

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	497	-	-	-
Obrigações fiscais	8	-	-	-
Obrigações sociais	5	-	-	-
Passivo de arrendamento	113	8	-	-
Distribuição de dividendos a pagar	36.146	-	-	-

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.

iv) *Risco de variação de taxa câmbio*

A Companhia está exposta ao risco cambial decorrente de diferenças entre a moeda na qual um empréstimo é denominado, e sua moeda funcional. Em geral, empréstimos são denominados em moeda equivalente aos fluxos de caixa gerado pelas operações comerciais da Companhia, principalmente em Reais.

A Companhia contratou derivativos para reduzir os impactos nas flutuações das taxas de câmbio. Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a Companhia possuía a seguinte exposição relacionada a risco de flutuações na taxa de câmbio:

v) *Instrumentos financeiros derivativos*

Posições em aberto

A Companhia detinha as seguintes posições em aberto a receber e a pagar no mercado de futuros:

	2022	2021
Swap(i)	16.497	-
Total	16.497	-

(iii) Referem-se à proteção cambial de contrato de empréstimo em moeda estrangeira (dólar) junto ao Banco Itaú.

31 de dezembro de 2022	Valor contratado	Preço / taxa média	Vencimento	Valor de referência - R\$	Valor justo - R\$
No passivo					
Contratos de Swap cambial - Dólar					
Posição da operação financeira (swap)	151.406	2,21% a.a + CDI	2026	167.904	(16.497)
Instrumentos financeiros derivativos no passivo				167.904	(16.497)
Circulante					(3.394)
Não circulante					(13.103)

vi) *Risco operacional*

O Risco operacional do negócio é mitigado através da gestão voltada para a preservação dos ativos notadamente do ativo biológico da empresa investida (Tauá Brasil) através de uma gerência 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.

vii) *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 e taxa de câmbio na data das demonstrações financeiras.

O Cenário I de exposição dos instrumentos financeiros (aplicações) 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 2022 e 2021 (cenário provável).

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.

Premissas para a análise de sensibilidade 2022

Rubricas	Exposição líquida	Risco	Cenário I	Cenário II	Cenário III
			12,39%	14,56%	17,48%
Aplicações financeiras	212.726	CDI	26.357	32.951	39.546
Empréstimos e financiamentos	345.254	CDI	40.188	50.243	60.298
Instrumentos derivativos	16.497	CDI	2.044	2.555	3.067
Impacto			68.589	85.749	102.911

2021

Rubricas	Exposição líquida	Risco	Cenário I	Cenário II	Cenário III
			11,65%	14,56%	17,48%
Aplicações financeiras	162.482	CDI	18.929	23.657	28.401
Impacto			18.929	23.657	28.401

6. Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2022	31/12/2021
Bancos conta movimento	8.497	1.131
Aplicações financeiras - Bradesco	212.726	162.482
Total	221.223	163.613

Aplicações financeiras estão substancialmente representadas por aplicações automáticas com resgates automáticos e imediatos a base aproximada da variação do CDI - Certificado de Depósito Interbancário, com taxa média de 99% e 104% do CDI. O CDI encerrou o ano de 2022 a 12,39% (4,42% em 2021).

7. Contas a receber

	31/12/2022	31/12/2021
Clientes	155.529	-
Perda esperadas para provisão de créditos (PCLD)	(644)	-
Total	154.885	-
Circulante	153.929	-
Não circulante	956	-
Total	153.929	-
A vencer	134.189	-
Vencidos até 30	12.269	-
Vencidos entre 31 e 60	3.702	-
Vencidos entre 61 e 90	3.367	-
Vencidos entre 90 e 180	83	-
Vencidos entre 181 e 360	1.275	-
Vencidos a mais de 361	644	-
Total	155.529	-

Em 31 de dezembro de 2022, 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

	31/12/2022	31/12/2021
Saldo em 31 de dezembro de 2021		-
Adição por incorporação		(298)
Provisão		(346)
Saldo em 31 de dezembro de 2022		(644)

8. Estoques

	31/12/2022	31/12/2021
Almoxarifado	16.286	-
CPO - Óleo de palma	6.993	-
PKO - Óleo de palmisteria	11.391	-
RBD - Óleo branqueado e desodorizado	7.187	-
Torta Dendê (Palmiste)	405	-
AG-Ácido graxo	1.746	-
CFF - Cacho de fruto fresco - terceiros	2.125	-
Adiantamento PAG	4.164	-
Total	50.297	-