



NOSSA MISSÃO
GERAR VALOR.

NOSSA VISÃO
CONHECER. TRANSFORMAR. RESOLVER.





RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Cerealista Rosalito Ltda.

2J2P Administradora de Bens Próprios e Participações Ltda. (processamento suspenso).

Recuperação Judicial nº 1000101-23.2021.8.26.0539.

Incidente Processual RMAs nº 0000526-67.2021.8.26.0539.

3ª Vara Cível da Comarca de Santa Cruz do Rio Pardo.

Competência: Agosto de 2021.

São Paulo, 31 de outubro de 2021.

ÍNDICE

04	INTRODUÇÃO
05	EVENTOS RELEVANTES (Processuais, Operacionais e Financeiros)
13	VISÃO GERAL DA RECUPERANDA
22	INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
27	ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS
32	ENDIVIDAMENTO
37	FLUXO DE CAIXA
39	HABILITAÇÕES DE CRÉDITOS
41	ANEXOS (Pendências, Fotos, Honorários, Cronograma Processual)

INTRODUÇÃO – RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

Trata-se de pedido de Recuperação Judicial distribuído por Cerealista Rosalito Ltda. (“Rosalito”) e 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda. (“2J2P”) em 21/01/2021, perante a 3ª Vara Cível da Comarca de Santa Cruz do Rio Pardo/SP cujo processamento conjunto (consolidação processual) foi deferido em 23/02/2021 (fls.1044/1051), tendo sido a Excelia Consultoria e Negócios Ltda. (“Excelia”) nomeada como Administradora Judicial.

Importante enfatizar que em 19/07/2021, foi dado provimento ao AI nº 2055901-84.2021.8.26.0000, interposto pela Cooperativa de Crédito Livre - Sicredi Norte Sul PR/SP contra a decisão que deferiu o processamento da recuperação judicial da 2J2P. O acórdão ainda não transitou em julgado, mas o presente RMA está limitado às atividades da Rosalito.

A teor do disposto no art. 22, II, “a” e “c” da Lei 11.101/2005, o presente RMA reproduz os atos de fiscalização das atividades da Recuperanda, consistentes na análise de documentos contábeis e financeiros referentes ao mês de julho de 2021, pedidos de esclarecimento, reuniões e contatos constantes com a Recuperanda e seus assessores, além de visitas presenciais mensais.

Por fim, a Excelia informa que o presente RMA respeita a padronização recomendada pelo Comitê de Enfrentamento dos Impactos da Covid-19 e aprovada pela Corregedoria Geral da Justiça, conforme Comunicado CG nº 786/2020 (Processo nº 2020/75325), disponibilizado no DJE em 01/09/2020.



EVENTOS RELEVANTES





EVENTOS RELEVANTES

Eventos Processuais: sem prejuízo do cronograma da p. 46, destacam-se os seguintes eventos processuais:

- Em 27/04/2021, a Recuperanda apresentou Plano de Recuperação Judicial (“PRJ”). Em 19/05/2021, relatório da AJ sobre o PRJ (fls. 2778/2801). Em 29/06/21, em atendimento a determinação judicial, a Recuperanda apresentou aditivo ao PRJ (fls.3466/3598). Em 21/07/2021, a Administradora Judicial apresentou relatório sobre o aditivo (fls.3666/3683). Em 07/07/2021, foi concedido efeito suspensivo ao AI nº 2150759-10.2021.8.26.0000 para obstar a exigência de novos aditivos. **Em 02/09/2021, este MM. Juízo determinou a convocação da AGC de forma híbrida, para os dias 18/11/2021, em primeira convocação e 25/11/2021 em segunda convocação (fls.3950/3955), às 14h com credenciamento entre 10h e 12h. O edital de convocação foi publicado em 25/10/2021 (fls.4233/4235). Em 28/10/2021, esta Administradora Judicial apresentou manifestação reiterando, nos termos do edital de convocação, que a AGC presencial deve-se limitar aos credores que não puderem ou não se sentirem confortáveis em participar de forma virtual (ausência de acesso à internet ou meios adequados para participação virtual). Outrossim, consignou que em razão da pandemia de Covid-19, o protocolo em vigor adotado pela Prefeitura de Santa Cruz do Rio Pardo determina que a realização de eventos com mais de 30 pessoas depende de autorização prévia do município com a necessidade de entrega até 15 dias do evento com os seguintes dados dos participantes: nome completo, CPF e foto de comprovante de vacinação. Desta maneira, a Administradora Judicial requereu que os credores que participarão da solenidade presencial encaminhe no e-mail institucional da AJ os dados supramencionados, sempre imprescindível que o participante da AGC presencial tenha consigo o comprovante de vacinação.**
- Em decisão de 10/08/2021 (fls.3767/3775), dentre outras providências, o MM. Juízo determinou que a Administradora Judicial acompanhasse o pagamento das parcelas dos contratos de mútuos, advertindo a devedora de que a realização de operações prejudiciais ao seu funcionamento regular poderá acarretar o afastamento de seus administradores. No último relatório apresentado (referência: julho 2021), a Administradora Judicial apresentou maiores detalhes sobre os contratos de mútuo. Em 13/10/2021 as partes firmaram aditivo aos contratos para dispor sobre o novo fluxo de pagamento. Às fls. 08 e 09 deste relatório, esta Administradora Judicial apresenta maiores detalhes.
- Em 10/08/2021, este MM. Juízo determinou que a Rosalito apresente manifestação sobre o ofício do Juízo da 9ª Vara Cível da Comarca de São Paulo sobre a essencialidade do bem objeto de busca e apreensão nº 1011177-03.2021.8.26.0100, movida pelo Banco Daycoval S/A em face da Recuperanda. Em 20/08/2021, a Recuperanda apresentou manifestação informando sobre a essencialidade do bem dado em garantia. Em 31/08/2021, esta Administradora Judicial apresentou manifestação consignando que a despeito do bem cedido em garantia não se tratar de bem de capital propriamente dito, a Recuperanda não possui em estoque o bem cedido em garantia (fls.3942/3946). **Em 21/10/2021 (fls.4178/4184), este MM. Juízo, considerando o déficit no estoque de arroz dado em garantia e que eventual retomada pelo credor implicaria paralisação das atividades, reconheceu que o bem dado em garantia (arroz) é bem de capital essencial à atividade empresarial.**
- Em 26/08/2021, a Recuperanda requereu a prorrogação do *stay period* pelo prazo de 180 dias adicionais, ou, alternativamente, até o PRJ seja levado à votação em AGC (fls.3935/3940). **Em 02/09/2021, este MM. Juízo, a teor do art. 6º,§4º da Lei 11.101/2005, acolheu o pedido de prorrogação do *stay period*, fixando como termo final o dia subsequente à data designada para a segunda convocação da AGC, qual seja, 26/11/2021 (fls.3950/3955).**
- Em 21/10/2021 (fls.4178/4184), este MM. Juízo, dentre outras providências, determinou que a credora Companhia Jaguari de Energia estorne à Recuperanda o valor de R\$ 24.000,00 (pagamento de fatura sujeita aos efeitos da recuperação judicial). Outrossim, determinou que esta Administradora Judicial se manifeste a respeito da petição de fls.4078/4085 e ofício do Juízo da 4ª Vara Cível da Comarca de Votuporanga (fls. 4157/4162).

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos contábeis e financeiros ocorridos em agosto de 2021.

- Evolução de 51% do faturamento no mês agosto devido ao maior volume de pedidos no segmento atacadista e redes de supermercado.
- O saldo positivo de resultado bruto operacional indica que a Recuperanda operou de forma rentável em agosto, demonstrando que as receitas auferidas foram suficientes para cobrir custos variáveis, permitindo a utilização de 14% da receita para cobrir gastos fixos.
- Embora o valor do faturamento em agosto tenha sido superior ao mês anterior, houve uma retração de 2% da margem bruta, apontando uma leve piora na gestão de receitas e gastos.
- Aumento de 15% das duplicatas a receber ocasionado pelo aumento do faturamento e da geração de duplicatas a receber com prazo médio de 28 dias.
- Não houve variação quanto ao saldo final de colaboradores entre julho e agosto de 2021 - número funcionários desligados é o mesmo de admitidos.
- Conforme apresentado em fluxo de caixa, em agosto foram pagos salários no montante de R\$ 207.677,87 e R\$ 42.854,44, a título de pró labore, e R\$ 5.000,00, como adiantamento de salário e comissões no valor de R\$ 88.389,78.
- O aumento de R\$ 73 mil no imobilizado corresponde ao estorno de compensação automática realizada pelo Sicred no mês de maio relativo à dívida oriunda de cheque especial.

Conforme informado no último relatório, em 19 de março de 2021, a Recuperanda celebrou duas operações de mútuo para viabilizar a retomada de suas operações. Em razão do não pagamento inicial das parcelas vencidas em 19/03/2021, as partes celebraram aditivo ao contrato de mútuo para dispor sobre o novo fluxo de pagamento do valor total da dívida.

- **Operações de Mútuo:**

I. "Aditivo ao Contrato de mútuo com alienação fiduciária em garantia com efeito de escritura pública e outras avenças"

Mutuante: Vector Consultoria de Negócios Ltda.

Data: 13/10/2021

Valor: R\$ 1.500.000,00

Prazo de pagamento: 09 meses, iniciando em 19 de outubro de 2021, conforme fluxo de pagamento no slide a seguir.

Encargos: juros de 20% ao ano; 10% de multa, mais juros de mora de 1% ao mês.

II. "Aditivo ao Contrato de mútuo com alienação fiduciária em garantia com efeito de escritura pública e outras avenças"

Mutuante: Amorim da Costa Participações Ltda.

Data: 13/10/2021

Valor: R\$ 1.500.000,00

Prazo de pagamento: 09 meses, iniciando em 19 de outubro de 2021, conforme fluxo de pagamento no slide a seguir.

Encargos: juros de 20% ao ano; 10% de multa, mais juros de mora de 1% ao mês.

EVENTOS RELEVANTES
Sobre os Contratos de Mútuo



O fluxo de pagamento das referidas operações proposto nos aditivos de contrato de mutuo é o seguinte:

Aditivo contrato mutuo Vector

Valor Principal	R\$ 1.500.000,00
Encargos	R\$ 485.623,04
Encargos %	32%

Vencimento	19/10/2021	19/11/2021	19/12/2021	19/01/2022	19/02/2022	19/03/2022	19/04/2022	19/05/2022	19/06/2022	Total
Valor Parcela	R\$ 51.153,18	R\$ 280.183,74	R\$ 196.408,72	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 293.972,75	R\$ 225.000,00	R\$ 225.000,00	R\$ 413.904,65	R\$ 1.985.623,04

Aditivo contrato mutuo Amorim

Valor Principal	R\$ 1.500.000,00
Encargos	R\$ 485.623,04
Encargos %	32%

Vencimento	19/10/2021	19/11/2021	19/12/2021	19/01/2022	19/02/2022	19/03/2022	19/04/2022	19/05/2022	19/06/2022	Total
Valor Parcela	R\$ 51.153,18	R\$ 280.183,74	R\$ 196.408,72	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 293.972,75	R\$ 225.000,00	R\$ 225.000,00	R\$ 413.904,65	R\$ 1.985.623,04

Total Principal	R\$ 3.000.000,00
Total encargos	R\$ 971.246,08
Total a Pagar	R\$ 3.971.246,08

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos operacionais



Principais eventos operacionais ocorridos em agosto de 2021, na sede em Santa Cruz do Rio Pardo (beneficiamento dos grãos, concentração da área administrativa e centro decisório da Rosalito), com relação às seguintes áreas: (1) Comercial e Logística; (2) Compras; e (3) Operação.

1. Área Comercial e Logística (sede):

- A Recuperanda continuou com o esforço de aumento de venda no varejo, por meio da atuação de 22 representantes.
- Houve novo aumento da penetração no Estado de SP, com 213 municípios atendidos, uma evolução em relação aos 154 municípios atendidos em julho;
- A vinculação sem custos por alguns clientes de peças comerciais dos produtos da Recuperanda continuou em agosto;
- Foram colocados repositores de mercadoria em um dos maiores clientes atacadistas da Recuperanda;
- Contratação de supervisor de *merchandising* para acompanhar ações de venda nos principais pontos de venda da Recuperanda.



EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos operacionais

2. Área de Compras (sede):

- Organização do almoxarifado para retirada de materiais que não serão utilizados e separação para venda e ou descarte;
- Implantação de *Processo de Solicitação de Itens de Estoque* via sistema Protheus;
- Visitas a produtores nas regiões de Uruguaiana e São Borja.

3. Área de Operações (sede):

- Foram realizadas as seguintes operações de manutenção:
 - Manutenção das Válvulas dos descascadores;
 - Troca das Pedras do Brunidor 03;
 - Troca das Esferas das peneiras das Marinheiras;
 - Troca das Esferas das peneiras das Peneiras de Quirera;
 - Preenchimento dos Núcleos do Rebolo dos Polidores;
 - Troca das Válvulas e substituição das placas eletrônicas das Classificadoras Eletrônicas;
 - Reprogramação do CLP dos Robôs Paletizador de Fardos;
 - Melhoria no misturador de diluente Premix no Misturador Vertical;
 - Melhoria nos Polidores de feijão.
 - Realizado inventário dos equipamentos de produção e elaboração de relatório de criticidade de manutenção.

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos operacionais



Em relação à filial de Uruguaiana (secagem e armazenagem de arroz *in natura*), os principais eventos operacionais ocorridos em agosto foram os seguintes:

- Atividades de manutenção para adequação do processo de secagem e armazenagem para a safra de 2021/2022;
- Revisão dos rolamentos dos elevadores do secador a gás;
- Revestimento com borracha da polia do elevador do silo pulmão;
- Troca de canecas de ferro do elevador do silo principal por canecas de plástico;
- Retirada de sucata do pátio;



VISÃO GERAL DA RECUPERANDA



SOBRE A RECUPERANDA

Histórico, atividades e instalações

Não houve abertura ou fechamento de filiais desde o RMA anterior, tampouco alteração das atividades e instalações.

Resumo das Atividades da Rosalito

A operação principal da Cerealista Rosalito Ltda. consiste em beneficiamento, empacotamento e comercialização de arroz e feijão. O principal estabelecimento comercial da Recuperanda está situado na cidade de Santa Cruz do Rio Pardo, na qual também se concentram as decisões e o maior volume de negócios da Rosalito. A Rosalito possui filial na cidade de Uruguaiiana - RS, local destinado à secagem e armazenagem de matéria prima.

Grupo Cerealista

Cerealista Rosalito Ltda.

Sede: Rodovia Engenheiro João Baptista Cabral Rennó, KM 319, SP 225, Zona Rural.

2J2P Administradora de Bens Próprios e Participações Ltda. (por ora não está em RJ)

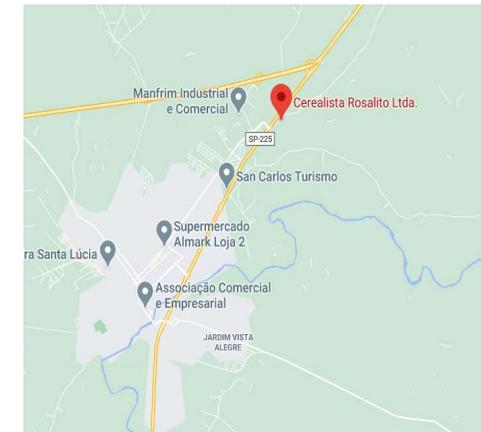
Sede: Rodovia Engenheiro João Baptista Cabral Rennó, KM 319, SP 225, Sala 02, Zona Rural.

Cerealista Rosalito Ltda.

Filial: Estrada Joaquim de Deus Lopes, nº 2574, Distrito Rodoviário, município de Uruguaiiana/RS

Objeto social: Exploração de comércio, industrialização, importação e exportação de arroz, açúcar, cereais e outros produtos alimentícios. Exploração do comércio atacadista de arroz, trigo, feijão, soja e cereais, etc.

Localização da sede das Requerentes

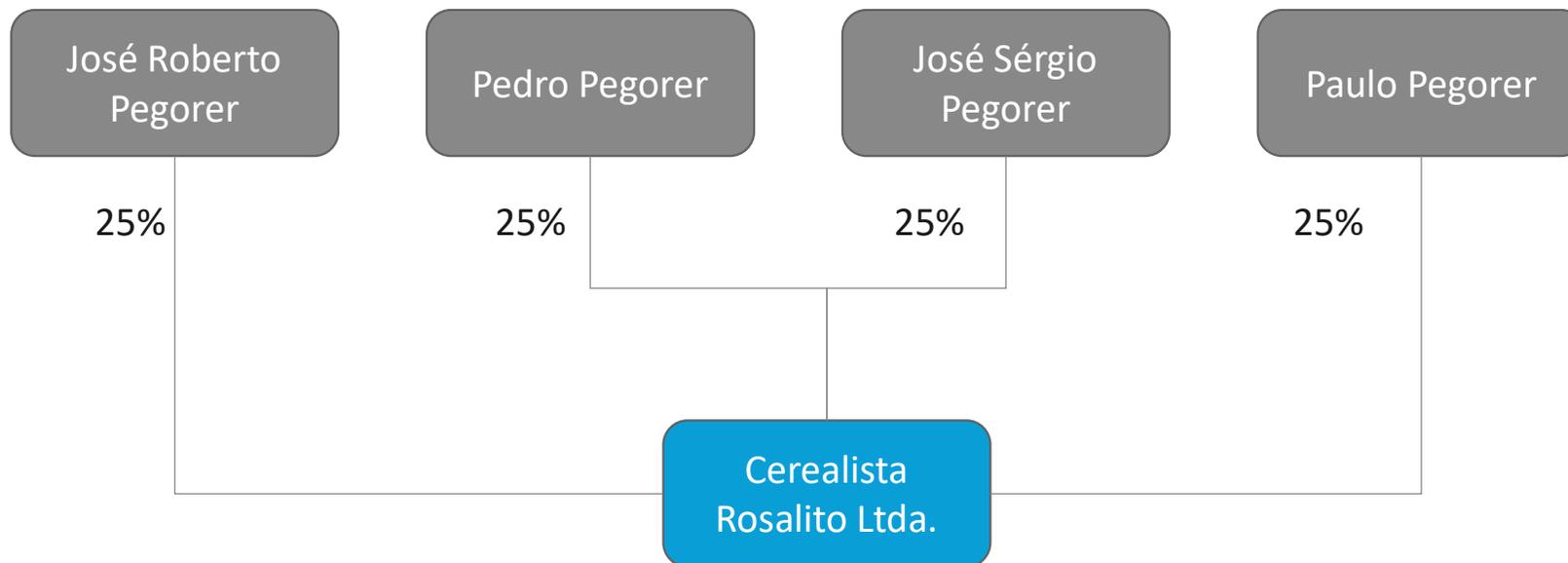




SOBRE A RECUPERANDA

Organograma societário Cerealista Rosalito

Não houve alterações na composição societária da Recuperanda desde o último RMA.

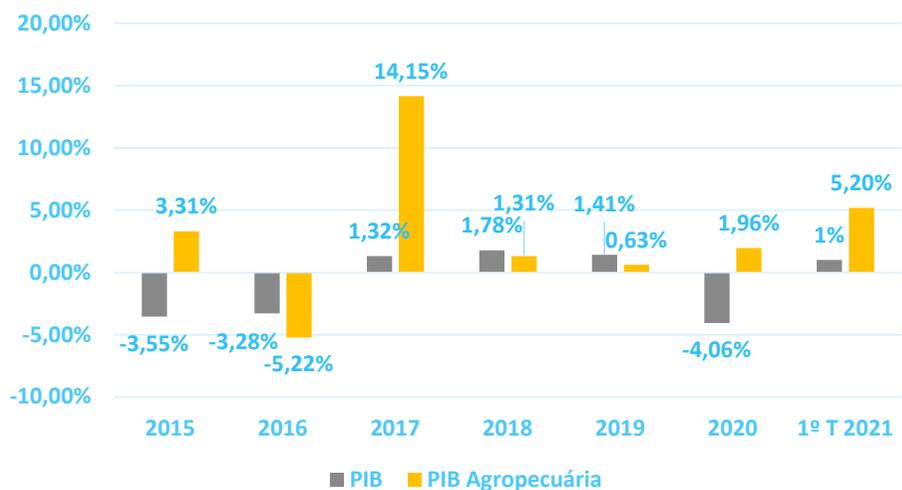




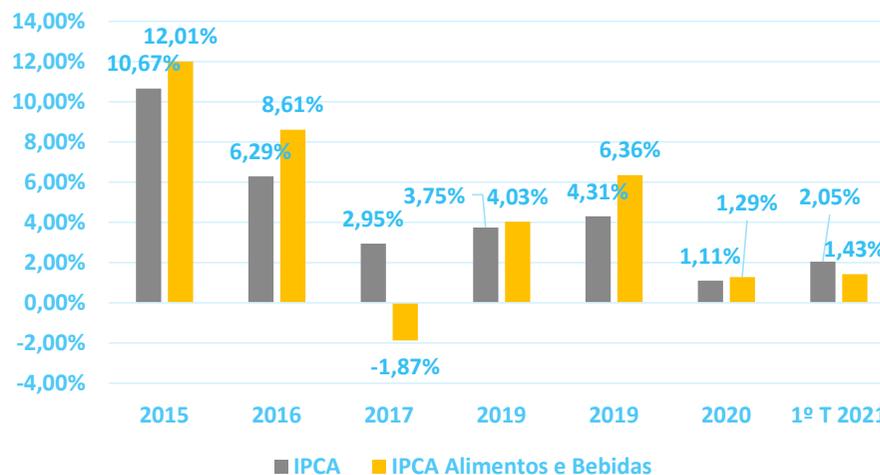
SOBRE A RECUPERANDA
Estudo de Mercado

O setor agropecuário sempre se demonstrou um alicerce para a economia nacional, sendo que desde de 2017 apresenta crescimentos constantes do PIB no setor, inclusive nos anos de 2020 e 2021, mesmo com a pandemia da COVID-19.

Comparação do PIB com o PIB do setor Agropecuário.



Comparação do IPCA com o IPCA do setor de Alimentos e Bebidas.



Evolução da Taxa Selic



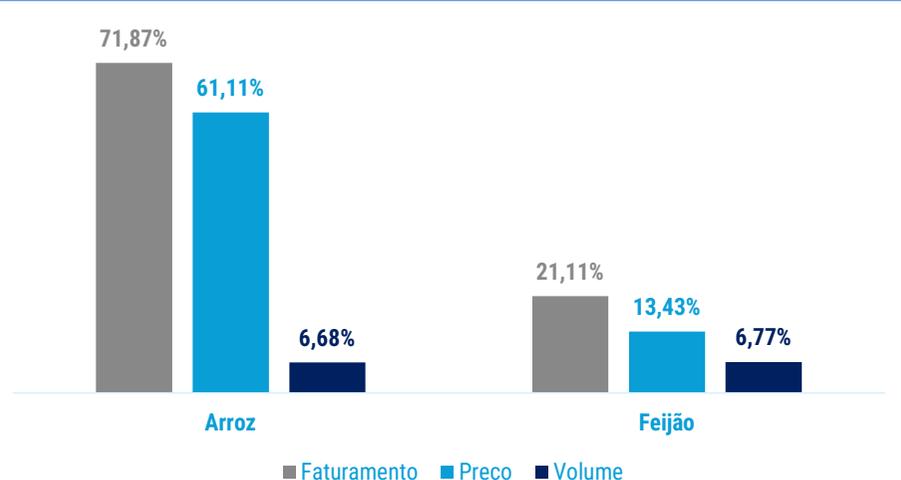
Fonte: IBGE, Bacen

SOBRE A RECUPERANDAS
Estudo de Mercado

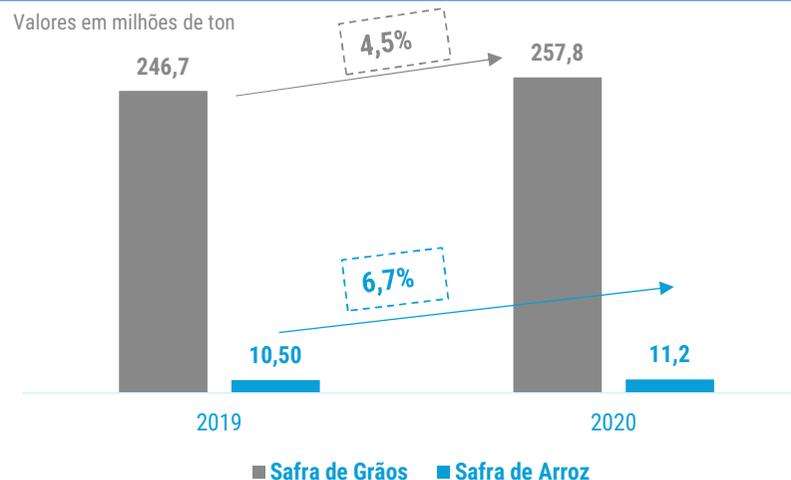


Os anos de 2019 e 2020 foram muito frutíferos para o mercado de grãos no Brasil, especialmente para o arroz que apresentou crescimentos consideráveis no faturamento e no volume produzido com aumento de seu preço.

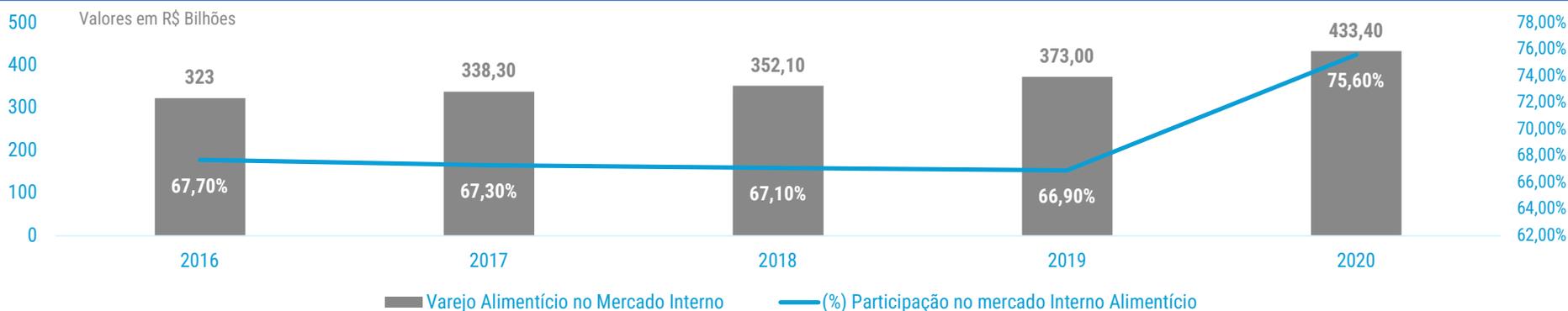
Variação Anual (%) – 2019 - 2020



Comparação Crescimento das Safras de Grãos e de Arroz



Vendas no Mercado Interno do Varejo Alimentício

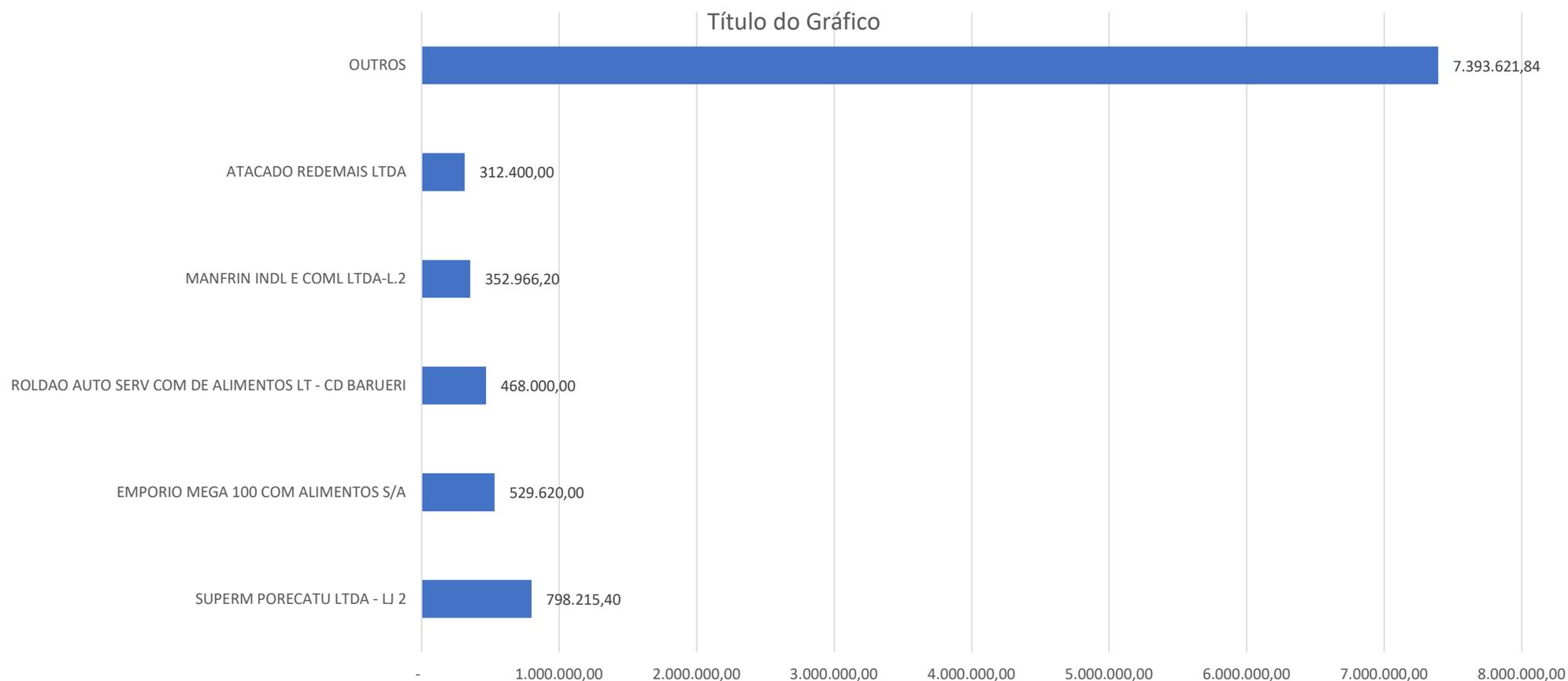


Fonte: ABIA, Cepea/USP, CNA

SOBRE A RECUPERANDA
Principais Clientes



Em agosto de 2021, a Recuperanda faturou R\$9,8 milhões para 561 clientes, sendo o maior deles responsável por 11% do faturamento do período.



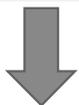
SOBRE A RECUPERANDA

Razões da crise – Principais Dificuldades

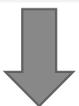
A Rosalito elencou como principal motivo de sua crise econômico-financeira a compra de ações de sócios retirantes, que afetou seu capital de giro, prejudicando sua estratégia de aquisição de matéria-prima, diminuindo suas margens e consequentemente sua lucratividade, sem que tenha havido uma adequação de custos.

MOTIVOS

Compra de Participação de Sócios



Aquisição de Grãos de Intermediários



Foco de Atuação



Falta de Adequação de Despesas

COMENTÁRIOS

A retirada de sócios da Rosalito entre os anos de 2011 e 2015 resultou em uma saída de caixa e ativos da empresa no total de R\$25 milhões, devido à operações de aquisição de participação societária.

Devido à falta de capital de giro, a Rosalito teve que deixar de adquirir matéria-prima direto do produtor para passar a adquirir de intermediários beneficiadores, o que resultou em uma diminuição de suas margens.

Com as crescentes dificuldades de capital de giro, a Rosalito passou a conseguir atender apenas grandes contas e atacados, que possuem margens mais baixas, o que, por sua vez, acaba por prejudicar ainda mais a lucratividade.

Apesar da crescente queda de faturamento e lucratividade entre 2017 e 2020, a Rosalito não adequou suas despesas administrativas e custos logísticos à nova realidade. No período de 2017 a 2020, seu faturamento bruto caiu 91% enquanto suas despesas operacionais diminuíram apenas 28%.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Balanco Patrimonial

Nota-se que a maior parte dos recursos da Rosalito estão concentrados no ativo circulante, o que possibilita um maior poder para pagamentos de curto prazo. O grupo de contas com principal influência para este resultado é o grupo de impostos a recuperar que representa 37% do ativo total e 43% dos bens e direitos do circulante.



Balanco patrimonial (R\$)	jul/21	ago/21	Diferença	A.H	A.V
Ativo	64.379.526	66.308.227	1.928.701	3%	100%
Ativo circulante	55.363.721	57.268.939	1.905.218	3%	86%
Disponível	189.876	198.369	8.493	4%	0,3%
Caixa	60.013	119.268	59.255	99%	0,2%
Bancos conta movimento	129.863	79.101	-50.762	-39%	0,1%
Realizável a curto prazo	53.654.528	55.508.400	1.853.872	3%	83,7%
Duplicatas a receber	11.688.236	13.497.343	1.809.107	15%	20,4%
Outros créditos	3.931.421	4.205.333	273.912	7%	6,3%
Impostos a recuperar	24.532.143	24.714.331	182.188	1%	37,3%
Adto fornecedores	12.052.166	11.717.348	-334.818	-3%	17,7%
Despesas a apropriar	1.490.025	1.413.508	-76.517	-5%	2,1%
Tranf. Filial x matriz	-39.463	-39.463	0	0%	-0,1%
Estoque	1.519.317	1.562.170	42.853	3%	2,4%
Ativo não circulante	9.015.805	9.039.288	23.483	0%	14%
Realizável a longo prazo	1.641.088	1.641.089	1	0%	2,5%
Outros créditos	634.819	634.819	0	0%	1,1%
despesas a apropriar	1.006.269	1.006.269	0	0%	507,3%
Permanente	7.374.717	7.398.199	23.482	0%	6203,0%
Investimentos	3.640.919	3.640.920	1	0%	4602,9%
Investimentos temporários	184.867	184.867	0	0%	0,0%
investimentos	3.456.052	3.456.052	0	0%	6,2%
Imobilizado	3.625.885	3.651.830	25.945	1%	27,1%
Imobilizado	19.694.065	19.767.963	73.898	0%	470,1%
(-) Depreciações	- 16.068.180	- 16.116.133	-47.953	0%	0,0%
Intangível	107.913	105.449	-2.464	-2%	7,5%
Bens intangíveis	350.444	350.444	0	0%	-888,0%
(-) Amortizações acumulados	- 242.531	- 244.995	-2.464	1%	-15,7%

- Aumento de 3% das disponibilidades, causado principalmente pela entrada de recursos em caixa.
- Aumento de R\$ 182 mil no grupo de impostos a recuperar, demonstrando que ocorreram menos operações de venda com geração de débito do que compras que dão direito a crédito.
- As duplicatas a receber apresentaram uma evolução de 15%, como reflexo do aumento do faturamento, bem como da geração de duplicatas a receber com prazo médio de 28 dias.
- O segundo grupo de maior relevância no ativo circulante é o de adiantamento de fornecedores, que representa 17% dos recursos de curto prazo. Foi constatado um recuo de R\$ 334 mil, ocasionado principalmente pelos produtores de arroz que realizaram a negociação com prazo de pagamento curto no mês anterior.
- O grupo de estoques apresentou uma evolução de 3% ocasionado principalmente pelo aumento dos produtos intermediários, que foi causada pela comercialização de produtos e volume menor de produção em julho.
- A variação observada no imobilizado indica que não houve venda de bens no período analisado.
- Não foram constatadas variações relevantes nas contas de “Outros créditos LP”, “Despesas a apropriar LP”, “Investimentos”.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Balanco Patrimonial

Devido aos prejuízos recorrentes gerados, foram verificados saldos de patrimônio líquido negativos no período que vai de janeiro até agosto de 2021. Foi constatado um aumento de 3% no último período do saldo negativo do patrimônio líquido, causado pelo prejuízo gerado no mês.

Balanco patrimonial (R\$)	jul/21	ago/21	Diferença	A.H	A.V
Passivo	64.379.526	66.308.227	1.928.701	3%	100%
Passivo circulante	69.788.210	72.375.329	2.587.119	4%	109%
Exigível a curto prazo	69.788.210	72.375.329	2.587.119	4%	109%
Bancos c/financiamentos	29.279.572	29.329.572	50.000	0%	44%
Bancos c/financ. Imobilizado	857.324	857.324	-	0%	1%
Títulos a pagar	4.874.299	4.874.299	-	0%	7%
Adto de clientes	301.790	300.065	- 1.725	-1%	0%
Duplicatas a pagar	3.546.526	4.310.975	764.449	22%	7%
Fornecedores	13.683.430	13.860.588	177.158	1%	21%
Obrigações fiscais	91.067	94.031	2.964	3%	0%
Obrigações sociais	7.851.203	8.238.372	387.169	5%	12%
Obrigações diversas	2.022.221	2.026.490	4.269	0%	3%
Comissões a pagar	127.956	124.822	- 3.134	-2%	0%
Duplicatas descontadas	7.152.822	8.358.791	1.205.969	17%	13%
Passivo não circulante	17.421.274	17.420.774	- 500	0%	26%
Exigível a longo prazo	17.421.274	17.420.774	- 500	0%	26%
Obrigações	17.421.274	17.420.774	- 500	0%	26%
Bancos c/financ.imobilizado	5.427.176	5.427.176	-	0%	8%
Obrigações diversas	6.257.162	6.257.162	-	0%	9%
Emprestimos aos titulares	5.736.936	5.736.436	- 500	0%	9%
Patrimônio líquido	- 22.829.958	- 23.487.876	- 657.918	3%	-35%
Capital realizado	31.695.576	31.695.576	-	0%	48%
Lucro ou prejuízos acumulados	- 52.873.390	- 53.482.250	- 608.860	1%	-81%
Lucros/prejuízos acumulados	- 46.291.804	- 51.830.106	- 5.538.302	12%	-78%
Resultado do exercício	- 6.581.586	- 1.652.144	4.929.442	-75%	-2%
(+/-)Ajustes de anos anteriores	- 1.652.144	- 1.701.202	- 49.058	3%	-3%

- Constatado que a maior parte das obrigações estão concentradas no curto prazo, o que significa que há uma maior necessidade de recursos de curto prazo para que seja possível honrar com o total das obrigações a vencer em períodos de até 1 ano.
- Uma das contas de maior representatividade, dentro do passivo, é a de fornecedores, que representa 21% das obrigações. Constatado um aumento de R\$ 177 mil, devido ao pagamento de fornecedores ser inferior ao valor de compra de matéria prima e insumos no período.
- A evolução de 22% observada na conta de duplicatas a pagar se deu pela negociação de prazo de pagamento com produtores de arroz.
- Constatada uma evolução de 3% das obrigações fiscais, devido à provisão de impostos correntes ser superior aos valores pagos e compensados no período.
- O aumento de 5% das obrigações sociais ocorreu como reflexo da do aumento de proventos causado pela admissão de 2 colaboradores, bem como do provisão de rescisões no período.
- O aumento de R\$ 1,2 milhões em duplicatas descontadas demonstra a necessidade de negociação de recebíveis junto a instituições financeiras para fazer frente as obrigações.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Contas a Pagar e a Receber

A Recuperanda possuía em agosto de 2021 um total de contas a pagar no valor de R\$ 27 milhões, sendo a maior parte devida para a Tecnoamd com o valor de R\$ 865 mil e representa 3% do total.



Período	ago/21	Fornecedor	Participação	Valor devido (R\$)
Vencidos	12.022	TECNOAMD COMERCIO	3%	865
a mais de 90 dias	7.393	CAF PARTICIPACAO	3%	793
de 61 até 90 dias	1.176	LUIZ JAIRTON	1%	210
de 31 até 60 dias	1.136	CEREALISTA ZAMARCHI	1%	207
até 30 dias	2.317	FREDERICO HORZ	1%	190
A vencer	15.398	ADELAR BALCONI	1%	163
até 30 dias	1.767	NELSON BASTOS PINTO	0%	129
de 31 até 90 dias	1.131	JEAN GUSTAVO SANTINI	0%	122
de 91 até 120 dias	506	COOPERATIVA HOLAMBR	0%	120
a mais de 120 dias	11.993	OUTROS	7%	1.803
Total	27.420	Total	100%	27.420

Os valores a receber apresentados pela Recuperanda encontram-se distribuídos em mais de 300 clientes. Sendo que o maior deles representa 28% do total devido. Os valores apresentados correspondem a títulos a vencer de até 90 dias.

Período	ago/21	AV%	Cliente	Participação	Valor devido (R\$)
Vencidos	-	0%	ROLDAO AUTO SERV COM	28%	2.721
mais de 180 dias	-	0%	SUPERM PORECATU LTDA	10%	915
de 121 a 180 dias	-	0%	ATACADO REDEMAIS LTD	4%	403
de 91 a 120 dias	-	0%	MANFRIN INDL E COML	4%	394
até 90 dias	-	0%	LUIZ TONIN ATACADIST	3%	321
A vencer	9.611	100%	S.B.R.SUPERMERCADOS	3%	279
até 90 dias	9.611	100%	CESTA BASICA BRASIL	2%	204
de 91 a 120 dias	-	0%	NEOVIA NUTRICAO E SA	2%	199
de 121 a 180 dias	-	0%	NUTRICIONALE COMERCI	2%	183
mais de 180 dias	-	0%	OUTROS	42%	3.993
Total - Pós RJ	9.611	100%	Total	100%	9.611

- Foram considerados apenas os valores devidos após a data do pedido de recuperação judicial.

Estoques



O Relatório de Estoque enviado pela Recuperanda para o mês de agosto de 2021 apresentou uma evolução de estoque de 3% em relação ao mês de julho de 2021, devido ao aumento de produtos intermediários.

Estoque (R\$) - jul/21



Estoque (R\$) - ago/21



Estoque (R\$)	jul/21	ago/21
Produto acabado	394.984	252.044
Material de embalagem	258.617	207.039
Produtos intermediários	213.935	513.395
Subprodutos	423.313	385.963
Matéria prima	4.648	3.579
Transitoria estoques	223.820	200.149
Total	1.519.317	1.562.169

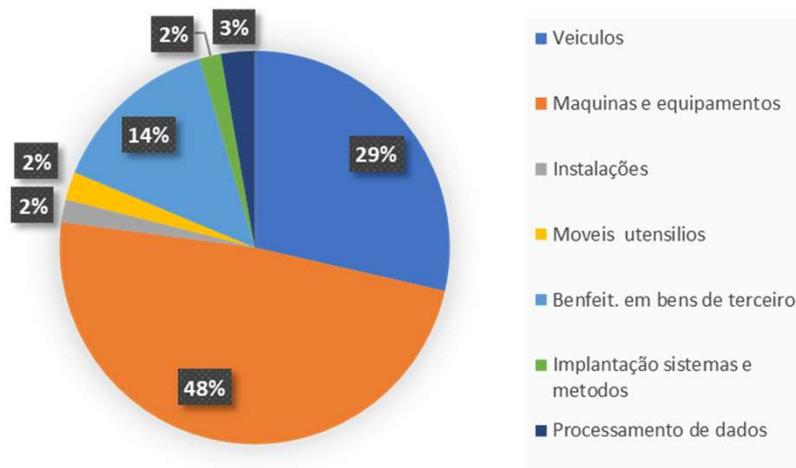
- Observa-se que os produtos intermediários têm a maior representatividade dentro do grupo Estoque, com 33%.
- Para o mês de julho foram apresentados 3 subgrupos para os estoques que são: Produtos intermediários, Subprodutos e Transitória de estoques.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Imobilizado



O relatório de imobilizado da Recuperanda em maio foi de R\$ 19,8 milhões. O aumento de R\$ 73 mil no imobilizado corresponde ao estorno de compensação automática realizada pelo Sicred no mês de maio relativo à dívida oriunda de cheque especial.



Imobilizado	vlr original	Depreciação mensal	Deprec. no exerc.	Deprec. Acum.	Residual	Qtd	Baixas
Veiculos	R\$ 5.659.405,85	R\$ 5.736,18	R\$ 3.213.130,61	R\$ 5.546.191,77	R\$ 113.214,08	152	47
Maquinas e equipamentos	R\$ 9.612.072,73	R\$ 28.556,73	R\$ 3.880.549,26	R\$ 8.618.956,70	R\$ 993.116,03	322	6
Instalações	R\$ 370.241,35	R\$ 644,44	R\$ 74.344,74	R\$ 350.294,64	R\$ 19.946,71	68	-
Moveis utensilios	R\$ 456.554,06	R\$ 2.615,20	R\$ 217.184,94	R\$ 348.066,04	R\$ 108.488,02	306	-
Benfeit. em bens de terceiros	R\$ 2.813.579,25	R\$ 9.152,39	R\$ 541.479,85	R\$ 726.312,19	R\$ 2.087.267,06	44	-
Implantação sistemas e metodos	R\$ 350.444,04	R\$ 713,55	R\$ 107.397,99	R\$ 236.944,57	R\$ 113.499,47	80	55
Processamento de dados	R\$ 554.283,00	R\$ 1.247,45	R\$ 264.154,96	R\$ 526.311,46	R\$ 19.638,46	171	2
Total	R\$ 19.816.580,28	R\$ 48.665,94	R\$ 8.298.242,35	R\$ 16.353.077,37	R\$ 3.455.169,83	1.143	110

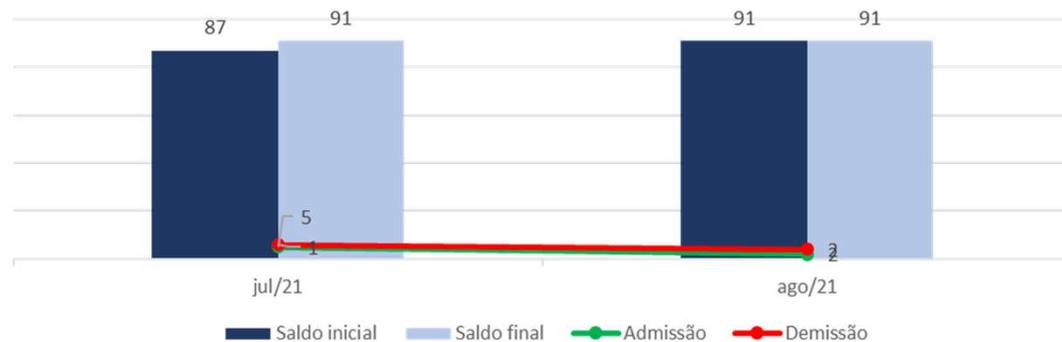
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Movimentação de Colaboradores e Folha

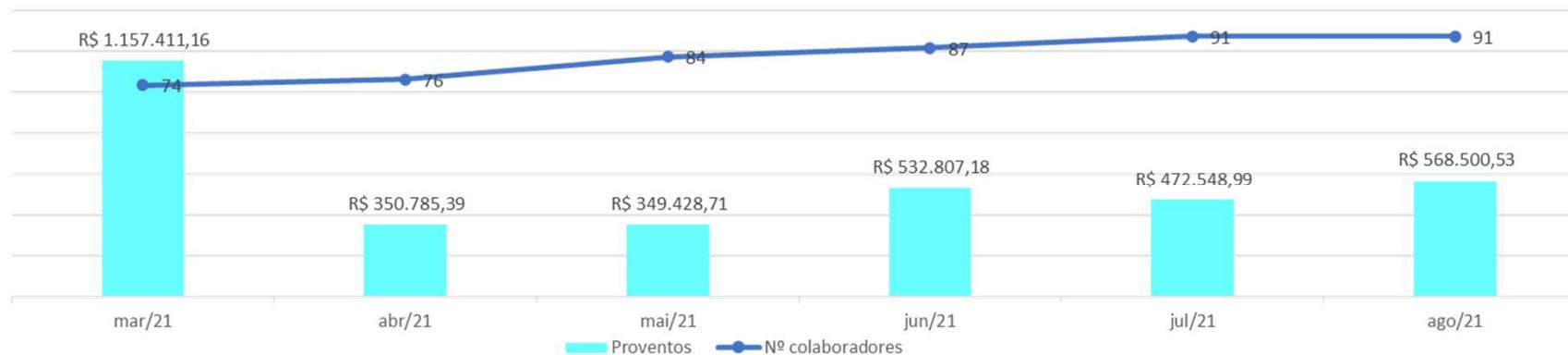


A Recuperanda não apresentou variação em seu quadro de empregados no mês de agosto – número de admitidos corresponde ao de demitidos no período - permanecendo, portanto, com o total de 91 empregados no mês em análise. Foram admitidos os seguintes colaboradores: (i) assistente de laboratório e (ii) Supervisor de merchandising. De acordo com informações prestadas pela Recuperanda há 84 colaboradores celetistas; 4 sócios (pró-labore) e 3 autônomos.

Evolução de colaboradores



Período	Jul/21	Ago/21
Saldo inicial	87	91
Admissão	5	2
Demissão	1	2
Saldo final	91	91





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Análise do Faturamento – DRE de Agosto de 2021

No mês de julho, foram apresentadas receitas com venda de produtos e venda de subprodutos com valores de R\$ 9,1 milhões e R\$ 947 mil respectivamente, o que demonstra um aumento de 55% das receitas em relação ao período anterior.

DRE (R\$)	jul/21	ago/21	Diferença	A.H	A.V
Venda de Produtos	5.895.471	9.136.094	3.240.623	55%	91%
Venda de subprodutos	772.864	947.491	174.627	23%	9%
Receitas	6.668.335	10.083.585	3.415.250	51%	100%
(-) Devoluções/anulação de venda	- 846.895	- 261.268	585.627	-69%	-3%
(-) Impostos	- 550.312	- 756.163	- 205.851	37%	-7%
Receita líquida operacional	5.271.128	9.066.154	3.795.026	72%	90%
(-) Custos	- 4.416.869	- 7.781.974	- 3.365.105	76%	-86%
(-) Custos dos produtos vendidos	- 4.416.869	- 7.781.974	- 3.365.105	76%	-86%
Resultado bruto operacional	854.259	1.284.180	429.921	50%	14%
Margem bruta (%)	16%	14%	-2%	-13%	0%
(-) Despesas	- 1.612.967	- 1.581.221	31.746	-2%	-123%
(-) Desp. Comerciais e Adm	- 1.525.783	- 1.574.750	- 48.967	3%	-123%
(-) Desp. Tributárias	- 14.624	- 6.471	8.153	-56%	-1%
(-)Gastos operacionais	- 72.560	-	72.560	-100%	0%
EBITDA	- 758.708	- 297.041	461.667	-61%	-23%
Margem EBITDA (%)	-14%	-3%	11%	-77%	0%
Resultado financeiro	- 284.576	- 360.876	- 76.300	27%	-28%
(-) Despesas Financeiras	- 304.371	- 381.678	- 77.307	25%	-30%
(+) Receitas Financeiras	19.795	16.836	- 2.959	-15%	1%
Outras receitas operacionais	-	3.966	3.966	0%	0%
Resultado antes do IRPJ/CSLL	- 1.043.284	- 657.917	385.367	-37%	-51%
Resultado líquido do exercício	- 1.043.284	- 657.917	385.367	-37%	-51%

- A evolução de 55% da venda de produtos em agosto de 2021 ocorreu devido ao maior volume no segmento atacadista e redes de supermercado com a de compra de arroz seco e feijão.
- O recuo de 69% das anulações de venda em agosto refere-se ao reagendamento do faturamento do mês de julho que foi feito em agosto.
- Os custos da Rosalito de julho representam 86% da receita líquida operacional. Portanto, resta apenas 14% da receita líquida para cobrir gastos fixos.
- O Saldo positivo de resultado bruto operacional indica que a Rosalito operou de forma rentável, demonstrando que a atividade operacional é em tese sustentável, pois a receita é suficiente para absorver os custos variáveis e não gerar saldo negativo.
- As despesas comerciais e administrativas mostraram uma evolução de 3% no mês de agosto, ocasionado principalmente pelo pagamento de férias e aumento no consumo de combustíveis e lubrificantes.
- As despesas tributárias apresentaram um recuo de 56% em decorrência do valor menor de pagamento de taxas.
- O aumento de 25% das despesas financeiras ocorreu devido ao aumento no fluxo de desconto de duplicatas.
- O recuo de 15% das receitas financeira ocorreu, principalmente, em razão do menos número de descontos obtidos.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Índices de Liquidez

Os índices de liquidez mensuram a capacidade de pagamento da empresa. Como regra geral, o valor ideal de tais índices é 1 (um).

Índices de liquidez (jul/21)		
Corrente	0,7933	Total de ativos de curto prazo para o total de passivo (obrigações) de curto prazo. Sem disponibilidade suficientes para quitar as obrigações no curto prazo.
Seca	0,7715	Este índice é similar com o de liquidez Corrente, entretanto, é subtraído o Estoque, sendo cauteloso nesse sentido, uma vez que os Estoques não apresenta o mesmo nível de liquidez que as demais contas desse grupo de ativos.
Imediata	0,0027	O índice de liquidez Imediata, analisa a situação de curto prazo das empresas, sendo um índice conservador que considera apenas o Disponível (Caixa, bancos, aplicações financeiras) para quitar as obrigações.
Geral	0,6537	Neste índice é considerado a situação da empresa no longo prazo.

Índices de liquidez (ago/21)		
Corrente	0,7913	Total de ativos de curto prazo para o total de passivo (obrigações) de curto prazo. Sem disponibilidade suficientes para quitar as obrigações no curto prazo.
Seca	0,7697	Este índice é similar com o de liquidez Corrente, entretanto, é subtraído o Estoque, sendo cauteloso nesse sentido, uma vez que os Estoques não apresenta o mesmo nível de liquidez que as demais contas desse grupo de ativos.
Imediata	0,0027	O índice de liquidez Imediata, analisa a situação de curto prazo das empresas, sendo um índice conservador que considera apenas o Disponível (Caixa, bancos, aplicações financeiras) para quitar as obrigações.
Geral	0,6560	Neste índice é considerado a situação da empresa no longo prazo.

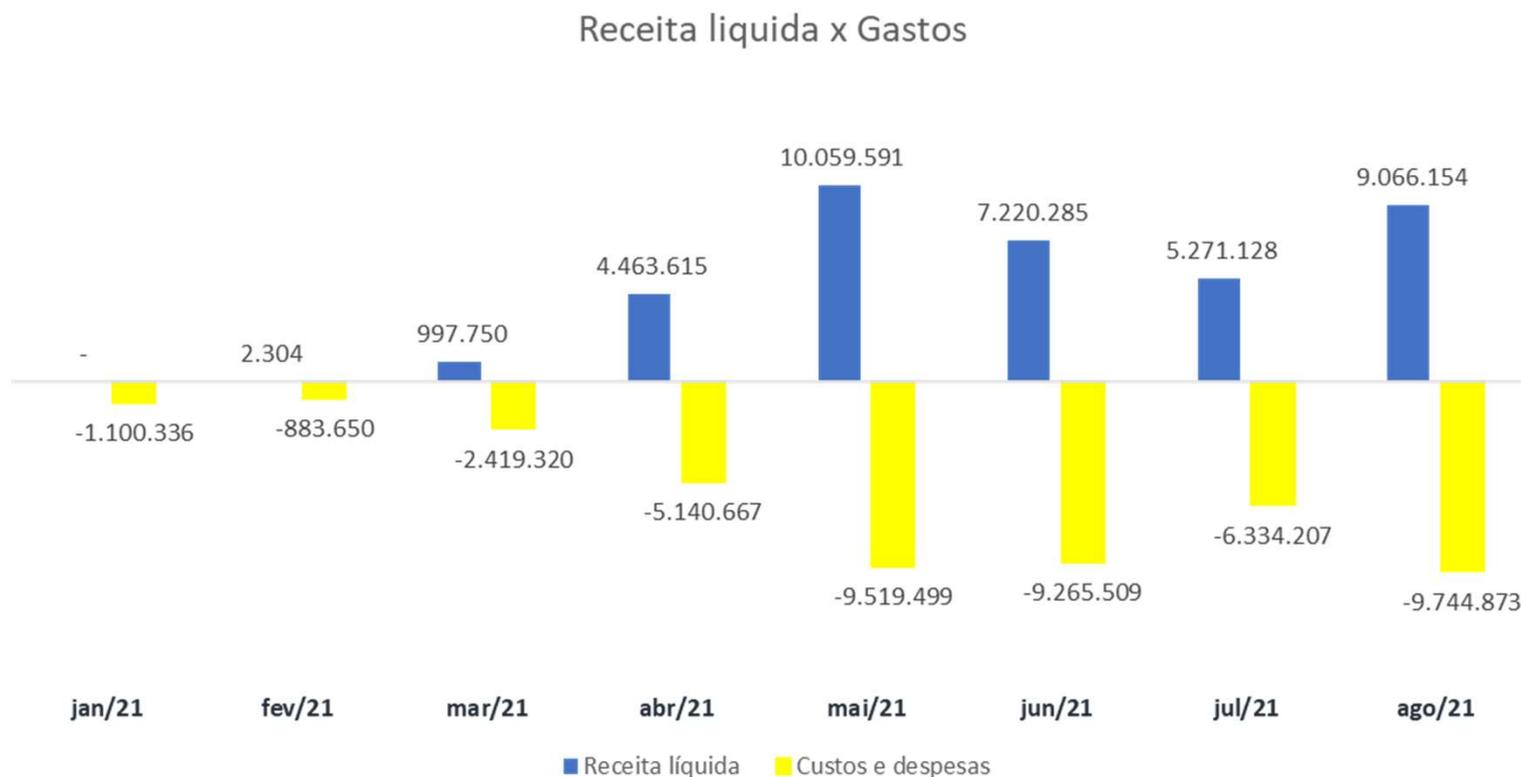
- Observa-se por meio dos índices de liquidez que a Rosalito demonstra dificuldades em honrar com suas obrigações, pois em nenhum dos índices dos meses apresentados foram demonstrados valores superiores a 1.
- Os índices de liquidez corrente, seca e imediata demonstram que os recursos de curto prazo não são suficientes para cobrir o total de obrigações circulantes.
- Com relação ao índice de liquidez geral, que incorpora recursos e obrigações de longo prazo, é possível perceber que, ainda assim, as obrigações superam o total de bens e direitos.
- É possível perceber que no mês de agosto de 2021 ocorreu uma pequena retração na maioria dos índices de liquidez.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Gráfico Acumulado – Receitas X Custos e Despesas



A Recuperanda apresentou o valor de receita mais significativo do ano em maio de 2021, e apontou uma evolução de 72% em agosto de 2021, se comparada com o mês anterior.



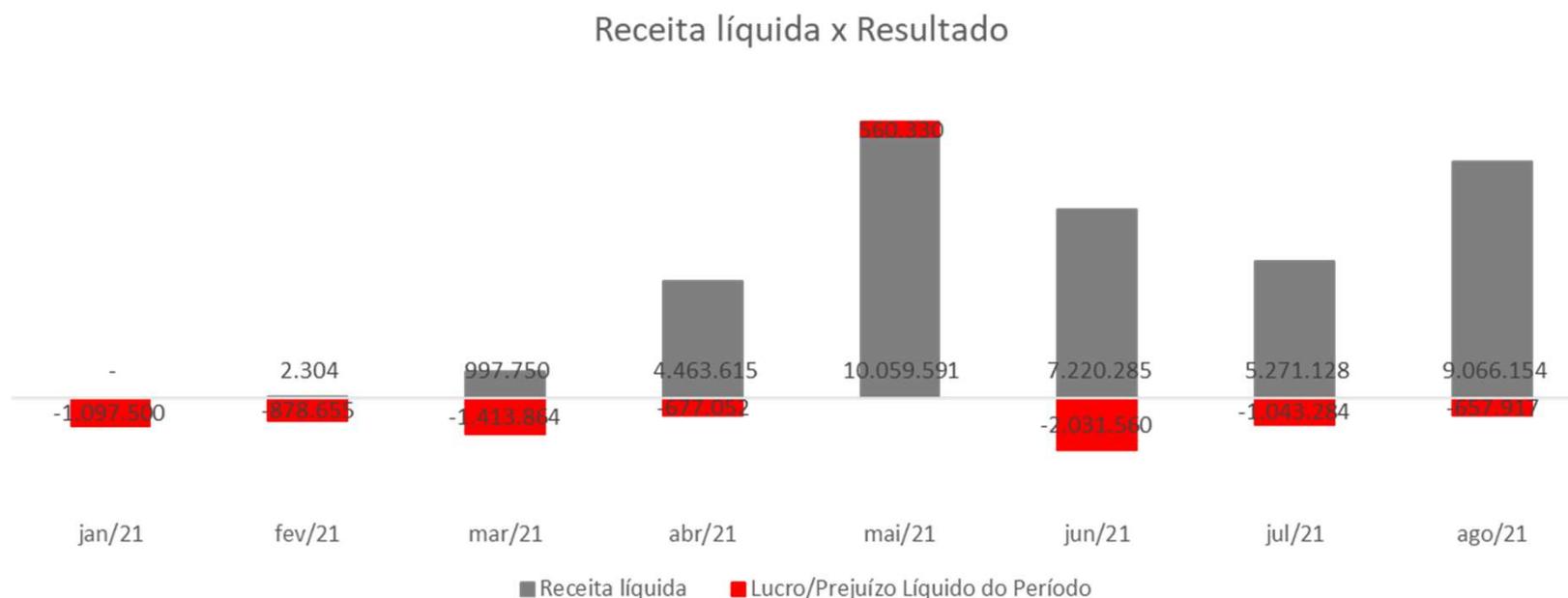
- O mês de maio foi o único mês do ano de 2021 em que as receitas foram superiores ao total de gastos auferidos.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Gráfico Acumulado – Receitas X Resultado



O mês de maio foi o primeiro do ano de 2021 a apresentar lucro. Já o mês subsequente foi o que apresentou o maior valor de prejuízo.



- No mês de agosto foi apresentado um prejuízo que representa 7% da receita líquida operacional, tal situação ocorreu principalmente em razão de os custos dos produtos serem elevados e representarem 51% da receita líquida. Foi constatado que o prejuízo do mês de agosto foi 37% menor que ao do mês de julho.



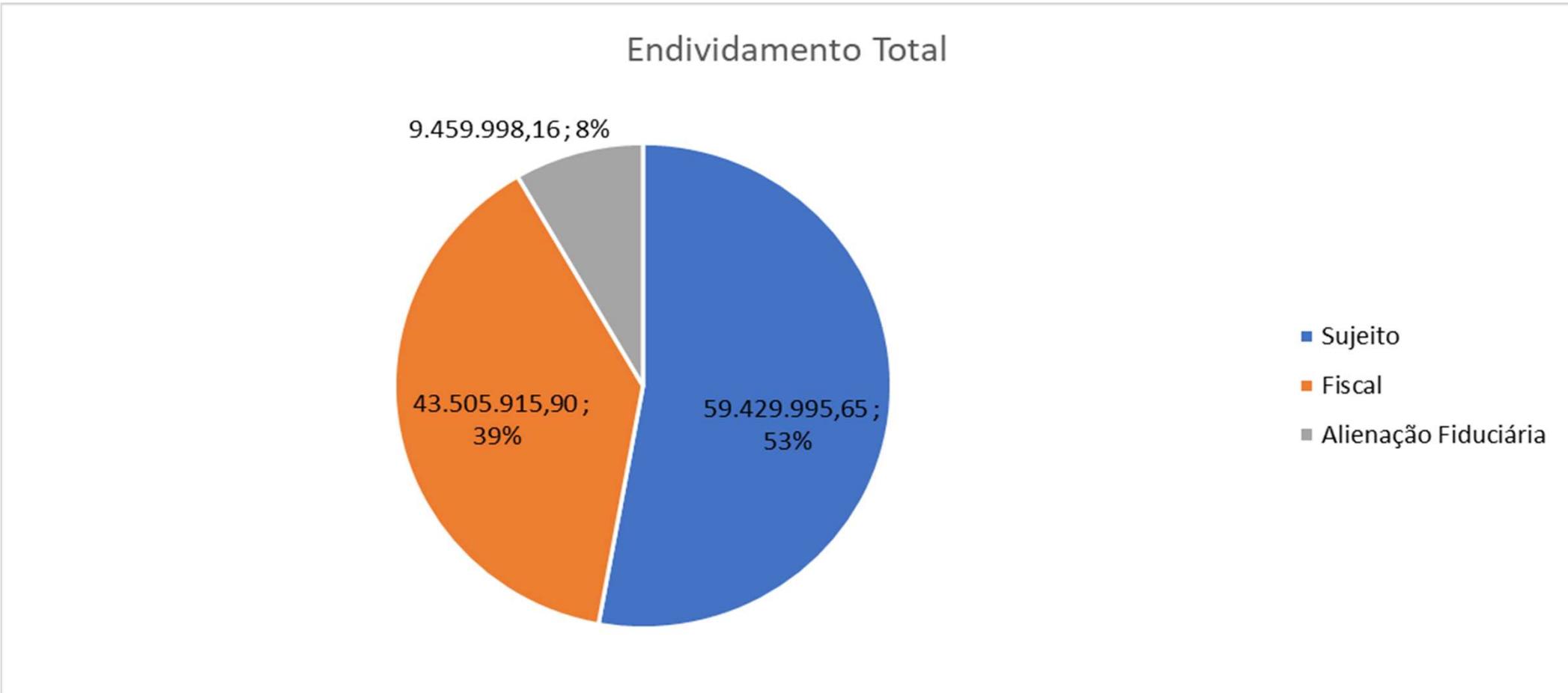
ENDIVIDAMENTO



ENDIVIDAMENTO
Endividamento Total



A Recuperanda possui um endividamento total de R\$112,3 milhões dos quais 5% estão sujeitos à Recuperação Judicial. Cumpre ressaltar que o endividamento fiscal previdenciário ainda está sob revisão dos advogados da Recuperanda devido à necessidade de apuração de verbas do Funrural para abatimento dos valores devidos.





ENDIVIDAMENTO – ROSALITO

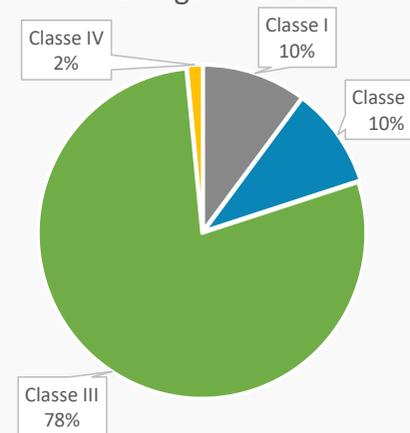
Endividamento Sujeito à Recuperação Judicial – Cerealista Rosalito

A Recuperanda possui um total de endividamento sujeito aos efeitos da recuperação judicial no valor de R\$59.429.995,65, atualizado segundo a relação da Administradora Judicial, dividido entre 383 credores.

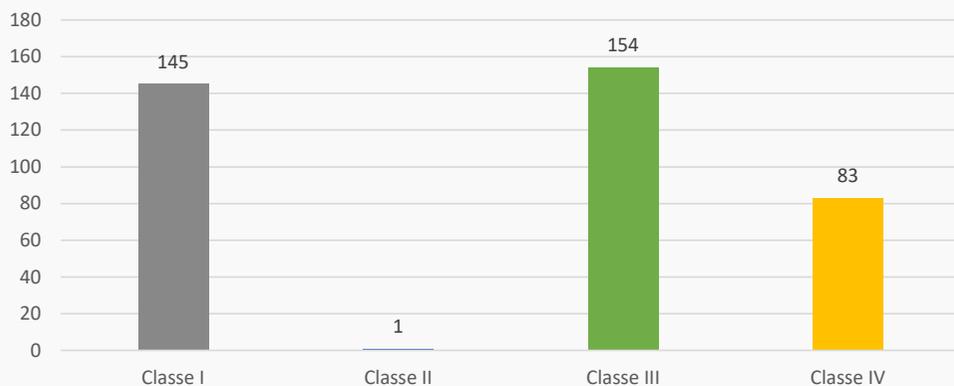
Valor por Classe



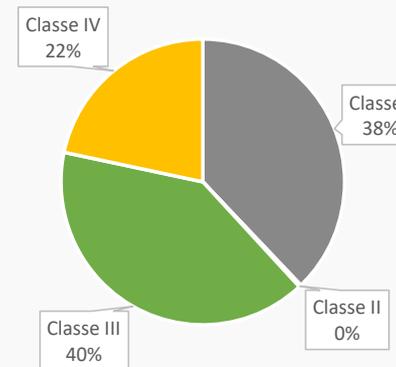
Porcentagem do Valor



Quantidade por Classe



Porcentagem Quantidade





ENDIVIDAMENTO

Endividamento Não Sujeito à Recuperação Inicial

A Recuperanda Rosalito possui um total de R\$9.459.998,16 em endividamento garantido por alienação fiduciária (não sujeito aos efeitos da recuperação judicial), dividido conforme a tabela abaixo. Quanto ao endividamento tributário, foi apresentado um total de R\$ 43 milhões. O o endividamento fiscal e previdenciário ainda está sob revisão da Recuperanda.

Alienação Fiduciária

CREADOR	VALOR	GARANTIA
BANCO BRASIL S/A	R\$ 6.507,76	MAQUINA RESFRIAMENTO
BANCO BRASIL S/A	R\$ 4.553,13	ENFARDADEIRA
BANCO BRASIL S/A	R\$ 8.792,81	PALETIZADORA
BANCO BRASIL S/A	R\$ 24.692,40	ENFARDADEIRA
BANCO BRASIL S/A	R\$ 55.871,98	COMPRESSOR ESTACIONARIO
BANCO BRASIL S/A	R\$ 217.900,74	SISTEMA ARMAZ E TRANSPORTE
BANCO BRASIL S/A	R\$ 23.350,92	SISTEMA PESAGEM
BANCO BRASIL S/A	R\$ 82.410,82	MAQUINA PRE LIMPEZA
BANCO BRASIL S/A	R\$ 575.498,91	SILO / UNIDADE TRATAMENTO
BANCO BRASIL S/A	R\$ 6.859,66	MAQUINA DE RESFRIAMENTO
BANCO BRASIL S/A	R\$ 83.020,81	AQUISIÇÃO SISTEMA ARMAZENAMENTO DE GRÃOS
BANCO BRASIL S/A	R\$ 352.871,57	AQUISIÇÃO SISTEMA DE DESCARGA
BANCO DO BRASIL	R\$ 41.422,89	VEÍCULO (CAMINHÃO VW)
BANCO DO BRASIL	R\$ 19.916,85	VEÍCULO (FOCUS)
BANCO BRADESCO S/A	R\$ 853.804,17	AVAIS / 14 CAMINHÕES
BANCO ITAU S/A	R\$ 114.659,94	SILO SECADOR DE FLUXO AXIAL / UNIDADE DE TRATAMENTO DE AR / AVAIS
BANCO ITAU S/A	R\$ 57.249,30	SILO SECADOR DE FLUXO AXIAL / UNIDADE DE TRATAMENTO DE AR / AVAIS
BANCO ITAU S/A	R\$ 56.399,02	SILO SECADOR DE FLUXO AXIAL / UNIDADE DE TRATAMENTO DE AR / AVAIS
BANCO SICREDI	R\$ 849.998,55	AVAIS / 10 Caminhões (Volvo / Scania /SR FACCHINI / M.BENZ / AXOR)
BANCO SANTANDER	R\$ 2.504.055,75	ALIENAÇÃO FIDUCIÁRIA VEÍCULOS
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	R\$ 668.193,18	CESSÃO FIDUCIÁRIA DE DUPLICATAS
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	R\$ 609.451,25	CESSÃO FIDUCIÁRIA DE RECEBÍVEIS DE CARTÕES
BANCO SAFRA	R\$ 779.250,99	CESSÃO FIDUCIÁRIA DE DUPLICATAS
BANCO SAFRA	R\$ 204.236,13	CESSÃO FIDUCIÁRIA DE DUPLICATAS
BANCO DAYCOVAL	R\$ 1.259.028,63	ALIENAÇÃO FIDUCIÁRIA DE FARDOS DE ARROZ
TOTAL	R\$ 9.459.998,16	

Tributário

CREADOR (União, Estado ou Município)	TRIBUTO (identificar qual o tributo)	VALOR
União	PIS	R\$ 1.528.664,37
União	COFINS	R\$ 6.953.109,17
União	ICMS	R\$ 4.205.368,78
União	INSS	R\$ 1.428.939,64
União	GUIA JUDICIAL	R\$ 7.631,74
União	INSS	R\$ 60.293,27
União	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIARIA - GFIP	R\$ 2.294.077,86
União	INSS RECEITA FEDERAL	R\$ 132.456,85
União	GLOSA DE COMPENSAÇÕES	R\$ 4.862.121,65
União	DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS Com exigibilidade suspensa	R\$ 22.033.252,57
Total		R\$ 43.505.915,90

ENDIVIDAMENTO – GRUPO ROSALITO

Endividamento Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas – Cerealista Rosalito



A Rosalito possui um total de R\$35.301.807,49 em endividamento envolvendo seus administradores e sócios como coobrigados.

CREADOR (nome completo/razão social)	VALOR	NATUREZA DA GARANTIA (ex: hipoteca, fiança, aval)
BANCO BRASIL S/A	R\$ 196.148,79	Penhor Arroz em casca / Imovel Filial Matr. 34.700 Uruguaiana -RS / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.169.240,05	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.243.316,82	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.727.747,49	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.460.583,85	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.091.433,48	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 5.081.432,31	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.748.766,80	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.429.502,93	Imovel Matr. 27.980 - 2J2P Administradora de Bens e Participações Ltda / Propriedade dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.473.030,13	Imovel Filial Matr. 34.700 Uruguaiana -RS / Propriedades dos Sócios
BANCO BRASIL S/A	R\$ 1.379.743,54	Imovel Filial Matr. 34.700 Uruguaiana -RS / Propriedades dos Sócios
BANCO SANTANDER	R\$ 3.854.608,94	Penhor Arroz em casca 2.004.164 Kg / 12 Caminhões (05 Scania / 01 Volvo / 06 Volkswagen)
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 660.083,62	CESSÃO DE DUPLICATAS / AVAIS
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 602.131,42	CESSÃO DE DUPLICATAS / AVAIS
BANCO BRADESCO S/A	R\$ 2.346.936,25	AVAIS
BANCO BRADESCO S/A	R\$ 892.926,37	AVAIS
BANCO BRADESCO S/A	R\$ 568.567,40	AVAIS
BANCO ITAU S/A	R\$ 2.089.021,52	AVAIS
BANCO SAFRA S/A	R\$ 1.437.389,48	CESSÃO DE DUPLICATAS / AVAIS
BANCO SAFRA S/A	R\$ 338.958,56	CESSÃO DE DUPLICATAS / AVAIS
BANCO SAFRA S/A	R\$ 410.307,21	AVAIS
BANCO DAYCOVAL	R\$ 1.584.299,00	Penhor de Arroz / Avais
BANCO DAYCOVAL	R\$ 424,37	AVAIS
BANCO SICREDI	R\$ 595.321,16	Penhor de Arroz / Avais
BANCO SICREDI	R\$ 666.512,30	Penhor de Arroz / Avais
BANCO SICREDI	R\$ 1.203.373,70	Penhor de Arroz / Avais
BANCO SICREDI	R\$ 50.000,00	AVAIS

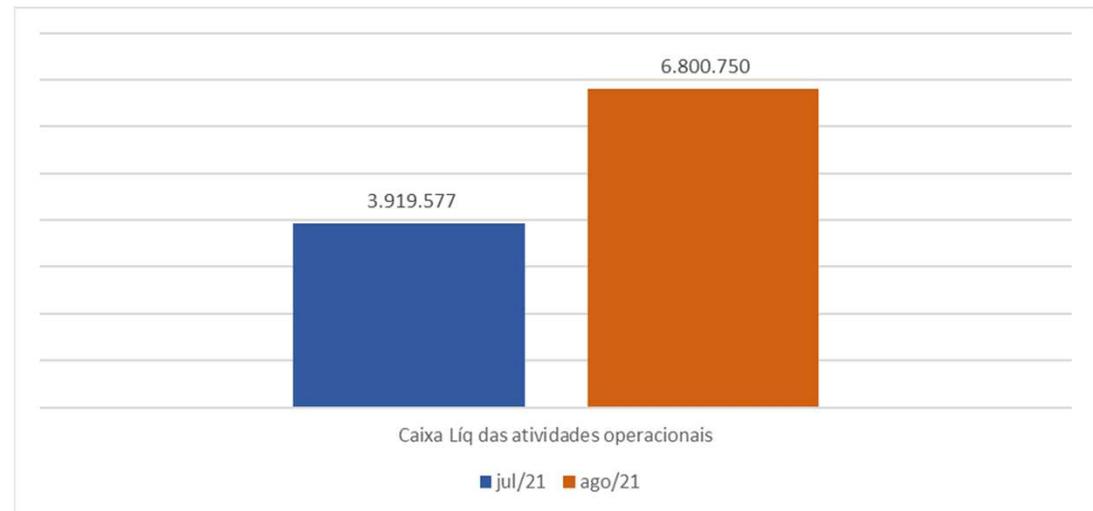


ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA CEREALISTA ROSALITO

Fluxo de Caixa

A maior parte da movimentação de fluxo de caixa apresentado pela Recuperanda se concentra nas atividades operacionais; no mês de agosto, a Recuperanda apontou como principal entrada de caixa o grupo o desconto de duplicatas. Já as saídas que causaram maior reflexo no caixa correspondem a pagamentos de fornecedores, ocasionadas principalmente por compra de matéria prima (arroz casca e feijão).

Fluxo de caixa (R\$)	jul/21	ago/21
Atividades operacionais		
Lucro/Prejuízo operac do período	- 1.043.284	- 657.917
Ajuste (Depreciação)	0	0
Aumento/diminuição de Estoques		
Aumento/diminuição de Clientes	14.190.782	13.749.219
Aumento/diminuição demais contas RC	552.280	2.641.501
Aumento/diminuição RLP		
Aumento/diminuição de Fornecedores	- 6.633.568	- 6.305.358
Aumento/diminuição Obrigações trabal-	532.125	448.341
Aumento/diminuição de Tributos a pag:-	934.282	541.376
Aumento/diminuição Outras obrigaçõe:-	578.109	1.636.977
Aumento/diminuição Empréstimo e fin:	2.443	-
Caixa Líq das atividades operacionais	3.919.577	6.800.750
Atividades de investimentos		
Caixa líq das atividades de investimentos		
Atividades de financiamento		
Aumento Capital Social		
Caixa líq das atividades de financiamen-	-	-
Caixa líquido do exercício	3.919.577	6.800.750
Saldo inicial das Disponibilidades	104.847	189.876
Saldo final das Disponibilidades	189.876	198.369
Variação das disponibilidades do períc -	85.029	8.493



Nos termos da decisão de fls. 3599/3601 e atendendo à sugestão desta Administradora Judicial, os credores trabalhistas munidos de sentença condenatória poderão, a qualquer tempo, requerer a inclusão ou retificação de seu crédito perante a Administradora Judicial, encaminhando sentença e demais documentos pertinentes por e-mail (rj.rosalito@excelia.com.br) e dispensando a instauração de habilitação retardatária de crédito de forma judicial.

Contra referida decisão, foi interposto agravo de instrumento nº 2175379-86.2021.8.26.0000, que pende de decisão.

A menos que haja decisão em sentido contrário, mensalmente, com a apresentação do relatório mensal, a Administradora Judicial apresentará parecer sobre os pedidos de inclusão / habilitação de créditos, com inclusão no QGC e intimação das partes. Caso credor ou Recuperanda discordem do valor, caberá a estes a apresentação de impugnação de crédito.

A Administradora Judicial informa que desde a apresentação de sua relação de credores (fls.3624/3627) ainda não recebeu qualquer habilitação de crédito.



ANEXOS



ANEXO I

Informações Pendentes



Consta **em vermelho** o que segue pendente de envio:

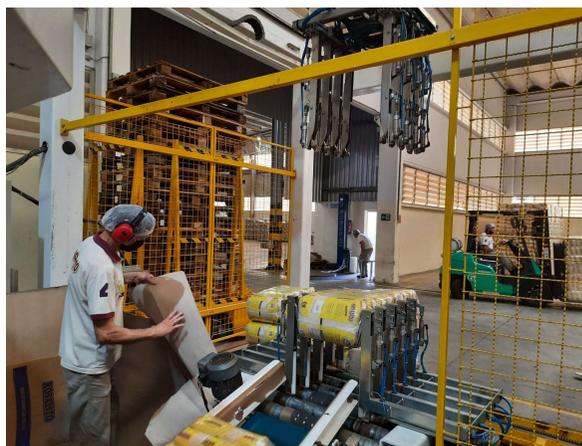
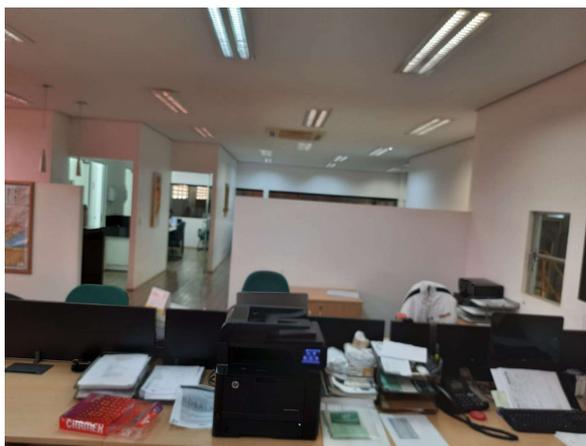
- informações a respeito do **endividamento fiscal previdenciário atualizado** da Recuperanda. A Recuperanda alega que tal endividamento está sob revisão dos advogados em razão da necessidade de apuração de verbas do FUNRURAL e respectivos abatimentos.

A teor da decisão de fls.3950/3955, em 16/09/2021, a Recuperanda enviou informações que classificou como confidenciais para esclarecimentos quanto ao Plano de Recuperação Judicial. Resta pendente as seguintes informações:

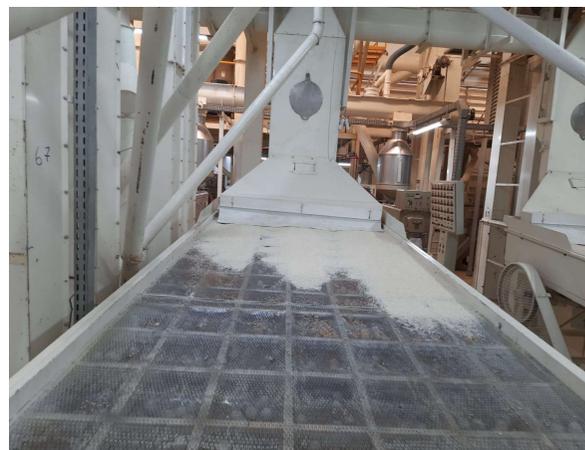
- **Comparativo de custos antes e depois da terceirização do *back office* para demonstrar a economia gerada.**
- **Cronograma de investimentos na unidade de Uruguaina para compor o PRJ definitivo apresentado na AGC.**

Obs: em 21/10/2021 (fls.445/446), este MM. Juízo determinou que a Recuperanda apresente a Administradora Judicial as informações supramencionadas e destacadas como pendentes no relatório anterior.

ANEXO II
Fotos – Visita 27/10/2021 – Sede Santa Cruz do Rio Pardo



ANEXO II
Fotos – Visita 27/10/2021 – Sede Santa Cruz do Rio Pardo



ANEXO III Remuneração do Administrador Judicial



Em decisão proferida em 23/04/2021 (fls.2058/2065), o MM. Juízo fixou os honorários da Administradora Judicial no patamar de 1,647% do passivo concursal, com o pagamento em 30 parcelas mensais (10 parcelas no valor de R\$ 25.000,00, 10 parcelas de R\$ 35.000,00 e 10 parcelas de R\$ 40.000,00).

Segue relatório dos pagamentos dos honorários da Administradora Judicial (prestação de contas):

Descrição	Valor	Vencimento	Status
Março 2021 (mês subsequente ao da assinatura do termo de compromisso)	R\$ 25.000,00	30/04/2021	Pago
abr/21	R\$ 25.000,00	30/04/2021	Pago
mai/21	R\$ 25.000,00	31/05/2021	Pago
jun/21	R\$ 25.000,00	30/06/2021	Pago
jul/21	R\$ 25.000,00	30/07/2021	Pago
ago/21	R\$ 25.000,00	30/08/2021	Pago
set/21	R\$ 25.000,00	30/09/2021	Pago
out/21	R\$ 25.000,00	30/10/2021	A vencer

ANEXO IV Cronograma Processual



CRONOGRAMA PROCESSUAL

Processo nº: 100101-23.2021.8.26.0539

Recuperanda: Cerealista Rosalito Ltda.

Forma de contagem: dias corridos, a teor do disposto o artigo 189, §1º da Lei 11.101/2005.

Eventos Ocorridos
 Datas Estimadas

Data	Evento	Lei 11.101/05
21/01/2021	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial	
23/02/2021	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação Judicial	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e §1º
26/02/2021	Publicação do deferimento no D.O.	
23/04/2021	Publicação do 1º Edital pelas devedoras	art. 52, §1º
10/05/2021	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias após a publicação do 1º Edital) - deferida dilação de prazo	art. 7º, §1º
27/04/2021	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ)	art. 53
12/05/2021	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § único
19/05/2021	Apresentação do Relatório de Análise do PRJ	art.22, II, h.
24/08/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ)	art. 53, § único art. 55, § único
24/06/2021	Apresentação da relação de credores da Administradora Judicial com vistas a publicação do edital de trata o art.7, §2º da Lei 11.101/2005.	art. 7º, §2º
23/07/2021	Publicação do do 2º Edital pelo AJ	art. 7º, §2º
04/08/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após a publicação do 2º Edital)	art. 8º
25/10/2021	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Assembleia Geral de Credores (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
18/11/2021	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
25/11/2021	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
26/11/2021	Fim do novo prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras, a teor da decisão de fls.3950/3955.	art. 6º, §4º
	Homologação do PRJ e concessão da RJ	art. 58
	Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão da RJ)	art. 61



Contato

Maria Isabel Fontana
isabel.fontana@excelia.com.br



www.excelia.com.br

www.excelia-aj.com.br

rj.rosalito@excelia.com.br

(11) 2844-2446



[/excelia-consultoria-negócios](https://www.linkedin.com/company/excelia-consultoria-negocios)