

Individual

Em 31 de dezembro de 2021	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre dois e cinco anos	Acima de cinco anos
Fornecedores e outras contas a pagar	573	-	-	-
Obrigações fiscais	774	-	-	-
Obrigações sociais	41.828	-	-	-
Opção de compra	-	226.030	-	-

Consolidado

Em 31 de dezembro de 2021	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre dois e cinco anos	Acima de cinco anos
Empréstimos e financiamentos	51.215	100.000	50.000	-
Fornecedores e outras contas a pagar	48.880	-	-	-
Obrigações fiscais	10.179	-	-	-
Obrigações sociais	58.605	-	-	-
Opção de compra	-	226.030	-	-
Passivo de arrendamento	21.233	39.440	39.440	89.171

iii) *Risco de mercado*

Risco de mercado é o risco de alterações nos preços de mercadorias e de juros.

O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercados, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno. Os elementos patrimoniais sujeitos a este risco estão representados pelas aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos que estão expostos a variação da taxa DI (nota explicativa nº 7 e 20), cuja análise de sensibilidade não traz impactos relevantes nas demonstrações financeiras.

iv) *Risco operacional*

O Risco operacional do negócio é mitigado através da gestão voltada para a preservação dos ativos notadamente do ativo biológico através de uma gestão técnica composta pelas atividades de fitos sanidade, nutrição de palma e controle de qualidade, que é assessorada pelos consultores internacionais, com o objetivo de manter a sanidade do palmar e sua produtividade de acordo com os requisitos estabelecidos nas boas práticas agrícolas. Adicionalmente visando danos físicos causados principalmente por incêndios temos ações preventivas com a utilização de aceiros nos palmares, proibição de fumar, campanhas orientativas nas comunidades próximas, identificação dos principais pontos propícios a incêndios, visitas programadas as fazendas vizinhas sobre a utilização de fogo para limpeza de áreas e ações de combate em caso de incêndio através de um Plano de Atendimento a Emergência com brigadistas treinados no combate a incêndios florestais com a utilização de equipamentos de combate específicos para tal.

v) *Análise de sensibilidade*

O principal risco a que o valor dos ativos e passivos financeiros estão expostos refere-se à variação de taxas de juros na data das demonstrações financeiras.

O Cenário I de exposição dos instrumentos financeiros (aplicações e empréstimos) indexados à taxa de juros e sujeitos à variação de câmbio foi projetado considerando as taxas referenciais da BM&F Bovespa para 31 de dezembro de 2021.

O cenário II e III apresenta a exposição dos instrumentos financeiros indexados a um risco do cenário provável com um adicional estimado de 25% e 50% respectivamente.

Rubricas	Exposição líquida	Risco	Cenário I	Cenário II	Cenário III
			11,65%	14,56%	17,48%
Aplicações financeiras	84.887	CDI	9.889	12.359	14.838
Empréstimos e financiamentos	201.215	CDI	(23.441)	(29.297)	(35.172)
Impacto			(13.552)	(16.938)	(20.334)

7. Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Caixa-fundo fixo	4	4	15	20
Bancos contas movimento	15.390	7.472	49.156	14.002
Aplicações financeiras (i)	-	-	84.887	70.117
	15.394	7.476	134.058	84.139

(i) Referem-se a aplicações financeiras em CDB/RDB DI remuneradas por taxas variáveis de 99% a 104% do CDI em 2020 e possui liquidez imediata com uma mudança insignificante em relação ao valor registrado, estas aplicações são utilizadas diariamente para cumprimento de compromissos de curto prazo. O CDI encerrou o ano de 2021 a 8,76% (1,90% em 2020).

8. Instrumentos financeiros por categoria

	Consolidado 31/12/2021	
	Ativos ao custo amortizado	Ativos a valor justo
Ativos financeiros		
Caixa e equivalentes de caixa	134.058	-
Contas a receber de clientes	132.411	-
Adiantamento a fornecedores	3.254	-
	269.723	-

	31/12/2021	
	Passivos ao custo amortizado	Passivos a valor justo
Passivos financeiros		
Fornecedores	48.880	-
Obrigações sociais	58.605	-
Obrigações tributárias	10.179	-
Passivo de arrendamento	189.284	-
Empréstimos e financiamentos	201.215	-
Obrigações de compra (call option)	-	226.030
	508.163	226.030

	Consolidado 31/12/2020	
	Ativos ao custo amortizado	Ativos a valor justo
Ativos financeiros		
Caixa e equivalentes de caixa	84.139	-
Contas a receber de clientes	41.204	-
Adiantamento a fornecedores	3.494	-
	128.837	-

	31/12/2020	
	Passivos ao custo amortizado	Passivos a valor justo
Passivos financeiros		
Fornecedores	41.967	-
Obrigações sociais	34.892	-
Obrigações tributárias	2.524	-
Passivo de arrendamento	144.848	-
Partes relacionadas	2.967	-
Debêntures	93.723	-
Obrigações de compra (call option)	-	92.631
	320.921	92.631

9. Contas a receber (consolidado)

	31/12/2021	31/12/2020
Clientes		
Clientes diversos	132.709	41.204
Perda de crédito esperadas	(298)	-
	132.411	41.204
Circulante	131.684	40.727
Não circulante	727	477
Vencimento da carteira:		
	31/12/2021	31/12/2020
A vencer	130.219	37.914
Vencidos há 30 dias	1.465	1.230
Vencido entre 31 e 60 dias	298	-
Vencidos acima de 180 dias	727	2.060
	132.709	41.204

Em 31 de dezembro de 2021, a Administração, com base em sua avaliação do risco de crédito, entende a provisão para perdas na realização das contas a receber é suficiente. Não obstante, há acordos em andamento para recebimento do saldo vencido.

Movimentação das perdas de créditos esperadas

Saldo em 31 de dezembro de 2020	-
Provisão	298
Saldo em 31 de dezembro de 2021	298

10. Estoques (consolidado)

	31/12/2021	31/12/2020
Almoxarifado	11.593	6.916
Óleo de palma (CPO)	3.594	4.836
Óleo de palmisteria (PKO)	343	665
Óleo branqueado e desodorizado (RBD)	2.281	995
Noz de palma	157	64
Ácido Graxo	881	-
Cacho de fruto fresco (CFF) terceiros	1.595	-
	20.444	13.476