AXIHUM FERTILIZANTES S.A.

CNPJ/MF nº 00.378.963/0001-23

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (EM MILHARES DE REAIS)

Balanço Patrimonial

Ativo	**2020**	**2019**
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	600	894
Títulos e valores mobiliários	6	4
Contas a receber de clientes	21.334	19.669
Estoques	2.880	4.270
Tributos a recuperar	3.758	4.560
Outros ativos	967	612
	29.545	30.009
Não circulante		
Realizável a longo prazo		
Depósitos judiciais	407	372
Imposto de renda e contribuição social diferidos	4.218	814
	4.625	1.186
Imobilizado	25.699	26.902
Intangível		142
Total do ativo não circulante	30.324	28.230
Total do ativo	59.869	58.239

Passivo e patrimônio líquido	**2020**	**2019**
Circulante		
Fornecedores	9.908	5.813
Empréstimos e financiamentos	6.392	10.895
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	1.515	1.217
Obrigações tributárias a recolher e parcelada	1.798	1.553
Partes relacionadas	7.577	6.740
Outros passivos	2.217	1.917
	29.407	28.135
Não circulante		
Empréstimos e financiamentos	11.551	6.371
Obrigações tributárias a recolher e parceladas	5.122	4.772
Provisões para contingências	3.233	2.400
	19.906	13.543
Total do passivo	49.313	41.678
Patrimônio líquido		
Capital social	16.000	16.000
Reservas de lucros	2.000	2.000
Ajustes de avaliação patrimonial	9.798	10.147
Prejuízos acumulados	(17.242)	(11.586)
Total do patrimônio líquido	10.556	16.561
Total do passivo e patrimônio líquido	59.869	58.239

Demonstração de Resultado

	2020	**2019**
Receita líquida	41.612	62.093
Custo dos produtos vendidos	(34.935)	(54.209)
Lucro bruto	6.677	7.884
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(8.346)	(6.034)
Outras despesas, líquidas	(1.535)	(148)
	(9.882)	(6.182)
Lucro (prejuízo) operacional	(3.205)	1.702
Receitas Financeiras	75	495
Despesas Financeiras	(6.278)	(5.630)
Resultado financeiro líquido	(6.203)	(5.135)
Prejuízo antes do imposto de renda e contribuição	(9.408)	(3.433)
Imposto de renda diferido	2.503	104
Contribuição social diferida	901	37
Prejuízo do exercício	(6.004)	(3.292)

Demonstração de Mutação do Patrimonio Líquido

	Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial	Reserva de capital	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 31/12/2018	16.000	10.421	2.000	(8.568)	19.853
Realização de mais-valia do custo atribuído		(274)		274	
Prejuízo do exercício				(3.292)	(3.292)
Saldos em 31/12/2019	16.000	10.147	2.000	(11.586)	16.561
Realização de mais-valia do custo atribuído		(349)		349	
Prejuízo do exercício				(6.004)	(6.004)
Saldos em 31/12/2020	16.000	10.496	2.000	(17.241)	10.556

Demonstração do Fluxo de Caixa

Fluxo de caixa das atividades operacionais	**2020**	**2019**
Prejuízo do exercício	(6.004)	(3.292)
Ajustes de receitas e despesas que não envolvem caixa		
Provisão para perdas nos estoques	132	
Constituição de de IR e contribuição social diferidos	(3.404)	(141)
Depreciação	1.329	1.309
Valor residual de bens do imobilizado baixados	88	9
Perdas com bens do imobilizado	332	
Amortização	142	44
Constituição de provisão para contingências	834	
Juros e variações monetárias, líquidos	5.543	4.983
	(1.009)	2.912
Variações nos ativos e passivos		
Títulos e valores mobiliários	(3)	
Contas a receber de clientes	(1.665)	2.718
Estoques	1.258	229
Tributos a recuperar	802	424
Depósitos judiciais	(35)	(137)
Outros ativos	(355)	769
Fornecedores	4.095	(870)
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	298	(347)
Obrigações tributárias a recolher e parceladas	(738)	(795)
Outros passivos	301	(1.453)
	2.949	3.450
Juros pagos	(3.856)	(1.283)
Caixa líquido gerado pelas		
(aplicado nas) atividades operacionais	(907)	2.167
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições de bens do ativo imobilizado	(546)	(1.017)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(546)	(1.017)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Captaçao de (pagamento a) partes relacionadas, líquida	860	(569)
Captação de empréstimos e financiamentos	27.126	9.846
Amortizações de principal de empréstimos e financiamentos	(26.827)	(10.518)
Caixa líquido originado pelas		
(aplicados nas) atividades de financiamentos	1.158	(1.241)
Diminuição de caixa e equivalentes de caixa	(294)	(90)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	894	984
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	600	894

Notas Explicativas

1. Contexto operacional (a) Informações gerais A Axihum Fertilizantes S.A. ("Companhia"), constituída no ano de 1995, é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Rincão/SP, e tem como atividade principal a produção e comercialização de fertilizantes líquidos preparados com ácidos húmicos de origem orgânica. De acordo com seu estatuto, seu objeto social é a fabricação e comercialização de adubos orgânicos ou biológicos, orgânicos-minerais, minerais ou foliares; a comercialização de fertilizantes, defensivos e outros insumos agrícolas; e a participação em outras sociedades como sócia ou acionista. **(b) Impactos decorrentes da pandemia da COVID-19** Embora o setor da economia brasileira que menos sofreu impacto com a COVID-19 foi o agronegócio, podemos resumir que o principal impacto nos negócios da Companhia foi a falta do contato direto com os clientes, uma vez que essa aproximação se faz necessário no momento de prospecção, pois o processo de venda de fertilizantes é altamente técnico. A agricultura brasileira costuma ser um setor menos afetado, uma vez considerada como atividade essencial e a população precisa alimentar-se mesmo em face de desemprego e redução de renda. Especificamente no Brasil, considerado um dos maiores exportadores mundiais de grãos e demais produtos agrícolas, ainda assim, a pandemia da Covid-19 trouxe muita incerteza e volatilidade ao mercado das commodities agrícolas. Com relação aos ativos imobilizados e contas a receber, a administração também entende que não sofreu qualquer impacto decorrente do COVID-19, inclusive não identificando a necessidade de ajustes de *impairment* ou provisões de perdas em contas a receber ou outros ativos. A Companhia reduziu a quantidade de colaboradores trabalhando nos escritórios, priorizando a realização de trabalhos home office para as áreas administrativas, no entanto, quando não é possível o trabalho remoto, são fornecidas condições adequadas para a realização dos trabalhos de forma a evitar o contágio, como por exemplo o fornecimento de álcool em gel e máscaras, distanciamento durante realização de refeições no restaurante, comunicações e instruções sobre como se comportar e utilizar os equipamentos de segurança e proteção, informações atualizadas sobre casos suspeitos ou testados positivos com respectivas providências tomadas para cada caso. Todas as ações citadas não têm sido exaustivas. A Companhia continua atuando diante de cada situação ou caso específico, buscando ser o mais eficiente, adequada, sensata e completa possível, à medida que o processo de aprendizado natural face um evento completamente novo e recente vem se tornando mais conhecida e compreendida na sociedade como um todo. **(c) Situação financeira e planos da administração** A Companhia vem apresentando dificuldades financeiras em função do desbalanceamento do seu capital de giro, que tem levado na apuração de prejuízos em suas operações e levado à Administração a contratar recursos junto a terceiros em condições anormais e diferentes, caso estivesse gozando de boa saúde financeira, bem como no atraso no pagamento de determinados compromissos firmados com terceiros (financiamentos, fornecedores e tributos). Os planos da administração para sanar essa situação estão representados pelas seguintes principais ações: • Direcionamento de suas vendas para produtos com maior margem de lucro, focando, dessa forma, no aumento das vendas de ácido húmico; • Busca por linhas de financiamentos de terceiros, inclusive com operações estruturadas que possibilitem melhores condições relacionadas aos encargos financeiros praticados, maiores prazos no pagamento das parcelas e na carência no início do pagamento. Nesse sentido, há uma operação, em estágio avançado de negociação, da modalidade Certificado de Recebimento do Agronegócio (CRA), junto à renomada instituição financeira, assistida por empresa de consultoria experiente em reestruturação de dívidas, que prevê a contratação de novos recursos financeiros que possibilitarão o alongamento da dívida, com pagamento em 5 anos, sendo 1 ano de carência. • Foco na continuidade do crescimento de suas vendas junto à grandes *players* do mercado sucroenergético, o que aumentará a geração de caixa e, consequentemente, possibilitará a melhora de seus índices de liquidez e de alavancagem financeira • Estudos sobre a viabilidade de capitalização dos saldos devidos a partes relacionadas, o que reduzirá o endividamento e os encargos financeiros pagos anualmente. **2 Resumo das principais políticas contábeis** As principais políticas contábeis aplicadas nestas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente em todos os exercícios, salvo disposição em contrário. **2.1 Base de preparação** As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com o Pronunciamento Contábil para Pequenas e Médias Empresas - CPC para PMEs (R1), emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis. Essas demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e determinados instrumentos financeiros ao seu valor justo, quando aplicável. A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com o CPC para PMEs requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis. Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia e, também, a sua moeda de apresentação. A emissão das demonstrações financeiras da Empresa foi autorizada pela Administração em 13/05/2022.

Diretoria

Paulo Henrique Vieira - Diretor Administrativo e Financeiro

Badri Kazan - C.E.O.

Contador

Antonio Gilberto Ruiz Sanchez - CRC 1SP174009/O-6

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 05/10/2022 18:46

A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ou pelo link https://publicidadelegal.valor.com.br/valor/2022/10/05/Axihum20201565361605102022.pdf

Hash:1664919962ccb26f677a074aeab1ce0b6d944ea3b5