
Recuperação Judicial - Usina Rio Pardo S.A e Outra

Relatório Mensal de Atividades da Administração Judicial

Maio de 2020



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 dezembro de 2019 a março de 2020, além de fatos relevantes ao presente processo de recuperação judicial.

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

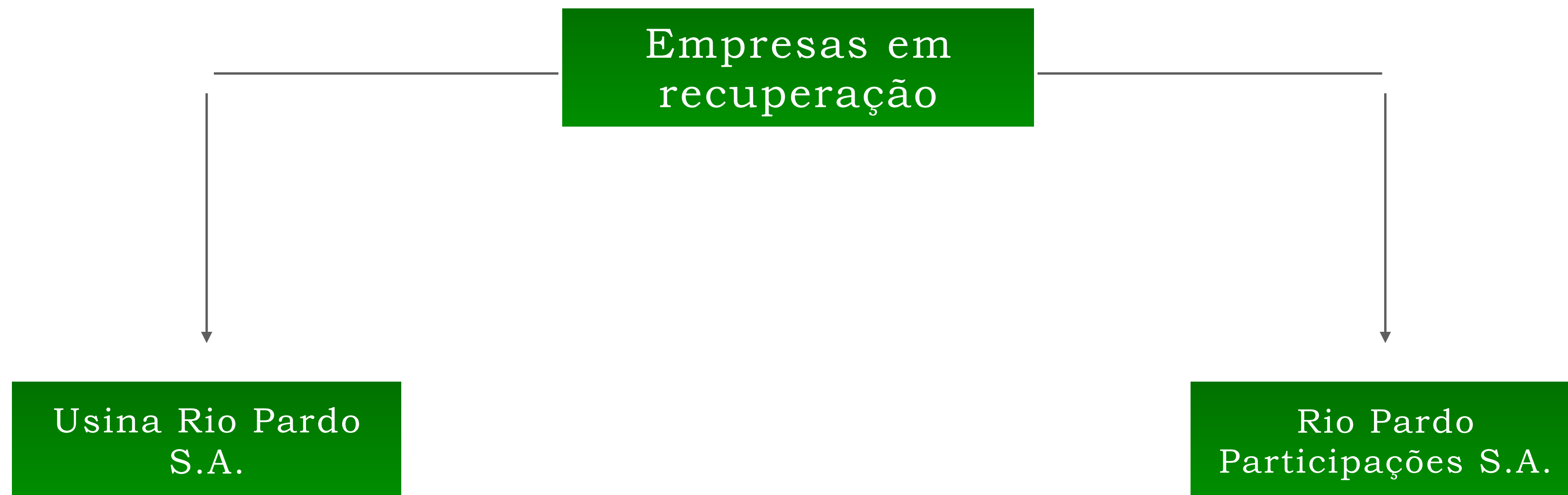
Por fim, o objetivo deste Relatório é o de informar o r. Juízo da 1ª Vara da Comarca de Cerqueira César - SP e todos os interessados sobre a situação financeira da Recuperanda e sobre os fatos mais relevantes do andamento do processo de Recuperação Judicial.

Administração Judicial

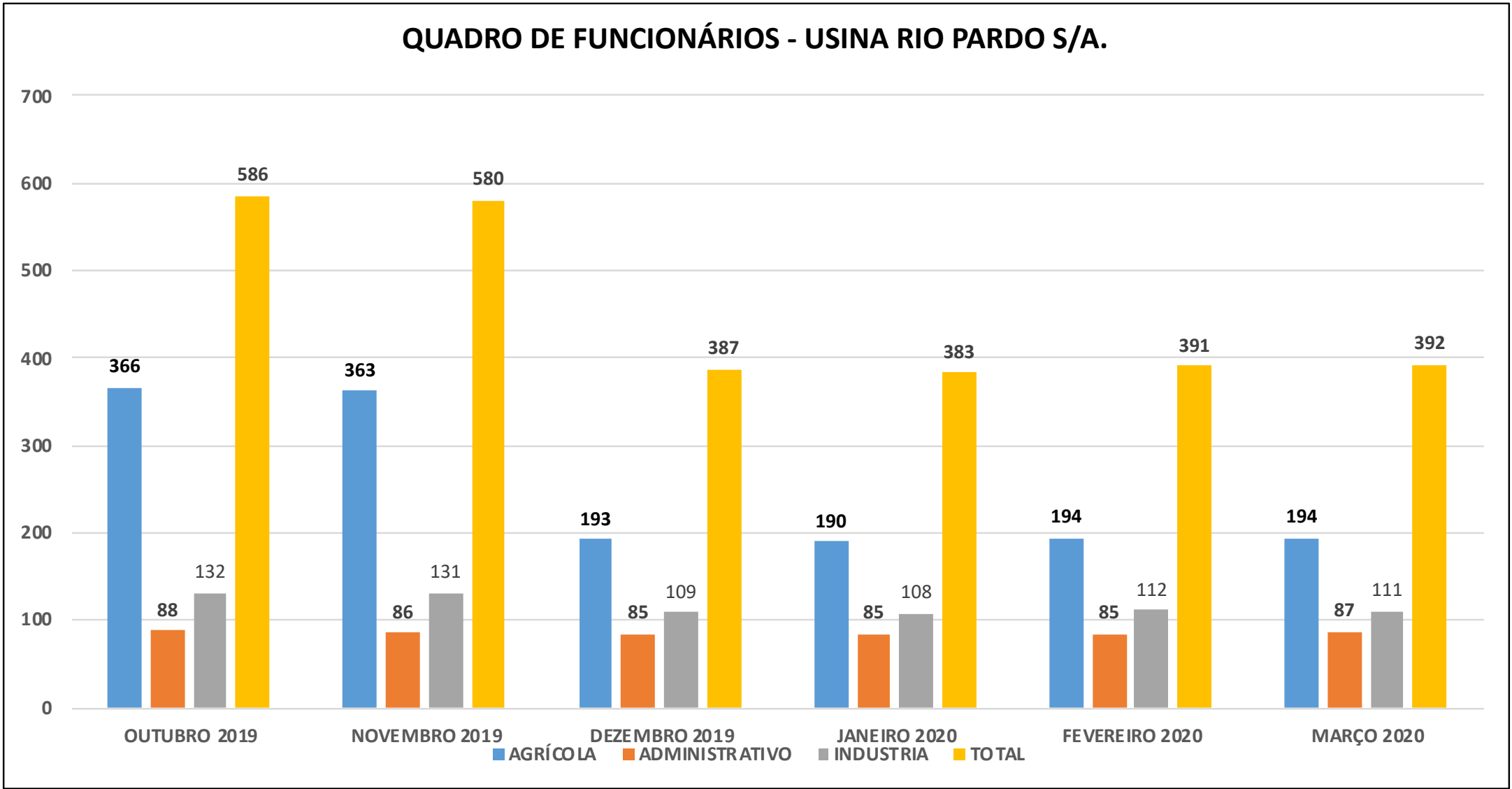
Índice

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 dezembro/2019 a março/2020 - Ativo	6
2.3. Comparativo Contábil de dezembro/2019 a março/2020 - Passivo	8
2.4. Demonstrativo do Resultado do Exercício de dezembro/2019 a março/2020	10

Empresas em Recuperação Judicial



Evolução do Quadro de Funcionários



SETOR	OUTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020
AGRÍCOLA	366	363	193	190	194	194
ADMINISTRATIVO	88	86	85	85	85	87
INDÚSTRIA	132	131	109	108	112	111
TOTAL	586	580	387	383	391	392

Comparativo Contábil de dezembro/2019 a março/2020

Ativo

Apresentamos o Balanço Patrimonial (Ativo) da empresa Recuperanda referente aos meses de dezembro/2019 a março/2020. Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

BALANCETE USINA RIO PARDO S/A				
ATIVO	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020
ATIVO CIRCULANTE				
CAIXA E BANCOS /APLICAÇÃO	627.883,91	415.294,59	390.359,25	364.624,49
ADIANAMENTOS A EMPREGADOS	666.023,49	74.767,74	50.024,77	52.793,20
ADIANAMENTOS A FORNECEDORES	39.571.880,42	40.986.331,28	39.789.159,09	42.672.099,26
CLIENTES	69.420.911,46	61.768.030,21	62.669.736,74	42.506.539,66
TITULOS A RECEBER ALBIOMA	15.207.194,15	15.207.194,15	15.207.194,15	15.207.194,15
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.527.528,89	4.665.416,83	4.805.956,37	5.368.553,93
PROVISÃO ADIANTAMENTO PARCERIA	23.857.430,22	23.857.430,22	23.857.430,22	-
ESTOQUES	10.884.762,56	11.913.627,30	13.758.376,59	12.652.489,18
DESPESAS EXERCICIOS SEGUINTE	2.856.709,79	4.787.080,51	7.116.174,34	348.163,17
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	167.620.324,89	163.675.172,83	167.644.411,52	119.172.457,04
ATIVO NÃO CIRCULANTE				
ADIANAMENTOS A TERCEIROS	-	-	-	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	5.119,37	5.119,37	8.107,23	8.021,87
DEPOSITOS JUDICIAIS	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	5.843.525,62	6.263.867,67
TOTAL NÃO CIRCULANTE	7.160.497,75	7.160.497,75	6.544.480,30	6.964.736,99
ATIVO PERMANENTE				
INVESTIMENTOS	510,00	510,00	510,00	510,00
IMOBILIZADO	77.703.894,93	77.784.826,66	77.982.415,35	91.488.806,58
IMOBILIZADO EM FORMACÃO	2.336.029,67	2.336.029,67	2.336.029,67	2.336.029,67
TOTAL PERMANENTE	80.040.434,60	80.121.366,33	80.318.955,02	93.825.346,25
CONTAS DE COMPENSACÃO	-	-	-	-
TOTAL DO ATIVO	254.821.257,24	250.957.036,91	254.507.846,84	219.962.540,28

Comparativo Contábil de dezembro/2019 a março/2020 (cont.)

Ativo

BALANCETE USINA RIO PARDO S/A			
ATIVO	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	VARIAÇÃO
ATIVO CIRCULANTE			
CAIXA E BANCOS /APLICAÇÃO	390.359,25	364.624,49	
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	50.024,77	52.793,20	
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	39.789.159,09	42.672.099,26	Pagamentos de Parcerias e antecipação de cana
CLIENTES	62.669.736,74	42.506.539,66	Recebimentos Vendas Antecipadas (Nov 2019 / Dez 2019)
TITULOS A RECEBER ALBIOMA	15.207.194,15	15.207.194,15	
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.805.956,37	5.368.553,93	Notas entrada com créditos PIS / COFINS
PROVISÃO ADIANTAMENTO PARCERIA	23.857.430,22	-	Baixa Parceria Cana
ESTOQUES	13.758.376,59	12.652.489,18	
DESPESAS EXERCICIOS SEGUINTE	7.116.174,34	348.163,17	Apropriação das despesas para safra seguinte
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	167.644.411,52	119.172.457,04	
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	-	-	
IMPOSTOS A RECUPERAR	8.107,23	8.021,87	
DEPOSITOS JUDICIAIS	692.847,45	692.847,45	
APLICACOES FINANCEIRA	-	-	
I.R. CSLL DIFERIDO	5.843.525,62	6.263.867,67	
TOTAL NÃO CIRCULANTE	6.544.480,30	6.964.736,99	
ATIVO PERMANENTE			
INVESTIMENTOS	510,00	510,00	
IMOBILIZADO	77.982.415,35	91.488.806,58	Manutenção Entressafra - Reclassificação Conta
IMOBILIZADO EM FORMAÇÃO	2.336.029,67	2.336.029,67	
TOTAL PERMANENTE	80.318.955,02	93.825.346,25	
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	-	-	
TOTAL DO ATIVO	254.507.846,84	219.962.540,28	

Podem ser observadas as principais variações ocorridas no período **fevereiro/20 - março/20**, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Comparativo Contábil de dezembro/2019 a março/2020

Passivo

Apresentamos o Balanço Patrimonial (Passivo) da empresa Recuperanda referente aos meses de dezembro/2019 a março/2020. Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

BALANCETE USINA RIO PARDO S/A				
PASSIVO	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020
PASSIVO CIRCULANTE				
FORNECEDORES	89.874.290,94	90.545.098,56	86.904.230,09	73.309.610,56
EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO	511.082.879,43	511.751.423,71	512.428.604,35	180.272.184,12
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	42.066.302,85	35.871.718,40	37.898.538,09	38.297.490,47
OBRIGAÇÕES TRABALH.PREVIDENCIARIA	30.954.284,88	30.660.711,10	30.525.984,56	30.655.187,91
ADIANTAMENTOS A CLIENTES	962.037,23	964.237,23	8.552.473,21	427.770,72
OUTRAS CONTAS A PAGAR(ALBIOMA/PROV)	68.659.904,80	68.447.371,31	68.570.682,72	10.493.765,06
PROVISÕES TRABALHISTAS	424.570,48	424.570,48	424.570,48	424.570,48
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR			624.273,86	34.014.546,20
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	744.024.270,61	738.665.130,79	745.929.357,36	367.895.125,52
PASSIVO NÃO CIRCULANTE				
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	71.286.402,09	71.286.402,09	71.286.402,09	- 634.159,10
I.R. e C.S. DIFERIDOS	12.615.926,09	12.615.926,09	12.615.926,09	12.615.926,09
FORNECEDORES	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	50.621.775,32	56.994.633,87	54.987.970,55	54.309.195,08
MUTUO PESSOA FISICA/JURIDICA	-	-	-	-
DERIVATIVOS	3.203.464,47	3.203.464,47	3.203.464,47	3.203.464,47
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR				289.739.814,63
TOTAL NÃO CIRCULANTE	137.727.567,97	144.100.426,52	142.093.763,20	359.234.241,17
PATRIMÔNIO LIQUIDO				
CAPITAL SOCIAL	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
LUCROS OU PREJUIZOS	- 761.253.943,55	- 761.253.943,55	- 840.736.087,37	- 840.736.087,37
AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	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)	(623.694.065,07)	(623.694.065,07)
TOTAL PASSIVO	337.539.917,33	338.553.636,06	264.329.055,49	103.435.301,62

Comparativo Contábil de dezembro/2019 a março/2020 (cont.)

Passivo

BALANCETE USINA RIO PARDO S/A			
PASSIVO	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	
PASSIVO CIRCULANTE			
FORNECEDORES	86.904.230,09	73.309.610,56	Manutenção / serviços safra corrente
EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO	512.428.604,35	180.272.184,12	Apropriação juros do mês e Transferência do Paqssivo Não Circulante (LP)
OBRIGACÕES TRIBUTARIAS	37.898.538,09	38.297.490,47	Impostos s/vendas - Imposto parcelado(parte alocado para Passivo não Circulante)
OBRIGACÕES TRABALH.PREVIDENCIARIA	30.525.984,56	30.655.187,91	
ADIANTAMENTOS A CLIENTES	8.552.473,21	427.770,72	Recebimentos antecipados de vendas de álcool
OUTRAS CONTAS A PAGAR(ALBIOMA/PROV)	68.570.682,72	10.493.765,06	Baixa provisão Parceria de Cana
PROVISÕES TRABALHISTAS	424.570,48	424.570,48	
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	624.273,86	34.014.546,20	Lançamento dos Credores - RJ (Trabalhistas e Quirografário)
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	745.929.357,36	367.895.125,52	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	71.286.402,09	- 634.159,10	
I.R. e C.S. DIFERIDOS	12.615.926,09	12.615.926,09	
FORNECEDORES	-	-	
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	54.987.970,55	54.309.195,08	Parcelamento (parte alocado do Passivo Circulante) + Juros do parcelamento
MUTUO PESSOA FISICA/JURIDICA	-	-	
DERIVATIVOS	3.203.464,47	3.203.464,47	
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR		289.739.814,63	Lançamento dos Credores - RJ (Trabalhistas e Quirografário) - Longo Prazo
TOTAL NÃO CIRCULANTE	142.093.763,20	359.234.241,17	
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	- 840.736.087,37	- 840.736.087,37	
AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	13.185.962,54	13.185.962,54	
TOTAL PATRIMÔNIO LIQUIDO	(623.694.065,07)	(623.694.065,07)	
TOTAL PASSIVO	264.329.055,49	103.435.301,62	

Podem ser observadas as principais variações ocorridas no período **fevereiro/20 - março/20**, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Demonstrativo do Resultado do Exercício dezembro/2019 a março/2020

Apresentamos o Demonstrativo de Resultados da empresa Recuperanda referente aos meses de dezembro/2019 a março/2020. Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

BALANCETE USINA RIO PARDO S/A				
DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020
RECEITAS BRUTAS DE VENDAS	7.000.001,53	585.682,63	1.687.272,52	348.649,59
VENDAS CANCELADAS E IMPOSTOS	(2.372.110,36)	(908.264,12)	(1.119.352,97)	(1.571.843,37)
RECEITAS LIQUIDAS	4.627.891,17	(322.581,49)	567.919,55	(1.223.193,78)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(4.682.138,14)	174,66	(151.234,77)	(1.239.573,67)
LUCRO BRUTO	(54.246,97)	(322.406,83)	416.684,78	(2.462.767,45)
DESPESAS COMERCIAIS	- 8.275,48	- 46.659,04	- 41.129,73	- 39.429,85
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	- 1.452.009,22	- 2.935.450,20	- 3.144.506,15	- 14.768.328,97
RECEITAS FINANCEIRAS	1.420.018,89	127.404,34	95.019,80	146.885.716,92
DESPESAS FINANCEIRAS	(21.524.937,24)	(1.677.946,22)	(768.684,56)	(3.687.085,39)
RESULTADOS NÃO OPERACIONAL	39.280.000,00	0,00	0,00	420.342,05
TOTAS DESPESAS	17.714.796,95	(4.532.651,12)	(3.859.300,64)	128.811.214,76
RESULTADO LIQUIDO	17.660.549,98	(4.855.057,95)	(3.442.615,86)	126.348.447,31

Demonstrativo do Resultado do Exercício dezembro/2019 a março/2020 (cont.)

BALANCETE USINA RIO PARDO S/A			
DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	
RECEITAS BRUTAS DE VENDAS	1.687.272,52	348.649,59	Venda de álcool do mês
VENDAS CANCELADAS E IMPOSTOS	(1.119.352,97)	(1.571.843,37)	Impostos s/vendas (ICMS sobre Nota de Remessa de Venda para entrega Futura)
RECEITAS LIQUIDAS	567.919,55	(1.223.193,78)	
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(151.234,77)	(1.239.573,67)	
LUCRO BRUTO	416.684,78	(2.462.767,45)	
DESPESAS COMERCIAIS	- 41.129,73	- 39.429,85	Despesas do mês corrente
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	- 3.144.506,15	- 14.768.328,97	Despesas do mês corrente / Multa Contratual Albioma
RECEITAS FINANCEIRAS	95.019,80	146.885.716,92	Lançamentos Deságio RJ
DESPESAS FINANCEIRAS	(768.684,56)	(3.687.085,39)	Juros sobre Parcelamento Impostos (Mês aterior) e Juros s/Financiamentos
RESULTADOS NÃO OPERACIONAL	0,00	420.342,05	IRPJ / CSLL - Diferido
TOTAS DESPESAS	(3.859.300,64)	128.811.214,76	
RESULTADO LIQUIDO	(3.442.615,86)	126.348.447,31	

Podem ser observadas as principais variações ocorridas no período **fevereiro/20 - março/20**, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Cerqueira César, 15 de agosto de 2020.