



UNIALCO S/A – ALCÓOL E AÇÚCAR - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 44.984.490/0004-26

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)

Fluxos de caixa das atividades operacionais
Resultado do exercício
Ajustado por:
Provisão para riscos fiscais,
trabalhistas e civeis
Depreciação
Amortização direito de uso sobre
arrendamentos e parcerias agrícolas
Valor líquido do
imobilizado baixado
Mudança no valor justo
de ativos biológicos
Diminuição devido à colheita
Participação nos resultados das empresas
investidas por equivalência patrimonial,
líquida de impostos
Reversão da provisão para
créditos de liquidação duvidosa
Ajuste a valor presente e outros
Juros sobre empréstimos e
financiamentos provisionados
Juros sobre arrendamentos
e parcerias agrícolas
Juros sobre impostos e
contribuições parcelados
IR e CS corrente e diferidos

Controladora
2023
(6.262)

Controladora
2022
(5.110)

Consolidado
2023
(6.261)

Consolidado
2022
(5.108)

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

	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022
Ativo					Passivo e Patrimônio Líquido				
Ativo circulante					Passivo circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	8	20	1.724	755	Empréstimos e financiamentos	-	1.791	3.128	11.446
Contas a receber de clientes	937	-	3.529	1.723	Fornecedores	2.635	2.470	73.516	63.504
Estoques	57	-	13.932	8.969	Arrendamentos e parcerias	-	-	-	-
Adiantamentos a fornecedores	27.145	23.364	29.866	17.772	agrícolas a pagar	-	-	47.983	42.517
Impostos a recuperar	-	-	8.125	25.690	Obrigações trabalhistas	1.115	763	6.480	5.414
Ativo fiscal corrente	-	4.300	-	4.300	Obrigações tributárias	48.204	45.621	51.621	54.306
Ativo biológico	-	-	102.782	80.605	Adiantamento de clientes	1.519	634	95.638	72.528
Dividendos a receber	124	124	-	-	Obrigações tributárias parceladas	3.869	2.590	17.289	14.374
Partes relacionadas	500	-	-	-	Parcelamento -	-	-	-	-
Outros ativos	30	71	957	1.542	Lei nº 12.996/2014	4.128	4.102	6.367	6.327
Total do ativo circulante	28.801	27.879	160.915	141.356	Parcelamento -	-	-	-	-
Ativo não circulante					Lei nº 11.941/2009	5.644	5.664	6.110	6.168
Impostos a recuperar	566	534	1.473	1.441	Partes relacionadas	3	8.957	3	8.957
Depósitos judiciais	130	137	222	660	Dividendos a pagar	3	3	2.420	2.420
Outros ativos	-	-	10	11	Outros passivos	166	1.054	1.349	3.559
Investimentos	217.753	213.017	466	454	Total do passivo circulante	67.286	73.649	311.904	291.520
Imobilizado	17.781	17.695	193.980	182.704	Passivo não circulante				
Intangível	-	-	84.466	84.466	Empréstimos e financiamentos	-	-	-	128
Direito de uso	-	-	137.427	135.269	Fornecedores	9.459	9.131	9.459	9.310
Total do ativo não circulante	236.230	231.383	418.044	405.005	Adiantamento de clientes	-	-	33.333	-
Total do ativo	265.031	259.262	578.959	546.361	Arrendamentos e parcerias	-	-	-	-

Demonstrações dos resultados 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
Receita líquida das vendas	2.579	1.947	272.053	211.559	agrícolas a pagar	-	-	99.119	101.160
Atribuição do valor justo	-	-	-	-	Obrigações tributárias parceladas	6.864	8.307	22.660	29.265
ao ativo biológico	-	-	-	-	Parcelamento -	-	-	-	-
Custos dos produtos vendidos	(1)	(1)	(227.321)	(172.575)	Lei nº 12.996/2014	21.628	23.609	33.361	36.417
Lucro bruto	2.578	1.946	43.135	49.308	Parcelamento -	-	-	-	-
Despesas de vendas	(480)	(427)	(21.637)	(21.487)	Lei nº 11.941/2009	13.252	17.227	13.514	17.912
Despesas administrativas e gerais	(7.643)	(6.752)	(20.074)	(16.292)	Passivo fiscal diferido	21.108	21.108	17.740	25.044
Outros resultados operacionais	10.141	3.183	24.348	11.508	Contingências	2.190	2.877	5.155	5.878
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e cambiais líquidas	4.596	(2.050)	25.772	23.037	Partes relacionadas	99.073	73.670	8.497	-
Receitas financeiras	1.839	597	3.136	1.680	Provisão para perdas em investimentos	716	716	716	716
Despesas financeiras	(15.921)	(9.477)	(42.527)	(35.487)	Outros passivos	2.531	2.528	2.533	2.528
Varição cambial líquida	-	-	88	466	Total do passivo não circulante	176.821	159.173	246.087	228.358
Despesas (receitas) financeiras e cambiais líquidas	(14.082)	(8.880)	(39.303)	(33.341)	Patrimônio líquido				
Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial, líquida de impostos	3.224	5.379	-	-	Capital social	24.459	24.459	24.459	24.459
Resultado antes dos impostos	(6.262)	(5.551)	(13.531)	(10.304)	Ações em tesouraria	(1.288)	(1.904)	(1.288)	(1.904)
IR e CS correntes	-	-	(34)	-	Reserva de capital	3.691	3.561	3.691	3.561
IR e CS diferidos	-	441	7.304	5.196	Reserva de lucros	18.729	18.729	18.729	18.729
Resultado do exercício	(6.262)	(5.110)	(6.261)	(5.108)	Reserva de reavaliação	244	270	244	270
Resultado do exercício atribuível aos:					Ajuste de avaliação patrimonial	13.888	14.513	13.888	14.513
Acionistas controladores	(6.262)	(5.110)	(6.261)	(5.108)	Prejuízos acumulados	(38.799)	(33.188)	(38.799)	(33.188)
Acionistas não controladores	-	-	-	-	Total do patrimônio líquido atribuível aos controladores	20.924	26.440	20.924	26.440
Resultado do exercício	(6.262)	(5.110)	(6.261)	(5.108)	Participação de não controladores	-	-	44	43

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

	(-) Capital social	Capital integralizado	Capital subscrito e integralizado	Reserva de tesouraria	Reserva de capitalização	Reserva de avaliação patrimonial	Reserva de reavaliação		Pre-juízos acumulados	Atribuição de lucros e prejuízos	Não controladores	Total
							De	Para				
Saldos em 31/03/2021	27.459	(3.000)	24.459	(1.929)	4.191	4.328	3.621	10.780	93	208	6.608	8.545
Ações em tesouraria	-	-	-	25	(630)	-	-	-	-	-	-	(605)
Realização da reserva de realização	-	-	-	-	-	-	-	-	(31)	-	-	31
Constituição de reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo atribuído	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(640)	-	640
Mudança participação de não controladores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.110)
Saldos em 31/03/2022	27.459	(3.000)	24.459	(1.904)	3.561	4.328	3.621	10.780	93	177	6.608	7.905
Ações em tesouraria	-	-	-	616	-	-	-	-	-	-	-	(616)
Realização da reserva de realização	-	-	-	-	-	-	-	-	(26)	-	-	26
Custo atribuído	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(625)	-	625
Constituição de reserva de capital	-	-	-	130	-	-	-	-	-	-	-	130
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.262)
Saldos em 31/03/2023	27.459	(3.000)	24.459	(1.288)	3.621	4.328	3.621	10.780	93	151	6.608	7.280

Varição dos ativos e passivos

Contas a receber de clientes	(937)	-	(1.806)	(97)
Estoques	-	-	(4.963)	(2.161)
Impostos a recuperar	487	1.730	92	947
Adiantamento a fornecedores	(57)	294	9.647	(4.973)
Depósitos judiciais	7	-	438	(409)
Outros créditos	41	4.424	586	3.558
Fornecedores	493	3.109	10.295	21.950
Salários e férias a pagar	352	(51)	1.066	1.249
Impostos e contribuições a recolher	2.583	216	(2.685)	1.636
Adiantamento de clientes	885	559	56.443	19.661
Outras obrigações	(885)	43	(2.205)	(246)
Impostos e contribuições parcelados	(19.554)	(11.953)	(34.565)	(18.900)
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(54)	(159)	(133)	(516)

Fluxo de caixa aplicado

(proveniente) nas atividades operacionais

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Aquisição de ativos biológicos

Aquisição de imobilizado

Aquisição de investimento

Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Recebimento de empréstimos e mútuos

Concessão de empréstimos e mútuos tomados

Financiamentos bancários pagos

Pagamento dos arrendamentos e parcerias agrícolas

Aquisição / venda de ações em tesouraria

Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de financiamentos

Redução (aumento) no caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício

Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício

Redução (aumento) no caixa e equivalentes de caixa

A Diretoria

Rogério Nogueira Alves - Diretor Executivo

Nilton César Medeiros - Diretor Executivo

Contador

Manoel Benedito da Silva - CRC ISP 138.985/O-0

