



23º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

Competência: Setembro de 2024

Recuperação Judicial Grupo Sperafico

Incidente Processual n.º 0004039-91.2023.8.16.0170

Autos Principais n.º 0003537-55.2023.8.16.0170



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: PJ525 DTCWU 4B997 AVSGA

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 4ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE CASCAVEL/PR.

Processo de Recuperação Judicial nº: 0003537-55.2023.8.16.0170

Processo Incidental nº: 0004039-91.2023.8.16.0170

Requerente: Grupo Sperafico

CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA. (CURY CONSULTORES), administradora judicial nomeada nos autos em epígrafe, vem respeitosamente à presença de Vossa Excelência, apresentar o Relatório Mensal das Atividades (RMA) dos recuperandos, nos termos que seguem, pugnando pela intimação de todas as partes cadastradas no processo principal, para tomarem ciência e requererem o que entenderem de direito.

Termos em que,

Pede deferimento.

CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA.

José Eduardo Chemin Cury

Administrador Judicial

OAB/PR 119.131



Índice

CONSIDERAÇÕES INICIAIS	4
VISÃO GERAL DO GRUPO	6
QUADRO DE FUNCIONÁRIOS	8
ATIVIDADE DE FISCALIZAÇÃO	9
ENDIVIDAMENTO	20
CUMPRIMENTO PRJ	22
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	23
• INFORMAÇÕES FINANCEIRAS DAS ATIVIDADES INDUSTRIAIS	24
• COMENTÁRIO DAS ATIVIDADES INDUSTRIAIS	37
• INFORMAÇÕES FINANCEIRAS DOS CONDOMÍNIOS RURAIS	39
• COMENTÁRIOS DOS CONDOMÍNIOS RURAIS	49
• INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CONGLOMERADO	51
• COMENTÁRIOS DO CONGLOMERADO	55
• HONORÁRIOS DA ADMINISTRADORA JUDICIAL	56
CONSIDERAÇÕES FINAIS	57



Considerações Iniciais^(1/2)

Este relatório tem por objetivo esclarecer de maneira breve, porém, contundente, a situação fática dos devedores desde a distribuição da demanda recuperacional até a presente data, especialmente com relação ao mês de setembro de 2024.

A ação recuperacional foi proposta por um grupo econômico que desempenha diversas atividades comerciais entre si (*intercompany*), com elevado número de credores e, consequentemente, vultoso passivo, o que torna prudente uma análise completa dos documentos dos devedores, tanto os que já foram juntados aos autos, como os colhidos por essa Administradora Judicial, para ao final ser averiguado o verdadeiro estado em que se encontram os devedores atualmente.

Por fim, objetiva aclarar aos credores e demais interessados no processo acerca da evolução dos recuperandos desde que proposta a ação, assim como, demonstrar as medidas adotadas pelos mesmos para alcançar o objetivo primordial do processo, que é a superação da crise e consequente o soerguimento do grupo empresarial.



Considerações Iniciais_(2/2)

A fim de dar sequência ao trabalho desenvolvido desde o início do processo de recuperação judicial, a AJ apresenta o Relatório Mensal de Atividades (RMA), com base nos documentos que nos foram fornecidos, diligências fiscalizatórias realizadas na sede da companhia, reuniões e informações colhidas com contadores, controladores e advogados do grupo devedor.

Importante reiterar que o presente RMA traz informações contábeis anteriores a sua apresentação, eis que é absolutamente normal e corriqueiro que as empresas fechem a contabilidade do mês até o dia 20 do mês posterior.

Há que se considerar, também, que os resultados da atividade rural desenvolvida pelo Grupo Recuperando são auferidos no período de safra e safrinha e o fracionamento da contabilidade é medida que se impõe, para o fim de demonstrar o desempenho do negócio desde o período de investimento até a colheita e sua consequente comercialização, cuja particularidade impacta diretamente nas demonstrações contábeis mensais.

Assim, ancorada no art. 22, inciso II, alínea 'c', da Lei 11.101/2005, respeitando os parâmetros estabelecidos pela recomendação do CNJ n. 72/2020, valendo-se das informações e documentos fornecidos, a AJ apresenta o presente Relatório Mensal de Atividades do Grupo Sperafigo.



Visão Geral do Grupo^(1/2)

Da inicial, depreende-se que os devedores Levino José Sperafico, Dilso Sperafico e Itacir Antônio Sperafico, iniciaram o exercício da atividade econômica voltada a exploração de serviços de fabricação de óleos vegetais em bruto, moagem de trigo e fabricação de derivados, fabricação de alimentos para animais, comércio de grãos, entre outros, em 1974, através da empresa AGRÍCOLA SPERAFICO LTDA., que posteriormente foi sucedida pela SPERAFICO AGROINDUSTRIAL LTDA.

Em 1989, constituíram a empresa SPERAFICO AMAZÔNIA S/A, com sede em Cuiabá/MT e, em 1991, instituíram o Condomínio Agrícola denominado LEVINO SPERAFICO E OUTROS, para explorar o cultivo de soja, milho e outras plantas de lavoura temporária.

De outra banda, em 1997, os requerentes Alexandre Sperafico, Dalton Sperafico, Denis Sperafico, Marcos José Sperafico, Ricardo Luiz Sperafico e Rodrigo Vicente Sperafico, implantaram a empresa COBRAZEM AGROINDUSTRIAL LTDA., com atividade econômica voltada a industrialização de cereais, óleo de soja e seus derivados, além do serviço de transporte e comercialização de combustível.



Visão Geral do Grupo^(2/2)

Ato contínuo, em 2004, foi constituído o Condomínio Agrícola denominado DILSO SPERAFICO e OUTROS do qual fazem parte os recuperandos/produtores rurais Dilso Sperafico, Itacir Antônio Sperafico, Ricardo Luiz Sperafico e Rodrigo Vicente Sperafico, também com atividade voltada ao cultivo de soja, milho e outras plantas de lavoura temporária, bem como extração de madeira em florestas plantadas.

Na sequência, em 2005, foi constituído o Condomínio Agrícola LEVINO JOSÉ SPERAFICO e FILHOS, composto por Alexandre Sperafico, Dalton Sperafico, Denis Sperafico e Marcos José Sperafico.

Por fim, em 2014, foi formada a empresa ADM TRANSPORTES, para escoar a produção agrícola, industrial e serviços aos maiores consumidores, clientes e portos do Brasil, tendo como sócios Alexandre Sperafico, Dalton Sperafico, Denis Sperafico, Marcos José Sperafico e Levino José Sperafico.

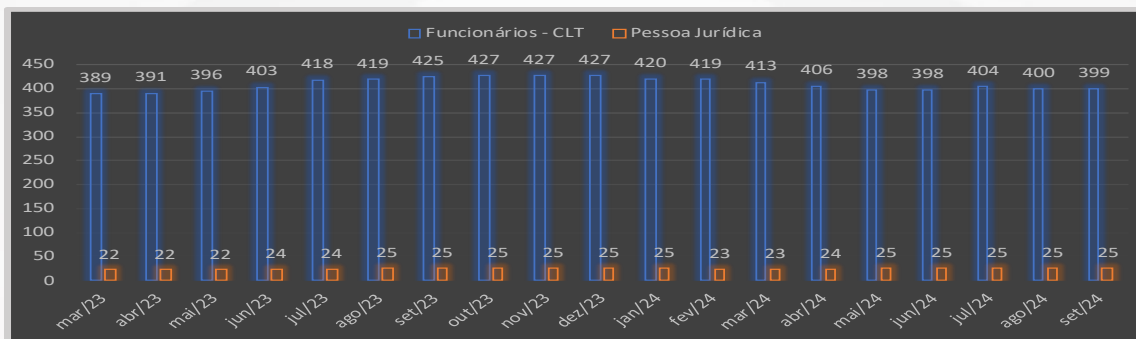
Esse conglomerado de empresas e produtores rurais formou o denominado “GRUPO SPERAFICO”, que é constituído por 04 pessoas jurídicas e 09 produtores rurais, os quais, executam negócios e atividades empresariais de maneira interligada entre si, caracterizando um grupo econômico único.



Quadro de Funcionários

Em relação ao quadro de funcionários, verificou-se que em setembro a quantidade de trabalhadores em regime celetista diminuiu de 400 para 399, com 3 admissões. Já o número de pessoas jurídicas prestadoras de serviços permaneceu em 25, sem movimentação.

Por consequência, denota-se do quadro abaixo o total de colaboradores (pessoas jurídicas e físicas):



A movimentação de colaboradores celetistas e contratação de terceirizados pessoas jurídicas estão dentro da normalidade, haja vista que alterações realizadas no quadro de funcionários (admissões e demissões) são inerentes das movimentações de rotatividade natural da atividade empresarial, sendo as rescisões pagas no prazo legal, inexistindo, ao menos nesse aspecto, indícios de impossibilidade de soerguimento dos recuperandos, que ainda mantêm significativo números de contratados.

Dessa forma, acredita-se que as funções sociais estão sendo cumpridas, com os preceitos ensejadores do feito recuperacional, especialmente a manutenção dos empregos e contratação de novos colaboradores como fonte geradora de renda, honrando com os pagamentos das verbas trabalhistas quando realizadas as demissões.



Atividade de Fiscalização^(1/11)

A atividade empresarial do Grupo Sperafico manteve-se estável durante o mês de setembro de 2024, sem mudanças na estrutura societária ou nos órgãos de administração.

E por fim, as recuperandas informaram que foi concluído o Inventário de Segurança em Espaços Confinados da unidade de Cuiabá-MT, e que este está em conformidade com os padrões de qualidade exigidos pelo M.T.E.

No setor industrial, especificamente na Indústria de Óleo, continuaram as manutenções preventivas e corretivas, abrangendo diversos setores, como Preparação, Extração, Secador e Caldeira. Em setembro de 2024 industrializou 19.909 toneladas de soja, média de 664 toneladas/dia, aproximadamente 51% da capacidade instalada, devido a restrição dos compradores de óleo de soja e farelo de soja. O mercado está indefinido com altas constantes da soja, principalmente pela preocupação da falta de chuva generalizada no Brasil, o que está ocasionando atraso no plantio.

Foi concluída a prestação dos serviços de limpeza e secagem de milho para a empresa C Vale, totalizando o recebimento de 35.002 toneladas (equivalentes a 583 mil sacas de 60 kg cada). Atualmente, estão sendo realizados os serviços de conservação e armazenagem desses produtos, com previsão de devolução para outubro de 2024.

Na área comercial, houve um avanço significativo com o fechamento de um contrato de venda de farelo de soja para exportação no valor de R\$ 3.800.000,00 com a empresa Viterro Agriculture Brasil S/A. Este contrato prevê a entrega de lotes de 500 toneladas com pagamento em até 72 horas após cada entrega, o que favorece o fluxo de caixa a curto prazo.



Atividade de Fiscalização (2/11)

Por fim, no setor de armazenagem, a empresa mantém um estoque de milho para a C Vale, que começou o mês com 35.002 toneladas, das quais 18.554 toneladas já foram retiradas. O saldo restante de 16.448 toneladas está previsto para ser retirado em outubro de 2024. A prestação de serviços de armazenagem e conservação deste produto representa uma importante fonte de receita temporária e contribui para a melhor ocupação da infraestrutura da empresa.

Não houve novos contratos que impactassem significativamente o faturamento, além do já mencionado. Essas atividades demonstram que o Grupo Sperafico continua a gerenciar suas operações, com foco na manutenção da capacidade produtiva e na manutenção de suas relações comerciais, visando a recuperação de sua saúde financeira no contexto do processo de recuperação judicial.

Em relação ao desempenho da atividade rural ficou demonstrado que a agricultura encontra-se nos seguintes estágios:



Atividade de Fiscalização_(3/11)

Mato Grosso do Sul

O início das operações de semeadura da safra de soja 2024/2025 em 16 de outubro de 2024, foi imediatamente após o término do período de vazio sanitário, considerando as condições climáticas favoráveis ao plantio. A semeadura está sendo conduzida de forma intensiva, com quatro frentes de trabalho simultâneas que realizam, de maneira coordenada, as operações de fertilização e semeadura, utilizando-se cultivares de soja adequadas e selecionadas em função da localização e da análise de fertilidade específica dos talhões.

Destaca-se que a área destinada ao cultivo de soja nesta safra abrange aproximadamente 8.240 hectares, dos quais já foram semeados cerca de 2.240 hectares, representando aproximadamente 27% da área total. Entretanto, as condições climáticas têm se revelado adversas, com níveis de precipitação inferiores à média histórica e temperaturas elevadas que impactam toda a região.

Ademais, para assegurar a conformidade técnica e o desenvolvimento da cultura, estão sendo implementadas práticas de manejo imprescindíveis, tais como controle de plantas daninhas, tratamento fitossanitário das sementes, além da manutenção periódica e preventiva das máquinas e equipamentos utilizados.

Foi informado que as operações de semeadura encontram-se temporariamente suspensas, em virtude da ausência de precipitação hídrica adequada, aguardando o restabelecimento de condições pluviométricas ideais para a continuidade dos trabalhos de plantio. Ressaltaram que as áreas já semeadas, totalizando aproximadamente 2.240 hectares, apresentam sinais de germinação satisfatória, mesmo diante das adversidades climáticas, reflexo das práticas agronômicas e técnicas culturais implementadas, que visam a maximização da produtividade esperada para a cultura da soja.



Atividade de Fiscalização (4/11)

Mato Grosso do Sul(1/2)



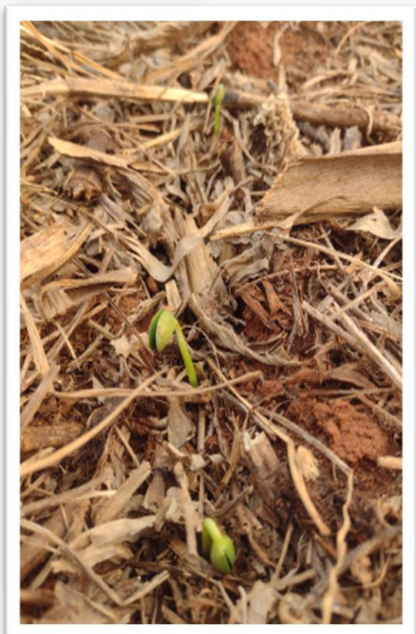
 **CURY**
consultores

12



Atividade de Fiscalização (5/11)

Mato Grosso do Sul(2/2)



Atividade de Fiscalização^(6/11)

Mato Grosso

Segundo narrado pela equipe do Grupo Recuperando, foi concluída a revisão das plantadeiras, pulverizadores e demais implementos agrícolas necessários para o início do plantio. Atualmente, seguem com a revisão técnica das colhedeiras e outros equipamentos de apoio, para assegurar que todos os maquinários estejam em plena condição operacional para a safra.

Em relação ao preparo do solo, já foram realizadas as operações de distribuição dos fertilizantes KCl (cloreto de potássio) e MAP (fosfato monoamônico), bem como o recebimento dos últimos lotes de adubos, parte das sementes e dos defensivos químicos essenciais ao plantio.

Para o início efetivo do plantio, estão no aguardo de uma melhora nas condições climáticas, especialmente no que diz respeito à formação e regularização das chuvas que, até o momento, têm se mostrado insuficientes e atrasadas em todas as regiões do Mato Grosso.

Quanto aos insumos para a safra de soja 2024/2025, foi informado que o planejamento logístico de aquisição está em curso e o processo de recebimento já foi iniciado, garantindo a disponibilidade adequada de recursos para o início das atividades agrícolas conforme as condições climáticas permitirem.



Atividade de Fiscalização (7/11)

Mato Grosso(1/2)



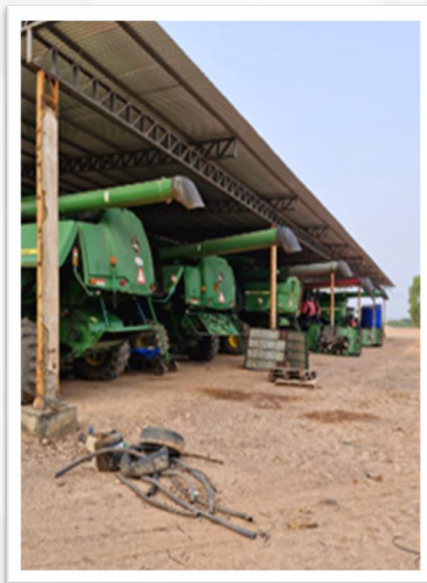
 **CURY**
consultores

15



Atividade de Fiscalização (8/11)

Mato Grosso(2/2)



Atividade de Fiscalização^(9/11)

Pará(1/2)

Informaram que estão em fase de preparo intensivo do solo, realizando trabalhos de descompactação nas áreas com solo compactado ou desnivelado e promovendo a manutenção de estradas e pontes internas, enquanto aguardam o encerramento do período de vazio sanitário, que se estende até 20 de novembro. Após essa data, iniciaram a semeadura, dependendo da adequação das condições climáticas.

As revisões mecânicas da maioria dos maquinários utilizados na última colheita, incluindo colheitadeiras, tratores e demais implementos, estão em fase de conclusão, restando apenas finalizar o reparo do trator de esteira, que apresentou falha recente. No tempo disponível, estão aproveitando para revisar e reformar as instalações da propriedade, como a cantina, moradias, cercas e currais.

No que tange aos insumos para a próxima safra de soja, informaram que o planejamento e as encomendas foram devidamente realizados, com a maior parte dos insumos já entregues e armazenados na fazenda, garantindo que estejam à disposição para o início das atividades de plantio.

Além disso, em função das condições de seca prolongada, intensificaram o manejo do gado, realizando a aplicação de vermífugos e vacinas, visando manter a saúde do rebanho diante das adversidades climáticas.



Atividade de Fiscalização (10/11)

Pará(2/2)



 **CURY**
consultores



Atividade de Fiscalização^(11/11)

Aponta-se que o Grupo Recuperando está na busca de recursos financeiros para preparar e plantar todas as áreas disponíveis, visando auferir o maior rendimento possível.

Em relação à indústria de esmagamento de soja, o Grupo Recuperando tem buscado manter a produção de forma a utilizar toda a sua capacidade instalada, fazendo todas as manutenções preventivas para reduzir o tempo de paralisação em detrimento da quebra de peças, bem como manter os estoques em quantidade suficiente para produção contínua.

Posto isso, nos próximos tópicos serão representadas as análises realizadas pela AJ sobre as informações contábeis disponibilizadas pelos devedores através de sua contabilidade interna.



Endividamento^(1/2)

PASSIVO FISCAL E CRÉDITOS NÃO SUJEITOS À RJ.

Quanto ao passivo fiscal, ao examinar o diagnóstico da situação fiscal disponibilizada pela controladoria do grupo, que abrangem débitos federais estaduais e municipais, foi possível apurar que a devedora possui, aproximadamente, vencido e a vencer o montante global de R\$ 996.500.147,98 de passivo fiscal em setembro de 2024, conforme detalhado abaixo:

Detalhamento Passivo Fiscal	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
Total Geral de Débitos Municipal	R\$ 1.159.183,39	R\$ 1.189.944,92	R\$ 1.199.258,59	R\$ 1.062.343,95	R\$ 962.632,80	R\$ 1.098.594,44	R\$ 1.094.734,69
Total Geral de Débitos Estaduais	R\$ 940.659.184,16	R\$ 942.792.463,37	R\$ 945.328.459,46	R\$ 949.760.460,67	R\$ 951.195.541,89	R\$ 954.258.579,01	R\$ 956.866.824,64
Total Geral de Débitos Federais	R\$ 36.510.564,90	R\$ 38.134.309,21	R\$ 38.337.974,16	R\$ 40.441.301,62	R\$ 41.485.315,25	R\$ 39.506.372,65	R\$ 38.538.588,65
Total Passivo Fiscal	R\$ 978.328.932,45	R\$ 982.116.717,51	R\$ 984.865.692,21	R\$ 991.264.106,24	R\$ 993.643.489,94	R\$ 994.863.546,10	R\$ 996.500.147,98

Importante mencionar que esse valor é considerado aproximado, pois sofre constantes alterações, sendo as obrigações fiscais fundamentais para a manutenção da saúde financeira do grupo econômico, bem como para evitar quaisquer sanções ou penalizações por parte dos órgãos fiscalizadores competentes.

Nessa toada, quanto aos tributos originados após o pedido de RJ, segundo informações do grupo recuperando, a maioria dos tributos correntes estão em dia. Inobstante, denota-se que estão em atraso o Imposto de Renda e a Contribuição Social da Cobrazem, que não foram pagos integralmente referente àqueles vencidos em 2023 e 2024.

Por fim, quanto aos créditos não sujeitos à RJ (Extraconcursais), verificou-se que o saldo é de R\$ 59.224.820,15.



Endividamento_(2/2)

DOS CRÉDITOS SUJEITOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL.

A Administradora Judicial procedeu análise pormenorizada dos créditos, levantando que o passivo sujeito à recuperação judicial até o momento, perfaz a quantia de R\$ 1.257.884,53, classificado da seguinte forma:

Classe	Tipo	Total
I	Trabalhista	R\$ 72.996.721,18
II	Garantia Real	R\$ 393.747.358,48
III	Quirografários	R\$ 788.089.924,37
IV	ME EPP	R\$ 3.050.874,50
Total Geral		R\$ 1.257.884.878,53

Não obstante, faz-se a ressalva de que o Quadro Geral de Credores (QGC) ainda pode sofrer alterações, já que estão pendentes os julgamentos de alguns incidentes de impugnações de créditos, além de eventuais pedidos de habilitação retardatários que poderão ser realizados incidentalmente enquanto não encerrada a recuperação.



Cumprimento PRJ

Iniciou-se o pagamento dos credores trabalhistas em janeiro de 2024.

Os pagamentos mensais e os históricos estão detalhados na tabela abaixo.

Pagamentos PRJ										
Classe	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	Total
Trabalhista	R\$ 479.921,64	R\$ 266.697,04	R\$ 126.991,62	R\$ 96.103,70	R\$ 80.197,22	R\$ 69.039,41	R\$ 62.892,69	R\$ 55.435,35	R\$ 58.339,19	R\$ 1.295.617,86

Os critérios de pagamento dos credores trabalhistas foram estabelecidos da seguinte forma:

*Todos os créditos trabalhistas sujeitos **serão pagos na sua integralidade até o limite máximo de 150 salários-mínimos.***

Créditos de Natureza Estritamente Salarial: Serão pagos no prazo de 30 (trinta) dias corridos a contar da publicação da Decisão de Homologação do Plano de Recuperação Judicial, até o limite de 5 (cinco) salários-mínimos por Credor Trabalhista, vencidos nos 3 (três) meses anteriores ao ajuizamento da Recuperação Judicial, na forma do art. 54, §1º, da LREF.

Fora das condições especiais dos créditos estritamente salariais, os créditos trabalhistas em geral serão pagos na integralidade do crédito de até 150 salários-mínimos dentro da Classe I, indicado no Quadro Geral de Credores ou, na sua ausência, pelos valores indicados pelo Administrador Judicial em sua Relação de Credores, ou, ainda, aqueles apurados em Impugnações/Habilitações de Crédito, devidamente transitada em julgado serão quitados da seguinte forma:

- i) 11 (onze) parcelas no valor de R\$2.000,00 (dois mil reais) até o valor máximo do crédito, mensais, iniciando-se em 30 (trinta) dias após a publicação da Decisão de Homologação do Plano de Recuperação Judicial;*
- ii) 1 (uma) parcela (a última) do Valor Remanescente (subtraindo-se os valores já pagos nas parcelas anteriores) até o limite de seu crédito ou até o valor máximo de 150 salários-mínimos, no 12º mês após a publicação da Decisão de Homologação do Plano de Recuperação Judicial.*

*Pelo item "IV" do Aditivo, observa-se que **não haverá incidência de juros**, sendo que os valores serão pagos conforme estabelecido na relação de credores apresentada pela Administradora Judicial, bem como eventuais valores posteriormente habilitados ou modificados mediante decisão judicial transitada em julgado, atendendo, ademais, o disposto no artigo 9º, inciso II, da Lei nº 11.101/05.*

Observa-se a previsão de abatimento dos créditos, assim expressa: "Com a aprovação do Plano de Recuperação Judicial, os depósitos recursais oriundos de reclamações trabalhistas concursais e submetidas a este feito, poderão ser imediatamente levantados em favor de cada Credor Trabalhista - Classe I e, evidentemente, estes valores serão abatidos daqueles a serem pagos para cada um deles neste Plano".



Demonstrações Contábeis



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ATIVIDADES INDUSTRIAIS

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2024



Balanco Patrimonial – ADM Transp.

ATIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 6.390	R\$ 6.736	
CIRCULANTE	R\$ 1.981	R\$ 2.315	16,86%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 4	R\$ 16	300,00%
CLIENTES	R\$ 181	R\$ 271	49,72%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 38	R\$ 62	63,16%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 1.537	R\$ 1.692	10,08%
ESTOQUES	R\$ 213	R\$ 262	23,00%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 8	R\$ 12	50,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 4.409	R\$ 4.421	0,27%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 23	R\$ 23	0,00%
INVESTIMENTOS	R\$ 95	R\$ 95	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 4.291	R\$ 4.303	0,28%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 6.390	R\$ 6.736	
CIRCULANTE	R\$ 2.292	R\$ 2.228	-2,79%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 59	R\$ 52	-11,86%
FORNECEDORES	R\$ 892	R\$ 837	-6,17%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 1.054	R\$ 1.046	-0,76%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 274	R\$ 280	2,19%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 13	R\$ 13	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 37.743	R\$ 38.462	1,90%
FORNECEDORES LP	R\$ 37.004	R\$ 37.729	1,96%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ 739	R\$ 733	-0,81%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (33.645)	R\$ (33.954)	0,92%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 1.200	R\$ 1.200	0,00%
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO EXERCÍCIO	R\$ (34.845)	R\$ (35.154)	0,89%

Balanco Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em milhares de reais.



Demonstração do Resultado – ADM Transp.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/24	SET/24	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 496	R\$ 637	28,43%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 436	R\$ 546	25,23%
(-) CPV	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO BRUTO	R\$ 436	R\$ 546	25,23%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (1.326)	R\$ (1.003)	-24,36%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ (681)	R\$ (509)	-25,26%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (18)	R\$ (26)	44,44%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (627)	R\$ (468)	-25,36%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (890)	R\$ (457)	-48,65%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (13)	R\$ (11)	-15,38%
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (23)	R\$ (21)	-8,70%
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (903)	R\$ (468)	-48,17%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 307	R\$ 159	-48,17%
CSLL/IR	R\$ 307	R\$ 159	-48,17%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (596)	R\$ (309)	-48,17%

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

EBITDA	AGO/24	SET/24
EBIT	(890)	(457)
DEPRECIÇÃO	(15)	(14)
EBITDA	(875)	(443)

MARGENS	AGO/24	SET/24
MARGEM BRUTA	100,00%	100,00%
MARGEM EBIT	-204,13%	-83,70%
MARGEM EBITDA	-200,69%	-81,14%
MARGEM LÍQUIDA	-136,69%	-56,57%

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

***R\$ em milhares de reais.**



Fluxo de Caixa – ADM Transp.

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/24	SET/24	A.H.
FLUXO OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (596)	R\$ (309)	-48,15%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 15	R\$ 14	-6,67%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 269	R\$ (90)	-
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ (324)	R\$ (155)	-52,16%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ 10	R\$ (49)	-
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ (2)	R\$ (4)	100,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ (11)	R\$ (24)	118,18%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 731	R\$ 670	-8,34%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (9)	R\$ (8)	-11,11%
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (5)	R\$ -	100,00%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (104)	R\$ -	100,00%
Aumento/Redução em Outras Contas a Pagar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Provisão para Contingências Fiscais	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ 64	R\$ -	-100,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 38	R\$ 45	18,42%
FLUXO DE INVESTIMENTO			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (51)	R\$ (26)	-49,02%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução de IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ (51)	R\$ (26)	-49,02%
FLUXO DE FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ 5	R\$ (7)	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ 5	R\$ (7)	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 7	R\$ 4	-42,86%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 4	R\$ 16	300,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ (8)	R\$ 12	-

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa.

O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em milhares de reais.**



Balanco Patrimonial - Cobrazem

ATIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 208.103	R\$ 196.571	
CIRCULANTE	R\$ 70.439	R\$ 56.396	-19,94%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 54	R\$ 38	-29,63%
CLIENTES	R\$ 30.647	R\$ 18.604	-39,30%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 52	R\$ 56	7,69%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 9.546	R\$ 9.896	3,67%
ESTOQUES	R\$ 30.037	R\$ 27.707	-7,76%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 103	R\$ 95	-7,77%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 137.664	R\$ 140.175	1,82%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 104.209	R\$ 106.836	2,52%
INVESTIMENTOS	R\$ 193	R\$ 194	0,52%
IMOBILIZADO	R\$ 33.262	R\$ 33.145	-0,35%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 208.103	R\$ 196.571	
CIRCULANTE	R\$ 73.727	R\$ 63.552	-13,80%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 13.455	R\$ 5.986	-55,51%
FORNECEDORES	R\$ 45.512	R\$ 42.676	-6,23%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 2.569	R\$ 2.688	4,63%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 9.809	R\$ 10.852	10,63%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 2.382	R\$ 1.350	-43,32%
-			
NÃO CIRCULANTE	R\$ 196.143	R\$ 193.803	-1,19%
FORNECEDORES LP	R\$ 192.173	R\$ 190.051	-1,10%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ 2.785	R\$ 2.729	-2,01%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ 884	R\$ 878	-0,68%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ 301	R\$ 145	-51,83%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (61.767)	R\$ (60.784)	-1,59%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 14.580	R\$ 14.580	0,00%
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ 2.162	R\$ 2.151	-0,51%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ (78.509)	R\$ (77.515)	-1,27%

Balanco Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em milhares de reais.



Demonstração do Resultado - Cobrazem

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/24	SET/24	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 28.824	R\$ 18.224	-36,77%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (2.090)	R\$ (1.001)	-52,11%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 26.734	R\$ 17.223	-35,58%
(-) CPV	R\$ (23.517)	R\$ (10.084)	-57,12%
RESULTADO BRUTO	R\$ 3.217	R\$ 7.139	121,91%
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ (6.120)	R\$ (5.375)	-12,17%
DESPEAS VARIÁVEIS	R\$ (1.584)	R\$ (1.655)	4,48%
DESPEAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (2.132)	R\$ (1.036)	-51,41%
DESPEAS ESTRUTURAIS	R\$ (2.503)	R\$ (2.739)	9,43%
OUTRAS RECEITAS E DESPEAS	R\$ 99	R\$ 55	-44,44%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (2.903)	R\$ 1.764	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (420)	R\$ (281)	-33,10%
DESPEAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (420)	R\$ (281)	-33,10%
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (3.323)	R\$ 1.483	-
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 1.130	R\$ (504)	-
CSLL/IR	R\$ 1.130	R\$ (504)	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (2.193)	R\$ 979	-

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

EBITDA	AGO/24	SET/24
EBIT	R\$ (2.903)	R\$ 1.764
DEPRECIÇÃO	R\$ (153)	R\$ (150)
EBITDA	R\$ (2.750)	R\$ 1.914

MARGENS	AGO/24	SET/24
MARGEM BRUTA	12,03%	41,45%
MARGEM EBIT	-10,86%	10,24%
MARGEM EBITDA	-10,29%	11,11%
MARGEM LÍQUIDA	-8,20%	5,68%

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

***R\$ em milhares de reais.**



Fluxo de Caixa – Cobrazem

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/24	SET/24	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ 1.491	R\$ 978	-34,41%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 153	R\$ 150	-1,96%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ (1.828)	R\$ 9.416	-
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ (520)	R\$ (350)	-32,69%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (4.767)	R\$ 2.330	-
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ (15)	R\$ 8	-
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ (65)	R\$ (160)	146,15%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 4.227	R\$ (4.958)	-
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 2	R\$ 119	5850,00%
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ 494	R\$ 988	100,00%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (142)	R\$ (1.039)	631,69%
Aumento/Redução em Outras Contas a Pagar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução em Provisão para Contingências Fiscais	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ (11)	R\$ (11)	0,00%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ (12)	R\$ 16	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (993)	R\$ 7.487	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (171)	R\$ (33)	-80,70%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ -	R\$ (1)	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução de IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ (171)	R\$ (34)	-80,12%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ 1.185	R\$ (7.469)	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ 1.185	R\$ (7.469)	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 33	R\$ 54	63,64%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 54	R\$ 38	-29,63%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 21	-R\$ 16	-

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa.

O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em milhares de reais.**



Balanco Patrimonial – Sp. Agro

ATIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 193.847	R\$ 194.377	
CIRCULANTE	R\$ 32.420	R\$ 33.000	1,79%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 2	R\$ 5	150,00%
CLIENTES	R\$ 11.251	R\$ 10.205	-9,30%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 92	R\$ 1.137	1135,87%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 9.766	R\$ 10.102	3,44%
ESTOQUES	R\$ 11.300	R\$ 11.538	2,11%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 9	R\$ 13	44,44%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 161.427	R\$ 161.377	-0,03%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 139.683	R\$ 139.695	0,01%
INVESTIMENTOS	R\$ 432	R\$ 432	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 21.302	R\$ 21.240	-0,29%
INTANGÍVEL	R\$ 10	R\$ 10	0,00%

PASSIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 193.847	R\$ 194.377	
CIRCULANTE	R\$ 30.679	R\$ 30.031	-2,11%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 971	R\$ 219	-77,45%
FORNECEDORES	R\$ 18.467	R\$ 18.362	-0,57%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 665	R\$ 759	14,14%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 10.155	R\$ 10.275	1,18%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 421	R\$ 416	-1,19%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 689.348	R\$ 691.148	0,26%
FORNECEDORES LP	R\$ 552.126	R\$ 553.922	0,33%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS LP	R\$ 118.010	R\$ 118.097	0,07%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ 18.704	R\$ 18.704	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ 508	R\$ 425	-16,34%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (526.180)	R\$ (526.802)	0,12%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 14.349	R\$ 14.349	0,00%
AJUSTES AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ 683	R\$ 683	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ (541.212)	R\$ (541.834)	0,11%

Balanco Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em milhares de reais.



Demonstração do Resultado – Sp. Agro

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/24	SET/24	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 2.508	R\$ 217	-91,35%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (279)	R\$ (24)	-91,40%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 2.229	R\$ 193	-91,34%
(-) CPV	R\$ (536)	R\$ 94	-
RESULTADO BRUTO	R\$ 1.693	R\$ 287	-83,05%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (519)	R\$ (646)	24,47%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ (128)	R\$ (91)	-28,91%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (72)	R\$ -	100,00%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (620)	R\$ (882)	42,26%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ 301	R\$ 327	8,64%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 1.174	R\$ (359)	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (1.298)	R\$ (616)	-52,54%
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (1.298)	R\$ (616)	-52,54%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (124)	R\$ (943)	660,48%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 42	R\$ 321	660,48%
CSLL/IR	R\$ 42	R\$ 321	660,48%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (82)	R\$ (622)	660,48%

EBITDA	AGO/24	SET/24
EBIT	R\$ 1.174	R\$ (359)
DEPRECIÇÃO	R\$ (65)	R\$ (62)
EBITDA	R\$ 1.239	R\$ (297)

MARGENS	AGO/24	SET/24
MARGEM BRUTA	75,95%	148,70%
MARGEM EBIT	52,67%	-186,01%
MARGEM EBITDA	55,59%	-153,89%
MARGEM LÍQUIDA	-3,67%	-322,48%

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

***R\$ em milhares de reais.**

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.



Fluxo de Caixa – Sp. Agro

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/24	SET/24	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (82)	R\$ (622)	658,54%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 65	R\$ 62	-4,62%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Duplicatas a Receber	R\$ 308	R\$ 1.034	235,71%
Aumento/Redução Impostos a Recuperar	R\$ (9)	R\$ (336)	3633,33%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ 355	R\$ (238)	-
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ (2)	R\$ (4)	100,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ (49)	R\$ (1.128)	2202,04%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ (975)	R\$ 1.691	-
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (193)	R\$ 94	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ 2.420	R\$ 207	-91,45%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ 9	R\$ (5)	-
Aumento/Redução em Outras Contas a Pagar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Provisão para Contingências Fiscais	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução IRPJ e CSLL sobre Res. de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ (1.940)	R\$ -	100,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (93)	R\$ 755	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ 19	R\$ -	-100,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução de IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ 19	R\$ -	-100,00%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ 74	R\$ (752)	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ 74	R\$ (752)	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 2	R\$ 2	0,00%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 2	R\$ 5	150,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ 3	100,00%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa.

O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em milhares de reais.**



Balanco Patrimonial – Sp. Amazônia

ATIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 36.754	R\$ 36.634	
CIRCULANTE	R\$ 2.540	R\$ 2.499	-1,61%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 1	R\$ 1	0,00%
CLIENTES	R\$ 2.434	R\$ 2.384	-2,05%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 16	R\$ 4	-75,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 89	R\$ 110	23,60%
ESTOQUES	R\$ -	R\$ -	0,00%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 34.214	R\$ 34.135	-0,23%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 16.186	R\$ 16.159	-0,17%
INVESTIMENTOS	R\$ 96	R\$ 96	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 17.932	R\$ 17.880	-0,29%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 36.754	R\$ 36.634	
CIRCULANTE	R\$ 1.361	R\$ 1.301	-4,41%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 109	R\$ 109	0,00%
FORNECEDORES	R\$ 729	R\$ 719	-1,37%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 201	R\$ 185	-7,96%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 189	R\$ 167	-11,64%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 133	R\$ 121	-9,02%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 16.561	R\$ 16.532	-0,18%
FORNECEDORES LP	R\$ 11.234	R\$ 11.200	-0,30%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ 5.214	R\$ 5.219	0,10%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ 113	R\$ 113	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 18.832	R\$ 18.801	-0,16%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 53.436	R\$ 53.436	0,00%
AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ 7.424	R\$ 7.412	-0,16%
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (42.028)	R\$ (42.047)	0,05%

Balanco Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em milhares de reais.



Demonstração do Resultado – Sp. Amazônia

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/24	SET/24	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ -	R\$ -	0,00%
(-) CPV	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO BRUTO	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (26)	R\$ (50)	92,31%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (234)	R\$ (259)	10,68%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ 208	R\$ 209	0,48%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (26)	R\$ (50)	92,31%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ 29	R\$ (7)	-
DESPESAS/ RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 29	R\$ (7)	-
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ 3	R\$ (57)	-
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ (1)	R\$ 19	-
CSLL/IR	R\$ (1)	R\$ 19	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 2	R\$ (38)	-

EBITDA	AGO/24	SET/24
EBIT	R\$ (26)	R\$ (50)
DEPRECIACÃO	R\$ (54)	R\$ (52)
EBITDA	R\$ 28	R\$ 2

MARGENS	AGO/24	SET/24
BRUTA	*	*
EBIT	*	*
EBITDA	*	*
LÍQUIDA	*	*

* As margens não foram apresentadas pela ausência de Receita Líquida no período.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

***R\$ em milhares de reais.**

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.



Fluxo de Caixa – Sp. Amazônia

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/24	SET/24	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ 2	R\$ (38)	-
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 54	R\$ 52	-3,70%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 220	R\$ 78	-64,55%
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ 6	R\$ (21)	-
Aumento/Redução em Estoques	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ (13)	R\$ 12	-
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ (258)	R\$ (44)	-82,95%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 12	R\$ (16)	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (125)	R\$ (17)	-86,40%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (17)	R\$ (12)	-29,41%
Aumento/Redução em Outras Contas a Pagar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Provisão para Contingências Fiscais	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ (12)	R\$ (12)	0,00%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ 131	R\$ 18	-86,26%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução de IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	0,00%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	0,00%
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 1	R\$ 1	0,00%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 1	R\$ 1	0,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ -	0,00%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa.

O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em milhares de reais.**



Comentários – Atividades Industriais^(1/2)

Os Comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do período em análise.

Os valores mencionados no texto estão em milhares de R\$.

ADM Transp.: Em setembro de 2024, a **ADM Transp** registrou variações em diversos itens do balanço. No **Ativo Circulante**, o **Caixa e Equivalentes** aumentou, e **Clientes** subiu 49,72%. Em contrapartida, no **Passivo Circulante**, **Empréstimos e Financiamentos** apresentaram uma redução de 11,86%, enquanto **Fornecedores** diminuíram 6,17%. Já no **Passivo Não Circulante**, houve um leve aumento de 1,90%, impulsionado pelos **Fornecedores de Longo Prazo**, que cresceram 1,96%. Na **Demonstração de Resultados**, a **Receita Bruta** teve um crescimento de 28,43%, e a **Receita Líquida** subiu 25,23%. As **Despesas Operacionais** apresentaram uma redução de 24,36%, com destaque para as **Despesas Variáveis**, que caíram 25,26%, e as **Despesas Estruturais**, com redução de 25,36%. Essas evoluções resultaram em uma diminuição do prejuízo no **Resultado Operacional (EBIT)** em 48,65%. No **Fluxo de Caixa Operacional**, houve um aumento de 18,42%, enquanto no **Fluxo de Investimento** as saídas foram reduzidas em 49,02%.

Cobrazem: No período em análise, a **Cobrazem** apresentou uma queda de 5,55% no **Ativo Total**, reduzindo-se para R\$ 196.571, devido principalmente à diminuição de 19,94% no **Ativo Circulante**. Entre os itens de maior variação, destacam-se **Caixa e Equivalentes**, que caíram 29,63%, e **Clientes**, com uma redução de 39,30%. O **Passivo Circulante** também diminuiu, com destaque para a queda de 55,51% em **Empréstimos e Financiamentos** e 43,32% em **Obrigações Diversas**. Na **Demonstração de Resultados**, a **Receita Bruta** registrou uma redução de 36,77%, enquanto o **Custo dos Produtos Vendidos (CPV)** caiu 57,12%, resultando em um aumento no **Resultado Bruto** para R\$ 7.139, um crescimento de 121,91%. O **Resultado Operacional (EBIT)** reverteu o prejuízo, passando de R\$ (2.903) em agosto para um lucro de R\$ 1.764 em setembro. O **Fluxo de Caixa Operacional** teve uma melhora, passando de um déficit de R\$ (993) em agosto para um saldo positivo de R\$ 7.487 em setembro, impulsionado pela redução em obrigações diversas e um aumento nos recebimentos de duplicatas. No **Fluxo de Investimentos**, as saídas foram controladas, com uma queda de 80,12% nos pagamentos de imobilizado, enquanto o **Fluxo de Financiamento** apresentou uma reversão devido à redução de empréstimos a curto prazo.



Comentários – Atividades Industriais^(2/2)

Os Comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do período em análise.

Os valores mencionados no texto estão em milhares de R\$.

Sp. Agro: No período analisado, a **SP Agro** registrou pequenas variações no **Ativo Total**, que subiu 0,27%, mas com destaque para o aumento de 1.135,87% em **Créditos Diversos**. No **Passivo Circulante**, houve uma queda de 77,45% em **Empréstimos e Financiamentos**, que contribuiu para uma leve redução de 2,11% no total desse passivo. Na **Demonstração de Resultados**, a empresa viu sua **Receita Bruta** cair, em 91,35%, de R\$ 2.508 para R\$ 217, impactando o **Resultado Bruto**, que caiu 83,05%. As **Despesas Estruturais** subiram 42,26%, o que, aliado à queda de receita, resultou em um **EBIT** negativo de R\$ (359), revertendo o lucro de agosto. No **Resultado Financeiro**, as despesas reduziram-se em 52,54%, ajudando a compensar parcialmente o impacto operacional. No **Fluxo de Caixa Operacional**, o saldo reverteu de R\$ (93) em agosto para R\$ 755 em setembro, devido a ajustes, como a alta de em **Duplicatas a Receber** e de **Fornecedores**. No **Fluxo de Financiamento**, a empresa registrou uma saída líquida de R\$ (752), com redução nos empréstimos de curto prazo, encerrando o mês com um saldo final em caixa de R\$ 5.

Sp. Amazonia: A Recuperanda apresentou estabilidade no **Ativo Total**, com uma ligeira queda de 0,33%, totalizando R\$ 36.634. No **Ativo Circulante**, observou-se uma redução de 1,61%, onde **Créditos Diversos** diminuíram em 75% e **Clientes** teve uma queda de 2,05%. No **Passivo Circulante**, o item **Obrigações Tributárias** caiu 11,64%, enquanto **Obrigações Diversas** reduziram-se em 9,02%. Na **Demonstração de Resultados**, o **Resultado Operacional (EBIT)** registrou um aumento de 92,31% em despesas operacionais, e o **Resultado Financeiro** apresentou uma reversão, passando de um saldo positivo de R\$ 29 em agosto para um valor negativo de R\$ (7) em setembro. O **Resultado Líquido do Período** foi negativo, totalizando R\$ (38), comparado ao valor positivo de R\$ 2 registrado no mês anterior. O **Fluxo de Caixa Operacional** foi marcado por algumas variações importantes, como a redução de 64,55% em **Duplicatas a Receber** e a queda de 86,40% em **Obrigações Tributárias**.





INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – CONDOMÍNIOS RURAIS

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2024



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: PJ525 DTCWU 4B997 AVSGA

Balanço Patrimonial - Itacir

ATIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 32.988	R\$ 32.764	
CIRCULANTE	R\$ 6.099	R\$ 6.707	9,97%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 2.856	R\$ 1.950	-31,72%
CLIENTES	R\$ 2.030	R\$ 1.961	-3,40%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ -	R\$ 20	100,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ -	R\$ -	0,00%
ESTOQUES	R\$ 1.213	R\$ 2.776	128,85%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 26.889	R\$ 26.057	-3,09%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 26.889	R\$ 26.057	-3,09%
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ -	0,00%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 32.988	R\$ 32.764	
CIRCULANTE	R\$ 5.895	R\$ 6.955	17,98%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 2.256	R\$ 2.271	0,66%
FORNECEDORES	R\$ 1.181	R\$ 2.479	109,91%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 340	R\$ 324	-4,71%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 1.994	R\$ 1.881	-5,67%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 124	R\$ -	-100,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 21.712	R\$ 20.742	-4,47%
FORNECEDORES LP	R\$ 21.712	R\$ 20.742	-4,47%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 5.381	R\$ 5.067	-5,84%
CAPITAL SOCIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
AJUSTES DE AVIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ 5.381	R\$ 5.067	-5,84%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em milhares de reais.



Demonstração do Resultado – Itacir

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/24	SET/24	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 274	R\$ 196	-28,47%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (6)	R\$ (1)	-83,33%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 268	R\$ 195	-27,24%
(-) CPV	R\$ (108)	R\$ (78)	-27,78%
RESULTADO BRUTO	R\$ 160	R\$ 117	-26,88%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (864)	R\$ (544)	-37,04%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ (601)	R\$ (77)	-87,19%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (1)	R\$ (1)	0,00%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (262)	R\$ (466)	77,86%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (704)	R\$ (427)	-39,35%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ (3)	-100,00%
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ (3)	-100,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITA NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (704)	R\$ (430)	-38,92%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 190	R\$ 116	-38,92%
CSLL/IR	R\$ 190	R\$ 116	-38,92%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (514)	R\$ (314)	-38,92%

EBITDA	AGO/24	SET/24
EBIT	R\$ (704)	R\$ (427)
DEPRECIACÃO	R\$ -	R\$ -
EBITDA	R\$ (704)	R\$ (427)

MARGENS	AGO/24	SET/24
MARGEM BRUTA	59,70%	60,00%
MARGEM EBIT	-262,69%	-218,97%
MARGEM EBITDA	-262,69%	-218,97%
MARGEM LÍQUIDA	-262,69%	-220,51%

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

***R\$ em milhares de reais.**

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.



Fluxo de Caixa – Itacir

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/24	SET/24	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (514)	R\$ (314)	-38,91%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ -	R\$ -	0,00%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 1.468	R\$ 901	-38,62%
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (972)	R\$ (1.563)	60,80%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ -	R\$ (20)	-100,00%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 544	R\$ 328	-39,71%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 7	R\$ (16)	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (191)	R\$ (113)	-40,84%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (149)	R\$ (124)	-16,78%
Aumento/Redução em Outras Contas a Pagar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Provisão para Contingências Fiscais	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 193	R\$ (921)	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução de IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	0,00%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ 16	R\$ 15	-6,25%
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ 16	R\$ 15	-6,25%
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 2.647	R\$ 2.856	7,90%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 2.856	R\$ 1.950	-31,72%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 209	R\$ (906)	-

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa.

O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em milhares de reais.**



Balanço Patrimonial – Levino José - Filhos

ATIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 100.337	R\$ 91.473	
CIRCULANTE	R\$ 49.775	R\$ 39.963	-19,71%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 135	R\$ -	-100,00%
CLIENTES	R\$ 14.905	R\$ 4.605	-69,10%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 1	R\$ 8	700,00%
ESTOQUES	R\$ 34.734	R\$ 35.350	1,77%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ -	R\$ -	0,00%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 50.562	R\$ 51.510	1,87%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 49.275	R\$ 50.137	1,75%
INVESTIMENTOS	R\$ 1	R\$ 1	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 1.286	R\$ 1.372	6,69%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 100.337	R\$ 91.473	
CIRCULANTE	R\$ 57.717	R\$ 47.805	-17,17%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 16	R\$ 104	550,00%
FORNECEDORES	R\$ 53.164	R\$ 42.807	-19,48%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 882	R\$ 1.015	15,08%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 518	R\$ 742	43,24%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 3.137	R\$ 3.137	0,00%
-			
NÃO CIRCULANTE	R\$ 41.259	R\$ 41.733	1,15%
FORNECEDORES LP	R\$ 41.259	R\$ 41.733	1,15%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 1.361	R\$ 1.935	42,17%
CAPITAL SOCIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ 1.361	R\$ 1.935	42,17%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em milhares de reais.



Demonstração do Resultado – Levino José - Filhos

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/24	SET/24	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 5.799	R\$ 2.299	-60,36%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (31)	R\$ 26	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 5.768	R\$ 2.325	-59,69%
(-) CPV	R\$ (6.168)	R\$ -	100,00%
RESULTADO BRUTO	R\$ (400)	R\$ 2.325	-
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (997)	R\$ (1.580)	58,48%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ (429)	R\$ (693)	61,54%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (7)	R\$ (11)	57,14%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (561)	R\$ (876)	56,15%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (1.397)	R\$ 745	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (16)	R\$ 42	-
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (16)	R\$ 42	-
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (1.413)	R\$ 787	-
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 382	R\$ (212)	-
CSLL/IR	R\$ 382	R\$ (212)	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (1.031)	R\$ 575	-

EBITDA	AGO/24	SET/24
EBIT	R\$ (1.397)	R\$ 745
DEPRECIÇÃO	R\$ -	R\$ -
EBITDA	R\$ (1.397)	R\$ 745

MARGENS	AGO/24	SET/24
MARGEM BRUTA	-6,93%	100,00%
MARGEM EBIT	-24,22%	32,04%
MARGEM EBITDA	-24,22%	32,04%
MARGEM LÍQUIDA	-24,50%	33,85%

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

***R\$ em milhares de reais.**

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.



Fluxo de Caixa – Levino José - Filhos

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/24	SET/24	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (1.031)	R\$ 574	-
(+) Depreciação e Amortização	R\$ -	R\$ -	0,00%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ (3.236)	R\$ 9.438	-
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (8.204)	R\$ (616)	-92,49%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ -	R\$ (7)	-100,00%
Aumento/Redução em Fomecedores	R\$ 13.235	R\$ (9.883)	-
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 32	R\$ 133	315,63%
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (381)	R\$ 224	-
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (1)	R\$ -	100,00%
Aumento/Redução em Outras Contas a Pagar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Provisão para Contingências Fiscais	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 414	R\$ (137)	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (118)	R\$ (86)	-27,12%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução de IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ (118)	R\$ (86)	-27,12%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ (161)	R\$ 88	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ (161)	R\$ 88	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ -	R\$ 135	100,00%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 135	R\$ -	-100,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 135	R\$ (135)	

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa.

O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em milhares de reais.**



Balanço Patrimonial – Levino José - Irmãos

ATIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 53.425	R\$ 53.990	
CIRCULANTE	R\$ 48.205	R\$ 48.432	0,47%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ -	0,00%
CLIENTES	R\$ 25.850	R\$ 25.562	-1,11%
CRÉDITOS DIVERSOS	R\$ 36	R\$ 15	-58,33%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ -	R\$ 543	100,00%
ESTOQUES	R\$ 22.319	R\$ 22.312	-0,03%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 5.220	R\$ 5.558	6,48%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 4.241	R\$ 4.269	0,66%
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 979	R\$ 1.289	31,66%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	AGO/24	SET/24	A.H.
	R\$ 53.425	R\$ 53.990	
CIRCULANTE	R\$ 27.871	R\$ 34.634	24,27%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 63	R\$ 70	11,11%
FORNECEDORES	R\$ 19.997	R\$ 28.460	42,32%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 1.290	R\$ 1.339	3,80%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 1.832	R\$ 77	-95,80%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 4.689	R\$ 4.688	-0,02%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 20.762	R\$ 20.823	0,29%
FORNECEDORES	R\$ 19.997	R\$ 28.460	42,32%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 4.792	R\$ (1.467)	-
CAPITAL SOCIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ 4.792	R\$ (1.467)	-

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em milhares de reais.



Demonstração do Resultado – Levino José - Irmãos

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/24	SET/24	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 865	R\$ 608	-29,71%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (1)	R\$ -	100,00%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 864	R\$ 608	-29,63%
(-) CPV	R\$ (193)	R\$ (52)	-73,06%
RESULTADO BRUTO	R\$ 671	R\$ 556	-17,14%
(+/-) RECEITAS(DESPESES) OPERACIONAIS	R\$ (984)	R\$ (9.125)	827,34%
DESPESES VARIÁVEIS	R\$ (219)	R\$ (239)	9,13%
DESPESES SEMIVARIÁVEIS	R\$ (11)	R\$ (1)	-90,91%
DESPESES ESTRUTURAIS	R\$ (754)	R\$ (8.885)	1078,38%
OUTRAS RECEITAS E DESPESES	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITA NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (313)	R\$ (8.569)	2637,70%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (8)	R\$ (5)	-37,50%
DESPESES/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (8)	R\$ (5)	-37,50%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (321)	R\$ (8.574)	2571,03%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 87	R\$ 2.315	2571,03%
CSLL/IR	R\$ 87	R\$ 2.315	2571,03%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (234)	R\$ (6.259)	2571,03%

EBITDA	AGO/24	SET/24
EBIT	R\$ (313)	R\$ (8.569)
DEPRECIACÃO	R\$ -	R\$ -
EBITDA	R\$ (313)	R\$ (8.569)

MARGENS	AGO/24	SET/24
MARGEM BRUTA	77,66%	91,45%
MARGEM EBIT	-36,23%	-1409,38%
MARGEM EBITDA	-36,23%	-1409,38%
MARGEM LÍQUIDA	-27,12%	-1029,44%

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

***R\$ em milhares de reais.**

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.



Fluxo de Caixa – Levino José - Irmãos

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/24	SET/24	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (234)	R\$ (6.259)	2574,79%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ -	R\$ 8.272	100,00%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 117	R\$ 260	122,22%
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ -	R\$ (543)	-100,00%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (13.127)	R\$ 7	-
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ (36)	R\$ 21	-
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 12.925	R\$ 8.524	-34,05%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (55)	R\$ 49	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (71)	R\$ (1.755)	2371,83%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ 601	R\$ (1)	-
Aumento em Outras Contas a Pagar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Provisão para Contingências Fiscais	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução IRPJ e CSLL Sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 120	R\$ 8.575	7045,83%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (118)	R\$ (8.582)	7172,88%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Realização Reservas de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
Redução de IRPJ e CSLL sobre Reserva de Reavaliação	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ (118)	R\$ (8.582)	7172,88%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ (2)	R\$ 7	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ (2)	R\$ 7	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ -	R\$ -	0,00%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ -	R\$ -	0,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ -	0,00%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa.

O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em milhares de reais.**



Comentários – Condomínios Rurais^(1/2)

Os Comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do período em análise.

Os valores mencionados no texto estão em milhares de R\$.

Itacir: No balanço de setembro de 2024 do condomínio **Itacir**, o destaque para o **Ativo Circulante**, que cresceu 9,97%, impulsionado principalmente pelo aumento de 128,85% nos **Estoque**s. Em contrapartida, a conta **Caixa e Equivalentes** apresentou uma redução de 31,72%, indicando menor disponibilidade de caixa no período. No **Passivo Circulante**, houve um crescimento de 17,98%, em grande parte devido ao aumento de 109,91% em **Fornecedores**, refletindo um maior volume de obrigações a curto prazo. A conta de **Obrigações Diversas** foi zerada no mês. No **Passivo Não Circulante**, observou-se uma queda de 4,47%, com a diminuição nas obrigações de **Fornecedores de Longo Prazo**. Na **Demonstração de Resultado do Exercício**, a **Receita Líquida** com uma variação de -27,24%. As **Despesas Variáveis** caíram em 87,19%, enquanto as **Despesas Estruturais** subiram 77,86%. O **Resultado Operacional (EBIT)** diminuiu em 39,35%, e o **Resultado Líquido do Período** fechou com uma queda de 38,92%, com um valor negativo de R\$(314).

Levino - Filhos: Analisando o condomínio, entre agosto e setembro de 2024, o **Ativo Total** teve uma redução de 8,83%, com o **Ativo Circulante** caindo 19,71%, em destaque pela queda de 100% em **Caixa e Equivalentes** e de 69,10% na conta de **Clientes**. No **Passivo Circulante**, observou-se uma diminuição de 17,17%, com redução de 19,48% em **Fornecedores**, enquanto **Empréstimos e Financiamentos** cresceram 550%. Já o **Patrimônio Líquido** cresceu 42,17%, impulsionado pela variação positiva de **Lucros Acumulados**. Na **Demonstração de Resultados**, a **Receita Bruta** caiu 60,36%. As **Despesas Operacionais** apresentaram um aumento de 58,48%, sendo as **Despesas Variáveis** e **Estruturais** as que mais impactaram, com aumentos de 61,54% e 56,15%, respectivamente. Essas mudanças contribuíram para o **Resultado Operacional (EBIT)**, que passou de negativo para positivo, revertendo uma situação desfavorável. No **Fluxo de Caixa Operacional**, o caixa líquido passou de R\$ 414 para um saldo negativo de R\$ 137, devido à redução de estoques (-92,49%) e ao aumento de duplicatas a receber.



Comentários – Condomínios Rurais^(2/2)

Os Comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do período em análise.

Os valores mencionados no texto estão em milhares de R\$.

Levino - Irmãos: Analisando o condomínio, no **Ativo Circulante**, a conta de **Clientes** apresentou leve queda de 1,11%, enquanto os **Créditos Diversos** tiveram uma redução de 58,33%. No entanto, observou-se a contabilização em **Tributos a Recuperar**, indicando um possível ajuste fiscal ou crédito tributário a ser recuperado. No lado do **Passivo**, o **Passivo Circulante** teve um aumento de 24,27%, impulsionado principalmente pela conta de **Fornecedores**, que cresceu 42,32%. Já as **Obrigações Tributárias** diminuíram em 95,80%, o que sugere uma possível liquidação ou ajuste dessas obrigações fiscais. Na **Demonstração do Resultado**, a **Receita Bruta** caiu 29,71%. As **Despesas Operacionais** registraram um aumento, com as **Despesas Estruturais** saltando 1078,38%, representada pela reposição de ativos imobilizados, o que impactou diretamente o **EBIT**, que sofreu uma piora de 2637,70%. No **Fluxo de Caixa Operacional**, o caixa líquido cresceu, alcançando R\$ 8.575, um aumento de 7045,83%, devido, em parte, ao ajuste de **Fornecedores** e à **Depreciação e Amortização**. No **Fluxo de Investimento**, houve um gasto com **Compra de Imobilizado**, aumentando 7172,88%. Essas variações sinalizam ajustes operacionais e financeiros para a empresa.





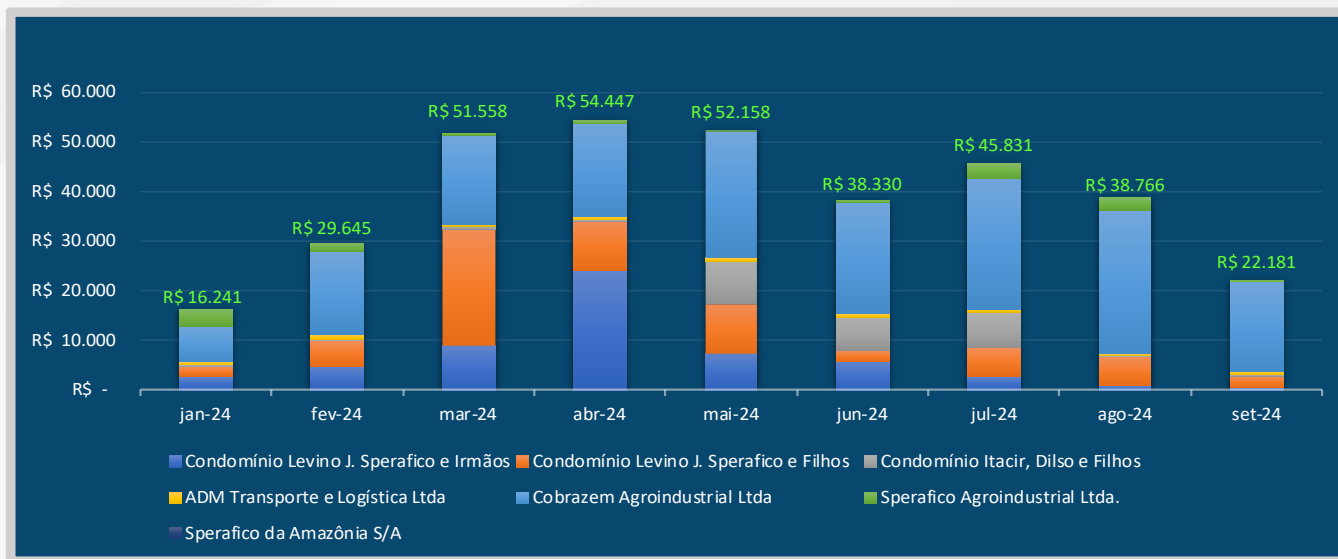
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – CONGLOMERADO

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2024



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: PJ525 DTCWU 4B997 AVSGA

Receita Bruta

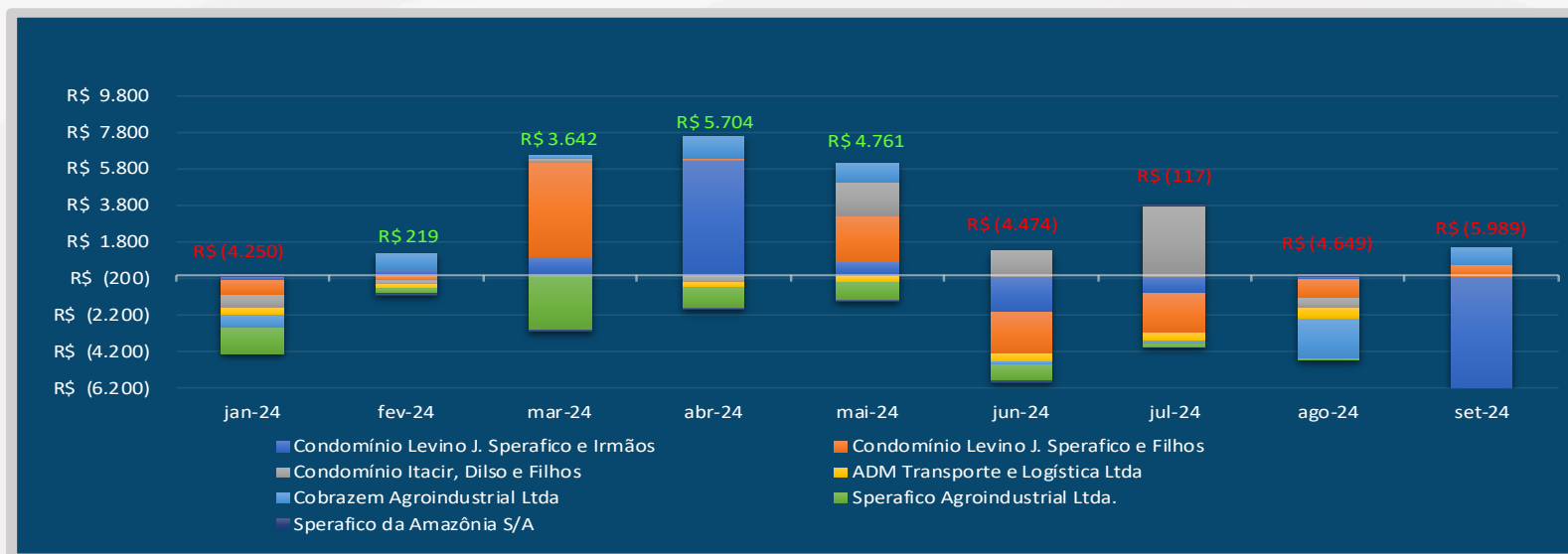


***R\$ em milhares de reais.**

Receita Bruta: O gráfico acima retrata o conglomerado da Receita das empresas pertencentes ao Grupo Sperafico. Este conglomerado de dados financeiros é visualmente representado, com cada empresa individualmente destacada e suas respectivas contribuições para a Receita evidenciadas, por meio de diferentes cores. Este gráfico proporciona uma visão abrangente da distribuição dentro do grupo, permitindo uma análise comparativa da performance de cada empresa e sua influência na Receita global. As variações de cores fornecem uma indicação visual imediata da composição relativa da Receita de cada empresa em relação ao total.



Resultado Líquido

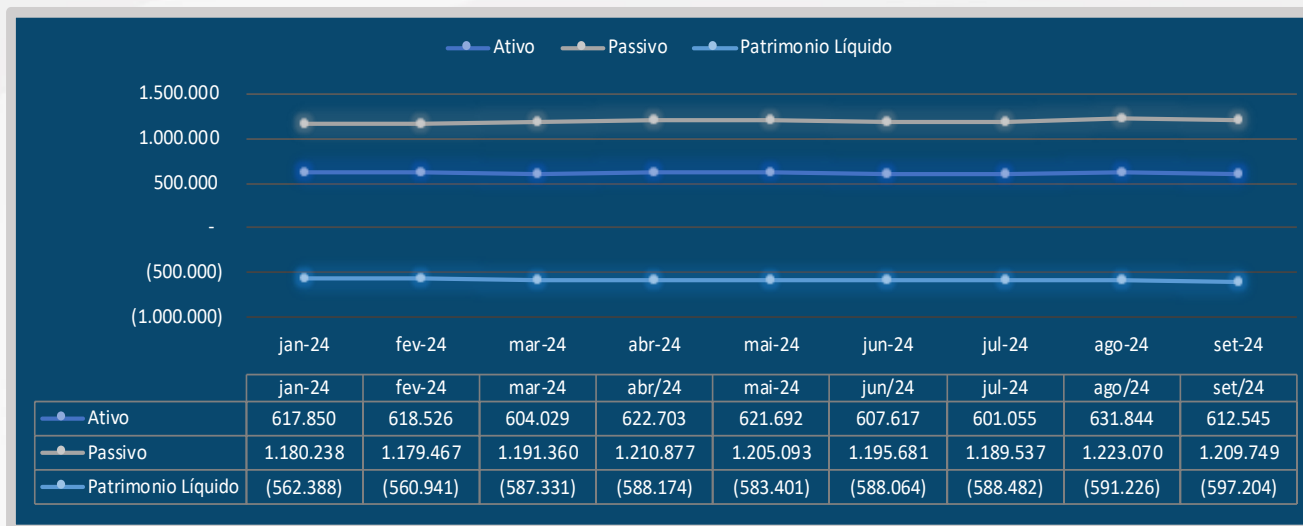


*R\$ em milhares de reais.

Resultado Líquido: O gráfico acima retrata o conglomerado do Resultado Líquido das empresas pertencentes ao Grupo Speraico. Este conglomerado de dados financeiros é visualmente representado, com cada empresa individualmente destacada e suas respectivas contribuições para o resultado, evidenciadas por meio de diferentes cores. Este gráfico proporciona uma visão abrangente da distribuição do Resultado Líquido dentro do grupo, permitindo uma análise comparativa da performance de cada empresa e sua influência no resultado global. As variações de cores fornecem uma indicação visual imediata da composição relativa do resultado de cada empresa em relação ao total.



Balanço Patrimonial



*R\$ em milhares de reais.

Balanço Patrimonial: O gráfico acima demonstra o conglomerado dos saldos do ativo, passivo e patrimônio líquido de todas as empresas e os produtores rurais do grupo.



Comentários – Conglomerado

Os valores mencionados no texto estão em milhares de R\$.

Receita: A análise da receita do grupo em agosto e setembro de 2024 demonstra variações entre as empresas. O **Condomínio Levino J. Sperafico e Irmãos** registrou uma queda de receita de R\$ 865 para R\$ 608, assim como o **Condomínio Levino J. Sperafico e Filhos**, que caiu de R\$ 5.799 em agosto para R\$ 2.299 em setembro, indicando uma retração nesse período. O **Condomínio Itacir** também apresentou uma redução, passando de R\$ 274 para R\$ 196. Em contraste, a **ADM Transporte e Logística Ltda** mostrou um leve aumento, subindo de R\$ 496 para R\$ 637, refletindo estabilidade e leve crescimento. A **Cobrazem Agroindustrial Ltda**, por sua vez, apresentou uma queda de R\$ 28.824 para R\$ 18.224, possivelmente devido a fatores sazonais ou de ajuste de demanda. Já a **Sperafico Agroindustrial Ltda.** passou de R\$ 2.508 para R\$ 217, enquanto a **Sperafico da Amazônia S/A** não registrou receita em ambos os meses, indicando inatividade ou pausa nas operações neste período.

Resultado: Das ocorrências mais relevantes, o **Condomínio Levino J. Sperafico e Irmãos** teve uma deterioração, passando de um prejuízo de R\$ (234) em agosto para R\$ (6.259) em setembro. Em contrapartida, o **Condomínio Levino J. Sperafico e Filhos** mostrou recuperação, saindo de um prejuízo de R\$ (1.031) para um lucro de R\$ 575 no período analisado. O **Condomínio Itacir** manteve resultados negativos, mas com uma leve melhoria, reduzindo o prejuízo de R\$ (514) para R\$ (314). A **ADM Transporte e Logística Ltda** também apresentou uma diminuição no prejuízo, de R\$ (596) para R\$ (309), indicando sinais de contenção de perdas. A **Cobrazem Agroindustrial Ltda** teve uma recuperação, revertendo de um prejuízo de R\$ (2.193) em agosto para um lucro de R\$ 979 em setembro, destacando-se entre as empresas do grupo. Em contraste, a **Sperafico Agroindustrial Ltda.** viu seu resultado negativo aumentar, com o prejuízo passando de R\$ (82) para R\$ (622). Por fim, a **Sperafico da Amazônia S/A** registrou uma mudança de um pequeno lucro de R\$ 2 em agosto para um prejuízo de R\$ (38) em setembro, mostrando uma variação negativa.

Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido: A análise patrimonial do grupo entre agosto e setembro de 2024 mostra uma leve diminuição nos valores dos principais indicadores. O **Ativo** caiu de R\$ 631.844,00 para R\$ 612.545,00, representando uma redução de aproximadamente 3%. Em relação ao **Passivo**, houve uma queda de R\$ 1.223.070,00 para R\$ 1.209.749,00. O **Patrimônio Líquido** permaneceu negativo, passando de -R\$ 591.226,00 para -R\$ 597.204,00.



Honorários da Administradora Judicial^(1/1)

De acordo com o último RMA, foi relatado a existência de pendência de parte dos honorários devidos à esta Administradora Judicial. Como cediço, trata-se de verba de natureza extraconcursal e alimentar, oriunda da atuação da auxiliar do juízo no presente processo de recuperação judicial, que é extremamente extenso, vultoso e complexo, sendo que para o desenvolvimento do mister a AJ necessita de qualificada equipe multidisciplinar para bem desempenhar seu encargo em prol do concurso de credores, juízo, devedores, e demais partes interessadas.

Inobstante, salienta-se que os honorários da Administradora Judicial foram inicialmente fixados pelo juízo da Vara Regional de Falências, Recuperações e de Cartas Precatórias Cíveis da Comarca de Campo Grande/MS (mov. 1.783) em 2,5% sobre o débito indicado na petição inicial, cujo pagamento se daria em 60 parcelas mensais, acrescido de 08 parcelas balões. Posteriormente, com a redistribuição dos autos para o juízo da Comarca de Toledo - PR, foi mantido o percentual e o parcelamento anteriormente arbitrado, mas modificou a base de cálculo para que o percentual incida sobre o efetivo passivo concursal - QGC - (decisão de mov. 15.1), de acordo com o que estabelece o art. 24, §1º da LREF.

Até o presente momento, o Grupo Recuperando pagou 23 parcelas mensais e 4 parcelas balões, estando em atraso no pagamento de 3,5 (três e meia) parcelas mensais e parte da parcela balão do mês 08/24, que juntas perfazem o montante de R\$ 3.989.498,92.



Considerações Finais

Desta feita, esperando ter correspondido à confiança depositada, colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários, apresentando com a vinda dos documentos pendentes, informações complementares.

Insta salientar que este trabalho não adentra na viabilidade econômica da empresa, visto que essa análise é de competência unicamente dos credores.

Esperamos ter abordado todos aspectos legalmente exigidos e também aqueles esperados por este juízo, e nos colocamos a disposição para eventuais esclarecimentos.

Elaborado por: CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA.
José Eduardo Chemin Cury
OAB/PR 119.131

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



Site





RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES – RMA

QUESTIONÁRIO DA AJ – SETEMBRO/2024

Recuperação Judicial Grupo Sperfafico

Processo nº 0003948–98.2023.8.16.0170

OBJETIVOS:

Com o objetivo de garantir a efetividade da prestação jurisdicional, nos processos de recuperação judicial e de falência, e ainda para garantir a atuação célere, transparente e eficaz dos Administradores Judiciais, através da recomendação 72/2020 e anexos, o CNJ estabeleceu ser encargo do auxiliar do juízo a apresentação do Relatório da Fase Administrativa, Relatório Mensal de Atividades do devedor, Relatório de Andamentos Processuais e Relatório dos Incidentes Processuais, traçando as diretrizes para a elaboração de cada documento, a fim de padronizar a atuação dos envolvidos no processo.

Todos os mencionados relatórios devem ser apresentados em arquivo eletrônico com formato de planilha xlsx, ods ou similar, ou de outra ferramenta visualmente fácil de ser interpretada.

No que tange ao **relatório mensal de atividades** do devedor (RMA), apesar do administrador judicial deter total liberdade para inserir as informações que julgar necessárias, deverá seguir a debatida recomendação e seus anexos. Dessa forma, o RMA deve responder o questionário abaixo:

QUESTIONÁRIO PARA ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO MENSAL:

1. Estrutura empresarial:

1.1 Houve alteração da atividade empresarial?

R – Não





1.2 Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?

R – Não

1.3 Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?

R – Não

2. Quadro de funcionários:

2.1 Número de funcionários/colaboradores total atualizado;

R – Relatório anexo – total de 424 funcionários/colaboradores.

2.2 Número de funcionários CLT;

R – Relatório anexo – total de 399 funcionários.

2.3 Número de pessoas jurídicas, se houver;

R – Relatório anexo – total de 25 empresas.

2.4 Houve demissão e/ou contratação de funcionários? Quantos demitidos e quantos contratados?

R – Sim, demissão de 04 e contratação de 03, cfe. relatório anexo – movimentação pela rotatividade.

3. Dados contábeis e informações financeiras:

3.1. Ativo (descrição / evolução)

3.2 Passivo

3.3 Extraconcursal

3.4 Fiscal

3.5 Contingência

3.6 Inscrito na dívida ativa

3.7 Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios

3.8 Alienação fiduciária

3.9 Arrendamentos mercantis

3.10 Adiantamento de contrato de câmbio (ACC)

3.11 Obrigação de fazer

3.12 Obrigação de entregar

3.13 Obrigação de dar

3.14 Obrigações ilíquidas

3.15 N/A





3.16 Justificativa

3.17 Observações

4. Demonstração de resultados (evolução):

4.1. Observações (análise faturamento/índices de liquidez/receita x custo/receita x resultado)

R – Anexo balanço, DRE, Balancetes e razão contábil das empresas do Grupo Sperafico Agro (previsão de entrega 18/10/2024)

5. Pós ajuizamento da RJ:

5.1 Tributário

5.2 Trabalhista

5.3 Outros

5.4 Observações

Questionamentos complementares específicos para o Grupo Sperafico:

– Quais medidas foram colocadas em prática para redução dos gastos da empresa ou acontecimentos que contribuíram para melhorar caixa da empresa ou reduziram o passivo financeiro?

R – Estamos em constante monitoramento dos gastos, fazendo manutenções preventivas, procurando aumentar a produtividade com o mesmo número de trabalhadores.

– Houveram negócios novos? Clientes e parceiros comerciais novos?

R – Fechamos um contrato com bom volume referente venda de farelo de soja, destinado a exportação, no valor total de R\$ 3.800.000,00 com as empresas Viterra Agriculture Brasil S/A, com entrega a curto prazo, posto em Imbituta/SC, pagamento contratado será de 72 horas após a cada entrega de lote com 500 toneladas;

– Aconteceu alguma relação comercial que causasse impacto no faturamento da companhia?

R – Não.

– Ocorreram acontecimentos negativos para as atividades da empresa nesse período? Elucide quais foram esses acontecimentos.

R – Não.

(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





– Algum bem da empresa sofreu deterioração? (computadores, mobília, caminhões etc.)

R – Não.

– Houve contratação de novos funcionários?

R – Sim, fizemos 03 contratações, conforme demonstrativo anexo;

– Houve redução no quadro de funcionários? As rescisões foram pagas?

R – Sim, 04 rescisões. As rescisões foram pagas no prazo legal.

– Os tributos originados após o pedido de RJ estão sendo pagos em dia?

R – Os tributos correntes a maioria estão em dia.

Imposto de Renda das pessoas físicas – Os vencidos em 2024, a maioria estão vencidos e não pagos.

ITR – A primeira parcela de 2024, a maioria estão vencidos e não pagas.

– Fornecedores, prestadores de serviços e demais despesas estão sendo honradas, após o deferimento da RJ?

R – Sim, porém em alguns casos específicos de valores mais relevantes, pagamos com alguns dias de atraso. Atualmente nossos maiores atrasos estão relacionados as parcelas balão que temos com o escritório de advocacia que patrocina a Recuperação Judicial.

– Balancete mensal em Excel e em pdf assinado pelo contador responsável.

R – Anexo (previsão de entrega 18/10/2024)

– Livro razão mensal dos lançamentos contábeis em pdf assinado pelo contador responsável.

R – Anexo (previsão de entrega 18/10/2024)

– Outras informações relevantes:





Conclusão do Procedimento Investigatório sob o nº. 000114.2023.24.001/3, instaurado pelo Ministério Público do Trabalho, na unidade de Amambai/MS, onde providenciamos as adequações de segurança no trabalho apontadas nas infrações relacionadas pelo órgão fiscalizador. O resultado, após a última fiscalização, foi o “arquivamento” do Inquérito Civil em 10/09/2024. Salientamos que a unidade está funcional, devidamente licenciada pelos órgãos de segurança.

Melhorias e readequações:





Iniciado o planejamento para atualização das adequações técnicas de segurança das instalações da unidade operacional de Toledo/PR, no sentido de atender as novas exigências do Corpo de Bombeiros do Paraná, necessárias para renovação da “Licença Operacional” da unidade.

Indústria de óleo – Em setembro/2024 industrializou 19.909 toneladas de soja, média de 664 toneladas/dia, aproximadamente 51% da capacidade instalada (CI = 1.300 tn/dia), devido a restrição dos compradores de óleo de soja e farelo de soja – mercado está indefinido com altas constantes da soja, principalmente pela preocupação da falta de chuva generalizada no Brasil, o que está ocasionando atraso no plantio.

Manutenção Indústria de Cuiabá/MT – Foram realizadas algumas manutenções programadas e outras corretivas, sendo as principais:

Setor Preparação:

Troca de rolos do quebrador 03;

Troca da bomba de óleo da expander 01;

Revisão das telas do resfriador de massa expandida.

(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





Setor Lecitina:

Manutenção no pistão do filtro prensa 02;
Instalação da bomba do tq 10 de lecitina;
Desmontagem do trocador de calor, para revisão externa.

Setor extração:

Troca do selo mecânico da P506;
Limpeza dos bicos de distribuição da água das torres de resfriamento;
Troca da válvula de vapor do pé aquecedor do óleo mineral;
Troca do pino de segurança do DT;
Revisão na tela de resfriamento de farelo;
Concluimos a manutenção de substituição do disjuntor de proteção da fábrica – (1000 kVA) que estava em manutenção onde foi feita revisão geral troca da mola de tensionamento.

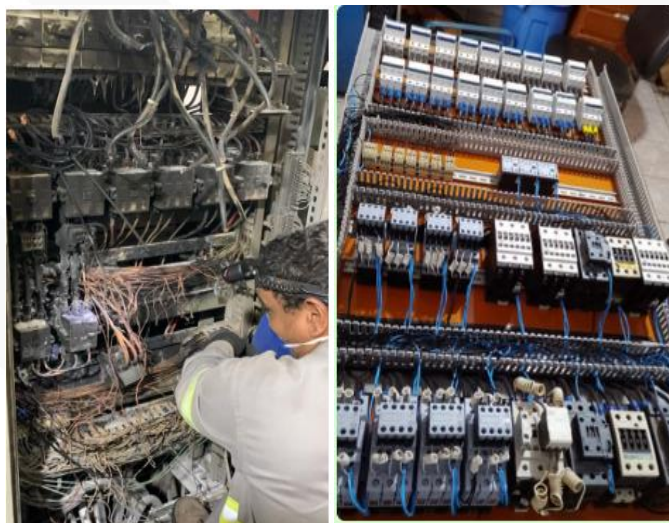
Setor secador:

Troca do painel de distribuição, correção do fator de potência.

Setor Caldeira:

Troca das grelhas das fornalhas, totalizando 11 unidades;
Limpeza do pré ar e dos dutos da caldeira, na fornalha;
Troca da rosca de finos da caldeira.

Substituição do painel e cabeamentos



(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





Atividade de recebimento e armazenagem de cereais – Estamos armazenando estoque de milho de propriedade da empresa C Vale, que iniciou o mês com 35.002 toneladas (583 mil sacas de 60 kg cada), até o momento foram retiradas 18.554 toneladas, devendo retirar o saldo em estoque de 16.448 toneladas durante o mês de out/24. Atualmente estamos prestando serviços de conservação e armazenagem destes produtos, com previsão para devolução total em out/2024.

Na atividade agrícola a cultura encontra-se nos seguintes estágios:

Mato Grosso do Sul – Iniciamos a semeadura da safra de soja 2024/2025 dia 16/10/2024, assim que encerrou o período de vazio sanitário, pois as condições neste período estavam boas. A semeadura está sendo realizada em quatro frentes de trabalho realizando a fertilização e a semeadura utilizando diferentes cultivares de soja de acordo com o local e fertilidade dos talhões.

A área de aproximadamente 8.240,0 ha receberá a cultura de soja, destes estão semeados 2.240,ha, aproximadamente 27% do total.

As condições climáticas estão extremas, com precipitações de chuvas abaixo da média e altas temperaturas em toda região.

Estão sendo realizados os manejos de limpeza das plantas daninhas, tratamento de sementes, manutenção de máquinas entre outros.

Atualmente pausamos a semeador, que deverá continuar assim que ocorrerem chuvas suficientes.

As áreas que já foram semeadas, 2.240,0ha estão germinando bem, apesar das condições adversas do clima. Resultado da boa adoção de práticas e manejos culturais para o melhor resultado em produção da soja.



(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br



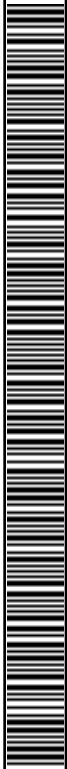


Mato Grosso – Terminamos a revisão das plantadeiras, pulverizadores e demais implementos necessários para iniciar o plantio, e no momento seguimos revisando as colhedeiras e outros equipamentos.

Preparando o solo, distribuindo adubo KCL e Map, recebendo últimos lotes de adubos, parte das sementes e os defensivos químicos.

Para iniciar o plantio, estamos aguardando a melhora das condições climáticas, principalmente a formação das chuvas, que até o momento está atrasada em todas as regiões do Mato Grosso.

Os insumos para a próxima safra de soja 2024/2025, estão planejados e em processo de recebimento.





(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





Pará – Continuamos preparando o solo, mexendo com a terra aonde está compactada ou com desnível, arrumando as estradas e pontes enquanto aguardamos o encerramento do vazio sanitário que vai até 20 de novembro, após esta data dependeremos das condições climáticas adequada para iniciar a semeadura.

Finalizando as revisões da maioria dos maquinários como das colheitadeiras, tratores e demais implementos desgastados na última colheita, faltando concluir o trator de esteira que parou de trabalhar recentemente.

Aproveitando o tempo disponível do pessoal, estamos revisando e reformando as instalações, como cantina, casas, cercas e curais.

Os insumos para a próxima safra de soja, estão planejados, encomendado, sendo que a maioria foi entregue e estão armazenados na fazenda.

Fazendo maior manejo do gado em função da necessidade provocada pelo clima seco, aplicando vermífugo e vacinado.





(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br





Na certeza de contar com a costumeira colaboração, agradecemos a atenção e permanecemos a disposição para eventuais questionamentos que se fizerem necessários.

Atenciosamente,

Campo Grande – MS, 04 de outubro de 2024.

CURY CONSULTORES
Administradora Judicial

(67) 3029-2979 |  (67) 99202-4466
Rua Dona Bia Taveira, 216, Jardim dos Estados
Campo Grande – MS, CEP 79.020-070

curyconsultores.com.br



NOME DO CREDOR SET_24	CLASSE	VALOR
Angenor Signor	Trabalhista	2.000,00
Antonio Jose de Lima	Trabalhista	2.000,00
Assoc. dos Adv. Empregados da Copel	Trabalhista	2.000,00
Blazius & Lorenzetti Advogados Associado	Trabalhista	2.000,00
Camilotti E Castellani Sociedade De Advo	Trabalhista	2.000,00
Carlos Alberto Pavan	Trabalhista	2.000,00
Claudio Barbosa de Lima	Trabalhista	2.000,00
Dirceu Gilson Prass	Trabalhista	2.000,00
Elson Luiz Almeida	Trabalhista	2.000,00
Forbes, Kozan e Gasparetti Advogados	Trabalhista	2.000,00
Francisco Correia de Oliveira	Trabalhista	2.000,00
Frizzo & Feriato Advocacia Empresarial	Trabalhista	2.000,00
Frizzo, Feriato & Carrasco (Deivis Leite Soc. de Adv	Trabalhista	2.000,00
Glebiton Silva de Aquino	Trabalhista	2.000,00
Gustavo Tapedino Advogados	Trabalhista	2.000,00
Janete Rodrigues	Trabalhista	2.000,00
Julio Cesar Badilia	Trabalhista	2.000,00
Leandro Azevedo de Mello	Trabalhista	2.000,00
Lucio Mauro Elger	Trabalhista	2.000,00
Mauro Machado da Silva	Trabalhista	2.000,00
Milton Wachholz	Trabalhista	2.000,00
Orildo Volpin	Trabalhista	2.000,00
Vagner Alves de Freitas	Trabalhista	2.000,00
Valdeci Lopes Da Silva	Trabalhista	2.000,00
Vanzo Advogados	Trabalhista	2.000,00
Robson F. B. Soc. Indv. Advocacia	Trabalhista	2.000,00
KATIA REGINA SANTANA NUNES	Trabalhista	2.000,00
Voc Consultoria e Informatica Ltda Me	Trabalhista	2.000,00
Rosa Conceicao Ferreira De Oliveira	Trabalhista	2.000,00
Thiago Adelmo Chimati Peruchi	Trabalhista	339,19
VALOR TOTAL		58.339,19



FUNCIONÁRIOS E PRESTADORES DE SERVIÇOS FIXOS DO GRUPO SPERAFICO AGRO

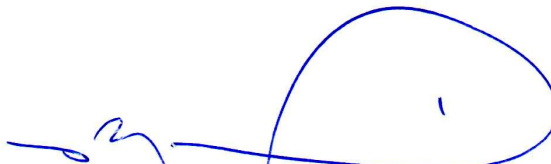
Mês/Ano	Nº Funcionários-CLT			Nº Pessoas Jurídicas			Total Geral
	Admissão	Desligam.	Total	Admissão	Desligam.	Total	
abr/22			398	0	0	14	412
mai/22	6	17	387	0	0	14	401
jun/22	5	5	387	0	0	14	401
jul/22	11	8	390	0	0	14	404
ago/22	8	6	392	0	0	14	406
set/22	2	10	384	1	0	15	399
out/22	14	16	382	2	0	17	399
nov/22	15	7	390	0	0	17	407
dez/22	10	7	393	0	0	17	410
jan/23	6	11	388	0	0	17	405
fev/23	15	4	399	0	0	17	416
mar/23	6	16	389	8	3	22	411
abr/23	9	7	391	0	0	22	413
mai/23	18	13	396	0	0	22	418
jun/23	13	6	403	2	0	24	427
jul/23	20	5	418	1	1	24	442
ago/23	12	11	419	3	2	25	444
set/23	23	17	425	0	0	25	450
out/23	8	6	427	0	0	25	452
nov/23	4	4	427	0	0	25	452
dez/23	6	6	427	0	0	25	452
jan/24	2	9	420	0	0	25	445
fev/24	17	18	419	0	2	23	442
mar/24	4	10	413	0	0	23	436
abr/24	2	9	406	1	0	24	430
mai/24	2	10	398	1	0	25	423
jun/24	5	5	398	0	0	25	423
jul/24	7	1	404	0	0	25	429
ago/24	4	8	400	0	0	25	425
set/24	3	4	399	0	0	25	424

Sperafico da Amazonia S/A				Página: 1
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024				Balancete
				15/10/2024 - 08:43
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	36.704.151,56D	567.618,99	707.121,99	36.564.648,56D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	2.490.641,74D	555.210,68	616.216,77	2.429.635,65D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.271,91D	303.728,23	304.088,97	911,17D
1.1.1.05.000 - CAIXA	0,00	2.408,05	2.408,05	0,00
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.271,91D	301.320,18	301.680,92	911,17D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	2.433.549,36D	230.000,00	279.020,00	2.384.529,36D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	2.433.549,36D	0,00	49.020,00	2.384.529,36D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	0,00	230.000,00	230.000,00	0,00
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	16.033,64D	6.152,04	17.950,37	4.235,31D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	16.033,64D	3.752,04	15.550,37	4.235,31D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	39.786,83D	15.330,41	15.157,43	39.959,81D
1.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	39.786,83D	172,98	0,00	39.959,81D
1.1.4.35.000 - IMP E CONTRIB C/ PEDIDO RESSAR EM ANDAME	0,00	15.157,43	15.157,43	0,00
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	34.213.509,82D	12.408,31	90.905,22	34.135.012,91D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.185.842,95D	12.408,31	38.554,30	16.159.696,96D
1.2.1.10.000 - TITULOS A RECEBER	31.118,60D	0,00	0,00	31.118,60D
1.2.1.15.000 - DEPOSITOS JUDICIAIS	4.124.172,38D	12.408,31	0,00	4.136.580,69D
1.2.1.35.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	12.030.551,97D	0,00	38.554,30	11.991.997,67D
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	95.507,06D	0,00	0,00	95.507,06D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	95.507,06D	0,00	0,00	95.507,06D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	17.932.159,81D	0,00	52.350,92	17.879.808,89D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	49.841.020,26D	0,00	0,00	49.841.020,26D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	31.908.860,45C	0,00	52.350,92	31.961.211,37C
2.0.0.00.000 - PASSIVO	36.852.479,19C	900.018,80	816.683,08	36.769.143,47C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	8.919.109,08C	868.602,60	772.313,26	8.822.819,74C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	109.020,18C	109.020,18	109.020,18	109.020,18C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	109.020,18C	109.020,18	109.020,18	109.020,18C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	728.601,44C	68.002,24	58.135,57	718.734,77C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	16.217,28C	16.217,28	16.217,28	16.217,28C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	712.384,16C	51.784,96	41.918,29	702.517,49C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	200.777,31C	128.347,49	112.551,76	184.981,58C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	51.457,06C	87.669,48	82.916,64	46.704,22C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	23.350,70C	23.350,70	23.350,70	23.350,70C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	98.818,63C	17.327,31	2.890,53	84.381,85C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	27.150,92C	0,00	3.393,89	30.544,81C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	189.193,84C	86.134,55	64.207,06	167.266,35C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	19.920,74C	15.177,43	14.434,47	19.177,78C
2.1.4.10.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITAS	13,23C	21,32	29,48	21,39C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	23.396,87C	23.396,87	21.860,03	21.860,03C
2.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/O LUCRO	0,00	6.147,61	6.147,61	0,00
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	145.863,00C	41.391,32	21.735,47	126.207,15C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	7.691.516,31C	477.098,14	428.398,69	7.642.816,86C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	7.558.465,93C	460.000,00	423.908,05	7.522.373,98C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	133.050,38C	17.098,14	4.490,64	120.442,88C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	9.002.860,91C	7.187,42	13.993,43	9.009.666,92C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	3.675.723,86C	0,00	1.904,83	3.677.628,69C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	179.003,30C	0,00	0,00	179.003,30C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	3.480.544,89C	0,00	0,00	3.480.544,89C
2.2.2.90.000 - ENCARGOS FINANCIEROS REC.JUDICIAL	16.175,67C	0,00	1.904,83	18.080,50C
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	1.390.080,71C	1.039,81	12.088,60	1.401.129,50C
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	1.390.080,71C	1.039,81	12.088,60	1.401.129,50C
2.2.7.00.000 - PROVISORES	3.937.056,34C	6.147,61	0,00	3.930.908,73C
2.2.7.05.000 - PROVISAO P/IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	3.824.462,33C	6.147,61	0,00	3.818.314,72C
2.2.7.10.000 - PROVISAO P/RISCOS FISCAIS	112.594,01C	0,00	0,00	112.594,01C
2.4.0.00.000 - PATRIMONIO LIQUIDO	18.930.509,20C	24.228,78	30.376,39	18.936.656,81C
2.4.1.00.000 - CAPITAL SOCIAL	53.436.270,87C	0,00	0,00	53.436.270,87C
2.4.1.05.000 - CAPITAL SOCIAL	53.436.270,87C	0,00	0,00	53.436.270,87C
2.4.3.00.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	7.423.957,14C	18.081,17	6.147,61	7.412.023,58C
2.4.3.05.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	11.248.419,47C	18.081,17	0,00	11.230.338,30C
2.4.3.10.000 - (-)TRIB S/ AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	3.824.462,33D	0,00	6.147,61	3.818.314,72D
2.4.6.00.000 - LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS	41.929.718,81D	6.147,61	24.228,78	41.911.637,64D
2.4.6.05.000 - LUCROS ACUMULADOS	147.598,56C	6.147,61	24.228,78	165.679,73C
2.4.6.10.000 - PREJUIZOS ACUMULADOS	42.077.317,37D	0,00	0,00	42.077.317,37D
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	1.798.434,25D	299.770,13	41.920,04	2.056.284,34D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	1.798.434,25D	299.770,13	41.920,04	2.056.284,34D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	801.783,87D	111.281,89	21.611,51	891.454,25D
3.6.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	620.970,50D	83.141,89	12.806,58	691.305,81D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	156.039,76D	20.564,79	4.520,73	172.083,82D
3.6.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	24.773,61D	7.575,21	4.284,20	28.064,62D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	432.859,10D	53.385,08	1.034,16	485.210,02D
3.6.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	432.454,78D	52.350,92	0,00	484.805,70D
3.6.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00	1.034,16	1.034,16	0,00
3.6.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	404,32D	0,00	0,00	404,32D
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	563.791,28D	135.103,16	19.274,37	679.620,07D
3.6.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	274.794,12D	48.994,65	15.000,00	308.788,77D
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	48.231,78D	5.468,62	0,00	53.700,40D

Sperafico da Amazonia S/A
Periodo: 01/09/2024 A 30/09/2024

Página: 2
Balancete
15/10/2024 - 08:43

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	3.491,40D	432,00	0,00	3.923,40D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	231.086,21D	26.913,52	4.274,37	253.725,36D
3.6.3.35.000 - MULTAS	2.606,42D	4.274,37	0,00	6.880,79D
3.6.3.40.000 - OUTROS GASTOS	3.581,35D	49.020,00	0,00	52.601,35D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	31.807,45D	19.623,48	12.581,29	38.849,64D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	31.807,45D	19.623,48	12.581,29	38.849,64D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	31.807,45D	19.623,48	12.581,29	38.849,64D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	142.107,85C	585,03	12.581,29	154.104,11C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	173.915,30D	19.038,45	0,00	192.953,75D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.681.914,07C	21.275,00	230.000,00	1.890.639,07C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	1.681.914,07C	21.275,00	230.000,00	1.890.639,07C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.681.914,07C	21.275,00	230.000,00	1.890.639,07C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	1.681.914,07C	21.275,00	230.000,00	1.890.639,07C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	-	36.704.151,56D		36.564.648,56D
2	-	36.852.479,19C		36.769.143,47C
3	-	1.798.434,25D		2.056.284,34D
36	-	0,00		0,00
4	-	31.807,45D		38.849,64D
5	-	1.681.914,07C		1.890.639,07C
Lucros e Perdas		148.327,63D		204.494,91D
1/2		148.327,63C		204.494,91C


Dênis Sperafico
CPF: 600.357.819-04


Cesar Ricardo Dal Bosco
CRC-MT 016433/O-7
CPF: 032.495.809-96

				Página: 1
Sperafico Agroindustrial Ltda.				Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024				14/10/2024 - 17:11
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	189.795.241,59D	26.590.495,19	26.381.784,62	190.003.952,16D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	28.367.518,68D	25.046.298,36	24.786.786,92	28.627.030,12D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.907,63D	2.660.269,31	2.658.276,86	4.900,08D
1.1.1.05.000 - CAIXA	2.593,05D	307.578,12	306.034,17	4.137,00D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	314,58D	2.352.691,19	2.352.242,69	763,08D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	10.783.465,29D	814.850,59	1.861.744,31	9.736.571,57D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	10.382.180,29D	544.102,57	1.622.516,29	9.303.766,57D
1.1.2.10.000 - CLIENTES MERCADO EXTERNO	0,00	72,10	72,10	0,00
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	401.285,00D	270.675,92	239.155,92	432.805,00D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	602.999,05D	1.095.504,87	47.456,33	1.651.047,59D
1.1.3.05.000 - TITULOS A RECEBER	556.941,42D	1.066.396,87	18.348,33	1.604.989,96D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	46.057,63D	29.108,00	29.108,00	46.057,63D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	5.714.330,23D	22.328,66	7.946,05	5.728.712,84D
1.1.4.10.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS NA FONTE	25.103,26D	0,00	0,00	25.103,26D
1.1.4.15.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	3.788.180,29D	22.300,24	7.917,63	3.803.333,95D
1.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIB S/ATIVO IMOBILIZADO	341,04D	28,42	28,42	341,04D
1.1.4.35.000 - IMP E CONTRIB C/ PEDIDO RESSAR EM ANDAME	1.899.934,59D	0,00	0,00	1.899.934,59D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	11.254.171,99D	20.415.968,11	20.177.661,67	11.492.478,43D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	34.676.038,35D	0,00	18.429.853,54	16.246.184,81D
1.1.6.25.000 - MATERIAIS DIRETOS DE PRODUCAO	313.112,39D	16.075,55	50,55	329.137,39D
1.1.6.35.000 - COMPRA CULTURA EM FORMACAO	3.923.901,59D	1.843.952,15	1.718.364,15	4.049.489,59D
1.1.6.40.000 - BENS DE REVENDA	186.158,35D	0,00	29.393,43	156.764,92D
1.1.6.45.000 - EM ANDAMENTO	7.083.398,84D	1.770,41	0,00	7.085.169,25D
1.1.6.50.000 - EM PODER DE TERCEIROS	63.015,63D	0,00	0,00	63.015,63D
1.1.6.55.000 - (-) DE TERCEIROS EM NOSSO PODER	34.991.453,16C	18.554.170,00	0,00	16.437.283,16C
1.1.7.00.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	9.644,49D	37.376,82	33.701,70	13.319,61D
1.1.7.05.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	9.644,49D	37.376,82	33.701,70	13.319,61D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	161.427.722,91D	1.544.196,83	1.594.997,70	161.376.922,04D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	139.682.835,52D	263.243,80	251.695,47	139.694.383,85D
1.2.1.10.000 - TITULOS A RECEBER	13.957.002,24D	0,00	0,00	13.957.002,24D
1.2.1.15.000 - DEPOSITOS JUDICIAIS	42.700,95D	0,00	0,00	42.700,95D
1.2.1.35.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	68.956.039,50D	0,00	28,42	68.956.011,08D
1.2.1.50.000 - TITULOS DA DIVIDA PUBLICA	617.563,98D	0,00	0,00	617.563,98D
1.2.1.55.000 - CREDITOS A PESSOAS LIGADAS	56.109.528,85D	263.243,80	251.667,05	56.121.105,60D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	1.223.953,03	1.223.953,03	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	1.223.953,03	1.223.953,03	0,00
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	432.108,27D	0,00	0,00	432.108,27D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	432.108,27D	0,00	0,00	432.108,27D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	21.302.622,59D	57.000,00	119.349,20	21.240.273,39D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	51.616.463,58D	19.000,00	38.000,00	51.597.463,58D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	30.313.840,99C	38.000,00	81.349,20	30.357.190,19C
1.2.5.00.000 - INTANGIVEL	10.156,53D	0,00	0,00	10.156,53D
1.2.5.05.000 - INTANGIVEL	10.156,53D	0,00	0,00	10.156,53D
2.0.0.00.000 - PASSIVO	201.713.524,07C	3.981.372,83	5.132.904,45	202.865.055,69C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	124.737.701,70C	3.092.561,80	3.930.195,47	125.575.335,37C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	970.694,73C	970.694,73	219.184,08	219.184,08C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	970.694,73C	970.694,73	219.184,08	219.184,08C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	18.466.701,21C	714.931,51	609.741,85	18.361.511,55C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	12.324.251,05C	122.195,23	185.796,88	12.387.852,70C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	6.142.450,16C	592.736,28	423.944,97	5.973.658,85C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	665.260,86C	297.541,79	390.910,37	758.629,44C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	169.992,14C	227.191,55	230.757,46	173.558,05C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	169.015,34C	70.350,24	138.599,85	237.264,95C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	248.355,25C	0,00	12.110,23	260.465,48C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	77.898,13C	0,00	9.442,83	87.340,96C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	10.155.452,67C	862.609,89	982.322,71	10.275.165,49C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	119.554,22C	7.634,79	50.930,48	162.849,91C
2.1.4.10.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITAS	125.552,63C	0,00	10.196,54	135.749,17C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	741.320,14C	39.697,19	109.179,82	810.802,77C
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	9.169.025,68C	815.277,91	812.015,87	9.165.763,64C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	94.479.592,23C	246.783,88	1.728.036,46	95.960.844,81C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	94.461.568,47C	239.455,92	1.725.759,34	95.947.871,89C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	18.023,76C	7.327,96	2.277,12	12.972,92C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	595.289.756,14C	888.811,03	1.202.708,98	595.603.654,09C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	458.067.512,27C	0,00	309.854,67	458.377.366,94C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	225.929.886,47C	0,00	0,00	225.929.886,47C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	229.506.440,54C	0,00	0,00	229.506.440,54C
2.2.2.90.000 - ENCARGOS FINANCEIROS REC.JUDICIAL	2.631.185,26C	0,00	0,00	2.941.039,93C
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	118.009.587,98C	805.862,56	892.854,31	118.096.579,73C
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	118.009.587,98C	805.862,56	892.854,31	118.096.579,73C
2.2.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	18.704.755,69C	0,00	0,00	18.704.755,69C
2.2.5.10.000 - ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	18.656.399,71C	0,00	0,00	18.656.399,71C
2.2.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	48.355,98C	0,00	0,00	48.355,98C
2.2.8.00.000 - RECEITAS DIFERIDAS	507.900,20C	82.948,47	0,00	424.951,73C
2.2.8.10.000 - RESULTADO DE OPERACOES EVENTUAIS	507.900,20C	82.948,47	0,00	424.951,73C
2.4.0.00.000 - PATRIMONIO LIQUIDO	518.313.933,77D	0,00	0,00	518.313.933,77D
2.4.1.00.000 - CAPITAL SOCIAL	14.349.412,73C	0,00	0,00	14.349.412,73C

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
2.4.1.05.000 - CAPITAL SOCIAL	14.349.412,73C	0,00	0,00	14.349.412,73C
2.4.3.00.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	682.817,93C	0,00	0,00	682.817,93C
2.4.3.05.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	682.817,93C	0,00	0,00	682.817,93C
2.4.6.00.000 - LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	533.346.164,43D	0,00	0,00	533.346.164,43D
2.4.6.10.000 - PREJUÍZOS ACUMULADOS	533.346.164,43D	0,00	0,00	533.346.164,43D
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	4.623.509,92D	2.801.254,80	2.117.545,24	5.307.219,48D
3.1.0.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	11.974.349,49C	0,00	217.506,34	12.191.855,83C
3.1.1.00.000 - MERCADO INTERNO	9.868.718,64C	0,00	217.506,34	10.086.224,98C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	1.190.192,10C	0,00	0,00	1.190.192,10C
3.1.1.10.000 - PRODUTOS AGRÍCOLAS	2.016.007,29C	0,00	24.323,17	2.040.330,46C
3.1.1.15.000 - MERCADORIAS DE REVENDA	177.595,74C	0,00	0,00	177.595,74C
3.1.1.20.000 - SERVIÇOS	6.484.923,51C	0,00	193.183,17	6.678.106,68C
3.1.2.00.000 - MERCADO INTERNO DESTINADO A EXPORTAÇÃO	2.105.630,85C	0,00	0,00	2.105.630,85C
3.1.2.10.000 - PRODUTOS AGRÍCOLAS	2.105.630,85C	0,00	0,00	2.105.630,85C
3.2.0.00.000 - (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.983.506,07D	23.665,21	0,00	2.007.171,28D
3.2.1.00.000 - (-) DEVOLUÇÕES DE VENDAS	955.004,64D	0,00	0,00	955.004,64D
3.2.1.05.000 - (-) DEVOLUÇÕES DE VENDAS	955.004,64D	0,00	0,00	955.004,64D
3.2.2.00.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDA	1.028.501,43D	23.665,21	0,00	1.052.166,64D
3.2.2.05.000 - MERCADO INTERNO	1.028.501,43D	23.665,21	0,00	1.052.166,64D
3.3.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	3.565.092,34D	1.783.210,27	1.876.987,92	3.471.314,69D
3.3.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	3.565.092,34D	1.783.210,27	1.876.987,92	3.471.314,69D
3.3.1.05.000 - CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS	4.854.619,89D	63.127,04	104,17	4.917.642,76D
3.3.1.10.000 - SOBRA (QUEBRA) TÉCNICA	988.857,20C	0,00	32.931,60	1.021.788,80C
3.3.1.15.000 - GANHO (PERDA) NA ESTOCAGEM	277.027,80C	0,00	0,00	277.027,80C
3.3.1.20.000 - GANHO (PERDA) NA FIXAÇÃO	23.642,55C	1.720.083,23	1.843.952,15	147.511,47C
3.4.0.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	1.447.689,09D	90.421,22	20,00	1.538.090,31D
3.4.1.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	1.447.689,09D	90.421,22	20,00	1.538.090,31D
3.4.1.05.000 - GASTOS VARIÁVEIS	1.447.689,09D	90.421,22	20,00	1.538.090,31D
3.5.0.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	212.183,09D	12,40	0,00	212.195,49D
3.5.1.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	212.183,09D	12,40	0,00	212.195,49D
3.5.1.05.000 - SERVIÇOS DE TRANSPORTE	212.078,07D	12,40	0,00	212.090,47D
3.5.1.10.000 - SERVIÇOS COMPLEMENTARES	105,02D	0,00	0,00	105,02D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	9.389.388,82D	903.945,70	23.030,98	10.270.303,54D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	3.406.841,63D	414.589,87	20.115,52	3.801.315,98D
3.6.1.05.000 - REMUNERAÇÃO DIRETA	2.090.031,81D	250.986,66	0,00	2.341.018,47D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	646.886,30D	64.936,31	0,00	711.822,61D
3.6.1.15.000 - BENEFÍCIOS SOCIAIS	666.930,47D	98.666,90	20.115,52	745.481,85D
3.6.1.20.000 - TREINAMENTO	2.993,05D	0,00	0,00	2.993,05D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPAÇÃO	624.573,52D	86.298,34	2.600,00	708.271,86D
3.6.2.05.000 - REPOSIÇÃO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	518.666,13D	62.349,20	0,00	581.015,33D
3.6.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	27.167,74D	2.292,41	0,00	29.460,15D
3.6.2.15.000 - MANUTENÇÃO OPERACIONAL	78.739,65D	21.656,73	2.600,00	97.796,38D
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	5.357.973,67D	403.057,49	315,46	5.760.715,70D
3.6.3.05.000 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	4.142.445,58D	321.897,53	315,46	4.464.027,65D
3.6.3.10.000 - SERVIÇOS DE TRANSPORTE	8.212,90D	1.021,70	0,00	9.234,60D
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	183.706,16D	22.407,77	0,00	206.113,93D
3.6.3.20.000 - PROPAGANDA E PUBLICIDADE	1.561,64D	360,30	0,00	1.921,94D
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	137.964,12D	11.931,46	0,00	149.895,58D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES E TAXAS	390.207,15D	10.187,15	0,00	400.394,30D
3.6.3.35.000 - MULTAS	74.206,20D	31.942,98	0,00	106.149,18D
3.6.3.40.000 - OUTROS GASTOS	419.669,92D	3.308,60	0,00	422.978,52D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	9.950.489,71D	1.285.533,16	668.188,11	10.567.834,76D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	9.950.489,71D	1.285.533,16	668.188,11	10.567.834,76D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	9.950.489,71D	1.285.533,16	668.188,11	10.567.834,76D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	344.269,59C	31.070,75	668.188,11	981.386,95C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	10.294.759,30D	1.254.462,41	0,00	11.549.221,71D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	2.655.717,15C	48.623,13	406.856,69	3.013.950,71C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	2.655.717,15C	29.623,13	355.520,69	2.981.614,71C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.655.717,15C	29.623,13	355.520,69	2.981.614,71C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	2.655.717,15C	29.623,13	355.520,69	2.981.614,71C
5.2.0.00.000 - RESULTADO NÃO OPERACIONAL	0,00	19.000,00	51.336,00	32.336,00C
5.2.1.00.000 - RESULTADO NA ALIENAÇÃO DE PERMANENTES	0,00	19.000,00	51.336,00	32.336,00C
5.2.1.10.000 - GANHO OU PERDA DE CAPITAL NO IMOBILIZADO	0,00	19.000,00	51.336,00	32.336,00C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	-	189.795.241,59D		190.003.952,16D
2	-	201.713.524,07C		202.865.055,69C
3	-	4.623.509,92D		5.307.219,48D
31	-	0,00		0,00
32	-	0,00		0,00
33	-	0,00		0,00
34	-	0,00		0,00
35	-	0,00		0,00
36	-	0,00		0,00
4	-	9.950.489,71D		10.567.834,76D

-----		Página:	3
Sperafico Agroindustrial Ltda.		Balancete	
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024 -----		14/10/2024 - 17:11	
5	-	2.655.717,15C	3.013.950,71C
Lucros e Perdas		11.918.282,48D	12.861.103,53D
1/2		11.918.282,48C	12.861.103,53C


Leivino José Sperafico
CPF: 009.628.649-00


Cesar Ricardo Dal Bosco
CRC -MT 016433/O-7
CPF: 032.495.809-96



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: P38QQ 4MSH4 PU3UU DQ5PY

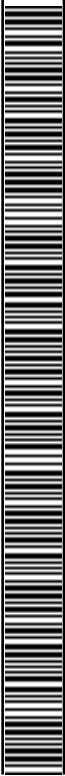


Página: 1
Balancete
Condominio Levino Speraifico e Irmãos.
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024 ----- 15/10/2024 - 09:27

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	53.425.191,95D	19.030.123,65	19.008.197,05	53.447.118,55D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	52.426.965,15D	10.373.345,54	10.676.035,72	52.124.274,97D
1.1.1.00.000 - DISPONIVEL	0,00	720.257,06	720.257,06	0,00
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	720.257,06	720.257,06	0,00
1.1.2.00.000 - CLIENTES	25.850.229,34D	604.227,16	892.346,69	25.562.109,81D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	2.566.352,84D	22.210,92	310.320,45	2.278.243,31D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	23.283.876,50D	582.016,24	582.026,24	23.283.866,50D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	50.467,87D	54.273,65	76.338,52	28.403,00D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	13.744,00D	11.169,90	11.169,90	13.744,00D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	36.723,87D	43.103,75	65.168,62	14.659,00D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	26.526.267,94D	8.994.587,67	8.987.093,45	26.533.762,16D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	176.921,16D	0,00	0,00	176.921,16D
1.1.6.35.000 - CULTURA AGRICOLA EM FORMACAO	1.326.056,82D	8.981.433,87	0,00	10.307.490,69D
1.1.6.40.000 - EM ANDAMENTO	11.939.692,14D	13.153,80	853,97	11.951.991,97D
1.1.6.45.000 - EM PODER DE TERCEIROS	13.083.597,82D	0,00	8.986.239,48	4.097.358,34D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	998.226,80D	8.646.778,11	8.322.161,33	1.322.843,58D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	19.315,20D	28.606,66	14.303,33	33.618,53D
1.2.1.15.000 - DEPOSITOS JUDICIAIS	19.315,20D	28.606,66	14.303,33	33.618,53D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	35.858,00	35.858,00	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	35.858,00	35.858,00	0,00
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	978.911,60D	8.582.313,45	8.272.000,00	1.289.225,05D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	33.366.643,57D	8.272.000,00	0,00	41.638.643,57D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	978.911,60D	310.313,45	0,00	1.289.225,05D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	24.902.026,90C	0,00	8.272.000,00	33.174.026,90C
1.2.4.25.000 - (-) AMORTIZACAO ACUMULADA	8.464.616,67C	0,00	0,00	8.464.616,67C
1.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
1.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
1.9.1.05.000 - OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
2.0.0.00.000 - PASSIVO	46.860.685,33C	1.678.927,80	10.275.241,84	55.456.999,37C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	42.968.560,52C	1.678.927,80	10.275.241,84	51.564.874,56C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	62.887,49C	62.887,49	69.970,08	69.970,08C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	62.887,49C	62.887,49	69.970,08	69.970,08C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	19.996.678,13C	685.982,48	9.149.281,45	28.459.977,10C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	18.426.385,57C	455.785,08	1.388.035,97	19.358.636,46C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	1.570.292,56C	230.197,40	7.761.245,48	9.101.340,64C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS	1.290.357,20C	347.032,03	395.571,28	1.338.896,45C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	227.045,36C	227.045,36	204.268,21	204.268,21C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	255.987,26C	35.561,52	128.590,28	349.016,02C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	548.650,15C	77.197,76	32.717,43	504.169,82C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	258.674,43C	7.227,39	29.995,36	281.442,40C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	60.305,25C	0,00	17.490,56	77.795,81C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	60.305,25C	0,00	17.490,56	77.795,81C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	21.558.332,45C	583.025,80	642.928,47	21.618.235,12C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	21.558.332,45C	583.025,80	642.928,47	21.618.235,12C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	3.892.124,81C	0,00	0,00	3.892.124,81C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	3.892.124,81C	0,00	0,00	3.892.124,81C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	881.540,14C	0,00	0,00	881.540,14C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	3.010.584,67C	0,00	0,00	3.010.584,67C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	5.707.285,20C	9.214.330,06	645.497,63	2.861.547,23D
3.1.0.00.000 - RECEITA LIQUIDA DE VENDAS	53.425.193,26C	54,51	607.967,67	54.033.106,42C
3.1.1.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	57.508.001,38C	10,00	607.967,67	58.115.959,05C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	57.508.001,38C	10,00	607.967,67	58.115.959,05C
3.1.2.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	4.082.808,12D	44,51	0,00	4.082.852,63D
3.1.2.05.000 - (-) DEVOLUCOES DE VENDAS	2.684.354,22D	0,00	0,00	2.684.354,22D
3.1.2.10.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1.398.453,90D	44,51	0,00	1.398.498,41D
3.2.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	31.691.539,33D	62.149,61	10.000,00	31.743.688,94D
3.2.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	31.691.539,33D	62.149,61	10.000,00	31.743.688,94D
3.2.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	31.691.539,33D	62.149,61	10.000,00	31.743.688,94D
3.3.0.00.000 - (-) GASTOS DIRETOS DE EXPLORACAO	4.480.419,81D	240.537,93	0,00	4.720.957,74D
3.3.9.00.000 - GERAIS OUTROS	4.480.419,81D	240.537,93	0,00	4.720.957,74D
3.3.9.10.000 - GASTOS VARIÁVEIS	4.163.464,83D	239.097,89	0,00	4.402.562,72D
3.3.9.20.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	316.954,98D	1.440,04	0,00	318.395,02D
3.4.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIIS	11.545.948,92D	8.911.588,01	27.529,96	20.430.006,97D
3.4.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	4.001.755,23D	424.387,47	21.661,00	4.404.481,70D
3.4.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	2.725.414,87D	277.802,95	4.117,30	2.999.100,52D
3.4.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	1.230.377,93D	140.515,92	17.543,70	1.353.350,15D
3.4.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	45.962,43D	6.068,60	0,00	52.031,03D
3.4.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	5.736.704,76D	8.394.673,08	968,51	14.130.409,33D
3.4.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	245.700,00D	8.272.000,00	0,00	8.517.700,00D
3.4.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	3.817.891,15D	0,00	0,00	3.817.891,15D
3.4.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	1.673.113,61D	122.673,08	968,51	1.794.818,18D
3.4.3.00.000 - GASTOS GERAIS	1.807.488,93D	92.527,46	4.900,45	1.895.115,94D
3.4.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	405.453,13D	11.340,00	190,00	416.603,13D
3.4.3.15.000 - UTILIDADES	158.705,67D	6.342,62	0,00	165.048,29D
3.4.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	424.443,04D	8.444,66	0,00	432.887,70D
3.4.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	449.550,83D	54.790,97	4.710,45	499.631,35D
3.4.3.35.000 - MULTAS	33.542,45D	0,00	0,00	33.542,45D

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: PJT8C 9P SV2 XTJEM 7ASBK



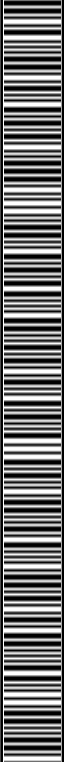
Página: 2
Balancete
Condominio Levino Sperfico e Irmãos.
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024 ----- 15/10/2024 - 09:27

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
3.4.3.40.000 - OUTROS GASTOS	335.793,81D	11.609,21	0,00	347.403,02D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	642.778,58D	24.921,11	19.366,10	648.333,59D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	642.778,58D	24.921,11	19.366,10	648.333,59D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	642.778,58D	24.921,11	19.366,10	648.333,59D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	161.972,18C	0,00	1.048,56	163.020,74C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	804.750,76D	24.921,11	18.317,54	811.354,33D
6.0.0.00.000 - RESULTADO NAO OPERACIONAL	1.500.000,00C	0,00	0,00	1.500.000,00C
6.1.0.00.000 - RESULTADO NAO OPERACIONAL	1.500.000,00C	0,00	0,00	1.500.000,00C
6.1.1.00.000 - RESULTADO NA ALIENACAO DE PERMANENTES	1.500.000,00C	0,00	0,00	1.500.000,00C
6.1.1.10.000 - GANHO/PERDA DE CAPITAL NO IMOBILIZADO	1.500.000,00C	0,00	0,00	1.500.000,00C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	-	53.425.191,95D		53.447.118,55D
2	-	46.860.685,33C		55.456.999,37C
3	-	5.707.285,20C		2.861.547,23D
31	-	0,00		0,00
32	-	0,00		0,00
33	-	0,00		0,00
34	-	0,00		0,00
4	-	642.778,58D		648.333,59D
6	-	1.500.000,00C		1.500.000,00C
Lucros e Perdas		6.564.506,62C		2.009.880,82D
1/2		6.564.506,62D		2.009.880,82C


Levino José Sperfico
CPF: 009.628.649-00


Cesar Ricardo Dal Bosco
CRC -MT 016433/O-7
CPF: 032.495.809-96

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.tpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJT8C 9PSV2 XTJEM 7ASBK



				Página: 1
Condominio Levino Sperafico e Filhos.				Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024				15/10/2024 - 10:08
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	100.337.665,58D	52.811.818,55	61.675.687,70	91.473.796,43D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	99.050.978,81D	52.726.189,07	61.675.687,70	90.101.480,18D
1.1.1.00.000 - DISPONIVEL	135.273,14D	1.993.723,63	2.128.996,77	0,00
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	135.273,14D	1.993.723,63	2.128.996,77	0,00
1.1.2.00.000 - CLIENTES	14.904.693,40D	13.974.608,41	24.273.868,64	4.605.433,17D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	4.052.983,44D	12.343.865,38	12.572.881,37	3.823.967,45D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	706.300,76D	1.630.743,03	1.555.578,07	781.465,72D
1.1.2.20.000 - VENDAS A FIXAR	10.145.409,20D	0,00	10.145.409,20	0,00
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	633.100,00D	94.510,65	655.989,90	71.620,75D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	632.000,00D	86.834,50	655.239,90	63.594,60D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	1.100,00D	7.676,15	750,00	8.026,15D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	83.377.912,27D	36.663.346,38	34.616.832,39	85.424.426,26D
1.1.6.25.000 - MATERIAIS DIRETOS DE EXPLORACAO	72.000,00D	0,00	0,00	72.000,00D
1.1.6.35.000 - CULTURA AGRICOLA EM FORMACAO	7.109.384,98D	7.543.811,81	0,00	14.653.196,79D
1.1.6.40.000 - EM ANDAMENTO	49.275.250,47D	28.365.786,97	27.503.412,19	50.137.625,25D
1.1.6.45.000 - EM PODER DE TERCEIROS	26.921.276,82D	753.747,60	7.113.420,20	20.561.604,22D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	1.286.686,77D	85.629,48	0,00	1.372.316,25D
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	691,81D	0,00	0,00	691,81D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	691,81D	0,00	0,00	691,81D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	1.285.994,96D	85.629,48	0,00	1.371.624,44D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	33.495.863,83D	0,00	0,00	33.495.863,83D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	1.285.994,96D	85.629,48	0,00	1.371.624,44D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	33.495.863,83C	0,00	0,00	33.495.863,83C
2.0.0.00.000 - PASSIVO	98.473.447,95C	58.282.875,80	48.632.012,70	88.822.584,85C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	69.570.315,63C	42.669.683,87	48.132.012,70	75.032.644,46C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	16.413,07C	16.413,07	104.446,82	104.446,82C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	16.413,07C	16.413,07	104.446,82	104.446,82C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	37.974.983,96C	15.746.173,15	20.578.680,03	42.807.490,84C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	33.812.363,77C	13.264.951,78	16.827.736,74	37.375.148,73C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	4.162.620,19C	2.481.221,37	3.750.943,29	5.432.342,11C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS	881.840,68C	205.756,82	338.545,95	1.014.629,81C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	177.027,75C	177.027,75	186.585,64	185.835,64C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	138.302,95C	27.746,87	94.834,68	205.390,76C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	392.506,20C	232,20	32.400,38	424.674,38C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	174.003,78C	0,00	24.725,25	198.729,03C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	14.978,28C	0,00	10.782,65	25.760,93C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	14.978,28C	0,00	10.782,65	25.760,93C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	30.682.099,64C	26.701.340,83	27.099.557,25	31.080.316,06C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	30.682.099,64C	26.701.340,83	27.099.557,25	31.080.316,06C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	28.903.132,32C	15.613.191,93	500.000,00	13.789.940,39C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	28.903.132,32C	15.613.191,93	500.000,00	13.789.940,39C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	17.612.738,95C	15.188.553,15	0,00	2.424.185,80C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	11.290.393,37C	424.638,78	500.000,00	11.365.754,59C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	735.128,50C	11.798.580,71	12.543.035,39	1.479.583,18C
3.1.0.00.000 - RECEITA LIQUIDA DE VENDAS	63.693.795,34C	10.185.568,41	12.509.439,95	66.017.666,88C
3.1.1.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	64.259.888,51C	10.145.409,20	12.443.568,09	66.558.047,40C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	64.259.888,51C	10.145.409,20	12.443.568,09	66.558.047,40C
3.1.2.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	566.093,17D	40.159,21	65.871,86	540.380,52D
3.1.2.10.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	566.093,17D	40.159,21	65.871,86	540.380,52D
3.2.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	51.350.405,35D	0,22	0,22	51.350.405,35D
3.2.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	51.350.405,35D	0,22	0,22	51.350.405,35D
3.2.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	51.350.405,35D	0,22	0,22	51.350.405,35D
3.3.0.00.000 - (-) GASTOS DIRETOS DE EXPLORACAO	5.312.683,18D	707.873,59	4.935,11	6.015.621,66D
3.3.9.00.000 - GERAIS OUTROS	5.312.683,18D	707.873,59	4.935,11	6.015.621,66D
3.3.9.10.000 - GASTOS VARIÁVEIS	5.055.446,78D	697.343,59	4.935,11	5.747.855,26D
3.3.9.20.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	257.236,40D	10.530,00	0,00	267.766,40D
3.4.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	6.295.578,31D	905.138,49	28.660,11	7.172.056,69D
3.4.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	3.028.753,13D	562.482,19	232,20	3.591.003,12D
3.4.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	2.008.564,47D	423.048,32	173,68	2.431.439,11D
3.4.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	769.639,14D	107.876,95	58,52	877.457,57D
3.4.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	236.149,52D	31.556,92	0,00	267.706,44D
3.4.1.20.000 - TREINAMENTO	14.400,00D	0,00	0,00	14.400,00D
3.4.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	1.877.010,92D	104.414,14	411,66	1.981.013,40D
3.4.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	1.131.157,86D	0,00	0,00	1.131.157,86D
3.4.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
3.4.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	640.853,06D	104.414,14	411,66	744.855,54D
3.4.3.00.000 - GASTOS GERAIS	1.389.814,26D	238.242,16	28.016,25	1.600.040,17D
3.4.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	542.911,42D	33.646,00	0,00	576.557,42D
3.4.3.10.000 - SERVICOS DE TRANSPORTE	302,05D	0,00	0,00	302,05D
3.4.3.15.000 - UTILIDADES	282.298,29D	56.723,62	0,00	339.021,91D
3.4.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	305.280,29D	36.841,83	0,00	342.122,12D
3.4.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	127.396,36D	96.696,29	28.016,25	196.076,40D
3.4.3.35.000 - MULTAS	13.925,53D	416,67	0,00	14.342,20D
3.4.3.40.000 - OUTROS GASTOS	117.700,32D	13.917,75	0,00	131.618,07D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	392.983,71D	28.617,47	71.156,74	350.444,44D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	392.983,71D	28.617,47	71.156,74	350.444,44D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	392.983,71D	28.617,47	71.156,74	350.444,44D

Página: 2
Condominio Levino Sperafico e Filhos. Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024 ----- 15/10/2024 - 10:08

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	193.292,45C	0,00	70.004,16	263.296,61C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	586.276,16D	28.617,47	1.152,58	613.741,05D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	610.072,84C	2.831,16	2.831,16	610.072,84C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	610.072,84C	2.831,16	2.831,16	610.072,84C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	610.072,84C	2.831,16	2.831,16	610.072,84C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	610.072,84C	2.831,16	2.831,16	610.072,84C
6.0.0.00.000 - RESULTADO NAO OPERACIONAL	912.000,00C	0,00	0,00	912.000,00C
6.1.0.00.000 - RESULTADO NAO OPERACIONAL	912.000,00C	0,00	0,00	912.000,00C
6.1.1.00.000 - RESULTADO NA ALIENACAO DE PERMANENTES	912.000,00C	0,00	0,00	912.000,00C
6.1.1.10.000 - GANHO/PERDA DE CAPITAL NO IMOBILIZADO	912.000,00C	0,00	0,00	912.000,00C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	- 100.337.665,58D			91.473.796,43D
2	- 98.473.447,95C			88.822.584,85C
3	- 735.128,50C			1.479.583,18C
31	- 0,00			0,00
32	- 0,00			0,00
33	- 0,00			0,00
34	- 0,00			0,00
4	- 392.983,71D			350.444,44D
5	- 610.072,84C			610.072,84C
6	- 912.000,00C			912.000,00C
Lucros e Perdas	1.864.217,63C			2.651.211,58C
1/2	1.864.217,63D			2.651.211,58D


Levino José Sperafico
CPF: 009.628.649-00


Cesar Riquelme
CRC -MT 016433/O-7
CPF: 032.495.889-66

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.tpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJYDX YJTEG 8J47R BX7MR



				Página: 1
Condominio Itacir Sperafico e Outros.				Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024				15/10/2024 - 09:43
Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	32.987.769,61D	4.780.241,77	5.003.504,34	32.764.507,04D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	32.987.769,61D	3.998.220,71	4.221.483,28	32.764.507,04D
1.1.1.00.000 - DISPONIVEL	2.856.422,70D	1.063.867,86	1.970.877,42	1.949.413,14D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	41.659,44D	1.047.336,02	1.004.241,40	84.754,06D
1.1.1.15.000 - APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	2.814.763,26D	16.531,84	966.636,02	1.864.659,08D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	2.029.760,66D	1.163.533,38	1.231.932,64	1.961.361,40D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	2.029.760,66D	194.151,47	262.550,73	1.961.361,40D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	0,00	969.381,91	969.381,91	0,00
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	4.000,00D	57.946,21	36.691,31	25.254,90D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	4.000,00D	14.856,00	14.056,00	4.800,00D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	43.090,21	22.635,31	20.454,90D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	28.097.586,25D	1.712.873,26	981.981,91	28.828.477,60D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	10.600,00D	0,00	10.600,00	0,00
1.1.6.35.000 - CULTURA AGRICOLA EM FORMACAO	1.197.999,84D	1.573.370,00	0,00	2.771.369,84D
1.1.6.40.000 - EM ANDAMENTO	26.888.671,92D	139.503,26	971.381,91	26.056.793,27D
1.1.6.45.000 - EM PODER DE TERCEIROS	314,49D	0,00	0,00	314,49D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	0,00	782.021,06	782.021,06	0,00
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	782.021,06	782.021,06	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	782.021,06	782.021,06	0,00
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	12.300.358,38D	0,00	0,00	12.300.358,38D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	12.300.358,38C	0,00	0,00	12.300.358,38C
2.0.0.00.000 - PASSIVO	25.616.453,86C	2.609.276,46	2.816.713,29	25.823.890,69C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	24.628.388,00C	2.609.276,46	2.816.713,29	24.835.824,83C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.255.715,62C	0,00	15.714,21	2.271.429,83C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	2.255.715,62C	0,00	15.714,21	2.271.429,83C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	1.181.077,79C	477.271,88	1.775.133,43	2.478.939,34C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	7.477,41C	0,00	0,00	7.477,41C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	1.173.600,38C	477.271,88	1.775.133,43	2.471.461,93C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS	340.143,71C	127.340,90	111.337,06	324.139,87C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	63.237,15C	63.237,15	53.294,32	53.294,32C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	31.674,63C	34.439,45	39.590,27	36.825,45C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	159.483,93C	29.664,30	6.986,43	136.806,06C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	85.748,00C	0,00	11.466,04	97.214,04C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	3.747,48C	3.747,48	6.874,79	6.874,79C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	3.747,48C	3.747,48	6.874,79	6.874,79C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	20.847.703,40C	2.000.916,20	907.653,80	19.754.441,00C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	20.847.703,40C	2.000.916,20	907.653,80	19.754.441,00C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	988.065,86C	0,00	0,00	988.065,86C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	988.065,86C	0,00	0,00	988.065,86C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	988.065,86C	0,00	0,00	988.065,86C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	5.205.828,13C	624.410,89	196.097,59	4.777.514,83C
3.1.0.00.000 - RECEITA LIQUIDA DE VENDAS	24.518.343,62C	1.255,65	195.407,12	24.712.495,09C
3.1.1.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	24.573.357,47C	0,00	195.407,12	24.768.764,59C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	23.451.474,39C	0,00	600,74	23.452.075,13C
3.1.1.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	709.522,16C	0,00	190.406,38	899.928,54C
3.1.1.20.000 - PRODUTOS FLORESTAIS	412.360,92C	0,00	4.400,00	416.760,92C
3.1.2.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	55.013,85D	1.255,65	0,00	56.269,50D
3.1.2.05.000 - (-) DEVOLUCOES DE VENDAS	5.006,88D	0,00	0,00	5.006,88D
3.1.2.10.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	50.006,97D	1.255,65	0,00	51.262,62D
3.2.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	12.533.605,58D	77.765,02	0,02	12.611.370,58D
3.2.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	12.533.605,58D	77.765,02	0,02	12.611.370,58D
3.2.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	12.368.416,44D	0,00	0,00	12.368.416,44D
3.2.1.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	165.189,14D	77.765,00	0,00	242.954,14D
3.2.1.20.000 - PRODUTOS FLORESTAIS	0,00	0,02	0,02	0,00
3.3.0.00.000 - (-) GASTOS DIRETOS DE EXPLORACAO	2.732.617,16D	78.254,92	430,65	2.810.441,43D
3.3.9.00.000 - GERAIS OUTROS	2.732.617,16D	78.254,92	430,65	2.810.441,43D
3.3.9.10.000 - GASTOS VARIÁVEIS	2.713.753,90D	76.914,92	430,65	2.790.238,17D
3.3.9.20.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	18.863,26D	1.340,00	0,00	20.203,26D
3.4.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	4.046.292,75D	467.135,30	259,80	4.513.168,25D
3.4.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	1.275.601,76D	114.329,44	0,00	1.389.931,20D
3.4.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	867.783,49D	77.568,16	0,00	945.351,65D
3.4.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	406.602,61D	36.609,49	0,00	443.212,10D
3.4.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	1.215,66D	151,79	0,00	1.367,45D
3.4.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	849.936,71D	36.649,01	0,00	886.585,72D
3.4.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	420.000,00D	0,00	0,00	420.000,00D
3.4.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	429.936,71D	36.649,01	0,00	466.585,72D
3.4.3.00.000 - GASTOS GERAIS	1.920.754,28D	316.156,85	259,80	2.236.651,33D
3.4.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	1.405.098,30D	12.150,00	0,00	1.417.248,30D
3.4.3.15.000 - UTILIDADES	110.061,52D	6.229,22	259,80	116.030,94D
3.4.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	152.668,61D	5.566,45	0,00	158.235,06D
3.4.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	204.793,43D	290.456,53	0,00	495.249,96D
3.4.3.35.000 - MULTAS	163,48D	0,00	0,00	163,48D
3.4.3.40.000 - OUTROS GASTOS	47.968,94D	1.754,65	0,00	49.723,59D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	1.893.261,25C	19.711,05	17.324,95	1.890.875,15C
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	1.893.261,25C	19.711,05	17.324,95	1.890.875,15C
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	1.893.261,25C	19.711,05	17.324,95	1.890.875,15C






Itacir Antonio Sperafico
CPF: 191.387.929-15


Cesar Ricardo Dal Bosco
CRE-MT 016433/O-7
CPF: 032.495.809-96



				Página: 1
Cobrazem Agroindustrial Ltda				Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024				15/10/2024 - 10:24
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	208.773.907,87D	129.795.082,22	141.325.105,76	197.243.884,33D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	70.440.605,33D	101.104.715,41	115.147.127,17	56.398.193,57D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	54.692,46D	35.089.928,59	35.106.468,15	38.152,90D
1.1.1.05.000 - CAIXA	5.237,55D	1.266.452,77	1.267.677,41	4.012,91D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	49.454,91D	33.356.517,62	33.371.832,54	34.139,99D
1.1.1.15.000 - APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	466.958,20	466.958,20	0,00
1.1.2.00.000 - CLIENTES	30.595.263,10D	32.752.559,92	44.795.646,07	18.552.176,95D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	23.560.475,96D	24.491.061,40	36.278.007,73	11.773.529,63D
1.1.2.10.000 - CLIENTES MERCADO EXTERNO	1.287.530,04D	1.546.790,42	1.910.849,24	923.471,22D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	5.747.257,10D	6.714.708,10	6.606.789,10	5.855.176,10D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	438.580,41D	547.269,34	508.622,72	477.227,03D
1.1.3.05.000 - TITULOS A RECEBER	51.946,67D	1.191,91	1.191,91	51.946,67D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	334.475,10D	478.797,30	444.050,50	369.221,90D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	52.158,64D	67.280,13	63.380,31	56.058,46D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	9.545.495,19D	2.172.649,15	1.821.536,05	9.896.608,29D
1.1.4.15.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	5.541.069,87D	1.869.693,82	1.509.971,33	5.900.792,36D
1.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	2.469.270,46D	299.210,17	0,00	2.768.480,63D
1.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIB S/ATIVO IMOBILIZADO	36.164,34D	3.745,16	3.848,08	36.061,42D
1.1.4.35.000 - IMP E CONTRIB C/ PEDIDO RESSAR EM ANDAME	1.498.990,52D	0,00	307.716,64	1.191.273,88D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	29.703.190,02D	30.503.200,76	32.867.717,30	27.338.673,48D
1.1.6.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	16.134.375,96D	3.968.287,75	11.712.611,36	8.390.052,35D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	8.224.551,85D	3.728.326,77	0,00	11.952.878,62D
1.1.6.25.000 - MATERIAIS DIRETOS DE PRODUCAO	1.213.658,51D	215.251,36	0,00	1.428.909,87D
1.1.6.30.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	611.905,68D	43.810,32	194.252,75	461.463,25D
1.1.6.40.000 - BENS DE REVENDA	0,00	71.000,00	0,00	71.000,00D
1.1.6.45.000 - EM ANDAMENTO	24.798.132,43D	15.370.897,86	17.141.121,66	23.027.908,63D
1.1.6.55.000 - (-) DE TERCEIROS EM NOSSO PODER	21.686.684,94C	6.483.960,00	3.412.481,00	18.615.205,94C
1.1.6.65.000 - (+/-) PROV AJUSTE AO VALOR PRESENTE	407.250,53D	621.666,70	407.250,53	621.666,70D
1.1.7.00.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	103.384,15D	39.107,65	47.136,88	95.354,92D
1.1.7.05.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	103.384,15D	39.107,65	47.136,88	95.354,92D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	137.664.330,02D	28.675.366,81	26.164.978,59	140.174.718,24D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	104.208.632,03D	5.493.175,70	2.866.197,59	106.835.610,14D
1.2.1.10.000 - TITULOS A RECEBER	9.012.832,62D	0,00	0,00	9.012.832,62D
1.2.1.15.000 - DEPOSITOS JUDICIAIS	15.832,12D	0,00	0,00	15.832,12D
1.2.1.35.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	67.311,80D	300,73	2.960,55	64.651,98D
1.2.1.55.000 - CREDITOS A PESSOAS LIGADAS	95.112.655,49D	5.492.874,97	2.863.237,04	97.742.293,42D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	23.149.463,18	23.149.463,18	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	23.149.463,18	23.149.463,18	0,00
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	193.768,27D	500,00	0,00	194.268,27D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	193.768,27D	500,00	0,00	194.268,27D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	33.261.652,16D	32.227,93	149.259,10	33.144.620,99D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	44.349.460,16D	30.420,59	0,00	44.379.880,75D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	11.807.973,55D	1.726,24	3,70	11.809.696,09D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	22.895.781,55C	81,10	149.255,40	23.044.955,85C
1.2.5.00.000 - INTANGIVEL	277,56D	0,00	58,72	218,84D
1.2.5.05.000 - INTANGIVEL	32.068,02D	0,00	0,00	32.068,02D
1.2.5.10.000 - (-) AMORTIZACAO ACUMULADA	31.790,46C	0,00	58,72	31.849,18C
1.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	668.972,52D	15.000,00	13.000,00	670.972,52D
1.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	668.972,52D	15.000,00	13.000,00	670.972,52D
1.9.1.05.000 - OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	214.123,19D	15.000,00	13.000,00	216.123,19D
1.9.1.10.000 - OPERACOES COM MATERIAIS DE TERCEIROS	454.849,33D	0,00	0,00	454.849,33D
2.0.0.00.000 - PASSIVO	202.928.984,46C	59.762.384,89	46.749.730,03	189.916.329,60C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	123.312.011,70C	58.825.484,58	46.622.312,18	111.108.839,30C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	13.455.356,87C	19.354.144,65	11.884.888,64	5.986.100,86C
2.1.1.05.000 - ADIANTAMENTO S/CONTRATOS DE CAMBIO	0,00	943.371,86	943.371,86	0,00
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	13.455.356,87C	18.410.772,79	10.941.516,78	5.986.100,86C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	92.556.934,19C	28.801.101,56	25.965.555,68	89.721.388,31C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	79.404.781,65C	15.414.478,31	15.361.038,32	79.351.341,66C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	13.152.152,54C	13.386.623,25	10.604.517,36	10.370.046,65C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	2.569.826,05C	1.573.943,49	1.692.332,29	2.688.214,85C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	585.143,80C	801.878,96	829.992,15	613.256,99C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	354.871,47C	668.808,50	683.137,82	369.200,79C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	1.046.806,76C	99.875,29	99.274,76	1.046.206,23C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	583.004,02C	3.380,74	79.927,56	659.550,84C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	7.822.046,23C	1.691.082,02	2.229.492,04	8.360.456,25C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	348.005,73C	204.152,82	221.875,34	365.728,25C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	192.900,61C	1.403.650,12	1.586.606,79	375.857,28C
2.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/O LUCRO	6.361.117,74C	5.628,74	336.834,45	6.692.323,45C
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	920.022,15C	77.650,34	84.175,46	926.547,27C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	6.907.848,36C	7.405.212,86	4.850.043,53	4.352.679,03C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	6.907.037,41C	7.404.401,91	4.849.232,58	4.351.868,08C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	810,95C	810,95	810,95	810,95C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	144.572.839,36C	914.716,44	97.605,24	143.755.728,16C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	113.375.456,24C	639.494,90	38.920,61	112.774.881,95C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	102.178.303,47C	639.494,90	0,00	101.538.808,57C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	10.866.651,07C	0,00	0,00	10.866.651,07C
2.2.2.90.000 - ENCARGOS FINANCEIROS REC.JUDICIAL	330.501,70C	0,00	38.920,61	369.422,31C

				Página: 2
Cobrazem Agroindustrial Ltda				Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024				15/10/2024 - 10:24
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.784.561,84C	84.175,46	29.039,81	2.729.426,19C
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	2.784.561,84C	84.175,46	29.039,81	2.729.426,19C
2.2.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	27.228.305,68C	0,00	0,00	27.228.305,68C
2.2.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	27.228.305,68C	0,00	0,00	27.228.305,68C
2.2.7.00.000 - PROVISOES	883.531,99C	5.628,74	0,00	877.903,25C
2.2.7.05.000 - PROVISAO P/IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	883.531,99C	5.628,74	0,00	877.903,25C
2.2.8.00.000 - RECEITAS DIFERIDAS	300.983,61C	185.417,34	29.644,82	145.211,09C
2.2.8.10.000 - RESULTADO DE OPERACOES EVENTUAIS	300.983,61C	185.417,34	29.644,82	145.211,09C
2.4.0.00.000 - PATRIMONIO LIQUIDO	65.624.839,12D	22.183,87	27.812,61	65.619.210,38D
2.4.1.00.000 - CAPITAL SOCIAL	14.579.940,00C	0,00	0,00	14.579.940,00C
2.4.1.05.000 - CAPITAL SOCIAL	14.579.940,00C	0,00	0,00	14.579.940,00C
2.4.3.00.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	2.162.157,96C	16.555,13	5.628,74	2.151.231,57C
2.4.3.05.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	3.045.689,95C	16.555,13	0,00	3.029.134,82C
2.4.3.10.000 - (-)TRIB S/ AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	883.531,99D	0,00	5.628,74	877.903,25D
2.4.5.00.000 - RESERVAS DE LUCROS	3.531.487,22C	0,00	0,00	3.531.487,22C
2.4.5.35.000 - RESERVAS INCENTIVOS FISCAIS	3.531.487,22C	0,00	0,00	3.531.487,22C
2.4.6.00.000 - LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS	85.898.424,30D	5.628,74	22.183,87	85.881.869,17D
2.4.6.05.000 - LUCROS ACUMULADOS	134.648,52C	5.628,74	22.183,87	151.203,65C
2.4.6.10.000 - PREJUIZOS ACUMULADOS	86.033.072,82D	0,00	0,00	86.033.072,82D
2.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	668.972,52C	0,00	2.000,00	670.972,52C
2.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	668.972,52C	0,00	2.000,00	670.972,52C
2.9.1.05.000 - OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	214.123,19C	0,00	2.000,00	216.123,19C
2.9.1.10.000 - OPERACOES COM MATERIAIS DE TERCEIROS	454.849,33C	0,00	0,00	454.849,33C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	7.955.912,39C	39.490.658,48	41.199.896,64	9.665.150,55C
3.1.0.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	163.748.809,22C	0,00	18.225.087,19	181.973.896,41C
3.1.1.00.000 - MERCADO INTERNO	121.794.963,42C	0,00	14.415.478,99	136.210.442,41C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	84.755.582,02C	0,00	10.881.261,30	95.636.843,32C
3.1.1.10.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	240.042,16C	0,00	0,00	240.042,16C
3.1.1.15.000 - MERCADORIAS DE REVENDA	1.642.783,85C	0,00	212.683,45	1.855.467,30C
3.1.1.20.000 - SERVICOS	35.156.555,39C	0,00	3.321.534,24	38.478.089,63C
3.1.2.00.000 - MERCADO INTERNO DESTINADO A EXPORTACAO	38.916.875,30C	0,00	3.218.242,40	42.135.117,70C
3.1.2.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	38.916.875,30C	0,00	3.218.242,40	42.135.117,70C
3.1.3.00.000 - MERCADO EXTERNO	3.036.970,50C	0,00	591.365,80	3.628.336,30C
3.1.3.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	3.036.970,50C	0,00	591.365,80	3.628.336,30C
3.2.0.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	10.373.247,07D	1.263.472,85	262.746,88	11.373.973,04D
3.2.1.00.000 - (-) DEVOLUCOES DE VENDAS	3.752.869,64D	113.068,60	0,00	3.865.938,24D
3.2.1.05.000 - (-) DEVOLUCOES DE VENDAS	3.752.869,64D	113.068,60	0,00	3.865.938,24D
3.2.2.00.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDA	6.620.377,43D	1.150.404,25	262.746,88	7.508.034,80D
3.2.2.05.000 - MERCADO INTERNO	6.620.377,43D	1.150.404,25	262.746,88	7.508.034,80D
3.3.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	99.004.345,51D	32.587.197,52	22.503.650,85	109.087.892,18D
3.3.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	99.004.345,51D	32.587.197,52	22.503.650,85	109.087.892,18D
3.3.1.05.000 - CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS	98.033.967,68D	29.720.434,77	20.022.977,96	107.731.424,49D
3.3.1.10.000 - SOBRA (QUEBRA) TECNICA	1.026.681,46C	1.046,02	0,00	1.025.635,44C
3.3.1.15.000 - GANHO (PERDA) NA ESTOCAGEM	138.053,10D	407.250,53	621.666,70	76.363,07C
3.3.1.20.000 - GANHO (PERDA) NA FIXACAO	1.859.006,19D	2.458.466,20	1.859.006,19	2.458.466,20D
3.4.0.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	12.560.165,26D	1.684.122,88	28.995,83	14.215.292,31D
3.4.1.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	12.560.165,26D	1.684.122,88	28.995,83	14.215.292,31D
3.4.1.05.000 - GASTOS VARIÁVEIS	12.560.165,26D	1.684.122,88	28.995,83	14.215.292,31D
3.5.0.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	9.986.755,39D	1.035.451,12	0,00	11.022.206,51D
3.5.1.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	9.986.755,39D	1.035.451,12	0,00	11.022.206,51D
3.5.1.05.000 - SERVICOS DE TRANSPORTE	9.366.973,03D	893.527,63	0,00	10.260.500,66D
3.5.1.10.000 - SERVICOS COMPLEMENTARES	611.795,78D	141.125,68	0,00	752.921,46D
3.5.1.15.000 - UTILIDADES	7.986,58D	797,81	0,00	8.784,39D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	23.868.383,60D	2.920.414,11	179.415,89	26.609.381,82D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	10.570.152,16D	1.467.431,17	132.766,06	11.904.817,27D
3.6.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	7.089.332,80D	963.593,45	74.439,37	7.978.486,88D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	2.482.126,99D	342.692,39	28.816,66	2.796.002,72D
3.6.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	960.164,41D	148.748,25	29.510,03	1.079.402,63D
3.6.1.20.000 - TREINAMENTO	38.527,96D	12.397,08	0,00	50.925,04D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	3.908.143,71D	518.621,38	31.327,83	4.395.437,26D
3.6.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	1.187.233,52D	149.314,12	81,10	1.336.466,54D
3.6.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	2.414.252,18D	347.741,61	29.646,73	2.732.347,06D
3.6.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	306.658,01D	21.565,65	1.600,00	326.623,66D
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	9.390.087,73D	934.361,56	15.322,00	10.309.127,29D
3.6.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	5.611.961,44D	680.527,48	15.000,00	6.277.488,92D
3.6.3.10.000 - SERVICOS DE TRANSPORTE	3.881,99D	221,40	0,00	4.103,34D
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	474.751,91D	65.749,68	0,00	540.501,59D
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	490.832,23D	51.532,91	0,00	542.365,14D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	491.292,15D	45.294,95	322,00	536.265,10D
3.6.3.35.000 - MULTAS	1.904.573,49D	5.195,39	0,00	1.909.768,88D
3.6.3.40.000 - OUTROS GASTOS	412.794,57D	85.839,75	0,00	498.634,32D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	3.530.445,14D	292.421,36	11.251,88	3.811.614,62D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	3.530.445,14D	292.421,36	11.251,88	3.811.614,62D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	3.530.445,14D	292.421,36	11.251,88	3.811.614,62D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	234.494,12C	509,26	10.951,88	244.936,74C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	3.764.939,26D	291.912,10	300,00	4.056.551,36D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.419.456,16C	35.206,30	89.768,94	1.474.018,80C

----- Página: 3
Cobrazem Agroindustrial Ltda Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024 ----- 15/10/2024 - 10:24

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	903.456,16C	35.206,30	89.768,94	958.018,80C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	903.456,16C	35.206,30	89.768,94	958.018,80C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	903.456,16C	35.206,30	89.768,94	958.018,80C
5.2.0.00.000 - RESULTADO NAO OPERACIONAL	516.000,00C	0,00	0,00	516.000,00C
5.2.1.00.000 - RESULTADO NA ALIENACAO DE PERMANENTES	516.000,00C	0,00	0,00	516.000,00C
5.2.1.10.000 - GANHO OU PERDA DE CAPITAL NO IMOBILIZADO	516.000,00C	0,00	0,00	516.000,00C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	- 208.773.907,87D			197.243.884,33D
2	- 202.928.984,46C			189.916.329,60C
3	- 7.955.912,39C			9.665.150,55C
31	- 0,00			0,00
32	- 0,00			0,00
33	- 0,00			0,00
34	- 0,00			0,00
35	- 0,00			0,00
36	- 0,00			0,00
4	- 3.530.445,14D			3.811.614,62D
5	- 1.419.456,16C			1.474.018,80C
Lucros e Perdas	5.844.923,41C			7.327.554,73C
1/2	5.844.923,41D			7.327.554,73D


Dênis Sperafico
CPF: 600.357.819-04


Cesar Ricardo Dal Bosco
CRC -MT 016433/O-7
CPF: 032.495.809-96

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: PJV\FQ 4MIENE FJ4B7 FBBHY



				Página: 1
ADM Transporte e Logistica Ltda.				Balancete
Período: 01/09/2024 A 30/09/2024				15/10/2024 - 09:20
Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	4.916.501,36D	3.536.686,53	3.349.848,14	5.103.339,75D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	483.756,52D	3.037.418,90	2.862.035,95	659.139,47D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.080,31D	1.806.820,25	1.795.072,08	15.828,48D
1.1.1.05.000 - CAIXA	3.764,36D	926.611,19	925.364,81	5.010,74D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	315,95D	880.209,06	869.707,27	10.817,74D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	181.416,71D	636.776,67	546.601,67	271.591,71D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	106.416,71D	523.912,67	545.994,92	84.334,46D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	75.000,00D	112.864,00	606,75	187.257,25D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	37.576,11D	413.172,01	382.363,85	68.384,27D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	0,00	70.528,53	64.153,53	6.375,00D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	37.576,11D	342.643,48	318.210,32	62.009,27D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	38.784,18D	119.505,04	122.605,17	35.684,05D
1.1.4.15.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	38.784,18D	119.505,04	122.605,17	35.684,05D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	213.465,05D	43.241,71	678,20	256.028,56D
1.1.6.30.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	213.465,05D	42.563,51	0,00	256.028,56D
1.1.6.45.000 - EM ANDAMENTO	0,00	678,20	678,20	0,00
1.1.7.00.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	8.434,16D	17.903,22	14.714,98	11.622,40D
1.1.7.05.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	8.434,16D	17.903,22	14.714,98	11.622,40D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	4.408.528,40D	499.267,63	487.812,19	4.419.983,84D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	22.665,14D	0,00	0,00	22.665,14D
1.2.1.15.000 - DEPOSITOS JUDICIAIS	22.665,14D	0,00	0,00	22.665,14D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	453.902,17	453.902,17	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	453.902,17	453.902,17	0,00
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	94.793,69D	10,00	0,00	94.803,69D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	94.793,69D	10,00	0,00	94.803,69D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	4.291.069,57D	45.355,46	33.910,02	4.302.515,01D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	12.476.920,44D	0,00	0,00	12.476.920,44D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	1.205.321,26D	45.355,46	19.735,04	1.230.941,68D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	9.391.172,13C	0,00	14.174,98	9.405.347,11C
1.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	24.216,44D	0,00	0,00	24.216,44D
1.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	24.216,44D	0,00	0,00	24.216,44D
1.9.1.10.000 - OPERACOES COM MATERIAIS DE TERCEIROS	24.216,44D	0,00	0,00	24.216,44D
2.0.0.00.000 - PASSIVO	9.322.107,21C	1.494.455,22	2.148.534,36	9.976.186,35C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	22.981.264,34C	1.482.269,08	2.141.481,09	23.640.476,35C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	59.418,30C	59.418,30	51.526,66	51.526,66C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	59.418,30C	59.418,30	51.526,66	51.526,66C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	892.475,62C	728.727,70	673.082,51	836.830,43C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	0,00	974,70	1.511,47	536,77C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	892.475,62C	727.753,00	671.571,04	836.293,66C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	1.053.965,48C	412.420,48	404.948,29	1.046.493,29C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	218.075,97C	298.489,56	286.977,17	206.563,58C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	133.752,99C	88.770,64	70.742,88	115.725,23C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	508.840,54C	21.195,31	26.433,20	514.078,43C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13° SALARIO E ENCARGOS	193.295,98C	3.964,97	20.795,04	210.126,05C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	273.881,88C	121.219,55	127.072,09	279.734,42C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	63.154,33C	23.989,46	16.942,70	56.107,57C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	0,00	97.230,09	97.230,09	0,00
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	210.727,55C	0,00	12.899,30	223.626,85C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	20.701.523,06C	160.483,05	884.851,54	21.425.891,55C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	20.701.523,06C	0,00	724.368,49	21.425.891,55C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	0,00	160.483,05	160.483,05	0,00
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	17.054.340,69C	12.186,14	7.053,27	17.049.207,82C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	510.522,53C	0,00	190,97	510.713,50C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	509.172,15C	0,00	0,00	509.172,15C
2.2.2.90.000 - ENCARGOS FINANCEIROS REC.JUDICIAL	1.350,38C	0,00	190,97	1.541,35C
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	738.820,08C	12.186,14	6.862,30	733.496,24C
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	738.820,08C	12.186,14	6.862,30	733.496,24C
2.2.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	15.804.998,08C	0,00	0,00	15.804.998,08C
2.2.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	15.804.998,08C	0,00	0,00	15.804.998,08C
2.4.0.00.000 - PATRIMONIO LIQUIDO	30.737.714,26D	0,00	0,00	30.737.714,26D
2.4.1.00.000 - CAPITAL SOCIAL	1.200.000,00C	0,00	0,00	1.200.000,00C
2.4.1.05.000 - CAPITAL SOCIAL	1.200.000,00C	0,00	0,00	1.200.000,00C
2.4.6.00.000 - LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS	31.937.714,26D	0,00	0,00	31.937.714,26D
2.4.6.10.000 - PREJUIZOS ACUMULADOS	31.937.714,26D	0,00	0,00	31.937.714,26D
2.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	24.216,44C	0,00	0,00	24.216,44C
2.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	24.216,44C	0,00	0,00	24.216,44C
2.9.1.10.000 - OPERACOES COM MATERIAIS DE TERCEIROS	24.216,44C	0,00	0,00	24.216,44C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	5.327.921,80D	1.182.190,10	724.790,01	5.785.321,89D
3.1.0.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	4.912.382,54C	0,00	636.776,67	5.549.159,21C
3.1.1.00.000 - MERCADO INTERNO	4.912.382,54C	0,00	636.776,67	5.549.159,21C
3.1.1.15.000 - MERCADORIAS DE REVENDA	10.001,50C	0,00	220,00	10.221,50C
3.1.1.20.000 - SERVICOS	4.902.381,04C	0,00	636.556,67	5.538.937,71C
3.2.0.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	551.907,46D	107.298,49	16.260,45	642.945,50D
3.2.2.00.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDA	551.907,46D	107.298,49	16.260,45	642.945,50D
3.2.2.05.000 - MERCADO INTERNO	551.907,46D	107.298,49	16.260,45	642.945,50D
3.4.0.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	4.271.455,24D	539.208,59	30.079,73	4.780.584,10D
3.4.1.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	4.271.455,24D	539.208,59	30.079,73	4.780.584,10D

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
3.4.1.05.000 - GASTOS VARIÁVEIS	4.271.455,24D	539.208,59	30.079,73	4.780.584,10D
3.5.0.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	138.956,96D	26.771,66	0,00	165.728,62D
3.5.1.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	138.956,96D	26.771,66	0,00	165.728,62D
3.5.1.05.000 - SERVIÇOS DE TRANSPORTE	119.939,07D	26.756,66	0,00	146.695,73D
3.5.1.10.000 - SERVIÇOS COMPLEMENTARES	1.184,00D	15,00	0,00	1.199,00D
3.5.1.15.000 - UTILIDADES	17.833,89D	0,00	0,00	17.833,89D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	5.277.984,68D	508.911,36	41.673,16	5.745.222,88D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	4.411.538,58D	423.269,97	33.884,03	4.800.924,52D
3.6.1.05.000 - REMUNERAÇÃO DIRETA	3.225.124,40D	343.699,64	24.356,83	3.544.467,21D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	586.233,96D	52.160,78	3.866,04	634.528,70D
3.6.1.15.000 - BENEFÍCIOS SOCIAIS	600.180,22D	27.409,55	5.661,16	621.928,61D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPAÇÃO	133.692,54D	20.159,54	5.984,56	147.867,52D
3.6.2.05.000 - REPOSIÇÃO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	111.148,14D	14.174,98	0,00	125.323,12D
3.6.2.15.000 - MANUTENÇÃO OPERACIONAL	22.544,40D	5.984,56	5.984,56	22.544,40D
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	732.753,56D	65.481,85	1.804,57	796.430,84D
3.6.3.05.000 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	315.313,45D	25.500,00	0,00	340.813,45D
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	118.470,73D	13.703,65	0,00	132.174,38D
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	74.694,72D	9.583,51	0,00	84.278,23D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES E TAXAS	109.650,08D	6.095,08	1.047,94	114.697,22D
3.6.3.35.000 - MULTAS	84.470,09D	6.487,56	756,63	90.201,02D
3.6.3.40.000 - OUTROS GASTOS	30.154,49D	4.112,05	0,00	34.266,54D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	716.848,09C	20.905,11	93,34	696.036,32C
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	716.848,09C	20.905,11	93,34	696.036,32C
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	716.848,09C	20.905,11	93,34	696.036,32C
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	945.765,29C	20,25	93,34	945.838,38C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	228.917,20D	20.884,86	0,00	249.802,06D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	205.467,86C	8,63	10.979,74	216.438,97C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	35.972,70C	8,63	10.979,74	46.943,81C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	35.972,70C	8,63	10.979,74	46.943,81C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	35.972,70C	8,63	10.979,74	46.943,81C
5.2.0.00.000 - RESULTADO NÃO OPERACIONAL	169.495,16C	0,00	0,00	169.495,16C
5.2.1.00.000 - RESULTADO NA ALIENAÇÃO DE PERMANENTES	169.495,16C	0,00	0,00	169.495,16C
5.2.1.10.000 - GANHO OU PERDA DE CAPITAL NO IMOBILIZADO	169.495,16C	0,00	0,00	169.495,16C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	-	4.916.501,36D		5.103.339,75D
2	-	9.322.107,21C		9.976.186,35C
3	-	5.327.921,80D		5.785.321,89D
31	-	0,00		0,00
32	-	0,00		0,00
34	-	0,00		0,00
35	-	0,00		0,00
36	-	0,00		0,00
4	-	716.848,09C		696.036,32C
5	-	205.467,86C		216.438,97C
Lucros e Perdas		4.405.605,85D		4.872.846,60D
1/2		4.405.605,85C		4.872.846,60C


Leolino José Sperafico
CPF: 009.628.649-00


Cesar Ribeiro Dal Bosco
CRC -MT 016433/O-7
CPF: 032.495.809-96

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-JSED 8U26Q PNEZP 6QXCD

