

AGROINDUSTRIAL PALMASA S/A - C.N.P.J. Nº 15.282.791/0001-67 - RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO, Senhores Acionistas: Atendendo às disposições legais e estatutárias, temos o prazer de submeter à V.Sas. as Demonstrações Financeiras do Exercício encerrado em 31/12/2023, acompanhado do parecer dos auditores independentes. Colocamo-nos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessárias. A Diretoria.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

A T I V O		
	2023	2022
	R\$	R\$
CIRCULANTE	61.018.255,20	67.856.727,92
Disponível	6.339.055,22	12.264.146,54
Duplicatas a Receber	16.135.784,23	25.508.600,50
Adiantamentos	3.822.605,82	767.179,51
Impostos Recuperáveis	4.332.051,24	5.207.657,24
Impostos a Ressarcir/Compensar	762.764,92	2.643.967,97
Cultura de Mudas	199.880,00	
Estoques	27.608.183,32	17.994.443,66
Outros Creditos	1.817.930,45	3.470.732,50
NÃO CIRCULANTE	44.245.271,71	44.395.814,54
Depositos Judiciais	37.626,66	
Consortcios	322.834,38	245.788,36
IMOBILIZADO	43.876.537,26	44.139.712,08
Terrenos	275.000,00	275.000,00
Edificações e Instalações	23.637.205,93	23.604.912,64
Equip. de Informatica e Comunicação	621.244,31	509.666,59
Máquinas e Equip Industriais	41.839.334,50	36.052.746,98
Móveis e Utensílios	137.237,75	131.056,53
Veículos	5.687.438,09	5.595.150,38
Plantios	1.646.647,25	1.646.647,25
(-) Depreciação Acumulada	(28.500.336,87)	(24.209.060,16)
(-) Exaustão Acumulada	(1.482.058,68)	(1.452.452,88)
Imobilizações em Andamento	14.824,98	1.986.044,75
INTANGIVEL	8.273,41	10.314,10
Marcas e Patentes	7.798,15	6.478,15
Licenças de uso de Softwares	102.334,50	105.058,20
(-) Amortização Acumuladas	(101.859,24)	(101.222,25)
TOTAL DO ATIVO	105.263.526,91	112.252.542,46

P A S S I V O		
	2023	2022
	R\$	R\$
CIRCULANTE	19.206.813,16	18.284.110,21
Fornecedores	11.881.672,78	12.770.911,04
Obrigações Sociais	1.558.002,14	1.800.966,00
Obrigações Tributarias	109.028,39	181.910,68
Empréstimos e Financiamentos	5.529.026,56	3.446.464,16
Outras Obrigações a Pagar	129.083,29	83.858,33
NÃO CIRCULANTE	15.973.341,91	23.822.531,66
Empréstimos e Financiamentos	15.412.945,65	23.416.020,12
Consortcios	560.396,26	406.511,54
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	70.083.371,84	70.145.900,59
CAPITAL SOCIAL	5.010.931,93	5.010.931,93
Capital Social Subscrito e Integralizado	5.010.931,93	5.010.931,93
Reserva de Lucro	12.990.941,66	12.990.941,66
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	52.081.498,25	52.144.027,00
Resultados acumulados	49.391.820,61	22.587.217,54
Resultado do Exercício	2.689.677,64	29.556.809,46
TOTAL DO PASSIVO	105.263.526,91	112.252.542,46

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO		
	2023	2022
	R\$	R\$
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	169.189.820,50	211.108.389,53
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	(27.436.187,67)	(34.186.784,34)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	141.753.632,83	177.078.325,92
(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(129.008.041,91)	(139.068.762,31)
LUCRO BRUTO	12.745.590,92	38.009.563,61
DESPESAS OPERACIONAIS	(29.039.930,72)	(29.234.477,96)
Despesas Comerciais	(17.680.950,22)	(15.208.272,89)
Despesas Administrativas	(4.732.492,79)	(5.786.371,70)
Despesas Tributárias	(4.903.014,30)	(6.808.876,08)
Despesas Financeiras Líquidas	(1.723.473,41)	(1.430.957,29)
RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	172.555,46	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	18.811.461,98	23.173.364,24
RESULTADO OPERACIONAL	2.689.677,64	31.948.449,89
Provisão para IR	-	(1.713.933,32)
Provisão para CSLL	-	(677.707,11)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.689.677,64	29.556.809,46
LUCRO POR AÇÃO	4,47	49,14

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
COMPONENTES	CAPITAL	LUCRO/PREJUÍZO	RESERVAS	TOTAL
		ACUMULADOS		
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	5.010.931,93	26.451.545,43	12.990.941,66	44.453.419,02
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL	-	-	-	-
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	-	(3.864.327,89)	-	(3.864.327,89)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	29.556.809,46	-	29.556.809,46
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	5.010.931,93	52.144.027,00	12.990.941,66	70.145.900,59
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL	-	-	-	-
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-	(2.752.206,39)	-	(2.752.206,39)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	2.689.677,64	-	2.689.677,64
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	5.010.931,93	52.081.498,25	12.990.941,66	70.083.371,84

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
	2023	2022
	R\$	R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO DO EXERCÍCIO	2.689.677,64	29.556.809,46
AJUSTES GERADOS PELA ATIVIDADE OPERACIONAL		
Depreciação do imobilizado	4.320.882,51	3.981.679,02
Subtotal	7.010.560,15	33.538.488,48
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS		
Fornecedores	(889.238,26)	3.283.729,51
Estoques	(9.613.739,66)	(703.465,90)
Duplicatas a Receber	9.372.816,27	(5.743.578,00)
Adtos a Fornecedores	(3.055.426,31)	(2.924.138,85)
Outras contas a Receber	1.415.295,39	571.852,69
Imp. Ress. recuperáveis	2.756.809,05	2.418.663,60
Obrigações Sociais	(242.963,86)	340.273,37
Ef. Lq. de O. Ctas Ativ. e Pass	(2.706.981,43)	(5.362.597,68)
Obrigações Fiscais	(72.882,29)	(2.785.812,46)
Subtotal	(3.036.311,10)	(10.905.073,72)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Resultado em Ativ Imob,Investimento	(4.132.713,02)	(17.953.084,57)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Valores Líquidos	(5.766.627,35)	3.771.107,53
Subtotal	(5.925.091,32)	8.451.437,72
DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS NA ATIV. FINANCIAMENTO		
Redução/Aumento Líquido Aplicados na Ativ. de Financiamento	(5.925.091,32)	8.451.437,72
(+) Caixa ou Equivalente de Caixa No Início do Período	12.264.146,54	3.812.708,82
(=) Caixa ou Equivalente de Caixa No Fim do Período	6.339.055,22	12.264.146,54

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

1- CONTEXTO OPERACIONAL: A empresa Agroindustrial Palmasa S/A, com sede na Rodovia PA 320, S/N Km 37, Igarapé-Açu/PA, constituída em 14 de janeiro de 1987, organizada sob a forma de Sociedade Anônima Fechada, com prazo de duração indeterminado. As principais atividades da Sociedade consistem no cultivo de dendezeiros e na extração e comercialização de óleo de Palma Bruto, a partir do exercício de 2019 iniciou-se a produção de Óleo de Palma Refinado, mediante a instalação de uma usina de refino e seus derivados a partir do exercício de 2022, a produção de Ácido Graxo, Gordura e Alimentos Animais. **2-APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRÁTICAS CONTÁBEIS:** As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis definidas nos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB). **3-PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:** **3.1-BALANÇO PATRIMONIAL:** Compreende o período de atividades em 01 de janeiro e encerrado em 31 de dezembro de 2023. **3.2-ESTOQUES:** Demonstrados pelo custo médio de formação e ou produção, os quais são inferiores ao valor líquido de comercialização. **3.3-ALMOXARIFADO:** Estão registrados ao custo de aquisição e não superam o valor de mercado. **3.4-IMOBILIZADO:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação e exaustão calculadas com taxas aplicadas, dentro dos limites fiscais. **3.5-EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS/FINANCIAMENTOS:** Representam contratos de Empréstimo de capital de giro, PESA (Programa Especial de Saneamento de Ativos) e Construção da Refinaria e de Financiamento do Imobilizado e Crédito à Agroindústria e Consórcios. **3.6-CAPITAL SOCIAL:** A Sociedade possui um capital social subscrito de R\$7.000.000,00 (sete milhões de reais), e um Capital a integralizar de R\$1.989.068,07 (um milhão e novecentos e oitenta e nove mil e sessenta e oito reais e sete centavos), sendo que o valor integralizado do capital é de R\$ 5.010.931,93(Cinco Milhões, dez mil, novecentos e trinta e um reais e noventa e três centavos representados por 2.913.806 ações ordinárias nominativas e 2.097.125 ações preferenciais classe "A". **3.7-DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA:** A demonstração do fluxo de caixa é preparada e apresentada de acordo com o Pronunciamento Técnico - CPC 03 - Demonstrações dos fluxos de caixa, emitido pelo CPC. A Empresa optou pelo método indireto.

Mônica Tiyuki Watanabe - Diretora Presidente - Eliza Sachiko Umemura CRC 007150/O-PA