



Número: **0840725-10.2022.8.19.0038**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **3ª Vara Cível da Comarca de Nova Iguaçu**

Última distribuição : **18/11/2022**

Valor da causa: **R\$ 681.481.168,50**

Assuntos: **Administração judicial**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **SIM**

Partes		Procurador/Terceiro vinculado	
RIOPET EMBALAGENS S.A. (REQUERENTE)		HAYNA BITTENCOURT (ADVOGADO) JULIANA HOPPNER BUMACHAR SCHMIDT (ADVOGADO) MARCELLA DE AUGUSTO MOREIRA (ADVOGADO) VICTOR ASSUMPCAO DE SOUZA (ADVOGADO)	
INJETRIO INDUSTRIA DE PLASTICO LTDA (REQUERENTE)		HAYNA BITTENCOURT (ADVOGADO) JULIANA HOPPNER BUMACHAR SCHMIDT (ADVOGADO) MARCELLA DE AUGUSTO MOREIRA (ADVOGADO) VICTOR ASSUMPCAO DE SOUZA (ADVOGADO)	
RESIN PLASTICOS LTDA (REQUERENTE)		HAYNA BITTENCOURT (ADVOGADO) JULIANA HOPPNER BUMACHAR SCHMIDT (ADVOGADO) MARCELLA DE AUGUSTO MOREIRA (ADVOGADO) VICTOR ASSUMPCAO DE SOUZA (ADVOGADO)	
BMW PARTICIPACOES LTDA (REQUERENTE)		HAYNA BITTENCOURT (ADVOGADO) JULIANA HOPPNER BUMACHAR SCHMIDT (ADVOGADO) MARCELLA DE AUGUSTO MOREIRA (ADVOGADO) VICTOR ASSUMPCAO DE SOUZA (ADVOGADO)	
HAYNA BITTENCOURT (REPRESENTANTE)			
1º Ofício de Protesto de Títulos de Duque de Caxias (REQUERIDO)			
2º Ofício de Protesto de Títulos de Duque de Caxias (REQUERIDO)			
3o SERVIÇO NOTARIAL E REGISTRAL DO MUNICIPIO DE NOVA IGUAÇU ESTADO DO RIO DE JANEIRO (REQUERIDO)			
2 Ofício de Justiça de Rio Bonito (REQUERIDO)			
Cartório Ofício Único de Cordeiro (REQUERIDO)			
IEPTB-SP- Instituto de Estudos de Protesto de Títulos do Brasil (REQUERIDO)			
FIDC CARIOCA (REQUERIDO)			
FIDC GOAL (REQUERIDO)			
FIDC SICOOB (REQUERIDO)		FELIPPE ALVAREZ DE SÁ registrado(a) civilmente como FELIPPE ALVAREZ DE SÁ (ADVOGADO)	
FIDC TEMPO (REQUERIDO)		FELIPE DO CANTO ZAGO (ADVOGADO)	
Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo

42675 998	19/01/2023 21:34	Doc 01 - PRJ	Outros documentos
--------------	------------------	------------------------------	-------------------

Doc. 01

Plano de Recuperação Judicial

.....

Rio de Janeiro - RJ | +55 (21) 2544-5138 | +55 (21) 99982-0021 | Av. Marechal Câmara, 271 / 3º andar - Castelo | 20020-080
Paulo - SP | +55 (11) 3885-6121 | R. Des. Eliseu Guilherme, 53/69 sala 122 - Paraíso | 04004-030



Assinado eletronicamente por: JULIANA HOPNER BUMACHAR SCHMIDT - 19/01/2023 21:34:45
<https://tjrj.pje.jus.br:443/1g/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23011921344525800000040831493>
Número do documento: 23011921344525800000040831493

Num. 42675998 - Pág. 1



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

DO GRUPO RIOPET

FORMADO POR:

RIOPET EMBALAGENS S/A – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL,

INJETRIO INDÚSTRIA DE PLÁSTICO LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RESIN PLÁSTICOS LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

BMW PARTICIPAÇÕES LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nova Iguaçu (RJ), 19 de janeiro de 2023



ÍNDICE

I - OBJETIVO E REQUISITOS FORMAIS	3
II - DEFINIÇÕES E REGRAS DE INTERPRETAÇÃO	4
III - MEIOS DE RECUPERAÇÃO	16
IV - PROVIDÊNCIAS COMPLEMENTARES	33
V - EFEITOS DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	37
VI - DISPOSIÇÕES GERAIS	40
VII - LEGISLAÇÃO APLICÁVEL.....	41
VIII - RESOLUÇÃO DE DISPUTAS.....	41



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Pelo presente instrumento: **(1) RIOPET EMBALAGENS S/A**, sociedade anônima, inscrita no C.N.P.J./M.E. sob o nº 00.771.482/0001-83, com sede e domicílio na Rua Professor Eduardo Vianna, nº 175, Galpão I, Carolina, Município de Nova Iguaçu, Estado do Rio de Janeiro, CEP 26012-840 (a “Riopet”); **(2) INJETRIO INDÚSTRIA DE PLÁSTICO LTDA**, sociedade empresária limitada, inscrita no C.N.P.J./M.E. sob nº 11.414.575/0001-77, com sede e domicílio na Rua Professor Eduardo Vianna, nº 175, Galpão 03, Carolina, Município de Rio de Janeiro, Estado de Rio de Janeiro, CEP 26.012-840 (a “Injetrio”); **(3) RESIN PLÁSTICOS LTDA.**, sociedade empresária limitada, inscrita no C.N.P.J./M.E. sob nº 09.594.388/0001-70, com sede e domicílio na Rua Professor Eduardo Vianna, nº 175, Galpão 03, Carolina, Município de Rio de Janeiro, Estado de Rio de Janeiro, CEP 26.012-840 (a “Resin”); e **(4) BMW PARTICIPAÇÕES LTDA.**, sociedade empresária limitada, inscrita no C.N.P.J./M.E. sob nº 37.994.669/0001-56, com sede e domicílio na Avenida Presidente Castelo Branco, nº 66, loja 106, Centro, Município de Rio Bonito, Estado de Rio de Janeiro, CEP 28800-000 (a “BMW” e em conjunto com Riopet, Injetrio e Resin, doravante denominadas “Grupo Riopet”) apresentam, nos autos do seu processo de recuperação judicial, autuado sob nº 0840725-10.2022.8.19.0038, em curso perante o D. Juízo da 3ª Vara Cível da Comarca de Nova Iguaçu, Estado do Rio de Janeiro (o “Processo de Recuperação Judicial”), o seguinte plano de recuperação judicial (o “Plano de Recuperação Judicial”), em cumprimento ao disposto no artigo 53 da Lei nº 11.101/2005, conforme alterada, (a “LREF”);

- (i) **CONSIDERANDO QUE** a Resin é uma sociedade limitada que inicia a cadeia produtiva do Grupo Riopet, a produção de blends e pós-condensação da resina pet;
- (ii) **CONSIDERANDO QUE** a Injetrio é uma sociedade limitada que integra a cadeia produtiva do Grupo Riopet, por meio da fabricação e injeção das pré-formas fornecidas para a produção de garrafas;
- (iii) **CONSIDERANDO QUE** a Riopet é uma sociedade anônima, responsável pela conclusão da cadeia produtiva do Grupo Riopet, concentrando a principal atividade econômica do Grupo Riopet, com a industrialização de embalagens, por meio de sopro



de garrafa obtida após os processos de injeção pré-forma e pós-condensação de resina virgem e reciclada, além de realizar a comercialização para os clientes do Grupo Riopet;

- (iv) **CONSIDERANDO QUE** a BMW é uma sociedade empresária limitada, que foi constituída com o propósito de oferecer suporte societário às atividades do Grupo Riopet;
- (v) **CONSIDERANDO QUE** a Riopet, a Injetrio, a Resin e a BMW possuem patrimônio e personalidade jurídica autônomos e desenvolvem atividades individualizadas, nada obstante, em razão da sua interligação societária, jurídica, econômica e, principalmente, operacional e da interdependência e complementaridade das atividades que realizam, formam a cadeia produtiva e administrativa do Grupo Riopet;
- (vi) **CONSIDERANDO QUE** um grupo empresarial dirigido por uma administração centralizada, responsável por traçar as diretrizes societárias, operacionais, administrativas e estratégicas, visando a maximização de seus resultados, em benefício dos seus *stakeholders*;
- (vii) **CONSIDERANDO QUE** para o exercício de suas atividades e para proporcionar o seu crescimento no mercado, as sociedades que integram o Grupo Riopet estruturaram-se de modo a viabilizar a captação de recursos, mediante contratação de financiamentos de forma coordenada, outorgando-se garantias recíprocas de modo a figurar simultaneamente como financiadoras e garantidoras;
- (viii) **CONSIDERANDO QUE**, no intuito de viabilizar a readequação do passivo das sociedades que integram o Grupo Riopet, o redimensionamento de seus negócios e o cumprimento de sua função social, mediante preservação de sua capacidade produtiva e da fonte mantenedora de postos de trabalho diretos e indiretos o Grupo Riopet ajuizou este Processo de Recuperação Judicial;
- (ix) **CONSIDERANDO QUE** o Grupo Riopet preencheu os pressupostos processuais e atendimento das condições da ação, inclusive especificando devidamente as razões das



dificuldades econômicas e financeiras que motivaram o ajuizamento do pedido da Recuperação Judicial em sua petição inicial de ID 36686898 do Processo de Recuperação Judicial, tendo, portanto, como resultado o deferimento do processamento do pedido de Recuperação Judicial, mediante decisão de ID 36743744 do Processo de Recuperação Judicial;

- (x) **CONSIDERANDO QUE** em cumprimento à decisão que deferiu o processamento da Recuperação Judicial e ao disposto no artigo 53 da LREF, o Grupo Riopet apresenta este Plano de Recuperação Judicial, tendo como premissas (i) a preservação da sua atividade empresarial mantendo-se como fonte de geração de riquezas, cumprimento de suas obrigações tributárias e geração de empregos e (ii) a reestruturação do pagamento de suas dívidas, de forma a atender aos interesses dos credores, oferecendo uma solução eficaz para o recebimento de seus créditos e evitando os altos custos que incidiriam em caso de litígio, e que o Plano de Recuperação Judicial foi baseado no Laudo de Viabilidade Econômico-Financeira e no Laudo de Avaliação de Bens e Ativos;
- (xi) **CONSIDERANDO QUE**, embora possuam patrimônio e personalidade jurídica autônomos, a Riopet, a Injetrio, a Resin e a BMW, enquanto integrantes do mesmo grupo empresarial, demonstram interesse em apresentar um plano de recuperação judicial unitário;

O Grupo Riopet apresenta ao Juízo da Recuperação Judicial, para posterior aprovação dos Credores Concursais o presente Plano de Recuperação Judicial, que neste instrumento se dispõe, e que será regido conforme os seguintes termos e condições, dispostos abaixo:

I - OBJETIVO E REQUISITOS FORMAIS

1. O Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet foi elaborado com o objetivo de permitir a manutenção da atividade empresarial do Grupo Riopet por meio da superação de sua crise econômico-financeira e do atendimento aos interesses dos Credores, estabelecendo os meios de recuperação do Grupo Riopet.



1.1. Requisitos formais. O Plano de Recuperação Judicial cumpre os requisitos formais exigidos pelo art. 53 da LREF, eis que (i) pormenoriza os meios de recuperação do Grupo Riopet, conforme previsto no Capítulo III - MEIOS DE RECUPERAÇÃO, e (ii) é acompanhado dos documentos Anexo I. Laudo Econômico-Financeiro e Anexo II. Laudo de avaliação dos bens e ativos, subscritos por profissional legalmente habilitado.

II - DEFINIÇÕES E REGRAS DE INTERPRETAÇÃO

2. O Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet deverá ser interpretado, respeitando os princípios da boa-fé e da função social, seguindo as definições e regras de interpretação dispostas a seguir:

2.1. Definições. Os termos a seguir definidos serão utilizados, conforme apropriado e aplicável, na sua forma singular ou plural, no gênero masculino ou feminino, sem que, com isso, percam o significado que lhes é atribuído.

2.1.1. “Ações Judiciais ou Procedimentos Arbitrais”: são os processos judiciais de qualquer natureza, incluindo os incidentes de habilitação e impugnação de crédito desta Recuperação Judicial, e os procedimentos arbitrais, que envolvem o Grupo Riopet, e que versam sobre relações jurídicas que, em razão da sua causa de pedir, poderão reconhecer, constituir, originar, excluir, mensurar ou reclassificar a totalidade ou parte de Créditos Concurssais, controversos e que eventualmente poderão constar da Lista de Credores.

2.1.2. “Administração Judicial”: é a administradora judicial, **Matuch de Carvalho Advogados Associados**, sociedade de advogados, inscrita no C.N.P.J./M.E. sob nº 06.863.392/0001-07, com sede e domicílio na Rua da Assembleia, 40, 5º andar, Centro, Município do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, CEP 20011-000 e com **endereço eletrônico oficial para contato:** riopet@mcaa.adv.br; ou quem eventualmente a substituir.

2.1.3. “Aniversário”: é a data de igual número de dias e do mesmo mês do ano subsequente ao



de determinada data de início, cujo prazo deverá ser regido na forma do art. 132 do Código Civil.

2.1.4. “Antecipação Linear”: é o mecanismo previsto no item 3.2.1 para fins de eventual pagamento antecipado de Créditos Reestruturados.

2.1.5. “Aprovação do Plano”: é a aprovação deste Plano de Recuperação Judicial pelos Credores Concursais do Grupo Riopet reunidos na Assembleia de Credores designada para deliberar sobre ele ou a demonstração pelo Grupo Riopet dos termos da adesão ao Plano de Recuperação Judicial, de credores que satisfaçam o quórum previsto no artigo 45-A, da LREF, conforme autoriza o artigo 39, §4º, inciso I da LREF. Para os efeitos deste Plano de Recuperação Judicial, considera-se que a Aprovação do Plano ocorre na data da Assembleia de Credores em que ocorrer a votação do Plano de Recuperação Judicial ou a data que o Grupo Riopet apresentar no Processo de Recuperação Judicial os termos de adesão dos credores, e desde que seja posteriormente homologado judicialmente nos termos do artigo 58, § 1º, da LREF.

2.1.6. “Assembleia de Credores”: é qualquer assembleia geral de credores do Grupo Riopet, realizada no âmbito deste Processo de Recuperação Judicial, nos termos do Capítulo II, Seção IV, da LREF.

2.1.7. “Ativo Circulante”: São os bens e direitos do Grupo Riopet, contabilizados como Ativo Circulante na forma do art. 178, § 1º, inciso I, da LSA.

2.1.8. “Ativo Não Circulante”: São os bens e direitos do Grupo Riopet, contabilizados como Ativo Não Circulante na forma do art. 178, § 1º, inciso II, da LSA.

2.1.9. “BMW”: tem o significado atribuído no preâmbulo.

2.1.10. “Caso Fortuito” ou “Força Maior”: são considerados os eventos ou circunstâncias sujeitos ao disposto no artigo 393 e seu Parágrafo único do Código Civil, bem como aqueles que impeçam, restrinjam, retardem ou prejudiquem a execução total ou parcial das obrigações



previstas no Plano de Recuperação Judicial ou o exercício da atividade empresarial, incluindo, mas não se limitando, a greves, comoções sociais, incêndios, enchentes, guerras, terremotos, pandemias, hiperinflação, aumento substancial em insumos (ex. serviços, produtos, mão de obra), fato do Príncipe, atos de autoridades administrativas, alterações legislativas ou decisões judiciais que impeçam, inviabilizem ou dificultem o exercício empresarial pelo Grupo Riopet.

2.1.11. “Código Civil”: é a Lei Federal n.º 10.406, de 10 de janeiro de 2002, conforme alterada.

2.1.12. “Código de Processo Civil”: é a Lei Federal n.º 13.105, de 16 de março de 2015, conforme alterada.

2.1.13. “Controle”: significa, nos termos do art. 116 da LSA, (i) a titularidade de direitos de sócios que assegurem ao seu titular, de modo permanente, a maioria dos votos nas deliberações sociais e o poder de eleger a maioria dos administradores de uma sociedade; e (ii) o uso efetivo de tal poder para dirigir as atividades sociais e orientar o funcionamento dos órgãos da sociedade. As expressões e termos “Controlador”, “Controlado por”, “sob Controle comum” e “Controlada” têm os significados logicamente decorrentes desta definição de “Controle”.

2.1.14. “Coobrigação”: é a obrigação imputada a Terceiro em solidariedade com o Grupo Riopet, por qualquer forma jurídica, incluindo, mas não se limitando àquelas em decorrência (i) da assunção de obrigações solidárias em negócios jurídicos celebrado com Credores, (ii) da outorga de garantias fidejussórias como aval e fiança em favor do Grupo Riopet, e (iii) do reconhecimento por decisões judiciais, incluindo decisões sobre desconsideração da personalidade jurídica.

2.1.15. “Coobrigados”: São as pessoas, naturais ou jurídicas, que mantenham uma relação de Coobrigação com o Grupo Riopet perante um Credor.

2.1.16. “Créditos”: são os créditos e obrigações, materializados ou contingentes, líquidos ou ilíquidos, objeto de Ações Judiciais ou Procedimentos Arbitrais, iniciados ou não, que estejam ou não relacionados na Lista de Credores do Grupo Riopet, sejam ou não sujeitos à Recuperação



Judicial.

2.1.17. “Créditos com Garantia Real”: são os Créditos Concursais existentes em face do Grupo Riopet garantidos por direitos reais de garantia (v.g., penhor e hipoteca), nos termos do artigo 41, inciso II, da LREF, até o limite do valor do bem gravado, existentes na Data do Pedido, conforme valores atribuídos na Lista de Credores.

2.1.18. “Créditos Concursais”: são os Créditos Trabalhistas, Créditos com Garantia Real, Créditos Quirografários e Créditos ME/EPP e demais Créditos, sujeitos à Recuperação Judicial e que, em razão disso, podem ser reestruturados por este Plano de Recuperação Judicial, nos termos da LREF, incluindo eventuais Créditos que sejam reconhecidos sujeitos ao Processo de Recuperação Judicial no âmbito de habilitações ou impugnações de crédito.

2.1.19. “Créditos Extraconcursais”: são os Créditos detidos contra o Grupo Riopet: (i) cujo fato gerador seja posterior à Data do Pedido; (ii) derivados de contratos celebrados até a Data do Pedido que não se submetem aos efeitos deste Plano de Recuperação Judicial de acordo com o artigo 49, §§ 3º e 4º, da LREF, (v.g., alienações fiduciárias em garantia, cessões fiduciárias em garantia ou contratos de arrendamento mercantil); (iii) outros Créditos não sujeitos à Recuperação Judicial, nos termos da LREF; ou (iv) Créditos reconhecidos como extraconcursais no âmbito de impugnações de crédito. No que diz respeito a Créditos garantidos por alienação fiduciária ou cessão fiduciária nos termos deste item (ii), o saldo remanescente do Crédito após eventual excussão ou integral monetização da respectiva garantia, não está incluído, para todos os fins, na definição de Créditos Extraconcursais, e receberá o tratamento conferido aos Créditos Quirografários.

2.1.20. “Créditos Ilíquidos”: são os Créditos Concursais, contingentes ou ilíquidos, em sua totalidade ou apenas sobre sua parcela, quando controversos, objeto de reconhecimento, constituição, originação, exclusão, mensuração ou reclassificação, por Ações Judiciais ou Procedimentos Arbitrais, iniciados ou não, derivados de quaisquer fatos geradores ocorridos até a Data do Pedido, que poderão ser considerados Créditos Concursais e que, em razão disso, podem ser reestruturados pelo Plano de Recuperação Judicial, nos termos da LREF, como



Créditos com Garantia Real, Créditos ME/EPP, Créditos Quirografários ou Créditos Trabalhistas, conforme aplicável, mas que dependem de decisão judicial transitada em julgado para determinar a sua liquidez, certeza, exigibilidade ou natureza para serem incluídos e classificados de forma definitiva na Lista de Credores e, portanto, objeto de pagamento pelo Grupo Riopet. Para fins de melhor esclarecimento, também serão considerados Créditos Ilíquidos a parcela controvertida de um Crédito relacionadas na Lista de Credores, mas que seja objeto de reconhecimento, constituição, originação, exclusão, mensuração ou reclassificação, por Ações Judiciais ou Procedimentos Arbitrais e sem que tenha uma decisão transitada em julgado.

2.1.21. “Créditos ME/EPP”: são os Créditos Concurais detidos pelas pessoas naturais ou jurídicas enquadradas como microempresas e empresas de pequeno porte, conforme os critérios estabelecidos pela Lei Complementar nº 123, de 14 de dezembro de 2006 e conforme previstos nos artigos 41, inciso IV e 83, inciso IV, alínea d, da LREF.

2.1.22. “Créditos ME/EPP - Opção A”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores ME/EPP, nos termos da Cláusula 3.1.4.1.

2.1.23. “Créditos ME/EPP - Opção B”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores ME/EPP, nos termos da Cláusula 3.1.4.2.

2.1.24. “Créditos ME/EPP - Opção C”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores ME/EPP, nos termos da Cláusula 3.1.4.3 abaixo.

2.1.25. “Créditos Quirografários - Opção A”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores Quirografários, nos termos da Cláusula 3.1.3.1.

2.1.26. “Créditos Quirografários - Opção B”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores Quirografários, nos termos da Cláusula 3.1.3.2.

2.1.27. “Créditos Quirografários - Opção C”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores



Quirografários, nos termos da Cláusula 3.1.3.3 abaixo.

2.1.28. “Créditos Trabalhistas - Opção A”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores Trabalhistas, nos termos da Cláusula 3.1.1.1.

2.1.29. “Créditos Trabalhistas - Opção B”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores Trabalhistas, nos termos da Cláusula 3.1.1.3 abaixo.

2.1.30. “Créditos Trabalhistas - Opção C”: é a Opção de Recebimento oferecida aos Credores Trabalhistas, nos termos da Cláusula 3.1.1.4 abaixo.

2.1.31. “Créditos Quirografários”: são os Créditos Concursais quirografários, com privilégio especial, com privilégio geral ou subordinado, conforme previsto nos artigos 41, inciso III e 83, inciso VI da LREF, além do saldo residual oriundo da excussão de qualquer garantia real ou fiduciária.

2.1.32. “Créditos Reestruturados”: são os créditos reestruturados estabelecidos neste Plano de Recuperação Judicial, em substituição e novação dos Créditos Concursais, conforme previstos na Cláusula 3.1 abaixo.

2.1.33. “Créditos Retardatários”: são os Créditos Concursais que forem reconhecidos por decisão judicial transitada em julgado ou administrativa superveniente que não seja passível de qualquer recurso administrativo, ou que forem incluídos na Lista de Credores, em decorrência de quaisquer habilitações de crédito, impugnações de crédito ou qualquer outro incidente ou requerimento de qualquer natureza formulado com a mesma finalidade, desde que apresentados após o decurso dos prazos legais a que se referem os artigos 7º, §§1º e 2º, e 8º da LREF, na forma do disposto no artigo 10 da LREF, que podem ser reestruturados por este Plano, nos termos da LREF, como Créditos com Garantia Real, Créditos ME/EPP, Créditos Quirografários ou Créditos Trabalhistas, conforme aplicável.

2.1.34. “Créditos Trabalhistas”: são os Créditos Concursais e direitos derivados da legislação do



trabalho ou decorrentes de acidente de trabalho, nos termos do artigo 41, inciso I, e nos limites estabelecidos pelo artigo 83, inciso I, da LREF, e desde que mantenham o seu caráter alimentar na Data de Homologação Judicial do Plano.

2.1.35. “Credores”: são as pessoas naturais ou jurídicas detentoras de Créditos, estejam ou não sujeitos aos efeitos do Plano de Recuperação Judicial, estejam ou não relacionadas na Lista de Credores.

2.1.36. “Credores com Garantia Real”: são os titulares de Créditos com Garantia Real.

2.1.37. “Credores Concursais”: são os titulares de Créditos Concurais.

2.1.38. “Credores Extraconcursais”: são os titulares de Créditos Extraconcursais.

2.1.39. “Credores ME/EPP”: são os titulares de Créditos ME/EPP.

2.1.40. “Credores Quirografários”: são os titulares de Créditos Quirografários.

2.1.41. “Credores Retardatários”: são os titulares de Créditos Retardatários.

2.1.42. “Credores Trabalhistas”: são os titulares de Créditos Trabalhistas.

2.1.43. “Data de Aprovação do Plano”: é a data em que o presente Plano de Recuperação Judicial for aprovado pelos Credores Concurais do Grupo Riopet, nos termos do artigo 58 da LREF.

2.1.44. “Data de Homologação Judicial do Plano”: é a data em que ocorrer a publicação, no Diário de Justiça Eletrônico, da decisão de Homologação Judicial do Plano proferida pelo Juízo da Recuperação Judicial.

2.1.45. “Data do Pedido”: é o dia 18 de novembro de 2022, data em que o pedido de recuperação judicial do Grupo Riopet foi ajuizado.



2.1.46. “Elevapet”: é a **Elevapet Administradora de Bens Ltda**, sociedade empresária limitada, inscrita no C.N.P.J./M.E. sob nº 40.752.924/0001-69, com sede e domicílio na Avenida Antonio Artioli, nº 570, conjunto 22, Bloco 02, B2, Bairro Swiss Park, Município de Campinas, Estado de São Paulo, CEP 13.049-900, cujas quotas representativas do seu capital social são integralmente detidas pela Riopet.

2.1.47. “Grupo Riopet”: tem o significado atribuído no preâmbulo. Sempre que aplicável, as referências ao Grupo Riopet deverão ser interpretadas como sendo às pessoas jurídicas que a sucederem em suas obrigações em razão de operações societárias previstas ou permitidas no âmbito deste Plano de Recuperação Judicial, e quaisquer outras que sejam necessárias ao redimensionamento e incremento da eficiência organizacional e redução de custos do Grupo Riopet.

2.1.48. “Dia Corrido”: é qualquer dia do mês, de modo que os prazos contados em Dias Corridos não são suspensos ou interrompidos.

2.1.49. “Dia Útil”: qualquer dia que não seja sábado, domingo, feriado ou que, por qualquer motivo, não haja expediente bancário no Município do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro. Exclusivamente para atos que devam ser praticados em outros municípios, “Dia Útil” também significa qualquer dia que não seja sábado, domingo, feriado ou que, por qualquer motivo, não haja expediente bancário, no respectivo Município nem no Município do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro.

2.1.50. “Empréstimo Extraconcursal Prioritário” ou “DIP”: significa o empréstimo contraído pelo Grupo Riopet durante o Processo de Recuperação Judicial, considerado crédito extraconcursal e protegido pelas disposições dos artigos 67, 84 e 149 da LREF e demais disposições legais aplicáveis.

2.1.51. “Formulário de Atualização Cadastral” é o formulário modelo constante deste Plano de Recuperação Judicial como documento Anexo III. Formulário de Atualização Cadastral.



2.1.52. “Formulário de Comunicação de Opção de Recebimento” é o formulário modelo constante deste Plano de Recuperação Judicial como documento Anexo IV. Formulário de Comunicação de Opção de Recebimento.

2.1.53. “Garantias Reais”: são os direitos de garantia (v.g., penhor e hipoteca, conforme Título X do Código Civil), nos termos deste Plano de Recuperação Judicial e/ou do artigo 41, inciso II, da LREF, que garantem os Créditos com Garantia Real.

2.1.54. “Homologação Judicial do Plano”: é a decisão judicial proferida pelo Juízo da Recuperação Judicial que homologar o Plano de Recuperação Judicial e, conseqüentemente, conceder a Recuperação Judicial, nos termos do artigo 58, caput e/ou §1º da LREF.

2.1.55. “Injetrio”: tem o significado atribuído no preâmbulo.

2.1.56. “Juízo da Recuperação Judicial”: é o o D. Juízo da 3ª Vara Cível da Comarca de Nova Iguaçu, Estado do Rio de Janeiro.

2.1.57. “Laudo Econômico-Financeiro”: é o documento Anexo I. Laudo Econômico-Financeiro, elaborado nos termos do artigo 53, inciso II, da LREF.

2.1.58. “Laudo de avaliação dos bens e ativos”: é o Anexo II. Laudo de avaliação dos bens e ativos, elaborado nos termos do artigo 53, inciso III, da LREF.

2.1.59. “Laudos”: são, conjuntamente, o Laudo de Viabilidade Econômica e o Laudo Econômico-Financeiro.

2.1.60. “Leilão Reverso”: é o mecanismo previsto no item 3.2.2 abaixo para fins de eventual pagamento antecipado de Créditos Reestruturados.

2.1.61. “LSA”: é a Lei Federal nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976.



2.1.62. “LREF”: é a Lei nº 11.101, de 9 de fevereiro de 2005, conforme significado atribuído no preâmbulo.

2.1.63. “Lista de Credores”: é a relação de Credores do Grupo Riopet elaborada pela Administração Judicial, conforme alterada por decisões judiciais transitadas em julgado que reconhecerem novos Créditos Concurais ou alterarem a legitimidade, classificação ou o valor de Créditos Concurais já reconhecidos.

2.1.64. “Opções de Recebimento”: tem o significado atribuído na cláusula 3.1 abaixo, em referência as opções oferecidas aos Credores Concurais, para recebimento dos Créditos Reestruturados.

2.1.65. “Parcelas Lineares”. São as parcelas correspondentes a um determinado valor pré-definido até o pagamento integral do respectivo Crédito Reestruturado. Na hipótese dos valores pagos pelo Grupo Riopet por meio das Parcelas Lineares atingirem o valor do Crédito Reestruturado, nada mais será devido a este Credor, ainda que sejam previstas eventuais Parcelas Lineares programadas para pagamento pelo Grupo Riopet, o que será oponível apenas àqueles Credores que ainda tiverem saldo de Crédito Reestruturado a ser pago. Caso, após o pagamento de parcelas anteriores, o saldo do Crédito Reestruturado, seja inferior ao valor pré-definido para a Parcela Linear seguinte, o Credor receberá na Parcela Linear seguinte, o valor do saldo do seu Crédito e não o valor total pré-definido da Parcela Linear seguinte.

2.1.66. “Parcelas Ordinárias”. São as parcelas correspondentes ao quociente (resultado) da divisão do valor do Crédito Reestruturado – total ou percentual, conforme o caso - pelo número de parcelas indicadas na correspondente Opção de Recebimento.

2.1.67. “Plano de Recuperação Judicial”: tem o significado atribuído no preâmbulo.

2.1.68. “Prazo de Escolha”: tem o significado atribuído no item 4.2 abaixo.

2.1.69. “Publicação da Homologação Judicial do Plano”: é a publicação no Diário de Justiça Eletrônico imprensa oficial da decisão proferida pelo Juízo da Recuperação Judicial que deferir





a Homologação Judicial do Plano e a Concessão da Recuperação Judicial do Grupo Riopet.

2.1.70. “Quitação”: é a satisfação integral dos Créditos Reestruturados, exonerando o Grupo Riopet e seus Coobrigados.

2.1.71. “Recuperação Judicial”: tem o significado atribuído no preâmbulo.

2.1.72. “Relação de Documentação Suporte Obrigatória”: é a relação dos documentos obrigatórios a serem apresentados pelo Credor ao Grupo Riopet com o objetivo de evitar fraudes e garantir o pleno cumprimento deste Plano de Recuperação Judicial, incluindo, mas não se limitando à comprovação, conforme o caso, da titularidade e da exigibilidade do Crédito Reestruturado, dos poderes dos subscritores dos formulários e documentos padrão exigidos na forma deste Plano de Recuperação Judicial, bem como da titularidade das contas bancárias em que deverão ser realizados os pagamentos dos Créditos Reestruturados, sendo esta relação constante deste Plano de Recuperação Judicial como documento Anexo VI. Relação de Documentação Suporte Obrigatória.

2.1.73. “Riopet”: tem o significado atribuído no preâmbulo.

2.1.74. “Resin”: tem o significado atribuído no preâmbulo.

2.1.75. “Terceiro”: é a pessoa natural ou jurídica diversa do Grupo Riopet.

2.1.76. “Termo de Cessão” é o documento modelo constante deste Plano de Recuperação Judicial como documento Anexo V. Termo de Cessão.

2.1.77. “Termo Inicial para Pagamento”: é a data da Publicação da Homologação Judicial do Plano ou ou data do recebimento da comunicação sobre atualização de dados do Credor na forma, prazo e procedimentos previstos no item 4.3 abaixo, o que ocorrer por último.

2.1.78. “Termo Inicial para Comunicação”. é (i) para Credores Concursais, titulares de Crédito que não sejam Créditos Ilíquidos, a Data de Homologação Judicial do Plano e (ii) para Credores Concursais, titulares de Créditos Ilíquidos, a data do trânsito em julgado da decisão proferida



da Ação Judicial ou Procedimento Arbitral que poderá reconhecer, constituir, originar, excluir, mensurar ou reclassificar a totalidade ou parte controversa de Créditos Concurrais, até que não restem dúvidas quanto a sua liquidez, certeza e exigibilidade e sujeição ao Plano de Recuperação Judicial.

2.1.79. “IPCA”: é Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo que tem por objetivo medir a inflação de um conjunto de produtos e serviços comercializados no varejo, referentes ao consumo pessoal das famílias. Na eventualidade de sua extinção ou por imposição legal ou determinação judicial, o IPCA deverá ser substituído pela TR ou, na sua ausência, o último índice do IPCA que tiver sido divulgado.

2.1.80. “TR”: é a taxa de referência instituída pela Lei nº 8.177/1991, conforme apurada e divulgada pelo Banco Central do Brasil, cujo produto, quando expressamente previsto neste Plano, agregar-se-á ao saldo do valor nominal do Crédito para fins de cálculo do valor pecuniário das obrigações dispostas neste Plano, e que será devido nas datas de pagamento da parcela das referidas obrigações. No caso de indisponibilidade temporária da TR, será utilizado, em sua substituição, o último número-índice divulgado, calculado *pro rata temporis* por Dias Úteis, porém, não cabendo, quando da divulgação do número-índice devido, quaisquer compensações financeiras.

2.1.81. “UPI”: é a Unidade Produtiva Isolada, na forma dos artigos 60 e 60-A da LREF, que poderá ser composta por bens, direitos ou ativos de qualquer natureza, tangíveis ou intangíveis, isolados ou em conjunto.

2.2. Títulos. Os títulos dos Capítulos, das Cláusulas e dos itens do Plano de Recuperação Judicial foram incluídos exclusivamente para referência e não devem afetar sua interpretação ou o conteúdo de suas previsões.

2.3. Referências. Exceto se de outra forma expressamente previsto, as referências a quaisquer documentos ou instrumentos incluem todos os respectivos aditamentos, consolidações e complementações, assim como todas as Cláusulas e Anexos mencionados neste Plano de





Recuperação Judicial referem-se a Cláusulas e Anexos deste Plano de Recuperação Judicial e as referências a Cláusulas ou aos itens deste Plano de Recuperação Judicial referem-se também aos seus respectivas itens.

2.4. Anexos. Todos os anexos ao Plano de Recuperação Judicial são a ele incorporados e constituem parte integrante deste Plano de Recuperação Judicial. Na hipótese de haver qualquer inconsistência entre este Plano de Recuperação Judicial e qualquer anexo, o Plano de Recuperação Judicial prevalecerá.

2.5. Disposições Legais. As referências a disposições legais e a leis devem ser interpretadas como referências a essas disposições tais como vigentes nesta data ou em data que seja especificamente determinada pelo contexto.

III - MEIOS DE RECUPERAÇÃO

3. O Grupo Riopet propõe a adoção das seguintes medidas como forma de superar a sua atual e momentânea crise econômico-financeira e dar continuidade a suas atividades.

3.1. Reestruturação da Dívida Concursal. O Grupo Riopet irá reestruturar as dívidas contraídas perante os Credores Concursais, extinguindo e substituindo os Créditos Concursais pelos Créditos Reestruturados, conferindo aos Credores Concursais o direito de escolher, dentre um número de opções oferecidas, para todos os Credores da sua respectiva classe, a alternativa de recebimento de seus Créditos Reestruturados que melhor atenda a seus interesses, devendo ser observados os procedimentos e prazos descritos nos itens 4.2 e 4.3 abaixo (“Opções de Recebimento”), conforme detalhado abaixo.

3.1.1. Créditos Trabalhistas. Os Créditos Trabalhistas serão reestruturados e pagos, em moeda corrente nacional, da seguinte forma:

3.1.1.1. Créditos Trabalhistas Vencidos de Natureza Estritamente Salarial. Os Créditos Trabalhistas de natureza estritamente salarial, vencidos nos 3 (três) meses anteriores à



Data do Pedido, serão pagos em até 30 (trinta) Dias Corridos contados da Data de Homologação Judicial do Plano, observado o limite de 5 (cinco) salários-mínimos nacionais em vigor, nos termos do art. 54, §1º, da LREF. Eventual saldo remanescente após o pagamento previsto nesta cláusula, caso existente, receberá o tratamento previsto no item 3.1.1.2, no 3.1.1.3 ou no 3.1.1.4 abaixo, conforme assim livremente optado pelo Credor.

3.1.1.2. Créditos Trabalhistas - Opção A. Os titulares de Créditos Trabalhistas que não se sujeitarem aos critérios da cláusula 3.1.1.1 acima, e que validamente elegerem a presente Opção A (“Créditos Trabalhistas - Opção A”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: Não haverá deságio.
- (ii) *Carência*: 35 (trinta e cinco) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.
- (iii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do 36º (trigésimo-sexto) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 6% (seis por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da única parcela de principal.
- (vii) *Garantia*. Aos Credores que elegerem a Créditos Trabalhistas - Opção A será outorgado o penhor dos recebíveis do Grupo Riopet que vencerem no mês do pagamento dos Créditos abrangidos pela Créditos Trabalhistas - Opção A, devendo



este penhor ser limitado, ao montante do correspondente Crédito abrangido pela Créditos Trabalhistas - Opção A ou de 5% (cinco por cento) do faturamento mensal do Grupo Riopet, o que for menor. Este Plano de Recuperação Judicial deverá servir como documento hábil para a constituição da garantia, cabendo aos Credores realizarem às suas expensas, eventuais registros nos órgãos competentes, para que tal garantia produza efeitos perante terceiros.

3.1.1.3. Créditos Trabalhistas - Opção B. Os titulares de Créditos Trabalhistas que não se sujeitarem aos critérios da cláusula 3.1.1.1 acima, e que validamente elegerem a presente Opção B (“Créditos Trabalhistas - Opção B”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 35% (trinta e cinco por cento) de deságio.
- (ii) *Carência*: 11 (onze) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.
- (iii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas*: Será paga 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do 12º (décimo-segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 3% (três por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da única parcela de principal.

3.1.1.4. Créditos Trabalhistas - Opção C. Os titulares de Créditos Trabalhistas que não se sujeitarem aos critérios da cláusula 3.1.1.1 acima, e que validamente elegerem a presente



Opção C (“Créditos Trabalhistas - Opção C”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 45% (quarenta e cinco por cento) de deságio.
- (ii) *Carência*: 1 (um) mês após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.
- (iii) *Atualização monetária*: Não haverá atualização monetária.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: Serão pagas até 11 (onze) parcelas mensais e sucessivas, sendo:
 - a) Até 10 (dez) Parcelas Lineares, mensais e sucessivas, no valor de até R\$ 660,00 (seiscentos e sessenta reais) cada, vencendo a primeira no último Dia Útil do 2º (segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais, enquanto houver saldo de Crédito Reestruturado, no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior; e
 - b) Na hipótese de ainda existir saldo de Crédito Reestruturado não abrangido pelo pagamento das Parcelas Lineares acima, será ainda paga 01 (uma) Parcela Ordinária adicional, vencendo esta parcela residual no último Dia Útil do mês subsequente ao da última Parcela Linear.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 1% (um por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em 01 (uma) única parcela com vencimento no último Dia Útil do 12º (decimo-segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento.

3.1.2. Créditos com Garantia Real. Não existem Créditos dessa natureza devidos pelo Grupo Riopet e, portanto, sujeitos ao Plano de Recuperação Judicial. Caso sejam identificados



Credores com Garantia Real, tais Credores terão seus Créditos reestruturados e pagos nas mesmas condições aplicáveis aos Créditos Quirografários - Opção A, conforme previstas na cláusula 3.1.3.1 abaixo.

3.1.3. **Créditos Quirografários.** Os Créditos Quirografários serão pagos, em moeda corrente nacional, de acordo com uma das opções a serem escolhidas livremente por seu respectivo Credor.

3.1.3.1. Créditos Quirografários - Opção A. Os titulares de Créditos Quirografários que validamente elegerem a presente Opção A ("Créditos Quirografários - Opção A") terão seus Créditos reestruturados e pagos, nas seguintes condições:

- (i) *Deságio:* Não haverá deságio.
- (ii) *Atualização monetária:* IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência:* 10 (dez) anos, conforme item (iv) abaixo.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas:* 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do primeiro mês subsequente ao completar do 10º (décimo) Aniversário do Termo Inicial para Pagamento.
- (v) *Taxa de Juros a.a.:* 6% (seis por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros.* A Taxa de Juros será paga em parcelas trimestrais e sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 24º (vigésimo quarto) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos trimestres subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior. A última parcela trimestral da taxa de juros será paga na data de pagamento da única parcela de pagamento do principal.



3.1.3.2. Créditos Quirografários - Opção B. Os titulares de Créditos Quirografários que validamente elegerem a presente Opção B (“Créditos Quirografários - Opção B”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 35% (trinta e cinco por cento).
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 1 (um) mês após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.
- (iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas*: Serão pagas até 108 (cento e oito) parcelas, sendo:
 - a) Até 107 (cento e sete) Parcelas Lineares, mensais e sucessivas, sem correção monetária ou juros, no valor de até R\$ 303,00 (trezentos e três reais) cada, vencendo a primeira no último Dia Útil do 2º (segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais, enquanto houver saldo de Crédito Reestruturado, no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior; e
 - b) Na hipótese de ainda existir saldo de Crédito Reestruturado não abrangido pelo pagamento das Parcelas Lineares acima, será ainda paga 01 (uma) Parcela Ordinária adicional, vencendo esta parcela residual no último Dia Útil do mês subsequente ao da última Parcela Linear.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 3% (três por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da



última parcela de principal.

3.1.3.3. Créditos Quirografários - Opção C. Os titulares de Créditos Quirografários que validamente elegerem a presente Opção C (“Créditos Quirografários - Opção C”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 65% (sessenta e cinco por cento) de deságio.
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 12 (doze) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item 3.1.3.2(iv) acima.
- (iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas*: Serão pagas 108 (cento e oito) Parcelas Ordinárias, mensais e sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 12º (décimo-segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior, a serem pagas conforme escalonamento abaixo:
 - a) 10% (dez por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 1ª (primeira) à 36ª (trigésima sexta) Parcelas Ordinárias;
 - b) 15% (quinze por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 37ª (trigésima-sétima) à 72ª (septuagésima-segunda) Parcelas Ordinárias;
 - c) 20% (vinte por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 73ª (septuagésima-terceira) à 96ª (nonagésima-sexta) Parcelas Ordinárias;
 - d) 55% (cinquenta e cinco por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma



parcelada, por meio da 97ª (nonagésima-sétima) à 108ª (centésima-oitava) Parcelas Ordinárias.

(v) *Taxa de Juros a.a.*: 1% (um por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.

(vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em parcelas mensais e sucessivas, vencendo na mesma data de vencimento das parcelas de pagamento do principal.

3.1.4. **Créditos ME/EPP**. Os Créditos ME/EPP serão pagos, em moeda corrente nacional, de acordo com uma das opções a serem escolhidas livremente por seu respectivo Credor.

3.1.4.1. Créditos ME/EPP - Opção A. Os titulares de Créditos ME/EPP que validamente elegerem a presente Opção A (“Créditos ME/EPP - Opção A”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

(i) *Deságio*: Não haverá deságio.

(ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.

(iii) *Carência*: 10 (dez) anos, conforme item (iv) abaixo.

(iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do primeiro mês subsequente ao 10º (décimo) Aniversário do Termo Inicial para Pagamento.

(v) *Taxa de Juros a.a.*: 6% (seis por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.

(vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em parcelas trimestrais e



sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 24º (vigésimo quarto) mês subsequente ao Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos trimestres subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior. A última parcela trimestral da taxa de juros será paga na data de pagamento da única parcela de principal.

3.1.4.2. Créditos ME/EPP - Opção B. Os titulares de Créditos ME/EPP que validamente elegerem a presente Opção B (“Créditos ME/EPP - Opção B”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 35% (trinta e cinco por cento).
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 1 (um) mês após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item 3.1.3.2(iv) acima.
- (iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas*: Serão pagas até 108 (cento e oito) parcelas, sendo:
 - a) Até 107 (cento e sete) Parcelas Lineares, mensais e sucessivas, sem correção monetária ou juros, no valor de até R\$ 303,00 (trezentos e três reais) cada, vencendo a primeira no último Dia Útil do 2º (segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais, enquanto houver saldo de Crédito Reestruturado, no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior; e
 - b) Na hipótese de ainda existir saldo de Crédito Reestruturado não abrangido pelo pagamento das Parcelas Lineares acima, será ainda paga 01 (uma) Parcela Ordinária adicional, vencendo esta parcela residual no último Dia Útil do mês subsequente ao



da última Parcela Linear.

(v) *Taxa de Juros a.a.*: 3% (três por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.

(vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da última parcela de principal.

3.1.4.3. Créditos ME/EPP - Opção C. Os titulares de Créditos ME/EPP que validamente elegerem a presente Opção C (“Créditos ME/EPP - Opção C”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

(i) *Deságio*: 65% (sessenta e cinco por cento) de deságio.

(ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.

(iii) *Carência*: 12 (doze) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item 3.1.3.2(iv) acima.

(iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas*: Serão pagas 108 (cento e oito) Parcelas Ordinárias, mensais e sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 12º (décimo-segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior, a serem pagas conforme escalonamento abaixo:

a) 10% (dez por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 1ª (primeira) à 36ª (trigésima sexta) Parcelas Ordinárias;

b) 15% (quinze por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 37ª (trigésima-sétima) à 72ª (septuagésima-segunda) Parcelas Ordinárias;



c) 20% (vinte por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 73ª (septuagésima-terceira) à 96ª (nonagésima-sexta) Parcelas Ordinárias;

d) 55% (cinquenta e cinco por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 97ª (nonagésima-sétima) à 108ª (centésima-oitava) Parcelas Ordinárias.

(v) *Taxa de Juros a.a.*: 1% (um por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.

(vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em parcelas mensais e sucessivas, vencendo na mesma data de vencimento das parcelas de pagamento do principal.

3.1.5. Créditos Retardatários. Os Créditos Retardatários também serão extintos e substituídos por Créditos Reestruturados e pagos de acordo com uma das Opções de Recebimento oferecidas à respectiva classe de Créditos Concursais, conforme previsto nos itens da cláusula 3.1 deste Plano de Recuperação Judicial, também se iniciando a partir do Termo Inicial para Pagamento.

3.1.5.1. Todos os Credores Retardatários, incluindo Credores Concursais, detentores de parcelas incontroversas de Créditos Concursais que tenham parcela pendente de decisão transitada em julgado, deverão preencher de forma segregada os requisitos para escolha da Opção de Recebimento da parcela retardatária do seu Crédito, devendo inclusive enviar novamente todos os documentos previstos na cláusula 4.2 abaixo.

3.1.6. Créditos Ilíquidos. Os Créditos Ilíquidos somente serão devidos pelo Grupo Riopet após a certificação do trânsito em julgado da decisão judicial que reconheça sua liquidez, certeza e exigibilidade e classificação de tais créditos e estarão sujeitos aos termos e condições aplicáveis aos Créditos Retardatários.



3.1.6.1. Na hipótese do Grupo Riopet ter pago Créditos Ilíquidos, em virtude de decisão judicial recorrível, e caso, posteriormente, seja preferida decisão judicial definitiva, transitada em julgado, que decorra na majoração, extinção ou diminuição ou reclassificação de tais Créditos Ilíquidos já pagos, os Créditos Ilíquidos se sujeitarão aos seguintes efeitos:

- (i) Na hipótese de se verificar eventual majoração no valor de qualquer Crédito decorrente de decisão judicial transitada em julgado após a Data de Aprovação do Plano ou objeto de acordo entre as partes firmado após a Data de Aprovação do Plano, o montante correspondente à diferença entre o Crédito decorrente de decisão judicial transitada em julgado ou acordo entre as partes e o montante reconhecido na Lista de Credores será pago na forma prevista neste Plano de Recuperação Judicial para os Créditos Retardatários. Neste caso, as regras de pagamento do valor majorado de tais Créditos, notadamente quanto à incidência de juros, passarão a ser aplicáveis apenas a partir da habilitação do crédito, correspondente à parcela majorada do referido Crédito e desde que atendidos todos os requisitos e observados todos os procedimentos e prazos descritos nos itens 4.2 e 4.3 abaixo; e
- (ii) Na hipótese de se verificar eventual extinção ou redução no valor de Créditos decorrentes de decisão judicial transitada em julgado ou acordo entre as partes, e a consequente retificação da Lista de Credores, o Credor Concursal que se beneficiou desse pagamento indevido, deverá restituir ao Grupo Riopet, no prazo de 10 (dez) Dias Úteis a contar da certificação do referido trânsito em julgado ou acordo entre as partes, conforme o caso, os valores que já tenham sido pagos e que superem o valor de seu Crédito Reestruturado. A não restituição tempestiva, ensejará na incidência dos encargos e penalidades previstos no item 3.1.11 abaixo, podendo o Grupo Riopet compensar este valor acrescido de encargos e de penalidades com eventuais Créditos Concurtais, no momento do vencimento das suas correspondentes parcelas.

3.1.7. Créditos em moeda estrangeira. Os Créditos denominados em moeda estrangeira serão mantidos na moeda original para todos os fins de direito, em conformidade com o disposto no



artigo 50, § 2º, da LREF, e serão liquidados em conformidade com as disposições deste Plano de Recuperação Judicial.

3.1.8. **Créditos Extraconcursais.** Fica ressaltado que os Créditos Extraconcursais não estão sujeitos e não serão novados por força da aprovação do presente Plano de Recuperação Judicial, sendo certo que a sua reestruturação dependerá de negociações bilaterais com os Credores Extraconcursais.

3.1.9. **Custos e Tributos.** Todas as obrigações financeiras e todos os pagamentos a serem realizados pelo Grupo Riopet no âmbito do Plano de Recuperação Judicial, serão cumpridos e pagos líquidos de quaisquer tributos, contribuições sociais, impostos, encargos, taxas ou outras cobranças de qualquer natureza, presentes e futuros.

3.1.10. **Forma de Pagamento.** O Grupo Riopet deverá pagar os Créditos Reestruturados, seja em razão da reestruturação da dívida concursal prevista na cláusula 3.1 acima, ou do pagamento antecipado dos Créditos Reestruturados previsto na cláusula 3.2 abaixo, da seguinte forma:

- (i) Compensação. Com o objetivo de preservar o caixa do Grupo Riopet, as parcelas dos Créditos Reestruturados poderão ser pagas pelo Grupo Riopet por meio de compensações, nos termos do artigo 368 e seguintes do Código Civil, nos casos em que o Grupo Riopet e seus Credores Concursais possuírem obrigações recíprocas de créditos e débitos; devendo tal compensação ocorrer apenas no momento do vencimento de tais parcelas e nos limites do valor dela constante; e,
- (ii) Transferência bancária. Não havendo créditos e débitos a serem compensados na forma prevista no item (i) acima, ou, a exclusivo critério do Grupo Riopet, os Créditos Reestruturados serão pagos por meio de documento de ordem de crédito (DOC), transferência eletrônica disponível (TED), pagamento instantâneo (Pix) ou qualquer outro documento que comprove a transação bancária, em conta bancária a ser obrigatoriamente informada pelo Credor Concursal na forma do item 4.3 abaixo. O comprovante de depósito ou de transferência do valor creditado servirá como prova de Quitação.



3.1.11. **Penalidades e Encargos.** O não pagamento tempestivo dos Créditos Reestruturados, seja em razão da reestruturação da dívida concursal prevista na cláusula 3.1 acima ou do pagamento antecipado dos Créditos Reestruturados, previsto na cláusula 3.1 acima, implicará na incidência de multa de 2% (dois por cento) sobre o valor inadimplido do respectivo Crédito Reestruturado, além da incidência de Taxa de Juros a.a. de mora de 1% (um por cento), atualizado desde a data do inadimplemento até a data do efetivo e integral pagamento, pela variação da TR, calculados *pro rata temporis*.

3.1.12. **Vencimento antecipado.** Sem prejuízo da incidência das penalidades previstas no item 3.1.11 acima, o Credor Concursal que tiver inadimplido o pagamento de (i) 3 (três) parcelas consecutivas do seu Crédito Reestruturado ou (ii) de 5 (cinco) parcelas não consecutivas do seu Crédito Reestruturado; poderá exigir o vencimento antecipado das parcelas, vincendas e que não tenham sido pagas, do seu respectivo Crédito Reestruturado, trazidas a valor presente na forma do item 3.2.1 abaixo.

3.2. Antecipação do Pagamento dos Créditos Reestruturados. Se houver disponibilidade de caixa que não comprometa a estabilidade financeira e a continuidade das suas operações, a seu exclusivo critério, o Grupo Riopet envidará seus melhores esforços para realizar o pagamento antecipado, total ou parcial, dos Créditos Reestruturados incluindo aqueles devidos aos Credores Trabalhistas e Credores Parceiros, podendo optar pelas seguintes formas de antecipação:

3.2.1. **Antecipação Linear.** O Grupo Riopet poderá optar por antecipar total ou parcialmente o pagamento de uma ou mais parcelas de uma determinada Opção de Recebimento, independentemente, da sua ordem de pagamento, da classe de credores ou da Opção de Recebimento. Nesta hipótese, o Grupo Riopet deverá para tanto, antecipar o pagamento de todos os Credores que fizerem jus a tal parcela, devendo tais créditos serem trazidos a valor presente, conforme fórmula abaixo:

$$VP = \sum_{i=1}^t (FC_i / (1 + 0,00135)^n), \text{ onde}$$

VP é o valor do pagamento a ser realizado;
Σ é o símbolo de somatório;





*FCi é o i-ésimo fluxo de caixa a ser recebido pelos credores conforme previsto no parcelamento do plano;
t é o número de parcelas definidas para antecipação à data da decisão de antecipação de pagamento;
n é o número de dias corridos contados a partir da decisão de pagamento antecipado até o pagamento da parcela FCi.*

3.2.2. Leilão Reverso. O Grupo Riopet poderá ainda convocar os Credores para participarem de leilão reverso, que obedeça às seguintes formalidades, possibilitando aos Credores que concederem os maiores descontos sobre os seus respectivos Créditos Reestruturados o direito de serem satisfeitos de forma antecipada:

3.2.2.1. *Procedimento e critérios pré-definidos*. O Grupo Riopet poderá, a seu exclusivo critério e a qualquer tempo, realizar leilão reverso que respeite as seguintes formalidades e critérios pré-definidos:

- (i) O Grupo Riopet informará aos Credores Concursais por meio de Edital publicado no Processo de Recuperação Judicial a realização do Leilão Reverso
- (ii) O Edital de convocação deverá conter: a) montante de caixa que será destinado ao leilão reverso; e b) data e local da realização do leilão, podendo ser realizado por plataforma *online*.
- (iii) Somente poderão participar do Leilão Reverso os Credores Concursais que concordarem receber o saldo do seu Crédito Reestruturado, trazido a valor presente na forma do item 3.2.1 acima, e sujeito à deságio adicional mínimo de 5% (cinco por cento) sobre este montante.
- (iv) A ordem de pagamento dos Credores, será definida conforme os Credores que concederem o maior percentual de desconto em seu saldo devedor do seu Crédito Reestruturado atualizado até a data do leilão, do maior desconto para o menor.
- (v) Enquanto houver saldo, o Grupo Riopet poderá repetir o mesmo procedimento.



- (vi) Na hipótese de o valor disponível não ser suficiente para liquidar o total do Crédito Reestruturado, a quitação será apenas parcial, proporcional ao valor efetivamente pago e o saldo remanescente, continuará a ser pago na forma da Opção de Recebimento escolhida pelo Credor, diluído nas parcelas remanescentes.
- (vii) Caso haja mais de um Credor vencedor do Leilão Reverso e a soma dos respectivos Créditos superar o montante destinado ao pagamento antecipado do Crédito Reestruturado, será efetuado um rateio proporcional entre os Credores vencedores, considerando-se como critério de rateio o número de cabeças dos Credores vencedores, independentemente de valor do seu Crédito Reestruturado.

3.2.2.2. *Procedimento alternativo.* O Grupo Riopet poderá realizar Leilão Reverso que adote procedimento e critérios diversos ao disposto no item 3.2.2.1 acima, desde que autorizado pelo Juízo da Recuperação Judicial, sendo dispensada a realização de consulta aos Credores Concursais.

3.3. Flexibilização da Jornada de Trabalho, Trabalho Remoto. O Grupo Riopet poderá reestruturar a relação com seus empregados, podendo tal reestruturação flexibilizar a jornada de trabalho de seus empregados, bem como estabelecer que seus empregados adotem o trabalho remoto (*home office*), além realizar a revisão dos contratos de trabalhos que redução salarial, compensação de horários e redução da jornada. As repactuações dos contratos de trabalho e de eventual plano de carreira não se sujeitarão à aprovação da Assembleia Geral de Credores, mas poderão se submeter à acordo e/ou à convenção coletiva nos casos em que a lei assim exigir.

3.4. Alienação e Oneração de Bens e Constituição de UPIs. Enquanto estiver em curso a Recuperação Judicial, o Grupo Riopet somente poderá alienar, vender, dar em pagamento, remover, onerar ou oferecer em garantia, inclusive garantia judicial, bens, ativos e/ou direitos, individualmente ou em conjunto, mediante a constituição ou não de UPI, e que sejam parte de seu Ativo Não Circulante somente quando houver (i) a aprovação dos Credores Concursais, reunidos em Assembleia Geral de Credores ou através de outras formas manifestação de vontade permitidas pelo art. 39, § 4º da LREF ou, alternativamente, (ii) autorização do Juízo da Recuperação Judicial.



Após o encerramento da Recuperação Judicial, fica dispensada a necessidade de (i) aprovação dos Credores Concurssais, reunidos em Assembleia Geral de Credores ou através de outras formas manifestação de vontade permitidas pelo art. 39, § 4º da LREF e de (ii) autorização do Juízo da Recuperação Judicial; no que couber.

3.4.1. O objeto da alienação prevista nesta cláusula 3.4 estará livre de qualquer ônus e não haverá sucessão do adquirente nas obrigações do Grupo Riopet de qualquer natureza, incluídas, mas não exclusivamente, as de natureza ambiental, regulatória, administrativa, penal, anticorrupção, tributária e trabalhista, observado o disposto no § 1º do art. 141 da LREF.

3.5. Obtenção de Empréstimo Extraconcursal Prioritário - DIP. O Grupo Riopet está autorizada a contrair Empréstimo Extraconcursal Prioritário com o objetivo de (i) recompor ou incrementar o seu capital de giro; (ii) assegurar a continuidade e até mesmo para a expansão das suas atividades; (iii) preservar de seus Ativos; (iv) viabilizar o pagamento dos Créditos Reestruturados, seja em razão da reestruturação da dívida concursal prevista na cláusula 3.1 acima ou do pagamento antecipado dos Créditos Reestruturados, previsto no item 3.2 acima; bem como para (v) desenvolver o seu plano de negócios.

3.5.1. *Constituição das garantias.* Sem prejuízo da senioridade, extraconcursalidade e demais benefícios e privilégios legais assegurados ao Empréstimo Extraconcursal Prioritário, o Grupo Riopet poderá, até o encerramento da Recuperação Judicial, ainda, nos termos e limites fixados no item 3.4 acima, oferecer em garantia, real e fiduciária, os bens, ativos e/ou direitos, individualmente ou em conjunto, que sejam parte de seu Ativo Não Circulante somente quando houver (i) a aprovação dos Credores Concurssais, reunidos em Assembleia Geral de Credores ou através de outras formas manifestação de vontade permitidas pelo art. 39, § 4º da LREF ou, alternativamente, (ii) autorização do Juízo da Recuperação Judicial. Após o encerramento da Recuperação Judicial, fica dispensada a necessidade de (i) aprovação dos Credores Concurssais, reunidos em Assembleia Geral de Credores ou através de outras formas manifestação de vontade permitidas pelo art. 39, § 4º da LREF e de (ii) autorização do Juízo da Recuperação Judicial; no que couber.



3.6. Reorganização societária. O Grupo Riopet poderá realizar operações de reorganização societária, incluindo aquelas necessárias para implementação deste Plano de Recuperação Judicial, bem como fusões, incorporações, incorporações de ações, cisões, reduções de capital e transformações, ou promover transferências patrimoniais (incluindo, estabelecimento, parcela dos seus ativos ou contratos existentes), nova sociedade que tenha em seu quadro social empresas do Grupo Riopet, seus atuais controladores e investidores que detém a opção de compra de quotas ou ações do Grupo Riopet; e ampliar, alterar, suprimir e/ou substituir as atividades constantes do seu objeto social do Grupo Riopet, independentemente da realização de Assembleia Geral de Credores.

3.6.1. O Grupo Riopet poderá ainda alterar a sua sede administrativa para escritório compartilhado (*coworking*), preferencialmente com serviço de recebimento de correspondências, e desde que seja localizado no Estado do Rio de Janeiro.

3.6.2. Fica desde já autorizada a incorporação da Elevapet pela Riopet ou outra empresa do Grupo Riopet, assim como a incorporação das sociedades integrantes do Grupo Riopet pela Elevapet.

IV – PROVIDÊNCIAS COMPLEMENTARES

4. A Homologação do Plano de Recuperação Judicial deverá produzir os seguintes efeitos e obrigações:

4.1. Alteração da Titularidade de Crédito Concursal. Somente produzirão efeitos contra o Grupo Riopet a eventual alteração da titularidade de determinado Crédito Reestruturado, durante a vigência e o cumprimento deste Plano de Recuperação Judicial, seja por cessão, sucessão, sub-rogação ou qualquer outra forma admitida em lei, após o respectivo cessionário, sucessor ou credor por sub-rogação adotar as medidas necessárias para reconhecimento de sua titularidade sobre o Crédito Reestruturado em questão e para retificação da Lista de Credores.

4.1.1. O cessionário, o sucessor e o credor por sub-rogação deverão comunicar a alteração da titularidade do Crédito Reestruturado ao Grupo Riopet, **exclusivamente**, mediante



comunicação estabelecida nos itens 4.2 e 4.3 abaixo, devendo **obrigatoriamente** serem entregues (i) Termo de Cessão, devidamente preenchido e assinado; (ii) Formulário de Atualização Cadastral, correspondente aos dados do novo titular do Crédito Reestruturado, devidamente preenchido e assinado; além de (iii) toda a documentação pertinente, conforme indicada na Relação de Documentação Suporte Obrigatória.

4.1.2. A falta de comunicação ao Grupo Riopet e a comunicação imprecisa, incompleta e/ou inverídica ou em desacordo com este Plano de Recuperação Judicial não produzirão quaisquer efeitos perante o Grupo Riopet, nem mesmo se houver comunicação no Processo de Recuperação Judicial.

4.1.3. Em qualquer caso, a alteração na titularidade do Crédito Concursal não afetará os pagamentos que tenham sido eventualmente realizados ao Credor Concursal original, nem alterará a Opção de Recebimento eleita na forma deste Plano de Recuperação Judicial.

4.2. Procedimento para escolha da Opção de Recebimento. Os Credores interessados em eleger a Opção de Recebimento do seu(s) correspondente(s) Créditos Reestruturados, deverão comunicar a sua escolha ser manifestada **obrigatória e exclusivamente: (i) por e-mail** ao Grupo Riopet com cópia para ao Administração Judicial (*conforme dados constantes do item 4.4 abaixo*); **(ii)** dentro do prazo de 10 (dez) Dias Corridos a contar do correspondente Termo Inicial para Comunicação (o “Prazo de Escolha”); e **(iii)** acompanhada do (i) Formulário de Comunicação de Opção de Recebimento, devidamente preenchido e assinado; além de (ii) toda a documentação pertinente, conforme indicada na Relação de Documentação Suporte Obrigatória.

4.2.1. Os Credores que não exercerem válida e tempestivamente a escolha da Opção de Recebimento, deverão necessariamente receber o seu correspondente Crédito Reestruturado na forma dos Créditos Trabalhistas - Opção A, dos Créditos com Garantia Real - Opção A, dos Créditos Quirografários - Opção A e dos Créditos ME/EPP - Opção A, conforme o caso.

4.2.2. A comunicação da eleição da Opção de Recebimento na forma, prazo e procedimentos previstos no item 4.2 acima é obrigatória para fins deste Plano de Recuperação Judicial, sendo



que não produzirá efeitos qualquer outra forma de comunicação sobre Opção de Recebimento, inclusive se feita por meio de petição ao Juízo da Recuperação Judicial.

4.2.3. Os Créditos Retardatários, ainda que decorrentes de parcela inicialmente ilíquida de um Crédito constante da Lista de Credores, também estarão sujeitos ao procedimento previstos neste item 4.2. e deverão ser objeto de procedimento próprio correspondentes a este Crédito Retardatário, devendo ser encaminhado (i) Formulário de Comunicação de Opção de Recebimento, devidamente preenchido e assinado; além de (ii) toda a documentação pertinente, conforme indicada na Relação de Documentação Suporte Obrigatória.

4.2.4. *Vinculação e Efeitos.* O direito de escolha de Opção de Recebimento somente poderá ser exercido uma única vez e será para todos os fins de direito irrevogável e irretroatável, inclusive na hipótese de cessão ou sub-rogação do referido crédito.

4.2.5. *Divulgação e Publicidade das Opções de Recebimento.* O Grupo Riopet deverá informar à Administração Judicial, para que este dê ciência em seu Relatório Mensal em até 60 (sessenta) Dias Corridos contados do término do Prazo de Escolha, a relação dos Credores Listados e as suas correspondentes Opções de Recebimento (“Publicação do Quadro de Eleição”). O Grupo Riopet deverá esclarecer à Administração Judicial, sempre que solicitado, a posição atualizada do Quadro de Eleição na medida que Credores titulares de Créditos Retardatários exercerem, por ação ou omissão, o direito de escolher a sua Opção de Recebimento, devendo estes esclarecimentos serem prestados à Administração Judicial até o encerramento da Recuperação Judicial.

4.3. Política antifraude e de compartilhamento de dados bancários atualizados. Com o objetivo de evitar fraudes e de assegurar que o devido pagamento dos Créditos Reestruturados, os Credores deverão disponibilizar os seus correspondentes dados cadastrais e bancários devidamente atualizados, devendo esta comunicação ser enviada **obrigatória e exclusivamente: (i) por e-mail** ao Grupo Riopet com cópia para ao Administração Judicial (*conforme dados constantes do item 4.4 abaixo*); **(ii)** dentro do prazo de 05 (cinco) anos a contar da Data da Publicação da Homologação do Plano; e **(iii)** acompanhada do (I) Formulário de Atualização Cadastral,



devidamente preenchido e assinado; além de (2) toda a documentação pertinente, conforme indicada na Relação de Documentação Suporte Obrigatória..

4.3.1. Para evitar o risco de fraude, somente serão realizados os pagamentos dos Créditos Reestruturados do Credor que tiver compartilhado com o Grupo Riopet o (i) Formulário de Atualização Cadastral, devidamente preenchido e assinado; além de (ii) toda a documentação pertinente, conforme indicada na Relação de Documentação Suporte Obrigatória.

4.3.2. A falta de compartilhamento integral e correto das informações e documentos ao Grupo Riopet, impedirá que (i) seja alegado descumprimento do Plano de Recuperação Judicial; que (ii) incida sobre o referido Crédito Reestruturado, juros, multas ou encargos moratórios ou qualquer outra penalidade prevista em lei ou no Plano de Recuperação Judicial; que (iii) tal Crédito Reestruturado seja pago de forma antecipada na forma prevista no item 3.2 acima; bem como (iv) sujeitará os efeitos do art. 206, § 5º, inciso I do Código Civil ao Crédito Reestruturado, cujo prazo deverá contar da Data da Publicação da Homologação do Plano.

4.3.3. Atualização constante de dados. Os Credores Concursais serão responsáveis por manter seus dados atualizados com o Grupo Riopet, devendo informar os dados atualizados seguindo o procedimento previsto na cláusula 4.3 acima.

4.3.3.1. A atualização cadastral somente produzirá efeitos perante ao Grupo Riopet após 10 (dez) dias do seu recebimento da comunicação enviada pelo Credor, na forma na cláusula 4.3 acima e desde que tal comunicação tenha sido correta, precisa e completa e acompanhada de todos os documentos necessários.

4.3.4. A comunicação sobre atualização de dados do Credor na forma, prazo e procedimentos previstos no item 4.3 acima é obrigatória para fins deste Plano de Recuperação Judicial, sendo que não produzirá efeitos qualquer outra forma de comunicação, inclusive se feita por meio de petição ao Juízo da Recuperação Judicial.

4.4. Canal de Comunicação. Com exceção das disposições das cláusulas 4.2. e da 4.3 acima, que



deverão ser cumpridas exclusiva e obrigatoriamente nos seus estritos termos forma, prazos e procedimentos, todas as notificações, requerimentos, pedidos e outras comunicações requeridas ou permitidas por este Plano de Recuperação Judicial, para serem eficazes, deverão ser feitas por escrito e serão consideradas realizadas quando enviadas: (i) por correspondência registrada, com aviso de recebimento; ou (ii) por e-mail quando efetivamente entregues, valendo o aviso de leitura como prova de entrega e recebimento da mensagem.

4.4.1. Todas as comunicações a serem encaminhadas ao Grupo Riopet e ao Administração Judicial deverão ser enviadas aos seguintes endereços, salvo se houver alteração devidamente registrada na Junta Comercial:

Ao Grupo Riopet:

E-mail: rj@riopet.com.br

À Administração Judicial

At. Matuch de Carvalho Advogados Associados

E-mail: riopet@mcaa.adv.br

4.5. Formalização de Documentos e Outras Providências. Os Credores obrigam-se, em caráter irrevogável e irretratável, por força deste Plano de Recuperação Judicial, a realizar todos os atos e firmar todos os contratos e outros documentos que, na forma e na substância, sejam necessários ou adequados ao cumprimento e implementação deste Plano de Recuperação Judicial.

V - EFEITOS DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

5. A Homologação do Plano de Recuperação Judicial deverá produzir os seguintes efeitos e obrigações:

5.1. Vinculação do Plano. As disposições do Plano vinculam o Grupo Riopet e os Credores Concursais, e os seus respectivos cessionários e sucessores, a qualquer título, assim como credores que venham a se tornar Credores Concursais do Grupo Riopet por força de atribuição de



responsabilidade incidental, subsidiária ou solidária, por força de lei ou decisão judicial, administrativa, arbitral, desde que o fato gerador de tal Crédito Concursal seja anterior ao ajuizamento da presente Recuperação Judicial, a partir da Data de Homologação Judicial do Plano.

5.2. Novação. Todos os Créditos Concurtais são novados pelo Plano de Recuperação Judicial. Os pagamentos dos Créditos serão feitos exclusivamente nos valores, prazos, forma e demais condições previstas no Plano para cada uma das classes de Credores, salvo se o Credor concordar com um tratamento menos favorável para o recebimento de seu respectivo Crédito Reestruturado.

5.2.1. Entende-se como tratamento menos favorável o pagamento de Créditos Reestruturados em valores inferiores, por prazos mais longos e/ou com encargos financeiros menores do que os previstos na Opção de Recebimento que tenha sido optada pelo respectivo Credor.

5.2.2. A novação implicará, ainda, na liberação das garantias e exoneração dos Coobrigados, exceto para os Credores que manifestarem expressamente oposição à supressão de sua garantia ao Juízo da Recuperação Judicial, em até 10 (dez) dias corridos da Data da Publicação da Homologação do Plano de Recuperação Judicial.

5.2.3. A manifestação da oposição pelo Credor, assegura a continuidade de sua garantia em cumprimento ao dever de adimplemento obrigações assumidas pelo Grupo Riopet, nos termos e condições de adimplemento previstos neste Plano de Recuperação Judicial, ficando suspensas as eventuais Ações Judiciais ou Procedimentos Arbitrais contra os Coobrigados até o pagamento integral do correspondente Crédito Reestruturado.

5.3. Suspensão da publicidade de protestos. A Aprovação do Plano decorrerá na suspensão da publicidade de protestos eventualmente efetuados, desde que o Plano de Recuperação Judicial esteja sendo cumprido nos termos aprovados, ordem esta que poderá ser tomada pelo Juízo da Recuperação Judicial.

5.4. Ações e Procedimentos arbitrais. Em virtude da novação dos Créditos Concurtais decorrente da Homologação Judicial do Plano, e enquanto este Plano de Recuperação Judicial estiver sendo



cumprido pelo Grupo Riopet, os Credores Concurtais não poderão, a partir da Homologação Judicial do Plano, (i) ajuizar ou prosseguir toda e qualquer ação e/ou execução judicial ou processo de qualquer natureza relacionado a qualquer Crédito Concurtal contra o Grupo Riopet e seus Coobrigados, conforme o caso; (ii) executar qualquer sentença, decisão judicial ou sentença arbitral relacionada a qualquer Crédito Concurtal contra o Grupo Riopet e seus Coobrigados, conforme o caso; (iii) penhorar ou onerar quaisquer bens do Grupo Riopet para satisfazer seus Créditos Concurtais e seus Coobrigados, conforme o caso, ou praticar contra elas qualquer outro ato constitutivo para satisfação de Créditos Concurtais; (iv) criar, aperfeiçoar ou executar qualquer garantia real sobre bens e direitos do Grupo Riopet e/ou seus Coobrigados, conforme o caso, para assegurar o pagamento de seus Créditos Concurtais; e (v) buscar a satisfação de seus Créditos Concurtais por quaisquer outros meios contra o Grupo Riopet e/ou seus Coobrigados, conforme o caso.

5.4.1. A partir da Data de Homologação Judicial do Plano, todo e qualquer processo de execução, de qualquer natureza, relacionado a qualquer Crédito Concurtal contra o Grupo Riopet, deverão ser extintos completamente ou, caso mais de uma pessoa figure no polo passivo da referida ação, sendo certo que as penhoras e constrições existentes sobre bens e direitos do Grupo Riopet serão liberadas, bem como o saldo de bloqueios judiciais eventualmente efetivados nas referidas ações judiciais.

5.5. Concordância e ratificação. A Aprovação do Plano representará a concordância e ratificação de todos os atos praticados e obrigações contraídas no curso do Processo de Recuperação Judicial, incluindo, mas não se limitando, todos os atos e todas as ações necessários para a integral implementação e consumação do Plano de Recuperação Judicial, cujos atos ficam expressamente autorizados, validados e ratificados para todos os fins de direito, desde que tais atos tenham sido levado a conhecimento do Administração Judicial, dos Credores ou do Juízo da Recuperação Judicial.

5.6. Quitação. O cumprimento pelo Grupo Riopet, das obrigações previstas no Plano de Recuperação Judicial, ainda que de forma extemporânea, implica, necessariamente, na mais ampla, geral e irrestrita Quitação, nada mais podendo ser exigido pelo Credor em questão.



5.7. Contratos Existentes. Na hipótese de conflito entre as disposições do Plano de Recuperação Judicial e as obrigações do Grupo Riopet sujeitas à Recuperação Judicial previstas nos contratos celebrados com qualquer Credor Concursal anteriormente à Data do Pedido, este Plano de Recuperação Judicial prevalecerá.

VI - DISPOSIÇÕES GERAIS

6. Os termos e condições estipulados no presente instrumento e respectivos documentos anexos constituem o inteiro teor do Plano de Recuperação Judicial.

6.1. Aditamentos, Alterações ou Modificações do Plano. Aditamentos, alterações ou modificações ao Plano podem ser propostas a qualquer tempo após a Homologação Judicial do Plano e antes do encerramento da Recuperação nos termos do item 6.4 abaixo, desde que tais aditamentos, alterações ou modificações sejam aceitas pelo Grupo Riopet e aprovadas pelos Credores reunidos em Assembleia Geral de Credores, nos termos da LREF. Aditamentos ao Plano, desde que aprovados nos termos da LREF, obrigam todos os Credores Concurtais, independentemente da expressa concordância destes com aditamentos posteriores. Para fins de cômputo, os Créditos Concurtais deverão ser atualizados na forma deste Plano e descontados dos valores já pagos a qualquer título em favor dos Credores Concurtais, conforme o caso.

6.2. Divisibilidade das Previsões do Plano. Na hipótese de qualquer termo ou disposição deste Plano de Recuperação Judicial ser considerada inválida, nula ou ineficaz, o restante dos termos e disposições do Plano de Recuperação Judicial devem permanecer válidos e eficazes.

6.3. Caso Fortuito ou Força Maior (*Hardship*). O Grupo Riopet e os Credores Concurtais não serão considerados ou inadimplentes nem responsáveis pelo descumprimento de qualquer obrigação prevista no Plano de Recuperação Judicial ou dele decorrentes, na hipótese de Caso Fortuito, de Força Maior ou por outras motivos que possam impactar nas premissas necessárias para a execução do Plano de Recuperação Judicial. Na ocorrência de Caso Fortuito, Força Maior ou por outras motivos que possam impactar nas premissas necessárias para a execução do Plano,



que impeça ou prejudique, ainda que parcialmente, a execução das obrigações previstas no Plano pelo prazo de até 90 (noventa) dias, as obrigações impedidas de serem executadas, ainda que parcialmente, ficarão suspensas por igual período. Na hipótese desse período exceder o prazo de 90 (noventa) dias, permanecerão suspensas as obrigações impedidas de serem cumpridas, entretanto, o Grupo Riopet e os Credores Concurssais deverão se valer da mediação, na forma regradada no item 8.1 abaixo, como meio adequado para a tentativa de composição.

6.4. Encerramento da Recuperação Judicial. A Recuperação Judicial poderá ser encerrada a pedido do Grupo Riopet, nos termos do art. 61 da LREF.

6.5. Prazos. Todos os prazos previstos neste Plano de Recuperação Judicial serão contados na forma prevista no artigo 132 do Código Civil, desprezando-se o dia do começo e incluindo-se o dia do vencimento. Quaisquer prazos deste Plano de Recuperação Judicial (sejam contados em Dias Úteis ou não) cujo termo inicial ou final caia em um dia que não seja Dia Útil, serão automaticamente prorrogados para o Dia Útil imediatamente posterior.

VII - LEGISLAÇÃO APLICÁVEL

7. Os direitos, deveres e obrigações decorrentes deste Plano deverão ser regidos, interpretados e executados de acordo com as leis vigentes na República Federativa do Brasil, ainda que haja Créditos originados sob a regência de leis de outra jurisdição e sem que quaisquer regras ou princípios de direito internacional privado sejam aplicadas.

VIII - RESOLUÇÃO DE DISPUTAS

8. Todos e quaisquer conflitos ou controvérsias originárias ou, direta ou indiretamente, relacionadas ao Plano de Recuperação Judicial, a Créditos Concurssais e/ou Créditos Reestruturados, inclusive quanto às sua interpretação, adimplemento ou execução deverão ser solucionados por métodos adequados de resolução de conflitos, que inicie obrigatoriamente pela instauração de procedimento de mediação, com a suspensão dos prazos previstos neste Plano de Recuperação Judicial e na LREF, como meio para viabilizar a composição das partes envolvidas em tais conflitos e controvérsias. Não



haverá a suspensão prevista anteriormente caso quaisquer das partes envolvidas no processo de mediação expressar por escrito a sua oposição a esta suspensão, devendo dirigir esta comunicação, (i) ao Juízo da Recuperação Judicial, até o encerramento da Recuperação Judicial e (ii) após este período, perante a Câmara constituição de Conciliação e Arbitragem (“Câmara FGV”), que procederá em conformidade com seu Regulamento de Mediação, sempre com cópia para o Grupo Riopet conforme canais de comunicação indicado na cláusula 4.4 acima.

8.1. Mediação. Os procedimentos de mediação deverão ser instaurados na Câmara FGV de Conciliação e Arbitragem, que procederá em conformidade com seu Regulamento de Mediação.

8.1.1. Os procedimentos de mediação deverão ser instaurados pelo prazo de 90 (noventa) dias, que somente será prorrogado se houver consenso entre todas as partes envolvidas na mediação.

8.2. Solução de Litígios. Os conflitos e as controvérsias não resolvidos pela mediação, serão definitivamente resolvidos: (i) pelo Juízo da Recuperação Judicial, até o encerramento da Recuperação Judicial, e (ii) após este período, pelo foro da Comarca de Nova Iguaçu, Estado do Rio de Janeiro, com renúncia a qualquer outro, por mais privilegiado que possa ser.

Nova Iguaçu (RJ), 19 de janeiro de 2023

FLAVIO OZON
BOGHOSSIAN:78653
061720

Assinado de forma digital por
FLAVIO OZON
BOGHOSSIAN:78653061720
Dados: 2023.01.19 18:31:41 -03'00'

MARCUS VINICIUS EL
HUAICK DE
ARAUJO:01599535700

Assinado de forma digital por
MARCUS VINICIUS EL HUAICK DE
ARAUJO:01599535700
Dados: 2023.01.19 18:29:34 -03'00'

RIOPET EMBALAGENS S/A – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

EDMUNDO CARNEIRO DE
ARAUJO:03479854753

Assinado de forma digital por EDMUNDO
CARNEIRO DE ARAUJO:03479854753
Dados: 2023.01.19 17:59:30 -03'00'

INJETRIO INDÚSTRIA DE PLÁSTICO LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

MARCUS VINICIUS EL
HUAICK DE
ARAUJO:01599535700

Assinado de forma digital por
MARCUS VINICIUS EL HUAICK DE
ARAUJO:01599535700
Dados: 2023.01.19 18:29:58
-03'00'

MARCIO NETTO DE
ARAUJO:82762406749

Assinado de forma digital por
MARCIO NETTO DE
ARAUJO:82762406749
Dados: 2023.01.19 18:20:46 -03'00'

RESIN PLÁSTICOS LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

FLAVIO OZON
BOGHOSSIAN:78653
061720

Assinado de forma digital por
FLAVIO OZON
BOGHOSSIAN:78653061720
Dados: 2023.01.19 18:32:11 -03'00'

MARCUS VINICIUS EL
HUAICK DE
ARAUJO:01599535700

Assinado de forma digital por
MARCUS VINICIUS EL HUAICK DE
ARAUJO:01599535700
Dados: 2023.01.19 18:30:35 -03'00'

BMW PARTICIPAÇÕES LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL





Anexo I. Laudo Econômico-Financeiro



LAUDO ECONÔMICO-FINANCEIRO E PARECER TÉCNICO

AVALIADOR ECONÔMICO-FINANCEIRO RESPONSÁVEL

Evandro Enio Takaki

CRC 1SP 232184/O-5

CPF 264.103.138-88

contato@btfconsulting.com.br



1. Sumário Executivo

1.1. Notas explicativas

O presente laudo de avaliação econômico-financeira (“Laudo de Avaliação” ou “Laudo”) foi preparado para fins de emissão de um laudo técnico sobre a capacidade financeira e sobre o Plano de Recuperação Judicial (“Plano de Recuperação Judicial” ou “Plano”) das Empresas **RIOPET EMBALAGENS S/A - Em Recuperação Judicial (“Riopet”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 00.771.482/0001-83, com sede na Rua Professor Eduardo Vianna, nº 175, Galpão 01, Carolina, Nova Iguaçu/RJ, CEP: 26.012-840 galpão 01, Nova Iguaçu/RJ; **INJETRIO INDUSTRIA DE PLASTICO LTDA. - Em Recuperação Judicial (“Injetrio”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 11.414.575/0001-77, com sede na Rua Professor Eduardo Vianna, nº 175, Galpão 03, Carolina, Nova Iguaçu/RJ, CEP: 26.012-840; **RESIN PLÁSTICOS LTDA. - Em Recuperação Judicial (“Resin”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 09.594.388/0001-70 (doc. 02), com sede na Rua Edimar Passos Faria, nº 65, Nova Macuco, Macuco/RJ, CEP: 28.545-000; e **BMW PARTICIPAÇÕES LTDA. - Em Recuperação Judicial (“BMW”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 37.994.669/0001-56, com sede na Av. Presidente Castelo Branco, nº 66, loja 106, Centro, Rio Bonito/RJ, CEP: 28.800-000; adiante referidas como “Recuperandas” ou “Grupo RioPet”.

O processamento e deferimento da Recuperação Judicial foi dado em 18 de novembro de 2022, por decisão do MM. Juízo da 3ª Vara Cível da Comarca de Nova Iguaçu do Estado do Rio de Janeiro, em cumprimento ao disposto no artigo 53 da Lei nº 11.101/2005 (“LRJ”), nos autos do Processo nº 0840725-10.2022.8.19.0038.

O Avaliador Técnico ressalta que seus serviços não incluem a prestação de serviços de auditoria, legais, regulatórios, tributários ou fiscais em relação a este Laudo de Avaliação.

O Laudo de Avaliação foi elaborado tomando como base informações públicas e informações fornecidas pelas Recuperandas, com o objetivo de proporcionar o conhecimento necessário a respeito de seu modelo de negócios e dar suporte na emissão de um parecer sobre sua viabilidade econômico-financeira no contexto do Plano de Recuperação Judicial, no âmbito da Lei nº 11.101 art. 53 (“Lei de Falência e Recuperação de Empresas”).



1.2. Objetivos do Laudo de Avaliação

O Laudo de Avaliação tem por objetivos:

- a) analisar o Plano de Recuperação Judicial, as suas premissas e o conjunto de medidas a serem adotadas para a recuperação econômica e financeira e a adequação dos demonstrativos financeiros projetados que refletem a situação das Recuperadas;
- b) emitir um parecer técnico sobre a viabilidade econômico-financeira que deverá acompanhar o Plano de Recuperação Judicial, tudo de acordo com que estabelece o artigo 53 da Lei n. 11.101/2005.

1.3. Fontes de Informação

Para fins de elaboração deste Laudo e emissão de parecer, foram utilizadas as seguintes fontes de informações:

- a) Petição Inicial contendo o pedido da aprovação do processamento da Recuperação Judicial e suas relativas justificativas;
- b) Plano de Recuperação Judicial elaborado pelas Recuperandas e seus assessores;
- c) Planilhas e demonstrativos financeiros projetados e detalhados preparados pelas empresas e seus assessores.

2. Premissas

Foram utilizadas as premissas abaixo para elaboração da projeção de DRE e Fluxo de Caixa:

- 2.1 Disponibilidade de recursos financeiros no montante de até R\$ 45 milhões a ser disponibilizado por *DIP Financing*, sendo R\$ 35 milhões a título de empréstimo rotativo.
- 2.2 Projeção de IPCA baseado no relatório Focus do Banco Central
- 2.3 Resultado financeiro, quando caixa positivo, de 80% da selic Atual (13.75%)
- 2.4 A projeção teve como ponto de partida balancete de Novembro de 2022



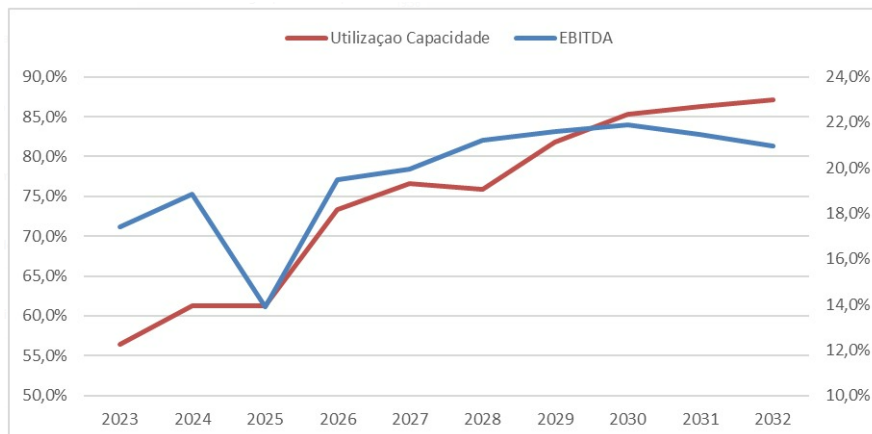
3. O Plano de Recuperação Judicial

Pela análise do Plano de Recuperação Judicial, verifica-se que a medida proposta pelas empresas tem por objetivo fazer mudanças estruturais em seu negócio para buscar viabilidade em suas operações, como também prever a forma de pagamento para cada Classe de credores.

3.1. Readequação da Estratégia de negócios

O Grupo RioPet pretende implementar as seguintes medidas:

- Adequar do seu plano de negócios, com ênfase nos setores fiscal, tecnologia da informação, logística, contábil e custos de tal forma a ter visibilidade total no impacto no resultado econômico e financeiro nas tomadas de decisão;
- Readequar dos custos fixos e variáveis, com a renegociação de todos os contratos com terceiros, com foco especial na gestão de compras e estoque de matéria prima (resina) que representa o principal item de custo da empresa;
- Implementar utilização de resina importada para produção de preformas *oneway*, o que permite aumento substancial na margem de lucro;
- Revisitar contratos de fornecimento de *oneway* e desenvolver novos clientes, de menor porte, onde as margens são substancialmente maiores;
- Aumentar volume de vendas de produtos “hotfill”, linha de produtos que possui a margem mais saudável dentro do portfólio de produtos;
- Aumentar a utilização da capacidade instalada para diluição de custo fixo;
- Investimentos a partir de 2026 para modernização e aumento de capacidade produtiva, conforme gráfico abaixo:



- h) desenvolver e implantar controles de custos que sejam mais precisos, identificando os gargalos existentes;
- i) Melhorar a integração dos processos de vendas, *marketing* e compras, visando a redução do cicloeconômico e comercial;
- j) Priorizar a gestão da política financeira de curto para longo prazo;
- k) Desenvolver e melhorar os controles financeiros já existentes, entre outros.

3.2. Reestruturação de dívidas

O Grupo RioPet para conseguir alcançar o pretendido equilíbrio econômico-financeiro e honrar com as medidas propostas no Plano, pretende que o passivo financeiro junto aos Credores Concursais seja reestruturado conforme mais bem detalhado no item 4.

3.3. Venda de ativos não estratégicos

O Grupo RioPet avalia a possibilidade de futuramente, sujeito à aprovação judicial, nos estritos limites estabelecidos no art. 66 da Lei 11.101/2005, alienar parte de seus equipamentos eventualmente não considerados estratégicos para permitir melhor amortização do passivo como os credores da Recuperação Judicial.

4. Proposta de Pagamento a Credores

Resumidamente, o Plano prevê o Pagamento a Credores nas formas indicadas a seguir:

Classe I – Créditos Trabalhistas Vencidos de Natureza Estritamente Salarial. Os Créditos Trabalhistas de natureza estritamente salarial, vencidos nos 3 (três) meses anteriores à Data do Pedido, serão pagos em até 30 (trinta) Dias Corridos contados da Data de Homologação Judicial do Plano, observado o limite de 5 (cinco) salários-mínimos nacionais em vigor, nos termos do art. 54, §1º, da LREF. Eventual saldo remanescente após o pagamento previsto nesta cláusula, caso existente, receberá o tratamento previsto no item 0, no 0 ou no 0 abaixo do Plano, conforme assim livremente optado pelo Credor.

Créditos Trabalhistas - Opção A. Os titulares de Créditos Trabalhistas que não se sujeitarem aos critérios da cláusula 0 acima, e que validamente elegerem a presente Opção A (“Créditos Trabalhistas - Opção A”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: Não haverá deságio.
- (ii) *Carência*: 35 (trinta e cinco) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.



- (iii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas*: 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do 36° (trigésimo-sexto) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 6% (seis por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da única parcela de principal.
- (vii) *Garantia*. Aos Credores que elegerem a Créditos Trabalhistas - Opção A será outorgado o penhor dos recebíveis do Grupo Riopet que vencerem no mês do pagamento dos Créditos abrangidos pela Créditos Trabalhistas - Opção A, devendo este penhor ser limitado, ao montante do correspondente Crédito abrangido pela Créditos Trabalhistas - Opção A ou de 5% (cinco por cento) do faturamento mensal do Grupo Riopet, o que for menor. Este Plano de Recuperação Judicial deverá servir como documento hábil para a constituição da garantia, cabendo aos Credores realizarem às suas expensas, eventuais registros nos órgãos competentes, para que tal garantia produza efeitos perante terceiros.

Créditos Trabalhistas - Opção B. Os titulares de Créditos Trabalhistas que não se sujeitarem aos critérios da cláusula 0 acima, e que validamente elegerem a presente Opção B ("Créditos Trabalhistas - Opção B") terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 35% (trinta e cinco por cento) de deságio.
- (ii) *Carência*: 11 (onze) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.
- (iii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas*: Será paga 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do 12° (décimo-segundo) mês subsequente ao do



Termo Inicial para Pagamento.

- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 3% (três por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da única parcela de principal.

Créditos Trabalhistas - Opção C. Os titulares de Créditos Trabalhistas que não se sujeitarem aos critérios da cláusula 0 acima, e que validamente elegerem a presente Opção C (“Créditos Trabalhistas - Opção C”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 45% (quarenta e cinco por cento) de deságio.
- (ii) *Carência*: 1 (um) mês após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.
- (iii) *Atualização monetária*: Não haverá atualização monetária.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: Serão pagas até 11 (onze) parcelas mensais e sucessivas, sendo:
 - a) Até 10 (dez) Parcelas Lineares, mensais e sucessivas, no valor de até R\$ 660,00 (seiscentos e sessenta reais) cada, vencendo a primeira no último Dia Útil do 2º (segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais, enquanto houver saldo de Crédito Reestruturado, no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior; e
 - b) Na hipótese de ainda existir saldo de Crédito Reestruturado não abrangido pelo pagamento das Parcelas Lineares acima, será ainda paga 01 (uma) Parcela Ordinária adicional, vencendo esta parcela residual no último Dia Útil do mês subsequente ao da última Parcela Linear.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 1% (um por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em 01 (uma) única parcela



com vencimento no último Dia Útil do 12º (decimo-segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento.

Classe II – Créditos com Garantia Real. Não existem Créditos dessa natureza devidos pelo Grupo Riopet e, portanto, sujeitos ao Plano de Recuperação Judicial. Caso sejam identificados Credores com Garantia Real, tais Credores terão seus Créditos reestruturados e pagos nas mesmas condições aplicáveis aos Créditos Quirografários - Opção A, conforme previstas na cláusula 0 abaixo.

Classe III – Créditos Quirografários. Os Créditos Quirografários serão pagos, em moeda corrente nacional, de acordo com uma das opções a serem escolhidas livremente por seu respectivo Credor.

Créditos Quirografários - Opção A. Os titulares de Créditos Quirografários que validamente elegerem a presente Opção A (“Créditos Quirografários - Opção A”) terão seus Créditos reestruturados e pagos, nas seguintes condições:

- (i) *Deságio*: Não haverá deságio.
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 10 (dez) anos, conforme item (iv) abaixo.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do primeiro mês subsequente ao completar do 10º (décimo) Aniversário do Termo Inicial para Pagamento.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 6% (seis por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em parcelas trimestrais e sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 24º (vigésimo quarto) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos trimestres subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior. A última parcela trimestral da taxa de juros será paga na data de pagamento da única



parcela de pagamento do principal.

Créditos Quirografários - Opção B. Os titulares de Créditos Quirografários que validamente elegerem a presente Opção B ("Créditos Quirografários - Opção B") terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 35% (trinta e cinco por cento).
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 1 (um) mês após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) abaixo.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: Serão pagas até 108 (cento e oito) parcelas, sendo:
 - a) Até 107 (cento e sete) Parcelas Lineares, mensais e sucessivas, sem correção monetária ou juros, no valor de até R\$ 303,00 (trezentos e três reais) cada, vencendo a primeira no último Dia Útil do 2º (segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais, enquanto houver saldo de Crédito Reestruturado, no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior; e
 - b) Na hipótese de ainda existir saldo de Crédito Reestruturado não abrangido pelo pagamento das Parcelas Lineares acima, será ainda paga 01 (uma) Parcela Ordinária adicional, vencendo esta parcela residual no último Dia Útil do mês subsequente ao da última Parcela Linear.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 3% (três por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da última parcela de principal.



Créditos Quirografários - Opção C. Os titulares de Créditos Quirografários que validamente elegerem a presente Opção C (“Créditos Quirografários - Opção C”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 65% (sessenta e cinco por cento) de deságio.
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 12 (doze) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) acima.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: Serão pagas 108 (cento e oito) Parcelas Ordinárias, mensais e sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 12º (décimo-segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior, a serem pagas conforme escalonamento abaixo:
 - a) 10% (dez por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 1ª (primeira) à 36ª (trigésima sexta) Parcelas Ordinárias;
 - b) 15% (quinze por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 37ª (trigésima-sétima) à 72ª (septuagésima-segunda) Parcelas Ordinárias;
 - c) 20% (vinte por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 73ª (septuagésima-terceira) à 96ª (nonagésima-sexta) Parcelas Ordinárias;
 - d) 55% (cinquenta e cinco por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 97ª (nonagésima-sétima) à 108ª (centésima-oitava) Parcelas Ordinárias.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 1% (um por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.



- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em parcelas mensais e sucessivas, vencendo na mesma data de vencimento das parcelas de pagamento do principal.

Classe IV – Créditos ME/EPP. Os Créditos *ME/EPP* serão pagos, em moeda corrente nacional, de acordo com uma das opções a serem escolhidas livremente por seu respectivo Credor.

Créditos ME/EPP - Opção A. Os titulares de Créditos *ME/EPP* que validamente elegerem a presente Opção A (“Créditos ME/EPP - Opção A”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: Não haverá deságio.
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 10 (dez) anos, conforme item (iv) abaixo.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: 1 (uma) Parcela Ordinária com vencimento no último Dia Útil do primeiro mês subsequente ao 10º (décimo) Aniversário do Termo Inicial para Pagamento.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 6% (seis por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga em parcelas trimestrais e sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 24º (vigésimo quarto) mês subsequente ao Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos trimestres subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior. A última parcela trimestral da taxa de juros será paga na data de pagamento da única parcela de principal.

Créditos ME/EPP - Opção B. Os titulares de Créditos *ME/EPP* que validamente elegerem a presente Opção B (“Créditos ME/EPP - Opção B”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:



- (i) *Deságio*: 35% (trinta e cinco por cento).
- (ii) *Atualização monetária*: IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência*: 1 (um) mês após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) acima.
- (iv) *Pagamento do Principal - Nº de parcelas*: Serão pagas até 108 (cento e oito) parcelas, sendo:
 - a) Até 107 (cento e sete) Parcelas Lineares, mensais e sucessivas, sem correção monetária ou juros, no valor de até R\$ 303,00 (trezentos e três reais) cada, vencendo a primeira no último Dia Útil do 2º (segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais, enquanto houver saldo de Crédito Reestruturado, no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior; e
 - b) Na hipótese de ainda existir saldo de Crédito Reestruturado não abrangido pelo pagamento das Parcelas Lineares acima, será ainda paga 01 (uma) Parcela Ordinária adicional, vencendo esta parcela residual no último Dia Útil do mês subsequente ao da última Parcela Linear.
- (v) *Taxa de Juros a.a.*: 3% (três por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros*. A Taxa de Juros será paga na data de pagamento da última parcela de principal.

Créditos ME/EPP - Opção C. Os titulares de Créditos *ME/EPP* que validamente elegerem a presente Opção C (“Créditos ME/EPP - Opção C”) terão seus Créditos reestruturados e pagos da seguinte forma:

- (i) *Deságio*: 65% (sessenta e cinco por cento) de deságio.



- (ii) *Atualização monetária:* IPCA apurada *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (iii) *Carência:* 12 (doze) meses após o Termo Inicial para Pagamento, conforme item (iv) acima.
- (iv) *Pagamento do Principal - N° de parcelas:* Serão pagas 108 (cento e oito) Parcelas Ordinárias, mensais e sucessivas, vencendo a primeira no último Dia Útil do 12º (décimo-segundo) mês subsequente ao do Termo Inicial para Pagamento, e as demais no último Dia Útil dos meses subsequentes ao do vencimento da parcela imediatamente anterior, a serem pagas conforme escalonamento abaixo:
 - a) 10% (dez por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 1ª (primeira) à 36ª (trigésima sexta) Parcelas Ordinárias;
 - b) 15% (quinze por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 37ª (trigésima-sétima) à 72ª (septuagésima-segunda) Parcelas Ordinárias;
 - c) 20% (vinte por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 73ª (septuagésima-terceira) à 96ª (nonagésima-sexta) Parcelas Ordinárias;
 - d) 55% (cinquenta e cinco por cento) do Crédito Reestruturado será pago de forma parcelada, por meio da 97ª (nonagésima-sétima) à 108ª (centésima-oitava) Parcelas Ordinárias.
- (v) *Taxa de Juros a.a.:* 1% (um por cento), calculado *pro rata temporis* a partir do Termo Inicial para Pagamento.
- (vi) *Pagamento da Taxa de Juros.* A Taxa de Juros será paga em parcelas mensais e sucessivas, vencendo na mesma data de vencimento das parcelas de pagamento do principal.



➤ **Planilha Resumo:**

ANO	Opção A	Opção B	Opção C
2023	R\$ 0	R\$ 1.146.552	R\$ 196.020
2024	R\$ 122.437	R\$ 979.949	R\$ 2.952.271
2025	R\$ 47.000.309	R\$ 658.116	R\$ 3.528.116
2026	R\$ 18.040.842	R\$ 658.116	R\$ 3.528.116
2027	R\$ 17.663.950	R\$ 658.116	R\$ 4.998.165
2028	R\$ 17.663.950	R\$ 658.116	R\$ 5.292.174
2029	R\$ 17.663.950	R\$ 658.116	R\$ 5.292.174
2030	R\$ 17.663.950	R\$ 658.116	R\$ 9.702.320
2031	R\$ 17.663.950	R\$ 670.724	R\$ 10.584.349
2032	R\$ 17.672.955	R\$ 248.967.708	R\$ 50.275.658
jan/33	R\$ 305.344.958	R\$ 0	R\$ 59.413.981
Total	R\$ 476.501.251	R\$ 255.713.629	R\$ 155.763.345

5. **Análise da Viabilidade do Plano**

5.1 **Demonstrativos Financeiros Projetados**

A administração da empresa e seus assessores projetaram os números do seu resultado econômico e financeiro esperado de acordo com as premissas do Plano, constando o fluxo de caixa e geração de caixa para pagamento dos credores do plano e do passivo tributário.

O Plano considera a projeção de receitas e custos na hipótese de substancial estabilidade econômica.

A tendência do crescimento das receitas operacionais das empresas se apresenta compatível com a capacidade operacional e potencial de mercado.

Analisando-se as medidas contidas no Plano, a direção considera uma reestruturação nas áreas operacionais e administrativa agregando objetivos para mudar o quadro atual em que se encontra, tendo por isso projetados os números como adiante se traduz.

Quando da realização das projeções das receitas operacionais foi estimado um crescimento médio no volume e preço das vendas de produtos/serviços prudencialmente muito contido, as luzes da esperada normalização da economia.

As projeções identificam a continuidade das operações em níveis viáveis na medida em que foram realizadas com base nas atividades operacionais anteriores, adotando-se para essas projeções um critério conservador.

Analisando-se todas as planilhas e demonstrativos financeiros apresentados pelas Recuperandas, foram realizados testes nas relações entre todos os números os quais demonstram uma coerência numérica e econômico-financeira, identificando uma consistência técnica.

Os demonstrativos financeiros que caracterizam e identificam o Plano apresentado indicam que



as variáveis endógenas e exógenas estão integradas com premissas adotadas que tecnicamente são razoáveis e consistentes.

5.2 Projeção de DRE e Fluxo de caixa para cenário onde todas classes optem pela opção A:

DRE	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	jan/23
Venda Bruta	R\$ 203.260.186	R\$ 220.524.188	R\$ 220.524.188	R\$ 273.029.948	R\$ 294.032.251	R\$ 300.686.805	R\$ 337.741.861	R\$ 368.534.748	R\$ 389.109.873	R\$ 409.698.185	R\$ 35.853.792
Impostos	R\$ 61.856.198	R\$ 67.061.053	R\$ 67.061.053	R\$ 83.027.971	R\$ 89.414.738	R\$ 92.091.285	R\$ 104.197.384	R\$ 113.703.269	R\$ 120.057.513	R\$ 126.416.454	R\$ 11.063.354
Venda Líquida	R\$ 141.403.989	R\$ 153.463.135	R\$ 153.463.135	R\$ 190.001.977	R\$ 204.617.514	R\$ 208.595.520	R\$ 233.544.477	R\$ 254.831.480	R\$ 269.052.359	R\$ 283.281.732	R\$ 24.790.438
Lucro Bruto	R\$ 24.038.889	R\$ 28.363.481	R\$ 21.150.050	R\$ 37.076.976	R\$ 40.429.741	R\$ 43.397.562	R\$ 48.974.558	R\$ 53.635.812	R\$ 54.692.395	R\$ 55.237.254	R\$ 4.944.637
Margem Lucro	17,0%	18,5%	13,8%	19,5%	19,8%	20,8%	21,0%	21,0%	20,3%	19,5%	19,9%
SG&A	R\$ 7.687.946	R\$ 7.687.946	R\$ 8.072.344	R\$ 8.879.578	R\$ 9.412.353	R\$ 9.977.094	R\$ 10.575.719	R\$ 11.421.777	R\$ 12.107.084	R\$ 12.591.367	R\$ 1.059.773
Lucro Operacional	R\$ 16.350.943	R\$ 20.675.535	R\$ 13.077.707	R\$ 28.197.398	R\$ 31.017.388	R\$ 33.420.468	R\$ 38.398.838	R\$ 42.214.035	R\$ 42.585.312	R\$ 42.645.887	R\$ 3.884.864
Margem Operacional	11,6%	13,3%	8,5%	14,8%	15,2%	16,0%	16,4%	16,6%	15,8%	15,1%	15,7%
Resultado Financeiro, Liq	-R\$ 1.462.789	-R\$ 4.720.075	R\$ 41.031.145	R\$ 7.740.661	R\$ 2.800.971	-R\$ 2.883.990	-R\$ 9.113.245	-R\$ 16.158.883	-R\$ 24.061.951	-R\$ 32.745.110	-R\$ 1.687.212
LAIR	R\$ 17.813.732	R\$ 25.395.610	-R\$ 27.953.439	R\$ 20.456.737	R\$ 28.216.417	R\$ 36.304.458	R\$ 47.512.083	R\$ 58.372.918	R\$ 66.647.263	R\$ 75.390.997	R\$ 5.572.076
IRPJ & CSLL	R\$ 6.056.669	R\$ 8.634.507	R\$ 0	R\$ 6.955.291	R\$ 9.593.582	R\$ 12.343.516	R\$ 16.154.108	R\$ 19.846.792	R\$ 22.660.069	R\$ 25.632.939	R\$ 1.892.506
Lucro Líquido	R\$ 11.757.063	R\$ 16.761.102	-R\$ 27.953.439	R\$ 13.501.446	R\$ 18.622.835	R\$ 23.960.942	R\$ 31.357.975	R\$ 38.526.126	R\$ 43.987.193	R\$ 49.758.058	R\$ 3.679.570
Margem Líquida	8,31%	10,92%	-18,22%	7,11%	9,10%	11,49%	13,43%	15,12%	16,35%	17,56%	14,84%
EBITDA	R\$ 24.600.141	R\$ 28.924.733	R\$ 21.326.905	R\$ 36.988.263	R\$ 40.808.253	R\$ 44.211.332	R\$ 50.406.369	R\$ 55.729.900	R\$ 57.701.176	R\$ 59.361.752	R\$ 5.350.075
Margem EBITDA	17,4%	18,8%	13,9%	19,5%	19,9%	21,2%	21,6%	21,9%	21,4%	21,0%	21,6%
Fluxo Caixa	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	jan/33
Lucro Operacional	R\$ 16.350.943	R\$ 20.675.535	R\$ 13.077.707	R\$ 28.197.398	R\$ 31.017.388	R\$ 33.420.468	R\$ 38.398.838	R\$ 42.214.035	R\$ 42.585.312	R\$ 42.645.887	R\$ 3.884.864
IRPJ & CSLL	R\$ 6.056.669	R\$ 8.634.507	R\$ 0	R\$ 6.955.291	R\$ 9.593.582	R\$ 12.343.516	R\$ 16.154.108	R\$ 19.846.792	R\$ 22.660.069	R\$ 25.632.939	R\$ 1.892.506
Depreciação	R\$ 8.249.198	R\$ 8.249.198	R\$ 8.249.198	R\$ 8.790.865	R\$ 9.790.865	R\$ 10.790.865	R\$ 12.007.531	R\$ 13.515.865	R\$ 15.115.865	R\$ 16.715.865	R\$ 1.465.211
Fluxo Caixa Operação	R\$ 18.543.472	R\$ 20.290.225	R\$ 21.326.905	R\$ 30.032.972	R\$ 31.214.671	R\$ 31.867.817	R\$ 34.252.261	R\$ 35.883.108	R\$ 35.041.107	R\$ 33.728.813	R\$ 3.457.569
Contas a Receber	-R\$ 10.838.814	-R\$ 17.501.920	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 892.017	-R\$ 8.676	-R\$ 8.676	-R\$ 8.676	-R\$ 9.124	-R\$ 764
Estoque	-R\$ 8.558.423	-R\$ 47.159	-R\$ 309	-R\$ 2	R\$ 0	-R\$ 235	-R\$ 395	-R\$ 397	-R\$ 397	-R\$ 397	-R\$ 33
Credito Impostos	R\$ 24.049.183	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 25.968.094	R\$ 25.583.934	R\$ 25.557.474	R\$ 25.530.786	R\$ 25.504.092	R\$ 2.124.136
Contas a Pagar	R\$ 1.107.212	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 1.221	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 136
Impostos	R\$ 2.576.282	R\$ 501.500	-R\$ 4.421.267	R\$ 3.686.196	R\$ 1.324.870	R\$ 884.713	R\$ 892.299	R\$ 633.258	R\$ 453.104	R\$ 463.644	-R\$ 641.404
Passivo RJ	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	-R\$ 376.892	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	-R\$ 302.409.971
RJ Fisco Estadual	-R\$ 1.129.671	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
RJ Fisco Federal	-R\$ 1.271.530	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 115.594
RJ Processo Civil	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
CRI											
Outros Passivos	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Fluxo Caixa Atividades Operacionais	R\$ 5.934.240	R\$ 6.794.748	R\$ 19.420.752	R\$ 27.151.629	R\$ 25.167.197	R\$ 25.253.401	R\$ 23.977.961	R\$ 24.796.164	R\$ 24.589.011	R\$ 24.572.720	-R\$ 301.043.495
FLUXO CAIXA OPERACIONAL	R\$ 24.477.712	R\$ 27.084.974	R\$ 40.747.656	R\$ 57.184.601	R\$ 56.381.869	R\$ 57.121.218	R\$ 58.230.223	R\$ 60.679.271	R\$ 59.630.118	R\$ 58.301.533	R\$ 297.585.926
FLUXO CAIXA NÃO OPERACIONAL	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
FLUXO CAIXA INVESTIMENTOS	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	-R\$ 5.000.000	-R\$ 5.000.000	-R\$ 5.000.000	-R\$ 7.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 666.667
Resultado Financeiro, Liq	R\$ 1.462.789	R\$ 4.720.075	-R\$ 41.031.145	-R\$ 7.740.661	-R\$ 2.800.971	R\$ 2.883.990	R\$ 9.113.245	R\$ 16.158.883	R\$ 24.061.951	R\$ 32.745.110	R\$ 1.687.212
Capital	R\$ 10.000.000	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 45	R\$ 186	R\$ 330	R\$ 474	R\$ 618	R\$ 58
Divida Financeira Curto Prazo	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Divida Financeira Longo Prazo	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
FLUXO FINANCEIRO	R\$ 11.462.789	R\$ 4.720.075	-R\$ 41.031.145	-R\$ 7.740.661	-R\$ 2.800.971	R\$ 2.884.035	R\$ 9.113.431	R\$ 16.159.213	R\$ 24.062.425	R\$ 32.745.728	R\$ 1.687.270
CAIXA INICIAL	R\$ 925.753	R\$ 36.766.254	R\$ 68.571.303	R\$ 68.287.814	R\$ 112.731.754	R\$ 161.312.651	R\$ 216.317.904	R\$ 276.661.558	R\$ 345.500.042	R\$ 421.192.585	R\$ 504.239.846
VARIAÇÃO CAIXA	R\$ 35.940.501	R\$ 31.005.049	-R\$ 283.489	R\$ 44.443.940	R\$ 48.580.898	R\$ 55.005.253	R\$ 60.343.653	R\$ 68.838.484	R\$ 75.692.543	R\$ 83.047.261	-R\$ 296.565.322
CAIXA FINAL	R\$ 36.766.254	R\$ 68.571.303	R\$ 68.287.814	R\$ 112.731.754	R\$ 161.312.651	R\$ 216.317.904	R\$ 276.661.558	R\$ 345.500.042	R\$ 421.192.585	R\$ 504.239.846	R\$ 207.674.523
Check	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Utilização Capacidade	56,5%	61,3%	61,3%	73,4%	76,6%	75,9%	81,8%	85,3%	86,2%	87,1%	87,9%

Neste cenário teste de *stress* indica ser necessário performance de 74.8% para não utilizar limite de endividamento máximo (R\$ 35 milhões) e de 72.8% utilizando o endividamento máximo.

5.2 Projeção de DRE e Fluxo de caixa para cenário onde todas classes optem pela opção B:

DRE	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	jan/23
Venda Bruta	R\$ 203.260.186	R\$ 220.524.188	R\$ 220.524.188	R\$ 273.029.948	R\$ 294.032.251	R\$ 300.686.805	R\$ 337.741.861	R\$ 368.534.748	R\$ 389.109.873	R\$ 409.698.185	R\$ 35.853.792
Impostos	R\$ 61.856.198	R\$ 67.061.053	R\$ 67.061.053	R\$ 83.027.971	R\$ 89.414.738	R\$ 92.091.285	R\$ 104.197.384	R\$ 113.703.269	R\$ 120.057.513	R\$ 126.416.454	R\$ 11.063.354
Venda Líquida	R\$ 141.403.989	R\$ 153.463.135	R\$ 153.463.135	R\$ 190.001.977	R\$ 204.617.514	R\$ 208.595.520	R\$ 233.544.477	R\$ 254.831.480	R\$ 269.052.359	R\$ 283.281.732	R\$ 24.790.438
Lucro Bruto	R\$ 24.038.889	R\$ 28.363.481	R\$ 21.150.050	R\$ 37.076.976	R\$ 40.429.741	R\$ 43.397.562	R\$ 48.974.558	R\$ 53.635.812	R\$ 54.692.395	R\$ 55.237.254	R\$ 4.944.637
Margem Lucro	17,0%	18,5%	13,8%	19,5%	19,8%	20,8%	21,0%	21,0%	20,3%	19,5%	19,9%
SG&A	R\$ 7.687.946	R\$ 7.687.946	R\$ 8.072.344	R\$ 8.879.578	R\$ 9.412.353	R\$ 9.977.094	R\$ 10.575.719	R\$ 11.421.777	R\$ 12.107.084	R\$ 12.591.367	R\$ 1.059.773
Lucro Operacional	R\$ 16.350.943	R\$ 20.675.535	R\$ 13.077.707	R\$ 28.197.398	R\$ 31.017.388	R\$ 33.420.468	R\$ 38.398.838	R\$ 42.214.035	R\$ 42.585.312	R\$ 42.645.887	R\$ 3.884.864
Margem Operacional	11,6%	13,5%	8,5%	14,8%	15,2%	16,0%	16,4%	16,6%	15,8%	15,1%	15,7%
Resultado Financeiro, Liq	-R\$ 103.454.640	-R\$ 11.816	-R\$ 4.841.688	-R\$ 10.159.137	-R\$ 16.313.776	-R\$ 23.318.861	-R\$ 31.003.609	-R\$ 39.622.127	-R\$ 49.204.425	R\$ 24.799.562	-R\$ 3.066.503
LAIR	R\$ 119.805.583	R\$ 20.687.350	R\$ 17.919.394	R\$ 38.356.536	R\$ 47.331.165	R\$ 56.739.328	R\$ 69.402.447	R\$ 81.836.162	R\$ 91.789.736	R\$ 17.846.325	R\$ 6.951.367
IRPJ & CSLL	R\$ 40.733.898	R\$ 7.033.699	R\$ 6.092.594	R\$ 13.041.222	R\$ 16.092.596	R\$ 19.291.372	R\$ 23.596.832	R\$ 27.824.295	R\$ 31.208.510	R\$ 6.067.751	R\$ 2.361.465
Lucro Líquido	R\$ 79.071.685	R\$ 13.653.651	R\$ 11.826.800	R\$ 25.315.313	R\$ 31.238.569	R\$ 37.447.957	R\$ 45.805.615	R\$ 54.011.867	R\$ 60.581.226	R\$ 11.778.575	R\$ 4.589.902
Margem Líquida	55,92%	8,90%	7,71%	13,32%	15,27%	17,95%	19,61%	21,20%	22,52%	4,16%	18,51%
EBITDA	R\$ 24.600.141	R\$ 28.924.733	R\$ 21.326.905	R\$ 36.988.263	R\$ 40.808.253	R\$ 44.211.332	R\$ 50.406.369	R\$ 55.729.900	R\$ 57.701.176	R\$ 59.361.752	R\$ 5.350.075
Margem EBITDA	17,4%	18,8%	13,9%	19,5%	19,9%	21,2%	21,6%	21,9%	21,4%	21,0%	21,6%
Fluxo Caixa	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	jan/33
Lucro Operacional	R\$ 16.350.943	R\$ 20.675.535	R\$ 13.077.707	R\$ 28.197.398	R\$ 31.017.388	R\$ 33.420.468	R\$ 38.398.838	R\$ 42.214.035	R\$ 42.585.312	R\$ 42.645.887	R\$ 3.884.864
IRPJ & CSLL	R\$ 40.733.898	R\$ 7.033.699	R\$ 6.092.594	R\$ 13.041.222	R\$ 16.092.596	R\$ 19.291.372	R\$ 23.596.832	R\$ 27.824.295	R\$ 31.208.510	R\$ 6.067.751	R\$ 2.361.465
Depreciação	R\$ 8.249.198	R\$ 8.249.198	R\$ 8.249.198	R\$ 8.790.865	R\$ 9.790.865	R\$ 10.790.865	R\$ 12.007.531	R\$ 13.515.865	R\$ 15.115.865	R\$ 16.715.865	R\$ 1.465.211
Fluxo Caixa Operação	-R\$ 16.133.757	R\$ 21.891.034	R\$ 15.234.311	R\$ 23.947.041	R\$ 24.715.657	R\$ 24.919.961	R\$ 26.809.537	R\$ 27.905.605	R\$ 26.492.666	R\$ 33.294.001	R\$ 2.988.610
Contas a Receber	-R\$ 10.838.814	-R\$ 17.501.920	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 892.017	-R\$ 7.095	-R\$ 8.676	-R\$ 8.987	-R\$ 9.124	-R\$ 764
Estoque	-R\$ 8.558.423	-R\$ 47.159	-R\$ 309	-R\$ 2	R\$ 0	-R\$ 235	-R\$ 395	-R\$ 397	-R\$ 397	-R\$ 33	-R\$ 33
Credito Impostos	R\$ 24.049.183	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 25.968.094	R\$ 25.583.934	R\$ 25.557.474	R\$ 25.530.786	R\$ 25.504.092	R\$ 2.124.136
Contas a Pagar	R\$ 1.107.212	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 1.221	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 136
Impostos	R\$ 2.442.335	R\$ 534.272	-R\$ 80.209	R\$ 1.128.066	R\$ 483.549	R\$ 199.111	R\$ 883.191	R\$ 679.335	R\$ 498.363	-R\$ 17.527.610	R\$ 17.581.752
Passivo RJ	-R\$ 107.121.954	-R\$ 961.070	-R\$ 658.116	-R\$ 658.116	-R\$ 658.116	-R\$ 658.116	-R\$ 658.116	-R\$ 658.116	-R\$ 658.116	-R\$ 190.097.028	R\$ 0
RJ Fisco Estadual	-R\$ 1.129.671	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
RJ Fisco Federal	-R\$ 1.271.530	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 115.594
RJ Processo Civil	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
CRI											
Outros Passivos	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Fluxo Caixa Atividades Operacionais	-R\$ 101.321.661	R\$ 5.866.450	R\$ 23.103.694	R\$ 24.312.275	R\$ 23.667.760	R\$ 23.909.682	R\$ 23.310.737	R\$ 24.184.124	R\$ 23.976.155	-R\$ 183.515.562	R\$ 19.589.633
FLUXO CAIXA OPERACIONAL	-R\$ 117.455.419	R\$ 27.757.484	R\$ 38.338.004	R\$ 48.259.316	R\$ 48.383.417	R\$ 48.829.643	R\$ 50.120.275	R\$ 52.089.729	R\$ 50.468.821	-R\$ 130.221.561	R\$ 22.578.243
FLUXO CAIXA NÃO OPERACIONAL	R\$ 105.975.402	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
FLUXO CAIXA INVESTIMENTOS	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	-R\$ 5.000.000	-R\$ 5.000.000	-R\$ 5.000.000	-R\$ 7.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 666.667
Resultado Financeiro, Liq	-R\$ 2.520.762	R\$ 11.816	R\$ 4.841.688	R\$ 10.159.137	R\$ 16.313.776	R\$ 23.318.861	R\$ 31.003.609	R\$ 39.622.127	R\$ 49.204.425	-R\$ 24.799.562	R\$ 3.066.503
Capital	R\$ 10.000.000	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 45	R\$ 186	R\$ 330	R\$ 474	R\$ 618	R\$ 58
Divida Financeira Curto Prazo	R\$ 3.175.026	-R\$ 3.175.026	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Divida Financeira Longo Prazo	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
FLUXO FINANCEIRO	R\$ 10.654.263	-R\$ 3.163.210	R\$ 4.841.688	R\$ 10.159.137	R\$ 16.313.776	R\$ 23.318.906	R\$ 31.003.795	R\$ 39.622.457	R\$ 49.204.899	-R\$ 24.798.944	R\$ 3.066.561
CAIXA INICIAL	R\$ 825.753	R\$ 0	R\$ 24.594.274	R\$ 67.773.966	R\$ 121.192.419	R\$ 180.889.613	R\$ 248.038.161	R\$ 322.162.231	R\$ 405.874.418	R\$ 497.548.137	R\$ 334.527.633
VARIAÇÃO CAIXA	-R\$ 825.753	R\$ 24.594.274	R\$ 43.179.692	R\$ 53.418.453	R\$ 59.697.194	R\$ 67.148.549	R\$ 74.124.070	R\$ 83.712.186	R\$ 91.673.720	-R\$ 163.020.505	R\$ 24.978.138
CAIXA FINAL	R\$ 0	R\$ 24.594.274	R\$ 67.773.966	R\$ 121.192.419	R\$ 180.889.613	R\$ 248.038.161	R\$ 322.162.231	R\$ 405.874.418	R\$ 497.548.137	R\$ 334.527.633	R\$ 359.505.770
Check	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Utilização Capacidade	56,5%	61,3%	61,3%	73,4%	76,6%	75,9%	81,8%	85,3%	86,2%	87,1%	87,9%

Neste cenário teste de stress indica ser necessário performance de 63.1% para não utilizar limite de endividamento máximo (R\$ 35 milhões) e de 70.9% utilizando o endividamento máximo.

5.3 Projeção de DRE e Fluxo de caixa para cenário onde todas classes optem pela opção C:



DRE	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	jan/23
Venda Bruta	R\$ 203.260.186	R\$ 220.524.188	R\$ 220.524.188	R\$ 273.029.948	R\$ 294.032.251	R\$ 300.686.805	R\$ 337.741.861	R\$ 368.534.748	R\$ 389.109.873	R\$ 409.698.185	R\$ 35.853.792
Impostos	R\$ 61.856.198	R\$ 67.061.053	R\$ 67.061.053	R\$ 83.027.971	R\$ 89.414.738	R\$ 92.091.285	R\$ 104.197.384	R\$ 113.703.269	R\$ 120.057.513	R\$ 126.416.454	R\$ 11.063.354
Venda Líquida	R\$ 141.403.989	R\$ 153.463.135	R\$ 153.463.135	R\$ 190.001.977	R\$ 204.617.514	R\$ 208.595.520	R\$ 233.544.477	R\$ 254.831.480	R\$ 269.052.359	R\$ 283.281.732	R\$ 24.790.438
Lucro Bruto	R\$ 24.038.889	R\$ 28.363.481	R\$ 21.150.050	R\$ 37.076.976	R\$ 40.429.741	R\$ 43.397.562	R\$ 48.974.558	R\$ 53.635.812	R\$ 54.692.395	R\$ 55.237.254	R\$ 4.944.637
Margem Lucro	17,0%	18,5%	13,8%	19,5%	19,8%	20,8%	21,0%	21,0%	20,3%	19,5%	19,9%
SG&A	R\$ 7.687.946	R\$ 7.687.946	R\$ 8.072.344	R\$ 8.879.578	R\$ 9.412.353	R\$ 9.977.094	R\$ 10.575.719	R\$ 11.421.777	R\$ 12.107.084	R\$ 12.591.367	R\$ 1.059.773
Lucro Operacional	R\$ 16.350.943	R\$ 20.675.535	R\$ 13.077.707	R\$ 28.197.398	R\$ 31.017.388	R\$ 33.420.468	R\$ 38.398.838	R\$ 42.214.035	R\$ 42.585.312	R\$ 42.645.887	R\$ 3.884.864
Margem Operacional	11,6%	13,5%	8,5%	14,8%	15,2%	16,0%	16,4%	16,6%	15,8%	15,1%	15,7%
Resultado Financeiro, Liq	-R\$ 190.302.627	R\$ 5.411.605	-R\$ 161.343	-R\$ 4.988.485	-R\$ 10.364.489	-R\$ 16.397.146	-R\$ 23.031.898	-R\$ 30.335.996	-R\$ 38.112.028	-R\$ 44.986.400	-R\$ 3.770.007
LAIR	R\$ 206.653.570	R\$ 15.263.930	R\$ 13.239.050	R\$ 33.185.883	R\$ 41.381.878	R\$ 49.817.614	R\$ 61.430.737	R\$ 72.550.031	R\$ 80.697.340	R\$ 87.632.287	R\$ 7.654.871
IRPJ & CSLL	R\$ 70.262.214	R\$ 5.189.736	R\$ 4.501.277	R\$ 11.283.200	R\$ 14.069.838	R\$ 16.937.989	R\$ 20.886.450	R\$ 24.667.011	R\$ 27.437.096	R\$ 29.794.978	R\$ 2.600.656
Lucro Líquido	R\$ 136.391.356	R\$ 10.074.194	R\$ 8.737.773	R\$ 21.902.683	R\$ 27.312.039	R\$ 32.879.625	R\$ 40.544.286	R\$ 47.883.021	R\$ 53.260.244	R\$ 57.837.310	R\$ 5.054.215
Margem Líquida	96,46%	6,56%	5,69%	11,53%	13,35%	15,76%	17,36%	18,79%	19,80%	20,42%	20,39%
EBITDA	R\$ 24.600.141	R\$ 28.924.733	R\$ 21.326.905	R\$ 36.988.263	R\$ 40.808.253	R\$ 44.211.332	R\$ 50.406.369	R\$ 55.729.900	R\$ 57.701.176	R\$ 59.361.752	R\$ 5.350.075
Margem EBITDA	17,4%	18,8%	13,9%	19,5%	19,9%	21,2%	21,6%	21,9%	21,4%	21,0%	21,6%

Fluxo Caixa	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	jan/33
Lucro Operacional	R\$ 16.350.943	R\$ 20.675.535	R\$ 13.077.707	R\$ 28.197.398	R\$ 31.017.388	R\$ 33.420.468	R\$ 38.398.838	R\$ 42.214.035	R\$ 42.585.312	R\$ 42.645.887	R\$ 3.884.864
IRPJ & CSLL	R\$ 70.262.214	R\$ 5.189.736	R\$ 4.501.277	R\$ 11.283.200	R\$ 14.069.838	R\$ 16.937.989	R\$ 20.886.450	R\$ 24.667.011	R\$ 27.437.096	R\$ 29.794.978	R\$ 2.600.656
Depreciação	R\$ 8.249.198	R\$ 8.249.198	R\$ 8.249.198	R\$ 8.790.865	R\$ 9.790.865	R\$ 10.790.865	R\$ 12.007.531	R\$ 13.515.865	R\$ 15.115.865	R\$ 16.715.865	R\$ 1.465.211
Fluxo Caixa Operação	-R\$ 45.662.073	R\$ 23.734.996	R\$ 16.825.628	R\$ 25.705.063	R\$ 26.738.415	R\$ 27.273.344	R\$ 29.519.919	R\$ 31.062.889	R\$ 30.264.081	R\$ 29.566.774	R\$ 2.749.419
Contas a Receber	-R\$ 10.838.814	-R\$ 17.501.920	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 892.017	-R\$ 7.095	-R\$ 8.676	-R\$ 8.987	-R\$ 9.124	-R\$ 764
Estoque	-R\$ 8.558.423	-R\$ 47.159	-R\$ 309	-R\$ 2	R\$ 0	-R\$ 235	-R\$ 395	-R\$ 397	-R\$ 397	-R\$ 397	-R\$ 33
Credito Impostos	R\$ 24.049.183	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 26.334.737	R\$ 25.968.094	R\$ 25.583.934	R\$ 25.557.474	R\$ 25.530.786	R\$ 25.504.092	R\$ 2.124.136
Contas a Pagar	R\$ 1.107.212	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 1.221	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 1.628	R\$ 136
Impostos	R\$ 2.290.627	R\$ 542.038	-R\$ 72.311	R\$ 1.108.543	R\$ 458.319	R\$ 170.514	R\$ 852.441	R\$ 633.559	R\$ 449.029	R\$ 347.934	R\$ 280.652
Passivo RJ	-R\$ 196.932.103	-R\$ 2.951.368	-R\$ 3.528.116	-R\$ 3.528.116	-R\$ 4.998.165	-R\$ 5.292.174	-R\$ 5.292.174	-R\$ 9.702.320	-R\$ 10.584.349	-R\$ 50.275.658	-R\$ 4.851.160
RJ Fisco Estadual	-R\$ 1.129.671	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	-R\$ 1.105.286	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
RJ Fisco Federal	-R\$ 1.271.530	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 1.387.123	-R\$ 115.594
RJ Processo Civil	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
CRI	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Outros Passivos	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Fluxo Caixa Atividades Operacionais	-R\$ 191.283.518	R\$ 3.883.919	R\$ 20.241.591	R\$ 21.422.752	R\$ 19.302.481	R\$ 19.247.028	R\$ 18.645.929	R\$ 15.094.145	R\$ 14.000.587	-R\$ 25.818.647	-R\$ 2.562.626
FLUXO CAIXA OPERACIONAL	-R\$ 236.945.591	R\$ 27.618.915	R\$ 37.067.219	R\$ 47.127.814	R\$ 46.404.896	R\$ 46.520.371	R\$ 48.165.848	R\$ 46.157.034	R\$ 44.264.668	R\$ 3.748.127	R\$ 186.792
FLUXO CAIXA NÃO OPERACIONAL	R\$ 196.736.083	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
FLUXO CAIXA INVESTIMENTOS	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	-R\$ 5.000.000	-R\$ 5.000.000	-R\$ 5.000.000	-R\$ 7.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 8.000.000	-R\$ 666.667
Resultado Financeiro, Liq	-R\$ 6.433.456	-R\$ 5.411.605	R\$ 161.343	R\$ 4.988.485	R\$ 10.364.489	R\$ 16.397.146	R\$ 23.031.898	R\$ 30.335.996	R\$ 38.112.028	R\$ 44.986.400	R\$ 3.770.007
Capital	R\$ 10.000.000	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 45	R\$ 186	R\$ 330	R\$ 474	R\$ 618	R\$ 58
Dívida Financeira Curto Prazo	R\$ 35.817.211	-R\$ 22.207.311	-R\$ 13.609.901	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
Dívida Financeira Longo Prazo	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0
FLUXO FINANCEIRO	R\$ 39.383.756	-R\$ 27.618.915	-R\$ 13.448.557	R\$ 4.988.485	R\$ 10.364.489	R\$ 16.397.191	R\$ 23.032.084	R\$ 30.336.326	R\$ 38.112.502	R\$ 44.987.018	R\$ 3.770.065
CAIXA INICIAL	R\$ 825.753	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 23.618.661	R\$ 70.734.960	R\$ 122.140.346	R\$ 180.057.908	R\$ 244.255.841	R\$ 312.749.201	R\$ 387.126.371	R\$ 427.861.517
VARIACÃO CAIXA	-R\$ 825.753	R\$ 0	R\$ 23.618.661	R\$ 47.116.299	R\$ 51.405.385	R\$ 57.917.562	R\$ 64.197.933	R\$ 68.493.361	R\$ 74.377.170	R\$ 40.735.145	R\$ 3.290.191
CAIXA FINAL	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 23.618.661	R\$ 70.734.960	R\$ 122.140.346	R\$ 180.057.908	R\$ 244.255.841	R\$ 312.749.201	R\$ 387.126.371	R\$ 427.861.517	R\$ 431.151.707
Check	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0	R\$ 0

Utilização Capacidade	56,5%	61,3%	61,3%	73,4%	76,6%	75,9%	81,8%	85,3%	86,2%	87,1%	87,9%
------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Neste cenário teste de stress indica ser necessário performance de 60.1% para não utilizar limite de endividamento máximo (R\$ 35 milhões) e de 58.3% utilizando o endividamento máximo.

5.4 Viabilidade Econômico-Financeira

O valor gerado dos fluxos de caixa projetados e do valor residual de desconto a uma taxa mínima de aplicação financeira conduzirá a um montante de ativos líquidos e positivos.

A taxa dos indicadores financeiros aproxima um endividamento decrescente ao longo dos períodos projetados.

Ao final do cumprimento do Plano com os resultados alcançados, constata-se um fortalecimento da posição patrimonial.



A viabilização do Plano demonstra:

- a) A preservação da função social empreendida por sua atividade, mantendo a sua condição de entidade geradora de serviços, recursos, empregos (diretos e indiretos), tributos e provedora de serviços básicos aos cidadãos. Através de um conjunto de demonstrativos financeiros fica identificada a geração de caixa suficiente para fazer frente aos seus compromissos correntes, assim como para liquidar a dívida passada;
- b) Atendimento aos interesses de seus credores, na medida em que fixa as diretrizes necessárias para maximizar a fonte de recursos e o cronograma dos pagamentos que lhes são oferecidos;
- c) Identificação das fontes de recursos das receitas necessárias para quitar o passivo das Recuperandas, demonstrando o cronograma de pagamento de seus credores, habilitados no processo de Recuperação Judicial

5.5 Avaliação dos Bens do Ativo

Os bens ativos da empresa foram avaliados em novembro de 2022 perfaz o montante de R\$ 131.593.075,00 (cento e trinta e um milhões, quinhentos e noventa e três mil e setenta e cinco reais), sendo:

- a) Ativo circulante: R\$ 88.223.553;
- b) Realizável de longo prazo: R\$ 2.113.533;
- c) Ativo imobilizado: R\$ 41.245.990

6 Parecer

Baseado nas informações apresentadas no presente Laudo, é o parecer que o Plano de Recuperação Judicial a ser apresentado ao Juízo competente demonstra viabilidade econômico-financeira, pois:

- a) as premissas e pressupostos utilizados para as projeções dos demonstrativos financeiros e que são identificados nos indicadores operacionais e financeiros do Plano são compatíveis com padrões razoáveis no mercado;
- b) o Plano apresenta a possibilidade de normalização e continuação das atividades operacionais das Recuperandas tornando possível a geração de recursos e sua capacidade de pagamentos aos credores;
- c) a capacidade de geração de caixa decorrente do caixa disponível projetado para os próximos anos é suficiente para a cobertura do programa de pagamentos aos credores, na forma proposta.

Dessa forma, após análise das informações apresentadas, da constatação da coerência dos demonstrativos e projeções financeiras e da absoluta possibilidade e capacidade de pagamentos



aos credores, é de parecer que o Plano de Recuperação apresenta viabilidade econômico-financeira.

Rio de Janeiro, 19 de janeiro de 2023.

DocuSigned by:

0B2F13B3B02C43D...
Evandro Enio Takaki





Anexo II. Laudo de avaliação dos bens e ativos



LAUDO DE AVALIAÇÃO DE ATIVOS

AVALIADOR ECONÔMICO FINANCEIRO RESPONSÁVEL

Evandro Enio Takaki
CPF 264.103.138-88
CRC 1SP 232184/O-5
contato@btfconsulting.com.br



Os ativos consolidados descritos na relação de bens das Recuperandas RIOPET EMBALAGENS S/A - Em Recuperação Judicial (“Riopet”), INJETRIO INDUSTRIA DE PLASTICO LTDA. - Em Recuperação Judicial (“Injetrio”), RESIN PLÁSTICOS LTDA. - Em Recuperação Judicial (“Resin”) e BMW PARTICIPAÇÕES LTDA. - Em Recuperação Judicial (“BMW”), estão avaliados a preço de custo e totalizam o montante de R\$ 67.801.835,72 (sessenta e sete milhões , oitocentos e hum mil , oitocentos e trinta e cinco reais e setenta e dois centavos), consiste na seguinte descrição:

Benfeitorias em bens de terceiros	11.078.603,88
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	48.358.328,46
Móveis e Utensílios	227.790,86
Veículos	4.898.832,11
Equipamentos de Informatica	311.699,44
Instalações Industriais	2.926.580,97
TOTAL	67.801.835,72

Ativos da Riopet Embalagens S/A:

INJETORA HYPET 300 - 4.0	5.794.707,37
SOPRADORA SIDEL SBO6	5.490.774,21
INJETORA HYPET 300 - 4.0	4.762.688,67
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS MOLDE 4.0 48 CAVIDADES	4.367.299,83
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (3100)	4.164.605,46
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (3100)	3.663.580,64
DIVERSOS	3.406.394,86
INSTALAÇÃO MATRIX SOPRADORA SIDEL SB06 - VINHEDO	2.188.189,54
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (3100)	1.785.516,57
COMPRESSOR DE AR	1.438.616,72



DIVERSOS	1.430.931,11
SISTEMA DE SECAGEM RESINA	1.367.414,46
SISTEMA DE SECAGEM RESINA	1.010.469,71
TRATOR	740.000,00
CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2544LS/36 UP8	500.000,00
CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2544LS/36 UP8	500.000,00
CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2544LS/36 UP8	500.000,00
CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2544LS/36 UP8	500.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	496.000,00
NOVO PROJETO DA PORTARIA	348.582,53
UNIDADE CNTROLADORA DE TEMP.	291.900,00
DIVERSOS	272.257,66
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	268.758,35
ROTULADORA	262.500,00
DIVERSOS	260.970,82
VEÍCULOS (455)	242.000,00
COMPONENTES ELETRICOS	235.911,02
CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2544LS/36 UP8	229.764,58
CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2544LS/36 UP8	229.764,58
COMPRESSOR	227.814,73
ROTULADORA	215.554,99
ROTULADORA	197.135,41
COMPRESSOR	169.662,03
RESFRIADOR	160.533,00
MOLDE DE CAVIDADE	157.959,27
MOLDE DE CAVIDADE	157.959,27
MOLDE DE CAVIDADE	157.959,27
MONTAGEM DE INSTALAÇÕES	153.300,00
COMPRESSOR	150.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	148.170,34
CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2536S/AXOR	133.320,00



CAVALO MECÂNICO MERCEDES BENS AXOR 2536S/AXOR	133.320,00
TRANSFORMADORES	124.900,00
TRANSPORTE DA SOPRADORA	105.660,85
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	105.072,34
OBRAS	92.541,28
ADIANTAMENTO - CARRETA	90.940,00
REBOQUE	88.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	87.506,00
DIVERSOS	87.029,50
ADIANTAMENTO - CARRETA	78.600,00
DIVERSOS PEQ., BENS	72.355,95
EQUIPAMENTOS ELETRICOS	66.980,00
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	65.385,00
CARRETA SIDER GUERRA - ISK5084	62.000,00
DIVERSOS PEQ., BENS	60.452,07
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	57.777,60
PAINEIS ELETRICOS	49.104,00
TRANSPORTADOR DE CORRENTE	45.852,35
DIVERSOS	43.498,91
MOLDE DA SOPRADORA	38.608,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	38.300,00
GAIOLAS	38.000,00
PAINÉS ELETRICOS	37.789,00
DIVERSOS	37.068,90
SISTEMA DE ENCHIMENTO	36.696,80
DIVERSOS	36.606,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (434)	35.090,00
DIVERSOS	33.000,00
DIVERSOS	32.750,00
DIVERSOS	32.174,45
PAINÉS ELETRICOS	31.930,00



SERVIÇO DE MEDIÇÃO	31.365,00
TRANSPORTADOR VERTICAL	31.000,00
DIVERSOS PEQ., BENS	30.613,25
PALETIZADORA JUNTO C/ HEAT TRANSFER 84224090	30.000,00
MOLDE 98G 48 CAVIDADES HUSKY 84224090	30.000,00
PORTA AUTOMATICA	29.359,00
CONJUTO P/ MAQUINA INJETORA	26.861,06
VIRADOR DE FRASCOS PARA PREFORMA DUMPER 84224090	25.000,00
EMBALADORA / PRENSA	24.706,11
COMPRESSOR	24.550,00
MOÓDULO ELETRONICO	24.096,88
ELETROIMA GRADE MTK 385X340MM ND	23.760,00
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	23.134,50
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	22.000,00
MAGNA MIKE	21.834,45
DIVERSOS	21.194,13
MOLDE DA SOPRADORA	19.304,00
DIVERSOS PEQ., BENS	18.675,14
EMBALADORA	18.255,80
DIVERSOS	18.000,00
DIVERSOS	17.120,40
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	16.738,40
UNIDADE MÓVEL DE AGUA	16.600,00
BASCULADOR/POLETZADOR PANEUMÁTICO	16.400,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	16.100,00
COMPRESSOR	15.845,49
CHILLER	15.158,24
VEÍCULO WV - P 1/2 - 25420	15.150,00
VEÍCULO WV - P 2/2 - 25421	15.150,00
SERVIÇO DE INSTALAÇÃO DE HIDRANTES	15.000,00
SECADOR DE AR DA HUSKY No 08 84224090	15.000,00



SECADOR DE AR DA HUSKY No10 84224090	15.000,00
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	14.890,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (434)	14.803,00
TROCADOR DE CALOR	14.204,12
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	13.990,20
DIVERSOS	13.863,85
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	13.767,00
VEÍCULO NOVO	13.500,00
POLARIZADOR DE LINHAS DE INJEÇÃO PET	12.600,00
FURGAO DE DURALUMINIO	12.200,00
COMPONENTES ELETRICOS	12.196,56
EMBALADORA DE PALETES CYKLOP 84224090	12.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	11.780,00
UNIDADE RESFRIADORA	11.603,20
CONDICIONADOR DE AR	11.484,01
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	10.997,64
PAINEL ESTRELA E TRIANGULO	10.879,99
TRANSPORTADOR DE CORRENTE	10.789,94
CONJUNTO DE FERRAMENTAS	10.693,54
DIVERSOS PEQ., BENS	10.658,30
INSTALAÇÕES CONTRA INCENDIO	10.323,68
SERVIÇO DE INSTALAÇÃO DE INCENDIO	10.000,00
ADIANTAMENTO - CARRETA	10.000,00
MESA ACUMULADORA DE FRASCOS DA SOPRADORA SECADOR DE AR DA HUSKY No 08 84224090	10.000,00
ESTEIRA FRASCO DA SIDEL P/ ROTULADORA HE 84224090	10.000,00
MAQUINAS	9.878,91
OBRAS	9.317,66
CABO E PROEBE	9.270,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	9.254,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	9.200,00
SECADOR DE AR	8.915,13



ROUPEIRO INSALUBRE	8.880,00
EVAP CARRIER	8.800,21
CHILLER	8.724,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	8.699,38
DIVERSOS	8.470,00
TORRE DE RESFRIAMENTO	8.429,47
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (434)	8.400,00
VP744R-5DZ1-04-M-X536 - VALVULA DIRECIONAL	8.180,00
BASCULADOR/POLETZADOR PANEUMÁTICO	7.931,00
VENTILADOR AXIAL	7.725,99
CONDICIONADOR DE AR	7.610,24
EMPILHADEIRA	7.507,00
TORRE DE RESFRIAMENTO	7.500,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	7.500,00
SERVIÇO DE MONTAGEM DO EXAUSTOR	7.387,97
TROCADOR DE CALOR	6.950,00
DIVERSOS	6.836,12
TORRE DE RESFRIAMENTO	6.675,01
TROCADOR DE CALOR	6.550,85
DIVERSOS PEQ., BENS	6.426,16
TRANSPORTADOR DE CORRENTE	6.295,01
KIT P/ MOLDE	6.252,90
AR CONDICIONADO	6.196,44
2 SILO DO SECADOR DE AR DA HUSKY No 10 84224090	6.000,00
AMORTECEDOR	5.763,90
TRANSFORMADOR DE ENERGIA	5.740,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	5.650,51
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (434)	5.612,00
INSTALAÇÕES ELETRICAS	5.524,76
VENTILADOR SIROCO	5.456,00
SECADOR DE AR	5.403,27



DIREITO DE USO TELEFONICO	5.400,00
DIREITO DE USO TELEFONICO	5.400,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (434)	5.117,67
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	5.026,53
INSTALAÇÃO DO TRANSFORMADOR	5.000,00
ESTEIRA DO TESTE DE FUIROS ATE PALETIZADO 84224090	5.000,00
CAIXA DA MESCLA	4.930,00
INSTALAÇÕES CONTRA INCENDIO	4.800,00
DIVERSOS	4.690,00
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	4.640,37
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	4.613,02
COMPRESSOR	4.348,53
SERVIÇO DE MONTAGEM - COIFA	4.026,00
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	4.018,50
MAQ. E EQUIP. DE INFORMÁTICA (431)	3.840,47
SERVIÇO DE MONTAGEM DE COIFA	3.761,00
APARELHO DA EMBALADORA	3.750,60
APARELHO CE 92 13MM	3.750,60
ROTULADORA	3.695,42
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	3.620,00
ROTULADORA	3.555,55
DIVERSOS	3.470,00
BOMBAS	3.347,94
DISCO DE FREIO	3.317,43
FILTRO / ABRANDADOR P/ TRATAMENTO DE AGUA	3.300,00
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	3.273,49
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	3.092,00
CARRINHO DE FERRAMENTAS	3.027,18
MAQUINA TULIPA C/ CARBONATADOR	3.016,64
BALANÇA ELETRONICA	3.010,00
FERRAMENTAS	2.876,00



MÓVEIS E UTENSÍLIOS (434)	2.814,00
DIVERSOS	2.711,10
SOFTWARE	2.586,00
RESFRIADOR	2.569,99
COMPUTADOR/ IMPRESSORA	2.535,00
COMPUTADOR/ IMPRESSORA	2.530,00
CARRINHO P/ TRANSPORTE	2.501,92
DOCA HIDRAULICA E RAMPA MÓVEL	2.443,64
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS (429)	2.437,00
BOMBA MEGANORM	2.430,00
CARPETE MIL	2.400,00
OBRAS	2.348,11
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (434)	2.318,91
AR CONDICIONADO	2.307,94
DIVERSOS	2.129,00
COMPUTADOR	2.100,00
MAQUINA DE CORTE DE GARRAFAS	2.083,62
CARRINHO DE TRANSPORTES	2.080,36
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	2.021,30
BOMBA SUBMERSA	2.019,00
SERVIÇO DE INSTALAÇÃO DE INCENDIO	2.000,00
OBRAS	1.932,00
CADEIRA DIGITADORA	1.908,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	1.855,00
DIVERSOS	1.823,60
MOLDE DE GARRAFA	1.800,59
CADEIRA DIGITADORA	1.800,00
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	1.797,60
MOTOR CENTRAL DE COMANDO	1.760,00
COMPUTADOR	1.751,00
FILTRO / ABRANDADOR P/ TRATAMENTO DE AGUA	1.731,69



COMPUTADOR/ IMPRESSORA	1.700,00
MEDIDOR DE ALTURA	1.700,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	1.696,00
BOMBAS	1.690,00
PAINÉS ELETRICOS	1.684,00
CONTADOR DE GARRAFAS	1.679,00
COIFA	1.667,00
EXAUSTORES	1.664,00
DIVERSOS	1.661,60
COMPUTADOR	1.661,00
COMPUTADOR	1.661,00
SERVIÇO DE MAO DE OBRA - EXAUSTOR	1.610,40
TRANSPORTADOR DE CORRENTE	1.540,00
BOMBAS	1.533,52
PORTA DE ALUMINIO	1.500,00
COMPUTADOR	1.490,00
GREE ECO	1.488,89
BOMBA MEGANORM	1.480,00
BOMBAS	1.476,52
CARRAGADOR DE BATERIAS	1.468,48
COMPUTADOR	1.460,00
DIVERSOS	1.449,00
COMPRESSOR	1.444,00
BOMBAS	1.428,89
EXAUSTORES	1.407,69
CADEIRA DIGITADORA	1.400,00
BOMBAS	1.390,00
SERVIÇO DE MEDIÇÃO	1.380,21
BOMBA	1.380,00
MAQ. E EQUIP. DE INFORMÁTICA (431)	1.370,04
DIVERSOS	1.301,70



MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	1.268,40
IMPRESSORA	1.235,00
RELÓGIO DE PONTO	1.224,80
MAQ. E EQUIP. DE INFORMÁTICA (431)	1.216,04
PERIFÉRICOS	1.200,00
ESTUFA EST. E SEC. DIGITAL	1.200,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	1.153,00
COMPUTADOR	1.135,00
LINHA TELEFONICA	1.117,63
RAMPA ACESSO A MESA GIRATÓRIA	1.116,24
BALANÇA DE PRECISÃO	1.100,00
IMPRESSORA	1.095,00
SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO	1.090,00
CONDICIONADOR DE AR	1.083,00
CONDICIONADOR DE AR	1.071,00
COMPUTADOR	1.068,00
CONTAINER TIPO RACK	1.060,00
IMPRESSORA	1.050,00
USO DE SOFTWARE	1.046,00
TELEFONE	1.045,69
APARELHOS VISTIMPET	1.040,00
COMPRESSOR	1.018,58
OBRAS	1.010,00
ASPIRADOR DE PO INDUSTRIAL	990,00
BOMBA CENTRIFUGA	961,50
TELEFONE	924,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	921,31
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	908,29
FECHADURA DIGITAL	889,00
MOLDE DE GARRAFA	868,06
TRANSPORTADOR DE CORRENTE	816,04



MONTAGEM DA SBO2	808,60
PROGRAMA DE COMPUTADORES	800,00
TRANSPORTADOR DE CORRENTE	782,36
EXAUSTORES	769,57
CARRINHO DE TRANSPORTES	755,88
ROTULADORA	735,09
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	730,00
SOFTWARE (2558)	726,96
EXAUSTORES	715,12
EMBALADORA	713,73
FURADEIRAS	710,00
MACRÔMETRO DIGITAL	655,39
SECADOR DE AR	620,27
PROGRAMA DE COMPUTADORES	602,35
BASE MAGNÉTICA	600,00
BALANCIN	582,00
BEBEDOURO	577,95
ROUPEIRO INSALUBRE	569,00
ARMÁRIO ROUPEIRO	561,00
LUZ DE EMERGENCIA	550,02
PERIFÉRICOS	545,00
COMPUTADOR	525,00
APARELHO VIGISPEST	520,00
EXAUSTORES	500,00
MEDIDOR DE ALTURA E CALIBRADOR	500,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	497,70
FAX	495,00
VALVULAS DO COMPRESSOR	490,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	475,00
MAQ. E EQUIP. DE INFORMÁTICA (431)	452,32
PERIFÉRICOS	450,00



PAQUIMETRO DIGITAL	450,00
TELEFONE	441,50
SECADOR DE AR	433,24
OBRAS	430,00
NOBREACK	430,00
NOBREACK	425,00
BALANÇA DE PRECISÃO	410,00
COMPRESSOR ROTATIVO	400,00
COPIADORA	392,39
EQUIPAMENTOS	390,86
BASE MAGNÉTICA	381,07
KIT CONTROLE COSOLE	377,69
MOVEL	365,00
CHILLER	357,44
REDE P/ COMPUTADOR	350,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (470)	340,00
ESTANTE GAVETEIRO	339,00
EXAUSTORES	331,80
COIFA	331,30
APARELHO DE LUZ DE EMERGENCIA	325,06
CHILLER	311,60
OBRAS	305,00
OBRAS	279,44
BEBEDOURO	275,00
OBRAS	262,80
CONTAINER TIPO RACK	260,00
OBRAS	254,74
BEBEDOURO	252,00
COMPRESSOR	250,00
OBRAS	236,70
OBRAS	226,00



OBRAS	218,16
OBRAS	194,30
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS (448)	180,00
REMESSA EM GARANTIA	160,23
OBRAS	153,79
OBRAS	142,00
OBRAS	52,80
OBRAS	47,65
OBRAS	45,60
SALDO CONTABIL EM 30 DE SETEMBRO DE 2022	52.272.517,06

Ativos da Resin Plasticos Ltda:

DESCRIÇÃO	VALOR
SOPRADOR SIDEL SOB 08 MATRIX	6.371.975,52
MÁQUINAS	2.133.230,99
MÁQUINAS REF. LEASING'S - B. REAL	700.347,75
CONJUNTO DE MOLDES DE 2 LTS	342.111,84
INSTALAÇÕES	116.621,57
UNIDADE CONTROLADORA DE TEMPERATURA	58.275,00
CALHA TUBULAR RD 180,00X60,00X180,00X11500MM	32.000,00
PENEIRA VIBRATORIA/ OUTROS	23.000,00
CONSÓRCIO DE VEÍCULOS DIVERSOS	19.520,03
ESTRELA DE ALIMENTAÇÃO	6.772,82
SOFTWARE	6.023,71
ELETROIMA GRADE MTK 240X240MM ND	4.400,00
Freio BE20A/200Nm/400AC	4.367,43
Freio BE20B/200Nm/400AC	4.367,43
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	4.282,10
INVERSOR FREQ 7,5CV 380-440V TRIF	3.148,20
Magneto completo BE20 WB400	2.789,26
3 PC CASA/TRAB ADM A6-7480 MEMORIA 4GB/OUTR	1.698,72
CENTRAL DE CAMERAS DVR	700,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	638,05
SALDO CONTABIL EM 30 DE SETEMBRO DE 2022	9.836.270,42



Ativos da Injetrio Ind. de Plasticos Ltda:

DESCRIÇÃO	VALOR
ESTRUTURA METÁLICA DO MEZANINO NA POSIÇÃO 07 E 08	1.126.478,18
CABO FLEXIVEL PARA ALIMENTAÇÃO PAINEL ELETRICO	502.408,07
CHILLER RLA-210 5,0BAR 380V - Nº 0374/2020 REVISAO	390.225,00
HUSKY INJECTION GL300 PET P100/120 E120	299.306,35
INJETORAS HUSKY XL300P	262.500,00
INJETORAS HUSKY XL300P	262.500,00
GPET 56 CV 50V x 152H REVISÃO INTERM.CAMARA QUENTE	235.334,81
TROCADOR DE CALOR RLA-210-RI-380/C	195.112,50
TROCADOR DE CALOR RLA-210-RI-380/C	195.112,50
PROJETO INJEÇÃO ALIMENTAÇÃO	186.795,72
SERVS. ASSIST. TÉCNICA RETROFIT DA INJETORA XL300S	169.672,64
CAMINHÃO TRATOR VW/ 25.420 CTC T6X2 PLACA KWL6E30	150.000,00
QUADRO GERAL DE BAIXA TENSÃO - QGBT 08	135.823,78
INJETORA HUSKY GL300 PET C/ PERIFÉRICOS	114.369,50
TRANSFORMADOR A SECO EM EPOXI, 15KV 2500KVA	110.252,17
PAINEL ELETRICO QGBT	100.000,00
HOT HANNER 48 CAVS.	79.027,36
HOT HANNER 48 CAVS.	79.027,36
SISTEMA ELETRONICO DE PESAGEM E CONTAGEM PREFORMAS	61.000,00
CONJUNTO BÁSICO RMC-6/17,5 CV	58.158,95
DESUMIDIFICADOR DO MOLDE GL-300	50.457,00
COLD HALF GRAM. 20,5GR 56 CAVS.	49.392,10
COLD HALF GRAM. 20,5GR 56 CAVS.	49.392,10
COLD HALF GRAM. 20,5GR 56 CAVS.	49.392,10
SILO TANQUE DE ESTOCAGEM	49.001,04
PLACA DE ADAPTAÇÃO PARA MOLDE DE 24,53G	43.553,00
CONJUNTO BÁSICO RMC-6/10,0 CV	43.229,67
MATERIAL PARA PROJETO MEZANINO DA INJEÇÃO	38.710,10
ESTACA RAIZ FAZE 2 e 3 P/ ELABORAÇÃO DE BASE	37.981,25
ESTACA RAIZ FAZE 2 e 3 P/ ELABORAÇÃO DE BASE	35.506,25
BLOCO DE COROAMENTO FASE 2 e 3 P/ ELABORAÇÃO BASE	28.196,47
BLOCO DE COROAMENTO FASE 2 e 3 P/ ELABORAÇÃO BASE	28.196,47
GELADEIRA MECALOR - UNIDADE DE AGUA FRIA	25.172,00
SUORTE PARA CENTRAL DE DOSAGEM COM 1S	23.619,22
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RHL-50SX	22.113,05
VALVULA PROPORCIONAL DE ALÍVIO DE PRESSÃO	22.033,63
CORE PLATE 53,5GR 48 CAVS	19.756,84
CORE PLATE 53,5GR 48 CAVS	19.756,84
DOSADOR VOLUMÉTRICO MODELO RDV-500-2	19.524,81
PILOTO COMPENSADOR DA VALVULA P06	17.939,81
DOSADOR VOLUMETRICO PLAST EQUIPE	17.620,02



DOSADOR VOLUMETRICO PLAST EQUIPE	17.620,02
CAVITY PLATE GRAM. 51g e 53,5g - 48 CAVS.	14.817,63
EOTA 51g e 53,5g - 48 CAVS - - PLACA ROBO DO MOLD	14.817,63
TRANSFORMADOR TRIFASICO 250KVA	12.500,00
SETUP +TX DE ADESAO MES	10.458,56
DESUMIDIFICADOR DE MATERIA PRIMA	9.878,42
SILO DE SECAGEM AEC Whitlock	7.902,74
VALVULA PILOTO PROPORCIONAL HYDROLUX	7.766,01
DESCARREGADOR DE BAG	7.713,75
DESCARREGADOR DE BAG	7.713,75
DESCARREGADOR DE BAG	7.713,75
DESCARREGADOR DE BAG	7.713,75
DESCARREGADOR DE BAG	7.713,75
DESCARREGADOR DE BAG	7.713,75
PAINEL DE AQUISIÇÃO DE DADOS COM 12 ENTR	6.890,00
TRANSDUTOR DE PRESSÃO HYDAC HDA 3705-A-2	6.876,20
MOINHO DE FACAS 7LAB MICRO 910	6.457,00
PONTE ROLANTE FABR. Climber Equip	5.927,05
MONTAGEM LINHA DE ÁGUA GELADA INJEÇÃO AMPLIAÇÃO XL	5.918,18
SUORTE PARA CENTRAL DE DOSAGEM COM 1S	5.652,82
SUORTE PARA CENTRAL DE DOSAGEM COM 1S	5.652,82
SUORTE PARA CENTRAL DE DOSAGEM COM 1S	5.652,82
NOBREAK ATRIUM 3000VA - SMS	5.633,64
VALVULA DE AR 3 VIAS POPPET 1"	5.581,08
GARGANTA DE SEPARAÇÃO MAGNÉTICA 9.000 GAUSS	5.408,70
GARGANTA DE SEPARAÇÃO MAGNÉTICA 9.000 GAUSS	5.408,70
GARGANTA DE SEPARAÇÃO MAGNÉTICA 9.000 GAUSS	5.408,70
GARGANTA DE SEPARAÇÃO MAGNÉTICA 9.000 GAUSS	5.020,68
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-50 RMCX	4.312,44
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-50 RMCX	4.312,44
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-50 RMCX	4.312,44
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-50 RMCX	4.312,44
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-50 RMCX	4.312,44
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-50 RMCX	4.312,44
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-30 RMCX	4.032,99
ALIMENTADOR PLAST-EQUIP RSHL-30 RMCX	4.032,99
MOTOREDUTOR ENGREN. HELIC. R47 DRN80M4/B	3.848,94
DESUMIDIFICADOR DE MOLDE - Munters	3.457,45
5 ROUPEIROS DE AÇO COM 6 PORTAS GRANDES	3.164,62
CONTROLADOR DE DEMANDA	3.075,40
BOMBA DE VACUO - AEC Whitlock	2.963,53
PROJETO M. E. S. - CONTROLE DE PRODUÇÃO	1.823,62
IMPRESSORA ZEBRA	1.587,48
BOMBA CENTRIFUGA DANCOR CAM-W 10 11/2 CV TRIFASICA	1.476,23
SMART PC PIPO MOD. 2009-P	1.460,00



TRANSFORMADOR 220VCA-24VCA-639VA	1.386,00
RELOGIO MD REP EVO ii COM BIOMETRIA	1.234,00
CONJ. SENSORES E ALARMES DO NIVEL MOD. AL-RDV-2	1.024,25
NOBREAK INTELBRAS ATTIV 1200VA 220V MONOVOLT	898,34
NOBREAK INTELBRAS ATTIV 1200VA 220V MONOVOLT	898,34
EXPANSÃO INJEÇÃO	649,74
NOBREAK LACERDA NEW ORION 600VA TS SHARA	480,80
NOBREAK LACERDA NEW ORION 600VA TS SHARA	479,90
NOBREAK LACERDA NEW ORION 600VA TS SHARA	479,90
NOBREAK LACERDA NEW ORION 600VA TS SHARA	479,90
NOBREAK LACERDA NEW ORION 600VA TS SHARA	479,90
NOBREAK LACERDA NEW ORION 600VA TS SHARA	479,90
BALANÇA TOLEDO MOD. 2003/29-2180	49,39
BALANÇA TOLEDO MOD. 2003/29-2180	49,39
PACOTE INJETORA FEMSA	0,01
PROJETO ESTOCAGEM SILO COM BASE	0,01
PROJETO INJEÇÃO AGUA GELADA	0,01
PROJETO INJEÇÃO ALIMENTAÇÃO	0,01
SALDO CONTABIL EM 30 DE SETEMBRO DE 2022	5.693.048,24

Sendo o que nos cumpria para o momento, subscrevemos,

Rio de Janeiro, 19 de janeiro de 2023.

DocuSigned by:

 Evandro Enio Takaki
 0B2E43B3B07C43D





Anexo III. Formulário de Atualização Cadastral





FORMULÁRIO DE ATUALIZAÇÃO CADASTRAL

Ao
Grupo Riopet
Por e-mail: rj@riopet.com.br

Com cópia:
Administração Judicial
Por e-mail: riopet@mcaa.adv.br

Nos termos do Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet, informamos os dados cadastrais atualizados para fins de pagamento:

DADOS DO CREDOR			
Tipo de Credor: () Listado () Retardatário () Cedido () Sub-rogado			
Tipo/Classe: () Trabalhista () Garantia Real () Quirografário () ME/EPP			
Nome Completo:			
CPF/CNPJ:		RG (Se pessoa física):	
E-mail:		Telefone:	
ENDEREÇO:			
Logradouro (Rua, Alameda, Avenida e etc.)			
Bairro:	Cidade:	UF:	CEP:
DADOS DO REPRESENTANTE LEGAL (Para credores pessoas jurídicas)			
Nome Completo:			
CPF:		RG:	
E-mail:		Telefone:	

DADOS DO ADVOGADO DO CREDOR (Quando o credor for representado por advogado)			
() Advogado () Sociedade de Advogados			
Nome Completo:			
CPF/CNPJ:		Nº de Inscrição na OAB:	
E-mail:		Telefone:	
ENDEREÇO:			
Logradouro (Rua, Alameda, Avenida e etc.)			
Bairro:	Cidade:	UF:	CEP:
DADOS DO REPRESENTANTE LEGAL (Para Sociedade de Advogados)			
Nome Completo:			
CPF:		Nº de Inscrição na OAB:	
E-mail:		Telefone:	

PRJ RioPEt - 19jan2023.docx





DADOS BANCÁRIOS

(Não serão aceitos dados que não sejam do próprio credor ou do seu advogado)

Titular da conta bancária: () Credor () Sociedade de Advogados / Advogado
Os dados informados nos campos anteriores também serão utilizados para fins de transferência bancária

Banco:	Nº da Agência:	Tipo de Conta: () Corrente () Poupança	Nº da Conta:
---------------	-----------------------	--	---------------------

AVISO

As informações constantes deste formulário devem ser verdadeiras e rigorosamente precisas e deverão atender integralmente ao disposto no Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet.

Os termos utilizados neste formulário deverão respeitar os significados atribuídos no Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet.

Toda documentação exigida pelo no Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet é obrigatória e deve ser apresentada sob pena deste formulário não produzir os efeitos a que se propõe.

Local: _____ **Data:** _____

Assinatura do Credor

(do Representante Legal ou do Advogado, quando for o caso)





Anexo IV. Formulário de Comunicação de Opção de Recebimento





FORMULÁRIO DE COMUNICAÇÃO DE OPÇÃO DE RECEBIMENTO

Ao
Grupo Riopet
Por e-mail: rj@riopet.com.br

Com cópia:
Administração Judicial
Por e-mail: riopet@mcaa.adv.br

Nos termos do Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet, serve o presente formulário para eleger a seguinte opção de recebimento:

INFORMAÇÕES SOBRE O CRÉDITO			
Situação Crédito: () Listado () Retardatário () Cedido () Sub-rogado			
Tipo/Classe: () Trabalhista () Garantia Real () Quirografário () ME/EPP			
DADOS DO CREDOR			
Nome Completo:			
CPF/CNPJ:		RG (Se pessoa física):	
E-mail:		Telefone:	
ENDEREÇO:			
Logradouro (Rua, Alameda, Avenida e etc.)			
Bairro:	Cidade:	UF:	CEP:
DADOS DO REPRESENTANTE LEGAL (Para credores pessoas jurídicas ou representados por advogado)			
Nome Completo:			
CPF:		RG/OAB:	
E-mail:		Telefone:	
OPÇÃO DE RECEBIMENTO			
Se for Crédito Trabalhista:	() Opção "A" () Opção "B" () Opção "C" () Não aplicável		
Se for Crédito Quirografário:	() Opção "A" () Opção "B" () Opção "C" () Não aplicável		
Se for Crédito ME/EPP:	() Opção "A" () Opção "B" () Opção "C" () Não aplicável		
Se for Crédito com Garantia Real:	() Aplicável () Não aplicável		





AVISO

As informações constantes deste formulário devem ser verdadeiras e rigorosamente precisas e deverão atender integralmente ao disposto no Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet.

Os termos utilizados neste formulário deverão respeitar os significados atribuídos no Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet.

Toda documentação exigida pelo no Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet é obrigatória e deve ser apresentada sob pena deste formulário não produzir os efeitos a que se propõe.

Local:

Data:

Assinatura do Credor

(do Representante Legal ou do Advogado, quando for o caso)





Anexo V.Termo de Cessão





TERMO DE CESSÃO

QUADRO RESUMO			
1. DADOS DO CREDOR CEDENTE			
Nome Completo:			
CPF/CNPJ:		RG (Se pessoa física):	
E-mail:		Telefone:	
ENDEREÇO:			
Logradouro (Rua, Alameda, Avenida e etc.)			
Bairro:	Cidade:	UF:	CEP:
DADOS DO REPRESENTANTE LEGAL (Para pessoas jurídicas)			
Nome Completo:			
CPF:		RG:	
E-mail:		Telefone:	
2. DADOS DO CREDOR CESSIONÁRIO			
Nome Completo:			
CPF/CNPJ:		RG (Se pessoa física):	
E-mail:		Telefone:	
ENDEREÇO:			
Logradouro (Rua, Alameda, Avenida e etc.)			
Bairro:	Cidade:	UF:	CEP:
DADOS DO REPRESENTANTE LEGAL (Para pessoas jurídicas)			
Nome Completo:			
CPF:		RG:	
E-mail:		Telefone:	
3. DADOS DO CRÉDITO CEDIDO			
Valor do Crédito: R\$ _____			
Tipo/ Classe: () Trabalhista () Garantia Real () Quirografário () ME/EPP			

Pelo presente instrumento particular e na melhor forma de direito, o **CEDENTE**, qualificado no item 1. do Quadro Resumo acima, e de outro lado, e o **CESSIONÁRIO**, qualificado no item 2. do Quadro Resumo acima, têm entre si como justo e contratado o que se segue:

1. O **CEDENTE** é credor do Grupo Riopet, do crédito descrito no item 3. do Quadro Resumo acima, sujeito à recuperação judicial do Grupo Riopet, processo de recuperação judicial, autuado sob





nº 0840725-10.2022.8.19.0038, em curso perante o D. Juízo da 3ª Vara Cível da Comarca de Nova Iguaçu, Estado do Rio de Janeiro.

2. Por força do ora pactuado, o **CEDENTE** informa ter cedido e transferido ao **CESSIONÁRIO** referido crédito, bem como todo direito e ação conferidos por lei, em caráter irrevogável e irretratável.

3. As Partes elegem o Foro da Comarca de Nova Iguaçu, Estado do Rio de Janeiro, para dirimir eventuais litígios decorrentes deste instrumento.

E por estarem assim justas e contratadas, as Partes assinam o presente instrumento.

Local:	Data:
---------------	--------------

Assinatura do Cedente	Assinatura do Cessionário





Anexo VI.Relação de Documentação Suporte Obrigatória



RELAÇÃO DE DOCUMENTAÇÃO SUPORTE OBRIGATÓRIA**Documentos do Credor:*****Se for pessoa física***

- ☐ Documento de Identidade do Credor
- ☐ Documento de Identidade do Representante Legal do Credor, se houver

Se for pessoa jurídica

- ☐ Ato constitutivo que comprove a eleição dos seus representantes e os poderes que poderão ser por eles exercidos (ex. Contrato Social, Estatuto Social, Ata de eleição, procuração por instrumento público), registrado na Junta Comercial ou órgão de registro equivalente.
- ☐ Comprovante de Inscrição no CNPJ.
- ☐ Documento de Identidade do Representante Legal do Credor, devendo conter o CPF.

Documentação Adicional:***Em caso de cessão:***

- ☐ Termo de Cessão conforme modelo anexo ao Plano de Recuperação Judicial do Grupo Riopet, devidamente preenchido e assinado
- ☐ Decisão Judicial tomando ciência da cessão
- ☐ Publicação da Decisão Judicial tomando ciência da cessão, quando realizada antes da Aprovação do Plano.

Em caso de Credor Retardatário e Credores por Sub-rogação:

- ☐ Decisão judicial que liquidar o referido crédito;
- ☐ Publicação da certidão do trânsito em julgado da decisão liquidar o referido crédito;
- ☐ Decisão judicial que que reconhecer a exigibilidade do crédito e determinar a inclusão do Credor na Lista de Credores pelo Juízo da Recuperação Judicial.
- ☐ Publicação da certidão de trânsito em julgado da decisão judicial que determinar a inclusão do Credor na Lista de Credores pelo Juízo da Recuperação Judicial

Em caso de pagamento para o advogado ou sociedade de advogado que representa o credor:

- ☐ Cópia da Procuração assinada pelo Credor contendo poderes para receber e dar quitação
- ☐ Cópia da decisão judicial autorizando o pagamento em favor do advogado ou sociedade de advogados
- ☐ Cópia da publicação da certidão de trânsito em julgado da decisão judicial autorizando o pagamento em favor do advogado ou sociedade de advogados

Se for advogado (pessoa física)

- ☐ Comprovante de Inscrição na OAB

Se for sociedade de advogados

- ☐ Ato constitutivo que comprove a eleição dos seus representantes da sociedade de advogados e os poderes que poderão ser por eles exercidos (ex. Contrato Social, Ata de eleição, procuração por instrumento público), registrado na OAB.
- ☐ Comprovante de Inscrição no CNPJ.
- ☐ Comprovante de Inscrição da sociedade de advogados na OAB.
- ☐ Documento de Identidade do Representante Legal da sociedade de advogados.

