

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADE

Mês de Referência: Junho/2024 e Julho/2024



Empresa(s) em Recuperação Judicial:

**ONDUNORTE CIA DE PAPÉIS E PAPELÃO ONDULADO DO NORTE
COMPANHIA INDUSTRIAL DE CELULOSE E PAPÉL
PPA – PERNAMBUCO PARTICIPAÇÕES E ASSESSORIA S/A
ORGANIZAÇÃO PEDROSA PONTES S/A PONTESA**

Relatório elaborado por:

Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA

A Vivante Gestão e Administração Judicial é uma pessoa jurídica, integrada por profissionais capacitados, criada com o objetivo de exercer, com competência, responsabilidade e expertise, as atividades atribuídas pela Lei 11.101/2005 ao administrador judicial, nos processos de recuperação de empresas e de falência.



I - ESCLARECIMENTO:

Este Relatório Mensal de Atividades do Grupo Ondunorte visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, balanço patrimonial, indicadores gerenciais e a demonstração de resultado da empresa a fim de auxiliar este MM. Juízo, em conformidade com a Lei 11.101/05, além de oferecer aos stakeholders uma leitura prática e direta da situação da empresa.

Vale salientar que o presente documento é elaborado com base nas atividades e documentação apresentada pelas Recuperandas. As informações e documentos apresentados não são auditados.

II - RELATÓRIO BASE:

Documentos Analisados
Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte
Balanço Patrimonial (jan/24 a mai/24)
Demonstrações de Resultado (jan/24 a mai/24)
Demonstração de Fluxos de Caixa (jan/24 a mai/24)
Relatório Analítico do Estoque (mar/24 a mai/24)
Relatório Analítico dos Investimentos (jan/24 a jun/24)
Relatório Contas a Pagar (abr/24 e jun/24)
Folha de Pagamento (mar/24 a jun/24)
Relatório do cadastro Geral de Empregados (Admissões e Demissões) (mar/24 e jun/24)
Extratos Bancários (mar/24 a jun/24)
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito (mai/24 e jun/24)
Guia de Informação Mensal do ICMS - GIM (mar/24 a jun/24)
Relatório de Notas Fiscais: Entradas e Saídas - SPED Fiscal (mar/24 a jun/24)
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante União (abr/24)
Companhia Industrial de Celulose e Papel
Balanço Patrimonial (mar/24 a mai/24)
Demonstração de Resultado (mar/24 a mai/24)
Demonstração de Fluxo de Caixa (mar/24 a mai/24)
Folha de Pagamento (mar/24 e jun/24)
Relatório do cadastro Geral de Empregados (Admissões e Demissões) (mar/24 e jun/24)
Relatório Analítico do Estoque (mar/24 a mai/24)
Relatório Analítico dos Investimentos (jan/24 a jun/24)
Extratos Bancários (mar/24 a jun/24)
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito (mai/24 e jun/24)
Guia de Informação Mensal do ICMS - GIM (mar/24 a jun/24)
Relatório de Notas Fiscais: Entradas e Saídas - SPED Fiscal (mar/24 a jun/24)
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante Estado e Município, ou Certidões (jun/24)
PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A
Balanço Patrimonial (jan/24 a mai/24)
Demonstrações de Resultado (jan/24 a mai/24)
Demonstração de Fluxos de Caixa (jan/24 a mai/24)
Declaração de Estoques (mar/24 a mai/24)
Declaração de imobilizado (mar/24 a mai/24)
Declaração de Contas a Receber (mar/24 a jun/24)
Declaração de Extratos (mar/24 a jun/24)
Declaração de Notas Fiscais (mar/24 a mai/24)
Declaração de Investimentos (mar/24 a mai/24)
Declaração de Folha de Pagamento (mar/24 a mai/24)
Declaração do cadastro Geral de Empregados (Admissões e Demissões) (mar/24 a mai/24)



Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito (jun/24)
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante União (jun/24)
Declaração da Guia de Informação Mensal do ICMS - GIM (mar/24 a mai/24)
Organização Pedrosa Pontes S/A Pontesa
Balanco Patrimonial (jan/24 a abr/24)
Demonstrações de Resultado (jan/24 a abr/24)
Demonstração de Fluxos de Caixa (jan/24 a abr/24)
Declaração de Estoques (mar/24 a mai/24)
Declaração de Extratos (mar/24 a jun/24)
Declaração de Investimentos (mar/24 a mai/24)
Consulta ao SERASA ou outra instituição de crédito (jun/24)
Folha de Pagamento (mar/24 a abr/24 e jun/24)
Relatório do cadastro Geral de Empregados (Admissões e Demissões) (mar/24 a abr/24 e jun/24)
Declaração da Guia de Informação Mensal do ICMS - GIM (mar/24 a mai/24)
Situação Fiscal: Extratos de Débitos da situação Fiscal perante União (jun/24)
Declaração de Notas Fiscais (dez/23 a mai/24)

III – DÚVIDAS E SUGESTÕES:

A Vivante, em cumprimento ao art. 22 da Lei 11.101/2005, o qual prevê “fornecer, com presteza, todas as informações solicitadas pelos credores e interessados”, vem informar e disponibilizar para dúvidas, questionamentos ou sugestões, seus canais de comunicação.

E-mail: rjondunorte@vivanteaj.com.br

Telefone: (81) 3231-7665

(84) 3235-1054

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br



Sumário

EVENTOS RELEVANTES	5
VISITA/REUNIÃO	6
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS	8
Balanço Patrimonial	8
Estoques	11
Contas a Receber	12
Contas a Pagar	12
Investimentos.....	12
Imobilizado	13
CONSULTA AO SERASA.....	14
Extratos Bancários.....	15
Indicadores de Liquidez.....	15
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE	17
Análise de Faturamento	18
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA	19
SITUAÇÃO TRABALHISTA	22
SITUAÇÃO FISCAL	22
ENDIVIDAMENTO TOTAL.....	23
Quando Geral De Credores.....	23
Honorários.....	23
CONCLUSÃO E REQUERIMENTOS	23
Relação de Documentos Pendentes	23
INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES	24
Transações Extrajudicial	24
Questionamentos Pendentes	25
FECHAMENTO	25



Eventos Relevantes

Resumo do Andamento Processual

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	13/03/2023	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	15/06/2023	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	07/08/2023	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	06/10/2023	14/08/2023	✓
Stay Period	12/12/2023	-	✓
Prorrogação Stay Period	15/07/2024	-	✓
Publicação 1º Edital	-	09/08/2023	✓
Prazo Apresentação de Divergências	24/08/2023	-	✓
Apresentação do 2º edital	09/10/2023	22/12/2023	✓
Publicação 2º Edital	-	23/01/2024	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	02/02/2024	-	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	-	23/01/2024	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	22/02/2024	-	✓
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	12/11/2023		
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação			
Homologação Plano de Recuperação Judicial			
Início Pagamento Classe I			
Início Pagamento Classe II			
Início Pagamento Classe III			
Início Pagamento Classe IV			



Visita/Reunião

Reunião no mês de junho/2024:

FATURAMENTO	<p>As Recuperandas informaram os seguintes valores em Receita Bruta: Maio / 2024 ONDUNORTE - R\$ 19.702.273 CICP - R\$ 3.156.670</p> <p>A prévia das informações com o faturamento de junho/2024 não estavam disponíveis.</p> <p>PPA e Pontesa não pontuaram faturamento.</p>
QUADRO DE COLABORADORES	<p>Não tinham informações disponíveis no momento da reunião, contudo, foi informado que as folhas de pagamentos e os encargos estavam em dia.</p>
SITUAÇÃO FISCAL	<p>Impostos correntes e parcelamentos em dia; Reiterou que estava em negociação com a Receita Federal para parcelamento dos débitos tributários das Recuperandas CICP e Pontesa, ressaltou que possuem as CND's Estaduais da PPA e Ondunorte;</p>

As fotos da visita estão disponíveis através do QR Code a seguir:





Reunião no mês de julho/2024:

FATURAMENTO	<p>As Recuperandas informaram os seguintes valores em Receita Bruta:</p> <p>Junho / 2024 ONDUNORTE - R\$ 16.182.010,21 CICP - R\$ 2.447.917,50</p> <p>Julho / 2024 (Parcial) ONDUNORTE - R\$ 15.665.871,77 CICP - R\$ 2.674.152,44</p> <p>PPA e Pontesa não pontuaram faturamento.</p>
QUADRO DE COLABORADORES	<p>CICP - Junho / 2024 Bruto: R\$ 367.645,55 - Líq.: R\$ 142.732,00 - FGTS: R\$ 24.436,39 - INSS: R\$ 21.749,56. Adm.: 5 Dem.: 4 Sd.: 177</p> <p>Não tinham informações disponíveis sobre as folhas de pagamento das Recuperandas Ondunorte e Pontesa, contudo informaram que as folhas e encargos estão em dia..</p>
SITUAÇÃO FISCAL	<p>Impostos correntes e parcelamentos em dia; Reiterou que estava em negociação com a Receita Federal para parcelamento dos débitos tributários das Recuperandas CICP e Pontesa;</p>
INFORMAÇÕES RELEVANTES	<p>As Recuperandas informaram que os veículos que estavam no pátio da PRF foram removidos para a garagem da CICP em Sergipe. Os veículos estavam em situação irregular e foram transportados por meio de guinchos.</p>

As fotos da visita estão disponíveis através do QR Code a seguir:





Informações Financeiras

Balanco Patrimonial

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Documentação analisada: janeiro/2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer:

BALANÇO PATRIMONIAL	janeiro-24	fevereiro-24	AH%	março-24	AH%	abril-24	AH%	maio-24	AH%
ATIVO	289.301.398	290.255.758	0,3%	292.440.547	0,8%	287.912.779	-1,5%	285.630.873	-0,8%
ATIVO CIRCULANTE	55.478.326	56.405.548	1,7%	57.888.804	2,6%	53.016.297	-8,4%	52.040.231	-1,8%
Caixa e Equivalentes de Caixa	158.722	553.212	248,5%	149.966	-72,9%	41.511	-72,3%	42.290	1,9%
Clientes	8.185.548	8.676.993	6,0%	8.414.186	-3,0%	3.741.760	-55,5%	4.783.365	27,8%
Estoques	9.423.163	8.029.198	-14,8%	8.611.962	7,3%	8.799.403	2,2%	8.435.164	-4,1%
Impostos a Recuperar	18.733.210	20.209.161	7,9%	20.863.708	3,2%	22.369.839	7,2%	20.633.493	-7,8%
Adiantamento a Fornecedores	17.492.598	17.406.331	-0,5%	17.890.055	2,8%	17.984.100	0,5%	18.096.320	0,6%
Outros Créditos a Receber	1.485.085	1.530.653	3,1%	1.958.928	28,0%	79.684	-95,9%	49.599	-37,8%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	233.823.071	233.850.210	0,0%	234.551.743	0,3%	234.896.482	0,1%	233.590.641	-0,6%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	66.721.817	66.830.959	0,2%	67.669.458	1,3%	68.153.730	0,7%	68.181.654	0,0%
Depósitos judiciais	82.363	175.805	113,5%	1.002.189	470,1%	93.342	-90,7%	93.342	0,0%
Coligadas e Controladas	60.848.316	60.870.176	0,0%	60.888.908	0,0%	62.288.645	2,3%	62.322.745	0,1%
Impostos Diferidos	5.791.138	5.784.978	-0,1%	5.778.361	-0,1%	5.771.743	-0,1%	5.765.567	-0,1%
INVESTIMENTOS	996.497	996.497	0,0%	996.497	0,0%	996.497	0,0%	996.497	0,0%
Investimentos	996.497	996.497	0,0%	996.497	0,0%	996.497	0,0%	996.497	0,0%
IMOBILIZADO	165.945.341	165.863.338	0,0%	165.726.372	-0,1%	165.586.839	-0,1%	164.270.645	-0,8%
Bens em Operação	287.174.578	287.308.229	0,0%	287.387.401	0,0%	287.459.820	0,0%	287.481.585	0,0%
(-) Depreciação Acumulada	(121.229.237)	(121.444.891)	0,2%	(121.661.029)	0,2%	(121.872.981)	0,2%	(123.210.940)	1,1%
INTANGÍVEL	159.416	159.416	0,0%	159.416	0,0%	159.416	0,0%	141.844	-11,0%
Intangível	159.416	159.416	0,0%	159.416	0,0%	159.416	0,0%	141.844	-11,0%
PASSIVO	289.301.398	290.255.757	0,3%	292.440.547	0,8%	287.912.779	-1,5%	285.630.873	-0,8%
PASSIVO CIRCULANTE	88.111.742	111.074.936	26,1%	111.338.954	0,2%	44.074.418	-60,4%	38.270.972	-13,2%
Empréstimos e Financiamentos	6.773.180	6.804.978	0,5%	6.454.053	-5,2%	6.286.619	-2,6%	6.197.285	-1,4%
Fornecedores	64.386.004	64.400.751	0,0%	64.385.512	0,0%	5.338.224	-91,7%	2.057.549	-61,5%
Obrigações Fiscais e Sociais	12.479.423	36.711.840	194,2%	37.369.900	1,8%	29.475.647	-21,1%	26.925.978	-8,7%
Outras Contas a Pagar	4.473.135	3.157.367	-29,4%	3.129.490	-0,9%	2.973.928	-5,0%	3.090.160	3,9%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	311.812.470	246.800.104	-20,8%	238.227.716	-3,5%	299.790.535	25,8%	303.316.468	1,2%
Empréstimos e Financiamentos	22.034.471	22.034.471	0,0%	77.154.587	250,2%	76.226.308	-1,2%	76.226.308	0,0%
Fornecedores	151.377.154	151.364.248	0,0%	96.231.789	-36,4%	149.418.737	55,3%	152.984.712	2,4%
Contas a pagar empresas controladas e ligadas	11.326.783	11.326.783	0,0%	11.324.497	0,0%	11.844.497	4,6%	11.804.497	-0,3%
Obrigações fiscais e sociais	127.074.063	62.074.602	-51,2%	53.516.844	-13,8%	62.300.993	16,4%	62.300.952	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(110.622.814)	(67.619.283)	-38,9%	(57.126.123)	-15,5%	(55.952.174)	-2,1%	(55.956.567)	0,0%
Capital Social	5.520.000	5.520.000	0,0%	5.520.000	0,0%	5.520.000	0,0%	5.520.000	0,0%
Ajuste de avaliação patrimonial	106.083.131	106.083.131	0,0%	106.083.131	0,0%	106.083.131	0,0%	106.083.131	0,0%
Prejuízos acumulados	(219.681.168)	(176.862.321)	-19,5%	(167.695.108)	-5,2%	(167.695.108)	0,0%	(168.276.766)	0,3%
Lucro / Prejuízo do exercício	(2.544.777)	(2.360.093)	-7,3%	(1.034.146)	-56,2%	139.803	-113,5%	717.068	412,9%

Diante da evolução das contas, destaca-se o que se segue:

- Nos meses de fevereiro a maio de 2024 a Recuperanda obtiveram lucros no total de R\$ 3.261.845, fator que reverteu o prejuízo registrado em janeiro de 2024.



Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICP

Documentação analisada: março/2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer:

BALANÇO PATRIMONIAL	março-24	AH%	abril-24	AH%	maio-24	AH%
ATIVO	45.543.399	0,1%	43.928.172	-3,5%	44.128.108	0,5%
ATIVO CIRCULANTE	12.370.497	0,6%	11.318.276	-8,5%	11.571.243	2,2%
Caixa e Equivalentes de Caixa	329.317	-10,3%	113.146	-65,6%	46.646	-58,8%
Clientes	2.111.488	-14,9%	1.033.055	-51,1%	1.206.777	16,8%
Estoques	1.197.757	9,7%	1.311.600	9,5%	1.343.038	2,4%
Impostos a Recuperar	5.352.143	4,6%	5.602.616	4,7%	5.574.336	-0,5%
Adiantamento a Fornecedores	3.334.570	4,9%	3.056.799	-8,3%	3.325.999	8,8%
Outros Créditos a Receber	45.222	-21,1%	201.060	344,6%	74.447	-63,0%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	33.172.903	-0,2%	32.609.896	-1,7%	32.556.865	-0,2%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	21.928.451	0,2%	21.458.561	-2,1%	21.494.363	0,2%
Depósitos judiciais	1.980.541	0,9%	1.999.442	1,0%	2.010.156	0,5%
Empréstimos entre Interligadas	11.199.023	0,2%	10.710.232	-4,4%	10.735.320	0,2%
Impostos Diferidos	8.748.887	0,0%	8.748.887	0,0%	8.748.887	0,0%
IMOBILIZADO	11.239.663	-0,9%	11.146.546	-0,8%	11.057.713	-0,8%
Bens em Operação	44.209.385	-0,2%	44.134.538	-0,2%	44.063.914	-0,2%
(-) Depreciação Acumulada	(32.969.722)	-0,1%	(32.987.992)	-0,1%	(33.006.201)	-0,1%
PASSIVO	45.543.399	0,1%	43.928.172	-3,5%	44.128.108	0,5%
PASSIVO CIRCULANTE	15.816.643	-0,2%	14.273.459	-9,8%	10.151.909	-28,9%
Empréstimos e Financiamentos	282.129	-41,2%	70.103	-75,2%	160.007	128,2%
Fornecedores	9.549.683	0,4%	5.839.542	-38,9%	1.829.438	-68,7%
Obrigações Fiscais e Sociais	5.336.654	2,3%	8.171.950	53,1%	7.959.006	-2,6%
Adiantamento de Clientes	-	-100,0%	-	0,0%	-	0,0%
Outras Contas a Pagar	648.177	3,8%	191.864	-70,4%	203.458	6,0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	73.455.476	-0,1%	70.287.539	-4,3%	74.763.764	6,4%
Empréstimos e financiamentos	13.836.233	83,0%	18.947.897	36,9%	18.947.897	0,0%
Contas a pagar empresas controladas e ligadas	19.029.309	-6,9%	6.711.381	-64,7%	9.215.558	37,3%
Outras Obrigações	39.836.194	3,5%	39.889.927	0,1%	39.889.256	0,0%
Obrigações fiscais e sociais	753.740	-89,3%	4.738.335	528,6%	6.711.053	41,6%
Debêntures	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(43.728.720)	0,3%	(40.632.826)	7,1%	(40.787.565)	-0,4%
Capital Social	17.926.135	0,0%	17.926.135	0,0%	17.926.135	0,0%
Ajuste de avaliação patrimonial	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Prejuízos acumulados	(61.651.782)	0,0%	(58.099.541)	5,8%	(58.099.541)	0,0%
Prejuízo do exercício	(3.073)	97,6%	(459.420)	-14850,2%	(614.159)	-33,7%



PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Documentação analisada: janeiro/2024 a maio de 2024.

BALANÇO PATRIMONIAL	janeiro-24	fevereiro-24	AH%	março-24	AH%	abril-24	AH%	maio-24	AH%
ATIVO	9.178.478,65	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.178.478,65	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%
INVESTIMENTOS	9.178.478,65	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%	9.178.478,65	0,0%
Ondunorte-PE.	(126.091.199,89)	(126.091.199,89)	0,0%	(126.091.199,89)	0,0%	(126.091.199,89)	0,0%	(126.091.199,89)	0,0%
Ondunorte-PE. Ajuste Saldo Equivalente	126.091.200,89	126.091.200,89	0,0%	126.091.200,89	0,0%	126.091.200,89	0,0%	126.091.200,89	0,0%
Ondunorte-PB.	2.036.662,82	2.036.662,82	0,0%	2.036.662,82	0,0%	2.036.662,82	0,0%	2.036.662,82	0,0%
Cicp-SE.	(41.648.197,43)	(41.648.197,43)	0,0%	(41.648.197,43)	0,0%	(41.648.197,43)	0,0%	(41.648.197,43)	0,0%
Cicp-SE. Ajuste saldo Equivalente	41.648.198,43	41.648.198,43	0,0%	41.648.198,43	0,0%	41.648.198,43	0,0%	41.648.198,43	0,0%
Construmob	(2.930.828,96)	(2.930.828,96)	0,0%	(2.930.828,96)	0,0%	(2.930.828,96)	0,0%	(2.930.828,96)	0,0%
Construmob Ajuste saldo Equivalente	2.930.829,96	2.930.829,96	0,0%	2.930.829,96	0,0%	2.930.829,96	0,0%	2.930.829,96	0,0%
Codepal	2.061.423,70	2.061.423,70	0,0%	2.061.423,70	0,0%	2.061.423,70	0,0%	2.061.423,70	0,0%
Org. Pedrosa Pontes	5.080.389,13	5.080.389,13	0,0%	5.080.389,13	0,0%	5.080.389,13	0,0%	5.080.389,13	0,0%
PASSIVO	9.178.326,65	9.178.269,22	0,0%	9.178.478,65	0,0%	9.178.154,36	0,0%	9.178.096,93	0,0%
PASSIVO CIRCULANTE	70,00	70,00	0,0%	70,00	0,0%	70,00	0,0%	70,00	0,0%
Fornecedores	70,00	70,00	0,0%	70,00	0,0%	70,00	0,0%	70,00	0,0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	160.576,34	160.633,77	0,0%	160.691,20	0,0%	160.748,63	0,0%	160.806,06	0,0%
Intercompany Ond PE.	160.576,34	160.633,77	0,0%	160.691,20	0,0%	160.748,63	0,0%	160.806,06	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.017.680,31	9.017.565,45	0,0%	9.017.717,45	0,0%	9.017.335,73	0,0%	9.017.220,87	0,0%
Capital Social	3.528.799,09	3.528.799,09	0,0%	3.528.799,09	0,0%	3.528.799,09	0,0%	3.528.799,09	0,0%
Reserva Legal	705.759,82	705.759,82	0,0%	705.759,82	0,0%	705.759,82	0,0%	705.759,82	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados	4.783.425,40	4.783.425,40	0,0%	4.783.425,40	0,0%	4.783.425,40	0,0%	4.783.425,40	0,0%
Resultado do Mês Corrente	(152,00)	(209,43)	37,8%	(266,86)	27,4%	(324,29)	21,5%	(381,72)	17,7%

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Documentação analisada: janeiro/2024 a maio de 2024.

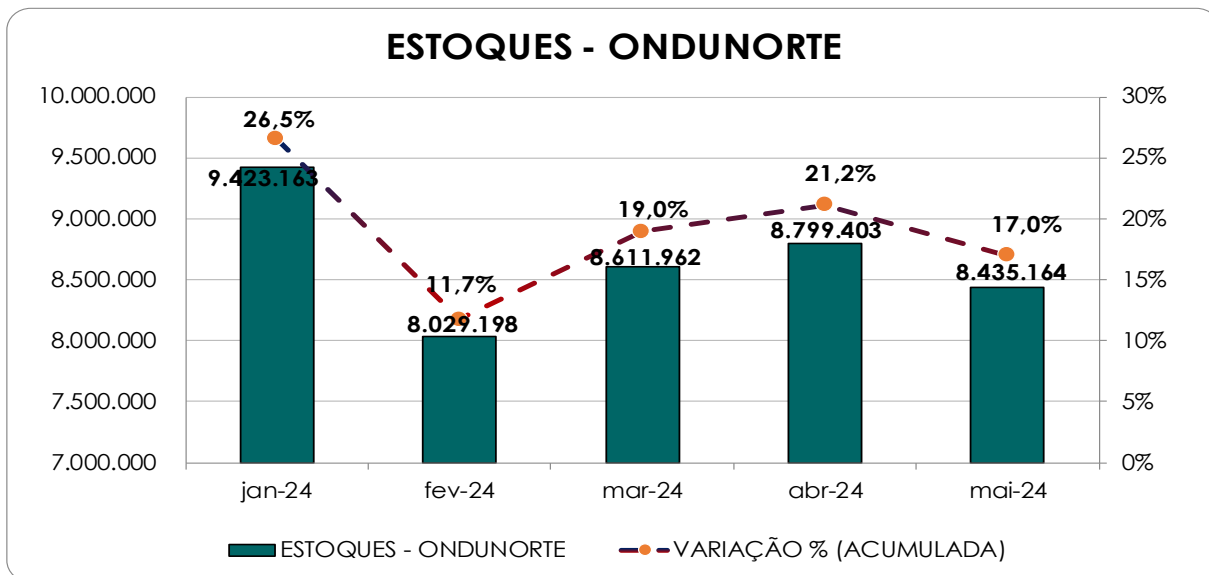
BALANÇO PATRIMONIAL	janeiro-24	fevereiro-24	AH%	março-24	AH%	abril-24	AH%
ATIVO	6.342.023,42	6.342.023,42	0,0%	6.346.113,47	0,1%	6.333.920,66	-0,2%
ATIVO CIRCULANTE	2.143.921,99	2.143.921,99	0,0%	2.143.921,99	0,0%	2.143.921,99	0,0%
Impostos a recuperar	1.330,28	1.330,28	0,0%	1.330,28	0,0%	1.330,28	0,0%
Adiantamentos fornecedores	14.318,84	14.318,84	0,0%	14.318,84	0,0%	14.318,84	0,0%
Adiantamentos a funcionários	130,38	130,38	0,0%	130,38	0,0%	130,38	0,0%
Adiantamentos diversos	794,93	794,93	0,0%	794,93	0,0%	794,93	0,0%
Outros créditos e valores	2.127.347,56	2.127.347,56	0,0%	2.127.347,56	0,0%	2.127.347,56	0,0%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.198.101,43	4.198.101,43	0,0%	4.202.191,48	0,1%	4.189.998,67	-0,3%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.123.983,29	4.123.983,29	0,0%	4.128.073,34	0,1%	4.115.880,53	-0,3%
Coligadas e Controladas	4.123.983,29	4.123.983,29	0,0%	4.128.073,34	0,1%	4.115.880,53	-0,3%
INVESTIMENTOS	7.839,38	7.839,38	0,0%	7.839,38	0,0%	7.839,38	0,0%
Investimentos	7.839,38	7.839,38	0,0%	7.839,38	0,0%	7.839,38	0,0%
IMOBILIZADO	66.278,76	66.278,76	0,0%	66.278,76	0,0%	66.278,76	0,0%
Bens em Operação	84.533,34	84.533,34	0,0%	84.533,34	0,0%	84.533,34	0,0%
(-) Depreciação Acumulada	(18.254,58)	(18.254,58)	0,0%	(18.254,58)	0,0%	(18.254,58)	0,0%
PASSIVO	6.342.023,42	6.342.023,42	0%	6.346.113,47	0%	6.333.920,66	0%
PASSIVO CIRCULANTE	348.092,95	346.817,08	-0,4%	351.231,13	1,3%	347.565,18	-1,0%
Empréstimos e financiamentos	7.297,86	7.297,86	0,0%	7.297,86	0,0%	7.297,86	0,0%
Fornecedores	54.570,00	54.570,00	0,0%	54.570,00	0,0%	54.570,00	0,0%
Obrigações fiscais	113.815,05	113.815,05	0,0%	113.815,05	0,0%	113.815,05	0,0%
Obrigações sociais	116.629,83	115.353,96	-1,1%	119.768,01	3,8%	116.102,06	-3,1%
Outras obrigações	55.780,21	55.780,21	0,0%	55.780,21	0,0%	55.780,21	0,0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	714.515,47	719.172,83	0,7%	726.222,17	1,0%	728.839,59	0,4%
Obrigações fiscais e sociais	130.404,09	130.404,09	0,0%	130.404,09	0,0%	130.404,09	0,0%
Emprestimos	584.111,38	588.768,74	0,8%	595.818,08	1,2%	598.435,50	0,4%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.279.415,00	5.276.033,51	-0,1%	5.268.660,17	-0,1%	5.257.515,89	-0,2%
Capital Social	1.650.000,00	1.650.000,00	0,0%	1.650.000,00	0,0%	1.650.000,00	0,0%
Reservas de Lucros	4.119.187,36	4.119.187,36	0,0%	4.119.187,36	0,0%	4.119.187,36	0,0%
Reservas de reavaliação	28.335,02	28.335,02	0,0%	28.335,02	0,0%	28.335,02	0,0%
Resultado acumulado	(518.107,38)	(521.488,87)	0,7%	(528.862,21)	1,4%	(540.006,49)	2,1%



Estoques

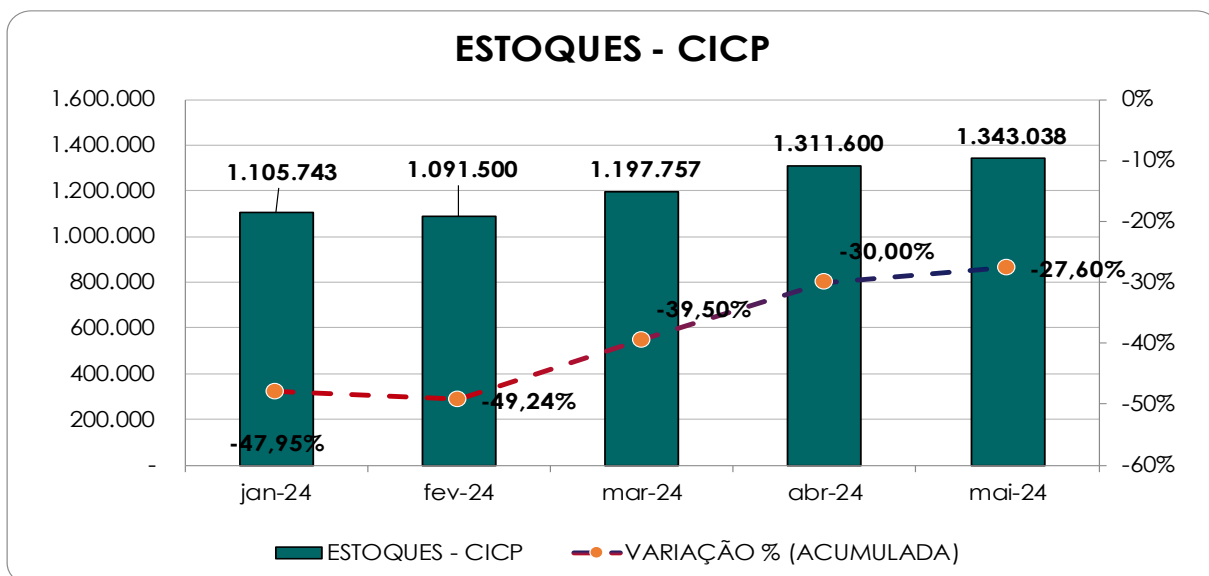
Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024. Para uma melhor visualização da evolução dos "Estoques" a Vivante acrescentou os períodos de janeiro/2024 e fevereiro/2024:



Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024. Para uma melhor visualização da evolução dos "Estoques" a Vivante acrescentou os períodos de janeiro/2024 e fevereiro/2024:



PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024. A Recuperanda enviou declarações informando não haver "Estoques" em seus livros contábeis.

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024. A Recuperanda enviou declarações informando não haver "Estoques" em seus livros contábeis.



Contas a Receber

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.

Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.

PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Documentação analisada: março de 2024 a junho de 2024. A Recuperanda enviou declarações informando não haver “Contas a Receber” em seus livros contábeis.

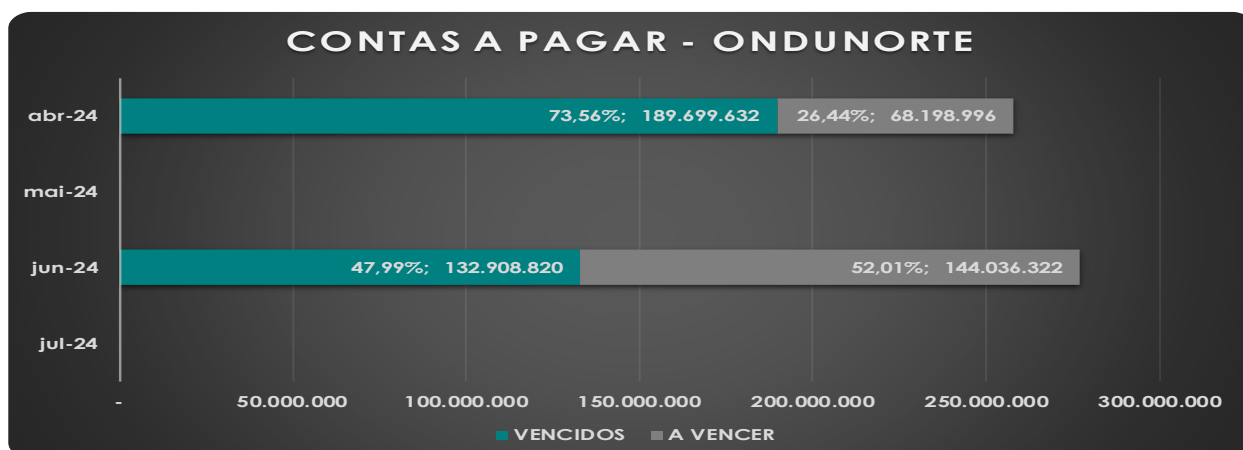
Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Destaca-se que a Recuperanda não possui registros referentes a “Contas a Receber” em seu Balanço Patrimonial.

Contas a Pagar

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Documentação analisada: abril de 2024 e junho de 2024.



Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

Destaca-se que a Recuperanda não enviou novas documentações para análise e inclusão neste relatório.

PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Destaca-se que a Recuperanda não enviou novas documentações para análise e inclusão neste relatório.

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Destaca-se que a Recuperanda não enviou novas documentações para análise e inclusão neste relatório.

Investimentos

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Documentação analisada: janeiro de 2024 a junho de 2024. A Recuperanda enviou declaração informando não haver “Investimentos” registrados em seus livros contábeis. Contudo a Vivante verificou que existem nos Balanços Patrimoniais o grupo de contas “Investimentos”.

A seguir os valores apresentados nos Balanços Patrimoniais:



BALANÇO PATRIMONIAL	janeiro-24	fevereiro-24	março-24	abril-24	maio-24
INVESTIMENTOS	996.497	996.497	996.497	996.497	996.497

Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

Documentação analisada: janeiro de 2024 a junho de 2024. A Recuperanda enviou declaração informando não haver “Investimentos” registrados em seu Balanço Patrimonial.

PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024. Recuperanda enviou declaração informando não haver alterações no grupo de contas de “Investimentos”, permanecendo o saldo registrados em seu Balanços Patrimonial.

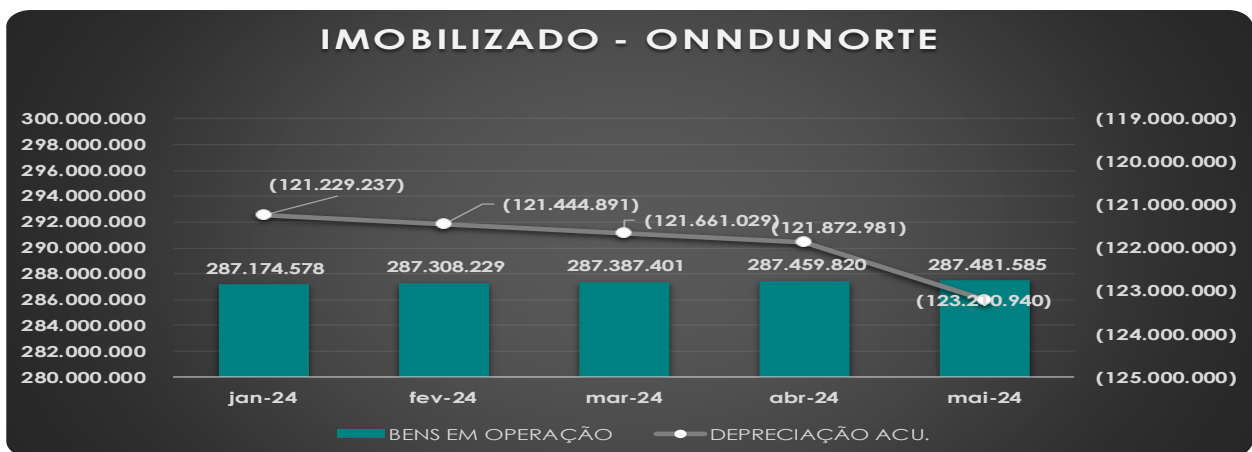
Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024. Recuperanda enviou declaração informando não haver alterações no grupo de contas de “Investimentos”, permanecendo o saldo registrados em seu Balanços Patrimonial.

Imobilizado

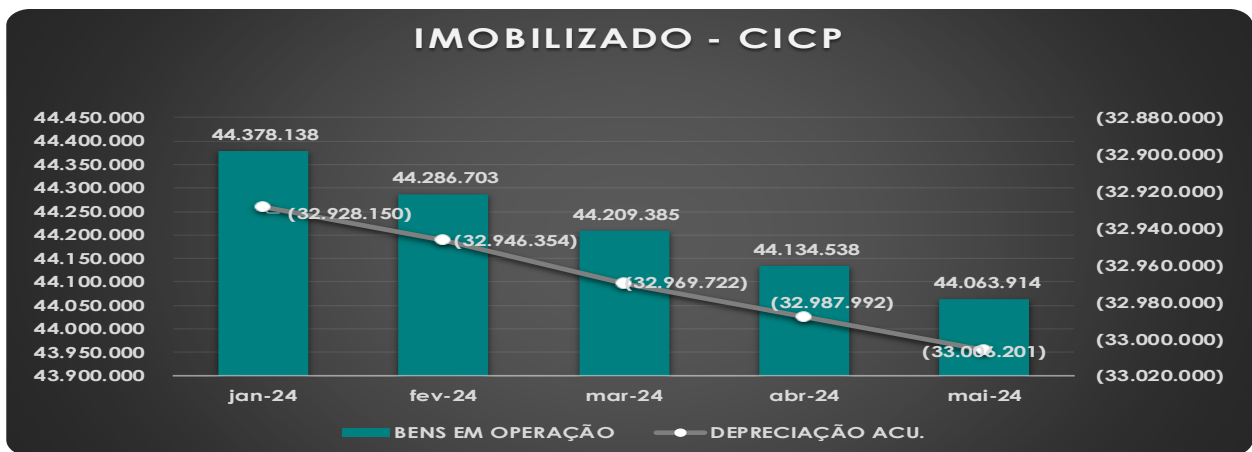
Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Destaca-se que a Recuperanda não efetuou a apresentação de novas documentações para análise e inclusão neste tópico: Os registros a seguir foram extraídos dos Balanços Patrimoniais.



Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

Destaca-se que a Recuperanda não efetuou a apresentação de novas documentações para análise e inclusão neste tópico: Os registros a seguir foram extraídos dos Balanços Patrimoniais.



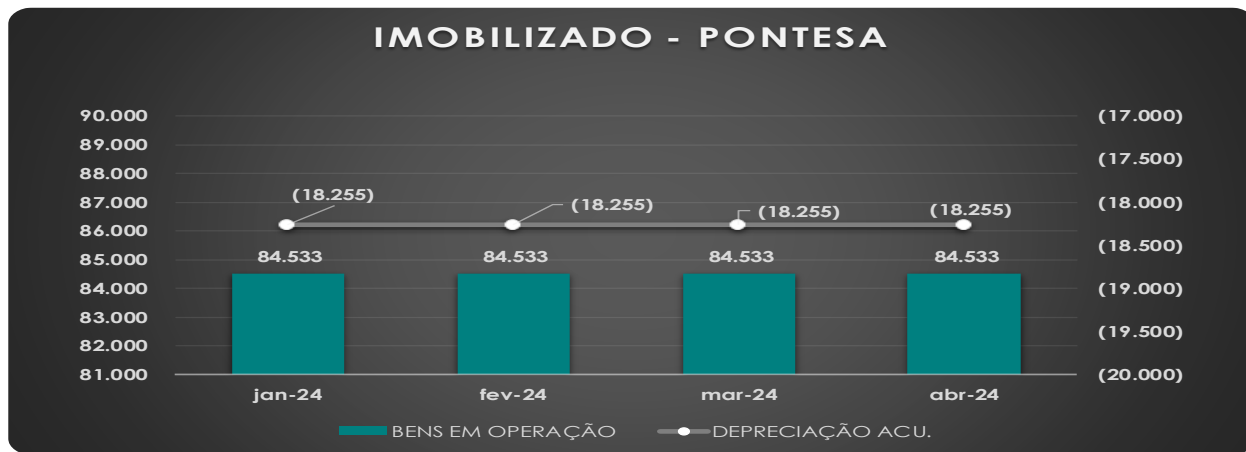


PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Destaca-se que a Recuperanda declarou não possuir ativos registrados no grupo contábil de imobilizado.

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Destaca-se que a Recuperanda não efetuou a apresentação de novas documentações para análise e inclusão neste tópico: Os registros a seguir foram extraídos dos Balanços Patrimoniais.



Consulta ao SERASA

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Documentação analisada: maio de 2024 e junho de 2024.

INFORMAÇÕES SOBRE ANOTAÇÕES NEGATIVAS			
REFIN	PEFIN	DÍVIDAS VENCIDAS	FALÊNCIA/ REC. JUDICIAL
NADA CONSTA	29 R\$ 3.740.656,00	4 R\$ 31.495,00	1 -
AÇÕES JUDICIAIS	PROTESTOS	CHEQUES	RECHEQUE
NADA CONSTA	628 R\$ 34.879.065,00	NADA CONSTA	NADA CONSTA

Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICP

Documentação analisada: maio de 2024 e junho de 2024.

INFORMAÇÕES SOBRE ANOTAÇÕES NEGATIVAS			
REFIN	PEFIN	DÍVIDAS VENCIDAS	FALÊNCIA/ REC. JUDICIAL
NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA
AÇÕES JUDICIAIS	PROTESTOS	CHEQUES	RECHEQUE
NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA

PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Documentação analisada: junho de 2024

INFORMAÇÕES SOBRE ANOTAÇÕES NEGATIVAS			
REFIN	PEFIN	DÍVIDAS VENCIDAS	FALÊNCIA/ REC. JUDICIAL
NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA
AÇÕES JUDICIAIS	PROTESTOS	CHEQUES	RECHEQUE
NADA CONSTA	1 R\$ 158.384,00	NADA CONSTA	NADA CONSTA

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Documentação analisada: junho de 2024



INFORMAÇÕES SOBRE ANOTAÇÕES NEGATIVAS			
REFIN	PEFIN	DÍVIDAS VENCIDAS	FALÊNCIA/ REC. JUDICIAL
NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA
AÇÕES JUDICIAIS	PROTESTOS	CHEQUES	RECHEQUE
NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA	NADA CONSTA

Extratos Bancários

Documentação analisada: março de 2024 a junho de 2024. Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

ONDUNORTE CIA DE PAPEIS E PAPELÃO ONDULADO DO NORTE - 10.808.699/0001-74				
SALDO EM BANCOS	março-24	abril-24	maio-24	jun.-24
	SALDO FINAL	SALDO FINAL	SALDO FINAL	SALDO FINAL
TOTAL :	-R\$ 14.080,24	-R\$ 38.790,55	R\$ 25.957,87	R\$ 368.956,32

Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

Documentação analisada: março de 2024 a junho de 2024. Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.

COMPANHIA INDUSTRIAL DE CELULOSE E PAPEL - 13.004.304./0001-79				
SALDO EM BANCOS	março-24	abril-24	maio-24	jun.-24
	SALDO FINAL	SALDO FINAL	SALDO FINAL	SALDO FINAL
TOTAL :	-R\$ 71.809,66	R\$ 30.562,41	R\$ 48.774,16	R\$ 30.645,93

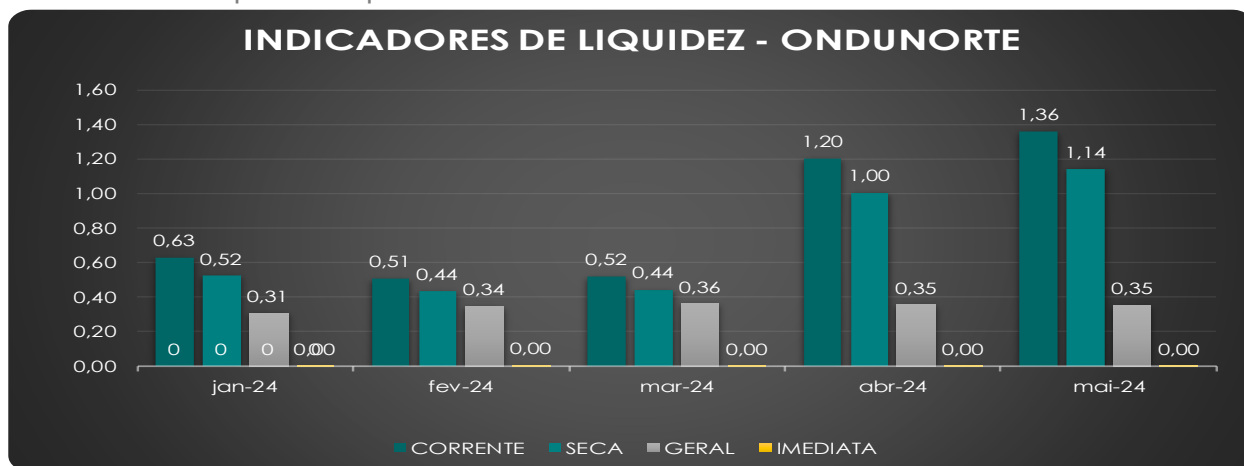
PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A e Organização Pedrosa Pontes - PONTESA

Destaca-se que as Recuperandas não possuem contas bancárias.

Indicadores de Liquidez

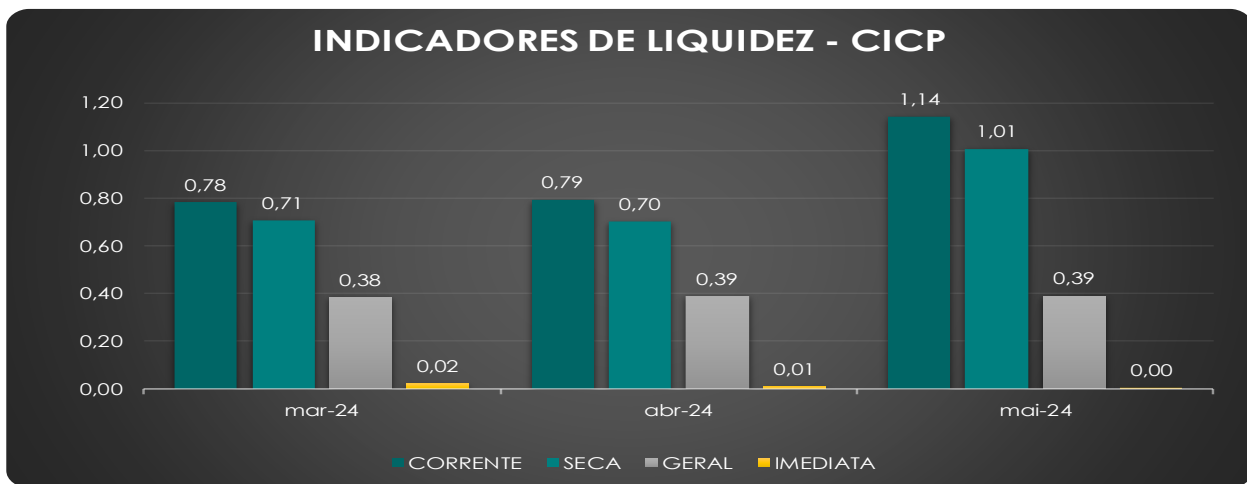
- Liquidez Corrente: determina a capacidade da empresa de honrar seus compromissos no curto prazo;
- Liquidez Seca: determina a capacidade da empresa de honrar seus compromissos no curto prazo sem considerar os estoques;
- Liquidez Imediata: determina a capacidade da empresa em converter ativos de liquidez de forma imediata para saldar dívidas de curto prazo;
- Liquidez Geral: determina a capacidade da empresa em utilizar todo seu ativo para saldar o passivo total.

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte





Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICP

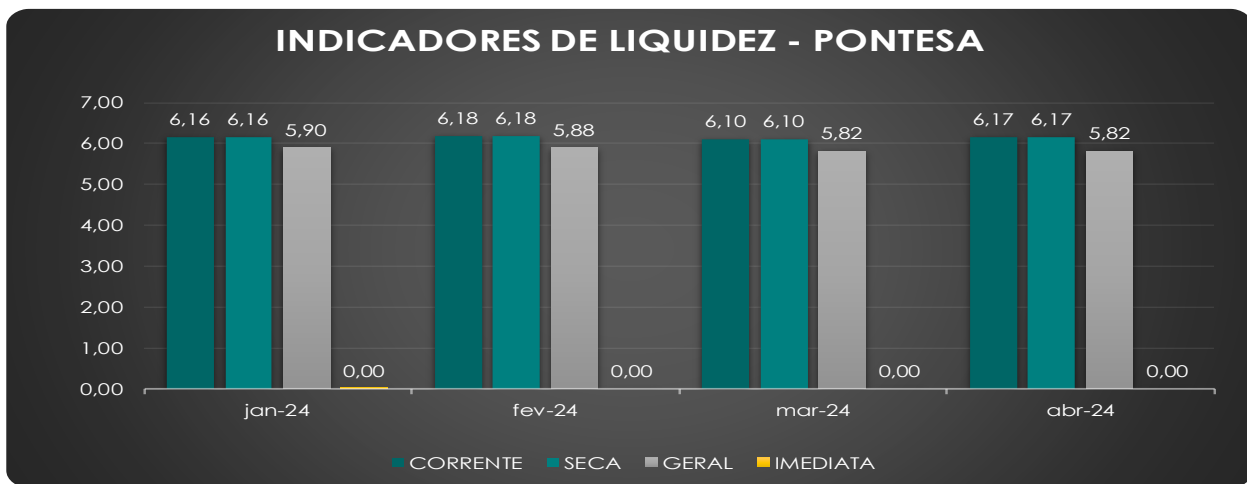


PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

De acordo com as informações econômicas e financeiras obtidas através das Demonstrações Contábeis, destaca-se que não é possível calcular os indicadores de liquidez, visto que a Recuperanda não possui Ativos de rápida liquidez.

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.





Demonstração de Resultado do Exercício - DRE

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Documentação analisada: janeiro de 2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer.

DRE - MENSAL	janeiro-24	fevereiro-24	AH%	março-24	AH%	abril-24	AH%	maio-24	AH%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	16.579.139	15.010.520	-9,5%	15.923.470	6,1%	19.610.403	23,2%	19.702.273	0,5%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(2.906.994)	(2.578.403)	-11,3%	(2.723.333)	5,6%	(3.310.062)	21,5%	(3.370.773)	1,8%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	13.672.145	12.432.117	-9,1%	13.200.138	6,2%	16.300.340	23,5%	16.331.500	0,2%
CUSTOS DOS PRODUTOS/MERCADORIAS VENDIDAS	(10.380.749)	(9.603.344)	-7,5%	(8.742.232)	-9,0%	(11.045.403)	26,3%	(11.931.250)	8,0%
LUCRO BRUTO	3.291.396	2.828.774	-14,1%	4.457.905	57,6%	5.254.937	17,9%	4.400.250	-16,3%
DESPESAS /RECEITAS OPERACIONAIS	(3.057.719)	(2.383.641)	-22,0%	(2.425.071)	1,7%	(3.421.046)	41,1%	(3.275.296)	-4,3%
Administrativas	(1.672.028)	(1.278.762)	-23,5%	(1.269.279)	-0,7%	(1.789.254)	41,0%	(1.684.017)	-5,9%
Comerciais	(436.768)	(309.403)	-29,2%	(360.659)	16,6%	(553.943)	53,6%	(420.462)	-24,1%
Logística	(948.923)	(795.476)	-16,2%	(795.133)	0,0%	(1.077.849)	35,6%	(1.170.817)	8,6%
LUCRO OPERACIONAL	233.677	445.133	90,5%	2.032.834	356,7%	1.833.891	-9,8%	1.124.954	-38,7%
FINANCEIRAS, LIQUIDAS	(3.342.540)	(753.381)	-77,5%	(1.194.967)	58,6%	(1.266.001)	5,9%	(1.100.488)	-13,1%
OUTRAS RECEITA OPERACIONAIS	564.086	492.932	-12,6%	488.080	-1,0%	606.059	24,2%	552.799	-8,8%
LUCRO/ PREJUÍZO ANTES IR E CSLL	(2.544.777)	184.684	-107,3%	1.325.947	618,0%	1.173.949	-11,5%	577.265	-50,8%
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.544.777)	184.684	-107,3%	1.325.947	618,0%	1.173.949	-11,5%	577.265	-50,8%

Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer.

DRE - MENSAL	março-24	AH%	abril-24	AH%	maio-24	AH%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.004.764	12,6%	2.641.870	-12,1%	3.156.670	19,5%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(261.685)	-19,5%	(240.393)	8,1%	(292.094)	-21,5%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.743.080	12,0%	2.401.477	-12,5%	2.864.576	19,3%
CUSTOS DOS PRODUTOS/MERCADORIAS VENDIDAS	(1.734.385)	1,5%	(1.902.989)	-9,7%	(2.032.213)	-6,8%
LUCRO BRUTO	1.008.695	46,2%	498.488	-50,6%	832.363	67,0%
DESPESAS /RECEITAS OPERACIONAIS	(803.765)	-17,4%	(864.606)	-7,6%	(953.501)	-10,3%
Administrativas	(328.487)	4,5%	(387.066)	-17,8%	(519.078)	-34,1%
Comerciais	(82.117)	-29,9%	(94.515)	-15,1%	(89.602)	5,2%
Logística	(393.161)	-41,7%	(383.025)	2,6%	(344.821)	10,0%
LUCRO OPERACIONAL	204.930	3790,8%	(366.118)	-278,7%	(121.137)	66,9%
DESPESAS FINANCEIRAS	(164.820)	20,2%	(275.437)	-67,1%	(121.752)	55,8%
OUTRAS RECEITA OPERACIONAIS	83.997	-7,1%	185.206	120,5%	88.151	-52,4%
LUCRO/ PREJUÍZO ANTES IR E CSLL	124.106	212,0%	(456.347)	-467,7%	(154.739)	66,1%
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	124.106	212,0%	(456.347)	-467,7%	(154.739)	66,1%

PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Documentação analisada: janeiro de 2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer.

DRE - MENSAL	janeiro-24	fevereiro-24	AH%	março-24	AH%	abril-24	AH%	maio-24	AH%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
CUSTOS DOS PRODUTOS/MERCADORIAS VENDIDAS	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
LUCRO BRUTO	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%



DESPESAS /RECEITAS OPERACIONAIS	(152,00)	(57,43)	-62,2%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%
Despesas Administrativas	(152,00)	(57,43)	-62,2%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%
LUCRO OPERACIONAL	(152,00)	(57,43)	-62,2%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
LUCRO/ PREJUÍZO ANTES IR E CSLL	(152,00)	(57,43)	-62,2%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(152,00)	(57,43)	-62,2%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%	(57,43)	0,0%

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Documentação analisada: janeiro de 2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer.

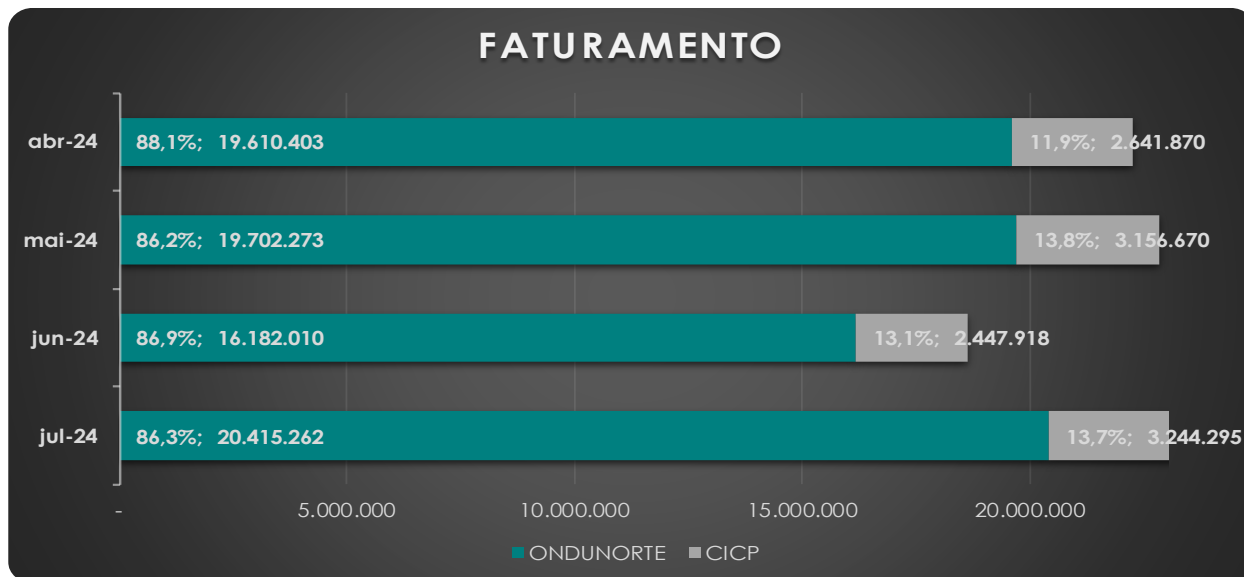
DRE - MENSAL	janeiro-24	fevereiro-24	AH%	março-24	AH%	abril-24	AH%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
CUSTOS DOS PRODUTOS/MERCADORIAS V	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
LUCRO BRUTO	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
DESPESAS /RECEITAS OPERACIONAIS	(3.075,68)	(3.381,49)	9,9%	(11.463,39)	239,0%	(7.054,23)	-38,5%
Administrativas	(3.075,68)	(3.381,49)	9,9%	(11.463,39)	239,0%	(7.054,23)	-38,5%
LUCRO OPERACIONAL	(3.075,68)	(3.381,49)	9,9%	(11.463,39)	239,0%	(7.054,23)	-38,5%
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
LUCRO/ PREJUÍZO ANTES IR E CSLL	(3.075,68)	(3.381,49)	9,9%	(11.463,39)	239,0%	(7.054,23)	-38,5%
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(3.075,68)	(3.381,49)	9,9%	(11.463,39)	239,0%	(7.054,23)	-38,5%

Análise de Faturamento

Documentação analisada: janeiro de 2024 a julho de 2024

FATURAMENTO	abril-24	maio-24	junho-24	julho-24
ONDUNORTE	R\$ 19.610.403	R\$ 19.702.273	R\$ 16.182.010	R\$ 20.415.262
CICP	R\$ 2.641.870	R\$ 3.156.670	R\$ 2.447.918	R\$ 3.244.295
PPA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
PONTESA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL:	R\$ 22.252.273	R\$ 22.858.943	R\$ 18.629.928	R\$ 23.659.557

A seguir a participação gráfica no faturamento das empresas do Grupo Ondunorte de acordo com os relatórios de faturamento:





Demonstração de Fluxo de Caixa

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

Documentação analisada: janeiro de 2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer.

FLUXO DE CAIXA - ONDUNORTE CIA DE PAPÉIS E PAPELÃO	janeiro-24	fevereiro-24	março-24	abril-24	maio-24
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE OPERACIONAL					
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 2.544.777	- 2.360.093	- 1.034.146	139.803	717.068
AJUSTES PARA RECONCILIAR O CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADE OPERACIONAL:					
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	214.168	429.822	645.960	211.952	1.337.958
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				1.034.146	- 721.462
LUCRO DO EXERCÍCIO AJUSTADO	- 2.330.609	- 1.930.271	- 388.186	1.385.901	1.333.564
REDUÇÃO(AUMENTO) NOS ATIVOS OPERACIONAIS:					
CLIENTES	357.870	849.315	586.508	4.672.426	- 1.041.605
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	6.657.525	6.571.258	7.054.982	- 94.045	- 112.220
OUTROS CRÉDITOS	1.484.939	1.530.507	1.958.782	1.879.244	30.085
IMPOSTOS A RECUPERAR	- 1.084.514	391.438	1.045.985	- 1.506.131	1.736.346
ESTOQUES	1.607.759	213.794	796.558	- 187.441	364.239
REDUÇÃO(AUMENTO) NOS PASSIVOS OPERACIONAIS:					
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	- 24.001.399	- 23.969.601	30.799.590	- 167.434	-
FORNECEDORES	69.929.551	69.931.392	14.783.693	- 5.860.340	285.300
OBRIGAÇÕES FISCAIS/SOCIAIS	- 15.823.456	- 56.590.500	- 64.490.198	889.896	- 2.549.710
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	- 4.574.607	- 4.574.607	- 4.574.607	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	- 5.124.787	- 6.440.555	- 6.468.432	- 155.561	116.232
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NA ATIVIDADE OPERACIONAL	27.098.272	- 14.017.830	- 18.895.325	856.515	72.897
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS					
AQUISIÇÕES DE IMOBILIZADO	92.060	225.710	304.882	- 72.419	- 4.193
OUTROS CRÉDITOS E VALORES	- 121.507	- 12.365	826.134	- 484.272	- 27.925
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS	- 29.447	213.345	213.345	- 556.691	- 32.118
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS					
CAPTAÇÃO DE FINANCIAMENTOS - TERCEIROS	- 445.173	- 445.173	54.672.657	- 408.278	- 40.000
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	- 445.173	- 445.173	54.672.657	- 408.278	- 40.000
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	26.623.652	- 14.249.658	36.908.347	- 108.454	779
DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	116.494	116.494	116.494	116.494	116.494
DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	158.722	553.212	149.966	41.511	42.290
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	26.623.655	- 14.249.658	36.908.347	- 108.454	779

Diante da evolução das contas, destaca-se o que se segue:

- De janeiro a março a DFC demonstra as variações acumuladas de abril a maio as variações estão mensalizadas.
- Os resultados de: Atividade Operacional, Atividade de Investimentos e Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa, não correspondem com a soma das variações auferidas.



Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICP

Documentação analisada: março de 2024 a maio de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer.

FLUXO DE CAIXA - CICP	março-24	abril-24	maio-24
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE OPERACIONAL			
LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	-3.073	-459.420	-614.160
AJUS. P/ RECONCILIAR CAIXA GER. PELAS ATIVI. OP.:			
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	275.430	18.269	18.209
DISTRIBUIÇÕES DE LUCROS	0	0	0
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	- 1.422.244	3.555.314	0
LUCRO DO EXERCÍCIO AJUSTADO	-1.149.887	3.114.163	-136.531
REDUÇÃO(AUMENTO) NOS ATIVOS OPERACIONAIS:			
CLIENTES	162.523	1.078.433	-173.722
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	797.089	277.771	-269.200
OUTROS CRÉDITOS	24.205	-155.838	126.613
IMPOSTOS A RECUPERAR	-1.404.109	-250.473	28.280
ESTOQUES	-1.421.458	-113.843	-31.438
REDUÇÃO(AUMENTO) NOS PASSIVOS OPERACIONAIS:			
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.918.844	-212.026	89.904
FORNECEDORES	3.959.784	-3.710.141	-4.010.104
OBRIGAÇÕES FISCAIS/SOCIAIS	-6.536.515	-9.482.632	-213.272
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	-172.359	0	0
OUTRAS OBRIGAÇÕES	-58.723	-456.313	11.594
CAIXA LIQUIDO APLICADO NA ATIVIDADE OPERACIONAL	2.119.394	-9.910.899	-4.577.876
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS			
AQUISIÇÕES DE IMOBILIZADO	54.986	74.847	0
ADIÇÕES DO DIFERIDO	0	0	0
OUTROS CRÉDITOS E VALORES	-97.178	469.890	-35.802
CAIXA LIQUIDO APLICADO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS	-42.192	544.737	34.822
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS			
CAPTAÇÃO DE FINANCIAMENTOS - TERCEIROS	1.348.508	9.149.991	4.476.553
PAGAMENTOS DE FINANCIAMENTOS	0	0	0
CAIXA LIQUIDO APLICADO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	1.348.508	9.149.991	4.476.553
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.425.710	-216.171	-66.501
DISPONIBILIDADES NO INICIO DO EXERCÍCIO	182.195	182.195	182.195
DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	329.317	113.146	46.646
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.425.710	-216.171	-66.501

Diante da evolução das contas, destaca-se o que se segue:

- De janeiro a março a DFC demonstra as variações acumuladas de abril a maio as variações estão mensalizadas.
- Os resultados de: Lucro Ajustado, Atividade de, não correspondem com a soma das variações auferidas.



PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S/A

Documentação analisada: janeiro de 2024 a maio de 2024.

FLUXO DE CAIXA - PPA	janeiro-24	fevereiro-24	março-24	abril-24	maio-24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(152,00)	(209,43)	(266,86)	(324,29)	(381,72)
PREJUÍZO/LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(152,00)	(209,43)	(266,86)	(324,29)	(381,72)
AJUSTES P/RECONCILIAR O CAIXA GERADO PELAS ATIV. OPERACIONAIS					
LUCRO/ PREJUÍZO DO EXERCÍCIO AJUSTADO	(152,00)	(209,43)	(266,86)	(324,29)	(381,72)
REDUÇÃO (AUMENTO) NOS ATIVOS OPERACIONAIS					
REDUÇÃO (AUMENTO) NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLIC. NA ATIVIDADE OPERACIONAL	(152,00)	(209,43)	(266,86)	(324,29)	(381,72)
FLUXO DE CAIXA NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS					
CAIXA LÍQUIDO APLIC. NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS					
CAIXA LÍQUIDO APLIC. NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	-	-	209,43	209,43	-
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA	-152,00	-209,43	-57,43	-114,86	-381,72
VARIAÇÃO DO SALDO DE DISPONIBILIDADES					
DISPONIBILIDADES DO INÍCIO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILIDADES DO FINAL DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

Documentação analisada: janeiro de 2024 a abril de 2024.

A seguir, resumo das principais contas, destacando as principais variações para a Recuperanda esclarecer.

FLUXO DE CAIXA - PONTESA	janeiro-24	fevereiro-24	março-24	abril-24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-3.075,68	-6.457,17	-13.830,51	-24.974,79
Prejuízo líquido do exercício	-3.075,68	-6.457,17	-13.830,51	-24.974,79
AJUSTES P/RECONCILIAR O CAIXA GERADO PELAS ATIV. OPERACIONAIS				
Depreciações e amortizações				
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO AJUSTADO	-3.075,68	-6.457,17	-13.830,51	-24.974,79
REDUÇÃO (AUMENTO) NOS PASSIVOS OPERACIONAIS				
Obrigações Sociais	9.482,22	9.482,22	9.482,22	9.482,22
Obrigações Fiscais e Sociais	-9.556,82	-10.832,69	-12.108,56	-13.384,43
CAIXA LÍQUIDO APLIC. NA ATIVIDADE OPERACIONAL	-3.150,28	-7.807,64	-16.456,85	-28.877,00
FLUXO DE CAIXA NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS				
CAIXA LÍQUIDO APLIC. NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS				
Captação de financiamento - terceiros	3.150,28	7.807,64	12.465,00	17.122,36
CAIXA LÍQUIDO APLIC. NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	3.150,28	7.807,64	12.465,00	17.122,36
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA	0,00	0,00	-3.991,85	-11.754,64
VARIAÇÃO DO SALDO DE DISPONIBILIDADES				
DISPONIBILIDADES DO INÍCIO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILIDADES DO FINAL DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA	0,00	0,00	0,00	0,00



Situação Trabalhista

Documentação analisada: abril de 2024 a junho de 2024.

GRUPO ONDUNORTE - REMUNERAÇÃO LÍQUIDA EM REAIS (R\$)			
FOLHA DE PAGAMENTO	abril-24	maio-24	junho-24
ONDUNORTE CIA DE PAPEIS E PAPELÃO	R\$ 775.411,00	R\$ 792.972,00	R\$ 770.795,00
COMPANHIA IND DE CELULOSE E PAPEL	NÃO ENVIADA	NÃO ENVIADA	R\$ 142.732,00
ORGANIZAÇÃO PEDROSA PONTES S/A PONTESA	R\$ 890,65	NÃO ENVIADA	R\$ 890,65
VALOR LÍQUIDO:	R\$ 776.301,65	R\$ 792.972,00	R\$ 914.417,65
COLABORADORES	abril-24	maio-24	junho-24
ONDUNORTE CIA DE PAPEIS E PAPELÃO	716	726	723
COMPANHIA IND DE CELULOSE E PAPEL	NÃO ENVIADA	NÃO ENVIADA	177
ORGANIZAÇÃO PEDROSA PONTES S/A PONTESA	2	NÃO ENVIADA	2
QTD. DE EMPREGADOS:	718	726	902
PRO-LABORE	abril-24	maio-24	junho-24
ONDUNORTE CIA DE PAPEIS E PAPELÃO	0	0	0
COMPANHIA IND DE CELULOSE E PAPEL	NÃO ENVIADA	NÃO ENVIADA	0
ORGANIZAÇÃO PEDROSA PONTES S/A PONTESA	0	NÃO ENVIADA	0
QTD. DE SÓCIOS EM FOLHA:	0	0	0
QTD TOTAL EM FOLHA:	718	726	902

Destaca-se que a Recuperanda PPA – Pernambuco Participações E Assessoria S.A, não possui em seus registros contábeis, folhas de pagamento.

Situação Fiscal

Ondunorte Cia de Papéis e Papelão Ondulado do Norte

A Recuperanda enviou as declarações mensais relativas ao Sped fiscal, GIM de março/2024 a junho/2024 e extratos de débitos fiscais da União de abril/2024 (Doc. 01). Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.

Companhia Industrial de Celulose e Papel – CICIP

A Recuperanda enviou as declarações mensais relativas ao Sped fiscal, GIM de março/2024 a junho/2024 e extratos de débitos fiscais dos Estados e Municípios de junho/2024 (Doc. 01). Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.

PPA – Pernambuco Participações e Assessoria S.A e Organização Pedrosa Pontes – PONTESA

A Recuperanda enviou as declarações de ausência de relativas da GIM de março/2024 a maio/2024 e extratos de débitos fiscais da União de junho/2024 (Doc. 01). Destaca-se que a Recuperanda realizou envios de novas documentações para análise, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório.

A seguir consulta à Fazenda Nacional e consulta Fazendo Estadual e ao FGTS (Doc. 02).

ONDUNORTE CIA DE PAPÉIS E PAPELÃO

ONDUNORTE CIA DE PAPEIS E PAPELÃO					
CNPJ : 10.808.699/0001-74					
ORIGEM	CNPJ: 0001-74	CNPJ: 0002-55	CNPJ: 0003-36	CNPJ: 0004-17	CNPJ: 0005-06
FGTS	REGULAR	REGULAR	REGULAR	REGULAR	REGULAR
TOTAL :	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -



COMPANHIA INDUSTRIAL DE CELULOSE E PAPEL

COMPANHIA INDUSTRIAL DE CELULOSE E PAPEL						
CNPJ : 13.004.304/0001-79						
ORIGEM	CNPJ: 0001-79	CNPJ: 0002-50	CNPJ: 0003-30	CNPJ: 0004-11	CNPJ: 0005-00	
Tributário - Demais débitos	R\$ 8.207.205,97	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Tributário - Previdenciário	R\$ 2.000.288,13	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Não Tributário - Multa Trabalhista	R\$ 55.845,96	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.852,38	R\$ -	
FGTS	REGULAR	REGULAR	REGULAR	REGULAR	REGULAR	
TOTAL :	R\$ 10.263.340,06	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.852,38	R\$ -	

PPA – PERNAMBUCO PARTICIPA~PARTICIPAÇÕES E ASSESSORIA S.A.

PPA - PERNAMBUCO PARTICIPACOES E ASSESSORIA S/A	
CNPJ : 35.627.223/0001-68	
ORIGEM	CNPJ: 0001-68
FGTS	REGULAR
TOTAL :	R\$ -

ORGANIZAÇÃO PEDROSA PONTES S.A. - PONTESA

ORGANIZACAO PEDROSA PONTES S/A PONTESA		
CNPJ : 10.423.176/0001-00		
ORIGEM	CNPJ: 0001-00	CNPJ: 0002-90
FGTS	REGULAR	REGULAR
TOTAL :	R\$ -	R\$ -

Endividamento Total

Quando Geral De Credores

GRUPO ONDUNORTE	
CLASSES	TOTAL
I - TRABALHISTA	R\$ 28.424.034,76
II - GARANTIA REAL	R\$ 8.950.630,66
III - QUIROGRAFÁRIA	R\$ 221.403.492,04
IV - ME/ EPP	R\$ 32.886.480,35
TOTAL	R\$ 291.664.637,81

Habilitações

Entre junho e julho de 2024, foram habilitados ao QGC, 47 credores da Classe – I, no valor total de R\$ 767.499,35. No Doc. 03, consta a relação nominal de todos os credores habilitados em junho/2024 e julho/2024.

Honorários

As Recuperandas estão com os honorários da Administradora Judicial em dia.

Conclusão e Requerimentos

Relação de Documentos Pendentes

As Recuperandas realizaram envios de novas documentações para análise, além das já expostas no presente relatório, mas não em tempo hábil para análise e inclusão neste relatório. Além disso, ainda existem documentos pendentes (Doc. 04).



Informações Complementares

Transações Extrajudicial

As Recuperandas propuseram realizar transações extrajudiciais para dar celeridade ao processo, reduzindo o saldo devedor das Classes I, III e IV e adiantado o crédito de diversos credores de pequena monta (Doc. 05).

Parâmetros Para Transação Extrajudicial

- I O objetivo deste pedido de transação extrajudicial será, exclusivamente, sobre o crédito sujeito à presente Recuperação Judicial, listado na Relação de Credores apresentada pelas Recuperandas (ID 158616446), nas Classes I, III e IV, e/ou passível de posterior habilitação;
- II As partes deverão consolidar, retificar ou ratificar saldo devedor do crédito existente na data do protocolo do pedido de recuperação judicial (13/03/2023) cabendo, se necessário, tomarem as providências cabíveis junto ao Administrador Judicial ou ao Juízo Universal, a fim de consolidar o quanto antes a relação de credores aptos para a Assembleia Geral de Credores, renunciando, de forma irrevogável e irretratável, ao direito de cobrar judicial ou extrajudicialmente a dívida reconhecida ou sobre quaisquer outros valores que ainda entenderem devidos entre as partes, inclusive contra terceiros garantidores ou não;
- III O credor poderá, a seu exclusivo critério, outorgar procuração a mandatário para representá-lo na respectiva assembleia geral de credores das Recuperandas, com poderes específicos para deliberar acerca do plano de recuperação judicial e/ou subscrever termo de adesão ao plano de recuperação judicial das Recuperandas;
- IV Os detentores de créditos subordinados não poderão ser contemplados no procedimento de mediação;
- V O Administrador Judicial nomeado pelo Juízo, nos autos da presente Recuperação Judicial, acompanhará todas as etapas da Campanha de Transação e exercerá, na qualidade de auxiliar deste d. Juízo, a função fiscalizatória que lhe foi atribuída;
- VI As Recuperandas destinarão os recursos necessários à realização dos acordos e a forma de pagamento do crédito a ser mediado respeitará os seguintes parâmetros:
 - a. Para os credores da Classe I (Trabalhistas), o pagamento de até 80% (noventa e cinco por cento) do crédito relacionado na relação de credores, até o limite de R\$ 1.000,00 (mil reais), cujo saldo será pago nos termos do plano de recuperação judicial que vier a ser homologado.
 - b. Para os credores da Classe III (Quirografários), o pagamento de até 80% (noventa e cinco por cento) do crédito relacionado na relação de credores, até o limite de R\$ 2.000,00 (dois mil reais), cujo saldo será pago nos termos do plano de recuperação judicial.
 - c. Para os credores da Classe IV (ME/EPP), o pagamento de até 80% (noventa e cinco por cento) do crédito relacionado na relação de credores, até o limite de R\$ 4.000,00 (quatro mil reais), cujo saldo será pago nos termos do plano de recuperação judicial.



- d. O crédito alcançado nos itens "a", "b" e "c", deverá ser pago em até 05 (cinco) dias úteis a contar da assinatura do Termo de Transação.
- e. O saldo remanescente de 20% (vinte por cento), será satisfeito, em conformidade com as regras previstas no Plano de Recuperação Judicial que vier a ser homologado judicialmente.


A Vivante solicitou os comprovantes de pagamento sobre as transações extrajudiciais realizadas, contudo as Recuperandas ainda não enviaram.

Questionamentos Pendentes

Ademais, esta Administradora Judicial pontua que ainda constam pendentes respostas de questionamentos anteriores (Doc. 06).

Fechamento

O presente Relatório Mensal de Atividades contempla as atividades realizadas pela Administradora Judicial de junho e julho de 2024 com análise baseada nas documentações de cunho contábil/financeiro e informações da atividade meio apresentadas pelas Recuperandas. O Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.


VIVANTE GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
ARMANDO LEMOS WALLACH
Advogado – OAB/PE 21.669



Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA.

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: www.vivanteaj.com.br

E-mail: contato@vivanteaj.com.br Telefone: (11)
3048-4068

Recife - PE - Praça Dr. Fernando Figueira, nº 30, Empresarial Cervantes, 6º andar, Ilha do Leite, CEP 50.070-440.

São Paulo - SP - Av. Presidente Juscelino Kubitschek, nº 2041, Torre B Complexo JK, 5º andar, Vila Olímpia, CEP: 04543-011.

Fortaleza - CE - Av. Dom Luís, nº 807, Etevaldo Nogueira Business, 21º andar, Meireles, Fortaleza - CE, CEP: 60160-230.

Natal - RN - Rua Raimundo Chaves, nº 2182, Empresarial Candelária, sala 501, Candelária, Natal - RN, CEP: 59064-560.

Maceió - AL - Av. Fernandes Lima, nº 8, Ed. Centenário Office, Farol, CEP 57051-000.