



medeiros²
administração judicial

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

63º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: Agosto de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Eventos do mês
	Operação Estrutura societária Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

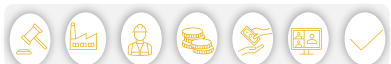
Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa AGROPECUARIA GIRASSOL LTDA – (Agrogirassol) , tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 20 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

As informações do mês de agosto/2024 foram recebidas pela administração judicial, **com atraso, em 30/09/2024**. O retorno da recuperanda quanto aos questionamentos realizados em 10/10/2024 não ocorreram.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br





25/11/2018 - Pedido de RJ



25/01/2019 - Deferimento da RJ



22/02/2019 – Publicação do deferimento no D.O.



22/02/2019 - Publicação do 1º edital



19/03/2019 - Apresentação de habilitações e divergências



04/04/2019 - Apresentação do plano



19/11/2019 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.



19/11/2019 - Publicação do segundo edital



03/12/2019 - Prazo de impugnação a relação de credores



30/01/2020 - Prazo de objeções ao PRJ



02/06/2021 - Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ



16/02/2023 - Homologação do plano



16/06/2023 - Publicação do Quadro Geral de Credores

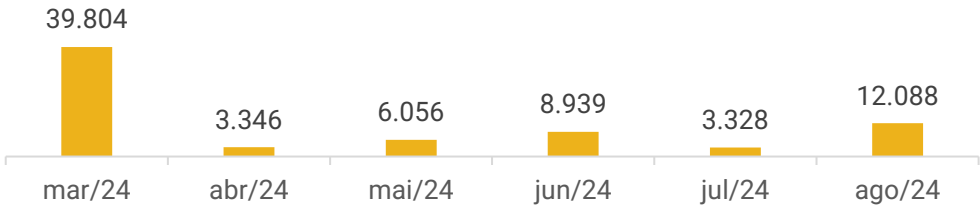


16/02/2025 - Previsão de encerramento da Recuperação Judicial



A Recuperanda finalizou agosto/2024 com **R\$ 12 mil em disponibilidades** advindo dos saldos em espécie e das contas bancárias, contudo, os saldos não foram ratificados devido à ausência de documentos complementares.

Disponibilidades em Caixa (R\$)



A Recuperanda deveria iniciar os pagamentos em janeiro/23, porém até setembro/24 foram adimplidos R\$ 40.714,81, sendo R\$ 5.849,52 com credores da classe I e R\$ 34.865,29 na classe III. O total em atraso é de R\$ 558.020,68 relativo as parcelas de outubro/24 à setembro/24 das classes III e IV.

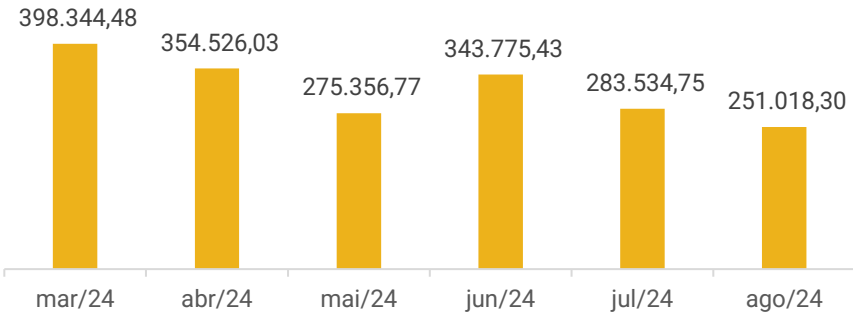
Cumprimento do PRJ



11%

A Recuperanda faturou, em agosto/2024, **R\$ 251 mil** advindo da venda de produtos, retração de 11% (R\$ 32,5 mil) em relação ao mês anterior.

Faturamento (R\$)



O quadro de colaboradores da Agrogirassol é composto por **6 colaboradores**. Os salários correntes e FGTS foram pagos, porém, o INSS está em atraso e há saldos antigos de encargos em aberto.

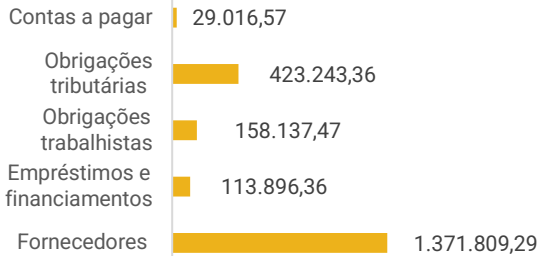


A Agrogirassol apresenta **passivo concursal de R\$ 1,7 milhões** distribuídos em 3 credores trabalhistas (R\$ 5,8 mil), 45 quirografários (R\$ 1,6 milhões) e 7 ME/EPP (R\$ 40,3 mil).

R\$ 2 milhões

O **passivo extraconcursal** da Recuperanda soma R\$ 2 milhões e concentra-se, majoritariamente, nos fornecedores (R\$ 1,3 milhões).

Passivo Extraconcursal





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



FUNCIONÁRIOS

Atividades: O objeto social da empresa é comércio varejista de ração e animais vivos para criação doméstica, medicamentos e acessórios veterinários, plantas e flores naturais e artificiais e frutos ornamentais, ferragens e ferramentas e produtos metalúrgicos, máquinas, aparelhos e equipamentos de uso agropecuários, artigos de caça, pesca e camping, defensivos agrícolas, adubos, fertilizantes e corretivos de solo e atividades veterinárias.

Localização: Sede em Blumenau – SC., à Rua Werner Duwe nº 1.565, Bairro Badenfurt – CEP 89070-758.

Localização filial: R. Dois de Setembro, 3162 - Itoupava Norte, Blumenau - SC, CEP 89052-504.



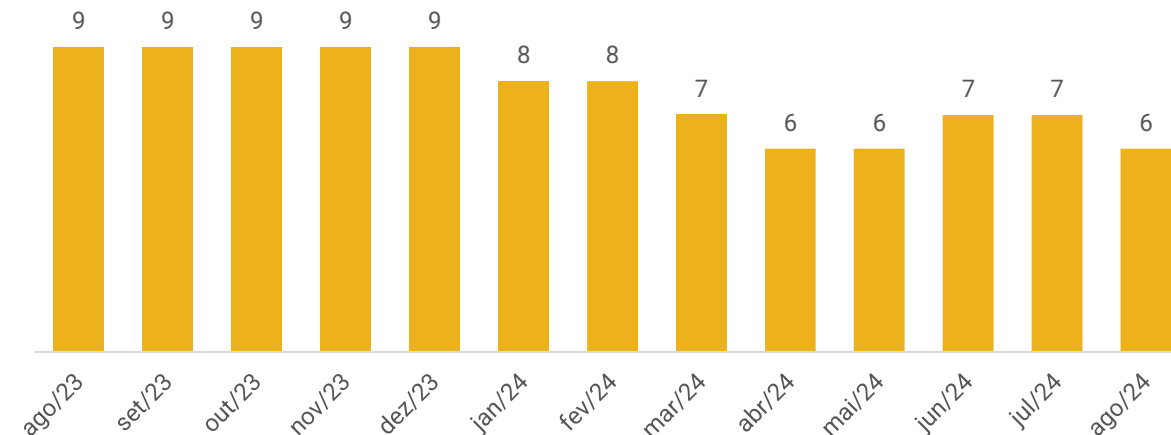
Últimas alterações societárias:

- 28/11/2022 - Abertura de filial na UF da sede
- 28/11/2022 – Consolidação de contrato/Estatuto

Em agosto a Recuperanda realizou uma demissão finalizando o período com 6 colaboradores ativos sendo 05 na matriz e 01 na filial.

O custo da folha de pagamentos totaliza R\$ 23.676,76. Os salários correntes e FGTS foram pagos, porém, o INSS está em atraso e há saldos antigos de encargos em aberto.

Número de Funcionários





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	jun/24	jul/24	ago/24
Resultado do período	-12.261	10.978	42.787
Depreciação	7.794	7.794	7.794
Fluxo de caixa de Atividades Operacionais	-4.466	18.773	50.582
Valores Recebidos de cliente	-88.496	-35.169	11.297
Estoque	-35.550	-42.256	-27.118
Adiantamentos	-14.455	568	-34.354
Operações entre filiais	-6.219	-5.920	-7.191
Contas a pagar	5.622	4.979	7.191
Tributos a compesar	-	-	- 6.551
Pagamento a fornecedores	130.855	41.244	-6.978
Pagamento de impostos e taxas	5.637	6.939	16.077
Pagamento de salários a colaboradores	10.003	5.283	5.854
Disponibilidades líquidas geradas atividades operacionais	2.933	-5.560	8.809
Fluxo de caixa de Atividades de Investimentos			
Aquisição de ações/ cotas	-50	-50	-50
Disponibilidades líquidas geradas atividades investimentos	-50	-50	-50
Aumento (redução) nas disponibilidades	2.883	-5.611	8.759
Disponibilidades no início do período	6.056	8.939	3.328
Disponibilidades no final do período	8.939	3.328	12.088

Evidencia-se que a recuperanda não apresentou a demonstração do fluxo de caixa, dessa forma, a administração judicial optou por elaborar o demonstrativo de acordo com o método indireto, baseado nos documentos exibidos pela recuperanda.

Em agosto o caixa operacional restou positivo em R\$ 8,8 mil, em virtude do resultado do período (R\$ 42,7 mil) e adimplência parcial de tributos (R\$ 16 mil). Os principais impactos negativos se devem a adiantamentos com fornecedores e funcionários (R\$ 34,3 mil) e aquisição de estoque (R\$ 27,1 mil).

O valor nas atividades de investimentos refere-se a cota de participação junto ao SICOOB de R\$ R\$ 50,00.

A geração de caixa foi positiva em R\$ 8,7 mil, assim ao final do período, o montante em caixa e nos bancos era de **R\$ 12.087,51**. Os extratos bancários, embora solicitados, não foram enviados e o valor em caixa não foi atestado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL MATRIZ

Balanço Patrimonial	jun/24	jul/24	ago/24
Ativo Circulante	5.289.947	5.333.752	5.377.554
Disponibilidades	7.581	1.970	10.729
Clientes	4.384.448	4.386.773	4.346.602
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	497.344	496.775	531.129
Tributos a compensar	36.483	36.483	43.034
Operações entre filiais	15.102	20.504	27.695
Estoques	343.049	385.304	412.423
Ativo Não Circulante	92.132	84.388	76.644
Investimentos	13.015	13.065	13.115
Imobilizado	79.118	71.323	63.529
Total do Ativo	5.382.080	5.418.140	5.454.197
Balanço Patrimonial	jun/24	jul/24	ago/24
Passivo Circulante	4.572.829	4.623.960	4.638.478
Fornecedores	2.007.124	2.048.368	2.041.390
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	145.990	149.361	154.779
Obrigações tributárias	387.669	394.608	410.685
Contas a pagar	1.745	1.321	1.321
Patrimônio líquido	969.699	969.699	969.699
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	39.574	39.574	39.574
Lucros/ Prejuízos	730.126	730.126	730.126
Total do Passivo	5.542.528	5.593.659	5.608.177

Clientes: a rubrica apresentou encolhimento de 1% devido ao maior volume de recebimentos de vendas à prazo (R\$ 262,3 mil) em relação as novas vendas (R\$ 222,1 mil). Os prazos de recebimentos variam de 30 a 120 dias, devido aos períodos de safra.

Conforme já informado pela empresa, o montante contabilizado não condiz com a realidade, e as correções serão realizadas após a confecção do *aging list*, o qual não se tem notícia que tenha ocorrido. A empresa não informou se possui inadimplência.

Adiantamentos: refere-se aos adiantamentos a fornecedores de R\$ 530,3 mil e 13º salário (R\$ 763,76). Os novos adiantamentos a fornecedores, principalmente junto a Agronilsen Agropecuária Ltda de R\$ 15,4 mil e Agropecuária Girassol Ltda de R\$ 8 mil resultam no crescimento da rubrica. A recuperanda não informou a que se referem os adiantamentos com Agropecuária Girassol Ltda sendo **este ponto retomado no próximo relatório**.

Devido à falta de crédito, os adiantamentos aos fornecedores são realizados para compra de mercadorias. Em outro momento, a Recuperanda informou que iria realizar uma checagem junto a contabilidade para verificação de saldos antigos, mas não estabeleceu uma previsão. Não ocorreu envio do relatório de adiantamentos, assim não foi possível atestar o saldo da rubrica e verificar a composição.

Operação entre filiais: contempla, transferências de mercadorias entre a matriz e a filial e, em agosto, evoluiu em R\$ 7,1 mil.

Estoques: demonstrou evolução de 7%, devido ao estoque de mercadorias para revenda. A empresa não faz o controle de estoques mensalmente e não informou se o saldo representa a realidade, tampouco enviou relatório de controle de estoque.

Fornecedores: demonstrou retração de R\$ 6,9 mil em agosto devido ao volume de compras à prazo (R\$ 185 mil) ter sido inferior aos pagamentos (R\$ 192 mil). Os maiores pagamentos no mês foram em face de Manfrim Industrial e Agristar do Brasil Ltda. O *aging list* não foi enviado impedindo atestar o saldo.

Empréstimos e financiamentos: contempla, créditos sujeitos à recuperação judicial que pendem regularização e empréstimos de terceiros. O montante arrolado é de R\$ 1.031.468,98, demonstrando uma diferença de R\$ 990.032,00 em relação ao contabilizado. Não expressou movimentação no mês analisado.

Contas a pagar: representa, exclusivamente, valores a repassar a filial de R\$ 1.321,38.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL FILIAL

Balanço Patrimonial	jun/24	jul/24	ago/24
Ativo Circulante	313.508	346.870	375.744
Disponibilidades	1.358	1.358	1.358
Clientes	280.762	313.607	342.481
Adiantamentos	97	97	97
Operações entre filiais	804	1.321	1.321
Estoques	30.486	30.486	30.486
Total do Ativo	313.508	346.870	375.744

Balanço Patrimonial	jun/24	jul/24	ago/24
Passivo Circulante	35.331	42.644	50.271
Fornecedores	810	810	810
Obrigações trabalhistas	6.861	8.772	9.208
Obrigações tributárias	12.558	12.558	12.558
Contas a pagar	15.102	20.504	27.695
Total do Passivo	35.331	42.644	50.271

Clientes: demonstrou aumento de R\$ 28,8 mil em razão das vendas a prazo. Contudo não é possível identificar a quem foram destinadas as principais vendas, uma vez que o relatório razão identifica os lançamento apenas como “vendas a prazo – clientes diversos”. O *aging list*, embora solicitado, não foi disponibilizado. Destaca-se que recorrentemente são registradas vendas à prazo porém não ocorre nenhum recebimento, e quando questionada, a empresa não manifestou.

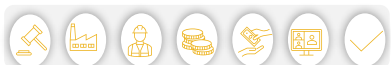
Adiantamentos: representa, exclusivamente, adiantamentos a fornecedores de R\$ 97,44, contudo, as demonstrações contábeis não expõem de forma pormenorizada a composição da conta.

Operações entre filiais: compreende as transferências de mercadorias da matriz para a filial no valor de R\$ 1.321,38.

Estoques: é composto por mercadoria para revenda sem movimentos em agosto. Salienta-se que apesar da conta não apresentar movimento, ocorrem vendas de mercadorias no período demonstrando que a rubrica pende ajuste e não reflete a realidade.

Fornecedores: apresenta compras à prazo de R\$ 809,93, porém não há informação sobre composição da rubrica. Não ocorreu movimento na conta no período.

Contas a pagar: demonstra os valores a serem repassados pela filial a matriz de R\$ 27.695,19 ocorrendo movimentação de R\$ 7,1 mil em agosto/24.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

Demonstração de Resultado do Exercício	jun/24	jul/24	ago/24	2024
Receita Bruta	343.775	283.535	251.018	2.744.193
Deduções da receita bruta	-53.285	-37.389	-27.192	-357.075
Receita líquida	290.490	246.146	223.826	2.387.118
Custo do produto vendido	-190.986	-135.577	-95.143	-1.465.910
Resultado operacional bruto	99.504	110.569	128.683	921.208
Margem bruta	34%	45%	57%	39%
Despesas operacionais	-109.546	-98.011	-83.793	-730.461
Outras receitas	-	-	406	406
Lucro antes resultado financeiro	-10.042	12.558	45.297	191.175
Receitas financeiras	-	-	80	1.742
Despesas financeiras	-2.219	-1.580	-2.589	-21.424
Resultado líquido do exercicio	-12.261	10.978	42.787	134.874
Margem líquida	-4%	4%	19%	6%

Observação: evidencia-se que foram consolidadas as DRE da matriz e filial.

Abaixo segue distribuição da receita entre matriz e filial:

Empresa	jun/24	jul/24	ago/24
Matriz	316.335,79	250.690,42	222.144,00
Filial	27.439,64	32.844,33	28.874,30
Total	343.775,43	283.534,75	251.018,30

Receita bruta: o faturamento apresentou retração de 11%, chegando a R\$ 251 mil em agosto. Em virtude da recuperanda fornecer produtos utilizados na produção agrícola, a empresa passa por períodos sazonais de safra e entressafra.

Deduções: compreende, impostos sobre vendas de R\$ 26,4 mil e devoluções de vendas de R\$ 769,00, sem maiores informações.

Custos das mercadorias vendidas: consumiram 43% da receita líquida e, compreendem insumos, fretes e impostos. A retração nos custos está relacionado a compras de mercadorias para revenda.

Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas com salários e encargos, além de despesas administrativas relativas a operação da empresa. As maiores despesas no mês se devem aos serviços de terceiros (R\$ 20,9 mil), salários (R\$ 14,7 mil), depreciação (R\$ 7,7 mil) e propaganda e publicidade (R\$ 7,6 mil). Dentre os serviços de terceiros destacam-se Maíke Ida Weiers serviços administrativos (R\$ 5,5 mil), BPO Now Tecnologias (R\$ 3 mil) e Cristiane de Paulo (R\$ 2,8 mil). A retração no mês se deve as despesas com serviços de terceiros que saíram de R\$ 36,7 mil em julho e passaram para R\$ 20,9 mil em agosto sem maiores manifestações por parte da empresa.

Outras receitas: refere-se a provisão de indenização trabalhista de R\$ 406,42 sem maiores explicações.

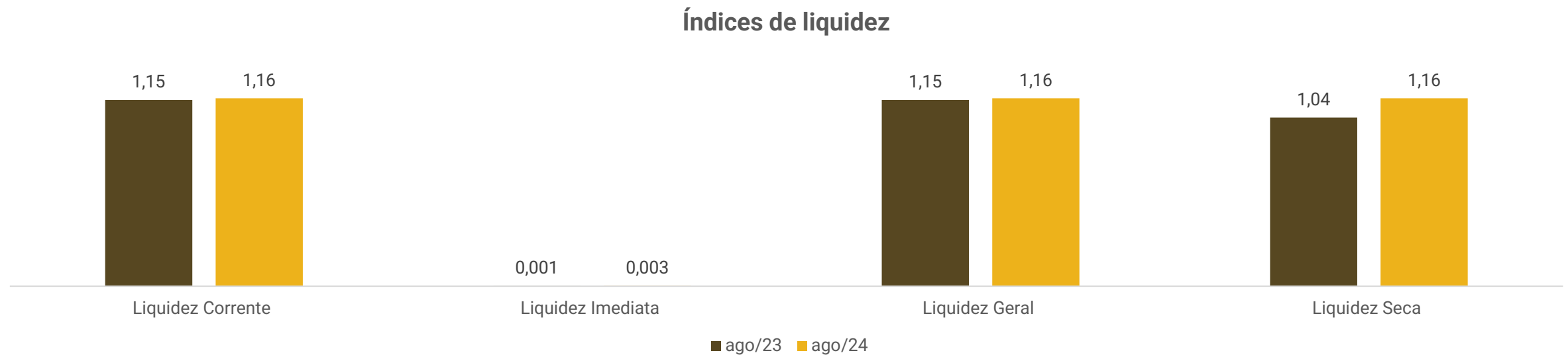
Resultado financeiro: as receitas financeiras com descontos obtidos (R\$ 80,02) foram insuficientes frente as despesas com juros de mora (R\$ 2.390,49) e tarifas bancárias (R\$ 198,70) gerando resultado financeiro negativo de R\$ 2.509,17.

Resultado: apesar da retração na receita, os custos e despesas encolheram de forma mais expressiva gerando ao final de agosto, lucro de R\$ 42.787,33. O ano de 2024 acumula saldo positivo de R\$ 134.873,81.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

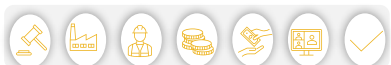


Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

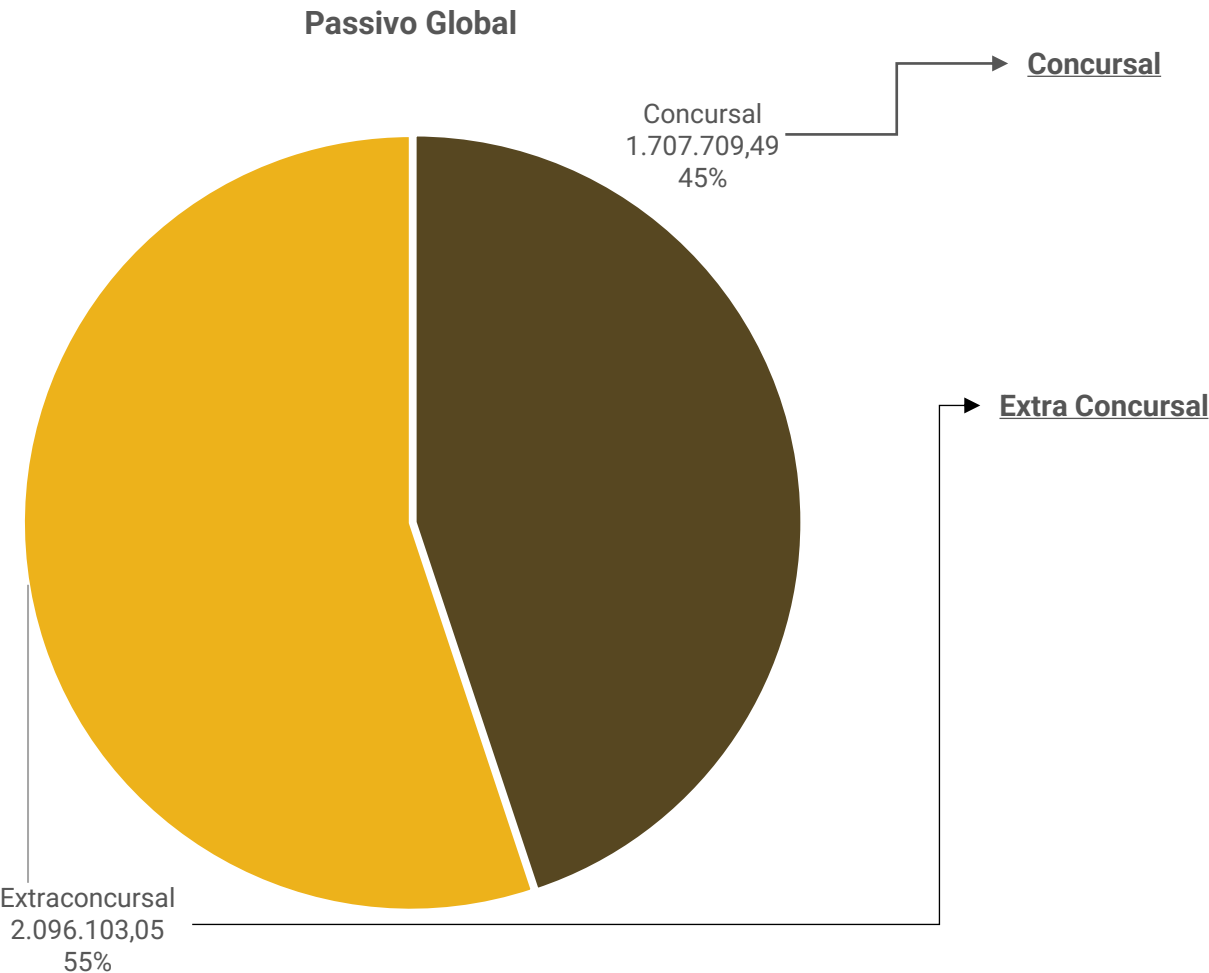
Nos períodos analisados a Agrogirassol apresenta capacidade de pagamento considerando todos os índices de liquidez. Além disso, destaca-se que a recuperanda possui dentre seus ativos totais, R\$ 1,16 para cada R\$ 1,00 dividas totais ao final de agosto/24.

Em relação a 2023 observa-se melhora no cenário da recuperanda, visto que a abertura da filial em julho/2023 elevou os índices, demonstrando, portanto, que possuem capacidade de honrar com suas obrigações.

Salienta-se que as demonstrações contábeis apresentam inconsistências em alguns saldos e, há montantes que pendem ajustes, o que pode causar distorções dos índices.



Passivo global de R\$ 3.803.812,54



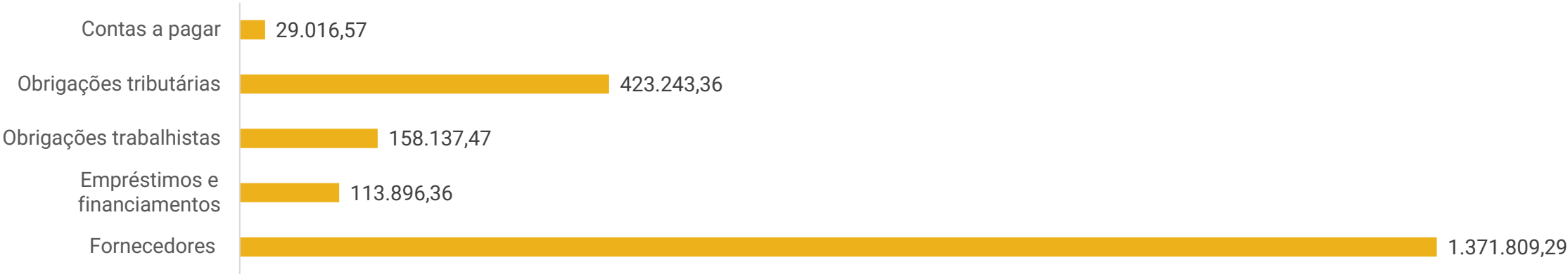
Natureza	Quantidade de credores	Valor total
Trabalhista	3	5.849,52
Quirografário	45	1.661.536,98
ME/EPP	7	40.322,99
Total	55	1.707.709,49

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em agosto/24 soma **R\$ 2.096.103,05** , com destaque para fornecedores, com montante de R\$ 1,3 milhão.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal

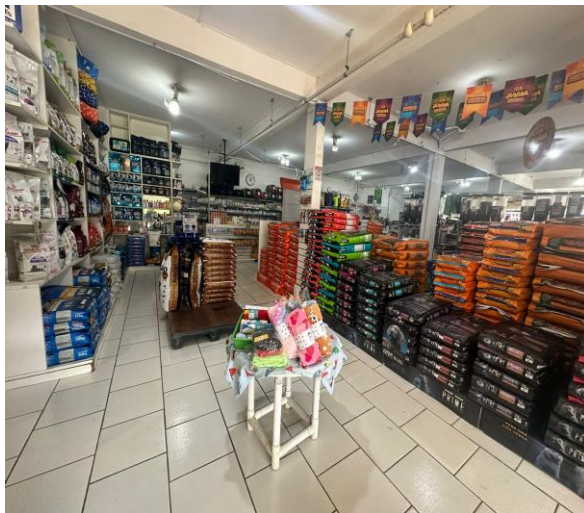


- Contas a pagar:** contempla valores a transferir entre filial e matriz (R\$ 29.016,57).
- Obrigações tributárias:** O Passivo Tributário somou R\$ 423.243,36, com destaque para o ICMS de R\$ 191,2 mil e COFINS de R\$ 66 mil. A Recuperanda vêm recolhendo os impostos parcialmente e, em forma de compensação, quando possível. Todo o montante encontra-se aberto.
- Obrigações trabalhistas:** compreende, salários a pagar, encargos sociais e provisões trabalhistas. Os salários correntes e FGTS foram pagos, porém, o INSS está em atraso e há saldos antigos de encargos em aberto.
- Empréstimos e financiamentos:** é composto por Banco do Brasil, CEF, Itaú, Bradesco, Banco do Brasil- BB giro, Banco Real e Viacredi.
- Fornecedores:** expõe saldo de R\$ 1,3 milhões junto a fornecedores diversos porém não foram encaminhados documentos que demonstrem o valor vencido e a vencer, tampouco sua composição.

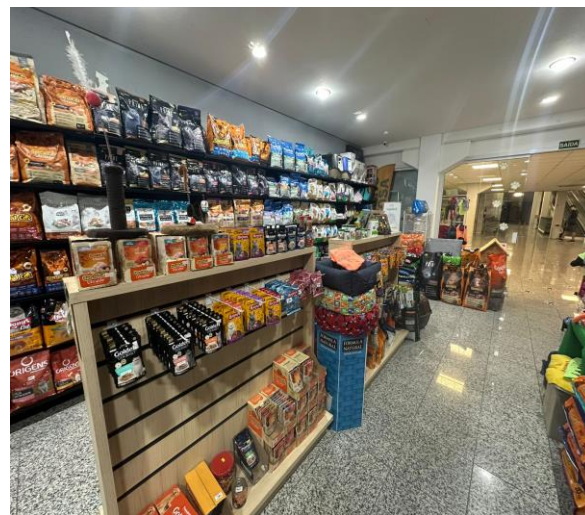
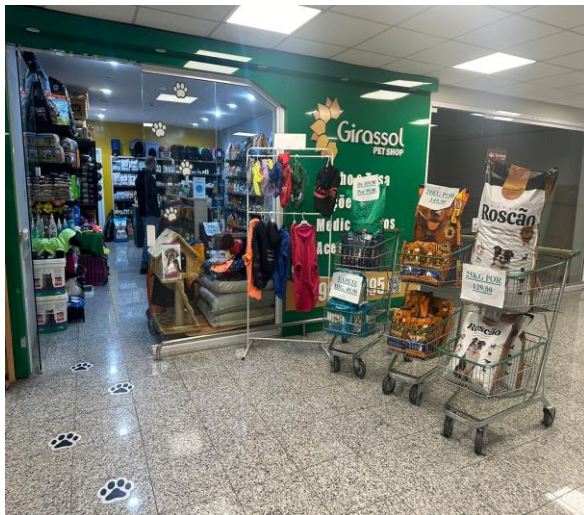
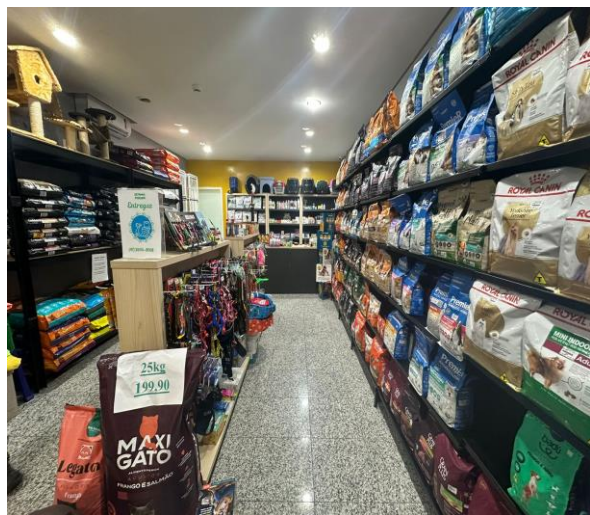




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas na matriz, localizada na Rua Werner Duwe nº 1.565, Bairro Badenfurt, Blumenau/SC, em visita técnica realizada em 26/06/2024.



Fotos capturadas na filial, localizada na Rua Dois de Setembro, 3162 - Itoupava Norte, Blumenau/SC, em visita técnica realizada em 26/06/2024.

Salienta-se que apesar de inúmeras tentativas, a recuperanda não se dispôs a realizar reunião virtual para atualização do acompanhamento.



CUMPRIMENTO DO PLANO

Abaixo, segue resumo dos pagamentos de créditos concursais realizados pela Recuperanda até o momento de finalização deste relatório. Registra-se que a prestação de contas detalhada referente ao cumprimento das obrigações do PRJ está em relatório específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, e no site: www.administradorjudicial.adv.br.

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM SETEMBRO DE 2024			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (Atualizado)	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhistas	5.849,52	jan/23	Parcela única	5.849,52	5.849,52	-	-	Os pagamentos deveriam ocorrer em parcela única, e, considerando a data de homologação do plano, deveria ocorrer até 16.12.2023
Classe III - Quirografários	1.661.536,48	jan/23	jan/31	1.925.682,34	34.865,29	545.959,32	1.344.857,73	Os pagamentos iniciaram após a homologação do PRJ em 16.12.2022
Classe IV - ME e EPP	40.322,99	ago/23	jan/29	55.528,43	-	12.061,36	43.467,08	Os pagamentos deverão iniciar após 6 meses da homologação do plano, ou seja, a partir de 16/05/2023
TOTAL	1.707.708,99			1.987.060,30	40.714,81	558.020,68	1.388.324,81	

A recuperanda requereu nos autos a designação de nova assembleia geral de credores, para deliberação acerca de alteração nas condições de pagamento. A nova proposta foi apresentada nos autos, no evento 486, contudo, desacompanhada de demonstração de viabilidade e laudo econômico financeiro e de avaliação de bens, que fora solicitado pela Administração Judicial.

Inobstante, foram indicadas datas para a realização nos dias 28/01/2025, às 10 horas, em primeira convocação, e 04/02/2025 às 10 horas, em segunda convocação, ambas na modalidade virtual, sobre o qual aguarda-se deliberação do juízo.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de agosto/2024

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 1

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/08/2024 a 31/08/2024

Código	Classificação	Nome	31/07/2024	Débito	Crédito	31/08/2024
19	01	ATIVO	5.418.139,97	618.047,39	581.990,13	5.454.197,23
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	5.333.752,01	617.997,39	574.195,68	5.377.553,72
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.970,10	299.630,04	290.870,72	10.729,42
43	01.1.1.01	CAIXA	950,91	24.623,18	22.099,89	3.474,20
51	01.1.1.01.001	Caixa	950,91	24.623,18	22.099,89	3.474,20
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.019,19	275.006,86	268.770,83	7.255,22
79	01.1.1.02.004	Sicoob	1.019,19	275.006,86	268.770,83	7.255,22
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	5.331.781,91	318.367,35	283.324,96	5.366.824,30
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	4.386.773,35	222.144,00	262.315,46	4.346.601,89
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	4.386.773,35	222.144,00	262.315,46	4.346.601,89
213	01.1.2.06	APLICAÇÕES/INVESTIMENTOS	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
949	01.1.2.06.004	Consórcio	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
248	01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	496.775,35	37.800,78	3.446,71	531.129,42
256	01.1.2.07.001	Adiantamentos de Salários	0,00	600,00	600,00	0,00
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	496.775,35	33.721,31	131,00	530.365,66
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	0,00	763,76	0,00	763,76
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	0,00	2.715,71	2.715,71	0,00
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	36.483,24	24.113,64	17.562,79	43.034,09
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	10.350,37	10.350,37	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	24.756,39	2.651,03	0,00	27.407,42
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	11.726,85	3.899,82	0,00	15.626,67
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	1.286,54	1.286,54	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	5.925,88	5.925,88	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	20.504,48	7.190,71	0,00	27.695,19
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	20.504,48	7.190,71	0,00	27.695,19
426	01.1.2.10	ESTOQUES	385.304,45	27.118,22	0,00	412.422,67
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	385.304,45	27.118,22	0,00	412.422,67
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	84.387,96	50,00	7.794,45	76.643,51
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	13.064,57	50,00	0,00	13.114,57
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	13.064,57	50,00	0,00	13.114,57
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	13.064,57	50,00	0,00	13.114,57
817	01.2.3	IMOBILIZADO	71.323,39	0,00	7.794,45	63.528,94
825	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	770.154,41	0,00	0,00	770.154,41
833	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos Industriais	13.029,05	0,00	0,00	13.029,05
841	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	88.317,70	0,00	0,00	88.317,70
876	01.2.3.01.005	Veículos	580.550,83	0,00	0,00	580.550,83
884	01.2.3.01.006	Computadores e Periféricos	34.782,88	0,00	0,00	34.782,88
914	01.2.3.01.009	Instalacoes Comerciais	53.473,95	0,00	0,00	53.473,95
957	01.2.3.02	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(698.831,02)	0,00	7.794,45	(706.625,47)
965	01.2.3.02.001	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(13.029,05)	0,00	0,00	(13.029,05)
973	01.2.3.02.002	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(70.427,65)	0,00	232,77	(70.660,42)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(545.326,10)	0,00	7.044,94	(552.371,04)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(25.024,86)	0,00	187,22	(25.212,08)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(45.023,36)	0,00	329,52	(45.352,88)
3948	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
4049	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
1023	01.2.4.02	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
4090	01.2.4.02.006	(-) Softwares - Amortização	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
1163	02	PASSIVO	5.593.659,31	224.503,50	239.021,10	5.608.176,91
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.623.959,99	224.503,50	239.021,10	4.638.477,59
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	2.048.368,38	192.074,75	185.096,72	2.041.390,35
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.048.368,38	192.074,75	185.096,72	2.041.390,35
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	2.048.368,38	192.074,75	185.096,72	2.041.390,35

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 2

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/08/2024 a 31/08/2024

Código	Classificação	Nome	31/07/2024	Débito	Crédito	31/08/2024
1210	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.030.301,23	0,00	0,00	2.030.301,23
1228	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.655.197,23	0,00	0,00	1.655.197,23
1236	02.1.2.01.001	Banco do Brasil S/A	214.136,01	0,00	0,00	214.136,01
1244	02.1.2.01.002	Caixa Econômica Federal S/A	655.969,05	0,00	0,00	655.969,05
1238	02.1.2.01.005	Banco Itau SA	484.710,85	0,00	0,00	484.710,85
1239	02.1.2.01.006	Banco Bradesco SA	122.993,41	0,00	0,00	122.993,41
1243	02.1.2.01.010	Banco do Brasil S/A - BB Giro	113.896,36	0,00	0,00	113.896,36
1247	02.1.2.01.012	Banco Real S/A - Santander	219.863,67	0,00	0,00	219.863,67
1229	02.1.2.01.017	Viacredi	319.187,86	0,00	0,00	319.187,86
1250	02.1.2.01.100	(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	(475.559,98)	0,00	0,00	(475.559,98)
1252	02.1.2.02	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FISICAS	375.104,00	0,00	0,00	375.104,00
418	02.1.2.02.001	Emprestimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
419	02.1.2.02.003	Emprestimos de Terceiros	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	149.361,24	14.905,88	20.324,10	154.779,46
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	9.284,02	9.284,02	9.582,62	9.582,62
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	9.284,02	9.284,02	9.582,62	9.582,62
1350	02.1.3.02	PAGAMENTO DE DIRIGENTES	487,00	0,00	0,00	487,00
1325	02.1.3.02.002	Participação Lucros a Pagar	487,00	0,00	0,00	487,00
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	112.583,22	1.155,43	7.018,91	118.446,70
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	106.035,22	62,04	5.935,04	111.908,22
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	6.339,02	901,05	1.083,87	6.521,84
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	192,34	192,34	0,00	0,00
1385	02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	16,64	0,00	0,00	16,64
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	27.007,00	4.466,43	3.722,57	26.263,14
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	6.445,70	482,63	984,44	6.947,51
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	515,63	61,10	101,25	555,78
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	1.764,53	0,00	340,64	2.105,17
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	13.511,56	3.033,81	1.831,73	12.309,48
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.080,90	201,44	105,25	984,71
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	3.688,68	687,45	359,26	3.360,49
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	394.607,76	17.522,87	33.600,28	410.685,17
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	9.777,85	0,00	439,75	10.217,60
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	8.844,79	0,00	439,75	9.284,54
1490	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	221,46	0,00	0,00	221,46
1520	02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	711,60	0,00	0,00	711,60
1538	02.1.4.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	134.850,84	0,00	6.550,85	141.401,69
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	91.261,99	0,00	2.651,03	93.913,02
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	43.588,85	0,00	3.899,82	47.488,67
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	249.979,07	17.522,87	26.609,68	259.065,88
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	171.489,84	10.350,37	17.543,20	178.682,67
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	64.494,79	5.893,08	7.449,21	66.050,92
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	13.994,44	1.279,42	1.617,27	14.332,29
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	1.321,38	0,00	0,00	1.321,38
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	1.321,38	0,00	0,00	1.321,38
1203	02.1.5.03.002	Valores a Repassar Filial 01	1.321,38	0,00	0,00	1.321,38
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	969.699,32	0,00	0,00	969.699,32
1910	02.3.1	CAPITAL REALIZADO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1929	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1937	02.3.1.01.001	Capital Social Subscrito	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1953	02.3.2	RESERVAS	39.573,67	0,00	0,00	39.573,67
2003	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	39.573,67	0,00	0,00	39.573,67
4227	02.3.2.02.006	Reserva de Incentivos Fiscais	39.573,67	0,00	0,00	39.573,67
2011	02.3.4	LUCROS/PREJUIZOS	730.125,65	0,00	0,00	730.125,65
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	730.125,65	0,00	0,00	730.125,65
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	730.125,65	0,00	0,00	730.125,65

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 3

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/08/2024 a 31/08/2024

Código	Classificação	Nome	31/07/2024	Débito	Crédito	31/08/2024
2089	03	RECEITAS	2.004.758,05	20.599,90	222.312,36	2.206.470,51
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.004.758,05	20.599,90	222.312,36	2.206.470,51
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	2.286.957,35	0,00	222.144,00	2.509.101,35
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	2.286.957,35	0,00	222.144,00	2.509.101,35
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	2.286.957,35	0,00	222.144,00	2.509.101,35
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(283.317,74)	20.599,90	88,34	(303.829,30)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(50.823,33)	769,00	0,00	(51.592,33)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(50.823,33)	769,00	0,00	(51.592,33)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(232.494,41)	19.830,90	88,34	(252.236,97)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(155.611,84)	12.758,14	42,30	(168.327,68)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(13.714,17)	1.261,63	8,21	(14.967,59)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(63.168,40)	5.811,13	37,83	(68.941,70)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.088,61	0,00	80,02	1.168,63
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	1.142,13	0,00	80,02	1.222,15
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	134,77	0,00	80,02	214,79
2438	03.1.3.03.004	Brindes/Bonificacoes Recebidas	1.007,36	0,00	0,00	1.007,36
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(53,52)	0,00	0,00	(53,52)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(7,48)	0,00	0,00	(7,48)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(46,04)	0,00	0,00	(46,04)
2453	03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	29,83	0,00	0,00	29,83
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	29,83	0,00	0,00	29,83
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	29,83	0,00	0,00	29,83
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	1.915.357,96	222.553,89	53.938,24	2.083.973,61
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	1.280.826,46	140.165,04	52.213,14	1.368.778,36
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	1.280.826,46	140.165,04	52.213,14	1.368.778,36
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	1.417.266,99	140.165,04	25.094,92	1.532.337,11
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	1.681.298,72	140.027,15	0,00	1.821.325,87
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	1.321,38	0,00	0,00	1.321,38
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	2.511,19	0,00	0,00	2.511,19
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(20.533,50)	0,00	0,00	(20.533,50)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(795,40)	0,00	0,00	(795,40)
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(114.729,64)	97,97	10.183,64	(124.815,31)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(11.388,89)	7,12	1.263,96	(12.645,73)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(52.457,95)	32,80	5.821,87	(58.247,02)
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(64.156,65)	0,00	7.190,71	(71.347,36)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(3.802,27)	0,00	634,74	(4.437,01)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	(136.440,53)	0,00	27.118,22	(163.558,75)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	(136.440,53)	0,00	27.118,22	(163.558,75)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	634.531,50	82.388,85	1.725,10	715.195,25
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	615.220,60	79.999,66	1.725,10	693.295,16
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	109.630,20	13.997,68	570,13	123.057,75
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	87.691,73	11.181,51	87,50	98.785,74
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	48,08	0,00	0,00	48,08
2984	04.2.1.01.004	Férias	9.624,59	1.831,73	0,00	11.456,32
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	7.537,87	984,44	482,63	8.039,68
2952	04.2.1.01.011	Indenizacao Aviso Previo	2.231,26	0,00	0,00	2.231,26
2958	04.2.1.01.018	Auxilio Alimentação	2.496,67	0,00	0,00	2.496,67
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	35.458,32	5.480,52	949,99	39.988,85
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	23.182,80	3.490,25	611,25	26.061,80
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	7.429,76	1.083,87	240,22	8.273,41
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	602,99	101,25	0,00	704,24
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	2.062,63	340,64	0,00	2.403,27
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	494,09	105,25	22,32	577,02
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	1.686,05	359,26	76,20	1.969,11
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	470.132,08	60.321,46	204,98	530.248,56
3093	04.2.1.03.001	Comissões S/Vendas	52.023,10	5.056,93	0,00	57.080,03

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 4

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/08/2024 a 31/08/2024

Código	Classificação	Nome	31/07/2024	Débito	Crédito	31/08/2024
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	20.000,00	5.000,00	0,00	25.000,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	904,48	132,94	0,00	1.037,42
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	10.896,41	0,00	0,00	10.896,41
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	4.390,80	0,00	0,00	4.390,80
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	1.235,30	0,00	0,00	1.235,30
3158	04.2.1.03.007	Material de Limpeza	568,40	0,00	0,00	568,40
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	6.344,39	0,00	0,00	6.344,39
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	41.262,35	1.652,80	0,00	42.915,15
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	40.741,96	7.794,45	0,00	48.536,41
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	6.680,06	7.689,60	0,00	16.369,66
3239	04.2.1.03.015	Frete e Carretos	13.757,79	995,25	204,98	14.548,06
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	32.796,61	5.172,00	0,00	37.968,61
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	210.751,20	20.973,83	0,00	231.725,03
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	4.607,07	0,00	0,00	4.607,07
3298	04.2.1.03.022	Feiras/Congressos/Simpósios/Cursos	560,00	0,00	0,00	560,00
3301	04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular/Internet	369,70	0,00	0,00	369,70
3336	04.2.1.03.026	Bens de Pequeno Valor	227,23	0,00	0,00	227,23
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	398,94	71,60	0,00	470,54
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	6.982,62	559,14	0,00	7.541,76
3409	04.2.1.03.034	Seguros	2.009,84	0,00	0,00	2.009,84
3417	04.2.1.03.035	Material de Embalagem	1.806,00	0,00	0,00	1.806,00
3410	04.2.1.03.036	Despesas Legais e Cartorio	5.096,62	3.529,16	0,00	8.625,78
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	3.359,54	75,60	0,00	3.435,14
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	361,67	1.618,16	0,00	1.979,83
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	18.768,47	2.589,19	0,00	21.357,66
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	18.768,47	2.589,19	0,00	21.357,66
3492	04.2.3.01.004	Descontos Concedidos	100,00	0,00	0,00	100,00
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	1.723,97	198,70	0,00	1.922,67
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	14.923,55	2.390,49	0,00	17.314,04
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	22,69	0,00	0,00	22,69
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	1.998,26	0,00	0,00	1.998,26
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	542,43	0,00	0,00	542,43
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	386,24	0,00	0,00	386,24
3530	04.2.4.01.001	IOF	8,24	0,00	0,00	8,24
3532	04.2.4.01.008	Impostos e Taxas Federais	378,00	0,00	0,00	378,00
3581	04.2.4.02	MULTAS TRIBUTARIAS	156,19	0,00	0,00	156,19
3603	04.2.4.02.002	Multas/Fiscais/Punitivas	156,19	0,00	0,00	156,19
4162	06	RESUMO	(86.119,25)	1.085.704,68	1.097.261,83	(31.482,78)
4170	07	ATIVO	5.418.139,97	618.047,39	581.990,13	5.454.197,23
4189	08	PASSIVO	5.593.659,31	224.503,50	239.021,10	5.608.176,91
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	89.400,09	20.599,90	222.312,36	122.496,90
4200	09.01	RECEITAS	2.004.758,05	20.599,90	222.312,36	2.206.470,51
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(1.915.357,96)	222.553,89	-53.938,24	(2.083.973,61)

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 5

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/08/2024 a 31/08/2024

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2024.09.30 18:29:36
-03'00'

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ IMME
Contabilista
CPF: 020.996.499-52
CRC: 1.SC-024438/O-2 SC

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 1

CNPJ : 80.162.019/0006-88

Balancete de Verificação Fiscal de 01/08/2024 a 31/08/2024

Código	Classificação	Nome	31/07/2024	Débito	Crédito	31/08/2024
19	01	ATIVO	346.869,84	28.874,30	0,00	375.744,14
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	346.869,84	28.874,30	0,00	375.744,14
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
43	01.1.1.01	CAIXA	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	345.511,75	28.874,30	0,00	374.386,05
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	313.606,79	28.874,30	0,00	342.481,09
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	313.606,79	28.874,30	0,00	342.481,09
248	01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	97,44	0,00	0,00	97,44
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	97,44	0,00	0,00	97,44
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	1.321,38	0,00	0,00	1.321,38
161	01.1.2.09.001	Valores a Receber Matriz	1.321,38	0,00	0,00	1.321,38
426	01.1.2.10	ESTOQUES	30.486,14	0,00	0,00	30.486,14
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	30.486,14	0,00	0,00	30.486,14
1163	02	PASSIVO	42.644,21	12.628,14	20.254,77	50.270,84
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	42.644,21	12.628,14	20.254,77	50.270,84
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	809,93	0,00	0,00	809,93
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	809,93	0,00	0,00	809,93
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	809,93	0,00	0,00	809,93
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	8.771,61	5.947,33	6.383,25	9.207,53
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.280,80	3.280,80	3.836,26	3.836,26
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	3.280,80	3.280,80	3.836,26	3.836,26
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.757,96	1.595,54	1.533,89	1.696,31
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	0,00	1.257,86	1.257,86	0,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.665,86	245,58	276,03	1.696,31
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	92,10	92,10	0,00	0,00
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	3.732,85	1.070,99	1.013,10	3.674,96
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	1.023,27	268,64	319,92	1.074,55
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	81,85	21,49	25,60	85,96
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	294,70	77,35	92,12	309,47
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	1.705,45	537,28	443,66	1.611,83
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	136,42	36,12	28,64	128,94
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	491,16	130,11	103,16	464,21
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.558,19	6.680,81	6.680,81	12.558,19
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	12.558,19	6.680,81	6.680,81	12.558,19
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	12.558,19	4.687,09	4.687,09	12.558,19
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	1.638,08	1.638,08	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	355,64	355,64	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	20.504,48	0,00	7.190,71	27.695,19
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	20.504,48	0,00	7.190,71	27.695,19
1202	02.1.5.03.001	Valores a Repassar Matriz	20.504,48	0,00	7.190,71	27.695,19
2089	03	RECEITAS	160.172,88	6.680,81	29.280,72	182.772,79
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	158.645,36	6.680,81	28.874,30	180.838,85
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	205.210,19	0,00	28.874,30	234.084,49
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	205.210,19	0,00	28.874,30	234.084,49
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	205.210,19	0,00	28.874,30	234.084,49
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(46.564,83)	6.680,81	0,00	(53.245,64)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(46.564,83)	6.680,81	0,00	(53.245,64)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(32.970,74)	4.687,09	0,00	(37.657,83)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(2.424,90)	355,64	0,00	(2.780,54)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(11.169,19)	1.638,08	0,00	(12.807,27)
2635	03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.527,52	0,00	406,42	1.933,94
4235	03.3.1	IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.527,52	0,00	406,42	1.933,94
4243	03.3.1.01	IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.527,52	0,00	406,42	1.933,94
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	1.527,52	0,00	406,42	1.933,94

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 2

CNPJ : 80.162.019/0006-88

Balancete de Verificação Fiscal de 01/08/2024 a 31/08/2024

Código	Classificação	Nome	31/07/2024	Débito	Crédito	31/08/2024
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	120.866,68	13.307,39	398,00	133.776,07
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	89.941,04	7.190,71	0,00	97.131,75
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	89.941,04	7.190,71	0,00	97.131,75
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	60.162,74	7.190,71	0,00	67.353,45
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	64.156,65	7.190,71	0,00	71.347,36
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(2.014,76)	0,00	0,00	(2.014,76)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	11,96	0,00	0,00	11,96
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	55,09	0,00	0,00	55,09
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(1.321,38)	0,00	0,00	(1.321,38)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(724,82)	0,00	0,00	(724,82)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	29.778,30	0,00	0,00	29.778,30
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	29.778,30	0,00	0,00	29.778,30
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	30.925,64	6.116,68	398,00	36.644,32
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	30.912,74	6.116,68	398,00	36.631,42
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	23.812,92	4.597,41	132,93	28.277,40
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	19.128,79	3.833,83	132,93	22.829,69
2984	04.2.1.01.004	Férias	2.045,71	443,66	0,00	2.489,37
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	1.406,38	319,92	0,00	1.726,30
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	532,04	0,00	0,00	532,04
2958	04.2.1.01.018	Auxilio Alimentação	700,00	0,00	0,00	700,00
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	6.375,00	1.519,27	265,07	7.629,20
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	4.728,63	993,72	77,35	5.645,00
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	1.313,54	276,03	21,49	1.568,08
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	112,49	25,60	0,00	138,09
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	405,00	92,12	0,00	497,12
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	(40,15)	28,64	36,12	(47,63)
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	(144,51)	103,16	130,11	(171,46)
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	724,82	0,00	0,00	724,82
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	724,82	0,00	0,00	724,82
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	12,90	0,00	0,00	12,90
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	12,90	0,00	0,00	12,90
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	12,90	0,00	0,00	12,90
4162	06	RESUMO	343.531,83	61.490,64	49.933,49	374.470,02
4170	07	ATIVO	346.869,84	28.874,30	0,00	375.744,14
4189	08	PASSIVO	42.644,21	12.628,14	20.254,77	50.270,84
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	39.306,20	6.680,81	29.280,72	48.996,72
4200	09.01	RECEITAS	160.172,88	6.680,81	29.280,72	182.772,79
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(120.866,68)	13.307,39	-398,00	(133.776,07)

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2024.09.30 18:29:00
-03'00'ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ IMME
Contabilista
CPF: 020.996.499-52
CRC: 1.SC-024438/O-2 SC