



**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial

# GRUPO AUSANI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5024546-72.2024.8.21.0021

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

2º Relatório Mensal de Atividades

Competência: setembro/2024

# ÍNDICE



## Aspectos jurídicos

Introdução  
Cronograma processual  
Últimos eventos relevantes



## Operação

Estrutura societária  
Operação  
Cronograma de produção própria  
Análise de mercado  
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 das Recuperandas



# 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, econômicas do GRUPO AUSANI, composto pelas empresas AUSANI RURAL LTDA, JMA PARTICIPAÇÕES LTDA, bem como pelos produtores rurais MAIQUEL JAISON AUSANI, THAIS DE CAMPOS AUSANI, JACSON VOLNEI AUSANI e FRANCIELI GAI DIAS, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados às Recuperandas, 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 30 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 referentes ao mês de **setembro/2024**, com atraso, no dia **05/11/2024**. Os questionamentos realizados em **07/11/2024** foram respondidos em **11/11/2024**.

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](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br) ou no endereço eletrônico: [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)





# ASPECTOS JURÍDICOS - CRONOGRAMA PROCESSUAL



**06/08/2024** – Pedido de recuperação judicial



Prazo de objeções ao PRJ



**23/09/2024** – Deferimento da recuperação judicial



Publicação de edital de convocação para AGC



**10/10/2024** – Publicação edital do art. 52, §1º, e aviso do art. 7º, §1º, ambos da Lei 11.101/2005



1ª convocação da AGC



**25/10/2024** – Prazo para habilitações e divergências à AJ



2ª convocação da AGC



**02/12/2024** – Previsão de apresentação do plano de recuperação judicial



Decisão de homologação do PRJ e concessão da RJ



Publicação do edital do art. 7º, §2º, da Lei 11.101/2005



Previsão de encerramento do *stay period*



Prazo de impugnação à relação de credores



Publicação do quadro geral de credores

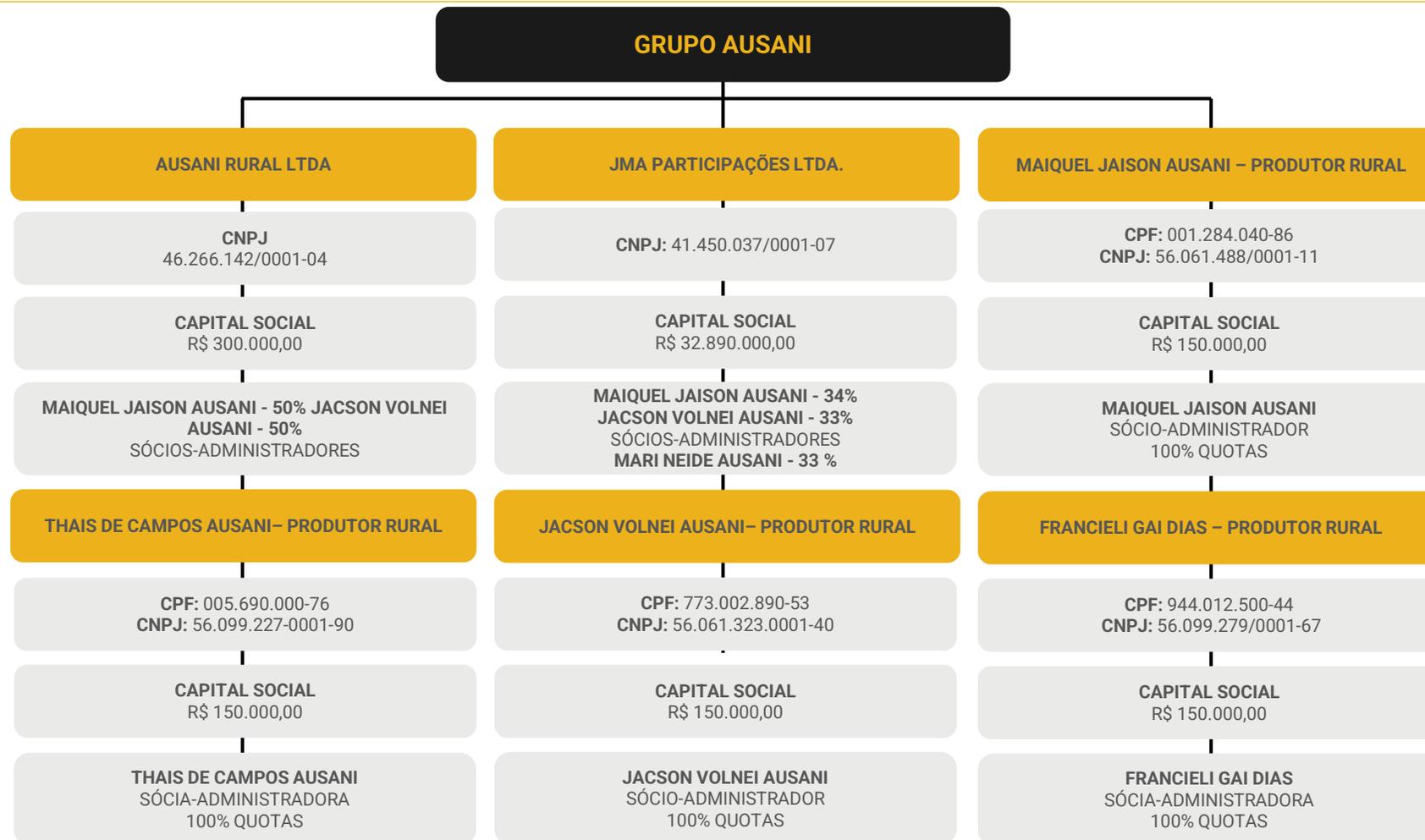


Publicação de aviso de recebimento do PRJ



Previsão de encerramento da recuperação judicial





### Últimas alterações societárias:

- **02/06/2023 - JMA:** alteração de sócio/administrador.
- **24/07/2024 – MAIQUEL AUSANI:** enquadramento de EPP.
- **24/07/2024 – JACSON AUSANI:** enquadramento de EPP.
- **26/07/2024 – FRANCIELI GAI DIAS:** enquadramento de EPP.
- **26/07/2024 – THAIS DE CAMPOS:** enquadramento de EPP.
- **01/10/2024 - JMA:** alteração de endereço dentro do mesmo município.





# OPERAÇÃO – MATRIZ

O Grupo Ausani é uma empresa familiar com longa tradição na área agrícola, fundada há mais de 50 anos pelos pais dos atuais gestores, Jacson e Maiquel. Desde o ano 2000, a administração do Grupo está sob responsabilidade dos irmãos. Atualmente, o Grupo gerencia aproximadamente 2.287 hectares de terras próprias e 7.136 hectares de terras arrendadas, com predominância das atividades em plantio de soja, distribuídas nos municípios de Caçapava do Sul, Santana da Boa Vista, Cachoeira do Sul, Rio Pardo, Candelária e Pântano Grande, todos localizados no estado do Rio Grande do Sul. Pântano Grande, em especial, destaca-se como um ponto estratégico para a infraestrutura logística do Grupo.

Os contratos de arrendamento estabelecem uma sistemática de pagamento que varia entre 10 e 12 sacas de soja por hectare, com um modelo de remuneração que considera tanto as áreas efetivamente cultivadas quanto a totalidade do território da propriedade. Essa modalidade de contratação resulta em uma variação no valor do arrendamento, pois inclui áreas que, embora não estejam diretamente em cultivo, fazem parte do imóvel rural. A variação de 10 a 12 sacas por hectare deve-se a esse critério de cálculo, que abrange não apenas as áreas cultiváveis, mas também áreas de reserva legal, áreas de preservação permanente e outros espaços que compõem a propriedade, independentemente de sua aptidão imediata para cultivo.

Ainda, o Grupo desenvolve um modelo de negócio especializado no manejo e engorda de gado, sem realizar criação ou comércio direto de bovinos. Atualmente, possuem 400 bovinos, os quais são estrategicamente alocados durante o período de safra em locais não aptos para o plantio. **A operação consiste em receber gado de terceiros para realizar a engorda nas áreas rurais, sejam próprias ou arrendadas, com um importante detalhe: o rebanho transita exclusivamente no bloco do grupo, sendo todas as despesas de envio e remoção integralmente custeadas pelo terceiro interessado na engorda.** Este modelo de negócio representa uma solução eficiente que conjuga geração de receita, baixo investimento e manutenção da qualidade do solo, transformando o período de entressafra em uma oportunidade produtiva e sustentável.





# OPERAÇÃO - CRONOGRAMA DE PRODUÇÃO PRÓPRIA

O foco da Ausani permanece no setor agrícola, especialmente no plantio de soja, que representa uma parcela significativa das operações. A tabela abaixo ilustra, de forma sucinta, o funcionamento da próxima safra de soja do Grupo Ausani, além de apresentar o custo orçado até o término da colheita, totalizando R\$ 16,2 milhões. O início do plantio está previsto para ocorrer em outubro de 2024, com a colheita programada para ser concluída em maio de 2025. Na fase que antecede o plantio, ocorre a manutenção das plantadeiras, bem como a aplicação de fertilizantes, sementes e herbicidas pré-plantio. Para essa etapa inicial, que ocorre em setembro de 2024, o valor orçado é de R\$ 9,4 milhões.

Para os meses de outubro e novembro de 2024, foi orçado o valor referente ao consumo de diesel para as atividades de plantio, adubação e aplicação de herbicidas, totalizando aproximadamente R\$ 902 mil. No período de dezembro de 2024 a fevereiro de 2025, foram previstos os desembolsos relativos à aquisição de defensivos, além dos custos de aplicação e manutenção dos equipamentos, resultando em R\$ 3,7 milhões. Por fim, a fase de colheita, programada para ocorrer entre março e maio de 2025, tem um custo estimado de R\$ 2 milhões

Para a safra atual com previsão de colheita a partir de maio/2025, a estimativa de produção está projetada entre 210 a 215 mil sacas de soja, representando um volume significativo que demonstra a capacidade produtiva e a expectativa positiva para o ciclo agrícola.

CRONOGRAMA DE PRODUÇÃO SOJA - ÉPOCAS DE COMPRA INSUMOS											
ÁREA PLANTIO APROX. (ha)		5974									
ATIVIDADE	CUSTO (R\$/HA)	TOTAL ORÇADO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
Manutenção plantadeiras	R\$ 35,00	R\$ 209.090,00	X								
Fertilizantes	R\$ 450,00	R\$ 2.688.300,00	X								
Sementes	R\$ 800,00	R\$ 4.779.200,00	X								
Herbicidas pré-plantio	R\$ 300,00	R\$ 1.792.200,00	X								
Diesel (plantio)	R\$ 45,00	R\$ 268.830,00		X							
Diesel (adubação)	R\$ 10,00	R\$ 59.740,00		X							
Herbicidas pós-plantio	R\$ 80,00	R\$ 477.920,00			X						
Diesel (aplic. herbicidas)	R\$ 16,00	R\$ 95.584,00		X							
Defensivos* 1	R\$ 165,00	R\$ 985.710,00				X					
Defensivos* 2	R\$ 200,00	R\$ 1.194.800,00					X				
Defensivos* 3	R\$ 185,00	R\$ 1.105.190,00						X			
Diesel (aplic. defensivos)	R\$ 60,00	R\$ 358.440,00				X	X	X			
Manutenção colheitadeiras	R\$ 25,11	R\$ 150.000,00						X			
Diesel (colheita+frete)	R\$ 175,00	R\$ 1.045.450,00							X	X	X
Frete (terceirizado)	R\$ 175,00	R\$ 1.045.450,00							X	X	X
<b>Total</b>		<b>R\$ 16.255.904,00</b>									

Início plantio - 15/10/2024

Início colheita - 20/03/2025



Nas últimas décadas, a cadeia produtiva da soja, tanto no Brasil quanto no cenário global, tem experimentado um crescimento constante e notável, impulsionado por diversos fatores, especialmente os tecnológicos e mercadológicos. Por um lado, os componentes da cadeia produtiva fornecem ao sojicultor as soluções tecnológicas essenciais para a produção eficiente, enquanto, por outro, os canais comerciais desempenham um papel crucial na estruturação e expansão do mercado da soja.

Essa cadeia produtiva é composta por uma ampla gama de instituições e fatores organizacionais. Como resultado, seu crescimento tem gerado impactos significativos no ambiente de negócios, abrangendo aspectos econômicos, sociais, ambientais, tecnológicos e até mesmo políticos.

Atualmente, a soja se destaca como o principal produto agrícola do Brasil, consolidando a posição do país como um dos protagonistas no comércio agrícola global. A robustez da cadeia produtiva da soja confere ao Brasil uma relevância estratégica, permitindo-lhe ter influência geopolítica e geoeconômica, além de impactar as dinâmicas do mercado mundial de *commodities* agrícolas.

Fonte: *O agronegócio da soja nos contextos mundial e brasileiro. Londrina, PR: Embrapa Soja.*





O Grupo Ausani encerrou setembro com **R\$ 422,4 mil em disponibilidades**. Os extratos bancários confirmam a veracidade das contas correntes e aplicações financeiras das empresas JMA e Ausani. Contudo, as Recuperandas informaram que o valor em espécie não reflete a realidade, e os saldos dos produtores rurais no final dos períodos não coincidem com os extratos bancários enviados.



O quadro de colaboradores do Grupo Ausani é composto por **17 colaboradores ativos**. Em setembro os salários e encargos foram adimplidos. Em relação aos encargos trabalhistas de períodos anteriores não quitados, as Recuperandas explicaram que a indisponibilidade de recursos nos vencimentos impediu os pagamentos.



As Recuperandas apresentam **passivo concursal de R\$ 110.189.871,15**, distribuídos em 9 credores trabalhistas (R\$ 20,3 mil), 5 em garantia real (R\$ 31,5 milhões), 21 credores quirografários (R\$ 78,5 milhões) e 4 ME/EPP (R\$ 108,1 mil).

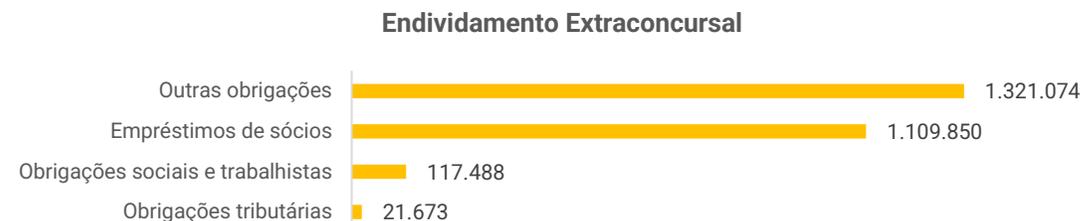


As Recuperandas não apresentaram faturamento em setembro de 2024. No ano, o único mês com registro de receitas foi fevereiro, quando houve um faturamento de R\$ 336 mil, decorrente da venda de produtos. Conforme constatado na análise da perícia prévia, essas receitas são declaradas no **Imposto de Renda Pessoa Física (IRPF)** dos produtores rurais, na seção **Declaração de Atividade Rural**, que é de entrega obrigatória anualmente.



## Passivo Extraconcursal R\$ 2,5 milhões

O **passivo extraconcursal** do Grupo Recuperando soma **R\$ 2,5 milhões** e concentra-se, majoritariamente, nas rubricas de outras obrigações (R\$ 1,3 milhão) e empréstimos de sócios (R\$ 1,1 milhão).



A averiguação sobre o correto enquadramento, especialmente, no que diz respeito às exceções previstas no art. 49, §3º, da Lei nº 11.101/2005, será realizada em fase de verificação e habilitação dos créditos, conforme prevê o art. 7º, § 2º, da legislação especial.



# FUNCIONÁRIOS

Em setembro de 2024 foram realizadas 03 demissões, resultando em um total de 17 funcionários ativos. Desses, 4 estão vinculados a Maiquel Jaison Ausani, 2 a Jacson Volnei Ausani e 11 a Ausani Rural Ltda. O Grupo esclareceu que não há empregados registrados nas empresas Thais de Campos Ausani, Francieli Gai Dias e JMA Participações Ltda.

Anteriormente, foi relatado que havia salários em atraso para alguns empregados. No entanto, após o envio das informações detalhadas, verificou-se que esses valores correspondem ao montante de R\$ 20,3 mil, listado no processo de recuperação judicial, que será quitado de acordo com as condições previstas no Plano de Recuperação Judicial.

Em relação aos encargos trabalhistas pendentes, as empresas explicaram que a indisponibilidade de recursos nos vencimentos impediu esses pagamentos, cuja regularização dependerá do fluxo de caixa gerado pela próxima colheita. Questionado sobre os saldos em aberto, o Grupo enviou relatórios da Receita Federal que indicam as seguintes pendências: R\$ 48,6 mil em contribuições previdenciárias, R\$ 2,4 mil de IRRF e R\$ 37,4 mil referentes a parcelamentos simplificados, embora não seja possível identificar os tributos específicos negociados neste parcelamento.

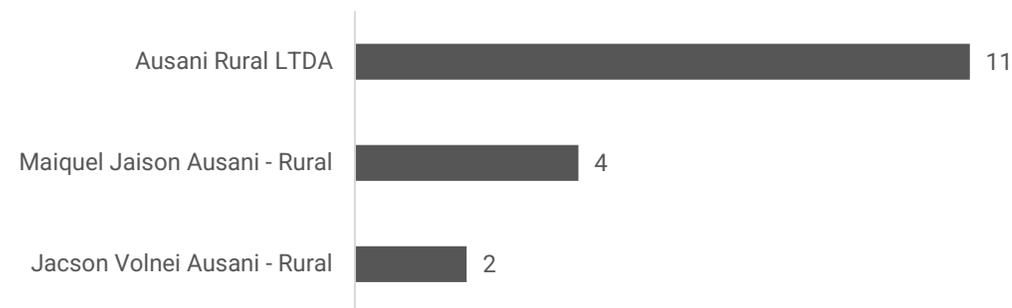
Destaca-se que nenhuma informação foi mencionada sobre o FGTS. Contudo, as Recuperandas relataram que os encargos e salários de setembro foram pagos.



### Distribuição por cargo



### Distribuição por empresa





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA AUSANI

## FLUXO DE CAIXA

	jul/24	ago/24	set/24
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Lucro/Prejuízo do exercício	-314.604	-159.302	-135.655
Depreciações	2.921	2.921	2.921
<b>(=) Ajustes</b>	<b>-311.683</b>	<b>-156.380</b>	<b>-132.734</b>
<b>Variações nos ativos e passivos</b>			
Aumento/Diminuição obrigações tributárias LP	-22.059	-	-
Aumento/Diminuição instituições financeiras LP	231.991	320.711	283.829
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente	-231.991	-320.711	-283.829
Aumento/Diminuição outros créditos	45.665	3.771	930.031
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias CP	-400	484	-13
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - CP	3.373	3.128	1.341
Aumento/Diminuição fornecedores - CP	-2.010	-	-
Aumento/Diminuição em outras obrigações - LP	300.100	172.746	-852.643
<b>(=) Caixa líquido gerado na Atividade Operacional</b>	<b>324.669</b>	<b>180.129</b>	<b>78.716</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			
Aumento/redução em investimentos	-24.265	-	57.039
<b>(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>-24.265</b>	<b>-</b>	<b>57.039</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
<b>(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-11.279</b>	<b>23.749</b>	<b>3.022</b>
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>			
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-29.153	-40.432	-16.683
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	-40.432	-16.683	-13.661

**Atividades Operacionais:** em setembro, o caixa líquido das atividades operacionais foi positivo em R\$ 78,7 mil. Esse saldo foi influenciado principalmente por outros créditos (R\$ 930 mil), compostos majoritariamente por recebimentos de empréstimos, em grande parte por abatimento de valores a pagar aos sócios, e por obrigações sociais e trabalhistas (R\$ 1,3 mil), relacionadas às provisões de décimo terceiro salário e férias. Os principais fatores que reduziram o saldo foram outras obrigações (R\$ 852,6 mil), resultantes das amortizações de empréstimos com sócios, especialmente por abatimento de valores a receber, e o resultado operacional negativo do período (R\$ 135,6 mil).

Destaca-se que, entre as movimentações, houve o registro de um valor de R\$ 283,8 mil, que apareceu de forma compensada: negativo em despesas pagas antecipadamente e positivo em instituições financeiras. Esse valor refere-se a juros sobre empréstimos que não estão sendo quitados no momento. Assim, os juros são contabilizados como despesas financeiras a serem apropriadas, e não como pagamentos efetivos.

**Atividades de Investimento:** o resultado das atividades de investimento foi positivo em R\$ 57 mil, impulsionado pelo resgate de capital social junto ao Banco Sicredi.

Ao final de setembro de 2024, o saldo totalizou R\$ 13,6 mil, composto por R\$ 32,9 mil em caixa, um saldo negativo de R\$ 46,6 mil em contas correntes e R\$ 73,65 em aplicações financeiras. Os extratos bancários confirmam a veracidade das contas correntes e das aplicações financeiras. No entanto, a empresa informou que o valor em espécie não reflete a realidade, estando o caixa atualmente zerado. Esse valor nas demonstrações contábeis representa um ajuste para cobrir despesas sem notas fiscais ou recibos contábeis, geralmente referentes a pagamentos frequentes no meio agrícola, como remunerações para safristas.

Seguem abaixo os saldos disponíveis dos últimos três meses.

## Disponibilidades (R\$)





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL AUSANI

Balanço Patrimonial	jul/24	ago/24	set/24
<b>Ativo Circulante</b>	<b>6.688.958</b>	<b>7.029.646</b>	<b>6.386.466</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>-40.432</b>	<b>-16.684</b>	<b>-13.662</b>
Caixa	58.604	83.122	32.958
Banco conta movimento	-99.109	-99.879	-46.693
Aplicações de liquidez	74	74	74
<b>Outros créditos</b>	<b>3.287.769</b>	<b>3.283.998</b>	<b>2.353.967</b>
Títulos a receber	1.705.259	1.705.543	777.244
Adiantamentos a terceiros	1.575.074	1.575.074	1.575.074
Adiantamentos a funcionários	7.435	3.380	1.649
Despesas pagas antecipadamente	3.441.621	3.762.332	4.046.161
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>10.003.151</b>	<b>10.000.230</b>	<b>9.940.270</b>
<b>Investimentos</b>	<b>74.535</b>	<b>74.535</b>	<b>17.496</b>
Participações societárias	74.535	74.535	17.496
<b>Imobilizado</b>	<b>9.928.617</b>	<b>9.925.695</b>	<b>9.922.774</b>
Imóveis, bens em operação imobilizado em andamento	9.984.059	9.984.059	9.984.059
(-) depreciação e exaustão	-55.442	-58.363	-61.285
<b>Total do Ativo</b>	<b>16.692.109</b>	<b>17.029.876</b>	<b>16.326.735</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>1.454.966</b>	<b>1.458.578</b>	<b>1.459.906</b>
Obrigações tributárias	484	968	955
Obrigações sociais e trabalhistas	133.407	136.535	137.876
Outras obrigações	1.321.074	1.321.074	1.321.074
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>20.623.282</b>	<b>21.116.738</b>	<b>20.547.925</b>
Instituições financeiras	16.570.636	16.891.347	17.175.176
Obrigações tributárias	20.718	20.718	20.718
Outras obrigações	4.031.928	4.204.674	3.352.031
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-3.717.175</b>	<b>-3.717.175</b>	<b>-3.717.175</b>
Capital social	300.000	300.000	300.000
Lucros ou prejuízos acumulados	-4.017.175	-4.017.175	-4.017.175
<b>Total do Passivo e PL</b>	<b>18.361.072</b>	<b>18.858.141</b>	<b>18.290.655</b>

**Outros créditos:** compreendem principalmente títulos a receber, somando R\$ 777,2 mil, dos quais R\$ 717,2 mil são devidos por Jacson Ausani e R\$ 60 mil por Mari Neide. As Recuperandas explicaram que os empréstimos aos sócios foram formalizados no nome da empresa para facilitar negociações com bancos, que analisavam o CNPJ e CPFs como grupo econômico, dificultando operações diretas. No futuro, os valores repassados serão ajustados como distribuição de lucros, não retornando à empresa. A dívida de Mari Neide, que não é sócia, foi assumida por Maiquel.

Há também adiantamentos a terceiros, somando R\$ 1,5 milhão (R\$ 1,4 milhão relativos ao espólio de Yeda e R\$ 104 mil devidos por Fabiano Costalunga) e R\$ 1,6 mil a funcionários relacionados a férias. O decréscimo de 54% nos créditos ocorreu pelo abatimento do valor a receber de Maiquel Ausani (R\$ 931,5 mil), compensado com seu passivo. No período, houve também um empréstimo ao sócio Jacson Volnei Ausani no valor de R\$ 3,2 mil. O Grupo esclareceu que esses valores entre sócios são ajustes contábeis, não empréstimos reais.

**Despesas pagas antecipadamente:** as despesas antecipadas incluem juros a apropriar, que aumentaram 8% em setembro. Questionada sobre a natureza desses juros a apropriar, a empresa esclareceu que esses valores correspondem aos juros mensais lançados no passivo, referentes a empréstimos que não estão sendo pagos, impossibilitando o lançamento como juros pagos.

**Investimentos:** engloba cotas de participação junto ao Sicredi, somando R\$ 17,4 mil. O resgate de capital social junto ao Banco Sicredi, gerou o decréscimo de 77%.

**Outras obrigações:** no curto prazo, incluem um adiantamento de R\$ 1,3 milhão do cliente Fazenda Oveiras, referente à compra de terras e cessão de direitos. No longo prazo, destacam-se compromissos de R\$ 3,3 milhões com sócios, divididos entre a JMA Participações Ltda. (R\$ 2,2 milhões) e Maiquel Jaison Ausani (R\$ 1 milhão). A redução de 20% no passivo não circulante deve-se à compensação de valores devidos a Maiquel com o ativo, e à amortização de R\$ 833,00 com a JMA

**Instituições financeiras:** o endividamento com o Banco Sicredi, totalizando R\$ 17,1 milhões em setembro de 2024, aumentou 2% devido à apropriação de juros sobre empréstimos inadimplentes. Essas dívidas, que representam 78% do endividamento total, foram necessárias para suprir o capital de giro frente às dificuldades financeiras.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE AUSANI

DRE	jul/24	ago/24	set/24	2024
<b>Receita Operacional Bruta</b>	-	-	-	<b>336.083</b>
Venda de produtos	-	-	-	336.083
<b>Deduções</b>	-	-	-	-
Impostos sobre as receitas	-	-	-	-
<b>Receita Operacional Líquida</b>	-	-	-	<b>336.083</b>
Custos dos serviços prestados/mercadorias	-	-	-	-
<b>Lucro Bruto</b>	-	-	-	<b>336.083</b>
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	<i>100%</i>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-306.648</b>	<b>-155.159</b>	<b>-127.471</b>	<b>-2.212.567</b>
Despesa com pessoal	-83.252	-66.116	-65.838	-731.913
Receitas operacionais	3.964	14.507	9.969	34.650
Outras despesas operacionais	-227.360	-103.550	-71.603	-1.515.304
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-306.648</b>	<b>-155.159</b>	<b>-127.471</b>	<b>-1.876.484</b>
<b>Ebitda</b>	<b>-303.726</b>	<b>-158.080</b>	<b>-130.393</b>	<b>-1.861.878</b>
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	<i>-558%</i>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>-7.956</b>	<b>-4.143</b>	<b>-8.184</b>	<b>-79.773</b>
Despesa Financeira	-7.956	-4.143	-8.184	-79.773
<b>Resultado Antes dos Impostos</b>	<b>-314.604</b>	<b>-159.302</b>	<b>-135.655</b>	<b>-1.956.257</b>
Provisão para contribuição social	-	-	-	-3.630
Provisão para imposto de renda	-	-	-	-4.033
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>-314.604</b>	<b>-159.302</b>	<b>-135.655</b>	<b>-1.963.920</b>
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	<i>-584%</i>

**Receita Operacional:** o mês de setembro não apresentou receitas, e, conforme explicado, por se tratar de uma empresa do setor rural, há sazonalidade tanto nas despesas quanto nas receitas, o que resultou na ausência de faturamento durante o período.

**Custos:** não há reconhecimento de custos nas demonstrações contábeis, e a Recuperanda esclareceu que, em função da atividade rural, os custos são alocados como despesas. No entanto, conforme entendimento deste Administrador Judicial, essa prática de contabilizar custos como despesas pode simplificar os registros, mas não reflete de forma precisa os gastos diretamente relacionados à produção. A distinção entre custos e despesas é fundamental para calcular corretamente o custo de produção e, conseqüentemente, apurar o resultado econômico da atividade rural. Sem essa separação, há o risco de distorcer a análise de rentabilidade e a eficiência operacional, comprometendo a tomada de decisões baseadas em dados precisos.

**Despesas operacionais:** a rubrica é composta principalmente por despesas com pessoal (R\$ 65,8 mil) e outras despesas operacionais (R\$ 71,6 mil), destacando-se os gastos com veículos (R\$ 31,9 mil) e energia elétrica (R\$ 13,6 mil). Além disso, inclui outras receitas operacionais no valor de R\$ 9,9 mil, originadas de provisões relacionadas à folha de pagamento, como décimo terceiro salário e férias, ajustadas mensalmente em função de eventos como demissões e períodos de férias. O decréscimo de 18% foi causado pela redução das despesas com combustível e manutenção de máquinas.

**Resultado financeiro:** em setembro de 2024, o resultado financeiro foi negativo de R\$ 8,1 mil, influenciado principalmente pelos juros pagos, que totalizaram R\$ 7,8 mil.

**Resultado:** no período a ausência de receitas resultou em um prejuízo de R\$ 135,6 mil. O ano de 2024 acumula resultados negativos de R\$ 1,9 milhão.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA JMA

## FLUXO DE CAIXA

	jul/24	ago/24	set/24
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Lucro/Prejuízo do exercício	-1.688	-235.030	-21.434
<b>(=) Ajustes</b>	<b>-1.688</b>	<b>-235.030</b>	<b>-21.434</b>
<b>Variações nos ativos e passivos</b>			
Aumento/Diminuição instituições financeiras LP	353.014	337.641	418.720
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente	-353.014	-337.641	-418.720
Aumento/Diminuição outros créditos	-2.501	-	6.798.296
Aumento/Diminuição instituições financeiras CP	-	146	-
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias	-96	-	0,22
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)	209	4.800	-6.776.869
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)	-	230.954	-
<b>(=) Caixa líquido gerado na Atividade Operacional</b>	<b>-2.388</b>	<b>235.900</b>	<b>21.427</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			
Aumento em investimentos	-3.924	-	-
<b>(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>-3.924</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
<b>(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-7.999</b>	<b>870</b>	<b>-7</b>
<b>Demonstração do aumento no caixa e equiv. de caixa:</b>			
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-29.748	-37.747	-36.877
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	-37.747	-36.877	-36.884

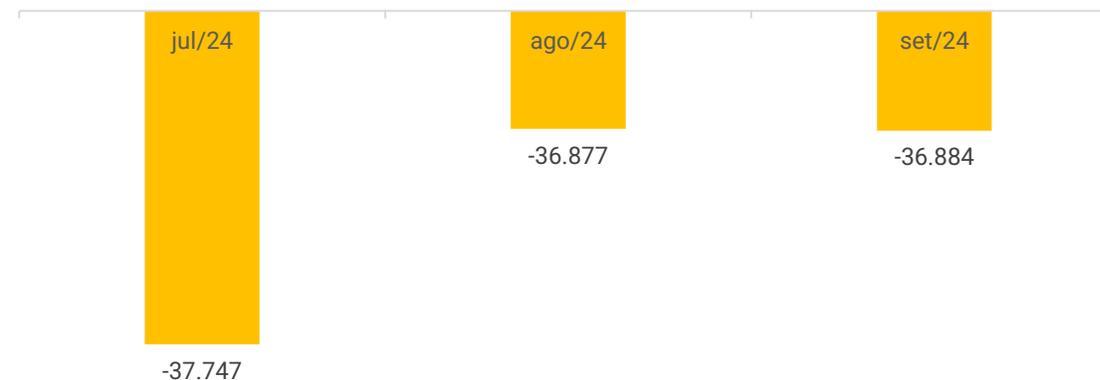
**Atividades Operacionais:** em setembro, o caixa líquido das atividades operacionais foi positivo em R\$ 21,4 mil, impulsionado principalmente por outros créditos de R\$ 6,7 milhões, originados pelos recebimentos de empréstimos junto aos sócios, em grande parte, por abatimento dos valores a pagar. Os principais fatores negativos foram outras obrigações de R\$ 6,7 milhões, decorrentes das amortizações de empréstimos com sócios, também por abatimento, e o resultado negativo do período, no valor de R\$ 21,4 mil.

Destaca-se que, entre as movimentações, houve o registro de um valor de R\$ 418,7 mil, que apareceu de forma compensada: negativo em despesas pagas antecipadamente e positivo em instituições financeiras. Esse valor refere-se a juros sobre empréstimos que não estão sendo quitados no momento. Assim, os juros são contabilizados como despesas financeiras a serem apropriadas, e não como pagamentos efetivos.

**Ao final de agosto de 2024, o saldo total era negativo em R\$ 36,8 mil, composto por R\$ 12,9 mil em caixa, um saldo negativo de R\$ 50 mil em contas correntes e R\$ 143,45 em aplicações financeiras. Os extratos bancários confirmam a veracidade das contas correntes e das aplicações financeiras. No entanto, a empresa esclareceu que o valor em espécie não reflete a realidade atual, pois o caixa está zerado. O valor registrado nas demonstrações contábeis corresponde a um ajuste feito para o pagamento de despesas correntes, como pagamentos a safristas, sem notas fiscais ou recibos contábeis.**

A seguir, estão os saldos disponíveis dos últimos 3 meses:

## Disponibilidades (R\$)





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL JMA

Balanço Patrimonial	jul/24	ago/24	set/24
<b>Ativo Circulante</b>	<b>27.830.238</b>	<b>28.168.749</b>	<b>21.789.166</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>-37.747</b>	<b>-36.877</b>	<b>-36.884</b>
Caixa	12.033	12.980	12.973
Banco conta movimento	-49.923	-50.000	-50.000
Aplicações de liquidez imediata	143	143	143
<b>Outros Créditos</b>	<b>23.958.033</b>	<b>23.958.033</b>	<b>17.159.737</b>
Títulos a receber	23.957.953	23.957.953	17.159.657
Tributos a recuperar	81	81	80
Despesas pagas antecipadamente	3.909.951	4.247.592	4.666.313
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>32.957.750</b>	<b>32.957.750</b>	<b>32.957.750</b>
<b>Investimentos</b>	<b>34.174</b>	<b>34.174</b>	<b>34.174</b>
Participações societárias	34.174	34.174	34.174
<b>Imobilizado</b>	<b>32.923.576</b>	<b>32.923.576</b>	<b>32.923.576</b>
Imóveis e imobilizado em andamento	32.923.576	32.923.576	32.923.576
<b>Total do Ativo</b>	<b>60.787.987</b>	<b>61.126.499</b>	<b>54.746.916</b>
Balanço Patrimonial	jul/24	ago/24	set/24
<b>Passivo Circulante</b>	<b>-</b>	<b>146</b>	<b>146</b>
Instituições financeiras	-	146	146
Obrigações fiscais e tributárias	-	-	-
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>32.050.356</b>	<b>32.623.751</b>	<b>26.265.603</b>
Instituições financeiras	24.238.437	24.807.032	25.225.753
Empréstimos de sócios	7.811.919	7.816.719	1.039.850
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>29.767.780</b>	<b>29.767.780</b>	<b>29.767.780</b>
Capital social	32.890.000	32.890.000	32.890.000
Lucros ou prejuízos acumulados	-3.122.220	-3.122.220	-3.122.220
<b>Total do Passivo e PL</b>	<b>61.818.136</b>	<b>62.391.678</b>	<b>56.033.529</b>

**Outros créditos:** a maior parte dessa rubrica é composta por títulos a receber dos sócios Jacson (R\$ 9,3 milhões), Maiquel (R\$ 5,5 milhões) e da empresa Ausani Rural (R\$ 2,2 milhões). As Recuperandas esclareceram que os empréstimos foram formalizados em nome da empresa para facilitar negociações com bancos, que tratavam o CNPJ e os CPFs dos sócios como grupo econômico, dificultando operações diretas. Os valores repassados aos sócios foram utilizados na atividade rural. No período, houve abatimento dos valores a receber de Jacson (R\$ 741,7 mil) e Maiquel (R\$ 6 milhões), resultando em um decréscimo de 28%. A contrapartida foram os empréstimos a pagar aos sócios, registrados no passivo. Também foi recebido um empréstimo de R\$ 833,00 de Ausani Rural.

**Despesas pagas antecipadamente:** contempla juros a apropriar, que aumentou 10% em setembro e se referem aos juros lançados no passivo da empresa, relativos a empréstimos que não estão sendo pagos. Por essa razão, os juros não são reconhecidos como pagos, mas sim como despesas financeiras a serem apropriadas.

**Investimentos:** a rubrica de investimentos é composta por cotas de participação junto ao Sicredi, totalizando R\$ 34,1 mil, sem movimentações significativas nos períodos analisados.

**Imobilizado:** o relatório de bens não apresenta valores, apenas descrições. A empresa informou que os valores estão em processo de atualização e serão anexados ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ), devidamente firmado pelos profissionais responsáveis, sendo disponibilizados também junto a documentação da próxima competência.

**Instituições financeiras:** o endividamento principal da JMA é com o Sicredi, totalizando R\$ 25,2 milhões em setembro, referente a empréstimos e financiamentos iniciados em 2022. O acréscimo de 2% refere-se aos juros sobre os empréstimos inadimplentes, refletidos na rubrica de despesas pagas antecipadamente. As dívidas com instituições financeiras representam 96% do endividamento total.

**Sócios e diretores:** os empréstimos com sócios somam R\$ 1 milhão, relativos a valores a pagar a Ivone de Oliveira Ausani. A redução de 87% foi ocasionada pela compensação de empréstimos a receber dos sócios Maiquel e Jacson Ausani, registrados no ativo não circulante.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE JMA

DRE	jul/24	ago/24	set/24	2024
<b>Receita Operacional Bruta</b>	-	-	-	-
Receita aplicações financeiras	-	-	-	-
<b>Deduções</b>	-	-	-	-
Impostos sobre as receitas	-	-	-	-
<b>Receita Operacional Líquida</b>	-	-	-	-
Custos dos serviços prestados/mercadorias	-	-	-	-
<b>Lucro Bruto</b>	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-577</b>	-	<b>-21.362</b>	<b>-44.226</b>
Despesa com pessoal	-	-	-706	-2.778
Outras despesas operacionais	-577	-	-20.656	-41.448
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-577</b>	-	<b>-21.362</b>	<b>-44.226</b>
<b>Ebitda</b>	<b>-577</b>	-	<b>-21.362</b>	<b>-44.226</b>
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>-1.111</b>	<b>-235.030</b>	<b>-71</b>	<b>-1.242.130</b>
Receita Financeira	2	-	-	1.069
Despesa Financeira	-1.113	-235.030	-71	-1.243.200
<b>Resultado Antes dos Impostos</b>	<b>-1.688</b>	<b>-235.030</b>	<b>-21.433</b>	<b>-1.286.357</b>
IRPJ/CSLL	-	-	-1	-256
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>-1.688</b>	<b>-235.030</b>	<b>-21.434</b>	<b>-1.286.613</b>

**Receita operacional bruta:** a Recuperanda não apresentou receitas de 2021 a 2024. Segundo as explicações fornecidas, a holding foi criada com o intuito de administrar os bens da família, portanto, não possui receitas.

**Despesas operacionais:** incluem despesas com pessoal, no valor de R\$ 706,00, e outras despesas operacionais, totalizando R\$ 20,6 mil, com destaque para o pagamento de guias de ITR, que somaram R\$ 20,5 mil. Vale ressaltar que, no mês anterior, os demonstrativos contábeis não apresentaram despesas operacionais, o que não foi esclarecido pela empresa.

**Resultado financeiro:** em setembro, o resultado financeiro foi negativo em R\$ 70,75, composto por R\$ 64,03 em IOF e IOC, e R\$ 6,72 em juros pagos.

**Resultado:** o período registrou um prejuízo de R\$ 21,4 mil, devido à ausência de receitas. No acumulado de 2024, o resultado negativo atingiu R\$ 1,2 milhão.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – PRODUTORES RURAIS

## Análise Fluxo de Caixa:

Em setembro, os produtores rurais Maiquel, Thais, Jacson e Francieli apresentaram resultados negativos consecutivos, com valores de R\$ 85 mil, R\$ 461,98, R\$ 353,00 e R\$ 461,98, respectivamente. Esses resultados foram impactados principalmente pelos honorários contábeis e advocatícios observados na movimentação do produtor Maiquel Ausani. Além disso, houve a aquisição de empréstimos: R\$ 70 mil com o próprio sócio Maiquel Ausani e R\$ 15 mil com Pilar de Campos Ausani, os quais foram utilizados para a liquidação de despesas operacionais.

**Destaca-se que os saldos ao final dos períodos não coincidem com os extratos bancários enviados, o que será questionado na próxima competência.**

<u>Maiquel Jaison Ausani</u>				
FLUXO DE CAIXA	jul/24	ago/24	set/24	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>				
Lucro/Prejuízo do exercício	-	-209	-209.904	
(=) Ajustes	-	-209	-209.904	
<b>Variações nos ativos e passivos</b>				
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)	-	-	85.000	
(=) Caixa líquido gerado na Atividade Operacional	-	-	85.000	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-	-	-	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	-	-	-	
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	-	-209	-124.904	
<b>Demonstração do aumento no caixa e equiv.de caixa:</b>				
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	150.000	149.791	
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	-	149.791	24.887	

<u>Thais de Campos Ausani</u>				
FLUXO DE CAIXA	jul/24	ago/24	set/24	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>				
Lucro/Prejuízo do exercício	-	-209	-462	
(=) Ajustes	-	-209	-462	
<b>Variações nos ativos e passivos</b>				
(=) Caixa líquido gerado na Atividade Operacional	-	-	-	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-	-	-	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	-	-	-	
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	-	-209	-462	
<b>Demonstração do aumento no caixa e equiv.de caixa:</b>				
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	150.000	149.791	
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	-	149.791	149.329	

<u>Jacson Volnei Ausani</u>				
FLUXO DE CAIXA	jul/24	ago/24	set/24	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>				
Lucro/Prejuízo do exercício	-	-209	-353	
(=) Ajustes	-	-209	-353	
<b>Variações nos ativos e passivos</b>				
(=) Caixa líquido gerado na Atividade Operacional	-	-	-	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-	-	-	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	-	-	-	
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	-	-209	-353	
<b>Demonstração do aumento no caixa e equiv.de caixa:</b>				
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	150.000	149.791	
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	-	149.791	149.438	

<u>Francieli Gai Dias</u>				
FLUXO DE CAIXA	jul/24	ago/24	set/24	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>				
Lucro/Prejuízo do exercício	-	-209	-462	
(=) Ajustes	-	-209	-462	
<b>Variações nos ativos e passivos</b>				
(=) Caixa líquido gerado na Atividade Operacional	-	-	-	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-	-	-	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>				
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	-	-	-	
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	-	-209	-462	
<b>Demonstração do aumento no caixa e equiv.de caixa:</b>				
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	150.000	149.791	
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	-	149.791	149.329	





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – PRODUTORES RURAIS

## Análise Balanço Patrimonial:

A partir de julho de 2024, os produtores rurais começaram a registrar movimentações contábeis, incluindo a incorporação de capital social no montante de R\$ 150 mil para cada produtor, com valores realizados em espécie. Em setembro de 2024, foram observadas reduções nas disponibilidades de Thais, Jacson e Francieli, no valor de R\$ 461,98, R\$ 353,00 e R\$ 461,98, respectivamente, referentes a despesas de contabilidade e taxas, conforme demonstrado na página seguinte, relacionada ao DRE.

Nas movimentações contábeis do produtor rural Maiquel, identificou-se a obtenção de um empréstimo no valor de R\$ 70 mil com um dos sócios e outro de R\$ 15 mil com Pilar de Campos Ausani, utilizado para a liquidação de despesas operacionais. Segundo o Grupo, não há empréstimos de valores entre os sócios, tratando-se apenas de ajustes contábeis.

As dívidas foram contraídas exclusivamente junto a instituições financeiras, sem contratos entre os sócios ou produtores. A circulação de valores entre as empresas e produtores rurais visa exclusivamente o cumprimento de obrigações financeiras, com o encontro de contas acontecendo conforme a estrutura do grupo econômico. Assim, os contratos que originam esses débitos são apenas aqueles firmados com instituições financeiras, sem quaisquer contratos diretos entre os membros do Grupo.

<u>Maiquel Jaison Ausani</u>				
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jun/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	
<b>Ativo Circulante</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>24.887</b>	
Disponibilidades	150.000	149.791	24.887	
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Total do Ativo</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>24.887</b>	
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>45.474</b>	<b>45.505</b>	<b>45.536</b>	
<b>Passivo Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85.000</b>	
Empréstimos de sócios	-	-	70.000	
empréstimos de terceiros	-	-	15.000	
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	
Capital social	150.000	150.000	150.000	
<b>Total do Passivo e PL</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>235.000</b>	

<u>Thais de Campos Ausani</u>				
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jun/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	
<b>Ativo Circulante</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>149.329</b>	
Disponibilidades	150.000	149.791	149.329	
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Total do Ativo</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>149.329</b>	
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	
<b>Passivo Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	
Capital social	150.000	150.000	150.000	
<b>Total do Passivo e PL</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	

<u>Jacson Volnei Ausani</u>				
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jun/24</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>149.438</b>
Disponibilidades	-	150.000	149.791	149.438
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>149.438</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jun/24</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
Capital social	-	150.000	150.000	150.000
<b>Total do Passivo e PL</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>

<u>Francieli Gai Dias</u>				
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jun/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	
<b>Ativo Circulante</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>149.329</b>	
Disponibilidades	150.000	149.791	149.329	
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Total do Ativo</b>	<b>150.000</b>	<b>149.791</b>	<b>149.329</b>	
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	
<b>Passivo Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	
Capital social	150.000	150.000	150.000	
<b>Total do Passivo e PL</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – PRODUTORES RURAIS

## Análise DRE:

Os produtores rurais Thais, Jacson e Francieli apresentaram prejuízos consecutivos de R\$ 461,98, R\$ 353 e R\$ 461,98, respectivamente, devido a despesas com honorários contábeis, alocados como custos com pessoal, e taxas. O produtor Maiquel registrou um prejuízo de R\$ 209,9 mil em setembro, principalmente em razão dos honorários advocatícios de R\$ 70 mil pagos à Advocacia Girardi Advogados Associados, referente as competências de agosto e setembro, e dos serviços de pulverização aérea, no valor de R\$ 65 mil, prestados pela Fontoura Pulverização Aérea. Não foram registradas receitas ou outras despesas no período.

DRE	Maiquel Jaison Ausani			
	jul/24	ago/24	set/24	2024
Receita Operacional Bruta	-	-	-	-
Deduções	-	-	-	-
Receita Operacional Líquida	-	-	-	-
Lucro Bruto	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
Despesas Operacionais	-	-209	-209.898	-210.107
Despesa com pessoal	-	-	-353	-353
Outras despesas operacionais	-	-209	-209.545	-209.754
Resultado Operacional	-	-209	-209.898	-210.107
Ebitda	-	-209	-209.898	-210.107
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
Resultado Financeiro	-	-	6	-6
Despesa Financeira	-	-	6	-6
Resultado Antes dos Impostos	-	-209	-209.904	-210.113
Resultado do Exercício	-	-209	-209.904	-210.113
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	-

DRE	Thais de Campos Ausani			
	jul/24	ago/24	set/24	2024
Receita Operacional Bruta	-	-	-	-
Deduções	-	-	-	-
Receita Operacional Líquida	-	-	-	-
Lucro Bruto	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
Despesas Operacionais	-	-209	-462	-671
Despesa com pessoal	-	-	-353	-353
Outras despesas operacionais	-	-209	-109	-318
Resultado Operacional	-	-209	-462	-671
Ebitda	-	-209	-462	-671
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
Resultado Financeiro	-	-	-	-
Resultado Antes dos Impostos	-	-209	-462	-671
Resultado do Exercício	-	-209	-462	-671
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	-

DRE	Jacson Volnei Ausani			
	jul/24	ago/24	set/24	2024
Receita Operacional Bruta	-	-	-	-
Deduções	-	-	-	-
Receita Operacional Líquida	-	-	-	-
Lucro Bruto	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
Despesas Operacionais	-	-209	-353	-562
Despesa com pessoal	-	-	-353	-353
Outras despesas operacionais	-	-209	-	-209
Resultado Operacional	-	-209	-353	-562
Ebitda	-	-209	-353	-562
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
Resultado Financeiro	-	-	-	-
Resultado Antes dos Impostos	-	-209	-353	-562
Resultado do Exercício	-	-209	-353	-562
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	-

DRE	Francieli Gai Dias			
	jul/24	ago/24	set/24	2024
Receita Operacional Bruta	-	-	-	-
Deduções	-	-	-	-
Receita Operacional Líquida	-	-	-	-
Lucro Bruto	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
Despesas Operacionais	-	-209	-462	-671
Despesa com pessoal	-	-	-353	-353
Outras despesas operacionais	-	-209	-109	-318
Resultado Operacional	-	-209	-462	-671
Ebitda	-	-209	-462	-671
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
Resultado Financeiro	-	-	-	-
Resultado Antes dos Impostos	-	-209	-462	-671
Resultado do Exercício	-	-209	-462	-671
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	-





## Índices de Liquidez - Grupo Ausani



Os índices de liquidez demonstram a capacidade da empresa de realizar seus pagamentos de curto e longo prazo. Um valor de 1,0 é considerado como um parâmetro, indicando que a empresa possui plena capacidade para quitar seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez analisada.

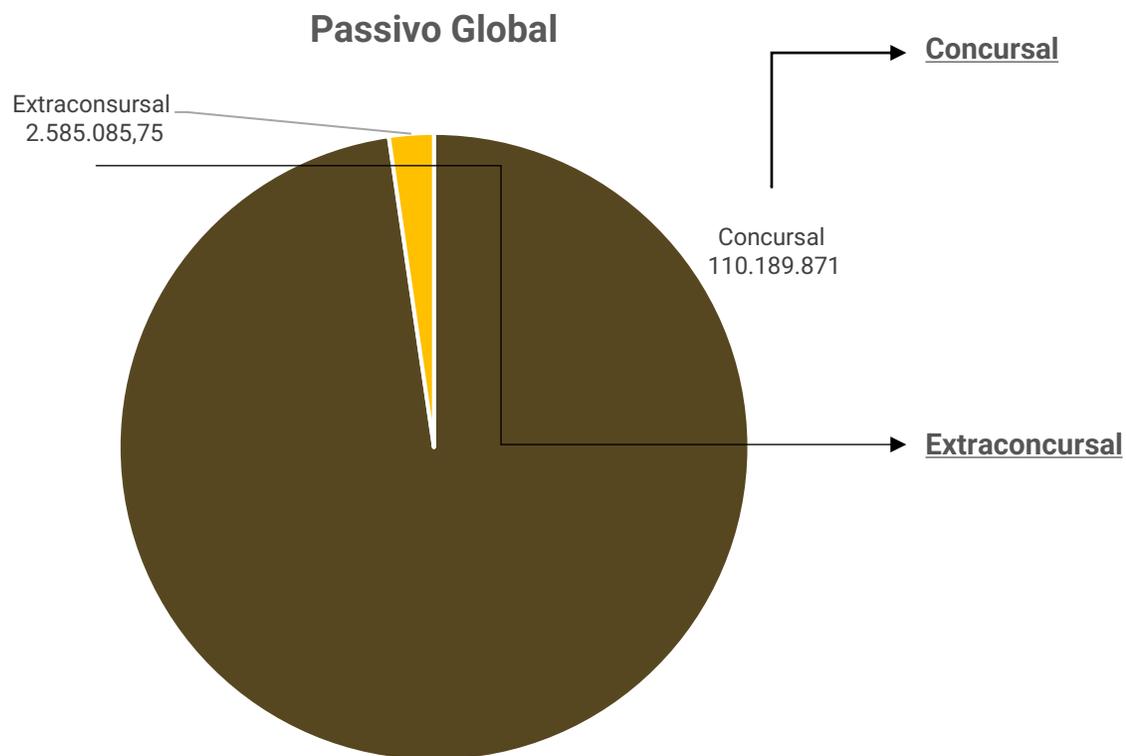
O Grupo Ausani apresenta índices de liquidez corrente e geral superiores a 1,0 nos anos de 2023 e 2024. Os índices de liquidez corrente foram de 4,06 e 19,62, respectivamente, indicando que a empresa possui uma sólida capacidade de pagamento do passivo circulante com o ativo circulante. A transferência de suas dívidas para o longo prazo contribuiu para o aumento desse índice em 2024. Já os índices de liquidez geral, que consideram o pagamento do passivo total com o ativo a curto prazo e realizável a longo prazo, foram satisfatórios, com valores de 1,45 e 1,48 em 2023 e 2024, sem variações expressivas.

Entretanto, a liquidez imediata, que avalia a capacidade de pagamento do passivo circulante com as disponibilidades da empresa, foi inferior a 1,0 em ambos os períodos analisados. Isso se deve ao fato de que a maior parte dos bens da empresa está alocada no imobilizado.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 112,7 milhões



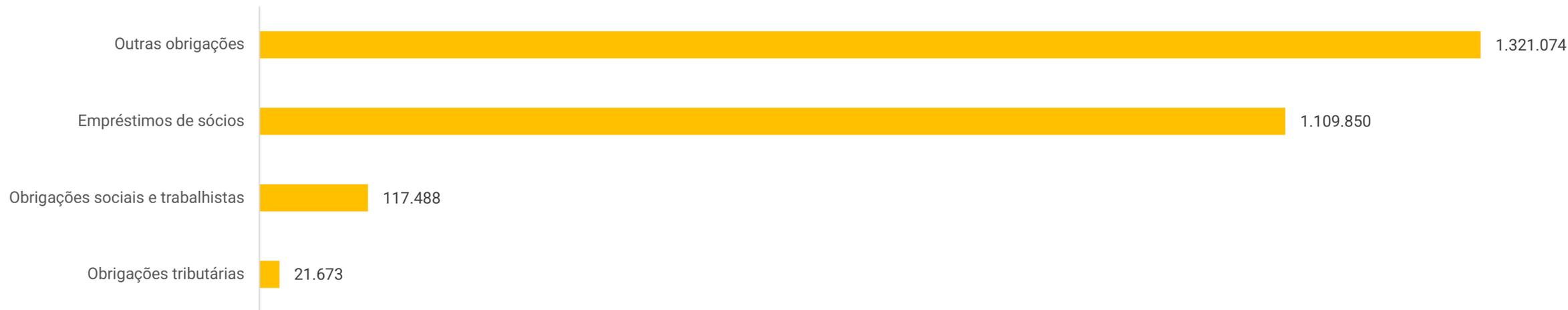
Natureza	Quantidade de Credores	% Quantidade de Credores	Valor Total	% Valor Total
Trabalhista	9	23,08%	20.388	0,02%
Garantia Real	5	12,82%	31.507.912	28,59%
Quirografários	21	53,85%	78.553.454	71,29%
ME e EPP	4	10,26%	108.117	0,10%
<b>Total</b>	<b>39</b>	<b>100,00%</b>	<b>110.189.871</b>	<b>100,00%</b>

Até setembro de 2024, o passivo extraconcurusal totalizou R\$ 2,5 milhões, excluindo os valores *intercompany* de R\$ 3,3 milhões. Esse saldo é predominantemente composto por empréstimos de sócios e outras obrigações.





## Endividamento Extraconcursal



**Outras Obrigações:** tratam-se de valores registrados na Ausani sob as rubricas de adiantamento de clientes (R\$ 1,3 milhão) no curto prazo, relacionado a uma transação de compra de terras seguida por uma cessão de direitos.

**Empréstimos de sócios:** referem-se aos valores alocados na JMA de R\$ 1 milhão referente Ivone Oliveira e nas demonstrações contábeis do produtor rural Maiquel Ausani de R\$ 70 mil. Segundo o Grupo, não há empréstimos de valores entre os sócios, tratando-se apenas de ajustes contábeis. As dívidas foram contraídas exclusivamente junto a instituições financeiras, sem contratos entre os sócios ou produtores. A circulação de valores entre as empresas e produtores rurais visa exclusivamente o cumprimento de obrigações financeiras, com o encontro de contas acontecendo conforme a estrutura do grupo econômico. Assim, os contratos que originam esses débitos são apenas aqueles firmados com instituições financeiras, sem quaisquer contratos diretos entre os membros das Recuperandas .

**Obrigações Sociais e Trabalhistas:** compreende, principalmente, provisões de décimo terceiro salário e férias, totalizando R\$ 82,1 mil. Também abrange encargos trabalhistas, como INSS (R\$ 27 mil) e FGTS (R\$ 7,3 mil).

**Obrigações Tributárias:** o principal valor refere-se a um parcelamento de longo prazo na Ausani, somando R\$ 20,7 mil, que a empresa informou estar ativo.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECEMENTOS DA RECUPERANDA

Em 06/11/2024, a Administração Judicial realizou uma visita técnica na operação de Pantano Grande/RS. Na ocasião, a equipe foi recebida pelo Sr. Gustavo, agrônomo das Recuperandas.

Conforme mencionado, não há grãos estocados atualmente. Devido aos transtornos causados pelas enchentes, não houve cultivo de milho na entre safra, que deveria ter sido efetuada em agosto para colheita em janeiro. Atualmente o solo já está tratado e será iniciada a plantação quando o solo estiver com a umidade adequada, estando tudo preparado para começar o cultivo após as chuvas. A expectativa é de 50 sacas/Ha, com previsão de colheita entre abril e maio.

O gado se encontra somente na sede de Santana da Boa Vista, são de propriedade de parceiro e utilizam as terras para engorda, sobre contrato de parceria. O Sr. Gustavo disse não ter informações sobre declaração e quantidades, pois não é sua área de atuação.

Na sede de Pantano Grande há silo com capacidade para 25.000 sacas, laboratório de tratamento de agentes biológicos, com capacidade de produção de aproximadamente 50% da necessidade de todas áreas cultivadas, o restante é comprado pronto. Também há colheitadeiras, tratores, caminhões, balança de solo, tanques de água, tanques de diesel, equipamento de geração de energia solar. A área é de 250Ha, arrendada ao custo de 18 sacas, 100Ha dessa área é irrigada, tendo a produção em média 100% maior que as demais áreas não irrigadas. O total de áreas de plantio na região de Pantano Grande são espalhadas e somam 1.000ha, que são cultivadas entre 4 e 5 funcionários. Na região de Santana da Boa Vista são mais 5.000ha, a média de funcionários utilizados para o cultivo são 10 funcionários.

O avião utilizado para pulverização estava em manutenção preventiva fora da sede.

Em outra cidade há outra área arrendada com silos com capacidade de estocagem de 90.000 sacas, balança de solo, alojamento para os caminhoneiros e equipamento de geração de energia solar. Somando todos silos não suprem a necessidade total, o excedente é entregue diretamente nas cooperativas.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens capturadas na vista técnica do dia 06/11/2024 em Pantano Grande/RS :



Sede



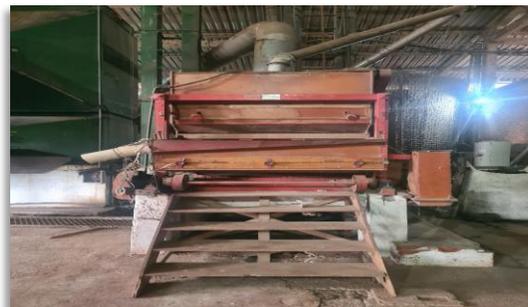
Sementes



Fertilizante



Local de descarregamento de grãos colhidos



Separador de cascas



Selecionador de sementes



Caldeiras para regular umidade dos grãos colhidos



Tanque de armazenamento de grãos para tratamento da umidade



Local de carregamento dos caminhões



Silo com capacidade para 25.000 sacas



Laboratório de tratamento de agentes biológicos



Insumos de agentes biológicos





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens capturadas na vista técnica do dia 06/11/2024 em Pantano Grande/RS :



Tanques de tratamento de agentes biológicos



Balança e guarita da balança



Plantadeiras e colheitadeiras



Plantadeiras e colheitadeiras



Plantadeiras e colheitadeiras



Colheitadeira



Escavadeira



Trator



Caminhão de apoio



Caminhão de apoio



Galpão



Equipamento de energia solar e alojamento dos caminhoneiros



# ANEXOS



Demonstrações contábeis – setembro/2024

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1 S	1 ATIVO		17.029.876,31	546.545,12	1.249.685,96	16.326.735,47
2 S	1.1 CIRCULANTE		7.029.646,25	546.545,12	1.189.725,45	6.386.465,92
3 S	1.1.01 DISPONÍVEL		(16.683,51)	256.886,91	253.865,04	(13.661,64)
4 S	1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS		83.121,86	77.673,88	127.837,84	32.957,90
5	1.1.01.001.001 Caixa	30/09/24	83.121,86	77.673,88	127.837,84	32.957,90
6 S	1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA		(99.879,02)	179.213,03	126.027,20	(46.693,19)
49	1.1.01.002.001 Sicredi Candelária	13/09/24	(50.000,00)	57.039,23	3.736,29	3.302,94
19	1.1.01.002.001 Sicredi Coop. Livre Comércio	30/09/24	(49.879,02)	122.173,80	122.290,91	(49.996,13)
50 S	1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ		73,65	0,00	0,00	73,65
65	1.1.01.003.001 Sicredi Poupança Integrada		73,65	0,00	0,00	73,65
157 S	1.1.04 OUTROS CRÉDITOS		3.283.997,77	5.829,38	935.860,41	2.353.966,74
159 S	1.1.04.003 TÍTULOS A RECEBER		1.705.543,10	3.231,00	931.530,50	777.243,60
5020	1.1.04.003 Jacson Volnei Ausani	10/09/24	714.012,60	3.231,00	0,00	717.243,60
5021	1.1.04.003 Maiquel Jaison Ausani	30/09/24	931.530,50	0,00	931.530,50	0,00
5030	1.1.04.003 Mari Neide Ausani		60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
287 S	1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		1.575.074,33	0,00	0,00	1.575.074,33
5015	1.1.04.013.001 Adiantamento Espólio de Yeda		1.471.074,33	0,00	0,00	1.471.074,33
5022	1.1.04.013.001 Adiantamento Fabiano Costalunga		104.000,00	0,00	0,00	104.000,00
311 S	1.1.04.015 ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS		3.380,34	2.598,38	4.329,91	1.648,81
312	1.1.04.015.001 Adiantamentos de Salários	30/09/24	0,00	350,00	350,00	0,00
313	1.1.04.015.002 Adiantamentos de Férias	30/09/24	3.380,34	2.248,38	3.979,91	1.648,81
537 S	1.1.10 DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		3.762.331,99	283.828,83	0,00	4.046.160,82
566 S	1.1.10.002 DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		3.762.331,99	283.828,83	0,00	4.046.160,82
4968	1.1.10.002.007 Juros a Apropriar	30/09/24	3.762.331,99	283.828,83	0,00	4.046.160,82
580 S	1.2 NÃO CIRCULANTE		10.000.230,06	0,00	59.960,51	9.940.269,55
969 S	1.2.04 INVESTIMENTOS		74.534,76	0,00	57.039,23	17.495,53
990 S	1.2.04.001 PARTIC. PERMANENTES OUTRAS		74.534,76	0,00	57.039,23	17.495,53
991	1.2.04.001.001 Sicredi Cotas de Participação		369,75	0,00	0,00	369,75
5005	1.2.04.001.001 Sicredi Integralização Candelária	05/09/24	74.165,01	0,00	57.039,23	17.125,78
1049 S	1.2.05 IMOBILIZADO		9.925.695,30	0,00	2.921,28	9.922.774,02
1050 S	1.2.05.001 IMÓVEIS		9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
5018	1.2.05.001.001 Fazenda Oveiras fração		9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
1074 S	1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO		862.726,18	0,00	0,00	862.726,18

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1076	1.2.05.003.002		512.173,98	0,00	0,00	512.173,98
1083	1.2.05.003.009		350.552,20	0,00	0,00	350.552,20
4940 S	1.2.05.004 (-) DEPREC./AMORT./EXAUST.		(58.363,40)	0,00	2.921,28	(61.284,68)
1147	1.2.05.004.011 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e	30/09/24	(58.363,40)	0,00	2.921,28	(61.284,68)
1110 S	1.2.05.005 IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		121.332,52	0,00	0,00	121.332,52
5011	1.2.05.005.003 Consórcio Primo Rossi - Contrato		23.669,06	0,00	0,00	23.669,06
5010	1.2.05.005.003 Consórcio Primo Rossi - Contrato		29.208,86	0,00	0,00	29.208,86
5003	1.2.05.005.003 Consórcio Primo Rossi - Contrato		23.669,06	0,00	0,00	23.669,06
5002	1.2.05.005.003 Consórcio Primo Rossi - Contrato		21.116,48	0,00	0,00	21.116,48
5012	1.2.05.005.003 Consórcio Primo Rossi - Contrato		23.669,06	0,00	0,00	23.669,06
1350 S	2 PASSIVO		18.858.140,89	1.061.101,66	493.615,82	18.290.655,05
1351 S	2.1 CIRCULANTE		1.458.577,74	116.965,16	118.293,14	1.459.905,72
1539 S	2.1.05 OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS		968,34	484,17	471,04	955,21
1540 S	2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES		968,34	484,17	471,04	955,21
1544	2.1.05.001.001 Irrf sobre Trabalho Assalariado a	30/09/24	968,34	484,17	471,04	955,21
1632 S	2.1.07 OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		136.535,07	116.480,99	117.822,10	137.876,18
1633 S	2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		2.630,78	72.657,98	90.415,15	20.387,95
1634	2.1.07.001.001 Salários e Ordenados a Pagar	30/09/24	0,00	54.591,88	74.979,83	20.387,95
1637	2.1.07.001.004 Pensão Alimentícia a Repassar	30/09/24	0,00	897,58	897,58	0,00
1639	2.1.07.001.006 Férias a Pagar	30/09/24	0,00	3.979,91	3.979,91	0,00
1640	2.1.07.001.007 Rescisão a Pagar	30/09/24	2.630,78	13.188,61	10.557,83	0,00
1658 S	2.1.07.003 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		36.323,70	17.613,53	16.641,00	35.351,17
1659	2.1.07.003.001 Inss a Recolher	30/09/24	27.527,83	13.694,80	13.225,12	27.058,15
1660	2.1.07.003.002 Fgts a Recolher	30/09/24	8.363,19	3.326,98	2.278,23	7.314,44
1663	2.1.07.003.005 Multas Rescisórias FGTS a Recolher	30/09/24	432,68	591,75	1.137,65	978,58
1683 S	2.1.07.005 PROVISÕES		97.580,59	26.209,48	10.765,95	82.137,06
1684	2.1.07.005.001 Provisão para Férias	30/09/24	44.628,73	13.548,09	4.550,70	35.631,34
1685	2.1.07.005.002 Provisão Inss sobre Férias	30/09/24	12.585,30	3.820,57	1.283,32	10.048,05
1686	2.1.07.005.003 Provisão Fgts sobre Férias	30/09/24	3.570,32	1.083,87	364,07	2.850,52
1688	2.1.07.005.005 Provisão para 13o Salário	30/09/24	27.016,59	5.695,28	3.353,84	24.675,15
1689	2.1.07.005.006 Provisão Inss sobre 13o Salário	30/09/24	7.618,35	1.606,05	945,72	6.958,02
1690	2.1.07.005.007 Provisão Fgts sobre 13o Salário	30/09/24	2.161,30	455,62	268,30	1.973,98
1710 S	2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES		1.321.074,33	0,00	0,00	1.321.074,33
1711 S	2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		1.321.074,33	0,00	0,00	1.321.074,33
5019	2.1.09.001.001 Adiant. Fazenda Oveiras - SC Cereais		1.321.074,33	0,00	0,00	1.321.074,33
1910 S	2.2 NÃO CIRCULANTE		21.116.738,46	944.136,50	375.322,68	20.547.924,64
1921 S	2.2.02 EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		21.116.738,46	944.136,50	375.322,68	20.547.924,64

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
1922 S	2.2.02.001		16.891.346,82	0,00	283.828,83	17.175.175,65	
1923 S	2.2.02.001.001		16.891.346,82	0,00	283.828,83	17.175.175,65	
5006	2.2.02.001.001.001	Sicredi Empréstimo C20238585	30/09/24	11.402.454,61	0,00	201.882,25	11.604.336,86
5013	2.2.02.001.001.001	Sicredi Empréstimo C30230727	30/09/24	5.488.892,21	0,00	81.946,58	5.570.838,79
2064 S	2.2.02.003	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	20.717,76	0,00	0,00	20.717,76	
2065 S	2.2.02.003.001	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	20.717,76	0,00	0,00	20.717,76	
5029	2.2.02.003.001.001	Parcelamento 302401	20.717,76	0,00	0,00	20.717,76	
2167 S	2.2.02.011	OUTRAS OBRIGAÇÕES	4.204.673,88	944.136,50	91.493,85	3.352.031,23	
4897 S	2.2.02.011.002	CREDORES DIVERSOS	4.204.673,88	944.136,50	91.493,85	3.352.031,23	
5004	2.2.02.011.002.001	JMA Participações Ltda	10/09/24	2.272.836,55	833,00	0,00	2.272.003,55
5016	2.2.02.011.002.001	Maiquel Jaison Ausani	30/09/24	1.931.837,33	943.303,50	91.493,85	1.080.027,68
2325 S	2.4	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(3.717.175,31)	0,00	0,00	(3.717.175,31)	
2346 S	2.4.01	CAPITAL SOCIAL	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	
2347 S	2.4.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	
2348	2.4.01.001.001	Capital Social	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	
2513 S	2.4.05	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(4.017.175,31)	0,00	0,00	(4.017.175,31)	
2514 S	2.4.05.001	LUCROS OU PREJUÍZOS	(4.017.175,31)	0,00	0,00	(4.017.175,31)	
2516	2.4.05.001.002	(-) Prejuízos Acumulados	(4.017.175,31)	0,00	0,00	(4.017.175,31)	
2600 S	3	RESULTADO DO PERÍODO	1.828.264,58	151.268,96	15.613,96	1.963.919,58	
2601 S	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDAS	(360.763,21)	0,00	9.969,41	(370.732,62)	
2602 S	3.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E	(336.083,00)	0,00	0,00	(336.083,00)	
2603 S	3.1.01.001	VENDAS DE PRODUTOS	(336.083,00)	0,00	0,00	(336.083,00)	
2604 S	3.1.01.001.001	VENDAS MERCADO INTERNO	(336.083,00)	0,00	0,00	(336.083,00)	
2605	3.1.01.001.001.001	Vendas de Produtos a Vista	(336.083,00)	0,00	0,00	(336.083,00)	
2856 S	3.1.05	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(24.680,21)	0,00	9.969,41	(34.649,62)	
2884 S	3.1.05.003	RECEITAS OPERACIONAIS	(24.680,21)	0,00	9.969,41	(34.649,62)	
2888	3.1.05.003.004	Outras Recuperações de Despesas	30/09/24	(24.680,21)	0,00	9.969,41	(34.649,62)
4011 S	3.7	DESPESAS OPERACIONAIS	2.189.027,79	151.268,96	5.644,55	2.334.652,20	
4326 S	3.7.03	DESPESAS OPERACIONAIS	2.109.775,67	143.085,41	5.644,55	2.247.216,53	
4327 S	3.7.03.001	DESPESAS COM PESSOAL	666.074,42	71.482,80	5.644,55	731.912,67	

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
4328	3.7.03.001.001	Salários e Ordenados	30/09/24	418.533,95	38.306,00	0,00	456.839,95
4332	3.7.03.001.005	13º Salário	30/09/24	34.302,59	3.353,84	0,00	37.656,43
4333	3.7.03.001.006	Férias	30/09/24	50.597,43	4.550,70	0,00	55.148,13
4334	3.7.03.001.007	Contrib. Previd. s/Folha e Outras	30/09/24	104.098,72	12.340,45	2.967,20	113.471,97
4335	3.7.03.001.008	Fgts	30/09/24	29.845,93	4.048,25	841,75	33.052,43
4336	3.7.03.001.009	Indenizações e Aviso Prévio	30/09/24	5.904,51	3.854,76	1.835,60	7.923,67
4337	3.7.03.001.010	Assistência Médica e Social	18/09/24	19.256,40	3.616,80	0,00	22.873,20
4345	3.7.03.001.018	Contabilidade	10/09/24	1.320,00	1.412,00	0,00	2.732,00
4352	3.7.03.001.025	EPI e Uniformes		2.214,89	0,00	0,00	2.214,89
4531 S	3.7.03.015	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		1.443.701,25	71.602,61	0,00	1.515.303,86
4476	3.7.03.015.002	Água e Condomínio	30/09/24	13.951,81	5.571,08	0,00	19.522,89
4477	3.7.03.015.003	Energia Elétrica	18/09/24	86.970,86	13.664,82	0,00	100.635,68
4478	3.7.03.015.004	Despesas com Comunicações		3.358,27	0,00	0,00	3.358,27
5008	3.7.03.015.006	Herbicidas e Fungicidas		323,00	0,00	0,00	323,00
4546	3.7.03.015.006	Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	23/09/24	13.896,76	1.081,26	0,00	14.978,02
5009	3.7.03.015.006	Sementes e Insumos		41.343,20	0,00	0,00	41.343,20
4552	3.7.03.015.007	Limpeza e Conservação	16/09/24	18.917,80	1.910,00	0,00	20.827,80
4534	3.7.03.015.008	Material de Expediente	16/09/24	23.054,33	6.894,06	0,00	29.948,39
5023	3.7.03.015.011	Produtos Veterinários		1.944,10	0,00	0,00	1.944,10
4549	3.7.03.015.013	Combustíveis e Lubrificantes	27/09/24	491.676,95	3.762,35	0,00	495.439,30
4547	3.7.03.015.014	Segurança e Vigilância	10/09/24	8.475,00	350,00	0,00	8.825,00
5026	3.7.03.015.015	Assessoria		10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
4854	3.7.03.015.015	Internet e Hospedagem	10/09/24	1.038,27	204,18	0,00	1.242,45
4480	3.7.03.015.016	Manutenção e Conservação de		100.435,94	0,00	0,00	100.435,94
4481	3.7.03.015.017	Manutenção de Máquinas e	18/09/24	529.207,40	1.833,06	0,00	531.040,46
4870	3.7.03.015.019	Manutenção Computadores e	16/09/24	1.285,00	684,00	0,00	1.969,00
4894	3.7.03.015.020	Manutenção de Sistemas		195,90	0,00	0,00	195,90
4548	3.7.03.015.021	Seguros de Bens		9.320,06	0,00	0,00	9.320,06
4541	3.7.03.015.024	Bens de Pequeno Valor		464,00	0,00	0,00	464,00
4540	3.7.03.015.025	Locação de Máquinas e Equipamentos		10.990,95	0,00	0,00	10.990,95
4537	3.7.03.015.026	Depreciações	30/09/24	23.370,24	2.921,28	0,00	26.291,52
4550	3.7.03.015.031	Despesas com Veículos	27/09/24	21.123,16	31.948,27	0,00	53.071,43
4553	3.7.03.015.034	Entidades e Associações		1.412,00	0,00	0,00	1.412,00
4545	3.7.03.015.039	Fretes e Carretos		799,66	0,00	0,00	799,66
4872	3.7.03.015.046	Outras Despesas	23/09/24	29.646,59	778,25	0,00	30.424,84
4654 S	3.7.09	DESPESAS TRIBUTÁRIAS		7.662,70	0,00	0,00	7.662,70
4655 S	3.7.09.001	CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E		7.662,70	0,00	0,00	7.662,70
4671	3.7.09.001.016	Irpj Lucro Presumido		4.033,00	0,00	0,00	4.033,00
4672	3.7.09.001.017	Csll Lucro Presumido		3.629,70	0,00	0,00	3.629,70
4695 S	3.7.11	DESPESAS FINANCEIRAS		71.589,42	8.183,55	0,00	79.772,97
4696 S	3.7.11.001	DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS		71.589,42	8.183,55	0,00	79.772,97
4698	3.7.11.001.002	Despesas Bancárias Diversas	05/09/24	1.044,26	139,80	0,00	1.184,06
4701	3.7.11.001.005	Juros Pagos ou Incorridos	30/09/24	68.869,07	7.837,57	0,00	76.706,64
4670	3.7.11.001.016	Iof e Ioc	02/09/24	1.676,09	206,18	0,00	1.882,27

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
-----------------------	-----------	------------	--------	---------	-------

---

SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
020

Assinado de forma  
digital por SERGIO  
UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:17:57 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva  
CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador  
CPF: 281.722.640-20

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

<b>(+ / -) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(135.655,00)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(65.838,25)
Salários e Ordenados	(38.306,00)
13º Salário	(3.353,84)
Férias	(4.550,70)
Contrib. Previd. s/Folha e Outras	(9.373,25)
Fgts	(3.206,50)
Indenizações e Aviso Prévio	(2.019,16)
Assistência Médica e Social	(3.616,80)
Contabilidade	(1.412,00)
FINANCEIRAS	(8.183,55)
DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS	(8.183,55)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	9.969,41
RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	9.969,41
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(71.602,61)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(71.602,61)
<b>(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>(135.655,00)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(135.655,00)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(135.655,00)</b>
<b>(=) PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(135.655,00)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Cachoeira do Sul (RS), 30/09/2024

SERGIO UNFER  
DA  
SILVA:281722640  
20

Assinado de forma digital  
por SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:18:41 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva

CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador

CPF: 281.722.640-20

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
1	S 1		61.126.498,61	419.560,05	6.799.142,37	54.746.916,29	
2	S 1.1		28.168.748,79	419.560,05	6.799.142,37	21.789.166,47	
3	S 1.1.01		(36.876,82)	839,72	846,44	(36.883,54)	
4	S 1.1.01.001		12.979,73	0,00	6,72	12.973,01	
5	1.1.01.001.001	Caixa	30/09/24	12.979,73	0,00	6,72	12.973,01
6	S 1.1.01.002		(50.000,00)	839,72	839,72	(50.000,00)	
19	1.1.01.002.001	Sicredi Coop. Livre Comércio	24/09/24	(50.000,00)	839,72	839,72	(50.000,00)
50	S 1.1.01.003		143,45	0,00	0,00	143,45	
65	1.1.01.003.001	Sicredi Poupança Integrada		143,45	0,00	0,00	143,45
157	S 1.1.04		23.958.033,22	0,00	6.798.295,93	17.159.737,29	
159	S 1.1.04.003		23.957.952,67	0,00	6.798.295,56	17.159.657,11	
5021	1.1.04.003.001	Ausani Rural Ltda	10/09/24	2.272.836,55	0,00	833,00	2.272.003,55
5013	1.1.04.003.001	Jacson Volnei Ausani	02/09/24	10.102.703,06	0,00	741.760,00	9.360.943,06
5014	1.1.04.003.001	Maiquel Jaison Ausani	30/09/24	11.582.413,06	0,00	6.055.702,56	5.526.710,50
380	S 1.1.04.021		80,55	0,00	0,37	80,18	
390	1.1.04.021.010	Irrf sobre Aplicações Financeiras	30/09/24	80,55	0,00	0,37	80,18
537	S 1.1.10		4.247.592,39	418.720,33	0,00	4.666.312,72	
566	S 1.1.10.002		4.247.592,39	418.720,33	0,00	4.666.312,72	
4968	1.1.10.002.007	Juros a Apropriar	30/09/24	4.247.592,39	418.720,33	0,00	4.666.312,72
580	S 1.2		32.957.749,82	0,00	0,00	32.957.749,82	
969	S 1.2.04		34.173,80	0,00	0,00	34.173,80	
990	S 1.2.04.001		34.173,80	0,00	0,00	34.173,80	
991	1.2.04.001.001	Sicredi Cotas de Participação		34.173,80	0,00	0,00	34.173,80
1049	S 1.2.05		32.923.576,02	0,00	0,00	32.923.576,02	
1050	S 1.2.05.001		32.790.000,00	0,00	0,00	32.790.000,00	
1051	1.2.05.001.001	Terrenos/Terras		32.370.000,00	0,00	0,00	32.370.000,00
1053	1.2.05.001.032	Edifícios		420.000,00	0,00	0,00	420.000,00
1110	S 1.2.05.005		133.576,02	0,00	0,00	133.576,02	
5017	1.2.05.005.003	Consórcio Sicredi 12064844145		52.345,92	0,00	0,00	52.345,92
5018	1.2.05.005.003	Consórcio Sicredi 12065584145		39.998,10	0,00	0,00	39.998,10
5037	1.2.05.005.003	Consórcio Sicredi 1257380		41.232,00	0,00	0,00	41.232,00
1350	S 2		62.391.677,72	6.776.869,61	418.720,92	56.033.529,03	

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1351	S 2.1 CIRCULANTE		146,23	0,61	0,59	146,21
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		146,23	0,24	0,00	145,99
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS		146,23	0,24	0,00	145,99
5044	2.1.01.001.001 Sicredi Empréstimo C402228010 CP	10/09/24	146,23	0,24	0,00	145,99
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS		0,00	0,37	0,59	0,22
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES		0,00	0,37	0,59	0,22
1553	2.1.05.001.001 Cslr a Recolher	30/09/24	0,00	0,00	0,22	0,22
1545	2.1.05.001.001 Irpj a Recolher	30/09/24	0,00	0,37	0,37	0,00
1910	S 2.2 NÃO CIRCULANTE		32.623.751,28	6.776.869,00	418.720,33	26.265.602,61
1921	S 2.2.02 EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		32.623.751,28	6.776.869,00	418.720,33	26.265.602,61
1922	S 2.2.02.001 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		24.807.032,28	0,00	418.720,33	25.225.752,61
1923	S 2.2.02.001.001 EMPRÉSTIMOS		24.807.032,28	0,00	418.720,33	25.225.752,61
5027	2.2.02.001.001.001 Sicredi Empréstimo C20226338	30/09/24	7.375.969,85	0,00	105.837,25	7.481.807,10
5032	2.2.02.001.001.001 Sicredi Empréstimo C20227080	30/09/24	580.553,43	0,00	9.294,08	589.847,51
5005	2.2.02.001.001.001 Sicredi empréstimo C20230421	30/09/24	4.680.055,63	0,00	72.804,50	4.752.860,13
5007	2.2.02.001.001.001 Sicredi empréstimo C20232143	30/09/24	2.138.059,23	0,00	43.003,10	2.181.062,33
5024	2.2.02.001.001.001 Sicredi empréstimo C20235576	30/09/24	154.288,61	0,00	2.366,35	156.654,96
5034	2.2.02.001.001.001 Sicredi Empréstimo C30221102	30/09/24	2.837.361,38	0,00	90.182,15	2.927.543,53
5039	2.2.02.001.001.001 Sicredi Empréstimo C30223131	30/09/24	2.421.884,09	0,00	38.682,46	2.460.566,55
5045	2.2.02.001.001.001 Sicredi Empréstimo C402228010	30/09/24	4.618.860,06	0,00	56.550,44	4.675.410,50
2124	S 2.2.02.007 SÓCIOS E DIRETORES		7.816.719,00	6.776.869,00	0,00	1.039.850,00
2125	S 2.2.02.007.001 EMPRESTIMOS DE SÓCIOS		7.816.719,00	6.776.869,00	0,00	1.039.850,00
5012	2.2.02.007.001.001 Ivone Oliveira Ausani		1.039.850,00	0,00	0,00	1.039.850,00
5010	2.2.02.007.001.001 Jacson Volnei Ausani	02/09/24	741.760,00	741.760,00	0,00	0,00
5011	2.2.02.007.001.001 Maiquel Jaison Ausani	02/09/24	6.035.109,00	6.035.109,00	0,00	0,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO		29.767.780,21	0,00	0,00	29.767.780,21
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL		32.890.000,00	0,00	0,00	32.890.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO		32.890.000,00	0,00	0,00	32.890.000,00
5041	2.4.01.001.001 Jacson Volnei Ausani		10.963.000,00	0,00	0,00	10.963.000,00
5042	2.4.01.001.001 Maiquel Jaison Ausani		10.964.000,00	0,00	0,00	10.964.000,00
5043	2.4.01.001.001 Mari Neide Ausani		10.963.000,00	0,00	0,00	10.963.000,00
2513	S 2.4.05 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		(3.122.219,79)	0,00	0,00	(3.122.219,79)
2514	S 2.4.05.001 LUCROS OU PREJUÍZOS		(3.122.219,79)	0,00	0,00	(3.122.219,79)
2516	2.4.05.001.002 (-) Prejuízos Acumulados		(3.122.219,79)	0,00	0,00	(3.122.219,79)
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO		1.265.179,11	21.433,63	0,00	1.286.612,74

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2601	S 3.1 RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDAS		(1.069,13)	0,00	0,00	(1.069,13)
2856	S 3.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		(1.069,13)	0,00	0,00	(1.069,13)
2857	S 3.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS		(1.069,13)	0,00	0,00	(1.069,13)
2859	3.1.05.001.002 Receitas Aplicações Mercado Aberto		(1.069,13)	0,00	0,00	(1.069,13)
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS		1.266.248,24	21.433,63	0,00	1.287.681,87
4326	S 3.7.03 DESPESAS OPERACIONAIS		22.863,97	21.362,29	0,00	44.226,26
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL		2.072,00	706,00	0,00	2.778,00
4345	3.7.03.001.018 Contabilidade	10/09/24	2.072,00	706,00	0,00	2.778,00
4531	S 3.7.03.015 OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		20.791,97	20.656,29	0,00	41.448,26
4548	3.7.03.015.021 Seguros de Bens		4.382,98	0,00	0,00	4.382,98
4532	3.7.03.015.030 Impostos, Taxas e Emolumentos	30/09/24	16.199,99	20.656,29	0,00	36.856,28
4872	3.7.03.015.046 Outras Despesas		209,00	0,00	0,00	209,00
4654	S 3.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		256,00	0,59	0,00	256,59
4655	S 3.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E		256,00	0,59	0,00	256,59
4671	3.7.09.001.016 Irlpj Lucro Presumido	30/09/24	160,00	0,37	0,00	160,37
4672	3.7.09.001.017 Cslil Lucro Presumido	30/09/24	96,00	0,22	0,00	96,22
4695	S 3.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS		1.243.128,27	70,75	0,00	1.243.199,02
4696	S 3.7.11.001 DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS		1.243.128,27	70,75	0,00	1.243.199,02
4698	3.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas		483,64	0,00	0,00	483,64
4701	3.7.11.001.005 Juros Pagos ou Incorridos	24/09/24	1.241.924,06	6,72	0,00	1.241.930,78
4670	3.7.11.001.016 Iof e Ioc	02/09/24	720,57	64,03	0,00	784,60

SERGIO UNFER DA  
 SILVA:28172264020  
 020

Assinado de forma digital por SERGIO UNFER DA SILVA:28172264020  
 Dados: 2024.11.01 09:21:01 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva

CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador

CPF: 281.722.640-20

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

<b>(+ / -) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(21.433,04)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(706,00)
Contabilidade	(706,00)
FINANCEIRAS	(70,75)
DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS	(70,75)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(20.656,29)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(20.656,29)
<b>(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>(21.433,04)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(21.433,04)</b>
<b>( - ) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(0,22)</b>
Csll Lucro Presumido	(0,22)
<b>( = ) RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(21.433,26)</b>
<b>( - ) PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(0,37)</b>
Irpj Lucro Presumido	(0,37)
<b>(=) PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(21.433,63)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Cachoeira do Sul (RS), 30/09/2024

SERGIO UNFER  
DA  
SILVA:281722640  
20

Assinado de forma digital  
por SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:21:27 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva

CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador

CPF: 281.722.640-20

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
1	S 1		149.791,00	0,00	353,00	149.438,00	
2	S 1.1		149.791,00	0,00	353,00	149.438,00	
3	S 1.1.01		149.791,00	0,00	353,00	149.438,00	
4	S 1.1.01.001		149.791,00	0,00	353,00	149.438,00	
5	1.1.01.001.001	Caixa	10/09/24	149.791,00	0,00	353,00	149.438,00
1350	S 2		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2325	S 2.4		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2346	S 2.4.01		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2347	S 2.4.01.001		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2348	2.4.01.001.001	Capital Social		150.000,00	0,00	150.000,00	
2600	S 3		209,00	353,00	0,00	562,00	
4011	S 3.7		209,00	353,00	0,00	562,00	
4326	S 3.7.03		209,00	353,00	0,00	562,00	
4327	S 3.7.03.001		0,00	353,00	0,00	353,00	
4345	3.7.03.001.018	Contabilidade	10/09/24	0,00	353,00	0,00	353,00
4531	S 3.7.03.015		209,00	0,00	0,00	209,00	
4872	3.7.03.015.046	Outras Despesas		209,00	0,00	209,00	

SERGIO UNFER DA SILVA:28172264020  
Assinado de forma digital por SERGIO UNFER DA SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01 09:24:18 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva  
CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador  
CPF: 281.722.640-20

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

---

<b>(+ / -) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(353,00)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(353,00)
Contabilidade	(353,00)
<b>(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>(353,00)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(353,00)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(353,00)</b>
<b>(=) PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(353,00)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Cachoeira do Sul (RS), 30/09/2024

SERGIO UNFER DA  
SILVA:2817226402  
0

Assinado de forma digital  
por SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:24:41 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva  
CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador  
CPF: 281.722.640-20

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO		149.791,00	85.000,00	209.904,33	24.886,67
2	S 1.1 CIRCULANTE		149.791,00	85.000,00	209.904,33	24.886,67
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL		149.791,00	85.000,00	209.904,33	24.886,67
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS		149.791,00	70.000,00	209.904,33	9.886,67
5	1.1.01.001.001 Caixa	30/09/24	149.791,00	70.000,00	209.904,33	9.886,67
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA		0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
5005	1.1.01.002.001 Nubank	30/09/24	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
1350	S 2 PASSIVO		150.000,00	0,00	85.000,00	235.000,00
1910	S 2.2 NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
1921	S 2.2.02 EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
2124	S 2.2.02.007 SÓCIOS E DIRETORES		0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
2125	S 2.2.02.007.001 EMPRESTIMOS DE SÓCIOS		0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
5004	2.2.02.007.001.001 Empréstimos de Sócios - Caixa	30/09/24	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
5006	S 2.2.02.007.002 EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS		0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
5007	2.2.02.007.002.001 Pillar de Campos Ausani	30/09/24	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
2348	2.4.01.001.001 Capital Social		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO		209,00	209.904,33	0,00	210.113,33
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS		209,00	209.904,33	0,00	210.113,33
4326	S 3.7.03 DESPESAS OPERACIONAIS		209,00	209.898,03	0,00	210.107,03
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL		0,00	353,00	0,00	353,00
4345	3.7.03.001.018 Contabilidade	10/09/24	0,00	353,00	0,00	353,00
4531	S 3.7.03.015 OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		209,00	209.545,03	0,00	209.754,03
4534	3.7.03.015.008 Material de Expediente	26/09/24	0,00	3.931,04	0,00	3.931,04
4549	3.7.03.015.013 Combustíveis e Lubrificantes	23/09/24	0,00	64.392,16	0,00	64.392,16
4480	3.7.03.015.016 Manutenção e Conservação de	30/09/24	0,00	1.117,35	0,00	1.117,35
4550	3.7.03.015.031 Despesas com Veículos	27/09/24	0,00	1.368,40	0,00	1.368,40
5003	3.7.03.015.031 Pulverização Aérea	30/09/24	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
4536	3.7.03.015.045 Legais e Judiciais	17/09/24	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
4872	3.7.03.015.046 Outras Despesas	12/09/24	209,00	3.736,08	0,00	3.945,08

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
4695	S 3.7.11		0,00	6,30	0,00	6,30	
	DESPESAS FINANCEIRAS						
4696	S 3.7.11.001		0,00	6,30	0,00	6,30	
	DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS						
4698	3.7.11.001.002	Despesas Bancárias Diversas	12/09/24	0,00	2,00	0,00	2,00
4701	3.7.11.001.005	Juros Pagos ou Incorridos	26/09/24	0,00	4,30	0,00	4,30

SERGIO UNFER DA SILVA:28172264020  
Assinado de forma digital por SERGIO UNFER DA SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.05 07:55:36 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva  
CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador  
CPF: 281.722.640-20

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

---

<b>(+ / -) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(209.904,33)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(353,00)
Contabilidade	(353,00)
FINANCEIRAS	(6,30)
DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS	(6,30)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(209.545,03)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(209.545,03)
<b>(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>(209.904,33)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(209.904,33)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(209.904,33)</b>
<b>(=) PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(209.904,33)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Cachoeira do Sul (RS), 30/09/2024

SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
020

Assinado de forma  
digital por SERGIO  
UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.05  
07:56:03 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva  
CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador  
CPF: 281.722.640-20

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
1	S 1		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
2	S 1.1		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
3	S 1.1.01		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
4	S 1.1.01.001		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
5	1.1.01.001.001	Caixa	10/09/24	149.791,00	0,00	461,98	149.329,02
1350	S 2		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2325	S 2.4		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2346	S 2.4.01		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2347	S 2.4.01.001		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2348	2.4.01.001.001	Capital Social		150.000,00	0,00	150.000,00	
2600	S 3		209,00	461,98	0,00	670,98	
4011	S 3.7		209,00	461,98	0,00	670,98	
4326	S 3.7.03		209,00	461,98	0,00	670,98	
4327	S 3.7.03.001		0,00	353,00	0,00	353,00	
4345	3.7.03.001.018	Contabilidade	10/09/24	0,00	353,00	353,00	
4531	S 3.7.03.015		209,00	108,98	0,00	317,98	
4532	3.7.03.015.030	Impostos, Taxas e Emolumentos	10/09/24	0,00	108,98	108,98	
4872	3.7.03.015.046	Outras Despesas		209,00	0,00	209,00	

SERGIO UNFER DA SILVA:28172264020  
20

Assinado de forma digital  
por SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:28:12 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva

CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador

CPF: 281.722.640-20

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

---

<b>(+ / -) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(461,98)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(353,00)
Contabilidade	(353,00)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(108,98)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(108,98)
<b>(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>(461,98)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(461,98)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(461,98)</b>
<b>(=) PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(461,98)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Cachoeira do Sul (RS), 30/09/2024

SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264  
020

Assinado de forma  
digital por SERGIO  
UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:29:03 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva

CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador

CPF: 281.722.640-20

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
1	S 1		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
2	S 1.1		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
3	S 1.1.01		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
4	S 1.1.01.001		149.791,00	0,00	461,98	149.329,02	
5	1.1.01.001.001	Caixa	10/09/24	149.791,00	0,00	461,98	149.329,02
1350	S 2		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2325	S 2.4		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2346	S 2.4.01		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2347	S 2.4.01.001		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
2348	2.4.01.001.001	Capital Social		150.000,00	0,00	150.000,00	
2600	S 3		209,00	461,98	0,00	670,98	
4011	S 3.7		209,00	461,98	0,00	670,98	
4326	S 3.7.03		209,00	461,98	0,00	670,98	
4327	S 3.7.03.001		0,00	353,00	0,00	353,00	
4345	3.7.03.001.018	Contabilidade	10/09/24	0,00	353,00	0,00	353,00
4531	S 3.7.03.015		209,00	108,98	0,00	317,98	
4532	3.7.03.015.030	Impostos, Taxas e Emolumentos	10/09/24	0,00	108,98	0,00	108,98
4872	3.7.03.015.046	Outras Despesas		209,00	0,00	0,00	209,00

SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
020

Assinado de forma digital  
por SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:22:42 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva  
CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador  
CPF: 281.722.640-20

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

---

<b>(+ / -) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(461,98)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(353,00)
Contabilidade	(353,00)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(108,98)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(108,98)
<b>(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>(461,98)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(461,98)</b>
<b>( = ) RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(461,98)</b>
<b>(=) PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(461,98)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Cachoeira do Sul (RS), 30/09/2024

SERGIO UNFER DA SILVA:281722640  
20

Assinado de forma digital  
por SERGIO UNFER DA  
SILVA:28172264020  
Dados: 2024.11.01  
09:23:07 -03'00'

Sérgio Unfer da Silva

CRC: 1-RS-058428/O-7 - Contador

CPF: 281.722.640-20

**AUSANI RURAL LTDA.**

**Demonstração do Fluxo de Caixa e Equivalentes**

	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>									
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 312.338,54	105.823,42	- 182.381,01	- 326.665,24	- 347.012,54	- 291.784,99	- 314.603,99	- 159.301,69	- 135.655,00
Ajustes de:									
Depreciações	2.921,28	2.921,28	2.921,28	2.921,28	2.921,28	2.921,28	2.921,28	2.921,28	2.921,28
<b>1. Ajustes</b>	<b>- 309.417,26</b>	<b>108.744,70</b>	<b>- 179.459,73</b>	<b>- 323.743,96</b>	<b>- 344.091,26</b>	<b>- 288.863,71</b>	<b>- 311.682,71</b>	<b>- 156.380,41</b>	<b>- 132.733,72</b>
<b>Variações nos ativos e passivos</b>									
Aumento/Diminuição obrigações tributárias - P - (PL)				64.487,73	- 21.710,85		- 22.059,12		
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)	225.884,45	227.488,88	223.348,02	229.529,85	279.366,19	186.017,68	231.990,94	320.710,90	283.828,83
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente - A	- 225.884,45	- 227.488,88	- 223.348,02	- 229.529,85	- 279.366,19	- 186.017,68	- 231.990,94	- 320.710,90	- 283.828,83
Aumento/Diminuição outros créditos - A		9.525.852,61	- 395.661,94	- 60.000,00	215.800,00	43.500,00	45.664,81	3.770,85	930.031,03
Aumento/ Diminuição instituições financeiras - P (PC)	- 96.643,12								
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias - P	711,90	586,30	8.259,98	- 10.173,79	74,30	- 382,63	- 399,99	484,17	- 13,13
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - P	21.532,02	27.267,43	25.413,60	- 53.272,53	12.640,62	8.839,51	3.373,39	3.127,89	1.341,11
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P	367.610,00	- 214.564,00	850.000,00						
Aumento/Diminuição fornecedores - P	1.515,67	243,32	167,53	251,28	- 167,52		- 2.010,28		
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P (LP)		- 9.528.925,67	- 563.846,00	94.260,00	244.250,00	234.000,00	300.100,00	172.746,00	- 852.642,65
<b>2. Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>294.726,47</b>	<b>- 189.540,01</b>	<b>- 75.666,83</b>	<b>35.552,69</b>	<b>450.886,55</b>	<b>285.956,88</b>	<b>324.668,81</b>	<b>180.128,91</b>	<b>78.716,36</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>							- 24.264,75		57.039,23
Aumento em investimentos									
Aumento em ativos imobilizados									
Aumento de capital									
Ajuste de exercicios anteriores									
Lucros distribuídos									
<b>3. Caixa líquido aplicado nas atividades investimento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 24.264,75</b>	<b>-</b>	<b>57.039,23</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>									
Captação empréstimos AC									
Captação empréstimos LP									
<b>4. Caixa líquido gerado pelas atividades financiamentos</b>	<b>-</b>								
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos (1-2-3+4)</b>	<b>- 14.690,79</b>	<b>- 80.795,31</b>	<b>- 255.126,56</b>	<b>- 288.191,27</b>	<b>106.795,29</b>	<b>- 2.906,83</b>	<b>- 11.278,65</b>	<b>23.748,50</b>	<b>3.021,87</b>
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>									
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	505.762,12	491.071,32	410.276,01	155.149,45	- 133.041,82	- 26.246,53	- 29.153,36	- 40.432,01	- 16.683,51
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	491.071,32	410.276,01	155.149,45	- 133.041,82	- 26.246,53	- 29.153,36	- 40.432,01	- 16.683,51	- 13.661,64
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	<b>14.690,80</b>	<b>80.795,31</b>	<b>255.126,56</b>	<b>288.191,27</b>	<b>- 106.795,29</b>	<b>2.906,83</b>	<b>11.278,65</b>	<b>- 23.748,50</b>	<b>- 3.021,87</b>



**JMA PARTICIPAÇÕES LTDA.**

**Demonstração do Fluxo de Caixa e Equivalentes**

	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>									
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 14.781,91	- 14.554,04	- 15.142,54	- 13.673,30	- 966.678,28	- 3.631,23	- 1.687,73	- 235.030,08	- 21.433,63
Ajustes de:									
Depreciações									
<b>1. Ajustes</b>	<b>- 14.781,91</b>	<b>- 14.554,04</b>	<b>- 15.142,54</b>	<b>- 13.673,30</b>	<b>- 966.678,28</b>	<b>- 3.631,23</b>	<b>- 1.687,73</b>	<b>- 235.030,08</b>	<b>- 21.433,63</b>
<b>Variações nos ativos e passivos</b>									
Aumento/Diminuição obrigações tributárias - P - (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)	327.061,77	319.652,60	324.402,47	328.504,49	788.191,16	356.470,29	353.013,71	337.641,34	418.720,33
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente - A	- 327.061,77	- 319.652,60	- 324.402,47	- 328.504,49	- 140.925,88	- 356.470,29	- 353.013,71	- 337.641,34	- 418.720,33
Aumento/Diminuição outros créditos - A	- 0,26		27.356,17	1.739,75		- 79,66	- 2.500,55		6.798.295,93
Aumento/ Diminuição instituições financeiras - P (PC)	36.922,77	- 21.522,74	- 20.664,31	- 21.440,61	- 20.766,42		146,23	146,23	- 0,24
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias - P						95,90	- 96,00		0,22
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P									
Aumento/Diminuição fornecedores - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)	27.700,00	26.770,00		22.000,00	47.900,00	- 130.000,00	209,00	4.800,00	- 6.776.869,00
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)	- 96.738,54	9.178,58	8.320,24	9.096,11	432.102,49			230.953,69	
<b>2. Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>- 32.116,03</b>	<b>14.425,84</b>	<b>15.012,10</b>	<b>11.395,25</b>	<b>1.106.501,35</b>	<b>- 129.983,76</b>	<b>- 2.241,32</b>	<b>235.899,92</b>	<b>21.426,91</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>									
Aumento em investimentos							- 3.923,80		
Aumento em ativos imobilizados									
Aumento de capital									
Ajuste de exercícios anteriores									
Lucros distribuídos									
<b>3. Caixa líquido aplicado nas atividades investimento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 3.923,80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>									
Captação empréstimos AC									
Captação empréstimos LP									
<b>4. Caixa líquido gerado pelas atividades financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos (1-2-3+4)</b>	<b>- 46.897,94</b>	<b>- 128,20</b>	<b>- 130,44</b>	<b>- 2.278,05</b>	<b>139.823,07</b>	<b>- 133.614,99</b>	<b>- 7.852,85</b>	<b>869,84</b>	<b>- 6,72</b>
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>									
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	13.478,87	- 33.419,07	- 33.547,27	- 33.677,61	- 35.955,66	103.867,41	- 29.747,58	- 37.746,66	- 36.876,82
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	- 33.419,07	- 33.547,27	- 33.677,61	- 35.955,66	103.867,41	- 29.747,58	- 37.746,66	- 36.876,82	- 36.883,54
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	<b>46.897,94</b>	<b>128,20</b>	<b>130,34</b>	<b>2.278,05</b>	<b>- 139.823,07</b>	<b>133.614,99</b>	<b>7.999,08</b>	<b>- 869,84</b>	<b>6,72</b>



**MAIQUEL JAISON AUSANI**  
**Demonstração do Fluxo de Caixa e Equivalentes**

	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>									
Lucro/prejuízo líquido do exercício								- 209,00	- 209.904,33
Ajustes de:									
Depreciações									
<b>1. Ajustes</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 209.904,33
<b>Variações nos ativos e passivos</b>									
Aumento/Diminuição obrigações tributárias - P - (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente - A									
Aumento/Diminuição outros créditos - A									
Aumento/ Diminuição instituições financeiras - P (PC)									
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias - P									
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P									
Aumento/Diminuição fornecedores - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)									85.000,00
Aumento/Diminuição do capital social - P (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
<b>2. Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>85.000,00</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>									
Aumento em investimentos									
Aumento em ativos imobilizados									
Aumento de capital									
Ajuste de exercícios anteriores									
Lucros distribuídos									
<b>3. Caixa líquido aplicado nas atividades investimento</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>									
Captação empréstimos AC									
Captação empréstimos LP									
<b>4. Caixa líquido gerado pelas atividades financiamentos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos (1-2-3+4)</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 124.904,33
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>									
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício								150.000,00	149.791,00
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício								149.791,00	24.886,67
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>209,00</b>	<b>124.904,33</b>



**JACSON VOLNEI AUSANI**  
**Demonstração do Fluxo de Caixa e Equivalentes**

	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>									
Lucro/prejuízo líquido do exercício								- 209,00	- 562,00
Ajustes de:									
Depreciações									
<b>1. Ajustes</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 353,00
<b>Variações nos ativos e passivos</b>									
Aumento/Diminuição obrigações tributárias - P - (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente - A									
Aumento/Diminuição outros créditos - A									
Aumento/ Diminuição instituições financeiras - P (PC)									
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias - P									
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P									
Aumento/Diminuição fornecedores - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)									
Aumento/Diminuição do capital social - P (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
<b>2. Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>									
Aumento em investimentos									
Aumento em ativos imobilizados									
Aumento de capital									
Ajuste de exercícios anteriores									
Lucros distribuídos									
<b>3. Caixa líquido aplicado nas atividades investimento</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>									
Captação empréstimos AC									
Captação empréstimos LP									
<b>4. Caixa líquido gerado pelas atividades financiamentos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos (1-2-3+4)</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 353,00
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>									
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício							-	150.000,00	149.791,00
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício								149.791,00	149.438,00
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 353,00

## FRANCIELI GAI DIAS

## Demonstração do Fluxo de Caixa e Equivalentes

	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>									
Lucro/prejuízo líquido do exercício								- 209,00	- 461,98
Ajustes de:									
Depreciações									
<b>1. Ajustes</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 461,98
<b>Variações nos ativos e passivos</b>									
Aumento/Diminuição obrigações tributárias - P - (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente - A									
Aumento/Diminuição outros créditos - A									
Aumento/ Diminuição instituições financeiras - P (PC)									
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias - P									
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P									
Aumento/Diminuição fornecedores - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)									
Aumento/Diminuição do capital social - P (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
<b>2. Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>									
Aumento em investimentos									
Aumento em ativos imobilizados									
Aumento de capital									
Ajuste de exercícios anteriores									
Lucros distribuídos									
<b>3. Caixa líquido aplicado nas atividades investimento</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>									
Captação empréstimos AC									
Captação empréstimos LP									
<b>4. Caixa líquido gerado pelas atividades financiamentos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos (1-2-3+4)</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 461,98
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>									
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício							-	150.000,00	149.791,00
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício								149.791,00	149.329,02
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 461,98

THAIS DE CAMPOS AUSANI									
Demonstração do Fluxo de Caixa e Equivalentes									
	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>									
Lucro/prejuízo líquido do exercício								- 209,00	- 461,98
Ajustes de:									
Depreciações									
<b>1. Ajustes</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>209,00</b>	<b>- 461,98</b>
<b>Variações nos ativos e passivos</b>									
Aumento/Diminuição obrigações tributárias - P - (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente - A									
Aumento/Diminuição outros créditos - A									
Aumento/ Diminuição instituições financeiras - P (PC)									
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias - P									
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P									
Aumento/Diminuição fornecedores - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)									
Aumento/Diminuição do capital social - P (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
<b>2. Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>									
Aumento em investimentos									
Aumento em ativos imobilizados									
Aumento de capital									
Ajuste de exercicios anteriores									
Lucros distribuídos									
<b>3. Caixa líquido aplicado nas atividades investimento</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>									
Captação empréstimos AC									
Captação empréstimos LP									
<b>4. Caixa líquido gerado pelas atividades financiamentos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos (1-2-3+4)</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>209,00</b>	<b>- 461,98</b>
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>									
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício							-	150.000,00	149.791,00
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício								149.791,00	149.329,02
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>209,00</b>	<b>461,98</b>

<b>MAIQUEL JAISON AUSANI</b>									
<b>Demonstração do Fluxo de Caixa e Equivalentes</b>									
	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>									
Lucro/prejuízo líquido do exercício								- 209,00	- 209.904,33
Ajustes de:									
Depreciações									
<b>1. Ajustes</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 209.904,33
<b>Variações nos ativos e passivos</b>									
Aumento/Diminuição obrigações tributárias - P - (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
Aumento/Diminuição despesas pagas antecipadamente - A									
Aumento/Diminuição outros créditos - A									
Aumento/ Diminuição instituições financeiras - P (PC)									
Aumento/Diminuição em obrigações fiscais e tributárias - P									
Aumento/Diminuição em obrigações sociais e trabalhistas - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações - P									
Aumento/Diminuição fornecedores - P									
Aumento/Diminuição em outras obrigações sócios - P (LP)									85.000,00
Aumento/Diminuição do capital social - P (PL)									
Aumento/Diminuição instituições financeiras - P (LP)									
<b>2. Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>85.000,00</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>									
Aumento em investimentos									
Aumento em ativos imobilizados									
Aumento de capital									
Ajuste de exercicios anteriores									
Lucros distribuídos									
<b>3. Caixa líquido aplicado nas atividades investimento</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>									
Captação empréstimos AC									
Captação empréstimos LP									
<b>4. Caixa líquido gerado pelas atividades financiamentos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos (1-2-3+4)</b>	-	-	-	-	-	-	-	- 209,00	- 124.904,33
<b>Demonstração do aumento no caixa e equivalentes de caixa:</b>									
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício								- 150.000,00	149.791,00
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício								149.791,00	24.886,67

