



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 43300013375 - São Sepé - RS

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas: de acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.Sas., as Demonstrações Contábeis, relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro 2021, na sede social estabelecida na Avenida Afonso Gonçalves de Faria nº 49 em São Sepé/RS, para apreciação bem como informações que se fizerem necessárias.

No contexto operacional em 2020 e 2021 enfrentamos uma pandemia mundial mantendo alta a demanda por alimentos e do faturamento da Empresa. Embora o faturamento tenha aumentado em torno de 10%, a lucratividade diminuiu 7% e consequência do aumento dos custos.

Em 2021 ocorreu uma elevação de 3% no mercado de arroz e um aumento de 49% na comercialização de soja. Também houve um aumento de 207% comercialização de fertilizantes, em relação ao ano anterior.

O mercado de arroz em 2021 representou em torno de 84% do faturamento geral, a soja 11% e fertilizantes 5%.

A perspectiva no próximo ano é de incerteza no mercado de arroz, pois está havendo uma aceleração inflacionária. Deve haver valorização dos alimentos por conta da instabilidade geral por alteração do rito normal dos preços. Neste contexto precisa-se manter o equilíbrio financeiro da Empresa.

São Sepé, RS, 09/03/2022

A Direção

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

ATIVO		31/12/2021	31/12/2020
ATIVO CIRCULANTE		45.102.061,21	40.202.239,13
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NE 3.2	17.457.607,72	12.332.663,00
Caixa e Bancos		73.617,10	1.643.956,08
Aplicação de Liquidez Imediata		17.383.990,62	10.688.706,92
CRÉDITOS		22.702.394,62	22.475.402,12
Contas a Receber	NE 3.3	22.170.989,96	21.556.751,66
Tributos a Recuperar	NE 3.4	507.017,66	614.379,21
Adiantamentos a Empregados	NE 3.5	16.823,81	27.015,22
Aplicações Financeiras	NE 3.6	0,00	276.828,18
Outros Créditos	NE 3.7	7.563,19	427,85
ESTOQUES	NE 3.8	4.886.955,08	5.352.291,87
Mercadorias e Produtos em Estoque		1.375.217,12	1.445.827,45
Adiantamento a Fornecedores		3.511.737,96	3.906.464,42
DESPESAS ANTECIPADAS	NE 3.9	55.103,79	41.882,14
Despesas Antecipadas		55.103,79	41.882,14
ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.882.122,22	7.992.189,00
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		54.943,86	48.232,21
Tributos a Recuperar	NE 3.4	53.417,66	46.706,01
Depósito Judicial	NE 3.10	1.526,20	1.526,20
INVESTIMENTOS		17.270,32	17.533,26
Outros Investimentos	NE 3.11	17.270,32	17.533,26
IMOBILIZADO	NE 3.12	7.705.975,43	7.791.258,88
Bens Imóveis		5.697.470,76	5.390.271,45
Máquinas e Instalações Industriais		14.849.887,31	14.233.410,39
Máquinas e Equipamentos		688.239,81	621.857,65
Veículos		975.061,00	931.953,42
(-) Depreciação Acumulada		-14.504.683,45	-13.386.234,03
INTANGÍVEL	NE 3.13	103.932,61	135.164,65
Marcas, Direitos e Patentes		32.875,00	32.875,00
Sistemas de Software		162.450,02	162.450,02
(-) Amortização Acumulada		-91.392,41	-60.160,37
TOTAL DO ATIVO		52.984.183,43	48.194.428,13



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 43300013375 – São Sepé – RS

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

PASSIVO		31/12/2021	31/12/2020
PASSIVO CIRCULANTE		4.292.667,20	7.179.938,94
Fornecedores	NE 3.14	2.151.061,77	2.424.655,21
Tributos a Recolher	NE 3.15	973.624,70	2.085.553,30
Férias e Encargos a Pagar	NE 3.16	431.966,38	386.525,23
Adiantamento de Clientes	NE 3.17	151.393,71	4.890,71
Empréstimos a Pagar	NE 3.18	244.189,07	1.592.374,20
Dividendos a Pagar de Exercícios Anteriores	NE 3.19	13.690,44	13.813,22
Contas a Pagar	NE 3.20	326.741,13	672.127,07
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		4.041.969,34	4.223.530,08
Juros Sobre o Capital Próprio a Pagar	NE 3.21	1.729.170,89	1.678.938,46
Empréstimos a Pagar	NE 3.18	67.280,56	129.385,84
Dividendos Obrigatórios a Pagar	NE 3.22	2.245.517,89	2.415.205,78
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		44.649.546,89	36.790.959,11
CAPITAL SOCIAL		19.500.000,00	19.500.000,00
Capital Social	NE 3.23	19.500.000,00	19.500.000,00
RESERVAS DE CAPITAL		591.119,84	591.119,84
Reserva Especial de Capital	NE 3.24	591.119,84	591.119,84
RESERVAS DE LUCROS		24.558.427,05	16.699.839,27
Reserva Legal	NE 3.25	2.753.378,82	2.280.638,21
Reserva para Capital de Giro e Investimento	NE 3.26	21.805.048,23	14.419.201,06
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		52.984.183,43	48.194.428,13

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	DE 2021	DE 2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	160.477.204,36	144.097.661,55
Venda de Produção e Mercadorias	157.493.019,16	141.597.007,12
Venda de Serviços	2.984.185,20	2.500.654,43
DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-9.110.099,85	-7.256.981,44
Devolução de Vendas	-2.069.299,53	-458.750,17
Impostos e Contribuições Sobre as Vendas	-7.040.800,32	-6.798.231,27
RECEITA LÍQUIDA	151.367.104,51	136.840.680,11
Custo das Mercadorias e Serviços Vendidos	-114.595.841,62	-94.890.097,18
LUCRO BRUTO	36.771.262,89	41.950.582,93
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-24.207.609,55	-26.766.863,14
Despesas com Vendas	-12.531.665,35	-13.666.702,39
Despesas Gerais e Administrativas	-12.793.286,53	-12.712.189,93
Receita/Despesa de Equivalencia Patrimonial	0,00	-541.905,23
Outras Receitas e Despesas Operacionais	1.117.342,33	153.934,41
LUCRO OPERACIONAL	12.563.653,34	15.183.719,79
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	650.447,67	-219.463,57
Despesas Financeiras	-2.105.616,60	-2.100.732,16
Receitas Financeiras	2.756.064,27	1.881.268,59
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	51.044,51	28.305,12
RESULTADO ANTES IRPJ/CSLL	13.265.145,52	14.992.561,34
Contribuição Social	-1.033.563,40	-1.310.758,10
Imposto de Renda	-2.776.769,95	-3.512.515,73
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	9.454.812,17	10.169.287,51
Dividendos por Ação	0,73	0,78



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 43300013375 - São Sepé - RS

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

CONTAS / ESPECIFICAÇÕES	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Capital Giro - Investimentos	Reserva Especial	Lucro Líquido do Exercício	Consolidado
SALDOS EM 31/12/2020	19.500.000,00	2.280.638,21	14.419.201,06	591.119,84		36.790.959,11
ORIGENS:						
Reversão - dividendos a pagar 2020			2.415.205,78			2.415.205,78
Lucro líquido do exercício (NE 3.23.1)					9.454.812,17	9.454.812,17
DESTINAÇÕES LUCROS:						
Transferência para reserva legal		472.740,61			-472.740,61	0,00
Transferência para dividendos					-2.245.517,89	-2.245.517,89
Juros sobre o capital próprio a pagar					-1.765.912,28	-1.765.912,28
Reserva - Capital de Giro e Investimentos			4.970.641,39		-4.970.641,39	0,00
SALDOS EM 31/12/2021	19.500.000,00	2.753.378,82	21.805.048,23	591.119,84	-0,00	44.649.546,89

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	DE 2021	DE 2020
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13.265.145,52	14.992.561,34
Ajustes ao lucro líquido do exercício:	1.535.684,19	4.285.058,65
(+) Depreciação	1.183.472,33	1.205.353,45
(+) Despesas de juros	359.892,83	565.083,21
(-) Outras receitas que não influenciaram o caixa	0,00	-1.766,96
(+/-) Outros resultados operacionais	14.980,37	185.744,88
(-) Sobras e juros de investimento	-262,94	-778,12
(+) Resultado equivalência patrimonial	0,00	541.905,23
(+) Perdas estimadas	311.946,43	1.894.412,90
(-) Reversão perdas estimadas	-334.344,83	-104.895,94
Variação das Contas de Ativo Operacional	-314.914,01	-3.412.147,35
(Aumento) Títulos a Receber	-591.839,90	-5.343.715,28
(Aumento)/Redução Impostos a Recuperar	-455.073,50	341.902,75
Redução/(Aumento) Adiantamentos a Empregados	10.191,41	-9.963,40
Redução/(Aumento) Aplicações Financeiras	276.828,18	-276.828,18
(Aumento)/Redução Outros Créditos	-7.135,34	10.934,38
Redução Estoque de Materiais	70.610,33	1.569.065,07
Redução Adiantamento a Fornecedores	394.726,46	22.010,82
(Aumento) Despesas Antecipadas	-13.221,65	-8.650,50
Redução Juros s/Capital Próprio a Receber	0,00	283.096,99
Variação das Contas do Passivo Operacional	-1.236.247,71	145.722,92
(Redução)/Aumento Fornecedores	-273.593,44	413.887,69
(Redução)/Aumento Tributos a Recolher	-809.212,48	43.690,16
Aumento/(Redução) Férias e Encargos a Pagar	45.441,15	-17.979,72
Aumento/(Redução) Adiantamento de Clientes	146.503,00	-258,25
(Redução) Outras Contas a Pagar	-345.385,94	-293.616,96
Caixa Líquido Proveniente Atividades Operacionais	13.249.667,99	16.011.195,56
Saldas pos pagamentos do IR e CS	-3.773.725,52	-3.433.048,75
(Pagamento) Imposto de Renda	-2.674.220,01	-2.375.031,15
(Pagamento) Contribuição Social	-1.099.505,51	-1.058.017,60
FLUXO DE CAIXA ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	DE 2021	DE 2020
(Pagamento) Compra de Imobilizado e Intangível	-1.156.428,88	-880.819,58
Caixa Líquido Consumido Atividades de Investimento	-1.156.428,88	-880.819,58
FLUXOS DE CAIXA ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	DE 2021	DE 2020
(Pagamento) Juros Sobre Capital Próprio	-1.450.793,04	-470.864,19
(Pagamento) Dividendos	-122,78	-433,57
Recebimento Empréstimos e Financiamentos	19.000.000,00	25.500.000,60
(Pagamento) Empréstimos e Financiamentos	-20.925.550,74	-33.124.589,46
Caixa Líquido Consumido Atividades de Financiamento	-3.376.466,56	-8.095.886,62
Aumento Caixa e Equivalentes de Caixa	4.943.047,03	3.601.440,61
VARIAÇÕES DE CAIXA E EQUIVALENTES	DE 2021	DE 2020
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	12.332.663,00	8.731.222,39
Saldo Bancário a Descoberto	-181.897,69	0,00
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	17.457.607,72	12.332.663,00
Aumento Caixa e Equivalentes de Caixa	4.943.047,03	3.601.440,61

Edison Renato Denardin
Diretor PresidenteAntonio Pires Correa
Diretor ComercialJorge Luis Machado Pires
DiretorMarcos Fiedoruk
Contador CRC/RS 67.435



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RELATIVAS AO EXERCÍCIO DE 2021

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Arrozeira Sepeense S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado com sede no município de São Sepé/RS. A companhia, no ano de 2021, desenvolveu industrialização e comércio de arroz, sementes, soja e fertilizantes para o mercado interno e externo, além de serviços de secagem, pesagem e beneficiamento de cereais.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Estas notas explicativas reportam-se às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021, as quais foram elaboradas em observância à Lei 6.404/76 e aos princípios, normas e práticas contábeis aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000), exceto no que se refere às notas explicativas 3.15 e 3.16.

NOTA 03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 - Base de elaboração e apresentação: Os registros contábeis foram elaborados em moeda corrente nacional, em conformidade com documentação comprobatória prevista na legislação brasileira e em estimativas calculáveis em observância às Normas Brasileiras de Contabilidade, sendo que as receitas e despesas foram contabilizadas observando os princípios da competência. A classificação entre circulante e não circulante obedece aos artigos 179 e 180 da Lei nº 6.404/76.

3.2 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Este subgrupo de contas está composto por valores em moeda corrente nacional disponível em caixa ou em contas correntes bancárias e contas de aplicações financeiras de liquidez imediata, disponíveis para livre movimentação. A conta de aplicação financeira de liquidez imediata encontra-se com o saldo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

3.3 – Contas a Receber: São contas a receber oriundas das vendas a prazo de produtos comercializados a clientes e estão avaliadas pelo valor da emissão, atualizado conforme disposições legais e contratuais, ajustado ao valor líquido de realização pela contabilização das perdas estimadas no recebimento de créditos de liquidação duvidosa, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Contas	2021	2020
Clientes arroz e subprodutos	14.970.415,00	16.279.027,20
Clientes vendas de sementes e insumos agrop	8.031.952,63	5.460.525,79
Clientes - vendas de soja	517.477,87	1.459.494,95
Contratos de compra e venda	304.814,97	432.660,36
Cheques em cobrança	126.988,00	3.488,00
(-) créditos vencidos e não liquidados	(1.780.658,51)	(2.079.444,64)
Soma	22.170.989,96	21.556.751,66



3.3.1 – Perdas Estimadas de Créditos de Liquidação Duvidosa: As perdas estimadas no recebimento de crédito de liquidação duvidosa foram apuradas com base nas inadimplências já incorridas e atrasos incomuns, sendo estabelecidos como critério de reconhecimento desta inadimplência (contabilização como despesa do exercício) os valores vencidos há mais de 180 dias. Nas contas de créditos a receber, em 2021, foi contabilizado um montante de R\$ 311.946,43 em contrapartida a conta de despesa com Perdas no Recebimento de Créditos. No exercício de 2021 foram recuperados R\$ 334.344,83, que haviam sido contabilizados como perdas estimadas em anos anteriores.

3.4 - Tributos a Recuperar: Os valores de Tributos a Recuperar constantes no ativo circulante e não circulante para os quais há previsão legal de atualização estão devidamente atualizados até a data do balanço, aqueles sem previsão legal de atualização estão informados pelos seus valores originais. Tais valores serão utilizados para quitar tributos vincendos da companhia observando às determinações das legislações de cada tributo.

Tributos a Compensar	2021	2020
IRRF Aplic. Financ. Não Resgatadas	13.481,76	11.779,79
IRPJ Saldo Negativo 2018	70.831,87	68.489,39
CSLL Saldo Negativo 2018	13.255,26	12.816,89
IRPJ Saldo Negativo 2019	-	134.696,15
CSLL Saldo Negativo 2019	-	10.568,05
INSS a Compensar	-	43,29
ICMS a Compensar	68.493,69	68.245,79
PIS a Compensar	83.501,95	70.632,00
COFINS a Compensar	257.453,13	237.107,86
Total CP	507.017,66	614.379,21
ICMS a Compensar	53.417,66	46.706,01
Total LP	53.417,66	46.706,01

3.5 – Adiantamentos a Empregados: O saldo desta conta é composto por férias pagas, que, por força de lei comporão a base de cálculo da contribuição previdenciária no período de gozo e convênios de compras dos empregados no comércio local que serão descontados no mês de janeiro de 2022, estando assim constituído:

Adiantamento a Empregados	2021	2020
Adiantamento de férias	13.763,81	26.834,23
Convênios empregados	3.060,00	180,99
Total	16.823,81	27.015,22

3.6 – Aplicações Financeiras: Os valores correspondem a títulos de capitalização que constavam nas demonstrações contábeis de 2020, foram totalmente resgatados até a data de 30/06/2021.

3.7 – Outros Créditos: Composto pelos demais títulos, valores e outras contas a receber, que não foram enquadrados em nenhuma das classificações anteriores por terem caráter genérico e que não foram originados de vendas a prazo daquilo que constitui o objeto social da companhia. Estes créditos estão contabilizados por seus valores originais.

3.8 - Estoques: Se referem a produtos de fabricação própria em elaboração, matéria-prima, embalagens, outros insumos aplicados na produção, mercadorias para revenda e



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 4330013375 – São Sepé – RS

adiantamento a fornecedores. Os estoques estão avaliados em observância às determinações do Regulamento do Imposto de Renda.

Em 31/12/2021 os estoques estão assim constituídos:

Itens em estoque	2021	2020
Arroz em casca	-	676.892,10
Produtos em fase de produção	5.182,71	6.337,05
Arroz parboilizado beneficiado por terceiros	113.127,21	119.034,00
Subprodutos de arroz em fase de produção	15.979,77	28.829,56
Demais insumos para processo produtivo	516.825,82	554.441,40
Compras de arroz para recebimento futuro	-	40.545,60
Soja em grãos	574.248,69	-
Fertilizantes e insumos agropecuários	149.852,92	19.747,74
Totais	1.375.217,12	1.445.827,45

Já os adiantamentos concedidos a fornecedores de grãos (arroz em casca e soja) perdas o montante de R\$ 3.511.737,96, em 2021, e R\$ 3.906.464,42, em 2020. Tais valores têm garantia de realização pelos depósitos consignados dos grãos dos produtores junto aos silos e armazéns da companhia e/ou por contratos de confissão de dívida e promessa de depósito da safra 2021/2022.

Os estoques pertencentes a terceiros (recebimentos de grãos para depósito) estão controlados em contas de compensação, não integrando o balanço patrimonial. Segue saldo em quantidades e valores em 31/12/2021:

- 290.517 sacas de 50 Kg de arroz em casca avaliadas em R\$ 65,97 a unidade, totalizando R\$ 19.166.355,85;
- 42.921 sacas de 60 Kg de soja avaliadas em R\$ 125,88 a unidade, totalizando de R\$ 5.402.725,48.

3.9 - Despesas Antecipadas: Representam pagamentos antecipados, cujos benefícios ou prestação de serviço à empresa far-se-ão durante os exercícios seguintes. A composição desta conta está demonstrada no quadro a seguir:

Despesas Antecipadas	2021	2020
Prêmios de Seguros a Apropriar	26.559,27	20.283,86
Assinaturas e Anuidades	1.077,87	995,71
IPVA a apropriar	11.826,37	8.841,16
IOF Projetado	483,82	2,82
Disp. pagas antecipadamente	15.156,46	11.758,59
Totais	55.103,79	41.882,14

3.10 – Depósitos Judiciais: Refere-se a depósito de ação de natureza anulatória junto a Telefônica Brasil S.A.. O valor do depósito está registrado pelo seu valor original.

3.11 – Outros Investimentos: Os investimentos são registrados ao custo de aquisição corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995:

Contas	Tipo	Quantidade	2021	2020
Reflorestamento	Eucaliptos	35 ha	3.975,00	3.975,00
Outras Participações				



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 43300013375 – São Sepé – RS

EMBRAER	Ordinária Escritural	1	50,97	50,97
ENGIE Brasil Energia	Ordinária Escritural	52	5.210,50	5.210,50
Banrisul	PN-A	7	30,38	30,38
SICREDI	Conta Capital		8.003,48	7.488,29
Total			17.270,32	17.533,26

3.12 - Imobilizado: O Imobilizado da companhia é demonstrado pelo custo de aquisição ou construção, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995, deduzido das depreciações acumuladas. A depreciação é computada pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a estimativa de vida útil dos bens, definida pelo Regulamento do Imposto de Renda conforme demonstrado abaixo:

Item	Taxa
Imóveis	4%
Móveis e Utensílios	10%
Máquinas, Equipamentos e Instalações	10%
Veículos	20%
Computadores e periféricos	20%

A conciliação do valor contábil do ativo imobilizado no início e no final do período está abaixo demonstrada:

Eventos	Imóveis	Móveis e Utensílios	Máquinas, Equipamentos e Instalações	Veículos	Computadores e Periféricos	Total Líquido
Saldo em 31/12/2020	3.181.484,64	52.589,56	4.335.382,05	163.626,73	58.175,90	7.791.258,88
Aquisições	310.787,01	10.000,00	674.048,95	95.039,06	66.553,86	1.156.428,88
Impostos sobre compras	(3.587,70)		(54.476,07)	(6.256,20)	(10.171,70)	(74.491,67)
Baixa de imobilizado			(3.095,96)	(45.675,28)		(48.771,24)
Depreciação do ano	(164.329,53)	(7.253,08)	(862.441,04)	(85.529,16)	(32.687,48)	(1.152.240,29)
Depreciação pela baixa			6.427,39	27.363,48		33.790,87
Saldo em 31/12/2021	3.324.354,42	55.336,48	4.095.845,32	148.568,63	81.870,58	7.705.975,43

3.13 - Intangível: Neste grupo estão registradas as marcas e patentes da Companhia, além dos softwares que não estão diretamente integrados às máquinas ou equipamentos. A movimentação do valor contábil do ativo intangível no início e no final do período ficou assim demonstrada:

Descrição	Marcas e Patentes	Sistema de Software	Total
Saldos 31/12/2020	32.875,00	102.289,65	135.164,65
Adições	-	-	-
Depreciação	-	(31.232,04)	(31.232,04)
Saldos 31/12/2021	32.875,00	71.057,61	103.932,61

3.14 - Fornecedores: As dívidas da companhia junto aos seus fornecedores em geral, nas datas dos balanços, totalizam R\$ 2.077.772,50 em 2021 e R\$ 1.513.044,73 em 2020. Pela



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 4330013375 – São Sepé – RS

utilização de estoques de terceiros (soja) comercializado, a companhia reconheceu a sua dívida, pelo valor da cotação em bolsa na data do balanço, que perfaz os montantes de R\$ 73.289,27 em 2021 e R\$ 911.610,48 em 2020. Todas as obrigações são de vencimento a curto prazo e por isso figuram integralmente no passivo circulante.

3.15 - Tributos a Recolher: Nesta conta constam agrupadas os impostos e contribuições incidentes sobre as operações da empresa e retidos na fonte de funcionários e prestadores de serviços, constando todos em dia quanto aos prazos de recolhimento. Todas as obrigações são de vencimento a curto prazo e por isso figuram integralmente no passivo circulante. Os saldos no encerramento de cada exercício estão assim compostos:

CONTAS	2021	2020
ICMS a Recolher	281.391,99	427.688,09
IRGA a Recolher	69.998,39	59.409,00
IRRF a Recolher	63.365,39	49.321,17
CSRF a Recolher	981,53	1.518,49
ISS Retido a Recolher	626,64	596,80
IRPJ Estimativa a Recolher	261.990,39	251.981,38
CSLL Estimativa a Recolher	74.169,58	140.332,49
IRPJ a Recolher	-	868.296,08
CSLL a Recolher	-	112.336,97
FUNRURAL a Recolher	74.290,72	38.989,16
INSS a Recolher	108.821,57	100.787,82
FGTS a Recolher	35.477,80	31.892,90
INSS Retido a Recolher	1.723,26	1.641,20
Contribuição Sindical a Recolher	787,44	761,75
TOTAL	973.624,70	2.085.553,30

3.16 - Férias e Encargos a Pagar: As obrigações de Férias e Encargos a pagar foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até a data do balanço e incluem os encargos com contribuições previdenciárias e FGTS.

3.17 - Adiantamento de Clientes: Valores relacionados com operação de antecipação em dinheiro para aquisições de produtos e insumos agropecuários.

3.18 – Empréstimos a Pagar: Os empréstimos bancários estão atualizados pelos encargos incorridos até 31/12/2021, devidamente segregados em Passivo Circulante e Não Circulante de acordo com os prazos de vencimento das parcelas, assim compostos:

Endividamento data 31/12/2021							
Instituição	Especificação	Taxas	Valor Contratado	Saldo	Prazo Amortização	Vencimento	Garantias
Banco do Brasil	Finame	3,5% a.a.	590.000,00	129.571,94	144 meses	15/01/24	Alienação Fiduciária Silos
Banco do Brasil	Cheques emitidos			181.897,69			
Total				311.469,63			
Parcelas vincendas até 31/12/2022				244.189,07			
Parcelas vincendas a partir de 1º/01/2023				67.280,56			

3.19 Dividendos a Pagar de Exercícios Anteriores: Correspondem aos valores dos dividendos ainda não resgatados por acionistas, sendo que sua distribuição foi aprovada nas Assembleias Gerais realizadas entre os anos 1996 e 1999:



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 43300013375 – São Sepé – RS

Contas	2021	2020
Dividendos a pagar exercício 1995	8.929,17	9.009,53
Dividendos a pagar exercício 1996	2.035,57	2.053,89
Dividendos a pagar exercício 1997	1.360,92	1.372,97
Dividendos a pagar exercício 1998	1.364,78	1.376,83
Total	13.690,44	13.813,22

3.20 Contas a Pagar: São obrigações não relacionadas com aquisição de produtos e/ou mercadorias já classificadas em fornecedores, mas relacionadas com aquisições a prazo de bens de manutenção, uso e consumo, imobilizado e serviços de assessorias, informática, vigilância, seguros, todos lançados como despesas. Todas as obrigações são de vencimento em curto prazo.

3.21 - Juros sobre Capital Próprio: Dadas às condições impostas em lei aos JSCP, são uma destinação de parte do resultado apurado do exercício social. Em observância a legislação vigente, a companhia tem como política calcular e registrar os juros sobre capital próprio, em conta de patrimônio líquido resultado do exercício em curso tendo como contrapartida a conta de juros sobre o capital próprio a pagar.

3.22 - Dividendos Obrigatórios a Pagar: No exercício de 2021, foi apurado o montante de R\$ 2.245.517,89, a título de dividendos obrigatórios, assim demonstrados:

(a) Lucro Líquido do Exercício:	R\$ 9.454.812,17
(b) Reserva legal 5%	R\$ 472.740,61
(c) Base de Cálculo Dividendos (a)-(b)	R\$ 8.982.071,56
(=) Dividendos propostos 2021 (25%)	R\$ 2.245.517,89

A Assembleia Geral de acionistas aprovou a renúncia dos dividendos propostos em 31 de dezembro de 2020, sendo estes revertidos para Reserva para Capital de Giro e Investimento no valor de R\$ 2.415.205,78, no exercício de 2021.

3.23 - Capital Social: O capital social no valor de R\$ 19.500.000,00 está totalmente integralizado por acionistas domiciliados no país, dividido em 13.000.000,00 (treze milhões) de ações ordinárias nominativas no valor nominal de R\$ 1,50.

3.23.1 Lucro do Exercício de 2021: Para o exercício de 2021, face às determinações contidas na lei das S/A, relativa à obrigatoriedade de destinação dos lucros acumulados e do lucro do exercício de 2021, a administração da companhia assim propôs:

ORIGENS	R\$
Lucro líquido do exercício de 2021	9.454.812,17
Juros sobre a remuneração do capital próprio de 2021	(1.765.912,28)
Total	7.688.899,89

DESTINAÇÕES	R\$
Reserva Legal	472.740,61
Reserva para Capital de Giro e Investimento	4.970.641,39
Dividendos a pagar	2.245.517,89
Total	7.688.899,89

3.24 - Reserva Especial de Capital: Foi constituída de R\$ 1.501.119,84 com valores de juros sobre capital próprio até o ano 2000 e não pago aos acionistas. Na deliberação da AGO



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 43300013375 – São Sepé – RS

de 26 de abril de 2010, foram destinados R\$ 910.000,00 para o aumento do capital social, permanecendo, desde então, o saldo de R\$ 591.119,84.

3.25 - Reserva Legal: Esta reserva foi apurada conforme determinação da legislação societária brasileira e o Estatuto Social da sociedade, sendo 5% do lucro líquido do exercício, não ultrapassando 20% do Capital Social, resultando em saldo da reserva em 31/12/2021 de R\$ 2.753.378,82.

3.26 - Reserva para Capital de Giro e Investimento: É composta pelos lucros não distribuídos aos acionistas em exercícios anteriores, diminuído por incorporação ao Capital Social, mais as reversões de dividendos propostos conforme a seguir:

Reserva para Capital de Giro e Investimento	R\$
Lucros destinados até 2017	10.792.983,73
Incorporado ao Capital Social em 2018	(7.800.000,00)
Reversão de dividendos propostos de 2017 em 2018	1.160.325,71
Reversão de dividendos propostos de 2018 em 2019	1.112.260,10
Reversão de dividendos propostos de 2019 em 2020	474.795,03
Reversão de dividendos propostos de 2020 em 2021	2.415.205,78
Lucros destinados ano 2018	2.776.549,71
Lucros destinados ano 2019	119.582,78
Lucros destinados ano 2020	5.782.704,00
Lucros destinados ano 2021	4.970.641,39
Total	21.805.048,23

3.30 – Ativos e Passivos Decorrentes de Contenciosos: A sociedade figura em ações judiciais de natureza cível, administrativa, trabalhista e tributária ora como autora, ora como ré. Em observância ao que faculta a NBC TG 1.000 (R1), seção 21, item 21.17, em razão de que a divulgação detalhada de tais informações poder vir a prejudicar a entidade no desfecho final das referidas ações, as informações acerca das contingências ativas e passivas se limitarão ao transcrito nas notas a seguir.

3.30.1 – Ativos Contingentes: A empresa apresenta 12 (doze) ações judiciais de natureza tributária e cível em tramitação junto ao poder judiciário classificadas pela assessoria jurídica da empresa como de ganho provável, mas não praticamente certo.

3.30.2 – Passivos Contingentes: são 05 (cinco) processos judiciais classificados pela assessoria jurídica da entidade como de perda possível, para as quais as NBC's determinam apenas a divulgação, sendo 01 (hum) de natureza tributária e 04 (quatro) processos de natureza cível.

3.31 – Receitas, Custos e Despesas: Todas as receitas e despesas foram contabilizadas obedecendo ao regime de competência, respaldadas em documentação hábil e idônea prevista na legislação brasileira.

3.32 – Demonstração dos Fluxos de Caixa: Esta demonstração tem como objetivo primário prover informações relevantes sobre pagamentos e recebimentos, em dinheiro, da empresa, ocorridos durante o exercício social, a fim de auxiliar os usuários das demonstrações contábeis na análise da capacidade da empresa de gerar caixa e equivalentes de caixa (dinheiro), bem como suas necessidades de utilização desses fluxos de caixa. A Demonstração dos Fluxos de Caixa do exercício de 2021 foi elaborada pelo método indireto.



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

CNPJ 97.223.382/0001-54
NIRE 4330013375 – São Sepé – RS**NOTA 4 – OUTRAS INFORMAÇÕES**

4.1 - Seguro: Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, os bens imóveis da Companhia estão segurados por valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, com vigência até 23/01/2022.

4.3 - Regime de Tributação: No exercício de 2021 a empresa foi tributada no âmbito do IRPJ e da CSLL pelo Lucro Real Anual com a utilização de balancetes de suspensão e redução e no âmbito do PIS e da COFINS pelo Regime Não Cumulativo.

4.4 - Remuneração dos Administradores: Em atendimento a exigência da Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 1000, em sua sessão 33, item 33.6, o total da remuneração dos administradores da Arrozeira em 2021 é de R\$ 585.718,42.

4.5 - Eventos Subsequentes: Não ocorreram eventos subsequentes à data do encerramento do exercício destas demonstrações que tenham efeito relevante sobre a situação financeira e os resultados futuros da entidade.

4.6 - Data Autorizada para Divulgação: As demonstrações contábeis do exercício de 2021 foram autorizadas para emissão em 05/03/2021.

São Sepé, 31 de dezembro de 2021.

Edison Renato Denardin
Diretor Presidente

Antonio Pires Correa
Diretor Comercial

Jorge Luiz Machado Pires
Diretor

Marcos Fiedoruk
Contador CRC/RS 67.435/O-0

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da ARROZEIRA SEPEENSE S/A, após examinarem o Relatório dos Diretores, o Balanço Patrimonial, o Demonstrativo de Resultado e as demais demonstrações financeiras relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021, entende que os mesmos representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa.

Neste sentido recomenda pela sua aprovação.

São Sepé, RS, 09 de março de 2022.

JADER PIRES MACHADO

EDEMUNDO FERREIRA GRESSLER

ALBERTO FARIA DE BARROS