

**SOCIEDADE AGROPECUÁRIA IMACULADA
CONCEIÇÃO LTDA
CNPJ: 29.362.985/0001-87**

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores sócios: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas., o balanço encerrado em 31.12.2023 e demais demonstrações legais. Colocamo-nos à inteira disposição para os esclarecimentos julgados necessários. A DIRETORIA.

SOCIEDADE AGROPECUÁRIA IMACULADA CONCEIÇÃO LTDA
BALANÇO PATRIMONIAL PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022
(Expresso em milhares de Reais - R\$)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Ativo circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	2.289	6.385
Contas a receber	2.213	1.547
Estoque / Ativo Biológico	39.111	42.159
Créditos tributários	9	9
Adiantamentos	33	72
Outros créditos	708	5.787
	44.363	55.959
Ativo não circulante		
Permanente		
Investimentos	-	159
Imobilizado, líquido	17.232	16.834
Intangível	73	85
	17.305	17.078
Total do ativo	61.668	73.037
	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Passivo circulante		
Fornecedores	2.417	2.650
Obrigações com pessoal	906	781
Tributos a recolher	66	60
Empréstimos e financiamentos	5.598	1.861
Parcelamento de tributos	222	210
Adiantamentos de clientes	-	71
Outros débitos	76	15
	9.285	5.648
Passivo não circulante		
Fornecedores	2	-
Empréstimos e financiamentos	15.484	19.698
Parcelamento de tributos	173	364
Outros débitos	-	15
	15.659	20.077
Patrimônio líquido		
Capital social	68.194	68.194
Prejuízos acumulados	(32.096)	(21.486)
Outros resultados abrangentes	626	604
	36.724	47.312
Total do passivo e patrimônio líquido	61.668	73.037

SOCIEDADE AGROPECUÁRIA IMACULADA CONCEIÇÃO LTDA
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE
DEZEMBRO 2023 E 2022

(Expresso em milhares de Reais - R\$)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita bruta operacional		
Receita líquida	35.007	22.049
Custos	(35.982)	(33.519)
Lucro bruto	(975)	(11.470)
Despesas operacionais		
Administrativas	(6.160)	(5.453)
Resultado de equivalência patrimonial	27	(46)
Outras receitas/(despesas) operacionais	(1.993)	(957)
Total despesas operacionais	(8.126)	(6.456)
Resultado financeiro, líquido	(1.509)	(643)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	(10.610)	(18.569)
Tributos sobre o lucro	-	-
Prejuízo líquido do exercício	(10.610)	(18.569)

SOCIEDADE AGROPECUÁRIA IMACULADA CONCEIÇÃO LTDA
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Expresso em milhares de Reais - R\$)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Prejuízo líquido do exercício	(10.610)	(18.569)
Realização de outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total	<u>(10.610)</u>	<u>(18.569)</u>

SOCIEDADE AGROPECUÁRIA IMACULADA CONCEIÇÃO LTDA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022

(Expresso em milhares de Reais - R\$)

	Capital Social	Prejuízos acumulados	Outros resultados abrangentes	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021	68.194	(2.917)	572	65.849
Prejuízo líquido do exercício	-	(18.569)	-	(18.569)
Ganho de investimento	-	-	32	32
Saldo em 31 de dezembro de 2022	68.194	(21.486)	604	47.312
Prejuízo líquido do exercício	-	(10.610)	-	(10.610)
Ganho de investimento	-	-	22	22
Saldo em 31 de dezembro de 2023	68.194	(32.096)	626	36.724

SOCIEDADE AGROPECUÁRIA IMACULADA CONCEIÇÃO LTDA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE
DEZEMBRO 2023 E 2022

(Expresso em milhares de Reais - R\$)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo líquido do exercício	(10.610)	(18.569)
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	2.274	948
Resultado de equivalência patrimonial	(27)	46
Juros sobre empréstimos e financiamentos	1.476	-
	(6.887)	(17.575)
(Aumento)/diminuição nas contas a receber	(666)	1.643
(Aumento)/diminuição nos estoques	3.048	16.551
Diminuição nos fornecedores	(231)	(758)
Diminuição nos tributos a recolher e parcelamentos	(173)	(122)
Aumento/(diminuição) de outros ativos e passivos circulantes e não circulantes	5.202	15.952
Caixa líquido proveniente das (aplicado nas) atividades operacionais	293	15.691
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de intangível	(10)	(91)
Aquisição de imobilizado	(2.665)	(9.716)
Venda de investimentos	208	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(2.467)	(9.807)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Pagamento de financiamento	(1.922)	(93)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(1.922)	(93)
Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa	(4.096)	5.791
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	6.385	594
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.289	6.385

1. Informações sobre a Sociedade: Sociedade Agropecuária Imaculada Conceição Ltda., doravante denominada como "Sociedade" é uma sociedade limitada com sede social localizada na Rua Oito, n.º 20-A, Setor Oeste, CEP 68.552-300, cidade de Redenção, Estado do Pará, Redenção, Pará, podendo abrir filiais em qualquer parte do Território Nacional, e possui as seguintes filiais:

1º) FILIAL - Fazenda Jaguari – Inscrita no CNPJ/MF nº 29.362.985/0002-68, situada à Rodovia BR158, KM 78, acesso, sem S/N, estrada da produção, Zona Rural, Fazenda Jaguari, CEP 68.398- 000, município de Cumarú do Norte, Estado do Pará.

2º) FILIAL – Fazenda Vale Formoso – Inscrita no CNPJ/MF nº 29.362.985/0005-00, situada à Rodovia BR158, KM 78, acesso, sem S/N, estrada da produção, Zona Rural, Fazenda Vale Formoso, CEP 68.398-000, município de Cumarú do Norte, Estado do Pará.

3º) FILIAL – Fazenda Cabocla – Inscrita no CNPJ/MF nº 29.362.985/0007-72, situada à Rodovia BR158, KM 78, acesso, sem S/N, estrada da produção, Zona Rural, Fazenda Cabocla, CEP 68.398- 000, município de Cumarú do Norte, Estado do Pará.

A Sociedade terá como objeto social a criação de bovinos para corte; cultivo de milho; e cultivo de soja e como unidade auxiliar, escritório administrativo.

2. Base de preparação: As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, aplicáveis as Pequenas e Médias Empresas (CPC PME).

3. Práticas contábeis: As políticas contábeis descritas em detalhes têm sido aplicadas pela Sociedade de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

(i) Inclui caixa, saldos positivos em conta movimento e aplicações financeiras com possibilidade de resgate no curto prazo (inferior a 90 dias) e sem risco de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras são representadas por certificados de depósitos bancários com liquidez diária, demonstradas ao custo de aquisição, acrescidas dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento dos exercícios. **(ii)** Receitas financeiras compreendem basicamente os juros provenientes de aplicações financeiras, juros e descontos recebidos, os quais são registrados através do resultado do exercício. As Despesas financeiras compreendem basicamente os juros sobre passivos financeiros. Custos dos empréstimos que não sejam diretamente atribuíveis à aquisição, construção ou produção de ativos qualificáveis são reconhecidos no resultado do exercício com base no método da taxa de juros efetiva. **(iii)** Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição e de formação ou valor líquido realizável, dos dois o menor. **(iv)** Os empréstimos e financiamentos contratados são reconhecidos inicialmente pelo valor justo e, em seguida, passam a ser mensurados pelo custo amortizado, conforme previsto contratualmente acrescidos de encargos, juros calculados pela taxa efetiva, variações cambiais e amortizações apurados ao final de cada período. **(v)** A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos de renda correntes e diferidos e são reconhecidos no resultado. O imposto corrente é o imposto a pagar esperado sobre o lucro tributável do exercício calculado às taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação das demonstrações contábeis e ajustado aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores. O Regime do Lucro Presumido é aplicável às sociedades cujo faturamento anual do exercício imediatamente anterior tenha sido inferior a R\$ 78.000. Nesse contexto, a base de cálculo do imposto de renda e a contribuição social são calculadas à razão de 8% e 12% respectivamente, sobre as receitas brutas (32% quando a receita for proveniente de aluguéis e de prestação de serviços e 100% quando for proveniente de receitas financeiras), sobre as quais se aplicam as alíquotas regulares dos respectivos IR e da CSLL, citados no regime de lucro real.

4. Relatório dos auditores independentes: As demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023, foram auditadas por RSM Brasil Auditores Independentes – Sociedade Simples, CRC 2SP-030.001/O-0, e a versão completa encontra-se disponível na sede da Sociedade para a apreciação.

Maurício Moreno de Azevedo – Administrador