LASPRO
CONSULTORES

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DA COMARCA DE MOCOCA DO ESTADO DE SÃO PAULO

Recuperação Judicial
Processo n° 0001688-86.2020.8.26.0360

LASPRO CONSULTORES LTDA., neste ato representada pelo DR. **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, nomeada Administradora Judicial nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **RITA MARIA SOUZA GONÇALVES DIAS**, vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos autos em referência, com fulcro no artigo 22, II, alíneas"a" e "c" da Lei n° 11.101/2005 apresentar **Relatório das Atividades da Recuperanda** referente período de **setembro e outubro de 2021**.

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO 3

II. SITUAÇÃO ECONOMICO-FINANCEIRA 4

A. BALANÇO PATRIMONIAL 4

B. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO 16

C. FLUXO DE CAIXA 19

D. FUNCIONÁRIOS 20

E. IMPOSTOS 20

III. CRONOGRAMA PROCESSUAL 20

IV. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL 21

V. DILIGÊNCIA 24

VI. PENDÊNCIAS 30

VII. CONCLUSÃO 32

VIII. ENCERRAMENTO 33

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

I. INTRODUÇÃO

1. **A RITA MARIA SOUZA GONÇALVES DIAS** é uma produtora rural, pessoa física equiparada ao empresário, tendo, por principal atividade, o cultivo de café-arábica, em regime de comunhão familiar, desde 12 de abril de 2006, com alienação de sua produção à Pessegueiro Fazenda de Café Ltda EPP[1] (também em recuperação judicial), sediada na Rodovia Mococa a São José do Rio Pardo, SN – Zona Rural, Mococa/SP.

2. A pessoa física **RITA MARIA SOUZA GONÇALVES DIAS** é detentora da integralidade do capital social da empresa Recuperanda, subscrito em R$ 50.000,00 (cinquenta mil reais).

3. Em virtude da crise econômica e do aumento no preço dos insumos desde o exercício 2014, além da volatilidade do preço da saca do café no mercado interno e externo desde 2018, a empresa passou a sofrer limitação de crédito junto às instituições financeira econômica, culminando no pedido de Recuperação Judicial em 14 de novembro de 2019, o qual teve seu processamento deferido em 21 de outubro de 2020.

[1] O quadro societário da empresa Pessegueiro Fazenda de Café Ltda EPP é composto por Rita Maria Souza Gonçalves Dias e José Renato Gonçalves Dias.

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

II. DA SITUAÇÃO ECONOMICO-FINANCEIRA

4. Cabe observar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento das informações acerca das suas atividades contempladas neste Relatório, inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

5. A situação operacional é apresentada a partir dos documentos apresentados pela Recuperanda, em atenção ao Termo de Diligência: **(A)** Balanço Patrimonial; **(B)** Demonstração do Resultado do Exercício; **(C)** Fluxo de Caixa; **(D)** Funcionários; e, **(E)** Impostos.

6. A situação patrimonial segue apresentada de acordo com as informações compiladas dos demonstrativos contábeis de maio a agosto de 2021, já apresentados em relatório anterior, a outubro de 2021, os quais foram disponibilizados pela Recuperanda.

A. BALANÇO PATRIMONIAL

7. Ao analisar a documentação enviada pela Recuperanda, constatou-se que o Ativo total aumentou, no último bimestre analisado, o montante de R$ 14.545 (quatorze mil, quinhentos e quarenta e cinco reais), em virtude, principalmente, do aumento da rubrica Disponível, totalizando em outubro de 2021, bens e direitos de R$ 15.492.049 (quinze milhões, quatrocentos e noventa e dois mil e quarenta e nove reais).

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

8. Sendo o principal responsável pelo crescimento do **Ativo** total, o **Disponível** atingiu o valor de R$ 86.701 (oitenta e seis mil, setecentos e um reais) em outubro de 2021, distribuídos em:

1.1.01 DISPONIVEL	**9,77 D**	**169.760,16**	**169.256,22**	**513,71 D**
1.1.01.01 CAIXA	**9,77 D**	**169.760,16**	**169.256,22**	**513,71 D**
1101010002 CREDISAN COOP DE CREDITO	9,77 D	169.760,16	169.256,22	513,71 D
1.1.03 CONTA CORRENTE	**0,00**	**280.217,72**	**194.030,22**	**86.187,50 D**
1.1.03.01 CONTA CORRENTE SOCIOS	**0,00**	**280.217,72**	**194.030,22**	**86.187,50 D**
1103010004 EXPORTADORA DE CAFE GUAXUPE LT	0,00	79.095,50	79.095,50	0,00
1103010013 GDLOG DORMENTES EIRELI	0,00	86.187,50	0,00	86.187,50 D
1103010002 PESSEGUEIRO FAZENDA DE CAFE LT	0,00	114.934,72	114.934,72	0,00

- Caixa: com saldo de R$ 514 (quinhentos e quatorze reais) junto ao Banco Credisan Coop de Crédito, sendo a correta classificação em alínea de Banco. Observa-se, a movimentação de entradas e saídas de aproximadamente R$ 329.000 (trezentos e vinte e nove mil reais) entre os meses de setembro e outubro de 2021.
    - Houve a disponibilização do extrato bancário condizente com os demonstrativos contábeis.
- Conta Corrente Sócios: com saldo de R$ 86.188 (oitenta e seis mil, cento e oitenta e oito reais) relativos à Gdlog Dormentes Eireli. Nota-se, movimentação de entradas de aproximadamente R$ 440.000 (quatrocentos e quarenta mil reais) e saídas de R$ 350.000(trezentos e cinquenta mil reais), entre os meses de setembro e outubro de 2021.

9. No mês de outubro de 2021, houve acréscimo de R$ 1.507 (um mil, quinhentos e sete reais) relativo às Máquinas e Equipamentos Agrícolas, totalizando **Bens em Uso** de R$ 16.815.273 (dezesseis milhões, oitocentos

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

e quinze mil, duzentos e setenta e três reais). Além disso, houve o reconhecimento das **Depreciações** mensais, resultando em outubro de 2021, saldo líquido de R$ 15.360.662 (quinze milhões, trezentos e sessenta mil, seiscentos e sessenta e dois reais), correspondendo a 99,15% do total do ativo, consoante demonstra-se na composição do **Imobilizado**:

Em R$

Imobilizado	**out/21**
Fazenda Pessegueiro	6.170.000
Máquinas e Equipamentos Agrícolas	4.034.180
Lavouras de Café	3.200.000
Edificações	2.200.000
Eucaliptos e Florestas	480.000
Equipamentos de Irrigação	456.189
Tratores	215.904
Veículos	59.000
Imobilizado bruto	**16.815.273**
(-) Depreciações	- 1.454.611
Imobilizado Líquido	**15.360.662**

** Dados extraídos do balancete disponibilizado.*

10. Em tendência crescente nos últimos seis meses, os **Investimentos** em outubro de 2021, registraram crescimento de 12% em relação a agosto de 2021, equivalentes a R$ 4.733 (quatro mil, setecentos e trinta e três reais), totalizando R$ 44.151 (quarenta e quatro mil, cento e cinquenta e um reais), relativos unicamente ao Consórcio Gaplan.

11. Sem movimentação no último semestre, a rubrica de **Outros Créditos** manteve, em outubro de 2021, um saldo equivalente a R$ 534 (quinhentos e trinta e quatro reais), relativo ao INSS a Compensar.

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Em reais

Balanço Patrimonial em:	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21
Ativo	**15.557.416**	**15.530.436**	**15.514.667**	**15.477.504**	**15.438.316**	**15.492.049**
Circulante	**555**	**7.533**	**867**	**534**	**544**	**87.236**
Disponivel	21	6.998	332	-	10	86.701
Outros Créditos	534	534	534	534	534	534
Não Circulante	**15.556.861**	**15.522.903**	**15.513.801**	**15.476.970**	**15.437.771**	**15.404.813**
Investimentos	29.673	34.685	37.052	39.418	39.418	44.151
Imobilizado	**15.527.188**	**15.488.219**	**15.476.749**	**15.437.552**	**15.398.353**	**15.360.662**
Bens em uso	16.786.266	16.786.266	16.813.766	16.813.766	16.813.766	16.815.273
(-) Depr. Acumulada	- 1.259.079	- 1.298.048	- 1.337.017	- 1.376.215	- 1.415.413	- 1.454.611

12. O **Endividamento** total da Recuperanda em outubro de 2021, reduziu 1% em relação a agosto de 2021, detendo obrigações de R$ 7.428.703(sete milhões, quatrocentos e vinte e oito mil, setecentos e três reais), onde R$ 5.639.151(cinco milhões, seiscentos e trinta e nove mil, cento e cinquenta e um reais) estão sujeitos à Recuperação Judicial e R$ 1.789.552 (um milhão, setecentos e oitenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e dois reais) não se sujeitam à Recuperação Judicial.

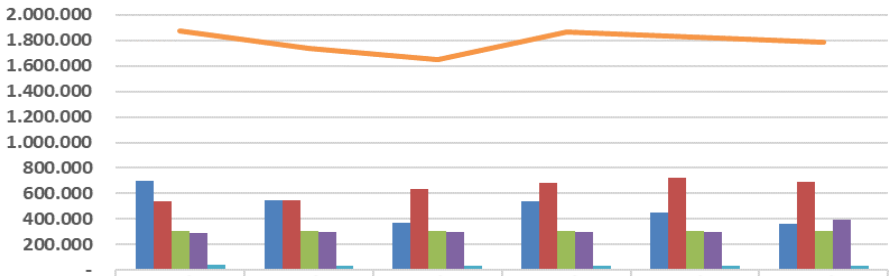
13. Do montante correspondente ao crédito não sujeito, extraconcursal, observa-se, no último bimestre analisado, redução de R$ 78.679 (setenta e oito mil, seiscentos e setenta e nove reais) referente às obrigações com Outras Contas a Pagar, conforme ilustração gráfica abaixo:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES



	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21
Outras Contas a Pagar	698.804	548.000	371.420	541.152	454.349	360.782
Fornecedores	536.876	545.450	632.862	686.650	726.624	694.040
Empréstimos e Financiamentos	310.084	310.084	310.084	310.084	310.084	310.084
Obrigações Trabalhistas e Sociais	289.709	299.126	296.733	295.913	302.119	391.256
Obrigações Tributárias	38.271	37.278	35.481	34.432	34.339	33.390
Extraconcursal	1.873.743	1.739.937	1.646.580	1.868.231	1.827.514	1.789.552

14. Representando 9% do endividamento total de outubro de 2021, as obrigações com **Fornecedores** de maio a setembro de 2021, apresentaram tendência crescente, no entanto, no mês subsequente, foi reduzido o valor de R$ 32.584 (trinta e dois mil, quinhentos e oitenta e quatro reais), totalizando em outubro de 2021, o montante de R$ 694.040 (seiscentos e noventa e quatro mil e quarenta reais), com os principais fornecedores relacionados a seguir:

Em R$

Fornecedores	out/21	%
FULIAGRO INSUMOS AGRICOLAS LTDA	495.321	71%
FULIARO SOLUÇÕES AGRICOLAS	73.050	11%
JOAQUIM DO AMARAL MESQUITA	47.400	7%
CORUJÃO COM REP MAQ AGRICOLAS	19.927	3%
PAULO ROBERTO PACHI	17.802	3%
COMPANHIA JAGUARI DE ENERGIA	15.147	2%
CARRA SOC. INDIV. DE ADVOCACIA	6.000	1%
AGROPECUARIA GTM LTDA	5.945	1%
Subtotal	**680.592**	**98%**
DEMAIS FORNECEDORES	13.448	2%
TOTAL	**694.040**	**100%**

** Dados extraídos balancete mensal*

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

- Foi disponibilizada a relação de contas a pagar, as quais totalizaram, em outubro de 2021, a monta de R$ 2.133.986(dois milhões, cento e trinta e três mil, novecentos e oitenta e seis reais) apontando variação de R$ 1.439.946 (um milhão, quatrocentos e trinta e nove mil, novecentos e quarenta e seis reais) a maior que o saldo contábil, sendo necessário maiores esclarecimentos para entendimento do relatório disponibilizado.

15. As Obrigações Fiscais reconhecidas no passivo circulante e passivo não circulante, somaram, conjuntamente, o valor de R$ 33.390(trinta e três mil, trezentos e noventa reais) em outubro de 2021, onde:

- As **Obrigações Tributárias** no passivo circulante, totalizaram R$ 935 (novecentos e trinta e cinco reais) dos quais, 84% referem-se ao ITR a Recolher.
- Os **Parcelamentos** no passivo circulante e passivo não circulante, totalizaram R$ 32.454 (trinta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais) relativos aos Parcelamentos Previdenciários.
    - Observa-se tendência decrescente no semestre analisado, em decorrência, principalmente, do recolhimento do Parcelamento Previdenciário alocado no passivo não circulante, conforme gráfico com a evolução:

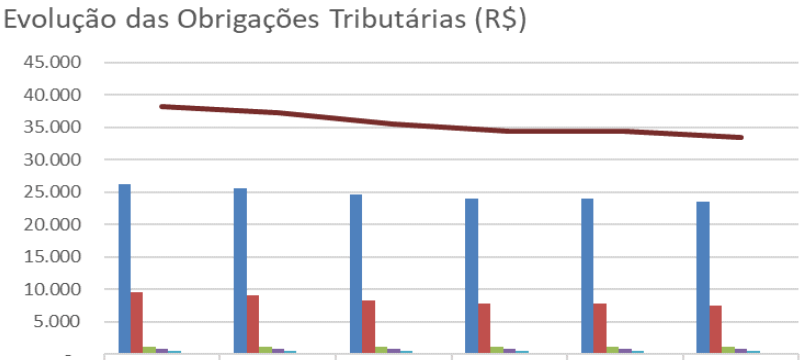
72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES



	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21
Parcelamento Prev 637303490 PNC	26.187	25.652	24.583	24.049	24.049	23.514
Parcelamento Prev 628059124 PNC	9.528	9.114	8.285	7.871	7.871	7.457
Parcelamento Prev 637303490	1.069	1.069	1.069	1.069	1.069	1.069
ITR a Recolher	863	863	863	863	863	863
Parcelamento Prev 628059124	414	414	414	414	414	414
ISS a Recolher	149	149	157	149	19	19
IRRF a Recolher	61	17	109	17	53	53
Obrigações Tributárias	38.271	37.278	35.481	34.432	34.339	33.390

16. As **Obrigações Trabalhistas** de maio a agosto de 2021, mantiveram linearidade, apresentando no último bimestre, aumento de 32%, equivalente a R$ 95.343 (noventa e cinco mil, trezentos e quarenta e três reais) em virtude, principalmente, do reconhecimento dos Títulos Descontados em Carteira, além do reconhecimento do INSS a recolher, Provisão de Férias, FGTS a recolher e Folha de Pagamento, totalizando em outubro de 2021, a monta de R$ 391.256(trezentos e noventa e um mil, duzentos e cinquenta e seis reais), conforme o gráfico evolutivo das obrigações:

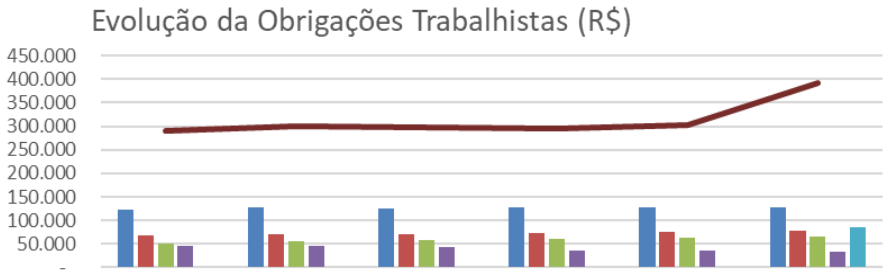
72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES



	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21
Provisão de Férias	123.695	127.782	126.260	127.196	127.261	128.117
FGTS a Recolher	68.396	70.575	70.159	72.586	75.349	77.362
INSS a Recolher	51.559	54.725	58.085	60.846	63.900	66.804
Salários a Pagar	46.058	46.043	42.229	35.285	35.609	32.786
Titulos Desc. Carteira	-	-	-	-	-	86.188
Obrigações Trabalhistas	289.709	299.126	296.733	295.913	302.119	391.256

- Através dos balancetes de setembro e outubro de 2021, observam-se movimentações mensais, que indicam a ocorrência de pagamentos de salários, INSS e FGTS.

17. Como principais responsáveis pela redução do endividamento total no último bimestre, as **Outras Contas a Pagar** totalizaram o valor de R$ 360.782 (trezentos e sessenta mil, setecentos e oitenta e dois reais) em outubro de 2021, assim distribuídas:

- Conta Corrente Sócios: em outubro de 2021, apontou redução de R$ 180.370 (cento e oitenta mil, trezentos e setenta reais) em relação a agosto de 2021, totalizando saldo de R$ 359.062 (trezentos e cinquenta e nove mil e sessenta e dois reais).
- John Deere Consórcio Nacional: sem movimentação a longa data, manteve saldo de R$ 1.720 (um mil, setecentos e vinte reais) em outubro de 2021.

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

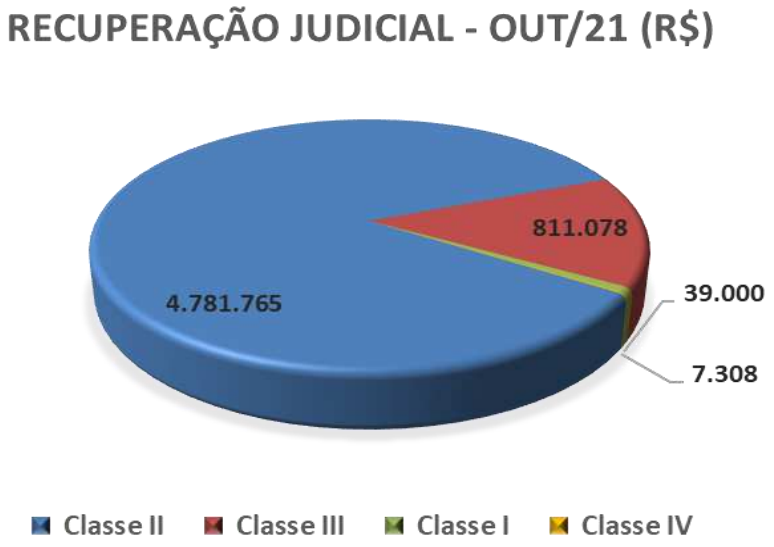
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

18. Sem registrar movimentação desde novembro de 2020, a rubrica de **Empréstimos e Financiamentos** permaneceu com saldo de R$ 310.084 (trezentos e dez mil e oitenta e quatro reais) em outubro de 2021, relativos ao STN – Funcafe.

19. Representando 76% do endividamento total de outubro de 2021, a rubrica **Recuperação Judicial** reconhecida no passivo não circulante, montou saldo de R$ 5.639.151 (cinco milhões, seiscentos e trinta e nove mil, cento e cinquenta e um reais), composta por:



20. O **Patrimônio Líquido** registrou, no último bimestre, crescimento de 1%, encerrando o mês de outubro de 2021, com saldo equivalente a R$ 8.063.346 (oito milhões, sessenta e três mil, trezentos e quarenta e seis reais).

21. Nota-se que o aumento da rubrica, está atrelado ao resultado positivo apurado em setembro e outubro de 2021, reduzindo os **Prejuízos**

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Acumulados auferidos em períodos anteriores, totalizando o valor de R$ 4.131.318 (quatro milhões, cento e trinta e um mil, trezentos e dezoito reais).

- Foi constatada elevada monta de R$ 12.260.061 (doze milhões, duzentos e sessenta mil e sessenta e um reais) registrada em **Ajuste de Avaliação Patrimonial** relativa aos seguintes bens patrimoniais.

Em reais

Balanço Patrimonial em:	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21
Passivo	**15.557.416**	**15.530.436**	**15.514.667**	**15.477.504**	**15.438.316**	**15.492.049**
Circulante	**1.838.029**	**1.705.171**	**1.613.711**	**1.836.311**	**1.795.594**	**1.758.581**
Fornecedores	536.876	545.450	632.862	686.650	726.624	694.040
Obrigações Tributárias	1.073	1.029	1.129	1.029	935	935
Obrigações Trabalhistas	289.709	299.126	296.733	295.913	302.119	391.256
Outras Contas a Pagar	698.804	548.000	371.420	541.152	454.349	360.782
Empréstimos e Financiamentos	310.084	310.084	310.084	310.084	310.084	310.084
Parcelamentos	1.483	1.483	1.483	1.483	1.483	1.483
Não Circulante	**5.673.986**	**5.673.917**	**5.672.019**	**5.671.071**	**5.671.071**	**5.670.122**
Parcelamentos	35.715	34.766	32.869	31.920	31.920	30.971
Recuperação Judicial	5.638.272	5.639.151	5.639.151	5.639.151	5.639.151	5.639.151
Patrimonio Liquido	**8.045.401**	**8.151.348**	**8.228.937**	**7.970.122**	**7.971.651**	**8.063.346**
Patrimonio do Condomínio	- 65.397	- 65.397	- 65.397	- 65.397	- 65.397	- 65.397
Ajuste de Avaliação Patrimonial	12.260.061	12.260.061	12.260.061	12.260.061	12.260.061	12.260.061
Lucros/Prejuizos Acumulados	- 3.604.822	- 3.604.822	- 3.604.822	- 3.604.822	- 3.604.822	- 3.604.822
Lucro/Prejuizo do Periodo	- 544.441	- 438.494	- 360.905	- 619.720	- 618.191	- 526.496

22. Com base nos dados patrimoniais apresentados acima, constatou-se os seguintes **índices de liquidez** e **endividamento**:

- A **Liquidez Corrente** mede a capacidade de liquidação das dívidas reconhecidas no passivo circulante com os disponíveis e recebíveis reconhecidos no ativo circulante, tendo em outubro de 2021, capacidade de liquidação de R$ 0,05 (cinco centavos de real) para cada real devido.
- **Liquidez Geral** mede a capacidade de liquidez das dívidas totais utilizando-se de seus disponíveis e recebíveis totais, apresentando em outubro de 2021,

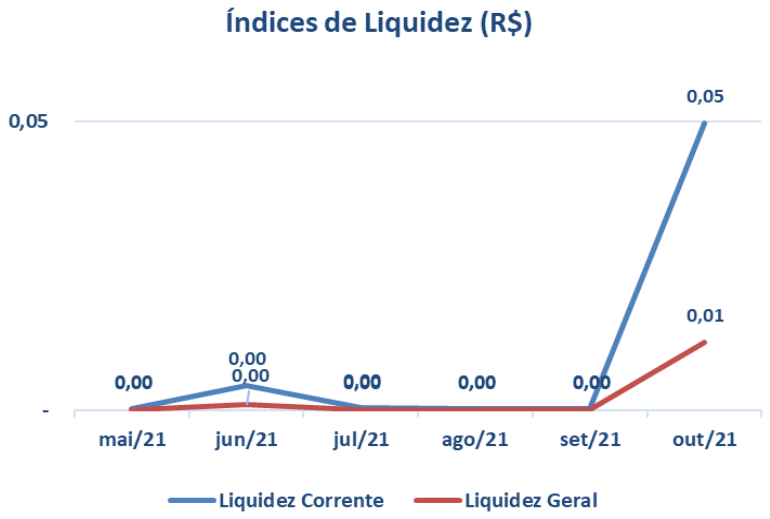
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

liquidez de R$ 0,01 (um centavo de real) para cada real devido no mesmo período.



- O **Índice de Endividamento Geral** apura o percentual que a participação do capital de terceiros (dívidas) representa do ativo total, demonstrando o grau de dependência financeira, tendo por cenário ideal, inferior a 100%, o que na situação da Recuperanda, está satisfatório, pois, o índice de endividamento geral foi de 48% em outubro de 2021, em virtude do elevado montante no Imobilizado.

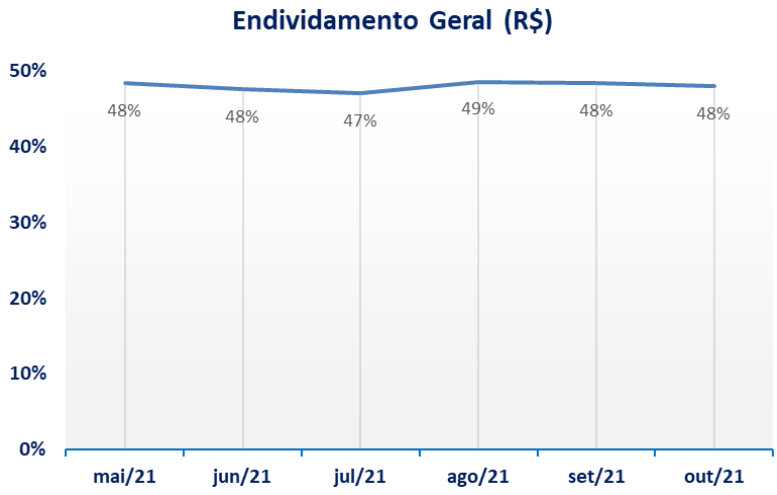
72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

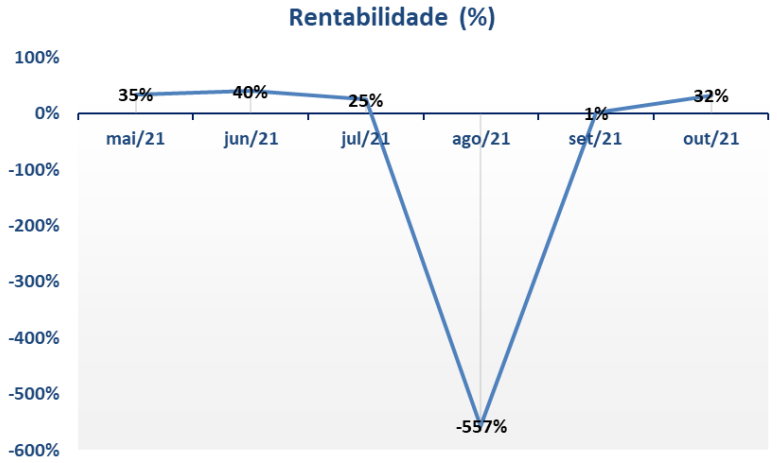
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES



23. O **Indicador de Rentabilidade** mede o percentual de lucro que a empresa gera em comparação ao faturamento, registrando margens satisfatórias no transcorrer do semestre analisado, exceto em agosto de 2021, quando apontou margem insatisfatória.



72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

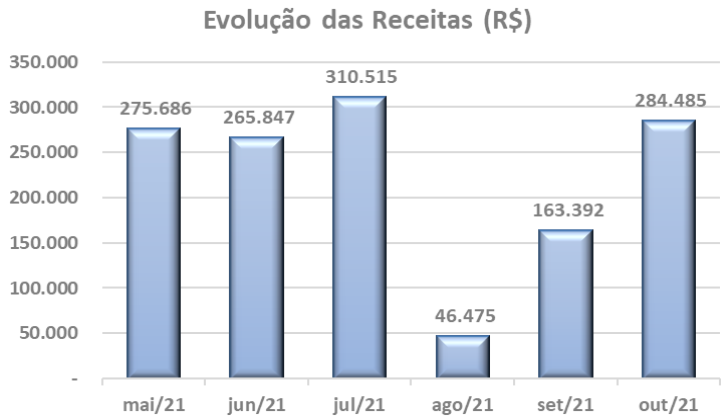
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

B. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

24. A Recuperanda auferiu **Receitas**, de forma acumulada, de R$ 1.478.030 (um milhão, quatrocentos e setenta e oito mil e trinta reais) até outubro de 2021.

- A Recuperanda, que no exercício de 2021 vinha demonstrando oscilações no faturamento, após redução de, aproximadamente, R$ 264.000 (duzentos e sessenta e quatro mil reais), apresentou nos meses subsequentes ao mês agosto constante crescimento.



25. Pelas informações prestadas, extrai-se que os **Custos** são relativos ao Custo do Café Vendido, os quais atingiram, somente no primeiro bimestre de 2021, o valor de R$ 119.680(cento e dezenove mil, seiscentos e oitenta reais).

- A Recuperanda registrou vendas de café de maio a outubro de 2021, no entanto, as rubricas de Estoques e Custos, permaneceram sem movimentação, sendo necessários maiores esclarecimentos sobre a operação/contabilização.

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

26. As **Despesas Operacionais** somaram, de janeiro a outubro de 2021, o valor de R$ 1.863.097 (um milhão, oitocentos e sessenta e três mil e noventa e sete reais), segregados da seguinte forma:

- **Despesas Administrativas:** totalizaram, de forma acumulada, gastos de R$ 627.527 (seiscentos e vinte e sete mil, quinhentos e vinte e sete reais) até outubro de 2021, dos quais, 62% referem-se às Depreciações e Amortizações, onde não há o desembolso financeiro.
- **Despesas Gerais:** somaram, de janeiro a outubro de 2021, R$ 1.140.340 (um milhão, cento e quarenta mil, trezentos e quarenta reais), relativos à Cultura de Café, Despesas Trabalhistas e Manutenção de Equipamento Agrícola.
- **Despesas Tributárias:** reconheceram, de forma acumulada, R$ 4.153 (quatro mil, cento e cinquenta e três reais) até outubro de 2021, relativos ao Impostos e Taxas Diversas.
- As **Outras Despesas Operacionais** somaram, de janeiro a outubro de 2021, R$ 91.076 (noventa e um mil e setenta e seis reais), referente à Manutenção Diversas, Aluguel de Máquinas e demais gastos.

27. Foi reconhecido, de forma acumulada, o valor de R$ 31.041 (trinta e um mil e quarenta e um reais), até outubro de 2021, relativo às **Despesas Financeiras** quais sejam: Descontos Concedidos, Multa de Mora, Despesas com Títulos Descontados, Juros e Multa e demais despesas.

28. Ressalta-se, também, o reconhecimento das **Receitas Financeiras,** de forma acumulada no valor de R$ 9.653 (nove mil, seiscentos e cinquenta e três reais) até outubro de 2021, relativas aos Juros Recebidos.

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

29. A Recuperanda auferiu, de janeiro a outubro de 2021, **Prejuízos** no valor de R$ 526.496 (quinhentos e vinte e seis mil, quatrocentos e noventa e seis reais), em virtude, principalmente, da ausência do faturamento no segundo bimestre de 2021, devido à entre safra do café arábica.

Mensal - Em reais

Demonstração do resultado	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	2021
Receita Bruta	**275.686**	**265.847**	**310.515**	**46.475**	**163.392**	**284.485**	**1.478.030**
Deduções de Vendas	-	-	-	-	-	-	-
Receita Liquida	**275.686**	**265.847**	**310.515**	**46.475**	**163.392**	**284.485**	**1.478.030**
Custo	-	-	-	-	-	-	- 119.680
Lucro Bruto	**275.686**	**265.847**	**310.515**	**46.475**	**163.392**	**284.485**	**1.358.350**
Despesas Operacionais	**- 178.283**	**- 150.457**	**- 233.399**	**- 303.235**	**- 162.031**	**- 186.179**	**- 1.863.097**
(-) Despesas Administrativas	*- 69.158*	*- 75.087*	*- 61.869*	*- 70.025*	*- 63.632*	*- 56.941*	- 627.527
(-) Despesas Gerais	*- 97.817*	*- 62.965*	*- 163.443*	*- 221.612*	*- 78.191*	*- 121.370*	- 1.140.340
(-) Despesas Tributárias	*- 4.000*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	- 4.153
Outras receitas (despesas)	*- 7.307*	*- 12.405*	*- 8.087*	*- 11.598*	*- 20.209*	*- 7.868*	- 91.076
Resultado Operacional	**97.403**	**115.390**	**77.116**	**- 256.760**	**1.361**	**98.306**	**- 504.747**
Despesas não operacionais	**- 2.248**	**- 9.443**	**473**	**- 2.054**	**168**	**- 6.611**	**- 21.749**
(-) Despesa Financeira	*- 4.183*	*- 10.443*	*- 2.531*	*- 2.054*	*- 1.424*	*- 8.732*	- 31.401
Receita Financeira	*1.935*	*1.001*	*3.004*	*-*	*1.592*	*2.121*	9.653
Receitas/Despesas Não Operacionais	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**95.155**	**105.947**	**77.589**	**- 258.815**	**1.529**	**91.695**	**- 526.496**
(-) IRPJ e CSLL	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Periodo	**95.155**	**105.947**	**77.589**	**- 258.815**	**1.529**	**91.695**	**- 526.496**

30. Da análise ao Resumo da **DRE**, temos:

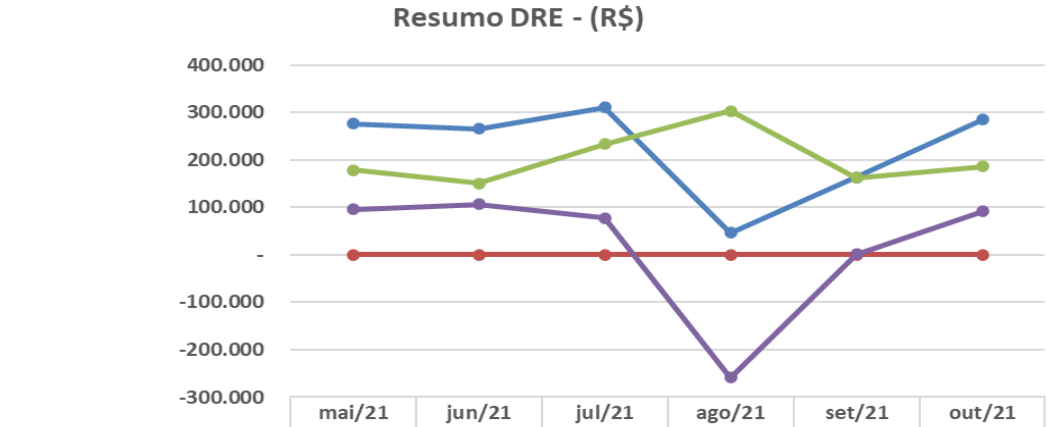
72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES



	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21
Receita Líquido	275.686	265.847	310.515	46.475	163.392	284.485
Custo	-	-	-	-	-	-
Despesas Operacionais	178.283	150.457	233.399	303.235	162.031	186.179
Resultado do Periodo	95.155	105.947	77.589	-258.815	1.529	91.695

- **Receita Líquida X Custos**: Os Custos não acompanharam a flutuação da Receita Líquida, pois não houve o reconhecimento dos custos no período de maio a outubro de 2021.**Receita Líquida X Despesas Operacionais**: As Despesas Operacionais acompanharam parcialmente a flutuação da Receita Liquida, durante o semestre analisado, indicando que ambas estão parcialmente ligadas. Observa-se em agosto de 2021, as despesas operacionais se fizeram superiores à receita liquida.
- **Receita Líquida X Resultado do Período**: Nota-se similaridade do Resultado do Período com a Receita Líquida, apresentando a mesma flutuação durante todo período.

C. FLUXO DE CAIXA

31. A Recuperanda não disponibilizou o **Demonstrativo de Fluxo de Caixa**, relativo aos meses de setembro e outubro de 2021.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

D. FUNCIONÁRIOS

32. Foram disponibilizadas (i) as folhas de pagamento; (ii) protocolo de conectividade social; (iii) SEFIP; e, (iv) recibo de férias referentes ao período analisado:

33. Conforme informações extraídas da folha de pagamento de setembro e outubro de 2021, a Recuperanda manteve 24 (vinte e quatro) colaboradores.

Funcionários em:	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21
Saldo Inicial	24	28	29	26	24	24
Admissão	6	2	-	-	-	-
Demissão	2	1	3	2	-	-
Saldo Final	***28***	***29***	***26***	***24***	***24***	***24***

**Fonte: Resumo da Folha de Pagamento*

E. IMPOSTOS

34. Foram disponibilizados, para o mês de outubro de 2021:

- Guia de Arrecadação de Receitas Federais, sem comprovante de pagamento.

III. CRONOGRAMA PROCESSUAL

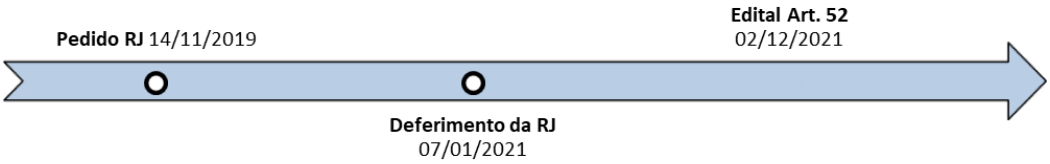
35. Abaixo, segue cronograma do andamento do processual com as principais movimentações:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES



IV. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

36. A relação de credores da Recuperanda **RITA MARIA SOUZA GONÇALVES DIAS**, demonstra dívidas concursais no valor de R$ 5.793.018,71 (cinco milhões, setecentos e noventa e três mil, dezoito reais e setenta e um centavos), divergentes dos demonstrativos contábeis, conforme já mencionado neste relatório, estando assim segregados:

RITA MARIA SOUZA GONÇALVES DIAS	
Classe I	
Total	**R$ 39.000,00**
Classe II	
Total	**R$ 4.913.438,34**
Classe III	
Total	**R$ 833.254,42**
Classe IV	
Total	**R$ 7.325,95**

37. O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado nos autos, às fls. 821/933. Devido à ausência de informações, quanto às condições de pagamento dos credores inseridos nas Classes I e II, a Recuperanda foi intimada a reapresentar o Plano.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

38. A Recuperanda, dessa forma, o juntou às fls. 1.087/1.120. Posteriormente, foram acostados os 1º e 2º aditivos ao Plano, às fls. 1.244/1.279 e 1.292/1.294.

35. Até a presente data, considerando a relação de credores da Recuperanda, atinente ao §1º do artigo 52, da Lei 11.101 de 2005, na Classe I, há apenas 1 (um) credor, enquanto na Classe II, 4 (quatro) credores, nas Classes III e IV, 13 (treze) e 3 (três) credores, respectivamente.

36. O Plano de Recuperação Judicial, não foi, por ora, submetido ao crivo da maioria dos credores, razão pela qual ainda é passível de sofrer modificações no momento do controle de legalidade de suas cláusulas, as quais refletem as condições de pagamento propostas aos credores.

37. Não obstante, comporta mencionar quais são as condições apresentadas no Plano de Recuperação Judicial e todos os seus modificativos, a cada uma das classes de credores concursais:

- **Classe I**: "Os Credores trabalhistas, até o limite de 150 (cento e cinquenta) salários-mínimos por trabalhador, aí incluídos os decorrentes de acidentes de trabalho vencidos até a data do pedido de recuperação judicial, ou seja, aqueles integrantes da Classe I, serão pagos sem deságio e sem modificação das condições originais de pagamento, incluindo juros e correção monetária, fixadas pela Justiça do Trabalho nas respectivas certidões de habilitação.
  Em se tratando de créditos trabalhistas com valor fixado em até 5 (cinco) salários-mínimos por trabalhador, e que tenham natureza estritamente salarial vencidos nos 3 (três) meses anteriores ao pedido de Recuperação Judicial, os credores receberão em 30 (trinta) dias contados da homologação do plano.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Sobre os créditos ora negociados incidirão o fator anual acumulado de Taxa Referencial, acrescido de índice de remuneração adicional de 6% ao ano, em capitalização anual simples.

Os pagamentos serão realizados todo dia 25 de cada mês. "

- **Classe II**: "Os Credores com Garantia Real, ou seja, aqueles integrantes da Classe II, serão pagos à vista, em 15 (quinze dias) contados da homologação judicial do plano, com deságio de 40% (quarenta por cento). Sobre os créditos ora negociados, ou seja, a contar do deferimento do processamento da recuperação judicial e sobre as respectivas parcelas, não haverá incidência de juros, nem atualização monetária.

  Os pagamentos serão realizados na conta bancária que cada Credor indicar, devendo ser informada nos autos da recuperação em até 5 (cinco) dias da AGC que deliberar sobre o plano."
- **Classe III**: "Os Credores incluídos na Classe III serão pagos à vista, com deságio de 40% (quarenta por cento).

  Sobre os créditos ora negociados, ou seja, a contar do deferimento do processamento da recuperação judicial e sobre as respectivas parcelas, não haverá incidência de juros, nem atualização monetária.

  Os pagamentos serão realizados na conta bancária que cada Credor indicar, devendo ser informada nos autos da recuperação em até 5 (cinco) dias da AGC que deliberar sobre o plano".
- **Classe IV**: "Os Credores incluídos na Classe IV serão pagos sem deságio, em 90 (noventa) dias contados da homologação judicial do plano, sem carência.

  Sobre os créditos ora negociados, ou seja, a contar do deferimento do processamento da recuperação judicial e sobre as respectivas parcelas, incidirão o fator anual acumulado da Taxa Referencial, acrescido de índice de remuneração adicional de 6% (seis por cento) ao ano, em capitalização anual

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

simples. Os pagamentos serão realizados todo dia 25 (vinte e cinco) de cada mês".

V. DILIGÊNCIA

Data: 15.09.21
Responsável: Sra. Rita Maria Souza Gonçalves Dias
Preposto: Antonio Carlos Quintiliano

Primordialmente, informa-se que a visita ao estabelecimento comercial da Recuperanda foi conduzida pela Sra. Tamires C. Santos, Gerente Geral.

Foi informado que, no período de inverno de 2021, houve forte geada na região da fazenda, causando a perda de 30 hectares de pés de café. Ainda, no dia 14 de setembro de 2021, a fazenda Rita Maria Souza Gonçalves Dias foi atingida por um incêndio nas plantações de café, atingindo aproximadamente 50 hectares de pés de café.

Entrada da Fazenda

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

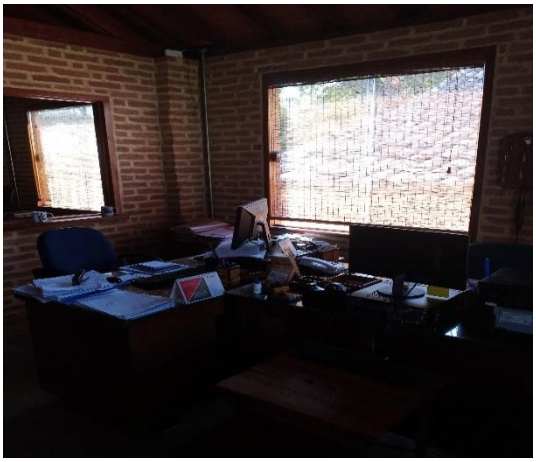
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Entrada / Área Administrativa



72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Sede da Fazenda – 1870

Área de Separação dos Grãos / Secagem

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Área de Plantação

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Colheita

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Área de Produção / Maquinários

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Açude

Preposto

VI. PENDÊNCIAS

38. Conforme reportado em relatório anterior, solicita-se os seguintes esclarecimentos, os quais devem ser acompanhados dos respectivos documentos complementares:

- Foram registradas vendas de café de maio a outubro de 2021, entretanto, não foram apresentadas as respectivas movimentações contábeis nas rubricas de

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

Estoque e Custos, sendo necessário maiores esclarecimentos sobre a operação/contabilização.

- Foi disponibilizada a relação de contas a pagar, somando, em junho de 2021, R$ 1.320.928 (um milhão, trezentos e vinte mil, novecentos e vinte e oito reais), apontando variação de R$ 775.478 (setecentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e setenta e oito reais) a maior que o saldo contábil e em agosto de 2021, totalizando R$ 2.060.101 (dois milhões, sessenta mil, cento e um reais), com variação de R$ 1.373.451 (um milhão, trezentos e setenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e um reais) a maior que o saldo contábil. Por isso, pedimos esclarecimentos para melhor entendimento do relatório disponibilizado.
- Foi disponibilizada a relação de contas a pagar, totalizando em outubro de 2021, R$ 2.133.986 (dois milhões, cento e trinta e três mil, novecentos e oitenta e seis reais) apontando variação de R$ 1.439.946 (um milhão, quatrocentos e trinta e nove mil, novecentos e quarenta e seis reais) a maior que o saldo contábil, sendo necessário maiores esclarecimentos para entendimento do relatório disponibilizado.
- Esclarecer do que se trata a alínea dentro da rubrica de obrigações trabalhistas "Títulos Descontados em Carteira."
- Disponibilizar o demonstrativo de fluxo de caixa referente aos meses de agosto a outubro de 2021.
- Disponibilizar os comprovantes referentes às Guias de Arrecadação de Receitas Federais de impostos.

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

VII. CONCLUSÃO

36. A análise da documentação disponibilizada, demonstra que a Recuperanda **RITA MARIA SOUZA GONÇALVES DIAS** vem operando normalmente, auferindo receitas nos meses de setembro e outubro de 2021, resultando em Lucro contábil neste período, entretanto, insuficiente para cobrir os prejuízos obtidos em meses anteriores, refletindo no resultado deficitário acumulado no exercício de 2021, até outubro.

37. De acordo com publicação em 02 de dezembro de 2021, no site CNN[2], o café pode ter maior preço em mais de 25 anos, indicando possibilidade de melhorar o faturamento da Recuperanda:

> *O café é a segunda bebida mais consumida pelos brasileiros, mas em 2021 o sabor da bebida ficou mais amargo. No ano, o café em grão já subiu mais de 110% segundo dados da Associação Brasileira da Indústria de Café (Abic), e a tendência é que o produto continue a subir em 2022, podendo chegar ao valor mais alto em 25 anos. A alta nos preços está ligada a uma série de fatores. Há, primeiro, os danos climáticos na safra 2021-2022, mas também uma produção pequena em 2020-2021, uma demanda que cresceu na pandemia e custos de produção maiores com a alta do dólar.*

[2]https://www.cnnbrasil.com.br/business/cafe-pode-ter-maior-preco-em-mais-de-25-anos-com-problemas-na-producao/

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.

LASPRO
CONSULTORES

38. A Recuperanda apresentou, no mês de outubro de 2021, índices de liquidez insatisfatórios, porém, manteve bom índice de endividamento, devido ao elevado montante em imobilizado, sendo capaz de quitar as dívidas já constituídas, mas, se faz necessária a desmobilização.

VIII. DO ENCERRAMENTO

39. Esta Administradora Judicial informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se a disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

40. Sendo o que tinha para o momento, este Administrador Judicial se coloca a inteira disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados das Recuperandas, dos credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Termos em que, pede deferimento.
São Paulo, 09 de fevereiro de 2022.

LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

72-1054 CT| JV/CB/AC/RC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 09/02/2022 às 18:35 , sob o número WMOC22700043006
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001688-86.2020.8.26.0360 e código 8AB0013.