

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.
CNPJ Nº 10.665.743/0001-34
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR
NIRE: 29300023302

Relatório da diretoria - Srs. acionistas. Em cumprimento às determinações legais e estatutárias submetemos ao exame de V. Sas. as demonstrações financeiras relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018. Desde já nos colocamos à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.
Abaré (BA), 31 de dezembro de 2019. A Diretoria

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO			
	Nota	2019	2018
CIRCULANTE		670	670
Tributos a compensar/recuperar	4	670	670
NÃO CIRCULANTE		25.836	25.836
Realizável a longo prazo	5	25.836	25.836
TOTAL DO ATIVO		26.506	26.506
PASSIVO			
	Nota	2019	2018
CIRCULANTE		88.798	107.696
Fornecedores	6	-	437
Obrigações fiscais e sociais	7	84.013	91.693
Obrigações trabalhistas	8	-	1.594
Contas a pagar	9	4.785	13.972
NÃO CIRCULANTE		49.086.154	45.429.500
Empréstimos e Financiamentos	10	39.305.608	36.748.307
Debêntures	11	9.747.105	8.640.109
Obrigações fiscais e sociais	12	33.441	41.084
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(49.148.446)	(45.510.690)
Capital social	13	25.587.060	25.587.060
Prejuízos Acumulados		(74.735.506)	(71.097.750)
TOTAL DO PASSIVO		26.506	26.506

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO

	Nota	2019	2018
(-) Despesas Administrativas	14	(40.310)	(143.671)
(+) Outras Receitas Operacionais	15	-	40
Resultado Antes do Resultado Financeiro		(40.310)	(143.631)
(-) Despesas Financeiras	16	(3.597.446)	(3.284.569)
Resultado Líquido das Operações Continuadas		(3.637.756)	(3.428.200)
Resultado Líquido do Período		(3.637.756)	(3.428.200)

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Em 31/12/2017	25.587.060	(67.669.550)	(38.983.149)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
Saldo Inicial em 31/12/2017 Ajustado	25.587.060	(67.669.550)	(38.983.149)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(3.428.200)	(3.428.200)
Em 31/12/2018	25.587.060	(71.097.750)	(45.510.690)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
Saldo Inicial em 31/12/2018 Ajustado	25.587.060	(71.097.750)	(45.510.690)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(3.637.756)	(3.637.756)
Em 31/12/2019	25.587.060	(74.735.506)	(49.148.446)

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.
CNPJ Nº 10.665.743/0001-34
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR
NIRE: 29300023302

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO		
	2019	2018
1. Atividades operacionais		
1.1 Resultado Líquido do Exercício	(3.637.756)	(3.428.200)
Resultado Líquido Ajustado	(3.637.756)	(3.428.200)
1.2 Fluxo de Caixa Proveniente das Atividades Operacionais		
Aumento na conta de Fornecedores		437
Diminuição na conta de Fornecedores	(437)	
Diminuição das obrigações fiscais e sociais	(7.681)	(411)
Aumento das obrigações trabalhistas		108
Diminuição das obrigações trabalhistas	(1.594)	
Aumento das contas à pagar diversas		5.166
Diminuição das contas à pagar diversas	(9.188)	
Diminuição das obrigações fiscais e sociais de longo prazo	(7.642)	(15.116)
Total das variações de ativos e passivos	(26.542)	(9.816)
Caixa líquido gerado das atividades operacionais	(3.664.298)	(3.438.016)
2. Atividades de Investimento s		
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	-	-
3. Atividades de Financiamentos		
Aquisição de empréstimos e financiamentos	68.406	155.950
Juros sobre empréstimos e financiamentos	3.595.892	3.282.066
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamento	3.664.298	3.438.016
4. Resumo		
1. Disponibilidade - saldo no início do período		
2. Aumento(redução) das disponibilidades	-	-
5. Saldo Final das Disponibilidades	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018

1. Contexto Operacional

A sociedade tem por objetivo principal o cultivo irrigado de frutas, principalmente manga, cuja comercialização em sua maioria é destinada ao mercado externo. Suas atividades operacionais estão paralizadas desde janeiro de 2007. Está localizada na Loc Fazenda Bom Jesus, S/N, Galpao 01, bairro 180, município de Abaré, estado da Bahia, CEP 48.685-000

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 07 de agosto de 2020. Foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e foram elaboradas de acordo com as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, e incorporam as mudanças introduzidas por intermédio das Leis 11.638/07 e 11.941/09, complementadas pelos pronunciamentos, interpretações e orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, aprovadas por Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC e de normas da Comissão de Valores Mobiliários – CVM. Todos os centavos foram eliminados das demonstrações.

3. Políticas Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas com diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras

3.1. Tributos a Recuperar e Compensar

Referem-se aos tributos passíveis de recuperação ou compensação de acordo com a legislação vigente. Os tributos a recuperar são aqueles que são recuperáveis conforme o princípio da não-cumulatividade. Já os tributos a compensar são aqueles que foram retidos na venda ou na prestação de serviços e podem ser abatidos do valor a recolher, assim como os valores de IRPJ e CSL recolhidos pelo regime da estimativa mensal.

Também podem fazer parte deste grupo tributos pagos em duplicidade ou a maior, além dos impostos compensáveis decorrentes de investimentos em aplicações de renda fixa e variável, como, por exemplo, o IRRF.

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.
CNPJ Nº 10.665.743/0001-34
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR
NIRE: 29300023302

3.2. Empréstimos e Financiamentos - CPC 20

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor presente acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos

3.3. Obrigações Fiscais

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é apurado pela alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para as bases que excederem R\$240 mil no período de 12 meses, enquanto que a contribuição social é apurada pela alíquota de 9%. As receitas tributáveis foram reconhecidas pelo regime de competência. A empresa adota o regime de tributação do Lucro Presumido, e calcula as alíquotas de 15% e 9% sobre a base de cálculo presumida. De acordo com a Lei 9.249/1995, Art. 15, a base de cálculo presumida do IRPJ e da CSLL é de 8% e 12%, respectivamente.

As receitas de vendas e de serviços estão sujeitas à tributação pelo Programa de Integração Social - PIS e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social - COFINS na modalidade cumulativa para as receitas auferidas, às alíquotas de 0,65% e 3% respectivamente.

3.4. Obrigações sociais e previdenciárias - INSS e FGTS

A empresa contribui com o INSS usando o código FPAS 604, nas alíquotas de 0% (INSS Patronal), 0% (INSS Gilrat x FAP) e 5,8% (Contribuições a terceiros), conforme Art. 109-B da Instrução Normativa RFB nº 971/2009. A alíquota de FGTS recolhida pela empresa é de 8%, vigente no país.

3.5. Obrigações Trabalhistas e Sociais

A empresa remunera mensalmente seus funcionários e diretores, e provisiona os valores relativos às férias, 13º salário, licença remunerada, e demais encargos, conforme previsto nos códigos legais e trabalhistas vigentes no País.

3.6. Capital Social

O capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2019 e 2018 é de R\$25.587.060,17 (Vinte e cinco milhões, quinhentos e oitenta e sete mil e sessenta e dezessete centavos).

3.7. Receitas e Despesas Financeiras

As receitas financeiras abrangem as receitas de juros sobre fundos, de adiantamentos concedidos e de recebimento de juros decorrente de vendas à prazo. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem despesas com juros sobre empréstimos.

4. Outros Créditos

Tributos a Compensar - Conta 110305

Parcelamento Lei 11941 pago a maior

31.12.2019 **31.12.2018**

670	670
670	670

5. Realizável a longo prazo

Depósitos Judiciais - Conta 120108

Processo 212/96 2. CJ

Caixa Econômica Federal

Bradesco 1.580/6

31.12.2019 **31.12.2017**

18.843	18.843
288	288
342	342
19.473	19.473

Títulos e Valores Mobiliários - Conta 120110

Sudameris - Título de Capitalização

Banco do Brasil - Título de Capitalização

5.421	5.421
942	942
6.363	6.363

Total do Realizável a Longo Prazo

25.836	25.836
---------------	---------------

6. Fornecedores

Fornecedores Nacionais - Conta 210201

Serviços

31.12.2019 **31.12.2018**

-	437
-	437

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.
CNPJ Nº 10.665.743/0001-34
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR
NIRE: 29300023302

7. Obrigações Fiscais e Sociais	31.12.2019	31.12.2018
Obrigações fiscais - Conta 210301		
IRRF a Recolher	4.347	3.684
Parcelamento Lei 11.941/2009	8.918	17.035
	<u>13.265</u>	<u>20.719</u>
Obrigações sociais - Conta 210302		
INSS a Recolher	-	463
FGTS a Recolher	70.268	70.031
Contribuição Sindical a Recolher	480	480
	<u>70.748</u>	<u>70.974</u>
Total das obrigações fiscais e sociais:	<u>84.013</u>	<u>91.693</u>
8. Obrigações trabalhistas	31.12.2019	31.12.2018
Obrigações com Pessoal - Conta 210401		
Salários a Pagar	-	1.594
	<u>-</u>	<u>1.594</u>
9. Contas a Pagar	31.12.2019	31.12.2018
Contas a Pagar Diversas - Conta 210501		
Diversas	4.785	13.972
	<u>4.785</u>	<u>13.972</u>
10. Empréstimos e Financiamentos Bancários	31.12.2019	31.12.2018
Financiamentos Nacionais - Conta 220103		
Banco do Nordeste do Brasil S/A. - Finame	17.560.435	17.560.435
	<u>17.560.435</u>	<u>17.560.435</u>
Débitos com partes relacionadas - Conta 220105		
Concretudo Construções Ltda.	21.745.173	19.187.872
	<u>21.745.173</u>	<u>19.187.872</u>
Total dos empréstimos e financiamentos:	<u>39.305.608</u>	<u>36.748.307</u>
11. Debêntures	31.12.2019	31.12.2018
Não Conversíveis - Conta 220401		
BNB S/A.	9.747.105	8.640.109
	<u>9.747.105</u>	<u>8.640.109</u>
12. Obrigações Fiscais e Sociais - Não circulante	31.12.2019	31.12.2018
Obrigações fiscais - Conta 220301		
Parcelamento Lei 11.941/2009	33.441	41.084
	<u>33.441</u>	<u>41.084</u>

13. Capital Social

O capital subscrito e integralizado é representado em 2019 e 2018, por 537.229.540 ações escriturais, sem valor nominal, pertencentes a acionistas domiciliados no país, na seguinte distribuição:

TIPO DE AÇÕES / ACIONISTAS	QUANTIDADE	%	%
ORDINARIAS	22.792.497	100,00%	4,24%
JARBAS PIRES GUIMARÃES	22.792.496	100,00%	4,24%
PAULA B. GUIMARÃES	1	0,00%	0,00%
PREFERENCIAIS	514.434.043	100,00%	95,76%
PREFERENCIAIS CLASSE "A"	100.983.095	19,63%	18,80%
JARBAS PIRES GUIMARÃES	100.983.095	19,63%	18,80%
PREFERENCIAIS CLASSE "B"	413.450.948	80,37%	76,96%
JARBAS PIRES GUIMARÃES	413.448.724	80,37%	76,96%
SUPRA - PARTICIPAÇÕES ADMINISTRAÇÃO LTDA	1.339	0,00%	0,00%
NELSON DE CARVALHO	506	0,00%	0,00%
FRANCISCO DEUSMAR DE QUIEROZ	379	0,00%	0,00%
TOTAL	537.226.540		100,00%

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.
CNPJ Nº 10.665.743/0001-34
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR
NIRE: 29300023302

14. Despesas Administrativas

Despesas Gerais Administrativas - Conta 4302

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Despesas com Pessoal	(9.829)	(38.229)
Serviços Terceirizados	(7.342)	(18.943)
Despesas Tributárias	(2.219)	(4.083)
Despesas Gerais	(20.920)	(82.416)
	<u>(40.310)</u>	<u>(143.671)</u>

15. Outras Receitas Operacionais

Outras Receitas Não Classificadas Anteriormente - Conta 310504

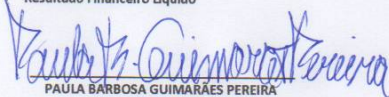
	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>
Tributos Prescritos	-	40
	<u>-</u>	<u>40</u>

16. Resultado Financeiro Líquido

Despesas Financeiras - Conta 430302

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Juros Passivos	(3.597.446)	(3.284.569)
	<u>(3.597.446)</u>	<u>(3.284.569)</u>

Resultado Financeiro Líquido



PAULA BARBOSA GUIMARÃES PEREIRA

DIRETORA

CPF: 439.860.214-34

FRANCISCO FERREIRA PAZ

CONTADOR - CRC SP 076905 - "S" - BA

CPF: 267.746.748-87