

K2 consultoria econômica

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6130
Carimbado Eletronicamente

RELATÓRIO MENSAL

DE ATIVIDADES DO DEVEDOR

Fevereiro de 2022

2 ALIANÇAS S.A. EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL;
2 ALIANÇAS ARMAZÉNS GERAIS LTDA. EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL;
2 ALIANÇAS TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.

Processo nº 0021413-03.2019.8.19.0001

TJRJ CAP EMP04 202201461662 08/03/22 16:36:48137525 PROGER-VIRTUAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6131
Carimbado Eletronicamente

EXMO. SR. DR. JUÍZ DE DIREITO DA 4ª VARA EMPRESARIAL DA COMARCA DA CAPITAL DO RIO DE JANEIRO

Processo nº 0021413-03.2019.8.19.0001

K2 CONSULTORIA ECONÔMICA, nomeada Administradora Judicial, representada pelo sócio **JOÃO RICARDO UCHÔA VIANA**, economista, inscrito no CORECON/RJ 17.382, nos autos da recuperação judicial de **2 ALIANÇAS S.A.; 2 ALIANÇAS ARMAZÉNS GERAIS LTDA.; e 2 ALIANÇAS TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA.**, vem, com o devido respeito, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao Art. 22, inciso II, "c" da Lei 11.101/2005, apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DOS DEVEDORES**, nos termos apresentados a seguir.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6132
Carimbado Eletronicamente

A K2 Consultoria Econômica (“K2 Consultoria”), nomeado no processo de Recuperação Judicial das empresas **2 ALIANÇAS S.A.; 2 ALIANÇAS ARMAZÉNS GERAIS LTDA.; e 2 ALIANÇAS TRANSPORTE E LOGÍSTICA LTDA.**, vem respeitosamente, apresentar o Relatório Mensal de Atividades do Devedor (“Relatório Mensal”).

As informações apresentadas neste relatório mensal foram fornecidas pela administração das Recuperandas. Ressaltamos que este auxiliar não é o responsável pela elaboração dos números contábeis das empresas e não realizou trabalho de auditoria independente. Entretanto, de acordo com o artigo 22 da Lei 11.101/2005, esta Administradora Judicial vem realizando visitas periódicas nos estabelecimentos relacionados às Recuperandas, solicitando documentos, informações e esclarecimentos relevantes em busca de uma acurácia nos números apresentados.

Diante do exposto, este relatório mensal tem o objetivo de informar sobre a atual posição financeira/econômica das Recuperandas. As Recuperandas são responsáveis pelas informações contábeis, financeira e econômica. Cabe ressaltar também que as informações estão sujeitas a alterações, pois os números apresentados não foram auditados.

ÍNDICE (1/2)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6133
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO	6
ORGANOGRAMA	11
CAUSAS DA CRISE	13
ATIVOS	18
CREDORES	19
SITUAÇÃO FISCAL	21
FUNCIONÁRIOS	28
EVOLUÇÃO PROCESSUAL	29
PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL	30
ALIENAÇÕES	32
GLOSSÁRIO FINANCEIRO	33

ÍNDICE (2/2)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6134
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS	34
DESTAQUES	35
INFORMAÇÕES E ÍNDICES ANALÍTICOS – 2ASA	36
INFORMAÇÕES E ÍNDICES ANALÍTICOS – 2AAG	46
INFORMAÇÕES E ÍNDICES ANALÍTICOS – 2ATL	57
INFORMAÇÕES E ÍNDICES ANALÍTICOS – CONSOLIDADOS	66
COMENTÁRIOS	69
QUESTIONÁRIO DE ACOMPANHAMENTO	73

HISTÓRICO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6135
Carimbado Eletronicamente

O Grupo 2 Alianças é composto por 3 sociedades empresariais que atuam de forma complementar, sendo que a armazenagem, atividade desempenhada pela 2AAG, é principal delas. A divisão é feita conforme descrito abaixo:

- A **2ASA** (2 Alianças S/A) atua como *holding patrimonial*, gerindo os imóveis de todo o Grupo 2 Alianças. Ao longo dos anos, a 2ASA atuou, sobretudo, administrativamente para todo o Grupo, fornecendo inteligência imobiliária, gerenciando seus imóveis, obtendo empréstimos que foram repassados para as demais empresas e, também, sendo avalista nas operações financeiras que permitiram a expansão e manutenção das atividades operacionais.
- A **2AAG**, 2 Alianças Armazéns Gerais LTDA, que opera na prestação de serviços de armazéns e depósitos de mercadorias, além de ser responsável pela emissão de *warrants*.
- A **2ATL**, 2 Alianças Transportes e Logística LTDA, que realiza o transporte das mercadorias para os armazéns da 2AAG, o transporte rodoviário de cargas em geral, o agenciamento de serviços de carga e a supervisão, controle e proteção de cargas aéreas.

Warrant: títulos de garantia que são emitidos por uma companhia responsável pela segurança e conservação de uma mercadoria.

HISTÓRICO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6136
Carimbado Eletronicamente

O início das atividades do grupo remete ao ano de 1953, no Rio de Janeiro, atuando como um armazém geral de café, muito comum na época, sendo responsáveis por controlar os estoques e regular o mercado internacional.

A 2ASA foi fundada em 1990 e, desde o seu surgimento, esteve profundamente conectada às operações de armazenagem, especialmente compartilhando seus administradores, além de avalizar operações financeiras e fomentar a atividade de armazenagem com capital próprio.

A 2AAG foi constituída em 1995 para receber a parcela cindida da empresa Armazéns Gerais Murundu Ltda, constituída em 1985 com o objetivo de prestar serviços de armazenagem e beneficiamento de café. À 2AAG foi atribuído o **Armazém Manguinhos**, localizado no Rio de Janeiro, na Rua Eurico de Souza Leão nº 120, Manguinhos.

Apesar das Recuperandas terem sido constituídas em momentos diferentes, a principal atividade que proporcionou sua força nos últimos 20 (vinte) anos foi a armazenagem, função que é desempenhada pela 2AAG.

HISTÓRICO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6137
Carimbado Eletronicamente

No momento da cisão da 2AAG, 75% da área era alugada pela Rede Globo, funcionando como central de produções e estúdio. Os outros 25% destinava-se à armazenagem de cargas gerais. Contudo, em 1995, as obras do PROJAC foram concluídas, o que resultou no encerramento do contrato de locação.

No mesmo período, a 2AAG foi contratada pela GlaxoSmithKlein **(GSK)** para realizar o armazenamento dos medicamentos TAGAMET e AMOXIL. Assim, iniciou-se um ciclo de estocagem de produtos para saúde, com alto valor agregado.

Além da GSK, a Nestlè procurou a 2AAG para o armazenamento de ovos de chocolate durante o período da Páscoa. Para isso, foi iniciada a construção do seu primeiro galpão climatizado. Todavia, devido à sazonalidade dessa operação, os galpões climatizados passavam a ser preenchidos com produtos da indústria farmacêutica e, a cada período de Páscoa se tornava necessário realizar o investimento para climatizar um novo galpão. Esse ciclo ocorreu até 2004, quando o Armazém Manguinhos passou a ter 90% de seus galpões climatizados ou resfriados.

HISTÓRICO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6138
Carimbado Eletronicamente

Em 2004, foi alugado mais um galpão em Inhaúma ("**Armazém Inhaúma**"), financiado com capital próprio. Esse novo armazém passou a concentrar as operações de armazenagem de cargas gerais para clientes como Coca-Cola, Lojas Americanas S/A, Jornal O DIA, Açúcar União, entre outros.

Ainda em 2004, devido ao seu nível de especialização, a 2AAG foi contratada pela Fundação Oswaldo Cruz para armazenagem e transporte dos medicamentos do Programa Farmácia Popular do Brasil (FPB), destacando a implementação do programa em todo o território nacional feita pela 2ASA.

Em 2009, a 2AAG alugou mais um armazém, desta vez na Pavuna ("**Armazém Pavuna 1**"), para gerir toda cadeia de *suplly chain* da C&A Modas Ltda. No ano seguinte, devido ao crescimento de ambas empresas, foi alugado um novo armazém, também na Pavuna ("**Armazém Pavuna 2**"), para atender a demanda desse e de outros clientes. Os investimentos em equipamentos e adequação da estrutura de ambos os armazéns na Pavuna foram realizados com financiamento bancário, aprovado após análise e consideração do balanço das 3 sociedades do Grupo 2 Alianças, que seria amortizado com os resultados da operação desses estabelecimentos.

Supply Chain, em português "cadeia de suprimentos" ou ainda "cadeia de logística", refere-se ao processo de logística de um determinado bem, desde a sua produção até a entrega no destino final.

HISTÓRICO

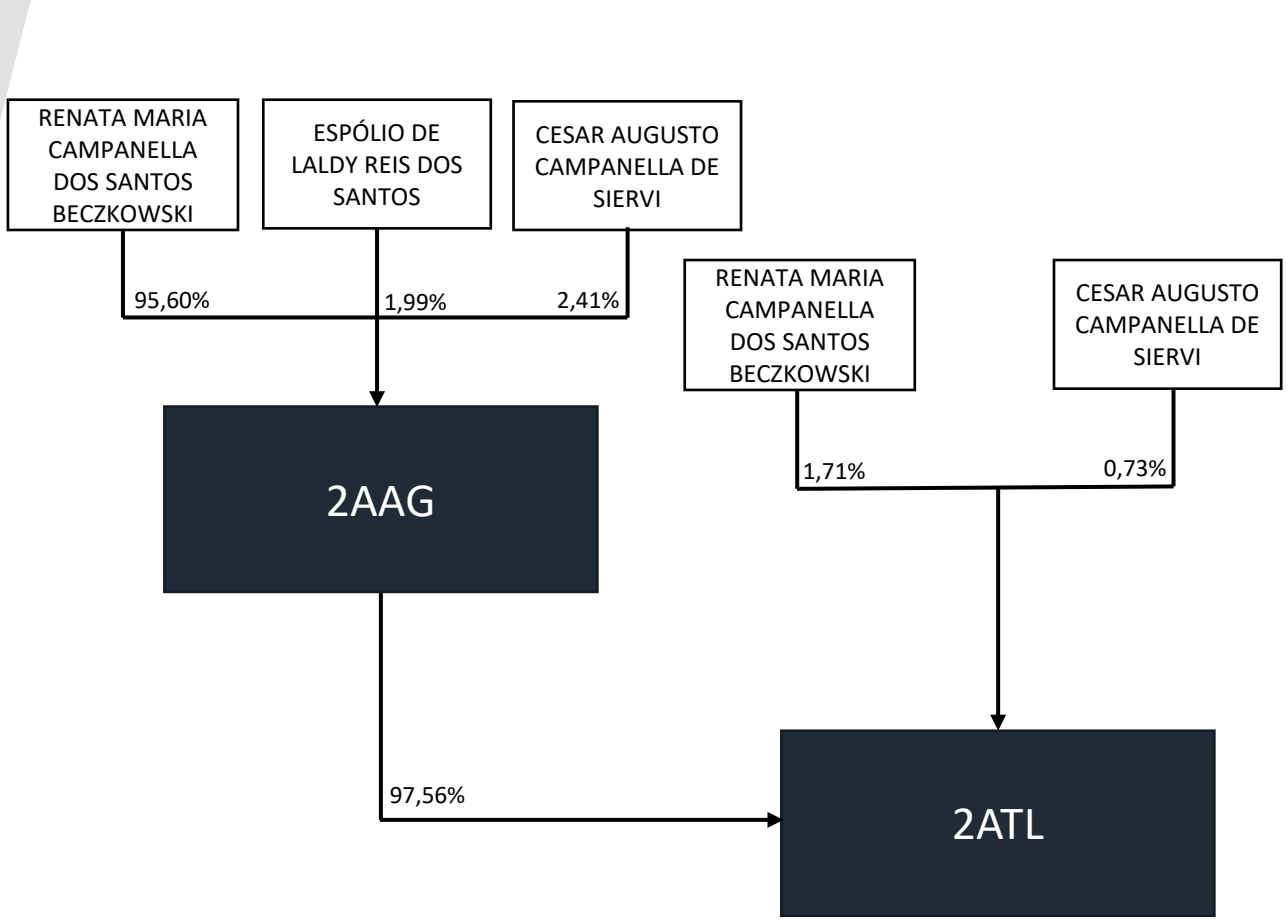
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6139
Carimbado Eletronicamente

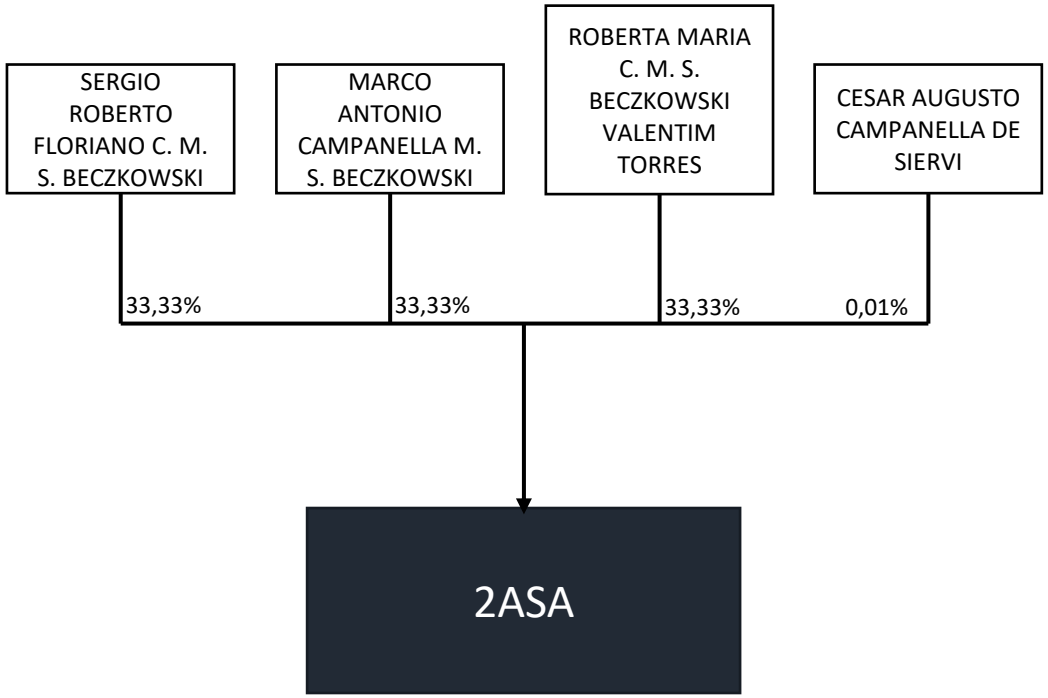
Em 2010, a 2AAG foi procurada pela Portobello S/A de cargas secas em São Paulo, o que culminou na expansão do grupo 2 Alianças para o Estado de São Paulo. Para iniciar as atividades, além de exigir grandes investimentos para a compra de equipamentos operacionais e preparação do armazém, também foi necessária a criação de uma transportadora. Dessa forma, surgiu a 2ATL atuando como prestadora de serviços de transporte e armazenagem geral para a Portobello.

Neste mesmo período, o Grupo 2 Alianças optou por inaugurar uma nova filial em Recife, financiada por meio de dívidas com instituições financeiras. O ano de 2014 foi o seu auge, quando a companhia atingiu 5 armazéns operacionais em 3 Estados, 590 funcionários e um faturamento anual superior a R$ 100 milhões de reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6140
Carimbado Eletronicamente

ORGANOGRAMA





ORGANOGRAMA

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6141
Carimbado Eletronicamente



2 Alianças S/A

Atividades

- Aluguel de imóveis próprios
- Gestão de imóveis do Grupo 2 Alianças
- Geração de relatórios de inteligência imobiliária

2 Alianças Armazéns Gerais LTDA

Atividades

- Depósito e armazenamento de mercadorias em geral
- Emissão de warrants

2 Alianças Transporte e Logística LTDA

Atividades

- Transporte rodoviário de cargas em geral
- Agenciamento de serviços de carga
- Supervisão, controle e proteção de cargas aéreas

HISTÓRICO
Causas da Crise

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6142
Carimbado Eletronicamente

A expansão para o Nordeste pode ser vista como a principal razão interna para a crise. Os investimentos feitos através de empréstimos bancários não retornaram como o esperado. Inicialmente, a construção seria de um armazém "feito sob medida" que iria contar com uma câmara climatizada de 5.000m², além de 10.000 posições em estrutura porta paletes.

Os problemas começaram quando houve um atraso de quase de 2 (dois) anos na entrega da área climatizada, o que fez com que o Grupo 2 Alianças perdesse a oportunidade de atender aos principais clientes que motivaram sua ida para a região. Quando as obras foram finalmente concluídas, sua principal clientela havia contratado outras empresas de transportes e armazéns gerais ou, simplesmente, desistido de seu plano de expansão.

O resultado da "Operação Nordeste" gerou efeito totalmente oposto do esperado pelo fato de que o Grupo 2 Alianças ficou com um armazém moderno e custoso, totalmente vazio, que só foi ocupado tempos depois, de forma parcial e com clientes de cargas secas, ou seja, de menor valor agregado.

HISTÓRICO
Causas da Crise

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6143
Carimbado Eletronicamente

Paralelamente aos problemas enfrentados em Recife, em 2013, a C&A – ocupante integral do Armazém Pavuna 1 e parte do Armazém Pavuna 2 - decidiu migrar toda a gestão de sua cadeia de fornecimento para o armazém de outro fornecedor em São Paulo, comprometendo as atividades na Pavuna e resultando no encerramento do Armazém Pavuna 2. Esse, por sua vez, consumiu muitos recursos em razão das rescisões de contratos de trabalho, pagamento de custos para devolução do Armazém Pavuna 2 - que exigiam o pagamento de multa - e transferência das mercadorias dos clientes que passaram a ocupar o Armazém Pavuna 1.

Externamente, a crise que começou a assolar a economia brasileira, em 2014, afetou em especial o setor de armazenagem e logística. A queda na demanda de estocagem levou ao fim das atividades no Armazém de Inhaúma e as operações remanescentes foram transferidas para o Armazém Pavuna.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6144
Carimbado Eletronicamente

A partir desse ponto, a atividade operacional foi drasticamente reduzida, tornando-se insustentável. A receita já não era suficiente para arcar com o pagamento dos juros e a amortização do valor principal de suas dívidas, o que deu início a um ciclo nocivo de contrair dívidas para pagar dívidas. A contratação de empréstimos, com juros cada vez maiores devido ao agravamento da crise, levou a um processo de reestruturação em 2015, com o apoio de empresa especializada na solução operacional de empresas em dificuldade financeira.

No curso desse processo de reestruturação, foi necessário diminuir a estrutura operacional do Grupo 2 Alianças, que envolveu o fim das atividades do Armazém Pavuna 1 e redução da área do Armazém de São Paulo. Apesar disso, estas medidas também geraram custos elevados para as Recuperandas, em razão das mesmas necessidades anteriores: liquidação de obrigações relativas a multas de rescisões contratuais com locadores dos armazéns, ressarcimento de clientes e rescisão de funcionários - e mais uma vez os acionistas, sensibilizados com a situação do Grupo 2 Alianças, aportaram recursos para que o Grupo 2 Alianças honrasse seus compromissos.

HISTÓRICO

Causas da Crise

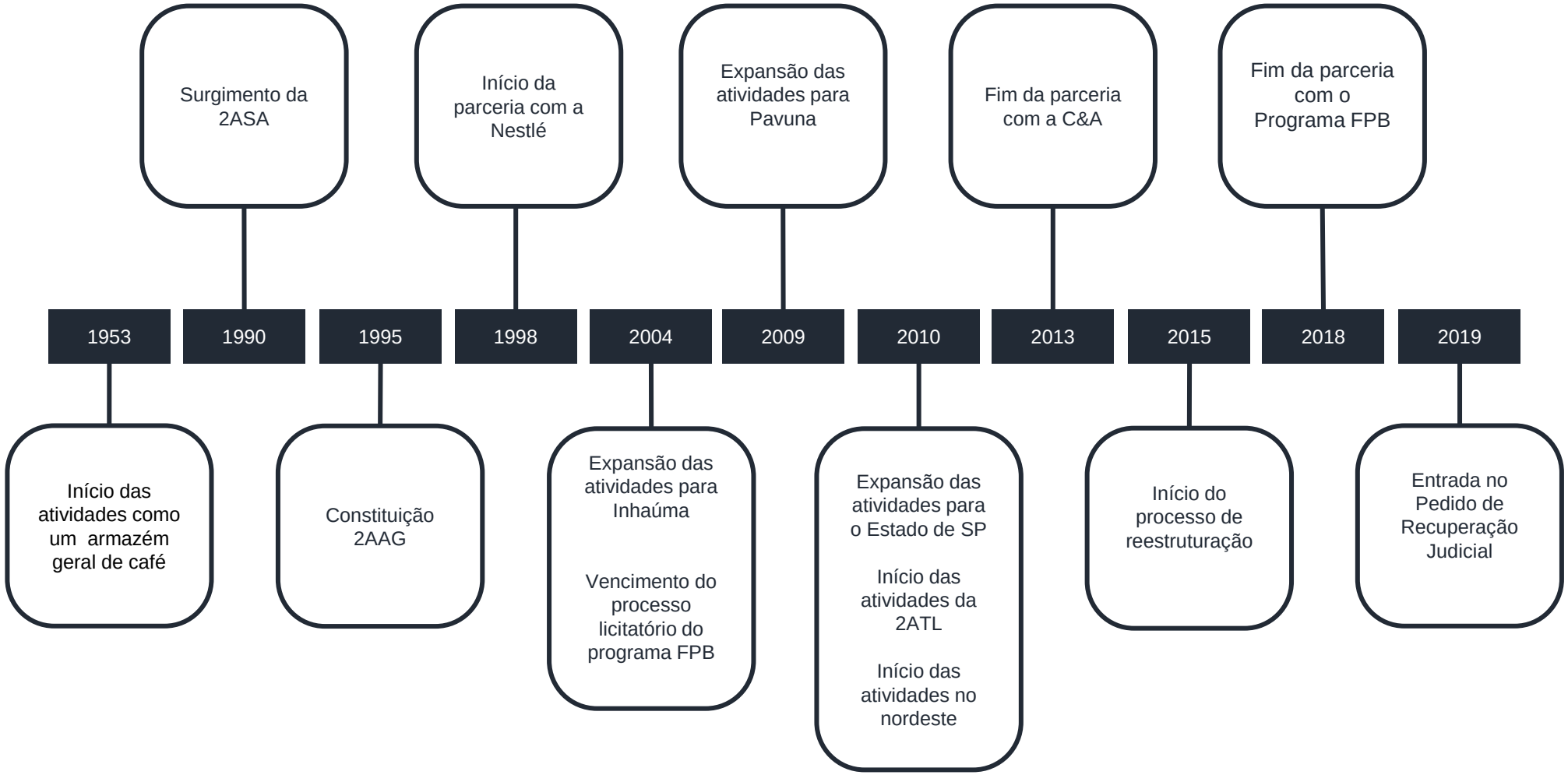
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6145
Carimbado Eletronicamente

Desde a metade de 2016 a receita é constantemente reduzida. O cenário foi agravado no início de 2018, a partir do fim da parceria com o Programa FPB, o que inviabilizou a administração de seu passivo e, ao mesmo tempo, o pagamento de suas despesas operacionais. Em 2015, no início do agravamento da crise econômica, o faturamento era de aproximadamente R$ 90 milhões. Já no final de 2018 ele passou a ser de aproximadamente R$ 20 milhões, o que corresponde a cerca de 22%.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6146
Carimbado Eletronicamente

HISTÓRICO

Linha do tempo



ATIVOS

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6147
Carimbado Eletronicamente

No quadro abaixo, é apresentado de forma resumida o saldo dos ativos imobilizados das Recuperandas.

Grupo 2 Alianças – 31/12/2021		
2ASA	**TOTAL**	**16.400.684,43**
	TERRENOS	(*) 9.898.033,92
	EDIFICAÇÕES	(*) 5.714.617,01
	INSTALAÇÕES	73.622,27
	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	356.255,03
	VEÍCULOS	289.760,36
	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	24.600,00
	EQUIP. PROCESSAMENTO DE DADOS	3.900,00
	BENFEITORIAS EM IMÓVEIS	(*) 39.895,84
2AAG	**TOTAL**	**6.224.374,82**
	TERRENOS/ EDIFICAÇÕES	2.058.431,47
	INSTALAÇÕES	1.500.246,45
	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.287,70
	VEÍCULOS	182.712,31
	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	620.143,10
	EQUIP. PROCESSAMENTO DE DADOS	838.648,04
	ESTRADOS E EMPILHAMENTOS	66.232,93
	BENFEITORIAS EM IMÓVEIS	941.672,82
2ATL	**TOTAL**	**999.201,24**
	INSTALAÇÕES	16.851,95
	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.025,80
	VEÍCULOS	197.102,38
	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	107.677,96
	EQUIP. PROCESSAMENTO DE DADOS	5.761,56
	ESTRADOS E EMPILHAMENTOS	325.340,89
	BENFEITORIAS EM IMÓVEIS	341.440,70
TOTAL ATIVO		**23.624.260,49**

(*) **Ativos registrados no Ativo Circulante, a serem reclassificados para o Ativo Não Circulante (Imobilizado).**

CREDORES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6148
Carimbado Eletronicamente

A seguir, apresenta-se quadro-resumo contendo as classes dos credores, seus créditos para cada uma das Recuperandas e a visão consolidada pelo Grupo Econômico. É importante ressaltar que o quadro foi produzido a partir da Lista de Credores apresentada pelas Recuperandas, a qual pode sofrer alterações no decorrer do processo.

2ASA		
Credores		
Classe II	1	R$ 360.762,31
Classe III	1	R$ 334.252,38

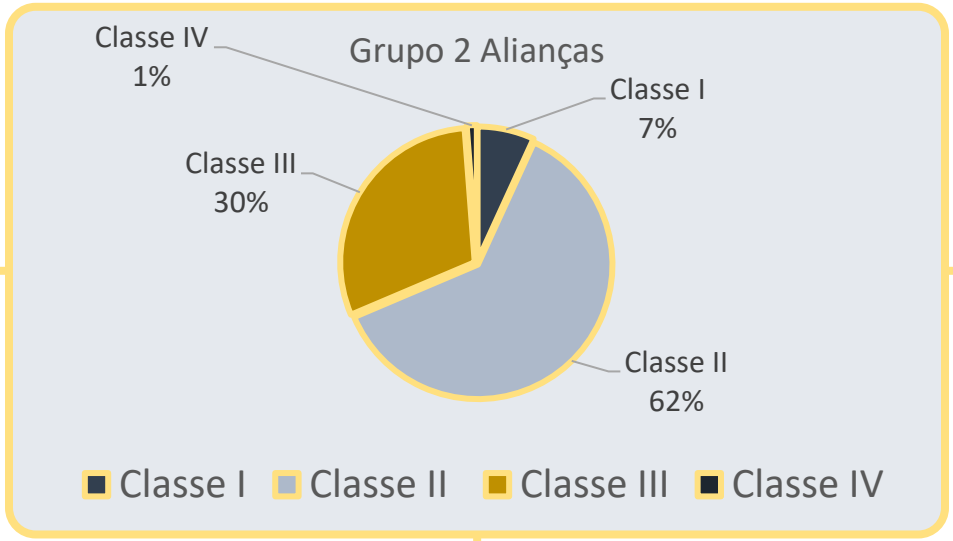
2AAG		
Credores		
Classe I	106	R$ 2.495.634,30
Classe II	1	R$ 24.093.409,49
Classe III	19	R$ 6.931.791,38
Classe IV	17	R$ 228.375,22

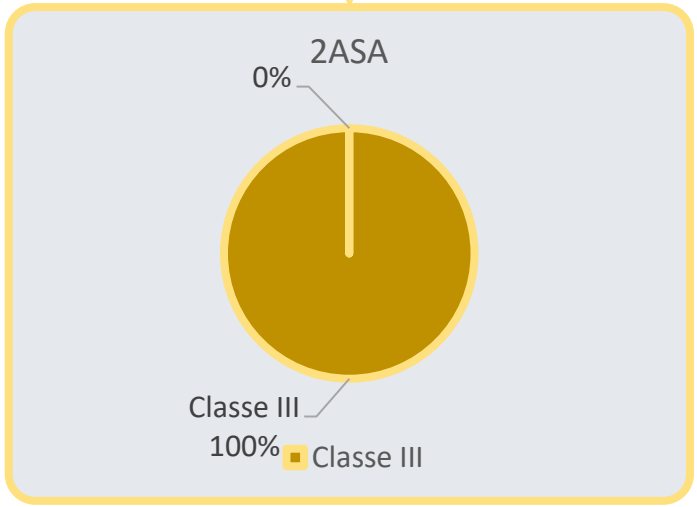
2ATL		
Credores		
Classe I	30	R$ 356.356,40
Classe III	14	R$ 4.876.948,72
Classe IV	10	R$ 85.161,20

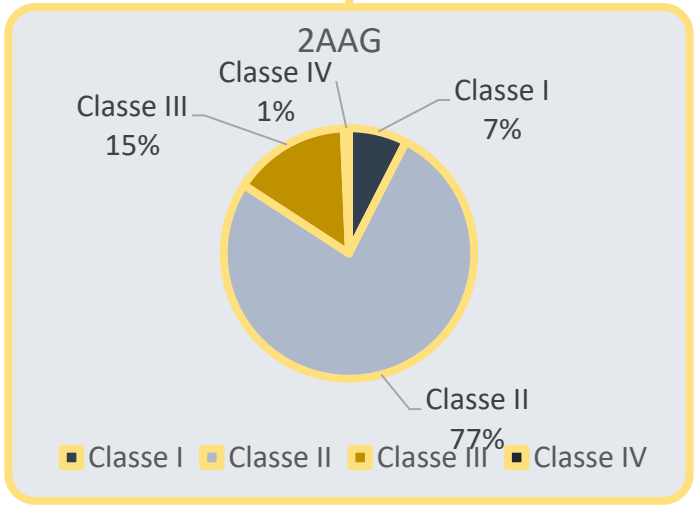
Grupo 2 Alianças (consolidado)		
Credores		
Classe I	136	R$ 2.851.990,70
Classe II	2	R$ 24.454.171,80
Classe III	34	R$ 12.142.992,48
Classe IV	27	R$ 313.536,42
Total	**199**	**R$ 39.762.691,40**

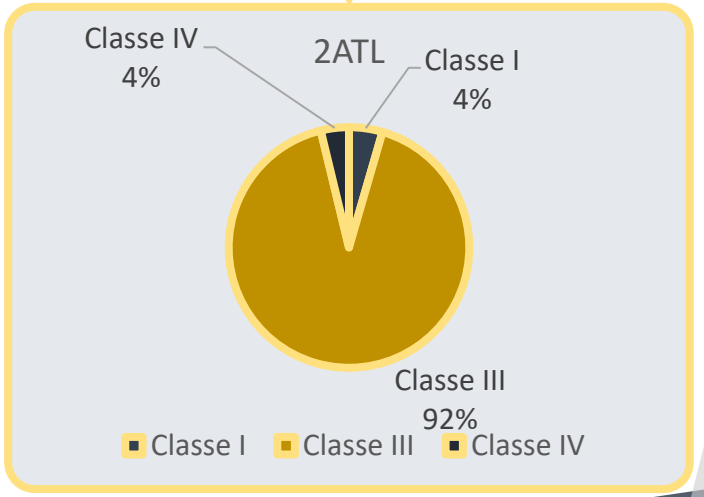
CREDORES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6149
Carimbado Eletronicamente









Os gráficos deste slide fazem referência aos valores dos créditos listados.

2ASA - SITUAÇÃO FISCAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6150
Carimbado Eletronicamente

A 2ASA NÃO POSSUI PASSIVOS TRIBUTÁRIOS

2AAG - SITUAÇÃO FISCAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6151
Carimbado Eletronicamente

TIPO DO DEBITO	VALOR
PIS	R$ 326.545,98
COFINS	R$ 2.003.976,80
INSS	R$ 3.147.941,34
IRRF	R$ 314.922,30
IOF	R$ 14.703,93
PIS/COFINS/CSLL	R$ 49.034,11
TOTAL IMPOSTOS FEDERAIS	**R$ 5.857.124,46**
TIPO DO DEBITO	**VALOR**
ICMS	R$ 19.511,01
TOTAL IMPOSTOS ESTADUAIS	**R$ 19.511,01**
TIPO DO DEBITO	**VALOR**
ISS	R$ 4.187.108,72
TOTAL IMPOSTOS MUNICIPAIS	**R$ 4.187.108,72**
TOTAL SALDO FISCAL	**R$ 10.063.744,19**

Nota: Os saldos dos impostos foram informados pela Recuperanda**.**

2AAG - SITUAÇÃO FISCAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6152
Carimbado Eletronicamente

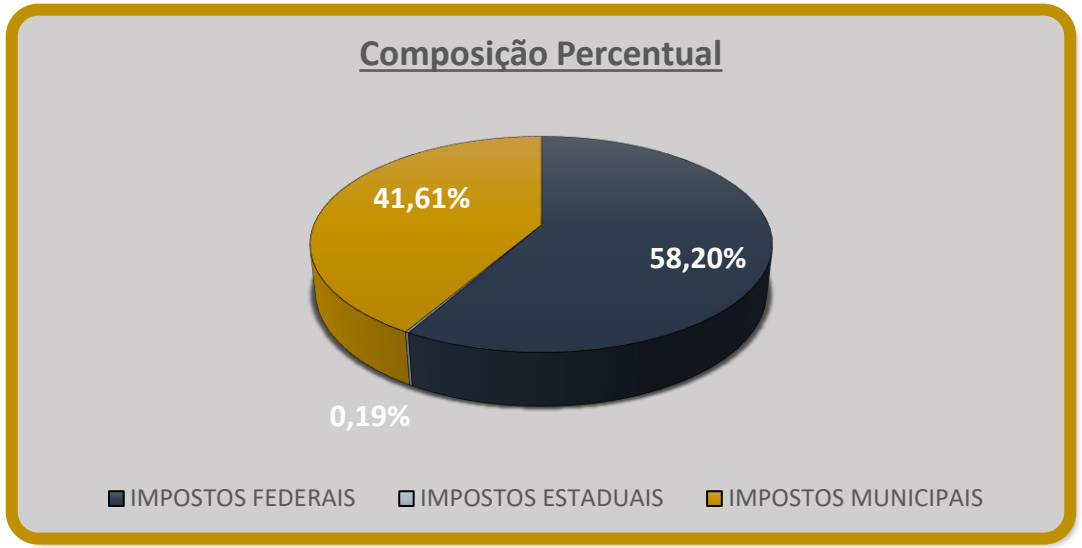
Tributo	Saldos (R$)		Nº de Parcelas		Valor da Parcela (R$)
	Aguardando Parcelamento	Parcelado	Total	Em Aberto	
PIS/COFINS	1.138.898,81	1.133.238,10	84	71	15.961,10
INSS	-	2.579.464,81	60	47	54.882,23
IRRF/CSLL/PIS/COFINS	329.096,75	74.191,14	60	54	1.373,91
IOF	12.612,24	-	-	-	-
ICMS	-	49.917,87	36	27	1.848,81
ISS (PE)	-	533.588,43	60	31	17.212,53
ISS (RJ)	457.345,87	6.325.853,52	84	84	75.725,88

Nota: Os saldos dos impostos foram informados pela Recuperanda**.**

2AAG - SITUAÇÃO FISCAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6153
Carimbado Eletronicamente

- Composição gráfica da situação fiscal da Recuperada em dezembro de 2021:



- Quadro Resumo mensal:

RESUMO MENSAL	out/21	nov/21	dez/21
IMPOSTOS FEDERAIS	R$ 5.946.563	R$ 5.929.836	R$ 5.857.124
IMPOSTOS ESTADUAIS	R$ 19.511	R$ 19.511	R$ 19.511
IMPOSTOS MUNICIPAIS	R$ 4.239.546	R$ 4.220.297	R$ 4.187.109
TOTAL	R$ 10.205.620	R$ 10.169.645	R$ 10.063.744

2ATL - SITUAÇÃO FISCAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6154
Carimbado Eletronicamente

TIPO DO DEBITO	VALOR
PIS	R$ 43.923,57
COFINS	R$ 107.274,35
INSS	R$ 310.094,73
PIS/COFINS/CSLL/IRRF(COD 5952 E 1708)	R$ 6.772,10
TOTAL IMPOSTOS FEDERAIS	**R$ 467.923,57**
TIPO DO DEBITO	**VALOR**
ICMS	R$ 104.078,69
TOTAL IMPOSTOS ESTADUAIS	**R$ 104.078,69**
TIPO DO DEBITO	**VALOR**
ISS	R$ 502.272,24
TOTAL IMPOSTOS MUNICIPAIS	**R$ 502.272,24**
TOTAL SALDO FISCAL	**R$ 1.074.274,50**

Nota: Os saldos dos impostos foram informados pela Recuperanda**.**

2ATL - SITUAÇÃO FISCAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6155
Carimbado Eletronicamente

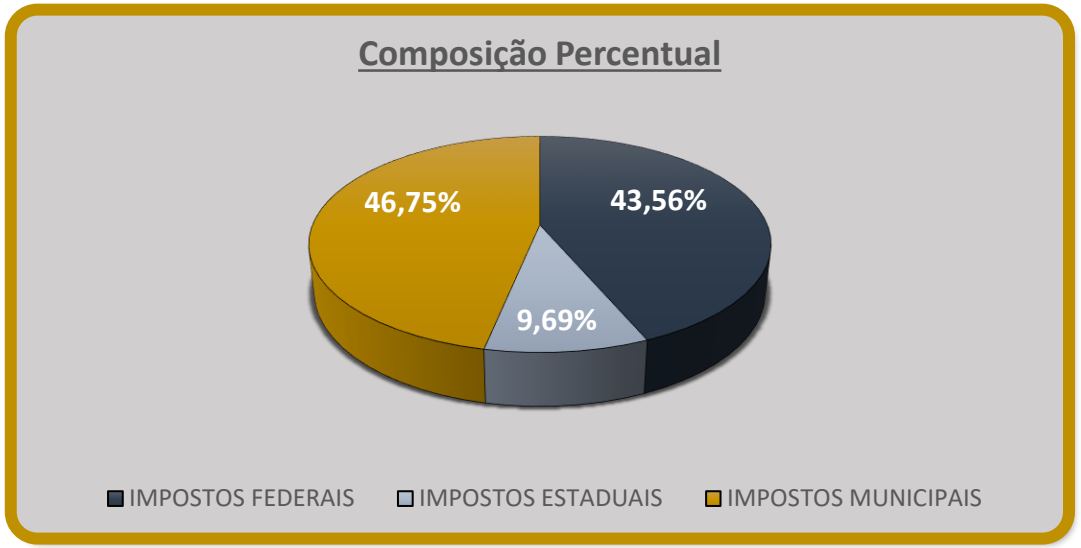
Tributo	Saldos (R$)		Nº de Parcelas		Valor da Parcela (R$)
	Aguardando Parcelamento	Parcelado	Total	Em Aberto	
PIS/COFINS	-	249.895,26	120	67	3.729,78
INSS (RJ)	-	2.579.464,81	60	47	7.908,00
INSS (SP)	-	74.191,14	60	54	1.373,91
ICMS (RJ)	-	6.503,58	12	3	2.167,86
ICMS (SP)	-	47.971,17	36	27	1.776,71
ISS (PE)	-	79.532,5	24	5	15.906,5
ISS (RJ)	198.123,42	-	-	-	-

Nota: Os saldos dos impostos foram informados pela Recuperanda**.**

2ATL - SITUAÇÃO FISCAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6156
Carimbado Eletronicamente

- Composição gráfica da situação fiscal da Recuperada em dezembro de 2021:



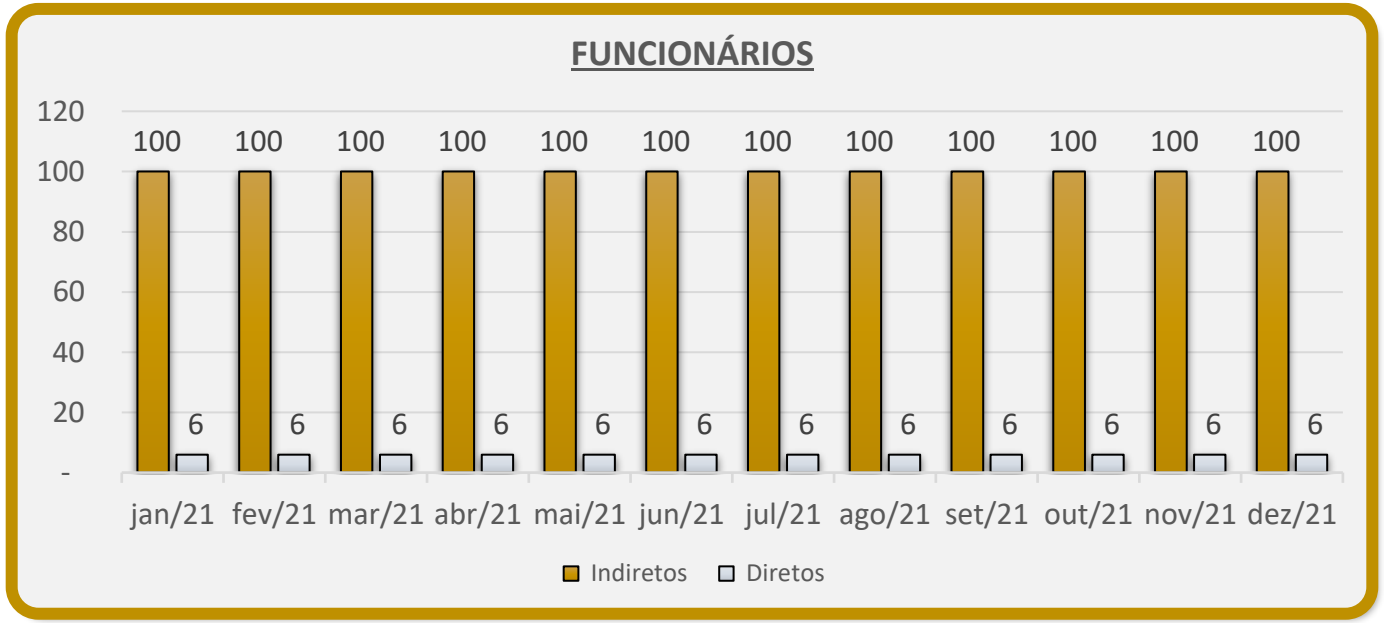
- Quadro Resumo mensal:

RESUMO MENSAL	out/21	nov/21	dez/21
IMPOSTOS FEDERAIS	R$ 482.553	R$ 474.950	R$ 467.924
IMPOSTOS ESTADUAIS	R$ 111.838	R$ 107.950	R$ 104.079
IMPOSTOS MUNICIPAIS	R$ 519.699	R$ 510.985	R$ 502.272
TOTAL	R$ 1.114.090	R$ 1.093.886	R$ 1.074.275

FUNCIONÁRIOS

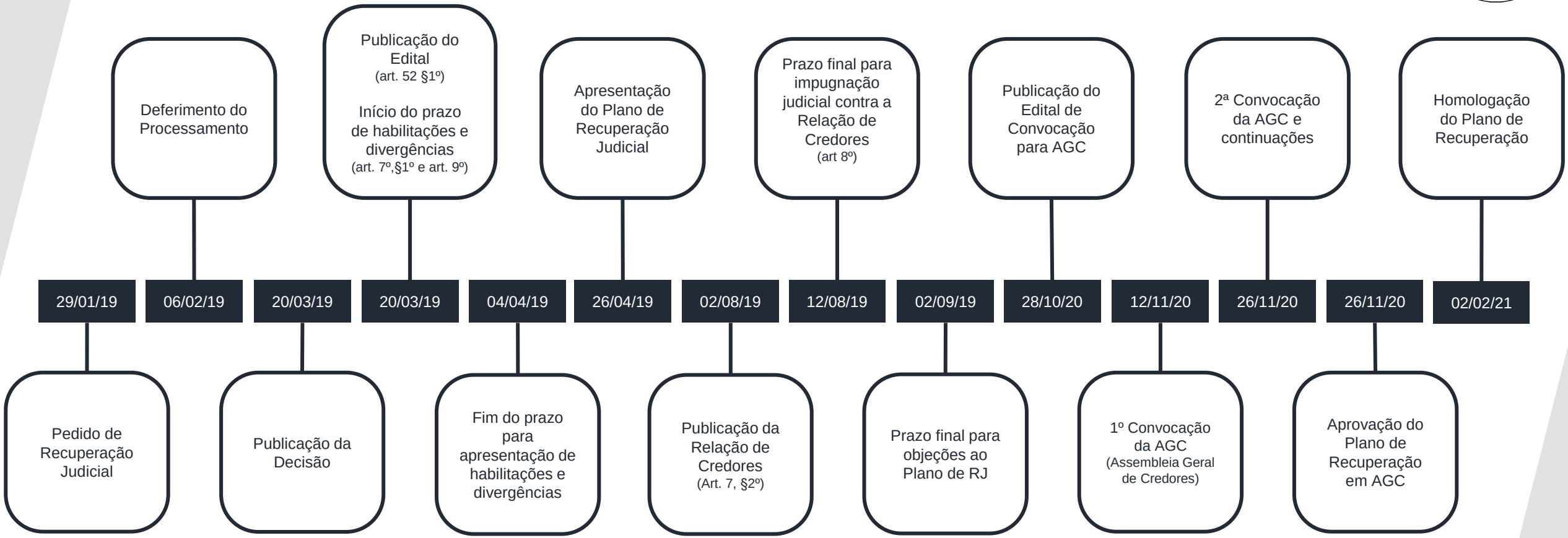
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6157
Carimbado Eletronicamente

O gráfico abaixo apresenta o quadro de colaboradores na presente data.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6158
Carimbado Eletronicamente

EVOLUÇÃO PROCESSUAL



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Forma de Pagamento

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6159
Carimbado Eletronicamente

Em relação as propostas apresentadas pela 2 Alianças em seu Plano de Recuperação Judicial, pode se destacar algumas:

- Consolidação Substancial – Na qual há a unificação dos ativos e passivos das empresas do Grupo, se responsabilizando em conjunto pelo cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.
- Proposta de reorganização das dívidas:
  - Classe I – sem deságio, pagando o valor do crédito em 12 parcelas mensais, iguais e sucessivas, sem carência e corrigido pela TR + 4% a.a.
  - Classe II – deságio de 20%, com pagamento em 120 meses, parcelas crescentes e respeitando 12 meses de carência. Opção de desconto por quitação antecipada.
  - Classes III e IV – deságio de 50%, com pagamento em 156 meses sob o regime de amortização constante, respeitando 12 meses de carência e correção de TR + 4% a.a.

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Informações dos dados bancários

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6160
Carimbado Eletronicamente

Em relação aos dados bancários dos credores, é preciso respeitar a cláusula 5.5.1. do PRJ:

5.5.1. Indicação de Conta Bancária: Por meio de comunicação escrita endereçada à sede das Recuperandas, com cópia para o Administrador Judicial, ou por meio de petição protocolada nos autos do processo de recuperação, os credores deverão informar suas contas bancárias para pagamento de quantias devidas em até 15 (quinze) dias contados da Data da Homologação do Plano de Recuperação Judicial.

- Grupo 2 Alianças - Rua da Quitanda, n.º 52, 16º e 17º andares, Centro, Rio de Janeiro, RJ, CEP: 20.011-030 E-mail: rsb@2aliancas.com.br Telefone: (55-21) 2112-2500

- Bumachar Advogados - Av. Mal. Câmara, nº 271, 3º andar, Castelo, Rio de Janeiro, RJ, CEP:20.020-080 E-mail: rj2aliancas@bumachar.adv.br Telefone: (55-21) 2544-5138

- Administrador Judicial – K2 Consultoria Econômica: Rua Primeiro de Março, 23, 14º andar, Centro - RJ, CEP: 20.010-904 E-mail: rj2aliancas@k2consultoria.com Telefone: (21) 2242-1313 / 3553-3239

Em contato administrativo com as Recuperandas, foi confirmado a possibilidade do envio dos dados bancários por meio eletrônico, copiando os seguintes e-mails: rsb@2aliancas.com.br ; rj2aliancas@bumachar.adv.br ; rj2aliancas@k2consultoria.com

ALIENAÇÕES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6161
Carimbado Eletronicamente

ATIVO	DATA	MODALIDADE	ADQUIRENTE	VALOR REALIZADO	STATUS	FLS.
IMÓVEL ZAMUDIO	21/10/2019	PROPOSTA FECHADA	SR. HUGO PEDRO DE FIGUEIREDO	R$ 6.900.000,00	Realizado	1.835/1.836

GLOSSÁRIO

Financeiro

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6162
Carimbado Eletronicamente

Termo	Definição/Significado
Ativo Circulante	São os bens e direitos que possuem um maior grau de liquidez, ou seja, os que podem ser convertidos em dinheiro rapidamente com um prazo inferior a 360 dias. **Exemplos de contas: Bancos, Caixa, Estoque de curto prazo, Contas à Receber de curto prazo, Aplicações Financeiras de curto prazo**.
Ativo Realizável a Longo Prazo	São os bens e direitos que possuem um menor grau de liquidez, ou seja, os que podem ser convertidos em dinheiro com um prazo superior a 360 dias. **Exemplos de contas: Estoque de longo prazo, Contas à Receber de longo prazo, Aplicações Financeiras de longo prazo.**
Ativo Permanente	É um grupo de contas de bens e direitos de permanência duradoura, ou seja, não possuem um alto grau de liquidez, sem um prazo específico para conversão dos saldos em dinheiro. **Exemplo de contas: Imobilizado, Investimentos e Intangível (marcas e patentes).**
Passivo Circulante	São as obrigações que são pagas com um prazo inferior a 360 dias. **Exemplo de contas: Fornecedores, Empréstimos e Financiamentos, Impostos à pagar.**
Passivo Exigível a Longo Prazo	São as obrigações que são pagas com um prazo superior a 360 dias. **Exemplo de contas: Fornecedores, Empréstimos e Financiamentos, Impostos à pagar.**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6163
Carimbado Eletronicamente

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS GRUPO 2 ALIANÇAS

COMPETÊNCIA DEZEMBRO DE 2021

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6164
Carimbado Eletronicamente

Destaques

Competência:

Dezembro de 2021

1

2AAG – Unidade de Armazenamento

A empresa possui 157 UA ociosas em um total de18.000 UA. Identificados no slide “Detalhamento Receita”

2

2ASA – Saldo de caixa dezembro.

Apresentando sempre caixa positivo no mês, a 2ASA possui um saldo final de caixa de R$ 3.707.015 em dezembro.

3

2AAG – Receita

Queda de 39% da Receita em relação a novembro, explicado no slide “2AAG – Comentários”.

4

2AAG – Dependência dos entes públicos

A Recuperanda possui uma composição de 95,4% das suas receitas advindas de entes públicos.

5

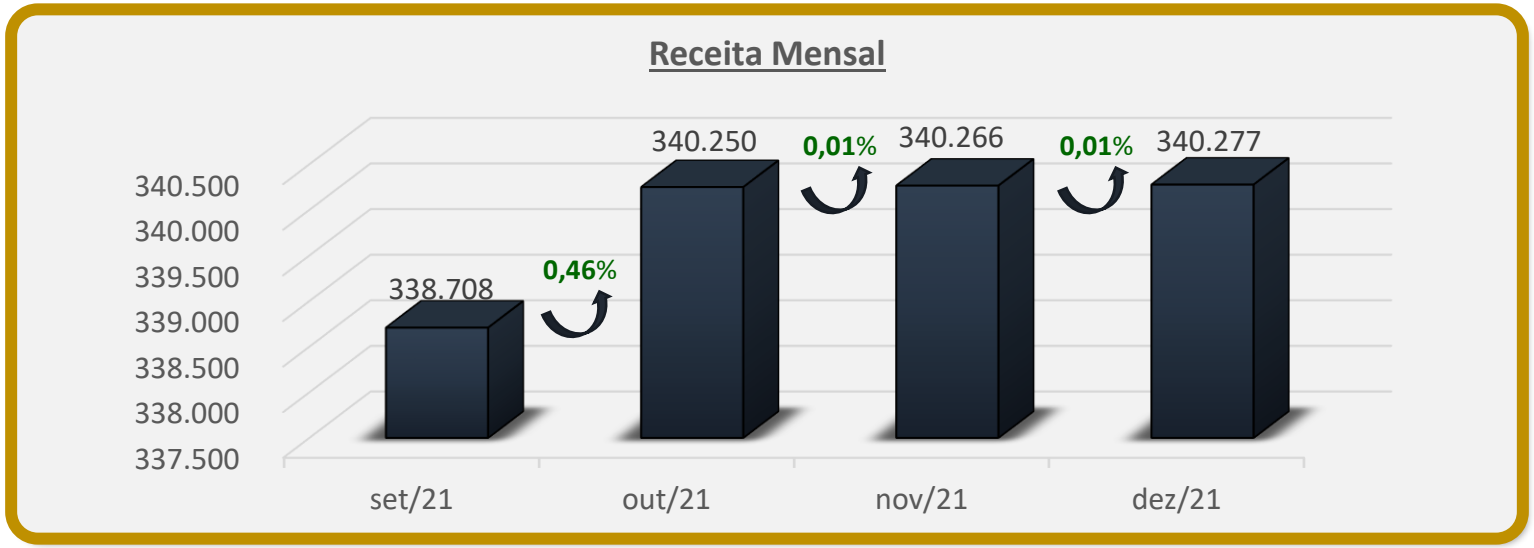
2ATL e 2AAG - Mútuos

Os recebimentos de mútuos tem ocorrido mensalmente para suprir as necessidades de caixa das empresas.

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6165
Carimbado Eletronicamente



RECEITA: Representa o total do valor auferido pelas vendas de produtos, mercadorias ou prestação de serviço da empresa. Em outras palavras é o faturamento do negócio. Umas das importâncias da receita é para a empresa se preparar para eventuais sazonalidades em seus resultados e identificar níveis eficazes de quanto precisa vender para gerar resultados líquidos positivos.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6166
Carimbado Eletronicamente

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA – DETALHAMENTO ALUGUÉIS

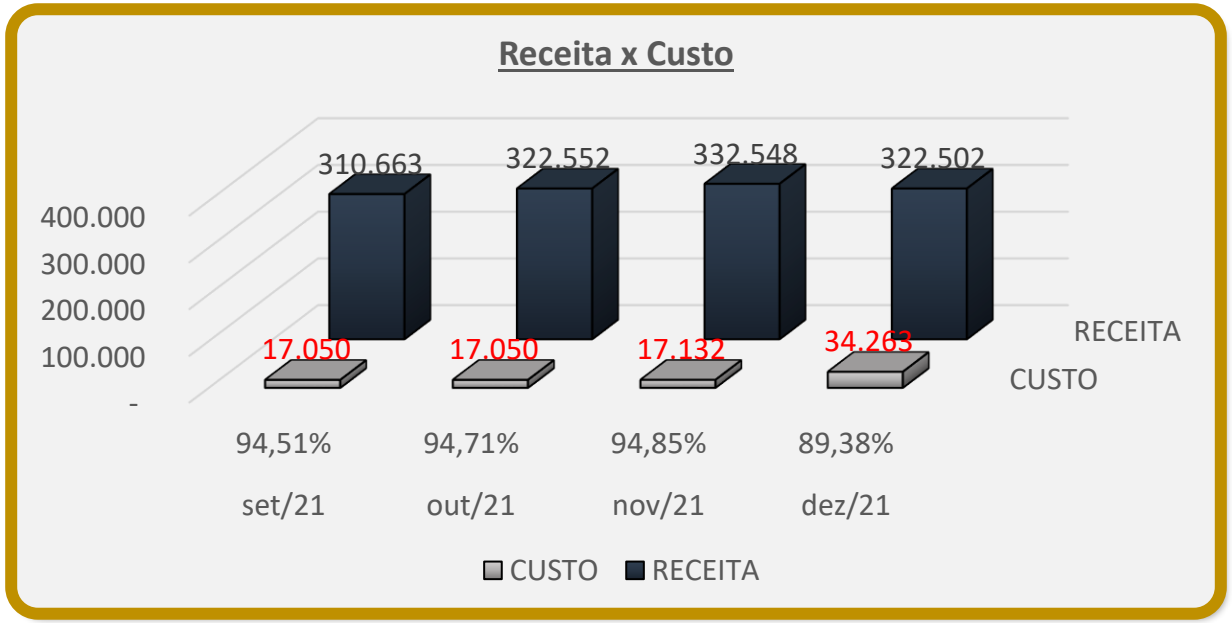
➢ **Imóveis Locados:**

		2 ALIANÇAS S.A. - IMÓVEIS (COMPETÊNCIA DEZEMBRO/2021)						
						CONDOMÍNIO TAXAS		
IMÓVEL LOCADO	LOCATÁRIO	VL BRUTO	DESCONTO	LÍQUIDO	%	INQUILINO	PROPRIETÁRIO	IPTU ANO
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2100	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2200	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2300	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2400	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2500	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2700	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2800	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 2900	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
R DA CONCEIÇÃO, 69 - 3100	DETRAN - RJ	31.500,00		31.500,00	9,4%	21.612,33	2.161,23	33.384,90
AV MAL FLORIANO, 45 - 301 E 1101 (PARTE)	INSTITUTO NACIONAL DO AMBIENTE - INEA	13.025,00		13.025,00	3,9%	11.382,50	1.138,25	18.340,95
AV MAL FLORIANO, 45 - LOJA E SOBRELOJA	NOTREDAME INTERMÉDICA SAÚDE S.A.	2.592,31	(666,96)	1.925,35	0,6%	16.819,20	1.868,80	8.506,12
R MAL PIRES FERREIRA, 10 - LOJAS 10A E 10B	BECK STUDIOS PRODUÇÕES ARTÍSTICAS LTDA.	1.150,03		1.150,03	0,3%	651,93	72,44	28.305,00
R EVARISTO DA VEIGA, 55 - 22º E VG 22	RENAL-TEC IND E COM E SERVIÇOS LTDA	15.903,24	(5.185,02)	10.718,22	3,2%	4.825,30	536,14	14.538,69
AV ATAULFO DE PAIVA, 135 SLS 1515	JOÃO MAURÍCIO SCARPELLI CAMPOS	4.250,00		4.250,00	1,3%	737,70	81,97	4.860,00
AV ATAULFO DE PAIVA, 135 SLS 1516	JOÃO MAURÍCIO SCARPELLI CAMPOS	4.250,00		4.250,00	1,3%	737,70	81,97	5.716,00
AV ATAULFO DE PAIVA, 135 SLS 1517	ROBERTA M C DOS S BECZKOWSKI	529,03		529,03	0,2%	1.054,96	117,22	7.954,00
PR DE BOTAFOGO, 228 LJS 118-119 VGS 704-705	SWEET CORNER PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA	15.496,66		15.496,66	4,6%	3.741,57	415,73	15.565,00
AV DAS AMERICAS, 10.101 SALA 209	ORTESE MED C. I. E E. MAT MED HOS EIRELI	1.000,00	(225,66)	774,34	0,2%	434,11	48,23	3.265,00
AV DAS AMERICAS, 10.101 SALA 208 (SÓ VAGA)	RPR PUBLICIDADES LTDA	140,00		140,00	0,0%			
		341.836,27	**(6.077,64)**	**335.758,63**	**100,0%**	**234.895,93**	**23.811,84**	**407.514,86**

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA X CUSTOS

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6167
Carimbado Eletronicamente



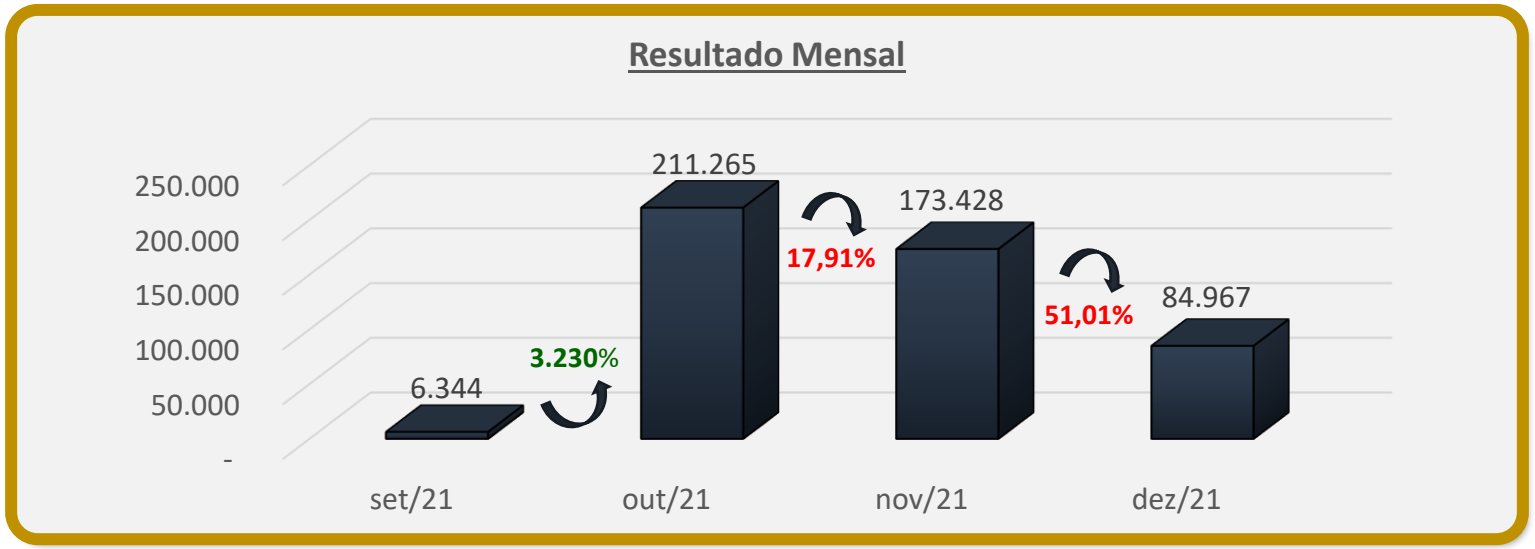
RECEITA X CUSTO : O gráfico realiza uma análise comparativa da Receita Líquida com os Custos.

* Os valores percentuais representam o saldo remanescente(em porcentagem) da Receita após dedução dos Custos da Recuperanda.

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

RESULTADO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6168
Carimbado Eletronicamente



RESULTADO: É o saldo que se obtém após realizar todos os descontos obrigatórios de uma companhia.

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

BALANÇO PATRIMONIAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6169
Carimbado Eletronicamente

ATIVO	nov/21	dez/21	Variação%
	54.181.227	54.297.666	
CIRCULANTE	**21.021.540**	**21.137.979**	**0,55%**
Disponível	3.575.307	3.707.015	3,68%
Clientes	754.378	768.116	1,82%
Impostos a Compensar	33.155	30.901	-6,80%
Outros Créditos	823.711	796.958	-3,25%
Depósitos Judiciais	2.498.989	2.498.989	0,00%
Imóveis à Venda	13.336.000	13.336.000	0,00%
NÃO CIRCULANTE	**33.159.687**	**33.159.687**	**0,00%**
Realizável a L.P.	16.312.245	16.312.245	0,00%
Investimentos	13.778.633	13.778.633	0,00%
Imobilizado	3.064.684	3.064.684	0,00%
Intangível	4.125	4.125	0,00%

PASSIVO	nov/21	dez/21	Variação %
	54.181.227	54.297.666	
CIRCULANTE	**4.146.882**	**4.178.353**	**0,76%**
Imp. Contribuições a pagar	12.166	25.194	107,09%
Salários e Encargos	23.431	23.431	0,00%
Dividendos a pagar	3.558.632	3.558.632	0,00%
Receita a Realizar	265.133	263.262	-0,71%
Credores Diversos	142.765	142.765	0,00%
Provisão para IR e CSLL	36.087	72.930	102,09%
Outras Provisões	-	-	-
Outras Contas	108.667	92.139	-15,21%
NÃO CIRCULANTE	**8.988.847**	**8.988.847**	**0,00%**
Empréstimos	8.988.847	8.988.847	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**41.045.498**	**41.130.465**	**0,21%**
Capital Social	3.127.571	3.127.571	0,00%
Reservas de Capital	9.190.814	9.190.814	0,00%
Reservas de Lucros	625.514	625.514	0,00%
Lucros Acumulados	27.922.572	27.922.572	0,00%
Lucro(Prejuízo) do Período	179.026	263.994	47,46%

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6170
Carimbado Eletronicamente

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	nov/21	nov - AV%	dez/21	dez - AV%	AH%
RECEITA BRUTA	**340.266**	-	**340.277**	-	**0,01%**
(-) Deduções da Receita	(7.717)	-	(17.774)	-	**130,32%**
RECEITA LÍQUIDA	**332.548**	**100,00%**	**322.502**	**100,00%**	**-3,02%**
(-) CPV	(17.132)	**-5,15%**	(34.263)	**-10,62%**	**99,99%**
LUCRO BRUTO	**315.417**	**94,85%**	**288.239**	**89,38%**	**-8,62%**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**(146.566)**	**-44,07%**	**(182.537)**	**-56,60%**	**24,54%**
Despesas Administrativas	(41.426)	**-12,46%**	(29.464)	**-9,14%**	**-28,88%**
Despesas Pessoal	(9.679)	**-2,91%**	(9.600)	**-2,98%**	**-0,82%**
Utilidades e Serviços	(87.495)	**-26,31%**	(135.453)	**-42,00%**	**54,81%**
Despesas Gerais	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	(7.967)	**-2,40%**	(8.020)	**-2,49%**	**0,67%**
Desp. Depreciação/ Amortização	-	-	-	-	-
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	**168.850**	**50,77%**	**105.702**	**32,78%**	**-37,40%**
Resultado Líquido Financeiro	8.028	**2,41%**	22.886	**7,10%**	**185,08%**
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	**176.878**	**53,19%**	**128.589**	**39,87%**	**-27,30%**
IR e Contribuição Social	(3.450)	**-1,04%**	(43.621)	**-13,53%**	**1.164,38%**
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**173.428**	**52,15%**	**84.967**	**26,35%**	**-51,01%**

AV%: O principal objetivo da **Análise Vertical** é mostrar a importância de cada conta na demonstração financeira a que pertence. A **Análise Vertical** pode ser feita em qualquer demonstração financeira. Entretanto, ela alcança sua plenitude quando efetuada na Demonstração do Resultado do Exercício. **AH%:** A **Análise Horizontal** é uma técnica que parte da comparação do valor de cada item do demonstrativo, em cada período, com o valor correspondente em um determinado período anterior, considerado como base e tem como objetivo mostrar a evolução de cada conta (ou grupo de contas), quando considerada de forma isolada.

MARGENS	nov/21	dez/21
BRUTA	**94,85%**	**89,38%**
EBIT	**50,77%**	**32,78%**
EBITDA	**50,77%**	**32,78%**
LÍQUIDA	**52,15%**	**26,35%**

Margem BRUTA: É calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida
Margem EBIT: É calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida
Margem EBITDA: É calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida
Margem Líquida: É calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

* A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

EBITDA	nov/21	dez/21
(A) EBIT	**168.850**	**105.702**
(B)DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	**-**	**-**
(A) – (B) = EBITDA	**168.850**	**105.702**

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADA

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6171
Carimbado Eletronicamente

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	DEZEMBRO - ACUMULADA 2021
RECEITA BRUTA	**4.133.226**
(-) Deduções da Receita	(267.705)
RECEITA LÍQUIDA	**3.865.520**
(-) CPV	(228.546)
LUCRO BRUTO	**3.636.974**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**(3.060.709)**
Despesas Administrativas	(462.440)
Despesas Pessoal	(115.279)
Utilidades e Serviços	(2.360.146)
Despesas Gerais	(3.932)
Despesas Tributárias	(118.912)
Desp. Depreciação/ Amortização	-
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	**576.265**
Resultado Líquido Financeiro	76.759
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	**653.024**
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	(389.030)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**263.994**

MARGENS ACUMULADA	DEZ/21
BRUTA	**94,09%**
EBIT	**14,91%**
EBITDA	**14,91%**
LÍQUIDA	**6,83%**

Margem BRUTA: É calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida
Margem EBIT: É calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida
Margem EBITDA: É calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida
Margem Líquida: É calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

- Pequenas diferenças de saldo na DRE é consequência dos arredondamentos.

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

FLUXO DE CAIXA(MÉTODO DIRETO)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6172
Carimbado Eletronicamente

Fluxo de Caixa (Direto)	DEZ/21
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Recebimentos de Clientes e Outros	**5.341.452**
Pagamentos a Fornecedores e Credores Diversos	(2.793.698)
Pagamentos a Funcionários	(90.191)
Recolhimentos ao Governo	(725.508)
Disponibilidades Geradas Ativ Operacionais	**1.732.055**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	
Novos Empréstimos (Mútuos)	(217.938)
Disponibilidades Geradas Ativ Financiamento	**(217.938)**
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**1.514.117**
DISPONIBILIDADE no início do período	2.192.898
DISPONIBILIDADE no final do período	3.707.015
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**1.514.117**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6173
Carimbado Eletronicamente

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

QUADRO RESUMO

Resumo das informações relevantes	Receita Líquida	Resultado Líquido	Patr. Líquido	Ebitda	Margem Líquida
Agosto - 2021	331.344	113.236	40.654.460	88.713	34,17%
Setembro - 2021	310.663	6.344	40.660.805	78.230	2,04%
Outubro - 2021	322.552	211.265	40.872.069	241.928	65,50%
Novembro - 2021	332.548	173.428	41.045.498	168.850	52,15%
Dezembro - 2021	322.502	84.967	41.130.465	105.702	26,35%

O quadro acima, apresenta de forma resumida os principais dados financeiros da Recuperanda e suas variações numéricas (dentro do intervalo analisado)

Receita Líquida: Também conhecida como receita de bens e/ou serviços, são as vendas subtraídas das devoluções e vendas canceladas, descontos concedidos incondicionalmente e Impostos e contribuições sobre as vendas.

Resultado Líquido: Saldo contábil final do período analisado.

Patrimônio Líquido: Representa os valores aportados pelos sócios (capital social), acrescidos dos resultados acumulados pela empresa, excluindo as distribuições de dividendos e JCP.

Ebitda: é a sigla de "*earnings before interest, taxes, depreciation and amortization*", que significa "Lucro antes juros, impostos, depreciação e amortização", em português. Indica propriamente o quanto a empresa gera de caixa das suas atividades operacionais.

Margem Líquida: Lucro Líquido/ Receita Líquida – Seria a relevância do lucro em relação a receita líquida.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6174
Carimbado Eletronicamente

2ASA - ÍNDICES ANALÍTICOS

ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

Competência	Caixa e Equivalentes	Dívida Bruta	Dívida Líquida	Dívida Líquida/Ebitda	Índice de Cobertura
Agosto – 2021	3.217.522	-	-	-	14.308
Setembro – 2021	3.634.057	-	-	-	12.618
Outubro – 2021	3.697.099	-	-	-	39.021
Novembro – 2021	3.575.307	-	-	-	17.681
Dezembro – 2021	3.707.015	-	-	-	275

O quadro acima, apresenta de forma resumida os principais dados financeiros relacionados às dívidas da Recuperanda (dentro do intervalo analisado).

Nota: Como a Recuperanda não apresentou saldo nas contas empréstimos e financiamentos(curto e longo prazo), não constam valores nas colunas Dívida Bruta, Dívida Líquida e Dívida Líquida/Ebitda.

Caixa e Equivalentes: São as reservas financeiras disponíveis, que podem ser acessadas imediatamente. Isto é, dinheiro em caixa, aplicações financeiras de curto prazo, títulos e valores imobiliários de curto prazo. Fonte: Balanço Patrimonial.

Dívida Bruta: Representada pelos empréstimos e financiamentos bancários (de curto e longo prazo).

Dívida Líquida: (Dívida Bruta – Caixa) – Seria a dívida bruta da empresa subtraindo o Caixa e Equivalentes.

Dívida Líquida / Ebitda: É o multiplicador do número de EBITDA necessário para quitação integral da dívida líquida. O mercado considera o número 3 como o limite para um cenário conservador.

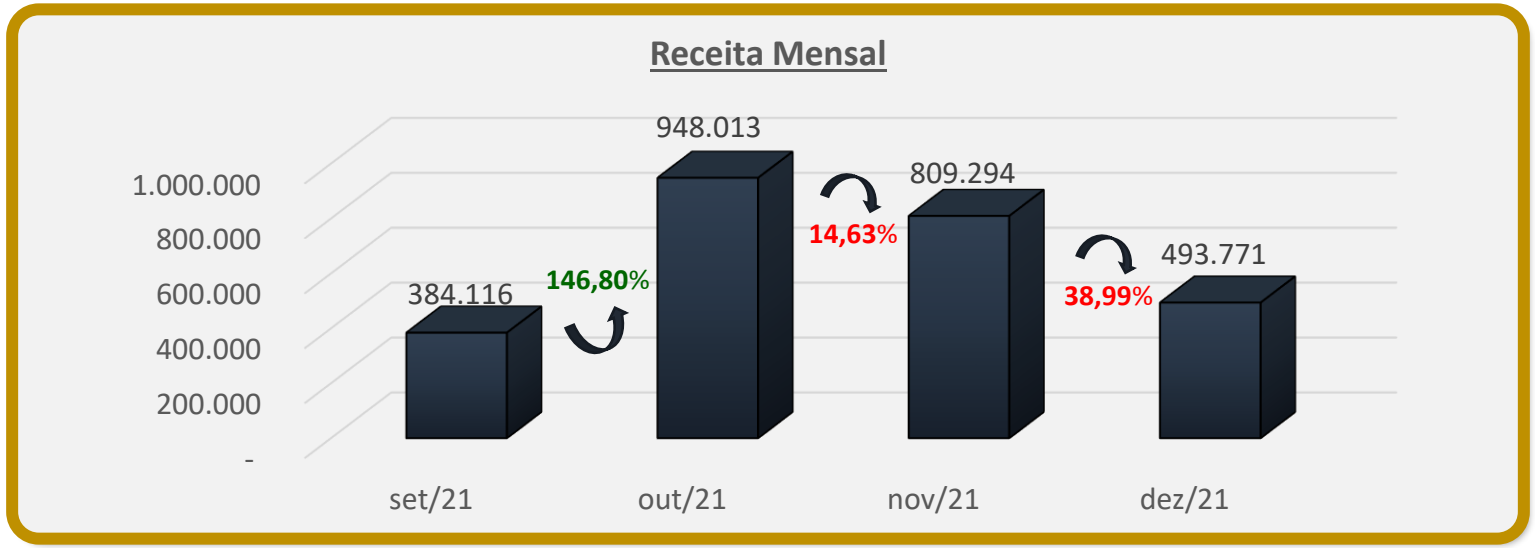
Índice de Cobertura (Lucro Operacional (Ebit)/ Despesas com juros): É a forma de analisar quanto os juros estão pressionando o operacional da empresa. Indica o número de vezes que o lucro será capaz de pagar as despesas com juros. Valores acima de 5 demonstram uma situação confortável, o mercado considera alarmante números abaixo de 2.

P: Representa um prejuízo apresentado no período, impossibilitando o cálculo do índice.

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6175
Carimbado Eletronicamente



RECEITA: Representa o total do valor auferido pelas vendas de produtos, mercadorias ou prestação de serviço da empresa. Em outras palavras é o faturamento do negócio. Umas das importâncias da receita é para a empresa se preparar para eventuais sazonalidades em seus resultados e identificar níveis eficazes de quanto precisa vender para gerar resultados líquidos positivos.

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

DETALHAMENTO RECEITA - TAXA DE OCUPAÇÃO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6176
Carimbado Eletronicamente

Tipo de Operação	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Operação *Full Logistic**	8.945	8.674	8.782	8.560	6.530	6.032	6.345	6.588	6.803	7.185	7.767	8.316
Taxa de Ocupação	**56%**	**54%**	**55%**	**54%**	**41%**	**38%**	**40%**	**41%**	**43%**	**45%**	**43%**	**46%**
Operação Locação	5.229	4.965	5.366	5.589	7.927	8.266	8.365	8.213	7.930	8.100	8.980	9.527
Taxa de Ocupação	**33%**	**31%**	**34%**	**35%**	**50%**	**52%**	**52%**	**51%**	**50%**	**51%**	**50%**	**53%**
Não Ocupado (Ocioso)	1.826	2.361	1.852	1.851	1.543	1.702	1.290	1.199	1.267	715	1.253	157
Taxa de Ociosidade	**11%**	**15%**	**12%**	**12%**	**10%**	**11%**	**8%**	**7%**	**8%**	**4%**	**7%**	**1%**

- Unidades de Armazenagem (UA), que correspondem a largura, comprimento e altura padrões de um pallet. É como todo o mercado de armazenagem faz suas medições de ocupação.
- Operação "Full Logistic" é aquela em que a 2 Alianças tem um contrato para "operar" as mercadorias dos clientes nas áreas de armazenagem/galpões da 2 Alianças (a responsabilidade sobre a mercadoria, então, é transferida do CNPJ do cliente para o CNPJ da 2 Alianças). Nestes contratos, as Recuperandas ficam responsáveis por armazenar e prestar outras atividades de natureza logística, como: embalar produtos, despachar, gerir estoque (especialmente vencimento de produtos), montar kits, fazer picking (pegar um determinado produto dentro de uma caixa), realizar/gerir transporte etc. A gama de serviços varia de acordo com a necessidade do cliente.
- Operação Locação" ocorre quando o cliente subloca um espaço dentro do armazém das Recuperandas, onde ele estabelece sua filial (CNPJ). Neste caso, para fins fiscais, a mercadoria sempre permanece no estabelecimento (CNPJ) do cliente. Geralmente essa modalidade é contratada por clientes que possuem licenças específicas de operação ou benefícios fiscais – e por conta desse benefício precisam manter sua mercadoria na cidade/Estado do Rio de Janeiro.

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

DETALHAMENTO RECEITA - TIPOS DE CLIENTES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6177
Carimbado Eletronicamente

Clientes	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	% - dezembro 2021
Entes Públicos	R$ 488.791	R$ 369.516	R$ 300.013	R$ 596.888	R$ 239.164	R$ 241.968	R$ 475.590	R$ 491.233	R$ 356.164	R$ 925.000	R$ 786.586	R$ 470.979	95,4%
Entes Privados	R$ 164.118	R$ 143.351	R$ 146.710	R$ 132.695	R$ 119.478	R$ 30.880	R$ 28.905	R$ 28.595	R$ 27.952	R$ 23.014	R$ 22.708	R$ 22.792	4,6%
Total	R$ 652.909	R$ 512.866	R$ 446.723	R$ 729.583	R$ 358.642	R$ 272.848	R$ 504.495	R$ 519.828	R$ 384.116	R$ 948.013	R$ 809.294	R$ 493.771	100%

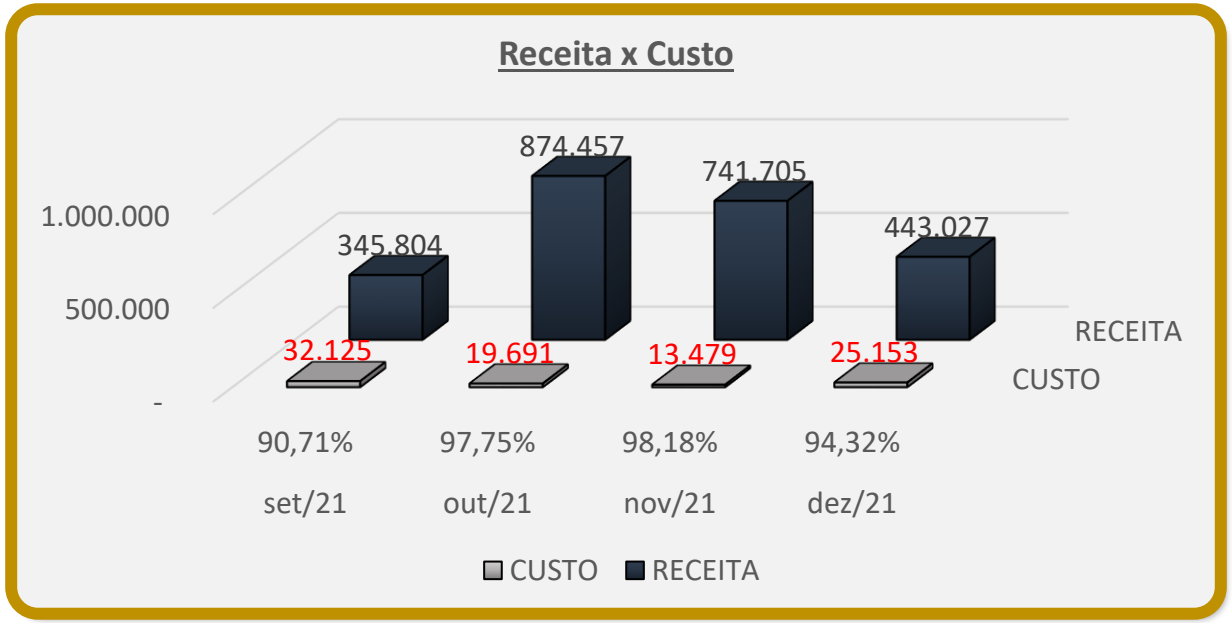
➢ **Composição gráfica dezembro de 2021 :**



2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA X CUSTOS

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6178
Carimbado Eletronicamente



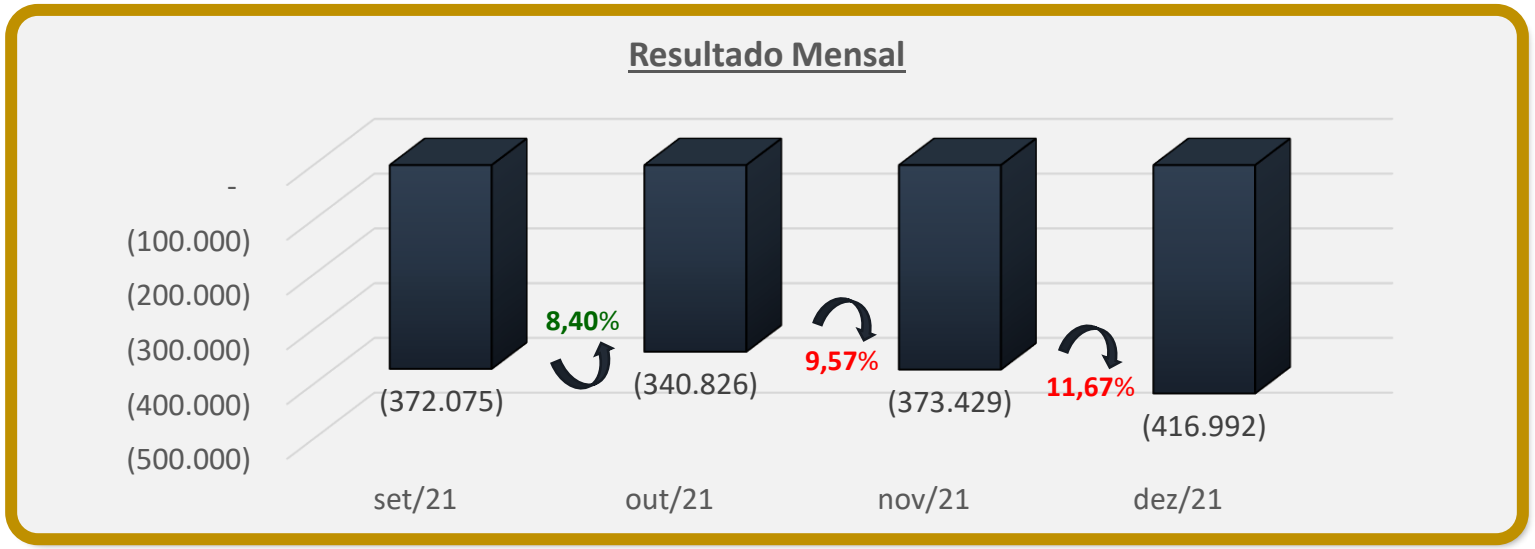
RECEITA X CUSTO : O gráfico realiza uma análise comparativa da Receita Líquida com os Custos.

* Os valores percentuais representam o saldo remanescente(em porcentagem) da Receita após dedução dos Custos da Recuperanda.

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

RESULTADO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6179
Carimbado Eletronicamente



RESULTADO: É o saldo que se obtém após realizar todos os descontos obrigatórios de uma companhia.

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

BALANÇO PATRIMONIAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6180
Carimbado Eletronicamente

ATIVO	nov/21 64.478.533	dez/21 64.376.533	Variação%
CIRCULANTE	**57.183.886**	**57.099.789**	**-0,15%**
Disponível	778.747	556.498	-28,54%
Clientes	26.580.275	26.674.147	0,35%
Despesas Antecipadas	820.669	1.112.094	35,51%
Adiantamentos Diversos	2.192.174	1.943.214	-11,36%
Projetos em Andamento	26.010.262	26.010.262	0,00%
Depósitos Judiciais	39.626	39.626	0,00%
Impostos a Recuperar	762.133	763.947	0,24%
NÃO CIRCULANTE	**7.294.647**	**7.276.745**	**-0,25%**
Realizável a L.P.	287.603	287.603	0,00%
Investimentos	51.011	51.011	0,00%
Imobilizado	6.242.277	6.224.375	-0,29%
Intangível	713.756	713.756	0,00%

PASSIVO	nov/21 64.478.533	dez/21 64.376.533	Variação %
CIRCULANTE	**41.104.077**	**41.706.689**	**1,47%**
Contas a pagar	4.162.996	4.084.788	-1,88%
Empréstimos/ Financiamentos	25.468.088	26.293.824	3,24%
Obrigações Sociais	3.588.736	3.497.230	-2,55%
Obrigações Tributárias	6.676.149	6.625.857	-0,75%
Adto Clientes	1.160.372	1.160.372	0,00%
Outras Obrigações	47.735	44.617	-6,53%
NÃO CIRCULANTE	**25.402.191**	**25.114.571**	**-1,13%**
Empréstimos/ Financiamentos	11.508.552	11.163.159	-3,00%
Empréstimos Pessoas Ligadas	13.893.639	13.951.413	0,42%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(2.027.735)**	**(2.444.727)**	**20,56%**
Capital Social	70.596.504	70.596.504	0,00%
Reserva de Capital	15.441	15.441	0,00%
Adto Fut. Aum. De Capital	-	-	-
Prejuízo Acumulado	(68.439.588)	(68.439.588)	0,00%
Resultado do Exercício	(4.200.092)	(4.617.084)	9,93%

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6181
Carimbado Eletronicamente

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	nov/21	nov - AV%	dez/21	dez - AV%	AH%
RECEITA BRUTA	**809.294**	-	**493.771**	-	**-38,99%**
(-) Deduções da Receita	(67.589)	-	(50.744)	-	**-24,92%**
RECEITA LÍQUIDA	**741.705**	**100,00%**	**443.027**	**100,00%**	**-40,27%**
(-) CPV	(13.479)	**-1,82%**	(25.153)	**-5,68%**	**86,61%**
LUCRO BRUTO	**728.227**	**98,18%**	**417.873**	**94,32%**	**-42,62%**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**(624.687)**	**-84,22%**	**(318.390)**	**-71,87%**	**-49,03%**
Despesas Administrativas	(838.452)	**-113,04%**	(529.145)	**-119,44%**	**-36,89%**
Despesas com Pessoal	(10.635)	**-1,43%**	(13.698)	**-3,09%**	**28,80%**
Despesas Deprec./ Amort.	(17.955)	**-2,42%**	(17.902)	**-4,04%**	**-0,30%**
Outras Receitas/Despesas	242.355	**32,68%**	242.355	**54,70%**	**0,00%**
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	**103.540**	**13,96%**	**99.483**	**22,46%**	**-3,92%**
Resultado Líquido Financeiro	(476.969)	**-64,31%**	(516.475)	**-116,58%**	**8,28%**
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	**(373.429)**	**-50,35%**	**(416.992)**	**-94,12%**	**11,67%**
IR e Contribuição Social	-	-	-	-	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**(373.429)**	**-50,35%**	**(416.992)**	**-94,12%**	**11,67%**

AV%: O principal objetivo da **Análise Vertical** é mostrar a importância de cada conta na demonstração financeira a que pertence. A **Análise Vertical** pode ser feita em qualquer demonstração financeira. Entretanto, ela alcança sua plenitude quando efetuada na Demonstração do Resultado do Exercício. **AH%:** A **Análise Horizontal** é uma técnica que parte da comparação do valor de cada item do demonstrativo, em cada período, com o valor correspondente em um determinado período anterior, considerado como base e tem como objetivo mostrar a evolução de cada conta (ou grupo de contas), quando considerada de forma isolada.

MARGENS	nov/21	dez/21
BRUTA	**98,18%**	**94,32%**
EBIT	**13,96%**	**22,46%**
EBITDA	**16,38%**	**26,50%**
LÍQUIDA	**-50,35%**	**-94,12%**

Margem BRUTA: É calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida
Margem EBIT: É calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida
Margem EBITDA: É calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida
Margem Líquida: É calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

* A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

EBITDA	nov/21	dez/21
(A) EBIT	**103.540**	**99.483**
(B)DEPRECIAÇÃO/AMORT.	**(17.955)**	**(17.902)**
(A) – (B) = EBITDA	**121.495**	**117.385**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6182
Carimbado Eletronicamente

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	DEZEMBRO - ACUMULADA 2021
RECEITA BRUTA	**6.633.088**
(-) Deduções da Receita	(602.633)
RECEITA LÍQUIDA	**6.030.455**
(-) CPV	(447.297)
LUCRO BRUTO	**5.583.158**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**(4.708.125)**
Despesas Pessoal	(6.928.992)
Despesas Administrativas	(365.375)
Despesas com Depreciação/Amortização	(225.996)
Outras Receitas/Despesas	2.812.238
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	**875.034**
Resultado Líquido Financeiro	(5.492.118)
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	**(4.617.084)**
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**(4.617.084)**

MARGENS ACUMULADA	DEZ/21
BRUTA	**92,58%**
EBIT	**14,51%**
EBITDA	**18,26%**
LÍQUIDA	**-76,56%**

Margem BRUTA: É calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida
Margem EBIT: É calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida
Margem EBITDA: É calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida
Margem Líquida: É calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.
- Pequenas diferenças de saldo na DRE é consequência dos arredondamentos.

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6183
Carimbado Eletronicamente

Fluxo de Caixa (Direto)	NOV/21
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Recebimentos de Clientes e Outros	**7.099.816**
Pagamentos a Fornecedores e Credores Diversos	(7.232.779)
Pagamentos a Funcionários	(2.343.199)
Recolhimentos ao Governo	(1.161.645)
Disponibilidades Geradas Ativ Operacionais	**(3.637.808)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	
Novos Empréstimos (Mútuos)	3.206.770
Disponibilidades Geradas Ativ Financiamento	**3.206.770**
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**(431.038)**
DISPONIBILIDADE no início do período	987.536
DISPONIBILIDADE no final do período	556.498
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**(431.038)**

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

QUADRO RESUMO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6184
Carimbado Eletronicamente

Resumo das informações relevantes	Receita Líquida	Resultado Líquido	Patr. Líquido	Ebitda	Margem Líquida
Agosto - 2021	470.838	(392.190)	(941.406)	98.337	-83,30%
Setembro - 2021	345.804	(372.075)	(1.313.480)	132.910	-107,60%
Outubro - 2021	874.457	(340.826)	(1.654.306)	123.270	-38,98%
Novembro - 2021	741.705	(373.429)	(2.027.735)	121.495	-50,35%
Dezembro - 2021	443.027	(416.992)	(2.444.727)	117.385	-94,12%

Receita Líquida: Também chamada de Receita de Bens e/ou Serviços são as vendas da empresa diminuída de: Devoluções e vendas canceladas, Descontos concedidos incondicionalmente e Impostos e Contribuições sobre as vendas.

Resultado Líquido: Saldo contábil final do período analisado.

Patrimônio Líquido: Representa os valores que os sócios ou acionista tem na empresa em um determinado momento. É a diferença entre o total de ativos e dos passivos, ou seja são os volumes de recursos próprios da empresa pertencentes aos acionistas.

Ebitda: é a sigla de “earnings before interest, taxes, depreciation and amortization”, que significa “Lucro antes juros, impostos, depreciação e amortização”, em português. Indica propriamente o quanto a empresa gera de caixa das suas atividades operacionais.

Margem Líquida: Lucro Líquido/ Receita Líquida – Mede a fração de cada real de vendas que resultou em lucro. Quanto maior a margem, mais sobra tem a empresa para passar períodos difíceis e ainda assim obter lucros. O comparativo dessa margem com outras empresas do mesmo setor demonstram o nível de eficiência total da empresa.

2AAG - ÍNDICES ANALÍTICOS

ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6185
Carimbado Eletronicamente

Competência	Caixa e Equivalentes	Dívida Bruta	Dívida Líquida	Dívida Líquida/Ebitda	Índice de Cobertura
Agosto – 2021	358.035	35.652.315	35.294.280	358,91	0,17
Setembro – 2021	178.332	36.095.051	35.916.719	270,23	0,24
Outubro – 2021	678.779	36.522.983	35.844.204	290,78	0,24
Novembro – 2021	778.747	36.976.640	36.197.893	297,94	0,22
Dezembro – 2021	556.498	37.456.983	36.900.485	314,35	0,19

O quadro acima, apresenta de forma resumida os principais dados financeiros relacionados às dívidas da Recuperanda (dentro do intervalo analisado).

Caixa e Equivalentes: São as reservas financeiras disponíveis, que podem ser acessadas imediatamente. Isto é, dinheiro em caixa, aplicações financeiras de curto prazo, títulos e valores imobiliários de curto prazo. Fonte: Balanço Patrimonial.

Dívida Bruta: Representada pelos empréstimos e financiamentos bancários (de curto e longo prazo).

Dívida Líquida: (Dívida Bruta – Caixa) – Seria a dívida bruta da empresa subtraindo o Caixa e Equivalentes.

Dívida Líquida / Ebitda: É o multiplicador do número de EBITDA necessário para quitação integral da dívida líquida. O mercado considera o número 3 como o limite para um cenário conservador.

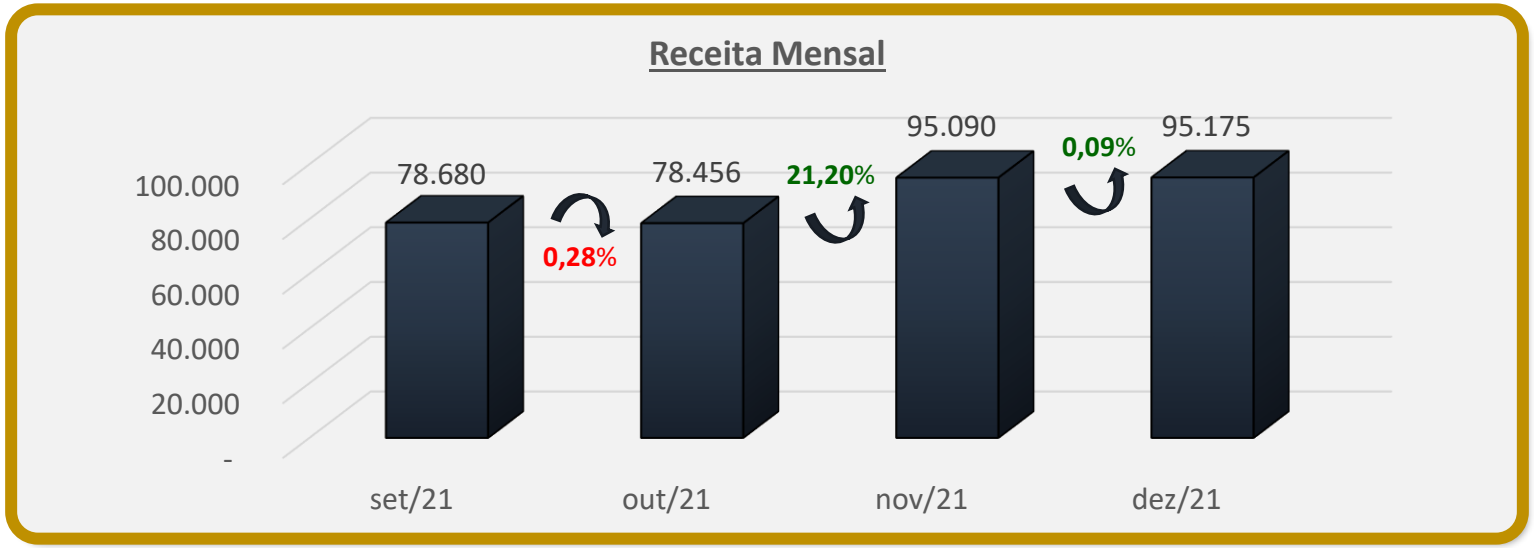
Índice de Cobertura (Lucro Operacional (Ebit)/ Despesas com juros): É a forma de analisar quanto os juros estão pressionando o operacional da empresa. Indica o número de vezes que o lucro será capaz de pagar as despesas com juros. Valores acima de 5 demonstram uma situação confortável, o mercado considera alarmante números abaixo de 2.

P: Representa um prejuízo apresentado no período, impossibilitando o cálculo do índice.

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6186
Carimbado Eletronicamente



RECEITA: Representa o total do valor auferido pelas vendas de produtos, mercadorias ou prestação de serviço da empresa. Em outras palavras é o faturamento do negócio. Umas das importâncias da receita é para a empresa se preparar para eventuais sazonalidades em seus resultados e identificar níveis eficazes de quanto precisa vender para gerar resultados líquidos positivos.

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

RECEITA X CUSTOS

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6187
Carimbado Eletronicamente



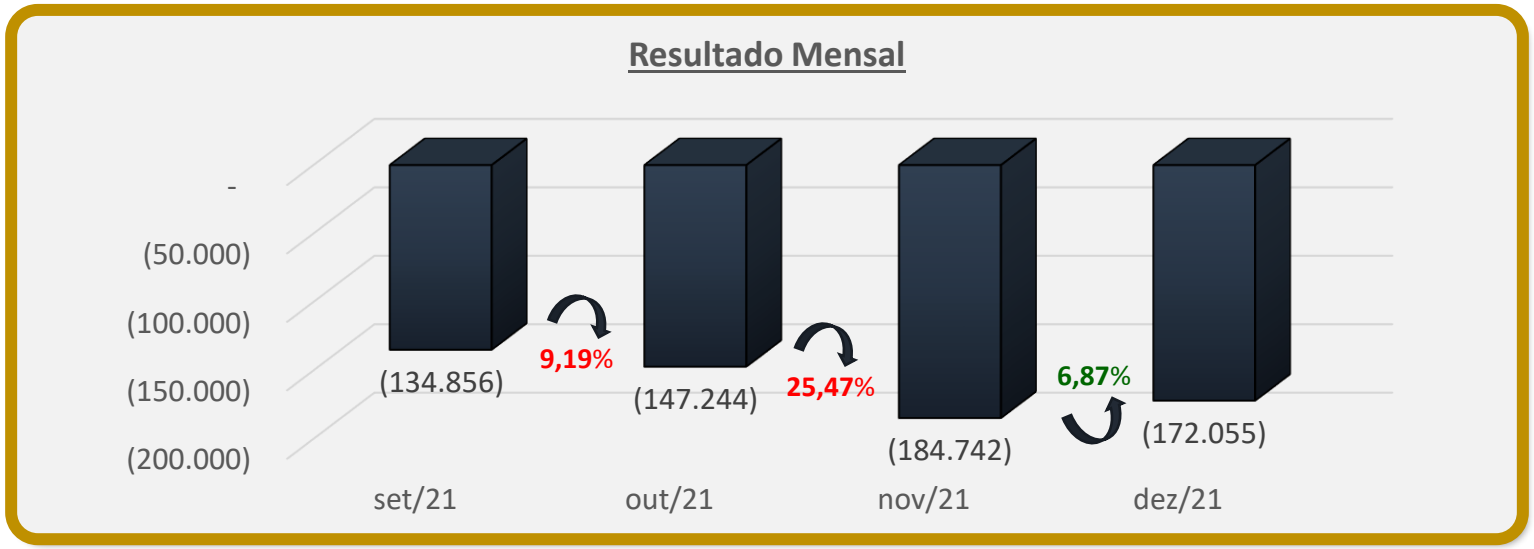
RECEITA X CUSTO : O gráfico realiza uma análise comparativa da Receita Líquida com os Custos.

* Os valores percentuais representam o saldo remanescente(em porcentagem) da Receita após dedução dos Custos da Recuperanda.

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

RESULTADO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6188
Carimbado Eletronicamente



RESULTADO: É o saldo que se obtém após realizar todos os descontos obrigatórios de uma companhia.

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

BALANÇO PATRIMONIAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6189
Carimbado Eletronicamente

ATIVO	nov/21 4.858.968	dez/21 4.967.736	Variação%
CIRCULANTE	**3.538.819**	**3.648.887**	**3,11%**
Disponível	201.468	200.960	-0,25%
Clientes	1.509.701	1.510.028	0,02%
Despesas Antecipadas	39.073	38.783	-0,74%
Adiantamentos Diversos	1.749.807	1.860.347	6,32%
Impostos a Recuperar	32.578	32.578	0,00%
Projetos em Andamento	6.193	6.193	0,00%
Depósitos Judiciais	-	-	-
NÃO CIRCULANTE	**1.320.149**	**1.318.848**	**-0,10%**
Realizável a L.P.	169.386	169.386	0,00%
Imobilizado	1.000.502	999.201	-0,13%
Intangível	150.261	150.261	0,00%

PASSIVO	nov/21 4.858.968	dez/21 4.967.736	Variação %
CIRCULANTE	**30.591.966**	**31.512.082**	**3,01%**
Contas a pagar	26.019.559	26.205.067	0,71%
Empréstimos/ Financiamentos	3.161.356	3.915.976	23,87%
Obrigações Sociais	352.048	346.706	-1,52%
Obrigações Tributárias	778.449	764.180	-1,83%
Outras Obrigações	72.085	71.685	-0,55%
Adiantamento a Clientes	208.470	208.470	0,00%
NÃO CIRCULANTE	**8.808.345**	**8.169.051**	**-7,26%**
Empréstimos/ Financiamentos	687.418	-	-100,00%
Empréstimos Pessoas Ligadas	8.120.927	8.169.051	0,59%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(34.541.343)**	**(34.713.398)**	**0,50%**
Capital Social	100.000	100.000	0,00%
Prejuízo Acumulado	(32.980.693)	(32.980.693)	0,00%
Resultado do Exercício	(1.660.650)	(1.832.705)	10,36%

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6190
Carimbado Eletronicamente

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	nov/21	nov - AV%	dez/21	dez - AV%	AH%
RECEITA BRUTA	**95.090**	-	**95.175**	-	**0,09%**
(-) Deduções da Receita	-	-	-	-	-
RECEITA LÍQUIDA	**95.090**	**100,00%**	**95.175**	**100,00%**	**0,09%**
(-) CPV	-	-	-	-	-
LUCRO BRUTO	**95.090**	**100,00%**	**95.175**	**100,00%**	**0,09%**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**(124.581)**	**-131,01%**	**(138.007)**	**-145,00%**	**10,78%**
Despesas Administrativas	(120.631)	**-126,86%**	(134.066)	**-140,86%**	**11,14%**
Despesas com Pessoal	(2.640)	**-2,78%**	(2.640)	**-2,77%**	**0,00%**
Despesas Deprec./ Amort.	(1.310)	**-1,38%**	(1.301)	**-1,37%**	**-0,69%**
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	**(29.491)**	**-31,01%**	**(42.833)**	**-45,00%**	**45,24%**
Resultado Líquido Financeiro	(155.252)	**-163,27%**	(129.222)	**-135,77%**	**-16,77%**
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	**(184.742)**	**-194,28%**	**(172.055)**	**-180,78%**	**-6,87%**
IR e Contribuição Social	-	-	-	-	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**(184.742)**	**-194,28%**	**(172.055)**	**-180,78%**	**-6,87%**

AV%: O principal objetivo da **Análise Vertical** é mostrar a importância de cada conta na demonstração financeira a que pertence. A **Análise Vertical** pode ser feita em qualquer demonstração financeira. Entretanto, ela alcança sua plenitude quando efetuada na Demonstração do Resultado do Exercício. **AH%:** A **Análise Horizontal** é uma técnica que parte da comparação do valor de cada item do demonstrativo, em cada período, com o valor correspondente em um determinado período anterior, considerado como base e tem como objetivo mostrar a evolução de cada conta (ou grupo de contas), quando considerada de forma isolada.

MARGENS	nov/21	dez/21
BRUTA	**100,00%**	**100,00%**
EBIT	**-31,01%**	**-45,00%**
EBITDA	**-29,64%**	**-43,64%**
LÍQUIDA	**-194,28%**	**-180,78%**

Margem BRUTA: É calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida
Margem EBIT: É calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida
Margem EBITDA: É calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida
Margem Líquida: É calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

* A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.

EBITDA	nov/21	dez/21
(A) EBIT	**(29.491)**	**(42.833)**
(B)DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	**(1.310)**	**(1.301)**
(A) – (B) = EBITDA	**(28.181)**	**(41.532)**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6191
Carimbado Eletronicamente

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	DEZEMBRO - ACUMULADA 2021
RECEITA BRUTA	**988.884**
(-) Deduções da Receita	(35.523)
RECEITA LÍQUIDA	**953.362**
(-) CPV	(43.888)
LUCRO BRUTO	**909.474**
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**(1.368.037)**
Despesas Pessoal	(1.320.150)
Despesas Administrativas	(31.240)
Depreciação e Amortização	(16.646)
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	**(458.563)**
Resultado Líquido Financeiro	(1.374.142)
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	**(1.832.705)**
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**(1.832.705)**

MARGENS ACUMULADA	DEZ/21
BRUTA	**95,40%**
EBIT	**-48,10%**
EBITDA	**-46,35%**
LÍQUIDA	**-192,24%**

Margem BRUTA: É calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida
Margem EBIT: É calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida
Margem EBITDA: É calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida
Margem Líquida: É calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.
- Pequenas diferenças de saldo na DRE é consequência dos arredondamentos.

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

FLUXO DE CAIXA(MÉTODO DIRETO)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6192
Carimbado Eletronicamente

Fluxo de Caixa (Direto)	DEZ/21
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Recebimentos de Clientes e Outros	**4.932**
Pagamentos a Fornecedores e Credores Diversos	(1.579.375)
Pagamentos a Funcionários	(353.515)
Recolhimentos ao Governo	(286.872)
Disponibilidades Geradas Ativ Operacionais	**(2.214.831)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	
Novos Empréstimos (Mútuos)	2.213.701
Disponibilidades Geradas Ativ Financiamento	**2.213.701**
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**(1.130)**
DISPONIBILIDADE no início do período	202.090
DISPONIBILIDADE no final do período	200.960
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**(1.130)**

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

QUADRO RESUMO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6193
Carimbado Eletronicamente

Resumo das informações relevantes	Receita Líquida	Resultado Líquido	Patr. Líquido	Ebitda	Margem Líquida
Agosto - 2021	78.228	(143.267)	(34.074.502)	(31.338)	-183,14%
Setembro - 2021	78.680	(134.856)	(34.209.357)	(31.482)	-171,40%
Outubro - 2021	77.788	(147.244)	(34.356.601)	(27.042)	-189,29%
Novembro - 2021	95.090	(184.742)	(34.541.343)	(28.181)	-194,28%
Dezembro - 2021	95.175	(172.055)	(34.713.398)	(41.532)	-180,78%

Receita Líquida: Também chamada de Receita de Bens e/ou Serviços são as vendas da empresa diminuída de: Devoluções e vendas canceladas, Descontos concedidos incondicionalmente e Impostos e Contribuições sobre as vendas.

Resultado Líquido: Saldo contábil final do período analisado.

Patrimônio Líquido: Representa os valores que os sócios ou acionista tem na empresa em um determinado momento. É a diferença entre o total de ativos e dos passivos, ou seja são os volumes de recursos próprios da empresa pertencentes aos acionistas.

Ebitda: é a sigla de “earnings before interest, taxes, depreciation and amortization”, que significa “Lucro antes juros, impostos, depreciação e amortização”, em português. Indica propriamente o quanto a empresa gera de caixa das suas atividades operacionais.

Margem Líquida: Lucro Líquido/ Receita Líquida – Mede a fração de cada real de vendas que resultou em lucro. Quanto maior a margem, mais sobra tem a empresa para passar períodos difíceis e ainda assim obter lucros. O comparativo dessa margem com outras empresas do mesmo setor demonstram o nível de eficiência total da empresa.

2ATL - ÍNDICES ANALÍTICOS

ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6194
Carimbado Eletronicamente

Competência	Caixa e Equivalentes	Dívida Bruta	Dívida Líquida	Dívida Líquida/Ebitda	Índice de Cobertura
Agosto – 2021	200.085	3.673.165	3.473.080	P	P
Setembro – 2021	198.910	3.729.578	3.530.668	P	P
Outubro – 2021	200.799	3.789.846	3.589.047	P	P
Novembro – 2021	201.468	3.848.775	3.647.306	P	P
Dezembro – 2021	200.960	3.915.976	3.715.016	P	P

O quadro acima, apresenta de forma resumida os principais dados financeiros relacionados às dívidas da Recuperanda (dentro do intervalo analisado).

Caixa e Equivalentes: São as reservas financeiras disponíveis, que podem ser acessadas imediatamente. Isto é, dinheiro em caixa, aplicações financeiras de curto prazo, títulos e valores imobiliários de curto prazo. Fonte: Balanço Patrimonial.

Dívida Bruta: Representada pelos empréstimos e financiamentos bancários (de curto e longo prazo).

Dívida Líquida: (Dívida Bruta – Caixa) – Seria a dívida bruta da empresa subtraindo o Caixa e Equivalentes.

Dívida Líquida / Ebitda: É o multiplicador do número de EBITDA necessário para quitação integral da dívida líquida. O mercado considera o número 3 como o limite para um cenário conservador.

Índice de Cobertura (Lucro Operacional (Ebit)/ Despesas com juros): É a forma de analisar quanto os juros estão pressionando o operacional da empresa. Indica o número de vezes que o lucro será capaz de pagar as despesas com juros. Valores acima de 5 demonstram uma situação confortável, o mercado considera alarmante números abaixo de 2.

P: Representa um prejuízo apresentado no período, impossibilitando o cálculo do índice.

CONSOLIDADO - ÍNDICES ANALÍTICOS

BALANÇO PATRIMONIAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6195
Carimbado Eletronicamente

ATIVO	nov/21	dez/21	Variação%
	89.209.550	89.099.395	
CIRCULANTE	**57.550.667**	**57.508.077**	**-0,07%**
Disponível	4.555.521	4.464.473	-2,00%
Clientes	4.650.775	4.573.713	-1,66%
Despesas Antecipadas	859.742	1.150.876	33,86%
Adiantamentos Diversos	4.765.693	4.600.519	-3,47%
Projetos em Andamento	26.016.455	26.016.455	0,00%
Depósitos Judiciais	39.626	39.626	0,00%
Impostos a Recuperar	827.866	827.426	-0,05%
Dep. Judiciais(Venda de Ativo)	2.498.989	2.498.989	0,00%
Imóveis a Venda	13.336.000	13.336.000	0,00%
NÃO CIRCULANTE	**31.658.883**	**31.591.318**	**-0,21%**
Realizável a L.P.	6.653.634	6.605.272	-0,73%
Investimentos	13.829.644	13.829.644	0,00%
Imobilizado	10.307.463	10.288.260	-0,19%
Intangível	868.142	868.142	0,00%

PASSIVO	nov/21	dez/21	Variação %
	89.209.550	89.099.395	
CIRCULANTE	**52.414.347**	**53.783.547**	**2,61%**
Contas a pagar	6.863.644	6.768.416	-1,39%
Empréstimos/ Financiamentos	28.629.445	30.209.799	5,52%
Obrigações Sociais	3.964.215	3.867.367	-2,44%
Obrigações Tributárias	7.502.851	7.488.161	-0,20%
Adiantamentos a Clientes	1.511.607	1.511.607	0,00%
Outras Obrigações	383.953	379.563	-1,14%
Dividendos a Pagar	3.558.632	3.558.632	0,00%
NÃO CIRCULANTE	**32.318.784**	**31.343.509**	**-3,02%**
Empréstimos/ Financiamentos	12.195.970	11.163.159	-8,47%
Empréstimos Pessoas Ligadas	20.122.814	20.180.350	0,29%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**4.476.419**	**3.972.340**	**-11,26%**
Capital Social	73.824.076	73.824.076	0,00%
Reserva de Capital e Lucros	9.831.769	9.831.769	0,00%
Adto p/ fut. Aumento de Capital	-	-	-
Prejuízos Acumulados	(73.497.710)	(73.497.710)	0,00%
Resultado Exercício	(5.681.715)	(6.185.795)	8,87%

CONSOLIDADO - ÍNDICES ANALÍTICOS

FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6196
Carimbado Eletronicamente

Fluxo de Caixa (Direto)	2AAG - DEZ/21	2ATL – DEZ/21	2ASA – DEZ/21	FLUXO CONSOLIDADO
ATIVIDADES OPERACIONAIS				
Recebimentos de Clientes e Outros	**7.099.816**	**4.932**	**5.341.452**	**12.446.200**
Pagamentos a Fornecedores e Credores Diversos	(7.232.779)	(1.579.375)	(2.793.698)	(11.605.852)
Pagamentos a Funcionários	(2.343.199)	(353.515)	(90.191)	(2.786.906)
Recolhimentos ao Governo	(1.161.645)	(286.872)	(725.508)	(2.174.025)
Disponibilidades Geradas Ativ Operacionais	**(3.637.808)**	**(2.214.831)**	**1.732.055**	**(4.120.583)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS				
Novos Empréstimos (Mútuos)	3.206.770	2.213.701	(217.938)	5.202.532
Disponibilidades Geradas Ativ Financiamento	**3.206.770**	**2.213.701**	**(217.938)**	**5.202.532**
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**(431.038)**	**(1.130)**	**1.514.117**	**1.081.950**
DISPONIBILIDADE no início do período	987.536	202.090	2.192.898	3.382.523
DISPONIBILIDADE no final do período	556.498	200.960	3.707.015	4.464.473
Aumento (Diminuição) nas Disponibilidades	**(431.038)**	**(1.130)**	**1.514.117**	**1.081.950**

CONSOLIDADO - ÍNDICES ANALÍTICOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADA

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6197
Carimbado Eletronicamente

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	DEZEMBRO - ACUMULADA 2021
RECEITA BRUTA	**11.755.198**
(-) Deduções da Receita	(905.861)
RECEITA LÍQUIDA	**10.849.337**
(-) CPV	(719.731)
LUCRO BRUTO	**10.129.607**
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	**(11.949.109)**
Despesas Pessoal	(11.194.573)
Despesas Administrativas	(511.894)
Depreciação e Amortização	(242.642)
Outras Receita e Despesas	2.812.238
LUCRO OPERACIONAL (EBIT)	**992.736**
Resultado Líquido Financeiro	(6.789.501)
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	**(5.796.765)**
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	(389.030)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	**(6.185.795)**

MARGENS ACUMULADA	DEZ/21
BRUTA	**93,37%**
EBIT	**9,15%**
EBITDA	**11,39%**
LÍQUIDA	**-57,02%**

Margem BRUTA: É calculada através da divisão do Lucro Bruto pela Receita Líquida
Margem EBIT: É calculada através da divisão do Lucro Operacional pela Receita Líquida
Margem EBITDA: É calculada através da divisão do EBITDA pela Receita Líquida
Margem Líquida: É calculada através da divisão do Lucro Líquido pela Receita Líquida

- A margem negativa não possui utilidade prática, mas é interessante observar a magnitude para se entender a capacidade de recuperação da empresa.
- Pequenas diferenças de saldo na DRE é consequência dos arredondamentos.

2ASA - COMENTÁRIOS RELEVANTES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6198
Carimbado Eletronicamente

- A 2ASA no mês de Dezembro apresentou um faturamento de R$ 340.277,00, mantendo-se em linha com o apurado nos meses anteriores.
- Em relação ao Resultado da empresa, foi apurado Lucro de R$ 84.967,00 no mês, uma redução de 51,01%. O fator que mais influenciou na piora, foi o aumento de suas Despesas Operacionais, as quais se referem a mudança de procedimento de emissão das NFs de fornecedor periódico (Horizon Capital Consultoria Ltda.) que passaram, a partir de dezembro a serem emitidas no próprio mês da prestação do serviço, e do pagamento da 13ª parcela anual dos honorários da empresa responsável pelo outsourcing contábil e recursos humanos (Audiva Auditores Independentes).
- Analisando seu Fluxo de Caixa, percebe-se que a Recuperanda teve um crescimento em seu Caixa de R$ 1.514.117, devido principalmente ao valor recebido pelos clientes.
- Por fim, em relação a seu Quadro Resumo, pode se observar que a empresa vem conseguindo apresentar Resultados positivos e certa oscilação em seus saldos de EBITDA, ao longo dos últimos meses. Vale o acompanhamento para observar se este fato se manterá, o que ajudará na retomada econômica/financeira da empresa.

2AAG - COMENTÁRIOS RELEVANTES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6199
Carimbado Eletronicamente

- A 2AAG apresentou redução em sua Receita no mês de Dezembro de 38,99%, apurando faturamento de R$ 493.771,00. Esta redução pode ser explicada por alguns pontos: (I) Não houve faturamento para os serviços prestados no mês de dezembro para a Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde – FIOTEC (R$ 153 mil), uma vez que este mês foi antecipado em novembro, a pedido do cliente; e (II) em contrapartida, com maiores volumes de movimentação e armazenagem de mercadorias: Instituto Nacional de Cardiologia – INC (R$ 12 mil) e Fundação Oswaldo Cruz (BioManguinhos) (R$ 4 mil).
- Com esta queda em seu faturamento, apesar de suas despesas operacionais também terem diminuído, a 2AAG apresentou novo Prejuízo mensal, desta vez de R$ 416.992,00. Este aumento em seu Resultado Negativo de 11,67% foi referente ao crescimento de suas Despesas Financeiras, as quais isoladas consomem o faturamento do mês inteiro.
- Em seus saldos acumulados, a empresa registra Prejuízo no ano de R$ 4.617.084,00.

2ATL - COMENTÁRIOS RELEVANTES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6200
Carimbado Eletronicamente

- A 2ATL no mês faturou R$ 95.175,00, valor semelhante ao apurado no mês anterior.
- A empresa reduziu seu Prejuízo mensal em 6,87%, apurando desta vez Resultado negativo de R$ 172.055. Esta melhora foi causada pela menor incidência de despesas financeiras no mês, devido ao ajuste na contabilidade, efetuado em novembro passado, do saldo a pagar do contrato de consórcio de veículo (R$ 38 mil) em curso, e cujo ativo encontra-se alienado à Portobens Administração de Consórcios Ltda.
- Em relação a seu Fluxo de Caixa, a redução de caixa no valor de R$ 1.130, acaba não sendo o reflexo completo do operacional da empresa. Analisando o recebimento de empréstimos de mútuo no valor de R$ 2.213.701, percebe-se que, se desconsiderarmos este empréstimo, o fluxo de caixa operacional da 2ATL é um prejuízo de R$ 2.214.831. Praticamente o mútuo foi realizado para suprir as necessidades de caixa no mês.
- Por fim, pode se observar que as dívidas da empresa ainda se encontram com saldo bem superior a sua capacidade de honrar com as mesmas. Vale o acompanhamento para ver se a empresa conseguirá reverter este cenário.

CONSOLIDADO - COMENTÁRIOS

CONSOLIDADO DAS RECUPERANDAS - RELEVANTES

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6201
Carimbado Eletronicamente

- Os números consolidados apresentam um saudável Balanço Patrimonial. Entretanto, possui rubricas em que o valor justo pode ser bem distinto do valor contábil, vide as rubricas " Projetos em andamento" e "Imóveis a venda". Caso ocorra uma consideração significativa dos valores contábeis para os valores justos, provavelmente a fotografia dos números da companhia podem oscilar positivamente ou negativamente.
- Realizando uma análise de liquidez, percebe-se que os números consolidados honram seus compromissos tanto no curto, quanto no longo prazo. Essa afirmação pode ser constatada observando que seu Ativo Circulante é superior a seu Passivo Circulante, e seu Ativo Total(Circulante + Não Circulante) é superior ao seu Passivo Total (Circulante + Não Circulante). Com isso, pode-se concluir que existe uma liquidez em ambos os prazos de competência. Vale ressaltar, que a maior parte dos números favoráveis na consolidação é da 2ASA.
- O fluxo de caixa em Dezembro apresentou um saldo positivo de R$ 1.081.950, sendo o operacional da 2AAG que apresentou o pior desempenho no mês, e o operacional da 2ASA, o melhor.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6202
Carimbado Eletronicamente

a) As Recuperandas contrataram ou demitiram pessoal nos últimos 30 (trinta) dias? Quantas contratações ou demissões ocorreram no período? Qual o número de empregados atual por Recuperanda?

R: Informamos que em janeiro de 2022, não ocorreu qualquer movimentação no quadro de empregados ativos e inativos das Recuperandas. O grupo 2 Alianças gera 6 (seis) empregos diretos e cerca de 100 (cem) outros de forma indireta. Em 31 de janeiro de 2022, as Recuperandas possuíam 7 (sete) empregados afastados do trabalho pela Previdência Social (inativos), todos registrados na 2 Alianças Armazéns Gerais Ltda.

b) As Recuperandas pagaram dividendos ou distribuiram lucro aos seus sócios/acionistas/diretores/executivos nos últimos 30 (trinta) dias? Houve algum tipo de retirada a título de pró-labore, desembolso ou reembolso de despesas pelos sócios/diretores/executivos nos últimos 30 (trinta) dias? Em caso positivo, queira detalhar a remuneração percebida por seus sócios/diretores/executivos.

R: Não houve distribuição de dividendos ou lucros aos sócios desde o ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial. No mês de dezembro as Recuperandas realizaram os seguintes pagamentos de pró-labore (valores brutos):

2 Alianças S.A.

Data	Sócio/Diretor	Cargo	Valor (R$)
03/01/22	Renata Maria Campanella dos Santos Beczkowski	Diretora	7.500,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6203
Carimbado Eletronicamente

2 Alianças Armazéns Gerais Ltda.

Data	Sócio/Diretor	Cargo	Valor (R$)
03/01/22	Renata Maria Campanella dos Santos Beczkowski	Diretora	1.500,00
03/01/22	Cesar Augusto Campanella de Siervi	Diretor	1.500,00

2 Alianças Transporte e Logística Ltda.

Data	Sócio/Diretor	Cargo	Valor (R$)
03/01/22	Renata Maria Campanella dos Santos Beczkowski	Diretora	1.500,00
03/01/22	Cesar Augusto Campanella de Siervi	Diretor	1.500,00

c) Nos últimos 30 (trinta) dias, as Recuperandas alienaram ou deram em garantia algum de seus ativos? Em caso positivo, queira detalhar qual e para qual operação foi destinado.

R: As Recuperandas não alienaram ou ofereceram qualquer de seus ativos em garantia no período.

d) As Recuperandas implementaram, nos últimos 30 (trinta) dias, alguma política de redução de custos e despesas e/ou aumento de receitas de suas atividades? Quais os números aproximados do eventual aproveitamento obtido?

R: Desde o ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial, as Recuperandas não adicionaram qualquer nova política, às interiormente implementadas, para redução de custos e despesas, ou mesmo para aumento de suas receitas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6204
Carimbado Eletronicamente

e) Favor apontar um breve resumo das operações das Recuperandas nos últimos 30 (trinta) dias, descrevendo as variações de suas contas, se necessário.

R: Informações fornecidas pela Recuperanda.

f) As Recuperandas obtiveram empréstimos e/ou financiamentos nos últimos 30 (trinta) dias para operar suas atividades? Qual a garantia ofertada? Qual o destino dos recursos tomados?

R: Não.

g) As Recuperandas vem realizando algum tipo de operação "intercompany"? Em caso positivo, favor explicar de qual tipo e qual o volume financeiro da(s) operação (ões).

R: As Recuperandas 2 Alianças Armazéns Gerais Ltda. e 2 Alianças Transporte e Logística Ltda. não realizaram qualquer operação "intercompany".

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6205
Carimbado Eletronicamente

h) Favor encaminhar, de forma individualizada, um relatório atualizado, que indique e comprove o local onde se encontra cada equipamento, maquinário e veículo de titularidade ou posse das Sociedades Recuperandas, informando a pessoa responsável pela guarda dos mesmos; a empresa contratante; o contrato vinculado e seu prazo, bem como a indicação se o bem é próprio ou alienado fiduciariamente, tudo considerando a data do recebimento desta correspondência.

R: As Recuperandas possuem relação extensa de ativos compreendidos nas categorias de equipamento de informática (1.165), maquinário e equipamentos operacionais (807) e veículos (4), cuja lista individualizada já foi disponibilizada. A 2 Alianças Transporte e Logística Ltda. possui um contrato de consórcio de veículos ativo, cujo ativo encontra-se alienado à Portobens Administração de Consórcios Ltda. (CNPJ: 87.433.413/0001-48). Em 12 de dezembro de 2019, o referido contrato foi contemplado em sorteio, com valor de crédito de cerca de R$ 470 mil, e sua posição em 31 de dezembro de 2021 é a seguinte:

Veículo	Contrato	Parcela Atual (R$)	Nº de Parcelas	
			Total	Em aberto
Caminhão ACTROS 2546LS/33 6X2	242909	5.991,57	100	7

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6206
Carimbado Eletronicamente

i) As Recuperandas passaram a utilizar os serviços de alguma instituição financeira nova? Caso positivo, indicar o nome da instituição financeira.

R: Ao longo do mês de dezembro de 2021 nenhuma das Recuperandas contratou qualquer instituição financeira.

j) Os saques em espécie somaram mais de R$ 20.000,00 (vinte mil reais) no último mês? Caso positivo, indicar o destino desses recursos.

R: Não.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6207
Carimbado Eletronicamente

k) Favor apontar todos os contratos, vigentes, firmados com terceiros, que superam o valor mensal de R$ 30.000,00 (trinta mil reais), especificando o objeto do contrato e a parte contratada?

R: Em dezembro de 2021 a posição das Recuperandas é a seguinte:

2 Alianças Armazéns Gerais Ltda.

Fornecedor	CNPJ	Descrição do Serviço	Valor (R$)
Irmãos Líbano Logística e Serviços Eireli	23.414.047/0001-05	Terceirização de Mão de Obra (Operacional e Administrativa)	418.300,56

2 Alianças Transporte e Logística Ltda.

Fornecedor	CNPJ	Descrição do Serviço	Valor (R$)
VERT Companhia Securitizadora	25.005.683/0001-09	Locação de imóvel	90.580,62

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6208
Carimbado Eletronicamente

l) Favor queiram apresentar o cronograma de cumprimento das obrigações previstas no Plano de Recuperação Judicial aprovado e homologado, ficando a Recuperanda ciente que os comprovantes de pagamento deverão ser encaminhados à Administração Judicial e, também, juntados ao processo.

R: Em 2 de fevereiro de 2021 o Plano de Recuperação Judicial foi aprovado e o pagamento dos credores devidamente homologado, segregado por classe de credor, conforme cronograma e detalhes demonstrados a seguir:

Classe I (Credores Trabalhistas):

- ***Sem deságio***
- ***Parcelamento em 12 (doze) vezes***
- ***Corrigido pela TR e acrescido de juros de 4% (quatro por cento) ao ano,***
- ***incidentes a partir da data da homologação judicial do PRJ***
- ***Início dos Pagamentos: último dia útil do mês seguinte ao da aprovação do Plano***
- ***(31.03.2021)***

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6209
Carimbado Eletronicamente

Classe II (Credores com Garantia Real):

- *Deságio de 20% (vinte por cento) sobre o saldo devido*
- *Parcelamento em 120 (cento e vinte) vezes, da seguinte forma:*
  - *do mês 1 ao mês 12 – carência total de juros e capital;*
  - *do mês 13 ao mês 18 – R$ 5.000,00 (cinco mil reais) a título de amortização de capital, mais juros sobre o saldo devido;*
  - *do mês 19 ao mês 24 – R$ 20.000,00 (vinte mil reais) a título de amortização de capital, mais juros sobre o saldo devido;*
  - *do mês 25 ao mês 36 – R$ 35.000,00 (trinta e cinco mil reais) a título de amortização de capital, mais juros sobre o saldo devido*
  - *do mês 37 ao mês 48 – R$ 60.000,00 (sessenta mil reais) a título de amortização de capital, mais juros sobre o saldo devido; e*
  - *a partir do mês 49 – saldo devido parcelado em 72 (setenta e dois) meses, com juros sobre o saldo devido.*
- *Corrigido pela TR e acrescido de juros de 5% (cinco por cento) ao ano, a contar da data da homologação judicial do PRJ, com valor apurado sob o regime de amortização constante (SAC), com encargos gerados no período de carência incorporados ao saldo devedor total, a serem pagos junto com as parcelas de capital.*
- *Carência para pagamento do principal e juros de 12 (doze) meses*
- *Início dos Pagamentos: último dia útil do mês subsequente ao mês de vencimento (31.03.2022)*

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6210
Carimbado Eletronicamente

- *Quitação Antecipada da Garantia (imóvel UPI Manguinhos) a ser considerada como a seguir:*
  - *Alienação ocorrendo em até 12 (doze) meses a partir da homologação judicial do PRJ – desconto de 33,62% (trinta e três por cento e sessenta e dois centésimos) sobre o valor original do PRJ;*
  - *Alienação ocorrendo entre o 13º e o 18º mês a partir da homologação judicial do PRJ – desconto de 30,60% (trinta por cento e sessenta centésimos) sobre o valor original do PRJ;*
  - *Alienação ocorrendo entre o 19º e o 24º mês a partir da homologação judicial do PRJ – desconto de 23,66% (vinte e três por cento e sessenta e seis centésimos) sobre o valor original do PRJ;*
  - *Alienação ocorrendo entre o 25º e o 36º mês a partir da homologação judicial do PRJ – desconto de 20,18% (vinte por cento e dezoito centésimos) sobre o valor original do PRJ;*
  - *Alienação ocorrendo entre o 37º e o 48º mês a partir da homologação judicial do PRJ – desconto de 12,19% (doze por cento e dezenove centésimos) sobre o valor original do PRJ; e*
  - *Alienação ocorrendo após o fim do 48º mês a partir da homologação judicial do PRJ – sem desconto.*

Classe III (Credores Quirografários)

- *Deságio de 50% (cinquenta por cento) sobre o saldo devido*
- *Parcelamento em 156 (cento e cinquenta e seis) vezes, com valor apurado sob o regime de amortização constante (SAC).*
- *Corrigido pela TR e acrescido de juros de 4% (quatro por cento) ao ano, incidentes a partir da data da homologação judicial do PRJ*
- *Carência para pagamento do principal e juros de 12 (doze) meses*
- *Início dos Pagamentos: primeiro dia útil subsequente ao mês de vencimento (01.04.2022)*

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6211
Carimbado Eletronicamente

Classe IV (Credores Microempresas ou Empresas de Pequeno Portes)

- ***Deságio de 50% (cinquenta por cento) sobre o saldo devido***
- ***Parcelamento em 156 (cento e cinquenta e seis) vezes, com valor apurado sob o regime de amortização constante (SAC).***
- ***Corrigido pela TR e acrescido de juros de 4% (quatro por cento) ao ano, incidentes a partir da data da homologação judicial do PRJ***
- ***Carência para pagamento do principal e juros de 12 (doze) meses***
- ***Início dos Pagamentos: primeiro dia útil subsequente ao mês de vencimento (01.04.2022)***

m) Houve algum pagamento referente ao cumprimento do Plano de Recuperação Judicial nos últimos 30 (trinta) dias? Em caso positivo, favor enviar os comprovantes de pagamento.

R: Não.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
6212
Carimbado Eletronicamente

n) Caso nos últimos 30 (trinta) dias esteja participando ou prestando serviços para novos empreendimentos/obras, além daqueles informados no mês anterior, queira a Recuperanda informar quais são esses novos empreendimentos/obras, detalhando o nome do empreendimento, o local da prestação dos serviços, a empresa contratante, o valor total empenhando nos projetos e a eventual participação da Recuperanda no empreendimento, como sócia, condômina, quotista, etc.

R: Durante o mês de janeiro de 2022, as Recuperandas não participaram ou prestaram serviços relacionados ao desenvolvimento de novos empreendimentos/obras, seja como sócia, condômina ou quotista.

o) Em relação às medidas que vem sendo adotadas pela Recuperanda a fim de obter junto aos entes públicos contratantes o pagamento dos serviços já executados, medidos e não pagos, solicitamos que seja informado se, nos últimos 30 (trinta) dias, a Recuperanda obtive algum êxito nessas medidas, especificando o valor recebido e a origem do pagamento.

R: Não se aplica.

Diante das informações prestadas, este administrador judicial requer a juntada deste relatório mensal.

João Ricardo Uchôa Viana
CORECON nº 17.382

Henrique Santos Viana
CORECON nº 27.036

Luiz Fernando Brasil
CRC/RJ nº 077.626

André B. de Castro Fernandes
Administrador

Victor Goulart de Carvalho
OAB/RJ nº 223.505

Leonardo Gonçalves Pedrosa
CRC/RJ nº 129.518

rj2aliancas@k2consultoria.com
contato@k2consultoria.com
Rua Primeiro de Março, 23 - 14º andar. Centro, Rio de Janeiro - RJ
Tel.: (21) 2242-1313 ou (21) 3553-3239
www.k2consultoria.com