

EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA 2ª VARA REGIONAL DE COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS À ARBITRAGEM DA 1ª RAJ - SP.

Recuperação Judicial

Processo nº 1000203-38.2023.8.26.0260

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A., Administradora Judicial nomeada nos autos da RECUPERAÇÃO JUDICIAL distribuída por **GRUPO ANIN**, por suas procuradoras infra-assinadas, vem, respeitosamente, à presença de V. Excelência, nos termos do art. 22, II, “a” primeira parte e “c”, da Lei 11.101/05, apresentar o **Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda** relativo às informações contábeis do mês de **janeiro de 2023** (Doc. 1).

Sendo o que cumpria para o momento, a Administradora Judicial se coloca à disposição deste V. Excelência e sua Z. Serventia, dos nobres advogados da Recuperanda, dos credores e demais interessados bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

São Paulo, 30 de abril de 2023.

JOICE RUIZ BERNIER

OAB/SP 126.769

ALINE TURCO

OAB/SP 289.611

VITÓRIA DE CARVALHO GOMES

OAB/SP 470.286

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

**ANIN INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PAPEL LTDA, AJ & TDA HOLDING E PARTICIPAÇÕES LTDA,
A&L ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES LTDA, OUROPPEL COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO DE PAPEL
LTDA, RIO BRANCO HOLDING E PARTICIPAÇÕES LTDA E TDA COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO DE
PAPEL LTDA (GRUPO ANIN)**



ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 1000203-38.2023.8.26.0260

2ª Vara Regional de Competência Empresarial e
de Conflitos Relacionados à Arbitragem da 1ª RAJ

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) do **Grupo Anin**¹, compreende:

1. O **Cronograma processual** com as informações relativas às datas de ocorrências dos principais eventos da Recuperação Judicial;
2. O **Passivo Tributário** das Recuperandas;
3. A **Posição do quadro de colaboradores** das Recuperandas;
4. A **Análise dos dados contábeis e das informações financeiras** do mês de **janeiro de 2023** das empresas que compõem o Grupo Anin para fins da Recuperação Judicial. Neste ponto, cabe esclarecer terem sido solicitadas as informações e documentos até o fechamento de fevereiro/2023, além da documentação dos demais meses ainda pendente (como o razão contábil) porém, não foram recebidas até o fechamento deste relatório, e seguem sob tratamento perante os representantes das Recuperandas.
5. Informações relativas à **Fiscalização das atividades das Recuperandas**.

As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à “AJ Ruiz” pelas próprias Recuperandas na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo estas últimas por sua conformidade e genuinidade.

A Administração Judicial esclarece que as análises presentes no relatório não são exaustivas, limitando-se as informações disponibilizadas pelas Recuperandas.

Quanto a documentos e informações citados no decorrer do relatório que dependem de esclarecimentos e envios ainda não atendidos, a Administradora Judicial esclarece que seus desdobramentos permanecem sob solicitação e serão reportados nos próximos relatórios.

¹ O Grupo Anin é composto pelas sociedades empresárias ANIN INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PAPEL LTDA, AJ & TDA HOLDING E PARTICIPAÇÕES LTDA, A&L ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES LTDA, OUROPPEL COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO DE PAPEL LTDA, RIO BRANCO HOLDING E PARTICIPAÇÕES LTDA E TDA COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO DE PAPEL LTDA.

1. CRONOGRAMA PROCESSUAL

RECUPERAÇÃO JUDICIALGRUPO ANIN (Processo nº 1000203-38.2023.8.26.0260)		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
08/02/2023	Distribuição do pedido de RJ	-
14/02/2023	Deferimento do Processamento RJ (fls. 800/806)	Art. 52
17/02/2023	Publicação da decisão de Deferimento do Processamento da RJ (fls. 813/815)	-
22/02/2023	Termo de Compromisso da Administradora Judicial (fls. 861/865)	Art. 33
23/03/2023	Publicação do Edital de Convocação de Credores (DJE) (fls. 1.458)	Art. 52 § 1º
10/04/2024	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do Edital de Convocação de Credores)	Art. 7º § 1º
24/04/2023	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
25/05/2023	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ (45 dias do término do prazo para apresentação das habilitações/divergências administrativas)	Art. 7º § 2º
-	Publicação do Edital - PRJ e Lista de Credores AJ	Art. 7º, II e Art. 53
-	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais - 10 dias da publicação do Edital - PRJ e Lista de Credores AJ	Art. 8º
-	Publicação do Edital - Convocação AGC	Art. 36
-	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	Art. 37
-	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	Art. 37
22/08/2023	Encerramento do <i>Stay Period</i> (dia útil seguinte ao 180º dia da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 6º § 4º
-	Homologação do plano de recuperação judicial	Art. 58

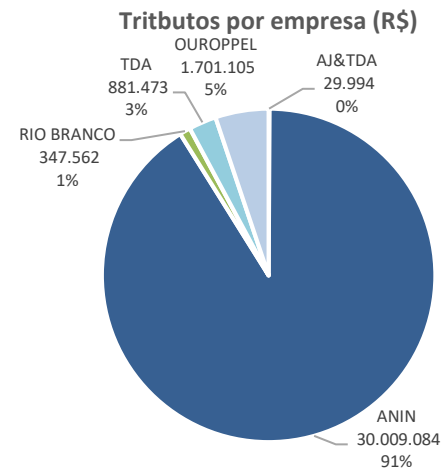
2. Passivo Tributário

O passivo tributário do Grupo Recuperando alcançou R\$ 32,9 milhões em janeiro/2023, segundo os demonstrativos contábeis disponibilizados, e possui a seguinte composição:

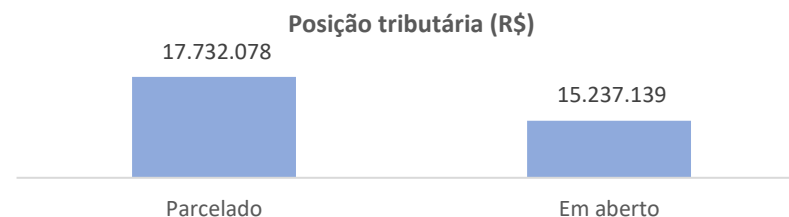
Tributos Federais (R\$)		Tributos Estaduais (R\$)	
COFINS	466.361	ICMS	6.692.386
PIS	101.045	ICSM ST	1.486.475
IRPJ	1.232.409	Parcelamento ICMS	2.613.191
CSLL	602.026	Total	10.792.051
IPI	1.543.654		
Tributos fonte	684.566		
Parcelamentos RFB	13.727.905		
Parcelamento INSS	1.390.982		
INSS	2.303.492		
FGTS	124.725		
Total	22.177.166		

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Do total da dívida tributária do Grupo, 91% (R\$ 30 milhões), concentra-se na ANIN Indústria:

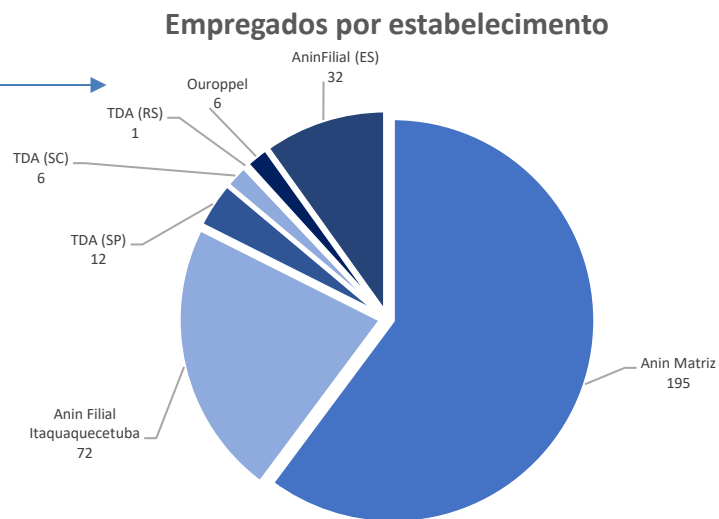
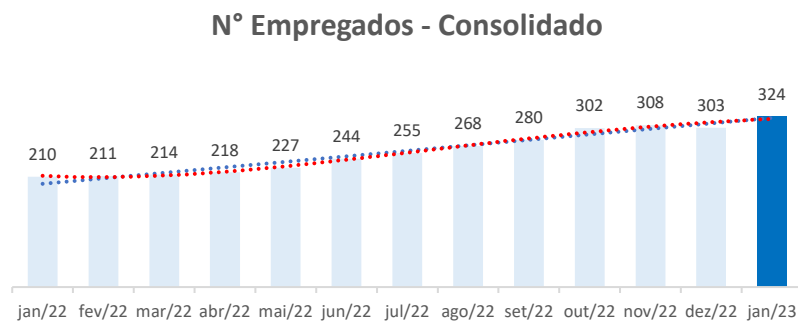


Embora os demonstrativos contábeis das Recuperandas apontem que 54% das obrigações estejam parceladas, não foi possível ratificar a informação, em virtude do não envio dos relatórios fazendários.



3. QUADRO DE EMPREGADOS

As Recuperandas finalizaram o mês de janeiro com 324 empregados, conforme segue:



Os empregados estão alocados, sobretudo, na matriz da Anin Indústria e suas filiais, conforme gráfico ao lado.

Destaca-se, que apesar de solicitado, as Recuperandas não elucidaram sobre eventual existência de empregados nas empresas A&L Administração, AJ & TDA Holding e Participações, e Rio Branco Holding Ltda, de modo que a Administração Judicial novamente requereu informações pormenorizadas às empresas, e o assunto será abordado no próximo relatório.

4. Informações Contábeis e Financeiras

OUROPPEL COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO DE PAPEL LTDA ("OUROPPEL")

ATIVO

Balanco Patrimonial (R\$)			
Ativo	NE	2022	jan/23
Ativo circulante		31.595.665	29.792.890
Banco	1.1	11.420	885.100
Aplicações financeiras	1.1	68.022	-
Clientes	1.2	9.842.609	7.710.613
Adiantamentos a fornecedores	1.3	21.322.555	21.063.264
Créditos - funcionários		97	97
Estoques	1.4	350.962	133.816
Total		31.595.665	29.792.890

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Notas Explicativas ("NE")

1.1 Disponibilidades

A conta "Banco" e "Aplicações Financeiras", que representam as disponibilidades da Recuperanda, somam R\$ 885 mil, contudo, o saldo não corresponde à realidade, pois conforme extratos bancários

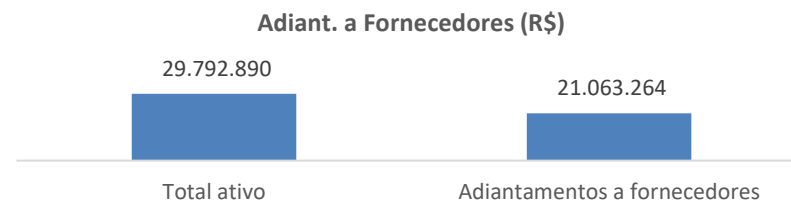
disponibilizados, o real montante da conta é R\$ 205,8 mil ao findar o mês de janeiro.

1.2 Clientes

Em janeiro o saldo de clientes retraiu R\$ 2,1 milhões (21%), restando saldo de R\$ 7,7 milhões. Embora solicitado não houve envio do razão contábil, restando prejudicada a análise das movimentações.

1.3 Adiantamentos a fornecedores

Trata-se da principal rubrica nos ativos da Recuperanda, no período em tela houve decréscimo de R\$ 259 mil. Embora a existência do valor relevante, não houve disponibilização do relatório financeiro de controle dos adiantamentos a fornecedores, restando prejudicada a averiguação da veracidade da informação e das partes envolvidas nas transações. A Administração Judicial já havia solicitado anteriormente à Recuperanda a listagem dos adiantamentos, contudo, nada recebeu, de modo que o assunto será novamente abordado no próximo relatório.



1.4 Estoques

Ao findar do mês de janeiro, a Recuperanda contava com R\$ 133 mil em mercadorias para revenda, expressando retração de R\$ 217 mil (62%) quando comparado ao mês anterior. Entretanto, a Ouropel não remeteu o inventário dos estoques, tampouco o razão contábil, de modo não ser possível verificar o motivo da variação.



PASSIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

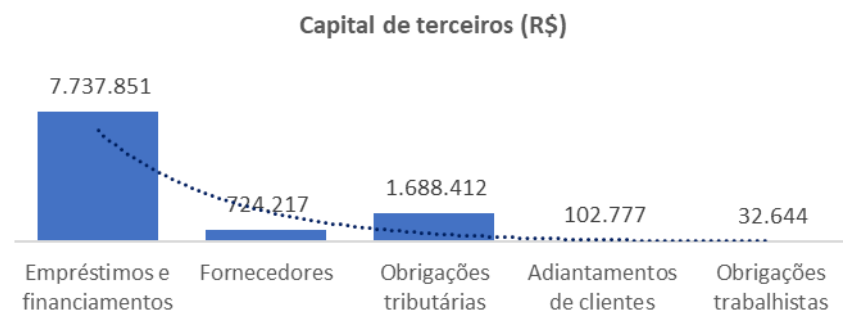
Passivo	NE	2022	jan/23
Passivo circulante		12.640.769	10.285.991
Fornecedores	2.1	1.440.524	724.217
Empréstimos e financiamentos	2.2	9.788.940	7.737.851
Obrigações tributárias		1.255.142	1.688.412
Obrigações trabalhistas		30.155	32.644
Repasses diversos		89	91
Adiantamentos de clientes		125.919	102.777
Passivo não circulante		815.052	815.052
Provisão p/ contingências		815.052	815.052
Patrimônio líquido		18.139.844	18.691.847
Capital social		100.000	100.000
Adiant p/ futuro aumento de capital		45.100	45.100
Resultado do período		22.653.855	18.546.747
Lucros distribuídos	-	4.659.111	-
Total		31.595.665	29.792.890

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

O passivo da Recuperanda é composto, majoritariamente, por capital próprio (patrimônio líquido).

O capital próprio da Recuperanda é composto, sobretudo, pelos lucros auferidos em 2022, tendo sido verificada a contabilização de distribuição de lucros na monta de R\$ 4,6 milhões, cujos questionamentos foram novamente enviados à empresa pela Administração Judicial, assim, o assunto será retomado no próximo relatório.

Em relação ao capital de terceiros (passivo circulante e não circulante), somou R\$ 10,2 em janeiro, exprimindo retração de 18% (R\$ 2,35 milhões) quando comparado a dezembro/2022.



Notas Explicativas (“NE”)

2.1 Fornecedores

Em janeiro a conta fornecedores diminuiu R\$ 716 mil, ou seja, 49% do saldo anterior, finalizando o período na monta de R\$ 724 mil. Destaca-se, que embora solicitado, a Recuperanda não enviou o razão contábil e o aging list de fornecedores, restando prejudicada a checagem das movimentações ocorridas. Esta Administração Judicial permanece

solicitando diretamente as informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

2.2 Empréstimos e financiamentos

Conforme projeção gráfica ao lado, o capital de terceiros da Ouropell compreende, em maior grau, empréstimos e financiamentos, que se tratam, em verdade, de desconto de duplicatas com as seguintes instituições:

Empréstimos e financiamentos			
Instituição	dez/22	jan/23	Varição
Banpar	665.475	71.793	- 593.682
Sifra	328.986	56.402	- 272.583
Ever Blue	1.914.322	2.533.815	619.493
Banco Santander	2.798.036	863.794	-1.934.242
Banco Pine	2.440.542	865.665	-1.574.878
Atlanta Fundo	2.299.802	4.129.280	1.829.479
(-) Juros	- 658.221	- 782.899	- 124.677
Total	9.788.940	7.737.851	-2.051.090

Fonte: demonstrativos contábeis da Recuperanda

A Recuperanda não disponibilizou o razão contábil, de modo que não foi possível averiguar a substância das transações, tampouco houve disponibilização do relatório financeiro de duplicatas descontadas. Esta Administração Judicial permanece solicitando diretamente as informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (“DRE”)

Demonstrativo do Resultado do Exercício

	2022	%	2023	%
Receita bruta	31.650.320	100%	5.729.054	100%
Deduções sobre a receita	- 1.797.206	6%	- 349.807	6%
Receita líquida	29.853.113	94%	5.379.248	94%
Custos dos produtos vendidos	- 5.023.686	16%	- 732.280	13%
Lucro bruto	24.829.427	78%	4.646.968	81%
Despesas gerais e adm	- 1.107.938	4%	- 299.969	5%
Tributos e contribuições	- 4.055	0,01%	-	0,00%
Resultado operacional	23.717.434	75%	4.346.999	76%
Despesas financeiras	- 142.381	0,45%	- 27.938	0,49%
Receitas financeiras	-	0,00%	926	-0,02%
Resultado financeiro	- 142.381	0,45%	- 27.012	0,47%
Resultado antes IR/CSLL	23.575.053	74%	4.319.987	75%
IR	- 617.330	2%	- 111.654	2%
CSLL	- 303.869	1%	- 61.330	1%
Resultado do período	22.653.855	72%	4.147.003	72%

Em janeiro, as receitas operacionais da Ouropel alcançaram R\$ 5,7 milhões, suportando tributação de 6%. Os custos representaram 13% sobre o total das vendas, decréscimo de 3% em relação a 2022, exprimindo margem de contribuição bruta de 81% (R\$ 4,6 milhões).

Majoritariamente, as despesas da Recuperanda se referem a fretes e carretos, além de serviços de terceiros. No período em análise, a empresa demonstrou eficiência operacional, culminando em um lucro líquido de R\$ 4,1 milhões.



ANIN INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PAPEL LTDA (“ANIN”)

ATIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

Ativo	NE	2021	2022	jan/23
Ativo circulante		133.564.099	125.515.477	132.529.738
Caixa	1.1	195	193.365	169.198
Banco	1.1	299.458	1.480.427	5.810.433
Aplicações financeiras	1.1	149.994	7.511.255	7.469.572
Clientes	1.2	53.527.277	36.775.321	32.552.231
Adiantamentos a fornecedores	1.3	2.036.488	7.452.734	11.608.790
Créditos - funcionários		77.098	67.245	58.728
Tributos a compensar	1.4	20.872.362	40.366.714	42.410.072
Cheques em cobrança		-	-	-
Outros créditos		168.447	611.993	676.195
Estoques	1.5	56.234.899	31.005.525	31.735.675
Seguros a apropriar		197.880	50.899	38.844
Ativo não circulante		72.800.715	139.307.449	138.675.608
Títulos de capitalização		-	-	-
Outros créditos		3.829.978	8.687.322	8.482.894
Imobilizado	1.6	68.970.736	130.620.127	130.192.714
Total		206.364.814	264.822.926	271.205.346

Notas Explicativas (“NE”)

1.1 Disponibilidades

As contas “Caixa”, “Banco” e “Aplicações Financeiras”, que representam as disponibilidades da Recuperanda, conforme abaixo:

Disponibilidade	2021	2022	jan/23
Caixa	195	193.365	169.198
Banco	299.458	1.480.427	5.810.433
Aplicações financeiras	149.994	7.511.255	7.469.572
Total	449.647	9.185.046	13.449.203

As disponibilidades foram as rubricas que mais cresceram no ativo circulante nos últimos períodos, encerrando o mês de janeiro com saldo de R\$ 13,9 milhões. Ao que foi verificado, o montante contabilizado não corresponde à realidade conforme extratos bancários remetidos pela Recuperanda, que evidenciam que o real saldo da conta é de R\$ 7,9 milhões. A auxiliar do juízo solicitou esclarecimentos às Recuperandas e reportará nos próximos relatórios.

1.2 Clientes

A conta de clientes representa 12% do total do ativo, expressando retração de 4,2 milhões em janeiro, decréscimo de 11% quando comparado a dezembro/2022. No período em tela, a Recuperanda movimentou R\$ 22 milhões na rubrica. O não envio do razão contábil inviabilizou a análise pormenorizada das movimentações. A Administradora Judicial permanece solicitando as informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

1.3 Adiantamentos a fornecedores

O Balancete apresentado pela Recuperanda demonstra que a empresa trabalha de forma constante com adiantamentos a fornecedores. Em janeiro o saldo da conta passou de R\$ 7,4 milhões para R\$ 11,6 milhões, crescimento de 56%. Não houve envio de relatório financeiro detalhado solicitado, impedindo análise pormenorizada das movimentações ocorridas. A Administradora Judicial permanece solicitando as informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

1.4 Tributos a compensar

Compreende tributos que recaem sobre o faturamento, destacadamente, ICMS, PIS e COFINS. Mensalmente a rubrica apresenta movimentações, contudo, devido a limitação das informações disponibilizadas, não é possível ratificar os R\$ 42 milhões contabilizados pela empresa.

1.5 Estoques

A Recuperanda finalizou janeiro com R\$ 31,7 milhões em seus estoques, segundo os demonstrativos contábeis. A empresa disponibilizou o registro de inventário dos estoques, onde consta gama extensa de produtos estocados, cujo valor corresponde ao montante contabilizado.

1.6 Imobilizado

O imobilizado da Anin corresponde a 48% do total do ativo e possui a seguinte composição:

Composição imobilizado (R\$)

Imobilizado	2020	2021	2022	jan/23
Máquinas e equipamentos	3.559.002	3.654.926	92.757.873	93.057.342
Móveis e utensílios	43.297	86.236	149.175	149.695
Ferramentas	15.848	15.848	15.848	15.848
Veículos	30.000	-	-	-
Computadores e periféricos	49.434	67.565	91.749	91.749
Software	1.650	1.650	1.650	1.650
(-) Depreciação	- 386.871	- 712.216	- 1.840.140	- 2.600.461
Em andamento	13.144.791	65.172.447	4.404.907	4.555.788
Benfeitorias em imóveis de terceiros	787.797	787.797	35.389.824	35.389.824
(-) Amortização	- 72.005	- 103.517	- 350.759	- 468.720
Total	17.172.943	68.970.736	130.620.127	130.192.714

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

O principal fator de crescimento no imobilizado foram os investimentos em “máquinas e equipamentos”, que finalizou o ano de 2022 no valor de R\$ 92,7 milhões, e “benfeitorias em imóveis de terceiros” na monta de R\$ 35,3 milhões.

Os demonstrativos contábeis da Recuperanda registram crescimento chamativo nas vendas, o que justifica o incremento do parque fabril. Em relação às benfeitorias realizadas em imóveis de terceiros, segundo a Anin, são obras que foram executadas para as ampliações dos complexos

industriais, após negociações com os proprietários dos imóveis, mediante preço diferenciado às Recuperandas. A Administração Judicial está averiguando as informações pormenorizadas junto a Anin, e o assunto será abordado nos próximos relatórios.

Em janeiro houve movimentação na monta de R\$ 760 mil a título de depreciações e amortizações, além de investimentos máquinas e equipamentos no montante de R\$ 318 mil.

Quanto ao imobilizado em andamento, refere-se ao “Projeto Vitória”, que no período registrou novos aportes no valor de R\$ 195 mil em baixas de R\$ 44 mil. A Administração Judicial está averiguando junto a empresa informações detalhadas sobre as movimentações e reportará nos próximos relatórios.

PASSIVO

Balço Patrimonial (R\$)				
Passivo	NE	2021	2022	jan/23
Passivo circulante		103.004.903	251.798.687	235.385.650
Fornecedores	2.1	46.715.507	93.143.384	78.317.461
Empréstimos e financiamentos	2.2	35.709.050	93.050.934	88.272.796
Obrigações tributárias		12.340.886	13.984.850	14.623.654
Obrigações trabalhistas		1.640.586	3.863.237	4.386.585
Adiantamentos de clientes		6.220.217	46.734.729	47.838.682
Outras contas a pagar		378.658	1.021.551	1.946.473
Passivo não circulante		42.475.747	75.073.963	115.851.866
Empréstimos e financiamentos	2.2	36.577.319	46.067.891	86.845.795
Tributos parcelados		5.898.429	12.997.187	12.997.187
Provisão p/ contingências	2.3	-	16.008.884	16.008.884
Patrimônio líquido		60.884.163	- 62.049.723	- 80.032.170
Capital social		25.000.000	25.000.000	25.000.000
Adiant p/ futuro aumento de capital		53.237.969	92.323.979	90.692.979
Ajuste de reavaliação patrimonial	-	460.835	- 128.545	-
Lucros (Prejuízos) acumulados	-	17.272.965	- 179.245.158	- 176.579.699
Total		206.364.814	264.822.926	271.205.346

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Notas Explicativas (“NE”)

2.1 Fornecedores

Em janeiro a Anin pagou R\$ 50 milhões a seus fornecedores e realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 35 milhões, finalizando com saldo de R\$ 78 milhões, apontando decréscimo de 16% quando comparado ao mês anterior. Como já citado, a Recuperanda não disponibilizou o razão contábil, restando prejudicada análise pormenorizada.

2.2 Empréstimos e financiamentos

No período a Recuperanda realizou operações junto ao Bradesco e Itaú para pagamento de empréstimo risco sacado, além de ter tomado R\$ 1 milhão de empréstimo junto ao Banco do Brasil. Ainda, a empresa movimentou R\$ 35 milhões no curto prazo e contabilizou R\$ 96 milhões a favor do BNDES no longo prazo.

Além disso, mensalmente a empresa realiza fomento junto a Atlanta Fundo de Investimentos e Ever Blue Fomento.

Apesar de reiteradas solicitações, não houve envio do razão contábil, de modo que não foi possível averiguar de forma pormenorizada ao que se referem as movimentações que constam no balancete da Recuperanda. A Administradora Judicial permanece solicitando o razão contábil às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

2.3 Provisão para contingência

Desde o ano de 2022 a Recuperanda mantém contabilizado R\$ 16 milhões para provisão de contingências cíveis e trabalhistas, cujas informações detalhadas dos processos envolvidos a Administração Judicial está averiguando junto à empresa.

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (“DRE”)

Demonstrativo do Resultado do Exercício (R\$)

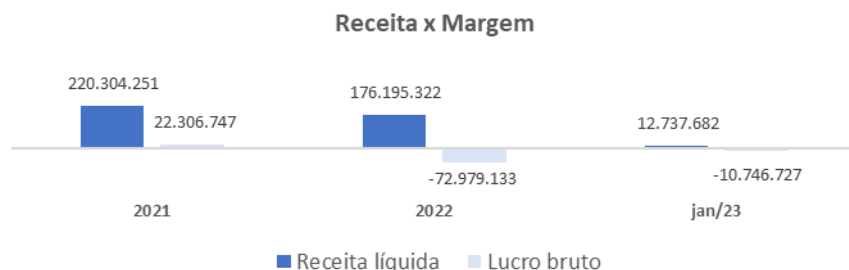
	2021	2022	jan/23
Receita bruta	275.450.315	230.779.000	17.383.940
Deduções sobre a receita	- 55.146.064	- 54.583.678	- 4.646.258
Receita líquida	220.304.251	176.195.322	12.737.682
Custos dos produtos vendidos	-197.997.504	-249.174.456	-23.484.409
Lucro bruto	22.306.747	- 72.979.133	-10.746.727
Despesas gerais e adm	- 19.670.248	- 52.818.216	- 2.784.290
Tributos e contribuições	- 615.161	- 1.103.996	- 30.511
Outras receitas/despesas	85.933	- 10.240.101	-
Resultado operacional	2.107.271	-137.141.447	-13.561.528
Despesas financeiras	- 1.604.730	- 24.475.917	- 2.940.545
Receitas financeiras			78.812
Resultado financeiro	- 1.604.730	- 24.475.917	- 2.861.733
Receitas Não Operacionais			71.815
Resultado antes IR/CSLL	502.541	-161.617.363	-16.351.447
IR	- 83.756	- 196.698	-
CSLL	- 38.792	- 77.291	-
Resultado do período	379.994	-161.891.352	-16.351.447

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

As receitas da Recuperanda alcançaram R\$ 17,3 milhões em janeiro, o que equivale a 7,5% do total faturado pela empresa no ano de 2022. As vendas da Anin se dividem da seguinte forma:



Os custos da empresa chegaram a R\$ 23,4 milhões no período, absorvendo por completo as receitas auferidas. Os principais custos da Recuperanda foram com celulose (R\$ 14 milhões), bobinas (R\$ 2,7 milhões) e combustível para as caldeiras (R\$ 1,1 milhões). Com os custos superando as receitas em janeiro, a Anin apontou margem negativa (prejuízo bruto) de R\$ 10,7 milhões.



As principais despesas operacionais incorridas pela Recuperanda são com energia elétrica, serviços de terceiros, manutenções, além de salários e consectários. Nas despesas financeiras, encontram-se os juros pago e incorridos no montante de R\$ 2,9 milhões.

Em janeiro a empresa apontou prejuízos na monta de R\$ 16,3 milhões.



AJ & TDA HOLDING E PARTICIPAÇÕES LTDA (“AJ”)

ATIVO

Balço Patrimonial (R\$)

Ativo	NE	2021	2022	jan/23
Ativo circulante		341.605	12.559.027	4.736.653
Banco	1.1	1.101	3.587	56.931
Aplicações financeiras		1.058	-	-
Clientes	1.2	75.412	11.923.186	4.048.664
Adiantamentos a fornecedores		8.333	-	-
Tributos a compensar		-	1.197	-
Seguros a apropriar		255.701	-	-
Contratos de mútuo	1.3	-	631.058	631.058
Ativo não circulante		73.024.128	52.208.561	52.208.561
Contratos de mútuo	1.3	1.157.000	-	-
Investimentos	1.4	14.306.887	-	-
Imobilizado	1.5	57.560.241	52.208.561	52.208.561
Total		73.365.733	64.767.588	56.945.214

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Notas Explicativas (“NE”)

1.1 Disponibilidades

Como disponível a Recuperanda possui contas bancárias junto ao Bradesco e ao Itaú que somam R\$ 56,9 mil em janeiro/2023, segundo os extratos bancários, o saldo está de acordo com a realidade.

1.2 Clientes

Em janeiro o saldo de clientes retraiu 66% (R\$ 7,8 milhões), finalizando no montante de R\$ 4 milhões. Destaca-se que a Recuperanda não disponibilizou o razão contábil, não sendo possível averiguar se a retração na conta ocorreu por efetivo recebimento dos valores ou por ajuste contábil.

1.3 Contratos de mútuo

Trata-se de valores a receber da empresa Três Vitórias no montante de R\$ 631 mil. Apesar de solicitado, a Recuperanda não esclareceu a contento. A Administradora Judicial permanece solicitando as informações, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

1.4 Investimentos

Os investimentos da Recuperanda estruturavam-se da seguinte forma:

Investimentos (R\$)	2021	2022	jan/23
UNIR Part e Gestão Empresarial Ltda	1.098.888	-	-
UNIR Part e Gestão Empresarial Ltda AFAC	7.083.527	-	-
Três Vitórias Holding	6.124.472	-	-
Total	14.306.887	-	-

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

A Administração Judicial questionou a Recuperanda sobre o montante que havia em investimentos em 2021. Em resposta, a Recuperanda narrou

que são empresas que mantiveram negócios no último ano, mas não integram o Grupo ANIN. A Administradora Judicial permanece solicitando as informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

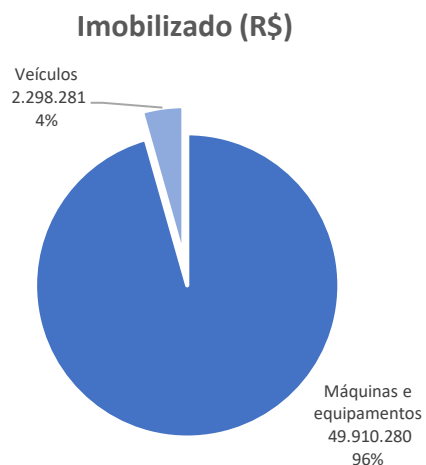
1.5 Imobilizado

O imobilizado da Recuperanda possui a seguinte estrutura:

Imobilizado (R\$)	2021	2022	jan/23
Máquinas e equipamentos	49.740.780	49.910.280	49.910.280
Imóveis	4.800.000	-	-
Veículos	2.372.487	2.298.281	2.298.281
Imóveis em andamento	646.974	-	-
Total	57.560.241	52.208.561	52.208.561

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Apesar de solicitado, não houve envio do inventário de imobilizado, ou esclarecimentos sobre as movimentações havidas entre os anos de 2021 e 2022. Apesar de reiteradas solicitações, não houve envio do razão contábil, de modo que não foi possível averiguar de forma pormenorizada ao que se referem as movimentações que constam no balancete da Recuperanda. A Administradora Judicial permanece solicitando as informações à Recuperanda, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.



PASSIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

Passivo	NE	2021	2022	jan/23
Passivo circulante		1.772.210	26.842.650	18.984.793
Fornecedores	2.1	1.347.725	100.255	53.099
Empréstimos e financiamentos	2.2	395.309	26.688.755	18.901.700
Obrigações tributárias		23.867	52.740	29.994
Outras contas a pagar		5.309	900	-
Passivo não circulante		1.788.110	1.019.386	1.019.386
Fornecedores		958.456	-	-
Empréstimos e financiamentos	2.2	829.655	374.386	374.386
Provisão p/ contingências		-	645.000	645.000
Patrimônio líquido		69.805.413	36.905.552	36.941.035
Capital social		80.000	80.000	80.000
Adiant p/ futuro aumento de capital		23.571.543	-	-
Ajuste de reavaliação patrimonial		45.925.030	45.925.030	45.925.030
Lucros acumulados		74.390	228.839	-
Ajustes exercícios anteriores		40.000	- 1.020.438	- 9.077.928
Resultado do período		124.449	- 7.426.629	13.932
(-) Lucros distribuídos	-	10.000	- 881.250	-
Total		73.365.733	64.767.588	56.945.214

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Notas Explicativas (“NE”)

2.1 Fornecedores

Em janeiro os fornecedores retraíram R\$ 47 mil, finalizando com saldo de R\$ 53 mil. Em virtude de o razão contábil não ter sido disponibilizado, não foi possível averiguar se se o decréscimo foi por conta de pagamentos realizados ou ajustes contábeis.

17

2.2 Empréstimos e financiamentos

Entre curto e longo prazo, a conta empréstimos e financiamentos finalizou no montante de R\$ 19,2 milhões em janeiro, apontando decréscimo de R\$ 7,7 milhões (29%) em relação a dezembro/2022. A rubrica está constituída da seguinte forma:

Empréstimos e financiamentos (R\$)			
	2021	2022	jan/23
Finame Banco Itaú	1.088.215	765.884	752.569
Arrendamento mercantil	24.899	-	-
Aurio Lima	-	26.179.643	18.533.143
Banco Itau (cheque a compensar)	-	228.162	47.440
CC Saldo Credor	-	-	55.309
Banco Santander - CDC	132.356	78.246	76.418
(-) Juros a apropriar	- 20.506	- 188.794	- 188.794
Total	1.224.963	27.063.141	19.276.086

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

No quadro acima é possível visualizar que o decréscimo na conta ocorreu, principalmente, nos valores vinculados ao sócio da Recuperanda. Segundo a empresa, trata-se de valores anteriormente aportados pelo sócio para fomento das atividades empresariais. A Recuperanda remeteu o contrato de mútuo entre as partes, que foi assinado em dezembro/2018, e previa o pagamento em janeiro/2023. Informações detalhadas sobre a transação, tais como onde e como os recursos foram aplicados, assim como documentos adicionais, estão sendo averiguados pela Administração Judicial, e será abordado nos próximos relatórios.

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (“DRE”)

Demonstrativo do Resultado do Exercício (R\$)			
	2021	2022	jan/23
Receita bruta	912.626	827.949	-
Deduções sobre a receita	- 33.311	- 30.220	-
Receita líquida	879.315	797.729	-
Despesas gerais e adm	- 200.481	- 863.352	- 16.475
Tributos e contribuições	-	- 6.047	- 3.289
Equivalência patrimonial	556.923	- 13.860	-
Outras receitas/despesas	- 168.488	428.983	-
Perdas em investimentos	-	- 7.380.952	-
Resultado peracional	1.067.269	- 7.037.498	- 19.764
Despesas financeiras	- 846.959	- 307.430	- 28.365
Resultado financeiro	- 846.959	- 307.430	- 28.365
Receitas Não Operacionais	-	-	62.061
Resultado antes IR/CSLL	220.310	- 7.344.928	13.932
IR	- 64.795	- 53.722	-
CSLL	- 31.066	- 27.980	-
Resultado do período	124.449	- 7.426.629	13.932

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

As receitas da TDA são oriundas, exclusivamente, de aluguéis recebidos de terceiros, segundo verificado nos documentos analisados, e somaram R\$ 62 mil em janeiro. Questionada, a Recuperanda noticiou que a TDA recebe mensalmente da ANIN aluguéis referentes a locação de máquinas,

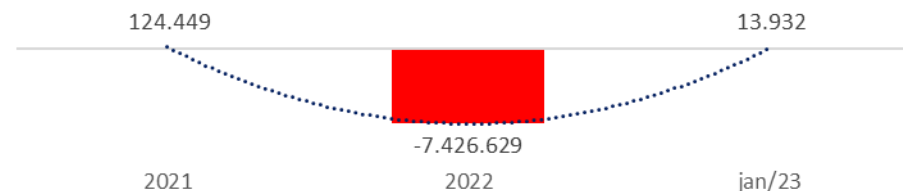
equipamentos, caminhões e veículos. A auxiliar do juízo aguarda o envio de documentação para lastrear as informações disponibilizadas, de modo que o assunto será retomado nos próximos relatórios.

Sobre as despesas gerais e administrativas, a Recuperanda mantém honorários contábeis e, principalmente, “despesas diversas” no montante de R\$ 12 mil, que devido a ausência do razão contábil, restou prejudicada a identificação do que se refere.

Aguarda-se o envio de documentos e informações para a elucidação sobre os R\$ 7 milhões contabilizados em perda de investimentos no ano de 2022, de modo que a Administração Judicial irá retomar o assunto nos próximos relatórios.

Destaca-se que, embora a empresa não possua receitas operacionais, auferindo tão somente valores advindos de aluguéis, a TDA apontou lucro de R\$ 13,9 mil em janeiro.

Resultado líquido (R\$)



O resultado contábil positivo em janeiro foi possível devido à ausência de custos, somado as despesas diminutas incorridas pela empresa.

A&L ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES LTDA (“A&L”)

ATIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

Ativo	NE	2021	2022	jan/23
Ativo circulante		15.129	4.210	8.779
Banco	1.1	13.965	428	8.559
Aplicações financeiras	1.1	946	3.562	-
Tributos a compensar		218	220	220
Ativo não circulante		2.937.403	5.069.219	5.121.218
Outros créditos		368	368	368
Investimentos	1.2	2.937.035	5.068.851	5.120.851
Total		2.952.532	5.073.429	5.129.997

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

O ativo da A&L contempla, quase em sua totalidade, investimentos em empresas terceiras e no próprio Grupo Anin, e estão contabilizadas no longo prazo, ou seja, a Recuperanda não aponta liquidez.

Notas Explicativas (“NE”)

1.1 Disponibilidades

Em janeiro, as disponibilidades (banco e aplicações financeiros) da Recuperanda finalizaram com saldo de R\$ 8,5 mil e, segundo os extratos bancários disponibilizados, o montante corresponde à realidade.

1.2 Investimentos

A rubrica investimentos compreende 99,9% do ativo da A&L e possui a seguinte estrutura em janeiro de 2023:

Investimentos (R\$)

	2021	2022	jan/23
TDA Com e Distr de Papel Ltda	-	1.973	1.973
Ouropel Com Distr de Papel Ltda	-	180.947	180.947
Lençóis Paulista Com Distr de Papel Ltda	-	6.430	6.430
ANIN Ind Com de Papel Ltda	1.529	-	-
Adiant. p/ futuro aumento capital	2.935.000	4.879.500	4.931.500
UNIR Ind Com Prod Higiene Ltda	506	-	-
Total	2.937.035	5.068.850	5.120.851

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

No período, houve ingresso de R\$ 52 mil por meio de “Adiant. p/ futuro aumento capital”, cujo valor transferido para o caixa da Recuperanda, contudo, o montante não passou pela conta bancária da empresa e, como não foi disponibilizado o razão contábil, restou prejudicada análise adicional sobre a movimentação. A Administradora Judicial reiterou o pedido de informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

PASSIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

Passivo	NE	2021	2022	jan/23
Passivo circulante		46.248	168.196	218.040
Fornecedores		1.000	1.000	1.000
Empréstimos e Financiamentos	2.1	-	-	49.845
Contas correntes controladas	2.2	45.248	167.196	167.196
Patrimônio líquido		2.906.283	4.905.233	4.911.956
Capital social		100.000	100.000	100.000
Resultados acumulados		212.877	608.295	1.105.784
Adiant. p/ futuro aumento de capital social		2.197.988	3.707.641	3.707.641
Lucro do período		395.418	489.297	- 1.468
(-) Lucros distribuídos		-	-	-
Total		2.952.532	5.073.429	5.129.997

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Das contas mais relevantes do passivo da Recuperanda, destaca-se a rubrica “contas correntes controladas” e “patrimônio líquido”, conforme discorre-se a seguir.

Notas Explicativas (“NE”)

2.1 Empréstimos e financiamentos

O montante de R\$ 49,8 mil contabilizado em janeiro, trata-se do saldo negativo junto da conta corrente junto ao Santander, conforme extrato bancário disponibilizado.

2.2 Conta corrente cotroladas

Nesta conta a A&L registra parte do passivo de suas controladas, contudo, a informação não encontra-se detalhada nos demonstrativos contábeis, restando prejudicada análise pormenorizada das movimentações e saldo.

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (“DRE”)

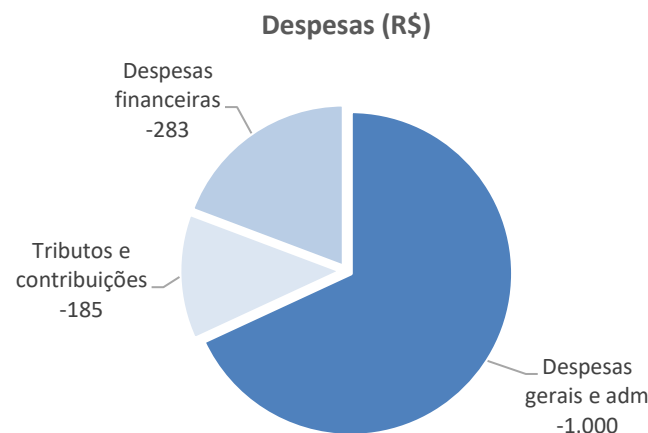
Demonstrativo do Resultado do Exercício (R\$)

	2021	2022	jan/23
Receita bruta	-	-	-
Deduções sobre a receita	-	-	-
Receita líquida	-	-	-
Despesas gerais e adm	- 13.946	- 12.209	- 1.000
Tributos e contribuições	- 209	- 3	- 185
Equivalência patrimonial	411.131	505.630	-
Resultado peracional	396.976	493.418	- 1.185
Despesas financeiras	- 1.558	- 4.122	- 283
Receitas financeiras	-	-	-
Resultado financeiro	- 1.558	- 4.122	- 283
Resultado antes IR/CSLL	395.418	489.296	- 1.468
IR	-	-	-
CSLL	-	-	-
Resultado do período	395.418	489.296	- 1.468

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

A A&L não possui faturamento, de modo que em janeiro, as movimentações ocorridas compreendem despesas de aluguel (R\$ 1 mil), impostos e taxas (R\$ 185,49), e tarifas bancárias (R\$ 282,95).

Assim, o resultado da Recuperanda foi prejuízo de R\$ 1.468,44 em janeiro.



RIO BRANCO HOLDING E PARTICIPAÇÕES (“Rio Branco”)

ATIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

Ativo	NE	2021	2022	jan/23
Ativo circulante		8.273.152	35.133	2.678.176
Banco		317	-	21.793
Aplicações financeiras		301.243	4.192	4.192
Cliente		11.000	21.000	-
Outros créditos	1.1	6.109.627	9.941	2.652.191
Juros a apropriar	1.2	1.850.965	-	-
Ativo não circulante		105.788.318	121.247.434	119.569.134
Outros créditos	1.1	1.578.088	7.261.594	7.261.594
Investimentos	1.3	58.801.253	108.542.058	106.863.758
Projetos em andamento		-	-	-
Imobilizado	1.4	45.408.977	5.443.782	5.443.782
Total		114.061.471	121.282.566	122.247.310

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

O ativo da Rio Branco contempla, quase em sua totalidade, investimentos em empresas terceiras e no próprio Grupo Anin, e estão contabilizadas no longo prazo, ou seja, a Recuperanda não aponta liquidez.

Notas Explicativas (“NE”)

1.1 Disponibilidades

Em janeiro a Recuperanda finalizou com saldo de R\$ 25,9 mil nas disponibilidades, conforme quadro a seguir:

Disponibilidades	2021	2022	jan/23
Banco	317	-	21.793
Aplicações financeiras	301.243	4.192	4.192
Total	301.560	4.192	25.985

Uma vez que referidos valores no registro contábil não correspondem ao que verificado dos extratos bancários, que denotam o saldo das disponibilidades é R\$ 21.793,15. A Administradora Judicial solicitará informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

1.2 Outros créditos

No curto prazo, em janeiro, a Recuperanda contabilizou R\$ 2,6 milhões a receber, contudo, não foi possível verificar a origem do recebível contabilizado, em virtude da não disponibilização do razão contábil.

No longo prazo, a Rio Branco possui contabilizado R\$ 1,5 milhões a receber da Ever por compra de Debênture.

Em 2022, a Recuperanda cedeu empréstimo de R\$ 18 milhões à Ondunorte.

Questionada, a empresa narrou que, no tocante à Ondunorte, as Recuperandas Rio Branco e Anin possuem exposição substancial, fruto de contratos de fornecimento e mútuo conversíveis em participação após o cumprimento de determinadas condições suspensivas, contudo, em

razão da gestão temerária por parte da Ondunorte, os investimentos não foram consolidados e, hoje, a Rio Branco e a Anin reúnem documentos para pleitear a recuperação do seu crédito na Recuperação Judicial da Ondunorte, recentemente ajuizada no estado de Pernambuco.

Em relação à Ever, a Recuperanda informou que trata-se de fomento e cessão de direitos creditórios.

A Administração Judicial está averiguando junto a empresa informações pormenorizadas sobre as transações citadas, e o assunto será abordado nos próximos relatórios.

1.3 Juros a apropriar

Em 2021, a Recuperanda havia contabilizado R\$ 1,8 milhões em juros a apropriar no grupo de ativos do Balanço Patrimonial, o que não se verifica no ano seguinte (2022). Em virtude do não envio do razão contábil, o assunto segue pendente de verificação.

1.4 Investimentos

Trata-se da principal conta no ativo da Recuperanda, e possui a seguinte composição:

Investimentos (R\$)	2021	2022	jan/23
ANIN Indústria e Comércio de Papel Ltda	7.644.665	-	-
ANIN Ind. Com. Papel Ltda - AFAC	50.302.969	87.444.479	85.761.479
TDA Comércio e Distribuição de Papel Ltda	245.247	195.373	195.373
TDA Comércio e Distribuição de Papel Ltda AFAC	-	920.000	920.000
Ouropel Comércio e Distrib de Papel Ltda	-	17.913.796	17.913.796
Ouropel Comércio e Distrib de Papel Ltda AFAC	-	45.100	45.100
Lençóis Paulista Com e Distrib de Papel AFAC	-	636.550	638.550
UNIR Ind. Com. Produtos Higiene Ltda	50.072	-	-
NINA Serviços de Manutenção Ltda - AFAC	287.300	-	-
UNIR Ind. Com. Produtos Higiene Ltda-AFAC	270.500	126.957	129.657
Econordeste Resíduos Papel e Papelão Ltda	500	1.259.803	1.259.803
Total	58.801.253	108.542.058	106.863.758

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Em janeiro a conta expressou retração de R\$ 1,6 milhões, sobretudo, em virtude das transações para futuro aumento de capital (AFAC) envolvendo a Anin Indústria.

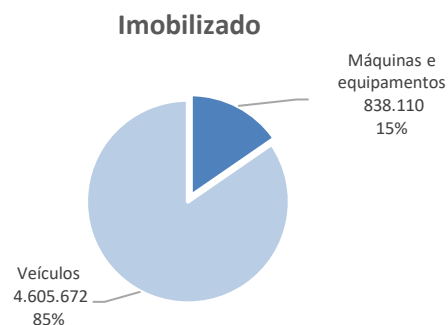
Além disso, houve R\$ 2 mil destinado a empresa “Lençóis Paulista” e R\$ 2,7 mil à UNIR Ind Com Produtos de Higiene. A Administração Judicial está averiguando junto à Recuperanda as movimentações ocorridas, e o assunto será retomado nos próximos relatórios.

1.5 Imobilizado

O imobilizado da Rio Branco possui a seguinte estrutura:

Imobilizado (R\$)	2021	2022	jan/23
Obras em andamento	25.391.678	-	-
Máquinas e equipamentos	14.887.567	838.110	838.110
Móveis e utensílios	52.459	-	-
Veículos	4.605.672	4.605.672	4.605.672
Computadores e periféricos	24.631	-	-
Instalações industriais	75.924	-	-
Terrenos	360.000	-	-
Equipamentos telefonia	11.046	-	-
Total	45.408.977	5.443.782	5.443.782

Em janeiro a conta não apontou variações. Destaca-se que a Administração Judicial está averiguando junto a empresa as movimentações no imobilizado referente ao ano de 2022.



PASSIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

Passivo	NE	2021	2022	jan/23
Passivo circulante		17.957.131	26.895.425	28.121.761
Fornecedores	2.1	1.000	48.427	20.919
Obrigações tributárias		2.617	348.329	347.562
Empréstimos e financiamentos	2.2	2.008.899	14.137.063	9.682.673
Outras obrigações	2.3	15.944.615	12.361.606	18.070.606
Passivo não circulante		27.991.238	6.690.066	3.272.656
Empréstimos e financiamentos	2.2	27.991.238	6.690.066	3.272.656
Patrimônio líquido		68.113.101	87.697.075	90.852.893
Capital social		494.734	494.734	494.734
Adiant. p/ futuro aumento de capital		2.857.000	-	-
Resultados acumulados		39.472.769	64.761.367	90.619.752
Resultado do período		39.917.833	34.178.134	- 261.593
Lucros distribuídos		- 14.629.235	- 11.737.161	-
Total		114.061.471	121.282.566	122.247.310

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Notas Explicativas (“NE”)

2.1 Fornecedores

Em janeiro a Rio Branco movimentou R\$ 5,6 milhões junto aos fornecedores, finalizando com saldo de R\$ 20,9 mil, retração de 57% em relação ao mês de anterior. Em virtude da não disponibilização do razão contábil, não foi possível verificar as movimentações no detalhe.

2.2 Empréstimos e financiamentos

Entre curto e longo prazo, a Rio Branco finalizou janeiro com R\$ 12,9 milhões em empréstimos, conforme abaixo:

Empréstimos (R\$)				
	2021	2022	jan/23	Varição janeiro
Ever Blue	862.838	862.838	862.838	-
Unir	3.654.697	-	-	-
Finame Itaú	2.377.927	1.834.547	1.801.952	- 32.595
Empréstimo	2.700	-	159.508	159.508
Aurio Lima	461.500	4.542.750	-	- 4.542.750
Banco Itaú (cheque)	350.070	591.104	459.296	- 131.808
CDC Santander	3.431.933	3.547.835	3.547.835	-
Vipasa Vitória Ind Com	18.336.000	-	-	-
Caixa Econômica	-	3.999.988	4.070.329	70.342
L'AB Analítica Ambient:	-	3.400.937	3.370.937	- 30.000
(-) Juros a transcorrer	- 182.372	- 1.370.281	- 1.317.366	52.914
Total	29.295.292	17.409.719	12.955.329	- 4.454.390

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

No período houve retração de R\$ 4,4 milhões nos empréstimos, principalmente em virtude de valores relacionados ao sócio. Frisa-se que a Administração Judicial está averiguando junto a Recuperanda as transações havidas, e informações e esclarecimentos seguirão sendo tratados nos próximos relatórios.

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (“DRE”)

Demonstrativo do Resultado do Exercício (R\$)			
	2021	2022	jan/23
Receita bruta	11.000	232.000	-
Deduções sobre a receita	- 402	- 8.468	-
Receita líquida	10.599	223.532	-
Despesas gerais e adm	- 238.572	- 17.289.038	- 86.974
Tributos e contribuições	- 19.520	- 89.103	- 20.339
Outras receitas	-	125.110	-
Equivalência patrimonial	40.798.770	56.405.511	-
Perdas em investimentos	-	- 3.914.589	-
Resultado peracional	40.551.276	35.461.423	- 107.313
Despesas financeiras	- 630.328	- 932.802	- 154.280
Resultado financeiro	- 630.328	- 932.802	- 154.280
Resultado antes IR/CSLL	39.920.948	34.528.621	- 261.593
IR	- 1.947	- 254.717	-
CSLL	- 1.168	- 95.770	-
Resultado do período	39.917.833	34.178.134	- 261.593

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Em janeiro a Rio Branco não auferiu receitas, contudo, incorreu em despesas relacionadas a serviços de terceiros e auditoria (R\$ 86,9 mil), IPVA e IOF (R\$ 20,3 mil) e juros pagos/incorridos (R\$ 154,2 mil).

Ao final do período, a Recuperanda apontou prejuízo de R\$ 261 mil.

TDA COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO DE PAPEL LTDA (“TDA”)

ATIVO

Balço Patrimonial (R\$)

Ativo	NE	2021	2022	jan/23
Ativo circulante		10.767.540	21.410.641	23.968.906
Caixa	1.1	65	65	65
Banco	1.1	40.197	737.329	2.982.317
Aplicações financeiras	1.1	37.170	125.804	110.314
Clientes	1.2	9.711.980	6.105.197	6.660.186
Créditos de Funcionários		32.475	22.487	14.513
Adiantamento a terceiros		14.917	14.000.776	13.851.514
Tributos a compensar	1.3	146.191	150.042	135.533
Estoques		97.695	77.517	47.992
Despesas do Exerc. Seguinte		686.848	191.423	166.471
Ativo não circulante		24.676.968	14.738.050	14.738.050
Créditos e Valores	1.4	24.387.248	14.595.683	14.595.683
Imobilizado	1.5	289.721	142.368	142.368
Total		35.444.508	36.148.691	38.706.957

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Notas Explicativas (“NE”)

1.1 Disponibilidades

Em janeiro a Recuperanda finalizou com saldo de R\$ 3 milhões nas disponibilidades, conforme quadro a seguir:

Disponível	2021	2022	jan/23
Caixa	65	65	65
Banco	40.197	737.329	2.982.317
Aplicações financeiras	37.170	125.804	110.314
Total	77.433	863.199	3.092.696

Uma vez que os extratos bancários disponibilizados pela Recuperanda evidenciam que o saldo da conta de é R\$ 2,3 milhões, a Administradora Judicial solicitou esclarecimentos e informações às Recuperandas, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

1.2 Clientes

No período a empresa recebeu de seus clientes o montante de R\$ 4,2 milhões, e realizou novas vendas a prazo na monta de R\$ 4,8 milhões, motivo do crescimento do saldo em janeiro.

1.3 Tributos a compensar

A rubrica compreende ICMS (R\$ 14,8 mil), INSS (R\$ 36,6 mil), e PIS/COFINS (R\$ 84 mil). Devido a limitação das informações disponibilizadas, não é possível atestar o montante contabilizado.

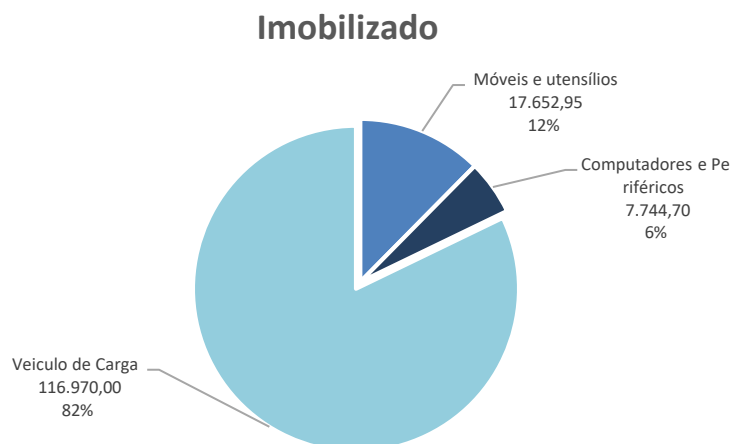
1.4 Créditos e valores

Na conta, a Recuperanda contabiliza valores relacionados a Rio Branco Comércio e Indústria de Papéis na monta de R\$ 12,3 milhões. A Administradora Judicial solicitou esclarecimentos e informações às Recuperandas a esse respeito, cujos desdobramentos serão reportados nos próximos relatórios.

Ainda, há contabilizado R\$ 2 milhões em face de emissão de Debenture junto a Ever Blue, cujas informações a Administração Judicial segue apurando junto à Recuperanda.

1.5 Imobilizado

O principal item no imobilizado da empresa trata-se de veículo de carga no montante de R\$ 116 mil, o restante dos bens refere-se a computadores e móveis.



PASSIVO

Balanco Patrimonial (R\$)

Passivo	NE	2021	2022	jan/23
Passivo circulante		13.746.607	12.250.895	14.835.083
Fornecedores	2.1	1.388.362	942.443	766.246
Empréstimos e financiamentos	2.2	10.702.018	9.781.480	12.550.513
Obrigações tributárias		1.195.522	456.826	694.916
Obrigações trabalhistas		191.117	213.821	152.594
Repasses Diversos		1.660	351	362
Contas a pagar	2.3	267.928	855.974	670.452
Passivo não circulante		21.452.653	22.780.450	22.780.450
Empréstimos e financiamentos	2.2	17.963.910	11.838.293	11.838.293
Tributos parcelados		191.946	128.919	128.919
Provisão p/ contingências		3.296.797	10.813.238	10.813.238
Patrimônio líquido		245.248	1.117.347	1.091.424
Capital social		100.000	100.000	100.000
Adiant p/ futuro aumento de capital			920.000	920.000
Lucros (Prejuízos) acumulados		145.248	97.347	- 2.024.845
Total		35.444.508	36.148.691	38.706.957

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

Notas Explicativas (“NE”)

2.1 Fornecedores

Em janeiro a conta fornecedores retraiu 19%, finalizando com saldo de R\$ 766 mil. Em virtude do não envio do razão contábil, restou prejudicada análise pormenorizada da conta.

2.2 Empréstimos e financiamentos

Entre curto e longo prazo a Recuperanda possui R\$ 24,3 milhões em empréstimos e financiamentos.

Instituição	R\$
Capital de Giro - Itaú	1.122.691
Capital de Giro - Santander	19.446.688
Banco Itau - Cheque	3.217
Banco Pine	1.770.271
Banco Brasil - Cap Giro	1.000.000
Empréstimos Bancários	933.251
Ever Blue	1.115.637
Banco Santander	749.488
Atlanta Fundo Invest.	2.190.511
Juros Apropriar	- 3.942.949
Total	24.388.805

O principal motivo para o crescimento da rubrica em janeiro, foram os novos descontos de duplicatas realizados com Ever Blue (R\$ 972 mil) e Atlanta (R\$ 1,4 milhões). Frisa-se que a Administração Judicial já solicitou a documentação pertinente à Recuperanda, que aguarda o envio.

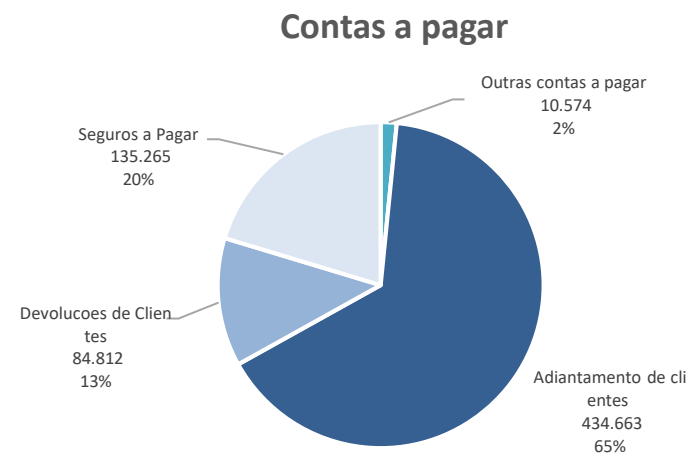
2.3 Contas a pagar

Refere-se, principalmente, a adiantamentos de clientes (R\$ 434 mil), seguros a pagar (R\$ 135 mil), e devolução de clientes que passou de R\$ 195 mil para R\$ 84 mil em janeiro, sendo o motivo principal da retração na conta. Em virtude do razão contábil não ter sido disponibilizado, não

foi possível checar se a movimentação trata-se de ajuste contábil ou efetivamente refaturamento.

Contas a pagar	2022	jan/23	Varição
Outras contas a pagar	10.574	10.574	-
Adiantamento de clientes	482.027	434.663	- 47.364
Devolucoes de Clientes	195.047	84.812	- 110.235
Seguros a Pagar	163.187	135.265	- 27.923
Total	850.835	665.312	- 185.523

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (“DRE”)

Demonstrativo do Resultado do Exercício (R\$)

	2021	2022	jan/23
Receita bruta	63.430.008	77.262.327	4.045.668
Deduções sobre a receita	- 3.459.557	- 4.448.139	- 211.902
Receita líquida	59.970.452	72.814.188	3.833.766
Custos dos produtos vendidos	-10.069.046	-11.191.540	- 620.887
Lucro bruto	49.901.405	61.622.649	3.212.880
Despesas gerais e adm	- 6.731.088	- 7.959.505	- 747.855
Tributos e contribuições	- 54.792	- 86.129	- 47.807
Outras receitas/despesas	-	-	-
Resultado operacional	43.115.526	53.577.016	2.417.217
Despesas financeiras	- 2.290.778	- 5.377.097	- 201.986
Receitas financeiras	123.175	463.594	453
Resultado financeiro	- 2.167.603	- 4.913.503	- 201.533
Receitas/Despesas Não Operacionais	1.527	- 2.413.572	2.891
Resultado antes IR/CSLL	40.949.449	46.249.940	2.218.575
IR	- 1.267.157	- 1.627.575	- 78.819
CSLL	- 633.850	- 799.049	- 43.487
Resultado do período	39.048.443	43.823.316	2.096.269

Fonte: Demonstrativos contábeis da Recuperanda

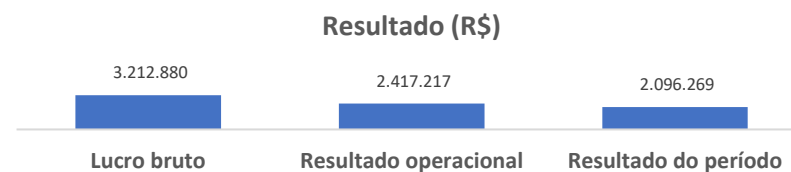
Em janeiro as Receitas da TDA alcançaram R\$ 4 milhões, e referem-se, exclusivamente, a vendas nacionais.

Os custos representaram 16% das receitas líquidas, gerando lucro bruto de R\$ 3,2 milhões.

	2021	2022	jan/23
Receita líquida	59.970.452	72.814.188	3.833.766
Custos dos produtos vendidos	-10.069.046	-11.191.540	- 620.887
%	17%	15%	16%
Lucro bruto	49.901.405	61.622.649	3.212.880

As despesas operacionais estão ligadas, principalmente, a salários e consectários (R\$ 174 mil), fretes (R\$ 226 mil), e serviços de terceiros (R\$ 158 mil). As despesas financeiras relacionam-se, sobretudo, a juros pagos/incorridos (R\$ 193 mil).

No período a Recuperanda evidenciou eficiência operacional, apontando lucro de R\$ 2 milhões.



5. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA – VISTORIAS

O preposto desta auxiliar, Sr. Everson Fraga, no dia 25/04/2023, realizou a vistoria *in loco* nos estabelecimentos da Recuperanda localizados nos seguintes endereços: ANIN Indústria – matriz localizada na Av. Antônio Bardella, 110/208, Guarulhos/SP; AJ & TDA Holding e Participação Ltda (“AJ & TDA”) – Av. Antônio Bardella, 208, sala01, Guarulhos/SP; ANIN Indústria – Filial, localizada na Rua Taubaté, 190, Itaquaquetuba/SP; Rio Branco Holding e Participações Ltda (“Rio Branco”) - Rua Taubaté, nº 190, Salas 1, Itaquaquetuba/SP; A&L Administração e Participações Ltda (“A&L”) - Rua Taubaté, nº 190, Salas 2, Itaquaquetuba/SP; Ouropel Comércio e Distribuição de Papel Ltda (“Ouropel”) – Rua Jacareí, 80, Itaquaquetuba/SP; e TDA Comércio e Distribuição de Papel Ltda (“TDA Comércio”) – Rua Taubaté, nº 42, Itaquaquetuba/SP.

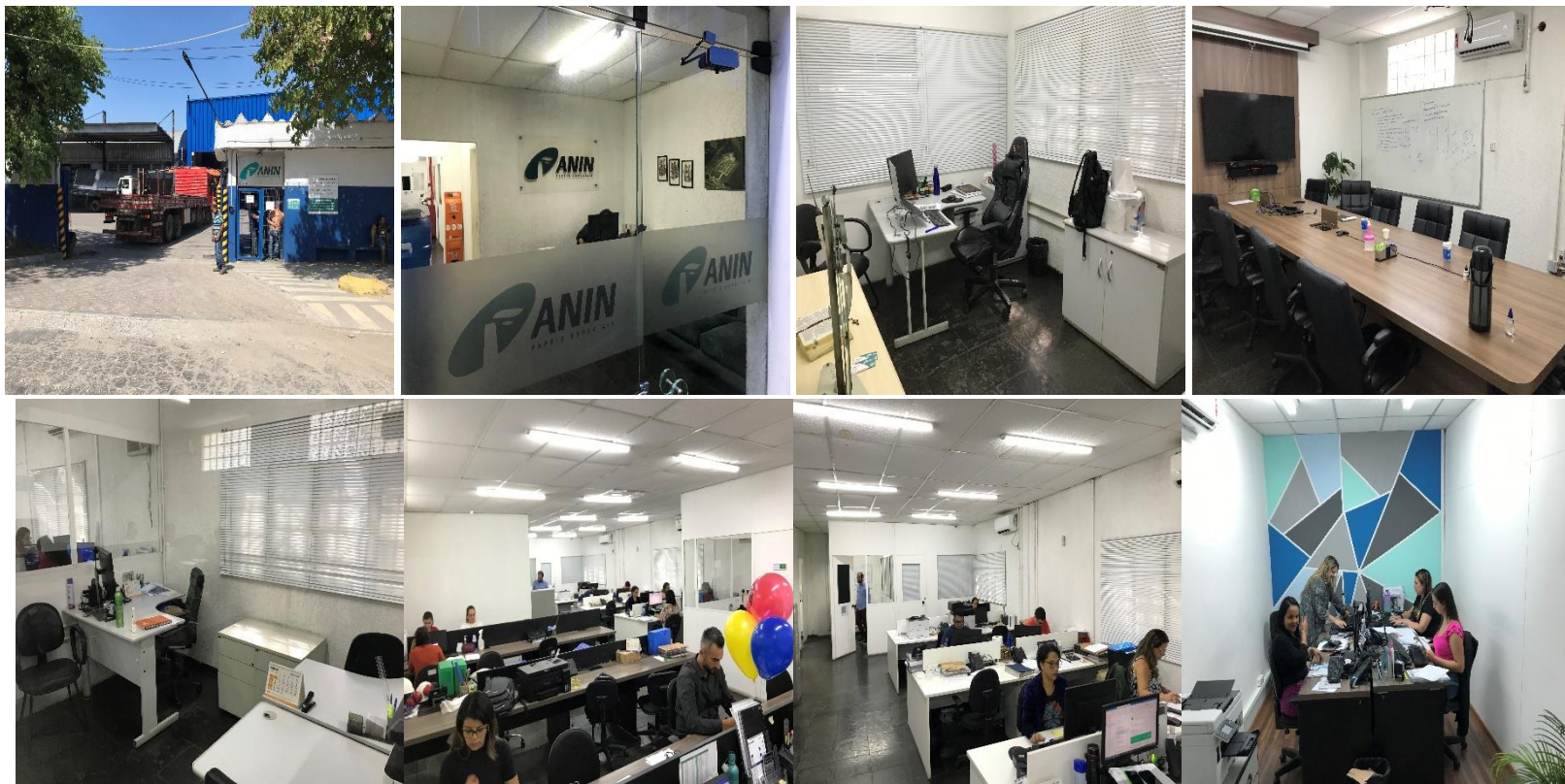
Além disso a preposta desta auxiliar, Dra. Natalia Chaves, nos dias 25/04/2023 e 26/04/2023 realizou a vistoria *online* nos estabelecimentos da Recuperanda localizados nos seguintes endereços: ANIN Indústria – Filial localizada na Rua Erwin Balle, nº 1.330, Galpão 01, Viana/ES; TDA Comércio – Filial na Rua Tijucas, nº 459, Bairro Centro, Itajaí/Santa Catarina; TDA Comércio – Rua Lima Barreto, 18, Bairro Humaitá, Porto Alegre/Rio Grande do Sul; ambos com intuito de verificar a continuidade da empresa, a sua estrutura e suas instalações.

Ademais, a Recuperanda informou que em relação as suas operações no mês de março, a máquina de Viana-ES não obteve êxito em seu *start* comprometendo a produção e consequentemente o faturamento do período.

Já no tocante ao mês de abril, destacou a interrupção parcial pela parada de uma das máquinas de papel plano na unidade de Guarulhos de forma não programada.

Ademais, seguem anexos alguns registros fotográficos/prints obtidos nas mencionadas oportunidades:

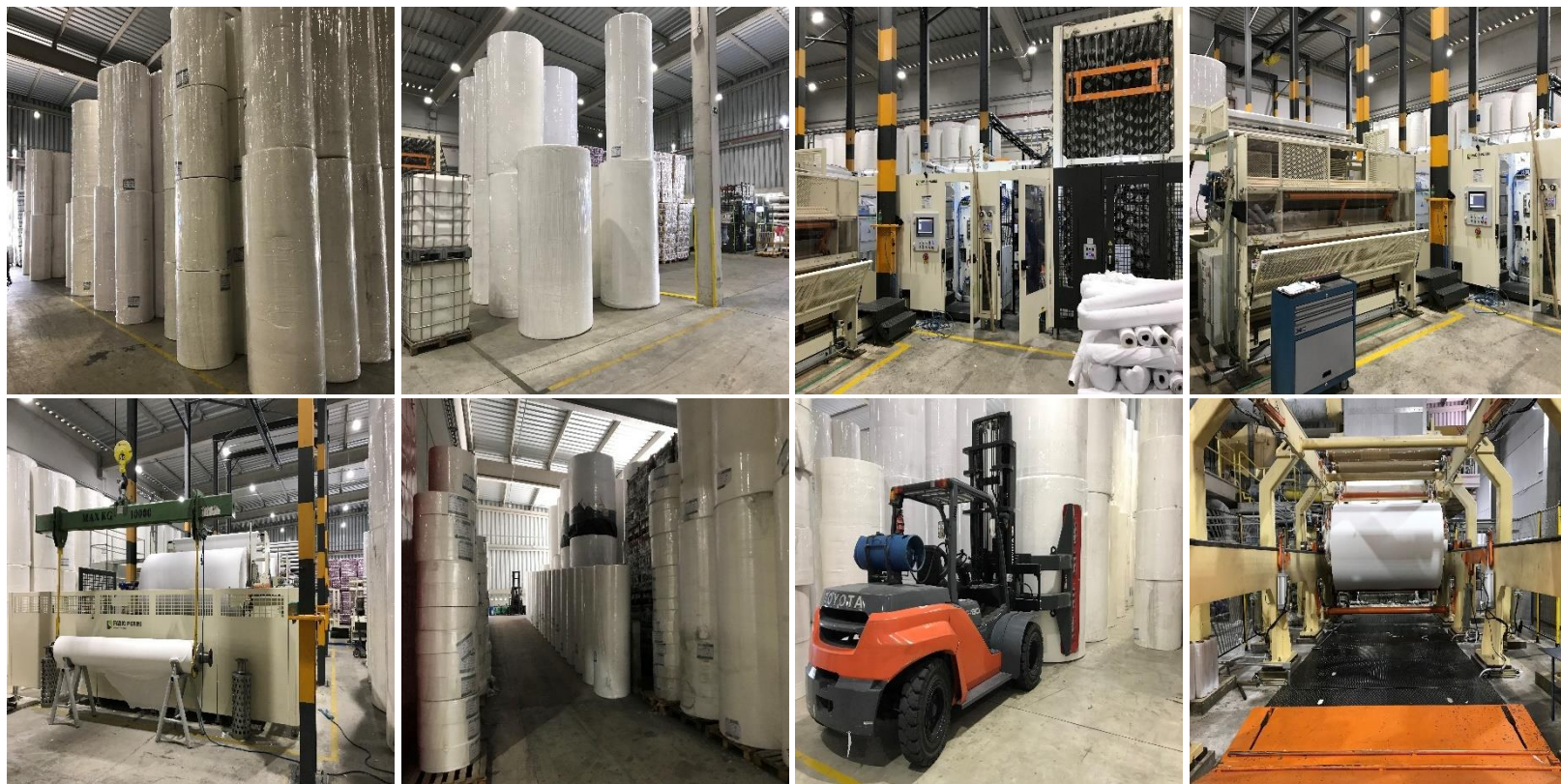
- **ANIN Indústria – matriz localizada na Av. Antônio Bardella, 110/208, Guarulhos/SP:**









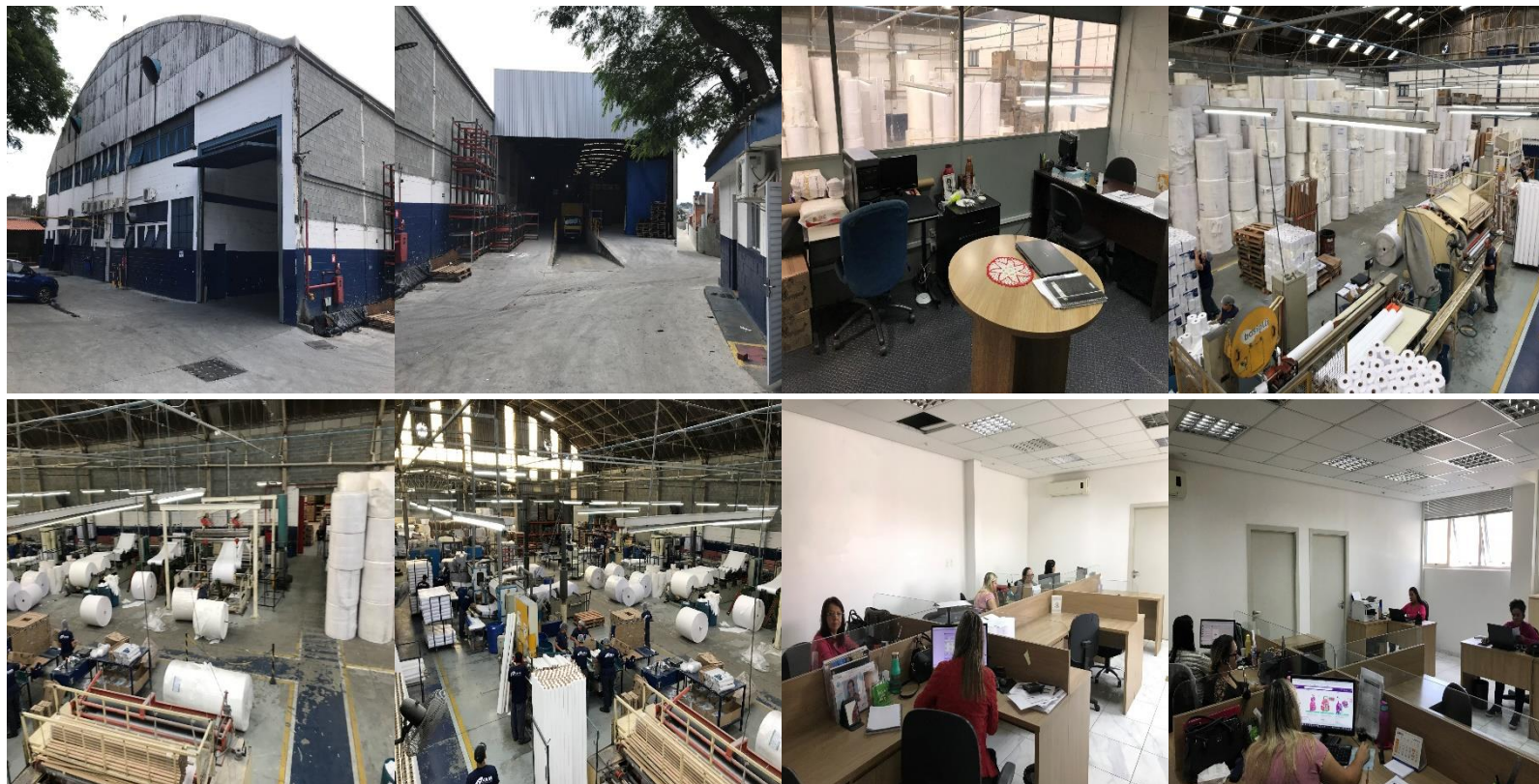




- **AJ & TDA Holding e Participação Ltda (“AJ & TDA”) – Av. Antônio Bardella, 208, sala01, Guarulhos/SP:**



- **ANIN Indústria – Filial, localizada na Rua Taubaté, 190, Itaquaquetuba/SP**







- **Rio Branco Holding e Participações Ltda (“Rio Branco”) - Rua Taubaté, nº 190, Salas 1, Itaquaquetuba/SP:**



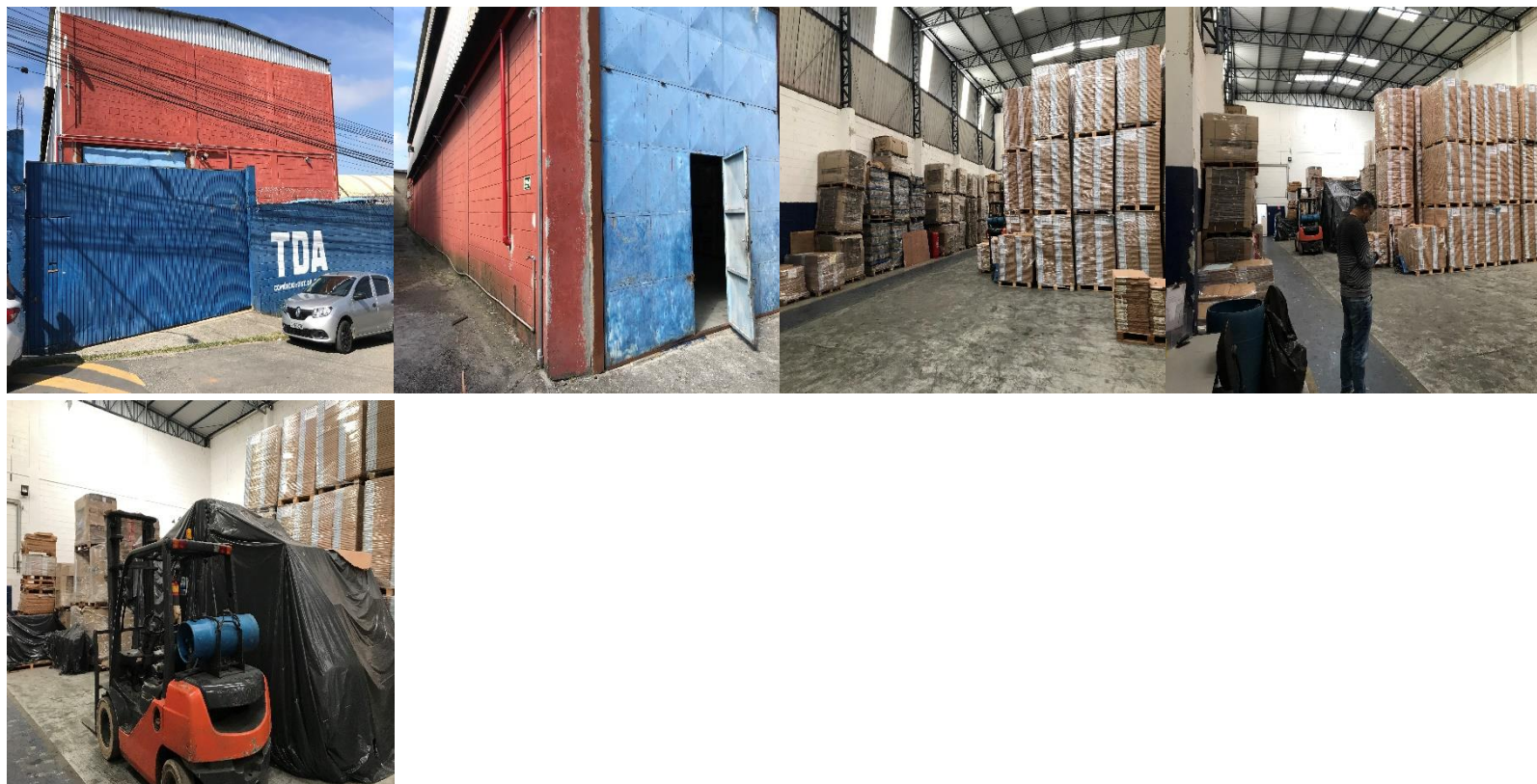
- **A&L Administração e Participações Ltda (“A&L”) - Rua Taubaté, nº 190, Salas 2,Itaquaquecetuba/SP:**



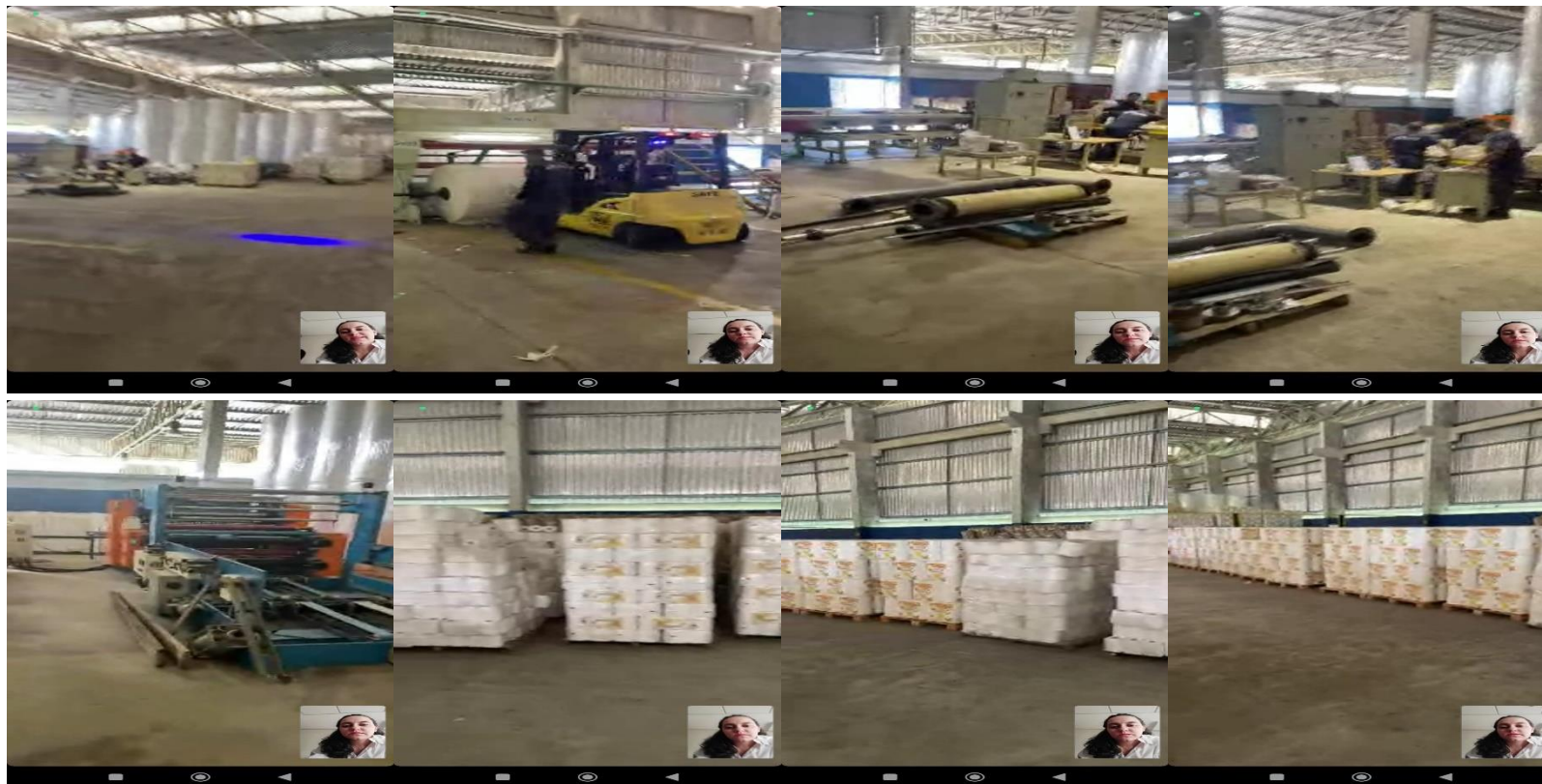
- **Ouoppel Comércio e Distribuição de Papel Ltda (“Ouoppel”) – Rua Jacareí, 80,Itaquaquecetuba/SP:**

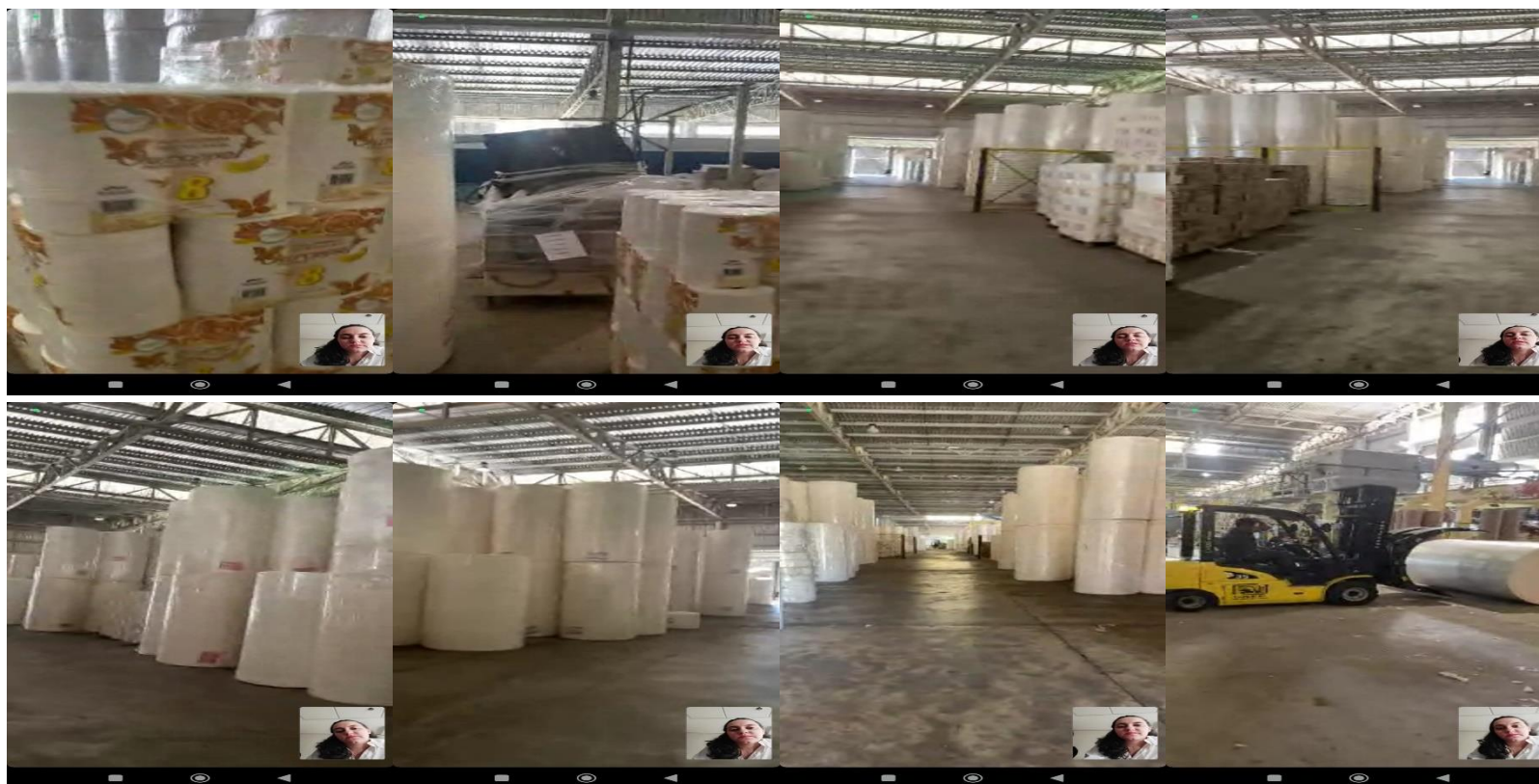


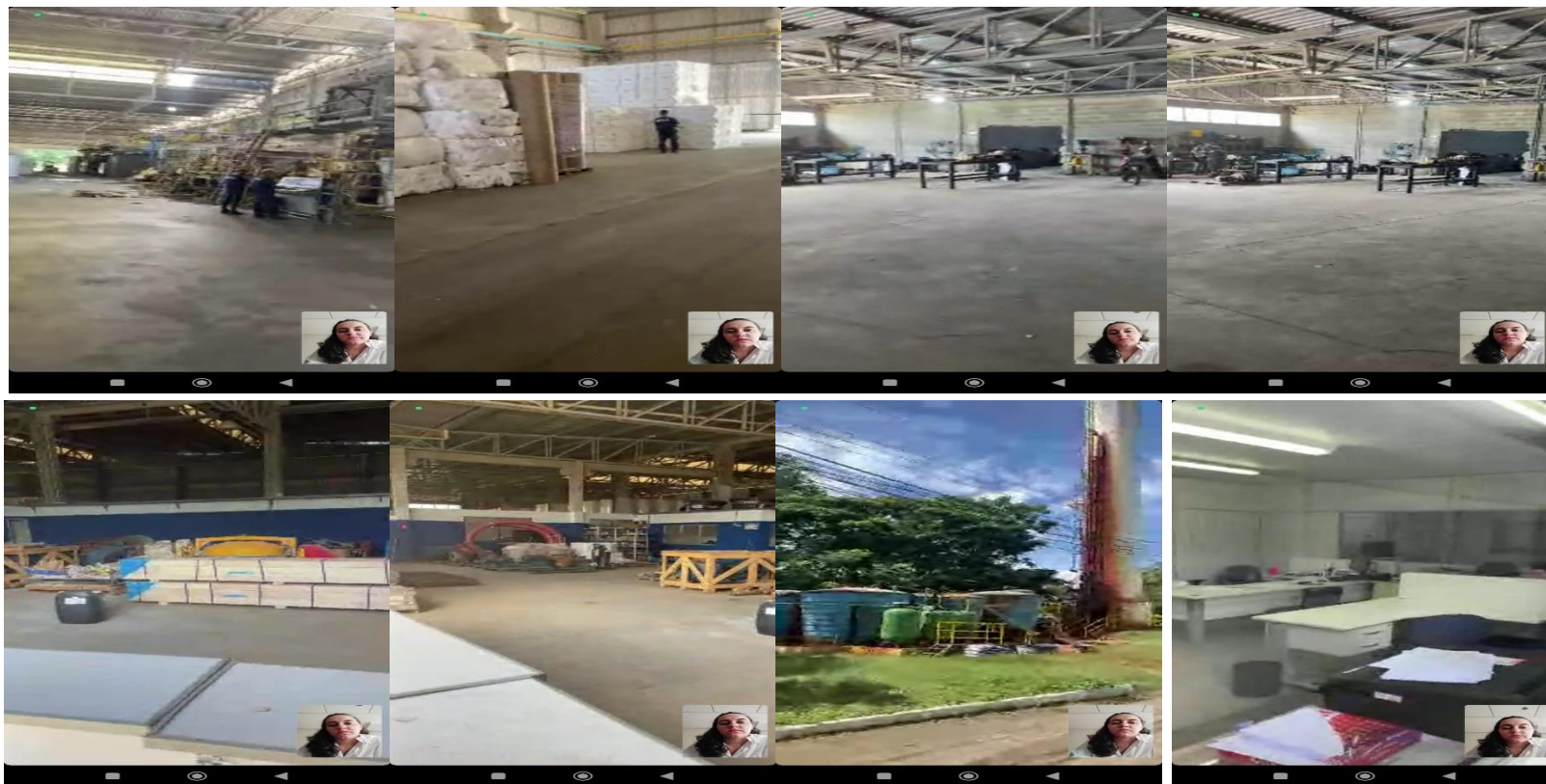
- **TDA Comércio e Distribuição de Papel Ltda (“TDA Comércio”) – Rua Taubaté, nº 42,Itaquaquecetuba/SP:**



- **ANIN Indústria – Filial localizada na Rua Erwin Balle, nº 1.330, Galpão 01, Viana/ES:**







- **TDA Comércio – Filial na Rua Tijucas, nº 459, Bairro Centro, Itajaí/Santa Catarina:**



• **TDA Comércio – Rua Lima Barreto, 18, Bairro Humaitá, Porto Alegre/Rio Grande do Sul:**

