

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

MAIO DE 2020

AGS INSUMOS AGRÍCOLAS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL n.º 5000332-50.2019.8.21.0002

INCIDENTE PROCESSUAL n.º 5000385-31.2019.8.21.0002

1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE ALEGRETE/RS



VON SALTIEL
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

VON SALTIEL
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
GERMANO VON SALTIEL
PROFISSIONAL RESPONSÁVEL

atendimento@vonsaltiel.com.br
www.vonsaltiel.com.br

SUMÁRIO

Glossário	04
01 | Considerações Iniciais	05
02 | Estrutura do Passivo - Art. 7, §2º, LREF	10
03 | Cronograma e Acompanhamento Processual	12
04 | Resumo das Atividades Realizadas pela Administração Judicial	14
05 | Informações Operacionais | Econômico-Financeiras	16
06 | Plano de Recuperação Judicial	26
07 | Considerações Finais	29
08 | Anexos	31



GLOSSÁRIO

- AGC - Assembleia Geral de Credores
- AJ - Administradora Judicial
- AH - Análise Horizontal
- AV - Análise Vertical
- BP - Balanço Patrimonial
- DRE - Demonstração do Resultado do Exercício
- EBITDA - É a sigla em inglês para Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization. Em português, “Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização”
- LREF - Lei n.º 11.101 de 9 de fevereiro de 2005, que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária
- PL - Patrimônio Líquido
- PRJ - Plano de Recuperação Judicial
- RECUPERANDA - AGS INSUMOS AGRÍCOLAS LTDA.
- RJ - Recuperação Judicial
- RMA - Relatório Mensal de Atividades



01 | *CONSIDERAÇÕES INICIAIS*

Função do Administrador Judicial

O Administrador Judicial é o agente auxiliar da justiça e de confiança do Juiz, que ao assumir as suas funções compromete-se a bem e fielmente desempenhar o encargo, com as responsabilidades a ele inerentes. O principal dever do Administrador Judicial na recuperação judicial consiste em fiscalizar as atividades do devedor e o cumprimento do plano de recuperação judicial, com a apresentação ao Juízo, para juntada aos autos, de relatório mensal das atividades (RMA) do devedor.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial da empresa **AGS INSUMOS AGRÍCOLAS LTDA.**, com o objetivo de trazer ao Juiz, credores e demais interessados um relato transparente e objetivo dos principais fatos ocorridos no período analisado.

As informações apresentadas no RMA são baseadas em dados contábeis, financeiros e operacionais apresentados pela recuperanda, sob as penas do art. 171 da LREF, os quais não foram objeto de exame independente ou de procedimento de auditoria, de forma que a AJ não pode garantir ou afirmar a correção, a precisão ou que as informações prestadas pela recuperanda estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Contudo, por meio do acompanhamento mensal das atividades e informações contábeis e financeiras da recuperanda poder-se-á atestar a veracidade dos dados.

As informações ora relatadas também são coletadas pela AJ em vistoria às instalações da empresa, realizada anteriormente ao início das medidas de isolamento/ distanciamento em razão da Pandemia de COVID-19.

O período objeto de análise processual e operacional corresponde ao mês de **maio de 2020**.

Descrição da Recuperanda

A AGS Insumos Agrícolas LTDA. iniciou suas atividades em 12 de fevereiro de 2007 no município de Alegrete – RS. Atua também nos municípios de Manoel Viana e Quaraí.

Tem por objeto social a prestação de serviços de assistência agroeconômica, gestão de negócios agropecuários destinados a pessoas jurídicas e físicas, agenciamento comercial de insumos agrícolas e sementes, comércio, importação e exportação de insumos agrícolas, máquinas, equipamentos, implementos para agricultura, peças, motores, combustíveis, lubrificantes e ferragens em geral, produção, beneficiamento, armazenamento, reembalagem e comercialização de sementes e cereais.

Conforme se extrai da peça inicial, a empresa se notabilizou pelos investimentos na ampliação da capacidade de beneficiamento, armazenagem e secagem de grãos, principalmente a partir do ano de 2011.

Tem como principais clientes grandes produtores de arroz da região, diferenciando-se pela experiência dos sócios conquistada ao longo de duas décadas de trabalho.

A recuperanda opera sob o CNPJ nº 08.862.562/0001-56 e é administrada pelo sócio Severo Rodrigues Rieffel Neto.

Causas da Crise Apontadas

Logo abaixo, citam-se os principais apontamentos feitos pela recuperanda para o desenvolvimento de seu processo de crise econômico-financeira:

- Crise econômica do setor;
- Instabilidade no volume de receitas, inadimplência acima do esperado;
- Endividamento elevado, aumento do custo de capital de terceiros e dificuldades de acesso a novas fontes de financiamento.

A recuperanda também indicou como causas preponderantes para o desencadeamento da crise os elevados custos de exploração da atividade (de fertilizantes a óleo diesel) frente à insuficiente recomposição dos preços de venda, sendo necessária uma maior produtividade e volume para compensação desses efeitos, o que não se verificou principalmente na safra de 2018/2019, quando houve quebra desta.

Citou também as dificuldades geradas no cenário econômico-institucional do país e o ciclo recessivo ocasionado pela queda de confiança na economia brasileira, com a redução de exportações, volumes de venda de máquinas e peças e, em caráter geral, uma menor demanda do consumidor.

A recuperanda também salientou as consecutivas quedas de faturamento sofridas entre 2016 e 2018 - média de 46% -, o que impossibilitou a persecução de seu ponto de equilíbrio, assim como o aumento abrupto das despesas financeiras oriundas de fontes onerosas de capital contratado, que drenaram seu caixa.

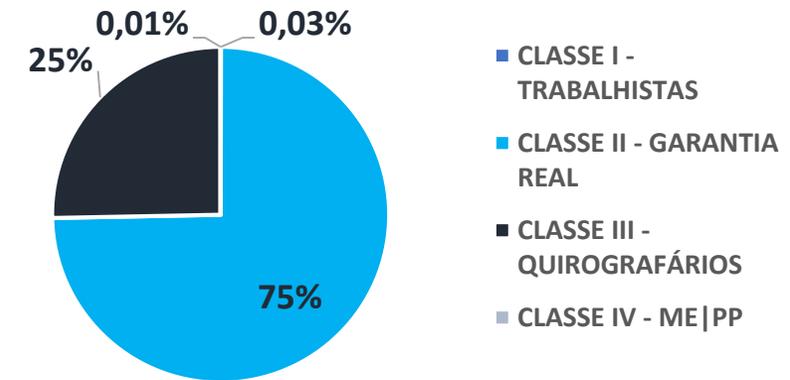
Concluiu, então, que o processo de crise econômica rapidamente evoluiu para um processo de crise financeira, culminando com o pedido de recuperação judicial.



01 | CONSIDERAÇÕES INICIAIS | RELAÇÃO DE CREDORES ART. 52, §1º, LREF

Credores sujeitos à recuperação judicial - relação apresentada pela recuperanda

CLASSES	Nº DE CREDORES		VALOR (R\$)	
CLASSE I - TRABALHISTAS	19	38,0%	R\$5.469	0,03%
CLASSE II - GARANTIA REAL	6	12,0%	R\$13.091.614	74,7%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	23	46,0%	R\$4.436.507	25,3%
CLASSE IV - ME|PP	2	4,0%	R\$1.402	0,01%
TOTAL	50	100,0%	R\$17.534.992	100,0%



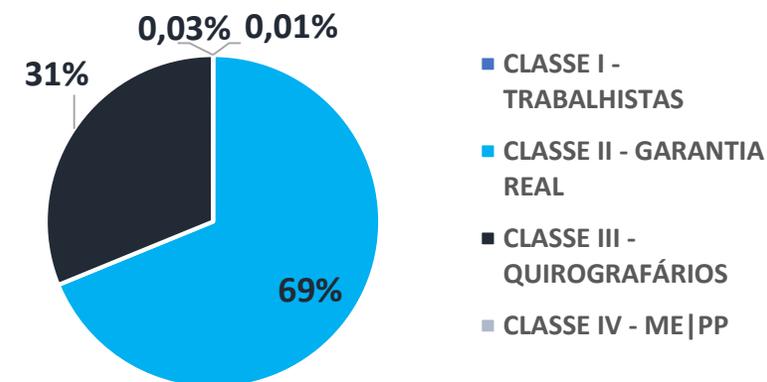
CLASSES	PRINCIPAIS CREDORES	VALOR	% SOBRE O PASSIVO SUJEITO A RJ
CLASSE II - GARANTIA REAL	DOW AGROSCIENCES	R\$5.390.600	30,74%
CLASSE II - GARANTIA REAL	BANCO DO BRASIL	R\$5.255.047	29,97%
CLASSE II - GARANTIA REAL	AGENOR VALMIR ROSA	R\$2.191.612	12,50%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	NUFARM IND QUÍMICA	R\$1.034.255	5,90%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	J.B.R. COMERCIAL AGROPECUARIA LTDA	R\$993.837	5,67%
TOTAL - TOP 5 CREDORES		R\$14.865.352	84,78%



*02 | ESTRUTURA DO PASSIVO -
ART. 7, §2º, LREF*

Credores sujeitos à recuperação judicial após análise de divergências e habilitações pela Administração Judicial

CLASSES	Nº DE CREDITORES		VALOR (R\$)	
CLASSE I - TRABALHISTAS	19	39,6%	R\$5.469	0,03%
CLASSE II - GARANTIA REAL	6	12,5%	R\$11.206.249	68,8%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	21	43,8%	R\$5.082.300	31,2%
CLASSE IV - ME|PP	2	4,2%	R\$1.402	0,01%
TOTAL	48	100,0%	R\$16.295.420	100,0%



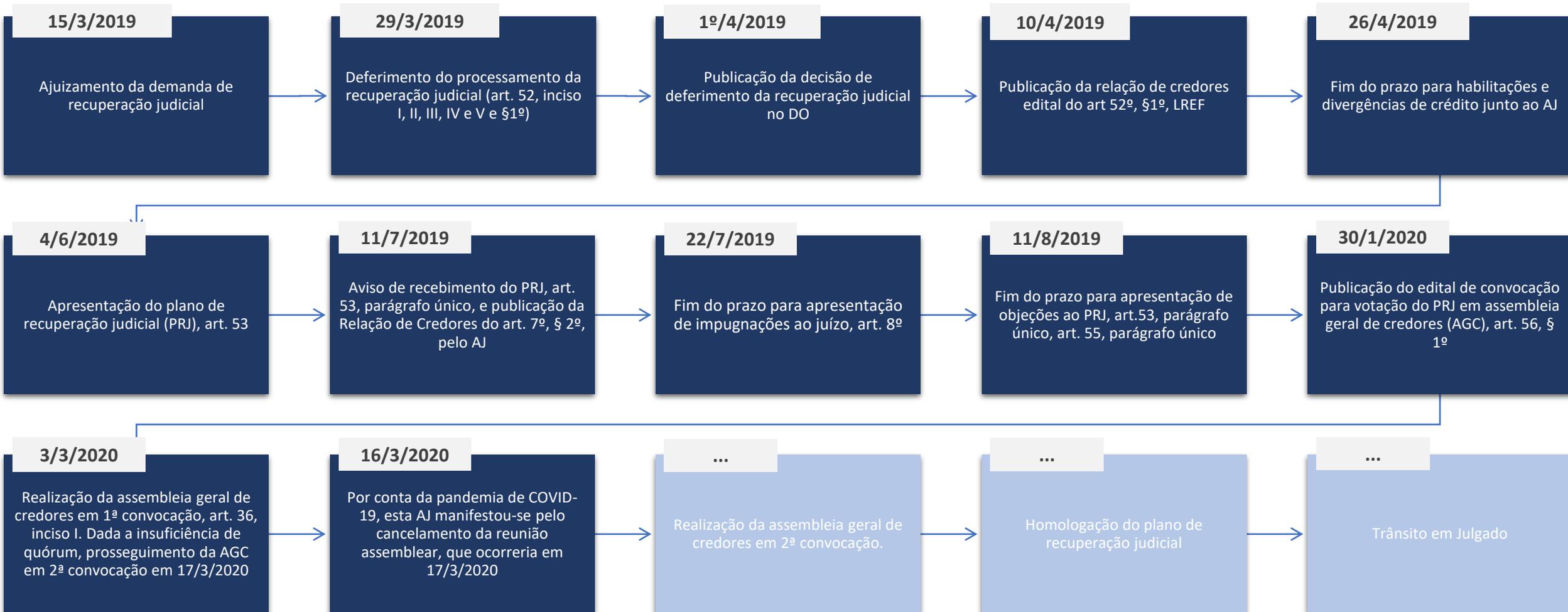
CLASSES	PRINCIPAIS CREDITORES	VALOR	% SOBRE O PASSIVO SUJEITO A RJ
CLASSE II - GARANTIA REAL	DOW AGROSCIENCES	R\$5.390.600	33,08%
CLASSE II - GARANTIA REAL	BANCO DO BRASIL	R\$3.369.683	20,68%
CLASSE II - GARANTIA REAL	AGENOR VALMIR ROSA	R\$2.191.612	13,45%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	NUFARM IND QUÍMICA	R\$2.070.160	12,70%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	J.B.R. COMERCIAL AGROPECUARIA LTDA	R\$993.837	6,10%
TOTAL - TOP 5 CREDITORES		R\$14.015.892	86,01%



*03 | CRONOGRAMA E
ACOMPANHAMENTO
PROCESSUAL*

Cronograma processual

■ Evento Ocorrido ■ Evento Não Ocorrido





*04 | RESUMO DAS
ATIVIDADES REALIZADAS PELA
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL*



Resumo das Atividades de competência da AJ

Atendimento e prestação de informações a credores;

Solicitação e análise da documentação contábil, bem como das atividades da recuperanda;

Vistoria – anterior ao início das medidas de isolamento/distanciamento em razão da Pandemia de COVID-19 – às instalações da recuperanda no município de Alegrete/RS, de forma a verificar a continuidade da atividade e angariar informações sobre a operação;

Elaboração dos Relatórios Mensais de Atividades (RMA), fiscalização dos procedimentos inerentes ao correto andamento do processo de recuperação judicial e prestação de informações ao Juízo da 1ª Vara Cível da Comarca de Alegrete/RS.



*05 | INFORMAÇÕES
OPERACIONAIS |
ECONÔMICO-FINANCEIRAS*

Informações operacionais

As informações operacionais da empresa foram obtidas por meio de contato da AJ com os representantes da recuperanda, remessa de documentação e também durante as vistorias virtuais realizadas, por conta da Pandemia de COVID-19.

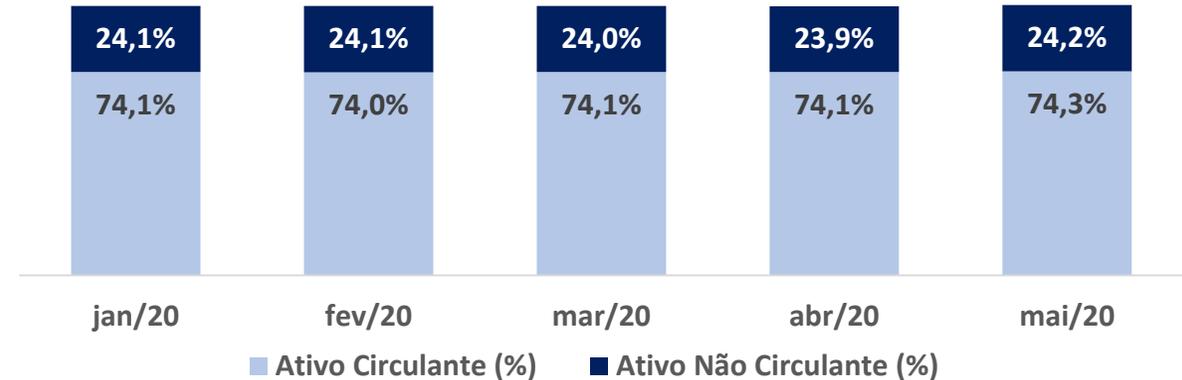
O presente RMA, da competência de maio/2020, analisa os resultados consolidados para o período de janeiro a maio de 2020, dando continuidade às avaliações já retratadas em relatórios anteriores.

A Administração Judicial, com o escopo de trazer transparência ao processo de recuperação judicial, dispõe de site específico (www.vonsaltiel.com.br), no qual disponibiliza aos credores e demais interessados os principais documentos do presente processo.

A integralidade da documentação está disponível em arquivo digital (PDF) em página compartilhada em nuvem do Dropbox (https://www.dropbox.com/sh/xtie8m5xybrfiav/AADGCVHYjS8z4KDCXeg_dLyla?dl=0) ou, ainda, poderá ser solicitada à Administração Judicial, que, como já tem feito, encaminhará via e-mail.

Balanco Patrimonial | janeiro/2020 – maio/2020

Ativo Total (R\$ '000)



Ativo

Observa-se um breve aumento no ativo total da empresa entre abril e maio de 2020. Houve crescimento das contas Disponibilidades, 13,6%, passando de cerca de R\$ 127 mil para R\$ 144 mil, e da conta Adiantamentos a Terceiros, que variou 25% entre os referidos meses, passando de R\$ 1.293.170,72 para R\$ 1.622.422,58. Tal variação se encontra justificada basicamente em adiantamentos realizados a Marcones Giacomelli (+ R\$ 302.643,00) e Willian Petroceli (R\$ 28.640,00).

A parcela não circulante do ativo se mantém concentrada principalmente na conta de Imobilizado, que após depreciações totaliza R\$ 5.687.609,00 em maio/2020.

Balanco Patrimonial | janeiro/2020 – maio/2020

Passivo Total (R\$ '000)



Patrimônio Líquido (R\$ '000)

**Passivo**

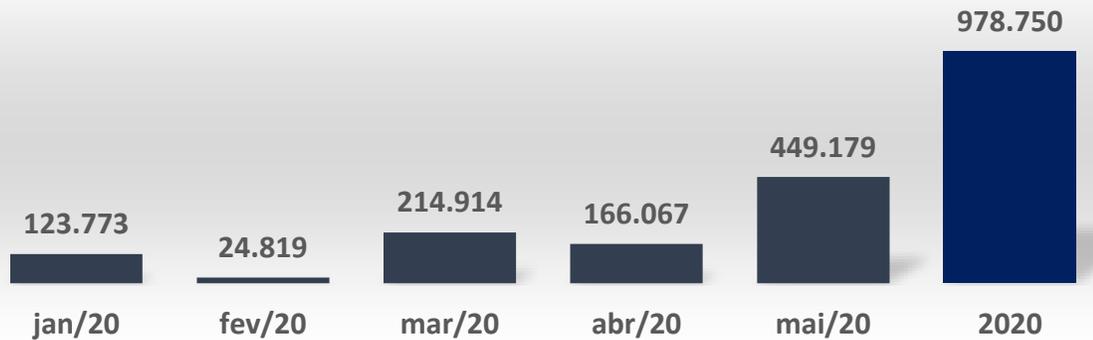
A parte mais representativa do passivo se mantém no nível não circulante; não houve variações relevantes entre abril e maio.

Destaque apenas para o breve crescimento de Obrigações Trabalhistas/Sociais, passando de R\$ 192.284,04 para R\$ 203.350,82, ou 6%, principalmente pelo não recolhimento de INSS e FGTS em maio, crescendo-se R\$ 8.601,63 e R\$ 1.970,38 aos respectivos saldos.

O patrimônio líquido se manteve positivo e sem nenhuma alteração na composição das suas contas.

Demonstrativo do Resultado do Exercício | janeiro/2020 – maio/2020

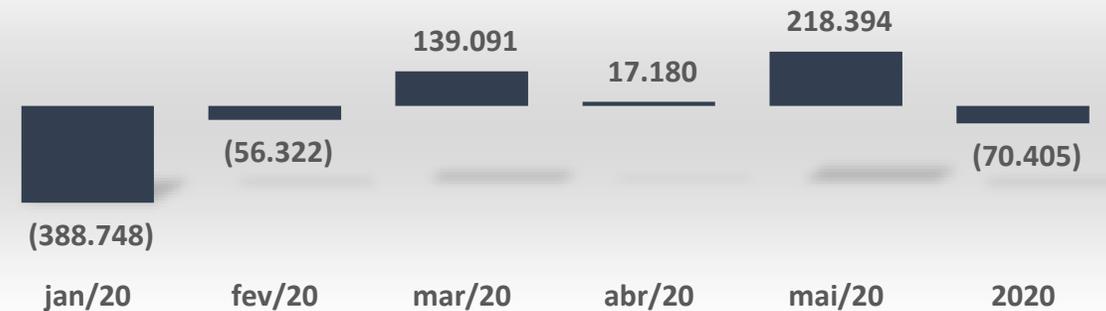
Receita Líquida (R\$)



Análise Receita Líquida

É possível observar que a receita líquida de impostos oscilou nos meses analisados; em maio deste ano, o total faturado, após descontados tributos e devoluções, foi de cerca R\$ 449 mil, o que representa um crescimento de 170,5% ante abril de 2020, constituindo-se no melhor resultado do ano corrente.

Resultado Líquido (R\$)



Análise Resultado Líquido

Em maio do ano corrente, o resultado líquido, após desconto de todos os custos e despesas operacionais, foi positivo.

Na análise acumulada do ano, há pequeno prejuízo, de R\$ 70.404,94.

Interpretação dos Indicadores

Índices de Liquidez

Liquidez Corrente: mede a relação entre o ativo circulante e o passivo circulante. Se a liquidez corrente for superior a 1,0, o capital de giro é positivo.	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$
Liquidez Seca: mede a capacidade que ativos circulantes de maior liquidez têm para cobrir o passivo circulante.	$\frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$
Liquidez Geral: mede a capacidade de pagamento a Longo Prazo, ou seja, quanto há de ativo circulante e realizável a longo prazo para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto e longo prazo.	$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passível Exigível a Longo Prazo}}$

Índices de Endividamento

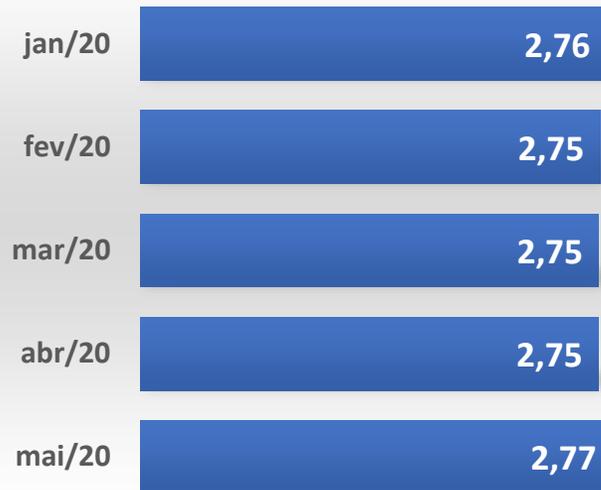
Participação do Capital de Terceiros: representa a relação entre capitais de terceiros e recursos (ativos) totais.	$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Passivo Total}}$
Grau de Endividamento: representa a relação entre recursos de terceiros e próprios.	$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Patrimônio Líquido}}$
Endividamento de Curto Prazo: representa o quanto de obrigações da empresa são vencidas a curto prazo.	$\frac{\text{Passivo Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$

Índices de Lucratividade

Margem Bruta: representa o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$1,00 vendido, descontando somente o custo da mercadoria/serviço vendido. Quanto maior, melhor.	$\frac{\text{Lucro Bruto}}{\text{Receita Líquida}}$
Margem EBITDA: representa o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$1,00 vendido, descontando somente os custos e despesas operacionais. Quanto maior, melhor.	$\frac{\text{Lucro Operacional}}{\text{Receita Líquida}}$
Margem Líquida: representa o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$1,00 vendido. Quanto maior, melhor.	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Receita Líquida}}$

Índices de Liquidez

Liquidez Corrente



Liquidez Seca



Liquidez Geral

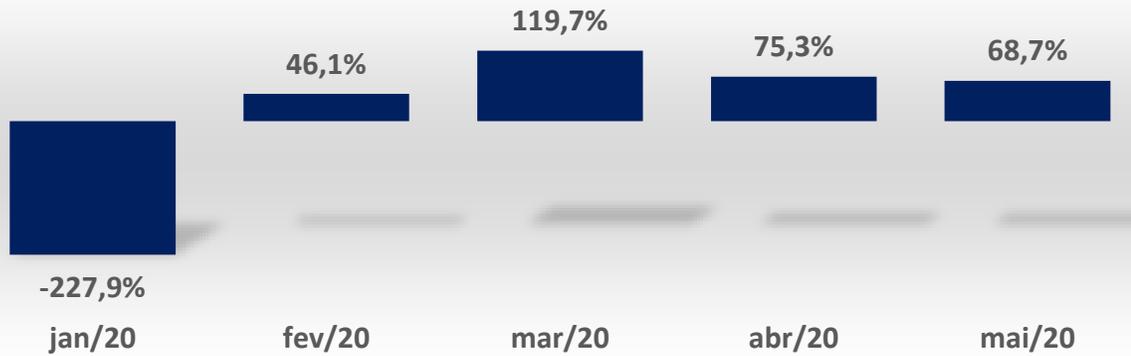


 Análise de Liquidez

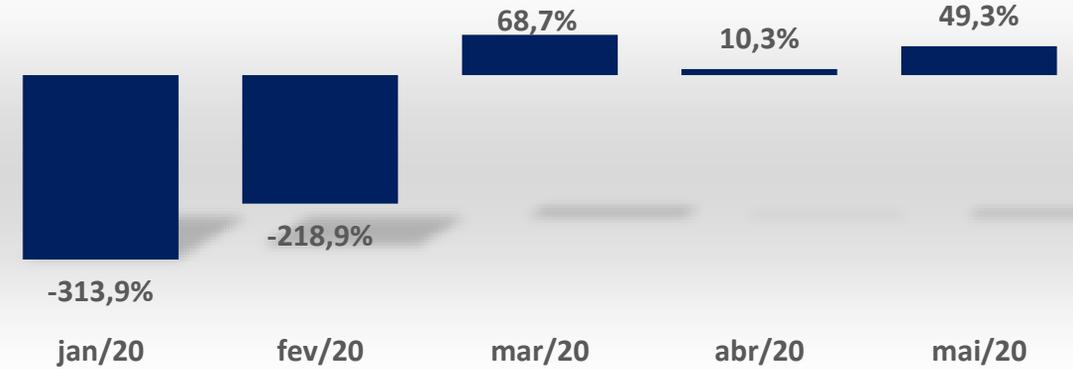
Os indicadores de liquidez evidenciam que a empresa tem, *a priori*, uma situação de caixa que permite a rolagem da operação sem a contratação de capitais onerosos de terceiros. Para cada real de dívida vencível a curto prazo, a AGS possuiu, em maio de 2020, R\$ 2,77 para pagamento em recursos de mesmo termo. Extraindo os estoques desse cômputo (liquidez seca), há um breve decréscimo em relação ao mês anterior, para R\$ 2,55. A liquidez geral mostra que a empresa detém, para cada real de dívidas vencíveis a curto e longo prazos, R\$ 0,96 em recursos de mesmo termo para sua adimplência.

Índices de Lucratividade

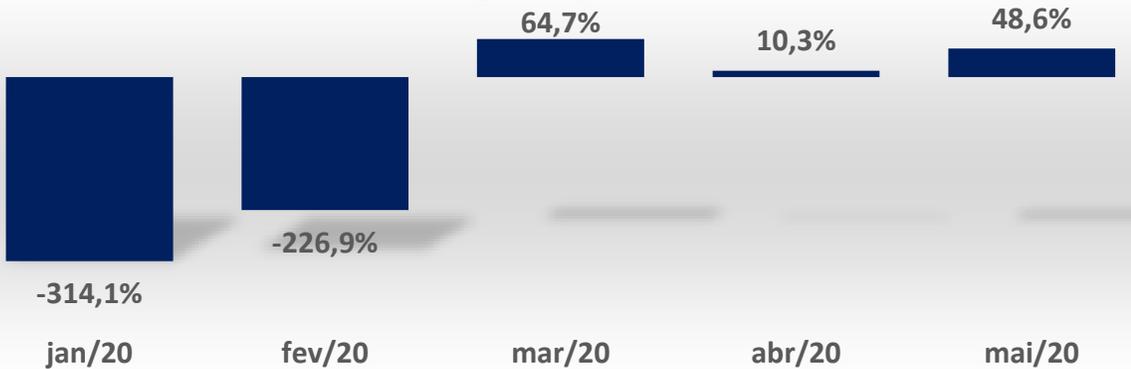
Margem Bruta (%)



Margem EBITDA (%)



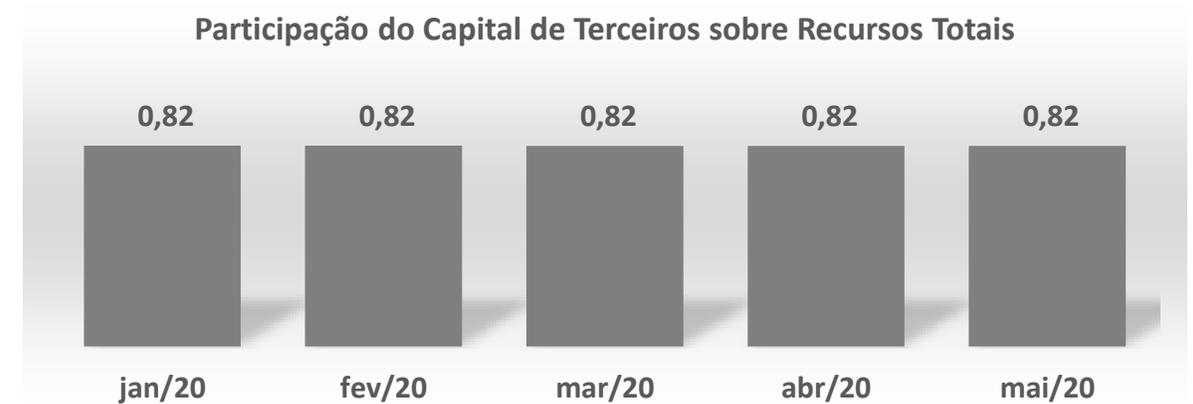
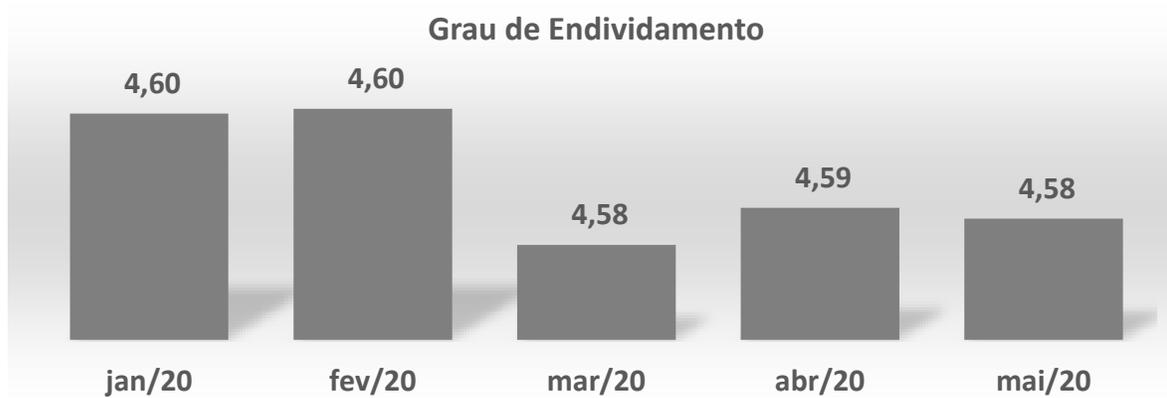
Margem Líquida (%)



Análise de Lucratividade

Observa-se que, mesmo com uma margem bruta inferior em relação a abril, houve melhora dos resultados operacional e líquido em maio, decorrente de ajustes na estrutura de custos e despesas fixas, principalmente aquelas de natureza administrativa.

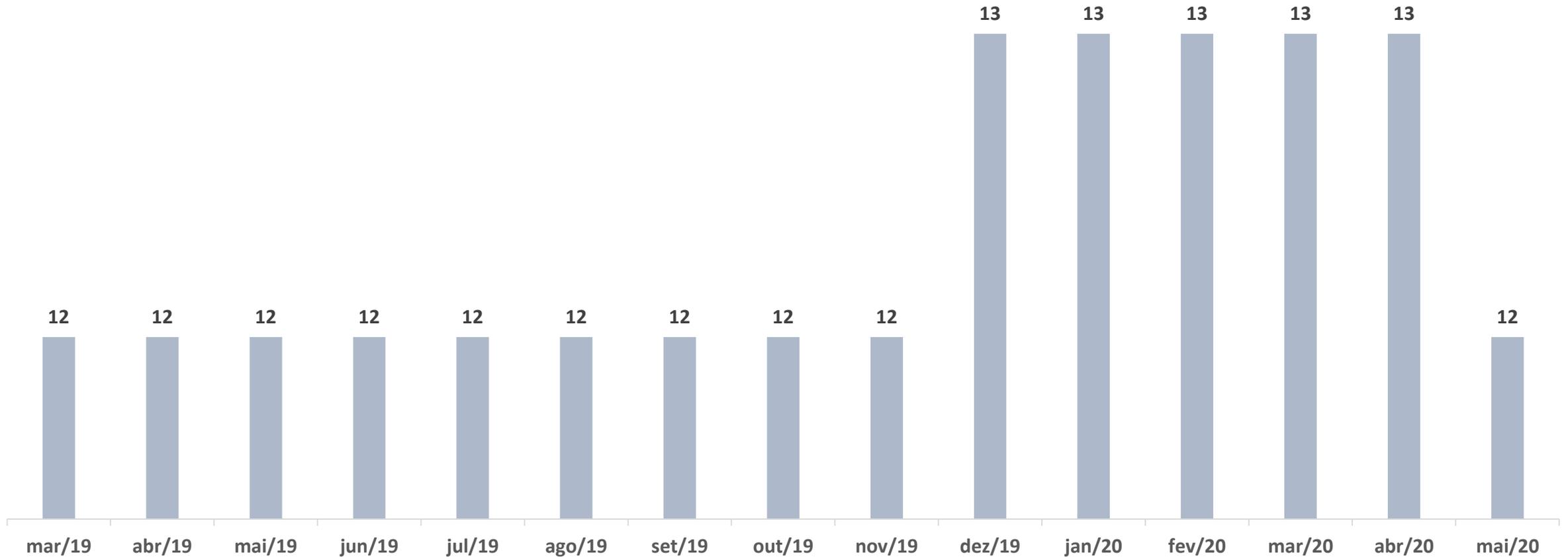
Índices de Endividamento



Análise de Endividamento

O grau de endividamento evidencia que o passivo é superior ao patrimônio líquido da empresa (composto do capital social integralizado e lucros acumulados, principalmente), o que não é, necessariamente, um ponto negativo, uma vez que empresas geralmente se apoiam em recursos de terceiros (fornecedores, empréstimos e financiamentos, obrigações fiscais, entre outras) para dar continuidade à sua operação. A participação do capital de terceiros sobre recursos totais, de 82% em maio, ainda que relevante, mostra que o negócio não se ampara unicamente em recursos de terceiros. Além disso, é possível perceber que, apesar de algumas oscilações, o grau de endividamento sofreu breve decréscimo entre abril e maio.

Evolução do Quadro de Colaboradores





*06 | PLANO DE
RECUPERAÇÃO JUDICIAL*

Propostas de pagamento

CLASSE I: TRABALHISTAS

Limitação	Não há limitação de valor
Deságio	0%
Prazo Total	12 meses, a partir da homologação do plano de recuperação judicial
Atualização dos créditos	Não há
Carência	Não há
Forma de Pagamento	Diretamente na conta corrente dos credores

CLASSE II: GARANTIA REAL

Carência	2 anos, a partir do trânsito em julgado da decisão que homologar o plano de recuperação judicial
Prazo	13 anos, a partir do término do prazo de carência referido
Deságio	60%
Atualização dos créditos	TR + 3% a.a.
Pagamento	Parcelas anuais
Forma de Pagamento	Diretamente na conta corrente dos credores

Propostas de pagamento

CLASSE III: QUIROGRAFÁRIOS		CLASSE IV: ME / EPP	
Carência	2 anos, a partir do trânsito em julgado da decisão que homologar o plano de recuperação judicial	Carência	Não há
Deságio	60%	Deságio	0%
Prazo	13 anos, a partir do término do prazo de carência referido	Prazo Total	12 meses, a partir do trânsito em julgado da decisão que homologar o plano de recuperação judicial
Atualização dos créditos	TR + 3% a.a.	Atualização dos créditos	Não há
Pagamento	Parcelas anuais	Pagamento	Parcelas mensais ou anuais
Forma de Pagamento	Diretamente na conta corrente dos credores	Forma de Pagamento	Diretamente na conta corrente dos credores



07 | CONSIDERAÇÕES FINAIS

DIANTE DO EXPOSTO, a Administração Judicial vem com o devido acato perante Vossa Excelência requerer:

- a) o recebimento do relatório de atividades da recuperanda, a fim de identificar o desempenho das suas atividades no mês de maio/2020;
- b) após a devida análise pelos órgãos competentes, o julgamento do presente relatório.

Sendo o que se cumpria reportar, a Administração Judicial permanece à disposição deste douto Juízo, bem como da coletividade dos credores e da recuperanda para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

Nestes Termos,
É o Relatório.

Alegrete/RS, 28 de julho de 2020.

VON SALTIEL
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

GERMANO VON SALTIEL
PROFISSIONAL RESPONSÁVEL



08 | ANEXOS

Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE) | Sintético, 2020

BALANÇO PATRIMONIAL	(Valores em R\$)					Análise Vertical (AV)					Análise Horizontal (AH)			
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	Jan-Fev-20	Fev-Mar-20	Mar-Abr-20	Abr-Mai-20
ATIVO	26.629.922	26.575.973	26.638.904	26.676.882	26.889.220	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100%	-0,2%	0,2%	0,1%	0,8%
- Ativo Circulante	19.724.118	19.671.863	19.734.794	19.772.772	19.986.805	74,1%	74,0%	74,1%	74,1%	74,3%	-0,3%	0,3%	0,2%	1,1%
- Disponibilidades	130.766	92.636	142.689	126.892	144.100	0,5%	0,3%	0,5%	0,5%	0,5%	-29,2%	54,0%	-11,1%	13,6%
- Contas a Receber	13.498.120	13.492.945	13.388.534	13.393.474	13.382.464	50,7%	50,8%	50,3%	50,2%	49,8%	0,0%	-0,8%	0,0%	-0,1%
- Outros Créditos	1.170.336	1.170.336	1.244.336	1.293.171	1.622.423	4,4%	4,4%	4,7%	4,8%	6,0%	0,0%	6,3%	3,9%	25,5%
- Estoques	4.924.896	4.915.945	4.959.235	4.959.235	4.837.819	18,5%	18,5%	18,6%	18,6%	18,0%	-0,2%	0,9%	0,0%	-2,4%
- Ativo Não-Circulante	6.905.805	6.904.110	6.904.110	6.904.110	6.902.415	25,9%	26,0%	25,9%	25,9%	25,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Ativo Realizável LP	1.214.807	1.214.807	1.214.807	1.214.807	1.214.807	4,6%	4,6%	4,6%	4,6%	4,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Clientes	1.204.951	1.204.951	1.204.951	1.204.951	1.204.951	4,5%	4,5%	4,5%	4,5%	4,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Outros Créditos	9.856	9.856	9.856	9.856	9.856	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Ativo Permanente	5.690.998	5.689.303	5.689.303	5.689.303	5.687.609	21,4%	21,4%	21,4%	21,3%	21,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Imobilizado	5.690.998	5.689.303	5.689.303	5.689.303	5.687.609	21,4%	21,4%	21,4%	21,3%	21,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
PASSIVO	27.018.671	27.021.399	26.944.883	26.965.681	26.959.625	101,5%	101,7%	101,1%	101,1%	100,3%	0,0%	-0,3%	0,1%	0,0%
- Passivo Circulante	7.138.798	7.146.701	7.174.606	7.190.464	7.207.717	26,8%	26,9%	26,9%	27,0%	26,8%	0,1%	0,4%	0,2%	0,2%
- Fornecedores	4.248.606	4.248.606	4.248.606	4.269.886	4.269.886	16,0%	16,0%	15,9%	16,0%	15,9%	0,0%	0,0%	0,5%	0,0%
- Empréstimos/Financiamentos	793.508	792.701	791.887	791.887	791.887	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	2,9%	-0,1%	-0,1%	0,0%	0,0%
- Obrigações Trabalhistas/Sociais	168.838	177.306	197.403	192.284,04	203.350,82	0,6%	0,7%	0,7%	0,7%	0,8%	5,0%	11,3%	-2,6%	5,8%
- Obrigações Tributárias	80.317	80.560	89.183	88.879	95.066	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,4%	0,3%	10,7%	-0,3%	7,0%
- Outras Obrigações	1.847.527	1.847.527	1.847.527	1.847.527	1.847.527	6,9%	7,0%	6,9%	6,9%	6,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Passivo Não-Circulante	15.051.973	15.046.798	14.942.377	14.947.317	14.924.008	56,5%	56,6%	56,1%	56,0%	55,5%	0,0%	-0,7%	0,0%	-0,2%
- Empréstimos/Financiamentos	1.944.461	1.944.461	1.944.461	1.944.461	1.944.461	7,3%	7,3%	7,3%	7,3%	7,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Receitas de Exercícios Futuros	5.914.260	5.909.085	5.804.664	5.809.604	5.798.594	22,2%	22,2%	21,8%	21,8%	21,6%	-0,1%	-1,8%	0,1%	-0,2%
- Obrigações Tributárias	488.396	488.396	488.396	488.396	476.098	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%	0,0%	0,0%	0,0%	-2,5%
- Outras Obrigações	6.704.856	6.704.856	6.704.856	6.704.856	6.704.856	25,2%	25,2%	25,2%	25,1%	24,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Patrimônio Líquido	4.827.900	4.827.900	4.827.900	4.827.900	4.827.900	18,1%	18,2%	18,1%	18,1%	18,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Capital Social Realizado	3.673.401	3.673.401	3.673.401	3.673.401	3.673.401	13,8%	13,8%	13,8%	13,8%	13,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- Lucros/Prejuízos Acumulados	1.154.499	1.154.499	1.154.499	1.154.499	1.154.499	4,3%	4,3%	4,3%	4,3%	4,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Balanco Patrimonial | Sintético, 2020

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	(Valores em R\$)						A.V.					A.H.			
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	2020	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	Jan-Fev-20	Fev-Mar-20	Mar-Abr-20	Abr-Maio-20
RECEITA BRUTA	124.703	24.879	214.974	166.127	449.239	979.921	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	-80,0%	764,1%	-22,7%	170,4%
(-) Tributos e Outras Deduções	(930)	(60)	(60)	(60)	(60)	(1.171)	-0,7%	-0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	-93,5%	0,0%	0,0%	0,0%
RECEITA LÍQUIDA	123.773	24.819	214.914	166.067	449.179	978.750	99,3%	99,8%	100,0%	100,0%	100,0%	-79,9%	765,9%	-22,7%	170,5%
(-) CMRV / CPV / CMV / CSV	(405.899)	(13.378)	42.330	(40.985)	(140.416)	(558.349)	-325,5%	-53,8%	19,7%	-24,7%	-31,3%	-96,7%	-416,4%	-196,8%	242,6%
LUCRO BRUTO	(282.127)	11.441	257.244	125.082	308.762	420.402	-226,2%	46,0%	119,7%	75,3%	68,7%	-104,1%	2148,5%	-51,4%	146,8%
(-) Despesas c/ Pessoal	(37.672)	(31.461)	(41.373)	(38.143)	(40.740)	(189.390)	-30,2%	-126,5%	-19,2%	-23,0%	-9,1%	-16,5%	31,5%	-7,8%	6,8%
(-) Ocupação	(675)	-	-	-	-	(675)	-0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-100,0%	..	..	..
(-) Utilidades e Serviços	(6.645)	(995)	(3.064)	(2.598)	(2.288)	(15.590)	-5,3%	-4,0%	-1,4%	-1,6%	-0,5%	-85,0%	207,9%	-15,2%	-11,9%
(-) Propaganda e Publicidade	-	-	(356)	(132)	-	(488)	0,0%	0,0%	-0,2%	-0,1%	0,0%	..	..	-63,0%	-100,0%
(-) Despesas c/ Veículos	(3.230)	(1.910)	(16.505)	(4.952)	(1.286)	(27.882)	-2,6%	-7,7%	-7,7%	-3,0%	-0,3%	-40,9%	764,2%	-70,0%	-74,0%
(-) Despesas Tributárias	(1.471)	(1.049)	(7.372)	(5.746)	-	(15.638)	-1,2%	-4,2%	-3,4%	-3,5%	0,0%	-28,7%	602,6%	-22,1%	-100,0%
(-) Outras Despesas Operacionais	(56.737)	(30.363)	(40.923)	(56.352)	(43.104)	(227.479)	-45,5%	-122,0%	-19,0%	-33,9%	-9,6%	-46,5%	34,8%	37,7%	-23,5%
(+) Outras Receitas Operacionais	-	-	-	-	-	-	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	..	..	..	..
TOTAL DESPESAS OPERACIONAIS	(106.429)	(65.778)	(109.593)	(107.922)	(87.420)	(477.143)	-85,3%	-264,4%	-51,0%	-65,0%	-19,5%	-38,2%	66,6%	-1,5%	-19,0%
EBITDA	(388.556)	(54.338)	147.651	17.159	221.343	(56.741)	-311,6%	-218,4%	68,7%	10,3%	49,3%	-86,0%	-371,7%	-88,4%	1189,9%
(-) Despesas Financeiras	(192)	(290)	(80)	(135)	(1.254)	(1.950)	-0,2%	-1,2%	0,0%	-0,1%	-0,3%	50,9%	-72,4%	68,5%	830,1%
(+) Receitas Financeiras	-	-	10	156	-	166	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	..	..	1458,5%	-100,0%
(-) Depreciação/Amortização	-	(1.695)	-	-	(1.695)	(3.389)	0,0%	-6,8%	0,0%	0,0%	-0,4%	..	-100,0%	..	..
LUCRO LÍQUIDO OPERACIONAL	(388.748)	(56.322)	147.581	17.180	218.394	(61.915)	-311,7%	-226,4%	68,7%	10,3%	48,6%	-85,5%	-362,0%	-88,4%	1171,2%
IRPJ / CSLL	-	-	(8.490)	-	-	(8.490)	0,0%	0,0%	-3,9%	0,0%	0,0%	..	..	-100,0%	..
LUCRO LÍQUIDO	(388.748)	(56.322)	139.091	17.180	218.394	(70.405)	-311,7%	-226,4%	64,7%	10,3%	48,6%	-85,5%	-347,0%	-87,6%	1171,2%



VON SALTIEL

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL



PORTO ALEGRE | RS

Avenida Ipiranga, n° 40 | Sala
1308

Trend Offices

CEP 90160-091



CAXIAS DO SUL | RS

Rua Tronca, n° 2660

Tronca Corporate

CEP 95010-100



SANTO ANTÔNIO DA PATRULHA | RS

Rua Francisco J. Lopes, n° 555,
Sala n° 09

CEP 95500-000



www.vonsaltiel.com.br



atendimento@vonsaltiel.com.br



+55 51 3414-6760