Alcoovale S/A – Álcool e Açúcar - Em Recuperação Judicial

CNPJ: 15.444.904/0001-83

Relatório da Diretoria

Srs. Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas., o balanço patrimonial, e as demonstrações do resultado, dos resultados abrangentes, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa relativos ao exercício findo em 31/03/2023 e 2022. Permanecemos à inteira disposição dos Srs. Acionistas p/ prestar-lhes quaisquer esclarecimentos julgados necessários. Aparecida do Taboado/MS, **22/07/2023**.

A Diretoria.

Balanços patrimoniais em 31 de março de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
Ativo	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Ativo circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	15	4	1.716	720
Contas a receber de clientes	2.593	1.723	2.593	1.723
Estoques	13.932	8.969	13.932	8.969
Adiantamentos a fornecedores	8.068	17.772	8.068	17.772
Impostos a recuperar	2.689	2.323	2.721	2.326
Ativo biológico	102.782	80.605	102.782	80.605
Partes relacionadas	1.034	716	-	-
Outros ativos	917	1.461	917	1.461
Total do ativo circulante	**132.030**	**113.573**	**132.729**	**113.576**
Ativo não circulante				
Impostos a recuperar	199	199	199	199
Ativo fiscal diferido	3.368	-	3.368	-
Partes relacionadas	99.753	82.451	97.756	80.851
Depósitos judiciais	91	522	91	522
Outros ativos	10	11	10	11
	103.421	83.183	101.424	81.583
Investimentos	441	434	449	439
Imobilizado	178.281	167.940	178.281	167.940
Direito de uso	137.427	135.269	137.427	135.269
Total do ativo não circulante	**419.570**	**386.826**	**417.581**	**385.231**
Total do ativo	**551.600**	**500.399**	**550.310**	**498.807**

	Controladora		Consolidado	
Passivo e Patrimônio líquido	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Passivo circulante				
Empréstimos e financiamentos	3.128	9.655	3.128	9.655
Fornecedores	70.811	60.963	70.882	61.034
Arrendamentos e parcerias agrícolas a pagar	47.983	42.517	47.983	42.517
Obrigações trabalhistas	5.346	4.632	5.346	4.632
Obrigações tributárias	3.021	7.867	3.037	7.867
Adiantamento de clientes	94.119	71.894	94.119	71.894
Obrigações tributárias parceladas	13.420	11.784	13.420	11.784
Parcelamento - Lei nº 12.996/2014	2.239	2.225	2.239	2.225
Parcelamento - Lei nº 11.941/2009	465	504	465	504
Partes relacionadas	-	-	500	-
Dividendos a pagar	4.623	4.623	4.623	4.623
Outros passivos	746	1.817	746	1.817
Total do passivo circulante	**245.901**	**218.481**	**246.488**	**218.552**
Passivo não circulante				
Empréstimos e financiamentos	-	128	-	128
Fornecedores	-	179	-	179
Adiantamento de clientes	33.333	-	33.333	-
Arrendamentos e parcerias agrícolas a pagar	99.119	101.160	99.119	101.160
Obrigações tributárias parceladas	15.796	20.958	15.796	20.958
Parcelamento - Lei nº 12.996/2014	11.733	12.808	11.733	12.808
Parcelamento - Lei nº 11.941/2009	262	685	262	685
Passivo fiscal diferido	-	3.936	-	3.936
Contingências	2.965	3.001	2.965	3.001
Provisão para perdas em investimentos	313	277	-	-
Outros passivos	2	-	2	-
Total do passivo não circulante	**163.523**	**143.132**	**163.210**	**142.855**
Patrimônio líquido				
Capital social	50.485	50.438	50.485	50.438
Ações em tesouraria	(1.663)	(1.663)	(1.663)	(1.663)
Reserva de capital	133	133	133	133
Reserva de lucros	85.538	81.570	85.538	81.570
Ajuste de avaliação patrimonial	7.683	8.308	7.683	8.308
Total do patrimônio líquido atribuível aos controladores	**142.176**	**138.786**	**142.176**	**138.786**
Participação de não controladores	**-**	**-**	**(1.564)**	**(1.386)**
Total do patrimônio líquido	**142.176**	**138.786**	**140.612**	**137.400**
Total do passivo e patrimônio líquido	**551.600**	**500.399**	**550.310**	**498.807**

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
Fluxos de caixa das atividades operacionais	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Resultado do exercício	**3.390**	**5.696**	**3.212**	**5.421**
Ajustado por:				
Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis	(36)	705	(36)	705
Depreciação	56.766	49.769	56.766	49.769
Amortização direito de uso sobre arrendamentos e parcerias agrícolas	45.395	45.292	45.395	45.292
Valor líquido do imobilizado baixado	11.866	5.690	11.866	5.690
Mudança no valor justo de ativos biológicos	1.597	(10.324)	1.597	(10.324)
Diminuição devido à colheita	24.144	19.736	24.144	19.736
Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial, líquida de impostos	35	55	-	-
Ajuste a valor presente e outros	(134)	(365)	(134)	(365)
Juros sobre empréstimos e financiamentos provisionados	79	357	79	357
Juros sobre arrendamentos e parcerias agrícolas	8.932	11.147	8.932	11.147
Juros sobre impostos e contribuições parcelados	9.914	4.982	9.915	4.982
IR e CS corrente e diferidos	(7.304)	(4.755)	(7.304)	(4.755)
	154.644	127.985	154.432	127.655
Variação dos ativos e passivos				
Contas a receber de clientes	(870)	(97)	(870)	(97)
Estoques	(4.963)	(2.161)	(4.963)	(2.161)
Impostos a recuperar	(366)	(783)	(395)	(783)
Adiantamento a fornecedores	9.704	(5.267)	9.704	(5.267)
Depósitos judiciais	431	(409)	431	(409)
Outros créditos	547	(866)	547	(866)
Fornecedores	9.803	20.695	9.803	20.695
Obrigações trabalhistas	714	1.285	714	1.285
Impostos e contribuições a recolher	(4.846)	1.743	(4.830)	1.743
Adiantamento de clientes	55.558	19.102	55.558	19.102
Outras obrigações	(1.071)	115	(1.071)	115
Impostos e contribuições parcelados	(14.963)	(10.139)	(14.964)	(10.139)
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(158)	(357)	(158)	(357)
Fluxo de caixa proveniente das atividades operacionais	**204.162**	**150.846**	**203.938**	**150.516**
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Aquisição de ativos biológicos	(47.918)	(24.363)	(47.918)	(24.363)
Aquisição de imobilizado	(78.973)	(65.629)	(78.973)	(65.629)
Aquisição de investimento	(6)	-	(10)	(5)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos	**(126.897)**	**(89.992)**	**(126.901)**	**(89.997)**
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Recebimento de empréstimos e mútuos	(17.620)	(11.615)	(16.405)	(15.435)
Captação de financiamentos	-	10.179	-	10.179
Financiamentos bancários pagos	(6.576)	(704)	(6.576)	(704)
Pagamento dos arrendamentos e parcerias agrícolas	(53.060)	(58.725)	(53.060)	(58.725)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	**(77.256)**	**(60.865)**	**(76.041)**	**(64.685)**
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	**11**	**(11)**	**996**	**(4.166)**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	4	15	720	4.886
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	15	4	1.716	720
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	**11**	**(11)**	**996**	**(4.166)**

Demonstrações dos resultados para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Receita líquida das vendas	269.514	209.640	269.514	209.640
Atribuição do valor justo ao ativo biológico	(1.597)	10.324	(1.597)	10.324
Custos dos produtos vendidos	(227.329)	(172.602)	(227.329)	(172.602)
Lucro bruto	**40.588**	**47.362**	**40.588**	**47.362**
Despesas de vendas	(21.156)	(21.060)	(21.156)	(21.060)
Despesas administrativas e gerais	(16.054)	(13.156)	(16.446)	(13.482)
Outros resultados operacionais	18.186	12.235	18.080	12.235
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras liquidas e impostos	**21.564**	**25.381**	**21.066**	**25.055**
Receitas financeiras	970	1.083	1.296	1.083
Despesas financeiras	(26.501)	(25.934)	(26.508)	(25.938)
Variação cambial líquida	88	466	88	466
Despesas (receitas) financeiras e cambiais líquidas	**(25.443)**	**(24.385)**	**(25.124)**	**(24.389)**
Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial, líquida de impostos	**(35)**	**(55)**	**-**	**-**
Resultado antes dos impostos	**(3.914)**	**941**	**(4.058)**	**666**
IR e CS correntes	-	-	(34)	-
IR e CS diferidos	7.304	4.755	7.304	4.755
Resultado do exercício	**3.390**	**5.696**	**3.212**	**5.421**
Resultado do exercício atribuível aos:				
Acionistas controladores			3.390	5.696
Acionistas não controladores			(178)	(275)
Resultado do exercício	**3.390**	**5.696**	**3.212**	**5.421**

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)

	Capital		Reserva								
	Capital social	**(-) Ações em tesouraria**	**Reserva Legal**	**Reserva de capital**	**Reserva de incentivo fiscal**	**Investimentos**	**Lucros a realizar**	**Reserva de Lucros**	**Ajuste de avaliação patrimonial**	**Lucros (prejuízos) acumulados**	**Patrimônio líquido atribuível aos controladores**	**Participação de acionistas não controladores**	**Total do patrimônio líquido**
Saldos em 31 de março de 2021	**50.340**	**(1.663)**	**4.152**	**133**	**39.177**	**4.595**	**8.656**	**18.752**	**8.948**	**-**	**133.090**	**(1.111)**	**131.979**
Aumento de capital social	98	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição do incentivo fiscal	-	-	-	-	10.713	-	-	-	-	(10.713)	-	-	-
Reserva legal	-	-	285	-	-	-	-	-	-	(285)	-	-	-
Custo atribuído	-	-	-	-	-	-	-	-	(640)	640	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.696	5.696	(275)	5.421
Absorção de prejuízos acumulados	-	-	-	-	-	-	-	(4.662)	-	4.662	-	-	-
Saldos em 31 de março de 2022	**50.438**	**(1.663)**	**4.437**	**133**	**49.792**	**4.595**	**8.656**	**14.090**	**8.308**	**-**	**138.786**	**(1.386)**	**137.400**
Aumento de capital social	47	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição do incentivo fiscal	-	-	-	-	13.811	-	-	-	-	(13.811)	-	-	-
Constituição para investimentos	-	-	-	-	-	5.412	-	(5.412)					
Reserva legal	-	-	170	-	-	-	-	-	-	(170)	-	-	-
Custo atribuído	-	-	-	-	-	-	-	-	(625)	625	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.390	3.390	(178)	3.212
Absorção de prejuízos acumulados	-	-	-	-	-	-	-	(9.966)	-	9.966	-	-	-
Saldos em 31 de março de 2023	**50.485**	**(1.663)**	**4.607**	**133**	**63.556**	**10.007**	**8.656**	**(1.288)**	**7.683**	**-**	**142.176**	**(1.564)**	**140.612**

Diretoria

Diretor Executivo

Rogério Nogueira Alves | Claudio Luis Nunes

Contador

Manoel Benedito da Silva - CRC – 1SP 138.985/O-0

Publicado no Site https://correiodoestado.com.br/publicidade-legal/
Edição do dia: 22/07/2023

CORREIO DO ESTADO LTDA:03119724000147 Assinado de forma digital por CORREIO DO ESTADO LTDA:03119724000147
Dados: 2023.07.21 15:52:31 -04'00'