

Três Tentos Agroindustrial S/A - CNPJ 094.813.102/0001-70															
11.2. Consolidado:	Controladora											Consolidado			
												Valor Justo		Valor Justo	
	Terrenos	Edificações	Instalações	Veículos	Máquinas e equip.	Móveis e utensílios	Equipam. de comput.	Aer-onaves	Outros	Imobilizado em andam.	Total	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Custo	29.785	244.871	29.739	67.549	142.417	4.043	5.992	-	3.128	376.277	903.801	-	-	-	-
Adições	552	1.285	326	47.512	9.893	1.748	4.075	18.217	520	670.104	754.262	-	-	-	-
Baixas	-	(510)	-	(699)	-	(11)	(11)	-	-	-	(1.331)	-	-	-	-
Transferências (-)	18.613	30.089	2.252	-	43.910	60	152	-	675	(95.751)	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2022	48.950	275.735	32.317	114.362	196.109	5.851	10.208	18.217	4.353	950.630	1.656.732	-	-	-	-
Adições de aquisições em controladas	-	-	-	188	-	-	-	-	-	-	188	-	-	-	-
Adições	1.369	691	1.136	18.441	11.324	3.753	3.830	-	1.510	456.742	498.796	-	-	-	-
Baixas	-	-	-	(659)	(1.221)	(20)	(65)	-	(13)	-	(1.978)	-	-	-	-
Transferências (-)	14.732	271.822	79.561	335	395.916	844	10	-	104	(763.324)	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	65.051	548.248	113.014	132.667	602.128	10.428	13.983	18.217	5.954	644.048	2.153.738	-	-	-	-
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2021	-	(31.727)	(12.561)	(26.285)	(48.148)	(1.491)	(2.842)	-	(1.195)	-	(124.249)	-	-	-	-
Depreciação	-	(5.032)	(3.168)	(10.128)	(12.187)	(500)	(1.199)	(278)	(340)	-	(32.832)	-	-	-	-
Baixa de depreciação	-	65	-	447	73	-	3	-	-	-	598	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2022	-	(36.694)	(15.729)	(35.966)	(60.262)	(1.991)	(4.038)	(278)	(1.535)	-	(156.493)	-	-	-	-
Deprec. adições de aquis. em controladas	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-	(28)	-	-	-	-
Depreciação	-	(5.855)	(4.962)	(13.761)	(23.309)	(697)	(1.958)	(33)	(540)	-	(51.115)	-	-	-	-
Baixa de depreciação	-	-	-	474	860	11	59	-	9	-	1.413	-	-	-	-
Transferências	-	(3.499)	448	48	3.016	19	8	(311)	(40)	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	-	(46.048)	(20.243)	(49.233)	(79.695)	(2.658)	(5.929)	(2.106)	-	-	(206.223)	-	-	-	-
Valor Residual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2022	48.950	239.041	16.588	78.396	135.847	3.860	6.170	17.939	2.818	950.630	1.500.239	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	65.051	502.200	92.771	83.434	522.433	7.770	8.054	17.906	3.848	644.048	1.947.515	-	-	-	-

a) **Imobilizado em andamento:** As imobilizações em andamento em 31 de dezembro de 2023 se referem, principalmente, a ampliações de unidades da Companhia, com novos depósitos para grãos e insumos, além de ampliações nas indústrias. A Companhia segue com as reformas e ampliações na Indústria de extração de óleo de lúli/RS e de Cruz Alta/RS, com previsão de conclusão das obras no exercício de 2024. A indústria de Vera/MT segue com obras de melhoria e ampliação da atual estrutura já em funcionamento, cuja conclusão está prevista ao longo do ano de 2024. Também existem obras em andamento relacionadas as novas filiais do Rio Grande do Sul e Mato Grosso. Em 2023, foi concluída parte da obra referente ao projeto de ampliação fabril em Cruz Alta/RS e da Indústria de Vera/MT. Também foram realizadas imobilizações das lojas comerciais do Rio Grande do Sul e Mato Grosso. No exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a Companhia registrou o montante de R\$ 11.523 (R\$ 14.328 em 31 de dezembro de 2022) referente a juros capitalizados sobre financiamentos para aquisição de imobilizado. O valor foi alocado no grupo de imobilizado em andamento para posterior imobilização assim que o ativo financiado estiver concluído, tendo em vista que os ativos em construção são considerados ativos qualificáveis. No exercício, a taxa média ponderada dos juros dos contratos capitalizáveis foi de 10,71% ao ano, que correspondem a contratos indexados substancialmente ao CDI somado a uma taxa pré-fixada. b) **Garantias:** Nas datas de levantamento das demonstrações financeiras, existiam bens do ativo imobilizado oferecidos a terceiros como garantias relacionadas a empréstimos e financiamentos, atrelados ao seu próprio financiamento, conforme demonstrado na Nota 13. c) **Valor recuperável do ativo imobilizado**

12. Fornecedores: Os fornecedores de bens e serviços estão representados por:

	Controladora	Consolidado	Controladora e Consolidado
31/12/2023	31/12/2023	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores no mercado interno	1.124.277	1.124.086	1.093.976
Fornecedores no mercado externo	78.069	78.069	4.261
Fornecedores a fixar de commodities (Nota 8)	830.112	830.112	868.537
	2.032.456	2.032.267	1.996.774
Circulante	2.032.321	2.032.130	1.996.774
Não circulante	137	137	-

A operação de fornecedores a fixar de commodities refere-se à obrigação da Companhia com o produtor rural que já entregou produtos agrícolas, porém ainda não definiu a data de fixação do preço e por consequência o valor final da operação. Desta forma, a obrigação de pagamento fica vinculada ao valor de mercado da commodity entregue até a data em que for fixado o preço, podendo ser realizado a qualquer momento, por decisão do produtor rural, sendo valorizadas ao valor justo, conforme descrito na Nota 8. Por não existir um prazo específico, bem como devido ao momento de fixação ocorrer por liberalidade do produtor rural, saldo total dessas operações é classificado no passivo circulante.

13. Empréstimos e financiamentos: Os empréstimos e financiamentos estão assim representados:

Modalidade	Data de venc.	Taxa média	Controladora		Consolidado		Controladora e Consolidado	
			Circulante	N Circulante	Circulante	N Circulante	Circulante	N Circulante
Capital de giro	Fev/24 a mar/27	13,23%	236.756	580.448	236.756	580.448	386.861	303.870
Financiamentos	Jan/24 a jul/35	9,51%	61.353	78.182	61.353	78.182	20.514	93.420
Adiantam. contrato de câmbio	Fev/24 a nov/24	7,13%	95.245	-	95.245	-	45.694	-
Adiantam. para exportação	Mar/24 a dez/25	10,63%	88.434	38.752	88.434	38.752	146.075	99.636
Depósitos bancários	Jan/24 a set/25	11,26%	-	-	80.341	13.001	-	-
Total			481.788	697.382	562.129	710.383	599.144	496.926

Moeda estrangeira (USD) 95.245 8% 95.245 7% 64.720 6%
Moeda nacional (BRL) 1.083.925 92% 1.177.266 93% 1.031.350 94%
1.179.170 100% 1.272.511 100% 1.096.070 100%

As garantias da Companhia para os empréstimos e financiamentos estão representadas conforme abaixo:

	Controladora	Consolidado	
31/12/2023	31/12/2023	31/12/2022	
Alienação fiduciária - imóveis	348.384	389.896	-
Alien. fiduciária (bens móveis) e hipotecas	20.000	-	-
Avais*	414.804	564.678	-
Estoques	395.982	141.496	-
	1.179.170	1.096.070	-

*Os avais são concedidos pelos acionistas controladores da Companhia, sem nenhuma remuneração. Em 31 de dezembro de 2023, no consolidado, além dos saldos provenientes da controladora, existem saldos de empréstimos e financiamentos relacionados a instituição financeira que é controlada pela Companhia. Desta forma, considerando as características específicas dessas operações, tais saldos provenientes da controlada não possuem garantias. Os montantes registrados no passivo em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 apresentam o seguinte cronograma de vencimentos:

	Controladora	Consolidado	
31/12/2023	31/12/2023	31/12/2022	
2024	481.788	211.488	-
2025	434.134	124.397	-
2026	194.630	101.101	-
Após 2026	68.618	59.940	-
	1.179.170	496.926	-

Os contratos de empréstimos e financiamentos da Companhia contêm cláusulas restritivas, habituais para esses tipos de operações, que, na hipótese de não serem atendidas, podem

acarretar o vencimento antecipado das respectivas operações. Essas cláusulas contratuais, dentre outras condições vedam expressamente qualquer alteração ou modificação da composição do seu capital social, incorporação, cisão ou fusão, transferência ou cessão, direta ou indireta, de seu controle societário sem a prévia e expressa concordância das respectivas instituições financeiras credoras. Exigem que a Companhia não possua protestos legítimos e ações, demandas ou processos pendentes ou em vias de serem propostos, que, se decididos em favor da Companhia, teriam efeito prejudicial sobre a sua condição financeira ou prejudicariam sua capacidade de cumprir as obrigações contratuais e exigem, ainda, que a transferência ou cessão de direitos e obrigações decorrentes dos contratos sejam aprovadas pelas respectivas instituições financeiras credoras. Há o compromisso da Companhia em não utilizar recursos obtidos em determinadas operações financeiras em transações que envolvam, com seu conhecimento, atividades terroristas ou que resultem em violação de quaisquer leis anticorrupção ou leis antiterrorismo aplicáveis, e fazer com que cada uma de suas Afiliadas, Subsidiárias e todas as Pessoas que atuam em nome ou sob a direção da Companhia ou de qualquer uma de suas Subsidiárias, atue de acordo com todas as Leis Anticorrupção aplicáveis nas jurisdições em quais a Companhia ou qualquer uma de suas Afiliadas ou Subsidiárias faz negócios. Além das cláusulas supracitadas, deve-se manter durante a vigência de contrato específico determinado percentual do índice: Dívida Financeira Líquida/Ébitda. A avaliação do cumprimento dessa cláusula é realizada anualmente. Em 31 de dezembro de 2023, a Companhia não estava incorrendo em nenhuma das hipóteses de restrição previstas em seus contratos.

Conciliação da movimentação patrimonial com os fluxos de caixa decorrentes de atividades de financiamento:

	Controladora		Consolidado	
	Empréstimos e Financiamentos	Passivo de Dividendos	Empréstimos e Financiamentos	Passivo de Dividendos
Saldo em 31 de dezembro de 2021	799.700	-	799.700	-
Alterações que afetam caixa	157.580	(7.594)	157.580	(7.594)
Pagamento de Dividendos	-	(7.594)	-	(7.594)
Passivo de arrendamento pagos	-	(5.952)	-	(6.043)
Empréstimos captados	923.605	-	923.605	-
Empréstimos e financiamentos pagos	(691.185)	-	(691.185)	-
Pagam. de juros sobre emprést. e financiam.	(74.840)	-	(74.840)	-
Alterações que não afetam caixa	138.790	7.594	138.790	7.594
Passivo de arrendamento - Adição/Baixa	-	5.560	-	14.991
Varição monet. e encargos sobre emprést.	83.773	-	83.773	-
Captação de risk sharing	40.689	-	40.689	-
Juros sobre passivo de arrendamento	-	1.471	-	1.496
Juros capitalizados	14.328	-	14.328	-
Dividendos	-	7.594	-	7.594
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.096.070	4.173	1.096.070	4.173
Alterações que afetam caixa	(53.738)	(57.238)	(40.445)	(57.238)
Pagamento de Dividendos	-	(57.238)	-	(57.238)
Passivo de arrendamento pagos	-	(6.343)	-	(7.597)
Empréstimos captados	987.577	-	1.042.342	-
Empréstimos e financiamentos pagos	(905.424)	-	(946.896)	-
Pag. de juros sobre emprést. e financiam.	(135.838)	-	(135.891)	-
Alterações que não afetam caixa	136.838	53.065	216.887	53.065
Ingresso de emprést. por aquis. de controlada	-	-	75.272	-
Passivo de arrendam. - Adição/Baixa/Remensu.	-	1.616	-	1.098
Varição monetária e encargos sobre emprést.	125.315	-	130.092	-
Juros sobre passivo de arrendamento	-	1.401	-	1.675
Juros capitalizados	11.523	-	11.523	-
Dividendos	-	53.065	-	53.065
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.179.170	11.626	1.272.512	18.993

14. Instrumentos financeiros: A Companhia classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo por meio do resultado e custo amortizado. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial. As atividades da Companhia a expõem a riscos relacionados aos seus instrumentos financeiros, sendo eles o risco de mercado, risco de crédito e risco de liquidez, sendo tais riscos mitigados pela administração, buscando minimizar e projetar possíveis efeitos adversos no desempenho financeiro da Companhia. As operações realizadas pela Companhia através de instrumentos financeiros são demonstradas abaixo.

Ativos financeiros	Controladora				Consolidado			
	31/12/2023		31/12/2022		31/12/2023		31/12/2022	
	USD mil	USD mil	USD mil	USD mil	USD mil	USD mil	USD mil	USD mil
Custo amortizado	970.154	859.796	820.338	860.081	970.154	859.796	820.338	860.081
Contas a receber	970.154	859.796	820.338	860.081	970.154	859.796	820.338	860.081
Valor justo por meio do resultado	1.531.585	1.143.599	1.818.399	1.143.998	1.531.585	1.143.599	1.818.399	1.143.998
Caixa e equiv. de caixa	759.638	723.915	1.028.483	724.314	759.638	723.915	1.028.483	724.314
Aplicações financeiras	179.482	154.841	197.451	154.841	179.482	154.841	197.451	154.841
Céd. de prod. rural (CPR)	425.553	179.378	425.553	179.378	425.553	179.378	425.553	179.378
Cont. a termo de commodities	115.173	83.048	115.173	83.048	115.173	83.048	115.173	83.048
Operações de swap	-	-	-	-	-	-	-	-
s/empréstimos	-	1.387	-	1.387	-	1.387	-	1.387
Operações de hedge	6.105	-	6.105	-	6.105	-	6.105	-
Ativo ambiental	-	1.030	-	1.030	-	1.030	-	1.030
Operações NDF	45.634	-	45.634	-	45.634	-	45.634	-

A tabela a seguir apresenta os valores contábeis e os valores justos dos ativos e passivos financeiros, incluindo os seus níveis na hierarquia do valor justo. Não inclui informações sobre o valor justo dos ativos e passivos financeiros não mensurados ao valor justo, se o valor contábil é uma aproximação razoável do valor justo.

Ativos	Controladora				Consolidado			
	Valor Justo		Valor Justo		Valor Justo		Valor Justo	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Ativos	1.531.585	1.143.599	1.531.585	1.143.599	1.818.399	1.143.998	1.818.399	1.143.998
Valor justo por meio do resultado	1.531.585	1.143.599	1.531.585	1.143.599	1.818.399	1.143.998	1.818.399	1.143.998
Caixa e equiv. de caixa	759.638	723.915	759.638	723.915	1.028.483	724.314		