



FERTILIZANTES HERINGER S.A.
CNPJ Nº 22.266.175/0001-88

AVISO AOS ACIONISTAS

Fertilizantes Heringer S.A. ("Companhia"), no âmbito da assembleia geral especial da Companhia, convocada em 22 de setembro de 2022, a ser realizada em 24 de outubro de 2022 ("AGESP"), informa aos seus acionistas o que segue.

A Companhia recebeu, dos acionistas minoritários Srs. Geraldo Rudolfo Van Arragon, Afonso Celso Pereira, Fernando Warley de Figueiredo Dantas, Lourenço Maximiano Junqueira e Daniel Santos Haddad ("Grupo de Acionistas"), representando em conjunto mais de 10% das ações da Companhia em circulação no mercado, solicitação para inclusão da entidade RSM Brasil Consultores Sociedade Simples Ltda. ("RSM") como uma das possíveis entidades a ser selecionada como novo avaliador no âmbito da oferta pública para aquisição de ações da Companhia, atualmente em revisão pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM").

Nesse sentido, para permitir uma tomada de decisão informada pelos acionistas na AGESP, apresentamos (i) como **Anexo I** a este Aviso aos Acionistas, as informações sobre o avaliador requeridas pelo artigo 25 da Resolução da CVM nº 81/2022; (ii) como **Anexo II** a este Aviso aos Acionistas, a apresentação institucional da RSM recebida do Grupo de Acionistas; e (iii) como **Anexo III** a este Aviso aos Acionistas, a proposta de trabalho, incluindo o valor de sua remuneração.

Consistentemente com o indicado no item 2.2 do Manual para participação na AGESP: (i) este Aviso e a inclusão do material anexo não constitui validação pela administração da Companhia sobre o atendimento, pela RSM, dos requisitos regulamentares para sua atuação como laudista; e, portanto, (ii) caso a CVM (após sua devida análise) verifique que eventual novo laudo de avaliação não pode ser aceito pelo fato de (tal laudo ou o laudista em si) não observar todos os requisitos estabelecidos na Resolução CVM nº 85/2022 (especialmente seu Anexo C), a administração entende que os acionistas que votarem a favor da respectiva instituição avaliadora na AGESP deverão ressarcir a Companhia pelos custos incorridos na elaboração do novo laudo.

Por fim, tendo em vista que o prazo para envio de boletins de voto a distância relacionados à AGESP se encerrou em 17 de outubro de 2022, *os acionistas detentores de ações em circulação que tenham enviado boletins de voto a distância e desejem alterar seus votos em decorrência da inclusão da possibilidade de novo avaliador, deverão comparecer presencialmente à AGESP, por meio da plataforma digital, e indicar a intenção de votar na AGESP, sendo o respectivo boletim de voto desconsiderado.*

Viana, ES, 21 de outubro de 2022

Julio Enrique Varela Gubitosi

Diretor Financeiro e de Relações com Investidores

ANEXO I AO AVISO AOS ACIONISTAS

Informações Sobre Avaliadores

(Anexo L da Resolução CVM 81)

I. RSM BRASIL CONSULTORES SOCIEDADE SIMPLES LTDA.

RSM Brasil Consultores Sociedade Simples Ltda., sociedade estabelecida na cidade de São Paulo, SP, na Rua Marques de São Vicente, nº 182, 2º andar, inscrita no CNPJ/ME sob o nº 16.549.433/0001-30 ("RSM").

(i) Capacitação Profissional

A descrição da capacitação da instituição apresentada consta de sua apresentação institucional e de sua proposta de trabalho, que integram o Aviso aos Acionistas como Anexo II e Anexo III.

(ii) Proposta de Trabalho e Remuneração

Uma cópia da proposta de trabalho e remuneração do avaliador encontra-se no Anexo III ao Aviso aos Acionistas.

(iii) Relação Existente nos 3 (três) Último Anos Com Partes Relacionadas à Companhia

A RSM não manteve qualquer relação relevante com partes relacionadas à Companhia, nos termos das regras contábeis aplicáveis, nos últimos 3 (três) anos.

ANEXO II AO AVISO AOS ACIONISTAS
(Apresentação)



A 6ª MAIOR EMPRESA DE
AUDITORIA, TRIBUTOS,
CONSULTORIA E
CONTABILIDADE DO
MUNDO, COM ATUAÇÃO
LOCAL E INTERNACIONAL
EM 120 PAÍSES

RSM BRASIL

Não importa onde você esteja, trabalharemos oferecendo soluções rápidas e personalizadas, ampla gama de serviços e compromisso de parceria permanente, possibilitando o crescimento com sucesso de seu negócio.

SOBRE A RSM

Somos o 6º maior network global de Auditoria, Consultoria Tributária e Empresarial do mundo. As firmas que compõem o time global estão presentes em 120 países com mais de 800 escritórios e congregam mais de 43 mil colaboradores e sócios em todo o mundo.

O conhecimento, experiência e diversidade de habilidades dos nossos profissionais são parte fundamentais para o nosso compromisso com a excelência dos nossos serviços. Nossa atuação é pautada pelo rigor às boas práticas de governança corporativa, ética das conduções dos negócios e atendimento personalizado aos objetivos e necessidades especiais dos nossos clientes.

Somos uma empresa reconhecida pela ousadia de propor serviços e soluções diferenciadas, contruídas de maneira customizada, onde nos adaptamos aos processos de cada um de nossos clientes, oferecendo resultados acima da expectativa.

Não nos contentamos com o normal ou esperado, perseguimos sempre “algo mais”, que possa adicionar valor ao nosso trabalho, seja surpreendendo os clientes com ideias inovadoras ou ainda propondo caminhos alternativos.

NOSSOS VALORES

Colaboração

Colaboramos uns com os outros, compartilhando conhecimentos e oportunidades com nossos colaboradores e clientes, cooperando como um time;

Liderança

Atuamos com liderança na profissão, contribuindo de forma representativa para nossos clientes, inspirando nossas equipes para serem os melhores profissionais do mercado;

Excelência

Superamos as expectativas de nossos clientes, fornecedores e colaboradores;

Agilidade instintiva

Atuamos de forma tempestiva e proativa na solução das demandas e no atendimento de nossos clientes;

Respeito

Promovemos um ambiente que valoriza capacidades e contribuições de cada pessoa, premiando a meritocracia;

Responsabilidade

Atuamos com integridade, prestando conta ao nosso corpo profissional das decisões e ações da governança. Um comportamento consistente de acordo com nossos valores;

Relacionamentos de longo prazo

Nosso intuito é desenvolver relacionamentos de longo prazo que atravessem gerações e que deem solidez aos nossos negócios;

Compreensão

Compreendemos o estágio de maturidade de nossos clientes e seus desafios, atuamos de forma independente e prezamos pela proximidade no relacionamento com nossos clientes.

NOSSA VISÃO

Nossa visão é de nos tornarmos a melhor escolha de auditoria e consultoria no Brasil e sermos reconhecidos por:

- Nossos colaboradores terem orgulho de fazer parte do nosso time;
- Nossos clientes terem preferência por trabalhar conosco;
- Sermos respeitados por nosso concorrentes;
- Prezamos por relacionamentos de longo prazos;
- Sermos reconhecidos por nossa agilidade instintiva no trato de demandas;
- Realizamos nossos trabalhos com ética e independência.

NOSSA MISSÃO

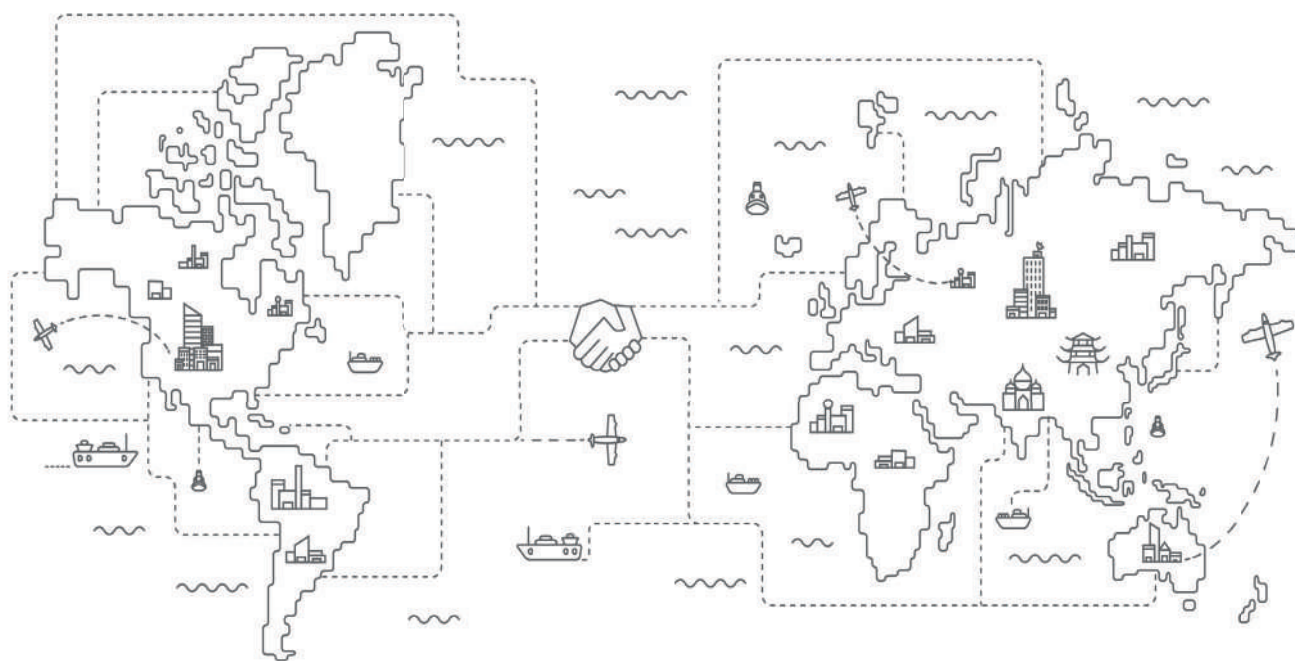
Prover aos nossos clientes um serviço, que exceda as suas expectativas, onde quer que estejam no mundo.

Apoiar os nossos clientes com a nossa valiosa experiência local combinado com o conhecimento diversificado do nosso time, visão e recursos de nossos profissionais globais.

Compreender cada cliente, necessidade e meta, com isso suportá-lo e capacitá-lo a avançar com confiança.

The Power of Being Understood

EXPERIENCE THE POWER OF BEING UNDERSTOOD. EXPERIENCE RSM.



NOSSOS SERVIÇOS

AUDITORIA

OUTSOURCING (BPS)

CONSULTORIA TRIBUTÁRIA

CONSULTORIA TRABALHISTA

GESTÃO DE RISCOS

CORPORATE HOSTING SERVICE

GESTÃO DE ATIVOS E SUSTENTABILIDADE

FINANÇAS CORPORATIVAS

RSM Brasil

SÃO PAULO - SP
Rua do Rócio, 350 - 4º Andar
T. +55 11 2348-1000

SÃO PAULO - SP
Rua Prof. Atilio Innocenti, 165
T. +55 11 4133-2835

SALVADOR - BA
Av. Tancredo Neves, 2.539 - 25º Andar
T. +55 71 3342-4564

RIO DE JANEIRO - RJ
Av. Almirante Barroso, 81 - 34º Andar
T. +55 21 2262-5747

MANAUS - AM
Rua Acre, 26 - 1º andar
T. + 55 92 8214-1257

BELO HORIZONTE - MG
Rua Rio Grande do Norte, 1.436 - 7º Andar
T. +55 31 3360-4206

ALPHAVILLE - SP
Alameda Araguaia, 2.190 - 16º Andar
T. +55 11 3031-2815

E: contato@rsmbr.com
W: www.rsm.global/brazil



ANEXO III AO AVISO AOS ACIONISTAS
(Proposta de Trabalho)



Fertilizantes Heringer S.A.

SÃO PAULO | RIO DE JANEIRO | MANAUS | BELO HORIZONTE | SALVADOR | FORTALEZA | CURITIBA | VITÓRIA

PROPOSTA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

CP 9590MG/22



À

Fertilizantes Heringer S.A.

Belo Horizonte, 20 de outubro de 2022

**RSM Brasil Consultores
Sociedade Simples Ltda.**

Av. Marques de São Vicente, 182,
2º andar, 01139-000

São Paulo-SP

Brasil

T +55 11 2348-1000

www.rsm.global/brazil/

Vimos apresentar nossa proposta de serviços profissionais para a empresa **Fertilizantes Heringer S.A. (“Cliente” ou “Contratante” ou “Empresa”)** para elaborar 01 (um) laudo de avaliação econômico-financeira para precificar o valor justo da Empresa, em atendimento ao CPC 46 (Mensuração do Valor Justo) e edital baseado na Lei das S.A., Resolução CVM 85, Regulamento do Novo Mercado e Estatuto Social da Empresa, para suportar a realização da oferta, oferecendo aos titulares das ações objeto da oferta elementos necessários para tomar uma decisão informada em relação à aceitação ou não da oferta. A data-base será definida (“Data-base”) com a alta administração do Cliente (“Administração”).

Essa proposta foi elaborada com base no pedido de cotação pelos acionistas, cujos relação de nomes está listada na seção “Objetivos”. Sendo assim, acreditamos que ela foi elaborada de forma customizada e, conseqüentemente, atende a administração com qualidade e excelência. Compromissamo-nos a executar nossos serviços profissionais alocando profissionais que reúnem comprovada experiência e proximidade.

Gostaríamos de agradecer a oportunidade que vocês nos disponibilizaram para a apresentação desta proposta e garantimos que vamos dedicar a nossa maior atenção, competência e empenho profissional.

Atenciosamente,



Saulo Caires



Marcelo Conti

RSM Brasil Consultores Sociedade Simples Ltda.



Conteúdo

A RSM	4
NOSSO TIME AQUI HOJE COM VOCÊS	9-13
NOSSAS CREDENCIAIS	14-17
INFORMAÇÕES GERAIS	18-19
CRONOGRAMA, PRODUTOS E OUTROS	20
HONORÁRIOS, TRIBUTOS E DESPESAS	21
OUTRAS INFORMAÇÕES	22
TERMO DE ACEITAÇÃO	23



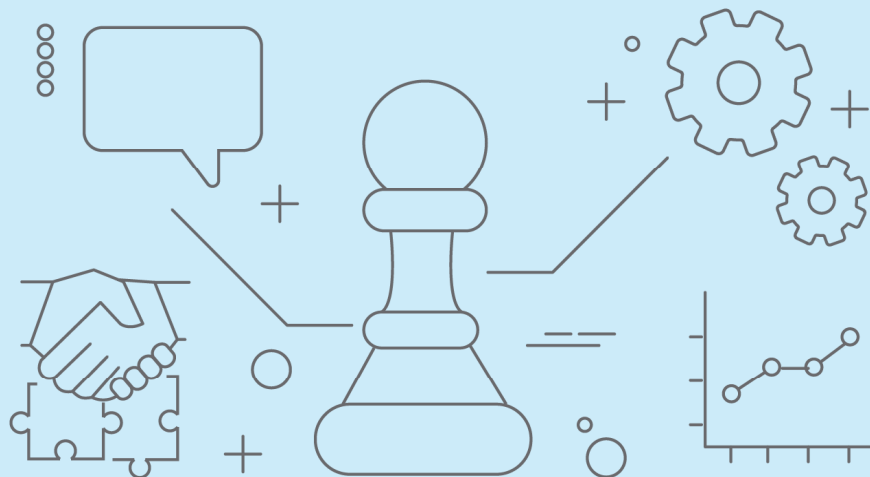


SOBRE A RSM



RSM Ano Fiscal 2021

Crescimento da receita de 15,8% de
US\$ 6,3 bi para US\$ 7,26 bi



+51.000
pessoas



+860
escritórios



123
países

**6ª maior firma de auditoria, consultoria e impostos do mundo,
segundo o IAB (International Accounting Bulletin)**



RSM Brasil



1

Rede Global



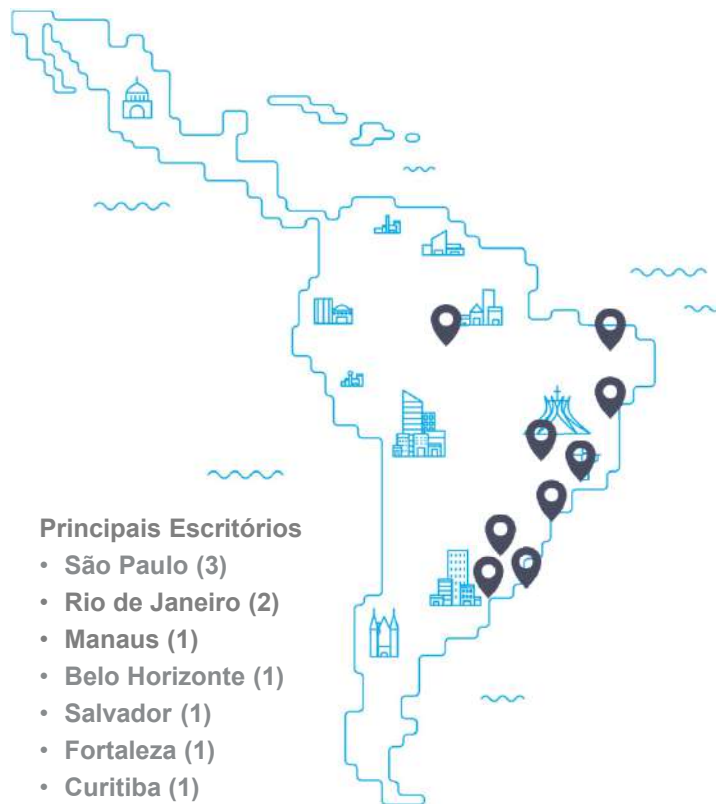
8

Localidades



11

Escritórios



Principais Escritórios

- São Paulo (3)
- Rio de Janeiro (2)
- Manaus (1)
- Belo Horizonte (1)
- Salvador (1)
- Fortaleza (1)
- Curitiba (1)
- Vitória (1)

+1.200

Profissionais



+50

Sócios



360°

Atendimento completo

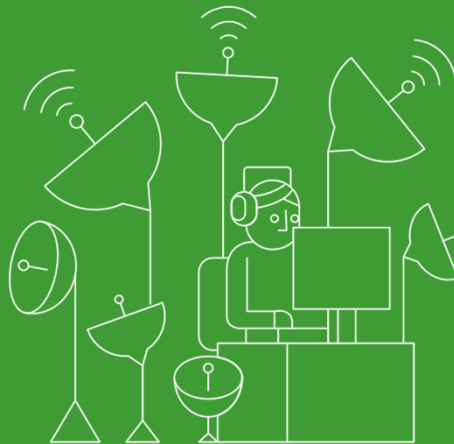


Nossos valores



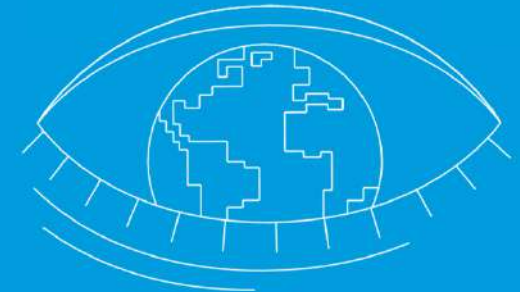
Colaboração

Construir relacionamentos fortes, colaborativos e duradouros com todos os nossos stakeholders; ser acessível, ágil e adaptável.



Compreensão

Obter um profundo entendimento das necessidades, estratégias e aspirações dos clientes e se esforçar para ser uma parte essencial do ambiente de negócios.



Ideias e insights

Garantir que cada cliente se beneficie de um pensamento personalizado e da percepção de nossos especialistas mais experientes, local e globalmente.

Nossas Soluções

Auditoria 	Tributário 	Contabilidade Terceirizada 	Gestão de Riscos 	Finanças Corporativas 
• Auditoria Independente das Demonstrações. • Financeiras para Fins Locais ou de Consolidação. • Revisão Limitada das Demonstrações Financeiras. • Adoção de Procedimentos Previamente Acordados. • Trabalhos de Asseguração. • Laudos Contábeis. • Diagnósticos Contábeis e de Controles Internos. • Implementação de USGAAP, IFRS e CPCs.	• Análise estratégica da tributação de reorganizações societárias. • Consultoria tributária nacional e internacional. • Cálculos e revisão de Preços de Transferência. • Consultoria trabalhista e previdenciária. • Laudos de suporte a contencioso tributário. • Tributação de expatriados. • Assessoria em incentivos fiscais. • Recuperação de créditos tributários e previdenciários. • Planejamento patrimonial e sucessório. • Compliance Fiscal. • Cálculos tributários decorrente de decisões judiciais.	• Terceirização Contábil e Fiscal. • Terceirização Financeira. • Paralegal. • Terceirização de RH. • Gestão de Terceiros. • Trabalhos Especiais.	• Governança, Riscos e Controles internos (GRIC). • Compliance, Anticorrupção, Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Socioambiental. • Auditoria Interna. • Fraudes & Investigação. • Gestão Estratégica e Financeira. • Cyber Security. • Tecnologia da Informação – T.I. • Investigação e Forense. • Gestão estratégica e Redução de Custos. • Assessoria na implementação da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).	• Avaliação econômico-financeira. • Modelagem financeira, planos de negócios, estudos de viabilidade econômico. • Combinação de negócios. • Assessoria em transações. • Avaliação de ativos intangíveis. • Avaliação de ativos tangíveis. • Avaliação de ativos biológicos. • Avaliação de Stock Options e derivativos. • Gestão de capital de giro.

Nosso time aqui hoje com vocês [1/5]



Laercio Ros Soto Junior, CEO RSM Brasil

laercio.soto@rsmbr.com

Soto possui mais de 30 anos de experiência profissional, nacional e internacional, atuante nas áreas de finanças corporativas e de auditoria, onde adquiriu experiência em várias indústrias, incluindo a de manufatura, construção e incorporação imobiliária, energia, telecomunicações e saúde. Soto tem coordenado diversas avaliações econômico-financeiras com finalidade de registro nas demonstrações financeiras, incluindo a avaliação de ativos intangíveis, alocações de preço pago e *Impairment* de ativos.

Bacharel em Ciências Contábeis pela PUC-SP, com certificado em IFRS pela ACCA e é membro do IBRACON CNA.

- Esteve envolvido em auditorias de grandes empresas nas áreas de saúde, infraestrutura urbana/rodoviária e mineração, bem como participou de IPO's no ano de 2006/2007.
- Atualmente lidera a prática de consultoria no país, e está diretamente envolvido em projetos de M&A e Due diligence.
- Participou em diversos projetos Internacionais de Quality Control Review, nos EUA, Puerto Rico, Colômbia, Singapura, México, Portugal, Argentina, Espanha, entre outros.

Nosso time aqui hoje com vocês [2/5]



Marcelo Lorenzo-Fernandez, Head FAS da RSM Brasil, marcelo.fernandez@rsmbrasil.com.br

+37 anos de experiência, economista (UFRJ), mestre em finanças (IBMEC-2008) e pós-graduado em finanças (PUC-RJ 1989), executivo com formação nas maiores empresas de consultoria do mundo e bancos de investimento, com forte vivência em assessoria de M&A (mais de R\$2 bi em transações), avaliação de negócios e coordenação de projetos públicos, como privatização, PPP e reestruturação de empresas de economia mista.

- Atualmente, sócio líder do Financial Advisory Services (FAS) da RSM Brasil (6ª maior empresa de consultoria e auditoria do mundo; 5ª dos EUA e 3ª da China), foi também por 12 anos diretor-sócio da DELOITTE (a maior Consultoria-Auditoria global) atuando na área de Corporate Finance. Marcelo também trabalhou em bancos de investimento por cerca de 20 anos (Bozano Simonsen, BANIF, ARBI e OMEGA), com diversos cargos executivos, inclusive como diretor estatutário.
- Cases de M&A: assessorou na fusão dos estaleiros Emaq e Verolme; venda do laboratório BRONSTEIN (maior do RJ); venda do MEDIMAGEM (maior de Niterói); venda da Transpains e Laminação Contagem, contratado pelo grupo Gerdau (maior produtor de aço brasileiro); venda da Motopeças (controlado pela ACESITA); venda do Shopping Fashion Mall – RJ (contratado pelo Bradesco); venda da Casa Show (líder em materiais de construção no RJ - contratado pelo Grupo SENDAS); privatização da EMBRAER (coordenador de modelagem de vendas); assessoria no aumento do patrimônio da VALE pela Mitsui; Assessoria à TCI e Auding Intraesa em atividades de buy side; Assessoria no sell side da Autus Automação e Teikon em relação à compra de participação min. pela coreana HT Micron; sell side da Martifer no sell side de Parque Eólico; privatização sell side de CERON e ELETROACRE (coordenador de modelagem de vendas); privatização da PROCERGS, CORAG e CIEL (coordenador geral); e assessoria à cidade de Recife na venda do sistema de transporte coletivo de ônibus (CTUR); e diversos.
- Marcelo desenvolveu a estratégia de qualificação das cidades de Manaus e Goiânia para a copa do Mundo.
- Atuou na Deloitte em Londres na área de Parcerias Público-Privada como diretor-visitante, sendo referência no Brasil com mais de 30 palestras sobre o tema PPP.
- Ainda sobre a extensa experiência em Reestruturação, coordenou o maior 'case' brasileiro: reestruturação das 12 cias. de economia mista do Estado do RJ: CASERJ; CEASA; CEHAB; CENTRAL; CODERTE; EMATER; EMOP; IO; IVB; PESAGRO; RIOTRILHOS; e TURISRIO (com certificado de conclusão).
- Como experiência em Mercado de Capitais, coordenou e estruturou diversas operações públicas: Supergasbrás/debêntures; Moddata/debêntures-ações; Marvin/ações; Ficap/OPA; CRD/debêntures; Banestes/debêntures, entre outros; (ii) estruturou consórcios para distribuição de valores mobiliários e ofertas públicas de compra/venda visando a minoritários. Estruturou a OPA da fusão dos estaleiros Emaq-Verolme.
- Marcelo coordenou a equipe que elaborou o estudo de viabilidade e posicionamento estratégico da entrada da PETROBRÁS no segmento de GLP e trabalhou por 3 anos num Banco de Investimentos diretamente com Roberto Castello Branco, atual presidente da Petrobrás.
- Marcelo atuou como Administrador Judicial das empresas Utilfêtil (um dos raros casos de recuperação) e Amazon PC; e é indicado como perito judicial no foro central SP e já ministrou mais de 70 palestras no Brasil e exterior.

Nosso time aqui hoje com vocês [3/5]



Leonardo Voss, Sócio FAS da RSM Brasil, leonardo.voss@rsmbrasil.com.br

Sócio de Financial Advisory Services (FAS) da RSM Brasil, possui cerca de 17 anos de experiência em finanças corporativas, com carreira desenvolvida em bancos de investimentos e consultorias, onde atuou como sócio da Clairfield International (terceira maior boutique de M&A do mundo) e nos bancos GOLDMAN SACHS e SANTANDER. Leonardo coordenou diversas transações de compra e venda de empresas de variados tamanhos em diferentes setores, com foco em transações internacionais e envolvendo investidores estratégicos e financeiros. Atualmente (na RSM) é o responsável técnico na coordenação e desenvolvimento de laudos de: Avaliação de Negócios - Fluxo de Caixa Descontado e Análise Múltipla; Estudo de viabilidade - Breakeven, VPL, TIR, ROE, ROIC; Avaliação de opções de ações - Binomial, Black & Scholes, simulação de Monte Carlo, modelo de avaliação multifatorial; Avaliação de títulos conversíveis e / ou debêntures - simulação de Monte Carlo, árvore binomial e trinomial, fórmula de avaliação de Margrabe; PPA - Alocação de preço de compra - avaliação de ativos intangíveis, alocação de preço de aquisição. Especial destaque ao relacionamento com investidores financeiros e empresas de capital aberto. Formado em administração e especialização em finanças corporativas.

- Também possui ampla experiência em Investment Banking com experiência internacional, tendo coordenado operações de Fusões e aquisições e participado de processo de IPO, locais e internacionais entre empresas de diversos portes em variados setores, com foco em transações envolvendo investidores financeiros ou estratégicos. Destaque especial nas seguintes operações:
- PET CENTER MARGINAL (líder no segmento de varejo de produtos Pet) na alienação de 50,1% do capital social ao fundo de investimento em Private Equity WARBUG PINCUS. Agora denominada PETZ, a empresa espera emitir suas ações em um IPO, avaliado em R \$ 3,4 bilhões.
- LOJAS QUERO QUERO (líder no segmento de varelo de material de construção no RS) na alienação do capital social ao fundo de investimento em Private Equity ADVENT INTERNATIONAL. a empresa emitiu suas ações em um IPO, avaliado em R \$2,5 bilhões.
- VIVA SANTÉ, grupo privado francês de saúde com faturamento anual de R\$ 1,1 bilhão voltado para o tratamento de feridas complexas e medicamentos sem prescrição, na aquisição da LM Farma.
- VEGA ENGENHARIA (Empresa líder em engenharia ferroviária) na alienação do capital social à EGIS (empresa francesa líder no segmento de consultoria de engenharia e infraestrutura)
- LAMIFLEX (indústria de acoplamentos mecânicos e transmissões) na alienação do capital social para a ALTRA INDUSTRIAL MOTIONS (Empresa Americana líder no segmento de transmissões que pertence ao Grupo Industrial ENPRO)
- Assessoria buy-side da Burkhardt Weber na Alemanha mediante contratação pela empresa de capital aberto ROMI, em parceria com os escritórios da Clairfield da Itália.
- Também assessorou clientes no buy-side em variados setores, com destaque aos segmentos farmacêutico-industrial (Grupo ENPRO EUA)

Nosso time aqui hoje com vocês [4/5]



Guilherme Augusto Carone, Diretor FAS da RSM Brasil, guilherme.carone@rsmbr.com

+15 anos de experiência, Carone é o diretor da área de Financial Advisory Services (FAS) da RSM Brasil, e possui experiência em finanças corporativas, com carreira desenvolvida em consultoria como a PwC e boutiques de mercado, onde atuou como membro nas áreas de auditoria e de M&A. Carone coordenou diversas equipes de auditoria e de consultoria para diversos clientes nacionais e internacionais.

Atualmente (na RSM) é o responsável técnico na coordenação e desenvolvimento de laudos de: Avaliação de Negócios - Fluxo de Caixa Descontado e Análise Múltipla; Estudo de Viabilidade Econômico-Financeira - *Breakeven*, VPL, TIR, ROE, ROIC; PPA - Alocação de Preço de Compra - avaliação de ativos intangíveis, alocação de preço de aquisição; Planos de Negócios e Modelagem Financeira, bem como assessoria de compra e venda de empresas.

Bacharel em Ciências Contábeis pela PUC-SP, MBA em Gestão Financeira pela FGV-SP e MBA em Investment e Private Banking pelo Ibmecc, além de cursos de Investment Banking e Financial Market Training na Saint Paul School of Business e FIPECAFI.

Destaque nas seguintes realizações relevantes durante a sua carreira:

- Avaliação de carteira de crédito de R\$ 5,1 bilhões de um banco brasileiro;
- Modelagem financeira e projeções da dívida de R\$ 1,5 bilhão de uma empresa de açúcar e álcool;
- Avaliação para combinação de negócios no valor transacionado de R\$ 1,6 bilhão de uma empresa do agronegócio; e
- Avaliação do plano de recuperação e M&A do Grupo Dallas, do setor de aluguel de carros, com transação realizada em R\$ 150,0 milhões. (Público)

Nosso time aqui hoje com vocês [5/5]

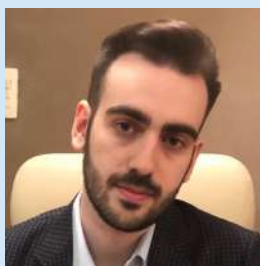


Gabriel Slomp, Gerente

gabriel.slomp@rsmbr.com

Slomp é gerente na área de finanças corporativas da RSM Brasil, possui mais de 8 anos de atuação em atividades de planejamento financeiro, finanças corporativas, project finance, avaliação econômico-financeira de empresas e M&A. Em sua trajetória, adquiriu conhecimento e experiência em diversos setores como o de bancos, energia elétrica, real estate e agronegócios.

Bacharel em Ciências Econômicas pela PUC-RJ, MBA em Finanças Corporativas pelo IAG-PUC/RJ e MBA em Finanças pela University of La Verne, Ca, USA. Além de ter concluído cursos de finanças e mercado financeiro pela PUC-RJ, FGV-RJ e IBMEC-RJ.



Caio Pimenta, Consultor Senior

Com experiência adquirida em DTT e cursos pela Saint Paul, Caio é o consultor sênior da RSM na área de finanças corporativas sendo responsável pela elaboração de laudos de avaliação econômico-financeiro, planos de negócios, pesquisa de mercado e combinações de negócios.

Bacharel de Ciências em Administração e Empreendedorismo na Arizona State University dos EUA, onde colaborou para criação de múltiplas start-ups, tendo desenvolvido estratégias de monetização, implementação de planos de negócio e criação de valor. Também colaborou com grupo de investidores anjo do Arizona no processo de diligências, análise de risco e de retorno sobre investimento em round de financiamento.

Algumas das Nossas Credenciais (Setor Agronegócio) [1/3]



AGROGALAXY PARTICIPAÇÕES S.A. (AGXY3) Empresa de capital aberto, atualmente a AGROGALAXY é uma das maiores plataformas de varejo de insumos agrícolas e serviços voltados para o agronegócio brasileiro com receita líquida de 4,5 bilhões de reais consolidada nos 12 meses. A AGROGALAXY atua na comercialização de insumos agrícolas, produção de sementes, originação, armazenamento e comercialização de grãos, além de prestação de serviços agrícolas. A companhia conta com cobertura geográfica nacional. Formada a partir da aquisição de plataformas líderes em diferentes regiões brasileiras, a AGROGALAXY tem os benefícios da integração, enquanto mantém as características e marcas originais de cada plataforma.

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio. A avaliação econômico-financeira também é utilizada marcação de cotas do fundo de investimento que detém participação na empresa, conforme instrução CVM 579.



AGROCAT DISTRIBUIDORA DE INSUMOS AGRICOLAS LTDA, Atua na comercialização insumos agrícolas (defensivos, inseticidas, fungicidas e herbicidas), sementes de milho e soja, fertilizantes e adjuvantes. Também comercializa grãos como soja e milho nos estados de Mato Grosso do Sul e Rondônia

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.



AGRO FERRARI PRODUTOS AGRÍCOLAS EIRELI, A atividade principal da AGRO FERRARI é a comercialização de produtos com marca de terceiros nas categorias de sementes, fertilizantes, defensivos agrícolas, adjuvantes, produtos de controle biológico e outros insumos agrícolas para as culturas de soja, milho, sorgo, arroz, feijão, cana e açúcar, tomate e outras culturas, bem como a comercialização de soja e milho de terceiros e ou consultoria agrícola.

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.

Algumas das Nossas Credenciais (Setor Agronegócio) [2/3]



BOA VISTA COMÉRCIO DE PRODUTOS AGROPECUÁRIOS LTDA., A Boa Vista opera na região de MS com 7 lojas através da comercialização de sementes, fertilizantes, defensivos agrícolas, micronutrientes, adjuvantes, inoculantes, produtos de controle biológico e outros insumos agrícolas para as culturas de soja, milho, sorgo, arroz, feijão, cana-de-açúcar, batata, tomate e quaisquer outras culturas, bem como a produção industrial e tratamento industrial de sementes de soja.

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.



BUSSADORI, GARCIA E CIA LTDA (AGRO100), a atividade principal da AGRO FERRARI é a comercialização de produtos com marca de terceiros nas categorias de sementes, fertilizantes, defensivos agrícolas, adjuvantes, produtos de controle biológico e outros insumos agrícolas para as culturas de soja, milho, sorgo, arroz, feijão, cana e açúcar, tomate e outras culturas, bem como a comercialização de soja e milho de terceiros e ou consultoria agrícola.

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.



GRÃO DE OURO AGRONEGÓCIOS S.A., a atividade principal da GDO é a comercialização de produtos com marca de terceiros nas categorias de sementes, fertilizantes, defensivos agrícolas, adjuvantes, e outros insumos agrícolas para as culturas de soja, milho, sorgo, arroz, feijão, cana e açúcar, tomate e outras culturas.

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.

Algumas das Nossas Credenciais (Setor Agronegócio) [3/3]



RURAL BRASIL S.A., a atividade principal do GRUPO RURAL é a comercialização de produtos com marca de terceiros nas categorias de sementes, fertilizantes, defensivos agrícolas, adjuvantes, produtos de controle biológico e outros insumos agrícolas para as culturas de soja, milho, sorgo, arroz e outras culturas, bem como a comercialização de soja e milho de terceiros e ou consultoria agrícola.

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.



FERRARI ZAGATTO COMÉRCIO DE INSUMOS S.A., a Ferrari Zagatto atua na comercialização insumos agrícolas (defensivos, inseticidas, fungicidas e herbicidas), sementes de milho e soja, fertilizantes e adjuvantes. Também comercializa grãos como soja e milho nos estados de São Paulo, Paraná e Mato Grosso do Sul com Em 2020, a receita auditada da empresa foi de 579 milhões de reais, com a venda de insumos representando 45% do total e a área de grãos com os 55% restantes. (14 lojas e 9 silos)

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.



AGROBIO PARTICIPAÇÕES S.A. Empresa composta pela BIOTROP SOLUÇÕES BIOLÓGICAS E PARTICIPAÇÕES LTDA e TOTA BIOTECNOLOGIA INDÚSTRIA A COMÉRCIO S.A é uma das líderes do setor de fertilizante biológico. É especializada em desenvolver produtos biológicos de alta tecnologia e qualidade, com a finalidade de aumentar a sustentabilidade e produtividade no campo. A empresa produz e comercializa 3 categorias de produtos, Inoculante, Bioestimulantes e Biopesticidas ou Biodefensivos.

Assessoria para avaliação econômico-financeira, de compra e venda, laudo para combinação de negócios e teste de recuperabilidade do ágio.

Credenciais de Outros Setores...



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico e de combinação de negócios



Assessoria para avaliação econômico

Informações Gerais [1/2]

Objetivos

Com base no pedido de cotação dos acionistas, listados abaixo, a RSM será contratada pelo Cliente para preparar 01 (um) laudo de avaliação econômico-financeira para precificar o valor justo da Empresa, em atendimento ao CPC 46 (Mensuração do Valor Justo) e edital baseado na Lei das S.A., Resolução CVM 85, Regulamento do Novo Mercado e Estatuto Social da Empresa, para suportar a realização da oferta, oferecendo aos titulares das ações objeto da oferta elementos necessários para tomar uma decisão informada em relação à aceitação ou não da oferta.

Relação de nomes dos acionistas solicitantes

- Fernando Warley de Figueiredo Dantas, inscrito no CPF/ME sob o nº 872.824.966-68;
- Geraldo Rudolfo Van Arragon, inscrito no CPF/ME sob o nº 014.677.539-20;
- Afonso Celso Pereira, inscrito no CPF/ME sob o nº 523.337.446-34;
- Daniel Santos Haddad, inscrito no CPF/ME sob o nº 927.170.126-72, e
- Lourenço Maximiano Junqueira, inscrito no CPF/ME sob o nº 145.422.748-61.

Metodologias

Apresentamos em nosso laudo as seguintes metodologias de avaliações:

Fluxo de caixa descontado (FCD)

A avaliação pelo método de FCD é baseado essencialmente na rentabilidade futura, a partir de premissas de projeção e informações apresentadas pelo Cliente.

O método do FCD consiste em estabelecer um conjunto de premissas operacionais que são utilizadas para calcular os resultados futuros da Companhia por um determinado período, de modo a obter o valor dos fluxos de caixa futuros esperados, após a devida tributação.

Este método é reconhecido e adotado mundialmente, e especialmente recomendado nos casos de empresas ou negócios em marcha ("going-concern"), com histórico de resultados operacionais positivos e, principalmente, com boas perspectivas de lucratividade operacional futura.

Preço Médio Ponderado pelo Volume de Negociação (VWAP)

No mercado financeiro atual, a quantidade de estratégias que os investidores utilizam para negociação de ativos aumenta a cada dia. Algumas se mostram mais arriscadas, outras, mais ponderadas. Uma delas é a VWAP.

VWAP é a sigla para *Volume Weighted Average Price*. Nesse caso, se trata de um indicador que prioriza a execução de ordens de maneira sincronizada com o volume do mercado. Em uma análise técnica, pode-se identificar a liquidez de um ativo em certo período, consistindo em uma média móvel no mercado.

Valor patrimonial

Esta metodologia atribui valor a ativos e passivos da Empresa de forma estática e com base nos critérios contábeis, não reconhecendo totalmente o potencial e perspectivas futuras de crescimento e rentabilidade da operação avaliada.

Informações Gerais [2/2]

Escopo

- Data base: será definida.
- Análises críticas das demonstrações financeiras referente aos exercícios sociais encerrados nos últimos três exercícios.
- Análises de orçamentos para o primeiro exercício projetado;
- Análises de investimentos previstos para os próximos exercícios;
- Projeções de resultados para o período de cinco anos, baseados em constatações factuais e evolução no mercado;
- Análises de indicadores e informações do mercado, estudos financeiros, pesquisas, análises de projeções de indicadores financeiros no mercado brasileiro e americano;
- Análises das coerências das informações obtidas e indagações com a Administração envolvida no processo de avaliação; e
- Elaboração da metodologia de fluxo de caixa descontado e análises de cenários macroeconômicas divulgadas pelo mercado brasileiro e global.

Procedimentos a serem adotados

- Os procedimentos realizados por nós constituirão os princípios de acordo com as normas de contabilidade e metodologias de avaliações geralmente aceitos;
- A avaliação econômico-financeira será apresentada em um único cenário (Conservador);

- A avaliação e as projeções econômicas e financeiras serão fundamentadas substancialmente em premissas e informações fornecidas pela Administração da empresa envolvida;
- Nós conduziremos com discussões diretamente aos profissionais do mercado de atuação, inclusive, levaremos em consideração outras informações do mercado, estudos financeiros, análises, relatórios de pesquisas, projeções de indicadores financeiros no mercado mundial, americano e brasileiro;
- No âmbito da nossa revisão, não assumiremos qualquer responsabilidade por investigações independentes de nenhuma das informações;
- Na metodologia de fluxo de caixa descontado, presumiremos um cenário macroeconômico divulgado pelo mercado brasileiro e internacional de indicadores econômicos, o qual reflete a média das expectativas do mercado econômico;
- A preparação de uma análise financeira será um processo complexo que envolverá várias definições a respeito dos métodos de análise financeira, mais apropriados e relevantes. Para chegar à conclusão do laudo de avaliação econômico-financeira, realizaremos um raciocínio qualitativo a respeito das análises e diversos fatores considerados no mercado macroeconômico internacional e brasileiro;
- Nossos procedimentos estarão limitados ao acesso a dados e à administração da companhia avaliada. Dessa forma, nossos trabalhos serão realizados com base nas informações fornecidas pela Administração, sendo que não efetuamos análise de consistência das mesmas, as quais consideramos como corretas.

Cronograma, Produtos e Outros

Cronograma

Estimamos prazo de 30 dias corridos para execução e emissão do laudo de avaliação, a partir da aprovação da AGESP (Assembleia Geral Especial).

Desejamos consignar que a execução de nosso trabalho está diretamente vinculada à colaboração do pessoal interno da Administração, no que se refere ao atendimento pleno e apresentação da documentação necessária para a consecução dos exames e conclusão da análise.

Produtos

Emitiremos 01 (um) laudo de avaliação econômico-financeira para precificar o valor justo da Empresa, em atendimento ao CPC 46 (Mensuração do Valor Justo) e edital baseado na Lei das S.A., Resolução CVM 85, Regulamento do Novo Mercado e Estatuto Social da Empresa, para suportar a realização da oferta, oferecendo aos titulares das ações objeto da oferta elementos necessários para tomar uma decisão informada em relação à aceitação ou não da oferta.

Responsabilidade

Os papéis de trabalho, preparados durante a execução de nossos exames, são propriedade da RSM e constituem-se em informação confidencial a ser retida de acordo com nossos procedimentos e políticas. Referidos papéis somente serão exibidos a terceiros mediante consentimento expresso de RSM.

A contingência máxima imputável à RSM relacionada com os serviços descritos nesta carta-proposta (independentemente de qualquer ação, disposição contratual ou qualquer outro motivo), será limitada ao montante dos honorários pagos pelos serviços que eventualmente deem causa à contingência.

Confidencialidade

Todas as informações a serem obtidas durante nossos trabalhos, a respeito da organização, processos, tecnologia e dos negócios das Empresas, serão consideradas confidenciais e mantidas em nossos arquivos com circulação restrita. Referidas informações somente serão exibidas a terceiros mediante consentimento expresso de V.Sas.

Honorários, Tributos e Despesas

Honorários

Nossos honorários são calculados com base nas horas programadas da nossa equipe profissional, às quais se aplica ao valor/hora dos consultores a preço de mercado estabelecido para cobrança. A estimativa de horas é considerada em função da carga horária prevista dos consultores para a realização dos trabalhos, tendo como base os objetivos mencionados anteriormente.

Propomos honorários de **R\$ 190.600,00 (cento e noventa mil e seiscentos reais)**, que serão faturados em **08 (oito) parcelas iguais**, mensais, sendo a primeira no aceite desta proposta e as demais parcelas a cada 30 dias após o aceite.

Os honorários pagos após a data avençada acarretarão ao Contratante o acréscimo de multa de 10% (dez por cento), sem prejuízo de juros moratórios de 1% (um por cento) ao mês ou fração.

Tributos

Os tributos (impostos, taxas e contribuições) incidentes sobre a prestação dos serviços objeto desta proposta **estão inclusos** em nossos honorários profissionais. Se, durante a vigência da prestação dos serviços, ocorrer a criação, modificação e/ou incidência de novos tributos, que repercutam na correspondente alteração de base de cálculo ou de alíquotas, e que representem incremento da carga tributária incidente sobre serviços previstos na presente proposta, o preço originalmente acordado deverá ser aumentado proporcionalmente à majoração ocorrida.

Despesas acessórias

A Contratante será responsável pelas despesas de deslocamento, alimentação e hospedagem de nossos profissionais, para os trabalhos realizados fora da região metropolitana de São Paulo. Os nossos profissionais não poderão realizar gastos extraordinários, conforme determinado em nosso regulamento interno.

Para os trabalhos realizados dentro da região metropolitana de São Paulo, será devida a cobrança das despesas de quilometragem e estacionamento dos nossos profissionais, mensalmente, via boleto bancário, se e quando aplicáveis. As despesas de estacionamento não serão aplicáveis nos locais de realização dos trabalhos, em que a contratante disponibilize vagas à equipe de profissionais da RSM, em suas dependências.

Outras Informações

Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)

A consultoria proposta pode envolver o acesso a informações protegidas pela LGPD (Lei 13.709/2018) e seu acesso será restrito aos profissionais necessários para realização dos trabalhos.

Nenhuma informação ou documento será compartilhada fora deste círculo profissional, nem mesmo ao Cliente, salvo se houver autorização expressa do titular do dado pessoal para tal fim.

As disposições previstas na legislação vigente são rigidamente seguidas por todos os membros da equipe da RSM Brasil, inclusive no que diz respeito à exclusão dos dados mediante solicitação ou ao final dos trabalhos. Assim, caso algum dado tenha necessidade de ser preservado pela RSM Brasil após o final dos trabalhos, esta solicitação deve ser feita individualmente por cada expatriado, mediante assinatura de termo apartado.

Todas as informações a serem obtidas durante nossos trabalhos, a respeito da organização, processos, tecnologia e dos negócios do cliente, serão consideradas confidenciais e mantidas em nossos arquivos com circulação restrita.

Rescisão

Não obstante o exposto, a presente proposta poderá ser rescindida por qualquer das partes mediante um pedido por escrito feita pelo menos 30 (trinta) dias antes da data efetiva do seu término, mediante levantamento proporcional e pagamento das horas já trabalhadas pela RSM.

Independência

Confirmamos a nossa independência após a conclusão de todos os nossos processos internos de independência, listados abaixo, e não possuímos qualquer relação relevante nos últimos 3 (três) anos com a Empresa, com os acionistas interessados ou acionistas solicitantes da presente proposta.

Nossos procedimentos contemplam os seguintes:

- Levantamento e análise de uma lista abrangente de serviços e respectivos acordos de honorários de trabalhos à empresa, incluindo a confirmação por parte das firmas-membro da RSM Global;
- Levantamento se a RSM Brasil ou seus profissionais (e parentes próximos ou cônjuges) mantêm relacionamentos financeiros com a empresa;
- Levantamento se ex-funcionários da RSM Brasil atualmente trabalham na empresa exercendo funções sensíveis à auditoria, funções contábeis ou de supervisão de preparação e divulgação de informações financeiras;
- Levantamento se a RSM Brasil mantém relacionamento comerciais com a empresa ou com quaisquer dirigentes, diretores e acionistas que possuam participação societária significativa da empresa.

Ressalta-se que as normas profissionais e as nossas políticas exigem que a mencionada avaliação seja concluída antes da aceitação da Contratante, como cliente da RSM Brasil.

Termo de Aceitação

Agradecemos a oportunidade de apresentar a nossa proposta e esperamos que os temas e as condições abordadas correspondam às expectativas de V.S^a. Caso V.S^a, concorde com a presente proposta, agradecemos receber o “de acordo” na 2^a via desta que constituirá instrumento contratual para iniciarmos nossos trabalhos. Colocamo-nos à disposição de V.S^a. para prestar quaisquer esclarecimentos julgados necessários.

Atenciosamente,

De acordo, ____/____/____



Saulo Caires
RSM Brasil



Marcelo Conti
RSM Brasil

Representante legal
Fertilizantes Heringer S.A.

**UNIDADES SÃO PAULO**

BARRA FUNDA: T. +55 11 2348-1000

ALPHAVILLE: T. +55 11 3031-2815

UNIDADE CAMPINAS

T. +55 19 3500 7495

UNIDADE MANAUS

T. +55 92 3343-3411

UNIDADE BELO HORIZONTE

T. +55 31 3360-4206

UNIDADE SALVADOR

T. +55 71 3342-4564

UNIDADE FORTALEZA

T. +55 85 3108-3079

UNIDADES RIO DE JANEIRO

CENTRO: T. +55 21 2159-8801

CENTRO I: T. +55 21 3231-8413

UNIDADE VITÓRIA

T. +55 27 2142-8333

UNIDADE CURITIBA

T. +55 41 3040-9300

comercial.rsm@rsmbr.com