

USINA SANTA LÚCIA S.A.

CNPJ nº 44.207.249/0001-48
Em 31 de março de 2022 (Em milhares de reais)

Balança Patrimonial					Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido					Demonstrações dos Fluxos de Caixa Combinadas - Método Indireto					
Ativos	Nota	Controladora		Consolidado		Nota	Controladora		Consolidado		Nota	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021		2022	2021	2022	2021		2022	2021	2022	2021
Ativo Circulante															
Caixa e equivalentes de caixa	3	37	35	40	63										
Aplicações Financeiras	3	147.725	84.386	184.673	101.231										
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	4	171	775	371	1.118										
Contas a receber - COOPERUSUCAR		30	43.058	38.15	928										
Estoques	5-10	150.577	92.949	150.587	92.953										
Pagamentos antecipados	7	10.598	32.800	5.765	1.865										
Impostos a recuperar	6	3.708	3.487	3.711	3.447										
Outros Ativos Circulante		1.052	2,952	1,925	2,458										
Total do ativo circulante		351.822	248.496	384.153	249.277										
Ativo não circulante															
Clientes e outros a receber	4	228	228	228	228										
Partes Relacionadas	27	37	258												
Impostos a Recuperação	6	4.517	4.424	4.517	4.424										
Depósitos Judiciais	17	42.084	29.341	42.084	29.341										
Investimentos															
Em sociedades controladas	8	63.166	47.512												
Em sociedades não controladas	8	28.903	25.227	28.903	25.227										
Imobilizado	9	577.594	543.994	608.955	576.199										
Direito de Uso em Contratos de Parceria	25	44.914	22.255	44.611	22.255										
Intangível	11	887	749	887	750										
Outros Ativos não circulante		1.118	623	1,118	623										
Total do ativo não circulante		716.851	902.425	714.339	902.667										
Total do ativo		1.068.673	1.150.921	1.098.492	1.151.944										
Passivos															
Passivo circulante															
Emprestimos e Financiamentos	13	25.956	25.790	25.976	25.906										
Obrigações em Contratos de Parceria	25	17.522	8.125	17.522	8.125										
Salários e Férias a Pagar	14	5.685	5.437	5.751	5.507										
Impostos e Contribuições a Recolher	11	11.339	9.851	12.341	11.008										
Adiantamento de Clientes	18-24	1.649		1,649											
Dividendos e Juros a Pagar		42.356	30.968	42.356	30.968										
Outros Passivos Circulante		106.184	86.908	106.672	87.151										
Total do passivo circulante		205.507	180.972	205.507	180.972										
Passivo não circulante															
Emprestimos e Financiamentos	12	17.431	20.671	17.431	20.671										
Obrigações em Contratos de Parceria	25	27.090	14.130	27.090	14.130										
IR e Contribuição Social Diferidos	16	126.612	112.957	126.612	112.957										
Provisão para Contingências	17	39.642	26.955	39.642	26.955										
Total do passivo não circulante		200.775	174.733	200,775	174,733										
Total do passivo		406.282	355.705	406.282	355.705										
Patrimônio Líquido															
Capital social	18	300.000	240.000	300.000	240.000										
Reservas de Capital	9-58	13	13	13	13										
Outros Resultados Abrangentes	18	190.454	197.278	190.454	197.278										
Reservas de Lucros	18	297.849	110.344	297.849	110.344										
Lucros Acumulados		80.066		80,066											
Total do patrimônio líquido		717.891	805.222	717,891	805,222										
Total dos passivos e Patrimônio Líquido		1.113.851	1.151.333	1.113,339	1.151,944										
Demonstrações dos Resultados Abrangentes															
Lucro Líquido do Exercício		24.831	84.848	24.831	84.848										
Outros resultados abrangentes															
Resultados Abrangentes		24.831	84.848	24.831	84.848										
do quando eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos pode não ser recuperável com base em fluxos de caixa futuros. Se o valor contábil destes ativos for superior ao seu valor recuperável, o valor líquido é ajustado e sua vida útil readequada para novos patamares. Nota explicativa 10. Ativos biológicos O valor justo do ativo biológico da Companhia representa o valor presente dos fluxos de caixa líquidos estimados para este ativo, que é determinado por meio da aplicação de premissas estabelecidas em modelos de fluxos de caixa descontados. Nota explicativa 16: Imposto de renda e contribuição social diferidos O imposto de renda e a contribuição social diferidos ativos são reconhecidos somente na extensão em que seja provável que existirá base tributável positiva para a qual as diferenças temporárias possam ser utilizadas e os prejuízos fiscais e bases negativas de contribuição social possam ser compensadas. A recuperação do saldo dos tributos diferidos ativos é revisada no final de cada exercício e, quando não for mais provável que os outros tributos futuros estejam disponíveis para permitir a recuperação de todo o ativo, ou parte dele, o saldo do ativo é ajustado pelo montante que se espera que seja recuperado. Julgamento significativo da Administração é requerido para determinar o valor do tributo diferido ativo que pode ser reconhecido, com base no prazo provável e nível de lucros tributáveis futuros, juntamente com estratégias de planejamento fiscal futuras. Nota explicativa 17: Provisões para contingências A Companhia e suas controladas são parte de diversos processos judiciais e administrativos. Provisões são constituídas quando há uma mensuração a valor justo das prováveis perdas esperadas, mas perdas prováveis e estimadas com certo grau de segurança. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das Leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico e a avaliação dos advogados externos e internos. Nota explicativa 25: Arrendamentos a pagar e parcerias agrícolas a pagar A Companhia possui contratos de aluguel do parque industrial e contratos firmados com parceiros agrícolas referente a áreas rurais exploradas em regime de parceria agrícola para o cultivo de cana-de-açúcar em conformidade ao disposto no Estatuto da Terra, os quais passam por a ser contabilizados em conformidade com o conceito da norma contábil CPC 06 (R2) de 19/04/2019. Ao mensurar os passivos de arrendamento a Companhia desconta o pagamento de arrendamento utilizando uma taxa de desconto incremental. A determinação da taxa de desconto dos contratos envolve incertezas relacionadas a premissas e estimativas que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste nos saldos de passivos e ativos. Mensuração do valor justo Uma série de políticas e divulgações contábeis da Companhia e suas controladas requerem a mensuração de valor justo para ativos e passivos financeiros e não financeiros. Algumas das operações que exigem a mensuração a valor justo são realizadas e controladas pela Companhia e suas controladas em parceria com a Companhia e suas controladas. A Companhia e suas controladas estabeleceram uma estrutura de controle relacionada à mensuração de valor justo. Isso inclui uma equipe de avaliação que possui a responsabilidade geral de revisar todas as mensurações significativas de valor justo, incluindo os valores justos de nível 3 por reporte diário ao Diretor Financeiro. A equipe de avaliação revisa regularmente dados não observáveis significativos e ajustes de avaliação. Se informações de mercado não estiverem disponíveis, a Companhia utiliza preços de mercado, preços de ativos semelhantes, preços de ativos semelhantes não ajustados em mercados ativos de ativos e passivos idênticos. Nível 2: <i>Inputs</i> , exceto os preços cotados incluídos no Nível 1, que são observáveis para o ativo ou passivo, diretamente (preços) ou indiretamente (derivado de preços). Nível 3: <i>Inputs</i> , para o ativo ou passivo, que não são baseados em dados observáveis de mercado (<i>inputs</i> não observáveis). A Companhia e suas controladas reconhecem as transferências entre níveis da hierarquia do valor justo no final do exercício das demonstrações financeiras individuais e consolidadas em que ocorreram as mudanças. Informações adicionais sobre as premissas utilizadas na mensuração dos valores justos estão incluídas nas seguintes notas explicativas: Nota explicativa 8 Investimentos Nota explicativa 10 Ativos biológicos; e Nota explicativa 19 Instrumentos financeiros. Principais políticas contábeis A Companhia aplicou as políticas contábeis descritas abaixo de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras individuais e consolidadas. A. Moeda estrangeira Transações em moeda estrangeira são convertidas para a moeda funcional da Companhia pelas taxas de câmbio nas datas das transações. Ativos e passivos monetários denominados e apurados em moedas estrangeiras na data do balanço são reconhecidos para a moeda funcional a taxa de câmbio na data do balanço. B. Receita operacional O CPC 47/IFRS 15 estabelece uma estrutura abrangente para determinar se, quando, e por quanto a receita é reconhecida. Substitui o CPC -30 (R1) /IAS 18 Reitas. O Pronunciamento Técnico CPC 47/IFRS 15 estabelece uma estrutura abrangente para determinar se, quando, e por quanto a receita é reconhecida. A receita é reconhecida quando o resultado de uma transação de transferência de bens ou serviços para um cliente; (v) As vendas de produtos; açúcar e etanol. As receitas ajuizadas e despesas incorridas pela cooperativa são apropriadas ao resultado do exercício com base em renda, definido de acordo com a produção da Companhia em relação as demais cooperadas, em conformidade com o disposto do PN 66; (vi) As vendas de produtos de melação pela Companhia e de energia elétrica pela Companhia são registradas com base em preços/tarifas especificadas em contratos de fornecimento mensurados com base na contra prestação especificada do contrato. Eventualmente, a energia também é vendida ao cliente com base nos preços do mercado em vigor. C. Provisão para contingências A Companhia reconhece a provisão para contingências em relação ao produto ou serviço ao cliente. As vendas de produtos, óleo diesel, bagaço de cana, vapor e outros da Companhia são comercializados em condições de mercado e reconhecidos como receita quando o controle sobre os produtos ou serviços são transferidos aos clientes. C. Benefícios de curto prazo a empregados Obrigações de benefícios de curto prazo a empregados são reconhecidas como despesas de pessoal conforme o serviço correspondente seja prestado. O passivo é reconhecido pelo montante do pagamento esperado caso a Companhia tenha uma obrigação legal ou construtiva de pagar esse montante em futuro. O resultado é reconhecido entre as contas de lucro e obrigação seja por estimada de maneira confiável. D. Subvenção governamental Quando aplicável, uma subvenção governamental é reconhecida no resultado ao longo do exercício, confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas as condições do Pronunciamento Técnico CPC 07 (R1) IAS 20 - Subvenções e Assitências Governamentais. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção governamental é efetuada em conta específica de passivo e, posteriormente ao reconhecimento no resultado, a mesma é reconhecida no resultado. E. Imposto de renda e contribuição social O balanço líquido de lucros acumulados para reserva de subvenção para investimentos. No exercício corrente não foi obtido subsídio dessa natureza. E. Receitas financeiras e despesas financeiras Ativos e despesas financeiras da Companhia compreendem: Juros sobre aplicações financeiras e caixa restrito; Receita de Juros; Ganhos/perdas com instrumentos financeiros derivativos; Ganhos/perdas líquidos de variação cambial sobre ativos e passivos financeiros; Descontos concedidos; e Despesas com juros sobre empréstimos e financiamentos. As receitas e as despesas financeiras são reconhecidas no resultado através do método dos juros efetivos. A taxa de juros efetiva é a taxa que desconta exatamente o pagamento ou o recebimento de caixa futuros estimados durante a vida esperada do instrumento financeiro. O valor contábil bruto do ativo financeiro, ou o custo amortizado do passivo financeiro. No cálculo da receita e despesa de juros, a taxa de juros efetiva é aplicada ao valor contábil bruto do ativo (quando o ativo não está com redução ao valor recuperável) ou ao custo amortizado do passivo. No entanto, para ativos financeiros que sofreram perda de valor recuperável após o reconhecimento inicial, a receita de juros é calculada aplicando a taxa de juros efetiva ao custo amortizado do ativo financeiro. Se o ativo não estiver mais com redução ao valor recuperável, a receita de juros é calculada com base revertido para a base bruta. F. Imposto de renda e contribuição social Na Controladora o imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais do imposto de renda e a base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável no exercício. Na controlada, o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 (anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos															

