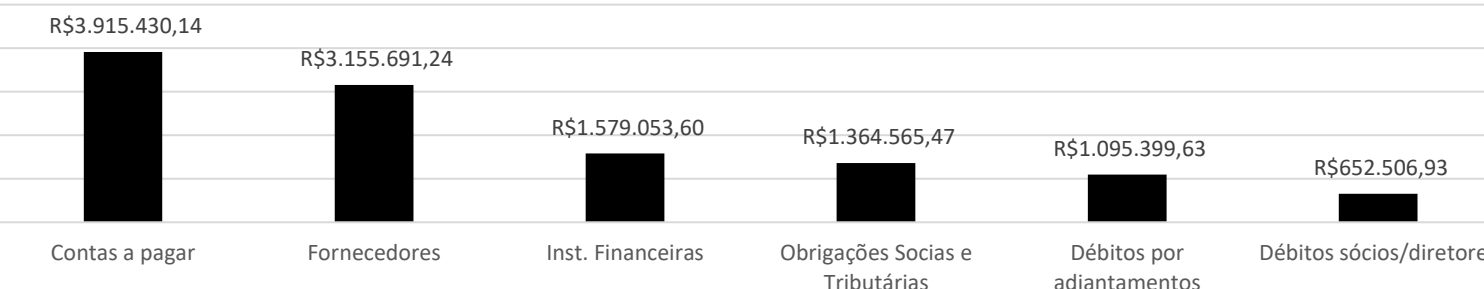
Principais Credores:

CLASSE	CREADOR	VALOR R\$
CLASSE II	BANCO DO BRASIL	R\$7.654.600,00
CLASSE III	BANCO DO BRASIL S.A	R\$6.345.400,00
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CEF	R\$4.589.400,00
CLASSE III	COMPANHIA NACIONAL DE ABAST. CONAB	R\$3.408.709,79
CLASSE II	BANCO DE DESENVOLVIMENTO S/A	R\$2.506.046,76

Maiores detalhes acerca da proposta de pagamento das classes podem ser contemplados no item 6 do presente relatório.

PASSIVO EXTRA CONCURSAL

Em novembro/2020, a Recuperanda apresentou um passivo extraconcursal **R\$ 11.762.647,01**, marcado pelo contas a pagar, rubrica onde encontra-se os empréstimos feitos aos sócios da empresa.



Acompanhamento do Administrador Judicial

Dificuldade de fiscalização do Administrador Judicial-> Considerando que o Balanço Patrimonial da empresa não corresponde fielmente à realidade e que, em paralelo, as movimentações financeiras ocorrem na conta bancária dos sócios e parceiros, pela ausência de conta corrente própria, a análise do Administrador Judicial resta prejudicada. A Recuperanda expôs que tivera a solicitação de abertura de conta negada por diversas instituições, devido ao contexto em que se insere, e que a situação perdura há muitos meses, atravancando, inclusive, as operações internas. Pediu, portanto, intervenção da Administração Judicial neste ponto, que por sua vez informou que não há meios legais que submetam os bancos a tal feito, mas concordou em colaborar na procura de instituições que aceitem a simples abertura de conta para movimentações.

Arrendamento-> Oportunamente, o sócio Sr. Marcelo Machado informou que, embora ainda utilize a propriedade para plantio, não houve renovação do contrato de arrendamento junto à Fiorentino Capelesso, vencido em 2018, pois a Recuperanda realizou beneficiamento da terra em questão e requer, judicialmente, o ressarcimento destes valores que somam em torno de R\$ 9 milhões. Esta Administração Judicial requereu maiores detalhes do processo e a empresa comprometeu-se em encaminhar posteriormente.

Em reunião virtual realizada em 17 de novembro de 2020, este Administrador Judicial, acompanhado do advogado da Recuperanda, tratou da mudança de contador da Rural Sul, que aconteceu em 11/2020, além de questões de ordem operacional, como a compra de bens do imobilizado em nome dos sócios e não da empresa. Evidencia-se ainda, que este Administrador protocolou aos autos pedido de maiores esclarecimentos sobre tal fato, e ainda sobre os empréstimos realizados que seguem sem justificativa. Em 14/01/2021, o novo escritório de contabilidade, em reunião virtual com esta Administração Judicial, relatou dificuldades em contabilizar algumas informações, pois as operações de Goiás são realizadas no CPF do sócio Marcelo, e não no CNPJ da Recuperanda.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

Abaixo segue imagens enviadas pela Rural Sul em 23/10/2020.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

Abaixo segue imagens enviadas pela Rural Sul em 23/10/2020.



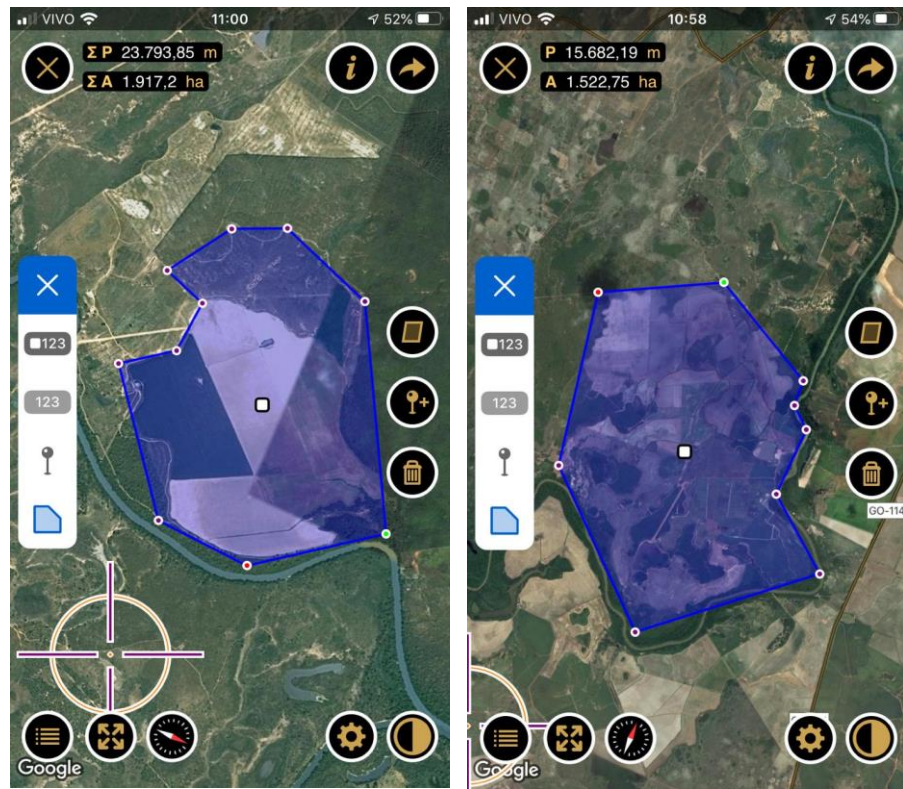
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Arrendamentos e áreas de plantio

Atualmente o Grupo Rural Sul possui 4 contratos de arrendamentos vigentes, com áreas que somam cerca de 1.990 hectares, sendo 1221ha em fazendas de Goiás e 769ha em Viamão/RS. A empresa ainda possui área própria de plantio que soma 200 hectares na localidade de Viamão/RS.

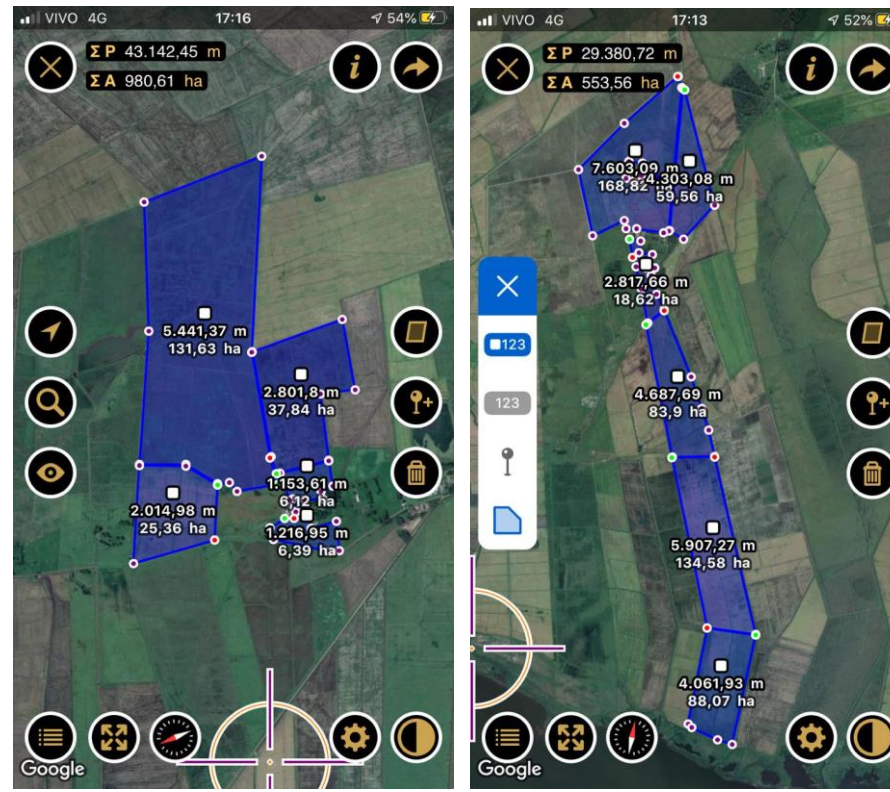
Arrendamentos em Goiás



Localização	Goiás
Arrendador	Jadiel Ferreira de Oliveira
Área arrendada	421 ha
Vigência	até 2023
Preço	12 sacas de arroz de 50kg por hectares cultivados por ano

Localização	Goiás
Arrendador	Fiorentino Capelesso
Área arrendada	800 ha
Vigência	Contrato pendente de renovação
Preço	10 sacas de arroz de 50kg por hectares cultivados por ano

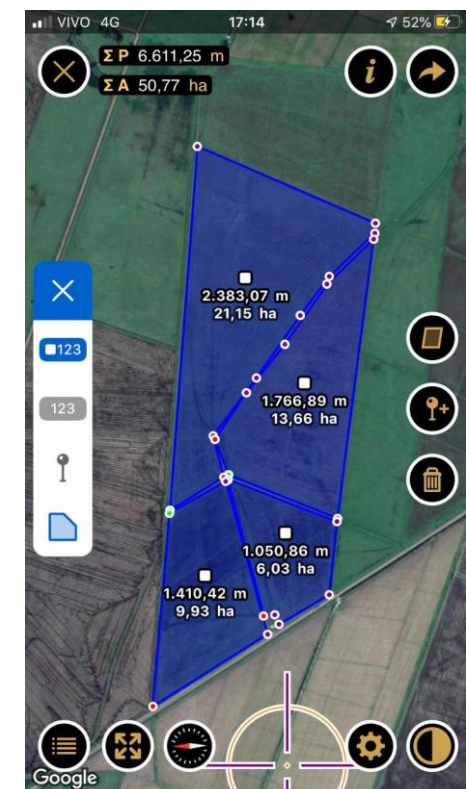
Arrendamentos em Viamão/RS



Localização	Viamão/RS
Arrendador	Lauro de Bitencourt Goulart
Área arrendada	195 ha
Vigência	Até 2025
Preço	06 sacas de soja por hectares a ser entregue na colheita

Localização	Viamão/RS
Arrendador	Mezari Imóveis Eireli-ME / Luiz Everaldo Dal Pont / Angelo Donato Bordignon
Área arrendada	574 ha
Vigência	Até 2025
Preço	06 sacas de soja por hectares a ser entregue na colheita

Área própria de plantio



Localização	Viamão/RS
Proprietário	Marcelo Machado Goulart
Área	200 ha

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Imobilizado

Abaixo segue imagens enviadas pela Rural Sul em 08/01/2021.



Eixo do trator que custou R\$ 18 mil, foram adquiridos dois eixos, um em outubro outro em novembro, para substituição de peça com desgaste. O maquinário comprado em novembro não foi enviado a nota fiscal, apesar de solicitado. O destaque em verde na foto, foi feito pelo sócio Felipe.



Graneleiro que custou R\$ 40 mil, comprado em novembro, cuja nota fiscal pendente de envio.

Plantadeira que custou R\$ 205 mil, comprada em agosto em nome do sócio Felipe.





Balanço Patrimonial

ATIVO	set/20	out/20	nov/20
ATIVO CIRCULANTE	5.927.357	5.547.125	5.527.053
Caixa e equivalentes de caixa	2.481	2.907	4.839
Bancos e Instituições Financeiras	178.821	68.035	361.566
Clientes	2.506.057	2.174.057	2.768.572
Adiantamento a funcionários	104.559	150.698	154.290
Adiantamento a Sócios	94.670	106.627	102.426
Outros Créditos - Arroz. Sobrado Eireli	167.822	171.856	172.846
Outros Créditos - Arroz. Sul	19.148	19.148	20.106
Outros Créditos - Transaurea	7.625	7.625	7.625
Estoques	2.846.174	2.846.174	1.934.783
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.575.705	15.629.787	15.715.094
Créditos de sócios/diretores	458.738	457.713	475.680
Depósitos Judiciais	49.776	49.776	49.776
IMOBILIZADO/INTANGIVEL	15.067.192	15.122.298	15.189.638
Depreciação/Amortização Acumulada	-1.759.578	-1.782.936	-1.806.294
TOTAL DO ATIVO	21.503.062	21.176.912	21.242.147

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

As demonstrações contábeis da Recuperanda não apresentam fielmente a realidade da empresa, uma vez que alguns saldos não atestam veracidade e outros não são passíveis de averiguação por ausência de documentos complementares. Portanto, a análise a seguir refere-se, apenas, às movimentações do mês.

Caixa e Equivalentes de Caixa: em novembro as movimentações de caixa e bancos referem-se basicamente, ao pagamento de tributos, assessorias e despesas gerais de manutenção enquanto os recebimentos estão vinculados a empréstimos e clientes. A movimentação detalhada fornecida pela Companhia encontra-se na página 15 do presente relatório.

Análise

Clientes: em novembro as vendas da Rural Sul foram direcionadas a Nobre Alimentos no porte de R\$ 1,2 milhões, Cristal Alimentos R\$ 499 mil e Cerealista Rincão R\$ 23mil. As vendas foram realizadas na modalidade a prazo, em média 90 dias para recebimento. .

Adiantamento a funcionários: em novembro houve R\$13mil em salários adiantados a 5 empregados. Esta Administração Judicial averiguou que é feito o registro contábil apenas no ato do adiantamento, não havendo a correta baixa posterior, sendo o motivo do crescimento nesta rubrica.

Outros créditos: em novembro houve adiantamento de R\$600,00 a título de pró-labore a Daniel José Alduino, R\$990,69 à Arroeira Sobrado Eireli e R\$957,86 à Arroeira Sul para pagamento de encargos sociais. Evidencia-se que em agosto/2020 houve adiantamento a sócios no valor de R\$77mil referente a um Escarificador, conforme nota fiscal, a compra foi realizada não em nome da empresa, mas sim do sócio Marcio José da Silva Perfeito, sendo o motivo de não estar contabilizada no imobilizado da empresa. O advogado da empresa foi informado a respeito da situação, que solicitou a Recuperanda a transferir para o nome da empresa os bens, porém nada foi feito a respeito.

Estoques: o montante inclui compras de mercadorias de março/2019 até o momento e compreende notas fiscais de aquisição de: Realengo (R\$ 2.553.321,16); Demello Alimentos (R\$ 169.658,20); Walter Jorge de Moraes Dutra (R\$ 148.155,00); e Geraldo Condessa de Azevedo (R\$ 84.875,00 e devolução de R\$ 28 mil). A Recuperanda informou que não utiliza estoques, pois o procedimento é “colhe e vende”, portanto o valor registrado em balancete não corresponde à realidade. Em novembro houve baixa de R\$ 911 mil, apenas ajuste contábil.

Créditos de sócios/diretores: os créditos de sócios e diretores sem prazo para devolução, condicionados no Ativo Não Circulante, em novembro houve movimentação a Felipe Perfeito Goulart no montante de R\$2.393,20, Lauro Bitencourt Goulart R\$8.740,62, Marcelo Machado Goulart R\$538,10, Maria Fernanda Perfeito Goulart R\$4.782,30, Rosinei Perfeito Goulart R\$ 1.057,84, Vera Lúcia Machado Goulart R\$455,06. Evidencia-se que em agosto/2020 houve transferência no montante de R\$205.500,00 a Felipe Perfeito Goulart para compra de uma plantadeira John Deere , conforme nota fiscal, a compra foi realizada não em nome da empresa, mas sim do sócio Felipe Perfeito Goulart, sendo o motivo de não estar contabilizada no imobilizado da empresa.

Imobilizado: em novembro a Recuperanda fez compra de uma semeadora adubadora no valor de R\$ 40 mil, uma bomba d'água R\$ 30 mil, máquina eixo curto R\$ 18mil, e faróis para um caminhão R\$ 2.240,00. No período ainda incidiu a depreciação normal do período no porte de R\$1,8 milhões. Apesar de solicitado, até o fechamento deste relatório, as notas fiscais não foram enviadas.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

ATIVO	set/20	out/20	nov/20
ATIVO CIRCULANTE	5.927.357	5.547.125	5.527.053
Caixa e equivalentes de caixa	2.481	2.907	4.839
Bancos e Instituições Financeiras	178.821	68.035	361.566
Clientes	2.506.057	2.174.057	2.768.572
Adiantamento a funcionários	104.559	150.698	154.290
Adiantamento a Sócios	94.670	106.627	102.426
Outros Créditos - Arroz. Sobrado Eireli	167.822	171.856	172.846
Outros Créditos - Arroz. Sul	19.148	19.148	20.106
Outros Créditos - Transaurea	7.625	7.625	7.625
Estoques	2.846.174	2.846.174	1.934.783
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.575.705	15.629.787	15.715.094
Créditos de sócios/diretores	458.738	457.713	475.680
Depósitos Judiciais	49.776	49.776	49.776
IMOBILIZADO/INTANGIVEL	15.067.192	15.122.298	15.189.638
Depreciação/Amortização Acumulada	-1.759.578	-1.782.936	-1.806.294
TOTAL DO ATIVO	21.503.062	21.176.912	21.242.147
PASSIVO	set/20	out/20	nov/20
PASSIVO CIRCULANTE	43.238.987	43.922.249	43.926.835
Fornecedores	2.510.585	3.002.050	3.155.691
Contas a pagar	3.761.431	3.930.488	3.915.430
Empréstimos e Financiamentos/Instituições financeiras	33.259.588	33.259.588	33.259.588
Obrigações Sociais e Tributárias	1.376.486	1.367.931	1.364.565
Débitos sócios/diretores	887.768	806.842	652.507
Empréstimos e Financiamentos	1.443.130	1.555.351	1.579.054
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.095.400	1.095.400	1.095.400
Débitos por adiantamentos	1.095.400	1.095.400	1.095.400
PATRIMONIO LIQUIDO	-20.966.075	-20.966.075	-20.966.075
Capital social	100.000	100.000	100.000
Prejuízos acumulados	-6.787.663	-6.787.663	-6.787.663
Lucros / Prejuízos Exercícios	-14.278.412	-14.278.412	-14.278.412
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23.368.311	24.051.574	24.056.159

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

Fornecedores: o volume de pagamentos somou pouco mais de R\$ 200 mil e as novas dívidas alcançaram R\$ 353 mil, especialmente por conta da compra dos itens do imobilizado que somaram R\$ 90 mil e será pago dentro de 90 dias, Soluções Integradas Verdes Vales R\$ 65mil não esclarecido. Do saldo registrado em fornecedores, 16% pertence a Canquerini Agrocomercial Ltda, fornecedor de insumos, sementes, agroquímicos e demais produtos relacionados a produção agrícola, conforme controle financeiro enviado, existem valores a pagar a este fornecedor até junho/2021, pois o prazo de pagamento é conforme safra, e encontra-se inadimplente.

Contas a Pagar: em novembro não houve registro de novos empréstimos. A tabela abaixo evidencia o saldo das principais contas. A Recuperanda explanou que Walmar Júnior é o agrônomo da empresa, e que empresta dinheiro quando falta recursos em caixa e não existe contrato, quanto a Dimiagro e Tche Prod. Agrícolas, a Rural Sul esclareceu tratar-se na verdade de fornecedores de insumos, e não empréstimos. No período, a empresa recebeu R\$ 12.770,00 de Jonatan Fraga. Os demais seguem sem justificativa.

Empréstimos de Terceiros 11.2020

Parte	Saldo
Walmar Junior	R\$ 225.854,00
João Candido dos Santos	R\$ 41.000,00
Otacílio Ferreira	R\$ 13.369,00
Valmar Gomes Cardozo	R\$ 40.000,00
Dimiagro Comercial	R\$ 60.000,00
Tche Prod. Agrícolas	R\$ 11.005,52

Débitos de sócios/diretores: Compreende, unicamente, as movimentações ocorridas com o sócio Marcelo Goulart. Em novembro o sócio devolveu R\$ 221 mil .

Empréstimos e Financiamentos: engloba empréstimos junto a 4 instituições financeiras que a Rural Sul vem adquirindo desde agosto/2020, no período não houve pagamentos, e a empresa realizou novos empréstimos de R\$ 23 mil. Questionada, a Recuperanda noticiou tratar-se de venda futura de arroz, não prestando maiores esclarecimentos.

Empréstimos

Parte	Saldo
Bradesco	R\$ 709.575,20
Banrisul	R\$ 852.069,77
Sicredi (65305-05)	R\$ 1.892,38
Sicredi (Ag. 0116)	R\$ 15.516,25

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - RURAL SUL PRODUÇÕES DE ARROZ IRRIGADO LTDA.

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	set/20	out/20	nov/20	SALDO 2020
Receita líquida	1.001.914	-	1.732.579,00	5.520.934
Custo dos produtos e serviços vendidos	-134.131	-621.663	-1.179.951	-3.922.655
Lucro Bruto	867.783	-621.663	552.628	1.598.279
Despesas administrativas e gerais	-345.333	-373.232	-465.339	-4.298.851
(Prejuízo)/Lucro operacional	522.451	-994.895	87.289	-2.700.572
Receitas financeiras	-	-	10	1.599
Despesas financeiras	-19.309	-14.318	-26.650	-105.422
Resultado antes da tributação	503.141	-1.009.213	60.649	-2.804.395
Provisão IRPJ	- 3.419,43	-	-	-6.012
Provisão CSLL	- 2.051,06	-	-	-3.607
(Prejuízo)/Lucro líquido do exercício	497.671	-1.009.213	60.649	-2.814.013

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

PLANO SAFRA (ARROZ IRRIGADO)		
MÊS	RS	GO
JANEIRO	IRRIGAÇÃO / FUNGICIDA	PLANTIO / COLHEITA
FEVEREIRO	IRRIGAÇÃO / FUNGICIDA	PLANTIO
MARÇO	COLHEITA	PREPARO DE SOLO
ABRIL	COLHEITA	PREPARO DE SOLO
MAIO	MANUTENÇÃO MÁQUINAS	PREPARO DE SOLO / COLHEITA
JUNHO	MANUTENÇÃO MÁQUINAS	PLANTIO / COLHEITA
JULHO	PREPARO DE SOLO	PLANTIO / COLHEITA
AGOSTO	PREPARO DE SOLO	PLANTIO
SETEMBRO	PREPARO DE SOLO	PLANTIO
OUTUBRO	PLANTIO	PLANTIO
NOVEMBRO	PLANTIO	COLHEITA
DEZEMBRO	TRATOS CULTURAIS / IRRIGAÇÃO	COLHEITA

Análise

Em relação à Receita e Resultados do Grupo Rural Sul, é importante frisar que suas atividades estão ligadas ao cultivo de arroz, de forma que os meses que apresentam lucro são limitados àqueles em que há colheita e venda do produto, enquanto que os Custos e Despesas ocorrem em meses diferentes, quando há o preparo do solo, plantio e desenvolvimento. No Rio Grande do Sul, a colheita acontece somente no mês de março/abril, enquanto que em Goiás, ocorre duas vezes ao ano, e o ciclo de preparo à colheita leva de 04 a 06 meses. Portanto, existem severas variações de Receita, bem como diversos meses de prejuízo contábil, só podendo ser auferido eventual lucro ou prejuízo na operação de forma anual.

- **Receita Líquida:** em outubro as receitas da Rural Sul alcançaram R\$ 1,7 milhões, as vendas foram realizadas a Nobre Alimentos no porte de R\$ 1,2 milhões, Cristal Alimentos R\$ 499 mil e Cerealista Rincão R\$ 23mil.
- **Custos:** em novembro os custos apresentaram aumento, salienta-se que a Recuperanda está em período de plantio, de forma que os dispêndios com fertilizantes e combustíveis aumentaram consideravelmente, além da transferência de R\$ 911 mil dos estoques para o CPV.
- **Despesas Administrativas Gerais:** compreendem, basicamente, as despesas com funcionários, serviços de pessoa jurídica (advogados e contabilidade), serviços de pessoa física (trabalhadores informais) e manutenção. Em novembro o aumento na rubrica se deu especialmente pelos gastos de pessoa jurídica que passaram de R\$ 123 mil para R\$ 169 mil, esta Administração solicitou todas as notas fiscais que englobam a conta, no entanto, a Recuperanda nada enviou.
- **Resultado Financeiro:** as receitas com descontos não fizeram frente as despesas financeiras, que em sua maioria compreendem juros sobre empréstimos, de modo que o resultado foi negativo em R\$ 26,6 mil.
- **Resultado:** novembro foi o melhor mês em vendas para a empresa desde que a Recuperanda entrou em recuperação judicial, sendo este o motivo para o lucro de R\$ 60 mil no período, contudo, no acumulado de 2020, a Rural Sul apresenta prejuízos no porte de R\$ 2,8 milhões.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Fluxo de Caixa Gerencial

O fluxo de caixa informado pela empresa é utilizado para controle interno da Companhia. Salienta-se que a recuperanda utiliza com frequência os recursos de sócios e parceiros, uma vez que não possui conta bancária, misturando por diversas vezes o patrimônio pessoal com o da empresa, o que vai em desconformidade do Princípio da Entidade que preza pela autonomia patrimonial das partes. A abertura de uma conta corrente em nome da empresa está sendo procurada pela Recuperanda, no entanto, até o momento sem sucesso.

Fluxo de Caixa	11/2020
(+) Valores recebidos de clientes	1.138.064
(-) Valores pagos a fornecedores e empregados	-249.967
(+) Outros recebimentos líquidos	1.132.225
(-) Outros pagamentos líquidos	-1.603.407
Disponibilidades aplicadas nas atividades operacionais	416.916
(-) Compras Imobilizado	-90.698
(+) Aplicações financeiras	125.573,44
Atividades de Investimentos	34.875,74
(-) Juros pagos por empréstimos	-25.696
(+) Empréstimos tomados	90.781
(-) Pagamentos de empréstimos	-221.413
Atividades de Financiamentos	-156.329
Aumento (redução) das disponibilidades	295.463
Disponibilidades no início do exercício	70.942
Disponibilidades no final do exercício	366.405

Os recebimentos ocorridos em novembro, além de clientes, estão atrelados aos empréstimos com terceiros que seguem sem justificativa. No período houve pagamentos a fornecedores que não foram detalhados pela Recuperanda. As atividades operacionais finalizaram o período com saldo positivo de R\$ 416 mil.

As compras de imobilizado totalizaram R\$ 90 mil, segundo informação do contador da empresa, será pago dentro de 90 dias, portanto, não houve o efetivo descaixe, tornando o demonstrativo de Fluxo de Caixa imprestável para qualquer análise. Quanto as aplicações, segundo informação, quando o recurso entra nas contas bancárias automaticamente é destinado para aplicação, e conforme necessidade o dinheiro volta para a conta corrente.

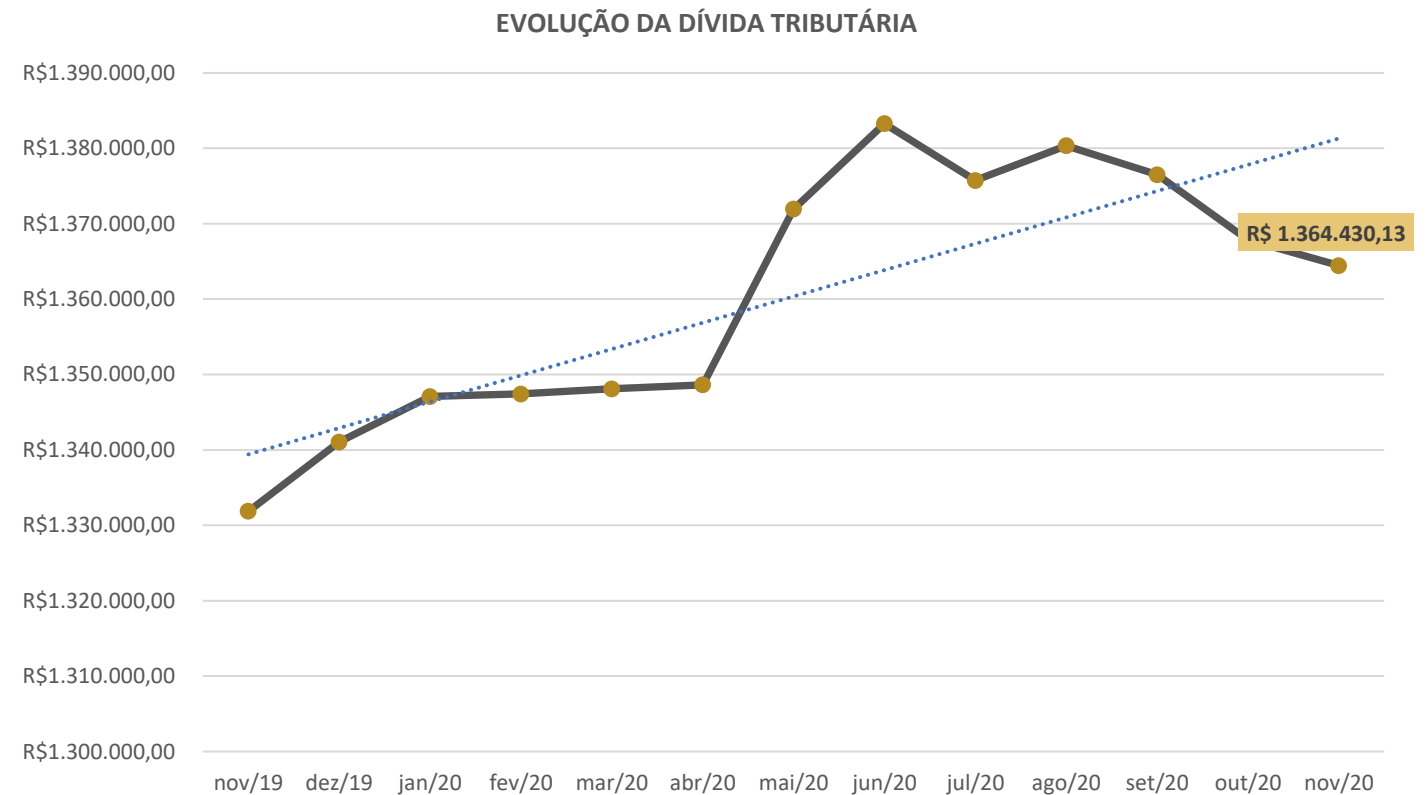
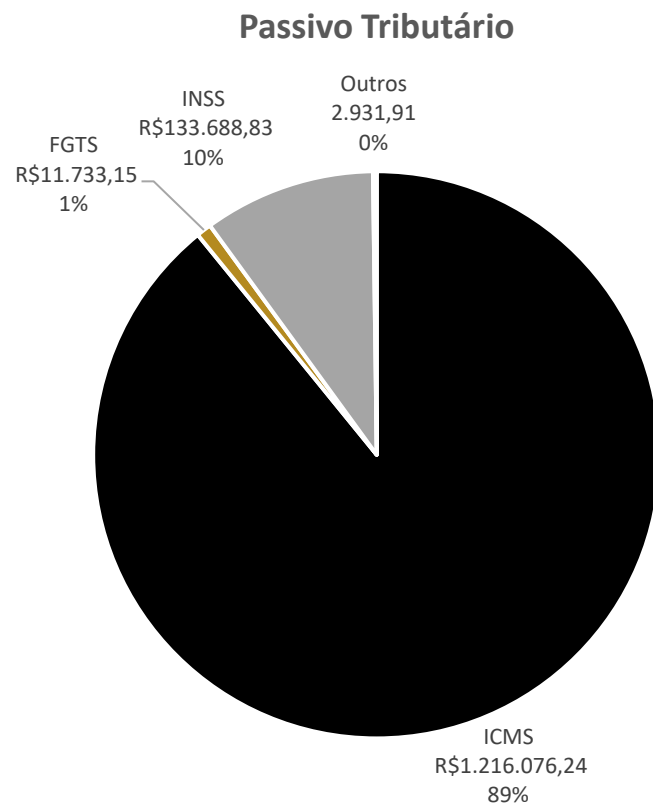
De acordo com os extratos bancários enviados, o saldo nas contas dos parceiros da empresa que cedem a conta para transações - Márcio José da Silva Perfeito e Jonatan Fraga – era de R\$ 33.297,18 no Bannisul e R\$ 164.700,20 no Banco Bradesco, saldos divergentes em R\$ 168 mil do apresentado no fluxo de caixa.



Dívida Fiscal

Em novembro de 2020, a dívida tributária do Grupo Rural Sul totalizava **R\$ 1.364.430,13**, sendo o maior valor referente ao ICMS, com ~R\$ 1,2 milhões. O único parcelamento informado, de INSS, está inativo, devido à inadimplência. A empresa voltou a adimplir regularmente e o FGTS e INSS após o fim do período de postergação de pagamento de encargos sociais, mediante medida provisória. A despeito dos demais impostos a Recuperanda afirma considerar o passivo tributário proporcionalmente irrisório em relação ao valor sujeito a Recuperação Judicial, assim, entendem que oportunamente farão parcelamentos ou refinanciamento junto aos órgãos públicos.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto e a projeção gráfica da evolução da dívida tributária.



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Meios de Recuperação

CONCESSÃO DE PRAZOS E CONDIÇÕES ESPECIAIS DE PAGAMENTO: no plano de recuperação judicial constam deságios, alongamento das dívidas com carência para o pagamento e a substituição de taxas de juros vigente para os créditos previstos no plano.

REORGANIZAÇÃO SOCIETÁRIA: o plano prevê que as empresas podem, enquanto participantes do processo de recuperação judicial, realizar operações para reorganizar a sociedade, de modo que façam, fusões, incorporações, cisões, transformações, dissoluções e criação de subsidiárias integrais. Ainda, os credores sujeitos ao Plano não podem se opor a nenhuma operação societária.

VENDA PARCIAL DE ATIVOS: as empresas podem alienar ativos operacionais ou não operacionais com o intuito de pagar credores ou recompor o capital de giro. Poderão alienar unidades produtivas isoladas através de leilão, propostas fechadas ou lances orais, e os recursos recebidos serão utilizados para capital de giro, novos investimentos e destinações afins. Também serão realizados leilões reversos, para a quitação de dívidas já parceladas e com deságios incidentes, mediante antecipação de valores e obtenção de novos descontos, na forma proposta pela recuperanda no momento da operação.

CAPTAÇÃO DE NOVOS RECURSOS: as empresas pretendem obter novos recursos com credores fomentadores, para cumprir com as obrigações do plano ou recompor o capital de giro.

AUMENTO DE CAPITAL: as empresas poderão emitir novas ações ou quotas visando cumprir as obrigações do plano ou recompor o capital de giro.

PROVIDÊNCIAS DESTINADAS AO REFORÇO DO CAIXA: corte de custos, racionalização e melhorias do processo.

Proposta de Pagamento

CLASSE I - Credores Trabalhistas						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Até 5 salários mínimos	-	-	30 dias	-	-	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologa o PRJ. Créditos de natureza salarial, vencidos nos 3 meses anteriores ao pedido da RJ, até o limite de 5 salários mínimos por trabalhador.
Acima de 5 salários mínimos	-	-	1 ano	-	-	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologa o PRJ.
CLASSE II - Credores com Garantia Real						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Aplicável a todos	50%	2 anos	20 anos	2% a.a. + TR	Anual	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologa o PRJ. Mediante compensação de eventuais créditos
CLASSE III - Credores Quirografários						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Aplicável a todos	65%	2 anos	20 anos	2% a.a. + TR	Anual	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologa o PRJ. Mediante compensação de eventuais créditos
CLASSE IV – Credores ME e EPP						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Aplicável a todos	65%	2 anos	20 anos	2% a.a. + TR	Anual	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologa o PRJ. Mediante compensação de eventuais créditos



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE NOVEMBRO/2020.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337

Balancete de Verificação Patrimonial

lgo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
000	ATIVO	21.176.912,35D	4.344.322,64	4.279.088,32	21.242.146,67D
001	ATIVO CIRCULANTE	5.547.125,20D	4.235.657,82	4.255.730,34	5.527.052,68D
002	DISPONIBILIDADES	70.941,98D	2.486.643,77	2.191.180,69	366.405,06D
003	RECURSOS EM CAIXA	2.907,21D	22.346,96	20.414,85	4.839,32D
004	CAIXA GERAL	2.907,21D	22.346,96	20.414,85	4.839,32D
1005	Caixa	2.907,21D	22.346,96	20.414,85	4.839,32D
006	RECURSOS EM BANCOS	68.034,77D	2.464.296,81	2.170.765,84	361.565,74D
007	BANCOS CONTA CORRENTE	0,00	1.795.922,64	1.627.965,11	167.957,53D
1008	CC - Banco Banrisul Ag. 1076 C/C 35.002448.0-8	0,00	245.427,13	245.412,34	14,79D
1010	CC - Banco Bradesco Ag 0641 C/c 0011456-1	0,00	1.550.495,51	1.382.552,77	167.942,74D
025	BANCOS CONTA APLICAÇÃO	68.034,77D	668.374,17	542.800,73	193.608,21D
1028	AP - Banco Bradesco Agencia 0641 C/C 0011456-1	66.413,27D	668.265,11	542.800,73	191.878,65D
1166	BERGS Ag 1076 C/C 35.002448.0-8 - Capitalizacao	1.621,50D	108,06	0,00	1.729,56D
045	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	2.630.008,93D	1.749.014,05	1.153.158,60	3.225.864,38D
046	CRÉDITOS - CLIENTES	2.174.056,75D	1.732.579,00	1.138.064,18	2.768.571,57D
047	DUPLICATAS A RECEBER	2.174.056,75D	1.732.579,00	1.138.064,18	2.768.571,57D
1048	Clientes p/ Duplicatas - Emissões	2.174.056,75D	1.732.579,00	1.138.064,18	2.768.571,57D
074	CRÉDITOS POR ADIANTAMENTO	150.697,58D	13.886,50	10.293,88	154.290,20D
077	ADIANTAMENTO P/ FUNCIONÁRIOS	150.697,58D	13.886,50	10.293,88	154.290,20D
1080	Adto. 13 º Salário	11.746,22D	0,00	3.599,40	8.146,82D
1078	Adto. Férias	27.011,43D	0,00	0,00	27.011,43D
1079	Adto. Salários	111.939,93D	13.886,50	6.694,48	119.131,95D
105	OUTROS CRÉDITOS	305.254,60D	2.548,55	4.800,54	303.002,61D
106	OUTROS CRÉDITOS	305.254,60D	2.548,55	4.800,54	303.002,61D
1107	Adiantamentos de Sócios	106.626,57D	600,00	4.800,54	102.426,03D
1110	Arrozeira Sobrado Eireli	171.855,68D	990,69	0,00	172.846,37D
1111	Arrozeira Sul Ltda	19.147,78D	957,86	0,00	20.105,64D
1112	Transaurea Transportes de Cargas Ltda ME	7.624,57D	0,00	0,00	7.624,57D
113	ESTOQUES	2.846.174,29D	0,00	911.391,05	1.934.783,24D
114	ESTOQUES PRODUTOS / MERCADORIAS	2.846.174,29D	0,00	911.391,05	1.934.783,24D
115	ESTOQUES PRODUTOS / MERCADORIAS	2.846.174,29D	0,00	911.391,05	1.934.783,24D
1116	Compras Nacionais	2.928.009,36D	0,00	0,00	2.928.009,36D
1126	(-) CPV / CMV	81.835,07C	0,00	911.391,05	993.226,12C
158	ATIVO NAO CIRCULANTE	15.629.787,15D	108.664,82	23.357,98	15.715.093,99D
159	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	507.489,37D	17.967,12	0,00	525.456,49D
167	CRÉDITOS DE SÓCIOS / DIRETORES	457.713,28D	17.967,12	0,00	475.680,40D
168	CRÉDITOS DE SÓCIOS / DIRETORES	457.713,28D	17.967,12	0,00	475.680,40D
1171	Felipe Perfeito Goulart	328.857,21D	2.393,20	0,00	331.250,41D
1173	Lauro de Bitencourt Goulart	74.882,49D	8.740,62	0,00	83.623,11D
1174	Marcelo Machado Goulart	538,10C	538,10	0,00	0,00
1169	Maria Fernanda Perfeito Goulart	17.382,57D	4.782,30	0,00	22.164,87D
1170	Rosinei Perfeito Goulart	27.298,22D	1.057,84	0,00	28.356,06D
1172	Vera Lucia Machado Goulart	9.830,89D	455,06	0,00	10.285,95D
181	DEPÓSITOS VINCULADOS / RESTITUÍVEIS	49.776,09D	0,00	0,00	49.776,09D
182	DEPÓSITOS JUDICIAIS	49.776,09D	0,00	0,00	49.776,09D
1187	Dep. Judicial - Outros	49.776,09D	0,00	0,00	49.776,09D
195	INVESTIMENTOS	13.295.422,00D	0,00	0,00	13.295.422,00D
204	IMÓVEIS	13.295.422,00D	0,00	0,00	13.295.422,00D
205	IMÓVEIS	13.295.422,00D	0,00	0,00	13.295.422,00D
1207	Terrenos	13.295.422,00D	0,00	0,00	13.295.422,00D
208	IMOBILIZADO	1.826.875,78D	90.697,70	23.357,98	1.894.215,50D
209	IMOBILIZADO	1.826.875,78D	90.697,70	23.357,98	1.894.215,50D
210	IMOBILIZADO	3.603.151,49D	90.697,70	0,00	3.693.849,19D
1211	Imob - Prédios	68.901,40D	0,00	0,00	68.901,40D
1212	Imob - Instalações	14.232,00D	0,00	0,00	14.232,00D
1213	Imob - Maq. e Equipamentos	2.229.964,67D	90.240,00	0,00	2.320.204,67D
1215	Imob - Móveis e Utensílios	609.800,80D	0,00	0,00	609.800,80D
1217	Imob - Veículos	664.698,40D	0,00	0,00	664.698,40D
1222	Imob - Consórcios em Andamento	15.554,22D	457,70	0,00	16.011,92D
226	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS	1.776.275,71C	0,00	23.357,98	1.799.633,69C
1227	(-) Prédios	26.950,19C	0,00	229,67	27.179,86C
1228	(-) Instalações	8.438,56C	0,00	113,60	8.552,16C
1229	(-) Maq. e Equipamentos	768.956,27C	0,00	17.933,04	786.889,31C
1231	(-) Móveis e Utensílios	307.232,29C	0,00	5.081,67	312.313,96C
1233	(-) Veículos	664.698,40C	0,00	0,00	664.698,40C
239	DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
240	GASTOS PRÉ OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
241	GASTOS COM IMPLANTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00

Balancete de Verificação Patrimonial

Ígigo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
002	EXIGÍVEL DE CURTO PRAZO	43.922.249,36C	481.109,15	485.694,67	43.926.834,88C
003	FORNECEDORES	3.002.050,02C	200.027,08	353.668,30	3.155.691,24C
004	FORNECEDORES	3.002.050,02C	200.027,08	353.668,30	3.155.691,24C
8515	Aubos Araguaia Ind.Com. Ltda	54.306,00C	0,00	0,00	54.306,00C
7013	Agricampo Com Var de peças Agric Ltda	67.744,53C	0,00	0,00	67.744,53C
8522	AGROQUIMA PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	4.970,00C	0,00	0,00	4.970,00C
9483	Aguilera Autopecas de Goias Ltda	242.639,23C	0,00	0,00	242.639,23C
8519	Amorim Auto Pecas e Servicos Ltda	730,00C	0,00	0,00	730,00C
8526	ARIOVALDO PEDRO BASSO	566,00C	0,00	0,00	566,00C
8503	ARY GARCIA & FILHA LTDA	980,30C	0,00	0,00	980,30C
8518	Auto Eletrica JS Ltda	60,00C	0,00	0,00	60,00C
7011	Auto peças Miura e Miura Ltda	1.915,00C	0,00	0,00	1.915,00C
8525	Auto Pecas Morro Grande Ltda	4,00C	0,00	0,00	4,00C
8527	Auto Pecas Nunes Diesel Ltda	18,20C	0,00	0,00	18,20C
8538	Biocardios Instituto de Cardiologia Ltda	6.750,00C	0,00	0,00	6.750,00C
7001	Canquerini Agrocomercial Ltda	502.697,17C	0,00	4.800,00	507.497,17C
7009	Capital Tratores Ltda	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
8531	Casa Power Comercial Ltda	330,00C	0,00	0,00	330,00C
8595	Cavalcante Veiculos, Pecas e Servicos - Eireli	1.300,00C	0,00	0,00	1.300,00C
8677	CEMED - Center Médico e Diagnostico Ltda	766,00C	0,00	0,00	766,00C
8579	Charrua Comercio Argricola Ltda	3.957,00C	0,00	0,00	3.957,00C
7006	Clarice Garcia Vanzetto	11.280,64C	0,00	0,00	11.280,64C
8583	Claudemir Fraga de Fraga Cia Ltda	986,41C	1.369,41	1.369,40	986,40C
8597	Claudjomar Ramos da Rocha	280,00C	0,00	0,00	280,00C
8584	Comercial de Combustiveis Manoel Ltda	12.755,08C	3.087,19	3.099,16	12.767,05C
8739	Comercio de Pneus e Recapagem Boa Vista Ltda	6.484,00C	0,00	0,00	6.484,00C
8534	Comin Industria de Carrocerias Ltda	6.940,00C	0,00	0,00	6.940,00C
8496	Compet Comercial de Derivados de Petroleo Parana	135.972,61C	0,00	0,00	135.972,61C
8516	Connectere Agro Gestao Ltda	0,00	998,00	998,00	0,00
8412	Correa I Combustiveis Ltda	24,54C	0,00	0,00	24,54C
9487	Cultivar Comercial Agricola Formosa	45.589,40C	19.560,27	17.900,00	43.929,13C
8497	Dahiane Serafim Tiago Mercearia	38.381,22C	0,00	0,00	38.381,22C
8599	David Krsna Ferreira Castro	27.896,09C	4.004,00	0,00	23.892,09C
8652	Demello Alimentos Ltda	169.658,20C	0,00	0,00	169.658,20C
8521	DIFOCCUS PRODUCOES E EVENTOS LTDA	487,24C	0,00	0,00	487,24C
8600	Dimas Xavier Ferro e Cia Ltda	3.459,46C	0,00	0,00	3.459,46C
8537	Dimiagro Fertilizantes Ltda	2.319,60C	0,00	0,00	2.319,60C
8651	Eduardo Brand Haas - ME	5.577,00C	2.426,00	0,00	3.151,00C
8738	EGR - Empresa Gaucha de Rodovias S/A	28,00C	0,00	0,00	28,00C
8529	Eletrica Guimaraes Ltda	553,07C	0,00	0,00	553,07C
7024	Eletrica Instaladora Moura Ltda	803,00C	0,00	0,00	803,00C
8528	Eimar Almeida Silva	6.394,59C	0,00	0,00	6.394,59C
8582	Enel	3.646,83C	0,00	0,00	3.646,83C
8530	Ferpal Ferragens Paulista Ltda	8.419,00C	0,00	0,00	8.419,00C
8493	Ferragens Dourado Ltda ME	6.000,00C	0,00	0,00	6.000,00C
8403	Ferragens e Tornearia Formosa Ltda	3.715,00C	0,00	3.515,00	7.230,00C
8655	Fertilizantes Heringer Ltda	68.080,00C	0,00	0,00	68.080,00C
8517	Figueira Tres Comercio e Derivados de Combustiveis Ltda	1.313,42C	0,00	0,00	1.313,42C
8423	Formosa produtos Agricolas Ltda	2.475,94C	1.095,20	0,00	1.380,74C
2005	Fornecedores Nacionais	354.318,64C	61.829,42	161.598,31	454.087,53C
8603	Forpecas Formosa Pecas Tratores Maquinas Agricolas Ltda	19.464,00C	0,00	0,00	19.464,00C
8653	Geraldo Condessa de Azevedo	56.875,00C	0,00	0,00	56.875,00C
8506	Giinei Bevilaqua	21.817,64C	0,00	0,00	21.817,64C
7072	Goldcardan Comercio de Pecas e Servicos Ltda	6.459,23C	0,00	0,00	6.459,23C
7000	Gontijo & Pereira Ltda (Casa da Borracha)	56.458,97C	14.427,00	3.357,50	45.389,47C
7004	Hidrauserv Jose de Souza Oliveira & Cia Ltda	295,00C	0,00	0,00	295,00C
8102	Hidromec Ind.Com. Ltda	61,20C	0,00	0,00	61,20C
8495	Ilto José Martins	8.030,00C	0,00	0,00	8.030,00C
8485	Industria e Comercio de Madeiras Capão da Porteira Ltda	386,40C	0,00	0,00	386,40C
7078	Instituto Brasileiro de Controle de Cancer - IBCC Formosa	920,00C	0,00	0,00	920,00C
7005	Irmãos Guimaraes Materiais de Construção Ltda	9.053,01C	3.556,80	29,60	5.525,81C
8536	Isair Souza da Silva - ME	715,00C	0,00	0,00	715,00C
8607	JE Materias para Construcao Ltda	108,00C	0,00	0,00	108,00C
8490	JL Agroindustrial Ltda	1.410,64C	0,00	0,00	1.410,64C
7003	JM2 Usinagem de precisao	53.460,75C	25.202,63	3.804,17	32.062,29C
7048	Joao Batista Cordeiro 62450506187	500,00C	0,00	0,00	500,00C
8675	Joao Ferreira Guerra Junior - ME	440,00C	0,00	0,00	440,00C
8697	Joel da Rosa	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
7057	Jorge Augusto Barragana Brasileiro	71.890,00C	0,00	0,00	71.890,00C
8590	Jose Elias Gomes da Rocha 18352987100	25.025,00C	0,00	0,00	25.025,00C
8494	José Luiz Goulart Bandeira	55.942,00C	0,00	0,00	55.942,00C
8669	Jose Muniz Ferreira - ME	1.920,00C	0,00	0,00	1.920,00C
8647	Jose Paulo Silva da Rocha - Chaves Rocha	198,00C	0,00	0,00	198,00C
8577	Jozias Goncalves de Fraga Soares	1.320,00C	380,00	380,00	1.320,00C
8524	JR Produtos e Ferramentas Ltda	824,60C	0,00	0,00	824,60C
7046	Juliana Pinheiro Ottoni e Cia Ltda	13.232,59C	0,00	1.427,00	14.659,59C
8679	Khor Industrial Ltda	7.700,00C	0,00	0,00	7.700,00C
8656	Loja do Henrique Implementos Agricolas Eireli	6,00C	0,00	0,00	6,00C
8703	Look Drive Ltda	0,00	0,00	1.125,00	1.125,00C
7412	LUIZ CARLOS GONCALVES DE OLIVEIRA-006300	200,02C	0,00	0,00	200,02C
8499	LUIZ CARLOS OLIVEIRA DE SOUZA	7.710,00C	0,00	0,00	7.710,00C

Balancete de Verificação Patrimonial

ligo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
8661	Mecânica Edu Ltda	1.047,00C	0,00	0,00	1.047,00C
8609	Medeiros & Medeiros Administracao de Falencias e Empresas em Recuperacao L	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
8492	Montenegro Comercio de peças Agricolas Ltda	11.620,59C	482,00	0,00	11.138,59C
8658	Motorryd Com. Atac. Peças e Acessorios Ltda	480,00C	0,00	0,00	480,00C
7093	Mundo das Portas Ltda	400,00C	0,00	0,00	400,00C
8648	Ocuatro Brasil Comercio Internacional Ltda	1.159,97C	0,00	0,00	1.159,97C
8432	OI S A	26,06C	0,00	0,00	26,06C
8592	Oscar B. de Oliveira	1.125,00C	1.125,00	0,00	0,00
8589	Osvaldo Leis de Novais	100,00C	0,00	0,00	100,00C
8585	Petrofacil Combustiveis Ltda	31.514,77C	0,00	15.550,00	47.064,77C
8659	Planalto Componentes Agricolas Ltda	3.600,00C	0,00	0,00	3.600,00C
8667	Pneus Le Fort do Brasil Ltda	37.062,68C	0,00	0,00	37.062,68C
8740	PP Garcia Materiais de Construcao Ltda	493,65C	0,00	0,00	493,65C
8535	Premier Fogos Ltda	1.260,00C	0,00	0,00	1.260,00C
8486	Qualita Comb Ltda	74.222,36C	0,00	0,00	74.222,36C
8666	Ramada Veiculos Ltda	900,00C	0,00	0,00	900,00C
8501	REBUILD CONSULTORIA EMPRES.LTDA	1.200,00C	12.000,00	12.000,00	1.200,00C
7007	Rech Importadora e Distr S/A	2.072,16C	0,00	0,00	2.072,16C
8430	Reis dos Compressores Atacado de Peças EIRELI	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
8502	RETIFICADORA DE MOTORES VIAMÃO LTDA	955,00C	0,00	0,00	955,00C
8587	Rovena Veronica Hoffmann	967,20C	0,00	0,00	967,20C
8678	Sebastiana Candido Florencio	260,00C	0,00	0,00	260,00C
8512	SM Tintas Ltda	3.087,24C	0,00	0,00	3.087,24C
8617	SM Tratores Ltda	267,22C	205,00	0,00	62,22C
7002	Solucoes Integradas Verdes Vales	32.602,82C	25.174,42	65.291,45	72.719,85C
8618	Sul Assessoria Em Agronegocios Ltda	21.658,49C	0,00	0,00	21.658,49C
7079	Super Posto Tigrao Delta Combustiveis Ltda	262,11C	0,00	0,00	262,11C
7095	Suzeth Laureano Canevaroli Eireli	79.300,00C	0,00	0,00	79.300,00C
8491	Tamires dos Santos Morem	1.011,53C	0,00	0,00	1.011,53C
8523	TECHNOS DA AMAZONIA IND. E COM. S/A	1.126,94C	0,00	0,00	1.126,94C
8619	Tecnomold Climatizacao Ltda	600,00C	0,00	0,00	600,00C
8737	Telefonica Brasil S/A	672,26C	0,00	0,00	672,26C
7008	Terra do Brasil prod Agropecuarios Ltda	116.876,10C	0,00	47.650,00	164.526,10C
8484	Tio Mario	37.275,00C	0,00	0,00	37.275,00C
8507	TONHO DIESEL ATAIDES EIRELI	10.540,00C	0,00	0,00	10.540,00C
7053	TP Transportes Rodoviaros e Cargas EIRELI	5.842,50C	0,00	0,00	5.842,50C
8660	Transporte e Comercio Quinta do Vale Ltda	3.330,00C	0,00	0,00	3.330,00C
8488	TRR Moreira Diesel Ltda	24.340,00C	0,00	0,00	24.340,00C
7010	Unapel Veiculos e Peças Ltda	63.970,83C	15.311,54	0,00	48.659,29C
8664	Unimed POA - Cooperativa Medica Ltda	887,56C	0,00	0,00	887,56C
8513	Vegetal Agronegocios Ltda	2.350,00C	0,00	0,00	2.350,00C
8662	Verany Maria Cauduro Pilon, Hisnar Gustavo Pilon e Rodrigo Cauduro Pilon	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
8520	Via Varejo S/A	1.200,00C	0,00	0,00	1.200,00C
8514	Vidal Logisitica e Transportes Ltda	3.087,00C	0,00	0,00	3.087,00C
8622	Vidracaria Coqueiros Ltda	130,00C	0,00	0,00	130,00C
8654	Walter Jorge de Moraes Dutra	113.280,00C	0,00	0,00	113.280,00C
:007	CONTAS A PAGAR	3.930.487,76C	36.271,11	21.213,49	3.915.430,14C
:008	CONTAS A PAGAR	3.930.487,76C	36.271,11	21.213,49	3.915.430,14C
2202	Auto Peças e Serviços LB Ltda	1.560,01C	0,00	0,00	1.560,01C
2192	CEEE-D CIA. ESTADUAL DISTRIBUICAO ENERGI	25.664,21C	0,00	0,00	25.664,21C
2196	Centro Ar Lavoura Ltda	40.000,00C	0,00	0,00	40.000,00C
8624	Cleber Finger	72.750,00C	0,00	0,00	72.750,00C
2009	Contas a Pagar	11.000,00C	3.000,00	8.233,49	16.233,49C
8638	CSO Mecanica e Tornearia Ltda	2.841,77C	0,00	0,00	2.841,77C
8634	DCCO Solucoes de Energia de Equipamentos Ltda	45,00C	0,00	0,00	45,00C
8681	Emprestimos de PF - Jose da Silva	82.093,49C	0,00	0,00	82.093,49C
8682	Emprestimos de PF - Orlando Carlos Misael	200.000,00C	0,00	0,00	200.000,00C
8645	Emprestimos de Terceiros (Arrendamento) - Neucyr	3.300,00C	0,00	0,00	3.300,00C
8644	Emprestimos de Terceiros (PF-PJ) - Eraldo Scandolara	2.899,85C	0,00	0,00	2.899,85C
8641	Emprestimos de Terceiros (PF-PJ) - Jonatan Fraga	88.941,35C	12.770,00	0,00	76.171,35C
8643	Emprestimos de Terceiros (PF-PJ) - Marcio Perfeito Goulart	7.227,00C	0,00	0,00	7.227,00C
2372	Emprestimos de Terceiros (PF-PJ) - Walmar Junior	225.854,00C	0,00	0,00	225.854,00C
2029	Emprestimos de Terceiros (PF-PJ) Realengo	2.691.358,66C	0,00	0,00	2.691.358,66C
8715	Emprestimos de Terceiros (PF) - Jacy Ludgero Pfitsch	65.812,00C	0,00	0,00	65.812,00C
8717	Emprestimos de Terceiros (PF) - Rodolfo da Luz Costa	25.000,00C	0,00	0,00	25.000,00C
8736	Emprestimos de Terceiros (PF) - Vanderlei Peixoto	57.000,00C	0,00	0,00	57.000,00C
8742	Emprestimos de Terceiros (PF) Joao Candido dos Santos	41.000,00C	0,00	0,00	41.000,00C
8741	Emprestimos de Terceiros (PF) Otacilio Ferreira	13.369,00C	0,00	0,00	13.369,00C
8743	Emprestimos de Terceiros (PF) Valmar Gomes Cardozo	40.000,00C	0,00	0,00	40.000,00C
8716	Emprestimos de Terceiros (PJ) - Nobre Alimentos Ltda	120.000,00C	0,00	0,00	120.000,00C
8744	Emprestimos de Terceiros (PJ) Dimiagro Comercial	60.000,00C	0,00	0,00	60.000,00C
8628	Gustavo Abreu Lopes	2.500,00C	0,00	0,00	2.500,00C
2190	Igor Dias Santos 02439869120	850,00C	0,00	0,00	850,00C
8639	J. Mucelli Equipamentos S/A	450,00C	0,00	0,00	450,00C
8636	Jacy Antonio Viegas	4.600,00C	0,00	0,00	4.600,00C
8635	JD Ribeiro de Lima e Cia Ltda	700,00C	0,00	0,00	700,00C
8629	Laudenir da Silva	25.000,00C	0,00	0,00	25.000,00C
8630	Leonardo Menotti Andrade	900,00C	0,00	0,00	900,00C
8637	Lider Comercio de Peças e Retifica em Geral Ltda	2.440,00C	0,00	0,00	2.440,00C
8638	Luiz Carlos de Sá	550,00C	0,00	0,00	550,00C

Balancete de Verificação Patrimonial

ligo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
014	RECUPERACAO JUDICIAL PROCESSO 039/1.17.0012424-0 (FORNECEDOR	33.259.587,50C	0,00	0,00	33.259.587,50C
015	RECUPERACAO JUDICIAL Classe I Processo 039/1.17.0012424-0	545.084,16C	0,00	0,00	545.084,16C
8540	Antonio Paulo Moroni	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
8541	Bruno Roberto Neher Filho	77.470,68C	0,00	0,00	77.470,68C
8542	Carine Mello do Nascimento	992,63C	0,00	0,00	992,63C
8543	Carlos Leoci Souza de Oliveira	992,63C	0,00	0,00	992,63C
8544	Genivaldo Nascimento de Souza	888,02C	0,00	0,00	888,02C
8545	Giovanio Pagnan	12.500,00C	0,00	0,00	12.500,00C
8546	Glauto Lisboa Melo Junior	77.470,68C	0,00	0,00	77.470,68C
8547	Jacy Antonio de Carvalho Viegas	992,63C	0,00	0,00	992,63C
8548	Jair de Jesus Vieira	160.000,00C	0,00	0,00	160.000,00C
8549	Jose Geraldo Gomes	780,83C	0,00	0,00	780,83C
8550	Leonardo Jose de Almeida	862,04C	0,00	0,00	862,04C
8551	Luziano Jose de Almeida	780,83C	0,00	0,00	780,83C
8552	Malvan Alves dos Reis	887,93C	0,00	0,00	887,93C
8553	Marcos Henrique Barbosa de Moraes	862,04C	0,00	0,00	862,04C
8554	Nilo Jairo Andriotte Viegas	992,63C	0,00	0,00	992,63C
8555	Paulo Menezes Gusmao	77.470,68C	0,00	0,00	77.470,68C
8556	Ricardo Carifini	992,63C	0,00	0,00	992,63C
8557	Rodrigo Freitas da Silva	992,63C	0,00	0,00	992,63C
8558	Rogério Ziullani Brun	939,71C	0,00	0,00	939,71C
8559	Rousilene Ribeiro dos Santos Souza	744,26C	0,00	0,00	744,26C
8560	Sandro Rodigheri	77.470,68C	0,00	0,00	77.470,68C
020	RECUPERACAO JUDICIAL Classe II Processo 039/1.17.0012424-0	11.175.704,62C	0,00	0,00	11.175.704,62C
8561	Banco de Desenvolvimento S/A - Agencia de Fomento	2.506.046,76C	0,00	0,00	2.506.046,76C
8562	Banco do Brasil	7.654.600,00C	0,00	0,00	7.654.600,00C
8563	Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A	865.057,86C	0,00	0,00	865.057,86C
8564	Caixa de Fomento	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C
025	RECUPERACAO JUDICIAL Classe III Processo 039/1.17.0012424-0	21.538.798,72C	0,00	0,00	21.538.798,72C
2361	Agrotecnica Solucoes Agricolas Com. Rep. Ltda	350.000,00C	0,00	0,00	350.000,00C
8565	Banco Bradesco S/A	516.710,96C	0,00	0,00	516.710,96C
8566	Banco do Brasil S/A	6.345.400,00C	0,00	0,00	6.345.400,00C
8567	Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A	1.044.882,32C	0,00	0,00	1.044.882,32C
8568	Banco do Itau S/A	75.000,00C	0,00	0,00	75.000,00C
8569	Banco Santander S/A	190.000,00C	0,00	0,00	190.000,00C
8570	Banco Volvo do Brasil S/A	36.330,80C	0,00	0,00	36.330,80C
8571	BRB Banco de Brasilia S/A	1.237.600,00C	0,00	0,00	1.237.600,00C
8572	Caixa Economica Federal S/A - CEF	4.589.400,00C	0,00	0,00	4.589.400,00C
2360	Celg - Energia - processo recuperacao	100.443,95C	0,00	0,00	100.443,95C
8573	Companhia Nacional de Abastecimento - CONAB	3.408.709,79C	0,00	0,00	3.408.709,79C
2362	CONSÓRCIO MASSEY FERGUSON	15.900,00C	0,00	0,00	15.900,00C
8574	Cooperativa de Credito - SICREDI Uniao Metropolitana	990.000,00C	0,00	0,00	990.000,00C
8575	Credita S/A - Financiamento e Investimento	190.000,00C	0,00	0,00	190.000,00C
2363	Dipetrol - GO	240.000,00C	0,00	0,00	240.000,00C
2364	ELIPAL	279.420,90C	0,00	0,00	279.420,90C
8576	FEPAM - Fundacao Estadual de Protecao Ambiental	30.000,00C	0,00	0,00	30.000,00C
2359	Fertilizantes Piratini	400.000,00C	0,00	0,00	400.000,00C
2367	FIORENTINO CAPELESSO	500.000,00C	0,00	0,00	500.000,00C
2370	GIOVANI PRAÇA LIESENFELD	270.000,00C	0,00	0,00	270.000,00C
2333	Jose Luiz Bueno	380.000,00C	0,00	0,00	380.000,00C
2366	RENATO GEORGE EIKI	189.000,00C	0,00	0,00	189.000,00C
2365	VASCONCELOS AGRÍCOLA	160.000,00C	0,00	0,00	160.000,00C
030	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.217.566,62C	202,91	760,63	1.218.124,34C
031	IMPOSTOS / CONTRIBUIÇÕES	1.217.566,62C	202,91	760,63	1.218.124,34C
2034	ICMS a Recolher	1.216.076,24C	0,00	0,00	1.216.076,24C
2036	IRRF s/ Folha Pgto. a Recolher	101,87C	13,55	11,63	99,95C
2037	IRRF s/ Pro Labore a Recolher	0,00	0,00	0,34	0,34C
2038	IRRF s/ Serv. de Terceiros PJ a Recolher	90,00C	46,18	91,18	135,00C
2042	ISSQN a Recolher	101,43C	0,00	0,00	101,43C
2046	Retenção ISSQN a Recolher	918,08C	0,00	374,80	1.292,88C
2045	Retenção PIS/COFINS/CSLL a Recolher	279,00C	143,18	282,68	418,50C
047	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	150.364,21C	23.194,60	19.271,52	146.441,13C
048	REMUNERAÇÕES	0,00	13.668,81	13.668,81	0,00
2053	Pro Labore a Pagar	0,00	6.270,00	6.270,00	0,00
2054	Salários a Pagar	0,00	7.398,81	7.398,81	0,00
055	ENCARGOS SOCIAIS	150.364,21C	9.525,79	5.602,71	146.441,13C
2058	Contr. Assistencial a Recolher	444,10C	0,00	0,00	444,10C
2056	Contr. Confederativa a Recolher	601,71C	66,62	39,96	575,05C
2059	FGTS a Recolher	13.242,35C	2.389,04	879,84	11.733,15C
2060	INSS a Recolher	95.255,64C	7.070,13	4.682,91	92.868,42C
2092	Parcelamento - INSS	40.820,41C	0,00	0,00	40.820,41C
228	DÉBITOS SÓCIOS / DIRETORES	806.842,28C	221.413,45	67.078,10	652.506,93C
231	DEBITOS SOCIOS/DIRETORES	806.842,28C	221.413,45	67.078,10	652.506,93C
2229	Marcelo Machado Goulart - Socio	806.842,28C	221.413,45	67.078,10	652.506,93C

Balancete de Verificação Patrimonial

Ítem	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
8688	Emprestimos CC - Banco Sicredi (65305-5)	1.892,38C	0,00	0,00	1.892,38C
8689	Emprestimos CC - Banco Sicredi (Ag: 0116 cc:107751)	15.516,25C	0,00	0,00	15.516,25C
069	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.095.399,63C	0,00	0,00	1.095.399,63C
070	EXIGÍVEL DE LONGO PRAZO	1.095.399,63C	0,00	0,00	1.095.399,63C
071	OBRIGAÇÕES DIVERSAS	1.095.399,63C	0,00	0,00	1.095.399,63C
100	DÉBITOS POR ADIANTAMENTOS	1.095.399,63C	0,00	0,00	1.095.399,63C
2103	Adiantamento de clientes	1.095.399,63C	0,00	0,00	1.095.399,63C
114	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20.966.075,43D	0,00	0,00	20.966.075,43D
115	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20.966.075,43D	0,00	0,00	20.966.075,43D
116	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
117	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2118	Capital Social Realizado	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
124	RESERVAS ACUMULADAS	6.787.663,34D	0,00	0,00	6.787.663,34D
128	RESERVAS DE LUCROS OU PREJUÍZOS	6.787.663,34D	0,00	0,00	6.787.663,34D
2130	(-) Prejuízos Acumulados	6.787.663,34D	0,00	0,00	6.787.663,34D
134	RESULTADOS CORRENTES	14.278.412,09D	0,00	0,00	14.278.412,09D
135	LUCROS / PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	14.278.412,09D	0,00	0,00	14.278.412,09D
2358	(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	10.333.523,61D	0,00	0,00	10.333.523,61D
2137	(-) Prejuízos do Exercício	3.944.888,48D	0,00	0,00	3.944.888,48D
000	APURACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO	2.874.661,21D	1.672.174,08	1.732.822,88	2.814.012,41D
001	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	3.788.350,48C	0,00	1.732.579,00	5.520.929,48C
002	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	3.802.891,90C	0,00	1.732.579,00	5.535.470,90C
003	RECEITA DE VENDAS - PROD / MERC	3.802.891,90C	0,00	1.732.579,00	5.535.470,90C
004	RECEITA - MERCADO NACIONAL	3.802.891,90C	0,00	1.732.579,00	5.535.470,90C
3005	Receita Merc Nac - Prod / Merc - à Vista	173.277,60C	0,00	0,00	173.277,60C
3006	Receita Merc Nac - Prod / Merc - à Prazo	3.629.614,30C	0,00	1.732.579,00	5.362.193,30C
014	(-) DEDUÇÕES DA REC. OPER. BRUTA	14.541,42D	0,00	0,00	14.541,42D
015	(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	14.541,42D	0,00	0,00	14.541,42D
021	(-) IMPOSTOS S/ RECEITAS	14.541,42D	0,00	0,00	14.541,42D
3023	(-) ICMS	14.541,42D	0,00	0,00	14.541,42D
028	CUSTO DAS VENDAS	2.742.704,49D	1.179.950,88	0,00	3.922.655,37D
029	CUSTO DAS VENDAS PROD/MERC/SERV	2.742.704,49D	1.179.950,88	0,00	3.922.655,37D
030	CUSTO DAS VENDAS PROD/MERC/SERV	2.742.704,49D	1.179.950,88	0,00	3.922.655,37D
031	CUSTO DAS VENDAS PROD/MERC/SERV	2.742.704,49D	1.179.950,88	0,00	3.922.655,37D
3107	Combustíveis e Lubrificantes	690.591,33D	144.046,45	0,00	834.637,78D
3032	Custos - Produtos / Mercadorias	334.402,51D	941.391,05	0,00	1.275.793,56D
3080	Energia Elétrica	192.847,00D	2.700,17	0,00	195.547,17D
3164	Fertilização	1.109.816,06D	78.833,21	0,00	1.188.649,27D
3154	Pulverização	415.047,59D	12.980,00	0,00	428.027,59D
034	DESPESAS OPERACIONAIS	3.910.689,41D	492.223,20	243,88	4.402.668,73D
035	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.833.511,86D	465.573,28	234,28	4.298.850,86D
036	DESPESAS COM PESSOAL	298.100,06D	25.843,61	0,00	323.943,67D
037	DESPESAS C/REMUNERAÇÃO A FUNCIONÁRIOS	137.192,52D	14.136,30	0,00	151.328,82D
3038	13º Salário	0,00	3.599,40	0,00	3.599,40D
3045	Causas Trabalhistas	13.585,00D	0,00	0,00	13.585,00D
3041	Férias	15.312,39D	3.138,09	0,00	18.450,48D
3043	Horas Extras	24.056,17D	1.718,43	0,00	25.774,60D
3044	Ordenados e Salários	84.238,96D	5.680,38	0,00	89.919,34D
052	DESPESAS C/ REMUN. A DIRETORES	62.623,00D	6.270,00	0,00	68.893,00D
3054	Pro Labore	62.623,00D	6.270,00	0,00	68.893,00D
058	DESPESAS C/ ENCARGOS	57.543,51D	4.220,31	0,00	61.763,82D
3059	FGTS	11.726,65D	879,84	0,00	12.606,49D
3060	INSS	45.816,86D	3.340,47	0,00	49.157,33D
063	DESPESAS C/ BENEFÍCIOS	40.741,03D	1.217,00	0,00	41.958,03D
3065	Alimentação ao Trabalhador	1.449,83D	1.217,00	0,00	2.666,83D
3066	Assistência Médica	3.409,94D	0,00	0,00	3.409,94D
3069	Seguros	35.881,26D	0,00	0,00	35.881,26D
076	OUTRAS DESPESAS	3.535.411,80D	439.729,67	234,28	3.974.907,19D
077	UTILIDADES	7.566,11D	1.398,74	0,00	8.964,85D
3079	Correios	858,91D	0,00	0,00	858,91D
3083	Internet	674,70D	0,00	0,00	674,70D
3081	Telefones	6.032,50D	1.398,74	0,00	7.431,24D
086	SERVIÇOS CONTRATADOS	1.138.526,93D	169.140,89	0,00	1.307.667,82D
3095	Honorários Advocáticos	2.500,00D	18.781,32	0,00	21.281,32D
3089	Honorários Profissionais - P.F.	3.045,00D	772,50	0,00	3.817,50D
3088	Honorários Profissionais - P.J.	92.684,75D	5.084,00	0,00	97.768,75D
3091	Serviços de Terceiros - P.F.	838.113,61D	106.812,66	0,00	944.926,27D
3092	Serviços de Terceiros - P.J.	202.182,57D	27.600,41	0,00	229.782,98D

Balancete de Verificação Patrimonial

Ítem	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
106	VEÍCULOS	216.504,03D	433,31	0,00	216.937,34D
3109	Manutenção de Veículos	216.504,03D	433,31	0,00	216.937,34D
113	MANUTENÇÃO E REPAROS	1.545.539,41D	221.369,01	234,28	1.766.674,14D
3118	Manut/Reparos - Equip. de Informática	1.350,00D	0,00	0,00	1.350,00D
3114	Manut/Reparos - Instalações	239.529,12D	55.658,00	0,00	295.187,12D
3115	Manut/Reparos - Maq. e Equipamentos	1.287.671,14D	165.711,01	234,28	1.453.147,87D
3116	Manut/Reparos - Mouv. e Utensílios	16.989,15D	0,00	0,00	16.989,15D
121	COMERCIAIS / MARKETING	38.265,48D	0,00	0,00	38.265,48D
3128	Fretes e Carretos sob Vendas	36.998,78D	0,00	0,00	36.998,78D
3123	Jornais e Revistas	280,00D	0,00	0,00	280,00D
3127	Viagens e Estadias	986,70D	0,00	0,00	986,70D
133	DESPESAS GERAIS	587.959,83D	44.884,81	0,00	632.844,64D
3134	Cartórios / Desp. Legais	1.723,20D	67,80	0,00	1.791,00D
3135	Condições	5.708,94D	0,00	0,00	5.708,94D
3136	Consumo Interno	92.668,38D	4.620,80	0,00	97.289,18D
3138	Contribuições / Doações	88,78D	0,00	0,00	88,78D
3139	Cópias / Encadernações	206,00D	0,00	0,00	206,00D
3140	Custas Judiciais	140.233,89D	0,00	0,00	140.233,89D
3141	Depreciações / Amortizações	233.579,80D	23.357,98	0,00	256.937,78D
3143	Fretes e Carretos	47.630,00D	13.861,00	0,00	61.491,00D
3167	Impostos e Taxas	25.241,51D	842,70	0,00	26.084,21D
3147	Material de Expediente	692,72D	635,69	0,00	1.328,41D
3217	Multas	5.309,77D	312,38	0,00	5.622,15D
3150	Pedágios / Estacionamento	375,03D	0,00	0,00	375,03D
3151	Prêmio de Seguros	13.067,77D	753,46	0,00	13.821,23D
3153	Refeições / Lanches	16.533,04D	0,00	0,00	16.533,04D
3169	Uniformes e Utilidades	4.901,00D	433,00	0,00	5.334,00D
174	RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	77.177,55D	26.649,92	9,60	103.817,87D
175	RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	77.177,55D	26.649,92	9,60	103.817,87D
176	RECEITAS FINANCEIRAS	1.594,08C	0,00	9,60	1.603,68C
3177	Descontos Recebidos	1.594,08C	0,00	9,60	1.603,68C
183	DESPESAS FINANCEIRAS	78.771,63D	26.649,92	0,00	105.421,55D
3186	Despesas Bancárias	4.757,28D	785,25	0,00	5.542,53D
3198	Juros Bancários	75,99D	0,00	0,00	75,99D
3192	Juros por Atraso	9.776,58D	163,43	0,00	9.940,01D
3194	Juros sob Empréstimos	63.885,34D	25.696,04	0,00	89.581,38D
3193	Multas por Atraso	276,44D	5,20	0,00	281,64D
234	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	9.617,79D	0,00	0,00	9.617,79D
235	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	9.617,79D	0,00	0,00	9.617,79D
236	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	9.617,79D	0,00	0,00	9.617,79D
237	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS - IRPJ	6.011,12D	0,00	0,00	6.011,12D
3238	Provisão - IRPJ	6.011,12D	0,00	0,00	6.011,12D
239	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS - CSLL	3.606,67D	0,00	0,00	3.606,67D
3240	Provisão - CSLL	3.606,67D	0,00	0,00	3.606,67D

MARCELO MACHADO GOULART
 Administrador
 CPF: 677.945.130-49

RUDI DILON TESSMANN
 Reg. no CRC - RS sob o No. R502321601
 CPF: 122.134.890-68