

**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



ARROZEIRA SEPEENSE S/A

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

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 4330013375 – 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 43300013375 – 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