

Goiânia, 12 de janeiro de 2024.

Ilmo. Dr. Leandro Almeida de Santana  
Administrador Judicial  
Processo nº: 55761017.45.2022.8.09.0152  
Recuperanda: GRUPO MACHADO

**9º Relatório Mensal de acompanhamento das atividades da RECUPERAÇÃO JUDICIAL do  
GRUPO MACHADO – Em Recuperação Judicial.**

Conforme previsto no Art. 22 inciso II, alínea “c”, da Lei 11.101/2005, encaminho aos cuidados de V.Sa., Administrador Judicial no processo de Recuperação Judicial do GRUPO MACHADO, o Relatório 3º do Auxiliar Contábil de análise dos demonstrativos contábeis apresentados durante o processo de retomada, referente mês de **SETEMBRO DE 2023**.

Atenciosamente,

**Alef da Silva Rocha**  
CRC GO 028.345/O-0  
*Responsável técnico*

## Sumário

1. Escopo do Trabalho .....	3
2. Cronograma de Atividades .....	3
3. Contabilidade .....	4
<b>3.1 Demonstrações Contábeis</b> .....	4
<b>3.1.1 Balanço Patrimonial</b> .....	4
<b>3.1.2 Comparativo das Demonstrações de Resultado do Exercício</b> .....	8
<b>3.2 Gráficos</b> .....	11
<b>3.2.1 Gráficos de Resultados</b> .....	11
<b>3.2.2 Gráfico contas Patrimoniais</b> .....	12
4. Análise dos Indicadores Financeiros .....	14
<b>4.1 Liquidez Imediata</b> .....	14
<b>4.2 Liquidez Geral</b> .....	14
<b>4.3 Liquidez Seca</b> .....	15
<b>4.4 Liquidez Corrente</b> .....	16
<b>4.5 Grau de Endividamento</b> .....	16
<b>4.6 Rentabilidade do Patrimônio Líquido</b> .....	17
5. Termômetro de KANITZ .....	17
6. Quadro Pessoal .....	18
7. Diligência .....	18
8. Conclusão do Relatório .....	19

## 1. Escopo do Trabalho

O objetivo do trabalho deste auxiliar é analisar as informações contábeis e financeiras mensais apresentadas pela Recuperanda, visando a apresentação do relatório com as observações necessárias a partir da data de 03/02/2023, quando fui nomeado pelo MM. Jesus Rodrigues Camargos, como Auxiliar Contábil, no acompanhamento do processo nº: 5761017-45.2022.8.09.0152 de Recuperação Judicial do Grupo Machado.

No dia 14/12/2022 a recuperanda solicitou o pedido de recuperação judicial (evento 1), em 16/12/2022 o pedido foi deferido pelo juiz de direito Jesus Rodrigues Camargos (evento 4), no mesmo evento, foi nomeado o Dr. Leandro Almeida de Santana, como o Administrador Judicial.

Em seguida, no evento 29, fui nomeado como auxiliar do Administrador Judicial, a fim de auxiliar na análise e acompanhamento dos relatórios apresentados mensalmente pela recuperanda, após isto, fomos solicitados pelo juiz a realizar o levantamento acerca da situação da empresa para fins do art. 22, II, a, (primeira parte) e c, da Lei n. 11.101/05, através de seus relatórios financeiros e contábeis.

Os exames técnicos contábeis aqui apresentados, não têm o objetivo de realizar uma auditoria completa nas demonstrações de resultado da recuperanda, mas analisar os dados e resultados apresentados pela devedora.

## 2. Cronograma de Atividades

Iniciado os trabalhos como auxiliar contábil do AJ (Administrador Judicial) a CR Organização e Consultoria Contábil LTDA, na responsabilidade técnica do sr. Alef da Silva Rocha inscrito no CRC nº 028345/GO e seu sócio titular Kaique Mateus Santos Castilho inscrito no CRC nº 026635/GO, a proposta foi elaborada e apresentada ao AJ, na data de 31/01/2023, o mesmo montou a petição quanto da necessidade da contratação desta auxiliar e a decisão foi deferida pelo juiz na data 03/02/2023.

No dia 27/03/2023 houve uma reunião na sede da recuperanda, para tratativas e elaborar cronogramas das atividades do auxiliar e demais assuntos para o melhor desenvolvimento do

processo de recuperação judicial, no dia subsequente recebemos os relatórios dos meses anteriores para serem analisados e estudados.

Na ocasião, ficou definido com os representantes da recuperanda, que, a mesma iria enviar os relatórios necessários para o desempenho do nosso trabalho, até o dia 15 de cada mês subsequentes à competência.

Houve uma troca de contabilidade da recuperanda é estivemos em uma nova reunião com Sr. José Loures na sede do seu escritório contábil, ficou definido que os relatórios necessários para elaboração do relatório de prestação de contas a este auxiliar que vos fala, até o dia 10 de cada mês subsequentes à competência.

Recebemos via correio eletrônico, no dia 28/12/2023 os demonstrativos contábeis e demais relatórios referentes aos meses de setembro/2023, a partir de então, começamos a estudar, analisar e elaborar o 9º relatório de acompanhamento das atividades da RECUPERAÇÃO JUDICIAL.

### **3. Contabilidade**

#### ***3.1 Demonstrações Contábeis***

Com o objetivo de acompanhar a movimentação dos saldos contábeis e financeiros, demonstramos abaixo o comparativo dos balanços e DRE com saldos cumulativos das empresas MACHADO LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA E MACHADO HOLDING LTDA dos últimos cinco meses maio/2022 a setembro/2023.

##### ***3.1.1 Balanço Patrimonial***

MACHADO LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA

Classificação	Descrição	mai/23	A.H1	jun/23	A.H2	jul/23	A.H3	ago/23	A.H4	set/23	A.H5
1	<b>ATIVO</b>	<b>123.138.880,83</b>	-0,32%	<b>118.697.269,29</b>	-3,61%	<b>75.601.888,39</b>	-36,31%	<b>76.499.001,49</b>	1,19%	<b>74.856.836,43</b>	-2,15%
1.1	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>17.557.352,81</b>	12,10%	<b>11.429.498,56</b>	-34,90%	<b>16.125.884,54</b>	41,09%	<b>15.160.119,66</b>	-5,99%	<b>15.325.970,92</b>	1,09%
1.1.1	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>3.444.410,86</b>	-0,73%	<b>2.455.206,23</b>	-28,72%	<b>3.142.213,06</b>	27,98%	<b>3.224.077,69</b>	2,61%	<b>3.143.588,47</b>	-2,50%
1.1.1.01	<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>9.805,49</b>	44,13%	<b>734.810,32</b>	-7593,87%	-	-100,00%	-	0,00%	-	0,00%
1.1.1.01.01	CAIXA	9.805,49	44,13%	9.805,49	0,00%	-	-100,00%	-	0,00%	-	0,00%
1.1.1.02	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>375.024,23</b>	-10,03%	<b>375.025,33</b>	0,00%	<b>100.487,83</b>	-73,21%	<b>182.352,46</b>	81,47%	<b>101.863,24</b>	-44,14%
1.1.1.02.01	BANCOS	375.024,23	-10,03%	375.024,23	0,00%	100.487,83	-73,20%	182.352,46	81,47%	101.863,24	-44,14%
1.1.1.03	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>3.059.581,14</b>	0,44%	<b>2.814.991,32</b>	-7,99%	<b>3.041.725,23</b>	8,05%	<b>3.041.725,23</b>	0,00%	<b>3.041.725,23</b>	0,00%
1.1.1.03.01	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.059.581,14	0,44%	2.814.991,32	-7,99%	3.041.725,23	8,05%	3.041.725,23	0,00%	3.041.725,23	0,00%
1.1.2	<b>CLIENTES</b>	<b>3.359.087,17</b>	99,72%	<b>2.724.436,15</b>	-18,89%	<b>2.430.338,52</b>	-10,79%	<b>1.617.922,09</b>	-33,43%	<b>1.837.752,28</b>	13,59%
1.1.2.01	<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>3.359.087,17</b>	99,72%	<b>2.724.436,15</b>	-18,89%	<b>2.430.338,52</b>	-10,79%	<b>1.617.922,09</b>	-33,43%	<b>1.837.752,28</b>	13,59%
1.1.2.01.01	CLIENTES	3.359.087,17	99,72%	2.724.436,15	-18,89%	2.430.338,52	-10,79%	1.617.922,09	-33,43%	1.837.752,28	13,59%
1.1.3	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>10.753.198,78</b>	2,32%	<b>11.698.072,48</b>	8,79%	<b>10.021.986,07</b>	-14,33%	<b>9.968.910,38</b>	-0,53%	<b>9.995.420,67</b>	0,27%
1.1.3.05	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>3.592.782,12</b>	3,14%	<b>4.513.682,99</b>	25,63%	<b>2.699.335,62</b>	-40,20%	<b>2.679.417,35</b>	-0,74%	<b>2.689.348,93</b>	0,37%
1.1.3.08	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>3.592.782,12</b>	12,92%	<b>3.333.610,83</b>	-7,21%	<b>3.428.983,68</b>	2,86%	<b>3.395.826,26</b>	-0,97%	<b>3.412.404,97</b>	0,49%
1.1.3.08.01	IMPOSTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	3.309.638,00	4,02%	3.333.610,83	0,72%	3.428.983,68	2,86%	3.395.826,26	-0,97%	3.412.404,97	0,49%
1.1.3.10	<b>CONSORCIOS</b>	<b>3.850.778,66</b>	0,16%	<b>3.850.778,66</b>	0,00%	<b>3.893.666,77</b>	1,11%	<b>3.893.666,77</b>	0,00%	<b>3.893.666,77</b>	0,00%
1.1.3.10.01	CONSORCIOS CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.450.499,31	0,44%	1.450.499,31	0,00%	1.493.387,42	2,96%	1.493.387,42	0,00%	1.493.387,42	0,00%
1.1.3.10.02	CONSORCIOS BANCO RANDON	395.375,86	0,00%	395.375,86	0,00%	395.375,86	0,00%	395.375,86	0,00%	395.375,86	0,00%
1.1.3.10.03	CONSORCIOS SCANIA BANCO	1.332.269,37	0,00%	1.332.269,37	0,00%	1.332.269,37	0,00%	1.332.269,37	0,00%	1.332.269,37	0,00%
1.1.3.10.04	CONSORCIOS BANCO PACCAR	644.504,15	0,00%	644.504,15	0,00%	644.504,15	0,00%	644.504,15	0,00%	644.504,15	0,00%
1.1.3.10.07	CONSORCIOS SICOOB	28.129,97	0,00%	28.129,97	0,00%	28.129,97	0,00%	28.129,97	0,00%	28.129,97	0,00%
1.1.4	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>656,00</b>	0,00%	<b>656,00</b>	0,00%	<b>0,00</b>	-100,00%	<b>0,00</b>	0,00%	<b>0,00</b>	0,00%
1.1.4.01	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS REND. PREFIXADOS</b>	<b>656,00</b>	0,00%	<b>656,00</b>	0,00%	<b>0,00</b>	-100,00%	<b>0,00</b>	0,00%	<b>0,00</b>	0,00%
1.1.4.01.01	APLICAÇÕES	656,00	0,00%	656,00	0,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.6	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>0,00</b>	0,00%	<b>0,00</b>	0,00%	<b>531.346,89</b>	0,00%	<b>349.209,50</b>	0,00%	<b>349.209,50</b>	0,00%
1.1.6.01	<b>DESPESAS DE MESES SEGUINTE</b>	<b>0,00</b>	0,00%	<b>0,00</b>	0,00%	<b>531.346,89</b>	0,00%	<b>349.209,50</b>	0,00%	<b>349.209,50</b>	0,00%
1.1.6.01.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	0,00	0,00%	0,00	0,00%	531.346,89	0,00%	349.209,50	0,00%	349.209,50	0,00%
1.2	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>105.345.729,02</b>	-2,13%	<b>107.031.971,73</b>	1,60%	<b>59.240.204,85</b>	-44,65%	<b>61.103.082,83</b>	3,14%	<b>59.295.066,51</b>	-2,96%
1.2.1	<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>53.158.457,22</b>	0,01%	<b>54.847.657,22</b>	3,18%	<b>11.351.727,82</b>	-79,30%	<b>11.351.076,82</b>	-0,01%	<b>11.351.076,82</b>	0,00%
1.2.1.02	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>53.158.457,22</b>	0,01%	<b>54.847.657,22</b>	3,18%	<b>11.351.727,82</b>	-79,30%	<b>11.351.076,82</b>	-0,01%	<b>11.351.076,82</b>	0,00%
1.2.1.02.03	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	52.455.341,53	0,01%	54.144.541,53	3,22%	10.635.788,48	-80,36%	10.635.137,48	-0,01%	10.635.137,48	0,00%
1.2.1.02.04	EMPRESTIMOS TERCEIROS	237.875,00	0,00%	237.875,00	0,00%	247.892,59	4,21%	247.892,59	0,00%	247.892,59	0,00%
1.2.1.02.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	465.240,69	0,00%	465.240,69	0,00%	468.046,75	0,60%	468.046,75	0,00%	468.046,75	0,00%
1.2.3	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>52.187.271,80</b>	-4,22%	<b>52.184.314,51</b>	-0,01%	<b>47.888.477,03</b>	-8,23%	<b>49.752.006,01</b>	3,89%	<b>47.943.989,69</b>	-3,63%
1.2.3.03	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS EN</b>	<b>5.798.646,00</b>	0,00%	<b>5.798.646,00</b>	0,00%	<b>5.801.832,00</b>	0,05%	<b>5.801.832,00</b>	0,00%	<b>5.801.832,00</b>	0,00%
1.2.3.03.01	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.798.646,00	0,00%	5.798.646,00	0,00%	5.801.832,00	0,05%	5.801.832,00	0,00%	5.801.832,00	0,00%
1.2.3.04	<b>VEÍCULOS EM GERAL</b>	<b>104.640.080,42</b>	0,00%	<b>104.637.123,13</b>	0,00%	<b>105.150.216,79</b>	0,49%	<b>105.156.131,37</b>	0,01%	<b>105.153.174,08</b>	0,00%
1.2.3.04.01	VEÍCULOS	104.640.080,42	0,00%	104.637.123,13	0,00%	105.150.216,79	0,49%	105.156.131,37	0,01%	105.153.174,08	0,00%
1.2.3.06	<b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO EM GERAL</b>	<b>1.103.210,32</b>	0,00%	<b>1.103.210,32</b>	0,00%	<b>1.103.210,32</b>	0,00%	<b>1.103.210,32</b>	0,00%	<b>1.103.210,32</b>	0,00%
1.2.3.06.01	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.103.210,32	0,00%	1.103.210,32	0,00%	1.103.210,32	0,00%	1.103.210,32	0,00%	1.103.210,32	0,00%
1.2.3.07	<b>(-) DEPRECIACIONES</b>	<b>-59.354.664,94</b>	4,03%	<b>-59.354.664,94</b>	0,00%	<b>-64.166.782,08</b>	8,11%	<b>-62.309.167,68</b>	-2,89%	<b>-64.114.226,71</b>	2,90%
1.2.3.07.01	(-) DEPRECIACIONES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	-59.354.664,94	4,03%	-59.354.664,94	0,00%	-64.166.782,08	8,11%	-62.309.167,68	-2,89%	-64.114.226,71	2,90%
1.4	<b>COMPENSAÇÕES ATIVAS</b>	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%
1.4.1	<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA</b>	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%	<b>235.799,00</b>	0,00%
1.4.1.01	<b>BENS EM COMODATO</b>	<b>128.709,51</b>	0,00%	<b>128.709,51</b>	0,00%	<b>128.709,51</b>	0,00%	<b>128.709,51</b>	0,00%	<b>128.709,51</b>	0,00%
1.4.1.01.01	COMODATO	128.709,51	0,00%	128.709,51	0,00%	128.709,51	0,00%	128.709,51	0,00%	128.709,51	0,00%
1.4.1.02	<b>BENS EM DEMONSTRAÇÃO</b>	<b>107.089,49</b>	0,00%	<b>107.089,49</b>	0,00%	<b>107.089,49</b>	0,00%	<b>107.089,49</b>	0,00%	<b>107.089,49</b>	0,00%
1.4.1.02.01	DEMONSTRAÇÃO	107.089,49	0,00%	107.089,49	0,00%	107.089,49	0,00%	107.089,49	0,00%	107.089,49	0,00%

2	PASSIVO	-129.912.463,67	1,28%	-130.213.541,49	0,23%	-96.222.124,35	-26,10%	-95.997.807,48	-0,23%	-95.784.317,34	-0,22%
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-52.602.855,62	2,14%	-52.887.112,44	0,54%	-15.252.353,55	-71,16%	-15.331.565,50	0,52%	-15.397.252,00	0,43%
2.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-12.663.720,92	-0,35%	-12.413.720,92	-1,97%	-4.394.815,58	-64,60%	-4.394.815,58	0,00%	-4.394.815,58	0,00%
2.1.1.01	EMPRESTIMOS EM GERAL	-5.340.650,76	-0,82%	-5.090.650,76	-4,68%	-2.857.035,38	-43,88%	-2.857.035,38	0,00%	-2.857.035,38	0,00%
2.1.1.01.01	EMPRESTIMOS TERCEIROS	-5.340.650,76	0,00%	-5.090.650,76	-4,68%	-836.457,03	-83,57%	-836.457,03	0,00%	-836.457,03	0,00%
2.1.1.01.06	EMPRESTIMOS BANCO CAIXA	0,01	0,00%	0,01	0,00%	-2.021.017,40	-20210174100,00%	-2.021.017,40	0,00%	-2.021.017,40	0,00%
2.1.1.01.07	EMPRESTIMOS BANCO BRADESCO	0,01	-100,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.1.1.01.08	EMPRESTIMOS BANCO SAFRA	0,01	0,00%	0,01	0,00%	439,05	4390400,00%	439,05	0,00%	439,05	0,00%
2.1.1.02	SALDO DESCOBERTO	-662.668,02	0,00%	-662.668,02	0,00%	-501.059,40	-24,39%	-501.059,40	0,00%	-501.059,40	0,00%
2.1.1.02.01	SALDO DESCOBERTO	-662.668,02	0,00%	-662.668,02	0,00%	-501.059,40	-24,39%	-501.059,40	0,00%	-501.059,40	0,00%
2.1.1.03	FINANCIAMENTOS EM GERAL	-6.660.402,14	0,00%	-6.660.402,14	0,00%	-1.036.720,80	-84,43%	-1.036.720,80	0,00%	-1.036.720,80	0,00%
2.1.1.03.01	FINANCIAMENTOS	-6.660.402,14	0,00%	-6.660.402,14	0,00%	-1.036.720,80	-84,43%	-1.036.720,80	0,00%	-1.036.720,80	0,00%
2.1.3	FORNECEDORES	-1.958.317,42	113,96%	-2.493.884,09	27,35%	-2.948.555,27	18,23%	-3.102.451,97	5,22%	-3.123.790,07	0,69%
2.1.3.01	FORNECEDORES NACIONAIS EM GERAL	-1.958.317,42	113,96%	-2.493.884,09	27,35%	-2.948.555,27	18,23%	-3.102.451,97	5,22%	-3.123.790,07	0,69%
2.1.3.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	-1.958.317,42	113,96%	-2.493.884,09	27,35%	-2.948.555,27	18,23%	-3.102.451,97	5,22%	-3.123.790,07	0,69%
2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	-127.910,61	7,74%	-122.694,76	-4,08%	-202.930,91	65,39%	-132.584,77	-34,67%	-173.395,07	30,78%
2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	-127.910,61	7,74%	-122.694,76	-4,08%	-202.930,91	65,39%	-132.584,77	-34,67%	-173.395,07	30,78%
2.1.4.01.01	IMPOSTOS MUNICIPAIS	-17.788,03	38,11%	-17.788,25	0,00%	-16.278,85	-8,49%	-16.278,85	0,00%	-16.278,85	0,00%
2.1.4.01.02	IMPOSTOS ESTADUAIS	-21.104,07	23,26%	-5.464,80	-74,11%	5.723,74	-204,74%	5.723,74	0,00%	5.723,74	0,00%
2.1.4.01.03	IMPOSTOS FEDERAIS	-98.018,29	10,48%	-99.441,71	1,45%	-192.375,80	93,46%	-122.029,66	-36,57%	-162.839,96	33,44%
2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	-37.852.906,67	0,25%	-37.856.812,67	0,01%	-7.706.051,79	-79,64%	-7.701.713,18	-0,06%	-7.705.251,28	0,05%
2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	-37.852.782,83	0,25%	-37.852.782,83	0,00%	-7.705.842,85	-79,64%	-7.704.081,78	-0,02%	-7.704.081,78	0,00%
2.1.6.01.01	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-3.219.498,59	0,00%	-3.219.498,59	0,00%	-591.739,39	-81,62%	-591.739,39	0,00%	-591.739,39	0,00%
2.1.6.01.02	RECEITAS ANTECIPADAS	-34.633.284,24	0,27%	-34.633.284,24	0,00%	-7.114.103,46	-79,46%	-7.112.342,39	-0,02%	-7.112.342,39	0,00%
2.1.6.03	OUTRAS CONTAS A PAGAR	-123,84	-1238500,00%	-4.029,84	3154,07%	-208,94	-94,82%	-1.249,40	497,97%	-1.169,50	-6,40%
2.1.6.03.01	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE E HONORAR	-123,84	-1238500,00%	-4.029,84	3154,07%	-208,94	-94,82%	-1.249,40	497,97%	-1.169,50	-6,40%
2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	-134.017.481,04	0,41%	-134.034.301,04	0,01%	-137.434.202,76	2,54%	-137.130.673,94	-0,22%	-136.851.497,30	-0,20%
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	-134.017.481,04	0,41%	-134.034.301,04	0,01%	-137.434.202,76	2,54%	-137.130.673,94	-0,22%	-136.851.497,30	-0,20%
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-56.129.646,92	0,98%	-56.146.466,92	0,03%	-102.744.021,88	82,99%	-102.440.438,06	-0,30%	-102.161.316,42	-0,27%
2.2.1.01.01	EMPRESTIMOS	-16.384.591,55	0,00%	-16.384.591,55	0,00%	-5.351.513,86	-67,34%	-5.634.742,92	5,29%	-5.360.377,67	-4,87%
2.2.1.01.03	FINANCIAMENTOS	-27.263.418,91	0,00%	-27.263.418,91	0,00%	-68.348.750,32	150,70%	-68.751.492,16	0,59%	-68.682.871,96	-0,10%
2.2.1.01.05	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	-12.481.636,46	4,56%	-12.498.456,46	0,13%	-29.043.757,70	132,38%	-28.054.202,98	-3,41%	-28.118.066,79	0,23%
2.2.1.04	OUTRAS OBRIGAÇÕES	-77.887.834,12	0,00%	-77.887.834,12	0,00%	-34.690.180,88	-55,46%	-34.690.235,88	0,00%	-34.690.180,88	0,00%
2.2.1.04.01	CONTAS A PAGAR (TRABALHISTAS E QUIROGRAFA)	-77.887.834,12	0,00%	-77.887.834,12	0,00%	-34.690.180,88	-55,46%	-34.690.235,88	0,00%	-34.690.180,88	0,00%
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	56.943.671,99	0,00%	56.943.670,99	0,00%	56.705.692,10	-0,42%	56.705.692,10	0,00%	56.705.692,10	0,00%
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%
2.3.1.01.01	CAPITAL SUBSCRITO	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%	-5.000.000,00	0,00%
2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS	63.381.131,20	0,00%	63.381.131,20	0,00%	63.132.942,87	-0,39%	63.132.942,87	0,00%	63.132.942,87	0,00%
2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS	63.381.131,20	0,00%	63.381.131,20	0,00%	63.132.942,87	-0,39%	63.132.942,87	0,00%	63.132.942,87	0,00%
2.3.5.01.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	63.381.131,20	0,00%	63.381.131,20	0,00%	63.132.942,87	-0,39%	63.132.942,87	0,00%	63.132.942,87	0,00%
2.3.6	AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-1.437.459,21	0,00%	-1.437.460,21	0,00%	-1.427.250,77	-0,71%	-1.427.250,77	0,00%	-1.427.250,77	0,00%
2.3.6.01.01	AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-1.437.459,21	0,00%	-1.437.460,21	0,00%	-1.427.250,77	-0,71%	-1.427.250,77	0,00%	-1.427.250,77	0,00%
2.5	COMPENSAÇÕES PASSIVAS	-235.799,00	0,00%	-235.799,00	0,00%	-1.427.250,77	505,28%	-241.260,14	-83,10%	-241.260,14	0,00%
2.5.1	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA	-235.799,00	0,00%	-235.799,00	0,00%	-241.260,14	2,32%	-241.260,14	0,00%	-241.260,14	0,00%
2.5.1.01	BENS EM COMODATO	-128.709,51	0,00%	-128.709,51	0,00%	-241.260,14	87,45%	-134.170,65	-44,39%	-134.170,65	0,00%
2.5.1.01.01	COMODATO	-128.709,51	0,00%	-128.709,51	0,00%	-134.170,65	4,24%	-134.170,65	0,00%	-134.170,65	0,00%
2.5.1.02	BENS EM DEMONSTRAÇÃO	-107.089,49	0,00%	-107.089,49	0,00%	-134.170,65	25,29%	-107.089,49	-20,18%	-107.089,49	0,00%
2.5.1.02.01	DEMONSTRAÇÃO	-107.089,49	0,00%	-107.089,49	0,00%	-107.089,49	0,00%	-107.089,49	0,00%	-107.089,49	0,00%

## MACHADO HOLDING LTDA

assífiçã:	Descrição	jun/23	jul/23	A.H12	ago/23	A.H22	set/23	A.H3
1	ATIVO	4.423.048,34	5.082.280,20	14,90%	5.283.565,38d	3,96%	5.128.855,23d	-2,93%
2	ATIVO CIRCULANTE	3.190,82	19.532,47	512,15%	171.881,59d	779,98%	5.391,11d	-96,86%
3	DISPONÍVEL	0,01	15.810,65	158106400,00%	168.159,77d	963,59%	1.669,29d	-99,01%
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,01	15.810,65	158106400,00%	168.159,77d	963,59%	1.669,29d	-99,01%
12	CLIENTES	0,01	531,00	5309900,00%	531,00d	0,00%	531,00d	0,00%
13	DUPLICATAS A RECEBER	0,01	531,00	5309900,00%	531,00d	0,00%	531,00d	0,00%
18	OUTROS CRÉDITOS	276,00	276,00	0,00%	276,00d	0,00%	276,00d	0,00%
23	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	0,01	-	-100,00%	-	0,00%	0,00	0,00%
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	276,00	276,00	0,00%	276,00d	0,00%	276,00d	0,00%
53	ESTOQUE	2.914,82	2.914,82	0,00%	2.914,82d	0,00%	2.914,82d	0,00%
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.914,82	2.914,82	0,00%	2.914,82d	0,00%	2.914,82d	0,00%
58	OUTROS MATERIAIS	2.914,82	2.914,82	0,00%	2.914,82d	0,00%	2.914,82d	0,00%
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	4.419.857,52	5.062.747,73	14,55%	5.111.683,79d	0,97%	5.123.464,12d	0,23%
76	OUTROS CRÉDITOS	- 205.142,48	437.747,73	-313,39%	486.683,79d	11,18%	498.201,79d	2,37%
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	0,01	627.660,21	6276602000,00%	676.596,27d	7,80%	676.596,27d	0,00%
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	- 205.142,48	- 189.912,48	-7,42%	189.912,48c	0,00%	178.394,48c	-6,06%
111	IMOBILIZADO	4.625.000,00	4.625.000,00	0,00%	4.625.000,00d	0,00%	4.625.262,33d	0,01%
112	IMÓVEIS	4.625.000,00	4.625.000,00	0,00%	4.625.000,00d	0,00%	4.625.000,00d	0,00%
113	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,01	262,33d	0,01
149	PASSIVO	- 4.423.048,34	- 5.922.350,52	33,90%	6.305.026,19c	6,46%	6.562.055,48c	4,08%
150	PASSIVO CIRCULANTE	- 1.728.172,77	- 2.151.410,22	24,49%	2.504.085,89c	16,39%	2.741.115,18c	9,47%
164	FORNECEDORES	- 3.016,82	- 6.671,14	121,13%	5.379,14c	-19,37%	5.379,14c	0,00%
165	FORNECEDORES	- 3.016,82	- 6.671,14	121,13%	5.379,14c	-19,37%	5.379,14c	0,00%
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	- 493,04	- 1.437,77	191,61%	1.725,30c	20,00%	1.725,30c	0,00%
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	- 493,04	- 1.437,77	191,61%	1.725,30c	20,00%	1.725,30c	0,00%
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	- 16.729,50	- 19.316,29	15,46%	19.029,02c	-1,49%	19.029,02c	0,00%
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	- 10.778,20	- 10.431,09	0,00%	10.431,43c	0,00%	10.431,43c	0,00%
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	- 5.951,30	- 8.885,20	0,00%	8.597,59c	0,00%	8.597,59c	0,00%
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	-	-	0,00%	0,00	0,00%	2.790,00d	0,00%
202	CONTAS A PAGAR	-	-	0,00%	0,00	0,00%	2.640,00d	0,00%
203	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	-	-	0,00%	0,00	0,00%	150,00d	0,00%
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	- 1.707.933,41	- 2.123.985,02	24,36%	2.477.952,43c	16,67%	2.717.771,72c	9,68%
159	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	- 1.707.933,41	- 2.123.985,02	24,36%	2.477.952,43c	16,67%	2.717.771,72c	9,68%
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	- 5.312.168,43	- 6.388.233,16	20,26%	6.418.233,16c	0,47%	6.438.233,16c	0,31%
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	- 5.312.168,43	- 6.388.233,16	20,26%	6.418.233,16c	0,47%	6.438.233,16c	0,31%
219	EMPRÉSTIMOS	- 5.312.168,43	- 6.388.233,16	20,26%	6.418.233,16c	0,47%	6.438.233,16c	0,31%
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.617.292,86	2.617.292,86	0,00%	2.617.292,86d	0,00%	2.617.292,86d	0,00%
243	CAPITAL SOCIAL	- 375.000,00	- 375.000,00	0,00%	375.000,00c	0,00%	375.000,00c	0,00%
244	CAPITAL SUBSCRITO	- 375.000,00	- 375.000,00	0,00%	375.000,00c	0,00%	375.000,00c	0,00%
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.992.292,86	2.992.292,86	0,00%	2.992.292,86d	0,00%	2.992.292,86d	0,00%
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.992.292,86	2.992.292,86	0,00%	2.992.292,86d	0,00%	2.992.292,86d	0,00%

### 3.1.2 Comparativo das Demonstrações de Resultado do Exercício

MACHADO LOCAÇÕES DE VEÍCULOS LTDA.

Nome	maí/23	A.H1	jun/23	A.H2	jul/23	A.H3	ago/23	A.H4	set/23	A.H5
<b>(+) RECEITA BRUTA</b>	<b>702.675,65</b>	<b>5,44%</b>	<b>259.260,93</b>	<b>-63,10%</b>	<b>13.884.120,07</b>	<b>5255,27%</b>	<b>13.884.120,07</b>	<b>0,00%</b>	<b>13.884.120,07</b>	<b>0,00%</b>
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	702.675,65	5,44%	259.260,93	-63,10%	13.884.120,07	5255,27%	13.884.120,07	0,00%	13.884.120,07	0,00%
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>- 333.836,79</b>	<b>131,83%</b>	<b>- 84.261,35</b>	<b>-74,76%</b>	<b>- 3.724.796,85</b>	<b>4320,53%</b>	<b>- 3.613.796,85</b>	<b>-2,98%</b>	<b>- 3.613.796,85</b>	<b>0,00%</b>
(-) DEVOÇÃO CANCELAMENTO	- 4.800,00	9,09%	0,01	-100,00%	- 160.278,27	-160278200,00%	- 160.278,27	0,00%	- 160.278,27	0,00%
(-) ICMS	- 26.681,14	-31,65%	- 15.513,06	-41,86%	- 1.236.699,19	7871,99%	- 1.236.699,19	0,00%	- 1.236.699,19	0,00%
(-) COFINS	- 248.421,93	200,65%	- 56.485,09	-77,26%	- 1.920.040,05	3299,20%	- 1.828.840,05	-4,75%	- 1.828.840,05	0,00%
(-) PIS	- 53.933,72	200,65%	- 12.263,21	-77,26%	- 407.779,34	3225,23%	- 387.979,34	-4,86%	- 387.979,34	0,00%
<b>(=) RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>368.838,86</b>	<b>-29,39%</b>	<b>174.999,58</b>	<b>-52,55%</b>	<b>10.159.323,22</b>	<b>5705,34%</b>	<b>10.270.323,22</b>	<b>1,09%</b>	<b>10.270.323,22</b>	<b>0,00%</b>
<b>(-) CMV</b>	<b>- 120.359,39</b>	<b>315,86%</b>	<b>- 68.758,76</b>	<b>-42,87%</b>	<b>- 2.111.484,90</b>	<b>-3170,86%</b>	<b>- 2.111.484,90</b>	<b>0,00%</b>	<b>- 2.111.484,90</b>	<b>0,00%</b>
(-) PIS SOBRE COMPRAS DE MARCADORIAS PAR	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) DEVOÇÃO DE COMPRAS	9.140,35	-93,43%	3.805,90	-58,36%	215.008,14	5549,34%	215.008,14	0,00%	215.008,14	0,00%
(-) ICMS SOBRE COMPRAS DE MARCADORIAS	0,01	0,00%	0,01	0,00%	20.443,83	204438200,00%	20.443,83	0,00%	20.443,83	0,00%
FRETES E CTRB DE TERCEIROS	- 4.000,00	-97,67%	- 4.000,00	0,00%	- 2.953.909,34	73747,73%	- 2.953.909,34	0,00%	- 2.953.909,34	0,00%
(-) PIS	- 20.552,59	88,31%	- 12.299,70	-40,15%	- 108.326,08	780,72%	- 108.326,08	0,00%	- 108.326,08	0,00%
(-) COFINS	- 94.666,44	88,31%	- 56.653,15	-40,15%	- 498.646,39	780,17%	- 498.646,39	0,00%	- 498.646,39	0,00%
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>489.198,25</b>	<b>-11,27%</b>	<b>243.758,34</b>	<b>-50,17%</b>	<b>8.047.838,32</b>	<b>3201,56%</b>	<b>8.158.838,32</b>	<b>1,38%</b>	<b>8.158.838,32</b>	<b>0,00%</b>
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>- 151.689,17</b>	<b>-68,85%</b>	<b>- 37.701,92</b>	<b>-75,15%</b>	<b>- 77.280,47</b>	<b>104,98%</b>	<b>- 83.699,51</b>	<b>8,31%</b>	<b>- 80.490,00</b>	<b>-3,83%</b>
FRETE E CARRETOS	- 151.689,17	-68,85%	- 37.701,92	-75,15%	- 77.280,47	104,98%	- 83.699,51	8,31%	- 80.490,00	-3,83%
<b>(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>- 4.642.737,40</b>	<b>25,60%</b>	<b>- 5.447.902,74</b>	<b>17,34%</b>	<b>- 27.681.809,35</b>	<b>408,12%</b>	<b>- 24.976.856,97</b>	<b>-9,77%</b>	<b>- 27.500.223,35</b>	<b>10,10%</b>
TAXAS DIVERSAS	0,01	0,00%	0,01	0,00%	10.835,21	-108352200,00%	-	-100,00%	3.882,69	0,00%
MULTAS DE MORA	- 280,32	0,00%	0,01	-100,00%	1.660,06	-16600700,00%	1.694,03	2,05%	1.694,03	0,00%
IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	- 7.965,34	-95,51%	- 68.309,89	757,59%	- 596.350,57	773,01%	- 583.959,79	-2,08%	- 596.350,57	2,12%
ÁGUA E ENERGIA ELÉTRICA	- 28,95	-289600,00%	0,01	-100,03%	4.709,97	-47099800,00%	122,96	-97,39%	4.709,97	3730,49%
IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	- 6.572,97	0,00%	0,01	-100,00%	8.376,43	-83764400,00%	8.376,43	0,00%	8.376,43	0,00%
TELEFONE	- 354,78	-38,35%	0,01	-100,00%	22.756,26	-227562700,00%	18.068,70	-20,60%	18.170,98	0,57%
SEGUROS	- 3.145,85	-98,79%	0,01	-100,00%	1.247.596,47	-12475964800,00%	1.056.947,08	-15,28%	1.239.201,71	17,24%
ASSISTENCIA CONTABIL	- 11.448,00	-5,20%	0,01	-100,00%	36.454,00	-364540100,00%	36.454,00	0,00%	36.454,00	0,00%
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	- 1.832.675,53	353,66%	- 5.313.524,93	189,93%	- 5.893.976,70	10,92%	- 5.589.130,50	-5,17%	- 5.842.506,47	4,53%
DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES	- 2.297.193,90	0,00%	0,01	-100,00%	- 16.298.086,64	-162980866500,00%	14.440.472,24	-11,40%	- 16.245.531,27	12,50%
MULTA DE TRÂNSITO	0,01	-100,00%	0,01	0,00%	15.820,67	-158206800,00%	15.820,67	0,00%	15.820,67	0,00%
USO E CONSUMO	- 151.206,00	-64,99%	- 66.068,41	-56,31%	- 1.660.853,75	2413,84%	- 1.660.024,79	-0,05%	- 1.660.853,75	0,05%
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	0,01	0,00%	0,01	0,00%	409,58	4095700,00%	409,58	-200,00%	409,58	0,00%
HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	- 333,50	-3335100,00%	0,01	-100,00%	- 124.068,48	-1240684900,00%	- 124.068,48	0,00%	- 124.068,48	0,00%
VIAGENS E ESTÁDIAS	- 0,01	-100,00%	87,31	-873200,00%	- 6.479,57	-7521,34%	- 6.479,57	0,00%	- 6.479,57	0,00%
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	- 313,72	-78,73%	0,01	-100,00%	205.670,73	-2056707400,00%	101.457,79	-50,67%	136.417,76	34,46%
DESPESAS COM CARTÃO DE CREDITO	0,01	0,00%	0,01	0,00%	162.442,29	-1624423000,00%	179.442,29	10,47%	179.442,29	0,00%
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,01	-100,00%	0,01	0,00%	0,01	0,00%	0,01	0,00%	0,01	0,00%
ENTIDADES E CLASSES	0,01	-100,00%	0,01	0,00%	20.193,24	-201932500,00%	20.193,24	0,00%	20.193,24	0,00%
ASSISTENCIA MEDICA	- 745,00	-7450100,00%	0,01	-100,00%	745,00	-7450100,00%	745,00	0,00%	745,00	0,00%
ALUGUEIS	- 1.000,00	-10000100,00%	0,01	-100,00%	7.924,50	-79245100,00%	1.000,00	-87,38%	7.924,50	692,45%
IPVA	- 148.175,03	-1481750400,00%	87,00	-99,94%	565.248,31	649610,70%	340.173,19	-39,82%	559.173,75	64,38%
PEDAGIO	- 181.298,56	-1812985700,00%	0,01	-100,00%	791.970,09	-7919701000,00%	791.816,65	-0,02%	791.816,65	0,00%
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>- 243,15</b>	<b>-99,98%</b>	<b>964,24</b>	<b>296,56%</b>	<b>- 8.017.124,41</b>	<b>831344,91%</b>	<b>- 7.991.484,94</b>	<b>-0,32%</b>	<b>- 8.000.124,41</b>	<b>0,11%</b>
SERVICO DE BORRACHARIA	0,01	-100,00%	0,01	0,00%	2.625,00	-26250100,00%	2.625,00	0,00%	2.625,00	0,00%
TAXAS BANCARIAS	-243,18	39122,58%	-159,17	-34,55%	-36806,49	23024,01%	19.806,49	-46,19%	19.806,49	0,00%
TAXAS E IMPOSTOS FEDERAIS	0,01	-100,05%	805,09	-8051000,00%	180.331,50	22298,92%	180.331,50	0,00%	180.331,50	0,00%
JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,01	-100,00%	0,01	0,00%	2.610.462,37	-26104623800,00%	2.649.588,55	1,50%	2.610.462,37	-1,48%
COMBUSTIVEIS	-	0,00%	-	0,00%	5.186.899,05	0,00%	5.139.133,40	0,00%	5.186.899,05	0,00%
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>- 4.305.471,47</b>	<b>-13,85%</b>	<b>- 5.242.810,56</b>	<b>21,77%</b>	<b>- 27.728.375,91</b>	<b>428,88%</b>	<b>- 24.893.203,10</b>	<b>-10,22%</b>	<b>- 27.421.999,44</b>	<b>10,16%</b>
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>2.248.306,31</b>	<b>34611,35%</b>	<b>486.500,02</b>	<b>-78,36%</b>	<b>7.108.139,95</b>	<b>1361,08%</b>	<b>5.394.397,11</b>	<b>-24,11%</b>	<b>6.494.518,53</b>	<b>20,39%</b>
CREDITO PRESUMIDO DE 20% P TRANSP ART 64,	5.390,48	-16,78%	0,01	-100,00%	228.166,10	2281660900,00%	228.166,10	0,00%	228.166,10	0,00%
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	1.946.000,00	1945999900,00%	486.500,00	-75,00%	5.092.000,00	946,66%	3.405.500,00	-33,12%	4.492.000,00	31,90%
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	296.915,83	2969158200,00%	0,01	-100,00%	1.787.973,85	17879738400,00%	1.760.731,01	-1,52%	1.774.352,43	0,77%
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>- 2.057.165,16</b>	<b>-58,78%</b>	<b>- 4.756.310,54</b>	<b>131,21%</b>	<b>- 20.620.235,96</b>	<b>333,53%</b>	<b>- 19.498.805,99</b>	<b>-5,44%</b>	<b>- 20.927.480,91</b>	<b>7,33%</b>
IRPJ	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
CSLL	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(=) RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>- 2.057.165,16</b>	<b>-58,78%</b>	<b>- 4.756.310,54</b>	<b>131,21%</b>	<b>- 20.620.235,96</b>	<b>333,53%</b>	<b>- 19.498.805,99</b>	<b>-5,44%</b>	<b>- 20.927.480,91</b>	<b>7,33%</b>



Em análise ao Demonstrativo do Resultado do Exercício (D.R.E), nota-se que a recuperanda tem se mantido ativa com relação a sua principal receita, ou seja, mesmo após a decisão da recuperação judicial, a mesma permaneceu com suas operações.

Observa-se que a recuperanda obteve um prejuízo de **R\$20.927.480,91** (vinte milhões novecentos e vinte sete mil quatrocentos e oitenta reais e noventa e um centavos), tal prejuízo é ruim para os índices da recuperanda, houve um aumento de **7,33%** do prejuízo em relação ao mês de agosto/2023, ressaltando que os saldos são acumulados.

Nota-se uma diferença significativa em relação as contas de receitas e despesas do mês junho de 2023, em reunião no dia 21 de dezembro de 2023, na sede do escritório contábil da recuperanda, Sr. José Loures nos informou que a contabilidade está passando por alguns ajustes, com ampla transparência nos comunicou que anterior a esta data as escriturações contábil não estava sendo feitas de forma fidedigna, porém está trabalhando para as correções.

Em competências posteriores, poderão ocorrer essas diferenças onde está sendo feito as correções da contabilidade, em reunião no dia 21 de dezembro de 2023 o Sr. José Loures informou que o fato de grande atraso nas entregas dos relatórios contábeis se deu pela demanda dessas correções contábeis e que posteriormente não acontecerão.

MACHADO HOLDING LTDA

Nome	jun/23	jul/23	A.H1	ago/23	A.H2	set/23	A.H3
<b>(+) RECEITA BRUTA</b>	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) DEVOLUÇÃO CANCELAMENTO	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) ICMS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) COFINS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) PIS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(-) RECEITA LÍQUIDA</b>	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(-) CMV</b>	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) PIS SOBRE COMPRAS DE MARCADORIAS PAR	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) DEVOLUÇÃO DE COMPRAS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) ICMS SOBRE COMPRAS DE MARCADORIAS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
FRETES E CTRB DE TERCEIROS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) PIS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
(-) COFINS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
FRETE E CARRETOS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	- 830.181,94	- 829.650,93	-0,06%	- 1.011.094,68	21,87%	- 1.398.050,70	38,27%
SALÁRIOS E ORDENADOS	- 71.921,49	- 71.921,49	0,00%	- 83.713,17	16,40%	- 83.713,17	0,00%
FÉRIAS	- 10.386,80	- 10.386,80	0,00%	- 10.386,80	0,00%	- 10.386,80	0,00%
INSS	- 23.302,27	- 23.302,27	0,00%	- 26.627,51	14,27%	- 26.627,51	0,00%
FGTS	- 7.976,85	- 7.976,85	0,00%	- 8.920,17	11,83%	- 11.290,37	26,57%
VALE TRANSPORTE	- 612,11	- 612,11	0,00%	- 766,22	25,18%	- 766,22	0,00%
RESCISÃO	- 6.791,61	- 6.791,61	0,00%	- 6.791,61	0,00%	- 6.791,61	0,00%
IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	- 4.861,35	- 4.861,35	0,00%	- 5.468,30	12,49%	- 5.468,30	0,00%
ÁGUA E ENERGIA ELÉTRICA	- 10.017,64	- 10.017,64	0,00%	- 15.054,54	50,28%	- 15.054,54	0,00%
IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	- 1.241,77	- 1.241,77	0,00%	- 13.878,58	1017,64%	- 13.878,58	0,00%
TELEFONE	- 654,89	- 654,89	0,00%	- 654,89	0,00%	- 654,89	0,00%
SEGUROS	- 7.600,76	- 7.600,76	0,00%	- 7.600,76	0,00%	- 7.600,76	0,00%
ASSISTENCIA CONTABIL	- 5.262,00	- 5.262,00	0,00%	- 7.902,00	50,17%	- 7.902,00	0,00%
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	- 534.366,90	- 534.366,90	0,00%	- 674.137,93	26,16%	- 1.046.158,28	55,18%
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
MULTA DE TRâNSITO	- 1.115,14	- 1.115,14	0,00%	- 1.115,14	0,00%	- 1.115,14	0,00%
USO E CONSUMO	- 59.392,06	- 58.861,06	-0,89%	- 59.101,06	0,41%	- 68.203,78	15,40%
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	- 1.415,00	- 1.415,00	0,00%	- 1.415,00	0,00%	- 1.415,00	0,00%
HONORARIOS ADVOCATICIOS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
VIAGENS E ESTADIAS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	- 71.617,00	- 71.617,00	0,00%	- 71.617,00	0,00%	- 71.617,00	0,00%
DESPESAS COM CARTÃO DE CREDITO	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
ENTIDADES E CLASSES	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
ASSISTENCIA MEDICA	- 11.646,30	- 11.646,30	0,00%	- 14.869,00	27,67%	- 18.331,75	23,29%
ALUGUEIS	-	0,01	0,00%	- 1.075,00	-10750100,00%	- 1.075,00	0,00%
IPVA	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
PEDAGIO	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	- 11.897,25	- 11.897,25	0,00%	- 11.897,25	0,00%	- 36.680,67	208,31%
SERVICO DE BORRACHARIA	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
TAXAS BANCARIAS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
TAXAS E IMPOSTOS FEDERAIS	- 11.897,25	- 11.897,25	0,00%	- 11.897,25	0,00%	- 36.680,67	208,31%
JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
COMBUSTIVEIS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL</b>	- 842.079,19	- 841.548,18	-0,06%	- 1.022.991,93	21,56%	- 1.434.731,37	40,25%
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	0,01	14,20	141900,00%	67,46	375,07%	67,46	0,00%
JUROS SOBRE APLICAÇÃO	0,01	14,20	141900,00%	67,46	375,07%	67,46	0,00%
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,01	1.463,66	14636500,00%	1.463,66	0,00%	1.463,66	0,00%
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	- 842.079,18	- 840.070,32	-0,24%	- 1.021.460,81	21,59%	- 1.433.200,25	40,31%
IRPJ	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
CSLL	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>(=) RESULTADO DO EXERCICIO</b>	- 842.079,18	- 840.070,32	-0,24%	- 1.021.460,81	21,59%	- 1.433.200,25	40,31%

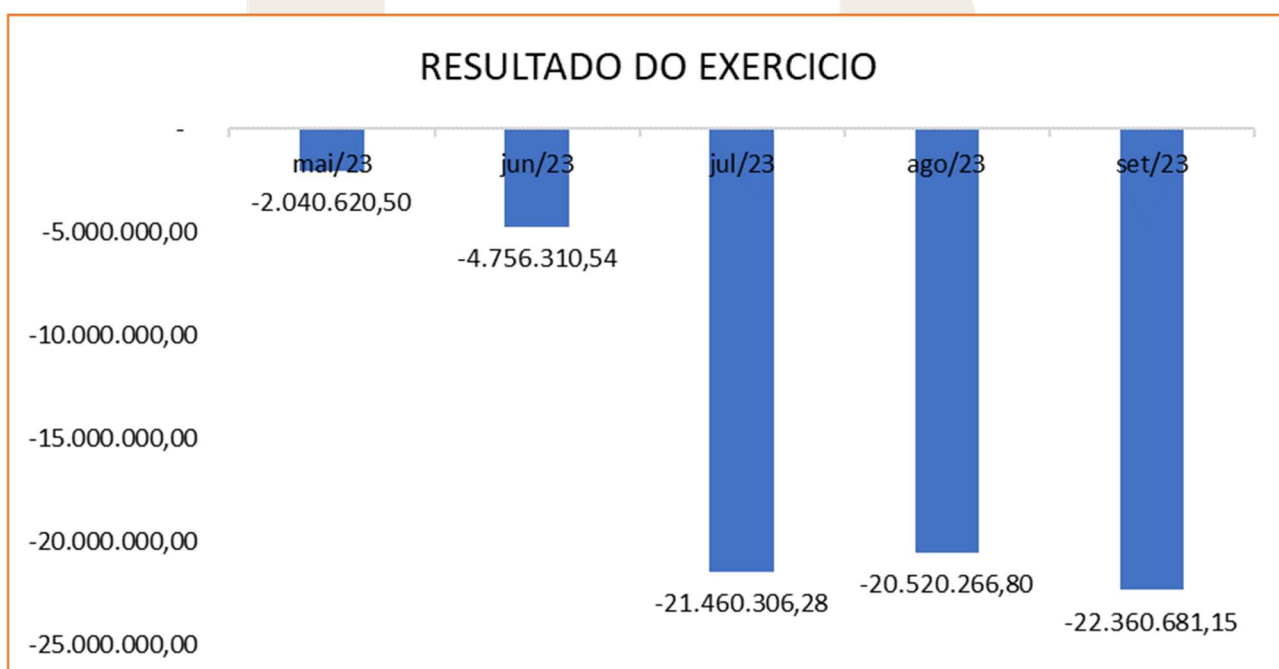
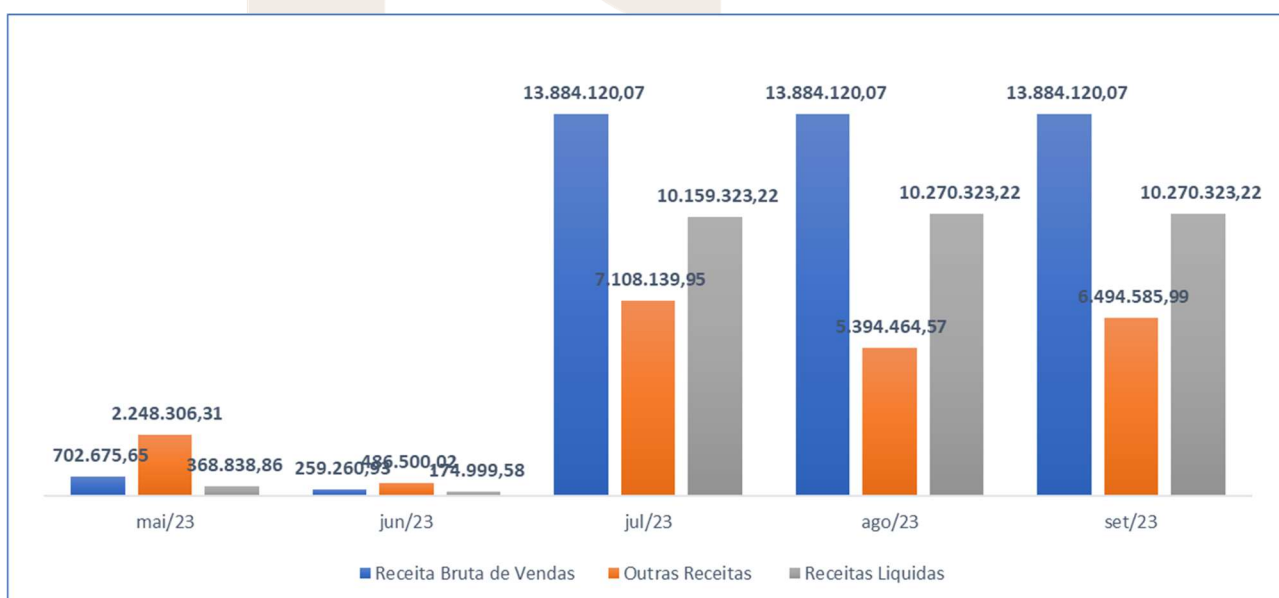
Observa-se que a recuperanda obteve um prejuízo de **R\$1.433.200,25** (um milhão quatrocentos e trinta e três mil duzentos reais e vinte cinco centavos), tal prejuízo é ruim para os

índices da recuperanda, houve um aumento de **40,31%** do prejuízo em relação ao mês de agosto/2023.

### 3.2 Gráficos

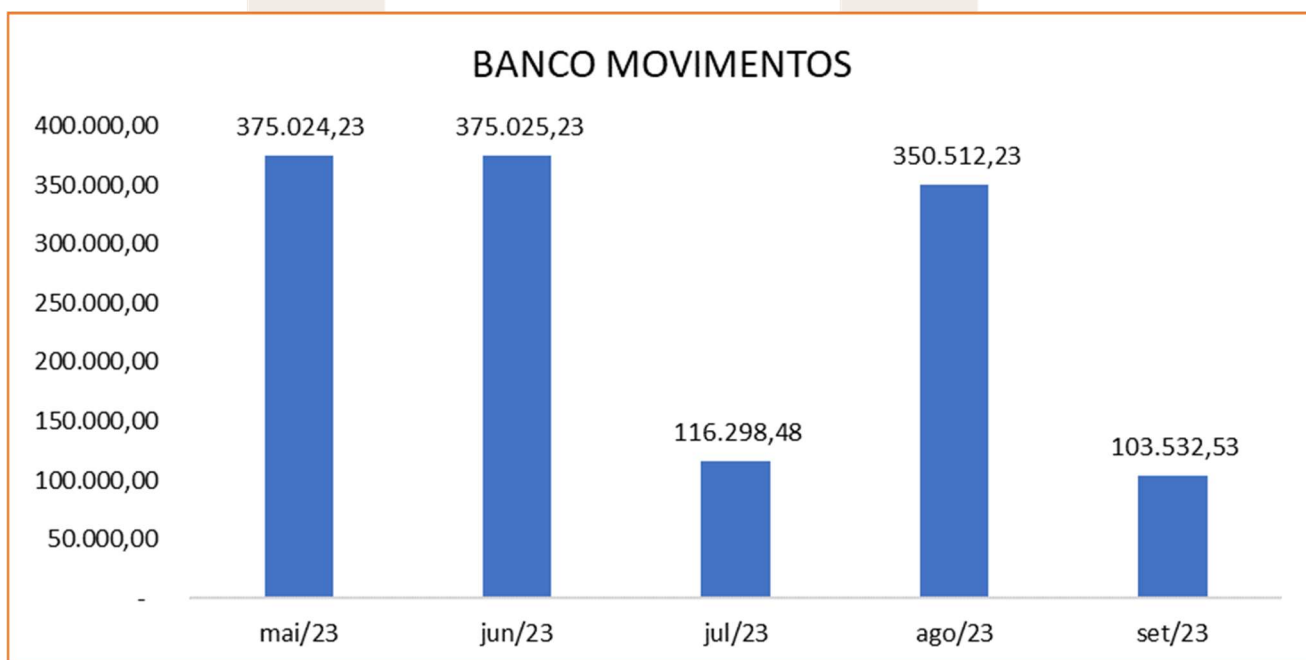
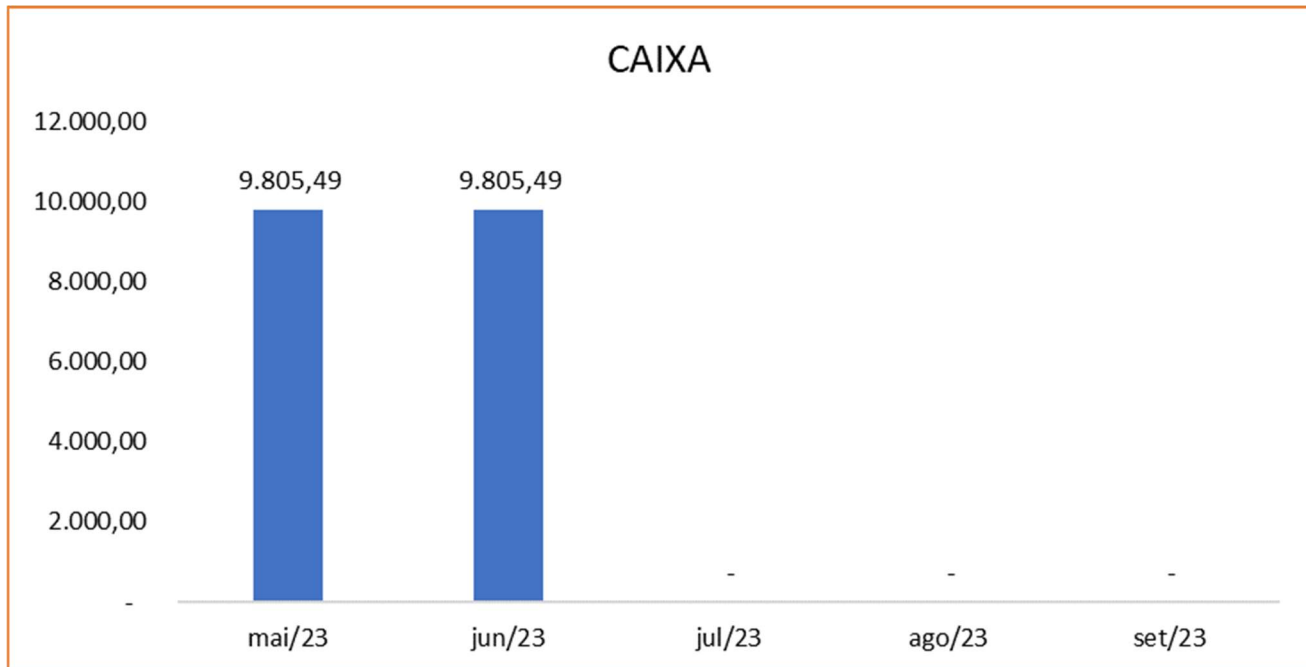
A análises gráficas tem por finalidades mostrar o desempenho mensal das contas apresentadas, evidenciando assim as variações mês a mês.

#### 3.2.1 Gráficos de Resultados



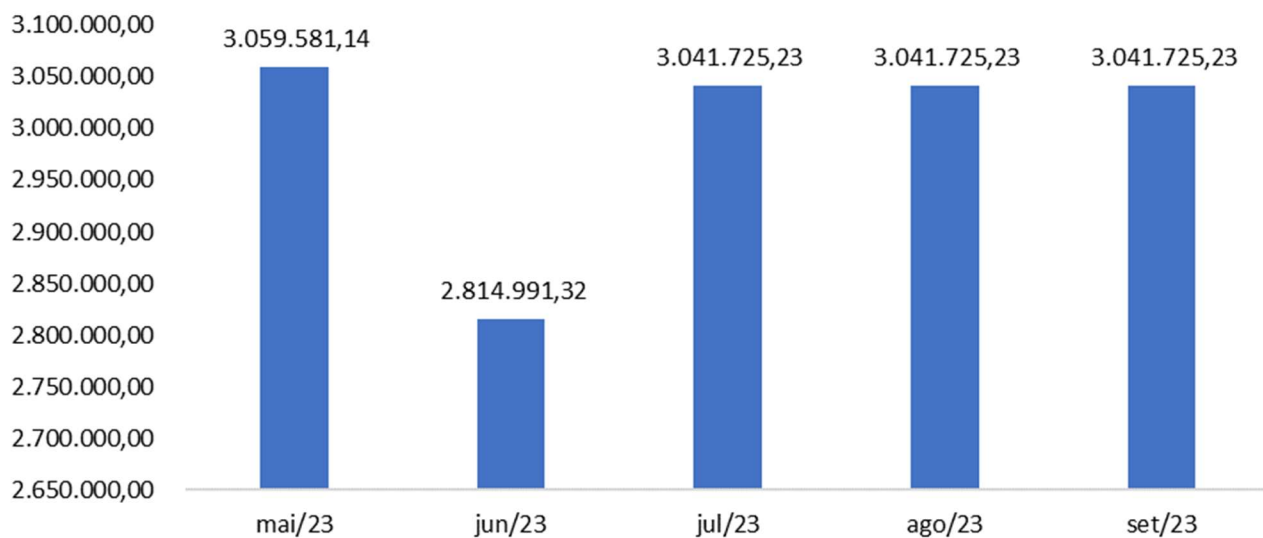


### 3.2.2 Gráfico contas Patrimoniais

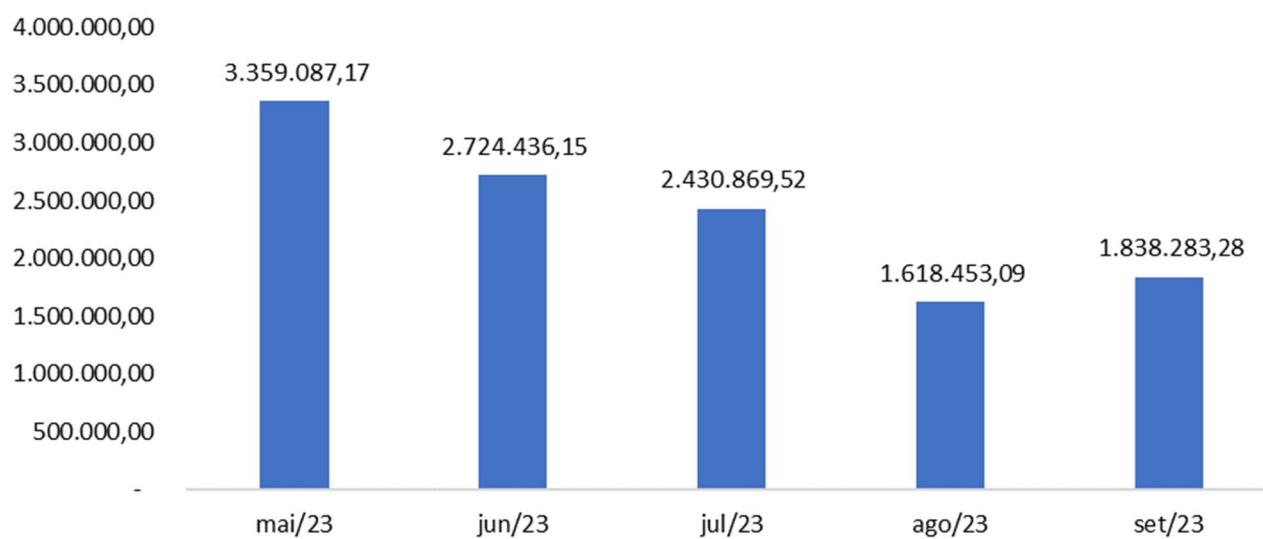


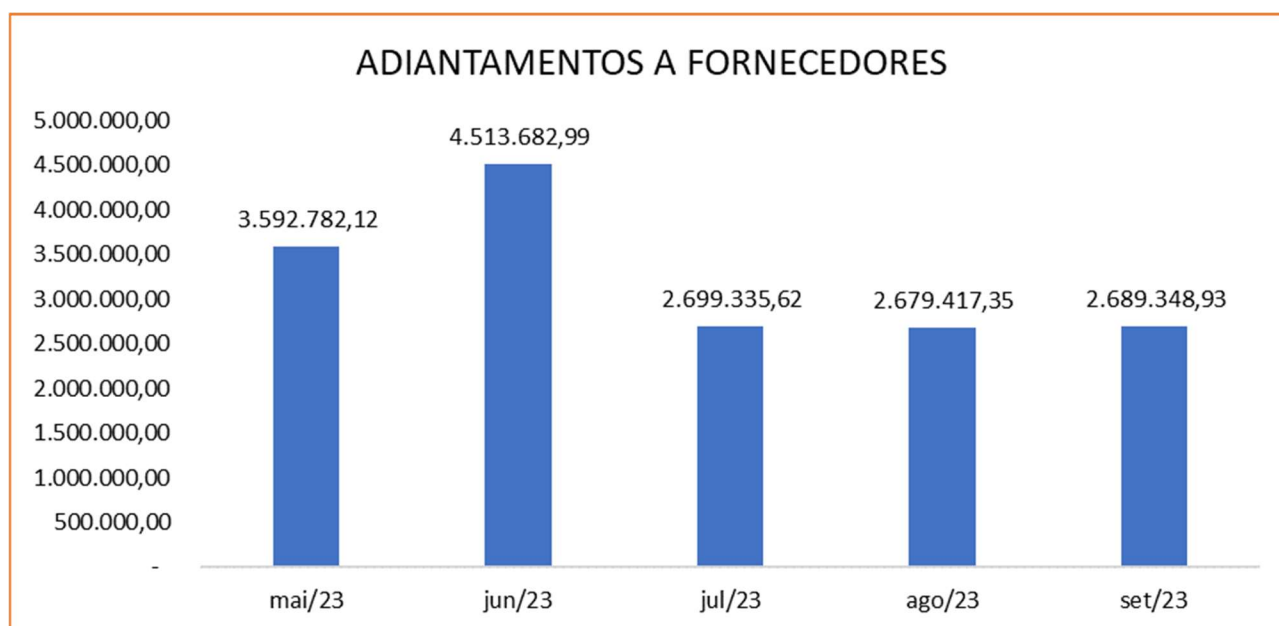


### BANCO APLICAÇÃO



### DUPLICATAS A RECEBER





## 4. Análise dos Indicadores Financeiros

### 4.1 Liquidez Imediata

É um indicador que sinaliza a capacidade da empresa de pagar suas dívidas de curto prazo, sendo assim o mais conservador dos índices de liquidez.

Liquidez Imediata (LI) = Disp/PC					
CONTAS	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
DISPONIBILIDADE (CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA)	3.444.410,86	2.455.206,23	3.158.023,71	3.392.237,46	3.145.257,76
PASSIVO CIRCULANTE - ( P.C)	52.602.855,62	52.887.112,44	17.403.763,77	17.835.651,39	18.138.367,18
<b>INDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>0,065</b>	<b>0,046</b>	<b>0,181</b>	<b>0,190</b>	<b>0,173</b>

#### Situação encontrada:

Nota-se que o índice teve uma oscilação negativa em relação ao mês de agosto/23, a explicação é pelo fato de um pequeno aumento do passivo circulante em setembro/2023.

### 4.2 Liquidez Geral

É um índice utilizado para medir a capacidade de uma empresa de cumprir com as suas obrigações e dívidas de curto e longo prazo, o índice de liquidez geral acrescenta os diretos e as

obrigações da empresa para um prazo mais longo, sendo assim, seu Realizável a Longo Prazo e seu Exigível a Longo Prazo.

LIQUIDEZ GERAL(LG)= (AC+A.R.L.Pzo)/(PC+PNC)					
CONTAS	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO CIRCULANTE (A.C)	17.557.352,81	11.429.498,56	16.145.417,01	15.332.001,25	20.454.826,15
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO (A.R.LPZO)	105.345.729,02	107.031.971,73	16.414.475,55	16.462.760,61	16.474.540,94
PASSIVO CIRCULANTE (PC)	52.602.855,62	52.887.112,44	17.403.763,77	17.835.651,39	18.138.367,18
PASSIVO NÃO CIRCULANTE (PNC)	134.017.481,04	134.034.301,04	143.822.435,92	143.548.907,10	143.289.730,46
AC + ARLPZO	122.903.081,83	118.461.470,29	32.559.892,56	31.794.761,86	36.929.367,09
PC + PELPZO	186.620.336,66	186.921.413,48	161.226.199,69	161.384.558,49	161.428.097,64
<b>LIQUIDEZ GERAL</b>	<b>0,659</b>	<b>0,634</b>	<b>0,202</b>	<b>0,197</b>	<b>0,229</b>

#### Situação encontrada:

Houve uma diferença na Liquidez Geral, inclusive a variação foi positiva, deve-se muito pelo aumento do valor do Ativo Circulante (AC).

### 4.3 Liquidez Seca

O índice de liquidez seca é similar ao índice de liquidez corrente. A diferença é que ele exclui do cálculo os estoques do ativo circulante da empresa, já que esse direito são menos realizáveis no curto prazo.

LIQUIDEZ SECA(LS)= (A.C - E) / P.C					
CONTAS	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO CIRCULANTE (AC)	17.557.352,81	11.429.498,56	16.145.417,01	15.332.001,25	20.454.826,15
ESTOQUES (E)	-	-	2.914,82	2.914,82	2.914,82
PASSIVO CIRCULANTE (PC)	52.602.855,62	52.887.112,44	17.403.763,77	17.835.651,39	18.138.367,18
ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUES	17.557.352,81	11.429.498,56	16.142.502,19	15.329.086,43	20.451.911,33
PASSIVO CIRCULANTE (PC)	52.602.855,62	52.887.112,44	17.403.763,77	17.835.651,39	18.138.367,18
<b>LIQUIDEZ SECA</b>	<b>0,334</b>	<b>0,216</b>	<b>0,928</b>	<b>0,859</b>	<b>1,128</b>

#### Situação encontrada:

O indicador de Liquidez Seca apresentou uma oscilação positiva em comparação mês anterior, se deve muito pelo aumento significativo do Ativo Circulante (AC), mantendo-se acima de 1 (um).

## 4.4 Liquidez Corrente

Liquidez corrente é o indicador financeiro que mostra a capacidade de uma empresa de quitar todas suas dívidas a curto prazo. Ele é um indicador mais conhecidos para se verificar a capacidade de pagamento da empresa.

LIQUIDEZ CORRENTE(LC)= (AC)/(PC)					
CONTAS	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO CIRCULANTE (AC)	17.557.352,81	11.429.498,56	16.145.417,01	15.332.001,25	20.454.826,15
PASSIVO CIRCULANTE (PC)	52.602.855,62	52.887.112,44	17.403.763,77	17.835.651,39	18.138.367,18
<b>LIQUIDEZ CORRENTE</b>	<b>0,334</b>	<b>0,216</b>	<b>0,928</b>	<b>0,860</b>	<b>1,128</b>

### Situação encontrada:

O indicador de liquidez corrente apresentou uma oscilação positiva, considerando o aumento do Ativo Circulante (AC).

## 4.5 Grau de Endividamento

O Grau de endividamento, é um índice de saúde financeira e se assemelha com índice de capital de terceiros/ativo. Ele mede o quanto uma empresa tem em dívida sobre seu patrimônio líquido e ativo circulante.

GRAU DE ENDIVIDAMENTO(GE)= ((PC+PNC)/P.L.)X100					
CONTAS	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
PASSIVO CIRCULANTE (PC)	52.602.855,62	52.887.112,44	17.403.763,77	17.835.651,39	18.138.367,18
PASSIVO NÃO CIRCULANTE (PNC)	134.017.481,04	134.034.301,04	143.822.435,92	143.548.907,10	143.289.730,46
PATRIMONIO LIQUIDO (PL)	56.943.671,99	56.943.670,99	59.322.984,96	59.322.984,96	59.322.984,96
EXIGIVEL TOTAL ( PC + PNC)	186.620.336,66	186.921.413,48	161.226.199,69	161.384.558,49	161.428.097,64
PATRIMONIO LIQUIDO (PL)	56.943.671,99	56.943.670,99	59.322.984,96	59.322.984,96	59.322.984,96
<b>GRAU DE ENDIVIDAMENTO</b>	<b>3,277</b>	<b>3,283</b>	<b>2,718</b>	<b>2,720</b>	<b>2,721</b>

### Situação encontrada:

Este índice é um dos mais importantes na hora de analisar a dívidas da recuperanda, o cálculo mostra que para cada um real de dívida, a empresa **-2,721 de capital próprio**, ou seja, seu capital social não é capaz de liquidar as dívidas exigidas totais.



## 4.6 Rentabilidade do Patrimônio Líquido

Mostra o percentual do Lucro Líquido/Prejuízo Líquido auferido relacionado ao montante total aplicado pelos acionistas. Neste caso quando maior a porcentagem positiva, melhor.

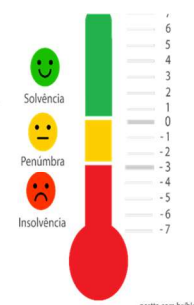
RENTABILIDADE DO PATRIMONIO LIQUIDO(RLP)= (L.L)/(P.L)					
CONTAS	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
LUCRO LIQUIDO (LL)	- 2.057.165,16	- 4.756.310,54	- 21.460.306,28	- 20.520.266,80	- 22.360.681,15
PATRIMONIO LIQUIDO (PL)	56.943.671,99	56.943.670,99	59.322.984,96	59.322.984,96	59.322.984,96
<b>RENTABILIDADE DO PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>- 3,613</b>	<b>- 8,353</b>	<b>- 36,175</b>	<b>- 34,591</b>	<b>- 37,693</b>

### Situação encontrada:

Houve uma oscilação negativa considerável no mês de setembro/2023, isso ocorre muito pelo resultado negativo da recuperanda ter aumentado significativamente.

## 5. Termômetro de KANITZ

ANÁLISE DE INSOLVÊNCIA - MODELO DE KANITZ							
INDICES	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	MULTIPLICADOR	
RENTABILIDADE DO PATRIMONIO	- 3,613	- 8,353	- 36,175	- 34,591	- 37,693	0,05	
LIQUIDEZ GERAL	0,659	0,634	0,202	0,197	0,229	1,65	
LIQUIDEZ SECA	0,334	0,216	0,928	0,859	1,128	3,55	
LIQUIDEZ CORRENTE	0,334	0,216	0,928	0,860	1,128	1,06	
GRAU DE ENDIVIDAMENTO	3,277	3,283	2,718	2,720	2,721	0,33	
FATOR DE INSOLVÊNCIA DE K (FIK)	0,66	0,08	0,06	0,16	0,40		
RESULTADO	SOLVENTE	SOLVENTE	PENÚMBRA	PENÚMBRA	PENÚMBRA		



Termômetro de Kanitz<sup>1</sup> é um dos instrumentos utilizados para prever a possibilidade de insolvência (falência) de empresas. Procura-se analisar se determinada empresa tem possibilidade ou não de falir, principalmente a curto prazo. De acordo com Kanitz, após a aplicação da fórmula, o resultado (Y) se situar abaixo de - 3, indica que a empresa se encontra numa situação que poderá levá-la a falência. Evidentemente, quanto menor este valor, mais próximo da falência estará a empresa. Do mesmo modo, se a empresa se encontrar em relação ao termômetro com um valor acima de zero, apresenta solvência, principalmente à medida que melhora a posição da empresa no termômetro. Se ela se situar entre zero e - 3, temos o que o Kanitz chama de penumbra, ou seja, uma posição que demanda cautela. A penumbra funciona, por conseguinte, como um alerta. Se o fator resultar num valor entre 0 e +7, considera-se que a empresa se situa na faixa de solvência. As empresas inseridas dentro desses limites são as que

apresentam as menores probabilidades de falência, e elas se reduzem quanto mais elevado se apresentar o fator calculado.

Observa-se, que a recuperanda se encontra na faixa amarela com **-0,40**, houve uma variação negativa consideravelmente em relação ao mês anterior. Registre-se que os índices utilizados para o indicador foram extraídos dos saldos contábeis apresentados nos balancetes mensais. Observação: este índice pode apresentar alterações caso se identifique eventuais baixas e/ou provisões reconhecendo possíveis perdas com devedores duvidosos (PDD) e conta de ADIANTAMENTO DE FORNECEDORES.

**RESSALVA:**

Em que se afeta os indicadores do Termômetro de Kanitz demonstrarem situação de solvência e penumbra, na análise da composição dos adiantamentos a fornecedores e outros créditos, nota-se que estão com pendência de baixas, lembrando que é conta transitória, ou seja, deve ser baixada conforme apresentação de documento comprobatório. Cabe ressaltar que os valores têm efeitos nos cálculos dos índices apurados.

## **6. Quadro Pessoal**

Em reunião com os representantes da recuperanda, nos informaram que a empresa não mantém contratações diretas de Mão-de-obra, ou seja, que toda sua equipe operacional, funciona através de contratos de terceirizações, portanto, não há relatórios de quadro pessoal.

Posteriormente será solicitado relatórios mensais, referente as terceirizações, como forma de acompanhar os valores pagos a títulos de Mão-de-obra.

## **7. Diligência**

Nota-se uma diferença significativa em relação as contas de receitas e despesas em relação ao mês junho/2023, em reunião no dia 21 de dezembro de 2023, na sede do escritório contábil da recuperanda, Sr. José Loures nos informou que a contabilidade está passando por alguns ajustes, com ampla transparência nos comunicou que, anterior à esta data as escriturações contábil não estava sendo feitas de forma fidedigna, porém está trabalhando para as correções.

Em competências posteriores poderá ocorrer essas diferenças onde está sendo feito as correções da contabilidade, em reunião no dia 21 de dezembro de 2023 o Sr. José Loures informou que o fato de grande atraso nas entregas dos relatórios contábeis se deu pela demanda dessas correções contábeis e que posteriormente não acontecerá e os prazos fixados será cumprido.

Pedimos parecer sobre os produtores rurais e foi nós informado pelo Sr. José Loures que eles ainda estão sendo tributados como produtores rurais pessoas físicas, mesmo possuindo inscrição, por isso obtivemos apenas os livros caixas como relatórios, porém aludimos que são produtores rurais pessoas jurídicas necessitando assim ter toda contabilidade ativa e relatórios encaminhado a este auxiliar que vos fala para prestação de contas no processo de recuperação judicial.

Discorremos ainda que os produtores rurais tiveram suas inscrições criadas na Junta Comercial da comarca de Goiás, se tornando assim produtores rurais pessoas jurídicas para que também adentrasse na recuperação judicial conforme Art. 48 Lei 11.101 de 09 de fevereiro de 2005.

Em que se afeta os indicadores do Termômetro de Kanitz demonstrarem situação de solvência e penumbra, na análise da composição dos adiantamentos a fornecedores e outros créditos, nota-se que estão com pendência de baixas, lembrando que é conta transitória, ou seja, deve ser baixada conforme apresentação de documento comprobatório. Cabe ressaltar que os valores têm efeitos nos cálculos dos índices apurados.

## **8. Conclusão do Relatório**

Observa-se que a recuperanda obteve um prejuízo de **R\$20.927.480,91** (vinte milhões novecentos e vinte sete mil quatrocentos e oitenta reais e noventa e um centavos), tal prejuízo é ruim para os índices da recuperanda, houve um aumento de **7,33%** do prejuízo em relação ao mês de agosto/2023, ressaltando que os saldos são acumulados.

Observa-se que a recuperanda obteve um prejuízo de **R\$1.433.200,25** (um milhão quatrocentos e trinta e três mil duzentos reais e vinte cinco centavos), tal prejuízo é ruim para os

índices da recuperanda, houve um aumento de **40,31%** do prejuízo em relação ao mês de agosto/2023.

Constata-se que o cenário recuperacional da devedora continua crítico e merecedor de atenção em virtude principalmente dos sucessivos prejuízos contábeis nos períodos anteriores. Outra informação importante é que a recuperanda continua com sua atividade operacional ativa, o que facilita a continuidade da mesma e cumprimento das suas obrigações dentro do plano recuperacional.

Destaque-se ainda, que o índice de solvência se encontra abaixo de 1 (um), sendo que, estes são extraídos dos seus demonstrativos contábeis.

Por fim, ratifico que, em que pese os indicadores do Termômetro de Kanitz demonstrarem situação de penumbra, abaixo de 0 (zero), o que torna um resultado ruim para a recuperanda, sendo que abaixo de 0 é considerado Penúmbra (risco de falência).

O valor de adiantamentos a fornecedores, tem oscilação relevante dos adiantamentos não baixados, ou seja, esses valores compõem parte do ativo, afetando assim o indicador. Faz necessário a análise precisa da recuperanda em relação a estes valores contabilizados, uma vez que interferem nos cálculos dos indicadores.

Em conclusão, ressaltamos a vital relevância de uma atenção minuciosa a item 7 deste relatório. É imperativo que todos os envolvidos no processo estejam cientes da relevância de uma abordagem rigorosa e sistemática ao conduzir as diligências, garantindo que nenhum detalhe significativo seja negligenciado e não cause delongamento para bom andamento do processo de recuperação judicial.

Portanto, reservamo-nos o dever de eventualmente retificar quaisquer informações, caso sejam apresentados outros relatórios.



**Alef da Silva Rocha**

CR Organização e Consultoria Contábil

*Responsável Técnico*

**Kaique Mateus Santos Castilho**

CR Organização e Consultoria Contábil

*Socio Administrador*

**ANEXOS LIVRO CAIXAS PRODUTORES RURAIS REFERENTE JANEIRO DE 2023 A OUTUBRO DE  
2023**

Livro Caixa da Atividade Rural (Lei nº 9.250/95, art. 18)

BRASIL

Primeiro lançamento efetuado em: 31 de Janeiro de 2023

TERMO DE ABERTURA

Este livro contém 12 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 12 e servirá para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

26/12/2023 12:11:09

**CNPJ:** 48.168.161/0001-15

**Nome:** AZARIAS MACHADO NETO EM RECUPERACAO JUDICIAL

**Endereço:** RUA DO PEIXE

**Nr:** S/N

**Complemento:** QUADRA A LOTE 6

**Bairro:** CENTRO

**Município:** Uruaçu

**CEP:** 76400-000

**U.F.:** GO

**DDD/Telefone:** (62) 99672525

**Nome Moeda:** Real

**AZARIAS  
MACHADO**

**NETO:15794512172**

Assinado de forma digital  
por AZARIAS MACHADO  
NETO:15794512172

Dados: 2023.12.26 13:45:02  
-03'00'

Uruaçu, 31 de Janeiro de 2023

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Janeiro de 2023

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/01/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		300.712,89	-300.712,89
Histórico: DESPESAS DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				
31/01/2023	2.21.001 - BOVINO		58.000,00	-358.712,89
Histórico: DESPESA CUSTEIO BOVINO				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

358.712,89

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Fevereiro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ -358.712,89

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
28/02/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	500.650,00		141.937,11
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
28/02/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		116.333,04	25.604,07
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

500.650,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

116.333,04

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00



Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Março de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 25.604,07

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/03/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	422.866,00		448.470,07
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
31/03/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		212.735,26	235.734,81
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

422.866,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

212.735,26

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Abril de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 235.734,81

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/04/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	77.320,23		313.055,04
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
30/04/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		518.780,05	-205.725,01
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				
30/04/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	1.318.923,48		1.113.198,47
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
30/04/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		2.356.000,00	-1.242.801,53
Histórico: AQUISIÇÃO SILO METALICO FUNCO NF 2794 - NF 2793				
30/04/2023	2.21.001 - BOVINO		39.000,00	-1.281.801,53
Histórico: DESPESA CUSTEIO BOVINO				
30/04/2023	5.00.002 - EMPRESTIMO MUTUO GRUPO ECONOMICO	3.100.000,00		1.818.198,47
Histórico: EMPRESTIMO RECEBIDO MARCIA PEDROSA MACHADO CPF 573.900.701-10				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

1.396.243,71

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

2.913.780,05

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

3.100.000,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Maio de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 1.818.198,47

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/05/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		180.869,40	1.637.329,07
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				
31/05/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	57.236,67		1.694.565,74
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

57.236,67

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

180.869,40

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Junho de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 1.694.565,74

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/06/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	235.679,74		1.930.245,48
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
30/06/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		46.936,41	1.883.309,07
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

235.679,74

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

46.936,41

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Julho de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 1.883.309,07

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/07/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	254.600,00		2.137.909,07
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
31/07/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		118.825,86	2.019.083,21
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				
31/07/2023	1.02.005 - VENDA DE SEMENTES	171.154,71		2.190.237,92
Histórico: VENDA DE SORGO				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

425.754,71

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

118.825,86

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Agosto de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.190.237,92

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/08/2023	1.02.005 - VENDA DE SEMENTES	6.760,73		2.196.998,65
Histórico: VENDA DE SORGO				
31/08/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		98.968,19	2.098.030,46
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

6.760,73

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

98.968,19

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Setembro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.098.030,46

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/09/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	110.086,00		2.208.116,46
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

110.086,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

0,00

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

AZARIAS MACHADO NETO

26/12/2023 12:11:09

Outubro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.208.116,46

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/10/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	341.476,00		2.549.592,46
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
31/10/2023	2.01.010 - CULTURA DE SOJA		1.899.368,05	650.224,41
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

341.476,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

1.899.368,05

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00



Último lançamento efetuado em: 31 de Outubro de 2023

TERMO DE ENCERRAMENTO

Este livro contém 12 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 12 e serviu para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

26/12/2023 12:11:09

**CNPJ:** 48.168.161/0001-15

**Nome:** AZARIAS MACHADO NETO EM RECUPERACAO JUDICIAL

**Endereço:** RUA DO PEIXE

**Nr:** S/N

**Complemento:** QUADRA A LOTE 6

**Bairro:** CENTRO

**Município:** Uruaçu

**CEP:** 76400-000

**U.F.:** GO

**DDD/Telefone:** (62) 99672525

**Nome Moeda:** Real

**AZARIAS  
MACHADO**

**NETO:157945121  
72**

Assinado de forma digital  
por AZARIAS MACHADO

NETO:15794512172

Dados: 2023.12.26

13:45:16 -03'00'

Uruaçu, 31 de Outubro de 2023

Primeiro lançamento efetuado em: 31 de Janeiro de 2023

TERMO DE ABERTURA

Este livro contém 12 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 12 e servirá para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

26/12/2023 13:45:26

**CNPJ:** 48.143.676/0001-60

**Nome:** FREDERICO PEDROSA MACHADO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**Endereço:** RUA DO PEIXE

**Nr:** 09

**Complemento:**

**Bairro:** CENTRO

**Município:** Uruaçu

**CEP:** 76400-000

**U.F.:** GO

**DDD/Telefone:** (62) 99673180

**Nome Moeda:** Real

FREDERICO  
PEDROSA  
MACHADO:00268  
596107

Assinado de forma digital  
por FREDERICO PEDROSA  
MACHADO:00268596107  
Dados: 2023.12.26  
14:00:43 -03'00'

Uruaçu, 31 de Janeiro de 2023

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

FREDERICO PEDROSA MACHADO

26/12/2023 13:45:26

Janeiro de 2023

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/01/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		21.739,30	-21.739,30
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

21.739,30

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Fevereiro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ -21.739,30

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
28/02/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		109.270,80	-131.010,10

Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

109.270,80

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

FREDERICO PEDROSA MACHADO

26/12/2023 13:45:26

Março de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ -131.010,10

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/03/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		127.717,98	-258.728,08
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

127.717,98

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

FREDERICO PEDROSA MACHADO

26/12/2023 13:45:26

Abril de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ -258.728,08

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/04/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		35.308,26	-294.036,34
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				
30/04/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	3.871.363,70		3.577.327,36
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

3.871.363,70

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

35.308,26

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

FREDERICO PEDROSA MACHADO

26/12/2023 13:45:26

Maio de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 3.577.327,36

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/05/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		15.905,40	3.561.421,96
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

15.905,40

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

FREDERICO PEDROSA MACHADO

26/12/2023 13:45:26

Junho de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 3.561.421,96

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/06/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		10.471,24	3.550.950,72

Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

10.471,24

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00



Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

FREDERICO PEDROSA MACHADO

26/12/2023 13:45:26

Julho de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 3.550.950,72

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/07/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		21.430,21	3.529.520,51
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				
31/07/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	198.820,98		3.728.341,49
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

198.820,98

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

21.430,21

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Agosto de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 3.728.341,49

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/08/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		41.699,45	3.686.642,04

Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

41.699,45

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Setembro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 3.686.642,04

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/09/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		5.000,00	3.681.642,04
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

5.000,00

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Outubro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 3.681.642,04

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/10/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		382.705,10	3.298.936,94

Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

382.705,10

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Último lançamento efetuado em: 31 de Outubro de 2023

TERMO DE ENCERRAMENTO

Este livro contém 12 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 12 e serviu para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

26/12/2023 13:45:26

**CNPJ:** 48.143.676/0001-60

**Nome:** FREDERICO PEDROSA MACHADO EM RECUPERACAO JUDICIAL

**Endereço:** RUA DO PEIXE

**Nr:** 09

**Complemento:**

**Bairro:** CENTRO

**Município:** Uruaçu

**CEP:** 76400-000

**U.F.:** GO

**DDD/Telefone:** (62) 99673180

**Nome Moeda:** Real

FREDERICO  
PEDROSA  
MACHADO:0026  
8596107

Assinado de forma digital  
por FREDERICO PEDROSA  
MACHADO:00268596107  
Dados: 2023.12.26  
14:01:26 -03'00'

Uruaçu, 31 de Outubro de 2023

Primeiro lançamento efetuado em: 30 de Abril de 2023

TERMO DE ABERTURA

Este livro contém 8 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 8 e servirá para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

26/12/2023 12:12:49

CNPJ: 48.084.794/0001-45

Nome: MARCIA PEDROSA MACHADO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Endereço: RUA DE PEIXE

Nr: S/N

Complemento: QUADRA A LOTE 67

Bairro: CENTRO

Município: Uruaçu

CEP: 76400-000

U.F.: GO

DDD/Telefone: (62) 999807181

Nome Moeda: Real

MARCIA PEDROSA  
MACHADO:57390  
070110

Assinado de forma digital  
por MARCIA PEDROSA  
MACHADO:57390070110  
Dados: 2023.12.26  
13:46:27 -03'00'

Uruaçu, 30 de Abril de 2023

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MARCIA PEDROSA MACHADO

26/12/2023 12:12:49

Abril de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 0,00

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/04/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		9.676,00	-9.676,00
Histórico: DESPESA DE CUSTEI DA ATIVIDADE RURAL				
30/04/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	3.974.559,64		3.964.883,64
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				
30/04/2023	3.00.003 - EMPRESTIMO MUTUO PARA AZARIAS MACHADO NETO		3.100.000,00	864.883,64
Histórico: EMPRESTIMO PARA AZARIAS MACHADO NETO				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL	3.974.559,64
2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL	9.676,00
3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	3.100.000,00
4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO	0,00
5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA	0,00

## Maio de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 864.883,64

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/05/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		333.818,34	531.065,30
Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

333.818,34

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00



Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MARCIA PEDROSA MACHADO

26/12/2023 12:12:49

Julho de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 531.065,30

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/07/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	169.100,00		700.165,30
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

169.100,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

0,00

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Agosto de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 700.165,30

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/08/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	17.320,00		717.485,30
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

17.320,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

0,00

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Setembro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 717.485,30

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/09/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	13.552,00		731.037,30
Histórico: RECEITA DA ATIVIDADE RURAL				

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

13.552,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

0,00

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Outubro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 731.037,30

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/10/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		39.333,92	691.703,38

Histórico: DESPESA DE CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

39.333,92

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Último lançamento efetuado em: 31 de Outubro de 2023

TERMO DE ENCERRAMENTO

Este livro contém 8 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 8 e serviu para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

26/12/2023 12:12:49

**CNPJ:** 48.084.794/0001-45

**Nome:** MARCIA PEDROSA MACHADO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**Endereço:** RUA DO PEIXE

**Nr:** S/N

**Complemento:** QUADRA A LOTE 67

**Bairro:** CENTRO

**Município:** Uruaçu

**CEP:** 76400-000

**U.F.:** GO

**DDD/Telefone:** (62) 999807181

**Nome Moeda:** Real

**MARCIA PEDROSA** Assinado de forma digital  
**MACHADO:57390** por MARCIA PEDROSA  
**070110** MACHADO:57390070110  
Dados: 2023.12.26  
13:46:48 -03'00'

Uruaçu, 31 de Outubro de 2023

Primeiro lançamento efetuado em: 23 de Janeiro de 2023

TERMO DE ABERTURA

Este livro contém 12 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 12 e servirá para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

28/12/2023 14:29:57

**CNPJ:** 48.170.701/0001-03

**Nome:** MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

**Endereço:** RUA DO PEIXE

**Nr:** 9

**Complemento:**

**Bairro:** CENTRO

**MUNICIPIO:** Uruaçu

**CEP:** 76400-000

**U.F.:** GO

**DDD/Telefone:** (62) 33572315

**Nome Moeda:** Real

**MAURO MACHADO  
GUIMARAES  
NETO:94390827120**

Assinado de forma digital por  
MAURO MACHADO  
GUIMARAES  
NETO:94390827120  
Dados: 2023.12.28 15:22:24  
-03'00'

Uruaçu, 23 de Janeiro de 2023

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

28/12/2023 14:29:57

Janeiro de 2023

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
23/01/2023	1.15.001 - VENDA DE BOVINO	48.000,00		48.000,00
Histórico: RECEITA COM VENDA DE GADO				
31/01/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		135.364,41	-87.364,41
Histórico: DESPESAS CUSTEIO DA ATIVIDADE AGRICOLA				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

48.000,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

135.364,41

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Fevereiro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ -87.364,41

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
28/02/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		125.662,32	-213.026,73
Histórico: DESPESA DE CUSTEI DA ATIVIDADE RURAL				

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

125.662,32

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00



Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

28/12/2023 14:29:57

Março de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ -213.026,73

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/03/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		116.201,42	-329.228,15

Histórico: DESPESAS CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

116.201,42

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

28/12/2023 14:29:57

Abril de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ -329.228,15

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
28/04/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	2.824.781,62		2.495.553,47
Histórico: RECEITA VENDA DE SOJA				
30/04/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		177.774,69	2.317.778,78
Histórico: DESPESAS CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

2.824.781,62

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

177.774,69

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

28/12/2023 14:29:57

Maio de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.317.778,78

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/05/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	509.892,48		2.827.671,26
Histórico: RECEITA VENDA DE SOJA				
31/05/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		30.875,88	2.796.795,38
Histórico: DESPESAS CUSTEIO DA AGRICULTURA				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

509.892,48

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

30.875,88

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

28/12/2023 14:29:57

Junho de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.796.795,38

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/06/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		27.964,12	2.768.831,26

Histórico: DESPESAS CUSTEIO ATIVIDADE RURAL

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

27.964,12

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Livro Caixa da Atividade Rural

BRASIL

MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

28/12/2023 14:29:57

Julho de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.768.831,26

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/07/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		42.590,68	2.726.240,58

Histórico: DESPESAS CUSTEIO DA ATIVIDADE RURAL

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

42.590,68

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Agosto de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.726.240,58

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/08/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		28.943,20	2.697.297,38

Histórico: DESPESAS CUSTEIO ATIVIDADE RURAL

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

28.943,20

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

## Setembro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.697.297,38

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
30/09/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		54.580,41	2.642.716,97
Histórico: DESPESAS CUSTEIO ATIVIDADE RURAL				
30/09/2023	1.01.010 - VENDA DE SOJA	92.486,43		2.735.203,40
Histórico: RECEITA VENDA DE SOJA				

## Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

92.486,43

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

54.580,41

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00

Outubro de 2023

Saldo Acumulado até o Mês Anterior: R\$ 2.735.203,40

Data	Conta	Entrada	Saída	Saldo
31/10/2023	2.03.004 - OUTROS CUSTOS DA AGRICULTURA		40.651,74	2.694.551,66
Histórico: DESPESAS CUSTEIO ATIVIDADE RURAL				

Resumo do Mês

1.00.000 - RECEITA DA ATIVIDADE RURAL

0,00

2.00.000 - DESPESAS DA ATIVIDADE RURAL

40.651,74

3.00.000 - DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS

0,00

4.00.000 - ADIANTAMENTOS DE RECURSOS FINANCEIROS - PRODUTOS ENTREGUES NO ANO

0,00

5.00.000 - ADIANTAMENTOS RECEBIDOS POR CONTA DE VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

0,00



Último lançamento efetuado em: 31 de Outubro de 2023

TERMO DE ENCERRAMENTO

Este livro contém 12 folhas numeradas sequencialmente de 1 a 12 e serviu para o lançamento das receitas e despesas, durante o ano-calendário de 2023, relativos à atividade rural do contribuinte abaixo identificado:

28/12/2023 14:29:57

**CNPJ:** 48.170.701/0001-03

**Nome:** MAURO MACHADO GUIMARAES NETO

**Endereço:** RUA DO PEIXE

**Nr:** 9

**Complemento:**

**Bairro:** CENTRO

**Município:** Uruaçu

**CEP:** 76400-000

**U.F.:** GO

**DDD/Telefone:** (62) 33572315

**Nome Moeda:** Real

**MAURO MACHADO  
GUIMARAES  
NETO:94390827120**

Assinado de forma digital por  
MAURO MACHADO GUIMARAES  
NETO:94390827120

Dados: 2023.12.28 15:22:45 -03'00'

Uruaçu, 31 de Outubro de 2023