

Empresa: **UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR**

CNPJ: 28.154.680/0001-17

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ELABORADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

CONTÉM:

- 01. RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
- 02. BALANÇO PATRIMONIAL
- 03. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
- 04. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
- 05. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
- 06. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Acionistas e Administradores da
UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR
Vila Velha – ES

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis individuais e consolidadas da **UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2021** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa 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 individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR** em **31 de dezembro de 2021**, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

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 individuais e consolidadas”. 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.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Outros assuntos

Os valores correspondentes ao exercício findo em **31 de dezembro de 2020**, apresentados para fins de comparação, foram anteriormente por nós auditados, por ocasião da emissão de nosso Relatório dos Auditores Independentes datado **10 de março de 2021** e não continha modificação de opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor.

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo *International Accounting Standards Board (IASB)*, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade e suas controladas 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.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis individuais e consolidadas, 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 detectam 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.

Como parte da 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 individuais e controladas, 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

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade e suas controladas.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, 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 e suas controladas. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas 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 e suas controladas a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Obtemos evidências de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das Entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Vitória (ES), 08 de março de 2022.

A.C.A. - AUDITORIA E CONSULTORIA

CRC-ES 516/O-5.

Klaus Xavier de Oliveira

Contador CRC-ES 11.491/O-5

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

BALANÇO PATRIMONIAL

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

		Controladora		Consolidado	
		2021	2020	2021	2020
ATIVO					
CIRCULANTE					
Caixa e equivalentes	(Nota 3)	196.239	170.894	196.360	172.889
Contas a receber de clientes:					
.No país		3.153	2.885	3.153	2.895
.No exterior		139.588	66.714	139.588	66.714
Estoques	(Nota 4)	176.827	142.643	195.646	156.503
Impostos a recuperar	(Nota 5.1)	14.124	15.493	14.134	15.494
Outros circulantes		278	246	331	274
. Total do circulante		530.209	398.875	549.212	414.769
NÃO CIRCULANTE					
Realizável a longo prazo					
Impostos a recuperar	(Nota 5.2)	52.743	52.743	52.743	52.743
Plantações de eucalipto		-	-	1.601	1.576
Depósitos judiciais		270	612	467	669
Créditos com empresas ligadas	(Nota 6)	8.316	6.815	-	-
Adiantamentos em cobrança judicial		973	973	973	973
Outros Realizáveis		22.624	20.443	22.624	20.443
. Total do Realizável a longo prazo		84.926	81.586	78.408	76.404
Investimentos:					
.Em empresas coligadas	(Nota 7)	35.478	30.143	-	17
Imobilizado	(Nota 8)	18.099	17.330	43.659	39.296
.Total do não circulante		138.503	129.059	122.067	115.717
TOTAL DO ATIVO		668.712	527.934	671.279	530.486

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

BALANÇO PATRIMONIAL

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

		Controladora		Consolidado	
		2021	2020	2021	2020
PASSIVO					
CIRCULANTE					
Fornecedores		31.954	15.170	32.285	15.739
Adiantamentos de contrato de câmbio	(Nota 9)	337.540	248.937	337.540	248.937
Impostos e contribuições sociais		6.146	5.084	7.964	6.658
Provisão para férias e encargos		1.834	1.576	2.050	1.783
Dividendos propostos a pagar		4.000	4.000	4.000	4.000
Outros circulantes		5.657	3.839	5.779	3.962
.Total do circulante		387.131	278.606	389.618	281.079
NÃO CIRCULANTE					
Exigível a longo prazo					
Parcelamento impostos e contribuições	(Nota 13)	19.773	21.032	19.773	21.032
Provisão para contingências	(Nota 11)	348	895	421	968
.Total do não circulante		20.121	21.927	20.194	22.000
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Capital Social	(Nota 12.1)	100.000	100.000	100.000	100.000
Reservas de Lucros:	(Nota 12.2)				
..Reserva legal		7.235	5.292	7.235	5.292
..Reserva de lucros a realizar		50.238	50.238	50.238	50.238
..Reserva de lucros		103.987	71.871	103.987	71.871
Atribuído a participação dos acionistas controladores		261.460	227.401	261.460	227.401
Participação dos acionistas não controladores		-	-	7	6
.Total do Patrimônio líquido		261.460	227.401	261.467	227.407
TOTAL DO PASSIVO		668.712	527.934	671.279	530.486

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

		Controladora		Consolidado	
		2021	2020	2021	2020
RECEITAS					
.Mercado interno	(Nota 10)	114.376	69.424	132.195	87.235
.Mercado externo	(Nota 10)	1.207.747	901.788	1.207.747	901.788
.Custo das mercadorias vendidas		(1.163.988)	(785.670)	(1.169.170)	(791.589)
LUCRO BRUTO		158.135	185.542	170.772	197.434
.Despesas com vendas		(36.687)	(34.567)	(36.687)	(34.567)
.Despesas administrativas e gerais		(49.525)	(42.563)	(53.723)	(45.806)
.Despesas tributárias		(3.379)	(2.138)	(3.482)	(2.238)
.Juros sobre o capital próprio		(7.200)	(4.200)	(7.200)	(4.200)
.Participações nos resultados de controladas pelo método da equivalência patrimonial		5.335	5.410	-	-
.Receitas da recuperação de títulos precatórios		310	-	310	-
.Crédito Pis/Cofins presumido exportação		11.171	8.342	11.171	8.342
.Outras receitas operacionais		6.573	5.747	6.553	5.400
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		84.733	121.573	87.714	124.365
.Receitas (despesas) financeiras líquidas		(26.296)	(54.892)	(26.455)	(54.884)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		58.437	66.681	61.259	69.481
Imposto de Renda corrente	(Nota 14)	(14.753)	(18.179)	(16.821)	(20.231)
Imposto de Renda diferido		-	(887)	-	(887)
Contribuição Social corrente	(Nota 14)	(4.835)	(5.404)	(5.589)	(6.151)
Contribuição Social diferida		-	(388)	-	(388)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		38.849	41.823	38.849	41.824
LUCRO (PREJUÍZO) ATRIBUÍDO AOS ACIONISTAS UNICAFÉ CIA COM. EXT.		-	-	38.842	41.816
LUCRO (PREJUÍZO) ATRIBUÍDO AOS ACIONISTAS NÃO CONTROLADORES		-	-	8	8
Lucro básico por ação em reais		0,081	0,087	0,081	0,087
Lucro diluído por ação em reais		0,081	0,087	0,081	0,087

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO INDIVIDUAL E CONSOLIDADO

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

	Reservas de Lucros:							
	Capital social	Legal	A realizar	Reservas de Lucros	Lucro/Prejuízo Acumulado	Atribuível aos acionistas controladores	Participação de não controladores	Total Patrimônio Líquido
EM 01 DE JANEIRO DE 2020	100.000	3.201	50.238	36.139	-	189.578	5	189.583
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	41.823	41.823	-	41.823
Reserva de Lucros:								
.. Reserva Legal	-	2.091	-	-	(2.091)	-	-	-
.. Reserva Retenção de Lucros	-	-	-	35.732	(35.732)	-	-	-
Dividendos propostos a pagar	-	-	-	-	(4.000)	(4.000)	-	(4.000)
Participação de não controladores nas investidas	-	-	-	-	-	-	1	1
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	100.000	5.292	50.238	71.871	-	227.401	6	227.407
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	38.849	38.849	-	38.849
Reserva de Lucros:								
.. Reserva Legal	-	1.943	-	-	(1.943)	-	-	-
.. Reserva Retenção de Lucros	-	-	-	32.906	(32.906)	-	-	-
Dividendos propostos a pagar	-	-	-	-	(4.000)	(4.000)	-	(4.000)
Transferências por cisão	-	-	-	-	(790)	(790)	-	(790)
Participação de não controladores nas investidas	-	-	-	-	-	-	1	1
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	100.000	7.235	50.238	103.987	-	261.460	7	261.467

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:				
Resultado antes dos tributos sobre o lucro	58.437	66.681	61.259	69.481
Depreciação e amortização	841	1.043	1.611	1.473
Equivalência patrimonial	(5.335)	(5.410)	-	-
Variações em:				
.. Clientes no País	(268)	6.819	(258)	6.820
.. Clientes no Exterior	(72.873)	2.814	(72.873)	2.814
.. Estoques	(34.184)	(37.327)	(39.144)	(41.893)
.. Impostos a recuperar	1.369	1.557	1.360	1.667
.. Outros circulantes	(32)	369	(57)	357
.. Ativos fiscais diferidos	-	1.275	-	1.275
.. Depósitos judiciais (RLP)	341	(27)	202	(85)
.. Créditos com empresas ligadas (RLP)	(1.501)	(740)	-	-
.. Plantações de eucalipto	-	-	(25)	(42)
.. Outros ativos realizáveis a longo prazo	(2.181)	(4.553)	(2.181)	(4.553)
.. Fornecedores	16.784	6.013	16.546	6.356
.. Adiantamentos de contratos de câmbio	88.603	48.000	88.603	48.000
.. Impostos e contribuições sociais	1.062	2.691	1.306	4.190
.. Provisão para férias e encargos	258	(268)	267	(221)
.. Dividendos propostos a pagar	-	4.000	-	4.000
.. Outros passivos circulantes	1.818	1.084	1.817	1.106
.. Parcelamento impostos e contribuições (ELP)	(1.259)	(1.434)	(1.259)	(1.434)
.. Provisão para contingências (ELP)	(547)	37	(547)	110
.. Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(19.588)	(23.583)	(22.409)	(26.382)
.. Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	-	(1.275)	-	(1.275)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	31.745	67.766	34.218	71.764
Fluxos de Caixa das atividades de Investimentos				
.. Baixa por obsolescência	399	103	431	108
.. Baixa por devolução	2	3	2	3
.. Venda de matrizes	-	-	877	907
.. Baixa por morte de Ativo Biológico	-	-	166	66
.. Transferências	-	-	(3.668)	(1.745)
.. Baixa por doação	131	4	131	4
.. Venda Imobilizado	68	70	68	123
.. Lavoras de café conilon - Valor justo	-	-	-	(29)
.. Baixa de lavouras de café	-	-	33	-
.. Aquisições de imobilizado	(2.339)	(1.130)	(4.099)	(2.481)
.. Adiantamento de fornecedores futura aquisição de imobilizado	129	(11)	85	(11)
.. Outros investimentos permanentes	-	-	17	-
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(1.610)	(961)	(5.957)	(3.055)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
.. Dividendos propostos	(4.000)	(4.000)	(4.000)	(4.000)
.. Transferências por cisão	(790)	-	(790)	-
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamento	(4.790)	(4.000)	(4.790)	(4.000)
Aumento/Redução de caixa e equivalentes	25.345	62.805	23.471	64.709
Caixa e equivalentes no início do exercício	170.894	108.089	172.889	108.180
Caixa e equivalentes no final do exercício	196.239	170.894	196.360	172.889
Variação de caixa e equivalentes	25.345	62.805	23.471	64.709

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

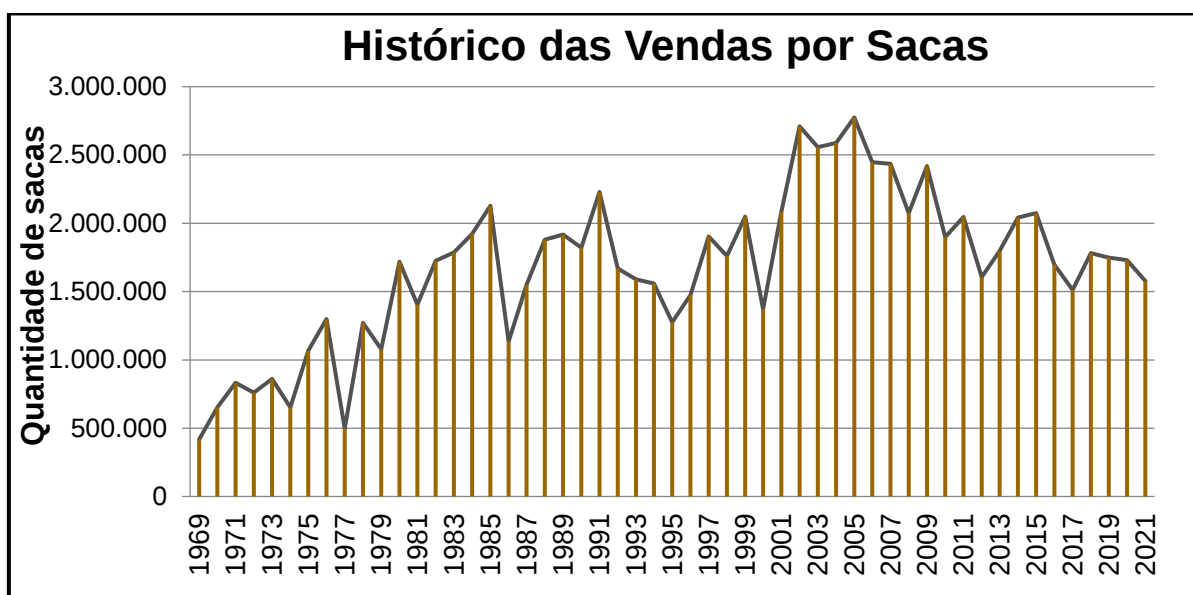
Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Unicafé Companhia de Comércio Exterior é empresa exportadora, genuinamente nacional, atuante no segmento de café, com vendas da ordem de US\$ 11.248.068.371,62 bilhões, representado por 88.852.869 milhões de sacas de café nos últimos 53 anos. Mantém sua sede no Espírito Santo e filiais em outros três Estados da federação. Foi a maior empresa exportadora de café no Brasil durante duas décadas, sendo que continua com posição destacada no mercado nacional.

Em 2021, o volume comercializado foi de 1.578.495 sacas de café, sendo 1.402.466 sacas para o mercado externo e 176.029 sacas para o mercado interno, destacando-se entre os maiores exportadores de café do Brasil.

Em 2020, o volume comercializado foi de 1.730.549 sacas de café, sendo 1.517.231 sacas para o mercado externo e 213.318 sacas para o mercado interno, destacando-se entre os maiores exportadores de café do Brasil.



2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1 - Base de apresentação

(a) **Declaração de conformidade.** As demonstrações financeiras incluem:

- As demonstrações financeiras consolidadas preparadas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme as Normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade e de acordo com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board (IASB)*; e

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

- As demonstrações financeiras individuais da controladora preparadas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pela NBC, as quais estão sendo publicadas juntamente com as demonstrações financeiras consolidadas.

As demonstrações financeiras individuais da controladora foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais diferem das normas internacionais de relatório financeiro aplicáveis para demonstrações financeiras separadas em função da avaliação dos investimentos em controladas pelo método de equivalência patrimonial no BR GAAP, enquanto para fins de IFRS seria pelo custo ou valor justo.

Contudo, não há diferença entre o patrimônio líquido e o resultado consolidado, apresentados nas demonstrações financeiras consolidadas e o patrimônio líquido e resultado da controladora, apresentados em suas demonstrações financeiras individuais. Assim sendo, as demonstrações financeiras consolidadas e as demonstrações financeiras individuais estão sendo apresentadas em um único conjunto de demonstrações financeiras.

Em suas demonstrações financeiras, a Companhia não apresentou a Demonstração dos Resultados Abrangentes para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, pelo fato de não existir nenhum resultado que se caracterize como abrangente.

(b) Base de mensuração. As demonstrações financeiras individuais (controladora) e consolidadas são apresentadas em Reais que é a moeda de apresentação.

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram preparadas com base no custo histórico com exceção do caixa e equivalentes que foram mensurados pelo valor justo por meio de resultado.

(c) Uso de estimativas e julgamentos. A preparação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas de acordo com as normas IFRS e pronunciamentos técnicos da NBC exigem que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

2.2 - Demonstrações Contábeis individuais

As demonstrações contábeis individuais da controladora foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil emitidas pelas Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC).

Nas demonstrações contábeis individuais, as controladas são contabilizadas pelo método de equivalência patrimonial.

2.3 - Controladas

Controladas são todas as entidades cujas atividades financeiras e operacionais podem ser conduzidas pela Companhia e nas quais normalmente há uma participação acionária de mais da metade dos direitos de voto.

No balanço patrimonial individual, as participações em controladas e coligadas são avaliadas pelo método de equivalência patrimonial. De acordo com esse método, o investimento é inicialmente reconhecido pelo custo e posteriormente ajustado pelo reconhecimento da participação atribuída à Companhia nas alterações dos ativos líquidos da investida.

2.4 - Apresentação de relatórios por segmentos

As informações por segmentos operacionais são apresentadas de modo consistente com o relatório interno fornecido para a Diretoria, a qual é responsável pela alocação de recursos, a tomada de decisões estratégicas e a avaliação do resultado.

2.5 - Conversão em moeda estrangeira

(a) Moeda funcional e moeda de apresentação. A moeda funcional da Companhia e de todas as suas controladas é o real.

(b) Transações e saldos. As operações com moedas estrangeiras são convertidas em moeda funcional, utilizando as taxas de câmbio vigentes nas datas das transações ou da avaliação, na qual os itens são mensurados. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da liquidação dessas transações e da conversão pelas taxas de câmbio do final do exercício, referentes aos ativos e passivos monetários em moedas estrangeiras, são reconhecidos na demonstração do resultado e apresentados na rubrica "Variações Cambiais".

2.6 - Caixa e equivalentes

Caixa e equivalentes incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, cujos vencimentos originais são inferiores há três meses, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, bem como as contas garantidas, na medida em que são consideradas como uma extensão da gestão de caixa da Companhia.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

2.7 - Ativos financeiros

2.7.1 - Classificação

A Companhia classifica seus ativos financeiros nas seguintes categorias: (i) mantidos para negociação e (ii) empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos.

2.7.2 - Mantidos para negociação

Os ativos financeiros mantidos para negociação têm como característica a sua negociação ativa e frequente, principalmente, no curto prazo.

2.7.3 - Empréstimos e recebíveis

São incluídos nesta categoria os empréstimos e os recebíveis com pagamentos fixos ou determináveis não cotados em mercado ativo. Os empréstimos e os recebíveis estão apresentados pelos valores líquidos de realização, ou seja, não possuem juros ou correções inclusos.

A Companhia avalia, periodicamente, se há evidência objetiva de que um ativo financeiro esteja registrado com valor acima de seu valor recuperável. Quando aplicável, é reconhecida provisão para desvalorização desse ativo (*impairment*).

2.8 - Contas a receber

As contas a receber correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de café no decurso normal das atividades da Companhia. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

São reconhecidas as Contas a Receber em correspondência com as Receitas tanto de mercado interno quanto externo. As contas a receber no mercado externo são atualizadas com base nas taxas de câmbio vigentes na data de encerramento do balanço, quais sejam aquelas divulgadas pelo Banco Central do Brasil – BACEN.

A provisão para *impairment*, quando necessária é estabelecida quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não será capaz de cobrar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais das contas a receber. O cálculo da provisão é baseado em estimativa suficiente para cobrir prováveis perdas na realização das contas a receber, considerando a situação de cada cliente e respectivas garantias oferecidas.

2.9 - Estoques

Os estoques são demonstrados pelo menor valor entre o custo médio das compras e o valor de realização. Os adiantamentos efetuados a fornecedores de café são registrados pelo valor original adiantado.

2.10 - Tributos sobre o lucro

A Companhia é tributada com base no Lucro Real, onde o imposto de renda é calculado à alíquota de 15% mais adicional de 10% sobre o lucro tributável que exceder a R\$ 240 mil no

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

exercício. A contribuição social é calculada à alíquota de 9% sobre o lucro antes do imposto de renda, ajustado nos termos da legislação vigente. (Vide nota explicativa nº 14).

2.11 - Imobilizado

Os bens do imobilizado são registrados ao custo e depreciados pelo método linear, considerando-se a estimativa da vida útil-econômica dos respectivos componentes. As taxas anuais de depreciação estão mencionadas na Nota 8. Os terrenos não são depreciados.

O custo das principais reformas é acrescido ao valor contábil do ativo quando os benefícios econômicos futuros ultrapassam o padrão de desempenho inicialmente estimado para o ativo. As reformas são depreciadas ao longo da vida útil restante do ativo relacionado. Reparos e gastos com manutenção são apropriados ao resultado no período de competência.

Se o valor contábil de um ativo for maior do que seu valor recuperável, constitui-se uma provisão para *impairment* de modo a ajustá-lo ao seu valor recuperável estimado. A Companhia procedeu análise do valor de mercado de todas as unidades geradoras de caixa considerando para tanto seus armazéns onde opera (Vide nota explicativa nº 10). Não foi identificado nenhum indício de perda por desvalorização ou por diminuição da capacidade de operação daquelas unidades geradoras de caixa. Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em resultado.

2.12 - Contas a pagar aos fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

Tais obrigações são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

2.13 - Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos são compostos em sua totalidade por Adiantamentos de Contratos de Câmbio (ACC), que são obrigações em moeda estrangeira (dólar) destinados a financiar as compras do café que será exportado futuramente. As quitações ocorrem mediante entrega das posições (contas a receber) em dólar, ocorrendo também a quitação direta com câmbio pronto.

O reconhecimento de tais contratos ocorre inicialmente pelo seu valor justo e os juros incorridos são cobrados em rubrica separada (Vide nota explicativa nº 9). A cada encerramento do mês os saldos dos ACC's são corrigidos utilizando-se as taxas de câmbio divulgadas pelo BACEN.

2.14 - Provisões para contingências

A Companhia é parte em processos judiciais e administrativos. As Provisões são constituídas para todas as contingências referentes a processos judiciais para os quais é provável que uma saída de recursos seja feita para liquidar a contingência/obrigação e uma estimativa razoável possa ser feita.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

2.15 - Reconhecimento de receita

A Companhia reconhece a receita quando:

- (a) o valor da receita pode ser mensurado com segurança;
- (b) é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a Companhia, e
- (c) quando critérios específicos tiverem sido atendidos em cada uma das vendas realizadas, quais sejam transferências de propriedades e do risco da mercadoria ao cliente.

2.16 - Distribuição de dividendos

A distribuição de dividendos para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações contábeis ao final do exercício. Os valores propostos são submetidos à aprovação em Assembleia Geral. Qualquer valor acima do mínimo obrigatório somente é provisionado na data em que são aprovados pelos acionistas, em Assembleia Geral.

3. CAIXA E EQUIVALENTES

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Caixa	14	12	20	16
Bancos c/ movimento	18.971	9.461	19.077	11.437
Aplic. Financeiras	126.071	108.003	126.080	108.018
Câmbio a contratar	51.183	53.418	51.183	53.418
Total	196.239	170.894	196.360	172.889

4. ESTOQUES

Descrição	Em 31 de dezembro de 2021			Controladora Em 31.12.20
	Café	Sacaria	Total	Total
Vila Velha	53.182	1.925	55.107	42.966
Manhumirim	24.034	1.360	25.394	40.754
Santos	1.845	180	2.025	1.442
Varginha	57.633	1.655	59.288	40.462
Mercadoria em trânsito	35.007	-	35.007	16.888
Subtotal	171.701	5.120	176.821	142.512
Adiant. de Estoque	6	-	6	131
Total	171.707	5.120	176.827	142.643

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

	Consolidado	
	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Gado	14.955	11.341
Embalagens	4	1
Custo de safra	1.596	803
Custo de pecuária	468	305
Adubos, fertilizantes e defensivos	1.179	1.020
Sêmen	89	92
Alimentação animal	208	109
Vacinas	234	148
Materiais da atividade rural	86	41
Café	171.701	139.019
Sacaria	5.120	3.493
Adiantamento de estoque	6	131
Total	195.646	156.503

5. IMPOSTOS A RECUPERAR

5.1 – Impostos a Recuperar – Ativo Circulante:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
ICMS a Recuperar	1.005	1.215	1.013	1.216
CSLL Saldo Negativo	-	349	-	349
IRPJ Saldo Negativo	-	5.417	-	5.417
Outros Tributos Federais	3.755	3.617	3.757	3.617
Pedido Ressarcimento PIS	1.525	830	1.525	830
Pedido Ressarcimento COFINS	7.839	4.065	7.839	4.065
Total	14.124	15.493	14.134	15.494

5.2 – Impostos a Recuperar – Ativo Realizável a Longo Prazo:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Pis a Recuperar (*)	6.273	6.273	6.273	6.273
Cofins a Recuperar (*)	46.453	46.453	46.453	46.453
Outros	17	17	17	17
Total	52.743	52.743	52.743	52.743

(*) A partir da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária de 25 de março de 2008 foi proposto e aprovado por unanimidade a criação de Reserva de Lucros a Realizar tendo como contrapartida, os créditos de PIS e COFINS a Recuperar que figuram no Realizável a Longo

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

Prazo. A Reserva de Lucros será revertida, com contrapartida para Lucro do período, tempestivamente quando da utilização (compensação ou restituição) dos referidos créditos. O objetivo da constituição de tal reserva é evidenciar a parcela de lucros ainda não realizada financeiramente, em consequência dos créditos de PIS e COFINS.

Tais informações estão evidenciadas na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

6. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Unicafé Agrícola S/A	8.316	6.815	-	-
Total	8.316	6.815	-	-

7. INVESTIMENTOS EM CONTROLADAS/COLIGADAS

Representado pela participação da Unicafé Cia de Comércio Exterior nas demais empresas do grupo, cujos principais dados podem ser resumidos como segue:

Descrição	Unicafé Agrícola S/A
Capital subscrito e integralizado	23.300
Patrimônio líquido antes da Distribuição de Dividendos/Lucros	30.149
Resultado ajustado	5.336
Participação no capital (%)	99,98%
Movimentação dos investimentos no início do exercício	30.143
Resultado de equivalência Patrimonial	5.335
Saldo no fim do exercício 2021	35.478

Descrição	Unicafé Agrícola S/A
Capital subscrito e integralizado	23.300
Patrimônio líquido antes da Distribuição de Dividendos/Lucros	24.738
Resultado ajustado	5.411
Participação no capital (%)	99,98%
Movimentação dos investimentos no início do exercício	24.733
Resultado de equivalência Patrimonial	5.410
Saldo no fim do exercício 2020	30.143

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

8. IMOBILIZADO

CONTA	Taxa de Depreciação %	Custo	Depreciação Acumulada	Adições	Baixas	Transferências	Controladora	
							Em 31 de dezembro de 2021	Em 31 de dezembro de 2020
Terrenos	-	905	-	-	-	-	905	905
Imóveis	4	14.923	(4.394)	5	-	618	11.152	10.859
Imóveis em construção	-	21	-	1.005	(2)	(647)	377	21
Instalações	10	1.900	(1.166)	42	-	29	805	858
Móveis e utensílios	10	1.022	(678)	115	(25)	-	434	392
Máquinas equipamentos	10	8.264	(4.889)	819	(281)	-	3.913	3.706
Equip. de informática	20	554	(372)	23	(90)	-	115	161
Veículos	20	989	(765)	329	(202)	-	351	199
Benfeit. em imóveis terc.	37	141	(104)	-	-	-	37	90
Ferramentas	10	11	(4)	1	-	-	8	8
Subtotal		28.730	(12.372)	2.339	(600)	-	18.097	17.199
Adiant. de imobilizado	-	131	-	954	(1.083)	-	2	131
Total		28.861	(12.372)	3.293	(1.683)	-	18.099	17.330

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

Consolidado									
CONTA	Taxa de Depreciação %	Custo	Depreciação Acumulada	Adições	Baixas	Transferências	Em 31 de dezembro de 2021	Em 31 de dezembro de 2020	
Propriedades rurais*	4	19.464	(2.862)	67	-	556	17.225	16.661	
Imobilização em andamento	-	368	-	270	(19)	(556)	63	368	
Instalações	10	1.934	(1.197)	131	-	29	897	868	
Móveis e utensílios	10	1.121	(722)	125	(24)	-	500	457	
Máquinas e equipamentos	10	8.999	(5.499)	898	(287)	-	4.111	3.872	
Veículos/ Tratores	20	2.019	(1.624)	333	(202)	-	526	444	
Equipamentos de informática	20	602	(399)	30	(98)	-	135	181	
Utensílios agrícolas	10	98	(67)	3	-	-	34	36	
Pastagens	10	306	(88)	-	-	557	775	254	
Formação de pastagens	-	229	-	624	-	(557)	296	229	
Cercas	10	572	(125)	-	-	417	864	517	
Construções de Cercas	-	85	-	571	-	(409)	247	85	
Ativo Biológico Gado	20	3.779	(2.047)	11	(1.043)	3.349	4.049	2.178	
Ativo Biológico Café	5	1.018	(45)	-	(33)	-	940	994	
Cultura Formação - Café	-	134	-	-	-	311	445	134	
Equinos reprodução	10	-	-	25	-	-	25	-	
Terrenos	-	905	-	-	-	-	905	905	
Imóveis	4	14.923	(4.394)	5	-	618	11.152	10.859	
Imóveis em construção	-	21	-	1.005	(2)	(647)	377	22	
Benfeit. em imóveis terc.	37	141	(104)	-	-	-	37	90	
Ferramentas	10	14	(5)	1	-	-	10	11	
Subtotal		56.732	(19.178)	4.099	(1.708)	3.668	43.613	39.165	
Adiant. de imobilizado		131	-	1.006	(1.091)	-	46	131	
Total		56.863	(19.178)	5.105	(2.799)	3.668	43.659	39.296	

* A rubrica contempla também Terrenos no valor de R\$ 15.796 (quinze milhões, setecentos e noventa e seis reais) a taxa de depreciação não incide sobre tais ativos.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

9. ADIANTAMENTOS DE CONTRATO DE CÂMBIO

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Adiant. Cont. Câmbio	332.040	244.764	332.040	244.764
Encargos s/ Câmbio	5.500	4.173	5.500	4.173
Total	337.540	248.937	337.540	248.937

A Companhia mantém posições relativas a Adiantamentos de Contrato de Câmbio, com diversas instituições financeiras. Os saldos desses adiantamentos são de R\$ 337.540 (trezentos e trinta e sete milhões, quinhentos e quarenta mil reais) em 31 de dezembro de 2021 e de R\$ 248.937 (duzentos e quarenta e oito milhões, novecentos e trinta e sete mil reais) em 31 de dezembro de 2020. As taxas de juros praticadas variam de acordo com o contrato e a instituição financeira.

10. INFORMAÇÕES POR SEGMENTO

As operações da Companhia estão estrategicamente distribuídas nas principais regiões produtoras de café do Brasil, onde existem filiais que são responsáveis pela realização das operações de compra, armazenagem e exportação. Os valores abaixo apresentam as receitas segregadas de acordo com a movimentação dessas filiais.

RECEITA BRUTA ESTABELECIMENTO	Controladora			
	2021		2020	
	Interno	Externo	Interno	Externo
Matriz - Vila Velha	28.125	265.356	23.088	258.400
Filial Santos	797	9.372	1.665	11.863
Filial Varginha - Armazém	65.444	608.152	24.221	459.887
Filial Manhumirim	27.348	324.896	24.913	172.566
Impostos s/ Receita Bruta/Devoluções	(7.338)	(29)	(4.463)	(928)
RECEITA LÍQUIDA	114.376	1.207.747	69.424	901.788

As operações no consolidado da Companhia se dividem em Cultivo de Café para Comercialização, Criação de Bovino para Corte e Plantio de Eucalipto para Comercialização. A cultura do café ocorre na Fazenda Galiléia em Baixo Guandu-ES. Toda produção (100%) de café é comercializada com a Controladora Unicafé Companhia de Comércio Exterior, obedecendo às regras comuns ao mercado em relação aos preços praticados.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

	Consolidado			
	2021		2020	
RECEITA BRUTA				
ESTABELECIMENTO	Interno	Externo	Interno	Externo
Matriz - Vila Velha	28.125	265.356	23.088	258.400
Filial Santos	797	9.372	1.665	11.863
Filial Varginha - Armazém	65.444	608.152	24.221	459.887
Filial Manhumirim	27.348	324.896	24.913	172.566
SUBTOTAL VENDA DE CAFÉ (A)	121.714	1.207.776	73.887	902.716
Faz. Derribad. - Carlos Chagas/MG - Gado	8.051	-	8.286	-
Ajuste a Valor Justo - Estoques - Gado	9.860	-	9.743	-
SUBTOTAL VENDA DE GADO (B)	17.911	-	18.029	-
Faz. Galiléia - Baixo Guandu/ES - Eucalipto	82	-	-	-
Ajuste a Valor Justo - Estoques - Eucalipto	59	-	49	-
SUBTOTAL VENDA DE EUCALIPTO (C)	141	-	49	-
Impostos s/Receita Bruta /Devoluções (D)	(7.571)	(29)	(4.730)	(928)
Receita líquida (A+B+C+D)	132.195	1.207.747	87.235	901.788

11. PROVISÃO PARA CONTIGÊNCIAS

Conforme descrito na nota explicativa nº 2.14 a Companhia reconhece uma contingência sempre que uma saída de recurso é provável. Referente às demandas em andamento reconheceu-se no passivo não circulante as seguintes contingências:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Provisões				
Provisões para contingências trabalhistas	348	491	421	564
Provisões para contingências cíveis	-	404	-	404
Total	348	895	421	968

12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

12.1 - Capital Social

O capital social subscrito é de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) e está dividido em 480.745 (quatrocentos e oitenta mil, setecentos e quarenta e cinco) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

12.2 - Reservas de Lucros

- Reserva legal:

Constituída à base de 5% do lucro líquido apurado no exercício, limitada a 20% do capital social.

12.3 - Lucros acumulados

- Dividendos:

A distribuição de lucros é feita com base no estatuto social ou por decisão expressa dos acionistas.

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

A Companhia adota a prática de pagar aos acionistas a remuneração sobre o capital próprio, conforme instituído pela Lei nº 9.249/95.

Os saldos da remuneração são de R\$ 7.200 (sete milhões e duzentos mil reais) em 31 de dezembro de 2021 e de R\$ 4.200 (quatro milhões e duzentos mil reais) em 31 de dezembro de 2020, conforme destacado na Demonstração do Resultado do Exercício.

13. PROGRAMA DE REGULARIZAÇÃO TRIBUTÁRIA RURAL (PRR)

A Companhia aderiu em novembro de 2017 ao Programa de Regularização Tributária Rural (PRR) com base na Medida Provisória nº 793/17. Abrangendo os débitos das contribuições rurais de que trata a lei nº 8.212/91, relativos às operações de aquisições de produção rural. A Secretaria da Receita Federal do Brasil – SRFB, não realizou a consolidação dos débitos das contribuições rurais.

14. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

Conforme descrito nas Práticas Contábeis (Nota explicativa 2.10), a Companhia é tributada com base no Lucro Real. Abaixo apresenta-se um resumo do cálculo dos impostos incidentes sobre o Lucro.

Descrição	Controladora	
	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Lucro/Prejuízo antes do Imposto de renda e da CSLL	58.437	66.681
Adições	9.663	17.504
Exclusões	(8.911)	(7.687)
Compensações limitado a 30%	-	(3.548)
Base de cálculo Lucro Real para o Imposto de Renda	59.189	72.950
Imposto de renda (15%)	8.878	10.942
Imposto de renda adicional (10%)	5.895	7.271
Plano Alimentação do trabalhador	(20)	(34)
Imposto de renda Corrente	14.753	18.179
Lucro/Prejuízo antes do Imposto de renda e da CSLL	58.437	66.681
Adições	4.202	5.364
Exclusões	(8.911)	(7.687)
Compensações limitado a 30%	-	(4.314)
Base de cálculo Lucro Real para a CSLL	53.728	60.044
Contribuição social (9%) Corrente	4.835	5.404

UNICAFÉ COMPANHIA DE COMÉRCIO EXTERIOR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado

Descrição	Consolidado	
	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Lucro/Prejuízo antes do Imposto de Renda e da CSLL	66.594	74.892
Adições	9.874	17.595
Exclusões	(8.911)	(7.687)
Compensações limitado a 30%	-	(3.548)
Base de cálculo Lucro Real para o Imposto de Renda	67.557	81.252
Imposto de renda (15%)	10.133	12.188
Imposto de renda adicional (10%)	6.708	8.077
Plano Alimentação do trabalhador	(20)	(34)
Imposto de Renda Corrente	16.821	20.231
Lucro/Prejuízo antes do Imposto de Renda e da CSLL	66.594	74.892
Adições	4.412	5.456
Exclusões	(8.911)	(7.687)
Compensações limitado a 30%	-	(4.314)
Base de cálculo Lucro Real para a CSLL	62.095	68.347
Contribuição social (9%) Corrente	5.589	6.151

Vila Velha (ES), 31 de dezembro de 2021.

JAIR COSER
Diretor Presidente

OCTÁVIO CASTRO ARAÚJO RUDGE
Diretor Superintendente

ARY BORTOLINI
Diretor Comercial

BATISTA MANCINI
Diretor de Comercialização

CARLOS HONORATO FERREIRA
Diretor Comercial

FÁBIO COSER TEIXEIRA
Diretor Administrativo Financeiro

EDVALDO P. TETZNER HOFFMANN
Contador – CRC/ES 10.648/O-0