

EXMO SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 5ª VARA CÍVEL E REGIONAL DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES DA COMARCA DE DOURADOS/MS.

Incidente Processual n.º 0821666-11.2023.8.12.0001

Autos Principais n.º 0808380-63.2023.8.12.0001

Recuperação Judicial

Requerentes: AGM Trade Cereais Ltda. e Filiais

**CURY SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA (CURY CONSULTORES)**, Administradora Judicial nomeada nos autos principais em epígrafe, devidamente qualificada, vem, respeitosamente, perante Vossa Excelência, apresentar o 4º Relatório Mensal de Atividade (RMA), correspondente ao mês de maio/2023, em anexo. Devendo, assim, ser intimadas todas as partes cadastradas no processo principal, para tomarem ciência e requererem o que entenderem de direito.

Sem mais, estamos à disposição para eventuais esclarecimentos que se mostrarem necessários.

Termos em que,  
Pede deferimento.

Dourados - MS, 28 de junho de 2023.

CURY SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA  
José Eduardo Chemin Cury  
Administrador Judicial

☎ (67) 3029-2979 ☎ (67) 9878-6346

✉ [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



🌐 Site

**Recuperação Judicial AGM Trade Cereais Ltda. e Filiais**  
**Autos Principais n.º 0808380-63.2023.8.12.0001**  
**Incidente Processual n.º 0821666-11.2023.8.12.0001**



**4º RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES – RMA**  
**MAIO DE 2023**

☎ (67) 3029-2979 ☎ (67) 9878-6346

✉ [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



🌐 Site

## Sumário

1. Quadro detalhado de prazos processuais:.....	3
2. Considerações Iniciais do RMA: .....	4
3. Documentação Utilizada: .....	4
4. Visão Geral da Recuperanda: .....	5
5. Estudo de mercado e indicadores: .....	8
6. Demonstrações Contábeis: .....	9
7. Conclusão:.....	20

## Anexos – Documentos referentes ao mês de maio/2023:

1. Questionário da AJ respondido pela recuperanda
2. Análise Horizontal do Balanço Patrimonial
3. Balancete 05.2023
4. DRE 05.2023
5. DFC Método Direto 05.2023

(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site

## 1 – Quadro detalhado de prazos processuais:

Cronograma Processual		
Processo n. 0808380-63.8.12.0001		
Recuperanda: AGM Trade Cereais Ltda.		
Data	Evento	Lei 11.101/05
28/02/2023	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial	-
10/03/2023	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação Judicial	art. 52, inciso I, II, III, IV e V §1º
10/04/2023	Publicação do deferimento no D.J.E	-
10/04/2023	Publicação do 1º Edital pela devedora	art. 52, §1º
25/04/2023	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias após a publicação do 1º Edital)	art. 7º, §1º
12/05/2023	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ)	art. 53
-	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.J.E	art. 53, § único
24/05/2023	Apresentação do Relatório de Análise do PRJ pelo AJ	art. 22, II, "h"
-	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação de aviso sobre o art. 53, § único - recebimento do PRJ)	art. 55, § único
-	Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, §2º
-	Publicação do 2º Edital pelo AJ	art. 7º, §2º
-	Fim do prazo para apresentar impugnações ao juízo (10 dias após a publicação do 2º Edital)	art. 8º
-	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Assembleia Geral de Credores (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
-	Publicação do Edital com aviso de recebimento do PRJ	-
-	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
-	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
07/09/2023	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da RJ)	art. 56, §1º
05/09/2023	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra a devedora (180 dias após o deferimento da RJ - <i>stay period</i> )	art. 6º, §4º
-	Homologação do PRJ e concessão da RJ	art. 58
-	Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (até 2 anos após a concessão da RJ)	art. 61

(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site

## **2 – Considerações Iniciais do RMA:**

A Administradora Judicial (AJ), em cumprimento ao *mister* que lhe foi confiado pelo Poder Judiciário, consubstanciada no elevado *múnus* público de auxiliar do juízo e alicerçada nos princípios da transparência, técnica e economicidade exigidos pelo encargo, valeu-se de todos os meios que lhes foram disponibilizados para obter informações e documentos que esclareçam a atual situação financeira, econômica e administrativa da recuperanda, tendo por finalidade elaborar o presente Relatório Mensal de Atividades das devedoras, de acordo com art. 22, II, 'c', da Lei 11.101/2005, e com os parâmetros estabelecidos pela recomendação do CNJ 72/2020.

Ao assumir o processo recuperacional, esta AJ solicitou à equipe jurídica e contábil da recuperanda, o encaminhamento mensal de documentos contábeis e questionário de informações para elaboração dos relatórios mensais de atividade, conforme Recomendação n. 72 do CNJ, para, assim, possibilitar fiscalização da atividade e análise pormenorizada dos acontecimentos econômico-financeiros da devedora.

Importante reiterar, que o presente RMA traz informações contábeis relativas ao mês de maio/2023, ou seja, anterior a sua apresentação, eis que é absolutamente normal e corriqueiro que as empresas fechem a contabilidade do mês anterior até o dia 15 do mês posterior, sendo que no presente caso, o escritório de contabilidade da devedora se comprometeu a enviar toda documentação contábil exigida pela AJ, até o dia 25 do mês subsequente.

Assim, ancorada no art. 22, II, 'c' da Lei 11.101/2005, e respeitando os parâmetros estabelecidos pela recomendação do CNJ n. 72/2020, valendo-se de todos os meios disponibilizados pelas devedoras para obter informações e documentos que esclareçam a atual situação financeira, econômica e administrativa da empresa recuperanda, a AJ apresenta o presente RMA.

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

### **3 – Documentação utilizada para elaboração do RMA:**

O trabalho foi desenvolvido com base nos seguintes dados: **i)** documentos apresentados pela devedora nos autos; **ii)** questionário da AJ respondido pela recuperanda; **iii)** documentação contábil-financeira encaminhada pela contabilidade da mesma.

### **4 – Visão Geral da Recuperanda**

#### **4.1 – Histórico de atividades**

A atividade empresarial da recuperanda permaneceu inalterada desde a distribuição do pedido de recuperação judicial, qual seja: comércio atacadista de cereais in natura, comércio atacadista de soja, representação comercial na compra e venda de cereais (soja, milho, trigo, feijão, arroz e sorgo), atividades de intermediação e agenciamento de serviços e negócios no setor agropecuário, exceto imobiliários, sendo serviços de consultoria, assessoria, orientação e assistência técnica rural, prestados por agrônomos nas atividades agropecuárias.

#### **4.2 – Estrutura de propriedade e gestão dos negócios**

A estrutura de propriedade e dos órgãos de administração da Recuperanda também permaneceram inalteradas.

Quadro 1 – Composição societária da AGM Trade Cereais Ltda.

Sócios	Porcentagem de Cotas
Alexandre Bueno de Magalhães	33,33%
Paulo Roberto Frantz	66.67%

Além dos estabelecimentos abaixo discriminados, a recuperanda apresentou no laudo de avaliação de bens (fls. 2502/2509) as seguintes propriedades, em nome da empresa:

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

Bens	Avaliação
Imóvel localizado à Av. Marcelino Pires, n. 8654, no município de Dourados/MS	R\$ 14.575.270,00
Veículo Novo Gol TL MVB	R\$ 44.610,00 (Ref. Tabela Fipe)
Veículo Strada Working CE	R\$ 43.425,00 (Ref. Tabela Fipe)

### 4.3 – Providências adotadas pela Recuperanda para enfrentamento da crise:

A empresa vem adotando medidas capazes de reduzir custos operacionais, assim como diminuir os valores de Adiantamentos a Fornecedores (nas rubricas de Ativo e Passivo), e a funcionários, decorrentes da amortização de parcelas dos colaboradores com a recuperanda.

Em resposta ao questionário desta AJ, a recuperanda informa que não houveram novos negócios, isto é, clientes e parceiros comerciais novos. Ademais, a falta de novas relações contratuais demonstra ser um dos principais acontecimentos negativos deste período da companhia, impactando em sucessivas quedas de vendas e receitas.

Ainda assim, a recuperanda vem realizando visitas constantes nas indústrias parceiras, com a finalidade de estreitar o relacionamento visando melhores oportunidades de negócios.

Outra providência adotada pela companhia está sendo investir no aumento dos volumes de negócios comerciais na filial do Rio Grande do Sul, e somado a isso, também ressalta o trabalho com visitas constantes a novos fornecedores, uma vez que a notícia da RJ não está interferindo com tanta intensidade, nesse momento, nas atividades naquela região do país.

(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site

Negociações com investidores, com objetivo de obter novas linhas de créditos que atendam a demanda da recuperanda, também é outra medida que vem sendo tomada, principalmente com o auxílio da empresa Quist Investimentos.

Ademais, a recuperanda informa que está preparando e treinando os colaboradores diretos com uma maior gama de informações que ajudem a gerir e executar adequadamente a própria atividade. Outrossim, a empresa vem focando em operações com maior rentabilidade (qualidade do investimento), ao invés de focar no volume de negócios (quantidade).

A recuperanda, ainda, comunica que está efetuando os pagamentos de todos os tributos originados após o pedido de RJ em dia, o que é bastante positivo, não apenas pela imposição legal, mas também pelo fato de que entes federativos requereram habilitação de seus créditos tributários nos autos principais, e estão exigindo CND da devedora, o que já foi afastado pelo juízo, mas demonstra que a recuperanda está com as obrigações tributárias quitadas.

De acordo com o PRJ, a recuperanda está trabalhando na elaboração e na implantação de um renovado planejamento estratégico, envolvendo a definição de políticas, estratégias e objetivos. Além disso, a empresa está implantando um orçamento, que será acompanhado periodicamente, visando corrigir distorções dentro do próprio período para não prejudicar a rentabilidade operacional.

#### 4.4 – Matriz e Filiais: aberturas e fechamentos:

Não houve abertura ou fechamento de estabelecimentos. Permanecendo-se, assim, a matriz estabelecida em São Gabriel do Oeste, e duas filiais, uma em Dourados/MS e outra em Humaitá/RS.

Quadro 2 – Detalhes dos estabelecimentos:

Filial/n.	NIRE	CNPJ	Detalhes
Matriz	54200811635	06.326.734/0001-41	Avenida Mato Grosso do Sul, nº 810, Centro, município de São Gabriel do Oeste, CEP 79.490-000, Estado do Mato Grosso do Sul.

(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site



Filial 1	54900384551	06.326.734/0003-03	Avenida Joaquim Teixeira Alves, nº 1366, andar 1, centro, município de Dourados, CEP 79801-012, Estado de Mato Grosso do Sul.
Filial 2	Em constituição	06.326.734/0004-94	Rua Julho de Castilhos, nº 779, centro, Sala B, Município de Humaitá, CEP 98.670-000, Estado do Rio Grande do Sul.

#### 4.5 – Do Quadro Atual de Funcionários:

Primeiramente, cumpre retificar os RMA's anteriores, uma vez que a recuperanda, em resposta ao Questionário da AJ, corrigiu as informações prestadas anteriormente, quanto a quantidade de funcionários regidos pela CLT. Dessa forma, a empresa informa o seguinte:

Mês (ano 2023)	Número de Funcionários CLT
Fevereiro	9
Março	9
Abril	8
Maior	8

Desse modo, atualmente, o quadro compreende o total de 08 (oito) funcionários, todos sob o regime celetista, os quais continuam efetivamente trabalhando; não havendo nenhum sob o regime de pessoa jurídica, exceto os setores contábil, fiscal e departamento pessoal, os quais são terceirizadas para a empresa Integra Controladoria Empresarial Ltda, CNPJ 09.250.717/0001-66.

Pode-se perceber, portanto, que não houve novas contratações, nem rescisões de funcionários, no que tange ao mês de maio do corrente ano. Apenas havendo uma rescisão em abril, cuja funcionária foi desligada da empresa, sendo que todas as verbas devidas foram pagas, conforme informado no RMA de abril.

Além disso, relevante informar que os fornecedores, prestadores de serviços e demais despesas originadas após o pedido de RJ estão sendo pagos em dia, conforme informado pelo setor contábil da recuperanda.

(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site

## 5 – Estudo de mercado e indicadores:

Pela simples pesquisa em sites agrícolas pode-se vislumbrar que os preços da soja e do milho continuam reduzidos, principalmente, no que se diz respeito ao Estado de Mato Grosso do Sul, onde estão a maior parte dos fornecedores da recuperanda.

De acordo com o site Agrolink<sup>1</sup>, a cotação do preço da saca milho, apresentou uma variação entre os municípios do MS, entre R\$ 39,00 à R\$ 43,50, considerando a saca de 60 kg. Enquanto o preço da soja, apresentou variação de R\$ 113,00 à R\$ 119,00, entre as regiões do mesmo estado. Ambas as cotações dos grãos levaram-se em conta o mês de análise deste RMA (maio/2023).

Ainda que se manteve reduzidos os preços dos grãos, verificou-se que as exportações totais de Mato Grosso do Sul, de janeiro a maio, cresceram cerca de 24% em comparação ao mesmo período de 2022. De acordo com a Secretaria de Meio Ambiente, Desenvolvimento, Ciência, Tecnologia e Inovação (SEMADESC), no primeiro quadrimestre de 2023, o MS exportou o equivalente a US\$ 4,317 bilhões, com foco, principalmente, na soja, milho e celulose<sup>2</sup>.

Desse modo, observa-se que as exportações dos cereais foram positivas para o setor; contudo, ainda assim, deve-se ter ciência de que a maior parte da atividade de *trade* da recuperanda, é voltada à indústria nacional. Não obstante, nada impede a companhia em adotar medidas que foquem sua atividade para setor de exportação, e não apenas a revenda dos grãos para as indústrias brasileiras.

### 5.1 – Principais dificuldades:

No presente momento, a Administradora Judicial verifica que as principais dificuldades estão atreladas à falta de celebração de novos negócios, bem

<sup>1</sup> Site Agrolink. Disponível em <<https://www.agrolink.com.br/cotacoes/graos/soja/soja-em-grao-sc-60kg>> e <<https://www.agrolink.com.br/cotacoes/graos/milho/>>. Acesso em 19/06/2023.

<sup>2</sup> Site Bol Notícias. Disponível em: <<https://www.bol.uol.com.br/noticias/2023/06/09/ms-fatura-25-em-exportacao-no-1-quadrimestre-com-soja-milho-e-celulose-liderando-pauta.htm>>. Acesso em: 19/06/2023.

(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site

como a falta de novos clientes, decorrentes do próprio pedido de RJ, tendo em vista que os fornecedores só aceitam vender a vista, faltando capital de giro para aumentar a operação. E somado a estas problemáticas, tem-se que os preços das sacas dos grãos, como a soja e o milho, estão em queda desde o início do corrente ano.

Quanto ao impacto no faturamento, a companhia espera que o mercado se equalize com uma nova realidade de preços, uma vez que tem se observado que desde março do corrente ano, os valores estão implicando na estagnação da comercialização. O que implicou, para a recuperanda, em uma queda muito acentuada em mais de 30% dos valores praticados no início do ano.

## **6 - Demonstrações Contábeis:**

### **6.1 - Dos Documentos Contábeis Entregues no Mês de 05/2023:**

Em relação aos documentos contábeis que viabilizaram a análise de faturamento, índice de liquidez, receita sobre custo e resultado, e demais análises contábeis apontadas neste relatório, foram entregues: **(i)** Balanço Patrimonial, na forma de análise horizontal do balanço; **(ii)** Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) do mês de maio/2023; **(iii)** Balancete do mês de maio/2023; **(iv)** Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC). Todos devidamente assinados pelo Sócio Administrador e Contador Responsável, os quais possibilitaram a realização de análises das demonstrações contábeis da competência de maio de 2023.

Os próximos tópicos representam as análises das informações contábeis relativas ao mês de maio de 2023, disponibilizados pela administração da recuperanda em conjunto com sua contabilidade terceirizada, que são os responsáveis pela sua elaboração.

### **6.2 Da Situação Patrimonial:**

Com base na análise das demonstrações financeiras apresentadas desde da Constatação Prévia (03/2023) até o presente momento (05/2023), observou-se que o grupo empresarial experimentou uma redução em sua riqueza e

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

uma queda em seus ativos, o que, conseqüentemente, levou a apresentar prejuízos contábeis sucessivos.

Esses prejuízos são atribuídos à queda nas vendas e aumento nos custos, tais como o "Custo das Mercadorias Vendidas (CMV)". Fatores estes negativos, ainda mais para uma empresa em recuperação judicial, o que revela a necessidade de se adotar postura diferente em suas tomadas de decisões, tanto para liberar capital, quanto para adoção de medidas imprescindíveis para buscar melhorar seu desempenho financeiro, principalmente, quanto ao seu faturamento; e assim, garantir a sua sustentabilidade a longo prazo.

### 6.2.1 - Dos Ativos

Em relação às principais rubricas dos "Ativos", em maio de 2023, foram apresentados os seguintes saldos:

i) "**Ativo total**" apresentou o saldo de R\$ 109.112.621,36, representando uma queda de 2,02%, em comparação ao mês de abril, cujo montante era de R\$ 111.365.978,21.

ii) "**Ativo Circulante**" é composto pelo valor de R\$ 104.216.666,32, representando uma queda de 2,04%, em comparação ao mês de abril, cujo montante era de R\$ 106.390.505,12.

iii) "**Ativo Não Circulante**" consta o montante de R\$ 4.895.955,04, representando uma queda de 1,60%, em comparação ao mês de abril, cujo saldo era de R\$ 4.975.473,09.

Importante mencionar, que os valores supra informados estão sujeitos a alterações, pois variam de acordo com as operações e atividade da companhia.

### 6.2.2 - Dos Passivos

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

Em relação às principais rubricas dos “Passivos”, em maio de 2023, foram apresentados os seguintes saldos:

i) **“Passivo total”** apresentou o saldo de R\$ 109.112.621,36, representando uma queda de 2,02%, em comparação ao mês de abril, cujo montante era de R\$ 111.365.978,21.

ii) **“Passivo Circulante”** é composto pelo valor de R\$ 180.960.421,46, representando uma queda de 1%, em comparação ao mês de abril, cujo montante era de R\$ 182.787.817,15.

iii) **“Passivo Não Circulante”** consta o montante de R\$ 5.624.952,35, representando uma queda de 0,25%, em comparação ao mês de abril, cujo saldo era de R\$ 5.610.698,11.

iv) **“Patrimônio Líquido”** continua a apresentar saldo negativo, desta vez R\$ 77.472.752,45, representando um aumento no valor a descoberto de 0,57%, em comparação ao mês de abril, cujo montante era de R\$ 77.032.537,05 negativo.

Importante mencionar, que os valores supra informados estão sujeitos a alterações, pois variam de acordo com as operações e atividade da companhia.

Com esta análise, conclui-se que a empresa vem sendo constituída por mais Capital de Terceiros do que Capital Próprio.

### 6.3 – Do Faturamento da Recuperanda

O faturamento da empresa tem sido um fator de grande preocupação, e que se deve ter atenção, pois conforme reportado acima, assim como nos RMA's anteriores, a recuperanda vem enfrentando nos últimos meses, queda no faturamento, havendo reduções consecutivas em comparações aos meses anteriores, conforme se verifica-se abaixo:

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site



O presente gráfico demonstra que o faturamento bruto das devedoras caiu bruscamente entre janeiro e abril, seguindo em queda até o mês de maio.

Ainda que seja natural existir variação decorrente das operações que envolvem o ciclo da safra rural, é evidente que não deveria ser em significativa proporção como vem ocorrendo, o que pode demonstrar uma barreira a se enfrentar para o soerguimento da empresa.

Acredita-se que tal fato está atrelado ao próprio pedido de recuperação judicial, vez que a atividade da devedora depende de crédito dos fornecedores (produtores rurais), que passaram a vender somente a vista, o que impactou fortemente no faturamento, já que as negociações estão atreladas ao capital de giro da companhia.

#### 6.4 – Resultado Mensal:

Quanto aos resultados operacionais no mês de referência, adentrando nas demonstrações contábeis da recuperanda, verifica-se que suas unidades (matriz, filial 2 e filial 3) trabalham individualmente, mas todo financeiro é compilado em uma só DRE.

(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

[cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site

Entre janeiro e abril de 2023, a margem de lucro bruto da empresa apresentou sucessivas crescentes. Em janeiro, a empresa registrou um “Prejuízo Bruto” de negativos R\$ 4.077.933,73, contudo em abril, passou para um saldo positivo de “Lucro Operacional Bruto” de R\$ 2.195.547,25.

Esperava-se que essa tendência positiva continuasse em maio de 2023, no entanto, o resultado de Lucro Bruto foi de apenas R\$ 57.006,68. Isso ocorreu devido a significativa queda do faturamento a qual não foi proporcional aos custos suportados pela atividade, o que acabou afetando a margem de lucro da empresa.

Referida queda na receita teve impacto direto no desempenho financeiro geral da empresa. Nesse sentido, vislumbra-se a necessidade da companhia em tomar medidas para reduzir custos e melhorar a eficiência operacional, a fim de mitigar o impacto da queda de receita em seu desempenho financeiro geral. Isso pode incluir medidas como renegociar contratos com fornecedores, simplificar processos de produção ou reduzir custos indiretos, isto é, aqueles que não possuem ligação com a atividade em si.

No geral, a equipe de gerenciamento da recuperanda está focada em identificar e abordar os problemas subjacentes para alcançar o sucesso no longo prazo.



(67) 3029-2979 (67) 9878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



Site

O significativo impacto nos “Resultados Operacionais Brutos” não se refletiu no “Lucro Líquido” na mesma proporção, ou seja, enquanto o resultado “Bruto” caiu expressivamente, tendo em vista que passou de R\$ 2.195.547,25 em abril, para R\$ 57.006,68 em maio. O resultado “Líquido” não apresentou alterações drásticas, como se poderia esperar, da contrapartida do resultado “Bruto”.

Dessa forma, observa-se que o Prejuízo Líquido caiu de R\$ 549.475,93 negativo, para R\$ 440.215,40 negativo, em maio, conforme tabela de dados representada no gráfico.

Vale consignar, que para melhor detalhamento quanto à análise dos números da empresa, é importante verificar o “Lucro Bruto”, o qual é obtido através da subtração entre a receita e os gastos variáveis (relacionados ao volume de vendas/custos).

A partir do Lucro Bruto, tem-se a base de cálculo da margem de lucro, que, por sua vez, indica se a empresa tem uma operação com um custo competitivo e precificação adequada.

Assim, observa-se que o Lucro Bruto do mês de maio de 2023 foi positivo na ordem de R\$ 57.006,68, contudo, analisando o Resultado Líquido, verificou-se que companhia apresentou um **Prejuízo Líquido de (R\$ 440.215,40)**, o que demonstra que o faturamento (receita) de R\$ 1.977.065,36 foi insuficiente para arcar com os custos e despesas do período.

## **6.5 - Pontos Relevantes Observados nas Demonstrações Contábeis da Recuperanda**

A partir dos documentos contábeis supra informados, referentes ao mês de maio, encaminhados à Administradora Judicial, surgiram alguns pontos de atenção que levaram a auxiliar do juízo a solicitar os livros razões de determinadas rubricas, o que foi atendido, servindo de instrumento para uma análise pormenorizada das contas que seguem abaixo apontadas, bem como anexo à esta peça.

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site



### **6.5.1 - Ausência De Auditoria Independente Das Demonstrações Contábeis**

A Administradora Judicial vem comunicando no Relatório Mensal de Atividade (RMA) quanto a necessidade da recuperanda passar por auditorias, pois, apesar de em 2023 ter tido significativa queda do faturamento, o seu histórico dos últimos anos implica na obrigatoriedade trazida pela Lei 11.638, em seu art. 3º, parágrafo único, conforme já alertado.

Salienta-se, que a recuperanda possui a composição de todas as contas e informações necessárias para a inclusão de uma auditoria independente, mesmo não sendo uma S/A.

Outrossim, verifica-se do PRJ que a recuperanda incluiu como meios de soerguimento, propostas que se assimilam a de uma auditoria, ou ao menos de certa organização contábil-operacional, tais como: i) reestruturação e análise detalhada da gestão financeira, com o objetivo de estabelecer o valor exato para a lucratividade, receita, custos, despesas, margem de contribuição e ponto de equilíbrio; ii) implementação de reuniões de análise de resultado periódicas e padronizadas, que possibilitam visualizar a performance econômica e financeira; iii) mapeamento detalhado dos principais processos críticos, através de reuniões com os envolvidos em cada processo, para identificar os gargalos operacionais; iv) estruturação de relatórios, controles e informações necessários para eliminar riscos e erros.

### **6.5.2 – Variações significativas**

#### **6.5.2.1 – “Despesas de Pessoal”**

A Administradora Judicial verificou que houve variação significativa na conta “Despesas de Pessoal”, contudo diferentemente do que reportando no RMA anterior, o qual teve o seu valor reduzido, o mês de maio apresentou expressivo aumento do montante.

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

Por oportuno, importante retificar o RMA anterior, no sentido de informar que no mês de março o saldo da referida rubrica contábil foi de R\$ 64.230,26, enquanto em abril passou para R\$ 40.944,20 (isto é, houve uma redução de R\$ 23.236,06).

Contudo, em maio, a conta "Despesas de Pessoal" apresentou montante de R\$ 101.991,02. Em justificativa, a recuperanda explicou que a elevação da rubrica se deu em razão do valor de pró-labore dos sócios.

### **6.5.2.2. – "Custo de Mercadorias Vendidas (CMV)"**

Conforme reportado acima, houve significativa e consecutiva queda no faturamento da recuperanda, tendo em vista que em abril foi de R\$ 3.534.733,40, enquanto em maio passou para R\$ 1.977.065,36.

Todavia, surpreendentemente, apesar da queda na receita, a rubrica "CMV" (Custo de Mercadorias Vendidas) aumentou, isto é, passou de R\$ 1.324.597,98, em abril, para R\$ 1.887.104,51, em maio. Referido aumento é preocupante, pois demonstra a falta de controle da empresa sobre suas operações e custos, haja vista que, por razões lógicas, os custos sobre as mercadorias vendidas devem estar diretamente ligados à quantidade de vendas.

A auxiliar do juízo quando questionou a recuperanda sobre o aumento dos "CMV" (Custo de Mercadorias Vendidas), obteve a resposta de que a queda do preço da saca de soja que vem desde o início do período de 2023, impacta no faturamento e no custo das mercadorias adquiridas pelos preços anteriores, especialmente em comparação com os valores de venda das cotações atuais das mercadorias constantes em estoque.

Conseqüentemente, a empresa enfrenta uma discrepância entre os custos de aquisição e os preços atuais de venda das mercadorias em estoque, pois os estoques foram adquiridos a preços superiores aos valores atuais de venda.

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

O desempenho financeiro de uma empresa é medido pela capacidade de gerar lucro e manter a saúde financeira estável. Em um cenário ideal, a empresa deve ser capaz de cobrir seus custos e ainda obter lucro suficiente para reinvestir no negócio. No entanto, quando os custos diretos não estão proporcionalmente relacionados ao faturamento, a empresa pode enfrentar prejuízos sucessivos, como é o caso da companhia em análise.

No entanto, com medidas adequadas e gestão financeira eficiente, é possível corrigir essa disparidade e fortalecer o controle sobre as operações e custos. Dessa forma, a empresa estará em melhores condições para tomar decisões embasadas e alcançar o sucesso financeiro desejado.

### 6.5.3 – Dos Empréstimos e Adiantamentos

Retomando as ponderações feitas nos RMA's anteriores, o qual a Administradora Judicial chamou atenção aos indícios dos fatos de distribuição de lucro entre os sócios, através da rubrica "Empréstimos Pessoas Físicas", e "Adiantamentos Outros Fornecedores", condutas estas vedadas pela Lei 11.101/05 (tal como previsto no art. 6º-A e no art. 168), podendo gerar responsabilidade civil e criminal para os envolvidos, ante a configuração de fraude contra credores.

Verifica-se que, em maio de 2023, o saldo de "Empréstimos Pessoas Físicas", permaneceu inalterado no montante de R\$ 12.024.287,15, não havendo, pois, movimentações, o que significa que tanto não houve a restituição dos valores, como não houveram outros empréstimos.

Contudo não há documentos contábeis-fiscais, ainda que solicitados pela Administradora Judicial, referente aos empréstimos mútuos realizados anteriormente, o que pode configurar violação às normas e princípios que regem a recuperação judicial.

Conforme já trazido no primeiro RMA, os empréstimos realizados pelos sócios da recuperanda foram justificados ao fato de que se tratavam de valores

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

retirados da empresa, uma vez que não houve resultado positivo/Lucros para emissão de distribuição de lucros.

Com a vedação legal de distribuição de lucros entre os sócios após deferido o processamento da recuperação judicial, a partir de maio de 2023, a recuperanda adotou outra postura, pois passaram a realizar o lançamento dos valores destinados aos sócios como "Pró-labore", conforme informado acima, o que fez refletir no aumento dos gastos da rubrica "Despesa de Pessoal". Entende-se que dessa maneira está em conformidade com as normas contábeis, contudo, não podemos deixar de notar que as quantias destinadas a pró-labores são significativas, cujos montantes chegam próximos de 20 mil reais.

No que diz respeito aos adiantamentos feitos a fornecedores e terceiros, verifica-se certa redução, passando de R\$ 39.521.078,88, em abril, para R\$ 37.074.239,83, em maio, essa redução se deu em decorrência do recebimento de notas fiscais de comprovação de compras.

### **6.5.6 – Dos Ativos Imobilizados**

No que diz respeito aos bens da empresa que são essenciais ao seu funcionamento e manutenção, importante relatar que nenhum bem da empresa, tais como computadores, mobília, e outros móveis e imóveis, sofreram deterioração.

Ademais, conforme já exposto no RMA anterior, a recuperanda apresentou junto ao Plano de Recuperação Judicial, (fls. 2450/2509 dos autos n. 0808380-63.2023.8.12.0001), o laudo de avaliação do bem imóvel informado nos RMA's anteriores, localizado à Av. Marcelino Pires, n. 8654, na comarca de Dourados/MS, registrado na matrícula n. 3.863, cujo valor avaliado foi de R\$ 14.575.270,00.

Depreende-se da Análise Horizontal do Balanço, que tal montante ainda não consta na rubrica dos Ativos, ainda que de forma estimada, o que significa que não está computado nos documentos contábeis.

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

Dos ativos não circulantes, verifica-se que houve mínimas movimentações, sendo que a conta “Imóveis” manteve-se inalterado o saldo de R\$ 2.290.224,00, e na conta “Outros Imobilizados” também permaneceu o valor de R\$ 1.000.000,00. Porém, entende-se que nenhuma das duas contas contém o imóvel supra citado.

Além do imóvel avaliado, a recuperanda apresenta os valores de dois veículos (Gol TL MVB ano 2017 e Strada Working CE ano 2013), cujos montantes somados podem chegar à 88 mil reais, de acordo com a tabela Fipe.

### **6.7 – Do Endividamento**

Importante destacar que a Administradora Judicial juntou aos autos principais seu parecer sobre as habilitações e divergência dos créditos apresentados à AJ (fls. 2560/2577), e complementado pela manifestação de fls. 2580/2582). Ademais, a auxiliar também informa que já encaminhou a sua lista de credores ao cartório do juízo, o qual irá proceder na publicação do respectivo edital.

Desse modo, diante da análise pormenorizada dos créditos feita pela AJ, pontua-se que o passivo sujeito à recuperação judicial é de R\$ 161.837.911,81, sendo que R\$ 150.956.186,43, corresponde à Classe Quirografária, e R\$ 10.881.725,38, referentes à Classe das ME/EPP. Não obstante, faz-se a ressalva de que o Quadro Geral de Credores (QGC) ainda pode sofrer alterações, tendo em vista que após a publicação do edital do art. 7º, § 2º, abre-se prazo para credores e devedora apresentarem os incidentes de impugnação de créditos.

### **7 - Da Conclusão:**

O RMA tem por escopo trazer informações mensais atualizadas da situação da empresa, bem como das medidas que a devedora vem adotando para superar a crise e se restabelecer no mercado.

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

Neste trabalho a AJ buscou fazer um breve relato de todos os acontecimentos, administrativos, financeiros e contábeis ocorridos desde o último RMA (abril de 2023) até o mês de maio/2023.

Este procedimento visa colocar os credores, juízo, MP e demais interessados, a par dos pormenores da recuperanda e suas filiais, especialmente no que diz respeito a parte financeira e contábil.

No que diz respeito, especificadamente, ao mês de maio foi verificado novamente a queda no faturamento que fechou o mês na ordem de R\$ 1.977.065,36, cujo Lucro Bruto foi de R\$ 57.006,68 e com **Prejuízo Líquido de (R\$ 440.215,40)** negativos, frente ao passivo total, ainda que minimamente reduzido. Todavia, o patrimônio líquido que é de (R\$ 77.472.752,45) negativos, segue aumentando negativamente mais de 0,5% a cada mês, pois está suportando os prejuízos.

Ainda que justifique o baixo faturamento pela queda dos preços das sacas, é evidente a dificuldade da recuperanda de se reestabelecer no mercado, uma vez que a sua credibilidade está abalada, o que acaba por afastar novos clientes/fornecedores. Esta situação requer consideração cuidadosa e ação imediata para garantir a sustentabilidade financeira de longo prazo da empresa.

O que se espera é que a recuperanda tenha resultados positivos com as medidas que estão sendo elaboradas e postas em prática, conforme expostas no Plano de Recuperação Judicial, além de outros meios adotados naquele como forma de soerguimento da empresa.

Contudo, a Administradora Judicial destaca que, ainda que tenha sido corrigido, de certa forma, os pró-labores dos sócios, ressalta-se que os demais empréstimos já ocorridos e os adiantamentos a fornecedores e terceiros, ainda constituem valores que a recuperanda tem a receber, e, portanto, a problemática ainda não está resolvida.

Desta feita, esperando ter correspondido à confiança depositada nesta administradora judicial, colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

Dourados - MS, 28 de junho de 2023.

CURY SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOGADOS  
José Eduardo Chemin Cury  
Administrador Judicial

 (67) 3029-2979  (67) 9878-6346

 [cury@curyconsultores.com.br](mailto:cury@curyconsultores.com.br)

 Rua Dona Bia Taveira, 216,  
Jardim dos Estados - Campo Grande/MS



 Site

**RELATÓRIO MENSAL**

**05/2023**

**Recuperação Judicial**

Apesar do administrador judicial deter total liberdade para inserir no RMA as informações que julgar necessárias, deverá seguir a recomendação de padronização do CNJ para apresentação do RMA de acordo com os modelos de questionário abaixo:

**1. Há litisconsórcio ativo? Não**

**2. Estrutura societária no último dia da competência deste relatório:**

Nome	CPF	Participação
Alexandre Bueno de Magalhães	015.696.369-82	33,33%
Paulo Roberto Frantz	208.934.931-04	66,67%
Não houve alteração na estrutura societária, até o último dia da competência deste relatório.		

**3. Estrutura empresarial no último dia da competência deste relatório:**

Filia/Nr	CNPJ	Detalhes
Matriz	06.326.734/0001-41	Avenida Mato Grosso do Sul, nº 810, Centro, município de São Gabriel do Oeste, CEP 79.490-000, Estado do Mato Grosso do Sul.
Filial – 1	06.326.734/0003-03	Avenida Joaquim Teixeira Alves, nº 1366, andar 1, centro, município de Dourados, CEP 79801-012, Estado de Mato Grosso do Sul.
Filial – 2	06.326.734/0004-94	Rua Julho de Castilhos, nº 779, centro, Sala B, Município de Humaitá, CEP 98.670-000, Estado do Rio Grande do Sul.
Não houve alteração na estrutura empresarial, até o último dia da competência deste relatório.		

**4. Estrutura humana:**

4.1. número de funcionários/colaboradores total: 8

4.2. Número de funcionários CLT: 8

Histórico funcionários CLT			
fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
9	9	8	8

4.4. Terceirizados: Setores, contábil, fiscal e departamento pessoal, são terceirizadas para a Integra Controladoria Empresarial Ltda, CNPJ 09.250.717/0001-66, como como vários corretores de grãos, transportadoras e outros.

**5. Extraconcursal**

**5.1. Fiscal**

5.1.1. Inscrito na dívida ativa: 0,00

Este documento é copia do original assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e TRIBUNAL DE JUSTICA DO ESTADO MATO GROSSO DO SUL. Protocolado em 28/06/2023 às 15:08, sob número W00223070624839, e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0821666-11.2023.8.12.0001 e o código 1A6B998.



**5.2. Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios**

5.2.3. Alienação fiduciária: R\$ 4.000.000,00

**5.3. Obrigações ilíquidas: R\$ 5.624.952,35 (Empréstimos Longo Prazo)**

**5.4. Pós ajuizamento da RJ**

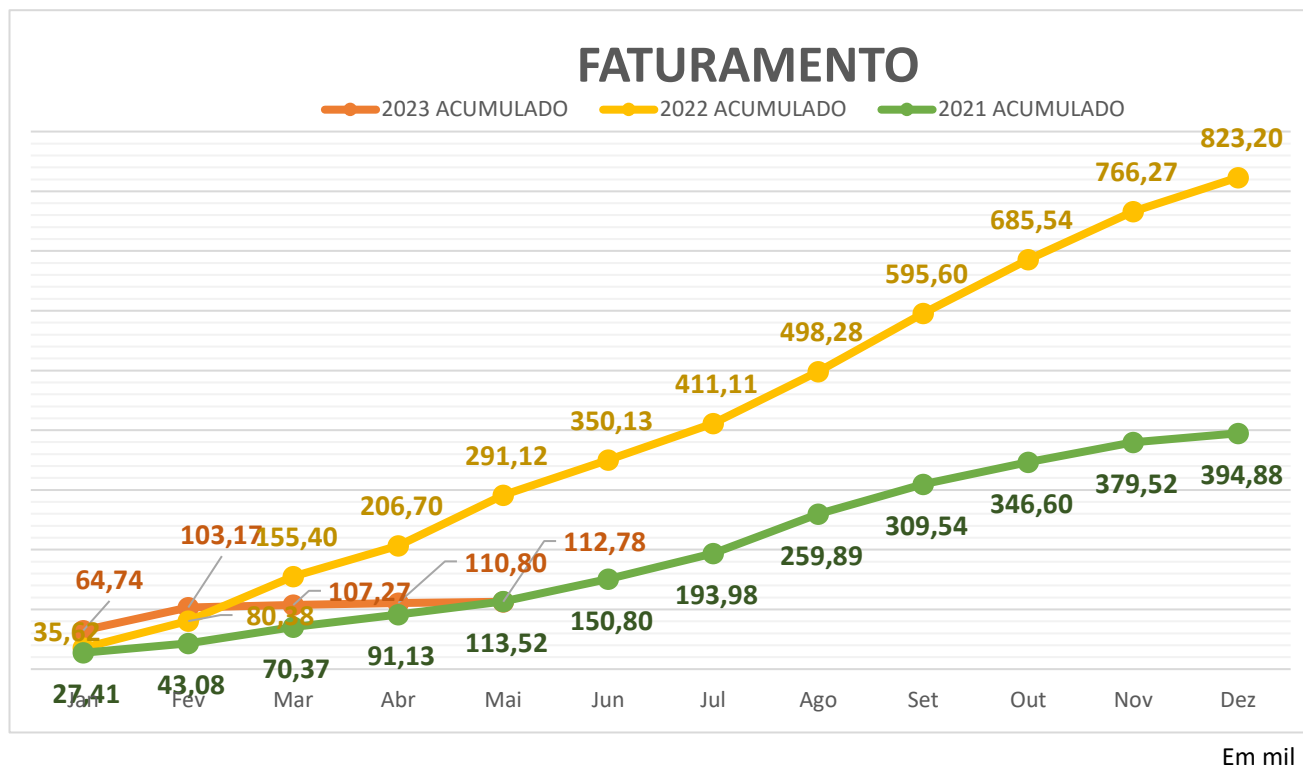
5.4.1. Tributário: R\$ 38.864,66 (Posição em 31/05/2023, não vencido)

5.4.2. Trabalhista: R\$99.187,62 (Salários, obrigações e provisões)

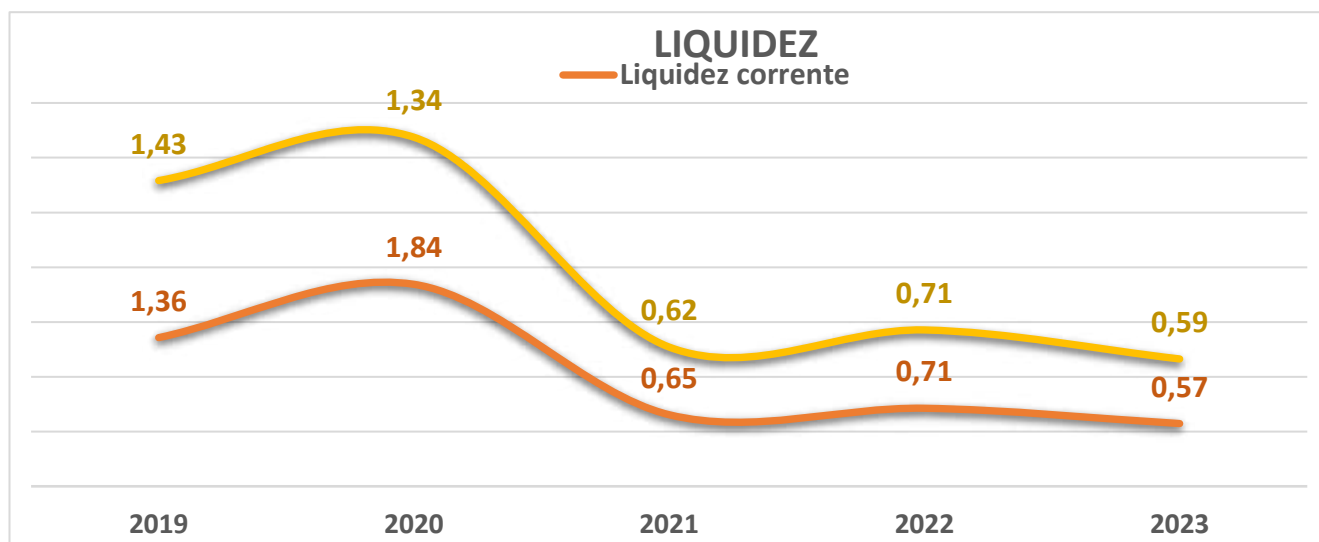
5.4.3. Outros: Não

**6. Grandezas**

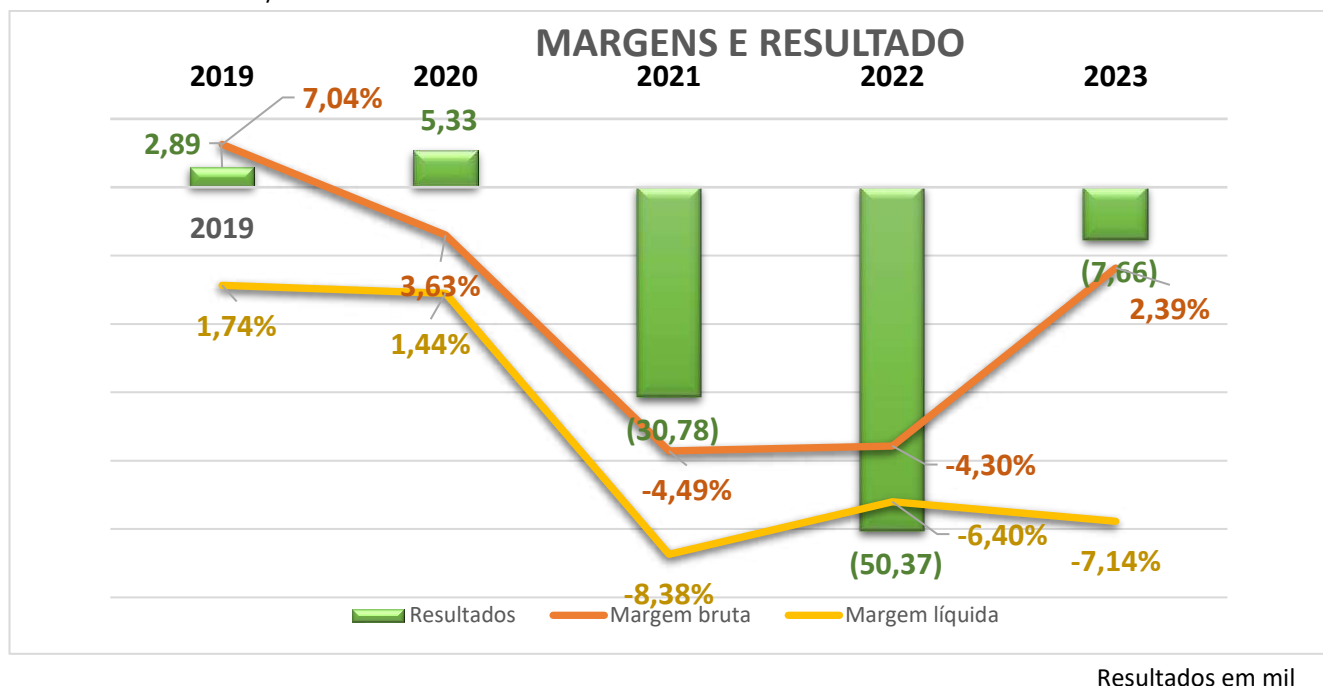
**6.1. Faturamento**



**6.2. Liquidez**



6.3. Receita x custo/receita x resultado



6.4. Análise horizontal (BALANÇO E DRE):

Análise Horizontal				
	04-2023	05-2023	%	NOTAS EXPL.
<b>ATIVO</b>	<b>111.365.978,21</b>	<b>109.112.621,36</b>	<b>-2,02</b>	
<b>ATIVO CIRCULANTE CURTO PRAZO</b>	<b>106.390.505,12</b>	<b>104.216.666,32</b>	<b>-2,04</b>	
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>787.392,81</b>	<b>118.325,92</b>	<b>-84,97</b>	
CAIXA	10,77	930,77	8.542,25	
BANCOS CONTA MOVIMENTO	666.782,84	43.939,73	-93,41	
TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS	46.939,61	52.101,96	11,00	
TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS - HEDGE	73.659,59	21.353,46	-71,01	
<b>ESTOQUE</b>	<b>36.706.558,20</b>	<b>37.121.637,65</b>	<b>1,13</b>	
<b>CRÉDITOS</b>	<b>14.985.632,16</b>	<b>15.515.282,81</b>	<b>3,53</b>	
CLIENTES A RECEBER SOBRE VENDAS PRODUTOS	17.152.832,16	17.682.482,81	3,09	
(-) CONTAS RETIFICADORAS	(2.167.200,00)	(2.167.200,00)	0,00	
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR</b>	<b>1.000.662,79</b>	<b>999.433,16</b>	<b>-0,12</b>	
TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR	561.726,93	560.497,30	-0,22	
TRIBUTOS A COMPENSAR/RESSARCIR	438.935,86	438.935,86	0,00	
<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>52.191.232,70</b>	<b>49.742.960,32</b>	<b>-4,69</b>	
ADIANTAMENTOS OUTROS FORNECEDORES	39.521.078,88	37.074.239,83	-6,19	1
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	2.866,67	1.433,34	-50,00	2
ADIANTAMENTO A PESSOA FISICA	643.000,00	643.000,00	0,00	
EMPRÉSTIMOS PESSOA FÍSICA	12.024.287,15	12.024.287,15	0,00	
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>719.026,46</b>	<b>719.026,46</b>	<b>0,00</b>	
OUTROS CRÉDITOS	719.026,46	719.026,46	0,00	
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.975.473,09</b>	<b>4.895.955,04</b>	<b>-1,60</b>	
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.796.191,53</b>	<b>1.721.266,53</b>	<b>-4,17</b>	
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.796.191,53	1.721.266,53	-4,17	3
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.179.281,56</b>	<b>3.174.688,51</b>	<b>-0,14</b>	
IMÓVEIS	2.290.224,00	2.290.224,00	0,00	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.780,00	4.780,00	0,00	
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.499,00	5.499,00	0,00	
VEÍCULOS	70.500,00	70.500,00	0,00	

Este documento é cópia do original assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMINICURY e TRIBUNAL DE JUSTICA DO ESTADO MATO GROSSO DO SUL. Protocolado em 28/06/2023 às 15:08, sob número W00223070624839, e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0821666-11.2023.8.12.0001 e o código 1A6B998.

APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	3.650,00	3.650,00	0,00	
OUTROS IMOBILIZADOS	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	
(-) DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(195.371,44)	(199.964,49)	2,35	
<b>PASSIVO</b>	<b>111.365.978,21</b>	<b>109.112.621,36</b>	<b>-2,02</b>	
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>182.787.817,15</b>	<b>180.960.421,46</b>	<b>-1,00</b>	
<b>OBRIGAÇÕES CURTO PRAZO</b>	<b>176.013.997,56</b>	<b>173.914.813,47</b>	<b>-1,19</b>	
FORNECEDORES NACIONAIS	166.778.911,81	164.679.880,02	-1,26	1
OUTRAS OBRIGAÇÕES	9.235.085,75	9.234.933,45	-0,002	
<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>6.689.239,56</b>	<b>6.907.555,71</b>	<b>3,26</b>	
EMPRÉSTIMOS SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL	6.439.239,56	6.657.555,71	3,39	4
EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FÍSICAS	250.000,00	250.000,00	0,00	
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>10.235,71</b>	<b>38.864,66</b>	<b>279,70</b>	
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.235,71	38.864,66	279,70	6
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>11.060,74</b>	<b>35.920,36</b>	<b>224,76</b>	
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	100,00	0,00	-100,00	
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	10.960,74	35.920,36	227,72	5
<b>PROVISÕES</b>	<b>63.283,58</b>	<b>63.267,26</b>	<b>-0,03</b>	
PROVISÕES	63.283,58	63.267,26	-0,03	
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>5.610.698,11</b>	<b>5.624.952,35</b>	<b>0,25</b>	
<b>FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO</b>	<b>5.610.698,11</b>	<b>5.624.952,35</b>	<b>0,25</b>	
EMPRESTIMO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL -	5.610.698,11	5.624.952,35	0,25	4
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(77.032.537,05)</b>	<b>(77.472.752,45)</b>	<b>0,57</b>	
<b>CAPITAL REALIZADO</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	
DE DOMICILIADOS E RESIDENTES NO PAIS	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(79.032.537,05)</b>	<b>(79.472.752,45)</b>	<b>0,56</b>	
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(79.032.537,05)	(79.472.752,45)	0,56	
<b>RESULTADO</b>	<b>04/2023</b>	<b>05/2023</b>	<b>%</b>	
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>3.534.723,40</b>	<b>1.977.065,36</b>	<b>-44,07</b>	7
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>(14.578,17)</b>	<b>(32.954,17)</b>	<b>126,05</b>	6
<b>CMV</b>	<b>(1.324.597,98)</b>	<b>(1.887.104,51)</b>	<b>42,47</b>	
CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	(1.203.807,12)	(1.726.967,96)	43,46	8.a
CUSTOS COM FRETES	(120.790,86)	(160.136,55)	32,57	8.b
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>2.195.547,25</b>	<b>57.006,68</b>	<b>-97,40</b>	
<b>% MB</b>	<b>62,11</b>	<b>2,88</b>		12
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(839.753,97)</b>	<b>(654.461,50)</b>	<b>-22,07</b>	
<b>DESPESAS DE PESSOAL</b>	<b>(40.944,20)</b>	<b>(101.991,02)</b>	<b>149,10</b>	5
SALARIOS E ORDENADOS	(23.790,29)	(77.327,73)	225,04	
ENCARGOS SOCIAIS	(9.443,53)	(18.927,28)	100,43	
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	(7.710,38)	(5.736,01)	-25,61	
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(848.757,18)</b>	<b>(542.930,44)</b>	<b>-36,03</b>	
TELECOMUNICAÇÕES	(1.733,45)	(2.062,33)	18,97	
SERVIÇOS DE TERCEIROS TOMADOS	(812.652,60)	(510.858,90)	-37,14	
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTO	(6.579,50)	(6.348,04)	-3,52	
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(2.263,00)	0,00	-100,00	
DESPESAS COM VIAGENS E ALIMENTACAO	(115,00)	0,00	-100,00	
TAXAS E MULTAS DIVERSAS	(13.142,22)	(6.074,89)	-53,78	
<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>				
ENERGIA ELÉTRICA	(1.119,36)	(578,41)	-48,33	
ÁGUA/ LUZ/ TELEFONE	(51,86)	(51,86)	0,00	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	(89,70)	100,00	

COPA, COZINHA E LIMPEZA	(296,51)	(365,79)	23,37	
DEPRECIACÕES E AMORTIZACOES	(4.593,05)	(4.593,05)	0,00	
DESPESAS LEGAIS E JURIDICAS	0,00	(4.752,22)	100,00	
DESPESAS C/ ASSOCIAOES E SINDICATOS	(45,00)	0,00	-100,00	
DESPESA C/ ACONDICIONAMENTO DE ESTOQUE	(5.983,14)	(7.155,25)	19,59	
DESPESAS COM SEGURO PREDIAL	(182,49)	0,00	-100,00	
<b>DESPESAS COM QUEBRAS/PERDAS OU ROUBOS</b>	<b>0,00</b>	<b>(1.812,66)</b>	<b>100,00</b>	
DESPESAS COM QUEBRAS/PERDAS OU ROUBOS	0,00	(1.812,66)	100,00	
<b>DESPESAS INDEDUTÍVEIS</b>	<b>50.014,63</b>	<b>(7.548,68)</b>	<b>-115,09</b>	
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	50.014,63	(7.548,68)	-115,09	
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>(67,22)</b>	<b>(178,70)</b>	<b>165,84</b>	
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.068,97</b>	<b>24.590,81</b>	<b>2.200,42</b>	
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.068,97	24.590,81	2.200,42	9
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>1.356.862,25</b>	<b>(572.864,01)</b>	<b>-142,22</b>	
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(96.141,78)</b>	<b>(370.519,96)</b>	<b>285,39</b>	10
JUROS EMPRESTIMOS BANCARIOS	0,00	(275.105,48)	100,00	
JUROS PASSIVO	(0,11)	(0,02)	-81,82	
IOF-IMPOSTOS SOBRE OPERACOES FINANCEIRAS	(130,91)	(123,63)	-5,56	
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(13.739,07)	(38.684,40)	181,56	
JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(41.294,35)	(57.509,22)	39,27	
TARIFA BANCÁRIA	(7.412,40)	(545,30)	-92,64	
IRRF S/ APLICACOES	(72,03)	(96,73)	34,29	
JUROS PAGOS RISCO SACADO	(48.618,54)	0,00	-100,00	
<b>RESULTADO HEDGE/MERCADO FUTURO</b>	<b>(1.810.196,40)</b>	<b>503.168,57</b>	<b>-127,80</b>	11
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>	<b>(549.475,93)</b>	<b>(440.215,40)</b>	<b>-19,88</b>	
<b>LUCRO/PREJUÍZO</b>	<b>(549.475,93)</b>	<b>(440.215,40)</b>	<b>-19,88</b>	

### Notas Explicativas Análise Horizontal Balanço 05/2023

- 1) Redução nos valores de Adiantamentos a Fornecedores (Ativo) e Fornecedores (Passivo) em decorrência do recebimento de NFs de comprovação de compras.
- 2) Redução no valor de Adiantamento a Funcionários decorrente da amortização de parcelas dos colaboradores com a empresa.
- 3) Resgate de parte do valor em investimento de Conta Capital.
- 4) Aumento nos valores de Empréstimos e Financiamentos decorrente dos juros mensais de atualização.
- 5) Aumento nos valores de Obrigações Sociais e despesas de Pessoal decorrente do aumento dos valores de Pr-labore. Não houve contratação nem rescisão de funcionários nos meses 04/2023 e 05/2023.
- 6) Aumento nos Impostos e Contribuições a Recolher de Fundersul e Fundems decorrente das vendas interestaduais e remessas com fins específicos de exportação, que em comparação com o período anterior houve mais vendas internas.
- 7) Redução no Faturamento por diminuição nas quantidades de vendas de grãos de Milho em comparação com o período anterior e em decorrência da queda do valor da saca que vem acontecendo nos últimos meses.
- 8) Aumento nos Custos:
- a) Custos das Mercadorias Vendidas – A queda do preço da saca que vem desde o início do período de 2023 impacta no faturamento e no custo das mercadorias pelos preços adquiridos anteriormente em comparação com os valores de venda das cotações atuais das mercadorias constantes em estoque.

Existe também ligação dos valores contabilizados como RESULTADOS COM HEDGE/MERCADO FUTURO que são referentes a operações para proteção de mercado e considerados como Resultados Financeiros por se tratar de Instrumentos Financeiros, conforme NBC TSP 29. São diretamente ligados às operações comerciais e podem variar negativamente ou positivamente como ocorreu entre os meses 04/2023 (variação negativa) e 05/2023 (variação positiva).

- b) Custos dos Fretes – Decorrente de vendas interestaduais (origem/destino - distância percorrida).
- 9) Outras Receitas Operacionais – Referente a recuperação de despesa decorrente de juros cobrado indevidamente em extrato da Conta Capital Sicredi e estornado posteriormente em devolução à empresa.
- 10) Resultado Financeiro – Referente a atualização dos juros bancários e juros das contas de empréstimos.
- 11) Resultado Financeiro com Operações de Hedge – Resultado das variações das operações de proteção de mercado decorrente de mercado futuro.
- 12) A oscilação de margem tem ligação com os resultados apurados com Hedge, como citado no item 8.a. Os valores contabilizados como RESULTADOS COM HEDGE/MERCADO FUTURO são referentes a operações para proteção de mercado e considerados como Resultados Financeiros por se tratar de Instrumentos Financeiros, conforme NBC TSP 29. São diretamente ligados às operações comerciais e podem variar negativamente ou positivamente como ocorreu entre os meses 04/2023 (variação negativa) e 05/2023 (variação positiva). Considerando que essas variações fazem parte das operações comerciais da empresa, se considerarmos esses valores na Margem Bruta, os saldos tendem a se equiparar, justificando a diferença discrepante de margens obtidas em comparação dos meses 04/2023 e 05/2023.

### **INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:**

#### **- Quais medidas foram colocadas em prática para redução dos gastos da empresa?**

Redução dos custos operacionais;

Preparando com treinamento e maior gama de informações os colaboradores diretos.

#### **- Houve negócios novos? Clientes e parceiros comerciais novos?**

Visitas constantes as indústrias parceiras no sentido de estreitar o relacionamento visando melhores oportunidades de negócios;

Foco em operações com maior rentabilidade do que no volume;

Investimento em aumento dos volumes de negócios na filial do RS, com visitas constantes a novos fornecedores, uma vez que a notícia da RJ não está interferindo com tanta intensidade nesse momento nas praças que atuamos lá;

Negociações com investidores, novas linhas de crédito que atendam nossa demanda (com auxílio fundamental da Quist).

#### **- Aconteceu alguma relação comercial que causasse impacto no faturamento da companhia?**

À espera do mercado se equalizar com a nova realidade de preços, uma vez que desde marco/23 está praticamente estagnado na comercialização. Queda foi muito acentuada em mais de 30% dos valores praticados no início do ano.

#### **- Algum bem da empresa, sofreu deterioração? (computadores, mobília, caminhões etc.) Não**

#### **- Houve contratação de novos funcionários? Não**

#### **- Houve redução no quadro de funcionários? as rescisões foram pagas? Não**

#### **- Os tributos originados após o pedido de RJ estão sendo pagos em dia? Sim**

#### **- Fornecedores, prestadores de serviços e demais despesas estão sendo honradas, após o deferimento da RJ? Sim**

#### **- Outras informações que julgarem relevantes: Sem outras informações.**

	02-2023	03-2023	%	04-2023	%	05-2023	%
ATIVO	110.961.448,21	115.919.685,72	4,47	111.365.978,21	(3,93)	109.112.621,36	(2,02)
ATIVO CIRCULANTE CURTO PRAZO	107.080.326,18	110.998.704,31	3,66	106.390.505,12	(4,15)	104.216.666,32	(2,04)
DISPONÍVEL	5.848.111,41	122.318,49	(97,91)	787.392,81	543,72	118.325,92	(84,97)
CAIXA	5.436,14	926,90	(82,95)	10,77	(98,84)	930,77	8542,25
BANCOS CONTA MOVIMENTO	48.570,72	79.534,26	63,75	666.782,84	738,36	43.939,73	(93,41)
TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS	371.564,51	41.857,33	(88,73)	46.939,61	12,14	52.101,96	11,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS - HEI	5.422.540,04	0,00	0,00	73.659,59	0,00	21.353,46	(71,01)
ESTOQUE	25.252.308,10	36.984.007,95	46,46	36.706.558,20	(0,75)	37.121.637,65	1,13
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	25.252.308,10	36.984.007,95	46,46	36.706.558,20	(0,75)	37.121.637,65	1,13
CRÉDITOS	21.985.860,24	13.710.503,20	(37,64)	14.985.632,16	9,30	15.515.282,81	3,55
CLIENTES A RECEBER SOBRE VENDAS PRC	24.153.060,24	15.877.703,20	(34,26)	17.152.832,16	8,03	17.682.482,81	3,09
(-) CONTAS RETIFICADORAS	(2.167.200,00)	(2.167.200,00)	0,00	(2.167.200,00)	0,00	(2.167.200,00)	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR	2.982.497,51	3.049.113,92	2,23	1.000.662,79	(67,18)	999.433,16	(0,12)
TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR	861.351,34	927.967,75	7,73	561.726,93	(39,47)	560.497,30	(0,22)
TRIBUTOS A COMPENSAR/RESSARCIR	2.121.146,17	2.121.146,17	0,00	438.935,86	(79,31)	438.935,86	0,00
ADIANTAMENTOS	50.292.522,46	56.413.734,29	12,17	52.191.232,70	(7,48)	49.742.960,32	(4,69)
ADIANTAMENTOS OUTROS FORNECEDORES	37.343.349,70	39.261.132,43	5,14	39.521.078,88	0,66	37.074.239,83	(6,19)
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	7.873,35	3.300,00	(58,09)	2.866,67	(13,13)	1.433,34	(50,00)
ADIANTAMENTO A PESSOA FÍSICA	643.000,00	643.000,00	0,00	643.000,00	0,00	643.000,00	0,00
EMPRÉSTIMOS PESSOA FÍSICA	10.519.073,94	11.986.067,15	13,95	12.024.287,15	0,32	12.024.287,15	0,00
EMPRÉSTIMOS PESSOA JURÍDICA	1.779.225,47	4.520.234,71	154,06	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS	719.026,46	719.026,46	0,00	719.026,46	0,00	719.026,46	0,00
OUTROS CRÉDITOS	719.026,46	719.026,46	0,00	719.026,46	0,00	719.026,46	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.881.122,03	4.920.981,41	26,79	4.975.473,09	1,11	4.895.955,04	(1,60)
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	692.654,37	1.737.106,80	150,79	1.796.191,53	3,40	1.721.266,53	(4,17)
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	692.654,37	1.737.106,80	150,79	1.796.191,53	3,40	1.721.266,53	(4,17)
IMOBILIZADO	3.188.467,66	3.183.874,61	(0,14)	3.179.281,56	(0,14)	3.174.688,51	(0,14)
IMÓVEIS	1.140.224,00	2.290.224,00	100,86	2.290.224,00	0,00	2.290.224,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.780,00	4.780,00	0,00	4.780,00	0,00	4.780,00	0,00
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTA	5.499,00	5.499,00	0,00	5.499,00	0,00	5.499,00	0,00
VEÍCULOS	70.500,00	70.500,00	0,00	70.500,00	0,00	70.500,00	0,00
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNIC	3.650,00	3.650,00	0,00	3.650,00	0,00	3.650,00	0,00
OUTROS IMOBILIZADOS	2.150.000,00	1.000.000,00	(53,49)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
(-) DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(186.185,34)	(190.778,39)	2,47	(195.371,44)	2,41	(199.964,49)	2,35

	02-2023	03-2023	%	04-2023	%	05-2023	%
PASSIVO	110.961.448,21	115.919.685,72	4,47	111.365.978,21	(3,93)	109.112.621,36	(2,02)
PASSIVO CIRCULANTE	182.487.395,17	186.855.360,63	2,39	182.787.817,15	(2,18)	180.960.421,46	(1,00)
OBRIGAÇÕES CURTO PRAZO	175.757.667,59	179.890.360,64	2,35	176.013.997,56	(2,15)	173.914.813,47	(1,19)
FORNECEDORES NACIONAIS	166.470.553,99	170.664.853,72	2,52	166.778.911,81	(2,28)	164.679.880,02	(1,26)
OUTRAS OBRIGAÇÕES	9.287.113,60	9.225.506,92	(0,66)	9.235.085,75	0,10	9.234.933,45	(0,00)
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.519.723,68	6.857.800,05	5,19	6.689.239,56	(2,46)	6.907.555,71	3,26
EMPRÉSTIMOS SISTEMA FINANCEIRO NACI	6.269.723,68	6.607.800,05	5,39	6.439.239,56	(2,55)	6.657.555,71	3,30
EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FÍSICAS	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	109.811,02	34.006,27	(69,03)	10.235,71	(69,90)	38.864,66	279,79
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	109.811,02	34.006,27	(69,03)	10.235,71	(69,90)	38.864,66	279,79
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCI	43.023,88	11.815,15	(72,54)	11.060,74	(6,39)	35.920,36	224,79
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	25.472,34	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	17.551,54	11.815,15	(32,68)	10.960,74	(7,23)	35.920,36	227,79
PROVISÕES	57.169,00	61.378,52	7,36	63.283,58	3,10	63.267,26	(0,03)
PROVISÕES	57.169,00	61.378,52	7,36	63.283,58	3,10	63.267,26	(0,03)
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.510.581,57	5.547.386,21	22,99	5.610.698,11	1,14	5.624.952,35	0,25
FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	4.510.581,57	5.547.386,21	22,99	5.610.698,11	1,14	5.624.952,35	0,25
EMPRESTIMO SISTEMA FINANCEIRO NACIC	4.510.581,57	5.547.386,21	22,99	5.610.698,11	1,14	5.624.952,35	0,25
PATRIMONIO LIQUIDO	(76.036.528,53)	(76.483.061,12)	0,59	(77.032.537,05)	0,72	(77.472.752,45)	0,56
CAPITAL REALIZADO	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
DE DOMICILIADOS E RESIDENTES NO PAI	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(78.036.528,53)	(78.483.061,12)	0,57	(79.032.537,05)	0,70	(79.472.752,45)	0,56
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(78.036.528,53)	(78.483.061,12)	0,57	(79.032.537,05)	0,70	(79.472.752,45)	0,56

Este documento é copia do original assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e TRIBUNAL DE JUSTICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL. Protocolado em 28/06/2023 às 15:08, sob o número W00223070624839, e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site <https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0821666-11.2023.8.12.0001 e o código 1A6B999.

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>111.365.978,21D</b>	<b>53.135.160,95</b>	<b>55.388.517,80</b>	<b>109.112.621,36D</b>
<b>938</b>	<b>1.11</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE CURTO PRAZO</b>	<b>106.390.505,12D</b>	<b>53.135.085,95</b>	<b>55.308.924,75</b>	<b>104.216.666,31D</b>
<b>3</b>	<b>1.11.01</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>787.392,81D</b>	<b>9.132.902,39</b>	<b>9.801.969,28</b>	<b>118.325,92D</b>
<b>4</b>	<b>1.11.01.001</b>	<b>CAIXA</b>	<b>10,77D</b>	<b>97.559,51</b>	<b>96.639,51</b>	<b>930,77D</b>
5	1.11.01.001.0001	CAIXA GERAL	10,77D	2.000,00	1.080,00	930,77D
6	1.11.01.001.0002	CAIXA COMPENSACAO	0,00	95.559,51	95.559,51	0,00
<b>7</b>	<b>1.11.01.002</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>666.782,84D</b>	<b>8.024.692,08</b>	<b>8.647.535,19</b>	<b>43.939,73D</b>
480	1.11.01.002.0003	COOP SICREDI - CTA 55859-1	0,00	139.020,43	139.020,43	0,00
483	1.11.01.002.0005	BANCO BRADESCO	1,00D	221,90	221,90	1,00D
5735	1.11.01.002.0011	BANCO ABC BRASIL	1.002,31D	0,00	0,00	1.002,31D
6403	1.11.01.002.0014	COOP SICREDI - CTA 47438-6	343.809,36D	6.385.449,75	6.688.292,86	40.966,25D
9	1.11.01.002.0016	BANCO SANTANDER - C/C 130584121	374,76D	0,00	0,00	374,76D
5385	1.11.01.002.0017	COOP SICREDI - CTA 15465	8,14D	0,00	0,00	8,14D
6550	1.11.01.002.0025	COOP SICREDI - CTA 82487-8	321.587,27D	1.500.000,00	1.820.000,00	1.587,27D
<b>10</b>	<b>1.11.01.004</b>	<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS</b>	<b>46.939,61D</b>	<b>5.480,98</b>	<b>318,63</b>	<b>52.101,96D</b>
11	1.11.01.004.0002	APLICACOES BANCO BRADESCO	3.350,01D	0,00	3.128,11	3.128,11D
1039	1.11.01.004.0004	APLICAÇÃO FINANCEIRA SICREDI - CC: 47438-6	41.328,93D	5.480,90	96,71	46.713,11D
5942	1.11.01.004.0011	POUPANÇA TRADICIONAL SICREDI	565,30D	0,08	0,02	565,36D
6537	1.11.01.004.0012	POUPANÇA INTEGRADA SICREDI	1.695,37D	0,00	0,00	1.695,37D
<b>5400</b>	<b>1.11.01.005</b>	<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS - HEDGE</b>	<b>73.659,59D</b>	<b>1.005.169,82</b>	<b>1.057.475,95</b>	<b>21.353,46D</b>
5320	1.11.01.005.0001	TITULO BM&F TERRA INVESTIMENTOS	49.429,87D	73.173,10	113.986,99	8.615,99D
6003	1.11.01.005.0002	TITULO BM&F WARREN	24.229,72D	931.996,72	943.488,96	12.737,48D
<b>12</b>	<b>1.11.04</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>36.706.558,20D</b>	<b>37.121.637,65</b>	<b>36.706.558,20</b>	<b>37.121.637,65D</b>
<b>13</b>	<b>1.11.04.001</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>36.706.558,20D</b>	<b>37.121.637,65</b>	<b>36.706.558,20</b>	<b>37.121.637,65D</b>
14	1.11.04.001.0001	ESTOQUES PARA REVENDA	36.706.558,20D	37.121.637,65	36.706.558,20	37.121.637,65D
<b>23</b>	<b>1.11.07</b>	<b>CRÉDITOS</b>	<b>14.985.632,16D</b>	<b>1.977.065,36</b>	<b>1.447.414,71</b>	<b>15.515.282,81D</b>
<b>24</b>	<b>1.11.07.001</b>	<b>CLIENTES A RECEBER SOBRE VENDAS PRODUTOS</b>	<b>17.152.832,16D</b>	<b>1.977.065,36</b>	<b>1.447.414,71</b>	<b>17.682.482,81D</b>
25	1.11.07.001.0001	A RECEBER SOBRE VENDAS	17.152.832,16D	1.977.065,36	1.447.414,71	17.682.482,81D
<b>695</b>	<b>1.11.07.100</b>	<b>(-) CONTAS RETIFICADORAS</b>	<b>2.167.200,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.167.200,00C</b>
5399	1.11.07.100.0004	(-) PCLD	2.167.200,00C	0,00	0,00	2.167.200,00C
<b>950</b>	<b>1.11.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR</b>	<b>1.000.662,79D</b>	<b>16.345,37</b>	<b>17.575,00</b>	<b>999.433,16D</b>
<b>30</b>	<b>1.11.08.001</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR</b>	<b>561.726,93D</b>	<b>16.345,37</b>	<b>17.575,00</b>	<b>560.497,34D</b>
39	1.11.08.001.0001	COFINS A RECUPERAR	101.918,13D	13.429,71	14.440,00	100.907,84D
32	1.11.08.001.0005	ICMS A RECUPERAR	294.480,20D	0,00	0,00	294.480,20D
33	1.11.08.001.0008	IRRF A RECUPERAR	23.386,92D	0,00	0,00	23.386,92D
40	1.11.08.001.0010	PIS A RECUPERAR	22.126,96D	2.915,66	3.135,00	21.907,62D
5028	1.11.08.001.0014	IMPOSTOS ESTADUAIS PAGOS INDEVIDAMENTE	116.860,51D	0,00	0,00	116.860,51D
5410	1.11.08.001.0015	CREDITO DEVOLUÇÃO FUNRURAL	938,09D	0,00	0,00	938,09D
6274	1.11.08.001.0017	FGTS A RECUPERAR (PAGO A MAIOR)	495,14D	0,00	0,00	495,14D
6538	1.11.08.001.0021	FUNDERSUL/FUNDEMS A RECUPERAR	1.520,98D	0,00	0,00	1.520,98D
<b>5081</b>	<b>1.11.08.002</b>	<b>TRIBUTOS A COMPENSAR/RESSARCIR</b>	<b>438.935,86D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>438.935,86D</b>
5082	1.11.08.002.0001	COFINS A RESSARCIR/COMPENSAR	360.639,20D	0,00	0,00	360.639,20D
5083	1.11.08.002.0002	PIS A RESSARCIR/COMPENSAR	78.296,66D	0,00	0,00	78.296,66D
<b>44</b>	<b>1.11.09</b>	<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>52.191.232,70D</b>	<b>4.887.135,18</b>	<b>7.335.407,56</b>	<b>49.742.960,32D</b>
<b>45</b>	<b>1.11.09.001</b>	<b>ADIANTAMENTOS OUTROS FORNECEDORES</b>	<b>39.521.078,88D</b>	<b>4.885.135,18</b>	<b>7.331.974,23</b>	<b>37.074.239,83D</b>
697	1.11.09.001.0001	ADTO FORNECEDORES DE ESTOQUE	30.366.067,16D	4.464.345,14	6.846.470,13	27.983.942,11D
4969	1.11.09.001.0002	ADTO FORNECEDORES DE SERVIÇOS/ CONSUMO	12.300,00D	381.736,17	371.634,51	22.401,66D
5022	1.11.09.001.0004	ADTO - VIA RAPIDA/ RP CENTRO / PAULO R. FRANTZ	2.570.748,81D	0,00	5.000,00	2.565.748,81D
6547	1.11.09.001.0005	ADTO ATOLL/RP CENTRO	1.547.874,12D	0,00	0,00	1.547.874,12D
6548	1.11.09.001.0006	ADTO MARAN	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
5277	1.11.09.001.0008	ADIANTAMENTO - ORGANOCERES IND. FERTILIZANTES EIR	1.972.625,00D	0,00	0,00	1.972.625,00D
5558	1.11.09.001.0009	ADIANTAMENTO - AGRO MS SERVIÇOS	1.700.044,94D	0,00	95.559,51	1.604.485,43D
5559	1.11.09.001.0010	ADIANTAMENTO - REPASSE PDAGRO	448.150,60D	39.053,87	0,00	487.204,47D
5474	1.11.09.001.0012	ADTO SERVIÇOS DE FRETE	51.877,31D	0,00	13.310,08	38.567,23D
6546	1.11.09.001.0013	ADTO MARCIO DA SILVA - FRETE	466.390,94D	0,00	0,00	466.390,94D
<b>47</b>	<b>1.11.09.003</b>	<b>ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS</b>	<b>2.866,67D</b>	<b>2.000,00</b>	<b>3.433,33</b>	<b>1.433,34D</b>
928	1.11.09.003.0001	ADIANTAMENTO DE SÁLARIO	2.866,67D	2.000,00	3.433,33	1.433,34D
<b>5397</b>	<b>1.11.09.006</b>	<b>ADIANTAMENTO A PESSOA FISICA</b>	<b>643.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>643.000,00D</b>
5395	1.11.09.006.0001	ADIANTAMENTO GILMAR CURIONI	225.000,00D	0,00	0,00	225.000,00D
636	1.11.09.006.0002	ADIANTAMENTO AGUSTINHO DUCCI	418.000,00D	0,00	0,00	418.000,00D
<b>6524</b>	<b>1.11.09.008</b>	<b>EMPRÉSTIMOS PESSOA FÍSICA</b>	<b>12.024.287,15D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.024.287,15D</b>
6518	1.11.09.008.0001	EMPRESTIMO JERRI ADRIANO	80.000,00D	0,00	0,00	80.000,00D
5884	1.11.09.008.0002	EMPRESTIMO ALEXANDRE BUENO	3.901.925,66D	0,00	0,00	3.901.925,66D
6066	1.11.09.008.0004	EMPRESTIMO PAULO ROBERTO FRANTZ	5.732.361,49D	0,00	0,00	5.732.361,49D

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

Este documento é assinado eletronicamente por JOÃO LEONARDO GENTILINI GUB DE CARVALHO, em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site número W00223070624839 e libereado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0821666-11.2023.8.12.0001 e o código 1A6B99A.



**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
6522	1.11.09.008.0005	EMPRESTIMO ROSANA BERNADETE	2.185.000,00D	0,00	0,00	2.185.000,00D
6541	1.11.09.008.0008	EMPRESTIMO RODRIGO OLIVEIRA	125.000,00D	0,00	0,00	125.000,00D
<b>953</b>	<b>1.11.10</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>719.026,46D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>719.026,46D</b>
<b>635</b>	<b>1.11.10.001</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>719.026,46D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>719.026,46D</b>
5034	1.11.10.001.0002	COMPRA DE MERCADORIAS P/ RECEBIMENTO FUTURO	496.000,00D	0,00	0,00	496.000,00D
6028	1.11.10.001.0026	VALOR DE SINISTROS A RECEBER	223.026,46D	0,00	0,00	223.026,46D
<b>957</b>	<b>1.21</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.975.473,09D</b>	<b>75,00</b>	<b>79.593,05</b>	<b>4.895.955,04D</b>
<b>56</b>	<b>1.21.01</b>	<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.796.191,53D</b>	<b>75,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>1.721.266,53D</b>
<b>64</b>	<b>1.21.01.005</b>	<b>INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>1.796.191,53D</b>	<b>75,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>1.721.266,53D</b>
65	1.21.01.005.0001	COOPERATIVAS DE CRÉDITO	210.972,03D	75,00	75.000,00	136.047,03D
5744	1.21.01.005.0005	CONSORCIO A INGRESSAR SANTANDER	215.643,00D	0,00	0,00	215.643,00D
5852	1.21.01.005.0006	CONSORCIO A INGRESSAR CAIXA 1478532	192.934,84D	0,00	0,00	192.934,84D
5909	1.21.01.005.0007	CONSORCIO A INGRESSAR SICREDI 01072215	225.239,06D	0,00	0,00	225.239,06D
6213	1.21.01.005.0008	CONSORCIO A INGRESSAR CAIXA 792857	951.402,60D	0,00	0,00	951.402,60D
<b>66</b>	<b>1.21.04</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.179.281,56D</b>	<b>0,00</b>	<b>4.593,05</b>	<b>3.174.688,51D</b>
<b>67</b>	<b>1.21.04.001</b>	<b>IMÓVEIS</b>	<b>2.290.224,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.290.224,00D</b>
68	1.21.04.001.0001	TERRENOS	1.150.000,00D	0,00	0,00	1.150.000,00D
70	1.21.04.001.0003	EDIFÍCIOS	1.140.224,00D	0,00	0,00	1.140.224,00D
<b>71</b>	<b>1.21.04.002</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>4.780,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.780,00D</b>
72	1.21.04.002.0001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.780,00D	0,00	0,00	4.780,00D
<b>73</b>	<b>1.21.04.003</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>5.499,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.499,00D</b>
74	1.21.04.003.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.499,00D	0,00	0,00	5.499,00D
<b>75</b>	<b>1.21.04.004</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>70.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.500,00D</b>
76	1.21.04.004.0001	VEÍCULOS	70.500,00D	0,00	0,00	70.500,00D
<b>4973</b>	<b>1.21.04.006</b>	<b>APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO</b>	<b>3.650,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.650,00D</b>
1022	1.21.04.006.0001	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	3.650,00D	0,00	0,00	3.650,00D
<b>78</b>	<b>1.21.04.007</b>	<b>OUTROS IMOBILIZADOS</b>	<b>1.000.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00D</b>
505	1.21.04.007.0001	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.000.000,00D	0,00	0,00	1.000.000,00D
<b>79</b>	<b>1.21.04.090</b>	<b>(-) DEPRECIações E AMORTIZAçõES</b>	<b>195.371,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>4.593,05</b>	<b>199.964,49C</b>
80	1.21.04.090.0001	(-) DEPRECIações DE EDIFÍCIOS	125.251,65C	0,00	3.839,57	129.091,22C
81	1.21.04.090.0002	(-) DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	749,06C	0,00	39,83	788,89C
82	1.21.04.090.0003	(-) DE MÁQUINAS, EQUIP. E PERIFÉRICOS	1.490,73C	0,00	113,65	1.604,38C
83	1.21.04.090.0004	(-) DE VEÍCULOS	67.880,00C	0,00	600,00	68.480,00C

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>93</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>111.365.978,21C</b>	<b>22.820.488,54</b>	<b>21.007.347,09</b>	<b>109.552.836,76C</b>
<b>933</b>	<b>2.11</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>182.787.817,15C</b>	<b>22.818.060,16</b>	<b>20.990.664,47</b>	<b>180.960.421,46C</b>
<b>979</b>	<b>2.11.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES CURTO PRAZO</b>	<b>176.013.997,56C</b>	<b>18.180.127,34</b>	<b>16.080.943,25</b>	<b>173.914.813,47C</b>
<b>95</b>	<b>2.11.01.001</b>	<b>FORNECEDORES NACIONAIS</b>	<b>166.778.911,81C</b>	<b>18.179.975,04</b>	<b>16.080.943,25</b>	<b>164.679.880,02C</b>
96	2.11.01.001.0001	FORNECEDORES DE ESTOQUES	153.011.476,77C	4.246.410,15	4.831.615,27	153.596.681,89C
5051	2.11.01.001.0002	FORNECEDORES DE COMPRAS DE MERCADORIAS (A FIXAR)	13.267.054,92C	13.267.054,92	10.577.487,06	10.577.487,06C
4939	2.11.01.001.0007	SERVICOS DE FRETE A PAGAR	0,00	176.481,92	176.481,92	0,00C
4940	2.11.01.001.0015	FORNECEDORES DE OUTROS SERVICOS E PRODUTOS	118.092,64C	490.028,05	495.359,00	123.423,59C
4938	2.11.01.001.1185	FORNECEDORES DE IMOBILIZADO	382.287,48C	0,00	0,00	382.287,48C
<b>4976</b>	<b>2.11.01.003</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>9.235.085,75C</b>	<b>152,30</b>	<b>0,00</b>	<b>9.234.933,45C</b>
4977	2.11.01.003.0004	ADTO DE CLIENTES	9.235.085,75C	152,30	0,00	9.234.933,45C
<b>102</b>	<b>2.11.02</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>6.689.239,56C</b>	<b>4.509.499,20</b>	<b>4.727.815,35</b>	<b>6.907.555,71C</b>
<b>103</b>	<b>2.11.02.001</b>	<b>EMPRÉSTIMOS SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL</b>	<b>6.439.239,56C</b>	<b>4.509.499,20</b>	<b>4.727.815,35</b>	<b>6.657.555,71C</b>
5738	2.11.02.001.0017	EMPRESTIMO SANTANDER - C. 00333121290000003570	4.134.393,72C	4.409.499,20	275.105,48	0,00C
5743	2.11.02.001.0019	EMPRESTIMO SN	100.000,00C	100.000,00	0,00	0,00C
5966	2.11.02.001.0020	CONSORCIO SANTANDER - 30527472	152.061,52C	0,00	0,00	152.061,52C
6171	2.11.02.001.0023	CONTA GARANTIDA CAIXA - 729-6	1.820.678,29C	0,00	40.826,60	1.861.504,89C
6549	2.11.02.001.0024	SANTANDER CREDITO VENCIDO 130025370	232.106,03C	0,00	4.411.883,27	4.643.989,30C
<b>522</b>	<b>2.11.02.003</b>	<b>EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FÍSICAS</b>	<b>250.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00C</b>
5095	2.11.02.003.0007	EMPRESTIMO - LUIZ ZANELLA	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C
6004	2.11.02.003.0009	EMPRESTIMO - HILDA BUENO MAGALHÃES	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
<b>107</b>	<b>2.11.03</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>10.235,71C</b>	<b>33.618,49</b>	<b>62.247,44</b>	<b>38.864,66C</b>
<b>108</b>	<b>2.11.03.001</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>10.235,71C</b>	<b>33.618,49</b>	<b>62.247,44</b>	<b>38.864,66C</b>
110	2.11.03.001.0002	ICMS A RECOLHER	12,79C	12,79	0,00	0,00C
116	2.11.03.001.0008	IRRF A RECOLHER	1.407,39C	1.401,75	5.939,81	5.945,45C
117	2.11.03.001.0009	PIS A RECOLHER	0,00	3.135,00	3.135,00	0,00C
118	2.11.03.001.0010	COFINS A RECOLHER	0,00	14.440,00	14.440,00	0,00C
120	2.11.03.001.0012	PIS/COFINS E CSLL RETIDO A RECOLHER	1.972,72C	1.966,95	18.413,44	18.419,21C
121	2.11.03.001.0013	ISS RETIDO A RECOLHER	180,95C	180,95	0,00	0,00C
4978	2.11.03.001.0015	FUNDERSUL A RECOLHER	2.772,35C	8.278,20	14.551,06	9.045,20C
130	2.11.03.001.0022	FUNRURAL / SENAR A RECOLHER	3.731,73C	3.731,73	4.940,02	4.940,02C
4979	2.11.03.001.0024	FUNDEMS A RECOLHER	157,78C	471,12	828,11	514,77C
<b>132</b>	<b>2.11.04</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>11.060,74C</b>	<b>89.231,75</b>	<b>114.091,37</b>	<b>35.920,36C</b>
<b>133</b>	<b>2.11.04.001</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM PESSOAL</b>	<b>100,00C</b>	<b>78.270,99</b>	<b>78.170,99</b>	<b>0,00C</b>
134	2.11.04.001.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	0,00	19.408,93	19.408,93	0,00C
135	2.11.04.001.0002	PRÓ- LABORE A PAGAR	0,00	54.382,78	54.382,78	0,00C
931	2.11.04.001.0004	FÉRIAS A PAGAR	0,00	3.368,05	3.368,05	0,00C
5493	2.11.04.001.0007	RPA AUTONOMO A PAGAR	100,00C	1.111,23	1.011,23	0,00C
<b>137</b>	<b>2.11.04.002</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>10.960,74C</b>	<b>10.960,76</b>	<b>35.920,38</b>	<b>35.920,36C</b>
138	2.11.04.002.0001	INSS A RECOLHER	8.597,53C	8.597,52	21.048,23	21.048,23C
139	2.11.04.002.0002	FGTS A RECOLHER	1.682,16C	1.682,19	1.779,67	1.779,67C
916	2.11.04.002.0004	IRRF S/ SALÁRIO	681,05C	681,05	13.092,48	13.092,48C
<b>990</b>	<b>2.11.06</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>63.283,58C</b>	<b>5.583,38</b>	<b>5.567,06</b>	<b>63.267,26C</b>
<b>141</b>	<b>2.11.06.001</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>63.283,58C</b>	<b>5.583,38</b>	<b>5.567,06</b>	<b>63.267,26C</b>
142	2.11.06.001.0001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	38.498,27C	4.126,68	2.409,55	36.781,14C
143	2.11.06.001.0002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	8.274,60C	0,00	1.705,07	9.979,67C
144	2.11.06.001.0003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	10.510,00C	1.126,59	657,83	10.041,20C
145	2.11.06.001.0004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	2.258,98C	0,00	465,44	2.724,42C
146	2.11.06.001.0005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.079,80C	330,11	192,75	2.942,44C
147	2.11.06.001.0006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	661,93C	0,00	136,42	798,35C
<b>150</b>	<b>2.21</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>5.610.698,11C</b>	<b>2.428,38</b>	<b>16.682,62</b>	<b>5.624.952,35C</b>
<b>1025</b>	<b>2.21.02</b>	<b>FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO</b>	<b>5.610.698,11C</b>	<b>2.428,38</b>	<b>16.682,62</b>	<b>5.624.952,35C</b>
<b>1026</b>	<b>2.21.02.001</b>	<b>EMPRESTIMO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - LP</b>	<b>5.610.698,11C</b>	<b>2.428,38</b>	<b>16.682,62</b>	<b>5.624.952,35C</b>
5492	2.21.02.001.0006	EMPRESTIMO SANTANDER - C. 130025370	2.428,38C	2.428,38	0,00	0,00C
5736	2.21.02.001.0007	EMPRESTIMO ABC BRASIL - 7477020	2.343.668,12C	0,00	0,00	2.343.668,12C
5835	2.21.02.001.0008	EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA 1071398	2.032.046,20C	0,00	16.682,62	2.048.728,82C
5853	2.21.02.001.0009	CONSORCIO CAIXA 1478532	104.642,56C	0,00	0,00	104.642,56C
5910	2.21.02.001.0010	CONSORCIO SICREDI 01072215	196.295,62C	0,00	0,00	196.295,62C
6539	2.21.02.001.0015	CONSORCIO CAIXA 792857	931.617,23C	0,00	0,00	931.617,23C
<b>152</b>	<b>2.31</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>77.032.537,05D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.032.537,05D</b>
<b>153</b>	<b>2.31.01</b>	<b>CAPITAL REALIZADO</b>	<b>2.000.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00C</b>
<b>686</b>	<b>2.31.01.001</b>	<b>DE DOMICILIADOS E RESIDENTES NO PAIS</b>	<b>2.000.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00C</b>
154	2.31.01.001.0001	DE DOMICILIADOS E RESIDENTES NO PAÍS	2.000.000,00C	0,00	0,00	2.000.000,00C
<b>172</b>	<b>2.31.03</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>79.032.537,05D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.032.537,05D</b>
<b>173</b>	<b>2.31.03.001</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>79.032.537,05D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.032.537,05D</b>

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
174	2.31.03.001.0001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	79.032.537,05D	0,00	0,00	79.032.537,05D
<b>1003</b>	<b>2.31.04</b>	<b>RESERVAS E AJUSTES PATRIMONIAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5408</b>	<b>2.31.04.002</b>	<b>RESERVA LEGAL E INCENTIVOS FISCAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5288	2.31.04.002.0001	RESERVAS DE INCENTIVOS FISCAIS CONSTITUIDAS	12.206.109,36C	0,00	0,00	12.206.109,36C
5523	2.31.04.002.0002	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS A RECOMPOR	12.206.109,36D	0,00	0,00	12.206.109,36D

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>182</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO</b>	<b>0,00</b>	<b>53.855.481,78</b>	<b>53.415.266,38</b>	<b>440.215,40</b>
<b>184</b>	<b>3.11</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>103.848,65</b>	<b>1.857,63</b>	<b>101.991,02</b>
<b>187</b>	<b>3.11.01</b>	<b>GASTOS TOTAIS COM FUNCIONÁRIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>103.848,65</b>	<b>1.857,63</b>	<b>101.991,02</b>
<b>1014</b>	<b>3.11.01.001</b>	<b>SALÁRIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>78.917,56</b>	<b>1.589,83</b>	<b>77.327,73</b>
188	3.11.01.001.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	19.408,93	831,20	18.577,73
189	3.11.01.001.0002	PRÓ- LABORE	0,00	54.382,78	0,00	54.382,78
191	3.11.01.001.0004	13º SALÁRIO	0,00	1.705,07	0,00	1.705,07
192	3.11.01.001.0005	FÉRIAS	0,00	2.409,55	758,63	1.650,92
6536	3.11.01.001.0009	RPA	0,00	1.011,23	0,00	1.011,23
<b>805</b>	<b>3.11.01.002</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>19.195,08</b>	<b>267,80</b>	<b>18.927,28</b>
193	3.11.01.002.0001	INSS	0,00	17.355,70	207,13	17.148,57
194	3.11.01.002.0002	FGTS	0,00	1.839,38	60,67	1.778,71
<b>806</b>	<b>3.11.01.003</b>	<b>BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.736,01</b>	<b>0,00</b>	<b>5.736,01</b>
196	3.11.01.003.0001	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	5.736,01	0,00	5.736,01
<b>245</b>	<b>3.14</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>542.930,44</b>	<b>0,00</b>	<b>542.930,44</b>
<b>936</b>	<b>3.14.03</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.062,33</b>	<b>0,00</b>	<b>2.062,33</b>
<b>836</b>	<b>3.14.03.001</b>	<b>TELECOMUNICAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>2.062,33</b>	<b>0,00</b>	<b>2.062,33</b>
838	3.14.03.001.0002	TELEFONE CELULAR	0,00	1.252,01	0,00	1.252,01
860	3.14.03.001.0003	COMUNICAÇÃO DE DADOS/INTERNET	0,00	810,32	0,00	810,32
<b>861</b>	<b>3.14.06</b>	<b>SERVIÇOS DE TERCEIROS TOMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>510.858,90</b>	<b>0,00</b>	<b>510.858,90</b>
<b>941</b>	<b>3.14.06.001</b>	<b>SERVIÇOS DE TERCEIROS TOMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>510.858,90</b>	<b>0,00</b>	<b>510.858,90</b>
279	3.14.06.001.0002	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	399.197,76	0,00	399.197,76
863	3.14.06.001.0003	MANUTENÇÃO EM COMPUTADORES	0,00	4.480,28	0,00	4.480,28
5017	3.14.06.001.0005	SERVIÇOS INTERMEDIÇÃO DOS CTRS	0,00	95.559,51	0,00	95.559,51
5031	3.14.06.001.0006	SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	0,00	3.604,00	0,00	3.604,00
5485	3.14.06.001.0010	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	0,00	3.542,90	0,00	3.542,90
5063	3.14.06.001.0013	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - PJ	0,00	4.474,45	0,00	4.474,45
<b>945</b>	<b>3.14.07</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>6.348,04</b>	<b>0,00</b>	<b>6.348,04</b>
<b>258</b>	<b>3.14.07.001</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>6.348,04</b>	<b>0,00</b>	<b>6.348,04</b>
259	3.14.07.001.0001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	0,00	5.995,39	0,00	5.995,39
260	3.14.07.001.0002	ALUGUÉIS DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	352,65	0,00	352,65
<b>952</b>	<b>3.14.21</b>	<b>TAXAS E MULTAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.074,89</b>	<b>0,00</b>	<b>6.074,89</b>
<b>827</b>	<b>3.14.21.001</b>	<b>TAXAS E MULTAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.074,89</b>	<b>0,00</b>	<b>6.074,89</b>
5281	3.14.21.001.0004	TAXAS MUNICIPAIS	0,00	778,89	0,00	778,89
5390	3.14.21.001.0007	TAXAS/CUSTOS COM OPERAÇÕES DE HEDGE - MERCADO FL	0,00	5.296,00	0,00	5.296,00
<b>959</b>	<b>3.14.90</b>	<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>17.586,28</b>	<b>0,00</b>	<b>17.586,28</b>
<b>271</b>	<b>3.14.90.001</b>	<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>17.586,28</b>	<b>0,00</b>	<b>17.586,28</b>
272	3.14.90.001.0001	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	578,41	0,00	578,41
273	3.14.90.001.0002	ÁGUA/ LUZ/ TELEFONE	0,00	51,86	0,00	51,86
277	3.14.90.001.0006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	89,70	0,00	89,70
278	3.14.90.001.0007	COPA, COZINHA E LIMPEZA	0,00	365,79	0,00	365,79
281	3.14.90.001.0009	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	4.593,05	0,00	4.593,05
283	3.14.90.001.0011	DESPESAS LEGAIS E JURIDICAS	0,00	4.752,22	0,00	4.752,22
113	3.14.90.001.0018	DESPESA C/ ACONDICIONAMENTO DE ESTOQUE	0,00	7.155,25	0,00	7.155,25
<b>962</b>	<b>3.17</b>	<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>374.056,14</b>	<b>0,00</b>	<b>374.056,14</b>
<b>820</b>	<b>3.17.01</b>	<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>374.056,14</b>	<b>0,00</b>	<b>374.056,14</b>
<b>286</b>	<b>3.17.01.001</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>372.064,78</b>	<b>0,00</b>	<b>372.064,78</b>
287	3.17.01.001.0001	JUROS EMPRESTIMOS BANCARIOS	0,00	275.105,48	0,00	275.105,48
291	3.17.01.001.0005	JUROS PASSIVO	0,00	0,02	0,00	0,02
269	3.17.01.001.0006	IOF-IMPOSTOS SOBRE OPERAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	123,63	0,00	123,63
293	3.17.01.001.0007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	0,00	38.684,40	0,00	38.684,40
294	3.17.01.001.0008	JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	57.509,22	0,00	57.509,22
489	3.17.01.001.0009	TARIFA BANCARIA	0,00	545,30	0,00	545,30
5316	3.17.01.001.0012	IRRF S/ APLICAÇÕES	0,00	96,73	0,00	96,73
<b>295</b>	<b>3.17.01.003</b>	<b>DESPESAS COM QUEBRAS/PERDAS OU ROUBOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.812,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1.812,66</b>
921	3.17.01.003.0004	QUEBRAS OU PERDAS DE ESTOQUES	0,00	1.812,66	0,00	1.812,66
<b>263</b>	<b>3.17.01.004</b>	<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS(EXCETO CSSL E IRPJ)</b>	<b>0,00</b>	<b>178,70</b>	<b>0,00</b>	<b>178,70</b>
5394	3.17.01.004.0011	IRRF S/ OPERAÇÕES DE HEDGE - MERCADO FUTURO	0,00	178,70	0,00	178,70
<b>299</b>	<b>3.21</b>	<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>7.548,68</b>	<b>0,00</b>	<b>7.548,68</b>
<b>972</b>	<b>3.21.02</b>	<b>DESPESAS INDEDUTÍVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>7.548,68</b>	<b>0,00</b>	<b>7.548,68</b>
<b>5521</b>	<b>3.21.02.001</b>	<b>DESPESAS INDEDUTÍVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>7.548,68</b>	<b>0,00</b>	<b>7.548,68</b>
5522	3.21.02.001.0001	DESPESAS INDEDUTÍVEIS	0,00	7.548,68	0,00	7.548,68
<b>321</b>	<b>3.41</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>0,00</b>	<b>32.954,17</b>	<b>1.977.065,36</b>	<b>1.944.111,19</b>
<b>322</b>	<b>3.41.01</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.977.065,36</b>	<b>1.977.065,36</b>

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>323</b>	<b>3.41.01.001</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.977.065,36</b>	<b>1.977.065,36</b>
326	3.41.01.001.0002	REVENDA DE MERCADORIA	0,00	0,00	1.977.065,36	1.977.065,36
<b>331</b>	<b>3.41.20</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>32.954,17</b>	<b>0,00</b>	<b>32.954,17</b>
<b>342</b>	<b>3.41.20.002</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>32.954,17</b>	<b>0,00</b>	<b>32.954,17</b>
346	3.41.20.002.0005	(-) COFINS	0,00	14.440,00	0,00	14.440,00
347	3.41.20.002.0006	(-) PIS	0,00	3.135,00	0,00	3.135,00
350	3.41.20.002.0009	(-) FUNDERSUL	0,00	14.551,06	0,00	14.551,06
4992	3.41.20.002.0012	(-) FUNDEMS	0,00	828,11	0,00	828,11
<b>353</b>	<b>3.43</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.544,82</b>	<b>1.544,82</b>
<b>354</b>	<b>3.43.01</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.544,82</b>	<b>1.544,82</b>
<b>1018</b>	<b>3.43.01.001</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.544,82</b>	<b>1.544,82</b>
355	3.43.01.001.0001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	480,98	480,98
357	3.43.01.001.0005	DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,00	1.063,84	1.063,84
<b>998</b>	<b>3.45</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.590,81</b>	<b>24.590,81</b>
<b>366</b>	<b>3.45.01</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.590,81</b>	<b>24.590,81</b>
<b>367</b>	<b>3.45.01.001</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.590,81</b>	<b>24.590,81</b>
5053	3.45.01.001.0007	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00	0,00	24.590,81	24.590,81
<b>5881</b>	<b>3.55</b>	<b>RESULTADO FINANCEIRO HEDGE/MERCADO FUTURO</b>	<b>0,00</b>	<b>502.001,25</b>	<b>1.005.169,82</b>	<b>503.168,57</b>
<b>5882</b>	<b>3.55.01</b>	<b>RESULTADO FINANCEIRO HEDGE/MERCADO FUTURO</b>	<b>0,00</b>	<b>502.001,25</b>	<b>1.005.169,82</b>	<b>503.168,57</b>
<b>5883</b>	<b>3.55.01.001</b>	<b>RESULTADO FINANCEIRO HEDGE/MERCADO FUTURO</b>	<b>0,00</b>	<b>502.001,25</b>	<b>1.005.169,82</b>	<b>503.168,57</b>
5393	3.55.01.001.0001	GANHOS COM OPERAÇÕES DE HEDGE - MERCADO FUTURO	0,00	0,00	1.005.169,82	1.005.169,82
5392	3.55.01.001.0002	(-) PERDAS COM OPERAÇÕES DE HEDGE - MERCADO FUTURO	0,00	502.001,25	0,00	502.001,25
<b>385</b>	<b>3.61</b>	<b>CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>52.292.142,45</b>	<b>50.405.037,94</b>	<b>1.887.104,51</b>
<b>386</b>	<b>3.61.01</b>	<b>CUSTO DAS MERCADORIAS REVENIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>52.115.660,53</b>	<b>50.388.692,57</b>	<b>1.726.967,96</b>
<b>387</b>	<b>3.61.01.001</b>	<b>COMPRAS DE MERCADORIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>15.409.102,33</b>	<b>13.267.054,92</b>	<b>2.142.047,41</b>
405	3.61.01.001.0001	COMPRAS MERCADORIAS A PRAZO	0,00	4.831.615,27	0,00	4.831.615,27
5050	3.61.01.001.0015	COMPRAS MERCADORIAS A PRAZO (A FIXAR)	0,00	10.577.487,06	13.267.054,92	2.689.567,86
<b>398</b>	<b>3.61.01.002</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>0,00</b>	<b>36.706.558,20</b>	<b>37.121.637,65</b>	<b>415.079,45</b>
440	3.61.01.002.0001	ESTOQUE INICIAL	0,00	36.706.558,20	0,00	36.706.558,20
441	3.61.01.002.0002	(-) ESTOQUE FINAL	0,00	0,00	37.121.637,65	37.121.637,65
<b>5075</b>	<b>3.61.10</b>	<b>CUSTOS COM FRETES</b>	<b>0,00</b>	<b>176.481,92</b>	<b>16.345,37</b>	<b>160.136,55</b>
<b>5076</b>	<b>3.61.10.001</b>	<b>CUSTOS COM FRETES</b>	<b>0,00</b>	<b>176.481,92</b>	<b>16.345,37</b>	<b>160.136,55</b>
5077	3.61.10.001.0001	FRETES E CARRETOS S/ VENDAS DE GRÃOS	0,00	176.481,92	0,00	176.481,92
5078	3.61.10.001.0002	(-) PIS SOBRE FRETES E CARRETOS	0,00	0,00	2.915,66	2.915,66
5079	3.61.10.001.0003	(-) COFINS SOBRE FRETES E CARRETOS	0,00	0,00	13.429,71	13.429,71

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

Este documento é copia do original assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CUR e WALDINEI PEREIRA RICARTH em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site número W00223070624839, e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0821666-11.2023.8.12.0001 e o código 1A6B99A.

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/05/2023**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>1.977.065,36</b>
RECEITA BRUTA DE VENDAS E MERCADORIAS	1.977.065,36
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>(32.954,17)</b>
(-) COFINS	(14.440,00)
(-) PIS	(3.135,00)
(-) FUNDERSUL	(14.551,06)
(-) FUNDEMS	(828,11)
<b>CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>0,00</b>
<b>CMV</b>	<b>(1.887.104,51)</b>
CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	(1.726.967,96)
CUSTOS COM FRETES	(160.136,55)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>57.006,68</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(654.461,50)</b>
<b>DESPESAS DE PESSOAL</b>	<b>(101.991,02)</b>
SALARIOS E ORDENADOS	(77.327,73)
ENCARGOS SOCIAIS	(18.927,28)
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	(5.736,01)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(542.930,44)</b>
TELECOMUNICAÇÕES	(2.062,33)
SERVIÇOS DE TERCEIROS TOMADOS	(510.858,90)
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTO	(6.348,04)
TAXAS E MULTAS DIVERSAS	(6.074,89)
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	(17.586,28)
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(9.361,34)</b>
DESPESAS COM QUEBRAS/PERDAS OU ROUBOS	(1.812,66)
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	(7.548,68)
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>(178,70)</b>
DESPESAS TRIBUTÁRIAS(EXCETO CSSL E IRPJ)	(178,70)
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(597.454,82)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>24.590,81</b>
RECEITAS DIVERSAS	24.590,81
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(370.519,96)</b>
DESPESAS FINANCEIRAS	(372.064,78)
JUROS E DESCONTOS	1.544,82
<b>RESULTADO HEDGE/MERCADO FUTURO</b>	<b>503.168,57</b>
RESULTADO FINANCEIRO HEDGE/MERCADO FUTURO	503.168,57

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/05/2023**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>	<b>(440.215,40)</b>
<b>PROVISÕES PARA IR E CSLL</b>	<b>0,00</b>
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(440.215,40)</b>

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00

Este documento é copia do original assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e TRIBUNAL DE JUSTICA DO ESTADO MATO GROSSO DO SUL. Protocolado em 28/06/2023 às 15:08, sob o número W00223070624839, e liberado nos autos digitais para acesso SAJ/AT, em 28/06/2023 às 15:31. Para acessar os autos processuais, acesse o site <https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0821666-11.2023.8.12.0001 e o código 1A6B99C.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM  
31 DE MAIO DE 2023**

	<b>2023</b>	<b>Saldo Anterior</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
+/- Contas a Receber	1.445.449,75	2.269.173,27
+/- Adiantamentos	(2.179.575,67)	1.674.640,33
+/- Impostos a Recuperar	0,00	2.121.146,17
+/- Fornecedores	(280.156,42)	(3.207.668,74)
+/- Obrigações Trabalhistas	(69.978,40)	(32.083,28)
+/- Obrigações Tributárias	(15.862,54)	(44.138,47)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	(1.100.123,28)	2.781.069,28
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.100.123,28)	2.781.069,28
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.100.123,28)	2.781.069,28
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisição de ações/cotas	74.925,00	(75,00)
+/- HEDGE	503.168,57	(1.810.196,40)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	578.093,57	(1.810.271,40)
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Juros pagos de empréstimos, despesas financeiras	(39.450,06)	(69.972,95)
Outros valores pagos direto banco/caixa	(7.587,12)	(38.874,04)
Empréstimos tomados	(100.000,00)	(196.876,57)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(147.037,18)	(305.723,56)
Redução nas Disponibilidades	(669.066,89)	665.074,32
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	785.697,44	120.623,12
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	116.630,55	785.697,44

ALEXANDRE BUENO DE MAGALHÃES  
ADMINISTRADOR  
CPF: 015.696.369-82

WALDINEI PEREIRA RICARTH  
Reg. no CRC - MS sob o No. MS-007716/O-3  
CPF: 600.455.661-00