

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 2020 e 2019. Desde já nos colocamos à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

Abaré (BA), 31 de dezembro de 2020. A Diretoria

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
CIRCULANTE			
Outros Créditos	<u>4</u>	-	670
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a longo prazo	<u>5</u>	6.363	25.836
TOTAL DO ATIVO		<u>6.363</u>	<u>26.506</u>

PASSIVO

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
CIRCULANTE			
Obrigações fiscais e sociais	<u>6</u>	83.521	88.798
Contas a pagar	<u>7</u>	83.521	84.013
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	<u>8</u>	52.820.814	49.086.154
Debêntures	<u>9</u>	41.822.211	39.305.608
Obrigações fiscais e sociais	<u>10</u>	10.973.713	9.747.105
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	<u>11</u>	25.587.060	25.587.060
Prejuízos Acumulados		(78.485.032)	(74.735.506)
TOTAL DO PASSIVO		<u>6.363</u>	<u>26.506</u>

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
(-) Despesas Administrativas	<u>12</u>	(29.814)	(40.310)
(+) Outras Receitas Operacionais	<u>13</u>	625	-
Resultado Antes do Resultado Financeiro		(29.189)	(40.310)
(-) Despesas Financeiras	<u>14</u>	(3.720.337)	(3.597.446)
Resultado Líquido das Operações Continuadas		(3.749.526)	(3.637.756)
Resultado Líquido do Período		(3.749.526)	(3.637.756)

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

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

AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Saldo Inicial em 31/12/2019 Ajustado

PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

Em 31/12/2020

25.587.060	(74.735.506)	(49.148.446)
	(3.749.526)	(3.749.526)
25.587.060	(78.485.032)	(52.897.972)

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

2020

2019

1. Atividades operacionais

1.1 Resultado Líquido do Exercício

(3.749.526)	(3.637.756)
-------------	-------------

Resultado Líquido Ajustado

(3.749.526)	(3.637.756)
-------------	-------------

1.2 Fluxo de Caixa Proveniente das Atividades Operacionais

Redução nas contas de tributos a compensar	670	
Redução em créditos de contencioso	19.473	
Redução na conta de Fornecedores		(437)
Redução das obrigações fiscais e sociais	(492)	(7.681)
Redução das obrigações trabalhistas		(1.594)
Redução das contas à pagar diversas	(4.785)	(9.188)
Redução das obrigações fiscais e sociais de longo prazo	(8.551)	(7.642)
Total das variações de ativos e passivos	6.315	(26.542)

Caixa líquido gerado das atividades operacionais

(3.743.211)	(3.664.298)
-------------	-------------

3. Atividades de Financiamentos

Aquisição de empréstimos e financiamentos	23.460	68.406
Juros sobre empréstimos e financiamentos	3.719.751	3.595.892
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamento	<u>3.743.211</u>	<u>3.664.298</u>

4. Resumo

1. Disponibilidade - saldo no início do período	-	
2. Aumento(redução) das disponibilidades		0
5. Saldo Final das Disponibilidades	-	0

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

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, Galpão 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 2020 e 2019 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 19 de julho de 2021. 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 CSLL recolhidos pelo regime da estimativa mensal.

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

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 - Regimes de tributação - CPC 32

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.

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.

CNPJ Nº 10.665.743/0001-34

EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

NIRE: 29300023302

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 2020 e 2019 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**31.12.2020****31.12.2019****Tributos a Compensar - Conta 110305**

Parcelamento Lei 11941 pago a maior

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	-	670
	<u>670</u>	

5. Realizável a longo prazo**Depósitos Judiciais - Conta 120108**

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Processo 212/96 2. CJ	0	18.843
Caixa Econômica Federal	0	288
Bradesco 1.580/6	0	342
	<u>19.473</u>	

Títulos e Valores Mobiliários - Conta 120110

Sudameris - Título de Capitalização	5.421	5.421
Banco do Brasil - Título de Capitalização	942	942
	<u>6.363</u>	<u>6.363</u>
	<u>6.363</u>	<u>25.836</u>

Total do Realizável a Longo Prazo**6. Obrigações Fiscais e Sociais****Obrigações fiscais - Conta 210301**

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
IRRF a Recolher	4.202	4.347
Parcelamento Lei 11.941/2009	9.051	8.918
	<u>13.253</u>	<u>13.265</u>

Obrigações sociais - Conta 210302

FGTS a Recolher	70.268	70.268
Contribuição Sindical a Recolher	-	480
	<u>70.268</u>	<u>70.748</u>
	<u>83.521</u>	<u>84.013</u>

Total das obrigações fiscais e sociais:**7. Contas a Pagar****Contas a Pagar Diversas - Conta 210501**

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Diversas	-	4.785
	<u>4.785</u>	

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.

CNPJ Nº 10.665.743/0001-34

EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

NIRE: 29300023302

8. Empréstimos e Financiamentos Bancários

Financiamentos Nacionais - Conta 220103

Banco do Nordeste do Brasil S/A, - Finame

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	17.560.435	17.560.435
	<u>17.560.435</u>	<u>17.560.435</u>

Débitos com partes ligadas - Conta 220106

Concretudo Construções Ltda.	24.247.240	21.745.173
Companhia Agropastoril do Rio Tiraximí	5.322	
Tecblu - Tecelagem Blumenau S/A	3.372	
Malharia Rebeca S/A	5.088	
Cometa Agroindustrial S/A	754	
	<u>24.261.776</u>	<u>21.745.173</u>

Total dos empréstimos e financiamentos:

41.822.211 39.305.608

9. Debêntures

Não Conversíveis - Conta 220401

BNB S/A.	10.973.713	9.747.105
	<u>10.973.713</u>	<u>9.747.105</u>

10. Obrigações Fiscais e Sociais - Não circulante

Obrigações fiscais - Conta 220301

Parcelamento Lei 11.941/2009	24.890	33.441
	<u>24.890</u>	<u>33.441</u>

11. Capital Social

O capital subscrito e integralizado é representado em 2020 e 2019, 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%	

12. Despesas Administrativas

Despesas Gerais Administrativas - Conta 4302

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Despesas com Pessoal	-	(9.829)
Serviços Terceirizados	-	(7.342)
Despesas Tributárias	-	(2.219)
Despesas Gerais	<u>(29.814)</u>	<u>(20.920)</u>
	<u>(29.814)</u>	<u>(40.310)</u>

13. Outras Receitas Operacionais

Outras Receitas Não Classificadas Anteriormente - Conta 310504

31.12.2018 31.12.2018

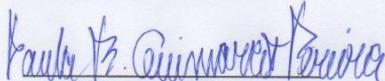

AGUISA - AGROPECUÁRIA GUIMARÃES S/A.

CNPJ Nº 10.665.743/0001-34

EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

NIRE: 29300023302

Outras Receitas Diversas	625	-
	<u>625</u>	<u>-</u>
14. Resultado Financeiro Líquido	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Despesas Financeiras - Conta 430302		
Juros Passivos	(3.720.337)	(3.597.446)
	<u>(3.720.337)</u>	<u>(3.597.446)</u>
Resultado Financeiro Líquido	<u>(3.719.712)</u>	<u>(3.597.446)</u>



PAULA BARBOSA GUIMARÃES PEREIRA
DIRETORA
CPF: 439.860.214-34

FRANCISCO FERREIRA PAZ
CONTADOR - CRC SP 076905 - "S" - BA
CPF: 267.746.748-87