



CARGILL ALIMENTOS LTDA.

CNPJ nº 01.961.898/0001-27

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de Reais)

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em milhares de Reais)

Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022
Caixa e equivalentes de caixa	119.431	85.701	1.244.860	446.609	Fornecedores	200.002	239.495	7.263.742	7.526.254
Aplicações financeiras	-	-	6.396.817	5.802.547	Financiamentos e empréstimos	397.594	353.144	12.206.748	577.371
Contas a receber de clientes	357.683	440.667	9.630.124	9.002.554	Passivo de arrendamento	2.881	1.449	61.729	40.207
Estoques	170.269	199.730	5.238.768	5.954.119	Adiantamentos de clientes	820	3.830	337.109	705.775
Adiantamentos a fornecedores	7.407	6.337	2.336.738	2.842.861	Impostos e contribuições a recolher	16.576	22.588	167.250	147.422
Impostos a recuperar	17.796	9.783	1.037.635	1.083.528	Salários e benefícios	54.948	49.061	411.830	375.646
Instrumentos financeiros derivativos	-	273	1.915.450	2.932.333	Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	78
Pagamentos antecipados	1.526	144	109.320	138.325	Instrumentos financeiros derivativos	102	-	1.511.418	1.517.186
Partes relacionadas	-	-	479.968	478.967	Partes relacionadas	-	-	3.687	3.194
Outras contas a receber	5.040	6.127	123.915	120.469	Outras contas a pagar	36.383	60.228	675.496	491.495
Total do ativo circulante	679.152	748.762	28.513.595	28.802.312	Total do passivo circulante	709.306	729.795	22.639.009	11.384.628
Contas a receber de clientes	27.090	-	61.443	4.776	Financiamentos e empréstimos	330.441	369.295	5.648.429	15.417.171
Adiantamentos a fornecedores	-	-	41.201	14.774	Passivo de arrendamento	6.081	11.819	207.421	367.369
Depósitos judiciais	4.935	4.856	65.570	50.324	Provisão para contingências	6.001	17.417	304.428	226.338
Impostos a recuperar	11.189	12.940	459.253	786.270	Passivo fiscal diferido	6.049	-	105.744	6.755
Imposto de renda e contribuição social	4.529	2.011	86.420	98.037	Provisão para plano de pensão	-	-	57.536	46.611
Ativo fiscal diferido	-	1.678	1.763	299.790	Partes relacionadas	-	-	30.489	31.799
Instrumentos financeiros derivativos	-	-	2.867	48.137	Outras contas a pagar	-	1.187	546.619	88.609
Pagamentos antecipados	-	-	175	7.395	Total do passivo não circulante	348.572	399.718	6.900.666	16.184.652
Outras contas a receber	11.172	14.720	122.844	240.786	Total do passivo	1.057.878	1.129.513	29.539.675	27.569.280
Total do realizável a longo prazo	58.915	36.205	841.536	1.550.289	Patrimônio líquido				
Investimentos	10.807.687	10.382.432	1.274.705	1.208.422	Capital social	2.994.680	2.714.180	2.994.680	2.714.180
Direito de uso	8.231	12.981	272.579	351.487	Reservas de lucros	7.933.103	7.420.100	7.933.103	7.420.100
Imobilizado	291.142	244.894	7.144.797	5.447.834	Ajustes de avaliação patrimonial	28.278	330.727	28.278	330.727
Intangível	168.812	169.246	2.477.314	700.808	Patrimônio líquido atribuível aos controladores	10.956.061	10.465.007	10.956.061	10.465.007
Total do ativo não circulante	11.334.787	10.845.758	12.010.931	9.258.840	Participações de não controladores	-	-	28.790	26.865
Total do ativo	12.013.939	11.594.520	40.524.526	38.061.152	Total do patrimônio líquido	10.956.061	10.465.007	10.984.851	10.491.872
					Total do passivo e patrimônio líquido	12.013.939	11.594.520	40.524.526	38.061.152

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Lucro líquido do exercício	2.499.305	1.243.946	2.500.395	1.243.601
Ajustes para:				
Depreciação, amortização	40.250	36.182	621.845	537.962
Resultado sobre perda e alienação de imobilizado e investimento	501	100	156.774	11.850
Constituição (reversão) de provisão para créditos de liquidação duvidosa	1.590	9.672	55.929	12.046
Constituição (reversão) de provisão para estoques e adiantamentos a fornecedores	551	2.831	269.146	106.573
Marcação a mercado de commodities	-	-	384.902	445.411
Resultado de provisão para plano de benefícios definidos à empregados	-	-	2.549	121
Constituição (reversão) de provisão para contingências	(1.664)	(15.971)	41.148	59.719
Constituição de provisão para perda de impostos a recuperar	6.724	7.814	17.888	(30.038)
Resultado nas variações cambiais não realizadas	(420)	-	(834.684)	12.581
Resultado de equivalência patrimonial	(2.428.653)	(1.142.704)	(79.776)	(153.502)
Resultado com instrumentos financeiros derivativos	-	-	(755.432)	(108.500)
Juros provisionados sobre empréstimos, mútuos e arrendamentos	90.598	82.139	1.305.726	899.221
Imposto de renda e contribuição social	9.664	8.025	561.105	94.214
Atualização monetária de impostos a recuperar	-	-	(20.626)	34.505
Total	218.446	232.034	4.226.889	3.165.764
Ativos (aumento)/redução:				
Contas a receber de clientes	54.324	(126.496)	(1.191.623)	(21.654)
Estoques	28.910	15.268	292.999	(156.256)
Adiantamentos a fornecedores	(1.070)	(1.237)	362.045	3.092.606
Impostos a recuperar	(12.986)	(11.962)	405.857	(385.642)
Pagamentos antecipados	(1.382)	893	38.704	819
Outras contas a receber	5.554	(15.288)	74.193	(131.791)
Depósitos judiciais	(174)	(91)	(19.000)	50.150
Instrumentos financeiros derivativos	375	(273)	1.651.280	378.955
Imposto de renda e contribuição social	(2.518)	-	10.979	160.094
Passivos aumento/(redução):				
Fornecedores	(40.030)	(30.066)	393.362	2.523.404
Impostos e contribuições a recolher	(13.949)	13.011	(311.832)	(17.976)
Adiantamentos de clientes	(3,010)	1,327	(370,711)	(3,216,428)
Salários e benefícios	5,907	7,335	13,395	8,875
Pagamento de contingências	(9,657)	(7,33)	(51,919)	(29,104)
Outras contas a pagar	(25,027)	8,594	9,653	99,724
Juros pagos sobre empréstimos e arrendamentos	(85,002)	(84,884)	(1,325,148)	(1,109,334)
Fluxos de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	118.711	7.432	4.209.123	4.412.206
Fluxos de caixa líquido proveniente das atividades de investimento	(82.669)	(55.023)	(1.297.444)	(1.157.648)
Aquisição de ativo imobilizado, intangível	-	-	-	-
Recursos provenientes de alienação de ativo imobilizado, intangível e direito de uso.	20	-	(62.089)	21.680
Aumento de capital em empresas investidas	(38.860)	-	(7.595)	-
Aplicações financeiras	-	-	(1.012.538)	(5.802.547)
Aquisição de controlada, líquido do caixa adquirido no consolidado	-	-	(667.648)	(40.688)
Partes relacionadas - recebimento de mútuos	-	-	763.984	424.781
Partes relacionadas - concessão de mútuos	-	-	(774.926)	(474.804)
Juros sobre o capital próprio recebidos	40.000	-	-	-
Dividendos recebidos	1.655.590	45.000	20.600	4.668
Fluxos de caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades de investimento	1.574.081	(10.023)	(3.037.656)	(7.024.558)
Fluxos de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	(1.659.062)	(3.627)	(367.905)	1.164.251
Aumento líquido (redução líquida) em caixa e equivalentes de caixa	33.730	(6.218)	803.562	(1.448.101)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	85.701	91.919	446.609	1.618.689
Efeito da variação cambial sobre o caixa e equivalentes de caixa	-	-	(5.311)	276.021
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	119.431	85.701	1.244.860	446.609

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Capital social		Reserva de lucros		Ajustes de avaliação patrimonial		Lucros acumulados		Patrimônio líquido atribuível aos controladores		Participações de não controladores		Total do patrimônio líquido	
	Retenção de lucros	Incentivos fiscais	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial	avaliação patrimonial
Saldo em 1º de janeiro de 2022	2.561.180	6.334.522	21.632	399.271	153.000	85.891	7.636	9.316.605	83.215	9.399.820	153.000	85.891	7.636	9.399.820
Aumento de capital	153.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de conversão patrimonial de subsidiárias	-	-	-	(85.891)	-	-	-	(85.891)	-	(85.891)	-	-	-	(85.891)
Plano de pensão	-	-	-	(7.636)	-	-	-	(7.636)	-	(7,636)	-	-	-	(7,636)
Resultado líquido não realizado de avaliação a mercado e operações de hedge	-	-	-	24.983	-	-	-	24,983	-	24,983	-	-	-	24,983
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	1.243,946	(345)	1,243,946	-	-	-	1,243,946
Reserva de incentivos fiscais	-	-	3.133	-	-	-	-	(3,133)	-	-	-	-	-	-
Distribuição de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	(180,000)	(56,005)	(180,000)	-	-	-	(236,005)
Constituição de reservas	-	1.060.813	-	(1.060,813)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	2.714.180	7.395.335	24.765	330.727	153.000	310.555	10.669	10.465.007	26.865	10.491.872	153.000	310.555	10.669	10.491.872
Aumento de capital	280.500	-	-	-	-	-	-	280,500	-	280,500	-	-	-	280,500
Ajustes de conversão patrimonial de subsidiárias	-	-	-	(310,555)	-	-	-	(310,555)	-	(310,555)	-	-	-	(310,555)
Plano de pensão	-	-	-	(10,669)	-	-	-	(10,669)	-	(10,669)	-	-	-	(10,669)
Resultado líquido não realizado de avaliação a mercado e operações de hedge	-	-	-	18,775	-	-	-	18,775	-	18,775	-	-	-	18,775
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	2.499,305	1,090	2,499,305	-	-	-	2,499,305
Reserva de incentivos fiscais	-	-	2.662	-	-	-	-	(2,662)	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	(330,000)	-	(330,000)	-	-	-	(330,000)
Distribuição de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	(1,655,590)	(1,655,590)	(1,655,590)	-	-	-	(1,655,590)
Constituição de reservas	-	511,053	-	-	-	-	-	(511,053)	-	-	-	-	-	-
Outras	-	(712)	-	-	-	-	-	(712)	835	-	-	-	-	123
Saldo em 31 de dezembro de 2023	2.994.680	7.905.676	27.427	28.278	153.000	310.555	10.669	10.956.061	28.790	10.984.851	153.000	310.555	10.669	10.984.851

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Receita operacional líquida	2.289.052	2.513.026	126.395.458	125.760.085
Custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados	(1.648.243)	(1.923.779)	(120.731.347)	(122.106.789)
Lucro bruto	640.809	589.247	5.664.111	3.653.296
(Despesas) receitas operacionais				
Vendas, administrativas e gerais	(466.040)	(397.896)	(3.382.565)	(2.840.301)
Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber e ativos de contrato	(