

GRANVALE – CIA AGROPECUÁRIA DO GRANDE VALE
CNPJ/MF 09.793.167/0001-21
RECIFE - PE

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES
FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 x 2020

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

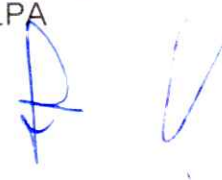
A **GRANVALE – CIA AGROPECUÁRIA DO GRANDE VALE**, sociedade Anônima fechada, constituída sob a forma de capital autorizado, com criação prevista na Lei 6.404/76, personalidade jurídica de direito privado, patrimônio próprio e receitas próprias, autonomia gerencial, patrimonial, orçamentária e financeira, tem sua sede e foro na cidade de Recife, capital do Estado de Pernambuco, com prazo de duração indeterminado. A sociedade tem por objetivo social, a exploração da pecuária, cria, cria e engorda de bovinos e a comercialização dos seus produtos, de acordo com o projeto de implantação aprovado pela SUDENE em 12 de janeiro de 1972, de acordo com o PARECER DAA AP 012/1972, Resolução 6.355, cujo Projeto foi concluído conforme parecer da SUDENE em 04/08/1997.

NOTA 2 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A **GRANVALE – CIA AGROPECUÁRIA DO GRANDE VALE**, mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo às notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão, anexadas no DIÁRIO GERAL da empresa, são as seguintes:

- 1 – Balanço Patrimonial – DP
- 2 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL
- 3 – Demonstração de lucros ou prejuízos acumulados - DLPA
- 4 – Demonstração de resultados do exercício – DRE
- 5 – Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC



NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) **Créditos com pessoas ligadas** – são registrados empréstimos e devoluções à diretoria.

Em 2018 foi emprestado ao Diretor Presidente, Joacir Fonseca Soares Júnior o valor de R\$. 530,31, lançado na conta contábil 120100201.

- b) **Imobilizado** - é registrado pelo custo de aquisição ou construção acrescido de correção monetária até 31/12/1995, deduzido da depreciação acumulada calculada de conformidade com a vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC no. 1.177/09 (NBC – TG 27). As taxas anuais de depreciação por item de acordo com a Receita Federal são as seguintes:

1 – Equipamentos, Máquinas e Instalações - 10%

2 – Móveis e Utensílios - 10%

3 - Veículos - 20%

4 – Computadores e Periféricos - 20%

IMOBILIZADO	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
Terrenos propriedades rurais	3.103.355,05	3.103.355,05
Móveis e utensílios	45.948,39	45.948,39
Veículos	701.311,68	701.311,68
Obras e estruturas básicas	3.952.066,07	3.952.066,07
Comunicações	48.049,51	48.049,51
Construções rurais	902.025,97	902.025,97
Instalações Agropecuárias	1.757.870,75	1.757.870,75
Máquinas, Aparelhos e Implementos agrícolas	2.213.029,12	2.213.029,12
Culturas e Pastagens	20.125.516,92	20.125.516,92
Adiantamento de inversões	1.969.241,92	1.969.241,92
Almoxarifado inversões fixas	121.860,28	121.860,28
Imobilizado em andamento	81.471,54	81.471,54
Total das contas do imobilizado	35.021.747,20	35.021.747,20

DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
Máquinas, Aparelhos e Implementos agrícolas	2.213.029,12	2.213.029,12
Móveis e utensílios	45.948,39	45.948,39
Veículos	701.311,68	701.311,68
Comunicações	48.049,51	48.049,51
Obras e estruturas básicas	3.952.066,07	3.952.066,07
Construções rurais	902.025,97	902.025,97
Instalações Agropecuárias	1.757.870,75	1.757.870,75
Culturas e Pastagens	12.008.225,02	12.008.225,02
Almoxarifado inversões fixas	121.860,28	121.860,28
Imobilizado em andamento	81.471,54	81.471,54

Total das contas das depreciações	21.831.858,33	21.831.858,33
Total do imobilizado - depreciações	13.189.888,87	13.189.888,87

Nota: a maior parte das contas do Imobilizado está totalmente depreciada, restando saldo as contas: Terrenos propriedades rurais, Culturas e Pastagens e Adiantamento de Inversões, conforme quadro a seguir:

IMOBILIZADO	Valores em R\$.		
	2021		saldo
Descrição		(-)	
	Valor original	depreciações	
Terrenos propriedades rurais	3.103.355,05	0,00	3.103.355,05
Móveis e utensílios	45.948,39	45.948,39	0,00
Veículos	701.311,68	701.311,68	0,00
Obras e estruturas básicas	3.952.066,07	3.952.066,07	0,00
Comunicações	48.049,51	48.049,51	0,00
Construções rurais	902.025,97	902.025,97	0,00
Instalações Agropecuárias	1.757.870,75	1.757.870,75	0,00
Máquinas, Aparelhos e Implementos agrícolas	2.213.029,12	2.213.029,12	0,00
Culturas e Pastagens	20.125.516,92	12.008.225,02	8.117.291,90
Adiantamento de inversões	1.969.241,92	0,00	1.969.241,92
Almoxarifado inversões fixas	121.860,28	121.860,28	0,00
Imobilizado em andamento	81.471,54	81.471,54	0,00
total das contas do imobilizado	35.021.747,20	21.831.858,33	13.189.888,87

- c) **Diferido** – demonstrado ao custo de aquisição acrescido de correção monetária até 31/12/1995, referente aos gastos de implantação do Projeto SUDENE. Ajustado por amortização do Diferido a taxa de 10% ao ano. Abaixo a composição do diferido e as amortizações.

DIFERIDO	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
Gastos projeto SUDENE	9.269.545,62	9.269.545,62
total das contas do diferido	9.269.545,62	9.269.545,62
AMORTIZAÇÕES	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
Gastos projeto SUDENE	9.269.545,62	9.269.545,62
total das contas das depreciações	9.269.545,62	9.269.545,62
total do diferido - amortizações	0,00	0,00

Nota: O diferido foi totalmente amortizado

- d) **Impostos, taxas e contribuições a recolher** – são registrados nessa rubrica os tributos a pagar pela empresa, sejam eles

próprios ou retidos na fonte de terceiros e sobre folha de pagamento de funcionários. A seguir o demonstrativo das contas.

IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
PIS a recolher	3.075,05	1.637,71
Cofins a recolher	14.192,49	16.608,20
ICMS a recolher	113.008,26	113.008,26
INSS S/faturamento	0,00	368.562,22
INSS folha pagamento a recolher	0,00	11.183,52
total das contas de impostos, taxas e contrib recolher	130.275,80	510.999,91

Nota: O saldo da conta de INSS s/faturamento e folha de pagamento foi transferido para a conta de Parcelamentos de Tributos no Passivo não Circulante devido a opção pelo REFIS 2021 na PGFN. Houve também uma variação de saldo na conta de PIS e Cofins a recolher, por conta da provisão sobre a receita de aluguéis de pastos.

- e) **Provisão CSLL/IRPJ** – são registrados nessa rubrica a provisão de CSLL e IRPJ sobre a receita de aluguéis de pastos.

PROVISÃO CSLL E IRPJ	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
CSLL	13.624,81	7.256,23
IRPJ	22.707,98	12.093,69
Total da conta de Provisão CSLL/IRPJ	36.332,79	19.349,92

- f) **Outras Obrigações a Pagar** - são registrados nessa conta obrigações de serviços de advogados, CVM, ITR, etc.

OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
CVM	50.518,40	50.518,40
ITR Imposto Territorial	0,00	716.404,80
Total da contas de outras obrigações a pagar	50.518,40	766.923,20

Nota: O saldo da conta de ITR foi transferido para a conta de Parcelamentos de Tributos devido a opção pelo REFIS 2021.

- g) **Adiantamentos de sócios e coligadas** – nessa conta são registrados os lançamentos de empréstimos e devoluções de sócios e empresas coligadas, conforme quadro a seguir:

ADIANTAMENTOS DE SÓCIOS E COLIGADAS	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
ADMIM - Emp compra, venda e adm imóveis	125.686,67	199.834,89
Total conta de adiantamentos sócios e coligadas	125.686,67	199.834,89

Nota: No exercício 2021 a Admim recebeu valores de aluguéis de pastos e efetuou vários pagamentos da Companhia.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

- h) **Empréstimos a Longo Prazo** - são registrados as obrigações com prazo de pagamentos superior a 365 dias, o BNB e as debêntures referentes ao Projeto SUDENE.

EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	Valores em R\$.	
Descrição	2021	2020
Banco do Nordeste do Brasil	7.267.657,17	7.267.657,17
Debêntures	625.372,67	625.372,67
Total da contas de empréstimos a longo prazo	7.893.029,84	7.893.029,84

- i) **Adiantamento para futuro aumento de Capital** – são registrados nessa conta adiantamentos de acionistas para futuro aumento de capital.

ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO CAPITAL	Valores em R\$.	
Descrição	2021	2020
CARTAGO REVENDEDORA AUTORIZADA	2.816.512,21	2.816.512,21
Total da conta de adiant futuro aumento capital	2.816.512,21	2.816.512,21

Nota – O saldo do adiantamento para futuro aumento de capital da CARTAGO permaneceu sem alteração.

- j) **Parcelamentos de Tributos** – são registrados os parcelamentos a longo prazo de tributos através da opção pelo REFIS 2021 PGFN.

PARCELAMENTOS DE TRIBUTOS	Valores em R\$.	
Descrição	2021	2020
REFIS PGFN 2021		
- INSS	236.091,72	0,00
12 X 1.503,37		
36 X 6.056,98		
- ITR e COFINS	1.665.992,85	0,00
12 X 10.675,42		
36 X 42.719,10		
(-) Juros a Apropriar	-799.599,46	0,00
Total da conta de parcelamentos de tributos	1.102.485,11	0,00

- k) **Patrimônio Líquido ou capital próprio** - representa os valores que os sócios ou acionistas têm na empresa em um determinado momento. No balanço patrimonial, a diferença entre o valor do ativos e dos passivos representa o Patrimônio Líquido, que é o valor contábil devido pela pessoa jurídica aos sócios ou acionistas, baseado no Princípio da Entidade. É composto das contas: -

CAPITAL, RESULTADOS ACUMULADOS e RESERVAS DE CAPITAL, conforme a seguir:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Valores em R\$.	
	2021	2020
Descrição		
Capital Subscrito		
- Capital social Integralizado	41.450.814,68	41.450.814,68
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-40.418.242,86	-40.470.051,61
Reservas de Capital	3.006,14	3.006,14
Total da conta Patrimônio Líquido	1.035.577,96	983.769,21

Do resultado do Exercício – Em 2021 houve movimentação financeira e contábil, resultando o lucro de R\$. 51.808,75, que fora incorporado na conta de Lucros ou Prejuízos Acumulados.

Nota 4 – DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PREJUÍZO ACUMULADO

Demonstra a evolução dos prejuízos que a Companhia vem acumulando nos últimos anos:

Saldo em 31/12/2020	-R\$. 40.470.051,61
Lucro em 31/12/2021	R\$. 51.808,75
Saldo prejuízo acumulado	-R\$. 40.418.242,86

NOTA 5 - NOTA DE ÊNFASE

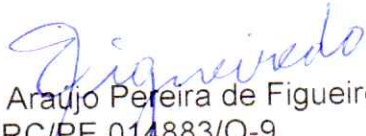
No exercício de 2021 a Companhia registrou a receita não operacional referente a aluguéis de pastos no valor de R\$. 221.131,00, porém, os créditos dos aluguéis foram depositados na conta corrente da coligada ADMIM, bem como as despesas pagas pela a mesma. Ressalta-se, porém, que os acionistas até a presente data não apresentaram nenhum plano de ação para a retomada das principais atividades da Companhia que é a criação e produção de gado.

NOTA 6 – TERMO DE APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício de 2021 da GRANVALE – CIA AGROPECUÁRIA DO GRANDE VALE foram aprovadas e elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às sociedades anônimas, em convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade, com a Lei 6.404/76 e suas atualizações.

Recife, 30 de abril de 2022.


Joacir Fonseca Soares Júnior
Diretor Presidente
CPF 334.975.084-20


Alba Lúcia Araújo Pereira de Figueiredo
CRC/PE 014883/O-9
CPF 135.784.054-34