



Número: **1016211-56.2021.8.11.0041**

Classe: **RELATÓRIO FALIMENTAR**

Órgão julgador: **1ª VARA CÍVEL DE CUIABÁ**

Última distribuição : **06/05/2021**

Valor da causa: **R\$ 0,00**

Processo referência: **10025596920218110041**

Assuntos: **Administração judicial**

Nível de Sigilo: **0 (Público)**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

Partes	Advogados
RONIMARCIO NAVES ADVOGADOS - EPP (RELATANTE)	RONIMARCIO NAVES (ADVOGADO(A)) ANA LUCIA BASTOS DOS SANTOS (ADVOGADO(A)) DINOEL ANTONIO AVANCINI DA SILVA (ADVOGADO(A)) MATHEUS OLIVA SCHOMMER (ADVOGADO(A))
ARCA S/A AGROPECUARIA (REPRESENTADO)	JOSE CARLOS DE OLIVEIRA GUIMARAES JUNIOR (ADVOGADO(A)) Rodrigo Augusto Fagundes Teixeira (ADVOGADO(A))

Documentos				
Id.	Data da Assinatura	Movimento	Documento	Tipo
142009916	21/02/2024 15:39	Juntada de Petição de manifestação	<a href="#">Manifestação</a>	Manifestação



EXCELENTÍSSIMA SENHORA **DOCTORA ANGLIZEY SOLIVAN DE OLIVEIRA**, JUÍZA DE DIREITO DA 1ª VARA CÍVEL - ESPECIALIZADA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA DO ESTADO DE MATO GROSSO.

*Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda, feito nº 1016211-56.2021.8.11.0041*

**RNAVES ADVOGADOS – ADMINISTRADORA JUDICIAL (“RNAVES”)**, vem à honrosa presença de Vossa Excelência, nos autos do **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DA RECUPERANDA**, feito nº **1016211-56.2021.8.11.0041**, nos termos do artigo 22, inciso II, alínea c, da Lei 11.101/2005, apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DA RECUPERANDA** referente ao período de **JULHO** a **OUTUBRO** de **2023**, conforme as razões que seguem.

Termos em que,

E.R.M.

Cuiabá – MT, 21 de fevereiro de 2024.

  
**RONIMÁRCIO NAVES**  
ADMINISTRADOR JUDICIAL  
ADVOGADO OAB/MT Nº 6.228  
FORMAÇÃO INSPER, FGV, TJ/MT  
ESMAGIS/MT, MPE/MT E IBAJUD  
MBA/USP ESALQ AGRONEGÓCIO



EXCELENTÍSSIMA SENHORA **DOCTORA ANGLIZEY SOLIVAN DE OLIVEIRA**, JUÍZA DE DIREITO DA 1ª VARA CÍVEL - ESPECIALIZADA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIA DO ESTADO DE MATO GROSSO.

**Ref: Relatório de atividades da empresa em recuperação judicial – Arca S/A Agropecuária - Mês de Julho a Outubro de 2023.**

O **ADMINISTRADOR JUDICIAL** é um auxiliar da Justiça e de confiança do Juízo, que ao assumir seu encargo, materializado pela assinatura do Termo de Compromisso, compromete-se a bem e fielmente desempenhar seu cargo, juntamente, a todas as responsabilidades a ele inerentes.

O principal dever do **ADMINISTRADOR JUDICIAL** consiste em fiscalizar as atividades do devedor e o cumprimento do plano de recuperação judicial, com a apresentação ao Juízo do estimado **RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DO DEVEDOR**.

Desta feita, em cumprimento ao disposto no artigo 22, II, c, da Lei 11.101/2005 e a Recomendação nº 72/2020 do Conselho Nacional de Justiça, esta **ADMINISTRADORA JUDICIAL** submete à apreciação de Vossa Excelência, o **RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA EMPRESA ARCA S/A AGROPECUÁRIA** referente ao mês de **JULHO A OUTUBRO de 2023**.

As informações apresentadas neste **RMA** são baseadas em documentos contábeis, financeiros e operacionais apresentados pela empresa Recuperanda, por meio de seus administradores, nos termos e sob as penas estipuladas no artigo 52, IV da LRJF.



Os administradores da Recuperanda são os responsáveis por ceder as respectivas informações a esta **ADMINISTRADORA JUDICIAL** de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, devendo os relatórios contábeis e as informações financeiras serem livres de distorções, sob pena do estipulado no artigo 171 da LRJF.

O trabalho base para a elaboração deste **RELATÓRIO** foi executado com diligência e cuidado, envolvendo equipe técnica contábil e administrativa competente a avaliar as informações com perícia e imparcialidade, de forma a identificar eventuais irregularidades ou inconsistências, bem como garantir a este douto Juízo, o reporte de quaisquer exceções relacionadas à atividade e ao processo de recuperação judicial.

No entanto, importante registrar que esta **ADMINISTRADORA JUDICIAL** não pode garantir a correção, precisão ou integralidade das informações apresentadas, bem como não pode garantir ainda que todas as informações e dados relevantes ao acompanhamento das atividades foram apresentadas pela Recuperanda, podendo, no entanto, afirmar que todos os dados e fatos relevantes que foram de conhecimento da **RNAVES** estão devidamente apresentados neste **RELATÓRIO**.

Os principais documentos e informações completas e atualizadas acerca da recuperação judicial da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA** podem ser consultadas no endereço eletrônico de propriedade da **ADMINISTRADORA JUDICIAL**, através do seguinte link: <http://www.rnaves.adv.br/andamento-processual/18>.

Por fim, assevera-se que esta **ADMINISTRADORA JUDICIAL** permanece à disposição do Juízo e de todos os demais atores do processo recuperacional para quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários.

Atenciosamente,



**RNAVES ADVOGADOS – ADMINISTRADORA JUDICIAL**



## 1. IDENTIFICAÇÃO DA RECUPERANDA

A R NAVES em diligência no site da Receita Federal e junto aos administradores da Recuperanda, confirmou não haver qualquer alteração na atividade empresarial, estrutura societária e estabelecimentos da Recuperanda.

## 2. QUADRO DE FUNCIONÁRIOS

De acordo com a última informação recebida em 16/05/2023, a Recuperanda conta com **23 (vinte e três) colaboradores** assim distribuídos:

Nasajon Sistemas	Persona Sql	Fral Assessoria
16/05/2023 16:10:53	ARCA S/A AGROPECUARIA "em Recuperação Judicial"	Página 1 de 1
CNPJ : 01.380.468/0009-79 Empresa : FONTE		

### Listagem Simples de Funcionários

#### Estabelecimento : ARMAZÉM - ARCA S/A AGROPECUARIA "em Recuperação Judicial"

Nome	CPF	Admissão	Demissão	Cargo	Nível	Salário
0002 - ANTONINHO DOS SANTOS	609.612.289-20	01/03/2019		ENCARREGADO DE ARMAZEM	2	4.706,19
0014 - MARISTELA D'AMACENO DA PAZ DO VALE	557.941.902-30	04/05/2020		AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1	1.500,00
0024 - HENRIQUE VOLK DOS SANTOS	071.111.611-30	11/06/2021		CLASSIFICADOR DE GRÃOS	1	1.900,00
0037 - CAIQUE VOLK DOS SANTOS	071.111.961-98	26/01/2023		AUXILIAR DE BALANÇA	1	1.500,00
4 - EDILSON RIBEIRO DE SA	571.585.171-87	01/03/2019		OPERADOR DE SECADOR	1	2.314,38
Quantidade : 5						11.920,57

#### Estabelecimento : MATRIZ - ARCA S/A AGROPECUARIA "em Recuperação Judicial"

Nome	CPF	Admissão	Demissão	Cargo	Nível	Salário
04 - DOUGLAS CARLOS DA SILVA	026.823.181-85	14/06/2011		CAPATAZ DE CRIA 2	01	1.980,00
05 - EDINEIA ROSA SOARES DA SILVA	632.482.122-68	02/04/2012		AUX SERVIÇOS GERAIS	06	1.665,00
105 - BRUNA MAYARA DE ALMEIDA TALLEVI	018.445.011-08	17/06/2019		ANALISTA FINANCEIRO	02	3.100,00
108 - REINALDO PAULO CANO	654.859.801-63	07/10/2019		AUX SERVIÇOS GERAIS	03	1.700,00
115 - WALMIR ESTALINO LOPES	830.446.391-15	17/04/2020		CASEIRO	02	1.500,00
118 - BRENO DA COSTA DO NASCIMENTO	075.482.161-73	17/06/2020		VAQUEIRO	09	1.406,00
123 - ANGELA RIBEIRO DE CARVALHO	706.514.937-49	03/11/2020		GERENTE DE RH	1	5.000,00
127 - CLAUDINEI LOPES PEREIRA	006.762.901-67	17/02/2021		OPERADOR DE MAQUINAS	01	1.900,00
129 - THALITA KAROLINE RAMOS DE MENDONÇA	067.608.061-82	04/05/2021		ANALISTA FISCAL	2	2.500,00
134 - FERNANDO CESAR OLIVEIRA DE CARVALHO	830.888.308-72	01/09/2021		GERENTE ADMINISTRATIVO	1	5.000,00
139 - JORGE MARCELINO MARQUES	606.142.932-00	13/04/2022		AUX DE INFRA ESTRUTUTA-1	02	1.712,00
145 - MARIA JOSE LAURINDO DOS SANTOS	943.202.171-87	11/10/2022		AUX SERVIÇOS GERAIS	04	1.965,00
146 - SEBASTIAO CARLOS DA SILVA NETO	839.155.401-53	21/11/2022		AUX SERVIÇOS GERAIS	03	1.500,00
149 - GILVANI DA SILVA CAVALCANTE	070.262.251-62	09/01/2023		VAQUEIRO	09	1.406,00
150 - ROZENE MARIA SALGADO STOPA	890.178.031-34	18/01/2023		ANALISTA DE RH	1	2.500,00
152 - ANDRE CARDOSO MARQUES	044.477.042-93	23/03/2023		VAQUEIRO	09	1.406,00
16 - JOSE EDIO SOARES DA SILVA	793.900.301-10	25/02/2014		ENCARREGADO DE INFRA ESTRUTURA 2	01	2.200,00
96 - MAGDA THAIS SOARES DA SILVA	066.597.101-08	24/05/2018		SECRETÁRIA	02	2.100,00
Quantidade : 18						40.540,00

Quantidade Geral : 23



### 3. SÍNTESE DAS ATIVIDADES JÁ DESENVOLVIDAS PELA R NAVES

A **R NAVES ADMINISTRADORA JUDICIAL** em todo período do processo recuperacional, realizou diversas atividades inerentes ao seu encargo, dentre elas, destacam-se:

**3.1.** Atendimento aos credores da Recuperação Judicial via telefone, WhatsApp e e-mail, explicando a respeito do processo e esclarecendo dúvidas, dentre outros;

**3.2.** Acompanhamento processual e manifestações;

**3.3.** Atualização do *site* da **ADMINISTRADORA JUDICIAL** com todos os atos do processo recuperacional e do incidente do relatório mensal de atividades, conforme prescrição do artigo 22, I, k da LRJF;

**3.4.** Atendimento as solicitações enviadas via e-mail pelos credores e demais *players* do processo recuperacional;

**3.5.** Atendimento telefônico e via *WhatsApp* específico para atender as necessidades dos credores e dos demais *players* da recuperação judicial; e

**3.6.** Realização de videoconferência via plataforma ZOOM com os credores e interessados, acompanhados de seus respectivos procuradores.

**3.7.** Disponibilização do Diário de Bordo no *site* da **ADMINISTRADORA JUDICIAL** contendo o resumo dos autos e informações relevantes, tais quais; relação de funcionários, fluxo de caixa, saúde financeira da Recuperanda, levando aos credores e *players* do processo recuperacional de forma mais visual, transparente, simples e objetiva, informações chaves do processo de recuperação judicial da Arca S/A Agropecuária.

**3.8.** Visita Técnica realizada nos estabelecimentos da Recuperanda nas cidades de Tangará da Serra/MT e Campo Novo do Parecis/MT nos dias 21 e 22 de julho de 2021.

**3.9.** Visita Técnica realizada na filial da Recuperanda – Fazenda Vale Verde em Nova Bandeirantes/MT em 04 e 05 de agosto de 2021.



**3.10.** Designação da data para realização da Assembleia Geral de Credores que será realizada na modalidade híbrida (presencial e virtual) com a 1ª convocação em 15/02/2022 as 08:00hs e 2ª convocação em 22/02/2022 as 08:00hs.

**3.11.** Ante o Termo de Adesão juntado nos autos pela Recuperanda, restou suspensa a Assembleia Geral de Credores até então designada para o dia 15/02/2022 e 22/02/2022, conforme decisão proferida nos autos principais em 11/02/2022.

**3.12.** Em 21/02/2022 a Administradora manifestou nos autos atestando a regularidade do Termo de Adesão firmado pelo Credores.

**3.13.** Em 04/08/2022 o ilustre representante do Ministério Público apresentou parecer nos autos atestando a regularidade do Termo de Adesão protocolado nos autos.

**3.14.** Em 07/11/2022, foi homologado o Plano de Recuperação Judicial por Termo de Adesão.

#### 4. DOCUMENTAÇÃO SOLICITADA

Necessário registrar que, conforme mencionado no **RELATÓRIO** inicial, durante a primeira visita *in loco*, a **ADMINISTRADORA JUDICIAL** compareceu na sede da Recuperanda, onde pactuou com seus administradores a necessidade de fornecimento mensal de informações contábeis e financeiras (balancetes e informações gerenciais), ainda entregando ofício para formalizar o avençado.

Assim, considerando tais solicitações, segue abaixo relação de informações, com o status de recebimento:

1.	<b>Balancete analítico dos anos de 2020 e 2021</b>	<b>Entregue</b>
2.	<b>Balanco patrimonial encerrado no ano de 2020</b>	<b>Entregue</b>
3.	<b>Demonstrativo de Resultados do Exercício (DRE) do ano de 2020</b>	<b>Entregue</b>
4.	<b>Relatório de auditoria dos últimos 03 (três) anos</b>	<b>Não Auditada</b>
5.	<b>Balancete Patrimonial de Janeiro a Dezembro do ano de 2021</b>	<b>Entregue</b>
6.	<b>Balancete Patrimonial de Janeiro a Dezembro do ano de 2022</b>	<b>Entregue</b>
7.	<b>Balancete Patrimonial do mês de Janeiro a Outubro de 2023</b>	<b>Entregue</b>



## 5. RELATÓRIO CONTÁBIL

A equipe multidisciplinar de auditoria contábil e jurídica da **RNAVES**, após o recebimento dos documentos necessários, elaborou a referida análise contábil do mês de **JULHO A OUTUBRO** de **2023** da atividade empresarial da Recuperanda, conforme se apresentará a seguir.

### JULHO DE 2023

#### 5.1. RELATÓRIO CONTÁBIL DO MÊS DE JULHO DE 2023

#### 5.2. BALANCETE (ATIVO, PASSIVO, PATRIMÔNIO LÍQUIDO)

Com base nos dados extraídos do balancete da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, entregues sob a forma do artigo 52, IV, combinado com o artigo 171, ambos da LRJF, é possível observar as evoluções e as movimentações patrimoniais, econômicas e financeiras da Recuperanda nos seguintes patamares.

##### 5.2.1. ATIVO

O Ativo da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA** no mês de julho de 2023, é composto da seguinte maneira:

ATIVOS DA RECUPERANDA – JULHO DE 2023		
1.	BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	76,21%
2.	DIREITO A REALIZAR A LONGO PRAZO	7,99%
3.	INVESTIMENTOS	7,72%
4.	CONTAS A RECEBER	2,07%
5.	ESTOQUE	5,88%





ATIVO	jun/23		jul/23		AV %
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>21.243.642,99</b>	<b>7,55%</b>	<b>22.859.042,81</b>	<b>8,08%</b>	<b>7,60%</b>
DISPONIBILIDADE	304.443,81	0,11%	246.148,10	0,09%	-19,15%
CONTAS A RECEBER	6.758.729,06	2,40%	5.864.817,34	2,07%	-13,23%
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	10.528,75	0,00%	9.521,61	0,00%	-9,57%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	46.070,03	0,02%	68.956,60	0,02%	49,68%
DIFERIDO A CURTO PRAZO	25.164,68	0,01%	33.367,50	0,01%	32,60%
ESTOQUE	14.098.706,66	5,01%	16.636.231,66	5,88%	18,00%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>260.221.444,30</b>	<b>92,45%</b>	<b>260.223.144,30</b>	<b>91,92%</b>	<b>0,00%</b>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	22.609.106,83	8,03%	22.609.106,83	7,99%	0,00%
INVESTIMENTOS	21.864.312,18	7,77%	21.864.312,18	7,72%	0,00%
IMOBILIZADO	215.745.025,29	76,65%	215.746.725,29	76,21%	0,00%
INTANGIVEL	3.000,00	0,00%	3.000,00	0,00%	0,00%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>281.465.087,29</b>	<b>100,00%</b>	<b>283.082.187,11</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,57%</b>

### 5.2.2. PASSIVO

O Passivo da ARCA S/A AGROPECUÁRIA no mês de julho de 2023, é composto da seguinte maneira:

PASSIVOS DA RECUPERANDA – JULHO DE 2023		
1.	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	53,77%
2.	FINANCIAMENTOS	3,04%
3.	FORNECEDORES	5,45%
4.	ESTOQUE DE TERCEIROS	32,20%

PASSIVO	jun/23		jul/23		AV %
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>18.451.576,89</b>	<b>38,36%</b>	<b>20.394.191,84</b>	<b>40,03%</b>	<b>10,53%</b>
FORNECEDORES	3.209.085,02	6,67%	2.778.068,54	5,45%	-13,43%
OBRIGAÇÃO TRABALHISTA	641.207,79	1,33%	539.307,62	1,06%	-15,89%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	91.121,99	0,19%	29.128,59	0,06%	-68,03%
ADIANTAMENTOS	641.860,33	1,33%	641.860,33	1,26%	0,00%
ESTOQUE DE TERCEIROS	13.868.301,76	28,83%	16.405.826,76	32,20%	18,30%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>29.649.750,84</b>	<b>61,64%</b>	<b>30.551.938,48</b>	<b>59,97%</b>	<b>3,04%</b>
FINANCIAMENTO	1.594.945,50	3,32%	1.546.796,81	3,04%	-3,02%
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	27.365.228,31	56,89%	27.394.127,14	53,77%	0,11%
PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	689.577,03	1,43%	668.234,69	1,31%	-3,09%
PASSIVOS EM CONTINGENCIAS	0,00	0,00%	942.779,84	1,85%	n/d
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>48.101.327,73</b>	<b>100,00%</b>	<b>50.946.130,32</b>	<b>100,00%</b>	<b>5,91%</b>

### 5.2.3. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O quadro abaixo demonstra a diferença da composição do patrimônio líquido em percentual se não houvesse o Ajuste de Avaliação Patrimonial:



### 5.3. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

O DMPL da Recuperanda afere o seguinte patamar no mês de julho de 2023:

DEMMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P. FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOUREARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo no início do Período	34.020.465,39	742.875,71	(18.094.175,25)	198.165.842,89	14.665.020,15	0,00	229.500.037,89
(+/-) Ajustes do período		(742.875,71)			(403.483,00)	4.067.300,54	2.920.941,83
<b>Saldo Ajustado</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>198.165.842,89</b>	<b>14.261.546,15</b>	<b>4.067.300,54</b>	<b>232.420.979,72</b>
Aumento do Capital social							0,00
(-) Redução do Capital Social							0,00
(+) Reserva constituída							0,00
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital							0,00
Lucro e/ou Prejuízo do exercício						(284.922,93)	(284.922,93)
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores							0,00
(+/-) Transferências para compensação							0,00
(-) Lucros distribuídos e/ou a Disposição da Assembleia							0,00
<b>Saldo no final do Período</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>198.165.842,89</b>	<b>14.261.546,15</b>	<b>3.782.377,61</b>	<b>232.136.056,79</b>

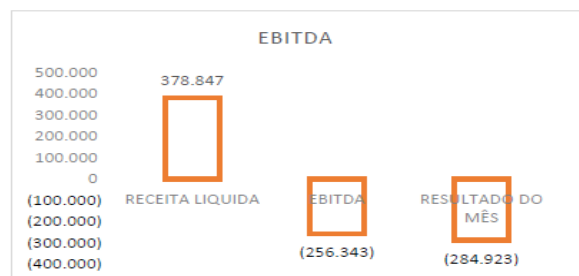
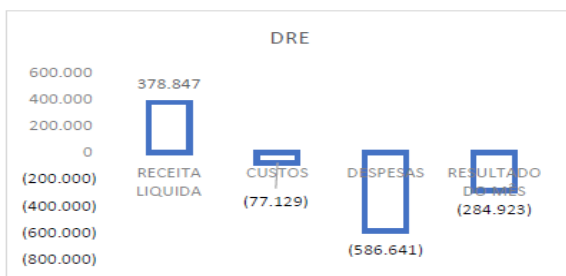
  

DEMMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P. FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOUREARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
DMPLAJUSTADO	34.020.465,39	0,00	(18.094.175,25)	0,00	14.261.546,15	3.782.377,61	33.970.213,90

O DRE e o EBITDA no mês de julho de 2023 da empresa Recuperanda posicionam-se no seguinte sentido:

DRE	jul/23	%
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>896.653</b>	<b>100%</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA	(517.806)	-58%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>378.847</b>	<b>42%</b>
CUSTOS	(77.129)	-9%
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>301.718</b>	<b>34%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(128.074)	-14%
DESPESAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-3%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(26.708)	-3%
DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(104.761)	-12%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(196.490)	-22%
TRIBUTOS E TAXAS	(28.350)	-3%
DESPESAS OPERACIONAIS	(43.678)	-5%
OUTRAS DESPESAS	(31.439)	-4%
OUTRAS RECEITAS	3.361	0%
DEPRECIACÃO	0	0%
DESPESAS FINANCEIRAS	(519)	0%
RECEITAS FINANCEIRAS	16	0%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>(284.923)</b>	<b>-32%</b>

EBITDA	jul/23	%
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>896.653</b>	<b>100%</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA	(517.806)	-58%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>378.847</b>	<b>42%</b>
CUSTOS	(77.129)	-9%
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>301.718</b>	<b>34%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(128.074)	-14%
DESPESAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-3%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(26.708)	-3%
DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(104.761)	-12%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(196.490)	-22%
TRIBUTOS E TAXAS	(28.350)	-3%
DESPESAS OPERACIONAIS	(43.678)	-5%
<b>EBITDA</b>	<b>(256.343)</b>	<b>-29%</b>
OUTRAS DESPESAS	(31.439)	-4%
OUTRAS RECEITAS	3.361	0%
DEPRECIACÃO	0	0%
DESPESAS FINANCEIRAS	(519)	0%
RECEITAS FINANCEIRAS	16	0%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>(284.923)</b>	<b>-32%</b>





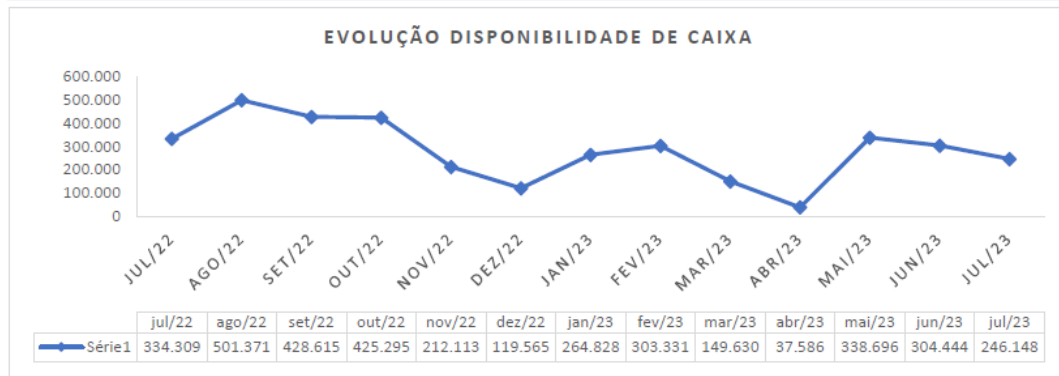
O resultado de julho 2023 foi de **R\$ 284.922,93 (duzentos e oitenta e quatro mil, novecentos e vinte e dois reais e noventa e três centavos) negativo**, representando -32% em relação a receita bruta. O **EBITDA foi de R\$ 256.342,81 (duzentos e cinquenta e seis mil, trezentos e quarenta e dois reais e oitenta e um centavos)**, representando -29% em relação a receita bruta.

DRE	jun/23	%.	jul/23	%..	AV %
<b>RECEITA BRUTA</b>	585.551	100%	896.653	100%	53%
DEDUÇÕES DA RECEITA	(713.330)	-38%	(517.806)	-58%	-27%
RECEITA LIQUIDA	(127.780)	62%	378.847	42%	-396%
CUSTOS	187.329	-16%	(77.129)	-9%	-141%
<b>LUCRO BRUTO</b>	59.549	45%	301.718	34%	407%
DESPEAS COM PESSOAL	(144.351)	-4%	(128.074)	-14%	-11%
DESPEAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-1%	(30.000)	-3%	0%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(26.415)	-1%	(26.708)	-3%	1%
DESPEAS COM MANUTENÇÃO	(115.320)	-3%	(104.761)	-12%	-9%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(147.919)	-9%	(196.490)	-22%	33%
TRIBUTOS E TAXAS	(88.853)	-1%	(28.350)	-3%	-68%
DESPEAS OPERACIONAIS	(120.531)	-1%	(43.678)	-5%	-64%
OUTRAS DESPEAS	(32.627)	-9%	(31.439)	-4%	-4%
OUTRAS RECEITAS	3.361	0%	3.361	0%	n/d
DEPRECIÇÃO	0	0%	0	0%	n/d
DESPEAS FINANCEIRAS	(751)	0%	(519)	0%	-31%
RECEITAS FINANCEIRAS	16	0%	16	0%	-3%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>(643.840)</b>	<b>15%</b>	<b>(284.923)</b>	<b>-32%</b>	<b>-56%</b>

#### 5.4. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (DFC)

A disponibilidade de caixa para o mês de julho de 2023 ficou na importância de **R\$ 246.148,10 (duzentos e quarenta e seis mil cento e quarenta e oito reais e dez centavos)**.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	Valor
<b>Lucro Líquido do Período</b>	<b>(284.922,93)</b>
Depreciação	
Outros ajustes	(942.779,84)
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>(1.227.702,77)</b>
<b>Varição de Ativos Operacionais</b>	<b>(1.673.695,53)</b>
Contas a Receber	893.911,72
Adiantamento a Funcionários	1.007,14
Adiantamento à Fornecedores	(22.886,57)
Imposto a Recuperar	0,00
Diferimento a Curto Prazo	(8.202,82)
Estoque	(2.537.525,00)
Realizável a Longo Prazo	0,00
<b>Varição de Passivos Operacionais</b>	<b>2.892.951,28</b>
Fornecedor	(431.016,48)
Obrigações Trabalhistas	(101.900,17)
Obrigações Tributárias	(61.993,40)
Adiantamentos de Terceiros	0,00
Estoque de Terceiros	2.537.525,00
Obrigações a Longo Prazo	28.898,83
Parcelamento Tributário	(21.342,34)
<b>(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>1.219.255,75</b>
Investimentos	0,00
Aquisição/Venda Imobilizados	(1.700,00)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas atividades de investimentos</b>	<b>(1.700,00)</b>
Financiamento	(48.148,69)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamentos</b>	<b>(48.148,69)</b>
<b>VARIAÇÃO NO CAIXA</b>	<b>(58.295,71)</b>
<b>(+) Caixa no início do período "Disponibilidade no período anterior"</b>	<b>304.443,81</b>
<b>Caixa no final do período "Disponibilidade atual"</b>	<b>246.148,10</b>

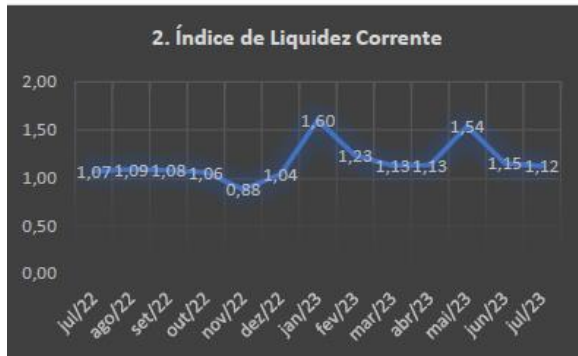


## 5.5. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Vejamos a evolução dos indicadores econômico-financeiros de julho de 2022 a julho de 2023:



INDICADORES ECONÔMICOS FINANCEIROS	jul/23
1. Índice de Liquidez Imediata	0,01
2. Índice de Liquidez Corrente	1,12
3. Índice de Geral	0,89
4. Índice de Liquidez Seca	0,31
5. Solvência Geral	5,56
1. Margem de Lucro	(0,75)
2. Taxa de Retorno do Ativo	(0,00)
3. Taxa de Retorno do Capital Próprio	(0,00)



## 5.6. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Para melhor esclarecimentos dos indicadores acima e a relevância desses indicadores para analisar a capacidade de geração de caixa e capacidade de quitar suas obrigações a curto e longo prazo na operação, segue descrição:

### Índice de Liquidez Imediata

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 0,01 de disponibilidade em caixa para quitação dessas obrigações.

### Índice de Liquidez Corrente

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 1,12 para quitação dessas obrigações.



<b>Índice Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 0,89 para quitação dessas obrigações. Existem alguns direitos de recebimento a longo prazo, que neste índice leva em consideração o recebimento desses direitos.
<b>Solvência Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 5,56 para quitação dessas obrigações.

## AGOSTO DE 2023

### 5.1. RELATÓRIO CONTÁBIL DO MÊS DE AGOSTO DE 2023

### 5.2. BALANCETE (ATIVO, PASSIVO, PATRIMÔNIO LÍQUIDO)

Com base nos dados extraídos do balancete da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, entregues sob a forma do artigo 52, IV, combinado com o artigo 171, ambos da LRJF, é possível observar as evoluções e as movimentações patrimoniais, econômicas e financeiras da Recuperanda nos seguintes patamares.

#### 5.2.1. ATIVO

O Ativo da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA** no mês de agosto de 2023, é composto da seguinte maneira:

ATIVOS DA RECUPERANDA – AGOSTO DE 2023		
1.	BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	76,18%
2.	DIREITO A REALIZAR A LONGO PRAZO	7,98%
3.	INVESTIMENTOS	7,72%
4.	CONTAS A RECEBER	1,82%
5.	ESTOQUE	6,02%



ATIVO	jul/23		ago/23		AV %
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>22.859.042,81</b>	<b>8,08%</b>	<b>22.997.859,48</b>	<b>8,12%</b>	<b>0,61%</b>
DISPONIBILIDADE	246.148,10	0,09%	624.708,59	0,22%	153,79%
CONTAS A RECEBER	5.864.817,34	2,07%	5.165.805,99	1,82%	-11,92%
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	9.521,61	0,00%	8.521,61	0,00%	-10,50%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	68.956,60	0,02%	90.441,31	0,03%	31,16%
DIFERIDO A CURTO PRAZO	33.367,50	0,01%	58.320,32	0,02%	74,78%
ESTOQUE	16.636.231,66	5,88%	17.050.061,66	6,02%	2,49%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>260.223.144,30</b>	<b>91,92%</b>	<b>260.277.243,50</b>	<b>91,88%</b>	<b>0,02%</b>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	22.609.106,83	7,99%	22.609.106,83	7,98%	0,00%
INVESTIMENTOS	21.864.312,18	7,72%	21.864.312,18	7,72%	0,00%
IMOBILIZADO	215.746.725,29	76,21%	215.800.824,49	76,18%	0,03%
INTANGIVEL	3.000,00	0,00%	3.000,00	0,00%	0,00%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>283.082.187,11</b>	<b>100,00%</b>	<b>283.275.102,98</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,07%</b>

### 5.2.2. PASSIVO

O Passivo da ARCA S/A AGROPECUÁRIA no mês de agosto de 2023, é composto da seguinte maneira:

PASSIVOS DA RECUPERANDA – AGOSTO DE 2023		
1.	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	53,85%
2.	FINANCIAMENTOS	2,91%
3.	FORNECEDORES	4,80%
4.	ESTOQUE DE TERCEIROS	32,75%

PASSIVO	jul/23		ago/23		AV %
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>20.394.191,84</b>	<b>40,03%</b>	<b>20.624.700,53</b>	<b>40,15%</b>	<b>1,13%</b>
FORNECEDORES	2.778.068,54	5,45%	2.467.002,12	4,80%	-11,20%
OBRIGAÇÃO TRABALHISTA	539.307,62	1,06%	483.221,76	0,94%	-10,40%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	29.128,59	0,06%	12.959,56	0,03%	-55,51%
ADIANTAMENTOS	641.860,33	1,26%	841.860,33	1,64%	31,16%
ESTOQUE DE TERCEIROS	16.405.826,76	32,20%	16.819.656,76	32,75%	2,52%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>30.551.938,48</b>	<b>59,97%</b>	<b>30.738.030,38</b>	<b>59,85%</b>	<b>0,61%</b>
FINANCIAMENTO	1.546.796,81	3,04%	1.496.989,41	2,91%	-3,22%
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	27.394.127,14	53,77%	27.660.612,13	53,85%	0,97%
PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	668.234,69	1,31%	637.649,00	1,24%	-4,58%
PASSIVOS EM CONTINGENCIAS	942.779,84	1,84%	942.779,84	1,84%	n/d
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>50.946.130,32</b>	<b>100,00%</b>	<b>51.362.730,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,82%</b>

### 5.2.3. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O quadro abaixo demonstra a diferença da composição do patrimônio líquido em percentual se não houvesse o Ajuste de Avaliação Patrimonial:





### 5.3. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

O DMPL da Recuperanda afere o seguinte patamar no mês de agosto de 2023:

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOURARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo no início do Período	34.020.465	742.876	(18.094.175)	198.165.843	14.665.029	0	229.500.038
(+/-) Ajustes do período		(742.876)			(403.483)	2.839.598	1.693.239
<b>Saldo Ajustado</b>	<b>34.020.465</b>	<b>0</b>	<b>(18.094.175)</b>	<b>198.165.843</b>	<b>14.261.546</b>	<b>2.839.598</b>	<b>231.193.277</b>
Aumento do Capital social							0
(-) Redução do Capital Social							0
(+) Reserva constituída							0
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital							0
Lucro e/ou Prejuízo do exercício						(223.685)	(223.685)
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores							0
(+/-) Transferências para compensação							0
(-) Lucros distribuídos e/ou a Disposição da Assembléia							0
<b>Saldo no final do Período</b>	<b>34.020.465</b>	<b>0</b>	<b>(18.094.175)</b>	<b>198.165.843</b>	<b>14.261.546</b>	<b>2.615.913</b>	<b>230.969.592</b>

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOURARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
DMPL AJUSTADO	34.020.465	0	(18.094.175)	0	14.261.546	2.615.913	32.803.749

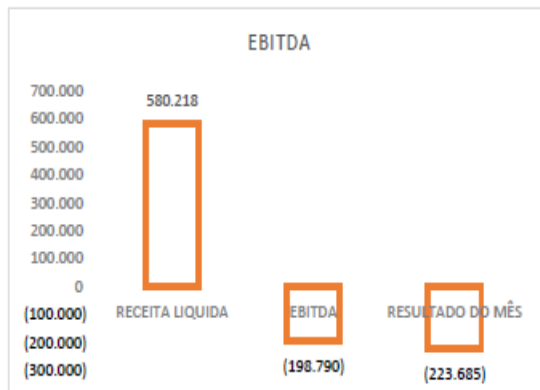
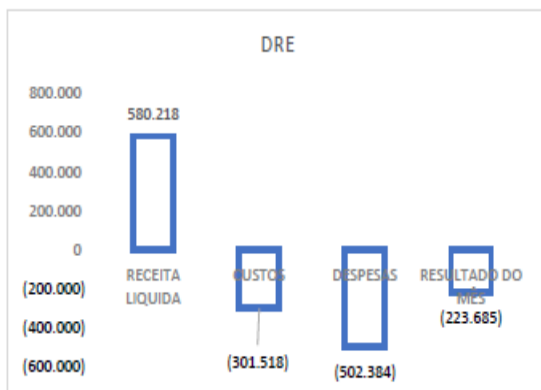
O DRE e o EBITDA no mês de agosto de 2023 da empresa Recuperanda posicionam-se no seguinte sentido:





DRE	ago/23	%
RECEITA BRUTA	776.441	100%
DEDUÇÕES DA RECEITA	(196.223)	-25%
RECEITA LIQUIDA	580.218	75%
CUSTOS	(301.518)	-39%
LUCRO BRUTO	278.700	36%
DESPEAS COM PESSOAL	(125.093)	-16%
DESPEAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-4%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(24.465)	-3%
DESPEAS COM MANUTENÇÃO	(101.208)	-13%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(131.137)	-17%
TRIBUTOS E TAXAS	(25.689)	-3%
DESPEAS OPERACIONAIS	(39.899)	-5%
OUTRAS DESPEAS	(31.428)	-4%
OUTRAS RECEITAS	7.335	1%
DEPRECIÇÃO		0%
DESPEAS FINANCEIRAS	(817)	0%
RECEITAS FINANCEIRAS	16	0%
RESULTADO DO MÊS	(223.685)	-29%

EBITDA	ago/23	%
RECEITA BRUTA	776.441	100%
DEDUÇÕES DA RECEITA	(196.223)	-25%
RECEITA LIQUIDA	580.218	75%
CUSTOS	(301.518)	-39%
LUCRO BRUTO	278.700	36%
DESPEAS COM PESSOAL	(125.093)	-16%
DESPEAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-4%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(24.465)	-3%
DESPEAS COM MANUTENÇÃO	(101.208)	-13%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(131.137)	-17%
TRIBUTOS E TAXAS	(25.689)	-3%
DESPEAS OPERACIONAIS	(39.899)	-5%
EBITDA	(198.790)	-26%
OUTRAS DESPEAS	(31.428)	-4%
OUTRAS RECEITAS	7.335	1%
DEPRECIÇÃO	0	0%
DESPEAS FINANCEIRAS	(817)	0%
RECEITAS FINANCEIRAS	16	0%
RESULTADO DO MÊS	(223.685)	-29%



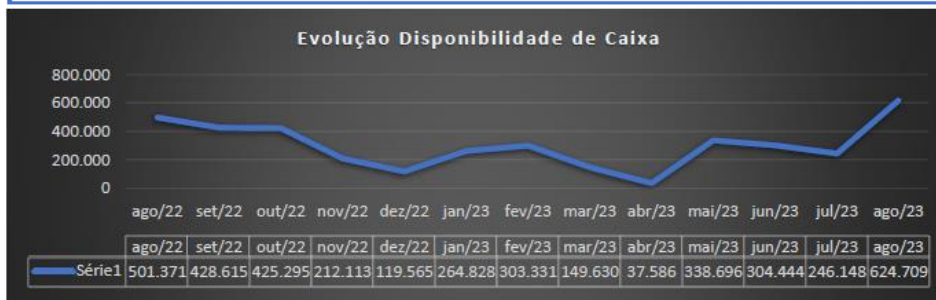
O resultado de agosto 2023 foi de **R\$ 223.684,72 (duzentos e vinte e três mil, seiscentos e oitenta e quatro reais e setenta e dois centavos) negativo**, representando -29% em relação a receita bruta. O **EBITDA foi de R\$ 198.790,40 (cento e noventa e oito mil, setecentos e noventa reais e quarenta centavos)**, representando -29% em relação a receita bruta.

DRE	jul/23	%	ago/23	%	AV %
RECEITA BRUTA	896.653	100%	776.441	100%	-13%
DEDUÇÕES DA RECEITA	(517.806)	-58%	(196.223)	-25%	-62%
RECEITA LIQUIDA	378.847	42%	580.218	75%	53%
CUSTOS	(77.129)	-9%	(301.518)	-39%	291%
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>301.718</b>	<b>34%</b>	<b>278.700</b>	<b>36%</b>	<b>-8%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(128.074)	-14%	(125.093)	-16%	-2%
DESPESAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-3%	(30.000)	-4%	0%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(26.708)	-3%	(24.465)	-3%	-8%
DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(104.761)	-12%	(101.208)	-13%	-3%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(196.490)	-22%	(131.137)	-17%	-33%
TRIBUTOS E TAXAS	(28.350)	-3%	(25.689)	-3%	-9%
DESPESAS OPERACIONAIS	(43.678)	-5%	(39.899)	-5%	-9%
OUTRAS DESPESAS	(31.439)	-4%	(31.428)	-4%	0%
OUTRAS RECEITAS	3.361	0%	7.335	1%	n/d
DEPRECIÇÃO	0	0%	0	0%	n/d
DESPESAS FINANCEIRAS	(519)	0%	(817)	0%	57%
RECEITAS FINANCEIRAS	16	0%	16	0%	0%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>(284.923)</b>	<b>-32%</b>	<b>(223.685)</b>	<b>-29%</b>	<b>-21%</b>

#### 5.4. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (DFC)

A disponibilidade de caixa para o mês de julho de 2023 ficou na importância de **R\$ 624.708,59** (seiscentos e vinte e quatro mil setecentos e oito reais cinquenta e nove centavos).

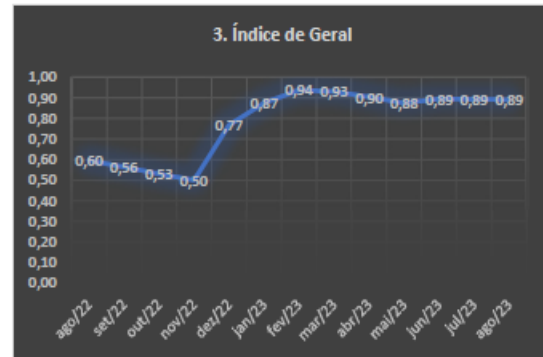
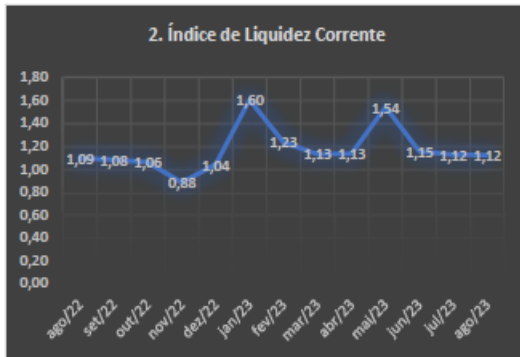
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	Valor
<b>Lucro Líquido do Período</b>	<b>(223.684,72)</b>
Depreciação	
Outros ajustes	
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>(223.684,72)</b>
<b>Varição de Ativos Operacionais</b>	<b>239.743,82</b>
Contas a Receber	699.011,35
Adiantamento a Funcionários	1.000,00
Adiantamento à Fornecedores	(21.484,71)
Imposto a Recuperar	0,00
Diferimento a Curto Prazo	(24.952,82)
Estoque	(413.830,00)
Realizável a Longo Prazo	0,00
<b>Varição de Passivos Operacionais</b>	<b>466.407,99</b>
Fornecedor	(311.066,42)
Obrigações Trabalhistas	(56.085,86)
Obrigações Tributárias	(16.169,03)
Adiantamentos de Terceiros	200.000,00
Estoque de Terceiros	413.830,00
Obrigações a Longo Prazo	266.484,99
Parcelamento Tributário	(30.585,69)
<b>(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>706.151,81</b>
Investimentos	0,00
Aquisição/Venda Imobilizados	(54.099,20)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas atividades de investimentos</b>	<b>(54.099,20)</b>
Financiamento	(49.807,40)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamentos</b>	<b>(49.807,40)</b>
<b>VARIAÇÃO NO CAIXA</b>	<b>378.560,49</b>
<b>(+) Caixa no início do período "Disponibilidade no período anterior"</b>	<b>246.148,10</b>
<b>Caixa no final do período "Disponibilidade atual"</b>	<b>624.708,59</b>



## 5.5. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Vejamos a evolução dos indicadores econômico-financeiros de agosto de 2022 a agosto de 2023:

INDICADORES ECONÔMICOS FINANCEIROS	ago/23
1. Índice de Liquidez Imediata	0,03
2. Índice de Liquidez Corrente	1,12
3. Índice de Geral	0,89
4. Índice de Liquidez Seca	0,29
5. Solvência Geral	5,52
1. Margem de Lucro	(0,39)
2. Taxa de Retorno do Ativo	(0,00)
3. Taxa de Retorno do Capital Próprio	(0,00)



## 5.6. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Para melhor esclarecimentos dos indicadores acima e a relevância desses indicadores para analisar a capacidade de geração de caixa e capacidade de quitar suas obrigações a curto e longo prazo na operação, segue descrição:

### Índice de Liquidez Imediata

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 0,03 de disponibilidade em caixa para quitação dessas obrigações.

### Índice de Liquidez Corrente

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 1,12 para quitação dessas obrigações.



<b>Índice Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 0,89 para quitação dessas obrigações. Existem alguns direitos de recebimento a longo prazo, que neste índice leva em consideração o recebimento desses direitos.
<b>Solvência Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 5,52 para quitação dessas obrigações.

## SETEMBRO DE 2023

### 5.1. RELATÓRIO CONTÁBIL DO MÊS DE SETEMBRO DE 2023

#### 5.2. BALANCETE (ATIVO, PASSIVO, PATRIMÔNIO LÍQUIDO)

Com base nos dados extraídos do balancete da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, entregues sob a forma do artigo 52, IV, combinado com o artigo 171, ambos da LRJF, é possível observar as evoluções e as movimentações patrimoniais, econômicas e financeiras da Recuperanda nos seguintes patamares.

##### 5.2.1. ATIVO

O Ativo da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA** no mês de setembro de 2023, é composto da seguinte maneira:

ATIVOS DA RECUPERANDA – SETEMBRO DE 2023		
1.	BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	77,96%
2.	DIREITO A REALIZAR A LONGO PRAZO	8,17%
3.	INVESTIMENTOS	7,90%
4.	CONTAS A RECEBER	1,65%
5.	ESTOQUE	4,16%

ATIVO	ago/23		set/23		AV %
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>22.997.859,48</b>	<b>8,12%</b>	<b>16.544.321,17</b>	<b>5,98%</b>	<b>-28,06%</b>
DISPONIBILIDADE	624.708,59	0,22%	309.039,89	0,11%	-50,53%
CONTAS A RECEBER	5.165.805,99	1,82%	4.579.097,98	1,65%	-11,36%
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	8.521,61	0,00%	10.669,45	0,00%	25,20%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	90.441,31	0,03%	79.092,25	0,03%	-12,55%
DIFERIDO A CURTO PRAZO	58.320,32	0,02%	52.491,70	0,02%	-9,99%
ESTOQUE	17.050.061,66	6,02%	11.513.929,90	4,16%	-32,47%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>260.277.243,50</b>	<b>91,88%</b>	<b>260.290.319,07</b>	<b>94,02%</b>	<b>0,01%</b>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	22.609.106,83	7,98%	22.609.106,83	8,17%	0,00%
INVESTIMENTOS	21.864.312,18	7,72%	21.864.312,18	7,90%	0,00%
IMOBILIZADO	215.800.824,49	76,18%	215.813.900,06	77,96%	0,01%
INTANGIVEL	3.000,00	0,00%	3.000,00	0,00%	0,00%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>283.275.102,98</b>	<b>100,00%</b>	<b>276.834.640,24</b>	<b>100,00%</b>	<b>-2,27%</b>

### 5.2.2. PASSIVO

O Passivo da ARCA S/A AGROPECUÁRIA no mês de setembro de 2023, é composto da seguinte maneira:

PASSIVOS DA RECUPERANDA – SETEMBRO DE 2023		
1.	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	<b>60,63%</b>
2.	FINANCIAMENTOS	<b>3,17%</b>
3.	FORNECEDORES	<b>4,72%</b>
4.	ESTOQUE DE TERCEIROS	<b>24,84%</b>

PASSIVO	ago/23		set/23		AV %
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>20.624.700,53</b>	<b>40,15%</b>	<b>14.890.760,31</b>	<b>32,78%</b>	<b>-27,80%</b>
FORNECEDORES	2.467.002,12	4,80%	2.145.569,78	4,72%	-13,03%
OBRIGAÇÃO TRABALHISTA	483.221,76	0,94%	439.589,53	0,97%	-9,03%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	12.959,56	0,03%	180.215,67	0,40%	1290,60%
ADIANTAMENTOS	841.860,33	1,64%	841.860,33	1,85%	0,00%
ESTOQUE DE TERCEIROS	16.819.656,76	32,75%	11.283.525,00	24,84%	-32,91%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>30.738.030,38</b>	<b>59,85%</b>	<b>30.529.317,58</b>	<b>67,22%</b>	<b>-0,68%</b>
FINANCIAMENTO	1.496.989,41	2,91%	1.439.995,24	3,17%	-3,81%
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	27.660.612,13	53,85%	27.539.767,62	60,63%	-0,44%
PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	637.649,00	1,24%	606.774,88	1,34%	-4,84%
PASSIVOS EM CONTINGENCIAS	942.779,84	2,08%	942.779,84	2,08%	n/d
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>51.362.730,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>45.420.077,89</b>	<b>100,00%</b>	<b>-11,57%</b>

### 5.2.3. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O quadro abaixo demonstra a diferença da composição do patrimônio líquido em percentual se não houvesse o Ajuste de Avaliação Patrimonial:





### 5.3. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

O DMPL da Recuperanda afere o seguinte patamar no mês de setembro de 2023:

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P. FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOURARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo no início do Período	34.020.465,39	742.875,71	(18.094.175,25)	198.165.842,89	14.665.029,15	0,00	229.500.037,89
(+/-) Ajustes do período		(742.875,71)			(927.013,10)	3.558.692,89	1.888.804,08
<b>Saldo Ajustado</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>198.165.842,89</b>	<b>13.738.016,05</b>	<b>3.558.692,89</b>	<b>231.388.841,97</b>
Aumento do Capital social							0,00
(-) Redução do Capital Social							0,00
(+) Reserva constituída							0,00
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital							0,00
Lucro e/ou Prejuízo do exercício						(497.809,72)	(497.809,72)
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores							0,00
(+/-) Transferências para compensação							0,00
(-) Lucros distribuídos e/ou a Disposição da Assembléia							0,00
<b>Saldo no final do Período</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>198.165.842,89</b>	<b>13.738.016,05</b>	<b>3.060.883,17</b>	<b>230.891.032,25</b>

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P. FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOURARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
<b>DMPL AJUSTADO</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>0,00</b>	<b>13.738.016,05</b>	<b>3.060.883,17</b>	<b>32.725.189,36</b>

O DRE e o EBITDA no mês de setembro de 2023 da empresa Recuperanda posicionam-se no seguinte sentido:

DRE	set/23	%	EBITDA	set/23	%
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>843.699</b>	<b>100%</b>	<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>843.699</b>	<b>100%</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA	(410.587)	-49%	DEDUÇÕES DA RECEITA	(410.587)	-49%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>433.112</b>	<b>51%</b>	<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>433.112</b>	<b>51%</b>
CUSTOS	(62.819)	-7%	CUSTOS	(62.819)	-7%
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>370.293</b>	<b>44%</b>	<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>370.293</b>	<b>44%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(169.655)	-20%	DESPESAS COM PESSOAL	(169.655)	-20%
DESPESAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-4%	DESPESAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-4%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(44.147)	-5%	UTILIDADES E SERVIÇOS	(44.147)	-5%
DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(85.581)	-10%	DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(85.581)	-10%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(204.797)	-24%	SERVIÇOS CONTRATADOS	(204.797)	-24%
TRIBUTOS E TAXAS	(232.897)	-28%	TRIBUTOS E TAXAS	(232.897)	-28%
DESPESAS OPERACIONAIS	(72.222)	-9%	DESPESAS OPERACIONAIS	(72.222)	-9%
OUTRAS DESPESAS	(31.592)	-4%	<b>EBITDA</b>	<b>(469.005)</b>	<b>-56%</b>
OUTRAS RECEITAS	3.361	0%	OUTRAS DESPESAS	(31.592)	-4%
DEPRECIÇÃO		0%	OUTRAS RECEITAS	3.361	0%
DESPESAS FINANCEIRAS	(576)	0%	DEPRECIÇÃO	0	0%
RECEITAS FINANCEIRAS	2	0%	DESPESAS FINANCEIRAS	(576)	0%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>(497.810)</b>	<b>-59%</b>	RECEITAS FINANCEIRAS	2	0%
			<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>(497.810)</b>	<b>-59%</b>

O resultado de setembro 2023 foi de **R\$ 497.809,72** (quatrocentos e noventa e sete mil, oitocentos e nove reais e setenta e dois centavos) negativo, representando -59% em relação a receita bruta. O EBITDA foi de **R\$ 469.005,17** (quatrocentos e sessenta e nove mil, cinco reais e dezessete centavos), representando -56% em relação a receita bruta.

DRE	ago/23	%	set/23	%	AV %
RECEITA BRUTA	776.441	100%	843.699	100%	9%
DEDUÇÕES DA RECEITA	(196.223)	-25%	(410.587)	-49%	109%
RECEITA LIQUIDA	580.218	75%	433.112	51%	-25%
CUSTOS	(301.518)	-39%	(62.819)	-7%	-79%
LUCRO BRUTO	278.700	36%	370.293	44%	33%
DESPEAS COM PESSOAL	(125.093)	-16%	(169.655)	-20%	36%
DESPEAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-4%	(30.000)	-4%	0%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(24.465)	-3%	(44.147)	-5%	80%
DESPEAS COM MANUTENÇÃO	(101.208)	-13%	(85.581)	-10%	-15%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(131.137)	-17%	(204.797)	-24%	56%
TRIBUTOS E TAXAS	(25.689)	-3%	(232.897)	-28%	807%
DESPEAS OPERACIONAIS	(39.899)	-5%	(72.222)	-9%	81%
OUTRAS DESPEAS	(31.428)	-4%	(31.592)	-4%	1%
OUTRAS RECEITAS	7.335	1%	3.361	0%	-54%
DEPRECIÇÃO	0	0%	0	0%	n/d
DESPEAS FINANCEIRAS	(817)	0%	(576)	0%	-29%
RECEITAS FINANCEIRAS	16	0%	2	0%	-89%
RESULTADO DO MÊS	(223.685)	-29%	(497.810)	-59%	123%

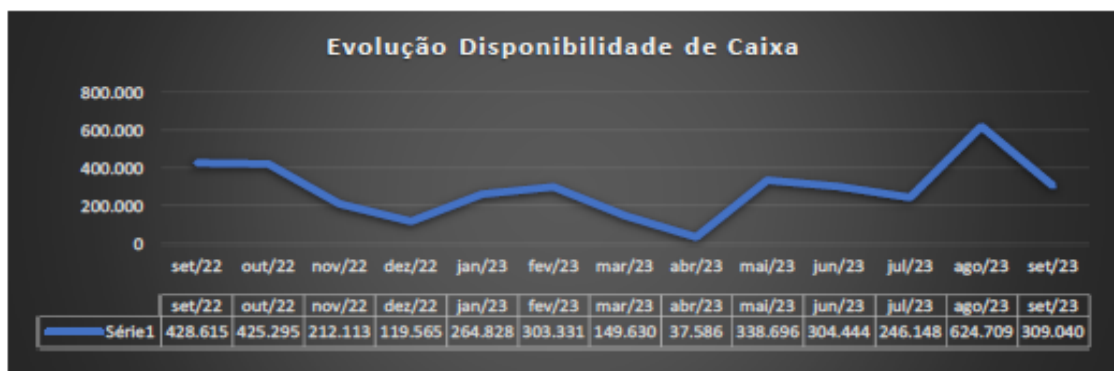
#### 5.4. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (DFC)

A disponibilidade de caixa para o mês de setembro de 2023 ficou na importância de **R\$ 309.039,59 (trezentos e nove mil trinta e nove reais e oitenta e nove centavos)**.





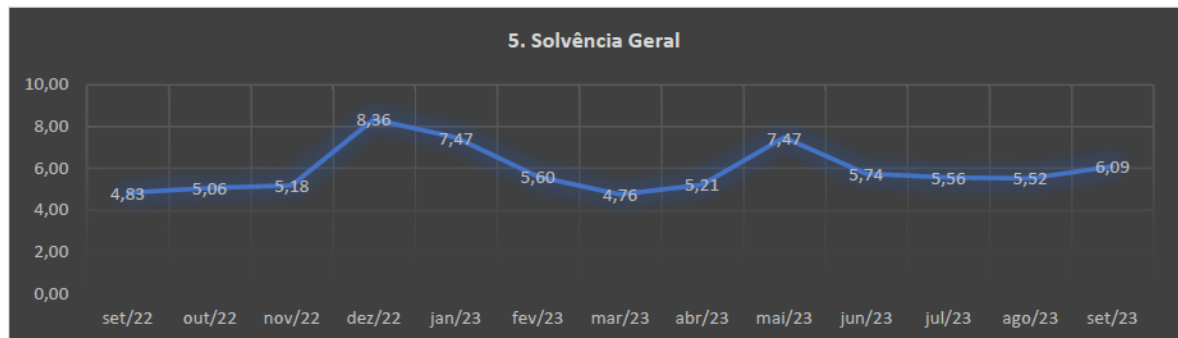
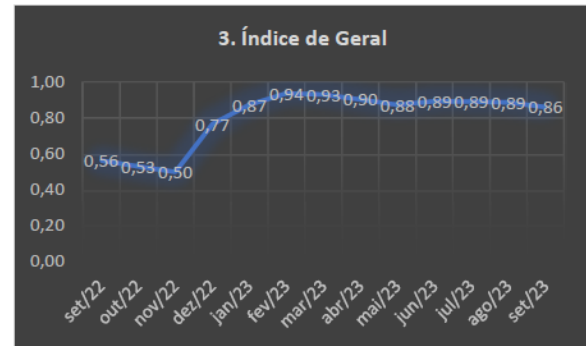
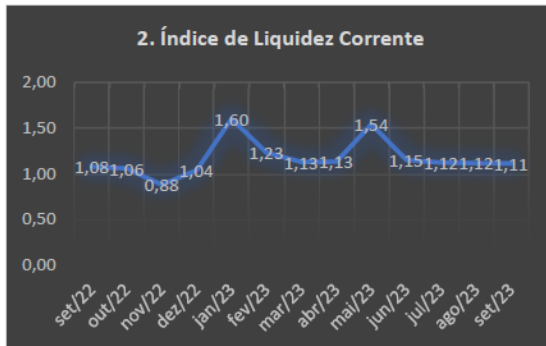
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	Valor
<b>Lucro Líquido do Período</b>	<b>(497.809,72)</b>
Depreciação	
Outros ajustes	
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>(497.809,72)</b>
<b>Varição de Ativos Operacionais</b>	<b>6.137.869,61</b>
Contas a Receber	586.708,01
Adiantamento a Funcionarios	(2.147,84)
Adiantamento à Fornecedores	11.349,06
Imposto a Recuperar	0,00
Diferimento a Curto Prazo	5.828,62
Estoque	5.536.131,76
Realizavel a Longo Prazo	0,00
<b>Varição de Passivos Operacionais</b>	<b>(5.885.658,85)</b>
Fornecedor	(321.432,34)
Obrigações Trabalhistas	(43.632,23)
Obrigações Tributarias	167.256,11
Adiantamentos de Terceiros	0,00
Estoque de Terceiros	(5.536.131,76)
Obrigações a Longo Prazo	(120.844,51)
Parcelamento Tributario	(30.874,12)
<b>(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>252.210,76</b>
Investimentos	0,00
Aquisição/Venda Imobilizados	(13.075,57)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas atividades de investimentos</b>	<b>(13.075,57)</b>
Financiamento	(56.994,17)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamentos</b>	<b>(56.994,17)</b>
<b>VARIAÇÃO NO CAIXA</b>	<b>(315.668,70)</b>
<b>(+) Caixa no início do período "Disponibilidade no período anterior"</b>	<b>624.708,59</b>
<b>Caixa no final do período "Disponibilidade atual"</b>	<b>309.039,89</b>



## 5.5. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Vejamos a evolução dos indicadores econômico-financeiros de setembro de 2022 a setembro de 2023:

INDICADORES ECONÔMICOS FINANCEIROS	set/23
1. Índice de Liquidez Imediata	0,02
2. Índice de Liquidez Corrente	1,11
3. Índice de Geral	0,86
4. Índice de Liquidez Seca	0,34
5. Solvência Geral	6,09



## 5.6. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Para melhor esclarecimentos dos indicadores acima e a relevância desses indicadores para analisar a capacidade de geração de caixa e capacidade de quitar suas obrigações a curto e longo prazo na operação, segue descrição:

### Índice de Liquidez Imediata

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 0,02 de disponibilidade em caixa para quitação dessas obrigações.

### Índice de Liquidez Corrente

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 1,11 para quitação dessas obrigações.



<b>Índice Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 0,86 para quitação dessas obrigações. Existem alguns direitos de recebimento a longo prazo, que neste índice leva em consideração o recebimento desses direitos.
<b>Solvência Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 6,09 para quitação dessas obrigações.

## OUTUBRO DE 2023

### 5.1. RELATÓRIO CONTÁBIL DO MÊS DE OUTUBRO DE 2023

### 5.2. BALANCETE (ATIVO, PASSIVO, PATRIMÔNIO LÍQUIDO)

Com base nos dados extraídos do balancete da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, entregues sob a forma do artigo 52, IV, combinado com o artigo 171, ambos da LRJF, é possível observar as evoluções e as movimentações patrimoniais, econômicas e financeiras da Recuperanda nos seguintes patamares.

#### 5.2.1. ATIVO

O Ativo da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA** no mês de julho de 2023, é composto da seguinte maneira:

ATIVOS DA RECUPERANDA – OUTUBRO DE 2023		
1.	BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	78,64%
2.	DIREITO A REALIZAR A LONGO PRAZO	8,23%
3.	INVESTIMENTOS	7,96%
4.	CONTAS A RECEBER	1,18%
5.	ESTOQUE	3,56%



ATIVO	set/23		out/23		AV %
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>16.544.321,17</b>	<b>5,98%</b>	<b>14.203.782,97</b>	<b>5,17%</b>	<b>-14,15%</b>
DISPONIBILIDADE	309.039,89	0,11%	904.965,46	0,33%	192,83%
CONTAS A RECEBER	4.579.097,98	1,65%	3.251.991,34	1,18%	-28,98%
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	10.669,45	0,00%	6.521,61	0,00%	-38,88%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	79.092,25	0,03%	199.101,58	0,07%	151,73%
DIFERIDO A CURTO PRAZO	52.491,70	0,02%	46.663,08	0,02%	-11,10%
ESTOQUE	11.513.929,90	4,16%	9.794.539,90	3,56%	-14,93%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>260.290.319,07</b>	<b>94,02%</b>	<b>260.579.523,91</b>	<b>94,83%</b>	<b>0,11%</b>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	22.609.106,83	8,17%	22.609.106,83	8,23%	0,00%
INVESTIMENTOS	21.864.312,18	7,90%	21.864.312,18	7,96%	0,00%
IMOBILIZADO	215.813.900,06	77,96%	216.103.104,90	78,64%	0,13%
INTANGIVEL	3.000,00	0,00%	3.000,00	0,00%	0,00%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>276.834.640,24</b>	<b>100,00%</b>	<b>274.783.306,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>-0,74%</b>

### 5.2.2. PASSIVO

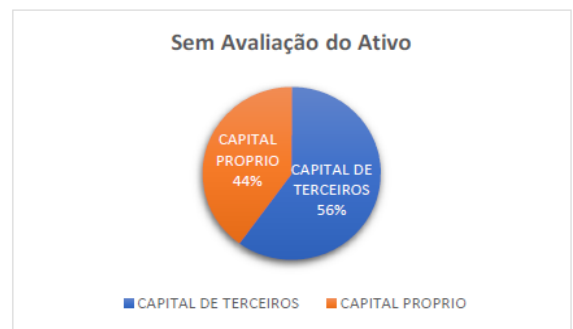
O Passivo da ARCA S/A AGROPECUÁRIA no mês de outubro de 2023, é composto da seguinte maneira:

PASSIVOS DA RECUPERANDA – OUTUBRO DE 2023		
1.	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	63,77%
2.	FINANCIAMENTOS	3,06%
3.	FORNECEDORES	4,61%
4.	ESTOQUE DE TERCEIROS	22,27%

PASSIVO	set/23		out/23		AV %
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>14.890.760,31</b>	<b>32,78%</b>	<b>12.720.945,98</b>	<b>29,63%</b>	<b>-14,57%</b>
FORNECEDORES	2.145.569,78	4,72%	1.978.750,89	4,61%	-7,78%
OBRIGAÇÃO TRABALHISTA	439.589,53	0,97%	377.251,77	0,88%	-14,18%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	180.215,67	0,40%	73.616,10	0,17%	-59,15%
ADIANTAMENTOS	841.860,33	1,85%	727.192,22	1,69%	-13,62%
ESTOQUE DE TERCEIROS	11.283.525,00	24,84%	9.564.135,00	22,27%	-15,24%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>30.529.317,58</b>	<b>67,22%</b>	<b>30.215.759,25</b>	<b>70,37%</b>	<b>-1,03%</b>
FINANCIAMENTO	1.439.995,24	3,17%	1.314.999,76	3,06%	-8,68%
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	27.539.767,62	60,63%	27.382.324,30	63,77%	-0,57%
PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	606.774,88	1,34%	575.655,35	1,34%	-5,13%
PASSIVOS EM CONTINGENCIAS	942.779,84	2,20%	942.779,84	2,20%	n/d
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>45.420.077,89</b>	<b>100,00%</b>	<b>42.936.705,23</b>	<b>100,00%</b>	<b>-5,47%</b>

### 5.2.3. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O quadro abaixo demonstra a diferença da composição do patrimônio líquido em percentual se não houvesse o Ajuste de Avaliação Patrimonial:



### 5.3. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

O DMPL da Recuperanda afere o seguinte patamar no mês de outubro de 2023:

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOUREARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo no início do Período	34.020.465,39	742.875,71	(18.094.175,25)	198.165.842,89	14.665.029,15	0,00	229.500.037,89
(+/-) Ajustes do período		(742.875,71)			(927.013,10)	3.060.883,17	1.390.994,36
<b>Saldo Ajustado</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>198.165.842,89</b>	<b>13.738.016,05</b>	<b>3.060.883,17</b>	<b>230.891.032,25</b>
Aumento do Capital social							0,00
(-) Redução do Capital Social							0,00
(+) Reserva constituída							0,00
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital							0,00
Lucro e/ou Prejuízo do exercício						432.039,30	432.039,30
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores							0,00
(+/-) Transferências para compensação							0,00
(-) Lucros distribuídos e/ou a Disposição da Assembleia							0,00
<b>Saldo no final do Período</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>198.165.842,89</b>	<b>13.738.016,05</b>	<b>3.492.922,47</b>	<b>231.323.071,55</b>

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL	CAPITAL SOCIAL	ADTO P FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	(-) AÇÕES EM TESOUREARIA	AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
<b>DMPL AJUSTADO</b>	<b>34.020.465,39</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.094.175,25)</b>	<b>0,00</b>	<b>13.738.016,05</b>	<b>3.492.922,47</b>	<b>33.157.228,66</b>

O DRE e o EBITDA no mês de outubro de 2023 da empresa Recuperanda posicionam-se no seguinte sentido:

DRE	out/23	%
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>1.822.622</b>	<b>100%</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA	(35.038)	-2%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>1.787.585</b>	<b>98%</b>
CUSTOS	(862.946)	-47%
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>924.639</b>	<b>51%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(145.599)	-8%
DESPESAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-2%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(28.590)	-2%
DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(73.126)	-4%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(145.735)	-8%
TRIBUTOS E TAXAS	16.821	1%
DESPESAS OPERACIONAIS	(46.996)	-3%
OUTRAS DESPESAS	(42.276)	-2%
OUTRAS RECEITAS	3.453	0%
DEPRECIÇÃO		0%
DESPESAS FINANCEIRAS	(569)	0%
RECEITAS FINANCEIRAS	19	0%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>432.039</b>	<b>24%</b>

EBITDA	out/23	%
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>1.822.622</b>	<b>100%</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA	(35.038)	-2%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>1.787.585</b>	<b>98%</b>
CUSTOS	(862.946)	-47%
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>924.639</b>	<b>51%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(145.599)	-8%
DESPESAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-2%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(28.590)	-2%
DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(73.126)	-4%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(145.735)	-8%
TRIBUTOS E TAXAS	16.821	1%
DESPESAS OPERACIONAIS	(46.996)	-3%
<b>EBITDA</b>	<b>471.412</b>	<b>26%</b>
OUTRAS DESPESAS	(42.276)	-2%
OUTRAS RECEITAS	3.453	0%
DEPRECIÇÃO	0	0%
DESPESAS FINANCEIRAS	(569)	0%
RECEITAS FINANCEIRAS	19	0%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>432.039</b>	<b>24%</b>



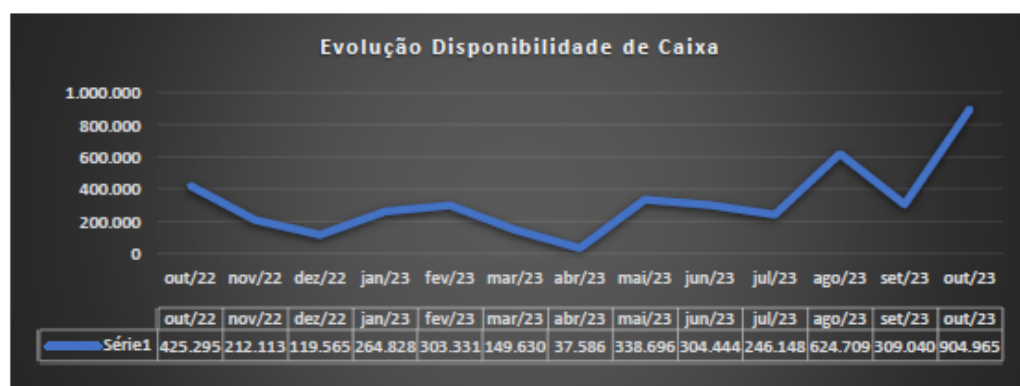
O resultado de outubro 2023 foi de **R\$ 432.039,30 (quatrocentos e trinta e dois mil, trinta e nove reais e trinta centavos)**, representando 24% em relação a receita bruta. O **EBITDA foi de R\$ 471.412,44 (quatrocentos e setenta e um mil, quatrocentos e doze reais e quarenta e quatro centavos)**, representando 26% em relação a receita bruta.

DRE	set/23	%	out/23	%	AV %
<b>RECEITA BRUTA</b>	843.699	100%	1.822.622	100%	116%
DEDUÇÕES DA RECEITA	(410.587)	-49%	(35.038)	-2%	-91%
RECEITA LIQUIDA	433.112	51%	1.787.585	98%	313%
CUSTOS	(62.819)	-7%	(862.946)	-47%	1274%
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>370.293</b>	<b>44%</b>	<b>924.639</b>	<b>51%</b>	<b>150%</b>
DESPEAS COM PESSOAL	(169.655)	-20%	(145.599)	-8%	-14%
DESPEAS COM A DIRETORIA	(30.000)	-4%	(30.000)	-2%	0%
UTILIDADES E SERVIÇOS	(44.147)	-5%	(28.590)	-2%	-35%
DESPEAS COM MANUTENÇÃO	(85.581)	-10%	(73.126)	-4%	-15%
SERVIÇOS CONTRATADOS	(204.797)	-24%	(145.735)	-8%	-29%
TRIBUTOS E TAXAS	(232.897)	-28%	16.821	1%	-107%
DESPEAS OPERACIONAIS	(72.222)	-9%	(46.996)	-3%	-35%
OUTRAS DESPEAS	(31.592)	-4%	(42.276)	-2%	34%
OUTRAS RECEITAS	3.361	0%	3.453	0%	n/d
DEPRECIAÇÃO	0	0%	0	0%	n/d
DESPEAS FINANCEIRAS	(576)	0%	(569)	0%	-1%
RECEITAS FINANCEIRAS	2	0%	19	0%	932%
<b>RESULTADO DO MÊS</b>	<b>(497.810)</b>	<b>-59%</b>	<b>432.039</b>	<b>24%</b>	<b>-187%</b>

#### 5.4. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (DFC)

A disponibilidade de caixa para o mês de outubro de 2023 ficou na importância de **R\$ 904.965,46 (novecentos e quatro mil novecentos e sessenta e cinco reais e quarenta e seis centavos)**.

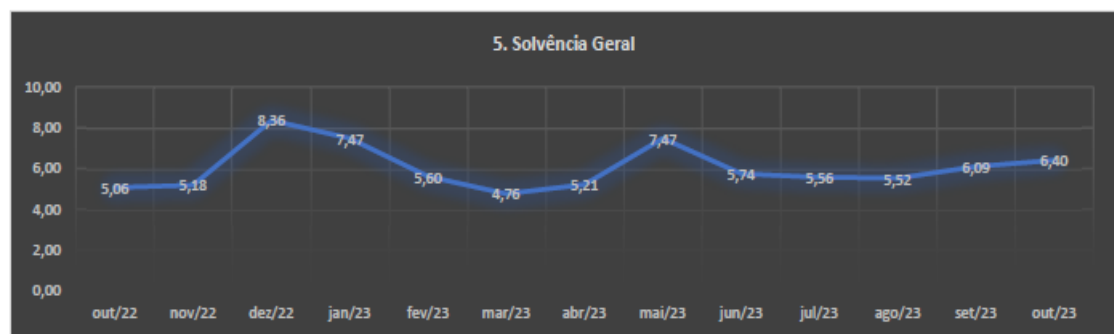
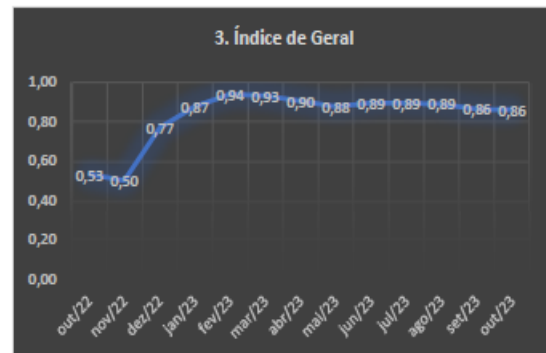
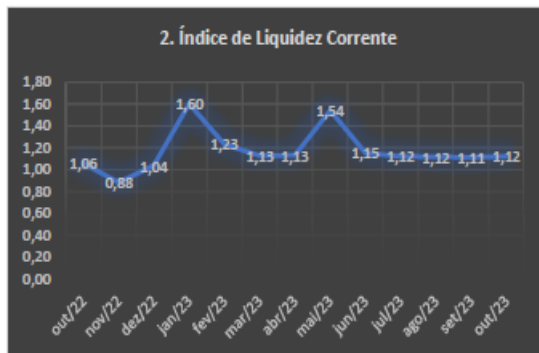
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	Valor
<b>Lucro Líquido do Período</b>	<b>432.039,30</b>
Depreciação	
Outros ajustes	
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>432.039,30</b>
<b>Varição de Ativos Operacionais</b>	<b>2.936.463,77</b>
Contas a Receber	1.327.106,64
Adiantamento a Funcionários	4.147,84
Adiantamento à Fornecedores	(120.009,33)
Imposto a Recuperar	0,00
Diferimento a Curto Prazo	5.828,62
Estoque	1.719.390,00
Realizável a Longo Prazo	0,00
<b>Varição de Passivos Operacionais</b>	<b>(2.358.377,18)</b>
Fornecedor	(166.818,89)
Obrigações Trabalhistas	(62.337,76)
Obrigações Tributárias	(106.599,57)
Adiantamentos de Terceiros	(114.668,11)
Estoque de Terceiros	(1.719.390,00)
Obrigações a Longo Prazo	(157.443,32)
Parcelamento Tributário	(31.119,53)
<b>(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>578.086,59</b>
Investimentos	0,00
Aquisição/Venda Imobilizados	(289.204,84)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas atividades de investimentos</b>	<b>(289.204,84)</b>
Financiamento	(124.995,48)
<b>Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamentos</b>	<b>(124.995,48)</b>
<b>VARIAÇÃO NO CAIXA</b>	<b>595.925,57</b>
<b>(+) Caixa no início do período "Disponibilidade no período anterior"</b>	<b>309.039,89</b>
<b>Caixa no final do período "Disponibilidade atual"</b>	<b>904.965,46</b>



## 5.5. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Vejamos a evolução dos indicadores econômico-financeiros de outubro de 2022 a outubro de 2023:

INDICADORES ECONÔMICOS FINANCEIROS	out/23
1. Índice de Liquidez Imediata	0,07
2. Índice de Liquidez Corrente	1,12
3. Índice de Geral	0,86
4. Índice de Liquidez Seca	0,35
5. Solvência Geral	6,40



## 5.6. INDICADORES ECONÔMICOS - FINANCEIROS

Para melhor esclarecimentos dos indicadores acima e a relevância desses indicadores para analisar a capacidade de geração de caixa e capacidade de quitar suas obrigações a curto e longo prazo na operação, segue descrição:

### Índice de Liquidez Imediata

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 0,07 de disponibilidade em caixa para quitação dessas obrigações.

### Índice de Liquidez Corrente

Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo a Arca possui 1,12 para quitação dessas obrigações.





<b>Índice Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 0,86 para quitação dessas obrigações. Existem alguns direitos de recebimento a longo prazo, que neste índice leva em consideração o recebimento desses direitos.
<b>Solvência Geral</b>	Para cada 1,00 de obrigações a curto prazo e longo prazo a Arca possui 6,40 para quitação dessas obrigações.

## 6. ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

A recuperação judicial da **ARCA S/A AGROPECUÁRIA** foi ajuizada em **28/01/2021**, cujo processamento restou deferido em **23/02/2021** e, em mesma data, a **RNAVES** fora nomeada como **ADMINISTRADORA JUDICIAL** destes autos.

O **PRIMEIRO EDITAL DE CREDORES** (artigo 52, § 1º, da LRJF), foi publicado em **04/03/2021**, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem à **ADMINISTRADORA JUDICIAL** suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados (artigo 7º, §1º, da LRJF).

O prazo encerrou-se em **19/03/2021**. O **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL** foi apresentado em **24/04/2021** (artigo 53 da LFRJ) (id. 54088007).

Realizada a verificação dos créditos, a **RNAVES** publicou a **SEGUNDA RELAÇÃO DE CREDORES** (artigo 7º, § 2º, da LFRJ) e o **AVISO AOS CREDORES SOBRE O PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL** (artigo 53, parágrafo único, da LRJF) em jornal de grande circulação e no DOE/MT no dia **19/05/2021** (id. 55930746).

O prazo final para os credores apresentarem ao Juízo impugnações ao crédito constante do **2º EDITAL DE CREDORES** encerrou em **30/05/2021**, restando **07 (sete) impugnações** apresentadas em autos incidentais.

O trintídio legal do artigo 55, parágrafo único, da LRJF, encerrou-se em **19/06/2021**, tendo **07 (sete) credores** apresentado **objeções ao Plano de Recuperação Judicial**.





No dia **23/09/2021** a Administradora Judicial agendou as datas e local para realização da **ASSEMBLEIA GERAL DE CREDORES**, sendo **15/02/2022** (1ª chamada) e **22/02/2021** (2ª chamada) (id. 66201979).

No dia 11/02/2022, por decisão proferida nos autos principais, foi suspensa a Assembleia Geral de Credores até então convocada para os dias 15/02/2022 e 22/02/2022, ante a juntada do Termo de Adesão pela Recuperanda.

Prontamente, essa Administradora Judicial deu ciência via e-mail a todos os credores e interessados bem como disponibilizou um comunicado em seu sítio eletrônico.

Em 07/11/2022, o Juízo da Recuperação Judicial, homologou o Termo de Adesão firmado com os credores e concedeu a Recuperação Judicial a Recuperanda.

Em 23/06/2023, inciou-se os pagamentos dos credores da Classe Trabalhista conforme o Plano de Recuperação Judicial.



## 7. CRONOGRAMA GERAL PROCESSUAL

### 7.1 CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

DATA	EVENTO	LEI 11.101/2005
28/01/2021	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial.	Art. 51
23/02/2021	Deferimento do Pedido de Recuperação Judicial.	Art. 52
04/03/2021	Publicação da decisão de deferimento do Pedido de Recuperação Judicial no DJEMT.	Art. 52, § 1º
04/03/2021	Publicação do 1º Edital de Credores pela Recuperanda.	Art. 7, § 1º Art. 52, § 1º
19/03/2021	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao Administrador Judicial (15 dias da publicação do 1º Edital).	Art. 7, § 1º
24/04/2021	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ).	Art. 53
23/04/2021	Publicação do protocolo do Plano de Recuperação Judicial no DJE/MT.	Art. 53, § único
19/06/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ).	Art. 53, § único Art. 55, § único.
19/05/2021	Publicação do Edital pelo AJ após a fase de verificação de crédito - 2º Edital (45 dias após o fim do prazo de apresentação de habilitações/divergências).	Art. 7º, § 2º
30/05/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital).	Art. 8º
04/11/2021	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ -AGC.	Art. 56, § 1º
22/08/2021	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação).	Art. 56, § 1º
	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação).	Art. 6º, § 4º
07/11/2022	Homologação do PRJ.	
	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial) .	Art. 61


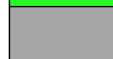


## 7.2 CRONOGRAMA PROCESSUAL APÓS O TERMO DE ADESÃO

DATA	EVENTO	LEI 11.101/2005
09/02/2022	Protocolo do Termo de Adesão nos autos principais	Art. 39, § 4º e 56-A
11/02/2022	Decisão de suspensão da Assembleia Geral de Credores	Art. 56-A, § 1º
21/02/2022	Prazo final para apresentação do parecer pela Administradora Judicial acerca da regularidade do Termo de Adesão	Art. 45-A, § 4º
25/02/2022	Prazo final para apresentação de oposições ao Termo de Adesão	Art. 56-A, § 1º
04/08/2022	Parecer do Ministério Público acerca da Regularidade do Termo de Adesão	Art. 45-A, § 4º
04/05/2022	Manifestação da Recuperanda acerca das oposições apresentadas	Art. 56-A, § 2º
06/06/2022	Parecer da Administradora Judicial acerca das oposições apresentadas	Art. 56-A, § 2º
07/11/2022	Homologação do Plano de Recuperação Judicial por Termo de Adesão	

**Nota:** Quadro elaborado pela **RNAVES ADMINISTRADORA JUDICIAL** com base nos processos previstos na Lei 11.101/2005 e as datas de suas ocorrências conforme trâmite processual.

Legenda:

	Eventos Ocorridos
	Eventos Futuros

## 8. CONCLUSÃO

**ANTE O EXPOSTO**, a **RNAVES ADMINISTRADORA JUDICIAL** vem perante Vossa Excelência, com base nas informações contábeis que acompanham este petitório, apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES** do período de **JULHO A OUTUBRO** de **2023**, nos termos do artigo 22, II, a (primeira parte) e c da Lei 11.101/2005.





Termos em que,

E.R.M.

Cuiabá - MT, 21 de fevereiro de 2024.



**RONIMÁRCIO NAVES**  
ADMINISTRADOR JUDICIAL  
ADVOGADO - OAB/MT N° 6.228  
FORMAÇÃO INSPER, FGV, TJ/MT  
ESMAGIS/MT, MPE/MT E IBAJUD  
MBA/USP ESALQ AGRONEGÓCIO

