



**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, 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** das Recuperandas, afeto aos meses de junho e julho de 2022, bem como demais documentos contábeis pertinentes ao mesmo período.

Nestes termos,  
Pede deferimento.

Campinas, 27 de setembro de 2022.

**R4C Administração Judicial Ltda**

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

## Relatório Mensal de Atividades

---

*Clealco Açúcar e Álcool S.A.*

---

**Julho/2022**

---



## 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 DAS RECUPERANDAS .....</b>	<b>9</b>
3.1. DO SEGMENTO DE ATUAÇÃO. ....	10
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 .....	14
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.....	17
4.1.6. Fornecedores.....	18
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	18
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	19
4.1.9. Passivo Tributário.....	20
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	21
4.2.1. Faturamento .....	21
4.2.2. Receita Líquida.....	21
4.2.3. Custo de Vendas .....	22
4.2.4. Margem de Contribuição.....	23
4.2.5. Despesas Operacionais.....	23
4.2.6. Resultado Operacional.....	24
4.2.7. Resultado Financeiro .....	24
4.2.8. Resultado Líquido.....	25
4.3. ÍNDICES E INDICADORES .....	26
4.3.1. Liquidez Corrente.....	26



4.3.2.	<i>Liquidez Geral</i> .....	27
4.3.3.	<i>Endividamento</i> .....	27
4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i> .....	28
4.3.5.	<i>Resultado da operação</i> .....	29
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i> .....	29
5.	<b>PASSIVO CONCURSAL</b> .....	<b>30</b>
6.	<b>ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS</b> .....	<b>32</b>
7.	<b>ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL</b> .....	<b>32</b>
8.	<b>ANEXOS</b> .....	<b>33</b>



## Glossário

<b>Clealco</b>	Clealco Açúcar e Álcool 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 alugueis, 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 agosto/2021 a julho/2022.

## **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 26/09/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,67% neste ano. Para o mercado financeiro, a previsão para 2023 foi de 0,50%.

A previsão para o câmbio<sup>4</sup> é de R\$ 5,20/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,20/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2022 passou de US\$ 65,00 bilhões na semana passada para US\$ 62,00 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 59,90 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 13,75% ao ano e de 11,25 ao ano no final de 2023, segundo especialistas.

A meta de inflação<sup>5</sup> estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2022 é de 3,5%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 6,00% para 5,88%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção passou de 5,01% para 5,00%.

---

<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.

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

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

No setor sucroalcooleiro, a safra de 2022/2023 é esperada com entusiasmo dado que não há previsão de seca como aquela que abalou os canaviais na safra anterior (2021/2022). Desse ciclo, a moagem acumulada de cana até 01 de janeiro de 2022 foi de 521,7 milhões de toneladas na região Centro-Sul. A previsão é de que essa encerre-se com volume de 525 milhões de toneladas, sendo de aproximadamente 560 milhões o volume para o próximo ciclo: embora esse cenário ainda seja visto com certa reserva. Em relação ao etanol, a projeção é de 29,8 bilhões de litros, sendo que em 2021/2022 essa foi de 27,7 bilhões.

De acordo com a União das Indústrias de Cana-de-Açúcar (Única), na segunda quinzena de julho/2022, a região Centro-Sul atingiu 48,93 milhões de toneladas de cana-de-açúcar sendo essas processadas por 253 unidades<sup>6</sup>, cuja ATR foi de 148,26 kg por tonelada colhida. Se comparado ao mesmo período do ano passado verifica-se uma retração de 7,92% na moagem de cana-de-açúcar.

No que diz respeito ao etanol verifica-se que 2,48 bilhões de litros foram fabricados no mesmo período. Desse volume total, o hidratado alcançou 1,39 bilhão de litros, sendo 937,09 milhões de litros a produção de etanol anidro.

Antonio de Pádua Rodrigues, diretor técnico da Única, destaca que *a despeito da queda nas saídas de etanol hidratado quando observada a variação entre safras, as vendas de julho registram*

---

<sup>6</sup> Até o dia 1º de julho. Para a 2ª quinzena de julho, outras duas unidades devem iniciar a moagem no Centro-Sul.

*um incremento de 4,11% em relação a junho de 2022, puxada principalmente pelo volume comercializado na primeira quinzena do mês.*

Desde o início da safra 2022/2023, as vendas para o mercado interno e externo das unidades produtoras totalizaram 9,5 bilhões de litros de etanol, sendo 5,72 bilhões de etanol hidratado e 3,78 bilhões de anidro.

## **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, totalizando 2.905 MT de cana moídas, foram produzidas 226.090 toneladas de açúcar, 76.021 m<sup>3</sup> de etanol e 63.667 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 65% para açúcar e 35% para etanol.*

## **3. Visão Geral das Recuperandas**

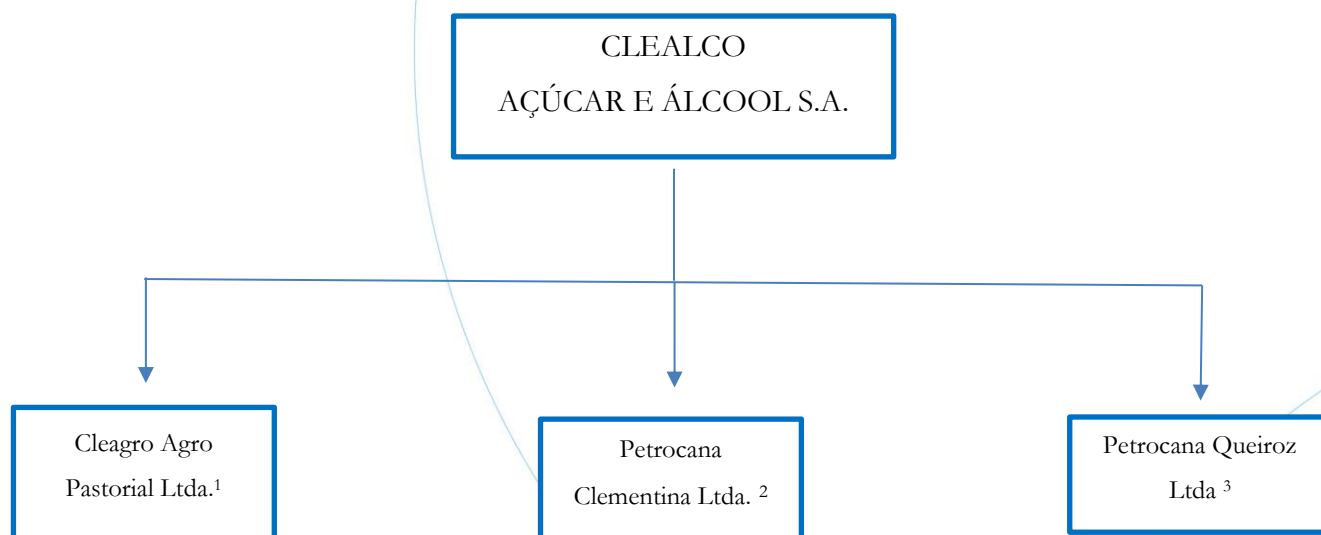
Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando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

### 3.1. Do segmento de atuação.

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

- A exploração de agricultura, especialmente o plantio, cultivo e venda de cana-de-açúcar, em imóveis próprios ou de terceiros, por si própria ou em regime de parceria agrícola, nos termos da legislação aplicável;
- A compra e venda de imóveis obtidas, quando for o caso, as necessárias autorizações governamentais;
- A administração de bens 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>7</sup>



<sup>7</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.



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

De acordo com a recuperanda:

*Em 03 de dezembro de 2020, a Clealco Açúcar e Álcool S.A realizou a incorporação da Aram – Agro-Pastoril, Imobiliária e Administradora Ltda, aprovada em Assembleia Geral de Acionistas da Clealco e Reunião de Sócios da Aram e permitida no Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial, nos termos da Cláusula 15.7, Vii. O objetivo da incorporação é promover a unificação das atividades e da administração das Sociedades, da qual resultarão 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 Álcool 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	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 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	Admissões	Demissões	Afastados
Julho/21	233	404	1667	2304	26	32	2



Agosto/21	233	406	1667	2304	19	43	24
Setembro/21	230	398	1647	2275	5	27	7
Outubro/21	230	393	1591	2214	-	57	4
Novembro/21	233	387	1429	2049	9	176	2
Dezembro/21	230	387	1430	2047	2	8	4
Janeiro/22	227	384	1420	2031	6	30	8
Fevereiro/22	228	379	1407	2014	4	23	2
Março/22	232	383	1308	1923	25	123	7
Abril/22	233	394	1340	1967	88	36	6
Maió/22	235	406	1358	1999	57	24	1
Junho/22	231	404	1345	1980	12	27	4
Julho/22	234	401	1357	1992	27	14	1

No último mês houve aumento de doze postos de trabalho, encerrando o período com um mil novecentos e noventa e dois colaboradores – conforme tabela acima.

#### 4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

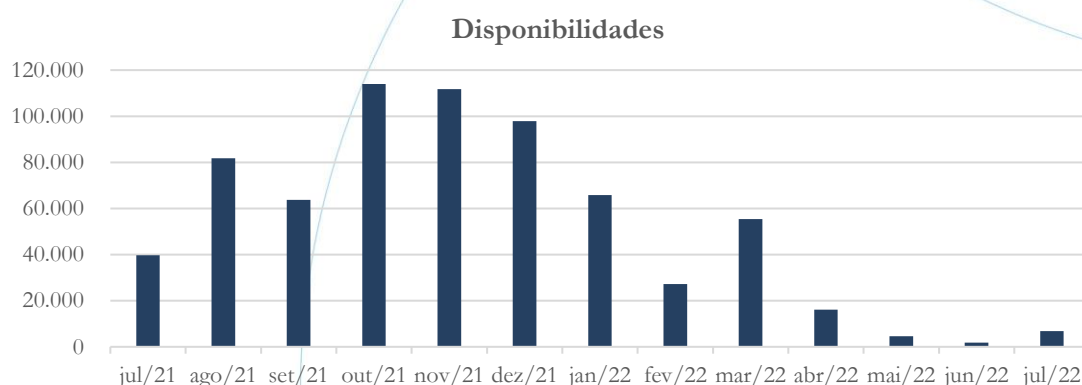
*[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial 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>8</sup>

Gráfico 1

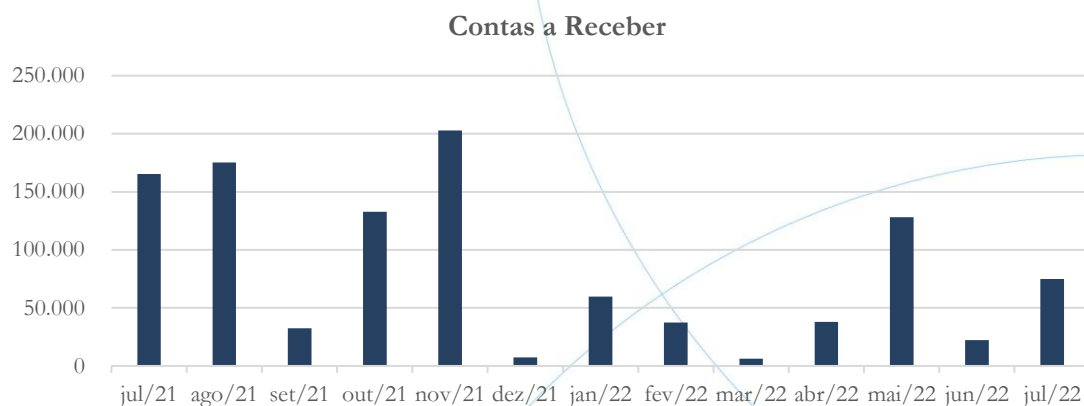


No mês de junho/2022, o saldo da conta disponível apresentou diminuição de 61,89% em comparação ao mês anterior, enquanto no mês de julho/2022 houve alta de 286%, quando comparado ao mês anterior.

##### 4.1.2. Contas a receber

<sup>8</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações.

Gráfico 2



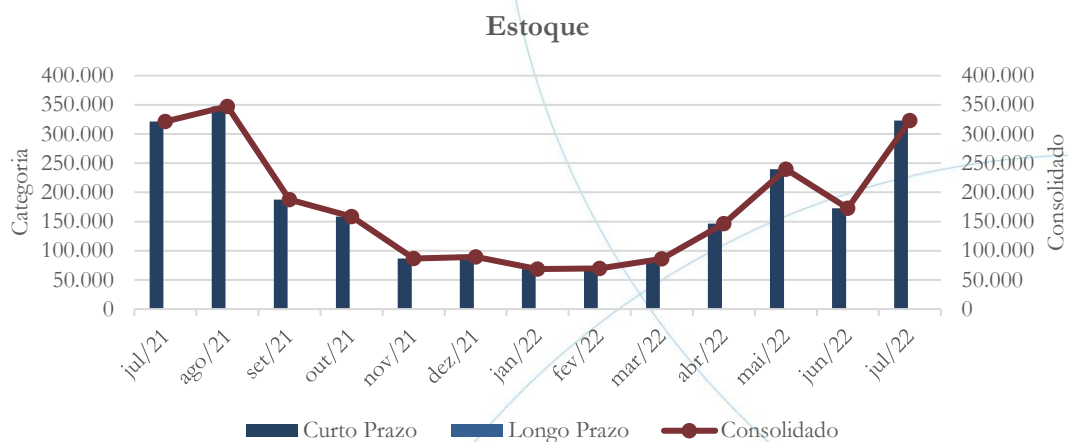
Após demonstrar redução de 82,60% no mês de junho/2022, o contas a receber registrou alta de 236%, quando comparado ao mês anterior.

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

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

### 4.1.3. Estoques

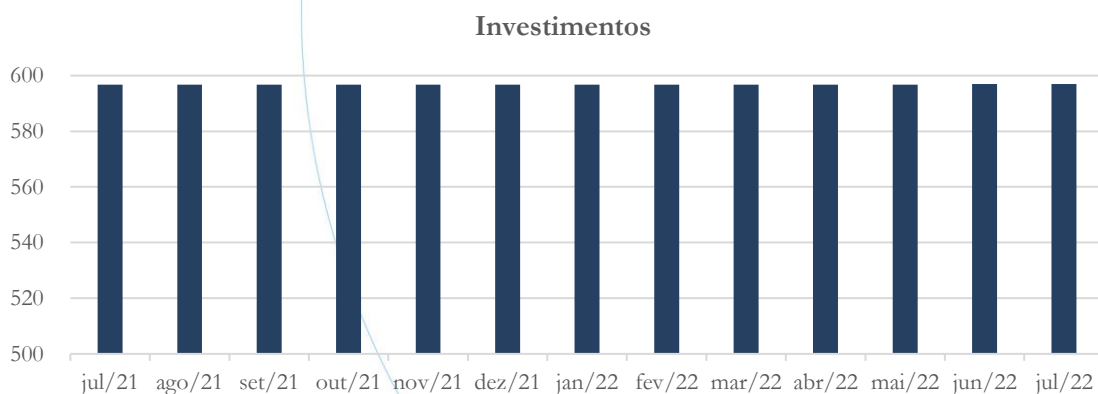
Gráfico 3



O saldo da conta estoques apresentou diminuição de 28,05% no mês de junho/2022, enquanto no mês de julho/2022 houve aumento de 87,24%, quando comparado ao mês anterior.

**4.1.4. Investimentos**

Gráfico 4



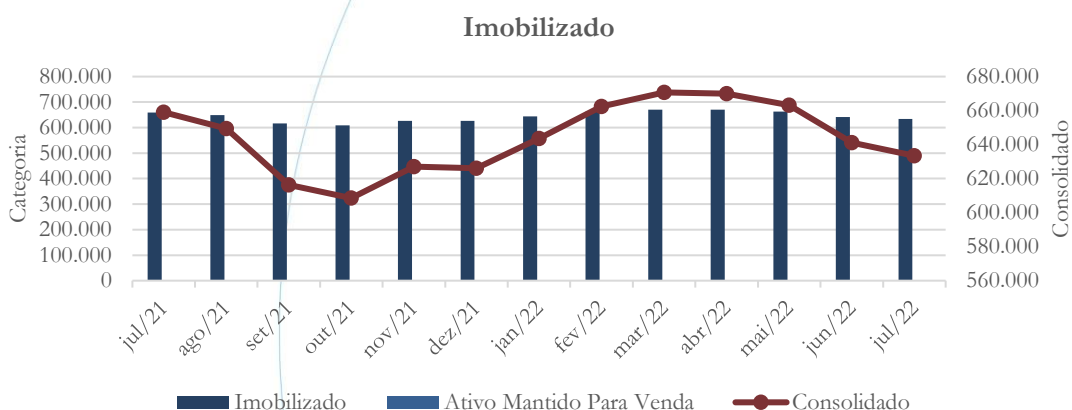
Não houve alteração no saldo da conta investimentos, conforme o gráfico acima.

### 4.1.5. Imobilizado

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

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

Gráfico 5

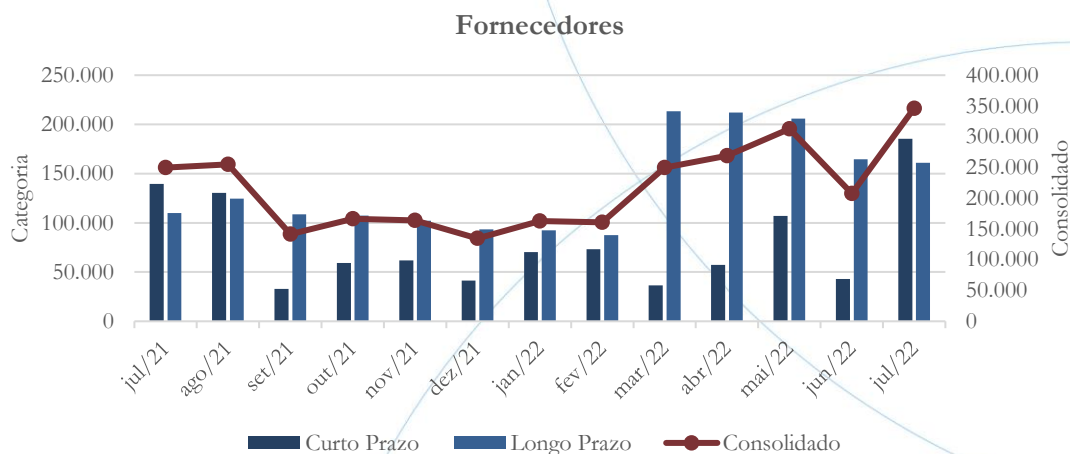


O saldo do imobilizado registrou diminuição de 3,30% no mês de junho/2022 proveniente da depreciação acumulada, enquanto no mês de julho/2022 essa foi de 1,22% devido a transferência de lavoura de cana para ativo biológico.



### 4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



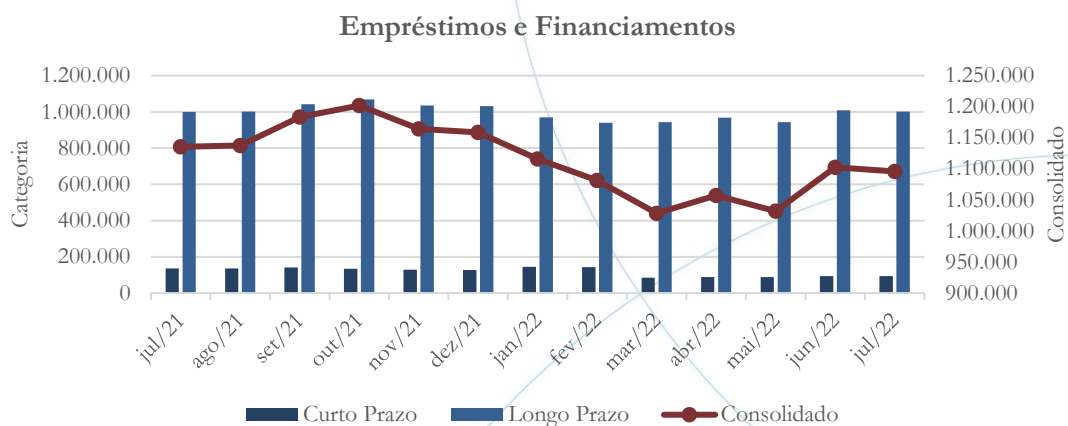
O saldo consolidado da conta de fornecedores apresentou diminuição de 33,63% no mês de junho/2022, seguido de aumento de 66,76% em julho/2022.

De acordo com a recuperanda, no mês de julho/2022, seus principais fornecedores foram:

FORNECEDORES
ADUFERTIL FERTILIZANTES LTDA
D. CARVALHO COMERCIO DE MÁQUINAS AGRICOLAS LTDA
HINOVE AGROCIENCIA S.A.
ICONIC LUBRIFICANTES S.A
IPIRANGA PRODUTOS DE PETROLEO S.A.

### 4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

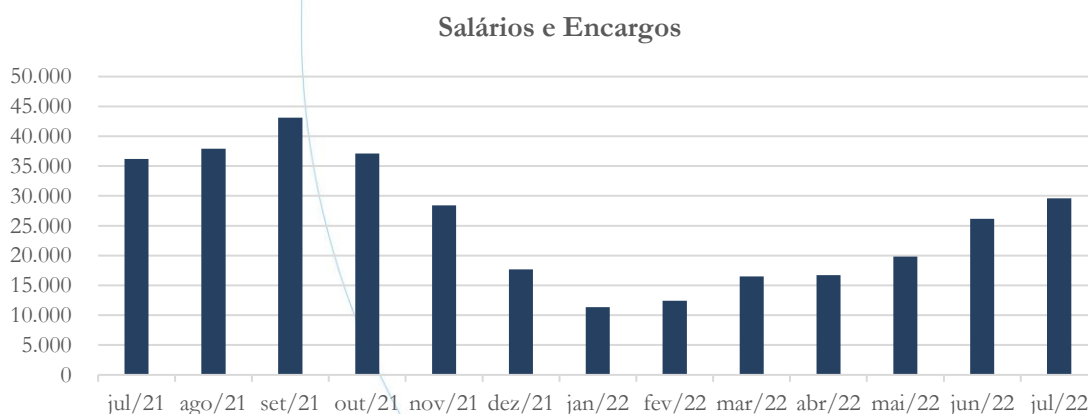
Gráfico 7



No mês de junho/2022 houve aumento de 6,86% no saldo consolidado da conta empréstimos e financiamentos, contabilizando posterior diminuição de 0,62% em julho/2022.

#### 4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8

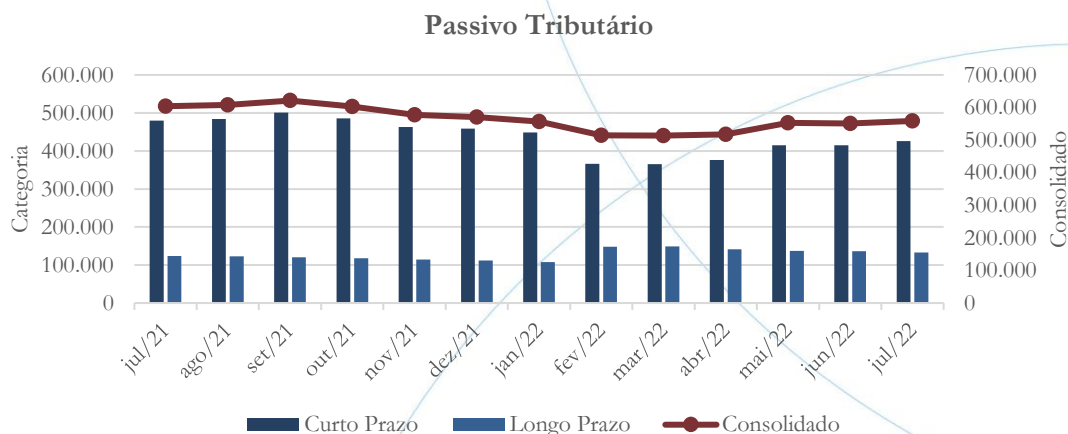


No mês de junho/2022, o passivo trabalhista apresentou aumento de 31,75% quando comparado ao mês anterior e de 13,25% em julho/2022.



#### 4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O passivo tributário consolidado referente ao mês de junho/2022 apresentou diminuição de 0,25%, contabilizando posterior aumento de 1,36% em julho/2022.

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

Impostos e Contribuições	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22
Funrural a recolher	0	387	125	1.099	1.511	2.169
ICMS a Recolher	0	0	0	9.020	7.937	16.349
IRRF e Contribuições retidas na fonte	439	1.293	767	624	919	1.611
ISS a Recolher	61	129	190	278	528	440
ITR a Recolher	0	0	0	0	0	0
Imposto de Renda e Contribuição Social	0	69	0	0	651	651
Débitos fiscais em dívida ativa	320.426	322.097	328.545	340.700	342.818	344.915
INSS sobre faturamento	0	0	0	0	0	0
Pis/Cofins sobre demais receitas	504	-227	791	3.493	426	716
<b>Total (Impostos e Contribuições):</b>	<b>321.430</b>	<b>323.747</b>	<b>330.418</b>	<b>355.215</b>	<b>354.790</b>	<b>366.851</b>

Parcelamentos	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22
Parcelamento INSS e FGTS	1.488	1.392	1.392	1.302	3.399	3.318
Parcelamento ICMS	63.034	61.067	59.377	71.008	69.178	65.981
Parcelamento PIS/COFINS	0	0	0	0	0	0
Parcelamento IRPJ/CS	0	0	0	0	0	0
Parcelamento de impostos - Refis	128.202	127.156	125.939	124.664	123.426	122.175
Parcelamento Autoinfração Ambiental	349	336	324	307	304	298



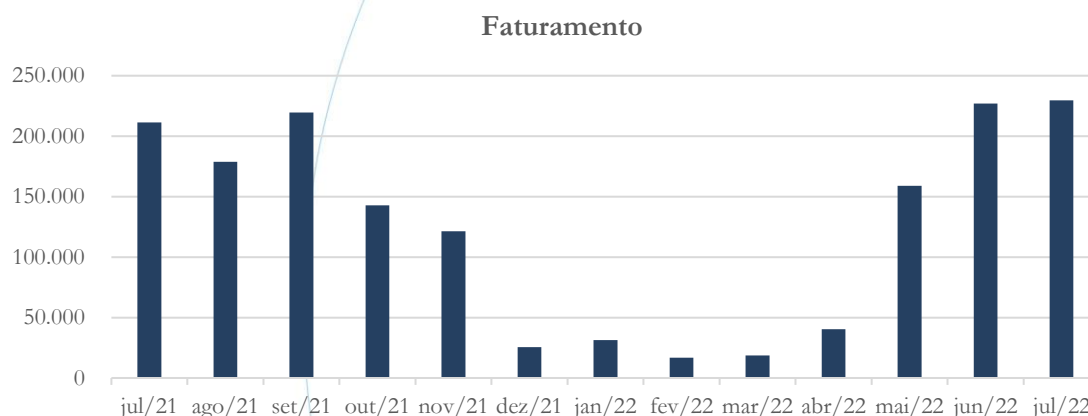
Parcelamento Débitos RFB	310	301	293	285	277	269
Outros impostos e contribuições parcelados	0	0	0	0	0	0
<b>Total (Parcelamentos):</b>	<b>193.383</b>	<b>190.252</b>	<b>187.326</b>	<b>197.566</b>	<b>196.584</b>	<b>192.041</b>

## 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

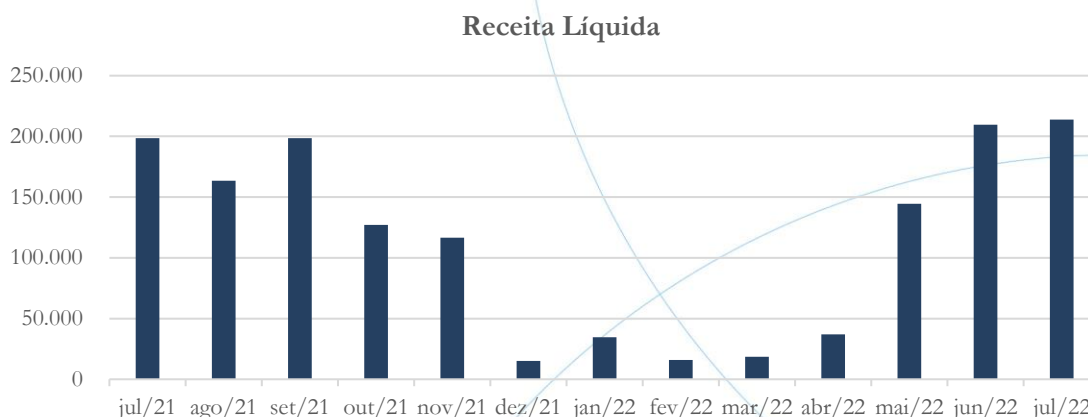


No mês de junho/2022 houve aumento de 42,89% no faturamento, enquanto no mês de julho/2022 esse foi de 1,13%, quando comparado ao mês anterior.

### 4.2.2. Receita Líquida



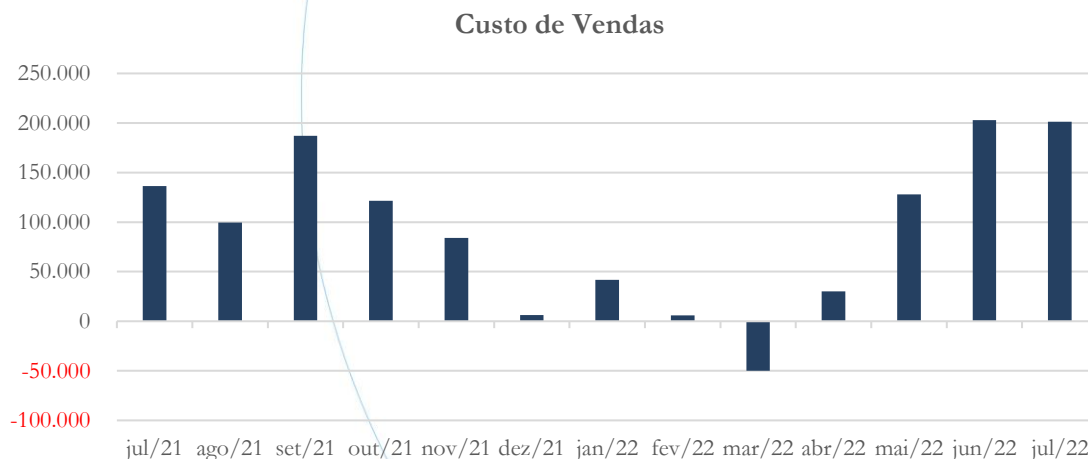
Gráfico 11



Acompanhando o faturamento, a receita líquida apresentou aumento de 45,18% em junho, seguido de 2,04% em julho/2022.

**4.2.3. Custo de Vendas**

Gráfico 12

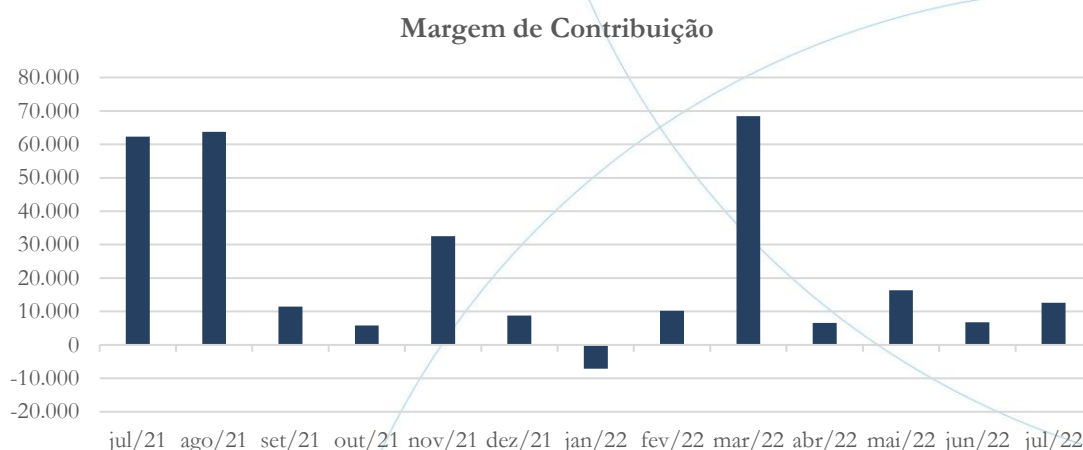


No mês de junho/2022, o custo de vendas registrou aumento de 58,43%, enquanto no mês de julho/2022 houve diminuição de 0,73%, quando comparado ao mês anterior.



#### 4.2.4. Margem de Contribuição

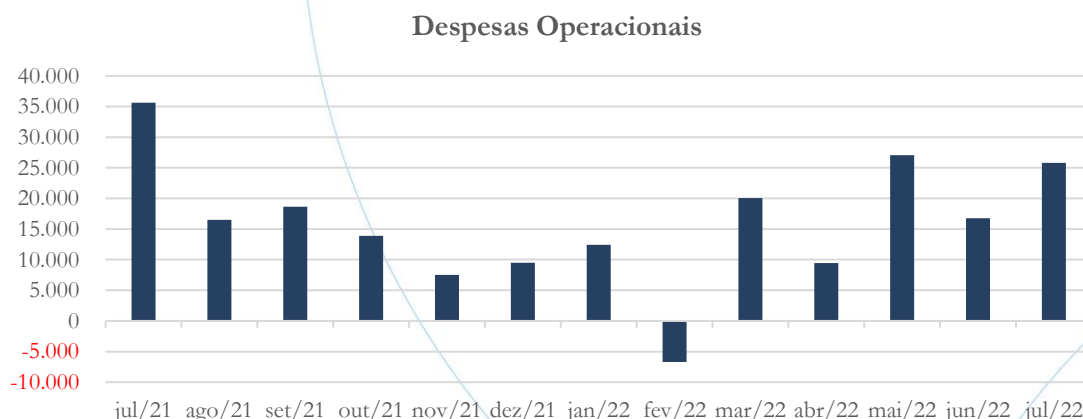
Gráfico 13



No mês de junho/2022, a margem de contribuição apresentou diminuição de 58,44%, enquanto no mês de julho/2022 houve aumento de 84,71% - conforme gráfico acima.

#### 4.2.5. Despesas Operacionais

Gráfico 14



No mês de junho/2022, as despesas operacionais registraram diminuição de 38,11%, seguido de aumento de 54,10% em julho/2022.

#### 4.2.6. Resultado Operacional

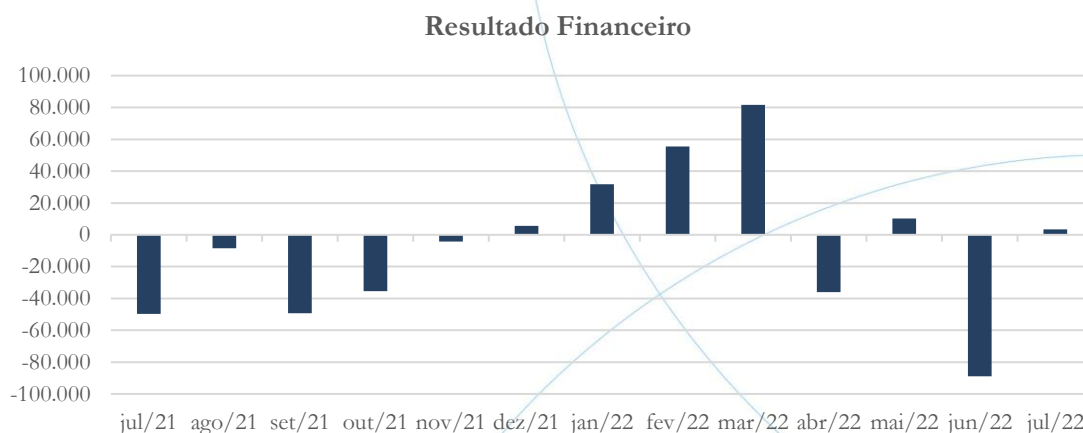
Gráfico 15



O prejuízo operacional registrou aumento de 98,09% no saldo referente ao mês de junho/2022, com posterior redução de 81,24% em julho/2022.

#### 4.2.7. Resultado Financeiro

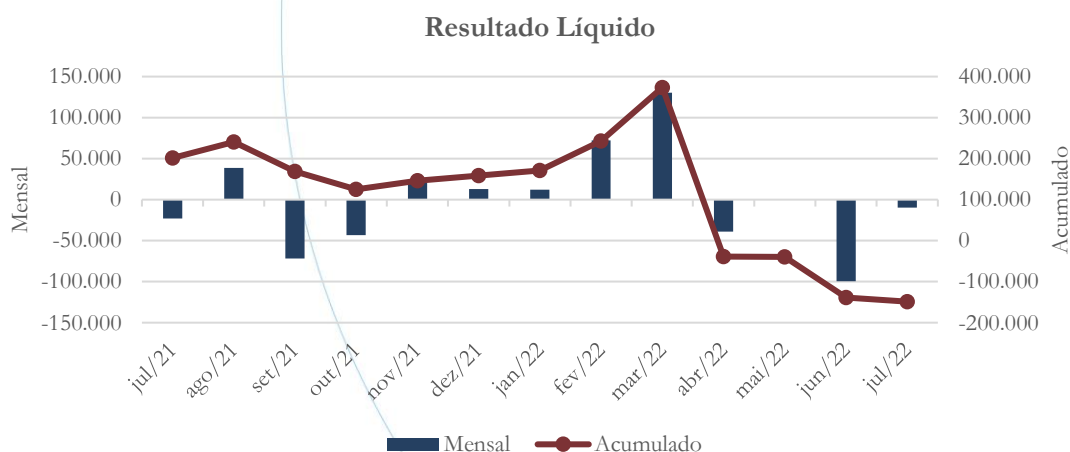
Gráfico 16



Após demonstrar despesas financeiras de R\$ 88,9 milhões em junho/2022, esse foi revertido em julho/2022 apresentando assim receitas financeiras no valor de R\$ 3,4 milhões.

#### 4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 17



No mês de junho/2022, o prejuízo líquido do mês de junho/2022 foi de R\$ 99,5 milhões passando para R\$ 9,8 milhões em julho/2022 devido ao resultado financeiro.

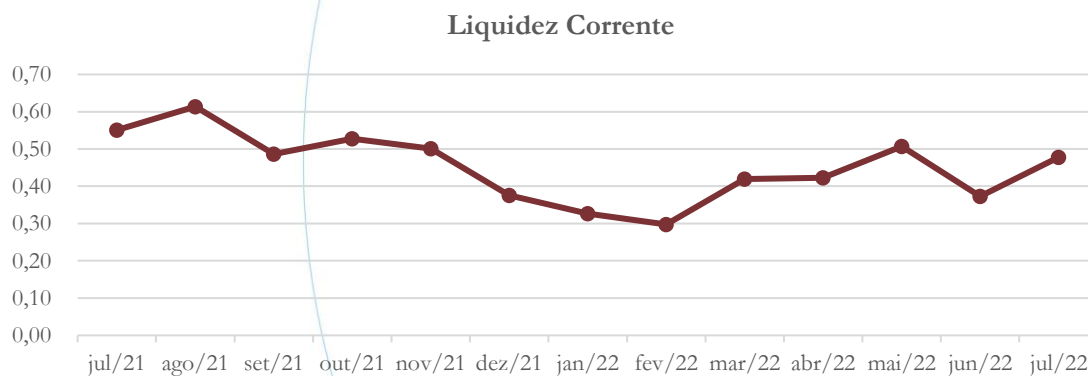
### 4.3. Índices e Indicadores

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>9</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



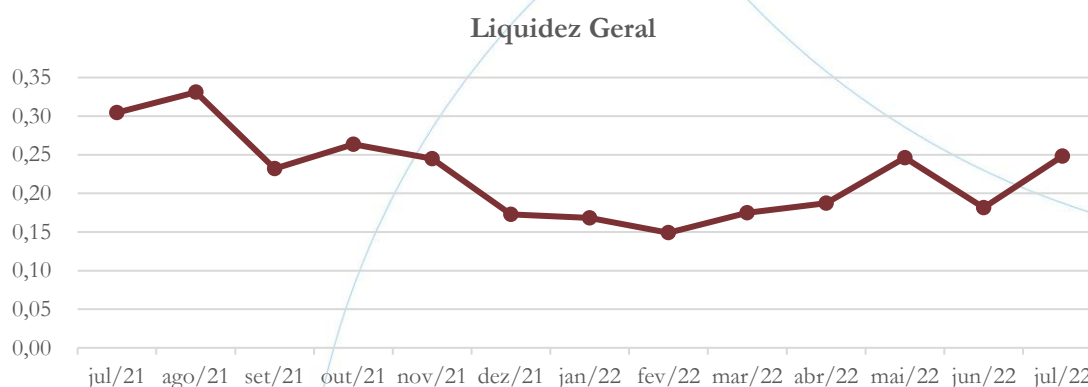
Considerando os direitos e deveres a curto prazo, a empresa possuía R\$ 0,48 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida no mês de julho/2022.

<sup>9</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>10</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



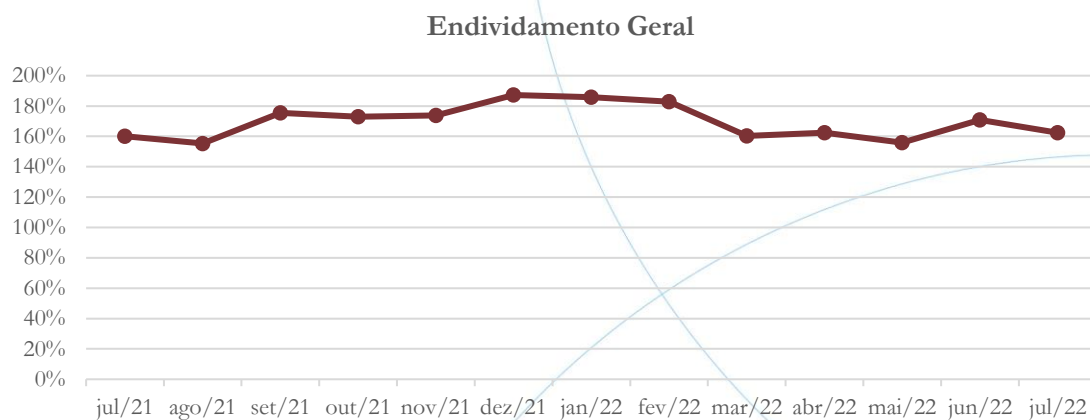
No que diz respeito aos direitos e obrigações a curto e a longo prazos, no mês de julho/2022, a empresa possuía R\$ 0,25 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

### 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>10</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

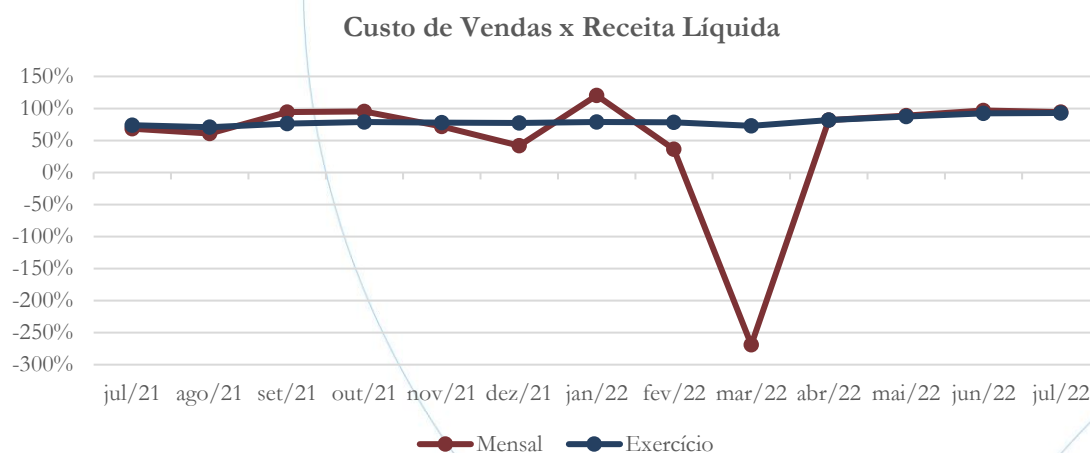


No mês de julho/2022, a empresa apresentou 162% no indicador de endividamento, demonstrando alta participação de capital de terceiros na operação.

#### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 21

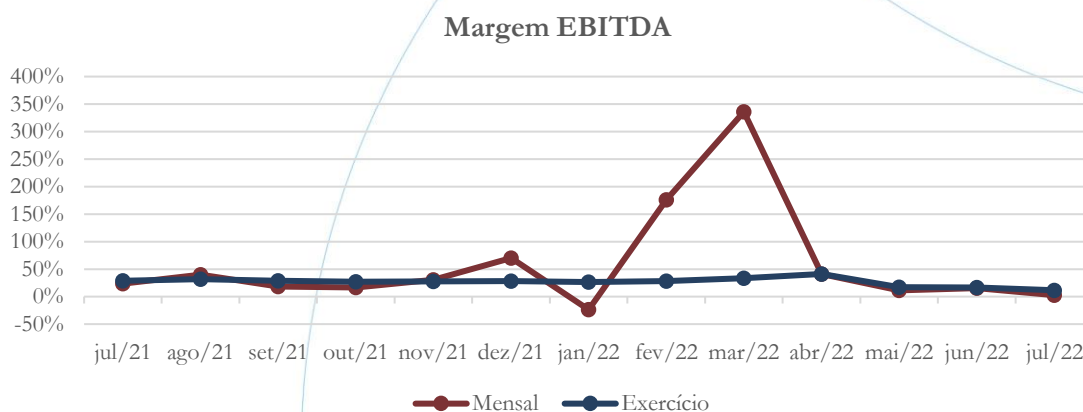


O custo de vendas no exercício de 2022/2023 representa 93,00% da receita líquida auferida no período, enquanto no mês de julho/2022 esse foi de 94,13%.

#### 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

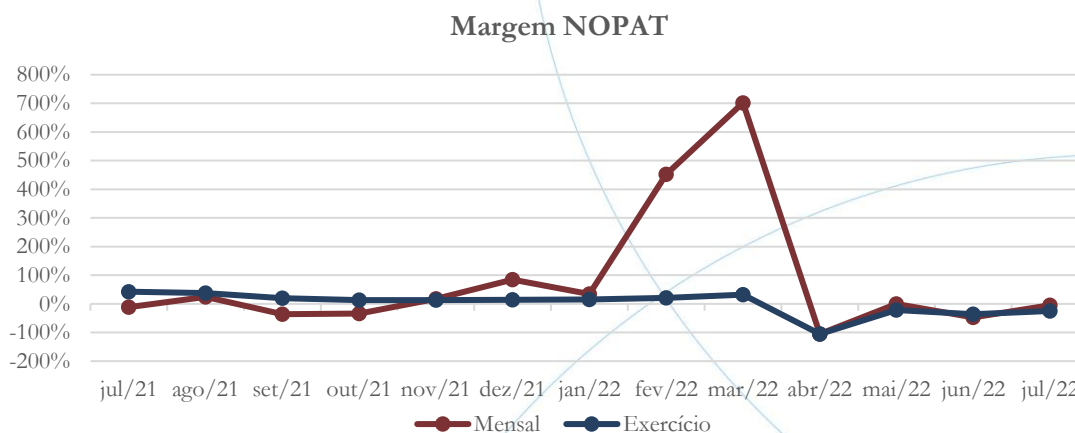


A margem EBTIDA acumulada no exercício de 2022/2023 foi de 11,60%, enquanto no mês de julho/2022 essa foi de 2,85%.

#### 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

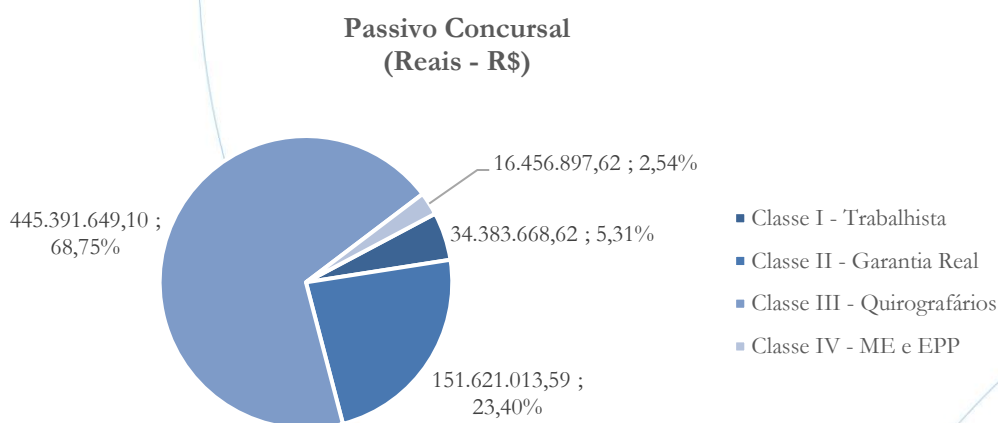


Tanto no exercício, quanto no mês de julho/2022, a margem NOPAT foi negativa.

### 5. Passivo concursal

A recuperanda apresenta o seguinte passivo concursal<sup>11</sup>:

Gráfico 24



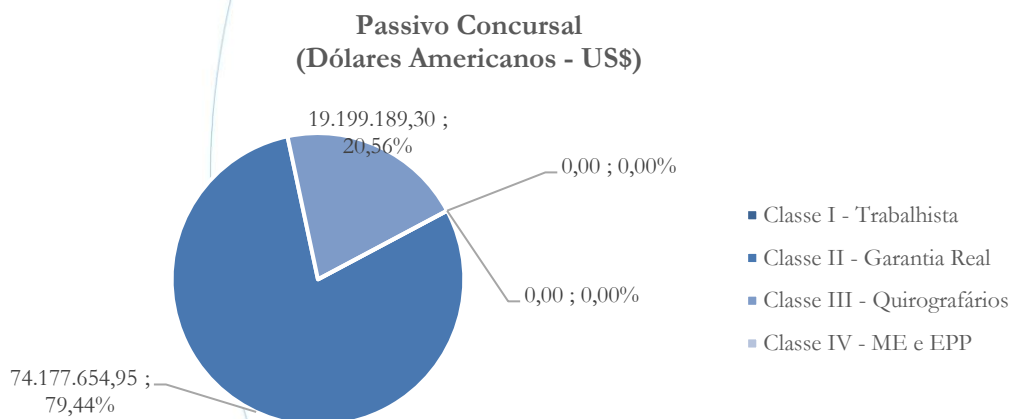
<sup>11</sup> Atualizado em abril/2022.

O passivo concursal em Reais totaliza saldo no valor de R\$ 647,8 milhões com 2.541 credores, conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito (R\$)	Participação
Classe I - Trabalhista	881	34.383.668,62	5,31%
Classe II - Garantia Real	9	151.621.013,59	23,40%
Classe III - Quirografários	1.408	445.391.649,10	68,75%
Classe IV - ME e EPP	243	16.456.897,62	2,54%
<b>Total:</b>	<b>2.541</b>	<b>647.853.228,93</b>	<b>100,00%</b>

A Classe I, trabalhista, é composta por 881 credores representando 5,31% do crédito total, enquanto na Classe II há 9 credores, os quais representam 23,40% do total. Representando 68,75% há a III, a qual possui 1.408 credores, enquanto na Classe IV há 243 credores, representando 2,54% 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

Nos dois últimos meses em análise houve melhora no faturamento e, embora as despesas operacionais tenham registrado aumento no último período, sob o impacto do resultado financeiro, o prejuízo líquido apresentou sensível redução.

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
10/03/2020	• 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 Junho/22***

Clementina -SP, 25 de Julho de 2022

# Clealco Açúcar e Álcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades



### 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 Penópolis (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 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		
	04/2022	05/2022	06/2022
Administração	233	235	231
Indústria	394	406	404
Agrícola	1.340	1.358	1.345
<b>Total</b>	<b>1.967</b>	<b>1.999</b>	<b>1.980</b>
Admissões	88	57	12
Demissões	38	24	27
Afastados	6	1	4

AX

## Clealco Açúcar e Álcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades



## 3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões			Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Consolidado - R\$/Milhões		
	04/2022	05/2022	06/2022		04/2022	05/2022	06/2022
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalente de caixa	16.049	4.641	1.769	Fornecedores do cana	30.858	82.339	20.292
Contas a receber de clientes	37.947	128.081	22.289	Fornecedores diversos	26.286	24.543	22.741
Estoques	146.411	239.821	172.544	Empréstimos e financiamentos	88.798	88.863	93.375
Ativo biológico	89.109	89.109	89.109	Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796
Tributos a recuperar	43.150	45.894	39.414	Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.190	2.208	2.208	Salários e encargos	16.745	19.847	26.148
Outros contas a receber	5.503	5.047	6.734	Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791
				Adiantamentos de clientes	208.755	315.531	206.191
	<u>340.359</u>	<u>514.801</u>	<u>334.067</u>	Impostos e contribuições parcelados	45.846	59.967	60.383
				Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.239
				Outras contas a pagar	14.077	16.246	17.887
					<u>804.571</u>	<u>1.015.374</u>	<u>896.321</u>
<b>Não circulante</b>				<b>Não circulante</b>			
Realizável a longo prazo				Empréstimos e financiamentos	968.398	942.989	1.009.244
Contas a receber - partes relacionadas	84.302	91.609	88.651	Fornecedores de cana	15.448	15.448	14.898
Tributos a recuperar	11.061	11.061	11.061	Fornecedores diversos	16.681	16.681	15.583
Imposto renda e contrib. social a recuperar	16	16	16	Contas a pagar - partes relacionadas	134.511	134.511	134.511
Depósitos judiciais e outros	7.429	7.414	7.414	Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152
				Salários e encargos	392	392	383
	<u>102.808</u>	<u>110.100</u>	<u>107.142</u>	Adiantamentos de clientes	107	107	107
				Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202
				Outros investimentos a pagar	16.448	16.448	16.364
				Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883
				Outras contas a pagar	9.123	9.123	8.903
					<u>1.559.603</u>	<u>1.524.251</u>	<u>1.537.229</u>
Outros investimentos	597	597	597	<b>Total do passivo</b>	<u>2.364.174</u>	<u>2.539.626</u>	<u>2.433.550</u>
Imobilizado	669.976	663.171	641.261	<b>Passivo a descoberto</b>			
Direito de uso	341.049	341.049	341.049	Capital social	51.233	51.233	51.233
				Ajuste de avaliação patrimonial	75.449	75.065	74.681
	<u>1.114.430</u>	<u>1.114.916</u>	<u>1.090.049</u>	Prejuízos acumulados	(1.036.067)	(1.036.207)	(1.135.348)
					<u>(909.385)</u>	<u>(909.909)</u>	<u>(1.009.434)</u>
<b>Total do ativo</b>	<u>1.454.789</u>	<u>1.629.717</u>	<u>1.424.116</u>	<b>Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)</b>	<u>1.454.789</u>	<u>1.629.717</u>	<u>1.424.116</u>

**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****4. Demonstração de Resultados**

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	Acumulado
<b>Operações</b>				
Receita	36.908	144.405	209.652	390.966
Custo das vendas	(30.282)	(128.034)	(202.848)	(361.164)
<b>Lucro (prejuízo) bruto</b>	6.626	16.371	6.804	29.802
Despesas com vendas	(2.188)	(12.855)	(14.786)	(29.828)
Despesas administrativas e gerais	(3.809)	(3.910)	(3.886)	(11.604)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(3.439)	(10.291)	1.926	(11.804)
<b>Prejuízo (lucro) operacional</b>	(2.809)	(10.685)	(9.941)	(23.434)
Receitas financeiras	246	313,07	418	978
Despesas financeiras	(8.930)	(18.583)	(10.845)	(38.359)
Variação cambial, líquida	(27.333)	28.431	(78.507)	(77.409)
Resultado financeiro	(36.017)	10.161	(88.933)	(114.790)
<b>Prejuízo (Lucro) antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	(38.826)	(524)	(98.874)	(138.224)
Imposto de renda e contribuição social	-	-	(651)	(651)
<b>Prejuízo (Lucro) do exercício</b>	(38.826)	(524)	(99.526)	(138.875)
<b>Prejuízo (Lucro) por ação (em R\$)</b>	(0,76)	(0,01)	(1,94)	(2,71)

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	Acumulado
<b>EBITDA</b>				
Prejuízo (Lucro) do exercício	(38.826)	(524)	(99.526)	(138.875)
Receita (despesas) financeiras e cambiais líquidas	36.017	(10.161)	88.933	114.790
Depreciação, Amortização e Variação Valor Justo do Ativo Biológico	18.005	27.088	42.435	87.528
<b>Total Ebitda</b>	<b>15.196</b>	<b>16.403</b>	<b>32.494</b>	<b>64.094</b>
<b>Margem Ebitda</b>	<b>41,2%</b>	<b>11,4%</b>	<b>15,5%</b>	<b>16,4%</b>

**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	
<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)

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



**6. Demonstração dos Fluxos de Caixa**

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	Acumulado
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>				
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(38.826)	(524)	(98.874)	(138.224)
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social proveniente de operações descontinuadas				
<b>Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:</b>				
Depreciação, amortização e Ativo biológico	18.005	27.088	42.435	87.528
Provisão para contingências			(10.199)	(10.199)
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(1)	30	(14)	15
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(82)	-	-	(82)
Variação cambial não realizada	27.333	(28.330)	78.465	77.468
Juros não realizados	3.540	(1.331)	7.474	9.683
Resultado na alienação de ativo imobilizado	-	-	5	5
Impostos e contribuições	-	-	(651)	(651)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	378	930	(2)	1.306
Ajuste a valor presente	(146)	(146)	(146)	(438)
<b>Variações nos ativos e passivos</b>				
Contas a receber de clientes	(36.584)	(86.714)	91.744	(31.554)
Impostos a recuperar	689	(2.744)	6.480	4.425
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(3)	(18)	-	(21)
Adiantamento de clientes	56.654	106.776	(109.340)	54.090
Estoques	(66.185)	(94.333)	70.958	(89.560)
Contas a receber - partes relacionadas	(10.017)	(7.037)	1.404	(15.650)
Outras contas a receber	488	456	(1.687)	(742)
Depósitos judiciais e outros	3.945	15	0	3.960
Fornecedores de cana	15.075	51.481	(62.598)	3.958
Fornecedores diversos	5.553	(1.743)	(2.900)	910
Salários e encargos	217	3.102	6.292	9.610
Contas a pagar - partes relacionadas	4.122	4.867	38	9.026
Impostos e contribuições a recolher	6.671	24.797	(424)	31.044
Impostos e contribuições parcelados	(2.926)	10.241	(981)	6.333
Outras contas a pagar	(959)	2.170	1.421	2.632
Outros investimentos a pagar	44	79	984	1.108
<b>Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>(13.015)</b>	<b>9.111</b>	<b>19.882</b>	<b>15.978</b>
Variação cambial, líquida paga	-	(100)	42	(58)
Juros pagos	(59)	(60)	(80)	(199)
<b>Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>(13.075)</b>	<b>8.951</b>	<b>19.845</b>	<b>15.720</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>				
Adição de ativo biológico	(3.750)	(6.541)	(8.984)	(19.275)
Adição ao imobilizado	(22.352)	(13.675)	(12.384)	(48.411)
Aquisição de lavoura de cana (soqueira)				
<b>Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos</b>	<b>(26.102)</b>	<b>(20.217)</b>	<b>(21.368)</b>	<b>(67.686)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>				
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(143)	(142)	(1.349)	(1.635)
<b>Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos</b>	<b>(143)</b>	<b>(142)</b>	<b>(1.349)</b>	<b>(1.635)</b>
<b>Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(39.320)</b>	<b>(11.408)</b>	<b>(2.872)</b>	<b>(53.600)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	55.369	16.050	4.641	55.369
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</b>	<b>16.049</b>	<b>4.641</b>	<b>1.769</b>	<b>1.769</b>

**Clealco Açúcar e Alcool 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
Clientes no exterior	16.009	33.128	1.013
Clientes no país	24.324	98.269	24.590
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(2.386)	(3.316)	(3.314)
	37.947	128.081	22.289

**Vencimentos:**

	Consolidado - R\$/Milhões		
	04/2022	05/2022	06/2022
A vencer	20.319	47.434	15.961
Vencidos de 01 a 180 dias	16.523	79.851	5.528
Vencidos acima de 180 dias	3.491	4.111	4.114
Saldo final	40.333	131.396	25.603

**8. Imobilizado**

	Consolidado - R\$/Milhões										
	Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Manutenção entressafra	Obras em andamento	Adtos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar	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			22.498
Depreciação	(1.141)	(3.971)	(302)	(10)	(32)		(8.844)			12.289	(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			13.821
Transferências					153			(153)		12.945	-
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					
Baixas				(5)				1.287		10.837	12.529
Transferência para ativo biológico											(5)
Depreciação	(1.141)	(3.967)	(302)	(10)	(37)		(8.451)			(20.526)	(20.526)
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	(13.909)
											641.261

**9. Passivo Extraconcursal**

Passivo	Passivo Extraconcursal			Classificação
	Consolidado R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	
<b>Circulante</b>				
Fornecedores de cana	24.761	76.246	14.098	Obrigações de dar
Fornecedores diversos	19.184	17.464	15.341	Obrigações de dar
Empréstimos e financiamentos	88.798	88.863	93.052	Obrigações de dar
Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796	Obrigações de dar
Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478	Arrendamentos mercantis
Salários e encargos	16.410	19.512	25.805	Obrigações de dar
Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791	Tributário
Adiantamentos de clientes	208.741	315.517	206.178	Obrigações de dar
Impostos e contribuições parcelados	45.846	59.967	60.383	Tributário
Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.156	Tributário e Outros
Outras contas a pagar	7.229	9.368	10.104	Obrigações de dar
	784.175	994.975	874.181	
<b>Não circulante</b>				
Empréstimos e financiamentos	32.942	34.135	30.249	Obrigações de dar
Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152	Arrendamentos mercantis
Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202	Tributário
Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883	Obrigações ilíquidas
	431.437	422.688	367.485	
<b>Total do passivo extraconcursal</b>	<b>1.215.612</b>	<b>1.417.663</b>	<b>1.241.666</b>	

**Clealco Açúcar e Alcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****10. Impostos e contribuições a recolher**

	Consolidado - R\$/Milhões		
	04/2022	05/2022	06/2022
Funrural a recolher	125	1.099	1.511
ICMS a Recolher	-	9.020	7.937
IRRF e Contribuições retidas na fonte	767	624	919
ISS a Recolher	190	278	528
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	651
Débitos fiscais em dívida ativa	328.545	340.700	342.818
Pis/Cofins sobre faturamento	791	3.493	426
Passivo circulante	330.418	355.215	354.791

**11. Impostos e contribuições parcelados**

	Consolidado - R\$/Milhões		
	04/2022	05/2022	06/2022
Parcelamento INSS e FGTS	1.392	1.302	3.399
Parcelamento ICMS	59.377	71.008	69.178
Parcelamento de impostos - Refis	125.939	124.664	123.426
Parcelamento Auto Infração Ambiental	324	307	304
Parcelamento Dívida ativa	293	285	277
	187.326	197.566	196.585
Passivo circulante	(45.846)	(59.967)	(60.383)
Passivo não circulante	141.480	137.599	136.202

**12. Receita por tipo de produto**

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	18.873	79.893	131.405	230.171
Receita de vendas de etanol hidratado	14.257	67.985	78.129	160.371
Receita de vendas de diesel	2.297	6.537	6.694	15.528
Receita de energia	3.742	2.746	6.092	12.580
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	309	1.372	1.680
Receita de muda de cana-de-açúcar	247	-	2.106	2.354
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	14	29	69	112
Outras receitas	792	1.340	1.093	3.225
	40.222	158.839	226.960	426.022
Impostos e abatimentos sobre receitas	(3.315)	(14.434)	(17.308)	(35.056)
	36.908	144.405	209.652	390.966

**Clealco Açúcar e Alcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****13. Estabelecimentos e filiais**

Empresas com atividade de:

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

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

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
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

- 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

X A

# Clealco Açúcar e Alcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades



CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0040-27	PARAPUA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0041-08	PIACATU
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0042-99	POMPEIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0043-70	QUINTANA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0044-50	RINOPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0045-31	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0046-12	TUPA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0047-01	JOAO RAMALHO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450.0051-80	RUBIACEA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0050-07	CLEMENTINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0049-65	GUAIMBE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0048-84	PENAPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0052-60	QUEIROZ

### 14. Principais Clientes e Fornecedores

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

FORNECEDORES
ADUFERTIL FERTILIZANTES LTDA
D. CARVALHO COMERCIO DE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA
HINOVE AGROCIENCIA S.A.
ICONIC LUBRIFICANTES S.A
IPIRANGA PRODUTOS DE PETROLEO S.A.
ITAETÉ COMERCIO DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS LTDA
OURO FINO QUIMICA S.A.
RAIZEN COMBUSTIVEIS S.A.
VAMOS LOCACAO DE CAMINHOS 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 Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades**

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias. Todas as medidas podem ser vistas com maiores detalhes no “Relatório AJ | Ações Clealco Coronavírus”, anexado a este relatório.

**16. Situação atual da empresa**

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 15 de abril de 2022 e na unidade de Clementina em 06 de Maio de 2022, totalizando 1.885 MT de cana moídas, foram produzidos 135.815 toneladas de açúcar, 47.680 m3 de etanol e 42.556 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 64% para açúcar e 36% para etanol.

**17. Profissionais responsáveis**

**Gustavo Henrique Rodrigues**  
Diretor Superintendente – CEO  
gustavo\_rodrigues@clealco.com.br  
Fone: (18) 3658 9050

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

Clementina-SP, 25 de Julho de 2022.

\* \* \*



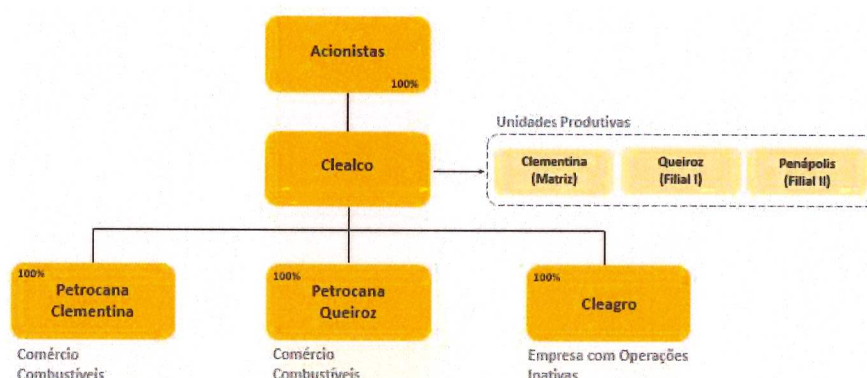
# ***Clealco Açúcar e Álcool S.A.***

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

***Abril/22 a julho/22***



## 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.

### 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			
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022
Administração	233	235	231	234
Indústria	394	406	404	401
Agrícola	1.340	1.358	1.345	1.357
<b>Total</b>	<b>1.967</b>	<b>1.999</b>	<b>1.980</b>	<b>1.992</b>
Admissões	88	57	12	27
Demissões	38	24	27	14
Afastados	6	1	4	1

## Clealco Açúcar e Álcool S.A.

## Relatório Mensal de Atividades



## 3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões				Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022		04/2022	05/2022	06/2022	07/2022
<b>Circulante</b>					<b>Circulante</b>				
Caixa e equivalente de caixa	16.049	4.641	1.769	6.840	Fornecedores de cana	30.858	82.339	20.292	161.958
Contas a receber de clientes	37.947	128.081	22.289	74.920	Fornecedores diversos	26.286	24.543	22.741	23.490
Estoques	146.411	239.821	172.544	323.072	Empréstimos e financiamentos	88.798	88.863	93.375	94.270
Ativo biológico	89.109	89.109	89.109	89.109	Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796	23.641
Tributos a recuperar	43.150	45.894	39.414	39.049	Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478	59.452
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.190	2.208	2.208	2.208	Salários e encargos	16.745	19.847	26.148	29.613
Outros contas a receber	5.503	5.047	6.734	4.402	Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791	366.852
					Adiantamentos de clientes	208.755	315.531	206.191	277.757
					Impostos e contribuições parcelados	45.846	59.967	60.383	59.128
					Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.239	18.277
					Outras contas a pagar	14.077	16.246	17.887	15.515
						<u>804.571</u>	<u>1.015.374</u>	<u>896.321</u>	<u>1.129.953</u>
<b>Não circulante</b>					<b>Não circulante</b>				
Realizável a longo prazo					Empréstimos e financiamentos	968.398	942.989	1.009.244	1.001.555
Contas a receber - partes relacionadas	84.302	91.609	88.651	100.807	Fornecedores de cana	15.448	15.448	14.898	14.603
Tributos a recuperar	11.061	11.061	11.061	11.061	Fornecedores diversos	16.681	16.681	15.583	14.794
Imposto renda e contrib. social a recuperar	16	16	16	16	Contas a pagar - partes relacionadas	134.511	134.511	134.511	134.511
Depósitos judiciais e outros	7.429	7.414	7.414	6.352	Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152	131.467
					Salários e encargos	392	392	383	373
					Adiantamentos de clientes	107	107	107	107
					Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202	132.913
					Outros investimentos a pagar	16.448	16.448	16.364	16.364
					Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883	66.883
					Outras contas a pagar	9.123	9.123	8.903	8.649
						<u>1.559.603</u>	<u>1.524.251</u>	<u>1.537.229</u>	<u>1.522.220</u>
						<u>2.364.174</u>	<u>2.539.626</u>	<u>2.433.550</u>	<u>2.652.173</u>
<b>Outros investimentos</b>					<b>Total do passivo</b>				
Imobilizado	669.976	663.171	641.261	633.438	Passivo a descoberto				
Direito de uso	341.049	341.049	341.049	341.049	Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233
					Ajuste de avaliação patrimonial	75.449	75.065	74.681	74.296
					Prejuízos acumulados	(1.036.067)	(1.036.207)	(1.135.348)	(1.144.783)
						<u>(909.385)</u>	<u>(909.909)</u>	<u>(1.009.434)</u>	<u>(1.019.253)</u>
<b>Total do ativo</b>	<u>1.454.789</u>	<u>1.629.717</u>	<u>1.424.116</u>	<u>1.632.920</u>	<b>Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)</b>	<u>1.454.789</u>	<u>1.629.717</u>	<u>1.424.116</u>	<u>1.632.920</u>



**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****4. Demonstração de Resultados**

	Consolidado - R\$/Milhões				
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	Acumulado
<b>Operações</b>					
Receita	36.908	144.405	209.652	213.939	604.904
Custo das vendas	(30.282)	(128.034)	(202.848)	(201.371)	(562.535)
<b>Lucro (prejuízo) bruto</b>	<b>6.626</b>	<b>16.371</b>	<b>6.804</b>	<b>12.568</b>	<b>42.369</b>
Despesas com vendas	(2.188)	(12.855)	(14.786)	(18.423)	(48.251)
Despesas administrativas e gerais	(3.809)	(3.910)	(3.886)	(6.053)	(17.658)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(3.439)	(10.291)	1.926	(1.330)	(13.133)
<b>Prejuízo (lucro) operacional</b>	<b>(2.809)</b>	<b>(10.685)</b>	<b>(9.941)</b>	<b>(13.238)</b>	<b>(36.672)</b>
Receitas financeiras	246	313,07	418	690	1.668
Despesas financeiras	(8.930)	(18.583)	(10.845)	(4.397)	(42.756)
Variação cambial, líquida	(27.333)	28.431	(78.507)	7.127	(70.282)
Resultado financeiro	(36.017)	10.161	(88.933)	3.419	(111.371)
<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>(148.043)</b>
Imposto de renda e contribuição social	-	-	(651)	-	(651)
<b>Prejuízo (Lucro) do exercício</b>	<b>(38.826)</b>	<b>(524)</b>	<b>(99.526)</b>	<b>(9.819)</b>	<b>(148.694)</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>(2,90)</b>

	Consolidado - R\$/Milhões				
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	Acumulado
<b>EBITDA</b>					
Prejuízo (Lucro) do exercício	(38.826)	(524)	(99.526)	(9.819)	(148.694)
Receita (despesas) financeiras e cambiais líquidas	36.017	(10.161)	88.933	(3.419)	111.371
Depreciação, Amortização e Variação Valor Justo do Ativo Biológico	18.005	27.088	42.435	19.334	106.862
<b>Total Ebitda</b>	<b>15.196</b>	<b>16.403</b>	<b>32.494</b>	<b>6.096</b>	<b>70.189</b>
<b>Margem Ebitda</b>	<b>41,2%</b>	<b>11,4%</b>	<b>15,5%</b>	<b>2,8%</b>	<b>11,6%</b>

**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	
<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)

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

	Consolidado - R\$/Milhões				
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	Acumulado
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>					
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(38.826)	(524)	(98.874)	(9.819)	(148.043)
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social proveniente de operações descontinuadas					
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:					
Depreciação, amortização e Ativo biológico	18.005	27.088	42.435	19.334	106.862
Provisão para contingências			(10.199)	-	(10.199)
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(1)	30	(14)	25	41
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(82)	-	-	-	(82)
Variação cambial não realizada	27.333	(28.330)	78.465	(3.026)	74.442
Juros não realizados	3.540	(1.331)	7.474	649	10.332
Resultado na alienação de ativo imobilizado	-	-	5	-	5
Impostos e contribuições	-	-	(651)	-	(651)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	378	930	(2)	(575)	731
Ajuste a valor presente	(146)	(146)	(146)	(146)	(584)
<b>Variações nos ativos e passivos</b>					
Contas a receber de clientes	(36.584)	(86.714)	91.744	(51.209)	(82.763)
Impostos a recuperar	689	(2.744)	6.480	365	4.790
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(3)	(18)	-	-	(21)
Adiantamento de clientes	56.654	106.776	(109.340)	71.566	125.656
Estoques	(66.185)	(94.333)	70.958	(161.264)	(250.824)
Contas a receber - partes relacionadas	(10.017)	(7.037)	1.404	(10.066)	(25.716)
Outras contas a receber	488	456	(1.687)	2.332	1.590
Depósitos judiciais e outros	3.945	15	0	1.062	5.022
Fornecedores de cana	15.075	51.481	(62.598)	141.371	145.329
Fornecedores diversos	5.553	(1.743)	(2.900)	(40)	870
Salários e encargos	217	3.102	6.292	3.456	13.066
Contas a pagar - partes relacionadas	4.122	4.867	38	13.026	22.052
Impostos e contribuições a recolher	6.671	24.797	(424)	12.061	43.105
Impostos e contribuições parcelados	(2.926)	10.241	(981)	(4.544)	1.789
Outras contas a pagar	(959)	2.170	1.421	(2.627)	5
Outros investimentos a pagar	44	79	984	1.021	2.129
<b>Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>(13.015)</b>	<b>9.111</b>	<b>19.882</b>	<b>22.954</b>	<b>38.932</b>
Variação cambial, líquida paga	-	(100)	42	(4.101)	(4.160)
Juros pagos	(59)	(60)	(80)	(80)	(279)
<b>Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>(13.075)</b>	<b>8.951</b>	<b>19.845</b>	<b>18.773</b>	<b>34.493</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>					
Adição de ativo biológico	(3.750)	(6.541)	(8.984)	(8.685)	(27.959)
Adição ao imobilizado	(22.352)	(13.675)	(12.384)	(3.664)	(52.075)
Aquisição de lavoura de cana (soqueira)					
<b>Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos</b>	<b>(26.102)</b>	<b>(20.217)</b>	<b>(21.368)</b>	<b>(12.348)</b>	<b>(80.034)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>					
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(143)	(142)	(1.349)	(1.354)	(2.988)
<b>Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos</b>	<b>(143)</b>	<b>(142)</b>	<b>(1.349)</b>	<b>(1.354)</b>	<b>(2.988)</b>
<b>Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(39.320)</b>	<b>(11.408)</b>	<b>(2.872)</b>	<b>5.071</b>	<b>(48.529)</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<b>55.369</b>	<b>16.050</b>	<b>4.641</b>	<b>1.769</b>	<b>55.369</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</b>	<b>16.049</b>	<b>4.641</b>	<b>1.769</b>	<b>6.840</b>	<b>6.840</b>



# Clealco Açúcar e Alcool 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
Cientes no exterior	16.009	33.128	1.013	47.849
Cientes no país	24.324	98.269	24.590	29.810
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(2.386)	(3.316)	(3.314)	(2.739)
	37.947	128.081	22.289	74.920

Vencimentos:	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022
A vencer	20.319	47.434	15.961	67.374
Vencidos de 01 a 180 dias	16.523	79.851	5.528	6.756
Vencidos acima de 180 dias	3.491	4.111	4.114	3.529
Saldo final	40.333	131.396	25.603	77.659

### 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

### 9. Passivo Extraconcursal

Passivo	Passivo Extraconcursal Consolidado R\$/Milhões				Classificação
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	
<b>Circulante</b>					
Fornecedores de cana	24.761	76.246	14.098	155.601	Obrigações de dar
Fornecedores diversos	19.184	17.464	15.341	16.113	Obrigações de dar
Empréstimos e financiamentos	88.798	88.863	93.052	93.926	Obrigações de dar
Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796	23.641	Obrigações de dar
Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478	59.452	Arrendamentos mercantis
Salários e encargos	16.410	19.512	25.805	29.256	Obrigações de dar
Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791	366.852	Tributário
Adiantamentos de clientes	208.741	315.517	206.178	277.744	Obrigações de dar
Impostos e contribuições parcelados	45.846	59.967	60.383	59.128	Tributário
Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.156	18.156	Tributário e Outros
Outras contas a pagar	7.229	9.368	10.104	8.077	Obrigações de dar
	784.175	994.975	874.181	1.107.944	
<b>Não circulante</b>					
Empréstimos e financiamentos	32.942	34.135	30.249	30.660	Obrigações de dar
Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152	131.467	Arrendamentos mercantis
Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202	132.913	Tributário
Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883	66.883	Obrigações ilíquidas
	431.437	422.688	367.485	361.923	
<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>	



**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****10. Impostos e contribuições a recolher**

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022
Funrural a recolher	125	1.099	1.511	2.169
ICMS a Recolher	-	9.020	7.937	16.349
IRRF e Contribuições retidas na fonte	767	624	919	1.611
ISS a Recolher	190	278	528	440
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	651	651
Débitos fiscais em dívida ativa	328.545	340.700	342.818	344.915
Pis/Cofins sobre faturamento	791	3.493	426	716
Passivo circulante	<u>330.418</u>	<u>355.215</u>	<u>354.791</u>	<u>366.852</u>

**11. Impostos e contribuições parcelados**

	Consolidado - R\$/Milhões			
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022
Parcelamento INSS e FGTS	1.392	1.302	3.399	3.318
Parcelamento ICMS	59.377	71.008	69.178	65.981
Parcelamento de impostos - Refis	125.939	124.664	123.426	122.175
Parcelamento Auto Infração Ambiental	324	307	304	298
Parcelamento Dívida ativa	293	285	277	269
	<u>187.326</u>	<u>197.566</u>	<u>196.585</u>	<u>192.041</u>
Passivo circulante	<u>(45.846)</u>	<u>(59.967)</u>	<u>(60.383)</u>	<u>(59.128)</u>
Passivo não circulante	<u>141.480</u>	<u>137.599</u>	<u>136.202</u>	<u>132.913</u>

**12. Receita por tipo de produto**

	Consolidado - R\$/Milhões				
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	18.873	79.893	131.405	123.689	353.860
Receita de vendas de etanol hidratado	14.257	67.985	78.129	95.822	256.193
Receita de vendas de diesel	2.297	6.537	6.694	8.130	23.659
Receita de energia	3.742	2.746	6.092	(3.105)	9.474
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	309	1.372	3.653	5.333
Receita de muda de cana-de-açúcar	247	-	2.106	249	2.602
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	14	29	69	221	334
Outras receitas	792	1.340	1.093	875	4.101
	<u>40.222</u>	<u>158.839</u>	<u>226.960</u>	<u>229.534</u>	<u>655.556</u>
Impostos e abatimentos sobre receitas	<u>(3.315)</u>	<u>(14.434)</u>	<u>(17.308)</u>	<u>(15.595)</u>	<u>(50.652)</u>
	<u>36.908</u>	<u>144.405</u>	<u>209.652</u>	<u>213.939</u>	<u>604.904</u>

**Clealco Açúcar e Álcool S.A.****Relatório Mensal de Atividades****13. Estabelecimentos e filiais**

Empresas com atividade de:

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

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

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
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

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

CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0040-27	PARAPUA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0041-08	PIACATU
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0042-99	POMPEIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0043-70	QUINTANA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0044-50	RINOPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0045-31	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0046-12	TUPA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0047-01	JOAO RAMALHO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450.0051-80	RUBIACEA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0050-07	CLEMENTINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0049-65	GUAIMBE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0048-84	PENAPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0052-60	QUEIROZ

**14. Principais Clientes e Fornecedores**

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

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias. Todas as medidas podem ser vistas com maiores detalhes no “Relatório AJ | Ações Clealco Coronavírus”, anexado a este relatório.

**16. Situação atual da empresa**

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 15 de abril de 2022 e na unidade de Clementina em 06 de maio de 2022, totalizando 2.905 MT de cana moídas, foram produzidas 226.090 toneladas de açúcar, 76.021 m3 de etanol e 63.667 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 65% para açúcar e 35% para etanol.

**17. Profissionais responsáveis**

**Gustavo Henrique Rodrigues**  
Diretor Superintendente – CEO  
gustavo\_rodrigues@clealco.com.br  
Fone: (18) 3658 9050

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

Clementina-SP, 25 de agosto de 2022.

\* \* \*