



CARGILL ALIMENTOS LTDA.

CNPJ nº 01.961.898/0001-27

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 (Valores expressos em milhares de Reais)

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em milhares de Reais)

Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo	Controladora		Consolidado	
	2024	2023	2024	2023		2024	2023	2024	2023
Caixa e equivalentes de caixa	71.043	119.431	549.195	1.244.860	Fornecedores	271.178	200.002	6.246.393	7.263.742
Caixa restrito	-	-	241.383	-	Financiamentos e empréstimos	83.940	397.594	19.703.248	12.206.748
Aplicações financeiras	-	-	2.685.748	6.396.817	Passivo de arrendamento	2.910	2.881	94.929	61.729
Contas a receber de clientes	407.612	357.683	9.345.506	9.630.124	Adiantamentos de clientes	231	820	424.909	337.109
Estoques	197.284	170.269	7.517.794	5.238.768	Impostos e contribuições a recolher	54.620	16.576	219.950	167.250
Adiantamentos a fornecedores	3.751	7.407	3.215.625	2.336.738	Salários e benefícios	59.217	54.948	404.149	411.830
Impostos a recuperar	29.908	17.796	822.364	1.037.635	Imposto de renda e contribuição social	-	-	69.624	-
Instrumentos financeiros derivativos	446	-	3.905.778	1.915.450	Instrumentos financeiros derivativos	-	102	4.249.475	1.511.418
Pagamentos antecipados	834	1.526	93.443	109.320	Partes relacionadas	-	-	3.689	3.687
Partes relacionadas	-	-	626.144	479.968	Outras contas a pagar	36.902	36.383	410.680	675.496
Outras contas a receber	16.929	5.040	113.049	123.915	Total do passivo circulante	508.998	709.306	31.827.046	22.639.009
Total do ativo circulante	727.807	679.152	29.116.029	28.513.595	Financiamentos e empréstimos	642.745	330.441	660.754	5.648.429
Aplicações financeiras	100.516	-	100.516	-	Passivo de arrendamento	10.160	6.081	509.390	207.421
Contas a receber de clientes	-	27.090	45.622	61.443	Provisão para contingências	1.899	6.001	279.919	304.428
Adiantamentos a fornecedores	-	-	101.560	41.201	Passivo fiscal diferido	13.014	6.049	14.991	105.744
Depósitos judiciais	4.849	4.935	93.144	65.570	Provisão para plano de pensão	-	-	63.042	57.536
Impostos a recuperar	10.152	11.189	572.805	459.253	Partes relacionadas	-	-	53.187	30.489
Imposto de renda e contribuição social	39.095	4.529	260.004	86.420	Outras contas a pagar	-	-	633.628	546.619
Ativo fiscal diferido	-	-	1.134.042	1.763	Total do passivo não circulante	667.818	348.572	2.214.911	6.900.666
Instrumentos financeiros derivativos	-	-	21.309	2.867	Total do passivo	1.176.816	1.057.878	34.041.957	29.539.675
Pagamentos antecipados	-	-	178	175	Patrimônio líquido				
Outras contas a receber	3.402	11.172	69.957	122.844	Capital social	3.334.680	2.994.680	3.334.680	2.994.680
Total do realizável a longo prazo	158.014	58.915	2.399.137	841.536	Reservas de lucros	5.794.428	7.933.103	5.794.428	7.933.103
Investimentos	9.878.667	10.807.687	1.468.934	1.274.705	Ajustes de avaliação patrimonial	1.007.908	28.278	1.007.908	28.278
Direito de uso	12.125	8.231	593.976	272.579	Patrimônio líquido atribuível aos controladores	10.137.016	10.956.061	10.137.016	10.956.061
Imobilizado	365.746	291.142	8.121.610	7.144.797	Participações de não controladores	-	-	29.450	28.790
Intangível	171.473	168.812	2.508.737	2.477.314	Total do patrimônio líquido	10.137.016	10.956.061	10.166.466	10.984.851
Total do ativo não circulante	10.586.025	11.334.787	15.092.394	12.010.931	Total do passivo e patrimônio líquido	11.313.832	12.013.939	44.208.423	40.524.526
Total do ativo	11.313.832	12.013.939	44.208.423	40.524.526					

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2024	2023	2024	2023
(Prejuízo) lucro líquido do exercício	(1.738.675)	2.499.305	(1.738.114)	2.500.395
Ajustes para:				
Depreciação e amortização	42.494	40.250	756.805	621.845
Resultado sobre perda e alienação de imobilizado e investimento	6.199	501	(41.712)	156.774
(Reversão) constituição de provisão para créditos de liquidação duvidosa	(838)	1.590	(4.244)	55.929
Constituição de provisão para estoques e adiantamentos a fornecedores	(264)	551	(50.088)	269.146
Marcação a mercado de commodities	-	-	(358.040)	384.902
Resultado de provisão para plano de benefícios definidos à empregados	-	-	2.531	2.549
Constituição de provisão para contingências	(3.407)	(1.664)	41.472	41.148
Constituição de provisão para perda de impostos a recuperar	8.095	6.724	6.264	17.888
Resultado nas variações cambiais não realizadas	(2.681)	(420)	2.957.890	(834.684)
Resultado de equivalência patrimonial	1.859.156	(2.428.653)	(161.605)	(79.776)
Resultado com instrumentos financeiros derivativos	(2.235)	-	(1.605.211)	(755.432)
Juros provisionados sobre empréstimos, mútuos e arrendamentos	90.309	90.598	1.736.454	1.305.726
Imposto de renda e contribuição social	19.282	9.664	(1.064.781)	561.105
Atualização monetária	(2.516)	-	23.096	(20.626)
Outros ajustes patrimoniais de subsidiárias	-	-	(23.565)	-
Total	274.919	218.446	477.142	4.226.889

Ativos (aumento)/redução:

Aplicação em caixa restrito	-	-	(241.383)	-
Contas a receber de clientes	(15.731)	54.324	1.772.531	(1.191.623)
Estoques	(26.751)	28.910	(1.838.713)	292.999
Adiantamentos a fornecedores	3.637	(1.070)	(832.414)	362.045
Impostos a recuperar	(19.170)	(12.986)	124.067	405.857
Pagamentos antecipados	692	(1.382)	15.874	38.704
Outras contas a receber	(4.132)	5.554	380.051	74.193
Depósitos judiciais	(25)	(174)	(83.451)	(19.000)
Instrumentos financeiros derivativos líquido	1.687	375	2.794.403	1.651.280
Imposto de renda e contribuição social	(46.883)	(2.518)	(197.152)	10.979

Passivos aumento/(redução):

Fornecedores	68.404	(40.030)	(3.220.732)	393.362
Impostos e contribuições a recolher	27.544	(13.949)	(7.871)	(311.832)
Adiantamentos de clientes	(588)	(3.010)	87.801	(370.711)
Salários e benefícios	4.049	5.907	(8.148)	13.395
Pagamento de contingências	(584)	(9.657)	(46.155)	(51.919)
Outras contas a pagar	(53)	(25.027)	33.572	9.653
Caixa gerado (utilizado) nas atividades operacionais	267.015	203.713	(790.578)	5.534.271
Juros pagos sobre empréstimos e arrendamentos	(91.658)	(85.002)	(1.790.019)	(1.325.148)

Fluxo de caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades de operacionais

Fluxos de caixa das atividades de investimento	175.357	118.711	(2.580.597)	4.209.123
Aquisição de ativo imobilizado e intangível	(122.794)	(82.669)	(1.690.671)	(1.297.444)
Recursos provenientes de alienação de ativo imobilizado e investimentos	322	20	51.413	(62.089)
Aumento de capital em empresas investidas	-	(38.860)	(1.600)	(7.595)
Aplicações financeiras	(98.000)	-	4.673.271	(1.012.538)
Aquisição de controlada, líquido do caixa adquirido no consolidado	-	-	(154.140)	(667.648)
Partes relacionadas - recebimento de mútuos	-	-	1.925.555	763.984
Partes relacionadas - concessão de mútuos	-	-	(1.935.844)	(774.926)
Juros sobre o capital próprio recebidos	-	40.000	-	-
Dividendos recebidos	-	1.655.590	10.509	20.600

Fluxo de caixa líquido (utilizado) gerado nas atividades de investimento

Fluxos de caixa das atividades de financiamento	(220.472)	1.574.081	2.878.493	(3.037.656)
Captação de financiamentos, empréstimos e mútuos	-	-	15.685.312	9.386.669
Pagamento de financiamentos e empréstimos	-	-	(18.054.942)	(7.782.330)
Variação cambial realizada de financiamentos e empréstimos	-	-	1.388.276	(259.640)
Pagamento de passivo de arrendamento	(3.273)	(3.472)	(65.345)	(57.507)
Pagamento de dividendos	-	(1.655.590)	-	(1.655.590)
Partes relacionadas - captação de mútuo	-	-	2	493

Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento

(Redução) aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(3.273)	(1.659.062)	(1.046.697)	(367.905)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	(48.388)	33.730	(748.801)	803.562
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	71.043	119.431	549.195	1.244.860

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A Cargill Alimentos Ltda. ("Empresa" ou "Cargill Alimentos") tem seu escritório administrativo localizado na Avenida José Bonifácio Coutinho Nogueira, 150, 6º andar, sala 602, Jardim Madalena, Campinas, São Paulo, controlada indiretamente pela Cargill Inc. e diretamente pela Cargill International Luxembourg 9 S.a.r.l. Além do escritório administrativo, a Empresa possui cinco plantas operacionais, quatro centros de distribuição e dois centros de tecnologia e pesquisa. As demonstrações financeiras abrangem a Empresa e suas subsidiárias (conjuntamente referidas como "Empresa e suas controladas"). A Empresa e suas controladas têm como objetivos: (i) o engajamento em negócios relacionados à saúde e à nutrição animal, tais como, fabricação e venda de produtos vitamínicos e minerais, rações, produtos veterinários, distribuição e representação comercial, bem como importação e exportação dos produtos relacionados; (ii) a participação em outros negócios, seja industrial, comercial, financeiro, agrícola ou cível, direta ou indiretamente relacionados ao desenvolvimento das atividades mencionadas independente da forma utilizada; (iii) comercialização, importação, exportação e distribuição de produtos agrícolas em geral, próprios ou de terceiros, em seus estados brutos, "in natura", beneficiados ou industrializados; (iv) participar em outras sociedades como sócia, acionista ou quotista.

2 DECLARAÇÃO DA DIRETORIA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras e todas as suas notas explicativas foram aprovadas pela Diretoria e pelos auditores independentes (KPMG Auditores Independentes Ltda.) na data de 17 de abril de 2025.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em milhares de Reais)

	Reserva de lucros		Patrimônio líquido atribuível aos controladores		Participações de não controladores		Total do patrimônio líquido	
	Capital social	Incentivos fiscais	Ajustes de avaliação patrimonial	Lucros acumulados	Participações de não controladores	Patrimônio líquido	Total do patrimônio líquido	
Saldo em 1º de janeiro de 2023	2.714.180	7.395.335	24.765	330.727	-	10.465.007	26.865	10.491.872
Aumento de capital	280.500	-	-	-	-	280.500	-	280.500
Ajustes de conversão patrimonial de subsidiárias	-	-	-	(310.555)	-	(310.555)	-	(310.555)
Plano de pensão	-	-	-	(10.669)	-	(10.669)	-	(10.669)
Resultado líquido não realizado de avaliação a mercado e operações de hedge	-	-	-	18.775	-	18.775	-	18.775
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	2.499.305	2.499.305	1.090	2.500.395
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)
Constituição de reservas de lucros	-	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	-	10.956.061	28.790	10.984.851
Aumento de capital	340.000	-	-	-	-	340.000	-	340.000
Juros sobre capital próprio	-	(400.000)	-	-	-	(400.000)	-	(400.000)
Ajustes de conversão patrimonial de subsidiárias	-	-	-	996.104	-	996.104	100	996.204
Plano de pensão	-	-	-	(2.180)	-	(2.180)	-	(2.180)
Resultado líquido não realizado de avaliação a mercado e operações de hedge	-	-	-	(14.180)	-	(14.180)	(1)	(14.181)
(Prejuízo) líquido do exercício	-	-	-	-	(1.738.675)	(1.738.675)	561	(1.738.114)
Absorção de prejuízos por reservas de lucros	-	-	-	-	1.738.675	-	-	-
Outras	-	(1.738.675)	-	-	-	(114)	-	(114)
Saldo em 31 de dezembro de 2024	3.334.680	5.767.001	27.427	1.007.908	-	10.137.016	29.450	10.166.466

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2024	2023	2024	2023
Receita operacional líquida	2.338.840	2.289.052	109.188.170	126.395.458
Custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados	(1.643.102)	(1.648.243)	(101.675.919)	(120.731.347)
Lucro bruto	695.738	640.809	7.512.251	5.664.111
(Despesas) receitas operacionais				
Vendas, administrativas e gerais	(465.292)	(466.040)	(3.559.919)	(3.382.565