



Energia e Alimentos

AÇUCAREIRA QUATÁ S.A.
CNPJ nº 60.855.574/0001-73

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

| Ativo | BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 (Em milhares de reais) | | | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|
| | Controladora | | Consolidado | |
| | 30/09/23 | 31/03/23 | 30/09/23 | 31/03/23 |
| Circulante | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 998.961 | 1.295.197 | 1.284.417 | 1.546.761 |
| Instrumentos financeiros derivativos | 13.091 | 16.920 | 13.091 | 16.920 |
| Clientes e outras contas a receber | 258.852 | 263.516 | 91.928 | 116.771 |
| Contas a receber - Cooperativa | 216.508 | 267.983 | 217.098 | 268.626 |
| Estoques | 1.054.084 | 325.741 | 1.199.286 | 472.037 |
| Ativos biológicos | 358.273 | 410.245 | 358.273 | 410.245 |
| Impostos a recuperar | 94.508 | 100.976 | 106.400 | 107.460 |
| Adiantamentos a fornecedores | 15.808 | 17.575 | 15.815 | 17.580 |
| Despesas antecipadas | 15.268 | 39.199 | 16.433 | 39.416 |
| Total do ativo circulante | 3.025.353 | 2.737.352 | 3.302.381 | 2.995.816 |
| Não circulante | | | | |
| Realizável a longo prazo | | | | |
| Aplicações financeiras, títulos e valores imobiliários | 44.298 | 51.275 | 151.318 | 166.685 |
| Clientes e outras contas a receber | 11.163 | 10.157 | 11.350 | 10.346 |
| Partes relacionadas | 1.098 | 1.302 | 1.098 | 1.302 |
| Depósitos judiciais | 444.784 | 323.005 | 622.521 | 461.757 |
| Impostos a recuperar | 58.080 | 57.711 | 58.080 | 57.711 |
| Ativo fiscal diferido | - | 25.948 | 2.536 | 56.464 |
| Total do realizável a longo prazo | 559.423 | 469.398 | 846.903 | 754.265 |
| Investimentos | 433.875 | 440.876 | 237.322 | 253.582 |
| Outros investimentos | 18.310 | 18.319 | 18.377 | 18.386 |
| Imobilizado | 2.077.105 | 2.067.196 | 2.129.654 | 2.119.381 |
| Direito de uso | 2.169.006 | 2.053.489 | 2.169.006 | 2.053.489 |
| Intangível | 25.096 | 24.313 | 25.195 | 24.468 |
| Total do ativo não circulante | 5.282.815 | 5.073.591 | 5.426.457 | 5.223.571 |
| Total do ativo | 8.308.168 | 7.810.943 | 8.728.838 | 8.219.387 |

| Receita operacional líquida | DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS - PERÍODO DE 6 MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 2022 (Em milhares de reais) | | | | | | | |
|---|--|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | Controladora | | | | Consolidado | | | |
| | 30/09/23 | 30/09/22 | 30/09/23 | 30/09/22 | 30/09/23 | 30/09/22 | 30/09/23 | 30/09/22 |
| | (3 meses) | (6 meses) | (3 meses) | (6 meses) | (3 meses) | (6 meses) | (3 meses) | (6 meses) |
| | 336.730 | 384.346 | 81.578 | 124.031 | 356.795 | 402.356 | 82.427 | 126.463 |
| Varição no valor justo do ativo biológico | 56.628 | (47.486) | 34.552 | 57.480 | 56.628 | (47.486) | 34.552 | 57.480 |
| Custos dos produtos vendidos | (521.867) | (1.100.783) | (581.572) | (1.195.439) | (563.536) | (1.147.693) | (587.926) | (1.235.617) |
| Lucro bruto | 331.528 | 491.809 | 254.410 | 434.917 | 334.749 | 511.480 | 275.682 | 478.624 |
| Despesas de vendas e gerais | (21.526) | (38.965) | (23.077) | (34.810) | (28.127) | (51.258) | (27.501) | (42.244) |
| Despesas administrativas e gerais | (50.022) | (96.675) | (45.469) | (92.320) | (54.884) | (106.324) | (49.973) | (100.249) |
| Outras receitas operacionais líquidas | 285.952 | 287.227 | 660 | (1.938) | 355.152 | 356.007 | (1.448) | (4.212) |
| Resultado antes das despesas investidas e impostos | 545.932 | 643.396 | 186.524 | 305.849 | 606.909 | 709.905 | 196.760 | 331.919 |
| Receitas financeiras | 44.504 | 102.722 | 61.921 | 98.919 | 52.359 | 116.663 | 66.471 | 107.568 |
| Despesas financeiras | (158.787) | (264.314) | (149.904) | (244.267) | (160.316) | (267.284) | (150.512) | (245.411) |
| Variáveis cambiais líquidas | 4.952 | 4.645 | 8.403 | 5.412 | 4.956 | (344) | 9.896 | 8.159 |
| Financeiras líquidas | (109.331) | (160.947) | (79.580) | (139.936) | (103.001) | (150.965) | (74.145) | (129.684) |
| Participação nos resultados de empresas investidas e impostos | 39.063 | 44.131 | 8.063 | 36.179 | 27.571 | 30.355 | (144) | 14.966 |
| Lucro antes dos impostos | 475.664 | 526.580 | 115.007 | 202.092 | 531.460 | 589.295 | 122.471 | 217.201 |
| Imposto de renda e contribuição social corrente | (99.619) | (102.392) | (8.803) | (915) | (132.866) | (141.240) | (14.756) | (13.533) |
| Imposto de renda e contribuição social diferido | (39.315) | (39.842) | (24.626) | (77.146) | (41.799) | (45.699) | (25.288) | (77.205) |
| Lucro líquido do período | 336.730 | 384.346 | 81.578 | 124.031 | 356.795 | 402.356 | 82.427 | 126.463 |
| Resultado atribuído aos: | | | | | | | | |
| Acionistas controladores | 336.730 | 384.346 | 81.578 | 124.031 | 356.795 | 402.356 | 82.427 | 126.463 |
| Acionistas não controladores | - | - | - | - | 20.065 | 18.010 | 849 | 2.432 |
| Lucro líquido do período | 336.730 | 384.346 | 81.578 | 124.031 | 356.795 | 402.356 | 82.427 | 126.463 |
| Lucro básico e diluído por ação | | | | | | | | |
| | | | | | 0,0010 | 0,0011 | 0,0002 | 0,0004 |

| Fluxos de caixa das atividades operacionais | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO - PERÍODO DE 6 MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 2022 (Em milhares de reais) | | | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|
| | Controladora | | Consolidado | |
| | 30/09/23 | 30/09/22 | 30/09/23 | 30/09/22 |
| | (6 meses) | (6 meses) | (6 meses) | (6 meses) |
| | 526.580 | 202.092 | 589.295 | 217.201 |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | 526.580 | 202.092 | 589.295 | 217.201 |
| Ajustes de: | | | | |
| Depreciação e amortização | 346.071 | 297.523 | 347.577 | 299.629 |
| Depreciação da planta portadora | 123.494 | 116.099 | 123.494 | 116.099 |
| Consumo do ativo biológico | 4.486 | (37.767) | 4.486 | (37.767) |
| Varição no valor justo do ativo biológico | 47.486 | (57.480) | 47.486 | (57.480) |
| Resultado na venda e baixa de ativos imobilizados e intangíveis | 2.817 | (25.196) | 2.817 | (25.168) |
| Participação nos resultados de empresas investidas | (44.131) | (36.179) | (30.355) | (14.966) |
| Resultado com derivativos | (11.825) | (24.035) | (11.825) | (24.035) |
| Provisão (reversão) para redução ao valor recuperável dos estoques | 2.484 | 2.551 | (4.928) | 3.161 |
| Juros e variações cambiais imobilizados e intangíveis | - | - | 773 | (6.966) |
| Juros e variações consecanas com direito de uso | 148.783 | 19.729 | 148.783 | 19.729 |
| Realização de ajuste a valor presente | (50) | (1.237) | (549) | (1.237) |
| Apropriação de encargos financeiros | 198.748 | 184.036 | 199.316 | 184.158 |
| Constituição de provisão para contingências | 121.144 | 150 | 161.071 | 36.646 |
| Investimento não controladas | 6.970 | 865 | 2.453 | 8.527 |
| Variações em: | | | | |
| Clientes e outras contas a receber | 3.658 | (54.285) | 23.839 | (24.261) |
| Instrumentos financeiros derivativos pagos | 11.842 | 57.337 | 11.842 | 57.337 |
| Contas a receber - Cooperativa | 45.516 | (23.323) | 45.589 | (23.431) |
| Estoques | (730.827) | (686.743) | (722.321) | (725.425) |
| Adiantamentos a fornecedores | 1.767 | 3.202 | 1.765 | 3.184 |
| Impostos a recuperar | (110.187) | (118.988) | (131.960) | (137.088) |
| Despesas antecipadas | 23.931 | 32.219 | 22.983 | 31.091 |
| Depósitos judiciais | (121.779) | (1.478) | (160.764) | (37.923) |
| Fornecedores | 164.925 | 80.132 | 158.190 | 85.926 |
| Impostos e contribuições a recolher | 126.866 | 15.778 | 120.949 | 28.087 |
| Tributos parcelados | (8.135) | (6.151) | (8.135) | (6.151) |
| Salários e contribuições sociais | 14.860 | 6.926 | 14.159 | 6.762 |
| Outras contas a pagar | (9.296) | (19.904) | (9.365) | (19.820) |
| Caixa gerado pelas atividades operacionais | 885.698 | (74.127) | 946.665 | (44.181) |
| Juros pagos | (460) | (1.456) | (460) | (1.456) |
| Juros pagos em empréstimos e financiamentos | (210.015) | (137.279) | (210.051) | (137.279) |
| Imposto de renda e contribuição social pagos | (91.207) | - | (95.093) | (2.997) |
| Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais | 583.980 | (212.862) | 641.061 | (185.513) |
| Fluxos de caixa das atividades de investimentos | | | | |
| Dividendos recebidos, líquidos de aumento de capital | 48.086 | 43.067 | 48.086 | 43.067 |
| Aplicações financeiras | - | - | (1.923) | (4.435) |
| Rendimento/Aquisição de cota "FIDC" | 6.977 | (3.248) | 6.977 | (3.248) |
| Gastos com plantio e tratamentos culturais | (170.124) | (108.154) | (170.124) | (108.154) |
| Aquisição de ativo imobilizado | (118.826) | (156.944) | (121.414) | (157.387) |
| Aquisição de ativo intangível | (943) | (400) | (943) | (400) |
| Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimentos | (234.830) | (225.679) | (239.341) | (230.557) |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamentos | | | | |
| Mútuo financeiro | 204 | - | 204 | - |
| Pagamento de arrendamento | (363.458) | (203.587) | (363.458) | (203.587) |
| Empréstimos e financiamentos bancários tomados | 1.115.390 | 782.575 | 1.104.069 | 790.544 |
| Empréstimos e financiamentos bancários pagos | (1.342.682) | (646.983) | (1.360.352) | (660.035) |
| Empréstimos e financiamentos "FIDC" | - | - | 10.313 | 1.689 |
| Dividendos pagos | (46.390) | (34.630) | (46.390) | (34.630) |
| Juros sobre o capital próprio | (8.450) | - | (8.450) | - |
| Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos | (645.386) | (102.625) | (664.064) | (106.019) |
| Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa | (296.236) | (541.166) | (262.344) | (522.890) |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período | 1.295.197 | 1.593.637 | 1.546.761 | 1.721.065 |
| Caixa e equivalentes de caixa no fim do período | 998.961 | 1.052.471 | 1.284.417 | 1.198.976 |

| DIRETORIA EXECUTIVA | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|--|
| Diretores | | | |
| Fabiano José Zillo | Marcos Ponce de Leon Arruda | Luis Fernando Radulov Queiroz | |
| Contador Responsável - Paulo Souza de Oliveira Junior - CRC: SP-253903/O-2 | | | |

RELATÓRIO DE REVISÃO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Do Conselho de Administração e Diretoria da Açucareira Quatá S.A. - Lencóis Paulista - SP

Revisamos os balanços patrimoniais intermediários individuais e consolidados da Açucareira Quatá S.A. ("Companhia"), em 30 de setembro de 2023 e as respectivas demonstrações intermediárias individuais e consolidadas do resultado, e do resultado abrangente para os períodos de três e seis meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo o resumo das práticas contábeis significativas e demais notas explicativas. A Diretoria é responsável pela elaboração e apresentação adequada dessas demonstrações financeiras intermediárias individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas demonstrações financeiras intermediárias com base em nossa revisão. **Alcance da revisão:** Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão. Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria. **Conclusão:** Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as demonstrações financeiras intermediárias individuais e consolidadas não apresentem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Companhia,

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001, que instituiu a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil



Certificado por Editora Globo SA 04067191000160 Pub: 29/11/2023

A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ou pelo link

<https://publicidadelegal.valor.com.br/valor/2023/11/29/QUATA1573140829112023.pdf>

Hash: 1701198482d8420115419b4ae2908f34a1498c2b58

| Passivo e patrimônio líquido | E 31 DE MARÇO DE 2023 (Em milhares de reais) | | | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|
| | Controladora | | Consolidado | |
| | 30/09/23 | 31/03/23 | 30/09/23 | 31/03/23 |
| Circulante | | | | |
| Fornecedores | 504.560 | 339.635 | 510.222 | 352.032 |
| Instrumentos financeiros derivativos | 1.266 | 5.078 | 1.266 | 5.078 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 801.835 | 788.401 | 820.081 | 824.757 |
| Passivo de arrendamento | 311.279 | 280.641 | 311.279 | 280.641 |
| Impostos e contribuições a recolher | 30.617 | 8.552 | 44.921 | 19.065 |
| Tributos parcelados | 17.639 | 17.517 | 17.639 | 17.517 |
| Obrigações com a Cooperativa | 21.295 | 21.109 | 21.311 | 21.135 |
| Salários e contribuições sociais | 94.321 | 79.461 | 96.907 | 82.748 |
| Dividendos e juros sobre o capital próprio | 90.448 | 114.192 | 90.448 | 114.192 |
| Outras contas a pagar | 24.183 | 32.509 | 27.008 | 35.403 |
| Total do passivo circulante | 1.897.443 | 1.687.395 | 1.941.082 | 1.752.568 |
| Não circulante | | | | |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 2.269.254 | 2.521.283 | 2.344.613 | 2.606.955 |
| Passivo de arrendamento | 1.862.200 | 1.799.365 | 1.862.200 | 1.799.365 |
| Tributos parcelados | 3.613 | 12.330 | 3.613 | 12.330 |
| Dividendos e juros sobre o capital próprio | 20.849 | 51.945 | 20.849 | 51.945 |
| Obrigações com a Cooperativa | 112.434 | 118.579 | 127.090 | 133.205 |
| Outras contas a pagar | - | 970 | - | 970 |
| Provisões | 473.031 | 351.887 | 650.964 | 489.893 |
| Passivo fiscal diferido | 13.894 | - | - | - |
| Total do passivo não circulante | 4.755.275 | 4.856.359 | 5.009.329 | 5.094.663 |
| Total do passivo | 6.652.7 | | | |