AO JUÍZO DA 1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE SÃO MIGUEL DO ARAGUAIA - GO.

Processo nº 5801567-41.2024.8.09.0143
RELATÓRIOS MENSAIS DA ADM. JUDICIAL

FLÁVIO CARDOSO ADVOGADOS ASSOCIADOS S/S, neste ato representada por seu sócio titular, Flávio Cardoso, inscrito na OAB/GO nº 24.920, responsável pela Administração Judicial das empresas do GRUPO SANTA FÉ AGRO, vem à presença deste juízo, em atenção ao art. 22, inciso II, "c" da Lei 11.101/2005 apresentar relatório mensal das atividades do devedor, referente ao mês de SETEMBRO DE 2024.

I - ATOS DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

1. Durante o mês em análise, a administração judicial prestou atendimento aos credores, por e-mail, telefone e pessoalmente, sendo-lhes respondidas integralmente as dúvidas alusivas aos seus créditos ou a procedimentos referentes à Recuperação Judicial.

2. Ainda, neste período, fiscalizou-se as atividades da empresa através de solicitação de informações e análise da documentação contábil.

II - RELATÓRIO SOBRE AS ATIVIDADES DO GRUPO RECUPERANDO DO MÊS DE SETEMBRO/2024

3. Via da presente manifestação a Administração Judicial junta em anexo o parecer do auxiliar contábil sobre o relatório de prestação de contas

flaviocardosoadvocacia@gmail.com
Av. de Furnas, Qd. C-01, Lt.10,
Setor Araguaia - Aparecida de Goiânia.
CEP.: 74981-145

apresentado pela Recuperanda referente ao mês de SETEMBRO de 2024, em atendimento ao art. 22, II, alínea "c" da Lei 11.101/2005.

4. O presente relatório tem como parâmetro os valores retirados do balanço, balancete e demonstrativo do resultado do exercício da atividade do grupo em recuperação judicial no mês de setembro de 2024, conforme quadro abaixo:

BALANÇO CONSOLIDADO 09/2024						
	André	Daniela	Julieta	Luiza	SF AGRONEGOCIOS	Consolidado
ATIVO	32.491.620,86	1.193.867,85	6.675.561,18	6.424.278,84	8.907.227,25	55.692.555,98
ATIVO CIRCULANTE	4.577.519,25	1.135.372,85	2.472.056,38	1.282.023,51	6.754,76	9.473.726,75
Disponibilidades	4.577.519,25	1.135.372,85	2.472.056,38	1.282.023,51	402,82	9.467.374,81
Disponibilidades	4.577.519,25	1.135.372,85	2.472.056,38	1.282.023,51	402,82	9.467.374,81
Impostos a Recuperar	-	-	-	-	6.351,94	6.351,94
INSS a Recuperar					6.351,94	6.351,94
ATIVO NÃO CIRCULANTE	27.914.101,61	58.495,00	4.203.504,80	5.142.255,33	8.900.472,49	46.218.829,23
Realizável a Longo Prazo	442.038,93	-	-	-	-	442.038,93
Aplicações LP	110.000,00	-	-	-		110.000,00
Empréstimos a Coligadas	332.038,93	-	-	-		332.038,93
Investimentos	2.872.572,94	-	3.684.747,01	2.774.838,28	-	9.332.158,23
Participações Societárias	2.722.801,42	-	3.683.469,00	2.774.575,74		9.180.846,16
Outros Investimentos	149.771,52	-	1.278,01	262,54		151.312,07
Imobilizado	24.599.489,74	58.495,00	518.757,79	2.367.417,05	8.900.472,49	36.444.632,07
Imobilizado	24.599.489,74	58.495,00	518.757,79	2.367.417,05	8.900.472,49	36.444.632,07
						-
PASSIVO	32.491.620,86	1.193.867,85	6.675.561,18	6.424.278,84	8.907.227,25	55.692.555,98
PASSIVO CIRCULANTE	61.498.824,50	2.074.390,78	3.025.326,83	13.622.643,22	750.577,86	80.971.763,19
Empréstimos e Financiamentos	58.675.762,23	514.884,16	3.025.326,83	13.622.643,22	750.577,86	76.589.194,30
Empréstimos e Financiamentos	58.675.762,23	514.884,16	3.025.326,83	13.622.643,22	750.577,86	76.589.194,30
Fornecedores	2.823.062,27	1.559.506,62	-	-	-	4.382.568,89
Fornecedores	2.823.062,27	1.559.506,62	-	-	-	4.382.568,89
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		-	-	-	-	-
Parcelamentos						-
Empréstimos e Financiamentos					750.577,86	750.577,86
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 29.007.203,64	- 880.522,93	3.650.234,35	- 7.198.364,38	8.156.649,39	- 25.279.207,21
Resultados Acumulados	- 29.007.203,64	- 880.522,93	3.650.234,35	- 7.198.364,38	8.156.649,39	- 25.279.207,21
Resultados Acumulados	10.624.885,31	-	-	-	-	10.624.885,31
Resultado do Exercício	- 39.632.088,95	- 880.522,93	3.650.234,35	- 7.198.364,38	- 717.065,61	- 44.777.807,52
Capital Social	-	-	-	-	8.873.715,00	8.873.715,00

flaviocardosoadvocacia@gmail.com
Av. de Furnas, Qd. C-01, Lt.10,
Setor Araguaia - Aparecida de Goiânia.
CEP.: 74981-145

DRE CONSOLIDADO 09/2024						
	André	Daniela	Julieta	Luiza	SF AGRONEGOCIOS	Consolidado
Receita Líquida	6.692.736,94	-	1.006.669,76	40.835,96	-	7.740.242,66
(-) Custos	- 2.210.291,93	200.000,00	- 49.989,15	- 333.385,44	-	- 2.393.666,52
(=) Resultado Bruto	4.482.445,01	200.000,00	956.680,61	- 292.549,48	-	5.346.576,14
(-) Despesas Operacionais	- 1.701.052,36	-	- 29.140,26	- 30.786,02	- 17.012,34	- 1.777.990,98
Administrativas	- 251.555,85	-	- 29.140,26	- 8.720,78	- 17.012,34	- 306.429,23
Despesas não dedutíveis	- 1.449.496,51	-	-	- 22.065,24	-	- 1.471.561,75
(=) Ebit	2.781.392,65	200.000,00	927.540,35	- 323.335,50	- 17.012,34	3.568.585,16
(+/-) Resultado Financeiro	-				- 274,73	- 274,73
(=) Resultado do Exercício	2.781.392,65	200.000,00	927.540,35	- 323.335,50	- 17.287,07	3.568.310,43

DRE COMPARATIVA	
	set/24
Receita Líquida	7.740.242,66
(-) Custos	- 2.393.666,52
(=) Resultado Bruto	5.346.576,14
(-) Despesas Operacionais	- 1.777.990,98
Administrativas	- 306.429,23
Despesas não dedutíveis	- 1.471.561,75
(=) Ebit	3.568.585,16
(+/-) Resultado Financeiro	- 274,73
(=) Resultado do Exercício	3.568.310,43

5. Foi possível constatar que o **Faturamento líquido do grupo em soerguimento, no mês de setembro foi de R$ 7.740.242,66 (sete milhões, setecentos e quarenta mil, duzentos e quarenta e dois reais e sessenta e seis centavos)**, apresentando no mês **lucro** de **R$ 3.568.310,43 (três milhões, quinhentos e sessenta e oito mil, trezentos e dez reais e quarenta e três centavos)**

6. Ao analisar a estrutura de capital do grupo, verificou-se que o Patrimônio Líquido se apresentou negativo no valor de **R$ 25.279.207,21 (vinte e cinco milhões, duzentos e setenta e nove mil, duzentos e sete reais e vinte e um centavos).**

flaviocardosoadvocacia@gmail.com
Av. de Furnas, Qd. C-01, Lt.10,
Setor Araguaia - Aparecida de Goiânia.
CEP.: 74981-145

7. Noutro passo, para analisar a capacidade econômica, financeira e rentabilidade se faz necessário analisar os índices de liquidez geral, liquidez corrente, liquidez seca, giro do ativo, margem líquida, rentabilidade do ativo e Ebitda que foram extraídos dos relatórios contábeis apresentados pelos recuperandos no mês, segue abaixo:

Análise do Resultado	set/24
Faturamento Bruto	7.740.242,66
Receita Líquida	7.740.242,66
Ebit	3.568.585,16
Lucro Liquido	3.568.310,43
Ativo Total	55.692.555,98
Ativo Circulante	9.473.726,75
Passivo Total	80.971.763,19
Passivo Circulante	80.971.763,19
Estoques	-
ILG	0,69
ILC	0,12
ILS	0,12
Giro do Ativo	0,14
Margem Líquida	0,46
Margem Ebit	0,46
Rentabilidade do Ativo	0,06

8. Identificou-se que o grupo fechou o mês de setembro de 2024 com disponibilidades no montante de R$ 9.467.374,81 (nove milhões, quatrocentos e sessenta e sete mil, trezentos e setenta e quatro reais e oitenta e um centavos), os estoques são contabilizados diretamente no custo do grupo, gerando o prejuízo do exercício acumulado de R$ 44.777.807,52 (quarenta e quatro milhões, setecentos e setenta e sete mil, oitocentos e sete reais e cinquenta e dois centavos) e imobilizado a custo no montante de R$ 36.444.632,07 (trinta e seis milhões, quatrocentos e quarenta e quatro mil, seicentos e trinta e dois reais e sete centavos).

flaviocardosoadvocacia@gmail.com
Av. de Furnas, Qd. C-01, Lt.10,
Setor Araguaia - Aparecida de Goiânia.
CEP.: 74981-145

9. Observa-se, entretanto, que os valores contabilizados no ativo são aquém da dívida consolidada contabilizada, que monta **R$ 80.971.763,19 (oitenta milhões, novecentos e setenta e um mil, setecentos e sessenta e três reais e dezenove centavos)**, veja:

10. No que se refere aos indicadores financeiros e de rentabilidade, foi possível extrair que o **índice de liquidez geral** ficou em **0,69**, já o **índice de liquidez seca** foi em **0,12** e o **índice de liquidez corrente** fechou em **0,12** sendo considerados ruins, visto que o mínimo deveria ser 1,0.

11. Por fim, foi identificado que o grupo emprega diretamente sessenta e dois colaboradores.

III – DA CONCLUSÃO

12. Desta forma, conclui-se que o grupo em soerguimento: ***i)*** teve seu faturamento do mês de **R$ 7.740.242,66 (sete milhões, setecentos e quarenta mil, duzentos e quarenta e dois reais e sessenta e seis centavos)**, demonstrando que o grupo se mantém ativo no mercado; ***ii)*** apresentou **lucro** de **R$ 3.568.310,43 (três milhões, quinhentos e sessenta e oito mil, trezentos e dez reais e quarenta e**

flaviocardosoadvocacia@gmail.com
Av. de Furnas, Qd. C-01, Lt.10,
Setor Araguaia - Aparecida de Goiânia.
CEP.: 74981-145

<u>três centavos),</u> <u>*iii)* demonstrou que no mês os indicadores de liquidez e retorno sinalizam de forma negativa.</u>

IV – DOS PEDIDOS

13. Diante de todo o exposto, requer a juntada do Relatório Mensal da Administração Judicial do mês de SETEMBRO de 2024, Prestação de Contas e Atividades Recuperandas do mês de SETEMBRO de 2024 e documentos contábeis.

Nesses termos, pede deferimento.

Aparecida de Goiânia, GO, data da assinatura eletrônica.

FLÁVIO CARDOSO ADVOGADOS ASSOCIADOS S/S
Administração Judicial
Flávio Cardoso
OAB/GO Nº 24.920

flaviocardosoadvocacia@gmail.com
Av. de Furnas, Qd. C-01, Lt.10,
Setor Araguaia - Aparecida de Goiânia.
CEP.: 74981-145