

**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 ASSESSORIA EMPRESARIAL,

Administradora Judicial, nomeada nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S/A E OUTRAS**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao quanto disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, requerer a juntada aos autos do Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda, atinente aos meses de abril a julho de 2018 e documentos contábeis referentes ao mesmo período.

Oportunamente, cumpre a este Administrador Judicial solicitar à Recuperanda esclarecimentos acerca dos pontos que seguem:

- i) As Despesas Operacionais apresentam elevação de 754% no período. **Necessário que a Recuperanda preste esclarecimentos sob tal reconhecimento.**
- ii) Conforme demonstrado no gráfico, a Despesa Financeira acompanhou o aumento da receita e se elevou em 385% no período analisado, forçando o

resultado contábil do período analisado para baixo.

Pede-se a Recuperanda demonstrar a origem da despesa financeira.

iii) O Imobilizado apresentou redução de 4% do mês de abril para julho de 2018. **Solicitamos que a Recuperanda esclareça os motivos de tal diminuição.**

iv) O valor devido aos Fornecedores de cana se manteve estável no período, no entanto o valor devido a Fornecedores diversos apresentou redução de 21%. **Pede-se a Recuperanda demonstre em contas separadas o valor devido na Recuperação Judicial e fora dela para melhor acompanhamento.**

v) A conta Empréstimos e Financiamentos a curto prazo apresentou elevação de 16% no período analisado, enquanto a longo prazo se manteve estável. **Pede-se a Recuperanda que esclareça a origem do aumento a curto prazo.**

vi) O aumento na conta de Impostos e contribuições a recolher foi de 3% no período, incompatível com o crescimento da receita. **Pede-se a Recuperanda que esclareça este ponto, indicando se houve recolhimento de impostos, possível existência de regime especial, etc.**

Termos em que,
Pede deferimento.

Campinas, 01 de outubro de 2018.

R4C Assessoria Empresarial Ltda
Maurício Dellova de Campos

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)
CLEALCO – AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A.

Julho/2018

CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

SÃO PAULO | T. 11 3285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

www.r4cempresarial.com.br

Sumário

1. Introdução	4
2. Visão geral da Recuperanda	5
2.1. Segmentos de atuação	5
2.2. Organograma Societário	5
2.3. Relação de estabelecimentos e filiais	6
2.4. Estrutura organizacional	7
3. Informações financeiras	7
3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE	7
3.1.1. Evolução do Faturamento	8
3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	8
3.1.3. Despesas Totais	9
3.1.4. Resultado Operacional	10
3.1.5. Resultado Financeiro	10
3.1.6. Resultado do Exercício	11
3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial	12
3.2.1. Caixa e Equivalentes	12
3.2.2. Contas a receber	12
3.2.3. Estoques	13
3.2.4. Imobilizado	14
3.2.5. Fornecedores	14
3.2.6. Empréstimos e Financiamentos	15
3.2.7. Salários e Encargos	16
3.2.8. Impostos e contribuições a recolher	16
3.3. Capital de Giro	17
4. Acompanhamento processual	18
5. Visitas	19
6. Anexos	20

Glossário

CLEALCO	CLEALCO – AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A.
CMV	Custo da Mercadoria Vendida
CPV	Custo do Produto Vendido
CSP	Custo do Serviço Vendido
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
LAIR	Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social
ROL	Receita Operacional Líquida
Stakeholders	(Em português: partes interessadas ou interveniente). À Recuperanda que tem como objetivo e essência possuir uma estrutura estável e duradoura deve atender, simultaneamente, as necessidades de todas as suas partes interessadas, que compreendem: Acionistas; Donos; Investidores; Sub-administradores da empresa; Empregados; Fornecedores; Sindicatos; Associações empresariais, revolucionais ou profissionais; Comunidades; Governos; ONGs; Concorrentes; Imprensa; e Consumidores
SELIC	Define-se Taxa Selic como a taxa média ajustada dos financiamentos diários apurados no Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic) para títulos federais. Para fins de cálculo da taxa, são considerados os financiamentos diários relativos às operações registradas e liquidadas no próprio Selic e em sistemas operados por câmaras ou prestadores de serviços de compensação e de liquidação (art. 1º da Circular nº 2.900, de 24 de junho de 1999, com a alteração introduzida pelo art. 1º da Circular nº 3.119, de 18 de abril de 2002).

CLEALCO – AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A.

1. Introdução

O trabalho do Administrador Judicial, como auxiliar do juízo e da comunidade de credores, tem por escopo, dentre outros elementos, oferecer alguns subsídios acerca das operações e da atividade da Recuperanda.

Essa atividade é desempenhada a partir de procedimentos analíticos e discussões com os representantes legais e administradores dessas empresas. A responsabilidade por tais informações é exclusivamente imputável às empresas e à eventual auditoria independente por elas contratada, habilitada a expressar opinião sobre as mesmas a cada ano.

Dessa forma, o objetivo deste relatório é informar ao juízo, aos credores e demais interessados no processo, a situação financeira atual geral das Recuperandas, o andamento de diversos empreendimentos e do processo de Recuperação Judicial, destacando que os relatórios de atividades trarão atualizações necessárias e outras informações relevantes. As informações apresentadas são de única e exclusiva responsabilidade das recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação ou validação, mediante auditoria, pela Administradora Judicial.¹

Caso sejam necessários esclarecimentos acerca das informações contidas no relatório ou outras informações adicionais, serão encaminhados questionamentos e

¹ Vale ressaltar ainda que todas as informações disponibilizadas são de única e exclusiva responsabilidade das Recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação pela Administradora Judicial. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações. Neste contexto, o presente Relatório não será responsável por perdas indiretas, diretas ou alteração nos lucros que sejam decorrentes do uso deste.

pedidos de esclarecimentos às empresas, de forma a garantir a eficácia dos dados e a possibilidade de contextualização, quando necessário.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, até julho de 2018.

2. Visão geral da Recuperanda

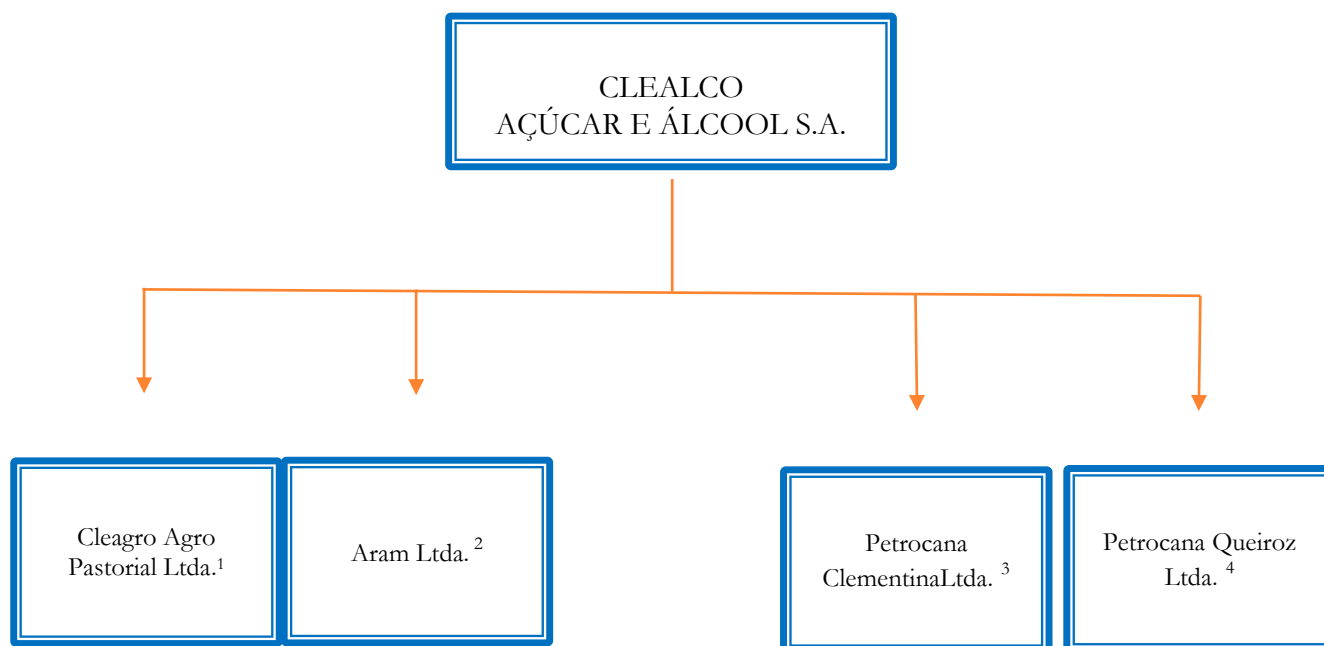
2.1. Segmentos de atuação

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.

2.2. Organograma Societário²

² As quatro empresas descritas no Organograma são empresas de sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Alcool S.A.



Nota:

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

2.3. Relação de estabelecimentos e filiais

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

- Queiroz;

- Penápolis.

2.4. Estrutura organizacional

De acordo com o relatório enviado pela Recuperanda e seu contador, a estrutura organizacional da Clealco possui:

Divisão	Consolidado - Qtde			
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018
Administração	305	302	297	293
Indústria	415	423	423	423
Agrícola	2.148	2.160	2.118	2.097
Total	2.868	2.885	2.838	2.813

Segundo os dados acima fornecidos, a Cleagro, a Aram e a Petrocana de Clemente e de Queiroz não possuem funcionários.

3. Informações financeiras

3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE

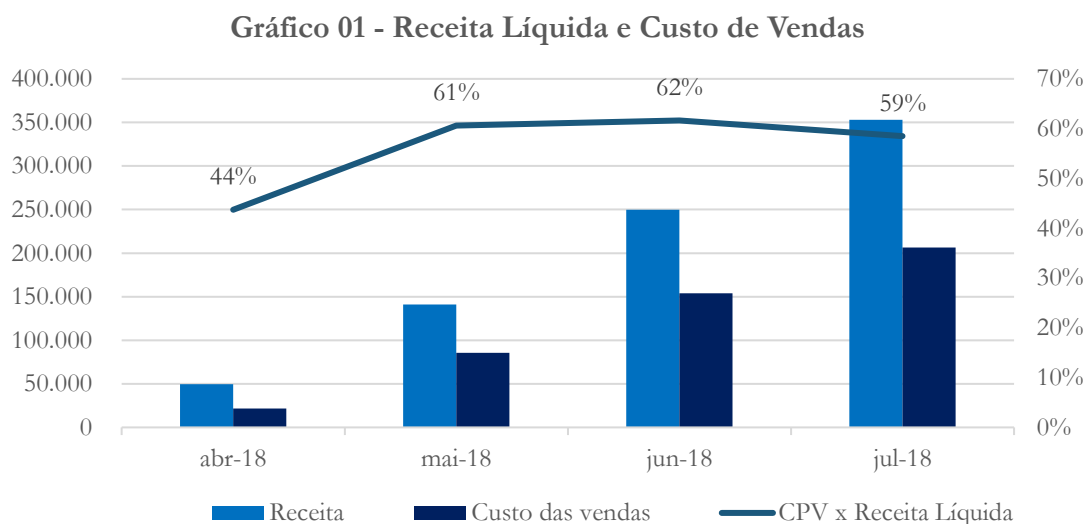
De acordo com declaração prestada pela Recuperanda, a Demonstração do Resultado do Exercício a ser analisada neste Relatório diz respeito ao resultado do período de abril a julho de 2018, as quais apresentam-se da seguinte forma:

3.1.1. Evolução do Faturamento

De acordo com os dados fornecidos pela DRE³, o faturamento nos últimos dois meses em análise apresentou melhora (aumento de 41,4%), conforme tabela abaixo.

Faturamento Líquido	
(em milhares de reais)	
Abril	49.681
Maio	141.224
Junho	249.787
Julho	353.116
Total:	793.808

3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

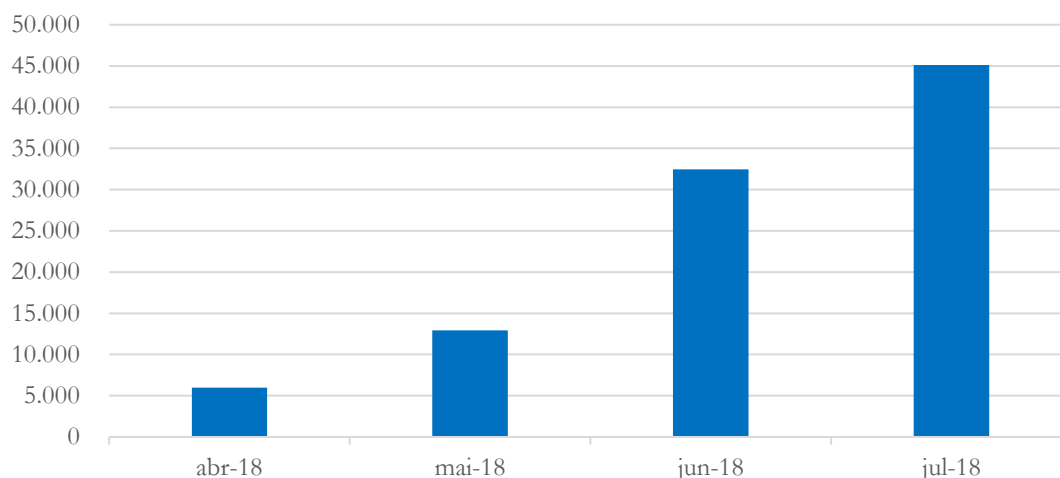


³ O DRE encontra-se disponível em Anexo.
Observação: todos os valores estão em milhares de reais.

No período analisado, a Clealco apresentou receita superior ao custo de vendas, sendo que este corresponde a cerca de 60% da receita líquida da empresa.

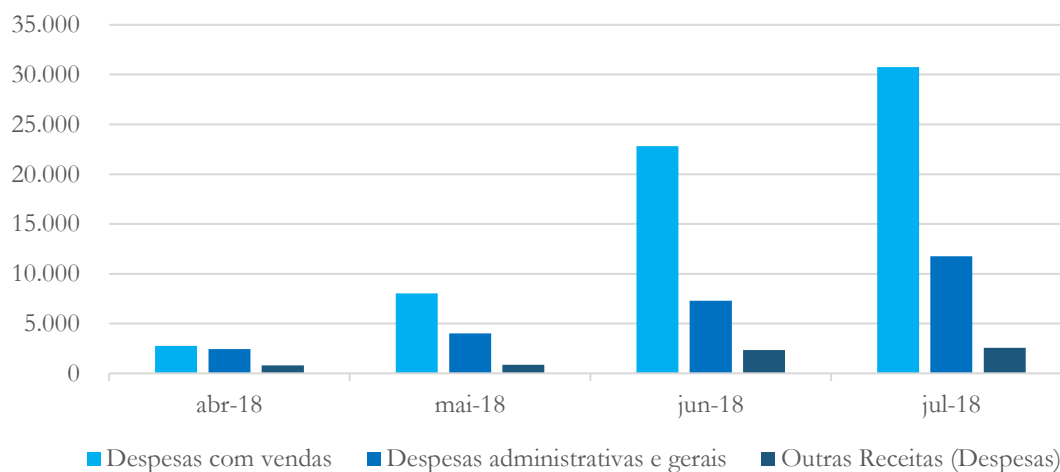
3.1.3. Despesas Totais

Gráfico 02 - Despesas Operacionais



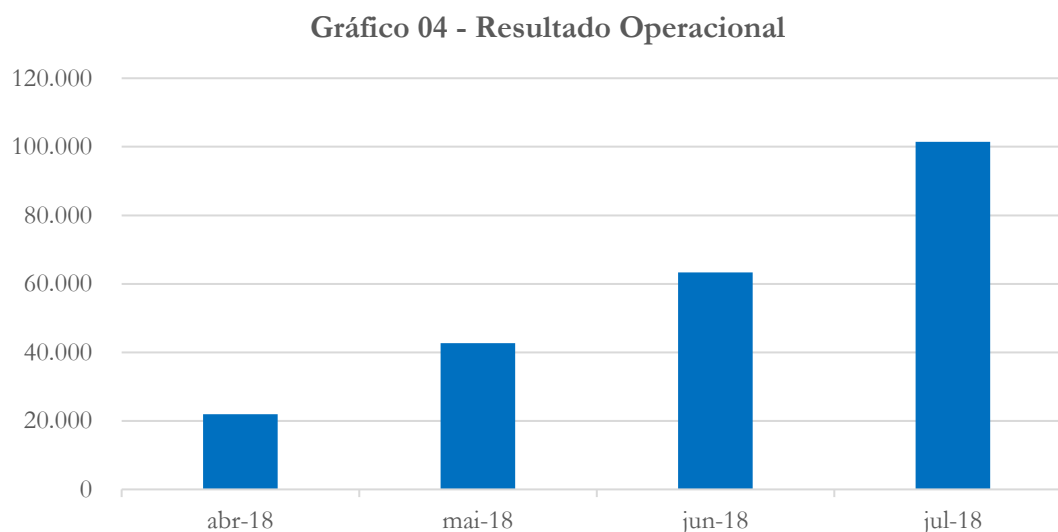
As Despesas Operacionais apresentam elevação de 754% no período. Necessário que a Recuperanda preste esclarecimentos sob tal reconhecimento.

Gráfico 03 - Despesas Operacionais por Categoria



A categoria que foi responsável pelo aumento das despesas foram as “Despesas Com Vendas” seguidas pelas Despesas Administrativas. Conforme solicitado acima, a Recuperanda deve explicar esse aumento.

3.1.4. Resultado Operacional

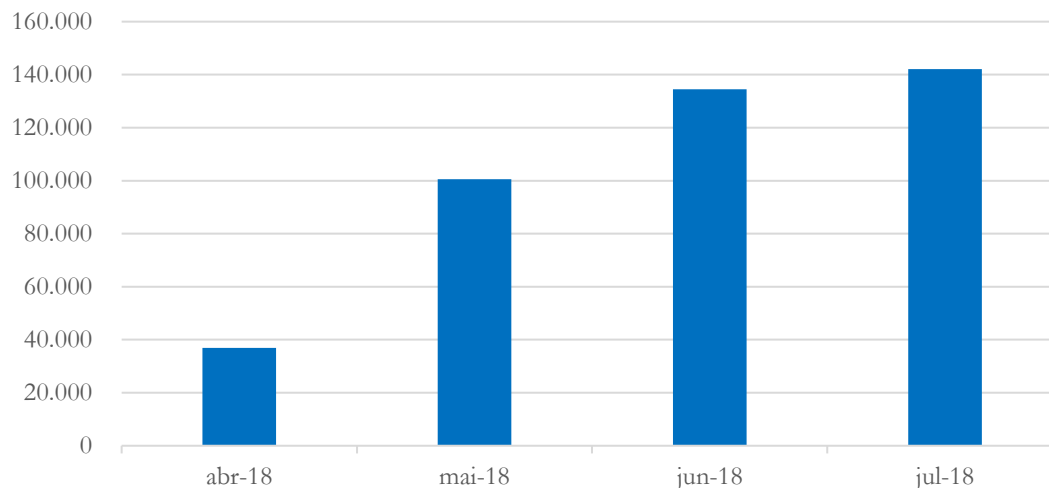


Mesmo com a forte alta das despesas operacionais, o aumento da receita líquida proporcionou à Recuperanda elevação do resultado operacional, atingido pico de R\$ 101 milhões em julho.

3.1.5. Resultado Financeiro

Por ser contabilizado em contas de despesa, o resultado financeiro deve ser analisado de forma invertida, sendo o valor negativo um ganho financeiro por ser um redutor das despesas.

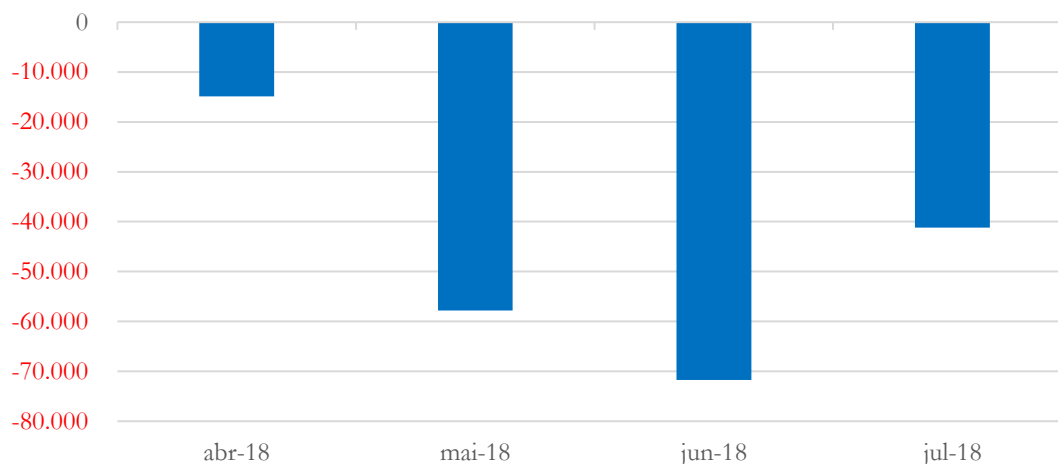
Gráfico 05 - Resultado Financeiro



Conforme demonstrado no gráfico, a despesa financeira acompanhou o aumento da receita e se elevou em 385% no período analisado, forçando o resultado contábil do período analisado para baixo. Pede-se a recuperanda demonstrar a origem da despesa financeira.

3.1.6. Resultado do Exercício

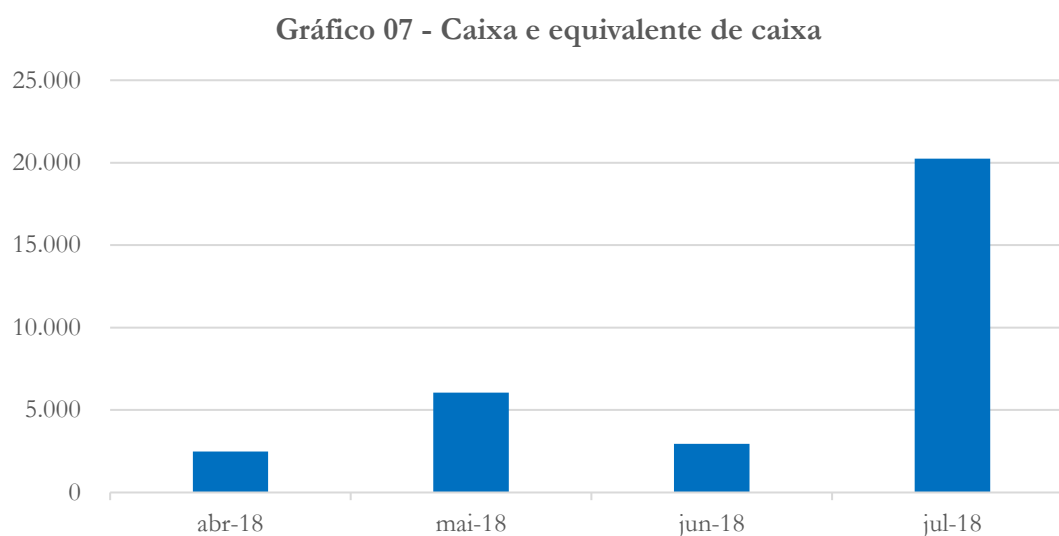
Gráfico 06 - Resultado do Exercício



Conforme explicado acima, a forte despesa financeira da empresa fez com que o resultado operacional atingido se transformasse em prejuízo contábil no período.

3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial⁴

3.2.1. Caixa e Equivalentes

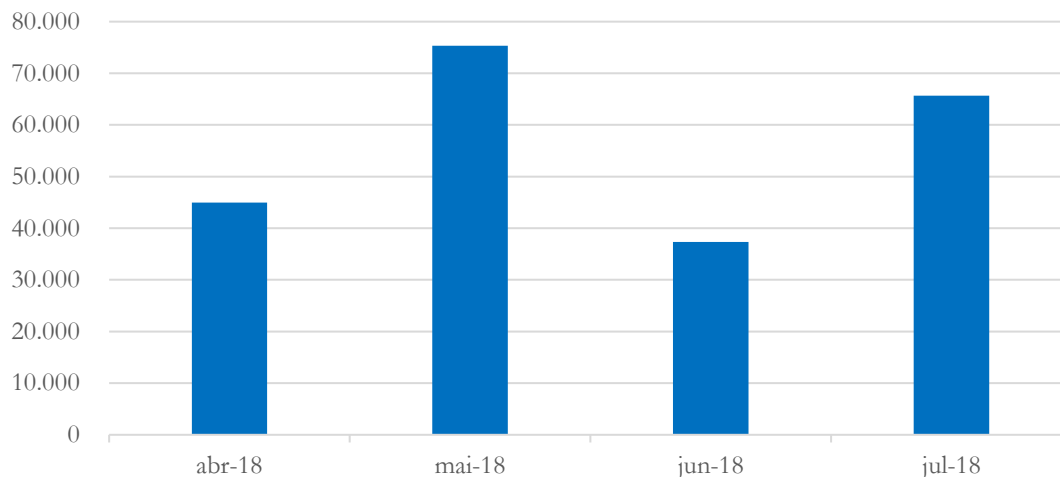


A Recuperanda demonstrou crescimento de 716% em suas disponibilidades de caixa ao longo do período analisado. Deve-se manter esta conta sob observação para determinar se o crescimento é pontual ou irá se manter.

3.2.2. Contas a receber

⁴ Todos os valores estão em milhares de reais.

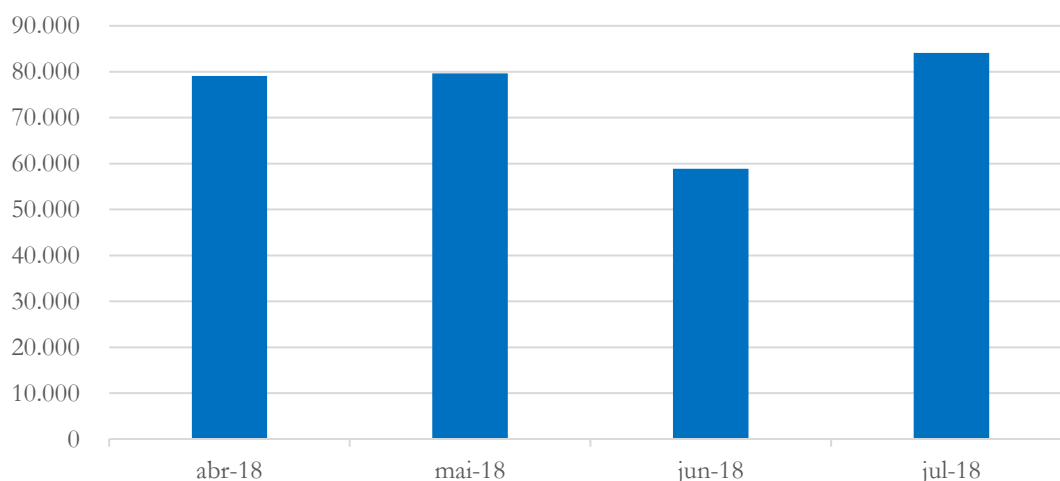
Gráfico 08 - Contas a receber de clientes



O contas a receber acompanhou o crescimento da receita da empresa e também de elevou 46% no período. Novamente deve-se acompanhar a evolução dessa conta de forma a saber se o crescimento é pontual ou irá se manter.

3.2.3. Estoques

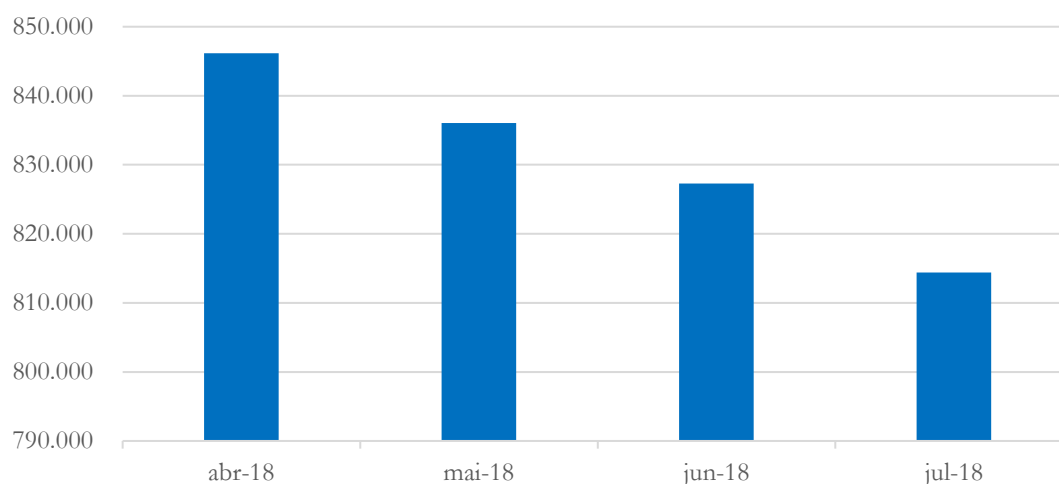
Gráfico 09 - Estoques



Os estoques se mantiveram estáveis no período analisado, apresentando variação de 6% entre abril a julho de 2018.

3.2.4. Imobilizado

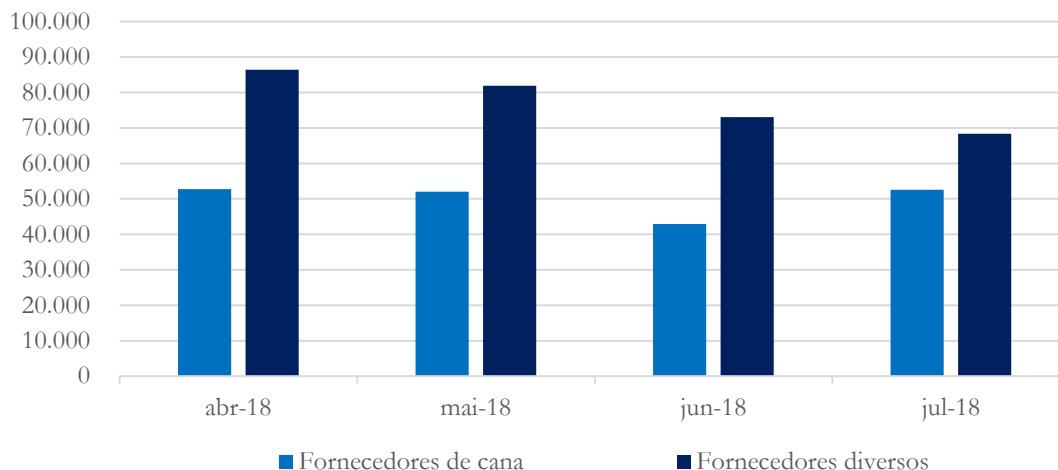
Gráfico 10 - Imobilizado



O imobilizado apresentou redução de 4% do mês de abril para julho de 2018. Solicitamos que a Recuperanda esclareça os motivos de tal diminuição.

3.2.5. Fornecedores

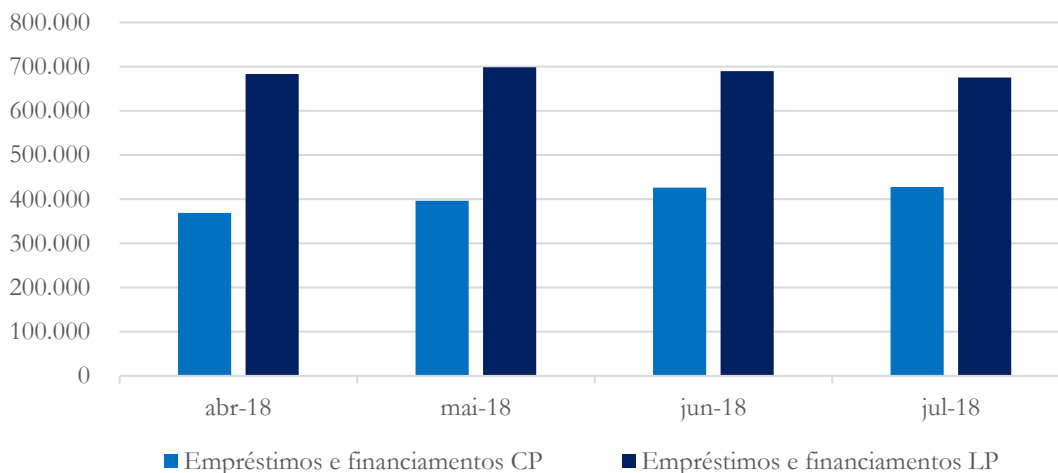
Gráfico 11 - Fornecedores



O valor devido aos fornecedores de cana se manteve estável no período, no entanto o valor devido a fornecedores diversos apresentou redução de 21%. Pede-se a Recuperanda demonstre em contas separadas o valor devido na Recuperação Judicial e fora dela para melhor acompanhamento.

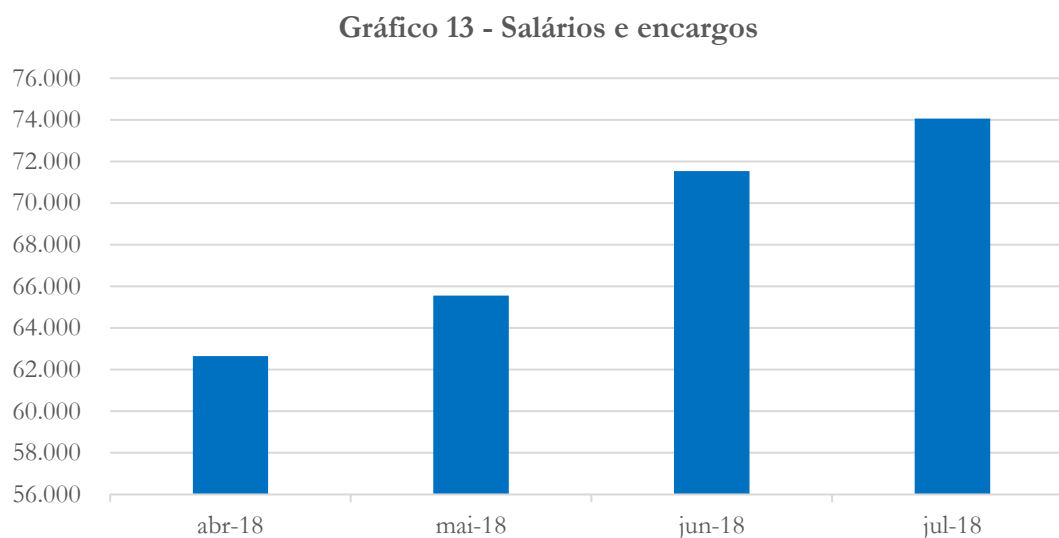
3.2.6. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 12 - Empréstimos e Financiamentos



A conta Empréstimos e Financiamentos a curto prazo apresentou elevação de 16% no período analisado, enquanto a longo prazo se manteve estável. Pede-se a Recuperanda que esclareça a origem do aumento a curto prazo.

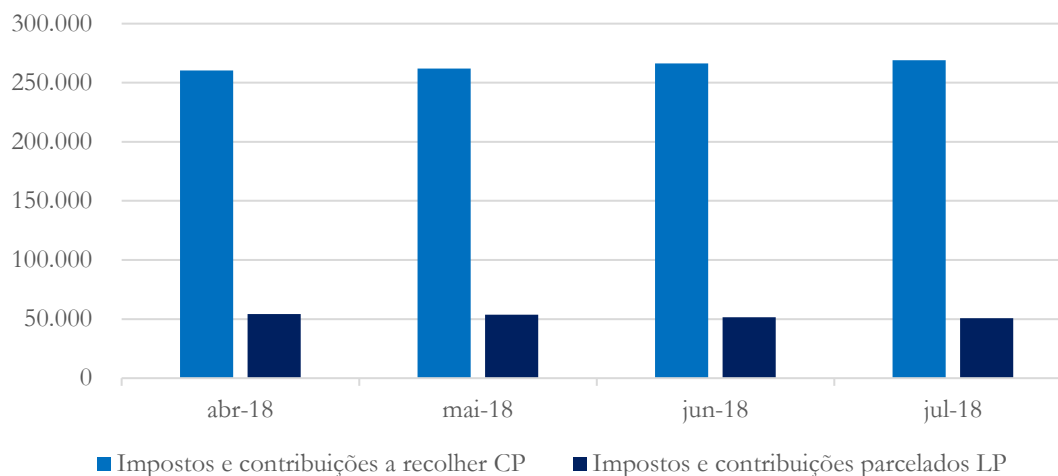
3.2.7. Salários e Encargos



Conforme demonstrado no gráfico acima, as obrigações trabalhistas da Clealco continuam subindo, o que demonstra o não recolhimento das mesmas. A elevação no período foi de 18% ao longo do período analisado.

3.2.8. Impostos e contribuições a recolher

Gráfico 14 - Impostos e Contribuições



O aumento na conta de impostos e contribuições a recolher foi de 3% no período, incompatível com o crescimento da receita. Pede-se a Recuperanda que esclareça este ponto, indicando se houve recolhimento de impostos, possível existência de regime especial, etc.

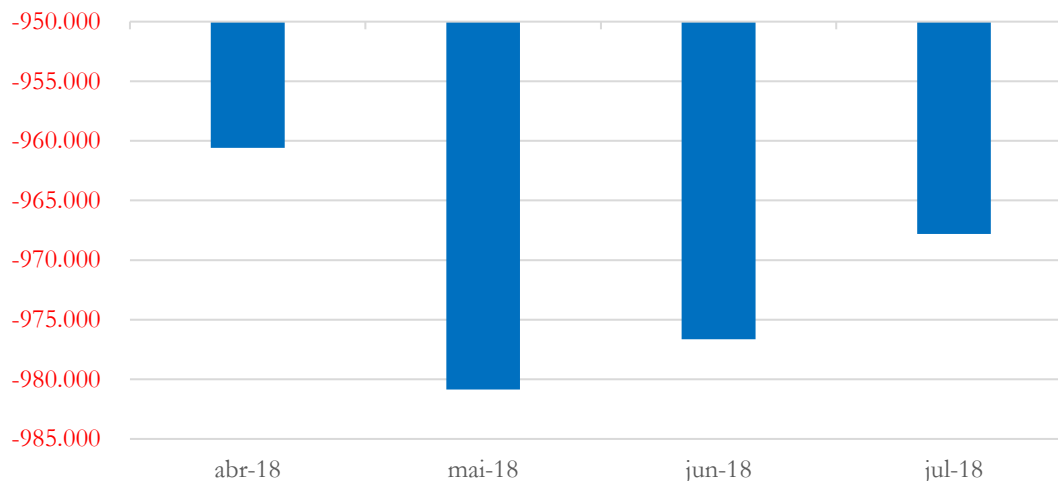
O saldo parcelado se manteve estável.

3.3. Capital de Giro

No que diz respeito ao Capital de Giro Líquido (CGL) é um indicador de liquidez fundamentado na apuração do Ativo Circulante (AC) – recursos disponíveis a curto prazo – *versus* o Passivo Circulante (PC) – obrigações de curto prazo.

Caso este indicador seja positivo, significa que a Recuperanda apresenta indícios de capacidade de pagamento de seu passivo de curto prazo, no caso de exigibilidade imediata.

Gráfico 15 - Capital de Giro Líquido



O Capital de Giro Líquido da Recuperanda, apesar de apresentar melhora, ainda se apresenta negativo, indicando problemas de fluxo de caixa.

4. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1005788-14.2018.8.26.0077

17/07/2018	• Petição inicial
20/07/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
10/08/2018	• Publicação Edital art.52



CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

SÃO PAULO | T. 11 3285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

www.r4cempresarial.com.br

Para verificação do andamento processual acesse o site:
www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais

5. Visitas

Dentre as atividades ordinárias desempenhadas por essa administração judicial está a visita periódica aos estabelecimentos da recuperanda.

Essa atividade é relevante na medida em que permitirá a constatação da existência de atividade produtiva, de operação regular, de mão de obra, enfim, trata-se de uma atividade de constatação de operação, o que, apesar de não ser um elemento determinante para o prosseguimento de um processo de recuperação, é um importantíssimo indicativo da viabilidade da empresa e de seu eventual plano de recuperação, especialmente se prevista a manutenção da atividade como requisito para a superação da crise.

Foi realizada inspeção nos estabelecimentos da recuperanda, durante o mês de agosto de 2018. Nessa ocasião, constatou-se que a empresa está em plena operação, apesar da natural dificuldade decorrente do processo em curso, com atividade em funcionamento, mão de obra alocada e atuante, movimentação de pessoas e de bens, enfim, há indícios relevantes e constatáveis de operação regular.

Obviamente que a constatação de funcionamento não mede de forma peremptória o volume da operação, salvo quanto absolutamente irrelevante o cenário encontrado, o que não é minimamente o caso em tela.

6. Anexos

CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

SÃO PAULO | T. 11 3285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

www.r4cempresarial.com.br



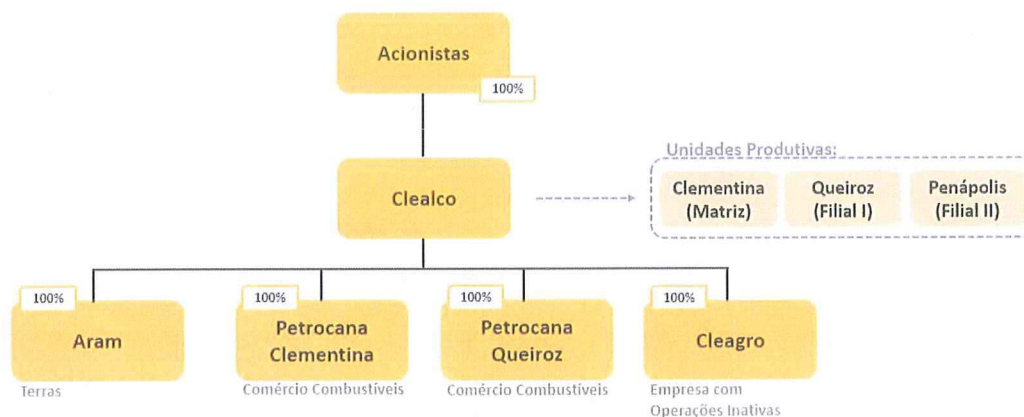
Clealco Açúcar e Álcool S.A.

*Relatório mensal de atividades
– Recuperação Judicial –*

Abril/18 a Julho/18

Clementina -SP, 10 de setembro de 2018

1. Estrutura societária



Clealco

Clealco Açúcar e Álcool 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.

Aram

Aram – Agro Pastoril, Imobiliária e Administradora Ltda. com sede na cidade de Araçatuba, tem como objeto e atividade preponderante 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. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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 Álcool 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 Álcool 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 Álcool S.A.

2. Headcount

Divisão	Consolidado - Qtde			
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018
Administração	305	302	297	293
Indústria	415	423	423	423
Agrícola	2.148	2.160	2.118	2.097
Total	2.868	2.885	2.838	2.813



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

3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018
Circulante				
Caixa e equivalente de caixa	2.483	6.050	2.959	20.255
Contas a receber de clientes	44.989	75.315	37.318	65.681
Estoques	79.081	79.641	58.862	84.108
Ativo biológico	7.044	7.044	5.722	5.722
Tributos a recuperar	21.529	17.953	15.714	12.771
Imposto de renda e contrib. social a recuperar	30.736	30.736	31.357	31.357
Outros contas a receber	4.206	4.152	2.075	1.725
	<u>190.068</u>	<u>220.890</u>	<u>154.007</u>	<u>221.618</u>
Ativo não circulante mantido para venda	114.078	114.078	114.078	114.078
	<u>304.145</u>	<u>334.968</u>	<u>268.085</u>	<u>335.696</u>
Não circulante				
Realizável a longo prazo				
Estoques	6.615	6.358	6.451	6.651
Contas a receber - partes relacionadas	58.292	59.900	41.102	59.927
Tributos a recuperar	8.661	8.661	8.257	8.046
Imposto de renda e contrib. social a recuperar	16.427	16.427	16.427	16.427
Depósitos judiciais e outros	4.346	5.578	5.856	6.159
	<u>94.341</u>	<u>96.924</u>	<u>78.093</u>	<u>97.210</u>
Investimento em controladas				
Outros investimentos	597	597	597	597
Imobilizado	846.156	836.033	827.301	814.389
	<u>941.095</u>	<u>933.554</u>	<u>905.991</u>	<u>912.196</u>
Total do ativo	<u>1.245.240</u>	<u>1.268.522</u>	<u>1.174.076</u>	<u>1.247.892</u>
Passivo e patrimônio líquido (passivo a circulante)				
Circulante				
Fornecedores de cana	52.743	52.007	42.937	52.540
Fornecedores diversos	86.398	81.882	73.076	68.353
Empréstimos e financiamentos	368.951	396.076	426.447	427.732
Contas a pagar - partes relacionadas	126.839	131.570	116.890	149.305
Salários e encargos	62.655	65.563	71.531	74.059
Impostos e contribuições a recolher	260.365	261.927	266.375	269.028
Adiantamentos de clientes	129.649	150.879	71.192	83.915
Impostos e contribuições parcelados	18.044	16.834	18.377	18.764
Outros investimentos a pagar	30.247	30.349	31.120	30.440
Outras contas a pagar	14.757	14.665	12.714	15.303
	<u>1.150.648</u>	<u>1.201.752</u>	<u>1.130.658</u>	<u>1.189.439</u>
Não circulante				
Empréstimos e financiamentos	683.237	698.557	689.809	675.073
Impostos e contribuições parcelados	54.336	53.725	51.593	50.815
Outros investimentos a pagar	81.418	81.796	82.231	82.231
Passivos fiscais diferidos	27.609	27.609	27.609	27.609
Provisão para contingências	156.283	156.283	157.303	157.303
	<u>1.002.884</u>	<u>1.017.971</u>	<u>1.008.544</u>	<u>993.031</u>
Total do passivo	<u>2.153.532</u>	<u>2.219.722</u>	<u>2.139.202</u>	<u>2.182.470</u>
Passivo a descoberto				
Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233
Ajuste de avaliação patrimonial	162.296	161.740	161.191	160.642
Prejuízos acumulados	(1.121.821)	(1.164.173)	(1.177.550)	(1.146.453)
	<u>(908.292)</u>	<u>(951.200)</u>	<u>(965.126)</u>	<u>(934.578)</u>
Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	<u>1.245.240</u>	<u>1.268.523</u>	<u>1.174.076</u>	<u>1.247.892</u>

X

Clealco Açúcar e Álcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades****5. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (Passivo a descoberto)**

	Consolidado - R\$/Milhões			Total
	Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial	Prejuízos acumulados	
Saldo em 31 de março de 2018	<u>51.233</u>	<u>162.860</u>	<u>(1.107.476)</u>	<u>(893.383)</u>
Realização do custo atribuído		(563)	563	
Prejuízo do exercício			(14.908)	(14.908)
Saldo em 30 de abril de 2018	<u>51.233</u>	<u>162.297</u>	<u>(1.121.821)</u>	<u>(908.291)</u>
Realização do custo atribuído		(557)	557	
Prejuízo do exercício			(42.908)	(42.908)
Saldo em 31 de maio de 2018	<u>51.233</u>	<u>161.740</u>	<u>(1.164.173)</u>	<u>(951.200)</u>
Realização do custo atribuído		(549)	549	
Prejuízo do exercício			(13.926)	(13.926)
Saldo em 30 de junho de 2018	<u>51.233</u>	<u>161.192</u>	<u>(1.177.551)</u>	<u>(965.126)</u>
Realização do custo atribuído		(549)	549	
Prejuízo do exercício			30.549	30.549
Saldo em 31 de julho de 2018	<u>51.233</u>	<u>160.643</u>	<u>(1.146.453)</u>	<u>(934.577)</u>

XA

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



6. Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(14.908)	(57.817)	(71.177)	(40.628)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:				
Depreciação e amortização	7.686	15.264	18.200	32.040
Ativo biológico	12.195	24.044	36.848	36.848
Provisão para contingências	2.042	2.551	3.873	5.993
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(77)	(112)	(114)	(160)
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(946)	(946)	(946)	(946)
Provisão para perdas com adiantamentos a fornecedores			4.656	4.656
Variação cambial não realizada	(610)	(68.803)	11.022	14.415
Juros não realizados	(1.623)	11.837	28.683	28.970
Provisão (reversão) para perda de tributos a recuperar			262	262
Resultado na alienação de ativo imobilizado	546	582	1.179	1.142
Impostos e contribuições			(566)	(566)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	1.299	1.220	552	467
Variações nos ativos e passivos				
Contas a receber de clientes	(4.036)	73.913	59.167	15.501
Impostos a recuperar	(2.437)	1.140	3.520	6.674
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(1)	(1)	(622)	(622)
Adiantamento de clientes	43.919	65.148	(14.539)	(1.815)
Estoques	(32.146)	(32.414)	(16.382)	(41.781)
Contas a receber - partes relacionadas	(9.515)	(10.993)	79	(10.758)
Instrumentos financeiros derivativos	(0)	45	153	153
Outras contas a receber	2.874	2.929	5.005	5.356
Depósitos judiciais e outros	864	(368)	(646)	(949)
Fornecedores de cana	6.616	5.880	(3.190)	6.413
Fornecedores diversos	1.685	(2.831)	(11.637)	(16.360)
Salários e encargos	3.431	6.338	12.306	14.835
Contas a pagar - partes relacionadas	16.832	21.564	6.884	39.298
Impostos e contribuições a recolher	5.056	6.618	11.066	13.719
Impostos e contribuições parcelados	(3.085)	(5.416)	(6.307)	(8.819)
Outras contas a pagar	(9.910)	(10.002)	(11.952)	(9.364)
Outros investimentos a pagar	(673)	113	1.222	676
Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais	25.077	49.483	66.597	94.650
Variação cambial, líquida paga	(2.026)	(4.992)	(13.658)	(17.051)
Juros pagos	(1.168)	(4.125)	(5.340)	(9.459)
Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	21.884	40.366	47.599	68.140
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Adição de ativo biológico	(6.289)	(11.046)	(15.300)	(15.300)
Receita na alienação de ativo imobilizado	33	17	17	579
Adição ao imobilizado	(4.507)	(9.378)	(11.310)	(12.897)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos	(10.763)	(20.406)	(26.593)	(27.619)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Empréstimos e financiamentos tomados	1.727	6.138	7.950	15.680
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(12.882)	(22.566)	(28.514)	(38.464)
Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos	(11.154)	(16.427)	(20.564)	(22.784)
Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(34)	3.532	442	17.738
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.517	2.517	2.517	2.517
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.483	6.049	2.959	20.255

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



7. Imobilizado

	Consolidado - R\$/Milhões									
	Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Obras em andamento	Adiantamentos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar	Total
Saldo em 31 de março de 2018	101.572	398.877	24.217	995	2.005	134.731	166	1.069	192.627	856.260
Adições	83	2.301		0	1	10		464	1.648	4.507
Baixas	(1.082)	(1.082)								(1.082)
Transferências	1.216						(103)	(1.114)		
Depreciação	(891)	(6.378)	(306)	(16)	(31)				(5.906)	(13.528)
Saldo em 30 de abril de 2018	100.764	394.935	23.911	978	1.975	134.741	63	419	188.369	846.157
Adições	86	3.654		0	-	10		-	1.121	4.871
Baixas		(67)		(0)						(67)
Transferências	130							(130)		
Depreciação	(891)	(6.601)	(306)	(9)	(27)				(7.092)	(14.927)
Saldo em 31 de maio de 2018	99.959	392.051	23.605	969	1.948	134.752	63	290	182.397	836.034
Adições	1.537	899			5	11		35	1.182	3.669
Baixas	(255)	(781)				(31)				(1.067)
Transferências		185						(185)		
Depreciação	(891)	(2.894)	(306)	(6)	(10)				(7.228)	(11.334)
Saldo em 30 de junho de 2018	100.350	389.460	23.299	963	1.942	134.731	63	140	176.352	827.301
Adições		357			(0)			185	1.120	1.651
Baixas		(9.010)	(6)							(9.016)
Transferências		54						(54)		
Depreciação	(408)	2.963	(291)	(8)	(19)				(7.794)	(5.557)
Saldo em 31 de julho de 2018	99.942	383.822	23.002	955	1.923	134.731	63	271	169.679	814.390

DA

Clealco Açúcar e Álcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades****8. Impostos e contribuições a recolher**

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018
Funrural a recolher (a)	3.985	4.327	4.571	4.892
ICMS a Recolher (b)	10.103	13.830	16.927	18.547
IRRF e Contribuições retidas na fonte (c)	4.157	3.622	2.680	3.157
ISS a Recolher (d)	356	386	219	111
ITR a Recolher (d)	15	15	15	15
Imposto de Renda e Contribuição Social (e)	13.802	13.802	14.368	14.368
Débitos fiscais em dívida ativa (f)	225.747	225.873	226.872	226.941
INSS sobre faturamento	52	73	85	94
Pis/Cofins sobre demais receitas	2.148		639	904
Passivo circulante	<u>260.365</u>	<u>261.927</u>	<u>266.375</u>	<u>269.028</u>

9. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018
Parcelamento INSS e FGTS	15	15	15	15
Parcelamento ICMS (i)	48.957	48.136	47.448	46.678
Parcelamento PIS/COFINS	-	-	-	-
Parcelamento IRPJ/CS	-	-	-	-
Parcelamento de impostos - Refis	22.399	21.840	21.939	21.724
Parcelamento Auto Infração Ambiental	711	568	568	1.162
Parcelamento Débitos RFB	298			
Outros impostos e contribuições parcelados	-			
	<u>72.380</u>	<u>70.559</u>	<u>69.970</u>	<u>69.579</u>
Passivo circulante	<u>(18.044)</u>	<u>(16.834)</u>	<u>(18.377)</u>	<u>(18.764)</u>
Passivo não circulante	<u>54.336</u>	<u>53.725</u>	<u>51.593</u>	<u>50.815</u>

Clealco Açúcar e Álcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades****10. Receita por tipo de produto**

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018
Receita de vendas de açúcar	22.013	69.343	140.821	201.602
Receita de vendas de etanol hidratado	29.195	72.775	112.173	157.838
Receita de vendas de etanol anidro	1.249	2.886	4.576	4.576
Receita de vendas de diesel	1.090	2.244	3.637	5.164
Receita de energia	-	7.210	11.452	15.871
Receita de vendas de cana-de-açúcar	2.514	3.453	4.128	5.756
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	78	90	132	221
Outras receitas	221	803	1.170	1.428
	56.358	158.805	278.088	392.456
Impostos e abatimentos sobre receitas	(6.678)	(17.581)	(28.301)	(39.340)
	49.681	141.224	249.787	353.116

11. 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

- Exploração de agricultura, especialmente o plantio, cultivo e venda de cana-de-açúcar:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0001-40	ARACATUBA

- 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:

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 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

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



- 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 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	GUAMBE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0048-84	PENAPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0052-60	QUEIROZ
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0003-01	GETULINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0004-92	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0005-73	PIACATU
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0006-54	LUIZIANIA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0007-35	GABRIEL MONTEIRO
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0008-16	BIRIGUI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0009-05	BIRIGUI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0010-30	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0011-11	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0012-00	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0013-83	RINOPOLIS
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0014-64	TUPA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0015-45	RINOPOLIS
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0016-26	IACRI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0017-07	IACRI

XA

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0018-98	TUPA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0019-79	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0020-02	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0021-93	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0022-74	COROADOS
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0023-55	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0024-36	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0025-17	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0026-06	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0027-89	QUEIROZ
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0028-60	BIRIGUI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0029-40	PENAPOLIS
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0030-84	ALTO ALEGRE
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0031-65	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0032-46	GETULINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0033-27	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0034-08	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0035-99	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0036-70	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0037-50	QUEIROZ
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0038-31	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0039-12	PIACATU
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0040-56	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0041-37	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0042-18	COROADOS
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0043-07	GABRIEL MONTEIRO
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0044-80	PIACATU
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0045-60	GABRIEL MONTEIRO
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0046-41	PIACATU
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0047-22	PIACATU
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0048-03	QUEIROZ
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0049-94	LUIZIANIA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0050-28	CLEMENTINA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0051-09	BRAUNA
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0052-90	IACRI
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0053-70	PENAPOLIS
ARAM AGRO-PASTORIL IMOB. E ADM. LTDA	62.584.545/0054-51	PENAPOLIS

12. Profissionais responsáveis

Gustavo Henrique Rodrigues
Diretor Administrativo e Financeiro – CFO
gustavo_rodrigues@clealco.com.br
Fone: (18) 3658 9050

Adriano Furtado
Gerente de Controladoria e Gestão Financeira
adriano_furtado@clealco.com.br
Fone: (18) 3658 9063

Clementina-SP, 10 de setembro de 2018.

* * *