

# Navegações Unidas Tapajós S.A.

CNPJ: 11.338.257/0001-74

Senhores acionistas, apresentamos a seguir as demonstrações financeiras da Navegações Unidas Tapajós S.A., referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021, elaboradas de acordo com a legislação societária brasileira.

A Administração  
Barcarena-PA, 17 de fevereiro de 2023.

| Balancos patrimoniais                                     |      |                  |                  |
|---|------|------------------|------------------|
| Em 31 de dezembro de 2022 e 2021 - (Em milhares de Reais) |      |                  |                  |
|   | Nota | 2022             | 2021             |
| <b>Ativo</b>  |      |                  |                  |
| Caixa e equivalentes de caixa                             | 7    | 41.176           | 16.590           |
| Contas a receber de clientes                              | 9    | 13.284           | 28.744           |
| Estoques  | 10   | 50.814           | 50.395           |
| Adiantamentos a fornecedores                              |      | 2.117            | 175              |
| Impostos a recuperar                                      | 11   | 7.461            | 5.878            |
| Ativos fiscais correntes                                  |      | 2.638            | 2.698            |
| Instrumentos financeiros derivativos                      | 17   | 113              | 2.480            |
| Despesas antecipadas                                      |      | 3.385            | 2.267            |
| Outros créditos   |      | 3.084            | 2.077            |
| <b>Total do ativo circulante</b>                          |      | <b>125.072</b>   | <b>111.304</b>   |
| Aplicações financeiras                                    | 8    | 11.611           | 11.443           |
| Outros créditos   |      | 7.653            | 808              |
| Ativos fiscais diferidos                                  | 12   | 2.499            | 2.999            |
| Imobilizado   | 13   | 1.136.573        | 1.266.190        |
| Intangível  |      | 80               | 103              |
| <b>Total do ativo não circulante</b>                      |      | <b>1.155.917</b> | <b>1.281.143</b> |
| <b>Total do ativo</b>                                     |      | <b>1.280.989</b> | <b>1.392.447</b> |
| <b>Passivo</b>  |      |                  |                  |
| Fornecedores  | 14   | 16.340           | 9.731            |
| Empréstimos e financiamentos                              | 15   | 33.875           | 34.774           |
| Adiantamentos de clientes                                 |      | 334              | -                |
| Impostos e contribuições a recolher                       |      | 1.638            | 2.637            |
| Salários, férias e encargos sociais                       |      | 8.457            | 6.907            |
| Instrumentos financeiros derivativos                      | 17   | 1.239            | 6                |
| Provisão para contingências                               | 16   | 31               | 2                |
| Outras contas a pagar                                     |      | 361              | -                |
| <b>Total do passivo circulante</b>                        |      | <b>63.578</b>    | <b>56.588</b>    |
| Empréstimos e financiamentos                              | 15   | 292.771          | 413.646          |
| Provisão para contingências                               | 18   | 1.572            | 391              |
| Passivos fiscais diferidos                                | 12   | 4.093            | -                |
| <b>Total do passivo não circulante</b>                    |      | <b>298.336</b>   | <b>414.037</b>   |
| <b>Total do passivo</b>                                   |      | <b>362.014</b>   | <b>470.625</b>   |
| <b>Patrimônio líquido</b>                                 |      |                  |                  |
| Capital social  | 20   | 561.424          | 561.424          |
| Reserva de incentivos fiscais                             |      | 12.043           | 5.154            |
| Ajuste acumulado de conversão                             |      | 308.925          | 368.251          |
| Reserva de lucros a destinar                              |      | 36.583           | -                |
| Prejuízos acumulados                                      |      | -                | (13.007)         |
| <b>Total do patrimônio líquido</b>                        |      | <b>918.975</b>   | <b>921.822</b>   |
| <b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>              |      | <b>1.280.989</b> | <b>1.392.447</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

| Demonstrações do resultado  |      |                 |                |
|---|------|-----------------|----------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais) |      |                 |                |
|   | Nota | 2022            | 2021           |
| Resultado operacional líquido   | 21   | 319.265         | 254.326        |
| Custo dos produtos vendidos e serviços prestados                          | 23   | (214.462)       | (176.541)      |
| <b>Lucro bruto</b>  |      | <b>104.803</b>  | <b>77.895</b>  |
| Despesas administrativas  | 24   | (25.199)        | (22.175)       |
| Outras receitas operacionais líquidas                                     | 25   | 2.487           | 11.222         |
| <b>Resultado antes das despesas financeiras líquidas e impostos</b>       |      | <b>82.091</b>   | <b>56.845</b>  |
| Receitas financeiras  | 26   | 21.488          | 15.604         |
| Despesas financeiras  | 26   | (25.611)        | (28.092)       |
| Varição cambial líquida   | 26   | (6.137)         | 2.777          |
| <b>Despesas financeiras líquidas</b>                                      |      | <b>(10.260)</b> | <b>(9.711)</b> |
| <b>Resultado antes dos impostos</b>                                       |      | <b>71.831</b>   | <b>47.134</b>  |
| Impostos de renda e contribuição social diferidos                         | 12   | (6.362)         | (12.508)       |
| Imposto de renda e contribuição social correntes                          | 12   | (8.990)         | (4.186)        |
| <b>Resultado do exercício</b>   |      | <b>56.479</b>   | <b>30.350</b>  |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

| Demonstrações das mutações do patrimônio líquido                          |                |                               |                               |                              |                      |                |
|---|----------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais) |                |                               |                               |                              |                      |                |
|   | Capital social | Reserva de incentivos fiscais | Ajuste acumulado de conversão | Reserva de lucros a destinar | Prejuízos acumulados | Total          |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>                                   | <b>561.424</b> | -                             | -                             | -                            | (38.203)             | <b>829.180</b> |
| Ajuste acumulado de conversão   | -              | -                             | 308.925                       | 62.292                       | -                    | <b>62.292</b>  |
| Resultado do exercício  | -              | -                             | -                             | -                            | 30.350               | <b>30.350</b>  |
| <b>Destinação do lucro:</b>   |                |                               |                               |                              |                      |                |
| Reserva de incentivos fiscais   | -              | 5.154                         | -                             | -                            | (5.154)              | -              |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>                                   | <b>561.424</b> | <b>5.154</b>                  | <b>368.251</b>                | -                            | <b>(13.007)</b>      | <b>921.822</b> |
| Ajuste acumulado de conversão   | -              | -                             | (59.326)                      | -                            | (59.326)             | -              |
| Resultado do exercício  | -              | -                             | -                             | -                            | 56.479               | <b>56.479</b>  |
| <b>Destinação do lucro:</b>   |                |                               |                               |                              |                      |                |
| Reserva de incentivos fiscais   | -              | 6.889                         | -                             | -                            | (6.889)              | -              |
| Reserva de lucros a destinar  | -              | -                             | -                             | 36.583                       | (36.583)             | -              |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>                                   | <b>561.424</b> | <b>12.043</b>                 | <b>308.925</b>                | <b>36.583</b>                | -                    | <b>918.975</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## Notas explicativas às demonstrações financeiras (Em milhares de Reais)

### 1. Contexto operacional

A Navegações Unidas Tapajós S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado domiciliada no Brasil com sede no município de Barcarena, estado do Pará. Foi constituída em 25 de junho de 2012, iniciou suas operações em março de 2014 e atualmente é uma Companhia controlada em conjunto pelas empresas Amaggi Exportação e Importação Ltda. ("Amaggi") e Bunge Alimentos S.A. ("Bunge"). As atividades da Companhia consistem na prestação de serviços de navegação fluvial e operações portuárias para movimentação de cargas, secas à granel, substancialmente para empresas do mesmo grupo econômico. Os salários, transações e informações referentes a esses contratos estão descritos nas notas explicativas 19 e 21. Em conexão com tais objetivos, a Companhia navega no rio Tapajós, do terminal privado misto de Mirirituba, localizada no município de Itaituba, até o terminal de Barcarena, ambos no estado do Pará, tendo em vista o aproveitamento econômico hidrovia Tapajós-Amazonas para escoamento de grãos. A Companhia é parte relacionada dos grupos econômicos Amaggi e Bunge, podendo utilizar dos recursos administrativos, financeiros, e tecnológicos desses grupos, para atuar no mercado de transporte hidroviário de cargas e operações portuárias. Parte substancial das operações é efetuada com partes relacionadas. Portanto, as demonstrações financeiras devem ser lidas neste contexto.

### 2. Base de preparação: a. Declaração de conformidade (com relação às normas do CPC)

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP) que seguem os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). A emissão das demonstrações financeiras, acompanhada pelo relatório dos auditores independentes, foi autorizada pelo Conselho de Administração em 17 de fevereiro de 2023. Após a sua emissão, somente os acionistas têm o poder de alterar as demonstrações financeiras. Detalhes sobre as principais políticas contábeis da Companhia estão apresentadas na nota explicativa 5. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem aquelas utilizadas pela Administração na sua gestão. **b. Base de mensuração:** As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos seguintes itens materiais reconhecidos em termos patrimoniais: Instrumentos financeiros derivativos mensurados pelo valor justo através do resultado; e Instrumentos financeiros não derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

### 3. Moeda funcional e moeda de apresentação: a. Moeda funcional

A Administração da Companhia após análise de suas operações e negócios, em relação principalmente aos fatores para determinação de sua moeda funcional, concluiu que o Dólar ("US\$") ou "Dólar") é a sua moeda funcional. Esta conclusão baseia-se na análise dos seguintes indicadores: • Moeda que mais influencia os preços dos serviços; • Moeda do país cujas forças competitivas e regulamentos mais influenciam na determinação do preço de venda de seus produtos e serviços; • Moeda que mais influencia material e outros custos para fornecimento de produtos ou serviços; e • Moeda na qual são obtidos, substancialmente, os recursos das atividades financeiras. **b. Moeda de apresentação das demonstrações financeiras:** Em atendimento à legislação brasileira, estas demonstrações financeiras são apresentadas em reais, convertidas em demonstrações financeiras preparadas na moeda funcional da Companhia para reais, utilizando os seguintes critérios: • Ativos e passivos pela taxa de câmbio de fechamento do exercício; • Contas do resultado, do resultado abrangente e demonstração dos fluxos de caixa pela taxa média mensal do período; e • Patrimônio líquido ao valor histórico de formação. As variações cambiais resultantes da conversão acima referidas são reconhecidas na rubrica específica do patrimônio líquido denominada "Ajuste acumulado de conversão".

### 4. Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas demonstrações financeiras, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis da Companhia e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente. **Incertezas sobre premissas estimativas:** As informações sobre incertezas sobre premissas e estimativas que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício financeiro estão incluídas nas seguintes notas explicativas: • Nota 12 - Ativos e passivos fiscais diferidos; disponibilidade de lucro tributável futuro contra o qual diferenças temporárias dedutíveis e prejuízos fiscais possam ser utilizados; • Nota 13 - Vida útil do ativo imobilizado; expectativa de utilização do ativo em determinadas condições de uso; • Nota 17 - Determinação do valor justo instrumentos financeiros derivativos; sensibilidade do modelo a dados e premissas observáveis; e • Nota 16 e 18 - Reconhecimento e mensuração de provisões e provisão para processos judiciais; principais premissas sobre a probabilidade e magnitude das saídas de recursos. **(i) Determinação do valor justo:** A Administração revisa regularmente dados não observáveis significativos e ajustes de avaliação. Se a informação de terceiros, tais como cotações de corretoras ou serviços de preços, é utilizado para mensurar os valores justos, então a Administração analisa as evidências sobre a qualidade de mercado e o objetivo é atingido tanto pelo recebimento de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda de ativos financeiros; e • Seus termos contratuais geram, em datas específicas, fluxos de caixa que são relativos somente ao pagamento de principal e juros sobre o valor principal em aberto. Um instrumento de dívida é mensurado ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes (VJORA) se atender ambos os critérios a seguir e não for designado como mensurado ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes (VJORA). • É mantido dentro de um modelo de negócios cujo objetivo é atingir tanto pelo recebimento de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda de ativos financeiros; e • Seus termos contratuais geram, em datas específicas, fluxos de caixa que são apenas pagamentos de principal e juros sobre o valor principal em aberto. Todos os ativos financeiros não classificados como mensurados ao custo amortizado ou ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes (VJORA), conforme descrito acima, são classificados como ao valor justo por meio do resultado (VJR). Isso inclui todos os ativos financeiros derivativos. No reconhecimento inicial, a Companhia pode designar de forma irrevogável um ativo financeiro que de outra forma atenda aos requisitos para ser mensurado ao custo amortizado ou ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes (VJORA) como ao valor justo por meio do resultado (VJR) se seu resultado líquido for reduzido significativamente um descausamento contábil que de outra forma surgiria. **Instrumentos financeiros - Avaliação do modelo de negócio:** A Companhia realiza uma avaliação do modelo de negócio de que o ativo financeiro é mantido em carteira porque isso reflete melhor a maneira pela qual o negócio é gerido e as informações são fornecidas à Administração. As informações consideradas incluem: • As políticas e objetivos estipulados para a carteira e o funcionamento prático dessas políticas. Eles incluem a questão de saber se a estratégia da Administração tem como foco a obtenção de receitas de juros contratuais, a manutenção de um determinado perfil de taxa de juros, a correspondência entre a duração dos ativos financeiros e a duração de passivos relacionados ou saídas esperadas de caixa, ou a realização de fluxos de caixa por meio da venda de ativos; • Como o desempenho da carteira é avaliado e reportado à Administração da Companhia; • Os riscos que afetam o desempenho

## Demonstrações do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

|                                   |                |               |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| Resultado do exercício            | 56.479         | 30.350        |
| Ajuste acumulado de conversão     | (59.326)       | 62.292        |
| <b>Resultado abrangente total</b> | <b>(2.847)</b> | <b>92.642</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

|   | Nota | 2022           | 2021           |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>  |      |                |                |
| <b>Resultado do exercício</b>                       |      | <b>56.479</b>  | <b>30.350</b>  |
| <b>Ajuste por:</b>                                  |      |                |                |
| Depreciação   | 13   | 53.681         | 56.489         |
| Amortização   |      | 13             | 108            |
| Valor residual na baixa de ativo imobilizado        |      | 13             | 1.115          |
| Ativos e passivos fiscais diferidos                 | 12   | 6.362          | 12.598         |
| Provisão (reversão de) para contingências           |      | 1.162          | (450)          |
| Despesas financeiras líquidas                       |      | 13.684         | 13.357         |
| Variação cambial sobre empréstimos e financiamentos | 15   | (22.824)       | 26.392         |
| Outras variações cambiais                           |      | 23.483         | (35.316)       |
| Derivativos não realizados                          | 17   | 1.815          | (776)          |
| Despesa de imposto de renda e contribuição social   |      | 8.990          | 4.186          |
|   |      | <b>144.055</b> | <b>106.999</b> |

### (Aumento) redução nos ativos

|                              |         |          |
|------------------------------|---------|----------|
| Contas a receber de clientes | 15.340  | (23.357) |
| Estoques                     | (419)   | (10.724) |
| Adiantamentos a fornecedores | (1.941) | (171)    |
| Impostos a recuperar         | (5.803) | (7.380)  |
| Ativos fiscais correntes     | (292)   | 217      |
| Despesas antecipadas         | (1.118) | 217      |
| Outros créditos              | (7.810) | (1.600)  |

### Aumento (redução) nos passivos

|                                     |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Fornecedores                        | 6.670   | 2.287   |
| Adiantamentos de clientes           | 334     | (38)    |
| Impostos e contribuições a recolher | (1.906) | 1.012   |
| Salários, férias e encargos sociais | 2.323   | 944     |
| Provisões                           | (1.254) | (2.109) |
| Outras contas a pagar               | (361)   | (2)     |

### Caixa proveniente das atividades operacionais

|                                   |    |         |          |
|-----------------------------------|----|---------|----------|
| Juros pagos                       | 15 | (8.998) | (10.354) |
| Juros pagos a partes relacionadas | 15 | (4.032) | -        |
| Impostos pagos sobre o lucro      |    | (3.989) | (4.248)  |

### Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais

|  |  |                |               |
|--|--|----------------|---------------|
|  |  | <b>131.521</b> | <b>51.705</b> |
|--|--|----------------|---------------|

### Fluxos de caixa das atividades de investimentos

|  |    |                |                 |
|--|----|----------------|-----------------|
| Aquisição de ativos imobilizados                               | 13 | (7.997)        | (12.915)        |
| Aquisição de ativos intangíveis                                |    | -              | (20)            |
| Aplicações financeiras   |    | 430            | 1.903           |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos</b> |    | <b>(7.567)</b> | <b>(11.038)</b> |

### Fluxos de caixa das atividades de financiamentos

|   |    |                 |                 |
|---|----|-----------------|-----------------|
| Captações de empréstimos e financiamentos                       | 15 | 16.438          | -               |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos                      | 15 | (32.147)        | (33.210)        |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos a terceiros          | 15 | (83.197)        | -               |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos</b> |    | <b>(98.906)</b> | <b>(33.210)</b> |

### Aumento do caixa e equivalentes de caixa

**demonstração do aumento do caixa e equivalentes de caixa**

|  |          |               |               |
|--|----------|---------------|---------------|
| Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro                   | 7        | 16.590        | 6.040         |
| Aumento do caixa e equivalentes de caixa                         |          | 25.048        | 7.457         |
| Efeito da variação cambial sobre o caixa e equivalentes de caixa |          | (462)         | 3.093         |
| <b>Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro</b>           | <b>7</b> | <b>41.176</b> | <b>16.590</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### Fluxos de caixa das atividades de investimentos

|  |    |                |                 |
|--|----|----------------|-----------------|
| Aquisição de ativos imobilizados                               | 13 | (7.997)        | (12.915)        |
| Aquisição de ativos intangíveis                                |    | -              | (20)            |
| Aplicações financeiras   |    | 430            | 1.903           |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos</b> |    | <b>(7.567)</b> | <b>(11.038)</b> |

### Fluxos de caixa das atividades de financiamentos

|   |    |                 |                 |
|---|----|-----------------|-----------------|
| Captações de empréstimos e financiamentos                       | 15 | 16.438          | -               |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos                      | 15 | (32.147)        | (33.210)        |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos a terceiros          | 15 | (83.197)        | -               |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos</b> |    | <b>(98.906)</b> | <b>(33.210)</b> |

### Aumento do caixa e equivalentes de caixa

**demonstração do aumento do caixa e equivalentes de caixa**

|  |          |               |               |
|--|----------|---------------|---------------|
| Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro                   | 7        | 16.590        | 6.040         |
| Aumento do caixa e equivalentes de caixa                         |          | 25.048        | 7.457         |
| Efeito da variação cambial sobre o caixa e equivalentes de caixa |          | (462)         | 3.093         |
| <b>Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro</b>           | <b>7</b> | <b>41.176</b> | <b>16.590</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### Fluxos de caixa das atividades de investimentos

|  |    |                |                 |
|--|----|----------------|-----------------|
| Aquisição de ativos imobilizados                               | 13 | (7.997)        | (12.915)        |
| Aquisição de ativos intangíveis                                |    | -              | (20)            |
| Aplicações financeiras   |    | 430            | 1.903           |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos</b> |    | <b>(7.567)</b> | <b>(11.038)</b> |

### Fluxos de caixa das atividades de financiamentos

|   |    |                 |                 |
|---|----|-----------------|-----------------|
| Captações de empréstimos e financiamentos                       | 15 | 16.438          | -               |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos                      | 15 | (32.147)        | (33.210)        |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos a terceiros          | 15 | (83.197)        | -               |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos</b> |    | <b>(98.906)</b> | <b>(33.210)</b> |

### Aumento do caixa e equivalentes de caixa

**demonstração do aumento do caixa e equivalentes de caixa**

|  |          |               |               |
|--|----------|---------------|---------------|
| Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro                   | 7        | 16.590        | 6.040         |
| Aumento do caixa e equivalentes de caixa                         |          | 25.048        | 7.457         |
| Efeito da variação cambial sobre o caixa e equivalentes de caixa |          | (462)         | 3.093         |
| <b>Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro</b>           | <b>7</b> | <b>41.176</b> | <b>16.590</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### Fluxos de caixa das atividades de investimentos

|  |    |                |                 |
|--|----|----------------|-----------------|
| Aquisição de ativos imobilizados                               | 13 | (7.997)        | (12.915)        |
| Aquisição de ativos intangíveis                                |    | -              | (20)            |
| Aplicações financeiras   |    | 430            | 1.903           |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos</b> |    | <b>(7.567)</b> | <b>(11.038)</b> |

### Fluxos de caixa das atividades de financi

|   | Nota | Valor contábil | Fluxo de caixa contratual | Até 1 ano     | 1 a 2 anos     | 2 a 5 anos     | Mais de 5 anos |
|---|------|----------------|---------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Passivos financeiros não derivativos</b> |      |                |                           |               |                |                |                |
| Fornecedores                                | 14   | 16.340         | 16.340                    | 16.340        | -              | -              | -              |
| Empréstimos e financiamentos                | 15   | 326.646        | 370.163                   | 42.010        | 41.119         | 117.664        | 169.370        |
| Outras contas a pagar                       |      | 361            | 361                       | 361           | -              | -              | -              |
|   |      | <b>343.347</b> | <b>386.864</b>            | <b>58.711</b> | <b>41.119</b>  | <b>117.664</b> | <b>169.370</b> |
| <b>Passivos financeiros derivativos</b>     |      |                |                           |               |                |                |                |
| Instrumentos financeiros derivativos        |      | 1.234          | 1.234                     | 1.234         | -              | -              | -              |
|   |      | <b>1.234</b>   | <b>1.234</b>              | <b>1,234</b>  | -              | -              | -              |
|   |      | <b>344.581</b> | <b>388.098</b>            | <b>59.945</b> | <b>41.119</b>  | <b>117.664</b> | <b>169.370</b> |
| <b>31 de dezembro de 2021</b>               |      |                |                           |               |                |                |                |
| <b>Passivos financeiros não derivativos</b> |      |                |                           |               |                |                |                |
| Fornecedores                                | 14   | 9.731          | 9.731                     | 9.731         | -              | -              | -              |
| Empréstimos e financiamentos                | 15   | 448.420        | 531.339                   | 78.127        | 150.349        | 93.235         | 209.628        |
|   |      | <b>458.151</b> | <b>541.070</b>            | <b>87.858</b> | <b>150.349</b> | <b>93.235</b>  | <b>209.628</b> |
| <b>Passivos financeiros derivativos</b>     |      |                |                           |               |                |                |                |
| Instrumentos financeiros derivativos        |      | 647            | 647                       | 647           | -              | -              | -              |
|   |      | <b>647</b>     | <b>647</b>                | <b>647</b>    | -              | -              | -              |
|   |      | <b>458.798</b> | <b>541.717</b>            | <b>88.505</b> | <b>150.349</b> | <b>93.235</b>  | <b>209.628</b> |

Os valores divulgados na tabela acima representam os fluxos de caixa relacionados com passivos financeiros derivativos e não derivativos detidos para efeitos de gestão de risco e normalmente não são encerrados antes do vencimento contratual. **d. Risco de mercado:** Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, como as taxas de câmbio, taxas de juros e preço das commodities, têm nos ganhos da Companhia ou no valor de suas participações em instrumentos financeiros. 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 retornos. A Companhia compra e vende derivativos e também cumpre com obrigações financeiras para gerenciar riscos de mercado. Todas estas operações são conduzidas dentro das orientações estabelecidas pelo Departamento de Gerenciamento de Risco. **(i) Risco de variação cambial:** O risco de variação cambial está ligado ao risco de mercado e decorre da possibilidade de oscilações das taxas de câmbio que possam fazer com que a Companhia incorra em prejuízos, levando a uma redução dos valores dos ativos ou aumento dos valores das obrigações. Como a Companhia é sediada no Brasil, a principal exposição de variação cambial da Companhia se refere à flutuação do dólar, sua moeda funcional, em relação ao real, a moeda brasileira. A Companhia contrata operações de *non-deliverable forward* junto às instituições financeiras para se proteger destes riscos. Segue, abaixo, a composição dos derivativos contratados:

|         |               | 2022                      |            |                        |                     | 2021                      |            |                        |                     |
|---------|---------------|---------------------------|------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------|------------------------|---------------------|
| Posição | Tipo de ativo | Valor de referência (USD) | Vencimento | Valor justo no balanço | Efeito no resultado | Valor de referência (USD) | Vencimento | Valor justo no balanço | Efeito no resultado |
| Compra  | Dólar         | -                         | -          | -                      | -                   | 12.400                    | 2022       | (519)                  | (519)               |
| Compra  | Dólar         | 20.935                    | 2023       | (755)                  | (755)               | -                         | -          | -                      | -                   |
| Venda   | Dólar         | -                         | -          | -                      | -                   | 22.327                    | 2022       | 2.352                  | 2.352               |
| Venda   | Dólar         | 9.090                     | 2023       | 634                    | 634                 | -                         | -          | -                      | -                   |
|         |               |                           |            | <b>(121)</b>           | <b>(121)</b>        |                           |            | <b>1.833</b>           | <b>1.833</b>        |

**Análise de sensibilidade de risco de variação cambial:** A Companhia possui três cenários para análise de sensibilidade, um provável, apresentado abaixo, e dois que podem estar a deterioração do valor justo dos instrumentos financeiros da Companhia. O cenário provável foi definido internamente pela companhia e representa a expectativa com relação à variação deste indicador para os próximos 12 meses. Os cenários possível e remoto foram preparados com o agravio do risco em 25% e 50%, respectivamente.

|              |                              | 2022          |                 |          |                 |               | 2021                          |       |                  |                  |  |
|--------------|------------------------------|---------------|-----------------|----------|-----------------|---------------|-------------------------------|-------|------------------|------------------|--|
| Risco        | Variação nas taxas de câmbio | Remoto (-50%) | Possível (-25%) | Provável | Possível (+25%) | Remoto (+50%) | Instrumentos de taxa variável | Nota  | 2022             | 2021             |  |
| NDF de moeda |                              | (61)          | (91)            | (121)    | (151)           | (182)         | Aplicações financeiras        | 7 e 8 | 41.191           | 23.751           |  |
|              |                              | (61)          | (91)            | (121)    | (151)           | (182)         | Empréstimos e financiamentos  | 15    | -                | (82.519)         |  |
|              |                              |               |                 |          |                 |               |                               |       | <b>41.191</b>    | <b>(58.768)</b>  |  |
|              |                              |               |                 |          |                 |               | Instrumentos de taxa fixa     |       |                  |                  |  |
|              |                              |               |                 |          |                 |               | Empréstimos e financiamentos  | 15    | (326.646)        | (365.901)        |  |
|              |                              |               |                 |          |                 |               |                               |       | <b>(326.646)</b> | <b>(365.901)</b> |  |
|              |                              |               |                 |          |                 |               |                               |       | <b>(285.455)</b> | <b>(424.669)</b> |  |

**f. Reconciliação dos efeitos líquidos do valor justo das operações com a posição patrimonial:** O valor justo dos instrumentos financeiros derivativos, seja ativo ou passivo é reconhecido no balanço patrimonial da Companhia. Segue, abaixo, a reconciliação dos efeitos líquidos de valor justo registrados no balanço patrimonial:

|  |  | 2022         | 2021         |
|--|--|--------------|--------------|
| Instrumentos financeiros derivativos (ativo)   |  | 1.113        | 2.480        |
| Instrumentos financeiros derivativos (passivo) |  | (1.234)      | (647)        |
|  |  | <b>(121)</b> | <b>1.833</b> |
| Saldo líquido circulante                       |  | (121)        | 1.833        |
| <b>(ii) Saldos por tipo de operação</b>        |  |              |              |
| NDF de moeda                                   |  | 2022         | 2021         |
|  |  | (121)        | 1.833        |
|  |  | <b>(121)</b> | <b>1.833</b> |

**f. Gerenciamento do capital:** A política da diretoria é manter uma sólida base de capital para manter a confiança do investidor, credor e mercado e manter o desenvolvimento futuro do negócio. A diretoria monitora os retornos sobre capital, que a Companhia define como resultados de atividades operacionais divididos pelo patrimônio líquido total. A diretoria também monitora o nível de dividendos para acionistas ordinários. A diretoria procura manter um equilíbrio entre os mais altos retornos possíveis com níveis mais adequados de empréstimos e as vantagens e a segurança proporcionada por uma posição de capital saudável. **g. Classificações contábeis e valores justos:** Valor justo *contra valor contábil:* Os valores justos dos ativos e passivos financeiros, juntamente com os valores contábeis apresentados na demonstração financeira, são os seguintes:

|   |                    | 2022             | 2021             |
|---|--------------------|------------------|------------------|
| Contas a receber de clientes                  |                    | 9.011            | 24.820           |
| Real  |                    | 4.273            | 3.924            |
| Dólar   |                    | <b>13.284</b>    | <b>28.744</b>    |
| Fornecedores                                  |                    | (14.582)         | (9.731)          |
| Real  |                    | (1.758)          | -                |
| Dólar   |                    | <b>(16.340)</b>  | <b>(9.731)</b>   |
| Empréstimos e financiamentos                  |                    | -                | (82.519)         |
| Real  |                    | (326.646)        | (365.901)        |
| Dólar   |                    | <b>(326.646)</b> | <b>(448.420)</b> |
| Exposições líquida do balanço patrimonial     |                    | (5.571)          | (67.430)         |
| Real  |                    | (324.131)        | (361.977)        |
| As seguintes taxas de câmbio foram aplicadas: |                    |                  |                  |
| Real  | Taxa média         | 2021             | 2022             |
|   |                    | 5,1625           | 5,3933           |
| Real x 1 USD (Dólar)                          | Taxa de fechamento | 2022             | 2021             |
|   |                    | 5,2177           | 5,5805           |

|                                      |       | Valor justo - Instrumentos de hedge | Ativos financeiros a custo amortizado | Passivos financeiros ao custo amortizado | Total contábil   | Valor justo      | Hierarquia do valor justo |
|--------------------------------------|-------|-------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------------|
| Caixa                                | 7     | -                                   | 3                                     | -  | 3                | 3                |                           |
| Depósitos bancários                  | 7     | -                                   | 11.593                                | -  | 11.593           | 11.593           |                           |
| Aplicações financeiras               | 7 e 8 | -                                   | 41.191                                | -  | 41.191           | 41.191           | Nível 2                   |
| Contas a receber de clientes         | 9     | -                                   | 13.284                                | -  | 13.284           | 13.284           |                           |
| Outros créditos                      | 9     | -                                   | 10.737                                | -  | 10.737           | 10.737           |                           |
| Fornecedores                         | 14    | -                                   | -                                     | (16.340)                                 | (16.340)         | (16.340)         | Nível 2                   |
| Empréstimos e financiamentos         | 15    | -                                   | -                                     | (326.646)                                | (326.646)        | (326.646)        | Nível 2                   |
| Outras contas a pagar                |       | -                                   | (361)                                 | (361)                                    | (361)            | (361)            |                           |
|                                      |       | -                                   | <b>76.808</b>                         | <b>(343.347)</b>                         | <b>(266.539)</b> | <b>(266.539)</b> |                           |
| Instrumentos financeiros derivativos |       | 1.113                               | -                                     | -  | 1.113            | 1.113            | Nível 2                   |
| Ativo                                |       | (1.234)                             | -                                     | -  | (1,234)          | (1,234)          | Nível 2                   |
| Passivo                              |       | (121)                               | -                                     | -  | (121)            | (121)            |                           |
|                                      |       | (121)                               | <b>76.808</b>                         | <b>(343.347)</b>                         | <b>(266.660)</b> | <b>(266.660)</b> |                           |

|                                      |       | Valor justo - Instrumentos de hedge | Ativos financeiros a custo amortizado | Passivos financeiros ao custo amortizado | Total contábil   | Valor justo      | Hierarquia do valor justo |
|--------------------------------------|-------|-------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------------|
| Caixa                                | 7     | -                                   | 4                                     | -  | 4                | 4                |                           |
| Depósitos bancários                  | 7     | -                                   | 4.278                                 | -  | 4.278            | 4.278            |                           |
| Aplicações financeiras               | 7 e 8 | -                                   | 23.751                                | -  | 23.751           | 23.751           | Nível 2                   |
| Contas a receber de clientes         | 9     | -                                   | 28.744                                | -  | 28.744           | 28.744           |                           |
| Outros créditos                      | 9     | -                                   | 2.885                                 | -  | 2.885            | 2.885            |                           |
| Fornecedores                         | 14    | -                                   | -                                     | (9.731)                                  | (9.731)          | (9.731)          | Nível 2                   |
| Empréstimos e financiamentos         | 15    | -                                   | -                                     | (448.420)                                | (448.420)        | (448.420)        | Nível 2                   |
| Outras contas a pagar                |       | -                                   | 59.662                                | (458.151)                                | (398.489)        | (398.489)        |                           |
| Instrumentos financeiros derivativos |       | 2.480                               | -                                     | -  | 2.480            | 2.480            | Nível 2                   |
| Ativo                                |       | (647)                               | -                                     | -  | (647)            | (647)            | Nível 2                   |
| Passivo                              |       | 1.833                               | -                                     | -  | 1.833            | 1.833            |                           |
|                                      |       | 1.833                               | <b>59.662</b>                         | <b>(458.151)</b>                         | <b>(396.656)</b> | <b>(396.656)</b> |                           |

para suspensão da exigibilidade da taxa de trânsito e circulação de veículos de grande porte no município. O valor questionado, que está depositado judicialmente, é de R\$ 7.678 (R\$ 798 em 31 de dezembro de 2021).

**19. Partes relacionadas**  
Os principais saldos de ativos e passivos, bem como das transações que influenciaram o resultado do exercício, decorrem de transações com a Companhia e suas relacionadas.

**a. Impacto no balanço patrimonial**

|                                      |  | 2022          | 2021          |
|--------------------------------------|--|---------------|---------------|
| Contas a receber de clientes (a)     |  | 3.148         | 3.114         |
| Amaggi Exportação e Importação Ltda. |  | 2.069         | 2.441         |
| Amaggi International Ltd.            |  | -             | 1.484         |
| Bunge Agritrade S.A.                 |  | 4.830         | 20.563        |
| Bunge Alimentos S.A.                 |  | -             | 2.202         |
| Bunge S.A.                           |  | -             | 534           |
| O Telhar Agropecuária Ltda.          |  | <b>12.783</b> | <b>27.602</b> |
| Fornecedores                         |  | 173           | 213           |
| Amaggi Exportação e Importação Ltda. |  | 173           | 213           |
| Empréstimos e financiamentos         |  | -             | 41.170        |
| Amaggi Exportação e Importação Ltda. |  | -             | 41.349        |
| Bunge Fertilizantes S.A.             |  | -             | <b>82.519</b> |
| Adiantamentos de clientes            |  | 334           | -             |
| Bunge S.A.                           |  | <b>334</b>    | -             |

|                                      |  | 2022           | 2021           |
|--------------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>Recitas com serviços (a)</b>      |  | 87             | -              |
| Agropecuária Maggi Ltda.             |  | 67.742         | 55.937         |
| Amaggi Exportação e Importação Ltda. |  | 76.230         | 59.151         |
| Amaggi International Ltd.            |  | 9.270          | 47.329         |
| Bunge Agritrade S.A.                 |  | 75.231         | 41.447         |
| Bunge Alimentos S.A.                 |  | 78.866         | -              |
| Bunge S.A.                           |  | 727            | -              |
| O Telhar Agropecuária Ltda.          |  | <b>308.153</b> | <b>203.864</b> |
| <b>Take or pay</b>                   |  | -              | 16.027         |
| Bunge Alimentos S.A.                 |  | -              | <b>16.027</b>  |
| <b>Despesas corporativas</b>         |  | (2.082)        | (2.069)        |
| Amaggi Exportação e Importação Ltda. |  | (2.082)        | (2.069)        |
| <b>Despesas financeiras</b>          |  | (1.982)        | (1.390)        |
| Amaggi Exportação e Importação Ltda. |  | (2.050)        | (1.396)        |
| Bunge Fertilizantes S.A.             |  | <b>(4.032)</b> | <b>(2.786)</b> |

(a) Essas operações decorrem de prestação de serviços de navegação fluvial e operações portuárias, com partes relacionadas, operações essas que são realizadas em termos e condições de mercado.

**20. Patrimônio líquido: a. Capital**  
Em 31 de dezembro de 2022 e em 31 de dezembro de 2021, o capital social subscrito e integralizado da Companhia é representado pelo montante de R\$ 561.424, que corresponde a 561.423.926 ações ordinárias sem valor nominal. **b. Reserva de incentivos fiscais:** A reserva de incentivos fiscais é constituída com base no benefício fiscal de redução do imposto de renda e adicional não restituível, na forma estabelecida no art. 3º, § 2º, da Lei nº. 9.532/97, decorrente de projeto aprovado em área da Superintendência do Desenvolvimento da Amazônia (SUDAM). A Companhia somente poderá utilizar esta reserva para absorção de prejuízos ou aumento de capital social. **c. Reserva legal:** É constituída a razão de 3% do lucro líquido apurado em cada exercício nos termos do art. 193 da Lei 6.404/76, até o limite de 20% do capital social. A reserva legal baseia-se na apuração do lucro pelo custo histórico, sem os efeitos da conversão para moeda de apresentação. Em 2022 a Companhia não constituiu reserva legal e destinou 100% do lucro apurado para amortização do prejuízo acumulado (custo histórico). **d. Dividendos:** O estatuto social da Companhia determina a distribuição de um dividendo mínimo obrigatório ajustado na forma da lei. A distribuição de dividendos baseia-se na apuração do lucro pelo custo histórico, sem os efeitos da conversão para moeda de apresentação. Em 2022 a Companhia não distribuiu dividendos para os acionistas e destinou 100% do lucro apurado para amortização do prejuízo acumulado (custo histórico). **e. Ajuste acumulado de conversão:** Referem-se às variações cambiais resultantes da conversão das demonstrações financeiras da moeda funcional para a moeda de apresentação destas demonstrações financeiras (Real) conforme CPC 02 (R2).

|  |  | 2022           | 2021           |
|--|--|----------------|----------------|
| <b>21. Receita operacional líquida</b>             |  | 19             | 345            |
| Vendas a terceiros - mercado interno               |  | 308.153        | 203.864        |
| Serviços prestados a partes relacionadas (nota 19) |  | 25.092         | 47.497         |
| Take or pay - partes relacionadas (nota 19)        |  | -              | 16.027         |
| Take or pay  |  | 2.581          | -              |
| (=) Receita Bruta                                  |  | <b>335.845</b> | <b>267.733</b> |
| (-) Impostos sobre receitas                        |  | (16.580)       | (13.297)       |
| (=) Receita líquida                                |  | <b>319.265</b> | <b>254.436</b> |
| <b>b. Receita por serviço</b>                      |  | 2022           | 2021           |
| Serviços de transporte aquaviário                  |  | 140.255        | 102.316        |
| Serviços portuários                                |  | 167.716        | 123.100        |
| Serviços de armazenagem e transbordo               |  | 19.049         | 21.826         |
| Take or pay  |  | 2.581          | 16.027         |
| Outros   |  | 6.244          | 4.464          |
|  |  | <b>335.845</b> | <b>267.733</b> |

**22. Custos e despesas por natureza**  
As demonstrações do resultado da Companhia são apresentadas por função. A composição dos custos e despesas por natureza é apresentada a seguir.

|   |  | 2022             | 2021             |
|---|--|------------------|------------------|
| <b>Despesas por função</b>                              |  | (214.462)        | (176.541)        |
| Custo dos serviços prestados (nota 23)                  |  | (25.199)         | (22.173)         |
| Despesas administrativas (nota 24)                      |  | <b>(239.661)</b> | <b>(198.714)</b> |
| <b>Despesas por natureza</b>                            |  | (62.322)         | (34.661)         |
| Combustíveis e lubrificantes                            |  | 48.772           | 51.705           |
| Depreciação e amortização                               |  | 26.088           | 22.354           |
| Salários e ordenados                                    |  | 24.553           | 20.767           |
| Manutenção  |  | (12.843)         | (11.450)         |
| Serviços diversos                                       |  | (8.842)          | (8.359)          |
| Aluguel e arrendamento                                  |  | (8.545)          | (6.814)          |
| Encargos sociais  |  | (7.401)          | (5.461)          |
| - Benefícios portuários                                 |  | (5.957)          | (4.584)          |
| - Seguros   |  | (4.963)          | (6.069)          |
| - Participação dos empregados nos lucros                |  | (3.552)          | (2.239)          |
| - Serviços de vigilância                                |  | (2.983)          | (3.284)          |
| - Impostos e taxas                                      |  | (2.566)          | (2.337)          |
| - Despesas corporativas - partes relacionadas (nota 19) |  | (2.082)          | (2.069)          |
| - Despesas gerais                                       |  | (1.833)          | (1.619)          |
| - Doações não dedutíveis                                |  | -                | (339)            |
| - Perdas com derivativos não realizados                 |  | -                | (41)             |
| - Ganhos com derivativos não realizados                 |  | -                | 41               |
| - Outros custos e despesas                              |  | (4.161)          | (4.745)          |
|   |  | <b>(239.661)</b> | <b>(198.714)</b> |

|  |  | 2022     | 2021     |
|--|--|----------|----------|
| <b>23. Custos dos serviços prestados</b> |  | (62.286) | (34.629) |
| Combustíveis e lubrificantes             |  | (48.591) | (51.501) |
| Depreciação e amortização                |  | (23.672) | (19.909) |
| Salários e ordenados                     |  | (20.163) | (17.617) |
| Aluguel e arrendamento                   |  | (11.863) | (9.496)  |
| - Serviços diversos                      |  | (11.186) | (10.380) |
| - Seguros                                |  | (8.545)  | (6.814)  |
| - Encargos sociais                       |  | (7.117)  | (6.571)  |
| - Energia elétrica                       |  | (5.957)  | (4.584)  |
| - Benefícios                             |  | (5.859)  | (4.303)  |
| - Seguros                                |  | (4.918)  | (6.051)  |
| - Perdas com derivativos realizados      |  | -        | (41)     |
| - Ganhos com derivativos não realizados  |  | -        |          |

Este documento esta firmado por

|  |   |   |
|--|---|---|
|  | <b>Firmante</b>   | CN=DIARIOS DO PARA LTDA:04218335000131, OU=24840059000156, OU=Videoconferencia, OU=AR CERTIFICADORA DIGITAL SERVICOS INTELIGENTES, OU=RFB e-CNPJ A1, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=ICP-Brasil, L=BELEM, ST=PA, C=BR |
|  | <b>Fecha/Hora</b>   | Thu Apr 20 21:12:55 BRT 2023  |
|  | <b>Emisor del Certificado</b>   | CN=AC ONLINE RFB v5, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=ICP-Brasil, C=BR   |
|  | <b>Numero de Serie</b>  | 1015138594148427761   |
|  | <b>Metodo</b>   | urn:adobe.com:Adobe.PPKLite:adbe.pkcs7.sh1 (Adobe Signature)  |
| <b>Nota</b>  | Certificado por DIARIO DO PARA e publicado em sua plataforma digital. Autenticidade pode ser verificada no QrCode ao lado ou no link: <a href="https://ee.dol.com.br/publicidadelegal">https://ee.dol.com.br/publicidadelegal</a> |   |