



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA
DA COMARCA DE BIRIGUI – ESTADO DE SÃO PAULO**

Processo nº 0007960-43.2018.8.26.0077

Incidente de Contas Demonstrativas Mensais e Documentos

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL Ltda., regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** da empresa **CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S/A E OUTRAS – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o quanto segue.

Visando dar ciência à comunidade de credores e regularizar a apresentação dos relatórios, esta administração judicial vem requerer a juntada **Relatório Mensal de Atividades** das Recuperandas, relativos aos meses de novembro e dezembro de 2021, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período.



Por derradeiro, cabe informar que o **Relatório Mensal de Atividades** (anexo-1) está de acordo com o Comunicado nº 786/2020 e que nele também constam informações a respeito do impacto que as Recuperandas vêm sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Campinas, 17 de fevereiro de 2022.

R4C Administração Judicial Ltda

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Dezembro/2021



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	15
3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS	16
3.1. DO SEGMENTO DE ATUAÇÃO.	16
3.2. DO ORGANOGRAMA SOCIETÁRIO	17
3.3. DA RELAÇÃO DE ESTABELECIMENTOS E FILIAIS.....	18
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	19
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	20
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	21
4.1.1. Disponível.....	21
4.1.2. Contas a receber	21
4.1.3. Estoques.....	22
4.1.4. Investimentos.....	23
4.1.5. Imobilizado.....	23
4.1.6. Fornecedores.....	25
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	25
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas	26
4.1.9. Passivo Tributário.....	27
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	28
4.2.1. Faturamento	28
4.2.2. Receita Líquida.....	29
4.2.3. Custo de Vendas	29
4.2.4. Margem de Contribuição.....	30
4.2.5. Despesas Operacionais.....	30
4.2.6. Resultado Operacional (EBITDA)	31
4.2.7. Resultado Financeiro	31
4.2.8. Resultado Líquido.....	32
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	32
4.3.1. Liquidez Corrente.....	32



4.3.2.	<i>Liquidez Geral</i>	33
4.3.3.	<i>Endividamento</i>	34
4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i>	35
4.3.5.	<i>Resultado da operação</i>	35
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i>	36
5.	PASSIVO CONCURSAL	37
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	39
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	39
8.	ANEXOS	40



Glossário

Clealco	Clealco Açúcar e Alcool S.A.
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
BP	Balanço Patrimonial
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
Receita Líquida	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta última de acordo com a política da empresa.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations</i>) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira da empresa a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pela recuperanda, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade da empresa, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades,

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte da recuperanda, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pela Recuperanda, de modo que esta deve estar ciente de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constatare qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, entre os meses de janeiro/2021 a dezembro/2021.

2. Do cenário econômico e da situação da empresa

O objetivo desse tópico é abordar as principais informações sobre a economia, as principais projeções, bem como a situação setorial específica da recuperanda visando assim uma melhor compreensão.

Na sequência, apresentaremos um resumo da situação da recuperanda².

2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial³ é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

² Detalhado pela própria recuperanda.

³ Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.



É de conhecimento que, assim como no resto do mundo, com maior rigor a economia brasileira tem sofrido negativamente com o impacto do Covid-19, o qual tem-se refletido nas expectativas para a inflação futura e baixo crescimento do país.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 14/02/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,30% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2023 foi de 1,50% - menor à apresentada na semana passada.

A previsão para o câmbio⁴ é de R\$ 5,58/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,45/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2022 é de US\$ 58,40 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 51,00 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 12,25% ao ano e de 8,00% ao ano no final de 2023, segundo especialistas.

A meta de inflação⁵ estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2022 é de 3,5%.

⁴ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

⁵ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,00% até 5,00%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 5,44% para 5,50%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção manteve-se em 3,50%.

Setorialmente, verifica-se diferentes impactos – dado a especificidade de cada um dos setores.

Hoje, o setor canavieiro é formado por aproximadamente 360 usinas e 70 mil produtores de cana-de-açúcar, assim como de etanol os quais sofreram impactos da pandemia.

De acordo com especialistas da área, a perspectiva era de queda na demanda na ordem de 70%⁶ - cenário completamente caótico, o qual felizmente não se realizou.

À título de melhor entendimento e, segundo a Scot Consultoria:

O ATR da cana - Açúcar Total Recuperável - representa a qualidade da cana, a capacidade de ser convertida em açúcar ou álcool através dos coeficientes de transformação de cada unidade produtiva. Para efetuar o pagamento aos fornecedores, por exemplo, uma usina amostra a cana antes da recepção na indústria para avaliar a qualidade e, a partir dessa informação, determinar o pagamento. Os produtores de cana, antes de colher, realizam coletas de amostras para saber a melhor hora da colheita, para que possam obter a melhor renda possível por tonelada fornecida. O cálculo do ATR é atrelado ao preço dos produtos finais da produção de cana, que são o açúcar e o álcool. Quando esses preços oscilam, o preço do ATR também varia. Em épocas em que ocorre excesso de oferta, o preço cai.

⁶ Visando entender o impacto da pandemia no setor, mantivemos todas as informações referentes a 2020.

Inicialmente, a queda nos valores internacionais de petróleo e as medidas de isolamento acabaram abalando não apenas o consumo, mas consequentemente, os preços. Em relação ao açúcar – que passou a remunerar melhor as usinas devido ao fator cambial – não apresentou avanço na bolsa de *commodities* de Nova York.

Segundo a avaliação do diretor da Canaeste, Gustavo Chavaglia:

Se os preços do petróleo voltarem aos US\$ 40/barril, mais o dólar acima de R\$ 5,00, certamente podemos esperar a retomada dos preços da cana acima até das expectativas que tínhamos antes da pandemia, de R\$ 0,70 ou até R\$ 0,80 para o segundo semestre.

De acordo com o Conselho dos Produtores de Cana-de-açúcar, Açúcar e Alcool do Estado de São Paulo (Consecana-SP), o valor do ATR (açúcares totais recuperáveis) fechou em R\$ 0,7646 em março/2020, contra R\$ 0,7571 no mês de fevereiro/2020 – demonstrando uma valorização de 0,99%. Em relação aos preços do valor acumulado, estes foram firmados em R\$ 0,6579 o quilo, contra R\$ 0,6487 – resultando assim em uma valorização de 1,41%.

Vale ainda observar que, o ATR referente ao mês de maio apresentou o valor de R\$ 0,6934 – registrando, portanto, diminuição de 1,01%⁷ quando comparado ao mês de abril (R\$ 0,7005). Este valor é utilizado como parâmetro, embora os negócios estejam, cada vez menos, sendo determinados pelo chamado “ATR seco”.

Referente aos meses de junho e julho, o ATR registrou valor de R\$ 0,6765 e R\$ 0,6588, respectivamente – contabilizando diminuição de 2,62%.

⁷ Já esperado devido à diminuição nos preços dos produtos comercializados pelas usinas.

Em termos de produção, na primeira metade do mês de junho, 47,1% da cana-de-açúcar foi destinado à produção de açúcar, enquanto na mesma data de 2019, esta era de 35,69%.

Segundo o diretor técnico da Única, Antônio de Pádua Rodrigues:

A produção de açúcar apresenta crescimento em torno de 57% até o momento, fruto da maior moagem, da melhor qualidade da matéria-prima, da baixa demanda por etanol no mercado interno e dos preços mais remuneradores do adoçante.

Dados atualizados revelam que a produção de açúcar cresceu 51,04% na primeira metade do mês de agosto, atingindo 3,22 milhões de toneladas, contra 2,13 milhões de toneladas verificadas na primeira quinzena do mês de julho.

Na primeira quinzena de setembro, a produção de açúcar no Centro-Sul apresentou aumento de 55,96% - fato devido não apenas a maior moagem, mas também a qualidade da cana-de-açúcar e ao mix açucareiro.

Segundo a Única, a moagem de cana-de-açúcar alcançou 19,69 milhões de toneladas na primeira quinzena de outubro, representando uma queda de 46,77% quando comparada com o mesmo período da safra de 2020/2021, a qual registrou 36,99 milhões de toneladas. Especificamente, em relação ao estado de São Paulo, a queda foi de 49% a menos, o equivalente a 11,02 milhões de toneladas.

Em relação ao álcool, no mês de janeiro de 2021, segundo o Conselho dos Produtores de Cana-de-açúcar, Açúcar e Alcool do Estado de São Paulo (Consecana-SP), o valor



do ATR mensal fechou em R\$ 0,8610 contra R\$ 0,8193 do mês de dezembro de 2020, apresentando assim uma alta de 5,08%.

O valor do ATR mensal apresentou aumento nos meses de fevereiro (R\$ 0,9296) e março (R\$ 1,0336), enquanto no mês de abril esse foi de R\$ 1,0141.

Observando o ATR mensal referente ao mês de maio verifica-se que esse foi de R\$ 1,0564, enquanto no mês de junho essa foi de 1,0630.

Vale ressaltar ainda que o mix de cana destinado a produção de açúcar no centro-sul caiu para 46,25% na quinzena quando comparada ao mesmo ciclo anterior (47,06%).

Segundo Antonio de Pádua Rodrigues:

A queda na moagem na quinzena remete a ocorrência de chuvas em algumas regiões do Mato Grosso do Sul, do Paraná e de São Paulo, incluindo Assis, Araçatuba e São Carlos, impactando a operacionalização da colheita.

Em julho/2021, o ATR foi de 1,0878, enquanto no mês de agosto esse foi de 1,1425, situação não mantida nos meses de setembro (1,2092) e outubro (1,2938), enquanto no mês de novembro a ATR ficou em R\$ 1,3727/Kg.

Algumas medidas foram tomadas no sentido de atender às atuais necessidades do setor.

Visando atender – mesmo que parcialmente – a questão do financiamento, no início do mês de junho⁸, o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES) – em parceria com bancos privados liderados pelo Banco do Brasil –

⁸ Disponibilizado no dia 17 de junho.



disponibilizou o Programa de Apoio ao Setor Sucroalcooleiro (BNDES PASS), cujos créditos poderiam chegar a R\$ 3 bilhões⁹, cuja carência será de até 6 meses com prazo de até dois anos para pagamento. Segundo tais contratos, os estoques de etanol poderão ser utilizados como garantia quando da obtenção destes recursos.

Nesta linha de crédito seria disponibilizada, a cada empresa, um valor máximo de R\$ 200 milhões, sendo o mínimo de R\$ 10 milhões, àquela empresa que tiver um faturamento mínimo de R\$ 300 milhões por ano.

Segundo o Valor Econômico e a epbr, após um mês de criação, o BNDES não recebeu nenhum pedido de financiamento. O BNDES afirmou que:

A principal explicação é a melhora do mercado de combustíveis ocorrida após o lançamento do produto. Depois de uma queda abrupta de demanda e preço em março e abril, os preços se recuperaram em função da desvalorização do dólar, alta do preço do petróleo e recuperação da demanda.

E conclui:

O prazo final para protocolo de projetos no PASS [a linha] é fim de setembro e, por ser o etanol uma 'commodity', os preços podem mudar novamente, sendo importante o BNDES ter um produto disponível para o setor.

Segundo especialistas, as usinas que mais enfrentam problemas financeiros e, portanto, precisam do auxílio são as destilarias que produzem exclusivamente etanol,

⁹ O BNDES disponibilizará R\$ 1,5 bilhão, enquanto as demais instituições financeiras, a outra metade. Vale ainda mencionar que, os bancos também poderão oferecer linhas de crédito por conta própria.



e são justamente, as que tem maiores dificuldades para cumprir os critérios exigidos pelo BNDES para o acesso ao financiamento.

A Agência Nacional do Petróleo, Gás Natural e Biocombustíveis (ANP) constatou que 117 usinas ainda não apresentaram a documentação necessária para a regularização financeira, a Certidão Negativa de Débitos (CDN) e a certidão de Créditos não Quitados do Setor Público Federal (CADIN) – fato impeditivo à concessão.

Ainda neste sentido, dois pontos importantes devem ser considerados. Se por um lado a linha de financiamento compartilhada com bancos públicos é inviabilizada às usinas em recuperação judicial, por outro lado, importante lembrar que as usinas mistas¹⁰ maximizaram sua produção açucareira, destinada ao mercado internacional, o que trouxe alívio às contas devido à alta valorização do dólar nos últimos meses.

À título de atualização e segundo o diretor técnico da Única, Antonio de Pádua Rodrigues:

No período de entressafra deverá prevalecer a oferta de etanol a partir do milho e o uso do estoque nos produtores, dado que o início da colheita de cana-de-açúcar na região Centro-Sul deverá acontecer somente no final do primeiro trimestre.

Com a recente indicação do general Joaquim de Silva e Luna para presidir a Petrobras, analistas e operadores do mercado de etanol, bem como produtores e usinas ficaram alertas para as possibilidades futuras dessa transição, pois o risco de uma nova interferência do governo na política de preços de combustíveis da empresa seria um

¹⁰ Àquelas que produzem etanol e açúcar.



retrocesso ao setor sucroalcooleiro, comprometendo o cenário de rentabilidade traçado para o etanol até aqui.

Para Renato Augusto Pontes Cunha, presidente executivo da Associação de Produtores de Açúcar, Etanol e Bioenergia (Novabio), o governo deveria focar no etanol e nos biocombustíveis:

Tudo isso são mudanças de efeito querendo alterar os defeitos. É possível fazer com que a concepção e os pressupostos sejam revistos. Senão esses efeitos vão sempre continuar prejudicando o abastecimento de combustíveis no Brasil.

Outra preocupação a essa mudança diz respeito a instabilidade jurídica àqueles que, porventura, estivessem propensos a investir no mercado energético hoje.

Pádua, na segunda semana do 17º Agronegócios Copercana destacou:

Começamos a safra passada preocupados primeiro com a briga pelo preço do petróleo entre a Rússia e a Arábia, preço do petróleo ficando abaixo de zero, logo em seguida o anúncio da pela OMS e por incrível que pareça superamos todos os obstáculos do ano passado com um bom controle sobre nossos produtos, um bom controle com segurança dos nossos colaboradores e tivemos talvez a melhor safra dos últimos anos. Atingimos mais de 600 milhões de toneladas de cana e em produto um crescimento muito forte de 7,1%, um mix forte para o açúcar. Uma safra que foi boa em produtividade, em precificação tanto para a indústria como para os produtores independente de cana.

Para 2021, segundo ele:

Os cenários indicam que a podemos perder em relação a safra passada algo como 60 milhões de toneladas de cana, ou seja, vim abaixo de 540 milhões de toneladas de cana. A produtividade muito prejudicada pelas condições climáticas no período abril de 2020 a março de 2021. Tivemos também certa migração da produção de cana para a produção de grãos, principalmente algumas áreas dada os preços das commodities e a dificuldade da cana conviver e concorrer com a soja e com o milho. Além do aspecto econômico, tivemos diminuição da área a ser colhida.

E, embora acredite que o viés açucareiro se mantenha, pelas atuais condições esse ano haverá predominância maior do etanol devido à grande quebra agrícola no centro produtor e exportador de açúcar na região de São Paulo, Triângulo Mineiro e Paraná.

2.2. Situação da recuperanda

Em seu Relatório Operacional, a recuperanda apresenta dados referentes ao desempenho de suas atividades, bem como sua visão a respeito atual situação. Nesse sentido e, segundo a recuperanda:

A unidade de Queiroz iniciou a moagem em 14 de abril de 2021.

Em relação a unidade de Clementina, o início da safra ocorreu em 06 de maio de 2021.

Vale ainda observar que:

A unidade de Clementina encerrou o período de moagem em 14 de setembro de 2021, foram moídas 1.467 toneladas de cana. Em Queiroz, a moagem encerrou em 20 de outubro de 2021 com 3.310 toneladas de cana moída.

3. Visão Geral das Recuperandas

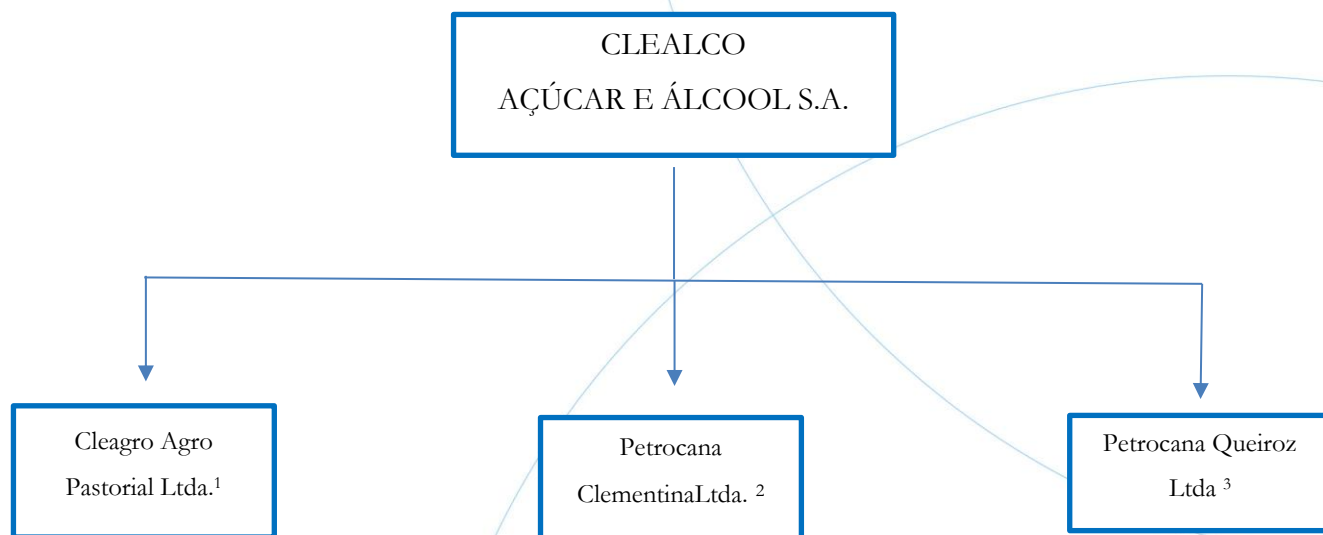
Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Do segmento de atuação.

A **CLEALCO** tem como objeto principal de suas atividades:

- A exploração de agricultura, especialmente o plantio, cultivo e venda de cana-de-açúcar, em imóveis próprios ou de terceiros, por si própria ou em regime de parceria agrícola, nos termos da legislação aplicável;
- A compra e venda de imóveis obtidas, quando for o caso, as necessárias autorizações governamentais;
- A administração de bens moveis ou imóveis próprios, ou de seus quotistas, pessoas jurídicas;
- A participação, como quotista ou acionista, em outras sociedades;
- A realização de operações de cessão ou aquisição de créditos.

3.2. Do organograma societário¹¹



1. Cleagro – empresa com operações inativas – com sede na cidade de Clementina.
2. Petrocana Clementina – empresa que tem como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes.
3. Petrocana Queiroz – tem como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis.

De acordo com a recuperanda:

Em 03 de dezembro de 2020, a Clealco Açúcar e Álcool S.A realizou a incorporação da Aram – Agro-Pastoril, Imobiliária e Administradora Ltda, aprovada em Assembleia Geral de Acionistas da Clealco e Reunião de Sócios da Aram e permitida no Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial, nos termos da Cláusula 15.7, Vii. O objetivo da incorporação é promover a unificação das atividades e da administração das Sociedades, da qual resultarão

¹¹ As quatro empresas descritas no organograma são empresas de sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.



a redução de custos administrativos, comerciais e financeiros, bem como a racionalização do trabalho, operações e metas de organização. Dessa forma, a Aram e suas respectivas filiais foram extintas para todos os fins e efeitos legais, e a Clealco sucederá a Aram a título universal em todos os seus bens, direitos e obrigações

3.3. Da relação de estabelecimentos e filiais

A Clealco Açúcar e Alcool S.A. possui sede na cidade de Clementina, assim como filiais nas cidades de:

1. Queiroz e Penápolis: Fabricação e comércio de açúcar VHP, etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, e a cogeração de energia elétrica;
2. Clementina e Queiroz: comercialização de combustíveis;
3. Demais filiais agrícolas para operações de cultivo de cana-de-açúcar:

As empresas¹² com atividade de:

- Fabricação e o comércio de açúcar VHP, etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, e a cogeração de energia elétrica:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A (Matriz)	45.483.450/0001-10	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A (Unidade II - Queiroz)	45.483.450/0021-64	QUEIROZ
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A (Unidade III - Penápolis)	45.483.450/0002-00	PENAPOLIS

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
PETROCANA LTDA	04.259.871/0001-85	CLEMENTINA
PETROCANA QUEIROZ-SP LTDA	18.731.374/0001-42	QUEIROZ

- Empresas Inativas:

¹² De acordo com relatório encaminhado pela recuperanda.



EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEAGRO AGRO PASTORIL LTDA	52.736.329/0001-19	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0022-45	TUPA
CLEALCO PENAPOLIS ACUCAR E ALCOOL LTDA	20.793.219/0001-00	PENAPOLIS
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0002-74	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0003-55	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0001-93	CASTILHO

- Filiais agrícolas para operações de cultivo de cana-de-açúcar:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0023-26	ALTO ALEGRE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0024-07	ARACATUBA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0025-98	ARCO-IRIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0026-79	BASTOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0027-50	BILAC
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0028-30	BIRIGUI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0029-11	BRAUNA
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0004-63	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0003-82	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0009-78	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0005-44	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0018-69	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0030-55	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0031-36	GABRIEL MONTEIRO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0032-17	GETULINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0033-06	GLICERIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0034-89	GUARARAPES
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0035-60	HERCULANDIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0036-40	IACRI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0037-21	LUIZIANIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0038-02	MARILIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0039-93	ORIENTE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0040-27	PARAPUA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0041-08	PIACATU
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0042-99	POMPEIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0043-70	QUINTANA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0044-50	RINOPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0045-31	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0046-12	TUPA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0047-01	JOAO RAMALHO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450.0051-80	RUBIACEA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0050-07	CLEMENTINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0049-65	GUAIMBE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0048-84	PENAPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0052-60	QUEIROZ

3.4. Da estrutura organizacional

A recuperanda possui a seguinte estrutura organizacional:



Período	Administração	Indústria	Agrícola	Total	Admissões	Demissões	Afastados
Janeiro/21	208	352	1252	1812	68	36	0
Fevereiro/21	209	354	1247	1810	33	35	0
Março/21	211	372	1625	2208	517	119	0
Abril/21	230	394	1691	2315	151	44	0
Maió/21	234	404	1694	2322	44	40	3
Junho/21	235	408	1669	2312	10	24	4
Julho/21	233	404	1667	2304	26	32	2
Agosto/21	233	406	1667	2304	19	43	24
Setembro/21	230	398	1647	2275	5	27	7
Outubro/21	230	393	1591	2214	-	57	4
Novembro/21	233	387	1429	2049	9	176	2
Dezembro/21	230	387	1430	2047	2	8	4

A Clealco registrou diminuição de dois postos de trabalho, encerrando o período com 2.047 colaboradores em sua folha de pagamento.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As

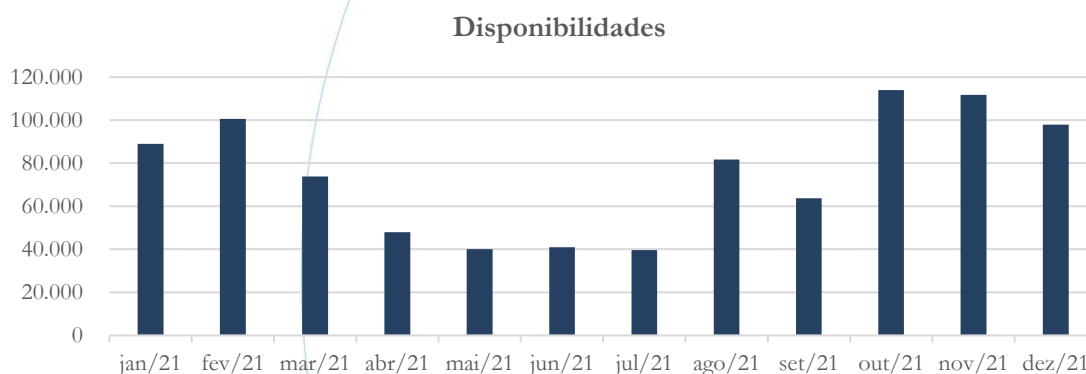
demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

4.1.1. Disponível¹³

Gráfico 1



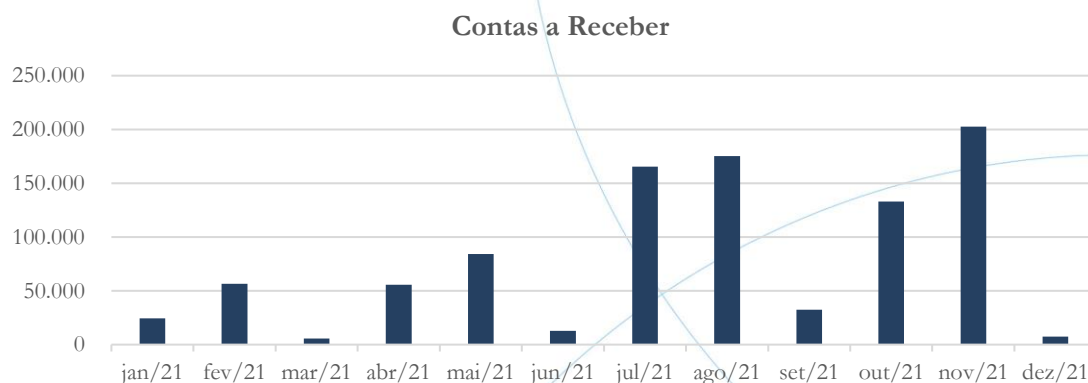
No mês de novembro/2021, a conta disponibilidades apresentou diminuição de 2,00%, seguido de 12,37% em dezembro/2021.

4.1.2. Contas a receber

¹³ A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações.



Gráfico 2



O contas a receber registrou alta de 52,56% entre os meses de outubro/2021 e novembro/2021, com posterior diminuição de 96,34% no mês de dezembro/2021.

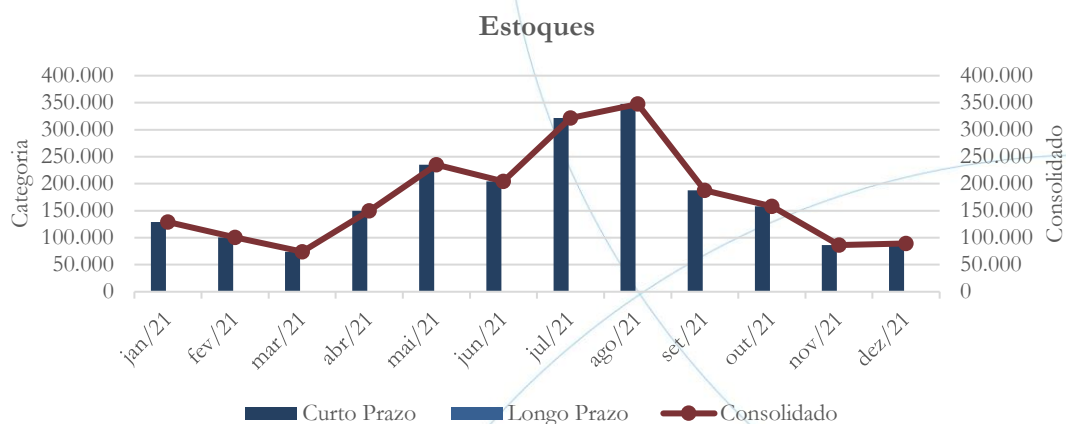
De acordo com as informações disponibilizadas pela recuperanda, seus principais clientes são:

CLIENTES
Czarnikow Group Limited
Louis Dreyfus Commodities SA
Sucden /Sucre et Denrees
Raizen Combustíveis SA.
Canex Bioenergia Ltda.

4.1.3. Estoques



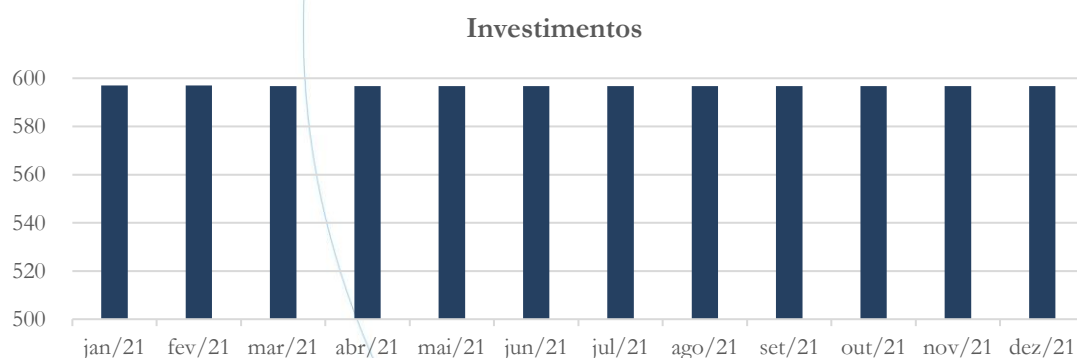
Gráfico 3



O saldo da conta estoques registrou diminuição de 45,34% no mês de novembro/2021, enquanto no mês de dezembro/2021 houve aumento de 3,39% quando comparado ao mês anterior.

4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



O saldo da conta investimentos manteve-se estável, conforme o gráfico acima.

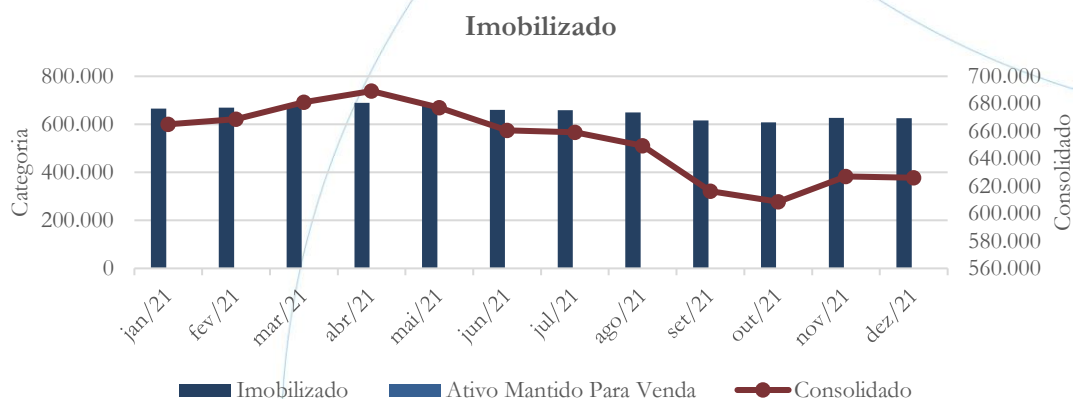
4.1.5. Imobilizado



A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

Gráfico 5



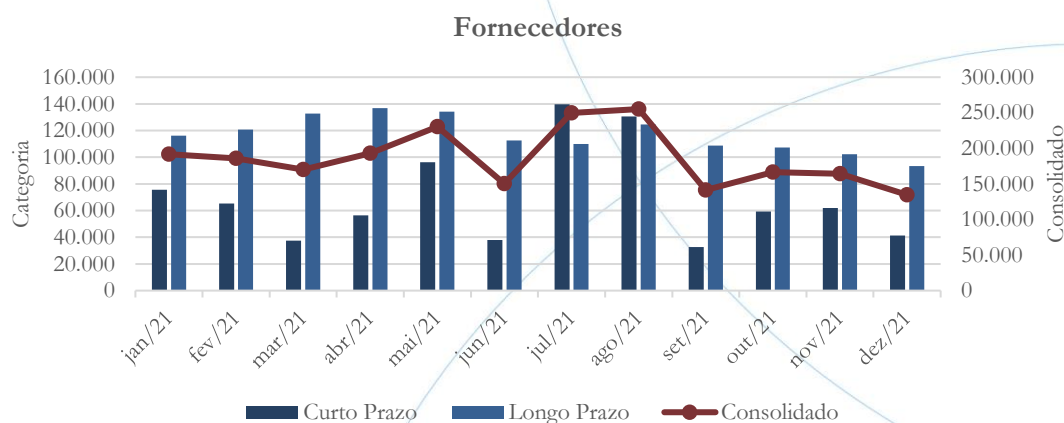
A conta imobilizado apresentou aumento de 3,04%, no mês de novembro/2021, seguido de diminuição de 0,14% no mês de dezembro/2021¹⁴.

¹⁴ Referente a transferência para o ativo biológico.



4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



O saldo consolidado da conta fornecedores registrou diminuição de 1,58% no mês de novembro/2021 e de 17,94% em dezembro/2021.

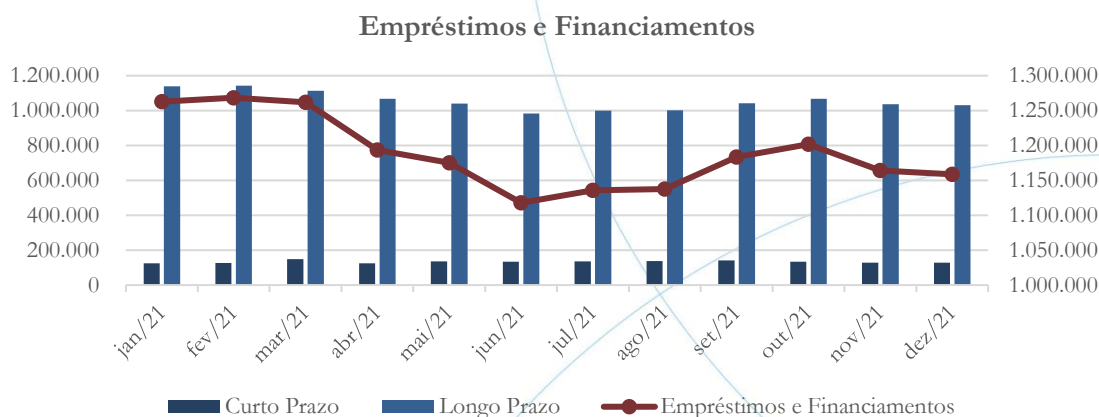
De acordo com a recuperanda, no mês de dezembro/2021, seus principais fornecedores foram:

FORNECEDORES	
ADUFERTIL FERTILIZANTES LTDA	
D. CARVALHO COMERCIO DE MÁQUINAS AGRICOLAS LTDA	
HINOVE AGROCIENCIA S.A.	
ICONIC LUBRIFICANTES S.A	
IPIRANGA PRODUTOS DE PETROLEO S.A.	
ITAETÉ COMERCIO DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS LTDA	
OURO FINO QUIMICA S.A.	
RAIZEN COMBUSTIVEIS S.A.	

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos



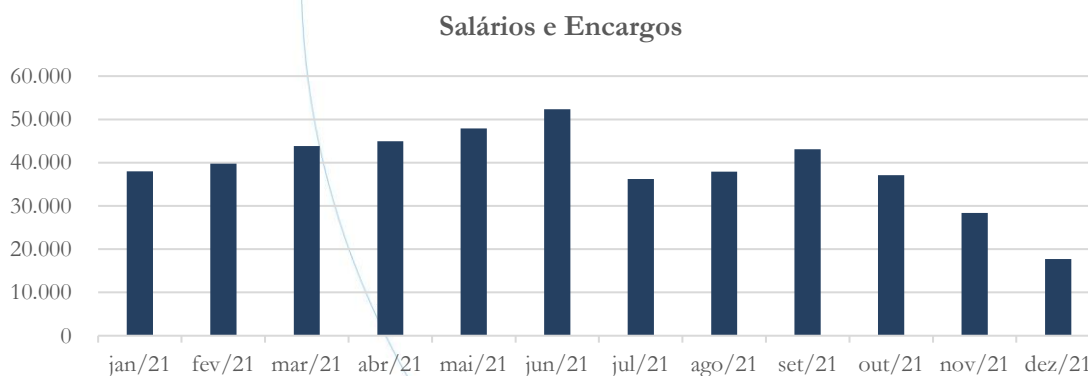
Gráfico 7



O saldo consolidado dos empréstimos e financiamentos registrou diminuição nos meses de novembro (3,14%) e dezembro (0,49%). A curto prazo, a diminuição foi de 3,83% e 0,73%, enquanto a longo prazo de 3,05% e 0,46%, respectivamente no mesmo período em análise.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8

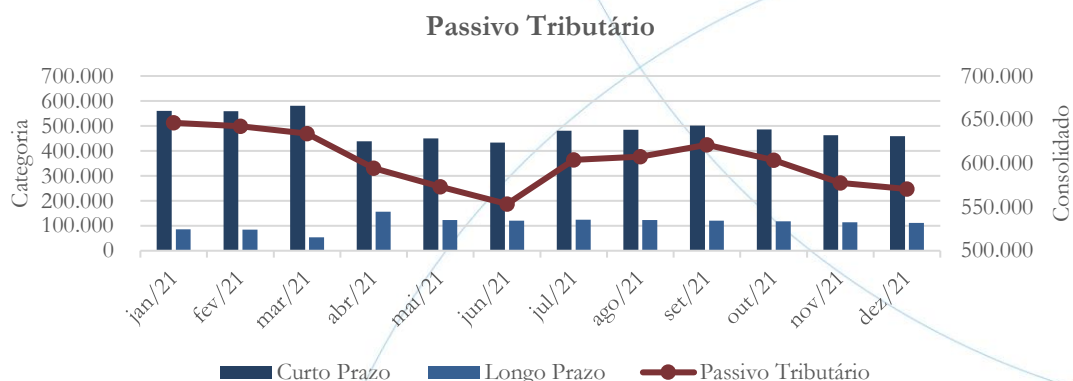


Entre os meses de outubro/2021 e novembro/2021, o passivo trabalhista registrou diminuição de 23,44%, seguido de 37,64% em dezembro/2021.



4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O saldo consolidado do passivo tributário registrou diminuição de 4,31% no mês de novembro/2021 e de 1,18% no mês de dezembro/2021. A curto prazo, a diminuição foi de 4,71% e 0,88%, enquanto a longo prazo essa foi de 2,67 % e 2,40%, respectivamente.

De acordo com a recuperanda, a posição de seu passivo encontra-se da seguinte forma:

Impostos e contribuições	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Funrural a recolher	1.433	840	1.122	672	683
ICMS a Recolher	7.226	10.861	8.845	2.496	711
IRRF e Contribuições retidas na fonte	316	680	574	511	975
ISS a Recolher	345	311	298	179	98
Imposto de Renda e Contribuição Social	4.310	19.515	1.807	362	8.277
Débitos fiscais em dívida ativa	431.064	424.731	430.178	417.415	409.244
Pis/Cofins sobre faturamento	311	4.690	3.998	2.409	341
Total	445.005	461.628	446.823	424.044	420.328



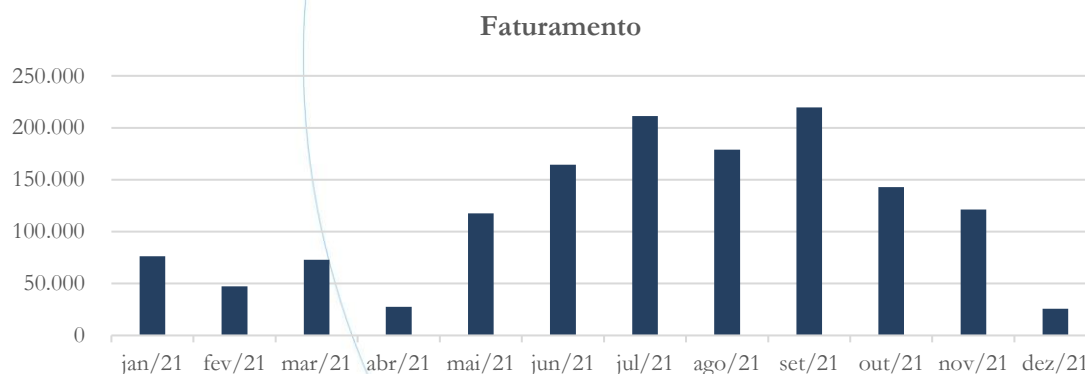
Parcelamentos	jul/21	ago/21	set/21	out/21	Nov/21	Dez/21
Parcelamento INSS e FGTS	1.996	3.839	3.286	2.730	2750	1.693
Parcelamento ICMS	66.835	69.806	68.262	66.551	64.578	62.807
Parcelamento PIS/COFINS	0	0	0	0	0	0
Parcelamento IRPJ/CS	0	0	0	0	0	0
Parcelamento de impostos - Refis	88.909	88.160	87.404	86.648	85.893	85.145
Parcelamento Autoinfração Ambiental	448	425	403	401	383	368
Parcelamento Débitos RFB	368	360	352	343	335	326
Outros impostos e contribuições parcelados	0	0	0	0	0	0
Total	158.556	162.591	159.707	156.672	153.439	150.339

4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

4.2.1. Faturamento

Gráfico 10

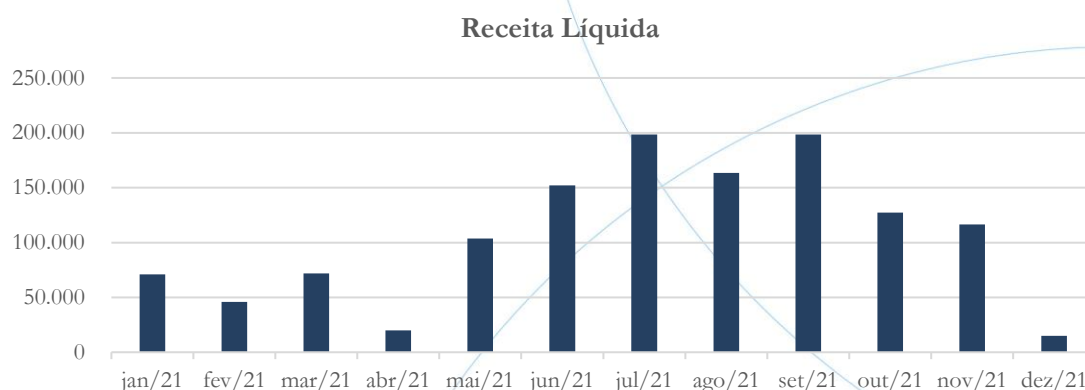


O faturamento registrou diminuição de 15,13% no mês de novembro/2021, seguida de 78,85% em dezembro/2021, repercutindo a sazonalidade do período.



4.2.2. Receita Líquida

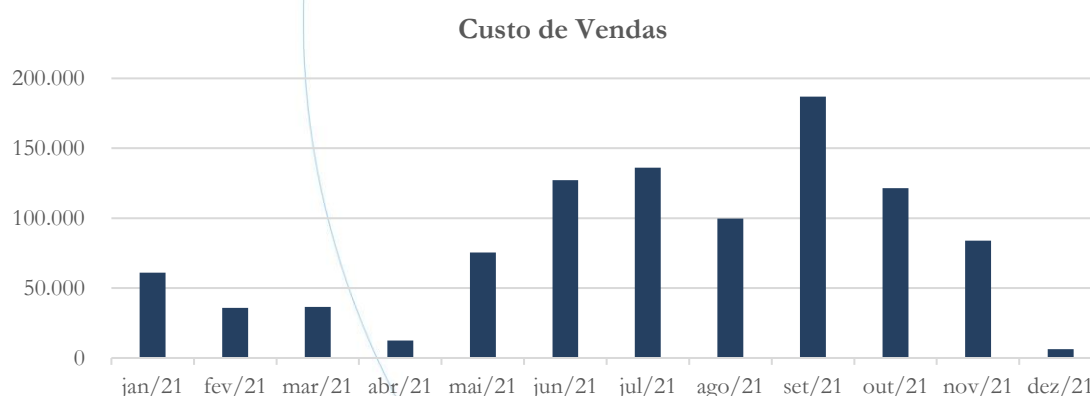
Gráfico 11



A receita líquida registrou curva semelhante ao faturamento, apresentando diminuição de 8,45% no mês de novembro/2021 e de 35,88% em dezembro/2021.

4.2.3. Custo de Vendas

Gráfico 12

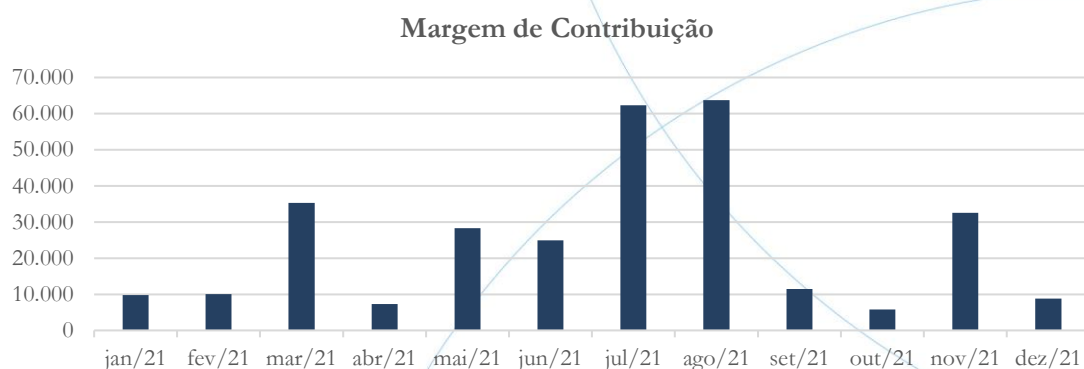


O custo de vendas também apresentou diminuições nos meses de novembro (30,83%) e dezembro (92,50%).



4.2.4. Margem de Contribuição

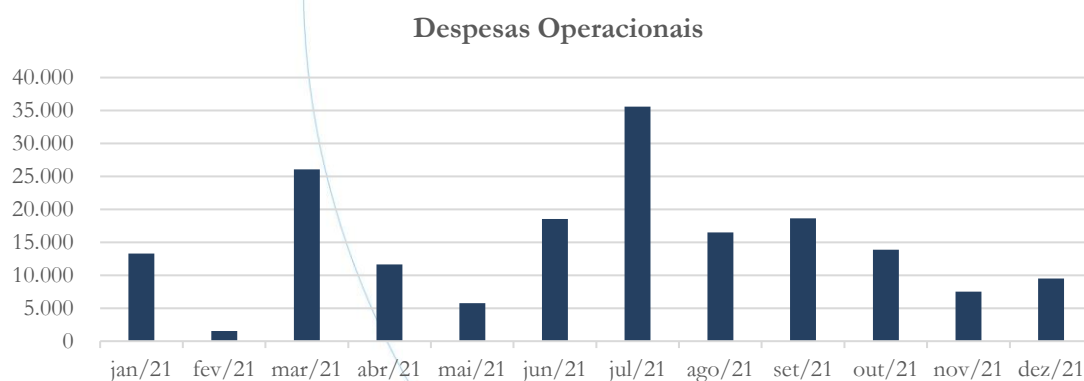
Gráfico 13



No mês de novembro/2021, a margem de contribuição apresentou alta de 457,34%, seguido de diminuição de 73,02%.

4.2.5. Despesas Operacionais

Gráfico 14

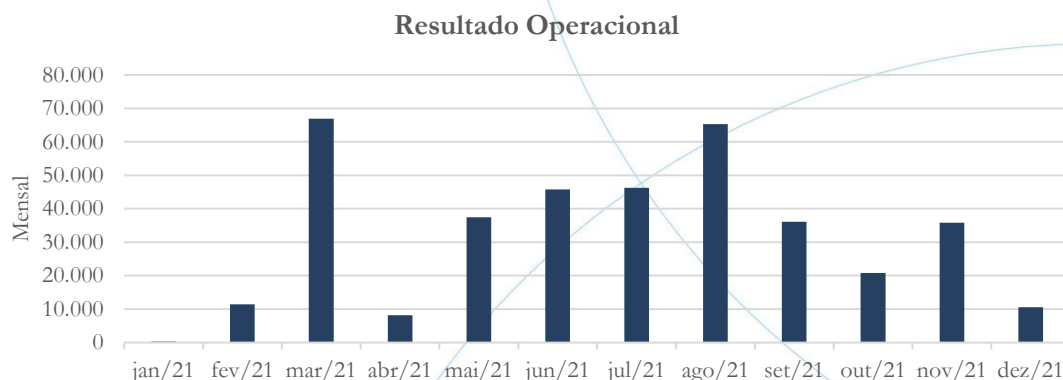


O saldo das despesas operacionais apresentou diminuição de 45,88% referente ao mês de novembro/2021, enquanto no mês de dezembro/2021 houve aumento de 26,59%.



4.2.6. Resultado Operacional (EBITDA)

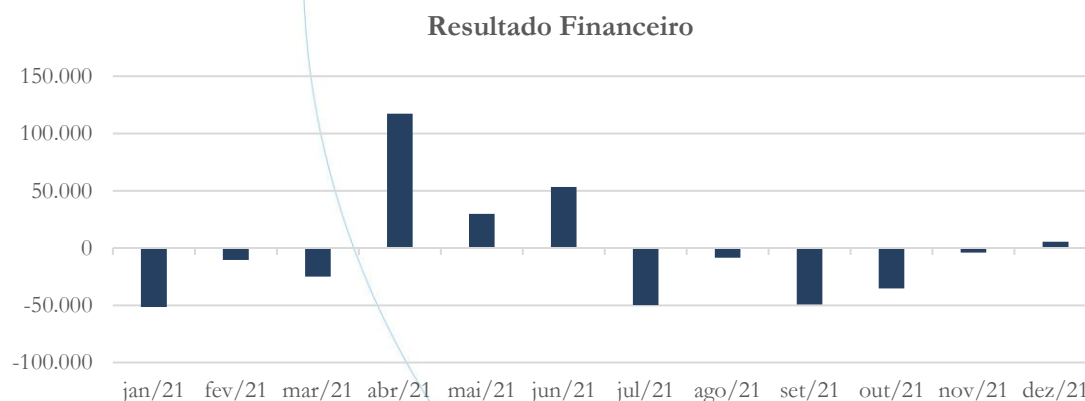
Gráfico 15



No mês de novembro/2021 houve elevação de 72,31% no lucro operacional, enquanto em dezembro/2021, o saldo apresentou diminuição de 70,64% quando comparado ao mês anterior.

4.2.7. Resultado Financeiro

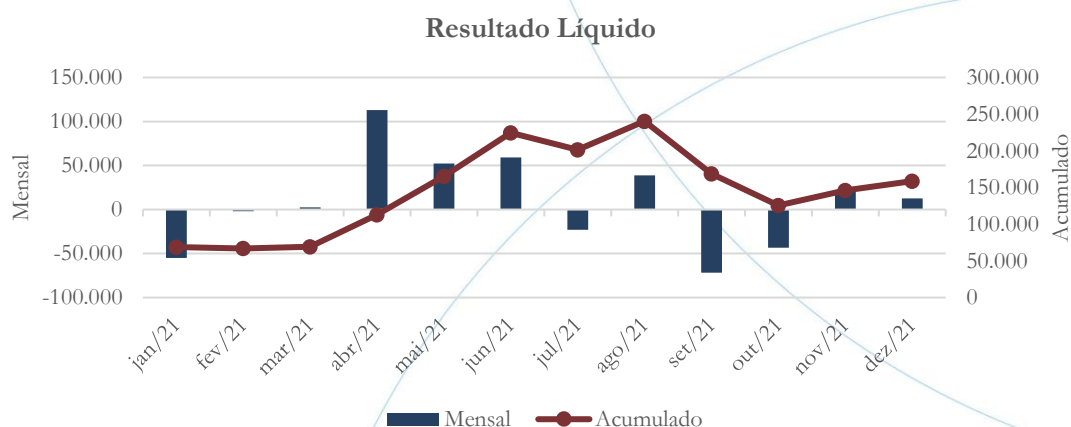
Gráfico 16



Após registrar saldo negativo no resultado financeiro referente ao mês de novembro/2021, esse apresentou-se positivo em dezembro/2021.

4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 17



No mês de novembro/2021 houve lucro líquido, o qual registrou diminuição de 38,3% em dezembro/2021, conforme o gráfico acima.

4.3. Índices e Indicadores

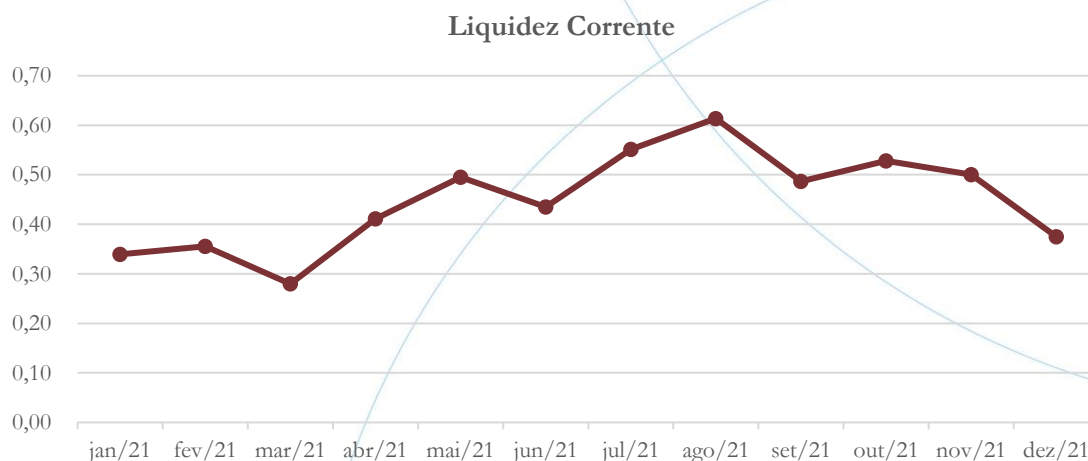
Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

4.3.1. Liquidez Corrente



A liquidez corrente¹⁵ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

Gráfico 18



Considerando os direitos e deveres a curto prazo, a empresa possuía R\$ 0,38 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida no mês de dezembro/2021.

4.3.2. Liquidez Geral

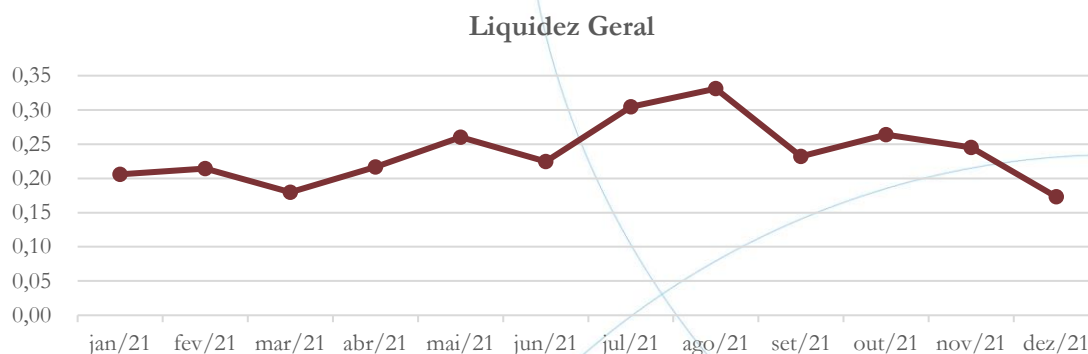
Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹⁶. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

¹⁵ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

¹⁶ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.



Gráfico 19

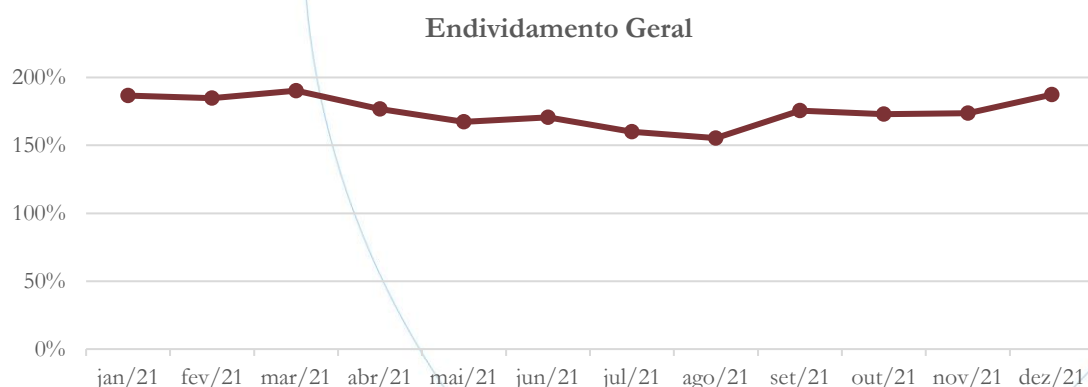


No que diz respeito aos direitos e obrigações a curto e a longo prazo, no mês de dezembro/2021, a empresa possuía R\$ 0,17 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza naquele período em análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 20



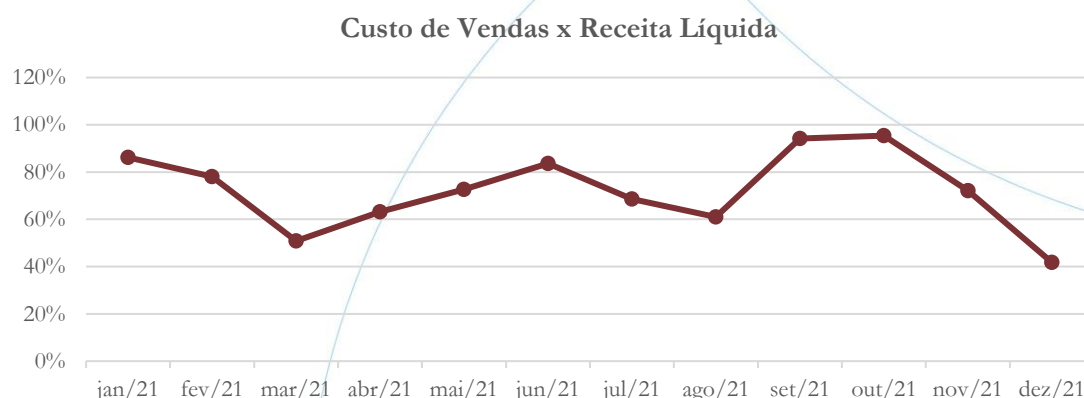


No mês de dezembro/2021, a empresa apresentou 187% no indicador de endividamento, demonstrando alta participação de capital de terceiros na operação.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

Mostra a participação do custo de vendas na receita líquida auferida em cada período.

Gráfico 21



O custo de vendas representou 41,80% da receita líquida referente ao mês de dezembro/2021, sendo esse indicador sujeita à safra.

4.3.5. Resultado da operação

O EBITDA (*Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – que mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.



Gráfico 22

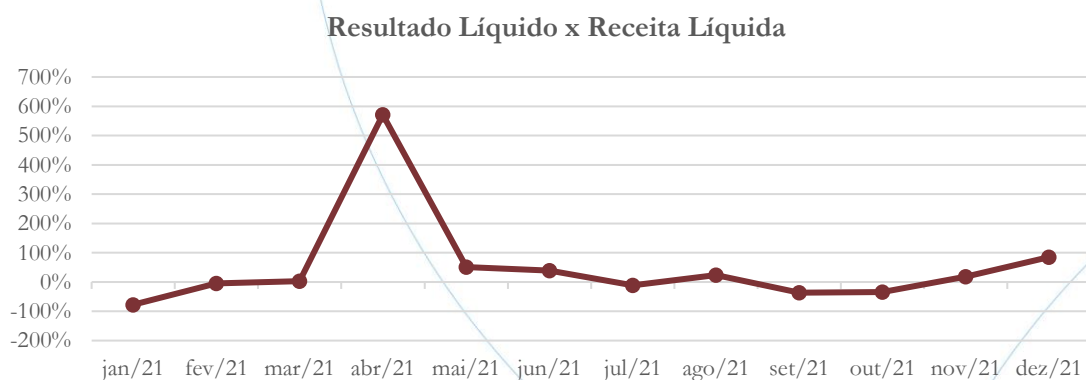


O retorno operacional apresenta-se positivo, com índice 69,90% no mês de dezembro/2021 - conforme gráfico acima.

4.3.6. Retorno Líquido

O resultado líquido desconsidera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.

Gráfico 23



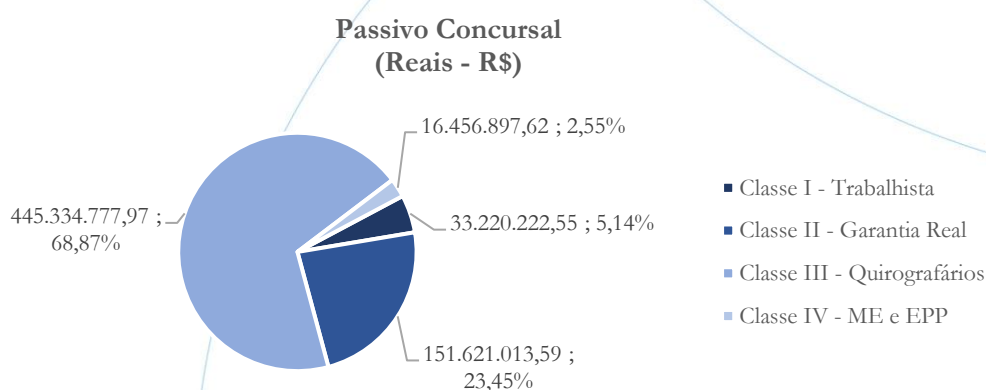


O retorno líquido, no mês de dezembro/2021, registrou índice de 84,94%, conforme o gráfico acima.

5. Passivo concursal

A recuperanda apresenta o seguinte passivo concursal¹⁷:

Gráfico 24



O passivo concursal em Reais totaliza saldo no valor de R\$ 646,6 milhões com 2.525 credores, conforme a tabela abaixo:

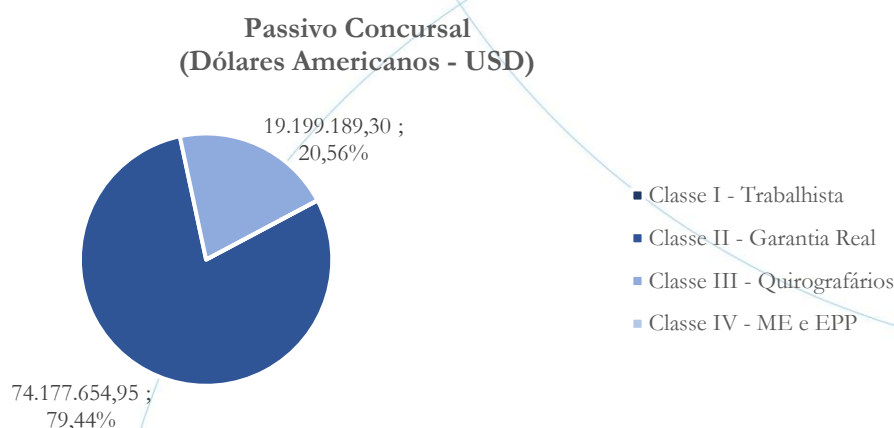
Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito (R\$)	Participação
Classe I - Trabalhista	865	33.220.222,55	5,14%
Classe II - Garantia Real	9	151.621.013,59	23,45%
Classe III - Quirografários	1.408	445.334.777,97	68,87%
Classe IV - ME e EPP	243	16.456.897,62	2,55%
Total	2.525	646.632.911,73	100,00%

¹⁷ Atualizado em fevereiro/2022.



A Classe I, trabalhista, é composta por 865 credores representando 5,14% do crédito total, enquanto na Classe II há 9 credores, os quais representam 23,45% do total. Representando 68,87% há a III, a qual possui 1.408 credores, enquanto na Classe IV há 243 credores, com 2,55% do crédito.

Gráfico 25



Em moeda estrangeira, Dólares Americanos, a recuperanda possui cinco credores, cujo valor total está em US\$93,4 milhões – que convertidos pela cotação de 31/12/2021 do Banco Central do Brasil (US\$1,00 = R\$5,5805) equivale a R\$521,1 milhões.

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito (USD)	Participação
Classe I - Trabalhista	0	0,00	0,00%
Classe II - Garantia Real	3	74.177.654,95	79,44%
Classe III - Quirografários	2	19.199.189,30	20,56%
Classe IV - ME e EPP	0	0,00	0,00%
Total	5	93.376.844,25	100,00%

Conforme a tabela acima, a Classe II possui 3 credores, os quais representam 79,44% do crédito, enquanto na Classe III há também 2 credores representando 26,56% do total.



6. Análise e considerações finais

Mesmo diante da diminuição no faturamento, o qual repercute a sazonalidade do período de final de moagem, a recuperanda apresentou lucro operacional e líquido no último mês em análise.

No mais, continuaremos acompanhando.

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1005788-14.2018.8.26.0077

1ª Vara – Foro de Birigui

17/07/2018	• Petição inicial
20/07/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
10/08/2018	• Publicação Edital art.52
24/09/2018	• Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos
30/01/2019	• Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial
14/02/2019	• Publicação Edital art.7 e art. 53
28/02/2019	• Publicação Edital art. 36
26/03/2019	• Assembleia Geral de Credores – 1ª Convocação
02/05/2019	• Assembleia Geral de Credores – 2ª Convocação
02/05/2019	• 2º Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial
30/05/2019	• Decisão de Concessão da Recuperação Judicial



26/02/2020	• Edital de Nova Convocação de Assembleia Geral de Credores
04/03/2020	• Modificativo do Plano de Recuperação Judicial
10/06/2020	• Ata Nova Assembleia Geral Virtual de Credores – 1ª Convocação
22/06/2020	• 2º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial
02/07/2020	• Ata Assembleia Geral Virtual de Credores – 1ª Convocação – Continuação
02/07/2020	• 3º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial
31/07/2020	• Homologação do Plano Modificativo 2020

Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br

8. Anexos



Clealco Açúcar e Alcool S.A.

***Relatório mensal de atividades
– Recuperação Judicial –***

Abril/21 a Dezembro/21

Clementina -SP, 25 de janeiro de 2022

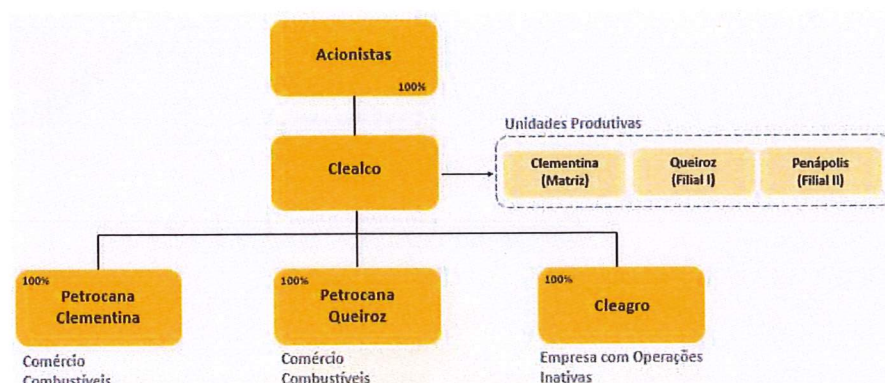
X



Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades

1. Estrutura societária



Clealco

Clealco Açúcar e Alcool S.A. com sede na cidade de Clementina e com filiais instaladas nas cidades de Queiroz (unidade II) e Penápolis (unidade III), têm como objeto social e atividades preponderantes: o plantio de cana-de-açúcar, a fabricação e o comércio de açúcar VHP (Very High Polarization), etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, a exploração da atividade agrícola e a cogeração de energia produzida a partir do bagaço de cana-de-açúcar.

A capacidade de moagem da Companhia compreendendo suas 3 unidades é de 10.500.000 toneladas por safra.

Petrocana's

Petrocana Ltda. com sede na cidade de Clementina, têm como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Petrocana Queiroz Ltda. com sede na cidade de Queiroz, têm como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Cleagro

Cleagro Agro Pastoril Ltda. com sede na cidade de Clementina, atualmente inativa. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Alcool S.A.

2. Headcount

Divisão	Consolidado - Qtde								
	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Administração	230	234	235	233	231	230	230	233	230
Indústria	394	404	408	404	406	398	393	387	387
Agrícola	1.691	1.684	1.669	1.667	1.667	1.647	1.591	1.429	1.430
Total	2.315	2.322	2.312	2.304	2.304	2.275	2.214	2.049	2.047
Admissões	129	44	10	26	19	5	-	9	2
Demissões	44	40	24	32	43	27	57	176	8
Afastados	22	3	4	2	24	7	4	2	4

3. Balanço Patrimonial

	Consolidado - R\$/Milhões								
Ativo	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Circulante									
Caixa e equivalente de caixa	47.943	39.997	40.902	39.694	81.779	63.698	113.996	111.712	97.892
Contas a receber de clientes	55.695	84.211	12.661	165.440	175.232	32.478	132.862	202.693	7.427
Estoques	149.533	235.135	204.607	321.392	347.435	187.460	158.379	86.575	89.511
Ativo biológico	42.401	42.401	42.401	42.401	42.401	42.401	42.401	42.401	42.401
Tributos a recuperar	37.417	58.649	60.784	61.304	64.026	71.795	66.921	64.801	62.840
Imposto renda e contrib. social a recuperar	4.015	3.312	2.014	2.016	9.167	8.734	2.048	1.632	1.655
Outros contas a receber	62.324	71.111	46.216	45.350	45.637	44.856	41.843	7.224	6.740
	<u>399.328</u>	<u>534.815</u>	<u>409.583</u>	<u>677.596</u>	<u>765.677</u>	<u>451.422</u>	<u>558.450</u>	<u>517.038</u>	<u>308.466</u>
Não circulante									
Realizável a longo prazo									
Contas a receber - partes relacionadas	70.358	75.330	60.239	75.408	81.689	60.138	78.615	73.637	65.286
Tributos a recuperar	51.058	31.561	31.561	31.561	31.535	30.567	30.589	13.264	13.258
Imposto renda e contrib. social a recuperar	23.580	23.580	23.094	21.965	9.746	9.746	135	16	16
Depósitos judiciais e outros	7.156	7.166	7.166	7.166	7.166	7.166	7.166	7.166	7.172
	<u>152.152</u>	<u>137.636</u>	<u>122.059</u>	<u>136.100</u>	<u>130.136</u>	<u>107.616</u>	<u>116.505</u>	<u>94.083</u>	<u>85.732</u>
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597	597	597	597
Imobilizado	689.251	677.157	660.556	659.126	649.455	616.252	608.538	627.025	626.128
Direito de uso	196.352	196.352	196.352	196.352	196.352	196.352	196.352	196.352	196.352
	<u>1.038.352</u>	<u>1.011.743</u>	<u>979.564</u>	<u>992.175</u>	<u>976.539</u>	<u>920.817</u>	<u>921.992</u>	<u>918.056</u>	<u>908.809</u>
Total do ativo	<u>1.437.679</u>	<u>1.546.558</u>	<u>1.389.147</u>	<u>1.669.772</u>	<u>1.742.216</u>	<u>1.372.239</u>	<u>1.480.443</u>	<u>1.435.095</u>	<u>1.217.275</u>

	Consolidado - R\$/Milhões								
Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Circulante									
Fornecedores de cana	32.725	70.988	19.480	118.543	112.170	17.194	42.196	43.490	24.487
Fornecedores diversos	23.679	25.257	18.430	21.082	18.414	15.565	17.166	18.451	16.780
Empréstimos e financiamentos	143.786	134.963	134.237	136.210	136.761	141.217	133.701	128.580	127.646
Contas a pagar - partes relacionadas	4.612	10.368	2.898	22.562	23.173	1.446	23.112	15.332	2.022
Parcerias e locações a pagar	19.751	18.744	35.847	30.182	13.270	35.440	25.236	22.534	38.261
Salários e encargos	44.938	47.877	52.380	36.212	37.928	43.105	37.097	28.401	17.711
Impostos e contribuições a recolher	409.449	417.961	400.966	445.338	445.005	461.628	446.823	424.044	420.328
Adiantamentos de clientes	216.268	257.175	181.636	321.724	358.120	108.144	228.678	246.319	72.457
Impostos e contribuições parcelados	30.393	31.817	31.928	34.935	39.404	39.238	39.089	39.001	38.650
Outros investimentos a pagar	46.390	46.436	46.483	46.530	46.578	46.625	46.674	46.722	46.771
Outras contas a pagar	16.724	17.999	17.547	16.209	16.767	18.187	18.047	20.041	16.918
	<u>988.715</u>	<u>1.079.585</u>	<u>941.833</u>	<u>1.229.528</u>	<u>1.247.588</u>	<u>927.788</u>	<u>1.057.819</u>	<u>1.032.914</u>	<u>822.031</u>
Não circulante									
Empréstimos e financiamentos	1.068.339	1.040.075	983.619	999.424	1.000.973	1.042.069	1.068.249	1.035.676	1.030.963
Fornecedores de cana	19.702	19.630	19.854	19.847	19.847	18.446	18.095	17.635	17.765
Fornecedores diversos	23.262	23.256	22.405	22.691	22.000	21.316	20.631	19.962	19.686
Contas a pagar - partes relacionadas	134.763	134.763	134.763	134.763	134.763	134.763	134.763	134.763	134.745
Parcerias e locações a pagar	93.860	91.303	70.367	67.480	82.734	68.975	68.625	64.546	55.929
Salários e encargos	448	448	439	429	420	411	401	392	392
Adiantamentos de clientes	109	109	109	109	109	109	109	109	109
Impostos e contribuições parcelados	127.065	123.568	120.582	123.621	123.187	120.469	117.583	114.438	111.689
Outros investimentos a pagar	17.437	17.437	17.437	17.437	17.437	17.437	17.437	17.437	17.437
Provisão para contingências	44.612	44.612	46.904	46.904	46.904	46.853	46.853	46.853	59.288
Outras contas a pagar	11.185	11.185	11.050	10.836	10.683	9.674	9.410	9.159	9.194
	<u>1.540.783</u>	<u>1.506.387</u>	<u>1.427.529</u>	<u>1.443.543</u>	<u>1.459.058</u>	<u>1.480.523</u>	<u>1.502.157</u>	<u>1.460.971</u>	<u>1.457.198</u>
Total do passivo	<u>2.529.498</u>	<u>2.585.972</u>	<u>2.369.362</u>	<u>2.673.071</u>	<u>2.706.646</u>	<u>2.408.311</u>	<u>2.559.976</u>	<u>2.493.885</u>	<u>2.279.229</u>
Passivo a descoberto									
Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
Ajuste de avaliação patrimonial	84.853	84.469	80.021	78.908	78.523	78.139	77.755	77.371	76.986
Prejuízos acumulados	(1.227.905)	(1.175.116)	(1.111.468)	(1.133.439)	(1.094.186)	(1.165.444)	(1.208.521)	(1.187.394)	(1.190.174)
	<u>(1.091.819)</u>	<u>(1.039.414)</u>	<u>(980.215)</u>	<u>(1.003.299)</u>	<u>(964.430)</u>	<u>(1.036.072)</u>	<u>(1.079.533)</u>	<u>(1.058.790)</u>	<u>(1.061.954)</u>
Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	<u>1.437.679</u>	<u>1.546.558</u>	<u>1.389.147</u>	<u>1.669.772</u>	<u>1.742.216</u>	<u>1.372.239</u>	<u>1.480.443</u>	<u>1.435.095</u>	<u>1.217.275</u>

4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Acumulado
Operações										
Receita	19.800	103.646	151.987	198.496	163.391	198.463	127.251	116.495	15.066	1.094.597
Custo das vendas	(12.516)	(75.367)	(127.081)	(136.214)	(99.621)	(186.955)	(121.419)	(83.991)	(6.298)	(849.462)
Lucro (prejuízo) bruto	7.285	28.279	24.906	62.282	63.770	11.508	5.832	32.504	8.769	245.134
Despesas com vendas	(2.673)	(8.590)	(15.609)	(17.294)	(13.355)	(18.602)	(9.640)	(5.428)	(527)	(91.720)
Despesas administrativas e gerais	(3.585)	(2.560)	(2.702)	(5.200)	(2.722)	(3.382)	(2.945)	(3.538)	(2.189)	(28.824)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(5.384)	5.395	(225)	(13.110)	(436)	3.358	(1.299)	1.451	(6.795)	(17.044)
Lucro (prejuízo) operacional	(4.357)	22.523	6.370	26.678	47.257	(7.118)	(8.053)	24.990	(743)	107.546
Receitas financeiras	93.000	643	680	569	898	309	3.163	3.580	489	103.331
Despesas financeiras	(25.067)	222	13.814	(29.681)	(5.808)	(1.654)	(5.629)	(12.551)	(439)	(66.794)
Variação cambial, líquida	49.480	29.016	38.821	(20.651)	(3.477)	(47.882)	(32.941)	4.819	5.511	22.695
Resultado financeiro	117.413	29.882	53.316	(49.763)	(8.387)	(49.228)	(35.408)	(4.151)	5.560	59.233
Prejuízo (Lucro) antes do imposto de renda e da contribuição social	113.056	52.405	59.685	(23.084)	38.869	(56.346)	(43.461)	20.839	4.817	166.780
Imposto de renda e contribuição social	-	-	(486)	-	-	(15.297)	-	96	(7.981)	(23.859)
Lucro (Prejuízo) do exercício	113.056	52.405	59.199	(23.084)	38.869	(71.642)	(43.461)	20.743	(3.164)	142.920
Lucro (Prejuízo) por ação (em R\$)	2,21	1,02	1,16	(0,45)	0,76	(1,40)	(0,85)	0,40	(0,06)	2,79
EBITDA	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Acumulado
Prejuízo (Lucro) do exercício	113.056	52.405	59.199	(23.084)	38.869	(71.642)	(43.461)	20.743	(3.164)	142.920
Imposto de Renda e Contrib. Social	-	-	486	-	-	15.297	-	96	7.981	23.859
Receita (despesas) financeiras e cambiais líquidas	(117.413)	(29.882)	(53.316)	49.763	8.387	49.228	35.408	4.151	(5.560)	(59.233)
Depreciação, Amortização e Variação Valor Justo do Ativo Biológico	12.492	14.907	39.451	19.550	18.055	43.263	28.871	10.882	11.274	198.745
Total Ebitda	8.134	37.430	45.821	46.229	65.311	36.145	20.818	35.872	10.531	306.292
Margem Ebitda	41,1%	36,1%	30,1%	23,3%	40,0%	18,2%	16,4%	30,8%	69,9%	28,0%

5. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (Passivo a descoberto)

Consolidado - R\$/Milhões				
	Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial	Prejuízos acumulados	Total
Saldo em 31 de março de 2021	51.233	85.236	(1.341.344)	(1.204.875)
Realização do custo atribuído		(383)	383	
Lucro do exercício			113.056	113.056
Saldo em 30 de abril de 2021	51.233	84.853	(1.227.905)	(1.091.819)
Realização do custo atribuído		(383)	383	
Lucro do exercício			52.405	52.405
Saldo em 31 de maio de 2021	51.233	84.470	(1.175.117)	(1.039.414)
Realização do custo atribuído		(4.449)	4.449	
Lucro do exercício			59.199	59.199
Saldo em 30 de junho de 2021	51.233	80.021	(1.111.468)	(980.215)
Realização do custo atribuído		(1.113)	1.113	
Prejuízo do exercício			(23.084)	(23.084)
Saldo em 31 de julho de 2021	51.233	78.908	(1.133.439)	(1.003.299)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			38.869	38.869
Saldo em 31 de agosto de 2021	51.233	78.524	(1.094.186)	(964.430)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(71.642)	(71.642)
Saldo em 30 de setembro de 2021	51.233	78.139	(1.165.444)	(1.036.072)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(43.461)	(43.461)
Saldo em 31 de outubro de 2021	51.233	77.755	(1.208.521)	(1.079.533)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			20.743	20.743
Saldo em 30 de novembro de 2021	51.233	77.371	(1.187.394)	(1.058.790)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(3.164)	(3.164)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	51.233	76.986	(1.190.174)	(1.061.954)

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



6. Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Acumulado
Fluxos de caixa das atividades operacionais										
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	113.056	52.405	59.685	(23.084)	38.869	(56.346)	(43.461)	20.839	4.817	166.780
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social proveniente de operações descontinuadas										
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:										
Depreciação, amortização e Ativo biológico	12.492	14.907	39.451	19.550	18.055	43.263	28.871	10.882	11.274	198.745
Provisão para contingências	-	-	2.292	-	-	(52)	-	-	12.435	14.676
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	52	69	39	43	0	315	140	87	(16)	729
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(118)	-	-	-	-	-	-	-	12	(106)
Variação cambial não realizada	(49.480)	(26.652)	(38.821)	16.896	3.033	47.897	34.754	(4.340)	(2.825)	(19.539)
Juros não realizados	(4.592)	(1.189)	131	2.678	1.228	4.843	3.357	10.850	(10)	17.294
Provisão (reversão) para perda de tributos a recuperar	-	-	-	-	-	(3.232)	-	-	-	(3.232)
Resultado na alienação de ativo imobilizado	1	(6.576)	(209)	534	(1.081)	-	-	(157)	-	(7.489)
Ajuste a valor recuperável do ativo imobilizado	(999)	(999)	(999)	(999)	(999)	(999)	(999)	(999)	-	(7.991)
Impostos e contribuições	-	-	(486)	-	-	(580)	-	(42)	-	(1.251)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	795	610	1.116	609	(803)	940	(497)	317	(367)	2.720
Ajuste a valor presente	(100)	(99)	(99)	(99)	(98)	(98)	(98)	(97)	49	(739)
Variações nos ativos e passivos										
Contas a receber de clientes	(45.647)	(28.275)	74.877	(156.191)	(9.223)	138.190	(104.782)	(69.277)	195.356	(4.972)
Impostos a recuperar	(6.621)	(1.736)	(2.134)	(520)	(2.697)	(3.568)	4.851	19.446	1.967	8.988
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	19.288	703	1.783	1.127	5.069	433	16.297	534	(23)	45.213
Adiantamento de clientes	86.539	40.907	(75.538)	140.088	36.396	(249.976)	120.534	17.641	(173.862)	(57.271)
Estoques	(78.278)	(89.235)	26.655	(125.378)	(27.702)	168.072	18.386	64.936	4.177	(38.367)
Contas a receber - partes relacionadas	(7.481)	(4.910)	13.560	(13.466)	(6.186)	17.854	(14.523)	5.151	7.350	(2.651)
Outras contas a receber	(285)	(8.787)	24.895	866	(287)	781	3.012	34.620	484	55.299
Depósitos judiciais e outros	-	(10)	-	-	-	-	-	-	(6)	(16)
Fornecedores de cana	15.072	38.192	(51.284)	99.056	(6.374)	(96.377)	24.651	834	(18.873)	4.898
Fornecedores diversos	3.926	1.573	(7.678)	2.938	(3.359)	(3.534)	916	616	(1.946)	(6.549)
Salários e encargos	1.123	2.939	4.493	(16.178)	1.707	5.168	(6.018)	(8.705)	(10.690)	(26.159)
Contas a pagar - partes relacionadas	3.969	5.756	(5.862)	18.056	610	(17.912)	17.852	(7.781)	(12.134)	2.554
Impostos e contribuições a recolher	(147.794)	8.512	(16.995)	44.372	(334)	1.907	(14.805)	(22.833)	(11.554)	(159.524)
Impostos e contribuições parcelados	80.753	(2.073)	(2.876)	6.046	4.035	(2.884)	(3.035)	(3.233)	(3.100)	73.635
Outras contas a pagar	(1.218)	1.274	(585)	(1.553)	405	411	(404)	1.743	(3.088)	(3.015)
Outros investimentos a pagar	101	371	988	988	990	347	52	77	-	3.914
Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais	(5.446)	(2.324)	46.400	16.378	51.255	(5.137)	85.053	71.107	(715)	256.572
Variação cambial, líquida paga	-	(2.364)	-	3.755	444	(14)	(1.812)	(479)	(2.686)	(3.157)
Juros pagos	(128)	(1.353)	(1.347)	(375)	(325)	(321)	(740)	(1.612)	(2.269)	(8.470)
Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(5.574)	(6.042)	45.053	19.757	51.374	(5.472)	82.501	69.017	(5.670)	244.945
Fluxos de caixa das atividades de investimentos										
Adição de ativo biológico	-	-	(11.204)	(6.123)	(5.714)	(6.067)	(4.958)	(5.505)	(1.624)	(41.194)
Receita na alienação de ativo imobilizado	3	14.894	396	1.579	1.412	-	-	370	-	18.654
Adição ao imobilizado	(19.566)	(10.358)	(11.676)	(13.954)	(2.844)	(3.197)	(15.106)	(23.008)	(8.754)	(108.464)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos	(19.562)	4.536	(22.483)	(18.498)	(7.147)	(9.264)	(20.064)	(28.144)	(10.378)	(131.004)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos										
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(804)	(6.441)	(21.665)	(2.467)	(2.142)	(3.347)	(12.138)	(43.157)	2.227	(89.932)
Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos	(804)	(6.441)	(21.665)	(2.467)	(2.142)	(3.347)	(12.138)	(43.157)	2.227	(89.932)
Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(25.940)	(7.946)	905	(1.207)	42.085	(18.082)	50.298	(2.284)	(13.820)	24.010
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	73.883	47.943	39.997	40.902	39.694	81.779	63.698	113.996	111.712	73.883
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	47.943	39.997	40.902	39.694	81.779	63.698	113.996	111.712	97.892	97.892

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



7. Contas a receber de clientes e inadimplência

	Consolidado - R\$/Milhões								
Contas a receber de clientes	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Clientes no exterior	35.375	50.720	1.040	148.282	148.832	21.113	124.547	179.596	1.013
Clientes no país	24.347	38.128	17.374	23.520	31.959	17.864	14.317	29.416	12.366
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(4.027)	(4.637)	(5.753)	(6.361)	(5.558)	(6.499)	(6.002)	(6.318)	(5.951)
	55.695	84.211	12.661	165.440	175.232	32.478	132.862	202.693	7.427

	Consolidado - R\$/Milhões								
Vencimentos:	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
A vencer	39.894	58.039	12.287	160.051	162.574	33.504	130.823	183.715	6.530
Vencidos de 01 a 180 dias	16.394	27.501	3.869	8.369	14.616	3.506	4.952	22.231	4.732
Vencidos acima de 180 dias	3.433	3.308	2.257	3.381	3.600	1.967	3.090	3.066	2.117
Saldo final	59.722	88.848	18.413	171.801	180.790	38.977	138.864	209.012	13.379

8. Imobilizado

	Consolidado - R\$/Milhões									
	Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Manutenção entressafra	Obras em andamento	Adtos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar
Saldo em 31 de março de 2021	111.966	296.101	15.073	778	1.985	118.891	57.471	3.073	1	75.798
Adições	80	390			59	10	14.204	185		4.784
Baixas		(4)								
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2		(10)				
Depreciação	(1.138)	(4.053)	(302)	(10)	(14)		(7.076)			
Saldo em 30 de abril de 2021	111.387	292.962	14.770	770	2.030	118.891	64.600	3.258	1	80.582
Adições	80	169			98	10	480	635		9.033
Baixas		(181)	(492)			(7.645)				
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2		(10)				
Depreciação	(1.138)	(4.062)	(302)	(10)	(38)		(9.728)			
Saldo em 31 de maio de 2021	110.807	289.415	13.976	761	2.090	111.246	55.352	3.893	1	89.615
Adições	80	59			4	10		384		11.285
Baixas		(16)	(42)			(129)				
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2	1	(10)				
Transferência para ativo biológico										(15.589)
Depreciação	(1.138)	(4.046)	(302)	(10)	(27)		(8.122)			
Saldo em 30 de junho de 2021	110.228	285.939	13.632	753	2.067	111.117	47.230	4.277	1	85.312
Adições	80	64		4	2	10		418		13.524
Baixas		(588)				(1.525)				
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2		(10)				
Depreciação	(1.138)	(4.000)	(302)	(10)	(27)		(8.938)			
Saldo em 31 de julho de 2021	109.648	281.943	13.329	748	2.042	109.591	38.292	4.695	1	98.836
Adições	80	72			30	10		337		2.462
Baixas		(331)								
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2		(10)				
Depreciação	(1.138)	(3.986)	(302)	(10)	(28)		(7.864)			
Saldo em 31 de agosto de 2021	109.069	278.225	13.027	740	2.044	109.591	30.428	5.031	1	101.298
Adições	80	62	0	0	1	10	1.064	477		1.649
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2	1	(10)				
Transferência para ativo biológico										(20.177)
Depreciação	(1.138)	(3.988)	(302)	(10)	(4)		(11.925)			
Saldo em 30 de setembro de 2021	108.490	274.827	12.725	732	2.041	109.591	19.566	5.508	1	82.770
Adições	80	254		2	6	10	11.735	15		3.152
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2		(10)				
Depreciação	(1.138)	(3.983)	(302)	(10)	(29)		(18.502)			
Saldo em 31 de outubro de 2021	107.910	271.625	12.422	726	2.018	109.591	12.799	5.523	1	85.922
Adições	80	57		4	3	10	19.049	128		3.825
Baixas		(121)	(91)							
Ajuste ao valor recuperável	479	527		2		(10)				
Depreciação	(1.138)	(3.974)	(302)	(10)	(29)					
Saldo em 30 de novembro de 2021	107.331	268.114	12.029	721	1.992	109.591	31.847	5.651	1	89.747
Adições							5.307	487		2.960
Transferência para ativo biológico										(9.650)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	107.331	268.114	12.029	721	1.992	109.591	37.154	6.138	1	83.057

Clealco Açúcar e Alcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades****9. Passivo Extraconcursal**

	Consolidado R\$/Milhões									
Passivo	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Classificação
Circulante										
Fornecedores de cana	21.815	61.681	11.339	112.016	106.873	10.883	35.872	37.041	18.160	Obrigação de dar
Fornecedores diversos	12.937	14.552	8.101	12.089	9.771	7.308	9.252	10.924	9.024	Obrigação de dar
Empréstimos e financiamentos	143.786	134.963	134.237	136.210	136.761	141.217	133.701	128.580	127.646	Obrigação de dar
Contas a pagar - partes relacionadas	4.612	10.368	2.898	22.562	23.173	1.446	23.112	15.332	2.022	Obrigação de dar
Parcerias e locações a pagar	19.751	18.744	35.847	30.182	13.270	35.440	25.236	22.534	38.261	Arrendamentos mercantis
Salários e encargos	42.979	45.918	50.401	35.896	37.604	42.772	36.754	28.061	17.371	Obrigação de dar
Impostos e contribuições a recolher	409.449	417.961	400.966	445.338	445.005	461.628	446.823	424.044	420.328	Tributário
Adiantamentos de clientes	216.251	257.157	181.620	321.707	358.103	108.127	228.661	246.305	72.443	Obrigação de dar
Impostos e contribuições parcelados	30.393	31.817	31.928	34.935	39.404	39.238	39.089	39.001	38.650	Tributário
Outros investimentos a pagar	46.390	46.436	46.483	46.530	46.578	46.625	46.674	46.722	46.771	Tributário e Outros
Outras contas a pagar	7.855	9.869	8.458	8.149	8.843	10.054	10.774	11.598	7.901	Obrigação de dar
	956.218	1.049.467	912.277	1.205.614	1.225.384	904.738	1.035.949	1.010.142	798.578	
Não circulante										
Empréstimos e financiamentos	2.885	1.561	3.061	2.791	2.742	2.071	25	442	419	Obrigação de dar
Parcerias e locações a pagar	93.860	91.303	70.367	67.480	82.734	68.975	68.625	64.546	55.929	Arrendamentos mercantis
Impostos e contribuições parcelados	127.065	123.568	120.582	123.621	123.187	120.469	117.583	114.438	111.689	Tributário
Provisão para contingências	44.612	44.612	46.904	46.904	46.904	46.853	46.853	46.853	59.288	Obrigações ilíquidas
	268.422	261.045	240.914	240.796	255.568	238.368	233.085	226.279	227.325	
Total do passivo extraconcursal	1.224.640	1.310.512	1.153.192	1.446.410	1.480.952	1.143.106	1.269.034	1.236.421	1.025.903	

10. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Funrural a recolher	204	929	1.955	1.213	1.433	840	1.122	672	683
ICMS a Recolher	2.326	7.160	5.430	5.238	7.226	10.861	8.845	2.496	711
IRRF e Contribuições retidas na fonte	645	308	299	1.188	316	680	574	511	975
ISS a Recolher	111	258	408	523	345	311	298	179	98
Imposto de Renda e Contribuição Social	4.293	4.529	5.040	4.521	4.310	19.515	1.807	362	8.277
Débitos fiscais em dívida ativa	401.870	401.870	384.760	430.400	431.064	424.731	430.178	417.415	409.244
Pis/Cofins sobre faturamento	-	2.907	3.074	2.256	311	4.690	3.998	2.409	341
Passivo circulante	<u>409.449</u>	<u>417.961</u>	<u>400.966</u>	<u>445.338</u>	<u>445.005</u>	<u>461.628</u>	<u>446.823</u>	<u>424.044</u>	<u>420.328</u>

11. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Parcelamento INSS e FGTS	2.087	2.062	2.062	1.996	3.839	3.286	2.730	2.250	1.693
Parcelamento ICMS	62.874	62.088	60.029	66.835	69.806	68.262	66.551	64.578	62.807
Parcelamento de impostos - Refis	91.502	90.289	89.534	88.909	88.160	87.404	86.648	85.893	85.145
Parcelamento Auto Infração Ambiental	509	486	471	448	425	403	401	383	368
Parcelamento Dívida ativa	487	460	414	368	360	352	343	335	326
	<u>157.458</u>	<u>155.385</u>	<u>152.510</u>	<u>158.556</u>	<u>162.591</u>	<u>159.707</u>	<u>156.672</u>	<u>153.439</u>	<u>150.339</u>
Passivo circulante	<u>(30.393)</u>	<u>(31.817)</u>	<u>(31.928)</u>	<u>(34.935)</u>	<u>(39.404)</u>	<u>(39.238)</u>	<u>(39.089)</u>	<u>(39.001)</u>	<u>(38.650)</u>
Passivo não circulante	<u>127.065</u>	<u>123.568</u>	<u>120.582</u>	<u>123.621</u>	<u>123.187</u>	<u>120.469</u>	<u>117.583</u>	<u>114.438</u>	<u>111.689</u>

Clealco Açúcar e Alcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades****12. Receita por tipo de produto**

	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Consolidado - R\$/Milhões Acumulado
Receita de vendas de açúcar	4.867	44.379	98.729	144.237	96.301	112.985	64.597	96.700	12.346	675.141
Receita de vendas de etanol hidratado	16.800	66.813	53.932	54.487	70.725	93.979	74.502	19.218	4.911	455.367
Receita de vendas de diesel	1.652	3.881	2.905	3.457	3.004	3.341	2.229	886	429	21.785
Receita de energia	3.400	1.796	7.844	7.676	7.297	6.769	(2.317)	1.834	5.488	39.787
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	-	-	-	-	1.007	882	339	-	2.228
Receita de muda de cana-de-açúcar	-	-	-	-	557	-	1.100	-	748	2.405
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	324	350	489	554	217	835	1.517	2.171	1.568	8.025
Outras receitas	580	505	509	939	783	657	341	91	153	4.557
	27.624	117.724	164.407	211.350	178.884	219.573	142.851	121.239	25.644	1.209.294
Impostos e abatimentos sobre receitas	(7.823)	(14.078)	(12.421)	(12.853)	(15.493)	(21.110)	(15.600)	(4.744)	(10.577)	(114.698)
	19.800	103.646	151.987	198.496	163.391	198.463	127.251	116.495	15.066	1.094.597

13. Estabelecimentos e filiais

Empresas com atividade de:

- Fabricação e o comércio de açúcar VHP, etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, e a cogeração de energia elétrica:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A (Matriz)	45.483.450/0001-10	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A (Unidade II - Queiroz)	45.483.450/0021-64	QUEIROZ
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A (Unidade III - Penápolis)	45.483.450/0002-00	PENAPOLIS

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
PETROCANALTD A	04.259.871/0001-85	CLEMENTINA
PETROCANALQUEIROZ-SP LTDA	18.731.374/0001-42	QUEIROZ

- Empresas Inativas:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEAGRO AGRO PASTORIL LTDA	52.736.329/0001-19	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0022-45	TUPA
CLEALCO PENAPOLIS AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA	20.793.219/0001-00	PENAPOLIS
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ÁLCOOL LTDA - ME	00.430.897/0002-74	CASTILHO
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ÁLCOOL LTDA - ME	00.430.897/0003-55	CASTILHO
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ÁLCOOL LTDA - ME	00.430.897/0001-93	CASTILHO

- Filiais agrícolas para operações de cultivo de cana-de-açúcar:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0023-26	ALTO ALEGRE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0024-07	ARACATUBA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0025-98	ARCO-IRIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0026-79	BASTOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0027-50	BILAC
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0028-30	BIRIGUI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0029-11	BRAUNA
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0004-63	CASTILHO

Clealco Açúcar e Alcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades**

CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0003-82	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0009-78	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0005-44	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0018-69	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0030-55	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0031-36	GABRIEL MONTEIRO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0032-17	GETULINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0033-06	GLICERIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0034-89	GUARARAPES
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0035-60	HERCULANDIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0036-40	IACRI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0037-21	LUIZIANIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0038-02	MARILIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0039-93	ORIENTE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0040-27	PARAPUA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0041-08	PIACATU
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0042-99	POMPEIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0043-70	QUINTANA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0044-50	RINOPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0045-31	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0046-12	TUPA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0047-01	JOAO RAMALHO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450.0051-80	RUBIACEA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0050-07	CLEMENTINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0049-65	GUAIMBE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0048-84	PENAPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0052-60	QUEIROZ

14. Principais Clientes e Fornecedores

CLIENTES
CZARNIKOW BRASIL LTDA
LOUIS DREYFUS COMMODITIES SA
SUCDEN / SUCRES ET DENREES
RAIZEN COMBUSTIVEIS S.A.
CANEX BIOENERGIA LTDA

FORNECEDORES
ADUFERTIL FERTILIZANTES LTDA
D. CARVALHO COMERCIO DE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA
HINOVE AGROCIENCIA S.A.
ICONIC LUBRIFICANTES S.A
IPIRANGA PRODUTOS DE PETROLEO S.A.
ITAETÉ COMERCIO DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS LTDA
OURO FINO QUIMICA S.A.
RAIZEN COMBUSTIVEIS S.A.

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



15. Dificuldades e medidas adotadas

A chegada da pandemia do Covid-19 no início da safra 2020/21 afetou o mundo e gera diversas incertezas no âmbito corporativo. As operações da Companhia não foram afetadas, porém diversas medidas preventivas e procedimentos internos são adotados para garantir a saúde e segurança de seus colaboradores e familiares, podendo destacar as principais: disponibilização de telefone exclusivo para atendimentos a colaboradores em casos de sintomas e/ou informações, elaboração de Plano de preparação e protocolo médico para epidemias, implementação de Comitê de monitoramento, suspensão de viagens, reforço na limpeza e orientações de higienização, triagem e controle de acesso as dependências da Companhia, afastamento e monitoramento de colaboradores considerados de risco, teletrabalho para área Administrativa, dentre outras.

A Companhia mantém constantemente o monitoramento dos procedimentos internos adotados contra o Covid-19, segue com todas as orientações e protocolos de higiene, visando sempre a segurança e saúde de seus colaboradores.

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

Todas as medidas podem ser vistas com maiores detalhes no “Relatório AJ | Ações Clealco Coronavírus”, anexado a este relatório.

16. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 14 de abril de 2021 e na unidade de Clementina em 06 de maio de 2021. A moagem da safra totaliza 4.777 toneladas de cana moídas. Foram produzidos 432.904 toneladas de açúcar, 132.459 m3 de etanol e 74.923 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 67% para açúcar e 33% para etanol.

Em 15 de abril de 2021 ocorreu o segundo certame judicial UPI Terras Hipotecadas, nos termos da cláusula 5.10.9 (i) do Aditamento ao Plano de recuperação judicial. Em 27 de abril de 2021, os Credores Colaboradores se reuniram e aprovaram, dentre as propostas apresentadas no certame judicial, as propostas vencedoras para aquisição das UPIs Terras Hipotecadas, no montante de R\$ 3.116, nos termos da Cláusula 5.11.9(d) do Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial, cuja homologação ocorreu em 21 de maio de 2021. Após a homologação, nos termos da cláusula 3.4.1 e Termo de Deliberação de Credores Colaboradores, todos os recursos obtidos com a venda das UPIs Terras Hipotecadas, com vencimentos até novembro de 2021, após o pagamento dos custos, serão destinados aos Credores Colaboradores, por meio pagamento a ser realizado diretamente pelo(s) adquirente(s) aos Credores Colaboradores, na forma das Cláusulas 1.2.53 e 9.2(e) do Aditamento.

Ainda em 15 de abril de 2021, ocorreu o primeiro certame judicial para alienação das UPI Terras Livres, homologado em 21 de maio de 2021. Todos os recursos obtidos no montante de R\$ 10.754, com vencimentos até julho de 2021, nos termos da cláusula 6.3 do Aditamento, serão utilizados para geração do fluxo de caixa das Recuperandas e manutenção de suas atividades.

No dia 28 de abril de 2021 a Companhia, por meio de parcelamento da Lei 14.412/2020 aderiu de forma concomitante a Transação excepcional e Transação individual para regularização dos débitos federais. Através da transação excepcional, pela Portaria PGFN 14.402/2020 foram negociados e consolidados o montante de R\$ 198.206, obtendo descontos de multas e juros de R\$ 114.889, sendo o saldo remanescente de R\$ 83.317 parcelado em 120 parcelas para os Demais Débitos e 60 parcelas para os Débitos Previdenciários. Em relação a transação individual, pela Portaria PGFN 2.382/2021, foi protocolado no dia 28 de abril de 2021 uma solicitação de acordo com débitos totais de R\$ 89.652 nas mesmas condições de descontos e pagamentos já consolidados na transação excepcional.

Clealco Açúcar e Alcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades**

A unidade de Clementina encerrou o período de moagem em 14 de setembro de 2021, foram moídas 1.467 toneladas de cana. Em Queiroz, a moagem encerrou em 20 de outubro de 2021 com 3.310 toneladas de cana moídas.

17. Profissionais responsáveis

Gustavo Henrique Rodrigues
Diretor Superintendente – CEO
gustavo_rodrigues@clealco.com.br
Fone: (18) 3658 9050

Adriano Furtado
Vice-Presidente de Finanças e Tecnologia
adriano_furtado@clealco.com.br
Fone: (18) 3658 9063

Clementina-SP, 25 de janeiro de 2022.

* * *