



**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**, 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, relativo ao mês de março de 2023, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período.

Ademais, informa esta administração judicial que as Recuperandas ainda não encaminharam os documentos contábeis atinentes aos meses de abril/23 e maio/23 cujo prazos findaram-se em 25/05/2023 e 25/06/2023.



Em reunião realizada em 14/07/2023, pelos representantes das Recuperandas foi informado que devido a migração dos sistemas internos da companhia não foi possível emitir as demonstrações contábeis referentes aos meses de abril/23, maio/23 e junho/23 até o momento, situação essa que só poderá ser solucionada em meados de agosto/2023.

Além da reunião realizada, as Recuperandas também reportaram tal situação por e-mail e reafirmaram o compromisso de disponibilizarem os documentos contábeis em atraso até final do mês de agosto/2023 (**doc.03**).

Posto isso, a administração judicial requerer a juntada do Relatório Mensal de Atividades das Recuperandas, relativo ao mês de março de 2023, bem como, submete ao MM Juiz a situação vivenciada pela companhia (migração de sistema), deixando sob censura a concessão do prazo apontado pelas Recuperandas para regularização da entrega dos documentos contábeis afetos ao período de abril/23 a junho/23.

É como se manifesta a administração judicial aguardando por vossa deliberação.

Campinas, 18 de julho de 2023.

**R4C Administração Judicial Ltda**

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros

Advogado



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

## Relatório Mensal de Atividades

---

*Clealco Açúcar e Álcool S.A.*

---

**Março / 2023**

---



## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	<b>5</b>
<b>2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....</b>	<b>6</b>
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	9
<b>3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA .....</b>	<b>9</b>
3.1. DO SEGMENTO DE ATUAÇÃO. ....	9
3.2. DO ORGANOGRAMA SOCIETÁRIO .....	10
3.3. DA RELAÇÃO DE ESTABELECIMENTOS E FILIAIS.....	11
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	12
<b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS .....</b>	<b>13</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL .....	13
4.1.1. Disponível.....	14
4.1.2. Contas a receber .....	14
4.1.3. Estoques.....	15
4.1.4. Investimentos.....	16
4.1.5. Imobilizado.....	16
4.1.6. Fornecedores.....	17
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	18
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	18
4.1.9. Passivo Tributário.....	19
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	20
4.2.1. Faturamento .....	20
4.2.2. Receita Líquida.....	21
4.2.3. Custo de Vendas .....	22
4.2.4. Margem de Contribuição.....	22
4.2.5. Despesas Operacionais.....	23
4.2.6. Resultado Operacional.....	23
4.2.7. Resultado Financeiro .....	24
4.2.8. Resultado Líquido.....	24
4.3. ÍNDICES E INDICADORES .....	25
4.3.1. Liquidez Corrente.....	25



4.3.2.	<i>Liquidez Geral</i> .....	26
4.3.3.	<i>Endividamento</i> .....	26
4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i> .....	27
4.3.5.	<i>Resultado da operação</i> .....	28
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i> .....	28
5.	<b>PASSIVO CONCURSAL</b> .....	29
6.	<b>ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS</b> .....	31
7.	<b>ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL</b> .....	31
8.	<b>ANEXOS</b> .....	32



## Glossário

<b>Clealco</b>	Clealco Açúcar e Alcool S.A.
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>BP</b>	Balço Patrimonial
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>Receita Bruta ou Faturamento</b>	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
<b>Receita Líquida</b>	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.
<b>Custo de Vendas</b>	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
<b>Margem de Contribuição</b>	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.
<b>EBITDA</b>	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.
<b>Resultado Financeiro</b>	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.
<b>Resultado Não Operacional</b>	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como alugéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
<b>Resultado Líquido</b>	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 informações<sup>1</sup>.

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,

---

<sup>1</sup> 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 abril/2022 a março/2023.

## **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 recuperanda<sup>2</sup>.

### ***2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial***

A atividade empresarial<sup>3</sup> 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 pelas recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

---

<sup>2</sup> Detalhado pela própria recuperanda.

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 10/07/2023 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,19% neste ano, sendo que para o próximo ano a expectativa ficou em 1,28% nesta semana.

A previsão para o câmbio<sup>4</sup> é de R\$ 5,00/US\$. Para o ano de 2024, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,06/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 2023 passou de US\$ 63,76 bilhões para US\$ 64,00 bilhões. Em relação ao ano de 2024, a expectativa – também de superávit – passou de US\$ 55,65 bilhões para US\$ 57,85 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2023 é de 12,00% ao ano e de 9,50% ao ano no final de 2024, segundo especialistas.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2023 passou de 4,98% para 4,95% nesta semana, enquanto para 2024, a projeção manteve-se em 3,92%.

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

---

<sup>4</sup> 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.

De acordo com a União das Indústrias de Cana-de-Açúcar (Única), na segunda quinzena de fevereiro/2023, a moagem de cana-de-açúcar na região Centro-Sul totalizou 71,79 mil toneladas<sup>5</sup> sendo que 15 unidades<sup>6</sup> permaneceram em operação.

Enquanto a produção de açúcar totalizou 381 toneladas, a produção de etanol foi de 154,7 milhões de litros<sup>7</sup>.

A perspectiva da Unica, em levantamento preliminar, é que 18 unidades produtoras reiniciem as atividades da operação agrícola durante a primeira quinzena de março.

No acumulado da safra 2022/23, a moagem atingiu 542,54 milhões de toneladas<sup>8</sup> – portanto, 3,78% superior ao mesmo período no ciclo 2021/22, cuja moagem foi de 522,78 milhões de toneladas.

Desde o início da safra 2022/23, a fabricação de adoçante totalizou 33,5 milhões de toneladas, enquanto a fabricação do biocombustível totalizou 28,25 bilhões de litros, sendo 16,22 bilhões de etanol hidratado e 12,03 bilhões de litros de etanol anidro.

Considerando o período de abril de 2022 até 28 de fevereiro de 2023 verifica-se a comercialização de 15,24 bilhões de litros de etanol hidratado e 11,55 bilhões de litros de etanol anidro. Destes, 6% correspondem a operações de exportação.

---

<sup>5</sup> Vale observar que no mesmo período no ano anterior foram processadas 159,38 mil toneladas de cana-de-açúcar demonstrando assim diminuição anual de 54,95%.

<sup>6</sup> Sendo quatro com processamento de cana-de-açúcar e onze empresas que fabricam etanol a partir do milho.

<sup>7</sup> Do volume produzido, o etanol hidratado alcançou 99,7 milhões de litros, enquanto a de etanol anidro totalizou 55 milhões de litros.

<sup>8</sup> Atingindo 141,14 kg de ATR por tonelada nesta safra.

## ***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:

*O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 15 de abril de 2022 e na unidade de Clementina em 06 de maio de 2022. Até dezembro foram 5.984 MT de cana moídas, produzidas 507.885 toneladas de açúcar, 166.293 m3 de etanol e 130.276 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 66% para açúcar e 34% para etanol.*

*A unidade de Clementina encerrou a moagem em 08 de dezembro de 2022 e Queiroz em 11 de dezembro de 2022, foram moídas 2.142 MT e 3.842 MT de cana, respectivamente.*

## **3. Visão geral da Recuperanda**

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.

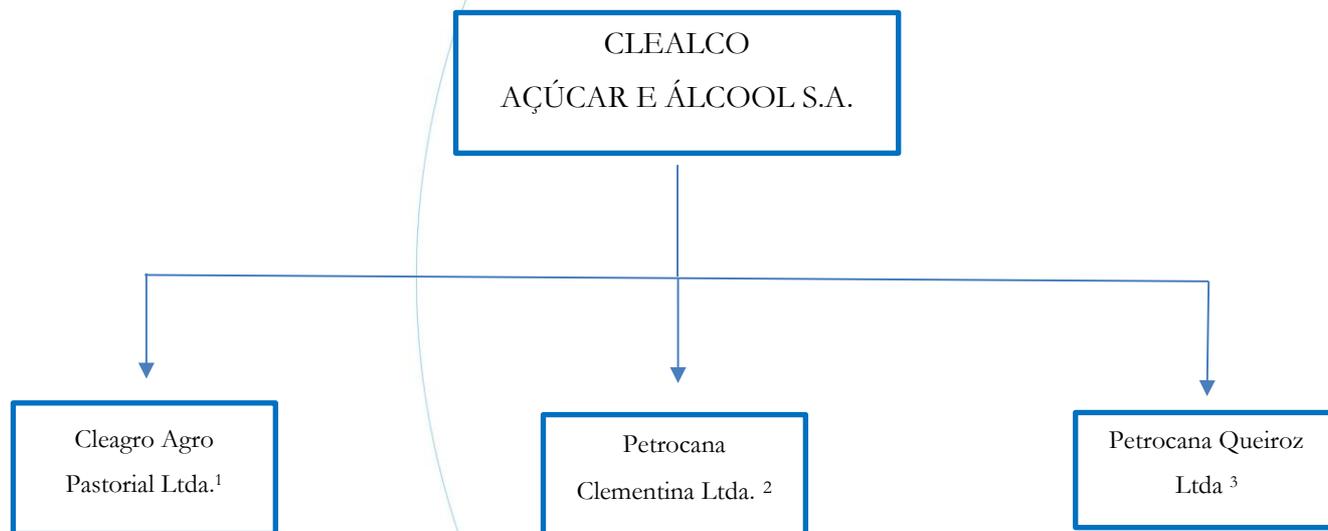
### ***3.1. Do segmento de atuação.***

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 móveis 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 societário<sup>9</sup>



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.

<sup>9</sup> 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.



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 Alcool 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 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 e lubrificantes;
3. Demais filiais agrícolas para operações de cultivo de cana-de-açúcar:



EMPRESA	CNPJ	MUNICÍPIO
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 AÇUCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0004-63	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0003-82	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0009-78	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0005-44	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR 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
Abril/22	233	394	1.340	1.967
Maió/22	235	406	1.358	1.999
Junho/22	231	404	1.345	1.980
Julho/22	234	401	1.357	1.992
Agosto/22	234	399	1.361	1.994
Setembro/22	236	404	1.345	1.985



Outubro/22	238	400	1.341	1.979
Novembro/22	237	400	1.333	1.970
Dezembro/22	235	392	1.544	2.171
Janeiro/23	238	393	1.544	2.175
Fevereiro/23	235	391	1.539	2.165
Março/23	235	392	1.512	2.139

No mês de março/2023 houve a diminuição de vinte e seis postos de trabalho, encerrando o período com dois mil cento e trinta e nove colaboradores – conforme tabela acima.

#### 4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

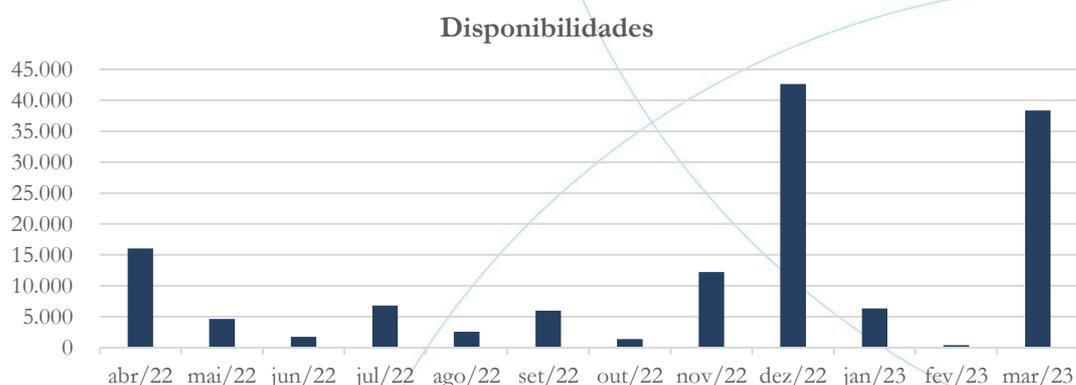
*[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial 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. Disponível<sup>10</sup>

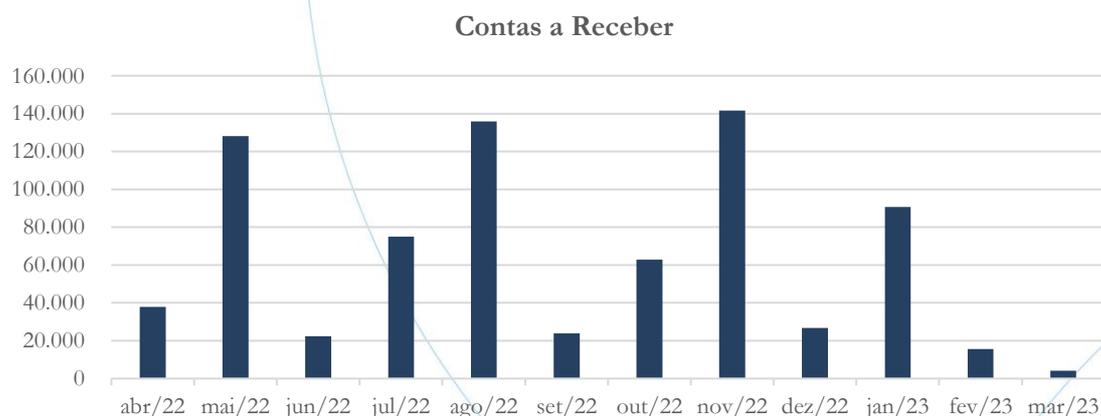
Gráfico 1



As disponibilidades registraram saldo no valor de R\$ 38,3 milhões no mês de março/2023.

### 4.1.2. Contas a receber

Gráfico 2



<sup>10</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações.

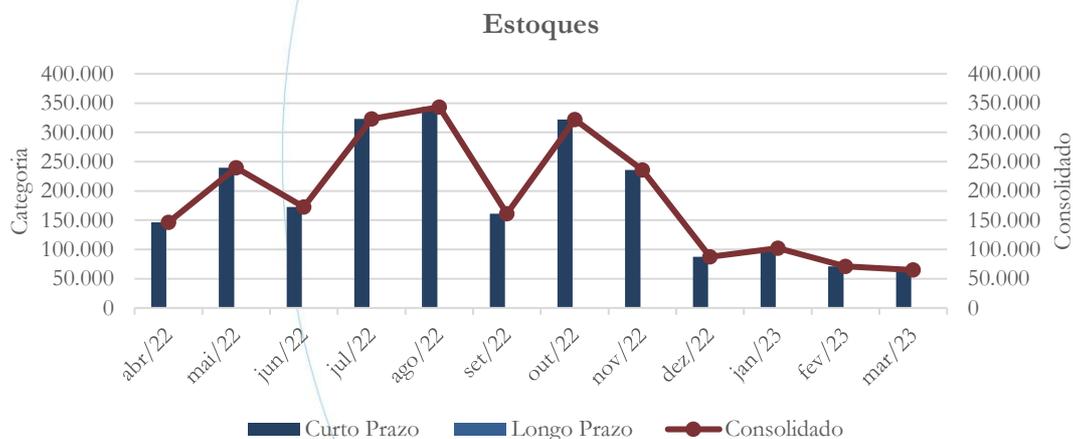
Após demonstrar saldo de R\$ 15,7 milhões no mês de fevereiro/2023, este passou para R\$ 4,2 milhões em março/2023.

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

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

### 4.1.3. Estoques

Gráfico 3



No mês de março/2023, o saldo consolidado dos estoques registrou diminuição de 8,55%, quando comparado ao mês anterior.

#### 4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



Conforme o gráfico acima, os investimentos mantiveram-se estáveis.

#### 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.*

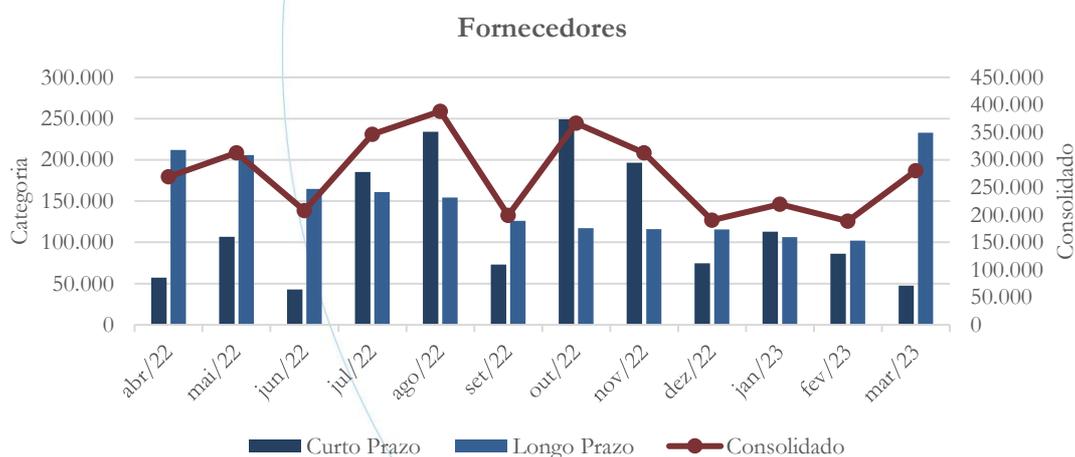
Gráfico 5



No mês de março/2023, o imobilizado consolidado registrou aumento de 6,20%, quando comparado ao mês anterior.

#### 4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



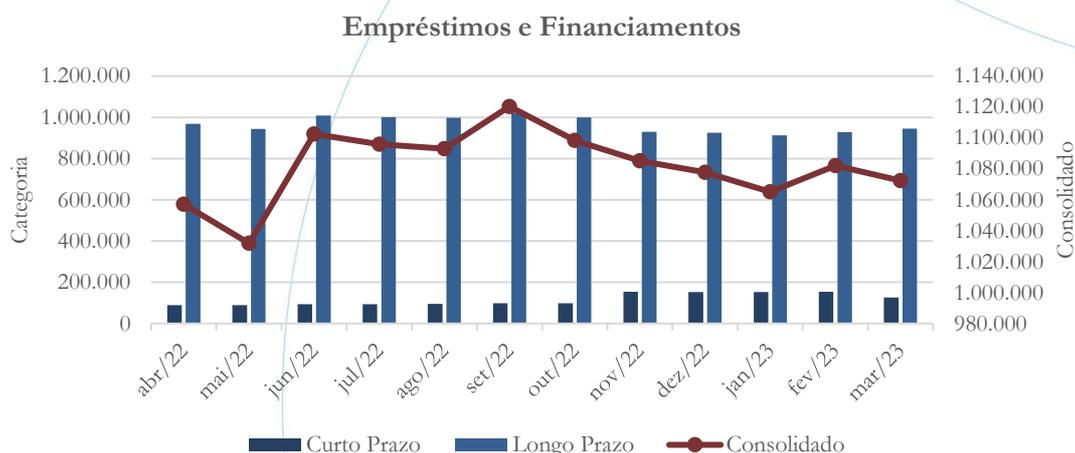
O saldo consolidado de fornecedores apresentou aumento de 48,72% entre os meses de fevereiro/2023 e março/2023.

De acordo com a recuperanda, seus principais fornecedores são:

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.

#### 4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 7



Os empréstimos e financiamentos consolidados apresentaram diminuição de 0,91% no mês de março/2023, quando comparado ao mês anterior.

#### 4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

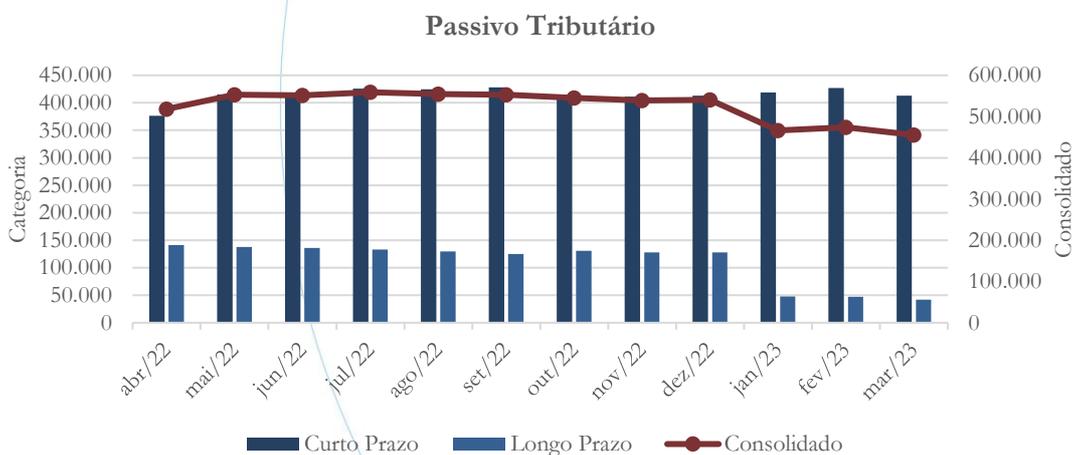
Gráfico 8



O passivo trabalhista consolidado apresentou aumento de 39,45% entre os meses de fevereiro/2023 e março/2023

#### 4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



No mês de março/2023, o passivo tributário consolidado registrou diminuição de 3,94%, quando comparado ao mês anterior.



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

Impostos e Contribuições	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23
Funrural a recolher	4.875	883	276	37	62	121
ICMS a Recolher	0	0	0	0	0	0
IRRF e Contribuições retidas na fonte	2.412	958	1.334	606	1.150	901
ISS a Recolher	397	408	502	341	485	108
ITR a Recolher	0	0	0	0	0	0
Imposto de Renda e Contribuição Social	0	0	550	0	0	1.245
Débitos fiscais em dívida ativa	351.564	353.661	357.360	360.499	362.393	360.041
INSS sobre faturamento	0	0	0	0	0	0
Pis/Cofins sobre demais receitas	0	1.489	812	0	422	-238
<b>Total (Impostos e Contribuições):</b>	<b>359.248</b>	<b>357.401</b>	<b>360.834</b>	<b>361.483</b>	<b>364.512</b>	<b>362.178</b>

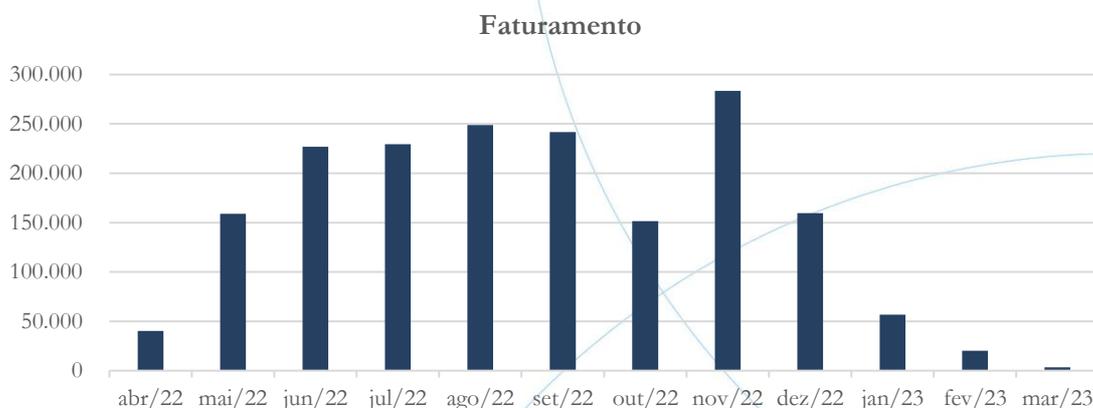
Parcelamentos	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23
Parcelamento INSS e FGTS	2.812	2.669	4.106	3.925	3.829	4.015
Parcelamento ICMS	64.571	61.309	58.434	53.434	53.570	45.902
Parcelamento PIS/COFINS	0	0	0	0	0	0
Parcelamento QuitaPGFN	0	0	0	25.712	29.928	24.682
Parcelamento de impostos - Refis	118.442	117.223	117.006	21.500	21.528	18.106
Parcelamento Auto Infração Ambiental	258	250	245	239	235	50
Parcelamento Débitos RFB	246	238	230	222	222	206
Outros impostos e contribuições parcelados	0	0	0	0	0	0,00
<b>Total (Parcelamentos):</b>	<b>186.329</b>	<b>181.689</b>	<b>180.022</b>	<b>105.032</b>	<b>109.312</b>	<b>92.961</b>

## 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

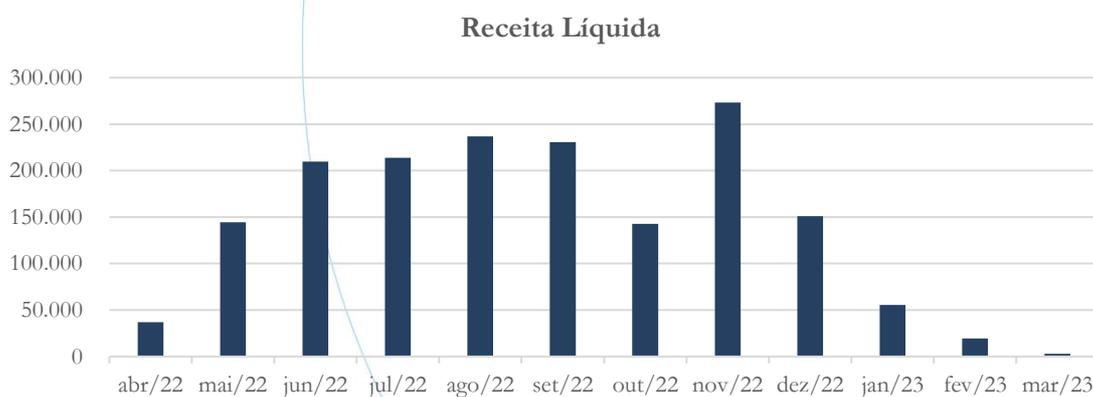
Gráfico 10



No mês de março/2023, o faturamento apresentou diminuição de 83,60% quando comparado ao mês anterior, refletindo o menor volume nas vendas de açúcar no período, devido ao encerramento da safra.

#### 4.2.2. Receita Líquida

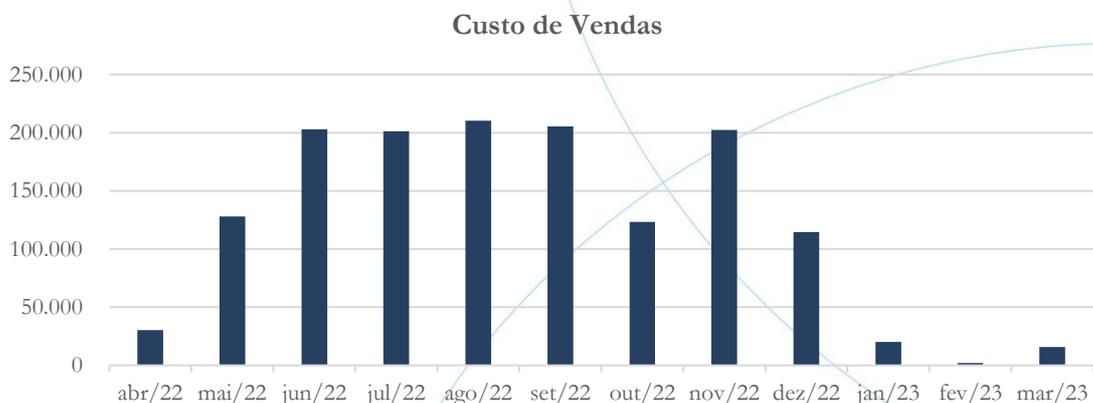
Gráfico 11



Acompanhando o faturamento, a receita líquida apresentou diminuição de 84,61% em março/2023.

### 4.2.3. Custo de Vendas

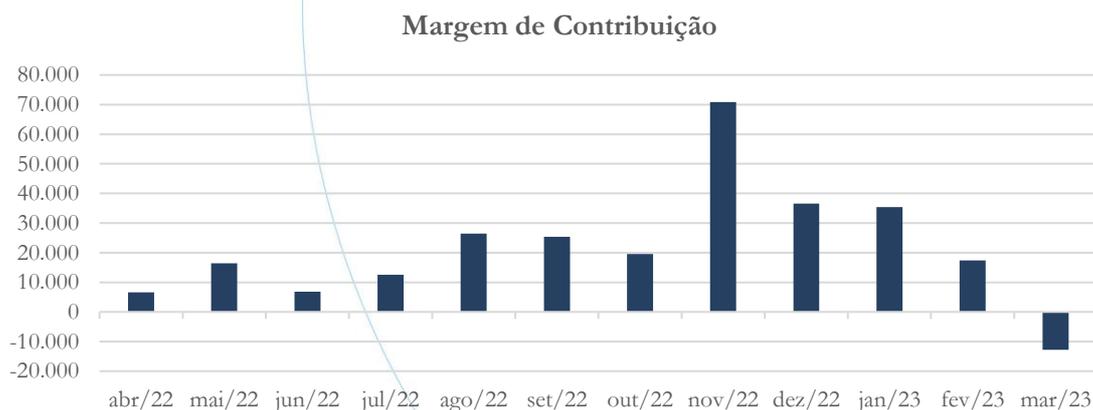
Gráfico 12



O custo de vendas passou de R\$ 2,0 milhões em fevereiro/2023 para R\$ 15,7 milhões, no mês de março/2023.

### 4.2.4. Margem de Contribuição

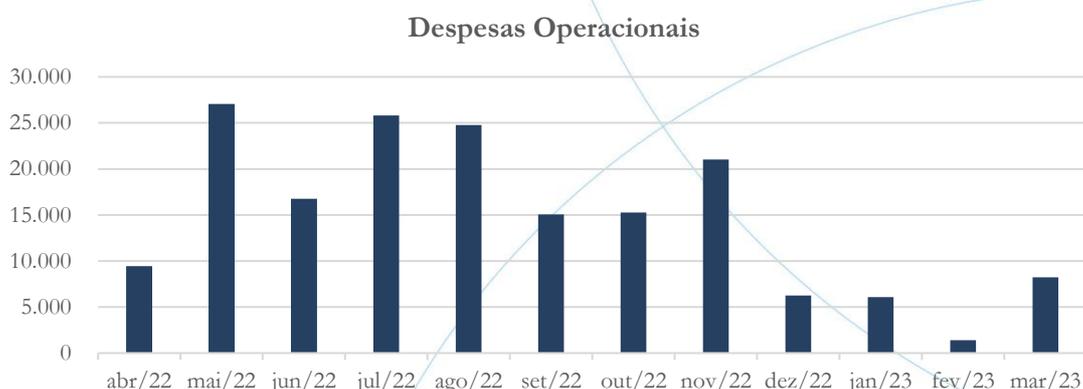
Gráfico 13



A margem de contribuição registrou saldo negativo no valor de R\$ 12,7 milhões no mês de março/2023.

### 4.2.5. Despesas Operacionais

Gráfico 14



No mês de março/2023, o saldo das despesas operacionais foi de R\$ 8,2 milhões em março/2023.

### 4.2.6. Resultado Operacional

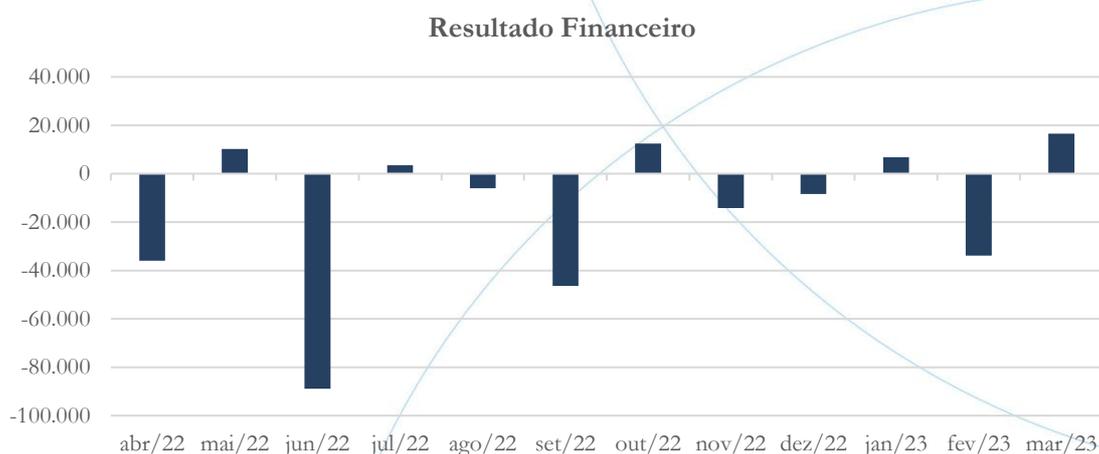
Gráfico 15



No acumulado, o lucro operacional foi de R\$ 411,6 milhões.

### 4.2.7. Resultado Financeiro

Gráfico 16



No mês de março/2023, as receitas financeiras foram de R\$ 16,5 milhões.

### 4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 17



No mês de março/2023, o prejuízo líquido foi de R\$ 4,6 milhões.

### 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 corrente<sup>11</sup> – 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\$ 0,30 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida no mês de março/2023.

<sup>11</sup> Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

### 4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo<sup>12</sup>. 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.

Gráfico 19



No que diz respeito aos direitos e obrigações a curto e a longo prazo, no mês de março/2023, a empresa possuía R\$ 0,16 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.

<sup>12</sup> 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 20

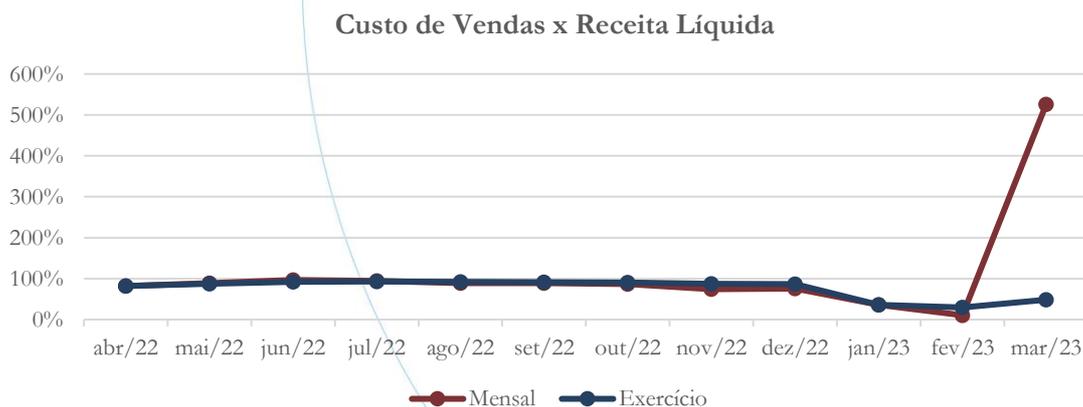


No mês de março/2023, a empresa apresentou 160% no indicador de endividamento, demonstrando alta participação de capital de terceiros na operação.

#### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 21

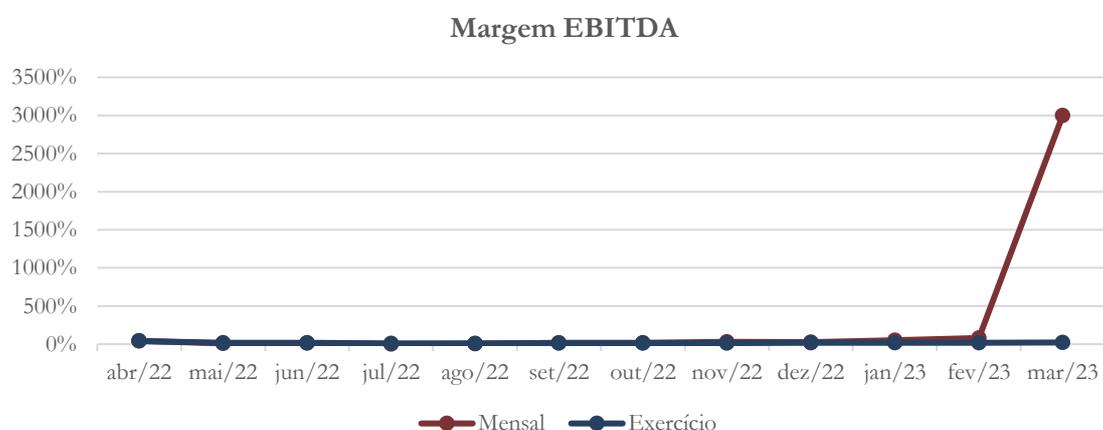


O custo de vendas representou 48,60% da receita líquida auferida no exercício de 2023.

#### 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

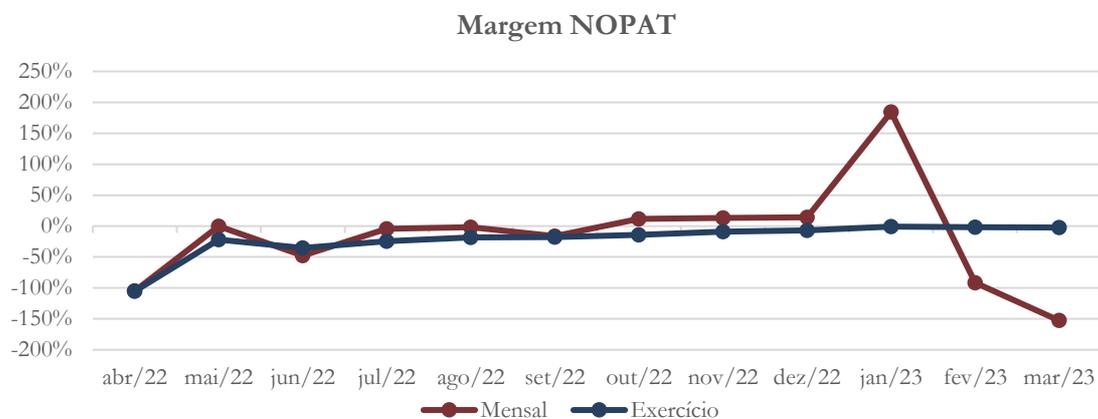


A margem EBTIDA acumulada foi positiva em 23,96%.

#### 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

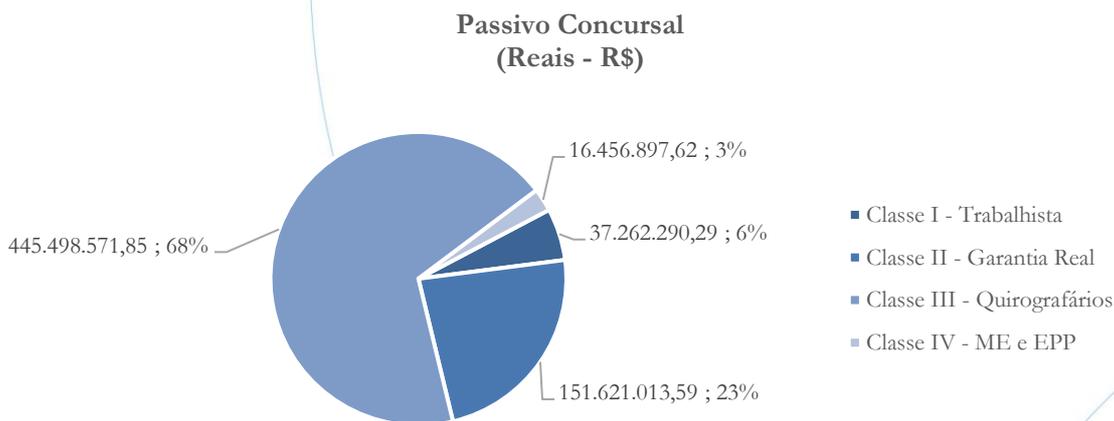


A margem NOPAT foi negativa no mês de março/2023.

### 5. Passivo concursal

A recuperanda apresenta o seguinte passivo concursal<sup>13</sup>:

Gráfico 24



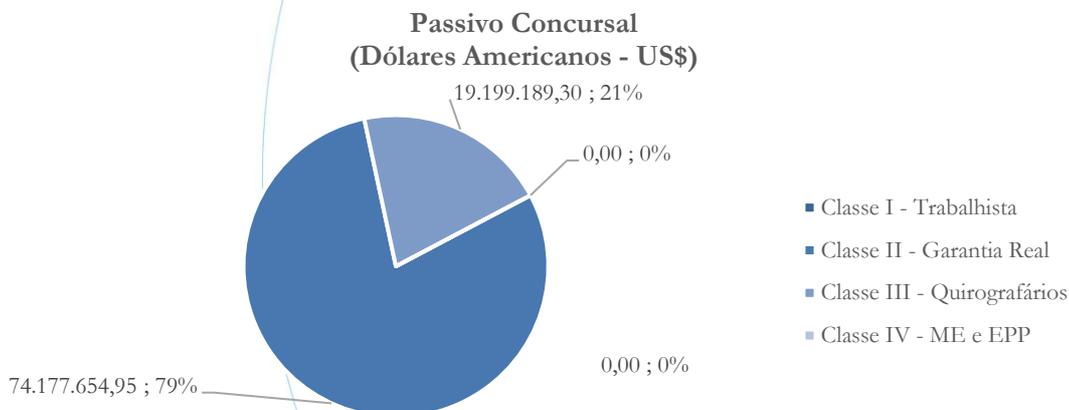
<sup>13</sup> Atualizado em abril/2022.

O passivo concursal em Reais totaliza saldo no valor de R\$ 650,7 milhões com 2.579 credores, conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito (R\$)	Participação
Classe I - Trabalhista	919	37.262.290,29	5,73%
Classe II - Garantia Real	9	151.621.013,59	23,30%
Classe III - Quirografários	1.409	445.498.571,85	68,45%
Classe IV - ME e EPP	243	16.456.897,62	2,53%
<b>Total:</b>	<b>2.580</b>	<b>650.731.850,60</b>	<b>100,00%</b>

A Classe I, trabalhista, é composta por 919 credores representando 5,73% do crédito total, enquanto na Classe II há 9 credores, os quais representam 23,30% do total. Representando 68,45% há a III, a qual possui 1.409 credores, enquanto na Classe IV há 243 credores, representando 2,53% do crédito.

Gráfico 25



Em moeda estrangeira, Dólares Americanos, a recuperanda possui a seguinte situação:

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%
<b>Total:</b>	<b>5</b>	<b>93.376.844,25</b>	<b>100,00%</b>

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 20,56% do total.

## 6. Análise e considerações finais

A Clealco encerrou a safra 2022/23 demonstrando lucro operacional de R\$ 411,7 milhões equivalente a um retorno de 24%, enquanto o resultado líquido posicionou-se próximo ao ponto de equilíbrio.

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](http://www.r4cempresarial.com.br)

## 8. Anexos



---

# ***Clealco Açúcar e Alcool S.A.***

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

***Abril/22 a Março/23***

Clementina -SP, 03 de maio de 2023



# 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											
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2022
Administração	233	235	231	234	238	236	238	237	235	238	235	235
Indústria	394	406	404	401	399	404	400	400	392	393	391	392
Agrícola	1.340	1.358	1.345	1.357	1.361	1.345	1.341	1.333	1.544	1.544	1.539	1.512
<b>Total</b>	<b>1.967</b>	<b>1.999</b>	<b>1.980</b>	<b>1.992</b>	<b>1.998</b>	<b>1.985</b>	<b>1.979</b>	<b>1.970</b>	<b>2.171</b>	<b>2.175</b>	<b>2.165</b>	<b>2.139</b>
Admissões	88	57	12	27	33	16	16	18	252	44	32	20
Demissões	38	24	27	14	23	27	17	24	56	52	47	52
Afastados	6	1	4	1	4	2	5	3	5	12	5	6





# Clealco Açúcar e Alcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades

### 4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões												
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	Acumulado
<b>Operações</b>													
Receita	36.908	144.405	209.652	213.939	236.895	230.794	142.900	273.167	151.042	55.593	19.466	2.995	1.717.755
Custo das vendas	(30.282)	(128.034)	(202.848)	(201.371)	(210.395)	(205.474)	(123.364)	(202.264)	(114.417)	(20.149)	(2.043)	(15.739)	(1.456.381)
<b>Lucro (prejuízo) bruto</b>	<b>6.626</b>	<b>16.371</b>	<b>6.804</b>	<b>12.568</b>	<b>26.499</b>	<b>25.319</b>	<b>19.536</b>	<b>70.903</b>	<b>36.625</b>	<b>35.443</b>	<b>17.423</b>	<b>(12.744)</b>	<b>261.374</b>
Despesas com vendas	(2.188)	(12.855)	(14.786)	(18.423)	(19.534)	(19.706)	(12.414)	(20.252)	(6.908)	(610)	(164)	(398)	(128.237)
Despesas administrativas e gerais	(3.809)	(3.910)	(3.886)	(6.053)	(4.551)	(4.254)	(4.796)	(4.165)	(3.472)	(3.788)	(3.440)	(10.775)	(56.899)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(3.439)	(10.291)	1.926	(1.330)	(671)	8.915	1.923	3.395	4.110	(1.670)	2.188	2.953	8.009
<b>Lucro (prejuízo) operacional</b>	<b>(2.809)</b>	<b>(10.685)</b>	<b>(9.941)</b>	<b>(13.238)</b>	<b>1.742</b>	<b>10.274</b>	<b>4.250</b>	<b>49.881</b>	<b>30.355</b>	<b>29.375</b>	<b>16.007</b>	<b>(20.964)</b>	<b>84.248</b>
Receitas financeiras	246	313,07	418	690	470	(1.046)	222	140	249	161	319	8.472	10.655
Despesas financeiras	(8.930)	(18.583)	(10.845)	(4.397)	(8.930)	(12.255)	(8.887)	(7.130)	(19.042)	(9.056)	(19.694)	(12.050)	(139.800)
Variação cambial, líquida	(27.333)	28.431	(78.507)	7.127	2.434	(33.098)	21.127	(7.251)	10.461	15.691	(14.430)	20.146	(55.202)
Resultado financeiro	(36.017)	10.161	(88.933)	3.419	(6.026)	(46.398)	12.462	(14.240)	(8.332)	6.796	(33.805)	16.568	(184.347)
<b>Prejuízo (Lucro) antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<b>(38.826)</b>	<b>(524)</b>	<b>(98.874)</b>	<b>(9.819)</b>	<b>(4.283)</b>	<b>(36.125)</b>	<b>16.712</b>	<b>35.641</b>	<b>22.022</b>	<b>36.170</b>	<b>(17.798)</b>	<b>(4.395)</b>	<b>(100.099)</b>
Imposto de renda e contribuição social													
Correntes	-	-	(651)	-	-	(788)	-	-	(550)	-	-	(176)	(2.166)
Diferidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66.281	-	-	66.281
<b>Prejuízo (Lucro) do exercício</b>	<b>(38.826)</b>	<b>(524)</b>	<b>(99.526)</b>	<b>(9.819)</b>	<b>(4.283)</b>	<b>(36.913)</b>	<b>16.712</b>	<b>35.641</b>	<b>21.472</b>	<b>102.452</b>	<b>(17.798)</b>	<b>(4.571)</b>	<b>(35.984)</b>
<b>Prejuízo (Lucro) por ação (em R\$)</b>	<b>(0,76)</b>	<b>(0,01)</b>	<b>(1,94)</b>	<b>(0,19)</b>	<b>(0,08)</b>	<b>(0,72)</b>	<b>0,33</b>	<b>0,70</b>	<b>0,42</b>	<b>2,00</b>	<b>(0,35)</b>	<b>(0,09)</b>	<b>(0,70)</b>
	Consolidado - R\$/Milhões												
<b>EBITDA</b>													
Prejuízo (Lucro) do exercício	(38.826)	(524)	(99.526)	(9.819)	(4.283)	(36.913)	16.712	35.641	21.472	102.452	(17.798)	(4.571)	(35.984)
Receita (despesas) financeiras e cambiais líquidas	36.017	(10.161)	88.933	(3.419)	6.026	46.398	(12.462)	14.240	8.332	(6.796)	33.805	(16.568)	184.347
Depreciação, Amortização e Variação Valor Justo do Ativo Biológico	18.005	27.088	42.435	19.334	14.963	34.898	19.549	29.622	10.668	-	-	110.847	327.410
<b>Total Ebitda</b>	<b>15.196</b>	<b>16.403</b>	<b>31.843</b>	<b>6.096</b>	<b>16.706</b>	<b>44.383</b>	<b>23.799</b>	<b>79.504</b>	<b>40.473</b>	<b>95.656</b>	<b>16.007</b>	<b>89.708</b>	<b>475.773</b>
<b>Margem Ebitda</b>	<b>41,2%</b>	<b>11,4%</b>	<b>15,2%</b>	<b>2,8%</b>	<b>7,1%</b>	<b>19,2%</b>	<b>16,7%</b>	<b>29,1%</b>	<b>26,8%</b>	<b>172,1%</b>	<b>82,2%</b>	<b>2995,1%</b>	<b>27,7%</b>



# Clealco Açúcar e Alcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades

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

	Consolidado - R\$/Milhões			
	Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial	Prejuízos acumulados	Total
<b>Saldo em 31 de março de 2022</b>	51.233	75.833	(997.625)	(870.559)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(38.826)	(38.826)
<b>Saldo em 30 de abril de 2022</b>	51.233	75.449	(1.036.067)	(909.385)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(524)	(524)
<b>Saldo em 31 de Maio de 2022</b>	51.233	75.065	(1.036.207)	(909.909)
Realização do custo atribuído		(385)	385	
Prejuízo do exercício			(99.526)	(99.526)
<b>Saldo em 30 de Junho de 2022</b>	51.233	74.681	(1.135.348)	(1.009.434)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(9.819)	(9.819)
<b>Saldo em 31 de Julho de 2022</b>	51.233	74.296	(1.144.783)	(1.019.253)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(4.283)	(4.283)
<b>Saldo em 31 de Agosto de 2022</b>	51.233	73.912	(1.148.682)	(1.023.537)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(36.913)	(36.913)
<b>Saldo em 30 de Setembro de 2022</b>	51.233	73.528	(1.185.210)	(1.060.450)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			16.712	16.712
<b>Saldo em 31 de outubro de 2022</b>	51.233	73.143	(1.168.114)	(1.043.738)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			35.641	35.641
<b>Saldo em 30 de novembro de 2022</b>	51.233	72.759	(1.132.089)	(1.008.097)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			21.472	21.472
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	51.233	72.375	(1.110.233)	(986.625)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			102.452	102.452
<b>Saldo em 31 de janeiro de 2023</b>	51.233	71.991	(1.007.397)	(884.174)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(17.798)	(17.798)
<b>Saldo em 28 de fevereiro de 2023</b>	51.233	71.606	(1.024.811)	(901.971)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(4.571)	(4.571)
<b>Saldo em 31 de março de 2023</b>	51.233	71.222	(1.028.998)	(906.543)

**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****6. Demonstração dos Fluxos de Caixa**

	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	Acumulado
	Consolidado - R\$/Milhões												
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>													
<b>(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	(38.826)	(524)	(98.874)	(9.819)	(4.283)	(36.125)	16.712	35.641	22.022	36.170	(17.798)	(4.395)	(100.099)
<b>(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>													
<b>Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:</b>													
Depreciação, amortização e Ativo biológico	18.005	27.088	42.435	19.334	14.963	34.898	19.549	29.622	10.668	-	-	110.847	327.410
Provisão para contingências	-	-	(10.199)	-	-	694	232	-	(2.493)	-	-	(4.906)	(16.672)
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(1)	30	(14)	25	33	38	38	25	(39)	(46)	(82)	(344)	(337)
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(82)	-	-	-	210	(69)	(119)	(23)	440	856	(73)	(1.223)	(82)
Varição cambial não realizada	27.333	(28.330)	78.465	(3.026)	(1.471)	37.904	(19.575)	8.789	(9.178)	(15.747)	15.304	(20.146)	70.322
Juros não realizados	3.540	(1.331)	7.474	649	1.706	7.321	84	1.253	10.620	4.488	5.885	238	41.927
Resultado na alienação de ativo imobilizado	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	136	(141)	(0)
Impostos e contribuições	-	-	(651)	-	-	(788)	-	-	(550)	-	-	(84)	(2.074)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	378	930	(2)	(575)	27	55	770	(80)	(65)	(49)	56	28	1.473
Ajuste a valor presente	(146)	(146)	(146)	(146)	(146)	(1.547)	(146)	(146)	763	-	-	1.158	(648)
<b>Variações nos ativos e passivos</b>													
Contas a receber de clientes	(36.584)	(86.714)	91.744	(51.209)	(59.676)	107.537	(37.530)	(81.596)	115.944	(62.909)	73.959	15.836	(11.196)
Impostos a recuperar	689	(2.744)	6.480	365	(4.163)	(12.262)	7.307	(5.908)	(10.798)	6.380	(1.736)	(1.348)	(17.738)
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(3)	(18)	-	-	-	-	-	-	0	-	0	(0)	(21)
Adiantamento de clientes	56.654	106.776	(109.340)	71.566	36.548	(148.172)	37.115	27.775	(90.215)	42.562	(53.011)	123.648	101.905
Estoques	(66.185)	(94.333)	70.958	(161.264)	(26.875)	193.334	(180.889)	87.035	157.044	(31.181)	27.848	12.420	(12.088)
Contas a receber - partes relacionadas	(10.017)	(7.037)	1.404	(10.066)	(1.646)	18.292	(17.465)	(2.534)	33.529	(15.346)	(3.908)	4.409	(10.385)
Outras contas a receber	488	456	(1.687)	2.332	(1.477)	330	386	(2.529)	3.852	404	(1.398)	183	1.340
Depósitos judiciais e outros	3.945	15	0	1.062	-	(0)	16	-	-	-	7	-	5.046
Fornecedores de cama	15.075	51.481	(62.598)	141.371	50.304	(164.458)	181.137	(60.275)	(129.378)	43.335	(32.591)	(35.355)	(1.953)
Fornecedores diversos	5.553	(1.743)	(2.900)	(40)	(2.911)	2.614	(5.854)	6.301	7.095	(4.885)	5.782	(3.398)	5.615
Salários e encargos	217	3.102	6.292	3.456	3.169	3.666	(2.651)	2.963	(9.736)	(4.798)	3.240	10.052	18.971
Contas a pagar - partes relacionadas	4.122	4.867	38	13.026	7.572	(19.662)	19.823	5.740	(35.902)	15.008	(1.756)	(10.808)	2.067
Impostos e contribuições a recolher	6.671	24.797	(424)	12.061	(16)	6.425	(14.011)	(1.847)	3.433	649	3.029	(2.426)	38.339
Impostos e contribuições parcelados	(2.926)	10.241	(981)	(4.544)	(4.604)	(7.981)	6.872	(4.639)	(1.667)	(8.709)	4.279	(2.234)	(16.893)
Outras contas a pagar	(959)	2.170	1.421	(2.627)	3.601	(525)	2.379	(2.732)	(3.492)	(2.622)	2.358	519	(510)
Outros investimentos a pagar	44	79	984	1.021	946	984	971	961	(13)	(13)	(13)	(13)	5.939
<b>Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	(13.015)	9.111	19.882	22.954	11.810	22.501	15.148	43.797	71.886	3.547	29.519	192.516	429.656
Varição cambial, líquida paga	-	(100)	42	(4.101)	(963)	(4.807)	(1.552)	(1.538)	(1.282)	56	(874)	-	(15.120)
Juros pagos	(59)	(60)	(80)	(80)	(804)	(778)	(782)	(1.220)	(1.840)	(99)	(99)	(14.118)	(20.020)
<b>Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	(13.075)	8.951	19.845	18.773	10.043	16.917	12.814	41.039	68.763	3.504	28.546	178.398	394.517
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>													
Adição de ativo biológico	(3.750)	(6.541)	(8.984)	(8.685)	(7.826)	(7.453)	(7.720)	(7.821)	(6.971)	(5.863)	(5.127)	(5.966)	(82.705)
Adição ao imobilizado	(22.352)	(13.675)	(12.384)	(3.664)	(3.575)	(3.375)	(7.270)	(4.677)	(28.696)	(32.263)	(27.683)	(45.384)	(204.997)
<b>Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos</b>	(26.102)	(20.217)	(21.368)	(12.348)	(11.401)	(10.827)	(14.990)	(12.498)	(35.666)	(38.125)	(32.810)	(51.351)	(287.702)
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>													
Empréstimos e financiamentos tomados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.648	9.648
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(143)	(142)	(1.349)	(1.354)	(2.890)	(2.686)	(2.429)	(17.712)	(2.686)	(1.672)	(1.672)	(23)	(34.758)
Amortização de parcerias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(98.737)	(98.737)
<b>Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos</b>	(143)	(142)	(1.349)	(1.354)	(2.890)	(2.686)	(2.429)	(17.712)	(2.686)	(1.672)	(1.672)	(89.113)	(123.848)
<b>Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	(39.320)	(11.408)	(2.872)	5.071	(4.248)	3.403	(4.605)	10.830	30.411	(36.293)	(5.936)	37.934	(17.033)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	55.369	16.050	4.641	1.769	6.840	2.593	5.997	1.391	12.220	42.631	6.338	402	55.369
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</b>	16.049	4.641	1.769	6.840	2.593	5.997	1.391	12.220	42.631	6.338	402	38.336	38.335

**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****7. Contas a receber de clientes e inadimplência**

Contas a receber de clientes	Consolidado - R\$/Milhões											
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023
Clientes no exterior	16.009	33.128	1.013	47.849	109.963	1.013	30.001	112.405	1.013	75.730	3.036	1.013
Clientes no país	24.324	98.269	24.590	29.810	28.616	25.747	36.476	32.725	29.156	18.352	16.115	6.645
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(2.386)	(3.316)	(3.314)	(2.739)	(2.766)	(2.821)	(3.591)	(3.511)	(3.446)	(3.397)	(3.453)	(3.481)
	37.947	128.081	22.289	74.920	135.813	23.940	62.885	141.618	26.723	90.684	15.698	4.176

Vencimentos:	Consolidado - R\$/Milhões											
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023
A vencer	20.319	47.434	15.961	67.374	127.004	13.922	47.147	128.411	12.804	77.991	5.777	2.070
Vencidos de 01 a 180 dias	16.523	79.851	5.528	6.756	8.052	9.311	15.055	12.436	9.908	7.291	4.780	1.229
Vencidos acima de 180 dias	3.491	4.111	4.114	3.529	3.523	3.527	4.273	4.282	7.457	8.799	8.595	4.359
Saldo final	40.333	131.396	25.603	77.659	138.579	26.760	66.476	145.129	30.169	94.081	19.151	7.657

**8. Imobilizado**

	Consolidado - R\$/Milhões										
	Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Manutenção entresafra	Obras em andamento	Adtos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar	Total
Saldo em 31 de março de 2022	104.211	263.086	12.029	735	2.089	109.668	68.069	7.286	1	94.605	661.778
Adições	80	70			22	10	9.768	259		12.289	22.498
Depreciação	(1.141)	(3.971)	(302)	(10)	(32)		(8.844)				(14.300)
Saldo em 30 de abril de 2022	103.150	259.185	11.726	725	2.080	109.677	68.993	7.545	1	106.894	669.976
Adições	80	60		29	32	10	651	14		12.945	13.821
Transferências					153			(153)			-
Depreciação	(1.141)	(3.968)	(302)	(10)	(35)		(15.170)				(20.627)
Saldo em 31 de Maio de 2022	102.088	255.277	11.424	744	2.230	109.687	54.475	7.407	1	119.839	663.171
Adições	80	266		7	43	10		1.287		10.837	12.529
Baixas				(5)							(5)
Transferência para ativo biológico										(20.526)	(20.526)
Depreciação	(1.141)	(3.967)	(302)	(10)	(37)		(8.451)				(13.909)
Saldo em 30 de Junho de 2022	101.027	251.576	11.122	736	2.236	109.696	46.023	8.693	1	110.150	641.261
Adições	80	72		4	42	10		354		3.248	3.810
Transferências		883		1				(884)			-
Depreciação	(1.141)	(3.966)	(302)	(10)	(37)		(6.176)				(11.633)
Saldo em 31 de Julho de 2022	99.965	248.565	10.819	731	2.242	109.706	39.847	8.163	1	113.398	633.438
Adições	80	794		22	32	10		25		2.760	3.722
Transferências	1.279							(1.279)			-
Depreciação	(1.159)	(4.077)	(302)	(10)	(38)		(2.536)				(8.122)
Saldo em 31 de Agosto de 2022	100.165	245.283	10.517	743	2.235	109.716	37.311	6.909	1	116.158	629.037
Adições	80	61		30	13	9		26		3.300	3.519
Transferência para ativo biológico										(12.292)	(12.292)
Depreciação	(1.159)	(4.117)	(302)	(10)	(38)		(10.508)				(16.135)
Saldo em 30 de Setembro de 2022	99.085	241.227	10.215	763	2.209	109.725	26.804	6.935	1	107.165	604.129
Adições	80	58		2		10		1.142		6.125	7.416
Depreciação	(1.158)	(4.083)	(302)	(10)	(3)		(7.256)				(12.813)
Saldo em 31 de outubro de 2022	98.007	237.201	9.912	755	2.206	109.735	19.548	8.077	1	113.290	598.732
Adições	80	85		43	204	10		378		4.024	4.824
Depreciação	(1.157)	(4.064)	(302)	(11)	(45)		(17.196)				(22.775)
Saldo em 30 de novembro de 2022	96.929	233.222	9.610	787	2.365	109.744	2.352	8.455	1	117.314	580.780
Adições		1.803		35	34		21.719	2.281		2.824	28.696
Transferência para ativo biológico										(19.447)	(19.447)
Depreciação	(48)	(454)			(8)		(2.352)				(2.862)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	96.881	234.572	9.610	822	2.391	109.744	21.719	10.736	1	100.692	587.168
Adições		3.944		4	34		21.105	1.843		5.333	32.262
Saldo em 31 de janeiro de 2023	96.881	238.516	9.610	826	2.425	109.744	42.824	12.579	1	106.024	619.430
Adições		15		44			15.119	2.133		10.372	27.682
Baixas		(136)									(136)
Saldo em 28 de fevereiro de 2023	96.881	238.395	9.610	870	2.425	109.744	57.942	14.712	1	116.396	646.976
Adições		8.765		71	32		22.035	3.433		11.190	45.527
Transferência para ativo biológico										(5.299)	(5.299)
Depreciação	(67)	(29)	(3)	(1)	(2)						(101)
Saldo em 31 de março de 2023	96.814	247.132	9.607	940	2.455	109.744	79.978	18.145	1	122.287	687.102

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

Passivo	Passivo Extraconcursal Consolidado R\$/Milhões												Classificação
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	
<b>Circulante</b>													
Fornecedores de cana	24.761	76.246	14.098	155.601	206.215	42.085	223.429	163.308	33.979	77.369	44.884	9.529	Obrigação de dar
Fornecedores diversos	19.184	17.464	15.341	16.113	13.979	17.378	12.385	19.479	26.583	21.697	27.480	24.081	Obrigação de dar
Empréstimos e financiamentos	88.798	88.863	93.052	93.926	95.262	94.310	94.711	138.852	138.785	139.703	141.156	103.151	Obrigação de dar
Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796	23.641	31.213	8.407	31.374	37.114	1.354	14.210	10.154	586	Obrigação de dar
Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478	59.452	58.326	96.881	84.336	85.369	96.526	90.184	91.001	49.323	Arendamentos mercantis
Salários e encargos	16.410	19.512	25.805	29.256	32.453	36.119	33.469	36.434	26.702	21.881	25.121	35.173	Obrigação de dar
Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791	366.852	366.835	373.260	359.248	357.401	360.834	361.483	364.512	362.178	Tributário
Adiantamentos de clientes	208.741	315.517	206.178	277.744	314.291	166.119	203.233	231.009	140.791	183.352	130.340	253.985	Obrigação de dar
Impostos e contribuições parcelados	45.846	59.967	60.383	59.128	57.787	54.594	55.359	53.763	52.231	57.480	62.260	50.862	Tributário
Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.159	18.160	18.161	18.163	Tributário e Outros
Outras contas a pagar	7.229	9.368	10.104	8.077	11.901	11.862	15.008	12.150	8.987	6.443	9.562	9.410	Obrigação de dar
	<b>784.175</b>	<b>994.975</b>	<b>874.181</b>	<b>1.107.944</b>	<b>1.206.418</b>	<b>918.969</b>	<b>1.130.708</b>	<b>1.153.034</b>	<b>904.910</b>	<b>991.961</b>	<b>924.629</b>	<b>916.441</b>	
<b>Não circulante</b>													
Empréstimos e financiamentos	32.942	34.135	30.249	30.660	29.883	337.079	330.567	269.204	265.286	260.408	261.642	303.832	Obrigação de dar
Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152	131.467	126.162	98.837	91.351	91.206	88.857	79.492	75.212	209.305	Arendamentos mercantis
Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202	132.913	129.650	124.863	130.970	127.926	127.791	47.552	47.052	42.099	Tributário
Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883	66.883	66.883	67.578	67.809	67.809	65.316	65.316	65.316	60.411	Obrigações ilícidas
	<b>431.437</b>	<b>422.688</b>	<b>367.485</b>	<b>361.923</b>	<b>352.578</b>	<b>628.357</b>	<b>620.697</b>	<b>556.146</b>	<b>547.250</b>	<b>452.769</b>	<b>449.222</b>	<b>615.847</b>	
<b>Total do passivo extraconcursal</b>	<b>1.215.612</b>	<b>1.417.663</b>	<b>1.241.666</b>	<b>1.469.867</b>	<b>1.558.996</b>	<b>1.547.326</b>	<b>1.751.406</b>	<b>1.709.180</b>	<b>1.452.160</b>	<b>1.444.729</b>	<b>1.373.851</b>	<b>1.532.087</b>	

**10. Impostos e contribuições a recolher**

	Consolidado - R\$/Milhões												
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	
Funrural a recolher		125	1.099	1.511	2.169	1.900	3.319	4.875	883	276	37	62	121
ICMS a Recolher		-	9.020	7.937	16.349	13.620	13.620	-	-	-	-	-	-
IRRF e Contribuições retidas na fonte		767	624	919	1.611	712	1.497	2.412	958	1.334	606	1.150	901
ISS a Recolher		190	278	528	440	591	448	397	408	502	341	485	108
Imposto de Renda e Contribuição Social		-	-	651	651	720	788	-	-	550	-	-	1.245
Débitos fiscais em dívida ativa		328.545	340.700	342.818	344.915	347.021	349.364	351.564	353.661	357.360	360.499	362.393	360.041
Pis/Cofins sobre faturamento		791	3.493	426	716	2.270	4.222	-	1.489	812	-	422	(238)
<b>Passivo circulante</b>	<b>330.418</b>	<b>355.215</b>	<b>354.791</b>	<b>366.852</b>	<b>366.835</b>	<b>373.260</b>	<b>359.248</b>	<b>357.401</b>	<b>360.834</b>	<b>361.483</b>	<b>364.512</b>	<b>362.178</b>	

**11. Impostos e contribuições parcelados**

	Consolidado - R\$/Milhões											
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023
Parcelamento INSS e FGTS	1.392	1.302	3.399	3.318	3.117	2.940	2.812	2.669	4.106	3.925	3.829	4.015
Parcelamento ICMS	59.377	71.008	69.178	65.981	62.850	56.308	64.571	61.309	58.434	53.434	53.570	45.902
Parcelamento de impostos - Refis	125.939	124.664	123.426	122.175	120.928	119.686	118.442	117.223	117.006	21.500	21.528	18.106
Parcelamento QuitaPGFN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.712	29.928	24.682
Parcelamento Auto Infração Ambiental	324	307	304	298	280	269	258	250	245	239	235	50
Parcelamento Dívida ativa	293	285	277	269	262	254	246	238	230	222	222	206
	<b>187.326</b>	<b>197.566</b>	<b>196.585</b>	<b>192.041</b>	<b>187.437</b>	<b>179.457</b>	<b>186.328</b>	<b>181.689</b>	<b>180.022</b>	<b>105.032</b>	<b>109.312</b>	<b>92.961</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>(45.846)</b>	<b>(59.967)</b>	<b>(60.383)</b>	<b>(59.128)</b>	<b>(57.787)</b>	<b>(54.594)</b>	<b>(55.359)</b>	<b>(53.763)</b>	<b>(52.231)</b>	<b>(57.480)</b>	<b>(62.260)</b>	<b>(50.862)</b>
<b>Passivo não circulante</b>	<b>141.480</b>	<b>137.599</b>	<b>136.202</b>	<b>132.913</b>	<b>129.650</b>	<b>124.863</b>	<b>130.970</b>	<b>127.926</b>	<b>127.791</b>	<b>47.552</b>	<b>47.052</b>	<b>42.099</b>

**12. Receita por tipo de produto**

	Consolidado - R\$/Milhões												
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	18.873	79.893	131.405	123.689	149.704	147.449	88.415	223.134	92.681	50.323	15.053	2.681	1.123.299
Receita de vendas de etanol hidratado	14.257	67.985	78.129	95.822	74.125	55.968	47.840	43.240	47.231	3.469	(0)	-	528.066
Receita de vendas de diesel	2.297	6.537	6.694	8.130	6.739	5.522	6.116	6.806	1.744	793	719	1.106	53.203
Receita de energia	3.742	2.746	6.092	(3.105)	13.111	17.202	3.857	7.336	16.212	215	1.488	(1.364)	67.533
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	309	1.372	3.653	1.769	2.886	2.271	2.541	1.274	1.844	1.168	-	19.086
Receita de muda de cana-de-açúcar	247	-	2.106	249	2.596	12.050	1.684	-	152	-	1.269	186	20.539
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	14	29	69	221	322	170	780	112	-	-	58	186	1.961
Outras receitas	792	1.340	1.093	875	553	398	416	177	317	101	366	504	6.934
	<b>40.222</b>	<b>158.839</b>	<b>226.960</b>	<b>229.534</b>	<b>248.920</b>	<b>241.645</b>	<b>151.380</b>	<b>283.346</b>	<b>159.611</b>	<b>56.744</b>	<b>20.121</b>	<b>3.299</b>	<b>1.820.622</b>
<b>Impostos e abatimentos sobre receitas</b>	<b>(3.315)</b>	<b>(14.434)</b>	<b>(17.308)</b>	<b>(15.595)</b>	<b>(12.026)</b>	<b>(10.851)</b>	<b>(8.479)</b>	<b>(10.179)</b>	<b>(8.569)</b>	<b>(1.152)</b>	<b>(655)</b>	<b>(304)</b>	<b>(102.867)</b>
	<b>36.908</b>	<b>144.405</b>	<b>209.652</b>	<b>213.939</b>	<b>236.895</b>	<b>230.794</b>	<b>142.900</b>	<b>273.167</b>	<b>151.042</b>	<b>55.593</b>	<b>19.466</b>	<b>2.995</b>	<b>1.717.755</b>

**13. Estabelecimentos e filiais**

Empresas com atividade de:

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

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

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

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

- Empresas Inativas:

EMPRESA	CNPJ	MUNICÍPIO
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	MUNICÍPIO
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 Açúcar e Alcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades**

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**

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

<b>FORNECEDORES</b>
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.
VAMOS LOCAÇÃO DE CAMINHÕES MAQUINAS E EQUIPAMENTOS S.A

**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.

# Clealco Açúcar e Alcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades



### 16. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 15 de abril de 2022 e na unidade de Clementina em 06 de maio de 2022. Até dezembro foram 5.984 MT de cana moídas, produzidas 507.885 toneladas de açúcar, 166.293 m<sup>3</sup> de etanol e 130.276 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 66% para açúcar e 34% para etanol.

A unidade de Clementina encerrou a moagem em 08 de dezembro de 2022 e Queiroz em 11 de dezembro de 2022, foram moídas 2.142 MT e 3.842 MT de cana, respectivamente.

Em 25 de novembro de 2022, o Grupo Clealco apresentou uma proposta alternativa na RJ para pagamento dos Credores UPI (Opção A), conforme prevista na Cláusula 6.5 do Plano de RJ. Referida proposta foi aceita pelos Credores UPI em reunião Credores UPI realizada em 25 de novembro de 2022, e atualmente aguarda-se a homologação pelo Juízo.

No dia 12 de dezembro de 2022 a Companhia protocolou o pedido de parcelamento do Programa de Quitação Antecipada de Transações e Inscrições da Dívida Ativa da União da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional – QuitaPGFN, regulado pela Portaria PGFN 8798/2022, sendo obtido o deferimento em 17 de janeiro de 2023. Nesta operação migramos o parcelamento da Transação Excepcional cujo saldo remanescente era de R\$ 94.688, onde 30% do saldo no montante de R\$ 28.406 foi parcelado em 12 parcelas mensais e o valor restante de R\$ 66.281 equivalente a 70% da operação foi liquidado com a utilização de Prejuízo Fiscal e Base de Cálculo Negativa da CSLL.

### 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, 03 de maio de 2023.

\* \* \*



13 páginas - Dados e horários baseados em Brasília, Brasil  
**Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)**  
 Certificado de assinaturas gerado em 05 de May de 2023, 13:15:20



## Relatório Mensal RJ - 03 2023 pdf

Código do documento 3dbf9c47-8817-439f-a4ce-5222089ceb7c



### Assinaturas



ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA  
 alessandra\_almeida@clealco.com.br  
 Aprovou

*a*



Adriano Furtado  
 adriano\_furtado@clealco.com.br  
 Assinou como parte

*Adriano Furtado*



Gustavo Henrique Rodrigues  
 gustavo\_rodrigues@clealco.com.br  
 Assinou como parte

*Gustavo Henrique Rodrigues*

### Eventos do documento

#### 03 May 2023, 16:33:36

Documento 3dbf9c47-8817-439f-a4ce-5222089ceb7c **criado** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email: adriana\_mollina@clealco.com.br. - DATE\_ATOM: 2023-05-03T16:33:36-03:00

#### 03 May 2023, 16:35:32

Assinaturas **iniciadas** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email: adriana\_mollina@clealco.com.br. - DATE\_ATOM: 2023-05-03T16:35:32-03:00

#### 03 May 2023, 16:36:16

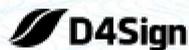
ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA **Aprovou** (2cb67466-6035-4f96-bae3-08757bb24c0a) - Email: alessandra\_almeida@clealco.com.br - IP: 200.205.41.30 (200-205-41-30.reverso.clealco.com.br porta: 62844) - **Geolocalização: -21.5623 -50.4507** - Documento de identificação informado: 347.003.178-92 - DATE\_ATOM: 2023-05-03T16:36:16-03:00

#### 03 May 2023, 18:44:33

ADRIANO FURTADO **Assinou como parte** - Email: adriano\_furtado@clealco.com.br - IP: 200.205.41.30 (200-205-41-30.reverso.clealco.com.br porta: 38174) - **Geolocalização: -21.577728 -50.4430592** - Documento de identificação informado: 200.088.708-29 - DATE\_ATOM: 2023-05-03T18:44:33-03:00

#### 05 May 2023, 12:10:43

GUSTAVO HENRIQUE RODRIGUES **Assinou como parte** - Email: gustavo\_rodrigues@clealco.com.br - IP: 187.26.76.113 (187-26-76-113.3g.claro.net.br porta: 19998) - Documento de identificação informado:



13 páginas - Datas e horários baseados em Brasília, Brasil  
**Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)**  
Certificado de assinaturas gerado em 05 de May de 2023, 13:15:20



133.317.098-08 - DATE\_ATOM: 2023-05-05T12:10:43-03:00

#### Hash do documento original

(SHA256):cb2a2f4639540c0504e14a6789aa0dd03099d7bd4ed4089ef547d965df636704

(SHA512):55aef4ba9b25d871db027e478e3e1791026a63e3ff31a7009c686e2f588848104bad44204265e915c603efdf673c2c46b7c3f986c50c8209a142b223bbcf1607

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**

**Juliana Ferraz | R4C Administração Judicial**

---

**De:** Karen Martins Pires <karen.pires@twk.com.br>  
**Enviado em:** segunda-feira, 17 de julho de 2023 15:21  
**Para:** Juliana Ferraz | R4C Administração Judicial  
**Cc:** Grupo Clealco  
**Assunto:** CLEALCO | RJ | Demonstrações Contábeis [TWK-DOCS.FID936551]

Juliana, boa tarde. Tudo bem?

Conforme falamos na última semana, informamos que até o momento não foi possível emitir as demonstrações contábeis do Grupo Clealco referentes aos meses de abril, maio e junho/23 em razão da migração dos sistemas internos da companhia.

Esclarecemos que as demonstrações do período serão enviadas à Ilma. Administração Judicial assim que possível – no máximo até o final do mês de agosto/23.

Nos colocamos à disposição para eventuais esclarecimentos que se façam necessários.

Atenciosamente,



**KAREN MARTINS PIRES**

T. +55 11 3552-5019

[karen.pires@twk.com.br](mailto:karen.pires@twk.com.br)

Av. Brigadeiro Faria Lima, 3311, 13º andar  
Itaim Bibi, São Paulo, SP, Brasil | 04538-133

[www.twk.com.br](http://www.twk.com.br)