



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 3ª VARA CÍVEL DO FORO DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO/SP.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Exibição de relatórios – incidente processual nº 0000526-67.2021.8.26.0539

Processo nº 1000101-23.2021.8.26.0539

EXCELIA CONSULTORIA E NEGÓCIOS LTDA. (“Excelia” ou “Administradora Judicial”), vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos autos do incidente processual de exibição de relatórios da Recuperação Judicial de **CEREALISTA ROSALITO LTDA** (“Recuperanda” ou “Rosalito”), apresentar o Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda (**Doc.01**).

Sendo o que lhe cumpria para o momento, a Excelia permanece à disposição deste MM. Juízo.

São Paulo, 31 de março de 2022.

EXCELIA CONSULTORIA E NEGÓCIOS LTDA.
Administradora Judicial

Maria Isabel Fontana
OAB/SP 285.743

Rafael Valério Braga Martins
OAB/SP 369.320
(assinatura eletrônica)

Michelle Yukie Utsunomiya
OAB/450.674



**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 RMA nº 0000526-67.2021.8.26.0539.

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

Competência: Janeiro de 2022.

São Paulo, 31 de março de 2022.

ÍNDICE

04	INTRODUÇÃO
05	EVENTOS RELEVANTES (Processuais, Operacionais e Financeiros)
12	VISÃO GERAL DA RECUPERANDA
19	INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
26	ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS
31	ENDIVIDAMENTO
36	FLUXO DE CAIXA
38	HABILITAÇÕES DE CRÉDITOS
40	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 janeiro de 2022, 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 Processuais: sem prejuízo do cronograma anexo, destacam-se os seguintes eventos processuais:

- Em 25/11/2021, a AGC foi instalada em 2ª convocação, tendo sido deliberado, por maioria de votos, a suspensão da AGC até o dia 21/02/2022 às 14h, exclusivamente por plataforma virtual. Em 21/01/2022 a Recuperanda juntou nos autos o aditivo ao PRJ, nos termos da ata da AGC acostada aos autos (fls.4321/4354). Em 21/02/2022, a AGC foi retomada oportunidade em que os credores aprovaram nova suspensão da solenidade até 06/04/2022 – prazo este que respeitou o limite máximo de 45 dias determinado na r. decisão de fls.4897/4899 – para concluir as negociações e colocar o PRJ em votação, nos termos da ata acostada às fls. 4987/5010. **Em 22/03/2022, conforme consignado em Ata, a Recuperanda apresentou o PRJ Consolidado. Nos termos do art. 22, II, h, da Lei 11.101/2005 e a teor da decisão de fls. 5530/5531, esta Administradora Judicial apresentará relatório sobre o PRJ no prazo estipulado pelo MM. Juízo.**
- Em manifestações apresentadas às fls.4381/4388 e 4766/4776, o Itaú Unibanco S.A e o Banco do Brasil S.A informaram a cessão de seus créditos, respectivamente, para PlayBanco Securitizadora de Créditos Financeiros S.A e Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros VII S.A. Em 18/02/2022, diante da proximidade da retomada da AGC em 21/02/2022, o MM. Juízo autorizou – sem prejuízo de posterior análise – a participação dos cessionários na solenidade com direito a voz e voto (fls.4897/4899). Em 22/02/2022, esta Administradora Judicial apresentou, após a regularização processual da cessionária Travessia Securitizadora, nova manifestação opinando pela homologação da cessão de crédito noticiada (fls. 4982/4986). **Em 23/03/2022, o MM. Juízo determinou que as partes apresentem manifestação sobre o crédito no valor de R\$ 4.589,70 (contrato abertura de conta corrente) que não foi objeto de cessão (fls.5520). Em 24/03/2022, esta Administradora Judicial opinou pela homologação da cessão de crédito noticiada entre o Itaú e Playbanco, consignando que o Itaú permanecerá como titular do crédito quirografário do valor de R\$ 1.277,28 (Itaucard Business - conta 00040750590193173), pois não encontrada a cessão quanto a esse crédito (fls.5527/5529). Em 25/03/2022, o MM. Juízo determinou que o credor Itaú e a cessionária Playbanco apresentem manifestação em atenção à manifestação apresentada por esta Administradora Judicial (fls.5530/5531).**
- Em 26/08/2021, a Recuperanda requereu a prorrogação do *stay period* pelo prazo de 180 dias adicionais, ou 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 26/11/2021, em razão da suspensão da AGC instalada em 25/11/2021 até o dia 21/02/2022, a Recuperanda requereu a prorrogação do *stay period* nos moldes anteriormente concedido ou até que o PRJ seja levado à votação em AGC (fls.4355/4360). Em 30/11/2021 (fls.4360/4362), o MM. Juízo deferiu o pedido de prorrogação do *stay period* até 21/02/2022, advertindo que em nenhuma hipótese será admitida nova prorrogação. **Em 22/02/2022, a Recuperanda requereu nova prorrogação do stay period até a retomada da AGC no dia 06/04/2022 (fls.4971/4981). Em 23/02/2022, esta Administradora Judicial manifestou-se favoravelmente à prorrogação do stay period até o prazo limite de 06/04/2022. Em 25/02/2022, o Ministério Público não se opôs à nova dilação (fls.5020). Em 25/02/2022, este MM. Juízo prorrogou o stay period até a retomada da AGC no dia 06/04/2022 (fls.5021/5024).**
- Em 19/11/2021 (fls.4293/4294), este MM. Juízo determinou que a Recuperanda apresente manifestação a respeito do ofício do Juízo da 4ª Vara Cível de Votuporanga que determina a constrição de valores em conta bancária. A Administradora Judicial aduziu que embora os recursos financeiros não sejam considerados bens de capital essenciais à atividade, eventual constrição poderá comprometer o soerguimento da atividade, cabendo à Recuperanda demonstrar como a constrição do valor poderá comprometer sua recuperação judicial (fls.4250/4253). A Recuperanda apresentou manifestação (fls.4368/4375) defendendo a sujeição do crédito original (objeto do cumprimento de sentença nº 1008107-66.2020.8.26.0664) e que eventual ato de constrição colocará em risco a recuperação judicial. **Em 03/03/2022, esta Administradora Judicial apresentou nova manifestação ao bloqueio dificultaria a operação da atividade, considerando que no mês de dezembro de 2021 houve resultado de caixa negativo de R\$ 98.000,00 e que a Recuperanda vem apresentando prejuízos mensais, além de índices de liquidez baixos (fls.5044/5047). Em 25/03/2022, este MM. Juízo determinou expedição de ofício ao Juízo da 4ª Vara Cível informando que o pedido será apreciado após a realização da AGC no dia 06/04/2022 (fls.5530/5531).**

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos contábeis e financeiros ocorridos em janeiro de 2022.

- Para o período em análise, houve um recuo de 23% no faturamento em relação ao mês anterior, com o valor de R\$ 8,9 MM em janeiro de 2022.
- A margem bruta apresentou um recuo de 11% em relação ao mês anterior.
- No mês de janeiro, houve um aumento de 1% no saldo final de colaboradores, causado pela admissão de 2 colaboradores e desligamento de 1 funcionário passando, então, ao total de 108 funcionários ativos no período.
- Foi apresentado saldo positivo de resultado bruto operacional no mês em análise, de modo que a Rosalito conseguiu através de sua receita pagar todos os custos envolvidos estritamente com a produção, permitindo que fosse gerada uma margem bruta de 10%. Tal margem, todavia, foi totalmente consumida pelos gastos fixos que são despesas indiretamente envolvidas com a produção, acarretando prejuízo a final do período.
- No mês de janeiro o prejuízo gerado foi mais de 100% superior ao apresentado no período anterior.

Como informado nos autos e nos RMA anteriores, 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 aditivos aos contratos de mútuo apenas para dispor sobre o novo fluxo de pagamento do valor total da dívida. Há previsão específica no aditivo ao plano apresentado nos autos à fls. 4321/4354 sobre tal pagamento, que será analisado em relatório específico sobre o plano a ser apresentado pela Administradora Judicial.

- **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 na página a seguir.

Encargos: juros de 20% ao ano; 10% de multa e 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 na página a seguir.

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



EVENTOS RELEVANTES
Sobre os Contratos de Mútuo

O fluxo de pagamento das referidas operações previsto nos aditivos de contrato de mútuo se dá conforme abaixo. Como medida de preservação de caixa, os credores autorizaram somente o pagamento de juros também em dezembro, **no valor de R\$46 mil para cada empréstimo**, ficando pendente o principal, no valor de **R\$300 mil cada, relativo às parcelas de novembro e dezembro**. A partir de janeiro, a Recuperanda negociou com os credores a suspensão de todos os pagamentos até a entrada de novos investidores, de maneira a possibilitar a manutenção do caixa para compra de matéria prima.

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

- Pago
- Pagamento somente de juros

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos operacionais



Principais eventos operacionais ocorridos em janeiro de 2022, na sede em Santa Cruz do Rio Pardo (beneficiamento dos grãos, concentração da área administrativa e centro decisório da Recuperanda), com relação às seguintes áreas: (1) Comercial e Logística; (2) Compras; e (3) Operação.

1. Área Comercial e Logística (sede):

- A Recuperanda informou que houve uma redução no faturamento devido à sazonalidade;
- A vinculação sem custos por alguns clientes de peças comerciais dos produtos da Recuperanda continuou em janeiro.

2. Área de Compras (sede):

- Houve aumento no preço da saca de 50kg de arroz no RS devido à falta de chuvas;
- A Recuperanda continua com a intensificação do processo de relacionamento com produtores locais de feijão;
- A Recuperanda continua na busca um técnico agrícola para auxiliar no processo de compra direta de feijão dos produtores.

3. Área de Operações (sede):

- A Recuperanda iniciou um projeto de melhorias no processo de armazenamento de derivados de arroz;
- O processo de implantação de controle de produção (PCP) no ERP Protheus permanece em andamento.

EVENTOS RELEVANTES
Principais eventos operacionais



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

- A Recuperanda informou que foi finalizada a instalação de equipamentos de termometria nos silos;
- Segundo a Recuperanda, ainda estava em andamento a dedetização dos silos de arroz;
- Visita a 5 novos produtores para captação de arroz para secagem na safra 2021/2022.



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)

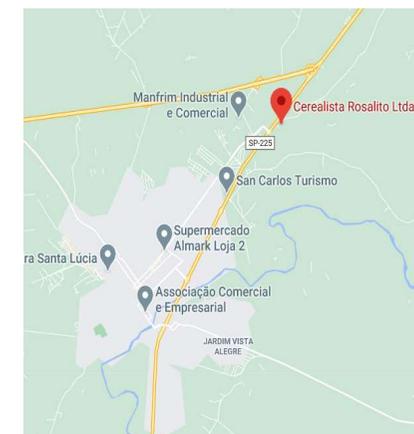
Sede: Rodovia Engenheiro João Baptista Cabral Rennó, KM 319, SP 225, Sala 02, Zona Rural.

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

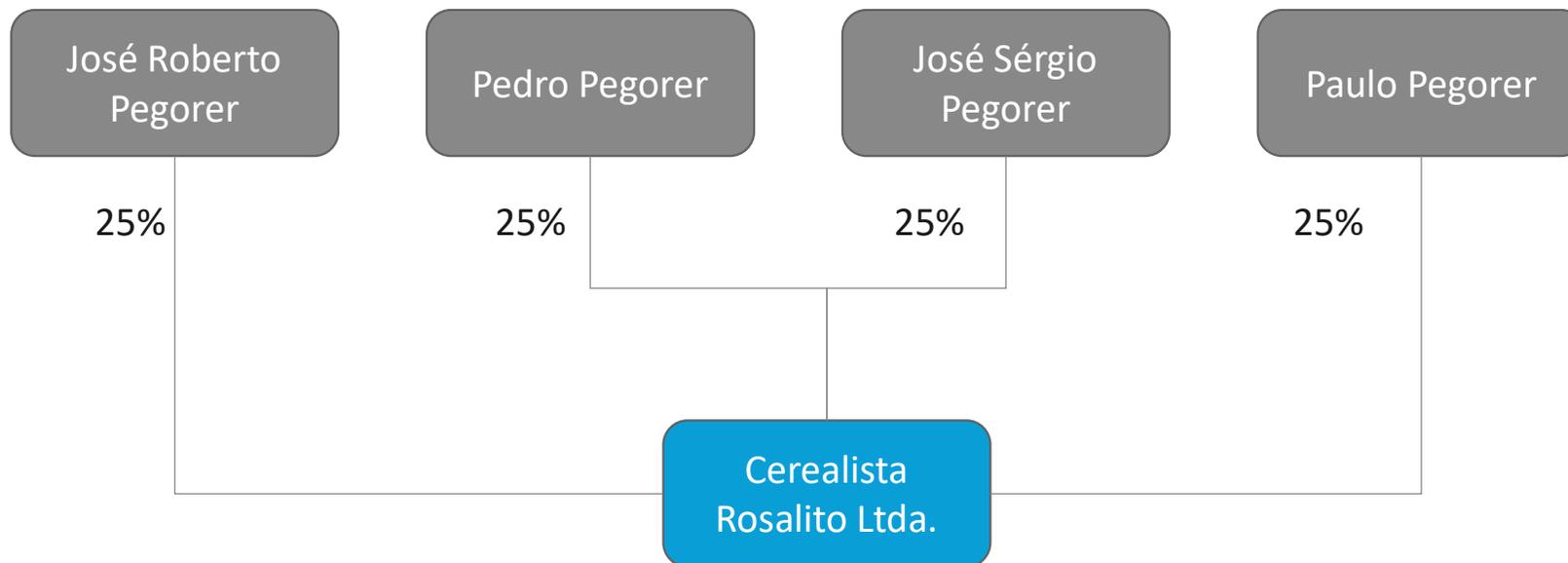




SOBRE A RECUPERANDA

Organograma societário Cerealista Rosalito

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

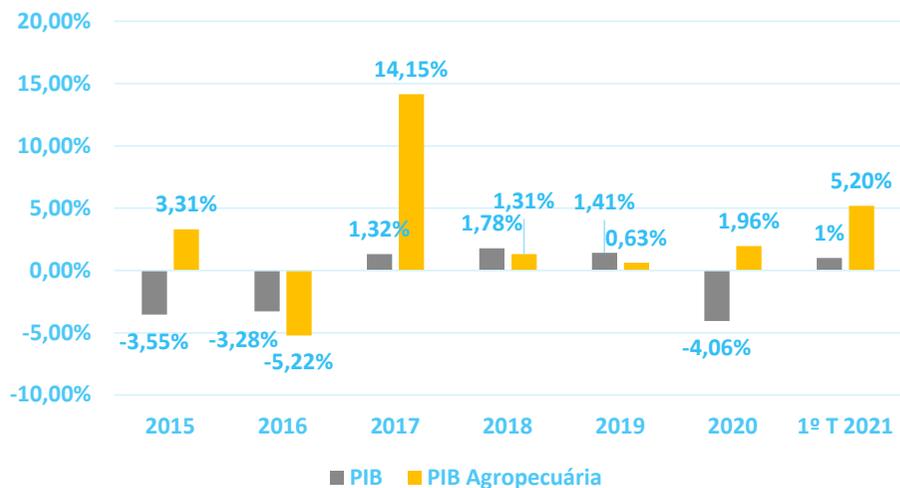




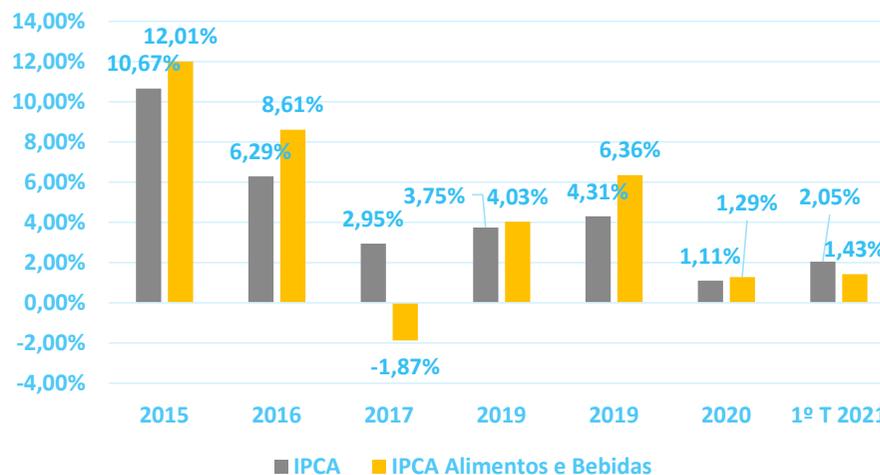
SOBRE A RECUPERANDA
Estudo de Mercado

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



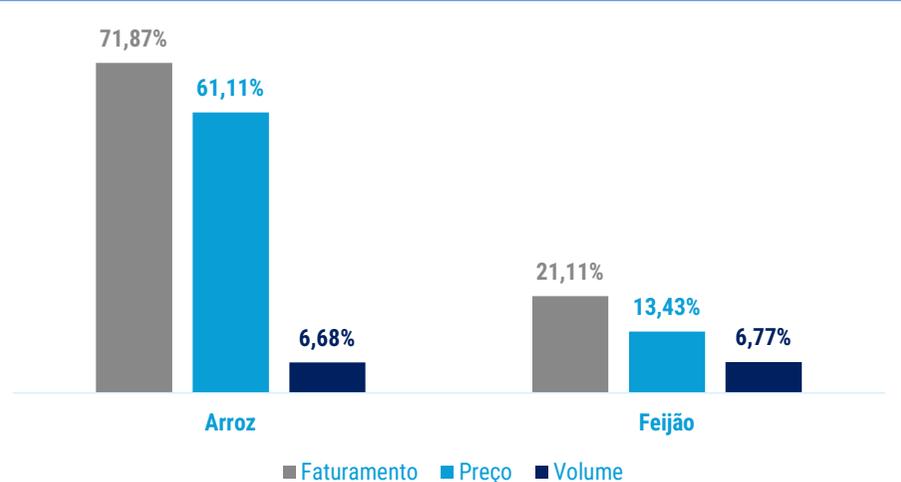
Fonte: IBGE, Bacen



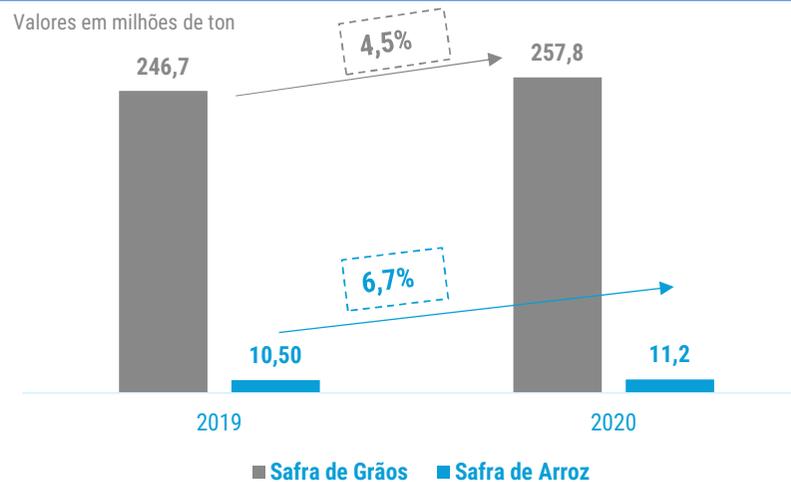
SOBRE A RECUPERANDAS
Estudo de Mercado

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.

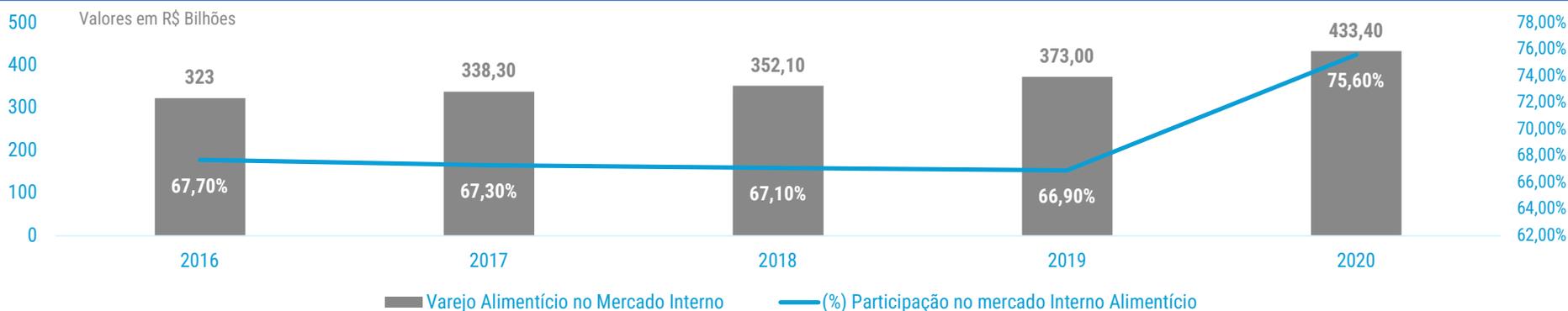
Variação Anual (%) – 2019 - 2020



Comparação Crescimento das Safras de Grãos e de Arroz



Vendas no Mercado Interno do Varejo Alimentício



Fonte: ABIA, Cepea/USP, CNA

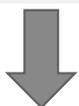
SOBRE A RECUPERANDA

Razões da crise – Principais Dificuldades

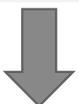
A Rosalito elencou como principal motivo de sua crise econômico-financeira a compra de ações de sócios retirantes, que afetou seu capital de giro, prejudicando sua estratégia de aquisição de matéria-prima, diminuindo suas margens e conseqüentemente sua lucratividade, sem que tenha havido uma adequação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

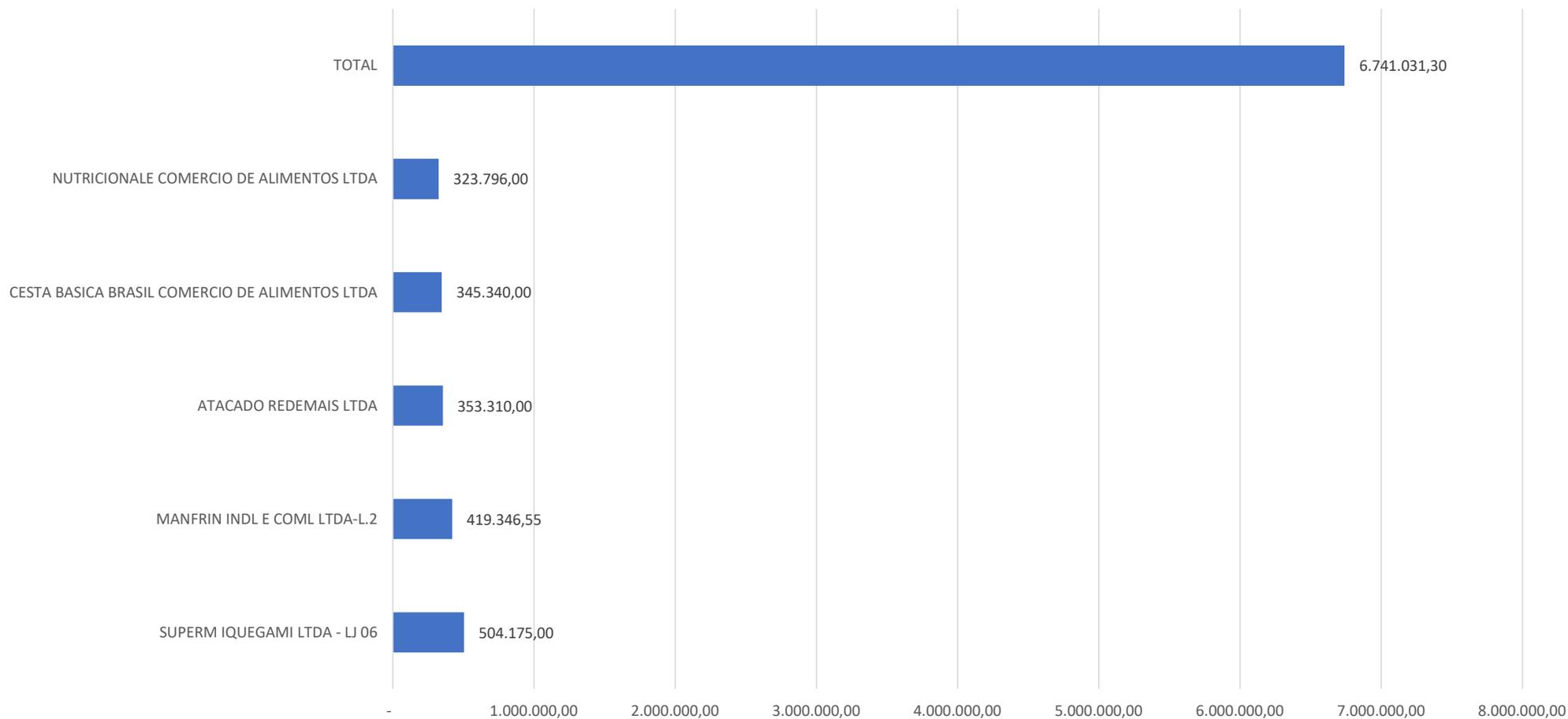
Apesar da crescente queda de faturamento e lucratividade entre 2017 e 2020, a Rosalito não adequou suas despesas administrativas e custos logísticos à nova realidade. No período de 2017 a 2020, seu faturamento bruto caiu 91% enquanto suas despesas operacionais diminuíram apenas 28%.

SOBRE A RECUPERANDA
Principais Clientes



Em janeiro de 2022, a Recuperanda efetuou vendas para 543 clientes, sendo o maior deles responsável por 7% do faturamento do período.

Principais Clientes





INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Balanco Patrimonial

A maior parte dos recursos da Rosalito está concentrada 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 33% do ativo total e 42% dos bens e direitos do circulante.



Balanco patrimonial (R\$)	dez/21	jan/22	Diferença	A.H	A.V
Ativo	79.108.217	76.139.989	- 2.968.227,45	-3,75%	100%
Ativo circulante	63.276.801	60.348.823	- 2.927.978,09	-4,63%	79%
Disponível	645.204	670.180	24.976,01	3,9%	0,9%
Caixa	58.837	65.489	6.651,59	11,3%	0,1%
Bancos conta movimento	586.366	604.691	18.324,42	3,1%	0,8%
Realizável a curto prazo	61.587.084	58.863.054	- 2.724.030,07	-4,4%	77,3%
Duplicatas a receber	20.036.766	15.426.300	- 4.610.466,08	-23,0%	20,3%
Outros créditos	3.445.182	4.220.739	775.557,07	22,5%	5,5%
Impostos a recuperar	25.197.603	25.154.400	- 43.202,70	-0,2%	33,0%
Adto fornecedores	11.977.586	13.239.160	1.261.573,20	10,5%	17,4%
Despesas a apropriar	929.946	822.455	- 107.491,56	-11,6%	1,1%
Tranf. Filial x matriz	0	0	-	0,0%	0,0%
Estoque	1.044.513	815.589	- 228.924,03	-21,9%	1,1%
Ativo não circulante	15.831.416	15.791.167	- 40.249,36	-0,25%	21%
Realizável a longo prazo	1.643.493	1.643.989	495,42	0,0%	2,2%
Outros créditos	637.224	637.719	495,42	0,1%	0,8%
despesas a apropriar	1.006.269	1.006.269	-	0,0%	1,3%
Permanente	14.187.923	14.147.178	- 40.744,78	-0,3%	18,6%
Investimentos	3.640.919	3.640.919	-	0,0%	4,8%
Investimentos temporários	184.867	184.867	-	0,0%	0,2%
investimentos	3.456.052	3.456.052	-	0,0%	4,5%
Imobilizado	10.450.050	10.411.259	- 38.791,02	-0,4%	13,7%
Imobilizado	26.767.524	26.775.344	7.820,05	0,0%	35,2%
(-) Depreciações	- 16.317.474	- 16.364.085	- 46.611,07	0,3%	-21,5%
Intangível	96.954	95.000	- 1.953,76	-2,0%	0,1%
Bens intangíveis	350.444	350.444	-	0,0%	0,5%
(-) Amortizações acumulados	- 253.490	- 255.444	- 1.953,76	0,8%	-0,3%

Em janeiro, foi observado o seguinte:

- O recuo de R\$ 43 mil no grupo de impostos a recuperar, ocorreu principalmente devido à recuperação de COFINS.
- As duplicatas a receber apresentaram um recuo de 23%, que teve como um dos principais motivos a redução da receita gerada no período.
- Os outros créditos de curto prazo apresentaram uma evolução de 22% no período analisado, tendo como principais motivos os adiantamentos à fornecedores diversos e adiantamento de comissões.
- Adiantamento de fornecedores apresentaram um aumento de R\$ 1,2 milhões, causado principalmente pelo adiantamento feito a Tania Maria Menna Barreto de Vilhena que representa 75% desse valor.
- O grupo de despesas a apropriar de curto prazo demonstraram uma retração de 11%, ocasionada principalmente pela apropriação de juros a vencer sobre financiamentos.

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 de 2021 até Janeiro de 2022. Foi constatado um aumento de 5% do saldo negativo do patrimônio líquido no último período, causado pelo prejuízo gerado no mês.

Balanco patrimonial (R\$)	dez/21	jan/22	Diferença	A.H	A.V
Passivo	79.108.217	76.139.989	- 2.968.227	-3,8%	100%
Passivo circulante	92.790.748	91.306.741	- 1.484.007	-1,6%	120%
Exigível a curto prazo	92.790.748	91.306.741	- 1.484.007	-2%	120%
Empréstimos e financiamentos	35.426.711	35.414.715	- 11.997	0%	47%
Títulos a pagar	-	-	-	0%	0%
Adto de clientes	12.016.951	11.496.755	- 520.196	-4%	15%
Duplicatas a pagar	-	-	-	0%	0%
Fornecedores	21.580.819	24.346.984	2.766.166	13%	32%
Obrigações fiscais	106.286	101.245	- 5.041	-5%	0%
Obrigações sociais	8.340.715	8.438.637	97.922	1%	11%
Obrigações diversas	2.112.631	2.289.785	177.154	8%	3%
Comissões a pagar	-	-	-	0%	0%
Duplicatas descontadas	13.206.635	9.218.619	- 3.988.015	-30%	12%
Passivo não circulante	17.420.058	17.420.058	-	0,0%	23%
Exigível a longo prazo	17.420.058	17.420.058	-	0%	23%
Obrigações	17.420.058	17.420.058	-	0%	23%
Bancos c/financ.imobilizado	5.427.176	5.427.176	-	0%	7%
Obrigações diversas	6.257.162	6.257.162	-	0%	8%
Empréstimos aos titulares	5.735.720	5.735.720	-	0%	8%
Patrimônio líquido	- 31.102.589	- 32.586.809	- 1.484.220	5%	-43%
Capital realizado	31.695.576	31.695.576	-	0%	42%
Lucro ou prejuízos acumulados	- 57.981.343	- 59.465.564	- 1.484.220	3%	-78%
Lucros/prejuízos acumulados	- 57.981.343	- 59.465.564	- 1.484.220	3%	-78%
Resultado do exercício	-	-	-	0%	0%
(+/-)Ajustes de anos anteriores	- 4.816.821	- 4.816.821	-	0%	-6%

- 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, no passivo, é a de fornecedores, que representa 32% das obrigações. Foi constatado um aumento de R\$ 2,7 milhões, devido ao pagamento de fornecedores ser inferior ao valor de compra de matéria prima e insumos no período.
- As contas Bancos c/financiamento e Bancos c/financ. imobilizado foram reclassificadas para a conta Empréstimos e financiamentos.
- A retração de 5% das obrigações fiscais indica que a provisão de impostos do mês corrente foram inferiores aos tributos pagos e compensados no período.
- As obrigações diversas apresentaram um aumento de R\$ 177 mil que ocorreu devido a provisão de alugueis a pagar e devoluções a pagar
- O recuo de 30% observado em duplicatas descontadas se deu devido principalmente ao debito junto a Daniele Banco.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Contas a Pagar e a Receber



A Recuperanda possuía em janeiro de 2022 um total de contas a pagar no valor de R\$ 21,4 milhões, sendo que 20% desse valor equivale a Folha de pagamento, representando R\$ 4,1.

Período	jan/22	Fornecedor	Participação	Valor devido (R\$)
Vencidos	15.550	FOLHA PGTO	20%	4.188
a mais de 90 dias	5.214	MUTUM AGRONEGOCIOS	18%	3.807
de 61 até 90 dias	747	CORRETORA OESTESUL	13%	2.837
de 31 até 60 dias	3.866	JPA COMERCIO	10%	2.044
até 30 dias	5.722	CEREALISTA ZAMARCHI	5%	1.106
A vencer	5.912	TANIA MARIA MENNA	5%	969
até 30 dias	3.533	CAF PARTICIPACAO	4%	820
de 31 até 90 dias	2.322	GUSTAVO SCHMITZ	2%	400
de 91 até 120 dia:	15	LUIZ A. B. GONZALEZ	2%	400
a mais de 120 dia	42	OUTROS	23%	4.892
Total	21.462	Total	100%	21.462

Os valores a receber apresentados pela Recuperanda encontram-se distribuídos em mais de 300 clientes. Sendo que o maior deles, o credor Roldão Auto Serv representa 24% do total devido.

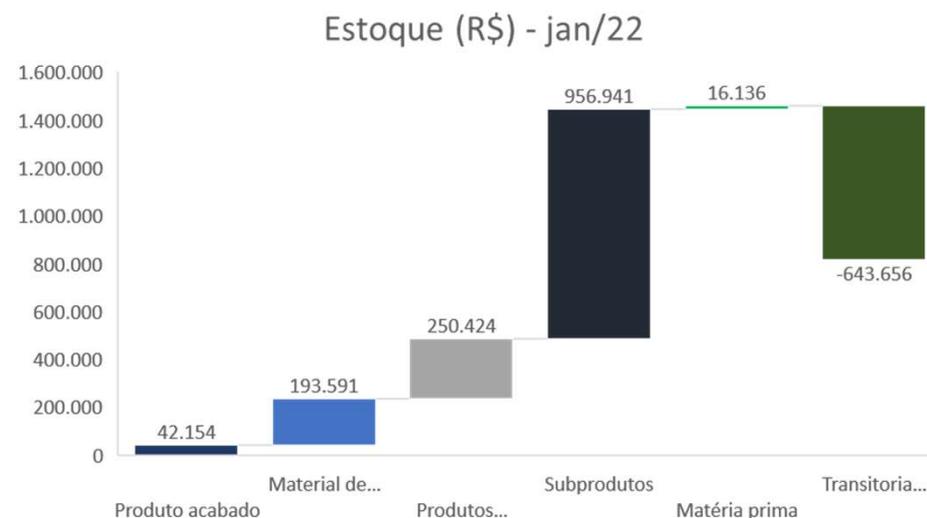
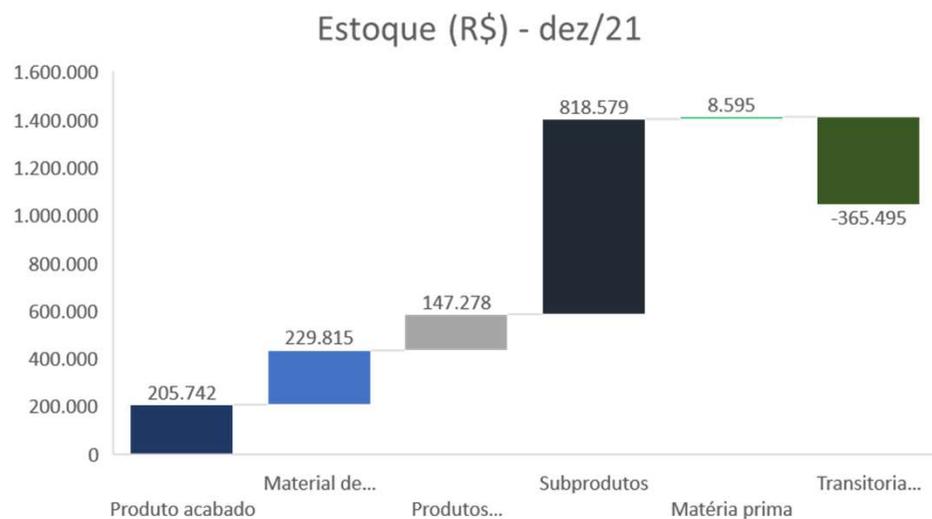
Período	jan/22	AV%	Cliente	Participação	Valor devido (R\$)
Vencidos	2.481	20%	ROLDAO AUTO SERV COM	24%	2.911
mais de 180 dias	97	1%	SUPERM IQUEGAMI LTDA	4%	539
de 121 a 180 dias	74	1%	ROLDAO AUTO CERV COM	4%	439
de 91 a 120 dias	101	1%	ATACADO REDEMAIS LTD	2%	222
até 90 dias	2.208	18%	COMPANHIA SULAMERICA	3%	360
A vencer	9.647	80%	LUIZ TONIN ATACADIST	1%	86
até 90 dias	9.647	80%	CESTA BASICA BRASIL	3%	347
de 91 a 120 dias	-	0%	ATACADAO S.A. - L 4	1%	102
de 121 a 180 dias	-	0%	J R DELIVERY COMERCI	2%	246
mais de 180 dias	-	0%	OUTROS	57%	6.875
Total - Pós RJ	12.128	100%	Total	100%	12.128

- 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 janeiro de 2022 apresentou uma retração do estoque de 22% em relação ao mês de dezembro de 2021, devido principalmente ao recuo dos Produtos acabados.



Estoque (R\$)	dez/21	jan/22
Produto acabado	205.742	42.154
Material de embalagem	229.815	193.591
Produtos intermediários	147.278	250.424
Subprodutos	818.579	956.941
Matéria prima	8.595	16.136
Transitoria estoques	-365.495	-643.656
Total	1.044.513	815.589

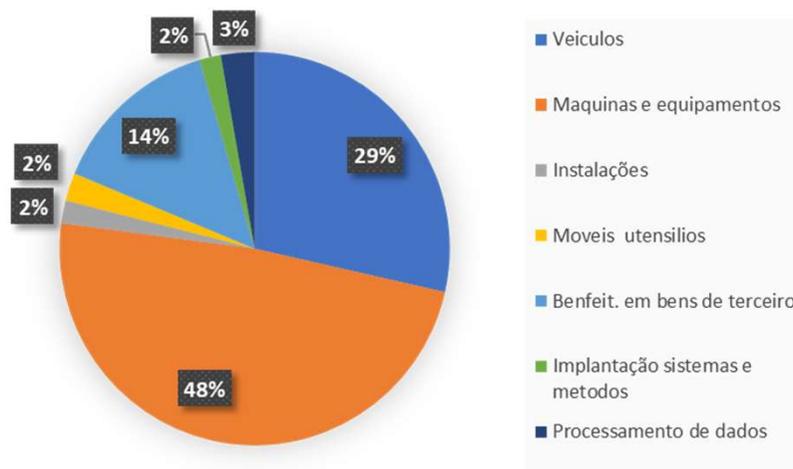
- Observa-se que os Subprodutos têm a maior representatividade dentro do grupo Estoque, com mais de 100%.
- Foi verificado recuo de R\$ 163 mil em produtos acabados e R\$ 36 mil em Material de embalagem.
- Produtos intermediários e Subprodutos apresentaram juntos uma evolução de R\$ 241 mil.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Imobilizado



O relatório de imobilizado da Recuperanda em janeiro de 2022 foi de R\$ 19,8 milhões. Foi verificada a entrada de R\$ 7 mil em processamento de dados.



Imobilizado	vlr original	Depreciação mensal	Deprec. no exerc.	Deprec. Acum.	Residual	Qtd	Baixas
Veiculos	R\$ 5.659.405,85	R\$ 5.736,18	R\$ 3.241.811,51	R\$ 5.574.872,67	R\$ 84.533,18	152	47
Maquinas e equipamentos	R\$ 9.620.589,77	R\$ 28.151,57	R\$ 4.021.329,74	R\$ 8.759.737,18	R\$ 852.335,55	323	6
Instalações	R\$ 370.241,35	R\$ 576,51	R\$ 77.362,35	R\$ 353.312,25	R\$ 16.929,10	68	-
Moveis utensilios	R\$ 456.554,06	R\$ 2.565,59	R\$ 230.211,13	R\$ 361.092,23	R\$ 95.461,83	306	-
Benfeit. em bens de terceiros	R\$ 2.813.579,25	R\$ 9.152,39	R\$ 587.241,80	R\$ 772.074,14	R\$ 2.041.505,11	44	-
Implantação sistemas e metodos	R\$ 350.444,04	R\$ 203,76	R\$ 109.097,57	R\$ 238.644,15	R\$ 111.799,89	80	-
Processamento de dados	R\$ 565.952,15	R\$ 429,27	R\$ 268.695,73	R\$ 530.852,23	R\$ 15.097,69	173	2
Total	R\$ 19.836.766,47	R\$ 46.815,27	R\$ 8.535.749,83	R\$ 16.590.584,85	R\$ 3.217.662,35	1.146	55

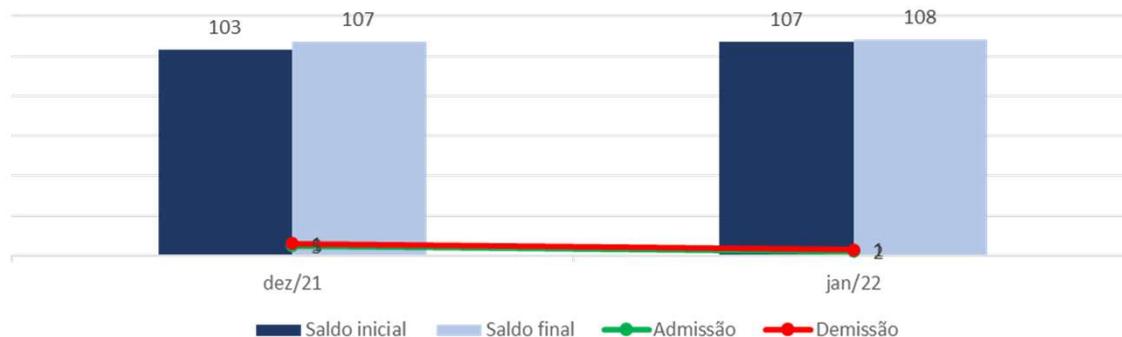
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Movimentação de Colaboradores e Folha

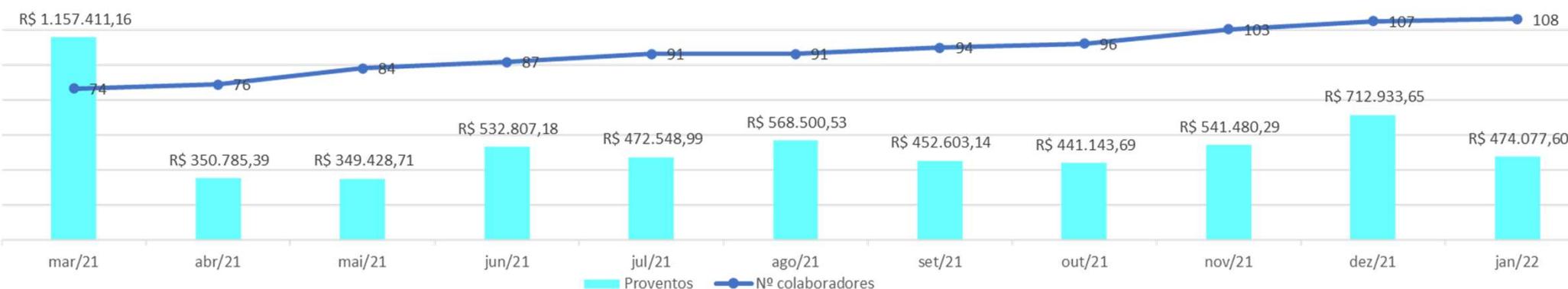


A Recuperanda apresentou um aumento de 1% em seu quadro de empregados no mês de janeiro de 2022. No período analisado, foram admitidos 2 colaboradores e demitido 1, ficando então com um total de 108 empregados ativos no mês em análise. De acordo com informações prestadas pela Recuperanda, os proventos retraíram em 34% em relação ao mês anterior, muito por conta dos valores lançados a título de 13º salário lançados no mês de dezembro de 2021.

Evolução de colaboradores



Período	dez/21	jan/22
Saldo inicial	103	107
Admissão	5	2
Demissão	1	1
Saldo final	107	108





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS – CEREALISTA ROSALITO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Análise do Faturamento – DRE de janeiro de 2022



No mês de janeiro, foram apresentadas receitas com venda de produtos e venda de subprodutos com valores de R\$ 8 milhões e R\$ 830 mil respectivamente, o que demonstra uma retração de 23% das receitas em relação ao período anterior.

DRE (R\$)	dez/21	jan/22	Diferença	A.H	A.V
Venda de Produtos	10.250.979	8.089.802	- 2.161.177	-21%	91%
Venda de subprodutos	1.388.209	830.709	- 557.500	-40%	9%
Receitas	11.639.187	8.920.511	- 2.718.676	-23%	100%
(-) Devoluções/anulação de venda	- 1.544.217	- 2.096.339	- 552.122	36%	-24%
(-) Impostos	- 964.804	- 723.808	240.995	-25%	-8%
Receita líquida operacional	9.130.167	6.100.364	- 3.029.803	-33%	68%
(-) Custos	- 7.159.683	- 5.471.095	1.688.588	-24%	-90%
(-) Custos dos produtos vendidos	- 7.159.683	- 5.471.095	1.688.588	-24%	-90%
Resultado bruto operacional	1.970.484	629.269	- 1.341.215	-68%	10%
Margem bruta (%)	22%	10%	-11%	-52%	0%
(-) Despesas	- 1.845.152	- 1.724.031	121.122	-7%	-274%
(-) Desp. Comerciais e Adm	- 1.837.664	- 1.716.945	120.719	-7%	-273%
(-) Desp. Tributárias	- 7.489	- 7.086	403	-5%	-1%
EBITDA	125.331	- 1.094.762	- 1.220.094	-973%	-174%
Margem EBITDA (%)	1%	-18%	-19%	-1407%	0%
Resultado financeiro	- 463.722	- 389.458	74.263	-16%	-62%
(-) Despesas Financeiras	- 487.537	- 450.253	37.284	-8%	-72%
(+) Receitas Financeiras	23.366	20.263	3.103	-13%	3%
Outras receitas operacionais	450	40.532	40.082	8907%	6%
Resultado antes do IRPJ/CSLL	- 338.390	- 1.484.220	- 1.145.830	339%	-236%
Resultado líquido do exercício	- 338.390	- 1.484.220	- 1.145.830	339%	-236%

- Houve redução de 23% da venda de produtos no período.
- Os custos da Rosalito de janeiro representam 90% da receita líquida operacional, portanto, restam apenas 10% para cobrir gastos fixos.
- Foi apresentado saldo positivo no mês em análise, de modo que a Rosalito conseguiu através de sua receita pagar todos os custos envolvidos estritamente com a produção, permitindo que fosse gerada uma margem bruta de 10%. Tal margem, todavia, foi totalmente consumida pelos gastos fixos que são despesas indiretamente envolvidas com a produção, acarretando prejuízo a final do período.
- As despesas comerciais e administrativas mostraram um recuo de 7%, ocasionado principalmente pelo pagamento menor em despesas com manutenção de veículos, despesas de viagens, fretes e carretos pessoa física, honorários contábeis e serviços de informática.
- As despesas tributárias apresentaram uma retração de 5% em decorrência do pagamento das despesas com outros tributos e taxas que foram superiores no mês anterior.
- O recuo de 8% das despesas financeiras ocorreu devido principalmente à diminuição dos juros passivos no período.

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 (dez/21)		
Corrente	0,6819	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	0,6707	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	0,0070	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	0,5891	Neste índice é considerado a situação da empresa no longo prazo.

Índices de liquidez (jan/22)		
Corrente	0,6609	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	0,6520	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	0,0073	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	0,5702	Neste índice é considerado a situação da empresa no longo prazo.

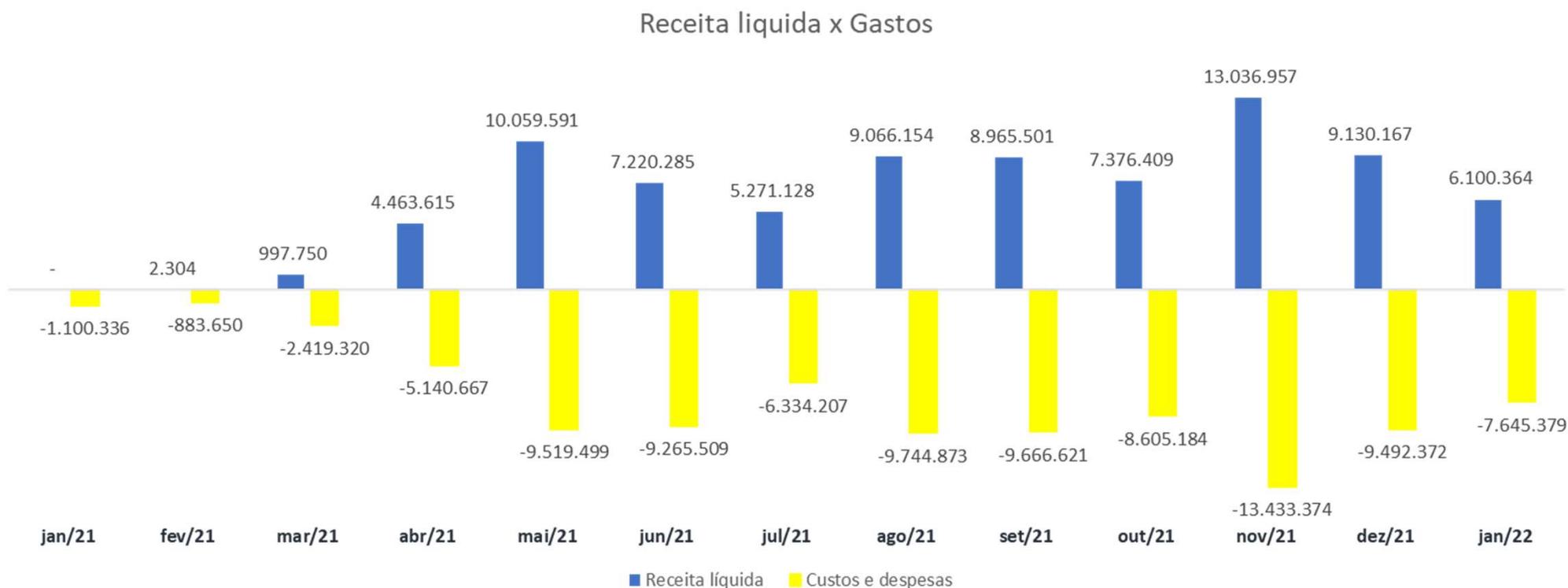
- Observa-se por meio dos índices de liquidez que a Rosalito demonstra dificuldades em honrar com suas obrigações, pois em nenhum dos índices dos meses apresentados foram demonstrados valores superiores a 1.
- Os índices de liquidez corrente, seca e imediata demonstram que os recursos de curto prazo 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 analisado ocorreu um pequeno recuo nos índices de liquidez corrente, seca e geral.

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 novembro de 2021. Apontou um recuo de 33% da receita líquida em janeiro de 2022 se comparado 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. O gastos do mês de janeiro de 2022 foram superiores às receitas em 25%.

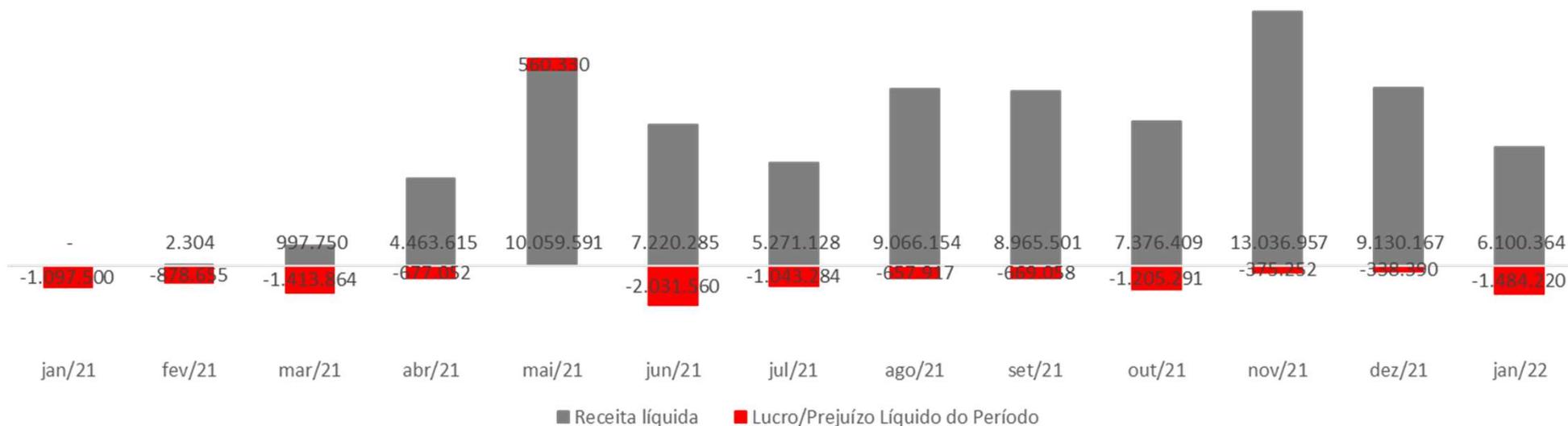
ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Gráfico Acumulado – Receitas X Resultado



Janeiro apresentou um prejuízo que representa 24% da receita líquida operacional, principalmente em razão de os custos dos produtos serem elevados e representarem 90% da receita líquida. Foi constatado que o prejuízo do mês de janeiro de 2021 foi mais de 100% superior em relação ao do mês de dezembro de 2021.

Receita líquida x Resultado



▪ O mês de maio foi o único do ano de 2021 a apresentar lucro. Todos os demais apresentaram prejuízos.



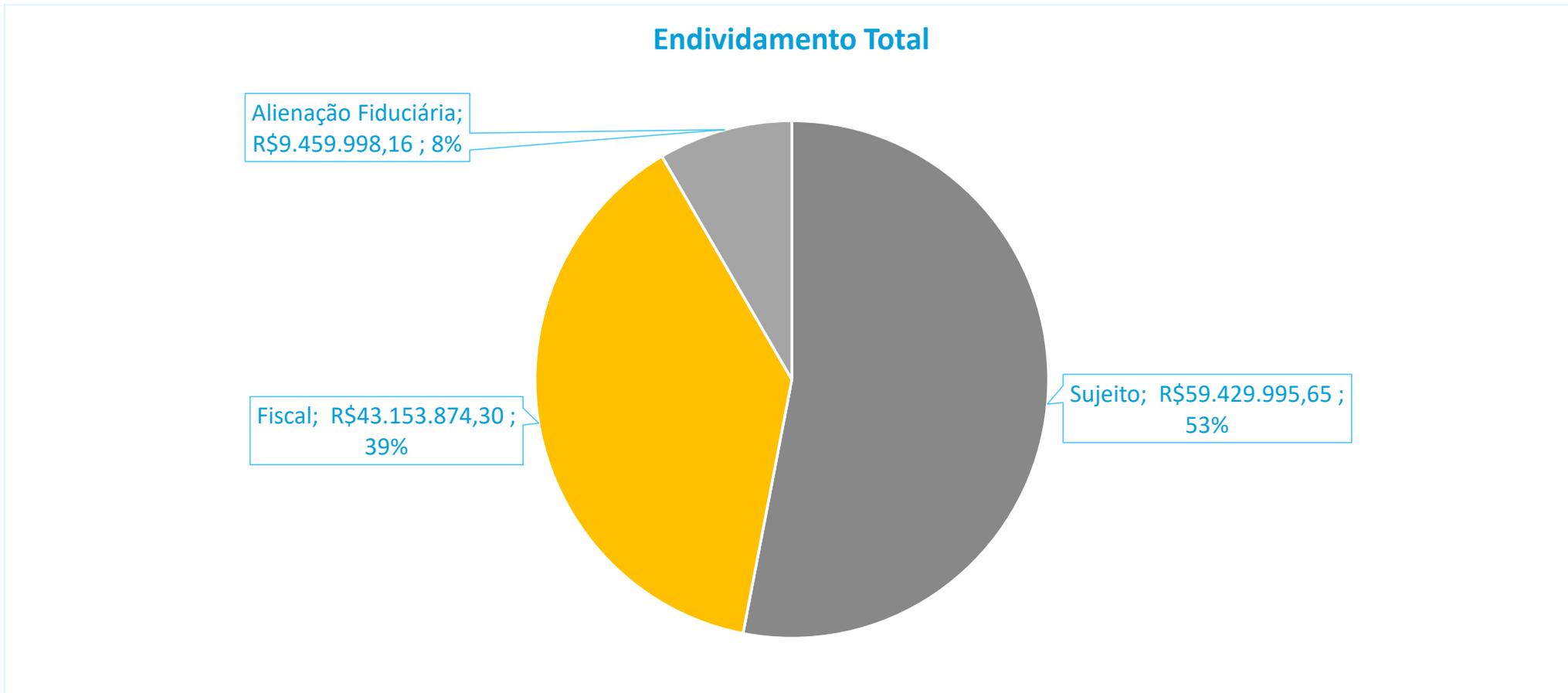
ENDIVIDAMENTO



ENDIVIDAMENTO
Endividamento Total



A Recuperanda possui um endividamento total de R\$112 milhões dos quais 53% estão sujeitos à Recuperação Judicial. Em 25/10/21 a Recuperanda enviou relatório com atualização dos débitos previdenciários e informando que ainda existem débitos objeto de ações tanto administrativas como judiciais ainda em andamento, ou seja, o endividamento fiscal ainda pode mudar.





ENDIVIDAMENTO – ROSALITO

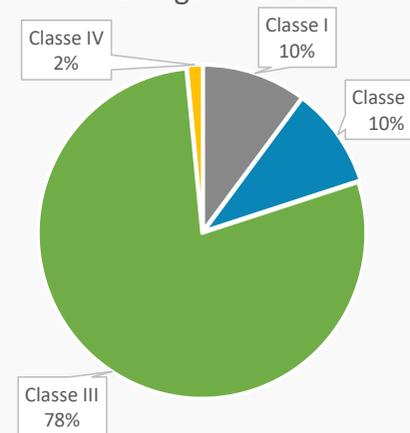
Endividamento Sujeito à Recuperação Judicial – Cerealista Rosalito

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.

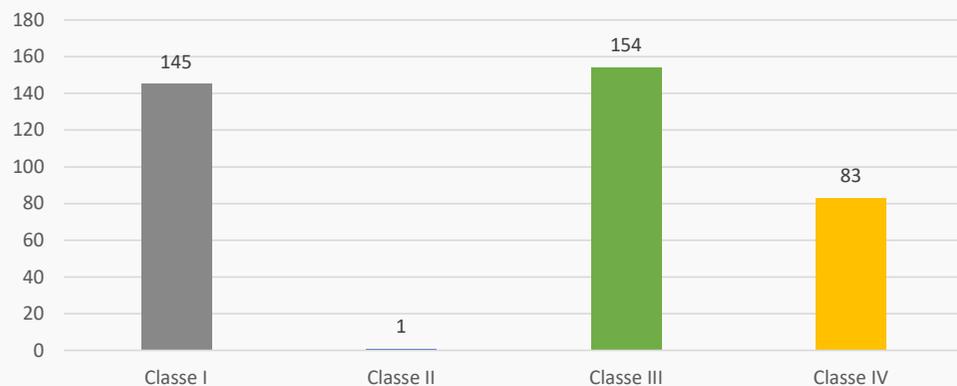
Valor por Classe



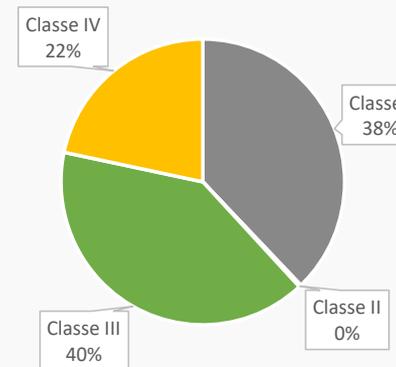
Porcentagem do Valor



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\$ 43,1 milhões.

Alienação Fiduciária

CREDOR	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	ALIENÇÃO FIDUCIÁRIA DE FARDOS DE ARROZ
TOTAL	R\$ 9.459.998,16	

Tributário

CREDOR	TRIBUTOS	VALOR
União	PIS	R\$ 1.411.233,88
União	COFINS	R\$ 6.409.934,88
União	ICMS	R\$ 4.777.422,68
União	IRPJ, INSS e Saldo de Parcelamento	R\$ 945.594,58
União	INSS	R\$ 132.456,88
União	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIARIA - GFIP	R\$ 2.449.400,00
União	INSS RECEITA FEDERAL	R\$ 132.456,88
União ¹	GLOSA DE COMPENSAÇÕES ¹	R\$ 4.862.121,10
União ²	DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS Com exigibilidade suspensa ²	R\$ 22.033.252,17
Total		R\$ 43.153.874,90

1 – Débitos objeto de processos administrativos

2 – Débitos objeto de ações judiciais

- Quanto à questão do FUNRURAL, a Recuperanda informou que permanece *sub judice*.
- Está em discussão um valor de R\$32,6 milhões, sendo R\$14 milhões objeto de depósito judicial e R\$18 milhões em indébitos a serem restituídos ou compensados.

ENDIVIDAMENTO – GRUPO ROSALITO

Endividamento Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas – Cerealista Rosalito

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

CREDOR (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

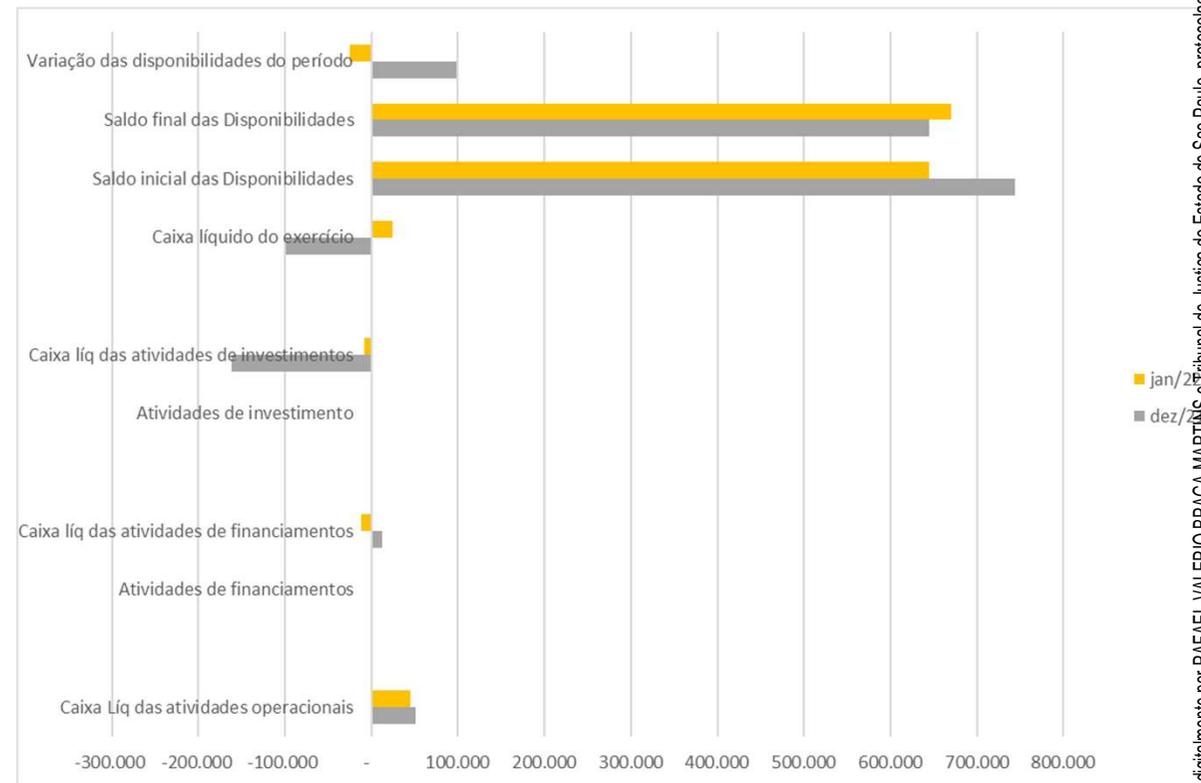
ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA CEREALISTA ROSALITO

Fluxo de Caixa



A maior parte da movimentação de fluxo de caixa apresentado pela Recuperanda se concentra nas atividades operacionais. No mês de janeiro de 2022, as principais variações foram a evolução nos fornecedores de R\$ 1,2 milhões, o recuo de R\$ 2 milhões em adiantamento de fornecedores e o recuo de R\$ 3,9 milhões em contas a pagar.

Fluxo de caixa (R\$)	dez/21	jan/22
Atividades operacionais		
Lucro/Prejuízo operac do período	- 338.390	- 1.484.220
Ajuste (Depreciação)	48.565	48.565
(+/-) Duplicatas a receber	86.943	4.610.466
(+/-) Estoques	374.630	228.924
(+/-) Adiantamento a fornecedores	353.567	2.037.130
(+/-) Tributos a recuperar	- 124.220	43.203
(+/-) Despesas antecipadas	114.106	106.996
(+/-) Fornecedores	1.240.372	2.766.166
(+/-) Adiantamento de clientes	- 2.014.621	520.196
(+/-) Impostos e contribuições	- 29.092	270.035
(+/-) Contas a pagar	410.748	3.988.015
(+/-) Outros ajustes	- 71.541	0
Caixa Líq das atividades operacionais	51.069	44.792
Atividades de financiamentos		
(+/-) Empréstimos tomados	11.997	11.997
(+/-) Empréstimos PF ou PJ ligadas	-	-
Caixa líq das atividades de financiamentos	11.997	11.997
Atividades de investimento		
(-) Aquisição de imobilizado	- 161.689	7.820
Caixa líq das atividades de investimentos	- 161.689	7.820
Caixa líquido do exercício	- 98.624	24.976
Saldo inicial das Disponibilidades	743.827	645.204
Saldo final das Disponibilidades	645.204	670.180
Variação das disponibilidades do período	98.624	24.976





Habilitações de Crédito Administrativas



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 transitada e julgado e demais documentos pertinentes por e-mail (rj.rosalito@excelia.com.br), 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 e intimação das partes. Caso o credor ou a Recuperanda discordem do valor, caberá a estes a apresentação de impugnação de crédito a contar da intimação para manifestação.

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



ANEXOS



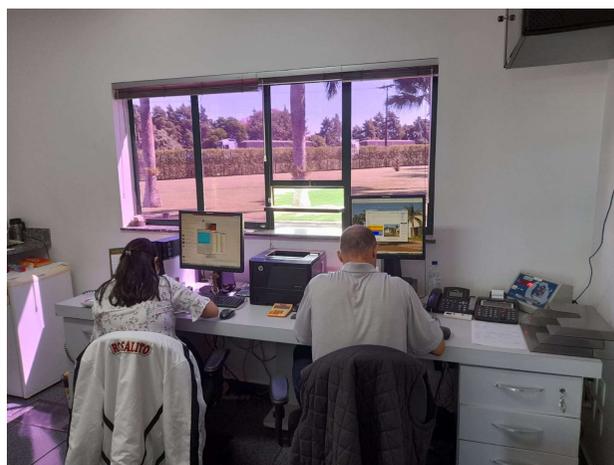
ANEXO I Informações Pendentes



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

- 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 a seguinte informação:
 - **Cronograma de investimentos na unidade de Uruguaiana para compor o PRJ apresentado** – A teor da manifestação de fls.647/649, a informação será apresentada em AGC (06/04/2022) para deliberar sobre o PRJ.

ANEXO II
Fotos 24/03/2022 – Sede Santa Cruz do Rio Pardo



ANEXO II
Fotos 24/03/2022 – Sede Santa Cruz do Rio Pardo



ANEXO II
Fotos 24/03/2022 – 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	Pago
nov/21	R\$ 25.000,00	30/11/2021	Pago
dez/21	R\$ 25.000,00	30/12/2021	Pago
jan/22	R\$ 35.000,00	30/01/2022	Pago
fev/22	R\$ 35.000,00	28/02/2022	Pago
mar/22	R\$ 35.000,00	31/03/2022	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.

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 - AGC instalada - Suspensão até o dia 21/02/2022.	art. 36, I
21/02/2022	Continuação da AGC e fim do novo prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras - AGC suspensa até o dia 06/04/2022.	
	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)