



## RMA | 19

### RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

NOVEMBRO/2023

RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE  
PRODUTOS ALIMENTÍCIOS ARAPONGAS S/A  
CNPJ: 75.404.814/0001-90

# Prodasa

1º VARA CÍVEL DE ARAPONGAS/PR  
PROCESSO: 0006182-11.2021.8.16.0045



## 1. INTRODUÇÃO

O presente relatório tem por objetivo informar as atividades da empresa PRODUTOS ALIMENTÍCIOS ARAPONGAS S/A - PRODASA, atendendo a obrigação prevista no art. 22, II, alínea “c”, da Lei nº 11.101/2005.

As informações aqui prestadas baseiam-se nas demonstrações contábeis e documentos apresentados<sup>1</sup> pela Recuperanda.

Cumprir observar que a documentação contábil analisada neste relatório não foi objeto de auditoria independente, eventualmente contratado pela empresa Recuperanda, tampouco constitui obrigação legal da Administração Judicial realizar auditorias.

## 2. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA

A análise econômico-financeira é realizada de acordo com as informações contidas nas demonstrações contábeis apresentadas pela Empresa Recuperanda, retratando a movimentação do período de **NOVEMBRO/2023**.

As demonstrações apresentadas, referente ao período analisado, foram o balancete de verificação sintético e a demonstração de resultado do exercício - DRE.

---

**Documento A:** Demonstrações dos meses de NOVEMBRO/2023, **apresentadas à Administração Judicial em 26/12/2023.**



## 2.1. POSIÇÃO PATRIMONIAL DA RECUPERANDA

### 2.1.1. Contas do ATIVO

Foi considerado para fins de análise o período de março/2022 (anterior a liberação do *DIP Financing*), em comparativo ao período de novembro/2023, compreendendo os períodos que já operaram com os recursos do DIP, disponibilizados para a empresa Recuperanda em 29/04/2022.

Da análise realizada nas contas do **ATIVO CIRCULANTE**<sup>2</sup> foram constatadas variações patrimoniais na escrituração contábil apresentada:

- a) Em novembro/2023, a conta CLIENTES NACIONAIS registrou aumento de R\$ 3,2 milhões em relação ao mês de março/2022 [de R\$ 10,86 milhões em março/22 para R\$ 14,03 milhões em novembro/23].

Porém, no mesmo mês, consta registro de R\$ 7,57 milhões de duplicatas descontadas, ou seja, **a Recuperanda detém efetivamente em carteira o valor de R\$ 6,46 milhões em duplicatas disponíveis para desconto:**

Emprestimos e Financiamentos			
Emprestimos e Financiamentos Bancários	18.960.657,68	47.935.478,31	-28.974.820,63
Financiamentos - Finame	0,00	32.674,01	-32.674,01
<b>Duplicatas Descontadas</b>	96.244.577,24	103.812.333,07	<b>-7.567.755,83</b>
Encargos Financeiros a Transcorrer	4.959.334,09	290.236,31	4.669.097,78

- b) A conta ESTOQUES registrou aumento de R\$ 3,66 milhões em relação ao mês de março/2022 [de R\$ 2,68 milhões em março/22 para R\$ 6,35 milhões em novembro/23]:

<sup>2</sup> O ativo circulante são os bens e direitos de uma empresa, que podem ser convertidos em dinheiro no curto prazo. Sendo assim, dentre os ativos de uma empresa, os ativos circulantes são os que possuem maior liquidez e, por isso, são conhecidos como ativos realizáveis a curto prazo.



**RMA 19** | NOVEMBRO/2023  
PRODASA



Valor Expresso em R\$	mar/22	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	VARIAÇÃO: MAR - NOV
DISPONÍVEL	(286.034,00)	(295.149,58)	(189.042,95)	(18.995,54)	33.864,84	96.977,25	165.996,23	452.030,23
Caixa	136.366,53	116.452,09	211.499,59	255.663,11	217.063,65	247.534,05	258.271,24	121.904,71
Bancos-Contas Correntes	(425.506,95)	(417.145,33)	(407.297,37)	(281.480,47)	(278.407,15)	(245.507,33)	(372.595,09)	52.911,86
Aplicações Liquidez Imediata	3.106,42	5.543,66	6.754,83	6.821,82	95.208,34	94.950,53	280.320,08	277.213,66
CRÉDITOS	10.953.824,45	12.454.068,82	10.902.574,73	11.768.085,38	10.744.362,80	11.185.253,64	14.115.370,54	3.161.546,09
Clientes Nacionais	10.866.228,26	12.274.773,95	10.814.978,54	11.780.564,21	10.756.841,63	11.097.657,45	14.027.774,35	3.161.546,09
Clientes no Exterior	87.596,19	179.294,87	87.596,19	(12.478,83)	(12.478,83)	87.596,19	87.596,19	-
OUTROS CRÉDITOS	10.031.774,27	11.421.819,57	11.424.705,87	11.656.736,98	11.416.092,23	11.439.844,28	11.855.162,60	1.823.388,33
Cartões de crédito	55.134,18	62.231,74	62.316,41	63.688,97	58.973,37	63.073,65	62.315,75	7.181,57
Aplicações Financeiras	10.190,91	10.190,91	10.190,91	10.190,91	10.190,91	10.190,91	10.190,91	-
Contas a Receber	327.042,00	329.832,27	329.832,27	327.042,00	327.042,00	327.042,00	327.042,00	-
Adiantamentos a Empregados	(2.496.168,92)	(738.917,91)	(729.929,66)	(756.723,72)	(732.196,92)	(703.239,21)	(280.842,24)	2.215.326,68
Adiantamentos para Viagens	88.020,35	116.753,24	107.275,67	108.603,59	100.127,50	100.192,66	94.051,11	6.030,76
Tributos e Contribuições a Compensar	12.047.555,75	11.641.729,32	11.645.020,27	11.903.935,23	11.651.955,37	11.642.584,27	11.642.405,07	(405.150,68)
ESTOQUES	2.684.008,46	5.166.371,65	5.681.471,43	5.336.158,23	5.917.676,40	6.764.926,12	6.345.901,42	3.661.892,96
Mercadorias, Produtos e Insumos	2.684.008,46	5.166.371,65	5.681.471,43	5.336.158,23	5.917.676,40	6.764.926,12	6.345.901,42	3.661.892,96
DESPESAS ANTECIPADAS	494,49	63.288,04	51.340,99	39.393,94	27.446,89	15.499,85	7.749,95	7.255,46
Seguros a Apropriar	15.479,65	16.788,59	12.591,44	8.394,29	4.197,14	-	-	(15.479,65)
Tributos e Contribuições a Apropriar	(14.985,16)	46.499,45	38.749,55	30.999,65	23.249,75	15.499,85	7.749,95	22.735,11
<b>TOTAL ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>23.384.067,67</b>	<b>28.810.398,50</b>	<b>27.871.050,07</b>	<b>28.781.378,99</b>	<b>28.139.443,16</b>	<b>29.502.501,14</b>	<b>32.490.180,74</b>	<b>9.106.113,07</b>

Já o **ATIVO NÃO CIRCULANTE<sup>3</sup>** praticamente não sofreu alteração em relação ao mês de março/2022, demonstrando saldo de R\$ **81,92 milhões** em 30/11/2023, como segue demonstrado:

Valor Expresso em R\$	mar/22	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	VARIAÇÃO: MAR - NOV
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	13.587.331,10	13.602.578,04	13.602.578,04	13.602.578,04	13.756.398,50	13.609.979,92	13.583.581,03	(3.750,07)
Depositos judiciais-Trabalhistas	2.409.345,69	2.409.345,69	2.409.345,69	2.409.345,69	2.409.345,69	2.409.345,69	2.409.345,69	-
Depositos judiciais-Trib/Contribuições	8.302,32	8.302,32	8.302,32	8.302,32	8.302,32	8.302,32	8.302,32	-
Bloqueios judiciais	462.967,25	478.214,19	478.214,19	478.214,19	632.034,65	485.616,07	459.217,18	(3.750,07)
Cauções	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-
Tributos e Contribuições a Compensar	7.073.775,95	7.073.775,95	7.073.775,95	7.073.775,95	7.073.775,95	7.073.775,95	7.073.775,95	-
Clientes Nacionais	3.582.939,89	3.582.939,89	3.582.939,89	3.582.939,89	3.582.939,89	3.582.939,89	3.582.939,89	-
INVESTIMENTOS	1.447.626,34	1.447.626,34	1.447.626,34	1.447.626,34	1.447.626,34	1.447.626,34	1.447.626,34	-
Participações Aval Pelo Custo Corrigido	759,79	759,79	759,79	759,79	759,79	759,79	759,79	-
Outros Investimentos	207.712,88	207.712,88	207.712,88	207.712,88	207.712,88	207.712,88	207.712,88	-
Imovel Para Aluguel	1.230.986,35	1.230.986,35	1.230.986,35	1.230.986,35	1.230.986,35	1.230.986,35	1.230.986,35	-
Depreciação Acumulada De Imovel Alugado	(217.474,16)	(217.474,16)	(217.474,16)	(217.474,16)	(217.474,16)	(217.474,16)	(217.474,16)	-
Incentivos Fiscais	225.641,48	225.641,48	225.641,48	225.641,48	225.641,48	225.641,48	225.641,48	-
IMOBILIZADO	66.727.601,81	66.794.153,76	66.794.153,76	66.798.088,77	66.798.088,77	66.829.054,30	66.835.465,22	107.863,41
Bens e Direitos Em Uso	98.105.134,76	98.135.976,94	98.135.976,94	98.135.976,94	98.135.976,94	98.163.949,80	98.170.360,72	65.225,96
Adiantamentos a Fornecedores De Bens	79.900,00	79.900,00	79.900,00	79.900,00	79.900,00	79.900,00	79.900,00	-
Participações Em Consorcios	1.226.557,96	1.200.667,81	1.200.667,81	1.204.602,82	1.204.602,82	1.207.595,49	1.207.595,49	(18.962,47)
Depreciação Acumulada	(32.683.990,91)	(32.622.390,99)	(32.622.390,99)	(32.622.390,99)	(32.622.390,99)	(32.622.390,99)	(32.622.390,99)	61.599,92
INTANGÍVEL	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	-
Marcas, direitos e Patentes	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	57.450,96	-
<b>TOTAL ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>81.820.010,21</b>	<b>81.901.809,10</b>	<b>81.901.809,10</b>	<b>81.905.744,11</b>	<b>82.059.564,57</b>	<b>81.944.111,52</b>	<b>81.924.123,55</b>	<b>104.113,34</b>

<sup>3</sup> ATIVO NÃO CIRCULANTE: Bens e Direitos da Empresa realizáveis no longo prazo (após 365 dias).

## 2.1.2. Contas do PASSIVO

O **PASSIVO TOTAL**<sup>4</sup> da empresa representava **R\$ 166,3 milhões** em março/2022, sendo informado **R\$ 160,9 milhões** em novembro/2023, registrando **redução de R\$ 5,4 milhões no endividamento da empresa**, como segue demonstrado:

Valor Expresso em R\$	mar/22	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	VARIAÇÃO: MAR - NOV
FORNECEDORES NACIONAIS	15.118.540,03	11.754.431,80	12.326.087,54	11.924.008,60	11.956.956,28	11.596.126,63	12.022.323,71	(3.096.216,32)
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	30.020.895,60	33.768.392,09	31.873.027,51	32.069.447,85	29.998.694,20	30.599.414,32	31.906.152,69	1.885.257,09
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	20.639.858,00	28.169.862,48	28.605.033,91	29.047.187,11	29.472.849,57	29.949.539,31	30.449.985,28	9.810.127,28
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.775.123,95	6.348.611,33	6.441.321,54	6.561.072,37	6.684.409,40	6.800.418,39	6.898.662,60	2.123.538,65
CONTAS A PAGAR	6.751.201,31	7.004.270,10	6.977.350,84	6.939.470,10	6.890.406,78	6.980.079,80	6.961.095,31	209.894,00
TÍTULOS A PAGAR	-	-	-	-	-	-	-	-
CREDORES DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL	(51.182.971,70)	(51.182.971,70)	(51.182.971,70)	(51.182.971,70)	(51.182.971,70)	(50.917.750,78)	(50.750.943,98)	432.027,72
<b>TOTAL PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>26.122.647,19</b>	<b>35.862.596,10</b>	<b>35.039.849,64</b>	<b>35.358.214,33</b>	<b>33.820.344,53</b>	<b>35.007.827,67</b>	<b>37.487.275,61</b>	<b>11.364.628,42</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	-	-	-	-	-	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	36.436.136,09	-	-	-	-	-	-	(36.436.136,09)
PARCELAMENTOS DE TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	8.191.832,63	-	-	-	-	-	-	(8.191.832,63)
CONTAS A PAGAR	-	22.582.166,83	22.582.166,83	22.582.166,83	22.582.166,83	22.582.166,83	22.582.166,83	22.582.166,83
EMPRESTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	24.260.318,19	28.263.120,64	28.728.129,86	28.986.191,00	29.253.442,69	29.524.966,36	29.945.990,02	5.685.671,83
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	20.090.434,80	20.090.434,80	20.090.434,80	20.090.434,80	20.090.434,80	20.090.434,80	20.090.434,80	-
CREDORES DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL	51.182.971,70	51.182.971,70	51.182.971,70	51.182.971,70	51.182.971,70	50.917.750,78	50.750.943,98	(432.027,72)
<b>TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>140.161.693,41</b>	<b>122.118.693,97</b>	<b>122.583.703,19</b>	<b>122.841.764,33</b>	<b>123.109.016,02</b>	<b>123.115.318,77</b>	<b>123.369.535,63</b>	<b>- 16.792.157,78</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>166.284.340,60</b>	<b>157.981.290,07</b>	<b>157.623.552,83</b>	<b>158.199.978,66</b>	<b>156.929.360,55</b>	<b>158.123.146,44</b>	<b>160.856.811,24</b>	<b>- 5.427.529,36</b>

Foi verificado **aumento no PASSIVO CIRCULANTE (endividamento extraconcursal de curto prazo)**, na importância de **R\$ 11,4 milhões**, registrado nas seguintes contas:

- OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, na importância de R\$ 9,8 milhões [de **R\$ 20,63 milhões** em março/22 para **R\$ 30,45 milhões** em novembro/23];
- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS e CONTAS A PAGAR, somam a importância de R\$ 2,33 milhões [de **R\$ 11,52 milhões** em março/22 para **R\$ 13,86 milhões** em novembro/23].
- EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS, no valor de R\$ 1,89 milhões [de **R\$ 30,02 milhões** em março/22 para **R\$ 31,91 milhões** em novembro/23].

<sup>4</sup> PASSIVO TOTAL: Todas as obrigações da Empresa (Circulante + Não Circulante).



d) FORNECEDORES, **com redução** de R\$ 3,09 milhões [de **R\$ 15,11 milhões** em março/22 para **R\$ 12,02 milhões** em novembro/23].

### 3. RESULTADO DO PERÍODO

Demonstração do Resultado do período de MAIO a NOVEMBRO/2023:

Valor Expresso em R\$	jun/23	% RL	% RB	jul/23	% RL	% RB	ago/23	% RL	% RB	set/23	% RL	% RB	out/23	% RL	% RB	nov/23	% RL	% RB
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>9.304.048,26</b>	100%		<b>7.167.867,35</b>	100%		<b>10.045.411,51</b>	100%		<b>8.854.433,75</b>	100%		<b>7.827.445,20</b>	100%		<b>8.825.189,65</b>	100%	
RECEITA COM VENDAS	9.304.048,26	100%		7.167.867,35	100%		10.045.411,51	100%		8.854.433,75	100%		7.827.445,20	100%		8.825.189,65	100%	
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA OPER BRUTA</b>	<b>(2.375.045,02)</b>	-26%		<b>(1.772.495,85)</b>	-25%		<b>(2.204.260,63)</b>	-22%		<b>(1.637.204,02)</b>	-18%		<b>(1.493.754,41)</b>	-19%		<b>(1.757.091,67)</b>	-20%	
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(1.085.450,61)	-12%		(418.522,17)	-6%		(738.799,84)	-7%		(226.648,32)	-3%		(203.948,88)	-3%		(646.549,34)	-7%	
DESCONTOS E ABATIMENTOS CONCEDIDOS	(192.811,57)	-2%		(253.917,75)	-4%		(315.567,94)	-3%		(415.822,14)	-5%		(309.592,57)	-4%		(147.799,49)	-2%	
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS	(1.096.782,84)	-12%		(1.100.055,93)	-15%		(1.149.892,85)	-11%		(994.733,56)	-11%		(980.212,96)	-13%		(962.742,84)	-11%	
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>6.929.003,24</b>	100%	74%	<b>5.395.371,50</b>	100%	75%	<b>7.841.150,88</b>	100%	78%	<b>7.217.229,73</b>	100%	82%	<b>6.333.690,79</b>	100%	81%	<b>7.068.097,98</b>	100%	80%
<b>CUSTO DAS VENDAS</b>	<b>(5.319.903,56)</b>	-77%	-57%	<b>(4.349.531,06)</b>	-81%	-61%	<b>(5.349.626,94)</b>	-68%	-53%	<b>(4.287.145,96)</b>	-59%	-48%	<b>(3.942.079,22)</b>	-62%	-50%	<b>(4.740.198,97)</b>	-67%	-54%
CUSTO PRODUTO VENDIDO	(5.319.903,56)	-77%	-57%	(4.349.531,06)	-81%	-61%	(5.349.626,94)	-68%	-53%	(4.287.145,96)	-59%	-48%	(3.942.079,22)	-62%	-50%	(4.740.198,97)	-67%	-54%
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>1.609.099,68</b>	23%	17%	<b>1.045.840,44</b>	19%	15%	<b>2.491.523,94</b>	32%	25%	<b>2.930.083,77</b>	41%	33%	<b>2.391.611,57</b>	38%	31%	<b>2.327.899,01</b>	33%	26%
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(1.355.448,54)</b>	-20%	-15%	<b>(1.434.355,29)</b>	-27%	-20%	<b>(1.489.522,23)</b>	-19%	-15%	<b>(1.714.471,56)</b>	-24%	-19%	<b>(1.824.407,87)</b>	-29%	-23%	<b>(1.700.463,54)</b>	-24%	-19%
DESPESAS COMERCIAIS	(962.758,48)	-14%	-10%	(961.229,16)	-18%	-13%	(994.918,47)	-13%	-10%	(1.022.753,01)	-14%	-12%	(1.142.204,25)	-18%	-15%	(1.044.709,72)	-15%	-12%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(341.652,64)	-5%	-4%	(299.047,00)	-6%	-4%	(273.265,19)	-3%	-3%	(270.331,52)	-4%	-3%	(289.314,24)	-5%	-4%	(304.251,93)	-4%	-3%
DESPESAS GERAIS	(277.120,51)	-4%	-3%	(361.264,85)	-7%	-5%	(352.880,47)	-5%	-4%	(383.344,15)	-5%	-4%	(334.450,44)	-5%	-4%	(340.138,38)	-5%	-4%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(73.797,65)	-1%	-1%	(47.481,99)	-1%	-1%	(67.954,57)	-1%	-1%	(64.495,87)	-1%	-1%	(79.384,39)	-1%	-1%	(43.851,66)	-1%	0%
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	299.880,74	4%	3%	234.667,71	4%	3%	199.496,47	3%	2%	26.452,99	0%	0%	20.945,45	0%	0%	32.488,15	0%	0%
<b>LUCRO LÍQUIDO OPERACIONAL</b>	<b>253.651,14</b>	4%	3%	<b>(388.514,85)</b>	-7%	-5%	<b>1.002.001,71</b>	13%	10%	<b>1.215.612,21</b>	17%	14%	<b>567.203,70</b>	9%	7%	<b>627.435,47</b>	9%	7%
DESPESAS FINANCEIRAS	(600.150,28)	-9%	-6%	(386.311,00)	-7%	-5%	(902.571,60)	-12%	-9%	(734.267,07)	-10%	-8%	(678.796,02)	-11%	-9%	(471.581,69)	-7%	-5%
RECEITAS FINANCEIRAS	5.394,54	0%	0%	6.453,64	0%	0%	25.292,49	0%	0%	36.785,10	1%	0%	35.411,36	1%	0%	66.420,85	1%	1%
OUTRAS RECEITAS	449.000,00	6%	5%	179.000,00	3%	2%	209.000,00	3%	2%	260.000,00	4%	3%	130.000,00	2%	2%	-	0%	0%
<b>RESULTADO ANTES DO IR/CSLL</b>	<b>107.895,40</b>	2%	1%	<b>(589.372,21)</b>	-11%	-8%	<b>333.722,60</b>	4%	3%	<b>778.130,24</b>	11%	9%	<b>53.819,04</b>	1%	1%	<b>222.274,63</b>	3%	3%
PROVISÃO IMPOSTO S/LUCRO		0%	0%		0%	0%		0%	0%		0%	0%		0%	0%		0%	0%
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>107.895,40</b>	2%	1%	<b>(589.372,21)</b>	-11%	-8%	<b>333.722,60</b>	4%	3%	<b>778.130,24</b>	11%	9%	<b>53.819,04</b>	1%	1%	<b>222.274,63</b>	3%	3%

Após análise das demonstrações de resultado (**Doc. A**), verifica-se que a empresa registrou **Receita Operacional Bruta (ROB)** no valor de **R\$ 8,83 milhões** no mês de novembro/2023.

O **Custo das Vendas (CPV/CMV)<sup>5</sup>** foi **54% da Receita Operacional Bruta** no mês de novembro/2023.

De acordo com as demonstrações apresentadas (DRE), as **Despesas Operacionais** montam **R\$ 1,70 milhões**, representando 19% da Receita Operacional Bruta de novembro/2023.

<sup>5</sup> Custo do Produto ou mercadoria vendida.



**RMA 19** | NOVEMBRO/2023  
PRODASA



As **Despesas Financeiras** representam 5% da Receita Operacional Bruta [**R\$ 471 mil** em novembro].

No mês de **novembro/2023** foi **apurado LUCRO**, no valor de **R\$ 222 mil** (3% da ROB).

O resultado parcial acumulado para o **Exercício de 2023** (janeiro a novembro) representa **LUCRO** no montante de **R\$ 644 mil**.

#### 4. QUADRO DE FUNCIONÁRIOS MENSAL

POSTOS DE TRABALHO													
NATUREZA	abr/21	mar/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23
CLT	369	329	277	277	296	299	287	282	287	283	298	294	293
PESSOA JURÍDICA	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
<b>TOTAL:</b>	<b>413</b>	<b>373</b>	<b>321</b>	<b>321</b>	<b>340</b>	<b>343</b>	<b>331</b>	<b>326</b>	<b>331</b>	<b>327</b>	<b>342</b>	<b>338</b>	<b>337</b>

A Recuperanda informou 337 postos de trabalho em atividade no mês de novembro/23, indicando redução de 36 empregos diretos após a liberação do DIP *Financing* (abril/2022).

Da data do pedido de recuperação judicial até o mês de novembro/23, a empresa reduziu 18,4% dos postos de trabalho, ao todo, 76 empregos diretos.

#### 5. ENDIVIDAMENTO EXTRAJUDICIAL

Análise das informações sobre créditos extrajudiciais tributários e a título de Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios.



## 5.1. CESSÃO FIDUCIÁRIA DE TÍTULOS/DIREITOS CREDITÓRIOS

A Empresa informou as operações referente a Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios, ocorridas após o pedido de Recuperação Judicial, com posição no mês de novembro/2023, no valor total de R\$ 24,39 milhões.

ENDIVIDAMENTO	
TIPO DE CREDOR	SALDO ATUAL
INVISTA FIDC COMISSÁRIA	1.310.250,19
INVISTA FIDC PULVERIZADO	846.113,76
MULTIPLICA CCB DIP	8.649.777,44
MULTIPLICA CCB FOMENTO	5.306.776,56
MULTIPLICA COMISSÁRIA	1.302.615,05
RED FIDC FOMENTO	1.481.276,48
SANTANDER FILIAL CHEQUE ESPECIAL	80.387,30
SANTANDER FILIAL PULVERIZADO	478.886,25
SANTANDER MATRIZ CHEQUE ESPECIAL	79.938,71
SANTANDER MATRIZ PULVERIZADO	1.436.658,75
VALOREM FIDC COMISSÁRIA	3.260.203,58
VALOREM FIDC PULVERIZADO	156.315,44
<b>ENDIVIDAMENTO TOTAL</b>	<b>24.389.199,51</b>

## 5.2. PASSIVO TRIBUTÁRIO

A empresa informou créditos tributários no valor total de **R\$ 57,79 milhões** em 30/11/2023:

POSIÇÃO EM NOVEMBRO/2023		
Encargos Sociais a Pagar	PC	R\$ 28.113.678,12
Impostos Retidos a Recolher	PC	R\$ 4.337.727,41
Impostos e Contribuições Sobre o Lucro	PC	R\$ 105.055,21
Impostos e Contribuições Sobre Receitas	PC	R\$ 1.972.733,35
Demais Impostos e Contribuições	PC	R\$ 339.837,89
Contribuições Retidas Fonte a Recolher	PC	R\$ 143.308,74
Parcelamento a Pagar	PC	R\$ 192.345,79
Parcelamento a Pagar	PNC	R\$ 22.582.166,83
Encargos Sociais a Pagar	PNC	R\$ -
<b>VALOR TOTAL EM 30/11/2023</b>		<b>R\$ 57.786.853,34</b>





### 5.3. DIP FINANCING

A Recuperanda **não apresentou o Fluxo de caixa referente ao mês de novembro/2023**, impossibilitando, dessa forma, a demonstração dos pagamentos e recebimentos no período, referente à projeção realizada para liberação do DIP.

### 5.4. VENDA DE CAMINHÕES

#### 5.4.1. Solicitação de venda do mov. 1576

A Empresa Recuperanda **solicitou a venda de 19 veículos avaliados em R\$ 1,13 milhões**, como apresentado na listagem abaixo (mov. 1576.21):

CAMINHÕES PASSÍVEIS DE VENDA - PRODASA						
PLACA	RENAVAM	ANO	MARCA	MODELO	VALOR CMH	VALOR BAU
AAF-1047	52355773-6	1990	VOLVO	NL 340	45.672,00	
AAF-1404	52355914-3	1990	VOLVO	NL 340	45.672,00	
AAF-9030	52357561-0	1990	VOLVO	NL 340	45.672,00	
AAP-9849	52376118-0	1990	VOLVO	NL10 340	45.672,00	
AAP-9850	52376119-8	1990	VOLVO	NL10 340	45.672,00	
ACX-2347	52302049-0	1989	VOLVO	NL10 340	45.672,00	
ADI-2986	69680110-3	1992	MERCEDES	2418	37.414,00	11.000,00
AEC-2885	42706860-6	1989	VOLVO	N10	36.723,00	
AEN-2316	61922882-2	1994	VOLVO	NL10 340 4X2	45.672,00	
AEV-5426	62469917-0	1994	FORD	CARGO 2322	49.641,00	11.000,00
AFH-5987	63568200-1	1995	MERCEDES	2418	55.210,00	11.000,00
AFH-5989	63568202-8	1995	MERCEDES	2418	55.210,00	11.000,00
AGD-0675	65367380-9	1995	FORD	CARGO 1622	55.853,00	11.000,00
AHQ-2372	69316534-0	1998	FORD	CARGO 814	45.817,00	6.000,00
AHQ-2378	69316478-6	1998	FORD	CARGO 814	45.817,00	6.000,00
AHX-1027	70053098-3	1998	MERCEDES	LS 1630	115.965,50	
AIO-1931	71773430-7	1999	FORD	CARGO 1662	67.246,00	11.000,00
AIO-1934	71773342-4	1999	FORD	CARGO 1622	67.246,00	11.000,00
ALJ-3124	81698935-4	2004	VOLVO	VM 23 210 6X2R	80.435,00	11.000,00
					<b>1.032.281,50</b>	<b>100.000,00</b>
<b>TOTAL AVALIAÇÃO</b>				<b>1.132.281,50</b>		

Conforme informações prestadas até o momento, **foram vendidos 16 (dezesseis)<sup>6</sup> caminhões dos 19 (dezenove) disponibilizados para venda e listados no mov. 1576.21**, com a devida identificação dos compradores, alcançando o valor total de **R\$ 839.000,00**, representando a realização de **74% do valor da operação autorizada**, como segue demonstrado:

<sup>6</sup> Comprovantes apresentados no mov. 364.5 e documentos apresentados nos RMA's anteriores.



VEÍCULO	DATA DA VENDA	VALOR DA VENDA	BANCO	DATA CRÉDITO NO BANCO	VALOR FIPE	VALOR DO BAÚ	VALOR MÍNIMO DE VENDA	DIFERENÇA ENTRE VALOR MÍNIMO E VALOR DA VENDA
1*	AHQ-2378	27/04/2022	R\$ 51.000,00	ITAU	26/04/2022	R\$ 47.567,00	R\$ 6.000,00	R\$ 53.567,00 -R\$ 2.567,00
2*	AHQ-2372	27/04/2022	R\$ 53.000,00	ITAU	27/04/2022	R\$ 47.567,00	R\$ 6.000,00	R\$ 53.567,00 -R\$ 567,00
3	AEC-2885	09/05/2022	R\$ 43.000,00	ITAU	08/05/2022	R\$ 37.910,00	R\$ 37.910,00	R\$ 5.090,00
4*	AEV-5426	10/05/2022	R\$ 60.000,00	ITAU	10/05/2022	R\$ 51.247,00	R\$ 11.000,00	R\$ 62.247,00 -R\$ 2.247,00
5	ACX-2347	11/05/2022	R\$ 41.000,00	ITAU	11/05/2022	R\$ 37.910,00	R\$ 37.910,00	R\$ 3.090,00
6*	AIO-1934	17/05/2022	R\$ 55.000,00	ITAU	16/05/2022	R\$ 66.594,00	R\$ 11.000,00	R\$ 77.594,00 -R\$ 22.594,00
7*	AGD-0675	20/05/2022	R\$ 57.000,00	ITAU	19/05/2022	R\$ 51.899,00	R\$ 11.000,00	R\$ 62.899,00 -R\$ 5.899,00
8*	AFH-5987	31/05/2022	R\$ 73.000,00	ITAU	30/05/2022	R\$ 66.753,00	R\$ 11.000,00	R\$ 77.753,00 -R\$ 4.753,00
9*	AFH-5989	31/05/2022	R\$ 65.000,00	ITAU	31/05/2022	R\$ 66.753,00	R\$ 11.000,00	R\$ 77.753,00 -R\$ 12.753,00
10*	ADI-2986	31/05/2022	R\$ 50.000,00	ITAU	01/06/2022	R\$ 55.278,00	R\$ 11.000,00	R\$ 66.278,00 -R\$ 16.278,00
11*	AIO-1931	24/06/2022	R\$ 70.000,00	ITAU	24/06/2022	R\$ 65.719,00	R\$ 11.000,00	R\$ 76.719,00 -R\$ 6.719,00
12	AAF-1464	13/07/2022	R\$ 50.000,00	ITAU	15/07/2022	R\$ 46.531,00		R\$ 46.531,00 R\$ 3.469,00
13*	AAF-1047	04/10/2022	R\$ 41.000,00	ITAU	04/10/2022	R\$ 46.148,00		R\$ 46.148,00 -R\$ 5.148,00
14	AAF-9030							
15	AAP-9849	02/01/2023	R\$ 41.000,00	ITAU	02/01/2023	R\$ 45.774,00		R\$ 45.774,00 -R\$ 4.774,00
16	AAP-9850	22/12/2022	R\$ 41.000,00	ITAU	22/12/2022	R\$ 45.981,00		R\$ 45.981,00 -R\$ 4.981,00
17	AEN-2316	21/06/2023	R\$ 48.000,00	ITAU	14/06/2023	R\$ 67.239,00		R\$ 67.239,00 -R\$ 19.239,00
18	AHX-1027							
19	ALJ-3124							
<b>TOTAL:</b>			<b>R\$ 839.000,00</b>			<b>R\$ 846.870,00</b>	<b>R\$ 89.000,00</b>	<b>R\$ 935.870,00 -R\$ 96.870,00</b>

#### 5.4.2. Solicitação de venda do mov. 2043

No mov. 2043 a Empresa Recuperanda **solicitou a venda de 56 veículos avaliados em R\$ 3,97 milhões**, como apresentado na listagem abaixo, cuja venda foi deferida pelo MM. Juízo no mov. 2442:

RENAVAM	PLACA	MARCA	MODELO	ANO FABRICA	ANO MODELO	FIPE 03/2022
0063.756852-4	CAU9248	FORD	CARGO 1415	1995	1995	R\$ 43.803,00
0063.756803-6	CAU9249	FORD	CARGO 1415	1995	1995	R\$ 43.803,00
0063.756740-4	CAU9250	FORD	CARGO 1415	1995	1995	R\$ 43.803,00
0063.756939-3	CAU9255	FORD	CARGO 1415	1995	1995	R\$ 43.803,00
0065.310059-0	AGC2951	FORD	F4000	1996	1996	R\$ 46.796,00
0081.342517-4	ALG1072	M.BENZ	1318	2003	2003	R\$ 81.936,00
0073.958107-4	AJJ3058	M.BENZ	1720	2000	2000	R\$ 74.299,00
0076.706593-0	AAW1581	M.BENZ	1720	2001	2001	R\$ 80.357,00
0081.156216-6	ALD2965	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0081.156210-7	ALD2971	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0081.177432-5	ALD5359	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0081.200830-8	ALD6628	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0081.243074-3	ALE1283	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0081.257852-0	ALE2723	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0081.273066-6	ALE5048	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0081.156209-3	ALD-2968	M.BENZ	1720	2003	2003	R\$ 84.920,00
0083.020865-8	ALV8078	M.BENZ	1720	2004	2004	R\$ 91.621,00
0085.697517-6	AMV1805	M.BENZ	1720	2005	2005	R\$ 94.125,00
0085.686588-5	AMV1814	M.BENZ	1720	2005	2005	R\$ 94.125,00
0085.705877-0	AMV2968	M.BENZ	1720	2005	2005	R\$ 94.125,00
0085.715753-1	AMV4699	M.BENZ	1720	2005	2005	R\$ 94.125,00
0085.739856-3	AMV6518	M.BENZ	1720	2005	2005	R\$ 94.125,00
0085.761978-0	AMV8723	M.BENZ	1720	2005	2005	R\$ 94.125,00
0085.795663-9	AMW2753	M.BENZ	1720	2005	2005	R\$ 94.125,00
0073.958629-7	AJJ3062	M.BENZ	1720	2000	2000	R\$ 74.299,00
0073.958619-0	AJJ3063	M.BENZ	1720	2000	2000	R\$ 74.299,00
0073.958612-2	AJJ3065	M.BENZ	1720	2000	2000	R\$ 74.299,00
0073.958103-1	AJJ3067	M.BENZ	1720	2000	2000	R\$ 74.299,00
0063.756908-3	CAU9256	FORD	CARGO 1415	1995	1995	R\$ 43.803,00
0066.936318-9	AGV-5E26	FORD	F4000	1996	1997	R\$ 51.928,00
0082.946559-6	ALU-9F15	M.BENZ	1720	2004	2004	R\$ 91.621,00
						<b>R\$ 2.373.004,00</b>

<b>AFQ-7902</b>	M.Benz	1995/1995	R\$ 83.607,00
<b>ADI-6653</b>	Volvo	1992/1992	R\$ 63.877,00
<b>ADS-2185</b>	Volvo	1993/1993	R\$ 72.282,00
<b>AEJ-4354</b>	Volvo	1994/1994	R\$ 69.255,00
<b>AEK-6179</b>	Volvo	1994/1994	R\$ 69.255,00
<b>AFL-2859</b>	Volvo	1995/1995	R\$ 76.390,00
<b>AFA-4749</b>	Volvo	1994/1995	R\$ 76.390,00
<b>AIG-3243</b>	Bau	1985/1986	R\$ 40.000,00
<b>AIG-3206</b>	Bau	1984/1985	R\$ 40.000,00
<b>ACX-2216</b>	Bau	1986/1986	R\$ 60.000,00
<b>ACY-1312</b>	Bau	1987/1987	R\$ 60.000,00
<b>ACX-2152</b>	Bau	1988/1988	R\$ 65.000,00
<b>ACX-2242</b>	Bau	1988/1988	R\$ 65.000,00
<b>AIG-8424</b>	Bau	1988/1988	R\$ 65.000,00
<b>ADM-5681</b>	Bau	1989/1989	R\$ 65.000,00
<b>AEC-2923</b>	Bau	1989/1989	R\$ 65.000,00
<b>ACX-4504</b>	Bau	1989/1989	R\$ 65.000,00
<b>AAS-5103</b>	Bau	1990/1990	R\$ 70.000,00
<b>AAS-8983</b>	Bau	1990/1990	R\$ 70.000,00
<b>AAO-1677</b>	Bau	1990/1990	R\$ 70.000,00
<b>AAG-1248</b>	Bau	1990/1990	R\$ 70.000,00
<b>AAF-9029</b>	Bau	1990/1990	R\$ 70.000,00
<b>ADD-6273</b>	Bau	1992/1992	R\$ 75.000,00
<b>AFK-1268</b>	Bau	1995/1995	R\$ 78.000,00
<b>AFK-1870</b>	Bau	1995/1995	R\$ 78.000,00
<b>R\$ 1.605.666,00</b>			

Conforme informações prestadas até o momento, **foram vendidos 21 (vinte e um)<sup>7</sup> caminhões dos 56 (cinquenta e seis) disponibilizados para venda e listados no mov. 2043**, com a devida identificação dos compradores, alcançando o valor total de **R\$ 1.596.500,00**, representando a realização de **40,13% do valor da operação autorizada**, como segue demonstrado:

VEÍCULO	DATA DA VENDA	VALOR DA VENDA	BANCO	DATA CRÉDITO NO BANCO	VALOR FIPE	VALOR DO BAÚ	VALOR MÍNIMO DE VENDA	DIFERENÇA ENTRE VALOR MÍNIMO E VALOR DA VENDA
1 CAU-9248	28/02/2023	R\$ 62.000,00	ITAU	28/02/2023 15/02/2023;	R\$ 43.171,00	R\$ -	R\$ 43.171,00	R\$ 18.829,00
2 CAU-9249	28/02/2023	R\$ 62.000,00	ITAU; SANTANDER	16/02/2023; 17/02/2023	R\$ 43.171,00	R\$ -	R\$ 43.171,00	R\$ 18.829,00
4 CAU-9255	28/03/2023	R\$ 55.000,00	ITAU	27/03/2023 15/02/2023;	R\$ 43.171,00	R\$ -	R\$ 43.171,00	R\$ 11.829,00
5 AGC-2951	17/02/2023	R\$ 54.000,00	ITAU	17/02/2023	R\$ 46.516,00	R\$ -	R\$ 46.516,00	R\$ 7.484,00
6 ALG-1072	23/05/2023	R\$ 72.500,00	SANTANDER	23/05/2023	R\$ 104.580,00	R\$ -	R\$ 104.580,00	-R\$ 32.080,00
7 AJJ-3058	26/07/2023	R\$ 79.000,00	ITAU	26/07/2023	R\$ 112.653,00	R\$ -	R\$ 112.653,00	-R\$ 33.653,00
8 AAW-1581	13/07/2023	R\$ 100.000,00	ITAU	13/07/2023 29/08/20233;	R\$ 115.844,00	R\$ -	R\$ 115.844,00	-R\$ 15.844,00
20 AMV-2968	18/09/2023	R\$ 130.000,00	ITAU/ SANTANDER	01/09/2023; 18/09/2023	R\$ 162.072,00	R\$ -	R\$ 162.072,00	-R\$ 32.072,00
22 AMV-6518	25/10/2023	R\$ 130.000,00	SANTANDER	24/10/2023 29/08/20233;	R\$ 162.072,00	R\$ -	R\$ 162.072,00	-R\$ 32.072,00
23 AMV-8723	18/09/2023	R\$ 130.000,00	ITAU/ SANTANDER	01/09/2023; 18/09/2023	R\$ 162.072,00	R\$ -	R\$ 162.072,00	-R\$ 32.072,00
24 AMW-2753	23/06/2023	R\$ 125.000,00	ITAU	23/06/2023	R\$ 156.402,00	R\$ -	R\$ 156.402,00	-R\$ 31.402,00
26 AJJ-3063	05/08/2023	R\$ 97.000,00	ITAU	04/08/2023	R\$ 112.258,00	R\$ -	R\$ 112.258,00	-R\$ 15.258,00
29 CAU-9256	22/03/2023	R\$ 60.000,00	ITAU	22/03/2023	R\$ 43.171,00	R\$ -	R\$ 43.171,00	R\$ 16.829,00
30 AGV-5E26	08/02/2023	R\$ 55.000,00	ITAU	07/02/2023; 08/02/2023	R\$ 43.261,00	R\$ -	R\$ 43.261,00	R\$ 11.739,00
32 AFQ-7902	10/03/2023	R\$ 80.000,00	ITAU	10/03/2023	R\$ 82.918,00	R\$ -	R\$ 82.918,00	-R\$ 2.918,00
33 ADI-6653	21/06/2023	R\$ 48.000,00	ITAU	14/06/2023	R\$ 60.869,00	R\$ -	R\$ 60.869,00	-R\$ 12.869,00
34 ADS-2185	01/06/2023	R\$ 55.000,00	SANTANDER ; ITAU	30/05/2023; 01/06/2023	R\$ 69.552,00	R\$ -	R\$ 69.552,00	-R\$ 14.552,00
35 AEJ-4354	22/05/2023	R\$ 50.000,00	ITAU; SANTANDER	22/05/2023	R\$ 67.347,00	R\$ -	R\$ 67.347,00	-R\$ 17.347,00
36 AEK-6179	15/03/2023	R\$ 62.000,00	SANTANDER	15/03/2023	R\$ 67.870,00	R\$ -	R\$ 67.870,00	-R\$ 5.870,00
38 AFA-4749	19/05/2023	R\$ 60.000,00	ITAU	19/05/2023	R\$ 75.364,00	R\$ -	R\$ 75.364,00	-R\$ 15.364,00
39 AIG-3243	01/06/2023	R\$ 30.000,00	SANTANDER ; ITAU	30/05/2023; 01/06/2023		R\$ -	R\$ -	R\$ 30.000,00
<b>TOTAL:</b>		<b>R\$ 1.596.500,00</b>			<b>R\$ 1.774.334,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 1.774.334,00</b>	<b>-R\$ 177.834,00</b>
							<b>VALOR TOTAL</b>	<b>R\$ 3.978.670,00</b>
							<b>% REALIZAÇÃO</b>	<b>40,13%</b>

A Recuperanda informou que não ocorreram vendas de veículos no mês de novembro/2023.

<sup>7</sup> Documento B desse relatório.



## 6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Com base nos exames realizados e devidamente detalhados no presente relatório, a Administração Judicial reitera os esclarecimentos já solicitados nos relatórios anteriores, requerendo a intimação da Recuperanda para que apresente:

- ✓ Fluxo de caixa referente aos meses de **julho a novembro/2023**, contemplando a realização da projeção que fundamentou o deferimento do *DIP Financing*, devidamente assinado pelo responsável pela elaboração;
- ✓ Esclarecimentos quanto as diferenças apontadas no fluxo de caixa (prestação de contas do DIP FINANCING), por rubrica, bem como que justifique o saldo final de caixa apresentado e a (in)compatibilidade das informações do fluxo de caixa com as demonstrações contábeis [RMA 15 – JUNHO A JULHO/2023 – mov. 441];
- ✓ Documentos que demonstrem o valor da Tabela Fipe e eventual justificativa de valor abaixo da Tabela Fipe, quanto ao veículo de **Placa AIG-3243** [RMA 15 – JUNHO A JULHO/2023 – mov. 441];
- ✓ Esclarecimentos quanto à venda dos veículos de **Placa AFL-2859, Placa AHK-8684 e Placa AHM-8C78** [RMA 15 – JUNHO A JULHO/2023 – mov. 441];
- ✓ Esclarecimentos quanto a divergência entre as vendas de veículos apresentadas no mês de agosto/2023 e o valor de vendas registrado na DRE do período [RMA 16 – AGOSTO/2023 – mov. 449.2].



**RMA 19** | NOVEMBRO/2023  
PRODASA



Isto posto, informa serem estas as considerações necessárias até o momento, ficando à disposição para eventuais esclarecimentos.

Londrina, 12 de janeiro de 2024.

## 7. DOCUMENTOS VERIFICADOS

- BALANCETE SINTÉTICO e DEMONSTRATIVO DO RESULTADO referente ao período de NOVEMBRO/2023 (**Documento A**).

## 8. ADMINISTRADORA JUDICIAL

EXÍMIA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E PERÍCIA LTDA | CNPJ 38.039.842/0001-20

Kelly Cristina Bombonato | OAB/PR 24.369

Adriana C. C. Luciano Kothe | CRC-PR 60134/O-1





RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE  
PRODUTOS ALIMENTÍCIOS ARAPONGAS S/A  
CNPJ: 75.404.814/0001-90

**Prodasa**

1º VARA CÍVEL DE ARAPONGAS/PR  
PROCESSO: 0006182-11.2021.8.16.0045

**DOC | A**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

2023  
**NOVEMBRO**



26/12/2023-14:23

Empresa: PRODUTOS ALIMENTICIOS ARAPONGAS SA

CNPJ: 75.404.814/0001-90

Balancete de Verificacao NOVEMBRO de 2023

DISCRIMINACAO	DEBITO	CREDITO	(SALDOS)	
<b>ATIVO</b>				
<b>CIRCULANTE</b>				
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>				
Caixa	11.669.088,84	11.410.817,60	258.271,24	
Bancos - Contas Correntes	179.954.279,99	180.326.875,08	-372.595,09	
Aplicacoes De Liquidez Imediata	726.884,05	446.563,97	280.320,08	165.996,23
<b>Creditos de Clientes</b>				
Clientes Nacionais	97.342.376,91	83.314.602,56	14.027.774,35	
Clientes No Exterior	485.268,30	397.672,11	87.596,19	14.115.370,54
<b>Outros Creditos</b>				
Cartoes De Credito	218.379,03	156.063,28	62.315,75	
Aplicacoes Financeiras	10.190,91	0,00	10.190,91	
Contas a Receber	7.707.704,49	7.380.662,49	327.042,00	
Adiantamentos a Empregados	3.032.931,13	3.313.773,37	-280.842,24	
Adiantamentos Para Viagens	1.518.367,41	1.424.316,30	94.051,11	
Tributos e Contribui#oes a Compensar	12.094.124,09	451.719,02	11.642.405,07	11.855.162,60
<b>Estoques</b>				
Mercadorias, produtos e Insumos	158.220.278,68	151.874.377,26	6.345.901,42	6.345.901,42
<b>Despesas Antecipadas</b>				
Tributos e Contribui#oes a Apropriar	92.998,85	85.248,90	7.749,95	7.749,95
<b>NAO CIRCULANTE</b>				
<b>Ativo Realizavel a Longo Prazo</b>				
Depositos Judiciais - Trabalhistas	2.409.345,69	0,00	2.409.345,69	
Depositos Judiciais-trib. Contribuicoe	8.302,32	0,00	8.302,32	
Bloqueios Judiciais	750.346,26	291.129,08	459.217,18	
Caucoes	50.000,00	0,00	50.000,00	
Tributos e Contribui#oes a Compensar	7.073.775,95	0,00	7.073.775,95	
Clientes Nacionais	3.582.939,89	0,00	3.582.939,89	13.583.581,03
<b>Investimentos</b>				
Participacoes Aval Peio Custo Corrigid	759,79	0,00	759,79	
Outros Investimentos	207.712,88	0,00	207.712,88	
Imovel Para Aluguel	1.230.986,35	0,00	1.230.986,35	
Depreciacao Acumulada De Imovel Alugad	0,00	217.474,16	-217.474,16	
Incentivos Fiscais	225.641,48	0,00	225.641,48	1.447.626,34
<b>Imobilizado</b>				

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*



Bens e Direitos Em Uso	98.171.143,14	782,42	98.170.360,72	
Adiantamentos a Fornecedores De Bens	79.900,00	0,00	79.900,00	
Participações Em Consorcios	1.243.671,00	36.075,51	1.207.595,49	
Depreciação Acumulada	0,00	32.622.390,99	-32.622.390,99	66.835.465,22
<b>INTANGIVEL</b>				
Marcas,direitos e Patentes	57.450,96	0,00	57.450,96	81.924.123,55
			<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>114.414.304,29</b>
<b>PASSIVO</b>				
<b>CIRCULANTE</b>				
<b>Fornecedores</b>				
Fornecedores Nacionais	57.492.142,44	69.514.466,15	-12.022.323,71	-12.022.323,71
<b>Empréstimos e Financiamentos</b>				
Empréstimos e Financiamentos Bancarios	18.960.657,68	47.935.478,31	-28.974.820,63	
Financiamentos - Finame	0,00	32.674,01	-32.674,01	
Duplicatas Descontadas	96.244.577,24	103.812.333,07	-7.567.755,83	
Encargos Financeiros a Transcorrer	4.959.334,09	290.236,31	4.669.097,78	-31.906.152,69
<b>Obrigações Trabalhistas</b>				
Folha De Pagamento De Empregados	10.377.929,10	12.143.281,27	-1.765.352,17	
Pro-labore a Pagar	545.591,89	1.116.546,88	-570.954,99	
Encargos Sociais a Pagar	1.785.055,27	29.898.733,39	-28.113.678,12	-30.449.985,28
<b>Obrigações Tributárias</b>				
Impostos Retidos a Recolher	53.196,58	4.390.923,99	-4.337.727,41	
Impostos e Contribuições Sobre o Lucro	0,00	105.055,21	-105.055,21	
Impostos e Contribuições Sobre Receita	19.369.343,60	21.342.076,95	-1.972.733,35	
Demais Impostos e Contribuições	3.683,00	343.520,89	-339.837,89	
Contribuições Retidas Fonte a Recolhe	15.978,94	159.287,68	-143.308,74	-6.898.662,60
<b>Contas a Pagar</b>				
Contas De Empresas Publicas	2.541.590,27	5.179.377,52	-2.637.787,25	
Comissões S/vendas a Pagar	2.726.478,28	3.188.706,43	-462.228,15	
Parcelamentos a Pagar	537.877,40	730.223,19	-192.345,79	
Demais Contas a Pagar	556.202,71	4.224.936,83	-3.668.734,12	-6.961.095,31
<b>Credores da Recuperação Judicial</b>				
Credores da Recuperação Judicial	51.182.971,70	432.027,72	50.750.943,98	-37.487.275,61
<b>NAO CIRCULANTE</b>				
<b>Contas a Pagar</b>				
Parcelamento a Pagar	0,00	22.582.166,83	-22.582.166,83	-22.582.166,83
<b>Empréstimos de Pessoas Ligadas</b>				
Empréstimos de Pessoas Ligadas	4.893.373,59	34.839.363,61	-29.945.990,02	-29.945.990,02

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do T.JPR/OE  
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/ - Identificador: P:J6KD AFMP8 A5T28 PKSY3



Obrigacoes Trabalhistas					
Credores da Recuperacao Judicial					
Credores da Recuperacao Judicial	432.027,72	51.182.971,70	-50.750.943,98	-50.750.943,98	-123.369.535,63
PATRIMONIO LIQUIDO					
Capital					
Capital Social	0,00	14.300.000,00	-14.300.000,00	-14.300.000,00	
Reservas					
Ajustes De Avaliacao Patrimonial	0,00	47.893.727,96	-47.893.727,96	-47.893.727,96	
Lucros Ou Prejuizos Acumulados					
Lucros Ou Prejuizos Acumulados	122.037.717,96	13.401.483,05	108.636.234,91	108.636.234,91	46.442.506,95
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>					-114.414.304,29

RECEITAS

RECEITAS OPERACIONAIS					
Receita Operacional Bruta					
Receitas Com Vendas	75.931.792,50	92.584.427,35	-16.652.634,85	-16.652.634,85	
Deducoes Das Receitas Com Vendas					
Devolucoes De Vendas	6.279.826,79	5.429.328,57	850.498,22		
Descontos e Abatimentos Concedidos	2.731.907,90	2.274.515,84	457.392,06		
Tributos e Contribuicoes S/vendas	14.741.723,76	12.798.767,96	1.942.955,80	3.250.846,08	
Receitas Financeiras					
Receitas Com Atualizacoes	8.312,03	891,31	7.420,72		
Ganhos Com Aplicacoes Financeiras	354,13	5.108,90	-4.754,77		
Juros e Descontos Obtidos	121.777,16	226.275,32	-104.498,16	-101.832,21	
Outras Receitas Operacionais					
Receitas Eventuais	2.224.453,22	2.277.886,82	-53.433,60	-53.433,60	-13.557.054,58
OUTRAS RECEITAS					
Alienacao De Bens Permanentes					
Alienacao De Imobilizado	2.298.000,00	2.428.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
<b>TOTAL</b>					-13.687.054,58

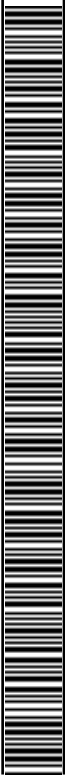
CUSTOS E DESPESAS

CUSTOS					
Custos Das Mercadorias Vendidas					
Custos Das Mercadorias Vendidas	32.642,29	26.714,79	5.927,50	5.927,50	
Custo Dos Produtos Vendidos					
Estoque Inicial D/produtos Em Elaborac	7.682.516,10	6.663.061,42	1.019.454,68		
Custo Da Mao-de-obra Direta	9.402.274,78	7.687.986,79	1.714.287,99		

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
 Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P-J6KD AFMP8 A5T28 PKSY3



Gastos Gerais De Fabricacao	8.264.998,48	6.756.036,55	1.508.961,93		
Estoque Final De Produtos Em Elaboraca	6.686.027,05	8.051.508,38	-1.365.481,33		
Custo Dos Produtos Vendidos	83.342.700,75	77.543.573,33	5.799.127,42	8.676.350,69	8.682.278,19

**DESPESAS**

**Despesas Operacionais - Comerciais**

Despesas Trabalhistas	2.796.194,57	2.302.889,99	493.304,58		
Encargos Sociais	851.989,23	694.768,80	157.220,43		
Despesas Gerais Comerciais	8.633.256,29	7.096.867,33	1.536.388,96	2.186.913,97	

**Despesas Operacionais - Administrativas**

Despesas Trabalhistas	2.284.745,18	1.829.702,57	455.042,61		
Encargos Sociais	701.350,07	562.826,51	138.523,56		
Despesas Gerais Administrativas	3.525.495,94	2.850.907,12	674.588,82	1.268.154,99	

**Despesas Operacionais - Financeiras**

Juros e Descontos	6.183.292,79	5.032.915,08	1.150.377,71	1.150.377,71	
-------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--

**Despesas Operacionais - Tributarias**

Impostos,taxas e Contribuicoes	702.673,51	595.153,29	107.520,22		
Multas	121.068,29	105.352,46	15.715,83	123.236,05	4.728.682,72

**CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANCO**

**Resultado Liquido Do Exercicio**

Resultado Liquido Do Exercicio	89.084.449,56	88.808.355,89	276.093,67	276.093,67	276.093,67
--------------------------------	---------------	---------------	------------	------------	------------

**TOTAL** 13.687.054,58 ✓

**EXTRAPATRIMONIAL**

**CONTAS DE SALDO DEVEDOR**

**Contas De Saldo Devedor**

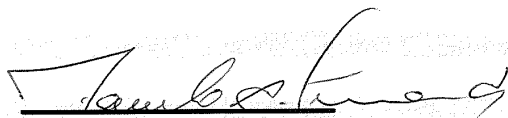
Comodato	861.918,09	511.918,09	350.000,00	350.000,00	350.000,00
----------	------------	------------	------------	------------	------------

**CONTAS DE SALDO CREDOR**

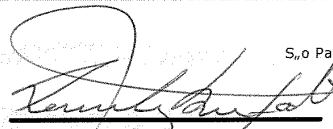
**Contas De Saldo Credor**

Comodato	511.918,09	861.918,09	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00
----------	------------	------------	-------------	-------------	-------------

**TOTAL** 0,00



MARCELO ALCANTARA FERNANDES

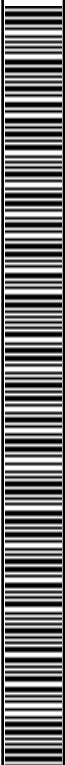


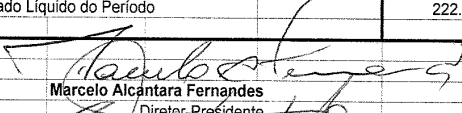
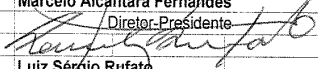
LUIZ SERGIO RUFATO

PR014603/O

S.,o Paulo/SP, 30/11/2023

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do T.JPR/OE  
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/ - Identificador: P:J6KD AFMP8 A5T28 PKSY3



arquivo:Demonstrações Financeiras Prodasa 2021.xls DRE novembro de 2023	
PRODUTOS ALIMENTÍCIOS ARAPONGAS S.A. - PRODASA	
C.N.P.J. 75.404.814/0001-90- Rua Coronel Moraes, 100, Canindé, São Paulo - SP	
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DE NOVEMBRO DE 2023	
DESCRIÇÃO DAS CONTAS	
Receita Bruta	8.825.189,65
(-) Deduções da Receita Bruta	(1.757.091,67)
(-) Devoluções de Vendas	(646.549,34)
(-) Descontos e Abatimentos Concedidos	(147.799,49)
(-) Tributos e Contribuições Sobre Vendas	(962.742,84)
(=) Receita Líquida	7.068.097,98
(-) Cpv, Cmv	(4.740.198,97)
(=) Lucro Bruto	2.327.899,01
(-) Despesas Operacionais	
Despesas com Vendas	(1.044.709,72)
Despesas Administrativas	(304.251,93)
Despesas Gerais	(340.138,38)
Despesas Tributária	(43.851,66)
Outras Receitas Operacionais	32.488,15
(=) Resultado antes do Resultado Financeiro	627.435,47
(-) Resultado Financeiro	(405.160,84)
Receitas Financeiras	66.420,85
Despesas Financeiras	(471.581,69)
(+) Outras Receitas	
(=) Resultado antes do IRPJ e CSLL	222.274,63
Contribuição Social	
Imposto de Renda	
(=) Resultado Líquido do Período	222.274,63
	
Marcelo Alcântara Fernandes Diretor-Presidente	
	
Luiz Sérgio Rufato Contador - CRC 4PR-014603/0-2 "S" - SP	

