

Recuperação Judicial - Usina Rio Pardo S.A e Outra

Relatório Mensal de Atividades da Administração Judicial

Orlando Pampado
Advogados

Botucatu - SP
Rua Moraes de Barros, 307 Centro -
CEP 18.600-300
Tel. (14) 3815-3125
orlandopampado.riopardo@gmail.com

Orlando Geraldo Pampado
Fábio Leandro Barros
Fábio Vivan Pampado

Assistente Contabilista - José Carlos Crotti - RCCRC 1 SP 221575/O-0

Em cumprimento ao artigo 22, inciso II, letra “c” da Lei 11.101/2005, esta Administração Judicial apresenta o relatório das atividades concernente à recuperação judicial da Usina Rio Pardo S.A. e Outra.

Constam, no presente Relatório, informações comparativas contábeis e financeiras da Recuperanda, referentes aos meses de junho de 2019 a novembro de 2019, além de fatos relevantes ao presente processo de recuperação judicial.

As informações apresentadas baseiam-se sobretudo em dados e elementos apresentados pela Recuperanda.

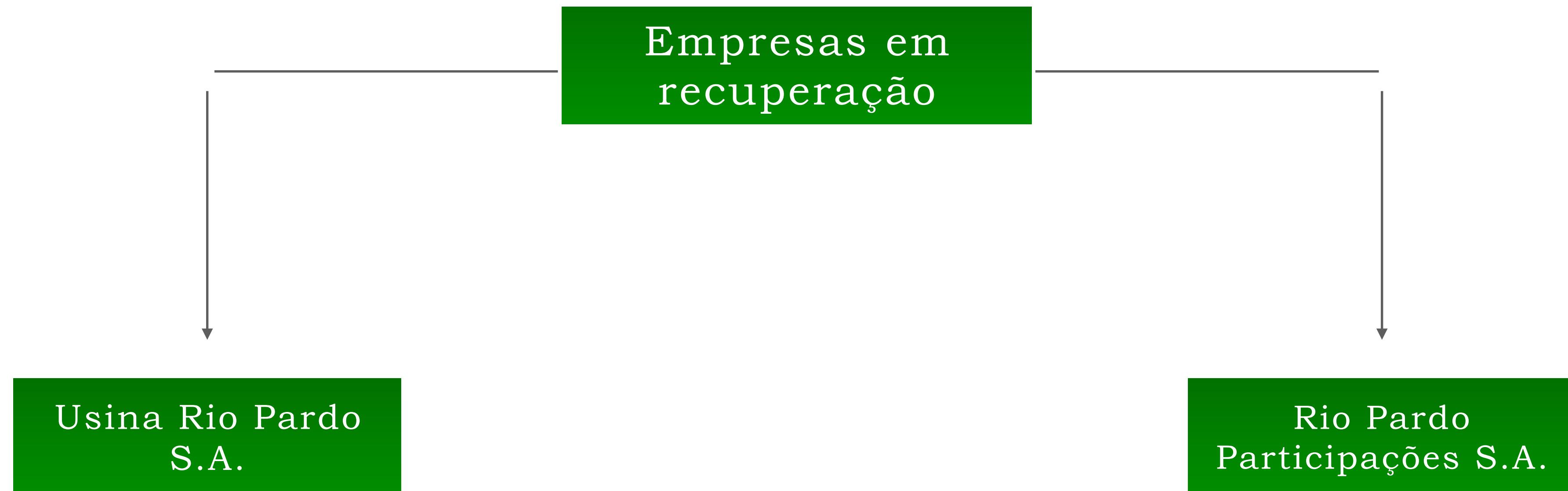
Por fim, o objetivo deste Relatório é o de informar o r. Juízo da 1^a Vara da Comarca de Cerqueira César - SP e todos os interessados sobre a situação financeira da Recuperanda e sobre os fatos mais relevantes do andamento do processo de Recuperação Judicial.

Administração Judicial

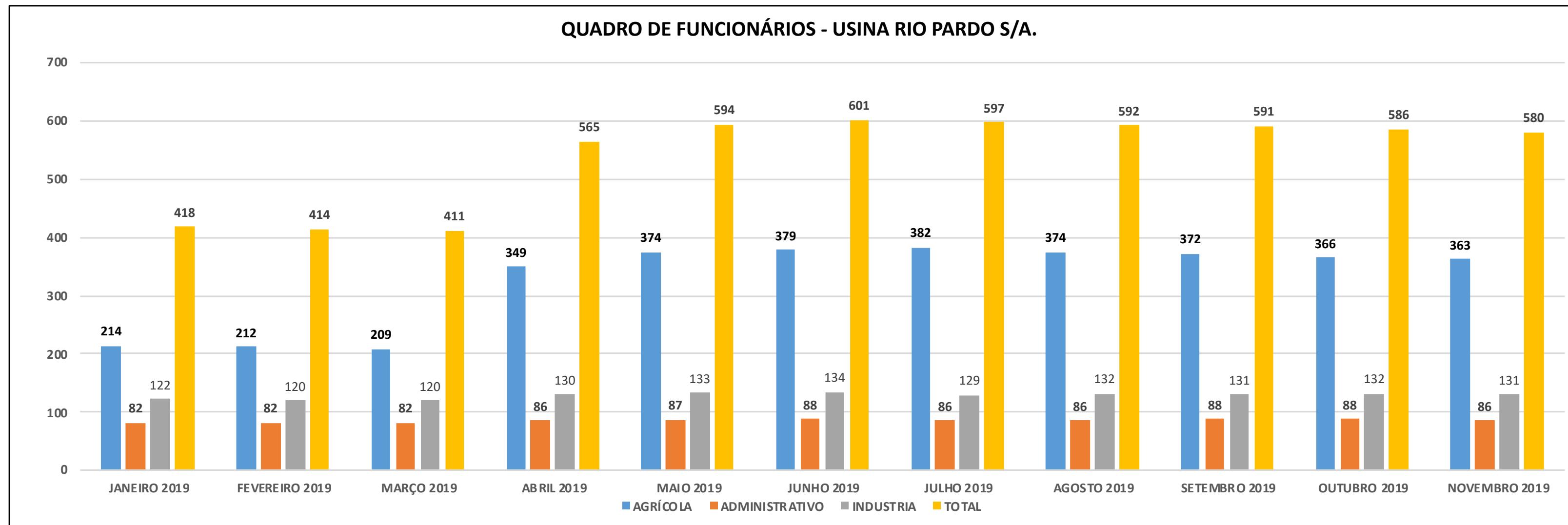
Índice

| | |
|---|-----------|
| Considerações iniciais | 2 |
| 1. Empresas em Recuperação Judicial | 4 |
| 2. Atividade Contábil | 5 |
| 2.1. Evolução do Quadro de Funcionários | 5 |
| 2.2. Comparativo Contábil de junho/2019 a novembro/2019 - Ativo | 6 |
| 2.3. Comparativo Contábil de junho/2019 a novembro/2019 - Passivo | 8 |
| 2.4. Demonstrativo do Resultado do Exercício de junho/2019 a novembro/2019 | 10 |

Empresas em Recuperação Judicial



Evolução do Quadro de Funcionários



| SETOR | JANEIRO 2019 | FEVEREIRO 2019 | MARÇO 2019 | ABRIL 2019 | MAIO 2019 | JUNHO 2019 | JULHO 2019 | AGOSTO | SETEMBRO 2019 | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 |
|----------------|--------------|----------------|------------|------------|-----------|------------|------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| AGRÍCOLA | 214 | 212 | 209 | 349 | 374 | 379 | 382 | 374 | 372 | 366 | 363 |
| ADMINISTRATIVO | 82 | 82 | 82 | 86 | 87 | 88 | 86 | 86 | 88 | 88 | 86 |
| INDUSTRIA | 122 | 120 | 120 | 130 | 133 | 134 | 129 | 132 | 131 | 132 | 131 |
| TOTAL | 418 | 414 | 411 | 565 | 594 | 601 | 597 | 592 | 591 | 586 | 580 |

Comparativo Contábil de junho/2019 a novembro/2019

Ativo

Apresentamos o Balanço Patrimonial (Ativo) da empresa Recuperanda referente aos meses de junho/2019 a novembro/2019. Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

| BALANÇE USINA RIO PARDO S/A | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ATIVO | JUNHO 2019 | JULHO 2019 | AGOSTO 2019 | SETEMBRO 2019 | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 |
| ATIVO CIRCULANTE | | | | | | |
| CAIXA E BANCOS /APLICAÇÃO | 716.653,58 | 563.530,88 | 548.618,13 | 584.674,73 | 635.770,41 | 662.326,26 |
| ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS | 57.795,78 | 28.095,86 | 19.572,76 | 27.118,79 | 26.245,75 | 787.409,59 |
| ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES | 34.580.895,00 | 36.996.453,20 | 37.875.452,55 | 40.504.650,99 | 36.046.338,86 | 37.680.465,20 |
| CLIENTES | 402.277,98 | 496.937,09 | 406.971,55 | 245.611,22 | 343.429,00 | 38.531.151,55 |
| TITULOS A RECEBER ALBIOMA | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 2.310.415,54 | 2.309.148,15 | 5.115.089,81 | 3.775.228,71 | 5.422.022,19 | 5.347.649,98 |
| PROVISÃO ADIANTAMENTO PARCERIA | 25.182.856,29 | 24.137.463,02 | 23.857.430,22 | 23.857.430,22 | 23.857.430,22 | 23.857.430,22 |
| ESTOQUES | 17.710.603,72 | 14.671.818,49 | 18.155.108,16 | 17.647.823,16 | 28.415.233,53 | 10.135.877,38 |
| DESPESAS EXERCICIOS SEGUINTE | 16.086.029,01 | 11.874.341,62 | 7.486.747,49 | 3.797.682,23 | 1.522.106,42 | 248.439,67 |
| TOTAL ATIVO CIRCULANTE | 112.254.721,05 | 106.284.982,46 | 108.672.184,82 | 105.647.414,20 | 111.475.770,53 | 132.457.944,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | | | | | |
| ADIANTAMENTOS A TERCEIROS | - | - | - | - | - | - |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 5.119,37 | 5.119,37 | 5.119,37 | 5.119,37 | 5.119,37 | 5.119,37 |
| DEPOSITOS JUDICIAIS | 692.847,45 | 692.847,45 | 692.847,45 | 692.847,45 | 692.847,45 | 692.847,45 |
| APLICACOES FINANCEIRA | - | - | - | - | - | - |
| I.R. CSLL DIFERIDO | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE | 7.160.497,75 | 7.160.497,75 | 7.160.497,75 | 7.160.497,75 | 7.160.497,75 | 7.160.497,75 |
| ATIVO PERMANENTE | | | | | | |
| INVESTIMENTOS | 510,00 | 510,00 | 510,00 | 510,00 | 510,00 | 510,00 |
| IMOBILIZADO | 89.591.234,93 | 86.905.354,53 | 84.955.184,14 | 83.376.698,28 | 82.476.794,53 | 80.566.167,18 |
| IMOBILIZADO EM FORMAÇÃO | 2.332.371,17 | 2.332.371,17 | 2.332.371,17 | 2.332.371,17 | 2.332.371,17 | 2.332.371,17 |
| TOTAL PERMANENTE | 91.924.116,10 | 89.238.235,70 | 87.288.065,31 | 85.709.579,45 | 84.809.675,70 | 82.899.048,35 |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO | 50.036,00 | 50.036,00 | 50.036,00 | 50.036,00 | 50.036,00 | - |
| TOTAL DO ATIVO | 211.389.370,90 | 202.733.751,91 | 203.170.783,88 | 198.567.527,40 | 203.495.979,98 | 222.517.490,10 |

Comparativo Contábil de junho/2019 a novembro/2019 (cont.)

Ativo

| BALANÇETE USINA RIO PARDO S/A | | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| ATIVO | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 | VARIAÇÃO |
| ATIVO CIRCULANTE | | | |
| CAIXA E BANCOS /APLICAÇÃO | 635.770,41 | 662.326,26 | |
| ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS | 26.245,75 | 787.409,59 | |
| ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES | 36.046.338,86 | 37.680.465,20 | Pagamentos de Parcerias e antecipação de cana |
| CLIENTES | 343.429,00 | 38.531.151,55 | |
| TITULOS A RECEBER ALBIOMA | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 | |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 5.422.022,19 | 5.347.649,98 | Compensação PIS / COFINS |
| PROVISÃO ADIANTAMENTO PARCERIA | 23.857.430,22 | 23.857.430,22 | |
| ESTOQUES | 28.415.233,53 | 10.135.877,38 | Venda no mês |
| DESPESAS EXERCICIOS SEGUINTE | 1.522.106,42 | 248.439,67 | Bx Apropriação de despesas do período anterior |
| TOTAL ATIVO CIRCULANTE | 111.475.770,53 | 132.457.944,00 | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | | |
| ADIANTAMENTOS A TERCEIROS | - | - | |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 5.119,37 | 5.119,37 | |
| DEPOSITOS JUDICIAIS | 692.847,45 | 692.847,45 | |
| APLICACOES FINANCEIRA | - | - | |
| I.R. CSLL DIFERIDO | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 | |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE | 7.160.497,75 | 7.160.497,75 | |
| ATIVO PERMANENTE | | | |
| INVESTIMENTOS | 510,00 | 510,00 | |
| IMOBILIZADO | 82.476.794,53 | 80.566.167,18 | Amortização plantio cana |
| IMOBILIZADO EM FORMAÇÃO | 2.332.371,17 | 2.332.371,17 | |
| TOTAL PERMANENTE | 84.809.675,70 | 82.899.048,35 | |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO | 50.036,00 | - | Recebimento de Isumos emprestado |
| TOTAL DO ATIVO | 203.495.979,98 | 222.517.490,10 | |

Podem ser observadas as principais variações ocorridas no período **outubro/19 - novembro/19**, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Comparativo Contábil de junho/2019 a novembro/2019

Passivo

Apresentamos o Balanço Patrimonial (Passivo) da empresa Recuperanda referente aos meses de junho/2019 a novembro/2019. Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

| BALANÇETE USINA RIO PARDO S/A | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| PASSIVO | JUNHO 2019 | JULHO 2019 | AGOSTO 2019 | SETEMBRO 2019 | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 |
| PASSIVO CIRCULANTE | | | | | | |
| FORNECEDORES | 93.241.259,61 | 92.693.519,50 | 92.322.692,82 | 92.496.758,95 | 91.233.642,85 | 90.396.344,34 |
| EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO | 486.756.414,28 | 491.225.509,78 | 493.569.147,87 | 499.961.529,51 | 504.399.536,03 | 507.103.777,00 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS | 43.439.139,59 | 47.985.193,84 | 50.607.776,23 | 44.596.110,54 | 46.037.478,78 | 48.630.445,54 |
| OBRIGAÇÕES TRABALH.PREVIDENCIARIA | 27.754.300,21 | 29.180.165,33 | 30.392.431,34 | 31.824.368,63 | 33.047.453,90 | 34.427.663,59 |
| ADIANTAMENTOS A CLIENTES | 14.517.777,05 | 8.687.192,56 | 6.754.855,14 | 2.571.396,50 | 4.575.888,05 | 2.278.217,32 |
| OUTRAS CONTAS A PAGAR(ALBIOMA/PROV) | 70.141.376,58 | 68.956.228,64 | 68.735.746,60 | 68.822.798,06 | 68.705.037,82 | 68.785.844,69 |
| PROVISÕES TRABALHISTAS | 424.570,48 | 424.570,48 | 424.570,48 | 424.570,48 | 424.570,48 | 424.570,48 |
| TOTAL PASSIVO CIRCULANTE | 736.274.837,80 | 739.152.380,13 | 742.807.220,48 | 740.697.532,67 | 748.423.607,91 | 752.046.862,96 |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | | | | | |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 97.213.238,56 | 92.165.929,71 | 89.320.040,52 | 82.071.311,92 | 77.779.566,86 | 75.689.241,48 |
| I.R. e C.S. DIFERIDOS | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 |
| FORNECEDORES | - | - | - | - | - | - |
| PARCELAMENTO DE IMPOSTOS | 8.516.289,84 | 8.624.814,00 | 8.381.935,76 | 17.405.866,56 | 17.162.570,27 | 16.632.290,96 |
| MUTUO PESSOA FISICA/JURIDICA | - | - | - | - | - | - |
| DERIVATIVOS | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE | 121.548.918,96 | 116.610.134,27 | 113.521.366,84 | 115.296.569,04 | 110.761.527,69 | 108.140.923,00 |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO | | | | | | |
| CAPITAL SOCIAL | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 |
| RESERVAS DE REAVALIACÃO | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 |
| LUCROS OU PREJUIZOS | - 761.253.943,55 | - 761.253.943,55 | - 761.253.943,55 | - 761.253.943,55 | - 761.253.943,55 | - 761.253.943,55 |
| AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 |
| TOTAL PATRIMÔNIO LIQUIDO | (544.211.921,25) | (544.211.921,25) | (544.211.921,25) | (544.211.921,25) | (544.211.921,25) | (544.211.921,25) |
| TOTAL PASSIVO | 313.611.835,51 | 311.550.593,15 | 312.116.666,07 | 311.782.180,46 | 314.973.214,35 | 315.975.864,71 |

Comparativo Contábil de junho/2019 a novembro/2019 (cont.)

Passivo

| BALANCETE USINA RIO PARDO S/A | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| PASSIVO | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 | VARIAÇÃO |
| PASSIVO CIRCULANTE | | | |
| FORNECEDORES | 91.233.642,85 | 90.396.344,34 | Manutenção serviços safra corrente |
| EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO | 504.399.536,03 | 507.103.777,00 | Apropriação juros do mês e Transferência do Passivo Não Circulante (LP) |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS | 46.037.478,78 | 48.630.445,54 | Impostos s/vendas - Imposto parcelado(parte alocado para Passivo não Circulante) |
| OBRIGAÇÕES TRABALH.PREVIDENCIARIA | 33.047.453,90 | 34.427.663,59 | inss s/faturamento |
| ADIANTAMENTOS A CLIENTES | 4.575.888,05 | 2.278.217,32 | Recebimento antecipado de clientes / Remessa dos produtos enviados |
| OUTRAS CONTAS A PAGAR(ALBIOMA/PROV) | 68.705.037,82 | 68.785.844,69 | |
| PROVISÕES TRABALHISTAS | 424.570,48 | 424.570,48 | |
| TOTAL PASSIVO CIRCULANTE | 748.423.607,91 | 752.046.862,96 | |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | | |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 77.779.566,86 | 75.689.241,48 | Transferência para Passivo Circulante (CP) |
| I.R. e C.S. DIFERIDOS | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 | |
| FORNECEDORES | - | - | |
| PARCELAÇÃO DE IMPOSTOS | 17.162.570,27 | 16.632.290,96 | Parcelamento (parte alocado do Passivo Circulante) |
| MUTUO PESSOA FISICA/JURIDICA | - | - | |
| DERIVATIVOS | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 | |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE | 110.761.527,69 | 108.140.923,00 | |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO | | | |
| CAPITAL SOCIAL | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 | |
| RESERVAS DE REAVALIACÃO | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 | |
| LUCROS OU PREJUIZOS | - 761.253.943,55 | - 761.253.943,55 | |
| AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 | |
| TOTAL PATRIMÔNIO LIQUIDO | (544.211.921,25) | (544.211.921,25) | |
| TOTAL PASSIVO | 314.973.214,35 | 315.975.864,71 | |

Podem ser observadas as principais variações ocorridas no período **outubro/19 - novembro/19**, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Demonstrativo do Resultado do Exercício junho/2019 a novembro/2019

Apresentamos o Demonstrativo de Resultados da empresa Recuperanda referente aos meses de junho/2019 a novembro/2019. Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

| BALANÇE USINA RIO PARDO S/A | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS | JUNHO 2019 | JULHO 2019 | AGOSTO 2019 | SETEMBRO 2019 | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 |
| RECEITAS BRUTAS DE VENDAS | 22.285.573,94 | 30.517.456,68 | 32.394.077,48 | 27.398.169,88 | 15.517.503,40 | 58.729.573,59 |
| VENDAS CANCELADAS E IMPOSTOS | (4.759.775,95) | (6.438.330,19) | (5.795.032,85) | (5.607.490,53) | (3.149.997,95) | (6.989.668,17) |
| RECEITAS LIQUIDAS | 17.525.797,99 | 24.079.126,49 | 26.599.044,63 | 21.790.679,35 | 12.367.505,45 | 51.739.905,42 |
| CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS | (22.727.461,86) | (28.017.245,99) | (23.511.032,80) | (23.242.175,33) | (10.718.521,42) | (31.709.593,09) |
| LUCRO BRUTO | (5.201.663,87) | (3.938.119,50) | 3.088.011,83 | (1.451.495,98) | 1.648.984,03 | 20.030.312,33 |
| DESPESAS COMERCIAIS | (17.659,04) | (54.043,27) | (56.874,43) | (73.091,20) | (118.964,66) | (39.185,63) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (1.238.058,14) | (1.571.933,03) | (1.878.811,79) | (1.658.243,62) | (1.783.252,80) | (1.330.869,17) |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 371.087,88 | 311.231,61 | 232.562,83 | 312.842,66 | 2.690.350,62 | 174.879,83 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (1.478.388,37) | (1.339.503,50) | (1.513.929,39) | (1.398.782,73) | (675.707,92) | (796.139,07) |
| RESULTADOS NÃO OPERACIONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (588,09) |
| TOTAS DESPESAS | (2.363.017,67) | (2.654.248,19) | (3.217.052,78) | (2.817.274,89) | 112.425,24 | (1.991.902,13) |
| RESULTADO LIQUIDO | (7.564.681,54) | (6.592.367,69) | (129.040,95) | (4.268.770,87) | 1.761.409,27 | 18.038.410,20 |

Demonstrativo do Resultado do Exercício junho/2019 a novembro/2019 (cont.)

| BALANÇE USINA RIO PARDO S/A | | | |
|------------------------------|----------------------|-----------------------|---|
| DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 | VARIAÇÃO |
| RECEITAS BRUTAS DE VENDAS | 15.517.503,40 | 58.729.573,59 | Venda de álcool do mês |
| VENDAS CANCELADAS E IMPOSTOS | (3.149.997,95) | (6.989.668,17) | Impostos s/vendas |
| RECEITAS LIQUIDAS | 12.367.505,45 | 51.739.905,42 | |
| CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS | (10.718.521,42) | (31.709.593,09) | |
| LUCRO BRUTO | 1.648.984,03 | 20.030.312,33 | |
| DESPESAS COMERCIAIS | (118.964,66) | (39.185,63) | Despesas comissão s/ vendas |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (1.783.252,80) | (1.330.869,17) | |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 2.690.350,62 | 174.879,83 | Recuperação Saldo Negativo IRPJ - 2014/2015/2017/2018 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (675.707,92) | (796.139,07) | |
| RESULTADOS NÃO OPERACIONAL | 0,00 | (588,09) | |
| TOTAS DESPESAS | 112.425,24 | (1.991.902,13) | |
| RESULTADO LIQUIDO | 1.761.409,27 | 18.038.410,20 | |

Podem ser observadas as principais variações ocorridas no período **outubro/19 - novembro/19**, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Cerqueira César, 21 de fevereiro de 2020.