

AGROTERENAS S.A. ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES

C.N.P.J. nº 13.553.385/0001-66

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS EM 31 DE MARÇO DE 2023

	BALANÇOS PATRIMONIAIS CONSOLIDADOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022 (Em milhares de Reais)				Passivo Circulante	Controladora				Consolidado			
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Ativo Circulante													
Caixa e equivalentes de caixa	1.923	150	326.527	290.338									
Contas a receber de clientes	-	-	121.858	126.119									
Contas a receber - partes relacionadas	-	-	4.724	-									
Instrumentos financeiros derivativos	-	-	1.000	1.108									
Estoque	-	-	170.339	191.448									
Ativos biológicos	-	-	680.621	648.473									
Adiantamento a fornecedores	-	-	4.639	6.035									
Impostos a recuperar	2	1	26.235	65.663									
Imposto de renda e contribuição social correntes	639	573	8.877	5.918									
Dividendos a receber	33.197	81.751	-	-									
Outros valores e direitos	21	-	9.755	5.757									
Total do ativo circulante	35.782	82.517	1.356.975	1.340.559									
Não circulante													
Contas a receber - partes relacionadas	103	84	5.793	5.522									
Ativos biológicos	-	-	10.799	-									
Adiantamentos a fornecedores	-	-	-	616									
Impostos a recuperar	-	-	42.783	49.680									
Instrumentos financeiros derivativos	-	-	9.123	135									
Dividendos a receber - parte relacionada	-	-	1.000	-									
Depósitos judiciais	95	-	-	-									
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	8.029	7.084									
Outros valores e direitos	-	-	95	2.292									
Total do realizável a longo prazo	198	1.179	78.819	67.153									
Investimentos	1.151.493	971.808	819	-									
Ativos de direito de uso	-	-	344.894	335.014									
Imobilizado	15.401	16.074	1.306.915	1.010.809									
Intangível	-	-	12	12									
Total do ativo não circulante	1.166.894	987.882	1.652.640	1.345.835									
Total do ativo	1.167.092	989.061	1.731.458	1.412.988									
Total do passivo	1.167.092	989.061	1.731.458	1.412.988									

	DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS CONSOLIDADOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022 (Em milhares de Reais)			
	2023	2022	2023	2022
Receita líquida	-	-	1.281.473	1.164.950
Varição do valor justo	-	-	(61.818)	128.275
Gusto dos produtos vendidos e serviços prestados	-	-	(830.789)	(652.218)
Lucro bruto	-	-	388.866	641.007
Despesas com vendas	-	-	(21.994)	(15.856)
Despesas administrativas	(2.066)	(2.924)	(81.034)	(54.824)
Outras receitas e despesas operacionais, líquidas	213	28	30.522	91.024
Lucro operacional antes do resultado financeiro	(1.793)	(2.896)	316.360	661.351
Receitas financeiras	127	3.009	46.941	22.610
Despesas financeiras	(1.541)	(1.153)	(142.552)	(82.851)
Finançamente líquido	(1.205)	(2.850)	(95.111)	(115.241)
Participação nos resultados de controladas	145.923	362.791	-	-
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	142.588	362.751	221.249	546.109
Imposto de renda e contribuição social correntes	-	-	(3.092)	(123.043)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	75	(75.552)
Lucro líquido do exercício	142.588	362.876	142.605	362.862
Atribuição a				
Participação dos controladores	-	-	142.588	362.862
Participação dos não controladores	-	-	19	36
	-	-	142.605	362.862

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

	DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ABRANGENTES CONSOLIDADOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022 (Em milhares de Reais)			
	2023	2022	2023	2022
Lucro líquido do exercício	142.588	362.876	142.605	362.862
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
Valor de diferenças cambiais de investimento no exterior	767	(1.518)	767	(1.518)
Total do resultado abrangente do exercício	143.355	361.307	143.372	361.343
Acionistas da Companhia	-	-	143.355	361.307
Participação dos não controladores	-	-	19	36
	-	-	143.372	361.343

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022 (Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Fluxo de caixa de atividades operacionais:				
Lucro líquido do exercício	142.588	362.876	142.605	362.862
Ajustes:				
Marcação a mercado de derivativos	-	-	(69.000)	23.225
Depreciação e amortização	-	-	199.464	184.484
Valor residual de imobilizado baixado	-	-	18.128	425
Juros sobre empréstimos, financiamentos e mútuo	1.433	(2.831)	99.749	40.807
Realização de AVP - passivos de arrendamentos	-	-	25.017	32.612
Amortização de ativo biológico	-	-	293.019	213.398
Varições no ativo biológico - valor justo	-	-	61.818	(128.275)
Créditos Extorpeatórios	-	-	(20.968)	(85.776)
Provisão para itens obsoletos	-	-	734	(649)
Provisão para itens obsoletos	-	-	242	1.035
Provisão para perda esperada de recebíveis	-	-	303	25
Imposto de renda e contribuição social correntes	-	-	3.092	123.043
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	(75)	75.552
Resultado de equivalência patrimonial	(145.923)	(362.791)	-	-
Varição nos ativos e passivos:				
Contas a receber de clientes	-	-	11.514	(2.035)
Contas a receber - Partes relacionadas	(19)	-	(4.995)	(851)
Estoque	-	-	25.111	(59.198)
Tributos a recuperar	(67)	(402)	64.334	19.998
Outros valores e direitos e Adiantamentos a fornecedores	112	(24)	(3.716)	19.792
Depósitos judiciais	(95)	-	(1.146)	205
Fornecedores	5	(7)	(10.339)	(21.150)
Adiantamento de clientes	-	-	(45)	(45.613)
Salários e encargos sociais	-	-	734	2.983
Impostos e taxas	(9)	3	1.095	1.395
Outros valores e obrigações	-	-	295	13.954
Caixa gerado (aplicado) pelas operações	(1.301)	(2.223)	875.629	777.047
Impostos pagos	-	-	(2.456)	(465)
Juros pagos sobre empréstimos e financiamentos	(296)	(147)	(75.062)	(35.364)
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades operacionais	(1.597)	(2.370)	798.110	741.218
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
Dividendos recebidos	1.372	64.117	-	-
Aquisição de investimentos	-	(64.117)	-	(64.117)
Caixa e equivalentes advindo de aquisição de empresa	-	-	21.644	-
Ativo biológico - tratos culturais	-	-	(414.896)	(293.019)
Valor recebido pela venda de imobilizado	-	-	(7.557)	-
Aquisições de ativo imobilizado	-	-	(473.143)	(293.740)
Fluxo de caixa de atividades de investimento	1.372	-	(875.596)	(629.232)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
Captações de empréstimos e financiamentos	14.632	1.068	280.862	271.573
Captações de empréstimos e financiamentos - partes relacionadas	-	-	-	64.000
Adiantamento para futuro aumento de capital	1.818	1.209	1.818	1.209
Amortização de empréstimo e financiamentos - principal	(14.452)	-	(118.453)	(200.235)
Amortização de mútuo - parte relacionada	-	-	(15.186)	-
Pagamento de mútuo - parte relacionada	-	-	-	(49.420)
Amortização de passivos de arrendamentos	-	-	(15.065)	(14.617)
Caixa gerado pelas atividades de financiamento	1.998	2.277	133.976	56.541
AUMENTO / (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.773	(93)	36.489	168.527
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	150	243	290.038	121.511
AUMENTO / (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.923	150	326.527	290.038
AUMENTO / (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.773	(93)	36.489	168.527
Itens que não afetam o caixa:				
Aquisição de ativo imobilizado a prazo - Contas a pagar	-	-	-	4.300
Aquisição de ativo imobilizado a prazo - Ativo imobilizado	-	-	-	(4.300)
Transferência arrendatária direito de uso para planta portadora - Imobilizado	-	-	27.022	15.358
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.				

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022 (Em milhares de Reais)

	Reserva de Lucros		Adiantamento para o futuro		Ajuste de avaliação		Outros resultados abrangentes		Dividendos adicionais propostos		Lucros acumulados		Total da Controladora		Total do patrimônio líquido	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Saldo em 31 de março de 2021	478.252	8.381	116.416	-	1.330	-	4.475	-	-	-	39.807	39.807	608.854	59	608.913	-
Estorno de dividendos propostos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Integralização de capital	1.330	-	-	-	(1.330)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transações de capital e acionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de conversão de investimentos estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição de reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos adicionais propostos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de março de 2022	479.582	26.522	116.416	-	2.727	26.415	2.957	381.045	-	381.045	1.035.664	102	1.035.766	7	1.035.766	-
Estorno de dividendos propostos	2.727	-	-	-	(2.727)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de conversão de investimentos estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-</												