



**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA VARA
ÚNICA DA COMARCA DE NEVES PAULISTA – ESTADO DE SÃO PAULO**

Processo sob nº 0000216-81.2020.8.26.0382

Incidente de Exibição de Documento ou Coisa Cível

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial da empresa **BIOFASA AGRÍCOLA – EIRELI – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, requerer a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda, relativo aos meses de janeiro e fevereiro de 2021, bem como documentos anexos referentes ao mesmo período.



Sem prejuízo do quanto exposto acima, cabe esta Administradora Judicial informar que o **Relatório Mensal de Atividades** (anexo-01) está devidamente de acordo com o Comunicado Geral nº 786/2020.

Termos em que, pede deferimento.

Campinas, 14 de abril de 2021.

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.

Maurício Dellova de Campos

OAB/SP nº 183.917

Arthur Fonseca Cesarini

OAB/SP nº 345.711

Felipe Rodrigues Medeiros

Estagiário de Direito



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Biofasa Agrícola Eireli

Fevereiro/2021



Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	5
2. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
2.1. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	16
3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA.....	16
3.1. DO SEGMENTO DE ATUAÇÃO	16
3.2. DA RELAÇÃO DE ESTABELECIMENTOS E FILIAIS	17
3.3. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA	18
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	18
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS.....	19
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	20
4.1.1. Disponível	20
4.1.2. Contas a Receber	21
4.1.3. Estoques.....	21
4.1.4. Investimentos.....	22
4.1.5. Imobilizado.....	22
4.1.6. Fornecedores.....	23
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos	24
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	26
4.1.9. Passivo Tributário.....	27
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	28
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas	28
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas.....	29
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais.....	31
4.2.4. Resultado Operacional.....	32
4.2.5. Resultado Financeiro	32
4.2.6. Resultado Líquido.....	33
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	33
4.3.1. Liquidez Corrente.....	33
4.3.2. Liquidez Geral.....	34
4.3.3. Endividamento	35
4.3.4. Participação do Custo de Vendas	35



4.3.5.	Resultado da operação	36
4.3.6.	Retorno Líquido	37
5.	PASSIVO CONCURSAL	37
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	38
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	39
8.	ANEXOS.....	39



Glossário

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

Biofasa – Agrícola Eireli

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira da empresa a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pela recuperanda, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

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

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

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte da recuperanda, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pela Recuperanda, de modo que esta deve estar ciente de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso 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 de março/2020 a fevereiro/2021.

2. Aspectos conjunturais e contexto setorial

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

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

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 12/04/2021 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 3,08% neste ano. A previsão é menor que a da semana passada, quando o crescimento previsto era de 3,17%. Para o mercado financeiro a previsão para 2022 foi mantida em 2,33%.

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

Como esperado, no dia 3 de março, o Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE) divulgou o Produto Interno Bruto (PIB) do Brasil referente a 2020, o qual apresentou queda de 4,1% quando comparado a 2019, fazendo com que essa fosse a menor taxa da série histórica iniciada em 1996.

O impacto da pandemia interrompeu o crescimento de três anos consecutivos – de 2017 a 2019 – quando o PIB acumulou alta de 4,6%.

Sob a ótica da oferta, apenas o setor do Agronegócio apresentou alta (2%) em 2020, enquanto a Indústria (-3,5%) e os Serviços (-4,5%) registraram queda.

Vale ressaltar que o setor mais prejudicado – Serviços – representa 70% do PIB, sendo que a categoria Outras atividades de serviços – que inclui restaurantes, alojamento, salão de beleza, academias, hotéis – foi aquele que maior tombo sofreu (-12,1%), seguido pela categoria Transporte de passageiros.

Interrompendo dois anos consecutivos de alta, a indústria³ registrou queda de 3,5% sendo que a construção civil foi a categoria que apresentou o pior desempenho (-7%), seguido pela indústria de transformação (-4,3%) e de eletricidade e gás, água, esgoto, atividades de gestão de resíduos (-0,4%).

Do lado da demanda, o consumo das famílias apresentou queda de 5,5%⁴, enquanto os investimentos encolheram 0,8%. Em relação aos gastos do governo, a queda (-

³ Resultado esse pressionado pela produção automotiva, de outros equipamentos de transporte, da metalurgia, de máquinas e equipamentos e de artigos de vestuário. Para compensar, as indústrias extrativas registraram aumento de 1,3% devido à alta na produção do petróleo e gás.

⁴ Devido ao impacto sob o mercado de trabalho e sobre os serviços prestados às famílias. Compensando a queda, os programas de apoio do governo às empresas e às famílias seguraram o tombo.



4,7%) também foi recorde, a qual pode ser ilustrada pelo fechamento de escolas, parques, universidades e museus.

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio⁵ passou de R\$ 5,35/US\$ para R\$ 5,37/US\$. Para o ano de 2022, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,25/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2021 é de US\$ 55,30 bilhões. Em relação ao ano de 2022, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 54,00 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2021 foi de 5,25% ao ano e de 6,00% ao ano no final de 2022, segundo especialistas.

A meta de inflação⁶ estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2021 é de 3,75%, enquanto para 2022 é de 3,50%⁷.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2021 passou de 4,81% para 4,85%, portanto, acima do centro da meta de 2021. Para 2022, a projeção passou de 3,52% para 3,53%.

⁵ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

⁶ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,25% até 5,25%.

⁷ Com margem de 1,5 ponto (de 2,00% a 5,00%).

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

Hoje, o setor canavieiro é formado por aproximadamente 360 usinas e 70 mil produtores de cana-de-açúcar, assim como de etanol os quais sofreram impactos da pandemia.

De acordo com especialistas da área, a perspectiva era de queda na demanda na ordem de 70% - cenário completamente caótico, o qual felizmente não se realizou.

À título de melhor entendimento e, segundo a Scot Consultoria:

O ATR da cana - Açúcar Total Recuperável - representa a qualidade da cana, a capacidade de ser convertida em açúcar ou álcool através dos coeficientes de transformação de cada unidade produtiva. Para efetuar o pagamento aos fornecedores, por exemplo, uma usina amostra a cana antes da recepção na indústria para avaliar a qualidade e, a partir dessa informação, determinar o pagamento. Os produtores de cana, antes de colher, realizam coletas de amostras para saber a melhor hora da colheita, para que possam obter a melhor renda possível por tonelada fornecida. O cálculo do ATR é atrelado ao preço dos produtos finais da produção de cana, que são o açúcar e o álcool. Quando esses preços oscilam, o preço do ATR também varia. Em épocas em que ocorre excesso de oferta, o preço cai.

Inicialmente, a queda nos valores internacionais de petróleo e as medidas de isolamento acabaram abalando não apenas o consumo, mas consequentemente, os preços. Em relação ao açúcar – que passou a remunerar melhor as usinas devido ao fator cambial – não apresentou avanço na bolsa de *commodities* de Nova York.

Segundo a avaliação do diretor da Canaeste, Gustavo Chavaglia:

Se os preços do petróleo voltarem aos US\$ 40/barril, mais o dólar acima de R\$ 5,00, certamente podemos esperar a retomada dos preços da cana acima até das expectativas que tínhamos antes da pandemia, de R\$ 0,70 ou até R\$ 0,80 para o segundo semestre.

De acordo com o Conselho dos Produtores de Cana-de-açúcar, Açúcar e Alcool do Estado de São Paulo (Consecana-SP), o valor do ATR (açúcares totais recuperáveis) fechou em R\$ 0,7646 em março/2020, contra R\$ 0,7571 no mês de fevereiro/2020 – demonstrando uma valorização de 0,99%. Em relação aos preços do valor acumulado, estes foram firmados em R\$ 0,6579 o quilo, contra R\$ 0,6487 – resultando assim em uma valorização de 1,41%.

Vale ainda observar que, o ATR referente ao mês de maio apresentou o valor de R\$ 0,6934 – registrando, portanto, diminuição de 1,01%⁸ quando comparado ao mês de abril (R\$ 0,7005). Este valor é utilizado como parâmetro, embora os negócios estejam, cada vez menos, sendo determinados pelo chamado “ATR seco”.

Referente aos meses de junho e julho, o ATR registrou valor de R\$ 0,6765 e R\$ 0,6588, respectivamente – contabilizando diminuição de 2,62%.

Em termos de produção, na primeira metade do mês de junho, 47,1% da cana-de-açúcar foi destinada à produção de açúcar, enquanto na mesma data de 2019, esta era de 35,69%.

Segundo o diretor técnico da Única, Antonio de Pádua Rodrigues:

⁸ Já esperado devido à diminuição nos preços dos produtos comercializados pelas usinas.



A produção de açúcar apresenta crescimento em torno de 57% até o momento, fruto da maior moagem, da melhor qualidade da matéria-prima, da baixa demanda por etanol no mercado interno e dos preços mais remuneradores do adoçante.

Dados atualizados revelam que a produção de açúcar cresceu 51,04% na primeira metade do mês de agosto, atingindo 3,22 milhões de toneladas, contra 2,13 milhões de toneladas verificadas na primeira quinzena do mês de julho. Antonio de Pádua Rodrigues, afirma que:

O aumento de 7,46 milhões de toneladas na produção de açúcar registrada até o momento reflete o incremento na disponibilidade de matéria-prima e a maior procura pelo produto brasileiro. Desse total, cerca de 5,4 milhões decorreram da alteração do mix de produção e o restante do avanço de moagem e melhor qualidade da cana colhida.

Na primeira quinzena de setembro, a produção de açúcar no Centro-Sul apresentou aumento de 55,96% - fato devido não apenas a maior moagem, mas também a qualidade da cana-de-açúcar e ao mix açucareiro.

Para o mês de janeiro de 2021, segundo o Conselho dos Produtores de Cana-de-açúcar, Açúcar e Alcool do Estado de São Paulo (Consecana-SP), o valor do ATR mensal fechou em R\$ 0,8610 contra R\$ 0,8193 do mês de dezembro de 2020, apresentando assim uma alta de 5,08%.

Em relação aos preços do valor acumulado, este foram firmados em R\$ 0,7413 o quilo, contra R\$ 0,7292, registrando valorização de 1,65%

Em relação ao etanol, na primeira metade de junho, houve diminuição de 19,61% na venda de etanol hidratado – alcançando 735,79 milhões de litros contra 915,23 milhões de litros vendidos no mesmo período da última safra. Em relação ao etanol anidro, a diminuição foi de 10,74%, com 317,71 milhões de litros vendidos em 2020 contra 355,92 milhões de litros em 2019.

Se compararmos tais resultados aos dados da primeira quinzena do mês de agosto verificaremos que o volume fabricado de etanol alcançou 2,27 bilhões de litros, sendo 718,17 milhões de litros de etanol anidro e 1,56 bilhão de etanol hidratado⁹.

Na primeira quinzena de setembro houve queda de 4,65% no volume fabricado de etanol, sendo que deste total, o volume de etanol anidro registrou aumento de 9,01% atingindo 745,37 milhões de litros, enquanto o hidratado apresentou diminuição de 10,07% totalizando 1,54 bilhão de litros¹⁰.

De acordo com a Única, as vendas de etanol pelas unidades produtoras atingiram 2,61 bilhões de litros no acumulado de janeiro de 2021, sendo 2,46 bilhões de litros destinados ao mercado interno e 146,72 milhões ao mercado internacional.

Para atender a demanda doméstica as vendas de etanol hidratado atingiram 1,65 bilhão de litros no mês de janeiro de 2021 contra 1,76 bilhão em janeiro de 2020. Em relação ao etanol anidro foram comercializados 810,05 milhões de litros no primeiro mês de 2021 – aumento de 10,53% quando comparado ao mesmo período do ano anterior.

Segundo Antonio de Pádua Rodrigues, diretor técnico da Única:

⁹ Do total registrado, 92,55 milhões de litros foram fabricados a partir do milho.

¹⁰ Foram fabricados 99,88 milhões de litros de etanol de milho.

O aumento do volume comercializado de etanol anidro pelas unidades produtoras reflete a capacidade destas de atender o patamar necessário para a mistura obrigatória na gasolina, o que reduz a necessidade de importação do biocombustível.

Desde o início da safra 2020/2021 até 1º de fevereiro verifica-se que as vendas de etanol pelas empresas do Centro-Sul acumularam retração de 9,24%, somando 25,92 bilhões de litros. Concentrando alta de 43,49%, ou seja, 2,36 bilhões de litros desse total estão as exportações, enquanto as vendas de mercado interno apresentaram diminuição de aproximadamente 12,46%, atingindo 23,56 bilhões de litros.

Algumas medidas foram tomadas no sentido de atender às atuais necessidades do setor.

Visando atender – mesmo que parcialmente – a questão do financiamento, no início do mês de junho¹¹, o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES) – em parceria com bancos privados liderados pelo Banco do Brasil – disponibilizou o Programa de Apoio ao Setor Sucroalcooleiro (BNDES PASS), cujos créditos poderiam chegar a R\$ 3 bilhões¹², cuja carência será de até 6 meses com prazo de até dois anos para pagamento. Segundo tais contratos, os estoques de etanol poderão ser utilizados como garantia quando da obtenção destes recursos.

¹¹ Disponibilizado no dia 17 de junho.

¹² O BNDES disponibilizará R\$ 1,5 bilhão, enquanto as demais instituições financeiras, a outra metade. Vale ainda mencionar que, os bancos também poderão oferecer linhas de crédito por conta própria.



Nesta linha de crédito seria disponibilizada, a cada empresa, um valor máximo de R\$ 200 milhões, sendo o mínimo de R\$ 10 milhões, àquela empresa que tiver um faturamento mínimo de R\$ 300 milhões por ano.

Segundo o Valor Econômico e a epbr, após um mês de criação, o BNDES não recebeu nenhum pedido de financiamento. O BNDES afirmou que:

A principal explicação é a melhora do mercado de combustíveis ocorrida após o lançamento do produto. Depois de uma queda abrupta de demanda e preço em março e abril, os preços se recuperaram em função da desvalorização do dólar, alta do preço do petróleo e recuperação da demanda.

E conclui:

O prazo final para protocolo de projetos no PASS [a linha] é fim de setembro e, por ser o etanol uma 'commodity', os preços podem mudar novamente, sendo importante o BNDES ter um produto disponível para o setor.

Segundo especialistas, as usinas que mais enfrentam problemas financeiros e, portanto, precisam do auxílio são as destilarias que produzem exclusivamente etanol, e são justamente, as que tem maiores dificuldades para cumprir os critérios exigidos pelo BNDES para o acesso ao financiamento.

A Agência Nacional do Petróleo, Gás Natural e Biocombustíveis (ANP) constatou que 117 usinas ainda não apresentaram a documentação necessária para a regularização financeira, a Certidão Negativa de Débitos (CDN) e a certidão de Créditos não Quitados do Setor Público Federal (CADIN) – fato impeditivo à concessão.

Ainda neste sentido, dois pontos importantes devem ser considerados. Se por um lado a linha de financiamento compartilhada com bancos públicos é inviabilizada às usinas em recuperação judicial, por outro lado, importante lembrar que as usinas mistas¹³ maximizaram sua produção açucareira, destinada ao mercado internacional, o que trouxe alívio às contas devido à alta valorização do dólar nos últimos meses.

À título de atualização e segundo o diretor técnico da Única, Antonio de Padua Rodrigues:

No período de entressafra deverá prevalecer a oferta de etanol a partir do milho e o uso do estoque nos produtores, dado que o início da colheita de cana-de-açúcar na região Centro-Sul deverá acontecer somente no final do primeiro trimestre.

Com a recente indicação do general Joaquim de Silva e Luna para presidir a Petrobras, analistas e operadores do mercado de etanol, bem como produtores e usinas ficaram alertas para as possibilidades futuras dessa transição, pois o risco de uma nova interferência do governo na política de preços de combustíveis da empresa seria um retrocesso ao setor sucroalcooleiro, comprometendo o cenário de rentabilidade traçado para o etanol até aqui.

Para Renato Augusto Pontes Cunha, presidente executivo da Associação de Produtores de Açúcar, Etanol e Bioenergia (Novabio), o governo deveria focar no etanol e nos biocombustíveis:

Tudo isso são mudanças de efeito querendo alterar os defeitos. É possível fazer com que a concepção e os pressupostos sejam revistos. Senão esses efeitos vão sempre continuar prejudicando o abastecimento de combustíveis no Brasil.

¹³ Àquelas que produzem etanol e açúcar.

Outra preocupação a essa mudança diz respeito a instabilidade jurídica àqueles que, porventura, estivessem propensos a investir no mercado energético hoje.

2.1. Situação da recuperanda

A recuperanda aguarda a realização da AGC.

3. Visão geral da Recuperanda

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

3.1. Do segmento de atuação

A Biofasa, constituída como Eireli, está situada na cidade de Neves Paulista, Estado de São Paulo.

Informações	Biofasa
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Biofasa - Agrícola Eireli
Nome Fantasia	N/A
Data de Abertura	07/05/2007
CNPJ	08.953.212/0001-03
Inscrição Estadual	473.007.904.114
Endereço	Rodovia Neves Paulista Miraluz, Km 12, S/N
Complemento	Sítio Santo Antonio
Bairro	Zona Rural
Cidade	Neves Paulista
Estado	São Paulo
CEP	15120-000



Natureza Jurídica	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresarial)
CNAE Principal	01.61-0-03 - Serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita
CNAE Secundários	01.11-3-02 - Cultivo de milho 01.13-0-00 - Cultivo de cana-de-açúcar 01.16-4-01 - Cultivo de amendoim 01.39-3-06 - Cultivo de seringueira 77.31-4-00 - Aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas sem operador 01.42-3-00 - Produção de mudas e outras formas de propagação vegetal, certificadas 49.29-9-01 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, municipal
Capital Social (R\$)	01.61-0-99 - Atividades de apoio à agricultura não especificadas anteriormente 110.000,00

3.2. Da relação de estabelecimentos e filiais

BIOFASA – Agrícola Eireli (matriz)

CNPJ: 08.953.212/0001-03 na Rodovia Neves Paulista a Miraluz, km 12 s/n (entrada a direita 4 km sentido monteirinho), Sítio Santo Antônio, CEP: 15.120-000, na cidade de Neves Paulista, estado de São Paulo, que explora a atividade de serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita, atividades de apoio à agricultura (cultivo de cana- de - açúcar, de seringueira, de amendoim, de milho, produção de mudas, plantas de lavoura temporária e permanente, certificadas), aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas sem operador, transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, municipal, moagem e fabricação de produtos de origem vegetal (açúcar mascavo e aguardente).

BIOFASA – Agrícola Eireli (filial 1)

CNPJ: 08.953.212/0002-86 na Estrada Municipal que liga Monte Aprazível a Fazenda Cachoeira, s/n, Bairro Zona Rural, CEP 15150-000, na cidade de Monte Aprazível, estado de São Paulo, que explora a atividade social de serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita, atividades de apoio à agricultura (cultivo de cana- de - açúcar, de seringueira, de amendoim, de milho, produção de mudas, plantas de lavoura temporária e permanente, certificadas), aluguel de máquinas e equipamentos



agrícolas sem operador, transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, municipal.

BIOFASA – Agrícola Eireli (filial 2)

CNPJ: 08.953.212/0003-67 no Sítio Nossa Senhora Aparecida, s/n, Bairro Ponte Nova, CEP 15190-000, na cidade de Nhandeara, estado de São Paulo, que explora a atividade social de serviço de preparação de terreno, cultivo e colheita, atividades de apoio à agricultura (cultivo de cana-de-açúcar, de seringueira, de amendoim, de milho, produção de mudas, plantas de lavoura temporária e permanente, certificadas), aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas sem operador, transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, municipal.

3.3. Da composição societária

A recuperanda possui a seguinte composição societária:

Nome do Sócio	Biofasa	
	Capital	Percentual
Marcos Francisco Julio CPF: 080.692.548-58	110.000	100,0000%
Total:	110.000	100,0000%

3.4. Da estrutura organizacional

A recuperanda possui a seguinte estrutura organizacional:

Período	Departamento		
	Administrativo	Serviços Gerais Rural	Total
Janeiro/20	0	3	3
Fevereiro/20	0	2	2
Março/20	0	2	2
Abril/20	0	2	2
Maior/20	0	2	2
Junho/20	0	2	2



Julho/20	0	2	2
Agosto/20	0	2	2
Setembro/20	0	2	2
Outubro/20	0	2	2
Novembro/20	0	2	2
Dezembro/20	0	2	2
Janeiro/21	0	2	2
Fevereiro/21	0	2	2

O quadro de funcionários¹⁴ manteve-se estável nos últimos meses, conforme tabela acima.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

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

¹⁴ Todos sob o regime CLT.

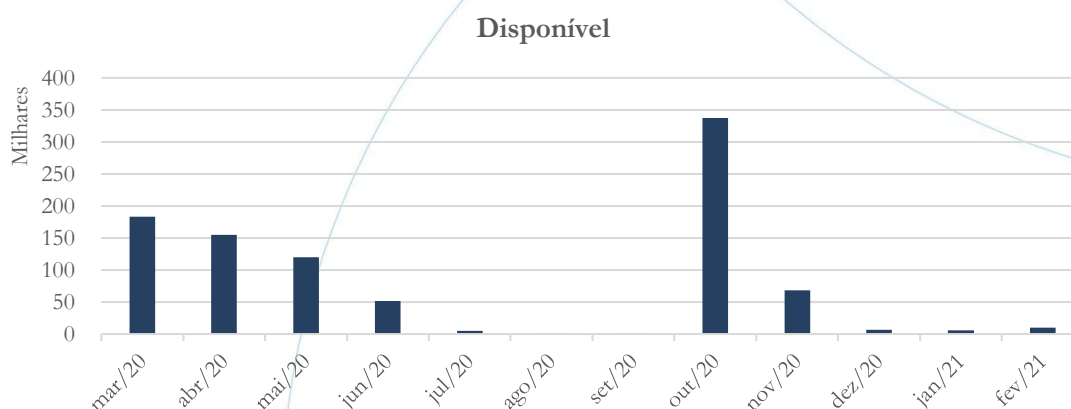


4.1. Balanço Patrimonial

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. Disponível¹⁵

Gráfico 1



O saldo das disponibilidades registrou diminuição de 11,21% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021, seguido de aumento de 76,71% em fevereiro/2021 quando comparado ao mês anterior.

No relatório anterior, solicitamos à seguinte informação:

A conta disponível registrou redução no saldo referente aos meses de novembro (79,81%) e dezembro (90,59%), cujo último saldo contabilizado foi de R\$ 6,4 mil. Solicitamos à recuperanda que nos

¹⁵ A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações

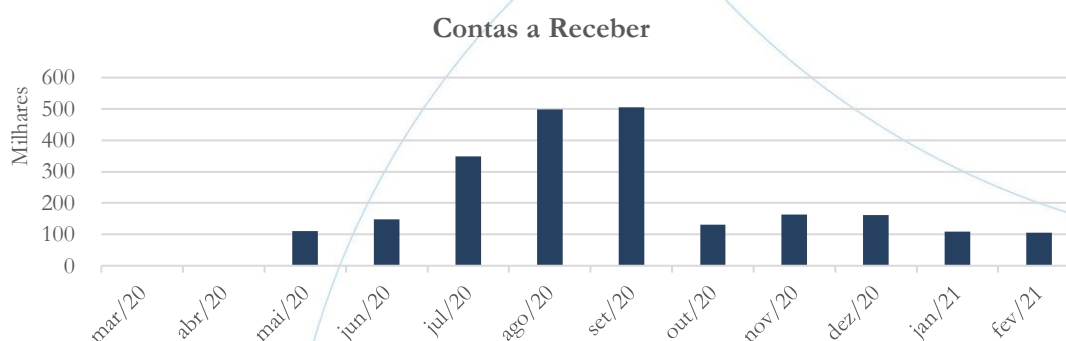


informe a respeito da redução apresentada nos últimos dois meses em análise.

Até o presente momento, não recebemos a informação acima.

4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2



O contas a receber, por sua vez, registrou diminuição no saldo referente aos meses de janeiro (32,48%) e fevereiro (3,68%).

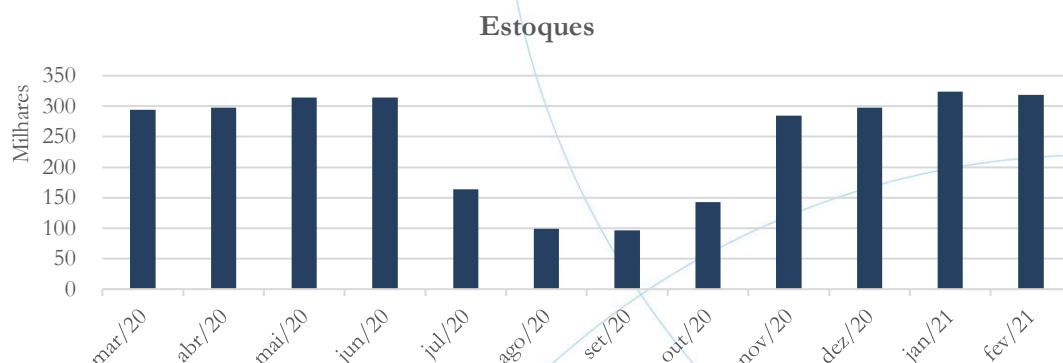
A tabela abaixo apresenta seus principais clientes:

Cientes por Faturamento	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
Central Energética Moreno de Monte Aprazível	5.193,46	0,00	17.866,37	0,00	0,00	0,00
Coplasa Açúcar e Alcool Ltda. - Matriz	1.555,02	4.962,96	17.866,37	0,00	0,00	0,00
Município de Neves Paulista/SP	0,00	0,00	2.529,00	0,00	4.000,00	0,00
São Manoel Comércio de Borrachas Eireli	0,00	0,00	0,00	8.478,25	0,00	13.670,40
Total	6.748,48	4.962,96	38.261,74	8.478,25	4.000,00	13.670,40

4.1.3. Estoques



Gráfico 3



Entre os meses de dezembro/2020 a janeiro/2021, os estoques registraram aumento de 8,73%, seguido de diminuição de 1,69% entre os meses de janeiro/2021 a fevereiro/2021.

4.1.4. Investimentos

A Biofasa não demonstra a conta Investimentos em seu Balanço Patrimonial.

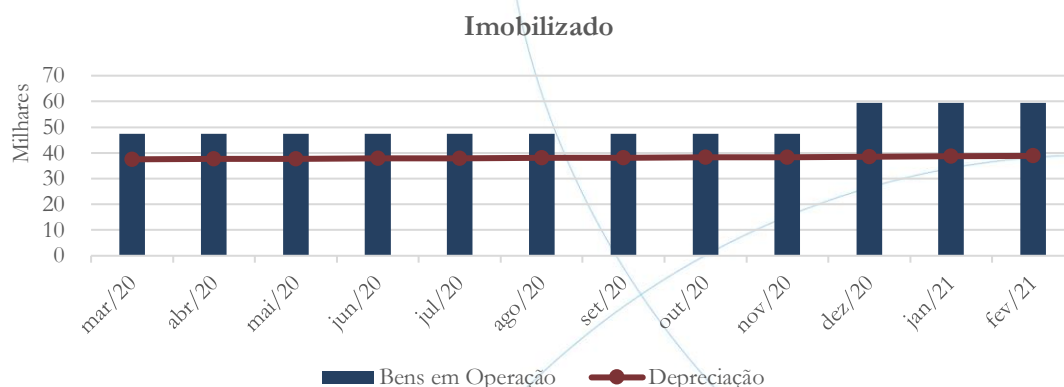
4.1.5. Imobilizado

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.



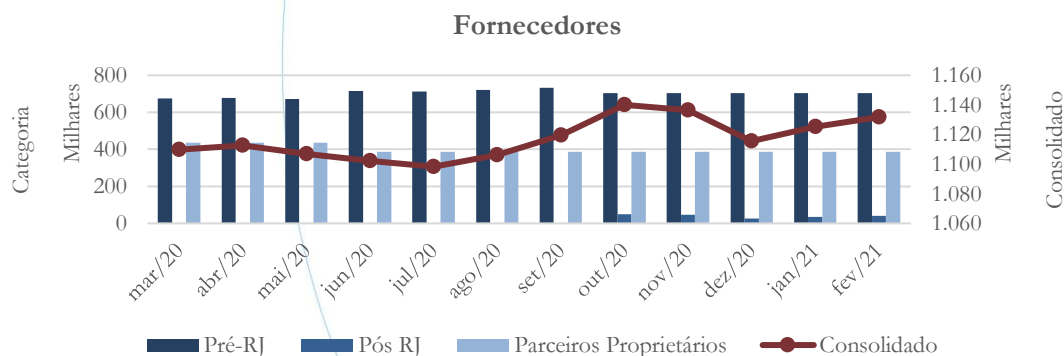
Gráfico 4



O imobilizado manteve-se estável nos meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021, enquanto a depreciação apresentou aumento de 0,53% em cada um dos dois períodos citados.

4.1.6. Fornecedores

Gráfico 5



A conta fornecedores consolidada registrou aumento no saldo referente aos meses de janeiro (0,87%) e fevereiro (0,59%), o qual foi motivado pela movimentação na categoria fornecedores pós-RJ, cujas variações registradas foram de 39,01% e 19,14%, respectivamente.



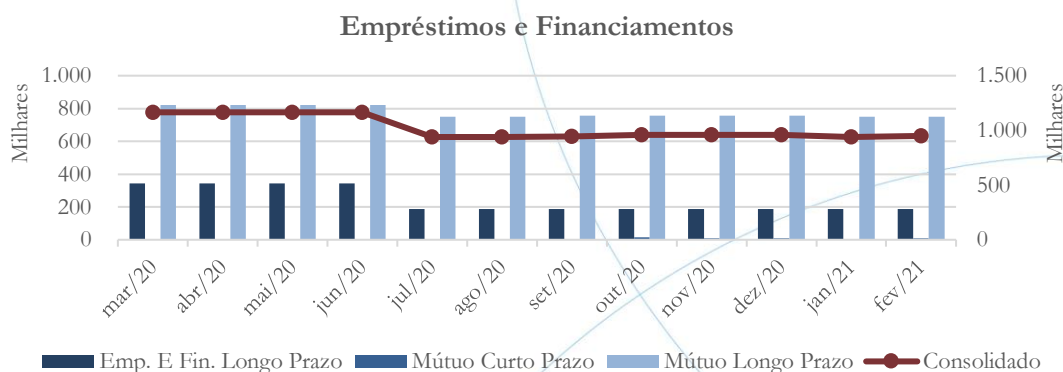
A tabela abaixo apresenta os principais fornecedores:

Fornecedores	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
Alfa Agro Peças Agrícolas Eireli	0,00	3.593,70	0,00	0,00	0,00	729,62
Total:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agro DLN Novo Horizonte Ltda.	2.745,00	0,00	0,00	3.820,00	5.955,90	0,00
Alessandro Martins Montesino	1.622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antonio Edivaldo Martinez	0,00	0,00	730,00	0,00	0,00	0,00
Agromechi Agrícola Ltda.	0,00	0,00	0,00	558,00	0,00	0,00
Ciência em Solo Laboratório de Análises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Costa Rodrigues & Filho Ltda.	0,00	0,00	0,00	213,00	0,00	0,00
Fert Solo Comércio de Produtos Agrícolas	0,00	16.548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
João Goulart da Silva Lima e Outros	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
José Eduardo Spolon de Melo	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
José Jorge Longo ME	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Julio Cesar Freitas & Cia Ltda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Letícia Karen Watanabe Lopes	0,00	0,00	4.665,00	0,00	0,00	0,00
Lucas R. C. Campanha	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Marconde Maia Santos	0,00	0,00	37.275,00	0,00	0,00	0,00
Mercantil Ind. Maionchi EPP	0,00	0,00	347,00	0,00	0,00	0,00
Odilaf Ind. E Com. De Fertilizantes Ltda.	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Pedro Antonio Maset Junior & Cia Ltda.	0,00	19.120,00	96.187,70	9.341,00	18.456,68	0,00
Viadisel Transp. Com. Comb. Ltda.	0,00	0,00	12.916,00	0,00	0,00	0,00
Westway Industria Quimica LTDA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
Wilquem Batista Ferreira - Me	0,00	0,00	0,00	0,00	1.975,00	0,00

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos



Gráfico 6



O saldo consolidado dos empréstimos e financiamentos registrou diminuição de 1,78% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021, enquanto no mês de fevereiro/2021 houve aumento de 0,85% quando comparado ao mês anterior. A movimentação apresentada foi motivada pela categoria contratos de mútuo, a qual já solicitamos informações – as quais não foram prestadas.

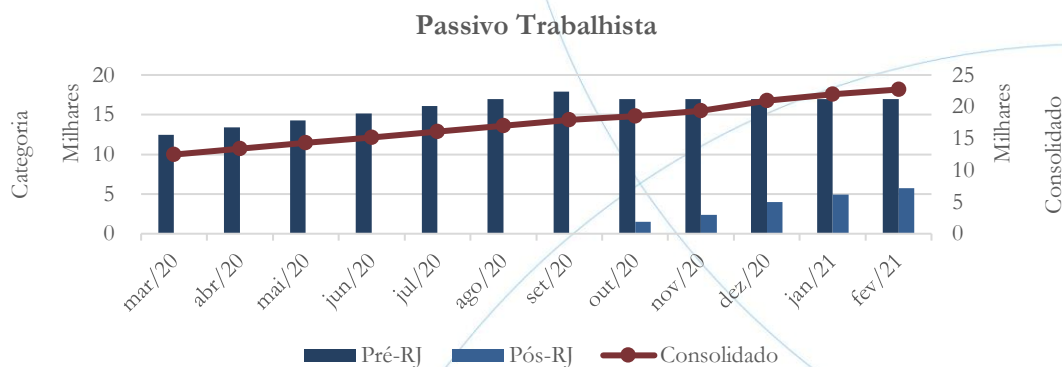
No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

O saldo consolidado da conta empréstimos e financiamentos registrou diminuição de 0,47% entre os meses de outubro/2020 e novembro/2020, enquanto no mês de dezembro/2020 não foi alteração. A linha mútuo a curto prazo registrou aumento de 31,03% no mês de novembro/2020 quando comparado ao mês anterior. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito do aumento registrado na linha mútuo a curto prazo no mês de novembro/2020.

Até o presente momento, não recebemos a informação acima.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 7



O passivo trabalhista consolidado apresentou aumento no saldo referente aos meses de janeiro (4,79%) e fevereiro (3,49%). Considerando somente o passivo adquirido após o pedido de Recuperação Judicial, verifica-se que houve aumento nos meses de janeiro (25,36%) e fevereiro (15,42%) – conforme gráfico acima.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo trabalhista:

Descrição	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
INSS a recolher pré-RJ	15.010	14.273	14.273	14.273	14.273	14.273
FGTS a recolher pré-RJ	2.880	2.713	2.713	2.713	2.713	2.713
FGTS a Recolher pós-RJ	0	334	502	585	510	510
INSS a Recolher pós-RJ	0	1.162	1.900	3.375	4.454	5.220
Total	17.891	18.482	19.387	20.946	21.951	22.716

No mês de fevereiro/2021, o INSS pré-RJ foi responsável por 62,83% do passivo trabalhista da recuperanda.

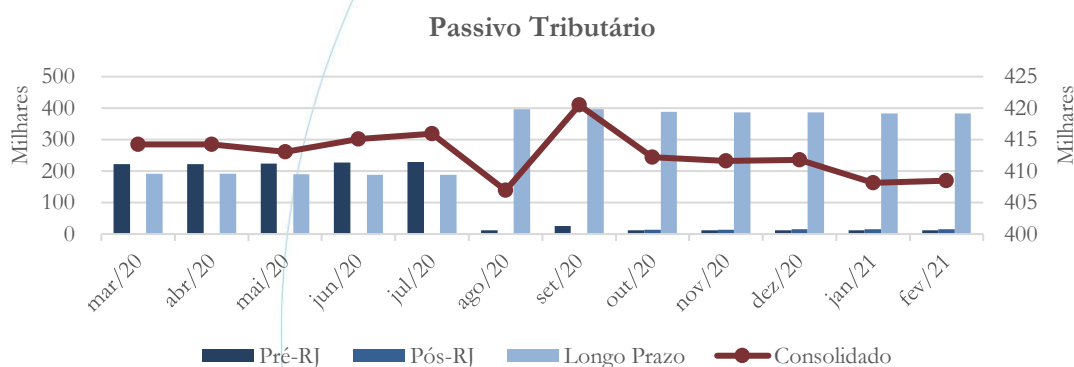
No relatório anterior, solicitamos à seguinte informação:

O passivo trabalhista pré-recuperação judicial manteve-se estável nos meses de novembro/2020 e dezembro/2020, enquanto o passivo pós-recuperação registrou alta de 60,47% no primeiro período e de 64,93% no segundo período. Solicitamos à recuperanda que encaminhe o cálculo das obrigações trabalhistas, bem como as guias de comprovantes pagos.

Até o presente momento, não recebemos a informação solicitada.

4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 8



O passivo tributário consolidado registrou diminuição de 0,87% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021, apresentando posterior aumento de 0,09% entre os meses de janeiro/2021 a fevereiro/2021.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo tributário por Fazenda:

Fazenda	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
Municipal	0	0	0	0	0	0
Estadual	0	0	0	0	0	0
Federal	390.922	384.746	384.838	385.706	382.588	382.588
Outros	29.558	27.446	26.743	26.039	25.335	25.335

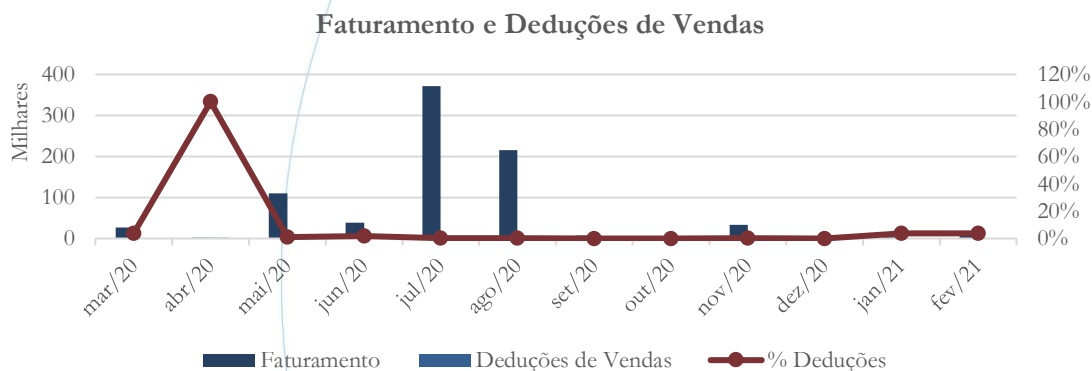
Pode-se observar que 93,79% do passivo tributário da recuperanda refere-se a esfera federal.

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 e Deduções de Vendas

Gráfico 9



Após não demonstrar faturamento no mês de dezembro/2020, a Biofasa registrou faturamento no valor de R\$ 4 mil no mês de janeiro/2021, enquanto no mês de fevereiro/2021 esse foi de R\$ 13,7 mil. A recuperanda não enviou as informações complementares solicitadas no relatório anterior.

Solicitamos as seguintes informações:

O faturamento passou de R\$ 4,96 mil no mês de outubro/200 para R\$ 33,13 mil no mês de novembro/2020 e não contabilizou receita de vendas no mês de dezembro/2020. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da atual situação da empresa, bem como se alguma medida foi tomada no sentido de reversão desta.

Não recebemos a informação acima solicitada.

No relatório anterior, solicitamos a recuperanda que nos informasse a respeito:

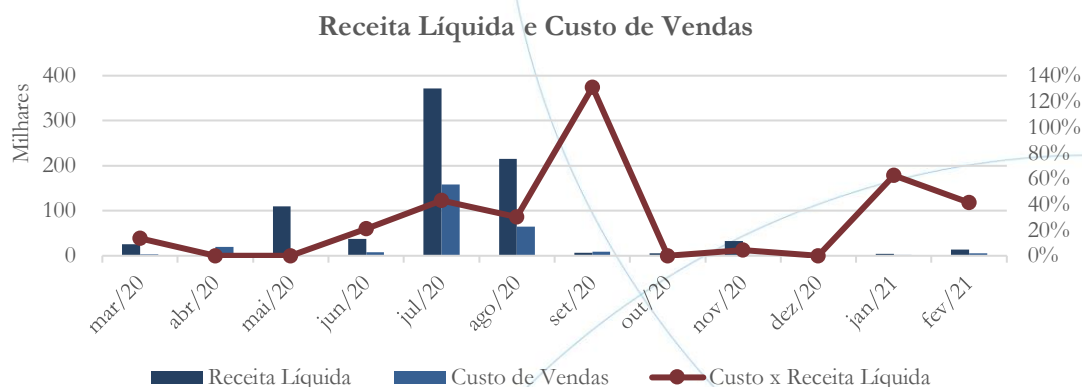
O faturamento da Biofasa registrou diminuição nos meses de agosto (42,11%), setembro (96,87%) e outubro (26,46%). Referente as deduções de vendas, estas apresentaram diminuição de 75,27% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020, registrando zero nos meses de setembro/2020 e outubro/2020. Conforme informações prestadas pela recuperanda, a diminuição apresentada no faturamento pode estar atrelada ao encerramento da colheita de cana-de-açúcar e de látex. Neste sentido, solicitamos à recuperanda que nos confirme a relação acima estabelecida, bem como que nos informe a respeito da contabilização de saldo zero nas deduções de vendas nos meses de setembro/2020 e outubro/2020.

Até o presente momento, não recebemos a solicitação acima.

4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas



Gráfico 10



No mês de janeiro/2021, a receita líquida apresentou saldo no valor de R\$ 3,8 mil, enquanto no mês de fevereiro/2021 esse foi de R\$ 13,71 mil. O custo de vendas passou de R\$ 2,4 mil para R\$ 5,5 mil, no mesmo período em análise.

Solicitamos as seguintes informações:

A receita líquida passou de R\$ 4,96 mil no mês de outubro/2020 para R\$ 33,03 mil no mês de novembro/2020, não contabilizando receita líquida no mês de dezembro/2020. Em relação ao custo de vendas, enquanto no mês de novembro/2020 o saldo foi de R\$ 1,5 mil, no mês de dezembro/2020 o saldo contabilizado foi zero. Solicitamos à recuperanda que nos informe a movimentação contabilizada tanto na receita líquida, quanto no custo de vendas.

Não recebemos as informações solicitadas.

No relatório anterior:

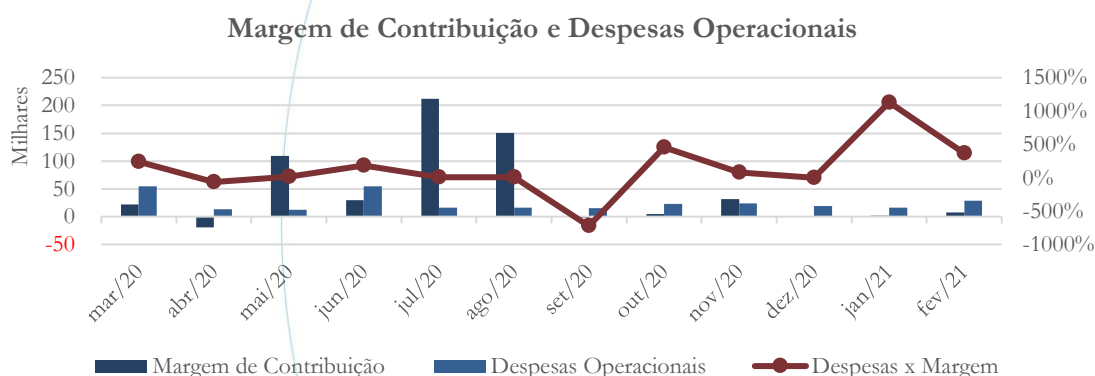


Acompanhando o faturamento, a receita líquida registrou diminuição no saldo referente aos meses de agosto (42,03%), setembro (96,86%) e outubro (26,46%), enquanto o custo de vendas apresentou aumento de 3,25% no primeiro período, com posterior diminuição de 35,65% no segundo período. No mês de outubro/2020, novamente houve aumento (34,9%) no saldo do custo de vendas. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da movimentação registrada na conta custo de vendas.

Até o presente momento, não recebemos o esclarecimento acima solicitado.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

Gráfico 11

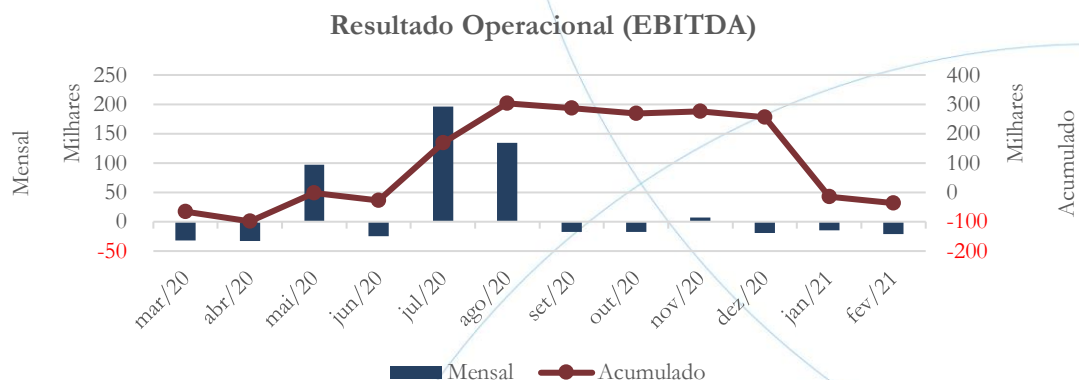


No mês de janeiro/2021, a margem de contribuição registrada foi de R\$ 1,4 mil, enquanto no mês de fevereiro/2021 o saldo foi de R\$ 7,7 mil. As despesas operacionais apresentaram diminuição de 14,55% no mês de janeiro/2021, registrando posterior aumento de 73,15%. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito do aumento contabilizado nas despesas operacionais no mês de fevereiro/2021



4.2.4. Resultado Operacional

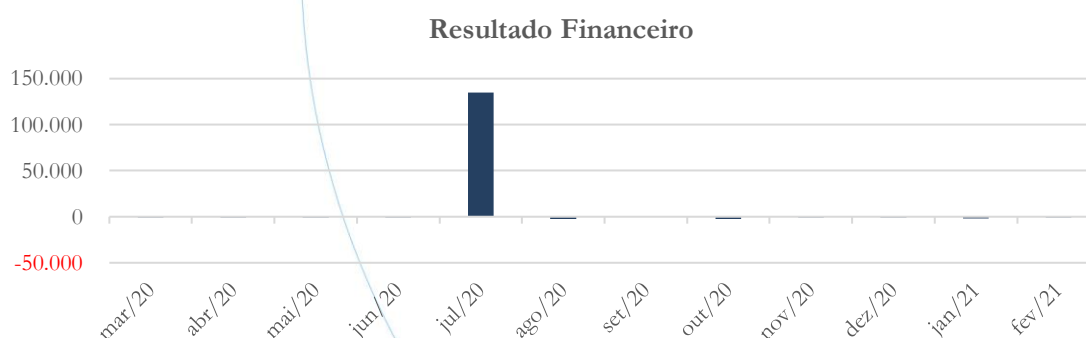
Gráfico 12



O resultado operacional apresentou diminuição de 22,10% no saldo negativo referente ao mês de janeiro/2021, seguido de aumento de 38,55% no mês de fevereiro/2021.

4.2.5. Resultado Financeiro

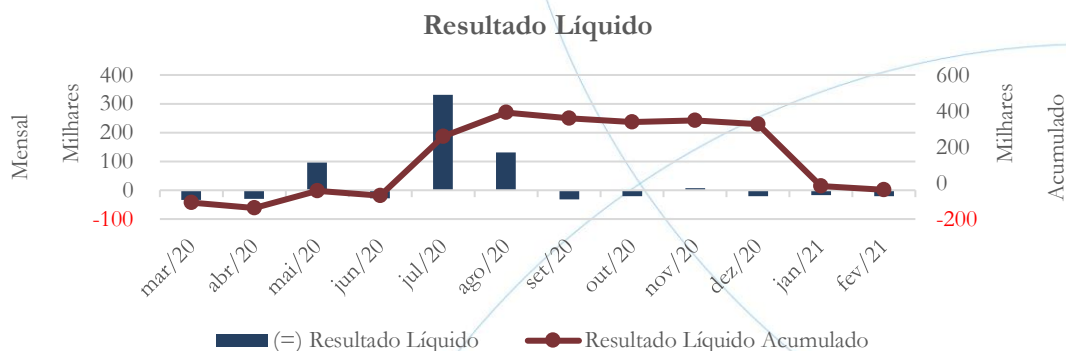
Gráfico 13



O resultado financeiro registrou saldo negativo no valor de R\$ 2 mil em janeiro/2021 e de R\$ 217 em fevereiro/2021.

4.2.6. Resultado Líquido

Gráfico 14



Assim como o resultado operacional, o resultado líquido apresentou saldo negativo nos meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021.

4.3. Índices e Indicadores

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

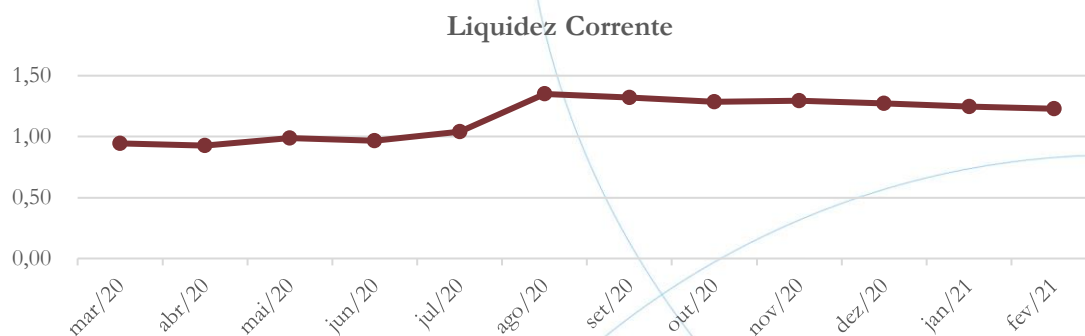
4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente¹⁶ – 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.

¹⁶ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.



Gráfico 15

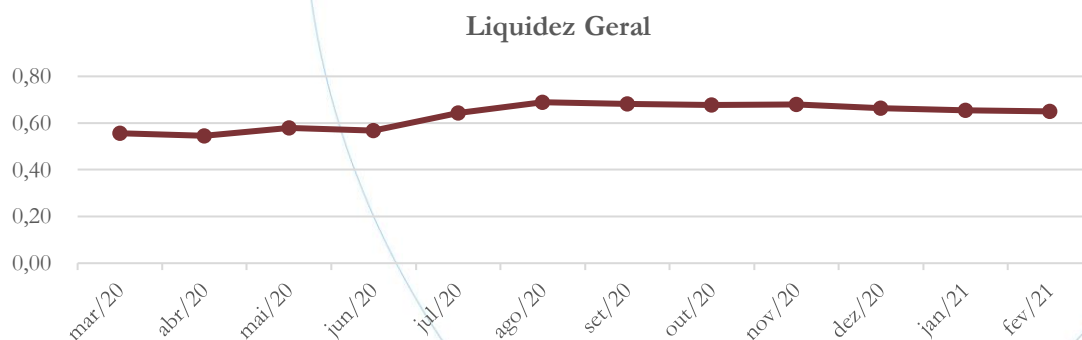


Considerando os direitos e deveres a curto prazo, a empresa possuía R\$ 1,23 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida no mês de fevereiro/2021.

4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹⁷. 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.

Gráfico 16



¹⁷ 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.

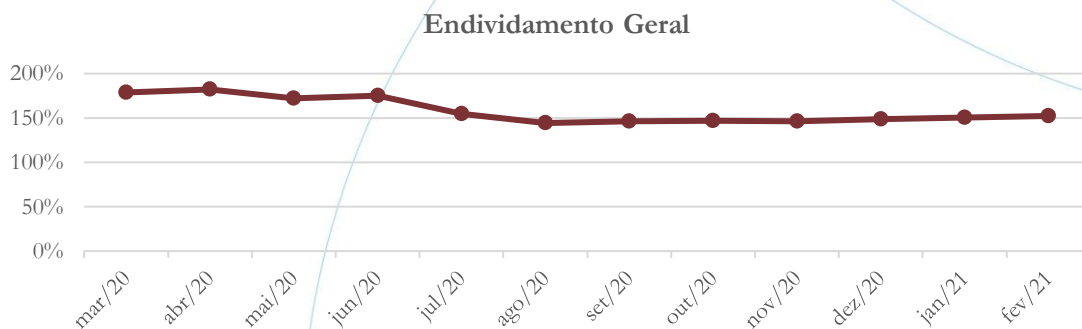


Considerando os direitos e deveres a curto e a longo prazo, no mês de fevereiro/2021, a empresa possuía R\$ 0,65 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

4.3.3. Endividamento

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

Gráfico 17



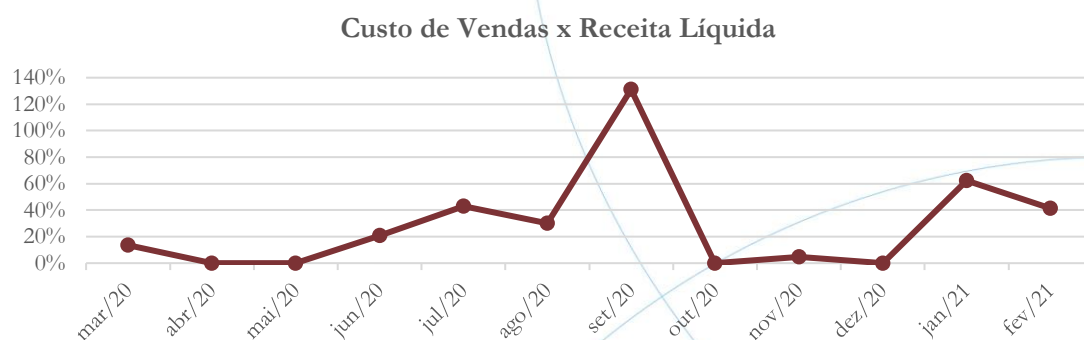
A empresa apresenta alta dependência de capital de terceiros na operação, com índice de participação de 152%, no mês de fevereiro/2021.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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



Gráfico 18

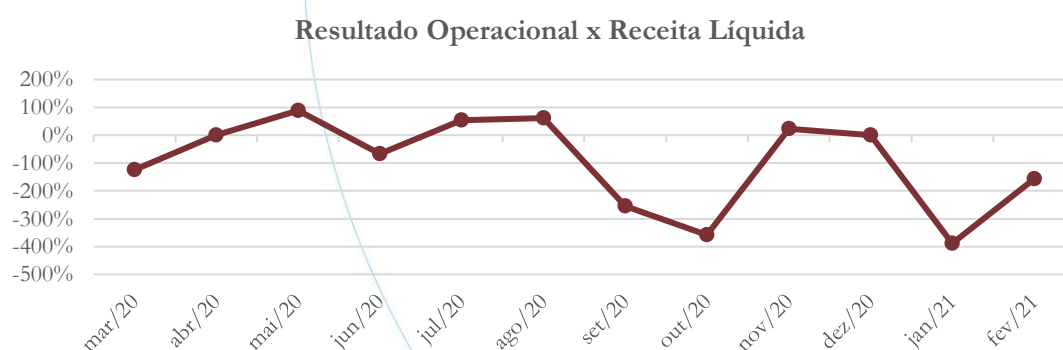


O custo de vendas representou 41,52% da receita líquida referente ao mês de fevereiro/2021, conforme o gráfico acima.

4.3.5. Resultado da operação

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

Gráfico 19



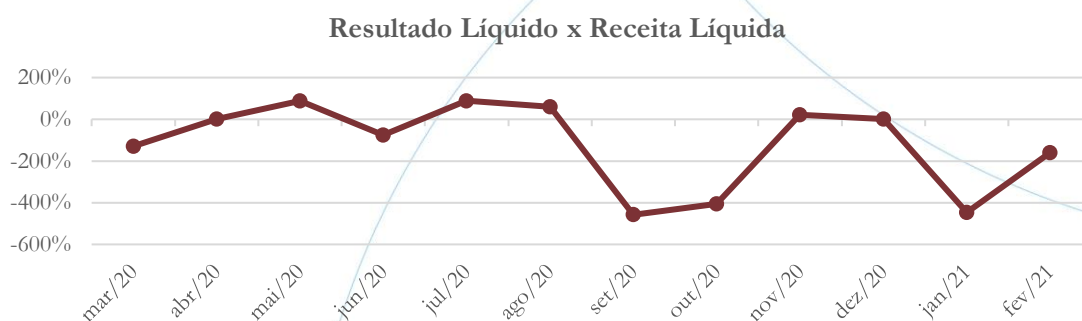
No mês de fevereiro/2021, o retorno operacional foi negativo em 157,67% - conforme gráfico acima.



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 20



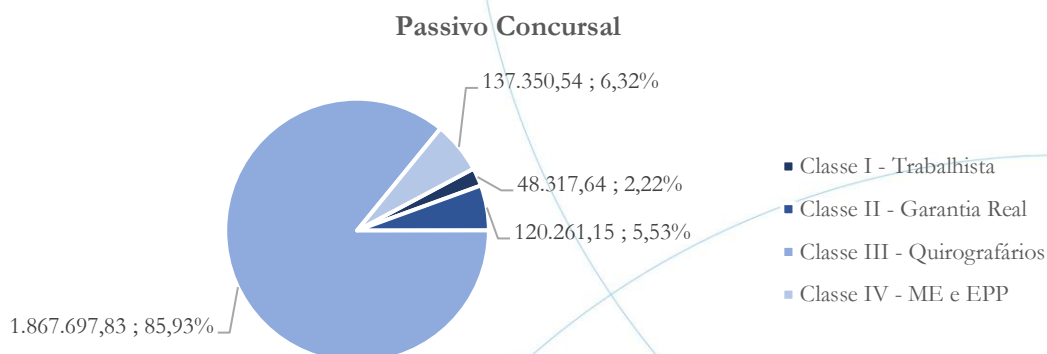
O retorno líquido negativo foi de 159% no mês de fevereiro/2021.

5. Passivo concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursal¹⁸:

¹⁸ Atualizado em abril/2021.

Gráfico 21



O gráfico acima representa o passivo concursal:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	2	48.317,64	2,22%
Classe II - Garantia Real	1	120.261,15	5,53%
Classe III - Quirografários	32	1.867.697,83	85,93%
Classe IV - ME e EPP	8	137.350,54	6,32%
Total	43	2.173.627,16	100,00%

De acordo com a tabela acima, a Classe I passou a apresentar 2 credores, participando com 2,22% do crédito concursal, enquanto a Classe II possui um único credor – representando 5,53%. A Classe III possui 32 credores, representando 85,93%, enquanto na Classe IV apresenta 8 credores e representa 6,32% do passivo.

6. Análise e considerações finais

A Biofasa, iniciou o exercício de 2021 apresentando aumento no faturamento, assim como margem de contribuição positiva, embora ainda registre prejuízo líquido – fato condizente com a entressafra da cana-de-açúcar.



Vale ainda ressaltar que nossas solicitações não estão sendo atendidas – as quais foram novamente encaminhadas.

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000279-89.2020.8.26.0382

04/09/2020	• Petição inicial
24/09/2020	• Deferimento do Pedido
09/10/2020	• Edital do artigo 52
24/11/2020	• Plano de Recuperação Judicial

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

8. Anexos

Demonstração do Resultado do Exercício

Página: 1


BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

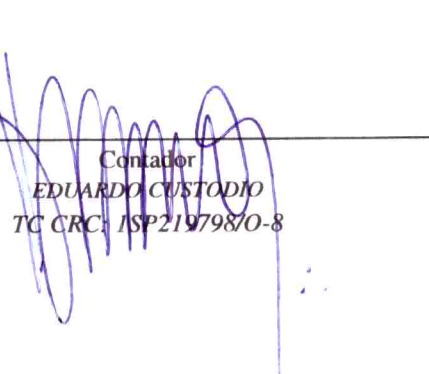
CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período: 01/01/2021 a 31/01/2021 - CONSOLIDADO

Receitas Brutas	
Venda de mercadorias - mercado interno	4.000,00 C
Total:	4.000,00 C
(-) Deduções	
(-) COFINS	120,00 D
(-) PIS	26,00 D
Total:	146,00 D
= Receita Líquida	3.854,00 C
(-) Custos	
(+) Estoque Inicial	25.987,58 C
(+) Compra de Mercadorias	28.387,58 D
Total:	2.400,00 D
= Lucro Bruto	1.454,00 C
(-) Despesas Administrativas	
Salários e ordenados	2.200,00 D
INSS	600,60 D
FGTS	176,00 D
Seguros	359,28 D
Honorários Contábeis	942,00 D
Depreciações e amortizações	203,54 D
Total:	4.481,42 D
(-) Despesas Financeiras	
Juros/Multas s/ parcelamentos	1.766,21 D
Despesas Bancárias	281,00 D
Total:	2.047,21 D
(-) Despesas Gerais	
Serviços Tomados de Terceiros	1.090,00 D
Material de uso e consumo	4.309,04 D
Manutenção equipamentos	6.593,90 D
Total:	11.992,94 D
(-) Despesas Tributárias	
Taxas diversas	172,07 D
Total:	172,07 D
= Prejuízo Operacional	17.239,64 D
= Prejuízo Contábil Líquido antes da Contribuição Social	17.239,64 D
= Prejuízo Contábil Líquido antes do Imposto de Renda	17.239,64 D
= Prejuízo	17.239,64 D
= Prejuízo Líquido do Período	17.239,64 D

NEVES PAULISTA, 31 de janeiro de 2021.


 Sócio Administrador
 MARCOS FRANCISCO JULIO
 CPF: 080.692.548-58


 Contador
 EDUARDO CUSTODIO
 TC CRC: 1SP219798/O-8

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC

Página: 1

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

NPJ: 08.953.212/0001-03

Período: 01/01/2021 a 31/01/2021

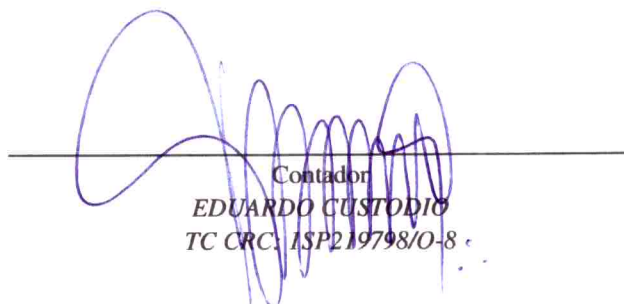
Modo Indireto

Fluxo de Caixa Originados de:	Valores em R\$
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Resultado do exercício/ período	17.239,64 C
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	
Depreciação e amortização	203,54 D
Resultado na venda de ativos permanentes	0,00 C
Equivalência patrimonial	0,00 C
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	0,00 C
Redução Variações nos ativos e passivos	
Redução em contas a receber	52.345,35 D
Aumento nos estoques	25.987,58 C
Redução em fornecedores	0,00 C
Redução em contas a pagar e provisões	0,00 C
Redução no imposto de renda e contribuição social	0,00 C
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais:	9.321,67 D
Fluxos de caixa das atividades de investimentos	
Compras de imobilizado	0,00 C
Aquisição de ações/cotas	0,00 C
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00 C
Juros recebidos de contratos de mútuo	0,00 C
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos:	0,00 C
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos	
Integralização de capital	0,00 C
Pagamentos de lucros dividendos	0,00 C
Empréstimos tomados	0,00 C
Pagamentos de empréstimos/debêntures	17.000,00 C
Juros recebidos de empréstimos	0,00 C
Juros pagos por empréstimos	0,00 C
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de financiamentos:	17.000,00 C
REDUÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	7.678,33 C
No início do período	6.409,55 D
No final do período	5.691,11 D

NEVES PAULISTA, 31 de janeiro de 2021.



Sócio Administrador
MARCOS FRANCISCO JULIO
 CPF: 080.692.548-58



Contador
EDUARDO CUSTODIO
 TC CRC: 1SP219798/O-8

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Balanço Patrimonial

Página: 1

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período : 01/01/2021 a 31/01/2021 - CONSOLIDADO

ATIVO

ATIVO	1.656.633,41
ATIVO CIRCULANTE	1.466.147,49
DISPONIVEL	5.691,11
Numerários	334,71
CAIXA	334,71
Caixa Geral	334,71
BANCOS	5.356,40
BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.006,40
Santander c/c. 13-001387-2	4.006,40
TITULOS DE CAPITALIZAÇÃO	1.350,00
Título Capitalização Santander	1.350,00
CLIENTES	108.824,50
DUPLICATAS A RECEBER	108.824,50
DUPLICATAS A RECEBER	108.824,50
Central Energética Moreno de Mte Aprazív	85.901,35
Município de Neves Paulista	4.000,00
Coplasa Acucar e Alcool Ltda Matriz	18.923,15
OUTROS CREDITOS	1.027.822,98
OUTROS CREDITOS	1.027.822,98
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	23.040,78
ICMS a recuperar	23.040,78
OUTROS VALORES	912.125,62
Credito na Recup. Judicial Gupo Moreno	912.125,62
DEPOSITO JUDICIAL	92.656,58
Processo 0000221-79 2019 8.26 0369	92.656,58
ESTOQUES	323.808,90
ESTOQUES	323.808,90
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	323.808,90
Outros mat. de consumo em mãos de terc.	4.781,71
Outros Materiais - Atividade Rural	319.027,19
ATIVO NÃO CIRCULANTE	190.485,92
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	169.681,28
OUTROS CREDITOS	169.681,28
DEPOSITOS JUDICIAIS	169.681,28
Proc.nº 1000532-58.2016.8.26.0369 Wilson	169.681,28
IMOBILIZADO	20.804,64
BENS IMOVEIS	35.000,00
Propriedade Agricola	35.000,00
(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS BENS IMÓVEIS	(35.000,00)
(-) Depreciacao de Bens Imoveis	(35.000,00)
BENS MÓVEIS	20.804,64
BENS MÓVEIS	24.425,00
Maquinas e equipamentos	24.425,00
(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST. ACUM.	(3.620,36)
(-) Depr. Acumuladas Maq e Equipotos	(3.620,36)

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Balanco Patrimonial

Página: 2

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período :01/01/2021 a 31/01/2021 - CONSOLIDADO

PASSIVO

PASSIVO	1.656.633,41
PASSIVO CIRCULANTE	1.174.938,71
FORNECEDORES	1.090.433,61
FORNECEDORES	1.090.433,61
FORNECEDORES NACIONAIS	703.731,91
MGS Comércio de Pneus Ltda - ME	505,00
Pedro Antonio Maset Junior & Cia Ltda	218.841,01
Alessandro Martins Montesino Imp.	1.674,20
Alfa Agro Pecas Agricolas Eireli	52.116,78
Sergio Freitas Assunção ME	535,00
Pozenatto e Assuncao Ltda - ME	480,00
Jose Jorge Longo ME	1.600,00
Beta Auto Peças Eireli ME	1.020,75
Agrofito LTDA	31.441,28
Agro Rio Transporte e Comercio LTDA	49.972,00
Casa Cera Materiais Ltda - ME	212,25
Coop.dos Plantadores de Cana do Oeste	228.293,55
Julio Cesar Freitas & Cia Ltda	1.555,00
C J C Petean Adubos e Fertilizantes ME	1.560,00
Coop. dos Plantadores Cana Estado SP	17.812,00
Mercantil Ind Maionchi Ltda Epp Matriz	343,00
Wilquem Batista Ferreira - ME	2.950,00
Agro DLM Novo Horizonte Ltda	82.222,09
Brasil Assessoria Contabil Ltda	3.768,00
Wilquem Batista Ferreira	1.250,00
Catan Contabilidade	5.580,00
PARCEIROS PROPRIETARIOS (OUTORGANTES)	386.701,70
Nilton A. Freitas de Jesus e Outros	25.073,91
José Paulo Saes e Outros	46.612,08
Maria Cristina Saes e Outros	68.553,25
Joaquim Duram e Celio T. Mello Duran	21.000,00
Jose Eduardo Spolon de Melo	47.000,00
Jose Mano Saes	23.964,90
Jose Mano Saes e Outros	11.061,26
Faz.Santa Anna - Ruth M Rodrigues	47.812,10
Faz.Santa Anna - Imara M R Alves	47.812,10
Faz.Santa Anna - Acacia M R Oliveira	47.812,10
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	11.121,62
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	11.121,62
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	11.121,62
IRPJ a recolher	3.179,54
CSLL a recolher	2.861,44
PIS a recolher	900,70
Cofins a recolher	4.157,15
CSL, COFINS E PIS-PASEP fonte a recolher	22,79
OBRIGACOES TRABALHISTAS	16.985,71
OBRIGACOES TRABALHISTAS	16.985,71
OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	16.985,71
INSS a recolher	14.272,51
FGTS a recolher	2.713,20
PASSIVO EXTRACONCURSAL	56.397,77
PÓS AJUIZAMENTO DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.397,77

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Balanço Patrimonial

Página: 3

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período : 01/01/2021 a 31/01/2021 - CONSOLIDADO

FORNECEDORES	34.744,32
Alfa Agro Peças Agrícolas Eireli	2.173,90
Beta Auto Peças Eireli	480,04
Brasil Assessoria Contábil Ltda	942,00
Catan Contabilidade	1.860,00
Giale Mec. Tratores - Giovana P Lorigola	1.200,00
Fert Solo Comercio de Produtos Agrícolas	16.548,00
Pedro Antonio Maset Junior E Cia Ltda	7.493,38
Mercantil Ind.Maionchi Ltda EPP	347,00
Rapido Diesel Comercio de Peças p/ Autos	3.300,00
Istarmak Maquinas e Equipamentos Ltda	400,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	14.653,65
IRPJ a Recolher	7.586,67
CSLL a Recolher	6.828,67
Pis a Recolher	42,44
Cofins a Recolher	195,87
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2.035,00
Salários e Ordenados a Pagar	2.035,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	4.964,80
FGTS a Recolher	510,40
INSS a Recolher	4.454,40
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.321.909,40
PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.321.909,40
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.321.909,40
EMPRESTIMOS NACIONAIS	188.890,15
Empréstimo CDC - Caixa	120.261,15
Ico Tecnologia de Ativos Financeiros	68.629,00
TITULOS/PARCELAMENTOS A PAGAR	382.386,01
Lei 12.996/14 PGFN Dem. Débitos 4737	42.502,91
Parcelamento PGFN	213.542,40
Parcelamento Federal 3970691849	101.005,70
Parcelamento Auto de Infração	25.335,00
CONTRATOS DE MÚTUOS	750.633,24
Carlos Reis	225.000,00
José Eduardo Spolon de Melo	160.431,40
Luciano Junior Santos	50.550,00
RAST Ind. com. Art. Caça e Pesca	100.000,00
Valcenir de Abreu	101.870,00
Marco Aurelio Severo Bueno	32.881,84
Iraci Bueno Troiano	13.500,00
Bruno Antonio Spolon de Melo	5.400,00
Gervazio Batista	3.000,00
Luis Antonio Dourado	10.000,00
Oscair Franco Vasques	8.000,00
Wilson da Cruz Souza	18.000,00
Jose Edson Franco de Lima	16.000,00
Artur Guerino Lorenzato Junior	6.000,00
PATRIMONIO LIQUIDO	(840.214,70)
CAPITAL SOCIAL	110.000,00
CAPITAL SOCIAL	110.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	110.000,00
Capital social	110.000,00
(-)PREJUÍZOS ACUMULADOS	(932.975,06)

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

M

Balanço Patrimonial

Página: 4

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

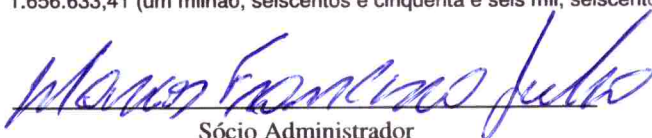
CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período :01/01/2021 a 31/01/2021 - CONSOLIDADO

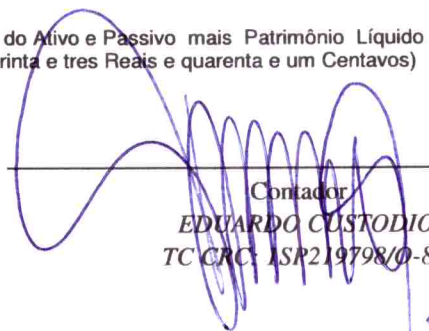
(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	(932.975,06)
(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	(932.975,06)
(-) Prejuizos acumulados	(932.975,06)
RESULTADO DO EXERCICIO	(17.239,64)
RESULTADO DO EXERCICIO	(17.239,64)
RESULTADO DO EXERCICIO	(17.239,64)
Lucro ou Prejuizo do Exercicio	(17.239,64)

NEVES PAULISTA, 31 de janeiro de 2021.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 1.656.633,41 (um milhão, seiscentos e cinquenta e seis mil, seiscentos e trinta e três Reais e quarenta e um Centavos)



Sócio Administrador
MARCOS FRANCISCO JULIO
 CPF: 080.692.548-58



Contador
EDUARDO CUSTODIO
 TC CRC: 1SP219798/0-8

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Demonstração do Resultado do Exercício

Página: 1

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

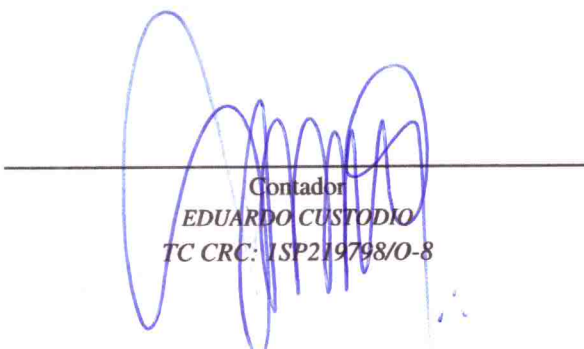
CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período: 01/02/2021 a 28/02/2021 - CONSOLIDADO

Receitas Brutas	
Venda de mercadorias - mercado interno	13.670,40 C
Total:	13.670,40 C
(-) Deduções	
(-) COFINS	410,11 D
(-) PIS	88,86 D
Total:	498,97 D
= Receita Líquida	13.171,43 C
(-) Custos	
(+) Estoque Inicial	319.027,19 D
(-) Estoque Final	313.559,03 C
Total:	5.468,16 D
= Lucro Bruto	7.703,27 C
(-) Despesas Administrativas	
Salários e ordenados	2.200,00 D
INSS	600,60 D
FGTS	176,00 D
Honorários Contábeis	1.042,00 D
Depreciações e amortizações	203,54 D
Livros, jornais e revistas	1.285,00 D
Custas Processuais	2.582,47 D
Total:	8.089,61 D
(-) Despesas Financeiras	
Juros de mora	79,42 D
Despesas Bancárias	138,00 D
Total:	217,42 D
(-) Despesas Gerais	
Material de uso e consumo	1.381,30 D
Manutenção equipamentos	19.000,00 D
Total:	20.381,30 D
= Prejuízo Operacional	20.985,06 D
= Prejuízo Contábil Líquido antes da Contribuição Social	20.985,06 D
= Prejuízo Contábil Líquido antes do Imposto de Renda	20.985,06 D
= Prejuízo	20.985,06 D
= Prejuízo Líquido do Período	20.985,06 D

NEVES PAULISTA, 28 de fevereiro de 2021.


TITULAR IRELI
MARCOS FRANCISCO JULIO
CPF: 080.692.548-58


Contador
EDUARDO CUSTODIO
TC CRC: 1SP219798/O-8

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Balanco Patrimonial

Página: 1

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período :01/02/2021 a 28/02/2021 - CONSOLIDADO

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	1.651.418,59	PASSIVO	1.651.418,59
ATIVO CIRCULANTE	1.461.136,21	PASSIVO CIRCULANTE	1.190.708,95
DISPONIVEL	10.056,79	FORNECEDORES	1.090.433,61
Numerários	8.260,44	FORNECEDORES	1.090.433,61
CAIXA	8.260,44	FORNECEDORES NACIONAIS	703.731,91
Caixa Geral	8.260,44	MGS Comércio de Pneus Ltda - ME	505,00
BANCOS	1.796,35	Pedro Antonio Maset Junior & Cia Ltda	218.841,01
BANCOS CONTA MOVIMENTO	46,35	Alessandro Martins Montesino Imp.	1.674,20
Santander c/c. 13-001387-2	46,35	Alfa Agro Pecas Agricolas Eireli	52.116,78
TTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	1.750,00	Sergio Freitas Assunção ME	535,00
Título Capitalização Santander	1.750,00	Pozenatto e Assuncao Ltda - ME	480,00
CLIENTES	104.824,50	Jose Jorge Longo ME	1.600,00
DUPLICATAS A RECEBER	104.824,50	Beta Auto Peças Eireli ME	1.020,75
DUPLICATAS A RECEBER	104.824,50	Agrofito LTDA	31.441,28
Central Energética Moreno de Mte Aprazív	85.901,35	Agro Rio Transporte e Comercio LTDA	49.972,00
Coplasa Acucar e Alcool Ltda Matriz	18.923,15	Casa Cera Materiais Ltda - ME	212,25
OUTROS CREDITOS	1.027.914,18	Coop.dos Plantadores de Cana do Oeste	228.293,55
OUTROS CREDITOS	1.027.914,18	Julio Cesar Freitas & Cia Ltda	1.555,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	23.131,98	C J C Petean Adubos e Fertilizantes ME	1.560,00
ICMS a recuperar	23.040,78	Coop. dos Plantadores Cana Estado SP	17.812,00
IRPJ Pagos Antecipadamente	48,00	Mercantil Ind Maionchi Ltda Epp Matriz	343,00
CSLL Pagos Antecipadamente	43,20	Wilquem Batista Ferreira - ME	2.950,00
OUTROS VALORES	912.125,62	Agro DLM Novo Horizonte Ltda	82.222,09
Credito na Recup. Judicial Gupo Moreno	912.125,62	Brasil Assessoria Contabil Ltda	3.768,00
DEPOSITO JUDICIAL	92.656,58	Wilquem Batista Ferreira	1.250,00
Processo 0000221-79 2019 8.26 0369	92.656,58	Catan Contabilidade	5.580,00
ESTOQUES	318.340,74	PARCEIROS PROPRIETARIOS (OUTORGANTES)	386.701,70
ESTOQUES	318.340,74	Nilton A. Freitas de Jesus e Outros	25.073,91
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	318.340,74	José Paulo Saes e Outros	46.612,08
Outros mat. de consumo em mãos de terc.	4.781,71	Maria Cristina Saes e Outros	68.553,25
Outros Materiais - Atividade Rural	313.559,03	Joaquim Duram e Celio T. Mello Duran	21.000,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	190.282,38	Jose Eduardo Spolon de Melo	47.000,00
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	169.681,28	Jose Mano Saes	23.964,90
OUTROS CREDITOS	169.681,28	Jose Mano Saes e Outros	11.061,26
DEPOSITOS JUDICIAIS	169.681,28	Faz.Santa Anna - Ruth M Rodrigues	47.812,10
Proc.nº 1000532-58.2016.8.26.0369 Wilson	169.681,28	Faz.Santa Anna - Imara M R Alves	47.812,10
IMOBILIZADO	20.601,10	Faz.Santa Anna - Acacia M R Oliveira	47.812,10
BENS IMOVEIS	35.000,00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	11.121,62
Propriedade Agricola	35.000,00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	11.121,62
(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS BENS IMÓVEIS	(35.000,00)	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇOES A RECOLHER	11.121,62
(-) Depreciacao de Bens Imoveis	(35.000,00)	IRPJ a recolher	3.179,54
BENS MÓVEIS	20.601,10	CSLL a recolher	2.861,44
BENS MÓVEIS	24.425,00	PIS a recolher	900,70
Maquinas e equipamentos	24.425,00	Cofins a recolher	4.157,15
(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST. ACUM.	(3.823,90)	CSL, COFINS E PIS-PASEP fonte a recolher	22,79
(-) Depr. Acumuladas Maq e Equiptos	(3.823,90)	OBRIGACOES TRABALHISTAS	16.985,71
		OBRIGACOES TRABALHISTAS	16.985,71
		OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	16.985,71
		INSS a recolher	14.272,51
		FGTS a recolher	2.713,20
		PASSIVO EXTRACONCURSAL	72.168,01
		PÓS AJUIZAMENTO DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL	72.168,01
		FORNECEDORES	41.395,99
		Alfa Agro Peças Agricolas Eireli	729,62
		Beta Auto Peças Eireli	563,36
		Brasil Assessoria Contábil Ltda	992,00
		Catan Contabilidade	1.860,00
		Giale Mec. Tratores - Giovana P Lorijola	3.800,00
		Fert Solo Comercio de Produtos Agricolas	16.548,00

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua São Carlos 90 - São José do Rio Preto - SP - 15014-480 - Fone: (17)3235-6511

M

Balanco Patrimonial

Página: 2

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período :01/02/2021 a 28/02/2021 - CONSOLIDADO

Pedro Antonio Maset Junior E Cia Ltda	3.506,01
Mercantil Ind.Maionchi Ltda EPP	347,00
Rapido Diesel Comercio de Peças p/ Autos	2.200,00
Fernando de Oliveira Turbinas Me	850,00
Zico Retifica de Motores Ltda Me	10.000,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	15.006,62
IRPJ a Recolher	7.586,67
CSLL a Recolher	6.828,67
Pis a Recolher	105,30
Cofins a Recolher	485,98
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2.035,00
Salários e Ordenados a Pagar	2.035,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	5.730,40
FGTS a Recolher	510,40
INSS a Recolher	5.220,00
CONTRATOS DE MÚTUOS	8.000,00
José Eduardo Spolon de Melo	8.000,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.321.909,40
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.321.909,40
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.321.909,40
EMPRESTIMOS NACIONAIS	188.890,15
Empréstimo CDC - Caixa	120.261,15
Ico Tecnologia de Ativos Financeiros	68.629,00
TÍTULOS/PARCELAMENTOS A PAGAR	382.386,01
Lei 12.996/14 PGFN Dem. Débitos 4737	42.502,91
Parcelamento PGFN	213.542,40
Parcelamento Federal 3970691849	101.005,70
Parcelamento Auto de Infração	25.335,00
CONTRATOS DE MÚTUOS	750.633,24
Carlos Reis	225.000,00
José Eduardo Spolon de Melo	160.431,40
Luciano Junior Santos	50.550,00
RAST Ind. com. Art. Caça e Pesca	100.000,00
Valcenir de Abreu	101.870,00
Marco Aurelio Severo Bueno	32.881,84
Iraci Bueno Troiano	13.500,00
Bruno Antonio Spolon de Melo	5.400,00
Gervazio Batista	3.000,00
Luis Antonio Dourado	10.000,00
Oscar Franco Vasques	8.000,00
Wilson da Cruz Souza	18.000,00
Jose Edson Franco de Lima	16.000,00
Artur Guerino Lorenzato Junior	6.000,00
PATRIMONIO LIQUIDO	(861.199,76)
CAPITAL SOCIAL	110.000,00
CAPITAL SOCIAL	110.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	110.000,00
Capital social	110.000,00
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(932.975,06)
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(932.975,06)
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(932.975,06)
(-) Prejuizos acumulados	(932.975,06)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(38.224,70)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(38.224,70)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(38.224,70)
Lucro ou Prejuízo do Exercício	(38.224,70)

NEVES PAULISTA, 28 de fevereiro de 2021.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 1.651.418,59 (um milhão, seiscentos e cinquenta e um mil, quatrocentos e dezoito Reais e cinquenta e nove Centavos)

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

m

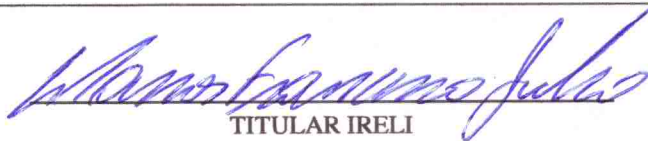
Balanço Patrimonial

Página: 3

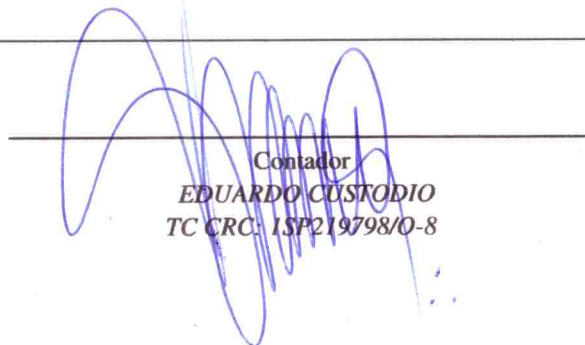
BIOFASA - AGRICOLA EIRELI

CNPJ: 08.953.212/0001-03

Período :01/02/2021 a 28/02/2021 - CONSOLIDADO



TITULAR IRELI
MARCOS FRANCISCO JULIO
CPF: 080.692.548-58



Contador
EDUARDO CUSTODIO
TC CRC: 1SP219798/O-8

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC

Página: 1

BIOFASA - AGRICOLA EIRELI
 Período: 01/02/2021 a 28/02/2021

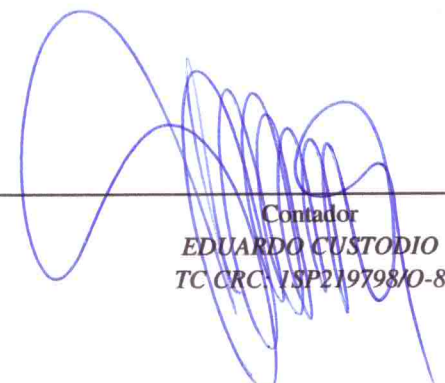
NPI: 08.953.212/0001-03

Modo Indireto

Fluxo de Caixa Originados de:	Valores em R\$
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Resultado do exercício/ período	20.985,06 C
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	
Depreciação e amortização	203,54 D
Resultado na venda de ativos permanentes	0,00 C
Equivalência patrimonial	0,00 C
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	0,00 C
Redução Variações nos ativos e passivos	
Redução em contas a receber	4.000,00 D
Redução nos estoques	5.468,16 D
Redução em fornecedores	0,00 C
Redução em contas a pagar e provisões	0,00 C
Redução no imposto de renda e contribuição social	0,00 C
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais:	11.313,36 C
Fluxos de caixa das atividades de investimentos	
Compras de imobilizado	0,00 C
Aquisição de ações/cotas	0,00 C
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00 C
Juros recebidos de contratos de mútuo	0,00 C
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos:	0,00 C
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos	
Integralização de capital	0,00 C
Pagamentos de lucros dividendos	0,00 C
Empréstimos tomados	0,00 C
Pagamentos de empréstimos/debêntures	0,00 C
Juros recebidos de empréstimos	0,00 C
Juros pagos por empréstimos	0,00 C
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de financiamentos:	0,00 C
REDUÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	11.313,36 C
No início do período	5.691,11 D
No final do período	10.056,79 D

NEVES PAULISTA, 28 de fevereiro de 2021.


 TITULAR EIRELI
 MARCOS FRANCISCO JULIO
 CPF: 080.692.548-58


 Contador
 EDUARDO CUSTODIO
 TC CRC: 1SP219798/O-8

BRASIL ASSESSORIA CONTABIL LTDA