



RELATÓRIO  
MENSAL DE  
ATIVIDADES

**LASPRO**  
CONSULTORES





**LASPRO**  
CONSULTORES

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA VARA ÚNICA DA  
COMARCA DE CACONDE DO ESTADO DE SÃO PAULO**

**Recuperação Judicial**

**Autos nº 1000218-95.2020.8.26.0103**

**LASPRO CONSULTORES LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ/MF sob nº 22.223.371/0001-75, com sede na Rua Major Quedinho, nº 111, 18º andar, Centro, São Paulo/SP, CEP: 01050-030, neste ato representada por **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, brasileiro, casado, advogado, inscrito da Ordem dos Advogados do Brasil sob nº 98.628 – Seção de São Paulo - e no CPF/MF nº 106.450.518-02, Administradora Judicial nomeada nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** em epígrafe, requerida por **ITAIQUARA ALIMENTOS S.A., COMERCIAL SÃO JOÃO BAPTISTA S.A., USINA AÇUCAREIRA PASSOS S.A., COMPANHIA AÇUCAREIRA RIO GRANDE, AGRO PECUÁRIA VALE DO RIO GRANDE S.A., ATACADISTA E COMISSÁRIA ITAIQUARA LTDA., NOVA ITAIQUARA PARTICIPAÇÕES LTDA., JOÃO GUILHERME FIQUEIREDO WHITAKER, GUILHERME WHITAKER LIMA SILVA E MARCOS DO AMARAL MESQUITA**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades** da Recuperanda referente ao mês de **dezembro de 2022**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-995.2.74 CT | KP / MM | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727  
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro  
01050-030 • São Paulo/SP  
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97  
Via Visconti di Modrone nº 8/10  
20122 • Milão/Itália  
edoardoricci.it



**LASPRO**  
CONSULTORES

## Índice

SUMÁRIO EXECUTIVO .....	4
Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral da Recuperanda.....	6
I.1. Eventos Relevantes .....	6
I.2. Visão Geral da Recuperanda .....	6
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais .....	10
II.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal).....	10
II.1.1. Evolução do Ativo Total .....	11
II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) .....	12
II.1.3. Patrimônio Líquido.....	12
II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultados.....	13
II.1.2. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros.....	13
II.1.3. Posição Mensal de Colaboradores .....	14
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial (após homologação).....	15
Anexo IV – Relatório de Diligências Realizadas.....	17
Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares .....	34
Anexo VI – Cronograma Processual.....	35
Anexo VII - Da Recomendação nº 72, de 19/08/2020 .....	36
Glossário .....	37

**72-995.2.74 CT | KP / MM | RJ1-LC**



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727  
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro  
01050-030 • São Paulo/SP  
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97  
Via Visconti di Modrone nº 8/10  
20122 • Milão/Itália  
edoardoricci.it



**LASPRO**  
CONSULTORES

## SUMÁRIO EXECUTIVO

Em 12/10/2019, o **GRUPO ITAIQUARA** ajuizou pedido de Recuperação Judicial, deferido em 11/11/2019. Na data de 16/12/2020, conforme fls. 35.821/35.847, houve a realização da Assembleia de Credores única, a qual englobou votação de 03 Recuperações Judiciais distintas, quais sejam: Grupo Itaiquara (consolidado), Companhia Açucareira Rio Grande e Nova Itaiquara Participações S/A., em razão da rejeição da consolidação substancial das duas últimas empresas. Após novas negociações com os credores, os Planos de Recuperação Judicial foram aprovados e homologados em 25/01/2021.

Com relação ao cumprimento do PRJ, a Classe I foi quitada integralmente. Para as Classes II, III e IV, foi previsto pagamento inicial de R\$ 10 mil em até 12 meses a contar da homologação do PRJ, ocorrida em janeiro de 2021. Esse acordo foi cumprido, exceto para a Classe IV. Nota-se que apesar das Classes II e III estarem em período de carência, os credores já receberam valores em antecipação.

No que tange a posição econômico-financeira, a Receita Líquida Acumulada, de janeiro a dezembro de 2022, atingiu o total de R\$ 259,1 milhões, porém devido o crescente aumento dos custos e despesas, tal recurso não foi suficiente, gerando Prejuízo Líquido de R\$ 36,9 milhões.

Outrossim, se faz necessário esclarecimentos quanto às pendências relacionadas no *Anexo V Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares* deste relatório.

72-995.2.74 CT | KP / MM | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727  
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro  
01050-030 • São Paulo/SP  
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97  
Via Visconti di Modrone n° 8/10  
20122 • Milão/Itália  
edoardoricci.it



**LASPRO**  
CONSULTORES

Cabe observar que as Recuperandas são as responsáveis pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades, inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

A Administradora Judicial informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se à disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

Sendo o que tinha para o momento, a subscritora se coloca à disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados das Recuperandas, credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

Termos em que, pede deferimento.

São Paulo, 2 de março de 2023.

**Oreste Nestor de Souza Laspro**  
**Administrador Judicial**  
**OAB/SP nº 98.628**

**72-995.2.74 CT | KP / MM | RJ1-LC**



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727  
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro  
01050-030 • São Paulo/SP  
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97  
Via Visconti di Modrone nº 8/10  
20122 • Milão/Itália  
edoardoricci.it

## Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral da Recuperanda

### I.1. Eventos Relevantes

Não ocorreram eventos relevantes no período contemplado por esse relatório.

### I.2. Visão Geral da Recuperanda

O GRUPO ITAIQUARA atua em diversos segmentos, composto pelas seguintes empresas e produtores rurais:

- NOVA ITAIQUARA PARTICIPAÇÕES LTDA.: Empresa patrimonial, controladora da Itaiquara Alimentos S.A. (Recuperação Judicial Deferida)

CNPJ Nº 14.102.239/0001-87 Fazenda Itaiquara, s/n, Zona Rural, Tapiratiba, São Paulo, CEP 13780-000			
RELAÇÃO DE QUOTISTAS - CAPITAL R\$ 100,00 DIVIDIDO EM 10.000 QUOTAS			
Nº DE ORDEM	QUOTISTAS	NÚMERO DE QUOTAS	VALOR EM R\$
1	FERNANDO AUGUSTO REHDER QUINTELLA	3.333,00	33,33
2	FERNANDO WHITAKER DE SOUZA DIAS	1.667,00	16,67
3	MARCOS DO AMARAL MESQUITA	1.667,00	16,67
4	GUILHERME WHITAKER DE LIMA E SILVA	1.667,00	16,67
5	PAULO DE BARROS WHITAKER NETO	833,00	8,33
6	MARCELO BRAVO CALDEIRA	833,00	8,33
TOTAL		10.000,00	100,00

- ITAIQUARA ALIMENTOS S.A.: Empresa controladora e sócia majoritária das demais empresas do grupo, constituída em 1941, com atuação no ramo sucroalcooleiro. (Recuperação Judicial Deferida)

Capital Social - R\$ 33.000.000,00 dividido em 315.800.700 ações sem valor nominal, sendo 113.420.340 Ordinárias (com direito a voto) e 202.380.360 Preferenciais (sem direito)							
A C I O N I S T A	ORDINÁRIAS	NOMINAT	PREF. NOMINATIVAS	Total de Ações Possuídas	Capital Integralizado	Valor R\$	%
	Quantidade	%	Quantidade				
JOÃO GUILHERME FIGUEIREDO WHITAKER	30	0,00%	-	30	3,13	0,0000%	
ANA MARIA WHITAKER DE SOUZA DIAS	12.602.258	11,11%	21.507.760	34.110.018	3.584.370,17	10,8010%	
JOAQUIM AUGUSTO BRAVO CALDEIRA	6.301.130	5,58%	11.732.827	18.033.957	1.884.481,51	5,7110%	
MARIA LOURDES BRAVO CALDEIRA NEVES	6.301.127	5,58%	11.732.827	18.033.954	1.884.481,20	5,7110%	
MARIA ESMERA B.C.AMARAL MESQUITA	6.301.127	5,58%	11.732.827	18.033.954	1.884.481,20	5,7110%	
JOÃO BAPTISTA BRAVO CALDEIRA	6.301.130	5,58%	11.732.827	18.033.957	1.884.481,51	5,7110%	
MARIA LÚCIA DE ABREU SAMPAIO DÓRIA	6.301.122	5,58%	11.732.827	18.033.949	1.884.480,68	5,7110%	
MARIA ILIDIA WHITAKER LIMA SILVA	6.301.130	5,58%	10.753.890	17.055.010	1.782.185,19	5,4010%	
GUILHERME WHITAKER LIMA SILVA	2.100.377	1,85%	3.584.627	5.685.004	594.061,80	1,8000%	
CHRISTINA WHITAKER DE LIMA SILVA VIDIGAL	2.100.377	1,85%	3.584.627	5.685.004	594.061,80	1,8000%	
IZABEL WHITAKER L.SILVA PRATOLA	2.100.377	1,85%	3.584.627	5.685.004	594.061,80	1,8000%	
MANUEL ROBERTO BRAVO CALDEIRA	1.575.361	1,39%	2.933.353	4.508.715	471.143,94	1,4280%	
TERESA BRAVO CALDEIRA GABRIEL	1.575.361	1,39%	2.933.353	4.508.715	471.143,94	1,4280%	
BEATRIZ BRAVO CALDEIRA	1.575.361	1,39%	2.933.353	4.508.715	471.143,94	1,4280%	
AGRO PECUÁRIA VALE DO RIO GRANDE S.A.	2.382.923	2,08%	4.399.810	6.782.733	706.680,48	2,1410%	
FERNANDO CAMARGO DE SOLZA DIAS	4	0,00%	-	4	0,42	0,0000%	
MARCOS DO AMARAL MESQUITA	5	0,00%	-	5	0,52	0,0000%	
PAULO DE BARROS WHITAKER NETO	5	0,00%	-	5	0,52	0,0000%	
ROBERTO DE ABREU SAMPAIO DÓRIA JR.	5	0,00%	-	5	0,52	0,0000%	
LUIS GUILHERME VILLARES WHITAKER	5	0,00%	-	5	0,52	0,0000%	
GLEN ANDERSON BEEBY	5	0,00%	-	5	0,52	0,0000%	
ALEXANDRE DE ABREU SAMPAIO DÓRIA	5	0,00%	-	5	0,52	0,0000%	
NOVA ITAIQUARA PARTICIPAÇÕES LTDA	37.018.890	32,64%	65.993.074	103.011.964	10.784.367,54	32,6190%	
ARIPI PARTICIPAÇÕES LTDA	12.602.224	11,11%	21.507.760	34.109.984	3.584.366,61	10,8010%	
<b>T O T A I S</b>	<b>113.420.340</b>	<b>100,00%</b>	<b>202.380.360</b>	<b>315.800.700</b>	<b>33.000.000,00</b>	<b>100,00%</b>	

- USINA AÇUCAREIRA PASSOS S.A.: Adquirida em 1969, para a fabricação de fermento, contando com equipamentos nacionais e projetos e tecnologias próprias. (Recuperação Judicial Deferida)

CNPJ Nº 23.272.271/0001-00 Fazenda Soledade, s/n, no Município de Passos, Estado de Minas Gerais, CEP 37.900-013			
RELAÇÃO DE AÇIONISTAS - CAPITAL R\$ 4.870.018,11 DIVIDIDO EM 349 AÇÕES ORDINÁRIAS, NOMINATIVAS SEM VALOR NOMINAL			
Nº DE ORDEM	AÇIONISTAS	AÇÕES ORDINÁRIAS NOMINATIVAS	VALOR EM REAIS
1	ITAQUARA ALIMENTOS S.A.	349	4.870.018,11
	<b>TOTAL</b>	<b>349</b>	<b>4.870.018,11</b>

- COMPANHIA AÇUCAREIRA RIO GRANDE: Adquirida em 1978 com o objetivo de fabricação de fermento. (Recuperação Judicial Deferida)

CNPJ Nº 23.280.308/0001-33 Fazenda Rio Grande, s/n, Passos, Minas Gerais, CEP 37.900-568			
RELAÇÃO DE AÇIONISTAS - CAPITAL R\$ 4.750.000,00 DIVIDIDO EM 1.000 AÇÕES ORDINÁRIAS, NOMINATIVAS SEM VALOR NOMINAL			
Nº DE ORDEM	AÇIONISTAS	AÇÕES ORDINÁRIAS NOMINATIVAS	VALOR EM REAIS
1	ITAQUARA ALIMENTOS S.A.	995	4.727.500,00
2	TRANSPORTES ARAMBARIS S.A.	5	22.500,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.000</b>	<b>4.750.000,00</b>

- COMERCIAL SÃO JOÃO BAPTISTA S.A.: Tem por objeto a exploração do comércio geral, por atacado e varejo de produtos alimentícios em geral, tendo até 2016 a denominação social de Comercial Lima Figueiredo S.A. (Recuperação Judicial Deferida)

CNPJ : 72.111.370/0001-07 Fazenda Itaquara, sh, Zona Rural, CEP 13760-000, Tapiratiba, São Paulo					
Capital Social - R\$ 15.574.406,86 dividido em 15.724.407 ações Ordinárias, Nominativas sem valor nominal					
Nº de Ordem	AÇIONISTA	Ordinárias, Nominativas		Capital Integralizado	
		Quantidade	%	Valor R\$	%
1	Itaquara Alimentos S.A.	15.646.381	99,504%	15.504.740,79	99,504%
2	Mario Cunha Rezende (Espólio)	30.840	0,196%	27.535,71	0,196%
3	Celso Camargo Figueiredo (Espólio)	19.710	0,125%	17.598,21	0,125%
4	Antonio Pedro Bialotto (Espólio)	5.704	0,036%	5.092,88	0,036%
5	Joaquim Augusto Bravo Caldeira	3.038	0,019%	2.712,50	0,019%
6	Maria Lourdes Bravo Caldeira Neves	3.038	0,019%	2.712,50	0,019%
7	Maria Emeria B. C. Amaral Mesquita	3.038	0,019%	2.712,50	0,019%
8	João Baptista Bravo Caldeira	3.038	0,019%	2.712,50	0,019%
9	Maria Lúcia de Abreu Sampaio Doria	3.038	0,019%	2.712,50	0,019%
10	Francisco de Paula (Espólio)	2.108	0,013%	1.882,14	0,013%
11	Manuel Roberto Bravo Caldeira	760	0,005%	678,57	0,005%
12	Teresa Bravo Caldeira Gabriel	760	0,005%	678,57	0,005%
13	Beatriz Bravo Caldeira	760	0,005%	678,57	0,005%
14	Ricardo Bravo Caldeira	760	0,005%	678,57	0,005%
15	João Guilherme Figueiredo Whitaker	478	0,003%	426,79	0,003%
16	Ana Maria Whitaker de Souza Dias	478	0,003%	426,79	0,003%
17	Maria Ildia Whitaker Lima Silva	239	0,002%	213,39	0,002%
18	Guilherme Whitaker Lima Silva	80	0,001%	71,43	0,001%
19	Christina Whitaker de Lima Silva Vidigal	80	0,001%	71,43	0,001%
20	Isabel Whitaker L. Silva Pratola	79	0,001%	70,54	0,001%
	<b>TOTALS</b>	<b>15.724.407</b>	<b>100,00%</b>	<b>15.574.406,86</b>	<b>100,00%</b>

- AGRO PECUÁRIA VALE DO RIO GRANDE S.A.: Constituída com o objetivo de criação de bovinos para corte e o cultivo de cana-de-açúcar. (Recuperação Judicial Deferida)

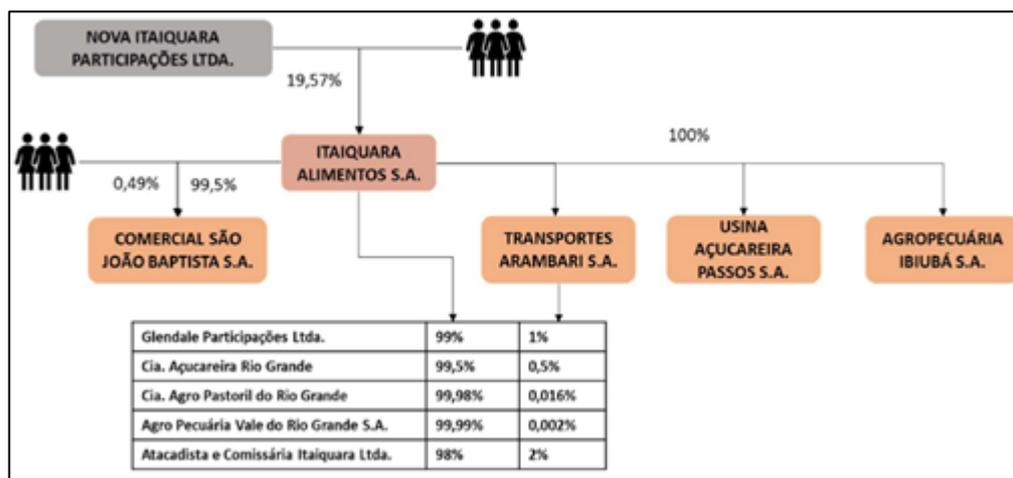
CNPJ Nº 23.278.278/0001-20 Fazenda São José da Colina, s/n, Zona Rural, Passos, Minas Gerais, CEP 37.900-013			
RELAÇÃO DE ACIONISTAS - CAPITAL R\$ 15.470.732,00 DIVIDIDO EM 41.543.732 AÇÕES ORDINÁRIAS, NOMINATIVAS SEM VALOR NOMINAL			
Nº DE ORDEM	A C I O N I S T A S	A Ç Õ E S O R D I N Á R I A S N O M I N A T I V A S	V A L O R E M R E A I S
1	ITAIQUARA ALIMENTOS S.A.	41.537.972	15.470.321,56
2	TRANSPORTES ARAMBARI S.A.	5.760	410,44
	<b>TOTAL</b>	<b>41.543.732</b>	<b>15.470.732,00</b>

- ATACADISTA E COMISSÁRIA ITAIQUARA LTDA.: Tem por objetivo social a comercialização de produtos agrícolas, combustíveis e artigos de borrachas. (Recuperação Judicial Deferida)

CNPJ Nº 72.111.339/0003-38 ESTRADA PASSOS A USINA PASSOS KM 8,6, ZONA RURAL, PASSOS, MINAS GERAIS, CEP: 37900-013			
RELAÇÃO DE COTISTAS - CAPITAL R\$ 600.000,00 DIVIDIDO EM 1.500.000 QUOTAS			
Nº DE ORDEM	A C I O N I S T A S	Q u o t a s	V A L O R E M R E A I S
1	ITAIQUARA ALIMENTOS S.A.	1.470.000	588.000,00
2	TRANSPORTES ARAMBARI S.A.	30.000	12.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.500.000</b>	<b>600.000,00</b>

- Marcos do Amaral Mesquita (Recuperação Judicial Deferida)
- João Guilherme Figueiredo Whitaker (Recuperação Judicial Deferida)
- Guilherme Whitaker Lima Silva (Recuperação Judicial Deferida)
- TRANSPORTES ARAMBARI S.A.: Constituída em meados de 2005, visando o transporte de cargas. (Recuperação Judicial Indeferida)
- COMPANHIA AGRO PASTORIL DO RIO GRANDE: Constituída no final do ano de 2005 para o cultivo de cana-de-açúcar. (Recuperação Judicial Indeferida)
- AGROPECUÁRIA IBIUBÁ S.A.: Tem por objetivo a atividade agrícola e pecuária, além da participação em outras sociedades. (Recuperação Judicial Indeferida)

- Maria Aparecida Gianetti Gonzaga De Lima Silva (Recuperação Judicial Indeferida)
- Maria Olivia Roxo Nobre Do Amaral (Recuperação Judicial Indeferida)
- GLENDALE PARTICIPAÇÕES LTDA.: Adquirida no início de 2013, tem por objetivo a participação em outras sociedades e administração de bens próprios e de terceiros. (Recuperação Judicial Indeferida)



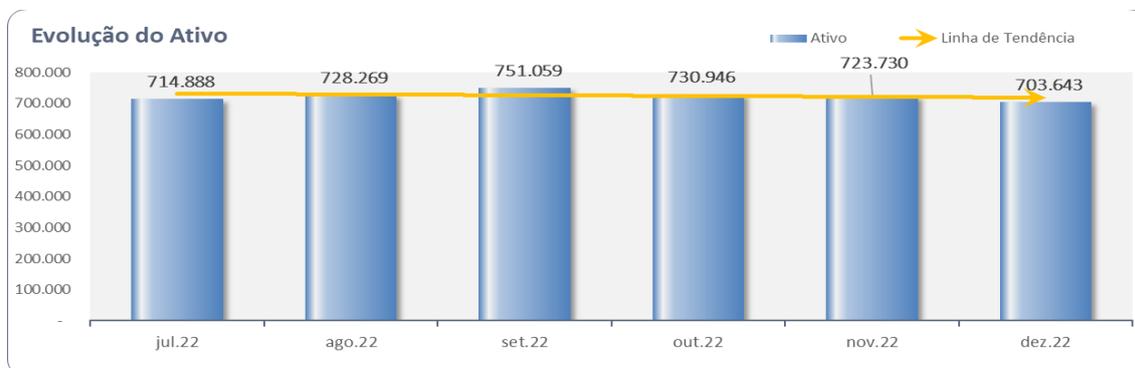
## Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais

### II.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)

Balanço Patrimonial - Milhares de Reais	nov/22	dez/22
<b>Ativo</b>	<b>723.730</b>	<b>703.643</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>168.793</b>	<b>150.821</b>
Caixa e equivalentes de caixa	15.567	6.719
Clientes	36.831	34.179
Estoques	54.506	53.515
Impostos a Recuperar	41.451	46.662
Adiantamentos a Fornecedores	13.603	9.170
Despesas Antecipadas	4.967	0
Outros Créditos	1.868	576
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>554.937</b>	<b>552.822</b>
Ativos mantidos para venda	112.788	109.278
Depósitos judiciais	9.172	9.199
Impostos diferidos	44.035	44.035
Valores mobiliários	4	4
Partes relacionadas	5.729	5.803
Saldos Contas Garantidas	3.722	5.273
Investimentos	71.504	71.504
Imobilizado	307.934	307.679
Intangível	49	47
<b>Passivo</b>	<b>723.730</b>	<b>703.643</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>1.067.481</b>	<b>1.027.550</b>
Empréstimos e Financiamentos	74.501	71.668
Adiantamento de Clientes	22.337	21.148
Fornecedores	69.362	69.018
Salários e encargos a pagar	34.790	33.760
Impostos, taxas e contribuições	746.339	748.547
Outras contas a pagar	9.132	8.583
Créditos RJ	73.620	38.687
Acordos Extraconcursais	26.919	25.587
Partes relacionadas com acionistas	10.481	10.552
<b>Passivo Não circulante</b>	<b>619.190</b>	<b>661.219</b>
Empréstimos e Financiamentos	0	0
Impostos, taxas e contribuições	255.332	255.464
Provisão para Contingências	56.918	56.918
Partes relacionadas	25.934	26.253
Provisão para passivos a descoberto	4.407	4.407
Outras contas a pagar	0	0
Saldos Contas Garantidas	3.150	3.150
Impostos diferidos	119.329	119.329
Créditos RJ	95.310	136.888
Acordos Extraconcursais	58.810	58.810
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-962.941</b>	<b>-985.126</b>
Capital Social	33.000	33.000
Ajuste de Avaliação Patrimonial	281.885	281.885
Prejuízos Acumulados	-1.270.381	-1.300.011
Participação dos não controladores	-7.445	-16.652

## II.1.1. Evolução do Ativo Total

Em dezembro de 2022, o total dos **Ativos** foi de R\$ 703,6 milhões, apresentando redução em relação ao mês anterior, notada principalmente nas contas do “Ativo Circulante”.



Os principais **Ativos** são: **Imobilizado** (R\$ 307,6 milhões), **Investimentos** (R\$ 71,5 milhões) e **Ativos Mantidos para Venda** (R\$ 109,2 milhões).

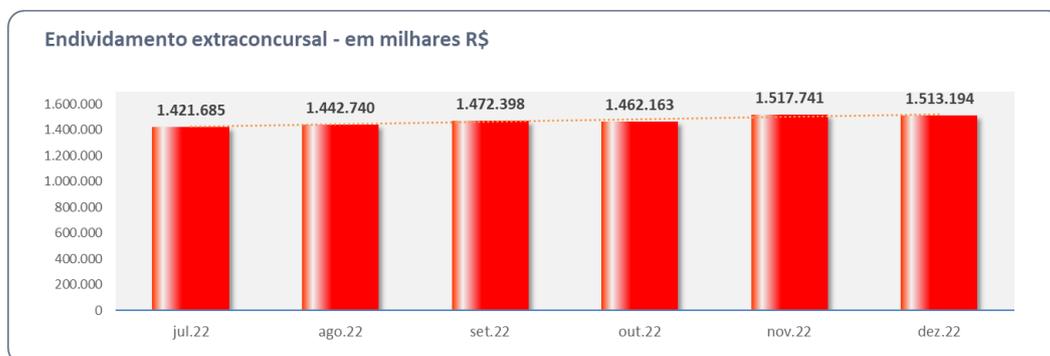
- O **Ativo Imobilizado** é composto principalmente por Terrenos e Propriedades para Investimento, além de Máquinas e Equipamentos utilizados nas atividades fim das Recuperandas. Nota-se que a depreciação vem sendo mensalmente contabilizada em todas as empresas do Grupo.
- A conta de **Investimentos** é composta pelas contas de Participações Societárias em Unidades Produtivas Isoladas – UPI e Participações em Outras Empresas, sendo que dessas Participações, existem apenas valores investidos em empresas do Grupo Econômico.
- Os **Ativos Mantidos para Venda** são aqueles destinados a constituição das diversas UPIs, conforme previsto no Plano de Recuperação Judicial e detalhado a seguir:

<b>OLEO CHEIROSO PARTICIPACOES SPE LTDA</b>	41.775.375/0001-00
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	3.721.406,19
<b>FORTALEZA PARTICIPACOES SPE LTDA</b>	41.775.422/0001-16
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	48.887.037,46
<b>BOA VISTA PARTICIPACOES SPE LTDA.</b>	41.775.447/0001-10
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	9.812.390,24
<b>VILA YOLANDA II PARTICIPACOES SPE LTDA.</b>	41.775.825/0001-65
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	6.584.700,42
<b>SANTA MARIA PARTICIPACOES SPE LTDA</b>	41.775.310/0001-65
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	19.695.000,00
<b>CAPITAO PARTICIPACOES SPE LTDA.</b>	42.706.231/0001-65
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	7.180.000,00
<b>SANTA MARIA II PARTICIPACOES SPE LTDA.</b>	42.698.224/0001-69
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	650.000,00
<b>SANTO ANTONIO CAN CAN PARTICIPACOES SPE LTDA.</b>	42.698.272/0001-57
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	2.840.000,00
<b>SITIO BARRA "B" PARTICIPACOES SPE LTDA.</b>	42.698.145/0001-58
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	307.161,05
<b>SOLEDADE CONCEIÇÃO PARTICIPACOES SPE LTDA.</b>	42.698.189/0001-88
12606 TERRENOS E PROPRIEDADES	9.600.000,00

- A conta de **Clientes** é composta por créditos diversos, tais como o de Arredamentos a Receber, Duplicatas a Receber e direitos sobre o Uso das Marcas. Os maiores saldos a receber são devidos pelas empresas Bimbo do Brasil Ltda., Philippi Distribuidora de Alimentos Ltda. ME e Distribuidora Import. Export. Fermentos Campinas Ltda.
- Os **Estoques** estão concentrados principalmente nas empresas Comercial São João Baptista e Itaiquara Alimentos, ambas de Estoques de Produtos Acabados. Além desses valores, estão alocados na alínea de Almoxarifado Geral e em Produtos de Revenda.

### II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

O total do **Endividamento**, em dezembro de 2022, foi de R\$ 1,6 bilhão, dos quais R\$ 175,5 milhões referem-se às obrigações concursais.



- Os documentos enviados no período referem-se: guias, relatórios, livros e outras obrigações tributárias, assim como os respectivos comprovantes de pagamentos. Nota-se pela movimentação que estão sendo pagos apenas os valores referentes ao exercício corrente.
- Destacam-se os **Impostos, Taxas e Contribuições** que somaram R\$ 1,1 bilhão em dezembro de 2022, ou seja, 66,5% do endividamento.

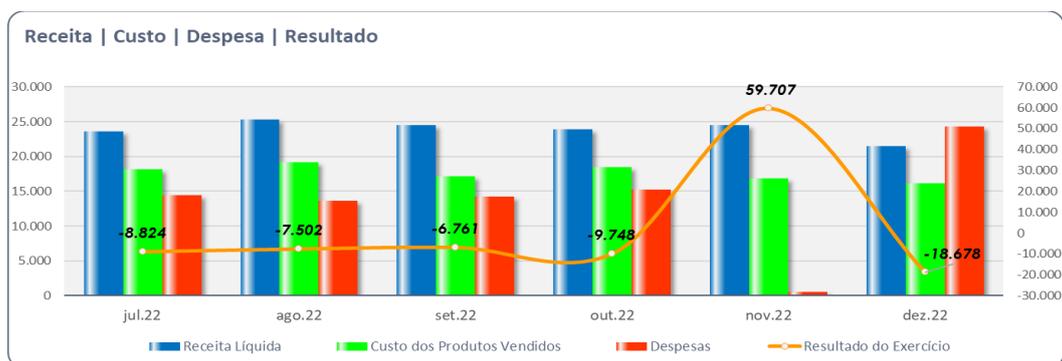
### II.1.3. Patrimônio Líquido

Em dezembro de 2022, apresentou **Patrimônio Líquido negativo** de R\$ 985,1 milhões.

## II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultados

Demonstração do Resultado do Exercício - Milhares de Reais	nov/22	dez/22	Acumulado
<b>Receita Líquida</b>	<b>24.506</b>	<b>21.466</b>	<b>259.139</b>
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-16.809	-16.165	-195.693
<b>= Resultado Bruto</b>	<b>7.697</b>	<b>5.301</b>	<b>63.446</b>
<b>(=) Receitas e Despesas Operacionais</b>	<b>-7.278</b>	<b>-18.793</b>	<b>-110.078</b>
(-) Despesas com Vendas	-5.262	-5.150	-61.263
(-) Despesas Gerais e Administrativas	-4.486	-13.849	-52.991
(+/-) Resultado AVJ das UPI's	8	0	-402
(+/-) Outros Resultados operacionais, líquidos	2.462	206	4.578
<b>(=) Resultado Operacional Líquido</b>	<b>419</b>	<b>-13.492</b>	<b>-46.632</b>
<b>(=/-) Resultado Financeiro</b>	<b>59.386</b>	<b>-5.084</b>	<b>10.438</b>
(+) Receita Financeira	48.974	104	49.343
(-) Despesa Financeira	10.412	-5.188	-38.905
<b>(=) Resultado antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>59.805</b>	<b>-18.576</b>	<b>-36.194</b>
(-) Provisão do IRPJ e CSLL	-98	-102	-742
<b>(=) Lucro ou Prejuízo Líquido do Exercício</b>	<b>59.707</b>	<b>-18.678</b>	<b>-36.936</b>

As **Receitas Líquidas Acumuladas**, em dezembro de 2022, atingiram o total de R\$ 259,1 milhões, porém devido o crescente aumento dos custos e despesas, tal recurso não foi suficiente, gerando Prejuízo Líquido de R\$ 36,9 milhões.



Conforme Demonstrações Financeiras apresentadas, as despesas mais relevantes no mês de dezembro de 2022 foram as de Vendas, com R\$ 61,2 milhões, e Financeiras, com R\$ 38,9 milhões.

## II.1.2. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01
Liquidez Corrente	0,11	0,12	0,13	0,12	0,15	0,15
Liquidez Geral	0,19	0,20	0,21	0,20	0,21	0,19
Índices de Estrutura de Capitais	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Endividamento	-1,72	-1,73	-1,75	-1,72	-1,75	-1,71
Composição do Endividamento	0,70	0,71	0,70	0,71	0,63	0,61
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,80	-0,78	-0,80	-0,76	-1,10	-1,17
Instrumentos Financeiro	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Capital Circulante Líquido	-1.062.814	-1.071.152	-1.077.408	-1.086.948	-988.824	-876.729

### II.1.3. Posição Mensal de Colaboradores

O quadro de colaboradores indicado abaixo foi consubstanciado nas informações prestadas pelo Grupo.

	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
<b>Saldo Inicial</b>	851	869	875	859	866	862
<b>Admitidos</b>	37	33	14	21	14	14
<b>Demitidos</b>	19	27	30	14	18	17
<b>Saldo Final</b>	869	875	859	866	862	859

## Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial (após homologação)

Em 12/10/2019, o Grupo ajuizou pedido de Recuperação Judicial, deferido em 12 de novembro de 2019. Na data 16/12/2020, conforme fls. 35.821/35.847, houve a realização da Assembleia de Credores única, a qual englobou votação de 03 Recuperações Judiciais distintas, quais sejam: Grupo Itaiquara (consolidado), Companhia Açucareira Rio Grande e Nova Itaiquara Participações S/A., em razão da rejeição da consolidação substancial das duas últimas empresas. Após novas negociações com os credores, os Planos de Recuperação Judicial foram aprovados e homologados.

CLASSE I	
<b>Início do Pagamento</b>	30 dias corridos a contar da Homologação do Plano
<b>Fim</b>	em até 12 meses da Homologação
<b>Condições</b>	até o limite de 150 salários mínimos, caso ultrapasse Classe III Opção A
<b>Forma de pagamento</b>	entrada de R\$ 600, mais parcelas
<b>Deságio</b>	sem deságio
<b>Será corrigido</b>	sem correção

CLASSE II	
<b>Início do Pagamento</b>	24º mês após a Homologação do Plano
<b>Fim</b>	16 anos
<b>Deságio</b>	sem deságio
<b>Forma de Pagamento</b>	<p>entrada de R\$ 10.000 - saldo em 14 parcelas anuais e sucessivas, vencendo a primeira no 72º mês a contar da Homologação</p> <p>Encargos: Os Créditos com Garantia Real serão acrescidos de correção monetária de acordo com a variação da TR, incidente a partir da Data do Pedido até a data do efetivo pagamento de cada parcela, respeitados os 2 (dois) períodos de apuração e capitalização indicados nos itens“(c)” e “(d)” a seguir:</p>
<b>Será corrigido</b>	<p>(c) apuração e capitalização dos encargos incidentes desde a Data do Pedido até o 24º (vigésimo quarto) mês após a Homologação do Plano, de uma vez, no 24º (vigésimo quarto) mês após a Homologação do Plano; e</p> <p>(d) apuração e capitalização dos encargos incidentes desde o 24º (vigésimo quarto) mês após a Homologação do Plano até o 60º (sexagésimo) mês de a contar da Homologação do Plano, de uma vez, até o último Dia Útil do 60º (sexagésimo) mês de aniversário da Homologação do Plano.</p>

<b>CLASSE IV</b>	
<b>Início do Pagamento</b>	6º mês após a Homologação do Plano
<b>Fim</b>	10 anos
<b>Deságio</b>	sem deságio
<b>Forma de Pagamento</b>	entrada de R\$ 10.000 - saldo em 8 parcelas anuais e sucessivas, vencendo a primeira no 36º mês a contar da Homologação  (ii) Encargos: Os Créditos ME e EPP serão acrescidos de correção monetária de acordo com a variação da TR, incidente a partir da Data do Pedido até a data do efetivo pagamento de cada parcela, respeitados os 2 (dois) períodos de apuração e capitalização indicados nos itens “(c)” e“(d)” a seguir. • (c) apuração e capitalização dos encargos incidentes desde a Data do Pedido até o 24º (vigésimo quarto) mês após a Homologação do Plano, de uma vez, no 24º (vigésimo quarto) mês após a Homologação do Plano; e • (d) apuração e capitalização dos encargos incidentes desde o 24º (vigésimo quarto) mês após a Homologação do Plano até o 36º (trigésimo sexto) mês de aniversário da Homologação do Plano, de uma vez, até o último Dia Útil do 36º (trigésimo sexto) mês de aniversário da Homologação do Plano
<b>Será corrigido</b>	

<b>CLASSES III e IV - Parceiros Fornecedores e Prestadores de Serviços</b>	
<b>Início do Pagamento</b>	12º mês a contar da Homologação
<b>Fim</b>	10 anos
<b>Deságio</b>	sem deságio
<b>Forma de Pagamento</b>	10 parcelas anuais e iguais
<b>Será corrigido</b>	correção monetária de acordo com a TR

<b>CLASSES III e IV - Parceiros Instituições financeiras e FIDCs</b>	
<b>Início do Pagamento</b>	a partir de novas linhas de crédito
<b>Deságio</b>	sem deságio
<b>Forma de Pagamento</b>	5,5% do valor da linha de crédito
<b>Será corrigido</b>	correção monetária de acordo com a TR

Com relação ao cumprimento do PRJ, a Classe I já foi totalmente quitada. Para as Classes II, III e IV, foi previsto um pagamento inicial de R\$ 10 mil em até 12 meses a contar da homologação do PRJ, ocorrida em janeiro de 2021. Esse acordo que foi cumprido, exceto para a Classe IV. Nota-se que, apesar das Classes II e III estarem em período de carência, os credores já receberam valores em antecipação.

Classe	QGC	Deságio	Valor com Deságio	Valor a pagar	Pagamentos	Valor a Vencer
<b>I</b>	R\$ 48.239.471	R\$ -	R\$ 48.239.471	R\$ 48.239.471	R\$ 48.239.471	R\$ -
<b>II</b>	R\$ 330.770.402	R\$ -	R\$ 330.770.402	R\$ 80.000	R\$ 55.737.629	R\$ 275.032.773
<b>III</b>	R\$ 559.492.717	R\$ 380.455.047	R\$ 179.037.669	R\$ -	R\$ 9.813.108	R\$ 169.224.561
<b>IV</b>	R\$ 12.660.520	R\$ -	R\$ 12.660.520	R\$ 1.582.565	R\$ 1.016.718	R\$ 11.077.955
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 951.163.110</b>	<b>R\$ 380.455.047</b>	<b>R\$ 570.708.063</b>	<b>R\$ 49.902.037</b>	<b>R\$ 114.806.926</b>	<b>R\$ 455.335.290</b>

## Anexo IV – Relatório de Diligências Realizadas

Relatório de Diligências Realizadas
<b>Data:</b> 19/12/22
<b>Local:</b> Rua Francisco de Souza e Melo, 1.590 – Galpão 3 – Armazém 138 – CEP: 21010-410 – Cordovil – Rio de Janeiro/RJ
<b>Responsável:</b> Sr. Fernando Dias
<b>Preposto:</b> Pedro Roberto da Silva
<b>Informações obtidas:</b> A visita foi conduzida pelo Sr. Felipe dos Anjos Pereira Nunes da Rosa, Gerente Comercial.

### COMERCIAL SÃO JOÃO BAPTISTA S.A. - Centro de Distribuição

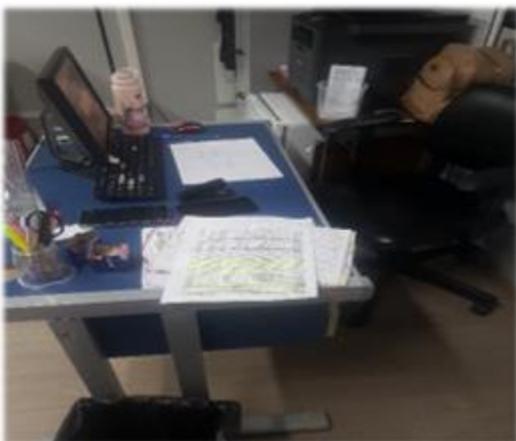
#### Visão – Entrada do Cargo Park

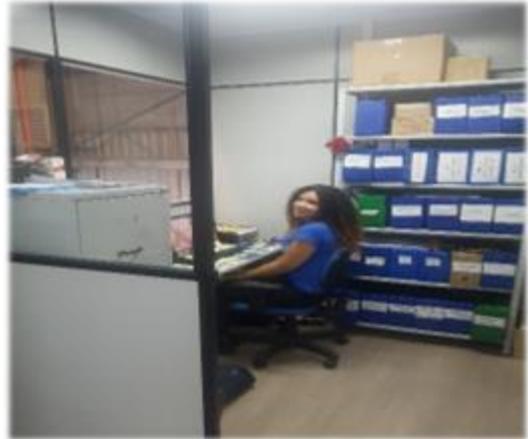
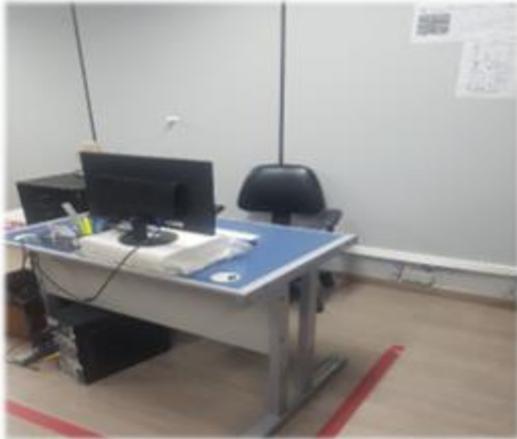


**Armazém**



**Área Administrativa**



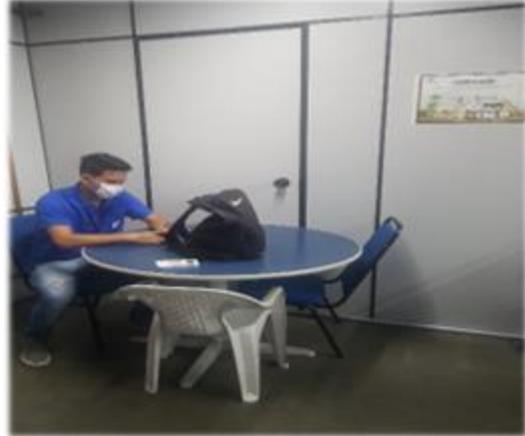


**Área Comercial / Treinamentos**





**Controle da Segurança**



**Controlador de Ponto**



**Almoxarifado**



**Copa**



**Sanitários**



**Bebedouro**



**Vestiário**



### Arquivos



### Câmaras Frigoríficas







**Estoque**

















**Controle / Expedição**





**Frota**





**Preposto: Pedro Roberto da Silva**



---

## **Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares**

Não há pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares.

## Anexo VI – Cronograma Processual

DATA	EVENTO	LEI Nº 11.101/05
12/10/2019	Ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial	-
12/10/2019	Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
14/11/2019	Publicação da decisão de deferimento no DJE	-
11/12/2019	Publicação do 1º edital pelo devedor	Art. 52, § 1º
27/01/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias corridos da publicação do 1º edital no DJE)	Art. 7º, § 1º
16/01/2020	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias corridos após publicação da decisão de deferimento da Recuperação Judicial no DJE)	Art. 53
16/04/2020	Publicação do aviso do recebimento do PRJ no DJE	Art. 53, § único
16/04/2020	Publicação do 2º edital do AJ no DJE	Art. 7º, § 2º
27/04/2020	Fim do prazo para apresentar impugnações de crédito (10 dias corridos após a publicação do 2º edital no DJE)	Art. 8º, caput
18/05/2020	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias corridos após a publicação do 2º edital no DJE ou 30 dias corridos após a publicação de aviso de recebimento do PRJ no DJE)	Arts. 53 e 55 caput, § único
24/09/2020	Publicação do edital de convocação para votação do PRJ - AGC (no mínimo, 15 dias corridos de antecedência da realização da AGC)	Art. 36, caput
14/10/2020	01ª Convocação Assembleia Geral de Credores	Art. 36, I
27/10/2020	02ª Convocação Assembleia Geral de Credores	Art. 36, I
26/01/2021	Decisão de concessão da Recuperação Judicial	Art. 58
29/01/2021	Publicação da decisão de concessão da Recuperação Judicial no DJE	-
29/01/2023	Fim do prazo de Recuperação Judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (até 2 anos da concessão de Recuperação Judicial)	Art. 61

**Anexo VII - Da Recomendação nº 72, de 19/08/2020**

<b>ANEXO II DA RECOMENDAÇÃO Nº 72, DE 19 DE AGOSTO DE 2020</b>	<b>COMENTÁRIOS AJ</b>
1. Há litisconsórcio ativo?	
1.1. Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório.	
2. Este relatório é:	RMA 11/2022
2.2. Mensal	
2.2.1. Houve alteração da atividade empresarial?	Não
2.2.2. Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não
2.2.3. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não
2.2.4. Quadro de funcionários	
2.2.4.1. Número de funcionários/colaboradores total	Anexo II
2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT	
2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas	
2.2.5. Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Anexo II
2.2.5.1. Ativo (descrição / evolução)	Anexo II
2.2.5.2. Passivo	
2.2.5.2.1. Extraconcursal	
2.2.5.2.1.1. Fiscal	
2.2.5.2.1.1.1. Contingência	
2.2.5.2.1.1.2. Inscrito na dívida ativa	
2.2.5.2.1.2. Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios	
2.2.5.2.1.3. Alienação fiduciária	
2.2.5.2.1.4. Arrendamentos mercantis	
2.2.5.2.1.5. Adiantamento de contrato de câmbio (ACC)	
2.2.5.2.1.6. Obrigação de fazer	
2.2.5.2.1.7. Obrigação de entregar	
2.2.5.2.1.8. Obrigação de dar	
2.2.5.2.1.9. Obrigações ilíquidas	
2.2.5.2.1.10. N/A	
2.2.5.2.1.10.1. Justificativa	
2.2.5.2.1.10.2. Observações	
2.2.5.2.1.11. Pós ajuizamento da RJ	
2.2.5.2.1.11.1. Tributário	
2.2.5.2.1.11.2. Trabalhista	
2.2.5.2.1.11.3. Outros	
2.2.5.2.1.11.3.1. Observações	
2.2.5.2.1.11.4. Observações / Gráficos	
2.2.6. Demonstração de resultados (evolução)	
2.2.6.1. Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Anexo II
2.2.7. Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Anexo IV
2.2.8. Planilha de controle de pagamentos dos credores concursais (nome do credor / valor no edital / parcela / valor pago / saldo residual atualizado)	
2.2.8.1. N/A	
2.2.8.2. Anexar documentos	
2.2.9. Observações	
2.2.10. Anexos	
2.2.11. Eventos do mês	

## Glossário

A **DRE** – Demonstração do Resultado do Exercício, se baseia no **regime de competência**, mostrando o lucro ou prejuízo da empresa em determinado período.

A **DFC** – Demonstração do Fluxo de Caixa, tem como base o **regime de caixa**, demonstrando as entradas e saídas de dinheiro da empresa.

**Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros:** o objetivo dessa análise **evidenciar a situação financeira e patrimonial da empresa**, por meio de medidas quantitativas com base em seus saldos e resultados contábeis.

**Análise Vertical:** é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de empresas ao olhar o balanço da companhia e visualizar a dimensão de um dado financeiro em relação ao total. Assim, ela **permite descobrir a relevância de uma parte dentro do todo**.

**Análise Horizontal:** é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de uma empresa comparando os resultados mais recentes com aqueles registrados em trimestres ou anos anteriores. Assim, a análise horizontal **permite acompanhar a evolução dos dados divulgados nos balanços** da companhia.

**Indicadores de Liquidez:** indicam a capacidade de uma empresa para honrar com todos os seus compromissos financeiros, tendo como **cenário ideal** índice igual ou superior a 1 (um).

- **Índice de liquidez Imediata:** demonstra a parcela de dívidas de curto prazo (passivo circulante) que poderiam ser pagas imediatamente por meio dos valores relativos à caixa e equivalentes de caixa (disponível). Ou seja, representa quanto a empresa possui de disponível para cada real de dívidas vencíveis no curto prazo.
- **Índice de Liquidez Corrente:** mede a capacidade de quitação das obrigações com vencimento em curto prazo (registradas no passivo circulante), utilizando-se dos disponíveis e realizáveis em mesmo período (registrados no ativo circulante).
- **Índice de Liquidez Seca:** segue a mesma premissa do indicador de liquidez corrente, entretanto, excluindo os saldos em estoques.
- **Índice de Liquidez Geral:** sem levar em conta as estimativas de vencimento e recebimento, este indicador demonstra a liquidez do total de dívidas constituídas ao utilizar todos os direitos (neste cálculo, não se considera os bens imobilizados para liquidação).

**Indicadores de Estrutura Patrimonial:** estabelecem relações entre as fontes de financiamento próprio e de terceiros. Visam evidenciar a dependência da entidade em relação aos recursos de terceiros.

- **Índice de Endividamento:** mostra quanto a sociedade tem de dívidas com terceiros (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) para cada real de recursos próprios (Patrimônio Líquido). Indica a dependência que a entidade apresenta com relação a terceiros e, nesse ponto, o risco a que está sujeita.
- **Composição do Endividamento:** Para analisar a solvência de uma entidade, é importante conhecer os prazos de vencimentos de suas dívidas. Nesse sentido, o índice de composição do endividamento revela quanto da dívida total (Passivo

Circulante + Passivo Não Circulante) com terceiros é exigível no curto prazo (Passivo Circulante).

- **Imobilização de Recursos Não Correntes:** O índice de imobilização do Patrimônio Líquido apresenta a parcela do capital próprio que está investida em ativos de baixa liquidez (Ativos Imobilizados, investimentos ou Ativos Intangíveis), ou seja, Ativos Não Circulantes deduzidos dos ativos realizáveis a longo prazo.

**Capital Circulante Líquido (CCL):** também conhecido como “capital de giro”, refere-se aos ativos de uma empresa que são utilizados para manter o seu desempenho. Assim, por meio da divisão do ativo circulante pelo passivo circulante, se o cálculo for **positivo** pode-se identificar se a empresa **está conseguindo honrar com seus compromissos em um curto prazo**. Mas, se o resultado for **negativo indica que a empresa poderá passar por graves riscos com a sua liquidez**.

**EBITDA:** é a sigla composta pelas iniciais dos termos Earning Before Interest, Taxes, Depreciation/Depletion and Amortization. Em português, tem sido comumente traduzida por **lucro antes dos juros, impostos sobre os lucros, depreciações/exaustões e amortizações**, ou a sigla LAJIDA. Dessa maneira, o EBITDA procura refletir a geração de caixa efetivo de uma empresa, ou seja, a margem operacional advinda da sua atividade principal.

- A margem operacional indica, portanto, o percentual das vendas convertido em lucro. Ou seja, o percentual representado pelo lucro líquido operacional sobre as receitas líquidas (desconsiderando as despesas financeiras do resultado, bem como o efeito do IR provocado no resultado por tais despesas financeiras).