

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA E. VARA 6ª VARA  
CÍVEL DA COMARCA DE ARARAQUARA – ESTADO DE SÃO PAULO**

**Processo sob nº 0004895-92.2020.8.26.0037**

**Incidente de Exibição de Documento ou Coisa**

**R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.**, regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos da Recuperação Judicial de **AGROTEC SP COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, AGROTEC TR COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer a juntada aos autos, em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, do **Relatório Mensal de Atividades** (RMA) das Recuperandas relativo aos meses de agosto e setembro de 2020, bem como demais documentos contábeis atinentes ao mesmo período.

Sem prejuízo do quanto exposto acima, cabe este signatário informa que o Relatório Mensal de Atividades já está de acordo com o Comunicado nº 786/2020 e que nele constam informações a respeito do impacto que as Recuperandas vêm sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Nesses termos,  
Pede deferimento.

Campinas, 24 de novembro de 2020.

**R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA**

*Fernando Ferreira Castellani*

*OAB/SP nº 209.877*

*Arthur F. Cesarini*

*OAB/SP nº 345.711*



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

## Relatório Mensal de Atividades

---

*Agrotec SP Comércio e Representações  
Ltda.*

*Agrotec TR Comércio e Representações  
Ltda.*

**Setembro/2020**

---



## Sumário

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. INTRODUÇÃO.....</b>                           | <b>5</b>  |
| <b>2. IMPACTOS COVID-19 .....</b>                   | <b>6</b>  |
| 2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL..... | 7         |
| 2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....                   | 10        |
| 2.3. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL .....         | 11        |
| <b>3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS .....</b>        | <b>11</b> |
| 3.1. DO GRUPO .....                                 | 11        |
| 3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA .....                 | 13        |
| 3.3. DOS DIRETORES E ADMINISTRADORES.....           | 13        |
| 3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....               | 14        |
| <b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS.....</b>   | <b>14</b> |
| 4.1. BALANÇO PATRIMONIAL .....                      | 15        |
| 4.1.1. Disponível .....                             | 15        |
| 4.1.2. Contas a Receber .....                       | 16        |
| 4.1.3. Estoques.....                                | 16        |
| 4.1.4. Investimentos.....                           | 17        |
| 4.1.5. Imobilizado .....                            | 17        |
| 4.1.6. Fornecedores.....                            | 18        |
| 4.1.7. Empréstimos e Financiamentos .....           | 19        |
| 4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....       | 19        |
| 4.1.9. Passivo Tributário.....                      | 20        |
| 4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO .....   | 21        |
| 4.2.1. Faturamento.....                             | 21        |
| 4.2.2. Receita Líquida.....                         | 23        |
| 4.2.3. Custo de Vendas .....                        | 23        |
| 4.2.4. Margem de Contribuição .....                 | 24        |
| 4.2.5. Despesas Operacionais.....                   | 24        |
| 4.2.6. Resultado Operacional (EBITDA).....          | 25        |
| 4.2.7. Resultado Financeiro.....                    | 26        |
| 4.2.8. Resultado Líquido.....                       | 26        |



|        |  |    |
|--------|--|----|
| 4.3.   | ÍNDICES E INDICADORES .....                  | 27 |
| 4.3.1. | <i>Liquidez Corrente</i> .....               | 27 |
| 4.3.2. | <i>Liquidez Geral</i> .....                  | 27 |
| 4.3.3. | <i>Endividamento</i> .....                   | 28 |
| 4.3.4. | <i>Participação do Custo de Vendas</i> ..... | 29 |
| 4.3.5. | <i>Retorno da Operação</i> .....             | 30 |
| 4.3.6. | <i>Retorno Líquido</i> .....                 | 30 |
| 5.     | <b>ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS</b> .....  | 31 |
| 6.     | <b>ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL</b> .....       | 31 |
| 7.     | <b>ANEXOS</b> .....                          | 32 |



## Glossário

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| <b>SP</b>                           | Agrotec SP   |
| <b>TR</b>                           | Agrotec TR   |
| <b>DRE</b>                          | Demonstração de Resultado do Exercício   |
| <b>BP</b>                           | Balanço Patrimonial  |
| <b>DFC</b>                          | Demonstração de Fluxo de Caixa   |
| <b>Receita Bruta ou Faturamento</b> | Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.   |
| <b>Receita Líquida</b>              | Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta última de acordo com a política da empresa.   |
| <b>Custo de Vendas</b>              | São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.   |
| <b>Margem de Contribuição</b>       | Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.   |
| <b>EBITDA</b>                       | Índice utilizado para medir o resultado “limpo” da operação. Vem do inglês <i>Earnings Before Interests, Taxes, Depreciation and Amortizations</i> , ou seja, lucros antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações.  |
| <b>Resultado Financeiro</b>         | É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa. |
| <b>Resultado Não Operacional</b>    | É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.  |
| <b>Resultado Líquido</b>            | Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.   |

## Grupo Agrotec

### 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 informações<sup>1</sup>.

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

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

---

<sup>1</sup> 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.



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

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pelas recuperandas, entre os meses abril/2020 a setembro/2020.

## 2. Impactos Covid-19

Tendo em vista a pandemia causada pelo Covid-19 e, na qualidade de Administrador Judicial, e bem assim cumprindo com o dever legal previsto no art. 22, inciso II, alínea “a” da Lei 11.101/2005, realizaremos reuniões periódicas via videoconferência com os representantes da Recuperanda e a equipe jurídica e contábil desta Auxiliar.

Faz-se necessário aqui chegar ao conhecimento da classe de credores a realização da última reunião virtual junto a recuperanda, a qual ocorreu no dia 30/07/2020 às 16:30 horas, cujo objetivo principal foi entender a real situação da empresa, assim como tomar ciência de quais medidas foram ou serão tomadas diante do atual cenário.

Importante consignar ainda que foram solicitados aos representantes da recuperanda o envio das informações contábeis em período reduzido, a fim de dar ciência à comunidade de credores e ao juízo, acompanhando dessa forma, a empresa diante do enfrentando à crise.



## *2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial*

A atividade empresarial<sup>2</sup> é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

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

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 23/11/2020 estima-se que o PIB brasileiro apresentará contração de 4,55% neste ano. A previsão do mercado financeiro para o próximo ano passou de 3,31% para 3,40%. Ainda neste sentido e de acordo com o Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE)<sup>3</sup>, a economia apresentou queda de 9,7% no segundo trimestre de 2020. Caso a previsão do relatório se confirme, esse será o pior desempenho do PIB brasileiro no último século.

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio passou de R\$ 5,41/US\$ na semana passada para R\$ 5,38/US\$. Para o ano de 2021, os investidores mantiveram, pela quarta vez consecutiva, a projeção de R\$ 5,20/US\$ – informação

---

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

<sup>3</sup> No dia 03 de dezembro será divulgado o resultado do terceiro trimestre.



também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Ainda neste sentido, outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa para 2020 é de superávit, a qual foi mantida em US\$ 57,73 bilhões. Em relação ao ano de 2021, a expectativa – também de superávit – foi mantida pela primeira vez em US\$ 55,10 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros da economia (Selic), o Boletim Focus voltou a aumentar a expectativa para 2021, a qual passou de 2,75% na semana passada para 3% nesta semana. Segundo especialistas do mercado, a estimativa da taxa Selic para este ano é de 2%.

A projeção para a inflação subiu pela décima quinta semana consecutiva passando de 3,25% para 3,45% ao ano, permanecendo abaixo da meta fixada<sup>4</sup> pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para o ano de 2020, de 4%. Para alguns economistas ouvidos pelo Banco Central (BC), a expectativa para o próximo ano é de 3,40%.

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

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

---

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



De acordo com a Confederação da Agricultura e Pecuária do Brasil (CNA) em parceria com o Centro de Estudos Avançados em Economia Aplicada (CEPEA), da EsalQ/USP e a Fundação de Estudos Agrários Luiz de Queiroz (Fealq), o PIB do agronegócio apresentou crescimento de 0,73% no mês de agosto/2020 – acumulando alta de 1,38% no período de janeiro a agosto – o qual segue atrelado ao forte crescimento no ramo pecuário.

Observando os segmentos de insumos <sup>5</sup> (0,41%), agroindústria (0,87%) e agrosserviços (1,23%) verifica-se que houve aumento no mês de agosto, enquanto o segmento primário o recuo foi de 0,26%.

Em relação a este último, vale ainda mencionar que no acumulado do ano de 2020, o segmento primário registrou retração de 3,25%, embora outros setores como os insumos (8,34%), agroindústria (2,51%) e agrosserviços (2,44%) tenham registrado alta.

Ainda segundo o CEPEA:

*A queda de 3,25% no segmento primário do agronegócio foi motivada pela baixa no ramo agrícola, já que o ramo pecuário acumula elevação importante no segmento.*

E ainda explica:

---

<sup>5</sup> Impulsionado, principalmente, pelos maiores preços de fertilizantes e defensivos – os quais deverão impactar o custo de produção da safra agrícola 2019/2020.

*O elevado custo de produção associado a menores preços agrícolas de produtos importantes têm pressionado o PIB do segmento, mesmo diante da expectativa de produção agrícola ligeiramente maior em 2019 (frente a 2018).*

No que diz respeito ao ramo pecuário – principal responsável pelo resultado positivo do PIB do agronegócios – vale observar que o crescimento registrado foi de 2,76% em agosto, acumulando alta de 9,99% no ano. Tal resultado deve-se a combinação do aumento na quantidade produzida, assim como da alta significativa dos preços – este motivado, principalmente, pela demanda aquecida por proteína animal no mercado externo.

A tendência é que o PIB do agronegócio mantenha-se em alta e feche o ano com crescimento importante, dado que no acumulado entre janeiro e julho, o crescimento do setor foi o maior da série histórica. Neste sentido e, mantendo-se a perspectiva positiva, a projeção é a de que o agronegócios atinja 25% de participação no PIB total do Brasil.

## ***2.2. Situação da recuperanda***

Em reunião realizada junto aos representantes das empresas nos foi informado que quando ajuizamento do beneplácito recuperacional houve a necessidade de melhor gestão e estruturação do negócio, momento em que estavam relativamente aparelhados quando da deflagração da pandemia.

Ademais, as metas de venda no mês de maio foram atingidas e no mês de junho aproximou da meta, porém em julho novamente recuperaram a ascendência e atingiram o objetivo pleiteado – seguindo, portanto, a tendência e ritmo do setor, acima mencionado.

Igualmente os representantes das Recuperandas afirmaram que suas compras com os fornecedores estão em dia, não há valores em aberto de tributos e o salário dos colaboradores estão sendo escorreitamente adimplidos.

### ***2.3. Do Plano de Recuperação Judicial***

O Grupo ainda aguarda a realização da Assembleia Geral de Credores (AGC).

## **3. Visão geral das recuperandas**

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 Agrotec é composto por duas empresas, a Agrotec SP e a Agrotec TR, conforme demonstrado no quadro abaixo.

| Informações             | Agrotec SP                                | Agrotec TR                                 |
|-------------------------|---|--|
| Tipo de Estabelecimento | Matriz                                    | Matriz                                     |
| Razão Social            | Agrotec SP Comércio e Representações Ltda | Agrotec TR Comércio e Representações Ltda. |
| Nome Fantasia           | Agrotec SP Comércio e Representações      | Agrotec TR Comércio e Representações Ltda. |
| Data de Abertura        | 07/05/2003                                | 17/03/2016                                 |
| CNPJ                    | 05.628.164/0001-81                        | 24.414.911/0001-23                         |
| Inscrição Estadual      | 181.306.523.111                           | 684.068.734.113                            |
| Endereço                | Rua Castro Alves, 1713                    | Rua Castro Alves, 1870                     |
| Complemento             | 1727                                      |  |
| Bairro                  | Vl. Nossa Senhora do Carmos               | Vila Nossa Senhora do Carmo                |





|                   |   |   |
|-------------------|---|---|
| Cidade            | Araraquara  | Araraquara  |
| Estado            | SP  | SP  |
| CEP               | 14801-450   | 14801-450   |
| Natureza Jurídica | 206-2: Sociedade Empresária Limitada  | 206-2: Sociedade Empresária Limitada  |
| CNAE Principal    | 46.83-4-00 - Comércio atacadista de defensivos agrícolas, adubos, fertilizantes e corretivos do solo  | 46.83-4-00 - Comércio atacadista de defensivos agrícolas, adubos, fertilizantes e corretivos do solo  |
| CNAE Secundários  | 45.30-7-05 - Comércio a varejo de pneumáticos e câmaras-de-ar<br>47.82-2-01 - Comércio varejista de calçados<br>47.44-0-01 - Comércio varejista de ferragens e ferramentas<br>47.44-0-99 - Comércio varejista de materiais de construção em geral<br>47.89-0-04 - Comércio varejista de animais vivos e de artigos e alimentos para animais de estimação<br>52.11-7-99 - Depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda-móveis<br>46.18-4-99 - Outros representantes comerciais e agentes do comércio especializado em produtos não especificados anteriormente | 01.61-0-03 - Serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita<br>45.30-7-05 - Comércio a varejo de pneumáticos e câmaras-de-ar (Dispensada *)<br>46.12-5-00 - Representantes comerciais e agentes do comércio de combustíveis, minerais, produtos siderúrgicos e químicos (Dispensada *)<br>47.32-6-00 - Comércio varejista de lubrificantes<br>47.44-0-01 - Comércio varejista de ferragens e ferramentas (Dispensada *)<br>47.44-0-99 - Comércio varejista de materiais de construção em geral (Dispensada *)<br>47.82-2-01 - Comércio varejista de calçados (Dispensada *)<br>47.89-0-04 - Comércio varejista de animais vivos e de artigos e alimentos para animais de estimação (Dispensada *)<br>52.11-7-99 - Depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda-móveis |
| Capital Social    | 1.000.000,00  | 200.000,00  |
| Sócio(s)          | Evandro Pacheco Lustosa   | Agrotec SP Comércio e Representações Ltda<br>Evandro Pachêco Lustosa  |

Em alteração de contrato social deferida pela JUCESP em 21/05/2020, a Agrotec promoveu as seguintes alterações, já refletidas na tabela acima.

1. Saída do Sr. Carlos Henrique de Freitas, que possuía 10% do capital da empresa e entrada do Sr. Evandro Pachêco Lustosa com a mesma participação. O Sr. Evandro é o único sócio da Agrotec SP;
2. Foi adicionada como atividade econômica secundária o *serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita*, código CNAE 01.61-0-03, sendo que nenhuma atividade foi retirada;
3. O Sr. Evandro passa a assinar pela Agrotec TR, de forma isolada;
4. O Sr. Evandro passa a atuar como administrador legal da empresa;



5. A empresa mudou de endereço, saindo da cidade de Taquaritinga – onde desenvolvia suas operações à Av. Dr. Francisco Área Leão, 10 – para a cidade de Araraquara, à Rua Castro Alves, 1870.

A Agrotec SP<sup>6</sup> não sofreu modificações no contrato social.

### ***3.2. Da composição societária***

| Grupo Agrotec   | <i>SÓCIOS</i>                                  |   |
|---|--|---|
|   | Evandro Pacheco Lustosa<br>CPF: 484.415.971-20 | Agrotec SP Com. E Repres. Ltda.<br>CNPJ: 05.628.164/0001-81 |
| Agrotec SP Comércio e Representações<br>Ltda.<br>CNPJ: 05.628.164/0001-81 | 1.000.000,00                                   | -   |
| Agrotec TR Comércio e Representações<br>Ltda.<br>CNPJ: 24.414.911/0001-23 | 10.000,00                                      | 190.000,00  |

Conforme constatado em visita realizada por esta Perita, as operações da SP e TR, na prática, se fundem em apenas uma, motivo pelo qual realizaremos a análise dos documentos contábeis consolidados – objetivando, assim, retratar a realidade vivida pelas empresas.

### ***3.3. Dos diretores e administradores***

Conforme dados constantes na JUCESP, os administradores e representantes das empresas são:

<sup>6</sup> Embora no Contrato Social conste filiais, estas encontram-se em processo de baixa e fechamento, não apresentando, portanto, atividade. Tais medidas refletiram no custo e nas despesas operacionais no mês de junho/2020.



**Agrotec SP**

Administrador: Evandro Pacheco Lustosa

**Agrotec TR**

Administrador: Evandro Pacheco Lustosa

**3.4. Da estrutura organizacional**

| Período | Agrotec SP | Agrotec TR | Total |
|---------|------------|------------|-------|
| Abr/20  | 9          | 0          | 9     |
| Mai/20  | 10         | 0          | 10    |
| Jun/20  | 10         | 0          | 10    |
| Jul/20  | 11         | 0          | 11    |
| Ago/20  | 8          | 0          | 8     |
| Set/20  | 8          | 0          | 8     |

No mês de agosto houve diminuição de um funcionário no departamento administrativo devido a ajuste e de dois funcionários no departamento comercial por conta da reestruturação da equipe e divisão de atendimento. As recuperandas encerraram o mês de setembro com oito colaboradores em sua folha de pagamento.

**4. Informações Econômicas e Contábeis**

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

*[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é*



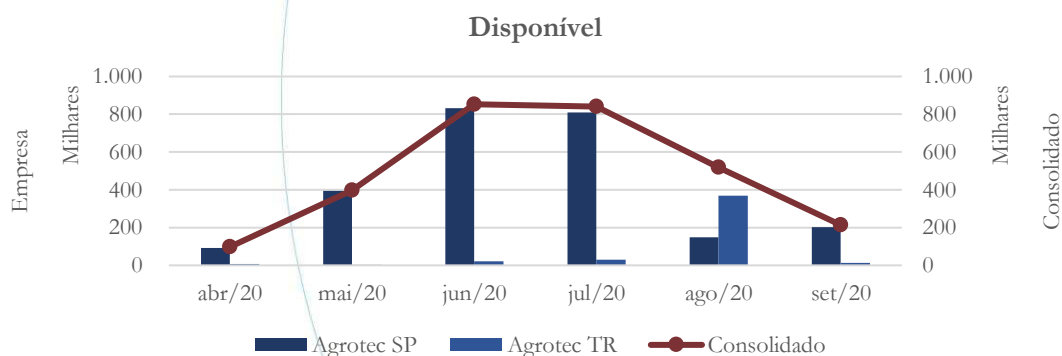
*fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.*

#### 4.1. Balanço Patrimonial

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

##### 4.1.1. Disponível<sup>7</sup>

Gráfico 1



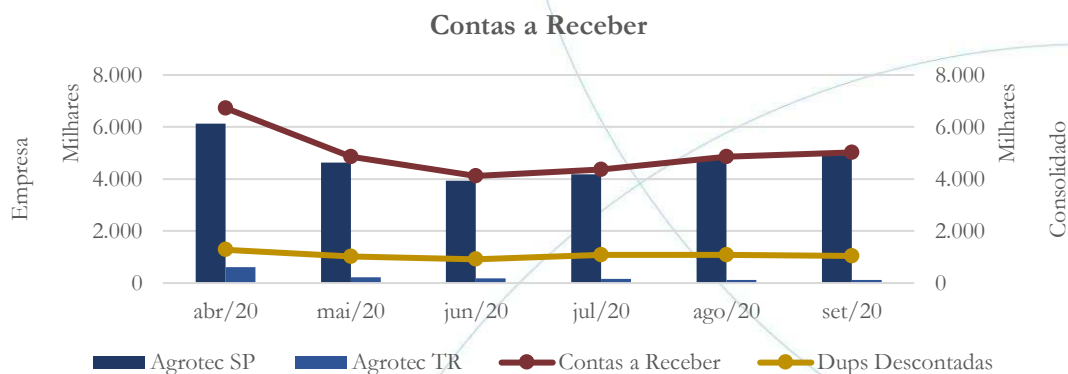
No mês de agosto/2020 houve diminuição de 38,34% no saldo do disponível, mesmo com a TR apresentando forte alta. Comparando o mês de setembro/2020 ao mês anterior verifica-se nova redução de 58,79% no disponível consolidado.

<sup>7</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações



#### 4.1.2. Contas a Receber

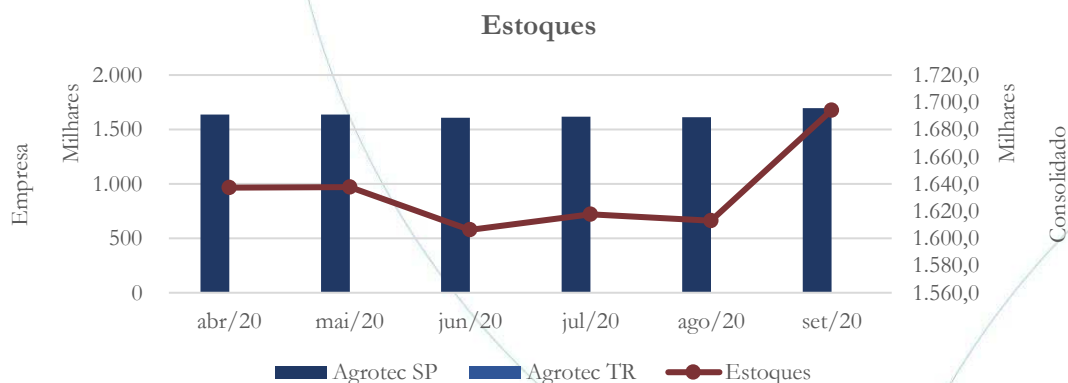
Gráfico 2



O contas a receber consolidado apresentou aumento no saldo referente aos meses de agosto (11,41%) e setembro (3,47%). Na SP houve aumento no contas a receber nos meses de agosto (12,92%) e setembro (3,88%), enquanto na TR houve diminuição de 25,86% e 11,86%, respectivamente no mesmo período em análise. Em relação as duplicatas descontadas, no mês de agosto o saldo manteve-se estável, registrando posterior diminuição de 2,3% no mês de setembro/2020.

#### 4.1.3. Estoques

Gráfico 3

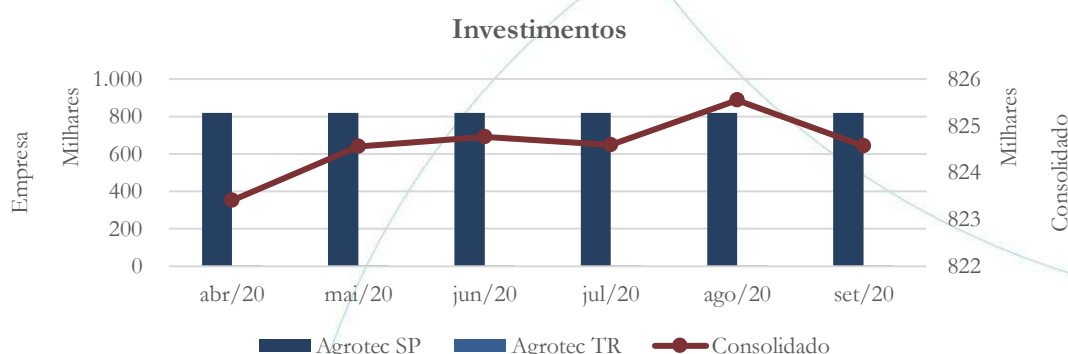




Os estoques, totalmente concentrado na SP, apresentaram diminuição de 0,3% entre os meses de julho/2020 e agosto/2020, com posterior aumento de 5,03% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020.

#### 4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



O saldo dos investimentos apresentou aumento de 0,12% no mês de agosto/2020 quando comparado ao mês anterior. No mês de setembro/2020, este registrou diminuição de 0,12% - conforme gráfico acima.

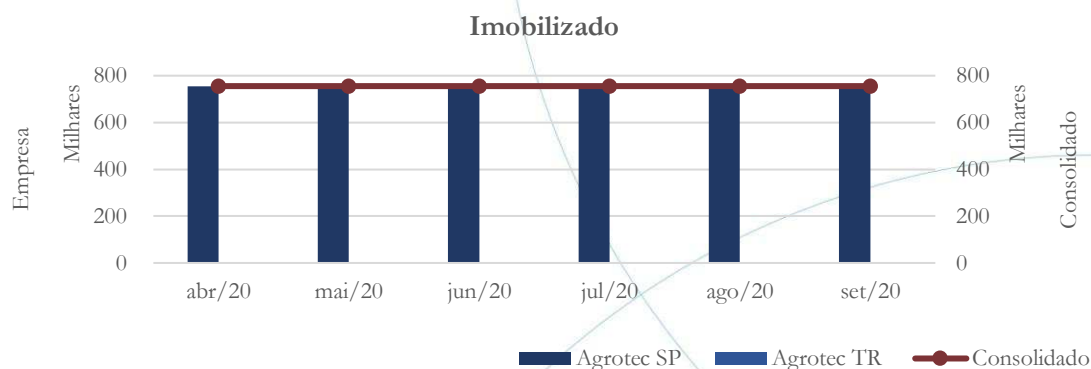
#### 4.1.5. Imobilizado

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.*



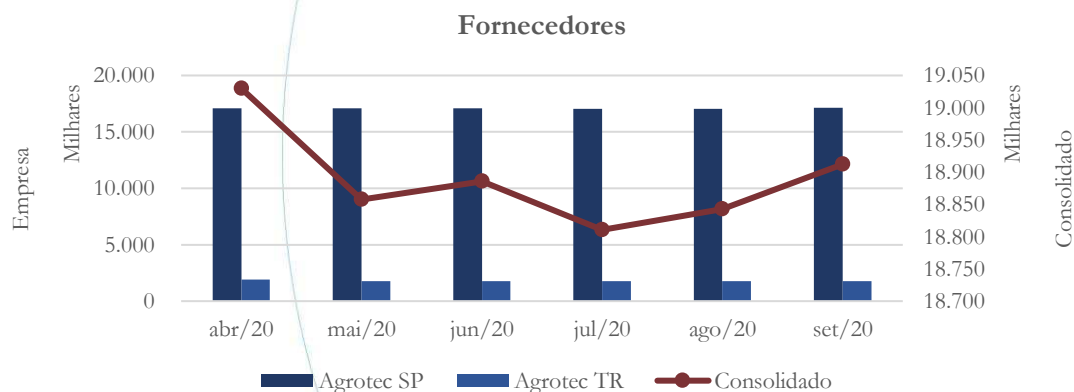
Gráfico 5



O saldo do imobilizado manteve-se estável para ambas as recuperandas ao longo do período em análise.

#### 4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



O saldo da conta fornecedores consolidado registrou aumento nos meses de agosto (0,17%) e setembro (0,37%).

No relatório anterior solicitamos as recuperanda que nos informasse a respeito do aumento de 0,15% registrado na conta fornecedores referente ao mês de junho/2020,

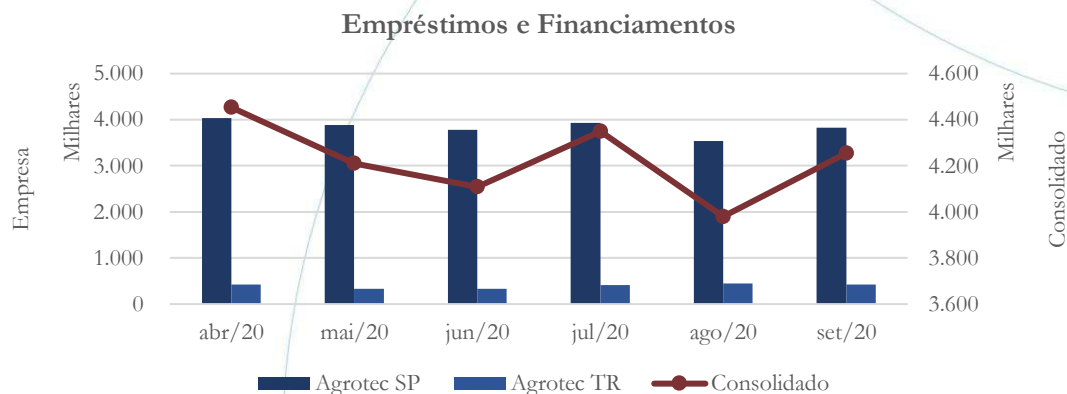


o qual apresentou diminuição de 0,4% no mês de julho/2020. A recuperanda nos informou:

*Os meses de junho e julho houve uma redução com compras a fornecedores, por ser compra sazonal, o grande aumento se demonstra em agosto e retorna setembro com o valor mediano que será ao longo do ano.*

#### 4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 7



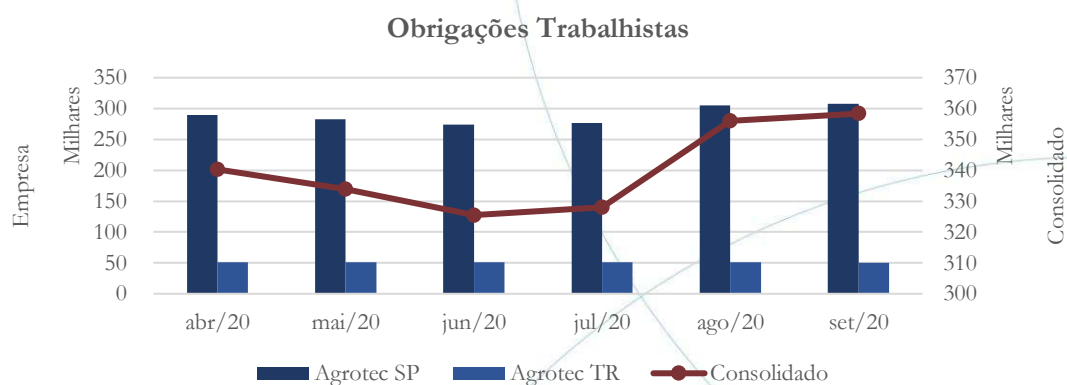
Entre os meses de julho/2020 e agosto/2020, o saldo dos empréstimos e financiamentos consolidado registrou diminuição de 8,51%, apresentando posterior aumento de 6,91% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020.

#### 4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas





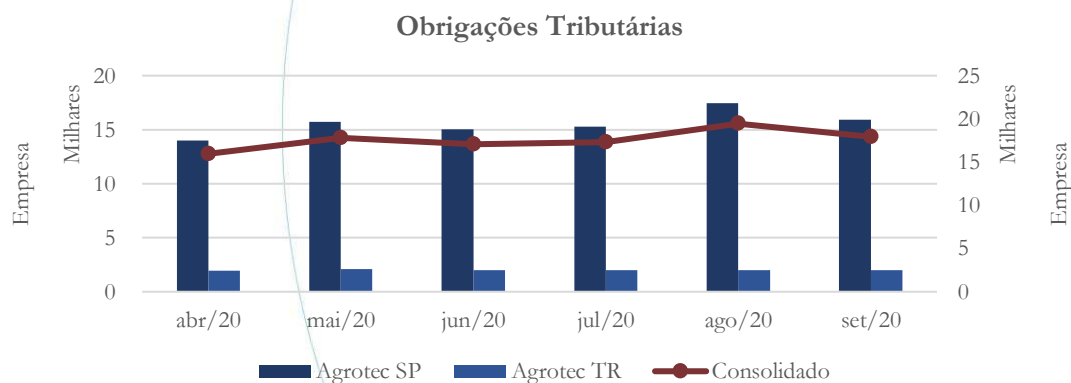
Gráfico 8



As obrigações trabalhistas voltaram a apresentar aumento no saldo referente aos meses de agosto (8,56%) e setembro (0,64%).

#### 4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O passivo tributário registrou aumento de 12,35% entre os meses de julho/2020 e agosto/2020 e de 7,64% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020.





| Fazenda - Agrotec SP | ago/20    | set/20    |
|----------------------|-----------|-----------|
| Municipal            | 127,20    | 139,50    |
| Estadual             | 0,00      | 0,00      |
| Federal              | 17.303,60 | 15.806,68 |
| Total:               | 17.430,80 | 15.946,18 |

Conforme a tabela acima, 99% do passivo tributário da SP concentra-se na esfera Federal.

| Fazenda - Agrotec TR | ago/20   | set/20   |
|----------------------|----------|----------|
| Municipal            | 0,00     | 0,00     |
| Estadual             | 0,00     | 0,00     |
| Federal              | 2.011,53 | 2.011,53 |
| Total:               | 2.011,53 | 2.011,53 |

O passivo tributário da TR está 100% concentrado na esfera Federal.

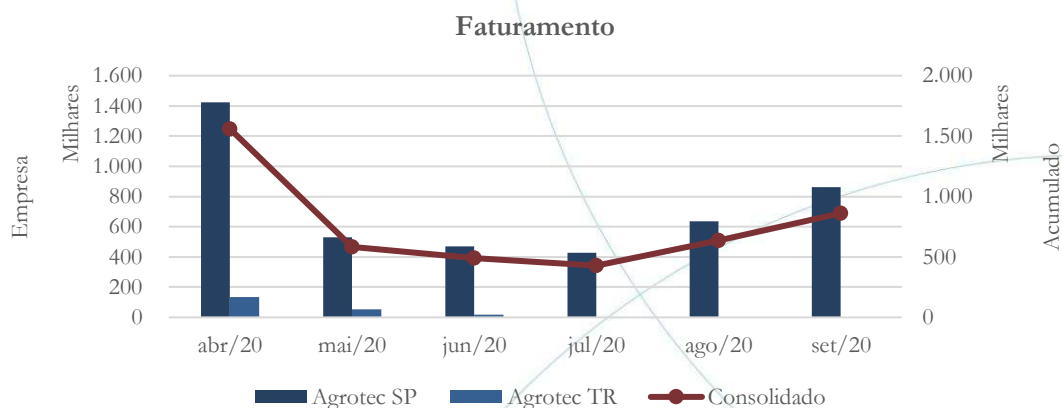
#### ***4.2. Demonstração do Resultado do Exercício***

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 da Agrotec apresentou crescimento nos meses de agosto (48,53%) e setembro (35,59%).

No relatório anterior, trouxemos as seguintes informações:

O faturamento consolidado apresentou diminuição de 15,97% no mês de junho/2020 e de 12,73% no mês de julho/2020. Neste sentido, enquanto a SP registrou diminuição de 11,13% no mês de junho/2020, a TR contabilizou diminuição de 63,96% no mês de junho/2020, não contabilizando faturamento no mês de julho/2020. Essa situação não condiz com as informações repassadas pelos representantes das recuperandas na última reunião virtual, bem como com os dados do setor. Solicitamos às recuperandas que nos informe o motivo de tais reduções apresentadas no faturamento.

A recuperanda informou:

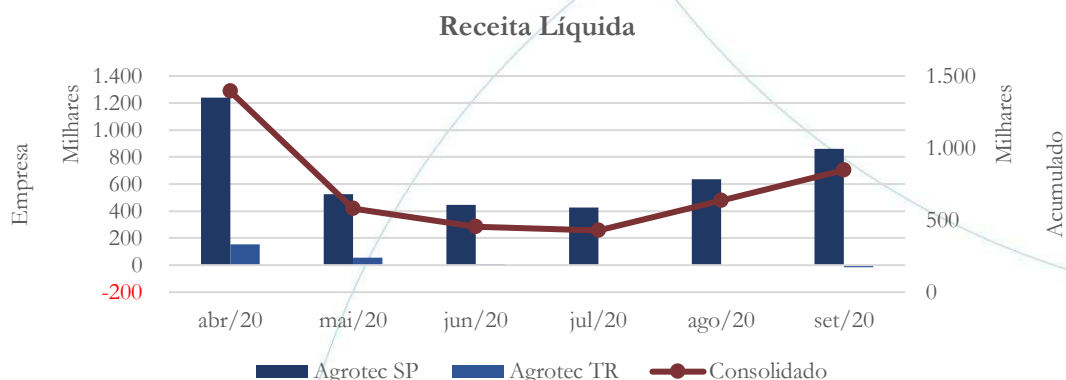
*Quanto a faturamento há uma sazonalidade de um valor mais alto no período da safra que ocorre em abril e maio. Quanto a Agrotec SP a tendência até esta*



*data é reduzir. Quanto a Agrotec TR a empresa passou a atuar somente com o plantio e não mais com a revenda, deixando a revenda somente a Agrotec SP, portanto o faturamento será somente sazonal, ou seja, na colheita.*

#### 4.2.2. Receita Líquida

Gráfico 11

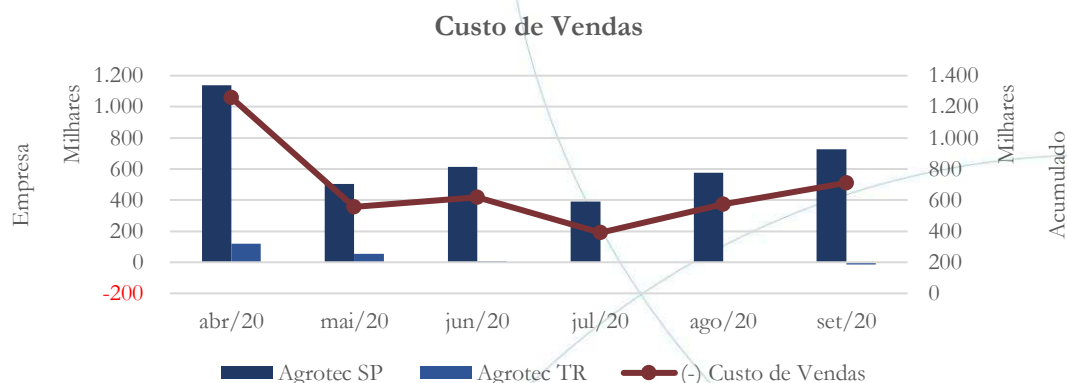


A receita líquida consolidada registrou aumento de 48,48% entre os meses de julho/2020 e agosto/2020 e de 33,13% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020.

#### 4.2.3. Custo de Vendas



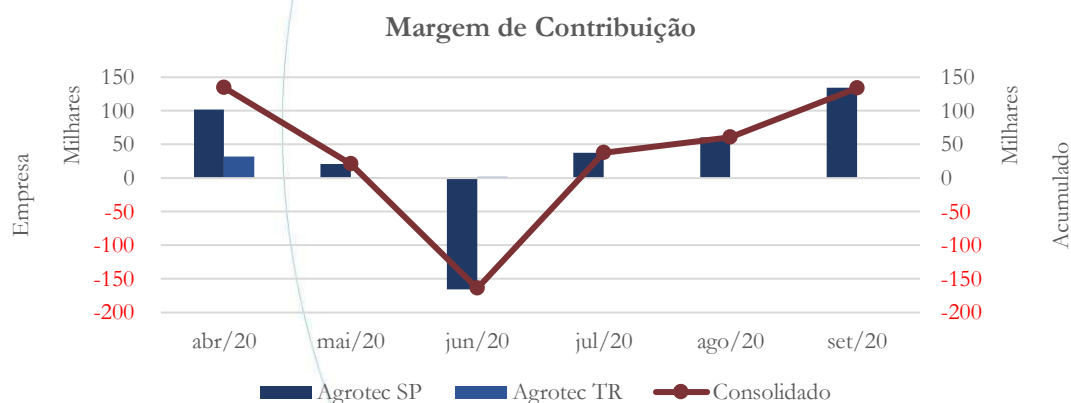
Gráfico 12



O custo de vendas apresentou aumento no saldo referente aos meses de agosto (47,31%) e setembro (23,89%) – conforme gráfico acima.

#### 4.2.4. Margem de Contribuição

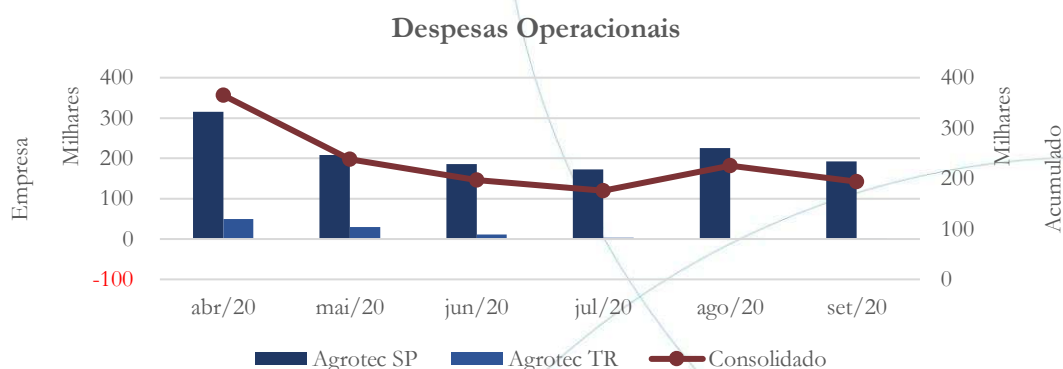
Gráfico 13



A margem de contribuição apresentou elevação no saldo referente aos meses de agosto (59,83%) e setembro (120,7%).

#### 4.2.5. Despesas Operacionais

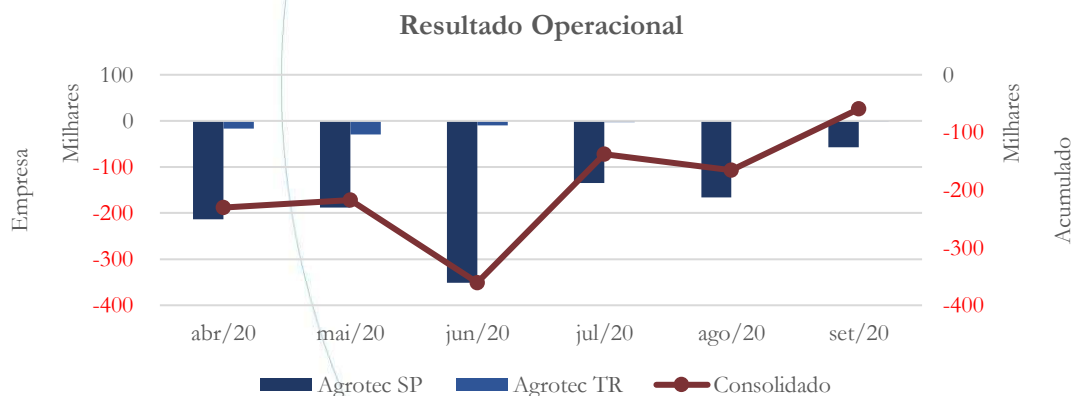
Gráfico 14



As despesas operacionais registraram aumento de 28,46% entre os meses de julho/2020 e agosto/2020, apresentando posterior diminuição de 14,38% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020.

#### 4.2.6. Resultado Operacional (EBITDA)

Gráfico 15

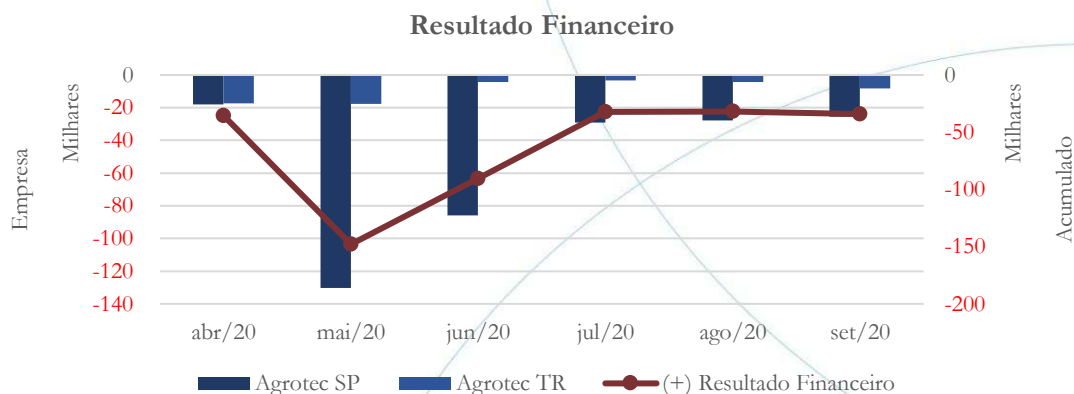


Mesmo apresentando crescimento no faturamento e na receita líquida, o resultado operacional ainda mantém-se negativo, embora tenha registrado diminuição de 63,95% no mês de setembro/2020 quando comparado ao mês anterior.



#### 4.2.7. Resultado Financeiro

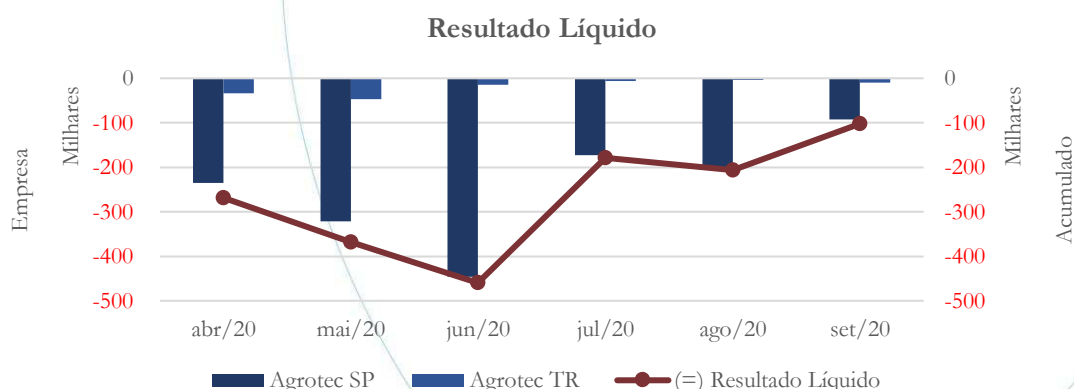
Gráfico 16



O resultado financeiro apresentou diminuição de 1,14% no saldo negativo referente ao mês de agosto/2020, enquanto no mês de setembro/2020 este apresentou aumento de 6,18% quando comparado ao mês anterior.

#### 4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 17



Refletindo o acima exposto, o resultado líquido apresentou saldo negativo nos meses de agosto/2020 e setembro/2020.



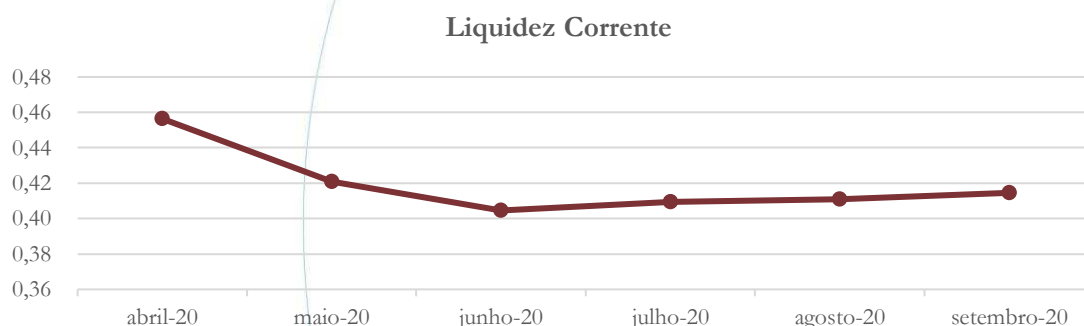
### 4.3. Índices e Indicadores

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

#### 4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente<sup>8</sup> – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

Gráfico 18



No mês de setembro/2020, o Grupo Agrotec possuía R\$ 0,41 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

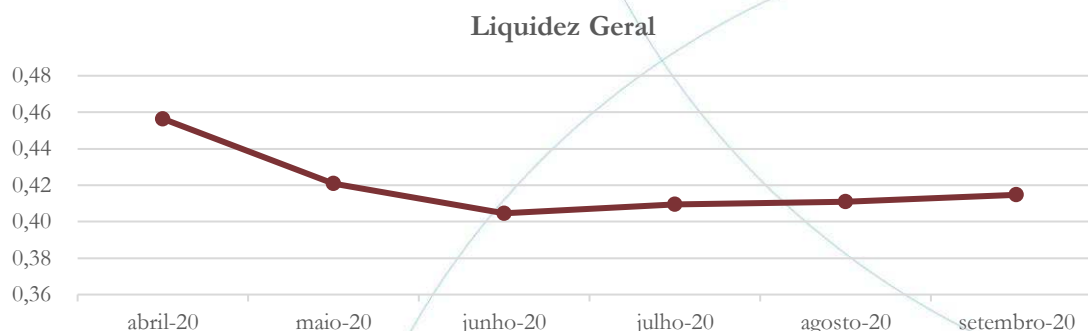
#### 4.3.2. Liquidez Geral

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





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



Devido ao fato de o Grupo não contabilizar passivo a longo prazo, o índice de liquidez geral é semelhante ao de liquidez corrente.

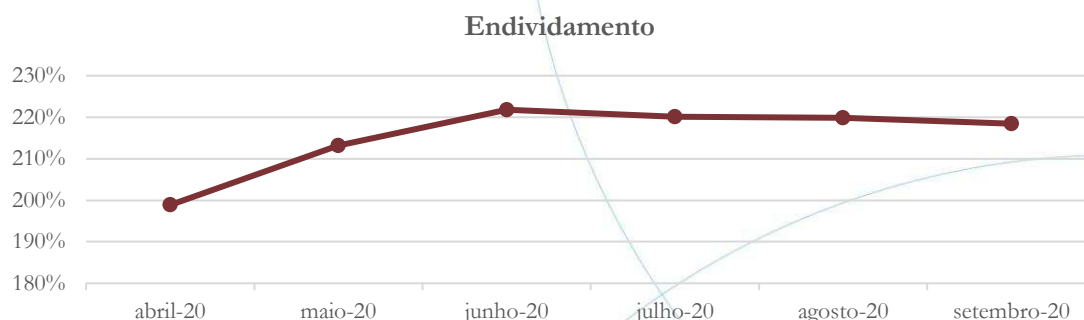
#### 4.3.3. Endividamento

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.

<sup>9</sup> Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.



Gráfico 19

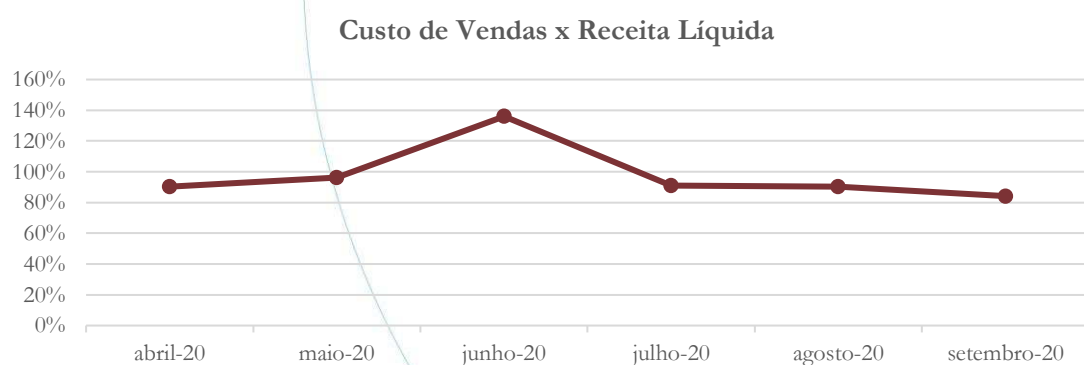


Conforme demonstrado no gráfico acima, o Grupo possui dependência de capital de terceiros, registrando aumento em grau de endividamento durante o *stay-period* da recuperação judicial, atingindo o índice de 220% no mês de julho/2020, enquanto no mês de setembro/2020 este foi de 219%.

#### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 20



O custo de vendas representou 84% da receita líquida no mês de setembro/2020, indicando queda na relação.



#### 4.3.5. Retorno 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 21



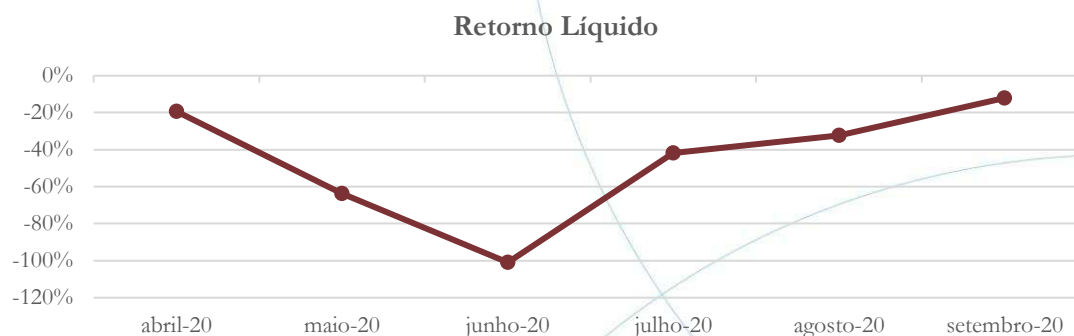
O retorno operacional vem apresentando melhora, saindo de 32% negativo no mês de junho para 7% negativo em setembro.

#### 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 22



A taxa de retorno líquido, também mantém-se negativa.

## 5. Análise e considerações finais

Apesar de ter apresentado elevação no faturamento, o Grupo ainda não conseguiu registrar resultado operacional positivo.

Segundo as recuperandas, as empresas estão remodelando as estratégias de vendas e projetam aumento de demanda em relação a novos clientes.

No mais, deve-se aguardar o andar do processo.

## 6. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1002785-21.2019.8.26.0108



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

|            |  |
|------------|--|
| 23/09/2019 | • Petição Inicial  |
| 23/10/2019 | • Despacho de deferimento do Processamento da Recuperação Judicial |
| 23/06/2020 | • Publicação Edital art.52, §1º                                    |
| 22/09/2020 | • Publicação do Edital referente ao artigo 7º                      |
| 03/08/2020 | • Plano de Recuperação Judicial juntado aos autos                  |
| 11/08/2020 | • Edital do Plano de Recuperação Judicial                          |
| 16/10/2020 | • Substitutivo do Plano de Recuperação Judicial juntado aos autos  |

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

## 7. Anexos



Empresa: AGROTEC SP COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA

Folha: 0001

C.N.P.J.: 05.628.164/0001-81

Período: 01/08/2020 a 31/08/2020

CONSOLIDADO

Balanço encerrado em: 31/08/2020

## BALANÇO PATRIMONIAL

| Código | Classificação | Descrição   | Saldo Atual    | Saldo Anterior |
|--------|---------------|---|----------------|----------------|
|        |               |   | 31/08/2020     | 31/07/2020     |
| 1      | 1             | ATIVO   | 10.742.224,92D | 10.578.410,33D |
| 2      | 1.1           | ATIVO CIRCULANTE                                      | 9.640.376,50D  | 9.467.879,90D  |
| 3      | 1.1.01        | DISPONIVEL  | 148.664,92D    | 810.704,42D    |
| 4      | 1.1.01.01     | CAIXA GERAL   | 39.917,32D     | 98.884,36D     |
| 7      | 1.1.01.02     | BANCOS CONTA MOVIMENTO                                | 108.747,60D    | 711.820,06D    |
| 14     | 1.1.02        | CLIENTES  | 4.729.663,31D  | 4.188.634,10D  |
| 15     | 1.1.02.01     | CONTAS A RECEBER                                      | 4.729.663,31D  | 4.188.634,10D  |
| 19     | 1.1.03        | OUTROS CREDITOS                                       | 2.075.734,69D  | 2.016.108,35D  |
| 20     | 1.1.03.01     | CHEQUES EM COBRANCA                                   | 1.796.001,30D  | 1.764.274,92D  |
| 687    | 1.1.03.07     | TRIBUTOS A RECUPERAR                                  | 62.341,25D     | 195.763,75D    |
| 688    | 1.1.03.08     | TRIBUTOS A COMPENSAR                                  | 189.128,62D    | 56.069,68D     |
| 569    | 1.1.03.21     | EMPRESTIMOS A TERCEIROS                               | 28.263,52D     | 0,00           |
| 51     | 1.1.04        | APLICACOES FINANCEIRAS                                | 63.907,90D     | 63.907,90D     |
| 52     | 1.1.04.01     | APLICACOES FINANCEIRAS                                | 63.907,90D     | 63.907,90D     |
| 55     | 1.1.05        | ESTOQUES  | 1.612.929,60D  | 1.617.781,37D  |
| 56     | 1.1.05.01     | ESTOQUES DE MERCADORIAS                               | 1.612.929,60D  | 1.617.781,37D  |
| 66     | 1.1.07        | ADIANTAMENTOS   | 800.711,80D    | 547.596,35D    |
| 67     | 1.1.07.01     | ADIANTAMENTOS   | 32.126,28D     | 34.343,79D     |
| 11127  | 1.1.07.02     | ADIANTAMENTO A FORNECEDORES                           | 768.585,52D    | 513.252,56D    |
| 72     | 1.1.08        | DESPESAS ANTECIPADAS                                  | 208.764,28D    | 223.147,41D    |
| 73     | 1.1.08.01     | DESPESAS ANTECIPADAS                                  | 208.764,28D    | 223.147,41D    |
| 82     | 1.2           | ATIVO NAO CIRCULANTE                                  | 1.101.848,42D  | 1.110.530,43D  |
| 96     | 1.2.07        | CREDITOS DIVERSOS                                     | 38.040,32D     | 38.040,32D     |
| 97     | 1.2.07.01     | CREDITOS DIVERSOS                                     | 38.040,32D     | 38.040,32D     |
| 99     | 1.2.20        | INVESTIMENTOS   | 820.055,26D    | 820.055,26D    |
| 100    | 1.2.20.01     | PARTIC. P/ INCENT. FISCAIS                            | 5.055,26D      | 5.055,26D      |
| 10833  | 1.2.20.05     | PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA                               | 815.000,00D    | 815.000,00D    |
| 108    | 1.2.30        | IMOBILIZADO   | 220.029,84D    | 228.711,85D    |
| 109    | 1.2.30.01     | IMOVEIS   | 7.000,00D      | 7.000,00D      |
| 113    | 1.2.30.02     | MOVEIS E UTENSILIOS                                   | 37.156,14D     | 37.156,14D     |
| 115    | 1.2.30.03     | MAQUINAS, EQUIP. E FERRAMENTAS                        | 5.478,00D      | 5.478,00D      |
| 117    | 1.2.30.04     | VEICULOS  | 622.005,36D    | 622.005,36D    |
| 127    | 1.2.30.09     | COMPUTADORES E PERIFERICOS                            | 57.462,00D     | 57.462,00D     |
| 598    | 1.2.30.11     | INSTALACOES   | 7.494,95D      | 7.494,95D      |
| 648    | 1.2.30.16     | COTAS DE CONSORCIO EM ANDAMENTO                       | 16.914,56D     | 16.914,56D     |
| 131    | 1.2.30.50     | (-) DEPR.,AMORT. E EXAUST. AC. - MATRIZ               | 526.402,01C    | 517.808,10C    |
| 10818  | 1.2.30.52     | (-) DEPR.,AMORT. E EXAUST. AC. - FILIAL SÃO CARLOS    | 3.472,33C      | 3.439,53C      |
| 10819  | 1.2.30.53     | (-) DEPR.,AMORT. E EXAUST. AC. - FILIAL MORRO AGUDO   | 1.093,33C      | 1.060,53C      |
| 10820  | 1.2.30.54     | (-) DEPR.,AMORT. E EXAUST. AC. - FILIAL DOIS CORREGOS | 2.513,50C      | 2.491,00C      |
| 144    | 1.2.40        | INTANGIVEL  | 23.723,00D     | 23.723,00D     |
| 145    | 1.2.40.01     | MARCAS, DIREITOS E PATENTES                           | 560,00D        | 560,00D        |
| 661    | 1.2.40.03     | APLICATIVOS LOGICIAIS - SOFTWARES - DIREITOS DE USO   | 23.163,00D     | 23.163,00D     |
| 156    | 2             | PASSIVO   | 10.742.224,92C | 10.578.410,33C |
| 157    | 2.1           | PASSIVO CIRCULANTE                                    | 22.882.482,85C | 22.516.740,12C |
| 158    | 2.1.01        | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS                          | 3.532.541,55C  | 3.932.175,60C  |
| 159    | 2.1.01.01     | EMPRESTIMOS NACIONAIS                                 | 2.343.396,12C  | 2.474.356,10C  |
| 167    | 2.1.01.02     | FINANCIAMENTOS NACIONAIS                              | 112.020,68C    | 118.979,96C    |
| 17     | 2.1.01.03     | DUPLICATAS DESCONTADAS                                | 918.257,21C    | 918.257,21C    |
| 181    | 2.1.01.08     | CONSORCIOS A PAGAR                                    | 26.089,00C     | 26.810,00C     |
| 184    | 2.1.01.09     | EMPRESTIMOS DE TERCEIROS                              | 101.534,26C    | 371.772,33C    |
| 705    | 2.1.01.11     | CONTAS A PAGAR - CIRCULANTE                           | 31.244,28C     | 22.000,00C     |
| 186    | 2.1.02        | FORNECEDORES  | 17.055.799,48C | 17.022.116,48C |
| 187    | 2.1.02.01     | FORNECEDORES  | 17.055.799,48C | 17.022.116,48C |
| 189    | 2.1.03        | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                                | 17.430,80C     | 15.293,21C     |
| 190    | 2.1.03.01     | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                                | 17.430,80C     | 15.293,21C     |
| 200    | 2.1.04        | DEBITOS SOCIAIS                                       | 305.339,26C    | 277.016,51C    |
| 201    | 2.1.04.01     | DEBITOS SOCIAIS                                       | 305.339,26C    | 277.016,51C    |
| 219    | 2.1.05        | OUTROS DEBITOS  | 171.637,53C    | 169.898,47C    |
| 220    | 2.1.05.01     | OUTROS DEBITOS  | 3.333,87C      | 1.594,81C      |
| 12827  | 2.1.05.02     | OUTROS DEBITOS ICMS                                   | 168.303,66C    | 168.303,66C    |
| 228    | 2.1.06        | OUTRAS PROVISOES                                      | 40.105,29C     | 60.866,22C     |
| 229    | 2.1.06.01     | PROVISOES - CIRCULANTE                                | 40.105,29C     | 60.866,22C     |
| 10859  | 2.1.07        | VENDA P/ENTREGA FUTURA E FATURAMENTO ANTECIPADO       | 1.751.831,14C  | 1.031.575,83C  |
| 10861  | 2.1.07.01     | VENDA PARA ENTREGA FUTURA                             | 118.734,22C    | 16.484,00C     |
| 11873  | 2.1.07.02     | FATURAMENTO ANTECIPADO                                | 1.633.096,92C  | 1.015.091,83C  |
| 11576  | 2.1.09        | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                                  | 7.797,80C      | 7.797,80C      |
| 11578  | 2.1.09.01     | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                                  | 7.797,80C      | 7.797,80C      |
| 259    | 2.3           | PATRIMONIO LIQUIDO                                    | 12.140.257,93D | 11.938.329,79D |
| 260    | 2.3.01        | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO                          | 1.000.000,00C  | 1.000.000,00C  |
| 261    | 2.3.01.01     | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO                          | 1.000.000,00C  | 1.000.000,00C  |
| 273    | 2.3.03        | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS                        | 13.140.257,93D | 12.938.329,79D |

Empresa: AGROTEC SP COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA  
C.N.P.J.: 05.628.164/0001-81  
Período: 01/08/2020 a 31/08/2020  
CONSOLIDADO  
Balanco encerrado em: 31/08/2020

Folha:

0002

## BALANÇO PATRIMONIAL

| Código | Classificação | Descrição                      | Saldo Atual    | Saldo Anterior |
|--------|---------------|--------------------------------|----------------|----------------|
|        |               |                                | 31/08/2020     | 31/07/2020     |
| 274    | 2.3.03.01     | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 13.140.257,93D | 12.938.329,79D |

EVANDRO PACHECO LUSTOSA  
SÓCIO ADMINISTRADOR  
C.P.F.: 484.415.971-20

ASSESSORIA CONTABIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
Registro no C.R.C.: 12SP012543/09  
ROBERTO AIELLO FONARI  
Técnico em Contabilidade  
Registro no C.R.C.: 1SP096803  
C.P.F.: 744.591.988-00



Empresa: AGROTEC SP COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA  
C.N.P.J.: 05.628.164/0001-81  
CONSOLIDADO

Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/08/2020

| Descrição                                   | Saldo               | Saldo Anterior      |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>            | <b>635.968,66</b>   | <b>428.185,37</b>   |
| MERCADORIAS C/ VENDAS                       | 615.734,22          | 291.779,94          |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - MORRO AGUDO      | 625,00              | 0,00                |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - MATRIZ           | 19.609,44           | 136.405,43          |
| <b>(-) DEDUÇÕES DE VENDAS</b>               | <b>(517,04)</b>     | <b>(47,41)</b>      |
| (-) ICMS                                    | (476,06)            | (19,62)             |
| (-) PIS                                     | (7,31)              | (4,93)              |
| (-) COFINS                                  | (33,67)             | (22,86)             |
| <b>(=) RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS</b>        | <b>635.451,62</b>   | <b>428.137,96</b>   |
| <b>(-) CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>  | <b>(574.797,77)</b> | <b>(390.189,19)</b> |
| ESTOQUE INICIAL                             | (1.601.297,37)      | (1.591.865,21)      |
| COMPRAS DE MERCADORIAS                      | (447.648,54)        | (358.689,42)        |
| REMESSA EM BONIFICAÇÃO                      | (322,00)            | 0,00                |
| (-) DEVOLUCOES SOBRE COMPRAS                | 396,70              | 95.473,50           |
| (-) ESTOQUE FINAL                           | 1.494.195,38        | 1.601.297,37        |
| (-) CREDITO DE ICMS - COMPRA DE MERCADORIAS | 112,50              | 0,00                |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - MORRO AGUDO      | 0,00                | (54.337,25)         |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - SÃO CARLOS       | (19.609,44)         | (82.068,18)         |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - MATRIZ           | (625,00)            | 0,00                |
| <b>(=) LUCRO BRUTO</b>                      | <b>60.653,85</b>    | <b>37.948,77</b>    |
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>            | <b>(236.536,91)</b> | <b>(181.803,48)</b> |
| AGUA  | (58,74)             | (109,42)            |
| ALUGUEL                                     | (6.259,88)          | (5.937,88)          |
| ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA           | (1.384,22)          | (1.384,22)          |
| BENS DE VALORES IRRELEVANTES                | (1.279,00)          | 0,00                |
| CARTORIO                                    | (400,59)            | (6,46)              |
| COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES                | (7.366,82)          | (87,50)             |
| COMISSOES                                   | (2.924,33)          | (12.162,79)         |
| CONTRIB. PREVIDENCIARIA                     | (9.342,87)          | (11.007,33)         |
| CUSTAS PROCESSUAIS                          | (9.275,77)          | (11.001,01)         |
| CONTRIB. E MENSALIDADES                     | (334,78)            | (1.970,51)          |
| DESPESAS DE SEGURO                          | (2.680,59)          | 0,00                |
| DESPESAS DE XEROX E CORREIO                 | (162,90)            | (738,00)            |
| DESPESAS DE DEPRECIACAO E AMORTIZACAO       | (8.682,01)          | (8.682,01)          |
| DESPESAS COM LANCHES E REFEICOES            | (133,00)            | (330,00)            |
| DESPESAS DE VIAGENS E ESTADIAS              | (4.004,30)          | (8.829,53)          |
| DESPESAS DE CONSERV., COPA E COZINHA        | (185,96)            | (41,94)             |
| 13o SALARIO                                 | (2.713,34)          | (2.290,46)          |
| DESPESAS COM CONSULTORIAS                   | (15.270,00)         | (12.000,00)         |
| DESPESA C/ CARGA E DESCARGA                 | (247,00)            | (215,00)            |
| ENERGIA ELETRICA                            | (1.192,75)          | (236,69)            |
| EXAME MEDICO                                | 0,00                | (105,00)            |
| FGTS  | (2.055,74)          | (2.619,38)          |
| FGTS - INDENIZACAO                          | (28.220,47)         | (7,29)              |
| FERIAS NORMAIS                              | (3.001,15)          | (3.053,92)          |
| FERIAS INDENIZADAS                          | (872,56)            | 0,00                |
| HONORARIOS PROFISSIONAIS                    | (6.091,16)          | (9.321,44)          |
| HONORARIOS ADVOCATICIOS                     | (24.559,22)         | (23.839,22)         |
| IMPR. MATER. EXPEDIENTE                     | (474,00)            | (60,00)             |
| IMPOSTOS E LICENC. VEICULOS                 | (2.721,00)          | (5.146,52)          |
| ICMS - AQ. INTERESTADUAL                    | (22,59)             | 0,00                |
| IPTU  | (280,86)            | (280,86)            |
| LOCACAO DE VEICULOS                         | (1.200,00)          | (1.789,00)          |
| MANUT. CONSERV. DE BENS                     | (422,60)            | (9.296,90)          |
| MULTAS DE MORA                              | (1,84)              | 0,00                |
| MATERIAL DE CONSUMO                         | (76,80)             | (11.160,00)         |
| MANUT. CONSERV DE VEICULOS                  | (494,00)            | (4.685,00)          |
| MANUTENCAO DE SISTEMAS                      | (3.443,26)          | (3.284,38)          |
| ORDENADOS E SALARIOS                        | (46.280,22)         | (29.920,82)         |
| PROTECAO E SEGURANCA                        | (567,20)            | (567,20)            |
| PRO-LABORE                                  | (7.000,00)          | (7.000,00)          |
| PROPAGANDA E PUBLICIDADE                    | 0,00                | (2.958,45)          |
| PERDAS DIVERSAS                             | (419,71)            | 0,00                |
| PROVEDOR DE INTERNET                        | 0,00                | (71,20)             |
| SERV. PREST. PESSOA FISICA                  | (1.337,21)          | (1.337,21)          |
| SERV. PREST. PESSOA JURIDICA                | (44.254,48)         | (42.284,56)         |
| TELEFONE E TELEX                            | (1.492,17)          | (2.352,18)          |
| TAXAS DIVERSAS - PREFEITURA                 | (38,45)             | (38,45)             |
| TAXAS DIVERSAS                              | (277,23)            | (294,42)            |
| TAXAS ADMINISTRATIVAS                       | 0,00                | (3,90)              |

Empresa: AGROTEC SP COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA  
C.N.P.J.: 05.628.164/0001-81  
CONSOLIDADO

Folha: 0002

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/08/2020

| Descrição   | Saldo               | Saldo Anterior      |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>                  | <b>(236.536,91)</b> | <b>(181.803,48)</b> |
| (-) RECUPERAÇÃO DE ICMS - DIF. DE ALIQUOTA        | 0,00                | 89,91               |
| (-) RECUP. DE DESPESAS - FOLHA DE PAGAMENTO       | 4.962,66            | 24.662,90           |
| (-) RECUP. DE DESPESAS OPERACIONAIS               | 8.003,20            | 31.951,76           |
| <b>(-) DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS</b>          | <b>(27.776,61)</b>  | <b>(28.970,26)</b>  |
| RECEITAS FINANC. SOBRE APLICAÇÕES                 | 0,00                | 14,65               |
| JUROS PASSIVOS                                    | (19.061,52)         | (18.595,69)         |
| DESPESAS BANCARIAS                                | (2.102,01)          | (1.789,95)          |
| DESCONTOS CONCEDIDOS                              | (7.657,24)          | (33.438,71)         |
| (-) RECUP. DESPESAS FINANCEIRAS                   | 1.044,16            | 24.839,44           |
| <b>(=) TOTAL DO LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL</b>    | <b>(203.659,67)</b> | <b>(172.824,97)</b> |
| <b>(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>           | <b>1.731,53</b>     | <b>0,00</b>         |
| (-) REVERSÃO PROVISÃO FÉRIAS                      | 1.731,53            | 0,00                |
| <b>(=) RESULT. DO EXERCÍCIO ANTES DA PROV. IR</b> | <b>(201.928,14)</b> | <b>(172.824,97)</b> |
| <b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>                      | <b>(201.928,14)</b> | <b>(172.824,97)</b> |

EVANDRO PACHECO LUSTOSA  
SÓCIO ADMINISTRADOR  
C.P.F.: 484.415.971-20

ASSESSORIA CONTÁBIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
Registro no C.R.C.: 2SP012543/09  
ROBERTO AIELLO FONARI  
Técnico em Contabilidade  
Registro no C.R.C.: 1SP096803  
C.P.F.: 744.591.988-00

Empresa: AGROTEC TR COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA

Folha: 0001

C.N.P.J.: 24.414.911/0001-23

Período: 01/08/2020 a 31/08/2020

Balço encerrado em: 31/08/2020

## BALANÇO PATRIMONIAL

| Código | Classificação | Descrição                                  | Saldo Atual   | Saldo Anterior |
|--------|---------------|--|---------------|----------------|
| 1      | 1             | ATIVO                                      | 31/08/2020    | 31/07/2020     |
| 2      | 1.1           | ATIVO CIRCULANTE                           | 711.482,40D   | 687.775,89D    |
| 3      | 1.1.01        | DISPONIVEL                                 | 705.075,74D   | 682.287,72D    |
| 4      | 1.1.01.01     | CAIXA GERAL                                | 369.291,58D   | 29.282,89D     |
| 7      | 1.1.01.02     | BANCOS CONTA MOVIMENTO                     | 14.127,00D    | 16.617,00D     |
| 14     | 1.1.02        | CLIENTES                                   | 355.164,58D   | 12.665,89D     |
| 15     | 1.1.02.01     | CONTAS A RECEBER                           | 125.850,11D   | 169.740,24D    |
| 19     | 1.1.03        | OUTROS CREDITOS                            | 125.850,11D   | 169.740,24D    |
| 20     | 1.1.03.01     | CHEQUES EM COBRANCA                        | 188.647,46D   | 458.885,53D    |
| 687    | 1.1.03.07     | TRIBUTOS A RECUPERAR                       | 52.456,62D    | 52.456,62D     |
| 569    | 1.1.03.21     | EMPRESTIMOS A TERCEIROS                    | 34.656,58D    | 34.656,58D     |
| 66     | 1.1.07        | ADIANTAMENTOS                              | 101.534,26D   | 371.772,33D    |
| 67     | 1.1.07.01     | ADIANTAMENTOS                              | 9.856,00D     | 9.856,00D      |
| 72     | 1.1.08        | DESPESAS ANTECIPADAS                       | 9.856,00D     | 9.856,00D      |
| 73     | 1.1.08.01     | DESPESAS ANTECIPADAS                       | 11.430,59D    | 14.523,06D     |
| 82     | 1.2           | ATIVO NAO CIRCULANTE                       | 11.430,59D    | 14.523,06D     |
| 99     | 1.2.20        | INVESTIMENTOS                              | 6.406,66D     | 5.488,17D      |
| 100    | 1.2.20.01     | PARTIC. P/ INCENT. FISCAIS                 | 5.492,47D     | 4.541,48D      |
| 108    | 1.2.30        | IMOBILIZADO                                | 5.492,47D     | 4.541,48D      |
| 127    | 1.2.30.09     | COMPUTADORES E PERIFERICOS                 | 914,19D       | 946,69D        |
| 131    | 1.2.30.50     | (-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST. ACUMUL  | 1.950,00D     | 1.950,00D      |
| 156    | 2             | PASSIVO                                    | 1.035,81C     | 1.003,31C      |
| 157    | 2.1           | PASSIVO CIRCULANTE                         | 711.482,40C   | 687.775,89C    |
| 158    | 2.1.01        | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS               | 2.302.432,14C | 2.274.726,76C  |
| 159    | 2.1.01.01     | EMPRESTIMOS NACIONAIS                      | 447.356,35C   | 418.115,13C    |
| 17     | 2.1.01.03     | DUPLICATAS DESCONTADAS                     | 259.712,24C   | 258.734,54C    |
| 184    | 2.1.01.09     | EMPRESTIMOS DE TERCEIROS                   | 159.380,59C   | 159.380,59C    |
| 186    | 2.1.02        | FORNECEDORES                               | 28.263,52C    | 0,00           |
| 187    | 2.1.02.01     | FORNECEDORES                               | 1.787.148,71C | 1.788.427,77C  |
| 189    | 2.1.03        | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                     | 1.787.148,71C | 1.788.427,77C  |
| 190    | 2.1.03.01     | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                     | 2.011,53C     | 2.011,53C      |
| 200    | 2.1.04        | DEBITOS SOCIAIS                            | 2.011,53C     | 2.011,53C      |
| 201    | 2.1.04.01     | DEBITOS SOCIAIS                            | 50.732,72C    | 50.989,50C     |
| 10859  | 2.1.07        | VENDA P/ ENT.FUTURA/FATURAMENTO ANTECIPADO | 50.732,72C    | 50.989,50C     |
| 11544  | 2.1.07.01     | VENDA P/ ENT.FUTURA/FATURAMENTO ANTECIPADO | 3.351,62C     | 3.351,62C      |
| 11576  | 2.1.09        | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                       | 3.351,62C     | 3.351,62C      |
| 11578  | 2.1.09.01     | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                       | 11.831,21C    | 11.831,21C     |
| 259    | 2.3           | PATRIMONIO LIQUIDO                         | 11.831,21C    | 11.831,21C     |
| 260    | 2.3.01        | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO               | 1.590.949,74D | 1.586.950,87D  |
| 261    | 2.3.01.01     | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO               | 200.000,00C   | 200.000,00C    |
| 265    | 2.3.02        | RESERVAS                                   | 200.000,00C   | 200.000,00C    |
| 266    | 2.3.02.01     | RESERVAS DE CAPITAL                        | 625.000,00C   | 625.000,00C    |
| 273    | 2.3.03        | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS             | 625.000,00C   | 625.000,00C    |
| 274    | 2.3.03.01     | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS             | 2.415.949,74D | 2.411.950,87D  |

EVANDRO PACHECO LUSTOSA  
ADMINISTRADOR  
C.P.F.: 484.415.971-20

ASSESSORIA CONTABIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
Registro no C.R.C.: 25PC12543/09  
ROBERTO AIELLO FONARI  
Técnico em Contabilidade  
Registro no C.R.C.: 1SP096803  
C.P.F.: 744.591.988-00

Empresa: AGROTEC TR COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA  
C.N.P.J.: 24.414.911/0001-23

Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/08/2020

| Descrição                                  | Saldo      | Saldo Anterior |
|--|------------|----------------|
| (=) RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS              | 0,00       | 0,00           |
| (=) LUCRO BRUTO                            | 0,00       | 0,00           |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS                  | 162,61     | (2.781,84)     |
| CONTRIB. PREVIDENCIÁRIA                    | (151,16)   | 0,00           |
| CONTRIB. E MENSALIDADES                    | (88,78)    | 0,00           |
| DESPESAS DE DEPRECIACAO E AMORTIZACAO      | (32,50)    | (32,50)        |
| ENERGIA ELETRICA                           | (73,82)    | 0,00           |
| HONORARIOS PROFISSIONAIS                   | (1.470,28) | (1.470,28)     |
| MULTAS DE MORA                             | (14,39)    | 0,00           |
| SERV. PREST. PESSOA FISICA                 | (755,81)   | 0,00           |
| SERV. PREST. PESSOA JURIDICA               | (755,81)   | (1.279,06)     |
| (-) RECUP. DE DESPESAS OPERACIONAIS        | 3.505,16   | 0,00           |
| (-) DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS          | (4.161,48) | (3.335,70)     |
| JUROS PASSIVOS                             | (3.122,85) | (3.092,47)     |
| DESPESAS BANCARIAS                         | (1.698,73) | (174,00)       |
| DESCONTOS CONCEDIDOS                       | 0,00       | (69,23)        |
| (-) RECUP. DESPESAS FINANCEIRAS            | 660,10     | 0,00           |
| (=) TOTAL DO LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL    | (3.998,87) | (6.117,54)     |
| (=) RESULT. DO EXERCICIO ANTES DA PROV. IR | (3.998,87) | (6.117,54)     |
| PREJUÍZO DO EXERCÍCIO                      | (3.998,87) | (6.117,54)     |

EVANDRO PASHECO LUSTOSA  
ADMINISTRADOR  
C.P.F.: 484.415.971-20

ASSESSORIA CONTABIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
Registro no C.R.C.: 25P012543/00  
ROBERTO AIELLO FONARI  
Técnico em Contabilidade  
Registro no C.R.C.: 15P096803  
C.P.F.: 744.591.988-00



**BALANÇO PATRIMONIAL**

| Código | Classificação | Descrição  | Saldo Atual    | Saldo Anterior |
|--------|---------------|--|----------------|----------------|
|        |               |  | 30/09/2020     | 31/08/2020     |
| 1      | 1             | ATIVO  | 11.010.533,74D | 10.742.224,92D |
| 2      | 1.1           | ATIVO CIRCULANTE                                     | 9.918.326,20D  | 9.640.376,50D  |
| 3      | 1.1.01        | DISPONIVEL   | 201.645,22D    | 148.664,92D    |
| 4      | 1.1.01.01     | CAIXA GERAL  | 9.783,01D      | 39.917,32D     |
| 7      | 1.1.01.02     | BANCOS CONTA MOVIMENTO                               | 191.862,21D    | 108.747,60D    |
| 14     | 1.1.02        | CLIENTES   | 4.913.131,72D  | 4.729.663,31D  |
| 15     | 1.1.02.01     | CONTAS A RECEBER                                     | 4.913.131,72D  | 4.729.663,31D  |
| 19     | 1.1.03        | OUTROS CREDITOS                                      | 1.846.790,42D  | 2.075.734,69D  |
| 20     | 1.1.03.01     | CHEQUES EM COBRANCA                                  | 1.784.049,20D  | 1.796.001,30D  |
| 687    | 1.1.03.07     | TRIBUTOS A RECUPERAR                                 | 60.989,60D     | 62.341,25D     |
| 688    | 1.1.03.08     | TRIBUTOS A COMPENSAR                                 | 501,62D        | 189.128,62D    |
| 569    | 1.1.03.21     | EMPRESTIMOS A TERCEIROS                              | 0,00           | 28.263,52D     |
| 11572  | 1.1.03.22     | DEVOLUÇÃO A FORNECEDORES                             | 1.250,00D      | 0,00           |
| 51     | 1.1.04        | APLICACOES FINANCEIRAS                               | 63.907,90D     | 63.907,90D     |
| 52     | 1.1.04.01     | APLICACOES FINANCEIRAS                               | 63.907,90D     | 63.907,90D     |
| 55     | 1.1.05        | ESTOQUES   | 1.694.057,77D  | 1.612.929,60D  |
| 56     | 1.1.05.01     | ESTOQUES DE MERCADORIAS                              | 1.694.057,77D  | 1.612.929,60D  |
| 66     | 1.1.07        | ADIANTAMENTOS  | 1.004.412,02D  | 800.711,80D    |
| 67     | 1.1.07.01     | ADIANTAMENTOS  | 32.545,99D     | 32.126,28D     |
| 11127  | 1.1.07.02     | ADIANTAMENTO A FORNECEDORES                          | 971.866,03D    | 768.585,52D    |
| 72     | 1.1.08        | DESPESAS ANTECIPADAS                                 | 194.381,15D    | 208.764,28D    |
| 73     | 1.1.08.01     | DESPESAS ANTECIPADAS                                 | 194.381,15D    | 208.764,28D    |
| 82     | 1.2           | ATIVO NAO CIRCULANTE                                 | 1.092.207,54D  | 1.101.848,42D  |
| 96     | 1.2.07        | CREDITOS DIVERSOS                                    | 38.040,32D     | 38.040,32D     |
| 97     | 1.2.07.01     | CREDITOS DIVERSOS                                    | 38.040,32D     | 38.040,32D     |
| 99     | 1.2.20        | INVESTIMENTOS  | 819.073,89D    | 820.055,26D    |
| 100    | 1.2.20.01     | PARTIC. P/ INCENT. FISCAIS                           | 4.073,89D      | 5.055,26D      |
| 10833  | 1.2.20.05     | PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA                              | 815.000,00D    | 815.000,00D    |
| 108    | 1.2.30        | IMOBILIZADO  | 211.370,33D    | 220.029,84D    |
| 109    | 1.2.30.01     | IMOVEIS  | 7.000,00D      | 7.000,00D      |
| 113    | 1.2.30.02     | MOVEIS E UTENSILIOS                                  | 37.156,14D     | 37.156,14D     |
| 115    | 1.2.30.03     | MAQUINAS, EQUIP. E FERRAMENTAS                       | 5.478,00D      | 5.478,00D      |
| 117    | 1.2.30.04     | VEICULOS   | 622.005,36D    | 622.005,36D    |
| 127    | 1.2.30.09     | COMPUTADORES E PERIFERICOS                           | 57.462,00D     | 57.462,00D     |
| 598    | 1.2.30.11     | INSTALACOES  | 7.494,95D      | 7.494,95D      |
| 648    | 1.2.30.16     | COTAS DE CONSORCIO EM ANDAMENTO                      | 16.914,56D     | 16.914,56D     |
| 131    | 1.2.30.50     | (-) DEPR.,AMORT. E EXAUST. AC. - MATRIZ              | 534.995,92C    | 526.402,01C    |
| 10818  | 1.2.30.52     | (-) DEPR.,AMORT. E EXAUST. AC. - FILIAL SÃO CARLOS   | 3.505,13C      | 3.472,33C      |
| 10819  | 1.2.30.53     | (-) DEPR.,AMORT. E EXAUST. AC. - FILIAL MORRO AGUDO  | 1.126,13C      | 1.093,33C      |
| 10820  | 1.2.30.54     | (-) DEPR.,AMORT.E EXAUST. AC. - FILIAL DOIS CORREGOS | 2.513,50C      | 2.513,50C      |
| 144    | 1.2.40        | INTANGIVEL   | 23.723,00D     | 23.723,00D     |
| 145    | 1.2.40.01     | MARCAS, DIREITOS E PATENTES                          | 560,00D        | 560,00D        |
| 661    | 1.2.40.03     | APLICATIVOS LOGICIAIS - SOFTWARES - DIREITOS DE USO  | 23.163,00D     | 23.163,00D     |
| 156    | 2             | PASSIVO  | 11.010.533,74C | 10.742.224,92C |
| 157    | 2.1           | PASSIVO CIRCULANTE                                   | 23.242.680,01C | 22.882.482,85C |
| 158    | 2.1.01        | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS                         | 3.830.938,16C  | 3.532.541,55C  |
| 159    | 2.1.01.01     | EMPRESTIMOS NACIONAIS                                | 2.342.414,75C  | 2.343.396,12C  |
| 167    | 2.1.01.02     | FINANCIAMENTOS NACIONAIS                             | 102.309,92C    | 112.020,68C    |
| 17     | 2.1.01.03     | DUPLICATAS DESCONTADAS                               | 893.479,35C    | 918.257,21C    |
| 181    | 2.1.01.08     | CONSORCIOS A PAGAR                                   | 25.368,00C     | 26.089,00C     |
| 184    | 2.1.01.09     | EMPRESTIMOS DE TERCEIROS                             | 428.646,14C    | 101.534,26C    |
| 705    | 2.1.01.11     | CONTAS A PAGAR - CIRCULANTE                          | 38.720,00C     | 31.244,28C     |
| 186    | 2.1.02        | FORNECEDORES   | 17.139.397,50C | 17.055.799,48C |
| 187    | 2.1.02.01     | FORNECEDORES   | 17.139.397,50C | 17.055.799,48C |
| 189    | 2.1.03        | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                               | 15.946,18C     | 17.430,80C     |
| 190    | 2.1.03.01     | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                               | 15.946,18C     | 17.430,80C     |
| 200    | 2.1.04        | DEBITOS SOCIAIS                                      | 307.952,59C    | 305.339,26C    |
| 201    | 2.1.04.01     | DEBITOS SOCIAIS                                      | 307.952,59C    | 305.339,26C    |
| 219    | 2.1.05        | OUTROS DEBITOS                                       | 2.136,99C      | 171.637,53C    |
| 220    | 2.1.05.01     | OUTROS DEBITOS                                       | 2.136,99C      | 3.333,87C      |
| 12827  | 2.1.05.02     | OUTROS DEBITOS ICMS                                  | 0,00           | 168.303,66C    |
| 228    | 2.1.06        | OUTRAS PROVISOES                                     | 45.342,83C     | 40.105,29C     |
| 229    | 2.1.06.01     | PROVISOES - CIRCULANTE                               | 45.342,83C     | 40.105,29C     |
| 10859  | 2.1.07        | VENDA P/ENTREGA FUTURA E FATURAMENTO ANTECIPADO      | 1.893.167,96C  | 1.751.831,14C  |
| 10861  | 2.1.07.01     | VENDA PARA ENTREGA FUTURA                            | 216.685,68C    | 118.734,22C    |
| 11873  | 2.1.07.02     | FATURAMENTO ANTECIPADO                               | 1.676.482,28C  | 1.633.096,92C  |
| 11576  | 2.1.09        | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                                 | 7.797,80C      | 7.797,80C      |
| 11578  | 2.1.09.01     | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                                 | 7.797,80C      | 7.797,80C      |
| 259    | 2.3           | PATRIMONIO LIQUIDO                                   | 12.232.146,27D | 12.140.257,93D |
| 260    | 2.3.01        | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO                         | 1.000.000,00C  | 1.000.000,00C  |
| 261    | 2.3.01.01     | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO                         | 1.000.000,00C  | 1.000.000,00C  |
| 273    | 2.3.03        | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS                       | 13.232.146,27D | 13.140.257,93D |

Empresa: **AGROTEC SP COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA**  
C.N.P.J.: 05.628.164/0001-81  
Período: 01/09/2020 a 30/09/2020  
CONSOLIDADO  
Balço encerrado em: 30/09/2020

Folha:

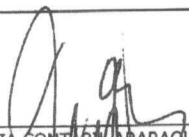
0002

fls. 202

**BALANÇO PATRIMONIAL**

| Código | Classificação | Descrição                      | Saldo Atual    | Saldo Anterior |
|--------|---------------|--------------------------------|----------------|----------------|
|        |               |                                | 30/09/2020     | 31/08/2020     |
| 274    | 2.3.03.01     | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 13.232.146,27D | 13.140.257,93D |

  
EVANDRO PACHECO LUSTOSA  
SÓCIO ADMINISTRADOR  
C.P.F.: 484.415.971-20

  
ASSESSORIA CONTÁBIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
Registro no C.R.C.: 158012543/09  
ROBERTO AIELLO FONTARI  
Técnico em Contabilidade  
Registro no C.R.C.: 158096803  
C.P.F.: 744.591.988-00



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/09/2020

| Descrição                                   | Saldo               | Saldo Anterior      |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>            | <b>862.291,40</b>   | <b>635.968,66</b>   |
| MERCADORIAS C/ VENDAS                       | 701.119,80          | 615.734,22          |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - MORRO AGUDO      | 161.171,60          | 625,00              |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - MATRIZ           | 0,00                | 19.609,44           |
| <b>(-) DEDUÇÕES DE VENDAS</b>               | <b>(1.388,83)</b>   | <b>(517,04)</b>     |
| (-) ICMS                                    | (1.351,65)          | (476,06)            |
| (-) PIS                                     | (6,63)              | (7,31)              |
| (-) COFINS                                  | (30,55)             | (33,67)             |
| <b>(=) RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS</b>        | <b>860.902,57</b>   | <b>635.451,62</b>   |
| <b>(-) CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>  | <b>(726.655,61)</b> | <b>(574.797,77)</b> |
| ESTOQUE INICIAL                             | (1.494.195,38)      | (1.601.297,37)      |
| COMPRAS DE MERCADORIAS                      | (663.910,80)        | (447.648,54)        |
| REMESSA EM BONIFICAÇÃO                      | 0,00                | (322,00)            |
| (-) DEVOLUCOES SOBRE COMPRAS                | 109.602,24          | 396,70              |
| (-) ESTOQUE FINAL                           | 1.483.016,69        | 1.494.195,38        |
| (-) RECUPERACAO DE PIS                      | 0,58                | 0,00                |
| (-) RECUPERACAO DE COFINS                   | 2,66                | 0,00                |
| (-) CREDITO DE ICMS - COMPRA DE MERCADORIAS | 0,00                | 112,50              |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - SÃO CARLOS       | 0,00                | (19.609,44)         |
| MERCADORIAS TRANSFERIDAS - MATRIZ           | (161.171,60)        | (625,00)            |
| <b>(=) LUCRO BRUTO</b>                      | <b>134.246,96</b>   | <b>60.653,85</b>    |
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>            | <b>(200.473,44)</b> | <b>(236.536,91)</b> |
| AGUA  | (75,58)             | (58,74)             |
| ALUGUEL                                     | (5.937,88)          | (6.259,88)          |
| ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA           | (1.384,22)          | (1.384,22)          |
| BENS DE VALORES IRRELEVANTES                | 0,00                | (1.279,00)          |
| CARTORIO                                    | (9.892,93)          | (400,59)            |
| COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES                | (8.303,48)          | (7.366,82)          |
| COMISSOES                                   | (245,30)            | (2.924,33)          |
| CONTRIB. PREVIDENCIARIA                     | (7.796,54)          | (9.342,87)          |
| CUSTAS PROCESSUAIS                          | (2.119,51)          | (9.275,77)          |
| CONTRIB. E MENSALIDADES                     | (266,00)            | (334,78)            |
| DESPESAS DE SEGURO                          | 0,00                | (2.680,59)          |
| DESPESAS DE XEROX E CORREIO                 | (64,30)             | (162,90)            |
| DESPESAS DE DEPRECIACAO E AMORTIZACAO       | (8.659,51)          | (8.682,01)          |
| DESPESAS COM LANCHES E REFEICOES            | 0,00                | (133,00)            |
| DESPESAS DE VIAGENS E ESTADIAS              | (2.949,28)          | (4.004,30)          |
| DESPESAS DE CONSERV., COPA E COZINHA        | (152,78)            | (185,96)            |
| 13o SALARIO                                 | (1.665,20)          | (2.713,34)          |
| DESPESAS DE CONFRATERNIZACAO                | (177,00)            | 0,00                |
| DESPESAS COM CONSULTORIAS                   | 0,00                | (15.270,00)         |
| DESPESA C/ CARGA E DESCARGA                 | (828,00)            | (247,00)            |
| ENERGIA ELETRICA                            | (678,30)            | (1.192,75)          |
| EXAME MEDICO                                | (50,00)             | 0,00                |
| FGTS  | (1.909,40)          | (2.055,74)          |
| FGTS - INDENIZACAO                          | 0,00                | (28.220,47)         |
| FERIAS NORMAIS                              | (2.220,24)          | (3.001,15)          |
| FERIAS INDENIZADAS                          | 0,00                | (872,56)            |
| HONORARIOS PROFISSIONAIS                    | (6.191,16)          | (6.091,16)          |
| HONORARIOS ADVOCATICIOS                     | (12.659,22)         | (24.559,22)         |
| IMPR. MATER. EXPEDIENTE                     | (54,00)             | (474,00)            |
| IMPOSTOS E LICENC. VEICULOS                 | 0,00                | (2.721,00)          |
| ICMS - AQ. INTERESTADUAL                    | 0,00                | (22,59)             |
| IPTU  | (280,86)            | (280,86)            |
| LOCACAO DE VEICULOS                         | (1.200,00)          | (1.200,00)          |
| MANUT. CONSERV. DE BENS                     | (2.907,40)          | (422,60)            |
| MULTAS DE MORA                              | 0,00                | (1,84)              |
| MATERIAL DE CONSUMO                         | 0,00                | (76,80)             |
| MANUT. CONSERV DE VEICULOS                  | (11.431,00)         | (494,00)            |
| MANUTENCAO DE SISTEMAS                      | (294,33)            | (3.443,26)          |
| ORDENADOS E SALARIOS                        | (21.952,03)         | (46.280,22)         |
| PROTECAO E SEGURANCA                        | (392,42)            | (567,20)            |
| PRO-LABORE                                  | (7.000,00)          | (7.000,00)          |
| PROPAGANDA E PUBLICIDADE                    | (4.340,27)          | 0,00                |
| PERDAS DIVERSAS                             | (5.774,60)          | (419,71)            |
| SERV. PREST. PESSOA FISICA                  | 0,00                | (1.337,21)          |
| SERV. PREST. PESSOA JURIDICA                | (69.609,06)         | (44.254,48)         |
| TELEFONE E TELEX                            | (1.405,60)          | (1.492,17)          |
| TAXAS DIVERSAS - PREFEITURA                 | (38,45)             | (38,45)             |
| TAXAS DIVERSAS                              | 0,00                | (277,23)            |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/09/2020

| Descrição   | Saldo               | Saldo Anterior      |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>                  | <b>(200.473,44)</b> | <b>(236.536,91)</b> |
| TAXAS ADMINISTRATIVAS                             | (3,90)              | 0,00                |
| DESPESAS COM UNIFORMES                            | (1.354,00)          | 0,00                |
| (-) RECUP. DE DESPESAS - FOLHA DE PAGAMENTO       | 1.191,46            | 4.962,66            |
| (-) RECUP. DE DESPESAS OPERACIONAIS               | 598,85              | 8.003,20            |
| <b>(-) DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS</b>          | <b>(25.661,86)</b>  | <b>(27.776,61)</b>  |
| JUROS PASSIVOS                                    | (26.617,87)         | (19.061,52)         |
| DESPESAS BANCARIAS                                | (3.296,34)          | (2.102,01)          |
| DESCONTOS CONCEDIDOS                              | (641,32)            | (7.657,24)          |
| (-) RECUP. DESPESAS FINANCEIRAS                   | 4.893,67            | 1.044,16            |
| <b>(=) TOTAL DO LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL</b>    | <b>(91.888,34)</b>  | <b>(203.659,67)</b> |
| <b>(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>           | <b>0,00</b>         | <b>1.731,53</b>     |
| (-) REVERSÃO PROVISÃO FÉRIAS                      | 0,00                | 1.731,53            |
| <b>(=) RESULT. DO EXERCÍCIO ANTES DA PROV. IR</b> | <b>(91.888,34)</b>  | <b>(201.928,14)</b> |
| <b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>                      | <b>(91.888,34)</b>  | <b>(201.928,14)</b> |

EVANDRO PACHECO LUSTOSA  
SÓCIO ADMINISTRADOR  
C.P.F.: 484.415.971-20

ASSESSORIA CONTÁBIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
Registro no C.R.C.: 25P012543/09  
ROBERTO AIELLO FERNARI  
Técnico em Contabilidade  
Registro no C.R.C.: 1SP096803  
C.P.F.: 744.591.988-00

Empresa: AGROTEC TR COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA  
 C.N.P.J.: 24.414.911/0001-23  
 Período: 01/09/2020 a 30/09/2020  
 Balanço encerrado em: 30/09/2020

Folha: 0001

# BALANÇO PATRIMONIAL

| Código | Classificação | Descrição                                  | Saldo Atual   | Saldo Anterior |
|--------|---------------|--|---------------|----------------|
|        |               |  | 30/09/2020    | 31/08/2020     |
| 1      | 1             | ATIVO                                      | 663.030,75D   | 711.482,40D    |
| 2      | 1.1           | ATIVO CIRCULANTE                           | 656.656,59D   | 705.075,74D    |
| 3      | 1.1.01        | DISPONIVEL                                 | 11.781,01D    | 369.291,58D    |
| 4      | 1.1.01.01     | CAIXA GERAL                                | 10.727,00D    | 14.127,00D     |
| 7      | 1.1.01.02     | BANCOS CONTA MOVIMENTO                     | 1.054,01D     | 355.164,58D    |
| 14     | 1.1.02        | CLIENTES                                   | 110.922,12D   | 125.850,11D    |
| 15     | 1.1.02.01     | CONTAS A RECEBER                           | 110.922,12D   | 125.850,11D    |
| 19     | 1.1.03        | OUTROS CREDITOS                            | 515.759,34D   | 188.647,46D    |
| 20     | 1.1.03.01     | CHEQUES EM COBRANCA                        | 52.456,62D    | 52.456,62D     |
| 687    | 1.1.03.07     | TRIBUTOS A RECUPERAR                       | 34.656,58D    | 34.656,58D     |
| 569    | 1.1.03.21     | EMPRESTIMOS A TERCEIROS                    | 428.646,14D   | 101.534,26D    |
| 66     | 1.1.07        | ADIANTAMENTOS                              | 9.856,00D     | 9.856,00D      |
| 67     | 1.1.07.01     | ADIANTAMENTOS                              | 9.856,00D     | 9.856,00D      |
| 72     | 1.1.08        | DESPESAS ANTECIPADAS                       | 8.338,12D     | 11.430,59D     |
| 73     | 1.1.08.01     | DESPESAS ANTECIPADAS                       | 8.338,12D     | 11.430,59D     |
| 82     | 1.2           | ATIVO NAO CIRCULANTE                       | 6.374,16D     | 6.406,66D      |
| 99     | 1.2.20        | INVESTIMENTOS                              | 5.492,47D     | 5.492,47D      |
| 100    | 1.2.20.01     | PARTIC. P/ INCENT. FISCAIS                 | 5.492,47D     | 5.492,47D      |
| 108    | 1.2.30        | IMOBILIZADO                                | 881,69D       | 914,19D        |
| 127    | 1.2.30.09     | COMPUTADORES E PERIFERICOS                 | 1.950,00D     | 1.950,00D      |
| 131    | 1.2.30.50     | (-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST. ACUMUL  | 1.068,31C     | 1.035,81C      |
| 156    | 2             | PASSIVO                                    | 663.030,75C   | 711.482,40C    |
| 157    | 2.1           | PASSIVO CIRCULANTE                         | 2.264.269,06C | 2.302.432,14C  |
| 158    | 2.1.01        | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS               | 424.065,11C   | 447.356,35C    |
| 159    | 2.1.01.01     | EMPRESTIMOS NACIONAIS                      | 264.684,52C   | 259.712,24C    |
| 17     | 2.1.01.03     | DUPLICATAS DESCONTADAS                     | 159.380,59C   | 159.380,59C    |
| 184    | 2.1.01.09     | EMPRESTIMOS DE TERCEIROS                   | 0,00          | 28.263,52C     |
| 186    | 2.1.02        | FORNECEDORES                               | 1.772.605,73C | 1.787.148,71C  |
| 187    | 2.1.02.01     | FORNECEDORES                               | 1.772.605,73C | 1.787.148,71C  |
| 189    | 2.1.03        | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                     | 2.011,53C     | 2.011,53C      |
| 190    | 2.1.03.01     | OBRIGACOES TRIBUTARIAS                     | 2.011,53C     | 2.011,53C      |
| 200    | 2.1.04        | DEBITOS SOCIAIS                            | 50.403,86C    | 50.732,72C     |
| 201    | 2.1.04.01     | DEBITOS SOCIAIS                            | 50.403,86C    | 50.732,72C     |
| 10859  | 2.1.07        | VENDA P/ ENT.FUTURA/FATURAMENTO ANTECIPADO | 3.351,62C     | 3.351,62C      |
| 11544  | 2.1.07.01     | VENDA P/ ENT.FUTURA/FATURAMENTO ANTECIPADO | 3.351,62C     | 3.351,62C      |
| 11576  | 2.1.09        | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                       | 11.831,21C    | 11.831,21C     |
| 11578  | 2.1.09.01     | DEVOLUÇÃO A CLIENTES                       | 11.831,21C    | 11.831,21C     |
| 259    | 2.3           | PATRIMONIO LIQUIDO                         | 1.601.238,31D | 1.590.949,74D  |
| 260    | 2.3.01        | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO               | 200.000,00C   | 200.000,00C    |
| 261    | 2.3.01.01     | CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO               | 200.000,00C   | 200.000,00C    |
| 265    | 2.3.02        | RESERVAS                                   | 625.000,00C   | 625.000,00C    |
| 266    | 2.3.02.01     | RESERVAS DE CAPITAL                        | 625.000,00C   | 625.000,00C    |
| 273    | 2.3.03        | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS             | 2.426.238,31D | 2.415.949,74D  |
| 274    | 2.3.03.01     | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS             | 2.426.238,31D | 2.415.949,74D  |

EVANDRO PACHECO LUSTOSA  
 ADMINISTRADOR  
 C.P.F.: 484.415.971-20

ASSESSORIA CONTÁBIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
 Registro no C.R.C.: 25P012543/09  
 ROBERTO AIELLO FOMARA  
 Técnico em Contabilidade  
 Registro no C.R.C.: 15P095803  
 C.P.F.: 744.591.988-00

Empresa: AGROTEC TR COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA  
C.N.P.J.: 24.414.911/0001-23

Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/09/2020

| Descrição                                  | Saldo       | Saldo Anterior |
|--|-------------|----------------|
| (-) DEDUÇÕES DE VENDAS                     | (14.927,99) | 0,00           |
| (-) DEVOLUCOES S/ VENDAS                   | (14.927,99) | 0,00           |
| (=) RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS              | (14.927,99) | 0,00           |
| (-) CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS        | 14.542,98   | 0,00           |
| (-) DEVOLUCOES SOBRE COMPRAS               | 14.542,98   | 0,00           |
| (=) LUCRO BRUTO                            | (385,01)    | 0,00           |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS                  | (1.654,66)  | 162,61         |
| CONTRIB. PREVIDENCIARIA                    | 0,00        | (151,16)       |
| CUSTAS PROCESSUAIS                         | (151,88)    | 0,00           |
| CONTRIB. E MENSALIDADES                    | 0,00        | (88,78)        |
| DESPESAS DE DEPRECIACAO E AMORTIZACAO      | (32,50)     | (32,50)        |
| ENERGIA ELETRICA                           | 0,00        | (73,82)        |
| HONORARIOS PROFISSIONAIS                   | (1.470,28)  | (1.470,28)     |
| MULTAS DE MORA                             | 0,00        | (14,39)        |
| SERV. PREST. PESSOA FISICA                 | 0,00        | (755,81)       |
| SERV. PREST. PESSOA JURIDICA               | 0,00        | (755,81)       |
| (-) RECUP. DE DESPESAS OPERACIONAIS        | 0,00        | 3.505,16       |
| (-) DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS          | (8.248,90)  | (4.161,48)     |
| JUROS PASSIVOS                             | (4.728,23)  | (3.122,85)     |
| DESPESAS BANCARIAS                         | (3.523,78)  | (1.698,73)     |
| (-) RECUP. DESPESAS FINANCEIRAS            | 3,11        | 660,10         |
| (=) TOTAL DO LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL    | (10.288,57) | (3.998,87)     |
| (=) RESULT. DO EXERCÍCIO ANTES DA PROV. IR | (10.288,57) | (3.998,87)     |
| PREJUÍZO DO EXERCÍCIO                      | (10.288,57) | (3.998,87)     |

EVANDRO PACHECO LUSTOSA  
ADMINISTRADOR  
C.P.F.: 484.415.971-20

ASSESSORIA CONTABIL ARARAQUARA S/S LTDA.  
Registro no C.R.C.: 259012543/09  
ROBERTO AIELLO FOMARI  
Técnico em Contabilidade  
Registro no C.R.C.: 15P026603  
C.P.F.: 744.591.988-00