



**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, visando dar ciência à comunidade de credores e regularizar a apresentação dos relatórios, esta administração judicial vem apresentar o **Relatório Mensal de Atividades** das Recuperandas, relativo aos meses de setembro/2023 a fevereiro/2024, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período (**doc.01 e 02**).

Campinas, 24 de abril de 2024

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.

Fevereiro/2024



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 DA RECUPERANDA	9
3.1. DO SEGMENTO DE ATUAÇÃO.	10
3.2. DO ORGANOGRAMA SOCIETÁRIO	10
3.3. DA RELAÇÃO DE ESTABELECIMENTOS E FILIAIS.....	11
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	12
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	13
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	14
4.1.1. <i>Disponível</i>	14
4.1.2. <i>Contas a receber</i>	15
4.1.3. <i>Estoques</i>	15
4.1.4. <i>Ativo biológico</i>	16
4.1.5. <i>Tributos diferidos - ativo</i>	17
4.1.6. <i>Imobilizado</i>	18
4.1.7. <i>Fornecedores</i>	20
4.1.8. <i>Empréstimos, Financiamentos e Debêntures</i>	21
4.1.9. <i>Adiantamentos de clientes</i>	23
4.1.10. <i>Obrigações Sociais e Trabalhistas</i>	24
4.1.11. <i>Passivo Tributário</i>	25
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	27
4.2.1. <i>Receita Líquida</i>	27
4.2.2. <i>Custo de Vendas</i>	28
4.2.3. <i>Margem de Contribuição</i>	28
4.2.4. <i>Despesas Operacionais</i>	29
4.2.5. <i>Resultado Operacional</i>	30
4.2.6. <i>Resultado Financeiro</i>	30
4.2.7. <i>Resultado Líquido</i>	31
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	31



4.3.1.	<i>Liquidez Corrente</i>	32
4.3.2.	<i>Liquidez Geral</i>	32
4.3.3.	<i>Endividamento</i>	33
4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i>	34
4.3.5.	<i>Resultado da operação</i>	35
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i>	35
5.	PASSIVO CONCURSAL	36
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	38
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	39
8.	ANEXOS	40

Glossário

Clealco	Clealco Açúcar e Alcool S.A.
BP	Balanco Patrimonial
DRE	Demonstração do Resultado do Exercício
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, etc.
Receita Líquida	Trata-se do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos e devoluções.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados à produção, como matéria-prima, materiais auxiliares, gastos de fabricação e mão-de-obra.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os custos de vendas de suas receitas líquidas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos acionistas.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization</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 incorridos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente à operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados à operação da empresa, como alugueis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Trata-se do resultado final da empresa, depois de contabilizados 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 crise pela Recuperanda, 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.

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.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, analisaremos a capacidade da Empresa, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades, tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela Recuperanda, entre os meses de abril/2023 a fevereiro/2024.

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 23/04/2024 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,02% neste ano, sendo que para o próximo ano a expectativa é de 2,0%.

A previsão para o câmbio⁴ passou de R\$ 4,97/US\$ para R\$ 5,00/US\$ para o fim deste ano. Para o ano de 2025, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,05/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 2024 passou de US\$ 79,75 bilhões há uma semana para US\$ 80,00 bilhões essa semana. Em relação ao ano de 2025, a expectativa – também de superávit – manteve-se em US\$ 75,00 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), o mercado financeiro estima que essa deve encerrar 2024 em 9,50%. Para o ano de 2025, o mercado espera que a taxa de juros fique em 9,00%, mesma projeção da semana anterior.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA)⁵ passou de 3,71% na semana passada para 3,73% nessa semana, enquanto para 2025, a projeção também foi alterada, passando de 3,56% para 3,60%.

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.

⁵ A meta de inflação é de 3%, oscilando em um intervalo entre 1,5% e 4,5%.

Setorialmente, verificam-se diferentes impactos – dada a especificidade de cada um dos setores.

De acordo com a União das Indústrias de Cana-de-Açúcar (Única), na segunda quinzena de fevereiro/2024, a moagem de cana-de-açúcar na região Centro-Sul totalizou 551,73 mil de toneladas⁶, sendo 17 unidades⁷ em operação.

Enquanto a produção de açúcar totalizou 16,13 mil toneladas, a produção de etanol foi de 328,83 milhões de litros⁸.

No acumulado da safra 2023/24, a moagem atingiu 647,15 milhões de toneladas⁹ – portanto, 19,12% superior ao mesmo período no ciclo 2022/23 cuja moagem foi de 543,28 milhões de toneladas.

Desde 1º de abril, a fabricação de adoçante totaliza 42,18 milhões de toneladas, enquanto a fabricação do biocombustível totalizou 32,7 bilhões de litros, sendo 19,72 bilhões de etanol hidratado e 12,98 bilhões de litros de etanol anidro.

Considerando o acumulado da safra 2023/24, a comercialização de etanol soma 29,76 bilhões de litros, sendo 18,08 bilhões de litros de etanol hidratado e 11,68 bilhões de etanol anidro.

⁶ Vale observar que no mesmo período no ano anterior foram processadas 71,79 mil de toneladas de cana-de-açúcar.

⁷ Destas, 5 unidades com processamento de cana-de-açúcar, nove empresas que fabricam etanol a partir do milho e três usinas flex.

⁸ Do volume produzido, o etanol hidratado alcançou 294,65 milhões de litros, enquanto a de etanol anidro totalizou 34,18 milhões de litros.

⁹ Atingindo 139,55 kg de ATR por tonelada nesta safra.

2.2. Situação da Recuperanda

Em seu Relatório Operacional, a Recuperanda apresenta dados referentes ao desempenho de suas atividades e estratégias adotadas, como segue:

Focos: Promover relações de negócio sustentáveis, que gerem valor e fomentem o desenvolvimento econômico, social e ambiental nas regiões de atuação, alcançar níveis de excelência e indicadores de eficiência operacional e de resultados econômico-financeiro, garantindo condições de segurança do trabalho evitando esforços para a não ocorrência de qualquer tipo de acidente, incentivando o desenvolvimento do conhecimento, das habilidades e das atitudes das pessoas.

Mercados: O mercado de açúcar trabalha no patamar de R\$2483,24 uma queda de R\$ 93,88/ton (21/01) em comparação ao mês anterior. A comercialização de etanol hidratado está no patamar de R\$2,65/litro com impostos. A energia está sendo cotada ao PLD de R\$61,07 MW/h.

Produtos: Na safra 23/24 foram moídas 6.603.846 toneladas de cana, com produção de 558.962 toneladas de açúcar, 185.482 m³ de etanol e 103.173 mwh, operando com mix de produção de 68% para açúcar e 32% para etanol.

3. Visão geral da Recuperanda

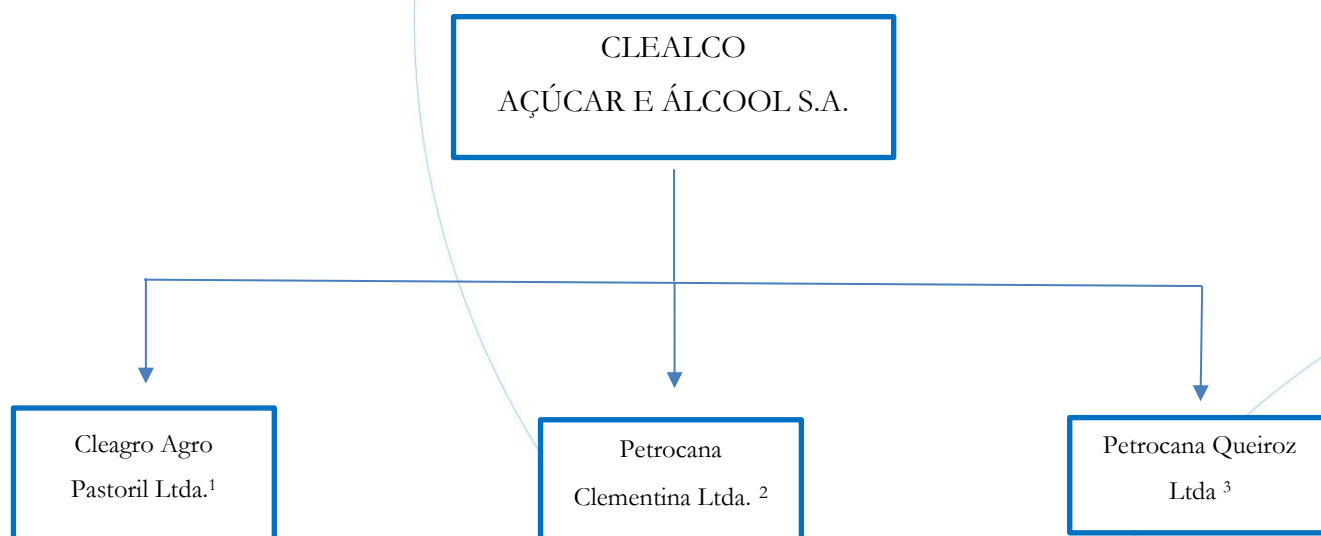
Neste ponto, será apresentada a estrutura societária da Empresa, assim como eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos seus estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando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

3.1. Do segmento de atuação.

Conforme seu estatuto social, a Clealco tem por objeto social : “ a) produção e industrialização de produtos agropecuários, especialmente a cultura e industrialização de cana de açúcar, para a produção de açúcar, etanol, outros derivados ou subprodutos, bem como a comercialização de outros produtos agropecuários, como a soja, amendoim, sorgo e outras culturas intermediárias; b) a importação, exportação e comercialização dos produtos descritos no item precedente; c) a cogeração de energia elétrica proveniente da atividade descrita no item “a” deste artigo, bem como sua comercialização; d) a participação, como sócia ou acionista, em quaisquer outras sociedades”.

O exercício social da Recuperanda inicia-se em 1º de abril e se encerra em 31 de março de cada ano.

3.2. Do organograma societário¹⁰



¹⁰ As três empresas descritas no organograma são sociedades limitadas, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.



Nota:

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

De acordo com a Recuperanda:

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

3.3. Da relação de estabelecimentos e filiais

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

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



3. Demais filiais agrícolas para operações de cultivo de cana-de-açúcar:

EMPRESA	CNPJ	MUNICÍPIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0023-26	ALTO ALEGRE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0024-07	ARACATUBA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0025-98	ARCO-IRIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0026-79	BASTOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0027-50	BILAC
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0028-30	BIRIGUI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0029-11	BRAUNA
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0004-63	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0003-82	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0009-78	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0005-44	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0018-69	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0030-55	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0031-36	GABRIEL MONTEIRO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0032-17	GETULINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0033-06	GLICERIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0034-89	GUARARAPES
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0035-60	HERCULANDIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0036-40	IACRI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0037-21	LUIZIANIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0038-02	MARILIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0039-93	ORIENTE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0040-27	PARAPUA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0041-08	PIACATU
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0042-99	POMPEIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0043-70	QUINTANA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0044-50	RINOPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0045-31	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0046-12	TUPA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0047-01	JOAO RAMALHO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450.0051-80	RUBIACEA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0050-07	CLEMENTINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0049-65	GUAIMBE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0048-84	PENAPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0052-60	QUEIROZ

3.4. Da estrutura organizacional

A Recuperanda possui a seguinte estrutura organizacional e número de colaboradores:

Período	Administração	Indústria	Agrícola	Total
Abril/23	300	346	1612	2.258
Maió/23	308	345	1655	2.308



Junho/23	319	347	1639	2.305
Julho/23	320	354	1573	2.247
Agosto/23	322	354	1574	2.250
Setembro/23	334	358	1582	2.274
Outubro/23	333	356	1589	2.278
Novembro/23	334	356	1589	2.279
Dezembro/23	348	360	1545	2.253
Janeiro/24	333	355	1520	2.208
Fevereiro/24	342	352	1548	2.242

Em fevereiro/2024 a Recuperanda contava com 2.242 colaboradores.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o Pronunciamento CPC 26 (R1) - Apresentação das Demonstrações Contábeis, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis:

[...] 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.

Todas as informações descritas neste relatório estão apresentadas em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

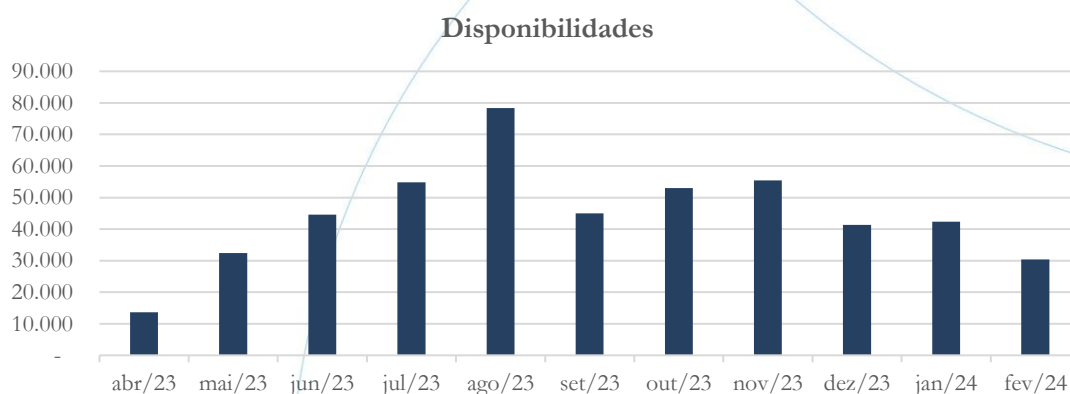


4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativa – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira de uma Empresa.

4.1.1. Disponível¹¹

Gráfico 1

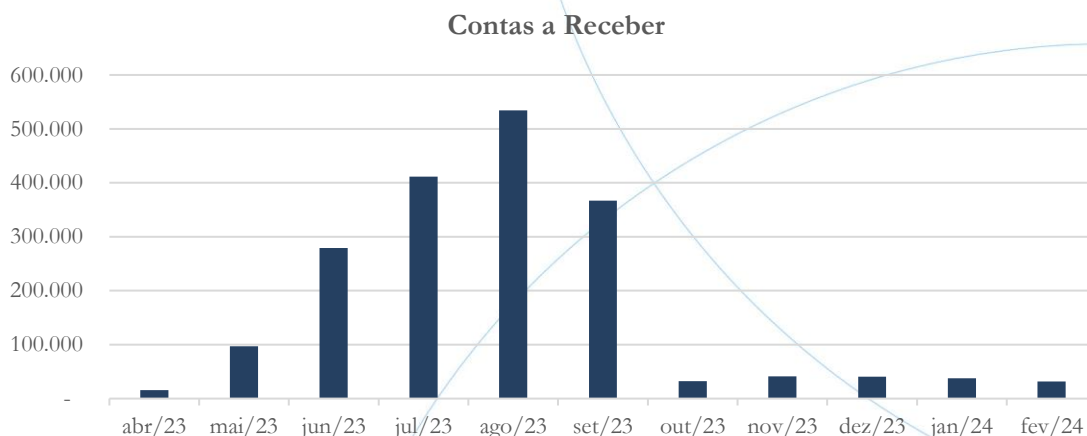


O saldo das disponibilidades no início do exercício social 2023/24, abril/2023, totalizava R\$ 13,6 milhões, chegou em seu pico, no mês de agosto/2023, ao valor de R\$ 78,3 milhões e, encerrou o período sob análise no patamar de R\$ 30,4 milhões, em fevereiro/2024.

¹¹ A conta disponível da Recuperanda é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações.

4.1.2. Contas a receber

Gráfico 2



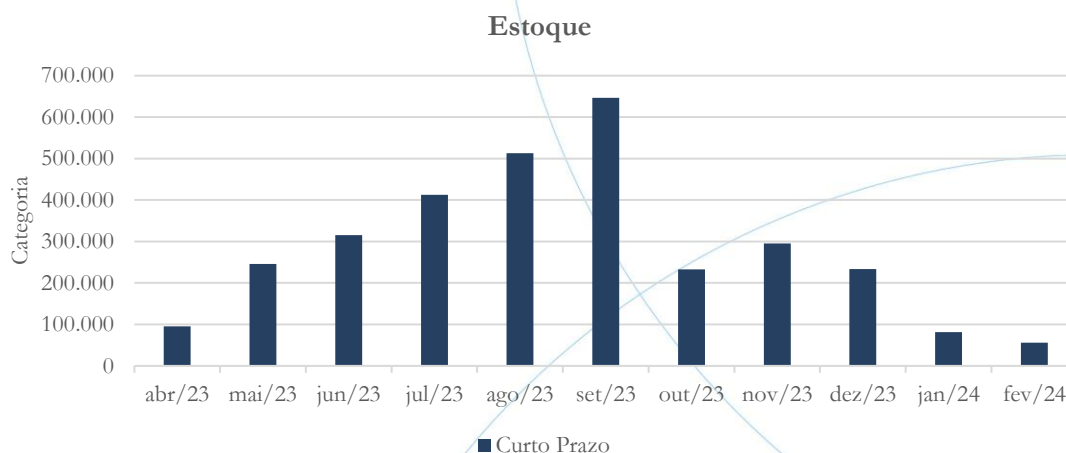
As contas a receber apresentam elevação mensal, partindo de R\$ 15,7 milhões no mês de abril/2023, alcançando R\$ 534,4 milhões em agosto/2023. A partir de outubro/2023, as contas a receber apresentaram redução, em linha com a finalização do período de safra, chegando a R\$ 31,7 milhões em fevereiro/2024. No período de 11 meses findo em fevereiro/2024, as vendas alcançarem R\$ 2,0 bilhões.

De acordo com as informações disponibilizadas pela Recuperanda, seus principais clientes no período são:

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

4.1.3. Estoques

Gráfico 3



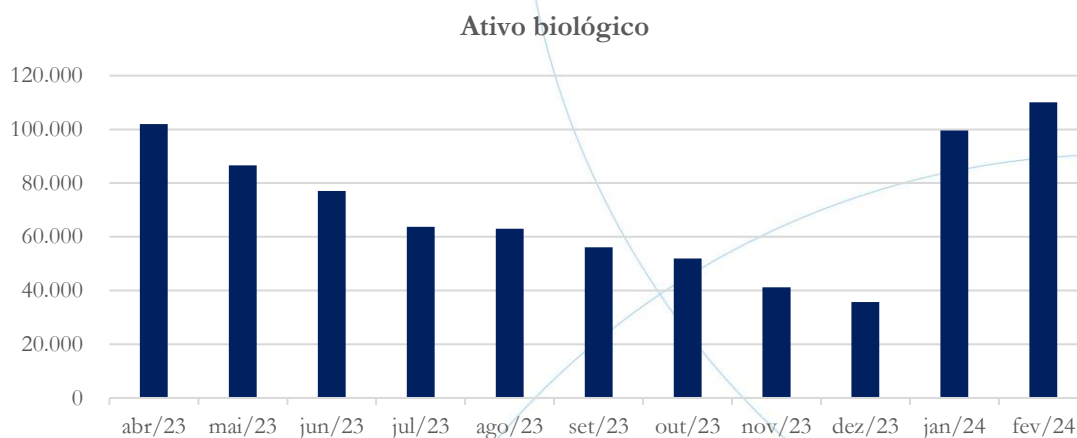
No período de abril/2023 a setembro/2023, o saldo dos estoques registrou constante aumento, partindo de R\$ 95,4 milhões e alcançando R\$ 646,5 milhões em setembro/2023. Posteriormente, houve uma diminuição dos estoques, finalizando o mês de fevereiro/2024 com saldo no valor de R\$ 56,3 milhões. Esse comportamento apresenta correlação com as atividades de processamento de cana de açúcar no contexto da safra 2023/24.

4.1.4. Ativo biológico

O ativo biológico corresponde ao plantio e cultivo de lavouras de cana-de-açúcar, que serão utilizadas como matéria-prima na produção de açúcar e etanol e é avaliado pelo valor justo menos as despesas de vendas.¹²

¹² Conforme práticas contábeis adotadas pela Recuperanda, descritas em suas demonstrações financeiras.

Gráfico 4



O saldo do ativo biológico em abril/2023 totalizava R\$ 101,9 milhões. Durante o período de maio/2023 até dezembro/2023 os saldos regrediram de maneira constante, chegando a R\$ 35,7 milhões. Considerando que a cana-de-açúcar é utilizada como matéria-prima no processo industrial para a fabricação de açúcar e etanol, a queda apresentada se faz condizente com o período da safra.

A partir de janeiro/2024, este ativo retoma o seu crescimento alcançando R\$ 99,6 milhões, seguido de saldo no valor de R\$ 110,1 milhões em fevereiro/2024. Este aumento se deve, em sua maior parte a transferências advindas do ativo imobilizado, no valor de R\$ 59,2 milhões.

4.1.5. Tributos diferidos - ativo

No que se refere aos tributos diferidos registrados no ativo da Recuperanda, no valor de R\$ 69,9 milhões, observa-se que foram baixados no mês de maio/2023.

Solicitamos à Recuperanda os seguintes esclarecimentos sobre referida baixa, os quais são transcritos abaixo:

Na safra 22/23 foi constituído MR\$ 69.881 de tributos diferidos ativos equivalente à 30% do montante de MR\$ 232.938 de IR/CS (passivo diferido) devido ao reconhecimento de AVP sobre a saldo remanescente da dívida da opção A e opção C do acordo de reestruturação com fechamento ocorrido em 18 de maio de 2023. Com o reconhecimento do IR/CS diferido passivo em maio de 2023, o saldo é apresentado no balanço pelo valor líquido, ou seja, no passivo na rubrica "Tributos diferidos".

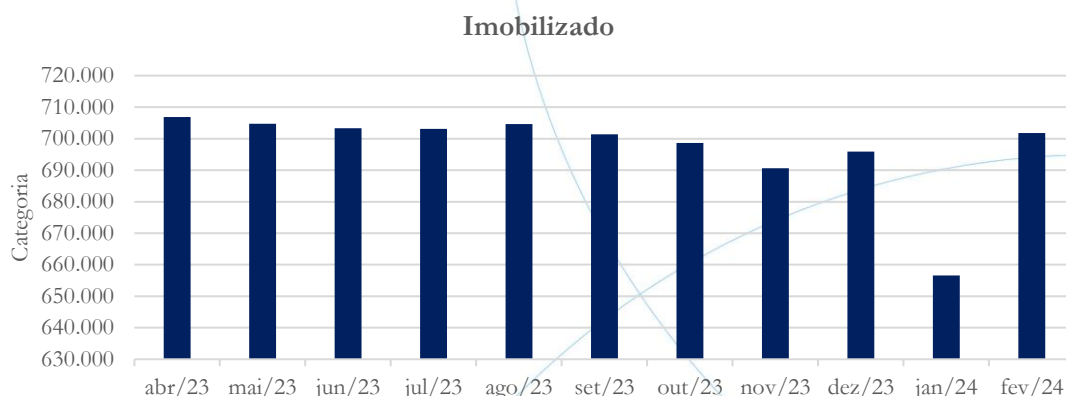
Após esclarecimentos acima realizados pela recuperanda, encerramos o questionamento.

4.1.6. 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

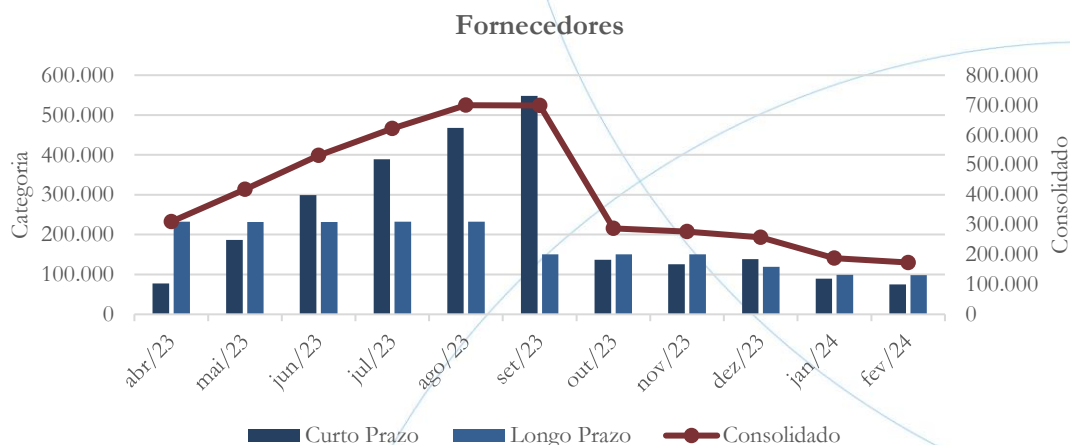


O gráfico acima apresenta o comportamento do saldo do imobilizado durante o período de 11 meses. Como se pode observar, não há alterações significativas entre os meses de abril/2023 até dezembro/2023, no entanto, em janeiro/2024 houve uma sucinta diminuição correspondente a 5,64 % registrando saldo de R\$ 656,6 milhões, a qual pode ser atribuída a transferência de saldos do ativo imobilizado para o ativo biológico, evento que ocorre para manutenção da nova safra que se inicia.

Neste período, a Recuperanda registrou adições ao imobilizado no montante de R\$ 193,178 milhões e depreciações no montante de R\$ 121,3 mil. Finalizando o período analisado, em fevereiro/2024 com saldo de R\$ 701,8 milhões.

4.1.7. Fornecedores

Gráfico 6



A conta fornecedores a curto prazo apresentou alta constante no período entre abril/2023 e setembro/2023, passando de R\$ 77,3 milhões para R\$ 548,2 milhões. Entre os meses de setembro/2023 e outubro/2023 houve uma diminuição expressiva de 75,1% correspondente a R\$ 411,7. Em fevereiro/2024, o saldo contabilizado foi de R\$ 74,9 milhões.

A longo prazo, o saldo manteve-se relativamente estável registrando saldo médio no valor de R\$ 232,0 milhões no período de abril/2023 a agosto/2023 e posteriormente entre os meses de setembro/2023 e outubro/2023, cujo saldo médio foi de R\$ 150,8 milhões. Em fevereiro/2024, o saldo registrado foi de R\$ 98,3 milhões.

De acordo com a Recuperanda, seus principais fornecedores são:

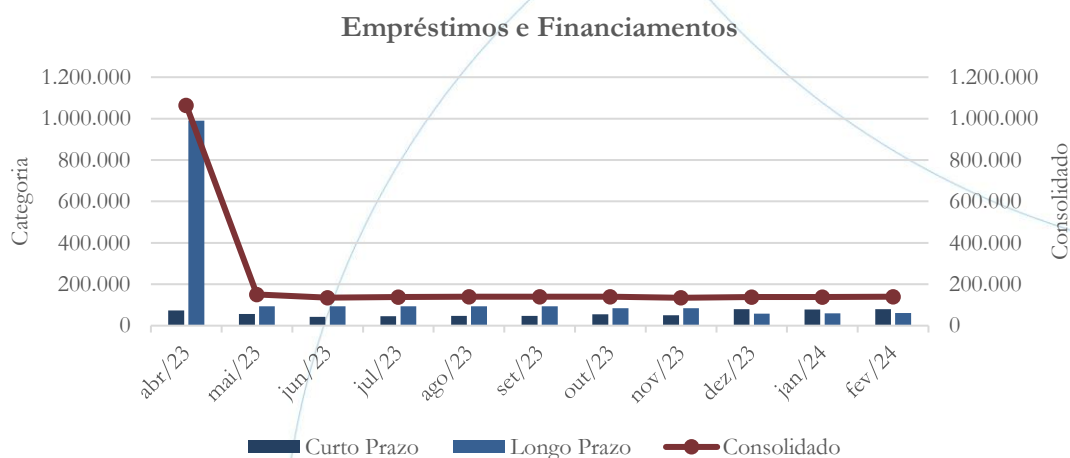
FORNECEDORES	
ADUFERTIL FERTILIZANTES LTDA	
D. CARVALHO COMERCIO DE MÁQUINAS AGRICOLAS LTDA	
HINOVE AGROCIENCIA S.A.	
ICONIC LUBRIFICANTES S.A	



IPIRANGA PRODUTOS DE PETROLEO S.A.
ITAEITÉ COMERCIO DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS LTDA
OURO FINO QUIMICA S.A.
RAIZEN COMBUSTIVEIS S.A.
VAMOS LOCACAO DE CAMINHOS MAQUINAS E EQUIPAMENTOS S.A

4.1.8. Empréstimos, Financiamentos e Debêntures

Gráfico 7



Os empréstimos e financiamentos apresentaram saldo médio no valor de R# 139,3 milhões entre os meses de maio/2023 a fevereiro/2024.

A redução demonstrada no período de abril/2023 para o mês de maio/2023 decorre da conclusão da reestruturação de passivos da empresa com os denominados Credores UPI, conforme reporte da recuperanda reproduzido a seguir:

Em 18 de maio de 2023, ocorreu a conclusão do Acordo de Reestruturação (Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial), conforme apresentado aos credores e homologado pelo Juiz da Recuperação Judicial em 25 de novembro de 2022 e 16 de março de 2023, respectivamente, para pagamento da dívida



em recuperação judicial detidos pelos Credores UPI, trazendo uma nova forma de pagamento dos créditos, ficando o Grupo Clealco dispensado de alienar uma das unidades produtivas previstas no Aditamento do PRJ.

O acordo foi realizado com dois fundos de investimentos, obtido via DIP Finance (modalidade de empréstimos para empresas em recuperação judicial), mediante emissão de debêntures conversíveis em ações, no montante de R\$ 253.177, onde possibilitou solucionar parte substancial da dívida em recuperação judicial, que contempla cerca de 80% do passivo. O prazo para pagamento das debêntures aos fundos é de 5 anos, sendo o 1º ano de carência, corrigidos pelo IPCA (Índice de Preço ao Consumidor) + 30% a.a, com desconto incondicional de 15% a.a em caso de estar adimplente com o pagamento.

O desembolso do DIP foi utilizado para pagamento dos credores UPI, de acordo suas opções em relação as opções A e B do Acordo de Reestruturação, conforme destacadas abaixo:

- Opção A: Pagamento de 25% do saldo devedor e cessão do saldo remanescente de forma irrevogável e irretratável à sociedade Czarnikow, a ser liquidado em parcela única ao final do período de 25 anos, prorrogáveis por mais 25 anos, no caso de adimplência no pagamento das debêntures;*
- Opção B: Pagamento de 35% do saldo devedor, observado o valor máximo de R\$ 5.500 para cada credor. O pagamento implica na imediata e incondicional quitação da totalidade do saldo devido pelo credor, sendo o saldo remanescente remido.*

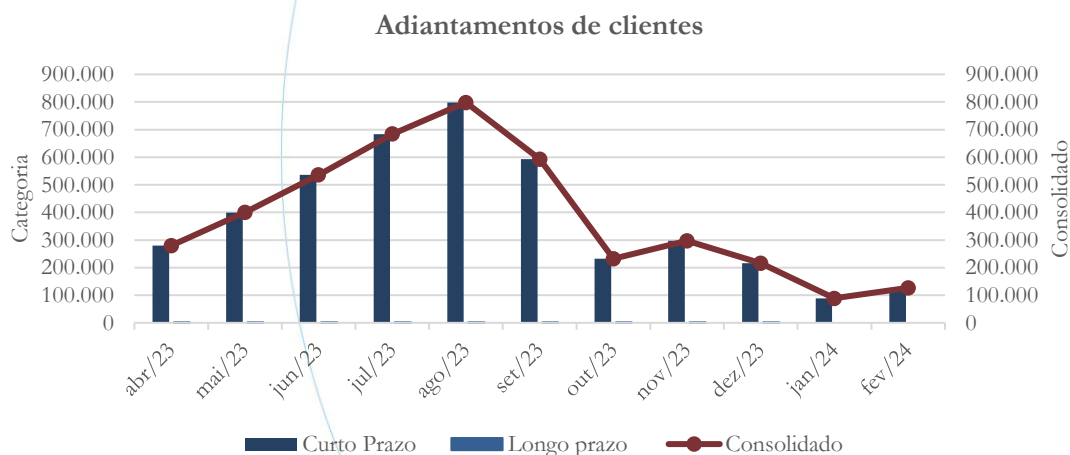
Para os credores que não optaram pelas opções A e B, foram alocados automaticamente na opção C, onde seus créditos foram alongados para pagamento em 25 anos, sendo 99,76% com vencimento no último ano.

O saldo consolidado no curto e longo prazo de empréstimos e financiamentos em fevereiro/2024 totaliza R\$ 139,4 milhões e o de debêntures ascende a R\$ 274,2 milhões.

4.1.9. Adiantamentos de clientes

A conta adiantamentos de clientes refere-se a adiantamentos recebidos para venda futura de açúcar e energia, com liquidação prevista para safra 2023/24 constituindo-se em passivos de contratos – conforme CPC 47 (Receita de contratos com clientes).

Gráfico 8



Apresentando aumento expressivo encontra-se os adiantamentos de clientes, cujo saldo passou de R\$ 279,5 milhões em abril/2023 para R\$ 798,2 milhões em agosto/2023. O expressivo saldo de adiantamento durante esse período, está relacionado ao período de moagem, como explicado pela Recuperanda:

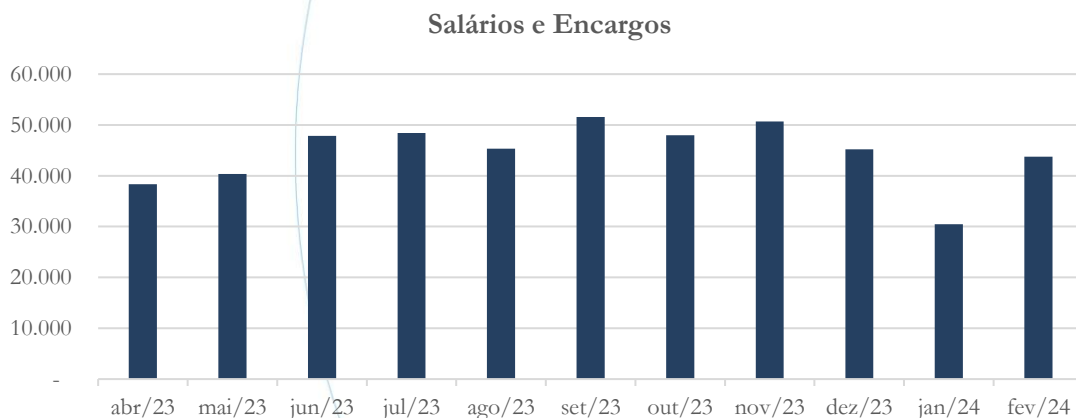


Aumento dos saldos de adiantamento de clientes está relacionado com o período de moagem. É comum que o saldo de março seja menor, pois normalmente em março as unidades estão paradas, as entregas de produto já estão finalizadas e os adiantamentos baixados com as respectivas notas fiscais, onde os saldos em aberto referem-se a adiantamentos pontuais que serão baixados na safra seguinte, enquanto em agosto as unidades estão em plena operação. Além disso, devido a implantação de um novo ERP, as áreas ainda estão realizando os encontros de contas entre adiantamentos e contas a receber.

Em fevereiro/2024, a conta adiantamentos de clientes apresentou saldo no valor de R\$ 126,3 milhões.

4.1.10. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 9

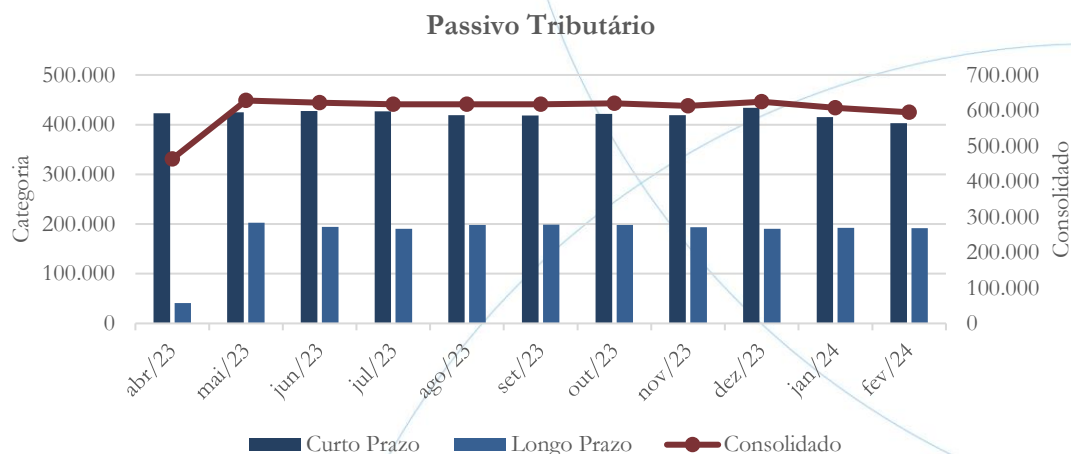


O passivo trabalhista consolidado apresentou saldo de R\$ 38,3 milhões em abril/2023, apresentando variações até dezembro/2023. No mês de janeiro/2024 houve diminuição 32,5%, com posterior aumento de 43,7% em fevereiro/2024, cujo saldo foi de R\$ 43,7 milhões.



4.1.11. Passivo Tributário

Gráfico 10



O passivo tributário total passou de R\$ 463,4 milhões para R\$ 594,7 milhões em fevereiro/2024, demonstrando assim aumento de 28,3% no período. Em maio/2023 a Recuperanda passou a registrar passivos fiscais diferidos, quando questionada sobre tal, retornou:

Na safra 22/23 foi constituído MR,\$ 69.881 de tributos diferidos ativos equivalente à 30% do montante de MR,\$ 232.938 de IR/CS (passivo diferido) devido ao reconhecimento de AVP sobre a saldo remanescente da dívida da opção A e opção C do acordo de reestruturação com fechamento ocorrido em 18 de maio de 2023. Com o reconhecimento do IR/CS diferido passivo em maio de 2023, o saldo é apresentado no balanço pelo valor líquido, ou seja, no passivo na rubrica "Tributos diferidos".

Em agosto/2023, a recuperanda apresenta saldo de passivos fiscais diferidos, pelo montante de R\$ 159,8 milhões, que resulta substancialmente dos impactos do imposto de renda e contribuição social sobre os ganhos auferidos com a

reestruturação da dívida com Credores UPI, conforme descrito no item 4.1.8 acima (Empréstimos, Financiamentos e Debêntures).

De acordo com a Recuperanda, a composição de seu passivo tributário é como segue:

(em milhares de reais)

Impostos e Contribuições (passivo circulante)	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Funrural a recolher	81	835	334	153	227
ICMS a Recolher	5.605	5.652	6.878	0	0
IRRF e Contribuições retidas na fonte	4.474	5.704	6.761	5.441	4.976
ISS a Recolher	580	523	548	222	306
ITR a Recolher	0	0	0	0	0
Imposto de Renda e Contribuição Social	503	2.866	17.392	16.252	3.074
Débitos fiscais em dívida ativa	373.809	373.436	377.483	369.618	371.215
INSS sobre faturamento	0	0	0	0	0
Pis/Cofins sobre demais receitas	3.589	6	13	-114	-115
Total	388.641	389.021	409.409	391.572	379.683

Conforme a tabela acima, do total dos impostos e contribuições contabilizados em fevereiro/2024, 97,7% dizem respeito aos débitos fiscais em dívida ativa.

(em milhares de reais)

Parcelamentos (passivo circulante e não circulante)	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Parcelamento INSS e FGTS	3.368	3.276	3.209	3.137	3.070
Parcelamento ICMS	34.276	32.905	30.078	28.655	27.187
Parcelamento PIS/COFINS	0	0	0	0	0
Parcelamento QuitaPGFN	8.755	5.884	2.963	2.963	2.963
Parcelamento de impostos - Refis	21.535	21.307	20.849	20.617	20.364
Parcelamento Autoinfração Ambiental	55	51	47	44	43
Parcelamento Débitos RFB	0	0	0	0	0
Outros impostos e contribuições parcelados	158,73	150,82	135,00	127,00	119,00
Total	68.149	63.574	57.281	55.543	53.746

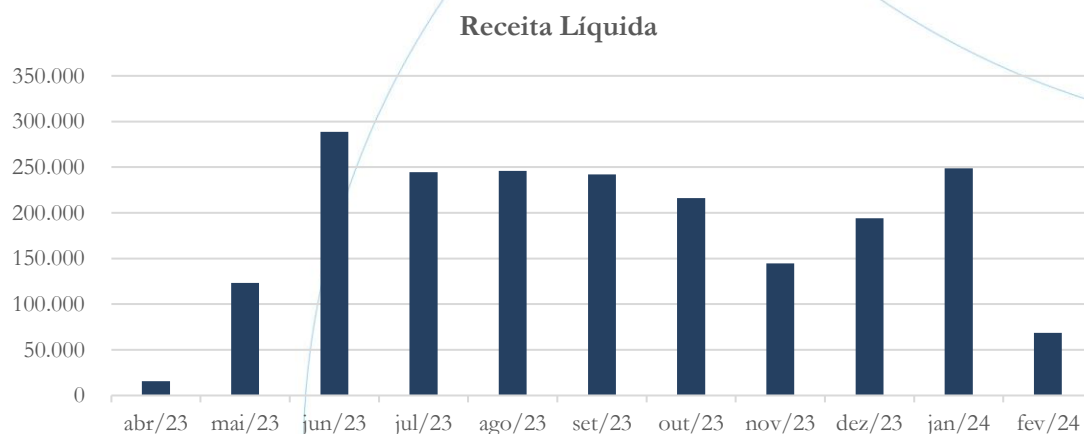
Em fevereiro/2024, o parcelamento ICMS representou 50,6% do total dos parcelamentos existentes.

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. Receita Líquida

Gráfico 11



A composição da receita líquida durante o período de outubro/2023 a fevereiro/2024 é resumida como segue:

Faturamento	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Receita de vendas de açúcar	153.931	82.027	135.341	227.519	51.891
Receita de vendas de etanol hidratado	53.744	52.374	61.430	22.796	2.698
Receita de vendas de diesel	4.594	5.016	3.535	661	633
Receita de energia	11.726	11.549	3.769	2.034	3.605
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	2.594	2.246	4.467	3.409	1.280
Receita de muda, cana e produtos agrícolas	2.904	5.299	1.044	-	9.582
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	349	84	138	290	339
Outras receitas	326	119	66	245	449
Faturamento total	230.168	158.714	209.791	256.955	70.476

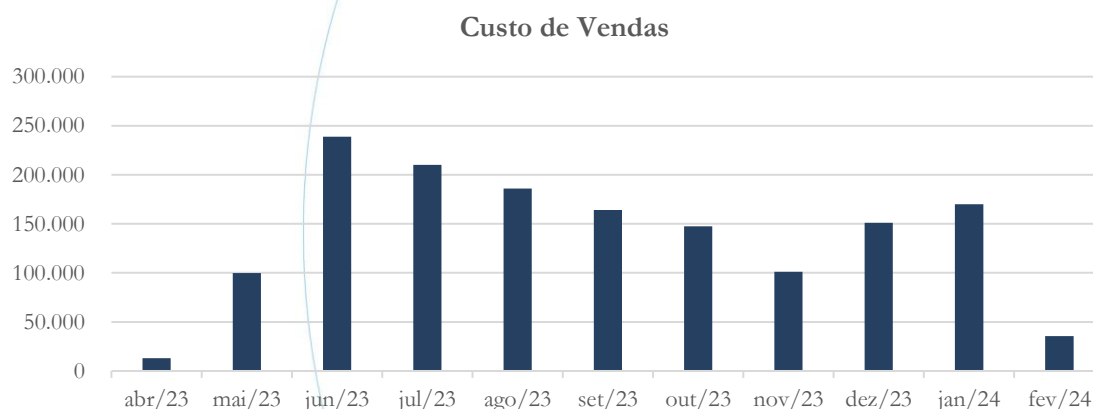
Impostos e abatimentos sobre receitas	(14.193)	(14.114)	(15.746)	(8.143)	(1.927)
Receita líquida	215.975	144.600	194.045	248.812	68.549

Conforme reportado pela Recuperanda, na safra 23/24 foram moídas 6.603.846 toneladas de cana, com produção de 558.962 toneladas de açúcar, 185.482 m³ de etanol e 103.173 mwh, operando com mix de produção de 68% para açúcar e 32% para etanol.

No período de abril/2023 a fevereiro/2024 a receita líquida apurada totalizou R\$ 2,0 bilhões.

4.2.2. Custo de Vendas

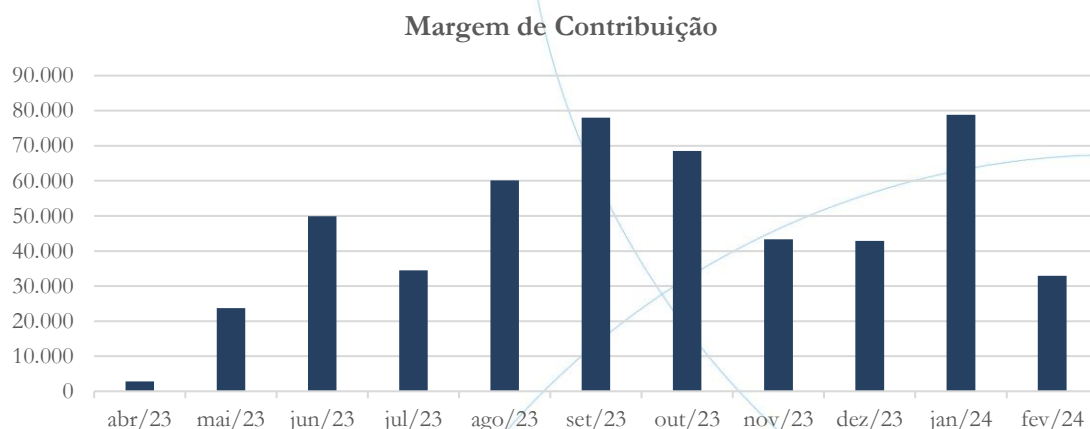
Gráfico 12



O custo das vendas apresentou movimentação similar ao faturamento, representando, em média, 75% da receita líquida. O custo das vendas totalizou R\$ 1,5 bilhões no período de onze meses findo em fevereiro/2024.

4.2.3. Margem de Contribuição

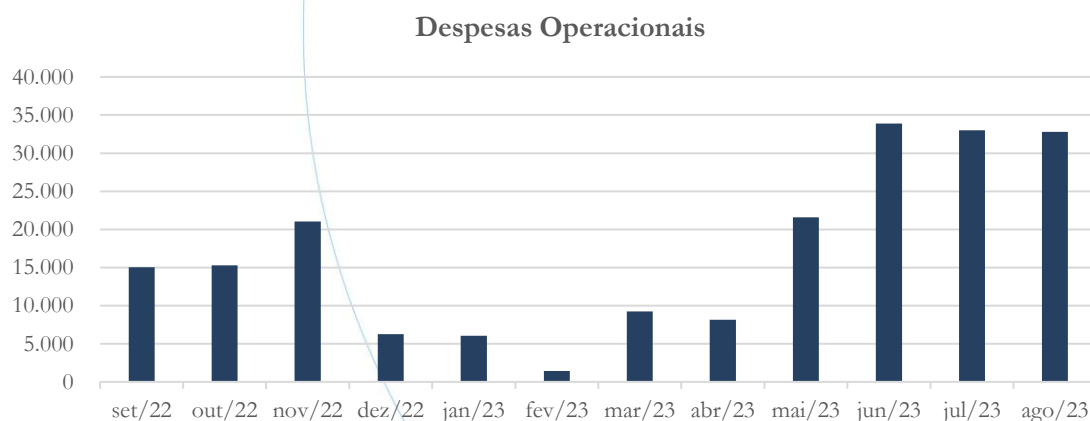
Gráfico 13



A margem de contribuição no período compreendido entre abril/2023 e fevereiro/2024 foi equivalente, em média, a 25% da receita líquida, totalizando R\$ 515,5 milhões.

4.2.4. Despesas Operacionais

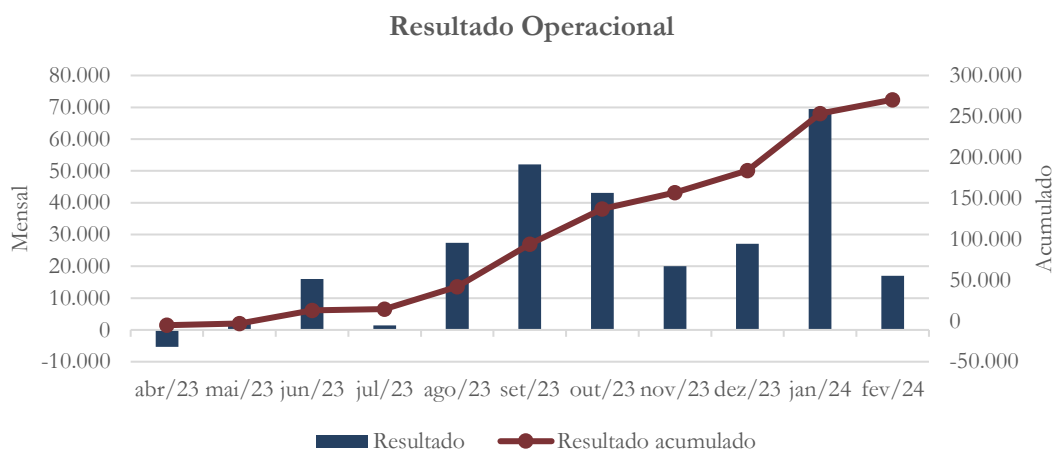
Gráfico 14



As despesas operacionais totalizaram R\$ 245,1 milhões no período acumulado de abril/2023 a fevereiro/2024, sendo compostas em 60% por despesas com vendas, 23% por despesas administrativas e gerais e 17% por outras despesas operacionais.

4.2.5. Resultado Operacional

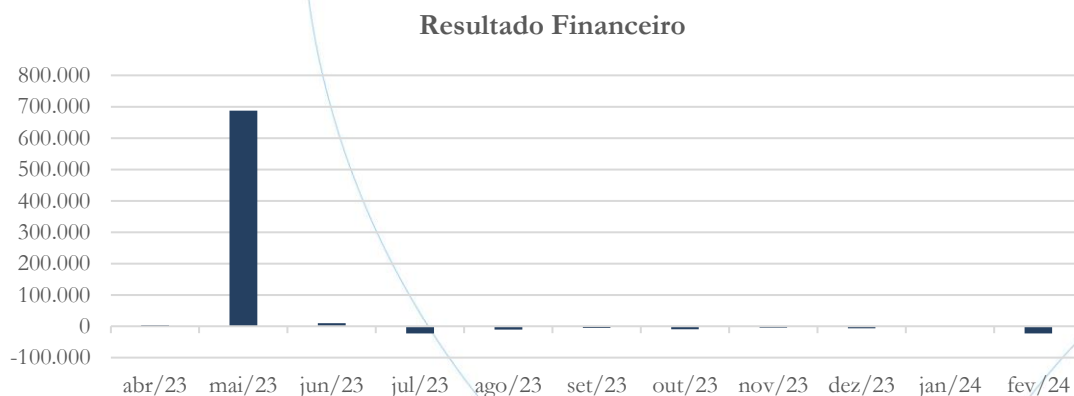
Gráfico 15



No acumulado de abril/2023 a fevereiro/2024, o lucro operacional atingiu R\$ 270,4 milhões.

4.2.6. Resultado Financeiro

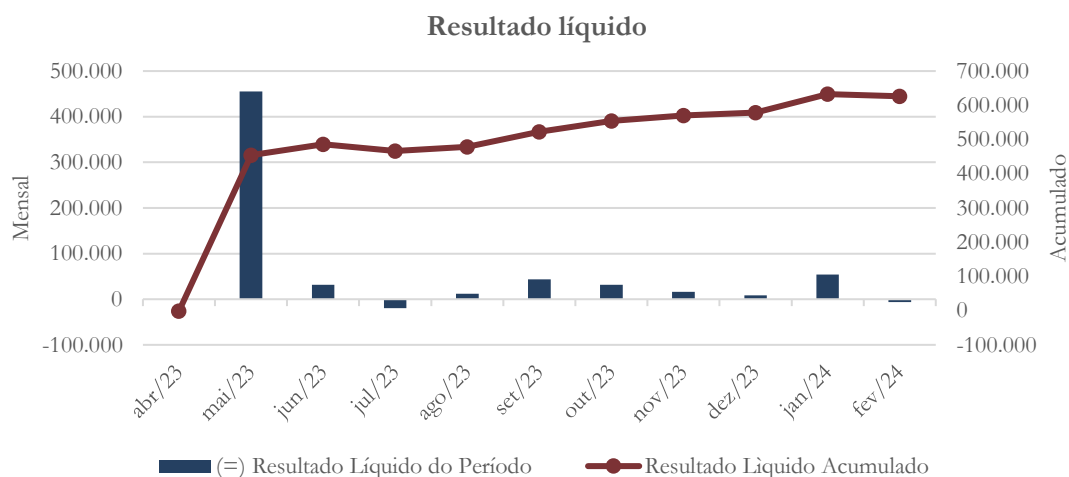
Gráfico 16



A recuperanda registrou resultado financeiro líquido positivo, no valor de R\$ 616,5 milhões, no período de 11 meses findo em fevereiro/2024, fortemente influenciado pelos ganhos auferidos com a reestruturação de sua dívida com os Credores UPI, tendo esses ganhos sido registrados em maio/2023, conforme descrito no item 4.1.8 (Empréstimos, Financiamentos e Debêntures).

4.2.7. Resultado Líquido

Gráfico 17



A Recuperanda registrou lucro antes do imposto de renda e contribuição social de R\$ 886,9 milhões no período compreendido entre abril/2023 e fevereiro/2024, que, após a dedução de imposto de renda e contribuição social, registrados no montante de R\$ 260,9 milhões, resultou em lucro líquido no total de R\$ 626,0 milhões.

4.3. Índices e Indicadores

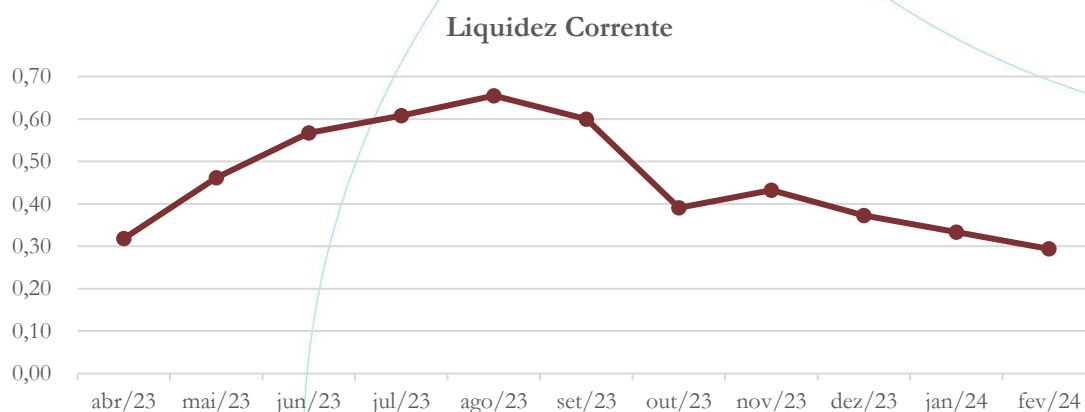
Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas

possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente¹³ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar a capacidade de a empresa cumprir com suas obrigações de curto prazo.

Gráfico 18



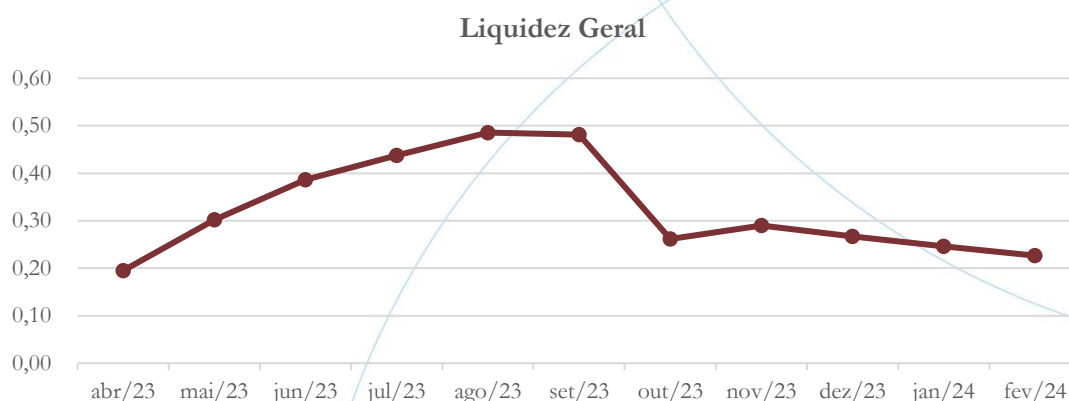
Considerando os ativos de curto prazo, a empresa possuía R\$ 0,29 para cada R\$ 1,00 de passivo circulante no mês de fevereiro/2024.

4.3.2. Liquidez Geral

¹³ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazos¹⁴. 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 totais (curto e longo prazos).

Gráfico 19



No que diz respeito aos seus ativos de curto e a longo prazos, no mês de fevereiro/2024, a empresa possuía R\$ 0,23 para cada R\$ 1,00 de passivos totais.

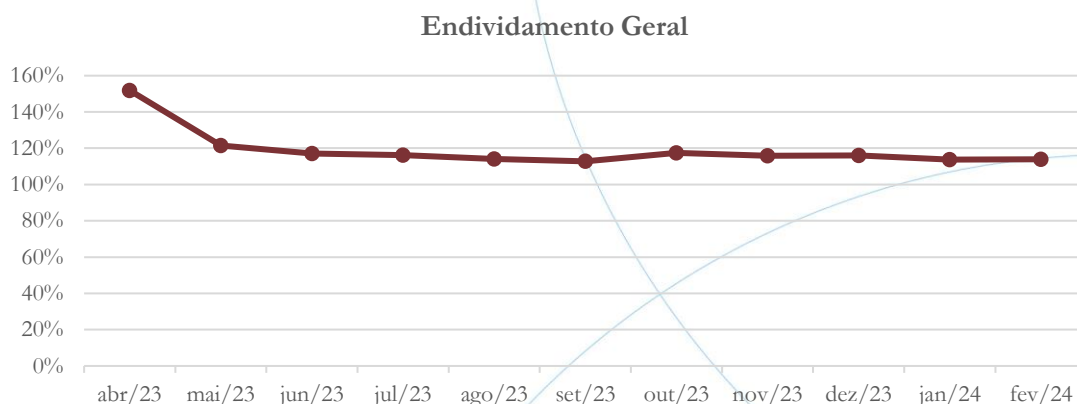
4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza comparativamente à totalidade dos seus ativos numa data determinada. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento de suas atividades.

¹⁴ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.



Gráfico 20

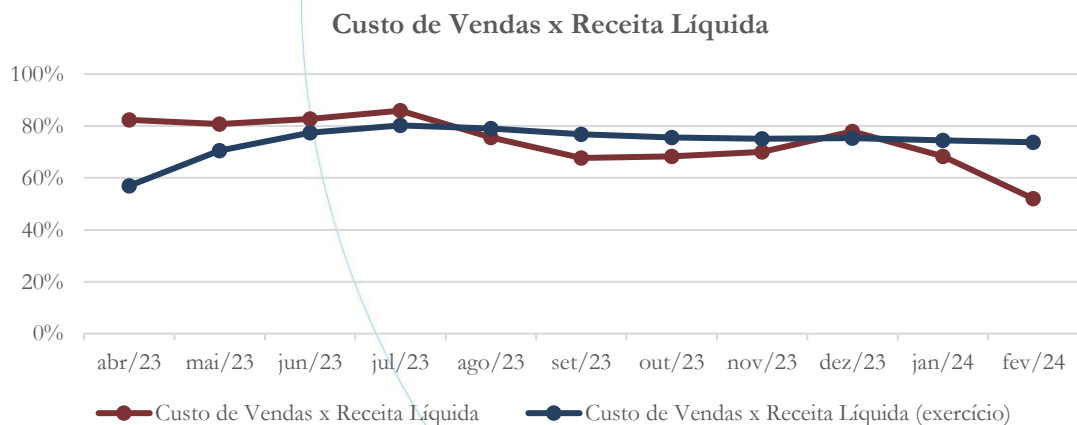


No mês de fevereiro/2024, a empresa apresentou 114% no indicador de endividamento, demonstrando alta participação de capital de terceiros na operação.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 21

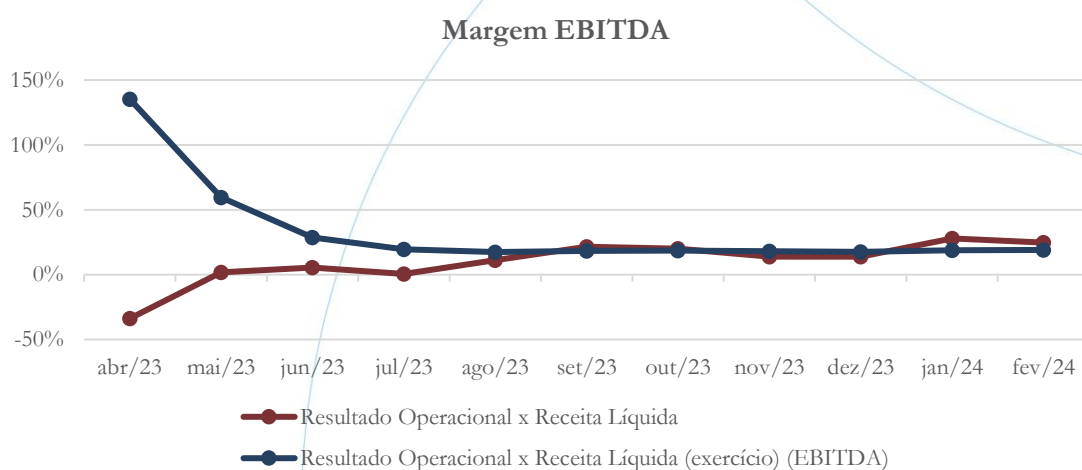


O custo de vendas representou, em média, 74% da receita líquida auferida no período de abril/2023 a fevereiro/2024.

4.3.5. Resultado da operação

O EBITDA (*Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – mede o resultado da operação. Neste sentido, este índice é uma aproximação do montante de recursos gerado pelas operações de uma empresa.

Gráfico 22

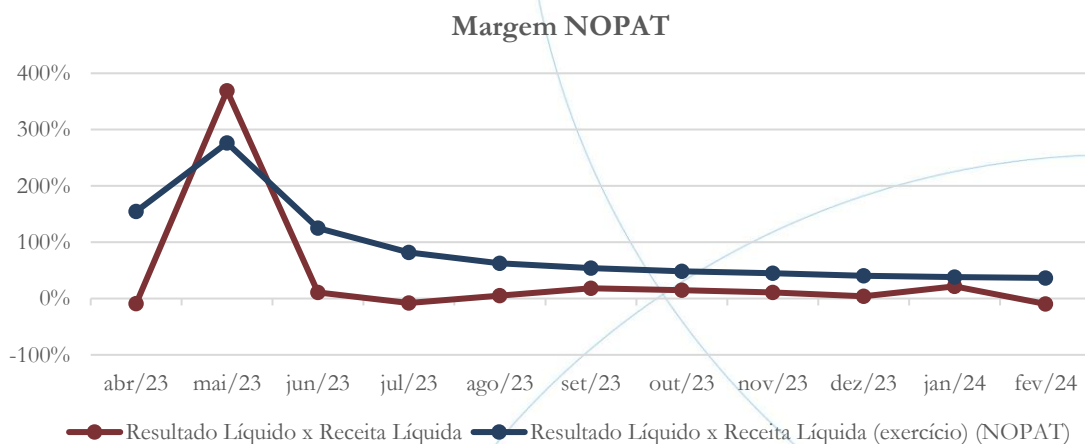


O EBITDA para o período de 11 meses findo em janeiro/2024 totalizou R\$ 102,4 milhões, e a margem EBTIDA foi positiva em 11,2%.

4.3.6. Retorno Líquido

O resultado líquido desconsidera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.

Gráfico 23

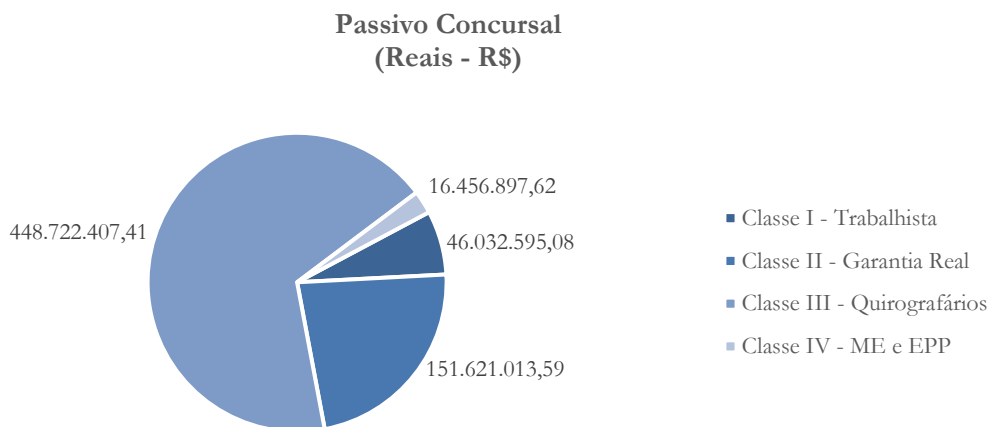


A margem NOPAT foi positiva no mês de fevereiro/2024, alcançando o índice negativo de 9,5%.

5. Passivo concursal

A recuperanda apresenta o seguinte passivo concursal:

Gráfico 24

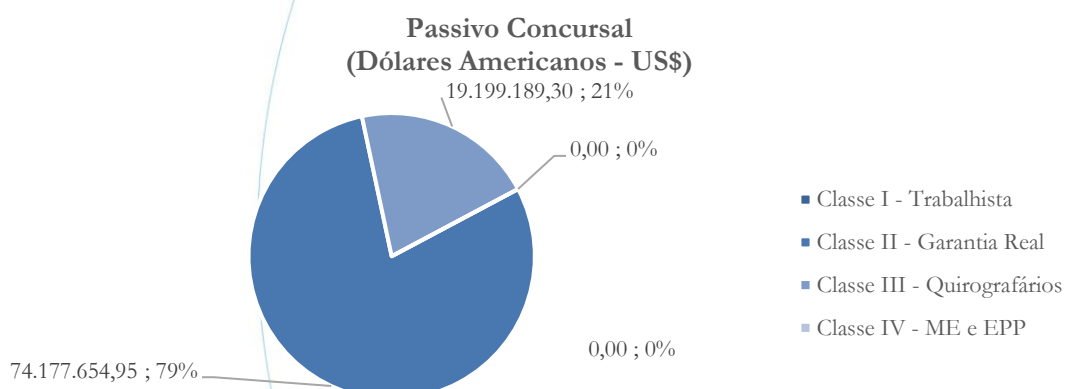


O passivo concursal totaliza saldo R\$ 650,8 milhões, abrangendo 2.580 credores, conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito (R\$)	Participação
Classe I - Trabalhista	1.064	46.032.595,08	6,94%
Classe II - Garantia Real	9	151.621.013,59	22,87%
Classe III - Quirografários	1.426	448.722.407,41	67,70%
Classe IV - ME e EPP	243	16.456.897,62	2,48%
Total:	2.742	662.832.913,70	100,00%

A Classe I, trabalhista, é composta por 1064 credores representando 6,9 % do crédito total, enquanto na Classe II possui 9 credores, os quais representam 22,8 % do total. Representando 67,7 % a Classe III, a qual possui 1.426 credores, enquanto na Classe IV há 243 credores, representando 2,48 % 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 incluem-se 2 credores, representando 20,56% do total.

6. Análise e considerações finais

No período de onze meses findo em fevereiro/2024, a Clealco processou a safra de cana-de-açúcar do período 2024/25, tendo moído, até dezembro/2023 6.603.846 toneladas, a partir das quais foram produzidas 558.962 toneladas de açúcar, 185.482 m³ de etanol e 103.173 mwh, operando com mix de produção de 68% para açúcar e 32% para etanol. Ao que tudo indica, a produção representa 80% da sua capacidade operacional, o que contribuiu para a formação de um lucro operacional no período de R\$ 270,4 milhões até fevereiro/2024.

A recuperanda apresentou resultado financeiro líquido positivo no mesmo período no valor de R\$ 616,5 milhões, influenciado pelo reconhecimento de ganhos decorrentes da reestruturação de dívidas com Credores UPI, operação que resultou em relevante redução do passivo financeiro da empresa.

Tendo em vista os fatores acima expostos, a empresa registrou lucro antes dos impostos no montante de R\$ 886,9 milhões. A provisão para imposto de renda e contribuição social somou R\$ 260,9 milhões, e por consequência a empresa registra lucro líquido no valor de R\$ 626,0 milhões entre abril/2023 e fevereiro/2024.



7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1005788-14.2018.8.26.0077

1ª Vara – Foro de Birigui

17/07/2018	• Petição inicial
20/07/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
10/08/2018	• Publicação Edital art.52
24/09/2018	• Plano de Recuperação Judicial protocolado nos autos
30/01/2019	• Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial
14/02/2019	• Publicação Edital art.7 e art. 53
28/02/2019	• Publicação Edital art. 36
26/03/2019	• Assembleia Geral de Credores – 1ª Convocação
02/05/2019	• Assembleia Geral de Credores – 2ª Convocação
02/05/2019	• 2º Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial
30/05/2019	• Decisão de Concessão da Recuperação Judicial
26/02/2020	• Edital de Nova Convocação de Assembleia Geral de Credores
04/03/2020	• Modificativo do Plano de Recuperação Judicial
10/06/2020	• Ata Nova Assembleia Geral Virtual de Credores – 1ª Convocação
22/06/2020	• 2º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial
02/07/2020	• Ata Assembleia Geral Virtual de Credores – 1ª Convocação – Continuação
02/07/2020	• 3º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial
31/07/2020	• Homologação do Plano Modificativo 2020
28/08/2020	• Edital Certame UPI Terras Hipotecadas
11/12/2020	• Decisão homologatória Certame UPI Terras Hipotecadas



10/03/2021	• Decisão homologatória Leilão Bens Móveis
18/03/2021	• Edital 2 Certame UPI Terras Hipotecadas
18/03/2021	• Edital Certame UPI Terras Livres
21/05/2021	• Decisão Homologatória Segundo Certame UPI Terras Hipotecadas e Terras Livres
25/06/2021	• Edital segundo Certame de Bens Móveis
25/11/2022	• Relação Credores Opção a sujeitos à Proposta Alternativa
26/11/2022	• Proposta alternativa – Plano de Reestruturação
16/03/2023	• Decisão homologatória Proposta Alternativa

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

8. Anexos



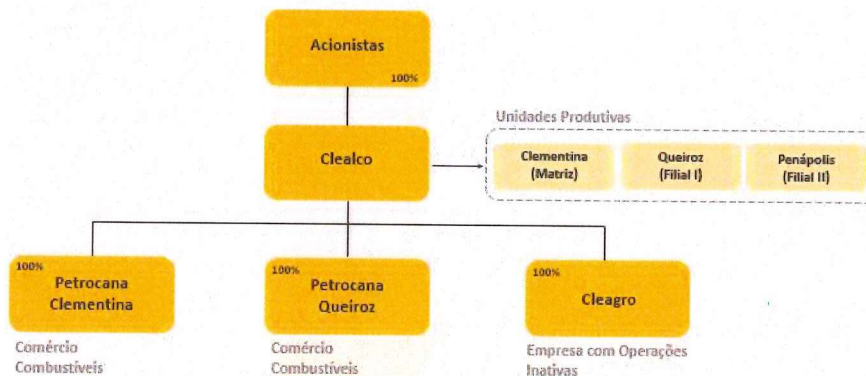
Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/23 a Setembro/23



1. Estrutura societária



Clealco

Clealco Açúcar e Álcool S.A. com sede na cidade de Clementina e com filiais instaladas nas cidades de Queiroz (unidade II) e Penápolis (unidade III), têm como objeto social e atividades preponderantes: o plantio de cana-de-açúcar, a fabricação e o comércio de açúcar VHP (Very High Polarization), etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, a exploração da atividade agrícola e a cogeração de energia produzida a partir do bagaço de cana-de-açúcar.

A capacidade de moagem da Companhia compreendendo suas 3 unidades é de 10.500.000 toneladas por safra.

Petrocana's

Petrocana Ltda. com sede na cidade de Clementina, têm como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Petrocana Queiroz Ltda. com sede na cidade de Queiroz, têm como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Cleagro

Cleagro Agro Pastoril Ltda. com sede na cidade de Clementina, atualmente inativa. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

2. Headcount

Divisão	Consolidado - Qtde					
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023
Administração	300	308	319	320	322	334
Indústria	346	345	347	354	354	358
Agrícola	1.612	1.655	1.639	1.573	1.574	1.582
Total	2.258	2.308	2.305	2.247	2.250	2.274
Admissões	167	70	88	86	41	45
Demissões	30	37	93	128	34	23
Afastados	18	17	2	16	4	2

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/04/2024 às 18:04, sob o número WBIR24700395516. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0007960-43.2018.8.26.0077 e código H13P8DKA.



Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades

3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões						Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023		04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023
Circulante							Circulante						
Caixa e equivalente de caixa	13.611	32.372	44.623	54.794	78.335	45.034	Fornecedores	77.298	186.495	299.324	389.021	467.358	548.257
Contas a receber de clientes	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	Empréstimos e financiamentos	74.040	56.442	42.300	46.098	46.660	46.485
Estoques	95.426	245.953	315.405	412.434	512.833	646.557	Escritura de debêntures	-	1.681	4.455	7.795	11.771	65.170
Ativo biológico	101.954	86.592	77.070	63.772	63.004	56.072	Contas a pagar - partes relacionadas	6.759	17.435	22.477	44.934	79.448	103.756
Tributos a recuperar	72.740	71.380	70.850	65.548	48.161	49.403	Parcerias e locações a pagar	38.677	32.161	24.851	17.070	10.105	85.493
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	Salários e encargos	38.325	40.353	47.826	48.449	45.359	51.599
Outros contas a receber	7.600	14.612	30.161	25.250	23.269	9.893	Impostos e contribuições a recolher	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480
	309.242	550.256	819.371	1.035.633	1.262.234	1.176.098	Adiantamentos de clientes	279.547	399.719	535.543	683.599	798.259	592.300
							Impostos e contribuições parcelados	53.041	48.350	44.269	41.426	38.967	35.986
							Outros investimentos a pagar	18.453	18.168	18.257	18.978	19.427	18.684
							Outros passivos	15.518	13.726	22.988	20.204	29.626	30.336
								972.406	1.191.169	1.445.301	1.703.895	1.927.171	1.960.545
Não circulante							Não circulante						
Realizável a longo prazo							Empréstimos e financiamentos	990.940	93.785	92.841	92.902	93.101	93.286
Contas a receber - partes relacionadas	93.031	102.490	112.739	131.466	146.418	164.826	Escritura de debêntures	-	253.177	253.177	253.177	253.177	189.883
Tributos a recuperar	1.737	1.752	1.757	1.756	2.005	2.081	Fornecedores	23.709	23.161	23.351	23.441	23.525	23.669
Depósitos judiciais e outros	6.329	6.329	6.329	6.329	6.335	6.335	Contas a pagar - partes relacionadas	142.693	142.916	143.300	143.456	143.799	144.154
Tributos diferidos	69.881	-	-	-	-	-	Parcerias e locações a pagar	208.605	208.605	208.605	208.605	208.605	127.108
	170.978	110.570	120.825	139.551	154.758	173.243	Salários e encargos	346	347	347	347	348	348
							Adiantamentos de clientes	111	111	112	112	113	113
							Impostos e contribuições parcelados	40.652	39.005	36.878	35.155	38.128	36.689
							Outros investimentos a pagar	16.074	2.228	2.222	1.169	1.181	1.219
							Tributos diferidos	-	163.956	157.383	155.562	159.847	161.886
							Provisão para demandas judiciais	60.411	60.411	61.092	61.092	61.092	56.839
							Outros passivos	7.910	8.017	8.119	8.080	8.050	8.037
								1.491.451	995.719	987.528	983.100	990.976	843.029
							Total do passivo	2.463.857	2.186.888	2.432.828	2.686.995	2.918.148	2.803.574
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597	Passivo a descoberto						
Imobilizado	706.856	704.786	703.269	703.109	704.607	701.342	Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
Direito de uso	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	Ajuste de avaliação patrimonial	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222
	1.312.955	1.250.477	1.259.215	1.277.781	1.294.487	1.309.706	Prejuízos acumulados	(964.114)	(508.610)	(476.697)	(496.036)	(483.883)	(440.225)
								(841.660)	(386.155)	(354.242)	(373.581)	(361.428)	(317.770)
Total do ativo	1.822.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804

4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões						
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	Acumulado
Operações							
Receita	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	1.160.733
Custo das vendas	(13.004)	(99.717)	(238.953)	(210.125)	(185.909)	(163.973)	(911.681)
Lucro (prejuízo) bruto	2.796	23.692	49.880	34.460	60.156	78.068	249.052
Despesas com vendas	(443)	(5.629)	(20.740)	(18.191)	(22.812)	(20.571)	(88.387)
Despesas administrativas e gerais	(5.788)	(4.785)	(5.658)	(7.765)	(4.526)	(5.086)	(33.608)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(1.903)	(11.161)	(7.474)	(7.051)	(5.475)	(333)	(33.398)
Lucro (prejuízo) operacional antes do Resultado financeiro	(5.338)	2.117	16.008	1.452	27.343	52.078	93.659
Receitas financeiras	100,25	694.699	8.954	165	19.647	9.400	732.964
Despesas financeiras	(9.237)	9.912	(37.661)	(30.692)	(11.073)	(5.453)	(84.204)
Variação cambial, líquida	13.028	(17.386)	38.473	7.915	(19.480)	(9.711)	12.839
Resultado financeiro	3.891	687.225	9.766	(22.612)	(10.906)	(5.765)	661.600
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.447)	689.342	25.773	(21.160)	16.438	46.313	755.259
Imposto de renda e contribuição social							
Correntes	-	-	(433)	-	-	(616)	(1.049)
Diferidos	-	(233.837)	6.573	1.821	(4.285)	(2.039)	(231.767)
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(1.447)	455.504	31.913	(19.339)	12.153	43.658	522.443
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	(0,03)	8,89	0,62	(0,38)	0,24	0,85	10,20



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 2023	51.233	71.222	(962.668)	(840.213)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(1.447)	(1.447)
Saldo em 30 de abril de 2023	51.233	71.222	(964.115)	(841.660)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			455.504	455.504
Saldo em 31 de Maio de 2023	51.233	71.222	(508.610)	(386.155)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.913	31.913
Saldo em 30 de Junho de 2023	51.233	71.222	(476.697)	(354.242)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(19.339)	(19.339)
Saldo em 31 de Julho de 2023	51.233	71.222	(496.036)	(373.581)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			12.153	12.153
Saldo em 31 de Agosto de 2023	51.233	71.222	(483.883)	(361.428)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			43.658	43.658
Saldo em 30 de Setembro de 2023	51.233	71.222	(440.225)	(317.770)

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



6. Contas a receber de clientes e inadimplência

Contas a receber de clientes	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023
Cientes no exterior	5.892	44.350	162.949	224.190	321.114	179.866
Cientes no país	13.277	56.320	119.581	190.962	216.849	190.600
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(3.481)	(3.546)	(3.492)	(3.540)	(3.555)	(3.551)
	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915

7. Imobilizado

	Consolidado - R\$/Milhões										
	Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Manutenção entressafra	Obras em andamento	Adtos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar	Total
Saldo em 31 de março de 2023	96.814	247.132	9.607	940	2.455	109.744	79.978	18.145	1	122.287	687.102
Adições		3.967					9.838	1.035		10.593	25.432
Depreciação	(777)	(2.818)	(202)	(9)	(32)		(1.841)				(5.679)
Saldo em 30 de abril de 2023	96.037	248.281	9.405	931	2.423	109.744	87.974	19.180	1	132.879	706.856
Adições		2.871		2							
Depreciação	(777)	(2.759)	(202)	(9)	(32)		(10.950)	1.223		8.546	12.659
Saldo em 31 de Maio de 2023	95.260	248.393	9.204	924	2.407	109.744	77.024	20.403	1	141.425	704.786
Adições		1.986		39							
Depreciação	(777)	(2.751)	(202)	(9)	(34)		(9.817)	2.549		7.431	12.073
Saldo em 30 de Junho de 2023	94.484	247.628	9.002	955	2.441	109.744	67.207	22.952	1	148.856	703.269
Adições		4.660		2	61			3.321		9.397	17.440
Depreciação	(777)	(2.778)	(202)	(9)	(35)		(13.800)				(17.600)
Saldo em 31 de Julho de 2023	93.707	249.510	8.801	947	2.468	109.744	53.407	26.272	1	158.253	703.109
Adições		705		10	73			2.104		7.840	10.733
Depreciação	(777)	(2.783)	(202)	(9)	(36)		(5.429)				(9.235)
Saldo em 30 de Agosto de 2023	92.930	247.432	8.599	949	2.505	109.744	47.978	28.377	1	166.093	704.607
Adições		291		13	24			2.400		6.435	9.162
Depreciação	(777)	(2.785)	(202)	(9)	(36)		(8.619)				(12.427)
Saldo em 30 de Setembro de 2023	92.153	244.938	8.398	952	2.494	109.744	39.359	30.776	1	172.527	701.342

8. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023
Funrural a recolher	280	1.354	2.349	1.323	1.829	1.611
ICMS a Recolher	693	-	-	-	150	5.243
IRRF e Contribuições retidas na fonte	2.577	4.343	6.017	6.884	4.362	3.171
ISS a Recolher	153	340	772	540	497	565
Imposto de Renda e Contribuição Social	1.252	1.168	1.601	1.187	-	616
Débitos fiscais em dívida ativa	364.651	369.432	371.768	375.389	373.333	371.817
Pis/Cofins sobre faturamento	141	-	506	-	-	(543)
Passivo circulante	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480

9. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões					
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023
Parcelamento INSS e FGTS	3.948	3.730	3.611	3.544	3.431	3.466
Parcelamento ICMS	46.390	43.098	39.936	38.178	37.175	35.638
Parcelamento de impostos - Refis	18.171	17.949	17.743	17.580	21.954	21.763
Parcelamento QuitaPGFN	24.930	22.333	19.726	17.060	14.342	11.581
Parcelamento Auto Infração Ambiental	48	47	40	36	38	59
Parcelamento Dívida ativa	206	198	190	182	175	167
	93.693	87.355	81.246	76.581	77.115	72.675
Passivo circulante	(53.041)	(48.350)	(44.269)	(41.426)	(38.987)	(35.986)
Passivo não circulante	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



10. Receita por tipo de produto

	Consolidado - R\$/Milhões						
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	4.230	78.536	165.289	133.229	159.435	170.669	711.389
Receita de vendas de etanol hidratado	7.158	45.912	52.895	67.577	72.908	46.343	292.793
Receita de vendas de diesel	1.831	3.083	2.036	2.106	3.619	4.743	17.416
Receita de energia	3.959	1.555	9.089	(1.879)	8.633	24.180	45.537
Receita de Crédito de decarbonização	-	695	2.428	2.727	4.783	2.912	13.546
Receita de muda e cana-de-açúcar	-	-	66.343	54.855	13.255	9.685	144.138
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	10	94	181	312	570	528	1.695
Outras receitas	-	127	108	328	437	371	1.371
	17.187	130.002	298.370	259.255	263.640	259.431	1.227.885
Impostos e abatimentos sobre receitas	(1.387)	(6.593)	(9.536)	(14.670)	(17.576)	(17.390)	(67.152)
	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	1.160.733

11. Estabelecimentos e filiais

Empresas com atividade de:

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

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

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

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

- Empresas Inativas:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEAGRO AGRO PASTORIL LTDA	52.736.329/0001-19	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0022-45	TUPA
CLEALCO PENAPOLIS ACUCAR E ALCOOL LTDA	20.793.219/0001-00	PENAPOLIS
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0002-74	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0003-55	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0001-93	CASTILHO

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

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

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

12. 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 LOCAÇÃO DE CAMINHOS MAQUINAS E EQUIPAMENTOS S.A



13. Dificuldades e medidas adotadas

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

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

14. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 12 de abril de 2023 e na unidade de Clementina em 24 de abril de 2023. Totalizando 4.699.081 toneladas de cana moídas, foram produzidas 405.603 toneladas de açúcar, 127.755 m3 de etanol e 75.745 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 69% para açúcar e 31% para etanol.

Em 18 de maio de 2023, ocorreu a conclusão do Acordo de Reestruturação (Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial), conforme apresentado aos credores e homologado pelo Juiz da Recuperação Judicial em 25 de novembro de 2022 e 16 de março de 2023, respectivamente, para pagamento da dívida em recuperação judicial detidos pelos Credores UPI, trazendo uma nova forma de pagamento dos créditos, ficando o Grupo Clealco dispensado de alienar uma das unidades produtivas previstas no Aditamento do PRJ.

O acordo foi realizado com dois fundos de investimentos, obtido via DIP Finance (modalidade de empréstimos para empresas em recuperação judicial), mediante emissão de debêntures conversíveis em ações, no montante de R\$ 253.177, onde possibilitou solucionar parte substancial da dívida em recuperação judicial, que contempla cerca de 80% do passivo. O prazo para pagamento das debêntures aos fundos é de 5 anos, sendo o 1º ano de carência, corrigidos pelo IPCA (Índice de Preço ao Consumidor) + 30% a.a, com desconto incondicional de 15% a.a em caso de estar adimplente com o pagamento.

O desembolso do DIP foi utilizado para pagamento dos credores UPI, de acordo suas opções em relação as opções A e B do Acordo de Reestruturação, conforme destacadas abaixo:

- Opção A: Pagamento de 25% do saldo devedor e cessão do saldo remanescente de forma irrevogável e irreatável à sociedade Czarnikow, a ser liquidado em parcela única ao final do período de 25 anos, prorrogáveis por mais 25 anos, no caso de adimplência no pagamento das debêntures;
- Opção B: Pagamento de 35% do saldo devedor, observado o valor máximo de R\$ 5.500 para cada credor. O pagamento implica na imediata e incondicional quitação da totalidade do saldo devido pelo credor, sendo o saldo remanescente remido.

Para os credores que não optaram pelas opções A e B, foram alocados automaticamente na opção C, onde seus créditos foram alongados para pagamento em 25 anos, sendo 99,76% com vencimento no último ano.



15. 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, 06 de novembro de 2023.

* * *

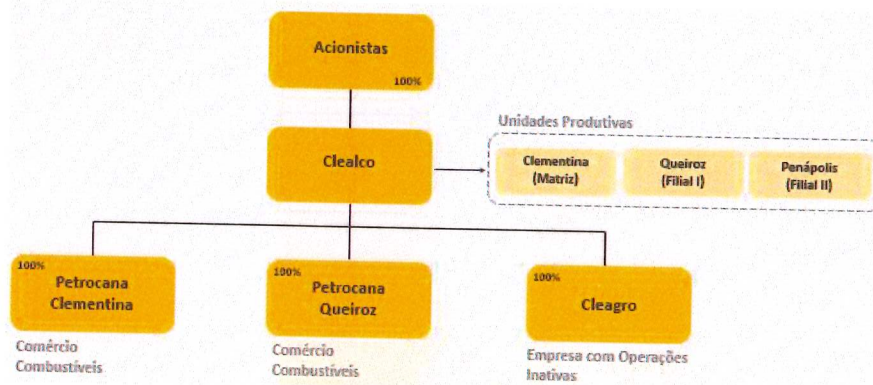


Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/23 a Outubro/23

Clementina -SP, 24 de novembro 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 Penápolis (unidade III), têm como objeto social e atividades preponderantes: o plantio de cana-de-açúcar, a fabricação e o comércio de açúcar VHP (Very High Polarization), etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, a exploração da atividade agrícola e a cogeração de energia produzida a partir do bagaço de cana-de-açúcar.

A capacidade de moagem da Companhia compreendendo suas 3 unidades é de 10.500.000 toneladas por safra.

Petrocana's

Petrocana Ltda. com sede na cidade de Clementina, têm como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Petrocana Queiroz Ltda. com sede na cidade de Queiroz, têm como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Cleagro

Cleagro Agro Pastoril Ltda. com sede na cidade de Clementina, atualmente inativa. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

2. Headcount**HEADCOUNT**

Divisão	Consolidado - Qtde						
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023
Administração	300	308	319	320	322	334	333
Indústria	346	345	347	354	354	358	356
Agrícola	1.612	1.655	1.639	1.573	1.574	1.582	1.589
Total	2.258	2.308	2.305	2.247	2.250	2.274	2.278
Admissões	167	70	88	86	41	45	34
Demissões	30	37	93	128	34	23	34
Afastados	18	17	2	16	4	2	4

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões							Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Consolidado - R\$/Milhões						
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023		04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023
Circulante								Circulante							
Caixa e equivalente de caixa	13.611	32.372	44.623	54.794	78.335	45.034	53.020	Fornecedores	77.298	186.495	299.324	389.021	467.358	548.257	136.501
Contas a receber de clientes	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	Empréstimos e financiamentos	74.040	56.442	42.300	46.098	46.660	46.485	54.573
Estoques	95.426	245.953	315.405	412.434	512.833	646.557	232.716	Escritura de debêntures	-	1.681	4.455	7.795	11.771	65.170	68.629
Ativo biológico	101.954	86.592	77.070	63.772	63.004	56.072	51.873	Contas a pagar - partes relacionadas	6.759	17.435	22.477	44.934	75.448	103.756	1.405
Tributos a recuperar	72.740	71.380	70.850	65.548	48.161	49.403	44.289	Parcerias e locações a pagar	39.677	32.161	24.851	17.070	10.105	85.493	77.381
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	Salários e encargos	38.325	40.353	47.826	48.449	45.359	51.599	47.950
Outros contas a receber	7.600	14.612	30.161	25.250	23.269	9.893	9.440	Impostos e contribuições a recolher	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641
	309.242	550.256	819.371	1.035.633	1.262.234	1.176.098	425.822	Adiantamentos de clientes	279.547	399.719	535.543	683.599	798.259	592.300	232.144
								Impostos e contribuições parcelados	18.453	18.168	18.257	19.978	19.427	18.684	18.627
								Outros investimentos a pagar	15.518	13.726	22.988	20.204	29.626	30.336	30.086
								Outros passivos	972.406	1.191.168	1.445.301	1.703.895	1.927.171	1.960.545	1.089.057
Não circulante								Não circulante							
Realizável a longo prazo								Empréstimos e financiamentos	990.940	93.785	92.841	92.902	93.101	93.286	84.737
Contas a receber - partes relacionadas	93.031	102.490	112.739	131.466	146.418	164.826	67.971	Escritura de debêntures	-	253.177	253.177	253.177	253.177	189.883	189.883
Tributos a recuperar	1.737	1.752	1.757	1.756	2.005	2.081	2.076	Fornecedores	23.709	23.161	23.351	23.441	23.525	23.669	23.669
Depósitos judiciais e outros	6.329	6.329	6.329	6.329	6.335	6.335	6.938	Contas a pagar - partes relacionadas	142.693	142.916	143.300	143.456	143.799	144.154	144.200
Tributos diferidos	69.881	-	-	-	-	-	-	Parcerias e locações a pagar	208.605	208.605	208.605	208.605	208.605	127.108	127.108
	170.978	110.570	120.825	139.551	154.758	173.243	76.984	Salários e encargos	346	347	347	347	348	348	348
								Adiantamentos de clientes	111	111	112	112	113	113	113
								Impostos e contribuições parcelados	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027
								Outros investimentos a pagar	16.074	2.228	2.222	1.169	1.191	1.219	984
								Tributos diferidos	-	163.956	157.383	155.562	159.847	161.885	163.062
								Provisão para demandas judiciais	60.411	60.411	61.092	61.092	61.092	56.639	56.639
								Outros passivos	7.910	8.017	8.119	8.080	8.050	8.037	8.042
									1.491.451	995.719	987.528	983.100	990.976	843.029	833.410
								Total do passivo	2.463.657	2.186.888	2.432.828	2.686.995	2.918.148	2.803.574	1.922.467
								Passivo a descoberto							
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597	597	Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
Imobilizado	706.856	704.786	703.269	703.109	704.807	701.342	698.607	Ajuste de avaliação patrimonial	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222
Direito de uso	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	Prejuízos acumulados	(964.114)	(508.610)	(476.697)	(496.036)	(483.883)	(440.225)	(408.387)
	1.312.955	1.250.477	1.259.215	1.277.781	1.294.487	1.309.706	1.210.712		(841.660)	(386.155)	(354.242)	(373.581)	(361.428)	(317.770)	(285.932)
Total do ativo	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	1.636.535	Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	1.636.535

4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões							Acumulado
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	
Operações								
Receita	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	1.376.708
Custo das vendas	(13.004)	(99.717)	(238.953)	(210.125)	(185.909)	(163.973)	(147.483)	(1.059.164)
Lucro (prejuízo) bruto	2.796	23.692	49.880	34.460	60.156	78.068	68.492	317.543
Despesas com vendas	(443)	(5.629)	(20.740)	(18.191)	(22.812)	(20.571)	(17.637)	(106.024)
Despesas administrativas e gerais	(5.788)	(4.785)	(5.658)	(7.765)	(4.526)	(5.086)	(5.019)	(38.627)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(1.903)	(11.161)	(7.474)	(7.051)	(5.475)	(333)	(2.707)	(36.105)
Lucro (prejuízo) operacional antes do Resultado financeiro	(5.338)	2.117	16.008	1.452	27.343	52.078	43.128	136.787
Receitas financeiras	100,25	694.699	8.954	165	19.647	9.400	5.052	738.017
Despesas financeiras	(9.237)	9.912	(37.661)	(30.692)	(11.073)	(5.453)	(6.947)	(91.151)
Variação cambial, líquida	13.028	(17.386)	38.473	7.915	(19.480)	(9.711)	(7.358)	5.481
Resultado financeiro	3.891	687.225	9.766	(22.612)	(10.906)	(5.765)	(9.252)	652.347
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.447)	689.342	25.773	(21.160)	16.438	46.313	33.875	789.134
Imposto de renda e contribuição social								
Correntes	-	-	(433)	-	-	(616)	(861)	(1.910)
Diferidos	-	(233.837)	6.573	1.821	(4.285)	(2.039)	(1.177)	(232.944)
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(1.447)	455.504	31.913	(19.339)	12.153	43.658	31.838	554.281
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	(0,03)	8,89	0,62	(0,38)	0,24	0,85	0,62	10,82

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 2023	51.233	71.222	(962.668)	(840.213)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(1.447)	(1.447)
Saldo em 30 de abril de 2023	51.233	71.222	(964.115)	(841.660)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			455.504	455.504
Saldo em 31 de Maio de 2023	51.233	71.222	(508.610)	(386.155)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.913	31.913
Saldo em 30 de Junho de 2023	51.233	71.222	(476.697)	(354.242)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(19.339)	(19.339)
Saldo em 31 de Julho de 2023	51.233	71.222	(496.036)	(373.581)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			12.153	12.153
Saldo em 31 de Agosto de 2023	51.233	71.222	(483.883)	(361.428)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			43.658	43.658
Saldo em 30 de Setembro de 2023	51.233	71.222	(440.225)	(317.770)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.838	31.838
Saldo em 31 de outubro de 2023	51.233	71.222	(408.387)	(285.932)

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



6. Contas a receber de clientes e inadimplência

	Consolidado - R\$/Milhões						
Contas a receber de clientes	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023
Clientes no exterior	5.892	44.350	162.949	224.190	321.114	179.866	1.278
Clientes no país	13.277	56.320	119.581	190.962	216.849	190.600	34.778
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(3.481)	(3.546)	(3.492)	(3.540)	(3.555)	(3.551)	(3.794)
	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262

7. Imobilizado

	Consolidado - R\$/Milhões										
	Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Manutenção entressafra	Obras em andamento	Adtos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar	Total
Saldo em 31 de março de 2023	96.814	247.132	9.607	940	2.455	109.744	79.978	18.145	1	122.287	687.102
Adições		3.967					9.838	1.035		10.593	25.432
Depreciação	(777)	(2.818)	(202)	(9)	(32)		(1.841)				(5.679)
Saldo em 30 de abril de 2023	96.037	248.281	9.405	931	2.423	109.744	87.974	19.180	1	132.879	706.856
Adições		2.871		2	17			1.223		8.546	12.659
Depreciação	(777)	(2.759)	(202)	(9)	(32)		(10.950)				(14.729)
Saldo em 31 de Maio de 2023	95.260	248.393	9.204	924	2.407	109.744	77.024	20.403	1	141.425	704.786
Adições		1.986		39	68			2.549		7.431	12.073
Depreciação	(777)	(2.751)	(202)	(9)	(34)		(9.817)				(13.590)
Saldo em 30 de Junho de 2023	94.484	247.628	9.002	955	2.441	109.744	67.207	22.952	1	148.856	703.269
Adições		4.660		2	61			3.321		9.397	17.440
Depreciação	(777)	(2.778)	(202)	(9)	(35)		(13.800)				(17.600)
Saldo em 31 de Julho de 2023	93.707	249.510	8.801	947	2.468	109.744	53.407	26.272	1	158.253	703.109
Adições		705		10	73			2.104		7.840	10.733
Depreciação	(777)	(2.783)	(202)	(9)	(36)		(5.429)				(9.235)
Saldo em 31 de Agosto de 2023	92.930	247.432	8.599	949	2.505	109.744	47.978	28.377	1	166.093	704.607
Adições		291		13	24			2.400		6.435	9.162
Depreciação	(777)	(2.785)	(202)	(9)	(36)		(8.619)				(12.427)
Saldo em 30 de Setembro de 2023	92.153	244.938	8.398	952	2.494	109.744	39.359	30.776	1	172.527	701.342
Adições		51		11	25			1.388		7.167	8.642
Depreciação	(777)	(2.784)	(202)	(9)	(36)		(7.570)				(11.377)
Saldo em 31 de outubro de 2023	91.377	242.205	8.196	953	2.483	109.744	31.789	32.165	1	179.694	698.607

8. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões						
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023
Funrural a recolher	280	1.354	2.349	1.323	1.829	1.611	81
ICMS a Recolher	693	-	-	-	150	5.243	5.605
IRRF e Contribuições retidas na fonte	2.577	4.343	6.017	6.884	4.362	3.171	4.474
ISS a Recolher	153	340	772	540	497	565	580
Imposto de Renda e Contribuição Social	1.252	1.168	1.601	1.187	-	616	503
Débitos fiscais em dívida ativa	364.651	369.432	371.768	375.389	373.333	371.817	373.809
Pis/Cofins sobre faturamento	141	-	506	-	-	(543)	3.589
Passivo circulante	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641

9. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões						
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023
Parcelamento INSS e FGTS	3.948	3.730	3.611	3.544	3.431	3.466	3.368
Parcelamento ICMS	46.390	43.098	39.936	38.178	37.175	35.638	34.276
Parcelamento de impostos - Refis	18.171	17.949	17.743	17.580	21.954	21.763	21.535
Parcelamento QuitaPGFN	24.930	22.333	19.726	17.060	14.342	11.581	8.755
Parcelamento Auto Infração Ambiental	48	47	40	36	38	59	55
Parcelamento Dívida ativa	206	198	190	182	175	167	159
	93.693	87.355	81.246	76.581	77.115	72.675	68.148
Passivo circulante	(53.041)	(48.350)	(44.269)	(41.426)	(38.987)	(35.986)	(33.122)
Passivo não circulante	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



10. Receita por tipo de produto

	Consolidado - R\$/Milhões							Acumulado
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	
Receita de vendas de açúcar	4.230	78.536	165.289	133.229	159.435	170.669	153.931	865.319
Receita de vendas de etanol hidratado	7.158	45.912	52.895	67.577	72.908	46.343	53.744	346.538
Receita de vendas de diesel	1.831	3.083	2.036	2.106	3.619	4.743	4.594	22.010
Receita de energia	3.959	1.555	9.089	(1.879)	8.633	24.180	11.726	57.263
Receita de Crédito de descarbonização	-	695	2.428	2.727	4.783	2.912	2.594	16.140
Receita de muda e cana-de-açúcar	-	-	66.343	54.855	13.255	9.685	2.904	147.042
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	10	94	181	312	570	528	349	2.043
Outras receitas	-	127	108	328	437	371	326	1.698
	17.187	130.002	298.370	259.255	263.640	259.431	230.168	1.458.053
Impostos e abatimentos sobre receitas	(1.387)	(6.593)	(9.536)	(14.670)	(17.576)	(17.390)	(14.193)	(81.345)
	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	1.376.708

11. Estabelecimentos e filiais

Empresas com atividade de:

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

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

- Comercialização de combustíveis e lubrificantes:

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

- Empresas Inativas:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEAGRO AGRO PASTORIL LTDA	52.736.329/0001-19	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0022-45	TUPA
CLEALCO PENAPOLIS ACUCAR E ALCOOL LTDA	20.793.219/0001-00	PENAPOLIS
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0002-74	CASTILHO
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0003-55	CASTILHO
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0001-93	CASTILHO

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

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

Clealco Açúcar e Álcool S.A.
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

12. 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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/04/2024 às 18:04, sob o número WBIR24700395516. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0007960-43.2018.8.26.0077 e código ODPX/FICX.

13. Dificuldades e medidas adotadas

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

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

14. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 12 de abril de 2023 e na unidade de Clementina em 24 de abril de 2023. Totalizando 5.412.677 toneladas de cana moídas, foram produzidas 471.793 toneladas de açúcar, 150.785 m3 de etanol e 86.626 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 69% para açúcar e 31% para etanol.

Em 18 de maio de 2023, ocorreu a conclusão do Acordo de Reestruturação (Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial), conforme apresentado aos credores e homologado pelo Juiz da Recuperação Judicial em 25 de novembro de 2022 e 16 de março de 2023, respectivamente, para pagamento da dívida em recuperação judicial detidos pelos Credores UPI, trazendo uma nova forma de pagamento dos créditos, ficando o Grupo Clealco dispensado de alienar uma das unidades produtivas previstas no Aditamento do PRJ.

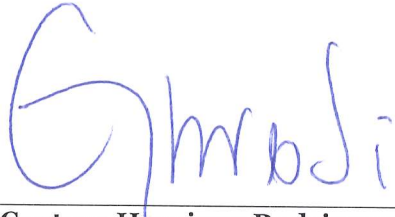
O acordo foi realizado com dois fundos de investimentos, obtido via DIP Finance (modalidade de empréstimos para empresas em recuperação judicial), mediante emissão de debêntures conversíveis em ações, no montante de R\$ 253.177, onde possibilitou solucionar parte substancial da dívida em recuperação judicial, que contempla cerca de 80% do passivo. O prazo para pagamento das debêntures aos fundos é de 5 anos, sendo o 1º ano de carência, corrigidos pelo IPCA (Índice de Preço ao Consumidor) + 30% a.a, com desconto incondicional de 15% a.a em caso de estar adimplente com o pagamento.

O desembolso do DIP foi utilizado para pagamento dos credores UPI, de acordo suas opções em relação as opções A e B do Acordo de Reestruturação, conforme destacadas abaixo:

- Opção A: Pagamento de 25% do saldo devedor e cessão do saldo remanescente de forma irrevogável e irretratável à sociedade Czarnikow, a ser liquidado em parcela única ao final do período de 25 anos, prorrogáveis por mais 25 anos, no caso de adimplência no pagamento das debêntures;
- Opção B: Pagamento de 35% do saldo devedor, observado o valor máximo de R\$ 5.500 para cada credor. O pagamento implica na imediata e incondicional quitação da totalidade do saldo detido pelo credor, sendo o saldo remanescente remido.

Para os credores que não optaram pelas opções A e B, foram alocados automaticamente na opção C, onde seus créditos foram alongados para pagamento em 25 anos, sendo 99,76% com vencimento no último ano.

15. 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, 24 de novembro de 2023.

* * *



Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/23 a Novembro/23

Clementina -SP, 12 de janeiro de 2024



1. Estrutura societária



Clealco

Clealco Açúcar e Álcool S.A. com sede na cidade de Clementina e com filiais instaladas nas cidades de Queiroz (unidade II) e Penápolis (unidade III), têm como objeto social e atividades preponderantes: o plantio de cana-de-açúcar, a fabricação e o comércio de açúcar VHP (Very High Polarization), etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, a exploração da atividade agrícola e a cogeração de energia produzida a partir do bagaço de cana-de-açúcar.

A capacidade de moagem da Companhia compreendendo suas 3 unidades é de 10.500.000 toneladas por safra.

Petrocana's

Petrocana Ltda. com sede na cidade de Clementina, têm como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Petrocana Queiroz Ltda. com sede na cidade de Queiroz, têm como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Cleagro

Cleagro Agro Pastoril Ltda. com sede na cidade de Clementina, atualmente inativa. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

2. Headcount

Divisão	Consolidado - Qtde							
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023
Administração	300	308	319	320	322	334	333	334
Indústria	346	345	347	354	354	358	356	356
Agrícola	1.612	1.655	1.639	1.573	1.574	1.582	1.589	1.589
Total	2.258	2.308	2.305	2.247	2.250	2.274	2.278	2.279
Admissões	167	70	88	86	41	45	34	22
Demissões	30	37	93	128	34	23	34	16
Afastados	18	17	2	16	4	2	4	5

3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões								Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Consolidado - R\$/Milhões							
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023		04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023
Circulante									Circulante								
Caixa e equivalente de caixa	13.611	32.372	44.623	54.794	78.335	45.034	53.020	55.481	Fornecedores	77.298	186.495	299.324	389.021	467.358	548.257	136.501	125.884
Contas a receber de clientes	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369	Empréstimos e financiamentos	74.040	56.442	42.300	46.098	46.660	46.485	54.573	49.807
Estoques	95.426	245.953	315.405	412.434	512.833	646.557	232.716	295.614	Escritura de debêntures	-	1.681	4.455	7.795	11.771	65.170	68.629	72.134
Aivo biológico	101.954	86.592	77.070	63.772	63.004	56.072	51.873	41.257	Contas a pagar - partes relacionadas	6.759	17.435	22.477	44.934	79.448	103.756	1.405	1.416
Tributos a recuperar	72.740	71.390	70.850	65.548	48.161	49.403	44.299	45.542	Parcelas e locações a pagar	39.677	32.161	24.851	17.070	10.105	85.493	77.381	69.869
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	Salários e encargos	38.325	40.353	47.826	48.449	45.359	51.599	47.950	50.677
Outros contas a receber	7.600	14.612	30.161	25.250	23.269	9.893	9.440	9.238	Impostos e contribuições a recolher	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021
	<u>309.242</u>	<u>550.256</u>	<u>819.371</u>	<u>1.035.633</u>	<u>1.262.234</u>	<u>1.176.098</u>	<u>425.822</u>	<u>490.723</u>	Adiantamentos de clientes	279.547	399.719	535.543	683.599	798.259	592.300	232.144	297.418
									Impostos e contribuições parcelados	53.041	48.350	44.269	41.426	38.987	35.986	33.122	30.081
									Outros investimentos a pagar	18.453	18.168	18.257	19.978	19.427	18.584	18.527	18.577
									Outros passivos	15.518	13.726	22.988	20.204	29.626	30.336	30.086	30.284
										<u>972.406</u>	<u>1.191.169</u>	<u>1.445.301</u>	<u>1.703.895</u>	<u>1.927.171</u>	<u>1.960.545</u>	<u>1.089.057</u>	<u>1.135.167</u>
Não circulante									Não circulante								
Realizável a longo prazo									Empréstimos e financiamentos	990.940	93.785	92.841	92.902	93.101	93.286	84.737	84.821
Contas a receber - partes relacionadas	93.031	102.490	112.739	131.466	146.418	164.826	67.971	69.062	Escritura de debêntures	-	253.177	253.177	253.177	253.177	189.883	189.883	189.883
Tributos a recuperar	1.737	1.752	1.757	1.756	2.005	2.081	2.076	2.120	Fornecedores	23.709	23.161	23.351	23.441	23.525	23.669	23.669	23.751
Depósitos judiciais e outros	6.329	6.329	6.329	6.329	6.335	6.335	6.938	6.938	Contas a pagar - partes relacionadas	142.693	142.916	143.300	143.456	143.799	144.154	144.200	144.428
Tributos diferidos	69.881	-	-	-	-	-	-	-	Parcelas e locações a pagar	208.605	208.605	208.605	208.605	208.605	127.108	127.108	127.108
	<u>170.978</u>	<u>110.570</u>	<u>120.825</u>	<u>139.551</u>	<u>154.758</u>	<u>173.243</u>	<u>76.984</u>	<u>78.120</u>	Salários e encargos	346	347	347	347	348	348	348	348
									Adiantamentos de clientes	111	111	112	112	113	113	113	113
									Impostos e contribuições parcelados	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493
									Outros investimentos a pagar	16.074	2.228	2.222	1.169	1.191	1.219	584	595
									Tributos diferidos	-	163.956	157.383	155.562	159.847	161.886	163.062	160.170
									Provisão para demandas judiciais	60.411	60.411	61.082	61.082	61.082	56.639	56.639	56.639
									Outros passivos	7.910	6.017	6.119	8.090	8.050	8.037	8.042	8.045
										<u>1.491.451</u>	<u>995.719</u>	<u>987.528</u>	<u>983.100</u>	<u>990.976</u>	<u>843.029</u>	<u>833.410</u>	<u>829.393</u>
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597	597	597	Total do passivo	<u>2.463.857</u>	<u>2.186.888</u>	<u>2.432.828</u>	<u>2.686.995</u>	<u>2.918.148</u>	<u>2.803.574</u>	<u>1.922.467</u>	<u>1.964.561</u>
Imobilizado	706.856	704.786	703.269	703.109	704.607	701.342	698.607	690.655	Passivo a descoberto								
Direito de uso	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
	<u>1.312.985</u>	<u>1.250.477</u>	<u>1.259.215</u>	<u>1.277.781</u>	<u>1.294.487</u>	<u>1.309.706</u>	<u>1.210.712</u>	<u>1.203.896</u>	Ajuste de avaliação patrimonial	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222
									Prejuízos acumulados	(964.114)	(508.610)	(476.697)	(496.036)	(483.883)	(440.225)	(408.387)	(392.396)
										<u>(841.660)</u>	<u>(386.155)</u>	<u>(354.242)</u>	<u>(373.581)</u>	<u>(361.428)</u>	<u>(317.770)</u>	<u>(285.932)</u>	<u>(269.941)</u>
Total do ativo	<u>1.622.197</u>	<u>1.800.733</u>	<u>2.078.586</u>	<u>2.313.414</u>	<u>2.556.720</u>	<u>2.485.804</u>	<u>1.636.535</u>	<u>1.694.620</u>	Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	<u>1.622.197</u>	<u>1.800.733</u>	<u>2.078.586</u>	<u>2.313.414</u>	<u>2.556.720</u>	<u>2.485.804</u>	<u>1.636.535</u>	<u>1.694.620</u>

4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	Acumulado
Operações									
Receita	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	1.521.308
Custo das vendas	(13.004)	(99.717)	(238.953)	(210.125)	(185.909)	(163.973)	(147.483)	(101.216)	(1.160.380)
Lucro (prejuízo) bruto	2.796	23.692	49.880	34.460	60.156	78.068	68.492	43.384	360.927
Despesas com vendas	(443)	(5.629)	(20.740)	(18.191)	(22.812)	(20.571)	(17.637)	(16.368)	(122.392)
Despesas administrativas e gerais	(5.788)	(4.785)	(5.658)	(7.765)	(4.526)	(5.086)	(5.019)	(5.240)	(43.867)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(1.903)	(11.161)	(7.474)	(7.051)	(5.475)	(333)	(2.707)	(1.705)	(37.810)
Lucro (prejuízo) operacional antes do Resultado financeiro	(5.338)	2.117	16.008	1.452	27.343	52.078	43.128	20.071	156.858
Receitas financeiras	100,25	694.699	8.954	165	19.647	9.400	5.052	100	738.116
Despesas financeiras	(9.237)	9.912	(37.661)	(30.692)	(11.073)	(5.453)	(6.947)	(17.589)	(108.740)
Variação cambial, líquida	13.028	(17.386)	38.473	7.915	(19.480)	(9.711)	(7.358)	13.013	18.494
Resultado financeiro	3.891	687.225	9.766	(22.612)	(10.906)	(5.765)	(9.252)	(4.476)	647.871
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.447)	689.342	25.773	(21.160)	16.438	46.313	33.875	15.595	804.729
Imposto de renda e contribuição social									
Correntes	-	-	(433)	-	-	(616)	(861)	(2.496)	(4.405)
Diferidos	-	(233.837)	6.573	1.821	(4.285)	(2.039)	(1.177)	2.892	(230.052)
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(1.447)	455.504	31.913	(19.339)	12.153	43.658	31.838	15.991	570.272
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	(0,03)	8,89	0,62	(0,38)	0,24	0,85	0,62	0,31	11,13

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 2023	51.233	71.222	(962.668)	(840.213)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(1.447)	(1.447)
Saldo em 30 de abril de 2023	51.233	71.222	(964.115)	(841.660)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			455.504	455.504
Saldo em 31 de Maio de 2023	51.233	71.222	(508.610)	(386.155)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.913	31.913
Saldo em 30 de Junho de 2023	51.233	71.222	(476.697)	(354.242)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(19.339)	(19.339)
Saldo em 31 de Julho de 2023	51.233	71.222	(496.036)	(373.581)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			12.153	12.153
Saldo em 31 de Agosto de 2023	51.233	71.222	(483.883)	(361.428)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			43.658	43.658
Saldo em 30 de Setembro de 2023	51.233	71.222	(440.225)	(317.770)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.838	31.838
Saldo em 31 de outubro de 2023	51.233	71.222	(408.387)	(285.932)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			15.991	15.991
Saldo em 30 de novembro de 2023	51.233	71.222	(392.396)	(269.941)

6. Contas a receber de clientes e inadimplência

		Consolidado - R\$/Milhões							
Contas a receber de clientes		04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023
Clientes no exterior		5.892	44.350	162.949	224.190	321.114	179.866	1.278	1.278
Clientes no país		13.277	56.320	119.581	190.962	216.849	190.600	34.778	43.908
Provisão para crédito de liquidação duvidosa		(3.481)	(3.546)	(3.492)	(3.540)	(3.555)	(3.551)	(3.794)	(3.817)
		15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369

7. Imobilizado

		Consolidado - R\$/Milhões										
		Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Manutenção entresafrá	Obras em andamento	Adtos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar	Total
Saldo em 31 de março de 2023		96.814	247.132	9.607	940	2.455	109.744	79.978	18.145	1	122.287	687.102
Adições			3.967					9.838	1.035		10.593	25.432
Depreciação		(777)	(2.818)	(202)	(9)	(32)		(1.841)				(5.679)
Saldo em 30 de abril de 2023		96.037	248.281	9.405	931	2.423	109.744	87.974	19.180	1	132.879	706.856
Adições			2.871		2	17			1.223		8.546	12.659
Depreciação		(777)	(2.759)	(202)	(9)	(32)		(10.950)				(14.729)
Saldo em 31 de Maio de 2023		95.260	248.393	9.204	924	2.407	109.744	77.024	20.403	1	141.425	704.786
Adições			1.986		39	68			2.549		7.431	12.073
Depreciação		(777)	(2.751)	(202)	(9)	(34)		(9.817)				(13.590)
Saldo em 30 de Junho de 2023		94.484	247.628	9.002	955	2.441	109.744	67.207	22.952	1	148.856	703.269
Adições			4.660		2	61			3.321		9.397	17.440
Depreciação		(777)	(2.778)	(202)	(9)	(35)		(13.800)				(17.600)
Saldo em 31 de Julho de 2023		93.707	249.510	8.801	947	2.468	109.744	53.407	26.272	1	158.253	703.109
Adições			705		10	73			2.104		7.840	10.733
Depreciação		(777)	(2.783)	(202)	(9)	(36)		(5.429)				(9.235)
Saldo em 31 de Agosto de 2023		92.930	247.432	8.599	949	2.505	109.744	47.978	28.377	1	166.093	704.607
Adições			291		13	24			2.400		6.435	9.162
Depreciação		(777)	(2.785)	(202)	(9)	(36)		(8.619)				(12.427)
Saldo em 30 de Setembro de 2023		92.153	244.938	8.398	952	2.494	109.744	39.359	30.776	1	172.527	701.342
Adições			51		11	25			1.388		7.167	8.642
Depreciação		(777)	(2.784)	(202)	(9)	(36)		(7.570)				(11.377)
Saldo em 31 de outubro de 2023		91.377	242.205	8.196	953	2.483	109.744	31.789	32.165	1	179.694	698.607
Adições			863		36	96			3.917		3.226	8.138
Transferência para ativo biológico											(79)	(79)
Depreciação		(777)	(2.766)	(202)	(10)	(38)		(12.220)				(16.011)
Saldo em 30 de novembro de 2023		90.600	240.303	7.994	980	2.542	109.744	19.569	36.082	1	182.840	690.655

8. Impostos e contribuições a recolher

		Consolidado - R\$/Milhões							
		04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023
Funrural a recolher		280	1.354	2.349	1.323	1.829	1.611	81	835
ICMS a Recolher		693	-	-	-	150	5.243	5.605	5.652
IRRF e Contribuições retidas na fonte		2.577	4.343	6.017	6.884	4.362	3.171	4.474	5.704
ISS a Recolher		153	340	772	540	497	565	580	523
Imposto de Renda e Contribuição Social		1.252	1.168	1.601	1.187	-	616	503	2.866
Débitos fiscais em dívida ativa		364.651	369.432	371.768	375.389	373.333	371.817	373.809	373.436
Pis/Cofins sobre faturamento		141	-	506	-	-	(543)	3.589	6
Passivo circulante		369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021

9. Impostos e contribuições parcelados

		Consolidado - R\$/Milhões							
		04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023
Parcelamento INSS e FGTS		3.948	3.730	3.611	3.544	3.431	3.466	3.368	3.276
Parcelamento ICMS		46.390	43.098	39.936	38.178	37.175	35.638	34.276	32.905
Parcelamento de impostos - Refis		18.171	17.949	17.743	17.580	21.954	21.763	21.535	21.307
Parcelamento QuitaPGFN		24.930	22.333	19.726	17.060	14.342	11.581	8.755	5.884
Parcelamento Auto Infração Ambiental		48	47	40	36	38	59	55	51
Parcelamento Dívida ativa		206	198	190	182	175	167	159	151
		93.693	87.355	81.246	76.581	77.115	72.675	68.148	63.573
Passivo circulante		(53.041)	(48.350)	(44.269)	(41.426)	(38.987)	(35.986)	(33.122)	(30.081)
Passivo não circulante		40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493

10. Receita por tipo de produto

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	4.230	78.536	165.289	133.229	159.435	170.669	153.931	82.027	947.346
Receita de vendas de etanol hidratado	7.158	45.912	52.895	67.577	72.908	46.343	53.744	52.374	398.912
Receita de vendas de diesel	1.831	3.083	2.036	2.106	3.619	4.743	4.594	5.016	27.027
Receita de energia	3.959	1.555	9.089	(1.879)	8.633	24.180	11.726	11.549	68.812
Receita de Crédito de descarbonização	-	695	2.428	2.727	4.783	2.912	2.594	2.246	18.386
Receita de muda e cana-de-açúcar	-	-	66.343	54.855	13.255	9.685	2.904	5.299	152.341
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	10	94	181	312	570	528	349	84	2.127
Outras receitas	-	127	108	328	437	371	326	119	1.817
	17.187	130.002	298.370	259.255	263.640	259.431	230.168	158.714	1.616.767
Impostos e abatimentos sobre receitas	(1.387)	(6.593)	(9.536)	(14.670)	(17.576)	(17.390)	(14.193)	(14.114)	(95.459)
	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	1.521.308

11. Estabelecimentos e filiais

Empresas com atividade de:

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

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO AÇÚCAR E 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 ALCOOL S.A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0003-82	CASTILHO

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades

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

12. 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

13. Dificuldades e medidas adotadas

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

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

14. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 12 de abril de 2023 e na unidade de Clementina em 24 de abril de 2023. Totalizando 6.140.483 toneladas de cana moídas, foram produzidas 530.483 toneladas de açúcar, 170.644 m3 de etanol e 98.375 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 69% para açúcar e 31% para etanol.

Em 18 de maio de 2023, ocorreu a conclusão do Acordo de Reestruturação (Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial), conforme apresentado aos credores e homologado pelo Juiz da Recuperação Judicial em 25 de novembro de 2022 e 16 de março de 2023, respectivamente, para pagamento da dívida em recuperação judicial detidos pelos Credores UPI, trazendo uma nova forma de pagamento dos créditos, ficando o Grupo Clealco dispensado de alienar uma das unidades produtivas previstas no Aditamento do PRJ.

O acordo foi realizado com dois fundos de investimentos, obtido via DIP Finance (modalidade de empréstimos para empresas em recuperação judicial), mediante emissão de debêntures conversíveis em ações, no montante de R\$ 253.177, onde possibilitou solucionar parte substancial da dívida em recuperação judicial, que contempla cerca de 80% do passivo. O prazo para pagamento das debêntures aos fundos é de 5 anos, sendo o 1º ano de carência, corrigidos pelo IPCA (Índice de Preço ao Consumidor) + 30% a.a, com desconto incondicional de 15% a.a em caso de estar adimplente com o pagamento.

O desembolso do DIP foi utilizado para pagamento dos credores UPI, de acordo suas opções em relação as opções A e B do Acordo de Reestruturação, conforme destacadas abaixo:

- Opção A: Pagamento de 25% do saldo devedor e cessão do saldo remanescente de forma irrevogável e irretratável à sociedade Czarnikow, a ser liquidado em parcela única ao final do período de 25 anos, prorrogáveis por mais 25 anos, no caso de adimplência no pagamento das debêntures;
- Opção B: Pagamento de 35% do saldo devedor, observado o valor máximo de R\$ 5.500 para cada credor. O pagamento implica na imediata e incondicional quitação da totalidade do saldo detido pelo credor, sendo o saldo remanescente remido.

Para os credores que não optaram pelas opções A e B, foram alocados automaticamente na opção C, onde seus créditos foram alongados para pagamento em 25 anos, sendo 99,76% com vencimento no último ano.

15. 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, 12 de janeiro de 2024.

* * *

Relatório Mensal RJ - 11 2023 pdf

Código do documento bc6fee94-59bd-4fbb-a03d-6df980c448bd



Assinaturas



Gustavo Henrique Rodrigues
gustavo_rodrigues@clealco.com.br
Assinou



Adriano Furtado
adriano_furtado@clealco.com.br
Assinou

Adriano Furtado



ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA
alessandra_almeida@clealco.com.br
Aprovou

a

Eventos do documento

12 Jan 2024, 14:44:36

Documento bc6fee94-59bd-4fbb-a03d-6df980c448bd **criado** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email: adriana_mollina@clealco.com.br. - DATE_ATOM: 2024-01-12T14:44:36-03:00

12 Jan 2024, 14:45:47

Assinaturas **iniciadas** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email: adriana_mollina@clealco.com.br. - DATE_ATOM: 2024-01-12T14:45:47-03:00

12 Jan 2024, 15:01:30

ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA **Aprovou** (2cb67466-6035-4f96-bae3-08757bb24c0a) - Email: alessandra_almeida@clealco.com.br - IP: 177.92.254.233 (177-92-254-233.migonet.com.br porta: 58306) - Documento de identificação informado: 347.003.178-92 - DATE_ATOM: 2024-01-12T15:01:30-03:00

12 Jan 2024, 15:04:22

ADRIANO FURTADO **Assinou** - Email: adriano_furtado@clealco.com.br - IP: 189.96.226.191 (ip-189-96-226-191.user.vivozap.com.br porta: 43228) - Documento de identificação informado: 200.088.708-29 - DATE_ATOM: 2024-01-12T15:04:22-03:00

12 Jan 2024, 16:08:29

GUSTAVO HENRIQUE RODRIGUES **Assinou** - Email: gustavo_rodrigues@clealco.com.br - IP: 177.57.28.63 (177-57-28-63.3g.claro.net.br porta: 5958) - Documento de identificação informado: 133.317.098-08 - DATE_ATOM: 2024-01-12T16:08:29-03:00



12 páginas - Dados e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 15 de January de 2024, 08:28:32



Hash do documento original

(SHA256):b717fa6757fa5b3875061f059285dd602fb1ecd07550cb8ae092767f80967ef7

(SHA512):dbdbec6b5bdd53c387dfd6e0adaf5d5f90818deafb58f28ce092873abe386a3fc91d72c48da3d1a15db194d47e662e84183d7c497fdea659ae19977a1b6155e4

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign



Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/23 a Dezembro/23

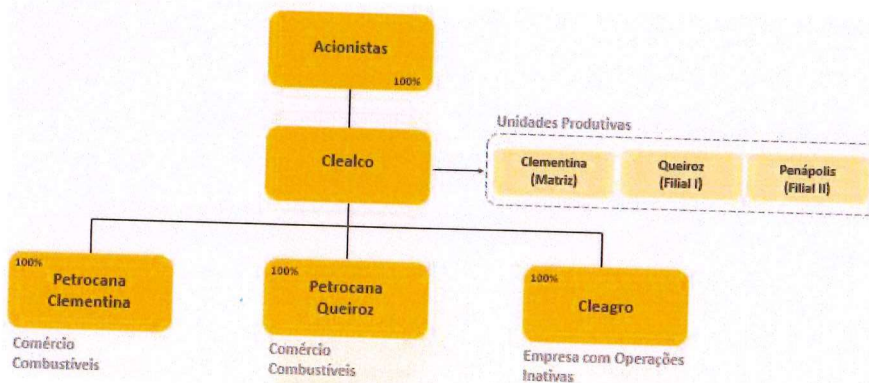
Clementina -SP, 25 de janeiro de 2024

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 Penápolis (unidade III), têm como objeto social e atividades preponderantes: o plantio de cana-de-açúcar, a fabricação e o comércio de açúcar VHP (Very High Polarization), etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, a exploração da atividade agrícola e a cogeração de energia produzida a partir do bagaço de cana-de-açúcar.

A capacidade de moagem da Companhia compreendendo suas 3 unidades é de 10.500.000 toneladas por safra.

Petrocana's

Petrocana Ltda. com sede na cidade de Clementina, têm como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Petrocana Queiroz Ltda. com sede na cidade de Queiroz, têm como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Cleagro

Cleagro Agro Pastoril Ltda. com sede na cidade de Clementina, atualmente inativa. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

2. Headcount

Divisão	Consolidado - Qtde								
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023
Administração	300	308	319	320	322	334	333	334	348
Indústria	346	345	347	354	354	358	356	356	360
Agrícola	1.612	1.655	1.639	1.573	1.574	1.582	1.589	1.589	1.545
Total	2.258	2.308	2.305	2.247	2.250	2.274	2.278	2.279	2.253
Admissões	167	70	88	86	41	45	34	22	53
Demissões	30	37	93	128	34	23	34	16	77
Afastados	18	17	2	16	4	2	4	5	2

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



3. Balanço Patrimonial

Ativo	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	
Circulante										
Caixa e equivalente de caixa	13.611	32.372	44.623	54.794	78.335	45.034	53.020	55.481	41.295	
Contas a receber de clientes	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369	40.562	
Estoques	95.426	245.953	315.405	412.434	512.833	646.557	232.716	295.614	233.632	
Ativo biológico	101.954	86.592	77.070	63.772	63.004	56.072	51.873	41.257	35.735	
Tributos a recuperar	72.740	71.380	70.850	65.548	48.161	49.403	44.289	45.542	57.371	
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.558	
Outros contas a receber	7.600	14.612	30.161	25.250	23.269	9.893	9.440	9.238	9.602	
	<u>309.242</u>	<u>550.256</u>	<u>819.371</u>	<u>1.035.633</u>	<u>1.262.234</u>	<u>1.176.098</u>	<u>425.822</u>	<u>490.723</u>	<u>420.756</u>	
Não circulante										
Realizável a longo prazo										
Contas a receber - partes relacionadas	93.031	102.490	112.739	131.466	146.418	164.826	67.971	69.062	76.442	
Tributos a recuperar	1.737	1.752	1.757	1.756	2.005	2.081	2.076	2.120	2.142	
Depósitos judiciais e outros	6.329	6.329	6.329	6.329	6.335	6.335	6.938	6.938	6.938	
Tributos diferidos	69.881	-	-	-	-	-	-	-	-	
	<u>170.978</u>	<u>110.570</u>	<u>120.825</u>	<u>139.551</u>	<u>154.758</u>	<u>173.243</u>	<u>76.984</u>	<u>78.120</u>	<u>85.523</u>	
Outros investimentos										
Imobilizado	597	597	597	597	597	597	597	597	597	
Direito de uso	706.856	704.786	703.269	703.109	704.607	701.342	698.607	690.655	695.861	
	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	<u>434.524</u>	
	<u>1.312.955</u>	<u>1.250.477</u>	<u>1.259.215</u>	<u>1.277.781</u>	<u>1.294.487</u>	<u>1.309.706</u>	<u>1.210.712</u>	<u>1.203.896</u>	<u>1.216.504</u>	
Total do ativo	<u>1.622.197</u>	<u>1.800.733</u>	<u>2.078.586</u>	<u>2.313.414</u>	<u>2.556.720</u>	<u>2.485.804</u>	<u>1.636.535</u>	<u>1.694.620</u>	<u>1.637.260</u>	

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023
Circulante									
Fornecedores	77.298	186.495	299.324	389.021	467.358	548.257	136.501	125.884	138.628
Empréstimos e financiamentos	74.040	56.442	42.300	46.098	46.660	46.485	54.573	49.807	79.669
Escritura de debêntures	-	1.681	4.455	7.795	11.771	65.170	68.629	72.134	75.742
Contas a pagar - partes relacionadas	6.759	17.435	22.477	44.934	79.448	103.756	1.405	1.416	1.416
Parcerias e locações a pagar	39.677	32.161	24.851	17.070	10.105	85.493	77.381	69.869	94.730
Salários e encargos	38.325	40.353	47.826	48.449	45.359	51.599	47.950	50.677	45.189
Impostos e contribuições a recolher	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021	409.409
Adiantamentos de clientes	279.547	399.719	535.543	683.599	798.259	592.300	232.144	297.418	215.762
Impostos e contribuições parcelados	53.041	48.350	44.269	41.426	38.987	35.986	33.122	30.081	24.554
Outros investimentos a pagar	18.453	18.168	18.257	19.978	19.427	18.684	18.627	18.577	18.527
Outros passivos	15.518	13.726	22.988	20.204	29.626	30.336	30.086	30.284	24.728
	972.406	1.191.169	1.445.301	1.703.895	1.927.171	1.960.545	1.089.057	1.135.167	1.128.354
Não circulante									
Empréstimos e financiamentos	990.940	93.785	92.841	92.902	93.101	93.286	84.737	84.821	58.043
Escritura de debêntures	-	253.177	253.177	253.177	253.177	189.883	189.883	189.883	189.883
Fornecedores	23.709	23.161	23.351	23.441	23.525	23.669	23.669	23.751	23.804
Contas a pagar - partes relacionadas	142.693	142.916	143.300	143.456	143.799	144.154	144.200	144.428	144.510
Parcerias e locações a pagar	208.605	208.605	208.605	208.605	208.605	127.108	127.108	127.108	95.268
Salários e encargos	346	347	347	347	348	348	348	348	348
Adiantamentos de clientes	111	111	112	112	113	113	113	113	114
Impostos e contribuições parcelados	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493	32.727
Outros investimentos a pagar	16.074	2.228	2.222	1.169	1.191	1.219	584	595	638
Tributos diferidos	-	163.956	157.383	155.562	159.847	161.886	163.062	160.170	157.925
Provisão para demandas judiciais	60.411	60.411	61.092	61.092	61.092	56.639	56.639	56.639	59.164
Outros passivos	7.910	8.017	8.119	8.080	8.050	8.037	8.042	8.045	8.093
	1.491.451	995.719	987.528	983.100	990.976	843.029	833.410	829.393	770.516
Total do passivo	2.463.857	2.186.888	2.432.828	2.686.995	2.918.148	2.803.574	1.922.467	1.964.561	1.898.870
Passivo a descoberto									
Capital social	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233	51.233
Ajuste de avaliação patrimonial	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222
Prejuízos acumulados	(964.114)	(508.610)	(476.697)	(496.036)	(483.883)	(440.225)	(408.387)	(392.396)	(384.065)
	(841.660)	(386.155)	(354.242)	(373.581)	(361.428)	(317.770)	(285.932)	(269.941)	(261.610)
Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	1.636.535	1.694.620	1.637.260

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	Acumulado
Operações										
Receita	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	194.045	1.715.353
Custo das vendas	(13.004)	(99.717)	(238.953)	(210.125)	(185.909)	(163.973)	(147.483)	(101.216)	(151.206)	(1.311.586)
Lucro (prejuízo) bruto	2.796	23.692	49.880	34.460	60.156	78.068	68.492	43.384	42.839	403.767
Despesas com vendas	(443)	(5.629)	(20.740)	(18.191)	(22.812)	(20.571)	(17.637)	(16.368)	(9.561)	(131.953)
Despesas administrativas e gerais	(5.788)	(4.785)	(5.658)	(7.765)	(4.526)	(5.086)	(5.019)	(5.240)	(5.266)	(49.134)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(1.903)	(11.161)	(7.474)	(7.051)	(5.475)	(333)	(2.707)	(1.705)	(980)	(38.790)
Lucro (prejuízo) operacional antes do Resultado financeiro	(5.338)	2.117	16.008	1.452	27.343	52.078	43.128	20.071	27.032	183.890
Receitas financeiras	100,25	694.699	8.954	165	19.647	9.400	5.052	100	96	738.213
Despesas financeiras	(9.237)	9.912	(37.661)	(30.692)	(11.073)	(5.453)	(6.947)	(17.589)	(19.312)	(128.052)
Varição cambial, líquida	13.028	(17.386)	38.473	7.915	(19.480)	(9.711)	(7.358)	13.013	12.501	30.996
Resultado financeiro	3.891	687.225	9.766	(22.612)	(10.906)	(5.765)	(9.252)	(4.476)	(6.714)	641.157
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.447)	689.342	25.773	(21.160)	16.438	46.313	33.875	15.595	20.318	825.047
Imposto de renda e contribuição social	-	-	(433)	-	-	(616)	(861)	(2.496)	(14.233)	(18.638)
Correntes	-	(233.837)	6.573	1.821	(4.285)	(2.039)	(1.177)	2.892	2.245	(227.806)
Diferidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(1.447)	455.504	31.913	(19.339)	12.153	43.658	31.838	15.991	8.331	578.603
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	(0,03)	8,89	0,62	(0,38)	0,24	0,85	0,62	0,31	0,16	11,29



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 2023	51.233	71.222	(962.668)	(840.213)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(1.447)	(1.447)
Saldo em 30 de abril de 2023	51.233	71.222	(964.115)	(841.660)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			455.504	455.504
Saldo em 31 de Maio de 2023	51.233	71.222	(508.610)	(386.155)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.913	31.913
Saldo em 30 de Junho de 2023	51.233	71.222	(476.697)	(354.242)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(19.339)	(19.339)
Saldo em 31 de Julho de 2023	51.233	71.222	(496.036)	(373.581)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			12.153	12.153
Saldo em 31 de Agosto de 2023	51.233	71.222	(483.883)	(361.428)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			43.658	43.658
Saldo em 30 de Setembro de 2023	51.233	71.222	(440.225)	(317.770)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.838	31.838
Saldo em 31 de outubro de 2023	51.233	71.222	(408.387)	(285.932)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			15.991	15.991
Saldo em 30 de novembro de 2023	51.233	71.222	(392.396)	(269.941)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			8.331	8.331
Saldo em 31 de dezembro de 2023	51.233	71.222	(384.065)	(261.610)

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



6. Contas a receber de clientes e inadimplência

Contas a receber de clientes	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023
Clientes no exterior	5.892	44.350	162.949	224.190	321.114	179.866	1.278	1.278	1.278
Clientes no país	13.277	56.320	119.581	190.962	216.849	190.600	34.778	43.908	43.080
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(3.481)	(3.546)	(3.492)	(3.540)	(3.555)	(3.551)	(3.794)	(3.817)	(3.795)
	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369	40.562

7. Imobilizado

	Consolidado - R\$/Milhões										
	Edifícios e construções	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Equipamentos de informática	Terras	Manutenção entressafra	Obras em andamento	Adtos a fornecedores	Lavoura de cana-de-açúcar	Total
Saldo em 31 de março de 2023	96.814	247.132	9.607	940	2.455	109.744	79.978	18.145	1	122.287	687.102
Adições		3.967									
Depreciação	(777)	(2.818)	(202)	(9)	(32)		9.838	1.035		10.593	25.432
Saldo em 30 de abril de 2023	96.037	248.281	9.405	931	2.423	109.744	87.974	19.180	1	132.879	706.856
Adições		2.871		2	17						
Depreciação	(777)	(2.759)	(202)	(9)	(32)		(10.950)	1.223		8.546	12.659
Saldo em 31 de Maio de 2023	95.260	248.393	9.204	924	2.407	109.744	77.024	20.403	1	141.425	704.786
Adições		1.986		39	68						
Depreciação	(777)	(2.751)	(202)	(9)	(34)		(9.817)	2.549		7.431	12.073
Saldo em 30 de Junho de 2023	94.484	247.628	9.002	955	2.441	109.744	67.207	22.952	1	148.856	703.269
Adições		4.660		2	61						
Depreciação	(777)	(2.778)	(202)	(9)	(35)		(13.800)	3.321		9.397	17.440
Saldo em 31 de Julho de 2023	93.707	249.510	8.801	947	2.468	109.744	53.407	26.272	1	158.253	703.109
Adições		705		10	73						
Depreciação	(777)	(2.783)	(202)	(9)	(36)		(5.429)	2.104		7.840	10.733
Saldo em 31 de Agosto de 2023	92.930	247.432	8.599	949	2.505	109.744	47.978	28.377	1	166.093	704.607
Adições		291		13	24						
Depreciação	(777)	(2.785)	(202)	(9)	(36)		(8.619)	2.400		6.435	9.162
Saldo em 30 de Setembro de 2023	92.153	244.938	8.398	952	2.494	109.744	39.359	30.776	1	172.527	701.342
Adições		51		11	25						
Depreciação	(777)	(2.784)	(202)	(9)	(36)		(7.570)	1.388		7.167	8.642
Saldo em 31 de outubro de 2023	91.377	242.205	8.196	953	2.483	109.744	31.789	32.165	1	179.694	698.607
Adições		863		36	96						
Transferência para ativo biológico											
Depreciação	(777)	(2.766)	(202)	(10)	(38)		(12.220)	3.917		3.226	8.138
Saldo em 30 de novembro de 2023	90.600	240.303	7.994	980	2.542	109.744	19.569	36.082	1	182.840	690.655
Adições		10		33	31						
Depreciação	(777)	(2.766)	(202)	(10)	(38)		13.611	2.016		2.920	18.622
Saldo em 31 de dezembro de 2023	89.823	237.547	7.793	1.004	2.535	109.744	23.557	38.098	1	185.760	695.861

8. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023
Funrural a recolher	280	1.354	2.349	1.323	1.829	1.611	81	835	334
ICMS a Recolher	693	-	-	-	150	5.243	5.605	5.652	6.878
IRRF e Contribuições retidas na fonte	2.577	4.343	6.017	6.884	4.362	3.171	4.474	5.704	6.761
ISS a Recolher	153	340	772	540	497	565	580	523	548
Imposto de Renda e Contribuição Social	1.252	1.168	1.601	1.187	-	616	503	2.866	17.392
Débitos fiscais em dívida ativa	364.651	369.432	371.768	375.389	373.333	371.817	373.809	373.436	377.483
Pis/Cofins sobre faturamento	141	-	506	-	-	(543)	3.589	6	13
Passivo circulante	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021	409.409

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



9. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões								
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023
Parcelamento INSS e FGTS	3.948	3.730	3.611	3.544	3.431	3.466	3.368	3.276	3.209
Parcelamento ICMS	46.390	43.098	39.936	38.178	37.175	35.638	34.276	32.905	30.078
Parcelamento de impostos - Refis	18.171	17.949	17.743	17.580	21.954	21.763	21.535	21.307	20.849
Parcelamento QuitaPGFN	24.930	22.333	19.726	17.060	14.342	11.581	8.755	5.884	2.963
Parcelamento Auto Infração Ambiental	48	47	40	36	38	59	55	51	47
Parcelamento Dívida ativa	206	198	190	182	175	167	159	151	135
	93.693	87.355	81.246	76.581	77.115	72.675	68.148	63.573	57.281
Passivo circulante	(53.041)	(48.350)	(44.269)	(41.426)	(38.987)	(35.986)	(33.122)	(30.081)	(24.554)
Passivo não circulante	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493	32.727

10. Receita por tipo de produto

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	4.230	78.536	165.289	133.229	159.435	170.669	153.931	82.027	135.341	1.082.687
Receita de vendas de etanol hidratado	7.158	45.912	52.895	67.577	72.908	46.343	53.744	52.374	61.430	460.342
Receita de vendas de diesel	1.831	3.083	2.036	2.106	3.619	4.743	4.594	5.016	3.535	30.562
Receita de energia	3.959	1.555	9.089	(1.879)	8.633	24.180	11.726	11.549	3.769	72.581
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	695	2.428	2.727	4.783	2.912	2.594	2.246	4.467	22.853
Receita de muda, cana e produtos agrícolas	-	-	66.343	54.855	13.255	9.685	2.904	5.299	1.044	153.385
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	10	94	181	312	570	528	349	84	138	2.265
Outras receitas	-	127	108	328	437	371	326	119	66	1.883
	17.187	130.002	298.370	259.255	263.640	259.431	230.168	158.714	209.791	1.826.558
Impostos e abatimentos sobre receitas	(1.387)	(6.593)	(9.536)	(14.670)	(17.576)	(17.390)	(14.193)	(14.114)	(15.746)	(111.205)
	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	194.045	1.715.353

11. Estabelecimentos e filiais

Empresas com atividade de:

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

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO AÇÚCAR E 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.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0002-74	CASTILHO
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0003-55	CASTILHO
E.C.A.L.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTDA - ME	00.430.897/0001-93	CASTILHO

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

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades



EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0023-26	ALTO ALEGRE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0024-07	ARACATUBA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0025-98	ARCO-IRIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0026-79	BASTOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0027-50	BILAC
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0028-30	BIRIGUI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0029-11	BRAUNA
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0004-63	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0003-82	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0009-78	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0005-44	CASTILHO
CLEALCO AÇÚCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0018-69	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0030-55	COROADOS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0031-36	GABRIEL MONTEIRO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0032-17	GETULINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0033-06	GLICERIO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0034-89	GUARARAPES
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0035-60	HERCULANDIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0036-40	IACRI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0037-21	LUIZIANIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0038-02	MARILIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0039-93	ORIENTE
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0040-27	PARAPUA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0041-08	PIACATU
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0042-99	POMPEIA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0043-70	QUINTANA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0044-50	RINOPOLIS
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0045-31	SANTOPOLIS DO AGUAPEI
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0046-12	TUPA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0047-01	JOAO RAMALHO
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450.0051-80	RUBIACEA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0050-07	CLEMENTINA
CLEALCO ACUCAR E ALCOOL S/A	45.483.450/0049-65	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

12. 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 LOCAÇÃO DE CAMINHOS MAQUINAS E EQUIPAMENTOS S.A

13. Dificuldades e medidas adotadas

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

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

14. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 12 de abril de 2023 e encerrou em 24 de dezembro de 2023, na unidade de Clementina o início ocorreu em 24 de abril de 2023 e encerrou em 21 de dezembro de 2023. Totalizando 6.603.846 toneladas de cana moídas, foram produzidas 558.962 toneladas de açúcar, 185.482 m³ de etanol e 103.173 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 68% para açúcar e 32% para etanol.

Em 18 de maio de 2023, ocorreu a conclusão do Acordo de Reestruturação (Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial), conforme apresentado aos credores e homologado pelo Juiz da Recuperação Judicial em 25 de novembro de 2022 e 16 de março de 2023, respectivamente, para pagamento da dívida em recuperação judicial detidos pelos Credores UPI, trazendo uma nova forma de pagamento dos créditos, ficando o Grupo Clealco dispensado de alienar uma das unidades produtivas previstas no Aditamento do PRJ.

O acordo foi realizado com dois fundos de investimentos, obtido via DIP Finance (modalidade de empréstimos para empresas em recuperação judicial), mediante emissão de debêntures conversíveis em ações, no montante de R\$ 253.177, onde possibilitou solucionar parte substancial da dívida em recuperação judicial, que contempla cerca de 80% do passivo. O prazo para pagamento das debêntures aos fundos é de 5 anos, sendo o 1º ano de carência, corrigidos pelo IPCA (Índice de Preço ao Consumidor) + 30% a.a, com desconto incondicional de 15% a.a em caso de estar adimplente com o pagamento.



O desembolso do DIP foi utilizado para pagamento dos credores UPI, de acordo suas opções em relação as opções A e B do Acordo de Reestruturação, conforme destacadas abaixo:

- Opção A: Pagamento de 25% do saldo devedor e cessão do saldo remanescente de forma irrevogável e irreatável à sociedade Czarnikow, a ser liquidado em parcela única ao final do período de 25 anos, prorrogáveis por mais 25 anos, no caso de adimplência no pagamento das debêntures;
- Opção B: Pagamento de 35% do saldo devedor, observado o valor máximo de R\$ 5.500 para cada credor. O pagamento implica na imediata e incondicional quitação da totalidade do saldo devido pelo credor, sendo o saldo remanescente remido.

Para os credores que não optaram pelas opções A e B, foram alocados automaticamente na opção C, onde seus créditos foram alongados para pagamento em 25 anos, sendo 99,76% com vencimento no último ano.

15. Profissionais responsáveis

Gustavo Henrique Rodrigues
Diretor Superintendente – CEO
gustavo_rodrigues@clealco.com.br
Fone: (18) 3658 9050

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

Clementina-SP, 25 de janeiro de 2024.

* * *



Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/23 a Janeiro/24

Clementina -SP, 22 de fevereiro de 2024



1. Estrutura societária



Clealco

Clealco Açúcar e Álcool S.A. com sede na cidade de Clementina e com filiais instaladas nas cidades de Queiroz (unidade II) e Penápolis (unidade III), têm como objeto social e atividades preponderantes: o plantio de cana-de-açúcar, a fabricação e o comércio de açúcar VHP (Very High Polarization), etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, a exploração da atividade agrícola e a cogeração de energia produzida a partir do bagaço de cana-de-açúcar.

A capacidade de moagem da Companhia compreendendo suas 3 unidades é de 10.500.000 toneladas por safra.

Petrocana's

Petrocana Ltda. com sede na cidade de Clementina, têm como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Petrocana Queiroz Ltda. com sede na cidade de Queiroz, têm como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Cleagro

Cleagro Agro Pastoril Ltda. com sede na cidade de Clementina, atualmente inativa. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

2. Headcount

Divisão	Consolidado - Qtde									
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
Administração	300	308	319	320	322	334	333	334	348	333
Indústria	346	345	347	354	354	358	356	356	360	355
Agrícola	1.612	1.655	1.639	1.573	1.574	1.582	1.589	1.589	1.545	1.520
Total	2.258	2.308	2.305	2.247	2.250	2.274	2.278	2.279	2.253	2.208
Admissões	167	70	88	86	41	45	34	22	53	7
Demissões	30	37	93	128	34	23	34	16	77	43
Afastados	18	17	2	16	4	2	4	5	2	9

3. Balanço Patrimonial

	Consolidado - R\$/Milhões									
Ativo	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
Circulante										
Caixa e equivalente de caixa	13.611	32.372	44.623	54.794	78.335	45.034	53.020	55.481	41.295	42.398
Contas a receber de clientes	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369	40.562	37.446
Estoques	95.426	245.953	315.405	412.434	512.833	646.557	232.716	295.614	233.632	81.482
Ativo biológico	101.954	86.592	77.070	63.772	63.004	56.072	51.873	41.257	35.735	99.640
Tributos a recuperar	72.740	71.380	70.850	65.548	48.161	49.403	44.289	45.542	57.371	48.882
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.558	2.573
Outros contas a receber	7.600	14.612	30.161	25.250	23.269	9.893	9.440	9.238	9.602	10.532
	309.242	550.256	819.371	1.035.633	1.262.234	1.176.098	425.822	490.723	420.756	322.953
Não circulante										
Realizável a longo prazo										
Contas a receber - partes relacionadas	93.031	102.490	112.739	131.466	146.418	164.826	67.971	69.062	76.442	91.477
Tributos a recuperar	1.737	1.752	1.757	1.756	2.005	2.081	2.076	2.120	2.142	1.952
Depósitos judiciais e outros	6.329	6.329	6.329	6.329	6.335	6.335	6.938	6.938	6.938	7.275
Tributos diferidos	69.881	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	170.978	110.570	120.825	139.551	154.758	173.243	76.984	78.120	85.523	100.705
Outros investimentos										
Imobilizado	706.856	704.786	703.269	703.109	704.607	701.342	698.607	690.655	695.861	656.605
Direito de uso	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524
	1.312.955	1.250.477	1.259.215	1.277.781	1.294.487	1.309.706	1.210.712	1.203.896	1.216.504	1.192.431
Total do ativo	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	1.636.535	1.694.620	1.637.260	1.515.384

	Consolidado - R\$/Milhões									
Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
Circulante										
Fornecedores	77.298	186.495	299.324	389.021	467.358	548.257	136.501	125.884	138.628	89.387
Empréstimos e financiamentos	74.040	56.442	42.300	46.098	46.660	46.485	54.573	49.807	79.669	78.376
Escritura de debêntures	-	1.681	4.455	7.795	11.771	65.170	68.629	72.134	75.742	80.259
Contas a pagar - partes relacionadas	6.759	17.435	22.477	44.934	79.448	103.756	1.405	1.416	1.416	1.416
Parcerias e locações a pagar	39.677	32.161	24.851	17.070	10.105	85.493	77.381	69.869	94.730	141.882
Salários e encargos	38.325	40.353	47.826	48.449	45.359	51.599	47.950	50.677	45.189	30.465
Impostos e contribuições a recolher	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021	409.409	391.571
Adiantamentos de clientes	279.547	399.719	535.543	683.599	798.259	592.300	232.144	297.418	215.762	88.931
Impostos e contribuições parcelados	53.041	48.350	44.269	41.426	38.987	35.986	33.122	30.081	24.554	23.794
Outros investimentos a pagar	18.453	18.168	18.257	19.978	19.427	18.684	18.627	18.577	18.527	18.477
Outros passivos	15.518	13.726	22.988	20.204	29.626	30.336	30.086	30.284	24.728	24.608
	972.406	1.191.169	1.445.301	1.703.895	1.927.171	1.960.545	1.089.057	1.135.167	1.128.354	969.166
Não circulante										
Empréstimos e financiamentos	990.940	93.785	92.841	92.902	93.101	93.286	84.737	84.821	58.043	59.847
Escritura de debêntures	-	253.177	253.177	253.177	253.177	189.883	189.883	189.883	189.883	189.883
Fornecedores	23.709	23.161	23.351	23.441	23.525	23.669	23.669	23.751	23.804	18.709
Contas a pagar - partes relacionadas	142.693	142.916	143.300	143.456	143.799	144.154	144.200	144.428	144.510	144.643
Parcerias e locações a pagar	208.605	208.605	208.605	208.605	208.605	127.108	127.108	127.108	95.268	80.037
Salários e encargos	346	347	347	347	348	348	348	348	348	348
Adiantamentos de clientes	111	111	112	112	113	113	113	113	114	114
Impostos e contribuições parcelados	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493	32.727	31.750
Outros investimentos a pagar	16.074	2.228	2.222	1.169	1.191	1.219	584	595	638	650
Tributos diferidos	-	163.956	157.383	155.562	159.847	161.886	163.062	160.170	157.925	160.583
Provisão para demandas judiciais	60.411	60.411	61.092	61.092	61.092	56.639	56.639	56.639	59.164	59.164
Outros passivos	7.910	8.017	8.119	8.080	8.050	8.037	8.042	8.045	8.093	8.123
	1.491.451	995.719	987.528	983.100	990.976	843.029	833.410	829.393	770.516	753.850
Total do passivo	2.463.857	2.186.888	2.432.828	2.686.995	2.918.148	2.803.574	1.922.467	1.964.561	1.898.870	1.723.016
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
Ajuste de avaliação patrimonial	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222
Prejuízos acumulados	(964.114)	(508.610)	(476.697)	(496.036)	(483.883)	(440.225)	(408.387)	(392.396)	(384.065)	(330.087)
	(841.660)	(386.155)	(354.242)	(373.581)	(361.428)	(317.770)	(285.932)	(269.941)	(261.610)	(207.632)
Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	1.636.535	1.694.620	1.637.260	1.515.384

4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$ Milhões										
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	Acumulado
Operações											
Receita	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	194.045	248.812	1.964.165
Custo das vendas	(13.004)	(99.717)	(238.953)	(210.125)	(185.909)	(163.973)	(147.483)	(101.216)	(151.206)	(169.943)	(1.481.529)
Lucro (prejuízo) bruto	2.796	23.692	49.880	34.460	60.156	78.068	68.492	43.384	42.839	78.869	482.635
Despesas com vendas	(443)	(5.629)	(20.740)	(18.191)	(22.812)	(20.571)	(17.637)	(16.368)	(9.561)	(12.704)	(144.657)
Despesas administrativas e gerais	(5.788)	(4.785)	(5.658)	(7.765)	(4.526)	(5.086)	(5.019)	(5.240)	(5.266)	(571)	(49.705)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(1.903)	(11.161)	(7.474)	(7.051)	(5.475)	(333)	(2.707)	(1.705)	(980)	3.904	(34.886)
Lucro (prejuízo) operacional antes do Resultado financeiro	(5.338)	2.117	16.008	1.452	27.343	52.078	43.128	20.071	27.032	69.497	253.388
Receitas financeiras	100,25	694.699	8.954	165	19.647	9.400	5.052	100	96	14.275	752.487
Despesas financeiras	(9.237)	9.912	(37.661)	(30.692)	(11.073)	(5.453)	(6.947)	(17.589)	(19.312)	(2.866)	(130.918)
Variação cambial, líquida	13.028	(17.386)	38.473	7.915	(19.480)	(9.711)	(7.358)	13.013	12.501	(13.206)	17.790
Resultado financeiro	3.891	687.225	9.766	(22.612)	(10.906)	(5.765)	(9.252)	(4.476)	(6.714)	(1.797)	639.359
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.447)	689.342	25.773	(21.160)	16.438	46.313	33.875	15.595	20.318	67.700	892.747
Imposto de renda e contribuição social											
Correntes	-	-	(433)	-	-	(616)	(861)	(2.496)	(14.233)	(11.063)	(29.701)
Diferidos	-	(233.837)	6.573	1.821	(4.285)	(2.039)	(1.177)	2.892	2.245	(2.659)	(230.465)
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(1.447)	455.504	31.913	(19.339)	12.153	43.658	31.838	15.991	8.331	53.978	632.581
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	(0,03)	8,89	0,62	(0,38)	0,24	0,85	0,62	0,31	0,16	1,05	12,35

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 2023	51.233	71.222	(962.668)	(840.213)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(1.447)	(1.447)
Saldo em 30 de abril de 2023	51.233	71.222	(964.115)	(841.660)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			455.504	455.504
Saldo em 31 de Maio de 2023	51.233	71.222	(508.610)	(386.155)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.913	31.913
Saldo em 30 de Junho de 2023	51.233	71.222	(476.697)	(354.242)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(19.339)	(19.339)
Saldo em 31 de Julho de 2023	51.233	71.222	(496.036)	(373.581)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			12.153	12.153
Saldo em 31 de Agosto de 2023	51.233	71.222	(483.883)	(361.428)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			43.658	43.658
Saldo em 30 de Setembro de 2023	51.233	71.222	(440.225)	(317.770)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.838	31.838
Saldo em 31 de outubro de 2023	51.233	71.222	(408.387)	(285.932)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			15.991	15.991
Saldo em 30 de novembro de 2023	51.233	71.222	(392.396)	(269.941)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			8.331	8.331
Saldo em 31 de dezembro de 2023	51.233	71.222	(384.065)	(261.610)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			53.978	53.978
Saldo em 31 de janeiro de 2024	51.233	71.222	(330.087)	(207.632)

Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades

6. Contas a receber de clientes e inadimplência

Contas a receber de clientes	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
Clientes no exterior	5.892	44.350	162.949	224.190	321.114	179.866	1.278	1.278	1.278	1.278
Clientes no país	13.277	56.320	119.581	190.962	216.849	190.600	34.778	43.908	43.080	40.276
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(3.481)	(3.546)	(3.492)	(3.540)	(3.555)	(3.551)	(3.794)	(3.817)	(3.795)	(4.108)
	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369	40.562	37.446

7. 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 2023	96.814	247.132	9.607	940	2.455	109.744	79.978	18.145	1	122.287	687.102
Adições		3.967					9.838	1.035		10.593	25.432
Depreciação	(777)	(2.818)	(202)	(9)	(32)		(1.841)				(5.679)
Saldo em 30 de abril de 2023	96.037	248.281	9.405	931	2.423	109.744	87.974	19.180	1	132.879	706.856
Adições		2.871		2	17			1.223		8.546	12.659
Depreciação	(777)	(2.759)	(202)	(9)	(32)		(10.950)				(14.729)
Saldo em 31 de Maio de 2023	95.260	248.393	9.204	924	2.407	109.744	77.024	20.403	1	141.425	704.786
Adições		1.986		39	68			2.549		7.431	12.073
Depreciação	(777)	(2.751)	(202)	(9)	(34)		(9.817)				(13.590)
Saldo em 30 de Junho de 2023	94.484	247.628	9.002	955	2.441	109.744	67.207	22.952	1	148.856	703.269
Adições		4.660		2	61			3.321		9.397	17.440
Depreciação	(777)	(2.778)	(202)	(9)	(35)		(13.800)				(17.600)
Saldo em 31 de Julho de 2023	93.707	249.510	8.801	947	2.468	109.744	53.407	26.272	1	158.253	703.109
Adições		705		10	73			2.104		7.840	10.733
Depreciação	(777)	(2.783)	(202)	(9)	(36)		(5.429)				(9.235)
Saldo em 31 de Agosto de 2023	92.930	247.432	8.599	949	2.505	109.744	47.978	28.377	1	166.093	704.607
Adições		291		13	24			2.400		6.435	9.162
Depreciação	(777)	(2.785)	(202)	(9)	(36)		(8.619)				(12.427)
Saldo em 30 de Setembro de 2023	92.153	244.938	8.398	952	2.494	109.744	39.359	30.776	1	172.527	701.342
Adições		51		11	25			1.388		7.167	8.642
Depreciação	(777)	(2.784)	(202)	(9)	(36)		(7.570)				(11.377)
Saldo em 31 de outubro de 2023	91.377	242.205	8.196	953	2.483	109.744	31.789	32.165	1	179.694	698.607
Adições		863		36	96			3.917		3.226	8.138
Transferência para ativo biológico										(79)	(79)
Depreciação	(777)	(2.766)	(202)	(10)	(38)		(12.220)				(16.011)
Saldo em 30 de novembro de 2023	90.600	240.303	7.994	980	2.542	109.744	19.569	36.082	1	182.840	690.655
Adições		10		33	31		13.611	2.016		2.920	18.622
Depreciação	(777)	(2.766)	(202)	(10)	(38)		(9.624)				(13.416)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	89.823	237.547	7.793	1.004	2.535	109.744	23.557	38.098	1	185.760	695.861
Adições		35		83	3		15.990	5.830		1.721	23.662
Transferência para ativo biológico										(59.235)	(59.235)
Depreciação	(777)	(2.660)	(202)	(10)	(33)						(3.682)
Saldo em 31 de janeiro de 2024	89.046	234.921	7.591	1.076	2.505	109.744	39.547	43.928	1	128.246	656.605

8. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
Funeral a recolher	280	1.354	2.349	1.323	1.829	1.611	81	835	334	153
ICMS a Recolher	693	-	-	-	150	5.243	5.605	5.652	6.878	-
IRRF e Contribuições retidas na fonte	2.577	4.343	6.017	6.884	4.362	3.171	4.474	5.704	6.761	5.441
ISS a Recolher	153	340	772	540	497	565	580	523	548	222
Imposto de Renda e Contribuição Social	1.252	1.168	1.601	1.187	-	616	503	2.866	17.392	16.252
Débitos fiscais em dívida ativa	364.651	369.432	371.768	375.389	373.333	371.817	373.809	373.436	377.483	369.618
Pis/Cofins sobre faturamento	141	-	506	-	-	(543)	3.589	6	13	(114)
Passivo circulante	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021	409.409	391.571

9. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões									
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
Parcelamento INSS e FGTS	3.948	3.730	3.611	3.544	3.431	3.466	3.368	3.276	3.209	3.137
Parcelamento ICMS	46.390	43.098	39.936	38.178	37.175	35.638	34.276	32.905	30.078	28.655
Parcelamento de impostos - Refis	18.171	17.949	17.743	17.580	21.954	21.763	21.535	21.307	20.849	20.617
Parcelamento QuitaPGFN	24.930	22.333	19.726	17.060	14.342	11.581	8.755	5.884	2.963	2.963
Parcelamento Auto Infração Ambiental	48	47	40	36	38	59	55	51	47	44
Parcelamento Dívida ativa	206	198	190	182	175	167	159	151	135	127
	93.693	87.355	81.246	76.581	77.115	72.675	68.148	63.573	57.281	55.543
Passivo circulante	(53.041)	(48.350)	(44.269)	(41.426)	(38.987)	(35.986)	(33.122)	(30.081)	(24.554)	(23.794)
Passivo não circulante	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493	32.727	31.750

10. Receita por tipo de produto

	Consolidado - R\$/Milhões										
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	4.230	78.536	165.289	133.229	159.435	170.669	153.931	82.027	135.341	227.519	1.310.206
Receita de vendas de etanol hidratado	7.158	45.912	52.895	67.577	72.908	46.343	53.744	52.374	61.430	22.796	483.138
Receita de vendas de diesel	1.831	3.083	2.036	2.106	3.619	4.743	4.594	5.016	3.535	661	31.223
Receita de energia	3.959	1.555	9.089	(1.879)	8.633	24.180	11.726	11.549	3.769	2.034	74.615
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	695	2.428	2.727	4.783	2.912	2.594	2.246	4.467	3.409	26.262
Receita de muda, cana e produtos agrícolas	-	-	66.343	54.855	13.255	9.685	2.904	5.299	1.044	-	153.385
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	10	94	181	312	570	528	349	84	138	290	2.555
Outras receitas	-	127	108	328	437	371	326	119	66	245	2.129
	17.187	130.002	298.370	259.255	263.640	259.431	230.168	158.714	209.791	256.955	2.083.512
Impostos e abatimentos sobre receitas	(1.387)	(6.593)	(9.536)	(14.670)	(17.576)	(17.390)	(14.193)	(14.114)	(15.746)	(8.143)	(119.348)
	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	194.045	248.812	1.964.165

11. Estabelecimentos e filiais

Empresas com atividade de:

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

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO AÇÚCAR E 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 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

12. 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

13. Dificuldades e medidas adotadas

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

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

14. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 12 de abril de 2023 e encerrou em 24 de dezembro de 2023, na unidade de Clementina o início ocorreu em 24 de abril de 2023 e encerrou em 21 de dezembro de 2023. Totalizando 6.603.846 toneladas de cana moídas, foram produzidas 558.962 toneladas de açúcar, 185.482 m3 de etanol e 103.173 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 68% para açúcar e 32% para etanol.

Em 18 de maio de 2023, ocorreu a conclusão do Acordo de Reestruturação (Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial), conforme apresentado aos credores e homologado pelo Juiz da Recuperação Judicial em 25 de novembro de 2022 e 16 de março de 2023, respectivamente, para pagamento da dívida em recuperação judicial detidos pelos Credores UPI, trazendo uma nova forma de pagamento dos créditos, ficando o Grupo Clealco dispensado de alienar uma das unidades produtivas previstas no Aditamento do PRJ.

O acordo foi realizado com dois fundos de investimentos, obtido via DIP Finance (modalidade de empréstimos para empresas em recuperação judicial), mediante emissão de debêntures conversíveis em ações, no montante de R\$ 253.177, onde possibilitou solucionar parte substancial da dívida em recuperação judicial, que contempla cerca de 80% do passivo. O prazo para pagamento das debêntures aos fundos é de 5 anos, sendo o 1º ano de carência, corrigidos pelo IPCA (Índice de Preço ao Consumidor) + 30% a.a, com desconto incondicional de 15% a.a em caso de estar adimplente com o pagamento.

O desembolso do DIP foi utilizado para pagamento dos credores UPI, de acordo suas opções em relação as opções A e B do Acordo de Reestruturação, conforme destacadas abaixo:

- Opção A: Pagamento de 25% do saldo devedor e cessão do saldo remanescente de forma irrevogável e irreatável à sociedade Czarnikow, a ser liquidado em parcela única ao final do período de 25 anos, prorrogáveis por mais 25 anos, no caso de adimplência no pagamento das debêntures;
- Opção B: Pagamento de 35% do saldo devedor, observado o valor máximo de R\$ 5.500 para cada credor. O pagamento implica na imediata e incondicional quitação da totalidade do saldo detido pelo credor, sendo o saldo remanescente remido.

Para os credores que não optaram pelas opções A e B, foram alocados automaticamente na opção C, onde seus créditos foram alongados para pagamento em 25 anos, sendo 99,76% com vencimento no último ano.

15. 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, 22 de fevereiro de 2024.

* * *



13 páginas - Datas e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 22 de February de 2024,
17:14:31



Relatório Mensal RJ - 01 2024 pdf

Código do documento 88f39d87-c31c-46e2-87cb-6afbb493fc4f



Assinaturas



ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA
alessandra_almeida@clealco.com.br
Aprovou



Adriano Furtado
adriano_furtado@clealco.com.br
Assinou como parte



Gustavo Henrique Rodrigues
gustavo_rodrigues@clealco.com.br
Assinou como parte

a

Adriano Furtado

△

Eventos do documento

22 Feb 2024, 16:43:42

Documento 88f39d87-c31c-46e2-87cb-6afbb493fc4f **criado** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email:adriana_mollina@clealco.com.br. - DATE_ATOM: 2024-02-22T16:43:42-03:00

22 Feb 2024, 16:45:44

Assinaturas **iniciadas** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email: adriana_mollina@clealco.com.br. - DATE_ATOM: 2024-02-22T16:45:44-03:00

22 Feb 2024, 16:49:16

ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA **Aprovou** (2cb67466-6035-4f96-bae3-08757bb24c0a) - Email: alessandra_almeida@clealco.com.br - IP: 177.92.254.235 (177-92-254-235.migonet.com.br porta: 19374) - Documento de identificação informado: 347.003.178-92 - DATE_ATOM: 2024-02-22T16:49:16-03:00

22 Feb 2024, 16:54:49

ADRIANO FURTADO **Assinou como parte** - Email: adriano_furtado@clealco.com.br - IP: 179.191.76.42 (mvx-179-191-76-42.mundivox.com porta: 54830) - Documento de identificação informado: 200.088.708-29 - DATE_ATOM: 2024-02-22T16:54:49-03:00

22 Feb 2024, 17:07:37

GUSTAVO HENRIQUE RODRIGUES **Assinou como parte** - Email: gustavo_rodrigues@clealco.com.br - IP: 179.191.76.42 (mvx-179-191-76-42.mundivox.com porta: 3604) - Documento de identificação informado: 133.317.098-08 - DATE_ATOM: 2024-02-22T17:07:37-03:00



13 páginas - Dados e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 22 de February de 2024,
17:14:31



Hash do documento original

(SHA256):d6c83a57405552578f0920ccb2b93b999bfebe7d6420f61170f5a08777218b7b

(SHA512):b1193711c3f331073eb1f481ef4fc9d1aae70dff42c399ee61250de02be1fc869eb2118f126bd1ca599edb390bf9fd51c22e36aaf8d7e0e42d554d2e0ec27ca

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign



Clealco Açúcar e Álcool S.A.

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

Abril/23 a Fevereiro/24

Clementina -SP, 22 de março de 2024



1. Estrutura societária



Clealco

Clealco Açúcar e Álcool S.A. com sede na cidade de Clementina e com filiais instaladas nas cidades de Queiroz (unidade II) e Penápolis (unidade III), têm como objeto social e atividades preponderantes: o plantio de cana-de-açúcar, a fabricação e o comércio de açúcar VHP (Very High Polarization), etanol hidratado e anidro para fins carburantes, e demais derivados da cana-de-açúcar, a exploração da atividade agrícola e a cogeração de energia produzida a partir do bagaço de cana-de-açúcar.

A capacidade de moagem da Companhia compreendendo suas 3 unidades é de 10.500.000 toneladas por safra.

Petrocana's

Petrocana Ltda. com sede na cidade de Clementina, têm como objeto e atividade preponderante a comercialização de combustíveis e lubrificantes. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Petrocana Queiroz Ltda. com sede na cidade de Queiroz, têm como objeto e atividade preponderante o comércio varejista de combustíveis. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

Cleagro

Cleagro Agro Pastoril Ltda. com sede na cidade de Clementina, atualmente inativa. É uma sociedade limitada, com 100% de suas quotas de propriedade da Clealco Açúcar e Álcool S.A.

2. Headcount

Divisão	Consolidado - Qtde										
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024
Administração	300	308	319	320	322	334	333	334	348	333	342
Indústria	346	345	347	354	354	358	356	356	360	355	352
Agrícola	1.612	1.655	1.639	1.573	1.574	1.582	1.589	1.589	1.545	1.520	1.584
Total	2.258	2.308	2.305	2.247	2.250	2.274	2.278	2.279	2.253	2.208	2.278
Admissões	167	70	88	86	41	45	34	22	53	7	108
Demissões	30	37	93	128	34	23	34	16	77	43	51
Afastados	18	17	2	16	4	2	4	5	2	9	13

3. Balanço Patrimonial

	Consolidado - R\$/Milhões										
Ativo	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024
Circulante											
Caixa e equivalente de caixa	13.611	32.372	44.623	54.794	78.335	45.034	53.020	55.481	41.295	42.398	30.420
Contas a receber de clientes	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369	40.562	37.446	31.693
Estoques	95.426	245.953	315.405	412.434	512.833	646.557	232.716	295.614	233.632	81.482	56.340
Ativo biológico	101.954	86.592	77.070	63.772	63.004	56.072	51.873	41.257	35.735	99.640	110.124
Tributos a recuperar	72.740	71.380	70.850	65.548	48.161	49.403	44.289	45.542	57.371	48.882	51.842
Imposto renda e contrib. social a recuperar	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.224	2.558	2.573	2.597
Outros contas a receber	7.600	14.612	30.161	25.250	23.269	9.893	9.440	9.238	9.602	10.532	10.197
	309.242	550.256	819.371	1.035.633	1.262.234	1.176.098	425.822	490.723	420.756	322.953	293.212
Não circulante											
Realizável a longo prazo											
Contas a receber - partes relacionadas	93.031	102.490	112.739	131.466	146.418	164.826	67.971	69.062	76.442	91.477	94.211
Tributos a recuperar	1.737	1.752	1.757	1.756	2.005	2.081	2.076	2.120	2.142	1.952	2.026
Depósitos judiciais e outros	6.329	6.329	6.329	6.329	6.335	6.335	6.938	6.938	6.938	7.275	6.819
Tributos diferidos	69.881	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	170.978	110.570	120.825	139.551	154.758	173.243	76.984	78.120	85.523	100.705	103.055
Outros investimentos	597	597	597	597	597	597	597	597	597	597	597
Imobilizado	706.856	704.786	703.269	703.109	704.607	701.342	698.607	690.655	695.861	656.605	701.837
Direito de uso	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524	434.524
	1.312.955	1.250.477	1.259.215	1.277.781	1.294.487	1.309.706	1.210.712	1.203.896	1.216.504	1.192.431	1.240.014
Total do ativo	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	1.636.535	1.694.620	1.637.260	1.515.384	1.533.226

	Consolidado - R\$/Milhões											
Passivo e patrimônio líquido (passivo a descoberto)	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024	
Circulante												
Fornecedores	77.298	186.495	299.324	389.021	467.358	548.257	136.501	125.884	138.628	89.387	74.970	
Empréstimos e financiamentos	74.040	56.442	42.300	46.098	46.660	46.485	54.573	49.807	79.669	78.376	79.029	
Escritura de debêntures	-	1.681	4.455	7.795	11.771	65.170	68.629	72.134	75.742	80.259	84.322	
Contas a pagar - partes relacionadas	6.759	17.435	22.477	44.934	79.448	103.756	1.405	1.416	1.416	1.416	1.416	
Parcerias e locações a pagar	39.677	32.161	24.851	17.070	10.105	85.493	77.381	69.869	94.730	141.882	146.013	
Salários e encargos	38.325	40.353	47.826	48.449	45.359	51.599	47.950	50.677	45.189	30.465	43.783	
Impostos e contribuições a recolher	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021	409.409	391.571	379.684	
Adiantamentos de clientes	279.547	399.719	535.543	683.599	798.259	592.300	232.144	297.418	215.762	88.931	126.228	
Impostos e contribuições parcelados	53.041	48.350	44.269	41.426	38.987	35.986	33.122	30.081	24.554	23.794	23.092	
Outros investimentos a pagar	18.453	18.168	18.257	19.978	19.427	18.684	18.627	18.577	18.527	18.477	18.427	
Outros passivos	15.518	13.726	22.988	20.204	29.626	30.336	30.086	30.284	24.728	24.608	21.070	
	972.406	1.191.169	1.445.301	1.703.895	1.927.171	1.960.545	1.089.057	1.135.167	1.128.354	969.166	998.034	
Não circulante												
Empréstimos e financiamentos	990.940	93.785	92.841	92.902	93.101	93.286	84.737	84.821	58.043	59.847	60.390	
Escritura de debêntures	-	253.177	253.177	253.177	253.177	189.883	189.883	189.883	189.883	189.883	189.883	
Fornecedores	23.709	23.161	23.351	23.441	23.525	23.669	23.669	23.751	23.804	18.709	18.787	
Contas a pagar - partes relacionadas	142.693	142.916	143.300	143.456	143.799	144.154	144.200	144.428	144.510	144.643	144.756	
Parcerias e locações a pagar	208.605	208.605	208.605	208.605	208.605	127.108	127.108	127.108	95.268	80.037	79.563	
Salários e encargos	346	347	347	347	348	348	348	348	348	348	293	
Adiantamentos de clientes	111	111	112	112	113	113	113	113	114	114	114	
Impostos e contribuições parcelados	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493	32.727	31.750	30.654	
Outros investimentos a pagar	16.074	2.228	2.222	1.169	1.191	1.219	584	595	638	650	658	
Tributos diferidos	-	163.956	157.383	155.562	159.847	161.886	163.062	160.170	157.925	160.583	161.288	
Provisão para demandas judiciais	60.411	60.411	61.092	61.092	61.092	56.639	56.639	56.639	59.164	59.164	59.164	
Outros passivos	7.910	8.017	8.119	8.080	8.050	8.037	8.042	8.045	8.093	8.123	3.828	
	1.491.451	995.719	987.528	983.100	990.976	843.029	833.410	829.393	770.516	753.850	749.376	
Total do passivo	2.463.857	2.186.888	2.432.828	2.686.995	2.918.148	2.803.574	1.922.467	1.964.561	1.898.870	1.723.016	1.747.410	
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	
Ajuste de avaliação patrimonial	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	71.222	
Prejuízos acumulados	(964.114)	(508.610)	(476.697)	(496.036)	(483.883)	(440.225)	(408.387)	(392.396)	(384.065)	(330.087)	(336.639)	
	(841.660)	(386.155)	(354.242)	(373.581)	(361.428)	(317.770)	(285.932)	(269.941)	(261.610)	(207.632)	(214.184)	
Total do passivo patrimônio líquido (passivo a descoberto)	1.622.197	1.800.733	2.078.586	2.313.414	2.556.720	2.485.804	1.636.535	1.694.620	1.637.260	1.515.384	1.533.226	

4. Demonstração de Resultados

	Consolidado - R\$/Milhões											
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024	Acumulado
Operações												
Receita	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	194.045	248.812	68.549	2.032.714
Custo das vendas	(13.004)	(99.717)	(238.953)	(210.125)	(185.909)	(163.973)	(147.483)	(101.216)	(151.206)	(169.943)	(35.646)	(1.517.176)
Lucro (prejuízo) bruto	2.796	23.692	49.880	34.460	60.156	78.068	68.492	43.384	42.839	78.869	32.903	515.538
Despesas com vendas	(443)	(5.629)	(20.740)	(18.191)	(22.812)	(20.571)	(17.637)	(16.368)	(9.561)	(12.704)	(2.232)	(146.889)
Despesas administrativas e gerais	(5.788)	(4.785)	(5.658)	(7.765)	(4.526)	(5.086)	(5.019)	(5.240)	(5.266)	(571)	(6.585)	(56.290)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(1.903)	(11.161)	(7.474)	(7.051)	(5.475)	(333)	(2.707)	(1.705)	(980)	3.904	(7.055)	(41.941)
Lucro (prejuízo) operacional antes do Resultado financeiro	(5.338)	2.117	16.008	1.452	27.343	52.078	43.128	20.071	27.032	69.497	17.031	270.419
Receitas financeiras	100,25	694.699	8.954	165	19.647	9.400	5.052	100	96	14.275	4.427	756.914
Despesas financeiras	(9.237)	9.912	(37.661)	(30.692)	(11.073)	(5.453)	(6.947)	(17.589)	(19.312)	(2.866)	(23.899)	(154.817)
Variação cambial, líquida	13.028	(17.386)	38.473	7.915	(19.480)	(9.711)	(7.358)	13.013	12.501	(13.206)	(3.406)	14.384
Resultado financeiro	3.891	687.225	9.766	(22.612)	(10.906)	(5.765)	(9.252)	(4.476)	(6.714)	(1.797)	(22.878)	616.481
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.447)	689.342	25.773	(21.160)	16.438	46.313	33.875	15.595	20.318	67.700	(5.847)	886.900
Imposto de renda e contribuição social												
Correntes	-	-	(433)	-	-	(616)	(861)	(2.496)	(14.233)	(11.063)	-	(29.701)
Diferidos	-	(233.837)	6.573	1.821	(4.285)	(2.039)	(1.177)	2.892	2.245	(2.659)	(705)	(231.170)
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(1.447)	455.504	31.913	(19.339)	12.153	43.658	31.838	15.991	8.331	53.978	(6.552)	626.029
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	(0,03)	8,89	0,62	(0,38)	0,24	0,85	0,62	0,31	0,16	1,05	(0,13)	12,22

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 2023	51.233	71.222	(962.668)	(840.213)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(1.447)	(1.447)
Saldo em 30 de abril de 2023	51.233	71.222	(964.115)	(841.660)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			455.504	455.504
Saldo em 31 de Maio de 2023	51.233	71.222	(508.610)	(386.155)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.913	31.913
Saldo em 30 de Junho de 2023	51.233	71.222	(476.697)	(354.242)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(19.339)	(19.339)
Saldo em 31 de Julho de 2023	51.233	71.222	(496.036)	(373.581)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			12.153	12.153
Saldo em 31 de Agosto de 2023	51.233	71.222	(483.883)	(361.428)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			43.658	43.658
Saldo em 30 de Setembro de 2023	51.233	71.222	(440.225)	(317.770)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			31.838	31.838
Saldo em 31 de outubro de 2023	51.233	71.222	(408.387)	(285.932)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			15.991	15.991
Saldo em 30 de novembro de 2023	51.233	71.222	(392.396)	(269.941)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			8.331	8.331
Saldo em 31 de dezembro de 2023	51.233	71.222	(384.065)	(261.610)
Realização do custo atribuído			-	
Lucro do exercício			53.978	53.978
Saldo em 31 de janeiro de 2024	51.233	71.222	(330.087)	(207.632)
Realização do custo atribuído			-	
Prejuízo do exercício			(6.552)	(6.552)
Saldo em 29 de fevereiro de 2024	51.233	71.222	(336.639)	(214.184)

6. Contas a receber de clientes e inadimplência

Contas a receber de clientes	Consolidado - R\$/Milhões										
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024
Clientes no exterior	5.892	44.350	162.949	224.190	321.114	179.866	1.278	1.278	1.278	1.278	1.278
Clientes no país	13.277	56.320	119.581	190.962	216.849	190.600	34.778	43.908	43.080	40.276	34.654
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(3.481)	(3.546)	(3.492)	(3.540)	(3.555)	(3.551)	(3.794)	(3.817)	(3.795)	(4.108)	(4.239)
	15.688	97.124	279.038	411.612	534.408	366.915	32.262	41.369	40.562	37.446	31.693

7. 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 2023	96.814	247.132	9.607	940	2.455	109.744	79.978	18.145	1	122.287	687.102
Adições		3.967					9.838	1.035		10.593	25.432
Depreciação	(777)	(2.818)	(202)	(9)	(32)		(1.841)				(5.679)
Saldo em 30 de abril de 2023	96.037	248.281	9.405	931	2.423	109.744	87.974	19.180	1	132.879	706.856
Adições		2.871		2	17			1.223		8.546	12.659
Depreciação	(777)	(2.759)	(202)	(9)	(32)		(10.950)				(14.729)
Saldo em 31 de Maio de 2023	95.260	248.393	9.204	924	2.407	109.744	77.024	20.403	1	141.425	704.786
Adições		1.986		39	68			2.549		7.431	12.073
Depreciação	(777)	(2.751)	(202)	(9)	(34)		(9.817)				(13.590)
Saldo em 30 de Junho de 2023	94.484	247.628	9.002	955	2.441	109.744	67.207	22.952	1	148.856	703.269
Adições		4.660		2	61			3.321		9.397	17.440
Depreciação	(777)	(2.778)	(202)	(9)	(35)		(13.800)				(17.600)
Saldo em 31 de Julho de 2023	93.707	249.510	8.801	947	2.468	109.744	53.407	26.272	1	158.253	703.109
Adições		705		10	73			2.104		7.840	10.733
Depreciação	(777)	(2.783)	(202)	(9)	(36)		(5.429)				(9.235)
Saldo em 31 de Agosto de 2023	92.930	247.432	8.599	949	2.505	109.744	47.978	28.377	1	166.093	704.607
Adições		291		13	24			2.400		6.435	9.162
Depreciação	(777)	(2.785)	(202)	(9)	(36)		(8.619)				(12.427)
Saldo em 30 de Setembro de 2023	92.153	244.938	8.398	952	2.494	109.744	39.359	30.776	1	172.527	701.342
Adições		51		11	25			1.388		7.167	8.642
Depreciação	(777)	(2.784)	(202)	(9)	(36)		(7.570)				(11.377)
Saldo em 31 de outubro de 2023	91.377	242.205	8.196	953	2.483	109.744	31.789	32.165	1	179.694	698.607
Adições		863		36	96			3.917		3.226	8.138
Transferência para ativo biológico										(79)	(79)
Depreciação	(777)	(2.766)	(202)	(10)	(38)		(12.220)				(16.011)
Saldo em 30 de novembro de 2023	90.600	240.303	7.994	980	2.542	109.744	19.569	36.082	1	182.840	690.655
Adições		10		33	31		13.611	2.016		2.920	18.622
Depreciação	(777)	(2.766)	(202)	(10)	(38)		(9.624)				(13.416)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	89.823	237.547	7.793	1.004	2.535	109.744	23.557	38.098	1	185.760	695.861
Adições		35		83	3		15.990	5.830		1.721	23.662
Transferência para ativo biológico										(59.235)	(59.235)
Depreciação	(777)	(2.660)	(202)	(10)	(33)						(3.682)
Saldo em 31 de janeiro de 2024	89.046	234.921	7.591	1.076	2.505	109.744	39.547	43.928	1	128.246	656.605
Adições		595		20	139		32.093	6.368		9.963	49.937
Baixas		(947)		(157)							(1.104)
Depreciação	(777)	(2.628)	(153)	(10)	(33)						(3.601)
Saldo em 29 de fevereiro de 2024	88.865	232.105	7.281	1.086	2.612	109.744	71.639	50.295	1	138.209	701.837

8. Impostos e contribuições a recolher

	Consolidado - R\$/Milhões										
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024
Funrural a recolher	280	1.354	2.349	1.323	1.829	1.611	81	835	334	153	227
ICMS a Recolher	693	-	-	-	150	5.243	5.605	5.652	6.878	-	-
IRRF e Contribuições retidas na fonte	2.577	4.343	6.017	6.884	4.362	3.171	4.474	5.704	6.761	5.441	4.976
ISS a Recolher	153	340	772	540	497	565	580	523	548	222	306
Imposto de Renda e Contribuição Social	1.252	1.168	1.601	1.187	-	616	503	2.866	17.392	16.252	3.074
Débitos fiscais em dívida ativa	364.651	369.432	371.768	375.389	373.333	371.817	373.809	373.436	377.483	369.618	371.215
Pis/Cofins sobre faturamento	141	-	506	-	-	(543)	3.589	6	13	(114)	(115)
Passivo circulante	369.747	376.638	383.013	385.322	380.171	382.480	388.641	389.021	409.409	391.571	379.684

9. Impostos e contribuições parcelados

	Consolidado - R\$/Milhões										
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024
Parcelamento INSS e FGTS	3.948	3.730	3.611	3.544	3.431	3.466	3.368	3.276	3.209	3.137	3.070
Parcelamento ICMS	46.390	43.098	39.936	38.178	37.175	35.638	34.276	32.905	30.078	28.655	27.187
Parcelamento de impostos - Refis	18.171	17.949	17.743	17.580	21.954	21.763	21.535	21.307	20.849	20.617	20.364
Parcelamento QuitaPGFN	24.930	22.333	19.726	17.060	14.342	11.581	8.755	5.884	2.963	2.963	2.963
Parcelamento Auto Infração Ambiental	48	47	40	36	38	59	55	51	47	44	43
Parcelamento Dívida ativa	206	198	190	182	175	167	159	151	135	127	119
	93.693	87.355	81.246	76.581	77.115	72.675	68.148	63.573	57.281	55.543	53.746
Passivo circulante	(53.041)	(48.350)	(44.269)	(41.426)	(38.987)	(35.986)	(33.122)	(30.081)	(24.554)	(23.794)	(23.092)
Passivo não circulante	40.652	39.005	36.978	35.155	38.128	36.689	35.027	33.493	32.727	31.750	30.654

10. Receita por tipo de produto

	Consolidado - R\$/Milhões											
	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024	Acumulado
Receita de vendas de açúcar	4.230	78.536	165.289	133.229	159.435	170.669	153.931	82.027	135.341	227.519	51.891	1.362.097
Receita de vendas de etanol hidratado	7.158	45.912	52.895	67.577	72.908	46.343	53.744	52.374	61.430	22.796	2.698	485.836
Receita de vendas de diesel	1.831	3.083	2.036	2.106	3.619	4.743	4.594	5.016	3.535	661	633	31.856
Receita de energia	3.959	1.555	9.089	(1.879)	8.633	24.180	11.726	11.549	3.769	2.034	3.605	78.220
Receita de Crédito de descarbonização - CBIO	-	695	2.428	2.727	4.783	2.912	2.594	2.246	4.467	3.409	1.280	27.541
Receita de muda, cana e produtos agrícolas	-	-	66.343	54.855	13.255	9.685	2.904	5.299	1.044	-	9.582	162.967
Receita de bagaço de cana-de-açúcar	10	94	181	312	570	528	349	84	138	290	339	2.893
Outras receitas	-	127	108	328	437	371	326	119	66	245	449	2.577
	17.187	130.002	298.370	259.255	263.640	259.431	230.168	158.714	209.791	256.955	70.476	2.153.988
Impostos e abatimentos sobre receitas	(1.387)	(6.593)	(9.536)	(14.670)	(17.576)	(17.390)	(14.193)	(14.114)	(15.746)	(8.143)	(1.927)	(121.274)
	15.800	123.409	288.833	244.585	246.065	242.041	215.975	144.600	194.045	248.812	68.549	2.032.714

11. Estabelecimentos e filiais

Empresas com atividade de:

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

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEALCO AÇÚCAR E 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
PETROCANALTD A	04.259.871/0001-85	CLEMENTINA
PETROCANALTD A QUEIROZ-SP	18.731.374/0001-42	QUEIROZ

- Empresas Inativas:

EMPRESA	CNPJ	MUNICIPIO
CLEAGRO AGRO PASTORIL LTD A	52.736.329/0001-19	CLEMENTINA
CLEALCO AÇÚCAR E ALCOOL S.A	45.483.450/0022-45	TUPA
CLEALCO PENAPOLIS ACUCAR E ALCOOL LTD A	20.793.219/0001-00	PENAPOLIS
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTD A - ME	00.430.897/0002-74	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTD A - ME	00.430.897/0003-55	CASTILHO
E.C.AL.EMPRESA CASTILHO DE ALCOOL LTD A - ME	00.430.897/0001-93	CASTILHO

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

Clealco Açúcar e Alcool S.A.

Relatório Mensal de Atividades

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 ÁLCOOL S.A	45.483.450/0004-63	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0007-06	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0003-82	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0009-78	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR E ÁLCOOL S.A	45.483.450/0005-44	CASTILHO
CLEALCO AÇUCAR 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

12. 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

13. Dificuldades e medidas adotadas

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

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

A Clealco realizou forte campanha de conscientização para que seus colaboradores e familiares se vacinassem contra o Covid-19, tendo alcançado recentemente a marca de mais de 99% de seus profissionais imunizados. Atualmente, estão em estudos medidas de flexibilização conforme o plano preventivo recomendado pelas autoridades sanitárias.

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

14. Situação atual da empresa

O início da moagem na unidade de Queiroz ocorreu em 12 de abril de 2023 e encerrou em 24 de dezembro de 2023, na unidade de Clementina o início ocorreu em 24 de abril de 2023 e encerrou em 21 de dezembro de 2023. Totalizando 6.603.846 toneladas de cana moídas, foram produzidas 558.962 toneladas de açúcar, 185.482 m3 de etanol e 103.173 mwh de energia exportada, operando com o mix de produção de 68% para açúcar e 32% para etanol.

Em 18 de maio de 2023, ocorreu a conclusão do Acordo de Reestruturação (Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial), conforme apresentado aos credores e homologado pelo Juiz da Recuperação Judicial em 25 de novembro de 2022 e 16 de março de 2023, respectivamente, para pagamento da dívida em recuperação judicial detidos pelos Credores UPI, trazendo uma nova forma de pagamento dos créditos, ficando o Grupo Clealco dispensado de alienar uma das unidades produtivas previstas no Aditamento do PRJ.

O acordo foi realizado com dois fundos de investimentos, obtido via DIP Finance (modalidade de empréstimos para empresas em recuperação judicial), mediante emissão de debêntures conversíveis em ações, no montante de R\$ 253.177, onde possibilitou solucionar parte substancial da dívida em recuperação judicial, que contempla cerca de 80% do passivo. O prazo para pagamento das debêntures aos fundos é de 5 anos, sendo o 1º ano de carência, corrigidos pelo IPCA (Índice de Preço ao Consumidor) + 30% a.a, com desconto incondicional de 15% a.a em caso de estar adimplente com o pagamento.

O desembolso do DIP foi utilizado para pagamento dos credores UPI, de acordo suas opções em relação as opções A e B do Acordo de Reestruturação, conforme destacadas abaixo:

- Opção A: Pagamento de 25% do saldo devedor e cessão do saldo remanescente de forma irrevogável e irretroatável à sociedade Czarnikow, a ser liquidado em parcela única ao final do período de 25 anos, prorrogáveis por mais 25 anos, no caso de adimplência no pagamento das debêntures;
- Opção B: Pagamento de 35% do saldo devedor, observado o valor máximo de R\$ 5.500 para cada credor. O pagamento implica na imediata e incondicional quitação da totalidade do saldo devido pelo credor, sendo o saldo remanescente remido.

Para os credores que não optaram pelas opções A e B, foram alocados automaticamente na opção C, onde seus créditos foram alongados para pagamento em 25 anos, sendo 99,76% com vencimento no último ano.

15. Profissionais responsáveis

gustavo_rodrigues@clealco.com.br

Assinado

D4Sign

Gustavo Henrique Rodrigues
Diretor Superintendente – CEO
gustavo_rodrigues@clealco.com.br
Fone: (18) 3658 9050

adriano_furtado@clealco.com.br

Assinado


D4Sign

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

Clementina-SP, 22 de março de 2024.

* * *

alessandra_almeida@clealco.com.br

Assinado

D4Sign

Relatório Mensal RJ - 02 2024 pdf

Código do documento 5767fb71-58e6-4a63-9437-03f3b5fa94b2



Assinaturas



ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA
alessandra_almeida@clealco.com.br
Aprovou

a



Adriano Furtado
adriano_furtado@clealco.com.br
Assinou como parte

Adriano Furtado



Gustavo Henrique Rodrigues
gustavo_rodrigues@clealco.com.br
Assinou como parte

Gustavo Henrique Rodrigues

Eventos do documento

22 Mar 2024, 15:42:19

Documento 5767fb71-58e6-4a63-9437-03f3b5fa94b2 **criado** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email: adriana_mollina@clealco.com.br. - DATE_ATOM: 2024-03-22T15:42:19-03:00

22 Mar 2024, 15:44:28

Assinaturas **iniciadas** por ADRIANA BORTOLUZZI MOLLINA (6706ce81-3157-49cb-be6c-dd954489824d). Email: adriana_mollina@clealco.com.br. - DATE_ATOM: 2024-03-22T15:44:28-03:00

22 Mar 2024, 15:57:19

ALESSANDRA COSTA DE ALMEIDA **Aprovou** (2cb67466-6035-4f96-bae3-08757bb24c0a) - Email: alessandra_almeida@clealco.com.br - IP: 177.92.254.232 (177-92-254-232.migonet.com.br porta: 4018) - Documento de identificação informado: 347.003.178-92 - DATE_ATOM: 2024-03-22T15:57:19-03:00

22 Mar 2024, 18:30:47

ADRIANO FURTADO **Assinou como parte** - Email: adriano_furtado@clealco.com.br - IP: 179.245.195.139 (179.245.195.139.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 1946) - Documento de identificação informado: 200.088.708-29 - DATE_ATOM: 2024-03-22T18:30:47-03:00

25 Mar 2024, 17:40:27

GUSTAVO HENRIQUE RODRIGUES **Assinou como parte** - Email: gustavo_rodrigues@clealco.com.br - IP: 177.92.254.233 (177-92-254-233.migonet.com.br porta: 53664) - Documento de identificação informado: 133.317.098-08 - DATE_ATOM: 2024-03-25T17:40:27-03:00



13 páginas - Dados e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 25 de March de 2024, 17:45:49



Hash do documento original

(SHA256):0966e7422511bfc5f6ec186a5ab15afb5c3ebfb23bcaa5592bdd0a874dae0fc

(SHA512):d1570e5e4a1b829d4baf8deed04b84d71645d3c9dd650a2f0333b407301d4f15e2aafaa1d5efb3efe550f8a33ba702539c2dc00ad97184ee53c6b2dc8bdcc369

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign