

**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 agosto e setembro de 2018 e documentos contábeis referentes ao mesmo período.

Oportunamente, cumpre a este Administrador Judicial aclarar que todas os esclarecimentos requeridos à Recuperanda foram recepcionados por este signatário via e-mail e constam no anexo Relatório Mensal de Atividades.

Termos em que,  
Pede deferimento.

Campinas, 06 de dezembro de 2018.

**R4C Assessoria Empresarial Ltda**  
**Maurício Dellova de Campos**

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

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

## Sumário

<b>1. Introdução</b>	<b>4</b>
<b>2. Visão geral da Recuperanda</b>	<b>5</b>
2.1. Segmentos de atuação	5
2.2. Organograma Societário	5
2.3. Relação de estabelecimentos e filiais	6
2.4. Estrutura organizacional	7
<b>3. Informações financeiras</b>	<b>7</b>
<b>3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE</b>	<b>7</b>
3.1.1. Evolução do Faturamento	8
3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	8
3.1.3. Despesas Operacionais	8
3.1.4. Resultado Operacional	10
3.1.5. Resultado Financeiro	10
3.1.6. Resultado do Exercício	12
<b>3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial</b>	<b>12</b>
3.2.1. Caixa e Equivalentes	12
3.2.2. Contas a receber	13
3.2.3. Estoques	14
3.2.4. Imobilizado	15
3.2.5. Fornecedores	15
3.2.6. Empréstimos e Financiamentos	17
3.2.7. Salários e Encargos	18
3.2.8. Impostos e contribuições a recolher	18
<b>3.3. Capital de Giro</b>	<b>19</b>
<b>4. Acompanhamento processual</b>	<b>20</b>
<b>5. Anexos</b>	<b>21</b>

## Glossário

<b>CLEALCO</b>	CLEALCO – AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A.
<b>CMV</b>	Custo da Mercadoria Vendida
<b>CPV</b>	Custo do Produto Vendido
<b>CSP</b>	Custo do Serviço Vendido
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>LAIR</b>	Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social
<b>ROL</b>	Receita Operacional Líquida
<b>Stakeholders</b>	(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
<b>SELIC</b>	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.<sup>1</sup>

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

---

<sup>1</sup> 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 setembro de 2018.

## 2. Visão geral da Recuperanda

### 2.1. Segmentos de atuação

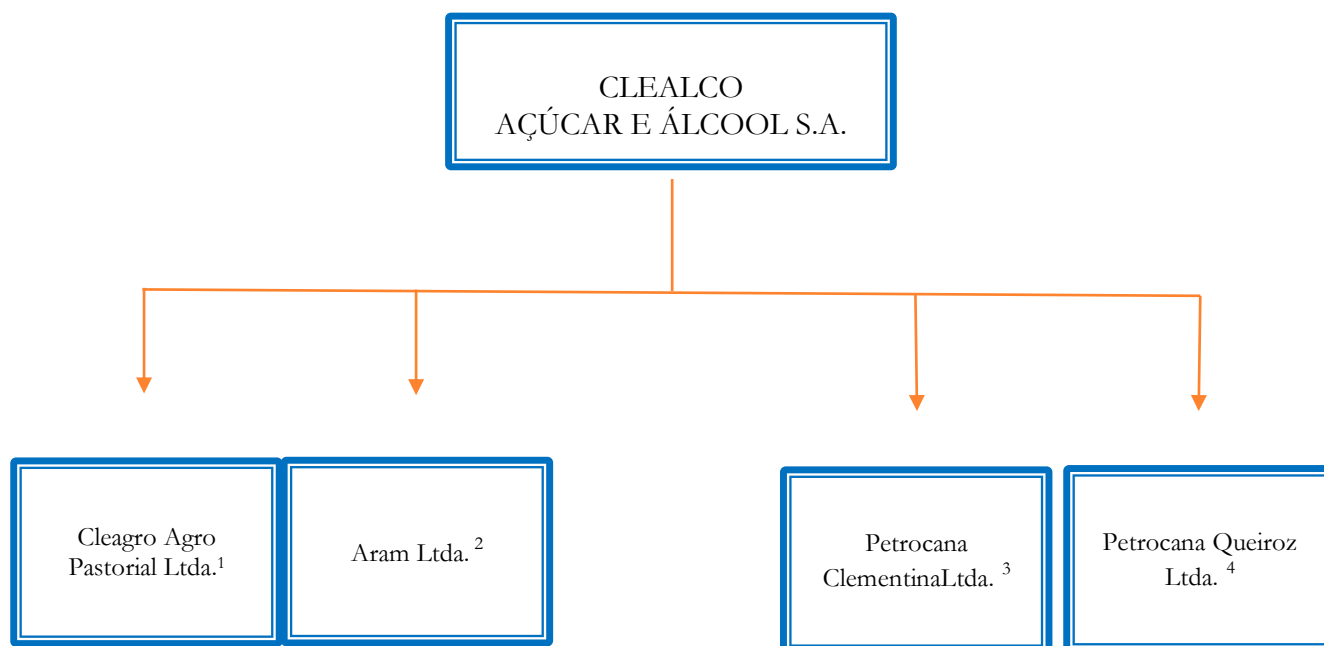
A **CLEALCO** tem como objeto principal de suas atividades:

- 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 Societário<sup>2</sup>

---

<sup>2</sup> 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	08/2018	09/2018
Administração	305	302	297	293	299	299
Indústria	415	423	423	423	423	422
Agrícola	2.148	2.160	2.118	2.097	2.099	2.119
Total	2.868	2.885	2.838	2.813	2.821	2.840

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

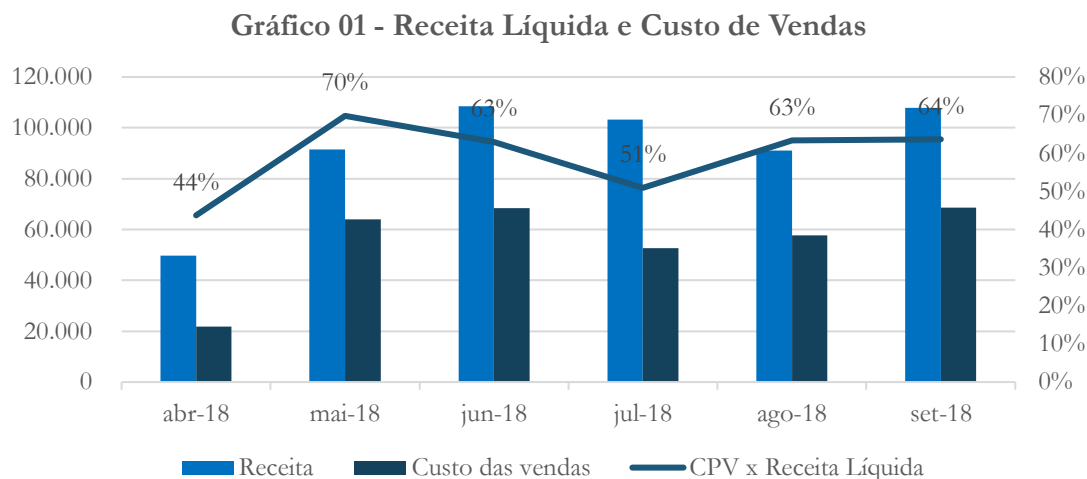
## 3. Informações financeiras

### 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 setembro de 2018, as quais apresentam-se da seguinte forma:

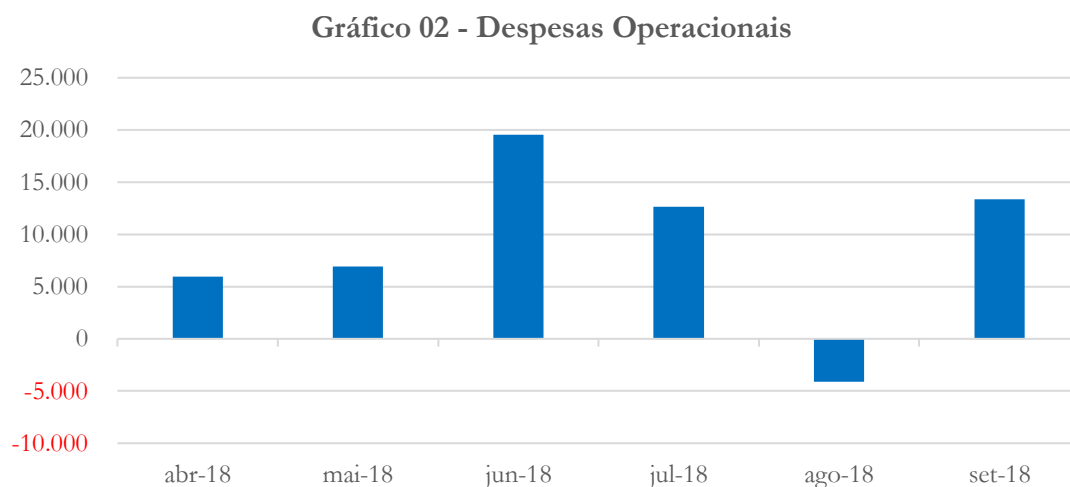
### 3.1.1. Evolução do Faturamento

### 3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas



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 Operacionais



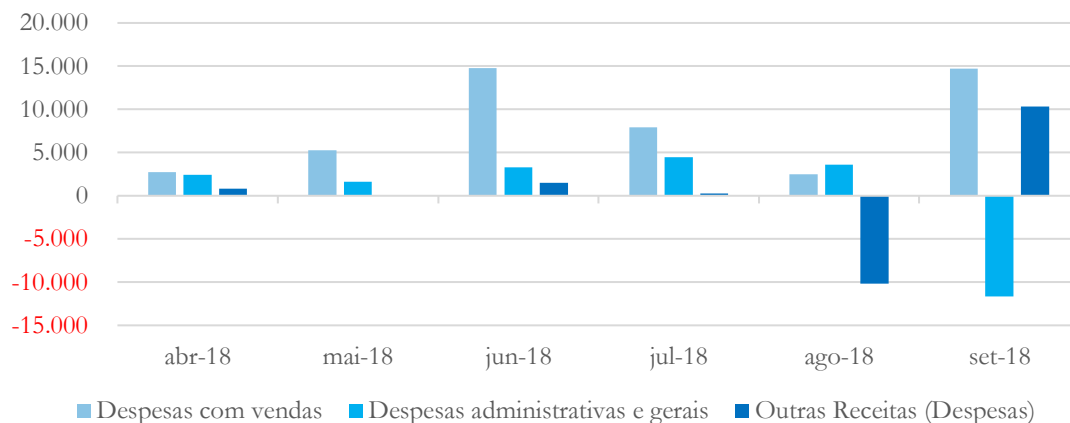
As despesas operacionais, após pico apresentado no mês de junho de 2018, apresentaram redução e até mesmo um ganho no mês de agosto. Solicitamos a recuperanda que esclareça os resultados reconhecidos nas despesas, apresentados nos meses de agosto e setembro.

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

### Esclarecimento da recuperanda:

*As informações da DRE apresentadas no relatório vão se acumulando a cada mês, de modo que estão refletidos os saldos acumulados no final de cada período. Conforme alinhamento, os relatórios foram ajustados e apresentaremos as informações da DRE de modo que reflitam somente o resultado do período em cada mês, e não mais o resultado acumulado conforme arquivo encaminhado no mês anterior.*

Gráfico 03 - Despesas Operacionais por Categoria

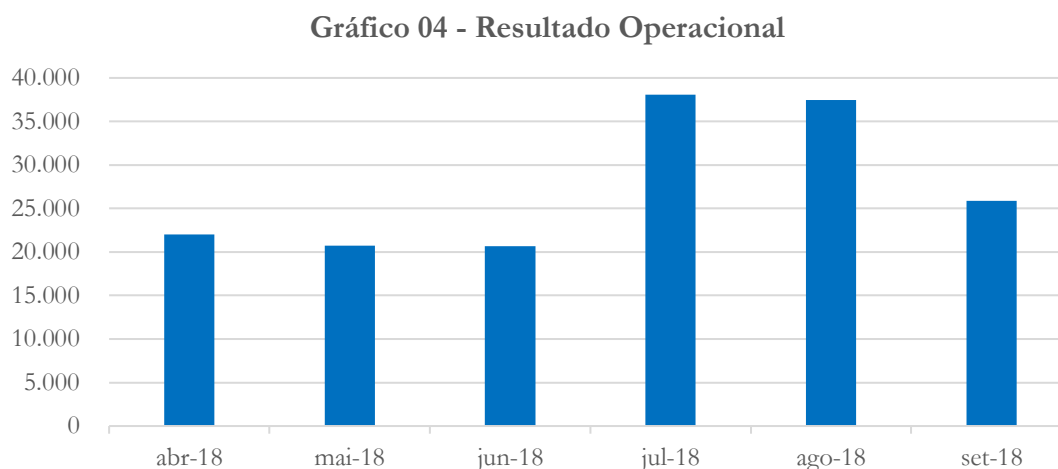


**Julho:** A categoria que foi responsável pelo aumento das despesas foram as Despesas Com Vendas seguidas pelas Despesas Administrativas. Conforme solicitado acima, a Recuperanda deve explicar esse aumento.

#### Esclarecimento da recuperanda:

*Os dados da DRE estavam consolidados, ou seja, apresentavam o valor somado do exercício até a data, por isso o crescimento constante.*

#### 3.1.4. Resultado Operacional

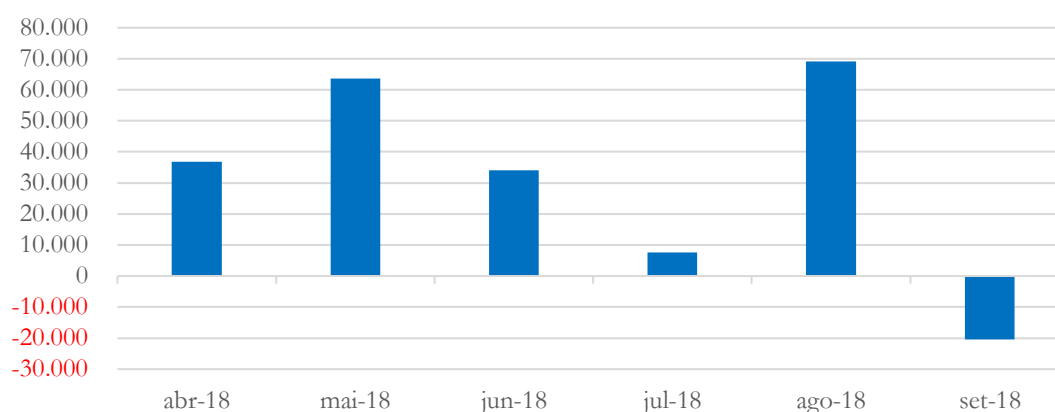


A recuperanda apresenta resultado operacional – antes das despesas financeiras – positivo em todo o período analisado.

#### 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



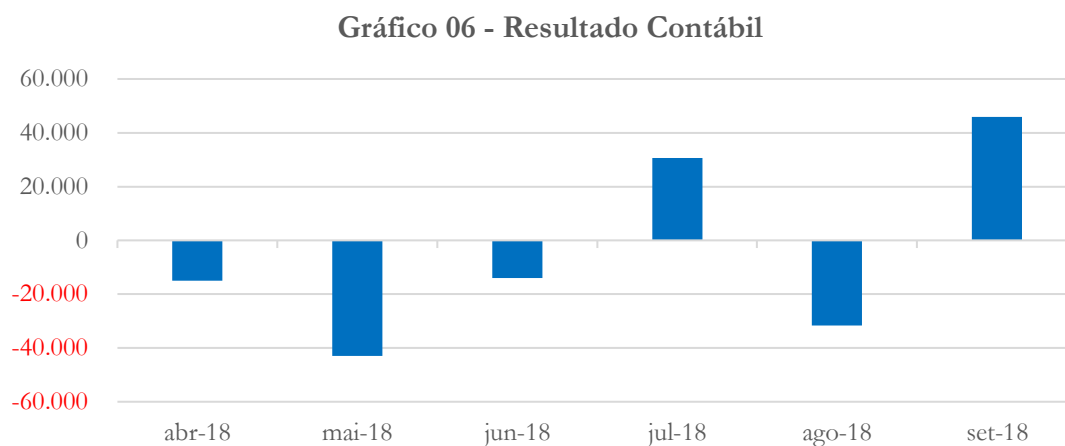
A recuperanda apresenta despesas financeiras em todo o período, reconhecendo ganho contabilizado no mês de setembro. Pede-se esclarecer tal ganho.

**Julho:** 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.

#### Esclarecimento da recuperanda:

*Os dados da DRE estavam consolidados, ou seja, apresentavam o valor somado do exercício até a data, por isso o crescimento constante.*

### 3.1.6. Resultado do Exercício



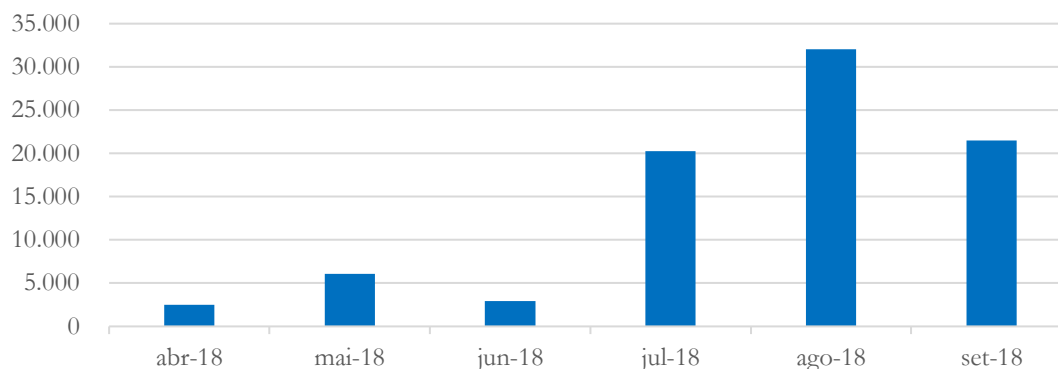
Conforme explicado acima, a forte despesa financeira da empresa fez com que o resultado operacional atingido se transformasse em prejuízo contábil no período.

## 3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial<sup>3</sup>

### 3.2.1. Caixa e Equivalentes

<sup>3</sup> Todos os valores estão em milhares de reais.

Gráfico 07 - Caixa e equivalente de caixa

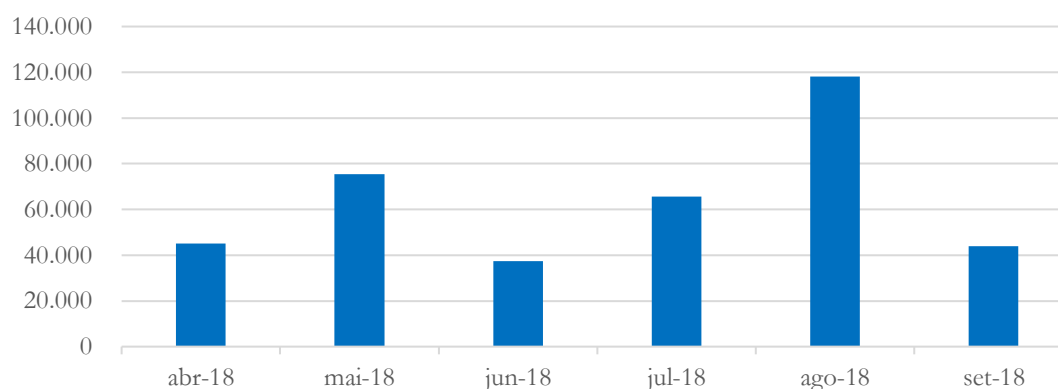


Seguindo a tendência registrada no mês de julho, a conta caixa apresentou crescimento no mês de agosto, bem como subsequente diminuição desta, em setembro. Deve-se manter observação nesta.

**Julho:** 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

Gráfico 08 - Contas a receber de clientes

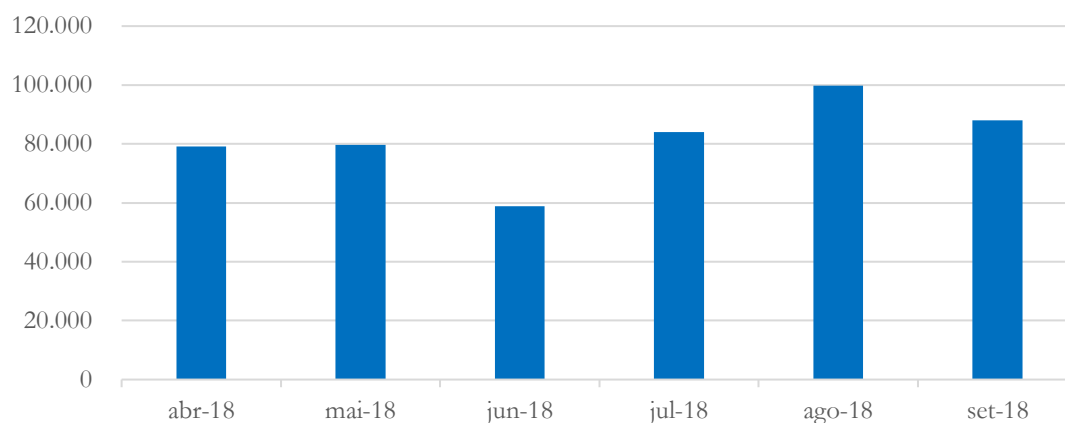


Após apresentar dois meses seguidos de crescimento, a conta caixa voltou a apresentar redução em setembro. A mesma deve ser mantida sob observação.

O contas a receber acompanhou o crescimento da receita da empresa e também se 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

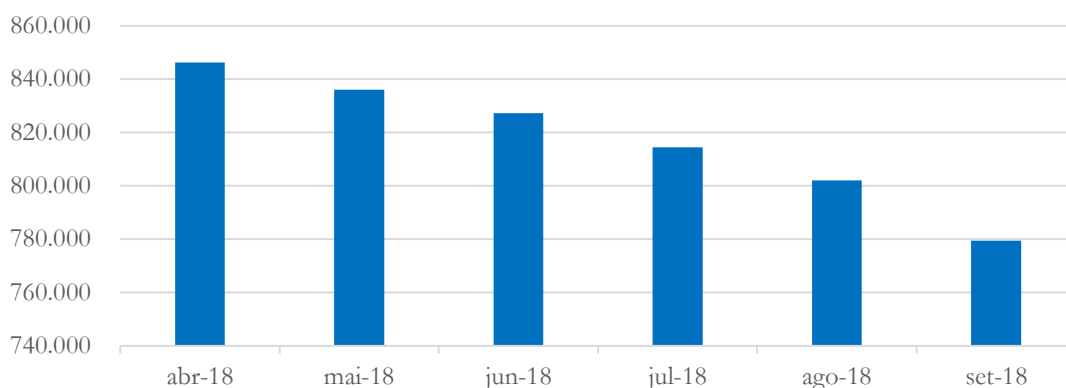


Os estoques têm se mantido dentro da média no período analisado, apresentando queda (em setembro), após a elevação entre os meses de junho a agosto.

**Julho:** 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 apresenta redução compatível com a depreciação. Solicitamos a recuperanda que apenas confirme tal informação.

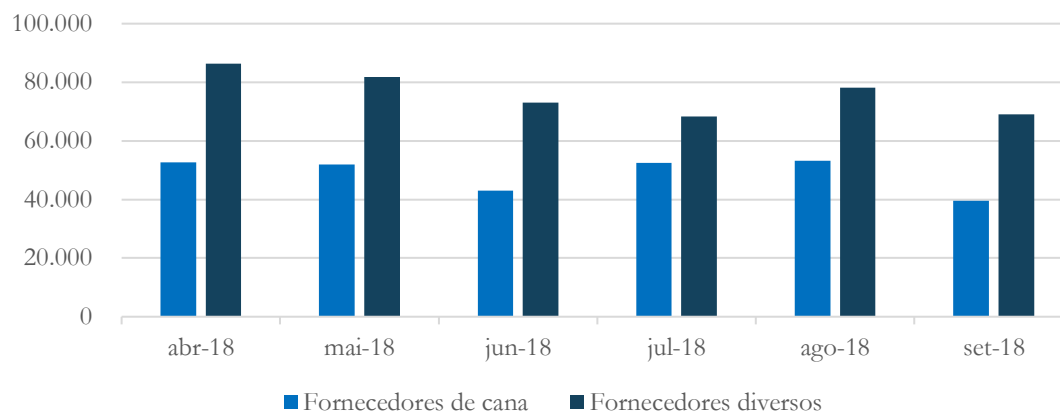
**Julho:** O imobilizado apresentou redução de 4% do mês de abril para julho de 2018. Solicitamos que a Recuperanda esclareça os motivos de tal diminuição.

#### Esclarecimento da recuperanda:

*A redução apresentada no imobilizado refere-se ao valor da depreciação. Neste período, o montante depreciado foi superior ao investimento realizado o qual ocasionou a redução do ativo imobilizado.*

### 3.2.5. Fornecedores

**Gráfico 11 - Fornecedores**



Após redução entre os meses de abril e julho, as contas de fornecedores se mantiveram dentro da média.

**Julho:** 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.

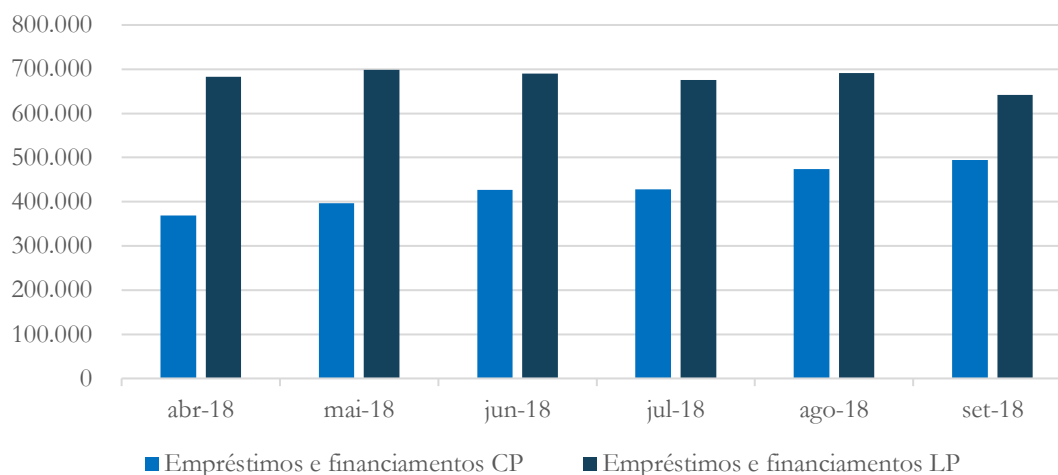
#### **Esclarecimento da recuperanda:**

*A redução ocorreu pelos pagamentos realizados aos fornecedores diversos ao longo do período.*

*Durante o período que compreendeu os meses de dezembro/2017 à março/2018 ocorreram as manutenções de entressafra e conseqüentemente o aumento no valor devido aos fornecedores diversos. Com a retomada das operações de safra foram realizados pagamentos que reduziu o saldo devedor na posição de julho/2018.*

### 3.2.6. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 12 - Empréstimos e Financiamentos



A conta empréstimos e financiamentos, a curto prazo, demonstrou redução do mês de agosto para setembro. No que diz respeito ao longo prazo, este apresentou elevação no mesmo de agosto quando comparado ao mês de julho.

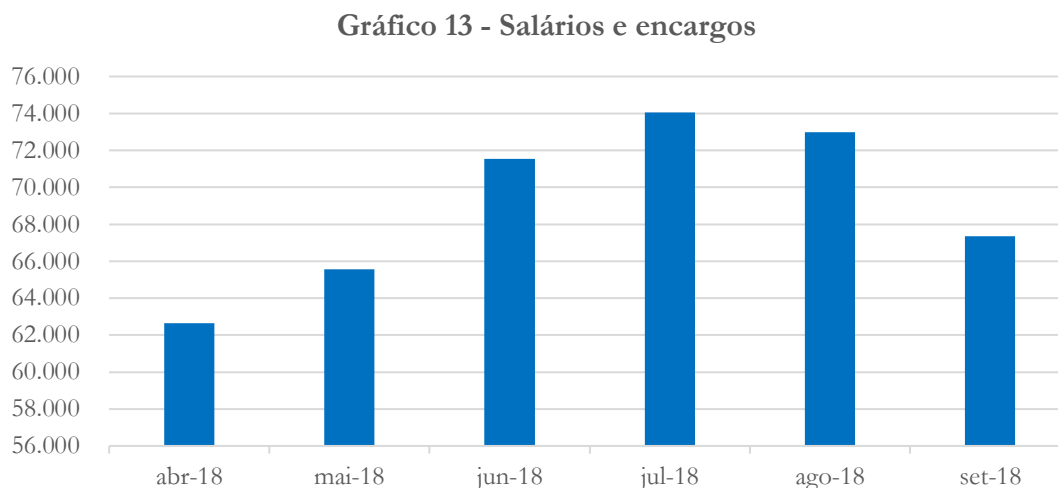
**Julho:** A conta Empréstimos e Financiamentos a curto prazo apresentou elevação de 16% no período analisado, enquanto a longo prazo se manteve estável. Pede-se a Recuperanda que esclareça a origem do aumento a curto prazo.

#### Esclarecimento da recuperanda:

*A elevação de 16% na conta de Empréstimos e Financiamentos refere-se a variação cambial influenciada pela alta do dólar e pela atualização dos juros calculados conforme vencimento dos contratos.*

Dólar => Abr/18: 3,4811 Jul/18: 3,7549

### 3.2.7. Salários e Encargos

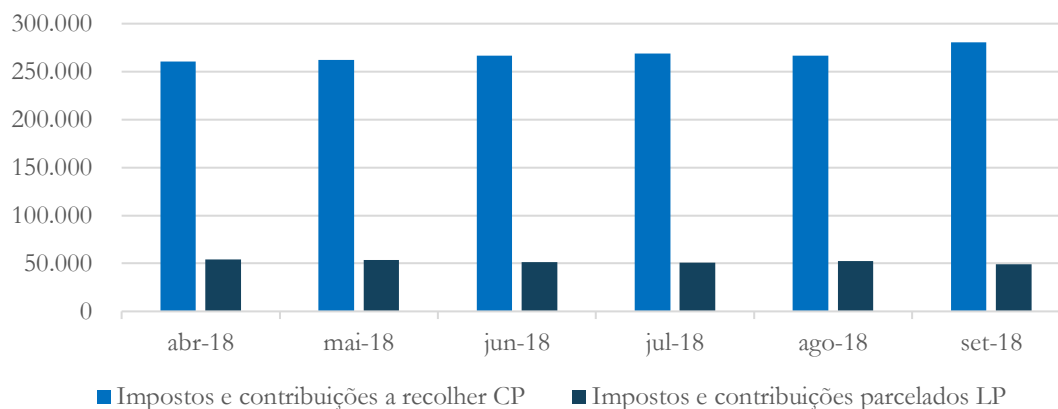


Após demonstrar elevação constante na conta obrigações trabalhistas, a recuperanda demonstrou redução nos meses de agosto e setembro. Pede-se esclarecer se os tributos foram pagos, parcelados ou se houve reclassificação.

**Julho:** 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**



A recuperanda apresenta elevação de 8% nos impostos a recolher e redução de 9% nos impostos parcelados.

**Julho:** 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.

### **Esclarecimento da recuperanda:**

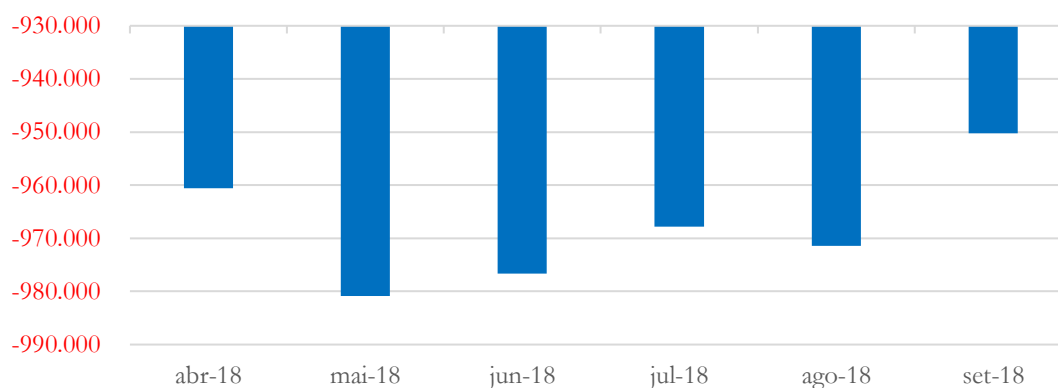
*As informações da DRE apresentadas no relatório estavam acumuladas. Sendo assim, a análise fica prejudicada, pois a receita acumulada no período, enquanto os Impostos e contribuições a recolher apresenta a posição em aberto.*

### **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
24/09/2018	• Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos



Para verificação do andamento processual acesse o site:

[www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais](http://www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais)

## 5. Anexos

**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****3. Balanço Patrimonial**

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões				
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018
<b>Circulante</b>					
Caixa e equivalente de caixa	2.483	6.050	2.959	20.255	32.068
Contas a receber de clientes	44.989	75.315	37.318	65.681	118.069
Estoques	79.081	79.641	58.862	84.108	99.803
Ativo biológico	7.044	7.044	5.722	5.722	5.722
Tributos a recuperar	21.529	17.953	15.714	12.771	22.305
Imposto de renda e contrib. social a recuperar	30.736	30.736	31.357	31.357	31.572
Outros contas a receber	4.206	4.152	2.075	1.725	1.726
	<u>190.068</u>	<u>220.890</u>	<u>154.007</u>	<u>221.618</u>	<u>311.265</u>
<b>Ativo não circulante mantido para venda</b>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>
	<u>304.145</u>	<u>334.968</u>	<u>268.085</u>	<u>335.696</u>	<u>425.343</u>
<b>Não circulante</b>					
Realizável a longo prazo					
Estoques	6.615	6.358	6.451	6.651	7.867
Contas a receber - partes relacionadas	58.292	59.900	41.102	59.927	60.838
Tributos a recuperar	8.661	8.661	8.257	8.046	7.845
Imposto de renda e contrib. social a recuper	16.427	16.427	16.427	16.427	16.427
Depósitos judiciais e outros	4.346	5.578	5.856	6.159	5.998
	<u>94.341</u>	<u>96.924</u>	<u>78.093</u>	<u>97.210</u>	<u>98.974</u>
Investimento em controladas					
Outros investimentos	597	597	597	597	597
Imobilizado	<u>846.156</u>	<u>836.033</u>	<u>827.301</u>	<u>814.389</u>	<u>802.136</u>
	<u>941.095</u>	<u>933.554</u>	<u>905.991</u>	<u>912.196</u>	<u>901.707</u>
<b>Total do ativo</b>	<u>1.245.240</u>	<u>1.268.522</u>	<u>1.174.076</u>	<u>1.247.892</u>	<u>1.327.050</u>

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

	Consolidado - R\$/Milhões				
Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018
<b>Circulante</b>					
Fornecedores de cana	52,743	52,007	42,937	52,540	53,215
Fornecedores diversos	86,398	81,882	73,076	68,353	78,242
Empréstimos e financiamentos	368,951	396,076	426,447	427,732	474,447
Contas a pagar - partes relacionadas	126,839	131,570	116,890	149,305	149,158
Salários e encargos	62,655	65,563	71,531	74,059	72,977
Impostos e contribuições a recolher	260,365	261,927	266,375	269,028	266,768
Adiantamentos de clientes	129,649	150,879	71,192	83,915	120,346
Impostos e contribuições parcelados	18,044	16,834	18,377	18,764	19,241
Outros investimentos a pagar	30,247	30,349	31,120	30,440	30,232
Outras contas a pagar	14,757	14,665	12,714	15,303	18,087
	<u>1,150,648</u>	<u>1,201,752</u>	<u>1,130,658</u>	<u>1,189,439</u>	<u>1,282,714</u>
<b>Não circulante</b>					
Empréstimos e financiamentos	683,237	698,557	689,809	675,073	690,934
Impostos e contribuições parcelados	54,336	53,725	51,593	50,815	52,445
Outros investimentos a pagar	81,418	81,796	82,231	82,231	82,231
Passivos fiscais diferidos	27,609	27,609	27,609	27,609	27,609
Provisão para contingências	156,283	156,283	157,303	157,303	157,303
	<u>1,002,884</u>	<u>1,017,971</u>	<u>1,008,544</u>	<u>993,031</u>	<u>1,010,522</u>
<b>Total do passivo</b>	<u>2,153,532</u>	<u>2,219,722</u>	<u>2,139,202</u>	<u>2,182,470</u>	<u>2,293,236</u>
<b>Passivo a descoberto</b>					
Capital social	51,233	51,233	51,233	51,233	51,233
Ajuste de avaliação patrimonial	162,296	161,740	161,191	160,642	160,087
Prejuízos acumulados	<u>(1,121,821)</u>	<u>(1,164,173)</u>	<u>(1,177,550)</u>	<u>(1,146,453)</u>	<u>(1,177,506)</u>
	<u>(908,292)</u>	<u>(951,200)</u>	<u>(965,126)</u>	<u>(934,578)</u>	<u>(966,186)</u>
<b>Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)</b>	<u>1,245,240</u>	<u>1,268,523</u>	<u>1,174,076</u>	<u>1,247,892</u>	<u>1,327,050</u>



**Clealco Açúcar e Álcool 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 2018</b>	<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)
<b>Saldo em 30 de abril de 2018</b>	<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)
<b>Saldo em 31 de maio de 2018</b>	<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)
<b>Saldo em 30 de junho de 2018</b>	<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
<b>Saldo em 31 de julho de 2018</b>	<u>51.233</u>	<u>160.643</u>	<u>(1.146.453)</u>	<u>(934.577)</u>
Realização do custo atribuído		(555)	555	
Prejuízo do exercício			(31.609)	(31.609)
<b>Saldo em 31 de agosto de 2018</b>	<u>51.233</u>	<u>160.088</u>	<u>(1.177.506)</u>	<u>(966.186)</u>

# Clealco Açúcar e Álcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades



### 6. Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	Acumulado
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>						
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	(14.908)	(42.908)	(13.361)	30.549	(31.609)	(72.237)
<b>Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:</b>						
Depreciação e amortização	7.686	7.578	2.936	13.840	16.179	48.219
Ativo biológico	12.195	11.849	12.803	-	-	36.848
Provisão para contingências	2.042	509	1.322	2.120	290	6.283
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(77)	(35)	(2)	(46)	10	(150)
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(946)	-	-	-	-	(946)
Provisão para perdas com adiantamentos a fornecedores	-	-	4.656	-	-	4.656
Variação cambial não realizada	(610)	(68.193)	79.826	3.392	0	14.415
Juros não realizados	(1.623)	13.461	16.846	287	5.871	34.842
Provisão (reversão) para perda de tributos a recuperar	-	-	262	-	-	262
Resultado na alienação de ativo imobilizado	546	35	598	(37)	7	1.149
Impostos e contribuições	-	-	(566)	-	-	(566)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	1.299	(78)	(669)	(85)	(83)	384
<b>Variações nos ativos e passivos</b>						
Contas a receber de clientes	(4.036)	77.949	(14.746)	(43.666)	5.708	21.209
Impostos a recuperar	(2.437)	3.577	2.380	3.154	(9.333)	(2.659)
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(1)	(1)	(620)	(1)	(215)	(837)
Adiantamento de clientes	43.919	21.229	(79.687)	12.724	36.431	34.616
Estoques	(32.146)	(267)	16.031	(25.399)	(16.922)	(58.703)
Contas a receber - partes relacionadas	(9.515)	(1.478)	11.072	(10.837)	(780)	(11.538)
Instrumentos financeiros derivativos	(0)	45	108	0	(0)	153
Outras contas a receber	2.874	54	2.076	350	(1)	5.354
Depósitos judiciais e outros	864	(1.232)	(278)	(303)	161	(788)
Fornecedores de cana	6.616	(736)	(9.070)	9.603	675	7.088
Fornecedores diversos	1.685	(4.516)	(8.806)	(4.723)	9.890	(6.471)
Salários e encargos	3.431	2.908	5.968	2.528	(1.082)	13.753
Contas a pagar - partes relacionadas	16.832	4.732	(14.680)	32.415	(147)	39.152
Impostos e contribuições a recolher	5.056	1.563	4.448	2.653	(2.261)	11.459
Impostos e contribuições parcelados	(3.085)	(2.331)	(892)	(2.511)	1.817	(7.001)
Outras contas a pagar	(9.910)	(92)	(1.951)	2.589	2.785	(6.579)
Outros investimentos a pagar	(673)	786	1.109	(545)	(2.087)	(1.411)
<b>Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>25.077</b>	<b>24.406</b>	<b>17.113</b>	<b>28.053</b>	<b>15.306</b>	<b>109.956</b>
<b>Variação cambial, líquida paga</b>	<b>(2.026)</b>	<b>(2.966)</b>	<b>(8.666)</b>	<b>(3.392)</b>	<b>-</b>	<b>(17.051)</b>
<b>Juros pagos</b>	<b>(1.168)</b>	<b>(2.957)</b>	<b>(1.214)</b>	<b>(4.119)</b>	<b>(359)</b>	<b>(9.817)</b>
<b>Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>21.884</b>	<b>18.482</b>	<b>7.233</b>	<b>20.542</b>	<b>14.947</b>	<b>83.088</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>						
Adição de ativo biológico	(6.289)	(4.756)	(4.254)	-	-	(15.300)
Receita na alienação de ativo imobilizado	33	(16)	-	561	-	579
Adição ao imobilizado	(4.507)	(4.871)	(1.932)	(1.587)	(2.054)	(14.952)
<b>Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos</b>	<b>(10.763)</b>	<b>(9.643)</b>	<b>(6.186)</b>	<b>(1.026)</b>	<b>(2.054)</b>	<b>(29.673)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>						
Empréstimos e financiamentos tomados	1.727	4.411	1.812	7.730	1.907	17.587
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(12.882)	(9.684)	(5.949)	(9.950)	(2.987)	(41.451)
<b>Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos</b>	<b>(11.154)</b>	<b>(5.273)</b>	<b>(4.138)</b>	<b>(2.219)</b>	<b>(1.080)</b>	<b>(23.864)</b>
<b>Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(34)</b>	<b>3.566</b>	<b>(3.091)</b>	<b>17.296</b>	<b>11.813</b>	<b>29.551</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<b>2.517</b>	<b>2.483</b>	<b>6.050</b>	<b>2.959</b>	<b>20.255</b>	<b>2.517</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</b>	<b>2.483</b>	<b>6.050</b>	<b>2.959</b>	<b>20.255</b>	<b>32.068</b>	<b>32.068</b>



## 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
<b>Saldo em 31 de março de 2018</b>	101.572	388.877	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	(891)	(1.082)						(1.114)		(1.082)
Transferências		1.216					(103)			
Depreciação		(6.378)	(306)	(16)	(31)				(5.906)	(13.528)
<b>Saldo em 30 de abril de 2018</b>	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	(891)	(67)		(0)				(130)		(67)
Transferências		130								
Depreciação		(6.601)	(306)	(9)	(27)				(7.092)	(14.927)
<b>Saldo em 31 de maio de 2018</b>	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)		(185)		(1.067)
Transferências		185								
Depreciação		(2.894)	(306)	(6)	(10)				(7.228)	(11.334)
<b>Saldo em 30 de junho de 2018</b>	100.350	389.460	23.299	963	1.942	134.731	63	140	176.352	827.301
Adições		357						185	1.120	1.662
Baixas	(408)	(9.010)	(6)					(54)		(9.016)
Transferências		54								
Depreciação		2.963	(291)	(8)	(19)				(7.794)	(5.557)
<b>Saldo em 31 de julho de 2018</b>	99.942	383.822	23.002	955	1.923	134.731	63	271	169.679	814.390
Adições		189			25			64	1.643	2.053
Baixas	(408)	(39)	132					0		(39)
Transferências		(0)			(20)					
Depreciação		(5.364)	(375)	(8)	(20)				(8.094)	(14.268)
<b>Saldo em 31 de agosto de 2018</b>	99.534	378.608	22.759	947	1.928	134.731	63	336	163.228	802.136

X X

**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	08/2018
Funrural a recolher (a)	3.985	4.327	4.571	4.892	4.880
ICMS a Recolher (b)	10.103	13.830	16.927	18.547	19.762
IRRF e Contribuições retidas na fonte (c)	4.157	3.622	2.680	3.157	248
ISS a Recolher (d)	356	386	219	111	160
ITR a Recolher (d)	15	15	15	15	15
Imposto de Renda e Contribuição Social (e)	13.802	13.802	14.368	14.368	14.368
Débitos fiscais em dívida ativa (f)	225.747	225.873	226.872	226.941	226.941
INSS sobre faturamento	52	73	85	94	88
Pis/Cofins sobre demais receitas	2.148		639	904	306
<b>Passivo circulante</b>	<b>260.365</b>	<b>261.927</b>	<b>266.375</b>	<b>269.028</b>	<b>266.768</b>

**9. Impostos e contribuições parcelados**

	Consolidado - R\$/Milhões				
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018
Parcelamento INSS e FGTS	15	15	15	15	3.016
Parcelamento ICMS	48.957	48.136	47.448	46.678	45.942
Parcelamento de impostos - Refis	22.399	21.840	21.939	21.724	21.654
Parcelamento Auto Infração Ambiental	711	568	568	1.162	1.074
Parcelamento Débitos RFB	298				
	72.380	70.559	69.970	69.579	71.686
<b>Passivo circulante</b>	<b>(18.044)</b>	<b>(16.834)</b>	<b>(18.377)</b>	<b>(18.764)</b>	<b>(19.241)</b>
<b>Passivo não circulante</b>	<b>54.336</b>	<b>53.725</b>	<b>51.593</b>	<b>50.815</b>	<b>52.445</b>

Página 8 de 11

**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****3. Balanço Patrimonial**

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018
<b>Circulante</b>						
Caixa e equivalente de caixa	2.483	6.050	2.959	20.255	32.068	21.488
Contas a receber de clientes	44.989	75.315	37.318	65.681	118.069	43.904
Estoques	79.081	79.641	58.862	84.108	99.803	88.058
Ativo biológico	7.044	7.044	5.722	5.722	5.722	6.123
Tributos a recuperar	21.529	17.953	15.714	12.771	22.305	25.136
Imposto de renda e contrib. social a recuperar	30.736	30.736	31.357	31.357	31.572	31.800
Outros contas a receber	4.206	4.152	2.075	1.725	1.726	2.072
	<u>190.068</u>	<u>220.890</u>	<u>154.007</u>	<u>221.618</u>	<u>311.265</u>	<u>218.581</u>
<b>Ativo não circulante mantido para venda</b>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>	<u>114.078</u>	<u>114.064</u>
	<u>304.145</u>	<u>334.968</u>	<u>268.085</u>	<u>335.696</u>	<u>425.343</u>	<u>332.645</u>
<b>Não circulante</b>						
<b>Realizável a longo prazo</b>						
Estoques	6.615	6.358	6.451	6.651	7.867	8.868
Contas a receber - partes relacionadas	58.292	59.900	41.102	59.927	60.838	38.895
Tributos a recuperar	8.661	8.661	8.257	8.046	7.845	7.634
Imposto de renda e contrib. social a recuperar	16.427	16.427	16.427	16.427	16.427	16.427
Depósitos judiciais e outros	4.346	5.578	5.856	6.159	5.998	6.013
	<u>94.341</u>	<u>96.924</u>	<u>78.093</u>	<u>97.210</u>	<u>98.974</u>	<u>77.837</u>
<b>Investimento em controladas</b>						
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597
Imobilizado	846.156	836.033	827.301	814.389	802.136	779.410
	<u>941.095</u>	<u>933.554</u>	<u>905.991</u>	<u>912.196</u>	<u>901.707</u>	<u>857.843</u>
<b>Total do ativo</b>	<u>1.245.240</u>	<u>1.268.522</u>	<u>1.174.076</u>	<u>1.247.892</u>	<u>1.327.050</u>	<u>1.190.489</u>

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

Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018
<b>Circulante</b>						
Fornecedores de cana	52.743	52.007	42.937	52.540	53.215	39.491
Fornecedores diversos	86.398	81.882	73.076	68.353	78.242	69.053
Empréstimos e financiamentos	368.951	396.076	426.447	427.732	474.447	494.478
Contas a pagar - partes relacionadas	126.839	131.570	116.890	149.305	149.158	128.413
Salários e encargos	62.655	65.563	71.531	74.059	72.977	67.350
Impostos e contribuições a recolher	260.365	261.927	266.375	269.028	266.768	280.708
Adiantamentos de clientes	129.649	150.879	71.192	83.915	120.346	21.807
Impostos e contribuições parcelados	18.044	16.834	18.377	18.764	19.241	14.889
Outros investimentos a pagar	30.247	30.349	31.120	30.440	30.232	31.764
Outras contas a pagar	14.757	14.665	12.714	15.303	18.087	20.869
	<u>1.150.648</u>	<u>1.201.752</u>	<u>1.130.658</u>	<u>1.189.439</u>	<u>1.282.714</u>	<u>1.168.821</u>
<b>Não circulante</b>						
Empréstimos e financiamentos	683.237	698.557	689.809	675.073	690.934	641.913
Impostos e contribuições parcelados	54.336	53.725	51.593	50.815	52.445	49.390
Outros investimentos a pagar	81.418	81.796	82.231	82.231	82.231	81.796
Passivos fiscais diferidos	27.609	27.609	27.609	27.609	27.609	27.609
Provisão para contingências	156.283	156.283	157.303	157.303	157.303	141.247
	<u>1.002.884</u>	<u>1.017.971</u>	<u>1.008.544</u>	<u>993.031</u>	<u>1.010.522</u>	<u>941.955</u>
<b>Total do passivo</b>	<u>2.153.532</u>	<u>2.219.722</u>	<u>2.139.202</u>	<u>2.182.470</u>	<u>2.293.236</u>	<u>2.110.776</u>
<b>Passivo a descoberto</b>						
Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
Ajuste de avaliação patrimonial	162.296	161.740	161.191	160.642	160.087	148.202
Prejuízos acumulados	(1.121.821)	(1.164.173)	(1.177.550)	(1.146.453)	(1.177.506)	(1.119.722)
	<u>(908.292)</u>	<u>(951.200)</u>	<u>(965.126)</u>	<u>(934.578)</u>	<u>(966.186)</u>	<u>(920.287)</u>
<b>Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)</b>	<u>1.245.240</u>	<u>1.268.523</u>	<u>1.174.076</u>	<u>1.247.892</u>	<u>1.327.050</u>	<u>1.190.489</u>



**Clealco Açúcar e Álcool 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 2018</b>	<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)
<b>Saldo em 30 de abril de 2018</b>	<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)
<b>Saldo em 31 de maio de 2018</b>	<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)
<b>Saldo em 30 de junho de 2018</b>	<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
<b>Saldo em 31 de julho de 2018</b>	<u>51.233</u>	<u>160.643</u>	<u>(1.146.453)</u>	<u>(934.577)</u>
Realização do custo atribuído		(555)	555	
Prejuízo do exercício			(31.609)	(31.609)
<b>Saldo em 31 de agosto de 2018</b>	<u>51.233</u>	<u>160.088</u>	<u>(1.177.506)</u>	<u>(966.186)</u>
Realização do custo atribuído		(11.886)	11.886	
Prejuízo do exercício			45.898	45.898
<b>Saldo em 30 de setembro de 2018</b>	<u>51.233</u>	<u>148.202</u>	<u>(1.119.722)</u>	<u>(920.287)</u>

## Clealco Açúcar e Álcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades



## 6. Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Consolidado - R\$/Milhões						
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018	Acumulado
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>							
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(14.908)	(42.908)	(13.361)	30.549	(31.609)	46.341	(25.895)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:							
Depreciação e amortização	7.686	7.578	2.936	13.840	16.179	(12.377)	35.842
Ativo biológico	12.195	11.849	12.803			36.922	73.770
Provisão para contingências	2.042	509	1.322	2.120	290	(15.997)	(9.714)
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(77)	(35)	(2)	(46)	10	(68)	(217)
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(946)						(946)
Provisão para perdas com adiantamentos a fornecedores			4.656			(6.066)	(1.410)
Variação cambial não realizada	(610)	(68.193)	79.826	3.392		121.620	136.035
Juros não realizados	(1.623)	13.461	16.846	287	5.871	180	35.022
Provisão (reversão) para perda de tributos a recuperar			262				262
Resultado na alienação de ativo imobilizado	546	35	598	(37)	7	11.570	12.719
Impostos e contribuições			(566)			(443)	(1.009)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	1.299	(78)	(669)	(85)	(83)	68	452
<b>Variações nos ativos e passivos</b>							
Contas a receber de clientes	(4.036)	77.949	(14.746)	(43.666)	5.708	(67.685)	(46.476)
Impostos a recuperar	(2.437)	3.577	2.380	3.154	(9.333)	(2.621)	(5.280)
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(1)	(1)	(620)	(1)	(215)	(228)	(1.065)
Adiantamento de clientes	43.919	21.229	(79.687)	12.724	36.431	(98.539)	(63.924)
Estoques	(32.146)	(267)	16.031	(25.399)	(16.922)	16.877	(41.825)
Contas a receber - partes relacionadas	(9.515)	(1.478)	11.072	(10.837)	(780)	13.642	2.104
Instrumentos financeiros derivativos	(0)	45	108	0	(0)	0	153
Outras contas a receber	2.874	54	2.076	350	(1)	(344)	5.011
Depósitos judiciais e outros	864	(1.232)	(278)	(303)	161	(15)	(803)
Fornecedores de cana	6.616	(736)	(9.070)	9.603	675	(13.724)	(6.636)
Fornecedores diversos	1.685	(4.516)	(8.806)	(4.723)	9.890	(9.190)	(15.660)
Salários e encargos	3.431	2.908	5.968	2.528	(1.082)	(5.627)	8.126
Contas a pagar - partes relacionadas	16.832	4.732	(14.680)	32.415	(147)	(20.746)	18.406
Impostos e contribuições a recolher	5.056	1.563	4.448	2.653	(2.261)	13.940	25.399
Impostos e contribuições parcelados	(3.085)	(2.331)	(892)	(2.511)	1.817	(7.466)	(14.467)
Outras contas a pagar	(9.910)	(92)	(1.951)	2.589	2.785	2.782	(3.798)
Outros investimentos a pagar	(673)	786	1.109	(545)	(2.087)	3.437	2.026
<b>Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>25.077</b>	<b>24.406</b>	<b>17.113</b>	<b>28.053</b>	<b>15.306</b>	<b>6.245</b>	<b>116.201</b>
Variação cambial, líquida paga	(2.026)	(2.966)	(8.666)	(3.392)		123	(16.928)
Juros pagos	(1.168)	(2.957)	(1.214)	(4.119)	(359)	(197)	(10.015)
<b>Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>21.884</b>	<b>18.482</b>	<b>7.233</b>	<b>20.542</b>	<b>14.947</b>	<b>6.171</b>	<b>89.258</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>							
Adição de ativo biológico	(6.289)	(4.756)	(4.254)			(14.521)	(29.821)
Receita na alienação de ativo imobilizado	33	(16)		561			579
Adição ao imobilizado	(4.507)	(4.871)	(1.932)	(1.587)	(2.054)	(1.598)	(16.550)
<b>Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos</b>	<b>(10.763)</b>	<b>(9.643)</b>	<b>(6.186)</b>	<b>(1.026)</b>	<b>(2.054)</b>	<b>(16.119)</b>	<b>(45.792)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>							
Empréstimos e financiamentos tomados	1.727	4.411	1.812	7.730	1.907	1.905	19.495
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(12.882)	(9.684)	(5.949)	(9.950)	(2.987)	(2.538)	(43.990)
<b>Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos</b>	<b>(11.154)</b>	<b>(5.273)</b>	<b>(4.138)</b>	<b>(2.219)</b>	<b>(1.080)</b>	<b>(633)</b>	<b>(24.495)</b>
<b>Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(34)</b>	<b>3.566</b>	<b>(3.091)</b>	<b>17.296</b>	<b>11.813</b>	<b>(10.580)</b>	<b>18.971</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.517	2.483	6.050	2.959	20.255	32.068	2.517
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.483	6.050	2.959	20.255	32.068	21.488	21.488



## 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
<b>Saldo em 31 de março de 2018</b>	101.572	398.877	24.217	995	2.005	134.731	166	1.069	192.627	856.260
Adições	83	2.301			1	10		464	1.648	4.507
Baixas	(1.082)	(1.082)								(1.082)
Transferências	1.216		(306)	(16)	(31)		(103)	(1.114)	(5.906)	(13.528)
Depreciação	(891)	(6.378)								
<b>Saldo em 30 de abril de 2018</b>	100.764	394.935	23.911	978	1.975	134.741	63	419	188.369	846.157
Adições	86	3.654				10			1.121	4.871
Baixas	(67)	(67)								(67)
Transferências	130		(306)	(9)	(27)			(130)	(7.092)	(14.927)
Depreciação	(891)	(6.601)								
<b>Saldo em 31 de maio de 2018</b>	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)		(185)		(1.067)
Transferências	185		(306)	(6)	(10)				(7.228)	(11.334)
Depreciação	(891)	(2.894)								
<b>Saldo em 30 de junho de 2018</b>	100.350	389.460	23.299	963	1.942	134.731	63	140	176.352	827.301
Adições		357						185	1.120	1.662
Baixas		(9.010)	(6)					(54)		(9.016)
Transferências		54	(291)	(8)	(19)				(7.794)	(5.557)
Depreciação	(408)	2.963								
<b>Saldo em 31 de julho de 2018</b>	99.942	383.822	23.002	955	1.923	134.731	63	271	169.679	814.390
Adições		189	132		25			64	1.643	2.054
Baixas		(39)								(39)
Transferências		(0)	(375)	(8)	(20)				(8.094)	(14.268)
Depreciação	(408)	(5.364)								
<b>Saldo em 31 de agosto de 2018</b>	99.534	378.608	22.759	947	1.928	134.731	63	336	163.228	802.137
Adições		442						102	1.010	1.554
Baixas	(1.889)	(32.806)		(722)	(524)			(331)		(35.941)
Transferências		331	(227)	470	456				(6.914)	11.660
Depreciação	1.276	16.597								
<b>Saldo em 31 de setembro de 2018</b>	98.921	363.172	22.532	696	1.862	134.731	63	107	157.324	779.410

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

	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018
Funrural a recolher	3.985	4.327	4.571	4.892	4.880	6.056
ICMS a Recolher	10.103	13.830	16.927	18.547	19.762	22.307
IRRF e Contribuições retidas na fonte	4.157	3.622	2.680	3.157	248	720
ISS a Recolher	356	386	219	111	160	140
ITR a Recolher	15	15	15	15	15	15
Imposto de Renda e Contribuição Social	13.802	13.802	14.368	14.368	14.368	15.311
Débitos fiscais em dívida ativa	225.747	225.873	226.872	226.941	226.941	235.509
INSS sobre faturamento	52	73	85	94	88	89
Pis/Cofins sobre demais receitas	2.148		639	904	306	561
Passivo circulante	260.365	261.927	266.375	269.028	266.768	280.708

**9. Impostos e contribuições parcelados**

	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018
Parcelamento INSS e FGTS	15	15	15	15	3.016	2.953
Parcelamento ICMS	48.957	48.136	47.448	46.678	45.942	38.558
Parcelamento de impostos - Refis	22.399	21.840	21.939	21.724	21.654	21.574
Parcelamento Auto Infração Ambiental	711	568	568	1.162	1.074	1.194
Parcelamento Débitos RFB	298					
	72.380	70.559	69.970	69.579	71.686	64.279
Passivo circulante	(18.044)	(16.834)	(18.377)	(18.764)	(19.241)	(14.889)
Passivo não circulante	54.336	53.725	51.593	50.815	52.445	49.390