

RMA 33_2020_23, referente a janeiro/2023

Empresa Auxiliar



28 de março de 2023

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.....	10
4.3 - Principais Contas.....	11
5. Passivo	16
5.1 Dividas Extraconcursais	16
5.1.1 - Tributos.....	17
5.1.2 - Trabalhista	17
5.1.3 - Fornecedores.....	17
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	20
8.1. Marcos Processuais	20
9. Observações	21
9.1. Pendências.....	21
9.2. Solicitações Atendidas	22
9.3. Novas Solicitações	22
10. Conclusão	22
11. Anexos	23



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 janeiro de 2023 o grupo conta com 24 colaboradores em Paraúna, 19 em Tocantins, 23 em Goiatuba e 05 da Solo Verde, totalizando 71 colaboradores conforme folha de pagamento anexo abaixo:



Janeiro / 2022

Produtores Rurais Paraúna

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2023 - PARAÚNA								
Nome	Salário Base	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Dom./Feriado	Pagamento	Banco
Adailson Taveiras Nunes	R\$ 3.906,63	R\$ 373,10	R\$ 175,23	R\$ 130,20		R\$ 130,20	R\$ 3.358,30	CEF POUP.
Gabriel Ferreira de Paiva	R\$ 3.906,92	R\$ 373,14	R\$ 175,27	R\$ 130,20		R\$ 130,20	R\$ 3.358,51	Pix: 64 99287-5494 (NU PAGAMENTOS)
Leonardo Pereira de Freitas	R\$ 3.636,00	R\$ 345,31	R\$ 138,80				R\$ 3.151,89	Pix: 64 99253-3668 (CEF)
Luizmar Moreira Da Silva	R\$ 6.500,00	R\$ 262,75	R\$ 62,14		R\$ 1.950,00		R\$ 4.225,11	Pix: 013.324.541-19 (B.BRADESCO)
Edimar Lemes Lopes Junior	R\$ 6.500,00						R\$ 6.500,00	Pix: 64 99918-8804
Nilvana Aparecida Peres	R\$ 1.797,19	R\$ 156,28				R\$ 65,11	R\$ 1.706,02	Pix: 001.610.611-33 (B.BRASIL)
Patrícia Araújo Gomes	R\$ 1.953,00	R\$ 63,47					R\$ 1.889,53	Pix: 044.941.861-80 (NU PAGAMENTOS)
Renata Ferreira Bessa Teixeira	R\$ 2.127,11						R\$ 2.127,11	Pix: 023.788.871-83 (CCLA VALE DO PARANAÍBA)
Regimar José de Oliveira	R\$ 3.906,96	R\$ 373,15	R\$ 175,27			R\$ 130,20	R\$ 3.488,74	Pix: 64 99605-5774 - CEF
Reginaldo Ribeiro Santana	R\$ 3.906,38	R\$ 373,07	R\$ 175,20	R\$ 130,20	R\$ 1.102,68		R\$ 2.255,43	CEF POUP.
Tullio Barbosa da Costa	R\$ 3.906,45	R\$ 373,08	R\$ 175,21			R\$ 130,20	R\$ 3.488,36	BRADESCO POUP
Total Geral	R\$ 42.046,64	R\$ 2.693,35	R\$ 1.077,12	R\$ 390,60	R\$ 3.052,68	R\$ 716,11	R\$ 35.549,00	

PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2023 - PARAÚNA								
Nome	Valor da Diária	Dias Trabalhados	Valor Mês	Dom./Feriado	Reembolso	Adiantamento	Pagamento	Banco
Charles Souza da Silva Filho	R\$ 130,20	29	R\$ 3.775,80	R\$ 200,20			R\$ 3.976,00	CEF POUP.
Clemilda Rosalina da Silva Evangelista	R\$ 65,11	30	R\$ 1.953,30				R\$ 1.953,30	Banco Brasil
Cristiano da Mata Pires	R\$ 130,20	30	R\$ 3.906,00	R\$ 130,20			R\$ 4.036,20	Pix: 64999622067
Domingos Silva Santos	R\$ 56,67	17	R\$ 963,39				R\$ 963,39	Pix: 618.967.801-72 (B.SICCOB)
Fernando Rodrigues	R\$ 130,00	26	R\$ 3.380,00				R\$ 3.380,00	CEF POUP.
Genilton Batista Evangelista	R\$ 173,60	30	R\$ 5.208,00	R\$ 130,20			R\$ 5.338,20	Pix: 020.120.781-84 (B.BRASIL)
Milton Sande Barbosa	R\$ 216,66	17	R\$ 3.683,22		R\$ 161,00		R\$ 3.844,22	Banco Brasil - Conta Corrente
Pedro Mariano Sobrinho	R\$ 110,00	26	R\$ 2.860,00				R\$ 2.860,00	Pix: 618.967.801-72
Reinaldo Marques Esteves	R\$ 173,60	30	R\$ 5.208,00				R\$ 5.208,00	Pix: 025.014.921-45 (CCL SUDOESTE GOIANO)
Roberty Inacio Borges	R\$ 125,00	30	R\$ 3.750,00				R\$ 3.750,00	Pix: 40.789.556/0001-23
Silvano da Silva Arantes	R\$ 173,60	30	R\$ 5.208,00				R\$ 5.208,00	SICCOB POUP. 1
Thalia Araujo Costa	R\$ 0,00		R\$ 0,00				R\$ 0,00	CEF POUP.
Thiago Henrique Barros	R\$ 121,20	30	R\$ 3.636,00				R\$ 3.636,00	Pix: 010.099.851-83
Total Geral	R\$ 1.605,84		R\$ 963,39		R\$ -	R\$ -	R\$ 44.193,31	
Total Geral - Paraúna	R\$ 43.652,48		R\$ 2.040,51				R\$ 79.702,31	

Produtores Rurais Tocantins

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2023 - TOCANTINS								
Nome	Salário Base	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Dom./Feriado	Pagamento	Banco
Carlos Daniel Lopes Vieira	R\$ 5.208,00	R\$ 293,92	R\$ 89,36				R\$ 4.824,72	Pix: 706.101.331-10 (ITAÚ)
Total Geral	R\$ 5.208,00	R\$ 293,92	R\$ 89,36	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 4.824,72	

PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2023 - TOCANTINS								
Nome	Valor da Diária	Dias Trabalhados	Valor Mês	Dom./Feriado	Reembolso	Adiantamento	Pagamento	Banco
João Batista Lopes Noleto	R\$ 43,40	29	R\$ 1.258,60				R\$ 1.258,60	Pix: 012.516.581-13
Darcio Silva Cabral	R\$ 130,20	30	R\$ 3.906,00	R\$ 260,40			R\$ 4.166,40	Pix: 836.481.941-00 (ITAÚ)
Daniel Silva Noleto	R\$ 100,00	23	R\$ 2.300,00				R\$ 2.300,00	Pix: 705.775.741-75
Elcio Borges Da Silva	R\$ 130,20	30	R\$ 3.906,00				R\$ 3.906,00	CEF POUP.
Elisângela Pereira da Silva	R\$ 65,10	30	R\$ 1.953,00	R\$ 130,20			R\$ 2.083,20	Pix: 64 99205-2039 (CEF)
Graciene da Silva Galvão	R\$ 43,40	29	R\$ 1.258,60				R\$ 1.258,60	Pix: 012.516.581-13 (CEF)
Joaquim Lopes da Silva	R\$ 173,60	30	R\$ 5.208,00				R\$ 5.208,00	Pix: 034.055.291-31 (CEF)
João Batista Alencar dos Reis	R\$ 130,20	30	R\$ 3.906,00	R\$ 390,60			R\$ 4.296,60	Pix: 079.684.361-92
Lucas Silva Azevedo	R\$ 130,20	30	R\$ 3.906,00	R\$ 390,60			R\$ 4.296,60	Banco Bradesco - Corrente
Mauricio Alves Sousa	R\$ 110,00	25	R\$ 2.750,00	R\$ 100,00			R\$ 2.850,00	Pix: 63 9 9238-2240
Paulo Cesar Alves Santos	R\$ 130,20	30	R\$ 3.906,00	R\$ 260,40			R\$ 4.166,40	Pix:56379d4d-1d47-4357-9e11-5d7e727a3b49
Rafael Pereira Damasceno	R\$ 110,00	27	R\$ 2.970,00				R\$ 2.970,00	Pix: 63 99240-3314 (NU PAGAMENTOS)
Rafael Alves do Arte	R\$ 100,00	38	R\$ 3.800,00				R\$ 3.800,00	Pix: 63 9118-7433
Sandra Maria Fiorini Bonilha	R\$ 130,20	30	R\$ 3.906,00				R\$ 3.906,00	Pix: 63 99117-0046
Suely Pereira de Oliveira	R\$ 65,10	30	R\$ 1.953,00	R\$ 65,10			R\$ 2.018,10	Pix: 004.276.901-96
Thiago de Lima Sousa	R\$ 110,00	19	R\$ 2.090,00				R\$ 2.090,00	Pix: 054.640.581-92
Valdemir Borges dos Santos	R\$ 108,50	30	R\$ 3.255,00				R\$ 3.255,00	não tem conta ou pix
Wanderson de Souza Mendes	R\$ 110,00	21	R\$ 2.310,00				R\$ 2.310,00	Pix: 065.667.041-08
Total Geral	R\$ 1.920,30		R\$ 3.906,00		R\$ -	R\$ -	R\$ 48.414,50	
Total Geral - Tocantins	R\$ 7.128,30		R\$ 3.995,36		R\$ -	R\$ -	R\$ 53.239,22	

Produtores Rurais Goiatuba

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2023							
Nome	Salário Base	Dom./Feriado Reemb./Bonif.	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Pagamento
Arnaldo Vicente da Silva	R\$ 3.906,78	R\$ 120,00	R\$ 373,12	R\$ 175,25			R\$ 3.478,41
Luizmar Sousa Alves	R\$ 3.906,70	R\$ 120,00	R\$ 373,11	R\$ 175,24			R\$ 3.478,35
Sebastião Macedo da Silva	R\$ 2.604,00	R\$ 1.396,00	R\$ 215,88	R\$ 36,36			R\$ 4.000,00
Antonio José Paulino	R\$ 3.255,80	R\$ 1.847,25	R\$ 247,14	R\$ 53,55			R\$ 5.103,05
Carlos Ray Barbosa Martins	R\$ 2.604,00	R\$ 988,02	R\$ 215,80	R\$ 36,32		R\$ 240,00	R\$ 3.352,02
Fernanda Ribeiro de Almeida	R\$ 1.302,00	R\$ 515,10	R\$ 97,65				R\$ 1.817,10
Guilherme Henrique Viera Serafim	R\$ 2.604,00	R\$ 988,02	R\$ 215,80	R\$ 36,32	R\$ 86,80	R\$ 1.350,00	R\$ 2.155,22
João Batista da Silva	R\$ 3.255,49	R\$ 2.694,27	R\$ 293,98	R\$ 89,43			R\$ 5.949,76
Jão Carlos da Silva	R\$ 1.473,60	R\$ 1.920,69	R\$ 153,90				R\$ 3.394,29
Joelson Cardoso Fernandes	R\$ 3.255,00	R\$ 1.178,40	R\$ 293,92	R\$ 89,36			R\$ 4.433,40
Joésio Cardoso Fernandes	R\$ 3.906,42	R\$ 1.425,51	R\$ 325,22	R\$ 123,79			R\$ 5.331,93
Rafael Silva Vital	R\$ 3.255,87	R\$ 1.246,03	R\$ 247,15	R\$ 53,56			R\$ 4.501,90
Eliene da Silva Vieira Ângelo	R\$ 1.302,00		R\$ 97,65				R\$ 1.302,00
Francielly Marcelino Gomes	R\$ 1.700,00		R\$ 133,47				R\$ 1.700,00
Neuza Garcia da Silva	R\$ 1.302,00	R\$ 298,00	R\$ 97,65				R\$ 1.600,00
Tuizy Caetano Pereira	R\$ 1.302,00		R\$ 97,65				R\$ 1.302,00
Vaneza Rodrigues da Silva	R\$ 1.302,00	R\$ 198,00	R\$ 97,65				R\$ 1.500,00
Total Geral	R\$ 42.237,66	R\$ 14.935,29	R\$ 3.576,74	R\$ 869,18	R\$ 86,80	R\$ 1.590,00	R\$ 54.399,43

PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2023							
Nome	Valor da Diária	Dias Trabalhados	Valor Mês	Reembolso	Adiantamento	Pagamento	Data Pgto
Maike Pereira Lopes	R\$ 130,20	29	R\$ 3.775,80			R\$ 3.775,80	02/02/2023
Valdenir Belnir da Silva	R\$ 130,00	28	R\$ 3.640,00			R\$ 3.640,00	02/02/2023
Angelita Martins Rocha Alves	R\$ 70,00	7	R\$ 490,00			R\$ 490,00	
Francisco Kalk Pereira de Sousa	R\$ 1.302,00		R\$ 1.302,00	R\$ 480,00		R\$ 1.782,00	
Marly Suzette da Silva	R\$ 1.100,00		R\$ 1.100,00			R\$ 1.100,00	
Odair Bernardes Miranda	R\$ 650,00	6				R\$ 650,00	
Total Geral	R\$ 3.382,20	70	R\$ 10.307,80	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ 11.437,80	

Sementes Soloverde

PLANILHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONARIOS 2023								
Nome	Salário Base	INSS	IRRF	Faltas	Adiantamento	Bonificação	Dom./Feriado	Pagamento
Glauce Quelen Ribeiro Souza	R\$ 1.598,35	R\$ 124,32						R\$ 1.474,03
Marcelo Luiz Teixeira Cabral	R\$ 2.604,00	R\$ 139,23						R\$ 2.464,77
Michelle Rosa Silva Teixeira	R\$ 1.400,00	R\$ 97,65						R\$ 1.400,00
Rogério Soares Oliveira	R\$ 2.486,65				R\$ 2.486,65			R\$ -
Total Geral	R\$ 8.089,00	R\$ 361,20	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.486,65	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.338,80

PLANILHA DE PAGAMENTO DE DIARISTAS 2023							
Nome	Salário Base	Dias Trabalhados	Faltas	Adiantamento	Bonificação	Dom./Feriado	Pagamento
Larissa Aparecida da Silva	R\$ 1.302,00	30					R\$ 1.302,00
Total Geral	R\$ 1.302,00	30	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.302,00

Pagamento da folha dos funcionários efetuado entre os dias 05 e 09 de fevereiro 2023.

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: 20/02/2023

Data do recebimento: 06/03/2022.

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

Não recebemos também os comprovantes de pagamento dos funcionários do Tocantins.



4. Demonstrações Contábeis

4.1 – Balancete

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645) CNPJ : 00884850000108 Balancete Analítico de 01/01/2023 até 31/01/2023		D'CASTROS CONTABILIDADE		
		Folha: 1		
Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [7]				
ATIVO CIRCULANTE - [14]				
Disponibilidades - [21]				
Caixa e Equivalentes de Caixa - [28]				
Caixa - [35]	66.513,81D	248.590,00	237.555,06	77.548,75D
=Caixa e Equivalentes de Caixa	66.513,81D	248.590,00	237.555,06	77.548,75D
Bancos Conta Movimento - [42]				
Banco Bradesco S/A. - [49]	1,00D	9.001,31	9.001,31	1,00D
=Bancos Conta Movimento	1,00D	9.001,31	9.001,31	1,00D
=Disponibilidades	66.514,81D	257.591,31	246.556,37	77.549,75D
Estoque - [168]				
Mercadorias - [175]				
Mercadoria - [182]	432.454,68D	386.602,88	338.565,28	480.492,28D
=Mercadorias	432.454,68D	386.602,88	338.565,28	480.492,28D
=Estoque	432.454,68D	386.602,88	338.565,28	480.492,28D
=T o t a l - ATIVO CIRCULANTE	498.969,49D	644.194,19	585.121,65	558.042,03D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [322]				
Imobilizado - [427]				
Edificações - [448]				
Edificações em construção - [462]	1.415,00D	0,00	0,00	1.415,00D
=Edificações	1.415,00D	0,00	0,00	1.415,00D
Máquinas e Equipamentos - [469]				
Máquinas - [476]	0,00D	1.462.000,00	0,00	1.462.000,00D
Equipamentos de Comunicação - [490]	141.890,00D	0,00	0,00	141.890,00D
=Máquinas e Equipamentos	141.890,00D	1.462.000,00	0,00	1.603.890,00D
Veículos - [518]				
Veículos - [525]	133.500,00D	0,00	0,00	133.500,00D
=Veículos	133.500,00D	0,00	0,00	133.500,00D
Móveis e Utensílios - [532]				
Móveis e Utensílios - [539]	10.500,00D	0,00	0,00	10.500,00D
=Móveis e Utensílios	10.500,00D	0,00	0,00	10.500,00D
(-) 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
=(-) Depreciação Acumulada	226.359,78C	0,00	0,00	226.359,78C
=Imobilizado	60.945,22D	1.462.000,00	0,00	1.522.945,22D
=T o t a l - ATIVO NÃO CIRCULANTE	60.945,22D	1.462.000,00	0,00	1.522.945,22D
=T o t a l - ATIVO	559.914,71D	2.106.194,19	585.121,65	2.080.987,25D
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [630]				
PASSIVO CIRCULANTE - [637]				
Fornecedores - [644]				



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM

RECUPERACA(19645)

CNPJ : 00884850000108

Balancete Analítico de 01/01/2023 até 31/01/2023

D'CASTROS CONTABILIDADE

Folha: 2

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
Forneecedores Nacionais / Estrangeiros - [651]				
Forneecedores a Pagar - [658]	450.896,19C	0,00	1.561.999,90	2.012.896,09C
=Forneecedores Nacionais / Estrangeiros	450.896,19C	0,00	1.561.999,90	2.012.896,09C
=Forneecedores	450.896,19C	0,00	1.561.999,90	2.012.896,09C
Obrigações Fiscais - [735]				
Impostos a Recolher - [742]				
ICMS a Recolher - [756]	3.031,68C	0,00	0,00	3.031,68C
IRRF a Recolher - [777]	303,29C	0,00	151,86	455,15C
=Impostos a Recolher	3.334,97C	0,00	151,86	3.486,83C
=Obrigações Fiscais	3.334,97C	0,00	151,86	3.486,83C
Obrigações Trabalhistas e Sociais - [805]				
Obrigações Trabalhistas - [812]				
Décimo Terceiro Salário a Pagar - [819]	21.100,91C	0,00	0,00	21.100,91C
Férias a Pagar - [826]	10.023,16C	0,00	0,00	10.023,16C
FGTS a Recolher - [833]	1.069,57C	1.069,62	810,60	810,55C
Salários a Pagar - [861]	28.774,94C	3.843,90	15.106,05	40.037,09C
=Obrigações Trabalhistas	60.968,58C	4.913,52	15.916,65	71.971,71C
Obrigações Sociais - [868]				
Contribuição Social a Recolher - [889]	12.687,26C	0,00	0,00	12.687,26C
Previdência Social a Recolher - [896]	1.479,01C	0,00	1.822,49	3.301,50C
IRPJ a recolher - [3087]	16.914,90C	0,00	0,00	16.914,90C
=Obrigações Sociais	31.081,17C	0,00	1.822,49	32.903,66C
Outras Obrigações Trabalhistas e Sociais - [903]				
Acionistas, Administradores, Diretores - [910]	21.606,30C	572,88	5.208,00	26.241,42C
=Outras Obrigações Trabalhistas e Sociais	21.606,30C	572,88	5.208,00	26.241,42C
=Obrigações Trabalhistas e Sociais	113.656,05C	5.486,40	22.947,14	131.116,79C
=T o t a l - PASSIVO CIRCULANTE	567.887,21C	5.486,40	1.585.098,90	2.147.499,71C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [1099]				
Capital Social - [1106]				
Capital Subscrito - [1113]				
Capital Social Subscrito - [1120]	423.000,00C	0,00	0,00	423.000,00C
=Capital Subscrito	423.000,00C	0,00	0,00	423.000,00C
=Capital Social	423.000,00C	0,00	0,00	423.000,00C
Lucros/Prejuízos Acumulados - [1176]				
Lucros Acumulados - [1183]				
Lucros Acumulados - [1190]	659.775,95C	0,00	0,00	659.775,95C
=Lucros Acumulados	659.775,95C	0,00	0,00	659.775,95C
(-) Prejuízos Acumulados - [1204]				
(-) Prejuízos Acumulados - [1211]	1.090.748,45D	0,00	0,00	1.090.748,45D
=(-) Prejuízos Acumulados	1.090.748,45D	0,00	0,00	1.090.748,45D
=Lucros/Prejuízos Acumulados	430.972,50D	0,00	0,00	430.972,50D



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM
RECUPERAÇÃO(19645)

CNPJ : 00884830000108

Balancete Analítico de 01/01/2023 até 31/01/2023

D'CASTROS CONTABILIDADE

Folha: 3

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Anual
=Total - PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.972,50D	0,00	0,00	7.972,50D
=Total - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	559.914,71C	5.486,40	1.585.098,90	2.139.527,21C
RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - [1239]				
RECEITAS - [1246]				
Receitas de Venda - [1253]				
Venda de Mercadorias - [1281]				
Vendas de Mercadorias - [1288]	0,00C	0,00	248.590,00	248.590,00C
=Venda de Mercadorias	0,00C	0,00	248.590,00	248.590,00C
(-) Devoluções - [1442]				
(-) Venda de Mercadorias - [1463]	0,00D	420,00	0,00	420,00D
=(-) Devoluções	0,00D	420,00	0,00	420,00D
=Receitas de Venda	0,00C	420,00	248.590,00	248.170,00C
=Total - RECEITAS	0,00C	420,00	248.590,00	248.170,00C
CUSTOS E DESPESAS - [1617]				
Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços - [1624]				
Custos dos Insumos - [1631]				
Estoque de Mercadorias - [1638]	0,00D	338.565,28	386.602,88	48.037,60C
Compras de Mercadorias para Revenda - [3108]	0,00D	323.326,90	0,00	323.326,90D
=Custos dos Insumos	0,00D	661.892,18	386.602,88	275.289,30D
=Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços	0,00D	661.892,18	386.602,88	275.289,30D
Despesas Operacionais - [2121]				
Despesas Administrativas - [2128]				
Material de Consumo - [2415]	0,00D	600,00	0,00	600,00D
Material de Uso e Consumo - [2443]	0,00D	2.351,00	0,00	2.351,00D
Seguros Diversos - [2506]	0,00D	211,38	0,00	211,38D
=Despesas Administrativas	0,00D	3.162,38	0,00	3.162,38D
Despesas com Pessoal - [2548]				
Previdência Social - [2618]	0,00D	425,57	0,00	425,57D
Salários e Ordenados - [2632]	0,00D	20.314,05	0,00	20.314,05D
=Despesas com Pessoal	0,00D	20.739,62	0,00	20.739,62D
Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições - [2660]				
FGTS - Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - [2688]	0,00D	810,60	0,00	810,60D
Impostos e Taxas Estaduais - [2702]	0,00D	1.855,75	0,00	1.855,75D
Impostos e Taxas Federais - [2709]	0,00D	4.345,31	0,00	4.345,31D
Impostos e Taxas Municipais - [2716]	0,00D	204,62	0,00	204,62D
Tarifas bancárias - [2723]	0,00D	302,38	0,00	302,38D
=Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições	0,00D	7.518,66	0,00	7.518,66D
=Despesas Operacionais	0,00D	31.420,66	0,00	31.420,66D
=Total - CUSTOS E DESPESAS	0,00D	693.312,84	386.602,88	306.709,96D
=Total - RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS	0,00C	693.732,84	635.192,88	58.539,96D

DANILO DE
CASTRO
MOREIRA:
00840029136

Assinado digitalmente por DANILO DE CASTRO
M0REIRA00840029136
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1,
OU=VALID, OU=AR CONECT@RFB, OU=Presencial,
OU=202303000187, CN=DANILO DE CASTRO
M0REIRA00840029136
Razão: Eu sou o autor deste documento.
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023-03-03 08:27:54
Fonte: Reader Versão: 9.7.0

4.2 - Demonstração do Resultado do Exercício

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERAÇÃO(19645)		D'CASTROS CONTABILIDADE	
CNPJ: 00884850000108		Diário :24 Folha: 59	
Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2023 até 31/01/2023			
Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
RECEITAS			
Receitas de Venda			
Venda de Mercadorias			
Vendas de Mercadorias	3.1.01.002.00001	1288	248.590,00C
=Venda de Mercadorias			****248.590,00C
(-) Devoluções			
(-) Venda de Mercadorias	3.1.01.009.00003	1463	420,00D
=(-) Devoluções			*****420,00D
=Receitas de Venda			****248.170,00C
=T o t a l - RECEITAS			****248.170,00C
CUSTOS E DESPESAS			
Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços			
Custos dos Insumos			
Estoque de Mercadorias	3.2.01.001.00001	1638	48.037,60C
Compras de Mercadorias para Revenda	3.2.01.001.00002	3108	323.326,90D
=Custos dos Insumos			****275.289,30D
=Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços			****275.289,30D
Despesas Operacionais			
Despesas Administrativas			
Material de Consumo	3.2.02.001.00041	2415	600,00D
Material de Uso e Consumo	3.2.02.001.00045	2443	2.351,00D
Seguros Diversos	3.2.02.001.00054	2506	211,38D
=Despesas Administrativas			*****3.162,38D
Despesas com Pessoal			
Previdência Social	3.2.02.002.00010	2618	425,57D
Salários e Ordenados	3.2.02.002.00012	2632	20.314,05D
=Despesas com Pessoal			*****20.739,62D
Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições			
FGTS - Fundo de Garantia do Tempo de Serviço	3.2.02.003.00004	2688	810,60D
Impostos e Taxas Estaduais	3.2.02.003.00006	2702	1.855,75D
Impostos e Taxas Federais	3.2.02.003.00007	2709	4.345,31D
Impostos e Taxas Municipais	3.2.02.003.00008	2716	204,62D
Tarifas bancárias	3.2.02.003.00009	2723	302,38D
=Despesas Tributárias, Taxas e Contribuições			*****7.518,66D
=Despesas Operacionais			*****31.420,66D



PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)		D'CASTROS CONTABILIDADE	
CNPJ: 00884850000108		Diário :24 Folha: 60	
Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2023 até 31/01/2023			
Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
=Total - CUSTOS E DESPESAS			****306.709,96D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			
=====			
RECEITAS----->	248.170,00C		
DESPESAS + CUSTO----->	306.709,96D		
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO:	*****58.539,96		
=====			

4.3 - Principais Contas

- Disponibilidades

Segundo balancete contábil da Produtora de Sementes Solo Verde do mês de janeiro o saldo de disponíveis da recuperanda era de R\$ 77.549,75 (setenta e sete mil, quinhentos e quarenta e nove reais e setenta e cinco centavos).

- Estoque

O saldo de estoque da Recuperanda Soloverde no mês de janeiro era de R\$ 386.602,88 (trezentos e oitenta e seis mil, seiscentos e dois reais e oitenta e oito centavos), conforme demonstrativo abaixo, enviado pela recuperanda.

Empresa: PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA (19645)		Alterdata Software			
Relatório do Registro de Inventário		Emissão: 20/02/2023 07:24			
Período: 01/01/2023 a 31/01/2023		Página 1			
Classificação	Descrição	Unidade	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
1209.29.00	SEM.MOMBACA VC 36% 20KG S.VER	SC	7.274,000	19,92	144.898,08
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	270,000	17,03	4.598,10
1209.29.00	BRACHIARIA RUZIZIENSIS-CV RUZIZIENSIS	SC	10.435,000	11,87	123.863,45
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					386.602,88



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:

Código 000000006 PLANTADORA 30 LINHAS

Bem Sofre: Depreciação Uso do Bem: Administrativo CM Especial: Não
 Vl.Dt.Base: 1.462.000,00 Data Base: 24/01/2023 Tx.Dep.Anual: 10,00
 C.Custo: Vl.Indexado: 1.764.209,0021 Dt.Inicio.Dep: 24/01/2023
 Local: Grupo: Tipo:

PRODUTORA DE SEMENTES SOLOVERDE LTDA EM RECUPERACA(19645)

D'CASTROS CONTABILIDADE

Emissão: 19:01:20 17/02/2023

Relatório de Bens

Página: 2

Localização: N.º Série:

Depreciação:
 Cta. Depreciação: 560 (-) Máquinas e Equipamentos Valor Depreciação: 0,00
 Data.Últ.Correção: 24/01/2023 Saldo Últ. Correção: 1.462.000,00 Depr.Acum.....: 0,00
 Saldo Indexado: 1.764.209,0021 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: 24/01/2023 Vl.Aquisição: 1.462.000,00 Documento: 16391 Chapa: 23
 Fornecedor: RITMO MAQUINAS E IMPLEMENTOS AGRICOLAS L

Observações:

Total Geral:	1.605.780,00
Total 100% depreciado:	1.890,00
Total à depreciar:	1.499.837,33
Total depreciação acumulada:	105.942,67



Conta: 497 Descrição: Equipamentos de Informática

Código 000000005 COMPUTADOR - NF 1288 - MACARIE 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: MACARIE KIKUDA LTDA

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

Emissão: 19:01:20 17/02/2023

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:

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: 19:01:20 17/02/2023	
Conta: 539 Descrição: Móveis e Utensílios		Página: 4	
Código 0000000001 MOVEIS DA PAMAQ - NF 7492			
Bem Sofre: Depreciação	Uso do Bem: Administrativo	CM Especial: Não	
VI.Dt.Base: 10.500,00	Data Base: 11/12/2018	Tx.Dep.Anual.: 10,00	
C.Custo:	VI.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	VI.Aquisição: 10.500,00	Documento: 7492	Chapa: 11
Fornecedor: PAMAQ			
Observações:			
Total Geral:		10.500,00	
Total 100% depreciado:		0,00	
Total à depreciar:		7.350,00	
Total depreciação acumulada:		3.150,00	

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 CONECTIGN, OU=Presencial, OU=2621136300197, CN=DANILO DE CASTRO MOREIRA:00840029136
 Razão: Eu sou o autor deste documento
 Localização: sua localização de assinatura aqui
 Data: 2023-02-20 19:29:52
 Foxit Reader Versão: 9.7.0

Consta o total a depreciar de R\$ 1.507.564,67 (um milhão, quinhentos e sete mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e sessenta e sete centavos).

5. Passivo

5.1 Dividas 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 janeiro 2023			
Tributos em aberto	dez/21	dez/22	jan/23
ICMS a recolher	8.371,20	3.031,68	3.031,68
IRRF a recolher	402,58	303,29	455,15
Total	8.773,78	3.334,97	3.486,83

Em janeiro a empresa não enviou controle de dívidas fiscais, não houve pagamento de tributos somente lançamentos do mês. Valores obtidos com base na movimentação registrada no balancete.

5.1.2 - Trabalhista

A folha de pagamento referente ao mês de janeiro no valor de R\$ 205.419,56 (duzentos e cinco mil, quatrocentos e dezenove reais e cinquenta e seis centavos) foi liquidada entre os dias 05 e 08 de fevereiro 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 - 2023		
FORNECEDOR	VALOR	LOCAL
CEREAL	R\$ 724.210,05	PARAÚNA/GO
PROTEC	R\$ 1.807.800,10	TOCANTINS
PRODUTIVA	R\$ 25.168,80	PARAÚNA/GO
PRODUTIVA	R\$ 12.708,00	TOCANTINS
COMPRA DE MATERIAS	R\$ 15.097,88	TOCANTINS
COMPRA DE PEÇAS	R\$ 14.723,35	TOCANTINS
RETIFICA DE MOTORES PARANÁ	R\$ 9.133,00	TOCANTINS
COMPRA DE OLEO DIESEL	R\$ 45.308,07	TOCANTINS
SERVIÇO MAQUINA ESCAVADEIRA HIDRAULICA	R\$ 40.880,00	TOCANTINS
POSTO RIO PRETO	R\$ 31.669,35	PARAÚNA/GO
COMPRA DE PEÇAS	R\$ 9.890,60	PARAÚNA/GO
COMERCIAL JL	R\$ 4.576,07	PARAÚNA/GO
AUTO ELETRICA E BATERIAS DISPEL	R\$ 5.000,00	PARAÚNA/GO
GOIASMAQ	R\$ 7.424,00	PARAÚNA/GO
COMPRA DE OLEO DIESEL	R\$ 94.931,06	PARAÚNA/GO
SEGURO FROTA VEICULOS	R\$ 11.559,99	PARAÚNA/GO
FINANCIAMENTO RAGNER	R\$ 4.297,37	TOCANTINS
GRUPO CEREAL	R\$ 807.920,89	GOIATUBA/GO
GOIASMAQ PECAS	R\$ 59.591,29	GOIATUBA/GO
MAQNELSON	R\$ 9.533,19	GOIATUBA/GO
POSTO PIRETT	R\$ 41.294,60	GOIATUBA/GO
POSTO RDD (NOVO HORIZONTE)	R\$ 5.989,04	GOIATUBA/GO
ELETRICA DISPEL	R\$ 7.690,00	GOIATUBA/GO
SO CARDAN	R\$ 8.530,00	GOIATUBA/GO
RADI AR (MANUT. RADIADOR)	R\$ 5.860,00	GOIATUBA/GO

DISPEL	R\$ 7.690,00	GOIATUBA/GO
CONSORCIO NEW HOLAND	R\$ 35.522,90	GOIATUBA/GO
ARREND0 NIVALDO	R\$ 16.000,00	GOIATUBA/GO
CONSORCIO BRADESCO	R\$ 6.545,01	GOIATUBA/GO
CAMINH0ES	R\$ 28.500,00	GOIATUBA/GO
EMPRESTIMO SOCIEDADE - GEOVANE	R\$ 522.181,76	GOIATUBA/GO
TUDO AGRICOLA PECAS	R\$ 6.500,00	GOIATUBA/GO
AGROTERRA	R\$ 13.154,10	GOIATUBA/GO
TININ - PRESTACAO DE SERVICO	R\$ 6.998,94	GOIATUBA/GO
ELVIS (SERV. ELETRICO)	R\$ 9.000,00	GOIATUBA/GO
AGRIPEÇAS MAQUINAS	R\$ 11.480,00	GOIATUBA/GO
FLAVISNEI PREÇO BOM	R\$ 5.834,77	GOIATUBA/GO
ARREND0 IRACI	R\$ 5.250,00	GOIATUBA/GO
IPVA	R\$ 11.173,99	GOIATUBA/GO
DARF	R\$ 7.932,85	GOIATUBA/GO
ARREND0 OSMAR	R\$ 5.000,00	GOIATUBA/GO
ARREND0 SERGIO	R\$ 5.000,00	GOIATUBA/GO
SEBASTIAO	R\$ 6.742,00	GOIATUBA/GO
TOTAL	R\$ 4.521.293,02	

6. Demonstrações de resultados

6.1. Análise do faturamento

	nov/22	dez/22	jan/23
Faturamento Bruto (R\$)	253.630,00	475.445,00	248.590,00
Despesas Operacionais (R\$)	280.348,53	466.739,01	306.709,96
Fornecedores (R\$)	450.896,19	450.896,19	2.012.896,09
Clientes (R\$)	0,00	0,00	0,00
Resultado lucro/prejuízo (R\$)	-29.122,37	-1.315,96	-58.539,96

Valores levantados conforme registros no balancete do mês. Em janeiro 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 prejuízo de R\$ 58.539,96 (cinquenta e oito mil, quinhentos e trinta e nove reais e noventa e seis 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	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Corrente (1)	0,86	0,88	0,26
Liquidez Imediata (2)	0,0654	0,1171	0,0361
Liquidez Geral (3)	0,97	0,99	0,97

(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).

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

Agrex do Brasil Ltda requer a determinação para o suprimento de todas as pendências apontadas no RMA 23, sob pena de convolação em falência (evento 1631).

Bunge Alimentos S.A. requer a determinação para o suprimento de todas as pendências apontadas no RMA 23, sob pena de convolação em falência (evento 1634)

Acolhimentos de Embargos de Declaração para reduzir a multa por litigância de má-fé fixada em desfavor da Recuperanda para 1 % (evento 1639)

Designação de audiência de gestão democrática / resolução de conflitos e saneamento parcial do processo para o dia 03 de março de 2023 às 13:00 – virtual (evento 1639)

Bunge Alimentos S.A. requer a determinação para o suprimento de todas as pendências apontadas no RMA 24, sob pena de convolação em falência (evento 1719)

Requerimento para suspensão de liminar que autorizou o recolhimento de máquina agrícola apontada como essencial pela recuperanda (evento 1721); Parecer favorável AJ (evento 1724)

Designação de audiência de gestão democrática / resolução de conflitos e saneamento parcial do processo para o dia 03 de março de 2023 às 13:00 – virtual (evento 1639); redesignada para o dia 14 de abril às 12:30 h (evento 1808);

9. Observações

Em janeiro 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
- Envio de relatório mensal de pagamentos específico para verificação e acompanhamento dos gastos 10/2022 e próximos meses.
- Envio de relatório de pagamentos ref. 11/2022

9.2. Solicitações Atendidas

Não temos solicitações atendidas.

9.3. Novas Solicitações

Favor atentar para conferência dos comprovantes enviados, em janeiro o produtor rural de Tocantins não enviou os comprovantes de pagamento dos funcionários.

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 saídas 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.

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 17/02/2023, decorrente do exercício empresarial de janeiro de 2023, são informações verdadeiras e refletem tecnicamente os respectivos fatos contábeis.

Goiatuba-Go, 17 de Fevereiro de 2023.

**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-CPP A1,
OU=VALID, OU=AR CONECTSIGN, OU=Presencial,
OU=22821363000187, CN=DANILO DE CASTRO
MOREIRA:00840029136
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023-02-20 08:28:56
Foxit Reader Versão: 9.7.0

Daniilo de Castro Moreira
Contador