



AGROPECUÁRIA GIRASSOL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

66º Relatório Mensal de Atividades
Competência: dezembro de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual
	Operação Estrutura societária Operação 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.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **dezembro/2024, com atraso, em 17/02/2025**. Os questionamentos realizados no dia **20/02/2025, foram respondidos parcialmente em 24/02/2025**.

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 2º 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.



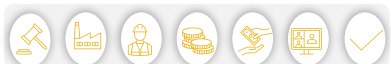
OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A Agropecuária Girassol LTDA, também conhecida como “Girassol”, foi fundada em 29 de setembro de 1987 e atua no comércio varejista de animais vivos e de artigos e alimentos para animais de estimação. Possui matriz localizada na Rua Werner Duwe, 1.565, Badenfurt, CEP: 89.074-000, 8047 – Blumenau/SC e uma filial na Rua 02 de setembro, 3.162, Loja 4, Itoupava Norte, CEP: 89.052-504, 8047 – Blumenau/SC.



Últimas alterações societárias:

- 14/02/2019 – Concessão de recuperação judicial.
- 28/11/2022 – Consolidação de contrato/estatuto.
- 28/11/2022 - Abertura de filial na UF da sede.





OPERAÇÃO

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. A Girassol é pioneira na consultoria para melhoria da performance do cultivo e manejo das principais culturas de hortifrutigranjeiros, com foco especial no cultivo de pepino para conserva.



Setor de Comércio

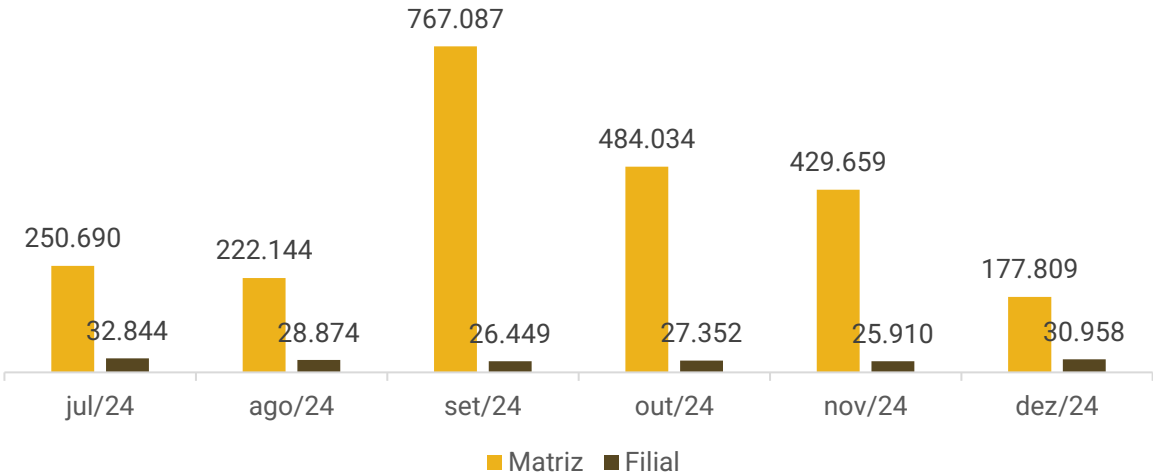
Mix de mercadorias: compreende rações diversas, plantas, animais, medicamentos veterinários e etc.

Melhor período para vendas: empresa passa por períodos sazonais de safra e entressafra, contudo não informou em quais períodos do ano ocorrem.

Volume de Vendas: o ano de 2024 acumula um volume de vendas de R\$ 1,9 milhão, até o mês de dezembro.

Estoques: os estoques incluem exclusivamente mercadorias para revenda, que, ao final de **dezembro de 2024**, totalizavam **R\$ 126,6 mil na matriz e R\$ 30,4 mil na filial**. Embora tenha sido solicitado, o inventário não foi encaminhado, impossibilitando a verificação dos saldos. A recuperanda informou que não realiza a gestão mensal dos estoques, e, portanto, os saldos não refletem a realidade, necessitando de ajustes.

Distribuição do Faturamento (R\$)



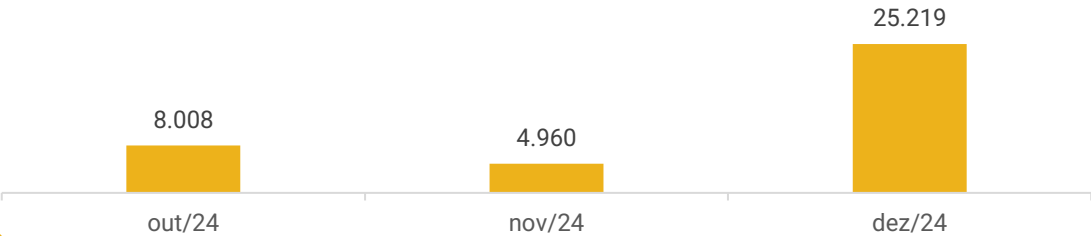


OPERAÇÃO – OVERVIEW FINANCEIRO



As recuperandas finalizaram dezembro/2024 com **R\$ 25,2 mil em disponibilidades no balancete**. Os extratos bancários não foram encaminhados, impossibilitando atestar os saldos em conta corrente (R\$ 21,3 mil). O valor em espécie no caixa de R\$ 3,8 mil, reflete a realidade, de acordo com a empresa.

Disponibilidades em Balancete (R\$)



O quadro de colaboradores da Agropecuária Girassol é composto por **08 funcionários ativos**. Os salários estão em dia, contudo o FGTS foi parcialmente adimplido e o INSS está inadimplente.



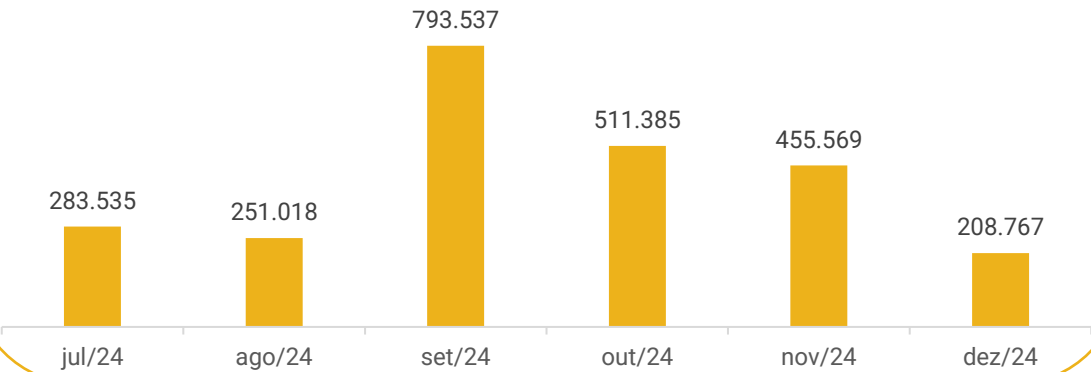
O valor atualizado a pagar do PRJ soma **R\$ 1.987.060,30**, dos quais 2,05% (R\$ 40.714,81) estão pagos, 33,04% (R\$ 656.499,25) estão em atraso e 64,91% (R\$ 1.289.846,24) constam a vencer.

As Recuperandas faturaram, em dezembro/2024, **R\$ 208,7 mil**, advindo das vendas de mercadorias, o que representa um decréscimo de 54% (R\$ 246,8 mil) em relação ao mês anterior.



54%

Faturamento Bruto (R\$)

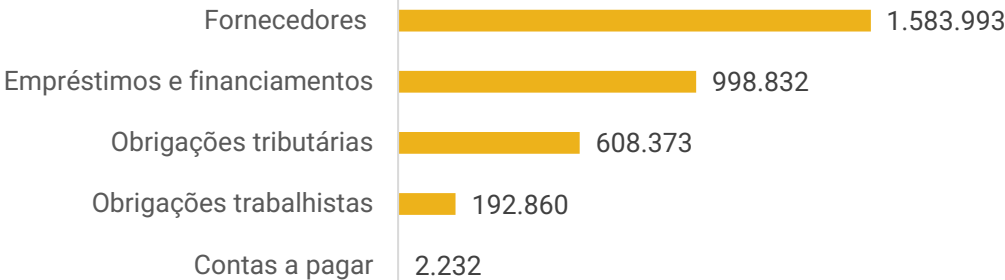


Passivo Extraconcursal

R\$ 3,3 milhões

O **passivo extraconcursal** da recuperanda soma R\$ 3.386.290,27 e concentra-se, majoritariamente nos fornecedores (R\$ 1,5 milhões) e empréstimos (R\$ 998,8 mil).

Passivo Extraconcursal

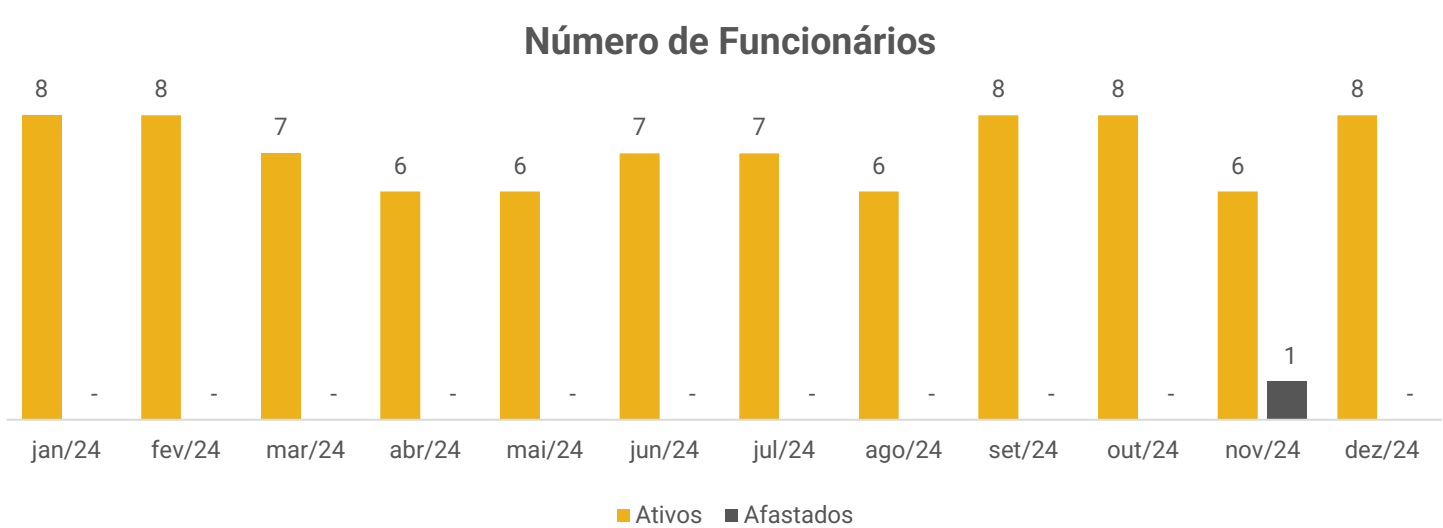




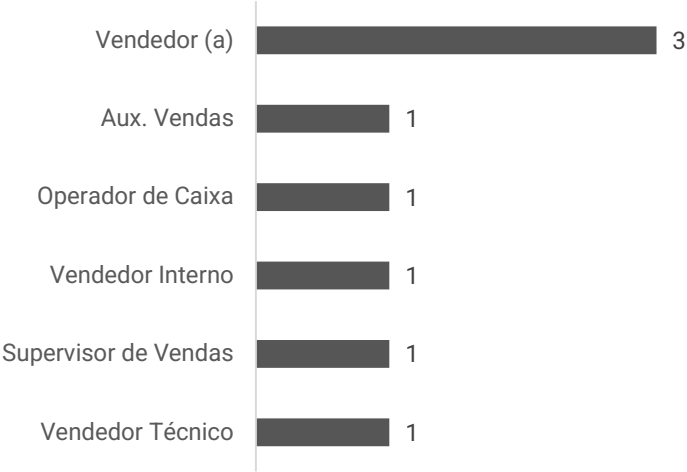
FUNCIONÁRIOS

Em dezembro/2024, a recuperanda realizou uma admissão finalizando o período com **08 funcionários ativos**, sendo 06 na matriz e 02 na filial. Quanto ao sócio, não foi informado se realiza atividades nas operações da empresa, nem se o pagamento do pró-labore está em dia.

No período, foram demonstrados pagamentos de salários (R\$ 17 mil) e FGTS (R\$ 315,90). Contudo, o INSS não está sendo pago e não foi informado a possibilidade ou previsão de parcelamento do saldo em aberto de R\$ 141,4 mil.



Distribuição por Cargos - Consolidado





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO

	out/24	nov/24	dez/24
Atividades Operacionais			
Resultado do período	25.478	25.369	23.040
Depreciação	7.552	7.544	7.544
Resultado Ajustado	33.030	32.913	30.584
Clientes	-145.970	-220.838	26.122
Adiantamentos	-48.071	-3.816	-59.441
Tributos a compensar	-8.945	-9.044	114.552
Estoques	-19.241	8.394	-972
Fornecedores	154.853	15.396	5.117
Obrigações trabalhistas	14.417	10.567	-588
Obrigações tributárias	22.285	48.725	29.314
Contas a pagar	7.188	7.674	-48.492
Caixa líquido das atividades operacionais	9.546	-110.028	96.196
Atividades de Investimento			
Investimentos	-50	-50	-80
Caixa líquido das atividades de investimento	-50	-50	-80
Atividades de Financiamento			
Operação entre matriz e filial	-5.777	-5.442	47.080
Caixa líquido das atividades de financiamento	-5.777	-5.442	47.080
Variação nas Disponibilidades	3.719	-115.520	143.196
Disponibilidades no início do período	4.289	8.008	-107.512
Disponibilidades no final do período	8.008	-107.512	35.684

A recuperanda não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do fluxo de caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis das empresas, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, em conformidade com as normas contábeis.

Atividades Operacionais: em dezembro, o caixa operacional foi positivo de R\$ 96,1 mil, principalmente pelos créditos gerados de tributos a compensar (R\$ 114,5 mil), inadimplência fiscal (R\$ 29,3 mil) e recebimento de clientes (R\$ 26,1 mil). Os pontos negativos foram especialmente nos adiantamentos (R\$ 59,4 mil), em grande parte aos concedidos a fornecedores; contas a pagar (R\$ 48,4 mil), referente as operações entre empresas, dos valores repassados a matriz; e compra de estoque (R\$ 972,39).

Atividades de Investimento: o saldo negativo de R\$ 80,00, é pertinente a cota de participação junto ao Sicoob.

Atividades de Financiamento: são as operações entre empresas, que no mês de dezembro restou positivo de R\$ 47 mil, pelas mercadorias recebidas da filial.

Ao final de dezembro, as disponibilidades eram de R\$ 35,6 mil, que não corresponde ao apresentado no balancete (R\$ 25,2 mil). A empresa informou que o saldo em espécie reflete a realidade. Os extratos bancários não foram enviados, impossibilitando atestar os saldos contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL MATRIZ

BALANÇO PATRIMONIAL	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	5.840.599	6.041.312	5.958.781
Disponibilidades	6.650	3.602	23.861
Clientes	4.893.255	5.088.183	5.031.104
Aplicações/investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	654.810	657.551	718.067
Tributos a compensar	105.509	114.552	-
Operações entre matriz e filiais	40.317	45.759	53.112
Estoques	134.118	125.723	126.696
Ativo Não Circulante	83.800	76.306	68.842
Depósitos judiciais	22.161	22.161	22.161
Investimentos	13.215	13.265	13.344
Imobilizado	48.424	40.880	33.336
Bens e direitos em uso	770.154	770.154	770.154
Depreciação	-721.730	-729.275	-736.819
Total do Ativo	5.924.399	6.117.618	6.027.622
BALANÇO PATRIMONIAL	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	4.961.793	5.038.819	5.073.484
Fornecedores	2.233.061	2.248.457	2.253.574
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	177.922	188.595	190.240
Obrigações tributárias	517.775	566.501	595.814
Contas a pagar	2.733	4.965	3.554
Patrimônio líquido	1.171.675	1.187.319	1.596.146
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	39.574	39.574	39.574
Lucros/prejuízos	730.126	730.126	1.125.930
Resultado do exercício em curso	201.975	217.620	230.642
Total do Passivo	6.133.467	6.226.139	6.669.630

Clientes: os recebimentos de clientes ocasionaram a redução de R\$ 57 mil no mês. O *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo. Quando questionada se há inadimplência de clientes ou prazo para ajuste da rubrica, nada foi informado. O prazo e forma de recebimento não foram informados, assim como quais saldos estão em atraso.

Adiantamentos: engloba unicamente adiantamentos a fornecedores (R\$ 718 mil). Apresentou aumento de R\$ 60,5 mil, decorrente dos adiantamentos concedidos especialmente ao fornecedor Patas Vidas (R\$ 17,4 mil), Banco Bradesco (R\$ 15,9 mil), no qual a empresa esclareceu que se trata da recompra de títulos; e Feltrin Imp. De Sementes LTDA (R\$ 5,4 mil). O relatório de controle interno, contendo a composição dos saldos de adiantamentos não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo contábil.

Operação entre matriz e filiais: contempla valores a receber da filial Agropecuária Girassol no valor de R\$ 53,1 mil. Demonstrou acréscimo de R\$ 7,3 mil, pelas novas mercadorias encaminhadas a filial. A recuperanda não informou o prazo de recebimento dos produtos concedidos.

Estoques: a reposição do estoque de mercadorias para revenda foi o responsáveis pelo aumento de 1% na rubrica no mês de dezembro. O inventário de estoque não foi encaminhado e de acordo com a empresa, não há gestão mensal.

Depósitos judiciais: referem-se a bloqueios judiciais de R\$ 22,1 mil ocorrido em setembro/2024, sem maiores explicações. Não apresentou variações em dezembro/2024.

Fornecedores: as novas compras a prazo resultaram no acréscimo de R\$ 5,1 mil dos fornecedores no mês de dezembro. As principais compras foram com Procopio Embalagens (R\$ 14,4 mil), SC Vet Distribuidora (R\$ 14,3 mil) e Distrital Comércio (R\$ 7,1 mil). O *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando a verificação da composição e vencimentos da rubrica. Embora questionado, a empresa não informou se há inadimplência.

Empréstimos e financiamentos: contempla empréstimos e financiamentos (R\$ 1,6 milhões), empréstimos com o sócio (R\$ 366,3 mil) e com terceiros (R\$ 8,8 mil). Apesar de solicitado informações sobre os empréstimos com sócios e terceiros, se há contrato entre as partes e qual o prazo de pagamento, não houve retorno da recuperanda até a finalização deste relatório. Em dezembro, não apresentou variação. Destaca-se que algumas instituições financeiras estão arroladas no processo de recuperação judicial, contudo os valores contabilizados apresentam divergência em relação aos débitos concursais.

Contas a pagar: engloba energia elétrica (R\$ 2,2 mil) e valores a repassar para a filial (R\$ 1,3 mil). Em dezembro, demonstrou decréscimo de R\$ 1,4 mil, pelo pagamento da energia elétrica.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL FILIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	429.447	456.432	431.881
Disponibilidades	1.358	1.358	1.358
Clientes	396.282	422.192	453.149
Adiantamentos	-	1.075	-
Operações entre matriz e filiais	1.321	1.321	-53.112
Estoques	30.486	30.486	30.486
Ativo Não Circulante	-	-	-
Investimentos	-	-	-
Total do Ativo	429.447	456.432	431.881
BALANÇO PATRIMONIAL	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	64.493	69.829	20.516
Fornecedores	810	810	810
Obrigações trabalhistas	10.808	10.702	8.469
Obrigações tributárias	12.558	12.558	12.558
Contas a pagar	40.317	45.759	-1.321
Patrimônio líquido	67.154	76.877	76.877
Capital Social	-	-	-
Resultado do exercício em curso	67.154	76.877	86.895
Total do Passivo	131.647	146.707	97.393

Clientes: as vendas a prazo no mês de dezembro foram os responsáveis pelo aumento de R\$ 30,9 mil na rubrica. O *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo. Quando questionado se há inadimplência de clientes ou prazo para ajuste da rubrica, nada foi informado. Assim como o prazo de recebimento e formas de pagamento não foram informados.

Adiantamentos: englobava adiantamentos a funcionários, pertinente ao décimo terceiro salário que foi liquidado em dezembro, ocasionando o decréscimo de R\$ 1 mil.

Operações entre matriz e filiais: compreende valores a receber da matriz Agropecuária Girassol de R\$ 53,1 mil, contudo o valor está em crédito, reduzindo o ativo da empresa. Em dezembro, apresentou variação de R\$ 54,4 mil. A empresa informou que está sendo averiguado internamente o motivo do saldo negativo. Ainda, não foi informado prazo de recebimento dos produtos concedidos a matriz, embora questionado.

Estoques: é composto por mercadorias para revenda, sem movimentação em dezembro.

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

Contas a pagar: demonstra os valores a serem repassados pela filial a matriz, contudo o saldo é negativo de R\$ 1,3 mil e a empresa está verificando internamente o motivo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	out/24	nov/24	dez/24	2024
Receitas operacionais	511.385	455.569	208.767	1.969.258
Receita com vendas	511.385	455.569	208.767	4.713.451
Deduções da receita c/ vendas e serviços	-76.764	-82.900	-30.935	-237.581
Deduções da receita bruta	-76.764	-82.900	-30.935	-594.656
Receita líquida	434.621	372.669	177.831	4.118.795
Custo do produto vendido	-303.146	-233.071	-63.697	-2.653.629
Resultado operacional bruto	131.475	139.598	114.134	1.465.166
Margem bruta	30%	37%	64%	36%
Despesas operacionais	-103.480	-105.498	-88.381	-1.037.413
Despesas com pessoal	-31.370	-30.587	-37.032	-125.735
Despesas comerciais/administrativas	-72.110	-75.368	-51.379	-256.749
Receitas com participações societárias	-	-	30	60
Receitas com Indenizações trabalhistas	-	457	-	457
Resultado operacional	27.995	34.101	25.753	427.753
Ebitda	35.548	41.645	33.297	450.402
Margem operacional	6%	9%	14%	10%
Resultado financeiro	-2.518	-8.732	-2.713	-35.599
Receitas financeiras	-	1	-	1.739
Despesas financeiras	-2.518	-8.732	-2.713	-37.338
Resultado líquido do exercício	25.478	25.369	23.040	392.583
Margem líquida	6%	7%	13%	10%

Receitas: o faturamento apresentou redução de 54% em dezembro/2024. 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 e devoluções, que somaram o valor de R\$ 30,9 mil.

Custos: engloba as compras de mercadorias para revenda, além das deduções dos impostos sobre as compras, que ao final de dezembro resultou no valor R\$ 63,6 mil. Apresentou redução de 73% em relação ao mês anterior, devido ao menor volume de compra de mercadorias para revenda.

Despesas Operacionais: engloba, especialmente, despesas com pessoal (R\$ 37 mil), serviços de terceiros (R\$ 16,3 mil) e comissão de vendas (R\$ 8,4 mil). Em dezembro, demonstrou decréscimo de 16%, devido ao menor volume de despesas com terceiros. Os principais serviços de terceiros foram com Maike I. Weiers (R\$ 5,5 mil), BPO Now Tecnologias (R\$ 3,1 mil) e MGTV Contabilidade (R\$ 2,4 mil). Os serviços de Maike, são pertinentes a apoio administrativo e comercial.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 2,7 mil, decorrente dos juros de mora (R\$ 2,1 mil), juros de financiamento (R\$ 429,67) e tarifas bancárias (R\$ 159,10).

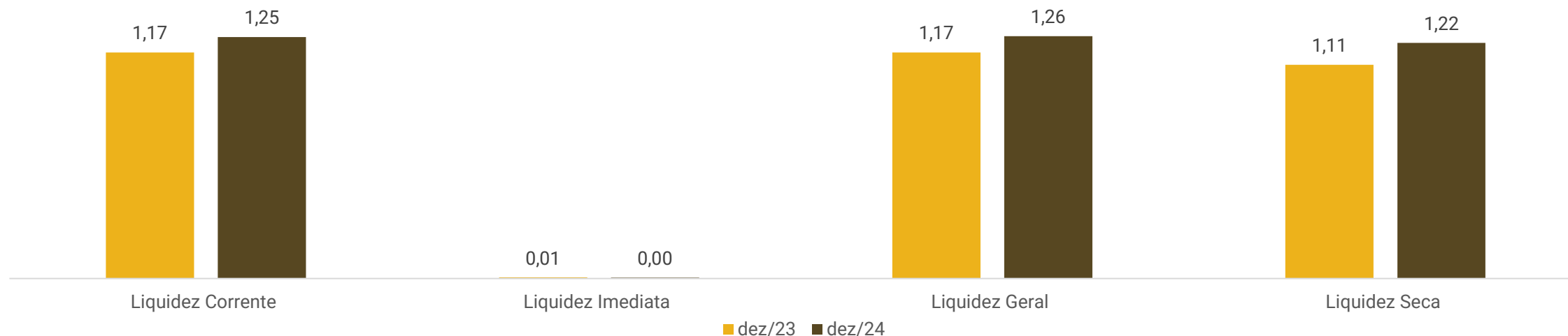
Resultado: apesar das oscilações da receita, os custos e despesas se mantiveram inferiores, gerando lucro de R\$ 23.040,00. O ano de 2024 acumula saldo positivo de R\$ 392.582,59.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Índices de liquidez

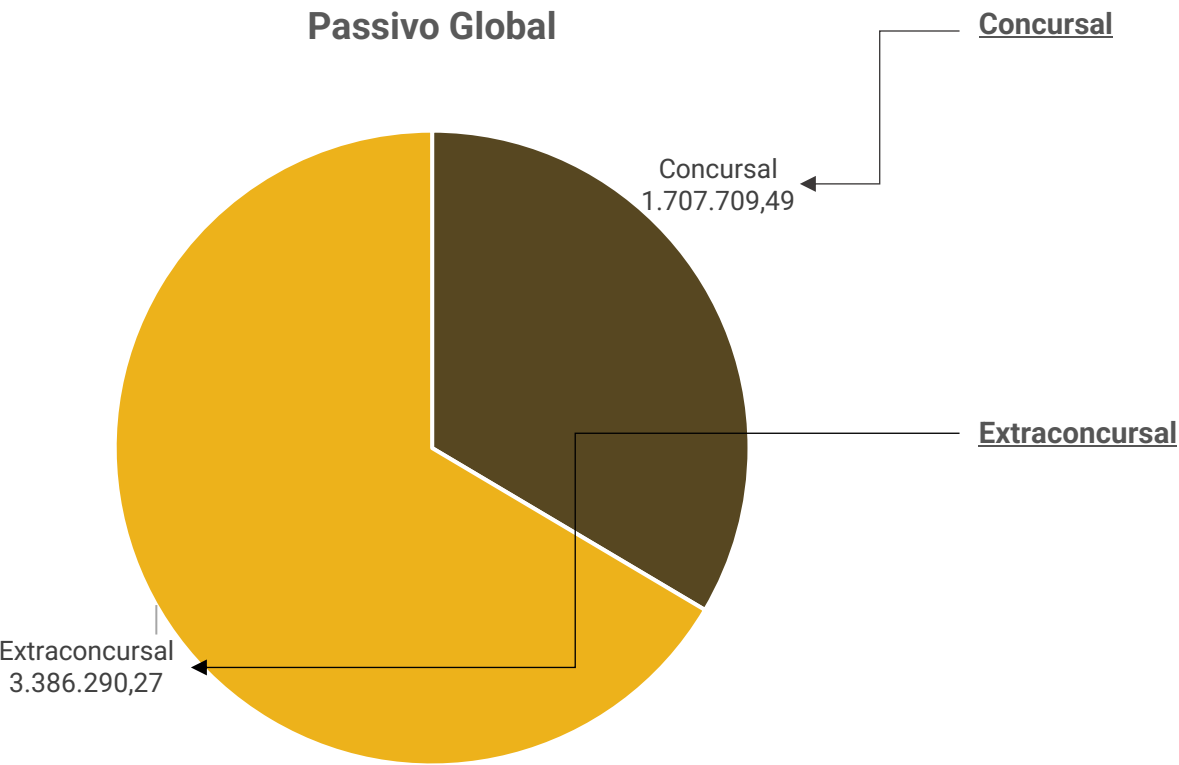


Os índices de liquidez são utilizados para medir a capacidade da empresa em pagar suas obrigações de curto e longo prazo com os ativos disponíveis, além de evidenciar a saúde financeira e solvência da recuperanda, tendo como parâmetro o resultado superior a 01.

Os índices de liquidez corrente, geral e seca demonstram que as recuperandas têm capacidade de pagamento do passivo circulante e não circulante, com os ativos da companhia. Ainda, apresentaram melhora nos índices, comparado ao mesmo período do ano anterior. A liquidez imediata indica que as empresas não conseguem honrar o passivo circulante com as disponibilidades. Destaca-se que os estoques das empresas pendem ajustes, podendo distorcer os índices.



Passivo Global R\$ 5.093.999,76

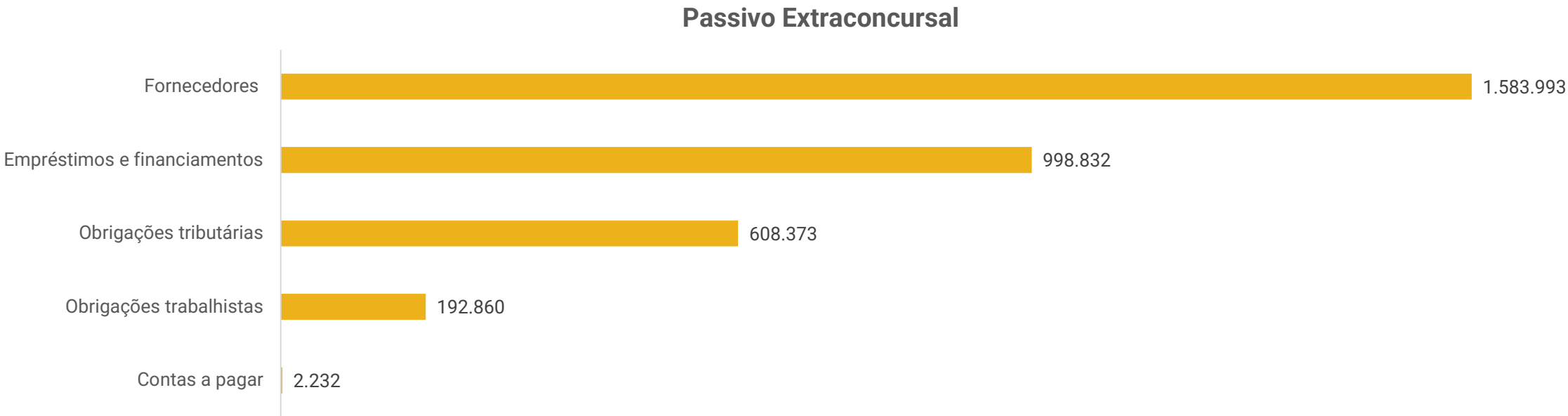


Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I - Trabalhista	3	5%	5.849,52	0%
Classe III - Quirografário	45	82%	1.661.536,98	97%
Classe IV - ME e EPP	7	13%	40.322,99	2%
Total	55	100%	1.707.709,49	100%

O endividamento extraconcursal da Recuperanda, em dezembro/2024, soma **R\$3.386.290,27**, e engloba fornecedores, empréstimos e financiamentos, obrigações tributárias e trabalhistas, além de contas a pagar.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



- Fornecedores:** expõe saldo de R\$ 1,5 milhões, porém não foram encaminhados documentos que demonstrem o valor vencido e a vencer, tampouco sua composição.
- Empréstimos e financiamentos:** contempla, em grande maioria, empréstimos e financiamentos com o banco Itaú (R\$ 484,7 mil), sócio (R\$ 366,3 mil) e Banco Santander (R\$ 219,8 mil). Embora questionado do que se tratam os empréstimos com sócios e terceiros, se há contrato e prazo de pagamento, não houve retorno até a finalização deste relatório.
- Obrigações tributárias:** somou R\$ 608,3 mil, com destaque para o ICMS (R\$ 256,6 mil), IRPJ (R\$ 150,5 mil) e COFINS (R\$ 96,1 mil). A Recuperanda vêm recolhendo os impostos parcialmente e, em forma de compensação, quando possível. Apresentou aumento de R\$ 29,3 mil em dezembro, pela inadimplência do mês. Quando questionada sobre possível parcelamento do saldo em aberto, não houve retorno.
- Obrigações trabalhistas:** compreende salários, encargos sociais e provisões trabalhistas. Os salários foram adimplidos, mas o FGTS foi parcialmente pago. Conforme relatório razão o saldo de INSS acumula o valor de R\$ 141,4 mil e não está sendo pago. Quando questionada sobre a previsão de parcelamento das contribuições previdenciárias, não houve retorno.
- Contas a pagar:** contempla energia elétrica (R\$ 2,2 mil).



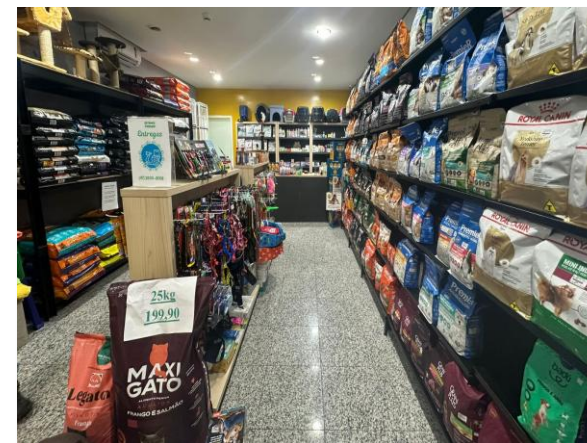
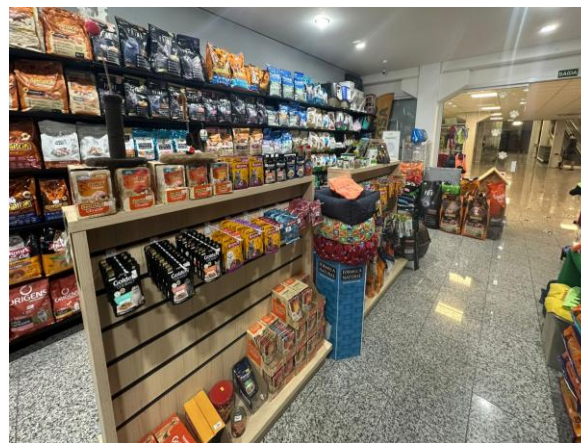


DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

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 atualizações acerca da operação.



CUMPRIMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM DEZEMBRO DE 2024			
CLASSE	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhistas	5.850	jan/23	Parcela única	5.850	5.850	-	-	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	jan/23	jan/31	1.925.682	34.865	641.842	1.248.975	Os pagamentos iniciaram após a homologação do PRJ em 16.12.2022
Classe IV - ME e EPP	40.323	ago/23	jan/29	55.528	-	14.657	40.871	Os pagamentos deverão iniciar após 6 meses da homologação do plano, ou seja, a partir de 16/05/2023
TOTAL	1.707.709			1.987.060	40.715	656.499	1.289.846	
Percentual sobre a dívida:					2%	33%	65%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de dezembro/2024

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 1

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2024 a 31/12/2024

Código	Classificação	Nome	30/11/2024	Débito	Crédito	31/12/2024
19	01	ATIVO	6.117.617,61	541.615,83	631.611,10	6.027.622,34
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	6.041.311,76	541.536,00	624.066,97	5.958.780,79
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	3.601,86	252.817,25	232.557,95	23.861,16
43	01.1.1.01	CAIXA	2.477,49	14.992,38	14.962,00	2.507,87
51	01.1.1.01.001	Caixa	2.477,49	14.992,38	14.962,00	2.507,87
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.124,37	237.824,87	217.595,95	21.353,29
79	01.1.1.02.004	Sicoob	1.124,37	237.824,87	217.595,95	21.353,29
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	6.037.709,90	288.718,75	391.509,02	5.934.919,63
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	5.088.183,02	178.459,11	235.538,45	5.031.103,68
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	5.088.183,02	178.459,11	235.538,45	5.031.103,68
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	657.551,32	83.494,15	22.978,48	718.066,99
256	01.1.2.07.001	Adiantamentos de Salários	0,00	985,00	985,00	0,00
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	651.357,84	82.509,15	15.800,00	718.066,99
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	6.193,48	0,00	6.193,48	0,00
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	114.552,20	18.439,89	132.992,09	0,00
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	6.695,59	6.695,59	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	78.406,03	5.635,97	84.042,00	0,00
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	36.146,17	2.748,95	38.895,12	0,00
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	599,24	599,24	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	2.760,14	2.760,14	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	45.758,83	7.353,21	0,00	53.112,04
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	45.758,83	7.353,21	0,00	53.112,04
426	01.1.2.10	ESTOQUES	125.723,49	972,39	0,00	126.695,88
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	125.723,49	972,39	0,00	126.695,88
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	76.305,85	79,83	7.544,13	68.841,55
671	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	22.161,42	0,00	0,00	22.161,42
701	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	22.161,42	0,00	0,00	22.161,42
711	01.2.1.02.002	Depositos Judiciais	22.161,42	0,00	0,00	22.161,42
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	13.264,57	79,83	0,00	13.344,40
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	13.264,57	79,83	0,00	13.344,40
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	13.264,57	79,83	0,00	13.344,40
817	01.2.3	IMOBILIZADO	40.879,86	0,00	7.544,13	33.335,73
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	(729.274,55)	0,00	7.544,13	(736.818,68)
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	(71.358,73)	0,00	232,77	(71.591,50)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(573.505,86)	0,00	7.044,97	(580.550,83)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(25.773,74)	0,00	187,22	(25.960,96)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(45.607,17)	0,00	79,17	(45.686,34)
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	6.008.518,39	668.433,51	1.098.902,69	6.438.987,57
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.038.819,07	149.691,72	184.356,23	5.073.483,58
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	2.248.457,21	103.149,95	108.267,14	2.253.574,40

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 2

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2024 a 31/12/2024

Código	Classificação	Nome	30/11/2024	Débito	Crédito	31/12/2024
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.248.457,21	103.149,95	108.267,14	2.253.574,40
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	2.248.457,21	103.149,95	108.267,14	2.253.574,40
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	188.594,91	35.096,15	36.741,19	190.239,95
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	13.270,00	18.368,66	18.853,46	13.754,80
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	13.270,00	13.544,00	14.028,80	13.754,80
1296	02.1.3.01.004	13 Salario a Pagar	0,00	4.824,66	4.824,66	0,00
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	139.686,89	355,16	13.366,08	152.697,81
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	130.156,36	62,04	11.402,23	141.496,55
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	9.220,77	0,00	1.963,85	11.184,62
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	293,12	293,12	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	35.151,02	16.372,33	4.521,65	23.300,34
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	10.517,28	12.465,72	1.948,44	0,00
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	406,99	502,14	95,15	0,00
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	3.079,70	3.404,47	324,77	0,00
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	15.629,79	0,00	1.591,49	17.221,28
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.250,32	0,00	127,33	1.377,65
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	4.266,94	0,00	434,47	4.701,41
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	566.500,69	10.034,28	39.347,90	595.814,31
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	12.288,69	0,00	1.048,82	13.337,51
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	11.355,63	0,00	1.048,82	12.404,45
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	212.919,80	0,00	8.384,92	221.304,72
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	144.911,63	0,00	5.635,97	150.547,60
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	68.008,17	0,00	2.748,95	70.757,12
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	341.292,20	10.034,28	29.914,16	361.172,08
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	231.244,87	6.695,59	19.582,30	244.131,58
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	90.423,74	2.743,14	8.488,88	96.169,48
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	19.623,59	595,55	1.842,98	20.871,02
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	4.965,03	1.411,34	0,00	3.553,69
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	3.643,65	1.411,34	0,00	2.232,31
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Elétrica a Pagar	3.643,65	1.411,34	0,00	2.232,31
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	518.741,79	914.546,46	1.365.503,99
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

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 3

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2024 a 31/12/2024

Código	Classificação	Nome	30/11/2024	Débito	Crédito	31/12/2024
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	518.741,79	914.546,46	1.125.930,32
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	730.125,65	0,00	395.804,67	1.125.930,32
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	730.125,65	0,00	395.804,67	1.125.930,32
2054	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	518.741,79	518.741,79	0,00
2062	02.3.4.04.001	Lucros do Exercício	0,00	518.741,79	518.741,79	0,00
2089	03	RECEITAS	3.698.393,24	24.299,63	178.109,03	3.852.202,64
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.698.393,24	24.299,63	178.109,03	3.852.202,64
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	4.189.882,07	0,00	177.809,12	4.367.691,19
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	4.189.882,07	0,00	177.809,12	4.367.691,19
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	4.189.882,07	0,00	177.809,12	4.367.691,19
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(492.684,48)	24.299,63	270,08	(516.714,03)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(107.499,18)	1.341,00	0,00	(108.840,18)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(107.499,18)	1.341,00	0,00	(108.840,18)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(385.185,30)	22.958,63	270,08	(407.873,85)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(248.559,19)	14.607,30	160,92	(263.005,57)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(24.371,13)	1.489,70	19,47	(25.841,36)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(112.254,98)	6.861,63	89,69	(119.026,92)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.165,82	0,00	0,00	1.165,82
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	1.223,06	0,00	0,00	1.223,06
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	215,70	0,00	0,00	215,70
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	(57,24)	0,00	0,00	(57,24)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(8,00)	0,00	0,00	(8,00)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(49,24)	0,00	0,00	(49,24)
2453	03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	29,83	0,00	29,83	59,66
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	29,83	0,00	29,83	59,66
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	29,83	0,00	29,83	59,66
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	3.279.568,68	287.420,85	146.633,61	3.420.355,92
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	2.273.531,93	75.612,22	19.268,50	2.329.875,65
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.273.531,93	75.612,22	19.268,50	2.329.875,65
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.150.391,50	75.612,22	18.296,11	2.207.707,61
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	2.574.429,63	74.701,52	0,00	2.649.131,15
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	3.497,87	0,00	0,00	3.497,87
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	569,00	840,30	0,00	1.409,30
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(35.327,23)	0,00	0,00	(35.327,23)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(34.625,40)	0,00	0,00	(34.625,40)
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(165.045,96)	49,71	6.534,67	(171.530,92)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(17.594,92)	3,69	579,77	(18.171,00)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(81.043,30)	17,00	2.670,45	(83.696,75)
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(89.411,00)	0,00	7.353,21	(96.764,21)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(5.809,57)	0,00	317,71	(6.127,28)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(569,00)	0,00	840,30	(1.409,30)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	123.140,43	0,00	972,39	122.168,04
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	123.140,43	0,00	972,39	122.168,04
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	1.006.036,75	88.871,51	4.427,99	1.090.480,27
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	970.935,35	86.158,61	4.427,99	1.052.665,97
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	178.121,32	24.834,88	521,38	202.434,82
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	145.578,97	17.094,95	521,38	162.152,54
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	48,08	0,00	0,00	48,08
2984	04.2.1.01.004	Férias	16.156,89	1.591,49	0,00	17.748,38
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	11.609,45	1.948,44	0,00	13.557,89
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	4.200,00	0,00	6.696,67

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 4

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2024 a 31/12/2024

Código	Classificação	Nome	30/11/2024	Débito	Crédito	31/12/2024
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	57.196,16	9.944,25	3.906,61	63.233,80
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	37.111,71	7.314,58	3.404,24	41.022,05
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	11.511,44	1.647,95	502,09	12.657,30
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	989,80	95,15	0,05	1.084,90
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	3.377,80	324,77	0,23	3.702,34
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	953,05	127,33	0,00	1.080,38
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	3.252,36	434,47	0,00	3.686,83
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	735.617,87	51.379,48	0,00	786.997,35
3093	04.2.1.03.001	Comissões S/Vendas	74.839,54	8.439,62	0,00	83.279,16
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	40.000,00	5.000,00	0,00	45.000,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	1.465,40	210,70	0,00	1.676,10
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	15.178,61	0,00	0,00	15.178,61
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	4.610,80	220,00	0,00	4.830,80
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	1.247,80	9,90	0,00	1.257,70
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	6.564,39	38,00	0,00	6.602,39
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	60.741,49	2.579,91	0,00	63.321,40
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	71.185,49	7.544,13	0,00	78.729,62
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	24.769,83	0,00	0,00	24.769,83
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	21.889,59	1.100,00	0,00	22.989,59
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	42.043,58	0,00	0,00	42.043,58
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	304.497,15	16.389,67	0,00	320.886,82
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	8.048,42	280,00	0,00	8.328,42
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	1.540,08	0,00	0,00	1.540,08
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	719,26	103,84	0,00	823,10
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	8.497,13	317,71	0,00	8.814,84
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	380,00	0,00	0,00	380,00
3409	04.2.1.03.034	Seguros	3.048,12	0,00	0,00	3.048,12
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	18.143,44	1.642,12	0,00	19.785,56
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	4.807,70	0,00	0,00	4.807,70
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	18.238,42	7.503,88	0,00	25.742,30
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	34.558,96	2.712,90	0,00	37.271,86
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	34.558,96	2.712,90	0,00	37.271,86
3484	04.2.3.01.003	Juros de Financiamentos	0,00	429,67	0,00	429,67
3492	04.2.3.01.004	Descontos Concedidos	100,00	0,00	0,00	100,00
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	2.742,37	159,10	0,00	2.901,47
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	29.695,64	2.124,13	0,00	31.819,77
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	22,69	0,00	0,00	22,69
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Crédito	1.998,26	0,00	0,00	1.998,26
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	542,44	0,00	0,00	542,44
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	386,25	0,00	0,00	386,25
3530	04.2.4.01.001	IOF	8,25	0,00	0,00	8,25
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
3700	04.3	CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	0,00	122.937,12	122.937,12	0,00
3751	04.3.2	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCRO	0,00	122.937,12	122.937,12	0,00
3786	04.3.2.01	PROVISÕES P/CONTRIBUIÇÕES S/LUCROS	0,00	38.895,12	38.895,12	0,00
3794	04.3.2.01.001	Provisão P/ Contribuição Social	0,00	38.895,12	38.895,12	0,00
3760	04.3.2.02	PROVISÕES P/IMPOSTO DE RENDA S/LUCROS	0,00	84.042,00	84.042,00	0,00
3778	04.3.2.02.001	Provisão para Imposto de Renda - PJ	0,00	84.042,00	84.042,00	0,00
3808	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	518.741,79	0,00	518.741,79
3816	05.01	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	518.741,79	0,00	518.741,79
3820	05.01.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	0,00	518.741,79	0,00	518.741,79
3441	05.01.01.01	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	0,00	518.741,79	0,00	518.741,79
3824	05.01.01.01.001	Lucro Líquido do Exercício	0,00	518.741,79	0,00	518.741,79
4162	06	RESUMO	527.923,78	1.521.769,82	2.055.256,43	20.481,49

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73
Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2024 a 31/12/2024

Folha: 5

Código	Classificação	Nome	30/11/2024	Débito	Crédito	31/12/2024
4170	07	ATIVO	6.117.617,61	541.615,83	631.611,10	6.027.622,34
4189	08	PASSIVO	6.008.518,39	668.433,51	1.098.902,69	6.438.987,57
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	418.824,56	24.299,63	178.109,03	431.846,72
4200	09.01	RECEITAS	3.698.393,24	24.299,63	178.109,03	3.852.202,64
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(3.279.568,68)	287.420,85	-146.633,61	(3.420.355,92)

**GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ**
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2025.02.19 18:09:18
-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 01/12/2024 a 31/12/2024

Código	Classificação	Nome	30/11/2024	Débito	Crédito	31/12/2024
19	01	ATIVO	456.431,85	82.748,19	107.298,63	431.881,41
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	456.431,85	82.748,19	107.298,63	431.881,41
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	455.073,76	82.748,19	107.298,63	430.523,32
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	422.191,69	82.748,19	51.790,66	453.149,22
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	422.191,69	82.748,19	51.790,66	453.149,22
248	01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	1.074,55	0,00	1.074,55	0,00
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	1.074,55	0,00	1.074,55	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	1.321,38	0,00	54.433,42	(53.112,04)
161	01.1.2.09.001	Valores a Receber Matriz	1.321,38	0,00	1.321,38	0,00
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	0,00	0,00	53.112,04	(53.112,04)
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	69.829,28	71.771,09	22.457,99	20.516,18
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	69.829,28	71.771,09	22.457,99	20.516,18
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	809,93	1.400,00	1.400,00	809,93
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	809,93	1.400,00	1.400,00	809,93
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	809,93	1.400,00	1.400,00	809,93
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	10.702,33	9.031,85	6.798,96	8.469,44
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.488,19	4.294,47	3.885,37	3.079,09
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	3.488,19	3.488,19	3.079,09	3.079,09
1296	02.1.3.01.004	13 Salario a Pagar	0,00	806,28	806,28	0,00
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.057,12	2.144,53	2.047,83	1.960,42
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	0,00	1.731,93	1.731,93	0,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.960,42	315,90	315,90	1.960,42
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	96,70	96,70	0,00	0,00
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	5.157,02	2.592,85	865,76	3.429,93
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	1.740,05	2.014,78	274,73	0,00
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	53,24	75,21	21,97	0,00
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	423,78	502,86	79,08	0,00
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	2.149,09	0,00	358,18	2.507,27
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	171,92	0,00	28,64	200,56
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	618,94	0,00	103,16	722,10
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.558,19	6.905,82	6.905,82	12.558,19
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	12.558,19	6.905,82	6.905,82	12.558,19
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	12.558,19	4.925,29	4.925,29	12.558,19
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	1.627,25	1.627,25	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	353,28	353,28	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	45.758,83	54.433,42	7.353,21	(1.321,38)
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	45.758,83	54.433,42	7.353,21	(1.321,38)
1202	02.1.5.03.001	Valores a Repassar Matriz	45.758,83	53.112,04	7.353,21	0,00
1203	02.1.5.03.002	Valores a Repassar Filial 01	0,00	1.321,38	0,00	(1.321,38)
2089	03	RECEITAS	245.149,14	6.905,82	30.957,53	269.200,85
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	242.758,52	6.905,82	30.957,53	266.810,23
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	313.795,09	0,00	30.957,53	344.752,62
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	313.795,09	0,00	30.957,53	344.752,62
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	313.795,09	0,00	30.957,53	344.752,62
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(71.036,57)	6.905,82	0,00	(77.942,39)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(71.036,57)	6.905,82	0,00	(77.942,39)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(50.326,16)	4.925,29	0,00	(55.251,45)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(3.694,31)	353,28	0,00	(4.047,59)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(17.016,10)	1.627,25	0,00	(18.643,35)
2635	03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	2.390,62	0,00	0,00	2.390,62

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 2

CNPJ : 80.162.019/0006-88

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2024 a 31/12/2024

Código	Classificação	Nome	30/11/2024	Débito	Crédito	31/12/2024
4235	03.3.1	INDENIZACOES TRABALHISTAS	2.390,62	0,00	0,00	2.390,62
4243	03.3.1.01	INDENIZACOES TRABALHISTAS	2.390,62	0,00	0,00	2.390,62
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	2.390,62	0,00	0,00	2.390,62
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	168.271,91	14.846,94	813,07	182.305,78
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	115.195,39	7.353,21	0,00	122.548,60
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	115.195,39	7.353,21	0,00	122.548,60
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	85.417,09	7.353,21	0,00	92.770,30
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	89.411,00	7.353,21	0,00	96.764,21
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	53.076,52	7.493,73	813,07	59.757,18
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	53.063,62	7.493,73	813,07	59.744,28
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	40.991,50	5.575,64	235,00	46.332,14
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	33.688,92	3.542,73	235,00	36.996,65
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	27,00	0,00	0,00	27,00
2984	04.2.1.01.004	Férias	3.392,94	358,18	0,00	3.751,12
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	2.535,25	274,73	0,00	2.809,98
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	647,39	0,00	0,00	647,39
2958	04.2.1.01.018	Auxílio Alimentação	700,00	1.400,00	0,00	2.100,00
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	11.347,30	1.918,09	578,07	12.687,32
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	8.167,11	1.369,34	502,86	9.033,59
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	2.268,67	315,90	75,21	2.509,36
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	202,80	21,97	0,00	224,77
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	730,10	79,08	0,00	809,18
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	(4,65)	28,64	0,00	23,99
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	(16,73)	103,16	0,00	86,43
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	463.479,80	176.272,04	161.527,22	498.260,30
4170	07	ATIVO	456.431,85	82.748,19	107.298,63	431.881,41
4189	08	PASSIVO	69.829,28	71.771,09	22.457,99	20.516,18
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	76.877,23	6.905,82	30.957,53	86.895,07
4200	09.01	RECEITAS	245.149,14	6.905,82	30.957,53	269.200,85
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(168.271,91)	14.846,94	-813,07	(182.305,78)

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 3

CNPJ : 80.162.019/0006-88

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2024 a 31/12/2024

GISLEINE CRISTINA

SCHWARTZ

IMME:0209964995

2

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA

SCHWARTZ

IMME:02099649952

Dados: 2025.02.17

08:37:15 -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