



Número: **0867969-88.2023.8.19.0001**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **7ª Vara Empresarial da Comarca da Capital**

Última distribuição : **25/05/2023**

Valor da causa: **R\$ 500.000,00**

Processo referência: **0809863-36.2023.8.19.0001**

Assuntos: **Administração judicial**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **NÃO**

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

Partes	Procurador/Terceiro vinculado
WALD ADMINISTRACAO DE FALENCIAS E EMPRESAS EM RECUPERACAO JUDICIAL LTDA (ADMINISTRADOR)	GABRIELA DE BARROS SALES (ADVOGADO)
K2 CONSULTORIA ECONOMICA (ADMINISTRADOR)	GABRIELA DE BARROS SALES (ADVOGADO)
OI S.A. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL (RÉU)	

Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
69381503	25/07/2023 18:23	3. Relatório Mensal de Atividades - Oi S.A	Outros documentos



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DO DEVEDOR

**Balanco Patrimonial &
Demonstração do Resultado:**
1º trimestre de 2023

Fluxo de Caixa:
janeiro/23 à maio/2023

Processo nº 0809863-36.2023.8.19.0001

Oi S.A. - Em Recuperação Judicial
Oi Brasil Holdings Cooperatief U.A. - Em Recuperação Judicial
Portugal Telecom Internacional Finance B.V. - Em Recuperação Judicial



AO MM. JUÍZO DA 7ª VARA EMPRESARIAL DA COMARCA DA CAPITAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - RJ

Processo nº 0809863-36.2023.8.19.0001

K2 CONSULTORIA ECONÔMICA, WALD ADMINISTRAÇÃO DE FALÊNCIAS E EMPRESAS EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL LTDA. e PRESERVA-AÇÃO ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL, nomeadas, conjuntamente, como Administrador Judicial no processo de Recuperação Judicial da **OI S.A. – Em Recuperação Judicial e outros (“Recuperandas”)**, vêm, com o devido respeito, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao art. 22, inciso II, “c” da Lei 11.101/2005, apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DOS DEVEDORES (“RMA”)**, no qual serão abordados o Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado do primeiro trimestre de 2023, além do Fluxo de Caixa do período de janeiro à maio de 2023.

De acordo com o artigo 22 da Lei 11.101/2005, a Administração Judicial conjunta destaca que vem realizando diligências periódicas junto às Recuperandas, solicitando documentos, informações e esclarecimentos para instrumentalizar o seu relatório mensal de atividades e espelhar informações relevantes acerca das operações do Grupo Oi.

Diante do exposto, este relatório mensal tem o objetivo de apresentar a situação das atividades das Recuperandas por meio de informações contábeis, financeiras, econômicas e jurídicas.



ÍNDICE

HISTÓRICO	4
CAUSAS DA CRISE	5
ORGANOGRAMA	7
CREDORES	9
SITUAÇÃO FISCAL	10
FUNCIONÁRIOS	11
FATOS RELEVANTES	12
EVOLUÇÃO PROCESSUAL	28
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – OI S.A.	29
QUESTIONÁRIO DE ACOMPANHAMENTO	43
ATIVIDADES DO ADMINISTRADOR JUDICIAL	56
ATENDIMENTO AOS CREDORES	59
ENCERRAMENTO	60



HISTÓRICO

A Oi S.A. – Em Recuperação Judicial é uma importante provedora de serviços de telecomunicações para os mercados de varejo, principalmente de conexões banda larga através da Fibra, e corporativo, com soluções inovadoras que aliam à conexão os serviços de TI para empresas de todos os portes. É uma empresa brasileira, criada em 1998, a partir do processo de privatização do sistema Telebrás, o que garante sua presença em todo o território nacional, inclusive em áreas remotas do país. A Companhia foi pioneira em promover diversos movimentos de ruptura no mercado, como o lançamento de serviços convergentes, o desbloqueio de aparelho móvel, a densificação da fibra e a oferta de tecnologias para aprimoramento da cobertura wi-fi local, como Mesh e FTTR.

As demais Recuperandas são entidades não operacionais com propósito de serem utilizadas como veículos de captação de recursos no mercado internacional.

No decorrer da 1ª Recuperação Judicial do Grupo Oi, ajuizada em 2016 e encerrada em 2022, foi divulgado um Plano Estratégico de Transformação da Companhia com foco na massificação da fibra ótica no país e em negócios de maior valor agregado e com tendência de crescimento e visão de futuro. Com essa finalidade, a Companhia concluiu a alienação de sua Participação na Unitel e de parte dos Imóveis, tendo alienado, ainda, as UPIs Torres, Data Center, Ativos Móveis e InfraCo.

Fonte: Recuperanda

<https://ri.oi.com.br/sobre-a-oi/quem-somos/>

<https://ri.oi.com.br/sobre-a-oi/historico/>



HISTÓRICO

CAUSAS DA CRISE (1/2)

As Recuperandas recentemente encerraram um processo de Recuperação Judicial (“1ª RJ”), o qual alegam ter sido fundamental para preservar as atividades do Grupo, manter dezenas de milhares de empregos, viabilizar a reestruturação de seus negócios e aprimorar a sua estrutura de capital.

Não obstante, suscitam que diversos fatores imprevisíveis, não controláveis, somados à situação econômico-financeira atual do Grupo, tornaram imprescindível, nas palavras das Recuperandas, o requerimento de uma segunda proteção judicial visando uma nova etapa de reestruturação a fim de garantir a preservação da empresa, enquanto grande geradora de empregos e renda.

Em suma, o Grupo Oi enfrenta hoje um novo desafio, o qual alega ter como causas, principalmente, (i) a demora no fechamento das operações de vendas das UPIs; (ii) a crise mundial agravada pela pandemia da COVID-19; (iii) a instabilidade de indicadores econômicos (e.g., como aumentos significativos das taxas de juros domésticas e precarização do mercado de crédito); (iv) a inesperada valorização da moeda norte-americana que corrige as obrigações assumidas; (v) o aumento da inflação e da taxa de desemprego, impactando o ritmo de crescimento das novas receitas da Companhia; (vi) a aceleração do declínio das receitas dos serviços ligados à telefonia fixa da Companhia, em face da rápida mudança do ambiente tecnológico; e (vii) a manutenção da elevada e desproporcional carga de obrigações no ambiente regulatório, aprofundando a insustentabilidade da concessão de telefonia fixa em decorrência da manutenção de despesas fixas elevadas com um serviço notadamente deficitário.

Fonte: Recuperanda



HISTÓRICO

CAUSAS DA CRISE (2/2)

Além desses, as Recuperandas destacam, ainda, (i) a elevada adesão à oferta pública de aquisição obrigatória prevista nas *notes* com vencimento em 2026; e (ii) a frustração do recebimento de parte relevante da operação de alienação da UPI Ativos Móveis, no valor aproximado de R\$ 1,5 bilhão, em função de procedimento de disputa aberto pelas compradoras da UPI, e que se encontra em procedimento arbitral.

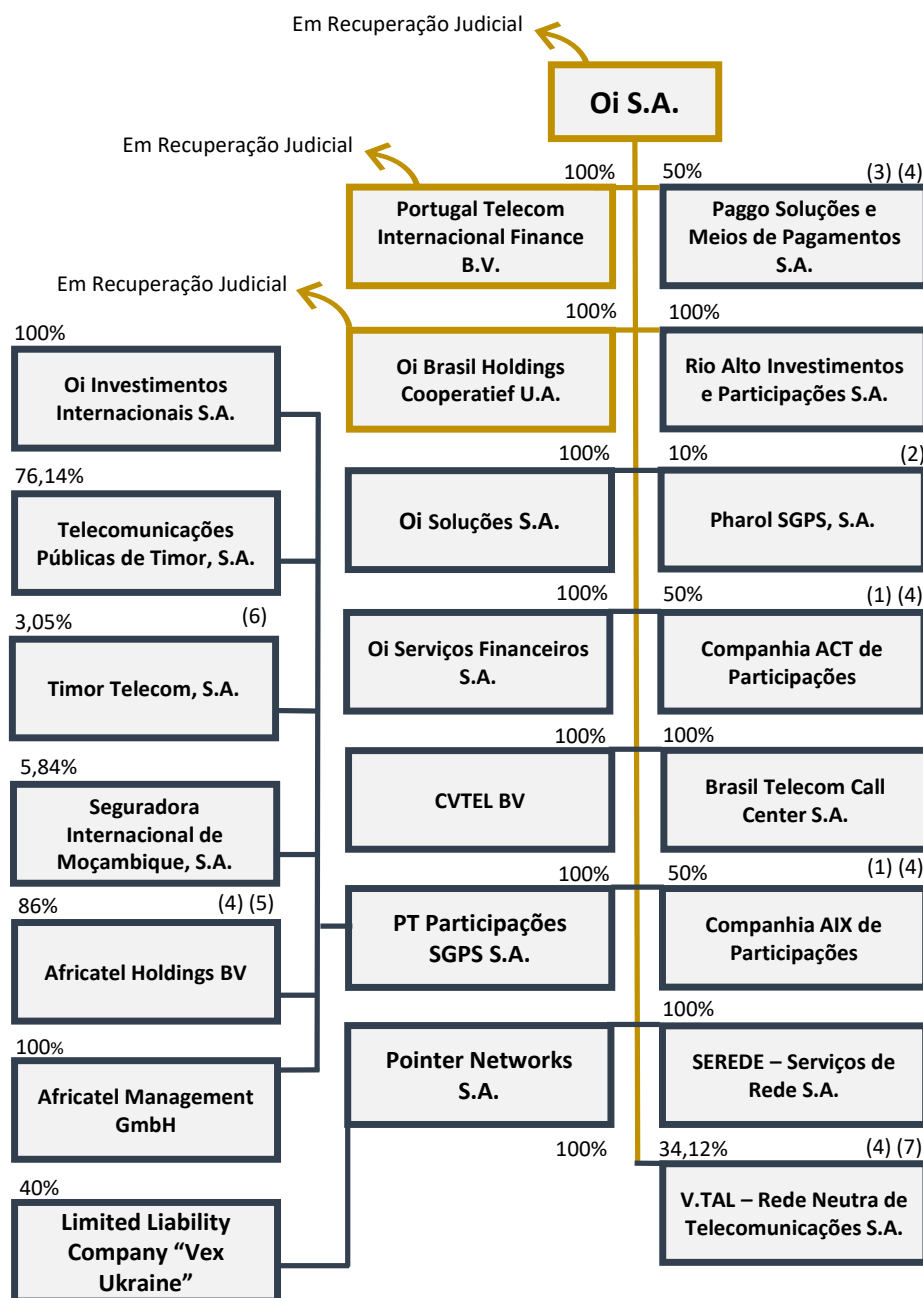
Nas palavras desse MM. Juízo, com todos esses fatores, as Recuperandas se depararam com um “cenário atípico”, sendo inviável continuar suas operações regulares sem novo ajuste na estrutura de capital.

Importante destacar que, conforme informado pelas Recuperandas, ao longo dos últimos meses, o Grupo Oi vem negociando com seus principais credores financeiros – *Bondholders*, *ECAs holders* e Bancos Nacionais – uma solução para sua estrutura de capital, tendo, inclusive, contratado assessores financeiros e jurídicos especializados para auxiliá-lo nessa iniciativa. Não obstante, suscita que, apesar da grande evolução das negociações ao longo desse período, as partes ainda se encontram em discussões para formalizar o acordo, o que acreditam que ocorrerá em breve no decorrer da presente Recuperação Judicial.

Fonte: Recuperanda



ORGANOGRAMA



Legendas:

- (1) – A Telefônica Brasil S.A. detém 50% das ações.
- (2) – A Oi Investimentos Internacionais S.A. e a PT Participações SGPS S.A. também são detentoras, cada uma, de 01 ação da Pharol.
- (3) – A Cielo S.A. detém 50% das ações.
- (4) – Existência de Acordo de Acionistas.
- (5) – A Samba Cayco LTD detém 14% das ações.
- (6) – A Telecomunicações Públicas de Timor. detém 54,01% das ações.
- (7) – As demais ações são detidas pelos Fundos BTG Pactual Infraco Master Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia, BTG Pactual Infraco Co-Investors Fund LP e FIP Economia Real.



ORGANOGRAMA

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial

Sediada na cidade do Rio de Janeiro, Brasil, cuja moeda local é o real (BRL), a Oi S.A. – Em Recuperação Judicial é uma prestadora de serviços de Telefonia Fixa nas Regiões I e II, de serviços de longa distância nacional e internacional, de serviços de atacado regulado, como EILD com taxas de transmissão de até 34 Mbps, de serviços de TV por DTH e por FTTH (IPTV), de serviços de provimento de acesso à internet por FTTH e de soluções de conexão e TI para clientes corporativos. Também possui participações em outras empresas do Grupo, sendo a principal "Holding" do Grupo Oi.

Fonte: Recuperanda

Portugal Telecom Internacional Finance B.V. – Em Recuperação Judicial

Sediada na cidade de Amsterdã, Holanda, cuja moeda local é o euro (EUR), a Portugal Telecom Internacional Finance B.V. – Em Recuperação Judicial é uma entidade não operacional. Veículo para captação de financiamentos/recursos no mercado internacional.

Fonte: Recuperanda

Oi Brasil Holdings Cooperatief U.A. – Em Recuperação Judicial

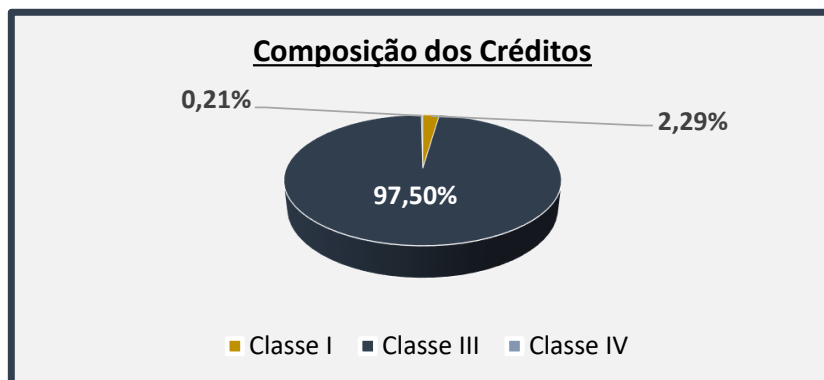
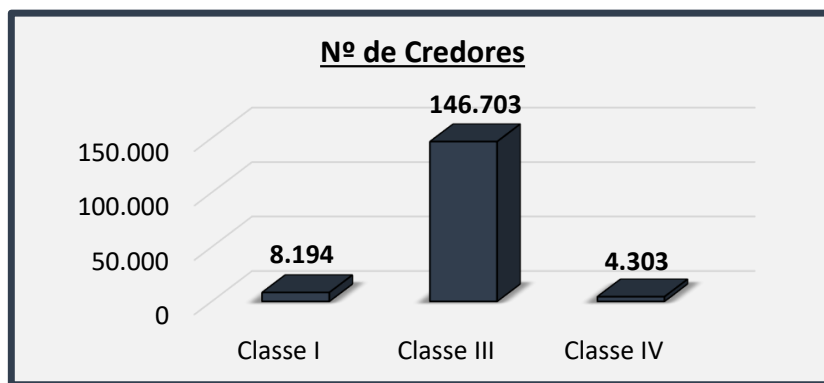
Sediada na cidade de Amsterdã, Holanda, cuja moeda local é o euro (EUR), a Oi Brasil Holdings Cooperatief U.A. – Em Recuperação Judicial é uma entidade não operacional. Veículo para captação de financiamentos/recursos no mercado internacional.

Fonte: Recuperanda



CREDORES

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



CLASSE	CREDORES	Nº DE CREDORES	VALOR (R\$)
Classe I	Trabalhistas	8.194	R\$ 1.014.582.654,10
Classe III	Quirografários	146.703	R\$ 43.253.428.413,10
Classe IV	ME & EPP	4.303	R\$ 92.175.298,49
TOTAL	-	159.200	R\$ 44.360.186.365,49



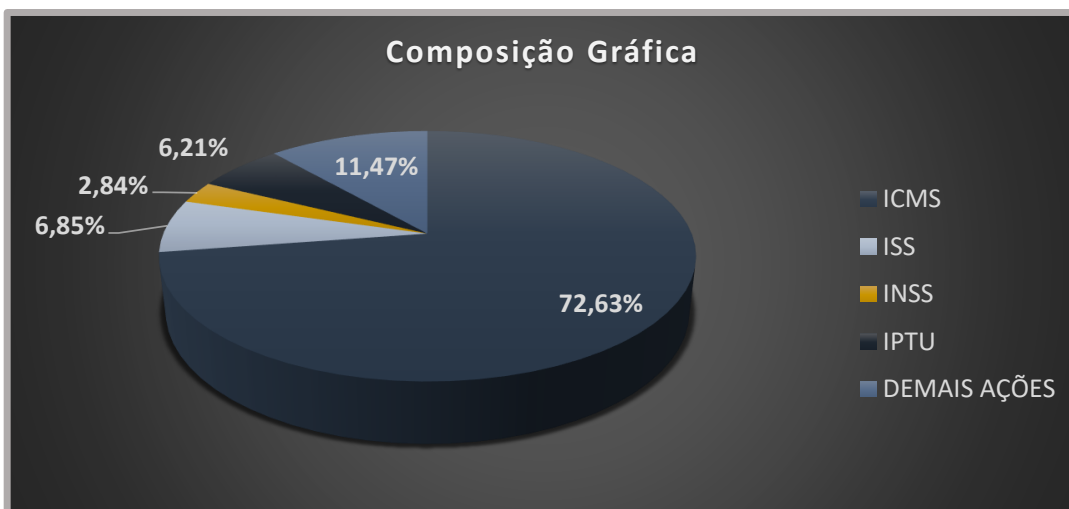
SITUAÇÃO FISCAL

TIPO DO DÉBITO – DEZ/22	VALOR
ICMS	R\$ 994.601
ISS	R\$ 93.797
INSS	R\$ 38.861
IPTU	R\$ 85.058
Demais Ações	R\$ 157.107
TOTAL IMPOSTOS A RECOLHER	R\$ 1.369.424
TOTAL SALDO FISCAL	R\$ 1.369.424

➤ Tabela Resumo:

RESUMO MENSAL	jun/22	set/22	dez/22
IMPOSTOS A RECOLHER	-	R\$ 1.905.677	R\$ 1.369.424
TOTAL	-	R\$ 1.905.677	R\$ 1.369.424

➤ Demonstração Gráfica:



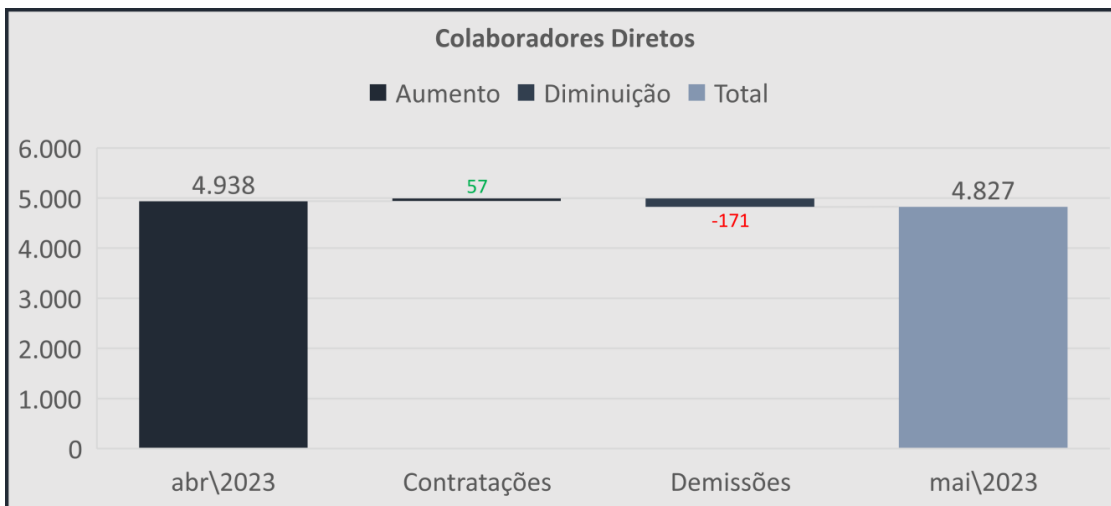
Em milhares
Fonte: Recuperanda

10



FUNCIONÁRIOS

Os gráficos abaixo apresentam o quadro de colaboradores atuais das Recuperandas e o quadro de colaboradores indiretos, incluindo as subsidiárias do grupo, conforme enviado no questionário mensal:



Colaboradores Indiretos 05/23	Quantidade
TAHTO	7.921
SEREDE	7.756
DIVERSOS	27.213
TOTAL	42.890

*** A divergência de cálculo verificada decorre do esclarecimento prestado pelas Recuperandas na resposta "c" do slide 43, no seguinte sentido "Observação: movimentos de colaboradores decorrentes de decisões judiciais não são contabilizados nas contratações ou demissões, mas possuem impacto sobre o total de empregados."**

Fonte: Recuperanda



FATOS RELEVANTES

A seguir, apresentam-se os principais Fatos Relevantes e Comunicados ao Mercado:

➤ 02.02.2023 – Pedido de Tutela de Urgência Cautelar

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, §4º, Lei nº 6.404/1976, e na Resolução CVM nº 44/21, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 27 de outubro de 2022 e 31 de dezembro de 2022, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que a Companhia e suas subsidiárias Portugal Telecom International Finance B.V. e Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. requereram ao Juízo da 7ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro (“Juízo”), no contexto das discussões e tratativas com credores da Oi envolvendo uma potencial renegociação de certas dívidas da Companhia, o pedido de tutela de urgência cautelar, em segredo de justiça, como é praxe em pedidos como este, para suspensão da exigibilidade de certas obrigações assumidas pela Companhia, visando a proteção do seu caixa, e, conseqüentemente, a continuidade das negociações com os seus credores de forma equilibrada e transparente.

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/1c74bc0f-dfdc-4bcc-7b8b-f475caa2b73f?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ 03.02.2023 – Tutela de Urgência Cautelar

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, §4º, Lei nº 6.404/1976, e na Resolução CVM nº 44/21, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 27 de outubro de 2022, 31 de dezembro de 2022 e 02 de fevereiro de 2023, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que, nesta data, o Juízo da 7ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro (“Juízo”) deferiu os pedidos formulados pela Companhia e suas subsidiárias Portugal Telecom International Finance B.V. – Em Recuperação Judicial e Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. – Em Recuperação Judicial (“Requerentes”) em ação ajuizada visando tutela de urgência cautelar (“Tutela de Urgência”).

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/ef96face-3534-c356-0282-d0227fdb5384?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **14.02.2023 – Tutela de Urgência nos EUA**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em continuidade aos Fatos Relevantes de 02 e 03 de fevereiro de 2023, comunica aos seus acionistas e ao mercado em geral que, em 13 de fevereiro de 2023, o Juízo de Falências dos Estados Unidos deferiu os pedidos formulados pela Companhia e suas subsidiárias Portugal Telecom International Finance B.V. e Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. (“Requerentes”) em procedimento visando a concessão de tutela de urgência do Capítulo 15 do Código de Falências dos Estados Unidos, nos termos das Seções 1519, 1521(a)(7), 105(a), e 362 do mesmo diploma legal (“Tutela de Urgência nos EUA”), em decorrência do deferimento da tutela de urgência cautelar atualmente em curso perante a 7ª Vara Empresarial do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro (“Processo Cautelar”), para, dentre outros, suspender a execução/exigibilidade de certas obrigações assumidas pelas Requerentes.

A íntegra do Comunicado ao Mercado pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/2b05235e-2029-f137-1e5d-73aed62659a4?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **24.02.2023 – Anuência Prévia Anatel para Alienação de Sites da Operação Fixa**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em continuidade aos Fatos Relevantes de 1 de agosto de 2022 e de 22 de agosto de 2022, e aos Comunicados ao Mercado de 7 de dezembro de 2022 e 5 de janeiro de 2023, comunica aos seus acionistas e ao mercado em geral que tomou conhecimento de que o Superintendente de Controle de Obrigações da Agência Nacional de Telecomunicações – Anatel concedeu anuência prévia que constitui uma das condições precedentes para a implementação da operação de alienação de ações representativas da totalidade do capital social da Lemvig RJ Infraestrutura e Redes de Telecomunicações S.A. (“SPE Torres 2”), detentora de parte da infraestrutura de torres reversíveis e não reversíveis do Grupo Oi à NK 108 Empreendimentos e Participações S.A. (“NK 108”), com substituição, mediante contrato, dessa infraestrutura de torres reversíveis por bens de terceiro (“Operação”).

A íntegra do Comunicado ao Mercado pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/2471f21c-5458-7b22-633c-a2e1cefa6958?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ 02.03.2023 – Pedido de Recuperação Judicial

Oi S.A. - Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, §4º, Lei nº 6.404/1976 (“LSA”), e na Resolução CVM nº 44/2021, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 27 de outubro de 2022, 31 de dezembro de 2022 e 2 e 3 de fevereiro de 2023, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que ajuizou, na data de ontem, após o fechamento do mercado, em conjunto com suas subsidiárias Portugal Telecom International Finance B.V. - Em Recuperação Judicial e Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. - Em Recuperação Judicial (“Subsidiárias”), pedido de Recuperação Judicial perante a 7ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro, em caráter de urgência e ad referendum da Assembleia Geral da Companhia (“Recuperação Judicial”), nos termos dos arts. 51 e seguintes da Lei nº 11.101/2005 e do art. 122, parágrafo único, da LSA.

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/c02a8821-82ce-defe-165a-ab66868ff94e?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **02.03.2023 – Novo material de blow out das discussões com credores**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, §4º, Lei nº 6.404/1976, e na Resolução CVM nº 44/21, em continuidade aos Fatos Relevantes de 27 de outubro de 2022 e 31 de dezembro de 2022 e 2 e 3 de fevereiro de 2023, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que, após diversas discussões e tratativas envolvendo uma potencial reestruturação de certas dívidas da Companhia, a Companhia chegou, na presente data, a um acordo com um grupo de credores representando a maioria (i) dos detentores de 10%/12% Senior PIK Toggle Notes com vencimento em 2025 emitidas pela Oi, em 27 de julho de 2018, e garantidas, conjunta e solidariamente, por Telemar Norte Leste S.A. – Em Recuperação Judicial, Oi Móvel S.A. – Em Recuperação Judicial, Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. – Em Recuperação Judicial e Portugal Telecom International Finance B.V. – Em Recuperação Judicial (tais detentores “Noteholders”); e (ii) dos titulares de créditos contra a Companhia originários de contratos celebrados com agências de crédito à exportação (Export Credit Agencies) (tais detentores, “ECAs” e, em conjunto com Noteholders, “Credores Financeiros”), sobre os principais termos e condições comerciais para a reestruturação de certas dívidas da Companhia e um financiamento de longo prazo a ser concedido para suportar as suas operações em andamento (“Proposta de Reestruturação”). A Companhia acredita que a Proposta de Reestruturação irá melhorar de forma abrangente o seu balanço patrimonial e proporcionar valor a longo prazo a todos os seus stakeholders.

A íntegra do Fato Relevante e da apresentação de suporte pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/b28db0a7-b78e-f617-038c-0885f75e4b57?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **16.03.2023 – Deferimento da Recuperação Judicial e Adiamento das Demonstrações Financeiras de 2022**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, §4º, Lei nº 6.404/1976 (“LSA”), e na Resolução CVM nº 44/2021, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 2 de março de 2023, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que, nesta data, o Juízo da 7ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro (“Juízo da RJ”) deferiu o processamento do pedido de Recuperação Judicial da Companhia e de suas subsidiárias Portugal Telecom International Finance B.V. e Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. (“Requerentes” e “Recuperação Judicial”), para, dentre outras providências, determinar ou ratificar, conforme aplicável.

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/e2f6d7b9-7a6e-e660-22ab-fe15841f48e6?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ 24.03.2023 – Alteração na composição do Comitê de Auditoria, Riscos e Controles

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 33, XXIX, da Resolução CVM nº 80/2022, comunica aos seus acionistas e ao mercado em geral que, conforme deliberado pelo Conselho de Administração em reunião realizada em 22 de março de 2023, o Comitê de Auditoria, Riscos e Controles (“CARC”) passa a ser composto por quatro membros, todos conselheiros independentes, com mandato unificado de 2 (dois) contados a partir de 16 de março de 2023:

Membros do Comitê de Auditoria, Riscos e Controles

- Henrique José Fernandes Luz (Coordenador)
- Marcos Grodetzky
- Claudia Quintella Woods
- Armando Lins Netto

A íntegra do Comunicado ao Mercado pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/8e8f38a3-b3d9-b68a-ff92-0d125333d1d3?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **29.03.2023 – Recuperação judicial reconhecida como procedimento principal estrangeiro nos Estados Unidos e no Reino Unido**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial ("Companhia"), em continuidade ao Comunicado ao Mercado de 14 de fevereiro de 2023, informa aos seus acionistas e ao mercado em geral que foi realizada nesta data audiência perante o Tribunal Federal de Falências no Distrito Sul de Nova York ("Corte de Falências dos Estados Unidos") para apreciar os pedidos apresentados pela Companhia e suas subsidiárias Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. – Em Recuperação Judicial e Portugal Telecom International Finance S.A. – Em Recuperação Judicial ("Requerentes") nos termos do Capítulo 15 do Código de Falências dos Estados Unidos, de reconhecimento do seu processo conjunto de Recuperação Judicial atualmente em curso perante a 7ª Vara Empresarial do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro ("Processo de Recuperação Judicial") como o "procedimento principal estrangeiro", conforme definido na Lei 11 U.S.C., Seção 1502(4) do Código Federal dos Estados Unidos, com relação a cada um dos Requerentes. Nenhuma objeção ao reconhecimento foi protocolada e a Corte de Falências dos Estados Unidos encerrou a audiência proferindo decisão oral reconhecendo o Processo de Recuperação Judicial como um procedimento principal estrangeiro com relação a cada uma das Requerentes. Como consequência do reconhecimento, uma suspensão é aplicável automaticamente por força da Lei 11 U.S.C., Seção 1520(a)(1) do Código Federal dos Estados Unidos, estendendo a suspensão provisória obtida em 13 de fevereiro de 2023 e impedindo o ajuizamento de quaisquer ações nos Estados Unidos contra as Requerentes e seus bens localizados em território americano.

A íntegra do Comunicado ao Mercado pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/1ae49cd5-6772-6c46-f8f1-b4e7b4f4fcf6?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **11.04.2023 – Esclarecimento sobre leilão de frações**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em continuidade ao Aviso aos Acionistas de 06 de janeiro de 2023 e ao Comunicado ao Mercado divulgado em 1º de março de 2023, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que as etapas operacionais para viabilização do leilão das frações de ações resultantes do grupamento das ações ordinárias e preferenciais de emissão da Companhia (“Leilão”), aprovado pelos acionistas na Assembleia Geral Extraordinária de 01/12/2022 e cuja negociação de forma grupada se deu a partir de 09/01/2023, ainda estão em andamento e a data e o horário para a realização do referido leilão serão oportunamente divulgados, bem como as demais informações relativas à sua execução.

A íntegra do Comunicado ao Mercado pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/f4cdd9e7-efca-c6e5-49d6-8cad28211917?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **21.04.2023 – Assinatura do D.I.P. e Novo Material de Blow Out**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, § 4º, Lei nº 6.404/76 (“LSA”), e na Resolução CVM nº 44/2021, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 27 de outubro de 2022, 31 de dezembro de 2022, 2 e 3 de fevereiro de 2023 e 2 de março de 2023, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que, nesta data, a Companhia celebrou o Note Purchase Agreement, que estabelece os termos e condições para o crédito na modalidade “debtor in possession”, no valor de US\$ 275.000.000 (duzentos e setenta e cinco milhões de dólares) (“Financiamento DIP”), conforme descrito no DIP Term Sheet anexo ao Fato Relevante de 2 de março de 2023 (“Note Purchase Agreement”) com um grupo de credores financeiros (“Noteholders”) que representam a maioria dos (i) detentores de 10%/12% Senior PIK Toggle Notes com vencimento em 2025 emitidas pela Oi, em 27 de julho de 2018, e garantidas, conjunta e solidariamente, por Telemar Norte Leste S.A. – Em Recuperação Judicial (“TMAR”), Oi Móvel S.A. – Em Recuperação Judicial (“OI Móvel”), tendo a TMAR e OI Móvel sido incorporadas na Companhia em 03 de maio de 2021 e 22 de fevereiro de 2022, respectivamente, Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi Coop”) e Portugal Telecom International Finance B.V. – Em Recuperação Judicial (“PTIF”) e (ii) titulares de créditos contra a Companhia decorrentes de acordos com Agências de Crédito à Exportação (Export Credit Agencies) (“ECA Holders” e, com os Noteholders, os “Credores Financeiros”).

A íntegra do Fato Relevante e da apresentação de suporte pode ser acessada em:

[https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-](https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/a1c361f1-fbb4-14c0-c49c-f1eaf67fea00?origin=1)

[9839bd41cbbb/a1c361f1-fbb4-14c0-c49c-f1eaf67fea00?origin=1](https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/a1c361f1-fbb4-14c0-c49c-f1eaf67fea00?origin=1)



FATOS RELEVANTES

➤ 21.04.2023 – Adiamento das Demonstrações Financeiras de 2022

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, § 4º, Lei nº 6.404/76 (“LSA”), e na Resolução CVM nº 44/2021, em continuidade ao Fato Relevante divulgado em 16 de março de 2023 e em virtude dos eventos ali abordados, principalmente relacionados ao pedido de Recuperação Judicial e ao status das negociações em curso com um grupo de credores financeiros da Companhia, que impactam nos trabalhos de elaboração das demonstrações financeiras da Companhia (“DFP”) e na emissão do parecer dos auditores independentes, a Oi comunica a nova data para a divulgação da referida DFP para o dia 22 de maio de 2023, após a data prevista para o protocolo do seu Plano de Recuperação Judicial. O status atual da negociação com o referido grupo de credores financeiros da Companhia já considera a aprovação do DIP pelo Juízo da RJ em 10 de abril de 2023, bem como a assinatura do Note Purchase Agreement em 21 de abril de 2023, o qual estabelece os termos e condições para a concessão à Companhia de crédito na modalidade “debtor in possession”, restando pendente apenas a formalização da documentação definitiva do acordo de apoio à reestruturação e lock-up previamente acordado com tal grupo de credores financeiros.

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/4c9eb1cc-137d-4401-68e5-efa9457530f7?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ **04.05.2023 – Adiamento da divulgação das Informações Trimestrais do 1T23**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, § 4º, Lei nº 6.404/76 (“LSA”), e na Resolução CVM nº 44/2021, informa aos seus acionistas e ao mercado em geral o que segue:

Em consequência do adiamento da divulgação das Demonstrações Financeiras de 2022, em virtude dos eventos já abordados por meio dos Fatos Relevantes divulgados em 16 de março de 2023 e em 21 de abril de 2023, principalmente relacionados ao pedido de Recuperação Judicial e ao status das negociações em curso com um grupo de credores financeiros da Companhia, que impactam nos trabalhos de elaboração das Demonstrações Financeiras e na emissão do parecer dos auditores independentes, a Oi comunica a nova data para a divulgação de suas Informações Trimestrais (“ITR”), referentes a 31 de março de 2023, para o dia 14 de junho de 2023.

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/23cdc7a3-dfce-f6a5-7970-1c8648fef2a6?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ 19.05.2023 – Apresentação do Plano de Recuperação Judicial

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, § 4º da Lei nº 6.404/76 (“Lei das S.A.”), e na Resolução CVM nº 44/2021, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 27 de outubro de 2022, 31 de dezembro de 2022, 2 e 3 de fevereiro de 2023, 2 e 16 de março de 2023 e 21 de abril de 2023, informa aos seus acionistas e ao mercado em geral que, em reunião realizada ontem, o Conselho de Administração da Companhia aprovou os termos e condições do plano de recuperação judicial proposto, no âmbito do processo de recuperação judicial da Companhia e suas subsidiárias Portugal Telecom International Finance B.V. - Em Recuperação Judicial e Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. - Em Recuperação Judicial (“Grupo Oi” ou “Recuperandas”), bem como a sua apresentação nos autos do processo de recuperação judicial do Grupo Oi nº 0809863-36.2023.8.19.0001, em curso perante a 7ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro (“Plano de Recuperação Judicial” ou “Plano”).

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/dafdbfe2-4333-bc71-d5ef-851c4fabf9fa?origin=1>



FATOS RELEVANTES

➤ 07.06.2023 – Desembolso da 1ª Tranche do DIP Loan

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, § 4º, Lei nº 6.404/76 (“LSA”), e na Resolução CVM nº 44/2021, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 31 de dezembro de 2022, 02 de março e 21 de abril de 2023, vem informar aos seus acionistas e ao mercado em geral que, após o cumprimento das condições precedentes cabíveis previstas no Note Purchase Agreement celebrado, em 21 de abril de 2023 (“Note Purchase Agreement” ou “Financiamento DIP”), com um grupo de credores financeiros que representam a maioria dos (i) detentores de 10%/12% Senior PIK Toggle Notes com vencimento em 2025 emitidas pela Oi, em 27 de julho de 2018, e garantidas, conjunta e solidariamente, por Telemar Norte Leste S.A. – Em Recuperação Judicial (“TMAR”), Oi Móvel S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi Móvel”), Oi Brasil Holdings Coöperatief U.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi Coop”) e Portugal Telecom International Finance B.V. – Em Recuperação Judicial (“PTIF”) (os “Noteholders”) e (ii) titulares de créditos contra a Companhia e TMAR decorrentes de acordos com Agências de Crédito à Exportação (Export Credit Agencies) (“ECA Holders” e, com os Noteholders, os “Credores Financeiros”), os Credores Financeiros realizaram, na presente data, o desembolso para a Companhia da primeira tranche do Financiamento DIP prevista no Note Purchase Agreement, no valor total de US\$ 200 milhões.

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:

<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/991261d6-add9-b094-4a31-1c92420d8b55>



FATOS RELEVANTES

➤ **12.07.2023 – Alienação SPE Torres 2 – Sites de Infraestrutura de Telecomunicações de Operação Fixa**

Oi S.A. – Em Recuperação Judicial (“Oi” ou “Companhia”), em cumprimento ao disposto no art. 157, § 4o da Lei no 6.404/76 (“Lei das S.A.”), e na Resolução CVM no 44/2021, em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 1 de agosto de 2022 e 22 de agosto de 2022 e aos Comunicados ao Mercado de 7 de dezembro de 2022, 5 de janeiro de 2023 e 23 de fevereiro de 2023, informa aos seus acionistas e ao mercado em geral que, após o cumprimento das condições contratuais precedentes e das condicionantes estabelecidas pela Agência Nacional de Telecomunicações – ANATEL, foi concluída, nesta data, a alienação das ações representativas da totalidade do capital social da Lemvig RJ Infraestrutura e Redes de Telecomunicações S.A. (“SPE Torres 2”), detentora de parte da infraestrutura de torres reversíveis e não reversíveis da Oi, à NK 108 Empreendimentos e Participações S.A. (“NK 108” e “Operação”), vencedora do procedimento competitivo realizado em 22 de agosto de 2022, no âmbito da primeira recuperação judicial do Grupo Oi. A alienação à NK 108 foi autorizada pelo Juízo da primeira recuperação judicial e concluída em conformidade com a Lei 11.101/05 e com o respectivo Aditamento ao Plano de Recuperação Judicial homologado pelo Juízo da 7a Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro em 5 de outubro de 2020.

Com a conclusão da Operação, a NK 108 realizou nesta data o pagamento à Companhia de parcela à vista em dinheiro, no montante de R\$ 905.106.874,26, correspondente ao Preço de Compra Preliminar subtraído das deduções e retenções previstas no Contrato de Compra e Venda de Ações e Outras Avenças referente à alienação das ações representativas do capital social da SPE Torres 2 celebrado em 07 de dezembro de 2022, conforme aditado nesta data.

A íntegra do Fato Relevante pode ser acessada em:
<https://api.mziq.com/mzfilemanager/v2/d/6aebbd40-9373-4b5a-8461-9839bd41cbbb/e984488c-ce3b-01fd-44d5-ef2c5755ec7f?origin=1>



EVOLUÇÃO PROCESSUAL



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

OI S.A.

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
BALANÇO PATRIMONIAL – OI S.A. CONTROLADORA

➤ Em R\$ Mil

ATIVO	1TRI/23	PASSIVO	1TRI/23
	37.437.827		37.437.827
CIRCULANTE	7.768.455	CIRCULANTE	9.626.985
Caixa e equivalentes de caixa	1.158.666	Fornecedores	3.770.498
Aplicações financeiras	203.430	Salários, encargos sociais e benefícios	358.740
Instrumentos financeiros derivativos	-	Instrumentos financeiros derivativos	74
Créditos com partes relacionadas	31.033	Empréstimos e financiamentos	1.592.472
Contas a receber	1918747	Cessão de créditos	-
Estoques	194.614	Tributos correntes a recolher	906
Tributos correntes a recuperar	238388	Outros tributos	463.922
Outros tributos	383.391	Dividendos e juros sobre o capital próprio	5.500
Depósitos e bloqueios judiciais	437990	Autorizações e concessões a pagar	44.168
Dividendos e juros sobre o capital próprio	11.946	Arrendamentos a pagar	640.676
Ativo relacionado aos fundos de pensão	778	Programa de refinanciamento fiscal	138.957
Despesas antecipadas	1.239.444	Provisões	810.470
Ativos mantidos para venda	791457	Demais obrigações	1.800.602
Demais ativos	1.158.571		
NÃO CIRCULANTE	29.669.372	NÃO CIRCULANTE	50.955.414
Créditos com partes relacionadas	9.672.381	Fornecedores	482.031
Aplicações financeiras	10.441	Empréstimos e financiamentos	20.208.666
Tributos diferidos a recuperar	333.540	Débitos com partes relacionadas	3.371.974
Outros tributos	524.803	Outros tributos	2.305.621
Depósitos e bloqueios judiciais	4.251.201	Arrendamentos a pagar	2.521.501
Ativo relacionado aos fundos de pensão	6.214	Programa de refinanciamento fiscal	263.493
Despesas antecipadas	820.572	Provisões	2.735.323
Demais ativos	376.449	Provisões para fundos de pensão	754.326
Investimentos	8.287.254	Provisão para patrimônio líquido negativo	7.261.098
Imobilizado	4.986.559	Demais obrigações	11.051.381
Intangível	399.958	PATRIMÔNIO LÍQUIDO/(Passivo a Descoberto)	(23.144.572)

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

OI S.A.

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO – OI S.A. CONTROLADORA

➤ Em R\$ Mil

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	1TRI/23	% REC LÍQUIDA
Receitas de vendas e/ou serviços	2.387.704	
Custo dos bens e/ou serviços vendidos	-2.028.002	-85%
Lucro (Prejuízo) bruto	359.702	15%
Receitas (despesas) operacionais	-380.182	-16%
Resultado de equivalência patrimonial	200.890	8%
Despesas com Vendas	-606.917	-25%
Despesas Gerais e Administrativas	-344.364	-14%
Outras Receitas Operacionais	518.548	22%
Outras Despesas Operacionais	-148.339	-6%
(Perda) / Reversão ao Valor Recuperável dos Ativos	-	0%
Prejuízo antes do resultado financeiro e dos tributos	-20.480	-1%
Receitas financeiras	672.453	28%
Despesas financeiras	-1.916.998	-80%
Resultado financeiro	-1.244.545	-52%
Prejuízo antes das tributações	-1.265.025	-53%
Imposto de renda e contribuição social	-2.118	0%
Corrente	-8.783	0%
Diferido	6.665	0%
Prejuízo das operações continuadas	-1.267.143	-53%
Operações descontinuadas	-	0%
Resultado líquido de operações descontinuadas (líquidos de impostos)	-	0%
Lucro (Prejuízo) do período	-1.267.143	-53%
Lucro (Prejuízo) atribuído aos acionistas controladores	-1.267.143	-53%

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.

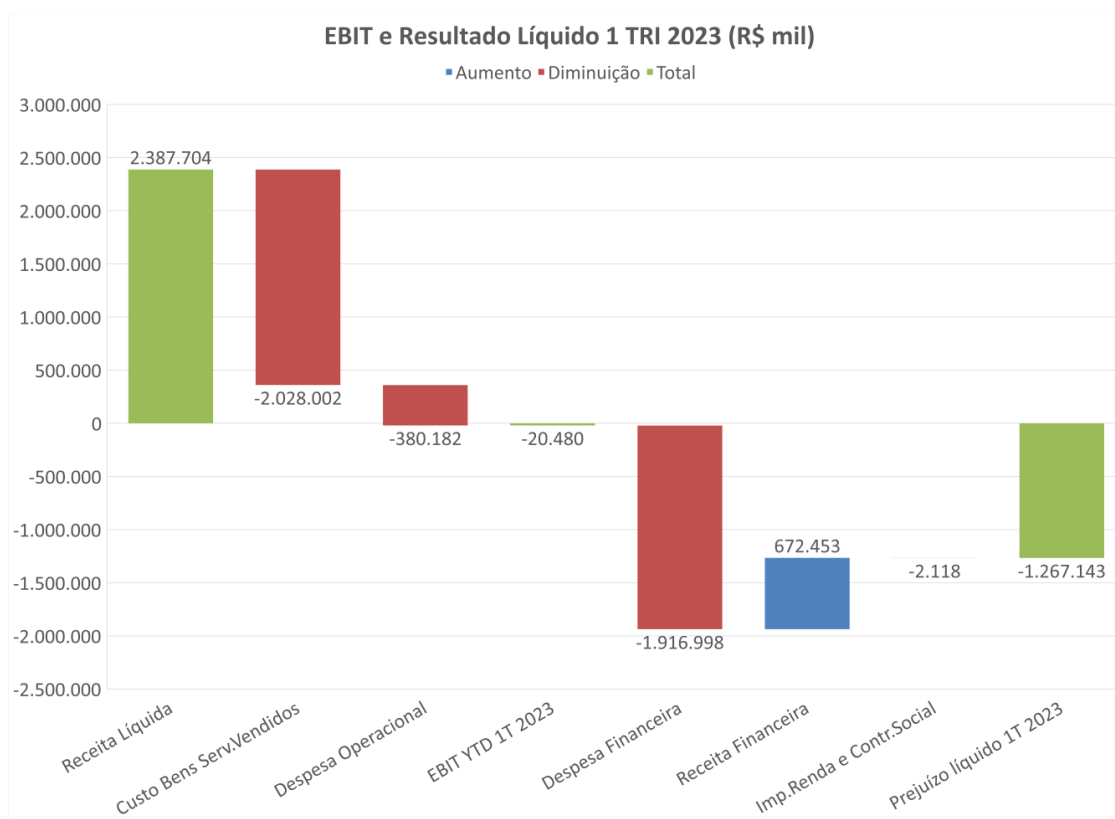


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

OI S.A.

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO – OI S.A. CONTROLADORA

➤ **144. Representação gráfica das Demonstrações de Resultado – Oi S.A. (Controladora) 1 TRI 2023.**



- O valor dos Custos dos Bens e Serviços Vendidos corresponde a 85% da Receita Líquida no trimestre, resultando em uma margem líquida de 15%.
- O total da Despesa Operacional equivale a 16% da Receita Líquida no trimestre que, juntamente com os Custos de Bens e Serviços Vendidos, resulta em margem EBIT negativa de 1%.
- O Resultado Financeiro Líquido representa 52% da Receita Líquida no trimestre, justificando a margem líquida negativa de 53%.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

OI S.A.

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
INDICADORES – OI S.A. CONTROLADORA

INDICADORES	1TRI/23
Liquidez e Endividamento	
Liquidez Corrente (Ativo Circulante / Passivo Circulante)	0,81
Liquidez Seca ((Ativo Circulante – Estoque) / Passivo Circulante)	0,79
Capital de Giro Líquido (Ativo Circulante - Passivo Circulante) - em R\$ mil	-1.858.530
Endividamento Geral ((Passivo Circulante+Passivo Não Circulante) /Ativos Totais)	162%
Margem	
Margem Bruta (Lucro ou Prejuízo Bruto / Receita Líquida)	15%
Margem EBIT (Lucro ou Prejuízo Operacional / Receita Líquida)	-1%
Margem Líquida (Lucro ou Prejuízo Líquido / Receita Líquida)	-53%

O cálculo dos indicadores foi realizado pelo Administrador Judicial, com base nos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

OI BRASIL HOLDINGS

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
BALANÇO PATRIMONIAL – OI BRASIL HOLDINGS

➤ Em R\$ Mil

ATIVO	1TRI/23	PASSIVO	1TRI/23
	3.426.256		3.426.256
CIRCULANTE	54.283	CIRCULANTE	48.608
Caixa e equivalentes de caixa	1.090	Obrigações Sociais e Trabalhistas	77
Aplicações financeiras	-	Fornecedores	-
Instrumentos financeiros derivativos	-	Arrendamentos a pagar	-
Contas a receber	-	Instrumentos financeiros derivativos	-
Estoques	-	Cessão de créditos	31.033
Créditos com partes relacionadas	-	Empréstimos e financiamentos	-
Empréstimos a receber	-	Tributos correntes a recolher	-
Tributos correntes a recuperar	-	Dividendos e juros sobre o capital próprio	-
Depósitos e bloqueios judiciais	-	Autorizações e concessões a pagar	-
Dividendos e juros sobre o capital próprio	-	Programa de refinanciamento fiscal	-
Ativos mantidos para venda	-	Provisões	-
Demais ativos	53.192	Demais obrigações	17.498
NÃO CIRCULANTE	3.371.974	NÃO CIRCULANTE	5.752.212
Créditos com partes relacionadas	3.371.974	Fornecedores	65
Aplicações financeiras Avaliadas a Valor Justo	-	Arrendamentos a pagar	-
Tributos diferidos	-	Empréstimos e financiamentos	5.742.079
Outros tributos	-	Tributos diferidos a recolher	-
Depósitos e bloqueios judiciais	-	Programa de refinanciamento fiscal	-
Demais ativos	-	Provisões	-
Investimentos	-	Provisões para fundos de pensão	-
Imobilizado	-	Provisão para Perda em Investimento	-
Intangível	-	Demais obrigações	10.068
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO/(Passivo a Descoberto)	(2.374.564)

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS OI BRASIL HOLDINGS

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO – OI BRASIL HOLDINGS

➤ Em R\$ Mil

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	1TRI/23
Receitas de vendas e/ou serviços	-
Custo dos bens e/ou serviços vendidos	-
Lucro (Prejuízo) bruto	-
Receitas (despesas) operacionais	(366)
Resultado de equivalência patrimonial	-
Despesas com Vendas	-
Despesas Gerais e Administrativas	3.657
Outras Receitas Operacionais	-
Outras Despesas Operacionais	(4.023)
(Perda) / Reversão ao Valor Recuperável dos Ativos	-
Prejuízo antes do resultado financeiro e dos tributos	(366)
Variações Cambiais Líquidas	227.940
Receitas financeiras	11
Despesas financeiras	(208.225)
Resultado financeiro	19.726
Resultado antes das tributações sobre o Lucro	19.360
Imposto de renda e contribuição social	-
Corrente	-
Diferido	-
Prejuízo das operações continuadas	-
Operações descontinuadas	-
Resultado líquido de operações descontinuadas (líquidos de impostos)	-
Lucro (Prejuízo) do período	19.360
Lucro (Prejuízo) atribuído aos acionistas controladores	-

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS PT INTERNATIONAL FINANCE

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
BALANÇO PATRIMONIAL – PT INTERNATIONAL FINANCE

➤ Em R\$ Mil

ATIVO	1TRI/23	PASSIVO	1TRI/23
	2.435.408		2.435.408
CIRCULANTE	149.125	CIRCULANTE	8.475
Caixa e equivalentes de caixa	25.086	Obrigações Sociais e Trabalhistas	-
Aplicações financeiras	-	Fornecedores	7.695
Instrumentos financeiros derivativos	-	Arrendamentos a pagar	-
Contas a receber	-	Instrumentos financeiros derivativos	-
Estoques	-	Cessão de créditos	-
Créditos com Partes Relacionadas	-	Empréstimos e financiamentos	-
Empréstimos a Receber	100.417	Tributos correntes a recolher	8.710
Tributos Correntes a Recuperar	17.129	Dividendos e juros sobre o capital próprio	-
Depósitos e bloqueios judiciais	-	Autorizações e concessões a pagar	-
Dividendos e juros sobre o capital próprio	-	Programa de refinanciamento fiscal	-
Ativos mantidos para venda	-	Provisões	-
Demais ativos	6.493	Demais obrigações	(7.930)
NÃO CIRCULANTE	2.286.283	NÃO CIRCULANTE	7.161.153
Créditos com partes relacionadas	2.286.283	Fornecedores	250
Aplicações financeiras	-	Arrendamentos a pagar	-
Tributos diferidos a recuperar	-	Empréstimos e financiamentos	7.160.904
Outros tributos	-	Tributos diferidos a recolher	-
Depósitos e bloqueios judiciais	-	Programa de refinanciamento fiscal	-
Demais ativos	-	Provisões	-
Investimentos	-	Provisões para fundos de pensão	-
Imobilizado	-	Provisão para Perda em Investimento	-
Intangível	-	Demais obrigações	-
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO/(Passivo a Descoberto)	(4.734.220)

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS PT INTERNATIONAL FINANCE

COMPETÊNCIA: 1º TRIMESTRE – 2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO – PT INTERNATIONAL FINANCE

➤ Em R\$ Mil

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	1TRI/23
Receitas de vendas e/ou serviços	-
Custo dos bens e/ou serviços vendidos	-
Lucro (Prejuízo) bruto	-
Receitas (despesas) operacionais	(801)
Resultado de equivalência patrimonial	-
Despesas com Vendas	(16)
Despesas Gerais e Administrativas	363
Outras Receitas Operacionais	-
Outras Despesas Operacionais	(1.147)
(Perda) / Reversão ao Valor Recuperável dos Ativos	-
Prejuízo antes do resultado financeiro e dos tributos	(801)
Variações Cambiais Líquidas	263.930
Receitas financeiras	21.340
Despesas financeiras	(206.917)
Resultado financeiro	78.353
Resultado antes das tributações sobre o Lucro	77.552
Imposto de renda e contribuição social	-
Corrente	-
Diferido	-
Prejuízo das operações continuadas	-
Operações descontinuadas	-
Resultado líquido de operações descontinuadas (líquidos de impostos)	-
Lucro (Prejuízo) do período	77.552
Lucro (Prejuízo) atribuído aos acionistas controladores	-

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO OI S.A.

COMPETÊNCIAS: Jan a Mai – 2023
FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

➤ Em R\$ MM

Apuração de Caixa	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Mai/23
Saldo Inicial –	2.825	2.003	1.099	1.399	1.201
RECEBIMENTOS	936	956	1.004	916	1.026
Clientes	934	953	997	911	1.020
Serviços de Uso	2	3	7	5	6
Dealers	-	-	-	-	-
Outros	-	-	-	-	-
PAGAMENTOS	(1.573)	(1.710)	(772)	(1.088)	(882)
Pessoal	(119)	(129)	(81)	(149)	(94)
Materiais/Serviços	(1.259)	(1.392)	(557)	(832)	(674)
Serviços de Uso de Rede	(3)	(3)	(1)	(1)	(2)
Tributos	(130)	(141)	(145)	(107)	(153)
Depósitos Judiciais	(27)	12	15	11	41
Contingências	(35)	(38)	(3)	(11)	(0)
Mediação	-	(20)	-	-	-
INVESTIMENTOS	(173)	(132)	(3)	(20)	(7)
Telemar	-	-	-	-	-
Brt Fixa	(173)	(132)	(3)	(20)	(7)
Oi Móvel	-	-	-	-	-
Geração Operacional	(810)	(887)	230	(192)	137
Non Core	(26)	(24)	11	(16)	82
Operações Financeiras	13	7	10	8	9
Dividendos e JCP	-	-	48	3	-
Saldo Final	2.003	1.099	1.399	1.201	1.429

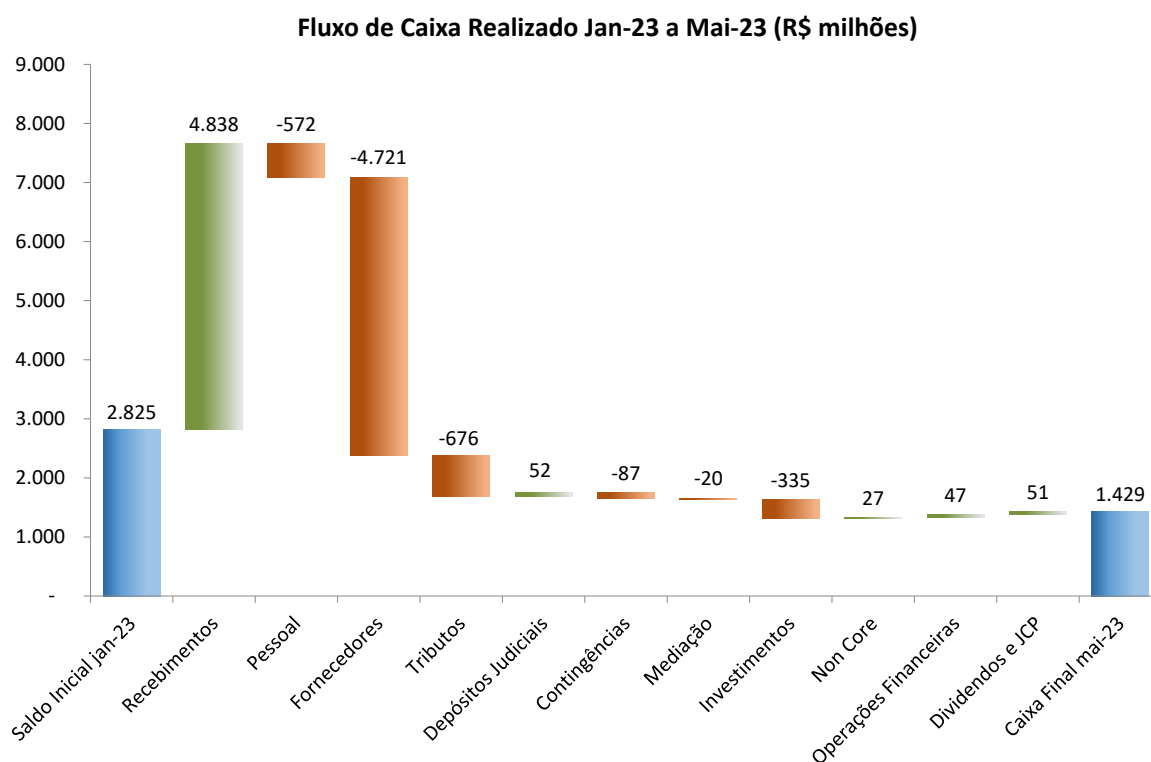
O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO OI S.A.

COMPETÊNCIAS: Jan a Mai – 2023
FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

➤ Fatores que explicam a variação entre o saldo inicial de caixa em janeiro de 2023 de R\$ 2.825 MM e o saldo final de caixa em maio de 2023 de R\$ 1.429 MM.



- O saldo de caixa final em 31 de maio de 2023 (R\$ 1.429 MM) reduziu em 49% comparativamente ao saldo inicial de caixa em janeiro de 2023 (R\$ 2.825 MM).
- No período analisado, o desembolso com fornecedores correspondeu a 98% do total de recebimentos, o pagamento de tributos representou 14% do valor total recebido e o gasto com pessoal correspondeu a 12%.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO OI S.A.

COMPETÊNCIAS: Jan e Fev – 2023
FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

➤ Em R\$ MM

Apuração de Caixa	Jan/23	Fev/23
Saldo Inicial –	2.825	2.003
RECEBIMENTOS	936	956
Cientes	1 934	953
Serviços de Uso	2	3
Dealers	-	-
Outros	-	-
PAGAMENTOS	(1.573)	(1.710)
Pessoal	(119)	(129)
Materiais/Serviços	2 (1.259)	(1.392)
Serviços de Uso de Rede	(3)	(3)
Tributos	(130)	(141)
Depósitos Judiciais	3 (27)	12
Contingências	(35)	(38)
Mediação	4 -	(20)
INVESTIMENTOS	(173)	(132)
Telemar	-	-
Brt Fixa	(173)	(132)
Oi Móvel	-	-
Geração Operacional	(810)	(887)
Non Core	5 (26)	(24)
Operações Financeiras	6 13	7
Dividendos e JCP	-	-
Saldo Final	2.003	1.099

1 Variação positiva devido ao maior recebimento de Venda de Cobre em fev/23, atenuando efeito de menos dias úteis M/M.

2 Variação negativa devido a maior concentração sazonal de pagamentos em fev/23, incluindo acordos pontuais para quitação de valores em aberto com fornecedores.

3 Variação positiva devido a (i) menor montante de adições de processos Cíveis e (ii) maior volume de resgates relacionados a ações referentes ao Plano de Expansão da Telemar em fev/23.

4 Quitação do saldo devedor remanescente (repescagem) após pagamento da última parcela anual a fornecedores da 1ª Recuperação Judicial da Companhia

5 Variação positiva devido a maior venda de imóveis em fev/23.

6 Variação negativa devido a menor Receita Financeira em fev/23.

- Comentários

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO OI S.A.

COMPETÊNCIAS: Fev e Mar – 2023
FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

➤ Em R\$ MM

Apuração de Caixa	Fev/23	Mar/23
Saldo Inicial –	2.003	1.099
RECEBIMENTOS	956	1.004
Clientes	1 953	997
Serviços de Uso	3	7
Dealers	-	-
Outros	-	-
PAGAMENTOS	(1.710)	(772)
Pessoal	2 (129)	(81)
Materiais/Serviços	3 (1.392)	(557)
Serviços de Uso de Rede	(3)	(1)
Tributos	(141)	(145)
Depósitos Judiciais	12	15
Contingências	4 (38)	(3)
Mediação	(20)	-
INVESTIMENTOS	(132)	(3)
Telemar	-	-
Brт Fixa	(132)	(3)
Oi Móvel	-	-
Geração Operacional	(887)	230
Non Core	5 (24)	11
Operações Financeiras	7	10
Dividendos e JCP	6 -	48
Saldo Final	1.099	1.399

1 Variação positiva devido a mais dias úteis M/M.

2 Variação devido ao menor volume de pagamentos de rescisões e benefícios trabalhistas na comparação M/M.

3 Variação positiva em função da suspensão do pagamento de fornecedores listados no pedido de RJ em mar/23.

4 Variação positiva devido a menores pagamentos decorrentes da proteção do pedido de RJ.

5 Variação positiva devido a maior venda de imóveis em mar/23 e cash-in da UPI Data Center.

6 Variação positiva devido ao recebimento de dividendos das empresas subsidiárias Lemvig e Oi Soluções em mar/23

 - Comentários

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO OI S.A.

COMPETÊNCIAS: Mar e Abr – 2023
FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

➤ Em R\$ MM

Apuração de Caixa	Mar/23	Abr/23
Saldo Inicial –	1.099	1.399
RECEBIMENTOS	1.004	916
Cientes	1 997	911
Serviços de Uso	7	5
Dealers	-	-
Outros	-	-
PAGAMENTOS	(772)	(1.088)
Pessoal	2 (81)	(149)
Materiais/Serviços	3 (557)	(832)
Serviços de Uso de Rede	(1)	(1)
Tributos	4 (145)	(107)
Depósitos Judiciais	15	11
Contingências	(3)	(11)
Mediação	-	-
INVESTIMENTOS	(3)	(20)
Telemar	-	-
Brt Fixa	(3)	(20)
Oi Móvel	-	-
Geração Operacional	230	(192)
Non Core	5 11	(16)
Operações Financeiras	10	8
Dividendos e JCP	6 48	3
Saldo Final	1.399	1.201

1 Variação negativa devido a menos dias úteis M/M.

2 Variação negativa devido ao pagamento de Participação nos Resultados (PPR) em abr/23.

3 Variação negativa devido a maior concentração sazonal de pagamentos em abr/23 e suspensão de pagamento de fornecedores listados no pedido de RJ em mar/23.

4 Variação positiva devido ao menor pagamento de impostos retidos de terceiros decorrente de redução de fornecedores no mês anterior.

5 Variação negativa principalmente devido a maior venda de imóveis em mar/23.

6 Variação negativa devido ao recebimento de dividendos das empresas subsidiárias Lemvig e Oi Soluções em mar/23.

 - Comentários

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO OI S.A.

COMPETÊNCIAS: Abr e Mai – 2023
FLUXO DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

➤ Em R\$ MM

Apuração de Caixa	Abr/23	Mai/23
Saldo Inicial –	1.399	1.201
RECEBIMENTOS	916	1.026
Clientes	1 911	1.020
Serviços de Uso	5	6
Dealers	-	-
Outros	-	-
PAGAMENTOS	(1.088)	(882)
Pessoal	2 (149)	(94)
Materiais/Serviços	3 (832)	(674)
Serviços de Uso de Rede	(1)	(2)
Tributos	4 (107)	(153)
Depósitos Judiciais	5 11	41
Contingências	(11)	(0)
Mediação	-	-
INVESTIMENTOS	(20)	(7)
Telemar	-	-
Brт Fixa	(20)	(7)
Oi Móvel	-	-
Geração Operacional	(192)	137
Non Core	6 (16)	82
Operações Financeiras	8	9
Dividendos e JCP	7 3	-
Saldo Final	1.201	1.429

1 Variação positiva devido a mais dias úteis M/M.

2 Variação positiva devido ao pagamento de Participação nos Resultados (PPR) em abr/23.

3 Variação positiva devido a maior concentração sazonal de pagamentos em abril vs. Maio.

4 Variação negativa devido ao pagamento anual do ônus da Concessão em maio/23.

5 Variação positiva devido principalmente a maiores resgates em maio/23 de ações referentes ao Plano de Expansão da Telemar.

6 Variação positiva devido ao recebimento do superávit da participação na Sistel (fundo de pensão privado do Sistema Telebrás).

7 Variação negativa devido ao recebimento de dividendos da empresa Lemvig em abr/23

- Comentários

O demonstrativo é reflexo dos documentos enviados pela equipe das Recuperandas.



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

a) Houve alguma alteração no organograma do grupo enviado pelas Recuperandas? Caso positivo, favor enviar o novo organograma.

R: *O organograma do grupo apresentou uma alteração em função da conclusão da alienação de Torres, conforme Fato Relevante resumido na pergunta b. A nova versão do organograma segue anexa no documento PDF “(a) Organograma Oi S.A. - Em Recuperação Judicial (em 12.07.2023, pós fechamento da venda da Lemvig)”.*

O organograma encontra-se estruturado no slide 7.

b) Pedimos informar os fatos relevantes, bem como eventuais comunicados divulgados após o último informado no RMA anterior.

R: *Demonstrado no Slide 27 – “Fatos Relevantes”.*

c) As Recuperandas contrataram ou demitiram funcionários nos últimos 30 (trinta) dias? Quantas contratações ou demissões ocorreram nesse período? Qual é o número de empregados atual das Recuperandas?

R: *Sim, considerando que a Oi (Controladora) é a única empresa operacional, e essas movimentações em suas subsidiárias Recuperandas não são materiais, fazemos referência aos números da Oi (Controladora). Em maio, foram 57 contratações e 171 demissões. Ao final do mês de maio, a Companhia tinha 4.827 empregados.*

Observação: *movimentos de colaboradores decorrentes de decisões judiciais não são contabilizados nas contratações ou demissões, mas possuem impacto sobre o total de empregados.*

O Slide “Funcionários” apresenta demonstrativo gráfico.

Fonte: Recuperanda

43



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

d) Considerando os dados divulgados no último RMA, favor informar eventuais variações nos números de empregos indiretos gerados com as operações das Recuperandas.

R: Seguindo a mesma consideração da pergunta anterior, ao final do mês de maio a Oi (Controladora) possuía aproximadamente 42.890 colaboradores indiretos, incluindo as subsidiárias do Grupo, como Tahto (7.921) e Serede (7.756), além de 27.213 em diversos fornecedores parceiros.

Observação: a visão de fornecedores parceiros desconsidera o total de colaboradores da V.tal.

e) As Recuperandas pagaram dividendos ou distribuíram lucro aos seus sócios/acionistas/diretores/executivos nos últimos 30 (trinta) dias? Houve alguma retirada a título de pró-labore, desembolsos ou reembolsos de despesas pelos sócios/diretores/executivos nos últimos 30 (trinta) dias? Em caso positivo, pedimos detalhar a remuneração recebida por seus sócios/diretores/executivos.

R: Não, de acordo com o disposto no artigo 6-A da Lei no 11.101/2005, alterada pela Lei no 14.112/2020, é vedado as Recuperandas, até a aprovação do Novo Plano de Recuperação Judicial, distribuir lucros ou dividendos a seus acionistas. Além disso, não houve retiradas a título de pró-labore por parte dos diretores/executivos, apenas a remuneração fixa e variável que fazem parte do pacote de compensação total de todos os executivos da Oi, sejam aqueles contratados no regime da CLT ou através de contratos de administração, como no caso dos Diretores Estatutários cuja remuneração foi aprovada pelos acionistas em Assembleia Geral Ordinária, realizada em 04/07/2023. Existem ainda reembolsos de despesas médicas, que não são materiais, dentro das regras previstas no plano de saúde que a Oi oferece a todos os colaboradores.

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

f) Nos últimos 30 (trinta) dias, as Recuperandas alienaram ou deram em garantia algum de seus ativos? Em caso positivo, pedimos detalhar qual(is) ativo(s) e para qual operação foi(ram) destinado(s).

R: Em linha com o seu processo de transformação, as Recuperandas vêm executando a venda de diversos ativos não essenciais para execução de suas atividades, isto inclui, por exemplo, vendas de imóveis, que são realizadas de forma recorrente. Vale ressaltar que quando materiais, essas operações são divulgadas ao mercado imediatamente, em linha com a regulamentação para empresas de capital aberto. Seguindo este critério de materialidade, as Recuperandas concluíram a alienação dos sites de Infraestrutura de Telecomunicações da Operação Fixa, conforme Fato Relevante divulgado em 12 de julho de 2023.

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

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

R: Como parte do seu plano estratégico de transformação, as Recuperandas vêm atuando principalmente de forma recorrente em frentes de redução de custos e simplificação operacional, através do aprofundamento de ações de eficiência e transformação digital, buscando transformar a Nova Oi em uma operação mais leve, ágil e centrada na experiência do cliente. Como parte deste processo, o grupo vem apresentando reduções consecutivas anuais em suas principais linhas de custos, conforme reportado em suas demonstrações de resultados. No último trimestre, a Companhia apresentou redução de 26,9% na comparação anual, fruto deste direcionamento. A natureza das principais variações de custos está associada ao processo de readequação da operação da Companhia, como a venda da operação de mobilidade, com desmobilização gradual dos custos indiretos (contratos em sinergia); a redução de pessoal com o encerramento do serviço de migração dos clientes da móvel para as operadoras compradoras; o início do novo modelo operacional na Fibra, como foco nas atividades comerciais e de relacionamento com o cliente e terceirização da rede; as renegociações contratuais com fornecedores para ajuste de demanda e etc.



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

Adicionalmente, a Companhia vem atuando no desenvolvimento de sua principal linha de receita, a Oi Fibra, mantendo o ritmo de expansão acelerado desde o seu lançamento há 5 anos, em 2018. A Companhia continua assegurando um importante volume de novas adições por trimestre, mesmo com a desaceleração do mercado de fibra no país, observada a partir de 2021, decorrente da piora no ambiente macroeconômico. A estratégia de expansão no segmento tem se concentrado no aumento da penetração no atual footprint e em localidades limítrofes, combinada à uma priorização de canais que garantam uma maior qualidade do perfil de clientes entrantes e uma política de crédito que resulte em menores níveis de churn. A gestão de rentabilidade da base também tem uma contribuição relevante na manutenção do desempenho positivo do segmento, especialmente num cenário de pressão na renda das famílias e, por consequência, aumento da inadimplência no setor. Neste sentido, a expansão da receita mensal média por usuário (ARPU) foi garantida, principalmente, pela evolução da política de crédito da Companhia e blindagem da base através do upgrade das velocidades de conexão – no 1T23, mais de 60% das casas conectadas com Oi Fibra possuem velocidades a partir de 400 mbps.

Para maiores informações sobre a dinâmica de resultados do grupo, que segue alinhada à dinâmica das Recuperandas, uma vez que a Oi S.A. é a principal empresa operacional, sugerimos a leitura das apresentações de resultados, disponíveis no site de RI (<https://ri.oi.com.br/informacoes-financeiras/central-de-resultados/>).

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

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

R: As operações das Recuperandas seguem em linha com a dinâmica operacional descrita na pergunta g. Reportamos, especificamente, as variações mais recentes disponíveis e comentários sobre esta dinâmica no documento PDF anexo “(h, r) Fluxo de caixa de jan a mai-23”.

O anexo em referência foi espelhado nos slides 38 ao 42.

i) As Recuperandas obtiveram empréstimos e/ou financiamentos nos últimos 30 (trinta) dias para operar suas atividades? Em caso positivo, pedimos informar qual foi a garantia ofertada e qual é o destino dos recursos tomados.

R: Não, as Recuperandas não obtiveram empréstimos e/ou financiamentos nos últimos 30 dias. Contudo, e conforme informado no último RMA, em 07/jun, ocorreu o ingresso da primeira tranche do financiamento DIP no valor de US\$ 200 milhões.

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

j) Em relação ao financiamento DIP: (i) considerando o recebimento da primeira tranche, no valor total de US\$ 200 milhões, favor detalhar o destino dos recursos, com o envio da documentação de suporte; e (ii) favor informar se já ocorreu o ingresso da segunda tranche no caixa da Companhia, no montante de US\$ 75 milhões. Caso já tenha ocorrido o, favor detalhar o destino dos recursos, com o envio da documentação de suporte.

R: O valor desembolsado na primeira tranche do financiamento DIP tem sido destinado, conforme já previsto e divulgado, a cobrir a necessidade de capital de giro da companhia e manutenção de suas operações até que haja a aprovação do Novo Plano. Neste sentido, os recursos foram internalizados e transferidos para a conta de livre movimentação da Oi S.A. – Em Recuperação Judicial, sendo utilizado para os pagamentos regulares, em atenção a tais necessidades. A Companhia está trabalhando no cumprimento de determinadas condições precedentes para desembolsar a 2ª Tranche do DIP loan.

k) As Recuperandas vêm realizando algum tipo de operação “intercompany”, isto é, operações comerciais entre empresas do mesmo Grupo ou entre empresas coligadas e/ou controladas? Em caso positivo, pedimos explicar qual é o tipo da(s) operação(ões) e o(s) seu(s) respectivo(s) volume(s) financeiro(s).

R: Sim, segue anexo o documento PDF com “(k) Nota Explicativa no 26 - Relacionamento com Partes Relacionadas (1T23)” que descreve as movimentações no 1T23, sendo que as transações mais recentes têm natureza em linha com esse histórico.

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

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

R: As Recuperandas não passaram a utilizar novas instituições financeiras.

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

R: As Recuperandas não realizaram saques em espécie que somam mais de vinte mil reais.

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

n) Considerando os esclarecimentos prestados no último RMA, favor informar eventuais novos contratos firmados com terceiros que superem o valor mensal de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de reais), especificando o objeto do contrato e a parte contratada.

R: Em relação aos top fornecedores, seus objetos tratam-se, principalmente, do provimento de serviços ou equipamentos relacionados à infraestrutura, como V.tal (capacidade de uso da rede de fibra), Globenet (capacidade de uso da rede de cabos submarinos), Serede e Telemont (operação de campo para manutenção da planta), Telefônica, New Skies e Hispamar (capacidade de uso da rede satelital), Elea (capacidade de uso de data center), Huawei (terminal ótico para conexão de fibra na área interna do cliente – “Modem”), Tahto (call center) e Correios. Vale destacar que os volumes dos contratos com a V.tal, Globenet, Serede, New Skies e Tahto são reportados nas Demonstrações Financeiras da Companhia, sejam por se tratarem de contratos com partes relacionadas (anexo “(k) Nota Explicativa no 26 - Relacionamento com Partes Relacionadas (1T23)”) ou por serem contratos take-or-pay, (registrados como contas a pagar de fornecedores) em que a Companhia possui um comprometimento em relação ao montante com o fornecedor.

Dentro do seu processo de rotina, a Companhia conclui diversas negociações a cada mês. Em relação às principais contratações concluídas em junho 2023, a Companhia destaca as 3 maiores negociações, que geraram economias anualizadas de aproximadamente R\$10MM. Entre os escopos dessas principais negociações estão: (i) a renovação da fábrica de software (fornecedor: Open Labs S.A.); (ii) meios de pagamentos digitais para Oi Fibra e Oi Place (fornecedor: Pagar.Me Instituição de Pagamento S.A.); e (iii) captura de faturas e ferramentas de gestão de dados (fornecedor: Amee Sistema de Gestão de Energia EIRELI Ltda).

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO DE ACOMPANHAMENTO

o) Pedimos informar o saldo atualizado das dívidas fiscais e previdenciárias das Recuperandas, detalhando o saldo que compõe cada imposto, além das medidas que estão sendo tomadas pelas Recuperandas para quitar suas obrigações junto ao Fisco.

R: Eventuais disputas nas quais fizemos acordos e ou parcelamentos estão descritas abaixo e estão regulares quanto aos recolhimentos.

ESFERA FEDERAL

Empresa	CNPJ(s) e/ou CPF(s)	Contraparte(s)	Objeto	Breve Descrição	Posição em aberto (jun-23)	Qtd. Parcelas Restantes	Data de Assinatura
Recuperanda					368.953.904,99		
Oi S.A.	76.535.764/0001-43	PGFN	PARCELAMENTO LITÍGIO ZERO	Parcelamento Litígio Zero	1.635.196,11	5	AGUARDANDO FINALIZAÇÃO RFB
Oi S.A.	76.535.764/0001-43	PGFN	TRANSAÇÃO EXTRAORDINÁRIA	Parcelamento débitos previdenciários	68.597.000,47	54	13/01/2023
Oi S.A.	76.535.764/0001-43	PGFN	TRANSAÇÃO EXTRAORDINÁRIA	Parcelamento demais débitos	154.296.466,88	114	13/01/2023
Oi S.A.	76.535.764/0001-43	Receita Federal	PARCELAMENTO ORDINÁRIO	Parcelamento débito IRRF da Oi Móvel	3.826.237,13	45	28/04/2022
Oi S.A.	10.213.810/0001-80	PGFN	TRANSAÇÃO EXTRAORDINÁRIA	Parcelamento demais débitos	184.032,87	68	22/03/2022
Oi S.A.	33.000.118/0001-79	Receita Federal	PARCELAMENTO REABERTURA 11.941/2009	Parcelamento da lei 12.865/13	459.442,77	71	11/06/2014
Oi S.A.	33.000.118/0001-79	Receita Federal	PARCELAMENTO REABERTURA 11.941/2009	Parcelamento da lei 12.865/13	51.970.336,27	63	19/12/2013
Oi S.A.	33.000.118/0001-79	Receita Federal	PARCELAMENTO REABERTURA 11.941/2009	Parcelamento da lei 12.865/13	2.691.979,16	71	19/12/2013
Oi S.A.	04.164.616/0001-59	Receita Federal	PARCELAMENTO REABERTURA 11.941/2009	Parcelamento da lei 12.865/13	721.096,34	30	19/12/2013
Oi S.A.	03.368.522/0001-39	Receita Federal	PARCELAMENTO PAES	Parcelamento da lei 11.941/2009	678.884,57	17	29/11/2009
Oi S.A.	33.000.118/0001-79	Receita Federal	PARCELAMENTO PAES	Parcelamento da lei 11.941/2009	1.982.048,21	17	26/11/2009
Oi S.A.	04.164.616/0001-59	Receita Federal	PARCELAMENTO PAES	Parcelamento da lei 11.941/2009	1.495.829,42	17	26/11/2009
Oi S.A.	05.423.963/0001-11	Receita Federal	PARCELAMENTO PAES	Parcelamento da lei 11.941/2009	4.216.397,84	17	25/11/2009
Oi S.A.	03.782.762/0001-85	Receita Federal	PARCELAMENTO PAES	Parcelamento da lei 11.941/2009	1.879.770,57	17	23/11/2009
Oi S.A.	76.535.764/0001-43	Receita Federal	PARCELAMENTO PAES	Parcelamento da lei 11.941/2009	74.319.186,37	17	11/11/2009
Outras empresas do Grupo					2.653.954,60		
Tatho	04.014.081/0001-30	PGFN	TRANSAÇÃO EXTRAORDINÁRIA	Parcelamento demais débitos	1.270.555,96	68	14/03/2022
Tatho	04.014.081/0001-30	Receita Federal	PARCELAMENTO ORDINÁRIO	Parcelamento débito IRRF	270.526,20	41	06/01/2022
Tatho	04.014.081/0001-30	PGFN	TRANSAÇÃO EXTRAORDINÁRIA	Parcelamento débitos previdenciários	1.112.872,44	20	26/03/2020
					371.607.859,59		

ESFERA ESTADUAL (ICMS)

UF	Curto prazo	Longo prazo	Total
CE	3.958.029,02	1.649.693,10	5.607.722,12
DF	2.150.145,97	1.884.636,44	4.034.782,41
PB	201.854,16	84.106,22	285.960,38
RO	4.184.834,04	36.268.561,68	40.453.395,72
SP	3.987.108,00	3.322.590,00	7.309.698,00
Total	14.481.971,19	43.209.587,44	57.691.558,63

Observação: a Companhia não possui parcelamentos vigentes na esfera municipal.

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

p) Qual o valor em caixa, isto é, os ativos com liquidez imediata de cada uma das Recuperandas?

R: Segue abaixo a posição de caixa em maio/23.

Empresa	OISA	OICOOP	PTIF	Total Recuperandas
Circulante				
Caixa e Bancos	155.710.575	551.119	24.186.355	180.448.049
Equivalentes de Caixa	1.027.817.908	-	-	1.027.817.908
Aplicação financeira Circulante	209.763.101	-	-	209.763.101
Aplicação financeira Longo prazo	10.595.960	-	-	10.595.960
Total	1.403.887.544	551.119	24.186.355	1.428.625.018

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

q) Pedimos enviar o Balanço e DRE referentes ao 1º Trimestre de 2023, individualizado. Favor indicar o motivo das principais variações em relação ao 4º trimestre de 2022.

R: O Balanço e DRE do 1T23 consolidado das Recuperandas e individualizado segue anexo em PDF “(q) BP e DRE 1T23 (Recuperandas)”. Considerando que a Oi S.A. é a única empresa operacional, comentamos abaixo as principais variações das demonstrações.

No 1T23, a Nova Oi seguiu executando seu Plano Estratégico de Transformação, apresentando crescimento da receita líquida, alavancado pela performance da Oi Fibra, pelas razões já comentadas na pergunta (g). Por outro lado, os serviços legados encerraram o trimestre reportando queda. O resultado foi reflexo da redução proporcional da base, especialmente e na telefonia fixa, decorrente da transformação estrutural do setor – priorização pela mobilidade e uso de aplicativos através da internet para comunicação. O desafio para este segmento continua sendo a execução de medidas de eficiência frente à necessidade de flexibilização regulatória do contrato de concessão.

Os custos de rotina vêm apresentando redução contínua, como resultado do processo de implementação de medidas de eficiência da Companhia, em alinhamento com o seu Plano Estratégico de Transformação, buscando uma empresa mais leve e ágil, especialmente nas linhas de despesas gerais e administrativas. Também contribuiu para este resultado a venda da operação de mobilidade e da infraestrutura de fibra.

A principal variação do período refere-se ao impairment de ativos realizado no 4T22, no valor de R\$14 bilhões, relativo aos serviços legados, em função da queda nas receitas de telefonia fixa associadas a elevadas despesas fixas da operação.

O anexo em referência foi espelhado nos slides 29 e 30.

Fonte: Recuperanda



QUESTIONÁRIO

DE ACOMPANHAMENTO

r) Pedimos enviar o Fluxo de Caixa realizado de janeiro até maio de 2023, individualizado e consolidado. Favor indicar o motivo das principais variações.

R: Considerando que a posição em caixa das Recuperandas não operacionais não é material, conforme demonstrado na pergunta (p), fazemos referência aos valores e comentários sobre a dinâmica do consolidado das Recuperandas no documento “(h, r) Fluxo de caixa de jan a mai-23”.

(<https://www.rad.cvm.gov.br/ENET/frmExibirArquivoIPEExterno.aspx?NumeroProtocoloEntrega=1067676>).

O anexo em referência foi espelhado nos slides 38 ao 42.

Fonte: Recuperanda



ATIVIDADES DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

Com o término do prazo de apresentação das habilitações e das divergências, previsto no artigo 52, § 1º, da Lei 11.101/2005, teve início a fase administrativa de verificação dos créditos, já tendo o AJ concluído a análise prévia das mais de 20.000 solicitações recebidas na plataforma disponibilizada no site da Administração (<https://recuperacaojudicialoi.com.br/inicio-2/principal-2/>), sendo que, do citado exame, foi possível constatar que muitas das solicitações envolvem diversos credores ou créditos.

Dessa forma, encerrada a análise prévia, a Administração Judicial tem se dedicado ao exame pormenorizado de todas as habilitações e das divergências e da documentação pertinente apresentada.

Neste contexto, o AJ tem se reunido com a companhia e a contatado diariamente para a obtenção de informações. A Administração Judicial também tem se reunido com todos os credores que apresentaram habilitações e divergências e que pretenderam prestar esclarecimentos com relação aos seus pleitos.

Diante do elevadíssimo número de credores e da conseqüente demanda de atendimento, a Administração Judicial vem investindo na ampliação de seus canais de atendimento - call center, whatsapp, site e email -, sendo certo que desde o início dos trabalhos, vem sendo contatada por credores nacionais e internacionais, seja por meio dos telefones +55 (21) 2272-9300, +55 (21) 2272-9313 e +55 (21) 2272-9335, pelo e-mail credoroi@wald.com.br ou por atendimentos presenciais, para prestar esclarecimentos com relação aos seus créditos.



ATIVIDADES DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

Até o momento, o AJ já respondeu mais de 6.000 e-mails de credores e vem recebendo uma média de 300 ligações por dia, além dos diversos atendimentos presenciais.

Além disso, a Administração Judicial apresentou diversas manifestações em processos ajuizados contra as Recuperandas em resposta a ofícios e solicitações endereçadas diretamente ao AJ pelos mais diversos Tribunais do País.

Para fins de transparência e publicidade do processo, a Administração Judicial disponibilizou o site <https://recuperacaojudicialoi.com.br/inicio-2/principal-2/>, que contém: (i) as principais informações acerca da Recuperação Judicial; (ii) as peças processuais mais relevantes e relatórios elaborados pelo AJ; (iii) o formulário para envio das habilitações e divergências, nos termos dos artigos 7º e 9º da Lei 11.101/2005; (iii) Perguntas e Respostas (Q&A) para sanar as principais dúvidas dos credores e; (iv) os endereços e telefones para contato direto com o AJ.

Em relação às 159.200 correspondências enviadas aos credores, na forma do artigo 22, I, “a”, da Lei 11.101/2005, comunicando o valor e classe do crédito relacionado, cabe informar que 362 cartas retornaram, em razão de endereços desatualizadas dos credores, estando o AJ diligenciando para localizar novos endereços.



ATIVIDADES DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

MANIFESTAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL NOS AUTOS DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

ID da Petição	Objeto da Petição	Data do Protocolo
64699736	Manifestação sobre: (i) envio das cartas aos credores; e (ii) procedimento de individualização de credores <i>bondholders</i> , ECAs e debenturistas.	26.06.2023



ATENDIMENTO AOS CREDORES

As principais informações do processo de Recuperação Judicial do Grupo Oi estão disponíveis para consulta no site da Administração Judicial por meio do link <https://recuperacaojudicialoi.com.br/>.

Não obstante, a Administração Judicial também disponibilizou canais de comunicação via e-mail, no endereço eletrônico credoroi@wald.com.br, além de contato telefônico por meio dos seguintes números: +55 (21) 2272-9335, +55 (21) 2272-9313 e +55 (21) 2272-9300.



+55 21 97522-8450



ENCERRAMENTO

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

João Ricardo Uchôa Viana
CORECON nº 17.382

Arnoldo Wald Filho
OAB/RJ nº 58.789

Bruno Rezende
OAB/RJ nº 124.405

Henrique Santos Viana
CORECON nº 27.036

Adriana Campos
Conrado Zamponi
OAB/RJ nº 92.831

Armando Vicentino
OAB/RJ nº 155.588

Luiz Fernando Brasil
CRC/RJ nº 077.626

André B. de Castro
Fernandes
Administrador

Alexsandro Cruz
OAB/RJ nº 161.886

Leonardo Gonçalves
Pedrosa
CRC/RJ nº 129.518

Luiz Henrique
Fernandes
CRA/RJ nº 2058310-9

