AGROPALMA

AGROPALMA S.A.

CNPJ nº 04.102.265/0001-51

Demonstrações Contábeis

Balanço patrimonial - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (Valores expressos em milhares de reais)

	Notas	2017	2016		Notas	2017	2016
Ativo				Passivo			
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	5	**61**	43	Fornecedores	12	**23.743**	13.065
Contas a receber de clientes	6	**3.729**	–	Empréstimos e financiamentos	13	**7.234**	1.521
Estoques	7	**54.599**	1.423	Instrumentos financeiros derivativos	16	**160**	–
Ativo biológico	8	**3.548**	4.627	Obrigações trabalhistas e previdenciá-			
Impostos a recuperar	9	**10.866**	254	rias	14	**17.272**	11.331
Partes relacionadas	18	**63.919**	–	Obrigações tributárias	15	**506**	2.784
Adiantamentos diversos	10	**7.139**	1.082	Partes relacionadas	18	**109.243**	88.132
Despesas antecipadas		**498**	97	Partes relacionadas - mútuos	18	**35.564**	–
Total do ativo circulante		**144.359**	7.526	Dividendos a pagar		**667**	–
Não circulante				Outras contas a pagar		**1.299**	520
Realizável a longo prazo				Total do passivo circulante		**195.688**	117.353
Adiantamentos a fornecedores	10	**2.423**	–	Não circulante			
Impostos a recuperar	9	**1.572**	4.963	Empréstimos e financiamentos	13	**28.731**	7.857
Depósitos judiciais	17	**2.890**	2.193	Provisão para riscos trabalhistas,			
Imposto de renda e				cíveis e tributários	17	**7.338**	4.228
contribuição social diferidos	9	**5.873**	5.873	Total do passivo não circulante		**36.069**	12.085
Investimentos		**46**	46	Patrimônio líquido			
Imobilizado	11	**572.602**	330.606	Capital social	19	**354.645**	183.194
Intangível		**875**	1.084	Reserva de capital	19	**29**	–
Diferido		**523**	8	Reservas de lucros		**144.732**	39.667
Total do ativo não circulante		**586.804**	344.773	Total do patrimônio líquido		**499.406**	222.861
Total do ativo		**731.163**	352.299	Total do passivo e patrimônio líquido		**731.163**	352.299

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Valores expressos em milhares de reais)

		Reserva de capital	Reservas de lucros					
	Capital social	Lucro na venda de ações de tesouraria	Reserva legal	Reserva de incentivo fiscais	Reserva para divi-dendos	Reserva para aumento de capital	Lucros (prejuízos) acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2015	183.194	–	6.251	1.107	1.400	33.970	–	225.922
Prejuízo líquido do exercício	–	–	–	–	–	–	(3.495)	(3.495)
Absorção do prejuízo	–	–	–	–	(1.834)	(1.661)	3.495	–
Retenção dos dividendos do exercício de 2015 para absorção de prejuízo	–	–	–	–	434	–	–	434
Em 31 de dezembro de 2016	183.194	–	6.251	1.107	–	32.309	–	222.861
Cisão parcial (Nota 1)	**171.451**	**29**	**6.889**	**71.755**	**–**	**18.403**	**–**	**268.527**
Lucro líquido do exercício	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**8.685**	**8.685**
Destinações:								
Constituição de reserva de incentivos fiscais	**–**	**–**	**–**	**5.875**	**–**	**–**	**(5.875)**	**–**
Constituição de reserva legal	**–**	**–**	**141**	**–**	**–**	**–**	**(141)**	**–**
Dividendos mínimos obrigatórios	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(667)**	**(667)**
Constituição de reserva para aumento de capital	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**1.802**	**(1.802)**	**–**
Constituição de reserva para dividendos	**–**	**–**	**–**	**–**	**200**	**–**	**(200)**	**–**
Em 31 de dezembro de 2017	**354.645**	**29**	**13.281**	**78.737**	**200**	**52.514**	**–**	**499.406**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do Resultado Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (Valores expressos em milhares de reais)

	Notas	2017	2016		Notas	2017	2016
Receita operacional líquida	20	**353.970**	201.695	Receitas financeiras	22	**6.356**	27
Custos dos produtos vendidos				Despesas financeiras	22	**(9.237)**	(311)
e serviços prestados	21	**(322.520)**	(194.494)			**(2.881)**	(284)
Lucro bruto		**31.450**	7.201				
Receitas (despesas) operacionais				Resultado antes do imposto de			
Despesas gerais administrativas	21	**(16.782)**	(8.763)	renda e contribuição social		**10.778**	(3.495)
Despesas com vendas	21	**(6.337)**	(5)	Imposto de renda e			
Outras receitas (despesas)				contribuição social correntes	23	**(2.093)**	–
operacionais, líquidas	21	**5.328**	(1.644)	Lucro (prejuízo) líquido do exercício		**8.685**	(3.495)
		(17.791)	(10.412)	Lucro (prejuízo) por ação do			
Resultado antes das receitas e				capital social - em R$		**0,014**	(0,012)
despesas financeiras		**13.659**	(3.211)				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração dos Fluxos de Caixa Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Valores expressos em milhares de reais)

	2017	2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro/(prejuízo) líquido do exercício	**8.685**	(3.495)
Ajustes para reconciliar o lucro/(prejuízo) do exercício com o caixa líquido		
Depreciação e amortização	**25.320**	12.667
Perda com operações de SWAP	**160**	–
Provisão para créditos de liquidação duvidosa, líquida	**30**	–
Provisão para riscos trabalhistas, cíveis e tributários, líquida	**3.110**	2.410
Baixa de imobilizado e intangível, líquida	**5.531**	–
Variação cambial e juros incorridos, líquidos	**859**	307
	43.695	11.889
Redução (aumento) nos ativos operacionais:		
Contas a receber de clientes	**(3.760)**	–
Partes relacionadas	**(63.919)**	–
Ativo biológico	**1.079**	(1.157)
Estoques	**(53.176)**	(326)
Impostos a recuperar	**(7.221)**	–
Adiantamentos diversos	**(8.480)**	22
Depósitos judiciais	**(697)**	(247)
Despesas antecipadas	**(401)**	(23)
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	**10.678**	8.091
Partes relacionadas	**21.112**	–
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	**5.941**	(796)
Obrigações tributárias	**(2.276)**	797
Outras contas a pagar	**767**	(49)
Adiantamento de clientes	**–**	3.214
Caixa (aplicado nas)/gerado pelas operações	**(56.658)**	21.415
Juros pagos	**(737)**	(307)
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	**(57.395)**	21.108
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de ativo imobilizado	**(5.309)**	(21.693)
Aquisição de cultura permanente e em formação	**(18.264)**	–
Baixa de ativo imobilizado	**–**	2.048
Baixa de ativo diferido	**6**	–
Cisão parcial do ativo imobilizado	**(248.977)**	–
Cisão parcial do ativo intangível	**(31)**	–
Cisão parcial do ativo diferido	**(581)**	–
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	**(273.156)**	(19.645)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Cisão parcial do capital social	**171.451**	–
Cisão parcial das reservas de capital e de lucros	**97.076**	–
Amortização de empréstimos e financiamentos - FINAME	**(8.756)**	(1.521)
Cisão parcial dos empréstimos e financiamentos - FINAME	**35.343**	–
Cisão parcial de empréstimos com partes relacionadas - Alfapar	**35.455**	–
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades de financiamento	**330.569**	(1.521)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	**18**	(58)
Demonstração aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa		
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	**43**	101
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	**61**	43
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	**18**	(58)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do Resultado Abrangente Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Valores expressos em milhares de reais)

	2017	2016
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	**8.685**	**(3.495)**
Outros resultados abrangentes	**–**	**–**
Total dos resultados abrangentes	**8.685**	**(3.495)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 (Em milhares de reais)

1. Contexto operacional

A Agropalma S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, estabelecida no Brasil, com sede na Rodovia PA 150, Km 74, na cidade de Tailândia, Estado do Pará, fundada em 30 de setembro de 1981, e tem como o objeto principal o cultivo de palmeira de dendê e quaisquer outras culturas, a formação de pastagens, a extração e a comercialização de óleos vegetais e madeiras, a manutenção, como atividade secundária, de uma escola de educação básica (Educação Infantil e Ensino Fundamental e Médio), e quaisquer atividades conexas, acessórias ou necessárias para a consecução dos fins sociais, inclusive a prestação de serviços em favor de terceiros.

A Companhia faz parte do Conglomerado Alfa, que possui investimentos relevantes em instituições financeiras (Banco Alfa de Investimento, Banco Alfa, Financeira Alfa, Alfa Arrendamento Mercantil e Alfa Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários) e em empresas não financeiras dos ramos de varejo de materiais para construção, reforma, decoração e artigos para jardinagem (C&C Casa e Construção), hotelaria (Rede Transamérica de Hotéis), águas minerais (Águas Prata), alimentos (Sorvetes La Basque), cultural (Teatro Alfa) e comunicação (Rádio Transamérica e TV Transamérica), entre outras.

Na data efetiva de 30 de janeiro de 2017 ocorreu a cisão parcial da Companhia Refinadora da Amazônia S.A. com a versão da parcela do patrimônio correspondente à atividade de extração de óleo bruto para a Agropalma S.A. O acervo líquido foi avaliado a valores contábeis na data-base de 31 de dezembro de 2016 em R$ 268.527, sendo integralmente incorporado pela Agropalma S.A. a partir de 30 de janeiro de 2017.

continua →