



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: Novembro de 2021.

São Paulo, 31 de janeiro de 2022.



ÍNDICE

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

INTRODUÇÃO – RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

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

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

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

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



EVENTOS RELEVANTES





EVENTOS RELEVANTES

Eventos Processuais: sem prejuízo do cronograma 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 decisão de fls.3767/3775, o MM. Juízo determinou que a Administradora Judicial acompanhasse o pagamento das parcelas dos contratos de mútuos, advertindo a devedora de que a realização de operações prejudiciais ao seu funcionamento poderá acarretar o afastamento de seus administradores. Conforme esclarecido nos últimos RMA, em 13/10/2021 as partes firmaram aditivos especialmente para dispor sobre o novo fluxo de pagamento da dívida. Às fls.08/09 deste relatório, a Administradora Judicial apresenta detalhes sobre as operações e fluxo de pagamento da dívida.
- Em 21/10/2021 (fls.4178/4184), este MM. Juízo, considerando o déficit no estoque de arroz dado em garantia pela Recuperanda ao Banco Daycoval e que eventual retomada pelo credor implicaria paralisação das atividades, reconheceu que o bem dado em garantia é essencial à atividade empresarial. Em 23/11/2021, o Banco Daycoval juntou cópia do Agravo de Instrumento interposto em face da decisão supramencionada (fls.4303/4318). Em 26/01/2022, esta Administradora Judicial apresentou manifestação no recurso.
- 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 (isto é, dia seguinte à realização da AGC em 21/02/2022) 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 21/10/2021 (fls.4178/4184), este MM. Juízo determinou que a credora Companhia Jaguari de Energia estorne à Recuperanda o valor de R\$ 24.000,00. Em 12/11/2021, a Credora comprovou o estorno do valor através de depósito judicial (fls.4254/4256). A Recuperanda formulou pedido de levantamento do valor através de MLE (fls.4358/4359). Em 17/12/2021, o pedido foi indeferido, vez que a sociedade de advogados constante como beneficiária no formulário de MLE não figura na procuração de fls.21/22, determinado que a Recuperanda providencie a regularização. Em 24/01/2022, a Recuperanda apresentou procuração reiterando pedido de levantamento formulado às fls.4358/4359. Em 26/01/2022, o MM. Juízo determinou que a Recuperanda providencie juntada de nova procuração vez que apócrifa a acostada às fls.4558/4559.
- 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. Nos termos da decisão proferida em 17/12/2021, aguarda-se a manifestação do Ministério Público sobre o ofício e manifestações da Recuperanda e desta Administradora Judicial.

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos contábeis e financeiros ocorridos em novembro de 2021.

- Para o período em análise, houve um aumento de 44% no faturamento em relação ao mês anterior, no valor de R\$ 14,6MM em novembro de 2021.
- O saldo positivo de resultado bruto operacional indica que a Recuperanda operou de forma rentável em novembro, demonstrando que as receitas auferidas foram suficientes para cobrir custos variáveis, permitindo a utilização de 16% da receita para cobrir gastos fixos.
- A margem bruta apresentou um evolução de 3% em relação ao mês anterior.
- No mês de novembro, houve um aumento de 7% no saldo final de colaboradores, causado principalmente pela admissão de 9 colaboradores, passando, então, ao total de 103 funcionários no período.
- No mês de novembro o prejuízo gerado foi 69% menor do que o apresentado no período anterior, além de ser o menor prejuízo demonstrado desde janeiro de 2021.

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**. Segundo a Recuperanda foi acordado com os mutantes que o principal começará a ser pago após a conclusão da AGC e finalização de negociações com investidores e DIP.

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

1. Área Comercial e Logística (sede):

- A Recuperanda informou que agora está presente em 6 dos 70 maiores atacadistas do Brasil, enxergando potencial de crescimento, tendo faturado 50.000 fardos a um deles localizado no Estado de São Paulo;
- A vinculação sem custos por alguns clientes de peças comerciais dos produtos da Recuperanda continuou em novembro.

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos operacionais



2. Área de Compras (sede):

- A Recuperanda informa que houve um aumento do volume de compra de arroz no mês, além de compras oportunistas de feijão;
- A Recuperanda informou que continua com a intensificação do processo de relacionamento com produtores locais de feijão;
- A Recuperanda aumentará a mão de obra na contratação de um técnico agrícola para auxiliar no processo de compra direta de feijão dos produtores.

3. Área de Operações (sede):

- Finalização da operação de incremento da capacidade de moagem dos moinhos de casca;
- Finalização da operação de troca das pedras dos brunidores;
- O processo de implantação do processo de controle de produção (PCP) no ERP Protheus permanece em andamento.

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos operacionais



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

- Continuidade das obras de normalização do piso da rua de acesso e chegada na fábrica pela prefeitura de Uruguaiana, conforme solicitado pela Recuperanda;
- Operação de limpeza do pátio da unidade concluída;
- Conclusão da instalação de termometria nos silos de armazenagem de arroz seco;
- Visita a 10 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)

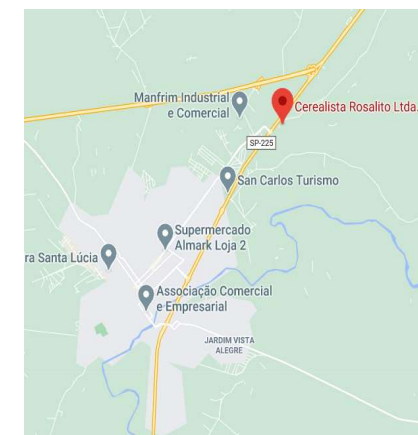
Sede: Rodovia Engenheiro João Baptista Cabral Rennó, KM 319, SP 225, Sala 02, Zona Rural.

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

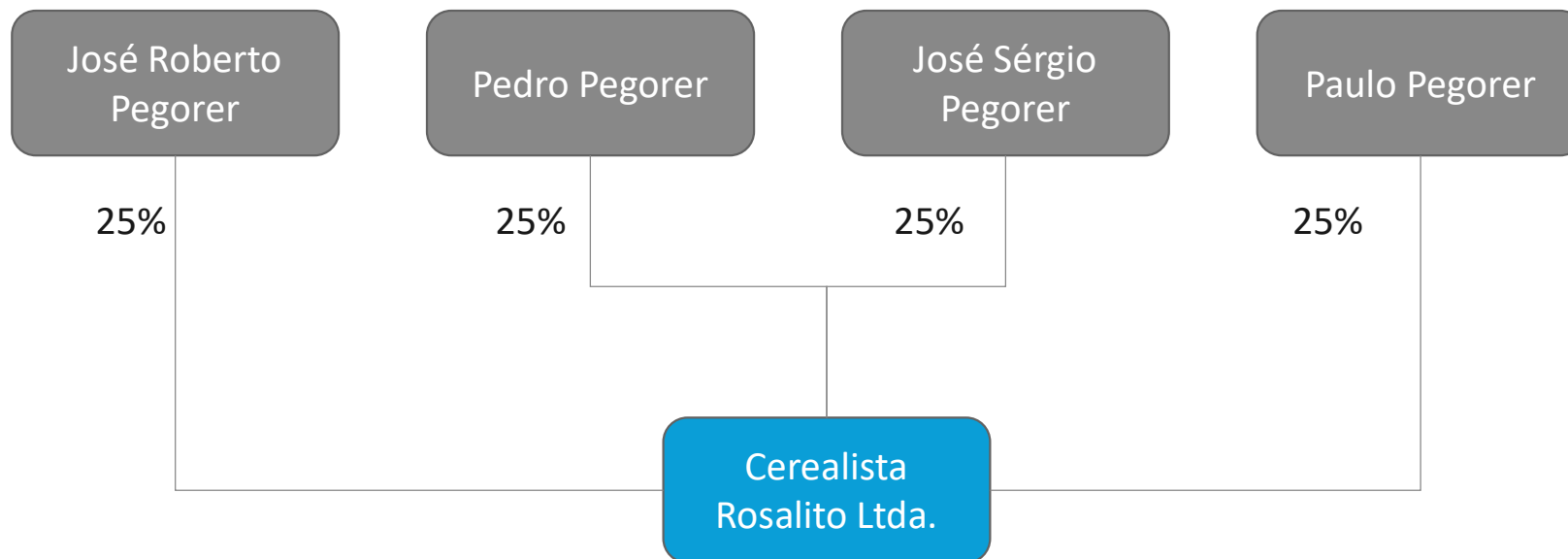




SOBRE A RECUPERANDA

Organograma societário Cerealista Rosalito

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

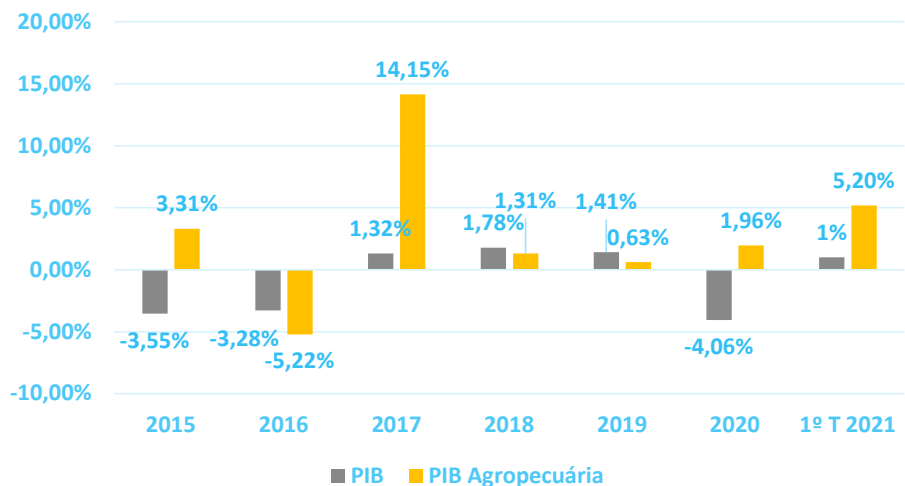




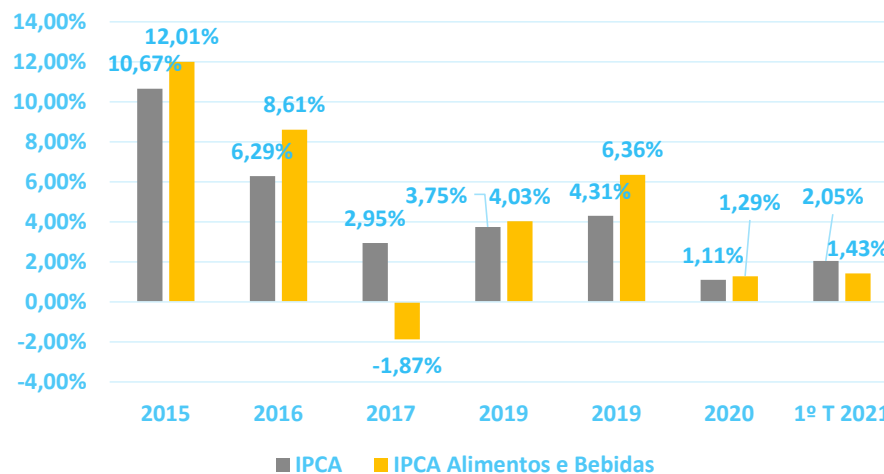
SOBRE A RECUPERANDA
Estudo de Mercado

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.

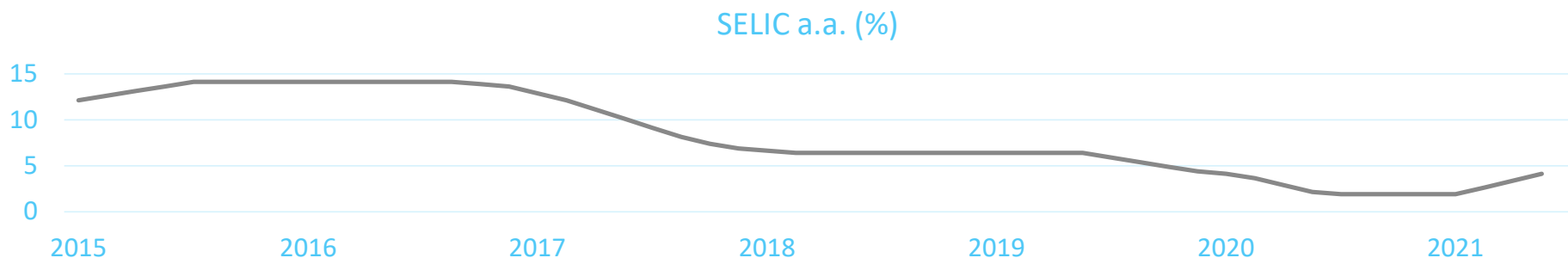
Comparação do PIB com o PIB do setor Agropecuário.



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



Evolução da Taxa Selic



Fonte: IBGE, Bacen

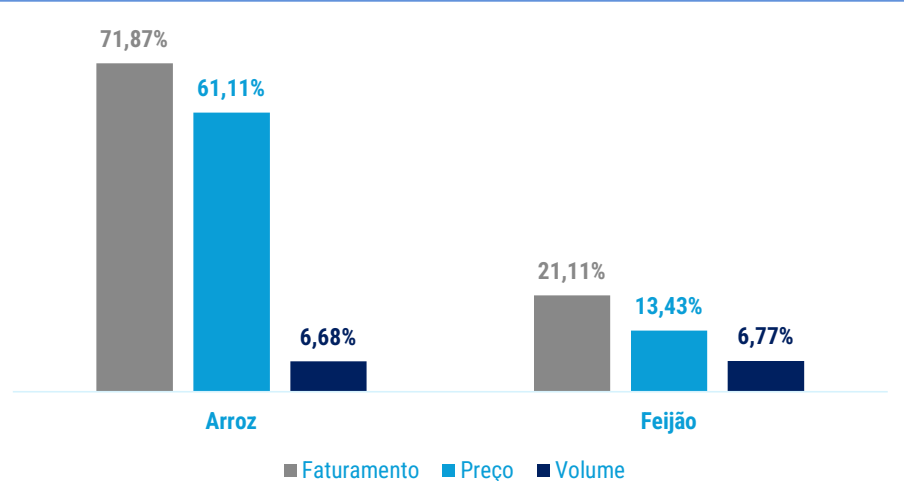


SOBRE A RECUPERANDAS

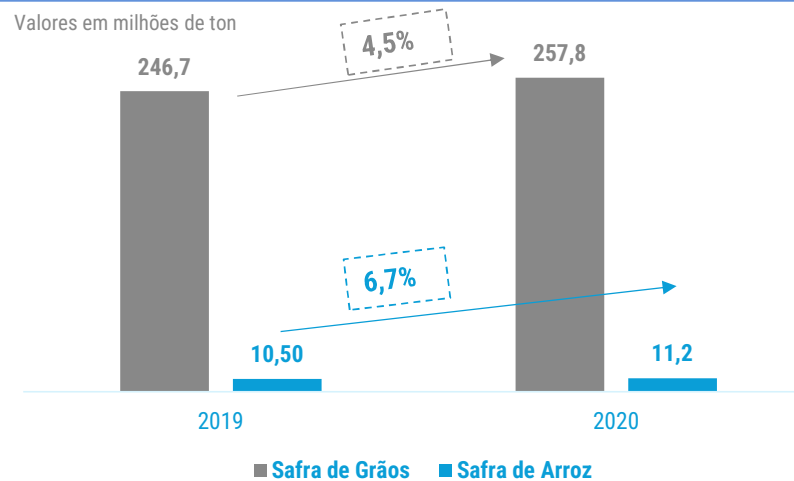
Estudo de Mercado

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.

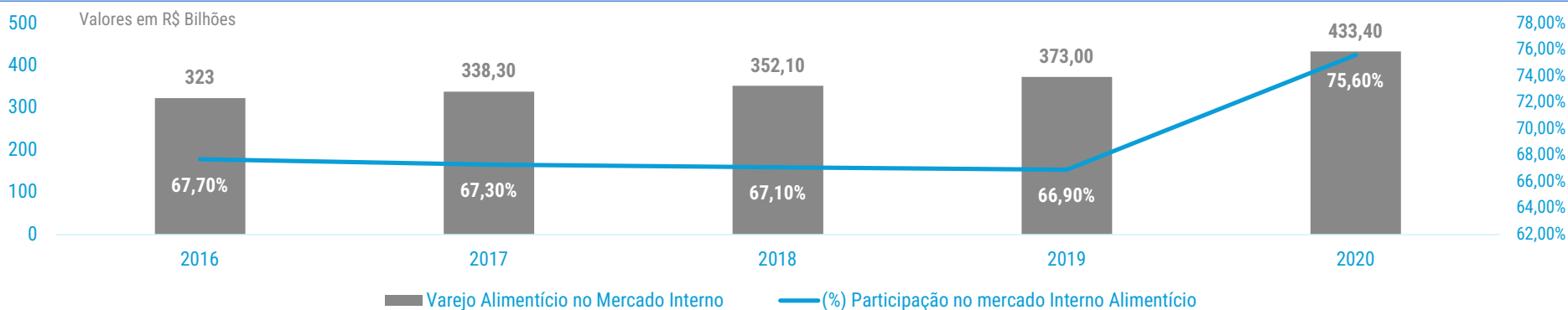
Variação Anual (%) – 2019 - 2020



Comparação Crescimento das Safras de Grãos e de Arroz



Vendas no Mercado Interno do Varejo Alimentício

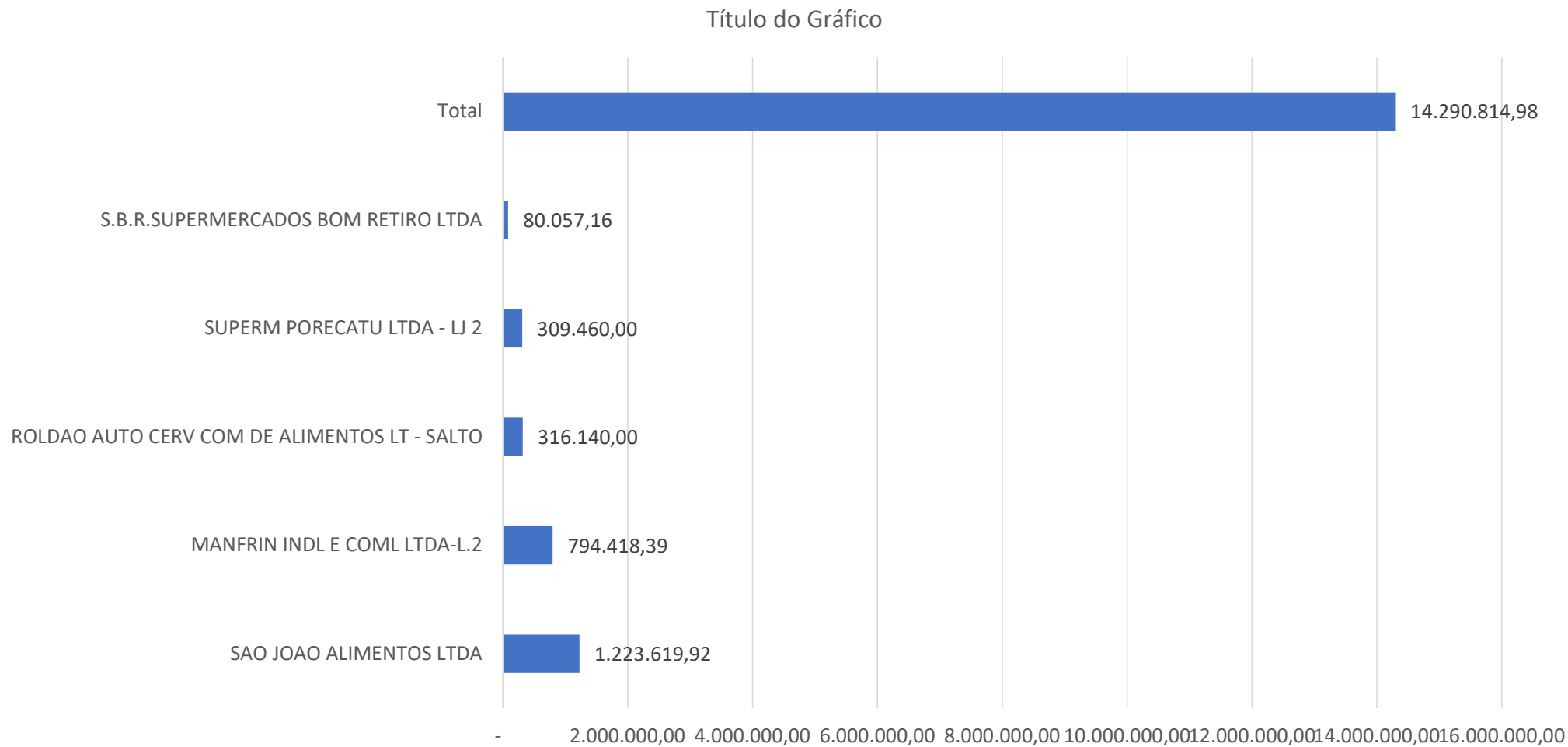


Fonte: ABIA, Cepea/USP, CNA

SOBRE A RECUPERANDA
Principais Clientes



Em novembro de 2021, a Recuperanda efetuou vendas para 650 clientes, sendo o maior deles responsável por 9% do faturamento do período.



SOBRE A RECUPERANDA

Razões da crise – Principais Dificuldades

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



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 38% do ativo total e 34% dos bens e direitos do circulante.



Balço patrimonial (R\$)	out/21	nov/21	Diferença	A.H	A.V
Ativo	68.470.498	74.054.445	5.583.947,41	8,16%	100%
Ativo circulante	59.522.265	65.153.855	5.631.590,23	9,46%	88%
Disponível	291.458	741.267	449.809,09	154,3%	1,0%
Caixa	58.779	57.874	- 905,05	-1,5%	0,1%
Bancos conta movimento	232.679	683.393	450.714,14	193,7%	0,9%
Realizável a curto prazo	57.069.068	62.993.445	5.924.377,10	10,4%	85,1%
Duplicatas a receber	14.944.132	20.123.710	5.179.577,56	34,7%	27,2%
Outros créditos	4.250.737	4.592.263	341.525,48	8,0%	6,2%
Impostos a recuperar	24.859.580	25.073.383	213.802,54	0,9%	33,9%
Adto fornecedores	11.934.385	12.231.088	296.703,13	2,5%	16,5%
Despesas a apropriar	1.151.774	1.044.542	- 107.231,61	-9,3%	1,4%
Tranf. Filial x matriz	-71.541	-71.541	-	0,0%	-0,1%
Estoque	2.161.739	1.419.143	- 742.595,96	-34,4%	1,9%
Ativo não circulante	8.948.233	8.900.591	- 47.642,82	-0,53%	12%
Realizável a longo prazo	1.641.089	1.643.003	1.913,96	0,1%	2,2%
Outros créditos	634.819	636.733	1.913,96	0,3%	0,9%
despesas a apropriar	1.006.269	1.006.269	-	0,0%	1,4%
Permanente	7.307.145	7.257.588	- 49.556,78	-0,7%	9,8%
Investimentos	3.640.919	3.640.919	-	0,0%	4,9%
Investimentos temporários	184.867	184.867	-	0,0%	0,2%
investimentos	3.456.052	3.456.052	-	0,0%	4,7%
Imobilizado	3.565.251	3.517.761	- 47.489,49	-1,3%	4,8%
Imobilizado	19.776.480	19.776.480	-	0,0%	26,7%
(-) Depreciações	- 16.211.229	- 16.258.719	- 47.489,49	0,3%	-22,0%
Intangível	100.975	98.908	- 2.067,29	-2,0%	0,1%
Bens intangíveis	350.444	350.444	-	0,0%	0,5%
(-) Amortizações acumulados	- 249.469	- 251.536	- 2.067,29	0,8%	0%

Em novembro, foi observado o seguinte:

- O aumento de mais de 193% das disponibilidades, causado principalmente pela entrada de recebíveis no Banco Sicredi e Sofisa.
- A evolução de R\$ 213 mil no grupo de impostos a recuperar, demonstra que ocorreram menos operações de venda com débito de impostos do que compras que dão direito a crédito.
- As duplicatas a receber apresentaram uma evolução de pouco mais R\$ 5 milhões, como reflexo do aumento do faturamento, bem como da realização de recebíveis ser inferior à entrada de duplicatas a receber.
- Os outros créditos de curto prazo apresentaram um aumento de 8% no período analisado, em razão dos Adiantamentos a fornecedores diversos, adiantamentos a empregados e adiantamentos de viagens.
- Adiantamento de fornecedores representam um aumento de R\$ 296 mil, ocasionado principalmente por alguns produtores de arroz que realizaram a negociação com prazo de pagamento para períodos subsequentes.
- O grupo de despesas a apropriar de curto prazo demonstraram uma retração de 9%, ocasionada principalmente pela apropriação de seguros e juros a vencer s/financiamentos.
- Não foram constatadas variações relevantes nas contas de “Outros créditos LP”, “Despesas a apropriar LP”, “Investimentos”.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Balanco Patrimonial

Devido aos prejuízos recorrentes gerados, foram verificados saldos de patrimônio líquido negativos no período que vão de janeiro até novembro de 2021. Foi constatado um aumento de 1% do saldo negativo do patrimônio líquido no último período, causado pelo prejuízo gerado no mês.

Balanco patrimonial (R\$)	out/21	nov/21	Diferença	A.H	A.V
Passivo	68.470.498	74.054.445	5.583.947	8,2%	100%
Passivo circulante	76.412.665	82.371.865	5.959.200	7,8%	111%
Exigível a curto prazo	76.412.665	82.371.865	5.959.200	8%	111%
Bancos c/financiamentos	-	-	-	0%	0%
Bancos c/financ. Imobilizado	-	-	-	0%	0%
Empréstimos e financiamentos	35.414.715	35.414.715	-	0%	48%
Títulos a pagar	-	-	-	0%	0%
Adto de clientes	3.424.528	3.595.346	170.817	5%	5%
Duplicatas a pagar	-	-	-	0%	0%
Fornecedores	18.220.103	20.060.374	1.840.271	10%	27%
Obrigações fiscais	91.941	92.782	840	1%	0%
Obrigações sociais	8.156.398	8.339.930	183.532	2%	11%
Obrigações diversas	2.079.897	2.072.832	- 7.065	0%	3%
Comissões a pagar	-	-	-	0%	0%
Duplicatas descontadas	9.025.082	12.795.886	3.770.804	42%	17%
Passivo não circulante	17.420.058	17.420.058	-	0,0%	24%
Exigível a longo prazo	17.420.058	17.420.058	-	0%	24%
Obrigações	17.420.058	17.420.058	-	0%	24%
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	- 25.362.225	- 25.737.477	- 375.252	1%	-35%
Capital realizado	31.695.576	31.695.576	-	0%	43%
Lucro ou prejuízos acumulados	- 55.405.657	- 55.780.909	- 375.252	1%	-75%
Lucros/prejuízos acumulados	- 55.405.657	- 55.780.909	- 375.252	1%	-75%
Resultado do exercício	-	-	-	0%	0%
(+/-)Ajustes de anos anteriores	- 1.652.144	- 1.652.144	-	0%	-2%

- Foi constatado que a maior parte das obrigações estão concentradas no curto prazo, o que significa que há uma maior necessidade de recursos de curto prazo para que seja possível honrar com o total das obrigações a vencer em períodos de até 1 ano.
- Uma das contas de maior representatividade, no passivo, é a de fornecedores, que representa 27% das obrigações. Foi constatado um aumento de R\$ 1,8 milhão, 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.
- O aumento de R\$ 170 mil em adiantamentos de clientes ocorreu devido adiantamento da São João Alimentos.
- A evolução de R\$ 183 mil das obrigações sociais ocorreu como reflexo das 9 contratações de colaboradores.
- O aumento de 42% observado em duplicatas descontadas se deu devido à necessidade de renegociação de recebíveis junto às financeiras para poder arcar com passivos de vencimentos de curto prazo.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO
Contas a Pagar e a Receber



A Recuperanda possuía em novembro de 2021 um total de contas a pagar no valor de R\$ 8,8 milhões, sendo a maior parte devida para a Folha de pagamento com o valor de R\$ 3,3 milhões representando 38% do total.

Período	nov/21	Fornecedor	Participação	Valor devido (R\$)
Vencidos	4.646	FOLHA PGTO	38%	3.323
a mais de 90 dias	3.045	CEREALISTA ZAMARCHI	23%	2.059
de 61 até 90 dias	258	CAF PARTICIPACAO	4%	319
de 31 até 60 dias	219	GUILHERME CAMPS	3%	307
até 30 dias	1.123	CAMSUL	3%	250
A vencer	4.162	CRISTAL IND.COM.EMBA	3%	233
até 30 dias	3.971	ROZANE SALETE COLETT	3%	221
de 31 até 90 dias	105	JORGE AUGUSTO BARRAC	2%	208
de 91 até 120 dias	10	TIAGO RIOS	2%	163
a mais de 120 dias	77	OUTROS	20%	1.726
Total	8.808	Total	100%	8.808

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 21% do total devido.

Período	nov/21	AV%	Cliente	Participação	Valor devido (R\$)
Vencidos	2.644	16%	ROLDAO AUTO SERV COM	21%	3.456
mais de 180 dias	4	0%	SAO JOAO ALIMENTOS L	3%	539
de 121 a 180 dias	93	1%	MANFRIN INDL E COML	1%	237
de 91 a 120 dias	21	0%	ATACADAO S.A.	5%	849
até 90 dias	2.526	15%	ATACADAO S.A. - L 2	2%	256
A vencer	14.096	84%	ROLDAO AUTO CERV COM	1%	175
até 90 dias	14.096	84%	ATACADAO S.A. - L 19	1%	193
de 91 a 120 dias	-	0%	BIG MART- CENTRO DE	1%	116
de 121 a 180 dias	-	0%	LUIZ TONIN ATACADIST	1%	143
mais de 180 dias	-	0%	OUTROS	64%	10.778
Total - Pós RJ	16.740	100%	Total	100%	16.740

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

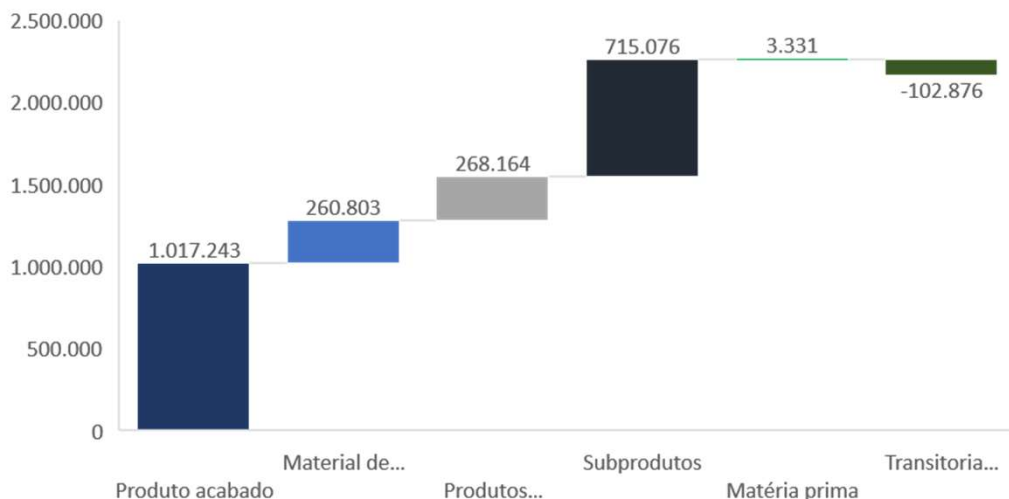
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Estoques

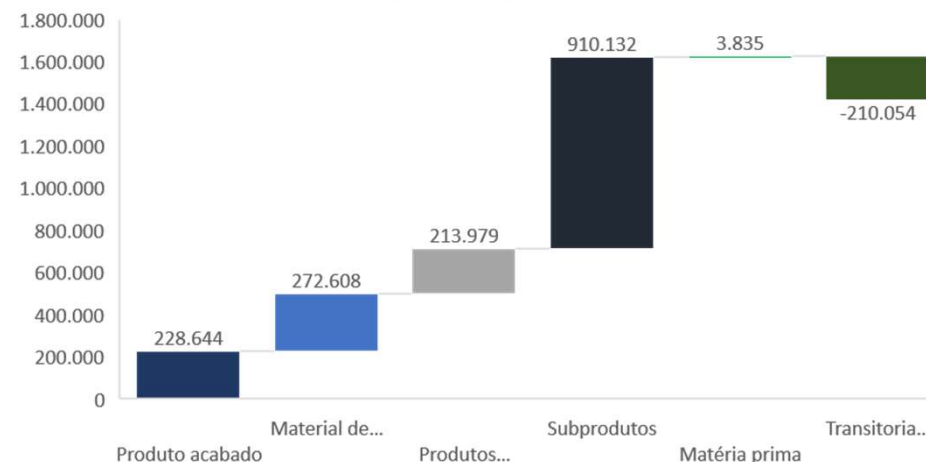


O Relatório de Estoque enviado pela Recuperanda para o mês de novembro de 2021 apresentou uma retração do estoque de 34% em relação ao mês de outubro de 2021, devido principalmente ao recuo dos Produtos acabados.

Estoque (R\$) - out/21



Estoque (R\$) - nov/21



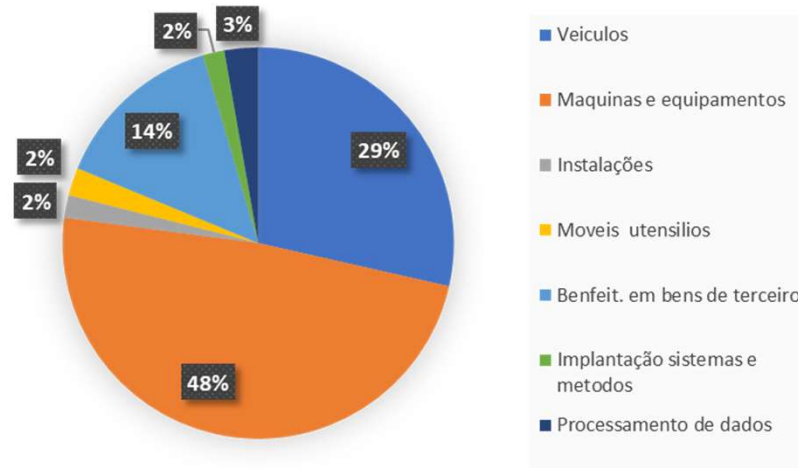
Estoque (R\$)	out/21	nov/21
Produto acabado	1.017.243	228.644
Material de embalagem	260.803	272.608
Produtos intermediários	268.164	213.979
Subprodutos	715.076	910.132
Matéria prima	3.331	3.835
Transitoria estoques	-102.876	-210.054
Total	2.161.739	1.419.143

- Observa-se que os Subprodutos têm a maior representatividade dentro do grupo Estoque, com 64%.
- Para o mês de novembro foram apresentados 6 subgrupos para os estoques que são: produtos acabados, material de embalagem, produtos intermediários, subprodutos, matéria prima e transitória de estoques.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO
Imobilizado



O relatório de imobilizado da Recuperanda em novembro foi de R\$ 19,8 milhões. Não foi constatada variação no grupo de imobilizado entre os períodos analisado, o que demonstra que não houve compra ou venda de bens entre os meses de outubro e novembro.



Imobilizado	vlr original	Depreciação mensal	Deprec. no exerc.	Deprec. Acum.	Residual	Qtd	Baixas
Veiculos	R\$ 5.659.405,85	R\$ 5.736,18	R\$ 3.230.339,15	R\$ 5.563.400,31	R\$ 96.005,54	152	47
Maquinas e equipamentos	R\$ 9.620.589,77	R\$ 28.162,14	R\$ 3.965.016,58	R\$ 8.703.424,02	R\$ 908.648,71	323	6
Instalações	R\$ 370.241,35	R\$ 576,51	R\$ 76.210,13	R\$ 352.160,03	R\$ 18.081,32	68	-
Moveis utensilios	R\$ 456.554,06	R\$ 2.615,20	R\$ 225.030,54	R\$ 355.911,64	R\$ 100.642,42	306	-
Benfeit. em bens de terceiros	R\$ 2.813.579,25	R\$ 9.152,39	R\$ 568.937,02	R\$ 753.769,36	R\$ 2.059.809,89	44	-
Implantação sistemas e metodos	R\$ 350.444,04	R\$ 317,29	R\$ 108.689,85	R\$ 238.236,43	R\$ 112.207,61	80	-
Processamento de dados	R\$ 554.283,00	R\$ 1.247,45	R\$ 267.897,11	R\$ 530.053,61	R\$ 15.896,31	171	2
Total	R\$ 19.825.097,32	R\$ 47.807,16	R\$ 8.442.120,38	R\$ 16.496.955,40	R\$ 3.311.291,80	1.144	55

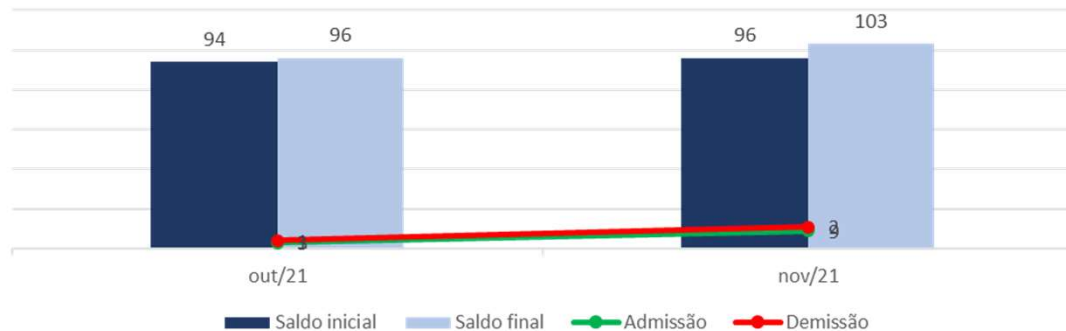
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – CEREALISTA ROSALITO

Movimentação de Colaboradores e Folha

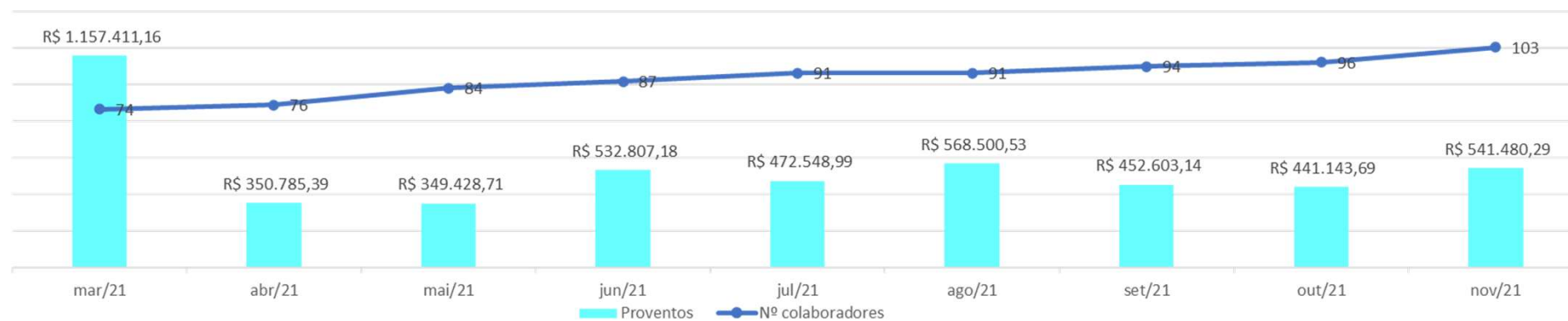


A Recuperanda apresentou um aumento de 7% em seu quadro de empregados no mês de novembro. No período analisado, foram admitidos 9 colaboradores e demitido 2 funcionário, ficando então com um total de 103 empregados no mês em análise. De acordo com informações prestadas pela Recuperanda, os proventos evoluíram em 23% em relação ao mês anterior.

Evolução de colaboradores



Período	out/21	nov/21
Saldo inicial	94	96
Admissão	3	9
Demissão	1	2
Saldo final	96	103





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS – CEREALISTA ROSALITO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Análise do Faturamento – DRE de novembro de 2021



No mês de novembro, foram apresentadas receitas com venda de produtos e venda de subprodutos com valores de R\$ 13 milhões e R\$ 1,6 milhão respectivamente, o que demonstra um aumento de 44% das receitas em relação ao período anterior.

DRE (R\$)	out/21	nov/21	Diferença	A.H	A.V
Venda de Produtos	8.983.426	13.035.977	4.052.551	45%	89%
Venda de subprodutos	1.175.561	1.629.483	453.922	39%	11%
Receitas	10.158.987	14.665.461	4.506.473	44%	100%
(-) Devoluções/anulação de venda	- 1.950.660	- 401.056	- 1.549.604	-79%	-3%
(-) Impostos	- 831.918	- 1.227.448	- 395.530	48%	-8%
Receita líquida operacional	7.376.409	13.036.957	5.660.547	77%	89%
(-) Custos	- 6.449.219	- 10.956.515	- 4.507.296	70%	-84%
(-) Custos dos produtos vendidos	- 6.449.219	- 10.956.515	- 4.507.296	70%	-84%
Resultado bruto operacional	927.191	2.080.442	1.153.251	124%	16%
Margem bruta (%)	13%	16%	3%	27%	0%
(-) Despesas	- 1.649.913	- 1.889.055	- 239.142	14%	-91%
(-) Desp. Comerciais e Adm	- 1.637.413	- 1.865.975	- 228.562	14%	-90%
(-) Desp. Tributárias	- 12.500	- 23.080	- 10.580	85%	-1%
EBITDA	- 722.722	191.387	914.109	-126%	9%
Margem EBITDA (%)	-10%	1%	11%	-115%	0%
Resultado financeiro	- 482.569	- 566.639	- 84.070	17%	-27%
(-) Despesas Financeiras	- 506.053	- 587.804	- 81.751	16%	-28%
(+) Receitas Financeiras	23.174	20.905	- 2.269	-10%	1%
Outras receitas operacionais	310	260	- 50	-16%	0%
Resultado antes do IRPJ/CSLL	- 1.205.291	- 375.252	830.039	-69%	-18%
Resultado líquido do exercício	- 1.205.291	- 375.252	830.039	-69%	-18%

- A evolução de 44% da venda de produtos ocorreu devido ao aumento dos pedidos.
- Os custos da Rosalito de novembro representam 84% da receita líquida operacional, portanto, restam apenas 16% da receita líquida para cobrir gastos fixos. Foi constatado um aumento de 70% causado pela aumento de quantidade de compras no período.
- O Saldo positivo de resultado bruto operacional indica que a Rosalito operou de forma rentável, demonstrando que a atividade operacional é, em tese, sustentável, pois a receita é suficiente para absorver os custos variáveis e não gerar saldo negativo de margem bruta.
- As despesas comerciais e administrativas mostraram um aumento de 14%, ocasionado principalmente pelo aumento com pagamento de despesas com manutenção de veículos, despesas de viagens, fretes e carretos pessoa física, honorários contábeis e serviços de informática.
- As despesas tributárias apresentaram um aumento de 85% em decorrência do pagamento das despesas com outros tributos e taxas.
- O aumento de 16% das despesas financeiras ocorreu devido principalmente à elevação dos juros passivos no período.
- O recuo de 10% das receitas financeira ocorreu, principalmente, em razão da diminuição da conta de variação monetária ativa.

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 (out/21)		
Corrente	0,7790	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	0,7507	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	0,0038	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	0,6518	Neste índice é considerado a situação da empresa no longo prazo.

Índices de liquidez (nov/21)		
Corrente	0,7910	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	0,7737	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	0,0090	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	0,6694	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 uma pequena melhora nos índices de liquidez.

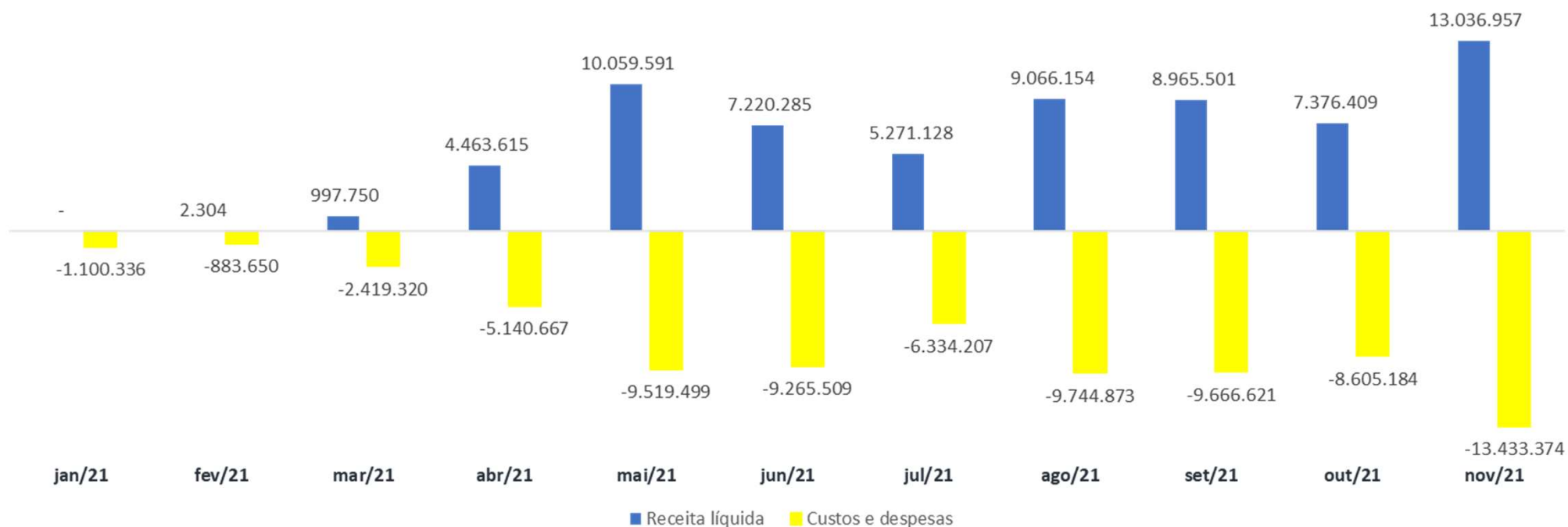
ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Gráfico Acumulado – Receitas X Custos e Despesas



A Recuperanda apresentou o valor de receita mais significativo do ano em novembro de 2021. Apontou um aumento de 77% da receita líquida em novembro de 2021 se comparado com o mês anterior.

Receita líquida x Gastos



- 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 novembro foram superiores às receitas em 3%.

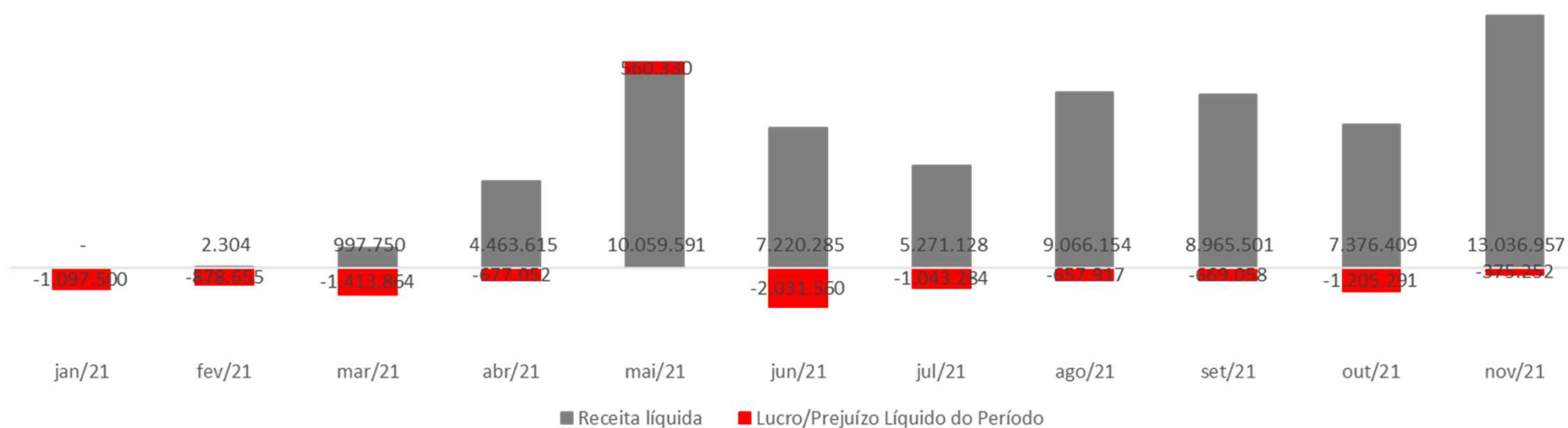
ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – CEREALISTA ROSALITO

Gráfico Acumulado – Receitas X Resultado



Novembro apresentou um prejuízo que representa 3% da receita líquida operacional, principalmente em razão de os custos dos produtos serem elevados e representarem 84% da receita líquida. Foi constatado que o prejuízo do mês de novembro foi 69% inferior que ao do mês de outubro.

Receita líquida x Resultado



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



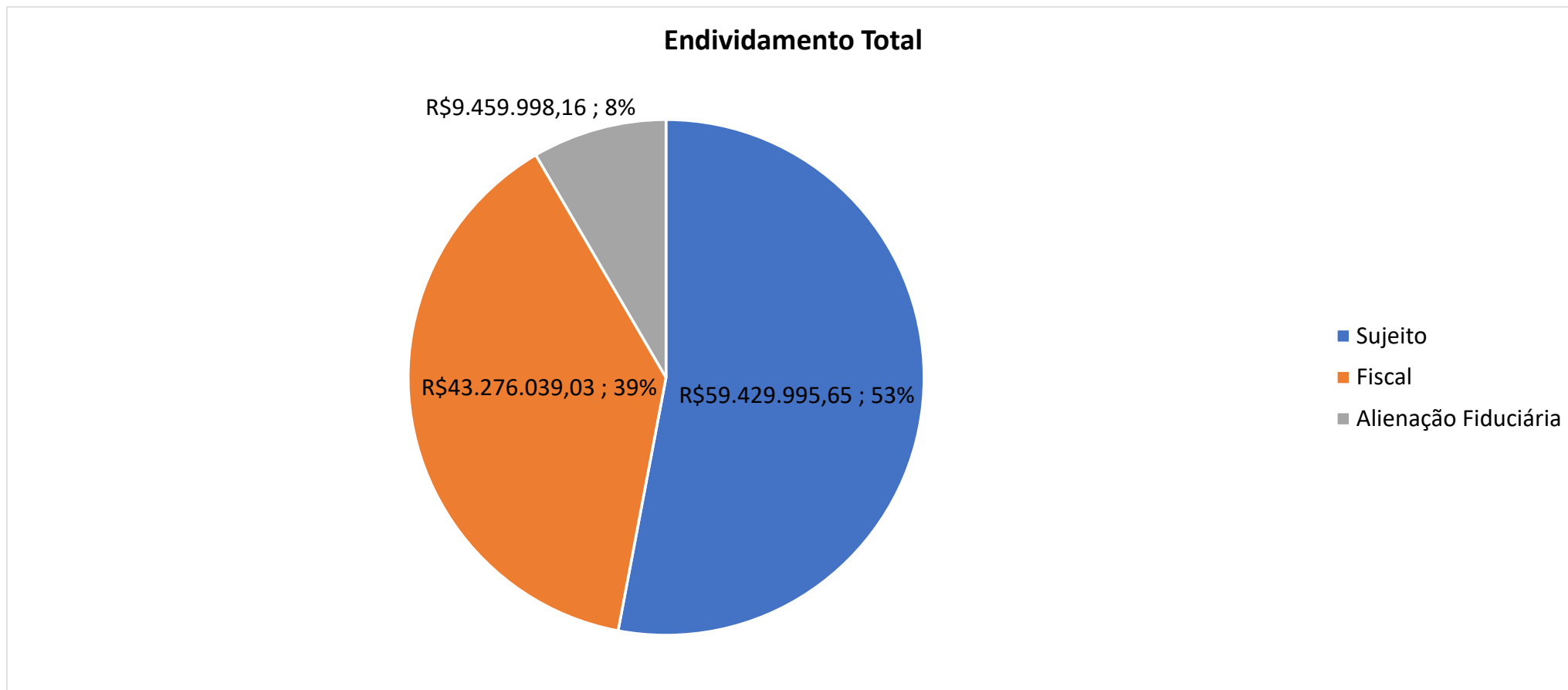
ENDIVIDAMENTO



ENDIVIDAMENTO Endividamento Total



A Recuperanda possui um endividamento total de R\$112,1 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

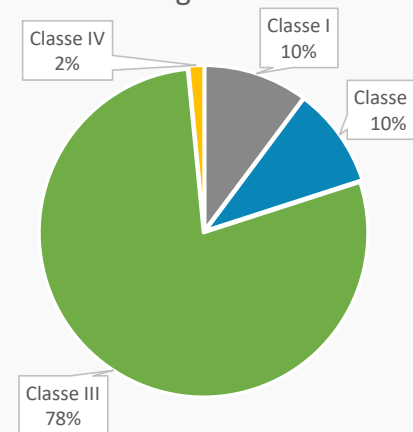
Endividamento Sujeito à Recuperação Judicial – Cerealista Rosalito

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.

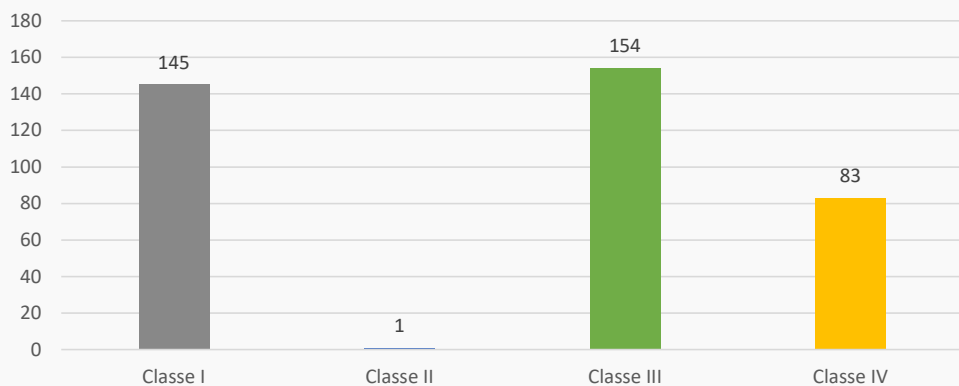
Valor por Classe



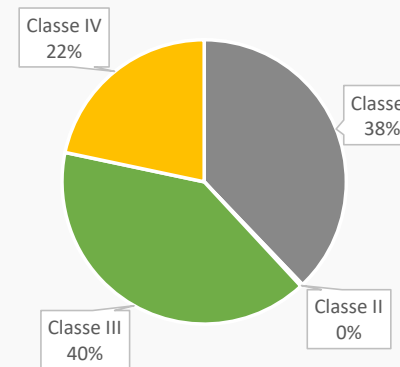
Porcentagem do Valor



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\$ 43,2 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	TRIBUTO	VALOR
União	PIS	R\$ 1.435.234,87
União	COFINS	R\$ 6.520.925,87
União	ICMS	R\$ 4.764.595,83
União	IRPJ, INSS e Saldo de Parcelamento	R\$ 945.594,18
União	INSS	R\$ 132.456,88
União	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIARIA - GFIP	R\$ 2.449.400,13
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\$ 43.276.039,08

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

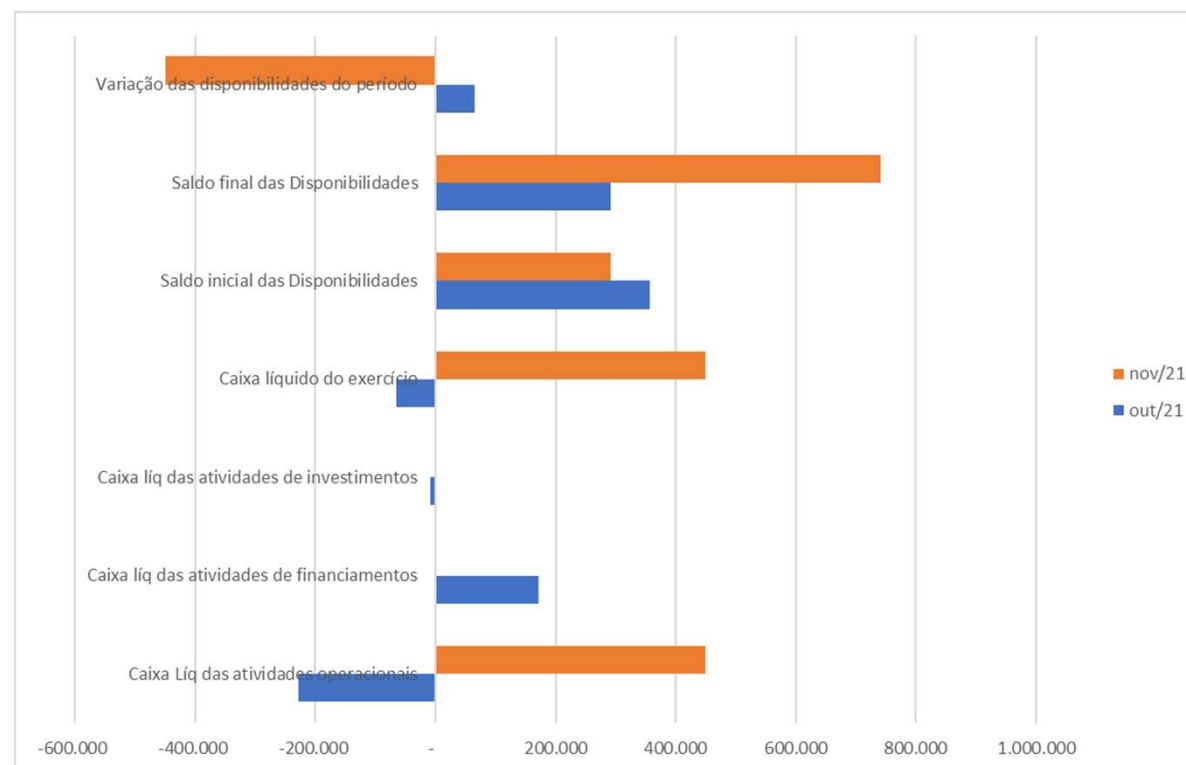
ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA CEREALISTA ROSALITO

Fluxo de Caixa



A maior parte da movimentação de fluxo de caixa apresentado pela Recuperanda se concentra nas atividades operacionais. No mês de novembro, as principais variações foram a diminuição nas duplicatas a receber de R\$ 5,1 milhões e o aumento de R\$ 1,8 milhão em fornecedores.

Fluxo de caixa (R\$)	out/21	nov/21
Atividades operacionais		
Lucro/Prejuízo operac do período	- 1.205.291	- 375.252
Ajuste (Depreciação)	49.739	49.557
(+-) Duplicatas a receber	277.394	5.179.578
(+-) Estoques	- 460.615	742.596
(+-) Adiantamento a fornecedores	- 197.525	638.229
(+-) Tributos a recuperar	41.375	213.803
(+-) Despesas antecipadas	144.574	105.318
(+-) Fornecedores	355.521	1.840.271
(+-) Adiantamento de clientes	1.093.346	170.817
(+-) Impostos e contribuições	- 74.946	177.307
(+-) Contas a pagar	- 264.803	3.770.804
(+-) Outros ajustes	12.748	-
Caixa Líq das atividades operacionais	- 228.485	449.809
Atividades de financiamentos		
(+-) Empréstimos tomados	172.427	-
(+-) Empréstimos PF ou PJ ligadas	- 77	-
Caixa líq das atividades de financiamentos	172.350	-
Atividades de investimento		
(-) Aquisição de imobilizado	- 8.517	-
Caixa líq das atividades de investimentos	- 8.517	-
Caixa líquido do exercício	- 64.651	449.809
Saldo inicial das Disponibilidades	356.109	291.458
Saldo final das Disponibilidades	291.458	741.267
Variação das disponibilidades do período	64.651	449.809





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



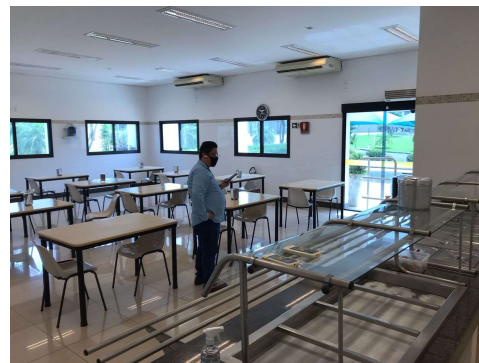
ANEXO I Informações Pendentes



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 Recuperanda informou que tal informação será apresentada em AGC (21/02/2022).
 - Em 21/10/2021 (fls.445/446), este MM. Juízo determinou que a Recuperanda apresente à Administradora Judicial as informações destacadas como pendentes no relatório anterior.
- Em 05/11/2021 (fls.505/508), a Recuperanda informou que a exata composição dos investimentos e respectivo cronograma são objeto de sigilo empresarial e concorrencial. No entanto, a Recuperanda informou que está preparando um documento com o maior detalhamento possível, de modo a equilibrar o dever de informação e a preocupação com informações sigilosas para as concorrentes, que será apresentado em AGC, o que ainda não foi enviado.

ANEXO II
Fotos 27/01/2022 – Sede Santa Cruz do Rio Pardo



ANEXO II
Fotos 27/01/2022 – 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\$ 25.000,00	30/01/2022	Pago

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 para 21/02/22.	art. 36, I
26/11/2021	Fim do novo prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras, a teor da decisão de fls.3950/3955.	art. 6º, §4º
	Homologação do PRJ e concessão da RJ	art. 58
	Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão da RJ)	art. 61



Contato

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



www.excelia.com.br

www.excelia-aj.com.br

rj.rosalito@excelia.com.br

(11) 2844-2446



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