

**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 novembro e dezembro de 2022, bem como demais documentos contábeis pertinentes ao mesmo período.



Importante informar que a documentação referente ao mês de janeiro/23 já foi recepcionada e encontra-se sob análise, sendo apresentado a este r. juízo o próximo relatório assim que finalizado.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Campinas, 21 de março de 2023.

R4C Administração Judicial Ltda

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Juliana Salles Ferraz

Advogada



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Dezembro / 2022



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	9
3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS	9
3.1. DO SEGMENTO DE ATUAÇÃO.	9
3.2. DO ORGANOGRAMA SOCIETÁRIO	10
3.3. DA RELAÇÃO DE ESTABELECIMENTOS E FILIAIS.....	11
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	12
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	13
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.....	16
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.....	22
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	25
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>	30
5.	PASSIVO CONCURSAL	30
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	32
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	33
8.	ANEXOS	34

Glossário

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

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

1. Introdução

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

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

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

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

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

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

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, entre os meses de janeiro/2022 a dezembro/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 recuperanda².

2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

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

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

² Detalhado pela própria recuperanda.

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 17/03/2023 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,88% neste ano.

A previsão para o câmbio⁴ é de R\$ 5,25/US\$. Para o ano de 2024, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,30/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2023 é de US\$ 55,00 bilhões. Em relação ao ano de 2024, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 54,80 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2023 é de 12,75% ao ano e de 10,00% ao ano no final de 2024, segundo especialistas.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2023 passou de 5,96% para 5,95% nesta semana, enquanto para 2024, a projeção passou de 4,02% para 4,11%.

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

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



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.

Desde o início da safra 2022/2023 foram produzidas 431,1 milhões de toneladas de cana-de-açúcar na região Centro-Sul, enquanto a fabricação de etanol atingiu 21,48 bilhões de litros.

De acordo com a União das Indústrias de Cana-de-Açúcar (Única), na segunda quinzena de dezembro/2022, a região Centro-Sul atingiu 25,29 milhões de toneladas de cana-de-açúcar⁵ sendo essas processadas por 240 unidades⁶, cuja ATR foi de 155,30 kg por tonelada colhida.

No que diz respeito ao etanol verifica-se que 1,42 bilhão de litros foram fabricados no mesmo período. Desse volume total, o hidratado alcançou 728,77 milhões de litros, sendo 695,14 milhões de litros a produção de etanol anidro.

Desde o início da safra 2022/2023, as vendas para o mercado interno e externo das unidades produtoras totalizaram 14,87 bilhões de litros de etanol, sendo 8,73 bilhões de etanol hidratado e 6,14 bilhões de litros de anidro.

⁵ A queda registrada na segunda metade de setembro é consequência dos altos níveis pluviométricos nas regiões produtoras da cultura, prejudicando o avanço das operações de colheita e da indústria reduzindo assim a produção registrada.

⁶ Até o dia 1º de outubro. Na 2ª quinzena de setembro, doze unidades produtoras encerram a moagem de cana-de-açúcar do atual ciclo.

2.2. Situação da recuperanda

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

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

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

3. Visão Geral 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.

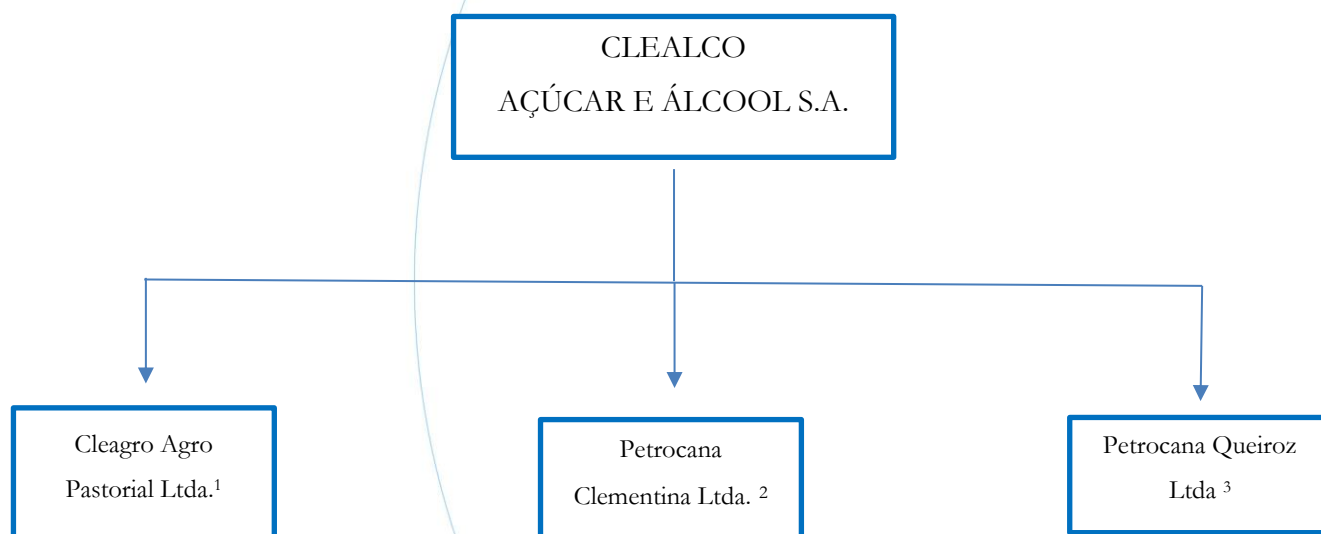
3.1. Do segmento de atuação.

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 societário⁷



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.

⁷ As quatro empresas descritas no organograma são empresas de sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.



3. Petrocana Queiroz – tem como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis.

De acordo com a recuperanda:

Em 03 de dezembro de 2020, a Clealco Açúcar e Alcool S.A realizou a incorporação da Aram – Agro-Pastoril, Imobiliária e Administradora Ltda, aprovada em Assembleia Geral de Acionistas da Clealco e Reunião de Sócios da Aram e permitida no Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial, nos termos da Cláusula 15.7, Vii. O objetivo da incorporação é promover a unificação das atividades e da administração das Sociedades, da qual resultarão a redução de custos administrativos, comerciais e financeiros, bem como a racionalização do trabalho, operações e metas de organização. Dessa forma, a Aram e suas respectivas filiais foram extintas para todos os fins e efeitos legais, e a Clealco sucederá a Aram a título universal em todos os seus bens, direitos e obrigações

3.3. Da relação de estabelecimentos e filiais

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

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



EMPRESA	CNPJ	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
Janeiro/22	227	384	1420	2031
Fevereiro/22	228	379	1407	2014
Março/22	232	383	1308	1923



Abril/22	233	394	1340	1967
Maio/22	235	406	1358	1999
Junho/22	231	404	1345	1980
Julho/22	234	401	1357	1992
Agosto/22	234	399	1361	1994
Setembro/22	236	404	1345	1985
Outubro/22	238	400	1341	1979
Novembro/22	237	400	1333	1970
Dezembro/22	235	392	1544	2171

No mês de novembro houve diminuição de nove postos de trabalho, enquanto em dezembro houve aumento de duzentos e um postos de trabalho, encerrando o período com dois mil cento e setenta e um colaboradores – conforme tabela acima.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

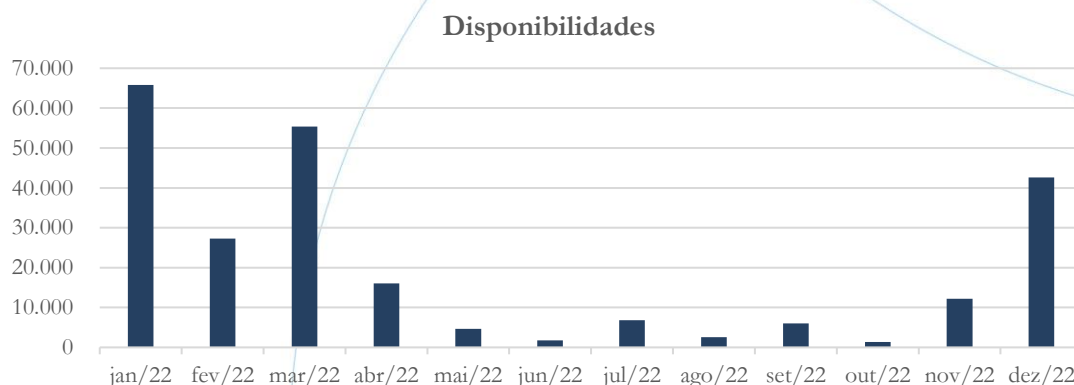
[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial 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. Disponível⁸

Gráfico 1



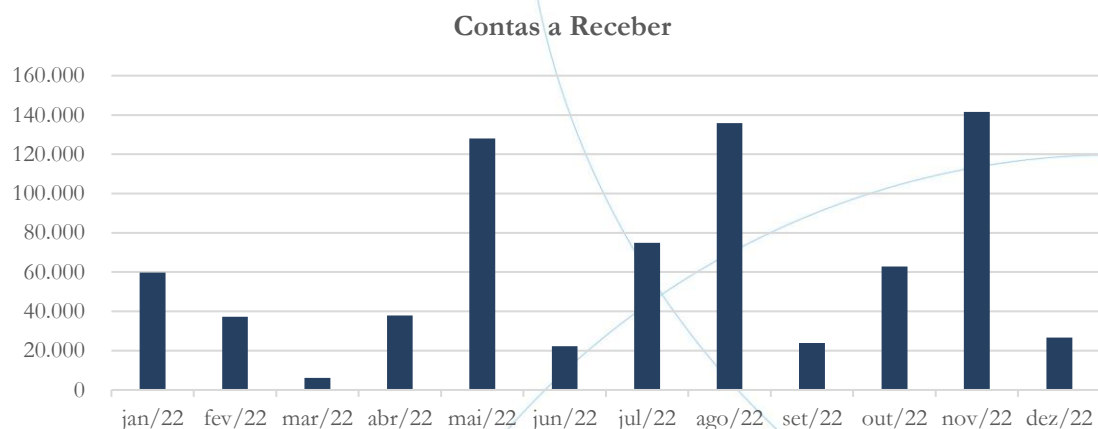
No mês de novembro/2022, o saldo da conta disponível foi de R\$ 12,2 mil, o qual passou R\$ 42,6 mil em dezembro/2022.

4.1.2. Contas a receber

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



Gráfico 2



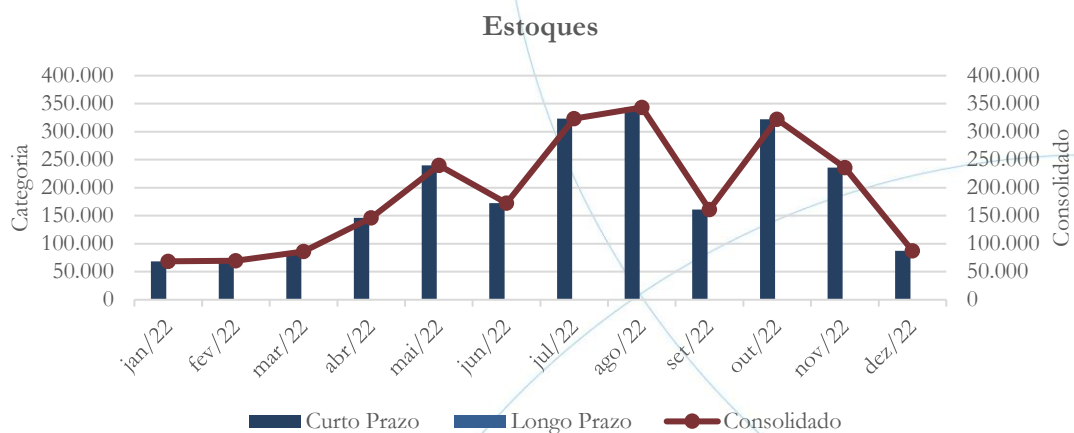
Após demonstrar alta de 125,20% no mês de novembro/2022, o saldo apresentou redução de 81,13% em dezembro/2022, quando comparado ao mês anterior.

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

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

4.1.3. Estoques

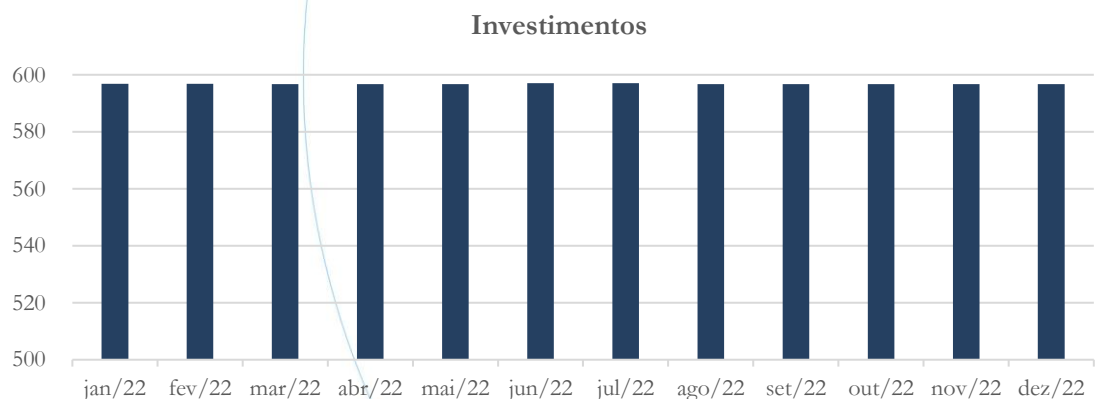
Gráfico 3



O saldo da conta estoques apresentou diminuição de 26,74% no mês de novembro/2022 e de 62,98% em dezembro/2022.

4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



O saldo da conta investimentos não apresentou alteração, conforme o gráfico acima.

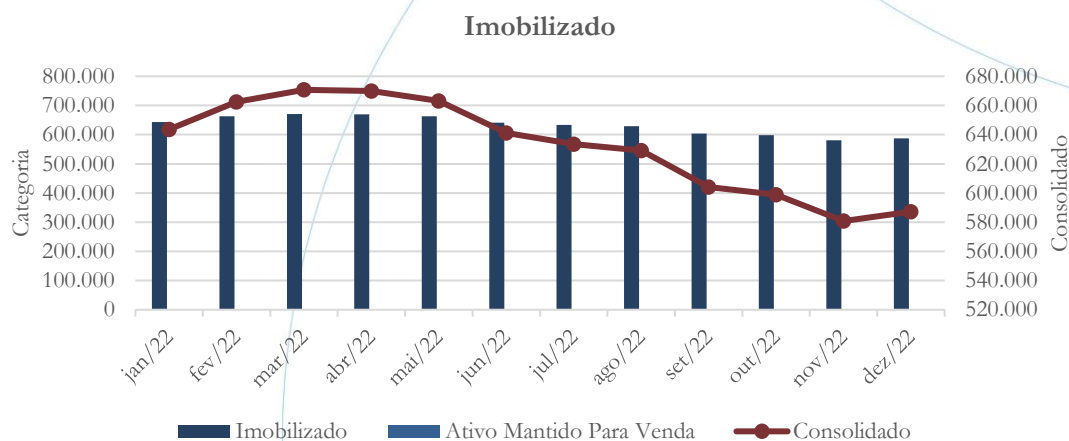
4.1.5. Imobilizado



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



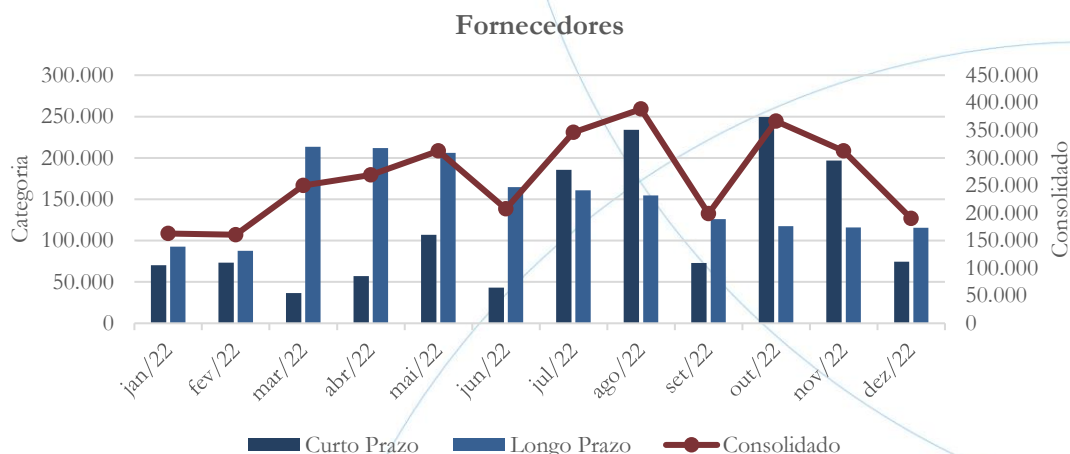
O saldo do imobilizado registrou diminuição de 3,00% no mês de novembro/2022⁹, enquanto no mês de dezembro/2022 houve aumento de 1,10%.

⁹ Devido a transferência para ativo biológico e a contabilização da depreciação.



4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



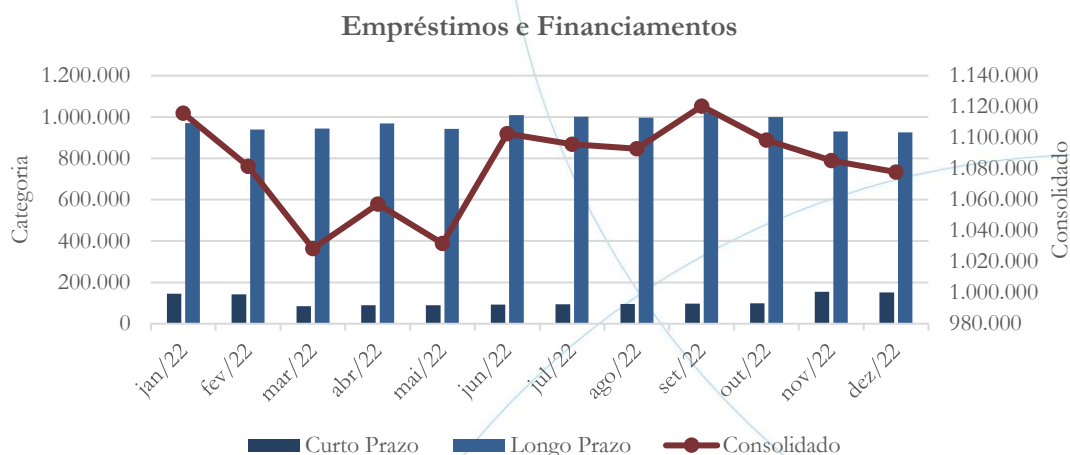
O saldo consolidado da conta de fornecedores apresentou diminuição de 14,76% no mês de novembro/2022, enquanto no mês de dezembro/2022 essa foi de 39,13%.

De acordo com a recuperanda, no mês de dezembro/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

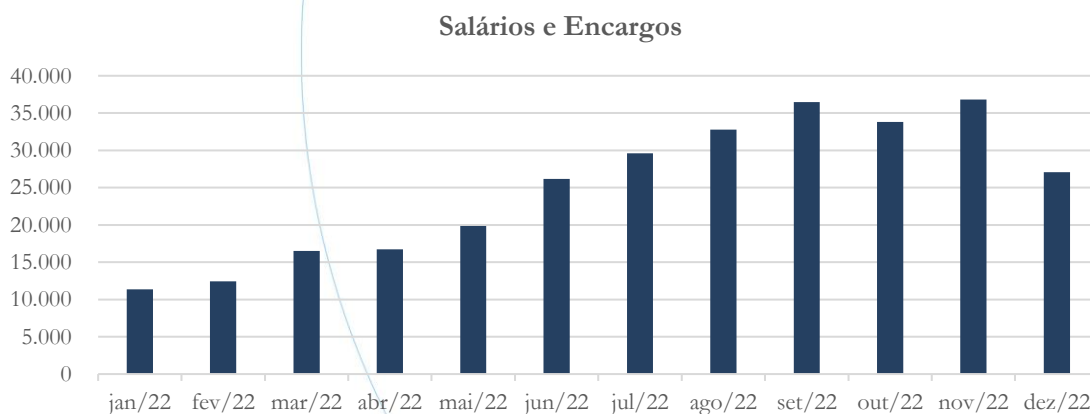
Gráfico 7



A conta empréstimos e financiamentos apresentou diminuição no saldo consolidado referente aos meses de novembro (1,21%) e dezembro (0,67%).

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8

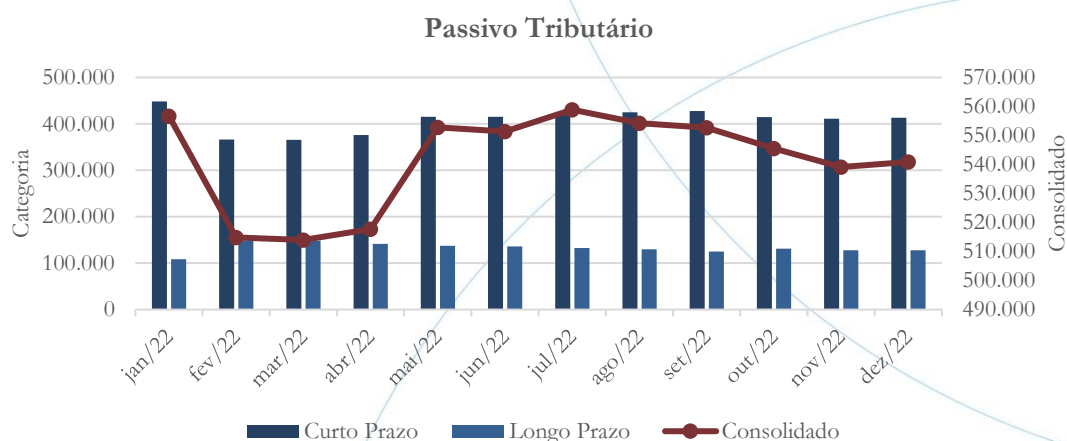


No mês de novembro/2022, o passivo trabalhista apresentou aumento de 8,79% quando comparado ao mês anterior, finalizando o período com diminuição de 26,44% em dezembro/2022.



4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O passivo tributário consolidado referente ao mês de novembro/2022 apresentou diminuição de 1,19%, seguido de aumento de 0,33% em dezembro/2022.

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

Impostos e Contribuições	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Funrural a recolher	2.169	1.900	3.319	4.875	883	276
ICMS a Recolher	16.349	13.620	13.620	0	0	0
IRRF e Contribuições retidas na fonte	1.611	712	1.497	2.412	958	1.334
ISS a Recolher	440	591	448	397	408	502
ITR a Recolher	0	0	0	0	0	0
Imposto de Renda e Contribuição Social	651	720	788	0	0	550
Débitos fiscais em dívida ativa	344.915	347.021	349.364	351.564	353.661	357.360
INSS sobre faturamento	0	0	0	0	0	0
Pis/Cofins sobre demais receitas	716	2.270	4.222	0	1.489	812
Total (Impostos e Contribuições):	366.851	366.834	373.258	359.248	357.401	360.834



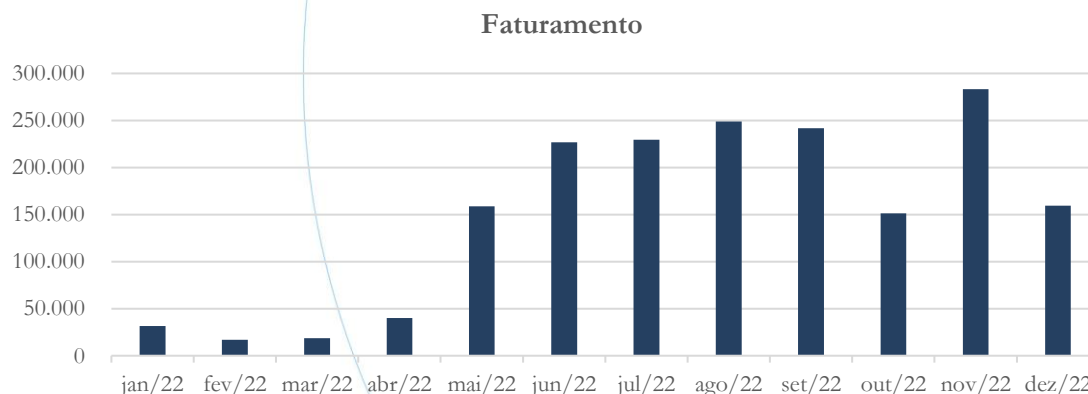
Parcelamentos	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Parcelamento INSS e FGTS	3.318	3.117	2.940	2.812	2.669	4.106
Parcelamento ICMS	65.981	62.850	56.308	64.571	61.309	58.434
Parcelamento PIS/COFINS	0	0	0	0	0	0
Parcelamento IRPJ/CS	0	0	0	0	0	0
Parcelamento de impostos - Refis	122.175	120.928	119.686	118.442	117.223	117.006
Parcelamento Autoinfração Ambiental	298	280	269	258	250	245
Parcelamento Débitos RFB	269	262	254	246	238	230
Outros impostos e contribuições parcelados	0	0	0	0	0	0
Total (Parcelamentos):	192.041	187.437	179.457	186.329	181.689	180.022

4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

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

4.2.1. Faturamento

Gráfico 10

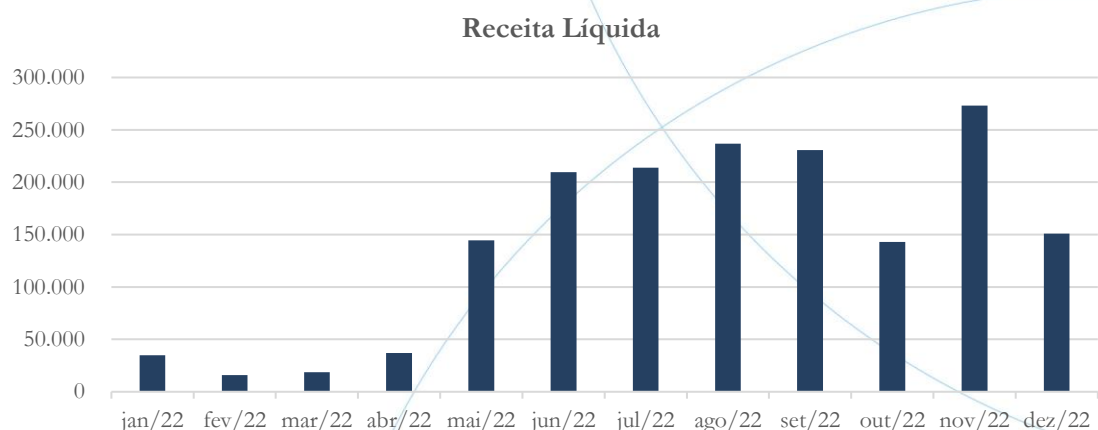


O faturamento apresentou alta de 87,18% no mês de novembro/2022, seguido de diminuição de 43,67% em dezembro/2022¹⁰.

¹⁰ Segundo a recuperanda: *Resultante do menor volume nas vendas de açúcar no período.*

4.2.2. Receita Líquida

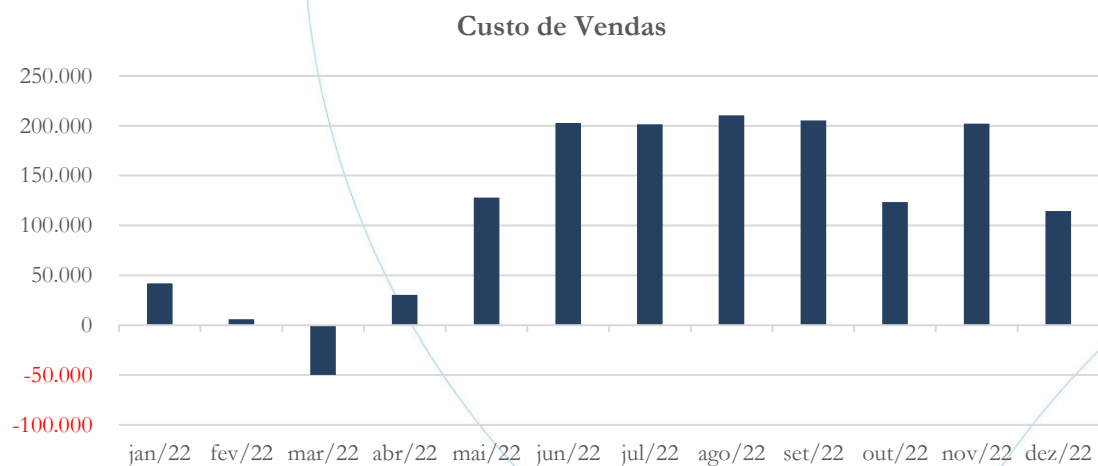
Gráfico 11



Acompanhando o faturamento, a receita líquida apresentou aumento de 91,16% em novembro/2022, seguido de diminuição de 44,71% em dezembro/2022.

4.2.3. Custo de Vendas

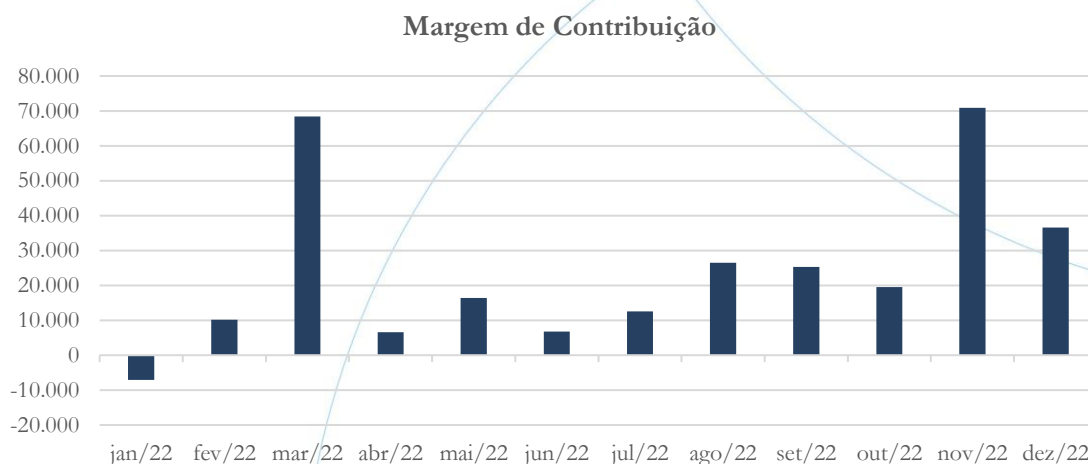
Gráfico 12



No mês de novembro/2022, o custo de vendas registrou aumento de 63,96%, enquanto no mês de dezembro/2022 houve diminuição de 43,43%, quando comparado ao mês anterior.

4.2.4. Margem de Contribuição

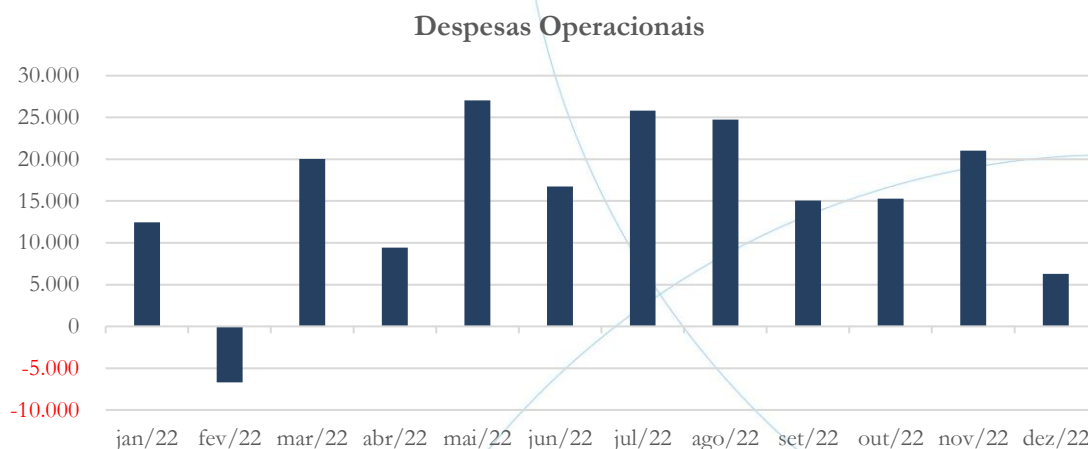
Gráfico 13



A margem de contribuição apresentou alta de 262,93% em novembro/2022, enquanto no mês de dezembro/2022 houve diminuição de 48,35% - conforme gráfico acima.

4.2.5. Despesas Operacionais

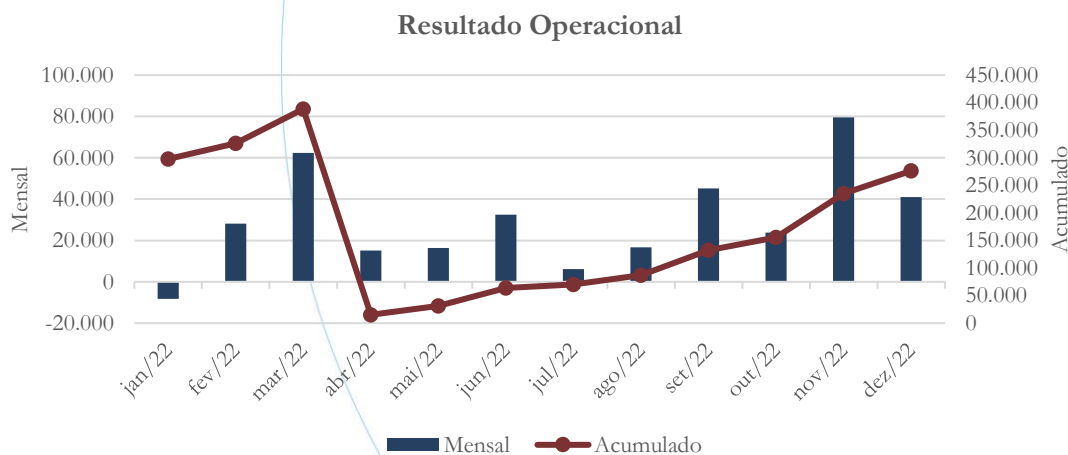
Gráfico 14



No mês de novembro/2022, as despesas operacionais registraram aumento de 37,52%, seguido de diminuição de 70,17% em dezembro/2022.

4.2.6. Resultado Operacional

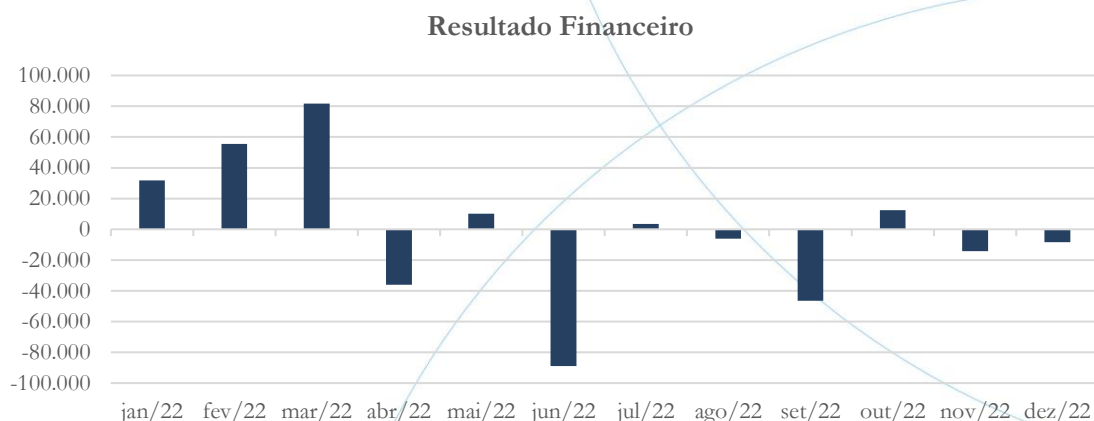
Gráfico 15



O lucro operacional registrou aumento de 234,06% no saldo referente ao mês de novembro/2022, demonstrando posterior diminuição de 48,40% em dezembro/2022.

4.2.7. Resultado Financeiro

Gráfico 16



Após demonstrar despesas financeiras de R\$ 14,24 milhões em novembro/2022, essas apresentaram diminuição contabilizando saldo no valor de R\$ 8,33 milhões em dezembro/2022.

4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 17



No mês de novembro/2022, o lucro líquido foi de R\$ 35,64 milhões, o qual passou para R\$ 22,02 milhões em dezembro/2022.

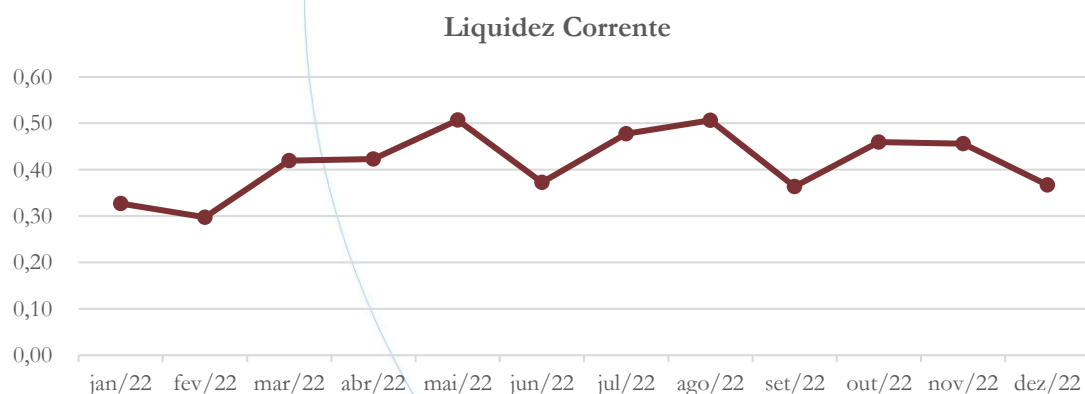
4.3. Índices e Indicadores

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 corrente¹¹ – 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



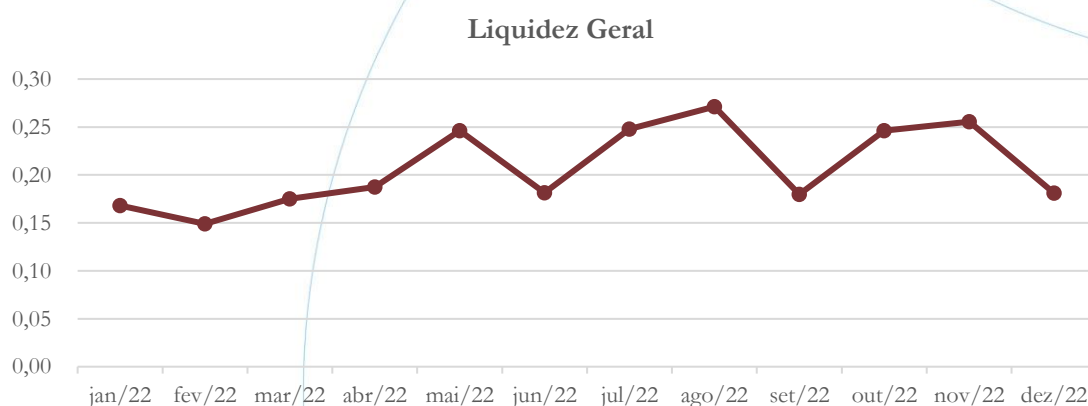
¹¹ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

Considerando os direitos e deveres a curto prazo, a empresa possuía R\$ 0,37 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida no mês de dezembro/2022.

4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹². 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 dezembro/2022, a empresa possuía R\$ 0,18 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

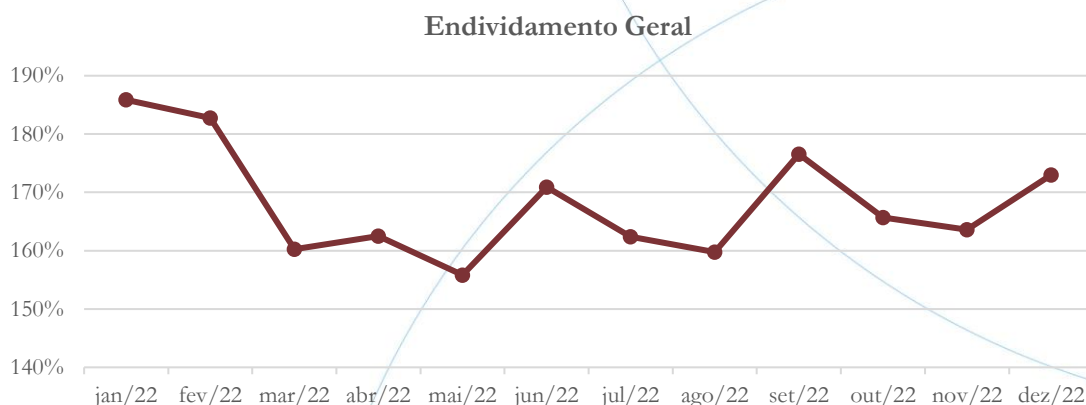
4.3.3. Endividamento

¹² 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.



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

Gráfico 20

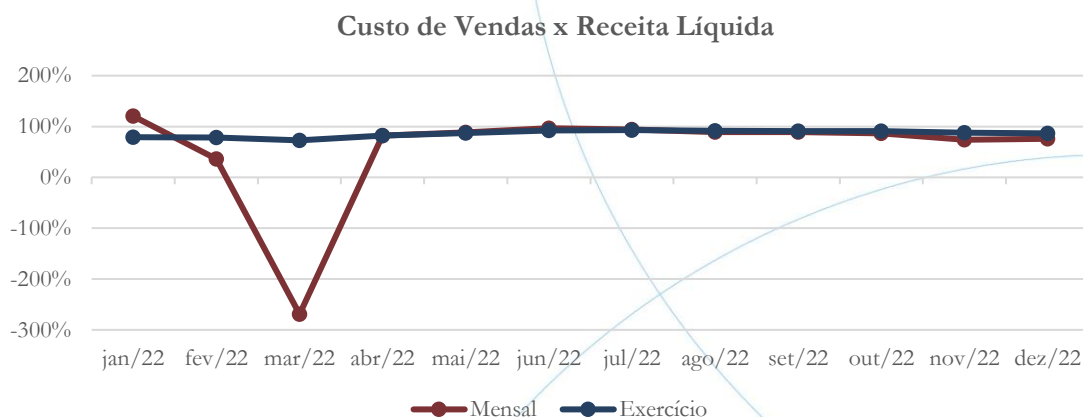


No mês de dezembro/2022, a empresa apresentou 173% no indicador de endividamento, demonstrando alta participação de capital de terceiros na operação.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 21

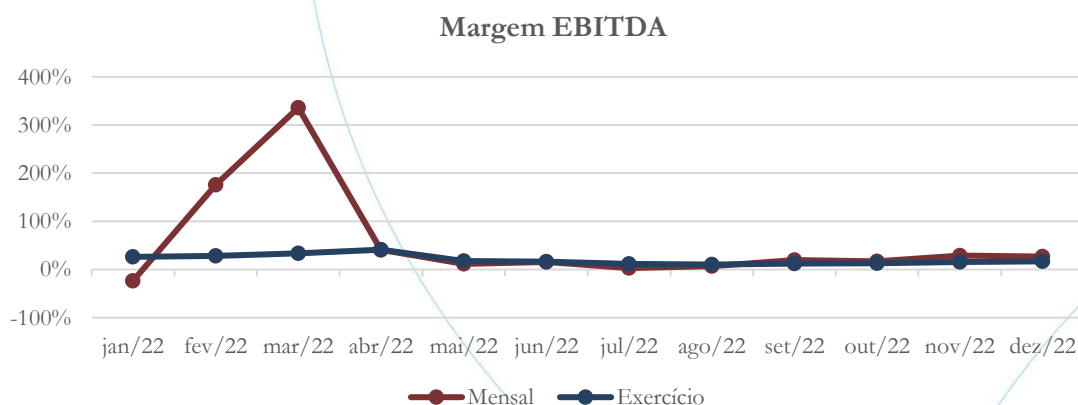


O custo de vendas no exercício de 2022/2023 representa 86,51% da receita líquida auferida no período, enquanto no mês de dezembro/2022 esse foi de 75,75%.

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



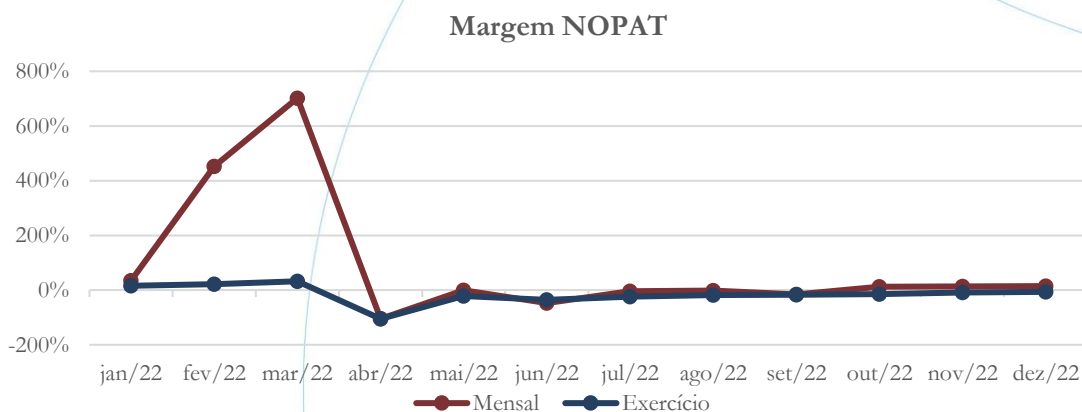


A margem EBTIDA acumulada no exercício de 2022/2023 foi de 16,86%, enquanto no mês de dezembro/2022 essa foi de 27,16%.

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



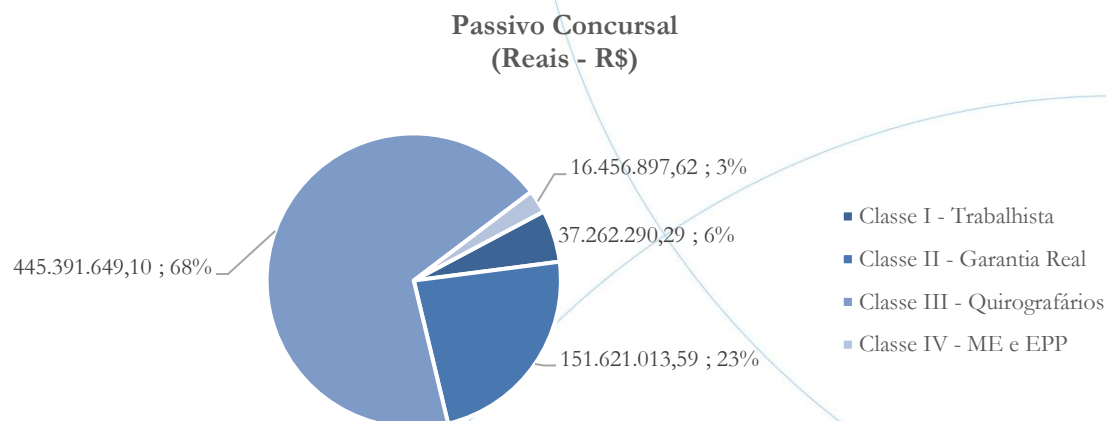
Apesar de no mês de dezembro/2022 a margem NOPAT ser positiva, no exercício ela continuou sendo negativa.

5. Passivo concursal

A recuperanda apresenta o seguinte passivo concursal¹³:

¹³ Atualizado em abril/2022.

Gráfico 24

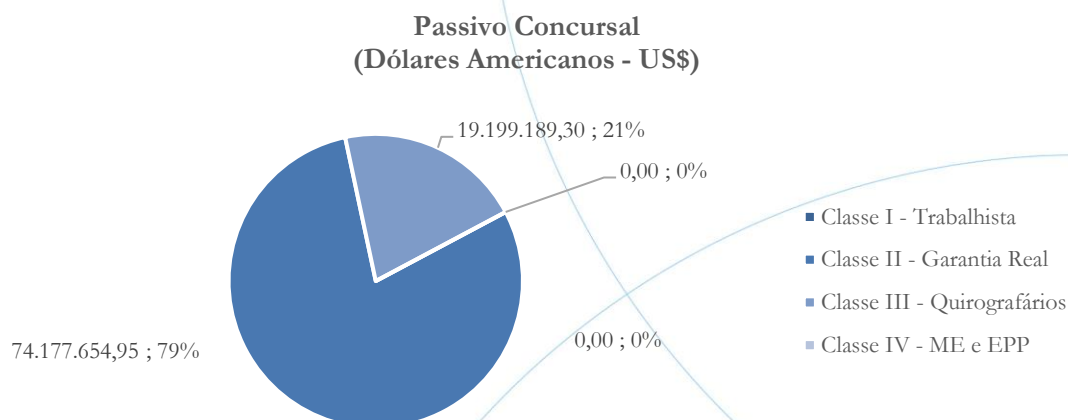


O passivo concursal em Reais totaliza saldo no valor de R\$ 650,7 milhões com 2.579 credores, conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito (R\$)	Participação
Classe I - Trabalhista	919	37.262.290,29	5,73%
Classe II - Garantia Real	9	151.621.013,59	23,30%
Classe III - Quirografários	1.408	445.391.649,10	68,44%
Classe IV - ME e EPP	243	16.456.897,62	2,53%
Total:	2.579	650.731.850,60	100,00%

A Classe I, trabalhista, é composta por 919 credores representando 5,73% do crédito total, enquanto na Classe II há 9 credores, os quais representam 23,30% do total. Representando 68,44% há a III, a qual possui 1.408 credores, enquanto na Classe IV há 243 credores, representando 2,53% do crédito.

Gráfico 25



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

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

Conforme a tabela acima, a Classe II possui 3 credores, os quais representam 79,44% do crédito, enquanto na Classe III há também 2 credores representando 20,56% do total.

6. Análise e considerações finais

No exercício safra 2022/2023, a Clealco apresenta lucro operacional de 276,4 milhões o qual encontra-se prejudicado pela elevada depreciação, assim como pelas despesas financeiras e variação cambial apresentando, portanto, prejuízo líquido de R\$ 114,7 milhões.

No mais, continuaremos acompanhando.

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1005788-14.2018.8.26.0077

1ª Vara – Foro de Birigui

17/07/2018	• Petição inicial
20/07/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
10/08/2018	• Publicação Edital art.52
24/09/2018	• Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos
30/01/2019	• Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial
14/02/2019	• Publicação Edital art.7 e art. 53
28/02/2019	• Publicação Edital art. 36
26/03/2019	• Assembleia Geral de Credores – 1ª Convocação
02/05/2019	• Assembleia Geral de Credores – 2ª Convocação
02/05/2019	• 2º Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial
30/05/2019	• Decisão de Concessão da Recuperação Judicial
26/02/2020	• Edital de Nova Convocação de Assembleia Geral de Credores
04/03/2020	• Modificativo do Plano de Recuperação Judicial
10/06/2020	• Ata Nova Assembleia Geral Virtual de Credores – 1ª Convocação
22/06/2020	• 2º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial

ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

- | | |
|------------|--|
| 02/07/2020 | • Ata Assembleia Geral Virtual de Credores – 1ª Convocação – Continuação |
| 02/07/2020 | • 3º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial |
| 31/07/2020 | • Homologação do Plano Modificativo 2020 |

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

8. Anexos



Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/22 a Novembro/22

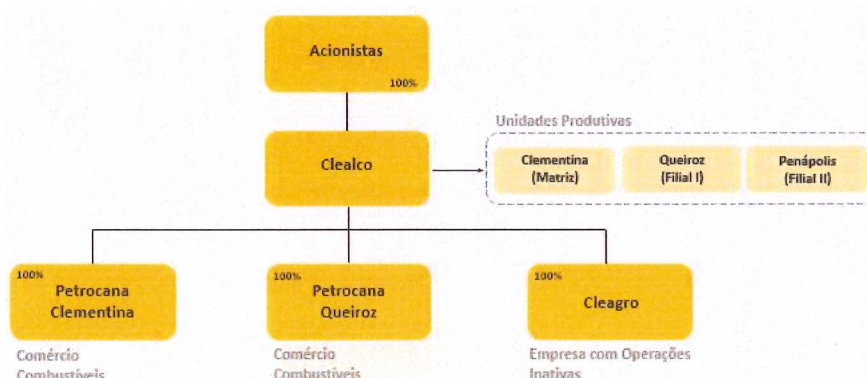
Clementina -SP, 16 de janeiro de 2023

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 Pastoral 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

HEADCOUNT

Divisão	Consolidado - Qtde							
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022
Administração	233	235	231	234	238	236	238	237
Indústria	394	406	404	401	399	404	400	400
Agrícola	1.340	1.358	1.345	1.357	1.361	1.345	1.341	1.333
Total	1.967	1.999	1.980	1.992	1.998	1.985	1.979	1.970
Admissões	88	57	12	27	33	16	16	18
Demissões	38	24	27	14	23	27	17	24
Afastados	6	1	4	1	4	2	5	3

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$ Milhões						Consolidado - R\$ Milhões					
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023
Circulante												
Caixa e equivalente de caixa	16.049	4.641	1.769	6.940	2.593	5.997	1.391	12.220	12.220	12.220	229.810	169.955
Contas a receber de clientes	37.947	128.081	22.289	74.920	135.813	23.940	62.885	141.818	141.818	141.818	24.603	26.648
Estoques	146.411	239.821	172.544	323.072	343.274	161.199	322.140	235.991	235.991	235.991	97.705	154.607
Ativo biológico	89.109	89.109	89.109	89.109	89.109	89.109	89.109	89.109	89.109	89.109	31.374	37.114
Tributos a recuperar	43.150	45.894	39.414	39.049	43.213	55.475	48.168	54.076	54.076	54.076	84.336	85.369
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.190	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	33.825	36.798
Outros contas a receber	5.503	5.047	6.734	4.402	5.879	5.549	5.164	7.692	7.692	7.692	359.248	367.401
	340.359	514.801	334.067	539.601	622.086	343.476	531.064	542.915	542.915	542.915	203.247	231.023
Não circulante												
Realizável a longo prazo												
Contas a receber - partes relacionadas	84.302	91.609	88.651	100.807	102.758	78.847	99.564	102.205	102.205	102.205	1.000.188	930.540
Tributos a recuperar	11.061	11,061	11,061	11,061	11,061	11,061	11,061	11,061	11,061	11,061	13,341	12,921
Imposto renda e contrib. social a recuperar	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	136,205	117,787
Depósitos judiciais e outros	7.429	7.414	7.414	6.352	6.352	6.352	6.336	6.336	6.336	6.336	136,205	136,205
	102.808	110.100	107.142	118.236	120.188	96.277	116.977	119.519	119.519	119.519	1,07	336
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597	597	597	597	597	124,863	127,926
Imobilizado	669.976	663.171	641.261	633.438	629.037	604.129	586.732	580.780	580.780	580.780	16.424	16.141
Direito de uso	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	66.883	67.809
	1.114.430	1.114.916	1.090.049	1.093.319	1.090.871	1.042.052	1.057.355	1.042.045	1.042.045	1.042.045	8.207	7.884
Total do ativo	1.454.789	1.629.717	1.424.116	1.632.920	1.712.959	1.385.528	1.588.415	1.584.960	1.584.960	1.584.960	1.385.528	1.588.415
Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)												
Circulante												
Fornecedores de cana	30.858	82.339	20.292	161.958	212.604	48.322	229.810	169.955	169.955	169.955	229.810	169.955
Fornecedores diversos	26.286	24.543	22.741	23.490	21.344	24.603	19.503	26.648	26.648	26.648	97.705	98.222
Emprestimos e financiamentos	88.799	88.863	93.375	94.270	95.606	97.705	98.222	154.607	154.607	154.607	31.374	37.114
Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796	23.641	31.213	8.407	31.374	37.114	37.114	37.114	84.336	85.369
Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478	59.452	58.326	96.881	96.881	96.881	96.881	96.881	36.467	38.325
Salários e encargos	16.745	19.847	26.148	32.792	32.792	36.467	38.325	36.798	36.798	36.798	373.260	359.248
Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791	366.852	366.852	373.260	359.248	367.401	367.401	367.401	166.133	203.247
Adiantamentos de clientes	208.755	315.931	206.191	277.757	314.305	166.133	203.247	231.023	231.023	231.023	55.359	53.763
Impostos e contribuições parcelados	49.846	59.967	60.383	59.128	57.787	54.594	53.763	53.763	53.763	53.763	18.239	18.244
Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.239	18.277	18.239	18.257	18.244	18.514	18.514	18.514	19.032	21.684
Otras contas a pagar	14.077	16.245	17.887	15.515	19.346	19.032	21.684	19.003	19.003	19.003	943.659	1.154.853
	804.571	1.015.374	896.321	1.129.953	1.228.397	943.659	1.154.853	1.190.194	1.190.194	1.190.194	1.000.188	930.540
Não circulante												
Emprestimos e financiamentos	968.398	942.989	1.009.244	1.001.555	997.347	1.022.666	1.000.188	930.540	930.540	930.540	13.341	12.921
Fornecedores de cana	15.448	15.448	14.898	14.603	14.260	13.692	13.341	12.921	12.921	12.921	13.341	12.921
Fornecedores diversos	16.681	16.681	15.583	14.794	14.030	13.385	12.605	11.787	11.787	11.787	136.205	136,205
Contas a pagar - partes relacionadas	134.511	134,511	134,511	134,511	134,511	136,205	136,205	136,205	136,205	136,205	364	355
Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152	131.467	126.162	98.837	91.351	91.206	91.206	91.206	107	107
Salários e encargos	392	392	383	373	364	355	345	336	336	336	124,863	127,926
Adiantamentos de clientes	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	16.424	16.141
Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202	132.913	129.650	124.863	120.970	127.926	127.926	127.926	66.883	67.809
Outros investimentos a pagar	16.448	16,448	16,364	16,364	16,364	66,883	67,809	67,809	67,809	67,809	8.207	7,884
Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883	66.883	66.883	66.883	66.883	66.883	66.883	66.883	1.402.863	1.402.863
Otras contas a pagar	9.123	9.123	8.903	8.649	8.419	8.207	7.939	7.884	7.884	7.884	2.445.977	2.593.057
	1.524.251	1.524.251	1.522.220	1.522.220	1.508.098	1.477.305	1.402.863	1.402.863	1.402.863	1.402.863	2.445.977	2.593.057
Total do passivo	2.364.174	2.539.626	2.433.550	2.552.173	2.736.496	2.445.977	2.632.158	2.593.057	2.593.057	2.593.057	1.385.528	1.588.415
Passivo a descoberto												
Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
Ajuste de avaliação patrimonial	75.449	75.065	74.681	74.296	73.912	73.528	73.143	72.759	72.759	72.759	(1.168.114)	(1.132.069)
Prejuízos acumulados	(909.385)	(909.909)	(1.009.434)	(1.019.253)	(1.023.537)	(1.060.450)	(1.043.738)	(1.008.037)	(1.008.037)	(1.008.037)		
	1.454.789	1.629.717	1.424.116	1.632.920	1.712.959	1.385.528	1.588.415	1.584.960	1.584.960	1.584.960		
Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	1.454.789	1.629.717	1.424.116	1.632.920	1.712.959	1.385.528	1.588.415	1.584.960	1.584.960	1.584.960	1.385.528	1.588.415

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	Acumulado
Operações									
Receita	36.908	144.405	209.652	213.939	236.895	230.794	142.900	273.167	1.488.659
Custo das vendas	(30.282)	(128.034)	(202.848)	(201.371)	(210.395)	(205.474)	(123.364)	(202.264)	(1.304.032)
Lucro (prejuízo) bruto	6.626	16.371	6.804	12.568	26.499	25.319	19.536	70.903	184.627
Despesas com vendas	(2.188)	(12.855)	(14.786)	(18.423)	(19.534)	(19.706)	(12.414)	(20.252)	(120.157)
Despesas administrativas e gerais	(3.809)	(3.910)	(3.886)	(6.053)	(4.551)	(4.254)	(4.796)	(4.165)	(35.423)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(3.139)	(10.291)	1.926	(1.330)	(671)	8.915	1.923	3.395	428
Lucro (prejuízo) operacional	(2.809)	(10.685)	(9.941)	(13.233)	1.742	10.274	4.250	49.881	29.475
Receitas financeiras	246	313,07	418	690	470	(1.046)	222	140	1.454
Despesas financeiras	(8.930)	(18.583)	(10.845)	(4.397)	(8.930)	(12.255)	(8.887)	(7.130)	(79.958)
Variação cambial, líquida	(27.333)	28.431	(78.507)	7.127	2.434	(33.098)	21.127	(7.251)	(87.070)
Resultado financeiro	(36.017)	10.161	(88.933)	3.419	(6.026)	(46.398)	12.462	(14.240)	(165.573)
Prejuízo (Lucro) antes do imposto de renda e da contribuição social	(38.826)	(524)	(98.874)	(9.819)	(4.283)	(36.125)	16.712	35.641	(136.098)
Imposto de renda e contribuição social	-	-	(651)	-	-	(788)	-	-	(1.440)
Prejuízo (Lucro) do exercício	(38.826)	(524)	(99.526)	(9.819)	(4.283)	(36.913)	16.712	35.641	(137.538)
Prejuízo (Lucro) por ação (em R\$)	(0,76)	(0,01)	(1,94)	(0,19)	(0,08)	(0,72)	0,33	0,70	(2,68)

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	Acumulado
EBITDA									
Prejuízo (Lucro) do exercício	(38.826)	(524)	(99.526)	(9.819)	(4.283)	(36.913)	16.712	35.641	(137.538)
Receita (despesas) financeiras e cambiais líquidas	36.017	(10.161)	88.933	(3.419)	6.026	46.398	(12.462)	14.240	165.573
Depreciação, Amortização e Variação Valor Justo do Ativo Biológico	18.005	27.088	42.435	19.334	14.963	34.898	19.549	29.622	205.894
Total Ebitda	15.196	16.403	32.494	6.096	16.706	45.172	23.799	79.504	235.369
Margem Ebitda	41,2%	11,4%	15,5%	2,8%	7,1%	19,6%	16,7%	29,1%	15,8%



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

	Consolidado - R\$/Milhões			
	Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial	Prejuízos acumulados	Total
Saldo em 31 de março de 2022	51.233	75.853	(997.625)	(870.559)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(38.826)	(38.826)
Saldo em 30 de abril de 2022	51.233	75.449	(1.036.067)	(909.385)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(524)	(524)
Saldo em 31 de Maio de 2022	51.233	75.065	(1.036.207)	(909.909)
Realização do custo atribuído		(385)	385	
Prejuízo do exercício			(99.526)	(99.526)
Saldo em 30 de Junho de 2022	51.233	74.681	(1.135.348)	(1.009.434)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(9.819)	(9.819)
Saldo em 31 de Julho de 2022	51.233	74.296	(1.144.783)	(1.019.253)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(4.283)	(4.283)
Saldo em 31 de Agosto de 2022	51.233	73.912	(1.148.682)	(1.023.537)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(36.913)	(36.913)
Saldo em 30 de Setembro de 2022	51.233	73.528	(1.185.210)	(1.060.450)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			16.712	16.712
Saldo em 31 de outubro de 2022	51.233	73.143	(1.168.114)	(1.043.738)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			35.641	35.641
Saldo em 30 de novembro de 2022	51.233	72.759	(1.132.089)	(1.008.097)

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	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	Acumulado
Fluxos de caixa das atividades operacionais									
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(38.826)	(524)	(98.874)	(9.819)	(4.183)	(36.125)	16.712	35.641	(136.098)
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social									
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:									
Depreciação, amortização e Ativo biológico	18.005	27.088	42.435	19.334	14.963	34.898	19.549	29.622	205.894
Provisão para contingências			(10.199)	-	-	694	232	-	(9.273)
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(1)	30	(14)	25	33	38	38	25	174
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(82)	-	-	-	210	(69)	(119)	(23)	(82)
Variação cambial não realizada	27.333	(28.330)	78.465	(3.026)	(1.471)	37.904	(19.575)	8.789	100.089
Juros não realizados	3.540	(1.331)	7.474	649	1.706	7.321	84	1.253	20.695
Resultado na alienação de ativo imobilizado	-	-	5	-	-	-	-	-	5
Impostos e contribuições	-	-	(651)	-	-	(788)	-	-	(1.440)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	378	930	(2)	(575)	27	55	770	(80)	1.503
Ajuste a valor presente	(146)	(146)	(146)	(146)	(146)	(1.547)	(146)	(146)	(2.569)
Variações nos ativos e passivos									
Contas a receber de clientes	(36.584)	(86.714)	1.744	(51.209)	(59.676)	107.537	(37.530)	(81.596)	(154.027)
Impostos a recuperar	689	(2.744)	6.480	365	(4.163)	(12.262)	7.307	(5.908)	(10.236)
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(3)	(18)	-	-	-	-	-	-	(21)
Adiantamento de clientes	56.654	106.776	(109.340)	71.566	36.548	(148.172)	37.115	27.775	78.921
Estoques	(66.185)	(94.333)	70.958	(161.264)	(26.875)	193.334	(180.889)	87.035	(178.219)
Contas a receber - partes relacionadas	(10.017)	(7.037)	1.404	(10.066)	(1.646)	18.292	(17.465)	(2.534)	(29.069)
Outras contas a receber	488	456	(1.687)	2.332	(1.477)	330	386	(2.529)	(1.701)
Depósitos judiciais e outros	3.945	15	0	1.062	-	(0)	16	-	5.038
Fornecedores de cana	15.075	51.481	(62.598)	141.371	50.304	(164.458)	181.137	(60.275)	152.036
Fornecedores diversos	5.553	(1.743)	(2.900)	(40)	(2.111)	2.614	(5.854)	6.301	1.021
Salários e encargos	217	3.102	6.292	3.456	3.169	3.666	(2.651)	2.963	20.214
Contas a pagar - partes relacionadas	4.122	4.867	38	13.026	7.572	(19.662)	19.823	5.740	35.525
Impostos e contribuições a recolher	6.671	24.797	(424)	12.061	(16)	6.425	(14.011)	(1.847)	33.654
Impostos e contribuições parcelados	(2.926)	10.241	(981)	(4.544)	(4.604)	(7.981)	6.872	(4.639)	(8.563)
Outras contas a pagar	(959)	2.170	1.421	(2.627)	3.601	(525)	2.379	(2.732)	2.727
Outros investimentos a pagar	44	79	984	1.021	946	984	971	961	5.990
Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais	(13.015)	9.111	19.882	22.954	11.610	22.501	15.148	43.797	132.188
Variação cambial, líquida paga	-	(100)	42	(4.101)	(963)	(4.807)	(1.552)	(1.538)	(13.019)
Juros pagos	(59)	(60)	(80)	(80)	(804)	(778)	(782)	(1.220)	(3.863)
Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(13.075)	8.951	19.845	18.773	10.643	16.917	12.814	41.039	115.306
Fluxos de caixa das atividades de investimentos									
Adição de ativo biológico	(3.750)	(6.541)	(8.984)	(8.685)	(7.826)	(7.453)	(7.720)	(7.821)	(58.779)
Adição ao imobilizado	(22.352)	(13.675)	(12.384)	(3.664)	(3.575)	(3.375)	(7.270)	(4.677)	(70.972)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos	(26.102)	(20.217)	(21.368)	(12.348)	(11.401)	(10.827)	(14.990)	(12.496)	(129.750)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos									
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(143)	(142)	(1.349)	(1.354)	(2.890)	(2.686)	(2.429)	(17.712)	(28.705)
Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos	(143)	(142)	(1.349)	(1.354)	(2.890)	(2.686)	(2.429)	(17.712)	(28.705)
Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(39.320)	(11.408)	(2.872)	5.071	(4.248)	3.403	(4.605)	10.830	(43.149)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	55.369	16.050	4.641	1.769	6.840	2.593	5.997	1.391	55.369
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	16.049	4.641	1.769	6.840	2.593	5.997	1.391	12.220	12.220

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



7. Contas a receber de clientes e inadimplência

	Consolidado - R\$/Milhões							
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022
Contas a receber de clientes								
Clientes no exterior	16.009	33.128	1.013	47.849	109.963	1.013	30.001	112.405
Clientes no país	24.324	98.269	24.590	29.810	28.616	25.747	36.476	32.725
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(2.386)	(3.316)	(3.314)	(2.739)	(2.766)	(2.821)	(3.591)	(3.511)
	37.947	128.081	22.289	74.920	135.813	23.940	62.885	141.618
Vencimentos:								
A vencer	20.319	47.434	15.961	67.374	127.004	13.922	47.147	128.411
Vencidos de 01 a 180 dias	16.523	79.851	5.528	6.756	8.052	9.311	15.055	12.436
Vencidos acima de 180 dias	3.491	4.111	4.114	3.529	3.523	3.527	4.273	4.282
Saldo final	40.333	131.396	25.603	77.659	138.579	26.760	66.476	145.129

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	633.338
Adições	80	794		22	32	10		25		2.760	3.722
Transferências	1.279							(1.279)			
Depreciação	(1.159)	(4.077)	(302)	(10)	(38)		(2.536)				(8.122)
Saldo em 31 de Agosto de 2022	100.165	245.283	10.517	743	2.235	109.716	37.311	6.909	1	116.158	629.037
Adições	80	61		30	13	9		26		3.300	3.519
Transferência para ativo biológico										(12.292)	(12.292)
Depreciação	(1.159)	(4.117)	(302)	(10)	(38)		(10.508)				(16.125)
Saldo em 30 de Setembro de 2022	99.085	241.227	10.215	763	2.209	109.725	26.804	6.935	1	107.165	604.129
Adições	80	58		2		10		1.142		6.125	7.416
Depreciação	(1.158)	(4.083)	(302)	(10)	(3)		(7.256)				(12.813)
Saldo em 31 de outubro de 2022	98.007	237.201	9.912	755	2.206	109.735	19.548	8.077	1	113.290	598.732
Adições	80	85		43	204	10		378		4.024	4.824
Depreciação	(1.157)	(4.064)	(302)	(11)	(45)		(17.196)				(22.775)
Saldo em 30 de novembro de 2022	96.929	233.222	9.610	787	2.365	109.744	2.352	8.455	1	117.314	580.780

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



9. Passivo Extraconcursal

Passivo	Passivo Extraconcursal								Classificação
	Consolidado R\$/Milhões								
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	
Circulante									
Fornecedores de cana	24.761	76.246	14.098	155.601	206.215	42.085	223.429	163.308	Obrigação de dar
Fornecedores diversos	19.184	17.464	15.341	16.113	13.979	17.372	12.385	19.479	Obrigação de dar
Empréstimos e financiamentos	88.798	88.863	93.052	93.926	95.262	94.310	94.711	138.852	Obrigação de dar
Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796	23.641	31.213	8.407	31.374	37.114	Obrigação de dar
Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478	59.452	58.326	96.881	84.336	85.369	Arrendamentos mercantis
Salários e encargos	16.410	19.512	25.805	29.256	32.453	36.119	33.469	36.434	Obrigação de dar
Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791	366.852	366.835	373.260	359.248	357.401	Tributário
Adiantamentos de clientes	208.741	315.517	206.178	277.744	314.291	166.119	203.233	231.009	Obrigação de dar
Impostos e contribuições parcelados	45.846	59.967	60.383	59.128	57.787	54.594	55.359	53.763	Tributário
Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	Tributário e Outros
Outras contas a pagar	7.229	9.368	10.104	8.077	11.901	11.662	15.008	12.150	Obrigação de dar
	784.175	994.975	874.181	1.107.944	1.206.418	918.969	1.130.708	1.153.034	
Não circulante									
Empréstimos e financiamentos	32.942	34.135	30.249	30.660	29.883	337.079	330.567	269.204	Obrigação de dar
Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152	131.467	126.162	98.837	91.351	91.206	Arrendamentos mercantis
Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202	132.913	129.650	124.803	130.970	127.926	Tributário
Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883	66.883	66.883	67.578	67.809	67.809	Obrigações ilíquidas
	431.437	422.688	367.485	361.923	352.578	628.357	620.697	556.146	
Total do passivo extraconcursal	1.215.612	1.417.663	1.241.666	1.469.867	1.558.996	1.547.326	1.751.406	1.709.180	

10. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	
Funrural a recolher	125	1.099	1.511	2.169	1.900	3.319	4.875	883	
ICMS a Recolher	-	9.020	7.937	16.349	13.620	13.620	-	-	
IRRF e Contribuições retidas na fonte	767	624	919	1.611	712	1.497	2.412	958	
ISS a Recolher	190	278	528	440	591	448	397	408	
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	651	651	720	788	-	-	
Débitos fiscais em dívida ativa	328.545	340.700	342.818	344.915	347.021	349.364	351.564	353.661	
Pis/Cofins sobre faturamento	791	3.493	426	716	2.270	4.222	-	1.489	
Passivo circulante	330.418	355.215	354.791	366.852	366.835	373.260	359.248	357.401	

11. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões							
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022
Parcelamento INSS e FGTS	1.392	1.302	3.399	3.318	3.117	2.940	2.812	2.669
Parcelamento ICMS	59.377	71.008	69.178	65.981	62.850	56.308	64.571	61.309
Parcelamento de impostos - Refis	125.939	124.664	123.426	122.175	120.928	119.686	118.442	117.223
Parcelamento Auto Infração Ambiental	324	307	304	298	280	269	258	250
Parcelamento Dívida ativa	293	285	277	269	262	254	246	238
	187.326	197.566	196.585	192.041	187.437	179.457	186.328	181.689
Passivo circulante	(45.846)	(59.967)	(60.383)	(59.128)	(57.787)	(54.594)	(55.359)	(53.763)
Passivo não circulante	141.480	137.599	136.202	132.913	129.650	124.863	130.970	127.926

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

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	18.873	79.893	131.405	123.689	149.704	147.449	88.415	223.134	962.562
Receita de vendas de etanol hidratado	14.257	67.985	76.129	95.822	74.125	55.968	47.840	43.240	477.366
Receita de vendas de diesel	2.297	6.537	6.694	8.130	6.739	5.522	6.116	6.806	48.842
Receita de energia	3.742	2.746	6.092	(3.105)	13.111	17.202	3.857	7.336	50.981
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	309	1.372	3.653	1.769	2.886	2.271	2.541	14.800
Receita de muda de cana-de-açúcar	247	-	2.106	249	2.596	12.050	1.684	-	18.933
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	14	29	69	221	322	170	780	112	1.717
Outras receitas	792	1.340	1.093	875	553	398	416	177	5.645
	40.222	158.839	226.960	229.534	248.920	241.645	151.380	283.346	1.580.846
Impostos e abatimentos sobre receitas	(3.315)	(14.434)	(17.308)	(15.595)	(12.026)	(10.851)	(8.479)	(10.179)	(92.187)
	36.908	144.405	209.652	213.939	236.895	230.794	142.900	273.167	1.488.659

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

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

EMPRESA	CNPJ	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 ALCOOL S.A	45.483.450/0022-45	TUPA
CLEALCO PENAPOLIS ACUCAR E ALCOOL LTDA	20.793.219/0001-00	PENAPOLIS
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0002-74	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0003-55	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0001-93	CASTILHO

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

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

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

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

14. Principais Clientes e Fornecedores

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

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

Clealco Açúcar e Álcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades****15. Dificuldades e medidas adotadas**

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 90% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudo medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

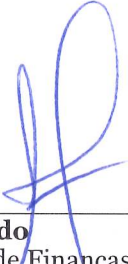
Todas as medidas podem ser vistas com maiores detalhes no “Relatório AJ | Ações Clealco Coronavírus”, anexado a este relatório.

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. Até novembro foram 5.858 MT de cana moídas, produzidas 498.975 toneladas de açúcar, 160.940 m³ de etanol e 126.820 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 66% para açúcar e 34% 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, 16 de janeiro de 2023.

* * *



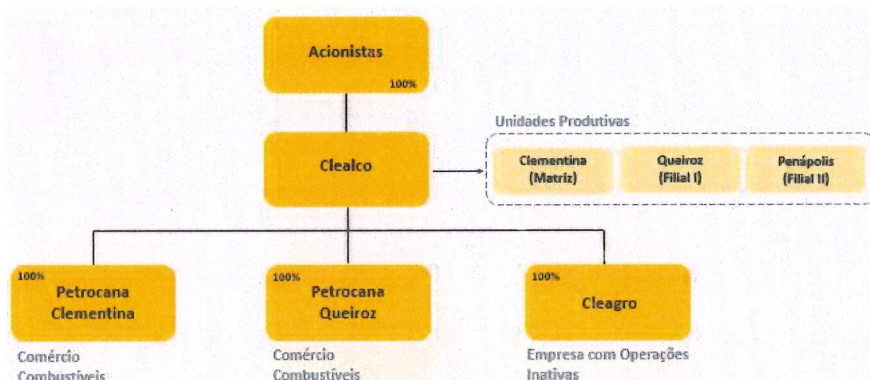
Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/22 a Dezembro/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 Pastoral 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	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022
Administração	233	235	231	234	238	236	238	237	235
Indústria	394	406	404	401	399	404	400	400	392
Agrícola	1.340	1.358	1.345	1.357	1.361	1.345	1.341	1.333	1.544
Total	1.967	1.999	1.980	1.992	1.998	1.985	1.979	1.970	2.171
Admissões	88	57	12	27	33	16	16	18	252
Demissões	38	24	27	14	23	27	17	24	56
Afastados	6	1	4	1	4	2	5	3	5



Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões																	
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022									
Circulante																		
Caixa e equivalente de caixa	16.049	4.641	1.769	6.840	2.593	5.997	1.391	12.220	42.631	30.858	82.339	20.292	161.958	212.604	45.322	228.810	169.955	40.696
Contas a receber de clientes	37.947	128.081	22.289	74.920	135.813	23.940	62.885	141.618	26.723	25.286	24.543	22.741	23.490	21.344	24.603	19.503	26.648	33.889
Estoques	146.411	239.821	172.544	323.072	343.274	161.199	322.140	235.991	87.354	88.798	88.863	93.375	94.270	95.606	97.705	98.222	154.607	152.030
Ativo biológico	65.109	89.109	81.109	81.109	85.109	83.109	85.109	89.109	107.720	18.922	24.000	8.159	27.411	31.213	8.407	31.374	37.114	1.354
Tributos a recuperar	43.150	45.894	33.414	33.049	43.213	55.475	48.168	54.076	74.203	16.922	24.000	19.847	25.613	58.326	96.881	84.336	85.369	96.526
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.190	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	2.208	2.224	16.745	19.847	26.148	32.792	36.487	33.859	36.798	36.798	27.067
Outros contas a receber	5.503	5.047	6.734	4.402	5.879	5.549	5.164	7.692	3.840	330.418	355.215	354.791	366.852	373.250	359.248	357.401	360.834	360.834
	340.359	514.801	334.057	539.601	622.088	343.476	531.064	542.915	344.694	208.755	319.531	206.191	277.757	314.305	203.247	231.023	140.808	52.231
										48.846	59.937	18.239	59.128	57.787	54.594	55.359	53.763	52.231
										18.156	18.156	18.239	18.277	18.257	18.244	18.514	18.505	18.505
										14.077	18.246	17.887	15.515	19.346	19.032	21.684	19.003	15.601
										804.971	1.019.374	896.321	1.129.933	1.228.397	943.659	1.154.853	1.190.174	939.542
Não circulante																		
Realizável a longo prazo																		
Contas a receber - partes relacionadas	84.302	91.609	88.651	100.807	102.758	78.847	99.564	102.205	70.539	968.398	942.989	1.009.244	1.001.555	997.347	1.022.686	1.000.188	930.540	925.818
Tributos a recuperar	11.061	11.061	11.061	11.061	11.061	11.061	11.061	11,061	1.731	15.448	15.448	14.898	14.603	14.260	13.692	13,341	12,921	14,213
Imposto renda e contrib. social a recuperar	16	16	16	16	16	16	16	16	16	15.681	15.681	14,734	14,030	13,385	13,205	11,787	11,787	12,582
Depósitos judiciais e outros	7.429	7.414	7.414	6.352	6.352	6.352	6.336	6.336	6.336	134.511	134,511	134,511	134,511	136,205	136,205	136,205	139,480	139,480
	102.808	110.100	107.142	119.236	120.188	96.277	116.977	119.619	78.607	179.933	173.871	134.152	131.467	126.152	98.837	91.351	91.206	88.857
										392	392	383	373	364	355	345	336	344
										107	107	107	107	107	107	107	107	112
										141.480	137.599	136.202	132.913	129.650	124.863	130.970	127.926	127.991
										16.448	16.448	16.364	16.364	16.364	16.424	16,424	16,141	16,576
										77.083	77.083	66.883	66.883	66.883	67.578	67.809	67.809	69.316
										9.123	9.123	9.903	9.903	9.903	9.903	10.000	10.000	10.000
										1.559.503	1.524.251	1.537.228	1.522.220	1.508.098	1.502.316	1.477.365	1.402.863	1.399.199
										2.384.174	2.539.620	2.453.550	2.652.173	2.736.496	2.445.977	2.632.198	2.595.057	2.356.740
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597	597	597	597									
Imobilizado	669.976	663.171	641.261	633.438	629.037	604.125	599.732	580.780	587.168									
Direito de uso	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049	341.049									
	1.114.430	1.114.916	1.080.049	1.093.319	1.090.871	1.042.052	1.057.355	1.042.045	1.007.420	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
										75.449	75.065	74.681	74.296	73.912	73.528	73.143	72.759	72.375
										(1.036.057)	(1.036.207)	(1.135.348)	(1.144.783)	(1.148.681)	(1.185.210)	(1.166.114)	(1.132.089)	(1.110.233)
										(909.385)	(909.909)	(1.009.434)	(1.019.253)	(1.023.537)	(1.050.450)	(1.043.738)	(1.029.037)	(986.625)
Total do ativo	1.454.789	1.629.717	1.424.116	1.632.920	1.712.559	1.385.528	1.586.419	1.584.960	1.352.115	1.454.789	1.629.717	1.424.116	1.632.920	1.712.559	1.385.528	1.586.419	1.584.960	1.352.115

Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)

Total do passivo



Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	Acumulado
Operações										
Receita	36.908	144.405	209.652	213.939	236.895	230.794	142.900	273.167	151.042	1.639.701
Custo das vendas	(30.282)	(128.034)	(202.846)	(201.371)	(210.395)	(205.474)	(123.364)	(202.264)	(114.417)	(1.418.470)
Lucro (prejuízo) bruto	6.626	16.371	6.804	12.568	26.499	25.319	19.536	70.903	36.625	221.252
Despesas com vendas	(2.188)	(12.855)	(14.786)	(18.423)	(19.534)	(19.706)	(12.414)	(20.252)	(6.908)	(127.635)
Despesas administrativas e gerais	(3.809)	(3.910)	(3.886)	(6.053)	(4.551)	(4.254)	(4.796)	(4.165)	(3.472)	(38.896)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(3.439)	(10.291)	1.926	(1.330)	(671)	8.915	1.923	3.395	4.110	4.538
Lucro (prejuízo) operacional	(2.809)	(10.685)	(9.941)	(13.238)	1.742	10.274	4.250	49.881	30.355	59.830
Receitas financeiras	246	313,07	418	690	470	(1.046)	222	140	249	1.704
Despesas financeiras	(8.930)	(18.583)	(10.845)	(4.397)	(8.930)	(12.255)	(8.887)	(7.130)	(19.042)	(99.001)
Varição cambial, líquida	(27.333)	28.431	(78.507)	7.127	2.434	(33.098)	21.127	(7.251)	10.461	(76.609)
Resultado financeiro	(36.017)	10.161	(88.933)	3.419	(6.026)	(46.398)	12.462	(14.240)	(8.332)	(173.906)
Prejuízo (Lucro) antes do imposto de renda e da contribuição social	(38.826)	(524)	(98.874)	(9.819)	(4.283)	(36.125)	16.712	35.641	22.022	(114.076)
Imposto de renda e contribuição social	-	-	(651)	-	-	(788)	-	-	(550)	(1.990)
Prejuízo (Lucro) do exercício	(38.826)	(524)	(99.526)	(9.819)	(4.283)	(36.913)	16.712	35.441	21.472	(116.066)
Prejuízo (Lucro) por ação (em R\$)	(0,76)	(0,01)	(1,94)	(0,19)	(0,08)	(0,72)	0,33	0,70	0,42	(2,21)

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	Acumulado
EBITDA										
Prejuízo (Lucro) do exercício	(38.826)	(524)	(99.526)	(9.819)	(4.283)	(36.913)	16.712	35.641	21.472	(116.036)
Receita (despesas) financeiras e cambiais líquidas	36.017	(10.131)	88.933	(3.419)	6.026	46.398	(12.462)	14.240	8.332	170.906
Depreciação, Amortização e Variação Valor Justo do Ativo Biológico	18.005	27.088	42.435	19.334	14.963	34.898	19.549	29.622	10.668	216.563
Total Ebitda	15.196	16.403	32.494	6.096	16.706	45.172	23.799	79.504	41.023	276.332
Margem Ebitda	41,2%	11,4%	15,5%	2,8%	7,1%	19,6%	16,7%	29,1%	27,2%	16,9%



Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades

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

	Consolidado - R\$/Milhões			Total
	Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial	Prejuízos acumulados	
Saldo em 31 de março de 2022	51.233	75.833	(997.625)	(370.559)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(38.826)	(38.826)
Saldo em 30 de abril de 2022	51.233	75.449	(1.036.067)	(909.385)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(524)	(524)
Saldo em 31 de Maio de 2022	51.233	75.065	(1.036.207)	(909.909)
Realização do custo atribuído		(385)	385	
Prejuízo do exercício			(99.526)	(99.526)
Saldo em 30 de Junho de 2022	51.233	74.681	(1.135.348)	(1.009.434)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(9.819)	(9.819)
Saldo em 31 de Julho de 2022	51.233	74.296	(1.144.783)	(1.019.253)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(4.283)	(4.283)
Saldo em 31 de Agosto de 2022	51.233	73.912	(1.148.682)	(1.023.537)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Prejuízo do exercício			(36.913)	(36.913)
Saldo em 30 de Setembro de 2022	51.233	73.528	(1.185.210)	(1.060.450)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			16.712	16.712
Saldo em 31 de outubro de 2022	51.233	73.143	(1.168.114)	(1.043.738)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			35.641	35.641
Saldo em 30 de novembro de 2022	51.233	72.759	(1.132.089)	(1.008.097)
Realização do custo atribuído		(384)	384	
Lucro do exercício			21.472	21.472
Saldo em 31 de dezembro de 2022	51.233	72.375	(1.110.233)	(986.625)

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	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	Acumulado
Fluxos de caixa das atividades operacionais										
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(30.826)	(524)	(98.874)	(9.819)	(4.283)	(36.125)	16.712	35.641	22.022	(114.076)
(Prejuízo) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social										
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:										
Depreciação, amortização e Ativo biológico	18.005	27.038	42.435	9.334	14.963	34.898	19.549	29.622	10.668	216.563
Provisão para contingências	-	-	(10.199)	-	-	694	232	-	(2.493)	(11.766)
Provisão (reversão de provisão) para obsolescência de estoques	(1)	30	(14)	25	33	38	38	25	(39)	134
Provisão para ajuste a valor de mercado dos estoques	(82)	-	-	-	210	(69)	(119)	(23)	440	358
Variação cambial não realizada	27.333	(28.330)	78.465	(3.026)	(1.471)	37.904	(19.575)	8.789	(9.178)	90.910
Juros não realizados	3.540	(1.331)	7.474	649	1.706	7.321	84	1.253	10.620	31.315
Resultado na alienação de ativo imobilizado	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5
Impostos e contribuições	-	-	(651)	-	-	(788)	-	-	(550)	(1.990)
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	378	930	(2)	(575)	27	55	770	(80)	(65)	1.438
Ajuste a valor presente	(146)	(146)	(146)	(146)	(146)	(1.547)	(146)	(146)	763	(1.806)
Variações nos ativos e passivos										
Contas a receber de clientes	(30.584)	(86.714)	91.744	(51.209)	(59.676)	107.737	(37.530)	(61.596)	115.944	(38.083)
Impostos a recuperar	689	(2.744)	6.480	365	(4.163)	(12.262)	7.077	(5.908)	(10.798)	(21.034)
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(3)	(18)	-	-	-	-	-	-	0	(21)
Adiantamentos de clientes	56.054	106.776	(23.240)	71.566	35.548	(148.172)	37.115	27.775	(90.215)	(11.294)
Estoques	(66.185)	(94.333)	70.958	(161.264)	(26.875)	193.334	(180.889)	87.035	157.044	(21.175)
Contas a receber - partes relacionadas	(10.017)	(7.037)	1.404	(10.066)	(1.646)	18.292	(17.465)	(2.534)	33.529	4.460
Outras contas a receber	488	456	(1.687)	2.332	(1.477)	330	386	(2.529)	3.852	2.151
Depósitos judiciais e outros	3.945	15	0	1.062	-	(0)	16	-	-	5.038
Fornecedores de cana	15.075	51.481	(62.598)	141.371	50.304	(164.458)	181.137	(60.275)	(129.378)	22.658
Fornecedores diversos	5.553	(1.743)	(2.900)	(40)	(2.911)	2.614	(5.854)	6.301	7.095	8.116
Salários e encargos	217	3.102	6.292	3.456	3.169	3.666	(2.651)	2.963	(9.736)	10.478
Contas a pagar - partes relacionadas	4.122	4.867	38	13.026	7.572	(19.662)	19.823	5.740	(35.902)	(376)
Impostos e contribuições a recolher	6.671	24.797	(424)	12.031	(16)	6.425	(14.011)	(1.847)	3.430	37.087
Impostos e contribuições parcelados	(2.926)	10.241	(981)	(4.544)	(4.604)	(7.981)	6.072	(4.639)	(1.667)	(10.230)
Outras contas a pagar	(959)	2.170	1.421	(2.627)	3.601	(525)	2.379	(2.732)	(3.492)	(765)
Outros investimentos a pagar	44	79	984	1.021	946	984	971	961	(13)	5.977
Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais										
	(13.015)	9.111	19.882	22.954	11.810	22.501	15.148	43.797	71.886	204.073
Variação cambial, líquida paga	-	(100)	42	(4.101)	(963)	(4.807)	(1.552)	(1.538)	(1.282)	(14.302)
Juros pagos	(59)	(60)	(80)	(80)	(804)	(778)	(782)	(1.220)	(1.840)	(5.703)
Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais										
	(13.075)	8.951	19.845	18.773	10.043	16.917	12.814	41.039	68.763	184.069
Fluxos de caixa das atividades de investimentos										
Adição de ativo biológico	(7.750)	(6.541)	(8.984)	(8.685)	(7.826)	(7.453)	(7.720)	(7.821)	(6.971)	(65.749)
Adição ao imobilizado	(22.352)	(13.675)	(12.384)	(3.664)	(3.575)	(3.375)	(7.270)	(4.677)	(28.696)	(99.667)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos										
	(26.102)	(20.217)	(21.368)	(12.348)	(11.401)	(10.827)	(14.990)	(12.498)	(35.666)	(165.417)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos										
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(143)	(142)	(1.349)	(1,354)	(2.890)	(2,686)	(2,429)	(17,712)	(2,686)	(31,391)
Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos										
	(143)	(142)	(1,349)	(1,354)	(2,890)	(2,686)	(2,429)	(17,712)	(2,686)	(31,391)
Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa										
	(39.320)	(11.408)	(2.872)	5.071	(4.248)	3.403	(4.605)	10.830	30.411	(12.738)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício										
	55.369	16.050	4.641	1.769	6.840	2.593	5.997	1.391	12.220	55.369
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício										
	16.049	4.641	1.769	6.840	2.593	5.997	1.391	12.220	42.631	42.631

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



7. Contas a receber de clientes e inadimplência

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

	Consolidado - R\$/Milhões								
Vencimentos:	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022
A vencer	20.319	47.434	15.961	67.374	127.004	13.922	47.147	128.411	12.304
Vencidos de 01 a 180 dias	16.523	79.851	5.528	6.756	8.052	9.311	15.055	12.436	9.908
Vencidos acima de 180 dias	3.491	4.111	4.114	3.529	3.523	3.527	4.273	4.282	7.457
Saldo final	40.333	131.396	25.603	77.659	138.579	26.760	66.476	145.129	30.169

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	-	94.605	661.778
Adições	80	70	-	-	22	10	9.768	259	-	12.289	23.498
Depreciação	(1.141)	(3.971)	(302)	(10)	(32)	-	(8.344)	-	-	-	(14.300)
Saldo em 30 de abril de 2022	103.150	259.135	11.726	725	2.080	109.677	8.993	7.545	1	106.894	669.976
Adições	80	60	-	29	32	10	651	14	-	12.945	13.871
Transferências	-	-	-	-	153	-	-	(153)	-	-	-
Depreciação	(1.141)	(3.968)	(302)	(10)	(35)	-	(15.170)	-	-	-	(20.627)
Saldo em 31 de Maio de 2022	102.088	255.277	11.424	744	2.230	109.687	54.475	7.407	1	119.839	663.171
Adições	80	266	-	7	43	10	-	1.287	-	10.837	12.529
Baixas	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	(5)
Transferência para ativo biológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20.526)	(20.526)
Depreciação	(1.141)	(3.967)	(302)	(10)	(37)	-	(8.451)	-	-	-	(13.909)
Saldo em 30 de Junho de 2022	101.027	251.576	11.122	736	2.236	109.696	46.023	8.693	1	110.150	641.261
Adições	80	72	-	4	42	10	-	354	-	3.248	3.810
Transferências	-	883	-	1	-	-	-	(884)	-	-	-
Depreciação	(1.141)	(3.966)	(302)	(10)	(37)	-	(6.176)	-	-	-	(11.633)
Saldo em 31 de Julho de 2022	99.965	248.565	10.819	731	2.242	109.706	39.847	8.163	1	113.398	633.438
Adições	80	794	-	22	32	10	-	25	-	2.760	3.722
Transferências	1.279	-	-	-	-	-	-	(1.279)	-	-	-
Depreciação	(1.159)	(4.077)	(302)	(10)	(38)	-	(2.536)	-	-	-	(8.122)
Saldo em 31 de Agosto de 2022	100.165	245.283	10.517	743	2.235	109.716	37.311	6.909	1	116.158	629.037
Adições	80	61	-	36	13	9	-	26	-	3.300	3.519
Transferência para ativo biológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12.292)	(12.292)
Depreciação	(1.159)	(4.117)	(302)	(10)	(38)	-	(10.508)	-	-	-	(16.135)
Saldo em 30 de Setembro de 2022	99.085	241.227	10.215	763	2.209	109.725	26.824	6.935	1	107.165	604.129
Adições	80	58	-	2	-	10	-	1.142	-	6.125	7.416
Depreciação	(1.158)	(4.083)	(302)	(10)	(3)	-	(7.256)	-	-	-	(12.813)
Saldo em 31 de outubro de 2022	98.007	237.201	9.912	755	2.206	109.735	19.548	8.077	1	113.290	593.732
Adições	80	85	-	43	204	10	-	378	-	4.024	4.824
Depreciação	(1.157)	(4.064)	(302)	(11)	(45)	-	(17.196)	-	-	-	(22.775)
Saldo em 30 de novembro de 2022	96.929	233.222	9.610	787	2.365	109.744	2.352	8.455	1	117.314	580.780
Adições	-	1.808	-	35	29	-	21.719	2.281	-	2.824	28.696
Transferência para ativo biológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19.447)	(19.447)
Depreciação	(48)	(458)	-	-	(3)	-	(2.352)	-	-	-	(2.861)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	96.881	234.573	9.610	822	2.390	109.744	21.719	10.736	1	100.692	587.168

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



9. Passivo Extraconcursal

Passivo	Passivo Extraconcursal Consolidado R\$/Milhões									Classificação
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	
Circulante										
Fornecedores de cana	24.761	76.246	14.098	155.601	206.215	42.085	223.429	163.308	33.979	Obrigações de dar
Fornecedores diversos	19.184	17.464	15.341	16.113	13.979	17.378	12.385	19.479	26.583	Obrigações de dar
Emprestimos e financiamentos	86.798	88.863	93.052	93.926	95.262	94.310	94.711	138.852	138.765	Obrigações de dar
Contas a pagar - partes relacionadas	5.710	10.577	8.796	23.641	31.213	8.407	31.374	37.114	1.354	Obrigações de dar
Parcerias e locações a pagar	18.922	24.090	67.478	59.452	58.326	96.881	84.336	85.369	96.526	Arrendamentos mercantis
Salários e encargos	16.410	19.512	25.805	29.256	32.~33	36.119	33.469	36.434	26.702	Obrigações de dar
Impostos e contribuições a recolher	330.418	355.215	354.791	366.852	366.835	373.260	359.248	357.401	360.834	Tributário
Adiantamentos de clientes	208.741	315.517	206.178	277.744	314.291	166.119	203.233	231.009	140.791	Obrigações de dar
Impostos e contribuições parcelados	45.846	59.967	60.383	59.128	57.787	54.594	55.359	53.763	52.231	Tributário
Outros investimentos a pagar	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	18.156	Tributário e Outros
Outras contas a pagar	7.229	9.368	10.104	8.077	11.901	11.662	15.008	12.150	8.987	Obrigações de dar
	784.175	994.975	874.181	1.107.944	1.206.418	918.969	1.130.708	1.153.034	904.910	
Não circulante										
Empréstimos e financiamentos	32.942	34.135	30.249	30.660	29.883	337.079	330.567	269.204	265.286	Obrigações de dar
Parcerias e locações a pagar	179.933	173.871	134.152	131.467	126.162	98.837	91.351	91.206	88.857	Arrendamentos mercantis
Impostos e contribuições parcelados	141.480	137.599	136.202	132.913	129.650	124.863	130.970	127.976	127.791	Tributário
Provisão para contingências	77.083	77.083	66.883	66.883	66.883	67.578	67.809	67.809	65.316	Obrigações ilíquidas
	431.437	422.688	367.485	361.923	352.578	628.357	620.697	556.111	547.250	
Total do passivo extraconcursal	1.215.612	1.417.663	1.241.666	1.469.867	1.558.996	1.547.326	1.751.406	1.709.140	1.452.160	

10. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	
Funrural a recolher	125	1.099	1.511	2.169	1.900	3.319	4.875	883	276	
ICMS a Recolher	-	9.020	7.937	16.349	13.620	13.620	-	-	-	
IRRF e Contribuições retidas na fonte	767	624	919	1.611	712	1.497	2.412	958	1.334	
ISS a Recolher	190	278	528	440	591	448	397	408	502	
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	651	651	720	788	-	-	550	
Débitos fiscais em dívida ativa	328.545	340.700	342.818	344.915	347.021	349.364	351.564	353.661	357.360	
Pis/Cofins sobre faturamento	791	3.493	426	716	2.270	4.222	-	1.489	812	
Passivo circulante	330.418	355.215	354.791	366.852	366.835	373.260	359.248	357.401	360.834	

11. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	
Parcelamento INSS e FGTS	1.392	1.302	3.399	3.318	3.117	2.940	2.812	2.669	4.106	
Parcelamento ICMS	59.377	71.008	69.178	65.981	62.850	56.308	64.571	61.309	58.434	
Parcelamento de impostos - Refis	125.933	124.664	123.426	122.175	120.928	115.686	118.412	117.223	117.006	
Parcelamento Auto Infração Ambiental	324	307	304	298	280	269	258	250	245	
Parcelamento Dívida ativa	293	285	277	269	262	254	246	238	230	
	187.326	197.566	196.585	192.041	187.437	179.457	186.328	181.689	180.022	
Passivo circulante	(45.846)	(59.967)	(60.383)	(59.128)	(57.787)	(54.594)	(55.359)	(53.763)	(52.231)	
Passivo não circulante	141.480	137.599	136.202	132.913	129.650	124.863	130.970	127.926	127.791	

AX

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

	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	Acumulado
	Consolidado - R\$/Milhões									
Receita de vendas de açúcar	18.873	79.893	131.405	123.689	149.704	147.449	88.415	223.134	92.681	1.055.243
Receita de vendas de etanol hidratado	14.257	67.985	78.129	95.822	74.125	55.968	47.840	43.240	47.231	524.597
Receita de vendas de diesel	2.297	6.537	6.694	8.130	6.739	5.522	6.116	6.806	1.744	59.585
Receita de energia	3.742	2.746	6.092	(3.105)	13.111	17.202	3.957	7.336	16.212	67.193
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	309	1.372	3.653	1.769	2.886	2.271	2.541	1.274	16.075
Receita de muda de cana-de-açúcar	247	-	2.106	249	2.596	12.050	1.684	-	152	19.085
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	14	29	69	221	322	170	780	112	-	1.717
Outras receitas	792	1.340	1.093	875	553	398	416	177	317	5.962
	40.222	158.839	226.960	229.534	248.920	241.645	151.380	283.346	159.611	1.740.457
Impostos e abatimentos sobre receitas	(3.315)	(14.434)	(17.308)	(15.595)	(12.026)	(10.851)	(8.479)	(10.179)	(8.569)	(100.756)
	36.908	144.405	209.652	213.939	236.895	230.794	142.900	273.167	151.042	1.639.701

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	MUNICÍPIO
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	MUNICÍPIO
PETROCCANAL LTDA	04.259.871/0001-85	CLEMENTINA
PETROCANA QUEIROZ-SP LTDA	18.731.374/0001-42	QUEIROZ

- Empresas Inativas:

EMPRESA	CNPJ	MUNICÍPIO
CLEAGRO AGRO PASTORIL LTDA	52.736.329/0001-19	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E 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	MUNICÍPIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0023-26	ALTO ALEGRE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0024-07	ARACATUBA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0025-98	ARCO-IRIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0026-79	BASTOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0027-50	BILAC
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0028-30	BIRIGUI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0029-11	BRÁUNA

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0004-63	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0003-82	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0009-78	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0005-44	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0018-69	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0030-55	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0031-36	GABRIEL MONTEIRO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0032-17	GETULINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0033-06	GLICERIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0034-89	GUARARAPES
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0035-60	HERCULANDIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0036-40	IACRI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0037-21	LUIZIANIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0038-02	MARILIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0039-93	ORIENTE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0040-27	PARAPUA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0041-08	PIACATU
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0042-99	POMPEIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0043-70	QUINTANA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0044-50	RINOPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0045-31	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0046-12	TUPA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0047-01	JOAO RAMALHO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450.0051-80	RUBIACEA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0050-07	CLEMENTINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0049-65	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



Clealco Açúcar e Álcool S.A.**Relatório Mensal de Atividades****15. Dificuldades e medidas adotadas**

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudo 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. Até dezembro foram 5.984 MT de cana moídas, produzidas 507.885 toneladas de açúcar, 166.293 m3 de etanol e 130.276 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 66% para açúcar e 34% para etanol.

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

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

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, 30 de janeiro de 2023.

* * *