



Grupo Carlos Lyra		USINA CAETÉ S.A. CNPJ 12.282.034/0001-03		caeté		
RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO						
<p><i>Senhores Acionistas</i></p> <p>Submetemos a apreciação de V. Sas. as Demonstrações Financeiras Consolidadas da Usina CAETÉ S/A acompanhadas do Parecer dos Auditores Independentes relativos ao exercício findo em 31 de março de 2024 e 2023, elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e baseadas no disposto na Lei das Sociedades por Ações.</p> <p style="text-align: right;">Maceió, 12 de junho de 2024.</p>						
BALANÇOS PATRIMONIAIS 31 de março de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)						
	Nota	31/03/2024	31/03/2023	Nota	31/03/2024	31/03/2023
Ativo				Passivo		
Circulante				Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	3	197.764	95.708	Fornecedores	15	126.038
Contas a receber de clientes	5	58.566	64.904	Empréstimos e financiamentos	16	217.659
Estoques	6	366.344	414.879	Arrendamentos a Pagar	14	44.595
Ativos biológicos	7	145.540	161.236	Parceria agrícola a pagar	14	83.856
Tributos a Recuperar	8	122.292	134.819	Salários e férias a pagar	17	58.199
Outros créditos	9	14.954	10.803	Adiantamentos de clientes	18	76.848
Total do ativo circulante		905.460	882.349	Tributos e contribuições a recolher	19	25.911
				Parcelamentos de tributos	20	20.816
Não circulante				Outras contas a pagar		5.838
Realizável a longo prazo				Total do passivo circulante		659.760
Aplicações financeiras	4	14.569	5.891	Não circulante		
Depósitos judiciais	21	3.326	3.740	Exigível a longo prazo		
Mútuos com partes relacionadas	10	13.387	10.280	Empréstimos e financiamentos	16	319.866
Tributos a Recuperar	8	1.967	1.558	Arrendamentos a Pagar	14	75.990
Outros créditos	9	1.030	1.194	Parceria agrícola a pagar	14	562.113
Investimentos	12	79.452	76.127	Mútuos com partes relacionadas	10	6.180
Propriedade para investimentos	12.1	235	235	Parcelamentos de tributos	20	13.913
Imobilizado	13	620.592	608.526	Provisão para processos judiciais	21	24.341
Direito de uso	14	765.554	682.980	Imposto de renda e contribuição social diferidos	11	115.426
Intangível		1.278	1.426	Provisão para perdas em investimentos	12	58.304
Total do ativo não circulante		1.502.390	1.391.957	Dividendos a pagar	22	15.568
				Adiantamentos de clientes		23.333
Total do ativo		2.407.850	2.274.306	Total do passivo não circulante		1.215.244
				Patrimônio líquido	22	1.144.448
				Capital social		393.868
				Ajuste de avaliação patrimonial		(72.804)
				Reserva de reavaliação		15.262
				Reserva legal		7.095
				Subvenções para Investimentos		142.320
				Outras reservas de lucro		47.105
				Total do patrimônio líquido		532.846
				Total do passivo e patrimônio líquido		2.407.850
						2.274.306
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.						
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES Exercícios findos em 31 de março de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)						
		De 01/04/2023 a 31/03/2024	De 01/04/2022 a 31/03/2023			
Resultados do exercício		136.746	57.230			
Varição na participação relativa de investidas		951	63.502			
Outros ajustes reflexos		-	(127.258)			
Resultado abrangente total		137.697	(16.526)			
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.						
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO Exercício findo em 31 de março de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)						
		Ajuste de avaliação patrimonial		Reserva de lucros		
		Capital social	Ajuste de avaliação patrimonial	Reserva de reavaliação	Subvenções para investimentos	
					Outras reservas de lucro	
					Lucros (Prejuízos) acumulados	
					Total	
Saldos em 1º de abril de 2022		393.868	17.018	19.305	(7.174)	423.017
Realização da reserva de reavaliação		-	(1.355)	-	434	(921)
Resultado do exercício (Ajustado)		-	-	-	57.230	57.230
Imposto de Renda LEI 4239/63		-	-	-	6.291	(6.291)
Incentivos Fiscais - ICMS - DEC. 59.991/18-AL		-	-	-	44.199	(44.199)
Outros resultados abrangentes:						
Varição na participação relativa de investidas		-	53.502	-	-	53.502
Outros ajustes e reflexos		-	(127.258)	-	-	(127.258)
Saldos em 31 de março de 2023		393.868	(73.756)	15.663	69.795	405.570
Ajustes de exercícios anteriores		-	-	-	-	5.146
Resultado do exercício		-	-	-	-	136.746
Destinação do resultado do exercício		-	-	-	-	-
Reserva legal		-	-	7.095	-	(7.095)
Imposto de Renda LEI 4239/63		-	-	-	303	(303)
Incentivos Fiscais - ICMS - DEC. 59.991/18-AL		-	-	-	72.222	(72.222)
Dividendo mínimo obrigatório		-	-	-	-	(15.568)
Lucros a disposição da AGO		-	-	-	47.105	(47.105)
Realização da reserva de reavaliação		-	-	(401)	-	401
Outros resultados abrangentes:						
Varição na participação relativa de investidas		-	952	-	-	952
Saldos em 31 de março de 2024		393.868	(72.804)	15.262	142.320	47.105
						532.846
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.						
ADMINISTRAÇÃO						
Aryl Pontes Lyra Filho Diretor Presidente CPF - 098.795.284-68						
Paulo Couto Ramalho de Castro Diretor CPF - 008.863.824-32		Araken Barbosa de Miranda Junior Diretor CPF - 777.158.354-00		Luiz Magno Epaminondas Tenório de Brito Diretor CPF - 438.945.774-87		
CONTADOR						
DUNIVAL VEIRA ALVES Dante Contábil CPF 241.158.864-04 - CRC AL 003947/O-1						
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS Exercício findo em 31 de março de 2024 e 2023 (Em milhares de reais)						
	Nota	De 01/04/2023 a 31/03/2024	De 01/04/2022 a 31/03/2023			
Receita líquida	23	1.762.013	1.287.041			
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	24	(1.483.247)	(1.146.763)			
Varição do valor justo do ativo biológico	7	(40.868)	24.426			
Lucro bruto		238.098	164.684			
Receitas (despesas) operacionais						
Despesas com vendas	25	(53.317)	(33.388)			
Despesas administrativas e gerais	26	(78.583)	(72.415)			
Resultado de equivalência patrimonial	12	10.849	32.861			
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	27	58.674	86.876			
		(62.377)	13.934			
Lucro (prejuízo) antes do resultado financeiro		175.721	178.618			
Receitas financeiras	28	148.646	97.375			
Despesas financeiras	28	(180.385)	(204.012)			
Resultado financeiro		(31.739)	(106.637)			
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social		143.982	71.981			
Provisão imposto de renda e contribuição social	11	(1.621)	(1.992)			
Imposto de renda e contribuição social diferidos	11	(5.615)	(12.759)			
Lucro líquido do exercício		136.746	57.230			
Resultado por ação - básico e diluído (Em R\$)		14,017	5,866			
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.						
DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA Exercício findo em 31 de março de 2024 (Em milhares de reais)						
		De 01/04/2023 a 31/03/2024	De 01/04/2022 a 31/03/2023			
Fluxo de caixa das atividades operacionais						
Atividades operacionais						
Lucro líquido do exercício		136.746	57.230			
Ajustes para reconciliar o lucro líquido (prejuízo) ao caixa gerado (usado) nas atividades operacionais						
Ajustes de exercícios anteriores		5.146	-			
Depreciação e amortização		102.328	80.828			
Valor residual do imobilizado baixado		16.807	2.947			
Imposto de renda e contribuição social diferidos		5.615	12.286			
Juros, multas e variações cambiais		72.611	96.221			
Ajuste a valor presente - empréstimos e financiamentos		(58.285)	(12.249)			
Mudança no valor justo de ativos biológicos		40.668	(24.426)			
Constituição de provisão para perdas com crédito de liquidação duvidosa		682	398			
(Reversão) de provisão para perdas com crédito de liquidação duvidosa		(398)	(1.613)			
Provisão para processos judiciais		675	427			
Resultado da equivalência patrimonial		(10.849)	(32.861)			
Decréscimo (acréscimo) de ativos		311.746	179.188			
Contas a receber de clientes		6.054	(42.990)			
Estoques		48.535	(33)			
Ativo biológico		(24.972)	(4.939)			
Tributos a recuperar		12.118	(55.540)			
Depósitos judiciais		414	(155)			
Outros créditos		(3.967)	3.598			
		38.162	(100.059)			
Acréscimo (decréscimo) de passivos						
Fornecedores		(3.113)	20.868			
Salários e férias a pagar		10.362	10.057			
Adiantamentos de clientes		(4.443)	(26.085)			
Tributos e contribuições a recolher		16.576	(4.527)			
Parcelamentos de tributos		(17.831)	(13.913)			
Outras contas a pagar		(24.051)	15.235			
		(22.500)	1.635			
Juros pagos		(58.968)	(40.326)			
Caixa gerado pelas atividades operacionais		268.440	40.438			
Atividades de investimento						
Aplicações financeiras		(8.678)	(4.338)			
Aquisição de imobilizado		(131.201)	(237.490)			
Aplicação no intangível		148	(713)			
Empréstimos concedidos a partes relacionadas		(47.914)	(36.732)			
Recebimento de empréstimos concedidos a partes relacionadas		44.808	16.219			
Alienação de Ações em Coligadas		-	7.566			
Caixa aplicado nas atividades de investimentos		(142.837)	(255.478)			
Atividades de financiamento						
Novos empréstimos		231.212	389.647			
Pagamentos de financiamentos e empréstimos		(254.756)	(139.118)			
Pagamento de empréstimos com partes relacionadas		(3)	5.380			
Caixa (aplicado nas) gerado pelas atividades de financiamento		(23.547)	255.909			
Aumento no caixa e equivalentes a caixa		102.056	40.869			
No início do exercício		95.708	54.839			
No final do exercício		197.764	95.708			
Acréscimo no caixa e equivalentes a caixa		102.056	40.869			
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.						
As demonstrações financeiras do exercício findo em 31/03/2024, foram auditadas pela RDO RCS - Auditores Independentes S/S de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. O Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras da Usina Caeté S/A, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas, encontram-se disponíveis no site e na Sede da Usina Caeté S/A.						

