



UNIALCO MS PARTICIPAÇÕES S/A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 09.063.548/0001-55

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 para prestar-lhes quaisquer esclarecimentos julgados necessários. Araçatuba/SP, 22/07/2023. A Diretoria.

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		Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Balancos patrimoniais em 31 de março de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)								
Ativo								
Ativo circulante								
Caixa e equivalentes de caixa	-	14	1.716	735	-	-	3.128	9.655
Contas a receber de clientes	-	-	2.593	1.723	-	-	70.882	61.034
Estoques	-	-	13.932	8.969	-	-	-	-
Adiantamentos a fornecedores	-	-	8.068	17.772	-	-	-	-
Impostos a recuperar	-	-	2.721	2.326	-	-	-	-
Ativo biológico	-	-	102.782	80.605	-	-	-	-
Dividendos a receber	2.267	2.267	-	-	19	19	47.983	42.517
Outros ativos	11	11	927	1.472	380	818	3.417	6.885
Total do ativo circulante	2.278	2.292	132.739	113.602	380	818	71.894	61.034
Ativo não circulante								
Impostos a recuperar	708	708	907	907	-	-	-	-
Ativo fiscal diferido	-	-	3.368	-	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	90.576	73.670	-	-	-	-
Depósitos judiciais	1	1	92	523	-	-	-	-
Outros ativos	-	-	10	11	-	-	-	-
Investimentos	709	709	94.953	75.111	186	186	2.542	2.542
Imobilizado	144.724	141.335	450	439	437	687	1.184	2.505
Intangível	-	-	178.281	167.940	-	-	-	-
Direito de uso	-	-	2.593	2.593	-	-	-	-
Total do ativo não circulante	145.433	142.044	413.704	381.352	623	873	4.226	5,016
Total do ativo	147.711	144.336	546.443	494.954	1.022	1.710	245.244	217.996
Passivo e Patrimônio Líquido								
Passivo circulante								
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	-	-	128	-
Fornecedores	-	-	-	-	-	-	179	-
Arrendamentos e parcerias agrícolas a pagar	-	-	-	-	-	-	33.333	-
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-	-	-	99.119	101.160
Obrigações tributárias	-	-	-	-	-	-	15.796	20.958
Obrigações tributárias parceladas	-	-	-	-	-	-	11.733	12.808
Parcelamento - Lei nº 12.996/2014	-	-	-	-	-	-	262	685
Parcelamento - Lei nº 11.941/2009	-	-	-	-	-	-	2.965	3.001
Partes relacionadas	7.180	7.180	-	-	-	-	-	-
Provisão para perdas em investimentos	-	-	-	-	1.563	1.386	-	-
Outros passivos	-	-	-	-	-	-	1	-
Total do passivo circulante	7.180	7.180	8.743	8.566	163.209	142.855	142.855	142,855
Passivo não circulante								
Capital social	142.821	142.055	142.821	142.055	-	-	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	662	766	662	766	-	-	-	-
Reserva de capital	26.172	26.172	26.172	26.172	-	-	-	-
Reserva de lucros	2.032	1.870	2.032	1.870	-	-	-	-
Ajuste de avaliação patrimonial	7.280	7.905	7.280	7.905	-	-	-	-
Prejuízos acumulados	(41.021)	(44.708)	(41.021)	(44.708)	-	-	-	-
Total do patrimônio líquido atribuível aos controladores	137.946	134.060	137.946	134.060	137.946	134.060	137,946	134,060
Participação de não controladores								
Total do patrimônio líquido	137.946	134.060	137.990	134.103	44	43	44	43
Total do passivo e patrimônio líquido	147.711	144.336	546.443	494.954	147.711	144.336	546,443	494,954
Demonstrações dos resultados para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)								
Receita líquida das vendas								
Atribuição do valor justo ao ativo biológico	-	-	(1.597)	10.324	-	-	-	-
Custos dos produtos vendidos	-	-	(227.329)	(172.602)	-	-	-	-
Lucro bruto			40.588	47.362				
Despesas de vendas	-	-	(21.156)	(21.060)	-	-	-	-
Despesas administrativas e gerais	(353)	(361)	(16.798)	(13.842)	-	-	-	-
Outros resultados operacionais	462	391	18.542	12.627	1.563	1.386	-	-
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos	109	30	21.176	25.087	8.743	8.566	163.209	142.855
Receitas financeiras	1	-	1.297	1.083	-	-	-	-
Despesas financeiras	(98)	(72)	(26.600)	(26.010)	-	-	-	-
Variação cambial líquida	-	-	88	466	-	-	-	-
Despesas (receitas) financeiras e cambiais líquidas	(97)	(72)	(25.221)	(24.461)				
Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial, líquida de impostos	3.212	5.421						
Resultado antes dos impostos IR e contribuição social correntes	3.224	5.379	(4.045)	626				
IR e contribuição social diferidos	-	-	(34)	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	3.224	5.379	3.225	5.381				
Resultado do exercício atribuível aos:								
Acionistas controladores	-	-	3.224	5.379	-	-	-	-
Acionistas não controladores	-	-	1	2	-	-	-	-
Resultado do exercício	3.224	5.379	3.225	5.381				
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e 2022 - (Em milhares de Reais)								
Reserva de capital								
Capital social	141.501	23.053	3.119	1.416	185	8.545	554	(50.458)
Reserva de capital	554	-	-	-	-	(554)	-	-
Reserva Legal	-	-	-	269	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	5.379	5.379	2
Saldos em 31 de março de 2021	141.501	23.053	3.119	1.416	185	8.545	554	(50.458)
Aumento de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-
Realização do custo atribuído	-	-	-	-	-	(640)	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	766	-
Reserva Legal	-	-	-	269	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	5.379
Saldos em 31 de março de 2022	142.055	23.053	3.119	1.685	185	7.905	766	(44.518)
Aumento de capital social	766	-	-	-	-	(766)	-	-
Realização do custo atribuído	-	-	-	-	-	(625)	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	662	-
Reserva Legal	-	-	-	161	-	-	-	(161)
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	3.224
Saldos em 31 de março de 2023	142.821	23.053	3.119	1.846	185	7.280	662	(40.830)
Participação de não controladores								
Capital social	142.821	142.055	142.821	142.055	-	-	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	662	766	662	766	-	-	-	-
Reserva de capital	26.172	26.172	26.172	26.172	-	-	-	-
Reserva de lucros	2.032	1.870	2.032	1.870	-	-	-	-
Ajuste de avaliação patrimonial	7.280	7.905	7.280	7.905	-	-	-	-
Prejuízos acumulados	(41.021)	(44.708)	(41.021)	(44.708)	-	-	-	-
Total do patrimônio líquido atribuível aos controladores	137.946	134.060	137.946	134.060	137.946	134.060	137,946	134,060
Participação de não controladores								
Total do patrimônio líquido	137.946	134.060	137.990	134.103	44	43	44	43
Total do passivo e patrimônio líquido	147.711	144.336	546.443	494.954	147.711	144.336	546,443	494,954
Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)								
Fluxos de caixa das atividades operacionais								
Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e civis	-	-	-	(36)	-	-	-	705
Depreciação	-	-	-	56.766	-	-	-	49.769
Amortização direito de uso sobre arrendamentos e parcerias agrícolas	-	-	-	-	-	-	45.395	45.292
Valor líquido do imobilizado baixado	-	-	-	-	-	-	-	5.690
Mudança no valor justo de ativos biológicos	-	-	-	1.597	-	-	-	(10.324)
Diminuição devido à colheita	-	-	-	24.144	-	-	-	19.736
Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial, líquida de impostos	(3.212)	(5.421)	-	-	-	-	-	-
Reversão da provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste a valor presente e outros	-	-	-	(134)	-	-	-	(365)
Juros sobre empréstimos e financiamentos provisionados	-	-	-	79	-	-	-	357
Juros sobre arrendamentos e parcerias agrícolas	-	-	-	8.932	-	-	-	11.147
Juros sobre impostos e contribuições parcelados	-	-	-	9.915	-	-	-	5.016
IR e CS corrente e diferidos	12	(42)	(7.304)	(4.755)	-	-	-	-
Variação dos ativos e passivos								
Contas a receber de clientes	-	-	-	(870)	-	-	-	(97)
Estoques	-	-	-	(4.963)	-	-	-	(2.161)
Impostos a recuperar	-	-	-	(395)	-	-	-	(783)
Adiantamento a fornecedores	-	-	-	9.704	-	-	-	(5.267)
Depósitos judiciais	-	-	-	431	-	-	-	(409)
Outros créditos	-	(1)	-	547	-	-	-	(867)
Fornecedores	-	-	-	9.803	-	-	-	20.695
Obrigações trabalhistas	-	15	-	714	-	-	-	1.300
Impostos e contribuições a recolher	(438)	(326)	(5.268)	1.418	-	-	-	-
Adiantamento de clientes	-	-	-	55.558	-	-	-	19.102
Outras obrigações	(250)	(399)	(1.321)	(285)	-	-	-	-
Impostos e contribuições parcelados	-	-	-	(14.964)	-	-	-	(10.173)
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	-	-	-	(158)	-	-	-	(357)
Fluxo de caixa aplicado (proveniente) das atividades operacionais	(676)	(753)	203.263	149.765				
Fluxo de caixa das atividades de investimentos								
Aquisição de ativos biológicos	-	-	-	(47.918)	-	-	-	(24.363)
Aquisição de imobilizado	-	-	-	(78.973)	-	-	-	(65.629)
Aquisição de investimento	-	1	-	(11)	-	-	-	(5)
Aquisição de intangível	-	-	-	-	-	-	-	-
Fluxo de caixa gerado (aplicado) nas atividades de investimentos	-	1	(126.902)	(89.997)				
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos								
Recebimento de empréstimos e mútuos	-	-	-	500	-	-	-	-
Concessão de empréstimos e mútuos	-	-	-	(16.906)	-	-	-	(15.435)
Financiamentos bancários tomados	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamentos bancários pagos	-	-	-	(6.576)	-	-	-	9.475
Pagamento dos arrendamentos e parcerias agrícolas	-	-	-	(53.060)	-	-	-	(58.725)
Redução capital acionistas não controladores	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	662	766	662	766	-	-	-	