

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 dezembro de 2018 a fevereiro 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.

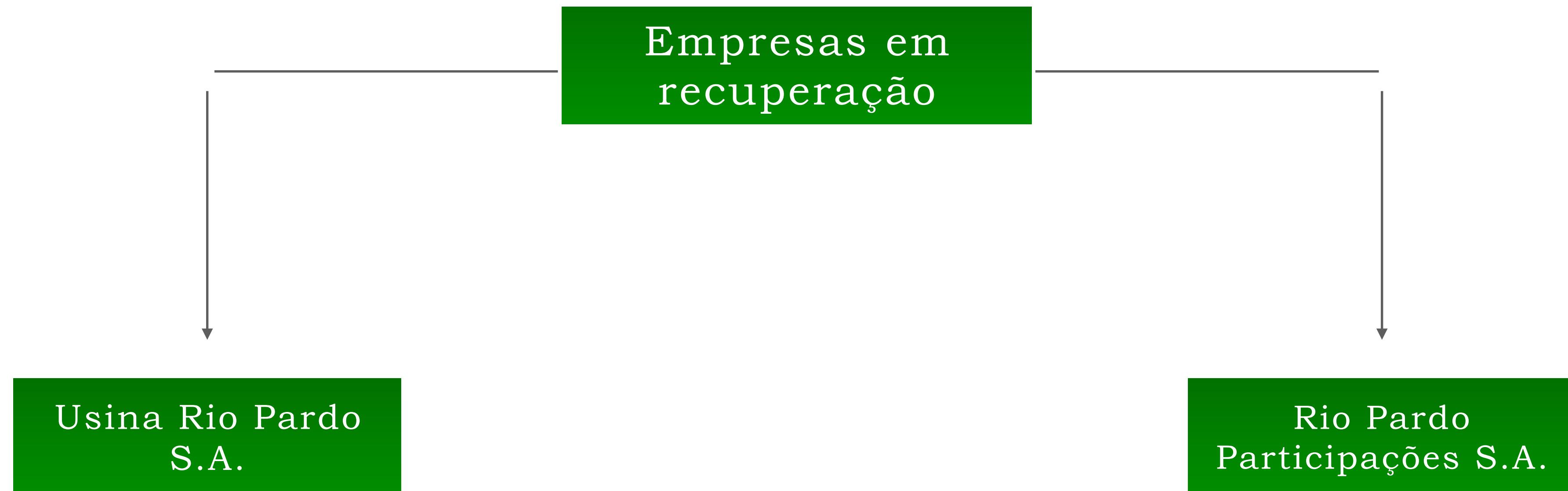
Por fim, o objetivo deste Relatório é o de informar o r. Juízo da 1^a Vara da Comarca de Cerqueira César - SP e todos os interessados sobre a situação financeira da Recuperanda e sobre os fatos mais relevantes do andamento do processo de Recuperação Judicial.

Administração Judicial

Índice

| | |
|---|-----------|
| Considerações iniciais | 2 |
| 1. Empresas em Recuperação Judicial | 4 |
| 2. Atividade Contábil | 5 |
| 2.1. Perfil da Dívida | 5 |
| 2.2. Evolução do Quadro de Funcionários | 6 |
| 2.3. Comparativo Contábil de dezembro/2018 a fevereiro/2019 - Ativo | 7 |
| 2.4. Comparativo Contábil de dezembro/2018 a fevereiro/2019 - Passivo | 8 |
| 2.5. Demonstrativo do Resultado do Exercício de dezembro/2018 a fevereiro/2019 | 9 |
| 2.6. Considerações Finais | 10 |

Empresas em Recuperação Judicial

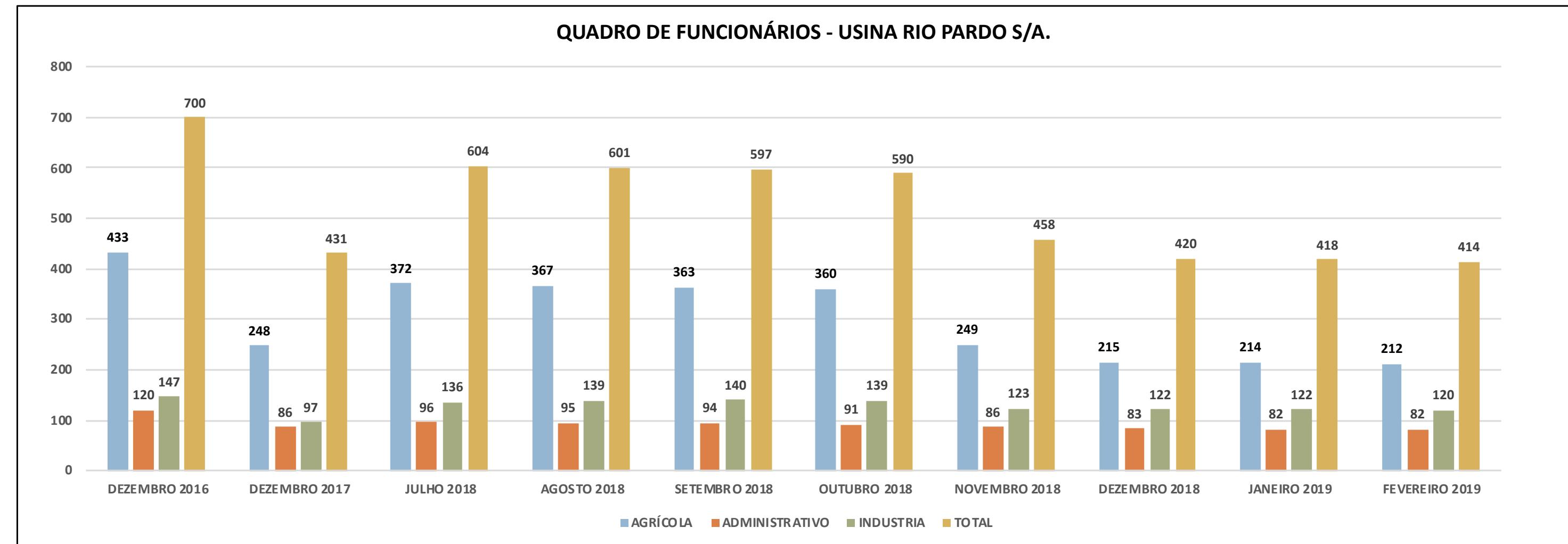


Perfil da Dívida

Em atendimento ao artigo 7º, §2º da Lei 11.101/2005, a segunda relação de credores com o valor retificado foi juntada às fls. 4.319/4.332 do processo principal de recuperação judicial.

| Créditos | | |
|---------------------------|--------------|-----------------------|
| Classe de Credores | Moeda | Valor |
| Classe I | R\$ | 1.140.715,53 |
| Classe II | R\$ | 3.000.884,31 |
| Classe III | R\$ | 523.474.147,01 |
| Classe III | US\$ | 35.887.041,41 |
| Classe IV | R\$ | 5.908.641,62 |
| Total | R\$ | 533.524.388,47 |
| Total | US\$ | 35.887.041,41 |

Evolução do Quadro de Funcionários



| DEZEMBRO 2016 | DEZEMBRO 2017 | JULHO 2018 | AGOSTO 2018 | SETEMBRO 2018 | OUTUBRO 2018 | NOVEMBRO 2018 | DEZEMBRO 2018 | JANEIRO 2019 | FEVEREIRO 2019 |
|---------------|---------------|------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 433 | 248 | 372 | 367 | 363 | 360 | 249 | 215 | 214 | 212 |
| 120 | 86 | 96 | 95 | 94 | 91 | 86 | 83 | 82 | 82 |
| 147 | 97 | 136 | 139 | 140 | 139 | 123 | 122 | 122 | 120 |
| 700 | 431 | 604 | 601 | 597 | 590 | 458 | 420 | 418 | 414 |

Comparativo Contábil de dezembro/2018 a fevereiro/2019

Ativo

| BALANÇE USINA RIO PARDO | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| ATIVO | DEZEMBRO 2018 | JANEIRO 2019 | FEVEREIRO 2019 | Variações |
| ATIVO CIRCULANTE | | | | |
| CAIXA E BANCOS /APLICAÇÃO | 561.213,30 | 578.868,46 | 559.566,31 | |
| ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS | 44.190,83 | 36.129,15 | 53.167,60 | |
| ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES | 27.769.992,27 | 27.335.883,22 | 31.743.142,05 | |
| CLIENTES | 4.210.066,75 | 4.210.066,75 | 4.202.626,75 | |
| TÍTULOS A RECEBER ALBIOMA | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 | 15.207.194,15 | |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 1.378.781,67 | 1.379.945,06 | 2.324.810,13 | Crédito PIS / Cofins |
| PROVISÃO ADIANTAMENTO PARCERIA | 29.124.818,33 | 30.081.046,29 | 31.039.766,16 | Parceria de cana não paga |
| ESTOQUES | 4.056.859,23 | 3.876.671,07 | 13.599.910,01 | Reclassificação da conta do Ativo Biológico |
| DESPESAS EXERCICIOS SEGUINTE | 21.348.414,76 | 23.809.813,32 | 17.191.613,15 | Reclassificação da conta Tratos Culturais |
| TOTAL ATIVO CIRCULANTE | 103.701.531,29 | 106.515.617,47 | 115.921.796,31 | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | | | |
| ADIANTAMENTOS A TERCEIROS | - | - | - | |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 7.361,97 | 6.198,45 | 5.122,38 | ICMS - CIAP |
| DEPÓSITOS JUDICIAIS | 692.847,45 | 692.847,45 | 692.847,45 | |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | - | - | - | |
| I.R. CSLL DIFERIDO | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 | 6.462.530,93 | |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE | 7.162.740,35 | 7.161.576,83 | 7.160.500,76 | |
| ATIVO PERMANENTE | | | | |
| INVESTIMENTOS | 510,00 | 510,00 | 510,00 | |
| IMOBILIZADO | 96.461.981,46 | 95.280.382,37 | 102.898.551,81 | Reclassificação conta Formação de Lavoura |
| IMOBILIZADO EM FORMAÇÃO | 12.517.540,71 | 12.811.459,49 | 2.332.371,17 | Reclassificação conta Formação de Lavoura |
| TOTAL PERMANENTE | 108.980.032,17 | 108.092.351,86 | 105.231.432,98 | |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO | 50.036,00 | 50.036,00 | 50.036,00 | |
| TOTAL DO ATIVO | 219.894.339,81 | 221.819.582,16 | 228.363.766,05 | |

Apresentamos o Balanço Patrimonial (Ativo) da empresa Recuperanda referente aos meses de dezembro/2018 a fevereiro/2019.

Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Comparativo Contábil de dezembro/2018 a fevereiro/2019

Passivo

| BALANÇETE USINA RIO PARDO | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| PASSIVO | DEZEMBRO 2018 | JANEIRO 2019 | FEVEREIRO 2019 | Variações |
| PASSIVO CIRCULANTE | | | | |
| FORNECEDORES | 82.388.883,64 | 81.830.569,31 | 80.645.708,41 | |
| EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO | 478.670.983,92 | 478.901.785,41 | 479.027.515,95 | |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS | 36.873.748,26 | 37.043.029,90 | 36.248.087,36 | |
| OBRIGAÇÕES TRABALH.PREVIDENCIARIA | 24.430.583,05 | 24.863.688,67 | 24.650.930,87 | |
| ADIANTAMENTOS A CLIENTES | 9.666.167,19 | 12.166.167,19 | 21.666.167,19 | Recebimento de Cliente para entrega futura |
| OUTRAS CONTAS A PAGAR(ALBIOMA/PROV) | 73.961.189,05 | 74.937.072,58 | 75.766.071,10 | |
| PROVISÕES TRABALHISTAS | 424.570,48 | 424.570,48 | 424.570,48 | |
| TOTAL PASSIVO CIRCULANTE | 706.416.125,59 | 710.166.883,54 | 718.429.051,36 | |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | | | |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 103.731.153,31 | 103.706.403,31 | 103.706.403,31 | |
| I.R. e C.S. DIFERIDOS | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 | 12.615.926,09 | |
| FORNECEDORES | - | - | - | |
| PARCELAMENTO DE IMPOSTOS | 10.043.464,96 | 9.471.795,82 | 10.229.587,13 | Parcelamento ICMS |
| MUTUO PESSOA FISICA/JURIDICA | - | - | - | |
| DERIVATIVOS | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 | 3.203.464,47 | |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE | 129.594.008,83 | 128.997.589,69 | 129.755.381,00 | |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO | | | | |
| CAPITAL SOCIAL | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 | 202.040.272,38 | |
| RESERVAS DE REAVALIAÇÃO | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 | 1.815.787,38 | |
| LUCROS OU PREJUIZOS | (697.072.054,83) | (697.072.054,83) | (697.072.054,83) | |
| AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 | 13.185.962,54 | |
| TOTAL PATRIMÔNIO LIQUIDO | (480.030.032,53) | (480.030.032,53) | (480.030.032,53) | |
| TOTAL PASSIVO | 355.980.101,89 | 359.134.440,70 | 368.154.399,83 | |

Apresentamos o Balanço Patrimonial (Passivo) da empresa Recuperanda referente aos meses de dezembro/2018 a fevereiro/2019.

Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Demonstrativo do Resultado do Exercício dezembro/2018 a fevereiro/2019

| BALANÇETE USINA RIO PARDO | DEZEMBRO 2018 | JANEIRO 2019 | FEVEREIRO 2019 | Variações |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS | | | | |
| RECEITAS BRUTAS DE VENDAS | 1.236.602,11 | - | 942.124,18 | Crédito Reintegra |
| VENDAS CANCELADAS E IMPOSTOS | (264.218,43) | 0,00 | 0,00 | |
| RECEITAS LIQUIDAS | 972.383,68 | 0,00 | 942.124,18 | |
| CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS | (1.406.824,07) | (21.504,68) | (1.634.693,60) | Ajuste de Estoque por Inventário |
| LUCRO BRUTO | (434.440,39) | (21.504,68) | (692.569,42) | |
| DESPESAS COMERCIAIS | (9.292,48) | (8.311,06) | (8.309,27) | |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (1.091.515,58) | (994.548,42) | (1.117.303,30) | |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 361.825,00 | 449.857,71 | 296.601,01 | |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 28.243.790,38 | (658.053,00) | (842.008,31) | |
| RESULTADOS NÃO OPERACIONAL | 0,00 | 473,10 | (112.185,95) | Ativo Imobilizado (Perdas) |
| TOTAS DESPESAS | 27.504.807,32 | (1.210.581,67) | (1.783.205,82) | |
| RESULTADO LIQUIDO | 27.070.366,93 | (1.232.086,35) | (2.475.775,24) | |

Apresentamos o Demonstrativo de Resultados da empresa Recuperanda referente aos meses de dezembro/2018 a fevereiro/2019.

Podem ser observadas, a seguir, as principais variações ocorridas no período, com os respectivos esclarecimentos providos pela Recuperanda.

Considerações Finais

Esta Administração Judicial vem mantendo contato com a Administração da Recuperanda, de modo presencial, via telefônica e também por correio eletrônico, solicitando dados e informações, principalmente de natureza contábil e financeira, para compor a apresentação dos relatórios de atividades.

Informações complementares também foram solicitadas pela Administração Judicial à Recuperanda, de modo a esclarecer e sanar dúvidas que possam restar pendentes para os próximos relatórios.

Com vistas a permitir melhor atendimento aos credores da Recuperanda e viabilizar amplo acesso às informações gerais concernentes à presente recuperação judicial, esta Administração Judicial vem mantendo endereço de correio eletrônico específico: orlandopampado.riopardo@gmail.com

Ainda com relação aos credores, esta Administração Judicial tem sido procurada por diversos deles para esclarecer dúvidas e obter informações concernentes à recuperação judicial.

Cerqueira César, 7 de junho de 2019.