Grupo Carlos Lyra

LAGENSE S/A
ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES
CNPJ/MF - 12.276.994/0001 - 52

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Aos Acionistas

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos para serem apreciadas pelos senhores Acionistas as Demonstrações Financeiras referentes às atividades desenvolvidas pela Lagense S.A. - Administração e Participações no exercício findo em 31 de março de 2024, acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações financeiras e elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), que seguem os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

A Companhia

Lagense S.A. - Administração e Participações tem por objeto a participação em outras sociedades ou empreendimentos bem como a administração de tais participações.

As principais Companhias controladas (direta e indireta) são:

Usina Caeté S/A

O Objeto social consiste em cultivo, extração e industrialização da cana de açúcar e seus derivados industriais, comercialização no mercado interno e externo de seus produtos e de produtos adquiridos de terceiros, produção e comercialização de energia elétrica, importação e participação no capital social de outras empresas.

Sotan - Sociedade de Taxi Aéreo do Nordeste Ltda.

A empresa tem como objetivo social a exploração de transporte de pessoas e cargas na modalidade de táxi aéreo, prestando serviços a nível regional, nacional e internacional.

Varrela Pecuária Ltda.

Tem como objeto a exploração da atividade pecuária.

Relação com os Auditores Independentes

BDO RCS - Auditores Independentes SS foi contratada pela Lagense S.A. - Administração e Participações para prestação de serviços de auditoria externa relacionados aos exames das demonstrações financeiras. Os serviços de auditoria se fundamentam nos princípios que preservam a independência do auditor.

Agradecimentos

Expressamos nossos agradecimentos aos acionistas, clientes, fornecedores, instituições financeiras e demais parceiros pelo apoio e confiança depositados e, de forma especial, aos nossos colaboradores pela dedicação e comprometimento com o objetivo de manter a companhia eficiente, rentável e robusta.

Maceió, 07 de outubro de 2024

Aryl Pontes Lyra Filho
Diretor Presidente

BALANÇOS PATRIMONIAIS
Exercício findo em 31 de março de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

Ativo

	Notas	Controladora 31/03/2024	Controladora 31/03/2023	Consolidado 31/03/2024	Consolidado 31/03/2023
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	3	8	3	201.674	86.179
Contas a receber de clientes	5	-	-	60.817	84.053
Estoques	6	-	-	373.065	422.402
Ativos biológicos	7	-	-	145.540	161.236
Tributos a Recuperar	8	155	155	129.225	142.039
Outros créditos	9	-	-	15.739	12.149
		163	**158**	**926.060**	**908.058**
Não circulante					
Realizável a longo prazo					
Dividendos a Receber	12	5.295	-	-	-
Aplicações financeiras	4	-	-	14.569	17.173
Depósitos judiciais	21	3	3	3.450	3.863
Mútuos com partes relacionadas	10	-	-	310	8.872
Tributos a Recuperar	8	-	-	2.075	1.666
Outros créditos	9	520	520	1.550	1.713
Investimentos	12	505.221	405.803	75.213	65.706
Propriedade para investimentos	12.1	-	-	235	235
Imobilizado	13	82	82	675.874	669.259
Direito de uso	14	-	-	766.554	682.980
Intangível		108	108	1.393	1.542
		511.229	**406.516**	**1.541.223**	**1.453.009**
Total do ativo		**511.392**	**406.674**	**2.467.283**	**2.361.067**

Passivo e patrimônio líquido

	Notas	Controladora 31/03/2024	Controladora 31/03/2023	Consolidado 31/03/2024	Consolidado 31/03/2023
Circulante					
Fornecedores	15	-	-	128.593	151.255
Empréstimos e financiamentos	16	-	-	238.478	498.804
Arrendamentos a Pagar	14	-	-	44.595	3.391
Parceria agrícola a pagar	14	-	-	83.856	80.799
Salários e férias a pagar	17	1	2	59.524	49.047
Adiantamentos de clientes	18	-	-	92.640	118.363
Tributos e contribuições a recolher	19	1	2	26.222	9.729
Parcelamentos de tributos	20	-	-	21.135	29.155
Outras contas a pagar		-	-	5.855	29.899
		2	**4**	**700.898**	**970.442**
Não circulante					
Exigível a longo prazo					
Empréstimos e financiamentos	16	-	-	532.363	315.518
Arrendamentos a Pagar	14	-	-	75.990	11.286
Parceria agrícola a pagar	14	-	-	562.113	587.504
Mútuos com partes relacionadas	10	1.515	1.410	8.737	12.636
Parcelamentos de tributos	20	-	-	14.307	24.068
Provisão para processos judiciais	21	-	-	24.341	23.666
Imposto de renda e contribuição social diferidos	11	-	-	15.119	9.503
Dividendos a pagar	22	25.964	20.669	25.964	20.669
Adiantamentos de clientes	18	-	-	23.333	-
		27.479	**22.079**	**1.282.267**	**1.004.850**
Patrimônio líquido	22				
Capital social		362.868	362.868	362.868	362.868
Ajuste de avaliação patrimonial		(75.050)	(78.149)	(75.050)	(78.149)
Reserva de reavaliação		15.261	15.663	15.261	15.663
Reserva legal		4.925	-	4.925	-
Outras reservas de lucro		175.907	-	175.907	-
Prejuízos acumulados		-	84.209	-	84.209
		483.911	384.591	**483.911**	384.591
Participações de não controladores		-	-	207	1.184
Total do patrimônio líquido e participação de não controladores		**483.911**	**384.591**	**484.118**	**385.775**
Total do passivo e patrimônio líquido		**511.392**	**406.674**	**2.467.283**	**2.361.067**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO
Exercício findo em 31 de março de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Notas	Controladora 31/03/2024	Controladora 31/03/2023	Consolidado 31/03/2024	Consolidado 31/03/2023
Receita líquida	23	-	-	1.808.205	1.293.590
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	24	-	-	(1.551.180)	(1.163.656)
Variação do valor justo do ativo biológico	7	-	-	(40.668)	24.426
Lucro bruto		**-**	**-**	**216.357**	**154.360**
Receitas/(despesas) operacionais					
Despesas com vendas	25	-	-	(53.731)	(32.271)
Despesas administrativas e gerais	26	(178)	(249)	(80.028)	(72.548)
Resultado de equivalência patrimonial	12	98.606	57.145	13.013	41.819
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	27	80	58	64.478	86.031
		98.508	**56.954**	**(56.268)**	**23.031**
Lucro antes do resultado financeiro		**98.508**	**56.954**	**160.089**	**177.391**
Receitas financeiras	28	-	-	149.193	97.380
Despesas financeiras	28	-	-	(206.346)	(204.114)
Resultado financeiro		**-**	**-**	**(57.153)**	(106.734)
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		**98.508**	**56.954**	**102.936**	**70.656**
Provisão Imposto de Renda e Contribuição Social	11	-	-	(1.622)	(1.992)
Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos	11	-	-	(5.615)	(12.759)
Lucro líquido do exercício		**98.508**	**56.954**	**95.699**	**55.905**
Resultado atribuível:					
Aos controladores		98.508	56.954	98.508	56.954
Aos não controladores		-	-	(2.809)	(1.048)
		98.508	**56.954**	**95.699**	**55.906**
Resultado por ação - básico e diluído (em R$)		**7.022**	**4.060**	**6.822**	**3.985**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE
Exercício findo em 31 de março de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Controladora 31/03/2024	Controladora 31/03/2023	Consolidado 31/03/2024	Consolidado 31/03/2023
Resultados do exercício	**98.508**	**56.954**	**95.699**	**55.905**
Variação na participação relativa de investidas	-	-	-	-
Outros ajustes reflexos	-	-	-	-
Resultado abrangente total	**98.508**	**56.954**	**95.699**	**55.905**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA
Exercício findo em 31 de março de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Controladora 31/03/2024	Controladora 31/03/2023	Consolidado 31/03/2024	Consolidado 31/03/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Atividades operacionais				
Lucro líquido do exercício	**98.508**	**56.954**	**95.699**	**55.906**
Ajustes para reconciliar o lucro líquido/(prejuízo) ao caixa gerado/(usado) nas atividades operacionais				
Depreciação do imobilizado	-	-	109.284	82.637
Valor residual do imobilizado baixado	-	-	16.807	2.947
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	5.615	(88.023)
Juros, multas e variações cambiais	-	-	96.411	96.221
Ajuste a valor presente – empréstimos e financiamentos	-	-	(58.286)	(12.249)
Mudança no valor justo de ativos biológicos	-	-	40.668	(24.426)
Constituição de provisão para perdas com crédito de liquidação duvidosa	-	-	1.551	(3.256)
(Reversão) de provisão para perdas com crédito de liquidação duvidosa	-	-	(1.126)	427
Provisão para processos judiciais	-	-	675	-
Resultado da equivalência patrimonial	(98.606)	(57.145)	(13.013)	(41.819)
	(98)	**(191)**	**294.285**	**68.365**
Acréscimo/(decréscimo) de ativos				
Contas a receber de clientes	-	-	22.811	(56.113)
Estoques	-	-	49.337	(2.871)
Ativo biológico	-	-	(24.972)	(4.939)
Tributos a recuperar	-	-	12.405	(62.443)
Depósitos judiciais	-	-	414	(155)
Outros créditos	-	-	(3.427)	3.674
	-	**-**	**56.568**	**(122.847)**
Acréscimo/(decréscimo) de passivos				
Fornecedores	-	-	(22.662)	41.553
Salários e férias a pagar	(1)	-	10.477	10.598
Adiantamentos de clientes	-	-	(2.390)	(13.491)
Tributos e contribuições a recolher	(1)	-	16.494	(4.249)
Parcelamentos de tributos	-	-	(17.782)	(14.002)
Outras contas a pagar	-	-	(24.046)	14.404
	(2)	**-**	**(39.909)**	**34.813**
Juros pagos	-	-	(58.968)	(40.326)
Caixa (aplicado nas)/gerado pelas atividades operacionais	**(100)**	**(191)**	**251.976**	**(59.995)**
Aplicações financeiras	-	-	2.606	(15.620)
Aquisição de imobilizado	-	-	(132.706)	(298.028)
Aplicação no Intangível	-	-	149	(713)
Empréstimos concedidos a partes relacionadas	-	-	(47.809)	(36.550)
Recebimento de empréstimos concedidos a partes relacionadas	105	-	44.808	16.219
Alienação de Ações em Coligadas	-	-	-	7.567
Outros resultados abrangentes nos investimentos em controladas	-	-	11.445	(50.360)
Caixa gerado pelas/(aplicado nas) atividades de investimentos	**105**	**-**	**(121.507)**	**(377.485)**
Novos empréstimos	-	182	232.118	598.138
Pagamentos de financiamentos e empréstimos	-	-	(254.756)	(139.117)
Pagamento de empréstimos com partes relacionadas	-	-	7.664	9.022
Caixa gerado pelas/(aplicado nas) atividades de financiamento	**-**	**182**	**(14.974)**	**468.043**
Aumento líquido no caixa e equivalentes a caixa	**5**	**(9)**	**115.495**	**30.563**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	3	12	86.179	55.616
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	8	3	201.674	86.179
Aumento líquido no caixa e equivalentes a caixa	**5**	**(9)**	**115.495**	**30.563**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercício findo em 31 de março de 2024 E 2023
(Em milhares de reais)

	Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial: Ajuste de avaliação patrimonial	Ajuste de avaliação patrimonial: Reserva de reavaliação	Reserva de lucros: Reserva legal	Reserva de lucros: Outras reservas de lucro	Lucros (Prejuízos) acumulados	Total	Participação de não controladores	Total
Saldos em 31 de março de 2022	**362.868**	**(3.497)**	**17.017**	**-**	**-**	**25.901**	**402.289**	**(71)**	**402.218**
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	56.954	**56.954**	(1.048)	**55.906**
Realização da reserva de reavaliação	-	-	(1.355)	-	-	1.355	**-**	-	**-**
Outros resultados abrangentes:	-	(74.652)	-	-	-	-	**(74.652)**	2.303	**(72.349)**
Saldos em 31 de março de 2023	**362.868**	**(78.149)**	**15.663**	**-**	**-**	**84.209**	**384.591**	**1.184**	**385.775**
Ajuste de exercícios anteriores	-	2.137	-	-	-	3.009	**5.146**	-	**5.146**
Realização da reserva de reavaliação	-	-	(401)	-	-	401	**-**	-	**-**
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	98.508	**98.508**	(2.809)	**95.699**
Destinação do resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**
Reserva legal	-	-	-	4.925	-	(4.925)	**-**	-	**-**
Dividendo mínimo obrigatório	-	-	-	-	-	(5.295)	**(5.295)**	-	**(5.295)**
Lucros a disposição da AGO	-	-	-	-	175.907	(175.907)	**-**	-	**-**
Variação na participação relativa de investidas	-	961	-	-	-	-	**961**	1.832	**2.793**
Saldos em 31 de março de 2024	**362.868**	**(75.050)**	**15.261**	**4.925**	**175.907**	**-**	**483.911**	**207**	**484.118**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

As Demonstrações Financeiras do Exercício findo em 31/03/2024, foram auditadas pela BDO RCS - Auditores Independentes SS de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. O Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras da Lagense S.A. – Administração e Participações, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas, encontram-se disponíveis no site e na Sede da Lagense S.A. – Administração e Participações.

ADMINISTRAÇÃO

Aryl Pontes Lyra Filho
Diretor Presidente
CPF - 098.795.284-68

Maria Irene Sibaldo Leite
Diretora
CPF - 453.995.224-20

CONTADOR

DURVAL VIEIRA ALVES
Gerente Contábil
CPF 241.158.864-04 - CRC AL-003947/O-1

ASSINADO POR
COOPERATIVA DE PRODUCA
E TRA - PJ
CNPJ 08951056000133
ACT-Safeweb 02/12/2024 21:43:27