

# RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS E INDIVIDUAIS POR PLANO DE BENEFÍCIO

Aos Diretores, Participantes e Patrocinadores da  
CargillPrev - Sociedade de Previdência Complementar

## Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis consolidadas da CargillPrev - Sociedade de Previdência Complementar ("Entidade"), que compreendem o balanço patrimonial consolidado (representado pelo somatório de todos os planos de benefícios administrados pela Entidade, aqui denominado consolidado, por definição das normas do Conselho Nacional de Previdência Complementar - CNPC) em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações consolidadas da mutação do patrimônio social e do plano de gestão administrativa para o exercício findo nessa data, e as demonstrações contábeis individuais por plano de benefício, que compreendem as demonstrações do ativo líquido, da mutação do ativo líquido e das provisões técnicas dos planos para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da CargillPrev - Sociedade de Previdência Complementar e individual por plano de benefício em 31 de dezembro de 2023 e o desempenho consolidado e individual por plano de benefício de suas operações para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades fechadas de previdência complementar reguladas pelo CNPC.

## Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## Responsabilidades da Diretoria Executiva e da governança pelas demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício

A Diretoria Executiva é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades fechadas de previdência complementar reguladas pelo CNPC e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício, a Diretoria Executiva é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando e divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício, a não ser que a Diretoria Executiva pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Diretoria Executiva.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Diretoria Executiva, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis consolidadas e individuais por plano de benefício representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 22 de março de 2024

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU  
Auditores Independentes Ltda.  
CRC nº 2 SP 011609/O-8

Wellington França Da Silva  
Contador  
CRC nº 1 SP 260165/O-1

# Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Março de 2024

## BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

ATIVO	NE	31.12.2023	31.12.2022	PASSIVO	NE	31.12.2023	31.12.2022
DISPONÍVEL	4	792	259	EXIGÍVEL OPERACIONAL	8	1.747	3.099
REALIZÁVEL		1.877.898	1.670.065	Gestão Previdencial		1.195	2.227
Gestão Previdencial	5	15.454	13.065	Gestão Administrativa		339	403
Gestão Administrativa	6	6	-	Investimentos		213	469
Investimentos	7	1.862.438	1.657.000	EXIGÍVEL CONTINGENCIAL	9	-	197
Títulos Públicos		795.298	-	Gestão Previdencial		-	197
Fundos de Investimentos		1.067.140	1.657.000	PATRIMÔNIO SOCIAL	10	1.876.943	1.667.028
				Patrimônio de Cobertura do Plano		1.783.840	1.584.125
				Provisões Matemáticas		1.783.840	1.584.125
				Benefícios Concedidos		729.156	672.568
				Benefícios a Conceder		1.054.684	911.557
				Fundos		93.103	82.903
				Fundos Previdenciais		93.103	82.852
				Fundos Administrativos		-	51
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.878.690</b>	<b>1.670.324</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>1.878.690</b>	<b>1.670.324</b>

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL (DMPS) – CONSOLIDADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>A) Patrimônio Social - Início do Exercício</b>	<b>1.667.028</b>	<b>1.500.798</b>	<b>11,08</b>
<b>1. Adições</b>	<b>315.547</b>	<b>250.618</b>	<b>25,91</b>
(+) Contribuições Previdenciais	111.301	96.612	15,20
(+) Portabilidade	955	1.499	(36,29)
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	198.479	148.130	33,99
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	180	-	100,00
(+) Receitas Administrativas	4.632	4.377	5,83
<b>2. Destinações</b>	<b>105.632</b>	<b>84.388</b>	<b>25,17</b>
(-) Benefícios	66.305	57.883	14,55
(-) Resgates	17.509	7.889	121,94
(-) Portabilidade	8.292	6.021	37,72
(-) Desonerações de Contribuições de Patrocinador(es)	6.445	5.713	12,81
(-) Compensação de fluxos previdenciais	2.398	2.283	5,04
(-) Constituição Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	27	100,00
(-) Despesas Administrativas	4.683	4.572	2,43
<b>3. Acréscimo/Decréscimo no Patrimônio Social (1-2)</b>	<b>209.915</b>	<b>166.230</b>	<b>26,28</b>
(+/-) Provisões Matemáticas	199.715	157.860	26,51
(+/-) Fundos Previdenciais	10.251	8.565	19,68
(+/-) Fundos Administrativos	(51)	(195)	73,85
<b>4. Outros Eventos do Patrimônio Social</b>	-	-	-
<b>5. Operações Transitórias</b>	-	-	-
<b>B) Patrimônio Social - Final do Exercício (A+3+4+5)</b>	<b>1.876.943</b>	<b>1.667.028</b>	<b>12,59</b>

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DO PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA (DPGA) – CONSOLIDADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>A) Fundo Administrativo - Início do Exercício</b>	<b>51</b>	<b>246</b>	<b>(79,27)</b>
<b>1. Custeio da Gestão Administrativa</b>	<b>4.632</b>	<b>4.377</b>	<b>5,83</b>
<b>1.1. Receitas</b>	<b>4.632</b>	<b>4.377</b>	<b>5,83</b>
Custeio Administrativo da Gestão Previdencial	2.398	2.283	5,04
Custeio Administrativo dos Investimentos	2.234	2.093	6,74
Outras Receitas	-	1	(100,00)
<b>2. Despesas Administrativas</b>	<b>4.683</b>	<b>4.572</b>	<b>2,43</b>
<b>2.1. Administração dos Planos Previdenciais</b>	<b>4.683</b>	<b>4.571</b>	<b>2,45</b>
Pessoal e Encargos	1.937	2.131	(9,10)
Treinamentos/Congressos e Seminários	26	46	(43,48)
Viagens e Estadias	2	17	(88,24)
Serviços de Terceiros	1.834	1.571	16,74
Despesas Gerais	492	446	10,31
Depreciações e Amortizações	-	3	(100,00)
Tributos	392	357	9,80
<b>2.6. Outras Despesas</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>(100,00)</b>
<b>3. Constituição/Reversão de Contingências Administrativas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. Reversão de Recursos para o Plano de Benefícios</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Resultado Negativo Líquido dos Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6. Sobra/Insuficiência da Gestão Administrativa (1-2-3-4-5)</b>	<b>(51)</b>	<b>(195)</b>	<b>73,85</b>
<b>7. Constituição/Reversão do Fundo Administrativo (6)</b>	<b>(51)</b>	<b>(195)</b>	<b>73,85</b>
<b>8. Operações Transitórias</b>			<b>-</b>
<b>B) Fundo Administrativo - Final do Exercício (A+7+8)</b>	<b>-</b>	<b>51</b>	<b>(100,00)</b>

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DO ATIVO LÍQUIDO (DAL) – PLANO DE APOSENTADORIA CARGILLPREV

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>1. Ativos</b>	<b>1.179.305</b>	<b>1.088.449</b>	<b>8,35</b>
Disponível	277	60	361,67
Recebíveis Previdencial	3.359	4.904	(31,50)
Investimentos	1.175.669	1.083.485	8,51
Títulos Públicos	795.298	-	100,00
Fundos de Investimento	380.371	1.083.485	(64,89)
<b>2. Obrigações</b>	<b>1.357</b>	<b>3.657</b>	<b>(62,89)</b>
Operacional	1.357	3.460	(60,78)
Contingencial	-	197	(100,00)
<b>3. Fundos não Previdenciais</b>	<b>-</b>	<b>17</b>	<b>(100,00)</b>
Fundos Administrativos	-	17	(100,00)
<b>4. Resultado a Realizar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Ativo Líquido (1-2-3-4)</b>	<b>1.177.948</b>	<b>1.084.775</b>	<b>8,59</b>
Provisões Matemáticas	1.170.244	1.074.820	8,88
Fundos Previdenciais	7.704	9.955	(22,61)

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO ATIVO LÍQUIDO (DMAL) – PLANO DE APOSENTADORIA CARGILLPREV

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		Var. %
	31.12.23	31.12.22	
<b>A) Ativo Líquido - Início do Exercício</b>	<b>1.084.775</b>	<b>1.217.306</b>	<b>(10,89)</b>
<b>1. Adições</b>	<b>174.852</b>	<b>184.660</b>	<b>(5,31)</b>
(+) Contribuições	31.229	37.513	(16,75)
(+) Migração de Planos	19.870	25.955	(23,44)
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	123.573	121.192	1,96
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	180	-	100,00
<b>2. Destinações</b>	<b>81.679</b>	<b>317.191</b>	<b>(74,25)</b>
(-) Benefícios	52.638	50.697	3,83
(-) Resgates	2.420	2.540	(4,72)
(-) Portabilidade	667	1.976	(66,24)
(-) Migração entre Planos	19.933	257.378	(92,26)
(-) Desonerações de Contribuições de Patrocinador(es)	3.495	903	287,04
(-) Compensação de fluxos previdenciais	1.263	1.835	(31,17)
(-) Constituição Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	27	100,00
(-) Custeio Administrativo	1.263	1.835	(31,17)
<b>3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1-2)</b>	<b>93.173</b>	<b>(132.531)</b>	<b>170,30</b>
(+/-) Provisões Matemáticas	95.424	(133.261)	171,61
(+/-) Fundos Previdenciais	(2.251)	730	(408,36)
<b>4. Outros Eventos do Ativo Líquido</b>	-	-	-
<b>5. Operações Transitórias</b>	-	-	-
<b>B) Ativo Líquido - Final do Exercício (A+3+4+5)</b>	<b>1.177.948</b>	<b>1.084.775</b>	<b>8,59</b>
<b>C) Fundos não previdenciais</b>	<b>(17)</b>	<b>(229)</b>	<b>92,58</b>
(+/-) Fundos Administrativos	(17)	(229)	92,58

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71



# DEMONSTRAÇÕES DAS PROVISÕES TÉCNICAS (DPT) – PLANO DE APOSENTADORIA CARGILLPREV

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>Provisões Técnicas (1+2+3+4+5)</b>	<b>1.179.305</b>	<b>1.088.432</b>	<b>8,35</b>
<b>1. Provisões Matemáticas</b>	<b>1.170.244</b>	<b>1.074.820</b>	<b>8,88</b>
<b>1.1. Benefícios Concedidos</b>	<b>669.960</b>	<b>623.569</b>	<b>7,44</b>
Contribuição Definida	28.575	26.188	9,11
Benefício Definido	641.385	597.381	7,37
<b>1.2. Benefício a Conceder</b>	<b>500.284</b>	<b>451.251</b>	<b>10,87</b>
Contribuição Definida	346.765	315.629	9,86
Saldo de contas - parcela patrocinador(es)/instituidor(es)	160.680	146.920	9,37
Saldo de contas - parcela participantes	186.085	168.709	10,30
Benefício Definido	153.519	135.622	13,20
<b>2. Equilíbrio Técnico</b>	-	-	-
<b>3. Fundos</b>	<b>7.704</b>	<b>9.955</b>	<b>(22,61)</b>
3.1. Fundos Previdenciais	7.704	9.955	(22,61)
<b>4. Exigível Operacional</b>	<b>1.357</b>	<b>3.460</b>	<b>(60,78)</b>
4.1. Gestão Previdencial	1.137	1.178	(3,48)
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	220	2.282	(90,36)
<b>5. Exigível Contingencial</b>	-	<b>197</b>	<b>(100,00)</b>
5.1. Gestão Previdencial	-	197	(100,00)

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DO ATIVO LÍQUIDO (DAL) – PLANO DE BENEFÍCIOS CARGILLPREV

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>1. Ativos</b>	<b>615.224</b>	<b>513.734</b>	<b>19,76</b>
Disponível	471	91	417,58
Recebíveis Previdencial	11.266	9.292	21,24
Investimentos	603.487	504.351	19,66
Fundos de Investimento	603.487	504.351	19,66
<b>2. Obrigações</b>	<b>388</b>	<b>1.325</b>	<b>(70,72)</b>
Operacional	388	1.325	(70,72)
<b>3. Fundos não Previdenciais</b>	<b>-</b>	<b>34</b>	<b>(100,00)</b>
Fundos Administrativos	-	34	(100,00)
<b>4. Resultado a Realizar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Ativo Líquido (1-2-3-4)</b>	<b>614.836</b>	<b>512.375</b>	<b>20,00</b>
Provisões Matemáticas	613.596	509.305	20,48
Fundos Previdenciais	1.240	3.070	(59,61)

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO ATIVO LÍQUIDO (DMAL) – PLANO DE BENEFÍCIOS CARGILLPREV

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		Var. %
	31.12.23	31.12.22	
<b>A) Ativo Líquido - Início do Exercício</b>	<b>512.375</b>	<b>224.209</b>	<b>128,53</b>
<b>1. Adições</b>	<b>140.673</b>	<b>307.017</b>	<b>(54,18)</b>
(+) Contribuições	71.736	53.020	35,30
(+) Migração de Planos	1.793	231.572	(99,23)
(+) Portabilidade	955	1.499	(36,29)
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	66.189	20.926	216,30
<b>2. Destinações</b>	<b>38.212</b>	<b>18.851</b>	<b>102,71</b>
(-) Benefícios	9.796	3.845	154,77
(-) Resgates	13.853	5.106	171,31
(-) Portabilidade	7.625	4.045	88,50
(-) Migração entre Planos	1.730	149	1.061,07
(-) Desonerações de Contribuições de Patrocinador(es)	2.950	4.810	(38,67)
(-) Compensação de fluxos previdenciais	1.129	448	152,01
(-) Custeio Administrativo	1.129	448	152,01
<b>3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1-2)</b>	<b>102.461</b>	<b>288.166</b>	<b>(64,44)</b>
(+/-) Provisões Matemáticas	104.291	291.121	(64,18)
(+/-) Fundos Previdenciais	(1.830)	(2.955)	38,07
<b>4. Outros Eventos do Ativo Líquido</b>	-	-	-
<b>5. Operações Transitórias</b>	-	-	-
<b>B) Ativo Líquido - Final do Exercício (A+3+4+5)</b>	<b>614.836</b>	<b>512.375</b>	<b>20,00</b>
<b>C) Fundos não previdenciais</b>	<b>(34)</b>	<b>34</b>	<b>(200,00)</b>
(+/-) Fundos Administrativos	(34)	34	(200,00)

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DAS PROVISÕES TÉCNICAS (DPT) – PLANO DE BENEFÍCIOS CARGILLPREV

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>Provisões Técnicas (1+2+3+4+5)</b>	<b>615.224</b>	<b>513.700</b>	<b>19,76</b>
<b>1. Provisões Matemáticas</b>	<b>613.596</b>	<b>509.305</b>	<b>20,48</b>
<b>1.1. Benefícios Concedidos</b>	<b>59.196</b>	<b>48.999</b>	<b>20,81</b>
Contribuição Definida	59.196	48.999	20,81
<b>1.2. Benefício a Conceder</b>	<b>554.400</b>	<b>460.306</b>	<b>20,44</b>
Contribuição Definida	554.400	460.306	20,44
Saldo de contas - parcela patrocinador(es)/instituidor(es)	198.949	144.816	37,38
Saldo de contas - parcela participantes	355.451	315.490	12,67
<b>2. Equilíbrio Técnico</b>	-	-	-
<b>3. Fundos</b>	<b>1.240</b>	<b>3.070</b>	<b>(59,61)</b>
3.1. Fundos Previdenciais	1.240	3.070	(59,61)
<b>4. Exigível Operacional</b>	<b>388</b>	<b>1.325</b>	<b>(70,72)</b>
4.1. Gestão Previdencial	231	1.219	(81,05)
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	157	106	48,11
<b>5. Exigível Contingencial</b>	-	-	-

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

## DEMONSTRAÇÕES DO ATIVO LÍQUIDO (DAL) – PLANO MAIS VIDA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>1. Ativos</b>	<b>84.213</b>	<b>69.894</b>	<b>20,49</b>
Disponível	14	14	-
Recebíveis Previdencial	917	716	28,07
Investimentos	83.282	69.164	20,41
Fundos de Investimento	83.282	69.164	20,41
<b>2. Obrigações</b>	<b>54</b>	<b>67</b>	<b>(19,40)</b>
Operacional	54	67	(19,40)
<b>3. Fundos não Previdenciais</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. Resultado a Realizar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Ativo Líquido (1-2-3-4)</b>	<b>84.159</b>	<b>69.827</b>	<b>20,53</b>
Fundos Previdenciais	84.159	69.827	20,53

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO ATIVO LÍQUIDO (DMAL) – PLANO MAIS VIDA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	Exercícios findos em:		
	31.12.23	31.12.22	Var. %
<b>A) Ativo Líquido - Início do Exercício</b>	<b>69.827</b>	<b>59.037</b>	<b>18,28</b>
<b>1. Adições</b>	<b>19.451</b>	<b>14.374</b>	<b>35,32</b>
(+) Contribuições	10.734	8.362	28,37
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	8.717	6.012	44,99
<b>2. Destinações</b>	<b>5.119</b>	<b>3.584</b>	<b>42,83</b>
(-) Benefícios	3.871	3.341	15,86
(-) Resgates	1.236	243	408,64
(-) Compensação de fluxos previdenciais	6	-	100,00
(-) Custeio Administrativo	6	-	100,00
<b>3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1-2)</b>	<b>14.332</b>	<b>10.790</b>	<b>32,83</b>
(+/-) Fundos Previdenciais	14.332	10.790	32,83
<b>4. Outros Eventos do Ativo Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Operações Transitórias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B) Ativo Líquido - Final do Exercício (A+3+4+5)</b>	<b>84.159</b>	<b>69.827</b>	<b>20,53</b>

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# DEMONSTRAÇÕES DAS PROVISÕES TÉCNICAS (DPT) – PLANO MAIS VIDA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

	<i>Exercícios findos em:</i>		
	<u>31.12.23</u>	<u>31.12.22</u>	<u>Var. %</u>
<b>Provisões Técnicas (1+2+3+4+5)</b>	<b>84.213</b>	<b>69.894</b>	<b>20,49</b>
<b>1. Provisões Matemáticas</b>	-	-	-
<b>2. Equilíbrio Técnico</b>	-	-	-
<b>3. Fundos</b>	<b>84.159</b>	<b>69.827</b>	<b>20,53</b>
3.1. Fundos Previdenciais	84.159	69.827	20,53
<b>4. Exigível Operacional</b>	<b>54</b>	<b>67</b>	<b>(19,40)</b>
4.1. Gestão Previdencial	33	30	10,00
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	21	37	(43,24)
<b>5. Exigível Contingencial</b>	-	-	-

As Notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SOLANGE MARQUES FERREIRA  
DIRETORA SUPERINTENDENTE  
CPF: 025.593.698-26

RODRIGO FRANCISCO DO PRADO SILVA  
CONTADOR – CRC 1SP-221255/O-0  
CPF: 011.932.857-71

# NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(em R\$ mil)

## 1. Contexto Operacional

A CargillPrev Sociedade de Previdência Complementar (“Entidade” ou “CargillPrev”) é uma entidade fechada de previdência privada, sem fins lucrativos, com personalidade jurídica de direito privado, nos termos do Capítulo III, da Lei Complementar nº 109, de 29 de maio de 2001, localizada na Av. Doutor Chucri Zaindan, 1240, 6º andar Sala 615, Vila São Francisco (Zona Sul), São Paulo – SP.

O funcionamento da Entidade foi autorizado pela Portaria nº 4.193 do Ministério da Previdência Social – MPS por prazo indeterminado em 17 de março de 1988, mantendo dois planos previdenciais e um plano assistencial.

A Entidade é dotada de autonomia administrativa, tendo como finalidade a concessão de benefícios de pecúlio e/ou renda complementares ou assemelhados da Previdência Social e outros benefícios de pecúlio e/ou renda, incumbir-se da prestação de serviços assistenciais e instituir programas assistenciais de natureza social e financeira aos funcionários, diretores e seus beneficiários, das seguintes patrocinadoras:

### Patrocinadoras

Banco Cargill S.A.

Black River Brasil Gestora de Recursos Ltda.

Cargill Agrícola S.A.

Cargill Agro Ltda.

Cargill Alimentos Ltda.

Cargill Comercializadora de Energia Ltda

Cargill Transportes Ltda

Cargillprev Sociedade de Previdência Complementar

Cooperativa de Economia e Crédito Mútuo dos Funcionários da Cargill Ltda.

Fundação Cargill

Casa & BSL Ltda

Cargill Prolease Locação de Bens Ltda

Specialties Indústria e Comércio de Produtos Alimentícios Ltda

Innovatti Indústria e Comércio Esteres Sintéticos Ltda

Os recursos necessários à consecução dos objetivos da Entidade provêm de contribuições das patrocinadoras e dos participantes, bem como dos rendimentos resultantes da aplicação desses recursos em investimentos, de acordo com normas estabelecidas pelas autoridades competentes e pela Política de Investimentos aprovada pela Direção executiva e Conselho Deliberativo da Entidade.



Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a Cargillprev possui os seguintes planos de benefícios:

<b>Descrição</b>	<b>CNPJ</b>	<b>CNPB</b>	<b>Modalidade</b>
Plano de Aposentadoria Cargillprev	48.306.738/0001-08	1988.0008-74	Contribuição Variável
Plano de Benefícios Cargillprev	48.307.505/0001-20	2010.0055-38	Contribuição Definida
Plano Mais Vida	-	4002.0600-47	Contribuição Definida

A Resolução CNPC nº 46, de 1º de outubro de 2021, dispôs sobre as condições e os procedimentos para a identificação e o cadastramento dos planos de benefícios no Cadastro Nacional de Planos de Benefícios e no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica para fins de operacionalização da independência patrimonial dos planos de benefícios administrados pelas entidades fechadas de previdência complementar. A inscrição no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica não conferiu personalidade jurídica própria aos Planos de Benefícios e na operacionalização da inscrição do Plano no CNPJ, a Entidade segregou os ativos dos Planos de Benefícios, efetuando as devidas atualizações cadastrais com os gestores dos fundos de investimento, assim como abertura de novas contas correntes e de custódia para pagamentos de benefício e recebimento de contribuição.

O CNPJ da entidade (58.926.825/0001-11) permanecerá em atividade e será utilizado para operações do fluxo administrativo e para o plano assistencial Plano Mais Vida. Cabe ao CNPJ da entidade a responsabilidade fiscal sobre as obrigações acessórias de quaisquer naturezas.

A Cargillprev possuía em 31 de dezembro de 2023 e 2022 as seguintes quantidades de participantes:

<b>Consolidado</b>	<b>Quantidade</b>	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ativos	7.195	10.458
Assistidos	549	486
Autopatrocinados	217	249
BPD	1.933	1.371
<b>Total de Participantes</b>	<b>9.894</b>	<b>12.564</b>

<b>Plano de Aposentadoria Cargillprev</b>	<b>Quantidade</b>	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ativos	752	1.036
Assistidos	370	352
Autopatrocinados	87	101
BPD	310	329
<b>Total de Participantes</b>	<b>1.519</b>	<b>1.818</b>

Cargillprev – Mais Vida	Quantidade	
	2023	2022
Ativos	138	135
Assistidos	118	81
Autopatrocinaados	1	3
BPD	5	-
<b>Total de Participantes</b>	<b>262</b>	<b>219</b>

Plano de Benefícios Cargillprev	Quantidade	
	2023	2022
Ativos	6.305	9.287
Assistidos	61	53
Autopatrocinaados	129	145
BPD	1.618	1.042
<b>Total de Participantes</b>	<b>8.113</b>	<b>10.527</b>

## 2. Apresentação Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2023 e 2022 estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar- CNPC, em conformidade com as seguintes normas específicas: Resolução do Conselho Nacional de Previdência Complementar - CNPC nº. 43, de 06 de agosto de 2021; Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023; Norma Brasileira de Contabilidade, ITG 2001, de 15 de dezembro de 2022, e alterações posteriores a essas normas.

Essas diretrizes não requerem a divulgação em separado de ativos e passivos de curto e longo prazo, nem a apresentação da Demonstração do Fluxo de Caixa. A estrutura da planificação contábil padrão das EFPC (Entidades Fechadas de Previdência Complementar) reflete o ciclo operacional de longo prazo da sua atividade, de forma que a apresentação de ativos e passivos, observados as gestões previdencial e administrativa e o fluxo dos investimentos, proporcione informações mais adequadas, confiáveis e relevantes do que a apresentação em circulante e não circulante.

A sistemática introduzida pelos órgãos normativos apresenta, além das características já descritas, a segregação dos registros contábeis em duas gestões distintas (Previdencial e Administrativa) e o Fluxo dos Investimentos, comum a ambas, segundo a natureza e a finalidade das transações.

- **Gestão Previdencial** – Atividade de registro e controle das contribuições, dos benefícios e dos institutos previstos no art. 14 da Lei Complementar nº 109, de 29 de maio de 2001, bem como do resultado do plano de benefícios de natureza previdenciária;
- **Gestão Administrativa** – Atividade de registro e de controle inerentes à administração do plano de benefício;

- **Investimentos** – Registro e controle referentes à aplicação dos recursos de cada plano de benefícios.

As eliminações necessárias à consolidação das Demonstrações Contábeis foram realizadas de acordo com o Art. 188 da Resolução Previc nº. 23, de 14 de agosto de 2023. As contas passíveis de ajustes e eliminações, entre outras, são: "Migrações entre Planos", "Compensações de Fluxos Previdenciais", "Participação no PGA", "Participação no Fundo Administrativo PGA" e valores a pagar e a receber entre planos".

As Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram aprovadas pelo Conselho Deliberativo da Entidade em 22 de março de 2024.

### **3. Principais Práticas Contábeis**

As principais práticas contábeis adotadas pela Entidade conforme regulamentações do Conselho Nacional de Previdência Complementar – CNPC, que substituiu o Conselho de Gestão de Previdência Complementar (CGPC), e da PREVIC, estão resumidas a seguir:

#### **a) Registro das Adições, Deduções, Receitas, Despesas, Rendas/Variações Positivas e Deduções/Variações Negativas**

As Adições e Deduções da Gestão Previdencial, Receitas e Despesas da Gestão Administrativa, as Rendas/Variações Positivas e Deduções/Variações Negativas do Fluxo de Investimento, são escrituradas pelo regime contábil de competência de exercícios.

As contribuições dos autopatrocinados são registradas pelo regime de caixa, por ocasião do recebimento conforme prazo previsto no regulamento do plano de benefícios.

As Rendas/Variações Positivas de dividendos, bonificações e juros sobre capital próprio recebidos em dinheiro, decorrentes de investimentos em ações, são reconhecidas contabilmente a partir da data em que a ação ficar ex-dividendo.

#### **b) Provisões Matemáticas e Fundos da Gestão Previdencial**

São apurados com base em cálculos atuariais, procedidos por atuários contratados pela Entidade e representam tanto os compromissos acumulados no encerramento do exercício, quanto aos benefícios concedidos e a conceder aos participantes ou seus beneficiários.

### **c) Estimativas Atuariais e Contábeis**

A elaboração de demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades reguladas pelo CNPC, requer que a administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem: os ajustes pelos valores de mercado dos ativos classificados em títulos para negociação (inclusive aqueles aplicados por fundos de investimentos), provisões para contingências e as provisões matemáticas, dentre outros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. Uma diferença entre o desfecho da estimativa contábil e o valor originalmente reconhecido ou divulgado nas demonstrações contábeis não representa necessariamente uma distorção nas demonstrações contábeis. A administração revisa as estimativas e premissas periodicamente.

### **d) Operações Administrativas**

Em conformidade com a Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, e Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023, os registros das operações administrativas são efetuados através do Plano de Gestão Administrativa – PGA.

O patrimônio do PGA é constituído pelas receitas (Previdencial, Investimentos e Diretas), deduzidas das despesas comuns e específicas da administração previdencial, e dos investimentos, sendo as sobras ou insuficiências administrativas alocadas ou revertidas ao Fundo Administrativo. O saldo do Fundo Administrativo é segregado por plano de benefício previdencial, não caracterizando obrigações ou direitos aos patrocinadores, participantes e assistidos dos planos.

As receitas administrativas da Cargillprev são debitadas aos Planos Previdenciais em conformidade com o plano de custeio vigente. Os valores relativos à taxa de administração são apurados em valores equivalentes às despesas administrativas conforme orçamento deliberado pela governança da entidade.

Para a determinação do saldo do Fundo Administrativo de cada plano a Cargillprev utiliza o seguinte critério:

- Receitas: alocadas diretamente a cada plano que as originou, sendo utilizada a fonte de custeio previdencial;
- Despesas Específicas: alocadas diretamente ao plano que as originou;
- Despesas Comuns: utilização de critério de rateio que leva em consideração o valor apurado no instante em que foi elaborado o orçamento para o exercício;

As fontes de custeio da Gestão Administrativa obedecem às determinações contidas no Regulamento do PGA, aprovado pelo Conselho Deliberativo da Cargillprev, e estão em conformidade com a Resolução CNPC nº 48, datada de 08 de dezembro de 2021.

e) **Realizável**

- **Gestão Previdencial**

O realizável previdencial é apurado em conformidade com o regime de competência, estando representado pelos valores e pelos direitos da Entidade, relativos às contribuições das patrocinadoras e dos participantes da gestão previdencial.

- **Gestão Administrativa**

O realizável da gestão administrativa é apurado em conformidade com o regime de competência, estando representado pelos valores a receber decorrentes de operações de natureza administrativa.

- **Fluxo dos Investimentos**

- **Títulos públicos, privados e ações**

Nos termos da Resolução do Conselho Monetário Nacional CMN nº. 4.994 de 24 de março de 2022 e Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, os investimentos são classificados em duas categorias, de acordo com a intenção de negociação da Administração na data da aquisição.

A classificação e a avaliação dos títulos e valores mobiliários estão assim definidas:

- Títulos para negociação - títulos e valores mobiliários adquiridos com o propósito de serem frequentemente negociados, apesar do prazo a decorrer. São contabilizados pelo custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado, com os ganhos e as perdas não realizadas reconhecidas no resultado do exercício.
- Títulos mantidos até o vencimento - títulos e valores mobiliários com vencimentos igual ou superior a 5 anos da data de aquisição, os quais a Entidade mantém interesse e capacidade financeira de manter até o vencimento, sendo classificados como de baixo risco por agência de risco do país, e que serão avaliados pela taxa de rendimentos intrínseca dos títulos, ajustados pelo valor de perdas permanentes, quando aplicável.

- **Fundos de Investimentos**

Os investimentos em Fundos de Renda Fixa e de Renda Variável são contabilizados pelo valor efetivamente desembolsado nas aquisições de cotas e incluem, se for o caso, taxas e emolumentos. Os montantes relativos aos fundos de investimentos são representados pelo valor de suas cotas na data de encerramento do balanço e deduzidos, quando aplicável, das provisões para perdas. As Rendas/Variações Positivas e Deduções/Variações Negativas da carteira são apropriadas em contas específicas diretamente vinculadas à modalidade de aplicações.

As ações e os demais valores mobiliários encontram-se custodiados por meio de instituição financeira encarregada pela administração e gestão da carteira de investimentos, enquanto os demais valores mobiliários encontram-se custodiados por meio de instituição financeira encarregada pela administração e gestão da carteira de investimentos.

A Entidade não possui em sua composição de investimentos, ativos sem cotação no mercado de ativo constantes do laudo de avaliação econômica que justifique a necessidade de adoção de premissas utilizadas para sua avaliação, bem como a escolha de preço do ativo nos casos em que mais de uma opção é apresentada para a Entidade.

**f) Exigível Operacional**

São registrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, estando representados pelas obrigações decorrentes de direito a benefícios pelos participantes, salários dos empregados da Entidade, prestação de serviços por terceiros, investimentos, operações com participantes e obrigações fiscais.

**g) Exigível Contingencial**

São registradas as ações que serão objeto de decisão futura, podendo ocasionar impacto na situação econômico-financeira, cuja probabilidade de êxito foram informadas pelos advogados (deduzidas dos correspondentes depósitos judiciais).

Estas provisões para contingências são avaliadas periodicamente e são constituídas tendo como base o Pronunciamento CPC n.º 25 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e considerando a avaliação da Administração e de seus consultores jurídicos, sendo consideradas suficientes para cobrir prováveis perdas decorrentes desses processos.

Essas ações estão classificadas entre gestão previdencial, administrativa e de investimentos, de acordo com a sua natureza.

Para fins de classificação são usados os termos provável, possível e remota com os seguintes conceitos:

- Perda **provável**: a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é maior do que a de não ocorrer. Nessa classificação a Entidade constitui provisão para perdas e faz sua devida divulgação nas notas explicativas.
- Perda **possível**: a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é menor que provável, mas maior que remota. A provisão para perdas não é reconhecida, entretanto, é divulgada nas notas explicativas.
- Perda **remota**: a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é pequena. Não se faz necessário o registro de ou divulgação nas notas explicativas.

#### 4. Disponível

Registra as disponibilidades existentes em caixa na carteira própria, e em contas correntes nos bancos, reconhecidas por seus valores em moeda nacional.

<b>Banco Conta Movimento</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Itaú Unibanco S.A.	792	259
<b>Total</b>	<b>792</b>	<b>259</b>

#### 5. Realizável – Gestão Previdencial

Registra os valores a receber das patrocinadoras, dos participantes e autopatrocinados relativos às contribuições mensais.

##### a) Contribuições do mês

Referem-se aos valores de contribuições previdenciais mensais devidas pelos patrocinadores e participantes.

<b>Contribuições do mês</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Patrocinadores	8.780	7.419
Participantes	6.674	5.601
<b>Total de contribuições do mês</b>	<b>15.454</b>	<b>13.020</b>

## b) Outros Realizáveis

Refere-se principalmente a valores de contribuições assistenciais mensais devidas pelos patrocinadores.

<b>Outros Realizáveis</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Outros realizáveis – Assistencial	-	45
<b>Total outros Realizáveis</b>	<b>-</b>	<b>45</b>

## 6. Realizável – Gestão Administrativa

Registra os valores referente a despesas antecipadas relativas a TAFIC e vale refeição/alimentação de funcionários que foram liquidados no mês subsequente.

## 7. Realizável – Investimento

### • Composição da Carteira

<b>Investimentos</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Títulos Públicos</b>	<b>795.298</b>	-
<b>Títulos Públicos Federais</b>	<b>795.298</b>	-
Tesouro IPCA / Nota Do Tesouro Nacional - NTN	743.560	-
Tesouro Selic / Letra Financeira Do Tesouro - LFT	51.738	-
<b>Fundos de Investimentos</b>	<b>1.067.140</b>	<b>1.657.000</b>
Fundo de Renda Fixa	90.684	801.740
Fundo de Investimento Em Direito Creditório - FIDC	-	9.913
Fundo de Ações	150.551	177.644
Fundo Multimercado	675.086	667.703
Fundo Multimercado Estruturado	98.154	-
Fundo de Investimento no Exterior	52.665	-
Fundo de Investimento - Sufixo Investimento no Exterior	52.665	-
Fundo de Investimento - Sufixo Investimento no Exterior - Não Exclusivo	52.665	-
<b>Total de Investimentos</b>	<b>1.862.438</b>	<b>1.657.000</b>

### • Composição da Carteira segregada por perfil

O participante do Plano de Previdência da CargillPrev deverá escolher a forma de aplicação de suas reservas de acordo com seu perfil de investidor, considerando suas necessidades e expectativas financeiras de longo prazo.



Os perfis oferecidos são: Ciclo de Vida, Super Conservador, Conservador, Moderado, Arrojado e Super Arrojado.

**Perfil Ciclo de Vida:** O perfil Ciclo de Vida é um modelo de investimento indicado para as pessoas que não tem e não desejam ter conhecimento sobre o mercado financeiro e preferem delegar a escolha do perfil de investimentos para a gestão da CargillPrev. Neste modelo, o perfil do participante é determinado de acordo com sua faixa de idade e alterado automaticamente conforme a maturidade durante a fase de acumulação dos recursos. Quanto mais jovem o participante, maior será a exposição ao risco, buscando uma melhor rentabilidade no longo prazo, e conforme o avanço da idade, o risco é reduzido aos poucos.

**Perfil Super Conservador:** O perfil Super Conservador é totalmente composto por investimentos de Renda Fixa com baixíssima volatilidade. Esta opção é para quem busca resultados mais previsíveis e tem como objetivo a preservação do patrimônio investido, indicado para quem está a pouquíssimo tempo de se aposentar, já aposentado ou que tem baixa tolerância aos riscos financeiros. Composição: 100% Renda Fixa CDI. Os principais riscos que compõem este perfil são: Risco de Mercado e Risco de Liquidez.

**Perfil Conservador:** O perfil Conservador é composto majoritariamente por investimentos de Renda Fixa e pequenas diversificações nos demais segmentos, com o objetivo de trazer uma melhor rentabilidade com baixo risco. É recomendado para quem tem pouca tolerância ao risco e/ou expectativa de utilização dos recursos no curto/médio prazo. Composição: 70% Renda Fixa CDI 12,5% Renda Fixa (Crédito) 5% Renda Variável 10% Multimercado 2,5% Exterior Os principais riscos que compõem este perfil são: Risco de Mercado, Risco de Crédito e Risco de Liquidez.

**Perfil Moderado:** O perfil Moderado é composto por investimentos que buscam retornos superiores ao CDI em períodos mais longos e possui componentes de maior risco financeiro buscando uma rentabilidade superior. É indicado para quem ainda tem um certo tempo para se aposentar, está mais aberto aos riscos financeiros e busca um retorno acima dos demais perfis no médio/longo prazo. Composição: 44% Renda Fixa CDI 17,5% Renda Fixa (Crédito) 17,5% Renda Variável 12,5% Multimercado 8,5% Exterior. Os principais riscos que compõem este perfil são: Risco de Mercado, Risco de Crédito, Risco de Liquidez e Risco de Perda de Patrimônio.

**Perfil Arrojado:** O perfil Arrojado é composto por investimentos com alta volatilidade que buscam retornos muito superiores ao CDI no longo prazo. Os recursos aplicados estão mais vulneráveis à volatilidade nos retornos em curtos períodos, mas tendem a serem superiores aos demais no longo prazo. É ideal para o participante que tem bastante tempo para se aposentar e aceita correr riscos financeiros para obter um retorno acima da média no futuro. Composição: 20% Renda Fixa CDI 20% Renda Fixa (Crédito) 35% Renda Variável 15% Multimercado 10% Exterior. Os principais riscos que compõem este perfil são: Risco de Mercado, Risco de Crédito, Risco de Liquidez e Risco de Perda de Patrimônio.

Perfil Super Arrojado: O perfil Super Arrojado é composto majoritariamente por ativos com alta volatilidade e grande exposição à renda variável. É indicado para o participante que entende e aceita a dinâmica do mercado financeiro e busca, através da alta exposição ao risco, uma rentabilidade superior à dos demais no longo prazo, por ser um perfil com alto risco, não está incluso do perfil Ciclo de Vida. Composição: 12% Renda Fixa CDI 15% Renda Fixa (Crédito) 50% Renda Variável 14% Multimercado 9% Exterior. Os principais riscos que compõem este perfil são: Risco de Mercado, Risco de Crédito, Risco de Liquidez e Risco de Perda de Patrimônio.

A Revisão das alocações e composição dos ativos em cada perfil é de responsabilidade dos gestores da CargillPrev, bem como a realização do acompanhamento das alocações e movimentações dos ativos em cada perfil, obedecendo a composição que melhor reflita os objetivos definidos, sempre em consonância com os limites definidos na Política de Investimentos, que são revisadas e aprovadas pelo Conselho Deliberativo da CargillPrev anualmente.

a) Consolidada

31.12.2023								
INVESTIMENTOS	Vencimento	Perfil de Investimentos						Total
		BD	Super Conservador	Conservador	Moderado	Arrojado	Super Arrojado	
<b>Títulos Públicos Federais (*)</b>		<b>795.298</b>	-	-	-	-	-	<b>795.298</b>
Tesouro IPCA / Nota Do Tesouro Nacional - NTN NTN-B	Acima de 360 dias	743.560	-	-	-	-	-	743.560
Tesouro Selic / Letra Financeira Do Tesouro - LFT		<b>51.738</b>	-	-	-	-	-	<b>51.738</b>
LETRA FIN.TES.NAC.	Acima de 180	10.274	-	-	-	-	-	10.274
LETRA FIN.TES.NAC.	Acima de 360	41.464	-	-	-	-	-	41.464
<b>Fundos de Investimentos</b>		-	<b>209.958</b>	<b>324.517</b>	<b>344.924</b>	<b>125.671</b>	<b>62.070</b>	<b>1.067.140</b>
<b>Fundo de Renda Fixa</b>		-	<b>2.937</b>	<b>39.056</b>	<b>34.625</b>	<b>10.161</b>	<b>3.905</b>	<b>90.684</b>
ARX VINSON INST RF	Sem Venc.	-	-	9.652	10.567	3.849	1.384	25.452
CA INDOSUEZ PENSION	Sem Venc.	-	-	4.163	4.150	1.415	505	10.233
GERI TENAX RF LP	Sem Venc.	-	-	21.037	16.624	3.774	1.309	42.744
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	-	1.619	2.540	2.206	928	641	7.934
WEST CREDIT II RF CP	Sem Venc.	-	1.318	1.664	1.078	195	66	4.321
<b>Fundo de Ações</b>		-	-	<b>17.016</b>	<b>61.290</b>	<b>41.638</b>	<b>30.607</b>	<b>150.551</b>
TRANCOSO IBOV I FIA	Sem Venc.	-	-	17.016	61.290	41.638	30.607	150.551
<b>Fundo Multimercado</b>		-	<b>207.021</b>	<b>228.333</b>	<b>179.709</b>	<b>45.652</b>	<b>14.371</b>	<b>675.086</b>
CARGILLPREV CD PREV (**)	Sem Venc.	-	207.021	228.333	179.709	45.652	14.371	675.086
<b>Fundo Multimercado Estruturado</b>		-	-	<b>32.039</b>	<b>41.229</b>	<b>16.811</b>	<b>8.075</b>	<b>98.154</b>
CONSOLIDADOR MM (**)		-	-	32.039	41.229	16.811	8.075	98.154
F35 LIGHTNING FICFIM	Sem Venc.	-	-	7.906	10.174	4.148	1.992	24.220
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	-	-	15	19	8	4	46
KINEA ATLAS FIM	Sem Venc.	-	-	8.529	10.975	4.475	2.150	26.129
SOLANA EQ H VIII FIM	Sem Venc.	-	-	8.141	10.477	4.272	2.052	24.942
ZARATHUSTRA II FIM	Sem Venc.	-	-	7.448	9.584	3.908	1.877	22.817
<b>Fundo de Investimento - Sufixo Investimento no Exterior - Não Exclusivo</b>		-	-	<b>8.073</b>	<b>28.071</b>	<b>11.409</b>	<b>5.112</b>	<b>52.665</b>
MAN AHL TARGET FIM	Sem Venc.	-	-	1.890	6.619	2.616	1.160	12.285
BB MM NORDEA A 15 FI	Sem Venc.	-	-	2.249	7.434	3.158	1.457	14.298
MS RISCO DINAMICO AD	Sem Venc.	-	-	1.913	6.801	2.729	1.209	12.652
SCHRODER TE LS FIM	Sem Venc.	-	-	2.021	7.217	2.906	1.286	13.430
<b>Total dos Investimentos</b>		<b>795.298</b>	<b>209.958</b>	<b>324.517</b>	<b>344.924</b>	<b>125.671</b>	<b>62.070</b>	<b>1.862.438</b>

(\*) Os títulos mantidos na carteira do Plano de Aposentadoria (BD) estão classificados na categoria "Títulos mantidos até o vencimento"

(\*\*) Fundos de Investimentos Exclusivos

b) Plano de Aposentadoria Cargillprev

31.12.2023								
INVESTIMENTOS	Vencimento	Perfil de Investimentos						Total
		BD	Super Conservador	Conservador	Moderado	Arrojado	Super Arrojado	
<b>Títulos Públicos Federais (*)</b>		<b>795.298</b>	-	-	-	-	-	<b>795.298</b>
Tesouro IPCA / Nota Do Tesouro Nacional - NTN		743.560	-	-	-	-	-	743.560
NTN-B	Acima de 360 dias	743.560	-	-	-	-	-	743.560
Tesouro Selic / Letra Financeira Do Tesouro - LFT		51.738	-	-	-	-	-	51.738
LETRA FIN.TES.NAC.	Acima de 180	10.274	-	-	-	-	-	10.274
LETRA FIN.TES.NAC.	Acima de 360	41.464	-	-	-	-	-	41.464
<b>Fundos de Investimentos</b>		-	<b>98.328</b>	<b>133.777</b>	<b>107.458</b>	<b>27.776</b>	<b>13.032</b>	<b>380.371</b>
<b>Fundo de Renda Fixa</b>		-	<b>1.375</b>	<b>16.100</b>	<b>10.787</b>	<b>2.246</b>	<b>821</b>	<b>31.329</b>
ARX VINSON INST RF	Sem Venc.	-	-	3.979	3.292	851	291	8.413
CA INDOSUEZ PENSION	Sem Venc.	-	-	1.716	1.293	313	106	3.428
GERI TENAX RF LP	Sem Venc.	-	-	8.672	5.179	834	275	14.960
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	-	758	1.047	687	205	135	2.832
WEST CREDIT II RF CP	Sem Venc.	-	617	686	336	43	14	1.696
<b>Fundo de Ações</b>		-	-	<b>7.015</b>	<b>19.095</b>	<b>9.203</b>	<b>6.425</b>	<b>41.738</b>
TRANCOSO IBOV I FIA	Sem Venc.	-	-	7.015	19.095	9.203	6.425	41.738
<b>Fundo Multimercado</b>		-	<b>96.953</b>	<b>94.128</b>	<b>55.986</b>	<b>10.090</b>	<b>3.017</b>	<b>260.174</b>
CARGILLPREV CD PREV (**)	Sem Venc.	-	96.953	94.128	55.986	10.090	3.017	260.174
<b>Fundo Multimercado Estruturado</b>		-	-	<b>13.207</b>	<b>12.845</b>	<b>3.716</b>	<b>1.695</b>	<b>31.463</b>
CONSOLIDADOR MM (**)		-	-	13.207	12.845	3.716	1.695	31.463
F35 LIGHTNING FICFIM	Sem Venc.	-	-	3.259	3.170	917	418	7.764
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	-	-	6	6	2	1	15
KINEA ATLAS FIM	Sem Venc.	-	-	3.516	3.419	989	451	8.375
SOLANA EQ H VIII FIM	Sem Venc.	-	-	3.356	3.264	944	431	7.995
ZARATHUSTRA II FIM	Sem Venc.	-	-	3.070	2.986	864	394	7.314
<b>Fundo de Investimento - Sufixo Investimento no Exterior - Não Exclusivo</b>		-	-	<b>3.327</b>	<b>8.745</b>	<b>2.521</b>	<b>1.074</b>	<b>15.667</b>
MAN AHL TARGET FIM	Sem Venc.	-	-	779	2.062	578	244	3.663
BB MM NORDEA A 15 FI	Sem Venc.	-	-	927	2.316	698	306	4.247
MS RISCO DINAMICO AD	Sem Venc.	-	-	788	2.119	603	254	3.764
SCHRODER TE LS FIM	Sem Venc.	-	-	833	2.248	642	270	3.993
<b>Total dos Investimentos</b>		<b>795.298</b>	<b>98.328</b>	<b>133.777</b>	<b>107.458</b>	<b>27.776</b>	<b>13.032</b>	<b>1.175.669</b>

(\*) Os títulos mantidos na carteira do Plano de Aposentadoria (BD) estão classificados na categoria "Títulos mantidos até o vencimento"

(\*\*) Fundos de Investimentos Exclusivos

c) Plano de Benefícios Cargillprev

31.12.2023							
INVESTIMENTOS	Vencimento	Perfil de Investimentos					Total
		Super Conservador	Conservador	Moderado	Arrojado	Super Arrojado	
<b>Fundos de Investimentos</b>		<b>69.377</b>	<b>171.795</b>	<b>224.020</b>	<b>93.983</b>	<b>44.312</b>	<b>603.487</b>
<b>Fundo de Renda Fixa</b>		<b>971</b>	<b>20.675</b>	<b>22.489</b>	<b>7.599</b>	<b>2.787</b>	<b>54.521</b>
ARX VINSON INST RF	Sem Venc.	-	5.109	6.864	2.878	988	15.839
CA INDOSUEZ PENSION	Sem Venc.	-	2.204	2.695	1.058	361	6.318
GERI TENAX RF LP	Sem Venc.	-	11.136	10.797	2.823	934	25.690
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	535	1.345	1.433	694	457	4.464
WEST CREDIT II RF CP	Sem Venc.	436	881	700	146	47	2.210
<b>Fundo de Ações</b>		<b>-</b>	<b>9.008</b>	<b>39.807</b>	<b>31.138</b>	<b>21.851</b>	<b>101.804</b>
TRANCOSE IBOV I FIA	Sem Venc.	-	9.008	39.807	31.138	21.851	101.804
<b>Fundo Multimercado</b>		<b>68.406</b>	<b>120.875</b>	<b>116.717</b>	<b>34.140</b>	<b>10.260</b>	<b>350.398</b>
CARGILLPREV CD PREV (*)	Sem Venc.	68.406	120.875	116.717	34.140	10.260	350.398
<b>Fundo Multimercado Estruturado</b>		<b>-</b>	<b>16.962</b>	<b>26.776</b>	<b>12.572</b>	<b>5.765</b>	<b>62.075</b>
CONSOLIDADOR MM (*)		-	16.962	26.776	12.572	5.765	62.075
F35 LIGHTNING FICFIM	Sem Venc.	-	4.186	6.608	3.102	1.422	15.318
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	-	8	12	6	3	29
KINEA ATLAS FIM	Sem Venc.	-	4.515	7.128	3.347	1.535	16.525
SOLANA EQ H VIII FIM	Sem Venc.	-	4.310	6.804	3.195	1.465	15.774
ZARATHUSTRA II FIM	Sem Venc.	-	3.943	6.224	2.922	1.340	14.429
<b>Fundo de Investimento - Sufixo Investimento no Exterior - Não Exclusivo</b>		<b>-</b>	<b>4.275</b>	<b>18.231</b>	<b>8.534</b>	<b>3.649</b>	<b>34.689</b>
MAN AHL TARGET FIM	Sem Venc.	-	1.001	4.299	1.957	828	8.085
BB MM NORDEA A 15 FI	Sem Venc.	-	1.191	4.828	2.362	1.040	9.421
MS RISCO DINAMICO AD	Sem Venc.	-	1.013	4.417	2.041	863	8.334
SCHRODER TE LS FIM	Sem Venc.	-	1.070	4.687	2.174	918	8.849
<b>Total dos Investimentos</b>		<b>69.377</b>	<b>171.795</b>	<b>224.020</b>	<b>93.983</b>	<b>44.312</b>	<b>603.487</b>

(\*) Fundos de Investimentos Exclusivos

d) Plano Mais Vida

31.12.2023							
INVESTIMENTOS	Vencimento	Perfil de Investimentos					Total
		Super Conservador	Conservador	Moderado	Arrojado	Super Arrojado	
<b>Fundos de Investimentos</b>		<b>42.253</b>	<b>18.945</b>	<b>13.446</b>	<b>3.912</b>	<b>4.726</b>	<b>83.282</b>
<b>Fundo de Renda Fixa</b>		<b>591</b>	<b>2.281</b>	<b>1.349</b>	<b>316</b>	<b>297</b>	<b>4.834</b>
ARX VINSON INST RF	Sem Venc.	-	564	411	120	105	1.200
CA INDOSUEZ PENSION	Sem Venc.	-	243	162	44	38	487
GERI TENAX RF LP	Sem Venc.	-	1.229	648	117	100	2.094
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	326	148	86	29	49	638
WEST CREDIT II RF CP	Sem Venc.	265	97	42	6	5	415
<b>Fundo de Ações</b>		<b>-</b>	<b>993</b>	<b>2.388</b>	<b>1.297</b>	<b>2.331</b>	<b>7.009</b>
TRANCOSO IBOV I FIA	Sem Venc.	-	993	2.388	1.297	2.331	7.009
<b>Fundo Multimercado</b>		<b>41.662</b>	<b>13.330</b>	<b>7.006</b>	<b>1.422</b>	<b>1.094</b>	<b>64.514</b>
CARGILLPREV CD PREV (*)	Sem Venc.	41.662	13.330	7.006	1.422	1.094	64.514
<b>Fundo Multimercado Estruturado</b>		<b>-</b>	<b>1.870</b>	<b>1.608</b>	<b>523</b>	<b>615</b>	<b>4.616</b>
CONSOLIDADOR MM (*)		-	1.870	1.608	523	615	4.616
F35 LIGHTNING FICFIM	Sem Venc.	-	461	396	129	152	1.138
ITAÚ CUSTÓDIA CP FI	Sem Venc.	-	1	1	-	-	2
KINEA ATLAS FIM	Sem Venc.	-	498	428	139	164	1.229
SOLANA EQ H VIII FIM	Sem Venc.	-	475	409	133	156	1.173
ZARATHUSTRA II FIM	Sem Venc.	-	435	374	122	143	1.074
<b>Fundo de Investimento - Sufixo Investimento no Exterior - Não Exclusivo</b>		<b>-</b>	<b>471</b>	<b>1.095</b>	<b>354</b>	<b>389</b>	<b>2.309</b>
MAN AHL TARGET FIM	Sem Venc.	-	110	258	81	88	537
BB MM NORDEA A 15 FI	Sem Venc.	-	131	290	98	111	630
MS RISCO DINAMICO AD	Sem Venc.	-	112	265	85	92	554
SCHRODER TE LS FIM	Sem Venc.	-	118	282	90	98	588
<b>Total dos Investimentos</b>		<b>42.253</b>	<b>18.945</b>	<b>13.446</b>	<b>3.912</b>	<b>4.726</b>	<b>83.282</b>

(\*) Fundos de Investimentos Exclusivos

- **Composição da Carteira fundos exclusivos**

Abaixo apresentamos a carteira analítica dos Fundos de Investimentos Exclusivos:

**a) CARGILLPREV CD PREVIDENCIÁRIO MULTIMERCADO CRÉDITO PRIVADO - FUNDO DE INVESTIMENTO**

Descrição	2023	2022
<b>Fundos de Investimentos</b>	<b>675.269</b>	<b>536.121</b>
Fundos de Renda Fixa	675.269	536.121
Disponibilidade	50	50
Valores a pagar	(83)	(69)
<b>Total</b>	<b>675.236</b>	<b>536.102</b>

**b) CONSOLIDADOR FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO**

Descrição	2023	2022
<b>Fundos de Investimentos</b>	<b>98.170</b>	-
Fundos de Renda Fixa	98.170	-
Disponibilidade	2	-
Valores a pagar	(18)	-
<b>Total</b>	<b>98.154</b>	-

- **Títulos Públicos Federais**

A Cargillprev, segundo o entendimento de sua Administração, com base em análises dos fluxos de pagamentos e recebimentos futuros, possui a intenção e capacidade financeira suficiente para manter os títulos da carteira do Plano de Aposentadoria (parcela Benefício Definido "BD") que estão classificados na categoria "Títulos mantidos até o vencimento" até a data de seu vencimento.

Código	Nome	Aplicação	Emitente/Descrição	Papel	Índice	Vencimento	Quantidade	PU de Mercado	Valor Aplicação	Valor Bruto	Impostos	Valor Líquido	Tipo Operação
I519025	LETRA FIN.TES.NAC.	06/11/2023	210100	3151089	SELIC	01/09/2025	48,0000	14.264,55687138	674	685	-	685	Operação a vista
I519048	LETRA FIN.TES.NAC.	06/11/2023	210100	3151089	SELIC	01/09/2025	1.528,0000	14.264,55687138	21.442	21.796	-	21.796	Operação a vista
I519049	LETRA FIN.TES.NAC.	06/11/2023	210100	2975883	SELIC	01/09/2024	720,0000	14.269,62682588	10.104	10.274	-	10.274	Operação a vista
I527458	LETRA FIN.TES.NAC.	22/11/2023	210100	4345974	SELIC	01/09/2029	914,0000	14.134,85226319	12.762	12.919	-	12.919	Operação a vista
I529899	LETRA FIN.TES.NAC.	23/11/2023	210100	4345974	SELIC	01/09/2029	104,0000	14.134,85226319	1.453	1.470	-	1.470	Operação a vista
I543925	LETRA FIN.TES.NAC.	04/12/2023	210100	4345974	SELIC	01/09/2029	49,0000	14.134,85226319	687	693	1	692	Operação a vista
I570252	LETRA FIN.TES.NAC.	21/12/2023	210100	4345974	SELIC	01/09/2029	276,0000	14.134,85226319	3.892	3.901	7	3.895	Operação a vista
I519020	NTN-B	29/11/2013	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	10.000,0000	4.065,47645703	22.444	40.655	-	40.655	Operação a vista
I519021	NTN-B	30/11/2016	TESOURO	484121	IPCA	15/05/2045	732,0000	4.173,19433497	2.139	3.055	-	3.055	Operação a vista
I519022	NTN-B	08/12/2010	TESOURO	1160353	IPCA	15/08/2040	3.318,0000	4.323,19343779	6.729	14.344	-	14.344	Operação a vista
I519023	NTN-B	29/11/2016	TESOURO	484121	IPCA	15/05/2045	10.500,0000	4.168,40966902	30.629	43.768	-	43.768	Operação a vista
I519024	NTN-B	29/11/2016	TESOURO	484121	IPCA	15/05/2045	978,0000	4.173,21011563	2.857	4.081	-	4.081	Operação a vista
I519026	NTN-B	17/03/2011	TESOURO	1160353	IPCA	15/08/2040	3.672,0000	4.283,67708501	7.445	15.730	-	15.730	Operação a vista
I519027	NTN-B	29/11/2016	TESOURO	484121	IPCA	15/05/2045	10.000,0000	4.178,01989590	29.247	41.780	-	41.780	Operação a vista
I519028	NTN-B	29/11/2016	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	10.000,0000	4.205,21589212	29.467	42.052	-	42.052	Operação a vista



Código	Nome	Aplicação	Emitente/Descrição	Papel	Índice	Vencimento	Quantidade	PU de Mercado	Valor Aplicação	Valor Bruto	Impostos	Valor Líquido	Tipo Operação
IS19029	NTN-B	29/11/2016	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	700,0000	4.205,21587993	2.063	2.944	-	2.944	Operação a vista
IS19030	NTN-B	30/11/2016	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	41.300,0000	4.205,74171044	121.755	173.698	-	173.697	Operação a vista
IS19031	NTN-B	26/04/2018	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	10.000,0000	4.684,11017345	35.170	46.841	-	46.841	Operação a vista
IS19032	NTN-B	26/04/2018	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	1.000,0000	4.677,32484380	3.512	4.677	-	4.677	Operação a vista
IS19033	NTN-B	26/04/2018	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	1.264,0000	4.676,98553283	4.438	5.912	-	5.912	Operação a vista
IS19034	NTN-B	08/12/2010	TESOURO	1160353	IPCA	15/08/2040	56,0000	4.323,19342699	114	242	-	242	Operação a vista
IS19035	NTN-B	29/11/2016	TESOURO	484121	IPCA	15/05/2045	790,0000	4.182,59550222	2.313	3.304	-	3.304	Operação a vista
IS19036	NTN-B	24/10/2014	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	9.724,0000	4.229,31330773	24.051	41.126	-	41.126	Operação a vista
IS19037	NTN-B	25/02/2015	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	4.070,0000	4.122,62860875	9.996	16.779	-	16.779	Operação a vista
IS19038	NTN-B	06/09/2016	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	8.151,0000	4.355,90000592	25.200	35.505	-	35.505	Operação a vista
IS19039	NTN-B	29/11/2016	TESOURO	484121	IPCA	15/05/2045	4.000,0000	4.177,53641261	11.697	16.710	-	16.710	Operação a vista
IS19040	NTN-B	26/04/2018	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	3.500,0000	4.684,11017345	12.309	16.394	-	16.394	Operação a vista
IS19041	NTN-B	16/08/2018	TESOURO	2104161	IPCA	15/05/2055	854,0000	4.435,47743588	2.867	3.788	-	3.788	Operação a vista
IS19042	NTN-B	19/11/2018	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	2.750,0000	4.797,50457019	9.997	13.193	-	13.193	Operação a vista
IS19043	NTN-B	19/03/2020	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	40,0000	5.146,80174873	163	206	-	206	Operação a vista
IS19044	NTN-B	19/03/2020	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	8.500,0000	5.168,35804493	34.719	43.931	-	43.931	Operação a vista
IS19045	NTN-B	19/03/2020	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	1.500,0000	5.104,08677537	6.044	7.656	-	7.656	Operação a vista
IS19046	NTN-B	19/03/2020	TESOURO	1160392	IPCA	15/08/2050	1.000,0000	5.146,80174873	4.066	5.147	-	5.147	Operação a vista
IS19047	NTN-B	13/06/2023	TESOURO	3922304	IPCA	15/08/2060	22.171,0000	4.512,27597794	98.492	100.042	-	100.042	Operação a vista

## 8. EXIGÍVEL OPERACIONAL

Os compromissos do Exigível Operacional são assim demonstrados:

- **Gestão Previdencial**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Retenções a Recolher	1.195	2.183
Outras Exigibilidades	-	44
<b>Total Gestão Previdencial</b>	<b>1.195</b>	<b>2.227</b>

- **Gestão Administrativa**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Folha Administrativa	190	185
Serviços de Terceiros	-	74
Retenções a Recolher	62	63
Tributos a Recolher	87	81
<b>Total Gestão Administrativa</b>	<b>339</b>	<b>403</b>

- **Investimentos**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Taxa a repassar	177	444
Outras Exigibilidades (*)	36	25
<b>Total de Investimentos</b>	<b>213</b>	<b>469</b>

(\*) Referem-se a obrigações de custos relacionados com os investimentos.

## 9. EXIGÍVEL CONTINGENCIAL

- **Gestão Previdencial**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Benefícios a Pagar	-	197
<b>Total de Gestão Previdencial</b>	<b>-</b>	<b>197</b>

Conforme o parecer dos advogados da Cargillprev, a Entidade não possui nenhuma causa classificada como perda provável para provisionamento ou mesmo possível a ser mencionada em notas explicativas para o exercício de 2023.

Em 31 de dezembro de 2022 apenas uma ação judicial referente à revisão de benefício de risco de um participante com probabilidade de perda provável foi reportada. Em janeiro de 2023, a Cargillprev foi condenada ao pagamento de danos morais e reconhecimento do direito e concessão de benefício em renda vitalícia. Por conseguinte, a entidade liquidou a obrigação (danos morais) e a provisão contingencial foi finalizada nos relatórios contábeis.

## **10. CRITÉRIO DE RATEIO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

As despesas administrativas específicas são alocadas exclusiva e diretamente nos planos de benefícios que as originaram sem nenhuma forma de rateio.

Os critérios de rateio/distribuição das despesas administrativas comuns estão detalhados em termos qualitativos e quantitativos no planejamento anual orçamentário aprovado pelo Conselho Deliberativo.

O Fundo Administrativo do Plano de Gestão Administrativas – PGA corresponde ao valor apurado decorrente das sobras entre as contribuições para a cobertura das despesas administrativas previdenciais e as despesas administrativas previdenciais mensais.

## **11. Patrimônio Social**

### **Variação nas Provisões Matemáticas**

As provisões matemáticas foram determinadas em bases atuariais, segundo cálculos efetuados pela Mercer Human Resource Consulting Ltda., contratada pela Cargillprev, e representam os compromissos acumulados no encerramento do exercício, oriundos de benefícios concedidos e a conceder a participantes, assistidos e seus beneficiários.

### **Variação do Resultado do Plano de Aposentadoria CargillPrev**

No exercício de 2023 a situação de equilíbrio foi mantida, entretanto, houve redução das contribuições futuras do Plano de Aposentadoria CargillPrev.

### **Variação do Resultado do Plano de Benefícios CargillPrev**

Tendo em vista que o Plano de Benefício Cargillprev é estruturado, na modalidade de Contribuição Definida, a variação do resultado permanece em equilíbrio.

## **Constituição e reversão de Fundos Previdenciais**

### ***Plano de Aposentadoria Cargillprev e Plano de Benefícios Cargillprev***

Conforme previsão regulamentar, o Fundo Previdencial – Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar foi constituído com as contribuições das Patrocinadoras, às quais os Participantes não tiveram direito por terem se desligado da Patrocinadora antes de se tornarem elegíveis aos benefícios. Este fundo poderá ser utilizado pelas Patrocinadoras para financiar contribuições devidas no exercício de 2023, de acordo com as regras estabelecidas pelo Conselho Deliberativo, conforme previsto no Regulamento.

### ***Plano Mais Vida***

O Fundo Previdencial Mais Vida corresponde aos valores de contribuições das patrocinadoras e dos participantes para o programa de assistência médica para os aposentados. Reduzidas dos benefícios assistenciais pagos aos participantes e acrescidos do resultado líquido dos investimentos distribuídos ao programa assistencial. O Fundo Previdencial Mais Vida refere-se a um benefício oferecido pela Cargillprev, independente do Programa Previdencial. Com ele, ao se aposentar, o participante terá uma poupança para pagamentos de eventos de saúde como plano de saúde, despesas com internações, tratamentos médicos, odontológicos etc. Neste Programa o participante também tem a possibilidade de contribuir para o cônjuge.

A movimentação das provisões matemáticas e nos fundos durante o exercício de 2023 pode ser resumida como segue:

**Consolidado**

Descrição	31.12.22	Variação	31.12.23
<b>Patrimônio Social</b>	<b>1.667.028</b>	<b>209.915</b>	<b>1.876.943</b>
<b>Patrimônio de Cobertura do Plano</b>	<b>1.584.125</b>	<b>199.715</b>	<b>1.783.840</b>
<b>Provisões Matemáticas</b>	<b>1.584.125</b>	<b>199.715</b>	<b>1.783.840</b>
<b>Benefícios Concedidos</b>	<b>672.568</b>	<b>56.588</b>	<b>729.156</b>
Contribuição Definida	75.187	12.584	87.771
Saldo de Contas dos Assistidos	75.187	12.584	87.771
Benefício Definido Estruturado em Regime de Capitalização	597.381	44.004	641.385
Valor Atual dos Benefício Futuros Programados – Assistidos	570.598	41.606	612.204
Valor Atual dos Benefício Futuros Não Programados - Assistidos	26.783	2.398	29.181
<b>Benefícios a Conceder</b>	<b>911.557</b>	<b>143.127</b>	<b>1.054.684</b>
<b>Contribuição Definida</b>	<b>775.935</b>	<b>125.230</b>	<b>901.165</b>
Saldo de Contas - Parcela Patrocinadores	291.736	67.893	359.629
Saldo de Contas - Parcela Participantes	484.199	57.337	541.536
<b>Benefício Definido Estruturado em Reg. de Capital. Programados</b>	<b>113.619</b>	<b>23.120</b>	<b>136.739</b>
Valor Atual dos Benefício Futuros Programados	158.483	44.008	202.491
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	(44.864)	(20.888)	(65.752)
<b>Benefício Definido Estrut. em Reg. de Capital. Não Programados</b>	<b>22.003</b>	<b>(5.223)</b>	<b>16.780</b>
Valor Atual dos Benefício Futuros Não Programados	33.410	(8.562)	24.848
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	(11.407)	3.339	(8.068)
<b>Fundos</b>	<b>82.903</b>	<b>10.200</b>	<b>93.103</b>
<b>Fundos Previdenciais</b>	<b>82.852</b>	<b>10.251</b>	<b>93.103</b>
Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar	13.025	(4.081)	8.944
Outros – Previsto em Nota Técnica Atuarial	69.827	14.332	84.159
<b>Fundos Administrativos</b>	<b>51</b>	<b>(51)</b>	<b>-</b>
Plano de Gestão Administrativa	51	(51)	-

**Plano de Aposentadoria Cargillprev**

Descrição	31.12.22	Varição	31.12.23
<b>Patrimônio Social</b>	<b>1.084.792</b>	<b>93.156</b>	<b>1.177.948</b>
<b>Patrimônio de Cobertura do Plano</b>	<b>1.074.820</b>	<b>95.424</b>	<b>1.170.244</b>
<b>Provisões Matemáticas</b>	<b>1.074.820</b>	<b>95.424</b>	<b>1.170.244</b>
<b>Benefícios Concedidos</b>	<b>623.569</b>	<b>46.391</b>	<b>669.960</b>
Contribuição Definida	26.188	2.387	28.575
Saldo de Contas dos Assistidos	26.188	2.387	28.575
Benefício Definido Estruturado em Regime de Capitalização	597.381	44.004	641.385
Valor Atual dos Benefício Futuros Programados - Assistidos	570.598	41.606	612.204
Valor Atual dos Benefício Futuros Não Programados - Assistidos	26.783	2.398	29.181
<b>Benefícios a Conceder</b>	<b>451.251</b>	<b>49.033</b>	<b>500.284</b>
<b>Contribuição Definida</b>	<b>315.629</b>	<b>31.136</b>	<b>346.765</b>
Saldo de Contas - Parcela Patrocinadores	146.920	13.760	160.680
Saldo de Contas - Parcela Participantes	168.708	17.377	186.085
<b>Benefício Definido Estruturado em Reg. de Capital. Programados</b>	<b>113.619</b>	<b>23.120</b>	<b>136.739</b>
Valor Atual dos Benefício Futuros Programados	158.483	44.008	202.491
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	(44.864)	(20.888)	(65.752)
<b>Benefício Definido Estrut. em Reg. de Capital. Não Programados</b>	<b>22.003</b>	<b>(5.223)</b>	<b>16.780</b>
Valor Atual dos Benefício Futuros Não Programados	33.410	(8.562)	24.848
(-) Valor Atual das Contribuições Futuras dos Patrocinadores	(11.407)	3.339	(8.068)
<b>Fundos</b>	<b>9.972</b>	<b>(2.268)</b>	<b>7.704</b>
<b>Fundos Previdenciais</b>	<b>9.955</b>	<b>(2.251)</b>	<b>7.704</b>
Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar	9.955	(2.251)	7.704
<b>Fundos Administrativos</b>	-	-	-
Participação do fundo administrativo PGA	17	(17)	-

#### Plano de Benefícios Cargillprev

Descrição	31.12.22	Variação	31.12.23
<b>Patrimônio Social</b>	<b>512.409</b>	<b>102.427</b>	<b>614.836</b>
<b>Patrimônio de Cobertura do Plano</b>	<b>509.305</b>	<b>104.291</b>	<b>613.596</b>
<b>Provisões Matemáticas</b>	<b>509.305</b>	<b>104.291</b>	<b>613.596</b>
<b>Benefícios Concedidos</b>	<b>48.999</b>	<b>10.197</b>	<b>59.196</b>
Contribuição Definida	48.999	10.197	59.196
Saldo de Contas dos Assistidos	48.999	10.197	59.196
<b>Benefícios a Conceder</b>	<b>460.306</b>	<b>94.094</b>	<b>554.400</b>
<b>Contribuição Definida</b>	<b>460.306</b>	<b>94.094</b>	<b>554.400</b>
Saldo de Contas - Parcela Patrocinadores	144.816	54.133	198.949
Saldo de Contas - Parcela Participantes	315.490	39.961	355.451
<b>Fundos</b>	<b>3.104</b>	<b>(1.864)</b>	<b>1.240</b>
<b>Fundos Previdenciais</b>	<b>3.070</b>	<b>(1.830)</b>	<b>1.240</b>
Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar	3.070	(1.830)	1.240

#### Plano Mais Vida

Descrição	31.12.22	Variação	31.12.23
<b>Patrimônio Social</b>	<b>69.827</b>	<b>14.332</b>	<b>84.159</b>
<b>Fundos</b>	<b>69.827</b>	<b>14.332</b>	<b>84.159</b>
<b>Fundos Previdenciais</b>	<b>69.827</b>	<b>14.332</b>	<b>84.159</b>
Outros – Previsto em Nota Técnica Atuarial	69.827	14.332	84.159

## 12. Hipóteses e Métodos Atuariais

As principais hipóteses atuariais e econômicas utilizadas na apuração do Patrimônio Social foram:

### Plano de Aposentadoria Cargillprev

	2023	2022
Taxa real anual de juros (1)	5,03% a.a	5,03% a.a
Projeção de crescimento real de salário (1)	1,50% a.a	3,00% a.a
Projeção de crescimento real dos benefícios do plano (1)	0,00% a.a	0,00% a.a
Fator de capacidade para os salários	98%	98%
Fator de capacidade para os benefícios	98%	98%
Hipótese sobre rotatividade	Até 10 Sal – 4% a.a Acima 10 Sal – 1% a.a.	Até 10 Sal – 6,5% a.a Acima 10 Sal – 5,0% a.a.
Tábua de mortalidade geral	AT-2000 segregada por gênero	AT-2000 segregada por gênero
Tábua de mortalidade de inválidos	IAPB-57	IAPB-57
Tábua de entrada em invalidez	Mercer Disability	Mercer Disability
Tábua de entrada em aposentadoria (2)	Mercer Retirement	Mercer Retirement

1. O indexador utilizado é o IPCA do IBGE.

2. 40% na primeira elegibilidade à Aposentadoria Antecipada, 8% entre essa data e a data da Aposentadoria Normal e 100% na data de elegibilidade à Aposentadoria Normal.

Os principais riscos atuarias do plano estão concentrados nos benefícios estruturados sob a forma de Benefício Definido. Todas as hipóteses atuarias adotadas afetam os fatores das provisões matemáticas, sendo que os principais riscos estão relacionados às hipóteses de taxa real de desconto, crescimento salarial, mortalidade geral e rotatividade.

As hipóteses atuariais utilizadas na presente avaliação atuarial foram fundamentadas por meio de documentação encaminhada pela Patrocinadora e por estudos específicos realizados que tomaram como base a população existente no Plano de Benefícios administrado pela Cargillprev e também informações do mercado



em geral. O detalhamento dos estudos, conforme legislação vigente, encontra-se arquivada na Cargillprev – Sociedade de Previdência Complementar.

A hipótese de crescimento real de salário foi alterada de 3,00% a.a. para 1,50% a.a. com o objetivo de refletir mais fielmente o crescimento salarial do Plano de Benefícios. Esta atualização resultou em uma redução na ordem de 3,20% (ou aproximadamente R\$ 28 milhões, em termos nominais) no valor presente da parcela de benefício definido do Plano de Benefícios.

A hipótese de rotatividade foi alterada de até 10 SM = 6,5% a.a. e acima de 10 SM = 5% a.a. para até 10 SM = 4% a.a. e acima de 10 SM = 1% a.a., com o objetivo de refletir mais fielmente a quantidade de desligamentos observadas na massa de participantes do referido Plano de Benefícios. Esta atualização resultou em um aumento na ordem de 2,75% (ou aproximadamente R\$ 23,4 milhões em termos nominais) no valor presente da parcela de benefício definido do referido Plano de Benefícios.

A entrada em aposentadoria foi alterada de 20% aos 55 anos, 6% entre 56 e 61 anos e 100% aos 62 anos, para 40% aos 55 anos, 8% entre 56 e 61 anos e 100% aos 62 anos, com o objetivo de refletir mais fielmente a quantidade de aposentadorias observadas na massa de participantes do referido Plano de Benefícios. Esta atualização resultou em uma redução na ordem de 0,54% (ou aproximadamente R\$ 4,6 milhões, em termos nominais) no valor presente da parcela de benefícios definido do referido Plano de Benefícios.

Ressalta-se que a taxa real de juros foi objeto de estudo técnico específico elaborado pela Consultoria Atuarial, para elaboração dos estudos de ALM, de forma a identificar, a partir da projeção dos ativos e do fluxo de caixa do passivo atuarial do Plano de Benefícios, a taxa de retorno da carteira. A taxa de retorno real projetada de longo prazo dos recursos garantidores do plano pelo estudo realizado foi de 5,50% a.a.

Conforme Portaria nº 373/2022, o intervalo permitido considerando a duração do passivo do Plano em 31/12/2022 de 12,90 anos é de 3,32% a.a. a 5,15% a.a. O resultado obtido no estudo técnico e o intervalo estabelecido pela supracitada portaria foram submetidos à apreciação da Diretoria Executiva e do Conselho Deliberativo. Ambas as instâncias aprovaram a manutenção da taxa real anual de juros de 5,03% a.a. Destacamos que a taxa real anual de juros de 5,03% a.a. atende ao disposto na legislação para a avaliação atuarial de encerramento do exercício de 2023.

O método atuarial adotado para a avaliação dos benefícios estruturados na modalidade de Benefício Definido foi o Agregado, exceto o Auxílio-Doença, onde foi utilizado o método de Repartição Simples. Todos os demais benefícios, no conceito de Contribuição Definida, foram avaliados pelo método de Capitalização Individual.

## **Plano de Benefícios Cargillprev**

O Plano de Benefícios CargillPrev ora avaliado é estruturado, em sua totalidade, na modalidade de Contribuição Definida, não existindo compromissos com valores previamente estabelecidos no período de capitalização ou de pagamento dos benefícios.

Sendo assim, não são feitas projeções financeiras e/ou atuariais e, portanto, não são necessárias hipóteses atuariais para a mensuração do compromisso, que é igual ao montante acumulado das contribuições vertidas pelos Participantes e Patrocinadoras, rentabilizado pelo retorno dos investimentos.

O método atuarial adotado foi o de Capitalização Individual para a avaliação de todos os benefícios do Plano de Benefícios CargillPrev.

### **13. RECOLHIMENTO DE TRIBUTOS**

- **Imposto de Renda**

A Lei nº. 11.053, de 29 de dezembro de 2004, criou um novo regime de tributação, facultando aos participantes de planos de EFPC estruturados na modalidade de contribuição definida ou contribuição variável, optarem para que os valores que lhes sejam pagos a título de resgate ou benefícios de renda, sejam tributados no imposto de renda na fonte:

- por uma nova tabela regressiva, que varia entre 35% a 10%, dependendo do prazo de acumulação dos recursos do participante no plano de benefícios, ou
- por permanecerem no regime tributário atual, que utiliza a tabela progressiva do imposto de renda na fonte para as pessoas físicas.

Além disso, a Lei nº. 11.053/04 revogou a MP nº. 2.222 de 4 de setembro de 2001, dispensando a partir de 1o. de janeiro de 2005 a retenção na fonte e o pagamento em separado do imposto de renda sobre os rendimentos e ganhos auferidos nas aplicações de recursos das entidades fechadas de previdência complementar.

- **PIS e COFINS**

Calculados pelas alíquotas de 0,65% e 4%, respectivamente, sobre as receitas administrativas conforme a Instrução Normativa nº 2.121, de 20 de dezembro de 2022 (receita bruta excluída, entre outros, pelos rendimentos auferidos nas aplicações financeiras destinadas a pagamento de benefícios de aposentadoria, pensão, pecúlio e de resgate, limitados aos rendimentos das aplicações proporcionados pelos ativos garantidores das reservas técnicas e pela parcela das contribuições destinadas à constituição de reservas técnicas).

- **TAFIC**

A TAFIC é devida pelas entidades fechadas de previdência complementar em relação a cada plano de benefícios que administram na data de vencimento do tributo; trata-se de uma taxa quadrimestral. Consideram-se plano de benefícios os planos previdenciais e os programas assistenciais de natureza financeira, previstos no § 1º do artigo 76 da Lei Complementar nº 109, de 29 de Maio de 2001. Todavia, os recursos garantidores dos planos de benefícios assistenciais com registro na Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS não integram a base de cálculo da TAFIC.

O valor da TAFIC será calculado com base nos recursos garantidores do plano de benefícios administrado pela entidade fechada de previdência complementar no último dia dos meses de setembro, dezembro e junho antecedentes aos vencimentos de 10 de janeiro, 10 de maio e 10 de setembro, respectivamente.

## **15. APRESENTAÇÃO DOS EFEITOS DA CONSOLIDAÇÃO**

Em atendimento ao disposto no art. 188, Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023, os ajustes e eliminações necessários à consolidação das Demonstrações Contábeis e balancetes devem ser registrados em documentos auxiliares. A consolidação é efetuada utilizando o balancete auxiliar, anulando os valores a pagar e a receber entre os planos, “Participação do Fundo Administrativo nos planos previdenciais”, “Superávit e Déficit Técnico”, “Migração entre Planos”, “Compensação de Fluxos Previdenciais” e “Participação no Plano de Gestão Administrativa”.

31.12.2023

Descrição	Plano de Aposentadoria Cargill	Plano de Benefícios Cargill	Plano Mais Vida	PGA	Efeitos da Consolidação		Consolidado
					Débito	Crédito	
<b>Disponível</b>	<b>277</b>	<b>471</b>	<b>14</b>	<b>30</b>	-	-	<b>792</b>
<b>Realizável</b>	<b>1.179.028</b>	<b>614.753</b>	<b>84.199</b>	<b>325</b>	-	<b>407</b>	<b>1.877.898</b>
Gestão Previdencial	3.359	11.266	917	-	-	88	15.454
Gestão Administrativa	-	-	-	325	-	319	6
Investimentos	1.175.669	603.487	83.282	-	-	-	1.862.438
<b>Imobilizado</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>1.179.305</b>	<b>615.224</b>	<b>84.213</b>	<b>355</b>	<b>-</b>	<b>407</b>	<b>1.878.690</b>
<b>Exigível Operacional</b>	<b>1357</b>	<b>388</b>	<b>54</b>	<b>355</b>	<b>407</b>	-	<b>1.747</b>
Gestão Previdencial	1.137	231	33	-	206	-	1.195
Gestão Administrativa	-	-	-	355	16	-	339
Investimentos	220	157	21	-	185	-	213
<b>Exigível Contingencial</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Gestão Previdencial	-	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimônio Social</b>	<b>1.177.948</b>	<b>614.836</b>	<b>84.159</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.876.943</b>
Patrimônio de Cobertura do Plano	1.170.244	613.596	-	-	-	-	1.783.840
Fundos	7.704	1.240	84.159	-	-	-	93.103
Previdenciais	7.704	1.240	84.159	-	-	-	93.103
Administrativos	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total do Passivo</b>	<b>1.179.305</b>	<b>615.224</b>	<b>84.213</b>	<b>355</b>	<b>407</b>	<b>-</b>	<b>1.878.690</b>

31.12.2022

Descrição	Plano de Aposentadoria Cargill	Plano de Benefícios Cargill	Plano Mais Vida	PGA	Efeitos da Consolidação		Consolidado
					Débito	Crédito	
<b>Disponível</b>	<b>60</b>	<b>91</b>	<b>14</b>	<b>94</b>	-	-	<b>259</b>
<b>Realizável</b>	<b>1.088.389</b>	<b>513.643</b>	<b>69.880</b>	<b>360</b>	-	<b>2.207</b>	<b>1.670.065</b>
Gestão Previdencial	4.887	9.258	716	-	-	1.796	13.065
Gestão Administrativa	17	34	-	360	-	411	-
Investimentos	1.083.485	504.351	69.164	-	-	-	1.657.000
<b>Imobilizado</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total do Ativo</b>	<b>1.088.449</b>	<b>513.734</b>	<b>69.894</b>	<b>454</b>	-	<b>2.207</b>	<b>1.670.324</b>
<b>Exigível Operacional</b>	<b>3.460</b>	<b>1.325</b>	<b>67</b>	<b>403</b>	<b>2.156</b>	-	<b>3.099</b>
Gestão Previdencial	1.178	1.219	30	-	200	-	2.227
Gestão Administrativa	-	-	-	403	-	-	403
Investimentos	2.282	106	37	-	1.956	-	469
<b>Exigível Contingencial</b>	<b>197</b>	-	-	-	-	-	<b>197</b>
Gestão Previdencial	197	-	-	-	-	-	197
<b>Patrimônio Social</b>	<b>1.084.792</b>	<b>512.409</b>	<b>69.827</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	-	<b>1.667.028</b>
Patrimônio de Cobertura do Plano	1.074.820	509.305	-	-	-	-	1.584.125
Fundos	9.972	3.104	69.827	51	51	-	82.903
Previdenciais	9.955	3.070	69.827	-	-	-	82.852
Administrativos	17	34	-	51	51	-	51
<b>Total do Passivo</b>	<b>1.088.449</b>	<b>513.734</b>	<b>69.894</b>	<b>454</b>	<b>2.207</b>	-	<b>1.670.324</b>

## 16. Partes Relacionadas

As partes relacionadas da Entidade podem ser assim consideradas: os Participantes, as Patrocinadoras; e seus administradores, compostos pelos Membros do Conselho Deliberativo e Diretoria Executiva, assim como pelos membros do Conselho Fiscal da Entidade, cujas atribuições e responsabilidades estão definidas no Estatuto Social da Entidade.

No exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022, as operações com as partes relacionadas estão citadas a seguir:

31.12.2023			
Descrição	Planos de benefícios		
	Plano de Aposentadoria Cargill	Plano de Benefícios Cargill	Plano Mais Vida
<b>Recebíveis</b>	<b>3.359</b>	<b>11.178</b>	<b>917</b>
<b>Contribuições do mês</b>	<b>3.359</b>	<b>11.178</b>	<b>917</b>
<b>Patrocinadores</b>	<b>3.359</b>	<b>11.178</b>	<b>917</b>
Bco Cargill	36	-	8
Carg Agric	3.297	9.450	855
Carg Alim	22	1.675	52
Carg Transp	-	28	-
Fundação Cargill	-	6	-
Cargillprev	2	15	2
Coop Crédito	2	4	-
<b>Total dos ativos Recebíveis</b>	<b>3.359</b>	<b>11.178</b>	<b>917</b>
<b>Ativo Total do Plano</b>	<b>1.179.305</b>	<b>615.224</b>	<b>84.213</b>

31.12.2023			
Descrição	Grau de dependência %		
	Plano de Aposentadoria Cargill	Plano de Benefícios Cargill	Plano Mais Vida
Bco Cargill	0,00%	0,00%	0,01%
Carg Agric	0,28%	1,54%	1,02%
Carg Alim	0,00%	0,27%	0,06%
Carg Transp	0,00%	0,00%	0,00%
Cargillprev	0,00%	0,00%	0,00%
Coop Crédito	0,00%	0,00%	0,00%

31.12.2022

Descrição	Planos de Benefícios		
	Plano de Aposentadoria	Plano de Benefícios	Plano Mais
	Cargill	Cargill	Vida
<b>Recebíveis</b>	<b>1.793</b>	<b>5.249</b>	<b>379</b>
<b>Contribuições do mês</b>	<b>1.793</b>	<b>5.249</b>	<b>379</b>
<b>Patrocinadores</b>	<b>1.793</b>	<b>5.249</b>	<b>379</b>
Consolidado <sup>1</sup>	610	-	211
Banco Cargill	14	-	2
Cargill Agrícola	1.157	4.355	149
Cargill Alimentos	8	874	17
Cargill Transportes	-	10	-
Cargillprev	2	8	1
Coop Crédito	1	2	-
<b>Total dos ativos financeiros e recebíveis</b>	<b>1.793</b>	<b>5.249</b>	<b>379</b>
<b>Ativo Total do Plano</b>	<b>1.088.449</b>	<b>513.734</b>	<b>69.894</b>

31.12.2022

Descrição	Planos de Benefícios		
	Plano de Aposentadoria	Plano de Benefícios	Plano Mais
	Cargill	Cargill	Vida
<b>Patrocinadores</b>	<b>Grau de dependência%</b>		
Consolidado <sup>1</sup>	0,06%	0,00%	0,30%
Banco Cargill	0,00%	0,00%	0,00%
Cargill Agrícola	0,11%	0,85%	0,21%
Cargill Alimentos	0,00%	0,17%	0,02%
Cargill Transportes	0,00%	0,00%	0,00%
Cargillprev	0,00%	0,00%	0,00%
Coop Crédito	0,00%	0,00%	0,00%

<sup>1</sup> Valores consolidados referente as patrocinadoras.

- **Remuneração da Administração**

No exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022, não houve gastos com remuneração aos seus administradores.

## 17. Outras Informações

### 17.1 Provisões para Perdas

No exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a Entidade não possui provisão para perdas relacionadas aos seus ativos financeiros.

## 18. Eventos Subsequentes

No exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a Entidade não possui eventos subsequentes que tenham ou possam vir a ter efeitos relevantes sobre a situação financeira ou econômica do plano de benefício e do plano de gestão administrativa.

Com a promulgação da Lei 14.803 de 10 de janeiro de 2024, os participantes terão a oportunidade de revisar sua opção em relação ao regime de tributação até o momento da obtenção do benefício ou da requisição do primeiro resgate, aplicável às modalidades de contribuição definida e contribuição variável, mencionado em Nota Explicativa nº 12.

\* \* \*

**Solange Marques Ferreira**  
Diretora Superintendente  
CPF 025.593.698-26

**Rodrigo Francisco do Prado Silva**  
Contador - CRC 1SP 221055/O-0  
CPF 011.932.857-71