

## José Salomão Gibran Agropecuária S/A

CNPJ/MF: 58.177.205/0001-27

Balancos patrimoniais em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020 (Em Reais)

Balancos Patrimoniais - Ativo circulante		31/12/2021	31/12/2020	Demonstrações do resultado dos exercícios		31/12/2021	31/12/2020	Demonstrações dos fluxos de caixa		31/12/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa		506.974,68	70.468,95	Receita de venda de produtos		42.870.098,82	30.258.863,60	Das atividades operacionais			
Títulos e valores mobiliários		35.014.022,86	25.971.619,61	Deduções da receita - impostos incidentes e outros		(1.678.345,20)	(855.509,32)	Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social		13.919.667,97	10.906.701,77
Contas a receber		7.864.406,42	6.509.668,17	Receita operacional líquida		41.191.753,62	29.403.354,28	Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:			
Estoques		933.953,69	993.961,72	Custo agrícola dos produtos vendidos		(25.481.415,26)	(17.002.294,48)	Depreciações e amortizações		2.311.595,35	2.286.900,54
Tributos a recuperar		25.280,69	66.149,05	Cana de açúcar e lavoura grãos / Bovinos		(12.717.234,60)	(6.771.655,28)	Resultado na venda/baixas de ativos permanentes		39.666,31	-
Créditos diversos		288.036,06	59.413,18	Despesas operacionais		(10.452.585,31)	(7.943.738,66)	Decréscimo (acréscimo) em ativos			
Adiantamentos diversos		77.390,62	48.176,68	Depreciação		(2.311.595,35)	(2.286.900,54)	Contas a receber		(1.583.361,13)	(648.553,17)
Despesas antecipada - lavoura do exercício seguinte		13.679.102,74	13.167.120,94	Lucro bruto		15.710.338,36	12.401.059,80	Estoques		60.008,03	(215.164,77)
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>58.389.167,76</b>	<b>46.886.578,30</b>	Receitas (despesas) operacionais:				Tributos a recuperar		40.868,36	101.907,22
<b>Ativo não circulante</b>				Administrativas, comerciais e gerais		(1.992.486,82)	(1.401.497,37)	Créditos diversos		47.548,18	(47.893,60)
<b>Realizável a longo prazo</b>				Despesas financeiras		(325.451,07)	(269.758,61)	Outros créditos		(1.278.553,71)	(2.615.630,43)
Obrigações tributárias - exigibilidade suspensa		6.285.526,65	5.548.168,68	Receitas financeiras		726.431,26	250.345,21	<b>(Decréscimo) acréscimo em passivos</b>			
Depósitos judiciais		71.271,60	118.819,78	Despesas tributárias diversas		(191.116,68)	(194.594,40)	Fornecedores		(921.957,13)	(348.420,82)
Investimento		297.104,76	264.731,73	Outras receitas (despesas) operacionais		(8.047,08)	121.147,14	Obrigações trabalhistas e tributárias		198.077,09	(96.240,41)
Imobilizado líquido		12.848.860,27	12.766.389,43	Lucro (prejuízo) operacional antes das participações societárias		13.919.667,97	10.906.701,77	Adiantamento de clientes		39.168,62	-
Diferido líquido		13.257.504,71	11.757.393,12	Lucro (prejuízo) antes da provisão do IR e CS		13.919.667,97	10.906.701,77	Outros passivos		1.282.715,34	495.968,12
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>32.760.267,99</b>	<b>30.455.502,74</b>	IR e CS - corrente		(1.543.075,33)	(1.000.536,24)	<b>Caixa proveniente das operações</b>		<b>14.090.652,66</b>	<b>9.858.743,07</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>91.149.435,75</b>	<b>77.342.081,04</b>	Lucro (prejuízo) líquido do exercício		12.376.592,64	9.906.165,53	Imposto de renda e contribuição social pagos		(1.543.075,33)	(1.000.536,24)
<b>Balancos Patrimoniais - Passivo circulante</b>				Lucro por ação		1,16	0,93	<b>Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades operacionais</b>		<b>12.547.577,33</b>	<b>8.858.206,83</b>
Empréstimos e financiamentos		3.148.022,60	3.283.190,27	<b>Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido</b>				Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Fornecedores		1.312.032,78	2.233.989,91	Saldos em 31/12/2019		15.161.468,00	2.384.898,15	Acréscimo de investimentos		(32.373,03)	(28.375,49)
Obrigações trabalhistas e tributárias		364.346,01	346.516,02	Constituição da reserva legal		-	495.308,28	Acréscimo do imobilizado		(1.000.228,18)	(744.354,64)
Contas a pagar		13.865,28	-	Distribuição de lucros e juros sobre capital próprio		-	(2.400.000,00)	Acréscimo de diferido		(2.933.615,91)	(1.445.240,70)
Adiantamento de clientes		20.683,00	46.305,00	Lucro líquido do exercício		-	9.906.165,53	<b>Caixa líquido proveniente das atividades de investimento</b>		<b>(3.966.217,12)</b>	<b>(2.217.970,83)</b>
Provisão de irpj/csl		425.372,21	249.444,24	Saldos em 31/12/2020		15.161.468,00	2.880.206,43	Amortização de empréstimos		3.777.548,77	1.503.633,72
Provisão férias + 1/3, 13º Salário e encargos		296.359,41	292.040,28	Constituição da reserva legal		-	618.829,63	<b>Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades de financiamento</b>		<b>3.777.548,77</b>	<b>1.503.633,72</b>
Dividendos a pagar		1.493.025,36	965.615,36	Distribuição de lucros e juros sobre capital próprio		-	(2.880.000,00)	Das atividades de financiamento com acionistas			
<b>Total do passivo circulante</b>		<b>7.073.706,65</b>	<b>7.417.101,08</b>	Lucro líquido do exercício		-	12.376.592,64	Distribuições de lucros e juros sobre capital próprio		(2.880.000,00)	(2.400.000,00)
<b>Passivo não circulante</b>				Saldos em 31/12/2021		15.161.468,00	3.499.036,06	<b>Caixa líquido utilizado pelas atividades de financiamento com acionistas</b>		<b>(2.880.000,00)</b>	<b>(2.400.000,00)</b>
<b>Exigível a longo prazo</b>				5. Estoques				<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalente de caixa</b>		<b>9.478.908,98</b>	<b>5.743.869,72</b>
Empréstimos e financiamentos		4.445.326,38	532.609,94	Produtos e insumos		540.448	564.202	<b>Caixa e equivalentes de caixa</b>			
Obrigações tributárias exigibilidade suspensa		6.356.405,06	5.614.965,00	Estoque de bovinos		393.506	429.760	No início do exercício		26.042.088,56	20.298.218,84
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>10.801.731,44</b>	<b>6.147.574,94</b>	ICMS a recuperar		25.281	66.149	No fim do exercício		35.520.997,54	26.042.088,56
<b>Patrimônio líquido</b>				7. Créditos/adiantamentos diversos				<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalente de caixa</b>		<b>9.478.908,98</b>	<b>5.743.869,72</b>
Capital social		15.161.468,00	15.161.468,00	Adiantamento à funcionários		37.363	22.557	<b>13. Fornecedores e contas a pagar</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
Reservas de Capital - Legal		3.499.036,06	2.880.206,43	Adiantamento à fornecedores		250.673	36.856	A vencer em até 30 dias		983.082	576.909
Reserva de lucros		54.613.493,60	45.735.730,59	Adiantamento - consórcio		77.391	48.177	De 31 a 60 dias		38.394	106.379
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>91.149.435,75</b>	<b>77.342.081,04</b>	Adiantamento - consórcio		365.427	107.590	De 61 a 90 dias		296.274	444.754
				8. Despesas Antecipadas				Acima de 90 dias		8.148	1.105.947
				Despesas antecipadas - Lavoura		13.679.103	13.167.121	<b>14. Obrigações trabalhistas e tributárias - Obrigações trabalhistas - Salários a pagar</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
				9. Obrigações tributárias exigibilidade suspensa e depósitos judiciais				FGTS a recolher		26.265	24.100
				Depósitos Judiciais - Contribuição social rural (funrural)		6.256.044	5.548.168	INSS a recolher (inclui o funrural c/depósito judicial)		6.424.465	5.702.450
				Depósitos Judiciais - ITR- Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural		29.483	0	<b>Obrigações Tributárias</b>		<b>6.639.817</b>	<b>5.920.882</b>
				Depósitos Judiciais - Diversos		71.272	118.820	COFINS a recolher		599	5.281
				10. Investimentos				PIS a recolher		130	1.144
				Capital social - Cooperativas		297.105	264.732	IRRF a recolher		25.840	25.761
				11. Imobilizado líquido		297.105	264.732	ICMS a recolher		52.687	4.719
				% -Taxa Anual				PIS/Cofins/Csll retido a recolher		789	1.505
				Bens móveis		10%	12.451.147	ISS retido a recolher		890	2.188
				Bens imóveis - rural		0	7.599.153	IRPJ a recolher		265.828	159.960
				Bens imóveis - urbano		0	26.035	CSLL a recolher		159.544	89.485
				Beneficiários		4%	4.810.461	<b>7.146.124</b>		<b>6.210.925</b>	
				Diferido		25%	18.209.110	<b>15. Patrimônio líquido - 15.1. Capital social:</b>			
				Depreciação/amortização acumulada		(16.989.542)	(15.267.216)	Em 31 de Dezembro de 2021, o capital social é composto de 10.633.906 ações nominiais, sendo 7.975.429 ações nominiais ordinárias e 2.658.477 ações nominiais preferenciais, possuídas por pessoas físicas residentes no país. 15.2. Distribuição de lucros: A distribuição de lucros obedecerá às destinações de seu estatuto social, o qual contém as seguintes destinações: i. 5% para reserva legal. ii. Distribuição de dividendos mínimos obrigatórios, em percentual a ser definido pela assembleia geral, respeitando as regras previstas na legislação, após a constituição da reserva legal. iii. Até 31 de Dezembro de 2021 foram distribuídos ou registrados lucros aos acionistas no valor de R\$ 2.880.000,00, assim demonstrada:			
				<b>Imobilizado Líquido</b>		<b>26.106.364</b>	<b>24.523.782</b>	Lucro líquido do exercício em 31/12/2021		12.376.593	
				Movimentação do ativo imobilizado:				Constituição de reserva legal (5%)		(618.830)	
				Saldo em 31 de dezembro de 2020		39.790.998	(15.267.216)	<b>Saldo disponível para distribuições</b>		<b>11.757.763</b>	
				Adição		3.933.844	0	Lucros Acumulados antes da distribuição em 31/12/2021		57.493.494	
				Baixa e Ajustes		(628.936)	589.269	Distribuição de lucros já paga		(1.386.975)	
				Depreciação/Amortização		0	(2.311.595)	Distribuição de lucros a pagar		(1.493.025)	
				<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>		<b>43.095.906</b>	<b>(16.989.542)</b>	<b>54.613.494</b>			
				12. Empréstimos e financiamentos				iv. O saldo de distribuições de lucros a pagar encontra-se contabilizado no passivo circulante, em conta específica. v. A assembleia geral dos acionistas decidirá sobre a destinação do saldo de lucros acumulados, no montante de R\$ 54.613.493,60.			
				Finame (1)		531.408	762.343	16. Provisão para imposto de renda e contribuição social: O imposto de renda e a contribuição social são calculados e registrados com base no resultado tributável, considerando as alíquotas previstas pela legislação tributária vigente, apurado trimestralmente, sendo que a opção de tributação é na forma do LUCRO PRESUMIDO:			
				Custeio Agrícola (2)		7.061.941	3.028.350	Das provisões de imposto de renda e contribuição social		<b>2021</b>	<b>2020</b>
				Outros Empréstimos		0	25.107	=) Lucro antes das provisões tributárias		13.919.668	10.906.701
				Parcela de curto prazo		3.148.023	3.283.190	x) Aplicação de alíquotas do IRPJ (15%), do adicional do IRPJ (10%) quando cabível, e da CSLL 9%		1.543.075	1.000.536
				<b>Parcela de longo prazo</b>		<b>4.445.326</b>	<b>532.610</b>	(-) Reserva Legal		618.830	495.308
				(1) Os financiamentos para investimentos em FINAME possuem taxa de juros anuais variando de 4,0% a 8,0%, e correção pela TJLP. (2) Os empréstimos contraídos em CUSTEIO AGRÍCOLA possuem taxa de juros anuais de 6,75%. As linhas de financiamentos possuem como garantia os próprios bens, notas promissórias e aval dos sócios. Em 31 de Dezembro de 2021, as parcelas consolidadas possuíam os seguintes vencimentos:				=) Lucro (Prejuízo) do exercício após a provisão do imposto de renda, contribuição social sobre o lucro e constituição da reserva legal		<b>11.757.763</b>	<b>9.410.857</b>
				Finame		229.337	2.918.686				
				Custeio		140.877	4.143.255				
				Outros		0	0				
				Total		3.148.023	3.283.190				
				A partir de janeiro de 2022		140.878	0				
				A partir de janeiro de 2023		20.316	0				
				A partir de janeiro de 2024		531.408	7.061.941				
				A partir de janeiro de 2025							