

**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 Relatório Mensal de Atividades, em atendimento ao disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, relativo ao mês de janeiro de 2019.

Da detida análise da referida documentação, foram levantados questionamentos carreados no corpo do próprio Relatório Mensal de Atividades tendo estes sido prontamente enviados as Recuperandas por e-mail.

Outrossim, científica este signatário que, tão logo aclarados os pontos destacados, estes constarão no próximo Relatório Mensal de Atividades a ser oportunamente protocolado nos autos.

Termos em que  
pede deferimento.

Campinas, 12 de abril de 2019

**R4C Assessoria Empresarial Ltda**  
**Fernando Ferreira Castellani**

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

Janeiro/2019

**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	11
3.1.3. Despesas Operacionais	12
3.1.4. Resultado Financeiro	15
3.1.5. Resultado Operacional	18
3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial	21
3.2.1. Caixa e Equivalentes	21
3.2.2. Contas a receber	23
3.2.3. Estoques	25
3.2.4. Imobilizado	27
3.2.5. Fornecedores	29
3.2.6. Empréstimos e Financiamentos	31
3.2.7. Salários e Encargos	33
3.2.8. Impostos e contribuições a recolher	35
<b>4. Acompanhamento processual</b>	<b>38</b>
<b>5. Anexos</b>	<b>39</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/2018 a janeiro/2019.

## 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)





ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

- 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;

**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)



- 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
	Dezembro/2018	Janeiro/2019	
SELEÇÃO DE MATRIZES	2	2	-
PREPARAÇÃO E MANEJO DE INSUMOS	3	3	-
LOGÍSTICA	7	7	-
DISTRIBUIÇÃO DE INSUMOS E PRODUTOS ACABADOS	14	14	-
ADMINISTRAÇÃO	9	9	-
<b>TOTAL</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	

De acordo com o relatório encaminhado pela recuperanda, não houve mudança na estrutura organizacional referente aos meses de dezembro/2018 e janeiro/2019.

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

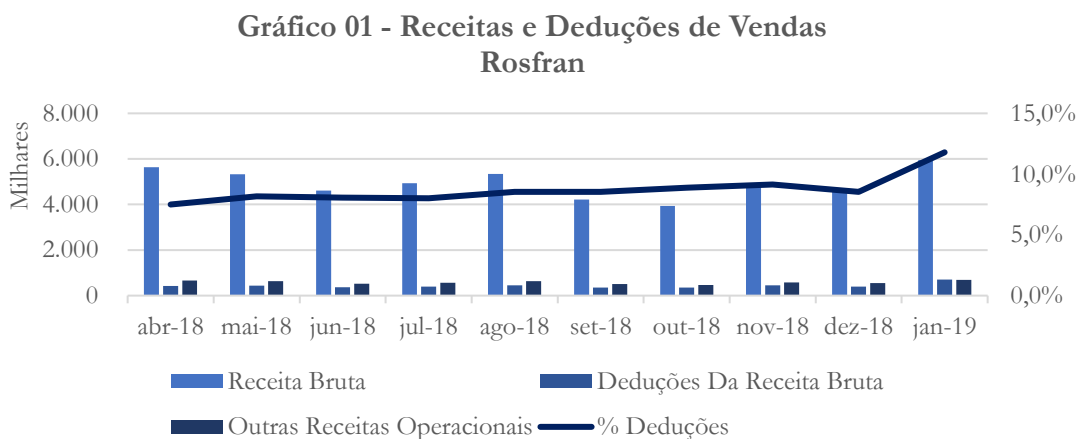
**Novembro 2018:** Segundo esclarecimentos prestados pela recuperanda, a fim de reduzir as despesas operacionais, alguns cortes foram efetuados ao longo do período analisado.

### 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/2018 a janeiro/2019, as quais apresentam-se da seguinte forma:

##### 3.1.1. Evolução do Faturamento



A Rosfran registrou aumento de 28% na conta receita bruta no mês de janeiro/2019, quando comparado a dezembro/2018 – conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** 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. Pedese que a Rosfran esclareça a receita não operacional.

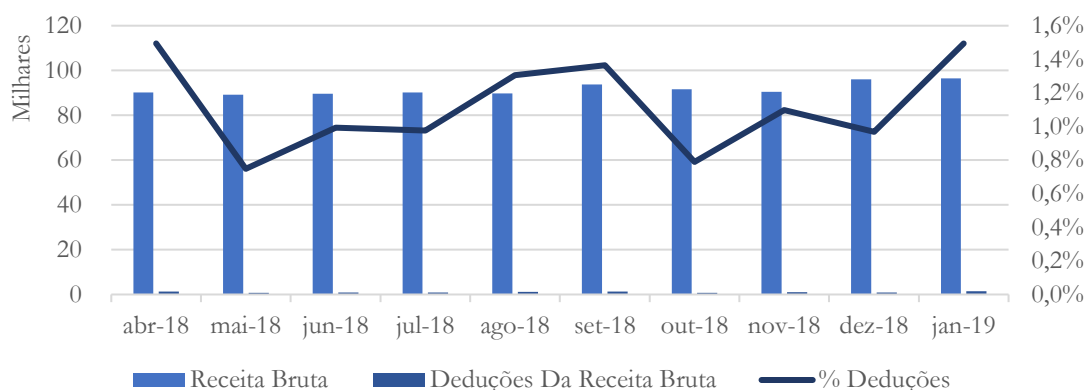
Esclarecimento prestado pela recuperanda:

- 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**



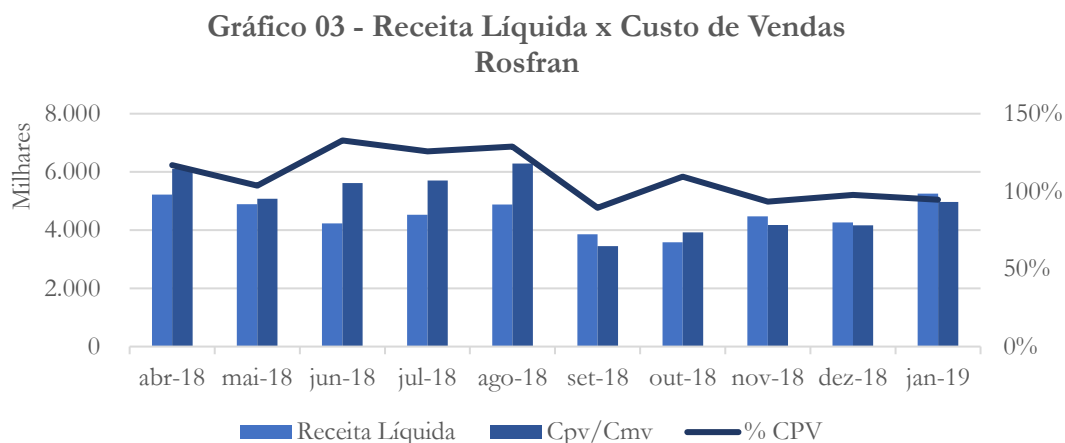
A Petrus manteve relativamente estável o saldo da receita bruta no último mês em análise, quando comparado a dezembro/2018.

**Dezembro 2018:** 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 aumento de 23% no último mês em análise, quando comparado a dezembro/2018. Com relação ao custo de vendas, este representou 95% da receita líquida no mês de janeiro/2019.

**Dezembro 2018:** 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.

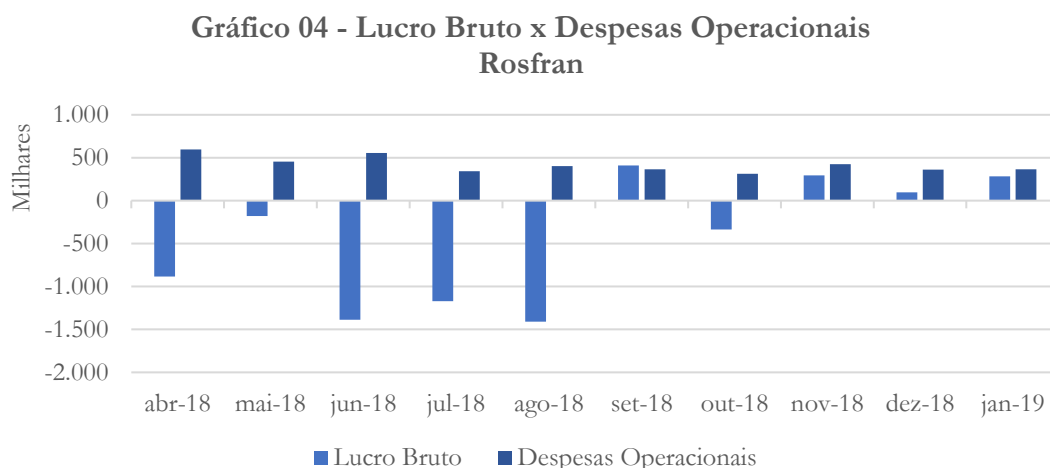
**Setembro 2018:** O Custo de Vendas se mantém superior a receita líquida da empresa em todo o período analisado, exceto no mês de setembro. Pede-se a recuperanda que esclareça essa situação.

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



Apesar do aumento registrado na conta lucro bruto, a Rosfran contabiliza despesas operacionais superiores ao lucro bruto.

**Dezembro 2018:** 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.

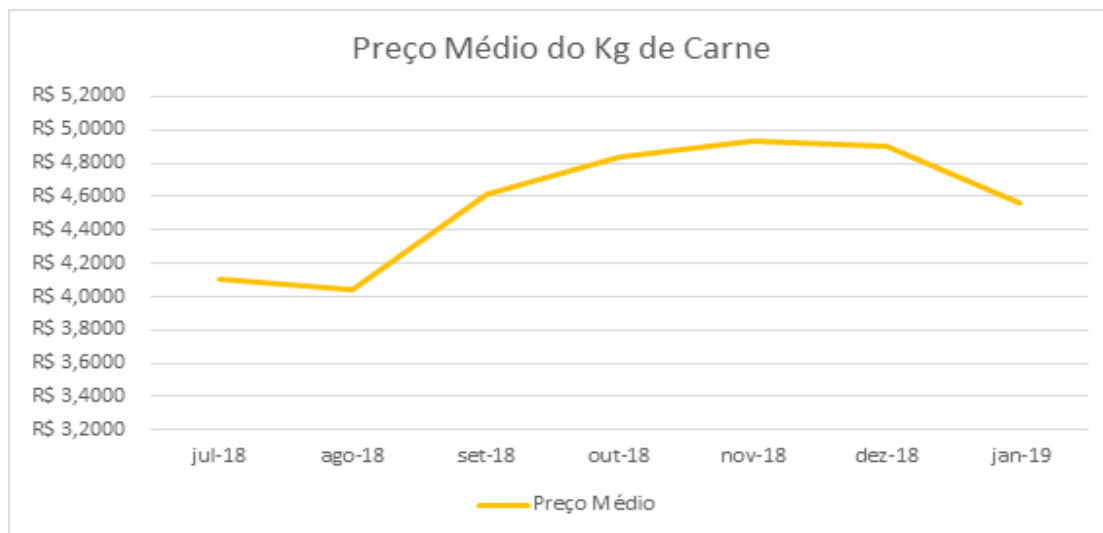


**Novembro 2018:** A Rosfran apresenta prejuízo bruto no mês de outubro e, apesar da reversão de tal resultado em novembro, o saldo é insuficiente para honrar as despesas da empresa. Solicitamos a recuperanda que nos informe se alguma medida foi ou será tomada no sentido de melhorar a atual situação, 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.

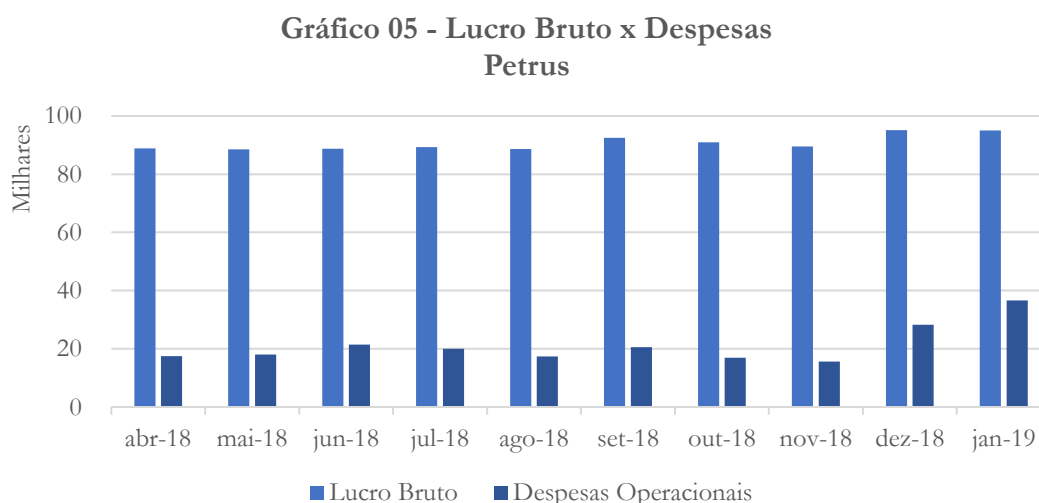
De acordo com a recuperanda:

*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.



A Petrus manteve a conta lucro bruto acima das despesas operacionais, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** A Petrus manteve a margem de contribuição suficiente para pagar suas despesas operacionais, conforme gráfico acima.

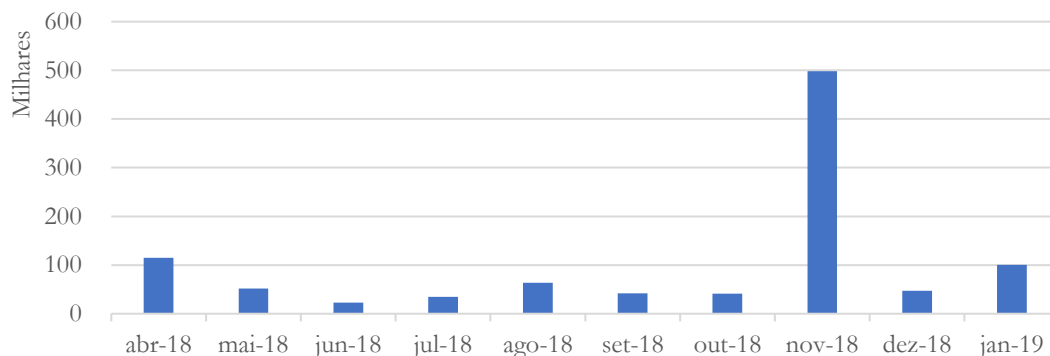
**Novembro 2018:** A Petrus apresenta lucro bruto suficiente para pagar suas despesas fixas, conforme gráfico acima.

**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**



A Rosfran registrou aumento na receita financeira no mês de janeiro/2019. Solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo de tal reconhecimento.

**Dezembro 2018:** 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.

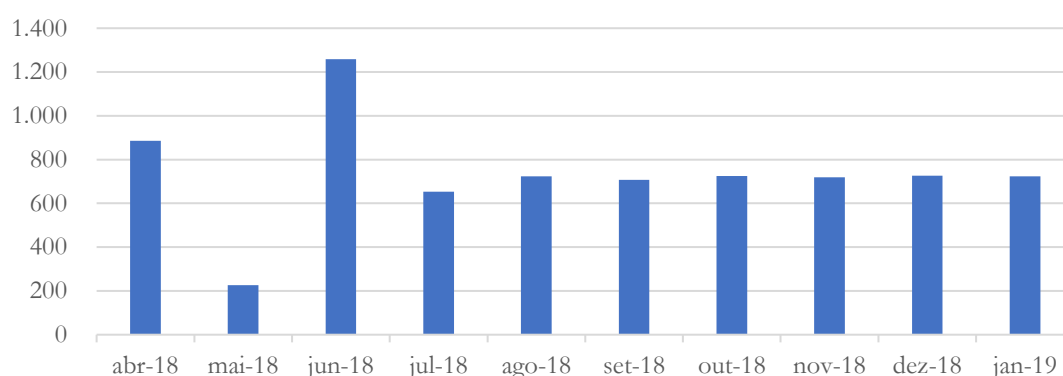
**Novembro 2018:** A Rosfran apresentou forte alta em suas despesas financeiras no mês de novembro de 2018. Necessário que a recuperanda preste esclarecimento a respeito de tal reconhecimento.

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**



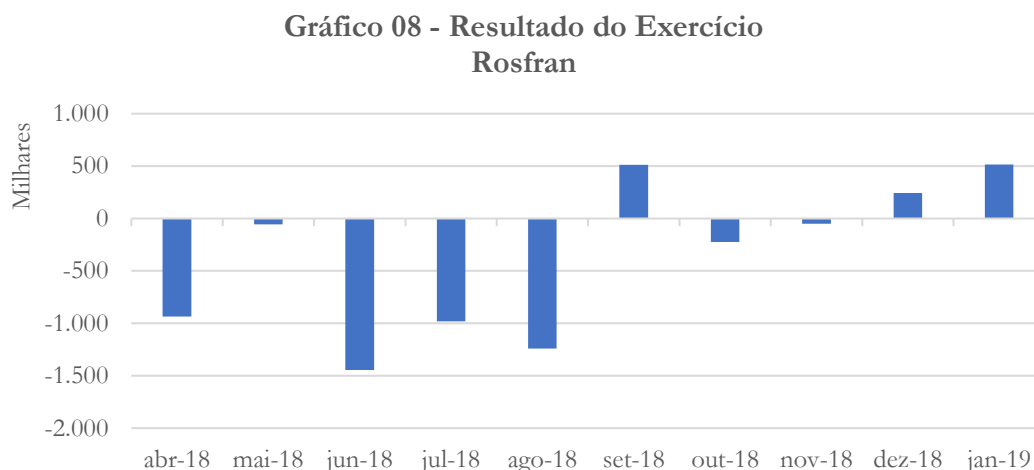
O resultado financeiro da Petrus manteve-se relativamente estável, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** 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



A conta resultado operacional mantém saldo positivo, conforme gráfico acima.

Ainda neste quesito a recuperanda peticionou esclarecimentos junto aos autos – os quais seguem abaixo – que não são condizentes com os esclarecimentos encaminhados a esta Administradora Judicial.

*Assim, as recuperandas informam que não só efetuaram, como vêm efetuando readequações no espaço físico, na produção e, ainda, na quantidade de colaboradores, com o fim de otimizar a performance do negócio, conforme segue:*

1. Espaço físico – redução de espaço locado em câmara fria central, com a consequente redução no valor pago a título de aluguel e despesas;
2. Redução no quadro de funcionários, conforme informações prestadas mensalmente diretamente à administradora judicial;

3. *Redução na produção, reduzindo o alojamento de 50 mil frangos ao dia, de média anual do ano de 2017, para 20 mil frangos ao dia, no mês de julho/2018.*

*Além disso, é necessário ressaltar que a empresa já possui um quadro enxuto de funcionários e, ainda, de espaços físicos, razão pela qual tais reduções não aparentam efeito imediato.”*

Diante de tal contradição, solicitamos que a recuperanda esclareça o ocorrido, indicando qual dos esclarecimentos está correto ou mesmo se devemos considerar o peticionado, como complemento.

**Dezembro 2018:** A Rosfran apresentou resultado operacional positivo em dezembro – impulsionada pela receita não operacional.

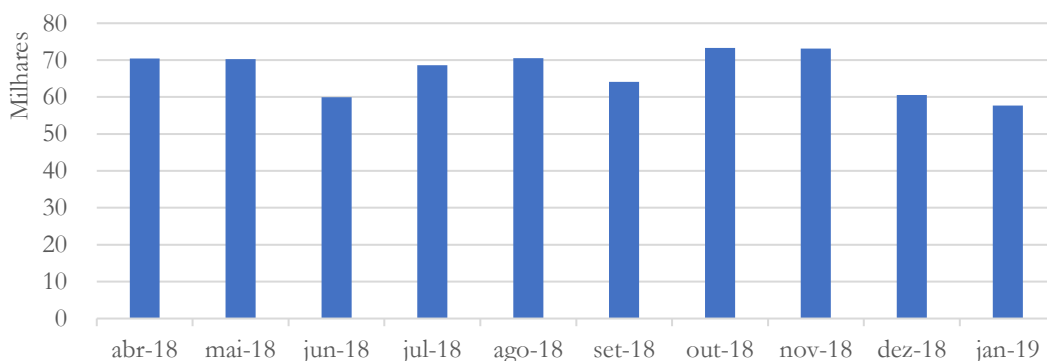
**Novembro 2018:** A Rosfran voltou a apresentar prejuízo operacional nos meses de outubro e novembro. Vale ressaltar que a despesa financeira elevada prejudicou o resultado operacional, sem a qual o resultado seria positivo.

**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**



O resultado referente a janeiro/2019 registrou diminuição de 13%, quando comparado a dezembro/2019 – mantendo saldo positivo.

**Dezembro 2018:** A Petrus manteve resultado positivo ao longo do período em análise, conforme gráfico acima.

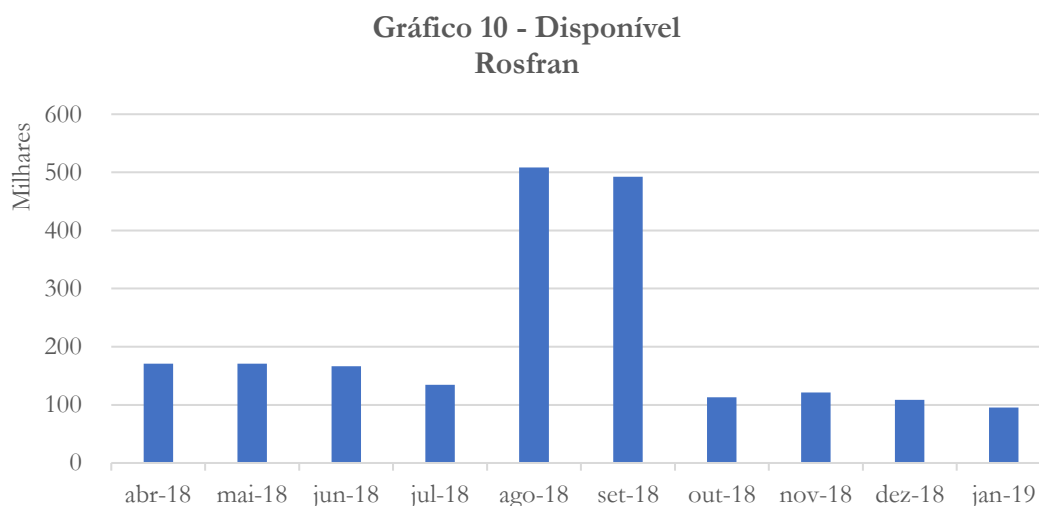
**Novembro 2018:** A Petrus mantém lucro operacional estável em todo o período, conforme podemos verificar no gráfico acima.

**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

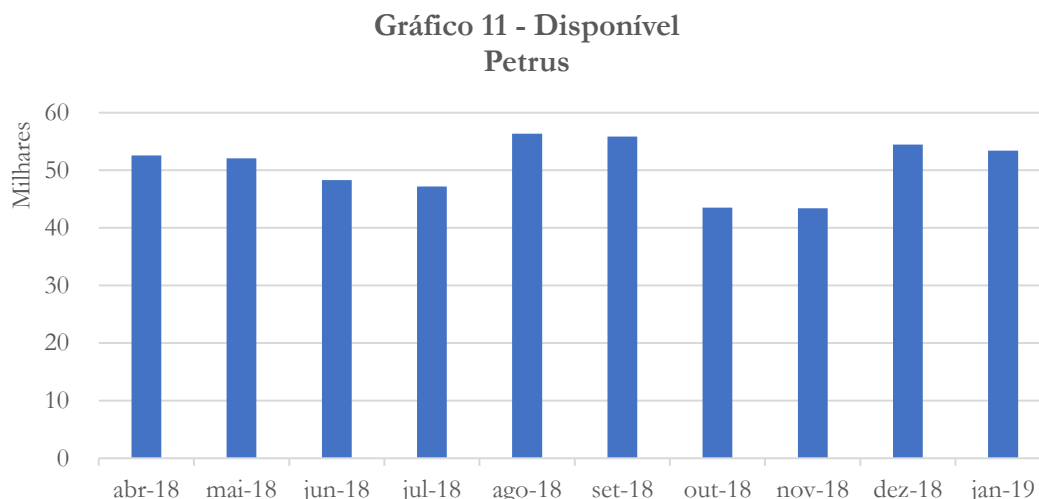


A conta disponível da Rosfran apresentou diminuição de 12% em janeiro/2019, quando comparado a dezembro/2018. Solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo desta conta ter apresentado diminuição pelo terceiro mês consecutivo.

**Dezembro 2018:** 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.



A Petrus contabilizou leve diminuição (2%) no saldo da conta disponível no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

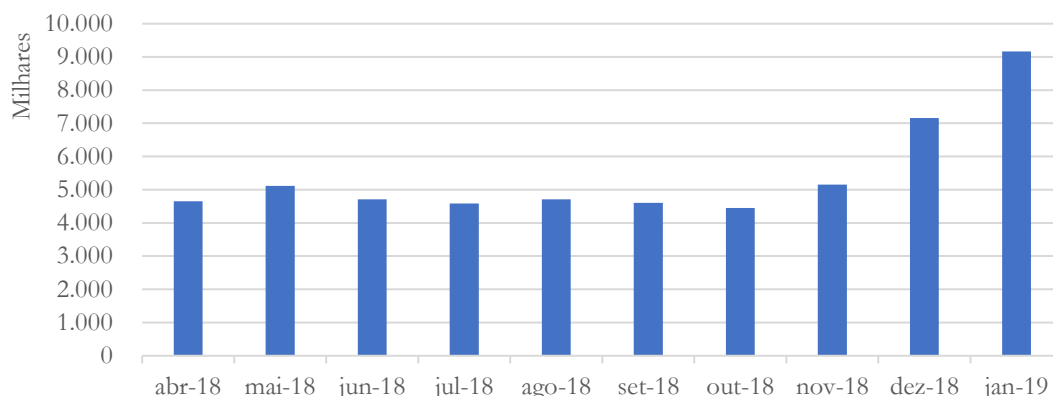
**Dezembro 2018:** O saldo de caixa da Petrus apresentou aumento de 25,5% no mês de dezembro, quando comparado ao mês anterior.

**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**



O saldo do contas a receber da Rosfran voltou a apresentar aumento (28%) no último mês analisado.

**Dezembro 2018:** 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.

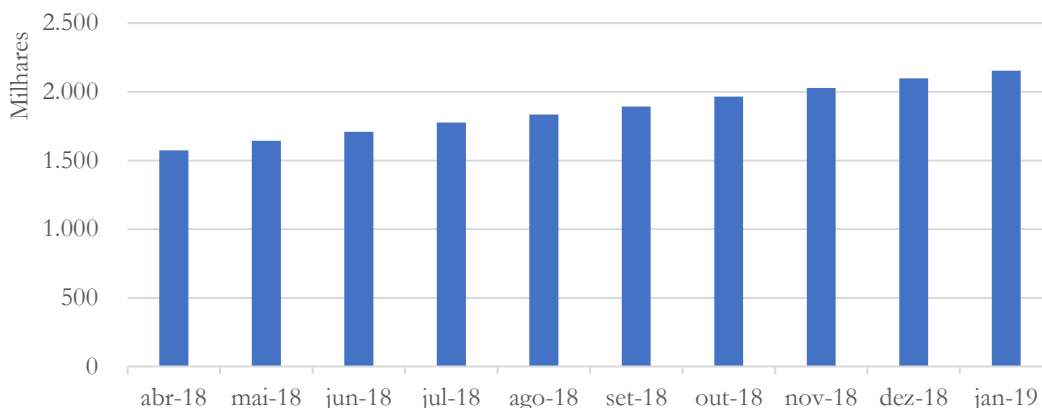
A recuperanda nos respondeu que:

*Neste período houve um aumento no prazo de recebimento e posterior antecipação dos recebíveis, onde é possível ver o reflexo no passivo.”*

**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**



O contas a receber da Petrus contabilizou aumento de 3% no mês de janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Dezembro 2018:** 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.

De acordo com a recuperanda:

*O Frigorífico Rosfran diminuiu os valores pagos para a Petrus, por esse motivo a conta clientes da está aumentando.*

Ainda neste quesito a recuperanda peticionou junto aos autos o seguinte esclarecimento:

*E, esclarece que tal valor é esperado na Petrus, uma vez que se compõe exclusivamente de alugueis a receber da recuperanda Rosfran, a qual possui as dificuldades de liquidez já explanadas e, desta forma, prioriza o pagamento de gastos a terceiros, como fornecedores e impostos, em detrimento do pagamento do aluguel.”*

Solicitamos que a recuperanda nos informe se tais esclarecimentos devem ser considerados como complementares.

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

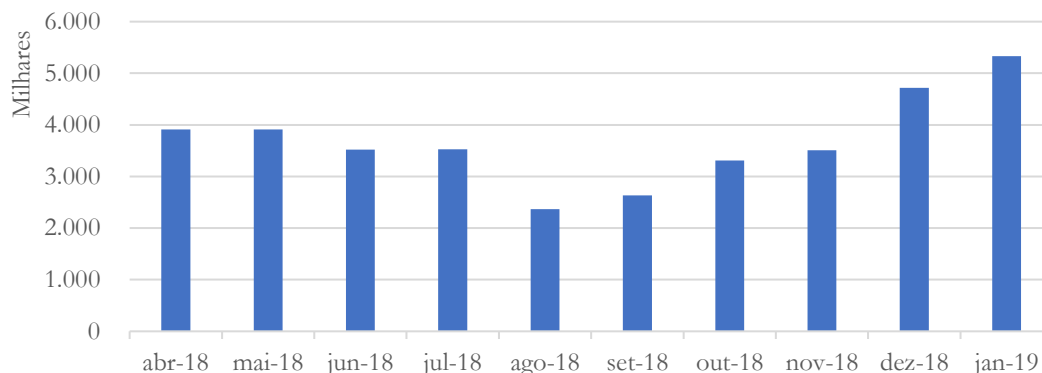
**Setembro 2018:** O contas a receber da Petrus se apresenta elevado, com cerca de 16 vezes o valor do faturamento da mesma. Pede-se a recuperanda a composição do mesmo e também a possibilidade de realização.

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

**Gráfico 14 - Estoques Rosfran**



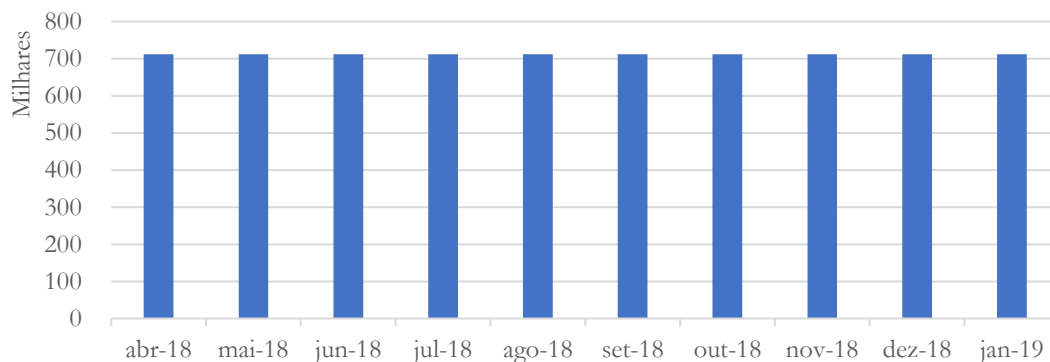
O estoque da Rosfran registrou aumento de 13% no mês de janeiro/2019, ultrapassando os R\$ 5 milhões.

**Dezembro 2018:** 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 - Estoques Petrus**



A conta estoques manteve-se estável, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** O estoque da Petrus manteve-se estável ao longo de todo o período em análise.

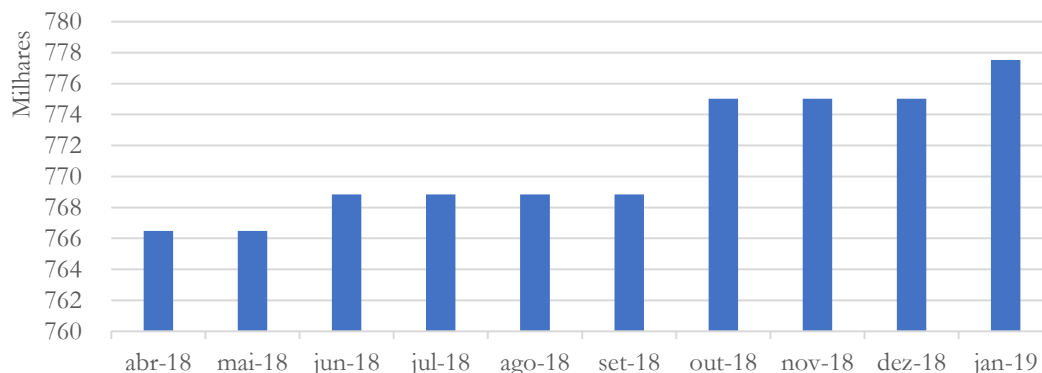
**Novembro 2018:** A Petrus mantém o estoque estável.

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

#### 3.2.4. Imobilizado



**Gráfico 16 - Imobilizado Rosfran**



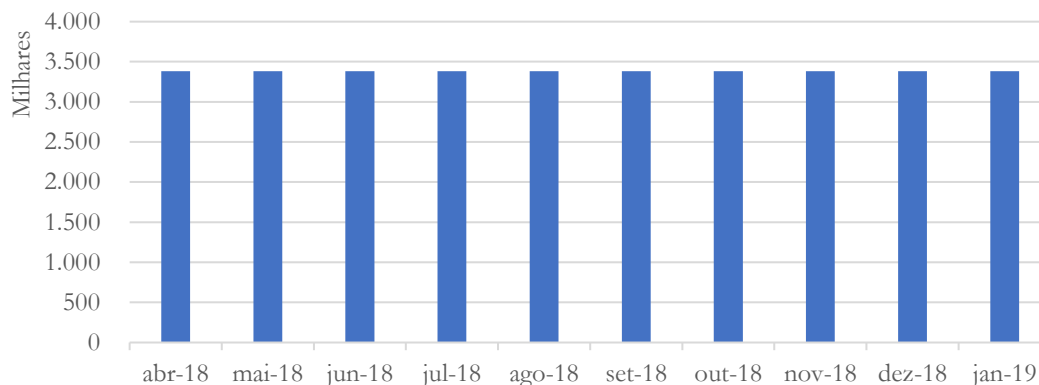
O imobilizado da Rosfran apresentou leve aumento (0,3%) no mês de janeiro/2019, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** 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**



A conta imobilizado da Petrus manteve-se estável ao longo do período em análise.

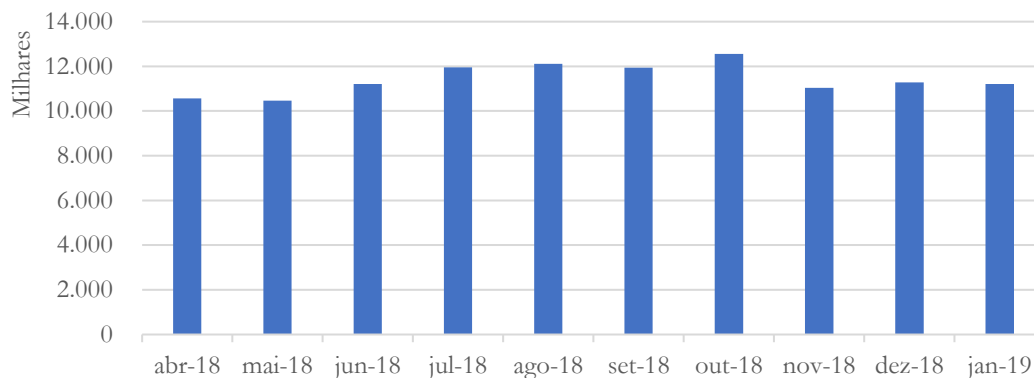
**Dezembro 2018:** Assim como a Rosfran, o imobilizado da Petrus manteve-se estável ao longo de todo o período analisado, conforme gráfico acima.

**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

**Gráfico 18 - Fornecedores  
Rosfran**



A conta fornecedores manteve saldo relativamente estável entre os meses de dezembro/2018 a janeiro/2019.

**Dezembro 2018:** 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.*

De acordo com o esclarecimento peticionado pela recuperanda junto aos autos – a qual segue abaixo – não são condizentes com os encaminhados a esta Administradora Judicial.

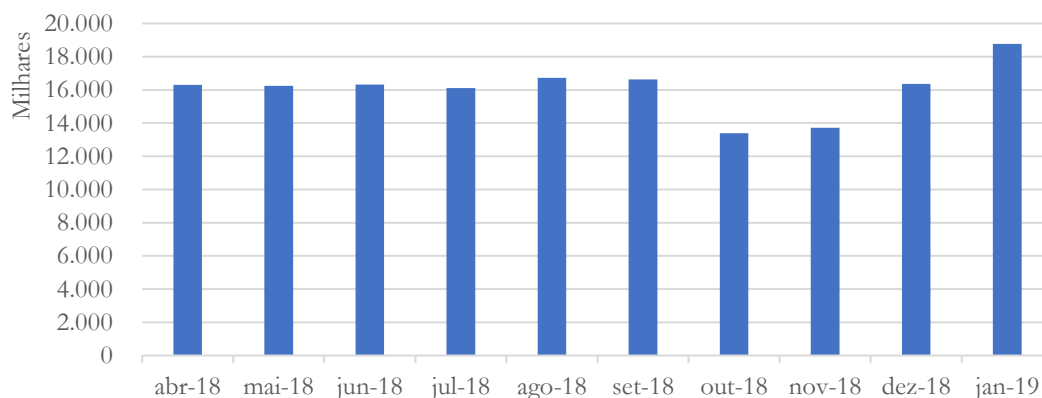
*Tal resultado negativo se deu em razão da queda no faturamento, tendo sido financiado em parte pelos fornecedores.*

Neste sentido, solicitamos à recuperanda que esclareça a respeito dos esclarecimentos acima prestados

A Petrus não apresenta saldo de fornecedores.

### 3.2.6. Empréstimos e Financiamentos

**Gráfico 19 - Empréstimos e Financiamentos  
Rosfran**



A conta empréstimos e financiamentos voltou a aumentar (15%) no último mês em análise, quando comparado a dezembro/2018.

**Dezembro 2018:** 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.

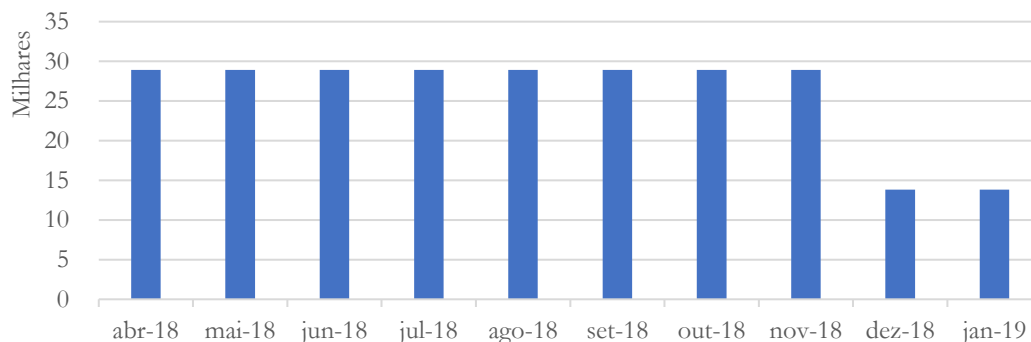
De acordo com a recuperanda:

*O aumento na antecipação de recebíveis, refletiu no aumento das obrigações com a factoring.*

**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 a Longo Prazo  
Petrus**



A conta empréstimos e financiamentos a longo prazo manteve seu saldo estável nos últimos dois meses em análise, conforme gráfico acima.

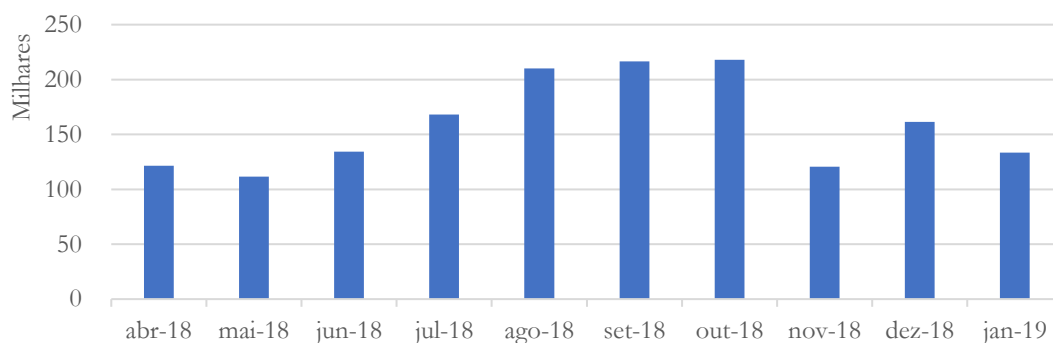
**Dezembro 2018:** A Petrus apresentou redução de 52,2% na conta de empréstimos no último mês em análise, saindo de R\$ 28,9 mil (em abril) para R\$ 13,8 mil (em dezembro).

**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**



No mês de janeiro/2019, as obrigações trabalhistas registraram diminuição de 17%, quando comparadas ao mês anterior.

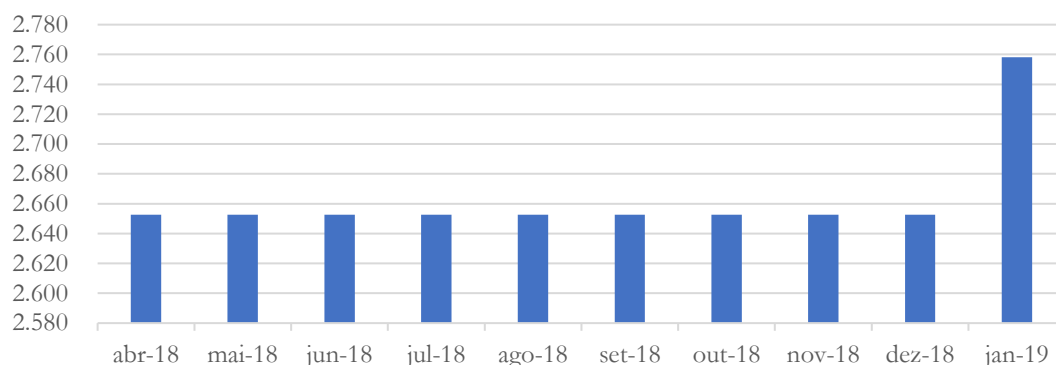
**Dezembro 2018:** Após a queda apresentada no mês de novembro, as obrigações trabalhistas voltaram a aumentar (33,9%) subir em dezembro de 2018.

**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**



As obrigações trabalhistas da Petrus registraram aumento de 4% no mês de janeiro/2019, quando comparado a dezembro/2018.

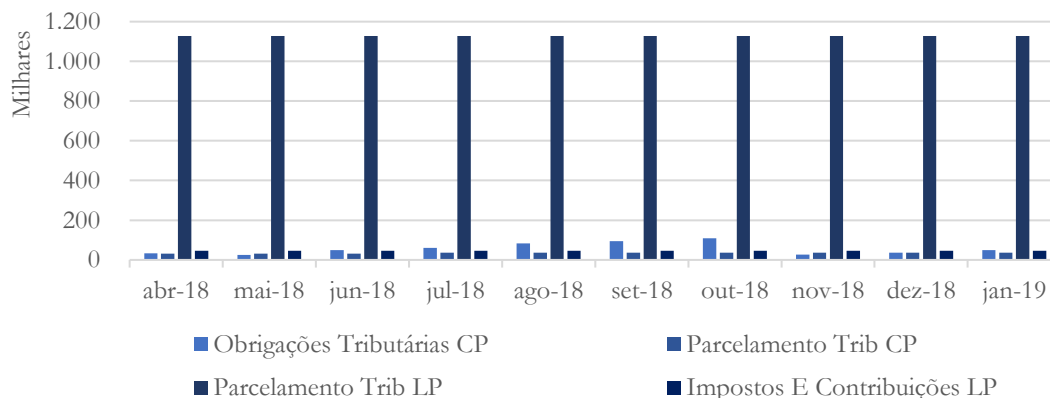
**Dezembro 2018:** O saldo das obrigações trabalhistas da Petrus manteve-se estável ao longo de todo o período em análise.

**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**



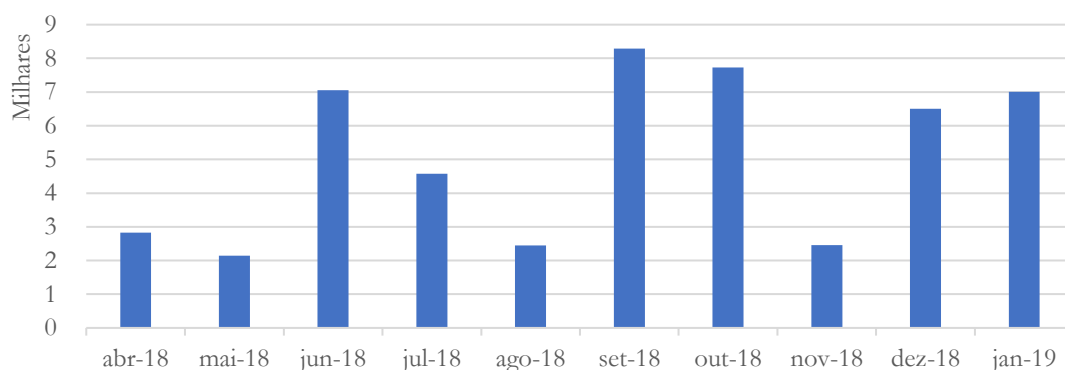
O saldo da conta obrigações tributárias a curto prazo da Rosfran registrou aumento de 35% no mês de janeiro/2019, quando comparado a dezembro/2018. Com relação as demais contas, os saldos mantiveram-se estáveis.

**Dezembro 2018:** 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 mantém estáveis.

**Gráfico 24 - Obrigações Tributárias  
Petrus**



A Petrus registrou novo aumento de 8% nas obrigações tributárias em janeiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Dezembro 2018:** 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 à recolher de IR e CS referente o terceiro trimestre é de R,\$ 4.381,41 e R,\$ 2.628,85 respectivamente.*

No que diz respeito aos esclarecimentos peticionados pela recuperanda – os quais seguem abaixo – estão de acordo com os esclarecimentos encaminhados a esta Administradora Judicial.

*Verificou-se forte variação quanto às obrigações tributárias da Petrus, o que ocorreu devido à apuração e conseqüentemente apropriação trimestral do Imposto de Renda Pessoa Jurídica – IRPJ e Contribuição Social – CSLL, apurados pelo Lucro Presumido - Trimestral.*

#### 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

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>ATIVO</b>	<b>27.099.713,71</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>26.781.303,11</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>95.311,04</b>
<b>CAIXA</b>	<b>84.266,43</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>1.794,27</b>
<b>APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>9.250,34</b>
<b>CLIENTES</b>	<b>9.160.320,47</b>
<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>9.160.320,47</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>12.166.372,10</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>1.090.982,63</b>
<b>ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS</b>	<b>25.420,62</b>
<b>TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL</b>	<b>9.198.025,96</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL</b>	<b>1.851.942,89</b>
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>12.709,96</b>
<b>APL.FINANC.C/REND.PRE/POS</b>	<b>12.709,96</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>5.333.730,26</b>
<b>MATÉRIA PRIMA</b>	<b>261.024,75</b>
<b>MATERIAL DE EMBALAGEM</b>	<b>135.331,46</b>
<b>PRODUTOS ACABADOS</b>	<b>1.778.667,95</b>
<b>PRODUTOS EM ELABORAÇÃO</b>	<b>3.158.706,10</b>
<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>12.859,28</b>
<b>DESPESAS DE MESES SEGUINTE</b>	<b>12.859,28</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>318.410,60</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>120.266,89</b>
<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>120.266,89</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>44.114,14</b>
<b>OUTROS INVESTIMENTOS</b>	<b>44.114,14</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>154.029,57</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>777.530,94</b>
<b>(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS</b>	<b>(623.501,37)</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>27.099.713,71</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>33.250.374,16</b>
<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>18.770.882,44</b>
<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>18.770.882,44</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>11.214.992,23</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN</b>	<b>11.214.992,23</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>48.869,91</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>48.869,91</b>
<b>OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	<b>133.304,42</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>71.440,78</b>
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>61.863,64</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>2.871.485,42</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>2.026.150,27</b>
<b>CONTAS CORRENTES</b>	<b>809.574,85</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>PASSIVO A DESCOBERTO</b>	<b>(7.324.095,11)</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>(9.879.179,26)</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(10.395.458,37)</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>516.279,11</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 31/01/2019, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 27.099.713,71 (vinte e sete milhões e noventa e nove mil setecentos e treze reais e setenta e um centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

LARANJAL PAULISTA, 19 de Março de 2019

\_\_\_\_\_  
 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 31/01/2019**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>5.950.852,58</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(701.853,38)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>5.248.999,20</b>
<b>CPV/CMV</b>	<b>(4.964.379,20)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>284.620,00</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(364.162,93)</b>
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>(197.114,67)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(167.048,26)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(100.543,00)</b>
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(443,67)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>696.808,71</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>516.279,11</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>516.279,11</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>516.279,11</b>

LARANJAL PAULISTA, 31 de Janeiro de 2019

\_\_\_\_\_  
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>	<b>24.137.865,35D</b>	<b>16.046.969,44</b>	<b>13.085.121,08</b>	<b>27.099.713,71D</b>
10001	1.1	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>23.806.944,75D</b>	<b>16.044.412,59</b>	<b>13.070.054,23</b>	<b>26.781.303,11D</b>
10002	1.1.1	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>108.432,61D</b>	<b>6.854.303,03</b>	<b>6.867.424,60</b>	<b>95.311,04D</b>
10003	1.1.1.01	<b>CAIXA</b>	<b>101.295,43D</b>	<b>59.946,72</b>	<b>76.975,72</b>	<b>84.266,43D</b>
10100	1.1.1.02	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>902,43D</b>	<b>6.648.011,62</b>	<b>6.647.119,78</b>	<b>1.794,27D</b>
11100	1.1.1.03	<b>APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>6.234,75D</b>	<b>146.344,69</b>	<b>143.329,10</b>	<b>9.250,34D</b>
12000	1.1.2	<b>CLIENTES</b>	<b>7.157.049,57D</b>	<b>5.963.385,29</b>	<b>3.960.114,39</b>	<b>9.160.320,47D</b>
12001	1.1.2.01	<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>7.157.049,57D</b>	<b>5.963.385,29</b>	<b>3.960.114,39</b>	<b>9.160.320,47D</b>
13000	1.1.3	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>11.799.356,18D</b>	<b>2.443.284,70</b>	<b>2.076.268,78</b>	<b>12.166.372,10D</b>
13500	1.1.3.05	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>1.082.012,14D</b>	<b>441.369,00</b>	<b>432.398,51</b>	<b>1.090.982,63D</b>
13600	1.1.3.06	<b>ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS</b>	<b>26.946,29D</b>	<b>44.476,36</b>	<b>46.002,03</b>	<b>25.420,62D</b>
13700	1.1.3.07	<b>TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL</b>	<b>9.100.174,95D</b>	<b>97.924,45</b>	<b>73,44</b>	<b>9.198.025,96D</b>
13800	1.1.3.08	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL</b>	<b>1.590.222,80D</b>	<b>1.859.514,89</b>	<b>1.597.794,80</b>	<b>1.851.942,89D</b>
14000	1.1.4	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>12.709,96D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.709,96D</b>
14100	1.1.4.01	<b>APL.FINANC.C/REND.PRE/POS</b>	<b>12.709,96D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.709,96D</b>
14500	1.1.5	<b>ESTOQUES</b>	<b>4.717.388,64D</b>	<b>782.588,08</b>	<b>166.246,46</b>	<b>5.333.730,26D</b>
14520	1.1.5.02	<b>MATÉRIA PRIMA</b>	<b>416.720,36D</b>	<b>0,00</b>	<b>155.695,61</b>	<b>261.024,75D</b>
14521	1.1.5.03	<b>MATERIAL DE EMBALAGEM</b>	<b>145.882,31D</b>	<b>0,00</b>	<b>10.550,85</b>	<b>135.331,46D</b>
14522	1.1.5.04	<b>PRODUTOS ACABADOS</b>	<b>1.175.496,34D</b>	<b>603.171,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1.778.667,95D</b>
14523	1.1.5.05	<b>PRODUTOS EM ELABORAÇÃO</b>	<b>2.979.289,63D</b>	<b>179.416,47</b>	<b>0,00</b>	<b>3.158.706,10D</b>
14850	1.1.6	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>12.007,79D</b>	<b>851,49</b>	<b>0,00</b>	<b>12.859,28D</b>
14851	1.1.6.01	<b>DESPESAS DE MESES SEGUINTE</b>	<b>12.007,79D</b>	<b>851,49</b>	<b>0,00</b>	<b>12.859,28D</b>
15100	1.4	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>330.920,60D</b>	<b>2.556,85</b>	<b>15.066,85</b>	<b>318.410,60D</b>
15101	1.4.1	<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>120.210,04D</b>	<b>56,85</b>	<b>0,00</b>	<b>120.266,89D</b>
15520	1.4.1.04	<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>120.210,04D</b>	<b>56,85</b>	<b>0,00</b>	<b>120.266,89D</b>
16010	1.4.2	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>44.114,14D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.114,14D</b>
16030	1.4.2.03	<b>OUTROS INVESTIMENTOS</b>	<b>44.114,14D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.114,14D</b>
16300	1.4.3	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>166.596,42D</b>	<b>2.500,00</b>	<b>15.066,85</b>	<b>154.029,57D</b>
16400	1.4.3.02	<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>775.030,94D</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>777.530,94D</b>
17100	1.4.3.97	<b>(-)DEPRECIACÕES ACUMULADAS</b>	<b>608.434,52C</b>	<b>0,00</b>	<b>15.066,85</b>	<b>623.501,37C</b>

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
20000	2	<b>P A S S I V O</b>	24.137.865,35C	22.795.647,61	25.241.216,86	26.583.434,60C
20001	2.1	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	30.823.856,94C	13.548.975,39	15.975.492,61	33.250.374,16C
20002	2.1.1	<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	16.351.657,37C	6.872.877,03	9.292.102,10	18.770.882,44C
20003	2.1.1.01	<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	16.351.657,37C	6.872.877,03	9.292.102,10	18.770.882,44C
22000	2.1.5	<b>FORNECEDORES</b>	11.277.005,73C	5.729.798,80	5.667.785,30	11.214.992,23C
22001	2.1.5.01	<b>FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN</b>	11.277.005,73C	5.729.798,80	5.667.785,30	11.214.992,23C
24000	2.1.6	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	36.086,70C	670.539,43	683.322,64	48.869,91C
24100	2.1.6.01	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	36.086,70C	670.539,43	683.322,64	48.869,91C
25000	2.1.7	<b>OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	161.401,12C	236.397,41	208.300,71	133.304,42C
25100	2.1.7.01	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	73.722,20C	146.002,01	143.720,59	71.440,78C
25200	2.1.7.02	<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	87.678,92C	90.395,40	64.580,12	61.863,64C
26000	2.1.8	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	2.786.866,28C	39.362,72	123.981,86	2.871.485,42C
26200	2.1.8.02	<b>CONTAS A PAGAR</b>	1.964.531,13C	39.362,72	100.981,86	2.026.150,27C
26400	2.1.8.04	<b>CONTAS CORRENTES</b>	786.574,85C	0,00	23.000,00	809.574,85C
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>	210.839,74C	0,00	0,00	210.839,74C
26650	2.1.9.02	<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	210.839,74C	0,00	0,00	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>PASSIVO A DESCOBERTO</b>	7.859.426,25D	9.246.672,22	9.265.724,25	7.840.374,22D
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>	10.414.510,40D	9.246.672,22	9.265.724,25	10.395.458,37D
27331	2.6.6.01	<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	1.177.251,25D	9.246.672,22	28.465,10	10.395.458,37D
27335	2.6.6.02	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	9.237.259,15D	0,00	9.237.259,15	0,00
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	0,00	5.702.273,53	737.894,33	4.964.379,20D
30001	3.1	CUSTOS DE PRODUÇÃO	0,00	5.702.273,53	121.552,71	5.580.720,82D
30002	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	4.266.574,94	91.630,30	4.174.944,64D
30003	3.1.1.01	MATERIAL DIRETO	0,00	4.075.990,15	56.692,52	4.019.297,63D
31001	3.1.1.02	MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	168.056,29	34.937,78	133.118,51D
31100	3.1.1.03	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	22.528,50	0,00	22.528,50D
32000	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	1.435.698,59	29.922,41	1.405.776,18D
32200	3.1.2.03	MATERIAIS DE MANUT. E REPARO	0,00	59.156,20	4.566,71	54.589,49D
32300	3.1.2.04	UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	1.087.805,21	0,00	1.087.805,21D
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	128.758,90	11.752,72	117.006,18D
32600	3.1.2.07	DEPRECIações/AMORTIZ./EXAUSTÃO	0,00	5.505,00	0,00	5.505,00D
32900	3.1.2.09	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	0,00	52.573,28	4.870,98	47.702,30D
36999	3.2	CUSTO DA VENDA	0,00	0,00	616.341,62	616.341,62C
36000	3.2.1	CUSTOS APURADOS	0,00	0,00	616.341,62	616.341,62C
36001	3.2.1.01	CUSTO DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	616.341,62	616.341,62C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
40000	4	CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	486.012,51	20.510,85	465.501,66D
40001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	486.012,51	20.510,85	465.501,66D
41000	4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	209.322,38	12.207,71	197.114,67D
41200	4.1.1.02	COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	77.347,16	0,00	77.347,16D
41400	4.1.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	0,00	131.975,22	12.207,71	119.767,51D
42000	4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	276.690,13	8.303,14	268.386,99D
42100	4.1.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	58.788,11	8.303,14	50.484,97D
42200	4.1.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	1.061,00	0,00	1.061,00D
42300	4.1.2.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	7.784,36	0,00	7.784,36D
42400	4.1.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	107.717,93	0,00	107.717,93D
42500	4.1.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	100.895,06	0,00	100.895,06D
42600	4.1.2.06	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	443,67	0,00	443,67D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
50000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	721.907,21	6.668.067,18	5.946.159,97C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	721.907,21	6.668.067,18	5.946.159,97C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	5.950.852,58	5.950.852,58C
50100	5.1.1.01	R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	0,00	0,00	5.950.852,58	5.950.852,58C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	721.907,21	20.053,83	701.853,38D
51100	5.1.2.01	(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	286.799,26	0,00	286.799,26D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	435.107,95	20.053,83	415.054,12D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	352,06	352,06C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	352,06	352,06C
54000	5.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	696.808,71	696.808,71C
54100	5.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	696.808,71	696.808,71C



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
60000	6	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	4.534.288,14	4.534.288,14	0,00
62000	6.2	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	0,00	4.534.288,14	4.534.288,14	0,00
62400	6.2.3	OPERAÇÕES C/MATERIAIS PRÓPRIOS	0,00	4.534.288,14	4.534.288,14	0,00
62401	6.2.3.01	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	0,00	4.534.288,14	4.534.288,14	0,00

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	24.137.865,35D	16.046.969,44	13.085.121,08	27.099.713,71D
PASSIVO	24.137.865,35C	22.795.647,61	25.241.216,86	26.583.434,60C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	5.702.273,53	737.894,33	4.964.379,20D
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	486.012,51	20.510,85	465.501,66D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	721.907,21	6.668.067,18	5.946.159,97C
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	4.534.288,14	4.534.288,14	0,00
CONTAS DEVEDORAS	24.137.865,35D	26.769.543,62	18.377.814,40	32.529.594,57D
CONTAS CREDORAS	24.137.865,35C	23.517.554,82	31.909.284,04	32.529.594,57C
RESULTADO DO MES	0,00	5.429.880,86	5.946.159,97	516.279,11C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	5.429.880,86	5.946.159,97	516.279,11C

CARLOS ALBERTO ROSE  
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**

Descrição	Saldo Atual
<b>ATIVO</b>	<b>7.068.071,69</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.648.693,28</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>53.384,11</b>
CAIXA	204,59
BANCOS CONTA MOVIMENTO	132,97
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	53.046,55
<b>CLIENTES</b>	<b>2.155.068,09</b>
DUPLICATAS A RECEBER	2.155.068,09
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>727.686,44</b>
TÍTULOS A RECEBER	726.300,00
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	1.386,44
<b>ESTOQUES</b>	<b>712.554,64</b>
<b>IMÓVEIS</b>	<b>712.554,64</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.419.378,41</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>131,16</b>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	131,16
<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>

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Saldo Atual
<b>PASSIVO</b>	<b>7.068.071,69</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.074.816,02</b>
<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>13.824,80</b>
<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>13.824,80</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>7.009,88</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>7.009,88</b>
<b>OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	<b>2.758,20</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>1.776,44</b>
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>981,76</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>5.979.419,08</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>4.982.910,22</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>4.982.910,22</b>
<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT</b>	<b>175.000,00</b>
<b>ADIANTE FUTURO AUMENTO CAPITAL</b>	<b>175.000,00</b>

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/01/2019 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 7.068.071,69 (sete milhões e sessenta e oito mil e setenta e um reais e sessenta e nove centavos)

LARANJAL PAULISTA, 31 de Janeiro de 2019

\_\_\_\_\_  
 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 31/01/2019**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>96.512,47</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(1.441,45)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>95.071,02</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>95.071,02</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(36.645,55)</b>
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>(643,92)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(36.001,63)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(722,66)</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>57.702,81</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>57.702,81</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>57.702,81</b>

LARANJAL PAULISTA, 31 de Janeiro de 2019

\_\_\_\_\_  
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	7.011.009,34D	142.332,72	85.270,37	7.068.071,69D
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.591.762,09D	142.201,56	85.270,37	3.648.693,28D
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	54.473,72D	65.683,83	66.773,44	53.384,11D
10003	1.1.1.01	CAIXA	204,59D	16.151,20	16.151,20	204,59D
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	167,91D	37.396,93	37.431,87	132,97D
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	54.101,22D	12.135,70	13.190,37	53.046,55D
12000	1.1.2	CLIENTES	2.098.047,29D	74.400,00	17.379,20	2.155.068,09D
12001	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	2.098.047,29D	74.400,00	17.379,20	2.155.068,09D
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	726.686,44D	2.117,73	1.117,73	727.686,44D
13200	1.1.3.02	TÍTULOS A RECEBER	725.300,00D	2.117,73	1.117,73	726.300,00D
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	1.386,44D	0,00	0,00	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	131,16	0,00	3.419.378,41D
15101	1.4.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	131,16	0,00	131,16D
15520	1.4.1.04	DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	131,16	0,00	131,16D
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	<b>P A S S I V O</b>	<b>7.011.009,34C</b>	<b>64.860,48</b>	<b>64.220,02</b>	<b>7.010.368,88C</b>
20001	2.1	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.075.456,48C</b>	<b>7.157,67</b>	<b>6.517,21</b>	<b>1.074.816,02C</b>
20002	2.1.1	<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>15.081,60C</b>	<b>1.256,80</b>	<b>0,00</b>	<b>13.824,80C</b>
20003	2.1.1.01	<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>15.081,60C</b>	<b>1.256,80</b>	<b>0,00</b>	<b>13.824,80C</b>
21300	2.1.3	<b>OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.051.223,14C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.051.223,14C</b>
21301	2.1.3.01	<b>TÍTULOS A PAGAR</b>	<b>1.051.223,14C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.051.223,14C</b>
22000	2.1.5	<b>FORNECEDORES</b>	<b>0,00</b>	<b>2.461,00</b>	<b>2.461,00</b>	<b>0,00</b>
22001	2.1.5.01	<b>FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN</b>	<b>0,00</b>	<b>2.461,00</b>	<b>2.461,00</b>	<b>0,00</b>
24000	2.1.6	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>6.499,14C</b>	<b>930,71</b>	<b>1.441,45</b>	<b>7.009,88C</b>
24100	2.1.6.01	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>6.499,14C</b>	<b>930,71</b>	<b>1.441,45</b>	<b>7.009,88C</b>
25000	2.1.7	<b>OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	<b>2.652,60C</b>	<b>2.509,16</b>	<b>2.614,76</b>	<b>2.758,20C</b>
25100	2.1.7.01	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>1.698,12C</b>	<b>1.917,68</b>	<b>1.996,00</b>	<b>1.776,44C</b>
25200	2.1.7.02	<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>954,48C</b>	<b>591,48</b>	<b>618,76</b>	<b>981,76C</b>
23000	2.5	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.836,59C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.836,59C</b>
23001	2.5.1	<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>13.836,59C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.836,59C</b>
23002	2.5.1.01	<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>13.836,59C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.836,59C</b>
27100	2.6	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.921.716,27C</b>	<b>57.702,81</b>	<b>57.702,81</b>	<b>5.921.716,27C</b>
27101	2.6.1	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>821.508,86C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>821.508,86C</b>
27102	2.6.1.01	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>821.508,86C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>821.508,86C</b>
27330	2.6.6	<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>4.925.207,41C</b>	<b>57.702,81</b>	<b>57.702,81</b>	<b>4.925.207,41C</b>
27331	2.6.6.01	<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>4.925.207,41C</b>	<b>0,00</b>	<b>57.702,81</b>	<b>4.982.910,22C</b>
27335	2.6.6.02	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>0,00</b>	<b>57.702,81</b>	<b>0,00</b>	<b>57.702,81D</b>
27340	2.6.7	<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT</b>	<b>175.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.000,00C</b>
27341	2.6.7.01	<b>ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL</b>	<b>175.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.000,00C</b>

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
40000	4	CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	37.368,49	0,00	37.368,49D
40001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	37.368,49	0,00	37.368,49D
41000	4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	643,92	0,00	643,92D
41200	4.1.1.02	COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	643,92	0,00	643,92D
42000	4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	36.724,57	0,00	36.724,57D
42100	4.1.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	2.395,20	0,00	2.395,20D
42300	4.1.2.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	21.450,99	0,00	21.450,99D
42400	4.1.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	12.155,44	0,00	12.155,44D
42500	4.1.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	722,94	0,00	722,94D



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
5000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	1.441,45	96.512,75	95.071,30C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	1.441,45	96.512,75	95.071,30C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	96.512,47	96.512,47C
50200	5.1.1.02	RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	96.512,47	96.512,47C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	1.441,45	0,00	1.441,45D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	1.441,45	0,00	1.441,45D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,28	0,28C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	0,28	0,28C

RESUMO DO BALANCETE

A T I V O	7.011.009,34D	142.332,72	85.270,37	7.068.071,69D
P A S S I V O	7.011.009,34C	64.860,48	64.220,02	7.010.368,88C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	37.368,49	0,00	37.368,49D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	1.441,45	96.512,75	95.071,30C
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	7.011.009,34D	179.701,21	85.270,37	7.105.440,18D
CONTAS CREDORAS	7.011.009,34C	66.301,93	160.732,77	7.105.440,18C
RESULTADO DO MES	0,00	37.368,49	95.071,30	57.702,81C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	37.368,49	95.071,30	57.702,81C

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