



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, 29 de abril 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: Fevereiro de 2022.**

São Paulo, 29 de Abril 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 fevereiro 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 RELEVANTES

### Eventos Processuais: sem prejuízo do cronograma anexo, destacam-se os seguintes eventos processuais desde o último RMA:

- Em 01/04/2022, a Ecoa Capital Ltda. apresentou nos autos seu interesse em avaliar a participação em processo competitivo para adquirir ativos da Recuperanda a teor do PRJ Consolidado apresentando às fls. 5408/5519, solicitando prazo de 60 dias para continuidade das negociações, o que implicaria em suspensão da AGC. Solicitou também participação e direito de voz na AGC. Em 04/04/2022, a Recuperanda também solicitou a suspensão da AGC por 60 dias, consignando que essa suspensão será deduzida dos prazos de pagamento, inexistindo prejuízo aos credores. Subsidiariamente, apresentou PRJ Alternativo e requereu a possibilidade de votar a suspensão da AGC por pelo menos mais 15 dias para deliberação dos credores (fls. 5633/5645).
- Em 01/04/2022 o MM. Juízo homologou a cessão de crédito firmada entre Travessia Securitizadora e Banco do Brasil, passando esta a ser credora de R\$5.836.690,69 (Classe II) e de R\$15.666.386,50 (Classe III), com a exceção do crédito de R\$4.589,70 (Classe III) que permanecerá na titularidade do Banco do Brasil (fls. 5549/5551).
- Em 05/04/2022 a AJ apresentou uma síntese do PRJ Alternativo, que está pautado na dação em pagamento de bens próprios e de terceiros anuentes, bem como alicerçado em um aumento significativo do faturamento. A AJ opinou favoravelmente à participação com direito de voz da Ecoa e pela autorização de nova suspensão da AGC pelo prazo máximo de 45 dias, condicionado à apresentação de eventual aditivo em até 15 dias antes da retomada da AGC (fls. 5914/5921). De forma excepcional e derradeira, o MM. Juízo autorizou a suspensão do conclave pelo prazo de 35 dias, desde que não haja prejuízo aos credores quanto aos prazos de pagamento e que eventual aditivo seja apresentado em até 15 dias antes da AGC, bem como autorizou a participação da investidora Ecoa (fls. 5952/5957). Em 26/04/2022 a Ecoa Capital apresentou carta proposta na aquisição da UPI, cujo preço mínimo de aquisição perfaz o montante de R\$43.866.000,00, cujas condições estão elencadas na referida carta (fls. 6075/6083). Na mesma data, a Recuperanda apresenta seu modificativo ao PRJ (fls. 6084/6114).
- Em 06/04/2022 o MM. Juízo consignou o indeferimento nova prorrogação do *stay period* (fls. 5952/5957).
- Em 07/04/2022, a AJ juntou aos autos a ata da AGC realizada em 06/04/2022, na qual constou que, por deliberação dos credores, a AGC foi suspensa até 11/05/2022 e que a Recuperanda se comprometeu a apresentar aditivo ao PRJ até 26/04/2022 (fls. 5978/6007), o que ocorreu tempestivamente conforme fls. 6085/6114.
- Em 12/04/2022, considerando o término do *stay period* e que a constrição dos ativos financeiros não se enquadra no conceito de bens de capital, o MM. Juízo autorizou a constrição pretendida pelo MM. Juízo da 4ª Vara Cível da Comarca de Votuporanga.
- Em 18/04/2022 a Travessia Securitizadora informou nos autos que, na qualidade de maior credora da RJ, ainda está em negociações do PRJ com a Recuperanda e que até a retomada da AGC não terá tempo hábil para finalizar as tratativas, isso porque que o crédito cedido em seu favor foi homologado em data próxima à realização do conclave. Por esta razão, requereu a suspensão dos trabalhos por mais 60 dias a contar da AGC que será realizada em 11/05/2022 (fls. 6045/6048).
- Em 20/04/2022, a Recuperanda manifestou concordância com o pedido de nova suspensão da AGC (fls. 6057/6059). Na mesma data, a AJ apresentou histórico das negociações do PRJ e da fase assemblar, considerações sobre a relevância dos créditos da Travessia Securitizadora e as diversas concessões já feitas pelo MM. Juízo e em observância aos prazos da LRE. Desta forma, opinou, ao menos nesse momento, pelo indeferimento de nova prorrogação da AGC a ser retomada em 11/05/2022 (fls. 6060/6066).
- Em 29/04/2022, o MM. Juízo, dentre outras providências, determinou que esta Auxiliar Judicial até a data designada para a continuidade da AGC apresente relatório sobre o aditivo ao PRJ.

## Principais eventos contábeis e financeiros ocorridos em fevereiro de 2022.



- Para o período em análise, houve um recuo de 23% no faturamento em relação ao mês anterior, com o valor de R\$ 6,9 MM em fevereiro de 2022.
- A margem bruta apresentou um recuo de 1% em relação ao mês anterior.
- No mês de fevereiro, houve um aumento de 2% no saldo final de colaboradores, causado pela admissão de 3 colaboradores e desligamento de 1 funcionário passando, então, ao total de 110 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 9%. 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 fevereiro o prejuízo gerado foi 15% 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.

- **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. 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
<b>Total a Pagar</b>	<b>R\$</b>	<b>3.971.246,08</b>



Pago



Pagamento somente de juros



## EVENTOS RELEVANTES

### Principais eventos operacionais

Principais eventos operacionais ocorridos em fevereiro de 2022, na sede em Santa Cruz do Rio Pardo (beneficiamento dos grãos, concentração da área administrativa e centro decisório da Recuperanda):

#### 1. Área Comercial e Logística (sede):

- A Recuperanda contratou mais um supervisor de vendas para a região da Grande São Paulo
- A vinculação sem custos por alguns clientes de peças comerciais dos produtos da Recuperanda continuou em fevereiro.

#### 2. Área de Compras (sede):

- A Recuperanda continua com a intensificação do processo de relacionamento com produtores locais de feijão;
- A Recuperanda contratou o técnico agrícola para auxiliar no processo de compra direta de feijão dos produtores.

#### 3. Área de Operações (sede):

- A Recuperanda continua com o 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.

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

- A Recuperanda informou que já alinhou com produtores da região o armazenamento e secagem de 100.000 sacas de arroz verde



## 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)

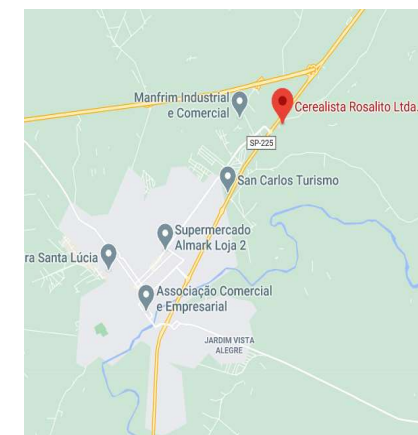
**Sede:** Rodovia Engenheiro João Baptista Cabral Rennó, KM 319, SP 225, Sala 02, Zona Rural.

#### 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

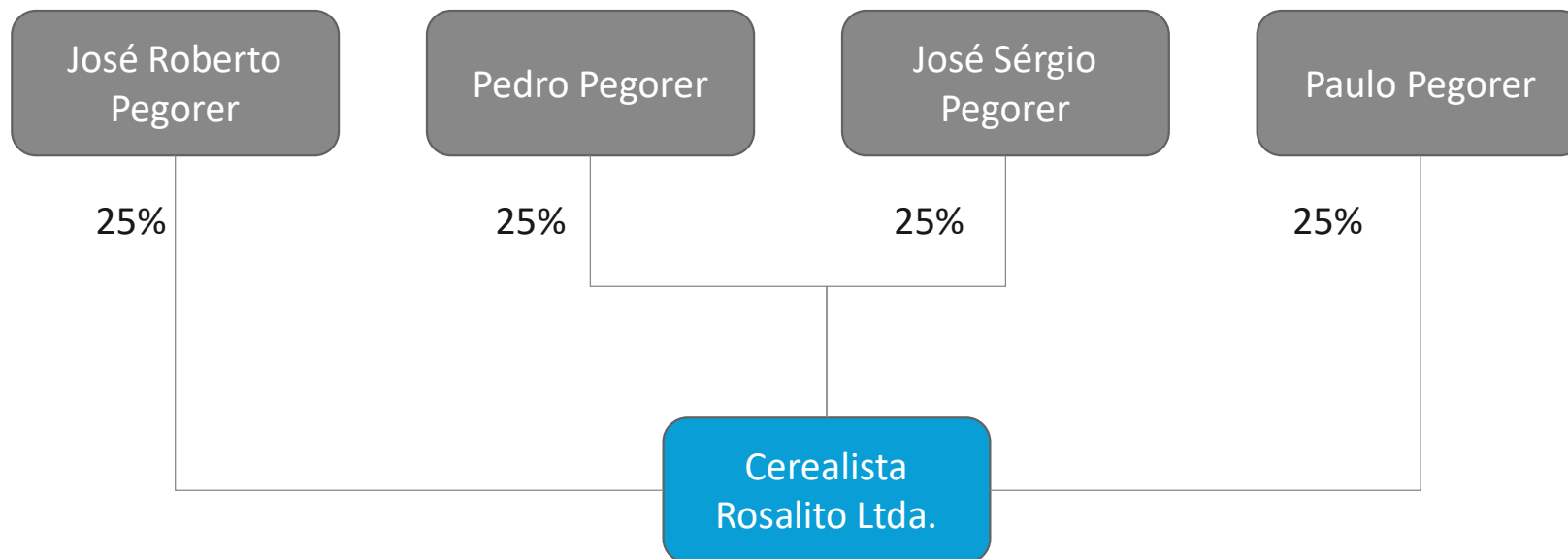




SOBRE A RECUPERANDA

**Organograma societário Cerealista Rosalito**

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

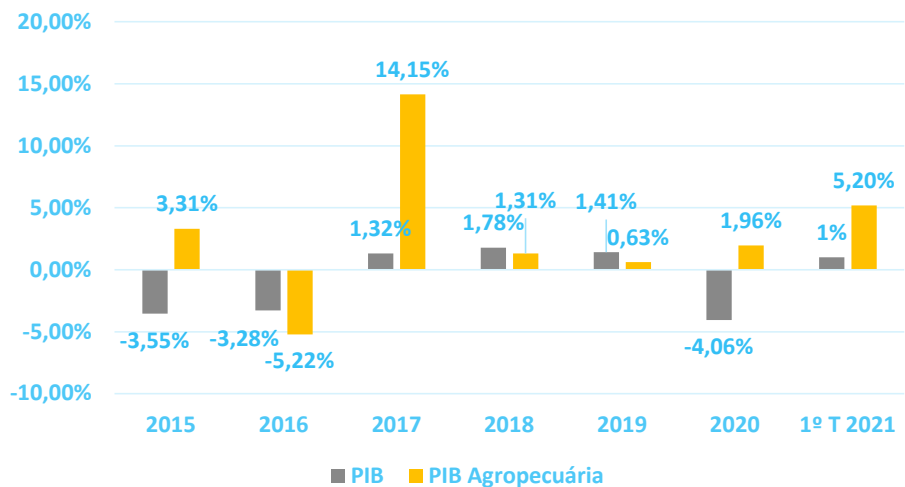




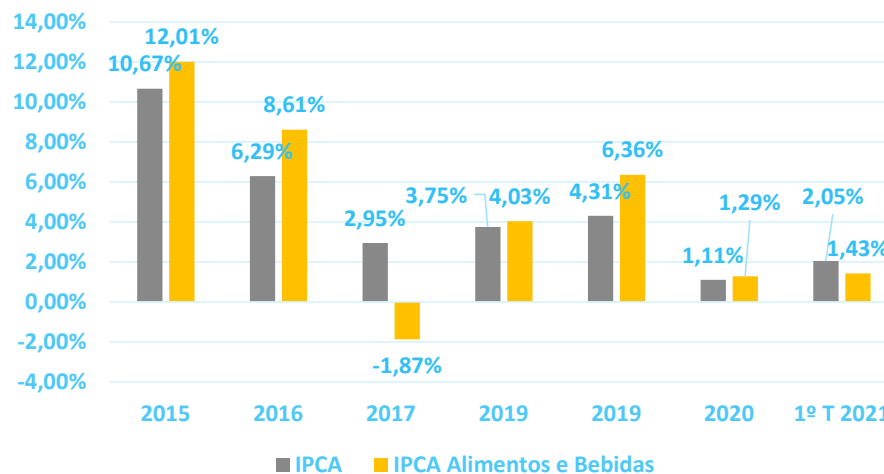
**SOBRE A RECUPERANDA**  
**Estudo de Mercado**

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.

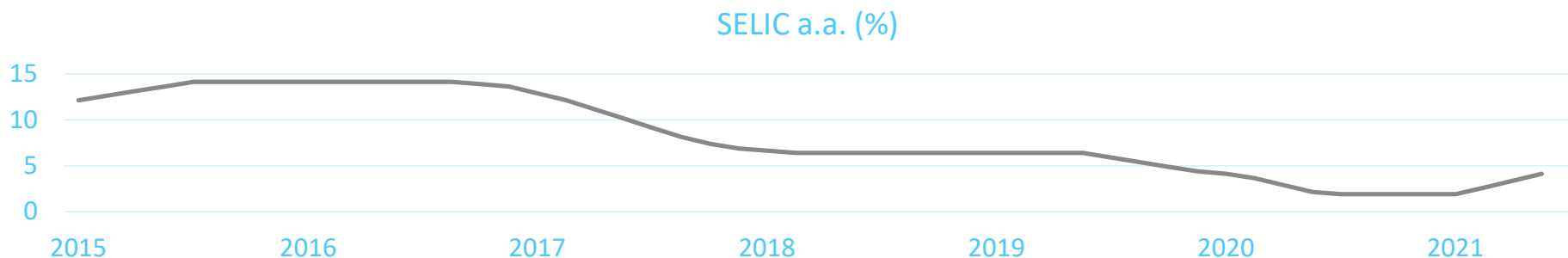
**Comparação do PIB com o PIB do setor Agropecuário.**



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



**Evolução da Taxa Selic**



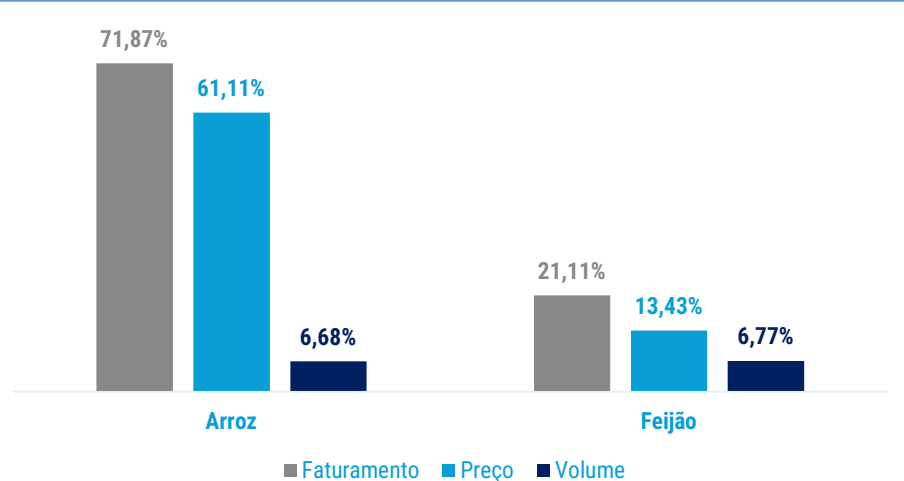
Fonte: IBGE, Bacen

**SOBRE A RECUPERANDAS**  
**Estudo de Mercado**

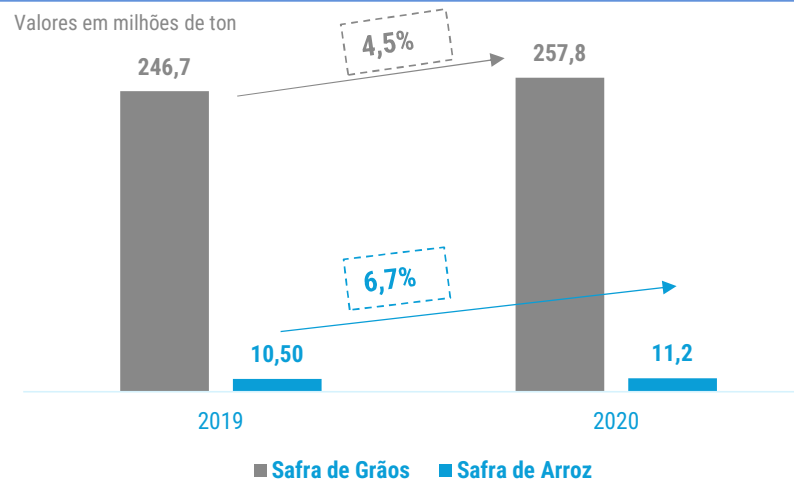


Os anos de 2019 e 2020 foram muito frutíferos para o mercado de grãos no Brasil, especialmente para o arroz que apresentou crescimentos consideráveis no faturamento e no volume produzido com aumento de seu preço.

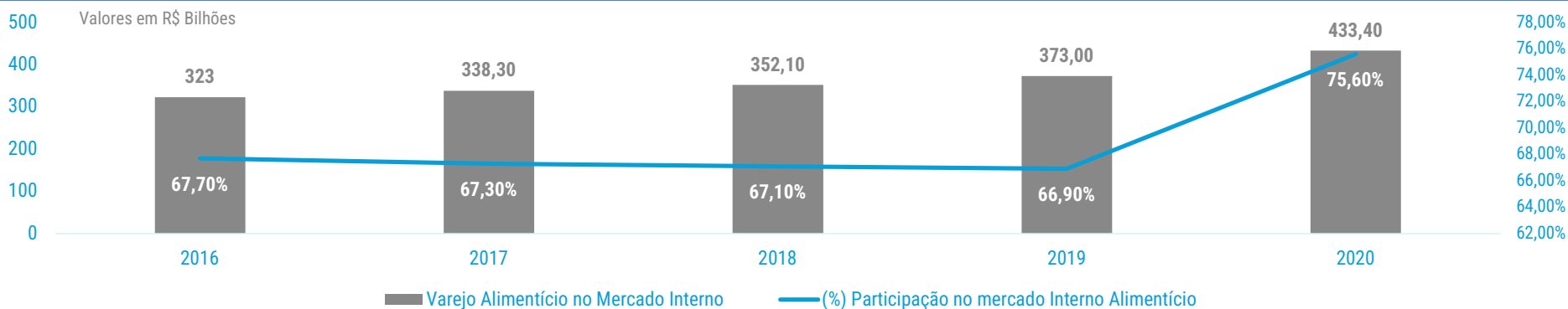
**Variação Anual (%) – 2019 - 2020**



**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.

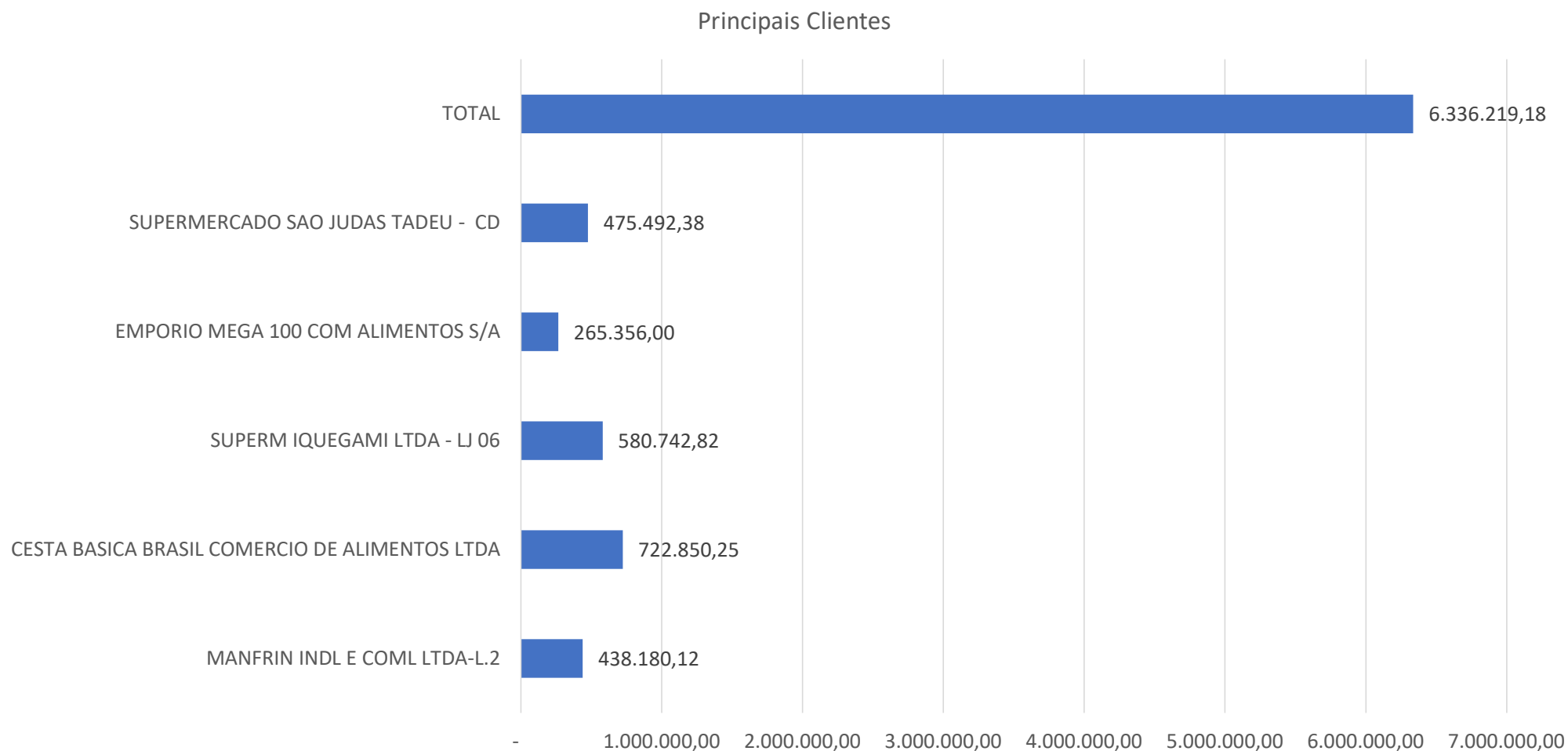
Com as crescentes dificuldades de capital de giro, a Rosalito passou a conseguir atender apenas grandes contas e atacados, que possuem margens mais baixas, o que, por sua vez, acaba por prejudicar ainda mais a lucratividade.

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 fevereiro de 2022, a Recuperanda efetuou vendas para 405 clientes, sendo o maior deles responsável por 11% do faturamento do período. Importante salientar que aqui consideramos o faturamento individual de cada loja. Se considerado o faturamento de clientes com mais de uma filial, o maior cliente é Roldão Aut Serv. Com. com um total de R\$1,7 MM.





## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO



## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

### Balço 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.



Balço patrimonial (R\$)	jan/22	fev/22	Diferença	A.H	A.V
<b>Ativo</b>	<b>76.139.989</b>	<b>76.158.933</b>	<b>18.943,65</b>	<b>0,02%</b>	<b>100%</b>
<b>Ativo circulante</b>	<b>60.348.823</b>	<b>60.349.205</b>	<b>381,72</b>	<b>0,00%</b>	<b>79%</b>
<b>Disponível</b>	<b>670.180</b>	<b>749.246</b>	79.065,96	11,8%	1,0%
Caixa	65.489	61.845	- 3.644,25	-5,6%	0,1%
Bancos conta movimento	604.691	687.401	82.710,21	13,7%	0,9%
<b>Realizável a curto prazo</b>	<b>58.863.054</b>	<b>58.611.935</b>	- 251.118,73	-0,4%	77,0%
Duplicatas a receber	15.426.300	17.147.912	1.721.612,08	11,2%	22,5%
Outros créditos	4.220.739	3.880.834	- 339.905,05	-8,1%	5,1%
Impostos a recuperar	25.154.400	25.094.269	- 60.131,05	-0,2%	32,9%
Adto fornecedores	13.239.160	11.773.956	- 1.465.203,15	-11,1%	15,5%
Despesas a apropriar	822.455	714.963	- 107.491,56	-13,1%	0,9%
<b>Estoque</b>	<b>815.589</b>	<b>988.024</b>	172.434,49	21,1%	1,3%
Produto intermediário	250.424	623.324	372.900,35	148,9%	0,8%
Material de embalagem	193.591	226.113	32.522,27	16,8%	0,3%
Produto acabado	42.154	91.053	48.898,40	116,0%	0,1%
Subprodutos	956.941	988.362	31.421,46	3,3%	1,3%
Matéria prima	16.136	10.528	- 5.607,34	-34,8%	0,0%
Transitoria estoques	-643.656	-951.357	- 307.700,65	47,8%	-1,2%
<b>Ativo não circulante</b>	<b>15.791.167</b>	<b>15.809.729</b>	<b>18.561,93</b>	<b>0,12%</b>	<b>21%</b>
<b>Realizável a longo prazo</b>	<b>1.643.989</b>	<b>1.644.489</b>	500,37	0,0%	2,2%
Outros créditos	637.719	638.220	500,37	0,1%	0,8%
despesas a apropriar	1.006.269	1.006.269	-	0,0%	1,3%
<b>Permanente</b>	<b>14.147.178</b>	<b>14.165.239</b>	18.061,56	0,1%	18,6%
<b>Investimentos</b>	<b>3.640.919</b>	<b>3.640.919</b>	-	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%
<b>Imobilizado</b>	<b>10.411.259</b>	<b>10.431.186</b>	19.926,84	0,2%	13,7%
Imobilizado	26.775.344	26.841.881	66.537,00	0,2%	35,2%
(-) Depreciações	- 16.364.085	- 16.410.695	- 46.610,16	0,3%	-21,5%
<b>Intangível</b>	<b>95.000</b>	<b>93.135</b>	- 1.865,28	-2,0%	0,1%
Bens intangíveis	350.444	350.444	-	0,0%	0,5%
(-) Amortizações acumulados	- 255.444	- 257.309	- 1.865,28	0,7%	-0,3%

Em fevereiro, foi observado o seguinte:

- Foi constatado um aumento de R\$ 82 mil no grupo de Bancos conta movimento ocasionado principalmente pela entrada de recursos no Banco Sofisa.
- O recuo de R\$ 60 mil no grupo de impostos a recuperar, ocorreu principalmente devido à recuperação de COFINS no período.
- As duplicatas a receber apresentaram uma evolução de 11%, que demonstra que a entrada de recebíveis foi superior aos valores de duplicatas realizadas no mês.
- Os outros créditos de curto prazo apresentaram uma redução de 8% no período analisado, tendo como um dos principais motivos a compensação de R\$ 2,3 milhões em adiantamento a fornecedores diversos.
- Adiantamento de fornecedores apresentaram um recuo de R\$ 1,4 milhões, causado principalmente pela compensação de adiantamento a fornecedores tais como Tania Maria Menna, Guilherme Camps e Frederico Horz.
- O grupo de despesas a apropriar de curto prazo demonstraram uma retração de 13%, ocasionada principalmente pela apropriação de juros a vencer sobre financiamentos.
- Foi constatado o aumento de R\$ 66 mil no grupo de imobilizado, causado pela aquisição de maquinários e equipamentos no período

## 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 fevereiro 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\$)	jan/22	fev/22	Diferença	A.H	A.V
<b>Passivo</b>	<b>76.139.989</b>	<b>76.158.933</b>	<b>18.944</b>	<b>0,0%</b>	<b>100%</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>91.306.741</b>	<b>93.033.996</b>	<b>1.727.256</b>	<b>1,9%</b>	<b>122%</b>
<b>Exigível a curto prazo</b>	<b>91.306.741</b>	<b>93.033.996</b>	1.727.256	2%	122%
Empréstimos e financiamentos	35.414.715	35.417.525	2.810	0%	47%
Títulos a pagar	-	-	-	0%	0%
Adto de clientes	11.496.755	13.650.728	2.153.973	19%	18%
Duplicatas a pagar	-	-	-	0%	0%
<b>Fornecedores</b>	<b>24.346.984</b>	<b>24.174.029</b>	<b>- 172.956</b>	<b>-1%</b>	<b>32%</b>
Obrigações fiscais	101.245	105.240	3.995	4%	0%
Obrigações sociais	8.438.637	8.476.035	37.398	0%	11%
Obrigações diversas	2.289.785	2.328.403	38.619	2%	3%
Comissões a pagar	-	-	-	0%	0%
Duplicatas descontadas	9.218.619	8.882.035	- 336.584	-4%	12%
<b>Passivo não circulante</b>	<b>17.420.058</b>	<b>17.420.058</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>23%</b>
<b>Exigível a longo prazo</b>	<b>17.420.058</b>	<b>17.420.058</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>23%</b>
<b>Obrigações</b>	<b>17.420.058</b>	<b>17.420.058</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>23%</b>
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%
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>- 32.586.809</b>	<b>- 34.295.121</b>	<b>- 1.708.312</b>	<b>5%</b>	<b>-45%</b>
Capital realizado	31.695.576	31.695.576	-	0%	42%
<b>Lucro ou prejuízos acumulados</b>	<b>- 59.465.564</b>	<b>- 61.173.875</b>	<b>- 1.708.312</b>	<b>3%</b>	<b>-80%</b>
Lucros/prejuízos acumulados	- 59.465.564	- 61.173.875	- 1.708.312	3%	-80%
Resultado do exercício	-	-	-	0%	0%
<b>(+/-)Ajustes de anos anteriores</b>	<b>- 4.816.821</b>	<b>- 4.816.821</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>-6%</b>

- 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 recuo de R\$ 172 mil, devido ao pagamento de fornecedores ser superior 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.
- O aumento de 4% das obrigações fiscais indica que a provisão de impostos do mês corrente foram superiores aos tributos pagos e compensados no período.
- As obrigações diversas apresentaram um aumento de R\$ 38 mil que ocorreu devido a provisão de alugueis a pagar e devoluções a pagar
- O recuo de 4% observado em duplicatas descontadas se deu devido principalmente ao debito junto a Avante Securitizadora e a Daniele Banco.

## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

### Contas a Pagar e a Receber



A Recuperanda possuía em fevereiro de 2022 um total de contas a pagar no valor de R\$ 13,2 milhões, sendo que 30% desse valor equivale a Folha de pagamento, com o valor de R\$ 3,9 milhões.

Período	fev/22	Fornecedor	Participação	Valor devido (R\$)
<b>Vencidos</b>	<b>9.294</b>	FOLHA PGTO	30%	3.936
a mais de 90 dias	3.938	CORRETORA OESTESUL	19%	2.514
de 61 até 90 dias	406	CEREALISTA ZAMARCHI	9%	1.228
de 31 até 60 dias	1.914	CAF PARTICIPACAO	8%	1.091
até 30 dias	3.036	JPA COMERCIO	7%	935
<b>A vencer</b>	<b>3.982</b>	MUTUM AGRONEGOCIOS	7%	895
até 30 dias	1.844	ADELAR BALCONI	2%	287
de 31 até 90 dias	1.977	MARCOS MARTINS	2%	244
de 91 até 120 dia:	18	IMXSUL INSUMOS	1%	185
a mais de 120 dia	142	OUTROS	15%	1.961
<b>Total</b>	<b>13.276</b>	<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>13.276</b>

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 32% do total devido.

Período	fev/22	AV%	Cliente	Participação	Valor devido (R\$)
<b>Vencidos</b>	<b>4.857</b>	<b>35%</b>	ROLDAO AUTO SERV COM	32%	4.484
mais de 180 dias	116	1%	CESTA BASICA BRASIL	4%	550
de 121 a 180 dias	151	1%	COMPANHIA SULAMERICA	4%	524
de 91 a 120 dias	167	1%	ROLDAO AUTO CERV COM	4%	518
até 90 dias	4.422	32%	J R DELIVERY COMERCI	3%	484
<b>A vencer</b>	<b>9.004</b>	<b>65%</b>	MANFRIN INDL E COML	3%	418
até 90 dias	9.004	65%	SUPERM IQUEGAMI LTDA	3%	413
de 91 a 120 dias	-	0%	ATACADAO S.A. - L 4	3%	368
de 121 a 180 dias	-	0%	SUPERMERCADO SAO JUD	2%	342
mais de 180 dias	-	0%	OUTROS	42%	5.761
<b>Total - Pós RJ</b>	<b>13.861</b>	<b>100%</b>	<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>13.861</b>

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

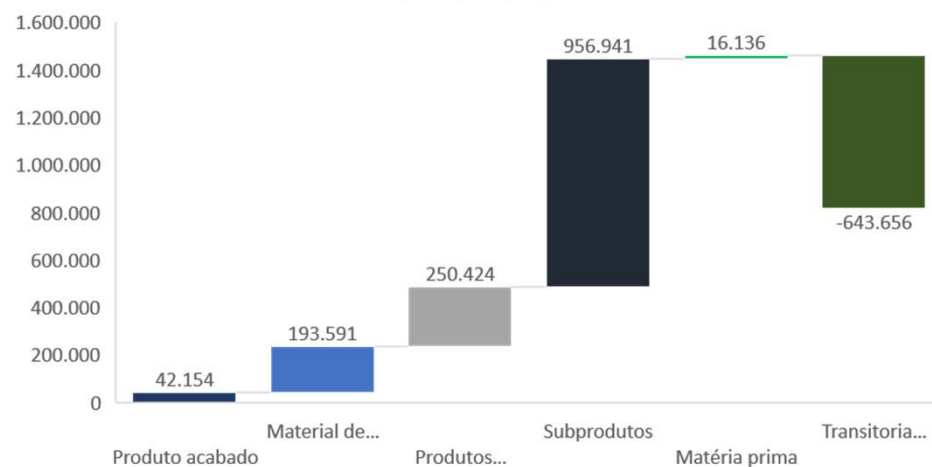
## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

### Estoques

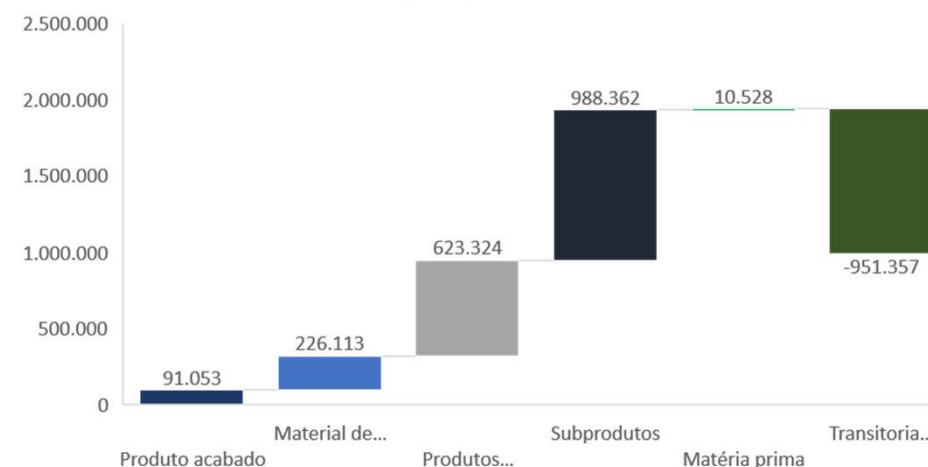


O Relatório de Estoque enviado pela Recuperanda para o mês de fevereiro de 2022 apresentou uma evolução do estoque de 21% em relação ao mês de janeiro de 2021, devido principalmente ao aumento de mais de 100% dos Produtos intermediários.

Estoque (R\$) - jan/22



Estoque (R\$) - fev/22



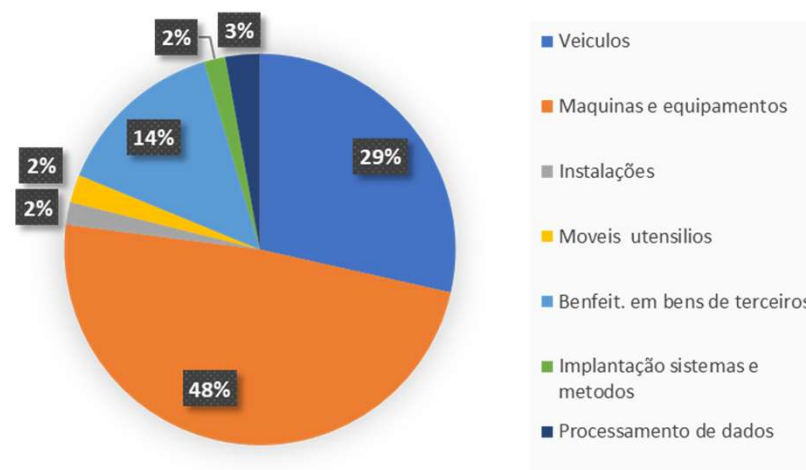
Estoque (R\$)	jan/22	fev/22
Produto acabado	42.154	91.053
Material de embalagem	193.591	226.113
Produtos intermediários	250.424	623.324
Subprodutos	956.941	988.362
Matéria prima	16.136	10.528
Transitoria estoques	-643.656	-951.357
<b>Total</b>	<b>815.589</b>	<b>988.024</b>

- Observa-se que os Subprodutos têm a maior representatividade dentro do grupo Estoque, com mais de 100%.
- Foi verificado recuo de R\$ 5 mil em Matéria prima.
- Produtos intermediários e Produtos acabados apresentaram juntos uma evolução de R\$ 421 mil.

## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

**Imobilizado**

O relatório de imobilizado da Recuperanda em fevereiro de 2022 foi de R\$ 19,8 milhões. Foi verificada a entrada de R\$ 66 mil em máquinas e equipamentos.



Imobilizado	vlr original	Depreciação mensal	Deprec. no exerc.	Deprec. Acum.	Residual	Qtd	Baixas
Veiculos	R\$ 5.659.405,85	R\$ 5.736,18	R\$ 3.247.547,69	R\$ 5.580.608,85	R\$ 78.797,00	152	47
Maquinas e equipamentos	R\$ 9.620.589,77	R\$ 28.151,26	R\$ 4.049.481,00	R\$ 8.787.888,44	R\$ 824.184,29	323	6
Instalações	R\$ 370.241,35	R\$ 576,51	R\$ 77.938,46	R\$ 353.888,36	R\$ 16.352,99	68	-
Moveis utensilios	R\$ 456.554,06	R\$ 2.565,59	R\$ 232.776,11	R\$ 363.657,21	R\$ 92.896,85	306	-
Benfeit. em bens de terceiros	R\$ 2.813.579,25	R\$ 9.152,39	R\$ 596.394,19	R\$ 781.226,53	R\$ 2.032.352,72	44	-
Implantação sistemas e metodos	R\$ 350.444,04	R\$ 115,28	R\$ 109.212,85	R\$ 238.759,43	R\$ 111.684,61	80	-
Processamento de dados	R\$ 565.952,15	R\$ 429,27	R\$ 269.125,00	R\$ 531.281,50	R\$ 14.668,42	173	2
<b>Total</b>	<b>R\$ 19.836.766,47</b>	<b>R\$ 46.726,48</b>	<b>R\$ 8.582.475,30</b>	<b>R\$ 16.637.310,32</b>	<b>R\$ 3.170.936,88</b>	<b>1.146</b>	<b>55</b>

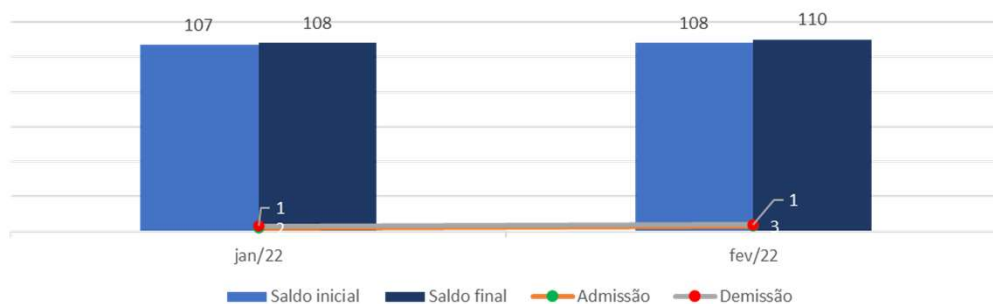


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO  
**Movimentação de Colaboradores e Folha**

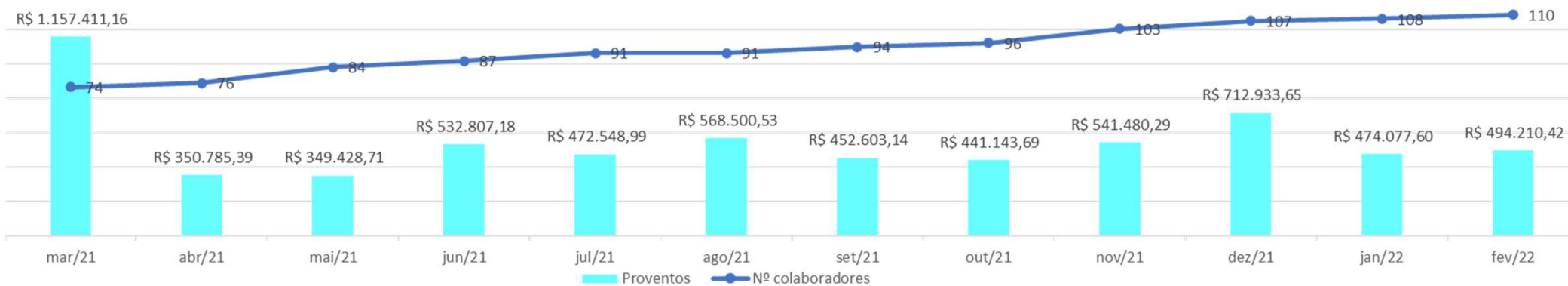


A Recuperanda apresentou um aumento de 2% em seu quadro de empregados no mês de fevereiro de 2022. No período analisado, foram admitidos 3 colaboradores e demitido 1, ficando então com um total de 110 empregados ativos no mês em análise. De acordo com informações prestadas pela Recuperanda, os proventos evoluíram em 4% em relação ao mês anterior.

Evolução de colaboradores



Período	jan/22	fev/22
Saldo inicial	107	108
Admissão	2	3
Demissão	1	1
Saldo final	108	110





## ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS – CEREALISTA ROSALITO



## ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

### Análise do Faturamento – DRE de fevereiro de 2022



No mês de fevereiro, foram apresentadas receitas com venda de produtos e venda de subprodutos com valores de R\$ 5 milhões e R\$ 1 milhão respectivamente, o que demonstra uma retração de 23% das receitas em relação ao período anterior.

DRE (R\$)	jan/22	fev/22	Diferença	A.H	A.V
Venda de Produtos	8.089.802	5.898.130	- 2.191.672	-27%	85%
Venda de subprodutos	830.709	1.002.007	171.298	21%	15%
<b>Receitas</b>	<b>8.920.511</b>	<b>6.900.137</b>	<b>- 2.020.374</b>	<b>-23%</b>	<b>100%</b>
(-) Devoluções/anulação de venda	- 2.096.339	- 527.136	1.569.203	-75%	-8%
(-) Impostos	- 723.808	- 615.426	108.382	-15%	-9%
<b>Receita líquida operacional</b>	<b>6.100.364</b>	<b>5.757.575</b>	<b>- 342.789</b>	<b>-6%</b>	<b>83%</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>- 5.471.095</b>	<b>- 5.247.770</b>	<b>223.325</b>	<b>-4%</b>	<b>-91%</b>
(-) Custos dos produtos vendidos	- 5.471.095	- 5.247.770	223.325	-4%	-91%
<b>Resultado bruto operacional</b>	<b>629.269</b>	<b>509.805</b>	<b>- 119.464</b>	<b>-19%</b>	<b>9%</b>
<b>Margem bruta (%)</b>	<b>10%</b>	<b>9%</b>	<b>-1%</b>	<b>-14%</b>	<b>0</b>
<b>(-) Despesas</b>	<b>- 1.724.031</b>	<b>- 1.820.053</b>	<b>96.023</b>	<b>6%</b>	<b>-357%</b>
(-) Desp. Comerciais e Adm	- 1.716.945	- 1.815.623	98.679	6%	-356%
(-) Desp. Tributárias	- 7.086	- 4.430	2.656	-37%	-1%
<b>EBITDA</b>	<b>- 1.094.762</b>	<b>- 1.310.249</b>	<b>215.487</b>	<b>20%</b>	<b>-257%</b>
<b>Margem EBITDA (%)</b>	<b>-18%</b>	<b>-23%</b>	<b>-5%</b>	<b>27%</b>	<b>0</b>
<b>Resultado financeiro</b>	<b>- 389.458</b>	<b>- 398.063</b>	<b>8.605</b>	<b>2%</b>	<b>-78%</b>
(-) Despesas Financeiras	- 450.253	- 414.657	35.596	-8%	-81%
(+) Receitas Financeiras	20.263	16.243	- 4.020	-20%	3%
Outras receitas operacionais	40.532	352	- 40.180	-99%	0%
<b>Resultado antes do IRPJ/CSLL</b>	<b>- 1.484.220</b>	<b>- 1.708.312</b>	<b>224.092</b>	<b>15%</b>	<b>-335%</b>
<b>Resultado líquido do exercício</b>	<b>- 1.484.220</b>	<b>- 1.708.312</b>	<b>224.092</b>	<b>15%</b>	<b>-335%</b>

- Houve redução de 23% da venda de produtos no período.
- Os custos da Rosalito de fevereiro representam 91% da receita líquida operacional, portanto, restam apenas 9% para cobrir gastos fixos.
- 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 9%. 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 uma evolução de 6%, ocasionado principalmente pelo pagamento de salários e ordenados, aumento de despesas com combustíveis e lubrificantes, verbas e contratos e aumento das despesas com consultoria e assessoria.
- As despesas tributárias apresentaram uma retração de 37% 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 aos juros passivos do mês anterior serem superiores.

## 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 (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.

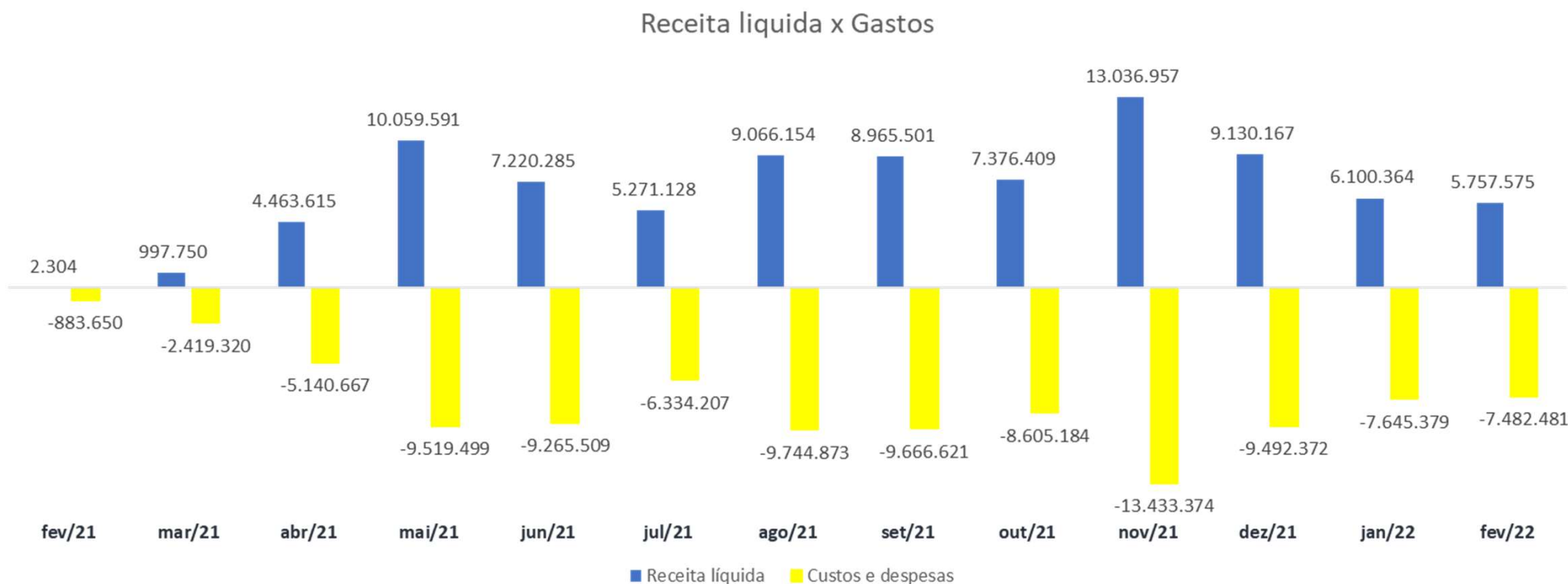
Índices de liquidez (fev/22)		
Corrente	0,6487	Total de ativos de curto prazo para o total de passivo (obrigações) de curto prazo. Sem disponibilidade suficientes para quitar as obrigações no curto prazo.
Seca	0,6381	Este índice é similar com o de liquidez Corrente, entretanto, é subtraído o Estoque, 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	0,0081	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	0,5613	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 um recuo de 6% da receita líquida em fevereiro de 2022 se comparado com o mês anterior.



▪ O mês de maio de 2021 foi o único mês desde o pedido de recuperação judicial em que as receitas foram superiores ao total de gastos auferidos. O gastos do mês de fevereiro de 2022 foram superiores às receitas em 30%.

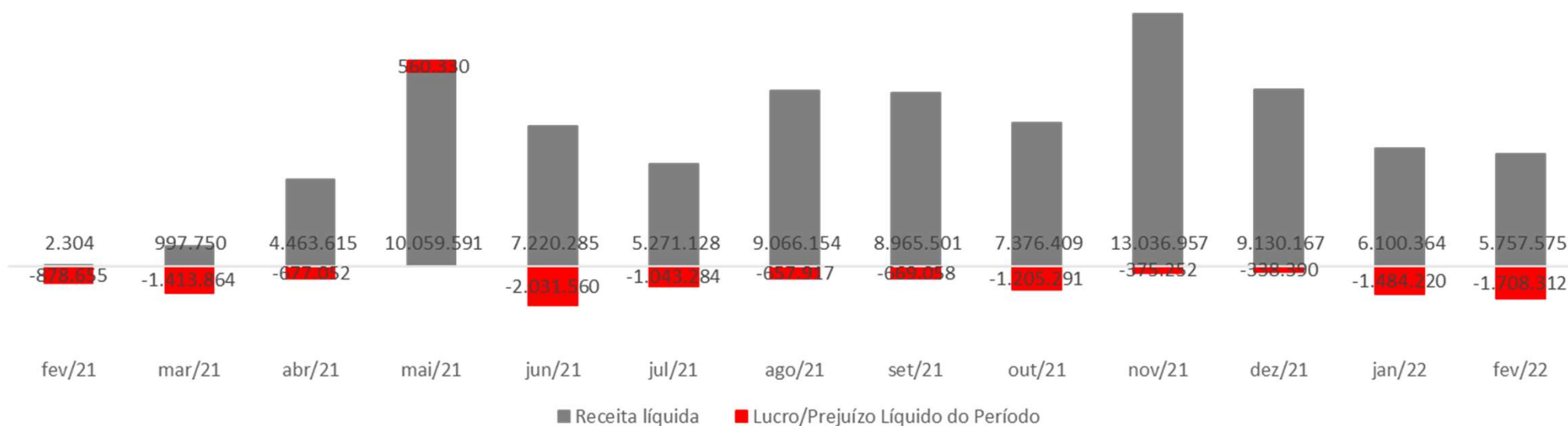
ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Gráfico Acumulado – Receitas X Resultado



Fevereiro apresentou um prejuízo que representa 30% da receita líquida operacional, principalmente em razão de os custos dos produtos serem elevados e representarem 91% da receita líquida. Foi constatado que o prejuízo do mês de fevereiro de 2021 foi 15% superior em relação ao do mês de janeiro de 2022.

Receita líquida x Resultado



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



## ENDIVIDAMENTO

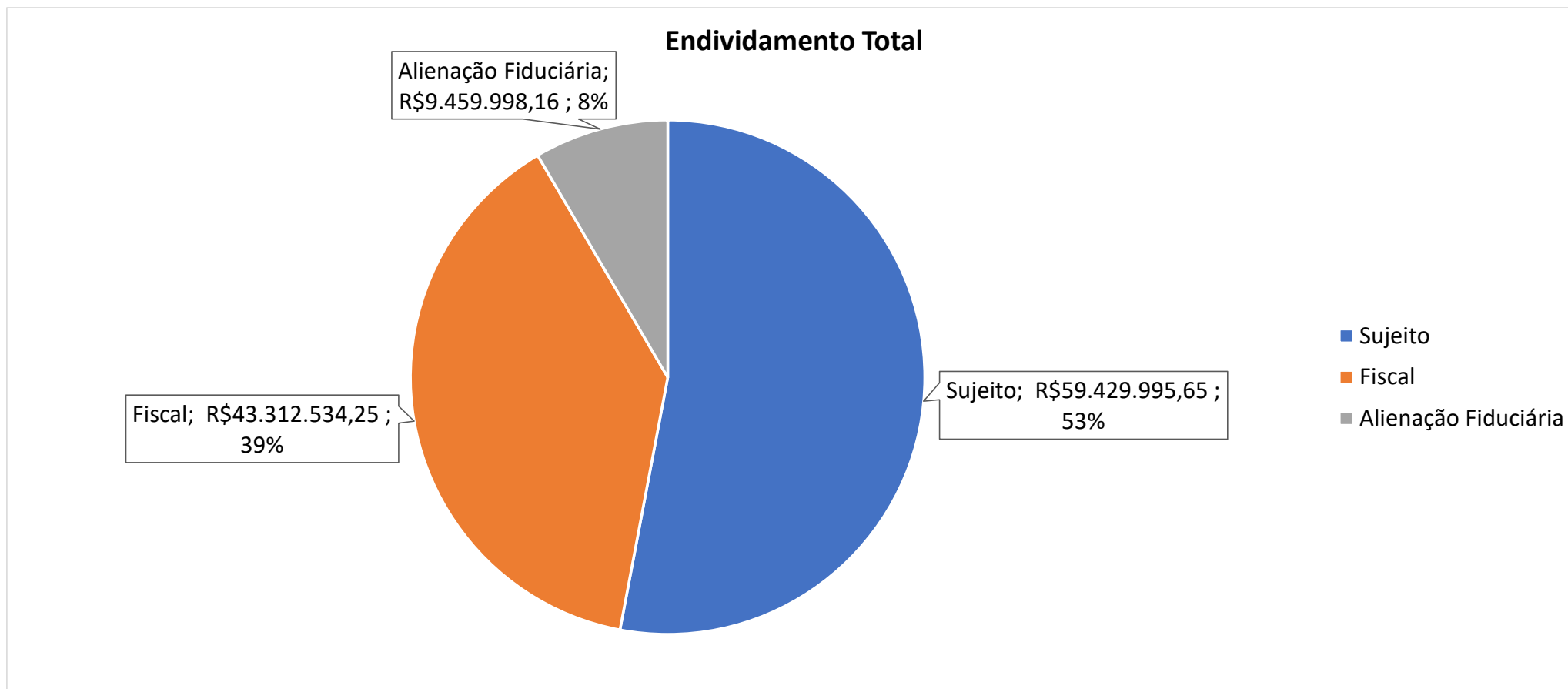


## ENDIVIDAMENTO

### 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

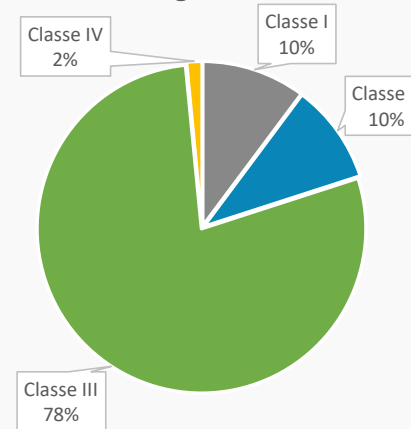
**Endividamento Sujeito à Recuperação Judicial – Cerealista Rosalito**

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.

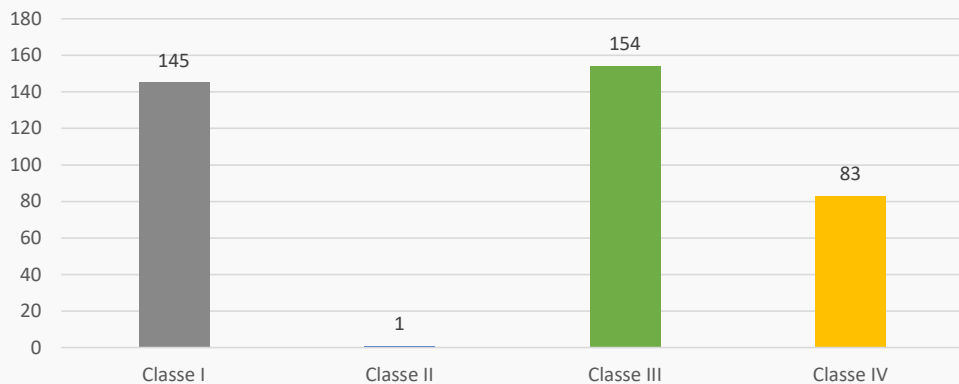
Valor por Classe



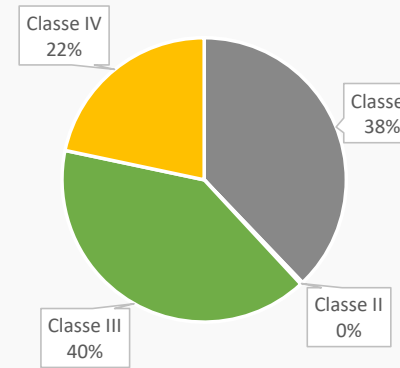
Porcentagem do Valor



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\$ 43,3 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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 9.459.998,16</b>	

#### Tributário

CREDOR	TRIBUTOS	VALOR
União	PIS	R\$ 1.420.906,88
União	COFINS	R\$ 6.454.490,26
União	ICMS	R\$ 4.881.853,33
União	IRPJ, INSS e Saldo de Parcelamento	R\$ 945.594,18
União	INSS	R\$ 132.456,88
União	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIARIA - GFIP	R\$ 2.449.400,15
União	INSS RECEITA FEDERAL	R\$ 132.456,88
União <sup>1</sup>	GLOSA DE COMPENSAÇÕES <sup>1</sup>	R\$ 4.862.121,17
União <sup>2</sup>	DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS Com exigibilidade suspensa <sup>2</sup>	R\$ 22.033.252,17
<b>Total</b>		<b>R\$ 43.312.534,23</b>

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.

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 E PROJEÇÕES – CEREALISTA ROSALITO



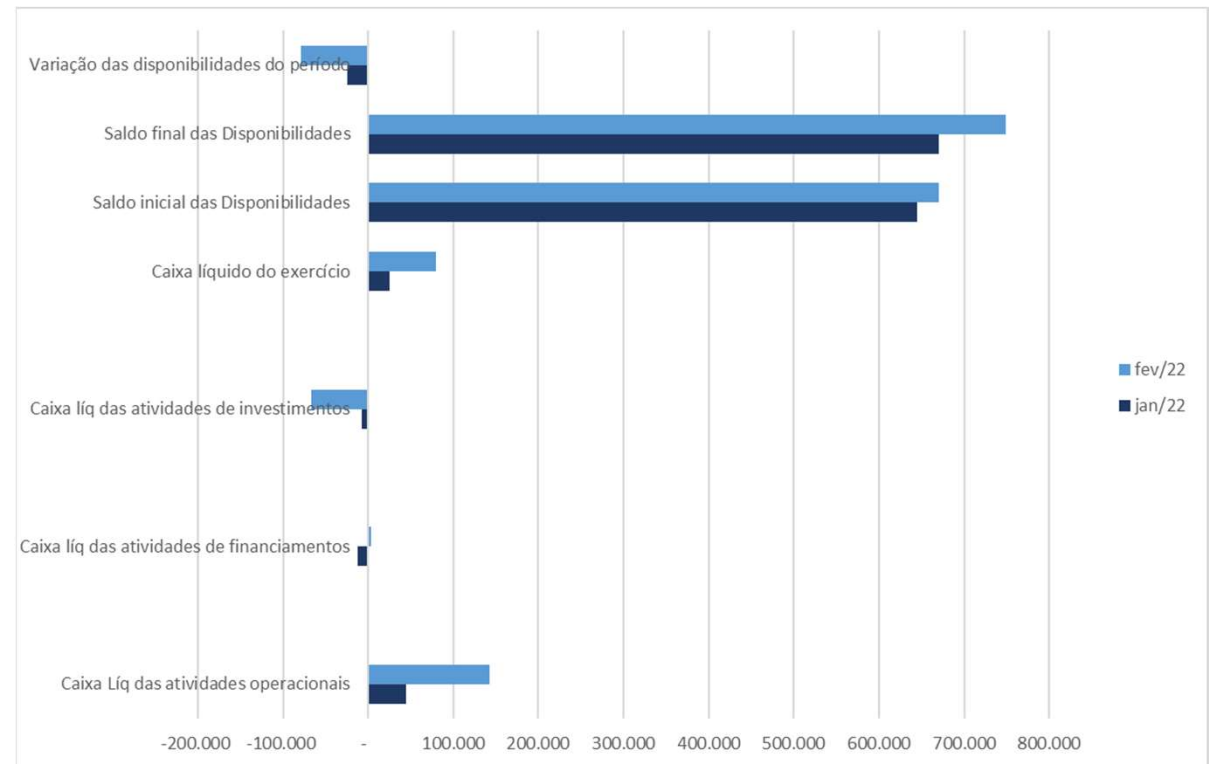
## ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA CEREALISTA ROSALITO

### Fluxo de Caixa



A maior parte da movimentação de fluxo de caixa apresentado pela Recuperanda se concentra nas atividades operacionais. No mês de fevereiro de 2022, as principais variações foram a evolução nos adiantamentos de clientes de R\$ 2,1 milhões ou o aumento de R\$ 1,8 milhões em adiantamento de fornecedores e o recuo de R\$ 1,7 milhões em duplicatas a receber.

Fluxo de caixa (R\$)	jan/22	fev/22
<b>Atividades operacionais</b>		
Lucro/Prejuízo operac do período	- 1.484.220	- 1.708.312
Ajuste (Depreciação)	48.565	48.475
(+/-) Duplicatas a receber	4.610.466	1.721.612
(+/-) Estoques	228.924	172.434
(+/-) Adiantamento a fornecedores	- 2.037.130	- 1.805.108
(+/-) Tributos a recuperar	43.203	60.131
(+/-) Despesas antecipadas	106.996	106.991
(+/-) Fornecedores	2.766.166	172.956
(+/-) Adiantamento de clientes	- 520.196	- 2.153.973
(+/-) Impostos e contribuições	270.035	80.012
(+/-) Contas a pagar	- 3.988.015	- 336.584
<b>Caixa Líq das atividades operacionais</b>	<b>44.792</b>	<b>142.793</b>
<b>Atividades de financiamentos</b>		
(+/-) Empréstimos tomados	- 11.997	2.810
<b>Caixa líq das atividades de financiamentos</b>	<b>- 11.997</b>	<b>2.810</b>
<b>Atividades de investimento</b>		
(-) Aquisição de imobilizado	- 7.820	66.537
<b>Caixa líq das atividades de investimentos</b>	<b>- 7.820</b>	<b>66.537</b>
<b>Caixa líquido do exercício</b>	<b>24.976</b>	<b>79.066</b>
Saldo inicial das Disponibilidades	645.204	670.180
Saldo final das Disponibilidades	670.180	749.246
<b>Variação das disponibilidades do período</b>	<b>- 24.976</b>	<b>- 79.066</b>





## 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](mailto: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

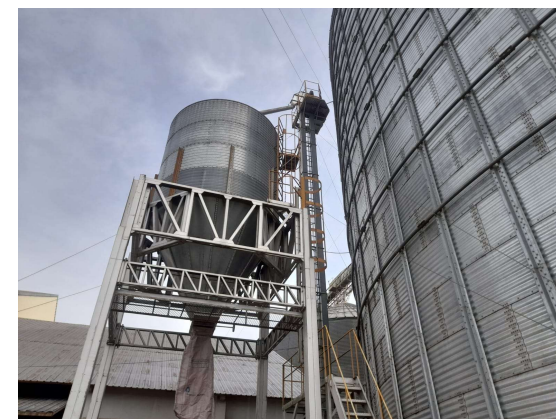
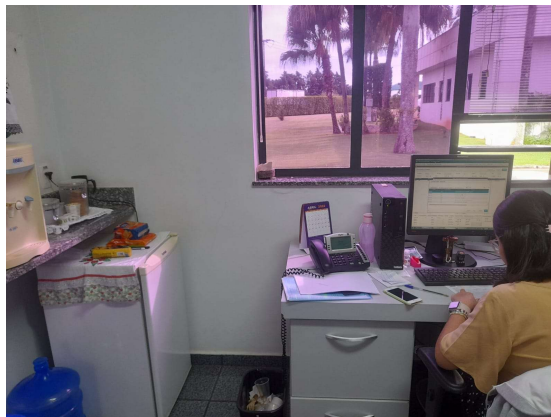
### Informações Pendentes



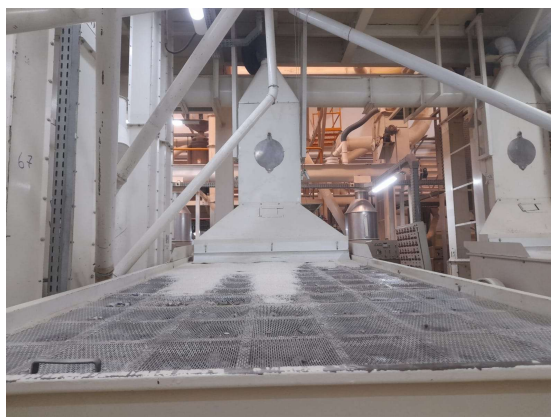
Consta **em vermelho** o que segue pendente de envio pela Recuperanda:

- 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** – Considerando o teor do plano apresentado na AGC de 06/04/22, acreditamos que essa questão perdeu relevância, dado que a unidade de Uruguaiana está prevista para constar com bens que farão parte da UPI.

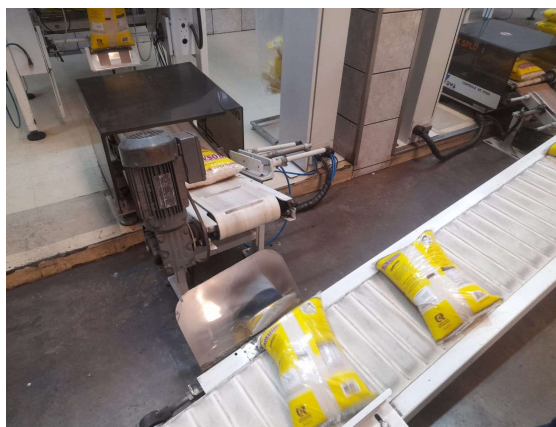
ANEXO II  
Fotos 26/04/2022 – Sede Santa Cruz do Rio Pardo



ANEXO II  
Fotos 26/04/2022 – Sede Santa Cruz do Rio Pardo



ANEXO II  
Fotos 26/04/2022 – 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
<b>abr/21</b>	R\$ 25.000,00	30/04/2021	Pago
<b>mai/21</b>	R\$ 25.000,00	31/05/2021	Pago
<b>jun/21</b>	R\$ 25.000,00	30/06/2021	Pago
<b>jul/21</b>	R\$ 25.000,00	30/07/2021	Pago
<b>ago/21</b>	R\$ 25.000,00	30/08/2021	Pago
<b>set/21</b>	R\$ 25.000,00	30/09/2021	Pago
<b>out/21</b>	R\$ 25.000,00	30/10/2021	Pago
<b>nov/21</b>	R\$ 25.000,00	30/11/2021	Pago
<b>dez/21</b>	R\$ 25.000,00	30/12/2021	Pago
<b>jan/22</b>	R\$ 35.000,00	30/01/2022	Pago
<b>fev/22</b>	R\$ 35.000,00	28/02/2022	Pago
<b>mar/22</b>	R\$ 35.000,00	30/03/2022	Pago
<b>abr/22</b>	R\$ 35.000,00	29/04/2022	Parcela 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 - AGC instalada - Suspensão até o dia 21/02/2022.	art. 36, I
21/02/2022	Continuação da AGC e aprovação de nova suspensão até o dia 06/04/2022.	
06/04/2022	Retomada da AGC suspensa, fim no novo prazo do stay period, <b>aprovação de nova suspensão da AGC até o dia 11/05/2022.</b>	art.6,§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](mailto:isabel.fontana@excelia.com.br)



[www.excelia.com.br](http://www.excelia.com.br)

[www.excelia-aj.com.br](http://www.excelia-aj.com.br)

[rj.rosalito@excelia.com.br](mailto:rj.rosalito@excelia.com.br)

**(11) 2844-2446**



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