



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA SEGUNDA VARA  
CÍVEL DA COMARCA DE RIO CLARO – ESTADO DE SÃO PAULO**

**Processo nº 0001425-89.2020.8.26.0510**

**Incidente de Exibição de Documento ou Coisa**

**R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.**, regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial das empresas **FRISCOCK FRIGORIFICAÇÃO, AVICULTURA, INDÚSTRIA E COMÉRCIO EIRELLI e MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o quanto segue.

Visando dar ciência à comunidade de credores e regularizar a apresentação dos relatórios, esta Administradora Judicial vem requerer a juntada **Relatório Mensal de Atividades** das Recuperandas, relativo aos meses de julho e agosto de 2023, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período **(doc.01 e 02)**.



Informa, ainda, que os documentos relativos aos meses de setembro e outubro de 2023 já foram recepcionados e se encontram sob análise, de modo que ao ser finalizado o relatório o mesmo será apresentado nos autos.

Por fim, no corpo do relatório foram inseridos os questionamentos que merece esclarecimento por parte dos Recuperandas, requerendo desde já a intimação destes para apresentação das repostas.

Termos em que pede deferimento.

Campinas, 11 de dezembro de 2023.

**R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.**

*Maurício Dellova de Campos*

*Sócio-diretor*

*Juliana Salles Ferraz*

*Advogada*

*Felipe Rodrigues Medeiros*

*Advogado*



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

## Relatório Mensal de Atividades

---

*Fricock Frigorificação, Avicultura,  
Indústria e Comércio Eireli*

---

**Agosto/2023**

---



## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	<b>11</b>
<b>2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....</b>	<b>12</b>
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	12
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	15
<b>3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS .....</b>	<b>15</b>
3.1. DO GRUPO.....	16
3.2. DO ORGANOGRAMA SOCIETÁRIO .....	18
3.3. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL .....	19
<b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS .....</b>	<b>19</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL .....	20
4.1.1. Disponível.....	20
4.1.2. Contas a Receber .....	21
4.1.3. Estoques .....	22
4.1.4. Investimentos .....	22
4.1.5. Imobilizado.....	23
4.1.6. Fornecedores e Contas a Pagar .....	24
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	25
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas .....	31
4.1.9. Passivo Tributário.....	31
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO .....	32
4.2.1. Faturamento .....	33
4.2.2. Receita Líquida.....	33
4.2.3. Custo de Vendas .....	34
4.2.4. Margem de Contribuição.....	35
4.2.5. Despesas Operacionais .....	36
4.2.6. Resultado Operacional (EBIT) .....	36
4.2.7. Resultado Financeiro .....	38
4.2.8. Resultado Líquido.....	38
4.3. ÍNDICES E INDICADORES .....	39
4.3.1. Liquidez Corrente.....	39
4.3.2. Liquidez Geral.....	40



4.3.3.	<i>Endividamento</i> .....	41
4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i> .....	41
4.3.5.	<i>Resultado da operação</i> .....	42
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i> .....	43
<b>5.</b>	<b>PASSIVO CONCURSAL</b> .....	<b>44</b>
<b>6.</b>	<b>ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS</b> .....	<b>45</b>
<b>7.</b>	<b>ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL</b> .....	<b>46</b>
<b>8.</b>	<b>ANEXOS</b> .....	<b>47</b>



## Glossário

<b>Grupo Fricock</b>	Grupo de empresas e produtores rurais
<b>Fricock</b>	Fricock Frigorificação, Avicultura, Indústria e Comércio Eireli
<b>Marco Antônio e Outra</b>	Marco Antônio Silveira Pedreira e Outra (Produtor Rural)
<b>Marco Antônio</b>	Marco Antônio Silveira Pedreira (Produtor Rural)
<b>Marco Antônio EI</b>	Marco Antônio Silveira Pedreira (Empresário Individual)
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>BP</b>	Balanço Patrimonial
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>Receita Bruta ou Faturamento</b>	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos.
<b>Receita Líquida</b>	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos e devoluções.
<b>Custo de Vendas</b>	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra.
<b>Margem de Contribuição</b>	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos, devoluções e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
<b>EBITDA</b>	O EBITDA ( <i>Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization</i> ) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
<b>Resultado Financeiro</b>	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações, e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
<b>Resultado Não Operacional</b>	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

<b>Resultado Líquido</b>	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizados todos os fatores ocorridos no exercício.
--------------------------	---

---

## Grupo Fricock

### 1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos, resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira das empresas a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pelas recuperandas, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações<sup>1</sup>.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade das empresas, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades,

---

<sup>1</sup> Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte das recuperandas, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pelas Recuperandas, de modo que estas devem estar cientes de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constatare qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

A atual análise retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, referentes ao período compreendido entre os meses de setembro/2022 a agosto/2023.

## 2. Do cenário econômico e da situação da empresa

O objetivo desse tópico é abordar as principais informações sobre a economia, as principais projeções, bem como a situação setorial específica das recuperandas visando assim uma melhor compreensão.

Na sequência, apresentaremos um resumo da situação da recuperanda<sup>2</sup>.

### 2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial<sup>3</sup> é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pelas recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

---

<sup>2</sup> Detalhado pela própria recuperanda.

<sup>3</sup> Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 11/12/2023 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,92% neste ano, sendo que para o próximo ano a expectativa ficou em 1,51% nesta semana.

A previsão para o câmbio<sup>4</sup> é de R\$ 4,95/US\$. Para o ano de 2024, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,00/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2023 passou de US\$ 78,40 bilhões para US\$ 78,80 bilhões. Em relação ao ano de 2024, a expectativa – também de superávit – passou de US\$ 67,20 bilhões para US\$ 68,50 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2023 é de 11,75% ao ano e de 9,25% ao ano no final de 2024, segundo especialistas.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2023 passou de 4,54% para 4,51% nesta semana, enquanto para 2024, a projeção passou de 3,92% para 3,93%.

Setorialmente, verificam-se diferentes impactos – dada a especificidade de cada um dos setores.

---

<sup>4</sup> Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

No encerramento de agosto de 2023, o mercado de avicultura demonstrou bom desempenho, inclusive em relação ao preços que impulsionaram o setor.

Especificamente, o mercado de frango vivo apresentou preços superiores ao mês anterior, refletindo assim o ajuste realizado na produção de animais e, consequente diminuição na oferta de carne no mercado demonstrando, portanto, a resiliência da avicultura diante do cenário econômico.

Segundo a Cepea, o desempenho no primeiro semestre de 2023 também foi positivo em relação aos produtos agropecuários destinados à exportação, cujo faturamento em dólar apresentou crescimento de 4,5% neste período devido ao aumento de volume embarcado, o qual registrou aumento de 14%, embora os preços médios em dólar tenham contabilizado pouco mais de 8% evidenciando assim, a competitividade dos produtos nos mercados internacionais.

Tal cenário além de fortalecer a posição do país, ainda contribui na geração de emprego e renda.

Segundo o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA-15) divulgado pelo IBGE subiu 0,23% em agosto/2023, enquanto no ano essa é de 3,23%.

O maior impacto nesse mês foi a habitação que sofreu impacto positivo de 0,17% no resultado, com destaque para o subitem energia elétrica residencial (4,59%) e impacto de 0,18% no índice geral.

No lado das quedas encontra-se o grupo alimentação<sup>5</sup> (-0,85%) e bebidas (-0,18%).

---

<sup>5</sup> Dentre outros destaque, o preço do frango em pedaços apresentou diminuição de 2,57% o qual está relacionado à questão da oferta, segundo o IBGE.

A perspectiva de melhora está mantida para a maioria dos mercados de proteína animal neste ano, sendo que a carne de frango, ovos e cortes mais baratos encontram-se em vantagem devido à atual conjuntura econômica e inflação.

## **2.2. Situação da recuperanda**

Em seu relatório operacional<sup>6</sup>, a recuperanda apresenta um panorama a respeito da atividade operacional.

De acordo com o referido relatório:

*O primeiro semestre para os frigoríficos, historicamente é pior que o segundo semestre por conta da recuperação das dívidas das famílias e pagamentos dos impostos no começo do ano. A Fricock estima um segundo semestre de crescimento.*

*Apesar dos efeitos da crise mundial que vivemos, decorrente dos efeitos da COVID e guerra Rússia x Ucrânia que causou uma “inflação no mundo” estes 4 primeiros meses de 2023, a Fricock conseguiu com seu esforço de vendas um aumento de 32% no faturamento e 34% nas toneladas vendidas em relação ao ano de 2022.*

## **3. Visão geral das recuperandas**

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos

---

<sup>6</sup> Não foi atualizado – item já solicitado à recuperanda.

importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

### 3.1. Do Grupo

O Grupo Fricock é composto pelas empresas e produtores rurais, abaixo discriminados:

Informações	Fricock Rio Claro I	Fricock Rio Claro II
<b>Tipo de Estabelecimento</b>	Matriz	Filial
<b>Razão Social</b>	Fricock Frigorificação, Avicultura, Indústria e Comércio Eireli	Fricock Frigorificação, Avicultura, Indústria e Comércio Eireli
<b>Nome Fantasia</b>	-	-
<b>Data de Abertura</b>	11/07/1966	06/05/1981
<b>CNPJ</b>	56.373.319/0001-17	56.373.319/0005-40
<b>Inscrição Estadual</b>	587.006.302.119	587.049.066.112
<b>Endereço</b>	R 8-B, 1331	Rodovia Washington Luiz, S/N, Km 171,4
<b>Complemento</b>		
<b>Bairro</b>	Vila Indaiá	Zona Rural
<b>Cidade</b>	Rio Claro	Rio Claro
<b>Estado</b>	SP	SP
<b>CEP</b>	13506-740	13504-800
<b>Natureza Jurídica</b>	230-5 - Empresa Individual De Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)	230-5 - Empresa Individual De Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)
<b>CNAE Principal</b>	10.12-1-01 - Abate de aves	10.66-0-00 - Fabricação de alimentos para animais
<b>CNAE Secundários</b>	10.13-9-01 - Fabricação de produtos de carne 10.13-9-02 - Preparação de subprodutos do abate 10.66-0-00 - Fabricação de alimentos para animais	<i>Não Informada</i>
<b>Capital Social</b>	R\$ 600.000,00	R\$ 600.000,00
<b>Sócio(s)</b>	Marco Antonio Silveira Pedreira	Marco Antonio Silveira Pedreira



Em pesquisa realizada ao cartão CNPJ, verificamos que a filial da Fricock foi “baixada” por liquidação voluntária – conforme a certidão de baixa de inscrição do CNPJ em anexo.

Informações	Marco Antonio e Outra Rio Claro (Prod. Rural)	Marco Antonio e Outra Itirapina (Prod. Rural)
<b>Tipo de Estabelecimento</b>	Matriz	Filial
<b>Razão Social</b>	Marco Antonio Silveira Pedreira e Outra	Marco Antonio Silveira Pedreira e Outra
<b>Nome Fantasia</b>	Sítio Santo Antonio	Sítio Santo Antonio do Mato Bom
<b>Data de Abertura</b>	11/04/2011	01/04/2013
<b>CNPJ</b>	13.496.326/0001-01	13.496.326/0003-65
<b>Inscrição Estadual</b>	587.148.250.119	384.011.623.110
<b>Endereço</b>	Gja Granja Santo Antônio, S/N	Sit Santo Antônio do Mato Bom, S/N
<b>Complemento</b>	CXPST 175	
<b>Bairro</b>	Zona Rural	Zona Rural
<b>Cidade</b>	Rio Claro	Itirapina
<b>Estado</b>	SP	SP
<b>CEP</b>	13500-970	13530-000
<b>Natureza Jurídica</b>	412-0 - Produtor Rural (Pessoa Física)	412-0 - Produtor Rural (Pessoa Física)
<b>CNAE Principal</b>	01.55-5-02 - Produção de pintos de um dia	01.51-2-01 - Criação de bovinos para corte
<b>CNAE Secundários</b>	01.55-5-01 - Criação de frangos para corte 01.55-5-05 - Produção de ovos	01.55-5-01 - Criação de frangos para corte 02.10-1-01 - Cultivo de eucalipto
<b>Capital Social</b>	<i>Não Informado</i>	<i>Não Informado</i>
<b>Sócio(s)</b>	Marco Antonio Silveira Pedreira Maria Cristina Silveira Pedreira Pedroso	Marco Antonio Silveira Pedreira Maria Cristina Silveira Pedreira Pedroso

Informações	Marco Antonio Rio Claro (Prod. Rural)	Marco Antonio Rio Claro (Emp. Individual)
<b>Tipo de Estabelecimento</b>	Matriz	Matriz
<b>Razão Social</b>	Marco Antonio Silveira Pedreira	Marco Antonio Silveira Pedreira
<b>Nome Fantasia</b>	Granja Matueté	-
<b>Data de Abertura</b>	13/04/2006	21/08/2019
<b>CNPJ</b>	08.007.003/0001-69	34.612.305/0001-76
<b>Inscrição Estadual</b>	587.277.653.115	587.375.752.112
<b>Endereço</b>	Sit Matuete	Rod Rio Claro - Ipeúna Av. 14, S/N
<b>Complemento</b>	Caixa Postal 175	CXPST 175
<b>Bairro</b>	Zona Rural	Zona Rural
<b>Cidade</b>	Rio Claro	Rio Claro
<b>Estado</b>	SP	SP
<b>CEP</b>	13500-970	13500-970
<b>Natureza Jurídica</b>	412-0 - Produtor Rural (Pessoa Física)	213-5 - Empresário (Individual)



<b>CNAE Principal</b>	01.55-5-01 - Criação de frangos para corte	01.55-5-01 - Criação de frangos para corte
<b>CNAE Secundários</b>	01.16-4-99 - Cultivo de outras oleaginosas de lavoura temporária não especificadas anteriormente 02.10-1-01 - Cultivo de eucalipto 01.34-2-00 - Cultivo de café	<i>Não Informado</i>
<b>Capital Social</b>	<i>Não Informado</i>	R\$ 30.000,00
<b>Sócio(s)</b>	Marco Antonio Silveira Pedreira	Marco Antonio Silveira Pedreira

Produtores Rurais	Nome	CPF
	Marco Antonio Silveira Pedreira	045.794.888-49

Conforme decisão proferida às fls. 1.384 a 1.389, o pedido de Recuperação Judicial foi deferido para:

- Fricock Frigorificação, Avicultura, Indústria e Comércio Eireli
- Marco Antônio Silveira Pedreira e Outra
- Marco Antônio Silveira Pedreira (Produtor Rural)
- Marco Antônio Silveira Pedreira (Empresário Individual)
- Marco Antônio Silveira Pedreira (Pessoa Física)
- Filiais: concessão estendida.

A decisão ainda cita que quaisquer outros CNPJ's sob titularidade do Sr. Marco Antônio estão sujeitos a Recuperação Judicial.

### 3.2. Do organograma societário



**Fricock e filial**  
**56.373.319/0001-17**

**Sítio Matueté**  
**08.007.003/0001-69**

**Marco Antônio Silveira**  
**Pedreira**  
**045.794.888-49**

**Granja Santo Antônio e filial**  
**(13.496.326/0001-01)**

### 3.3. Da estrutura organizacional

Período	Fricock	Granjas	Total Ativos	Afastados	Total Registrado
Setembro, 2022	184	5	189	12	201
Outubro, 2022	173	5	178	16	194
Novembro, 2022	185	5	190	12	202
Dezembro, 2022	191	5	196	8	204
Janeiro, 2023	199	5	204	9	213
Fevereiro, 2023	193	5	198	9	207
Março, 2023	197	5	202	14	216
Abril, 2023	194	5	199	12	211
Maio, 2023	200	5	205	11	216
Junho, 2023	194	5	199	10	209
Julho, 2023	199	5	204	4	208
Agosto, 2023	198	4	202	4	206

Nos últimos dois meses houve diminuição de dois postos de trabalho, conforme a tabela acima.

## 4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 26):



*[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.*

#### **4.1. Balanço Patrimonial**

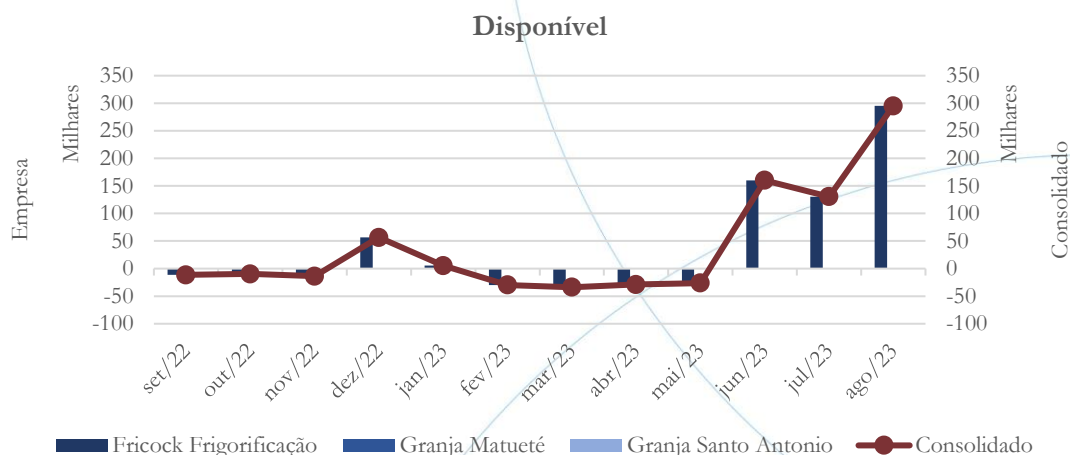
O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativa – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

##### **4.1.1. Disponível<sup>7</sup>**

---

<sup>7</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações. De acordo com a recuperanda: *Não foi possível até o momento a realização dos saldos das granjas, estamos preparando os materiais bem como os ajustes complementares que serão submetidos a V.Sa. para análise prévia e na sequência da reunião serão feitos os ajustes.*

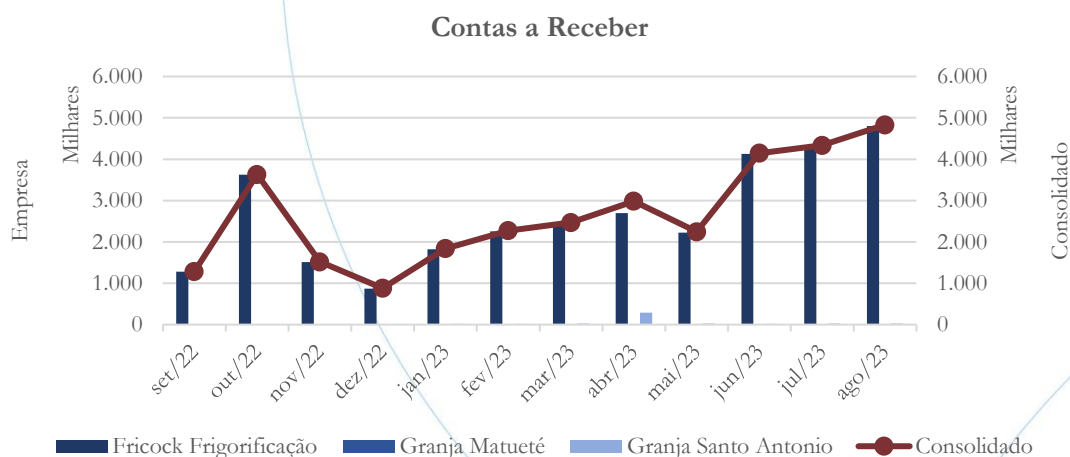
Gráfico 1



Conforme o gráfico acima, o saldo de disponibilidades, representado essencialmente por valores mantidos em contas bancárias, apresentou redução de 18,4% no mês de julho/2023 frente ao mês de junho/2023, seguida de elevação de 126,1% no mês de agosto/2023, atingindo o montante de R\$ 295,3 mil.

#### 4.1.2. Contas a Receber

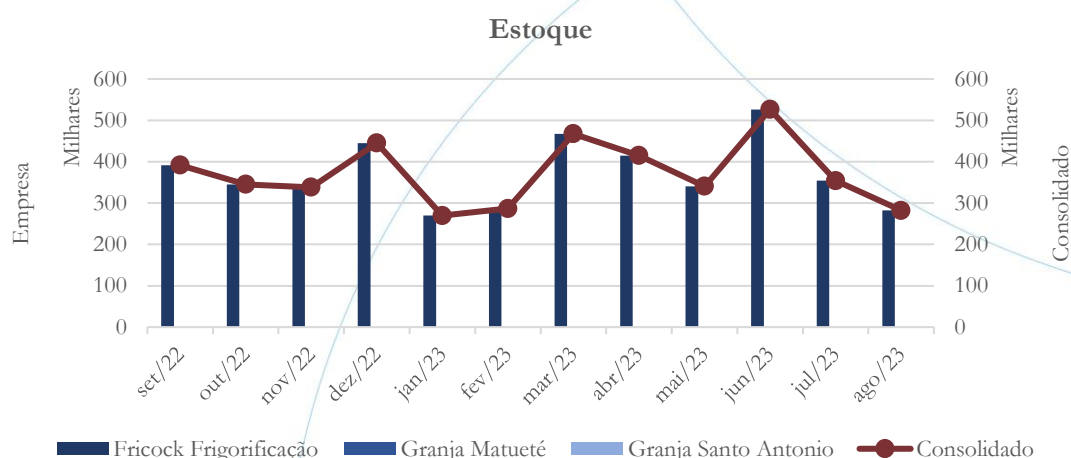
Gráfico 2



O saldo desta conta continua apresentando aumento. Em relação a julho/2023, houve aumento da ordem de 4,5% em relação ao mês de junho/2023, seguido de 11,5% no mês de agosto/2023, totalizando R\$ 4.832,6 mil nessa data.

### 4.1.3. Estoques

Gráfico 3



No mês de julho/2023, os estoques da Fricock apresentaram redução de 32,7% em relação ao mês anterior, seguida de 20,3% no mês de agosto/2023, registrando saldo nesse mês no valor de R\$ 282,3 mil.

Essas reduções decorrem principalmente da evolução do saldo de produtos acabados, que passou de R\$ 325 mil em junho/2023 para R\$ 126,9 mil em julho/2023, e posteriormente, em agosto/2023, atingiu R\$ 106,6 mil.

### 4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



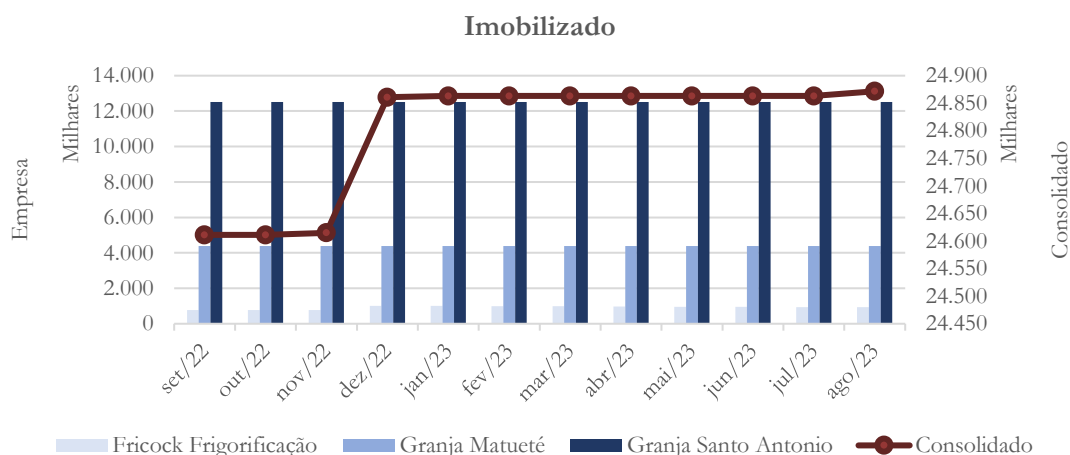
Conforme o gráfico acima, os investimentos da Fricock não apresentaram alteração, mantendo-se no patamar de R\$ 9,2 mil.

#### 4.1.5. Imobilizado

A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

*Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.*

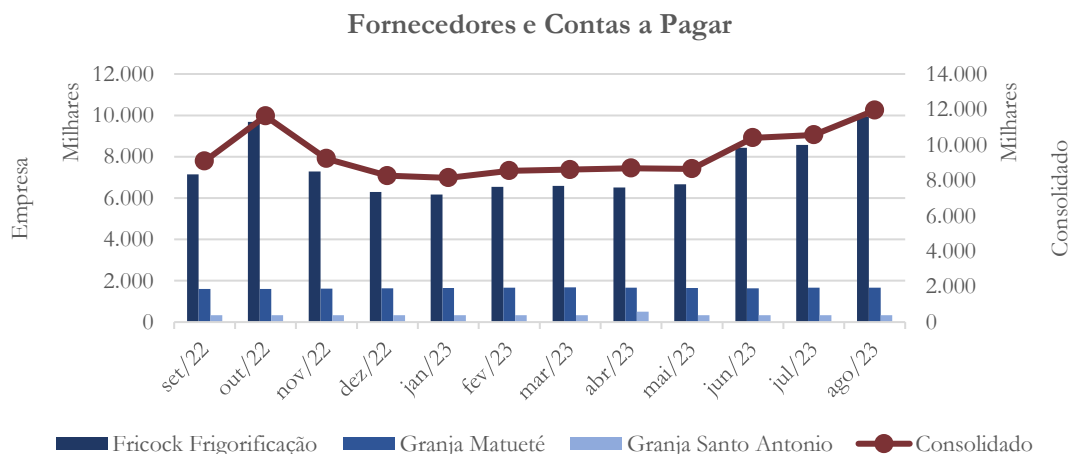
Gráfico 5



Conforme demonstrado no gráfico acima, o saldo consolidado do imobilizado manteve-se estável no mês de julho/2023, demonstrando aumento de 0,03% em agosto/2023, cujo saldo foi de R\$ 24.871,7 mil.

#### 4.1.6. Fornecedores e Contas a Pagar

Gráfico 6



No mês de julho/2023, o saldo consolidado da conta fornecedores no passivo circulante apresentou aumento de 3,74% em relação a junho/2023, passando de R\$ 4.578,2 mil para R\$ 4.749,6 mil. No mês de agosto/2023 o saldo de fornecedores se elevou a R\$ 5.720,2 mil em relação a julho/2023, um aumento da ordem de 20,44%.

A recuperanda apresenta ainda saldo de contas a pagar, registrado no passivo circulante, que se reduziu de R\$ 5.823,7 mil em junho/2023 para R\$ 5.816,2 mil em julho/2023. Posteriormente, em agosto/2023, apresenta aumento de 7,1%, totalizando R\$ 6.229,7 mil. Este saldo é composto, em sua maior parte por valores devidos a concessionárias de serviços públicos, notadamente água e saneamento, cujo saldo era de R\$ 4.725,7 mil em agosto/2023.

Em petição às fls. 2062, a recuperanda informa que os ajustes necessários *para refletir o saldo atual existente nos registros contábeis* foram realizados. No entanto, com o aumento do saldo a curto prazo da Fricock acima mencionado, torna-se necessário entender o que motivou a elevação do saldo a curto prazo do passivo de fornecedores.

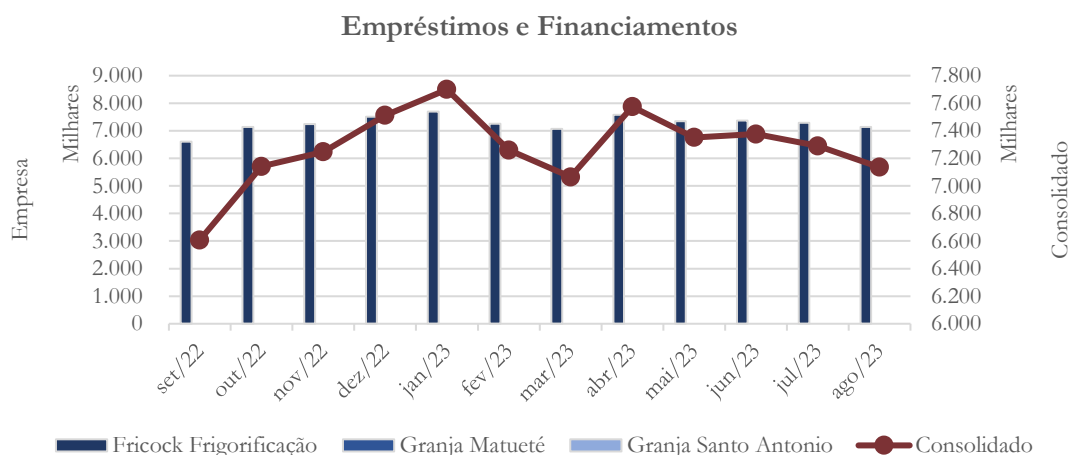
Segundo a recuperanda:

*Houve um lançamento indevido em junho/2023 que causou o aumento no saldo de fornecedores, do qual será necessário fazer a reversão contra a conta de Ajustes de Exercícios Anteriores, conforme conciliação de fornecedores em anexo.*

Embora a recuperanda tenha informado tratar-se de um lançamento indevido, a conciliação mencionada não foi ainda fornecida, sendo esta solicitada.

#### 4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 7



Os empréstimos e financiamentos consolidados registraram diminuição de 1,17% em julho/2023 comparativamente a junho/2023, seguida de 2,12% em agosto/2023.

No mês de maio/2022, a recuperanda apresentou a seguinte nota explicativa acerca dos empréstimos e financiamentos:

*O saldo apresentado na conta Empréstimos e Financiamentos em sua totalidade condizem com a realidade operacional da companhia.*

A partir da nota explicativa acima reproduzida, a recuperanda confirma os saldos abaixo relacionados, segundo o Balancete encaminhado:

Fricock			
Conta	Classificação	Descrição	Saldo Maio/2022
02.1.2.01.004	Circulante	Continental Banco Fomento	3.199.110,41
02.1.2.01.004	Circulante	IOSAN Fomento	77.095,89
02.1.2.02.004	Circulante	Mútuos - Partes Não Relacionadas	2.250.605,77
02.1.2.02.007	Circulante	Leasing a Pagar	592.245,31
02.2.3.01.005	Exigível a Longo Prazo	Banco Bradesco	572.186,45
02.2.3.01.006	Exigível a Longo Prazo	Banco do Brasil	1.684.533,15
02.2.3.01.007	Exigível a Longo Prazo	Banco Itaú	393.592,93
02.2.3.01.008	Exigível a Longo Prazo	Banco Santander	195.060,00
02.2.3.01.009	Exigível a Longo Prazo	Premier Capital	45.304,46



<b>Total:</b>	<b>9.009.734,37</b>
---------------	---------------------

Granja Matueté			
Conta	Classificação	Descrição	Saldo Maio/2022
02.1.2.02.005	Circulante	Mútuos - Partes Relacionadas	436.623,27
<b>Total:</b>			<b>436.623,27</b>

Granja Santo Antonio			
Conta	Classificação	Descrição	Saldo Maio/2022
02.1.2.02.001	Circulante	Empréstimos de Coligadas	1.526,11
02.1.2.02.004	Circulante	Mútuos - Partes Não Relacionadas	39.280,34
02.1.2.02.005	Circulante	Mútuos - Partes Relacionadas	85.769,37
02.1.2.02.008	Circulante	Financiamentos a Pagar	5.624.368,37
<b>Total:</b>			<b>5.750.944,19</b>

Considerando que a recuperanda informa que os saldos acima reproduzidos *condizem com a realidade operacional da companhia*, solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição da movimentação a débito apresentada na conta 02.1.2.02.004 referente a Fricock, cujo valor foi de R\$ 729.471,94.

Segundo a recuperanda:

*Conforme solicitado pela Ilma. Administradora Judicial em outras solicitações de esclarecimentos, a movimentação apresentada na conta 02.01.2.02.004 a débito, refere-se à amortização realização de mútuos, conforme razão abaixo*

#### Razão número 1 de 01/05/2022 a 31/05/2022

Página: 2

Empresa: 182 - FRICOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ:56.373.319/0001-17

Histórico	Documento	Chave	Débito	Crédito	Saldo
				Saldo anterior:	2.980.077,71
31/05/2022					
Valor ref.: AMORTIZAÇÃO SALDO DEVEDOR MUTUOS		<a href="#">127601</a>	655.128,94		2.324.948,77
Valor ref.: AMORTIZAÇÃO SALDO DEVEDOR MUTUOS		<a href="#">127602</a>	69.987,05		2.254.961,72
Valor ref.: AMORTIZAÇÃO MUTUO ENTRE SÓCIOS		<a href="#">127604</a>	4.355,95		2.250.605,77
		Total mês a débito:	729.471,94	Total mês a crédito:	0,00

O razão acima colacionado, apesar de demonstrar a movimentação contábil realizada, não responde ao esclarecimento solicitado. As três movimentações acima não indicam

o favorecido, bem como a conta cujo título descreve como “mútuos – partes não relacionadas – circulante” mostra amortização para sócios, o qual claramente está relacionada com a empresa. Dessa forma, requeremos à recuperanda que responda ao esclarecimento, conforme acima solicitado.

Segundo a Recuperanda:

*Os lançamentos efetuados em maio/2022 referem-se a pagamentos e recebimentos efetuados pela recuperanda Fricock para as empresas do mesmo grupo econômico. O que ocorreu foi que não deveria ter-se utilizado a conta 2.12.02.004 Mútuos – Partes Não Relacionadas.*

*A recuperanda efetuará os ajustes necessários no fechamento de abril/2023, lançando na conta correta de número 01.1.2.05.001 – Empresas Coligadas.*

O exposto pela recuperanda não foi suficiente para encerrar o esclarecimento, cabendo assim o fornecimento imediato do quanto solicitado e até o presente relatório não foram apresentados novos esclarecimentos.

A recuperanda, em petição de fls. 2065/2066, buscou demonstrar que havia esclarecido o quanto solicitado por esta administradora em relação aos empréstimos e financiamentos, no entanto, mais uma vez não foi clara em suas considerações.

A petição reproduz parte do Balanço, sem especificar o período, onde o total da conta 02.1.2.02.004 (*mútuos – partes não relacionadas – circulante*) indica saldo de R\$1.746.679,98. Em consulta à documentação disponibilizada pela recuperanda, foi possível identificar que tal valor era referente ao encerramento do mês de março/2023.



156 02.1.2.02	T	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	2.338.925,29C
716 02.1.2.02.004		Mútuos - Partes Não Relacionadas - Circular	1.746.679,98C
1038 02.1.2.02.007		Leasing a Pagar	592.245,31C

Sendo que foi disponibilizado o seguinte esclarecimento:

*Os lançamentos efetuados em maio/2022 referem-se a pagamentos e recebimentos efetuados pela recuperanda Fricock para as empresas do mesmo grupo econômico. O que ocorreu foi que não deveria ter-se utilizado a conta 2.12.02.004 Mútuos – Partes Não relacionadas. A recuperanda efetuará os ajustes necessários no fechamento de abril/2023, lançando na conta correta de número 01.1.2.05.001 – Empresas Coligadas.*

Ainda, o saldo da conta durante o primeiro semestre do exercício 2023 assim se apresentou:

Período	Saldo
janeiro, 2023	2.980.077,71
fevereiro, 2023	2.980.077,71
março, 2023	1.746.679,98
abril, 2023	2.980.077,71
maio, 2023	2.980.077,71
junho, 2023	2.980.077,71

Já o questionamento principal, o movimento a débito no valor de R\$729.471,94 registrado no mês de maio/2023, de acordo com o esclarecimento disponibilizado, deveria ocorrer na conta 01.1.2.05.001 – Empresas Coligadas, no entanto não localizamos tal movimento, conforme recorte do balancete abaixo.

24	01.1.2.05	T	PARTES RELACIONAS	277.279,69	39.055,02	984,00	315.350,71
25	01.1.2.05.001		Empresas Coligadas	277.279,69	39.055,02	984,00	315.350,71

Dessa forma, conforme o exposto, a solicitação de esclarecimento permanece em aberto, sendo necessário que a recuperanda encaminhe documentos comprobatórios da composição dos saldos, bem como da movimentação a débito no valor de R\$729.471,94, conforme solicitado inicialmente.

Quando do envio dos documentos contábeis do mês de setembro/2023, a recuperanda informou que:

*Os lançamentos que totalizaram 729.471,94 foram feitos indevidamente, mas foram estornados em 01/04/2023, conforme lançamentos a seguir:*

31/05/2022				
Valor ref.:	AMORTIZAÇÃO SALDO DEVEDOR MUTUOS	127601	25	655.128,94
Valor ref.:	AMORTIZAÇÃO SALDO DEVEDOR MUTUOS	127602	689	69.987,05
Valor ref.:	AMORTIZAÇÃO MUTUO ENTRE SÓCIOS	127604	34	4.355,95
Total mês a débito:		729.471,94		Total mês a crédito:

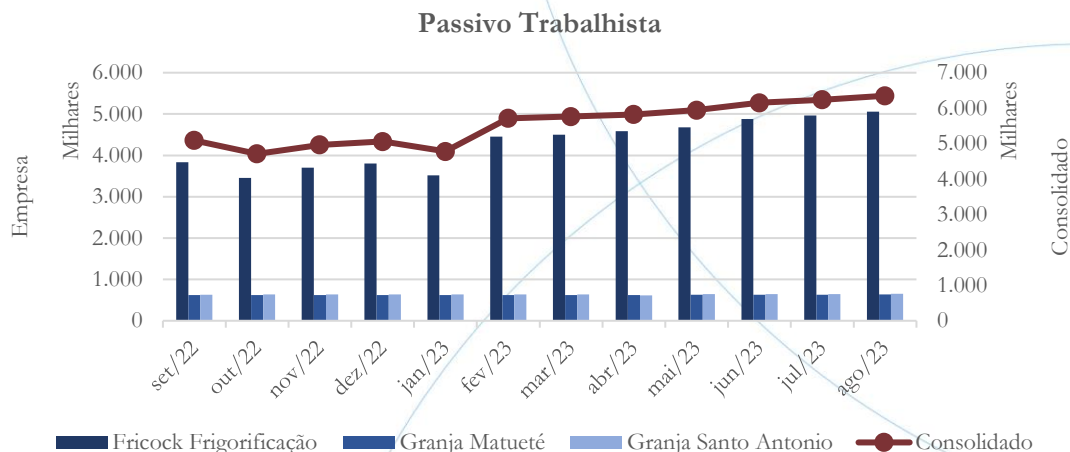
  

01/04/2023	Valor ref.: AMORTIZAÇÃO MUTUO ENTRE SÓCIOS	4.355,95	2.254.901,72
01/04/2023	Valor ref.: AMORTIZAÇÃO SALDO DEVEDOR MUTUOS	69.987,05	2.324.948,77
01/04/2023	Valor ref.: AMORTIZAÇÃO SALDO DEVEDOR MUTUOS	655.128,94	2.980.077,71

Dessa forma, conforme o exposto, a solicitação de esclarecimento permanece em aberto, sendo necessário que a recuperanda encaminhe documentos comprobatórios dos lançamentos originais registrados a débito no valor de R\$729.471,94, bem como que confirme se houve ou não saída de recursos e ainda que informe a contrapartida dos ajustes de reversão.

### 4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8



Nos meses de julho/2023 e agosto/2023, o passivo trabalhista consolidado registrou aumento de 1,37% e de 1,83%, respectivamente.

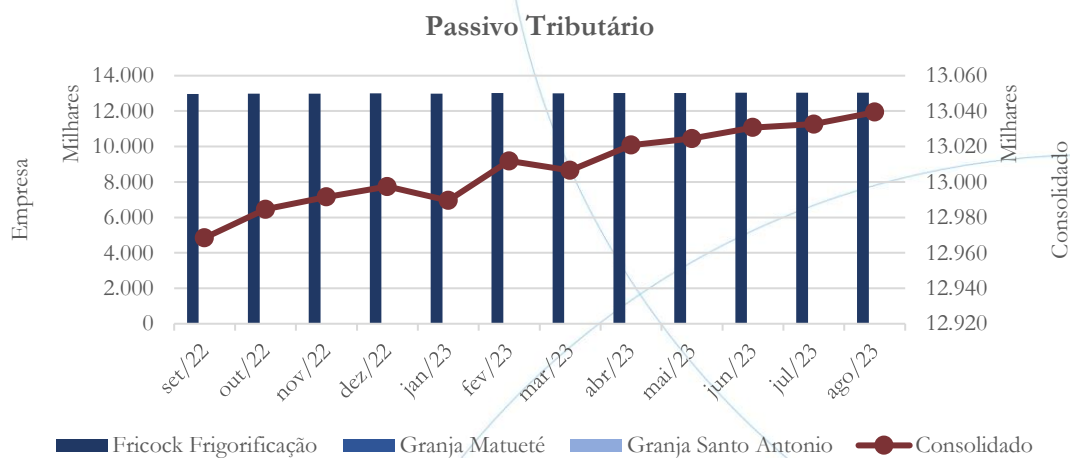
A tabela abaixo apresenta a composição consolidada do passivo trabalhista.

Passivo Trabalhista Consolidado	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
Salários a pagar	1.369.610	1.320.463	1.320.463	1.378.958	1.385.687	1.389.385
INSS	1.389.420	1.450.981	1.450.981	1.514.008	1.580.408	1.646.753
FGTS	1.955.338	1.992.740	1.992.740	2.031.142	2.065.509	2.100.475
Contribuições Sindicais	113.709	117.331	117.331	119.880	123.275	126.869
CPRB	710.181	761.624	761.624	813.045	860.727	860.727
IRRF s/ Salários	136.043	142.383	142.383	149.266	156.026	161.955
FUNRURAL	119.332	119.332	119.332	119.332	37.060	36.920
<b>Total:</b>	<b>5.793.631</b>	<b>5.904.854</b>	<b>5.904.854</b>	<b>6.125.631</b>	<b>6.208.692</b>	<b>6.323.084</b>

A partir da tabela acima verifica-se que a categoria salários a pagar representou 21,97% do passivo trabalhista total no mês de agosto/2023.

### 4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O saldo do passivo tributário vem se apresentando relativamente estável ao longo do tempo, na casa dos R\$ 13,0 milhões. Entre junho/2023 e julho/2023 se elevou em 0,01%, e de julho/2023 para agosto/2023 apresenta incremento de 0,05%.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo tributário:

Consolidação Por Fazenda	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
Municipal	40.791	42.726	42.726	44.316	45.925	46.016
Estadual	0	0	0	0	0	0
Federal	12.368.292	12.370.146	12.370.146	12.374.707	12.375.048	12.380.421
Previdenciário	611.681	611.681	611.681	611.681	611.681	612.936
<b>Total:</b>	<b>13.020.763</b>	<b>13.024.553</b>	<b>13.024.553</b>	<b>13.030.705</b>	<b>13.032.654</b>	<b>13.039.373</b>

No mês de agosto/2023, a esfera Federal, que representa 94,95% do passivo tributário total, é composta essencialmente por parcelamentos celebrados junto à Procuradoria Geral da Fazenda Nacional.

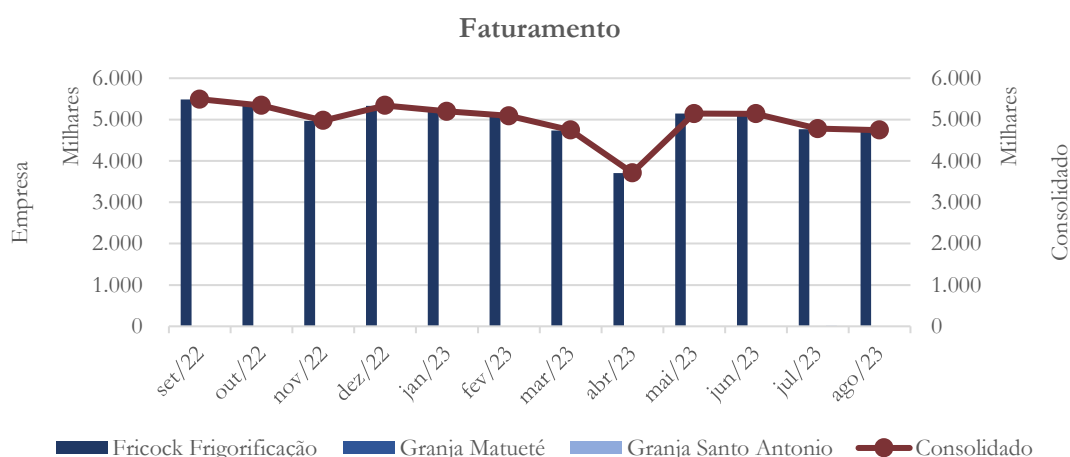
#### 4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das

atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

### 4.2.1. Faturamento

Gráfico 10

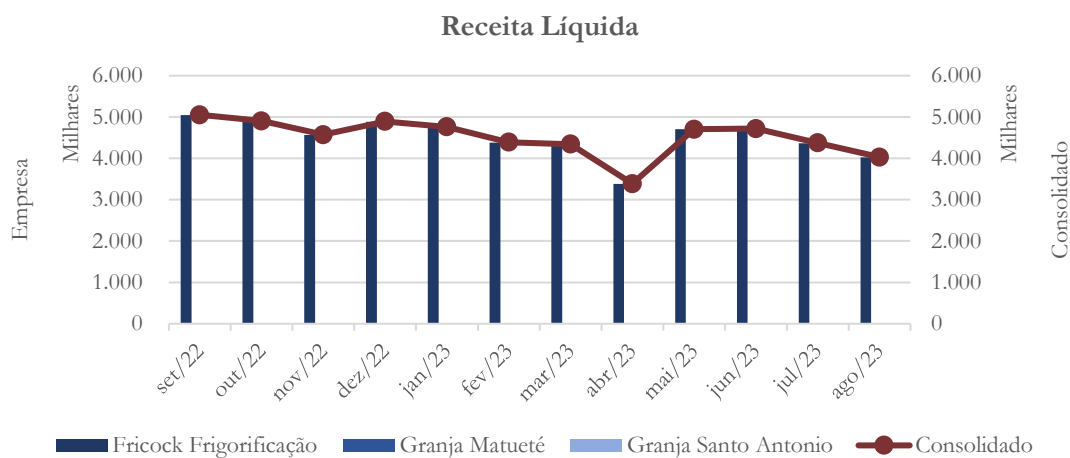


No mês de julho/2023, o faturamento consolidado alcançou R\$ 4,8 milhões, apresentando diminuição de 7,05% em relação ao faturamento registrado no mês de junho/2023. Em agosto/2023, o faturamento totalizou R\$ 4,7 milhões, apresentando redução de 0,71% comparativamente ao mês anterior.

Nos oito primeiros meses de 2023, o faturamento total atingiu R\$ 38,6 milhões.

### 4.2.2. Receita Líquida

Gráfico 11



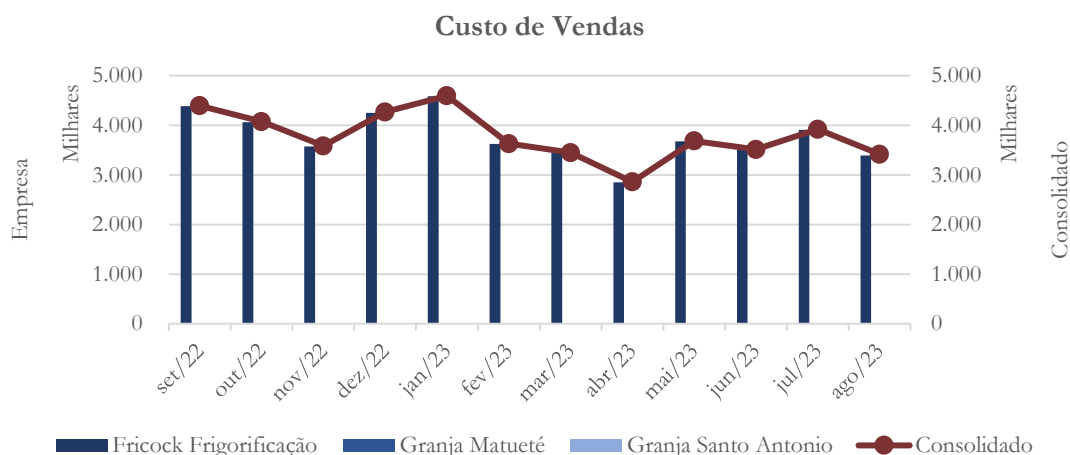
O saldo consolidado da receita líquida em julho/2023 e agosto/2023 apresenta redução de 7,32% e 7,84% respectivamente, na comparação com os meses imediatamente anteriores.

A redução verificada no mês de agosto/2023 decorre substancialmente do aumento do ICMS incidente sobre a venda de produtos nesse mês.

No período compreendido entre janeiro/2023 a agosto/2023 a empresa registrou receita líquidas no montante de R\$ 34,7 milhões.

#### 4.2.3. Custo de Vendas

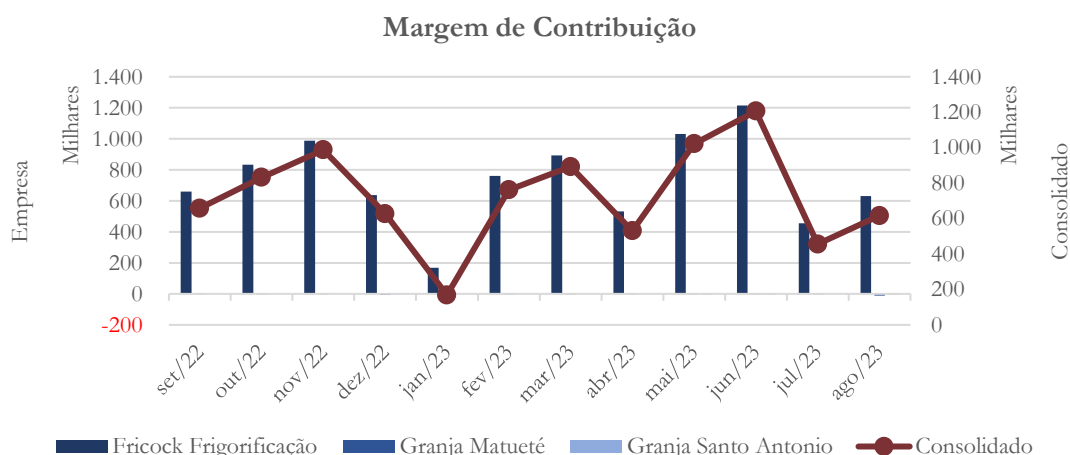
Gráfico 12



O saldo consolidado do custo de vendas apresentou aumento de 11,5% em julho/2023 sobre junho/2023, seguido de diminuição de 12,9% no mês de agosto/2023. O custo das mercadorias vendidas totalizou R\$ 29,1 milhões nos oito primeiros meses de 2023.

#### 4.2.4. Margem de Contribuição

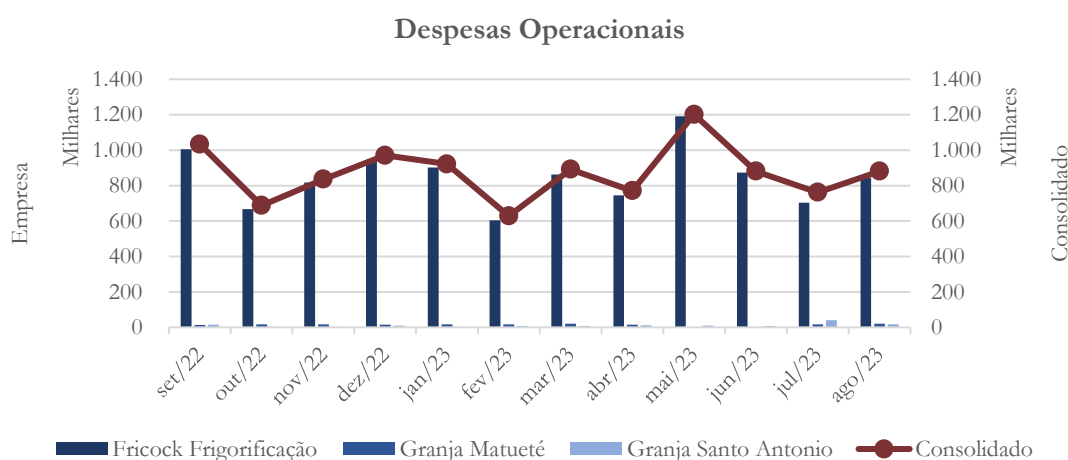
Gráfico 13



A empresa registrou margem de contribuição positiva nos meses de julho/2023 e agosto/2023. Em julho/2023 se observa redução de 62,2% dessa margem em comparação ao mês de junho/2023, seguida de recuperação parcial no mês de agosto/2023, com elevação de 35,3%.

#### 4.2.5. Despesas Operacionais

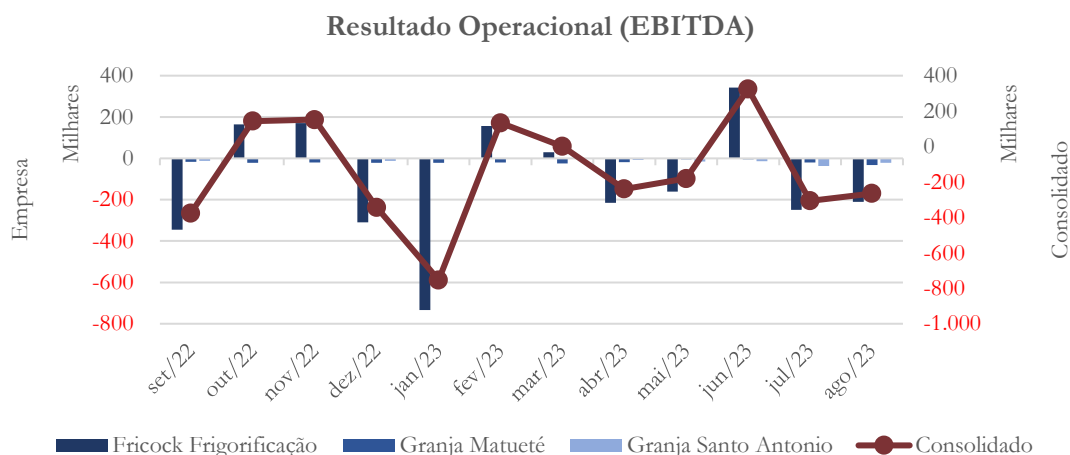
Gráfico 14



Após apresentarem diminuição de 13,5% no mês de julho/2023, em comparação com o mês precedente, as despesas operacionais registraram aumento de 15,7% em agosto/2023, totalizando R\$ 6,9 milhões no período de janeiro/2023 a agosto/2023.

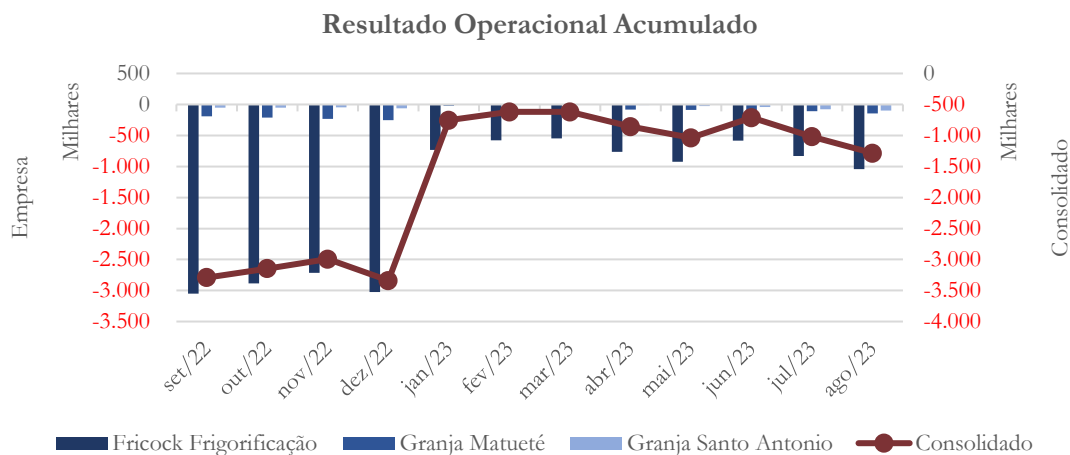
#### 4.2.6. Resultado Operacional (EBIT)

Gráfico 15



A recuperanda apresentou prejuízo operacional de R\$ 306,0 mil em julho/2023 e R\$ 265,0 mil em agosto/2023.

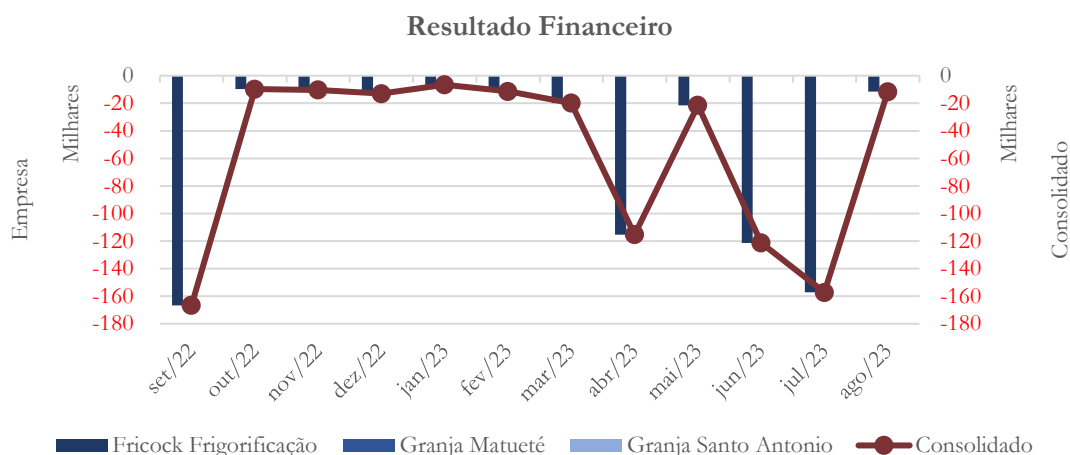
Gráfico 16



No exercício de 2023, o prejuízo operacional foi de R\$ 1,28 milhão.

### 4.2.7. Resultado Financeiro

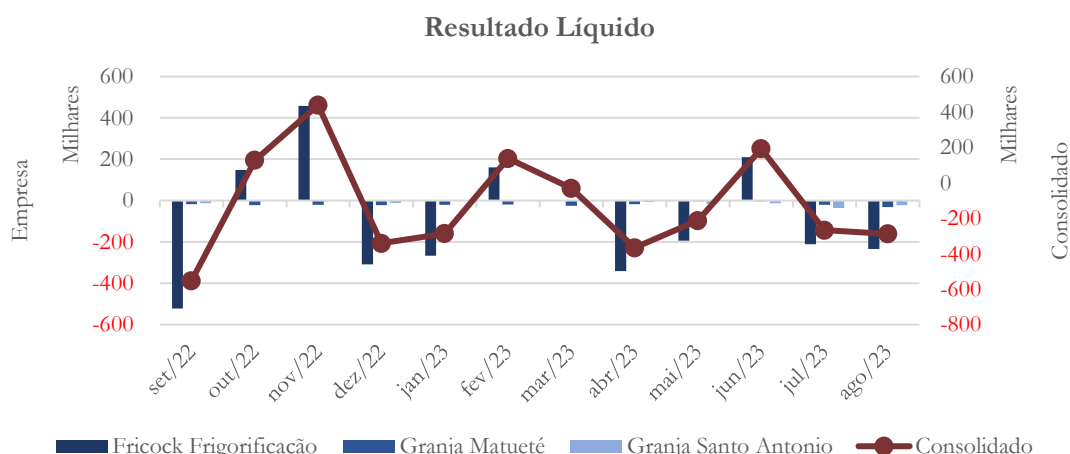
Gráfico 17



As despesas financeiras líquidas totalizaram R\$ 0,5 milhão entre janeiro/2023 e agosto/2023.

### 4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 18



Tendo em vista as variações descritas acima, a recuperanda registrou prejuízo líquido de R\$ 1,1 milhão nos primeiros oito meses de 2023.

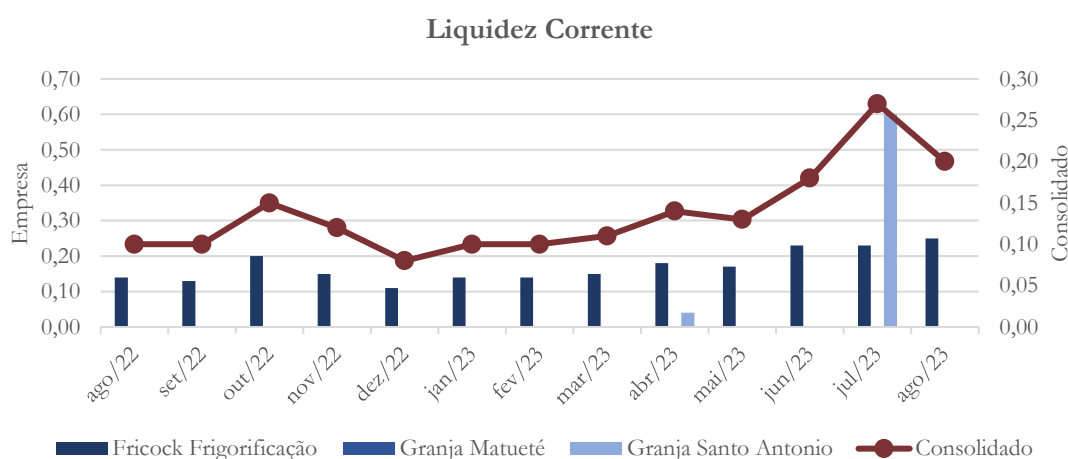
### 4.3. Índices e Indicadores

Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas, possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

#### 4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente<sup>8</sup> – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar a capacidade de a empresa cumprir com suas obrigações imediatas, ou seja, aquelas de curto prazo.

Gráfico 20



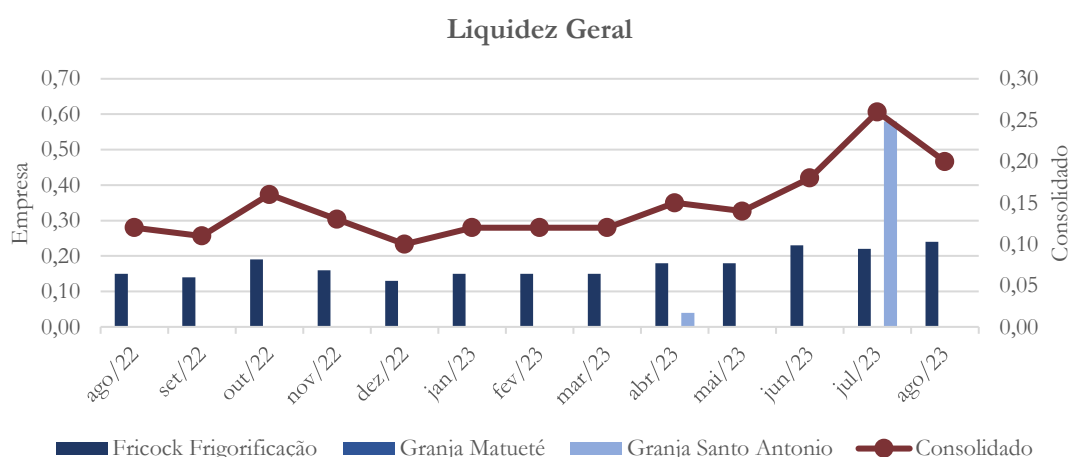
<sup>8</sup> Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

No mês de agosto/2023, o Grupo possuía R\$ 0,20 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

### 4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazos<sup>9</sup>. Neste sentido, quando o resultado deste índice for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

Gráfico 21



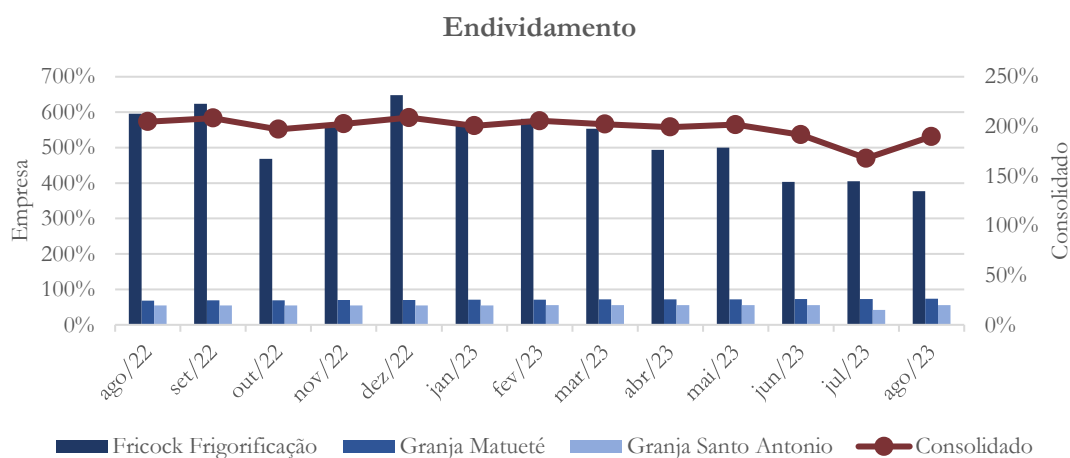
Em relação a liquidez geral, a qual considera os direitos e obrigações a curto e a longo prazo, no mês de agosto/2023, apresentou R\$ 0,20 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida pelo Grupo.

<sup>9</sup> Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.

### 4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza no período em análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 22

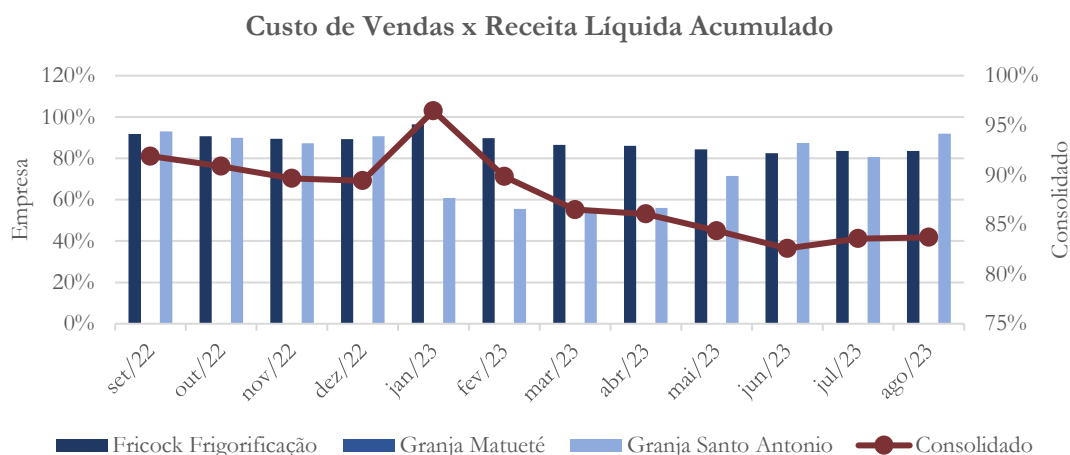


No mês de agosto/2023, o índice de endividamento do Grupo foi de 190%, demonstrando alta dependência de capital de terceiros na operação.

### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

Este índice apresenta a participação do custo de vendas em relação à receita líquida auferida em cada período.

Gráfico 23

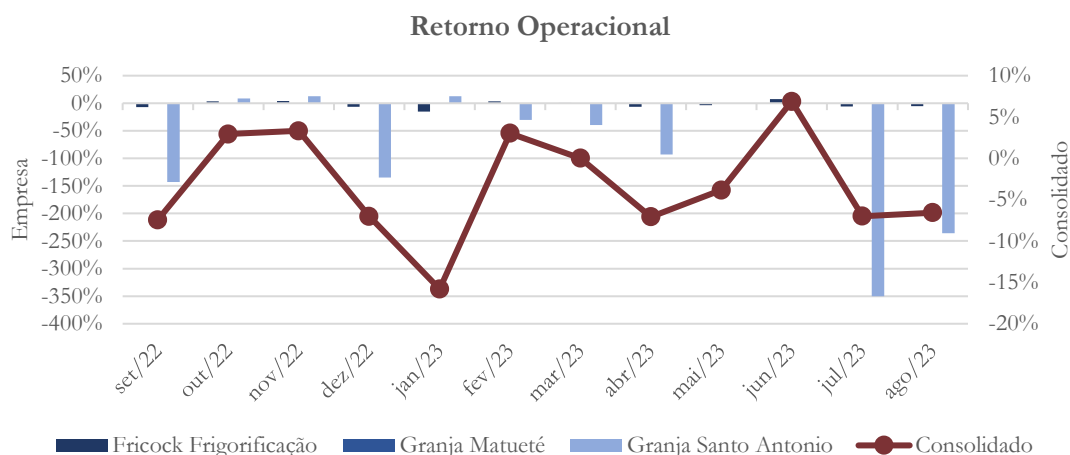


No mês de agosto/2023, o custo de vendas representou 84% da receita líquida auferida no mesmo período.

#### 4.3.5. Resultado da operação

O EBIT (*Earnings before interest and taxes*) – resultado antes dos juros e impostos – mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.

Gráfico 24

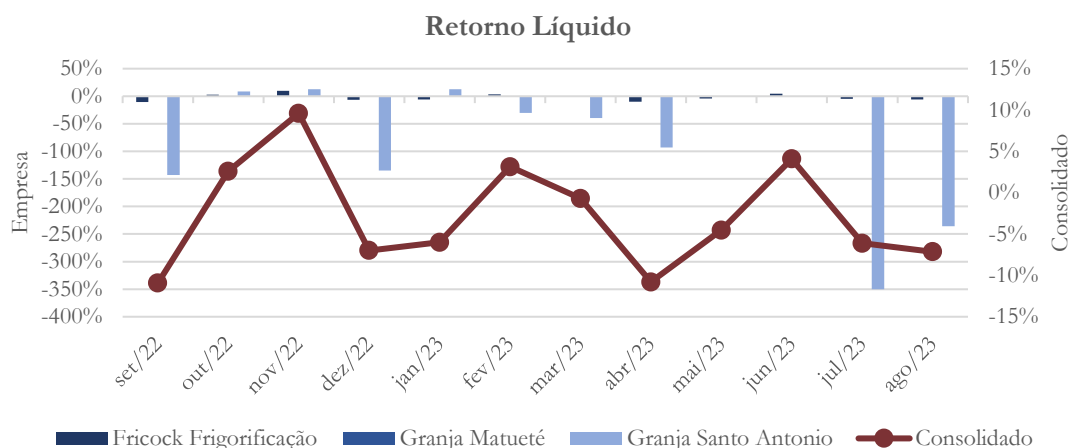


O retorno operacional foi negativo em 7% no mês de agosto/2023.

### 4.3.6. Retorno Líquido

O resultado líquido considera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.

Gráfico 25

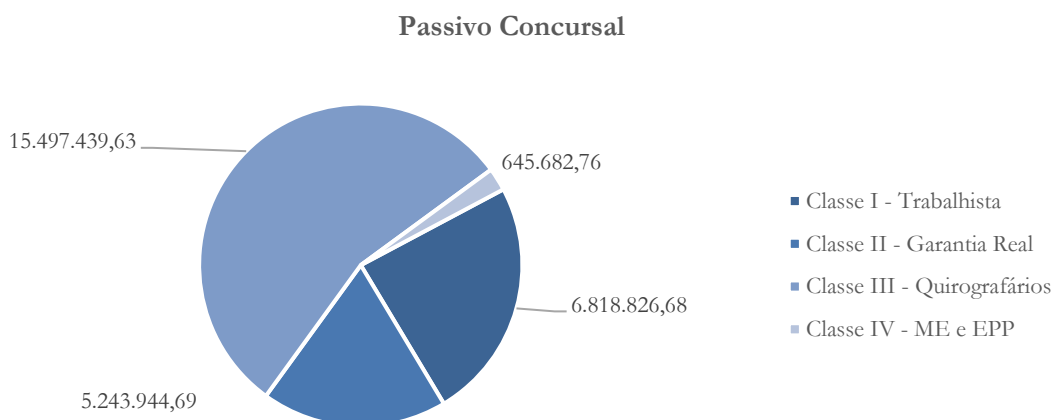


O retorno líquido também apresentou índice negativo de 7% no mês de agosto/2023.

### 5. Passivo Concursal

A recuperanda apresenta o seguinte Passivo Concursal:

Gráfico 26



O passivo concursal consolidado<sup>10</sup> totaliza R\$ 28,2 milhões, conforme o gráfico acima e composição abaixo descrita:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	404	6.818.826,68	24,18%
Classe II - Garantia Real	7	5.243.944,69	18,59%
Classe III - Quirografários	104	15.497.439,63	54,94%
Classe IV - ME e EPP	40	645.682,76	2,29%
<b>Total</b>	<b>555</b>	<b>28.205.893,76</b>	<b>100,00%</b>

O passivo concursal consolidado inclui 555 credores. A Classe I é composta por 404 credores, representando 24,18% do crédito sujeito a recuperação judicial, enquanto 7 integrantes compõem a Classe II. A Classe III apresenta 104 credores, os quais representam 54,94% do passivo concursal total. Na Classe IV integram-se 40 credores, os quais representam 2,30% do crédito total.

## 6. Análise e considerações finais

A Fricock registrou receitas líquidas de R\$ 4,3 milhões e R\$ 4,0 milhões, respectivamente nos meses de julho/2023 e agosto/2023, que após a dedução do custo dos produtos vendidos permitiu a apuração de margem de contribuição de R\$ 0,4 milhões em julho/2023 e R\$ 0,6 milhões em agosto/2023.

As margens de contribuição registradas não foram, contudo, suficientes para absorção das despesas operacionais que em julho/2023 e agosto/2023 totalizaram R\$ 0,7 milhões e R\$ 0,9 milhões, respectivamente.

<sup>10</sup> Considerando a Fricock, as granjas e o produtor rural.



Esses fatores foram decisivos para a geração dos prejuízos líquidos registrados em julho/2023, no valor de R\$ 0,27 milhões e R\$ 0,29 milhões em agosto/2023.

Conforme demonstrado acima, os índices econômico-financeiros extraídos das demonstrações financeiras da empresa continuam refletindo pioras, com ênfase para os índices de liquidez e endividamento.

No mais, continuaremos acompanhando.

## **7. Acompanhamento processual**

Recuperação Judicial

Processo Número 1011207-40.2019.8.26.0510

2ª Vara do foro de Rio Claro



03/12/2019	• Pedido de Recuperação Judicial
04/12/2019	• Despacho de Análise Preliminar
18/12/2019	• Deferimento do Processamento da Recuperação Judicial
20/04/2020	• Relação de Credores Individualizada por Empresa
28/04/2020	• Edital art. 52
16/06/2020	• Plano de Recuperação Judicial
06/10/2020	• Edital art. 7º
30/03/2021	• Assembleia Geral de Credores, 1ª Convocação – Ausência de quórum
06/04/2021	• Assembleia Geral de Credores, 2ª Convocação – Suspensa
26/05/2021	• Aditivo ao PRJ
08/06/2021	• Assembleia Geral de Credores, Continuação – Suspensa
25/06/2021	• Decisão homologando continuação da AGC em 31/08/2021
17/08/2021	• Aditivo ao PRJ
31/08/2021	• Assembleia Geral de Credores, Continuação – Aprovação do Plano de Recuperação Judicial
21/09/2021	• Decisão homologatória e concessão da RJ

Para verificação do andamento processual acesse o site: [www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

## 8. Anexos

## Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023

fls. 2319

Página: 1

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	T	ATIVO	12.319.354,98D	16.630.521,25	16.615.448,03	12.334.428,20D
2	01.1	T	ATIVO CIRCULANTE	8.112.317,90D	16.616.041,33	16.589.700,69	8.138.658,54D
3	01.1.1	T	DISPONIBILIDADES	160.118,13D	4.159.991,71	4.189.507,92	130.601,92D
4	01.1.1.01	T	CAIXA	1.073,88D	17.453,77	18.023,04	504,61D
5	01.1.1.01.001		Caixa	1.073,88D	17.453,77	18.023,04	504,61D
6	01.1.1.02	T	BANCOS CONTA MOVIMENTO	158.917,72D	4.140.667,82	4.169.554,32	130.031,22D
7	01.1.1.02.001		Sicoob Crediguacu	11.515,71C	28.105,43	35.669,19	19.079,47C
8	01.1.1.02.002		Sicoob Unimais	1,24C	0,00	0,00	1,24C
9	01.1.1.02.003		Caixa Economica Federal	2.519,50D	19.834,89	22.353,82	0,57D
10	01.1.1.02.004		Continental Banco Fomento	184.390,00D	273.500,00	303.912,00	153.978,00D
799	01.1.1.02.009		Banco Inter	207,38D	2.132.507,79	2.139.353,84	6.638,67C
1083	01.1.1.02.010		SICOOB PAULISTA	57,62C	512.090,10	510.526,09	1.506,39D
1087	01.1.1.02.011		DAYCOVAL	92,45D	373.229,22	373.172,85	148,82D
1089	01.1.1.02.012		DAYCOVAL ESPECIAL	16.717,04C	21.000,00	4.166,14	116,82D
11	01.1.1.03	T	APLICAÇÕES FINANCEIRA	126,53D	1.870,12	1.930,56	66,09D
815	01.1.1.03.007		Banco Santander	126,53D	1.870,12	1.930,56	66,09D
14	01.1.2	T	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7.952.199,77D	12.456.049,62	12.400.192,77	8.008.056,62D
15	01.1.2.01	T	CLIENTES NACIONAIS	4.128.923,32D	4.981.143,92	4.799.900,68	4.310.166,56D
16	01.1.2.01.001		Clientes nacionais	4.128.923,32D	4.981.143,92	4.799.900,68	4.310.166,56D
24	01.1.2.05	T	PARTES RELACIONAS	1.337.206,10D	31.372,98	4.904,39	1.363.674,69D
25	01.1.2.05.001		Empresas Coligadas	1.337.206,10D	31.372,98	4.904,39	1.363.674,69D
32	01.1.2.08	T	ADIANTAMENTOS	1.188.505,35D	207.417,89	177.874,68	1.218.048,56D
37	01.1.2.08.005		Adiantamentos a fornecedores	1.169.186,59D	29.614,44	779,40	1.198.021,63D
39	01.1.2.08.007		Adiantamento Faturas	17.510,31D	0,00	0,00	17.510,31D
1044	01.1.2.08.015		Conect Card	1.808,45D	15.020,76	14.312,59	2.516,62D
40	01.1.2.09	T	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAÇÃO	771.014,59D	533.265,65	542.324,63	761.955,61D
41	01.1.2.09.001		ICMS a Recuperar	771.014,54D	533.265,65	542.324,63	761.955,56D
43	01.1.2.09.003		IRRF a Recuperar	0,05D	0,00	0,00	0,05D
54	01.1.2.11	T	ESTOQUES	526.550,41D	6.702.849,18	6.875.188,39	354.211,20D
59	01.1.2.11.005		Estoque de Produtos Acabados	325.020,53D	3.335.220,45	3.533.303,26	126.937,72D
670	01.1.2.11.008		Material Secundário de Produção	32.172,18D	16.561,82	6.001,01	42.732,99D
671	01.1.2.11.009		Material Embalagens	169.357,70D	15.182,79	0,00	184.540,49D
78	01.2	T	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.398.559,09D	0,00	11.267,42	2.387.291,67D
79	01.2.1	T	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.437.711,08D	0,00	0,00	1.437.711,08D
80	01.2.1.01	T	CREDITO, VALORES E TÍTULOS A RECEBER	96.240,23D	0,00	0,00	96.240,23D
684	01.2.1.01.002		Clientes - LP	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
841	01.2.1.01.005		Adiantamentos Diversos - Longo Prazo	86.240,23D	0,00	0,00	86.240,23D
82	01.2.1.02	T	DEPÓSITOS JUDICIAIS	1.232.171,20D	0,00	0,00	1.232.171,20D
687	01.2.1.02.003		Depósitos Judiciais - LP	1.232.171,20D	0,00	0,00	1.232.171,20D
89	01.2.1.04	T	CONSORCIO	109.299,65D	0,00	0,00	109.299,65D
90	01.2.1.04.001		Consórcios - LP	109.299,65D	0,00	0,00	109.299,65D
93	01.2.2	T	INVESTIMENTOS	9.165,50D	0,00	0,00	9.165,50D
94	01.2.2.01	T	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	9.165,50D	0,00	0,00	9.165,50D
95	01.2.2.01.001		Partic. em Soc. Controladas e Colig	9.165,50D	0,00	0,00	9.165,50D
96	01.2.3	T	IMOBILIZADO	951.682,51D	0,00	11.267,42	940.415,09D
97	01.2.3.01	T	BENS E DIREITOS EM USO	7.962.357,94D	0,00	0,00	7.962.357,94D
98	01.2.3.01.001		Máquinas e Equipamentos	2.560.402,26D	0,00	0,00	2.560.402,26D
99	01.2.3.01.002		Móveis e Utensílios	189.127,14D	0,00	0,00	189.127,14D
100	01.2.3.01.003		Ferramentas	74.312,19D	0,00	0,00	74.312,19D
101	01.2.3.01.004		Imóveis	581.455,03D	0,00	0,00	581.455,03D
102	01.2.3.01.005		Veículos	3.762.001,10D	0,00	0,00	3.762.001,10D
103	01.2.3.01.006		Computadores e periféricos	172.182,94D	0,00	0,00	172.182,94D
104	01.2.3.01.007		Instalações	378.264,03D	0,00	0,00	378.264,03D
106	01.2.3.01.009		Imobilização em Andamento	15.784,09D	0,00	0,00	15.784,09D
109	01.2.3.01.012		Terrenos	108.451,83D	0,00	0,00	108.451,83D
110	01.2.3.01.013		Bens IPC/BTNF	120.377,33D	0,00	0,00	120.377,33D
115	01.2.3.05	T	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	7.010.675,43C	0,00	11.267,42	7.021.942,85C
116	01.2.3.05.001		(-) Máquinas e equipamentos	2.273.636,60C	0,00	5.711,52	2.279.348,12C
117	01.2.3.05.002		(-) Móveis e Utensílios	189.019,35C	0,00	78,43	189.097,78C
118	01.2.3.05.003		(-) Ferramentas	104.735,85C	0,00	0,00	104.735,85C

## Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023

fls. 2320

Página: 2

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
119	01.2.3.05.004		(-) Imóveis	587.708,26C	0,00	0,00	587.708,26C
120	01.2.3.05.005		(-) Veículos	3.353.499,47C	0,00	5.237,89	3.358.737,36C
121	01.2.3.05.006		(-) Computadores Periféricos	169.698,81C	0,00	53,99	169.752,80C
699	01.2.3.05.008		(-) Instalações	332.377,09C	0,00	185,59	332.562,68C
<b>123</b>	<b>01.2.4</b>	<b>T</b>	<b>ATIVO INTANGÍVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
124	01.2.4.01	T	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	7.228,45D	0,00	0,00	7.228,45D
126	01.2.4.01.002		Marcas e Patentes de Invenção	1.266,18D	0,00	0,00	1.266,18D
130	01.2.4.01.006		Softwares ou Programas de Computador	5.962,27D	0,00	0,00	5.962,27D
<b>132</b>	<b>01.2.4.02</b>	<b>T</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA</b>	<b>7.228,45C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.228,45C</b>
134	01.2.4.02.002		(-) Marcas Pat. de Invenção	1.266,18C	0,00	0,00	1.266,18C
138	01.2.4.02.006		(-) Softwares	5.962,27C	0,00	0,00	5.962,27C
140	01.3	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.808.477,99D	14.479,92	14.479,92	1.808.477,99D
141	01.3.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.808.477,99D	14.479,92	14.479,92	1.808.477,99D
142	01.3.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.808.477,99D	14.479,92	14.479,92	1.808.477,99D
1084	01.3.1.01.002		Conta Transitoria (RJ)	1.808.477,99D	0,00	0,00	1.808.477,99D
144	02	T	PASSIVO	12.518.537,63C	6.428.187,38	6.653.593,55	12.743.943,80C
145	02.1	T	PASSIVO CIRCULANTE	34.800.378,75C	6.413.707,46	6.639.113,63	35.025.784,92C
146	02.1.1	T	FORNECEDORES	2.808.008,48C	3.855.879,92	3.943.990,63	2.896.119,19C
147	02.1.1.01	T	FORNECEDORES	2.808.008,48C	3.855.879,92	3.943.990,63	2.896.119,19C
148	02.1.1.01.001		Fornecedores	2.808.008,48C	3.855.879,92	3.943.990,63	2.896.119,19C
151	02.1.2	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.020.255,54C	1.595.929,83	1.509.583,02	7.933.908,73C
152	02.1.2.01	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANC	4.447.932,52C	1.595.929,83	1.509.583,02	4.361.585,71C
709	02.1.2.01.004		Continental Banco Fomento	2.227.500,11C	1.319.755,40	1.240.848,00	2.148.592,71C
1080	02.1.2.01.012		IOSAN Fomento	2.220.432,41C	276.174,43	268.735,02	2.212.993,00C
156	02.1.2.02	T	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	3.572.323,02C	0,00	0,00	3.572.323,02C
716	02.1.2.02.004		Móveis - Partes N2 o Relacionadas - Circular	2.980.077,71C	0,00	0,00	2.980.077,71C
1038	02.1.2.02.007		Leasing a Pagar	592.245,31C	0,00	0,00	592.245,31C
158	02.1.3	T	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	5.779.369,07C	530.601,66	780.831,58	6.029.598,99C
159	02.1.3.01	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	749.721,18C	515.727,66	520.989,90	754.983,42C
160	02.1.3.01.001		Salários a pagar	250.965,14C	450.999,20	475.319,08	275.285,02C
161	02.1.3.01.002		Férias a pagar	16.662,37C	28.782,46	29.151,07	17.030,98C
162	02.1.3.01.003		Rescisões a pagar	480.916,45C	34.348,02	13.587,32	460.155,75C
165	02.1.3.01.007		Pensões alimentícia	1.177,22C	1.597,98	2.932,43	2.511,67C
168	02.1.3.03	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	3.211,24C	9.000,00	9.000,00	3.211,24C
169	02.1.3.03.001		Pro-labore a pagar	3.211,24C	9.000,00	9.000,00	3.211,24C
170	02.1.3.04	T	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.046.174,11C	5.874,00	163.080,52	4.203.380,63C
171	02.1.3.04.001		INSS a pagar	1.214.270,27C	4.178,25	69.706,11	1.279.798,13C
172	02.1.3.04.003		FGTS a pagar	1.728.099,73C	1.695,75	35.399,01	1.761.802,99C
173	02.1.3.04.004		Contribuições Sindicais a Pagar	119.438,10C	0,00	3.395,25	122.833,35C
721	02.1.3.04.008		CPRB a Recolher	813.045,28C	0,00	47.681,44	860.726,72C
722	02.1.3.04.009		IRRF s/ Salários a Recolher	134.400,49C	0,00	6.759,04	141.159,53C
1048	02.1.3.04.011		FUNRURAL a Recolher	36.920,24C	0,00	139,67	37.059,91C
175	02.1.3.05	T	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	980.262,54C	0,00	87.761,16	1.068.023,70C
176	02.1.3.05.001		Provisão de 13º salário	188.730,40C	0,00	31.936,75	220.667,15C
177	02.1.3.05.002		Provisão de férias	637.359,19C	0,00	44.196,32	681.555,51C
178	02.1.3.05.003		Provisão FGTS 13º	15.102,65C	0,00	2.546,22	17.648,87C
179	02.1.3.05.004		Provisão FGTS Férias	54.898,19C	0,00	3.524,04	58.422,23C
180	02.1.3.05.005		Provisão INSS 13º	13.777,14C	0,00	2.331,73	16.108,87C
181	02.1.3.05.006		Provisão INSS Férias	70.394,97C	0,00	3.226,10	73.621,07C
182	02.1.4	T	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	186.914,72C	327.012,09	328.961,20	188.863,83C
183	02.1.4.01	T	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	186.914,72C	3.396,14	5.345,25	188.863,83C
185	02.1.4.01.002		IRRF s/ Serviços a Recolher	16.944,67C	1.342,03	1.102,91	16.705,55C
186	02.1.4.01.003		ISS Retido a Recolher	44.316,46C	72,00	1.680,76	45.925,22C
187	02.1.4.01.004		PIS / COFINS / CSLL Retido a Recolher	56.341,80C	1.982,11	2.561,58	56.921,27C
188	02.1.4.01.005		INSS Retido a Recolher	69.311,79C	0,00	0,00	69.311,79C
204	02.1.5	T	CONTAS A PAGAR	18.005.830,94C	104.283,96	75.747,20	17.977.294,18C
205	02.1.5.01	T	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	5.123.223,48C	104.283,96	71.579,90	5.090.519,42C
206	02.1.5.01.001		Energia elétrica	361.790,33C	104.151,42	66.193,17	323.832,08C
207	02.1.5.01.002		Telefonia/Comunicação	35.706,50C	132,54	5.386,73	40.960,69C
208	02.1.5.01.003		Água e esgoto	4.725.726,65C	0,00	0,00	4.725.726,65C

## Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023

fls. 2321

Página: 3

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
210	02.1.5.02	T	DEMAIS CONTAS A PAGAR	557.186,59C	0,00	0,00	557.186,59C
728	02.1.5.02.008		Indenizações a Pagar	557.183,30C	0,00	0,00	557.183,30C
730	02.1.5.02.010		Outras Obrigações	3,29C	0,00	0,00	3,29C
214	02.1.5.03	T	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	24.000,00C	0,00	4.167,30	28.167,30C
215	02.1.5.03.001		Adiantamento de Clientes	24.000,00C	0,00	4.167,30	28.167,30C
704	02.1.5.05	T	PARCELAMENTO IMPOSTOS	12.301.420,87C	0,00	0,00	12.301.420,87C
912	02.1.5.05.014		Parcelamento Dívida Ativa	9.043.934,69C	0,00	0,00	9.043.934,69C
885	02.1.5.05.999		(-) Juros s/ Parcelamento a Transcorrer	3.257.486,18C	0,00	0,00	3.257.486,18C
220	02.2	T	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	7.582.930,45C	0,00	0,00	7.582.930,45C
854	02.2.1	T	FORNECEDORES	4.117.523,97C	0,00	0,00	4.117.523,97C
855	02.2.1.01	T	FORNECEDORES	4.117.523,97C	0,00	0,00	4.117.523,97C
894	02.2.1.01.001		Fornecedores	4.117.523,97C	0,00	0,00	4.117.523,97C
851	02.2.2	T	OUTRAS OBRIGAÇÕES - LP	537.050,15C	0,00	0,00	537.050,15C
706	02.2.2.02	T	PARCELAMENTO IMPOSTOS - LP	542.369,30C	0,00	0,00	542.369,30C
773	02.2.2.02.012		Parcelamento FGTS	542.369,30C	0,00	0,00	542.369,30C
857	02.2.2.03	T	PROVISAO PARA CONTINGENCIAS	5.319,15D	0,00	0,00	5.319,15D
896	02.2.2.03.001		Prov. p/Contingência - Trabalhista	5.319,15D	0,00	0,00	5.319,15D
221	02.2.3	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.928.356,33C	0,00	0,00	2.928.356,33C
222	02.2.3.01	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANC	2.890.676,99C	0,00	0,00	2.890.676,99C
751	02.2.3.01.005		Banco Bradesco	572.186,45C	0,00	0,00	572.186,45C
752	02.2.3.01.006		Banco do Brasil	1.684.533,15C	0,00	0,00	1.684.533,15C
753	02.2.3.01.007		Banco Itau	393.592,93C	0,00	0,00	393.592,93C
754	02.2.3.01.008		Banco Santander	195.060,00C	0,00	0,00	195.060,00C
755	02.2.3.01.009		Premier Capital	45.304,46C	0,00	0,00	45.304,46C
705	02.2.3.02	T	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	37.679,34C	0,00	0,00	37.679,34C
758	02.2.3.02.002		Empresas Controladas - LP	12.320,66D	0,00	0,00	12.320,66D
760	02.2.3.02.004		Empréstimos de Terceiros - LP	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
225	02.3	T	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	32.838.953,65D	0,00	0,00	32.838.953,65D
226	02.3.1	T	CAPITAL	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
227	02.3.1.01	T	CAPITAL SOCIAL	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
229	02.3.1.01.002		Capital Social Integralizado	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
230	02.3.2	T	RESERVAS	127.119,44C	0,00	0,00	127.119,44C
233	02.3.2.02	T	RESERVAS DE LUCROS	127.119,44C	0,00	0,00	127.119,44C
239	02.3.2.02.006		Reserva de Incentivos Fiscais	122,04C	0,00	0,00	122,04C
903	02.3.2.02.007		Reserva Especial	126.997,40C	0,00	0,00	126.997,40C
248	02.3.4	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	33.566.073,09D	0,00	0,00	33.566.073,09D
249	02.3.4.03	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	33.508.503,83D	0,00	0,00	33.508.503,83D
250	02.3.4.03.001		Lucros Acumulados	2.228.898,86C	0,00	0,00	2.228.898,86C
251	02.3.4.03.002		(-)Prejuízos Acumulados	35.737.402,69D	0,00	0,00	35.737.402,69D
252	02.3.4.04	T	RESULTADO DO EXERCÍCIO	57.569,26D	0,00	0,00	57.569,26D
254	02.3.4.04.003		Ajustes de Exercícios Anteriores	57.569,26D	0,00	0,00	57.569,26D
255	02.4	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	2.974.182,08C	14.479,92	14.479,92	2.974.182,08C
256	02.4.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	2.974.182,08C	14.479,92	14.479,92	2.974.182,08C
257	02.4.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	2.974.182,08C	14.479,92	14.479,92	2.974.182,08C
1085	02.4.1.01.002		Conta Transitória (RJ)	2.974.182,08C	0,00	0,00	2.974.182,08C
259	03	T	RECEITAS	26.792.953,53C	404.100,60	4.975.787,15	31.364.640,08C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	26.280.953,53C	404.100,60	4.768.544,71	30.645.397,64C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	28.998.368,27C	0,00	4.768.143,62	33.766.511,89C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	28.998.368,27C	0,00	4.768.143,62	33.766.511,89C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	28.955.095,36C	0,00	4.766.188,73	33.721.284,09C
265	03.1.1.01.003		Revendas de Mercadorias - Merc. Interno	43.272,91C	0,00	1.954,89	45.227,80C
272	03.1.2	T	DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS E SERVIÇOS	2.722.615,83D	404.100,60	0,00	3.126.716,43D
273	03.1.2.01	T	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	225.178,04D	32.810,39	0,00	257.988,43D
275	03.1.2.01.002		(-) Devoluções de Vendas - Merc. Externo	1.192,00D	0,00	0,00	1.192,00D
783	03.1.2.01.003		(-) Dev. de Revenda de Mercadoria - Merc. I	223.986,04D	32.810,39	0,00	256.796,43D
276	03.1.2.02	T	IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	2.497.437,79D	371.290,21	0,00	2.868.728,00D
277	03.1.2.02.001		(-) ICMS s/ vendas	2.207.427,06D	323.608,77	0,00	2.531.035,83D
280	03.1.2.02.004		(-) Contr. Prev. s/ venda e serviços	290.010,73D	47.681,44	0,00	337.692,17D

## Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023

fls. 2322

Página: 4

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classifica <sup>ção</sup>	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
286	03.1.3	T	RECEITAS FINANCEIRAS	5.201,09C	0,00	401,09	5.602,18C
290	03.1.3.02	T	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,15C	0,00	0,01	0,16C
291	03.1.3.02.001		Rendimentos de Aplicação do FAF	0,15C	0,00	0,01	0,16C
295	03.1.3.03	T	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	5.200,94C	0,00	401,08	5.602,02C
296	03.1.3.03.001		Juros Ativos	5.200,94C	0,00	401,08	5.602,02C
304	03.2	T	OUTRAS RECEITAS	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
305	03.2.1	T	OUTRAS RECEITAS	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
917	03.2.1.04	T	OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAL	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
921	03.2.1.04.004		Outras Receitas	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	26.992.136,18D	5.334.343,46	552.323,96	31.774.155,68D
336	04.1	T	CUSTOS	21.541.650,22D	4.463.942,59	543.203,42	25.462.389,39D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	20.698.139,38D	4.306.286,14	543.182,66	24.461.242,86D
357	04.1.2.03	T	CUSTOS DAS MATÉRIAS-PRIMAS	15.474.766,77D	3.524.254,27	532.734,77	18.466.286,27D
359	04.1.2.03.002		(-) Bonificações	8.301,98C	0,00	0,00	8.301,98C
364	04.1.2.03.007		Saídas Bonificação	38.194,21D	6.133,80	0,00	44.328,01D
1060	04.1.2.03.008		(-) ICMS crédito presumido	3.570.585,90C	0,00	532.734,77	4.103.320,67C
1088	04.1.2.03.009		CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	19.015.460,44D	3.518.120,47	0,00	22.533.580,91D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	3.197.252,98D	507.505,20	10.447,89	3.694.310,29D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	215.141,10D	36.582,34	0,00	251.723,44D
379	04.1.2.08.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	8.218,46D	1.761,88	1.601,71	8.378,63D
381	04.1.2.08.005		FGTS	178.933,60D	6.070,26	0,00	185.003,86D
382	04.1.2.08.006		Férias	653.597,13D	78.891,21	2.060,90	730.427,44D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	46.881,17D	21.709,08	49,80	68.540,45D
385	04.1.2.08.009		INSS	157.821,99D	5.557,83	0,00	163.379,82D
386	04.1.2.08.010		Multa Rescisória FGTS	3.146,72D	0,00	0,00	3.146,72D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	1.847.392,65D	288.486,69	5.462,98	2.130.416,36D
390	04.1.2.08.014		Vale Transporte	604,34D	27.051,73	0,00	27.656,07D
927	04.1.2.08.018		Cesta Básica	0,00	0,00	108,00	108,00C
928	04.1.2.08.019		Vale Alimentação / Refeição	85.515,82D	41.394,18	182,50	126.727,50D
1053	04.1.2.08.023		Outras Despesas com Pessoal	0,00	0,00	982,00	982,00C
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	2.026.119,63D	274.526,67	0,00	2.300.646,30D
392	04.1.2.09.001		Água e Esgoto	0,00	1.503,20	0,00	1.503,20D
395	04.1.2.09.004		Combustíveis e Lubrificantes	281.262,02D	56.758,60	0,00	338.020,62D
396	04.1.2.09.005		Depreciações e Amortizações	67.604,52D	11.267,42	0,00	78.871,94D
397	04.1.2.09.006		Energia Elétrica	542.301,12D	66.193,17	0,00	608.494,29D
398	04.1.2.09.007		Fretes e Carretos	5.051,97D	856,86	0,00	5.908,83D
399	04.1.2.09.008		Manutenção e Conservação	795.192,70D	76.253,08	0,00	871.445,78D
400	04.1.2.09.009		Material de Consumo	73.948,05D	16.315,80	0,00	90.263,85D
404	04.1.2.09.013		Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	14.102,94D	3.480,17	0,00	17.583,11D
406	04.1.2.09.015		Viagens	102.766,14D	15.291,67	0,00	118.057,81D
407	04.1.2.09.016		Material de Limpeza	69.313,27D	11.642,31	0,00	80.955,58D
1051	04.1.2.09.019		EPI e Uniformes	74.576,90D	14.964,39	0,00	89.541,29D
935	04.1.4	T	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	843.510,84D	157.656,45	20,76	1.001.146,53D
1061	04.1.4.01	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA INDIRETA (COM	613.184,18D	119.160,30	0,00	732.344,48D
1062	04.1.4.01.001		Salário e Ordenados	232.769,93D	0,00	0,00	232.769,93D
1064	04.1.4.01.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	2.061,48D	0,00	0,00	2.061,48D
1066	04.1.4.01.005		FGTS	38.399,97D	25.947,67	0,00	64.347,64D
1069	04.1.4.01.008		Horas Extras e Adicionais	48.226,90D	0,00	0,00	48.226,90D
1070	04.1.4.01.009		INSS	35.120,90D	23.115,11	0,00	58.236,01D
1075	04.1.4.01.014		Vale Transporte	3.418,14D	0,00	0,00	3.418,14D
1076	04.1.4.01.015		Comissões	253.186,86D	70.097,52	0,00	323.284,38D
936	04.1.4.02	T	GASTOS GERAIS INDIRETOS	230.326,66D	38.496,15	20,76	268.802,05D
962	04.1.4.02.001		Materiais de Consumo Indireto	7.040,95D	3.270,40	0,00	10.311,35D
963	04.1.4.02.002		Materiais de Manutenção e Reparos	0,00	720,00	0,00	720,00D
1054	04.1.4.02.010		Pedágio e Estacionamento	91.051,82D	14.312,59	20,76	105.343,65D
1058	04.1.4.02.014		Manutenção de Veículos	132.233,89D	11.410,41	0,00	143.644,30D
1059	04.1.4.02.015		Comissões Compra/Venda	0,00	8.782,75	0,00	8.782,75D
453	04.2	T	DESPESAS OPERACIONAIS	5.450.485,96D	870.400,87	9.120,54	6.311.766,29D
454	04.2.1	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	485.443,35D	160.735,55	8.873,25	637.305,65D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	384.153,14D	142.659,77	8.873,25	517.939,66D
456	04.2.1.01.001		Salários	183.240,61D	87.333,17	8.806,75	261.767,03D
458	04.2.1.01.003		Horas Extras e Adicionais	41.976,02D	22.306,66	0,00	64.282,68D
459	04.2.1.01.004		Férias	53.388,36D	3.604,90	0,00	56.993,26D
460	04.2.1.01.005		13.Salário	3.751,14D	0,00	0,00	3.751,14D

## Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023

fls. 2323  
Página: 5Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO  
EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
461	04.2.1.01.006		Aviso prévio/indenizações trabalhistas	718,44D	0,00	0,00	718,44D
463	04.2.1.01.008		Adicional noturno	0,00	313,24	0,00	313,24D
465	04.2.1.01.010		Vale Transporte	35.120,06D	15.897,10	19,50	50.997,66D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	28.537,50D	0,00	47,00	28.490,50D
635	04.2.1.01.013		Assistência Médica/Odontológica	12.861,70D	2.143,70	0,00	15.005,40D
973	04.2.1.01.016		Bolsa Auxílio	24.559,31D	11.061,00	0,00	35.620,31D
<b>466</b>	<b>04.2.1.02</b>	<b>T</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>101.290,21D</b>	<b>18.075,78</b>	<b>0,00</b>	<b>119.365,99D</b>
467	04.2.1.02.001		INSS	48.408,96D	8.624,44	0,00	57.033,40D
468	04.2.1.02.002		FGTS	51.328,71D	9.451,34	0,00	60.780,05D
469	04.2.1.02.003		Multa rescisória FGTS	1.552,54D	0,00	0,00	1.552,54D
<b>971</b>	<b>04.2.2</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>3.700.412,70D</b>	<b>542.849,46</b>	<b>247,29</b>	<b>4.243.014,87D</b>
<b>472</b>	<b>04.2.2.01</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>3.614.779,23D</b>	<b>526.862,78</b>	<b>0,00</b>	<b>4.141.642,01D</b>
474	04.2.2.01.002		Água e esgoto	18.422,35D	2.625,93	0,00	21.048,28D
476	04.2.2.01.004		Comunicação/Internet/Telefone	94.758,82D	16.796,00	0,00	111.554,82D
479	04.2.2.01.007		Material de limpeza	43.112,46D	1.072,76	0,00	44.185,22D
480	04.2.2.01.008		Material de escritório	55.420,43D	34.547,04	0,00	89.967,47D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	305.128,57D	24.816,52	0,00	329.945,09D
991	04.2.2.01.011		Medicamentos	100,00D	0,00	0,00	100,00D
482	04.2.2.01.012		Correios e Malotes	1.130,64D	199,10	0,00	1.329,74D
484	04.2.2.01.014		Propaganda e Publicidade	277.452,61D	38.394,08	0,00	315.846,69D
485	04.2.2.01.015		Fretes e Carretos	676.817,11D	146.078,83	0,00	822.895,94D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	5.751,80D	50,00	0,00	5.801,80D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	459.250,99D	44.171,02	0,00	503.422,01D
493	04.2.2.01.026		Bens de pequeno valor	8.416,89D	0,00	0,00	8.416,89D
497	04.2.2.01.034		Seguros	37.855,07D	5.606,17	0,00	43.461,24D
498	04.2.2.01.035		Lanches/Refeições	68.786,68D	2.885,71	0,00	71.672,39D
503	04.2.2.01.040		Material de Consumo	941.405,97D	99.301,43	0,00	1.040.707,40D
617	04.2.2.01.044		Cartório	69.224,77D	9,14	0,00	69.233,91D
619	04.2.2.01.046		Assessoria Contábil	167.826,75D	37.016,00	0,00	204.842,75D
620	04.2.2.01.047		Assessoria Jurídica	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
621	04.2.2.01.048		Despesa com Informática	95.141,73D	23.661,13	0,00	118.802,86D
622	04.2.2.01.049		Serviços de Segurança	97.580,00D	16.672,76	0,00	114.252,76D
624	04.2.2.01.051		Manutenção de Veículos	147.958,17D	31.155,79	0,00	179.113,96D
625	04.2.2.01.052		Associação de Classe	3.237,42D	1.803,37	0,00	5.040,79D
<b>1006</b>	<b>04.2.2.02</b>	<b>T</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>84.709,12D</b>	<b>15.986,68</b>	<b>0,00</b>	<b>100.695,80D</b>
1007	04.2.2.02.001		Aluguéis de Imóveis	11.741,80D	3.506,82	0,00	15.248,62D
1008	04.2.2.02.002		Aluguéis de Máquinas e Equipamentos	72.967,32D	12.479,86	0,00	85.447,18D
<b>1011</b>	<b>04.2.2.03</b>	<b>T</b>	<b>Despesas Indedutíveis</b>	<b>924,35D</b>	<b>0,00</b>	<b>247,29</b>	<b>677,06D</b>
1017	04.2.2.03.006		Multas de Trânsito - Indedutível	924,35D	0,00	247,29	677,06D
<b>558</b>	<b>04.2.4</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS</b>	<b>301.173,68D</b>	<b>157.592,24</b>	<b>0,00</b>	<b>458.765,92D</b>
<b>562</b>	<b>04.2.4.02</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>301.173,68D</b>	<b>157.592,24</b>	<b>0,00</b>	<b>458.765,92D</b>
563	04.2.4.02.001		Juros Passivos	258.010,47D	152.969,40	0,00	410.979,87D
565	04.2.4.02.003		Tarifa Bancárias	43.163,21D	4.622,84	0,00	47.786,05D
<b>569</b>	<b>04.2.5</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTARIAS</b>	<b>963.456,23D</b>	<b>9.223,62</b>	<b>0,00</b>	<b>972.679,85D</b>
<b>570</b>	<b>04.2.5.01</b>	<b>T</b>	<b>IMPOSTOS</b>	<b>963.456,23D</b>	<b>9.223,62</b>	<b>0,00</b>	<b>972.679,85D</b>
571	04.2.5.01.001		IOF	1.784,23D	83,90	0,00	1.868,13D
573	04.2.5.01.003		IPTU	1.476,00D	0,00	0,00	1.476,00D
574	04.2.5.01.004		IPVA/DPVAT/Licenciamento	30.699,20D	7.747,67	0,00	38.446,87D
578	04.2.5.01.008		ICMS s/Outras Sadas	892.948,88D	0,00	0,00	892.948,88D
582	04.2.5.01.012		Taxas e Emolumentos	36.547,92D	1.392,05	0,00	37.939,97D

## Resumo

ATIVO	12.334.428,20	PASSIVO	12.743.943,80
CUSTOS E DESPESAS	31.774.155,68	RECEITAS	31.364.640,08
<b>Total de débitos</b>	<b>28.797.152,69</b>	<b>Total de créditos</b>	<b>28.797.152,69</b>
Diferença entre débito e crédito			0,00
Prejuízo do período			409.515,60

**Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023**

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO  
EIRELI

fls. 2324  
Página: 6

Rio Claro/SP - CNPJ:56.373.319/0001-17

---

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

---

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Titular  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023

fls. 2325

Página: 1

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classifica <sup>ção</sup>	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
259	03	T	RECEITAS	26.792.953,53C	404.100,60	4.975.787,15	31.364.640,08C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	26.280.953,53C	404.100,60	4.768.544,71	30.645.397,64C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	28.998.368,27C	0,00	4.768.143,62	33.766.511,89C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	28.998.368,27C	0,00	4.768.143,62	33.766.511,89C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	28.955.095,36C	0,00	4.766.188,73	33.721.284,09C
265	03.1.1.01.003		Revendas de Mercadorias - Merc. Interno	43.272,91C	0,00	1.954,89	45.227,80C
272	03.1.2	T	DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS E SE	2.722.615,83D	404.100,60	0,00	3.126.716,43D
273	03.1.2.01	T	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	225.178,04D	32.810,39	0,00	257.988,43D
275	03.1.2.01.002		(-) Devoluções de Vendas - Merc. Externo	1.192,00D	0,00	0,00	1.192,00D
783	03.1.2.01.003		(-) Dev. de Revenda de Mercadoria - Merc. I	223.986,04D	32.810,39	0,00	256.796,43D
276	03.1.2.02	T	IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	2.497.437,79D	371.290,21	0,00	2.868.728,00D
277	03.1.2.02.001		(-) ICMS sobre vendas	2.207.427,06D	323.608,77	0,00	2.531.035,83D
280	03.1.2.02.004		(-) Contr. Prev. sobre venda e serviços	290.010,73D	47.681,44	0,00	337.692,17D
286	03.1.3	T	RECEITAS FINANCEIRAS	5.201,09C	0,00	401,09	5.602,18C
290	03.1.3.02	T	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,15C	0,00	0,01	0,16C
291	03.1.3.02.001		Rendimentos de Aplicação do FAF	0,15C	0,00	0,01	0,16C
295	03.1.3.03	T	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	5.200,94C	0,00	401,08	5.602,02C
296	03.1.3.03.001		Juros Ativos	5.200,94C	0,00	401,08	5.602,02C
304	03.2	T	OUTRAS RECEITAS	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
305	03.2.1	T	OUTRAS RECEITAS	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
917	03.2.1.04	T	OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAL	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
921	03.2.1.04.004		Outras Receitas	512.000,00C	0,00	207.242,44	719.242,44C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	26.992.136,18D	5.334.343,46	552.323,96	31.774.155,68D
336	04.1	T	CUSTOS	21.541.650,22D	4.463.942,59	543.203,42	25.462.389,39D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	20.698.139,38D	4.306.286,14	543.182,66	24.461.242,86D
357	04.1.2.03	T	CUSTOS DAS MATÉRIAS-PRIMAS	15.474.766,77D	3.524.254,27	532.734,77	18.466.286,27D
359	04.1.2.03.002		(-) Bonificação	8.301,98C	0,00	0,00	8.301,98C
364	04.1.2.03.007		Saídas Bonificação	38.194,21D	6.133,80	0,00	44.328,01D
1060	04.1.2.03.008		(-) ICMS crédito presumido	3.570.585,90C	0,00	532.734,77	4.103.320,67C
1088	04.1.2.03.009		CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	19.015.460,44D	3.518.120,47	0,00	22.533.580,91D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	3.197.252,98D	507.505,20	10.447,89	3.694.310,29D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	215.141,10D	36.582,34	0,00	251.723,44D
379	04.1.2.08.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	8.218,46D	1.761,88	1.601,71	8.378,63D
381	04.1.2.08.005		FGTS	178.933,60D	6.070,26	0,00	185.003,86D
382	04.1.2.08.006		Férias	653.597,13D	78.891,21	2.060,90	730.427,44D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	46.881,17D	21.709,08	49,80	68.540,45D
385	04.1.2.08.009		INSS	157.821,99D	5.557,83	0,00	163.379,82D
386	04.1.2.08.010		Multa Rescisória FGTS	3.146,72D	0,00	0,00	3.146,72D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	1.847.392,65D	288.486,69	5.462,98	2.130.416,36D
390	04.1.2.08.014		Vale Transporte	604,34D	27.051,73	0,00	27.656,07D
927	04.1.2.08.018		Cesta Básica	0,00	0,00	108,00	108,00C
928	04.1.2.08.019		Vale Alimentação/Refeição	85.515,82D	41.394,18	182,50	126.727,50D
1053	04.1.2.08.023		Outras Despesas com Pessoal	0,00	0,00	982,00	982,00C
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	2.026.119,63D	274.526,67	0,00	2.300.646,30D
392	04.1.2.09.001		Água e Esgoto	0,00	1.503,20	0,00	1.503,20D
395	04.1.2.09.004		Combustíveis e Lubrificantes	281.262,02D	56.758,60	0,00	338.020,62D
396	04.1.2.09.005		Depreciações e Amortizações	67.604,52D	11.267,42	0,00	78.871,94D
397	04.1.2.09.006		Energia Elétrica	542.301,12D	66.193,17	0,00	608.494,29D
398	04.1.2.09.007		Fretes e Carretos	5.051,97D	856,86	0,00	5.908,83D
399	04.1.2.09.008		Manutenção e Conservação	795.192,70D	76.253,08	0,00	871.445,78D
400	04.1.2.09.009		Material de Consumo	73.948,05D	16.315,80	0,00	90.263,85D
404	04.1.2.09.013		Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	14.102,94D	3.480,17	0,00	17.583,11D
406	04.1.2.09.015		Viagens	102.766,14D	15.291,67	0,00	118.057,81D
407	04.1.2.09.016		Material de Limpeza	69.313,27D	11.642,31	0,00	80.955,58D
1051	04.1.2.09.019		EPI e Uniformes	74.576,90D	14.964,39	0,00	89.541,29D
935	04.1.4	T	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	843.510,84D	157.656,45	20,76	1.001.146,53D
1061	04.1.4.01	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA INDIRETA (COM	613.184,18D	119.160,30	0,00	732.344,48D
1062	04.1.4.01.001		Salário e Ordenados	232.769,93D	0,00	0,00	232.769,93D
1064	04.1.4.01.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	2.061,48D	0,00	0,00	2.061,48D
1066	04.1.4.01.005		FGTS	38.399,97D	25.947,67	0,00	64.347,64D
1069	04.1.4.01.008		Horas Extras e Adicionais	48.226,90D	0,00	0,00	48.226,90D
1070	04.1.4.01.009		INSS	35.120,90D	23.115,11	0,00	58.236,01D
1075	04.1.4.01.014		Vale Transporte	3.418,14D	0,00	0,00	3.418,14D
1076	04.1.4.01.015		Comissões	253.186,86D	70.097,52	0,00	323.284,38D

## Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023

fls. 2326

Página: 2

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
936	04.1.4.02	T	GASTOS GERAIS INDIRETOS	230.326,66D	38.496,15	20,76	268.802,05D
962	04.1.4.02.001		Materiais de Consumo Indireto	7.040,95D	3.270,40	0,00	10.311,35D
963	04.1.4.02.002		Materiais de Manutenção e Reparos	0,00	720,00	0,00	720,00D
1054	04.1.4.02.010		Pedágio e Estacionamento	91.051,82D	14.312,59	20,76	105.343,65D
1058	04.1.4.02.014		Manutenção de Veículos	132.233,89D	11.410,41	0,00	143.644,30D
1059	04.1.4.02.015		Comissões Compra/Venda	0,00	8.782,75	0,00	8.782,75D
453	04.2	T	DESPESAS OPERACIONAIS	5.450.485,96D	870.400,87	9.120,54	6.311.766,29D
454	04.2.1	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	485.443,35D	160.735,55	8.873,25	637.305,65D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	384.153,14D	142.659,77	8.873,25	517.939,66D
456	04.2.1.01.001		Salários	183.240,61D	87.333,17	8.806,75	261.767,03D
458	04.2.1.01.003		Horas Extras e Adicionais	41.976,02D	22.306,66	0,00	64.282,68D
459	04.2.1.01.004		Férias	53.388,36D	3.604,90	0,00	56.993,26D
460	04.2.1.01.005		13.Salário	3.751,14D	0,00	0,00	3.751,14D
461	04.2.1.01.006		Aviso prévio/indenizações trabalhistas	718,44D	0,00	0,00	718,44D
463	04.2.1.01.008		Adicional noturno	0,00	313,24	0,00	313,24D
465	04.2.1.01.010		Vale Transporte	35.120,06D	15.897,10	19,50	50.997,66D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	28.537,50D	0,00	47,00	28.490,50D
635	04.2.1.01.013		Assistência Médica/Odontológica	12.861,70D	2.143,70	0,00	15.005,40D
973	04.2.1.01.016		Bolsa Auxílio	24.559,31D	11.061,00	0,00	35.620,31D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	101.290,21D	18.075,78	0,00	119.365,99D
467	04.2.1.02.001		INSS	48.408,96D	8.624,44	0,00	57.033,40D
468	04.2.1.02.002		FGTS	51.328,71D	9.451,34	0,00	60.780,05D
469	04.2.1.02.003		Multa rescisão FGTS	1.552,54D	0,00	0,00	1.552,54D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	3.700.412,70D	542.849,46	247,29	4.243.014,87D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	3.614.779,23D	526.862,78	0,00	4.141.642,01D
474	04.2.2.01.002		Esgoto e água	18.422,35D	2.625,93	0,00	21.048,28D
476	04.2.2.01.004		Comunicação/Internet/Telefone	94.758,82D	16.796,00	0,00	111.554,82D
479	04.2.2.01.007		Material de limpeza	43.112,46D	1.072,76	0,00	44.185,22D
480	04.2.2.01.008		Material de escritório	55.420,43D	34.547,04	0,00	89.967,47D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	305.128,57D	24.816,52	0,00	329.945,09D
991	04.2.2.01.011		Medicamentos	100,00D	0,00	0,00	100,00D
482	04.2.2.01.012		Correios e Malotes	1.130,64D	199,10	0,00	1.329,74D
484	04.2.2.01.014		Propaganda e Publicidade	277.452,61D	38.394,08	0,00	315.846,69D
485	04.2.2.01.015		Fretes e Carretos	676.817,11D	146.078,83	0,00	822.895,94D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	5.751,80D	50,00	0,00	5.801,80D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	459.250,99D	44.171,02	0,00	503.422,01D
493	04.2.2.01.026		Bens de pequeno valor	8.416,89D	0,00	0,00	8.416,89D
497	04.2.2.01.034		Seguros	37.855,07D	5.606,17	0,00	43.461,24D
498	04.2.2.01.035		Lanches/Refeições	68.786,68D	2.885,71	0,00	71.672,39D
503	04.2.2.01.040		Material de Consumo	941.405,97D	99.301,43	0,00	1.040.707,40D
617	04.2.2.01.044		Cartão	69.224,77D	9,14	0,00	69.233,91D
619	04.2.2.01.046		Assessoria Contábil	167.826,75D	37.016,00	0,00	204.842,75D
620	04.2.2.01.047		Assessoria Jurídica	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
621	04.2.2.01.048		Despesa com Informática	95.141,73D	23.661,13	0,00	118.802,86D
622	04.2.2.01.049		Serviços de Segurança	97.580,00D	16.672,76	0,00	114.252,76D
624	04.2.2.01.051		Manutenção de Veículos	147.958,17D	31.155,79	0,00	179.113,96D
625	04.2.2.01.052		Associação de Classe	3.237,42D	1.803,37	0,00	5.040,79D
1006	04.2.2.02	T	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	84.709,12D	15.986,68	0,00	100.695,80D
1007	04.2.2.02.001		Aluguéis de Imóveis	11.741,80D	3.506,82	0,00	15.248,62D
1008	04.2.2.02.002		Aluguéis de Máquinas e Equipamentos	72.967,32D	12.479,86	0,00	85.447,18D
1011	04.2.2.03	T	Despesas Indedutíveis	924,35D	0,00	247,29	677,06D
1017	04.2.2.03.006		Multas de Trânsito - Indedutível	924,35D	0,00	247,29	677,06D
558	04.2.4	T	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	301.173,68D	157.592,24	0,00	458.765,92D
562	04.2.4.02	T	DESPESAS FINANCEIRAS	301.173,68D	157.592,24	0,00	458.765,92D
563	04.2.4.02.001		Juros Passivos	258.010,47D	152.969,40	0,00	410.979,87D
565	04.2.4.02.003		Tarifa Bancárias	43.163,21D	4.622,84	0,00	47.786,05D
569	04.2.5	T	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTARIAS	963.456,23D	9.223,62	0,00	972.679,85D
570	04.2.5.01	T	IMPOSTOS	963.456,23D	9.223,62	0,00	972.679,85D
571	04.2.5.01.001		IOF	1.784,23D	83,90	0,00	1.868,13D
573	04.2.5.01.003		IPTU	1.476,00D	0,00	0,00	1.476,00D
574	04.2.5.01.004		IPVA/DPVAT/Licenciamento	30.699,20D	7.747,67	0,00	38.446,87D
578	04.2.5.01.008		ICMS s/ Outras Sadas	892.948,88D	0,00	0,00	892.948,88D
582	04.2.5.01.012		Taxas e Emolumentos	36.547,92D	1.392,05	0,00	37.939,97D

**Balancete de 01/07/2023 a 31/07/2023**

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ:56.373.319/0001-17

fls. 2327  
Página: 3**Resumo**

CUSTOS E DESPESAS	31.774.155,68	RECEITAS	31.364.640,08
Total de débitos	5.738.444,06	Total de créditos	5.528.111,11
Diferença entre débito e crédito			210.332,95
Prejuízo do período			409.515,60

---

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

---

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Titular  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete Consolidado de 01/07/2023 a 31/07/2023

Empresa: 194 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA E OUTRA

fls. 2328  
Página: 1  
Rio Claro/SP - CNPJ: 13.496.326/0001-01

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	T	ATIVO	16.532.029,99D	11.674,39	4.904,39	16.538.799,99D
2	01.1	T	ATIVO CIRCULANTE	18.818,33D	11.674,39	4.904,39	25.588,33D
14	01.1.2	T	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	18.818,33D	11.674,39	4.904,39	25.588,33D
15	01.1.2.01	T	CLIENTES NACIONAIS	18.429,78D	10.497,71	4.904,39	24.023,10D
16	01.1.2.01.001		Clientes nacionais	18.429,78D	10.497,71	4.904,39	24.023,10D
32	01.1.2.08	T	ADIANTAMENTOS	388,55D	1.176,68	0,00	1.565,23D
37	01.1.2.08.005		Adiantamentos a fornecedores	388,55D	1.176,68	0,00	1.565,23D
78	01.2	T	ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.510.068,54D	0,00	0,00	12.510.068,54D
96	01.2.3	T	IMOBILIZADO	12.510.068,54D	0,00	0,00	12.510.068,54D
97	01.2.3.01	T	BENS E DIREITOS EM USO	12.510.068,54D	0,00	0,00	12.510.068,54D
101	01.2.3.01.004		Imóveis	12.210.068,54D	0,00	0,00	12.210.068,54D
102	01.2.3.01.005		Veículos	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
109	01.2.3.01.012		Terrenos	250.000,00D	0,00	0,00	250.000,00D
140	01.9	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
141	01.9.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
142	01.9.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
143	01.9.1.01.001		Contas de Compensação	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
144	02	T	PASSIVO	16.577.214,74C	11.844,47	55.356,25	16.620.726,52C
145	02.1	T	PASSIVO CIRCULANTE	6.685.978,90C	11.844,47	55.356,25	6.729.490,68C
146	02.1.1	T	FORNECEDORES	327.680,82C	0,00	0,00	327.680,82C
147	02.1.1.01	T	FORNECEDORES	327.680,82C	0,00	0,00	327.680,82C
148	02.1.1.01.001		Fornecedores	327.680,82C	0,00	0,00	327.680,82C
151	02.1.2	T	EMPRESSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.718.840,62C	4.904,39	32.860,86	5.746.797,09C
156	02.1.2.02	T	EMPRESSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	5.718.840,62C	4.904,39	32.860,86	5.746.797,09C
717	02.1.2.02.005		Mótuos - Partes Relacionadas - Circulante	94.472,25C	4.904,39	32.860,86	122.428,72C
1039	02.1.2.02.008		Financiamentos a Pagar	5.624.368,37C	0,00	0,00	5.624.368,37C
158	02.1.3	T	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	643.200,42C	3.178,69	5.767,45	645.789,18C
159	02.1.3.01	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	355.922,85C	3.178,69	4.867,88	357.612,04C
160	02.1.3.01.001		Salários a pagar	299.965,47C	3.178,69	4.867,88	301.654,66C
161	02.1.3.01.002		Férias a pagar	4.313,56C	0,00	0,00	4.313,56C
162	02.1.3.01.003		Rescisões a pagar	14.143,50C	0,00	0,00	14.143,50C
163	02.1.3.01.004		13º salário a pagar	37.500,32C	0,00	0,00	37.500,32C
170	02.1.3.04	T	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	287.277,57C	0,00	899,57	288.177,14C
171	02.1.3.04.001		INSS a pagar	108.418,20C	0,00	510,13	108.928,33C
1037	02.1.3.04.002		IRRF s/ Pro Labore a Recolher	13.119,51C	0,00	0,00	13.119,51C
172	02.1.3.04.003		FGTS a pagar	165.343,86C	0,00	389,44	165.733,30C
173	02.1.3.04.004		Contribuições Sindicais a Pagar	375,44C	0,00	0,00	375,44C
722	02.1.3.04.009		IRRF s/ Salários a Recolher	20,56C	0,00	0,00	20,56C
204	02.1.5	T	CONTAS A PAGAR	3.742,96D	3.761,39	16.727,94	9.223,59C
205	02.1.5.01	T	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	3.742,96D	3.761,39	16.727,94	9.223,59C
206	02.1.5.01.001		Energia elétrica a pagar	3.742,96D	3.761,39	16.727,94	9.223,59C
220	02.2	T	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
851	02.2.2	T	OUTRAS OBRIGAÇÕES - LP	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
857	02.2.2.03	T	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
896	02.2.2.03.001		Prov. p/ Contingência - Trabalhista	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
225	02.3	T	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.617.461,10C	0,00	0,00	5.617.461,10C
248	02.3.4	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.617.461,10C	0,00	0,00	5.617.461,10C
249	02.3.4.03	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.617.461,10C	0,00	0,00	5.617.461,10C
250	02.3.4.03.001		Lucros Acumulados	6.900.589,79C	0,00	0,00	6.900.589,79C
251	02.3.4.03.002		(-)Prejuízos Acumulados	1.283.128,69D	0,00	0,00	1.283.128,69D
255	02.9	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
256	02.9.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
257	02.9.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
258	02.9.1.01.001		Contas de Compensação	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
259	03	T	RECEITAS	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	80.938,63D	47.239,49	0,00	128.178,12D

## Balancete Consolidado de 01/07/2023 a 31/07/2023

Empresa: 194 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA E OUTRA

fls. 2329  
Página: 2  
Rio Claro/SP - CNPJ:13.496.326/0001-01

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
336	04.1	T	CUSTOS	31.165,72D	6.088,20	0,00	37.253,92D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	31.165,72D	6.088,20	0,00	37.253,92D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	31.165,72D	4.867,88	0,00	36.033,60D
382	04.1.2.08.006		Férias	2.128,13D	0,00	0,00	2.128,13D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	0,00	1.167,05	0,00	1.167,05D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	29.037,59D	3.700,83	0,00	32.738,42D
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	0,00	1.220,32	0,00	1.220,32D
408	04.1.2.09.017		Despesas com Alimentação	0,00	1.220,32	0,00	1.220,32D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	49.772,91D	41.151,29	0,00	90.924,20D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	3.731,59D	520,88	0,00	4.252,47D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	3.731,59D	520,88	0,00	4.252,47D
467	04.2.1.02.001		INSS	1.290,85D	131,44	0,00	1.422,29D
468	04.2.1.02.002		FGTS	2.440,74D	389,44	0,00	2.830,18D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	46.041,32D	40.630,41	0,00	86.671,73D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	46.041,32D	40.630,41	0,00	86.671,73D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	10.878,96D	35.710,40	0,00	46.589,36D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	29.375,86D	3.920,01	0,00	33.295,87D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	4.686,50D	0,00	0,00	4.686,50D
501	04.2.2.01.038		Combustíveis	1.100,00D	1.000,00	0,00	2.100,00D

## Resumo

ATIVO	16.538.799,99	PASSIVO	16.620.726,52
CUSTOS E DESPESAS	128.178,12	RECEITAS	46.251,59
Total de débitos	70.758,35	Total de créditos	70.758,35
Diferença entre débito e crédito			0,00
Prejuízo do período			81.926,53

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Empresário(a)  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete Consolidado de 01/07/2023 a 31/07/2023

Empresa: 194 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA E OUTRA

fls. 2330  
Página: 1  
Rio Claro/SP - CNPJ:13.496.326/0001-01

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
259	03	T	RECEITAS	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	35.753,88C	0,00	10.497,71	46.251,59C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	80.938,63D	47.239,49	0,00	128.178,12D
336	04.1	T	CUSTOS	31.165,72D	6.088,20	0,00	37.253,92D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	31.165,72D	6.088,20	0,00	37.253,92D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	31.165,72D	4.867,88	0,00	36.033,60D
382	04.1.2.08.006		Férias	2.128,13D	0,00	0,00	2.128,13D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	0,00	1.167,05	0,00	1.167,05D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	29.037,59D	3.700,83	0,00	32.738,42D
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	0,00	1.220,32	0,00	1.220,32D
408	04.1.2.09.017		Desp. ndios com Alimenta <sup>ção</sup>	0,00	1.220,32	0,00	1.220,32D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	49.772,91D	41.151,29	0,00	90.924,20D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	3.731,59D	520,88	0,00	4.252,47D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	3.731,59D	520,88	0,00	4.252,47D
467	04.2.1.02.001		INSS	1.290,85D	131,44	0,00	1.422,29D
468	04.2.1.02.002		FGTS	2.440,74D	389,44	0,00	2.830,18D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	46.041,32D	40.630,41	0,00	86.671,73D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	46.041,32D	40.630,41	0,00	86.671,73D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	10.878,96D	35.710,40	0,00	46.589,36D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	29.375,86D	3.920,01	0,00	33.295,87D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	4.686,50D	0,00	0,00	4.686,50D
501	04.2.2.01.038		Combustíveis	1.100,00D	1.000,00	0,00	2.100,00D

## Resumo

CUSTOS E DESPESAS	128.178,12	RECEITAS	46.251,59
Total de débitos	47.239,49	Total de créditos	10.497,71
Diferença entre débito e crédito			36.741,78
Prejuízo do período			81.926,53

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Empresário(a)  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete Consolidado de 01/07/2023 a 31/07/2023

Empresa: 190 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

fls. 2331  
Página: 1  
Rio Claro/SP - CNPJ: 08.007.003/0001-69

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	T	ATIVO	4.390.825,60D	929,96	929,96	4.390.825,60D
78	01.2	T	ATIVO LÍQUIDO	4.390.825,60D	0,00	0,00	4.390.825,60D
96	01.2.3	T	IMOBILIZADO	4.390.825,60D	0,00	0,00	4.390.825,60D
97	01.2.3.01	T	BENS E DIREITOS EM USO	4.390.825,60D	0,00	0,00	4.390.825,60D
101	01.2.3.01.004		Imóveis	4.287.641,85D	0,00	0,00	4.287.641,85D
104	01.2.3.01.007		Instalações	103.183,75D	0,00	0,00	103.183,75D
144	02	T	PASSIVO	4.481.327,42C	3.361,32	23.541,47	4.501.507,57C
145	02.1	T	PASSIVO CIRCULANTE	2.878.202,25C	3.361,32	23.541,47	2.898.382,40C
146	02.1.1	T	FORNECEDORES	1.524.961,77C	0,00	788,54	1.525.750,31C
147	02.1.1.01	T	FORNECEDORES	1.524.961,77C	0,00	788,54	1.525.750,31C
148	02.1.1.01.001		Fornecedores	1.524.961,77C	0,00	788,54	1.525.750,31C
151	02.1.2	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	611.498,78C	0,00	2.273,51	613.772,29C
156	02.1.2.02	T	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	611.498,78C	0,00	2.273,51	613.772,29C
717	02.1.2.02.005		Mótuos - Partes Relacionadas - Circulante	611.498,78C	0,00	2.273,51	613.772,29C
158	02.1.3	T	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	626.191,06C	3.285,59	4.887,03	627.792,50C
159	02.1.3.01	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	295.360,42C	3.285,59	4.250,53	296.325,36C
160	02.1.3.01.001		Salários a pagar	131.960,81C	3.285,59	3.431,99	132.107,21C
161	02.1.3.01.002		Férias a pagar	1.070,40C	0,00	818,54	1.888,94C
162	02.1.3.01.003		Rescisões a pagar	107.980,89C	0,00	0,00	107.980,89C
163	02.1.3.01.004		13º salário a pagar	54.348,32C	0,00	0,00	54.348,32C
170	02.1.3.04	T	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	330.830,64C	0,00	636,50	331.467,14C
171	02.1.3.04.001		INSS a pagar	191.319,34C	0,00	361,94	191.681,28C
1037	02.1.3.04.002		IRRF s/ Pro Labore a Recolher	1.746,49C	0,00	0,00	1.746,49C
172	02.1.3.04.003		FGTS a pagar	137.698,48C	0,00	274,56	137.973,04C
173	02.1.3.04.004		Contribuições Sindicais a Pagar	66,33C	0,00	0,00	66,33C
204	02.1.5	T	CONTAS A PAGAR	115.550,64C	75,73	15.592,39	131.067,30C
205	02.1.5.01	T	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	115.550,64C	75,73	15.592,39	131.067,30C
206	02.1.5.01.001		Energia elétrica a pagar	115.251,57C	75,73	15.592,39	130.768,23C
207	02.1.5.01.002		Brasil Telecom S/A	299,07C	0,00	0,00	299,07C
220	02.2	T	PASSIVO LÍQUIDO	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
851	02.2.2	T	OUTRAS OBRIGAÇÕES - LP	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
857	02.2.2.03	T	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
896	02.2.2.03.001		Prov. p/ Contingência - Trabalhista	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
225	02.3	T	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.305.092,92C	0,00	0,00	1.305.092,92C
248	02.3.4	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.305.092,92C	0,00	0,00	1.305.092,92C
249	02.3.4.03	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.562.031,83C	0,00	0,00	1.562.031,83C
250	02.3.4.03.001		Lucros Acumulados	2.732.438,17C	0,00	0,00	2.732.438,17C
251	02.3.4.03.002		(-)Prejuízos Acumulados	1.170.406,34D	0,00	0,00	1.170.406,34D
252	02.3.4.04	T	RESULTADO DO EXERCÍCIO	256.938,91D	0,00	0,00	256.938,91D
253	02.3.4.04.001		Resultado do Exercício	256.938,91D	0,00	0,00	256.938,91D
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	90.501,82D	20.180,15	0,00	110.681,97D
336	04.1	T	CUSTOS	19.701,07D	3.431,99	0,00	23.133,06D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	19.701,07D	3.431,99	0,00	23.133,06D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	19.701,07D	3.431,99	0,00	23.133,06D
382	04.1.2.08.006		Férias	1.360,14D	822,41	0,00	2.182,55D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	0,00	379,59	0,00	379,59D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	18.340,93D	2.229,99	0,00	20.570,92D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	70.800,75D	16.748,16	0,00	87.548,91D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	6.221,52D	1.155,77	0,00	7.377,29D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	3.859,06D	788,54	0,00	4.647,60D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	3.859,06D	788,54	0,00	4.647,60D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	2.362,46D	367,23	0,00	2.729,69D
467	04.2.1.02.001		INSS	786,36D	0,00	0,00	786,36D
468	04.2.1.02.002		FGTS	1.576,10D	367,23	0,00	1.943,33D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	64.579,23D	15.592,39	0,00	80.171,62D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	64.579,23D	15.592,39	0,00	80.171,62D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	59.386,23D	15.592,39	0,00	74.978,62D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	433,00D	0,00	0,00	433,00D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	4.735,00D	0,00	0,00	4.735,00D
504	04.2.2.01.041		Uniformes	25,00D	0,00	0,00	25,00D

# Balancete Consolidado de 01/07/2023 a 31/07/2023

Empresa: 190 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

fls. 2332  
Página: 2  
Rio Claro/SP - CNPJ:08.007.003/0001-69

## Resumo

ATIVO	4.390.825,60	PASSIVO	4.501.507,57
CUSTOS E DESPESAS	110.681,97		
Total de débitos	24.471,43	Total de créditos	24.471,43
Diferença entre débito e crédito			0,00
Prejuízo do período			110.681,97

---

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI

Contador

CPF: 267.927.778-38

CRC: 1SP232181/O-3

---

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

Empresário(a)

CPF: 045.794.888-49

## Balancete Consolidado de 01/07/2023 a 31/07/2023

Empresa: 190 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

Rio Claro/SP - CNPJ:08.007.003/0001-69  
fls. 2333  
Página: 1

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	90.501,82D	20.180,15	0,00	110.681,97D
336	04.1	T	CUSTOS	19.701,07D	3.431,99	0,00	23.133,06D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	19.701,07D	3.431,99	0,00	23.133,06D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	19.701,07D	3.431,99	0,00	23.133,06D
382	04.1.2.08.006		Férias	1.360,14D	822,41	0,00	2.182,55D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	0,00	379,59	0,00	379,59D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	18.340,93D	2.229,99	0,00	20.570,92D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	70.800,75D	16.748,16	0,00	87.548,91D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	6.221,52D	1.155,77	0,00	7.377,29D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	3.859,06D	788,54	0,00	4.647,60D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	3.859,06D	788,54	0,00	4.647,60D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	2.362,46D	367,23	0,00	2.729,69D
467	04.2.1.02.001		INSS	786,36D	0,00	0,00	786,36D
468	04.2.1.02.002		FGTS	1.576,10D	367,23	0,00	1.943,33D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	64.579,23D	15.592,39	0,00	80.171,62D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	64.579,23D	15.592,39	0,00	80.171,62D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	59.386,23D	15.592,39	0,00	74.978,62D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	433,00D	0,00	0,00	433,00D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	4.735,00D	0,00	0,00	4.735,00D
504	04.2.2.01.041		Uniformes	25,00D	0,00	0,00	25,00D

## Resumo

CUSTOS E DESPESAS	110.681,97		
Total de débitos	20.180,15	Total de créditos	0,00
		Diferença entre débito e crédito	20.180,15
		Prejuízo do período	110.681,97

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI

Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

Empresário(a)  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023

fls. 2334

Página: 1

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	T	ATIVO	12.336.775,19D	19.028.123,74	17.910.366,07	13.454.532,86D
2	01.1	T	ATIVO CIRCULANTE	8.141.005,53D	18.993.714,88	17.873.005,38	9.261.715,03D
3	01.1.1	T	DISPONIBILIDADES	130.601,92D	6.292.984,33	6.128.336,23	295.250,02D
4	01.1.1.01	T	CAIXA	504,61D	22.240,66	22.264,22	481,05D
5	01.1.1.01.001		Caixa	504,61D	22.240,66	22.264,22	481,05D
6	01.1.1.02	T	BANCOS CONTA MOVIMENTO	130.031,22D	5.779.429,03	5.614.825,78	294.634,47D
7	01.1.1.02.001		Sicoob Crediguacu	19.079,47C	21.512,73	12.524,69	10.091,43C
8	01.1.1.02.002		Sicoob Unimais	1,24C	0,00	0,00	1,24C
9	01.1.1.02.003		Caixa Economica Federal	0,57D	29.885,91	29.675,92	210,56D
10	01.1.1.02.004		Continental Banco Fomento	153.978,00D	571.000,00	423.088,00	301.890,00D
799	01.1.1.02.009		Banco Inter	6.638,67C	2.323.730,35	2.316.606,81	484,87D
1083	01.1.1.02.010		SICOOB PAULISTA	1.506,39D	476.885,49	476.690,24	1.701,64D
1087	01.1.1.02.011		DAYCOVAL	148,82D	440.181,46	440.341,10	10,82C
1089	01.1.1.02.012		DAYCOVAL ESPECIAL	116,82D	1.500,00	1.165,93	450,89D
11	01.1.1.03	T	APLICAÇÕES FINANCEIRA	66,09D	491.314,64	491.246,23	134,50D
815	01.1.1.03.007		Banco Santander	66,09D	491.314,64	491.246,23	134,50D
14	01.1.2	T	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	8.010.403,61D	12.700.730,55	11.744.669,15	8.966.465,01D
15	01.1.2.01	T	CLIENTES NACIONAIS	4.310.166,56D	4.736.985,89	4.241.435,37	4.805.717,08D
16	01.1.2.01.001		Clientes nacionais	4.310.166,56D	4.736.985,89	4.241.435,37	4.805.717,08D
24	01.1.2.05	T	PARTES RELACIONAS	1.366.021,68D	47.271,95	6.440,24	1.406.853,39D
25	01.1.2.05.001		Empresas Coligadas	1.366.021,68D	47.271,95	6.440,24	1.406.853,39D
32	01.1.2.08	T	ADIANTAMENTOS	1.218.048,56D	541.198,64	93.008,10	1.666.239,10D
37	01.1.2.08.005		Adiantamentos a fornecedores	1.198.021,63D	451.173,43	3.000,00	1.646.195,06D
39	01.1.2.08.007		Adiantamento Faturas	17.510,31D	0,00	0,00	17.510,31D
1044	01.1.2.08.015		Conect Card	2.516,62D	17.067,00	17.049,89	2.533,73D
40	01.1.2.09	T	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAÇÃO	761.955,61D	773.469,95	730.074,54	805.351,02D
41	01.1.2.09.001		ICMS a Recuperar	761.955,61D	773.469,92	730.074,54	805.350,94D
43	01.1.2.09.003		IRRF a Recuperar	0,05D	0,03	0,00	0,08D
54	01.1.2.11	T	ESTOQUES	354.211,20D	6.601.804,12	6.673.710,90	282.304,42D
59	01.1.2.11.005		Estoque de Produtos Acabados	126.937,72D	3.321.658,01	3.341.996,24	106.599,49D
670	01.1.2.11.008		Material Secundário de Produção	42.732,99D	12.128,03	40.938,91	13.922,11D
671	01.1.2.11.009		Material Embalagens	184.540,49D	0,00	22.757,67	161.782,82D
78	01.2	T	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.387.291,67D	8.430,00	11.381,83	2.384.339,84D
79	01.2.1	T	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.437.711,08D	0,00	0,00	1.437.711,08D
80	01.2.1.01	T	CREDITO, VALORES E TÍTULOS A RECEBER	96.240,23D	0,00	0,00	96.240,23D
684	01.2.1.01.002		Clientes - LP	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
841	01.2.1.01.005		Adiantamentos Diversos - Longo Prazo	86.240,23D	0,00	0,00	86.240,23D
82	01.2.1.02	T	DEPÓSITOS JUDICIAIS	1.232.171,20D	0,00	0,00	1.232.171,20D
687	01.2.1.02.003		Depósitos Judiciais - LP	1.232.171,20D	0,00	0,00	1.232.171,20D
89	01.2.1.04	T	CONSORCIO	109.299,65D	0,00	0,00	109.299,65D
90	01.2.1.04.001		Consortícios - LP	109.299,65D	0,00	0,00	109.299,65D
93	01.2.2	T	INVESTIMENTOS	9.165,50D	0,00	0,00	9.165,50D
94	01.2.2.01	T	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	9.165,50D	0,00	0,00	9.165,50D
95	01.2.2.01.001		Partic. em Soc. Controladas e Colig	9.165,50D	0,00	0,00	9.165,50D
96	01.2.3	T	IMOBILIZADO	940.415,09D	8.430,00	11.381,83	937.463,26D
97	01.2.3.01	T	BENS E DIREITOS EM USO	7.962.357,94D	8.430,00	0,00	7.970.787,94D
98	01.2.3.01.001		Máquinas e Equipamentos	2.560.402,26D	1.840,00	0,00	2.562.242,26D
99	01.2.3.01.002		Móveis e Utensílios	189.127,14D	1.290,00	0,00	190.417,14D
100	01.2.3.01.003		Ferramentas	74.312,19D	0,00	0,00	74.312,19D
101	01.2.3.01.004		Imóveis	581.455,03D	0,00	0,00	581.455,03D
102	01.2.3.01.005		Veículos	3.762.001,10D	0,00	0,00	3.762.001,10D
103	01.2.3.01.006		Computadores e periféricos	172.182,94D	5.300,00	0,00	177.482,94D
104	01.2.3.01.007		Instalações	378.264,03D	0,00	0,00	378.264,03D
106	01.2.3.01.009		Imobilização em Andamento	15.784,09D	0,00	0,00	15.784,09D
109	01.2.3.01.012		Terrenos	108.451,83D	0,00	0,00	108.451,83D
110	01.2.3.01.013		Bens IPC/BTNF	120.377,33D	0,00	0,00	120.377,33D
115	01.2.3.05	T	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	7.021.942,85C	0,00	11.381,83	7.033.324,68C
116	01.2.3.05.001		(-) Máquinas e equipamentos	2.279.348,12C	0,00	5.726,85	2.285.074,97C
117	01.2.3.05.002		(-) Móveis e Utensílios	189.097,78C	0,00	89,18	189.186,96C
118	01.2.3.05.003		(-) Ferramentas	104.735,85C	0,00	0,00	104.735,85C

## Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023

fls. 2335

Página: 2

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classifica <sup>ção</sup>	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
119	01.2.3.05.004		(-) Imóveis	587.708,26C	0,00	0,00	587.708,26C
120	01.2.3.05.005		(-) Veículos	3.358.737,36C	0,00	5.237,89	3.363.975,25C
121	01.2.3.05.006		(-) Computadores Periféricos	169.752,80C	0,00	142,32	169.895,12C
699	01.2.3.05.008		(-) Instalações	332.562,68C	0,00	185,59	332.748,27C
<b>123</b>	<b>01.2.4</b>	<b>T</b>	<b>ATIVO INTANGÍVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
124	01.2.4.01	T	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	7.228,45D	0,00	0,00	7.228,45D
126	01.2.4.01.002		Marcas e Patentes de Invenção	1.266,18D	0,00	0,00	1.266,18D
130	01.2.4.01.006		Softwares ou Programas de Computador	5.962,27D	0,00	0,00	5.962,27D
<b>132</b>	<b>01.2.4.02</b>	<b>T</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA</b>	<b>7.228,45C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.228,45C</b>
134	01.2.4.02.002		(-) Marcas Pat. de Invenção	1.266,18C	0,00	0,00	1.266,18C
138	01.2.4.02.006		(-) Softwares	5.962,27C	0,00	0,00	5.962,27C
140	01.3	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.808.477,99D	25.978,86	25.978,86	1.808.477,99D
141	01.3.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.808.477,99D	25.978,86	25.978,86	1.808.477,99D
142	01.3.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.808.477,99D	25.978,86	25.978,86	1.808.477,99D
1084	01.3.1.01.002		Conta Transitoria (RJ)	1.808.477,99D	0,00	0,00	1.808.477,99D
144	02	T	PASSIVO	12.746.290,79C	6.238.219,57	7.589.793,87	14.097.865,09C
145	02.1	T	PASSIVO CIRCULANTE	35.028.131,91C	6.212.240,71	7.563.815,01	36.379.706,21C
146	02.1.1	T	FORNECEDORES	2.896.258,86C	3.052.522,87	4.019.825,39	3.863.561,38C
147	02.1.1.01	T	FORNECEDORES	2.896.258,86C	3.052.522,87	4.019.825,39	3.863.561,38C
148	02.1.1.01.001		Fornecedores	2.896.258,86C	3.052.522,87	4.019.825,39	3.863.561,38C
151	02.1.2	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.933.908,73C	1.715.112,87	1.560.880,06	7.779.675,92C
152	02.1.2.01	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANC	4.361.585,71C	1.715.112,87	1.560.880,06	4.207.352,90C
709	02.1.2.01.004		Continental Banco Fomento	2.148.592,71C	1.369.061,99	1.342.796,33	2.122.327,05C
1080	02.1.2.01.012		IOSAN Fomento	2.212.993,00C	346.050,88	218.083,73	2.085.025,85C
156	02.1.2.02	T	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	3.572.323,02C	0,00	0,00	3.572.323,02C
716	02.1.2.02.004		Móveis - Partes Não relacionadas - Circular	2.980.077,71C	0,00	0,00	2.980.077,71C
1038	02.1.2.02.007		Leasing a Pagar	592.245,31C	0,00	0,00	592.245,31C
158	02.1.3	T	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	6.029.459,32C	626.746,68	745.115,66	6.147.828,30C
159	02.1.3.01	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	754.983,42C	566.298,81	554.133,72	742.818,33C
160	02.1.3.01.001		Salários a pagar	275.285,02C	502.389,05	488.183,84	261.079,81C
161	02.1.3.01.002		Férias a pagar	17.030,98C	31.036,30	27.802,03	13.796,71C
162	02.1.3.01.003		Rescisões a pagar	460.155,75C	32.873,46	35.492,13	462.774,42C
165	02.1.3.01.007		Pensões alimentícia	2.511,67C	0,00	2.655,72	5.167,39C
168	02.1.3.03	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	3.211,24C	5.788,76	9.000,00	6.422,48C
169	02.1.3.03.001		Pro-labore a pagar	3.211,24C	5.788,76	9.000,00	6.422,48C
170	02.1.3.04	T	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.203.240,96C	6.925,10	115.268,16	4.311.584,02C
171	02.1.3.04.001		INSS a pagar	1.279.798,13C	4.760,20	69.878,68	1.344.916,61C
172	02.1.3.04.003		FGTS a pagar	1.761.802,99C	2.164,90	35.865,65	1.795.503,74C
173	02.1.3.04.004		Contribuições Sindicais a Pagar	122.833,35C	0,00	3.594,25	126.427,60C
721	02.1.3.04.008		CPRB a Recolher	860.726,72C	0,00	0,00	860.726,72C
722	02.1.3.04.009		IRRF s/ Salários a Recolher	141.159,53C	0,00	5.929,58	147.089,11C
1048	02.1.3.04.011		FUNRURAL a Recolher	36.920,24C	0,00	0,00	36.920,24C
175	02.1.3.05	T	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	1.068.023,70C	47.734,01	66.713,78	1.087.003,47C
176	02.1.3.05.001		Provisão de férias	220.667,15C	7.343,45	26.760,24	240.083,94C
177	02.1.3.05.002		Provisão de férias	681.555,51C	40.390,56	30.941,02	672.105,97C
178	02.1.3.05.003		Provisão FGTS 13%	17.648,87C	0,00	2.132,01	19.780,88C
179	02.1.3.05.004		Provisão FGTS Férias	58.422,23C	0,00	2.463,62	60.885,85C
180	02.1.3.05.005		Provisão INSS 13%	16.108,87C	0,00	1.953,27	18.062,14C
181	02.1.3.05.006		Provisão INSS Férias	73.621,07C	0,00	2.463,62	76.084,69C
182	02.1.4	T	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	188.863,83C	731.658,03	738.376,90	195.582,70C
183	02.1.4.01	T	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	188.863,83C	1.583,49	8.302,36	195.582,70C
185	02.1.4.01.002		IRRF s/ Serviços a Recolher	16.705,55C	0,00	1.556,73	18.262,28C
186	02.1.4.01.003		ISS Retido a Recolher	45.925,22C	1.583,49	1.673,90	46.015,63C
187	02.1.4.01.004		PIS / COFINS / CSLL Retido a Recolher	56.921,27C	0,00	3.816,35	60.737,62C
188	02.1.4.01.005		INSS Retido a Recolher	69.311,79C	0,00	1.255,38	70.567,17C
204	02.1.5	T	CONTAS A PAGAR	17.979.641,17C	86.200,26	499.617,00	18.393.057,91C
205	02.1.5.01	T	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	5.092.866,41C	86.200,26	67.653,80	5.074.319,95C
206	02.1.5.01.001		Energia elétrica	326.179,07C	85.396,33	62.128,77	302.911,51C
207	02.1.5.01.002		Telefonia/Comunicação	40.960,69C	803,93	5.525,03	45.681,79C
208	02.1.5.01.003		Água e esgoto	4.725.726,65C	0,00	0,00	4.725.726,65C

## Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023

fls. 2336

Página: 3

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
210	02.1.5.02	T	DEMAIS CONTAS A PAGAR	557.186,59C	0,00	0,00	557.186,59C
728	02.1.5.02.008		Indenizações a Pagar	557.183,30C	0,00	0,00	557.183,30C
730	02.1.5.02.010		Outras Obrigações	3,29C	0,00	0,00	3,29C
214	02.1.5.03	T	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	28.167,30C	0,00	431.963,20	460.130,50C
215	02.1.5.03.001		Adiantamento de Clientes	28.167,30C	0,00	431.963,20	460.130,50C
704	02.1.5.05	T	PARCELAMENTO IMPOSTOS	12.301.420,87C	0,00	0,00	12.301.420,87C
912	02.1.5.05.014		Parcelamento Dívida Ativa	9.043.934,69C	0,00	0,00	9.043.934,69C
885	02.1.5.05.999		(-) Juros s/ Parcelamento a Transcorrer	3.257.486,18C	0,00	0,00	3.257.486,18C
220	02.2	T	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	7.582.930,45C	0,00	0,00	7.582.930,45C
854	02.2.1	T	FORNECEDORES	4.117.523,97C	0,00	0,00	4.117.523,97C
855	02.2.1.01	T	FORNECEDORES	4.117.523,97C	0,00	0,00	4.117.523,97C
894	02.2.1.01.001		Fornecedores	4.117.523,97C	0,00	0,00	4.117.523,97C
851	02.2.2	T	OUTRAS OBRIGAÇÕES - LP	537.050,15C	0,00	0,00	537.050,15C
706	02.2.2.02	T	PARCELAMENTO IMPOSTOS - LP	542.369,30C	0,00	0,00	542.369,30C
773	02.2.2.02.012		Parcelamento FGTS	542.369,30C	0,00	0,00	542.369,30C
857	02.2.2.03	T	PROVISAO PARA CONTINGENCIAS	5.319,15D	0,00	0,00	5.319,15D
896	02.2.2.03.001		Prov. p/Contingência - Trabalhista	5.319,15D	0,00	0,00	5.319,15D
221	02.2.3	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.928.356,33C	0,00	0,00	2.928.356,33C
222	02.2.3.01	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANC	2.890.676,99C	0,00	0,00	2.890.676,99C
751	02.2.3.01.005		Banco Bradesco	572.186,45C	0,00	0,00	572.186,45C
752	02.2.3.01.006		Banco do Brasil	1.684.533,15C	0,00	0,00	1.684.533,15C
753	02.2.3.01.007		Banco Itaú	393.592,93C	0,00	0,00	393.592,93C
754	02.2.3.01.008		Banco Santander	195.060,00C	0,00	0,00	195.060,00C
755	02.2.3.01.009		Premier Capital	45.304,46C	0,00	0,00	45.304,46C
705	02.2.3.02	T	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	37.679,34C	0,00	0,00	37.679,34C
758	02.2.3.02.002		Empresas Controladas - LP	12.320,66D	0,00	0,00	12.320,66D
760	02.2.3.02.004		Empréstimos de Terceiros - LP	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
225	02.3	T	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	32.838.953,65D	0,00	0,00	32.838.953,65D
226	02.3.1	T	CAPITAL	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
227	02.3.1.01	T	CAPITAL SOCIAL	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
229	02.3.1.01.002		Capital Social Integralizado	600.000,00C	0,00	0,00	600.000,00C
230	02.3.2	T	RESERVAS	127.119,44C	0,00	0,00	127.119,44C
233	02.3.2.02	T	RESERVAS DE LUCROS	127.119,44C	0,00	0,00	127.119,44C
239	02.3.2.02.006		Reserva de Incentivos Fiscais	122,04C	0,00	0,00	122,04C
903	02.3.2.02.007		Reserva Especial	126.997,40C	0,00	0,00	126.997,40C
248	02.3.4	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	33.566.073,09D	0,00	0,00	33.566.073,09D
249	02.3.4.03	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	33.508.503,83D	0,00	0,00	33.508.503,83D
250	02.3.4.03.001		Lucros Acumulados	2.228.898,86C	0,00	0,00	2.228.898,86C
251	02.3.4.03.002		(-)Prejuízos Acumulados	35.737.402,69D	0,00	0,00	35.737.402,69D
252	02.3.4.04	T	RESULTADO DO EXERCÍCIO	57.569,26D	0,00	0,00	57.569,26D
254	02.3.4.04.003		Ajustes de Exercícios Anteriores	57.569,26D	0,00	0,00	57.569,26D
255	02.4	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	2.974.182,08C	25.978,86	25.978,86	2.974.182,08C
256	02.4.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	2.974.182,08C	25.978,86	25.978,86	2.974.182,08C
257	02.4.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	2.974.182,08C	25.978,86	25.978,86	2.974.182,08C
1085	02.4.1.01.002		Conta Transitória (RJ)	2.974.182,08C	0,00	0,00	2.974.182,08C
259	03	T	RECEITAS	31.364.640,08C	713.400,35	4.736.140,55	35.387.380,28C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	30.645.397,64C	713.400,35	4.736.140,55	34.668.137,84C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	33.766.511,89C	0,00	4.735.520,61	38.502.032,50C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	33.766.511,89C	0,00	4.735.520,61	38.502.032,50C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	33.721.284,09C	0,00	4.735.520,61	38.456.804,70C
265	03.1.1.01.003		Revendas de Mercadorias - Merc. Interno	45.227,80C	0,00	0,00	45.227,80C
272	03.1.2	T	DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS E SERVIÇOS	3.126.716,43D	713.400,35	0,00	3.840.116,78D
273	03.1.2.01	T	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	257.988,43D	42.140,00	0,00	300.128,43D
275	03.1.2.01.002		(-) Devoluções de Vendas - Merc. Externo	1.192,00D	0,00	0,00	1.192,00D
783	03.1.2.01.003		(-) Dev. de Revenda de Mercadoria - Merc. I	256.796,43D	42.140,00	0,00	298.936,43D
276	03.1.2.02	T	IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	2.868.728,00D	671.260,35	0,00	3.539.988,35D
277	03.1.2.02.001		(-) ICMS s/ vendas	2.531.035,83D	671.260,35	0,00	3.202.296,18D
280	03.1.2.02.004		(-) Contr. Prev. s/ venda e serviços	337.692,17D	0,00	0,00	337.692,17D

## Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023

fls. 2337

Página: 4

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classifica <sup>ção</sup>	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
286	03.1.3	T	RECEITAS FINANCEIRAS	5.602,18C	0,00	619,94	6.222,12C
290	03.1.3.02	T	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,16C	0,00	4,80	4,96C
291	03.1.3.02.001		Rendimentos de Aplicação do FAF	0,16C	0,00	4,80	4,96C
295	03.1.3.03	T	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	5.602,02C	0,00	615,14	6.217,16C
296	03.1.3.03.001		Juros Ativos	5.602,02C	0,00	615,14	6.217,16C
304	03.2	T	OUTRAS RECEITAS	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
305	03.2.1	T	OUTRAS RECEITAS	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
917	03.2.1.04	T	OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAL	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
921	03.2.1.04.004		Outras Receitas	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	31.774.155,68D	5.063.974,40	807.417,57	36.030.712,51D
336	04.1	T	CUSTOS	25.462.389,39D	4.191.037,78	788.753,99	28.864.673,18D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	24.461.242,86D	4.064.733,11	788.711,99	27.737.263,98D
357	04.1.2.03	T	CUSTOS DAS MATÉRIAS-PRIMAS	18.466.286,27D	3.351.924,43	776.773,71	21.041.436,99D
359	04.1.2.03.002		(-) Bonificações	8.301,98C	0,00	3.432,25	11.734,23C
364	04.1.2.03.007		Saídas Bonificação	44.328,01D	9.928,19	0,00	54.256,20D
1060	04.1.2.03.008		(-) ICMS crédito presumido	4.103.320,67C	0,00	773.341,46	4.876.662,13C
1088	04.1.2.03.009		CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	22.533.580,91D	3.341.996,24	0,00	25.875.577,15D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	3.694.310,29D	430.045,57	11.938,28	4.112.417,58D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	251.723,44D	26.760,24	0,00	278.483,68D
379	04.1.2.08.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	8.378,63D	0,00	1.601,71	6.776,92D
381	04.1.2.08.005		FGTS	185.003,86D	25.680,10	0,00	210.683,96D
382	04.1.2.08.006		Férias	730.427,44D	34.368,75	0,00	764.796,19D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	68.540,45D	11.731,65	0,00	80.272,10D
385	04.1.2.08.009		INSS	163.379,82D	23.284,50	0,00	186.664,32D
386	04.1.2.08.010		Multa Rescisória FGTS	3.146,72D	0,00	0,00	3.146,72D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	2.130.416,36D	299.263,45	8.394,15	2.421.285,66D
390	04.1.2.08.014		Vale Transporte	27.656,07D	0,00	0,00	27.656,07D
927	04.1.2.08.018		Cesta Básica	108,00C	0,00	108,00	216,00C
928	04.1.2.08.019		Vale Alimentação / Refeição	126.727,50D	8.956,88	852,42	134.831,96D
1053	04.1.2.08.023		Outras Despesas com Pessoal	982,00C	0,00	982,00	1.964,00C
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	2.300.646,30D	282.763,11	0,00	2.583.409,41D
392	04.1.2.09.001		Água e Esgoto	1.503,20D	0,00	0,00	1.503,20D
395	04.1.2.09.004		Combustíveis e Lubrificantes	338.020,62D	58.336,21	0,00	396.356,83D
396	04.1.2.09.005		Depreciações e Amortizações	78.871,94D	11.381,83	0,00	90.253,77D
397	04.1.2.09.006		Energia Elétrica	608.494,29D	62.128,77	0,00	670.623,06D
398	04.1.2.09.007		Fretes e Carretos	5.908,83D	9.136,77	0,00	15.045,60D
399	04.1.2.09.008		Manutenção e Conservação	871.445,78D	75.925,65	0,00	947.371,43D
400	04.1.2.09.009		Material de Consumo	90.263,85D	17.695,30	0,00	107.959,15D
404	04.1.2.09.013		Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	17.583,11D	1.572,16	0,00	19.155,27D
406	04.1.2.09.015		Viagens	118.057,81D	18.874,24	0,00	136.932,05D
407	04.1.2.09.016		Material de Limpeza	80.955,58D	8.972,61	0,00	89.928,19D
1051	04.1.2.09.019		EPI e Uniformes	89.541,29D	18.739,57	0,00	108.280,86D
935	04.1.4	T	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	1.001.146,53D	126.304,67	42,00	1.127.409,20D
1061	04.1.4.01	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA INDIRETA (COM	732.344,48D	68.047,39	0,00	800.391,87D
1062	04.1.4.01.001		Salário e Ordenados	232.769,93D	619,44	0,00	233.389,37D
1064	04.1.4.01.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	2.061,48D	0,00	0,00	2.061,48D
1066	04.1.4.01.005		FGTS	64.347,64D	0,00	0,00	64.347,64D
1069	04.1.4.01.008		Horas Extras e Adicionais	48.226,90D	0,00	0,00	48.226,90D
1070	04.1.4.01.009		INSS	58.236,01D	0,00	0,00	58.236,01D
1075	04.1.4.01.014		Vale Transporte	3.418,14D	0,00	0,00	3.418,14D
1076	04.1.4.01.015		Comissões	323.284,38D	67.427,95	0,00	390.712,33D
936	04.1.4.02	T	GASTOS GERAIS INDIRETOS	268.802,05D	58.257,28	42,00	327.017,33D
962	04.1.4.02.001		Materiais de Consumo Indireto	10.311,35D	817,07	0,00	11.128,42D
963	04.1.4.02.002		Materiais de Manutenção e Reparos	720,00D	0,00	0,00	720,00D
1054	04.1.4.02.010		Pedágio e Estacionamento	105.343,65D	0,00	42,00	105.301,65D
1055	04.1.4.02.011		Hospedagem	0,00	17.049,89	0,00	17.049,89D
1058	04.1.4.02.014		Manutenção de Veículos	143.644,30D	40.390,32	0,00	184.034,62D
1059	04.1.4.02.015		Comissões Compra/Venda	8.782,75D	0,00	0,00	8.782,75D
453	04.2	T	DESPESAS OPERACIONAIS	6.311.766,29D	872.936,62	18.663,58	7.166.039,33D
454	04.2.1	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	637.305,65D	168.143,92	9.713,34	795.736,23D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	517.939,66D	140.271,70	9.713,34	648.498,02D
456	04.2.1.01.001		Salários	261.767,03D	98.712,97	9.698,34	350.781,66D
458	04.2.1.01.003		Horas Extras e Adicionais	64.282,68D	25.013,92	0,00	89.296,60D
459	04.2.1.01.004		Férias	56.993,26D	4.765,23	0,00	61.758,49D

## Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023

fls. 2338

Página: 5

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
460	04.2.1.01.005		13.Salário	3.751,14D	2.245,24	0,00	5.996,38D
461	04.2.1.01.006		Aviso prévio/indenizações trabalhistas	718,44D	0,00	0,00	718,44D
463	04.2.1.01.008		Adicional noturno	313,24D	0,00	0,00	313,24D
465	04.2.1.01.010		Vale Transporte	50.997,66D	512,64	0,00	51.510,30D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	28.490,50D	0,00	15,00	28.475,50D
635	04.2.1.01.013		Assistência Médica/Odontológica	15.005,40D	2.046,70	0,00	17.052,10D
973	04.2.1.01.016		Bolsa Auxílio	35.620,31D	6.975,00	0,00	42.595,31D
<b>466</b>	<b>04.2.1.02</b>	<b>T</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>119.365,99D</b>	<b>27.872,22</b>	<b>0,00</b>	<b>147.238,21D</b>
467	04.2.1.02.001		INSS	57.033,40D	13.091,04	0,00	70.124,44D
468	04.2.1.02.002		FGTS	60.780,05D	14.781,18	0,00	75.561,23D
469	04.2.1.02.003		Multa rescisão FGTS	1.552,54D	0,00	0,00	1.552,54D
<b>971</b>	<b>04.2.2</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>4.243.014,87D</b>	<b>660.569,52</b>	<b>247,29</b>	<b>4.903.337,10D</b>
<b>472</b>	<b>04.2.2.01</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>4.141.642,01D</b>	<b>636.027,37</b>	<b>0,00</b>	<b>4.777.669,38D</b>
474	04.2.2.01.002		Esgoto	21.048,28D	9.198,35	0,00	30.246,63D
476	04.2.2.01.004		Comunicação/Internet/Telefone	111.554,82D	8.997,42	0,00	120.552,24D
479	04.2.2.01.007		Material de limpeza	44.185,22D	2.392,76	0,00	46.577,98D
480	04.2.2.01.008		Material de escritório	89.967,47D	2.918,35	0,00	92.885,82D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	329.945,09D	55.182,00	0,00	385.127,09D
991	04.2.2.01.011		Medicamentos	100,00D	0,00	0,00	100,00D
482	04.2.2.01.012		Correios e Malotes	1.329,74D	136,56	0,00	1.466,30D
484	04.2.2.01.014		Propaganda e Publicidade	315.846,69D	55.246,15	0,00	371.092,84D
485	04.2.2.01.015		Fretes e Carretos	822.895,94D	121.237,95	0,00	944.133,89D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	5.801,80D	0,00	0,00	5.801,80D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	503.422,01D	284.554,63	0,00	787.976,64D
493	04.2.2.01.026		Bens de pequeno valor	8.416,89D	2.018,98	0,00	10.435,87D
497	04.2.2.01.034		Seguros	43.461,24D	102,94	0,00	43.564,18D
498	04.2.2.01.035		Lanches/Refeições	71.672,39D	23.494,76	0,00	95.167,15D
503	04.2.2.01.040		Material de Consumo	1.040.707,40D	979,49	0,00	1.041.686,89D
617	04.2.2.01.044		Cartão	69.233,91D	231,85	0,00	69.465,76D
619	04.2.2.01.046		Assessoria Contábil	204.842,75D	17.519,03	0,00	222.361,78D
620	04.2.2.01.047		Assessoria Jurídica	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
621	04.2.2.01.048		Despesa com Informática	118.802,86D	8.568,00	0,00	127.370,86D
622	04.2.2.01.049		Serviços de Segurança	114.252,76D	28.546,64	0,00	142.799,40D
624	04.2.2.01.051		Manutenção de Veículos	179.113,96D	14.701,51	0,00	193.815,47D
625	04.2.2.01.052		Associação de Classe	5.040,79D	0,00	0,00	5.040,79D
<b>1006</b>	<b>04.2.2.02</b>	<b>T</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>100.695,80D</b>	<b>24.172,32</b>	<b>0,00</b>	<b>124.868,12D</b>
1007	04.2.2.02.001		Aluguéis de Imóveis	15.248,62D	1.746,44	0,00	16.995,06D
1008	04.2.2.02.002		Aluguéis de Máquinas e Equipamentos	85.447,18D	22.425,88	0,00	107.873,06D
<b>1011</b>	<b>04.2.2.03</b>	<b>T</b>	<b>Despesas Indedutíveis</b>	<b>677,06D</b>	<b>369,83</b>	<b>247,29</b>	<b>799,60D</b>
1017	04.2.2.03.006		Multas de Trânsito - Indedutível	677,06D	369,83	247,29	799,60D
<b>558</b>	<b>04.2.4</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS</b>	<b>458.765,92D</b>	<b>20.882,09</b>	<b>8.702,95</b>	<b>470.945,06D</b>
<b>562</b>	<b>04.2.4.02</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>458.765,92D</b>	<b>20.882,09</b>	<b>8.702,95</b>	<b>470.945,06D</b>
563	04.2.4.02.001		Juros Passivos	410.979,87D	14.926,76	8.702,95	417.203,68D
565	04.2.4.02.003		Tarifa Bancárias	47.786,05D	5.955,33	0,00	53.741,38D
<b>569</b>	<b>04.2.5</b>	<b>T</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTARIAS</b>	<b>972.679,85D</b>	<b>23.341,09</b>	<b>0,00</b>	<b>996.020,94D</b>
<b>570</b>	<b>04.2.5.01</b>	<b>T</b>	<b>IMPOSTOS</b>	<b>972.679,85D</b>	<b>23.341,09</b>	<b>0,00</b>	<b>996.020,94D</b>
571	04.2.5.01.001		IOF	1.868,13D	129,40	0,00	1.997,53D
573	04.2.5.01.003		IPTU	1.476,00D	0,00	0,00	1.476,00D
574	04.2.5.01.004		IPVA/DPVAT/Licenciamento	38.446,87D	19.405,95	0,00	57.852,82D
578	04.2.5.01.008		ICMS s/Outras Sadas	892.948,88D	0,00	0,00	892.948,88D
582	04.2.5.01.012		Taxas e Emolumentos	37.939,97D	3.805,74	0,00	41.745,71D

## Resumo

ATIVO	13.454.532,86	PASSIVO	14.097.865,09
CUSTOS E DESPESAS	36.030.712,51	RECEITAS	35.387.380,28
Total de débitos	31.043.718,06	Total de créditos	31.043.718,06
Diferença entre débito e crédito			0,00
Prejuízo do período			643.332,23

**Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023**

Empresa: 182 - FRICOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO  
EIRELI

fls. 2339  
Página: 6

Rio Claro/SP - CNPJ:56.373.319/0001-17

---

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI

Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

---

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

Titular  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023

fls. 2340

Página: 1

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO  
EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

Conta	Classifica <sup>ção</sup>	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
259	03	T	RECEITAS	31.364.640,08C	713.400,35	4.736.140,55	35.387.380,28C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	30.645.397,64C	713.400,35	4.736.140,55	34.668.137,84C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	33.766.511,89C	0,00	4.735.520,61	38.502.032,50C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	33.766.511,89C	0,00	4.735.520,61	38.502.032,50C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	33.721.284,09C	0,00	4.735.520,61	38.456.804,70C
265	03.1.1.01.003		Revendas de Mercadorias - Merc. Interno	45.227,80C	0,00	0,00	45.227,80C
272	03.1.2	T	DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS E SE	3.126.716,43D	713.400,35	0,00	3.840.116,78D
273	03.1.2.01	T	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	257.988,43D	42.140,00	0,00	300.128,43D
275	03.1.2.01.002		(-) Devoluções de Vendas - Merc. Externo	1.192,00D	0,00	0,00	1.192,00D
783	03.1.2.01.003		(-) Dev. de Revenda de Mercadoria - Merc. I	256.796,43D	42.140,00	0,00	298.936,43D
276	03.1.2.02	T	IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	2.868.728,00D	671.260,35	0,00	3.539.988,35D
277	03.1.2.02.001		(-) ICMS sobre vendas	2.531.035,83D	671.260,35	0,00	3.202.296,18D
280	03.1.2.02.004		(-) Contr. Prev. sobre venda e serviços	337.692,17D	0,00	0,00	337.692,17D
286	03.1.3	T	RECEITAS FINANCEIRAS	5.602,18C	0,00	619,94	6.222,12C
290	03.1.3.02	T	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,16C	0,00	4,80	4,96C
291	03.1.3.02.001		Rendimentos de Aplicação do FAF	0,16C	0,00	4,80	4,96C
295	03.1.3.03	T	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	5.602,02C	0,00	615,14	6.217,16C
296	03.1.3.03.001		Juros Ativos	5.602,02C	0,00	615,14	6.217,16C
304	03.2	T	OUTRAS RECEITAS	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
305	03.2.1	T	OUTRAS RECEITAS	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
917	03.2.1.04	T	OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAL	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
921	03.2.1.04.004		Outras Receitas	719.242,44C	0,00	0,00	719.242,44C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	31.774.155,68D	5.063.974,40	807.417,57	36.030.712,51D
336	04.1	T	CUSTOS	25.462.389,39D	4.191.037,78	788.753,99	28.864.673,18D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	24.461.242,86D	4.064.733,11	788.711,99	27.737.263,98D
357	04.1.2.03	T	CUSTOS DAS MATÉRIAS-PRIMAS	18.466.286,27D	3.351.924,43	776.773,71	21.041.436,99D
359	04.1.2.03.002		(-) Bonificações	8.301,98C	0,00	3.432,25	11.734,23C
364	04.1.2.03.007		Saídas Bonificação	44.328,01D	9.928,19	0,00	54.256,20D
1060	04.1.2.03.008		(-) ICMS crédito presumido	4.103.320,67C	0,00	773.341,46	4.876.662,13C
1088	04.1.2.03.009		CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	22.533.580,91D	3.341.996,24	0,00	25.875.577,15D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	3.694.310,29D	430.045,57	11.938,28	4.112.417,58D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	251.723,44D	26.760,24	0,00	278.483,68D
379	04.1.2.08.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	8.378,63D	0,00	1.601,71	6.776,92D
381	04.1.2.08.005		FGTS	185.003,86D	25.680,10	0,00	210.683,96D
382	04.1.2.08.006		Férias	730.427,44D	34.368,75	0,00	764.796,19D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	68.540,45D	11.731,65	0,00	80.272,10D
385	04.1.2.08.009		INSS	163.379,82D	23.284,50	0,00	186.664,32D
386	04.1.2.08.010		Multa Rescisória FGTS	3.146,72D	0,00	0,00	3.146,72D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	2.130.416,36D	299.263,45	8.394,15	2.421.285,66D
390	04.1.2.08.014		Vale Transporte	27.656,07D	0,00	0,00	27.656,07D
927	04.1.2.08.018		Cesta Básica	108,00C	0,00	108,00	216,00C
928	04.1.2.08.019		Vale Alimentação ou Refeição	126.727,50D	8.956,88	852,42	134.831,96D
1053	04.1.2.08.023		Outras Despesas com Pessoal	982,00C	0,00	982,00	1.964,00C
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	2.300.646,30D	282.763,11	0,00	2.583.409,41D
392	04.1.2.09.001		Água e Esgoto	1.503,20D	0,00	0,00	1.503,20D
395	04.1.2.09.004		Combustíveis e Lubrificantes	338.020,62D	58.336,21	0,00	396.356,83D
396	04.1.2.09.005		Depreciações e Amortizações	78.871,94D	11.381,83	0,00	90.253,77D
397	04.1.2.09.006		Energia Elétrica	608.494,29D	62.128,77	0,00	670.623,06D
398	04.1.2.09.007		Fretes e Carretos	5.908,83D	9.136,77	0,00	15.045,60D
399	04.1.2.09.008		Manutenção e Conservação	871.445,78D	75.925,65	0,00	947.371,43D
400	04.1.2.09.009		Material de Consumo	90.263,85D	17.695,30	0,00	107.959,15D
404	04.1.2.09.013		Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	17.583,11D	1.572,16	0,00	19.155,27D
406	04.1.2.09.015		Viagens	118.057,81D	18.874,24	0,00	136.932,05D
407	04.1.2.09.016		Material de Limpeza	80.955,58D	8.972,61	0,00	89.928,19D
1051	04.1.2.09.019		EPI e Uniformes	89.541,29D	18.739,57	0,00	108.280,86D
935	04.1.4	T	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	1.001.146,53D	126.304,67	42,00	1.127.409,20D
1061	04.1.4.01	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA INDIRETA (COM	732.344,48D	68.047,39	0,00	800.391,87D
1062	04.1.4.01.001		Salário e Ordenados	232.769,93D	619,44	0,00	233.389,37D
1064	04.1.4.01.003		Aviso Prévio/Indenização Trabalhistas	2.061,48D	0,00	0,00	2.061,48D
1066	04.1.4.01.005		FGTS	64.347,64D	0,00	0,00	64.347,64D
1069	04.1.4.01.008		Horas Extras e Adicionais	48.226,90D	0,00	0,00	48.226,90D
1070	04.1.4.01.009		INSS	58.236,01D	0,00	0,00	58.236,01D
1075	04.1.4.01.014		Vale Transporte	3.418,14D	0,00	0,00	3.418,14D
1076	04.1.4.01.015		Comissões	323.284,38D	67.427,95	0,00	390.712,33D

## Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ :56.373.319/0001-17

fls. 2341

Página: 2

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
936	04.1.4.02	T	GASTOS GERAIS INDIRETOS	268.802,05D	58.257,28	42,00	327.017,33D
962	04.1.4.02.001		Materiais de Consumo Indireto	10.311,35D	817,07	0,00	11.128,42D
963	04.1.4.02.002		Materiais de Manutenção e Reparos	720,00D	0,00	0,00	720,00D
1054	04.1.4.02.010		Pedágio e Estacionamento	105.343,65D	0,00	42,00	105.301,65D
1055	04.1.4.02.011		Hospedagem	0,00	17.049,89	0,00	17.049,89D
1058	04.1.4.02.014		Manutenção de Veículos	143.644,30D	40.390,32	0,00	184.034,62D
1059	04.1.4.02.015		Comissões Compra/Venda	8.782,75D	0,00	0,00	8.782,75D
453	04.2	T	DESPESAS OPERACIONAIS	6.311.766,29D	872.936,62	18.663,58	7.166.039,33D
454	04.2.1	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	637.305,65D	168.143,92	9.713,34	795.736,23D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	517.939,66D	140.271,70	9.713,34	648.498,02D
456	04.2.1.01.001		Salários	261.767,03D	98.712,97	9.698,34	350.781,66D
458	04.2.1.01.003		Horas Extras e Adicionais	64.282,68D	25.013,92	0,00	89.296,60D
459	04.2.1.01.004		Férias	56.993,26D	4.765,23	0,00	61.758,49D
460	04.2.1.01.005		13.Salário	3.751,14D	2.245,24	0,00	5.996,38D
461	04.2.1.01.006		Aviso prévio/indenização trabalhistas	718,44D	0,00	0,00	718,44D
463	04.2.1.01.008		Adicional noturno	313,24D	0,00	0,00	313,24D
465	04.2.1.01.010		Vale Transporte	50.997,66D	512,64	0,00	51.510,30D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	28.490,50D	0,00	15,00	28.475,50D
635	04.2.1.01.013		Assistência Médica/Odontológica	15.005,40D	2.046,70	0,00	17.052,10D
973	04.2.1.01.016		Bolsa Auxílio	35.620,31D	6.975,00	0,00	42.595,31D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	119.365,99D	27.872,22	0,00	147.238,21D
467	04.2.1.02.001		INSS	57.033,40D	13.091,04	0,00	70.124,44D
468	04.2.1.02.002		FGTS	60.780,05D	14.781,18	0,00	75.561,23D
469	04.2.1.02.003		Multa rescisão FGTS	1.552,54D	0,00	0,00	1.552,54D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	4.243.014,87D	660.569,52	247,29	4.903.337,10D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	4.141.642,01D	636.027,37	0,00	4.777.669,38D
474	04.2.2.01.002		Água e esgoto	21.048,28D	9.198,35	0,00	30.246,63D
476	04.2.2.01.004		Comunicação/Internet/Telefone	111.554,82D	8.997,42	0,00	120.552,24D
479	04.2.2.01.007		Material de limpeza	44.185,22D	2.392,76	0,00	46.577,98D
480	04.2.2.01.008		Material de escritório	89.967,47D	2.918,35	0,00	92.885,82D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	329.945,09D	55.182,00	0,00	385.127,09D
991	04.2.2.01.011		Medicamentos	100,00D	0,00	0,00	100,00D
482	04.2.2.01.012		Correios e Malotes	1.329,74D	136,56	0,00	1.466,30D
484	04.2.2.01.014		Propaganda e Publicidade	315.846,69D	55.246,15	0,00	371.092,84D
485	04.2.2.01.015		Fretes e Carretos	822.895,94D	121.237,95	0,00	944.133,89D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	5.801,80D	0,00	0,00	5.801,80D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	503.422,01D	284.554,63	0,00	787.976,64D
493	04.2.2.01.026		Bens de pequeno valor	8.416,89D	2.018,98	0,00	10.435,87D
497	04.2.2.01.034		Seguros	43.461,24D	102,94	0,00	43.564,18D
498	04.2.2.01.035		Lanches/Refeições	71.672,39D	23.494,76	0,00	95.167,15D
503	04.2.2.01.040		Material de Consumo	1.040.707,40D	979,49	0,00	1.041.686,89D
617	04.2.2.01.044		Cartório	69.233,91D	231,85	0,00	69.465,76D
619	04.2.2.01.046		Assessoria Contábil	204.842,75D	17.519,03	0,00	222.361,78D
620	04.2.2.01.047		Assessoria Jurídica	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
621	04.2.2.01.048		Despesa com Informática	118.802,86D	8.568,00	0,00	127.370,86D
622	04.2.2.01.049		Serviços de Segurança	114.252,76D	28.546,64	0,00	142.799,40D
624	04.2.2.01.051		Manutenção de Veículos	179.113,96D	14.701,51	0,00	193.815,47D
625	04.2.2.01.052		Associação de Classe	5.040,79D	0,00	0,00	5.040,79D
1006	04.2.2.02	T	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	100.695,80D	24.172,32	0,00	124.868,12D
1007	04.2.2.02.001		Aluguéis de Imóveis	15.248,62D	1.746,44	0,00	16.995,06D
1008	04.2.2.02.002		Aluguéis de Máquinas e Equipamentos	85.447,18D	22.425,88	0,00	107.873,06D
1011	04.2.2.03	T	Despesas Indedutíveis	677,06D	369,83	247,29	799,60D
1017	04.2.2.03.006		Multas de Trânsito - Indedutível	677,06D	369,83	247,29	799,60D
558	04.2.4	T	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	458.765,92D	20.882,09	8.702,95	470.945,06D
562	04.2.4.02	T	DESPESAS FINANCEIRAS	458.765,92D	20.882,09	8.702,95	470.945,06D
563	04.2.4.02.001		Juros Passivos	410.979,87D	14.926,76	8.702,95	417.203,68D
565	04.2.4.02.003		Tarifa Bancárias	47.786,05D	5.955,33	0,00	53.741,38D
569	04.2.5	T	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTARIAS	972.679,85D	23.341,09	0,00	996.020,94D
570	04.2.5.01	T	IMPOSTOS	972.679,85D	23.341,09	0,00	996.020,94D
571	04.2.5.01.001		IOF	1.868,13D	129,40	0,00	1.997,53D
573	04.2.5.01.003		IPU	1.476,00D	0,00	0,00	1.476,00D
574	04.2.5.01.004		IPVA/DPVAT/Licenciamento	38.446,87D	19.405,95	0,00	57.852,82D
578	04.2.5.01.008		ICMS s/Outras Sadas	892.948,88D	0,00	0,00	892.948,88D
582	04.2.5.01.012		Taxas e Emolumentos	37.939,97D	3.805,74	0,00	41.745,71D

**Balancete de 01/08/2023 a 31/08/2023**

Empresa: 182 - FRISCOCK FRIGORIFICACAO AVICULTURA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI

Rio Claro/SP - CNPJ:56.373.319/0001-17

fls. 2342  
Página: 3**Resumo**

CUSTOS E DESPESAS	36.030.712,51	RECEITAS	35.387.380,28
Total de débitos	5.777.374,75	Total de créditos	5.543.558,12
Diferença entre débito e crédito			233.816,63
Prejuízo do período			643.332,23

---

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

---

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Titular  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete Consolidado de 01/08/2023 a 31/08/2023

Empresa: 194 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA E OUTRA

Rio Claro/SP - CNPJ:13.496.326/0001-01  
fls. 2343  
Página: 1

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	T	ATIVO	16.538.799,99D	10.504,96	7.616,92	16.541.688,03D
2	01.1	T	ATIVO CIRCULANTE	25.588,33D	10.504,96	7.616,92	28.476,37D
14	01.1.2	T	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	25.588,33D	10.504,96	7.616,92	28.476,37D
15	01.1.2.01	T	CLIENTES NACIONAIS	24.023,10D	9.328,28	6.440,24	26.911,14D
16	01.1.2.01.001		Clientes nacionais	24.023,10D	9.328,28	6.440,24	26.911,14D
32	01.1.2.08	T	ADIANTAMENTOS	1.565,23D	1.176,68	1.176,68	1.565,23D
37	01.1.2.08.005		Adiantamentos a fornecedores	1.565,23D	0,00	0,00	1.565,23D
78	01.2	T	ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.510.068,54D	0,00	0,00	12.510.068,54D
96	01.2.3	T	IMOBILIZADO	12.510.068,54D	0,00	0,00	12.510.068,54D
97	01.2.3.01	T	BENS E DIREITOS EM USO	12.510.068,54D	0,00	0,00	12.510.068,54D
101	01.2.3.01.004		Imóveis	12.210.068,54D	0,00	0,00	12.210.068,54D
102	01.2.3.01.005		Veículos	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
109	01.2.3.01.012		Terrenos	250.000,00D	0,00	0,00	250.000,00D
140	01.9	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
141	01.9.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
142	01.9.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
143	01.9.1.01.001		Contas de Compensação	4.003.143,12D	0,00	0,00	4.003.143,12D
144	02	T	PASSIVO	16.620.726,52C	24.310,13	49.218,02	16.645.634,41C
145	02.1	T	PASSIVO CIRCULANTE	6.729.490,68C	24.310,13	49.218,02	6.754.398,57C
146	02.1.1	T	FORNECEDORES	327.680,82C	0,00	0,00	327.680,82C
147	02.1.1.01	T	FORNECEDORES	327.680,82C	0,00	0,00	327.680,82C
148	02.1.1.01.001		Fornecedores	327.680,82C	0,00	0,00	327.680,82C
151	02.1.2	T	EMPRESSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.746.797,09C	6.440,24	26.070,16	5.766.427,01C
156	02.1.2.02	T	EMPRESSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	5.746.797,09C	6.440,24	26.070,16	5.766.427,01C
717	02.1.2.02.005		Mótuos - Partes Relacionadas - Circulante	122.428,72C	6.440,24	26.070,16	142.058,64C
1039	02.1.2.02.008		Financiamentos a Pagar	5.624.368,37C	0,00	0,00	5.624.368,37C
158	02.1.3	T	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	645.789,18C	15.378,51	21.001,82	651.412,49C
159	02.1.3.01	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	357.612,04C	15.378,51	19.672,20	361.905,73C
160	02.1.3.01.001		Salários a pagar	301.654,66C	15.378,51	12.682,85	298.959,00C
161	02.1.3.01.002		Férias a pagar	4.313,56C	0,00	0,00	4.313,56C
162	02.1.3.01.003		Rescisões a pagar	14.143,50C	0,00	6.989,35	21.132,85C
163	02.1.3.01.004		13º salário a pagar	37.500,32C	0,00	0,00	37.500,32C
170	02.1.3.04	T	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	288.177,14C	0,00	1.329,62	289.506,76C
171	02.1.3.04.001		INSS a pagar	108.928,33C	0,00	658,12	109.586,45C
1037	02.1.3.04.002		IRRF s/ Pro Labore a Recolher	13.119,51C	0,00	0,00	13.119,51C
172	02.1.3.04.003		FGTS a pagar	165.733,30C	0,00	671,50	166.404,80C
173	02.1.3.04.004		Contribuições Sindicais a Pagar	375,44C	0,00	0,00	375,44C
722	02.1.3.04.009		IRRF s/ Salários a Recolher	20,56C	0,00	0,00	20,56C
204	02.1.5	T	CONTAS A PAGAR	9.223,59C	2.491,38	2.146,04	8.878,25C
205	02.1.5.01	T	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	9.223,59C	2.491,38	2.146,04	8.878,25C
206	02.1.5.01.001		Energia elétrica a pagar	9.223,59C	2.491,38	2.146,04	8.878,25C
220	02.2	T	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
851	02.2.2	T	OUTRAS OBRIGAÇÕES - LP	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
857	02.2.2.03	T	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
896	02.2.2.03.001		Prov. p/Contingência - Trabalhista	270.631,62C	0,00	0,00	270.631,62C
225	02.3	T	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.617.461,10C	0,00	0,00	5.617.461,10C
248	02.3.4	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.617.461,10C	0,00	0,00	5.617.461,10C
249	02.3.4.03	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.617.461,10C	0,00	0,00	5.617.461,10C
250	02.3.4.03.001		Lucros Acumulados	6.900.589,79C	0,00	0,00	6.900.589,79C
251	02.3.4.03.002		(-)Prejuízos Acumulados	1.283.128,69D	0,00	0,00	1.283.128,69D
255	02.9	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
256	02.9.1	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
257	02.9.1.01	T	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
258	02.9.1.01.001		Contas de Compensação	4.003.143,12C	0,00	0,00	4.003.143,12C
259	03	T	RECEITAS	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	128.178,12D	31.348,13	0,00	159.526,25D

## Balancete Consolidado de 01/08/2023 a 31/08/2023

Empresa: 194 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA E OUTRA

fls. 2344  
Página: 2  
Rio Claro/SP - CNPJ:13.496.326/0001-01

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
336	04.1	T	CUSTOS	37.253,92D	13.685,84	0,00	50.939,76D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	37.253,92D	13.685,84	0,00	50.939,76D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	36.033,60D	12.682,85	0,00	48.716,45D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	0,00	983,57	0,00	983,57D
382	04.1.2.08.006		Férias	2.128,13D	2.332,40	0,00	4.460,53D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	1.167,05D	488,49	0,00	1.655,54D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	32.738,42D	8.878,39	0,00	41.616,81D
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	1.220,32D	1.002,99	0,00	2.223,31D
408	04.1.2.09.017		Despesas com Alimentação	1.220,32D	1.002,99	0,00	2.223,31D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	90.924,20D	17.662,29	0,00	108.586,49D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	4.252,47D	841,31	0,00	5.093,78D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	4.252,47D	841,31	0,00	5.093,78D
467	04.2.1.02.001		INSS	1.422,29D	169,81	0,00	1.592,10D
468	04.2.1.02.002		FGTS	2.830,18D	671,50	0,00	3.501,68D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	86.671,73D	16.820,98	0,00	103.492,71D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	86.671,73D	16.820,98	0,00	103.492,71D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	46.589,36D	8.287,63	0,00	54.876,99D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	33.295,87D	7.333,35	0,00	40.629,22D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	4.686,50D	0,00	0,00	4.686,50D
501	04.2.2.01.038		Combustíveis	2.100,00D	1.200,00	0,00	3.300,00D

## Resumo

ATIVO	16.541.688,03	PASSIVO	16.645.634,41
CUSTOS E DESPESAS	159.526,25	RECEITAS	55.579,87
Total de débitos	66.163,22	Total de créditos	66.163,22
Diferença entre débito e crédito			0,00
Prejuízo do período			103.946,38

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Empresário(a)  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete Consolidado de 01/08/2023 a 31/08/2023

Empresa: 194 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA E OUTRA

Rio Claro/SP - CNPJ:13.496.326/0001-01  
fls. 2345  
Página: 1

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
259	03	T	RECEITAS	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
262	03.1.1.01	T	RECEITA COM VENDAS MERCADORIA	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
263	03.1.1.01.001		Venda Produto e Mercadoria - Merc. Interno	46.251,59C	0,00	9.328,28	55.579,87C
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	128.178,12D	31.348,13	0,00	159.526,25D
336	04.1	T	CUSTOS	37.253,92D	13.685,84	0,00	50.939,76D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	37.253,92D	13.685,84	0,00	50.939,76D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	36.033,60D	12.682,85	0,00	48.716,45D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	0,00	983,57	0,00	983,57D
382	04.1.2.08.006		Férias	2.128,13D	2.332,40	0,00	4.460,53D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	1.167,05D	488,49	0,00	1.655,54D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	32.738,42D	8.878,39	0,00	41.616,81D
391	04.1.2.09	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	1.220,32D	1.002,99	0,00	2.223,31D
408	04.1.2.09.017		Despesas com Alimentação	1.220,32D	1.002,99	0,00	2.223,31D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	90.924,20D	17.662,29	0,00	108.586,49D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	4.252,47D	841,31	0,00	5.093,78D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	4.252,47D	841,31	0,00	5.093,78D
467	04.2.1.02.001		INSS	1.422,29D	169,81	0,00	1.592,10D
468	04.2.1.02.002		FGTS	2.830,18D	671,50	0,00	3.501,68D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	86.671,73D	16.820,98	0,00	103.492,71D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	86.671,73D	16.820,98	0,00	103.492,71D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	46.589,36D	8.287,63	0,00	54.876,99D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	33.295,87D	7.333,35	0,00	40.629,22D
489	04.2.2.01.020		Serviços Prestados - PJ	4.686,50D	0,00	0,00	4.686,50D
501	04.2.2.01.038		Combustíveis	2.100,00D	1.200,00	0,00	3.300,00D

## Resumo

CUSTOS E DESPESAS	159.526,25	RECEITAS	55.579,87
Total de débitos	31.348,13	Total de créditos	9.328,28
Diferença entre débito e crédito			22.019,85
Prejuízo do período			103.946,38

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Empresário(a)  
CPF: 045.794.888-49

## Balancete Consolidado de 01/08/2023 a 31/08/2023

Empresa: 190 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

fls. 2346  
Página: 1  
Rio Claro/SP - CNPJ: 08.007.003/0001-69

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	T	ATIVO	4.390.825,60D	588,34	588,34	4.390.825,60D
78	01.2	T	ATIVO LÍQUIDO	4.390.825,60D	0,00	0,00	4.390.825,60D
96	01.2.3	T	IMOBILIZADO	4.390.825,60D	0,00	0,00	4.390.825,60D
97	01.2.3.01	T	BENS E DIREITOS EM USO	4.390.825,60D	0,00	0,00	4.390.825,60D
101	01.2.3.01.004		Imóveis	4.287.641,85D	0,00	0,00	4.287.641,85D
104	01.2.3.01.007		Instalações	103.183,75D	0,00	0,00	103.183,75D
144	02	T	PASSIVO	4.501.507,57C	26.824,69	58.898,33	4.533.581,21C
145	02.1	T	PASSIVO CIRCULANTE	2.898.382,40C	26.824,69	58.898,33	2.930.456,04C
146	02.1.1	T	FORNECEDORES	1.525.750,31C	0,00	3.263,38	1.529.013,69C
147	02.1.1.01	T	FORNECEDORES	1.525.750,31C	0,00	3.263,38	1.529.013,69C
148	02.1.1.01.001		Fornecedores	1.525.750,31C	0,00	3.263,38	1.529.013,69C
151	02.1.2	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	613.772,29C	0,00	21.201,79	634.974,08C
156	02.1.2.02	T	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	613.772,29C	0,00	21.201,79	634.974,08C
717	02.1.2.02.005		Mótuos - Partes Relacionadas - Circulante	613.772,29C	0,00	21.201,79	634.974,08C
158	02.1.3	T	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	627.792,50C	10.994,46	20.490,85	637.288,89C
159	02.1.3.01	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	296.325,36C	10.994,46	19.328,79	304.659,69C
160	02.1.3.01.001		Salários a pagar	132.107,21C	10.994,46	10.578,83	131.691,58C
161	02.1.3.01.002		Férias a pagar	1.888,94C	0,00	0,00	1.888,94C
162	02.1.3.01.003		Rescisões a pagar	107.980,89C	0,00	8.749,96	116.730,85C
163	02.1.3.01.004		13º salário a pagar	54.348,32C	0,00	0,00	54.348,32C
170	02.1.3.04	T	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	331.467,14C	0,00	1.162,06	332.629,20C
171	02.1.3.04.001		INSS a pagar	191.681,28C	0,00	568,81	192.250,09C
1037	02.1.3.04.002		IRRF s/ Pro Labore a Recolher	1.746,49C	0,00	0,00	1.746,49C
172	02.1.3.04.003		FGTS a pagar	137.973,04C	0,00	593,25	138.566,29C
173	02.1.3.04.004		Contribuições Sindicais a Pagar	66,33C	0,00	0,00	66,33C
204	02.1.5	T	CONTAS A PAGAR	131.067,30C	15.830,23	13.942,31	129.179,38C
205	02.1.5.01	T	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	131.067,30C	15.830,23	13.942,31	129.179,38C
206	02.1.5.01.001		Energia elétrica a pagar	130.768,23C	15.830,23	13.942,31	128.880,31C
207	02.1.5.01.002		Brasil Telecom S/A	299,07C	0,00	0,00	299,07C
220	02.2	T	PASSIVO LÍQUIDO	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
851	02.2.2	T	OUTRAS OBRIGAÇÕES - LP	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
857	02.2.2.03	T	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
896	02.2.2.03.001		Prov. p/ Contingência - Trabalhista	298.032,25C	0,00	0,00	298.032,25C
225	02.3	T	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.305.092,92C	0,00	0,00	1.305.092,92C
248	02.3.4	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.305.092,92C	0,00	0,00	1.305.092,92C
249	02.3.4.03	T	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.562.031,83C	0,00	0,00	1.562.031,83C
250	02.3.4.03.001		Lucros Acumulados	2.732.438,17C	0,00	0,00	2.732.438,17C
251	02.3.4.03.002		(-)Prejuízos Acumulados	1.170.406,34D	0,00	0,00	1.170.406,34D
252	02.3.4.04	T	RESULTADO DO EXERCÍCIO	256.938,91D	0,00	0,00	256.938,91D
253	02.3.4.04.001		Resultado do Exercício	256.938,91D	0,00	0,00	256.938,91D
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	110.681,97D	32.073,64	0,00	142.755,61D
336	04.1	T	CUSTOS	23.133,06D	10.578,83	0,00	33.711,89D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	23.133,06D	10.578,83	0,00	33.711,89D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	23.133,06D	10.578,83	0,00	33.711,89D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	0,00	1.186,17	0,00	1.186,17D
382	04.1.2.08.006		Férias	2.182,55D	3.163,11	0,00	5.345,66D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	379,59D	203,84	0,00	583,43D
389	04.1.2.08.013		Salário e Ordenados	20.570,92D	6.025,71	0,00	26.596,63D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	87.548,91D	21.494,81	0,00	109.043,72D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	7.377,29D	1.789,75	0,00	9.167,04D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	4.647,60D	869,63	0,00	5.517,23D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	4.647,60D	869,63	0,00	5.517,23D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	2.729,69D	920,12	0,00	3.649,81D
467	04.2.1.02.001		INSS	786,36D	326,87	0,00	1.113,23D
468	04.2.1.02.002		FGTS	1.943,33D	593,25	0,00	2.536,58D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	80.171,62D	19.705,06	0,00	99.876,68D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	80.171,62D	19.705,06	0,00	99.876,68D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	74.978,62D	17.311,31	0,00	92.289,93D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	433,00D	2.393,75	0,00	2.826,75D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	4.735,00D	0,00	0,00	4.735,00D
504	04.2.2.01.041		Uniformes	25,00D	0,00	0,00	25,00D

**Balancete Consolidado de 01/08/2023 a 31/08/2023**

Empresa: 190 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

Rio Claro/SP - CNPJ:08.007.003/0001-69

fls. 2347  
Página: 2

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
Resumo							
ATIVO				4.390.825,60			
CUSTOS E DESPESAS				142.755,61			
Total de débitos				59.486,67			
							4.533.581,21
			Diferença entre débito e crédito			0,00	
			Prejuízo do período		142.755,61		
							59.486,67

---

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
Contador  
CPF: 267.927.778-38  
CRC: 1SP232181/O-3

---

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
Empresário(a)  
CPF: 045.794.888-49

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 11/12/2023 às 17:51, sob o número WRCO23701426104. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0001425-89.2020.8.26.0510 e código X0SC3U2I.

## Balancete Consolidado de 01/08/2023 a 31/08/2023

Empresa: 190 - MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA

 fls. 2348  
 Página: 1  
 Rio Claro/SP - CNPJ:08.007.003/0001-69

Conta	Classificação	Tipo	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	110.681,97D	32.073,64	0,00	142.755,61D
336	04.1	T	CUSTOS	23.133,06D	10.578,83	0,00	33.711,89D
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	23.133,06D	10.578,83	0,00	33.711,89D
376	04.1.2.08	T	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	23.133,06D	10.578,83	0,00	33.711,89D
377	04.1.2.08.001		13.Salário	0,00	1.186,17	0,00	1.186,17D
382	04.1.2.08.006		Férias	2.182,55D	3.163,11	0,00	5.345,66D
384	04.1.2.08.008		Horas Extras e Adicionais	379,59D	203,84	0,00	583,43D
389	04.1.2.08.013		Salario e Ordenados	20.570,92D	6.025,71	0,00	26.596,63D
453	04.2	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	87.548,91D	21.494,81	0,00	109.043,72D
454	04.2.1	T	DESPESAS TRABALHISTAS	7.377,29D	1.789,75	0,00	9.167,04D
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	4.647,60D	869,63	0,00	5.517,23D
633	04.2.1.01.011		Vale Alimentação/Refeição	4.647,60D	869,63	0,00	5.517,23D
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	2.729,69D	920,12	0,00	3.649,81D
467	04.2.1.02.001		INSS	786,36D	326,87	0,00	1.113,23D
468	04.2.1.02.002		FGTS	1.943,33D	593,25	0,00	2.536,58D
971	04.2.2	T	DESPESAS GERAIS	80.171,62D	19.705,06	0,00	99.876,68D
472	04.2.2.01	T	DESPESAS GERAIS	80.171,62D	19.705,06	0,00	99.876,68D
475	04.2.2.01.003		Energia elétrica	74.978,62D	17.311,31	0,00	92.289,93D
481	04.2.2.01.009		Manutenção e conservação	433,00D	2.393,75	0,00	2.826,75D
488	04.2.2.01.019		Serviços Prestados - PF	4.735,00D	0,00	0,00	4.735,00D
504	04.2.2.01.041		Uniformes	25,00D	0,00	0,00	25,00D

## Resumo

CUSTOS E DESPESAS	142.755,61		
Total de débitos	32.073,64	Total de créditos	0,00
		Diferença entre débito e crédito	32.073,64
		Prejuízo do período	142.755,61

ALEXANDRE CASTILHO CAMPOLI  
 Contador  
 CPF: 267.927.778-38  
 CRC: 1SP232181/O-3

MARCO ANTONIO SILVEIRA PEDREIRA  
 Empresário(a)  
 CPF: 045.794.888-49