

**Carvalho & Pinheiro S/A**

**Demonstrações Contábeis**

**31 de dezembro de 2022 e 2023**

## **Carvalho & Pinheiro S/A**

**Balanços Patrimoniais**

**Demonstrações dos Resultados**

**Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido**

**Fluxos de Caixa**

**Notas Explicativas da Diretoria**

**Balancos Patrimoniais****31 de dezembro de 2022 e 2023****(Em reais)**

	<b>Exercícios</b>	
	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Ativo</b>		
<b>Circulante</b>	<b>7.696.484</b>	<b>9.554.462</b>
Caixa, Bancos e Aplicações	370.239	687.293
Duplicatas a Receber	3.013.771	4.188.165
Tributos a Recuperar	1.923.475	1.540.734
Estoques	2.367.390	1.534.875
Adiantamentos e Outros créditos	21.609	1.603.396
<b>Imobilizado</b>	<b>21.781.523</b>	<b>25.951.795</b>
Imobilizações	21.781.523	25.951.795
<b>Total do Ativo</b>	<b>29.478.007</b>	<b>35.506.257</b>

	Exercícios	
	2022	2023
<b>Passivo</b>		
<b>Circulante</b>	<b>5.894.000</b>	<b>5.790.719</b>
Fornecedores	4.951.945	4.220.140
Empréstimos de Acionistas	0	0
Salários e Encargos Sociais	733.921	627.141
Obrigações Tributárias	3.966	276.672
Créditos de Acionistas	71.354	71.354
Outras + Provisões Trabalhistas	132.815	595.412
<b>Não Circulante</b>	<b>13.021.432</b>	<b>9.078.096</b>
Empréstimos de Acionistas	13.021.432	9.078.096
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>10.562.575</b>	<b>20.637.443</b>
Capital Social	11.182.310	11.182.310
Reserva de Capital	200.479	200.479
Reserva de Reavaliações	815.109	815.109
Resultados Acumulados	-1.560.058	-1.635.323
Lucro (Prejuízo) do Exercício	-75.265	10.074.868
<b>Total do Passivo (+) Patrimônio Líquido</b>	<b>29.478.007</b>	<b>35.506.257</b>

**Inhumas, 31 de dezembro de 2023**

Josias Pereira de Azevedo Filho  
CPF: 629.913.023-72  
**Diretor – Presidente**

Maria Margaret da Silva  
CPF: 576.152.411-20  
**Contadora – CRC-GO 012854**

## Demonstrações do Resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2023

(Em reais)

	Exercícios	
	2022	2023
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>53.332.424</b>	<b>72.182.654</b>
Venda de Aves	455.499	398.296
Venda Esterco/Milho	515.169	264.007
Venda de Ovos	52.361.756	71.520.351
<b>(-) Deduções da receita operacional bruta</b>	<b>-2.723.751</b>	<b>-2.492.612</b>
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>50.608.673</b>	<b>69.690.042</b>
<b>(-) Custos Operacionais</b>	<b>-36.006.076</b>	<b>-41.462.697</b>
Produtos animais	-1.381.575	0
Produtos zootécnicos - rações	-30.568.889	0
Produtos vegetais	-244.878	0
Produtos alimentícios	-3.347.346	0
Energia Elétrica	-463.389	0
Compra de insumos	0	-37.357.276
Manutenção de bens aplic. Produção	0	-1.969.594
Encargos de depreciação	0	-194.178
Serviços de terceiros	0	-539.272
Outros custos de produção	0	-1.324.730
Bens de pequeno valor	0	-77.648
<b>Lucro Bruto</b>	<b>14.602.597</b>	<b>28.227.345</b>
<b>(-) Despesas Operacionais</b>	<b>-14.024.685</b>	<b>-13.507.247</b>
Despesas com pessoal	-7.042.690	-7.985.618
Rodagem	-115.845	0
Peças e acessórios	-417.683	0
Combustíveis	-2.156.897	-2.091.054
Serviços de terceiros	-1.548.471	-444.424
Consumo de água, energia e telefones	-21.302	-61.814
Materiais de uso e consumo	-1.404.074	-1.058.444
Tributárias	-219.435	-205.101
Material limpeza e conservação	-30.967	-238.261
Despesas com veículos e conservação de bens	0	-640.021
Depreciação de bens	0	-41.761
Outras despesas operacionais	-1.028.641	-714.399
Indedutíveis	-38.681	-26.350
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>-653.176</b>	<b>-2.109.641</b>
Receitas financeiras	315.699	30.890
(-) Despesas financeiras	-1.166.045	-2.185.179
Outras receitas	197.170	44.647
(-) Outras despesas	0	0
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-75.265</b>	<b>12.610.456</b>
Resultado não operacional	0	-18.423
<b>Resultado Bruto Antes dos Impostos</b>	<b>-75.265</b>	<b>12.592.034</b>
CSLL	0	- 674.904
IRPJ	0	- 1.842.262
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>-75.265</b>	<b>10.074.868</b>

Josias Pereira de Azevedo Filho  
CPF 629.913.023-72  
Diretor – Presidente

Maria Margaret da Silva  
CPF: 576.152.411-20  
Contadora – CRC-GO 12854

**Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido****Exercício findo em 31 de dezembro 2023****(Em reais)**

<b>FONTE DE ALTERAÇÕES PATRIMONIAIS</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>RES. DO EXERCÍCIO</b>	<b>RESERVAS CAPITAL</b>	<b>RESERVAS REAVALIAÇÃO</b>	<b>PREJUÍZOS OU LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>
<b>SALDO EM 31/12/2022</b>	11.182.310	-75.265	200.479	815.108	- 1.560.057	10.562.575
<b>TRANSF.</b>	-	75.265	-	-	-75.265	-
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	-	10.074.868	-	-	-	10.074.868
<b>SALDO EM 31/12/2023</b>	<b>11.182.310</b>	<b>10.074.868</b>	<b>200.479</b>	<b>815.108</b>	<b>-1.635.322</b>	<b>20.637.443</b>

**Inhumas, 31 de dezembro de 2023**

Josias Pereira de Azevedo Filho  
 CPF 629.913.023-72  
**Diretor – Presidente**

Maria Margaret da Silva  
 CPF 576.152.411-20  
**Contadora – CRC-GO 012854**

**Fluxos de Caixa****Exercício findo em 31 de dezembro de 2023****(Em reais)**

<b>Disponibilidades Iniciais:</b>		<b>370.239</b>
<b>Ingressos Monetários</b>		
Receitas de Vendas	72.182.654	
Outras Receitas	75.538	
Diminuição dos Estoques	832.515	
Aumento do Passivo Circulante	628.523	<b>73.719.230</b>
<b>Desembolsos Monetários</b>		
Custo/Despesas	61.947.385	
Aumento de Duplicatas a Receber	1.174.393	
Aumento do Ativo Circulante	1.199.046	
Diminuição de Fornecedores	731.805	
Diminuição do Passivo Não Circulante	3.943.336	
Aumento do Imobilizado	4.406.211	<b>73.402.177</b>
<b>Disponibilidades Finais</b>		<b>687.292</b>

**Inhumas, 31 de dezembro de 2023**

Josias Pereira de Azevedo Filho  
 CPF: 629.913.023-72  
**Diretor – Presidente**

Maria Margaret da Silva  
 CPF: 576.152.411-20  
**Contadora – CRC-GO 012854**

# **Carvalho & Pinheiro S/A**

## **DIRETORIA EXECUTIVA**

Josias Pereira de Azevedo Filho  
Diretor Presidente

## **CONTABILIDADE**

Maria Margaret da Silva  
Contadora CRC-GO 012854  
CPF: 576.152.411-20

Esta página é parte integrante dos Balanços da Carvalho & Pinheiro SA do ano 2023, não tendo qualquer valor fora do objeto citado.

## **AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.**

### **1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

**1.1 – CARVALHO & PINHEIRO SA**, CNPJ 01.066.786/0001-02, É UMA SOCIEDADE EMPRESARIAL, (NESTE ATO PASSA A SER TRATADA COMO **UNIOVO**), SENDO CONSTITUÍDA EM 04 DE DEZEMBRO DE 1984, POR TANTO ESTE É SEU 39º **ANO DE EXISTÊNCIA**, ESTABELECIDA DESDE SEU INÍCIO NA **CIDADE DE INHUMAS NO ESTADO DE GOIÁS**.

### **2 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**2.1 – A ADMINISTRAÇÃO** INFORMA, QUE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA EMPRESA DO PERÍODO DE 2023 REFLETEM ADEQUADAMENTE A POSIÇÃO PATRIMONIAL E FINANCEIRA. ASSIM COMO TAMBÉM O DESEMPENHO E OS FLUXOS DE CAIXA DA EMPRESA, COM A OBSERVÂNCIA E EM CONFORMIDADE COM AS PRÁTICAS CONTÁBEIS NO BRASIL. NÃO ESTANDO AINDA PLENAMENTE ADOTANDO AS NORMAS INTERNACIONAIS DE CONTABILIDADE.

#### **2.2– A FORMA DE APURAÇÃO**

**2.2.1 - A EMPRESA É DO LUCRO REAL TRIMESTRAL**, TENDO COMO BASE CADA BALANÇO TRIMESTRAL. PARA EFEITO SOCIETÁRIO O BALANÇO OFICIAL COMPÕE O SOMATÓRIO DOS 4 TRIMESTRES, TOMANDO-SE COMO BASE FINAL, O BALANÇO ANUAL, QUE É O AGREGADO DO SOMATÓRIO GERAL DOS REFERIDOS TRIMESTRES.

#### **2.3 -REGIME**

**2.3.1 – O REGIME** ADOTADO É O DE COMPETÊNCIA TRIMESTRAL.

#### **2.4 – MOEDA FUNCIONAL.**

##### **2.4.1 – MOEDA.**

OS ITENS INCLUÍDOS NAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS SÃO MENSURADOS USANDO-SE A MOEDA CORRENTE DO AMBIENTE ECONÔMICO NO QUAL A EMPRESA ATUA (MOEDA FUNCIONAL). AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS SÃO APRESENTADAS EM REAIS (**R\$**).

#### **2.5–INSTRUMENTOS FINANCEIROS.**

##### **2.5.1 - CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA E BANCOS.**

**2.5.1.1 - INCLUEM** O CAIXA, OS DEPÓSITOS BANCÁRIOS À VISTA E AS APLICAÇÕES FINANCEIRAS QUE SÃO PRONTAMENTE CONVERSÍVEIS. VALOR **R\$ 687.292,55**.

## **2.5.2 – VALORES A RECEBER – DUPLICATAS.**

**2.5.2.1** - OS VALORES A RECEBER SÃO REGISTRADOS E MANTIDOS NO BALANÇO PELO VALOR NOMINAL DOS TÍTULOS REPRESENTATIVOS DOS MESMOS. NÃO FORAM CONSTITUÍDAS ESTIMATIVAS DE PERDAS, VISTO QUE A UNIOVO, ENTENDE QUE SEUS CRÉDITOS ESTÃO EM BOAS MÃOS, PREFERINDO A OPÇÃO DE CONSIDERAR COMO PERDAS SÓ OS CASOS QUE VIEREM A SI CONSTITUIR EFETIVAMENTE EM PERDAS E ESGOTADOS OS LIMITES DA LEI. NOSSA MÉDIA DE RECEBIMENTO É DE 30 DIAS. SENDO O VALOR EM 31/12/2023 DE **R\$ 4.188.164,85**.

## **2.6 - INVESTIMENTOS INCLUINDO PROPRIEDADES DE INVESTIMENTOS.**

### **2.6.1 – IMOBILIZADO**

**2.6.1.1** O IMOBILIZADO É DEMONSTRADO PELO CUSTO HISTÓRICO DE AQUISIÇÃO. COMPÕE O IMOBILIZADO TOTAL A IMPORTÂNCIA DE **R\$ 25.951.794,75** – JÁ DEDUZIDOS DAS DEPRECIACÕES.

**2.6.1.2** HOUE NO ANO UM ACRÉSCIMO NO IMOBILIZADO NO VALOR DE R\$ 4.406.211,24.

**2.6.1.3** POR DISPOSITIVO LEGAL NA NATUREZA DA EMPRESA A DEPRECIÇÃO PODE SER 100% DEPRECIADA NO ANO DE AQUISIÇÃO, FOI EXATAMENTE O QUE SE FEZ.

**2.6.1.3.1** AS REFERIDAS DEPRECIACÕES OBDECERAM O CRITÉRIO LEGAL DE SEREM EXCLUÍDAS NOS CÁLCULOS LEGAIS. ESTAS DEPRECIACÕES TÊM REFLEXOS NOS EXERCÍCIOS FUTUROS SENDO CONTROLADAS NA “B” DO LALUR. USANDO ESTE CRITÉRIO LEGAL NÃO HÁ RISCOS DE INTERCORRÊNCIAS FUTURAS NOS CAMPOS LEGAL E FISCAL. EM HAVENDO NO FUTURO UMA EVENTUAL MUDANÇA DE OPÇÃO FISCAL, A DIFERENÇA PRO FISCO FICA PARALISADA, ATÉ UMA EVENTUAL VOLTA AO LUCRO REAL. ESTES MONTANTES ESTÃO CRITERIOSAMENTE CONTROLADOS NA PARTE “B” DO LALUR DA EMPRESA.

**2.6.1.4** POR OPORTUNO REALÇAMOS QUE O ACRÉSCIMO DO IMOBILIZADO, NO VALOR RETROCITADO NO ITEM 2.6.1.2 FOI ADQUIRIDO TODO ELE Á VISTA DURANTE O PERÍODO FISCAL.

### **2.7 – ESTOQUES.**

**2.7.1** – OS ESTOQUES SÃO MENSURADOS PELO QUE DETERMINA A LEGISLAÇÃO PERTINENTE, AJUSTADOS QUANDO APLICÁVEL AO SEU VALOR DE REALIZAÇÃO LÍQUIDA, SENDO ESTE O SEU VALOR EM 31/12/2023 - **R\$ 1.534.874,60**.

### **2.8 – CRÉDITOS DE PIS/ COFINS.**

**2.8.1** – A UNIOVO CONTINUA AUFERINDO OS CRÉDITOS DE PIS/COFINS TRIMESTRALMENTE JUNTO À RFB E OS ENQUANDRANDO CONTABILMENTE EM CRÉDITOS A RECEBER NO SEU ATIVO E QUANDO DELES NECESSITA, USA OS SEUS DIREITOS DIRETAMENTE JUNTO À RECEITA FEDERAL DO BRASIL, VIA PER/DCOMP, OU SPEDs CONTRIBUIÇÕES. TEMOS COM FREQUÊNCIA RECEBIDO EM CONTA CORRENTE BANCÁRIA, SOBRES DESTES CRÉDITOS QUE NÃO FORAM COMPENSADOS, RELATIVOS AOS NOSSOS PRODUTOS TRIBUTADOS.

## **2.9 – FORNECEDORES.**

### **2.9.1 –FORNECEDORES.**

**2.5.3.1** - OS SALDOS MANTIDOS EM FORNECEDORES SÃO CONTAS A PAGAR DECORRENTES DE BENS OU SERVIÇOS QUE FORAM ADQUIRIDOS NO CURSO NORMAL DAS ATIVIDADES. SÃO CONTABILIZADOS PELO VALOR JUSTO DA CONTRAPRESTAÇÃO RECEBIDA. SENDO O VALOR EM 31/12/2023 DE **R\$ 4.220.140,25**.

## **3– CAPITAL SOCIAL**

**3.1** – O CAPITAL SOCIAL DA EMPRESA É DE **R\$ 11.182.310,00** (ONZE MILHÕES, CENTO E OITENTA E DOIS MIL, TREZENTOS E DEZ REAIS) E TOTALMENTE INTEGRALIZADO EM MOEDA CORRENTE DO PAÍS – R\$ (REAL). SENDO QUE CADA AÇÃO VALE 1,00 (HUM REAL).

## **4–VENDAS.**

**4.1** - NOSSAS VENDAS SÃO TODAS PRATICADAS NO MERCADO INTERNO BRASILEIRO, SOMOU EM 2023 O MONTANTE DE **R\$ 72.182.654,01**.

## **5 –CONTROLE DE QUALIDADE.**

**5.1** - NOSSOS PRODUTOS SÃO SISTEMATICAMENTE ANALISADOS PELO MINISTÉRIO DA AGRICULTURA NA PARTE DE INSPEÇÃO FEDERAL – SIF, ONDE ORGULHAMO-NOS DE PODER DIZER QUE NUNCA TIVEMOS EM NENHUMA DE NOSSAS AMOSTRAS, UM LOTE SE QUER REPROVADO. REFORÇA NOSSO CONTROLE DE QUALIDADE NOSSOS RECEBIMENTOS DE CLIENTES QUE CHEGA A QUASE 100% DE NOSSAS VENDAS, DAÍ NÃO TERMOS DESPESAS COM PERDAS NAS VENDAS, ONDE SE INFERE QUE NOSSOS CLIENTES SÃO OUTRAS FONTES QUE CONFIRMAM NOSSO ALTO TEOR DE QUALIDADE.

## **6 –SOLIDEZ ECONÔMICA.**

**6.1** – COMO SE PODE VERIFICAR HÁ UMA CRESCENTE NA EVOLUÇÃO DA LIQUIDEZ CORRENTE DA EMPRESA, CONFORME ABAIXO A PARTIR DE 2022:

ANO 2020 – 0,82      ANO 2021 – 0,64      ANO 2022- 1,31      ANO 2023 – 1,65

**OBSERVAÇÃO:** O ANO DE 2023 PODERIA SER BEM SUPERIOR SE NÃO HOUVESSE A EMPRESA INVESTIDO Á VISTA NA AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO DE APROXIMADAMENTE **R\$ 4.406.211,00**.

**7 – AUDITORIA EXTERNA**

**7.1** - DESDE 2015 NOSSA EMPRESA TEM SEUS BALANÇOS E CONTABILIDADE AUDITADOS POR AUDITORES EXTERNOS E INDEPENDENTES, NO QUE RESULTA NUMA MAIOR GARANTIA DE NOSSOS DADOS CONTÁBEIS E CONSEQUENTEMENTE, MAIOR SEGURANÇA EM NOSSOS NÚMEROS APRESENTADOS.

AO ENCERRAR-SE O ANO DE 2023, REAFIRMAMOS NOSSA PLENA CONFIANÇA NA ESTABILIZAÇÃO DA ECONOMIA NO PAÍS EM TODOS OS SEGMENTOS INCLUINDO O NOSSO PRODUTO TÃO VITAL A TODOS.

INHUMAS, 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

Administrador  
Josias Pereira de Azevedo Filho

**Diretor Presidente**