

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

1 – Contexto Operacional

A Empresa foi constituída em 01/08/2017, sendo sua natureza jurídica “Sociedade em Conta de Participação”, a sociedade tem como atividade principal: Cria e Recria para corte, entre outros. Com sede na cidade de Ariquemes no estado de Rondônia.

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.

Balanço Patrimonial em 31/12/2024

Descrição	BALANÇO PATRIMONIAL		2024	2023
		Nota Expl		
ATIVO SCP			13.357.462,23d	12.845.904,85d
ATIVO CIRCULANTE SCP			1.786.683,94d	2.374.415,19d
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.1		268,38d	268,38d
CAIXA			268,38d	268,38d
Caixa Geral SCP	3.1		268,38d	268,38d
CREDITOS			0,00	529.021,83d
DUPLICATAS A RECEBER	3.2		0,00	529.021,83d
Clientes Diversos SCP	3.2		0,00	529.021,83d
ESTOQUE			1.786.415,56d	1.845.124,98d
REBANHO DE CORTE	3.3		1.537.957,00d	1.470.651,05d
Gado de Engorda SCP	3.3		1.537.957,00d	1.470.651,05d
FORMAÇÃO DE ESTOQUE	3.3		248.458,56d	374.473,93d
Bezerros de 0 a 12 Meses - SCP	3.3		248.458,56d	374.473,93d
ATIVO NAO CIRCULANTE SCP			11.570.778,29d	10.471.489,66d
REALIZAVEL A LONGO PRAZO			11.570.778,29d	10.471.489,66d
CREDITOS E VALORES LONGO PRAZO			11.570.778,29d	10.471.489,66d
Conta Corrente Socia Ostensiva			11.570.778,29d	10.471.489,66d
PASSIVO SCP			13.357.462,23c	12.845.904,85c
PASSIVO CIRCULANTE SCP			78.019,76c	59.417,93c
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO			78.019,76c	59.417,93c
FORNECEDORES	3.4		64.393,64c	34.057,80c
Agro Amazonia Produtos Agropecuarios S.A - SCP	3.4		5.500,00c	4.260,00c
Agrop Pica-Pau Com e Rep Ltda SCP	3.4		3.613,64c	0,00
Casa Da Lavoura Prod. Agrícolas Ltda - SCP	3.4		55.280,00c	28.950,00c
Agrop Pica-Pau Com E Rep Ltda - SCP	3.4		0,00	397,80c
Adubos Ariquemes Ltda-me - SCP	3.4		0,00	450,00c
OBRIGAÇÕES FISCAIS			13.626,12c	25.360,13c
Csll a Recolher SCP			6.434,62c	10.996,41c
Funrural a Recolher SCP			41,92c	0,00
IRPJ a Recolher SCP			7.149,58c	14.363,72c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			13.279.442,47c	12.786.486,92c
CAPITAL SOCIAL	5		1.000,00c	1.000,00c
CAPITAL SUBSCRITO	5		1.000,00c	1.000,00c
Lorival Ribeiro de Amorim SCP	5		100,00c	100,00c
Sócio Ostensivo Agropecuaria Agua Boa SCP	5		900,00c	900,00c
RESERVAS			9.267.349,56c	8.774.394,01c
RESERVA DE LUCROS	6		9.267.349,56c	8.774.394,01c
Reservas de Lucros SCP	6		9.267.349,56c	8.774.394,01c
OUTRAS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			4.011.092,91c	4.011.092,91c
OUTRAS CONTAS	7		4.011.092,91c	4.011.092,91c
AFAC Adto p/ Futuro Aumento de Capital - Sócio Ostensivo SCP	7		4.011.092,91c	4.011.092,91c

Demonstrações do Resultado do Exercício em 31/12/2024

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2024						
Descrição	Nota Expl	2024	Total	2023	Total	
Receita Operacional SCP						
Receita de Venda de Gado SCP	8	1.532.192,61	1.532.192,61	3.452.576,99	3.452.576,99	
Receita Líquida			1.532.192,61		3.452.576,99	
Custos Mercadorias Vendidas SCP						
(-- Estoque Final SCP	9	-		1.845.124,98		
Compra de Gado SCP	9	-		-1.190.172,84		
Custo do Gado SCP	9	-		-423.289,88		
Estoque Inicial SCP	9	-		-3.956.950,43		
(-- Rateio Custo para Filial I	9	-		71.989,21		
(-- Estoque Final SCP		1.786.415,56		-		
Custo da Produção Pecuaria		-936.564,27		-		
Estoque Inicial SCP		-1.845.124,98		-		
Funrural s/ Comprpra de Bovinos		-1.319,07	-996.592,76	-	-3.653.298,96	
Lucro Bruto			535.599,85		-200.721,97	
Despesas Administrativas SCP						
Assessoria em Seg. no Trabalho	10	-		-3.779,57		
Combustíveis e Lubrificantes SC	10	-		-59.831,06		
Conserto/Manutenção SCP	10	-		-5.829,21		
Despesa com Software SCP	10	-		-2.405,07		
Despesas Diversas SCP	10	-		-2.717,35		
Imobilizado de Pequeno Valor -	10	-		-1.533,96		
Impostos e Taxas SCP	10	-7.314,47		-8.985,69		
Manutenção de Máquinas SCP	10	-		-26.130,61		
Manutenções Diversas SCP	10	-		-984,32		
Mat. de Higiene, Limpeza e Cons	10	-		-1.135,52		
Material de copa e Cozinha SCP	10	-		-3.289,28		
Material de Proteção no						
Trabalho	10	-		-2.544,46		
Peças e Acessorios p/ Veiculos	10	-		-29.212,63		
Pinturas e Reformas SCP	10	-630,00		-2.648,74		
Recarga de Extintores - SCP	10	-		-517,58		
Uniformes e Crachas SCP	10	-		-400		
Funrural s/ compras SCP		-	-7.944,47	-2.546,83	-154.491,88	
Despesas Financeiras SCP						
Juros Passivos SCP		-0,01	-0,01	-	-	
Resultado operacional líquido			527.655,37		-355.213,85	
Despesas Financeiras SCP						
Juros Passivos SCP	11	-	-	-117,36	-117,36	
Receitas Financeiras SCP						
Descontos Financeiros Obtidos -	11	1.725,34		0,02		
Juros Ativos - SCP	11	-	1.725,34	0,01	0,03	
Resultado Antes do IR e CS			529.380,71		-355.331,18	
Provisões SCP						
(-- CSLL SCP		-16.547,68		-37.287,83		
(-- IRPJ SCP		-19.877,48	-36.425,16	-51.051,55	-88.339,38	
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			492.955,55		-443.670,56	

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

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA		
	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do Período	492.955,55	(443.670,56)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	492.955,55	(443.670,56)
(Aumento) Redução em Duplicatas a Receber	529.021,83	(128.977,66)
(Aumento) Redução em Contas a Receber e Creditos	(1.099.288,63)	(1.392.256,75)
(Aumento) Redução nos Estoques	58.709,42	2.111.825,45
(Aumento) Redução em Fornecedores	30.335,84	(124.274,74)
(Aumento) Redução em Impostos e Contribuições a Recolher	(11.734,01)	(22.903,94)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	0,00	(258,20)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	(258,20)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0,00	(258,20)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA - NO INÍCIO DO PERÍODO	268,38	526,58
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA - NO FINAL DO PERÍODO	268,38	268,38

3 - Principais Práticas Contábeis

3.1 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 do 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	268,38	268,38

3.2 Duplicatas a Receber

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

	12/2024	12/2023
Duplicatas a Receber	0,00	529.021,83

3.3 Estoques

Demonstrado através do custo de aquisição, acrescido dos custos para produção, acrescidos dos custos de energia elétrica, mão de obra, fretes, impostos não recuperáveis, alugueis, deduzidos as perdas, quando aplicáveis.

	12/2024	12/2023
Gado de Engorda SCP	1.537.957,00	1.470.651,05
Bezerros de 0 a 12 Meses SCP	248.458,56	374.473,93

3.4 Fornecedores

Demonstrado através do custo de aquisição, as contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso ordinário dos negócios, são inicialmente reconhecidos 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	64.393,64	34.057,80

4 Responsabilidades e Contingencias

Não há passivo contingente registrado, contabilmente, não apontam contingencia de qualquer natureza

5 Capital Social

O Capital Social é de 1.000,00 (Um Mil Reais), dividido em 1.000 (Mil) quotas, no valor de 1,00 (Um Real) cada uma, integralizada em moeda corrente do país da seguinte forma: Lorival Ribeiro de Amorim – 100 quotas subscritas e integralizadas e Sócio Ostensiva Agropecuária Água Boa 900 quotas subscritas e integralizadas.

6 Reserva de Lucro

A Reserva de Lucros possui um saldo acumulado de R\$ 9.267.349,56 (Nove Milhões, Duzentos e Sessenta e Sete Mil, Trezentos e Quarenta e Nove Reais e Cinquenta e Seis Centavos)

7 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC

Representada pela provisão de AFAC sem regresso no montante de R\$ 4.011.092,91 a Sócio Ostensiva Agropecuária Água Boa.

8 Receitas Operacionais

As Receitas operacionais são derivados da venda de bovinos para abate.

9 Custos Operacionais

Custos da produção vendida correspondem às mercadorias que compõe o estoque, inclui despesa com custo de produção, mão de obra e as percas por obtidos de bovinos quando aplicável.

10 Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como impostos e taxas, alvarás, honorários contábeis, manutenção de veículos e máquinas, combustíveis e lubrificantes entre outros.

11 Resultado Financeiro

Os Resultados Financeiros correspondem a descontos obtidos, juros ativos, deduzidos das despesas financeiras (Juros Passivos).

12 Eventos Subsequentes

O Administrador declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentes à data de encerramento do exercício que venham a ter efeitos relevantes sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

AMANDA COELHO AMORIM OLIVEIRA
SOCIA ADMINISTRADORA
CPF: 528.611.552-72

GILBERTO SOUZA SOARES
REG. NO CRC – RO N° RO003173/O-0
CPF: 386.792.302-78