

RMA 26\_2020\_22, referente a setembro/2022

Empresa Auxiliar



04 de novembro 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.....	6
4. Demonstrações Contábeis .....	7
4.1 – Balancete .....	7
4.2 - Demonstração do Resultado do Exercício.....	11
4.3 - Principais Contas .....	13
5. Passivo .....	17
5.1 Dividas Extraconcursais .....	17
5.1.1 - Tributos.....	17
5.1.2 - Trabalhista .....	18
5.1.3 - Fornecedores.....	18
6. Demonstrações de resultados.....	19
6.1. Análise do faturamento .....	19
6.2. Índices de Liquidez.....	20
7. Diligências na Recuperanda .....	20
8. Acompanhamento do plano de recuperação judicial .....	21
8.1. Marcos Processuais .....	21
9. Observações .....	21
9.1. Pendências.....	21
9.2. Solicitações Atendidas .....	22
9.3. Novas Solicitações .....	22
10. Conclusão .....	22
11. Anexos .....	24



## **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**

Em setembro de 2022 o grupo conta com 63 colaboradores conforme folha de pagamento anexo abaixo:



Setembro / 2022

Produtores Rurais

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2022 - PARAÚNA							
Nome	Salário Base	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Dom./Feriado	Pagamento
Adailson Taveira Nunes	R\$ 3.636,07	R\$ 345,32	R\$ 138,81	R\$ 121,20			R\$ 3.030,74
Aquiles Rodrigues Ferreira Junior	R\$ 6.500,00	R\$ 232,84	R\$ 42,14				R\$ 6.225,02
Gabriel Ferreira de Paiva	R\$ 3.636,78	R\$ 345,41	R\$ 138,91				R\$ 3.152,46
Genilsa Batista Evangelista Araújo	R\$ 1.500,74	R\$ 116,88				R\$ 240,00	R\$ 1.623,86
Leonardo Pereira de Freitas	R\$ 3.636,00	R\$ 214,42	R\$ 32,01				R\$ 3.389,57
Luizmar Moreira Da Silva	R\$ 6.500,00	R\$ 232,80	R\$ 42,12		R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 3.475,08
Nilvana Aparecida Peres	R\$ 1.556,47	R\$ 116,82				R\$ 100,00	R\$ 1.539,65
Renata Ferreira Bessa Teixeira	R\$ 1.980,00	R\$ 160,02					R\$ 1.980,00
Regimar José de Oliveira	R\$ 3.636,00	R\$ 214,42	R\$ 32,01			R\$ 121,20	R\$ 3.510,77
Reginaldo Ribeiro Santana	R\$ 3.636,53	R\$ 345,38	R\$ 138,88				R\$ 3.152,33
Tulio Barbosa da Costa	R\$ 3.636,10	R\$ 345,33	R\$ 138,82				R\$ 3.151,95
Wilton Araújo de Sousa	R\$ 3.636,40	R\$ 345,36	R\$ 138,86			R\$ 121,20	R\$ 3.273,38

PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2022 - PARAÚNA							
Nome	Valor da Diária	Dias Trabalhados	Valor Mês	Dom./Feriado	Reembolso	Adiantamento	Pagamento
Charles Souza da Silva Filho	R\$ 121,20	30	R\$ 3.636,00	R\$ 121,20			R\$ 3.757,20
Dinovaldo Soares Dos Santos	R\$ 121,20	38	R\$ 4.605,60				R\$ 4.605,60
Domingos Silva Santos	R\$ 57,00	30	R\$ 1.710,00				R\$ 1.710,00
Genilton Batista Evangelista	R\$ 161,60	30	R\$ 4.848,00	R\$ 121,20			R\$ 4.969,20
Neurivando Rodrigues Freitas	R\$ 121,20	29	R\$ 3.514,80	R\$ 121,20			R\$ 3.636,00
Patrícia Araújo Gomes	R\$ 40,40	30	R\$ 1.212,00				R\$ 1.212,00
Pedro Mariano Sobrinho	R\$ 110,00	25	R\$ 2.750,00				R\$ 2.750,00
Reinaldo Marques Esteves	R\$ 161,60	30	R\$ 4.848,00	R\$ 121,20			R\$ 4.969,20
Robherty Inacio Borges	R\$ 125,00	30	R\$ 3.750,00				R\$ 3.750,00
Susana Watanabe Rezende	R\$ 216,66	30	R\$ 6.499,80			R\$ 3.250,00	R\$ 3.249,80
Silvano da Silva Arantes	R\$ 161,60	30	R\$ 4.848,00				R\$ 4.848,00
Thiago Henrique Barros	R\$ 121,20	30	R\$ 3.636,00				R\$ 3.636,00
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 1.518,66</b>		<b>R\$ 6.315,60</b>		<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 43.093,00</b>

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2022 - GOIATUBA							
Nome	Salário Base	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Dom./Feriado Reemb./Comis.	Pagamento
Arnaldo Vicente da Silva	R\$ 3.636,00	R\$ 345,42	R\$ 138,92			R\$ 360,00	R\$ 3.511,66
Luizmar Sousa Alves	R\$ 3.636,00	R\$ 345,38	R\$ 138,88			R\$ 360,00	R\$ 3.511,74
Sebastião Macedo da Silva	R\$ 2.424,00	R\$ 200,03	R\$ 24,05			R\$ 1.661,48	R\$ 4.085,48
Antonio José Paulino	R\$ 3.030,03	R\$ 228,96	R\$ 40,01				R\$ 2.761,06
Carlos Ray Barbosa Martins	R\$ 2.424,00	R\$ 199,98	R\$ 24,00		R\$ 485,07		R\$ 1.714,95
Fernanda Ribeiro de Almeida	R\$ 1.212,00	R\$ 90,90					R\$ 1.121,10
Guilherme Henrique Viera Serafim	R\$ 2.424,00	R\$ 199,98	R\$ 24,00		R\$ 2.500,00		R\$ 2.200,02
João Batista da Silva	R\$ 3.030,92	R\$ 272,70	R\$ 64,07				R\$ 2.694,15
Jão Carlos da Silva	R\$ 3.031,68	R\$ 229,16	R\$ 40,12		R\$ 500,00		R\$ 2.262,40
Joesio Cardoso Fernandes	R\$ 3.636,00	R\$ 301,68	R\$ 90,81		R\$ 1.000,00		R\$ 3.243,51
Joelson Cardoso Fernandes	R\$ 3.030,00	R\$ 228,96	R\$ 40,01				R\$ 2.761,03
Rafael Silva Vital	R\$ 3.030,00	R\$ 228,96	R\$ 40,01		R\$ 1.700,00		R\$ 2.761,03
Vanessa Rodrigues da Silva	R\$ 1.212,00	R\$ 90,90					R\$ 1.121,10
Tuizy Caetano Pereira	R\$ 1.300,00	R\$ 98,82			R\$ 300,00	R\$ 258,10	R\$ 1.300,00
Neuza Garcia da Silva	R\$ 1.300,00	R\$ 98,82			R\$ 1.200,00		R\$ 100,00
Rosilene Correa da Silva	R\$ 1.300,00	R\$ 98,82			R\$ 1.163,00	R\$ 258,10	R\$ 395,10
Eliene da Silva vieira angelo	R\$ 1.300,00	R\$ 98,82					R\$ 1.201,18

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2022 - TOCANTINS							
Nome	Salário Base	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Dom./Feriado	Pagamento
Carlos Daniel Lopes Vieira	R\$ 4.848,00	R\$ 463,99	R\$ 268,46				R\$ 4.115,55
Daniel Ferreira de Paiva	R\$ 3.636,63	R\$ 345,39	R\$ 138,89			R\$ 484,40	R\$ 3.636,75
PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2022 - TOCANTINS							
Nome	Valor da Diária	Dias Trabalhados	Valor Mês	Dom./Feriado	Reembolso	Adiantamento	Pagamento
Elcio Borges Da Silva	R\$ 121,20	30	R\$ 3.636,00				R\$ 3.636,00
Joanilson Lopes da Silva	R\$ 161,60	29	R\$ 4.686,40			R\$ 800,00	R\$ 3.886,40
Junior Ferreira da Costa	R\$ 121,20	30	R\$ 3.636,00	R\$ 242,40			R\$ 3.878,40
Lucas Silva Azevedo	R\$ 121,20	37	R\$ 4.484,40	R\$ 606,00			R\$ 5.090,40
Maria Luzimar da Silva	R\$ 40,40	30	R\$ 1.212,00				R\$ 1.212,00
Paulimar Braga da Silva	R\$ 40,40	30	R\$ 1.212,00				R\$ 1.212,00
Valmi Meneses de Miranda	R\$ 121,20	34	R\$ 4.120,80	R\$ 363,60			R\$ 4.484,40
Wanderson de Souza Mendes	R\$ 121,20	28	R\$ 3.393,60	R\$ 484,40			R\$ 3.878,00
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 848,40</b>		<b>R\$ 3.636,00</b>		<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 27.277,60</b>

### Diaristas

PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2022						
Nome	Valor da Diária	Dias Trabalhados	Valor Mês	Reembolso	Adiantamento	Pagamento
Adilson Batista de Souza	R\$ 121,20	5	R\$ 606,00			R\$ 606,00
Joao Gabriel Nogueira (calcario)	R\$ 130,00	29	R\$ 3.770,00			R\$ 3.770,00
Lucivaldo Alves dos Santos Júnior (operador)	R\$ 130,00	9	R\$ 1.170,00			R\$ 1.170,00
Lucivaldo Alves dos Santos Júnior (operador)	R\$ 130,00	5	R\$ 650,00			R\$ 650,00
Pablo Oliveira Magalhaes (calcario)	R\$ 130,00	5	R\$ 650,00			R\$ 650,00
Pablo Oliveira Magalhaes (calcario)	R\$ 130,00	7	R\$ 910,00			R\$ 910,00
Angelita Martins Rocha Alves	R\$ 70,00	7	R\$ 490,00			
Francisco Kaik Pereira de Sousa	R\$ 1.212,00		R\$ 1.212,00			R\$ 320,00
Odair Jose dos Reis	R\$ 100,00	13	R\$ 1.300,00			
Alielson Tavares Dias	R\$ 120,00	6	R\$ 720,00			
Marly Suzette da Silva	R\$ 1.000,00		R\$ 1.000,00			
			R\$ -			R\$ -
			R\$ -			R\$ -
			R\$ -			R\$ -
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 771,20</b>	<b>86</b>	<b>R\$ 12.478,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 8.076,00</b>

### Sementes Soloverde

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS PRODUTORA SOLO VERDE 2022								
Nome	Salário Base	Dom./Feriado/Co mis/ Reembol	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Bonificação	Pagamento
Glauce Quelen Ribeiro Souza	R\$ 1.594,23	R\$ 125,30						R\$ 1.468,93
Michelle Rosa Silva Teixeira	R\$ 1.400,00	R\$ 107,82						R\$ 1.400,00
Rogério Soares Oliveira	R\$ 2.486,65	R\$ 207,39	R\$ 28,14					R\$ 2.251,12

Pagamento da folha dos funcionários efetuado entre os dias 04 e 06 de outubro 2022.

A recuperanda envia como comprovantes de pagamento as transferências bancárias e cópias de cheque.



### 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: 20/10/2022

Data do recebimento: 20/10/2022.

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, mas **não enviaram os livros caixa**.

Em setembro não recebemos o balanço, movimentação de funcionários e relação de tributos.



## 4. Demonstrações Contábeis

### 4.1 – Balancete

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERAÇÃO(19645) CNPJ : 00884830000108 Balancete Analítico de 01/09/2022 até 30/09/2022		D'CASTROS CONTABILIDADE		
Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>ATIVO - [7]</b>				
<b>ATIVO CIRCULANTE - [14]</b>				
Disponibilidades - [21]				
Caixa e Equivalentes de Caixa - [28]				
Caixa - [35]	89.776,44D	370.080,50	390.268,54	69.588,40D
<b>=Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>89.776,44D</b>	<b>370.080,50</b>	<b>390.268,54</b>	<b>69.588,40D</b>
Bancos Conta Movimento - [42]				
Banco Bradesco S/A. - [49]	1,00D	47.505,33	47.505,33	1,00D
<b>=Bancos Conta Movimento</b>	<b>1,00D</b>	<b>47.505,33</b>	<b>47.505,33</b>	<b>1,00D</b>
<b>=Disponibilidades</b>	<b>89.777,44D</b>	<b>417.585,83</b>	<b>437.773,87</b>	<b>69.589,40D</b>
Contas a Receber - [91]				
Clientes - [98]				
Duplicatas a Receber - [105]	75.530,50D	0,00	75.530,50	0,00D
<b>=Clientes</b>	<b>75.530,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>75.530,50</b>	<b>0,00D</b>
<b>=Contas a Receber</b>	<b>75.530,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>75.530,50</b>	<b>0,00D</b>
Estoque - [168]				
Mercadorias - [175]				
Mercadoria - [182]	362.941,18D	427.921,38	362.941,18	427.921,38D
<b>=Mercadorias</b>	<b>362.941,18D</b>	<b>427.921,38</b>	<b>362.941,18</b>	<b>427.921,38D</b>
<b>=Estoque</b>	<b>362.941,18D</b>	<b>427.921,38</b>	<b>362.941,18</b>	<b>427.921,38D</b>
<b>=Total - ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>528.249,12D</b>	<b>845.507,21</b>	<b>876.245,55</b>	<b>497.510,78D</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE - [322]</b>				
Imobilizado - [427]				
Edificações - [448]				
Edificações em construção - [462]	1.415,00D	0,00	0,00	1.415,00D
<b>=Edificações</b>	<b>1.415,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.415,00D</b>
Máquinas e Equipamentos - [469]				
Equipamentos de Comunicação - [490]	141.890,00D	0,00	0,00	141.890,00D
<b>=Máquinas e Equipamentos</b>	<b>141.890,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.890,00D</b>
Veículos - [518]				
Veículos - [525]	133.500,00D	0,00	0,00	133.500,00D
<b>=Veículos</b>	<b>133.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>133.500,00D</b>
Móveis e Utensílios - [532]				
Móveis e Utensílios - [539]	10.500,00D	0,00	0,00	10.500,00D
<b>=Móveis e Utensílios</b>	<b>10.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.500,00D</b>
(-) Depreciação Acumulada - [546]				
(-) Máquinas e Equipamentos - [560]				
	90.759,78C	0,00	0,00	90.759,78C
(-) Móveis e Utensílios - [567]				
	2.100,00C	0,00	0,00	2.100,00C
(-) Veículos - [581]				
	133.500,00C	0,00	0,00	133.500,00C
<b>=(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>226.359,78C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226.359,78C</b>
<b>=Imobilizado</b>	<b>60.945,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.945,22D</b>



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECONSTRUÇÃO (19645)		D'CASTROS CONTABILIDADE		
CNPJ : 00884800000108		Folha: 2		
Balancete Analítico de 01/09/2022 até 30/09/2022				
Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>=Total - ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>60.945,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.945,22D</b>
<b>=Total - ATIVO</b>	<b>589.194,34D</b>	<b>845.507,21</b>	<b>876.245,55</b>	<b>558.456,00D</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [630]</b>				
<b>PASSIVO CIRCULANTE - [637]</b>				
<b>Fornecedores - [644]</b>				
<b>Fornecedores Nacionais / Estrangeiros - [651]</b>				
<b>Fornecedores a Pagar - [658]</b>	643.807,60C	142.888,41	0,00	500.919,19C
<b>=Fornecedores Nacionais / Estrangeiros</b>	<b>643.807,60C</b>	<b>142.888,41</b>	<b>0,00</b>	<b>500.919,19C</b>
<b>=Fornecedores</b>	<b>643.807,60C</b>	<b>142.888,41</b>	<b>0,00</b>	<b>500.919,19C</b>
<b>Obrigações Fiscais - [735]</b>				
<b>Impostos a Recolher - [742]</b>				
<b>IRRF a Recolher - [777]</b>	1.243,13C	1.133,22	130,16	240,07C
<b>=Impostos a Recolher</b>	<b>1.243,13C</b>	<b>1.133,22</b>	<b>130,16</b>	<b>240,07C</b>
<b>=Obrigações Fiscais</b>	<b>1.243,13C</b>	<b>1.133,22</b>	<b>130,16</b>	<b>240,07C</b>
<b>Obrigações Trabalhistas e Sociais - [805]</b>				
<b>Obrigações Trabalhistas - [812]</b>				
<b>Décimo Terceiro Salário a Pagar - [819]</b>	1.532,55C	0,00	0,00	1.532,55C
<b>Férias a Pagar - [826]</b>	6.940,69C	0,00	0,00	6.940,69C
<b>FGTS a Recolher - [833]</b>	3.006,55C	925,98	845,68	2.926,25C
<b>Salários a Pagar - [861]</b>	7.058,73C	6.119,26	10.571,28	11.510,75C
<b>=Obrigações Trabalhistas</b>	<b>18.538,52C</b>	<b>7.045,24</b>	<b>11.416,96</b>	<b>22.910,24C</b>
<b>Obrigações Sociais - [868]</b>				
<b>Contribuição Social a Recolher - [889]</b>	7.331,42C	0,00	5.355,84	12.687,26C
<b>Previdência Social a Recolher - [896]</b>	3.710,67C	2.778,54	1.846,61	2.778,74C
<b>IRPJ a recolher - [3087]</b>	10.401,83C	0,00	6.513,07	16.914,90C
<b>=Obrigações Sociais</b>	<b>21.443,92C</b>	<b>2.778,54</b>	<b>13.715,52</b>	<b>32.380,90C</b>
<b>Outras Obrigações Trabalhistas e Sociais - [903]</b>				
<b>Acionistas, Administradores, Diretores - [910]</b>	4.347,42C	533,28	4.848,00	8.662,14C
<b>=Outras Obrigações Trabalhistas e Sociais</b>	<b>4.347,42C</b>	<b>533,28</b>	<b>4.848,00</b>	<b>8.662,14C</b>
<b>=Obrigações Trabalhistas e Sociais</b>	<b>44.329,86C</b>	<b>10.357,06</b>	<b>29.980,48</b>	<b>63.953,28C</b>
<b>=Total - PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>689.380,59C</b>	<b>154.378,69</b>	<b>30.110,64</b>	<b>565.112,54C</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [1099]</b>				
<b>Capital Social - [1106]</b>				
<b>Capital Subscrito - [1113]</b>				
<b>Capital Social Subscrito - [1120]</b>	423.000,00C	0,00	0,00	423.000,00C
<b>=Capital Subscrito</b>	<b>423.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>423.000,00C</b>
<b>=Capital Social</b>	<b>423.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>423.000,00C</b>
<b>Lucros/Prejuízos Acumulados - [1176]</b>				
<b>Lucros Acumulados - [1183]</b>				
<b>Lucros Acumulados - [1190]</b>	603.436,77C	0,00	0,00	603.436,77C
<b>=Lucros Acumulados</b>	<b>603.436,77C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>603.436,77C</b>
<b>(-) Prejuízos Acumulados - [1204]</b>				



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM  
RECUPERAÇÃO (19645)  
CNPJ: 00884850000108

D/CASTR OS CONTABILIDADE

Balancete Analítico de 01/09/2022 até 30/09/2022

Folha: 3

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
(-) Prejuízos Acumulados - [1211]	972.192,15D	0,00	0,00	972.192,15D
=(-) Prejuízos Acumulados	972.192,15D	0,00	0,00	972.192,15D
=Lucros/Prejuízos Acumulados	368.755,38D	0,00	0,00	368.755,38D
=Total - PATRIMÔNIO LÍQUIDO	54.244,62C	0,00	0,00	54.244,62C
=Total - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	743.625,21C	154.378,69	30.110,64	619.357,16C
<b>RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - [1239]</b>				
<b>RECEITAS - [1246]</b>				
Receitas de Venda - [1253]				
Venda de Mercadorias - [1281]				
Vendas de Mercadorias - [1288]	203.800,00C	0,00	294.550,00	498.350,00C
=Venda de Mercadorias	203.800,00C	0,00	294.550,00	498.350,00C
(-) Devoluções - [1442]				
(-) Venda de Mercadorias - [1463]	5.050,00D	0,00	0,00	5.050,00D
=(-) Devoluções	5.050,00D	0,00	0,00	5.050,00D
=Receitas de Venda	198.750,00C	0,00	294.550,00	493.300,00C
=Total - RECEITAS	198.750,00C	0,00	294.550,00	493.300,00C
<b>CUSTOS E DESPESAS - [1617]</b>				
Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços - [1624]				
Custos dos Insumos - [1631]				
Estoque de Mercadorias - [1638]	65.199,00C	362.941,18	427.921,38	130.179,20C
Compras de Mercadorias para Revenda - [3108]	201.476,24D	198.765,10	0,00	400.241,34D
=Custos dos Insumos	136.277,24D	561.706,28	427.921,38	270.062,14D
Custos Diversos - [1792]				
Material de Escritório - [2002]	0,00D	420,00	0,00	420,00D
=Custos Diversos	0,00D	420,00	0,00	420,00D
=Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços	136.277,24D	562.126,28	427.921,38	270.482,14D
Despesas Operacionais - [2121]				
Despesas Administrativas - [2128]				
Assistência Contábil - [2184]	0,00D	900,00	0,00	900,00D
Combustíveis e Lubrificantes - [2219]	1.518,00D	0,00	0,00	1.518,00D
Conservação e Limpeza - [2233]	40,00D	0,00	0,00	40,00D
Despesas Legais - [2282]	75.000,00D	15.000,00	0,00	90.000,00D
Fretes e Carretos - [2345]	4.883,60D	0,00	0,00	4.883,60D
Manutenção - [2408]	60,00D	0,00	0,00	60,00D
Material de Escritório - [2422]	394,00D	0,00	0,00	394,00D
Material de Uso e Consumo - [2443]	42.749,59D	689,70	0,00	43.439,29D
Propaganda e Publicidade - [2478]	13.400,00D	0,00	0,00	13.400,00D
Seguros Diversos - [2506]	1.565,78D	743,09	0,00	2.308,87D
Serviços de Terceiros - [2513]	1.538,00D	484,00	0,00	2.022,00D
Telefone - [2527]	1.319,79D	0,00	0,00	1.319,79D
=Despesas Administrativas	142.468,76D	17.816,79	0,00	160.285,55D
Despesas com Pessoal - [2548]				
Férias - [2576]	7.385,91D	0,00	0,00	7.385,91D



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM  
RECUPERAÇÃO (19645)

CNPJ: 00884830000108

D'CASTROS CONTABILIDADE

Balancete Analítico de 01/09/2022 até 30/09/2022

Folha: 4

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
Salários e Ordenados - [2632]	56.326,86D	15.419,28	0,00	71.746,14D
Outras Despesas com Pessoal - [2653]	3.690,00D	0,00	0,00	3.690,00D
=Despesas com Pessoal	69.264,13D	15.863,26	0,00	85.127,39D
Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições - [2660]				
FGTS - Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - [2688]	3.545,56D	845,68	0,00	4.391,24D
Impostos e Taxas Federais - [2709]	367,92D	19.775,84	0,00	20.143,76D
Tarifa bancárias - [2723]	572,87D	221,34	0,00	794,21D
=Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições	4.486,35D	20.842,86	0,00	25.329,21D
=Despesas Operacionais	216.219,24D	54.522,91	0,00	270.742,15D
Despesas Financeiras - [2835]				
Juros Passivos - [2842]				
Juros - [2849]	684,39D	423,57	0,00	1.107,96D
=Juros Passivos	684,39D	423,57	0,00	1.107,96D
=Despesas Financeiras	684,39D	423,57	0,00	1.107,96D
Provisão Antes Resultado Exercício - [3115]				
Provisão Antes Resultado Exercício - [3122]				
CSLL - [3129]	0,00D	5.355,84	0,00	5.355,84D
IRPJ - [3136]	0,00D	6.513,07	0,00	6.513,07D
=Provisão Antes Resultado Exercício	0,00C	11.868,91	0,00	11.868,91D
=Provisão Antes Resultado Exercício	0,00C	11.868,91	0,00	11.868,91D
=Total - CUSTOS E DESPESAS	353.180,87D	628.941,67	427.921,38	554.201,16D
=Total - RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS	154.430,87D	628.941,67	722.471,38	60.901,16D

DANILO DE  
CASTRO  
MOREIRA:  
00840029136

Assinado digitalmente por DANILO DE CASTRO  
MOREIRA-00840029136  
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=Secretaria de Receita  
Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=VALID,  
OU=AR CONNECTION, OU=Presencial,  
OU=25521363000107, CN=DANILO DE CASTRO  
MOREIRA-00840029136  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2022.10.21 09:19:45-0300  
Font Reader Versão: 10.1.4

EURIPEDES ROCHA DE PAIVA  
Administrador  
CPF: 30298415100  
RG: Data Expedição:

SANDRA LUIZA TEINEIRA  
Administrador  
CPF: 79646379168  
RG: 3354624 Data Expedição:

D'CASTROS CONTABILIDADE  
CRC: 017282 CNPJ: 14658901000180  
Danilo de Castro Moreira  
CONTADOR  
CPF:008.400.291-36 CRC: 017282  
RG: 4427159 Data Expedição:13/06/2000



## 4.2 - Demonstração do Resultado do Exercício

PRODUTORA DE SEMENTES SOLO VERDE LTDA EM RECUPERAÇÃO (19645)		D/CASTROS CONTABILIDADE	
CNPJ: 00884850000108		Diário :24 Folha: 56	
Demonstração do Resultado do Exercício de 01/09/2022 até 30/09/2022			
Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
<b>RECEITAS</b>			
Receitas de Venda			
Venda de Mercadorias			
Vendas de Mercadorias	3.1.01.002.00001	1288	294.550,00C
<b>=Venda de Mercadorias</b>			<b>****294.550,00C</b>
<b>=Receitas de Venda</b>			<b>****294.550,00C</b>
<b>=Total - RECEITAS</b>			<b>****294.550,00C</b>
<b>CUSTOS E DESPESAS</b>			
Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços			
Custos dos Insumos			
Estoque de Mercadorias	3.2.01.001.00001	1638	64.980,20C
Compras de Mercadorias para Revenda	3.2.01.001.00002	3108	198.765,10D
<b>=Custos dos Insumos</b>			<b>****133.784,90D</b>
Custos Diversos			
Material de Escritório	3.2.01.005.00030	2002	420,00D
<b>=Custos Diversos</b>			<b>*****420,00D</b>
<b>=Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços</b>			<b>****134.204,90D</b>
Despesas Operacionais			
Despesas Administrativas			
Assistência Contábil	3.2.02.001.00008	2184	900,00D
Despesas Legais	3.2.02.001.00022	2282	15.000,00D
Material de Uso e Consumo	3.2.02.001.00045	2443	689,70D

**DANILO DE  
CASTRO  
MOREIRA:  
00840029136**

Assinado digitalmente por DANILO DE CASTRO MOREIRA:00840029136  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=VALID, OU=AR CONNECTION, OU=Presencial, OU=22521383000187, CN=DANILO DE CASTRO MOREIRA:00840029136  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2022.10.21 09:18:34-03'00'  
Foxit Reader Versão: 10.1.4

EURIPEDES ROCHA DE PAIVA  
Administrador  
CPF: 30298415100

Daniilo de Castro Moreira  
Contador  
CPF:008.400.291-36 CRC: 017282

SANDRA LUIZA TEIXEIRA  
Administrador  
CPF: 79646379168



PRODUTORA DE SEMENTES SOLO VERDE LTDA EM RECUPERACA(19645) CNPJ: 0088485000108			D'CASTROS CONTABILIDADE
Demonstração do Resultado do Exercício de 01/09/2022 até 30/09/2022			Diário :24 Folha: 57
Descrição	Classificação	Conta	Exercicio Atual
Seguros Diversos	3.2.02.001.00054	2506	743,09D
Serviços de Terceiros	3.2.02.001.00055	2513	484,00D
<b>=Despesas Administrativas</b>			<b>*****17.816,79D</b>
Despesas com Pessoal			
Previdência Social	3.2.02.002.00010	2618	443,98D
Salários e Ordenados	3.2.02.002.00012	2632	15.419,28D
<b>=Despesas com Pessoal</b>			<b>*****15.863,26D</b>
Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições			
FGTS - Fundo de Garantia do Tempo de Serviço	3.2.02.003.00004	2688	845,68D
Impostos e Taxas Federais	3.2.02.003.00007	2709	19.775,84D
Tarifas bancárias	3.2.02.003.00009	2723	221,34D
<b>=Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições</b>			<b>*****20.842,86D</b>
<b>=Despesas Operacionais</b>			<b>*****54.522,91D</b>
Despesas Financeiras			
Juros Passivos			
Juros	3.2.03.001.00001	2849	423,57D
<b>=Juros Passivos</b>			<b>*****423,57D</b>
<b>=Despesas Financeiras</b>			<b>*****423,57D</b>
Provisão Antes Resultado Exercício			
Provisão Antes Resultado Exercício			
CSLL	3.2.06.001.00001	3129	5.355,84D
IRPJ	3.2.06.001.00002	3136	6.513,07D

**DANILO DE CASTRO MOREIRA:**  
**00840029136**

Assinado digitalmente por DANILLO DE CASTRO MOREIRA:00840029136  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=VALID, OU=AR CONECT/SIGN, OU=Presencial, OU=22621363000187, CN=DANILO DE CASTRO MOREIRA, 00840029136  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2022.10.21 09:18:51-03'00'  
Font: Reader Versão: 10.1.4

---

EURIPEDES ROCHA DE PAIVA  
Administrador  
CPF: 30298415100

---

SANDRA LUIZA TEIXEIRA  
Administrador  
CPF: 79646379168

---

Danilo de Castro Moreira  
Contador  
CPF:008.400.291-36 CRC: 017282

PRODUTORA DE SEMENTES SOLO VERDE LTDA EM RECUPERACA(19645) CNPJ: 0088485000108			D'CASTROS CONTABILIDADE
Demonstração do Resultado do Exercício de 01/09/2022 até 30/09/2022			Diário :24 Folha: 58
Descrição	Classificação	Conta	Exercicio Atual
<b>=Provisão Antes Resultado Exercício</b>			<b>*****11.868,91D</b>
<b>=Provisão Antes Resultado Exercício</b>			<b>*****11.868,91D</b>
<b>=Total - CUSTOS E DESPESAS</b>			<b>****201.020,29D</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>			
RECEITAS----->	294.550,00C		
DESPESAS + CUSTO----->	201.020,29D		
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO:</b>	<b>*****93.529,71</b>		



### 4.3 - Principais Contas

- **Disponibilidades**

Segundo balancete contábil da Produtora de Sementes Solo Verde do mês de agosto o saldo de disponíveis da recuperanda era de R\$ 69.589,40 (sessenta e nove mil, quinhentos e oitenta e nove reais e quarenta centavos).

- **Estoque**

O saldo de estoque da Recuperanda Soloverde no mês de setembro era de R\$ 427.921,38 (quatrocentos e vinte sete mil, novecentos e vinte e um reais e trinta e oito centavos), conforme demonstrativo abaixo, enviado pela recuperanda.

Classificação	Descrição	Unidade	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
1209.29.00	BRACHIARIA RUZIZIENSIS-CV RUZIZIENSIS	SC	3.075,000	11,87	36.500,25
1209.29.00	SEM.MOMBACA VC 36% 20KG S.VER	SC	6.014,000	19,92	119.798,88
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	9.300,000	17,03	158.379,00
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
<b>Total</b>					<b>427.921,38</b>

O saldo de estoque em **Paraúna** está no valor de R\$ 4.333.365,80 (quatro milhões, trezentos e trinta e três mil, trezentos e sessenta e cinco reais e oitenta centavos).

O saldo de estoque em **Goiatuba** está no valor de R\$ 1.436.288,93 (um milhão, quatrocentos e trinta e seis mil, duzentos e oitenta e oito reais e noventa e três centavos).

O saldo de estoque no **Tocantins** está no valor de R\$ 10.303.698,68 (dez milhões, trezentos e tres mil, seiscentos e noventa e oito reais e sessenta e oito centavos). Conforme planilha desmosntrativa abaixo.

PRODUTOS EM ESTOQUE				
Produto	Quantidade (Tons.)	Valor (Ton.)	Valor Total (R\$)	Local do Estoque
ADUBO ORGANICO CONCENTRADO	174000	0,68	119.036,88	GOIATUBA-GO
INOCULANTE NODRUGAM L 30 DS	600	6,93	4.158,00	PARAÚNA-GO
INOCULANTE NODUSOJA REND 40 DS	1.600	2,61	4.176,00	PARAÚNA-GO
TANCLEAN 5LT	10	60,00	600,00	PARAÚNA-GO
ESSENTIAL M.O1000 LT	4.525	8,00	36.200,00	PARAÚNA-GO
SILICON 12,5 LT	25	70,00	1.750,00	PARAÚNA-GO
CONGREGA - CX 10X1 KG	30	384,40	11.532,00	PARAÚNA-GO
DULIA - CX 12X1 L	30	471,85	14.155,50	PARAÚNA-GO
INCEPTOR - CX 4X1,5 L	10	1.750,00	17.500,00	PARAÚNA-GO
FERTILIZANTES 07 40 00	107	7.332,82	784.611,74	PARAÚNA-GO
FERTILIZANTES 07 40 00	32	7.260,25	232.328,00	PARAÚNA-GO
FERTILIZANTES 07 40 00	36	7.406,11	266.619,96	PARAÚNA-GO
ACIDO BORICO +K	9,6	13.390,00	128.544,00	PARAÚNA-GO
CLORETO DE POTASSIO	288	5.890,70	1.696.521,60	PARAÚNA-GO
FERT. GRAN. MOSAIC 10-46 00 S9	196	6.513,09	1.276.565,64	TOCANTINS
FERT. GRAN. MOSAIC 10-46 00 S9	266	7.000,00	1.862.000,00	TOCANTINS
FERT. GRAN. MOSAIC 10-46 00 S9	266	7.166,24	1.906.219,84	TOCANTINS
FERT. GRAN. MOSAIC 10-46 00 S10	103	6.362,00	655.286,00	TOCANTINS
FERT. GRAN. MOSAIC 10-46 00 S11	50	6.900,00	345.000,00	TOCANTINS
CLORETO DE POTASSIO 60% K20	270	6.500,00	1.755.000,00	TOCANTINS
CLORETO DE POTASSIO 60% K20	86	5.885,00	506.110,00	TOCANTINS
Produto	Quantidade (Saca de 60 kg)	Valor (Saca de 60 kg)	Valor Total (R\$)	Local do Estoque
SEMENTE DE SOJA NE0680 IPRO	4795	16,43	78.781,85	GOIATUBA-GO
SEMENTE DE SOJA NE0680 IPRO	16680	16,19	270.049,20	GOIATUBA-GO
SEMENTE DE SOJA BELA 68169 RSF I PRO + BELA FORT 60	58	15.307,00	887.806,00	GOIATUBA-GO
SEMENTE DE SOJA BELA BONUS 8579 RSF I PRO + BELA FORT 60	5	16.123,00	80.615,00	GOIATUBA-GO
SEMENTE SOJA 8579 RSF I PRO	54	16.123,00	870.642,00	PARAÚNA-GO
SEMENTE SOJA OLIMPO 80182 RSF I PRO	17	15.531,00	264.027,00	PARAÚNA-GO
SEMENTE SOJA DOMINIO 84186 RSF I PRO	50	20.000,00	1.000.000,00	TOCANTINS
SEMENTE SOJA DOMINIO 84186 RSF I PRO	10	21.551,72	215.517,20	TOCANTINS
SEMENTE SOJA AGRO ROSSO 8579 RSF I PRO	46	17.000,00	782.000,00	TOCANTINS
<b>VALOR TOTAL (R\$)</b>			<b>16.073.353,41</b>	

- Imobilizado**

O imobilizado da empresa permaneceu inalterado, com o saldo de R\$ 60.945,22 (sessenta mil, novecentos e quarenta e cinco reais e vinte e dois centavos).

Segue relatório:



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Relatório de Bens

Emissão: 07:28:26 20/09/2022

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:

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



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Emissão: 07:28:27 20/09/2022

Relatório de Bens

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  
 Vl.Dt.Base: 1.415,00                      Data Base: 28/08/2013                      Tx.Dep.Anual: 10,00  
 C.Custo:                      Vl.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 Vl.Aquisição: 1.415,00                      Documento: 1288                      Chapa: 15  
 Fornecedor: MACARI E KIKUDA LTDA  
 Observações:

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

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Emissão: 07:28:27 20/09/2022

Relatório de Bens

Página: 3

Conta: 525 Descrição: Veiculos

Código 000000004 Veiculos - NF 23827 - CICAL VEICULOS

Bem Sofre: Depreciação                      Uso do Bem: Administrativo                      CM Especial: Não  
 Vl.Dt.Base: 133.500,00                      Data Base: 12/09/2014                      Tx.Dep.Anual: 20,00  
 C.Custo:                      Vl.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 Vl.Aquisição: 133.500,00                      Documento: 23827                      Chapa: 14  
 Fornecedor: CICAL VEICULOS  
 Observações:

<b>Total Geral:</b>	<b>133.500,00</b>
<b>Total 100% depreciado:</b>	<b>133.500,00</b>
<b>Total à depreciar:</b>	<b>0,00</b>
<b>Total depreciação acumulada:</b>	<b>133.500,00</b>

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)		D'CASTROS CONTABILIDADE	
Relatório de Bens		Emissão: 07:28:27 20/09/2022	
Conta: 539 Descrição: Móveis e Utensílios		Página: 4	
<b>Código 0000000001 MOVEIS DA PAMAQ - NF 7492</b>			
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.Corr.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	Chapa: 11
Fornecedor: PAMAQ			
Observações:			
<b>Total Geral: 10.500,00</b>			
<b>Total 100% depreciado: 0,00</b>			
<b>Total à depreciar: 7.350,00</b>			
<b>Total depreciação acumulada: 3.150,00</b>			
<b>DANILO DE CASTRO MOREIRA:</b> 00840029136			
<small>Assinado digitalmente por DANILO DE CASTRO MOREIRA:00840029136 DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=VALID, OU=AR CONECT/IGN, OU=Presencial, OU=22621363000187, CN=DANILO DE CASTRO MOREIRA:00840029136 Razão: Eu sou o autor deste documento Localização: sua localização de assinatura aqui Data: 2022.09.20 11:11:59-03'00' Foxit Reader Versão: 10.1.4</small>			

O relatório financeiro de bens não confere com o registrado na contabilidade, consta o total a depreciar de R\$ 45.564,67 (quarenta e cinco mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e sessenta e sete centavos).

## 5. Passivo

### 5.1 Dívidas Extraconcursais

A análise deste item fica prejudicada uma vez que a recuperanda ainda não segregou os valores concursais dos valores extraconcursais.

#### 5.1.1 - Tributos

Abaixo planilha demonstrativa da dívida fiscal segundo lançamentos no balancete contábil.

Tributos a recolher setembro 2022				
	dez/21	jul/22	ago/22	set/22
<b>Tributos em aberto</b>				
ICMS a recolher	8.371,20	-	-	-
IRRF a recolher	402,58	1.038,17	1.243,13	240,07
<b>Total</b>	<b>8.773,78</b>	<b>1.038,17</b>	<b>1.243,13</b>	<b>240,07</b>

Em setembro a empresa não enviou controle de dívidas fiscais, houve pagamento de IR a recolher no valor R\$ 1.133,22 (um mil, cento e trinta e tres reais e vinte dois reais), e lançamentos do mês. Valores obtidos com base na movimentação registrada no balancete.

### 5.1.2 - Trabalhista

A folha de pagamento referente ao mês de setembro no valor de R\$ 165.569,27 (cento e sessenta e cinco mil, quinhentos e sessenta e nove reais e vinte sete centavos) foi liquidada entre os dias 04 e 06 de outubro conforme controle de pagamentos enviado pela recuperanda no item 2 e comprovantes de transferências.

### 5.1.3 - Fornecedores

A recuperanda enviou o relatório financeiro de fornecedores a pagar.

RELATÓRIO FORNECEDORES A PAGAR		
FORNECEDOR	VALOR	LOCAL
GRUPO CEREAL	R\$ 971.588,10	GOIATUBA-GO
RECH	R\$ 54.453,85	GOIATUBA-GO
RITMO	R\$ 5.929,05	GOIATUBA-GO
GOIASMAQ	R\$ 27.718,32	GOIATUBA-GO
CONSORCIO NEW HOLAND	R\$ 17.962,97	GOIATUBA-GO
AGRIPECAS MAQUINAS	R\$ 29.300,00	GOIATUBA-GO
AGRIPECAS PECAS	R\$ 42.576,27	GOIATUBA-GO
CRISMA (MAYON)	R\$ 14.734,30	GOIATUBA-GO
MAQNELSON	R\$ 13.357,53	GOIATUBA-GO
INGA VEICULOS	R\$ 10.778,60	GOIATUBA-GO
POSTO RDD	R\$ 236.418,00	GOIATUBA-GO
CONSORCIO NEW HOLAND	R\$ 17.962,97	GOIATUBA-GO
CONSORCIO	R\$ 15.757,99	GOIATUBA-GO
ISAIAS CARDOSO (CONSORCIO)	R\$ 41.000,00	GOIATUBA-GO
CONSORCIO PRIMO ROSSI	R\$ 26.313,88	GOIATUBA-GO
AUTO POSTO INDIARA	R\$ 2.283,84	PARAÚNA-GO
EDEIA AUTO POSTO	R\$ 3.060,38	PARAÚNA-GO
CEM LIMITES	R\$ 6.713,92	PARAÚNA-GO
COMPRA DE OLEO DIESEL	R\$ 88.800,00	PARAÚNA-GO
POSTO CARRETEIRO	R\$ 35.933,17	PARAÚNA-GO
POSTO LUZITANA	R\$ 20.400,00	PARAÚNA-GO
SEGURO MAQUINARIOS	R\$ 22.680,53	PARAÚNA-GO
POSTO JACOB E SILVA	R\$ 99.584,42	TOCANTINS
COMPRA DE MATERIAIS	R\$ 9.548,45	TOCANTINS
COMPRA DE PEÇAS	R\$ 44.576,22	TOCANTINS
SEGURO MAQUINARIOS	R\$ 21.450,19	TOCANTINS
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.880.882,95</b>	



### Relatório de duplicatas de entradas

Página 1

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA - (1964) D'CASTROS CONTABILIDADE  
Alterdata Tecnologia em Informática Ltda. Emissão : 8:35 21/10/2022  
Data de Emissão: 01/01/2022 a 30/09/2022 Data de Vencimento: Data de Pagamento: 01/09/2022 a 30/09/2022

Fornecedor: ALVES E GRILO LTDA - (00397744000191)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora   Devedora	Vlr. Parcela
3961	5	29/08/2022	001	24/09/2022			110,25
Desconto		Juros	IOF	Total da situação	Data da situação	Situação	
0,00		0,00	0,00	110,25	24/09/2022	Baixa Total	
<b>Total parcial do fornecedor</b>							<b>110,25</b>
<b>TOTAIS:</b>	<b>Descontados</b>	<b>Debitados</b>	<b>Baixados parciais</b>	<b>Baixados totais</b>	<b>Extornados</b>	<b>das parcelas</b>	
	0,00	0,00	0,00	110,25	0,00	110,25	

### Relatório de duplicatas de saídas

Página 1

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA - (1964) D'CASTROS CONTABILIDADE  
Alterdata Tecnologia em Informática Ltda. Emissão : 8:35 21/10/2022  
Data de Emissão: 01/01/2022 a 30/09/2022 Data de Vencimento: Data de Pagamento: 01/09/2022 a 30/09/2022

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

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora   Devedora	Vlr. Parcela
2083	1	17/08/2022	1	17/09/2022			77.100,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação	Data da situação	Situação	
0,00		0,00	0,00	77.100,00	17/09/2022	Baixa Total	
<b>Total parcial do cliente</b>							<b>77.100,00</b>

Clientes: CLAUDIO LINDOMAR CIPRIANO - (85008460110)

Número	Série	Emissão	Núm. Título	Vencimento	Lanç. Automático	Credora   Devedora	Vlr. Parcela
2084	1	17/08/2022	1	05/09/2022			13.000,00
Desconto		Juros	IOF	Total da situação	Data da situação	Situação	
0,00		0,00	0,00	13.000,00	05/09/2022	Baixa Total	
<b>Total parcial do cliente</b>							<b>13.000,00</b>

<b>TOTAIS:</b>	<b>Descontados</b>	<b>Debitados</b>	<b>Baixados parciais</b>	<b>Baixados totais</b>	<b>Extornados</b>	<b>das parcelas</b>	
	0,00	0,00	0,00	90.100,00	0,00	90.100,00	

## 6. Demonstrações de resultados

### 6.1. Análise do faturamento

	jul/22	ago/22	set/22
Faturamento Bruto (R\$)	0,00	198.100,00	294.550,00
Despesas Operacionais (R\$)	237.638,37	186.024,03	188.727,81
Fornecedores (R\$)	660.682,28	643.807,60	500.919,19
Clientes (R\$)	80.580,50	75.530,50	0,00
Resultado lucro/prejuízo (R\$)	-237.638,37	200.447,84	93.529,71

Valores levantados conforme registros no balancete do mês. Em setembro a empresa não enviou relatório de faturamento.



Os fornecedores relacionados acima são referentes a operação da empresa.

O Resultado lucro/prejuízo refere-se ao resultado no mês de com lucro de R\$ 93.529,71 (noventa e tres mil, quinhentos e vinte nove reais e setenta e um centavos).

Os valores referentes aos fornecedores em recuperação judicial não foram registrados no balancete.

Na relação final de credores consta:

**CLASSE I** – Trabalhista, o valor de R\$ 99.451,45 (noventa e nove mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e quarenta cinco centavos);

**CLASSE II** - Garantia Real, o valor de R\$ 37.944.424,13 (trinta e sete milhões, novecentos e quarenta e quatro mil, quatrocentos e vinte quatro reais e treze centavos);

**CLASSE III** – Quirografários, o valor de R\$ 11.866.010,46 (onze milhões, oitocentos e sessenta e seis mil, dez reais e quarenta e seis centavos);

**CLASSE IV** – Creditos de ME / EPP, R\$ 108.579,40 (cento e oito mil, quinhentos e setenta e nove reais e quarenta centavos);

**SEM CLASSE**, o valor de R\$ 356.989,09 (trezentos e cinquenta e seis mil, novecentos e oitenta e nove reais nove centavos).

Totalizando o montante de R\$ **50.375.454,53** (cinquenta milhões, trezentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e cinquenta e três centavos).

## 6.2. Índices de Liquidez

Índices consolidados	jul/22	ago/22	set/22
<b>Liquidez Corrente (1)</b>	0,51	0,77	0,88
<b>Liquidez Imediata (2)</b>	0,0034	0,1302	0,1231
<b>Liquidez Geral (3)</b>	0,59	0,85	0,99

(1) Relaciona quantos R\$ estão disponíveis para honrar as dívidas de curto prazo;

(2) Relaciona quantos R\$ estão disponíveis em caixa e bancos para honrar as dívidas de curto prazo;

(3) Relaciona quantos R\$ estão disponíveis para honrar as dívidas de curto e longo prazo.

## 7. Diligências na Recuperanda

Em virtude da pandemia do Covid-19 foram suspensas as visitas técnicas na Recuperanda, documentos analisados recebidos via email eletrônico.

## **8. Acompanhamento do plano de recuperação judicial**

### **8.1. 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

### **8.2. Acompanhamento processual**

Requerida a designação de data para a realização da Assembleia Geral de Credores (evento 1467), dentre outras petições, os autos estão conclusos para decisão (evento 1479).

O juízo determinou manifestação das partes acerca da decisão proferida pelo STJ que inadimitiu o Agravo em Recurso Espececial interposto pela empresa Bunge Alimentos S.A (evento 1573).

## **9. Observações**

Em setembro não foi possível a conferência dos pagamentos efetuados no mês, solicitamos da empresa relatório de pagamentos específico para verificação e acompanhamento dos gastos.

### **9.1. 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).
- Livros caixa do mês de dezembro dos produtores rurais.
- Livros caixa do mês de fevereiro dos produtores rurais;
- Movimentação de funcionários do mês de fevereiro (número de funcionários, admissão e demissão);
- Relatório de contas pagas no mês (data de pagamento, fornecedor, valor pago, número da conta bancária e natureza do pagamento;
- Comprovantes de pagamento de fornecedores, notas fiscais ou recibos da movimentação de caixa (caso de pagamentos estuados em espécie);
- Livro caixa dos produtores rurais referente ao mês de abril/2022

## 9.2. Solicitações Atendidas

Não temos solicitações atendidas.

## 9.3. Novas Solicitações

Não temos novas solicitações.

## 10. Conclusão

O Grupo é composto de uma pessoa jurídica e seis produtores rurais, pessoas físicas. Toda a análise foi baseada apenas nos registros da pessoa jurídica porque os produtores rurais só apresentaram comprovação de pagamento de salário dos colaboradores.

Cobramos, no decorrer do relatório, que os produtores rurais apresentem também comprovantes de pagamento de fornecedores e confecção do livro caixa possibilitando assim uma análise do fluxo de caixa. Os produtores rurais enviam o extrato bancário mas não mandam relatório sobre o que compoem as saidas de banco e a natureza dos pagamentos efetuados o que impossibilita o acompanhamentos dos gastos.



A falta de resposta tempestiva das solicitações descritas no item de pendências prejudica a análise e esclarecimentos sobre os acontecimentos na movimentação da empresa.

Em setembro não enviaram relatório de faturamento, mas registraram receita no balancete, que deu uma pequena melhora nos índices de liquidez geral, passando de 0,85 para 0,99 chegando mais próximo ao ideal quando comparamos com o mês anterior.

A assembleia geral de credores para apresentação e aprovação do plano de recuperação judicial ainda não foi realizada.

Atenciosamente,

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

Edna Câmara de Miranda Queiroz  
Responsável técnico pelas análises  
contábeis  
CRC/GO 017374/O-3

**11. Anexos****DECLARAÇÃO DE VERACIDADE**

Daniilo 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 20/10/2022, decorrente do exercício empresarial de setembro de 2022, são informações verdadeiras e refletem tecnicamente os respectivos fatos contábeis.

Goiatuba-Go, 20 de Outubro de 2022.

**DANILO DE  
CASTRO MOREIRA**  
**00840029136**

Assinado digitalmente por DANILO DE CASTRO MOREIRA:  
00840029136  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=VALID, OU=AR  
• CONECTSIGN, OU=Presencial, OU=22821383000187, CN=DANILO DE CASTRO MOREIRA:00840029136  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2022.10.21 08:36:48-03'00'  
Foxit Reader Versão: 10.1.4

Daniilo de Castro Moreira  
Contador