

Agropecuária

CANOA MIRIM

TECNOLOGIA & HISTÓRIA & EVOLUÇÃO

AGROPECUÁRIA CANOA MIRIM S.A.

CNPJ 03.969.195/0001-70 – NIRE 43 3 0004355 0

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, vimos submeter a apreciação e exame de V. Sas, as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023. Permanecemos a disposição para quaisquer informações e esclarecimentos julgados necessários. Santa Vitória do Palmar, 19 de Março de 2024. À DIRETORIA

BALANÇO PATRIMONIAL – R\$

	31/12/23	31/12/22
ATIVO		
CIRCULANTE	149.457.778,11	135.465.470,94
Caixas e Bancos.....	1.984.999,07	3.447.346,04
Clientes.....	5.631.519,34	7.291.715,87
Impostos a Recuperar (NE 04).....	7.291.715,87	5.071.357,69
Estoque (NE 05).....	109.635.113,25	111.291.651,68
Outros Créditos (NE 06).....	24.914.430,58	13.545.827,01
NÃO CIRCULANTE	281.109.102,41	220.558.919,24
Realizável a Longo Prazo.....	27.027.555,41	23.620.315,78
Outros Créditos (NE 07).....	27.027.555,41	23.620.315,78
Investimentos.....	26.898.198,75	18.687.336,19
Em Controlada (NE 08).....	26.166.697,41	17.981.531,92
Em Outras Sociedades.....	731.501,34	705.804,27
Imobilizado (NE 09).....	227.183.348,25	178.251.267,27
Custo Corrigido.....	270.912.816,37	213.132.620,37
Depreciações e Amortizações (43.729.468,12).....	(43.729.468,12)	(34.881.353,10)
TOTAL DO ATIVO	430.566.880,52	356.024.390,18

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – R\$

Movimento	Capital Social	Reserva Legal	Reserva p/ Lucros	Aum. Capital	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Ações em Tesourarias	Total
31/12/2021	56.305.335,31	3.985.486,96	49.807.742,65	0,00	(4.321.560,35)	107.700.074,57	
Ajustes Participação Societárias	-	-	-	(32.956,12)	-	-	(32.956,12)
Destacadas AGO/AGE	-	-	-	-	38.788.557,43	-	38.788.557,43
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	0,00
Reserva Legal	-	1.939.427,87	(1.939.427,87)	-	-	-	0,00
Dividendos Propostos.....	0,00	0,00	(9.212.282,39)	-	-	-	(9.212.282,39)
Reserva p/ aumento de Capital.....	0,00	0,00	38.788.557,43	(38.788.557,43)	-	0,00	0,00
31/12/2022	56.305.335,31	5.924.914,83	77.411.633,70	0,00	(4.321.560,35)	135.320.323,49	
Ajustes Participação Societárias	-	-	-	4.485.572,88	-	-	4.485.572,88
Destacadas AGO/AGE	-	-	-	-	48.435.616,51	-	48.435.616,51
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	0,00
Reserva Legal	-	2.421.780,82	(2.421.780,82)	-	-	-	0,00
Dividendos Propostos.....	0,00	0,00	(11.503.458,92)	-	-	-	(11.503.458,92)
Reserva p/ aumento de Capital.....	0,00	0,00	48.435.616,51	(48.435.616,51)	-	0,00	0,00
31/12/2023	56.305.335,31	8.346.695,65	116.407.583,35	0,00	(4.321.560,35)	176.738.053,96	

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022 – R\$

01. Contexto Operacional: A atividade preponderante da Companhia reside na exploração agrícola e pecuária em toda sua extensão, bem como participar em outras sociedades.

02. Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades Anônimas e nos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

03. Principais Práticas Contábeis: As principais práticas adotadas no preparo das demonstrações contábeis são as seguintes: a) Foi efetuada análise específica quanto à necessidade ou não aplicação do procedimento de Ajustes a Valor Presente nos ativos e passivos de curto prazo, não sendo apurado nenhum efeito significativo ou relevante que justificasse a adoção deste procedimento. b) As disponibilidades estão representadas por dinheiro em caixa e depósitos bancários. c) Não foi constituída a provisão para crédito de liquidação duvidosa em função de não ter sido considerada necessária. d) Os estoques de pecuária estão avaliados ao preço de mercado; o arroz em casca está avaliado ao custo de produção, os insumos e os produtos em almoxarifado, pelo método de aquisição e as lavoras em formação, ao custo incorrido até a data de encerramento do exercício. e) O investimento em empresa controlada está avaliado pelo método da equivalência patrimonial. f) O imobilizado está registrado pelo valor histórico ou reavaliado corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995, deduzido das respectivas depreciações calculadas pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil e econômica dos bens. Não foram identificadas situações que indiquem que os ativos imobilizados estejam registrados contabilmente por um valor superior aquele possível de ser recuperado por uso ou por venda. g) Os demais ativos circulantes e não circulantes são demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos. h) Na preparação das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da Companhia incluem, portanto, estimativas referentes a provisões necessárias para passivos contingentes, determinações de provisões para imposto de renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variação em relação às estimativas. i) Os financiamentos estão apresentados pelo principal acrescido dos encargos financeiros e das despesas com juros. j) Os investimentos em empresas controladas são demonstrados aos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e variações monetárias. k) As receitas, custos e despesas são reconhecidos observando-se o regime de competência. l) As demais práticas contábeis adotadas estão divulgadas em conjunto com as notas explicativas.

04. Impostos a Recuperar: Do montante de R\$ 7.291.715,87 o valor de R\$ 6.294.019,28 refere-se a PIS e COFINS, R\$ 708.950,05 refere-se a IRPJ e CSLL, R\$ 290.104,54 refere-se a ICMS.

05. Estoques: Os estoques estão assim representados:

	31/12/2023	31/12/2022
Produtos Agrícolas.....	5.724.499,73	7.950.664,21
Pecuária.....	25.209.611,00	27.492.746,00
Insumos e Materiais de Manut.....	16.133.705,35	9.695.475,63
Lavoura em Formação.....	62.567.297,17	66.152.765,84
Totais	109.635.113,25	111.291.651,68

06. Outros Créditos (Curto Prazo): Do montante de R\$ 24.914.430,58, R\$ 132.996,51 refere-se aos Dividendos da Companhia Tiaraju Empreendimento Ltda, R\$ 233.330,00 refere-se a venda de máquinas e Equipamentos, R\$ 724.390,00 refere-se a venda de Semente de Arroz, R\$ 20.902.069,69 refere-se a adiantamentos de Fornecedores, R\$ 300.000,00 refere-se Contrato Green Next Automação Ltda, R\$ 1.247.521,26 refere-se a partes relacionadas com a CM Agropecuária s/a, R\$ 922.559,24 refere-se Crédito Energia Cee Equatorial e R\$ 451.363,88 de outras operações.

07. Outros Créditos (Longo Prazo): Do montante de R\$ 27.027.555,41 sendo R\$ 12.828.860,81 refere-se a crédito junto a On Line Sociedade de Fomento Mercantil, R\$ 7.056.173,20 corresponde a créditos junto ao Banco do Brasil, R\$ 170.397,14 refere-se a crédito junto a Unilance Administradora de Consórcios, R\$191.520,65 refere-se a adiantamentos para aquisição de terras, R\$ 6.238.544,87 refere-se a encargos financeiros a apropriar e, os restantes R\$ 542.058,74 correspondem a diversos devedores.

11. Outros Débitos (Curto Prazo): Do montante de R\$ 4.399.448,40 (R\$ 4.954.116,29 em 2022), classificados nesta rubrica no passivo exigível em curto prazo, destacamos que R\$ 453.292,49 refere-se a fretes, R\$ 3.412.892,90 refere-se aquisição de terras, R\$ 412.692,90 refere-se a ex-acionistas pela aquisição de ações da própria empresa, R\$ 41.518,70 refere-se a débito junto a Cee e o Valor de R\$ 79.251,41 refere-se a diversos credores.

12. Obrigações Sociais e Fiscais (Longo Prazo): Do montante de R\$ 7.958.979,49 (R\$ 7.958.979,49 em 2022), classificados no Passivo não Circulante, refere-se a débitos de INSS sobre comercialização de produtos rurais que estão sendo contestados judicialmente salido em dezembro de 2018.

MARCIO SANCHEZ DA SILVEIRA
Diretor - CPF 588.609.400-87

LAURO SOARES RIBEIRO
Diretor - CPF 036.310.710-00

SANDRO CORREA M. MARTINS
Contador CRC-RS 098421/O-0 CPF 884.945.940-87

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO – R\$

	31/12/23	31/12/22
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	233.048.229,71	198.538.477,25
Receitas com Agricultura e Pecuária.....	232.841.060,81	197.917.149,84
Outras Receitas.....	207.168,90	621.327,41
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	(2.611.154,13)	(3.306.483,88)
Impostos e Devoluções.....	(2.611.154,13)	(3.306.483,88)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	230.437.075,58	195.231.993,37
CUSTO PRODUTOS VENDIDOS	(144.711.431,79)	(137.469.414,46)
LUCRO BRUTO	85.725.643,79	57.762.578,91
DESPESAS OPERACIONAIS	(42.160.741,13)	(25.809.042,75)
Administrativas.....	(11.337.343,12)	(8.239.523,50)
Adm - P&D (Lei 11.196/2005).....	(12.908.504,79)	(16.454.362,21)
Tributárias.....	(436.529,33)	(622.001,48)
Financeiras Líquida.....	(19.771.283,56)	(1.860.381,64)
Outras Despesas.....	(3.016.065,34)	(2.044.522,97)
Outras Receitas.....	5.308.985,01	3.411.749,05
LUCRO/PREJUÍZO PART. CONTROLADA	4.947.113,87	6.962.507,46
LUCRO LÍQUIDO	48.512.016,53	38.916.043,62
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIB. SOCIAL.....	(76.400,02)	(127.486,02)
LUCRO DO EXERCÍCIO	48.435.616,51	38.788.557,43
LUCRO POR LOTE DE 1000 AÇÕES	876,40	701,84

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO EXERCÍCIO – R\$

	31/12/23	31/12/22
Fluxos de Caixa das Ativ. Operacionais	64.856.782,25	50.616.481,49
Lucro Líquido do Exercício.....	48.435.616,51	38.788.557,43
Ajustes por:		
Depreciações e Amortizações.....	10.298.479,33	8.130.585,02
Lucro/Prejuízo Equivalência Patrimonial.....	(4.947.113,87)	(6.962.507,46)
Ganho na Alien. de Bens Ativo Permanente.....	(367.501,34)	(102.515,23)
Ajuste Participação Societária.....	(4.485.572,88)	32.956,12
Encargos sobre Emprést. e Financiamentos.....	15.922.874,50	10.731.405,61
Aumento (Redução) de Ativos e Passivos	(17.957.765,48)	(7.830.193,83)
Contas a Receber de Clientes.....	(3.522.231,62)	940.636,11
Impostos a Recuperar.....	(2.220.358,18)	(572.190,15)
Estoques.....	1.656.538,43	(25.692.578,80)
Outros Ativos.....	(13.654.019,01)	(3.011.038,39)
Fornecedores.....	10.263.859,63	4.529.397,01
Obrigações Sociais e Fiscais.....	198.111,31	514.494,24
Adiantamento de Clientes.....	9.186.010,24	9.226.108,42
Outros Passivos.....	(1.587.656,00)	6.234.972,73
Caixa Líquido das Ativ. Operacionais	46.905.016,77	42.788.282,66
Fluxo de Caixa das Ativ. Investimentos	(54.377.486,09)	(36.842.890,69)
Aquisição de Ativo Permanente.....	(60.992.153,73)	(38.777.934,57)
Vendas do Ativo Permanente.....	6.014.667,64	1.935.043,88
Fluxo de Caixa das Ativ. de Financiamentos	6.010.121,55	(3.561.412,48)
Captação de Empréstimos e Financiamentos.....	173.280.648,81	170.897.040,34
Amortização de Emprést. e Financiamentos.....	(160.786.866,59)	(168.494.163,21)
Consórcios.....	2.797.204,45	(248.398,23)
Partes Relacionadas.....	(12.509,11)	13.505,42
Dividendos Pagos.....	(9.268.356,01)	(5.729.396,80)
Aumento (Redução) Caixa e Equiv. de Caixa	(1.462.347,77)	2.383.979,49
Caixa e Equiv. Caixa - Início do Exercício	3.447.346,84	1.063.367,35
Caixa e Equiv. Caixa - Final do Exercício	1.984.999,07	3.447.346,84

09. Imobilizado: A composição do imobilizado é a que segue:

Taxa Anual Deprec.	31/12/2023	31/12/2022
Terras.....	-	80.230.845,77
Beneficiárias.....	4,00%	15.833.025,37
Veículos.....	10,0%	8.164.536,06
Máquinas e Equipamentos.....	6,67%	94.253.692,56
Equip.e Proc. dados.....	20,0%	339.763,27
Móveis e Utensílios.....	10,0%	40.429,26
Máquinas Mot. e Instalações.....	10,0%	38.385.575,57
Motores e Bombas.....	5,00%	6.563.663,27
Outros Bens.....	6,67%	1.325.037,21
Consórcios.....	-	2.484.711,40
Construção em Andamento.....	-	23.919.536,63
Custo Reavaliado	-	270.912.816,37
Depreciação Acumulada	(43.729.468,12)	(34.881.353,10)
Valor Residual	-	227.183.348,25

As aquisições do exercício somaram R\$ 65.598.708,05 (R\$ 56.995.003,39 em 2022), as baixas foram de R\$ 1.450.364,31 (R\$ 1.407.114,43 em 2022) e as depreciações montaram R\$ 10.298.479,33 (R\$ 8.130.585,02 em 2022).

10. Instituições Financeiras (Curto e Longo Prazo): Esses compromissos estão assim resumidos:

Modalidades	31/12/2023	31/12/2022	
Capital de Giro	Curto Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Capital de Giro.....	10.850.870,00	54.895.650,15	69.775.226,04
Custeio.....	22.298.673,63	74.461.535,63	11.380.289,02
Rotativo.....	3,37	0,00	3,36
Investimento.....	7.968.799,00	25.737.317,18	6.037.325,30
Totais	41.118.440,00	155.094.502,96	87.192.843,72

Do montante de R\$ 196.212.942,96 (R\$ 167.796.286,24 em 2022), R\$ 32.743.734,47 (R\$ 16.066.993,31 em 2022) refere-se a aquisição de máquinas agrícolas e instalações em Armazenagem e Secagem, partes anuais, sendo o vencimento da última parcela em 15/05/2025 e, o restante em R\$ 1.019.649,36 refere-se a contrato de Investimento e Retorno com o SICRE DI - Sistema de Crédito Cooperativo, R\$ 23.009.420,63 refere-se a contrato de custeio e Investimento junto a Caixa Econômica Federal, R\$ 49.501.182,25 refere-se a contrato de capital de Giro, Custeio e Investimentos junto ao Banco Santander, R\$ 20.627.675,92 refere-se a contrato de custeio, Investimentos e Capital de Giro junto ao Banco Bradesco S.A., R\$ 7.737.236,49 refere-se a contrato de Custeio e capital de Giro junto ao Banco Itaú, R\$ 10.000,00 refere-se a contrato de Capital de Giro junto ao Banco ABC Brasil, R\$ 5.055,00 refere-se a contrato de Custeio junto ao BMM, R\$ 11.222.500,00 refere-se a Contrato de Capital de Giro junto ao Banco Rabobank Internacional Brasil S.A., R\$ 319.344,84 refere-se a contrato de Investimento com parcelas anuais com a última parcela em 15/07/2028 junto ao Badesul.

13. Outros Débitos (Longo Prazo): Do montante de R\$ 4.399.448,40 (R\$ 4.954.116,29 em 2022), classificados nesta rubrica no passivo exigível em longo prazo, destacamos que R\$ 626.512,58 são devidos a ex-acionistas pela aquisição de ações da própria empresa, R\$ 3.000.000,00 refere-se aquisição de terras, R\$ 355.000,00 refere-se a débito junto a Plana Sul Construções Ltda e o Valor de R\$ 257.111,27 refere-se a diversos devedores.

14. Capital Social: O Capital Social de R\$ 56.305.335,31, totalmente integralizado, está representado por 56.266.847 ações, sem valor nominal. Todos os acionistas são residentes e domiciliados no país.