

RMA 17_2020_22, referente a janeiro/2022

Empresa Auxiliar



08 de março de 2022

Grupo Paiva

Processo nº 5353525-02.2020.8.09.0067



Sumário

1. Considerações iniciais.....	3
2. Quadro de colaboradores	3
3. Análise dos dados contábeis e informações financeiras.....	5
3.1. Ativo.....	6
3.1.1. Principais Contas	6
3.2. Passivo	10
3.2.1. Extraconcursal Fiscal	10
3.2.2. Extraconcursal (pós pedido de RJ)	11
4. Demonstrações de resultados.....	14
4.1. Análise do faturamento	14
4.2. Índices de Liquidez.....	14
4.3. Receita x custo – receita x resultado	14
5. Diligências na Recuperanda	14
6. Acompanhamento do plano de recuperação judicial	15
6.1. Marcos Processuais	15
7. Considerações finais.....	15
7.1. Pendências.....	15
7.2. Solicitações Atendidas	16
7.3. Novas Solicitações	16



1. Considerações iniciais

É dever do Administrador Judicial apresentar relatório mensal de acompanhamento das atividades da empresa recuperanda, resguardadas as informações sigilosas ou dados confidenciais sobre suas operações, sob o risco de incorrer no crime falimentar de violação de sigilo empresarial, tipificado no art. 169, da LRFE.

Com o objetivo de auxiliar o Administrador Judicial na elaboração de tal relatório, a Argumento Colaboração Judicial Ltda, empresa especializada no auxílio ao Poder Judiciário, devidamente autorizada pelo juízo do processo, conforme decisão publicada em 27/10/2020, apresenta seu relatório mensal de acompanhamento – RMA, em linha com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020, do Conselho Nacional de Justiça - CNJ.

Demandas específicas originárias da administração judicial ou do juízo do processo podem surgir ao longo do tempo e também serão consignadas tempestivamente neste relatório.

Ressaltamos, por fim, que a análise dos controles internos da Recuperanda não faz parte de nosso trabalho, bem como sugestão de melhorias procedimentais. Não estamos, portanto, avaliando ou criticando a competência ou deficiência desses procedimentos, mas sim evidenciando aos credores:

- a) Se a Recuperanda está superando a situação de crise que a levou ao processo de RJ; e
- b) Se para esse objetivo está aplicando corretamente os recursos financeiros e econômicos disponíveis. Quando for o momento processual evidenciaremos o devido cumprimento do plano de recuperação judicial, aprovado pelos credores e homologado pelo juízo do processo.

2. Quadro de colaboradores

Segue informações referentes a folha de pagamento e encargos das empresas do grupo em Recuperação Judicial, conforme tabelas demonstradas abaixo:



GRUPO PAIVA

MÊS	Nº FUNCIONÁRIOS	ADMISSÃO	DESLIGAMENTO
jan/21	25	0	0
fev/21	25	0	0
mar/21	25	0	0
abr/21	25	0	0
mai/21	27	4	2
jun/21	26	0	1
jul/21	29	4	1
ago/21	29	0	0
set/21	28	0	1
out/21	27	0	1
nov/21	26	1	0
dez/21	27	0	0
jan/22	27	0	0

Folha de pagamento:

Janeiro/2021

Produtores Rurais

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2021							
Nome	Salário Base	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Dom./Feriado Reemb./Comis.	Pagamento
Carlos Daniel Lopes Vieira	R\$ 3.636,10	R\$ 287,15	R\$ 74,82			R\$ 242,40	R\$ 3.516,53
Daniel Ferreira	R\$ 3.636,19	R\$ 197,09	R\$ 21,81	R\$ 759,46		R\$ 121,20	R\$ 2.779,03
Gabriel Ferreira de Paiva	R\$ 3.636,78	R\$ 287,23	R\$ 74,91		R\$ 160,55		R\$ 3.114,09
Genilsa Batista Evangelista Araújo	R\$ 1.400,00					R\$ 290,00	R\$ 1.690,00
Joanilson Lopes da Silva	R\$ 3.636,46	R\$ 288,67	R\$ 76,49	R\$ 108,92	R\$ 500,00		R\$ 2.391,08
Nilvana Aparecida Peres	R\$ 1.556,47	R\$ 116,82					R\$ 1.439,65
Oseas Paulo B. de Sousa Filho	R\$ 3.636,65	R\$ 196,45	R\$ 21,33	R\$ 767,00	R\$ 250,00		R\$ 2.401,87
Reginaldo Ribeiro Santana	R\$ 3.636,55	R\$ 301,75	R\$ 90,88		R\$ 155,00	R\$ 363,60	R\$ 3.452,52
Tulio Barbosa da Costa	R\$ 1.939,20					R\$ 121,20	R\$ 2.060,40
Wellington Luiz de Souza Sales	R\$ 3.636,41	R\$ 287,19	R\$ 74,86		R\$ 172,34	R\$ 363,60	R\$ 3.465,62
Wilton Araújo de Sousa	R\$ 3.393,60					R\$ 363,60	R\$ 3.757,20
Arnaldo Vicente da Silva	R\$ 2.060,40	R\$ 243,78				R\$ 100,00	R\$ 1.916,62
Luizmar Sousa Alves	R\$ 1.586,25	R\$ 168,10			R\$ 235,74	R\$ 100,00	R\$ 1.450,51
Sebastião Macedo da Silva	R\$ 2.424,00	R\$ 199,98				R\$ 1.576,00	R\$ 4.000,00
Antonio José Paulino	R\$ 3.030,29	R\$ 229,00	R\$ 40,03			R\$ 100,00	R\$ 2.861,26
Guilherme Henrique Viera Serafim	R\$ 2.424,00	R\$ 199,98	R\$ 24,00		R\$ 1.737,27		R\$ 462,75
Carlos Ray Barbosa Martins	R\$ 2.424,00	R\$ 199,98	R\$ 24,00		R\$ 220,00		R\$ 1.980,02
Fernanda Ribeiro de Almeida	R\$ 1.212,00	R\$ 90,90					R\$ 1.121,10
João Batista da Silva	R\$ 3.030,92	R\$ 272,70	R\$ 64,07				R\$ 2.694,15
Jão Carlos da Silva	R\$ 3.664,19	R\$ 356,32	R\$ 141,38				R\$ 3.166,49
Joesio Cardoso Fernandes	R\$ 3.636,01	R\$ 301,68	R\$ 90,81				R\$ 3.243,52
Joelson Cardoso Fernandes	R\$ 3.031,62	R\$ 229,16	R\$ 40,11				R\$ 2.762,35
Rafael Silva Vital	R\$ 3.031,46	R\$ 229,14	R\$ 24,00		R\$ 306,76	R\$ 100,00	R\$ 2.571,56
Vanessa Rodrigues da Silva	R\$ 1.212,00	R\$ 90,90				R\$ 100,00	R\$ 1.221,10
Total Geral	R\$ 33.744,41	R\$ 1.962,35	R\$ 435,10	R\$ 1.635,38	R\$ 1.237,89		R\$ 59.519,42



PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2021						
Nome	Valor da Diária	Dias Trabalhados	Valor Mês	Reembolso	Adiantamento	Pagamento
Adailson Taveira Nunes	R\$ 121,20	30	R\$ 3.636,00		R\$ 121,20	R\$ 3.514,80
Pedro Mariano Sobrinho	R\$ 110,00	25	R\$ 2.750,00			R\$ 2.750,00
Domingos Silva Santos	R\$ 56,67	22	R\$ 1.246,74			R\$ 1.246,74
Silvano da Silva Arantes	R\$ 121,20	30	R\$ 3.636,00			R\$ 3.514,80
Anilton Jose dos Santos	R\$ 2.750,00		R\$ 2.750,00		R\$ 102,38	R\$ 2.647,62
Francisco Kaik	R\$ 1.212,00		R\$ 1.212,00			
Angelita	R\$ 60,00	5	R\$ 300,00			
Total Geral	R\$ 409,07	107	R\$ 11.268,74	R\$ -	R\$ 121,20	R\$ 11.026,34

Sementes Soloverde

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS PRODUTORA SOLO VERDE 2021							
Nome	Salário Base	Dom./Feriado/Comis/ Reembol	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Pagamento
Gleice Quelen Ribeiro Souza	R\$ 1.594,23		R\$ 125,30				R\$ 1.468,93
Michelle Rosa Silva Teixeira	R\$ 1.519,00		R\$ 118,53				R\$ 1.400,47
Rogério Soares Oliveira	R\$ 2.294,89		R\$ 188,36	R\$ 15,19			R\$ 2.091,34

A recuperanda também enviou os comprovantes desses pagamentos e dos encargos trabalhistas.

3. Análise dos dados contábeis e informações financeiras

Documentos para análise solicitados:

1. Demonstrações contábeis do mês (DRE, Balanço e Balancete);
2. Relação mensal de tributos a pagar (vencidos e a vencer);
3. Resumo mensal da folha de pagamentos e movimentação de funcionários do mês (número de funcionários, admissão e demissão);
4. Relação do ativo imobilizado;
5. Extratos bancários mensais e fluxo de caixa mensal;
6. Relatórios financeiros (clientes a receber, fornecedores a pagar, empréstimos e adiantamentos);
7. Relatório de fornecedores a pagar extraconcursais;

Data acordada para recebimento: 20/02/2022

Data recebida: 21/02/2022.

Quanto aos produtores rurais do grupo, as pessoas físicas não são obrigadas a escrituração contábil, ao contrário das pessoas jurídicas (Art. 1.179 do Código Civil), por isso, não enviaram a documentação contábil. **Porém não enviaram os livros caixa.**

3.1. Ativo

3.1.1. Principais Contas

- **Disponibilidades**

Segundo balancete contábil do mês de janeiro o saldo de disponíveis da recuperanda é de R\$ 15.485,22 (quinze mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e vinte e dois centavos) dividido entre caixa geral (R\$ 15.484,22 – quinze mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e vinte e dois centavos; Banco – R\$ 1,00 – um real).

O saldo da conta banco foi validado com os extratos bancários.

- **Estoque**

O saldo de estoque da Recuperanda no mês de janeiro era de R\$ 354.422,98 (trezentos e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e vinte e dois reais e noventa e oito centavos).

A recuperanda também enviou o relatório financeiro de estoque, não há variação entre o relatório financeiro e contábil.

Empresa: PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA (19645)				Alterdata Software	
Relatório do Registro de Inventário				Emissão: 21/02/2022 14:14	
Período: 01/01/2022 a 31/01/2022				Página 1	
Classificação	Descrição	Unidade	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
1209.29.00	BRACHIARIA RUZIZIENSIS-CV RUZIZIENSIS	SC	8.175,000	11,87	97.037,25
1209.29.00	SEM.MOMBACA VC 36% 20KG S.V	SC	7.114,000	19,92	141.710,88
1209.29.00	BRACHIARIA DECUMBENS CV.BASILISK	SC	640,000	23,10	14.784,00
1209.29.00	SEMENTE DE CAPIM BENEFICIADA BRAQUIARIA BRIZANTA KG A	KG	5.960,000	17,03	101.498,80
1209.29.00	SEM.MASSAY 36%VC 20KG S.V	SC	2.290,000	37,50	85.875,00
1209.99.00	HUMIDICULA	KG	595,000	21,15	12.584,25
Total					453.490,18

- **Imobilizado**

O imobilizado da empresa permaneceu inalterado nos meses em análise, com o saldo de R\$ 60.945,22 (sessenta mil, novecentos e quarenta e cinco reais e vinte e dois centavos). A recuperanda enviou o relatório financeiro de imobilizado a seguir.



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Emissão: 16:43:31 19/01/2022

Relatório de Bens

Página: 1

Conta: 483 Descrição: Equipamentos de Escritório

Código 000000002 MAQUINAS - NF 31456 - MARTE CIENT. E INST

Bem Sofre: Depreciação Uso do Bem: Administrativo CM Especial: Não
 Vl.Dt.Base: 1.890,00 Data Base: 26/08/2013 Tx.Dep.Anual.: 10,00
 C.Custo: Vl.Indexado: 2.280,6806 Dt.Inicio.Dep: 26/08/2013
 Local: Grupo: Tipo:
 Localização: N.º Série:

Depreciação:
 Cta. Depreciação: 560 (-) Máquinas e Equipamentos Valor Depreciação: 1.890,00
 Data.Últ.Correção: 31/12/2013 Saldo Últ. Correção: 1.890,00 Depr.Acum.....: 100,00
 Saldo Indexado: 2.280,6806 Data de Baixa: Valor da Baixa: 0,00

Contas:
 Cta.Lanc.Cor.Monet: 483 Equipamentos de Escritório Cta. Lanc.Baixa:
 Cta.Lançam.Deprec...: Cta.Result.Corr.Monet:
 Cta.C.Partida Acresc.

Dados Adicionais:
 Dt.Aquisição: 26/08/2013 Vl.Aquisição: 1.890,00 Documento: 31456 Chapa: 12
 Fornecedor: MARTE CIENT. E INST

Observações:

Código 000000003 MAQUINAS - NF 575 - MORI IND COM IMPL

Bem Sofre: Depreciação Uso do Bem: Administrativo CM Especial: Não
 Vl.Dt.Base: 141.890,00 Data Base: 24/09/2013 Tx.Dep.Anual.: 10,00
 C.Custo: Vl.Indexado: 171.219,9831 Dt.Inicio.Dep: 24/09/2013
 Local: Grupo: Tipo:
 Localização: N.º Série:

Depreciação:
 Cta. Depreciação: 560 (-) Máquinas e Equipamentos Valor Depreciação: 104.052,67
 Data.Últ.Correção: 24/09/2013 Saldo Últ. Correção: 141.890,00 Depr.Acum.....: 73,33
 Saldo Indexado: 171.219,9831 Data de Baixa: Valor da Baixa: 0,00

Contas:
 Cta.Lanc.Cor.Monet: Cta. Lanc.Baixa:
 Cta.Lançam.Deprec...: Cta.Result.Corr.Monet:
 Cta.C.Partida Acresc.

Dados Adicionais:
 Dt.Aquisição: 24/09/2013 Vl.Aquisição: 141.890,00 Documento: 575 Chapa: 13
 Fornecedor: MORI IND COM IMPL

Observações:

Total Geral:	143.780,00
Total 100% depreciado:	1.890,00
Total à depreciar:	37.837,33
Total depreciação acumulada:	105.942,67



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Relatório de Bens

Emissão: 16:43:31 19/01/2022

Página: 2

Conta: 497 Descrição: Equipamentos de Informática

Código 000000005 COMPUTADOR - NF 1288 - MACARI E KIKUDA LTDA

Bem Sofre: Depreciação	Uso do Bem: Administrativo	CM Especial: Não
Vi.Dt.Base: 1.415,00	Data Base: 28/08/2013	Tx.Dep.Anual.: 10,00
C.Custo:	Vi.Indexado: 1.707,4937	Dt.Inicio.Dep: 28/08/2013
Local:	Grupo:	Tipo:
Localização:	N.º Série:	
Depreciação:		
Cta. Depreciação: 560	(-) Máquinas e Equipamentos	Valor Depreciação: 1.037,66
Data.Últ.Correção: 28/08/2013	Saldo Últ. Correção: 1.415,00	Depr.Acum.....: 73,33
Saldo Indexado: 1.707,4937	Data de Baixa:	Valor da Baixa: 0,00
Contas:		
Cta.Lanc.Cor.Monet:	Cta.Lanc.Baixa:	
Cta.Lançam.Deprec...:	Cta.Result.Corr.Monet:	
Cta.C.Partida Acresc.		
Dados Adicionais:		
Dt.Aquisição: 28/08/2013	Vi.Aquisição: 1.415,00	Documento: 1288
Fornecedor: MACARI E KIKUDA LTDA		Chapa: 15
Observações:		

Total Geral:	1.415,00
Total 100% depreciado:	0,00
Total à depreciar:	377,34
Total depreciação acumulada:	1.037,66



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Relatório de Bens

Emissão: 16:43:31 19/01/2022

Página: 3

Conta: 525 Descrição: Veiculos

Código 0000000004 Veiculos - NF 23827 - CICAL VEICULOS

Bem Sofre: Depreciação	Uso do Bem: Administrativo	CM Especial: Não
VI.Dt.Base: 133.500,00	Data Base: 12/09/2014	Tx.Dep.Anual.: 20,00
C.Custo:	VI.Indexado: 161.095,6920	Dt.Inicio.Dep: 12/09/2014
Local:	Grupo:	Tipo:
Localização:	N.º Série:	
Depreciação:		
Cta. Depreciação: 581	(-) Veiculos	Valor Depreciação: 133.500,00
Data.Últ.Correção: 12/09/2014	Saldo Últ. Correção: 133.500,00	Depr.Acum.....: 100,00
Saldo Indexado: 161.095,6920	Data de Baixa:	Valor da Baixa: 0,00
Contas:		
Cta.Lanc.Cor.Monet:	Cta. Lanc.Baixa:	
Cta.Lançam.Deprec..:	Cta.Result.Corr.Monet:	
Cta.C.Partida Acresc.		
Dados Adicionais:		
Dt.Aquisição: 12/09/2014	VI.Aquisição: 133.500,00	Documento: 23827
Fornecedor: CICAL VEICULOS		Chapa: 14
Observações:		

Total Geral:	133.500,00
Total 100% depreciado:	133.500,00
Total à depreciar:	0,00
Total depreciação acumulada:	133.500,00



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Relatório de Bens

Emissão: 16:43:31 19/01/2022

Página: 4

Conta: 539 Descrição: Móveis e Utensílios

Código 000000001 MOVEIS DA PAMAQ - NF 7492

Bem Sofre:	Depreciação	Uso do Bem:	Administrativo	CM Especial:	Não
Vl.Dt.Base:	10.500,00	Data Base:	11/12/2018	Tx.Dep.Anual.:	10,00
C.Custo:		Vl.Indexado:	12.670,4477	Dt.Inicio.Dep:	11/12/2018
Local:		Grupo:		Tipo:	
Localização:		N.º Série:			
Depreciação:					
Cta. Depreciação:	567	(-) Móveis e Utensílios		Valor Depreciação:	3.150,00
Data.Últ.Correção:	31/12/2018	Saldo Últ. Correção:	10.500,00	Depr.Acum.....:	30,00
Saldo Indexado:	12.670,4477	Data de Baixa:		Valor da Baixa:	0,00
Contas:					
Cta.Lanc.Cor.Monet:	539	Móveis e Utensílios	Cta. Lanc.Baixa:		
Cta.Lançam.Deprec.:			Cta.Result.Corr.Monet:		
Cta.C.Partida Acresc.					
Dados Adicionais:					
Dt.Aquisição:	11/12/2018	Vl.Aquisição:	10.500,00	Documento:	7492
Fornecedor:	PAMAQ			Chapa:	11
Observações:					

Total Geral:	10.500,00
Total 100% depreciado:	0,00
Total à depreciar:	7.350,00
Total depreciação acumulada:	3.150,00

No RMA 06_2020_21 de 19/05/2021 requisitamos nota explicativa quanto a variação encontrada entre os saldos financeiros e contábeis da Recuperanda, como resposta obtivemos novos relatórios financeiros nos quais refletem o saldo contábil e financeiro com saldo conciliado.

3.2. Passivo

3.2.1. Extraconcursal Fiscal

A recuperanda não separou os valores concursais e extraconcursais.

Segue planilha com a dívida fiscal segundo balancete contábil.

Não foi enviado relatório financeiro.



	jan/22
IRRF	R\$ 519,79
ICMS	-R\$ 633,60
TOTAL	-R\$ 113,81

3.2.2. Extraconcursal (pós pedido de RJ)

Análise prejudicada em virtude da não separação dos créditos concursais e extraconcursais, solicitamos a divisão no RMA 06_2020_21, de 19/05/2021, sem atendimento.

3.2.3.1. Trabalhistas

O passivo trabalhista da Recuperanda no mês de dezembro é de R\$ 32.813,84 (trinta e dois mil, oitocentos e treze reais e oitenta e quatro centavos).

Obrigações Trabalhistas e Sociais - [805]				
Obrigações Trabalhistas - [812]				
Décimo Terceiro Salário a Pagar - [819]	11.606,85C	0,00	0,00	11.506,85C
Férias a Pagar - [826]	189,94C	0,00	0,00	189,94C
FGTS a Recolher - [833]	1.553,78C	1.134,16	839,86	1.261,48C
Salários a Pagar - [861]	14.905,03C	5.647,98	10.498,52	19.755,57C
=Obrigações Trabalhistas	38.257,60C	6.782,14	11.338,38	32.813,84C

A folha de pagamento foi analisada no item 2.

3.2.3.2. Fornecedores

A recuperanda enviou o relatório financeiro de fornecedores.



Relatório de duplicatas de saídas

Página 1

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA - (1964)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Alterdata Tecnologia em Informática Ltda.

Emissão : 13:30 21/02/2022

Data de Emissão: 01/01/2022 a 31/01/2022 Data de Vencimento:

Data de Pagamento:

Clientes: COOP. MISTA PROD. LEITE MORRINHOS - (02667442000111)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2039	1	24/01/2022	1	23/02/2022				48.000,00
2041	1	27/01/2022	1	26/02/2022				32.000,00
Total parcial do cliente								80.000,00

Clientes: COOP.MISTA PROD.LEITE MORRINHOS - (02667442000545)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2035	1	18/01/2022	1	17/02/2022				16.000,00
Total parcial do cliente								16.000,00

Clientes: COOP. MISTA PROD. LEITE MORRINHOS - (02667442001860)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2031	1	05/01/2022	1	04/02/2022				30.800,00
2034	1	18/01/2022	1	17/02/2022				20.000,00
Total parcial do cliente								50.800,00

Clientes: COOP. MISTA PROD. DE LEITE DE MORRINHOS - (02667442002165)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2033	1	10/01/2022	1	09/02/2022				20.000,00
2030	1	03/01/2022	1	02/02/2022				20.000,00
2040	1	24/01/2022	1	23/02/2022				48.000,00
Total parcial do cliente								88.000,00

Clientes: JORGE RODRIGUES CARIDADE - (04572715823)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2029	1	03/01/2022	1	02/02/2022				420,00
2029	1	03/01/2022	2	04/03/2022				420,00
2029	1	03/01/2022	3	03/04/2022				420,00
Total parcial do cliente								1.260,00

Clientes: JERONIMO GONCALVES DO PRADO - (05895600182)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2032	1	06/01/2022	1	20/02/2022				2.520,00
Total parcial do cliente								2.520,00

Clientes: ANTONIO CARLOS DE FARIA - (21678863149)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2038	1	19/01/2022	1	18/02/2022				11.000,00
2038	1	19/01/2022	2	20/03/2022				11.000,00
2038	1	19/01/2022	3	19/04/2022				11.000,00
2038	1	19/01/2022	4	19/05/2022				11.000,00
Total parcial do cliente								44.000,00

Clientes: ELSON DE OLIVEIRA - (6798004687)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora	Devedora	Vlr. Parcela
2037	1	18/01/2022	1	17/02/2022				21.500,00
2037	1	18/01/2022	2	19/03/2022				21.500,00
Total parcial do cliente								43.000,00

TOTALS:	Descontados	Debitados	Baixados parciais	Baixados totais	Extornados	das parcelas
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.580,00



Relatório de duplicatas de entradas

Página 1

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA - (1964)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Alterdata Tecnologia em Informática Ltda.

Emissão : 13:30 21/02/2022

Data de Emissão: 01/01/2022 a 31/01/2022 Data de Vencimento:

Data de Pagamento:

Fornecedor: VITORIA AUTOMOTORES LTDA ME - (08211008000109)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora Devedora	Vlr. Parcela
4533	5	24/01/2022	4533/01	24/01/2022			1.997,30
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	1.997,30		24/01/2022	Baixa Total
Total parcial do fornecedor							1.997,30

Fornecedor: KI KITANDAS LTDA ME - (08617061000104)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora Devedora	Vlr. Parcela
1439	5	05/01/2022	1439/01	05/01/2022			106,80
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	106,80		05/01/2022	Baixa Total
Total parcial do fornecedor							106,80

Fornecedor: SEMENTES PLANTIO CERTO LTDA. - (08705670000115)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora Devedora	Vlr. Parcela
719	1	18/01/2022	001	19/01/2022			37.500,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	37.500,00		19/01/2022	Baixa Total
729	1	31/01/2022	001	02/03/2022			22.500,00
719	1	18/01/2022	719/01	18/01/2022			37.500,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	37.500,00		18/01/2022	Baixa Total
729	1	31/01/2022	729/01	31/01/2022			22.500,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	22.500,00		31/01/2022	Baixa Total
Total parcial do fornecedor							120.000,00

Fornecedor: KARINA TELES DE FREITAS EIRELI ME - (20885568000144)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora Devedora	Vlr. Parcela
1941	1	25/01/2022	194101	25/01/2022			90,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	90,00		25/01/2022	Baixa Total
1941	1	25/01/2022	1941/01	25/01/2022			90,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	90,00		25/01/2022	Baixa Total
Total parcial do fornecedor							180,00

Fornecedor: ACQUA VITA DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS LTDA - (43314007000190)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora Devedora	Vlr. Parcela
454	2	03/01/2022	454/01	03/01/2022			39,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação		Data da situação	Situação
0,00		0,00	0,00	39,00		03/01/2022	Baixa Total
Total parcial do fornecedor							39,00

TOTAIS:	Descontados	Debitados	Baixados parciais	Baixados totais	Extornados	das parcelas
	0,00	0,00	0,00	99.823,10	0,00	122.323,10



Elaboramos uma planilha que demonstra a variação entre o saldo contábil e financeiro da conta fornecedores.

Meses	Saldo Contábil	Saldo Financeiro	Variação
Janeiro	R\$ 1.064.974,35	R\$ 203.256,90	R\$ 861.717,45

Essa variação foi questionada no RMA 06_2020_21 de 19/05/2021, ainda sem resposta.

4. Demonstrações de resultados

4.1. Análise do faturamento

O mês de janeiro apresentou faturamento no valor de R\$ 325.580,00 (trezentos e vinte e cinco mil, quinhentos e oitenta reais).

4.2. Índices de Liquidez

Seguem os índices de liquidez da empresa.

	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22
EBITDA (R\$)*1	160.616,35	(38.821,42)	(1.486,69)	39.003,28	(29.537,73)	(35.614,31)	105.787,86
Rentabilidade do PL (%)*2	69,49%	-23,93%	-1,22%	16,36%	-12,57%	-15,21%	39,70%
Giro do Ativo (vezes)*3	0,82	-	0,57	0,24	0,06	0,37	0,33
Margem Líquida (%)*4	38,43%	#DIV/0!	-0,43%	19,78%	-78,17%	-16,21%	31,88%
Margem EBITDA (%)*5	39,53%	#DIV/0!	-0,32%	4,47%	-5,02%	-16,15%	32,49%
Liquidez Corrente*6	0,79	0,51	0,72	0,75	0,67	0,62	0,81
Liquidez Imediata*7	0,04	0,01	0,00	0,01	0,02	0,04	0,01
Liquidez Geral*8	0,88	0,61	0,78	0,80	0,74	0,70	0,86
Endividamento Geral (%)*9	2,04	2,84	1,26	1,27	-	-	-

4.3. Receita x custo – receita x resultado

A recuperanda apresentou no mês em análise faturamento de R\$ 325.580,00 (trezentos e vinte e cinco mil, quinhentos e oitenta reais) e lucro contábil de R\$ 103.795,65 (cento e três mil, setecentos e noventa e cinco reais e sessenta e cinco centavos), margem líquida de 31,88% (trinta e um por cento).

5. Diligências na Recuperanda

Em virtude da pandemia do Covid-19 foram suspensas as visitas técnicas na Recuperanda.

6. Acompanhamento do plano de recuperação judicial

6.1. Marcos Processuais

Data do pedido de Recuperação Judicial (evento 1): 21/07/2020

Data de Publicação do Deferimento do processamento da Recuperação Judicial (evento 58):
13/08/2020

Data da juntada do Termo de Compromisso do Administrador Judicial (evento 67): 12/08/2020

Juntada do Plano de Recuperação Judicial (evento 151): 09/10/2020

Nomeação do Auxiliar do Administrador Judicial (evento 197): 27/10/2020

Segunda Relação de Credores – Administrador Judicial (evento 444): 10/12/2020

Segunda Relação de Credores Retificada – Administrador Judicial (evento 480): 16/12/2020

Publicação da Segunda Relação de credores (evento 583): 23/02/2021

7. Considerações finais

7.1. Pendências

- Envio de extratos bancários e fluxo de caixa da Soloverde referente ao período de janeiro a março/2021, solicitada no RMA 06_2020_21 de 19/05/2021);
- Separação dos débitos concursais e extraconcursais, item 3.2.2 Extraconcursal pós pedido de RJ, solicitada no RMA 06_2020_21 de 19/05/2021);
- Nota Explicativa quanto a diferença encontrada entre o saldo contábil e financeiro da conta fornecedores da SoloVerde, item 3.2.3.2 – Fornecedores, solicitada no RMA 06_2020_21 de 19/05/2021);
- Envio de extratos bancários e fluxo de caixa do mês de abril/2021 9 solicitada no RMA 07_2020_21 de 10/06/2021);
- Relatório de fornecedores a pagar do mês de abril/2021 (solicitada no RMA 07_2020_21 de 10/06/2021);
- Envio de fluxo de caixa do mês de maio/2021, (solicitada no RMA 08_2020_21 de 01/06/2021);
- Relatório de fornecedores a pagar do mês de maio/2021 (solicitada no RMA 08_2020_21 de 01/06/2021).
- Envio de fluxo de caixa do mês de junho/2021;
- Envio de fluxo de caixa de julho/2021;

- Envio de fluxo de caixa de agosto/2021;
- Envio de fluxo de caixa de setembro/2021;

7.2. Solicitações Atendidas

- Nota explicativa quanto a variação encontrada entre o saldo contábil e financeiro da conta de imobilizado da Soloverde, (Item 3.1.1 – Principais contas – Imobilizado, solicitada no RMA 06_2020_21 de 19/05/2021);

7.3. Novas Solicitações

Livros caixa do mês de dezembro dos produtores rurais.



Rands Alves Costa Júnior
Responsável Técnico
CRC/GO 017121/O-9



Hugo Alexandre de S. Braga
Sócio Diretor
CRA/GO 01450-PJ

DECLARAÇÃO DE VERACIDADE

Danilo de Castro Moreira, brasileiro, casado, contador(a), inscrito no CPF sob o nº 008.400.291-36, e no Conselho Regional de Contabilidade sob o nº 017282-GO, com domicílio profissional à Rua Rio Branco, nº 1070, Centro, Goiatuba-Go, na qualidade de Contador, da Recuperada Produtora de Sementes Soloverde LTDA, inscrita no CNPJ sob o nº 00.884.850/0001-08, DECLARO para todos os fins de direito e sob as penas da lei, em especial os artigos 22, II, "c", 171, 178 e 179 da Lei 11.101/2005, QUE a documentação entregue em mãos a Sra. Renata Ferreira Bessa Teixeira, em 18/02/2022, decorrente do exercício empresarial de Janeiro de 2022, são informações verdadeiras e refletem tecnicamente os respectivos fatos contábeis.

Goiatuba-Go, 18 de fevereiro de 2022.



Danilo de Castro Moreira
Contador