REDE AGRO FIDELIDADE E INTERMEDIAÇÃO S.A. E CONTROLADAS

CNPJ 33.150.606/0001-62

Retificação

A presente demonstração financeira tem por objetivo retificar as informações veiculadas na edição do dia 07/04/22 páginas E5 e E6 (https://publicidadelegal.valor.com.br/valor/2022/04/07/RedeAgro1561540407042022.pdf) do Jornal Valor Econômico. Reapresentamos também: Nota 10 - Provisão para Perdas com Investimentos; 11 - Empréstimos com Coligadas; 12 - Fornecedores; 16 - Imposto de Renda e Contribuição Social; 17 - Patrimônio Líquido.

Para os Períodos de doze meses findos em 31 de Dezembro de 2021 e 31 de Dezembro de 2020 - (Em milhares de reais - R$)

Balanço Patrimonial

ATIVOS / CIRCULANTES	Controladora 31/12/2021	Controladora 12/31/2020	Consolidado 31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	253.451	239.874	273.455
Contas a receber	436.811	109.324	437.048
Contas a receber - partes relacionadas	74.023	58.975	80.046
Impostos a recuperar	6.276	5.657	9.461
Outros ativos	504	897	542
Total dos ativos circulantes	771.065	414.727	800.552
NÃO CIRCULANTES			
Empréstimo - partes relacionadas	9.023	-	-
Contas a receber	16.873	1.702	16.873
Direito de Uso	4.110	4.882	4.110
Outros ativos	-	-	28
Imobilizado	857	843	857
Intangível	18.998	10.001	21.263
Total dos ativos não circulantes	49.860	17.428	43.130
TOTAL DOS ATIVOS	820.925	432.155	843.682

PASSIVOS E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Controladora 31/12/2021	Controladora 12/31/2020	Consolidado 31/12/2021
CIRCULANTES			
Fornecedores	498.851	172.544	503.040
Fornecedores - partes relacionadas	22.750	17.972	22.750
Salários e encargos sociais	4.856	3.666	4.871
Impostos, taxas e contribuições	3.086	923	7.041
Operações de arrendamento mercantil	721	718	721
Receita diferida	215.869	192.899	240.510
Outras obrigações	2.896	2.839	2.896
Total do passivo circulante	749.028	391.561	781.829
NÃO CIRCULANTES			
Fornecedores	10.835	1.602	10.835
Salários e encargos sociais	1.324	1.067	1.324
Operações de arrendamento mercantil	3.553	4.218	3.553
Imposto de renda e contribuição social a pagar	3.330	3.082	3.330
Imposto de renda diferido	4.547	4.470	4.547
Provisão para perdas com investimentos	10.052	-	-
Outras obrigações	-	-	7
Total do passivo não circulante	33.640	14.439	23.595
Total dos passivos	782.668	406.000	805.425
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	14.253	11.415	14.253
Reserva Legal	1.489	879	1.489
Reservas de lucros	22.549	13.861	22.549
Outros resultados abrangentes	(34)	-	(34)
Total do patrimônio líquido	38.257	26.155	38.257
TOTAL DOS PASSIVOS E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	820.925	432.155	843.682

Demonstrações do Resultado Abrangente

	Controladora 31/12/2021	Controladora 31/12/2020	Consolidado 31/12/2021	Consolidado 31/12/2020
Lucro líquido do exercício	12.195	11.952	12.195	11.952
Ajuste de conversão de demonstrações financeiras de controladas no exterior	(34)	-	(34)	-
Total de resultados abrangentes	12.160	11.952	12.160	11.952

Demonstrações do Resultado

(Em milhares de reais - R$, exceto o lucro básico e diluído por ação)

	Controladora 31/12/2021	Controladora 31/12/2020	Consolidado 31/12/2021
RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS	71.503	49.922	72.634
Custos dos Serviços Prestados	(8.327)	(3.112)	(9.187)
LUCRO BRUTO	63.176	46.810	63.447
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Despesas Gerais e Administrativas	(26.981)	(16.864)	(35.323)
Despesas Comerciais	(21.534)	(15.272)	(23.383)
Resultado de Equivalência Patrimonial	(10.117)	-	-
Outras Receitas, líquidas	4	300	4
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	4.548	14.974	4.744
RESULTADO FINANCEIRO			
Receitas financeiras	16.360	4.789	16.360
Despesas financeiras	(1.062)	(211)	(1.259)
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	19.846	19.552	19.846
Imposto corrente	(7.574)	(6.042)	(7.574)
Imposto diferido	(77)	(1.558)	(77)
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	12.195	11.952	12.195
Lucro por ação - básico e diluído (em reais - R$)	0,86	1,05	0,86

Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido

	Capital social	Reserva Legal	Reservas de lucros	Resultado do Exercício	Outros resultados abrangentes	Total Patrimônio líquido
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	11.415	281	4.009	-	-	15.705
Lucro líquido do exercício	-	-	-	11.952	-	11.952
Reserva Legal	-	598	-	(598)	-	-
Dividendos mínimos	-	-	-	(2.839)	-	(2.839)
Transferência para reserva de lucros	-	-	9.852	(8.515)	-	1.337
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	11.415	879	13.860	-	-	26.154
Lucro líquido do exercício	-	-	-	12.195	-	12.195
Outros resultados abrangentes	-	-	-		(34)	(34)
Aumento de capital	2.838	-	-	-	-	2.838
Reserva legal	-	610	-	(610)	-	-
Dividendos mínimos	-	-	-	(2.896)	-	(2.896)
Transferência para reserva de lucros	-	-	8.689	(8.689)	-	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	14.253	1.489	22.549	(0)	(34)	38.257

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Para os Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2021 - (Em milhares de reais - R$)

	Controladora 12/31/2021	Controladora 31/12/2020	Consolidado 12/31/2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	19.846	19.552	19.846
Ajustes:			
Depreciação e amortização	5.362	2.186	5.418
Provisão breakage	1.069	157	1.069
Provisão para pagamento de bônus	3.917	2.607	3.917
Provisão de férias	1.152	-	1.152
Juros sobre arrendamentos	371	77	371
Resultado da equivalência patrimonial, líquido de impostos	10.151	-	-
Aumento (redução) nos saldos de ativos:			
Contas a receber	(357.705)	(44.665)	(375.083)
Impostos a recuperar	(619)	(5.236)	(3.805)
Outros ativos	393	(472)	327
Aumento (redução) nos saldos de passivos:			
Fornecedores	340.317	152.816	355.624
Salários e encargos sociais	1.446	(75)	1.462
Impostos, taxas e contribuições	2.163	499	6.118
Imposto de renda e contribuição social a pagar	3.330	3.082	3.330
Receita diferida	22.970	1.115	47.612
Outras obrigações	(2.838)	(2.089)	(2.831)
Caixa proveniente das operações	51.323	129.554	64.525
Juros pagos	(320)	(82)	(320)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(16.795)	(6.015)	(16.795)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	34.208	123.457	47.410
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de imobilizado	(270)	(718)	(270)
Aquisição de intangível	(13.327)	(8.368)	(15.647)
Caixa recebido de venda de ativo imobilizado	3	-	3
Aporte de capital em investidas	(99)	-	-
Outros Resultados Abrangentes	(34)		(34)
Empréstimos e financiamentos com partes relacionadas	(9.023)	-	-
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(22.750)	(9.086)	(15.948)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Aumento de capital via integralização de dividendos	2.838	-	2.838
Pagamentos de arrendamentos	(720)	(521)	(720)
Caixa utilizado nas atividades de financiamento	2.118	(521)	2.118
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	13.576	113.850	33.580
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	239.874	126.024	239.874
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	253.451	239.874	273.455

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas

Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 31 de Dezembro de 2020 - (Valores Expressos em Milhares de Reais - R$, Exceto quando indicado de outra forma)

10. PROVISÃO PARA PERDAS COM INVESTIMENTOS

	Controladora 31/12/2021
Capital investido	99
Ajustes na conversão dos investimentos das controladas no exterior	(34)
Resultado de equivalência patrimonial	(10.117)
Investimentos	(10.052)

Com intuito de expandir a representatividade no mercado, a Companhia decidiu pela abertura de filiais na Colômbia, México e Argentina em 2021, visando explorar novos mercados para as linhas de fidelidade, marketplace de insumos e commodities no mercado da América Latina. Como tais empresas ainda estão em seus primeiros meses de operação, as três filiais reconheceram prejuízos para o exercício, de modo que o resultado de equivalência patrimonial excedeu o valor do capital investido, razão pela qual os investimentos foram classificados no passivo. a) Participação percentual nos investimentos.

Investida	2021	2020
ORBIA COLOMBIA SAS (i)	100%	-
NUCLE INTERMEDIACION Y FIDELIDAD SA DE CV (i)	99.99%	-
ORBIA ARGENTINA S.A.U. (i)	100%	-

(i) Investimento associado à filiais abertas na Colômbia, México e Argentina ao longo de 2021, com o intuito de fomentar as operações de programas de Loyalty em outros países da américa latina, conforme mencionado na nota explicativa 2.3 acima. b) Capital investido em cada investida

Investida	2021	2020
ORBIA COLOMBIA SAS	79	-
NUCLE INTERMEDIACION Y FIDELIDAD SA DE CV	15	-
ORBIA ARGENTINA S.A.U.	5	-
	99	-

Resultado de equivalência patrimonial

Investida	2021	2020
ORBIA COLOMBIA SAS	(3.456)	-
NUCLE INTERMEDIACION Y FIDELIDAD SA DE CV	(1.930)	-
ORBIA ARGENTINA S.A.U.	(4.731)	-
	(10.117)	-

Movimentação da conta de investimentos

	Orbia Colombia	Nucle Intem.	Orbia Argentina
Saldo em 31 de dezembro de 2020	-	-	
Resultado Acumulado	-	-	-
Equivalencia patrimonial	(3.456)	(1.930)	(4.731)
Ajustes na conversão dos investimentos das controladas no exterior	2	(141)	105
Aporte de Capital	79	15	5
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(3.375)	(2.056)	(4.621)

11. EMPRÉSTIMOS COM COLIGADAS

	Controladora 31/12/2021	Controladora 31/12/2020
ORBIA COLOMBIA SAS	4.528	-
NUCLE INTERMEDIACION	4.495	-
Total	9.023	-

	31/12/2020	Adições	Juros incorridos	Amortização de principal e juros	Atualização (variação cambial)	Controladora 31/12/2021
ORBIA COLOMBIA SAS	-	4.205	63	-	260	4.528
NUCLE INTERMEDIACION	-	4.589	127	-	(221)	4.495
Total	-	8.794	190	-	39	9.023

Os empréstimos foram realizados ao longo de 2021 junto às filiais da Colômbia e México, com o objetivo de suprir as necessidades iniciais de caixa daquelas empresas, visto terem iniciado suas operações ao longo do exercício corrente. Os empréstimos foram realizados sob as seguintes condições: Orbia Colombia SAS: principal de US$800.000 captado em 11 de agosto de 2021, com taxa de juros de 3,65% ao ano e pagamento de principal e juros em 390 dias a partir da contratação, com opção de renovação automática. Nucle Intemediacion: principal de MXN16.000 captado em 3 de agosto de 2021, com taxa de juros de 7% ao ano e pagamento de principal e juros em 365 dias a partir da contratação, com opção de renovação automática. A administração da Companhia não tem a intenção de liquidar estes empréstimos junto a Controladora durante o exercício de 2022.

12. FORNECEDORES

	Controladora 31/12/2021	Controladora 31/12/2020	Consolidado 31/12/2021
Marketplace	426.720	127.464	426.720
Outros fornecedores	82.966	46.682	87.156
Total	509.686	174.146	513.875
Circulante	498.851	172.544	503.040
Não circulante	10.835	1.602	10.835

Parte substancial do saldo refere-se aos valores a pagar para os vendedores referente as transações na plataforma de marketplace totalizando R$426.720 (R$127.464 em 31 de dezembro de 2020) e o saldo restante sob serviços prestados e produtos resgatados na plataforma de fidelidade. **16. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL** - 16.1. Imposto de renda e contribuição social reconhecidos no resultado - O imposto de renda é calculado à alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente a R$240, e a contribuição social é calculada à alíquota de 9% sobre o lucro tributável, ajustado na forma legal. A alíquota combinada é 34%. De acordo com a atual legislação do imposto de renda, prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social não têm prazo para prescrição e sua utilização é limitada a 30% do saldo do lucro tributável anual. No ano atual, a Companhia se utilizou do incentivo da Lei do Bem (previsto na Lei 11.196/05), que permite que empresas que incorram em dispêndios com pesquisa tecnológica e desenvolvimento de inovação tecnológica se utilizem de parte desse valor como uma exclusão permanente na apuração de seu imposto de renda e contribuição social da pessoa jurídica. A Companhia incorre em dispêndios para o desenvolvimento de seus produtos digitais, uma vez que suas operações ocorrem substancialmente no ambiente digital e, para tal, incorre em investimentos materiais no desenvolvimento desses sistemas e plataformas. Conforme estabelecido na Leu 11.196/05, a Companhia está autorizada a considerar uma exclusão permanente um montante de 60% dos gastos elegíveis. O benefício em questão correspondeu a uma diferença permanente de R$8.608 na apuração. A reconciliação entre as despesas do imposto de renda e da contribuição social pelas alíquotas nominais e efetivas está demonstrada a seguir:

	Controladora 31/12/2021	Controladora 31/12/2020	Consolidado 31/12/2021
Lucro antes do IRPJ e CSLL	19.811	19.552	19.846
Alíquota nominal combinada	34%	34%	34%
Despesa com IRPJ e CSLL	(6.736)	(6.648)	(6.736)
Multas	-	(514)	-
Outros	(915)	(438)	(915)
Débito de IRPJ e CSLL no resultado do período	(7.651)	(7.600)	(7.651)
IRPJ e CSLL Corrente	(7.574)	(6.042)	(7.574)
IRPJ e CSLL Diferido	(77)	(1.558)	(77)
Alíquota efetiva	39%	39%	39%

As alíquotas de imposto de renda aplicáveis para os demais países da américa latina são, respectivamente, 30% para a Colômbia, 30% para o México e 30% para a Argentina. 16.2. Imposto de renda e contribuição social diferidos - O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos e passivos e o respectivo valor contábil. O imposto de renda e a contribuição social diferidos da Companhia e suas controladas têm a seguinte origem:

	Controladora 31/12/2021	Controladora 31/12/2020	Consolidado 31/12/2021
Provisão de receita de "breakage"	(15.293)	(14.224)	(15.293)
Provisão para o pagamento de bônus	1.324	314	1.324
Outras provisões	596	763	596
Base de cálculo de IR e da CS diferidos	(13.373)	(13.147)	(13.373)
Alíquota	34%	34%	34%
Saldo no fim do exercício	(4.547)	(4.470)	(4.547)

17. PATRIMÔNIO LÍQUIDO - a) Capital social - Em 31 de dezembro de 2020 o capital subscrito e integralizado da Companhia era de R$11.415 representado por ações ordinárias escriturais. Em 22 de abril de 2021, a Administração definiu, em Assembleia Geral, pela integralização de dividendos no valor de R$2.270 da Bayer S.A e R$568 da Bravium Comércio Ltda. , associados ao lucro líquido apurado para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Após tal integralização, as ações estão distribuídas da seguinte forma:

Quantidade de ações	2021	2020
Bayer S.A.	11.401.780	9.132.000
Bravium Comércio Ltda.	2.851.694	2.283.000
	14.253.474	11.415.000

b) Reserva legal - A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízos e aumentar o capital. No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, foram constituídos o montante de R$ 610 referentes ao lucro líquido do período (R$598 no exercício findo em 31 de dezembro de 2020). c) Destinação do lucro - De acordo com o Estatuto Social da Companhia, é garantido aos acionistas dividendo mínimo obrigatório de 25% do lucro líquido do exercício ajustado nos termos do artigo 202 da Lei das Companhias por Ações (11.638/07). É facultativa a distribuição de dividendos complementares em montantes a serem determinados pela Companhia e, em caso de deliberação, deve ser submetida à aprovação de Assembleia de Acionistas.

	2021	2020
Lucro líquido do exercício	12.195	11.952
Constituição de reserva legal (5%)	(610)	(598)
Lucro a distribuir	11.585	11.354
Dividendos mínimos obrigatórios (25%)	(2.896)	(2.838)

Em 23 de março de 2020 os acionistas aprovaram que o montante dos dividendos mínimos obrigatórios do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2019 deveria compor o saldo de lucros acumulados. Em 22 de abril de 2021, a Administração definiu, em Assembleia Geral, pela integralização de dividendos no valor de R$ 2.271 da Bayer S.A e R$ 568 da Bravium Comércio Ltda. , associados ao lucro líquido apurado para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

Diretoria

Ivan Richard Moreno Filho - Presidente
Adriana Iwassaki - Diretora Financeira
Vinicius Santos Pereira Barbosa - Contador - CRC: 1SP264357/0-9

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001,que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil

Certificado por Editora Globo SA 04067191000160 em 06/05/2022 18:12

A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ou pelo link https://publicidadelegal.valor.com.br/valor/2022/05/06/RedeAgro1562159106052022.pdf

Hash:1651785121b9bd502496604711ac8d0df6a01f4b06