

**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUIZA DE DIREITO DA  
PRIMEIRA VARA CÍVEL DA COMARCA DE LARANJAL PAULISTA –  
ESTADO DE SÃO PAULO**

**Processo nº 0001223-86.2018.8.26.0315**

**Incidente de Relatórios Mensais de Atividades**

**R4C ASSESSORIA EMPRESARIAL,**  
Administradora Judicial, nomeada nos autos do pedido de **RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL** de **FRIGORIFICO ROSFRAN-GOFRAN LTDA**, vem,  
respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer, pela presente, a juntada  
aos autos do Relatórios Mensal de Atividades, em atendimento ao disposto no  
artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, relativo ao mês de dezembro de  
2018.

Termos em que  
pede deferimento.

Campinas, 01 de março de 2019

**R4C Assessoria Empresarial Ltda**  
**Maurício Dellova de Campos**

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL**  
**RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)**  
**Frigorífico Rosfran Ltda.**  
**Participação Societária Petrus Ltda.**

Dezembro/2018

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

## Sumário

<b>1. Introdução</b>	<b>4</b>
<b>2. Visão geral da Recuperanda</b>	<b>5</b>
2.1. Segmentos de atuação	5
2.2. Organograma Societário	5
2.3. Relação de estabelecimentos e filiais	6
2.4. Estrutura organizacional	7
<b>3. Informações financeiras</b>	<b>8</b>
3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE	8
3.1.1. Evolução do Faturamento	8
3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	10
3.1.3. Despesas Operacionais	12
3.1.4. Resultado Financeiro	14
3.1.5. Resultado Operacional	16
3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial	19
3.2.1. Caixa e Equivalentes	19
3.2.2. Contas a receber	20
3.2.3. Estoques	23
3.2.4. Imobilizado	24
3.2.5. Fornecedores	26
3.2.6. Empréstimos e Financiamentos	27
3.2.7. Salários e Encargos	28
3.2.8. Impostos e contribuições a recolher	30
<b>4. Acompanhamento processual</b>	<b>33</b>
<b>5. Anexos</b>	<b>33</b>

## Glossário

<b>Rosfran</b>	Frigorífico Rosfran Ltda.
<b>Petrus</b>	Participação Societária Petrus Ltda.
<b>CMV</b>	Custo da Mercadoria Vendida
<b>CPV</b>	Custo do Produto Vendido
<b>CSP</b>	Custo do Serviço Vendido
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>LAIR</b>	Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social
<b>ROL</b>	Receita Operacional Líquida
<b>Stakeholders</b>	(Em português: partes interessadas ou interveniente). À Recuperanda que tem como objetivo e essência possuir uma estrutura estável e duradoura deve atender, simultaneamente, as necessidades de todas as suas partes interessadas, que compreendem: Acionistas; Donos; Investidores; Sub-administradores da empresa; Empregados; Fornecedores; Sindicatos; Associações empresariais, revolucionais ou profissionais; Comunidades; Governos; ONGs; Concorrentes; Imprensa; e Consumidores
<b>SELIC</b>	Define-se Taxa Selic como a taxa média ajustada dos financiamentos diários apurados no Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic) para títulos federais. Para fins de cálculo da taxa, são considerados os financiamentos diários relativos às operações registradas e liquidadas no próprio Selic e em sistemas operados por câmaras ou prestadores de serviços de compensação e de liquidação (art. 1º da Circular nº 2.900, de 24 de junho de 1999, com a alteração introduzida pelo art. 1º da Circular nº 3.119, de 18 de abril de 2002).

**Frigorífico Rosfran Ltda.  
Participação Societária Petrus Ltda.**

## 1. Introdução

O trabalho do Administrador Judicial, como auxiliar do juízo e da comunidade de credores, tem por escopo, dentre outros elementos, oferecer alguns subsídios acerca das operações e da atividade da Recuperanda.

Essa atividade é desempenhada a partir de procedimentos analíticos e discussões com os representantes legais e administradores dessas empresas. A responsabilidade por tais informações é exclusivamente imputável às empresas e à eventual auditoria independente por elas contratada, habilitada a expressar opinião sobre as mesmas a cada ano.

Dessa forma, o objetivo deste relatório é informar ao juízo, aos credores e demais interessados no processo, a situação financeira atual geral das Recuperandas, o andamento de diversos empreendimentos e do processo de Recuperação Judicial, destacando que os relatórios de atividades trarão atualizações necessárias e outras informações relevantes. As informações apresentadas são de única e exclusiva responsabilidade das recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação ou validação, mediante auditoria, pela Administradora Judicial.<sup>1</sup>

Caso sejam necessários esclarecimentos acerca das informações contidas no relatório ou outras informações adicionais, serão encaminhados questionamentos e

---

<sup>1</sup> Vale ressaltar ainda que todas as informações disponibilizadas são de única e exclusiva responsabilidade das Recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação pela Administradora Judicial. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações. Neste contexto, o presente Relatório não será responsável por perdas indiretas, diretas ou alteração nos lucros que sejam decorrentes do uso deste.

pedidos de esclarecimentos às empresas, de forma a garantir a eficácia dos dados e a possibilidade de contextualização, quando necessário.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, referentes aos meses de abril a dezembro de 2018.

## 2. Visão geral da Recuperanda

### 2.1. Segmentos de atuação

A **Rosfran** tem como objeto principal de suas atividades:

- Criação de frangos para corte
- Depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda-móveis
- Abate de aves
- Fabricação de alimentos para animais
- Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional

### 2.2. Organograma Societário

#### Frigorífico Rosfran Ltda.

- Capital Social – R\$ 600.000,00 – dividido em 600.000 cotas no valor nominal de R\$ 1,00;

Sócios:

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

- Carlos Alberto Roso – detentor de 300.000 cotas, no valor de R\$ 300.000,00 e;
- Claudete de Fátima Ferraz Roso – detentora 300.000 cotas, no valor de R\$ 300.000,00.

### **Participação Societária Petrus Ltda**

**A. Capital Social** – R\$ 821.508,86 – dividido em 82.150.886 cotas no valor nominal de R\$ 0,01;

**B. Sócios:**

1. Carlos Alberto Ferraz Roso – detentor de 41.075.443 cotas, no valor de R\$ 410.754,43 e;
2. Taiza Maria Ferraz Roso – detentora de 41.075.443 cotas, no valor de R\$ 410.754,43;

**C. Usufrutuários e Administradores:**

1. Carlos Alberto Roso;
2. Claudete de Fátima Ferraz Roso.

### **2.3. Relação de estabelecimentos e filiais**

- Matrizes – Amparo/SP;
- Criação e abate – A criação das aves é feita em sistema de alojamento em galpões de parceiros, em regime de integração, e o abate é feito em frigoríficos terceirizados, no Distrito de Maristela, Laranjal Paulista/SP, e região;
- Fábrica de Ração e Insumos – Distrito de Maristela, Laranjal Paulista/SP;
- Centro Administrativo - Distrito de Maristela, Laranjal Paulista/SP;



- Centro de distribuição – Barueri;
- Produto final fornecido principalmente para a Grande São Paulo e Baixada Santista.

## 2.4. Estrutura organizacional

De acordo com as informações encaminhadas pela recuperanda, o quadro de funcionários passou por mudanças.

ESTRUTURA ORGANIZACIONAL			
DEPARTAMENTO	QUANTIDADE		JUSTIFICATIVA
	Janeiro/2018	Novembro/2018	
SELEÇÃO DE MATRIZES	2	2	-
PREPARAÇÃO E MANEJO DE INSUMOS	4	3	Redução de despesas
LOGÍSTICA	8	8	-
DISTRIBUIÇÃO DE INSUMOS E PRODUTOS ACABADOS	19	14	Redução de despesas
ADMINISTRAÇÃO	9	9	-
<b>TOTAL</b>	<b>42</b>	<b>36</b>	

A recuperanda não encaminhou a estrutura organizacional referente ao mês de dezembro de 2018. Solicitamos que esta seja enviada.

**Novembro 2018:** Segundo esclarecimentos prestados pela recuperanda, *a fim de reduzir as despesas operacionais*, alguns cortes foram efetuados ao longo do período analisado.

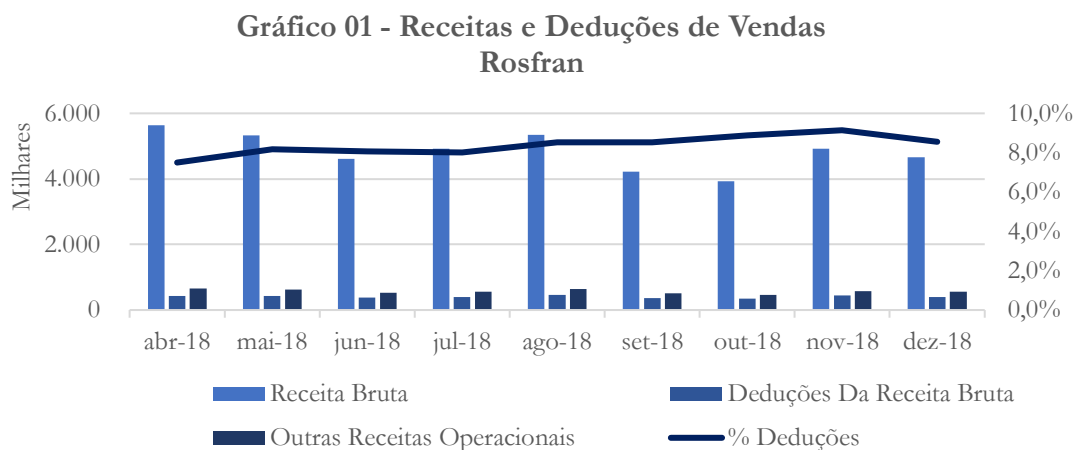


### 3. Informações financeiras

#### 3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE

De acordo com declaração prestada pela Recuperanda, a Demonstração do Resultado do Exercício a ser analisada neste Relatório diz respeito ao resultado do período de abril a dezembro de 2018, as quais apresentam-se da seguinte forma:

##### 3.1.1. Evolução do Faturamento



A recuperanda apresentou redução (5,3%) no faturamento entre o mês de novembro a dezembro de 2018, passando de R\$ 4,9 milhões para R\$ 4,6 milhões, respectivamente.

**Novembro 2018:** Após queda apresentada entre os meses de setembro e outubro, a Rosfran voltou a apresentar elevação no faturamento no mês de novembro. As deduções de vendas se mantiveram entre 8,5% e 9%.

**Setembro 2018:** A Rosfran apresenta faturamento variando entre R\$ 4,2 e R\$ 5,6 milhões no período analisado (de abril a setembro) e deduções de vendas entre 7,5% e 8,5%. Também apresenta Outras Receitas Operacionais variando entre R\$ 520 e R\$ 662 mil. Pede-se que a Rosfran esclareça a receita não operacional.

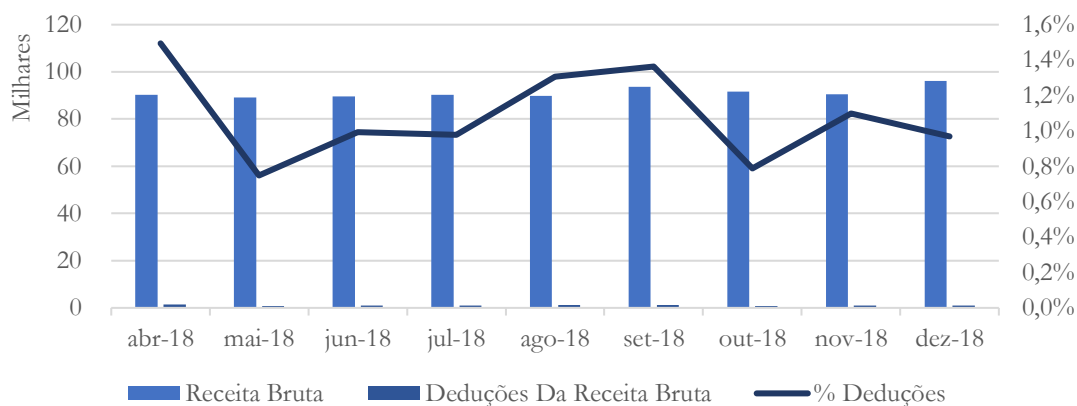
Esclarecimento prestado pela recuperanda:

- a. *O Frigorífico Rosfran, como todo o setor de aves, foi impactado pelo baixo preço médio do Kg de carne de frango que persistiu até meados de setembro, quando observou-se uma melhora no preço, conforme demonstramos abaixo uma planilha com o preço médio praticado no período;*

Mês	Preço Médio
mai/18	3,8339
jun/18	4,3041
jul/18	4,1650
ago/18	4,0473
set/18	4,6012

- b. *A rubrica de Outras Receitas Operacionais, consiste em benefício fiscal do ICMS de 12% das vendas conforme art. 35 e 40, anexo III, Livro VI do RICMS/SP.*

**Gráfico 02 - Receitas e Deduções de Vendas  
Petrus**

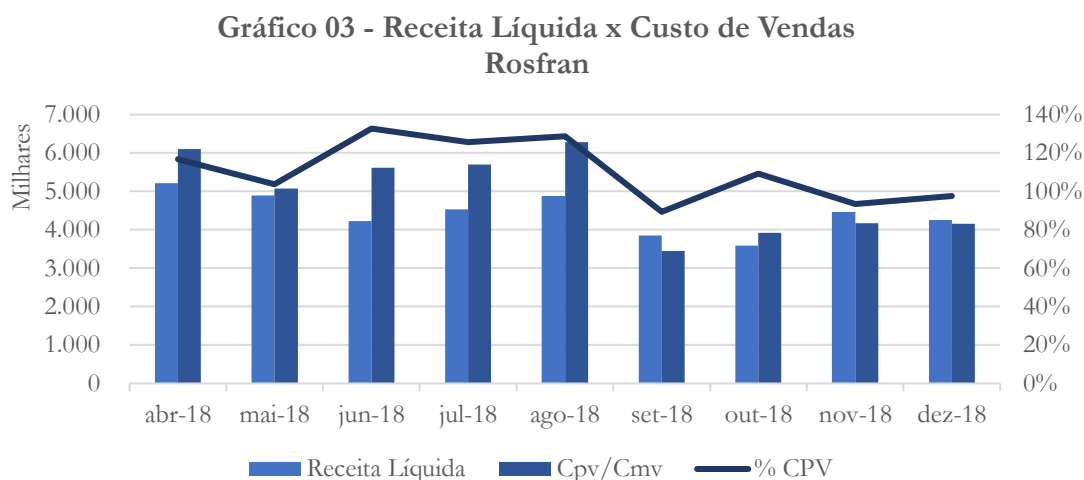


A Petrus apresentou elevação de R\$ 6 mil em sua receita bruta, conforme gráfico acima.

**Novembro 2018:** A Petrus mantém o faturamento estável e as deduções vendas mantém a mesma variação já apresentada.

**Setembro 2018:** A Petrus apresenta faturamento mensal de aproximadamente R\$ 90 mil e deduções de vendas entre 0,7% e 1,5%.

### 3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas



A receita líquida apresentou diminuição de 4,7% no mês de dezembro, quando comparado ao mês anterior, enquanto o custo de vendas registrou diminuição de 0,3%, no mesmo período em análise.

**Novembro 2018:** A Rosfran voltou a apresentar custo de vendas acima da receita líquida nos meses de outubro e novembro de 2018.

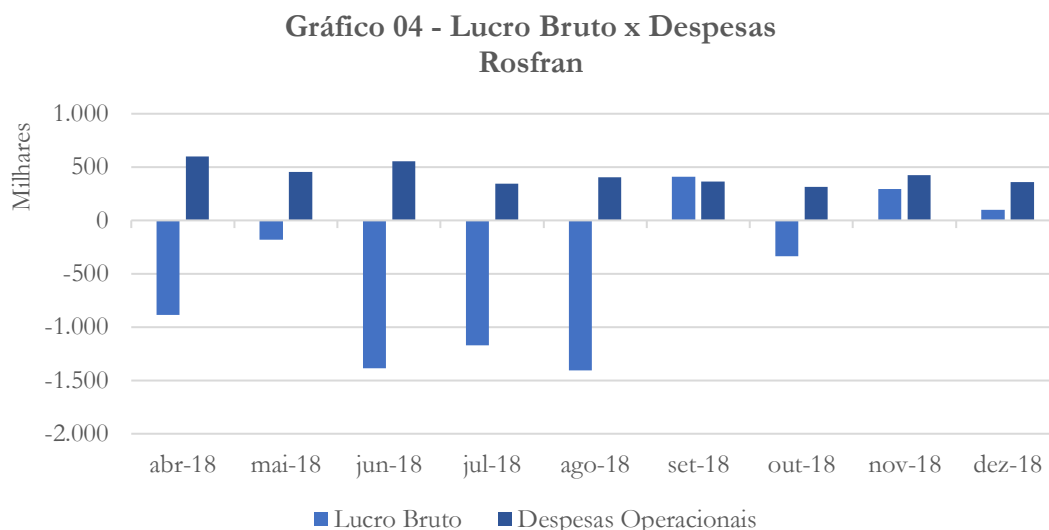
**Setembro 2018:** O Custo de Vendas se mantém superior a receita líquida da empresa em todo o período analisado, exceto no mês de setembro. Pede-se a recuperanda que esclareça essa situação.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

*Esta situação é reflexo da baixa do preço da carne até agosto de 2018 onde existia de fato um prejuízo operacional relatado no item acima. O preço de venda médio do mercado foi insuficiente para cobrir os custos operacionais.*

Petrus não apresenta contabilização de Custos de Vendas

### 3.1.3. Despesas Operacionais

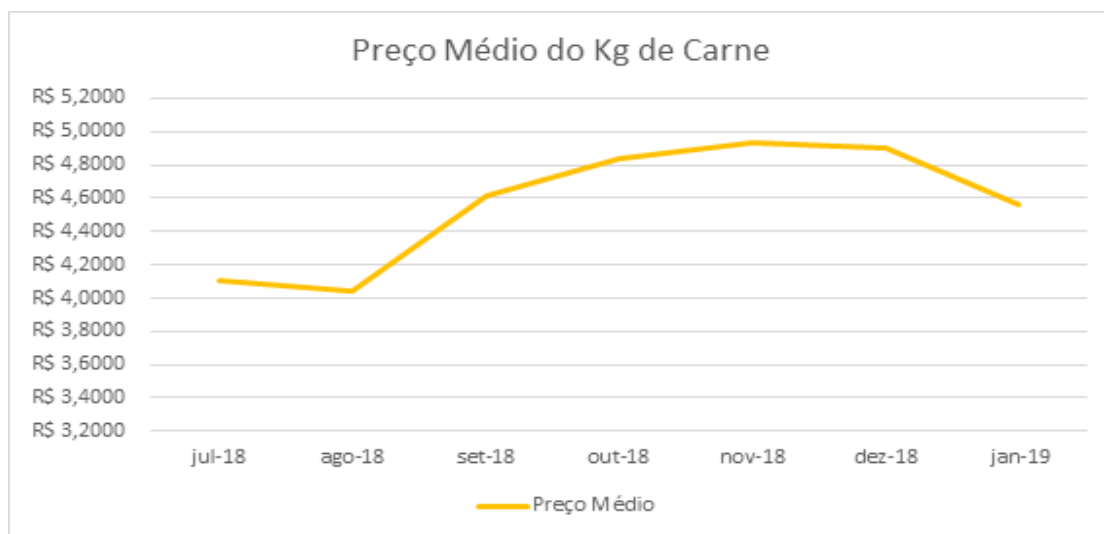


Devido ao fato da receita líquida apresentar-se superior ao custo de vendas, a recuperanda contabilizou margem de contribuição positiva. Apesar disso, tal margem ainda não é suficiente para o pagamento das despesas operacionais.

**Novembro 2018:** A Rosfran apresenta prejuízo bruto no mês de outubro e, apesar da reversão de tal resultado em novembro, o saldo é insuficiente para honrar as despesas da empresa. Solicitamos a recuperanda que nos informe se alguma medida foi ou será tomada no sentido de melhorar a atual situação, bem como se há previsão quanto ao cenário macroeconômico, pois de acordo com a balança comercial do agronegócio, a venda de frango para países árabes caiu 19% até novembro – o que talvez possa representar como uma vantagem a recuperanda.

De acordo com a recuperanda:

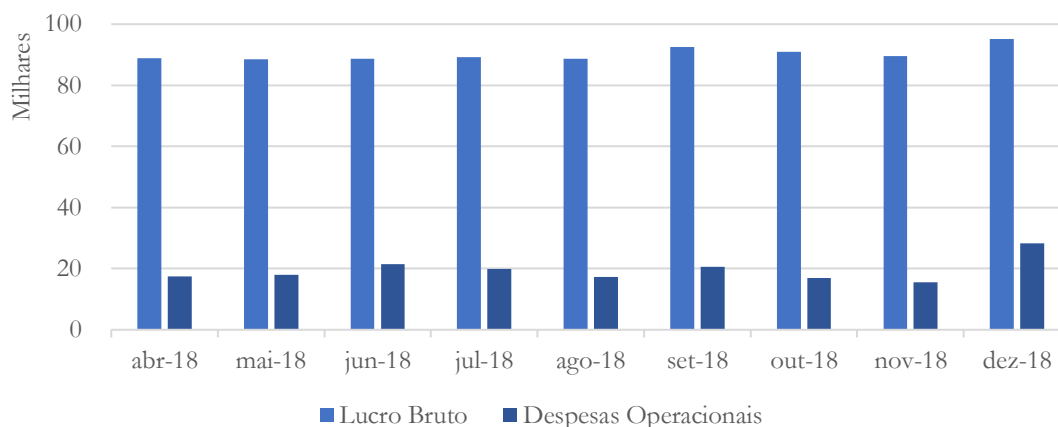
*O Prejuízo Bruto em Outubro é resultado da queda no Faturamento daquele mês R\$ 3.862.214,43, contra R\$ 4.813.337,27 em Novembro, ficando abaixo do ponto de equilíbrio operacional. Desta forma o equilíbrio foi recuperado a partir de 11/2018, sendo em Outubro houve o reflexo da redução de produção planejada em meses anteriores. Quanto ao ambiente macroeconômico, a empresa foi impactada positivamente com o aumento do preço médio da carne de frango a partir de agosto, conforme demonstrado no gráfico abaixo, contudo a queda de venda para o mercado árabe pode afetar o preço desta commodities negativamente, uma vez haverá aumento na oferta interna, mercado da Rosfran.*



**Setembro 2018:** Por apresentar Custo de Vendas superior a Receita Líquida, o Lucro Bruto da Rosfran se apresenta negativo no período, exceto no mês de setembro. Isso faz com que a empresa não tenha recursos para pagar as despesas fixas, conforme demonstrado no gráfico acima.



**Gráfico 05 - Lucro Bruto x Despesas  
Petrus**



A Petrus manteve a margem de contribuição suficiente para pagar suas despesas operacionais, conforme gráfico acima.

**Novembro 2018:** A Petrus apresenta lucro bruto suficiente para pagar suas despesas fixas, conforme gráfico acima.

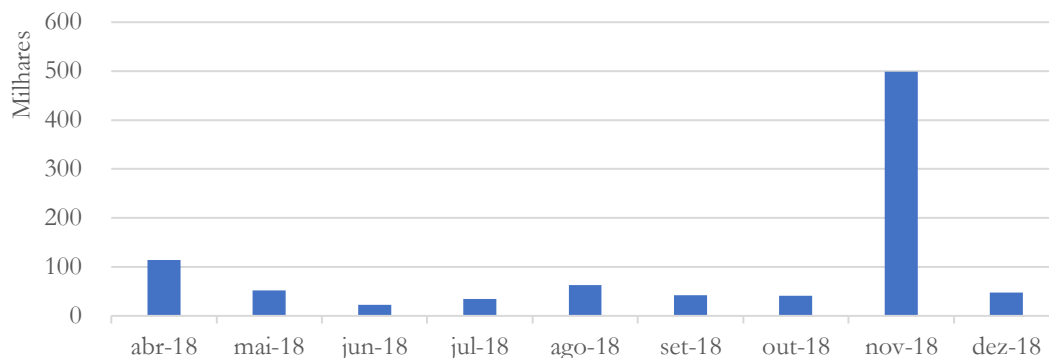
**Setembro 2018:** A Petrus apresenta recursos suficientes para pagar as despesas da empresa.

### 3.1.4. Resultado Financeiro

O Resultado Financeiro demonstra ganhos ou perdas da empresa em operações financeiras, sejam elas decorrentes de aplicações, tomada de crédito, antecipação de recebíveis, etc.. Por ser contabilizada em contas contábeis de despesas deve ser analisada de forma invertida, onde o resultado negativo é um ganho pois é um redutor de despesas.



**Gráfico 06 - Resultado Financeiro  
Rosfran**



Após a forte elevação no mês de novembro, o resultado financeiro voltou a medida registrada ao longo do período analisado. a mesma voltou aos patamares históricos em dezembro.

**Novembro 2018:** A Rosfran apresentou forte alta em suas despesas financeiras no mês de novembro de 2018. Necessário que a recuperanda preste esclarecimento a respeito de tal reconhecimento.

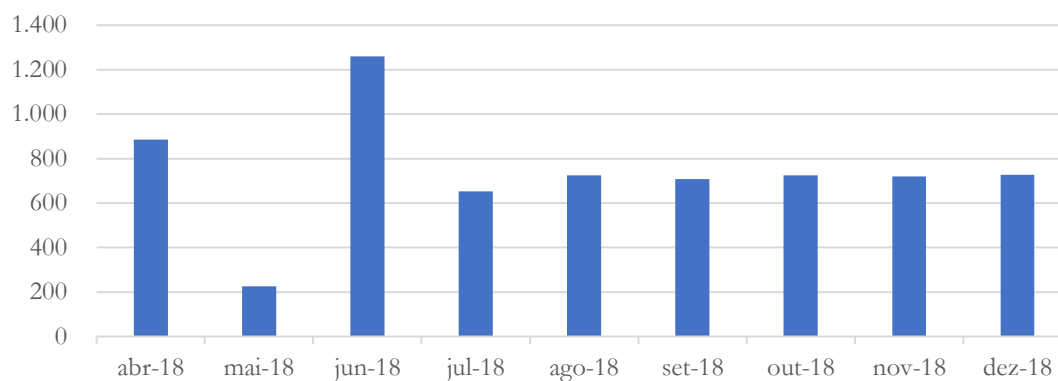
Segundo esclarecimento enviado pela recuperanda o aumento no resultado financeiro:

*Em novembro foi reconhecido na despesa financeira o valor de R\$ 457.199,99 referente deságio no leilão de crédito de ICMS junto ao Banco Desenvolve SP.*

**Setembro 2018:** Conforme explicado acima, a empresa apresenta despesas financeiras, porém em redução, com queda de até 80%

no período analisado. É necessário acompanhar este item nos próximos períodos para confirmar a tendência de queda.

**Gráfico 07 - Resultado Financeiro  
Petrus**



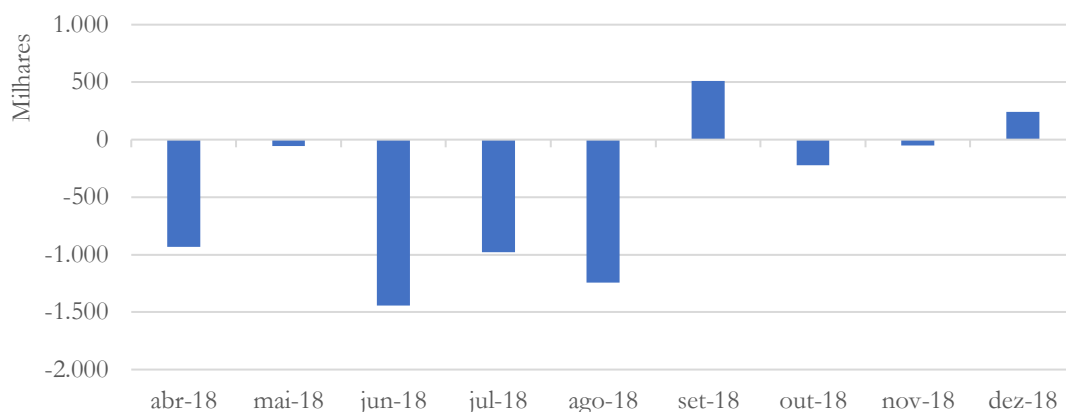
A Petrus manteve o saldo do resultado financeiro relativamente estável.

**Novembro 2018:** A Petrus após redução apresentada, mantém as despesas financeiras estáveis.

**Setembro 2018:** A Petrus também apresenta despesa financeira em redução.

### 3.1.5. Resultado Operacional

**Gráfico 08 - Resultado do Exercício  
Rosfran**



A Rosfran apresentou resultado operacional positivo em dezembro – impulsionada pela receita não operacional.

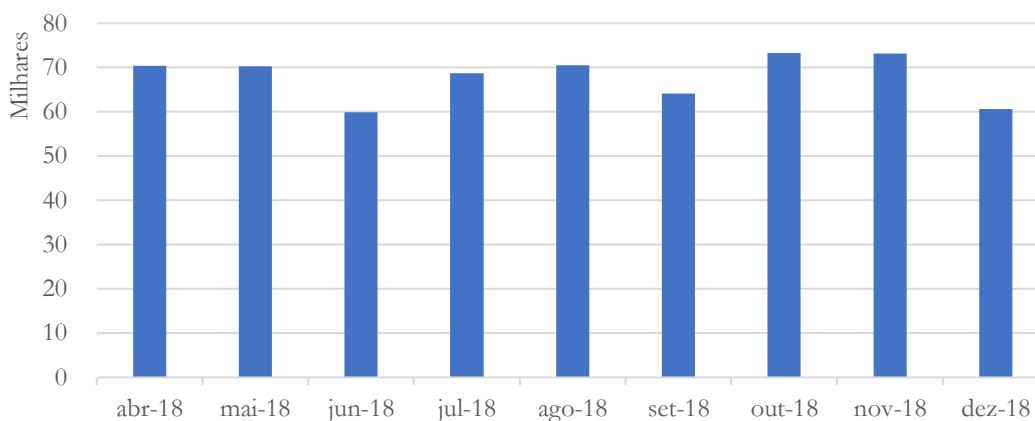
**Novembro 2018:** A Rosfran voltou a apresentar prejuízo operacional nos meses de outubro e novembro. Vale ressaltar que a despesa financeira elevada prejudicou o resultado operacional, sem a qual o resultado seria positivo.

**Setembro 2018:** A Rosfran, após oito meses consecutivos de prejuízos mensais, apresentou resultado positivo no mês de setembro. É necessário observar se tal resultado foi pontual ou não. Pede-se a recuperanda elaborar breve relato de quais ações estão ou serão tomadas com o objetivo de reverter a situação e ter condições de seguir com o processo de Recuperação Judicial.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

- a. O principal fator para a reversão da atual situação é a melhora do cenário econômico e principalmente da recuperação do preço da carne de frango, o que já se observou à partir de setembro quando a redução da criação pelos grandes player do segmento surtiu efeito.
- b. Outro ponto é o planejamento e abertura de novos mercados ainda não explorados pela empresa.

Gráfico 09 - Resultado do Exercício  
Petrus



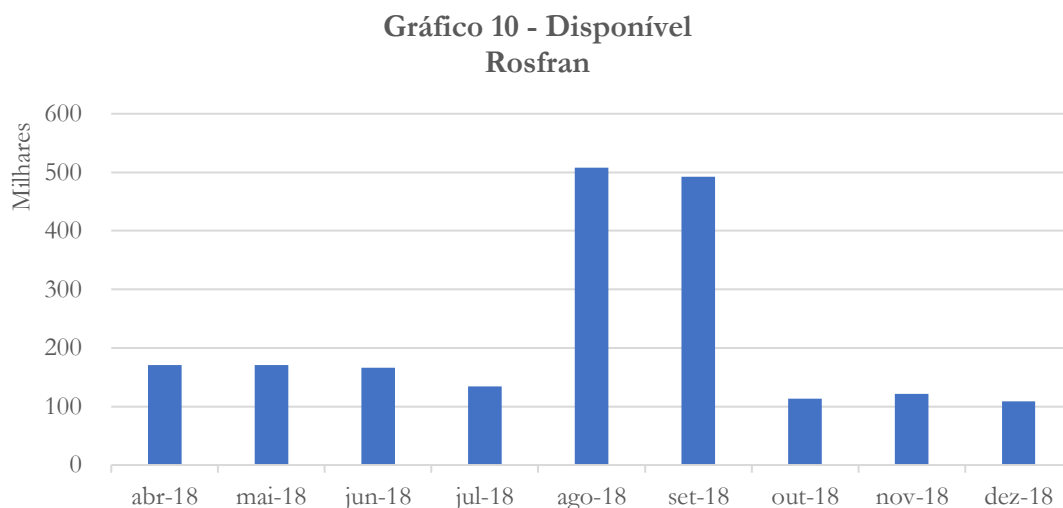
A Petrus manteve resultado positivo ao longo do período em análise, conforme gráfico acima.

**Novembro 2018:** A Petrus mantém lucro operacional estável em todo o período, conforme podemos verificar no gráfico acima.

**Setembro 2018:** A Petrus, ao contrário da Rosfran apresenta lucro mensal em todo o período analisado.

## 3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial

### 3.2.1. Caixa e Equivalentes

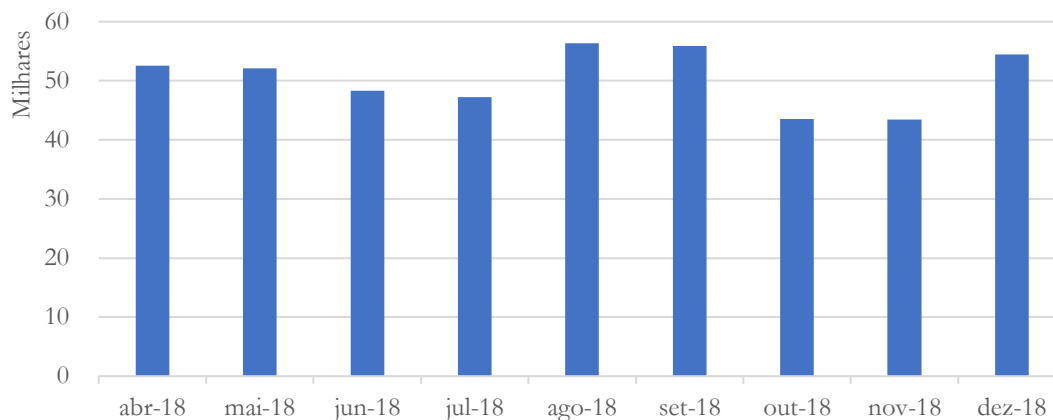


A conta caixa manteve-se dentro da média registrada nos últimos três meses, com diminuição de 3% no mês de dezembro de 2018.

**Novembro 2018:** A elevação de caixa foi pontual, o caixa voltou ao patamar histórico a partir dos meses de outubro e novembro de 2018.

**Setembro 2018:** A Rosfran apresentou forte elevação em seu caixa entre os meses de agosto e setembro. Deve-se manter a conta em observação para determinar se o aumento desta é pontual ou não.

**Gráfico 11 - Disponível  
Petrus**



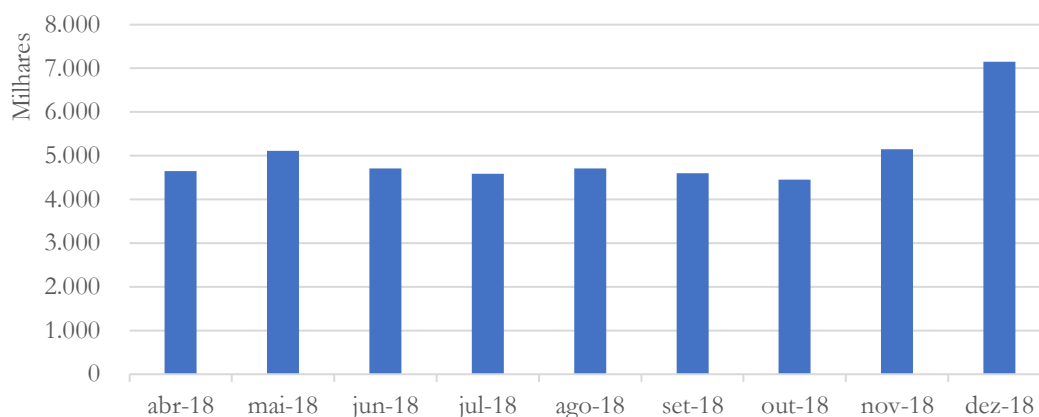
O saldo de caixa da Petrus apresentou aumento de 25,5% no mês de dezembro, quando comparado ao mês anterior.

**Novembro 2018:** O saldo de caixa da Petrus apresentou queda entre os meses de setembro e outubro, permanecendo estável no mês de novembro de 2018.

**Setembro 2018:** O saldo de caixa da Petrus acompanha o da Rosfran e mostra aumento nos meses de agosto e setembro.

### 3.2.2. Contas a receber

**Gráfico 12 - Contas a Receber  
Rosfran**



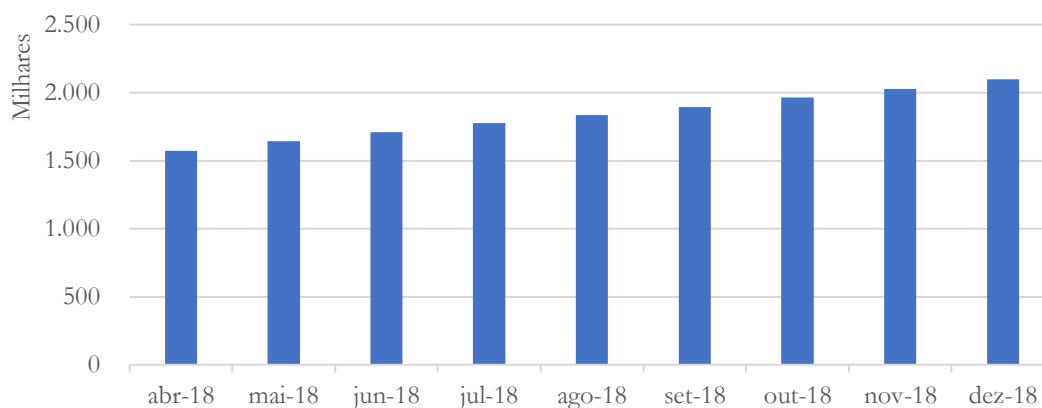
Em sentido oposto ao faturamento, o contas a receber da Rosfran registrou aumento de 39% no mês de dezembro, quando comparado ao mês de novembro. Solicitamos à recuperanda que esclareça tal reconhecimento.

**Novembro 2018:** O contas a receber da Rosfran se mantém compatível com o faturamento da empresa.

**Setembro 2018:** Apesar da variação mostrada no gráfico, o valor do contas a receber é compatível com o faturamento da empresa.



**Gráfico 13 - Contas a Receber  
Petrus**



A elevação do contas a receber da Petrus é constante, registrando aumento de 3,5% no último mês em análise. Pede-se a recuperanda explicar essa situação.

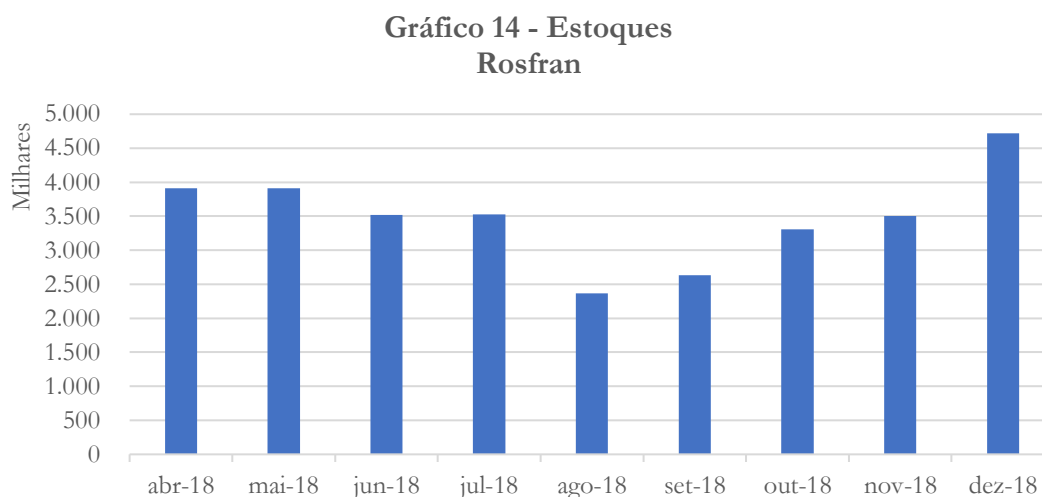
**Novembro 2018:** O contas a receber da Petrus continua crescendo – apresentou aumento de 3,2% no mês de novembro quando comparado ao mês anterior.

**Setembro 2018:** O contas a receber da Petrus se apresenta elevado, com cerca de 16 vezes o valor do faturamento da mesma. Pede-se a recuperanda a composição do mesmo e também a possibilidade de realização.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

*É reflexo direto o fraco desempenho do Rosfran, uma vez que a receita predominante da Petrus é originada de receita de locação oriunda do imóvel locado à Rosfran.*

### 3.2.3. Estoques

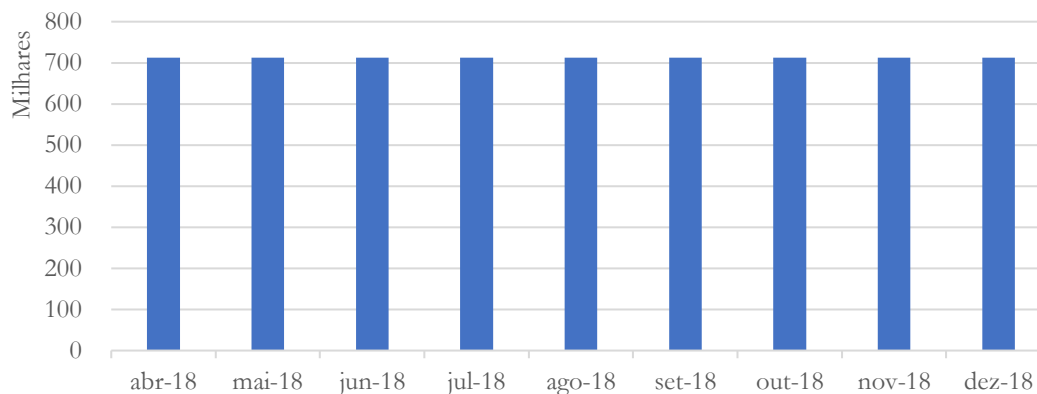


A Rosfran, desde o mês de agosto tem apresentado tendência de elevação de seus estoques – aumento de 34,5% no mês de dezembro.

**Novembro 2018:** Os estoques da Rosfran apresentaram aumento de 6% no mês de novembro quando comparado ao mês anterior.

**Setembro 2018:** A Rosfran apresenta saldo de estoques sempre abaixo do faturamento da empresa.

**Gráfico 15 - Estoque  
Petrus**



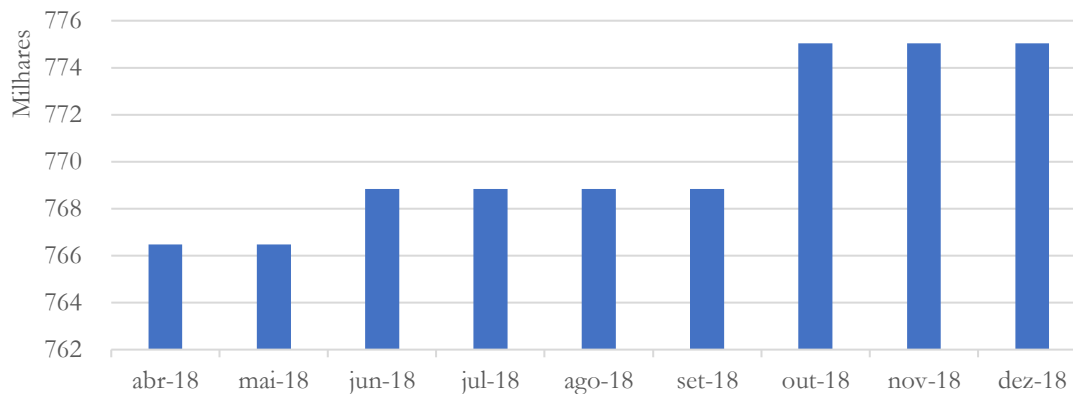
O estoque da Petrus manteve-se estável ao longo de todo o período em análise.

**Novembro 2018:** A Petrus mantém o estoque estável.

**Setembro 2018:** A Petrus apresenta R\$ 712 mil de estoques, referente a imóveis.

### 3.2.4. Imobilizado

**Gráfico 16 - Imobilizado  
Rosfran**

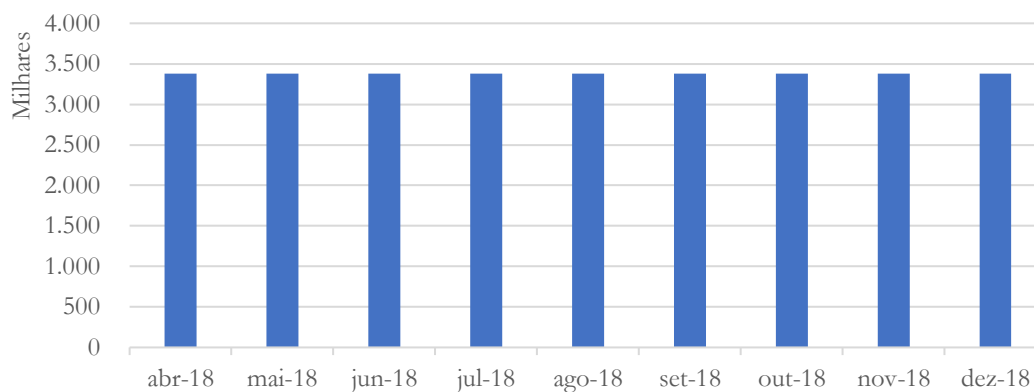


O imobilizado da Rosfran manteve a estabilidade.

**Novembro 2018:** O imobilizado da Rosfran manteve-se estável nos últimos dois meses em análise.

**Setembro 2018:** O imobilizado da Rosfran apresentou pequena elevação no mês de junho.

Gráfico 17 - Imobilizado Petrus

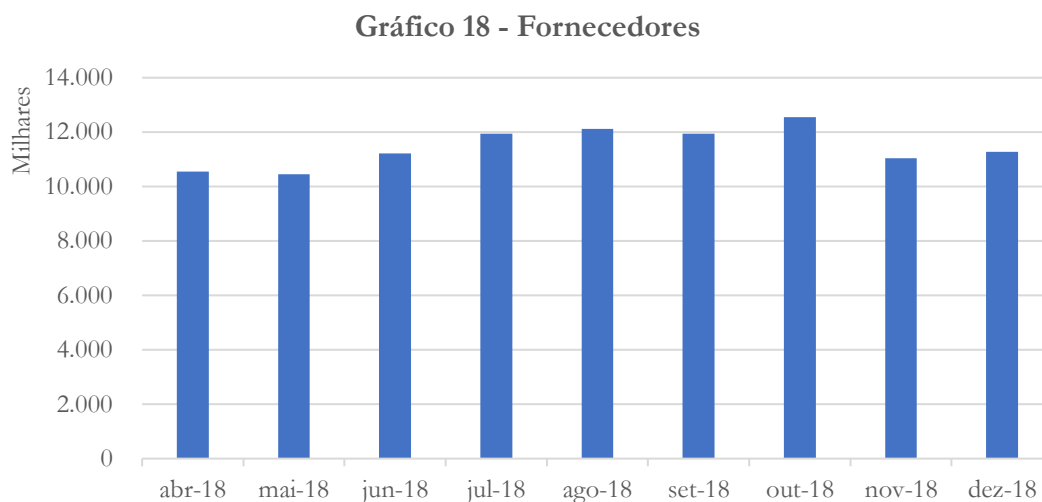


Assim como a Rosfran, o imobilizado da Petrus manteve-se estável ao longo de todo o período analisado, conforme gráfico acima.

**Novembro 2018:** A Petrus mantém seu imobilizado estável, conforme gráfico acima.

**Setembro 2018:** O imobilizado da Petrus se apresenta constante em todo o período analisado.

### 3.2.5. Fornecedores



A conta fornecedores apresentou aumento de 2,2% no mês de dezembro, quando comparado ao mês de novembro de 2018, passando de R\$ 11 milhões (em novembro) para R\$ 11,2 milhões (em dezembro).

**Novembro 2018:** A Rosfran apresenta redução de 12% na conta fornecedores no mês de novembro, quando comparado ao mês anterior.

**Setembro 2018:** A conta fornecedores apresentou elevação de 13% no período analisado, enquanto o faturamento apresentou queda. Pede-se explicar o motivo da elevação.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

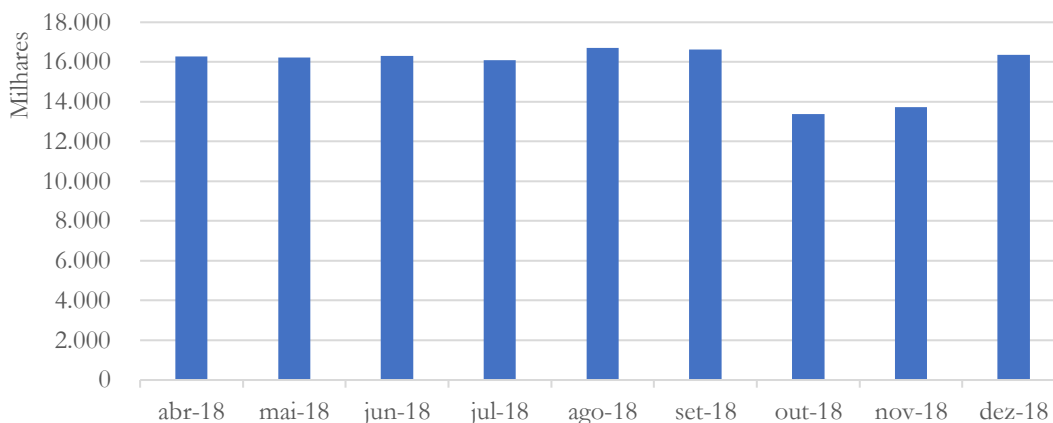
*Conforme relatado no itens anteriores, a Rosfran apurou prejuízos que prejudicaram o fluxo de caixa da empresa neste período, o que acarretou em*

*alongamento no prazo de pagamento dos fornecedores, situação que está sendo regularizada à partir de outubro e novembro.*

A Petrus não apresenta saldo de fornecedores.

### 3.2.6. Empréstimos e Financiamentos

**Gráfico 19 - Empréstimos e Financiamentos  
Rosfran**

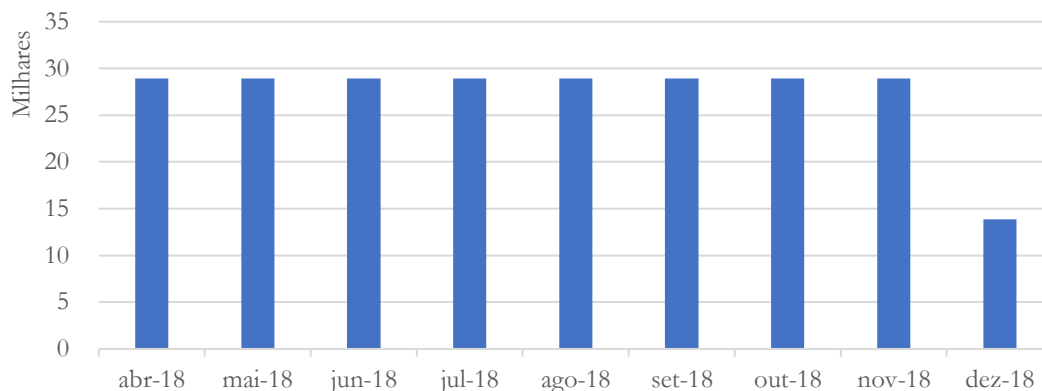


Após a redução apresentada em outubro e novembro, a conta empréstimos e financiamentos voltou a registrar aumento (19,1%) no último período analisado. Solicitamos à recuperanda que explique a movimentação.

**Novembro 2018:** A conta empréstimos e financiamentos apresentou queda de 17% entre setembro e novembro.

**Setembro 2018:** A empresa apresenta valor de R\$ 16 milhões em empréstimos e financiamentos, apresentando variação máxima de 2% no período analisado.

**Gráfico 19 - Empréstimos e Financiamentos  
Petrus**



A Petrus apresentou redução de 52,2% na conta de empréstimos no último mês em análise, saindo de R\$ 28,9 mil (em abril) para R\$ 13,8 mil (em dezembro).

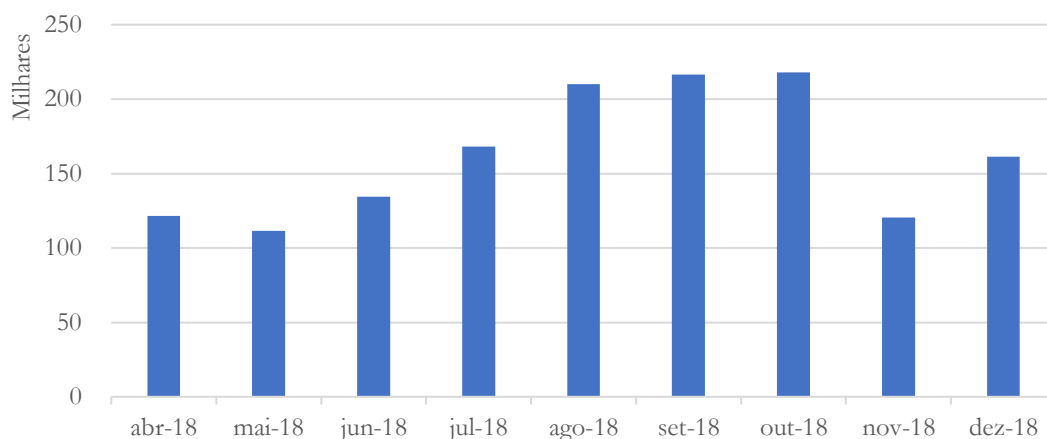
**Novembro 2018:** A conta de empréstimos e financiamentos da Petrus apresenta saldo constante ao longo do período analisado, conforme gráfico acima.

**Setembro 2018:** A Petrus apresenta R\$ 29 mil constantes de saldo de Empréstimos e Financiamentos.

### 3.2.7. Salários e Encargos



**Gráfico 21 - Obrigações Trabalhistas  
Rosfran**

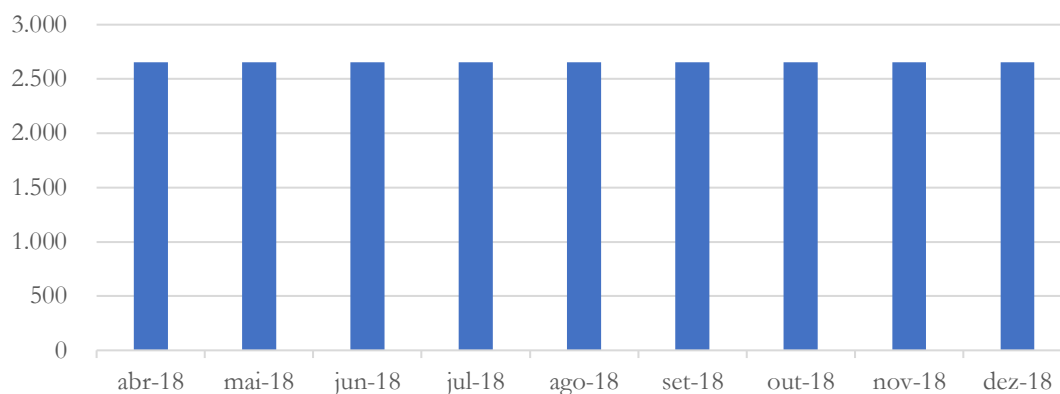


Após a queda apresentada no mês de novembro, as obrigações trabalhistas voltaram a aumentar (33,9%) subir em dezembro de 2018.

**Novembro 2018:** A Rosfran apresenta forte queda em sua conta de Obrigações Trabalhistas.

**Setembro 2018:** Após a queda apresentada entre os meses de abril e maio, a Rosfran voltou a demonstrar crescimento das Obrigações Trabalhistas.

**Gráfico 22 - Obrigações Trabalhistas  
Petrus**



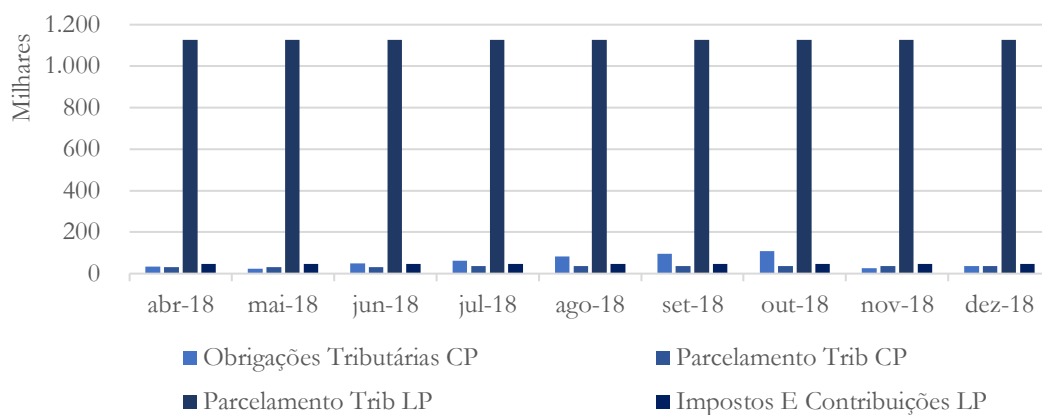
O saldo das obrigações trabalhistas da Petrus manteve-se estável ao longo de todo o período em análise.

**Novembro 2018:** A Petrus mantém o saldo das obrigações trabalhistas constantes ao longo do período analisado.

**Setembro 2018:** A Petrus apresenta saldo constante de R\$ 2,65 mil em suas obrigações trabalhistas.

### 3.2.8. Impostos e contribuições a recolher

**Gráfico 23 - Obrigações Tributárias Rosfran**

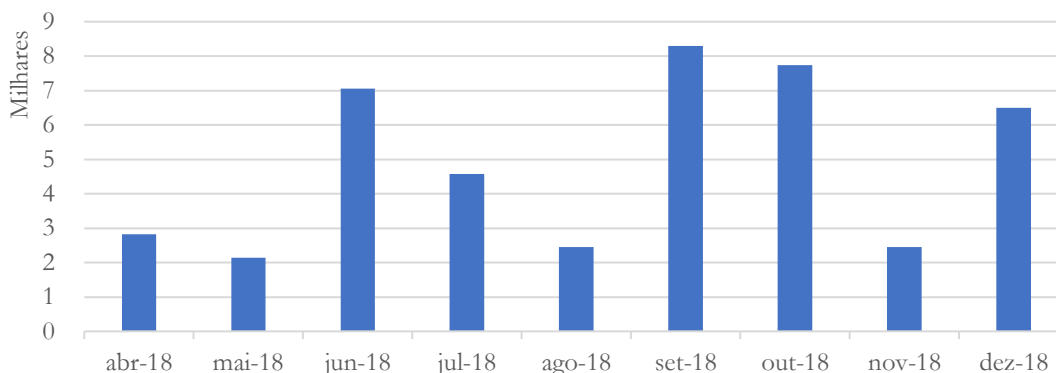


A conta obrigações tributárias da Rosfran apresentou estabilidade ao longo do período.

**Novembro 2018:** Após a elevação apresentada, a Rosfran mantém o saldo das contas de impostos e contribuições estável.

**Setembro 2018:** As obrigações tributárias da Rosfran apresentam aumento de 185% a curto prazo, indicando o não recolhimento das mesmas. As demais, se mantêm estáveis.

**Gráfico 24 - Obrigações Tributárias  
Petrus**



A Petrus registrou aumento no saldo das obrigações tributárias no mês de dezembro.

**Novembro 2018:** A Petrus, após elevação apresentada entre agosto e setembro, voltou a reduzir o valor da conta de obrigações tributárias.

**Setembro 2018:** As obrigações tributárias da Petrus apresentam forte variação no período analisado. Pede-se a recuperanda esclarecer o motivo.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

*No balancete findo em 30/09/2019, por se tratar se encerramento de trimestre, existe a apropriação do IRPJ e CSLL do Lucro Presumido trimestral que será paga entre outubro e dezembro. O a recolher de IR e CS referente o terceiro trimestre é de R\$ 4.381,41 e R\$ 2.628,85 respectivamente.*

#### 4. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000415-64.2018.8.26.0315

16/03/2018	• Petição inicial
03/05/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
10/07/2018	• Plano de Recuperação Judicial protocolado nos Autos
04/07/2018	• Publicação Edital art.52
27/09/2018	• Publicação Edital art. 53
07/11/2018	• Publicação Edital art. 7



Para verificação do andamento processual acesse o site:

[www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais](http://www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais)

#### 5. Anexos

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>ATIVO</b>	<b>24.138.054,39</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>23.807.133,79</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>108.432,61</b>
CAIXA	101.295,43
BANCOS CONTA MOVIMENTO	902,43
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	6.234,75
<b>CLIENTES</b>	<b>7.157.049,57</b>
DUPLICATAS A RECEBER	7.157.049,57
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>11.799.545,22</b>
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.082.201,18
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	26.946,29
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	9.100.174,95
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	1.590.222,80
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>12.709,96</b>
APL.FINANC.C/REND.PRE/POS	12.709,96
<b>ESTOQUES</b>	<b>4.717.388,64</b>
MATÉRIA PRIMA	416.720,36
MATERIAL DE EMBALAGEM	145.882,31
PRODUTOS ACABADOS	1.175.496,34
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	2.979.289,63
<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>12.007,79</b>
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	12.007,79
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>330.920,60</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>120.210,04</b>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	120.210,04
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>44.114,14</b>
OUTROS INVESTIMENTOS	44.114,14
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>166.596,42</b>
BENS MÓVEIS	775.030,94
(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(608.434,52)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>24.138.054,39</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>30.824.045,98</b>
<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>16.351.657,37</b>
<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>16.351.657,37</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>11.277.194,77</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN</b>	<b>11.277.194,77</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>36.086,70</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>36.086,70</b>
<b>OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	<b>161.401,12</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>73.722,20</b>
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>87.678,92</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>2.786.866,28</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>1.964.531,13</b>
<b>CONTAS CORRENTES</b>	<b>786.574,85</b>
<b>PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ</b>	<b>35.760,30</b>
<b>PROVISÕES</b>	<b>210.839,74</b>
<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>210.839,74</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.173.434,66</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>1.173.434,66</b>
<b>PARCELAMENTO TRIB/CONTRIBUIÇÃO</b>	<b>1.127.718,46</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>45.716,20</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(7.859.426,25)</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>600.000,00</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>600.000,00</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(10.414.510,40)</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(1.177.251,25)</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(9.237.259,15)</b>
<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT</b>	<b>1.955.084,15</b>
<b>ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL</b>	<b>1.955.084,15</b>



**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Saldo Atual
<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>	<b>0,00</b>
<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERAÇÕES C/MATERIAIS PRÓPRIOS</b>	<b>0,00</b>
<b>REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO</b>	<b>0,00</b>

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2018, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 24.138.054,39 (vinte e quatro milhões cento e trinta e oito mil e cinquenta e quatro reais e trinta e nove centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

LARANJAL PAULISTA, 31 de Dezembro de 2018

\_\_\_\_\_  
 CARLOS ALBERTO ROSO  
 SOCIO GERENTE  
 CPF: 000.954.248-57

\_\_\_\_\_  
 DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI  
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9  
 CPF: 293.290.538-40

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO DO 3º TRIM EM 31/12/2018**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>4.660.049,89</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(398.444,66)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>4.261.605,23</b>
<b>CPV/CMV</b>	<b>(4.163.059,27)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>98.545,96</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(361.583,59)</b>
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>(200.784,56)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(160.799,03)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(47.446,31)</b>
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(585,07)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>553.407,43</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>242.338,42</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>242.338,42</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>242.338,42</b>

LARANJAL PAULISTA, 31 de Dezembro de 2018

\_\_\_\_\_  
CARLOS ALBERTO ROSO  
SOCIO GERENTE  
CPF: 000.954.248-57

\_\_\_\_\_  
DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9  
CPF: 293.290.538-40

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10000	1	<b>A T I V O</b>	20.912.991,73D	13.111.471,04	9.886.408,38	24.138.054,39D
10001	1.1	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	20.576.253,41D	13.111.471,04	9.880.590,66	23.807.133,79D
10002	1.1.1	<b>DISPONÍVEL</b>	121.415,85D	5.440.308,40	5.453.291,64	108.432,61D
10003	1.1.1.01	<b>CAIXA</b>	104.408,92D	39.409,85	42.523,34	101.295,43D
10100	1.1.1.02	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	2.172,58D	5.381.476,51	5.382.746,66	902,43D
11100	1.1.1.03	<b>APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	14.834,35D	19.422,04	28.021,64	6.234,75D
12000	1.1.2	<b>CLIENTES</b>	5.153.752,85D	4.667.147,59	2.663.850,87	7.157.049,57D
12001	1.1.2.01	<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	5.153.752,85D	4.667.147,59	2.663.850,87	7.157.049,57D
13000	1.1.3	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	11.781.983,80D	1.757.888,22	1.740.326,80	11.799.545,22D
13500	1.1.3.05	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	1.324.780,23D	406.380,44	648.959,49	1.082.201,18D
13600	1.1.3.06	<b>ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS</b>	23.728,38D	46.091,80	42.873,89	26.946,29D
13700	1.1.3.07	<b>TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL</b>	8.995.800,62D	108.201,14	3.826,81	9.100.174,95D
13800	1.1.3.08	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL</b>	1.437.674,57D	1.197.214,84	1.044.666,61	1.590.222,80D
14000	1.1.4	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	12.709,96D	0,00	0,00	12.709,96D
14100	1.1.4.01	<b>APL.FINANC.C/REND.PRE/POS</b>	12.709,96D	0,00	0,00	12.709,96D
14500	1.1.5	<b>ESTOQUES</b>	3.506.390,95D	1.234.119,04	23.121,35	4.717.388,64D
14520	1.1.5.02	<b>MATÉRIA PRIMA</b>	187.513,70D	229.206,66	0,00	416.720,36D
14521	1.1.5.03	<b>MATERIAL DE EMBALAGEM</b>	169.003,66D	0,00	23.121,35	145.882,31D
14522	1.1.5.04	<b>PRODUTOS ACABADOS</b>	944.357,59D	231.138,75	0,00	1.175.496,34D
14523	1.1.5.05	<b>PRODUTOS EM ELABORAÇÃO</b>	2.205.516,00D	773.773,63	0,00	2.979.289,63D
14850	1.1.6	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	0,00	12.007,79	0,00	12.007,79D
14851	1.1.6.01	<b>DESPESAS DE MESES SEGUINTE</b>	0,00	12.007,79	0,00	12.007,79D
15100	1.4	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	336.738,32D	0,00	5.817,72	330.920,60D
15101	1.4.1	<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	120.210,04D	0,00	0,00	120.210,04D
15520	1.4.1.04	<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	120.210,04D	0,00	0,00	120.210,04D
16010	1.4.2	<b>INVESTIMENTOS</b>	44.114,14D	0,00	0,00	44.114,14D
16030	1.4.2.03	<b>OUTROS INVESTIMENTOS</b>	44.114,14D	0,00	0,00	44.114,14D
16300	1.4.3	<b>IMOBILIZADO</b>	172.414,14D	0,00	5.817,72	166.596,42D
16400	1.4.3.02	<b>BENS MÓVEIS</b>	775.030,94D	0,00	0,00	775.030,94D
17100	1.4.3.97	<b>(-)DEPRECIACÕES ACUMULADAS</b>	602.616,80C	0,00	5.817,72	608.434,52C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
20000	2	<b>P A S S I V O</b>	20.912.991,73C	7.718.087,00	10.700.811,24	23.895.715,97C
20001	2.1	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	27.893.674,47C	7.718.087,00	10.648.458,51	30.824.045,98C
20002	2.1.1	<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	13.725.116,74C	1.855.936,74	4.482.477,37	16.351.657,37C
20003	2.1.1.01	<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	13.725.116,74C	1.855.936,74	4.482.477,37	16.351.657,37C
22000	2.1.5	<b>FORNECEDORES</b>	11.035.782,90C	5.211.937,39	5.453.349,26	11.277.194,77C
22001	2.1.5.01	<b>FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN</b>	11.035.782,90C	5.211.937,39	5.453.349,26	11.277.194,77C
24000	2.1.6	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	26.703,07C	9.861,04	19.244,67	36.086,70C
24100	2.1.6.01	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	26.703,07C	9.861,04	19.244,67	36.086,70C
25000	2.1.7	<b>OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	120.547,34C	216.723,69	257.577,47	161.401,12C
25100	2.1.7.01	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	80.311,98C	149.544,70	142.954,92	73.722,20C
25200	2.1.7.02	<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	40.235,36C	67.178,99	114.622,55	87.678,92C
26000	2.1.8	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	2.727.994,40C	52.341,93	111.213,81	2.786.866,28C
26200	2.1.8.02	<b>CONTAS A PAGAR</b>	1.898.848,76C	45.531,44	111.213,81	1.964.531,13C
26400	2.1.8.04	<b>CONTAS CORRENTES</b>	793.385,34C	6.810,49	0,00	786.574,85C
26500	2.1.8.05	<b>PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ</b>	35.760,30C	0,00	0,00	35.760,30C
26600	2.1.9	<b>PROVISÕES</b>	257.530,02C	371.286,21	324.595,93	210.839,74C
26650	2.1.9.02	<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	257.530,02C	371.286,21	324.595,93	210.839,74C
23000	2.5	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	1.173.434,66C	0,00	0,00	1.173.434,66C
23800	2.5.5	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	1.173.434,66C	0,00	0,00	1.173.434,66C
23801	2.5.5.01	<b>PARCELAMENTO TRIB/CONTRIBUIÇÃO</b>	1.127.718,46C	0,00	0,00	1.127.718,46C
23820	2.5.5.02	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	45.716,20C	0,00	0,00	45.716,20C
27100	2.6	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	8.154.117,40D	0,00	52.352,73	8.101.764,67D
27101	2.6.1	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
27102	2.6.1.01	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
27330	2.6.6	<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	10.709.201,55D	0,00	52.352,73	10.656.848,82D
27331	2.6.6.01	<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	1.229.603,98D	0,00	52.352,73	1.177.251,25D
27335	2.6.6.02	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	9.479.597,57D	0,00	0,00	9.479.597,57D
27340	2.6.7	<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT</b>	1.955.084,15C	0,00	0,00	1.955.084,15C
27341	2.6.7.01	<b>ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL</b>	1.955.084,15C	0,00	0,00	1.955.084,15C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
30000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	20.727,04D	5.748.470,18	1.585.410,91	4.183.786,31D
30001	3.1	CUSTOS DE PRODUÇÃO	20.727,04D	5.748.470,18	374.413,22	5.394.784,00D
30002	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	20.727,04D	4.550.024,74	345.326,70	4.225.425,08D
30003	3.1.1.01	MATERIAL DIRETO	20.727,04D	4.079.466,99	68.634,12	4.031.559,91D
31001	3.1.1.02	MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	451.120,75	275.746,12	175.374,63D
31100	3.1.1.03	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	19.437,00	946,46	18.490,54D
32000	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	1.198.445,44	29.086,52	1.169.358,92D
32200	3.1.2.03	MATERIAIS DE MANUT. E REPARO	0,00	67.193,36	2.953,40	64.239,96D
32300	3.1.2.04	UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	831.293,95	0,00	831.293,95D
32400	3.1.2.05	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	101.900,00	8.732,00	93.168,00D
32500	3.1.2.06	COMBUSTÍVEIS/ ENERGIA ELÉTRICA	0,00	140.465,90	12.589,94	127.875,96D
32600	3.1.2.07	DEPRECIações/AMORTIZ./EXAUSTÃO	0,00	5.667,21	0,00	5.667,21D
32900	3.1.2.09	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	0,00	51.925,02	4.811,18	47.113,84D
36999	3.2	CUSTO DA VENDA	0,00	0,00	1.210.997,69	1.210.997,69C
36000	3.2.1	CUSTOS APURADOS	0,00	0,00	1.210.997,69	1.210.997,69C
36001	3.2.1.01	CUSTO DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	1.210.997,69	1.210.997,69C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
40000	4	CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	20.727,04C	509.847,92	91.350,20	397.770,68D
40001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	20.727,04C	509.847,92	91.350,20	397.770,68D
41000	4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	20.727,04C	213.733,11	12.948,55	180.057,52D
41200	4.1.1.02	COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	73.748,62	0,00	73.748,62D
41400	4.1.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	20.727,04C	139.984,49	12.948,55	106.308,90D
42000	4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	296.114,81	78.401,65	217.713,16D
42100	4.1.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	133.157,74	78.401,65	54.756,09D
42200	4.1.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	1.035,00	0,00	1.035,00D
42300	4.1.2.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	3.386,80	0,00	3.386,80D
42400	4.1.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	101.621,14	0,00	101.621,14D
42500	4.1.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	56.329,06	0,00	56.329,06D
42600	4.1.2.06	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	585,07	0,00	585,07D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
50000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	403.502,52	5.227.397,93	4.823.895,41C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	403.502,52	5.227.397,93	4.823.895,41C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	4.660.049,89	4.660.049,89C
50100	5.1.1.01	R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	0,00	0,00	4.660.049,89	4.660.049,89C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	403.502,52	5.057,86	398.444,66D
51100	5.1.2.01	(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	72.940,69	0,00	72.940,69D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	330.561,83	5.057,86	325.503,97D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	8.882,75	8.882,75C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	8.882,75	8.882,75C
54000	5.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	553.407,43	553.407,43C
54100	5.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	553.407,43	553.407,43C



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
60000	6	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	4.141.505,81	4.141.505,81	0,00
62000	6.2	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	0,00	4.141.505,81	4.141.505,81	0,00
62400	6.2.3	OPERAÇÕES C/MATERIAIS PRÓPRIOS	0,00	4.141.505,81	4.141.505,81	0,00
62401	6.2.3.01	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	0,00	4.141.505,81	4.141.505,81	0,00

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	20.912.991,73D	13.111.471,04	9.886.408,38	24.138.054,39D
PASSIVO	20.912.991,73C	7.718.087,00	10.700.811,24	23.895.715,97C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	20.727,04D	5.748.470,18	1.585.410,91	4.183.786,31D
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	20.727,04C	509.847,92	91.350,20	397.770,68D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	403.502,52	5.227.397,93	4.823.895,41C
CONTAS DEVEDORAS	20.912.991,73D	19.369.789,14	11.563.169,49	28.719.611,38D
CONTAS CREDORAS	20.912.991,73C	8.121.589,52	15.928.209,17	28.719.611,38C
RESULTADO DO MES	0,00	4.581.556,99	4.823.895,41	242.338,42C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	4.581.556,99	4.823.895,41	242.338,42C

CARLOS ALBERTO ROSO  
SOCIO GERENTE  
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9  
CPF: 293.290.538-40

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>ATIVO</b>	<b>7.011.009,34</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.591.762,09</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>54.473,72</b>
<b>CAIXA</b>	<b>204,59</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>167,91</b>
<b>APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>54.101,22</b>
<b>CLIENTES</b>	<b>2.098.047,29</b>
<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>2.098.047,29</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>726.686,44</b>
<b>TÍTULOS A RECEBER</b>	<b>725.300,00</b>
<b>TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL</b>	<b>1.386,44</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>712.554,64</b>
<b>IMÓVEIS</b>	<b>712.554,64</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.419.247,25</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>37.500,00</b>
<b>OUTROS INVESTIMENTOS</b>	<b>37.500,00</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.381.747,25</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>1.465.490,05</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>1.916.257,20</b>

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ROGERIO BARRICHELLO AFFONSO e Tribunal de Justiça do Estado de Sao Paulo, protocolado em 01/03/2019 às 10:32, sob o número WLJP19700031306. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0001223-86.2018.8.26.0315 e código LNZZLY70Q.

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Saldo Atual
<b>PASSIVO</b>	<b>7.011.009,34</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.075.456,48</b>
<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>15.081,60</b>
<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>15.081,60</b>
<b>OUTROS EMPREST./ FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.051.223,14</b>
<b>TÍTULOS A PAGAR</b>	<b>1.051.223,14</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>6.499,14</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>6.499,14</b>
<b>OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	<b>2.652,60</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>1.698,12</b>
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>954,48</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.836,59</b>
<b>FINACIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>13.836,59</b>
<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>13.836,59</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.921.716,27</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>821.508,86</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>821.508,86</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>4.925.207,41</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>7.452.607,83</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(2.527.400,42)</b>
<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT</b>	<b>175.000,00</b>
<b>ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL</b>	<b>175.000,00</b>

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2018 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 7.011.009,34 (sete milhões e onze mil e nove reais e trinta e quatro centavos)

LARANJAL PAULISTA, 31 de Dezembro de 2018

\_\_\_\_\_  
 CARLOS ALBERTO ROSO  
 ADMINISTRADOR  
 CPF: 000.954.248-57

\_\_\_\_\_  
 DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI  
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9  
 CPF: 293.290.538-40

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>96.093,84</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(930,71)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>95.163,13</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>95.163,13</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(28.262,82)</b>
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>(511,92)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(27.750,90)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(726,97)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,07</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>66.173,41</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>66.173,41</b>
<b>PROVISÕES PARA IR E CSL</b>	<b>(5.569,47)</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>60.603,94</b>

LARANJAL PAULISTA, 31 de Dezembro de 2018

\_\_\_\_\_  
CARLOS ALBERTO ROSO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 000.954.248-57

\_\_\_\_\_  
DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9  
CPF: 293.290.538-40

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10000	1	A T I V O	6.947.616,82D	186.161,09	122.768,57	7.011.009,34D
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.528.369,57D	186.161,09	122.768,57	3.591.762,09D
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	43.395,16D	96.961,06	85.882,50	54.473,72D
10003	1.1.1.01	CAIXA	204,56D	6.754,54	6.754,51	204,59D
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	66,44D	69.130,71	69.029,24	167,91D
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	43.124,16D	21.075,81	10.098,75	54.101,22D
12000	1.1.2	CLIENTES	2.027.452,32D	74.400,00	3.805,03	2.098.047,29D
12001	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	2.027.452,32D	74.400,00	3.805,03	2.098.047,29D
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	744.967,45D	14.800,03	33.081,04	726.686,44D
13200	1.1.3.02	TÍTULOS A RECEBER	743.580,00D	14.800,00	33.080,00	725.300,00D
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	1.387,45D	0,03	1,04	1.386,44D
14500	1.1.5	ESTOQUES	712.554,64D	0,00	0,00	712.554,64D
14800	1.1.5.30	IMÓVEIS	712.554,64D	0,00	0,00	712.554,64D
15100	1.4	NÃO CIRCULANTE	3.419.247,25D	0,00	0,00	3.419.247,25D
16010	1.4.2	INVESTIMENTOS	37.500,00D	0,00	0,00	37.500,00D
16030	1.4.2.03	OUTROS INVESTIMENTOS	37.500,00D	0,00	0,00	37.500,00D
16300	1.4.3	IMOBILIZADO	3.381.747,25D	0,00	0,00	3.381.747,25D
16301	1.4.3.01	BENS IMÓVEIS	1.465.490,05D	0,00	0,00	1.465.490,05D
16400	1.4.3.02	BENS MÓVEIS	1.916.257,20D	0,00	0,00	1.916.257,20D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
20000	2	PASSIVO	6.947.612,21C	21.593,68	24.382,26	6.950.400,79C
20001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.057.586,30C	6.512,08	24.382,26	1.075.456,48C
20002	2.1.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	1.256,80C	1.256,80	15.081,60	15.081,60C
20003	2.1.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.256,80C	1.256,80	15.081,60	15.081,60C
21300	2.1.3	OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	1.051.223,14C	0,00	0,00	1.051.223,14C
21301	2.1.3.01	TÍTULOS A PAGAR	1.051.223,14C	0,00	0,00	1.051.223,14C
22000	2.1.5	FORNECEDORES	0,00	301,00	301,00	0,00
22001	2.1.5.01	FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	0,00	301,00	301,00	0,00
24000	2.1.6	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.453,76C	2.454,80	6.500,18	6.499,14C
24100	2.1.6.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	2.453,76C	2.454,80	6.500,18	6.499,14C
25000	2.1.7	OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	2.652,60C	2.499,48	2.499,48	2.652,60C
25100	2.1.7.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.698,12C	1.908,00	1.908,00	1.698,12C
25200	2.1.7.02	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	954,48C	591,48	591,48	954,48C
23000	2.5	NÃO CIRCULANTE	28.918,19C	15.081,60	0,00	13.836,59C
23001	2.5.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	28.918,19C	15.081,60	0,00	13.836,59C
23002	2.5.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	28.918,19C	15.081,60	0,00	13.836,59C
27100	2.6	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.861.107,72C	0,00	0,00	5.861.107,72C
27101	2.6.1	CAPITAL SOCIAL	821.508,86C	0,00	0,00	821.508,86C
27102	2.6.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	821.508,86C	0,00	0,00	821.508,86C
27330	2.6.6	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.864.598,86C	0,00	0,00	4.864.598,86C
27331	2.6.6.01	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	6.611.136,76C	0,00	0,00	6.611.136,76C
27335	2.6.6.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.746.537,90D	0,00	0,00	1.746.537,90D
27340	2.6.7	RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	175.000,00C	0,00	0,00	175.000,00C
27341	2.6.7.01	ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	175.000,00C	0,00	0,00	175.000,00C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
40000	4	CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	34.559,48	0,00	34.559,48D
40001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	34.559,48	0,00	34.559,48D
41000	4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	511,92	0,00	511,92D
41200	4.1.1.02	COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	511,92	0,00	511,92D
42000	4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	34.047,56	0,00	34.047,56D
42100	4.1.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	2.289,60	0,00	2.289,60D
42300	4.1.2.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	58,94	0,00	58,94D
42400	4.1.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	25.402,36	0,00	25.402,36D
42500	4.1.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	727,19	0,00	727,19D
42900	4.1.2.09	PROVISÕES PARA IR E CSL	0,00	5.569,47	0,00	5.569,47D



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
50000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	4,61C	930,71	96.094,13	95.168,03C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4,61C	930,71	96.094,13	95.168,03C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	96.093,84	96.093,84C
50200	5.1.1.02	RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	96.093,84	96.093,84C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	930,71	0,00	930,71D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	930,71	0,00	930,71D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	4,61C	0,00	0,22	4,83C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	4,61C	0,00	0,22	4,83C
54000	5.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,07	0,07C
54100	5.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	0,07	0,07C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	6.947.616,82D	186.161,09	122.768,57	7.011.009,34D
PASSIVO	6.947.612,21C	21.593,68	24.382,26	6.950.400,79C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	34.559,48	0,00	34.559,48D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	4,61C	930,71	96.094,13	95.168,03C
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	6.947.616,82D	220.720,57	122.768,57	7.045.568,82D
CONTAS CREDORAS	6.947.616,82C	22.524,39	120.476,39	7.045.568,82C
RESULTADO DO MES	0,00	34.559,48	95.163,42	60.603,94C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4,61C	34.559,48	95.168,03	60.608,55C

CARLOS ALBERTO ROSO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 000.954.248-57

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9  
CPF: 293.290.538-40