

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2024 A 31/12/2024

1 – Contexto Operacional

A Semilla Agropecuária e Investimentos S/A é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede e foro na cidade de Ariquemes/RO, tendo como objeto social 0115-6/00 Cultivo de soja, com início de atividades em 28/01/2019.

2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em consonância com a NBC TG 1001 com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, Lei 6.404/76.

Balanco Patrimonial em 31/12/2024

BALANÇO PATRIMONIAL				
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023	
		31/12/2024	31/12/2023	
ATIVO		72.274.644,75d	74.697.463,22d	
ATIVO CIRCULANTE		38.456.096,69d	40.118.608,33d	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.1	3.022.002,78d	890.644,14d	
CAIXA		1.395.145,02d	607.475,05d	
BANCOS CONTA MOVIMENTO		206.715,97d	152.835,56d	
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	3.2	1.420.141,79d	130.333,53d	
CREDITOS		5.045.759,95d	6.156.352,19d	
ADIANTAMENTOS		136.678,06d	1.126.284,09d	
CLIENTES	3.4	4.280.376,19d	5.020.165,47d	
TRIBUTOS A RECUPERAR		597.767,32d	9.094,48d	
OUTROS CREDITOS		30.938,38d	808,15d	
ESTOQUES	3.5	23.989.851,29d	26.848.039,94d	
ESTOQUE DE PRODUÇÃO		23.989.851,29d	26.848.039,94d	
SIMPLES FAT COMPRA ENTREGA FUTURA		465.042,14d	328.935,28d	
ENTRADA - SIMPLES FATURAMENTO COMPRA ENTREGA FUTURA		465.042,14d	328.935,28d	
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		95.537,84d	56.734,09d	
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		95.537,84d	56.734,09d	
ATIVO BIOLOGICO		5.837.902,69d	5.837.902,69d	
INVESTIMENTO SOLO	3.6	5.837.902,69d	5.837.902,69d	
ATIVO NAO CIRCULANTE		33.818.548,06d	34.578.854,89d	
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		23.316.336,22d	21.325.278,84d	
OUTROS CREDITOS	3.7	14.694.238,91d	12.703.181,53d	
INVESTIMENTO SOLO	3.8	8.622.097,31d	8.622.097,31d	
INVESTIMENTO		1.915.221,54d	1.377.259,72d	
PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS SOCIEDADES	3.9	206.254,60d	125.811,09d	
CONSORCIOS	4	1.708.966,94d	1.251.448,63d	
IMOBILIZADO		8.586.990,30d	11.876.316,33d	
MOVEIS E UTENSILIOS	4.1	69.743,00d	32.317,26d	
MÁQUINA EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	4.1	17.034.090,78d	16.744.590,78d	
VEICULOS	4.1	856.202,00d	826.702,00d	
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	4.1	111.192,37d	70.528,45d	
INSTALAÇÕES	4.1	51.000,00d	51.000,00d	
EDIFICAÇÕES	4.1	1.068.502,63d	1.082.864,24d	
(--) DEPRECIACÕES ACUMULADA - SOCIETARIA	4.1	10.603.740,48c	6.931.686,40c	
PASSIVO		72.274.644,75c	74.697.463,22c	
PASSIVO CIRCULANTE		38.858.491,71c	38.987.566,49c	

OBRIGAÇÕES DO CIRCULANTE		98.041,22c	100.133,41c
BENEFÍCIOS E ENCARGOS SOCIAIS		98.041,22c	100.133,41c
FORNECEDORES CIRCULANTE		19.658.973,57c	21.929.253,48c
FORNECEDORES	4.2	19.658.973,57c	21.929.253,48c
CONTAS A PAGAR CIRCULANTE		83.884,56c	50.493,16c
CONTAS A PAGAR	4.3	83.884,56c	50.493,16c
EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS		18.776.166,51c	16.570.606,08c
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.4	17.699.316,89c	16.218.327,91c
CONTRATOS DE MUTUO	4.4	44.200,00c	157.200,00c
CONSORCIOS A PAGAR	4.4	1.032.649,62c	195.078,17c
OBRIGAÇÕES FISCAIS DO CIRCULANTE		177.406,56c	236.858,41c
OBRIGAÇÕES FISCAIS		916,58c	7.035,10c
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	53.333,33c
PARCELAMENTOS FISCAIS CURTO PRAZO	4.5	176.489,98c	176.489,98c
PROVISÕES DO CIRCULANTE		64.019,29c	100.221,95c
PROVISÕES		64.019,29c	100.221,95c
PASSIVO NAO CIRCULANTE		17.180.197,17c	17.041.550,40c
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		17.128.947,17c	16.990.300,40c
EMPRESTIMOS	4.4	13.344.820,53c	8.342.545,76c
OUTRAS OBRIGAÇÕES	4.6	1.475.188,50c	3.740.920,11c
CONSORCIOS LONGO PRAZO	4.4	1.808.882,98c	4.230.289,39c
PARCELAMENTOS FISCAIS LONGO PRAZO	4.5	500.055,16c	676.545,14c
AFAC ADTO FUTURO P/ AUMENTO DE CAPITAL		51.250,00c	51.250,00c
AFAC	4.7	51.250,00c	51.250,00c
PATRIMONIO LIQUIDO		16.235.955,87c	18.668.346,33c
CAPITAL SOCIAL	7	2.500.000,00c	2.500.000,00c
CAPITAL SUBSCRITO		2.500.000,00c	2.500.000,00c
RESERVAS		13.735.955,87c	16.168.346,33c
RESERVAS DE LUCROS	8	13.735.955,87c	16.168.346,33c

Demonstrações do Resultado do Exercício em 31/12/2024

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024						
Descrição	Nota Explicativa	2024	Soma	Total	2023	Total
Receita Operacional						
Receita de Venda de Produção	9	14.949.136,42			5.487.514,99	
Receita de Venda Fins de Export	9	28.457.834,36	<u>43.406.970,78</u>	<u>43.406.970,78</u>	45.416.976,74	<u>50.904.491,73</u>
Deducoes						
(--) Cofins		(92.915,07)			0,00	
(--) Icms		0,00			(9.668,60)	
(--) Pis		(19.988,35)			0,00	
Devolução de produção		(73.630,20)			0,00	
Devolução venda produção com fi		(778.232,53)	<u>(964.766,15)</u>	<u>(964.766,15)</u>	(2.955.485,79)	<u>(2.965.154,39)</u>
Receita Líquida						
				<u>42.442.204,63</u>		<u>47.939.337,34</u>
Custos da Produção						
(--) Credito de Cofins		329.325,13			0,00	
(--) Credito de Pis		71.498,24			0,00	
(--) Devolução de Compras		829.560,04	<u>1.230.383,41</u>		0,00	
(--) CUSTO DA PRODUÇÃO	10					
Combustíveis e Lubrificantes	10	0,00			(573.985,20)	
Frete s/Compras	10	0,00			(21.460,00)	
Fretes e Carretos/Produção	10	0,00			(1.771.673,50)	
Manutenção e Peças p/Máquinas	10	0,00			(1.747.737,58)	
Manutenção e Peças p/Veículos	10	0,00			(412.539,43)	
Secagem de Grãos	10	0,00	<u>0,00</u>	<u>1.230.383,41</u>	(6.980,80)	<u>(4.534.376,51)</u>
Custo de Produtos Vendidos						
(--) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDO	10					
(--) Icms s / Compras	10	16.590,08			6.215,33	
Custo da Produção de Arroz	10	(1.504.736,28)			0,00	
Custo da Produção de Milho	10	(4.000.282,53)			0,00	

Custo da Produção de Soja	10	(19.243.368,11)			0,00	
Custo da Produção Vendida	10	0,00			(23.196.176,34)	
Outros Custos da Atividade Rural	10	(7.178.925,63)	<u>(31.910.722,47)</u>	<u>(31.910.722,47)</u>	0,00	<u>(23.189.961,01)</u>
Despesas Operacionais						
Salários e Ordenados		(398.333,62)	<u>(398.333,62)</u>	<u>(398.333,62)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Lucro Bruto					<u>11.363.531,95</u>	<u>20.214.999,82</u>
Despesas com Empregados						
Adicional de Periculosidade	11	(9.241,03)			(3.196,50)	
Adicional Insalubridade	11	(29.670,83)			(32.066,78)	
Bolsa Estágio	11	0,00			(90,00)	
FGTS	11	(107.220,42)			(88.460,24)	
INSS	11	(247.377,29)			(244.053,06)	
Premio Safra	11	(266.168,18)			(816.338,82)	
Pró-Labore	11	(21.672,00)			(42.060,00)	
13º Salário	11	(74.928,38)			(91.180,22)	
Férias	11	(99.527,40)			(91.267,69)	
Salários e Ordenados	11	(398.636,45)	<u>(1.254.441,98)</u>	<u>(1.254.441,98)</u>	(747.183,28)	<u>(2.155.896,59)</u>
Despesas Administrativas						
Aviso Indenizado	11	(2.500,00)			0,00	
Pró-Labore	11	(23.248,00)			0,00	
Consultoria e Assessoria	11	0,00			(16.850,00)	
Despesa c/ Secagem de Grãos	11	(531.816,73)			0,00	
Despesa com medicamentos	11	0,00			(383,43)	
Despesas Não Dedutíveis		(110.457,22)			0,00	
Manutenção de máquinas	11	0,00			(13.309,72)	
Artigos de Decoração	11	(1.200,00)			(709,90)	
Alimentação	11	(162.032,40)			(109.194,61)	
Aluguel de Imóveis	11	0,00			(17.160,00)	
Aluguel de Veículo	11	(11.000,00)			0,00	
Animais p/ consumo	11	(4.850,40)			(2.590,66)	
Apólices e Seguros	11	(239.249,98)			(244.414,36)	
Assessoria de Segurança do Tra	11	(7.272,00)			(9.146,90)	
Brindes	11	0,00			(7.015,60)	
Catação de Raízes	11	(5.150,00)			0,00	
Combustíveis e Lubrificantes	11	(206,60)			(1.720,74)	
Compra de Imobilizado de Pequeno	11	(2.170,65)			(136,82)	
Confraternização de Funcionário	11	(700,00)			(2.825,00)	
Copa e Cozinha	11	(18.599,61)			(18.008,88)	
Desp. c/ Mensalidade e Assinatu	11	(1.024,33)			(28,77)	
Despesa c/ Agenciamento de Carg	11	(9.191,30)			0,00	
Despesa c/ Análise de Solo	11	(41.903,00)			0,00	
Despesa c/ Assessoria e Consult	11	(117.679,24)			0,00	
Despesa c/ Doação		(3.200,00)			0,00	
Despesa com Cursos/Treinamentos	11	(14.500,54)			(28.147,01)	
Despesa com Medicamentos	11	(283,17)			0,00	
Despesa com Viagem/Hospedagem	11	(6.853,05)			0,00	
Despesa Segurança e Monitoramen	11	(6.333,92)			(70,00)	
Despesas c/ Cartão	11	(452,14)			(35.658,27)	
Despesas c/ Consertos	11	0,00			(1.364,30)	
Despesas c/ Custas Processuais/	11	(10.204,12)			0,00	
Despesas c/ Estacionamento	11	(4.870,00)			0,00	
Despesas c/ Hospedagem	11	(860,00)			(1.296,40)	
Despesas c/ Jardinagem	11	(5.100,00)			0,00	
Despesas c/Doacao	11	0,00			(1.750,00)	
Despesas c/Imobilizado de peque	11	0,00			(412,22)	
Despesas Diversas	11	(3.128,77)			(41.614,54)	
Despesas Médicas e Hospitalares	11	(23.944,00)			(19.428,51)	
Energia Elétrica	11	(46.952,54)			(60.294,11)	
Honorário Despachante	11	(2.796,00)			(1.917,39)	
Honorários Advocatícios	11	(95.000,00)			(329.927,42)	
Honorários Contábeis	11	(82.743,90)			(70.162,96)	
Honorários Serviços ADM	11	(1.000,00)			0,00	

Imobilizado de Pequeno Valor	11	(229,22)			(19.870,57)	
Impostos e Taxas	11	(116.490,23)			(52.681,36)	
Internet	11	(27.718,18)			(11.379,30)	
Ipva de Veículos	11	0,00			(13.693,73)	
Lavador	11	(3.305,00)			(1.280,00)	
Limpeza de Maq e Equipamentos	11	(100,00)			0,00	
Manutencao de Computadores	11	(721,04)			0,00	
Manutencao de Equipamentos	11	(28.188,41)			(6.918,78)	
Manutencao de Software	11	(6.290,00)			(3.480,00)	
Manutenção de Veiculos	11	(269,27)			(30.771,33)	
Manutencao e Reparo	11	(17.156,18)			(55.744,47)	
Materiais Eletricos	11	0,00			(1.367,08)	
Material de Escritorio	11	(19.901,24)			(10.106,85)	
Material de Limpeza	11	(22.571,09)			(5.829,34)	
Material de Uso e Consumo	11	(3.486,31)			(6.485,52)	
Material p/ Segurança no Trabalho	11	(14.403,12)			(3.949,20)	
Mensalidades c/ Associações	11	(17,00)			(8.075,00)	
Multa Diversas	11	0,00			(1.173,88)	
Peças e Acessórios Informática	11	(1.329,65)			(508,00)	
Peças e Acessórios Veículos	11	0,00			(8.959,52)	
Peças e Ferramentas Manutenção	11	(86.132,78)			(14.090,00)	
Pinturas e Reformas	11	(74.659,00)			(71.599,67)	
Prêmio Safra	11	0,00			(24.000,00)	
Prêmios e eventos	11	(2.100,00)			0,00	
Propaganda de Publicidade	11	(7.766,80)			(8.557,00)	
Rastreamento e Monitoramento de	11	(12.350,80)			(29.292,73)	
Recarga de Extintor	11	(7.360,00)			(5.980,00)	
Serviço Prestado Pessoa Fisica	11	(11.601,00)			0,00	
Serviços de Terceiros	11	(10.313,60)			(30.939,50)	
Serviços Prestado p Pessoa Jur	11	(450,00)			(14.660,00)	
Sistema e Software	11	(27.710,27)			(20.967,22)	
Taxa de Alvara	11	(1.097,22)			(847,15)	
Taxa de Registros Cartórios	11	(10.720,32)			(22.745,47)	
Telefone	11	(349,83)			(937,96)	
Uniforme e Crachas	11	(5.226,00)			(6.916,24)	
Despesa com Frete	11	(139.301,97)	<u>(2.257.789,14)</u>	<u>(2.257.789,14)</u>	(67.985,25)	<u>(1.597.330,64)</u>
Despesas Tributarias						
Icms Diferencial de Aliquota	11	(18.401,49)	<u>(18.401,49)</u>	<u>(18.401,49)</u>	(7.011,02)	<u>(7.011,02)</u>
(--) Encargos de Depreciação						
Computadores e Perifericos	11	0,00			(13.166,98)	
Equipamentos	11	0,00			(99.365,54)	
Implementos	11	0,00			(24.748,56)	
Instalações	11	0,00			(5.100,00)	
Maquinas	11	0,00			(2.322.332,93)	
Moveis e Utensilios	11	0,00			(3.232,20)	
Tratores	11	0,00			(458.091,33)	
Veiculos	11	0,00	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	(165.340,44)	<u>(3.091.377,98)</u>
Outras Despesas Operacionais						
Frete Diversos	11	(287,08)	<u>(287,08)</u>	<u>(287,08)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Resultado operacional líquido					<u>7.832.612,26</u>	<u>13.363.383,59</u>
(--) Encargos de Depreciação						
(--) Credito de Pis/Cofins s/ D		293.076,92			0,00	
Benfeitorias - Imov Terc		(42.740,16)			0,00	
Computadores e Perifericos		(16.215,12)			0,00	
Equipamentos		(145.833,20)			0,00	
Implementos		(32.748,60)			0,00	
Instalações		(5.100,00)			0,00	
Maquinas		(2.695.069,39)			0,00	
Moveis e Utensilios		(4.359,02)			0,00	
Tratores		(559.999,92)			0,00	
Veiculos		(162.723,40)	<u>(3.371.711,89)</u>	<u>(3.371.711,89)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Despesas Financeiras						

Despesa Seguro s/ Financ./Empré	12	(84.782,30)			0,00	
Despesa Taxa Adm. Consórcio	12	(59.714,90)			0,00	
Encargos Financeiro s/ Financia	12	(262.324,90)			(482,13)	
Encargos Financeiros - Capital	12	(1.430.488,08)			(2.391.617,08)	
IOF	12	(329.453,10)			(134.666,12)	
Juros Bancario	12	0,00			(312.160,37)	
Juros Passivos	12	(66.284,96)			(1.762,08)	
Juros s/ Parcelamento Federal	12	(57.068,97)			(7.246,17)	
Juros s/Contrato de Mutuo	12	0,00			(166.901,05)	
Juros/Multa s/Duplicatas	12	(133,44)			(1.926,68)	
Juros/Multa s/ Empréstimos	12	(3.141.233,31)			(526.132,31)	
Juros/Multas s/ Impostos Federa	12	(15,57)			(3.061,97)	
Variações Monetária de Consórci	12	(58.610,10)			0,00	
IOF	12	0,00			(60.341,76)	
Juros Bancario	12	0,00			(257.335,15)	
Juros Bancario	12	(151,88)			(322,11)	
Taxas B. Basa	12	(525,00)			(480,00)	
Taxas B. Bradesco	12	(2.314,00)			(1.751,50)	
Taxas B. Brasil	12	(2.153,00)			(3.137,76)	
Taxas B. Crediari	12	(2.815,95)			(2.537,24)	
Taxas Caixa	12	(4.016,00)			(3.924,00)	
Taxas Itau	12	0,00			(1.292,00)	
Taxas Sicoob	12	(102,00)			(66,00)	
Taxas Sicredi	12	(504,56)	<u>(5.502.692,02)</u>	<u>(5.502.692,02)</u>	(459,56)	<u>(3.877.603,04)</u>
Receitas Financeiras						
Bonificação/Brindes	12	0,00			92.078,72	
Desconto Antecipação Empréstimo	12	4,79			0,00	
Descontos Obtidos	12	10.583,15			3.887,71	
Distribuição de Sobras	12	48.349,29			67.791,33	
Indenização de Seguro	12	150.291,30			230,01	
Juros ao Capital	12	17.747,89			10.249,85	
Lucro s/ Venda Imobilizado	12	0,00			4.209,80	
Outras Receitas	12	185,16			0,00	
Programa de Pontos - Orbia	12	81.378,35			64.274,88	
Receita de Bonificação Insumos	12	101.308,10			0,00	
Reembolso - Seguro s/ Financ./E	12	3.180,48			0,00	
Rendimento c/ Aplicação Finance	12	46.538,79			6.551,13	
Valorização de Grãos - Barter	12	0,00			181.776,92	
Variação Monetária - Taxa Selic	12	15.642,02	<u>475.209,32</u>	<u>475.209,32</u>	0,00	<u>431.050,35</u>
Resultado Antes do IR					<u>(566.582,33)</u>	<u>9.916.830,90</u>
Provisões						
Contribuicao Social		0,00			(526.165,55)	
IRPJ		0,00	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	(961.513,80)	<u>(1.487.679,35)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO					<u>(566.582,33)</u>	<u>8.429.151,55</u>

Demonstrações do Fluxo de Caixa Pelo Método Indireto em 31/12/2024

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO METODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		
	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(566.582,33)	8.429.151,55
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0,00	0,00
Depreciação e amortização	3.672.054,08	4.147.907,94
Ajuste de Anos Anteriores	(588.056,27)	(1.818.302,21)
Perda cambial	0,00	0,00
Renda de investimentos	0,00	0,00
Despesas de juros	0,00	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	2.517.415,48	10.758.757,28
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	0,00	0,00
(Aumento) Redução em Duplicatas a Receber	739.789,28	(4.534.791,82)

(Aumento) Redução em Contas a receber e outros Créditos	(2.021.187,61)	(5.310.164,33)
(Aumento) Redução de Adiantamentos	989.606,03	(1.124.029,59)
(Aumento) Redução nos Estoques/Culturas Temporárias	2.858.188,65	3.142.561,02
Aumento(Redução) em Tributos a Recuperar	(588.672,84)	(5.816,07)
Aumento (Redução) em Outras Obrigações	(2.265.731,61)	(746.604,67)
Aumento (Redução) Contas/Títulos a pagar	33.391,40	20.834,36
Aumento (Redução) Tributos a Recolher	(6.118,52)	4.845,53
Aumento (Redução) em Parcelamentos Federais	(176.489,98)	853.035,12
Aumento (Redução) em Salários/Provisões e Encargos Sociais	(38.294,85)	44.120,28
Aumento (Redução) em Fornecedores	(2.323.613,24)	2.560.517,60
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	0,00	0,00
Aumento (Redução) em Despesas Antecipadas	(174.910,61)	(340.249,21)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(456.628,42)	5.323.015,50
Juros pagos	0,00	0,00
Impostos de Renda e Contribuição Social pagos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(456.628,42)	5.323.015,50
Recebimento de indenização de seguro	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(456.628,42)	5.323.015,50
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(Aumento) Redução de Imobilizado	(382.728,05)	(6.490.910,45)
(Aumento) Redução Investimentos	(537.961,82)	(10.140.261,33)
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(920.689,87)	(16.631.171,78)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(Aumento) Redução de Capital Social	0,00	0,00
Distribuição de Lucros e Dividendos	(1.277.751,86)	0,00
Aumento (Redução) de Empréstimos/Financiamentos	4.786.428,79	13.124.362,63
Aumento (Redução) em Saldo de AFAC	0,00	0,00
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	3.508.676,93	13.124.362,63
Aumento nas Disponibilidades	2.131.358,64	1.816.206,35
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	890.644,14	968.362,85
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	3.022.002,78	890.644,14

2 – Principais Práticas Contábeis

2.1 Caixa e Equivalente de Caixa

Os itens nestas Demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do mercado ativo e ambiente econômico principal da empresa. Não existem transações em outra moeda no qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	12/2024	12/2023
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.022.002,78	890.644,14

3.2 Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do

presente balanço.

	12/2024	12/2023
Aplicações Financeiras	1.420.141,79	130.333,53

3.3 Adiantamentos a Fornecedores

Registra os valores adiantados a fornecedores, cuja baixa é realizada mediante a entrega do produto ou serviço e de seu respectivo documento fiscal no exercício de 2024.

	12/2024	12/2023
Adiantamento de Fornecedores	130.119,39	1.112.538,59

3.4 Clientes

Corresponde aos valores a receber de clientes, decorrentes da venda de produtos produzidos pela empresa.

	12/2024	12/2023
Clientes	4.280.376,19	5.020.165,47

3.5 Estoques

Registra o estoque em formação demonstrado através do custo de aquisição de produtos agrícolas, sementes, adubos, defensivos entre outros.

	12/2024	12/2023
Adubos/Fertiliz. e Defensivos	21.115.894,79	23.224.865,58
Combustíveis e Lubrificantes	19.159,71	0,00
Peças e Acessórios	143.434,14	0,00
Sementes	2.711.362,65	3.623.174,36

3.6 Investimentos no Solo no Curto Prazo

Correspondem a mecanização agrícola que compreende as operações necessárias para criar condições de plantio das culturas temporárias.

	12/2024	12/2023
Investimento no Solo	5.837.902,69	4.837.902,69

3.7 Outros Créditos

Estão registrados valores correspondentes a créditos que a empresa possui com terceiros.

	12/2024	12/2023
Empréstimo p/ Socio - Alismar	772.163,50	733.360,13

Empréstimo p/ Socio – Adriano	797.747,06	713.856,16
Empréstimo p/ Socio – Gilberto	1.001.287,79	848.998,11
Empréstimo p/ Terceiros	2.635.878,95	2.614.987,89
Adto Compra Maq. Agr. Rio Preto	8.073.478,07	7.193.111,37
Adto Compra Maq. Agr. Rio preto – Seguros	404.420,77	312.152,05
Adto Compra Maq. Fabio Di Carlos	288.110,83	59.930,83
Adto Compra Maq. José Carlos	721.151,94	226.784,99

3.8 Investimento no Solo no Longo Prazo

Estão registrados valores correspondentes a créditos que a empresa possui com terceiros, correspondem a mecanização agrícola.

	12/2024	12/2023
Investimento no Solo	8.622.097,31	8.622.097,31

3.9 Investimentos Aquisição de Ações e Cotas

Demonstrado através do Custo de Aquisição.

	12/2024	12/2023
Partic. em Coop. Crediari	176.095,00	99.808,00
Partic. em Coop. Sicoob Amazonia	1.928,84	1.670,52
Partic. em Coop. Sicoob Centro	20.999,62	17.617,03
Partic. em Coop. Sicredi	7.231,14	6.715,54

4 - Consórcios

Registra direito junto a administradoras de consórcios representados por parcelas pagas de consórcios não contemplado para aquisição de bens, acrescidos de taxa de administração e correções monetárias.

	12/2024	12/2023
Consórcios	1.708.966,94	1.251.448,63

4.1 imobilizado

	Taxa Depreciação	Vida Útil (em anos)	12/2024	12/2023
Movéis e Utensílios	10%	10	69.743,00	32.317,26
Maq. E Equipamentoss	10%	10	17.037.090,78	16.744.590,78
Veiculos	20%	5	856.202,00	826.702,00

Computadores e Perif.	20%	5	111.192,37	70.528,45
Instalações	10%	10	51.000,00	51.000,00
Edificações	4%	25	1.068.502,63	1.082.864,24
Depreciação acumulada - Societária			(10.603.740,48)	(6.931.686,40)
Saldo Final			8.586.990,30	11.876.316,33

4.2 Fornecedores a Pagar

Demonstrado através do custo de aquisição, as contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios, são inicialmente reconhecidas pelo valor justo, e subsequentemente mensurados pelo custo amortizado com o uso da taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura e ajustada a valor presente quando relevante.

	12/2024	12/2023
Fornecedores a Pagar	19.658.973,57	21.928.683,48

4.3 Contas a Pagar

Estão registrados valores correspondentes a obrigações que a empresa possui com terceiros.

	12/2024	12/2023
Seguros a Pagar	83.884,56	50.493,16

4.4 Empréstimos e Financiamentos

A empresa conta com um passivo, relacionado a empréstimos e financiamentos com instituições financeiras de R\$ 33.885.670,02 com taxas contratuais que variam de 1% a 8% com pagamentos mensais, semestrais e anuais.

4.5 Parcelamentos Federais

A empresa possui parcelamentos de tributos federais, com saldo no custo prazo R\$ 176.489,98 e longo prazo R\$ 676.545,14.

4.6 Outras Obrigações Longo Prazo

A empresa conta com um passivo relacionado obrigações com terceiros de R\$ 1.475.188,50

4.7 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

Representada pela provisão de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC com regresso no montante de R\$ 51.250,00 ao Sócio Adriano Pestana Ramos.

5 - Impostos Federais

Os Impostos Federais são recolhidos pelo regime Lucro Presumido conforme Lei n. 8.981 de 20 de

janeiro de 1995 art. 44, e Reconhecidos pelo Regime de Competência.

6 - Responsabilidades e Contingencias

Não há Passivo Contingente registrado, contabilmente, não apontam contingencia de qualquer natureza.

7 - Capital Social

O Capital Social é de R\$ 2.500.000,00 (Dois Milhões e quinhentos reais), dividido em 2.500.000 (Dois Milhões e quinhentas) quotas, no valor de R\$ 1,00 (Um real) cada uma, integralizada em moeda corrente do país da seguinte forma: Alismar Dantas do Nascimento – 38% 950.000 quotas subscritas e integralizadas, Adriano Pestana Ramos – 36% 900.000 quotas subscritas e integralizadas e Gilberto Souza Soares – 26% 650.000 quotas subscritas e integralizadas.

8 - Reserva de Lucros

A Reserva de Lucros possui saldo acumulado de R\$ 13.735.955,87 (Dezesseis milhões e cento e sessenta e oito mil e trezentos e quarenta e seis e trinta e três centavos), já apropriados os Lucros Distribuídos aos Sócios Alismar Dantas do Nascimento R\$ 418.958,00], Adriano Pestana Ramos R\$ 432.709,86 e Gilberto Souza Soares R\$ 426.084,00.

9- Receitas Operacionais

As receitas operacionais são derivadas da venda de Cultivo de soja, milho e arroz no mercado interno e para fins de exportação.

10 – Custos operacionais

Custo da produção, correspondem a insumos que compõe o estoque em formação de safra finalizadas, inclui despesas de produção, mão, combustíveis e lubrificantes, fretes, manutenção de maquinas e veiculo, secagem de grãos entre outros.

11 – Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como despesas com pessoal, impostos e taxas, honorários contábeis e advocatícios, consultorias e assessorias, alimentação, combustíveis e lubrificantes, internet entre outros.

12- Resultado Financeiro

O resultado financeiro corresponde despesas financeiras com encargos financeiros sob empréstimo e financiamentos, juros bancários, juros passivos, taxas bancárias, juros sob parcelamentos entre outros e receitas financeiras com Brindes, descontos obtidos, Sobras distribuídas por cooperativas, juros ao capital em cooperativas, programas de pontos, Rendimentos de aplicação financeiras entre outros.

13 – Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente a data de encerramento do exercício que venham a ter efeitos relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Alismar Dantas do Nascimento
CPF: 420.542.812-04
Socio Administrador

Gilberto Souza Soares
CPF: 386.792.302-78
Contador