

Agro Pastoral Paschoal Campanelli S/A

CNPJ/MF: 48.713.903/0001-46

Demonstrações Financeiras

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

	Nota	2023	2022		Nota	2023	2022
Ativo				Passivo			
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa		12.345	16.479	Fornecedores		29.234	16.545
Contas a receber de clientes		29.701	20.075	Empréstimos e financiamentos		11.792	48.852
Estoques		100.412	122.871	Salários, férias e encargos sociais a pagar		5.790	5.134
Adiantamento a fornecedores		25.116	14.266	Impostos e contribuições a recolher		335	1.364
Ativo biológico		306.985	278.717	Dividendos a pagar		4.309	19.531
Tributos a recuperar		4.649	15.066	Instrumentos financeiros		6.056	252
Outros ativos		2.929	1.154	Outras obrigações		6.153	7.732
-Total do ativo circulante		482.137	468.628	Total do passivo circulante		63.669	99.410
Não circulante				Não circulante			
Realizável a longo prazo		26.376	21.058	Empréstimos e financiamentos		151.707	135.489
Tributos a recuperar		61.515	57.070	Provisões para demandas judiciais		63.659	58.401
Depósitos judiciais		87.891	78.128	Imposto de renda e contribuição social diferido		7.528	3.076
Total do passivo não circulante		222.894	196.966	Total do passivo		286.563	296.376
Investimento		3.540	3.540	Patrimônio líquido			
Propriedades para investimento		1.667	1.962	Capital social		69.311	69.311
Imobilizado		198.769	132.238	Reserva legal		13.862	12.862
Intangível		479	494	Reserva de incentivos fiscais		265.660	188.194
Total do ativo não circulante		292.546	216.362	Reserva de retenção de lucros		141.087	117.247
Total do ativo		774.483	684.990	Total do patrimônio líquido		487.920	388.614
				Total do passivo e do patrimônio líquido		774.483	684.990

Demonstrações do resultado exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

	2023	2022
Lucro líquido do exercício	96.084	63.864
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total	96.084	63.864

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

	Nota	2023	2022
Das atividades operacionais			
Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social		100.535	60.099
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:			
Depreciações e amortizações		18.479	16.331
Resultado na venda de ativo imobilizado		(729)	(663)
Variação valor justo no ativo biológico		(24.948)	20.119
Absorção dos custos de cana colhida		16.588	13.671
Provisão para demandas judiciais		6.128	4.915
(Reversão) provisão para demandas judiciais		(870)	(845)
Juros sobre empréstimos		15.809	16.484
Instrumentos financeiros não realizados		5.796	(145)
Decréscimo (acrécimo) em ativos			
Contas a receber de clientes		(9.626)	2.116
Adiantamentos a fornecedores		(10.850)	22.336
Estoques		22.468	(62.570)
Ativos biológicos		2.069	(70.959)
Tributos a recuperar		5.099	(3.722)
Depósitos judiciais		(4.445)	(4.695)
Outros ativos		(1.776)	(352)
(Decréscimo) acréscimo em passivos			
Fornecedores		12.689	(3.920)
Salários, férias e encargos sociais a pagar		655	681
Obrigações tributárias		(1.029)	(2.495)
Outros passivos		(1.578)	7.092
Caixa proveniente das operações		150.463	13.478
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos		(22.531)	(5.012)

Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Acrécimo de investimentos		-	411
Acrécimo do imobilizado		(84.699)	(45.929)
- Caixa recebido na alienação de ativo imobilizado		729	440
Acrécimo de ativo biológico		(21.977)	(18.948)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos		(105.947)	(64.026)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Amortização de empréstimos		(81.827)	(46.519)
Captação de empréstimos		67.707	113.700
Juros sobre capital próprios pagos		(12.000)	(20.000)
Caixa líquido (aplicado nas) proveniente das atividades de financiamentos		(26.120)	47.181

Redução líquida de caixa e equivalente de caixa			
Caixa e equivalentes de caixa			
No início do exercício		16.479	24.858
No fim do exercício		12.345	16.479
(4.134)		(8.379)	

Antonio Campanelli - Diretor Presidente
Angelo Carminatti Campanelli - Diretor Comercial

Victor Paschoal Cosentino Campanelli - Diretor Superintendente
Wagner Domingos Rodrigues Pinto - Técnico Contador - CRC 1SP192202/O-4

Tecnobeef Indústria e Comércio S/A

Demonstrações Financeiras

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - (Em milhares de Reais)

	2023	2022		2023	2022
Ativo			Passivo		
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	9.543	16.059	Fornecedores	8.449	7.395
Adiantamento a fornecedor	551	-	Adiantamentos de clientes	1.001	-
Contas a receber de clientes	14.465	14.017	Salários, férias e encargos sociais a pagar	656	654
Estoques	19.826	15.966	Impostos e contribuições a recolher	498	471
Tributos a recuperar	586	87	Dividendos a pagar	1.256	727
Outros ativos	255	86	Adiantamento a pagar	-	303
Total do ativo circulante	45.226	46.215	Total do passivo circulante	11.860	9.550
Imposto de renda e contribuição social diferido	1.704	-	Não circulante		
Total do passivo não circulante	1.704	-	Provisão demanda judicial	306	-
Investimento	13	13	Atendimento a pagar	1.516	-
Imobilizado e direito de uso	6.854	1.029	Imposto de renda e contribuição social diferido	-	5
Total do ativo não circulante	6.867	1.042	Total do passivo não circulante	1.822	5
Total do ativo	53.797	47.257	Total do passivo	13.682	9.555
			Patrimônio líquido		
			Capital social	75	75
			Reserva legal	15	15
			Reserva de incentivos fiscais	35.608	23.052
			Reserva de lucros	4.417	14.560
			Total do patrimônio líquido	40.115	37.702
			Total do passivo e do patrimônio líquido	53.797	47.257

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

	Capital social	Reserva legal	Reserva de incentivos fiscais	Reserva de retenção de lucros	Lucros acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021	75	15	10.586	11.996	-	22.672
Dividendos mínimos obrigatórios não distribuídos	-	-	-	1.983	-	1.983
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-
Destinação do lucro:						
Constituição da reserva para incentivo fiscal	-	-	12.466	-	(12.466)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(727)	(727)
Dividendos adicionais distribuídos mediante juros sobre capital próprio	-	-	-	-	(1.600)	(1.600)
Transferência de lucros para retenção de lucros	-	-	-	581	(581)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	75	15	23.052	14.560	-	37.702
Dividendos mínimos obrigatórios não distribuídos	-	-	-	727	-	727
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	11.286	11.286
Destinação do lucro:						
Dividendos adicionais	-	-	-	-	(2.200)	(2.200)
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	(2.400)	(2.400)
Constituição da reserva para incentivo fiscal	-	-	12.556	-	(12.556)	-
Transferência de lucros para retenção de lucros	-	-	-	(10.870)	10.870	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	75	15	35.608	4.417	-	40.115

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

	2023	2022
Das atividades operacionais		
Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social	9.577	16.085
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Depreciações e amortizações	99	14
Provisão para contingência	306	-
Imposto de renda e contribuição social diferido	1.709	-
Decréscimo (acrécimo) em ativos		
Contas a receber de clientes	(448)	21
Adiantamento a fornecedor	(551)	-
Estoques	(3.860)	6.078
Tributos a recuperar	(499)	1.009
Imposto de renda e contribuição social diferido	(1.709)	-
Outros ativos	(169)	34
(Decréscimo) acréscimo em passivos		
Fornecedores	1.054	(4.817)
Salários, férias e encargos sociais a pagar	500	190
Impostos e contribuições a recolher	(471)	361
Adiantamentos de clientes	1.001	(2.363)
Outros passivos	(241)	304
Caixa proveniente das operações	6.298	16.916
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(706)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	6.298	16.210

Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de ativo imobilizado	(3.214)	(989)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(3.214)	(989)

Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Dividendos e JCP pagos	(9.600)	(1.600)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(9.600)	(1.600)
(Redução) aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	(6.516)	13.621

Caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	16.059	2.438
No fim do exercício	9.543	16.059
(6.516)	13.621	

Marcelo Campanelli Moreira - Diretor Presidente
José Campanelli Júnior - Diretor Comercial

Fábio Cesar Cosentino Campanelli - Diretor Superintendente
Ivan Aparecido Gomes - Contador - CRC 1SP24010/O-0

