



AGROPECUÁRIA GIRASSOL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

69º Relatório Mensal de Atividades
Competência: março de 2025.

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 global 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.

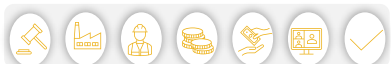
A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

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 **março/2025, com atraso, em 29/04/2025**. Os questionamentos realizados no dia **07/05/2025, não foram respondidos até a finalização deste relatório**.

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 empresa 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. A matriz está localizada na **Rua Werner Duwe, 1.565, Badenfurt, CEP: 89.074-000, 8047 – Blumenau/SC**, enquanto a filial está na **Rua 02 de setembro, 3.162, Loja 4, Itoupava Norte, CEP: 89.052-504, 8047 – Blumenau/SC**.



Últimas alterações societárias:

- 28/11/2022 – consolidação de contrato/estatuto.
- 28/11/2022 - abertura de filial na UF da sede.





OPERAÇÃO

A empresa atua no comércio varejista de ração e animais vivos para criação doméstica, medicamentos e acessórios veterinários, plantas, flores naturais e artificiais, frutos ornamentais, ferragens, ferramentas, 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 do Comércio

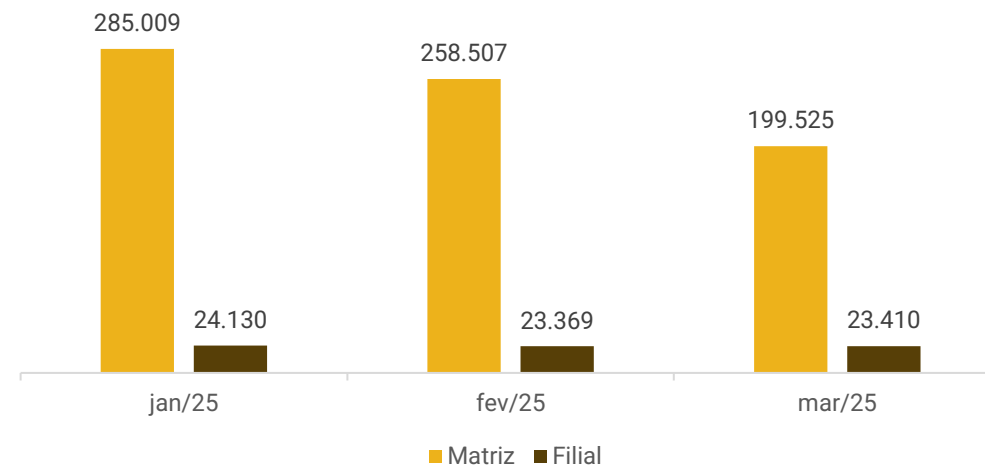
Mix de mercadorias: compreende rações diversas, plantas, animais, medicamentos veterinários e etc.

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 2025 acumula um volume de receitas de R\$813,9 mil, até o mês de março.

Estoques: os estoques incluem exclusivamente mercadorias para revenda, que, ao final de **março de 2025**, totalizavam **R\$ 195 mil na matriz e R\$ 30,4 mil na filial**. O inventário não foi encaminhado, impossibilitando atestar os 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\$)





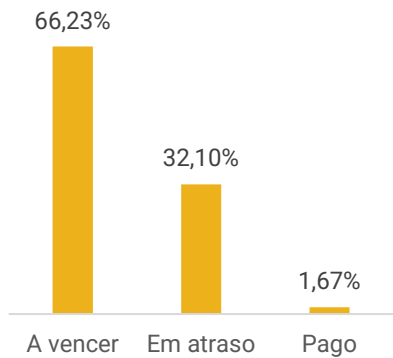
OPERAÇÃO – OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

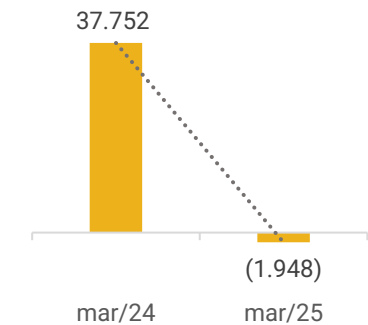


8

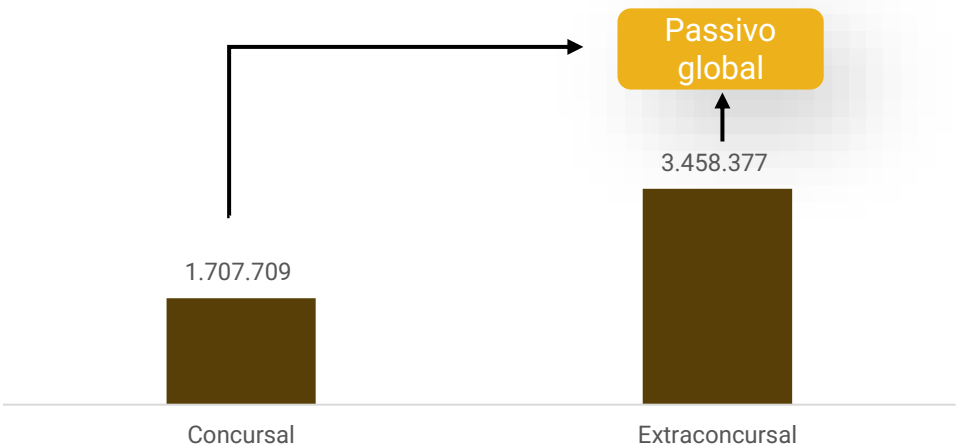
Cumprimento do plano



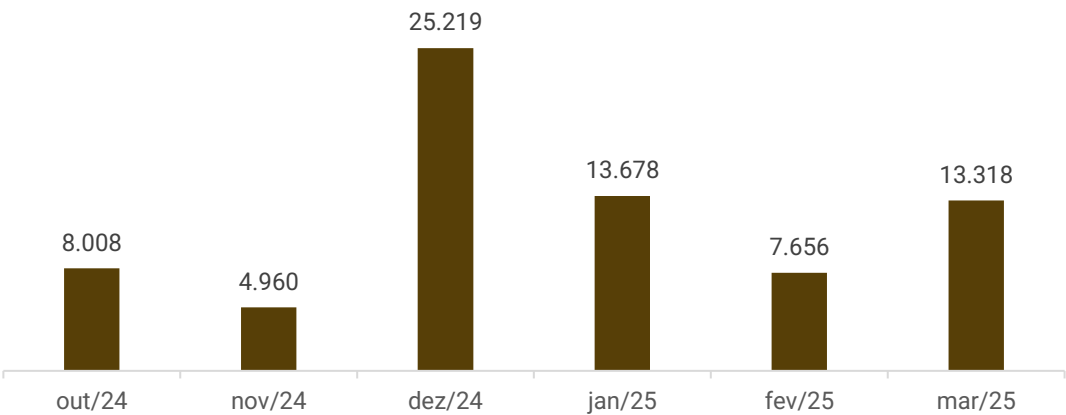
Rentabilidade



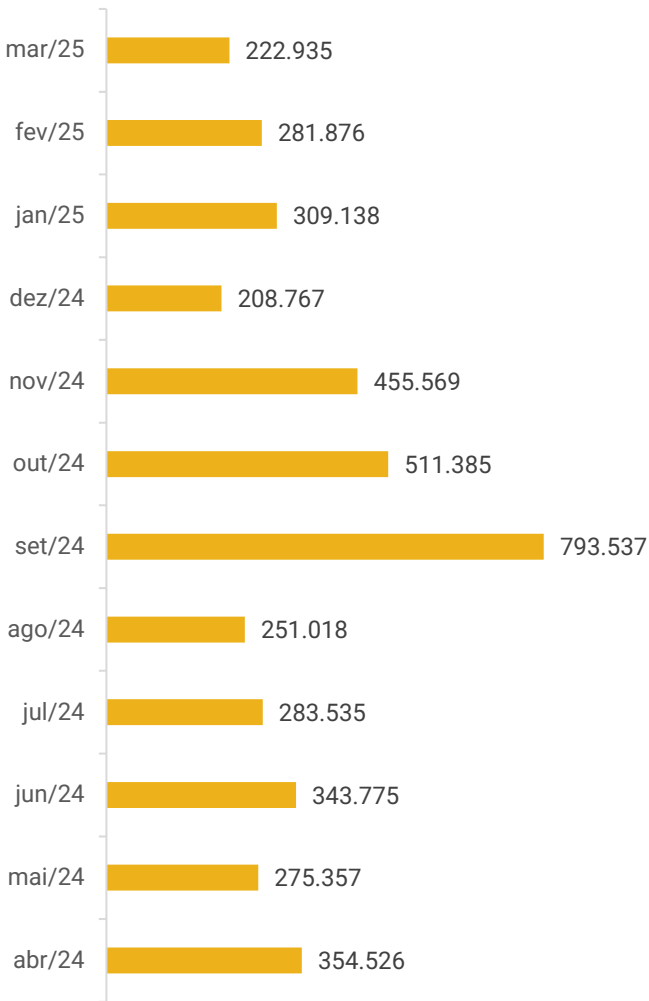
Passivo Concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa ao mês:



Faturamento



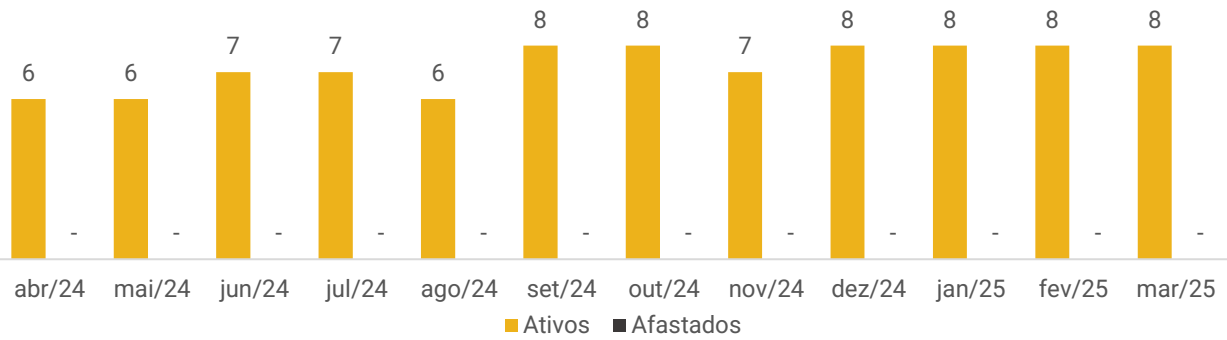


FUNCIONÁRIOS

Em março/2025, a recuperanda realizou 01 admissão e 01 demissão. Ao final do período havia **08 funcionários ativos**, sendo 06 na matriz e 02 na filial. O sócio exerce funções operacionais na empresa, contudo, não recebe pró-labore, o qual, portanto, não está regularizado.

No mês, os salários (R\$ 16,5 mil), FGTS (R\$ 6,2 mil) e INSS (R\$ 1 mil) foram adimplidos. Ressalta-se que o valor pago de INSS foi contabilizado na rubrica de Contribuições Previdenciárias a Pagar, que, por sua vez, apresenta um saldo devedor acumulado de R\$ 159,8 mil. Em retorno aos questionamentos, foi informado que os encargos previdenciários estão sendo colocados em dia desde março/2025 e estarão sem pendências até o final do mês de abril/2025.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos - Consolidado





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO

	jan/25	fev/25	mar/25
Atividades Operacionais			
Resultado do período	-11.608	-3.726	-1.948
Depreciação	499	499	499
Ajustes	-	-3.000	-
Resultado Ajustado	-11.109	-6.227	-1.449
Cientes	310.714	-61.783	17.748
Adiantamentos	-132.680	-32.328	-68.055
Estoques	-30.998	-56.937	19.556
Fornecedores	-167.284	134.602	19.625
Obrigações trabalhistas	11.864	6.998	5.812
Obrigações tributárias	8.028	8.866	13.021
Contas a pagar	16.461	8.831	5.262
Caixa líquido das atividades operacionais	4.997	2.022	11.519
Atividades de Investimento			
Investimentos	-50	-50	-50
Caixa líquido das atividades de investimento	-50	-50	-50
Atividades de Financiamento			
Operação entre matriz e filial	-16.488	-7.994	-5.808
Caixa líquido das atividades de financiamento	-16.488	-7.994	-5.808
Variação nas Disponibilidades	-11.540	-6.022	5.662
Disponibilidades no início do período	25.219	13.679	7.657
Disponibilidades no final do período	13.679	7.657	13.318

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, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, em conformidade com as normas contábeis.

Atividades Operacionais: o caixa operacional foi positivo de R\$ 11,5 mil, principalmente pelas compras a prazo (R\$ 19,6 mil), consumo de estoque (R\$ 19,5 mil) e provisionamento tributário, principalmente de ICMS (R\$ 13 mil), contudo o motivo não foi esclarecido. Os pontos negativos foram unicamente os adiantamentos direcionados a fornecedores (R\$ 68 mil) e prejuízo do período (R\$ 1,9 mil).

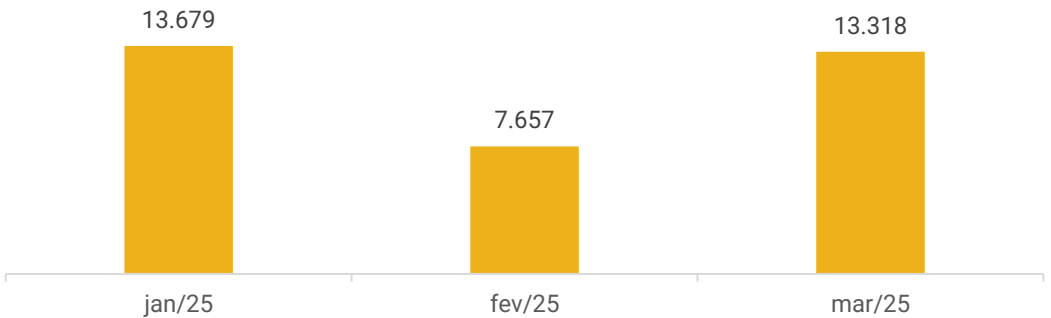
Salienta-se o lançamento de R\$ 5,2 mil nas atividades operacionais, classificado como contas a pagar, é em grande parte referente as operações *intercompany* entre as empresas Recuperandas. Observa-se que referida obrigação está sendo compensada no fluxo de atividades de financiamento.

Atividades de Investimento: o saldo negativo de R\$ 50,00, é pertinente a cota de participação junto ao Sicoob.

Atividades de Financiamento: são as operações entre empresas, que no mês de março restou negativo de R\$ 5,8 mil, pelas mercadorias trocadas entre si.

Ao final de março, as disponibilidades eram de R\$ 13,3 mil, que corresponde ao apresentado em balancete. A empresa informou que o saldo em espécie (R\$ 1,9 mil), reflete a realidade. Contudo, o extrato bancário não foi enviado, impossibilitando atestar o saldo em conta movimento de R\$ 11,3 mil.

Disponibilidades em Caixa (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL MATRIZ

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/25	fev/25	mar/25
Ativo Circulante	5.739.264	5.868.475	5.887.287
Disponibilidades	12.320	6.298	11.960
Clientes	4.696.260	4.734.674	4.693.517
Aplicações/investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	850.747	883.075	951.131
Operações entre matriz e filiais	16.302	23.856	29.664
Estoques	157.693	214.631	195.075
Ativo Não Circulante	68.392	67.943	67.494
Depósitos judiciais	22.161	22.161	22.161
Investimentos	13.394	13.444	13.494
Imobilizado	32.837	32.337	31.838
Bens e direitos em uso	770.154	770.154	770.154
Depreciação	-737.318	-737.817	-738.316
Total do Ativo	5.807.656	5.936.419	5.954.781
BALANÇO PATRIMONIAL	jan/25	fev/25	mar/25
Passivo Circulante	4.923.369	5.074.518	5.111.316
Fornecedores	2.086.290	2.220.807	2.237.949
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	200.544	207.033	213.924
Obrigações tributárias	603.843	612.708	625.730
Contas a pagar	2.391	3.668	3.411
Patrimônio líquido	1.357.090	1.348.209	1.340.314
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	39.574	39.574	39.574
Lucros/prejuízos	1.125.930	1.125.930	1.125.930
Resultado do exercício em curso	-8.414	-17.295	-25.190
Total do Passivo	6.280.459	6.422.727	6.451.630

Clientes: os recebimentos de clientes ocasionaram o decréscimo de R\$ 41,1 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.

Adiantamentos: engloba unicamente adiantamentos a fornecedores (R\$ 951,1 mil). Apresentou acréscimo de R\$ 68 mil, decorrente dos adiantamentos concedidos especialmente aos fornecedores Manfrim Industrial e Comercial LTDA (R\$ 22,1 mil), Agro Veterinária (R\$ 6,3 mil) e Michael J. Martins (R\$ 4,5 mil). O relatório de controle interno, contendo a composição dos adiantamentos não foi disponibilizado, impossibilitando atestar o saldo contábil.

Operação entre matriz e filiais: as mercadorias transferidas da matriz para a filial, no mês de março, resultaram o aumento de R\$ 5,8 mil na rubrica em valores a receber. A recuperanda não informou o prazo de recebimento dos produtos concedidos.

Estoques: o consumo do estoque de mercadorias para revenda foi o fator responsável pelo decréscimo de R\$ 19,5 mil. O inventário de estoque não foi encaminhado e de acordo com a empresa, não há gestão mensal. Durante reunião virtual, foi informado que o estoque está de acordo com as demonstrações contábeis.

Depósitos judiciais: referem-se a bloqueios judiciais de R\$ 22,1 mil, ocorrido em setembro/2024.

Fornecedores: as compras a prazo resultaram no aumento de R\$ 17,1 mil, e foram adquiridas especialmente com Força Brasil Agrícola (R\$ 17,1 mil), Distrital Comércio de Rações (R\$ 8,9 mil) e Agristar do Brasil (R\$ 8,5 mil). O *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando a verificação da composição e vencimentos da rubrica. A empresa informou que há inadimplência, mas que não ultrapassa a monta de R\$ 10 mil.

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). Os contratos não foram encaminhados, assim com a composição do saldo extraconcursal.

Contas a pagar: engloba energia elétrica (R\$ 2,7 mil) e valores a repassar para a filial (R\$ 625,65). Em março, demonstrou decréscimo de R\$ 256,90, devido ao pagamento da energia elétrica.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL FILIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/25	fev/25	mar/25
Ativo Circulante	509.309	533.118	556.527
Disponibilidades	1.358	1.358	1.358
Clientes	477.279	500.648	524.057
Operações entre matriz e filiais	186	626	626
Estoques	30.486	30.486	30.486
Ativo Não Circulante	-	-	-
Total do Ativo	509.309	533.118	556.527
BALANÇO PATRIMONIAL	jan/25	fev/25	mar/25
Passivo Circulante	39.700	47.848	54.771
Fornecedores	810	895	3.378
Obrigações trabalhistas	10.030	10.539	9.459
Obrigações tributárias	12.558	12.558	12.558
Contas a pagar	16.302	23.856	29.376
Patrimônio líquido	-3.194	1.961	7.908
Capital Social	-	-	-
Resultado do exercício em curso	-3.194	1.961	7.908
Total do Passivo	36.506	49.809	62.679

Clientes: as vendas a prazo no mês de março foram os responsáveis pelo aumento de R\$ 23,4 mil. 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 ofertadas não foram informados.

Operações entre matriz e filiais: corresponde as mercadorias direcionadas para a matriz no valor de R\$ 625,65. Em março não demonstrou variação. A empresa não informou o prazo de recebimento dos produtos concedidos, embora questionado.

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

Fornecedores: apresenta compras à prazo na monta de R\$ 3,3 mil, porém não há informação sobre composição da rubrica. Em março as compras de mercadorias resultaram no aumento de R\$ 2,4 mil.

Contas a pagar: referem-se a repasses devidos à matriz, em razão do recebimento de mercadorias. No mês, houve um acréscimo de R\$ 5,5 mil, totalizando um saldo de R\$ 29,3 mil a pagar.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	jan/25	fev/25	mar/25	2025
Receitas operacionais	309.138	281.876	222.935	813.950
Receita com vendas	309.138	281.876	222.935	813.950
Deduções da receita c/ vendas e serviços	-32.631	-46.014	-24.481	-103.125
Deduções da receita bruta	-32.631	-46.014	-24.481	-103.125
Receita líquida	276.508	235.862	198.454	710.824
Custo do produto vendido	-180.158	-150.603	-127.392	-458.152
Resultado operacional bruto	96.350	85.260	71.063	252.672
Margem bruta	35%	36%	36%	36%
Despesas operacionais	-104.085	-88.121	-70.359	-262.565
Despesas com pessoal	-29.607	-30.534	-29.690	-89.831
Despesas comerciais/administrativas	-74.472	-57.586	-40.639	-172.697
Despesas tributárias	-7	-	-31	-38
Resultado operacional	-7.736	-2.861	703	-9.893
Ebitda	-7.236	-2.362	1.203	-8.396
Margem operacional	-3%	-1%	-%	-1%
Resultado financeiro	-3.872	-865	-2.652	-7.389
Receitas financeiras	28	-	-	28
Despesas financeiras	-3.900	-865	-2.652	-7.417
Resultado líquido do exercício	-11.608	-3.726	-1.948	-17.282
Margem líquida	-4%	-2%	-1%	-2%

Receitas: a comercialização de produtos agropecuários reduziu 21%, no período. Em outro momento, a recuperanda informou que fornece produtos utilizados na produção agrícola, sendo assim, passa por períodos sazonais de safra e entressafra.

Deduções: compreende, impostos sobre vendas e devoluções, que somaram o valor de R\$ 24,4 mil.

Custos: engloba em grande maioria, compras de mercadorias para revenda de R\$ 118,5 mil. No entanto, as compensações tributárias ocasionaram a redução de 15%.

Despesas Operacionais: composto, especialmente por despesas com pessoal (R\$ 29,6 mil), serviços de terceiros (R\$ 13 mil) e comissão sobre vendas (R\$ 11,4 mil). No mês de março, demonstrou decréscimo de 20%, em grande parte, devido a redução das despesas indedutíveis, sem maiores detalhes. Os principais serviços de terceiros foram com BPO Now Tecnologias (R\$ 3,1 mil), serviços de secretaria em geral (R\$ 3 mil) e MGTV Contabilidade (R\$ 2,5 mil).

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 2,6 mil, decorrente dos juros de mora (R\$ 2,4 mil), tarifas bancárias (R\$ 166,00) e juros bancários (R\$ 0,03).

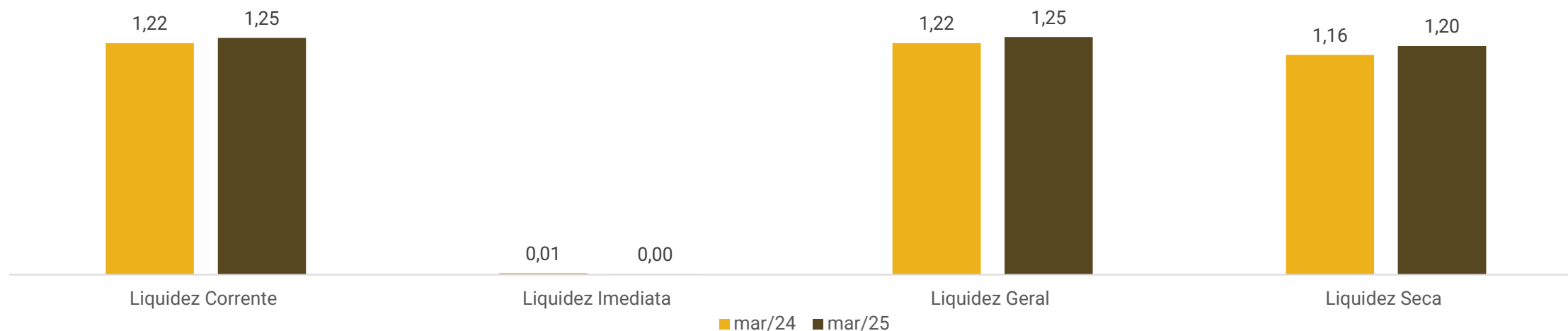
Resultado: as receitas não foram suficientes diante dos custos e despesas da operação, gerando prejuízo de R\$ 1.948,39. O resultado acumulado do ano de 2025 é negativo de R\$ 17.282,16.





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.

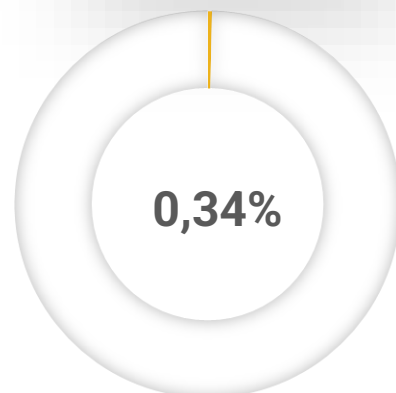
Os índices de liquidez corrente, geral e seca demonstram que as recuperandas têm capacidade de pagamento do passivo circulante e não circulante, com os ativos da companhia. Ainda, apresentaram melhora nos índices, comparado ao mesmo período do ano anterior. A liquidez imediata indica que as empresas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





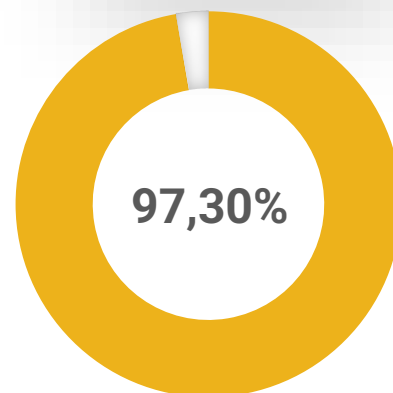
ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

Classe I



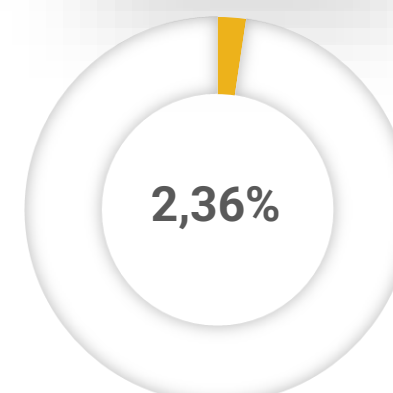
R\$ 5.849,52

Classe III



R\$ 1.661.536,98

Classe IV

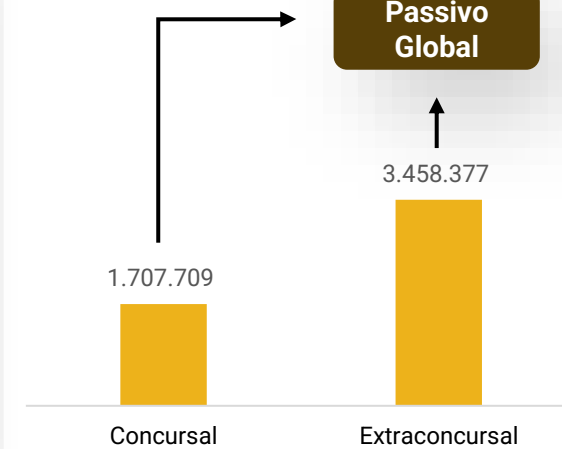


R\$ 40.322,99

Passivo Extraconcursal



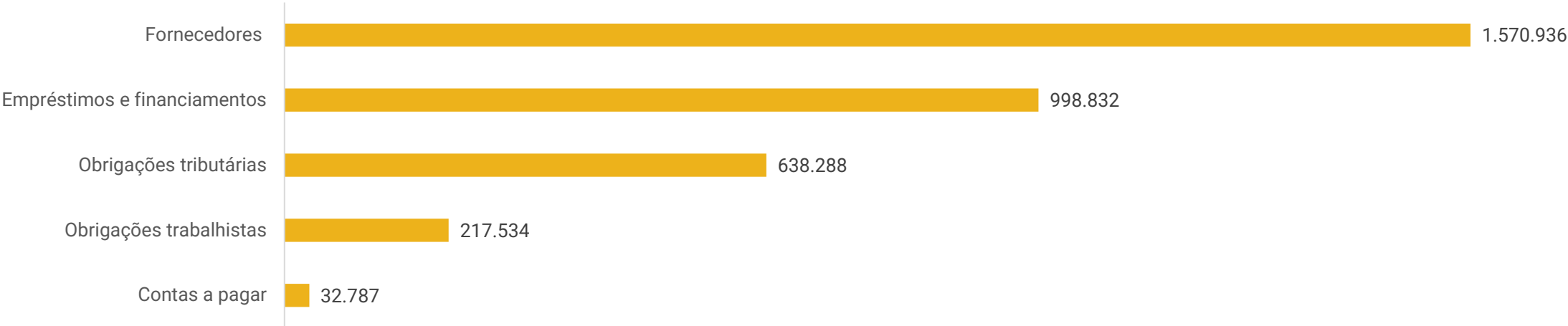
Passivo Global





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

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: compreende, em sua maioria, por valores devidos ao Banco Itaú (R\$ 484,7 mil), ao sócio (R\$ 366,3 mil) e ao Banco Santander (R\$ 219,8 mil). Embora tenha sido solicitado esclarecimento quanto à natureza dos empréstimos com sócios e terceiros, incluindo a existência de contrato e prazos de pagamento, não houve retorno até o encerramento deste relatório. Ademais, não foram prestadas informações acerca de inadimplência extraconcursal.

Obrigações tributárias: somou R\$ 638,2 mil, com destaque para o ICMS (R\$ 273,8 mil), IRPJ (R\$ 150,5 mil) e COFINS (R\$ 105 mil). A Recuperanda vêm recolhendo os impostos parcialmente e, em forma de compensação, quando possível. A empresa não possui parcelamentos em andamento. Apresentou aumento de R\$ 13 mil em março/2025, pelas provisões de impostos, especialmente pelo ICMS, contudo a empresa não explicou o motivo do aumento. Quando questionada sobre previsão de parcelamento do saldo em aberto, não houve retorno.

Obrigações trabalhistas: compreende, em grande maioria, contribuições previdenciárias (R\$ 159,8 mil), provisões trabalhistas (R\$ 36,6 mil) e salários (R\$ 16,6 mil). Os salários e encargos foram adimplidos no período.

Contas a pagar: contempla energia elétrica (R\$ 2,7 mil) e operações entre empresas (R\$ 30,2 mil).





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 29/04/2025, foi realizada uma reunião virtual entre o representante da Recuperanda e da Administração Judicial.

Durante a reunião, o sócio Sr. Adelmo informou que as empresas estão em operação normalmente, mas devido a situação econômica atual do país não é esperado maior volume de vendas no momento. As dificuldades encontradas são as aquisições de créditos, em decorrência da recuperação judicial da Agropecuária Girassol.

O caixa está sendo gerado com sua própria operação, sem recorrer a fontes externas de financiamento, contudo está negativo e foram tomadas medidas internas para redução de custos resultando na diminuição do quadro de funcionários. Além disso, há possibilidade de aumentar a capacidade das vendas, mas a empresa não especificou um valor para esse aumento. Foi destacado que na localização onde a matriz está inserida há obras na via, dificultando o acesso dos clientes à loja, mas que com a finalização da reforma a empresa buscará meios para trazer os clientes novamente.

Sobre a inadimplência de clientes, o sócio informou que a maioria está em dia. Quanto aos estoques, foi relatado que estão conforme demonstrações contábeis.

Todos os bens e ativos estão aptos para uso. Em relação à inadimplência com fornecedores, a empresa informou que alguns débitos extraconcursais atrasam, mas que não ultrapassam a monta dos R\$ 10 mil. Os tributos correntes estão sendo pagos regularmente. Contudo os encargos sociais estão em processo de parcelamento para ficarem em dia e a empresa, junto a contabilidade, está buscando manter todos os tributos adimplidos e parcelar se necessário.

Os salários estão sendo pagos em dia, assim como os encargos correntes. Por fim, no que diz respeito ao Plano de Recuperação Judicial, foi explicado que os pagamentos estão atrasados, visto que a empresa já citou nos autos do processo um novo plano de recuperação judicial que aguarda assembleia, pois o antigo ficou inexecutável diante dos novos acontecimentos pós pandemia, modificando as condições da empresa. Algumas parcelas foram pagas, contudo a empresa não tem capacidade de honrar com o restante dos pagamentos e o novo plano busca extinguir os débitos atuais e adimplir todos os credores em sua integralidade.



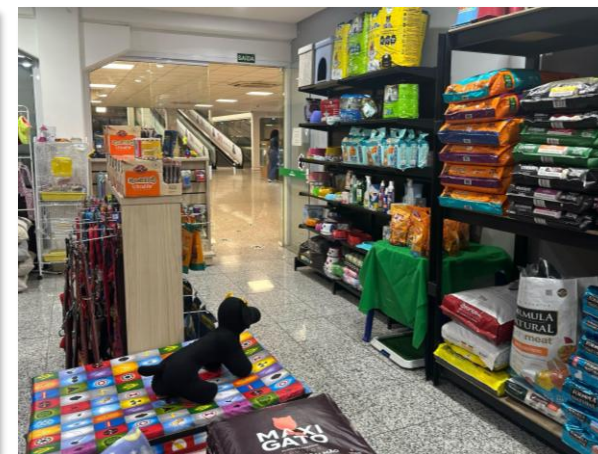
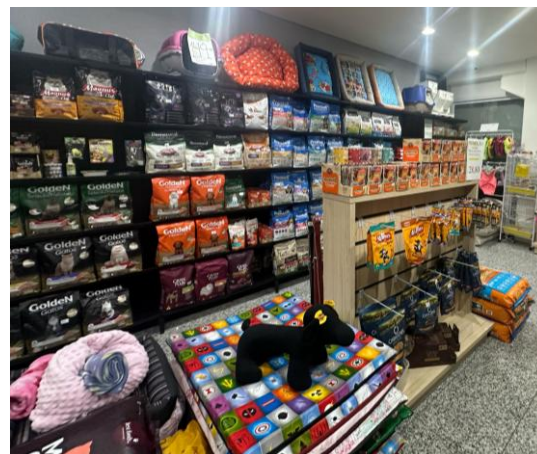


DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

MATRIZ



FILIAL



Fotos capturadas pela administração judicial, em visita técnica realizada no dia 06/03/2025. Embora solicitado fotos atualizadas das empresas, não houve retorno até a finalização deste relatório.

CUMPRIMENTO DO PLANO

CUMPRIMENTO DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM MARÇO DE 2025			
CLASSE	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZDO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhistas	5.849,52	fev/23	fev/24	5.849,52	5.849,52	-	-	Créditos relativos a salário, férias e 13º salário, serão pagos no prazo de trinta dias contados da homologação do plano. Indenizações ou decisões da instância trabalhista serão pagos no período de 12 meses ou condição mais benéfica estabelecida com Sindicato da Categoria.
Classe III - Quirografários	1.661.536,48	nov/22	nov/30	2.364.456,07	34.865,29	764.362,99	1.565.227,79	Credores serão pagos em 96 parcelas a iniciar em 12 meses após a aprovação do modificativo em AGC, aplicando deságio de 15% do valor apresentado em edital. Atualização do saldo devedor: TR + 0,3 % a.m., incidentes desde a data do pedido da RJ até a data da aprovação do PRJ em AGC. Os encargos serão incorporados ao valor de capital. Encargos financeiros: TR + 1,00% a.m., incidentes sobre o saldo devedor total a partir da aprovação do PRJ em AGC;
Classe IV - ME e EPP	40.322,99	ago/23	jul/28	68.180,79	-	18.298,89	49.881,90	Credores serão pagos 100% dos valores dos créditos em 60 parcelas a se iniciar em 06 meses após a homologação do plano, com correção pela TR e juros.
TOTAL	1.707.708,99			2.438.486,38	40.714,81	782.661,87	1.615.109,69	

Percentual sobre a dívida1,67%32,10%66,23%



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de março/2025

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 1

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/03/2025 a 31/03/2025

Código	Classificação	Nome	28/02/2025	Débito	Crédito	31/03/2025
19	01	ATIVO	5.936.418,60	578.405,67	560.043,11	5.954.781,16
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	5.868.475,37	578.355,67	559.543,95	5.887.287,09
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	6.298,27	291.599,25	285.937,68	11.959,84
43	01.1.1.01	CAIXA	2.924,11	30.544,07	32.876,20	591,98
51	01.1.1.01.001	Caixa	2.924,11	30.544,07	32.876,20	591,98
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.374,16	261.055,18	253.061,48	11.367,86
79	01.1.1.02.004	Sicoob	3.374,16	261.055,18	253.061,48	11.367,86
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	5.862.177,10	286.756,42	273.606,27	5.875.327,25
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	4.734.673,85	200.908,12	242.065,40	4.693.516,57
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	4.734.673,85	200.908,12	242.065,40	4.693.516,57
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	883.075,36	68.505,43	450,00	951.130,79
256	01.1.2.07.001	Adiantamentos de Salários	0,00	450,00	450,00	0,00
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	883.075,36	68.055,43	0,00	951.130,79
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	0,00	11.535,09	11.535,09	0,00
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	7.873,76	7.873,76	0,00
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	653,11	653,11	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	3.008,22	3.008,22	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	23.856,21	5.807,78	0,00	29.663,99
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	23.856,21	5.807,78	0,00	29.663,99
426	01.1.2.10	ESTOQUES	214.630,64	0,00	19.555,78	195.074,86
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	214.630,64	0,00	19.555,78	195.074,86
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	67.943,23	50,00	499,16	67.494,07
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	13.444,40	50,00	0,00	13.494,40
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	13.444,40	50,00	0,00	13.494,40
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	13.444,40	50,00	0,00	13.494,40
817	01.2.3	IMOBILIZADO	32.337,41	0,00	499,16	31.838,25
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	(737.817,00)	0,00	499,16	(738.316,16)
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	(72.057,04)	0,00	232,77	(72.289,81)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(580.550,83)	0,00	0,00	(580.550,83)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(26.335,40)	0,00	187,22	(26.522,62)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(45.844,68)	0,00	79,17	(45.923,85)
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	6.440.022,14	161.722,26	198.519,77	6.476.819,65
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.074.518,15	161.722,26	198.519,77	5.111.315,66
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	2.220.806,97	128.681,85	145.823,82	2.237.948,94
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.220.806,97	128.681,85	145.823,82	2.237.948,94
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	2.220.806,97	128.681,85	145.823,82	2.237.948,94

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 2

CNPJ : 80.162.019/0001-73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/03/2025 a 31/03/2025

Código	Classificação	Nome	28/02/2025	Débito	Crédito	31/03/2025
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	207.033,15	18.526,19	25.417,23	213.924,19
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	12.313,31	12.463,31	14.003,75	13.853,75
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	12.313,31	12.463,31	14.003,75	13.853,75
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	166.204,52	6.062,88	7.292,13	167.433,77
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	153.796,84	65,00	6.151,49	159.883,33
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	12.391,04	5.997,88	1.140,64	7.533,80
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	28.028,32	0,00	4.121,35	32.149,67
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	2.334,49	0,00	1.188,20	3.522,69
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	186,73	0,00	95,06	281,79
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	637,32	0,00	324,38	961,70
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	18.381,27	0,00	1.857,86	20.239,13
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.470,44	0,00	148,63	1.619,07
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	5.018,07	0,00	507,22	5.525,29
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	612.708,41	11.471,48	24.492,88	625.729,81
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	14.589,71	0,00	682,65	15.272,36
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	13.656,65	0,00	682,65	14.339,30
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	221.304,72	0,00	0,00	221.304,72
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	150.547,60	0,00	0,00	150.547,60
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	70.757,12	0,00	0,00	70.757,12
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	376.813,98	11.471,48	23.810,23	389.152,73
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	253.749,84	7.873,76	15.421,88	261.297,96
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	101.118,69	2.955,96	6.892,04	105.054,77
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	21.945,45	641,76	1.496,31	22.800,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	3.668,39	3.042,74	2.785,84	3.411,49
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	3.042,74	3.042,74	2.785,84	2.785,84
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	3.042,74	3.042,74	2.785,84	2.785,84
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	625,65	0,00	0,00	625,65
1203	02.1.5.03.002	Valores a Repassar Filial 01	625,65	0,00	0,00	625,65
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.365.503,99	0,00	0,00	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
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	1.125.930,32	0,00	0,00	1.125.930,32
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	1.125.930,32	0,00	0,00	1.125.930,32

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 3

CNPJ : 80.162.019/0001-73**Balancete de Verificação Fiscal de 01/03/2025 a 31/03/2025**

Código	Classificação	Nome	28/02/2025	Débito	Crédito	31/03/2025
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	1.125.930,32	0,00	0,00	1.125.930,32
2089	03	RECEITAS	475.659,82	19.297,93	199.525,53	655.887,42
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	475.659,82	19.297,93	199.525,53	655.887,42
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	543.515,95	0,00	199.525,48	743.041,43
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	543.515,95	0,00	199.525,48	743.041,43
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	543.515,95	0,00	199.525,48	743.041,43
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(67.882,57)	19.297,93	0,00	(87.180,50)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(21.190,90)	65,00	0,00	(21.255,90)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(21.190,90)	65,00	0,00	(21.255,90)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(46.691,67)	19.232,93	0,00	(65.924,60)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(28.776,45)	12.190,88	0,00	(40.967,33)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(3.195,68)	1.256,16	0,00	(4.451,84)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(14.719,54)	5.785,89	0,00	(20.505,43)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	26,44	0,00	0,05	26,49
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	27,73	0,00	0,05	27,78
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	0,89	0,00	0,05	0,94
2438	03.1.3.03.004	Brindes/Bonificacoes Recebidas	26,84	0,00	0,00	26,84
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(1,29)	0,00	0,00	(1,29)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(0,18)	0,00	0,00	(0,18)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(1,11)	0,00	0,00	(1,11)
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	495.954,92	207.502,22	19.379,75	684.077,39
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	310.949,39	138.420,87	18.714,77	430.655,49
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	310.949,39	138.420,87	18.714,77	430.655,49
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	398.884,15	118.865,09	18.714,77	499.034,47
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	470.732,47	118.550,48	0,00	589.282,95
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	625,65	0,00	0,00	625,65
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	731,39	72,00	0,00	803,39
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	0,00	179,00	0,00	179,00
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(7.577,25)	0,00	617,89	(8.195,14)
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(26.686,13)	0,00	7.843,11	(34.529,24)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(2.592,95)	11,35	613,86	(3.195,46)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(11.943,28)	52,26	2.827,47	(14.718,49)
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(23.856,21)	0,00	5.807,78	(29.663,99)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(549,54)	0,00	825,66	(1.375,20)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	0,00	0,00	179,00	(179,00)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	(87.934,76)	19.555,78	0,00	(68.378,98)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	(87.934,76)	19.555,78	0,00	(68.378,98)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	185.005,53	69.081,35	664,98	253.421,90
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	180.234,93	66.426,05	664,98	245.996,00
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	37.030,97	19.428,34	414,33	56.044,98
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	29.688,64	16.382,28	321,50	45.749,42
2984	04.2.1.01.004	Férias	2.907,84	1.857,86	0,00	4.765,70
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	2.334,49	1.188,20	0,00	3.522,69
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	0,00	0,00	92,83	(92,83)
2958	04.2.1.01.018	Auxilio Alimentação	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	11.230,72	6.108,40	0,00	17.339,12
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	7.436,53	3.892,47	0,00	11.329,00
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	2.196,59	1.140,64	0,00	3.337,23
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	186,73	95,06	0,00	281,79
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	637,32	324,38	0,00	961,70
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	175,30	148,63	0,00	323,93
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	598,25	507,22	0,00	1.105,47
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	131.973,24	40.889,31	250,65	172.611,90
3093	04.2.1.03.001	Comissões S/Vendas	17.587,75	11.477,29	0,00	29.065,04
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	953,99	429,81	0,00	1.383,80
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	4.864,92	2.785,84	203,87	7.446,89
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	0,00	310,70	0,00	310,70

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 4

CNPJ : 80.162.019/0001-73**Balancete de Verificação Fiscal de 01/03/2025 a 31/03/2025**

Código	Classificação	Nome	28/02/2025	Débito	Crédito	31/03/2025
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	140,00	0,00	0,00	140,00
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	180,00	0,00	0,00	180,00
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	10.973,33	2.129,70	0,00	13.103,03
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	998,32	499,16	0,00	1.497,48
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	2.617,88	1.130,00	46,78	3.701,10
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	18.605,29	740,00	0,00	19.345,29
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	32.254,79	13.024,69	0,00	45.279,48
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	606,13	709,55	0,00	1.315,68
3310	04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	0,00	270,00	0,00	270,00
3336	04.2.1.03.026	Bens de Pequeno Valor	990,80	0,00	0,00	990,80
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	130,04	176,60	0,00	306,64
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	8.198,65	0,00	0,00	8.198,65
3379	04.2.1.03.030	Confraternizações	1.084,71	0,00	0,00	1.084,71
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	758,84	426,00	0,00	1.184,84
3409	04.2.1.03.034	Seguros	519,22	0,00	0,00	519,22
3410	04.2.1.03.036	Despesas Legais e Cartorio	2.477,99	436,68	0,00	2.914,67
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	549,54	825,66	0,00	1.375,20
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	17.481,05	517,63	0,00	17.998,68
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	4.763,92	2.624,42	0,00	7.388,34
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	4.763,92	2.624,42	0,00	7.388,34
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	536,10	166,00	0,00	702,10
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	4.174,22	2.458,39	0,00	6.632,61
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	53,60	0,03	0,00	53,63
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	6,68	30,88	0,00	37,56
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	6,68	30,88	0,00	37,56
3530	04.2.4.01.001	IOF	6,68	30,88	0,00	37,56
4162	06	RESUMO	(523.898,64)	966.928,08	977.468,16	(550.228,46)
4170	07	ATIVO	5.936.418,60	578.405,67	560.043,11	5.954.781,16
4189	08	PASSIVO	6.440.022,14	161.722,26	198.519,77	6.476.819,65
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(20.295,10)	19.297,93	199.525,53	(28.189,97)
4200	09.01	RECEITAS	475.659,82	19.297,93	199.525,53	655.887,42
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(495.954,92)	207.502,22	-19.379,75	(684.077,39)

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2025.04.28 18:03:33 -03'00'

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 01/03/2025 a 31/03/2025

Código	Classificação	Nome	28/02/2025	Débito	Crédito	31/03/2025
19	01	ATIVO	533.117,57	24.015,34	605,62	556.527,29
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	533.117,57	24.015,34	605,62	556.527,29
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	531.759,48	24.015,34	605,62	555.169,20
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	500.647,69	23.409,72	0,00	524.057,41
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	500.647,69	23.409,72	0,00	524.057,41
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	0,00	605,62	605,62	0,00
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	419,14	419,14	0,00
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	33,26	33,26	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	153,22	153,22	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	625,65	0,00	0,00	625,65
161	01.1.2.09.001	Valores a Receber Matriz	440,04	0,00	0,00	440,04
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	185,61	0,00	0,00	185,61
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	47.848,08	12.220,76	19.143,92	54.771,24
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	47.848,08	12.220,76	19.143,92	54.771,24
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	894,93	286,00	2.769,28	3.378,21
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	894,93	286,00	2.769,28	3.378,21
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	894,93	286,00	2.769,28	3.378,21
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	10.538,75	6.463,43	5.383,94	9.459,26
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.138,91	4.086,40	3.701,79	2.754,30
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	3.138,91	4.086,40	3.701,79	2.754,30
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.254,89	1.274,51	1.253,42	2.233,80
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	0,00	1.027,32	1.027,32	0,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	2.254,89	247,19	226,10	2.233,80
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	5.144,95	1.102,52	428,73	4.471,16
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	537,28	268,64	134,32	402,96
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	42,98	21,49	10,74	32,23
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	154,74	77,37	38,68	116,05
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	3.223,65	537,29	179,09	2.865,45
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	257,88	42,98	14,32	229,22
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	928,42	154,75	51,58	825,25
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.558,19	5.182,92	5.182,92	12.558,19
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	12.558,19	5.182,92	5.182,92	12.558,19
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	12.558,19	3.650,14	3.650,14	12.558,19
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	1.259,37	1.259,37	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	273,41	273,41	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	23.856,21	288,41	5.807,78	29.375,58
1732	02.1.5.02	CONTAS A PAGAR DIVERSAS	0,00	288,41	0,00	(288,41)
1342	02.1.5.02.006	Cartao Vale Funcionarios	0,00	288,41	0,00	(288,41)
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	23.856,21	0,00	5.807,78	29.663,99
1202	02.1.5.03.001	Valores a Repassar Matriz	23.856,21	0,00	5.807,78	29.663,99
2089	03	RECEITAS	36.736,56	5.182,92	23.409,72	54.963,36
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	36.736,56	5.182,92	23.409,72	54.963,36
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	47.498,47	0,00	23.409,72	70.908,19
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	47.498,47	0,00	23.409,72	70.908,19
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	47.498,47	0,00	23.409,72	70.908,19
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(10.761,91)	5.182,92	0,00	(15.944,83)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(10.761,91)	5.182,92	0,00	(15.944,83)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(7.711,81)	3.650,14	0,00	(11.361,95)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(544,07)	273,41	0,00	(817,48)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(2.506,03)	1.259,37	0,00	(3.765,40)

contábil SCI VISUAL Sucessor

28/04/2025 17:23:34

AGROGIRASSOL LTDA. EPP

Folha: 2

CNPJ : 80.162.019/0006-88

Balancete de Verificação Fiscal de 01/03/2025 a 31/03/2025

Código	Classificação	Nome	28/02/2025	Débito	Crédito	31/03/2025
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	34.775,51	13.368,28	1.087,96	47.055,83
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	22.811,42	8.291,06	605,62	30.496,86
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	22.811,42	8.291,06	605,62	30.496,86
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	22.811,42	8.291,06	605,62	30.496,86
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	0,00	2.483,28	0,00	2.483,28
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	23.856,21	5.807,78	0,00	29.663,99
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(419,14)	0,00	419,14	(838,28)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	0,00	0,00	33,26	(33,26)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	0,00	0,00	153,22	(153,22)
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(625,65)	0,00	0,00	(625,65)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	11.964,09	5.077,22	482,34	16.558,97
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	11.964,09	5.049,76	482,34	16.531,51
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	9.094,44	3.894,38	185,75	12.803,07
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	7.140,78	3.294,97	185,74	10.250,01
2984	04.2.1.01.004	Férias	716,38	179,09	0,01	895,46
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	537,28	134,32	0,00	671,60
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	0,00	286,00	0,00	286,00
2958	04.2.1.01.018	Auxilio Alimentação	700,00	0,00	0,00	700,00
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	2.784,65	1.155,38	296,59	3.643,44
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	1.818,22	813,96	77,35	2.554,83
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	505,07	226,10	21,49	709,68
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	42,98	10,74	0,00	53,72
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	154,74	38,68	0,02	193,40
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	57,32	14,32	42,98	28,66
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	206,32	51,58	154,75	103,15
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	85,00	0,00	0,00	85,00
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	85,00	0,00	0,00	85,00
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	27,46	0,00	27,46
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	0,00	27,46	0,00	27,46
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	0,00	27,46	0,00	27,46
4162	06	RESUMO	487.230,54	54.787,30	44.247,22	509.663,58
4170	07	ATIVO	533.117,57	24.015,34	605,62	556.527,29
4189	08	PASSIVO	47.848,08	12.220,76	19.143,92	54.771,24
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.961,05	5.182,92	23.409,72	7.907,53
4200	09.01	RECEITAS	36.736,56	5.182,92	23.409,72	54.963,36
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(34.775,51)	13.368,28	-1.087,96	(47.055,83)

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
2

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2025.04.28 18:03:05
-03'00'

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