

26º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

Competência: Janeiro de 2025

Recuperação Judicial Grupo Sperafico

Incidente Processual n.º 0004039-91.2023.8.16.0170

Autos Principais n.º 0003537-55.2023.8.16.0170



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 Spera

fico

CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA. (CURY CONSULTORES), administradora judicial nomeada nos autos em epígrafe, vem respeitosamente à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao disposto no art. 22, II, alínea "c", da Lei 11.101/05, 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 E COMENTÁRIOS - ATIVIDADES INDUSTRIAIS	24
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E COMENTÁRIOS - CONDOMÍNIOS RURAIS	42
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E COMENTÁRIOS - CONGLOMERADO	55
HONORÁRIOS DA ADMINISTRADORA JUDICIAL	60
CONSIDERAÇÕES FINAIS	61



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 Janeiro de 2025.

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 Sperafico.



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.

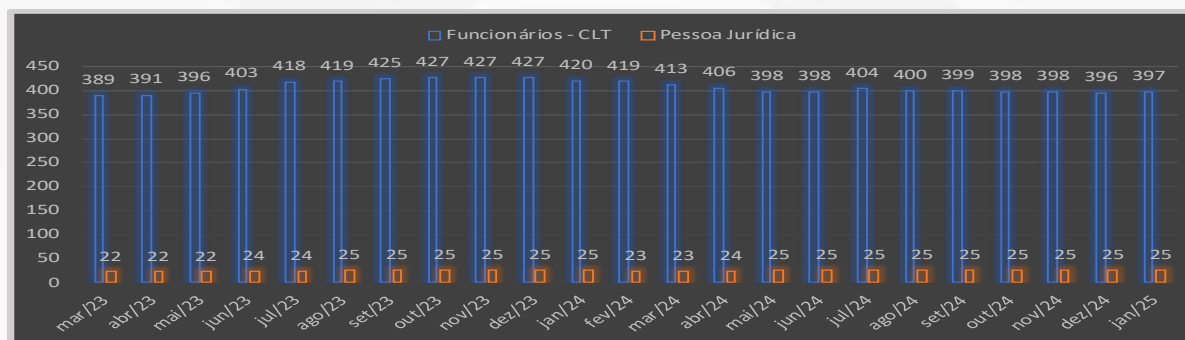
Esse conglomerado de empresas e produtores rurais formou o denominado "GRUPO SPERAFICO", que é constituído por 04 pessoas jurídicas e 09 produtores rurais, os quais, executam negócios e atividades empresariais de maneira interligada entre si, caracterizando um grupo econômico único.



Quadro de Funcionários

Em relação ao quadro de funcionários, verificou-se que em janeiro a quantidade de trabalhadores em regime celetista aumentou de 396 para 397, com 3 admissões e 2 demissões. 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)

O mês de janeiro de 2025 foi marcado pela Notificação nº R2Lh3f8aa7XWWZ, recebida do Ministério do Trabalho e Emprego – Secretaria de Inspeção do Trabalho. A auditoria avaliará 32 itens relacionados às Normas de Segurança do Trabalho, Normas da ABNT e Corpo de Bombeiros na UBAG (Unidade de Beneficiamento e Armazenamento de Grãos) da SPERAFICO AGROINDUSTRIAL LTDA, em Toledo-PR. O foco principal será a prevenção de incêndios e explosões, com inspeções baseadas nas normas NR-01, NR-06, NR-10, NR-11, NR-12, NR-13, NR-23, NR-33 e NR-35.

No setor de recebimento e armazenagem de cereais, a parceria com a Cooperativa C. Vale segue para a safra 2024/2025, abrangendo os serviços de recebimento, secagem e armazenamento de 35.000.000 kg de soja. Até 31/01/2025, foram recebidos 21.445.000 kg, equivalentes a 357.000 sacas de 60 kg cada.

Na indústria de óleo, houve a industrialização de 1.651 toneladas de soja, utilizadas exclusivamente para testes operacionais nos equipamentos recém-mantidos. Entre as principais atividades realizadas, destaca-se a troca do óleo mineral para abastecimento do sistema de absorção da extração.



Fonte: Recuperanda

CURY
ADMINISTRADORA JUDICIAL



Atividade de Fiscalização^(2/11)

No setor de extração, foram executados o alinhamento do correntão do extrator, a finalização do hidrojateamento dos condensadores, a substituição do óleo mineral da coluna de absorção (1000L), a revisão da válvula de vapor direto do DT, a calibração da balança de fluxo de farelo e a revisão das telas do resfriador de farelo. Além disso, foi realizado o jateamento e a pintura do tanque de condensado.

No setor de manutenção, os trabalhos seguem em andamento, incluindo a manutenção preventiva no redler 22/23, com verificação de caixarias, rolinhos, trilhos e corrente. Entretanto, as condições climáticas adversas têm dificultado a finalização dos serviços.



Fonte: Recuperanda

CURY
ADMINISTRADORA JUDICIAL



Atividade de Fiscalização_(3/11)

Mato Grosso do Sul - MS

A colheita da safra de soja foi iniciada, assim como a semeadura do milho. O avanço da colheita ocorre em diversas frentes simultaneamente, com produtividade abaixo das expectativas iniciais, porém superior à média das fazendas vizinhas. A redução na produtividade é consequência da escassez de chuvas durante o desenvolvimento e enchimento dos grãos, especialmente na região Sul do estado, além de reflexos semelhantes observados no Paraná, Santa Catarina e Rio Grande do Sul. Embora as lavouras apresentem bom porte vegetativo, o enchimento dos grãos ficou abaixo do esperado.

As chuvas retornaram em meados de janeiro, favorecendo a implantação da cultura do milho, que até o momento apresenta boas condições para alcançar produtividades satisfatórias. Os manejos de fertilização, controle de plantas daninhas e combate a pragas, com foco no percevejo barriga-verde, estão sendo conduzidos conforme o planejamento.

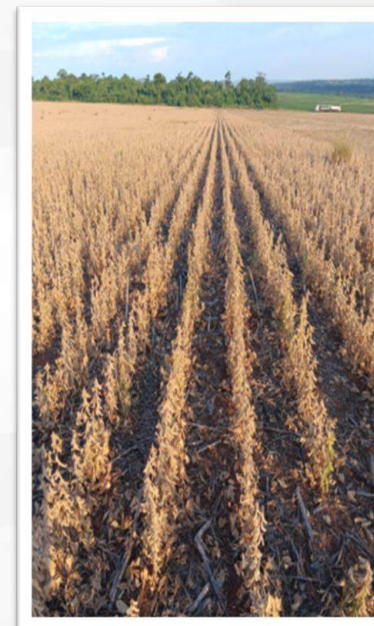
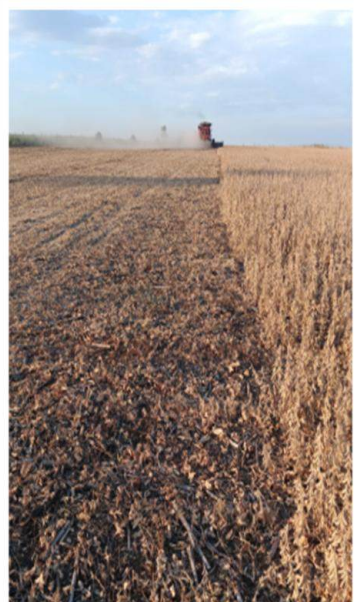
As previsões meteorológicas indicam chuvas dentro da normalidade para os próximos dias, beneficiando o desenvolvimento do milho e contribuindo para os últimos talhões de soja que ainda se encontram na fase final de enchimento de grãos.

Fonte: Recuperanda



Atividade de Fiscalização (4/11)

Mato Grosso do Sul - MS (1/2)



 **CURY**
ADMINISTRADORA JUDICIAL

12



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: PJ6GY PEEJ3 NXYCH HZ6XY

Atividade de Fiscalização (5/11)

Mato Grosso do Sul - MS (2/2)



 **CURY**
ADMINISTRADORA JUDICIAL



Atividade de Fiscalização^(6/11)

Mato Grosso - MT

A lavoura segue em fase reprodutiva e início de amadurecimento, com a dessecação já iniciada em alguns talhões. Os tratos culturais continuam conforme o planejamento, incluindo aplicação de fungicidas e inseticidas para controle fitossanitário. O desenvolvimento da lavoura permanece satisfatório, porém o excesso de chuvas pode impactar a colheita, exigindo monitoramento contínuo.

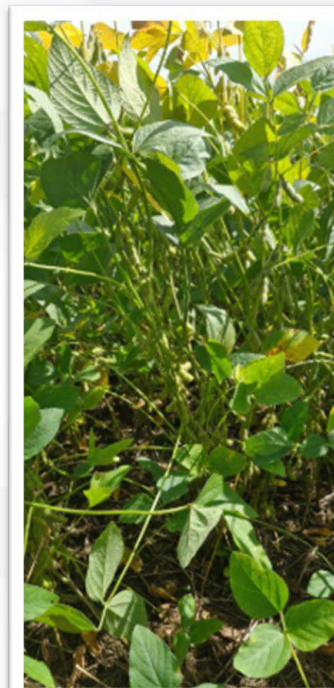
A organização para o plantio do milho está em andamento, com planejamento para que a semeadura ocorra simultaneamente ao início da colheita da soja. Os insumos necessários já foram adquiridos e a entrega está prevista para os próximos dias, garantindo o andamento das operações dentro do cronograma.

Fonte: Recuperanda



Atividade de Fiscalização^(7/11)

Mato Grosso - MT (1/2)



 **CURY**
ADMINISTRADORA JUDICIAL

15



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: PJ6GY PEEJ3 NXYCH HZ6XY

Atividade de Fiscalização (8/11)

Mato Grosso – MT (2/2)



 **CURY**
ADMINISTRADORA JUDICIAL

16



Atividade de Fiscalização^(9/11)

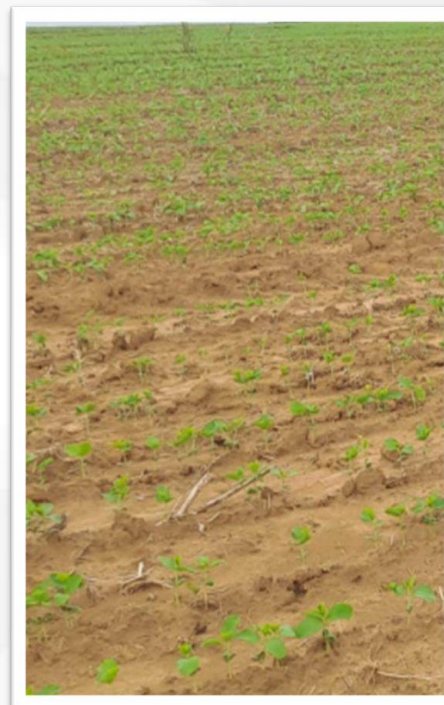
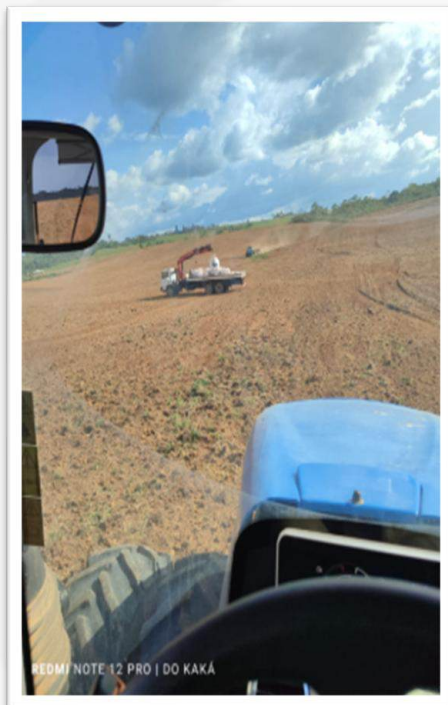
Pará – PA

No estado do Pará, a semeadura da soja foi iniciada em 11/01/2025, com condições climáticas favoráveis devido à regularização das chuvas. No entanto, a área cultivada foi reduzida em razão de uma determinação judicial que concedeu reintegração de posse ao proprietário anterior. O caso segue em contestação judicial, mas até o momento, o recurso ainda não foi analisado.



Atividade de Fiscalização (10/11)

Pará – PA



 **CURY**
ADMINISTRADORA JUDICIAL



Atividade de Fiscalização (11/11)

O Grupo SperaFico enfrentou impactos operacionais devido ao atraso da colheita de soja no Estado de Mato Grosso, impossibilitando o início do esmagamento de soja na data programada, que estava previsto para 15/01/2025. A escassez de soja na região também afetou a capacidade de aquisição da matéria-prima, resultando em um adiamento das operações na indústria de Cuiabá/MT.

Diante desse cenário, a empresa segue monitorando a situação e buscando alternativas para mitigar os impactos, garantindo a continuidade das atividades produtivas.

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\$ 1.020.839.978,08 de passivo fiscal em janeiro de 2025, conforme detalhado abaixo:

Detalhamento Passivo Fiscal	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25
Total Geral de Débitos Municipal	R\$ 1.062.343,95	R\$ 962.632,80	R\$ 1.098.594,44	R\$ 1.094.734,69	R\$ 1.073.733,91	R\$ 1.073.733,91	R\$ 1.089.973,08	R\$ 1.135.734,42
Total Geral de Débitos Estaduais	R\$ 949.760.460,67	R\$ 951.195.541,89	R\$ 954.258.579,01	R\$ 956.866.824,64	R\$ 49.698.792,19	R\$ 959.468.239,39	R\$ 964.525.207,73	R\$ 967.351.774,34
Total Geral de Débitos Federais	R\$ 40.441.301,62	R\$ 41.485.315,25	R\$ 39.506.372,65	R\$ 38.538.588,65	R\$ 959.468.239,39	R\$ 49.698.792,19	R\$ 51.427.763,46	R\$ 52.352.469,32
Total Passivo Fiscal	R\$ 991.264.106,24	R\$ 993.643.489,94	R\$ 994.863.546,10	R\$ 996.500.147,98	R\$ 1.010.240.765,49	R\$ 1.010.240.765,49	R\$ 1.017.042.944,27	R\$ 1.020.839.978,08

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.

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\$ 1.901.136.542,77, classificado da seguinte forma:

Classe	Tipo	Total
I	Trabalhista	R\$ 130.424.372,59
II	Garantia Real	R\$ 490.841.846,49
III	Quirografários	R\$ 1.276.829.448,19
IV	ME EPP	R\$ 3.040.874,50
Total Geral		R\$ 1.901.136.541,77

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.



Demonstrações Contábeis

Com relação aos documentos contábeis dos recuperandos, foi entregue a competência **Janeiro de 2025**:

- Balanços Patrimoniais;
- Demonstrativos de Resultados dos Exercícios; e
- Demonstrações de Fluxo de Caixa;

Importante reiterar que, anteriormente ao pedido de Recuperação Judicial a contabilidade era realizada com base no “regime de caixa”, forma como a atividade é tributada pelo Imposto de Renda, e, para medir o resultado gerencial utilizados em relatórios adicionais. Com a decisão da diretoria em reorganizar todas as atividades, tendo como ponto de partida a questão financeira, a partir do ano de 2023, a contabilidade da atividade rural foi consolidada com a industrial.

Ocorre que os registros de compra de produtos não acompanham o tempo real dos acontecimentos, ficando muitas vezes sem contabilizar. Para mitigar esse problema, foi informado pelo Grupo Sperafico que priorizaram adquirir bens dos mesmos fornecedores, tais como posto de combustível, supermercado, lojas de peças e demais fornecedores de insumos, mediante requisição para realizar o respectivo acerto após a colheita dos grãos que comercializam.

Baseando-se nessas informações, foram elaborados os *slides* a seguir:





INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ATIVIDADES INDUSTRIAIS

COMPETÊNCIA: JANEIRO DE 2025



Balanço Patrimonial – ADM Transp.

ATIVO	DEZ/24 R\$ 4.791	JAN/25 R\$ 5.082	A.H.
CIRCULANTE	R\$ 567	R\$ 611	7,76%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 3	R\$ 6	100,00%
CLIENTES	R\$ 220	R\$ 243	10,45%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 66	R\$ 22	-66,67%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 51	R\$ 73	43,14%
ESTOQUES	R\$ 207	R\$ 244	17,87%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 20	R\$ 23	15,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 4.224	R\$ 4.471	5,85%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 24	R\$ 250	941,67%
INVESTIMENTOS	R\$ 103	R\$ 103	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 4.097	R\$ 4.118	0,51%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	DEZ/24 R\$ 4.791	JAN/25 R\$ 5.082	A.H.
CIRCULANTE	R\$ 1.611	R\$ 1.857	15,27%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 150	R\$ 131	-12,67%
FORNECEDORES	R\$ 631	R\$ 771	22,19%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 545	R\$ 662	21,47%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 285	R\$ 293	2,81%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 40.543	R\$ 41.029	1,20%
FORNECEDORES LP	R\$ 39.733	R\$ 40.229	1,25%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ 810	R\$ 800	-1,23%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (37.363)	R\$ (37.804)	1,18%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 1.200	R\$ 1.200	0,00%
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO EXERCÍCIO	R\$ (38.563)	R\$ (39.004)	1,14%

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 – ADM Transp.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 160	R\$ 345	115,63%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 142	R\$ 304	114,08%
(-) CPV	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO BRUTO	R\$ 142	R\$ 304	114,08%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (722)	R\$ (955)	32,27%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ (328)	R\$ (474)	44,51%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (3)	R\$ (10)	233,33%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (391)	R\$ (471)	20,46%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (580)	R\$ (651)	12,24%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (7)	R\$ (17)	142,86%
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (7)	R\$ (17)	142,86%
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (587)	R\$ (668)	13,80%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ (2.053)	R\$ 227	-
CSLL/IR	R\$ (2.053)	R\$ 227	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (2.640)	R\$ (441)	-83,30%

MARGENS	DEZ/24	JAN/25
MARGEM BRUTA	100,00%	100,00%
MARGEM EBIT	-408,45%	-214,14%
MARGEM EBITDA	-394,37%	-183,88%
MARGEM LÍQUIDA	-1859,15%	-145,07%

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 – ADM Transp.

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
FLUXO OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (2.640)	R\$ (441)	-83,30%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 10	R\$ 11	10,00%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 2.085	R\$ (249)	-
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ (18)	R\$ (22)	22,22%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (15)	R\$ (37)	146,67%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ (2)	R\$ (3)	50,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ 71	R\$ 44	-38,03%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 923	R\$ 636	-31,09%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (491)	R\$ 117	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ 113	R\$ (2)	-
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ -	R\$ -	0,00%
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\$ 36	R\$ 54	50,00%
FLUXO DE INVESTIMENTO			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (30)	R\$ (32)	6,67%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ (8)	R\$ -	100,00%
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\$ (38)	R\$ (32)	-15,79%
FLUXO DE FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ -	R\$ (19)	-100,00%
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\$ (19)	-100,00%
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 5	R\$ 3	-40,00%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 3	R\$ 6	100,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ (2)	R\$ 3	-

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 – ADM Trans.

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\$.

A análise das demonstrações financeiras do período evidencia algumas variações relevantes. O **Ativo Total** aumentou de **R\$ 4.791** para **R\$ 5.082**, um crescimento de **6,08%**, influenciado principalmente pela alta de **941,67%** no **Realizável a Longo Prazo**, que passou de **R\$ 24** para **R\$ 250**, devido à inclusão de depósitos judiciais e créditos a pessoas ligadas, que aumentaram o saldo do ativo.

Os **Créditos Diversos** apresentaram uma redução de **66,67%**, caindo de **(R\$ 66)** para **(R\$ 22)**, indicando baixa contábil ou recebimento de parte desses valores. Em contrapartida, os **Tributos a Recuperar** aumentaram **43,14%**, passando de **R\$ 51** para **R\$ 73**, impulsionados pelo acréscimo em impostos e contribuições não cumulativos, refletindo maior saldo de créditos tributários a serem compensados.

No **Passivo**, o **Circulante** aumentou **15,27%**, passando de **R\$ 1.611** para **R\$ 1.857**, principalmente devido ao crescimento de **22,19%** nas obrigações com **Fornecedores**, que subiram de **R\$ 631** para **R\$ 771**, sinalizando maior volume de compras ou postergação de pagamentos. Já as **Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias** tiveram um acréscimo de **21,47%**, passando de **R\$ 545** para **R\$ 662**, possivelmente devido a encargos e provisões salariais.

Na **Demonstração de Resultado do Exercício**, a **Receita Líquida** cresceu **114,08%**, saindo de **R\$ 142** para **R\$ 304**, refletindo um desempenho operacional mais forte. No entanto, as **Despesas Estruturais** aumentaram **20,46%**, atingindo **R\$ 471**, enquanto as **Despesas Semivariáveis** tiveram um salto de **233,33%**, passando de **R\$ 3** para **R\$ 10**, demonstrando um impacto nos custos fixos.

No **Fluxo de Caixa**, as **Atividades Operacionais** registraram um aumento de **50%**, passando de **R\$ 36** para **R\$ 54**, impulsionado pela redução em **Duplicatas a Receber** e pelo aumento de **estoques** de **(146,67%)**. No **Fluxo de Investimentos**, o saldo negativo reduziu **15,79%**, com leve aumento nos pagamentos de imobilizado **(6,67%)**. Já no **Fluxo de Financiamento**, a queda em **Empréstimos a Curto Prazo** resultou em um saldo negativo de **R\$ (19)**. Por fim, o **saldo final de Caixa e Equivalentes** cresceu **100%**, passando de **R\$ 3** para **R\$ 6** no período.



Balanço Patrimonial - Cobrazem

ATIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 192.335	R\$ 198.960	
CIRCULANTE	R\$ 45.408	R\$ 50.966	12,24%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 79	R\$ 23	-70,89%
CLIENTES	R\$ 11.861	R\$ 10.579	-10,81%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 68	R\$ 16	-76,47%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 8.025	R\$ 8.629	7,53%
ESTOQUES	R\$ 25.297	R\$ 31.628	25,03%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 78	R\$ 91	16,67%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 146.927	R\$ 147.994	0,73%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 113.482	R\$ 114.701	1,07%
INVESTIMENTOS	R\$ 211	R\$ 211	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 33.234	R\$ 33.082	-0,46%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 192.335	R\$ 198.960	
CIRCULANTE	R\$ 58.617	R\$ 66.935	14,19%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 7.973	R\$ 8.208	2,95%
FORNECEDORES	R\$ 31.537	R\$ 39.338	24,74%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 1.964	R\$ 2.137	8,81%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 8.838	R\$ 8.814	-0,27%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 8.305	R\$ 8.438	1,60%
-			
NÃO CIRCULANTE	R\$ 192.991	R\$ 192.890	-0,05%
FORNECEDORES LP	R\$ 189.496	R\$ 189.495	0,00%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ 2.597	R\$ 2.540	-2,19%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ 861	R\$ 855	-0,70%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ 37	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (59.273)	R\$ (60.865)	2,69%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 14.580	R\$ 14.580	0,00%
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ 2.118	R\$ 2.106	-0,57%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ (75.971)	R\$ (77.551)	2,08%

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 - Cobrazem

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 4.078	R\$ 5.139	26,02%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (92)	R\$ (215)	133,70%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 3.986	R\$ 4.924	23,53%
(-) CPV	R\$ (2.448)	R\$ (2.820)	15,20%
RESULTADO BRUTO	R\$ 1.538	R\$ 2.104	36,80%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (3.277)	R\$ (4.261)	30,03%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ (930)	R\$ (1.476)	58,71%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (99)	R\$ (110)	11,11%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (2.548)	R\$ (2.741)	7,57%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ 300	R\$ 66	-78,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (1.739)	R\$ (2.157)	24,04%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (914)	R\$ (264)	-71,12%
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (914)	R\$ (264)	-71,12%
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (2.653)	R\$ (2.421)	-8,74%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 1.553	R\$ 823	-47,01%
CSLL/IR	R\$ 1.553	R\$ 823	-47,01%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (1.100)	R\$ (1.598)	45,27%

MARGENS	DEZ/24	JAN/25
MARGEM BRUTA	38,59%	42,73%
MARGEM EBIT	-43,63%	-43,81%
MARGEM EBITDA	-39,66%	-40,58%
MARGEM LÍQUIDA	-27,60%	-32,45%

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 – Cobrazem

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (1.100)	R\$ (1.598)	45,27%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 158	R\$ 159	0,63%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 1.837	R\$ 63	-96,57%
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ 2.734	R\$ (604)	-
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (871)	R\$ (6.331)	626,87%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ (12)	R\$ (13)	8,33%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ 196	R\$ 15	-92,35%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ (932)	R\$ 7.800	-
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (858)	R\$ 173	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (3.864)	R\$ (81)	-97,90%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ 7.276	R\$ 127	-98,25%
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\$ (12)	9,09%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ 17	R\$ 18	5,88%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 4.570	R\$ (284)	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (19)	R\$ (7)	-63,16%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ (16)	R\$ -	100,00%
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\$ (35)	R\$ (7)	-80,00%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ (4.472)	R\$ 235	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ (4.472)	R\$ 235	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 16	R\$ 79	393,75%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 79	R\$ 23	-70,89%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 63	R\$ (56)	-

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 – Cobragem

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\$.

Entre dezembro de 2024 e janeiro de 2025, o **Ativo Circulante** cresceu **12,24%**, impulsionado pelo aumento de **25,03% nos Estoques**, que passaram de **R\$ 25.297** para **R\$ 31.628**, reflexo do maior volume de produtos agrícolas armazenados e itens em andamento. Por outro lado, **Créditos Diversos** caíram **76,47%**, reduzindo de **(R\$ 68)** para **(R\$ 16)**, possivelmente devido a recebimentos ou baixas contábeis. O saldo de **Caixa e Equivalentes** diminuiu **70,89%**, passando de **R\$ 79** para **R\$ 23**, sugerindo maior consumo de liquidez. Além disso, a conta de **Clientes** registrou uma queda de **10,81%**, passando de **(R\$ 11.861)** para **(R\$ 10.579)**, o que pode indicar menor volume de vendas a prazo ou maior recebimento de valores pendentes. No **Ativo Não Circulante**, o **Realizável a Longo Prazo** aumentou **1,07%**, enquanto o **Imobilizado** reduziu **0,46%**.

No **Passivo Circulante**, houve um crescimento de **14,19%**, impulsionado principalmente pelo aumento de **24,74%** em **Fornecedores**, que passaram de **R\$ 31.537** para **R\$ 39.337**, refletindo um maior volume de compras a prazo, especialmente em produtos agrícolas, materiais e serviços. Além disso, as **Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias** cresceram **8,81%**, possivelmente devido a encargos sociais e provisões salariais. No **Patrimônio Líquido**, o saldo negativo aumentou **2,69%**, com o **prejuízo acumulado** passando de **R\$ (75.971)** para **R\$ (77.551)**, refletindo o impacto do aumento das despesas operacionais.

Na **Demonstração do Resultado do Exercício**, a **Receita Líquida** cresceu **23,53%**, acompanhada por uma alta de **36,80%** no **Resultado Bruto**, que variou de **R\$ 1.538** para **R\$ 2.104**. Entretanto, o **Resultado Operacional (EBIT)** teve uma piora de **24,04%**, aumentando o prejuízo de **R\$ (1.739)** para **R\$ (2.157)**, impactado pelo aumento de **58,71%** nas **Despesas Variáveis**, **24,90%** nas **Semivariáveis** e **7,57%** nas **Estruturais**. O **Resultado Líquido** apresentou um prejuízo **45,27%** maior, saindo de **R\$ (1.100)** para **R\$ (1.598)**, refletindo o impacto do aumento das despesas operacionais e a **redução de 71,12%** no **Resultado Financeiro**, que caiu de **R\$ (914)** para **R\$ (264)**.

No **Fluxo de Caixa Operacional**, houve um recuo na geração de caixa, passando de **R\$ 4.570** para **R\$ (284)**, impactado pelo aumento de **626,87%** nos **Estoques**, refletindo maior retenção de produtos. Em contrapartida, **Fornecedores** variaram de **R\$ (932)** para **R\$ 7.800**, indicando ampliação de compras a prazo. No **Fluxo de Caixa de Financiamento**, houve recuperação parcial, passando de **R\$ (4.472)** para **R\$ 235**, refletindo ajustes na estrutura de capital. No geral, a **Variação de Caixa e Equivalentes** registrou uma redução de **70,89%**, refletindo uma menor disponibilidade de liquidez no período.



Balanco Patrimonial – Sp. Agro

ATIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 212.356	R\$ 213.152	
CIRCULANTE	R\$ 30.926	R\$ 31.807	2,85%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ -	R\$ 25	100,00%
CLIENTES	R\$ 9.077	R\$ 9.048	-0,32%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 915	R\$ 819	-10,49%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 11.810	R\$ 12.430	5,25%
ESTOQUES	R\$ 9.104	R\$ 9.465	3,97%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ 20	R\$ 20	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 181.430	R\$ 181.345	-0,05%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 141.947	R\$ 141.920	-0,02%
INVESTIMENTOS	R\$ 18.162	R\$ 18.162	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 21.311	R\$ 21.253	-0,27%
INTANGÍVEL	R\$ 10	R\$ 10	0,00%

PASSIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 212.356	R\$ 213.152	
CIRCULANTE	R\$ 31.229	R\$ 44.629	42,91%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 154	R\$ 203	31,82%
FORNECEDORES	R\$ 18.507	R\$ 30.995	67,48%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 770	R\$ 873	13,38%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 11.391	R\$ 11.653	2,30%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 407	R\$ 905	122,36%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 701.968	R\$ 690.562	-1,62%
FORNECEDORES LP	R\$ 560.195	R\$ 548.765	-2,04%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS LP	R\$ 122.898	R\$ 123.008	0,09%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ 18.704	R\$ 18.704	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ 171	R\$ 85	-50,29%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (520.841)	R\$ (522.039)	0,23%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 14.349	R\$ 14.349	0,00%
AJUSTES AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ 683	R\$ 683	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ (535.873)	R\$ (537.071)	0,22%

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 21	R\$ 52	147,62%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (2)	R\$ (2)	0,00%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 19	R\$ 50	163,16%
(-) CPV	R\$ 436	R\$ 89	-79,59%
RESULTADO BRUTO	R\$ 455	R\$ 139	-69,45%
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ 5.065	R\$ (804)	-
DESPEAS VARIÁVEIS	R\$ (60)	R\$ (100)	66,67%
DESPEAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ 1	R\$ -	-100,00%
DESPEAS ESTRUTURAIS	R\$ (728)	R\$ (1.021)	40,25%
OUTRAS RECEITAS E DESPEAS	R\$ 5.852	R\$ 317	-94,58%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 5.520	R\$ (665)	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (633)	R\$ (1.150)	81,67%
DESPEAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (633)	R\$ (1.150)	81,67%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ 4.927	R\$ (1.815)	-
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ (6.152)	R\$ 617	-
CSLL/IR	R\$ (6.152)	R\$ 617	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (1.225)	R\$ (1.198)	-2,20%

MARGENS	DEZ/24	JAN/25
MARGEM BRUTA	2394,74%	278,00%
MARGEM EBIT	29052,63%	-1330,00%
MARGEM EBITDA	29389,47%	-1202,00%
MARGEM LÍQUIDA	-6447,37%	-2396,00%

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (1.225)	R\$ (1.198)	-2,20%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 64	R\$ 64	0,00%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ (17.695)	R\$ -	100,00%
Aumento/Redução Duplicatas a Receber	R\$ 816	R\$ 56	-93,14%
Aumento/Redução Impostos a Recuperar	R\$ 74	R\$ (620)	-
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (51)	R\$ (361)	607,84%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ 81	R\$ 10	-87,65%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 1.614	R\$ 1.058	-34,45%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (54)	R\$ 103	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ 208	R\$ 372	78,85%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (7)	R\$ 498	-
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\$ 16.302	R\$ -	-100,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 127	R\$ (18)	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (13)	R\$ (6)	-53,85%
Recebimento pela Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Investimentos	R\$ (36)	R\$ -	100,00%
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\$ (49)	R\$ (6)	-87,76%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ (83)	R\$ 49	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ (83)	R\$ 49	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 5	R\$ -	-100,00%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ -	R\$ 25	100,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ (5)	R\$ 25	-

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 – SP Agro (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\$.

O **Ativo Circulante** cresceu **2,85%**, favorecido pelo aumento em **Caixa e Equivalentes**, refletindo maior entrada de recursos e disponibilidade financeira. Além disso, a conta **Tributos a Recuperar** subiu **5,25%**, de **R\$ 11.810** para **R\$ 12.430**. Os **Estoques** também cresceram **3,97%**, de **R\$ 9.104** para **R\$ 9.465**, devido ao aumento em produtos agrícolas e bens em andamento. Em contrapartida, **Créditos Diversos** reduziram **10,49%**, devido à baixa em títulos a receber e adiantamentos a terceiros. No **Ativo Não Circulante**, houve uma queda de **0,05%**, impactada pela redução de **0,27%** no **Imobilizado**, que passou de **R\$ 21.311** para **R\$ 21.253**, refletindo a depreciação de ativos.

No **Passivo Circulante**, houve um aumento de **42,91%**, impulsionado principalmente pelo crescimento de **67,48%** na conta **Fornecedores**, que subiu de **R\$ 18.507** para **R\$ 30.995**, evidenciando um maior volume de compras a prazo. Além disso, houve um aumento de **122,36%** nas **Obrigações Diversas** e de **31,82%** nos **Empréstimos e Financiamentos**, que passaram de **R\$ 154** para **R\$ 203**, devido à captação de crédito para reforço do capital de giro. Já o **Passivo Não Circulante** apresentou uma redução de **1,62%**, impactada pela queda de **2,04%** em **Fornecedores de Longo Prazo**, que passaram de **R\$ 560.195** para **R\$ 548.765**, indicando amortizações de dívidas. A conta **Receitas Diferidas** também teve uma redução de **50,29%**, de **R\$ 171** para **R\$ 85**, refletindo o reconhecimento de receitas anteriormente adiadas.

Na **Demonstração do Resultado do Exercício**, a **Receita Bruta** cresceu **147,62%**, passando de **R\$ 21** para **R\$ 52**, resultando em uma elevação de **163,16%** da **Receita Líquida**. Apesar do crescimento da receita, o **Resultado Bruto** caiu **69,45%**, refletindo a redução do **CPV** em **79,59%**, sugerindo uma menor incidência de custos diretos, possivelmente por ajustes operacionais ou reclassificação de despesas. No lado das despesas, houve um aumento de **40,25%** nas **Despesas Estruturais**, de **R\$ 728** para **R\$ 1.021**, enquanto as **Despesas Variáveis** cresceram **66,67%**. Já as **Outras Receitas e Despesas** caíram **94,58%**, indicando uma menor entrada de ganhos extraordinários no período.



Comentários – SP Agro (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\$.

Como resultado, o **EBIT** passou de **R\$ 5.520** para **R\$ (665)**, refletindo a queda nas receitas operacionais. O **Resultado Financeiro** também foi impactado pelo aumento de **81,67%** nas **Despesas Financeiras**, pressionando ainda mais o desempenho financeiro. O **Resultado Líquido do Período** teve uma leve variação de **-2,20%**, reduzindo o prejuízo de **R\$ (1.225)** para **R\$ (1.198)**.

A consequência da movimentação operacional foi uma redução no **Caixa Líquido das Atividades Operacionais**, que passou de **R\$ 127** em dezembro para **R\$ (18)** em janeiro. Esse resultado foi impactado pela maior variação de **estoques (607,84%)**, pela menor entrada de recursos com **Duplicatas a Receber (-93,14%)** e pela redução nos **Outros Créditos (-87,65%)**. Além disso, o pagamento a **Fornecedores** recuou **34,45%**, contribuindo para a menor geração de caixa no período.

No âmbito dos **investimentos**, a saída líquida foi reduzida de **R\$ (49)** para **R\$ (6)** em janeiro, refletindo uma queda de **53,85%** nos **Pagamentos pela Compra de Imobilizado**. A ausência de novos investimentos também contribuiu para essa desaceleração.

No campo do financiamento, o **Caixa Líquido das Atividades de Financiamento** apresentou recuperação, saindo de **R\$ (83)** em dezembro para **R\$ 49** em janeiro. Esse resultado indica entrada de recursos de curto prazo, auxiliando na recomposição da liquidez.

A **Variação do Caixa e Equivalentes** refletiu esse movimento. Em dezembro, o saldo foi de **R\$ (5)**, passando para **R\$ 25** em janeiro, demonstrando uma leve melhora na disponibilidade financeira ao final do período.



Balanco Patrimonial – Sp. Amazônia

ATIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 36.165	R\$ 36.071	
CIRCULANTE	R\$ 2.400	R\$ 2.391	-0,38%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ -	R\$ 1	100,00%
CLIENTES	R\$ 2.362	R\$ 2.362	0,00%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 4	R\$ 4	0,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ 34	R\$ 24	-29,41%
ESTOQUES	R\$ -	R\$ -	0,00%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 33.765	R\$ 33.680	-0,25%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 15.943	R\$ 15.910	-0,21%
INVESTIMENTOS	R\$ 100	R\$ 100	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 17.722	R\$ 17.670	-0,29%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 36.165	R\$ 36.071	
CIRCULANTE	R\$ 1.491	R\$ 1.435	-3,76%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 109	R\$ 109	0,00%
FORNECEDORES	R\$ 733	R\$ 716	-2,32%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 172	R\$ 158	-8,14%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 352	R\$ 327	-7,10%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 125	R\$ 125	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 16.973	R\$ 16.942	-0,18%
FORNECEDORES LP	R\$ 10.853	R\$ 10.819	-0,31%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ 6.007	R\$ 6.010	0,05%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ 113	R\$ 113	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 17.701	R\$ 17.694	-0,04%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 53.436	R\$ 53.436	0,00%
AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ 7.375	R\$ 7.363	-0,16%
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (43.110)	R\$ (43.105)	-0,01%

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	DEZ/24	JAN/25	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(DESPEASAS) OPERACIONAIS	R\$ 17	R\$ 9	-47,06%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (195)	R\$ (200)	2,56%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ 212	R\$ 209	-1,42%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 17	R\$ 9	-47,06%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ 100	R\$ (29)	-
DESPESAS/ RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 100	R\$ (29)	-
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ 117	R\$ (20)	-
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ (113)	R\$ 7	-
CSLL/IR	R\$ (113)	R\$ 7	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 4	R\$ (13)	-

MARGENS	DEZ/24	JAN/25
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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ 4	R\$ (13)	-
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 53	R\$ 52	-1,89%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 184	R\$ 33	-82,07%
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ 112	R\$ 10	-91,07%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ 16	R\$ -	-100,00%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ (298)	R\$ (51)	-82,89%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (32)	R\$ (14)	-56,25%
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (21)	R\$ (22)	4,76%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (20)	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\$ (13)	R\$ (12)	-7,69%
Ajuste Lucro (Prejuízo) Exercícios Anteriores	R\$ 18	R\$ 18	0,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 3	R\$ 1	-66,67%
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\$ (4)	R\$ (4)	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\$ (4)	R\$ (4)	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\$ -	R\$ -	0,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ (1)	R\$ (1)	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 – Sp Amazônia

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\$.

A análise das demonstrações financeiras entre dezembro de 2024 e janeiro de 2025 apresenta algumas variações relevantes. O **Ativo Circulante** teve uma leve variação de **-0,38%**, mantendo-se praticamente estável no período. Os **Tributos a Recuperar** reduziram **29,41%**, passando de **R\$ 34** para **R\$ 24**, influenciados por movimentações na conta Impostos e Contribuições sobre o Lucro, que registrou compensações e ajustes fiscais ao longo do intervalo.

No **Passivo Circulante**, as **Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias** caíram **8,14%**, de **R\$ 172** para **R\$ 158**, devido ao pagamento de provisões salariais e encargos sociais. Já as **Obrigações Tributárias** caíram **7,10%**, refletindo pagamentos no período. Os **Fornecedores** diminuíram **2,32%**, reduzindo de **R\$ 733** para **R\$ 716**, resultado da liquidação parcial de compras a prazo, relacionada com a movimentação dos fornecedores de materiais e serviços.

Na Demonstração do Resultado do Exercício, o **EBIT** caiu **47,06%**, saindo de **R\$ 17** para **R\$ 9**, impactado pelo aumento de **2,56%** nas **Despesas Estruturais**, que passaram de **R\$ (195)** para **R\$ (200)**. O **Resultado Financeiro**, que antes era positivo em **R\$ 100**, apresentou um saldo negativo de **R\$ (29)**, refletindo ajustes nas receitas financeiras. O **Resultado Líquido do Período** reverteu de **R\$ 4** para **R\$ (13)**, influenciado pelo menor desempenho operacional e financeiro.

No Fluxo de Caixa, as **Atividades Operacionais** reduziram seu saldo em **66,67%**, passando de **R\$ 3** para **R\$ 1**, impactadas pela queda de **82,07%** em **Duplicatas a Receber** e redução de **91,07%** em **Impostos a Recuperar**. No Fluxo de Financiamento e Investimentos, os valores permaneceram estáveis, sem alterações significativas nas operações do período.





INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – CONDOMÍNIOS RURAIS

COMPETÊNCIA: JANEIRO DE 2025



Balanço Patrimonial - Itacir

ATIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 31.651	R\$ 29.606	
CIRCULANTE	R\$ 4.794	R\$ 4.475	-6,65%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 1.077	R\$ 741	-31,20%
CLIENTES	R\$ 10	R\$ 371	3610,00%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ -	R\$ -	0,00%
ESTOQUES	R\$ 3.707	R\$ 3.363	-9,28%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 26.857	R\$ 25.131	-6,43%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 26.498	R\$ 24.772	-6,51%
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 359	R\$ 359	0,00%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 31.651	R\$ 29.606	
CIRCULANTE	R\$ 7.220	R\$ 5.088	-29,53%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 2.320	R\$ 2.337	0,73%
FORNECEDORES	R\$ 3.249	R\$ 2.360	-27,36%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 248	R\$ 230	-7,26%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 1.403	R\$ 161	-88,52%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 20.676	R\$ 24.093	16,53%
FORNECEDORES LP	R\$ 20.676	R\$ 24.093	16,53%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 3.755	R\$ 425	-88,68%
CAPITAL SOCIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
AJUSTES DE AVIAIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ 3.755	R\$ 425	-88,68%

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ 973	100,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ (2)	-100,00%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ -	R\$ 971	100,00%
(-) CPV	R\$ -	R\$ (32)	-100,00%
RESULTADO BRUTO	R\$ -	R\$ 939	100,00%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (408)	R\$ (334)	-18,14%
DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ (191)	R\$ (133)	-30,37%
DESPESAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (2)	R\$ (7)	250,00%
DESPESAS ESTRUTURAIS	R\$ (215)	R\$ (194)	-9,77%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (408)	R\$ 605	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (6)	R\$ (23)	283,33%
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (6)	R\$ (23)	283,33%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITA NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (414)	R\$ 582	-
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ 112	R\$ (157)	-
CSLL/IR	R\$ 112	R\$ (157)	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (302)	R\$ 425	-

MARGENS	DEZ/24	JAN/25
MARGEM BRUTA	-	-
MARGEM EBIT	-	-
MARGEM EBITDA	-	-
MARGEM LÍQUIDA	-	-

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (302)	R\$ 425	-
(+) 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\$ (168)	R\$ 1.365	-
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (834)	R\$ 344	-
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ 45	R\$ -	-100,00%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ (71)	R\$ 2.528	-
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (66)	R\$ (18)	-72,73%
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ (102)	R\$ (1.242)	1117,65%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ -	R\$ -	0,00%
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\$ (3.755)	-100,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (1.498)	R\$ (353)	-76,44%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (358)	R\$ -	100,00%
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\$ (358)	R\$ -	100,00%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ 16	R\$ 17	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\$ 17	6,25%
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 2.917	R\$ 1.077	-63,08%
Saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 1.077	R\$ 741	-31,20%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ (1.840)	R\$ (336)	-61,74%

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 – Itacir

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\$.

Entre dezembro de 2024 e janeiro de 2025, o **Ativo Circulante** reduziu **6,65%**, impactado pela queda de **31,20%** em **Caixa e Equivalentes**, sugerindo maior consumo de liquidez no período. **Estoques** também apresentaram redução de **9,28%**, indicando possível consumo de mercadorias ou menor reposição. Em contrapartida, a conta **Clientes** registrou um aumento de **3.610%**, saindo de **R\$ 10** para **R\$ 371**, o que pode indicar maior volume de vendas a prazo. No **Ativo Não Circulante**, houve uma redução de **6,43%**, influenciada pela variação no **Realizável a Longo Prazo**, que caiu **6,51%**, de **R\$ 26.498** para **R\$ 24.772**. Esse movimento pode estar relacionado a ajustes contábeis ou recebimentos no período, refletindo a reorganização dos ativos de longo prazo.

O **Passivo Circulante** reduziu **29,53%**, influenciado pela queda de **27,36%** na conta **Fornecedores**, que passou de **R\$ 3.249** para **R\$ 2.360**, indicando menor volume de compras a prazo. Além disso, **Obrigações Tributárias** apresentaram uma redução de **88,52%**, saindo de **R\$ 1.403** para **R\$ 161**, sugerindo pagamentos realizados no período. Por outro lado, o **Passivo Não Circulante** aumentou **16,53%**, impulsionado pelo crescimento da conta **Fornecedores de Longo Prazo**, que subiu de **R\$ 20.676** para **R\$ 24.093**, refletindo maior volume de obrigações estendidas para períodos futuros.

O **Patrimônio Líquido** apresentou uma variação de **-88,68%**, reduzindo-se de **R\$ 3.755** para **R\$ 425**, refletindo a diminuição nos **Lucros Acumulados**, possivelmente devido ao impacto das despesas sobre os resultados do período.

No **DRE**, o **Resultado Líquido** passou de **R\$ (302)** para **R\$ 425**, impulsionado pela **Receita Bruta** de **R\$ 973**. O **EBIT** saiu de **R\$ (408)** para **R\$ 605**, refletindo a queda de **30,37%** nas **Despesas Variáveis** e de **9,77%** nas **Despesas Estruturais**. O **Resultado Financeiro** teve maior impacto, com despesas subindo **283,33%**. O **Resultado Antes dos Impostos** atingiu **R\$ 582**, com variação no **IR e CSLL**, consolidando o **Lucro Líquido** do período.

No **Fluxo de Caixa**, a saída líquida reduziu **76,44%**, impulsionada pelo aumento em **Fornecedores** e **Duplicatas a Receber**, enquanto as **Obrigações Tributárias** impactaram negativamente. No **Investimento**, a ausência de novas aquisições melhorou o saldo em **100%**, e no **Financiamento**, os **Empréstimos de Curto Prazo** registraram leve alta de **6,25%**. Com isso, a **variação do caixa** apresentou melhora, reduzindo a saída líquida em **81,74%**, encerrando o período com **R\$ 741**.



Balanço Patrimonial – Levino José - Filhos

ATIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 91.398	R\$ 93.151	
CIRCULANTE	R\$ 39.000	R\$ 39.889	2,28%
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ -	R\$ -	0,00%
CLIENTES	R\$ 3.454	R\$ 7.495	116,99%
CREDITOS DIVERSOS	R\$ 12	R\$ 3	-75,00%
ESTOQUES	R\$ 35.534	R\$ 32.055	-9,79%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ -	R\$ 336	100,00%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 52.398	R\$ 53.262	1,65%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 50.538	R\$ 52.573	4,03%
INVESTIMENTOS	R\$ 1	R\$ 1	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 1.859	R\$ 688	-62,99%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	DEZ/24	JAN/25	A.H.
	R\$ 91.398	R\$ 93.151	
CIRCULANTE	R\$ 48.956	R\$ 50.877	3,92%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 118	R\$ 119	0,85%
FORNECEDORES	R\$ 45.240	R\$ 44.981	-0,57%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 813	R\$ 985	21,16%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 47	R\$ 54	14,89%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 2.738	R\$ 4.738	73,05%
-			
NÃO CIRCULANTE	R\$ 46.845	R\$ 43.181	-7,82%
FORNECEDORES LP	R\$ 46.845	R\$ 43.181	-7,82%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (4.403)	R\$ (907)	-79,40%
CAPITAL SOCIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ (4.403)	R\$ (907)	-79,40%

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ 5.089	100,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ (5)	-100,00%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ -	R\$ 5.084	100,00%
(-) CPV	R\$ -	R\$ (4.242)	-100,00%
RESULTADO BRUTO	R\$ -	R\$ 842	100,00%
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ (1.921)	R\$ (2.016)	4,95%
DESPEAS VARIÁVEIS	R\$ (279)	R\$ (621)	122,58%
DESPEAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (6)	R\$ -	100,00%
DESPEAS ESTRUTURAIS	R\$ (1.636)	R\$ (1.395)	-14,73%
OUTRAS RECEITAS E DESPEAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (1.921)	R\$ (1.174)	-38,89%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ 310	R\$ (69)	-
DESPEAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 310	R\$ (69)	-
OUTROS RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ (1.611)	R\$ (1.243)	-22,84%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ (754)	R\$ 336	-
CSLL/IR	R\$ (754)	R\$ 336	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (2.365)	R\$ (907)	-61,65%

MARGENS	DEZ/24	JAN/25
MARGEM BRUTA	-	-
MARGEM EBIT	-	-
MARGEM EBITDA	-	-
MARGEM LÍQUIDA	-	-

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ (2.365)	R\$ (907)	-61,65%
(+) Depreciação e Amortização	R\$ 1.030	R\$ 776	-24,66%
(-) Lucro na Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Duplicatas a Receber	R\$ 987	R\$ (6.076)	-
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ 754	R\$ (336)	-
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (212)	R\$ 3.479	-
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ 140	R\$ 9	-93,57%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 1.699	R\$ (3.923)	-
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (331)	R\$ 172	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ 8	R\$ 7	-12,50%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (540)	R\$ 2.000	-
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\$ 4.403	100,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 1.170	R\$ (396)	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ 1.171	100,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (1.140)	R\$ (776)	-31,93%
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\$ (1.140)	R\$ 395	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ (30)	R\$ 1	-
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ (30)	R\$ 1	-
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\$ -	-

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 – Levino José - Filhos

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\$.

O **Ativo Circulante** cresceu **2,28%**, impulsionado pelo aumento de **116,99%** em **Clientes**, refletindo a expansão do mercado interno e inclusão de Vendas a Fixar. Em contrapartida, **Créditos Diversos** recuaram **75%**, sugerindo baixas ou recebimentos, e **Estoques** diminuíram **9,79%**, indicando ajustes na reposição. No **Ativo Não Circulante**, houve alta de **1,65%**, com avanço de **4,03%** no **Realizável a Longo Prazo** e redução de **62,99%** no **Imobilizado**, possivelmente ligada à alienação de ativos.

O **Passivo Circulante** subiu **3,92%**, em decorrência do aumento de **73,05%** em **Obrigações Diversas** e de **21,16%** em **Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias**. Já a conta de **Fornecedores** avançaram **3,25%**, refletindo ajustes nos prazos de pagamento. O **Passivo Não Circulante** recuou **7,82%**, com destaque para a queda de **8,72%** em **Fornecedores LP**, sugerindo amortizações de dívidas. O **Patrimônio Líquido** melhorou **79,40%**, reduzindo os Prejuízos Acumulados, enquanto o Capital Social e os Ajustes Patrimoniais permaneceram inalterados.

A **Receita Bruta** de **R\$ 5.089** demonstra crescimento operacional, mas o **CPV** de **R\$ 4.242** reduziu o **Resultado Bruto** para **R\$ 842**. As **Despesas Variáveis** aumentaram **122,58%**, enquanto as **Estruturais** caíram **14,73%**, sinalizando um controle parcial de custos. O **EBIT** ficou em **(R\$ 1.174)**, melhorando **38,89%**, e o prejuízo líquido reduziu-se em **61,65%**, chegando a **(R\$ 907)**.

No **Fluxo de Caixa Operacional**, a saída líquida de **R\$ 396** foi impactada pelo aumento em **Duplicatas a Receber (R\$ 6.076)** e **Fornecedores (R\$ 3.923)**. Em contrapartida, **Estoques (R\$ 3.479)** e **Obrigações Diversas (R\$ 2.000)** ajudaram a mitigar os impactos negativos. No Investimento, o **Caixa Líquido** foi positivo em **R\$ 395**, impulsionado pela **Venda de Imobilizado (R\$ 1.171)**. No Financiamento, não houve variações relevantes. O cenário aponta recuperação gradual, com crescimento nas contas a receber e ajustes no capital de giro.



Balanço Patrimonial – Levino José - Irmãos

ATIVO	DEZ/24 R\$ 58.177	JAN/25 R\$ 60.761	A.H.
CIRCULANTE	R\$ 53.128	R\$ 55.482	4,43%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ -	0,00%
CLIENTES	R\$ 25.382	R\$ 26.019	2,51%
CRÉDITOS DIVERSOS	R\$ 5	R\$ 3	-40,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR	R\$ -	R\$ -	0,00%
ESTOQUES	R\$ 27.741	R\$ 29.460	6,20%
DESPESAS ANTECIPADAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 5.049	R\$ 5.279	4,56%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 4.411	R\$ 4.561	3,40%
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 638	R\$ 718	12,54%
INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	0,00%

PASSIVO	DEZ/24 R\$ 58.177	JAN/25 R\$ 60.761	A.H.
CIRCULANTE	R\$ 34.343	R\$ 36.394	5,97%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 166	R\$ 189	13,86%
FORNECEDORES	R\$ 28.963	R\$ 30.282	4,55%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 1.161	R\$ 1.355	16,71%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 136	R\$ 388	185,29%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$ 3.917	R\$ 4.180	6,71%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 24.121	R\$ 23.743	-1,57%
FORNECEDORES	R\$ 28.963	R\$ 30.282	4,55%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
OBRIGAÇÕES DIVERSAS LP	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITAS DIFERIDAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (287)	R\$ 624	-
CAPITAL SOCIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
LUCROS(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	R\$ (287)	R\$ 624	-

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 2.774	R\$ 1.378	-50,32%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ (70)	R\$ (3)	-95,71%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 2.704	R\$ 1.375	-49,15%
(-) CPV	R\$ (31)	R\$ (500)	1512,90%
RESULTADO BRUTO	R\$ 2.673	R\$ 875	-67,27%
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ (961)	R\$ 124	-
DESPEAS VARIÁVEIS	R\$ (173)	R\$ (451)	160,69%
DESPEAS SEMIVARIÁVEIS	R\$ (2)	R\$ (1)	-50,00%
DESPEAS ESTRUTURAIS	R\$ (788)	R\$ (743)	-5,71%
OUTRAS RECEITAS E DESPEAS	R\$ 2	R\$ 1.319	65850,00%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RECEITA NÃO OPERACIONAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 1.712	R\$ 999	-41,65%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (67)	R\$ (144)	114,93%
DESPEAS/RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ (67)	R\$ (144)	114,93%
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	R\$ 1.645	R\$ 855	-48,02%
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	R\$ (522)	R\$ (231)	-55,75%
CSLL/IR	R\$ (522)	R\$ (231)	-55,75%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 1.123	R\$ 624	-44,43%

MARGENS	DEZ/24	JAN/25
MARGEM BRUTA	98,85%	63,64%
MARGEM EBIT	63,31%	72,65%
MARGEM EBITDA	63,31%	72,65%
MARGEM LÍQUIDA	41,53%	45,38%

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	DEZ/24	JAN/25	A.H.
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ 1.123	R\$ 624	-44,43%
(+) 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\$ 696	R\$ (787)	-
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	R\$ 522	R\$ -	-100,00%
Aumento/Redução em Estoques	R\$ (1.874)	R\$ (1.719)	-8,27%
Aumento/Redução das despesas Pagas Antecipadamente	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução em Outros Créditos	R\$ 164	R\$ 2	-98,78%
Aumento/Redução em Fornecedores	R\$ 952	R\$ 941	-1,16%
Aumento/Redução de Débitos a Pagar Pessoas Ligadas	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ (526)	R\$ 194	-
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	R\$ 30	R\$ 252	740,00%
Aumento/Redução Obrigações Diversas	R\$ (1.113)	R\$ 263	-
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\$ 287	100,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (26)	R\$ 57	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	R\$ -	R\$ -	0,00%
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	R\$ (79)	R\$ (80)	1,27%
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\$ (79)	R\$ (80)	1,27%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
Aumento/Redução de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
Aumento/Redução Empréstimos a Curto Prazo	R\$ 105	R\$ 23	-78,10%
Aumento/Redução Empréstimos a Longo Prazo	R\$ -	R\$ -	0,00%
Distribuição de Dividendos	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ 105	R\$ 23	-78,10%
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 – Levino José - Irmãos

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\$.

Entre dezembro de 2024 e janeiro de 2025, o **Ativo Circulante** cresceu **4,43%**, impulsionado pelo aumento de **6,20%** nos **Estoques**, que passaram de R\$ 27.741 para R\$ 29.460, refletindo maior retenção de mercadorias. A conta **Clientes** também apresentou crescimento de **2,51%**, indicando um leve aumento no volume de vendas a prazo. Em contrapartida, **Créditos Diversos** reduziram **40%**, devido à menor entrada de adiantamentos registrados no período. O **Ativo Não Circulante** avançou **4,56%**, com destaque para a alta de **12,54%** no **Imobilizado**, que passou de **R\$ 638** para **R\$ 718**, evidenciando novos investimentos.

No **Passivo Circulante**, houve um crescimento de **5,97%**, reflexo do aumento de **4,55%** na conta **Fornecedores**, que passou de R\$ 28.963 para R\$ 30.282. Além disso, **Obrigações Tributárias** tiveram uma alta de **185,29%**, passando de **R\$ 136** para **R\$ 388**, devido ao aumento de tributos a recolher. O **Passivo Não Circulante** teve uma leve redução de **1,57%**, enquanto o **Patrimônio Líquido** registrou uma melhora significativa, saindo de **R\$ (287)** para **R\$ 624**, refletindo o impacto positivo dos resultados no período.

Na **Demonstração do Resultado do Exercício**, a **Receita Líquida** reduziu **49,15%**, acompanhada por uma variação negativa de **67,27%** no **Resultado Bruto**, impactada pelo aumento no **CPV**. O **EBIT** caiu **41,65%**, enquanto **Outras Receitas e Despesas** cresceram **65.850%**, saindo de R\$ 2 para R\$ 1.319, devido ao registro de receitas operacionais extraordinárias. O **Resultado Líquido** teve uma redução de **44,43%**, passando de R\$ 1.123 para R\$ 624.

No **Fluxo de Caixa Operacional**, houve uma melhora, com o saldo passando de **R\$ (26)** para **R\$ 57**, influenciado pela recuperação de **Obrigações Tributárias**, que aumentaram **740%**. No **Fluxo de Caixa de Investimentos**, os pagamentos por **Imobilizado** cresceram **1,27%**, enquanto no **Fluxo de Caixa de Financiamento**, houve uma redução de **78,10%** nos **Empréstimos de Curto Prazo**, reduzindo a necessidade de captação de crédito no período.



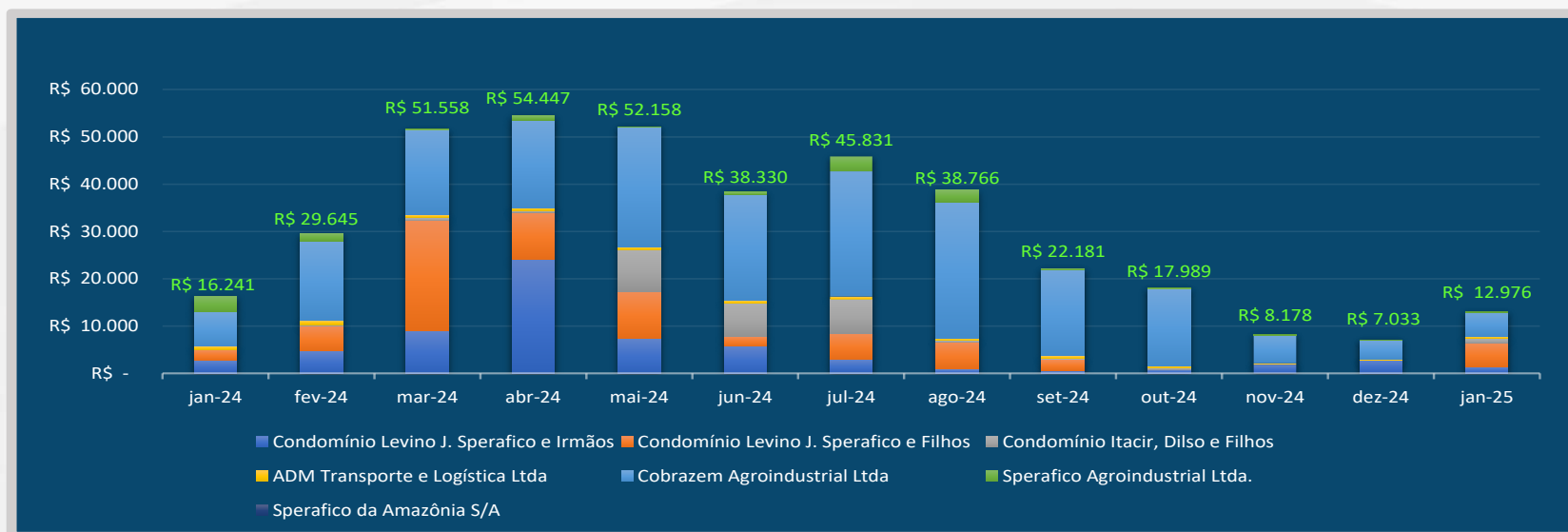


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – CONGLOMERADO

COMPETÊNCIA: JANEIRO DE 2025



Receita Bruta

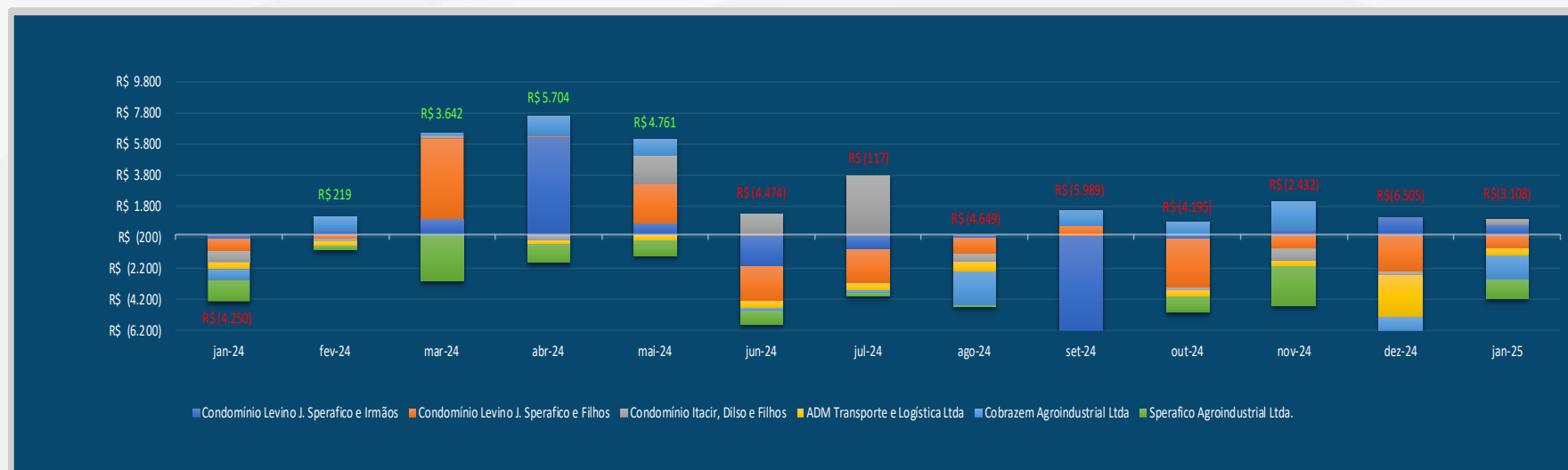


**R\$ em milhares de reais.*

Receita Bruta: O gráfico acima retrata o conglomerado da Receita das empresas pertencentes ao Grupo Sperafigo. 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

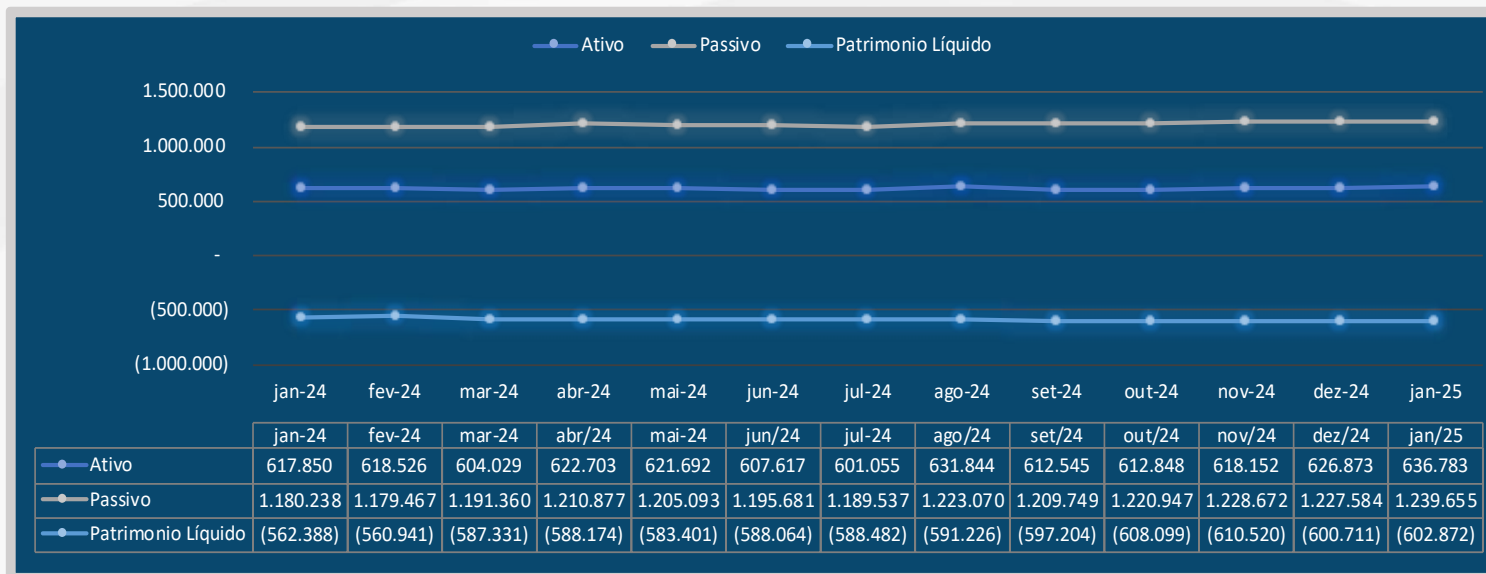


**R\$ em milhares de reais.*

Resultado Líquido: O gráfico acima retrata o conglomerado do Resultado Líquido das empresas pertencentes ao Grupo Sperafico. 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.



Balanco Patrimonial



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

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

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

O desempenho financeiro do grupo apresentou melhora no resultado consolidado, com o prejuízo reduzindo de **R\$ (6.505)** em dezembro para **R\$ (3.108)** em janeiro. As principais contribuições para essa variação vieram da **ADM Transporte e Logística Ltda**, que reduziu seu prejuízo de **R\$ (2.640)** para **R\$ (441)**, e da **Itacir**, que saiu de um prejuízo de **R\$ (302)** em dezembro para um lucro de **R\$ 425** em janeiro. No entanto, a **Cobrazem Agroindustrial Ltda**, ampliou seu prejuízo de **R\$ (1.100)** para **R\$ (1.598)**, impactando parcialmente a recuperação do grupo.

O **Ativo Total** apresentou uma variação positiva de **1,59%**, passando de **R\$ 626.873** em dezembro para **R\$ 636.783** em janeiro. O **Passivo Total** registrou um aumento de **1,02%**, atingindo **R\$ 1.239.635**, indicando um crescimento das obrigações no período. Já o **Patrimônio Líquido**, embora ainda negativo, sofreu um aumento de **0,36%**, passando de **R\$ (600.711)** para **R\$ (602.872)**, demonstrando a necessidade de ajustes contínuos para a recomposição do equilíbrio financeiro do grupo.

A **Receita Bruta Consolidada** registrou um aumento de **84,42%**, passando de **R\$ 7.033** em dezembro para **R\$ 12.976** em janeiro. Esse resultado foi influenciado pela **ADM Transporte e Logística Ltda**, que teve uma variação positiva de **115,63%**, com sua receita passando de **R\$ 160** para **R\$ 345**, e pelo **Condomínio Levino J. Sperafico e Irmãos**, que apresentou um crescimento de **31,02%**, aumentando sua receita de **R\$ 2.774** para **R\$ 3.635**.



Honorários da Administradora Judicial

De acordo com o último RMA, foi relatado a existência de pendência acerca 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, vultuoso 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 25 parcelas mensais e 4 parcelas balões, estando em atraso no pagamento de 7 (de 09/2024 a 03/2025) parcelas mensais e parte da parcela balão do mês 08/24, que juntas perfazem o montante R\$ 12.442.156,22.



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



				Página: 1
ADM Transporte e Logistica Ltda.				Balancete
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025				14/02/2025 - 17:20
Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	4.815.478,40D	2.169.055,67	2.104.842,00	4.879.692,07D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	567.198,26D	1.757.828,42	1.713.853,64	611.173,04D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.292,04D	1.153.610,97	1.150.996,45	5.906,56D
1.1.1.05.000 - CAIXA	0,00	455.757,07	453.500,20	2.256,87D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.292,04D	697.853,90	697.496,25	3.649,69D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	220.202,50D	345.315,06	321.956,57	243.560,99D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	75.018,00D	329.015,06	321.956,57	82.076,49D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	145.184,50D	16.300,00	0,00	161.484,50D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	83.931,84D	80.819,39	139.805,03	24.946,20D
1.1.3.05.000 - TITULOS A RECEBER	1.920,00D	0,00	0,00	1.920,00D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	18.200,00D	41.102,79	56.402,79	2.900,00D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	63.811,84D	39.716,60	83.402,24	20.126,20D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	50.507,82D	105.519,74	83.155,39	72.872,17D
1.1.4.15.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	50.507,82D	105.519,74	83.155,39	72.872,17D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	189.057,94D	54.660,04	2.734,72	240.983,26D
1.1.6.30.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	189.057,94D	54.660,04	2.734,72	240.983,26D
1.1.7.00.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	20.206,12D	17.903,22	15.205,48	22.903,86D
1.1.7.05.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	20.206,12D	17.903,22	15.205,48	22.903,86D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	4.224.063,70D	411.227,25	390.988,36	4.244.302,59D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	24.482,65D	0,00	1.817,51	22.665,14D
1.2.1.15.000 - DEPOSITOS JUDICIAIS	22.665,14D	0,00	0,00	22.665,14D
1.2.1.55.000 - CREDITOS A PESSOAS LIGADAS	1.817,51D	0,00	1.817,51	0,00
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	378.654,73	378.654,73	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	378.654,73	378.654,73	0,00
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	103.047,73D	10,00	0,00	103.057,73D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	103.047,73D	10,00	0,00	103.057,73D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	4.096.533,32D	32.562,52	10.516,12	4.118.579,72D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	12.157.504,09D	2.744,10	0,00	12.160.248,19D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	1.320.477,43D	29.818,42	0,00	1.350.295,85D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	9.381.448,20C	0,00	10.516,12	9.391.964,32C
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	4.815.478,40C	1.173.029,11	1.905.061,41	5.547.510,70C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	25.030.939,97C	1.152.880,36	1.895.488,87	25.773.548,48C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	149.772,34C	149.772,34	131.458,47	131.458,47C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	149.772,34C	149.772,34	131.458,47	131.458,47C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	631.461,81C	599.450,70	739.628,98	771.640,09C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	2.896,56C	2.107,05	1.540,16	2.329,67C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	628.565,25C	596.974,24	738.088,82	769.679,83C
2.1.2.25.000 - (-) OPERACOES TRANSITORIAS	0,00	369,41	0,00	369,41D
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	544.607,06C	318.616,68	436.165,93	662.156,31C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	140.985,78C	261.220,18	315.470,50	195.236,10C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	70.159,16C	0,00	76.906,88	147.066,04C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	333.462,12C	57.396,50	23.508,79	299.574,41C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	0,00	0,00	20.279,76	20.279,76C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	284.763,76C	79.206,16	87.037,76	292.595,36C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	42.930,75C	350,69	21.673,70	64.253,76C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	0,00	45.215,31	45.215,31	0,00
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	241.833,01C	33.640,16	20.148,75	228.341,60C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	23.420.335,00C	5.834,48	501.197,73	23.915.698,25C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	23.420.335,00C	0,00	495.363,25	23.915.698,25C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	0,00	5.834,48	5.834,48	0,00
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	17.123.404,64C	20.148,75	9.572,54	17.112.828,43C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	511.032,55C	0,00	0,00	511.032,55C
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	1.860,40C	0,00	0,00	1.860,40C
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	810.374,01C	20.148,75	9.572,54	799.797,80C
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	810.374,01C	20.148,75	9.572,54	799.797,80C
2.2.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	15.801.998,08C	0,00	0,00	15.801.998,08C
2.2.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	15.801.998,08C	0,00	0,00	15.801.998,08C
2.4.0.00.000 - PATRIMONIO LIQUIDO	37.363.082,65D	0,00	0,00	37.363.082,65D
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	38.563.082,65D	0,00	0,00	38.563.082,65D
2.4.6.10.000 - PREJUIZOS ACUMULADOS	38.563.082,65D	0,00	0,00	38.563.082,65D
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	0,00	1.066.638,52	415.901,14	650.737,38D
3.1.0.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	0,00	0,00	345.315,06	345.315,06C
3.1.1.00.000 - MERCADO INTERNO	0,00	0,00	345.315,06	345.315,06C
3.1.1.20.000 - SERVICOS	0,00	0,00	345.315,06	345.315,06C
3.2.0.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	45.214,84	4.301,02	40.913,82D
3.2.2.00.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDA	0,00	45.214,84	4.301,02	40.913,82D
3.2.2.05.000 - MERCADO INTERNO	0,00	45.214,84	4.301,02	40.913,82D
3.4.0.00.000 - GASTOS VARIAVEIS	0,00	476.461,49	2.040,99	474.420,50D

ADM Transporte e Logistica Ltda. -----
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025 -----

Página: 2
Balancete
14/02/2025 - 17:20

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
3.4.1.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	476.461,49	2.040,99	474.420,50D
3.4.1.05.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	476.461,49	2.040,99	474.420,50D
3.5.0.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	0,00	10.464,84	0,00	10.464,84D
3.5.1.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	0,00	10.464,84	0,00	10.464,84D
3.5.1.05.000 - SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	7.466,86	0,00	7.466,86D
3.5.1.10.000 - SERVIÇOS COMPLEMENTARES	0,00	743,00	0,00	743,00D
3.5.1.15.000 - UTILIDADES	0,00	2.254,98	0,00	2.254,98D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	0,00	534.497,35	64.244,07	470.253,28D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	0,00	476.359,38	63.196,13	413.163,25D
3.6.1.05.000 - REMUNERAÇÃO DIRETA	0,00	331.696,86	50.292,71	281.404,15D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	0,00	61.596,95	7.103,79	54.493,16D
3.6.1.15.000 - BENEFÍCIOS SOCIAIS	0,00	83.065,57	5.799,63	77.265,94D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPAÇÃO	0,00	11.060,62	0,00	11.060,62D
3.6.2.05.000 - REPOSIÇÃO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	0,00	10.516,12	0,00	10.516,12D
3.6.2.15.000 - MANUTENÇÃO OPERACIONAL	0,00	544,50	0,00	544,50D
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	0,00	47.077,35	1.047,94	46.029,41D
3.6.3.05.000 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00D
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	0,00	14.455,24	0,00	14.455,24D
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	0,00	6.485,05	0,00	6.485,05D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES E TAXAS	0,00	3.430,43	1.047,94	2.382,49D
3.6.3.35.000 - MULTAS	0,00	7.407,83	0,00	7.407,83D
3.6.3.40.000 - OUTROS GASTOS	0,00	1.798,80	0,00	1.798,80D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	17.091,28	10,03	17.081,25D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	17.091,28	10,03	17.081,25D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	17.091,28	10,03	17.081,25D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,47	10,03	9,56C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	17.090,81	0,00	17.090,81D
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	

1	-	4.815.478,40D	4.879.692,07D
2	-	4.815.478,40C	5.547.510,70C
3	-	0,00	650.737,38D
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	-	0,00	17.081,25D
Lucros e Perdas		0,00	667.818,63D
1/2		0,00	667.818,63C

Levino José Sperafrico
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: PJA5 NLFXL 4TDJB BMEMB

Cobrazem Agroindustrial Ltda				Página: 1
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025				Balancete
				17/02/2025 - 13:49
Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	192.876.388,96D	63.498.462,97	57.695.054,67	198.679.797,26D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	45.408.343,22D	44.039.635,91	39.303.674,04	50.144.305,09D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	78.978,89D	15.838.850,75	15.894.821,32	23.008,32D
1.1.1.05.000 - CAIXA	3.059,10D	696.969,81	695.149,40	4.879,51D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	75.919,79D	15.141.880,94	15.199.671,92	18.128,81D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	11.808.765,91D	17.846.462,40	19.127.898,72	10.527.329,59D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	4.517.712,08D	8.412.902,01	11.859.928,05	1.070.686,04D
1.1.2.10.000 - CLIENTES MERCADO EXTERNO	943.111,73D	1.117.257,46	796.889,64	1.263.479,55D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	6.347.942,10D	8.316.302,93	6.471.081,03	8.193.164,00D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	438.084,38D	403.709,39	455.832,39	385.961,38D
1.1.3.05.000 - TITULOS A RECEBER	51.946,67D	1.095,69	1.095,69	51.946,67D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	317.629,91D	340.558,32	340.211,65	317.976,58D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	68.507,80D	62.055,38	114.525,05	16.038,13D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	8.025.457,44D	2.035.459,43	2.254.768,30	7.806.148,57D
1.1.4.15.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	5.357.634,62D	673.677,38	1.147.498,52	4.883.813,48D
1.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	1.606.757,00D	570.457,87	644.015,97	1.533.198,90D
1.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIB S/ATIVO IMOBILIZADO	46.942,94D	3.563,28	3.612,97	46.893,25D
1.1.4.35.000 - IMP E CONTRIB C/ PEDIDO RESSAR EM ANDAME	1.014.122,88D	787.760,90	459.640,84	1.342.242,94D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	24.978.793,04D	7.851.992,39	1.519.879,67	31.310.905,76D
1.1.6.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	9.439.572,64D	0,00	70.598,29	9.368.974,35D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	1.123.165,71D	5.800.137,74	0,00	6.923.303,45D
1.1.6.25.000 - MATERIAIS DIRETOS DE PRODUCAO	1.003.800,57D	130.656,90	0,00	1.134.457,47D
1.1.6.30.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	332.696,06D	37.080,08	57.370,08	312.406,06D
1.1.6.40.000 - BENS DE REVENDA	71.000,00D	0,00	0,00	71.000,00D
1.1.6.45.000 - EM ANDAMENTO	22.227.520,08D	1.469.719,25	4.556,84	23.692.682,49D
1.1.6.55.000 - (-) DE TERCEIROS EM NOSSO PODER	8.804.563,60C	0,00	742.640,00	9.547.203,60C
1.1.6.65.000 - (+/-) PROV AJUSTE AO VALOR PRESENTE	414.398,42C	414.398,42	644.714,46	644.714,46C
1.1.7.00.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	78.263,56D	63.161,55	50.473,64	90.951,47D
1.1.7.05.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	78.263,56D	63.161,55	50.473,64	90.951,47D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	146.926.363,54D	19.458.827,06	18.391.380,63	147.993.809,97D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	113.481.107,09D	3.705.460,74	2.486.592,86	114.699.974,97D
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	86.593,10D	0,00	3.892,29	82.700,81D
1.2.1.55.000 - CREDITOS A PESSOAS LIGADAS	104.365.849,25D	3.705.460,74	2.482.700,57	105.588.609,42D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	15.640.860,21	15.640.860,21	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	15.640.860,21	15.640.860,21	0,00
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	211.358,35D	500,00	594,10	211.264,25D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	211.358,35D	500,00	594,10	211.264,25D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	33.233.786,44D	112.006,11	263.304,24	33.082.488,31D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	44.911.689,72D	110.195,84	0,00	45.021.885,56D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	11.814.863,71D	1.726,24	104.366,20	11.712.223,75D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	23.492.766,99C	84,03	158.938,04	23.651.621,00C
1.2.5.00.000 - INTANGIVEL	111,66D	0,00	29,22	82,44D
1.2.5.05.000 - INTANGIVEL	32.068,02D	0,00	0,00	32.068,02D
1.2.5.10.000 - (-) AMORTIZACAO ACUMULADA	31.956,36C	0,00	29,22	31.985,58C
1.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	541.682,20D	0,00	0,00	541.682,20D
1.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	541.682,20D	0,00	0,00	541.682,20D
1.9.1.05.000 - OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	86.832,87D	0,00	0,00	86.832,87D
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	192.876.388,96C	26.855.082,85	35.079.381,96	201.100.688,07C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	109.102.608,08C	26.693.975,94	35.017.492,57	117.426.124,71C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.973.159,78C	12.099.354,23	12.334.856,12	8.208.661,67C
2.1.1.05.000 - ADIANTAMENTO S/CONTRATOS DE CAMBIO	0,00	395.308,04	395.308,04	0,00
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	7.973.159,78C	11.704.046,19	11.939.548,08	8.208.661,67C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	78.582.037,37C	9.945.968,84	17.746.791,18	86.382.859,71C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	68.917.804,18C	8.011.934,58	10.729.854,96	71.635.724,56C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	9.664.233,19C	1.934.034,26	7.016.936,22	14.747.135,15C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	1.964.048,78C	1.631.131,44	1.803.988,76	2.136.906,10C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	580.263,47C	880.380,52	928.393,03	628.275,98C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	394.932,94C	630.099,07	708.135,24	472.969,11C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	988.852,37C	120.651,85	89.016,07	957.216,59C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	0,00	0,00	78.444,42	78.444,42C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	8.837.706,33C	787.803,48	764.596,00	8.814.498,85C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	435.945,85C	322.284,99	243.075,70	356.736,56C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	80.037,80C	195.349,82	303.310,05	187.998,03C
2.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/O LUCRO	7.331.635,14C	190.038,22	127.999,17	7.269.596,09C
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	990.087,54C	80.130,45	90.211,08	1.000.168,17C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	11.745.655,82C	2.229.717,95	2.367.260,51	11.883.198,38C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	11.731.553,04C	2.215.615,17	2.361.860,79	11.877.798,66C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	14.102,78C	14.102,78	5.399,72	5.399,72C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	142.504.691,95C	137.875,66	32.763,64	142.399.579,93C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	111.781.907,96C	5.172,17	0,00	111.776.735,79C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	100.873.852,39C	0,00	0,00	100.873.852,39C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	10.452.733,54C	5.172,17	0,00	10.447.561,37C
2.2.2.90.000 - ENCARGOS FINANCEIROS REC.JUDICIAL	455.322,03C	0,00	0,00	455.322,03C
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.597.238,65C	90.211,08	32.763,64	2.539.791,21C

Cobrazem Agroindustrial Ltda
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025

Página: 2
Balancete
17/02/2025 - 13:49

Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELADOS	2.597.238,65C	90.211,08	32.763,64	2.539.791,21C
2.2.5.00.000 - OBRIGAÇÕES 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 - PROVISÕES	860.641,75C	5.894,50	0,00	854.747,25C
2.2.7.05.000 - PROVISÃO P/IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	860.641,75C	5.894,50	0,00	854.747,25C
2.2.8.00.000 - RECEITAS DIFERIDAS	36.597,91C	36.597,91	0,00	0,00
2.2.8.10.000 - RESULTADO DE OPERAÇÕES EVENTUAIS	36.597,91C	36.597,91	0,00	0,00
2.4.0.00.000 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO	59.272.593,27D	23.231,25	29.125,75	59.266.698,77D
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	2.117.723,96C	17.336,75	5.894,50	2.106.281,71C
2.4.3.05.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	2.978.365,71C	17.336,75	0,00	2.961.028,96C
2.4.3.10.000 - (-)TRIB S/ AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	860.641,75D	0,00	5.894,50	854.747,25D
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 PREJUÍZOS ACUMULADOS	79.501.744,45D	5.894,50	23.231,25	79.484.407,70D
2.4.6.05.000 - LUCROS ACUMULADOS	6.329.355,61C	5.894,50	23.231,25	6.346.692,36C
2.4.6.10.000 - PREJUÍZOS ACUMULADOS	85.831.100,06D	0,00	0,00	85.831.100,06D
2.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	541.682,20C	0,00	0,00	541.682,20C
2.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	541.682,20C	0,00	0,00	541.682,20C
2.9.1.05.000 - OPERAÇÕES COM MATERIAIS PRÓPRIOS	86.832,87C	0,00	0,00	86.832,87C
2.9.1.10.000 - OPERAÇÕES COM MATERIAIS DE TERCEIROS	454.849,33C	0,00	0,00	454.849,33C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	0,00	13.296.792,02	11.073.093,00	2.223.699,02D
3.1.0.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	0,00	0,00	5.138.934,93	5.138.934,93C
3.1.1.00.000 - MERCADO INTERNO	0,00	0,00	4.421.322,29	4.421.322,29C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	0,00	0,00	4.226.387,90	4.226.387,90C
3.1.1.15.000 - MERCADORIAS DE REVENDA	0,00	0,00	194.934,39	194.934,39C
3.1.3.00.000 - MERCADO EXTERNO	0,00	0,00	717.612,64	717.612,64C
3.1.3.05.000 - PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS	0,00	0,00	717.612,64	717.612,64C
3.2.0.00.000 - (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	284.968,58	69.596,58	215.372,00D
3.2.2.00.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDA	0,00	284.968,58	69.596,58	215.372,00D
3.2.2.05.000 - MERCADO INTERNO	0,00	284.968,58	69.596,58	215.372,00D
3.3.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	8.507.901,95	5.688.036,05	2.819.865,90D
3.3.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	8.507.901,95	5.688.036,05	2.819.865,90D
3.3.1.05.000 - CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS	0,00	6.431.301,53	2.126.059,30	4.305.242,23D
3.3.1.10.000 - SOBRA (QUEBRA) TÉCNICA	0,00	531,93	13,24	518,69D
3.3.1.15.000 - GANHO (PERDA) NA ESTOCAGEM	0,00	644.714,46	414.398,42	230.316,04D
3.3.1.20.000 - GANHO (PERDA) NA FIXAÇÃO	0,00	1.431.354,03	3.147.565,09	1.716.211,06C
3.4.0.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	1.476.901,75	0,00	1.476.901,75D
3.4.1.00.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	1.476.901,75	0,00	1.476.901,75D
3.4.1.05.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	1.476.901,75	0,00	1.476.901,75D
3.5.0.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	0,00	109.705,73	0,00	109.705,73D
3.5.1.00.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	0,00	109.705,73	0,00	109.705,73D
3.5.1.05.000 - SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	47.677,73	0,00	47.677,73D
3.5.1.10.000 - SERVIÇOS COMPLEMENTARES	0,00	58.941,75	0,00	58.941,75D
3.5.1.15.000 - UTILIDADES	0,00	3.086,25	0,00	3.086,25D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	0,00	2.917.314,01	176.525,44	2.740.788,57D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	0,00	1.518.728,17	141.166,58	1.377.561,59D
3.6.1.05.000 - REMUNERAÇÃO DIRETA	0,00	1.014.965,11	87.572,46	927.392,65D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	0,00	350.074,58	33.079,39	316.995,19D
3.6.1.15.000 - BENEFÍCIOS SOCIAIS	0,00	151.894,48	20.514,73	131.379,75D
3.6.1.20.000 - TREINAMENTO	0,00	1.794,00	0,00	1.794,00D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPAÇÃO	0,00	498.991,14	30.527,31	468.463,83D
3.6.2.05.000 - REPOSIÇÃO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	0,00	158.967,26	84,03	158.883,23D
3.6.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00	320.786,13	30.443,28	290.342,85D
3.6.2.15.000 - MANUTENÇÃO OPERACIONAL	0,00	19.237,75	0,00	19.237,75D
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	0,00	899.594,70	4.831,55	894.763,15D
3.6.3.05.000 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	0,00	570.877,82	0,00	570.877,82D
3.6.3.10.000 - SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	1.647,30	1.647,30	0,00
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	0,00	67.627,36	461,75	67.165,61D
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	0,00	37.361,42	2.722,50	34.638,92D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES E TAXAS	0,00	69.011,84	0,00	69.011,84D
3.6.3.35.000 - MULTAS	0,00	133.307,46	0,00	133.307,46D
3.6.3.40.000 - OUTROS GASTOS	0,00	19.761,50	0,00	19.761,50D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	277.338,55	13.356,57	263.981,98D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	277.338,55	13.356,57	263.981,98D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	277.338,55	13.356,57	263.981,98D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	541,88	11.653,17	11.111,29C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	276.796,67	1.703,40	275.093,27D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0,00	6.807,81	73.598,00	66.790,19C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	6.807,81	73.598,00	66.790,19C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	6.807,81	73.598,00	66.790,19C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	0,00	6.807,81	73.598,00	66.790,19C

Total de Débitos
Total de Créditos

0,00

0,00

			Página: 3
Cobrazem Agroindustrial Ltda			Balancete
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025 -----			17/02/2025 - 13:49
1	-	192.876.388,96D	198.679.797,26D
2	-	192.876.388,96C	201.100.688,07C
3	-	0,00	2.223.699,02D
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	-	0,00	263.981,98D
5	-	0,00	66.790,19C
Lucros e Perdas		0,00	2.420.890,81D
1/2		0,00	2.420.890,81C


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.tpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJ6VL RPUU9 CR2ER 6HLP3



				Página: 1
Condominio Itacir Speraifico e Outros.				Balancete
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025				14/02/2025 - 16:17
Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	30.108.468,12D	4.353.545,40	4.855.524,32	29.606.489,20D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	29.749.198,60D	4.286.653,84	4.788.632,76	29.247.219,68D
1.1.1.00.000 - DISPONIVEL	1.076.845,61D	1.212.853,83	1.548.473,83	741.225,61D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	62.774,80D	1.210.183,50	948.473,83	324.484,47D
1.1.1.15.000 - APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.014.070,81D	2.670,33	600.000,00	416.741,14D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	9.685,02D	1.154.292,20	792.504,71	371.472,51D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	9.685,02D	970.750,64	608.963,15	371.472,51D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	0,00	183.541,56	183.541,56	0,00
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	800.741,00D	1.469.507,80	2.209.607,13	60.641,67D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	800.741,00D	1.466.729,33	2.206.828,66	60.641,67D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	2.778,47	2.778,47	0,00
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	27.861.926,97D	450.000,01	238.047,09	28.073.879,89D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	38.056,88D	0,00	32.642,94	5.413,94D
1.1.6.35.000 - CULTURA AGRICOLA EM FORMACAO	2.771.369,84D	450.000,00	21.862,28	3.199.507,56D
1.1.6.40.000 - EM ANDAMENTO	25.052.185,76D	0,00	183.541,86	24.868.643,90D
1.1.6.45.000 - EM PODER DE TERCEIROS	314,49D	0,01	0,01	314,49D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	359.269,52D	66.891,56	66.891,56	359.269,52D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	66.891,56	66.891,56	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	66.891,56	66.891,56	0,00
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	359.269,52D	0,00	0,00	359.269,52D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	13.200.358,38D	0,00	0,00	13.200.358,38D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	359.269,52D	0,00	0,00	359.269,52D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	13.200.358,38C	0,00	0,00	13.200.358,38C
2.0.0.00.000 - PASSIVO	30.108.468,12C	3.045.823,37	1.961.482,26	29.024.127,01C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	29.120.402,26C	3.045.823,37	1.961.482,26	28.036.061,15C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.320.412,11C	0,00	16.778,03	2.337.190,14C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	2.320.412,11C	0,00	16.778,03	2.337.190,14C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	3.248.970,20C	2.459.836,77	1.571.066,21	2.360.199,64C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	7.477,41C	96.000,00	96.000,00	7.477,41C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	3.241.492,79C	2.363.836,77	1.475.066,21	2.352.722,23C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS	248.268,51C	135.077,31	116.439,46	229.630,66C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	83.624,84C	83.704,84	70.230,52	70.150,52C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	48.201,03C	48.201,03	29.452,34	29.452,34C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	116.442,64C	3.171,44	6.171,45	119.442,65C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	0,00	0,00	10.585,15	10.585,15C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	14.123,87C	14.123,87	3.955,00	3.955,00C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	14.123,87C	14.123,87	3.955,00	3.955,00C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	23.288.627,57C	436.785,42	253.243,56	23.105.085,71C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	23.288.627,57C	436.785,42	253.243,56	23.105.085,71C
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	0,00	367.672,88	973.453,64	605.780,76C
3.1.0.00.000 - RECEITA LIQUIDA DE VENDAS	0,00	1.945,39	972.696,03	970.750,64C
3.1.1.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	0,00	0,00	972.696,03	972.696,03C
3.1.1.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	0,00	0,00	972.696,03	972.696,03C
3.1.1.20.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	1.945,39	0,00	1.945,39D
3.1.2.10.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	0,00	1.945,39	0,00	1.945,39D
3.2.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	32.642,94	0,01	32.642,93D
3.2.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	32.642,94	0,01	32.642,93D
3.2.1.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	0,00	32.642,94	0,01	32.642,93D
3.3.0.00.000 - (-) GASTOS DIRETOS DE EXPLORACAO	0,00	140.272,00	0,00	140.272,00D
3.3.9.00.000 - GERAIS OUTROS	0,00	140.272,00	0,00	140.272,00D
3.3.9.10.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	133.772,00	0,00	133.772,00D
3.3.9.20.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00D
3.4.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	0,00	192.812,55	757,60	192.054,95D
3.4.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	0,00	120.158,04	37,16	120.120,88D
3.4.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	0,00	87.021,23	0,00	87.021,23D
3.4.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	0,00	33.017,42	37,16	32.980,26D
3.4.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	0,00	119,39	0,00	119,39D
3.4.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	0,00	34.719,10	0,00	34.719,10D
3.4.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	0,00	34.719,10	0,00	34.719,10D
3.4.3.00.000 - GASTOS GERAIS	0,00	37.935,41	720,44	37.214,97D
3.4.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	0,00	10.550,00	0,00	10.550,00D
3.4.3.15.000 - UTILIDADES	0,00	1.595,94	0,00	1.595,94D
3.4.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	0,00	4.784,88	720,44	4.064,44D
3.4.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	0,00	20.998,19	0,00	20.998,19D
3.4.3.40.000 - OUTROS GASTOS	0,00	6,40	0,00	6,40D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	27.329,26	3.910,69	23.418,57D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	27.329,26	3.910,69	23.418,57D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	27.329,26	3.910,69	23.418,57D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	3.910,69	3.910,69C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	27.329,26	0,00	27.329,26D
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	

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: PJJMA KCA5F E2NPF P8868



			Página: 2
Condominio Itacir Sperafico e Outros.			Balancete
Periodo: 01/01/2025 A 31/01/2025 -----			14/02/2025 - 16:17
1	-	30.108.468,12D	29.606.489,20D
2	-	30.108.468,12C	29.024.127,01C
3	-	0,00	605.780,76C
31	-	0,00	0,00
32	-	0,00	0,00
33	-	0,00	0,00
34	-	0,00	0,00
4	-	0,00	23.418,57D
Lucros e Perdas		0,00	582.362,19C
1/2		0,00	582.362,19D


Itacir Antonio Sperafico
CPF: 191.387.929-15


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

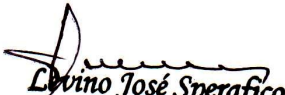
Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P-JLMA KCA5F E2NPF P886B



				Página: 1
Condominio Levino Sperafico e Filhos.				Balancete
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025 -----				14/02/2025 - 16:56
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	93.159.292,64D	38.020.552,44	38.365.000,61	92.814.844,47D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	91.299.436,23D	33.305.304,28	32.478.707,34	92.126.033,17D
1.1.1.00.000 - DISPONIVEL	0,00	2.347.650,23	2.347.650,23	0,00
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	2.347.650,23	2.347.650,23	0,00
1.1.2.00.000 - CLIENTES	3.453.465,72D	8.187.516,42	4.146.220,77	7.494.761,37D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	2.672.000,00D	2.284.428,38	1.042.944,77	3.913.483,61D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	781.465,72D	3.103.276,00	3.103.276,00	781.465,72D
1.1.2.20.000 - VENDAS A FIXAR	0,00	2.799.812,04	0,00	2.799.812,04D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	42.422,90D	62.761,04	62.483,94	42.700,00D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	30.000,00D	60.061,04	50.061,04	40.000,00D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	12.422,90D	2.700,00	12.422,90	2.700,00D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	87.803.547,61D	22.707.376,59	25.922.352,40	84.588.571,80D
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	24.754.396,46D	21.060.672,81	19.090.165,68	26.724.903,59D
1.1.6.40.000 - EM ANDAMENTO	52.298.822,65D	1.646.703,78	1.371.945,57	52.573.580,86D
1.1.6.45.000 - EM PODER DE TERCEIROS	10.678.328,50D	0,00	5.460.241,15	5.218.087,35D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	1.859.856,41D	4.715.248,16	5.886.293,27	688.811,30D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	3.845.976,99	3.845.976,99	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	3.845.976,99	3.845.976,99	0,00
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	1.859.164,60D	869.271,17	2.040.316,28	688.119,49D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	36.205.487,83D	775.507,45	0,00	36.980.995,28D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	1.859.164,60D	93.763,72	1.264.808,83	688.119,49D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	36.205.487,83C	0,00	775.507,45	36.980.995,28C
2.0.0.00.000 - PASSIVO	93.159.292,64C	17.590.718,78	18.489.760,88	94.058.334,74C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	80.450.177,76C	17.590.718,78	17.384.206,73	80.243.665,71C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	117.746,57C	117.746,57	119.150,23	119.150,23C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	117.746,57C	117.746,57	119.150,23	119.150,23C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	45.239.576,89C	11.945.530,80	11.687.308,11	44.981.354,20C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	37.209.472,60C	3.408.146,85	4.039.315,91	37.840.641,66C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	8.622.356,36C	8.537.383,95	7.055.740,13	7.140.712,54C
2.1.2.25.000 - (-) OPERACOES TRANSITORIAS	592.252,07D	0,00	592.252,07	0,00
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS	813.127,32C	169.723,02	342.019,95	985.424,25C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	145.085,43C	146.135,43	187.292,78	186.242,78C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	291.376,97C	7.340,24	96.210,72	380.247,45C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	376.664,92C	16.247,35	33.069,88	393.487,45C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13° SALARIO E ENCARGOS	0,00	0,00	25.446,57	25.446,57C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	47.186,25C	0,00	7.228,44	54.414,69C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	47.186,25C	0,00	7.228,44	54.414,69C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	34.232.540,73C	5.357.718,39	5.228.500,00	34.103.322,34C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	34.232.540,73C	5.357.718,39	5.228.500,00	34.103.322,34C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	12.709.114,88C	0,00	1.105.554,15	13.814.669,03C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	12.709.114,88C	0,00	1.105.554,15	13.814.669,03C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	1.669.933,33C	0,00	0,00	1.669.933,33C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	11.039.181,55C	0,00	1.105.554,15	12.144.735,70C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	0,00	6.301.956,12	5.127.841,31	1.174.114,81D
3.1.0.00.000 - RECEITA LIQUIDA DE VENDAS	0,00	4.527,24	5.088.767,66	5.084.240,42C
3.1.1.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	0,00	0,00	5.088.767,66	5.088.767,66C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	0,00	0,00	5.088.767,66	5.088.767,66C
3.1.2.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	4.527,24	0,00	4.527,24D
3.1.2.10.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	0,00	4.527,24	0,00	4.527,24D
3.2.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	4.242.010,10	318,67	4.241.691,43D
3.2.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	4.242.010,10	318,67	4.241.691,43D
3.2.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	0,00	4.242.010,10	318,67	4.241.691,43D
3.3.0.00.000 - (-) GASTOS DIRETOS DE EXPLORACAO	0,00	630.073,72	8.870,79	621.202,93D
3.3.9.00.000 - GERAIS OUTROS	0,00	630.073,72	8.870,79	621.202,93D
3.3.9.10.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	629.923,72	8.870,79	621.052,93D
3.3.9.20.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	0,00	150,00	0,00	150,00D
3.4.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	0,00	1.425.345,06	29.884,19	1.395.460,87D
3.4.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	0,00	402.223,70	3.240,25	398.983,45D
3.4.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	0,00	258.824,98	79,18	258.745,80D
3.4.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	0,00	110.025,51	3.161,07	106.864,44D
3.4.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	0,00	33.373,21	0,00	33.373,21D
3.4.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	0,00	889.105,62	0,00	889.105,62D
3.4.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	0,00	775.507,45	0,00	775.507,45D
3.4.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00D
3.4.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	0,00	93.598,17	0,00	93.598,17D
3.4.3.00.000 - GASTOS GERAIS	0,00	134.015,74	26.643,94	107.371,80D
3.4.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00D
3.4.3.15.000 - UTILIDADES	0,00	39.368,96	0,00	39.368,96D
3.4.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	0,00	42.973,67	26.643,94	16.329,73D
3.4.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	0,00	28.869,75	0,00	28.869,75D
3.4.3.40.000 - OUTROS GASTOS	0,00	19.753,36	0,00	19.753,36D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	77.125,35	7.749,89	69.375,46D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	77.125,35	7.749,89	69.375,46D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	77.125,35	7.749,89	69.375,46D

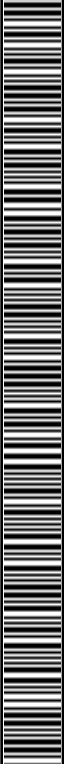
Página: 2
Condomínio Levino Sperafico e Filhos. Balancete
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025 ----- 14/02/2025 - 16:56

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	7.749,89	7.749,89C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	77.125,35	0,00	77.125,35D
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	- 93.159.292,64D			92.814.844,47D
2	- 93.159.292,64C			94.058.334,74C
3	- 0,00			1.174.114,81D
31	- 0,00			0,00
32	- 0,00			0,00
33	- 0,00			0,00
34	- 0,00			0,00
4	- 0,00			69.375,46D
Lucros e Perdas	0,00			1.243.490,27D
1/2	0,00			1.243.490,27C


Levino José Sperafico
CPF: 009.628.649-00


Cesar Ricardo Dal Bosco
CRC -MT 016433/O-7
CPF: 032.495.800-96

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: PJD4R 6BQ8U CUK2S 3E8MA



Condominio Levino Sperafico e Irmãos.				Página: 1
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025				Balancete
				14/02/2025 - 16:31
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	58.385.515,84D	28.690.459,45	24.274.638,21	62.801.337,08D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	57.673.553,79D	26.567.137,39	24.230.728,05	60.009.963,13D
1.1.1.00.000 - DISPONIVEL	0,00	967.368,99	967.368,99	0,00
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	967.368,99	967.368,99	0,00
1.1.2.00.000 - CLIENTES	25.381.801,39D	2.072.956,06	1.435.426,71	26.019.330,74D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	379.264,44D	1.375.642,71	0,00	1.754.907,15D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	25.002.536,95D	697.313,35	1.435.426,71	24.264.423,59D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	702.504,98D	63.912,02	183.929,27	582.487,73D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	697.162,70D	7.488,98	124.972,07	579.679,61D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	5.342,28D	56.423,04	58.957,20	2.808,12D
1.1.6.00.000 - ESTOQUES	31.589.247,42D	23.462.900,32	21.644.003,08	33.408.144,66D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS PECUARIOS	177.813,81D	4.421,35	0,00	182.235,16D
1.1.6.35.000 - CULTURA AGRICOLA EM FORMACAO	19.074.437,41D	21.989.446,83	19.074.437,41	21.989.446,83D
1.1.6.40.000 - EM ANDAMENTO	12.261.936,39D	1.469.032,13	2.494.505,85	11.236.462,67D
1.1.6.45.000 - EM PODER DE TERCEIROS	75.059,81D	0,01	75.059,82	0,00
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	671.962,05D	123.322,06	43.910,16	751.373,95D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	33.618,53D	0,00	0,00	33.618,53D
1.2.1.15.000 - DEPOSITOS JUDICIAIS	33.618,53D	0,00	0,00	33.618,53D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	5.350,00	5.350,00	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	5.350,00	5.350,00	0,00
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	638.343,52D	117.972,06	38.560,16	717.755,42D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	33.174.026,90D	0,00	0,00	33.174.026,90D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	638.343,52D	117.972,06	38.560,16	717.755,42D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	33.174.026,90C	0,00	0,00	33.174.026,90C
1.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	40.000,00D	2.000.000,00	0,00	2.040.000,00D
1.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	40.000,00D	2.000.000,00	0,00	2.040.000,00D
1.9.1.05.000 - OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	40.000,00D	2.000.000,00	0,00	2.040.000,00D
2.0.0.00.000 - PASSIVO	58.385.515,84C	5.826.404,20	9.387.489,15	61.946.600,79C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	52.813.782,03C	5.787.826,34	7.387.489,15	54.413.444,84C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	165.732,13C	165.732,13	188.969,11	188.969,11C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	165.732,13C	165.732,13	188.969,11	188.969,11C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	28.963.120,52C	1.722.233,46	3.040.833,34	30.281.720,40C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	18.575.667,39C	1.280.311,68	43.952,27	17.339.307,98C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	10.387.453,13C	441.921,78	2.996.881,07	12.942.412,42C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS	1.160.924,52C	261.772,31	455.645,33	1.354.797,54C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	197.389,11C	197.389,11	230.103,98	230.103,98C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	481.702,38C	14.046,32	153.833,77	621.489,83C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	481.833,03C	50.336,88	38.374,68	469.870,83C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	0,00	0,00	33.332,90	33.332,90C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	136.711,94C	0,00	20.432,20	157.144,14C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	136.711,94C	0,00	20.432,20	157.144,14C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	22.387.292,92C	3.638.088,44	3.681.609,17	22.430.813,65C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	22.378.723,10C	3.629.518,62	3.681.609,17	22.430.813,65C
2.1.5.20.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	8.569,82C	8.569,82	0,00	0,00
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	5.531.733,81C	38.577,86	0,00	5.493.155,95C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	5.531.733,81C	38.577,86	0,00	5.493.155,95C
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	4.650.193,67C	38.577,86	0,00	4.611.615,81C
2.9.0.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	40.000,00C	0,00	2.000.000,00	2.040.000,00C
2.9.1.00.000 - CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	40.000,00C	0,00	2.000.000,00	2.040.000,00C
2.9.1.05.000 - OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	40.000,00C	0,00	2.000.000,00	2.040.000,00C
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	0,00	3.784.036,57	3.465.264,52	318.772,05D
3.1.0.00.000 - RECEITA LIQUIDA DE VENDAS	0,00	2.756,80	1.378.399,52	1.375.642,72C
3.1.1.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	0,00	0,00	1.378.399,52	1.378.399,52C
3.1.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	0,00	0,00	1.378.399,52	1.378.399,52C
3.1.2.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	2.756,80	0,00	2.756,80D
3.1.2.10.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	0,00	2.756,80	0,00	2.756,80D
3.2.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	2.499.760,40	2.000.000,24	499.760,16D
3.2.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	2.499.760,40	2.000.000,24	499.760,16D
3.2.1.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	0,00	2.499.760,40	2.000.000,24	499.760,16D
3.3.0.00.000 - (-) GASTOS DIRETOS DE EXPLORACAO	0,00	453.995,94	2.709,08	451.286,86D
3.3.9.00.000 - GERAIS OUTROS	0,00	453.995,94	2.709,08	451.286,86D
3.3.9.10.000 - GASTOS VARIÁVEIS	0,00	453.025,94	2.709,08	450.316,86D
3.3.9.20.000 - GASTOS SEMIVARIÁVEIS	0,00	970,00	0,00	970,00D
3.4.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	0,00	827.523,43	84.155,68	743.367,75D
3.4.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	0,00	496.207,18	6.785,24	489.421,94D
3.4.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	0,00	322.451,76	0,60	322.451,16D
3.4.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	0,00	167.601,32	6.784,64	160.816,68D
3.4.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	0,00	6.154,10	0,00	6.154,10D
3.4.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	0,00	110.957,91	0,00	110.957,91D
3.4.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	0,00	110.957,91	0,00	110.957,91D
3.4.3.00.000 - GASTOS GERAIS	0,00	220.358,34	77.370,44	142.987,90D
3.4.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	0,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00D
3.4.3.15.000 - UTILIDADES	0,00	1.507,26	0,00	1.507,26D
3.4.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	0,00	60.094,31	46.867,59	13.226,46D
3.4.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	0,00	116.606,35	20.502,89	96.103,76D
3.4.3.40.000 - OUTROS GASTOS	0,00	22.150,42	0,00	22.150,42D

Condominio Levino Speraifico e Irmãos.				Página: 2
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025				Balancete
				14/02/2025 - 16:31
Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	143.994,61	24,40	143.970,21D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	143.994,61	24,40	143.970,21D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	143.994,61	24,40	143.970,21D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	24,40	24,40C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	143.994,61	0,00	143.994,61D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0,00	0,00	1.317.478,55	1.317.478,55C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	1.317.478,55	1.317.478,55C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	1.317.478,55	1.317.478,55C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	0,00	0,00	1.317.478,55	1.317.478,55C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	-	58.385.515,84D		62.801.337,08D
2	-	58.385.515,84C		61.946.600,79C
3	-	0,00		318.772,05D
31	-	0,00		0,00
32	-	0,00		0,00
33	-	0,00		0,00
34	-	0,00		0,00
4	-	0,00		0,00
5	-	0,00		143.970,21D
	-	0,00		1.317.478,55C
Lucros e Perdas		0,00		854.736,29C
1/2		0,00		854.736,29D


Levino José Speraifico
CPF: 009.628.649-00


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



Sperafico Agroindustrial Ltda. Página: 1
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025 Balancete
17/02/2025 - 08:31

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	212.357.926,00D	50.904.362,18	50.726.954,34	212.535.333,84D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	30.927.690,60D	49.067.104,42	48.804.606,31	31.190.188,71D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	249,41D	2.397.443,37	2.372.604,15	25.088,63D
1.1.1.05.000 - CAIXA	0,00	210.650,20	209.368,50	1.281,70D
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	249,41D	2.186.793,17	2.163.235,65	23.806,93D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	9.075.120,16D	1.072.783,77	1.102.124,83	9.045.779,10D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	8.674.940,16D	824.472,63	853.633,69	8.645.779,10D
1.1.2.15.000 - CLIENTES PESSOAS LIGADAS	400.180,00D	248.311,14	248.491,14	400.000,00D
1.1.3.00.000 - CREDITOS DIVERSOS	963.813,14D	101.089,99	171.273,45	893.629,68D
1.1.3.05.000 - TITULOS A RECEBER	917.755,51D	14.869,47	119.706,52	812.918,46D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	46.057,63D	65.742,26	38.742,26	73.057,63D
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	20.478,26	12.824,67	7.653,59D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	11.810.139,27D	10.997,17	7.439,88	11.813.696,56D
1.1.4.10.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS NA FONTE	25.107,82D	0,00	0,00	25.107,82D
1.1.4.15.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	9.884.755,82D	10.392,65	6.835,36	9.888.313,11D
1.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIB S/ATIVO IMOBILIZADO	341,04D	604,52	604,52	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	9.058.103,86D	45.450.034,47	45.116.489,05	9.391.649,28D
1.1.6.10.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	138.540,44D	44.684.524,61	0,00	44.823.065,05D
1.1.6.25.000 - MATERIAIS DIRETOS DE PRODUCAO	331.622,23D	0,00	28,88	331.593,35D
1.1.6.35.000 - COMPRA CULTURA EM FORMACAO	1.133.693,00D	368.312,75	441.648,75	1.060.357,00D
1.1.6.40.000 - BENS DE REVENDA	156.764,92D	0,00	0,00	156.764,92D
1.1.6.45.000 - EM ANDAMENTO	7.090.480,48D	251.770,40	250.000,00	7.092.250,88D
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	0,00	0,00	44.280.824,26	44.280.824,26C
1.1.6.65.000 - (+/-) PROV AJUSTE AO VALOR PRESENTE	143.987,16D	145.426,71	143.987,16	145.426,71D
1.1.7.00.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	20.264,76D	34.755,65	34.674,95	20.345,46D
1.1.7.05.000 - DESPESAS ANTECIPADAS	20.264,76D	34.755,65	34.674,95	20.345,46D
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	181.430.235,40D	1.837.257,76	1.922.348,03	181.345.145,13D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	141.946.357,02D	282.019,59	308.850,61	141.919.526,00D
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	750.618,70D	3.289,51	27.032,06	726.876,15D
1.2.1.35.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	68.982.483,25D	576,10	28,42	68.983.030,93D
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	57.638.688,85D	278.153,98	281.790,13	57.635.052,70D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	1.549.563,03	1.549.563,03	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	1.549.563,03	1.549.563,03	0,00
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	18.162.232,46D	23,20	0,00	18.162.255,66D
1.2.3.05.000 - PARTICIPACOES EM CONTROLADAS	17.695.031,16D	0,00	0,00	17.695.031,16D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	467.201,30D	23,20	0,00	467.224,50D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	21.311.489,39D	5.651,94	63.934,39	21.253.206,94D
1.2.4.05.000 - OPERACIONAL	51.597.463,58D	0,00	0,00	51.597.463,58D
1.2.4.10.000 - EM ANDAMENTO	260.549,63D	5.651,94	0,00	266.201,57D
1.2.4.20.000 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA	30.546.523,82C	0,00	63.934,39	30.610.458,21C
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	212.357.926,00C	35.257.343,83	37.250.037,00	214.350.619,17C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	132.364.100,01C	20.035.882,68	34.314.392,08	146.642.609,41C
2.1.1.00.000 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	154.176,97C	1.654.176,97	1.703.251,03	203.251,03C
2.1.1.10.000 - FINANCIAMENTOS PARA CAPITAL DE GIRO	154.176,97C	1.654.176,97	1.703.251,03	203.251,03C
2.1.2.00.000 - FORNECEDORES	18.507.455,78C	16.895.515,12	29.382.676,98	30.994.617,64C
2.1.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	10.532.371,71C	14.534.070,51	26.800.935,19	22.799.236,39C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	7.975.084,07C	2.361.444,61	2.581.741,79	8.195.381,25C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	769.755,96C	336.879,20	440.505,60	873.382,36C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	232.056,44C	252.498,33	260.794,78	240.352,89C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	326.884,08C	67.120,96	158.553,97	418.317,09C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	210.815,44C	17.259,91	11.047,63	204.603,16C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	0,00	0,00	10.109,22	10.109,22C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	11.391.442,99C	896.518,56	1.158.034,22	11.652.958,65C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	225.495,76C	15.537,52	61.784,96	271.743,20C
2.1.4.10.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITAS	134.636,61C	15.601,20	23.237,30	142.272,71C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	836.684,37C	42.771,37	37.610,03	831.523,03C
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	10.194.626,25C	822.608,47	1.035.401,93	10.407.419,71C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	101.541.268,31C	252.792,83	1.629.924,25	102.918.399,73C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	101.539.205,09C	250.729,61	1.627.861,03	102.916.336,51C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	2.063,22C	2.063,22	2.063,22	2.063,22C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	600.834.597,71C	15.221.461,15	2.935.644,92	588.548.781,48C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	459.061.230,63C	14.134.413,50	1.824.826,66	446.751.643,79C
2.2.2.05.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	225.929.886,47C	13.572.513,55	0,00	212.357.372,92C
2.2.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	229.506.440,54C	561.899,95	1.824.826,66	230.769.367,25C
2.2.2.90.000 - ENCARGOS FINANCEIROS REC.JUDICIAL	3.624.903,62C	0,00	0,00	3.624.903,62C
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	122.898.034,96C	1.001.334,23	1.110.818,26	123.007.518,99C
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	122.898.034,96C	1.001.334,23	1.110.818,26	123.007.518,99C
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	170.576,43C	85.713,42	0,00	84.863,01C

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: PJDHP Y5HBW DMSUW BZHX

Sperafico Agroindustrial Ltda.
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025
Página: 2
Balancete
17/02/2025 - 08:31

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
2.2.8.10.000 - RESULTADO DE OPERACOES EVENTUAIS	170.576,43C	85.713,42	0,00	84.863,01C
2.4.0.00.000 - PATRIMONIO LIQUIDO	520.840.771,72D	0,00	0,00	520.840.771,72D
2.4.1.00.000 - CAPITAL SOCIAL	14.349.412,73C	0,00	0,00	14.349.412,73C
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 PREJUIZOS ACUMULADOS	535.873.002,38D	0,00	0,00	535.873.002,38D
2.4.6.10.000 - PREJUIZOS ACUMULADOS	535.873.002,38D	0,00	0,00	535.873.002,38D
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	0,00	2.824.185,18	1.841.159,79	983.025,39D
3.1.0.00.000 - RECEITA BRUTA DE VENDAS	0,00	500.000,00	551.937,41	51.937,41C
3.1.1.00.000 - MERCADO INTERNO	0,00	500.000,00	551.937,41	51.937,41C
3.1.1.10.000 - PRODUTOS AGRICOLAS	0,00	0,00	33.717,41	33.717,41C
3.1.1.20.000 - SERVICOS	0,00	500.000,00	518.220,00	18.220,00C
3.2.0.00.000 - (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	17.231,99	15.000,00	2.231,99D
3.2.2.00.000 - (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDA	0,00	17.231,99	15.000,00	2.231,99D
3.2.2.05.000 - MERCADO INTERNO	0,00	17.231,99	15.000,00	2.231,99D
3.3.0.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	1.150.114,86	1.238.463,65	88.348,79C
3.3.1.00.000 - (-) CUSTOS DAS VENDAS	0,00	1.150.114,86	1.238.463,65	88.348,79C
3.3.1.05.000 - CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS	0,00	76.260,76	8.854,48	67.406,28D
3.3.1.10.000 - SOBRA (QUEBRA) TECNICA	0,00	0,00	71.588,76	71.588,76C
3.3.1.15.000 - GANHO (PERDA) NA ESTOCAGEM	0,00	143.987,16	145.426,71	1.439,55C
3.3.1.20.000 - GANHO (PERDA) NA FIXACAO	0,00	929.866,94	1.012.593,70	82.726,76C
3.4.0.00.000 - GASTOS VARIAVEIS	0,00	100.315,09	20,00	100.295,09D
3.4.1.00.000 - GASTOS VARIAVEIS	0,00	100.315,09	20,00	100.295,09D
3.4.1.05.000 - GASTOS VARIAVEIS	0,00	100.315,09	20,00	100.295,09D
3.5.0.00.000 - GASTOS SEMIVARIAVEIS	0,00	216,64	0,00	216,64D
3.5.1.00.000 - GASTOS SEMIVARIAVEIS	0,00	216,64	0,00	216,64D
3.5.1.05.000 - SERVICOS DE TRANSPORTE	0,00	216,64	0,00	216,64D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	0,00	1.056.306,60	35.738,73	1.020.567,87D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	0,00	775.921,05	35.738,73	740.182,32D
3.6.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	0,00	612.657,67	12.756,77	599.900,90D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	0,00	67.930,11	4.503,14	63.426,97D
3.6.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	0,00	95.082,08	18.478,82	76.603,26D
3.6.1.20.000 - TREINAMENTO	0,00	251,19	0,00	251,19D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	0,00	74.833,78	0,00	74.833,78D
3.6.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	0,00	63.934,39	0,00	63.934,39D
3.6.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00	4.206,18	0,00	4.206,18D
3.6.2.15.000 - MANUTENCAO OPERACIONAL	0,00	6.693,21	0,00	6.693,21D
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	0,00	205.551,77	0,00	205.551,77D
3.6.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	0,00	123.564,30	0,00	123.564,30D
3.6.3.10.000 - SERVICOS DE TRANSPORTE	0,00	1.185,24	0,00	1.185,24D
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	0,00	20.907,28	0,00	20.907,28D
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	0,00	15.241,01	0,00	15.241,01D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	0,00	10.724,75	0,00	10.724,75D
3.6.3.35.000 - MULTAS	0,00	14.161,67	0,00	14.161,67D
3.6.3.40.000 - OUTROS GASTOS	0,00	19.767,52	0,00	19.767,52D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	1.157.720,35	7.728,88	1.149.991,47D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	1.157.720,35	7.728,88	1.149.991,47D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	1.157.720,35	7.728,88	1.149.991,47D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	359,40	7.728,88	7.369,48C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	1.157.360,95	0,00	1.157.360,95D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0,00	30.071,85	347.803,38	317.731,53C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	30.071,85	347.803,38	317.731,53C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	30.071,85	347.803,38	317.731,53C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	0,00	30.071,85	347.803,38	317.731,53C

Total de Débitos 0,00
Total de Créditos 0,00

1	-	212.357.926,00D	212.535.333,84D
2	-	212.357.926,00C	214.350.619,17C
3	-	0,00	983.025,39D
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	-	0,00	1.149.991,47D
5	-	0,00	317.731,53C
Lucros e Perdas		0,00	1.815.285,33D
1/2		0,00	1.815.285,33C

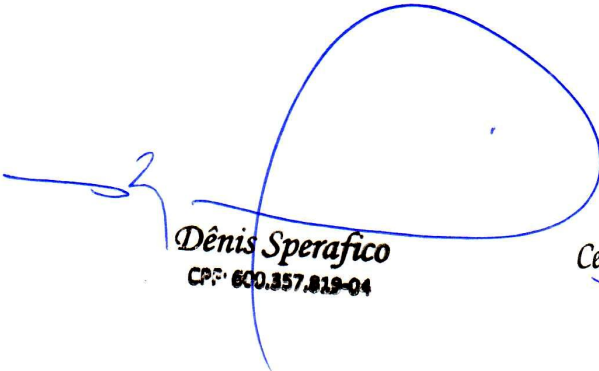
Levin José Sperafico
CPF: 009.628.649-00

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: PJDHP Y5HBW DM5UW BZHX

				Página: 1
Sperafico da Amazonia S/A				Balancete
Período: 01/01/2025 A 31/01/2025				19/02/2025 - 13:38
Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1.0.0.00.000 - ATIVO	36.165.340,50D	656.938,52	757.684,29	36.064.594,73D
1.1.0.00.000 - ATIVO CIRCULANTE	2.400.642,66D	618.584,79	634.059,00	2.385.168,45D
1.1.1.00.000 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	531,18D	323.419,72	322.694,19	1.256,71D
1.1.1.05.000 - CAIXA	0,00	3.612,18	3.612,18	0,00
1.1.1.10.000 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	531,18D	319.807,54	319.082,01	1.256,71D
1.1.2.00.000 - CLIENTES	2.361.603,13D	230.000,00	230.000,00	2.361.603,13D
1.1.2.05.000 - CLIENTES MERCADO INTERNO	2.361.603,13D	0,00	0,00	2.361.603,13D
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	4.460,64D	32.486,94	32.486,94	4.460,64D
1.1.3.25.000 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS	0,00	15.213,15	15.213,15	0,00
1.1.3.30.000 - ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	4.460,64D	17.273,79	17.273,79	4.460,64D
1.1.4.00.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	34.047,71D	32.678,13	48.877,87	17.847,97D
1.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	34.047,71D	12.099,37	28.299,11	17.847,97D
1.1.4.35.000 - IMP E CONTRIB C/ PEDIDO RESSAR EM ANDAME	0,00	20.578,76	20.578,76	0,00
1.2.0.00.000 - ATIVO NAO CIRCULANTE	33.764.697,84D	38.353,73	123.625,29	33.679.426,28D
1.2.1.00.000 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO	15.943.173,57D	14.919,52	47.859,44	15.910.233,65D
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	4.175.725,95D	14.919,52	0,00	4.190.645,47D
1.2.1.35.000 - TRIBUTOS A RECUPERAR	11.736.329,02D	0,00	47.859,44	11.688.469,58D
1.2.2.00.000 - CONTA CORRENTE ENTRE ESTABELECIMENTOS	0,00	23.434,21	23.434,21	0,00
1.2.2.05.000 - TRANSFERENCIAS	0,00	23.434,21	23.434,21	0,00
1.2.3.00.000 - INVESTIMENTOS	99.521,97D	0,00	0,00	99.521,97D
1.2.3.20.000 - PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES	99.521,97D	0,00	0,00	99.521,97D
1.2.4.00.000 - IMOBILIZADO	17.722.002,30D	0,00	52.331,64	17.669.670,66D
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	32.119.017,96C	0,00	52.331,64	32.171.349,60C
2.0.0.00.000 - PASSIVO	36.165.340,50C	904.832,27	824.494,55	36.085.002,78C
2.1.0.00.000 - PASSIVO CIRCULANTE	8.662.220,74C	861.958,35	772.890,82	8.573.153,21C
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	732.456,82C	51.932,15	35.547,44	716.072,11C
2.1.2.10.000 - MATERIAIS E SERVICOS	732.456,82C	51.932,15	35.547,44	716.072,11C
2.1.3.00.000 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	172.340,14C	136.877,73	122.601,00	158.063,41C
2.1.3.05.000 - COM PESSOAL	50.481,86C	93.809,26	89.656,12	46.328,72C
2.1.3.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	24.554,83C	24.554,83	24.727,42	24.727,42C
2.1.3.20.000 - PROVISAO PARA FERIAS E ENCARGOS	97.303,45C	18.513,64	4.722,04	83.511,85C
2.1.3.25.000 - PROVISAO PARA 13º SALARIO E ENCARGOS	0,00	0,00	3.495,42	3.495,42C
2.1.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	352.832,32C	79.541,65	54.694,55	327.985,22C
2.1.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER	25.579,74C	22.437,72	14.450,77	17.592,79C
2.1.4.10.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITAS	10,98C	19,07	27,90	19,81C
2.1.4.20.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES NAO CUMULATIVOS	27.280,68C	27.280,68	21.983,85	21.983,85C
2.1.4.25.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/O LUCRO	0,00	6.369,97	6.833,23	463,26C
2.1.4.30.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	299.960,92C	23.434,21	11.398,80	287.925,51C
2.1.5.00.000 - OBRIGACOES DIVERSAS	7.295.571,28C	484.586,64	451.027,65	7.262.012,29C
2.1.5.05.000 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES	7.170.623,91C	460.000,00	426.612,18	7.137.236,09C
2.1.5.25.000 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	124.947,37C	24.586,64	24.415,47	124.776,20C
2.2.0.00.000 - PASSIVO NAO CIRCULANTE	9.801.751,52C	17.768,77	20.128,61	9.804.111,36C
2.2.2.00.000 - FORNECEDORES	3.681.832,81C	0,00	0,00	3.681.832,81C
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 FINANCEIROS REC.JUDICIAL	22.284,62C	0,00	0,00	22.284,62C
2.2.4.00.000 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.207.862,71C	11.398,80	20.128,61	2.216.592,52C
2.2.4.05.000 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES PARCELADOS	2.207.862,71C	11.398,80	20.128,61	2.216.592,52C
2.2.7.00.000 - PROVISOES	3.912.056,00C	6.369,97	0,00	3.905.686,03C
2.2.7.05.000 - PROVISAO P/IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	3.799.461,99C	6.369,97	0,00	3.793.092,02C
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	17.701.368,24C	25.105,15	31.475,12	17.707.738,21C
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	7.375.426,97C	18.735,18	6.369,97	7.363.061,76C
2.4.3.05.000 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	11.174.889,17C	18.735,18	0,00	11.156.153,99C
2.4.3.10.000 - (-)TRIB S/ AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	3.799.462,20D	0,00	6.369,97	3.793.092,23D
2.4.6.00.000 - LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS	43.110.329,60D	6.369,97	25.105,15	43.091.594,42D
2.4.6.05.000 - LUCROS ACUMULADOS	0,00	6.369,97	25.105,15	18.735,18C
2.4.6.10.000 - PREJUIZOS ACUMULADOS	43.110.329,60D	0,00	0,00	43.110.329,60D
3.0.0.00.000 - RESULTADO DA ATIVIDADE	0,00	224.989,82	24.530,86	200.458,96D
3.6.0.00.000 - GASTOS ESTRUTURAIS	0,00	224.989,82	24.530,86	200.458,96D
3.6.1.00.000 - GASTOS COM PESSOAL	0,00	115.984,13	23.496,70	92.487,43D
3.6.1.05.000 - REMUNERACAO DIRETA	0,00	84.682,44	14.105,50	70.576,94D
3.6.1.10.000 - ENCARGOS SOCIAIS	0,00	23.734,18	4.408,14	19.326,04D
3.6.1.15.000 - BENEFICIOS SOCIAIS	0,00	7.567,51	4.983,06	2.584,45D
3.6.2.00.000 - GASTOS COM OCUPACAO	0,00	53.365,80	1.034,16	52.331,64D
3.6.2.05.000 - REPOSICAO DE ATIVOS IMOBILIZADOS	0,00	52.331,64	0,00	52.331,64D
3.6.2.10.000 - ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00	1.034,16	1.034,16	0,00
3.6.3.00.000 - GASTOS GERAIS	0,00	55.639,89	0,00	55.639,89D
3.6.3.05.000 - SERVICOS PROFISSIONAIS	0,00	28.218,60	0,00	28.218,60D
3.6.3.15.000 - UTILIDADES	0,00	4.005,27	0,00	4.005,27D

Titulo	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
3.6.3.25.000 - MATERIAIS DE USO E CONSUMO	0,00	331,00	0,00	331,00D
3.6.3.30.000 - IMPOSTOS, CONTRIBUICOES E TAXAS	0,00	18.654,64	0,00	18.654,64D
3.6.3.35.000 - MULTAS	0,00	4.430,38	0,00	4.430,38D
4.0.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	45.756,93	17.082,84	28.674,09D
4.1.0.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	45.756,93	17.082,84	28.674,09D
4.1.1.00.000 - RESULTADO FINANCEIRO	0,00	45.756,93	17.082,84	28.674,09D
4.1.1.05.000 - RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	708,85	15.243,88	14.535,03C
4.1.1.10.000 - (-) DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	45.048,08	1.838,96	43.209,12D
5.0.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0,00	21.275,00	230.000,00	208.725,00C
5.1.0.00.000 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	21.275,00	230.000,00	208.725,00C
5.1.1.00.000 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	21.275,00	230.000,00	208.725,00C
5.1.1.05.000 - RECEITAS EVENTUAIS	0,00	21.275,00	230.000,00	208.725,00C
Total de Débitos		0,00		
Total de Créditos			0,00	
1	-	36.165.340,50D		36.064.594,73D
2	-	36.165.340,50C		36.085.002,78C
3	-	0,00		200.458,96D
36	-	0,00		0,00
4	-	0,00		28.674,09D
5	-	0,00		208.725,00C
Lucros e Perdas		0,00		20.408,05D
1/2		0,00		20.408,05C

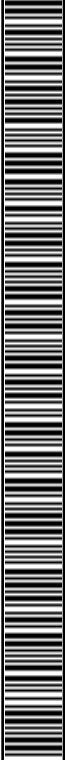


Dênis Sperafico
CPF: 600.357.819-04



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: PJT8E 7AUTX ZXZ2A Q3VBU





FUNCIONÁRIOS E PRESTADORES DE SERVIÇOS FIXOS DO GRUPO SPERAFICO AGRO - JAN/2025

EMPRESA	Nº Funcionários-CLT				Nº Pessoas Jurídicas			
	Total 31/12/24	Admissão	Desligamento	Total 31/01/25	Total 31/12/24	Admissão	Desligamento	Total 31/01/25
01) Sperafico Agroindustrial Ltda	41	0	0	41	4	0	0	4
Matriz - Toledo/PR	40	0	0	40	4	0	0	4
Filial 02 - Amambai/MS	1	0	0	1	0	0	0	0
02) Sperafico da Amazônia Ltda	10	0	0	10	3	0	0	3
03) Cobrazem Agroindustrial Ltda.	145	1	1	145	8	0	0	8
Matriz - Toledo/PR	13	0	0	13	2	0	0	2
Filial 308 - Cuiabá/MT	128	0	0	128	6	0	0	6
Filial 313 - Toledo/PR - Aeroporto	2	1	1	2	0	0	0	0
Filial 317 - Aral Moreira/MS	2	0	0	2	0	0	0	0
04) ADM Transporte e Logística Ltda	50	1	0	51	6	0	0	6
05) Condomínio Levino J. Sperafico e Filhos	64	0	0	64	1	0	0	1
908 - Amambai/MS	37	0	0	37	1	0	0	1
982 - Paranhos/MS	27	0	0	27	0	0	0	0
06) Condomínio Levino J. Sperafico e Irmãos	63	1	1	63	2	0	0	2
901 - Toledo/PR	25	1	1	25	0	0	0	0
906 - Comodoro/MT	38	0	0	38	2	0	0	2
07) Condomínio Itacir A. Sperafico e Outros	23	0	0	23	1	0	0	1
Sub-Total	396	3	2	397	25	0	0	25
TOTAL GERAL								422

Observações:





RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES – RMA

QUESTIONÁRIO DA AJ – JANEIRO/2025

Recuperação Judicial Grupo Sperfico

Processo nº 0003537–55.2023.8.16.0170

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 422 funcionários/colaboradores.

2.2 Número de funcionários CLT;

R – Relatório anexo – total de 397 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 02 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 20/02/2025)

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 – Não;

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

R – Em função do atraso do início da colheita de soja no Estado de Mato Grosso, impossibilitou iniciar o esmagamento de soja na data inicialmente programada, que era dia 15/01/2025.

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

R – Falta de soja para comprar no Estado de Mato Grosso e consequentemente atraso para iniciar operações na indústria de Cuiabá/MT.





– 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, 02 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 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 e com a Administradora Judicial.

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

R – Anexo (previsão de entrega 20/02/2025)

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

R – Anexo (previsão de entrega 20/02/2025)

– Outras informações relevantes:

Recebido em 07/01/2025 a Notificação nº. R2Lh3f8aa7XWWZ, do Ministério do Trabalho e Emprego – Secretaria de Inspeção do Trabalho, elencando 32 itens que

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

curyconsultores.com.br





serão fiscalizados no armazém da UBAG (Unidade de Beneficiamento e Armazenamento de Grãos) da SPERAFICO AGROINDUSTRIAL LTDA, com sede em Toledo-PR e que dizem respeito as Normas de Segurança do Trabalho, Normas da ABNT e Corpo de Bombeiros. A auditoria terá como foco principal os cenários de prevenção de incêndios e explosões, entre outros. Normas Técnicas envolvidas: NR-01, NR-06, NR-10, NR-11, NR-12, NR-13, NR-23, NR-33 e NR-35.

Da contratação com a empresa Cooperativa C. Vale, os serviços de recebimento, secagem e armazenamento de 35.000.000 kg de soja, para a safra 2024/2025, até 31/01/2025 recebemos 21.445.000 kg de soja.

Indústria de óleo – Em janeiro/2025 houve industrialização de 1.651 tns, utilizadas somente para testar os equipamentos que passaram por manutenção geral.

Setor Preparação:

Troca da caçamba da balança de fluxo;
Troca helicóide da rosca 04, corrente de arraste, caixarias;
Manutenção do telhado do silo pulmão.

Setor Lecitina:

Instalação de nova bomba do hidratador;
Manutenção na centrífuga RTA140;
Reforma do tanque de lecitina, em andamento;

Setor extração:

Alinhamento do correntão do extrator;
Finalização do hidro jateamento dos condensadores;
Troca do óleo mineral da coluna de absorção 1000L;
Revisão da válvula de vapor direto do DT;
Calibração da balança de fluxo de farelo;
Revisão das telas do resfriador de farelo;
Jateamento e pintura do tanque de condensado.

Setor secador:

Troca daws caixarias dos transportes 22 e 23;
Finalizada a Instalação da pré limpeza de 130T/h.

(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 Caldeira:

Finalizado a troca dos tubos do pré ar;

Finalizado a troca de grelhas;

Reativação do sistema do aquecimento da água do desaerador;

Interligação da nova linha de condensado;

Troca das bombas de condensado.



Óleo mineral para abastecer sistema de absorção da extração



Jateamento e pintura do tanque de condensado

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

curyconsultores.com.br





OS 2142/2179 - Manutenção preventiva no redler 22/23(verificação de caixaria, rolinhos, trilhos e corrente)

Status: em andamento

Obs.: condições do tempo está atrapalhando a finalização dos serviços



Atividade de recebimento e armazenagem de cereais – Da contratação com a empresa Cooperativa C. Vale, os serviços de recebimento, secagem e armazenamento de 35.000.000 kg de soja, para a safra 2024/2025, até a presente data recebemos 21.445.000 kg de soja, equivalentes a 357.000 sacas de 60 kg/cada.

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

Mato Grosso do Sul – Iniciamos a colheita da safra de soja e semeadura da safra de milho.

A soja está sendo colhido em diversas frentes no mesmo período, com médias abaixo das expectativas iniciais, porém melhores que a maioria das fazendas lindeiras.

A baixa produtividade se devem a falta de água no período de desenvolvimento e enchimento dos grãos da cultura. Está falta de chuva neste período está mais destacada na região Sul do MS, além do PR, SC e RS. Assim a produtividade ficou prejudicada, apesar do visual das plantas apresentarem

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

curyconsultores.com.br





bom porte, porém não tivemos enchimento de grãos dentro das expectativas esperadas.

As chuvas voltaram nos meados de janeiro, proporcionando uma boa semeadura da cultura de milho, que vem se apresentando em boas condições para alcançar excelentes médias de produtividade.

Estão sendo realizados os manejos de fertilização do milho, limpeza das plantadas daninhas e controle de pragas, principalmente do percevejo barriga verde.

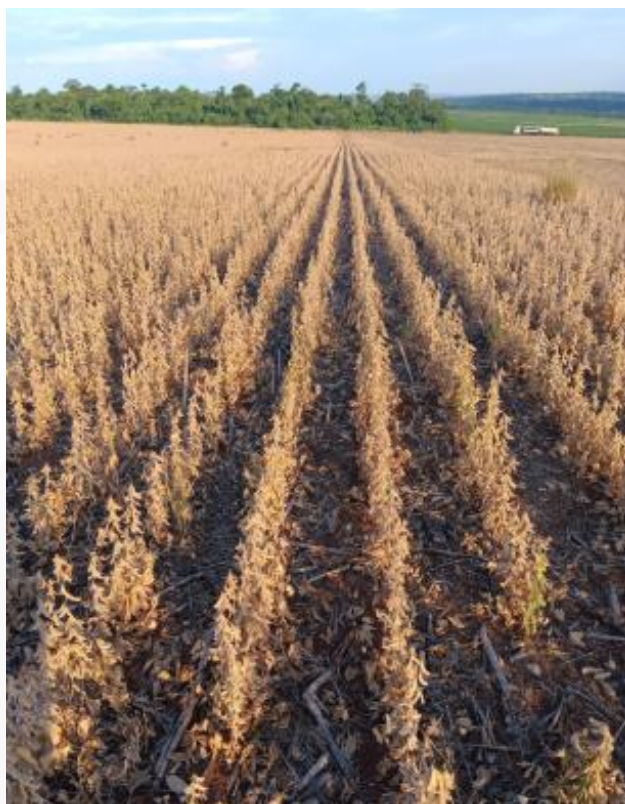
As previsões do tempo mostram chuvas para os próximos dias dentro da normalidade, o que favorece o milho e também os últimos talhões de soja que ainda estão em final do período de enchimento de grãos.



(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 –

A lavoura está em fase de reprodutiva e parte amadurecimento, sendo que iniciamos a dessecação de alguns talhões. Continuamos com os tratos culturais, controles com fúngicos e inseticidas. O desenvolvimento da lavoura está satisfatório, com excesso de chuva o que poderá prejudicar a colheita. Esta sendo organizando para que a semeadura do milho inicie juntamente com o início da colheita de soja. Os insumos para plantio do milho estão planejados e comprados, e deverão ser entregues nos próximos dias.





(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 – Iniciamos a semeadura da semente de soja dia 11/01/2025, as chuvas regularizaram, numa área reduzida, devido a uma determinação judicial que atualmente concedeu reintegração de posse ao vendedor (proprietário anterior), o que estamos contestando judicialmente, porém até o momento o recurso não foi analisado





(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, 10 de fevereiro de 2025.

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

