

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores acionistas: Apresentamos a V.Sas. o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras relativo ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2025. Ficamos à disposição de V. Sas. para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Gandu-Ba, 30 de janeiro de 2026

A DIRETORIA

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO		
	Em 31.12.2025	Em 31.12.2024
CIRCULANTE	3.069.871,63	2.966.194,82
Caixa e Bancos	5.358,00	8.100,22
Aplicações Financeiras	125.312,89	935.274,94
Cheques a Compensar	0,00	0,00
Estoques	913.035,92	836.084,69
Contas a Receber (Divs)	301.970,59	10.095,22
Produção em Curso	1.724.194,23	1.176.639,75
ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.105.897,87	21.656.332,39
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	72.291,67	102.291,67
Títulos a Receber	0,00	0,00
Rebanhos Gados	12.291,67	12.291,67
Conta de Empresa Ligada	0,00	0,00
Empréstimo Compulsório	60.000,00	90.000,00
Permanente	23.033.606,20	21.554.040,72
Investimentos	123.235,18	123.235,18
Bens não Destinados ao Uso	20.965,71	20.965,71
(-) Depreciação Acumulada	0,00	0,00
Participações em Empresas Ligadas	0,00	0,00
Outros Investimentos	102.269,47	102.269,47
IMOBILIZADO	22.910.371,02	21.430.805,54
Propriedades Rurais	24.376.434,59	24.113.321,35
Imóveis Urbanos de Uso	32.330,64	32.330,64
Tratores, Equipamentos e Veículos	1.974.664,13	975.002,65
Móveis, Utensílios e Instalações	94.838,24	87.798,54
Imobilizações em Andamento	513.683,79	173.354,91
(-) Depreciação Acumulada	(4.081.580,37)	(3.951.002,55)
TOTAIS	26.175.769,50	24.622.527,21
PASSIVO		
	Em 31.12.2025	Em 31.12.2024
CIRCULANTE	3.846.032,48	4.723.346,75
Fornecedores	145.395,25	71.838,72
Instituições Financeiras	2.768.044,37	3.703.851,43
Tributos e Contribuição a Recolher	146.701,79	124.801,85
Contas a Pagar (Divs)	785.891,07	822.854,75
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.344.974,43	14.360.030,79
Instituições Financeiras	5.854.584,04	6.477.835,59
Contas a Pagar (Divs)	4.490.390,39	7.882.195,20
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.984.762,59	5.539.149,67
Capital Social	18.736.134,50	8.899.996,58
Reservas de Lucros	176.347,19	176.347,19
Reserva AFAC	85.530,43	66.143,42
Capital a Realizar	(1.799.994,50)	0,00
(-) Prejuízos Acumulados	(5.213.255,03)	(3.603.337,52)
TOTAIS	26.175.769,50	24.622.527,21

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

	De 01.01.25 a 31.12.25	De 01.01.24 a 31.12.24
Receita Bruta de Vendas	7.520.188,07	5.954.045,28
Venda de Produto (Interna)	4.517.087,46	5.176.262,96
Venda de Produto (Exportação)	2.998.807,62	777.782,32
Venda de Serviços	4.292,99	-
(-) Dedução da Receita Bruta	186.444,75	108.930,40
Receita Líquida de Vendas	7.333.743,32	5.845.114,88
(-) Custo dos Produtos Vendidos	5.764.179,94	4.110.304,35
Lucro Bruto	1.569.563,38	1.734.810,53
(-) Despesas Administrativas	1.908.446,74	1.245.894,76
(-) Despesas Comerciais	149.756,25	-
(-) Resultado Financeiro	1.169.363,28	1.093.388,69
(+) Resultado de Participações	2.202,65	1.311,39
Resultado Operacional	(1.655.800,24)	(603.161,53)
(+) Resultado não Operacional	45.882,73	(86.070,40)
Resultado Antes das Provisões	(1.609.917,51)	(689.231,93)
(-) Provisão para Imposto de Renda	-	-
(-) Provisão para Contribuição Social	-	-
Resultado Líquido do Exercício	(1.609.917,51)	(689.231,93)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	De 01.01.25 a 31.12.25	De 01.01.24 a 31.12.24
ATIVIDADES OPERACIONAIS	(2.151.757,14)	709.557,87
Recebimentos	7.041.867,95	5.848.078,35
Pagamentos	(9.193.625,09)	(5.138.520,48)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.580.143,30)	(211.498,82)
Novos Investimentos	(1.610.143,30)	(211.498,82)
Baixas	30.000,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	2.919.196,17	241.992,15
Despesas Juros de Financiamentos e Ajustes	(5.184.419,64)	(1.139.388,84)
Empréstimos, Aumento Capital e Ajustes	8.103.615,81	1.381.380,99
Fluxo de Caixa Gerado	(812.704,27)	740.051,20
Fluxo de Caixa Inicial	(943.375,16)	(203.323,96)
Fluxo de Caixa Final	130.670,89	943.375,16

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL A REALIZAR	RESERVA LEGAL	RESERVA AFAC	ações em TESOURARIA	PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A I S
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	7.500.000,00	-	176.347,19	-	(130.087,77)	(2.914.105,59)	4.632.153,83
Baixa Ações Tesouraria	-	-	-	-	130.087,77	-	130.087,77
Reserva AFAC	-	-	-	66.143,42	-	-	66.143,42
Aumento Capital Social	1.399.996,58	-	-	-	-	-	1.399.996,58
Lucros/Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	(689.231,93)	(689.231,93)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	8.899.996,58	-	176.347,19	66.143,42	-	(3.603.337,52)	5.539.149,67
Reserva AFAC	-	-	-	19.387,01	-	-	19.387,01
Aumento Capital Social	9.836.137,92	-	-	-	-	-	9.836.137,92
Lucros/Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	(1.609.917,51)	(1.609.917,51)
Capital a Realizar	-	1.799.994,50	-	-	-	-	(1.799.994,50)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	18.736.134,50	(1.799.994,50)	176.347,19	85.530,43	-	(5.213.255,03)	11.984.762,59

NOTAS EXPLICATIVAS

- A M. LIBÂNIO AGRÍCOLA S.A. é uma companhia fechada, cujo objetivo é a agricultura, especialmente a cultura de cacau;
- Os ativos realizáveis e o passivos exigíveis até um ano são demonstrados como circulante;
- As receitas e os custos e despesas são consignados segundo o regime de competência;
- Os investimentos, bem como aos imobilizados são demonstrados ao custo corrigido monetariamente;
- As depreciações sobre o custo são computadas pelo método linear e as taxas utilizadas levam em conta a estimativa de vida útil dos bens;
- O capital social é constituído de 4.623.148 ações nominativas, sendo 2.721.251 ordinárias e 1.901.897 preferenciais, todos pertencentes as pessoas físicas domiciliadas no país;
- Os valores acima são expressos em reais.

DIRETORIA

PAULO FRANCISCO LIBANIO TOSTO
Diretor Presidente

EIMAR SAMPAIO ROSA
Diretor

GABRIEL GUIMARÃES TOSTO
Diretor