

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA JUDICIAL DA
COMARCA DE AMPARO/SP**

Processo nº 1000136-21.2017.8.26.0022

Recuperação Judicial

BRASIL TRUSTEE ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL,
Administradora Judicial nomeada pelo MM. Juízo, já qualificada, vem,
respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, por seus representantes que
ao final subscrevem, nos autos da presente **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de
AGROPECUÁRIA TUIUTI S/A., apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**, nos
termos a seguir.

Campinas
Av. Barão de Itapura, 2294, 4º andar
CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
Rua Francisco Rocha, 198
CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

SUMÁRIO

I. OBJETIVOS DESTE RELATÓRIO	2
II. FOLHA DE PAGAMENTO	3
III. EBITDA (Earnings Before Interests, Taxes, Depreciation and Amortization)	6
IV. ÍNDICES DE ANÁLISE CONTÁBIL.....	8
IV.I – LIQUIDEZ GERAL	8
IV.II – CAPITAL DE GIRO LÍQUIDO	9
IV.III – ENDIVIDAMENTO.....	12
V. FATURAMENTO	13
VI. BALANÇO PATRIMONIAL	15
VI.I ATIVO	15
VI.II PASSIVO.....	21
VII. DÍVIDA TRIBUTÁRIA	24
VIII. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	26
IX. CONCLUSÃO	29

Campinas

Av. Barão de Itapira, 2294, 4º andar
CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo

Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba

Rua Francisco Rocha, 198
CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

I. OBJETIVOS DESTE RELATÓRIO

- a) Apresentar ao MM. Juízo o Relatório de Atividades da Recuperanda referente ao mês de **junho** de **2025**, em cumprimento ao art. 22, inciso II, alínea “c”¹, da Lei nº 11.101/2005;
- b) Informar o quadro de colaboradores diretos e indiretos do período;
- c) Analisar sua situação econômico-financeira;
- d) Analisar os resultados por ela apresentados;
- e) Relatar a reunião periódica realizada na sede da Recuperanda.

I.I. DA REUNIÃO PERIÓDICA

Com o propósito de cumprir com os deveres de fiscalização das atividades empresariais, segundo preceitua o art. 22, inc. II, alínea “a”, da Lei nº 11.101/05, bem como em atenção à Recomendação nº 63, de 31 de março de 2020, do CNJ, esta Auxiliar do Juízo, em 13 de agosto de 2025, às 10h00, reuniu-se, de forma presencial, com os representantes da Recuperanda, para realização da reunião periódica.

Durante a reunião, os representantes da Recuperanda reforçaram a continuidade do desenvolvimento da área comercial, com o estabelecimento de parcerias com novas empresas do setor de bebidas e alimentos e avanços nesses projetos.

Informaram que continuam as fases de testes e formulação de alguns produtos como bebidas proteicas de origem vegetal e animal, sucos de fruta 100%, além de achocolatados e shakes funcionais, apesar de parte já ser produzido.

¹ Art. 22. Ao administrador judicial compete, sob a fiscalização do juiz e do Comitê, além de outros deveres que esta Lei lhe impõe: (...) II – na recuperação judicial: (...) c) apresentar ao juiz, para juntada aos autos, relatório mensal das atividades do devedor, fiscalizando a veracidade e a conformidade das informações prestadas pelo devedor;

A administração da Recuperanda, segundo informado, segue sob a responsabilidade direta de seu gestor, reforçando que não há intervenção administrativa por parte de parceiros comerciais, os quais atuam apenas como co-packers ou prestadores de serviço, com colaboradores alocados para acompanhamento de projetos.

Quanto à planta de produção de derivados de soja, segundo informado, permanece pendente a finalização dos trâmites de vistoria e liberação por parte dos órgãos reguladores competentes, incluindo a autoridade sanitária, para início da operação. A gestão deste projeto específico permanece sob responsabilidade da investidora interessada.

Em relação ao desempenho financeiro, a Recuperanda apontou que o faturamento de julho/2025 foi de aproximadamente R\$ 6,3 milhões, com projeção de alcançar o patamar de R\$ 6,5 milhões no mês de agosto/25. O quadro de colaboradores continua estável, segundo informado.

No mais, a Recuperanda não relatou intercorrências dignas de nota. Os representantes ainda acrescentaram que o passivo trabalhista pós Recuperação Judicial está controlado e o passivo tributário vem sendo equalizado por meio dos parcelamentos firmados.

II. FOLHA DE PAGAMENTO

Em junho/2025, a Recuperanda contava com o seguinte quadro de colaboradores diretos:

COLABORADORES	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
ATIVOS	222	212	212
AFASTADOS	13	16	16
FÉRIAS	12	14	14

Campinas
Av. Barão de Itapura, 2294, 4º andar
CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
Rua Francisco Rocha, 198
CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

DEMITIDOS	14	5	5
TOTAL	247	247	247

Conforme se depreende do quadro acima, no mês de junho/2025 a Recuperanda possuía 247 colaboradores em seu **quadro funcional**, dos quais 212 estavam ativos, 16 afastados de suas atividades laborais, por motivos de auxílio-doença, licença maternidade e aposentadoria por invalidez e 14 se encontravam em gozo de férias. Ademais, ocorreram 05 demissões no período.

Vale ressaltar, ainda, que a Recuperanda disponibilizou o relatório fiscal de folha de pagamento, no qual são discriminadas as informações relativas aos proventos e descontos dos colaboradores, no período em análise.

O gasto total com a **folha de pagamento** sumarizou a importância de R\$ 1.923.280,00, sendo R\$ 1.442.644,00 correspondentes a salários, férias, 13º salário, indenizações, dentre outros benefícios e R\$ 480.636,00 referentes aos encargos sociais de INSS e FGTS.

Abaixo, tem-se a composição dos gastos com colaboradores:

FOLHA DE PAGAMENTO	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
SALÁRIOS	970.380	896.094	878.858
FÉRIAS	115.348	110.306	124.498
13º SALÁRIO	88.263	83.236	83.956
HORAS EXTRAS	1.336	2.526	14.215
INDENIZAÇÕES	27.333	7.965	43.697
ASSISTÊNCIA MÉDICA	8.581	8.254	12.977
SEGUROS DE VIDA	1.395	872	1.046
TRANSPORTE DE FUNCIONÁRIOS	88.446	88.176	91.077
CUSTOS COM PAT	66.976	67.237	79.408
PARTICIPAÇÃO NOS LUCROS	157.935	141.491	19.877
REFEITÓRIO	86.095	78.117	85.095

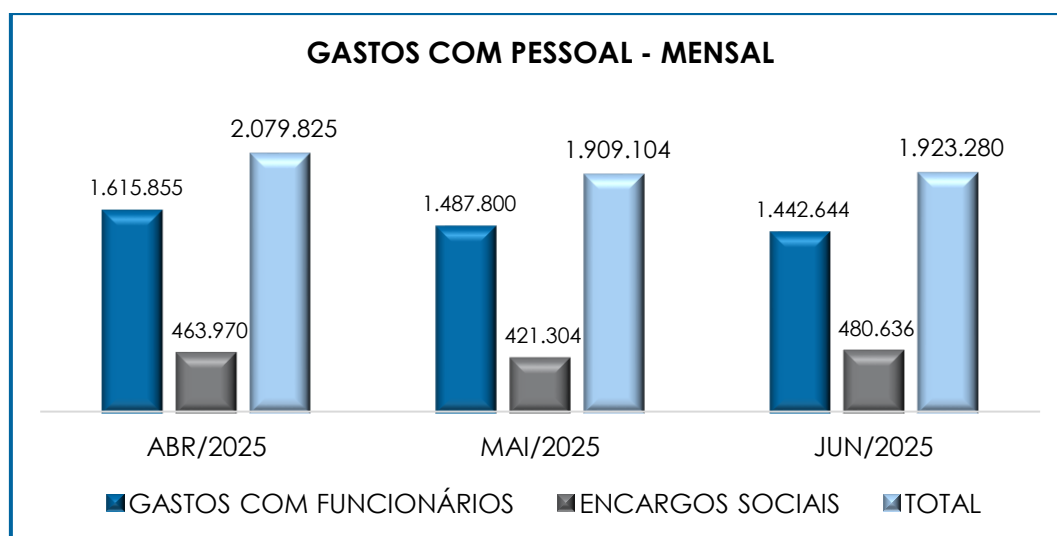
Campinas
 Av. Barão de Itapura, 2294, 4º andar
 CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
 Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
 CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
 Rua Francisco Rocha, 198
 CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

MEDICINA E SEGURANÇA TRABALHO -	1.861 -	1.389	1.040
CUSTOS COM UNIFORMES	3.022	2.309	4.179
MÃO-DE-OBRA TERCEIRIZADA	2.723	2.723	2.723
(-) RECUPERAÇÃO DESPESAS FOLHA -	117 -	117	-
DESPESA DIRETA COM PESSOAL	1.615.855	1.487.800	1.442.644
INSS	298.999	290.271	291.242
FGTS	129.603	102.803	182.650
INSS S/FÉRIAS	6.356 -	26 -	12.304
FGTS S/FÉRIAS	1.766 -	7 -	3.418
INSS 13º SALÁRIO	21.502	22.256	17.696
FGTS 13º SALÁRIO	5.746	6.008	4.770
DESPESA COM ENCARGOS SOCIAIS	463.970	421.304	480.636
TOTAL	2.079.825	1.909.104	1.923.280

Na sequência, ilustra-se, também, a representação gráfica dos gastos mensais com funcionários no trimestre, incluindo os encargos sociais de INSS e FGTS:



Quando comparado ao mês anterior, houve uma minoração nos **gastos com pessoal**, no importe de R\$ 45.156,00, em contrapartida com o acréscimo registrado nos **encargos sociais**, na monta de R\$ 59.332,00.

Além do quadro de colaboradores indicado, verificou-se que a Recuperanda contou, no mês de junho/2025, com 05

colaboradores fixos ativos, os quais foram contratados na qualidade de **prestadores de serviços** autônomos. O valor dos gastos apurados para a manutenção desses prestadores de serviços perfaz o montante de R\$ 46.290,00 (relativos aos honorários integrais brutos).

III. EBITDA (Earnings Before Interests, Taxes, Depreciation and Amortization)

O **EBITDA** corresponde à sigla em inglês que, traduzida para o português, representa “lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização”. É o índice utilizado para medir o lucro da sociedade empresária antes de serem aplicados os quatro itens citados. Sua finalidade é mensurar o potencial operacional de geração de caixa, medindo com maior precisão a produtividade e eficiência do negócio. Paraíso

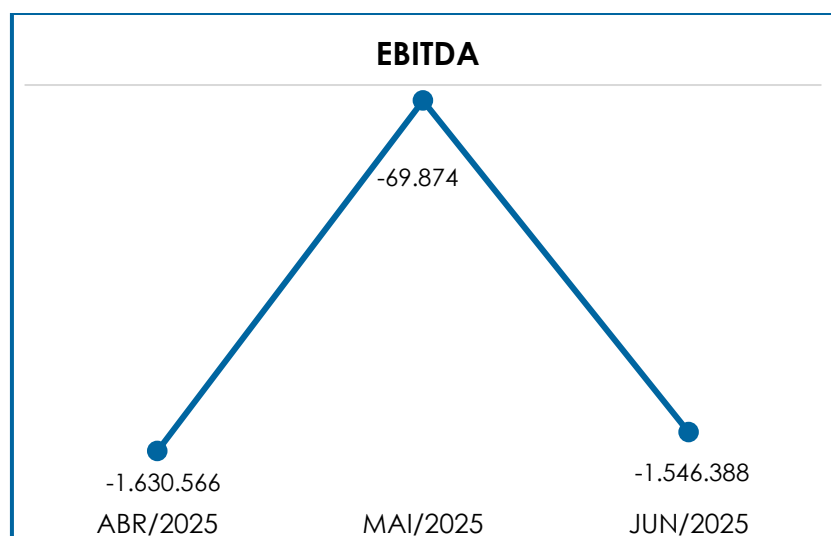
Para a sua aferição, não são levados em consideração os gastos tributários, tampouco as despesas e as receitas financeiras, revelando-se como um indicador capaz de demonstrar o verdadeiro desempenho da atividade operacional, cuja demonstração, a respeito da Recuperanda, segue abaixo:

EBITDA	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
VENDA DA PRODUÇÃO PRÓPRIA	4	195.206	119.904
REVENDE DE MERCADORIAS	154.974	79.333	1.353.025
INDUSTRIALIZAÇÃO PARA OUTRAS EMPRESAS	7.104.352	8.261.311	5.014.790
VENDA DE SERVIÇOS - MERCADO INTERNO	-	94.629	50.770
(-) ICMS ST S/VENDA PRODUÇÃO PRÓPRIA	- -	27.467 -	16.871
IPI SOBRE VENDA DE PRODUÇÃO PRÓPRIA	- 32	-	-
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇO	7.259.298	8.603.012	6.521.618
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	- 1.550.468 -	1.768.300 -	1.353.929
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	- 1.550.468 -	1.768.300 -	1.353.929
RECEITA LÍQUIDA	5.708.830	6.834.713	5.167.690
OUTROS CUSTOS DA OPERAÇÃO	- 6.570.477 -	6.717.289 -	6.395.665
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	- 861.647	117.424 -	1.227.975
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	- 1.220.191 -	653.706 -	800.232
DESPESAS COMERCIAIS	- 349.584 -	325.759 -	278.968
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	46.428	47.153	35.156
PROVISÕES	- 43.076	-	-
OUTRAS DESPESAS	- -	43.759 -	20.220

DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	41.152	42.511	41.000
AMORTIZAÇÃO DE SISTEMAS	112	112	112
CUSTOS COM DEPRECIAÇÃO	682.580	671.671	635.037
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	73.660	74.479	69.701
EBITDA	- 1.630.566	- 69.874	- 1.546.388
EBITDA % RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-22%	-1%	-24%

No mês de junho/2025, a Recuperanda registrou um resultado operacional **negativo** na monta de R\$ 1.546.388,00 demonstrando um acréscimo de R\$ 1.476.513,00 no saldo negativo, quando comparado ao mês anterior. Tal variação se deu, principalmente, pelo decréscimo registrado em “receita bruta de vendas e serviço” e “outras receitas operacionais”, em contrapartida com a evolução na rubrica “despesas administrativas”.

Abaixo, segue a representação gráfica da oscilação do **EBITDA** no trimestre:



Pelo exposto, o **EBITDA** registrou um saldo negativo, indicando que a Recuperanda atingiu, em junho/2025, resultado **insatisfatório** em sua atividade operacional.

Entrementes, destaca-se que houve variação de um mês para outro, fato justificado pela oscilação das receitas, custos e despesas no período analisado.

IV. ÍNDICES DE ANÁLISE CONTÁBIL

Os índices de avaliação contábil são ferramentas utilizadas na gestão da sociedade empresária e propiciam a adoção de métodos estratégicos para o seu desenvolvimento positivo.

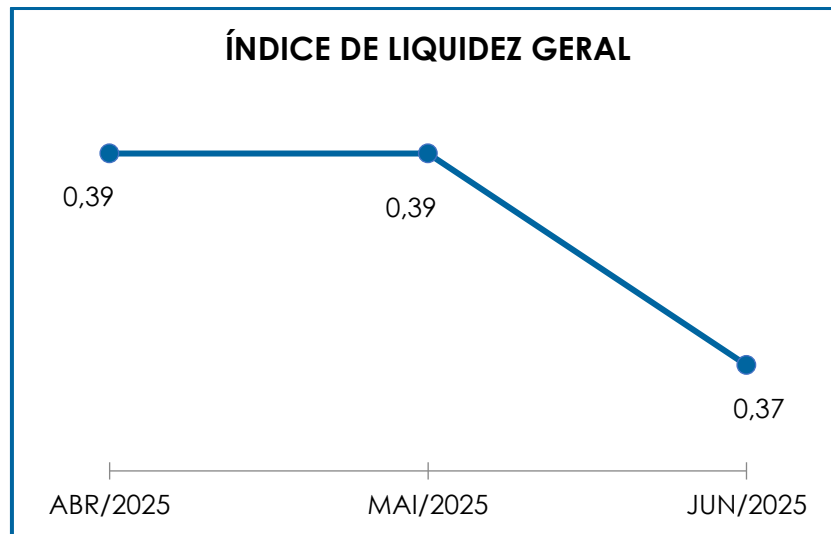
A avaliação adequada desses índices se faz imprescindível, notadamente para as empresas que visam investir em estratégias de gestão eficientes para o desenvolvimento do negócio por meio da realização do mapeamento e organização das informações contábeis e fiscais.

Após colher as informações e compará-las, é possível chegar a um diagnóstico, o qual permitirá uma melhor orientação para a adoção de decisões mais eficientes.

IV.I – LIQUIDEZ GERAL

O índice de **Liquidez Geral** demonstra a capacidade de pagamento das obrigações a curto e longo prazos. O cálculo é efetuado por meio da divisão da “disponibilidade total” (“ativo circulante” somado ao “ativo não circulante”) pelo “total exigível” (“passivo circulante” somado ao “passivo não circulante”).

Segue, abaixo, a representação gráfica da oscilação do índice de liquidez geral no trimestre:



Em junho/2025, verificou-se que o “ativo” apresentou involução no importe de R\$ 7.917.665,00, em contrapartida com o decréscimo apurado no “total exigível”, na monta de R\$ 5.550.224,00. Diante disso, a Recuperanda permaneceu com resultado **insatisfatório**, visto que para cada R\$ 1,00 de dívida, havia R\$ 0,37 de disponibilidade para pagamento.

Nesse contexto, verificou-se que a Recuperanda não dispunha de ativos suficientes para liquidação de suas obrigações a curto e longo prazos, tendo em vista que o passivo se encontrava substancialmente superior ao ativo total. Ademais, parte dos saldos das contas que compõem o “passivo circulante” e o “passivo não circulante” estão sujeitos aos efeitos do Plano de Recuperação Judicial.

Para a apuração dos índices de liquidez, não foram consideradas as contas de compensações do ativo, as quais não compõem as contas patrimoniais, e que, sem o encerramento do exercício social, são apresentadas nos demonstrativos contábeis de forma a atender as necessidades gerenciais da Recuperanda.

IV.II – CAPITAL DE GIRO LÍQUIDO

Campinas
Av. Barão de Itapira, 2294, 4º andar
CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
Rua Francisco Rocha, 198
CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

O indicador de **Capital de Giro Líquido (CGL)** demonstra a capacidade de gerenciar as relações entre as contas a pagar e a receber. O resultado é formado pela diferença (subtração) entre “ativo circulante” e “passivo circulante”.

O objetivo da administração financeira é gerenciar os bens da empresa, de forma a encontrar o equilíbrio entre a lucratividade e o aumento do endividamento.

CAPITAL DE GIRO LÍQUIDO	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
DISPONÍVEL	4.269.240	4.133.656	4.165.157
CLIENTES	8.788.382	11.264.070	6.697.511
ESTOQUES	41.452.813	40.315.682	39.055.245
TRIBUTOS A RECUPERAR	52.704.226	52.307.724	51.896.481
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	140.001	147.135	139.547
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	3.153.258	3.191.800	3.337.940
OUTRAS CONTAS DE ATIVO CIRCULANTE	170.902	234.479	165.619
OUTROS CRÉDITOS - CIRCULANTE	466.759	1.634.735	591.881
ATIVO CIRCULANTE	111.145.581	113.229.281	106.049.381
FORNECEDORES	- 2.900.964 -	- 2.702.246 -	- 2.834.597
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	- 20.502 -	- 36.237 -	- 28.815
PROVISÃO CONSTITUÍDA E ENCARGOS	- 2.959.012 -	- 3.086.158 -	- 3.035.305
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	- 9.325.769 -	- 9.710.526 -	- 10.096.930
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS RETIDA A	- 2.416.889 -	- 2.495.868 -	- 2.577.769
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	- 13.270.660 -	- 13.506.920 -	- 13.768.210
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	- 92.626.581 -	- 91.461.910 -	- 91.388.268
OUTRAS OBRIGAÇÕES - CIRCULANTE	- 5.744 -	- 5.744 -	- 5.744
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS CONCURSAIS	- 186.018 -	- 219.060 -	- 209.277
ADIANTAMENTOS	- 7.850.929 -	- 9.355.740 -	- 6.149.639
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS DE CURTO PRAZO	- 158.980.885 -	- 161.069.181 -	- 158.596.101
PROVISÕES DIVERSAS - CIRCULANTE	- 93.856 -	- 93.856 -	- 93.856
CREDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CIRCULANTE	- 1.306.050 -	- 691.253 -	- 102.165
OUTRAS CONTAS DO PASSIVO CIRCULANTE	- 1.447 -	- 5.326 -	- 3.125
PASSIVO CIRCULANTE	- 291.933.817 -	- 294.428.538 -	- 288.878.314
TOTAL	- 180.788.236 -	- 181.199.257 -	- 182.828.932

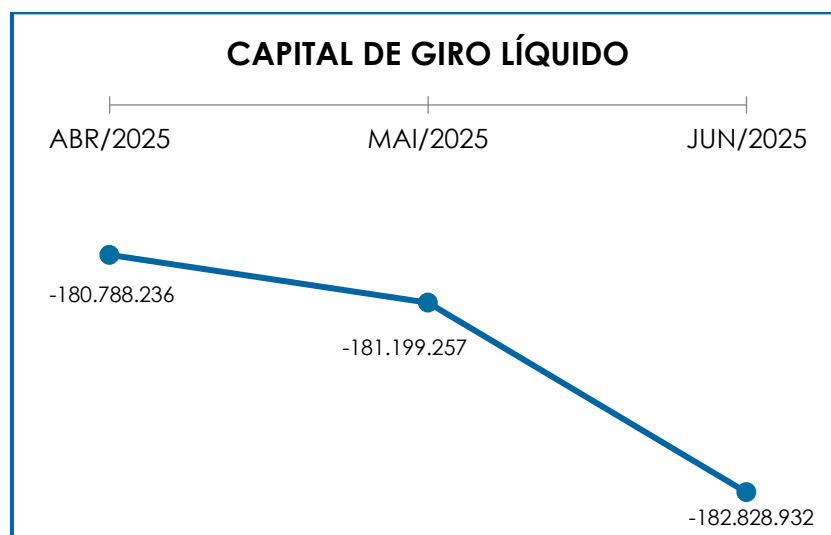
Conforme tabela acima, no mês de junho/2025, o **“Capital de Giro Líquido”** apresentou saldo **negativo** na monta de R\$ 182.828.932,00. Ou seja, o “passivo circulante” (R\$ 288.878.314,00), demonstrou ser substancialmente superior ao “ativo circulante” (R\$ 106.049.381,00).

No mês de junho/2025, notou-se uma majoração do saldo negativo no importe de R\$ 1.629.675,00, quando comparado ao mês anterior, uma vez que foi registrada involução tanto no “ativo circulante”, como no “passivo circulante”, na monta de R\$ 7.179.899,00 e R\$ 5.550.224,00, respectivamente.

Verificou-se, outrossim, que o “**ativo circulante**” apresentou uma minoração no importe de R\$ 7.179.899,00, sendo que as principais variações foram registradas em “clientes”, “estoques”, “tributos a recuperar” e “outros créditos – circulante”.

Já o “**passivo circulante**”, registrou uma involução no montante de R\$ 5.550.224,00, sendo que as principais variações podem ser observadas nas rubricas “adiantamentos”, “empréstimos com terceiros de curto prazo” e “credores em recuperação judicial – circulante”.

Segue, abaixo, a representação gráfica da oscilação do saldo negativo do capital de giro líquido no último trimestre:



Considerando que o “ativo circulante” apresentou um saldo inferior ao “passivo circulante” – demonstrando resultados ineficazes em relação ao “CGL” –, conclui-se que a Recuperanda, no período analisado, não possuía plena capacidade de gerenciar seus bens. Com isso, é importante que ela atue de modo a reduzir seu passivo circulante, evitando-se, assim, aumentos significativos.

IV.III – ENDIVIDAMENTO

A composição do **endividamento** refere-se ao volume das obrigações a curto e longo prazos, deduzidos os saldos registrados na conta “caixa e equivalentes”. O resultado do cálculo representa o valor que a sociedade empresária necessita para adimplir com o passivo que gera a despesa financeira.

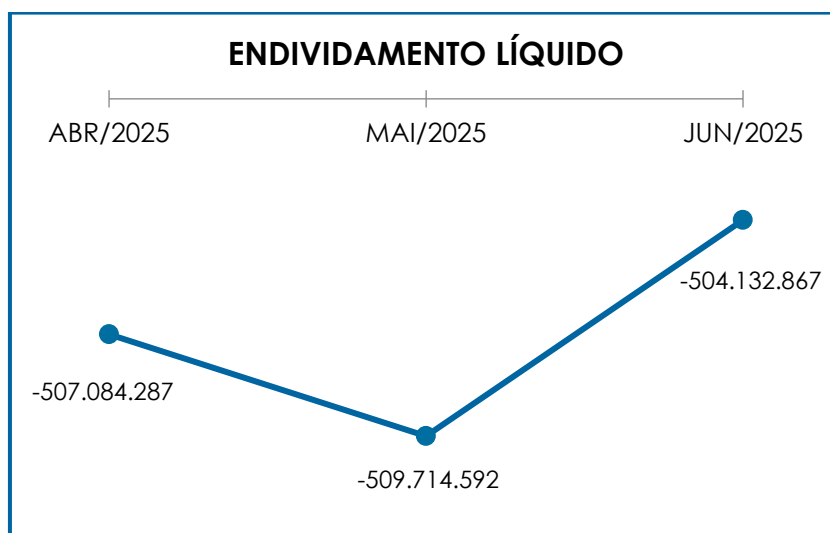
Em junho/2025, a dívida financeira líquida totalizou a importância de R\$ 504.132.867,00. Vale destacar, ademais, que grande parte da dívida está sujeita aos efeitos do Plano de Recuperação Judicial.

ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
DISPONÍVEL	4.269.240	4.133.656	4.165.157
FORNECEDORES	- 2.900.964 -	- 2.702.246 -	- 2.834.597
OUTRAS OBRIGAÇÕES - CIRCULANTE	5.744	5.744	5.744
ADIANTEMENTOS	- 7.850.929 -	- 9.355.740 -	- 6.149.639
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS DE CURTO PRAZO	- 158.980.885 -	- 161.069.181 -	- 158.596.101
FORNECEDORES LONGO PRAZO	- 181.395.237 -	- 181.395.237 -	- 181.395.237
PROVISÕES DIVERSAS - CIRCULANTE	- 93.856 -	- 93.856 -	- 93.856
CREDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CIRCULANTE	- 1.306.050 -	- 691.253 -	- 102.165
OUTRAS CONTAS DO PASSIVO CIRCULANTE	- 1.447 -	- 5.326 -	- 3.125
PROVISÕES - LONGO PRAZO	- 17.484.826 -	- 17.484.826 -	- 17.484.826
PASSIVO A REALIZAR	- 378.027 -	- 378.027 -	- 378.027
DÍVIDA ATIVA	- 366.117.237 -	- 369.036.293 -	- 362.866.673
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	- 20.502 -	- 36.237 -	- 28.815
PROVISÃO CONSTITUÍDA E ENCARGOS	- 2.959.012 -	- 3.086.158 -	- 3.035.305
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	- 9.325.769 -	- 9.710.526 -	- 10.096.930
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS RETIDA A	- 2.416.889 -	- 2.495.868 -	- 2.577.769
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	- 13.270.660 -	- 13.506.920 -	- 13.768.210
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	- 92.626.581 -	- 91.461.910 -	- 91.388.268
PASSIVO TRIBUTÁRIO	- 20.161.620 -	- 20.161.620 -	- 20.161.620

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS CONCURSAIS	-	186.018	-	219.060	-	209.277
DÍVIDA FISCAL E TRABALHISTA	-	140.967.050	-	140.678.300	-	141.266.195
TOTAL	-	507.084.287	-	509.714.592	-	504.132.867

O quadro acima evidencia que houve, no mês analisado, uma minoração de R\$ 5.581.725,00, no saldo negativo apresentado, em comparação com o mês anterior, sendo que as principais variações foram registradas em "adiantamentos", "empréstimos com terceiros de curto prazo" e "credores em recuperação judicial – circulante".

Segue, abaixo, a representação gráfica da oscilação do endividamento no trimestre:



Pelas análises efetuadas, conclui-se que há necessidade de a Recuperanda adotar estratégias com o objetivo de gerar, efetivamente, recursos em caixa, de forma a diminuir seu endividamento e a possibilitar a reversão do seu quadro econômico ao longo dos meses.

V. FATURAMENTO

O faturamento consiste na soma de todas as vendas de produtos realizadas por uma sociedade empresária em um determinado

Campinas
 Av. Barão de Itapira, 2294, 4º andar
 CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
 Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
 CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
 Rua Francisco Rocha, 198
 CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

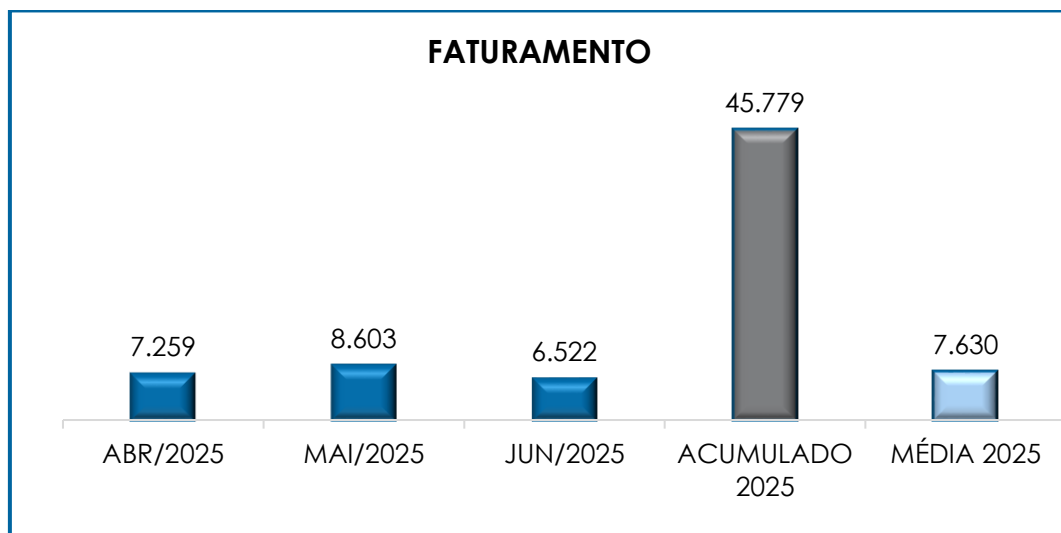
período. Esse processo demonstra a real capacidade de produção da organização e sua participação no mercado, o que gera fluxo de caixa para a empresa.

Em razão do encerramento das demonstrações contábeis da Recuperanda ocorrerem no final do exercício social, qual seja, no mês de dezembro de cada ano, os saldos informados são apresentados de forma mensal, ao invés de acumulados.

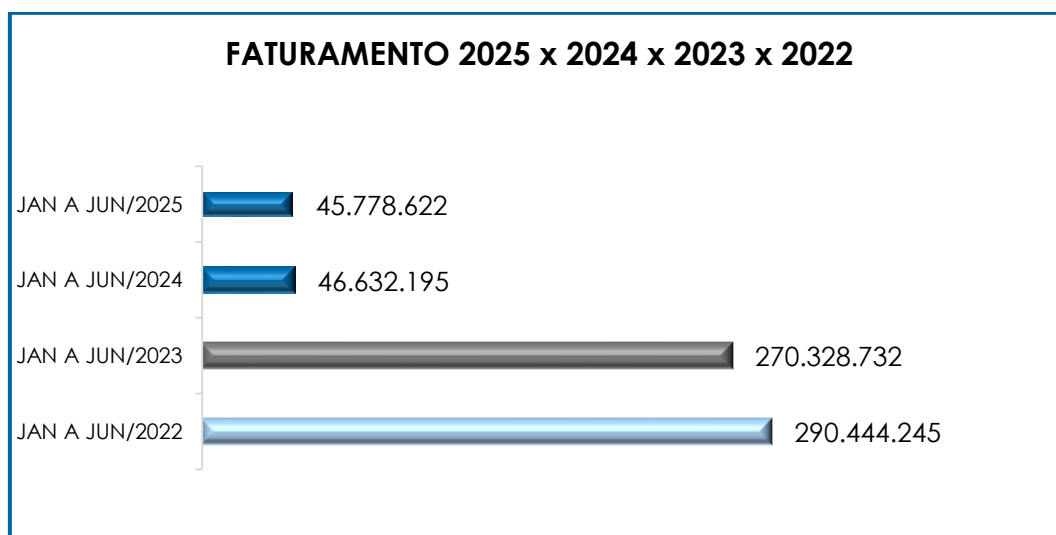
Em junho/2025, o **faturamento bruto** apurado foi de **R\$ 6.521.618,00**, o qual apresentou um decréscimo de 24%, em comparação ao mês anterior. Referido faturamento é oriundo das receitas de vendas, revendas e industrialização para terceiros.

O valor acumulado no exercício, por sua vez, sumarizou a monta de R\$ 45.778.622,00, o que representa a média mensal no importe de R\$ 7.629.770,00.

Abaixo, segue a representação gráfica do faturamento bruto do trimestre, do acumulado do ano e sua média mensal:



Ademais, quando da comparação do faturamento acumulado do período em análise com os períodos de 2022, 2023 e 2024, observa-se que houve uma involução na ordem de 84% em relação 2022, um decréscimo de 83% em relação a 2023 e uma minoração de 2% em comparação a 2024, conforme demonstrado no gráfico abaixo colacionado:



Por fim, o **faturamento líquido**, o qual efetivamente ingressará no caixa da Recuperanda, alcançou a monta de R\$ 5.167.690,00, apresentando um decréscimo de 24% em comparação ao mês anterior.

VI. BALANÇO PATRIMONIAL

VI.I ATIVO

O “**Ativo**” é um recurso controlado pela sociedade empresária como resultado de eventos passados e do qual se espera que benefícios econômicos futuros sejam contabilizados.

ATIVO	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
DISPONÍVEL	4.269.240	4.133.656	4.165.157
CLIENTES	8.788.382	11.264.070	6.697.511
OUTROS CRÉDITOS - CIRCULANTE	466.759	1.634.735	591.881
ESTOQUES	41.452.813	40.315.682	39.055.245

Campinas
 Av. Barão de Itapira, 2294, 4º andar
 CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
 Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
 CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
 Rua Francisco Rocha, 198
 CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

TRIBUTOS A RECUPERAR	52.704.226	52.307.724	51.896.481
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	140.001	147.135	139.547
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	3.153.258	3.191.800	3.337.940
OUTRAS CONTAS DE ATIVO CIRCULANTE	170.902	234.479	165.619
ATIVO CIRCULANTE	111.145.581	113.229.281	106.049.381
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.662.702	2.662.702	2.670.155
DESPESAS ANTECIPADAS	269.256	269.256	269.256
IMOBILIZADO	205.180.042	205.187.819	205.189.354
DEPRECIAÇÕES	- 122.198.306	- 122.987.871	- 123.734.514
INTANGIVEL	5.947	5.835	5.723
ATIVO NÃO CIRCULANTE	85.919.641	85.137.740	84.399.975
ATIVO TOTAL	197.065.222	198.367.021	190.449.356

- **Disponibilidade Financeira:** corresponde aos recursos que a Recuperanda dispõe para o pagamento de suas obrigações a curto prazo.

Em junho/2025, a disponibilidade financeira totalizou R\$ 4.165.157,00, sendo que a maior parte do montante está alocada nas contas bancárias. Em relação ao mês anterior, verifica-se um acréscimo no importe de R\$ 31.501,00.

- **Duplicatas a Receber:** a Recuperanda possuía R\$ 8.129.199,00 a receber de clientes nacionais e internacionais, a curto prazo. Já as rubricas de "PECLD" (Perda Estimada Para Crédito de Liquidação Duvidosa) e "créditos a identificar", registraram a monta de R\$ 1.154.639,00 e R\$ 277.049,00, respectivamente, sendo apurado um saldo líquido no importe de R\$ 6.697.511,00.

Em comparação ao mês anterior, verificou-se uma involução no importe de R\$ 4.566.559,00, sendo a principal variação registrada em "clientes mercado interno".

- **Adiantamentos:** são os valores pagos aos funcionários e terceiros, incluindo os adiantamentos a fornecedores, os quais, oportunamente, deverão estar acompanhados de documentos idôneos para

que possam ser registrados na contabilidade, em conta específica. As contas deste grupo estão discriminadas abaixo:

ADIANTAMENTOS	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	49.641	49.641	49.641
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	75.435	82.568	74.981
ADIANTAMENTO DE 13º. SALÁRIO	14.926	14.926	14.926
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	3.154.887	3.169.366	3.315.076
ADIANTAMENTO CONVÊNIOS E BENEFÍCIOS -	1.629	22.434	22.865
TOTAL	3.293.259	3.338.935	3.477.487

O referido grupo registrou saldo no montante de R\$ 3.477.487,00 e, quando comparado ao mês anterior, nota-se que houve um acréscimo de R\$ 138.553,00, sendo que a principal variação ocorreu em "adiantamentos a fornecedores".

- **Impostos a Recuperar:** em junho/2025, a Recuperanda manteve um valor expressivo registrado nesse grupo de contas, totalizando o montante de R\$ 51.896.481,00, o qual poderá ser utilizado para compensação (na esfera administrativa e/ou judicial) com os tributos devidos pela Sociedade Empresária.

Verificou-se, ademais, que houve um decréscimo de R\$ 411.243,00, em comparação ao mês anterior, sendo a principal variação registrada em "ICMS a recuperar", conforme quadro abaixo colacionado:

IMPOSTOS A RECUPERAR	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
ICMS A RECUPERAR	24.924.197	24.454.408	23.975.418
IPI A RECUPERAR	539.931	540.660	541.099
PIS A RECUPERAR	1.136.975	1.149.918	1.161.924
COFINS A RECUPERAR	5.139.291	5.198.907	5.254.208
IRPJ A RECUPERAR	5.279.938	5.279.938	5.279.938
CSLL A RECUPERAR	1.863.585	1.863.585	1.863.585
ICMS A RECUPERAR ATIVO IMOBILIZADO	812.538	812.538	812.538
INSS A RECUPERAR	53.069	53.069	53.069
IRRF COMPENSAR S/APLICAÇÕES	15	15	15
IRPJ DIFERIDO	7.736.001	7.736.001	7.736.001
CSLL DIFERIDO	2.784.960	2.784.960	2.784.960
PIS A COMPENSAR (PER/DCOMP)	425.045	425.045	425.045

COFINS A COMPENSAR (PERD/COMP)	2.008.680	2.008.680	2.008.680
TOTAL	52.704.226	52.307.724	51.896.481

• **Estoque:** esse grupo de contas totalizou a importância de R\$ 39.055.245,00. O volume de estoques é relativo ao valor dos bens industrializados e comercializados no período, sendo que as oscilações ocorrem de acordo com o volume de vendas efetuadas. O rol de produtos estocados apresentou a seguinte composição no trimestre:

ESTOQUES	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
PRODUTOS ACABADOS	579.383	704.968	579.340
LEITE IN NATURA	40.101.130	40.101.130	40.101.130
MATÉRIA-PRIMA	282.675	156.122	130.412
EMBALAGENS	2.169.904	1.867.557	1.045.444
EQUIPAMENTOS PROTEÇÃO INDIVIDUAL	68.694	66.631	63.926
MATERIAIS DE LABORATÓRIO	211.790	214.737	214.679
MATERIAIS DE LIMPEZA E QUÍMICOS	607.718	231.225	224.855
MATERIAIS DE MANUTENÇÃO	3.208.890	3.167.215	3.189.059
COMBUSTÍVEL INDUSTRIAL	103.045	117.917	117.871
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA FROTA	15.555	10.293	11.892
MATERIAIS DE EXPEDIENTE	19.285	22.077	18.934
ESTOQUE EM PODER DE TERCEIROS	22.843.988	22.905.317	23.350.625
(-) BENS EM PODER DE TERCEIROS	- 24.488.589 -	- 24.552.094 -	- 24.997.402
MERCADORIAS EM TRÂNSITO	- 431.106 -	- 431.106 -	- 431.106
BENS DE TERCEIROS	94.031.805	94.023.171	94.051.648
(-) BENS DE TERCEIROS	- 90.659.814 -	- 90.659.814 -	- 90.659.814
ESTOQUE DE TERCEIROS EM NOSSO PODER	19.045.839	19.792.748	19.269.891
(-) ESTOQUE DE TERCEIRO EM NOSSO PODER	- 25.213.464 -	- 26.249.586 -	- 26.031.562
ORDENS DE PRODUÇÃO EM ANDAMENTO	- 1.079.121 -	- 1.050.778 -	- 1.050.778
ACERTO DE REGISTRO DE INVENTARIO	34.391 -	122.164 -	143.916
ESTOQUE TRANSITÓRIO	130	130	130
DÉBITO DIRETO	- 15 -	- 15 -	- 15
TOTAL	41.452.813	40.315.682	39.055.245

Conforme o quadro acima, nota-se que o saldo de estoque obteve uma minoração de R\$ 1.260.438,00 em comparação ao mês anterior.

Além disso, tem-se que a variação registrada está relacionada ao volume de aquisições, o qual foi inferior ao volume das vendas.

- **Outras Contas de Ativo Circulante:**

correspondem às despesas a serem apropriadas no decorrer do exercício corrente ou posterior, de acordo com o princípio contábil do "regime de competência". Em junho/2025, o referido grupo registrou a importância de R\$ 165.619,00, apurando-se uma minoração de 29%, em comparação ao mês anterior, sendo justificada pela variação registrada em "despesas de meses seguintes" e "IPVA a apropriar", conforme demonstrativo abaixo colacionado.

OUTRAS CONTAS DE ATIVO CIRCULANTE	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
IPVA A APROPRIAR	21.131	18.489	15.848
ADIANTAMENTO DE ALUGUEL	142.346	142.346	142.346
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	7.425	73.644	7.425
TOTAL	170.902	234.479	165.619

- **Imobilizado:** esse grupo de contas corresponde aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos, destinados à manutenção das atividades da empresa ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Segue, no quadro abaixo, a composição do imobilizado no trimestre:

IMOBILIZADO	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO	201.615.644	201.615.644	201.615.644
TERRENOS	989.624	989.624	989.624
IMÓVEIS	56.267.392	56.267.392	56.267.392
INSTALAÇÕES	17.147.980	17.147.980	17.147.980
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	118.796.695	118.796.695	118.796.695
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.567.335	1.567.335	1.567.335
VEÍCULOS	4.676.952	4.676.952	4.676.952
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.061.143	2.061.143	2.061.143
BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	108.524	108.524	108.524
DEPRECIACÃO ACUMULADA	- 122.198.306	- 122.987.871	- 123.734.514
(-) DEPRECIACÃO DE IMÓVEIS	- 10.444.708	- 10.514.145	- 10.581.342
(-) DEPRECIACÃO DE INSTALAÇÕES	- 11.361.547	- 11.461.301	- 11.549.675
(-) DEPRECIACÃO DE MÁQUINAS E EQUIP.	- 92.651.138	- 93.245.408	- 93.813.747
(-) DEPRECIACÃO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	- 1.328.400	- 1.330.368	- 1.332.241
(-) DEPRECIACÃO DE VEÍCULOS	- 4.496.345	- 4.517.611	- 4.535.861

Campinas
 Av. Barão de Itapura, 2294, 4º andar
 CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
 Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
 CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
 Rua Francisco Rocha, 198
 CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

(-) DEPRECIAÇÃO DE COMPUTADORES	-	1.876.196	-	1.878.162	-	1.879.867
(-) AMORTIZAÇÃO BENFEITORIAS IMOVEIS 3ºs	-	39.971	-	40.876	-	41.780
IMOBILIZADO EM CONSTRUÇÃO		3.564.398		3.572.174		3.573.710
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO		345.535		353.311		354.847
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS EM AND		1.491.473		1.491.473		1.491.473
INSTALAÇÕES EM ANDAMENTO		1.727.390		1.727.390		1.727.390
TOTAL		82.981.737		82.199.947		81.454.841

Em junho/2025, o imobilizado totalizou R\$ 81.454.841,00, apresentando uma minoração no montante de R\$ 745.107,00, fato justificado pelas apropriações de depreciação acumulada.

- **Depreciação:** consiste na alocação sistemática do valor depreciável de ativo tangível ao longo da sua vida útil, ou seja, o reconhecimento da perda do valor do ativo ao longo do tempo. No quadro incluso, especificamente no item "depreciação acumulada", é possível identificar a composição do saldo no referido grupo, o qual apresentou majoração na monta de R\$ 746.642,00, em comparação ao mês anterior.

- **Intangível:** corresponde ao ativo não monetário, identificável sem substância física, como é o caso de marcas, patentes, licenças, direitos autorais, *softwares*, desenvolvimento de tecnologia, receitas, fórmulas, carteira de clientes, recursos humanos e *know-how*.

INTANGÍVEL	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
BENS INTANGÍVEIS	2.135.748	2.135.748	2.135.748
SOFTWARES	2.131.253	2.131.253	2.131.253
MARCAS E PATENTES	4.495	4.495	4.495
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	- 2.129.801	- 2.129.913	- 2.130.025
AMORTIZAÇÃO SOFTWARES	- 2.129.801	- 2.129.913	- 2.130.025
TOTAL	5.947	5.835	5.723

Em junho/2025, houve uma minoração de 2%, decorrente do registro de amortização acumulada de *softwares* no mês.

- **Amortização:** consiste na alocação sistemática do valor amortizável de ativo intangível ao longo da sua vida útil, ou

seja, o reconhecimento da perda do valor do ativo ao longo do tempo, tendo registrado o montante acumulado de R\$ 2.130.025,00, o qual sofreu uma majoração de R\$ 112,00, referente à amortização de *softwares* no período.

VI.II PASSIVO

O “**Passivo**” é uma obrigação atual da entidade como resultado de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos econômicos. São dívidas que poderão ter exigibilidade a curto e/ou longo prazos.

PASSIVO	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
FORNECEDORES	- 2.900.964 -	2.702.246 -	2.834.597
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	- 20.502 -	36.237 -	28.815
PROVISÃO CONSTITUÍDA E ENCARGOS	- 2.959.012 -	3.086.158 -	3.035.305
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	- 9.325.769 -	9.710.526 -	10.096.930
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS RETIDA A	- 2.416.889 -	2.495.868 -	2.577.769
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	- 13.270.660 -	13.506.920 -	13.768.210
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	- 92.626.581 -	91.461.910 -	91.388.268
OUTRAS OBRIGAÇÕES - CIRCULANTE	5.744	5.744	5.744
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS CONCURSAIS	- 186.018 -	219.060 -	209.277
ADIANTAMENTOS	- 7.850.929 -	9.355.740 -	6.149.639
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS DE CURTO PRAZO	- 158.980.885 -	161.069.181 -	158.596.101
PROVISÕES DIVERSAS - CIRCULANTE	- 93.856 -	93.856 -	93.856
CREDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CIRCULANTE	- 1.306.050 -	691.253 -	102.165
OUTRAS CONTAS DO PASSIVO CIRCULANTE	- 1.447 -	5.326 -	3.125
PASSIVO CIRCULANTE	- 291.933.817 -	294.428.538 -	288.878.314
PASSIVO TRIBUTÁRIO	- 20.161.620 -	20.161.620 -	20.161.620
FORNECEDORES LONGO PRAZO	- 181.395.237 -	181.395.237 -	181.395.237
PROVISÕES - LONGO PRAZO	- 17.484.826 -	17.484.826 -	17.484.826
PASSIVO A REALIZAR	- 378.027 -	378.027 -	378.027
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	- 219.419.710 -	219.419.710 -	219.419.710
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 8.208.995 -	8.208.995 -	8.208.995
RESULTADOS ACUMULADOS	316.316.286	315.902.561	315.902.561
PASSIVO TOTAL	- 203.246.237 -	206.154.682 -	200.604.458

- **Fornecedores:** em junho/2025, o saldo apurado foi de R\$ 2.834.597,00, o qual está composto de acordo com a tabela abaixo colacionada:

FORNECEDORES		ABR/2025		MAI/2025		JUN/2025
FORNECEDORES	-	959.149	-	314.791	-	456.352
PROVISÃO FORNECEDORES	-	1.874.661	-	1.930.477	-	1.986.293
(-) BÔNUS SOBRE COMPRAS	-	67.153	-	456.977	-	391.951
TOTAL	-	2.900.964	-	2.702.246	-	2.834.597

Diante do detalhamento citado no tópico **Endividamento**, verificou-se que a Recuperanda realizou baixas e novas apropriações no mês de junho/2025, de maneira que os pagamentos foram inferiores às apropriações registradas a curto prazo, justificando o acréscimo na monta de R\$ 132.351,00 em comparação ao mês anterior.

- **Empréstimos com terceiros de curto prazo:**

trata-se das dívidas com instituições financeiras e/ou fornecedoras de crédito a título de empréstimos, financiamentos e duplicatas descontadas. No período em análise, referido grupo totalizou a importância de R\$ 158.596.101,00. Do montante citado, sua totalidade foi registrada no passivo circulante. Abaixo, segue a composição com a participação de cada instituição financeira e/ou fornecedora de crédito:

EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS DE CP		ABR/2025		MAI/2025		JUN/2025
BANCO SAFRA	-	5.205	-	5.205	-	5.205
B S FACTORING FOMENTO MERCANTIL	-	11.144.798	-	11.144.798	-	11.144.798
B S FIDC MULTISSETORIAL	-	121.294.289	-	123.633.353	-	122.993.894
BANCO ITAÚ - (GIRO)	-	9.217.030	-	9.217.030	-	9.217.030
BANCO BRADESCO - (FINAME)	-	240.554	-	200.462	-	160.369
BANCO ITAÚ - (FINAME)	-	766.361	-	766.361	-	766.361
BANCO J SAFRA - (FINAME)	-	554.118	-	-	-	-
(-) ENC A APROPRIAR - BCO BRADESCO		72.434		72.434		72.434
(-) ENC A APROPRIAR - BCO ITAÚ		36.236		36.236		36.236
(-) ENC A APROPRIAR - BCO SANTANDER		1.621		1.621		1.621
(-) ENC A APROPRIAR - BCO J SAFRA		107.718		107.718		107.718
DP DESC. BS COMISSÁRIA	-	15.910.184	-	16.253.628	-	14.460.098
DP DESC BANCO GRAFENO	-	66.354	-	66.354	-	66.354
TOTAL	-	158.980.885	-	161.069.181	-	158.596.101

Nota-se decréscimo de R\$ 2.473.081,00 em comparação ao mês anterior.

- **Obrigações Trabalhistas:** Em junho/2025, referido grupo registrou o saldo de R\$ 28.815,00, o qual apresentou um decréscimo no importe de R\$ 7.422,00, em relação ao mês anterior.

- **Encargos Sociais a Recolher:** nesse grupo de contas estão registrados os valores correspondentes ao "INSS", "FGTS", "contribuição sindical" e "FUNRURAL", o qual apresentou uma majoração de 4%, em comparação ao mês anterior, somando saldo no importe de R\$ 10.096.930,00.

- **Adiantamento de Clientes:** são os valores recebidos antecipadamente de clientes, os quais, no período analisado, somaram R\$ 6.149.639,00, sendo que sofreu um decréscimo no importe de R\$ 3.206.100,00, em relação ao mês anterior. Dessa forma, enquanto a mercadoria não for entregue, tais adiantamentos demonstram a obrigação, por parte da Recuperanda, em fornecer produtos ou serviços aos referidos clientes.

- **Recuperação Judicial – Circulante e Não Circulante:** referem-se aos valores dos créditos sujeitos aos efeitos do Plano de Recuperação Judicial. Esse grupo de contas totalizou o montante de R\$ 181.706.680,00 no mês de junho/2025, registrando minoração no importe de R\$ 598.871,00 em relação ao período anterior. Ao longo prazo não houve movimentação no período.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL		ABR/2025		MAI/2025		JUN/2025
TRABALHISTAS	-	186.018	-	219.060	-	209.277
GARANTIA REAL	-	3.812.552	-	3.754.855	-	3.697.158
QUIROGRAFÁRIOS		1.941.851	-	2.571.301	-	2.062.895
QUIROGRAFÁRIOS MPE		471.711		471.711		494.696
QUIROGRAFÁRIOS COLABORATIVOS		92.940		5.163.192		5.163.192
TOTAL DE CREDORES - CIRCULANTE	-	1.492.068	-	910.314	-	311.442
GARANTIA REAL	-	94.660.319	-	94.660.319	-	94.660.319
QUIROGRAFÁRIOS	-	79.801.702	-	79.801.702	-	79.801.702
QUIROGRAFÁRIOS MPE	-	1.770.024	-	1.770.024	-	1.770.024
QUIROGRAFÁRIOS COLABORATIVOS	-	5.163.192	-	5.163.192	-	5.163.192

Campinas
 Av. Barão de Itapura, 2294, 4º andar
 CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
 Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
 CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

Curitiba
 Rua Francisco Rocha, 198
 CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

TOTAL DE CREDORES - NÃO CIRCULANTE	-	181.395.237	-	181.395.237	-	181.395.237
TOTAL	-	182.887.305	-	182.305.551	-	181.706.680

• **Provisões – Circulante e Não Circulante:**

correspondem às “provisões de comissões a pagar”, no curto prazo, “provisões para contingências” e às “provisões para IRPJ e CSLL diferidos”, no longo. Referido grupo registrou saldo no montante de R\$ 17.578.682,00, não registrando variação em comparação ao mês anterior.

VII. DÍVIDA TRIBUTÁRIA

A **dívida tributária** representa o conjunto de débitos dessa natureza, não pagos espontaneamente, com os órgãos da Administração Pública Federal, Estadual e Municipal.

ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO		ABR/2025		MAI/2025		JUN/2025
INSS A RECOLHER	-	8.987.347	-	9.372.936	-	9.760.224
FGTS A RECOLHER	-	84.842	-	89.680	-	88.819
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	-	16.964	-	11.295	-	11.272
FUNRURAL A RECOLHER	-	236.616	-	236.616	-	236.616
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	-	9.325.769	-	9.710.526	-	10.096.930
ICMS A RECOLHER	-	8.692.066	-	8.719.533	-	8.695.972
IPI A RECOLHER	-	195.033	-	195.033	-	195.033
PIS A RECOLHER	-	255.053	-	292.295	-	343.107
COFINS A RECOLHER	-	2.115.815	-	2.287.366	-	2.521.406
IRPJ A RECOLHER	-	1.046.293	-	1.046.293	-	1.046.293
CSLL A RECOLHER	-	958.323	-	958.323	-	958.323
ISSQN A RECOLHER	-	8.076	-	8.076	-	8.076
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	-	13.270.660	-	13.506.920	-	13.768.210
CSRF A RECOLHER	-	665.268	-	683.086	-	701.209
IRRF SALÁRIOS A RECOLHER	-	1.297.841	-	1.349.914	-	1.404.861
IRRF PESSOAS JURÍDICAS A RECOLHER	-	39.235	-	44.835	-	50.794
ISSQN RETIDO NA FONTE A RECOLHER	-	4.705	-	3.821	-	3.412
INSS RETIDO NA FONTE A RECOLHER	-	409.840	-	414.212	-	417.493
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS RETIDA A	-	2.416.889	-	2.495.868	-	2.577.769
PARCELAMENTOS ESTADUAIS A PAGAR	-	99.036.569	-	97.874.308	-	97.802.706
PARCELAMENTOS FEDERAIS A PAGAR	-	5.113.364	-	5.110.953	-	5.108.914
(-)ENCARGOS A APROPRIAR - FEDERAIS		3.000.764		3.000.764		3.000.764
(-)ENCARGOS A APROPRIAR - ESTADUAIS		8.518.735		8.518.735		8.518.735
(-)ENCARGOS A APROP - MUNICIPAIS		3.853		3.853		3.853
PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	-	92.626.581	-	91.461.910	-	91.388.268

Campinas
 Av. Barão de Itapura, 2294, 4º andar
 CEP 13073-300 F. 19 3256-2006

São Paulo
 Rua Robert Bosch, 544, 8º andar
 CEP 01141-010 F. 11 3258-7363

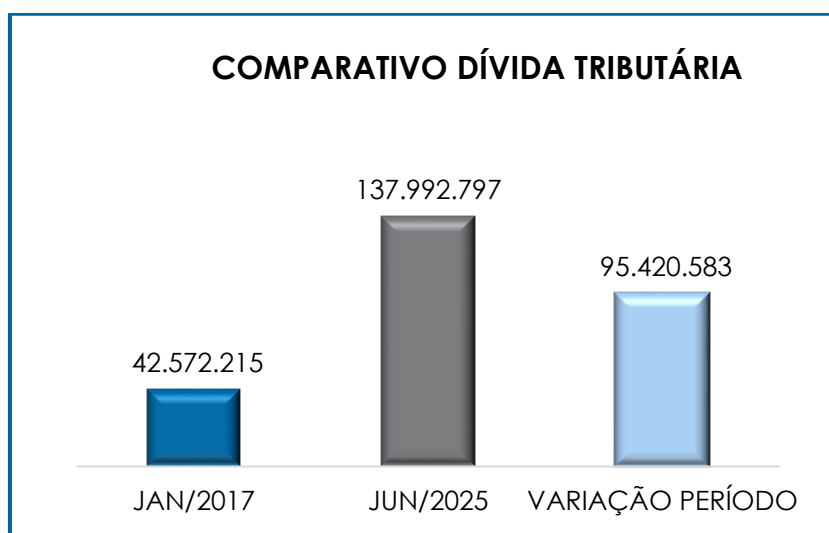
Curitiba
 Rua Francisco Rocha, 198
 CEP 80030-060 F. 41 3891-1571

PARCELAMENTOS ESTADUAIS A PAGAR	-	21.499.396	-	21.499.396	-	21.499.396
PARCELAMENTOS FEDERAIS A PAGAR	-	570.203	-	570.203	-	570.203
(-)ENCARGOS A APROPRIAR - ESTADUAIS		1.598.958		1.598.958		1.598.958
(-)ENCARGOS A APROPRIAR - FEDERAL		309.022		309.022		309.022
PASSIVO TRIBUTÁRIO	-	20.161.620	-	20.161.620	-	20.161.620
TOTAL	-	137.801.518	-	137.336.844	-	137.992.797

Existem, em tramitação, diversos processos fiscais que englobam os tributos devidos pela Recuperanda, pendentes de apreciação e com a exigibilidade de seus objetos suspensa.

A dívida tributária totalizou o montante de R\$ 137.992.797,00 (sem os acréscimos dos encargos legais), ou seja, houve uma majoração na monta de R\$ 655.954,00 em relação ao mês anterior. Além disso, do total supra apontado, 85% possuíam exigibilidade a curto prazo e 15% possuíam exigibilidade a longo prazo.

O total do passivo tributário, no mês do pedido de Recuperação Judicial, em janeiro/2017, era de R\$ 42.572.215,00, de modo que, quando comparado com o período analisado (junho/2025), registrou-se uma majoração no importe de R\$ 95.420.583,00, conforme o gráfico a seguir:



Ainda, seguem os esclarecimentos acerca da participação da Recuperanda na dívida tributária:

- **Encargos Sociais:** referida rubrica totalizou a importância de R\$ 10.096.930,00, apurando-se um acréscimo na monta de R\$ 386.404,00 quando comparado ao mês anterior.
- **Obrigações Fiscais:** esse grupo de contas totalizou o montante de R\$ 107.734.248,00 no "circulante". Já o "não circulante" totalizou o montante de R\$ 20.161.620,00, sendo que a maior parte corresponde a rubrica "parcelamentos estaduais a pagar".

As **obrigações fiscais com exigibilidade a curto prazo**, obtiveram uma majoração no importe de R\$ 269.549,00, em comparação ao mês anterior. De acordo com os demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda, as rubricas "PIS/COFINS a recolher" registraram compensações no período analisado.

Em relação às **obrigações fiscais com exigibilidade a longo prazo**, ressalta-se que não registrou alteração em comparação ao mês anterior.

Diante dos detalhamentos discurridos, conclui-se que a Recuperanda cumpriu parcialmente com o pagamento das obrigações tributárias e dos encargos sociais, sendo que parte dos saldos tem sido objeto de compensação (PER/DCOMP) e parcelamento. Destaca-se que o saldo apresentado faz referência aos valores de exercícios anteriores e à apuração mensal dos tributos, cujo vencimento está previsto para o próximo mês.

VIII. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

A "**demonstração do resultado do exercício**" (DRE) é um relatório contábil elaborado em conjunto com o balanço patrimonial e

que descreve as operações realizadas pela sociedade empresária em um determinado período.

Seu objetivo é demonstrar a formação do resultado líquido em um exercício por meio do confronto das receitas, custos, despesas e resultados apurados, gerando informações significativas para a tomada de decisões.

A DRE deve ser elaborada em obediência ao princípio contábil do "regime de competência". Por meio dessa regra, as receitas e as despesas devem ser incluídas na operação do resultado do período em que ocorreram, sempre simultaneamente, quando se correlacionarem, independente de recebimento ou pagamento.

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (DRE)	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025
VENDA DA PRODUÇÃO PRÓPRIA	4	195.206	119.904
REVENDA DE MERCADORIAS	154.974	79.333	1.353.025
INDUSTRIALIZAÇÃO PARA OUTRAS EMPRESAS	7.104.352	8.261.311	5.014.790
VENDA DE SERVIÇOS - MERCADO INTERNO	-	94.629	50.770
(-) ICMS ST S/VENDA PRODUÇÃO PRÓPRIA	- -	27.467 -	16.871
IPI SOBRE VENDA DE PRODUÇÃO PRÓPRIA	- 32	-	-
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇO	7.259.298	8.603.012	6.521.618
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	- 1.550.468 -	1.768.300 -	1.353.929
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	- 1.550.468 -	1.768.300 -	1.353.929
RECEITA LÍQUIDA	5.708.830	6.834.713	5.167.690
% RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	79%	79%	79%
OUTROS CUSTOS DA OPERAÇÃO	- 6.570.477 -	6.717.289 -	6.395.665
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	- 861.647	117.424 -	1.227.975
% RECEITA OPERACIONAL BRUTO	-12%	1%	-19%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	- 1.220.191 -	653.706 -	800.232
DESPESAS COMERCIAIS	- 349.584 -	325.759 -	278.968
DESPESAS TRIBUTÁRIAS/IMPOSTOS E TAXAS	- 649 -	1.527 -	1.850
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	46.428	47.153	35.156
PROVISÕES	- 43.076	-	-
OUTRAS DESPESAS	- -	43.759 -	20.220
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	- 2.428.719 -	860.174 -	2.294.088
RECEITAS FINANCEIRAS	3.189	931	26
DESPESAS FINANCEIRAS	- 225.377 -	747.360 -	73.378
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O RESULTADO	- 2.650.907 -	1.606.647 -	2.367.440
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 2.650.907 -	1.606.647 -	2.367.440

Com o objetivo de demonstrar a situação financeira da Recuperanda de forma transparente, os saldos da DRE estão expostos de forma mensal, ao invés de acumulados.

Em junho/2025, a Recuperanda registrou um acréscimo no importe de R\$ 760.794,00 no resultado **negativo**, sendo apurado um **prejuízo contábil** na monta de R\$ 2.367.440,00. Aludida situação evidenciou que os custos e despesas da Recuperanda foram superiores às receitas. Tal variação se deu, principalmente, pelo decréscimo apresentado em “receita bruta de vendas e serviço” e “outras receitas operacionais”, em contrapartida com o acréscimo nas rubricas “despesas administrativas” e “despesas tributárias/impostos e taxas”.

O “**custo dos produtos vendidos**” e as “**deduções incidentes sobre as receitas**” totalizaram o montante de R\$ 7.749.593,00, consumindo, no mês de junho/2025, o faturamento bruto em sua totalidade, de modo que não restaram recursos disponíveis para o adimplemento das demais despesas.

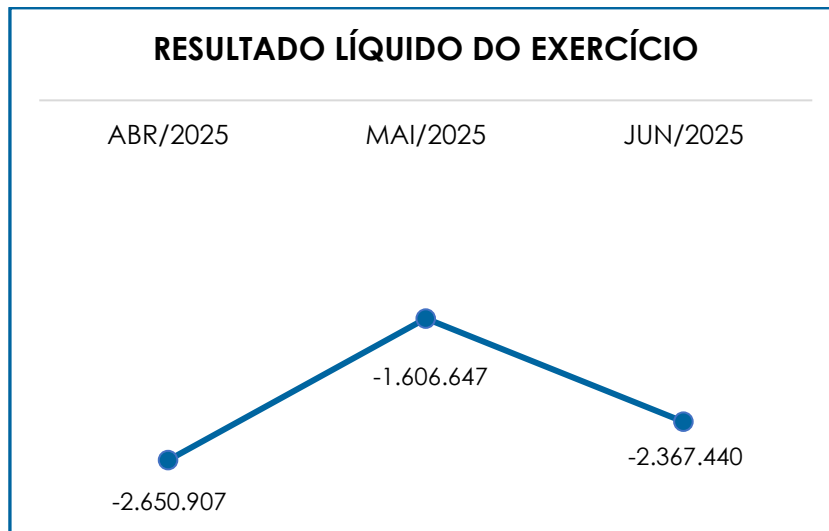
Ainda, em comparação ao mês anterior, verificou-se que o “**custo dos produtos vendidos**” apresentou uma minoração de 5%, estando em conformidade com a variação registrada no faturamento bruto.

Em relação às “**deduções da receita bruta**”, verificou-se que houve um decréscimo no importe de R\$ 414.371,00, em comparação ao mês anterior, registrando saldo na monta de R\$ 1.353.929,00.

As “**despesas financeiras**”, apresentaram um decréscimo no montante de R\$ 673.983,00, registrando o saldo de R\$ 73.378,00.

Ademais, verificou-se um acréscimo no importe de R\$ 146.526,00 nas “**despesas administrativas**”, registrando o saldo de R\$ 800.232,00.

Abaixo, segue colacionada a representação gráfica da oscilação do resultado contábil no último trimestre.



De acordo com o detalhamento apresentado, conclui-se que a Recuperanda registrou um **prejuízo contábil** no mês de junho/2025, evidenciando que as receitas não foram suficientes para absorver seus custos e suas despesas, sendo necessário, portanto, um bom gerenciamento dos custos e despesas para que sejam suportados pelo faturamento crescente, a fim de obter um resultado contábil positivo.

IX. CONCLUSÃO

Conforme mencionado, no mês de junho/2025, a Recuperanda possuía 247 colaboradores em seu **quadro funcional**. Importante mencionar que ocorreram 05 demissões no período em análise.

Vale ressaltar, ainda, que os pagamentos aos colaboradores foram realizados no mês analisado, conforme comprovantes disponibilizados pela Recuperanda, de modo que os gastos com a folha de pagamento representaram 29% do faturamento bruto apurado no período.

No que diz respeito à análise dos demonstrativos contábeis, conclui-se que o Índice de **Liquidez Geral** permaneceu apresentando resultado **insatisfatório** em junho/2025, ou seja, inferior a 1.

O **EBITDA** apurado no mês de junho/2025 apresentou um resultado **negativo**, sumarizando o total de R\$ 1.546.388,00. Tal fato demonstrou que a Recuperanda, no mês em questão, obteve custos e despesas operacionais superiores às receitas, apresentando, portanto, um resultado operacional **insatisfatório**. Verificou-se que a Recuperanda apresentou uma minoração no importe de R\$ 2.081.394,00 em seu faturamento bruto, registrando um saldo na monta de R\$ 6.521.618,00. Ademais, as “deduções da receita bruta” e os “custos” consumiram, no mês de junho/2025, o faturamento bruto em sua totalidade, de modo que não restaram recursos disponíveis para o adimplemento das demais despesas, fato que justifica o resultado negativo do **EBITDA**.

O **Capital de Giro Líquido** permaneceu **insatisfatório** em junho/2025, tendo em vista que o passivo circulante se manteve substancialmente superior ao ativo circulante. O resultado apurado, por sua vez, foi de R\$ 182.828.932,00, apresentando uma majoração na monta de R\$ 1.629.675,00 no saldo negativo, em relação ao mês anterior.

O **Faturamento Bruto** apurado em junho/2025, foi de **R\$ 6.521.618,00**, o qual registrou um decréscimo de 24% em relação ao mês anterior. O valor acumulado no exercício sumarizou o montante de R\$ 45.778.622,00, apurando-se uma média mensal no importe de R\$ 7.629.770,00.

O Índice de **Endividamento** registrou o saldo de **R\$ 504.132.867,00**, o qual sofreu um decréscimo no importe de R\$ 5.581.725,00.

A **Dívida Tributária** totalizou o montante de **R\$ 137.992.797,00** (sem os acréscimos dos encargos legais). Concluiu-se, portanto, que houve uma majoração na monta de R\$ 655.954,00, em relação ao mês

anterior. Do total supra apontado, 85% possuíam exigibilidade a curto prazo e 15% possuíam exigibilidade a longo prazo.

Conclui-se também, que a Recuperanda apresentou, em junho/2025, resultado contábil **negativo (prejuízo)**, o equivalente ao montante de **R\$ 2.367.440,00**.

Sendo o que havia a manifestar, esta Administradora Judicial permanece à disposição do MM. Juízo, do Ministério Público e demais interessados no presente feito recuperacional.

Amparo (SP), 01 de setembro de 2025.

Brasil Trustee Administração Judicial
Administradora Judicial

Filipe Marques Mangerona
OAB/SP 268.409

Bruno Barbosa de Camargo
Contador – CRC/SP 345.307