

Três Tentos Agroindustrial S/A - CNPJ 094.813.102/0001-70

a) Imobilizado em andamento: As imobilizações em andamento em 31 de dezembro de 2024 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 lúji/RS e de Cruz Alta/RS, com previsão de conclusão das obras durante o exercício de 2025. 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 exercício de 2025. Também existem obras em andamento relacionadas às novas filiais comerciais do Rio Grande do Sul e Mato Grosso, e a nova indústria de Etanol de Milho, em Porto Alegre do Norte/MT. No quarto trimestre de 2024, foi concluída parte da obra referente ao projeto da Indústria de Vera/MT e Cruz Alta/RS. Também foram realizadas imobilizações de lojas comerciais do Rio Grande do Sul e Mato Grosso. No período de 12 meses findo em 31 de dezembro de 2024, a Companhia registrou o montante de R\$ 9.208 (R\$ 11.523 em 31 de dezembro de 2023) 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 período, a taxa média ponderada dos juros dos contratos capitalizáveis foi de 11,07% 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 (**impairment**): O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável analisado de forma constante pela Administração, sendo que para o período findo em 31 de dezembro de 2024, a Administração não identificou indicadores de que o ativo imobilizado poderia apresentar indicativos de **impairment**. **12. Fornecedores:** Os fornecedores de bens e serviços estão representados por:

Modalidade	Data de venc.to.	Taxa média	31/12/2024		31/12/2023	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Capital de giro	jan/25 a mar/29	13,71%	331.875	381.129	236.756	580.448
Financiamentos	jan/25 a jul/35	14,34%	112.890	112.486	61.353	78.182
Adiantamento contrato de câmbio	-	-	-	-	95.245	-
Adiantamento para exportação	fev/25 a fev/29	7,40%	87.990	86.419	88.434	38.752
Pré-pagamento antecipado de exportação	fev/25 a ago/25	6,36%	210.619	-	-	-
Debênture	abr/25 a abr/29	14,25%	14.642	553.971	-	-
Total			758.016	1.134.005	481.788	697.382

Modalidade	Data de venc.to.	Taxa média	31/12/2024		31/12/2023	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Capital de giro	jan/25 a mar/29	13,71%	331.875	381.129	236.756	580.448
Financiamentos	jan/25 a jul/35	14,34%	112.890	112.486	61.353	78.182
Adiantamento contrato de câmbio	-	-	-	-	95.245	-
Adiantamento para exportação	fev/25 a fev/29	7,40%	87.990	86.419	88.434	38.752
Pré-pagamento antecipado de exportação	fev/25 a ago/25	6,36%	210.619	-	-	-
Debênture	abr/25 a abr/29	14,25%	14.642	553.970	-	-
Depósitos bancários	jan/25 a jan/26	11,71%	163.053	11.807	80.341	13.001
Total			921.068	1.145.811	562.129	710.383

Modalidade	Data de venc.to.	Taxa média	31/12/2024		31/12/2023	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Capital de giro	jan/25 a mar/29	13,71%	331.875	381.129	236.756	580.448
Financiamentos	jan/25 a jul/35	14,34%	112.890	112.486	61.353	78.182
Adiantamento contrato de câmbio	-	-	-	-	95.245	-
Adiantamento para exportação	fev/25 a fev/29	7,40%	87.990	86.419	88.434	38.752
Pré-pagamento antecipado de exportação	fev/25 a ago/25	6,36%	210.619	-	-	-
Debênture	abr/25 a abr/29	14,25%	14.641	553.970	-	-
Depósitos bancários	jan/25 a jan/26	11,71%	163.053	11.807	80.341	13.001
Total			921.068	1.145.811	562.129	710.383

Modalidade	Data de venc.to.	Taxa média	31/12/2024		31/12/2023	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Capital de giro	jan/25 a mar/29	13,71%	331.875	381.129	236.756	580.448
Financiamentos	jan/25 a jul/35	14,34%	112.890	112.486	61.353	78.182
Adiantamento contrato de câmbio	-	-	-	-	95.245	-
Adiantamento para exportação	fev/25 a fev/29	7,40%	87.990	86.419	88.434	38.752
Pré-pagamento antecipado de exportação	fev/25 a ago/25	6,36%	210.619	-	-	-
Debênture	abr/25 a abr/29	14,25%	14.642	553.970	-	-
Depósitos bancários	jan/25 a jan/26	11,71%	163.053	11.807	80.341	13.001
Total			921.068	1.145.811	562.129	710.383

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

Modalidade	Data de venc.to.	Taxa média	31/12/2024		31/12/2023	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Capital de giro	jan/25 a mar/29	13,71%	331.875	381.129	236.756	580.448
Financiamentos	jan/25 a jul/35	14,34%	112.890	112.486	61.353	78.182
Adiantamento contrato de câmbio	-	-	-	-	95.245	-
Adiantamento para exportação	fev/25 a fev/29	7,40%	87.990	86.419	88.434	38.752
Pré-pagamento antecipado de exportação	fev/25 a ago/25	6,36%	210.619	-	-	-
Debênture	abr/25 a abr/29	14,25%	14.641	553.970	-	-
Depósitos bancários	jan/25 a jan/26	11,71%	163.053	11.807	80.341	13.001
Total			921.068	1.145.811	562.129	710.383

ou fusão, transferência ou cessão, direta ou indireta, de seu controle societário sem a prévia e expressa concordância das respectivas instituições financeiras credoras. Exigem ainda que a Companhia não possua protestos legítimos e ações, demandas ou processos pendentes ou em vias de serem propostos, que, se decididos em desfavor da Companhia, tenham efeito prejudicial sobre a sua condição financeira ou prejudicariam sua capacidade de cumprir as obrigações contratuais e exigem, também, 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/Ebitda de até 3,00. A avaliação do cumprimento dessa cláusula é realizada anualmente para empréstimos e financiamentos e trimestralmente para a Debênture. **Debênture:** Em 05 de abril de 2024 a Companhia comunicou ao mercado a Oferta de distribuição pública de sua primeira debênture sob rito de registro automático de debênturas simples, não conversíveis em ações, de espécie quirográfrica, em série única no valor inicial de R\$ 500.000 com a possibilidade de lote adicional de até 25% do valor total da Emissão. A classificação de risco da emissão (rating) atribuída pela Standard & Poor's Rating do Brasil Ltda. foi "AA - estável". O prazo de liquidação deste contrato vai até 2029, ano no qual será quitado todo montante de principal. Até lá, anualmente será realizado o pagamento dos juros. A taxa de juros média do contrato é de 12,75% ao ano.

Até 1 ano	Controladora		Consolidado	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
2 a 3 anos	443.837	434.134	455.643	434.134
3 a 5 anos	684.236	194.630	684.236	194.630
Acima de 5 anos	5.932	68.618	5.932	68.618
Total	1.892.021	1.179.170	2.066.879	1.272.512

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

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

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Empréstimos e Financiamentos	1.096.070	4.173	1.096.070	4.173
Dividendos	(53.738)	(57.238)	(40.445)	(57.238)
Passivo de arrendamento pagos	-	-	-	-
Empréstimos captados	987.577	-	1.042.342	-
Empréstimos e financiamentos pagos	(905.424)	-	(946.896)	-
Pagto. de juros s/emprést. e financiamentos	(135.891)	-	(135.891)	-
Alterações que não afetam caixa	136.838	53.065	216.887	53.065
Ingresso de emprést. p/aquisição de controlada	-	-	75.272	-
Passivo de arrendamento - Adição/Baixa	-	-	-	-
Variação monetária e encargos s/empréstimos	123.315	-	130.092	-
Juros sobre passivo de arrendamento	-	-	-	-
Juros capitalizados	11.523	-	11.523	-
Dividendos destacados/provisionados	-	53.065	-	53.065
Saldo em 31 de dezembro de 2023	1.179.170	-	1.272.512	-
Saldo em 01 de janeiro de 2024	1.179.170	-	1.272.512	-
Alterações que afetam caixa	452.392	(58.411)	522.870	(58.411)
Pagamento de Dividendos	-	(58.411)	-	(58.411)
Passivo de arrendamento pagos	-	-	-	-
Empréstimos captados	1.233.005	-	1.439.766	-
Empréstimos e financiamentos pagos	(618.097)	-	(754.380)	-
Pagto. de juros s/emprést. e financiamentos	(162.516)	-	(162.516)	-
Alterações que não afetam caixa	260.459	84.595	271.497	84.595
Passivo de arrendam. - Adição/Baixa/Remens.	-	-	-	-
Variação monetária e encargos s/empréstimos	259.946	-	270.984	-
Juros sobre passivo de arrendamento	-	-	-	-
Juros capitalizados	9.208	-	9.208	-
Dividendos destacados/provisionados	-	84.595	-	84.595
Custas da debênture	(8.695)	-	(8.695)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	1.892.021	26.184	2.066.879	23.259

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Empréstimos e Financiamentos	1.096.070	4.173	1.096.070	4.173
Dividendos	(53.738)	(57.238)	(40.445)	(57.238)
Passivo de arrendamento pagos	-	-	-	-
Empréstimos captados	987.577	-	1.042.342	-
Empréstimos e financiamentos pagos	(905.424)	-	(946.896)	-
Pagto. de juros s/emprést. e financiamentos	(135.891)	-	(135.891)	-
Alterações que não afetam caixa	136.838	53.065	216.887	53.065
Ingresso de emprést. p/aquisição de controlada	-	-	75.272	-
Passivo de arrendamento - Adição/Baixa	-	-	-	-
Variação monetária e encargos s/empréstimos	123.315	-	130.092	-
Juros sobre passivo de arrendamento	-	-	-	-
Juros capitalizados	11.523	-	11.523	-
Dividendos destacados/provisionados	-	53.065	-	53.065
Saldo em 31 de dezembro de 2023	1.179.170	-	1.272.512	-
Saldo em 01 de janeiro de 2024	1.179.170	-	1.272.512	-
Alterações que afetam caixa	452.392	(58.411)	522.870	(58.411)
Pagamento de Dividendos	-	(58.411)	-	(58.411)
Passivo de arrendamento pagos	-	-	-	-
Empréstimos captados	1.233.005	-	1.439.766	-
Empréstimos e financiamentos pagos	(618.097)	-	(754.380)	-
Pagto. de juros s/emprést. e financiamentos	(162.516)	-	(162.516)	-
Alterações que não afetam caixa	260.459	84.595	271.497	84.595
Passivo de arrendam. - Adição/Baixa/Remens.	-	-	-	-
Variação monetária e encargos s/empréstimos	259.946	-	270.984	-
Juros sobre passivo de arrendamento	-	-	-	-
Juros capitalizados	9.208	-	9.208	-
Dividendos destacados/provisionados	-	84.595	-	84.595
Custas da debênture	(8.695)	-	(8.695)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	1.892.021	26.184	2.066.879	23.259

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.

Controladora Consolidado

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Ativos financeiros	3.246.332	2.501.739	3.577.478	2.638.737
Custo amortizado	1.033.574	970.154	844.047	820.338
Contas a receber	967.621	970.154	778.094	820.338
Aplicações financeiras (FIDIC)	65.953	-	65.953	-
Valor justo por meio do resultado	2.212.758	1.531.585	2.733.431	1.818.399
Caixa e equivalentes de caixa	1.184.252	759.638	1.696.858	1.028.483
Aplicações financeiras	1.384	179.482	9.451	197.451
Cédula de produtor rural (CPR)	624.018	425.553	624.018	425.553
Contratos a termo de <i>commodities</i>	338.821	115.173	338.821	115.173
Operações de swap sobre empréstimos	35.382	-	35.382	-
Operações de hedge	4.991	6.105	4.991	6.105
Ativo Ambiental	1.012	-	1.012	-
Operações NDF - Ativo	22.898	45.634	22.898	45.634
Total	3.246.332	2.501.739	3.577.478	2.638.737

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/