

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA CAPITAL – SP.

Incidente Processual nº 1060825-20.2019.8.26.0100

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A., Administradora Judicial nomeada na RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **CONCRESERV CONCRETO S.A.** (“Concreserv”), por seus representantes infra-assinados, vem, respeitosamente à presença de V. Excelência, em observância ao disposto no artigo 22, II, alíneas “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005, apresentar o anexo **Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda** com a análise dos dados contábeis e financeiros relativos ao mês de janeiro de 2022, bem como informações relativas às atividades da companhia e ao cumprimento do plano de recuperação judicial aprovado pelos credores.


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

Termos em que,
Pede deferimento.

São Paulo, 26 de fevereiro de 2022.



JOICE RUIZ BERNIER
OAB/SP 126.769



LUIS EDUARDO M. RUIZ
OAB/SP 317.547

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

CONCRESERV[®]
Concreto & Serviços

A **RUIZ**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 1039842-97.2019.8.26.0100

1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais

Foro Central Cível da Comarca da Capital-SP.

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) da empresa CONGRESERV CONCRETO S.A. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL. (“Concreserv”), compreende:

1. O **Cronograma processual** com as informações relativas à data de ocorrência dos principais eventos da Recuperação Judicial;
2. A **Posição do quadro de empregados** da Recuperanda;
3. A **Análise dos dados contábeis e das informações financeiras**¹ do ano de 2022 com destaque para o mês de **janeiro**, organizada da seguinte forma: **(A)** Composição do Ativo, com gráficos e contextualizações de maior relevância; **(B)** Composição do Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; **(C)** Demonstração do Resultado com respectivos gráficos e contextualizações de maior relevância; **(D)** Mapa de faturamento por estabelecimentos comerciais; **(E)** Passivo fiscal; e **(F)** considerações finais sobre a análise dos dados contábeis e das informações financeiras.
4. **Acompanhamento das obrigações assumidas no Plano; e**
5. Informações relativas à **Fiscalização das atividades da Recuperanda.**

Obs.: As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à **AJ Ruiz** pela própria Recuperanda na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo esta última por sua conformidade e genuinidade.

¹ Todos os valores mencionados na análise das demonstrações contábeis e financeiras estão expressos em milhares de reais (R\$)

1. CRONOGRAMA PROCESSUAL (PRINCIPAIS EVENTOS)

DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
30/04/2019	Distribuição do pedido de RJ	-
08/05/2019	Deferimento do Processamento RJ (fls. 1285/1293)	Art. 52
10/05/2019	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	Art. 33
30/05/2019	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	-
30/05/2019	Publicação do Edital de Convocação de Credores (DJE e Jornal de grande circulação)	Art. 52, § 1º
14/06/2019	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do Edital de Convocação de Credores)	Art. 7º, § 1º
29/07/2019	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
31/07/2019	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ (45 dias do término do prazo para apresentação das habilitações/divergências administrativas)	Art. 7º, § 2º
09/09/2019	Publicação do Edital: Aviso do Plano e Lista de Credores AJ	Art. 7º, II e Art. 53
23/09/2019	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais	Art. 8º
21/10/2019	Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial	Art. 55
27/10/2019	Prazo para realização da AGC (150 dias da pub. do deferimento do processamento da RJ)	Art. 56, § 1º
25/11/2019	Publicação do Edital: Convocação AGC	Art. 36
13/12/2019	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	Art. 37
19/02/2020	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	Art. 37
30/11/2020	Assembleia Geral de Credores – em continuação (aprovação PRJ)	Art. 37
30/11/2020	Encerramento do <i>stay period</i> (prorrogado pelo Juízo até o encerramento da AGC – decisão de fls. 9274/9283)	Art. 6º, § 4º
17/12/2020	Decisão homologatória do Plano e de concessão da recuperação judicial	Art. 58
29/01/2021	Publicação da Decisão homologatória do Plano e de concessão da recuperação judicial	-

2. POSIÇÃO DO QUADRO DE EMPREGADOS



Em **janeiro** de 2022 a Conereserv contava com um total de 1011 (mil e onze) empregados em seu quadro. A Folha de Pagamento enviada pela Recuperanda indica que houve rescisões e admissões no período em análise, e que 177 (cento e setenta e sete) empregados estão de “férias” e 40 (quarenta) “afastados”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

NOTA: Antes de adentrarmos na análise dos dados contábeis, ressaltamos que a Recuperanda apresentou o Balancete de Verificação divergente do Balanço Patrimonial em PDF assinado, tendo sido esclarecido que estão em auditoria de fechamento do exercício de 2021, ocorrendo ainda ajustes e reclassificações. Os dados apresentados no Passivo e Patrimônio Líquido deste período estão sujeitos a mudanças, que serão destacadas e analisadas nos próximos relatórios mensais, assim que forem disponibilizadas as informações e esclarecimentos pela Recuperanda.

Os razões contábeis enviados à Administradora Judicial não estavam acessíveis em decorrência do formato enviado, impossibilitando análise minuciosa das movimentações do período. Eventuais dúvidas das movimentações mensais serão relacionadas e encaminhadas a Recuperanda para que sejam esclarecidas.

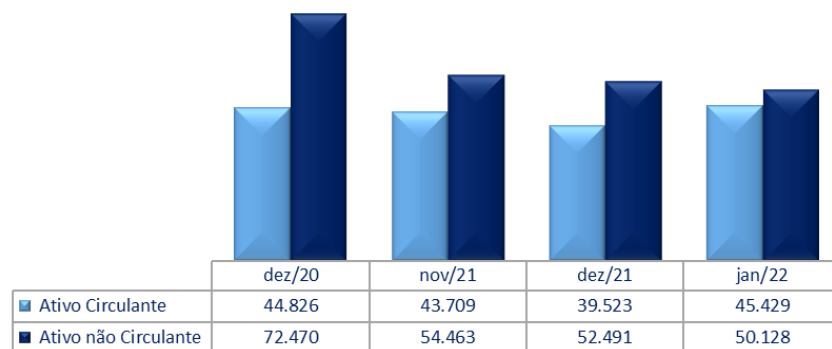
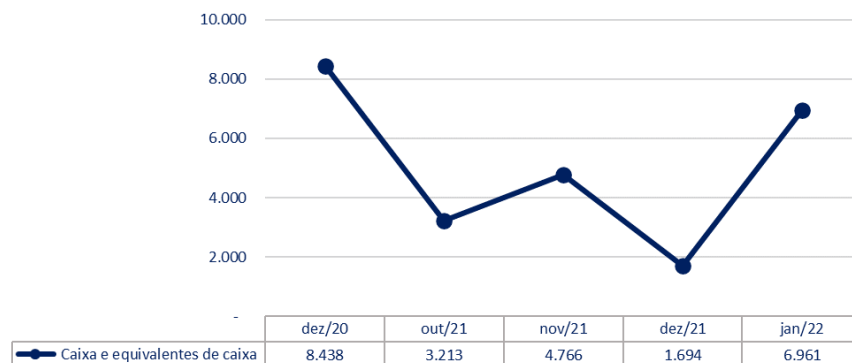
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

A) ATIVO

Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

CONCRESERV CONCRETO S.A.				
Contas	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
Ativo Circulante	44.826	43.709	39.523	45.429
Caixa e equivalentes de caixa	8.438	4.766	1.694	6.961
Clientes	17.373	18.167	20.226	21.335
Outros créditos	18.431	20.239	17.251	16.346
Impostos a recuperar	13	21	23	25
Despesas antecipadas	571	516	328	762
Total do Ativo Circulante	44.826	43.709	39.523	45.429
Ativo Não circulante	72.470	54.463	52.491	50.128
Contas a Receber	29.240	29.240	29.240	29.240
Outros créditos	432	474	474	337
Imobilizado	42.520	24.518	22.550	20.322
Intangível	278	231	227	223
Total do Ativo Não Circulante	72.470	54.463	52.491	50.128
Total do Ativo	117.293	98.172	92.014	95.557

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

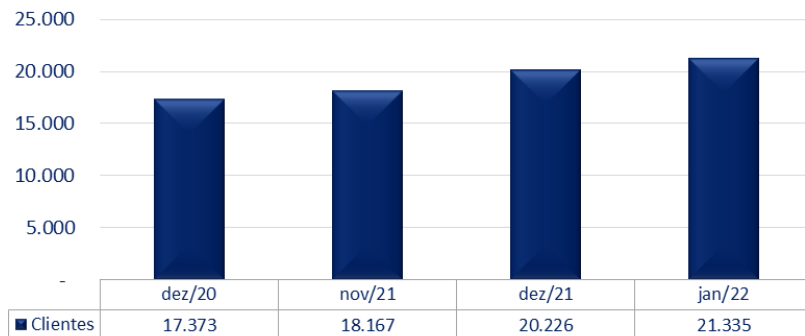
ATIVO CIRCULANTE X NÃO CIRCULANTE CONCRESERV

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA


✓ O “Ativo Circulante” encerrou o mês de **janeiro** de 2022 com saldo de R\$ 45,4 milhões, aumentando 14,9% (R\$ 5,9 milhões), principalmente pela variação nas contas “Caixa e Equivalentes de Caixa”.

O “Ativo Não Circulante” encerrou o mês de **janeiro** de 2022 com saldo de R\$ 50,1 milhões, redução de 4,5% (R\$ 2,3 milhões) substancialmente pelas variações dentro do Imobilizado, referente a suas depreciações e amortizações no período.

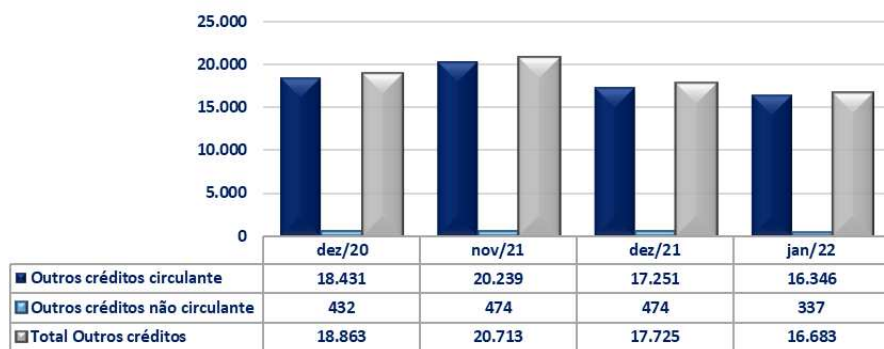
✓ A conta “Caixa e Equivalente de Caixa” apresentou aumento de 310,9% (R\$ 5,2 milhões) em janeiro de 2022 em relação ao mês anterior. As variações decorrem pelo significativo aumento da conta “Banco BMP Money Plus” em R\$ 5,7 milhões. Analisados os Extratos, observa-se entradas de recebimentos via Pix em aproximadamente R\$ 6 milhões sem denominação específica, sobre o que solicitamos esclarecimentos. O período em análise encerrou com saldo de R\$ 6,9 milhões disponíveis.

CLIENTES CONCRESERV



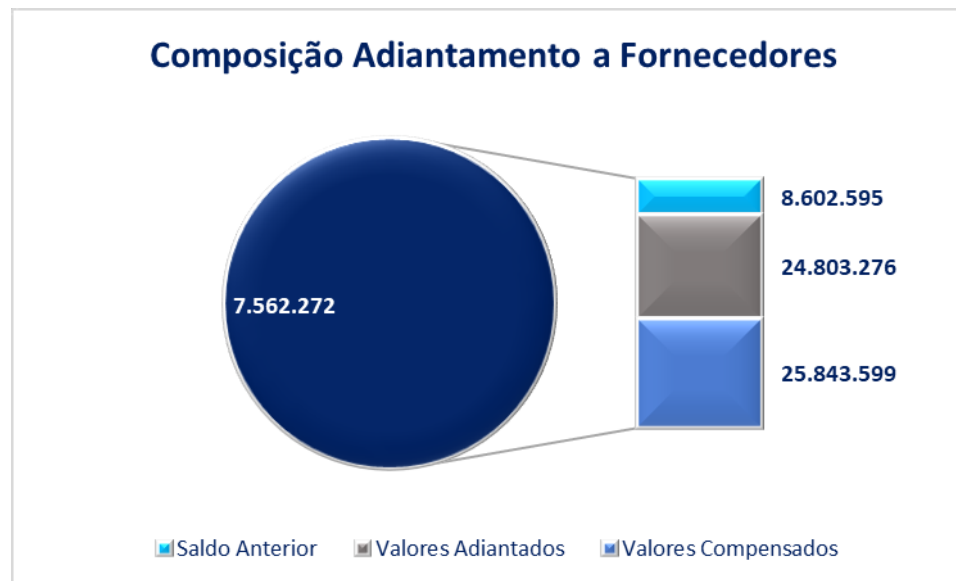
✓ Em **janeiro** de 2022 o saldo do grupo de “Clientes” obteve acréscimo de saldos em 5,5% (R\$ 1,1 milhão) em relação ao mês anterior. Houve aumento de R\$ 454 mil na conta “Clientes Nacionais” decorrente dos faturamentos do mês. Ademais, houve aumento de PCLD no valor de R\$ 654 mil, bem como aumento de R\$ 350 mil no saldo das “Duplicatas Descontadas”.

OUTROS CREDITOS - CIRCULANTE X NÃO CIRCULANTE



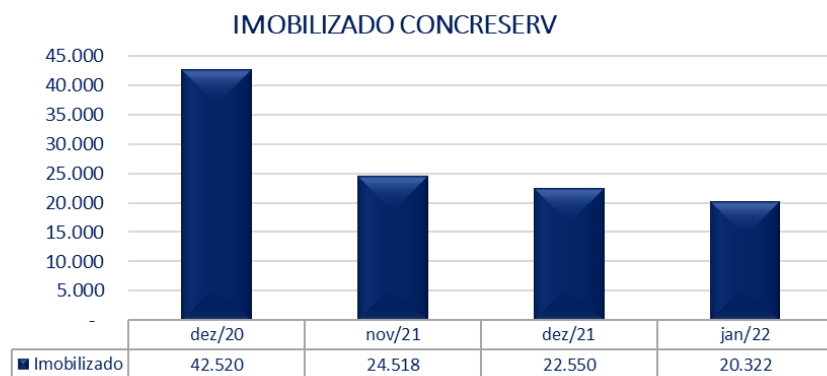
✓ O grupo “Outros Créditos” no “Circulante” registrou redução de 5,2% (R\$ 905 mil) em janeiro de 2022, encerrando o período com saldos de R\$ 16,3 milhões. O saldo apresentado no “Não Circulante” apresentou variações, reduzindo em 28,9% no período.

Ainda sobre o grupo de “Outros Créditos”, destacamos os valores apresentados como “Adiantamento de fornecedores” em janeiro de 2022, conforme apresentado no gráfico abaixo:



No curto prazo a variação ocorreu substancialmente na conta “Adiantamentos a Fornecedores”, encerrando o período com saldos de R\$ 16,1 milhões decorrente do aumento de R\$ 60 mil em valores adiantados.

Conforme relatório enviado, houve um maior volume de compensações em relação aos adiantamentos realizados no mês de dezembro, ocasionando a redução da conta no curto prazo.



- ✓ O grupo do “Imobilizado” líquido da Conceserv encerrou janeiro de 2021 com saldo de R\$ 20,3 milhões, reduzindo 9,9% (R\$ 2,22 milhões) em relação ao mês anterior.
- ✓ Já o “Imobilizado” Bruto apresentou aumento de R\$ 479 mil, ambos com variações nas contas de “Benfeitorias em Imóveis de Terceiros” e “Máquinas e Equipamentos”. As NFs referentes a estas aquisições foram enviadas à Administradora Judicial, analisadas e estão em conformidade com os registros contábeis.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

B) PASSIVO²

Demonstra-se a seguir a composição do *Passivo* com destaque para os pontos de maior relevância:

CONCRESERV CONCRETO S.A.				
Contas	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
Passivo Circulante	105.011	121.527	117.966	138.462
Empréstimos e financiamentos	15.282	21.782	21.418	24.719
Fornecedores	-	3.698	2.639	4.778
Obrigações trabalhistas	40.867	51.181	50.385	50.816
Obrigações tributárias	26.528	32.232	32.753	33.467
Outras contas a pagar	12.134	6.855	5.537	19.969
Recuperação Judicial - Créditos	10.200	5.780	5.235	4.713
Total do Passivo Circulante	105.011	121.527	117.966	138.462
Passivo Não Circulante	169.153	143.104	142.221	141.307
Empréstimos e financiamentos	40.471	19.978	19.404	18.834
Recuperação Judicial - Créditos	96.329	92.502	92.502	92.502
Obrigações tributárias	-	12.288	11.979	11.721
Outras contas a pagar	2.191	2.191	2.191	2.191
Impostos diferidos	3.371	3.371	3.371	
Provisões para contingência	26.791	12.774	12.774	16.059
Total do Passivo não Circulante	169.153	143.104	142.221	141.307
Patrimônio líquido	(153.338)	(166.458)	(168.173)	(184.212)
Capital social	13.182	13.182	13.182	13.182
Reserva legal	1.573	1.574	1.574	1.573
Ajuste de avaliação patrimonial	19.847	9.915	9.915	
Lucros (prejuízos) acumulados	(183.365)	(181.539)	(181.539)	(198.967)
Resultado do Exercício	-	(9.589)	(11.304)	(1.652)
Total do Patrimônio Líquido	(153.338)	(166.458)	(168.173)	(184.212)
Total do Passivo	120.826	98.173	92.014	95.557

² Para melhor visualização e análise, inserimos a conta “Resultado do exercício” para segregar o resultado do exercício vigente dos resultados dos períodos anteriores.

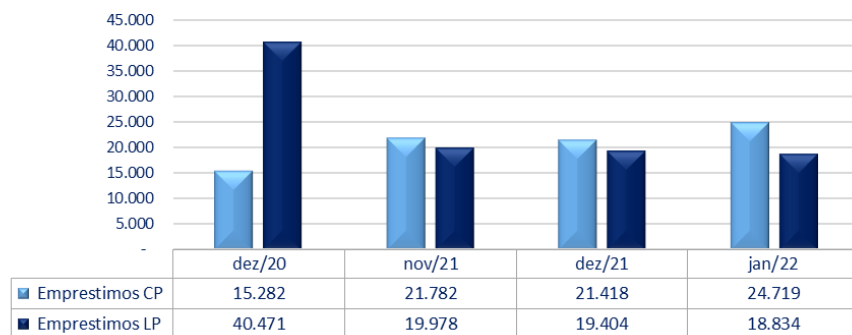
PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE



A Recuperanda encerrou o mês de janeiro de 2022 com saldo de R\$ 138 milhões no “Passivo Circulante”, aumentando 17,4% (R\$ 20,4 milhões). Do total do Passivo Circulante, 36,7% (R\$ 50,8 milhões) se refere às “Obrigações Trabalhistas” e 24,2% (R\$ 33,4 milhões) às “Obrigações Tributárias”.

O Passivo Não Circulante encerrou período com saldo de R\$ 141,3 milhões, reduzindo 0,6% (R\$ 914 mil). Destaque para a redução de saldos dos “Empréstimos e Financiamentos”.

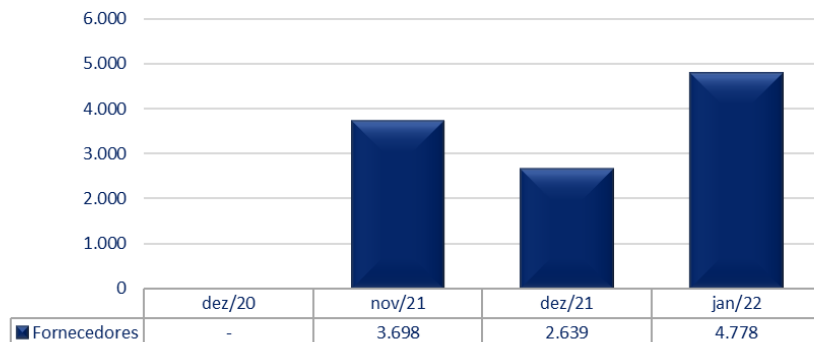
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS



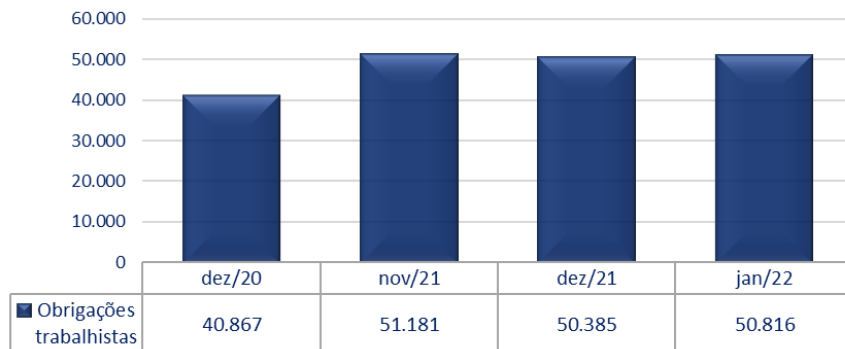
✓ A conta de “Empréstimos e Financiamentos” no curto prazo encerrou o mês de janeiro de 2022 com R\$ 24,7 milhões, aumentando 15,4% (R\$ 3,3 milhões) em relação ao mês anterior. No Longo Prazo observa-se redução de 2,9% (R\$ 570 mil) no período.

A inconsistência das informações dos livros auxiliares impossibilitou melhor análise dos números apresentados.

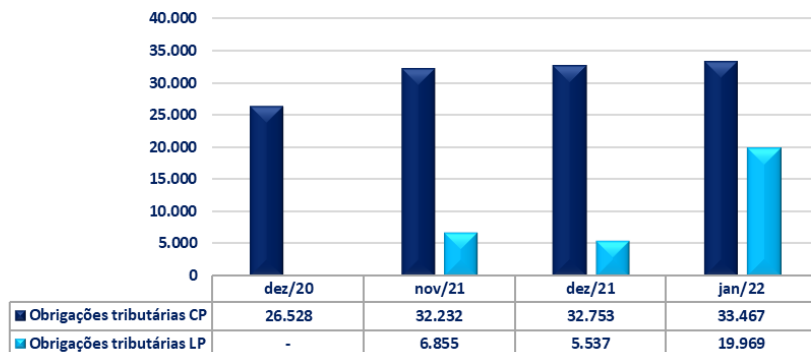
FORNECEDORES



✓ O grupo Fornecedores encerrou janeiro de 2022 com saldo de R\$ 4,7 milhões, com aumento de 81,1% (R\$ 2,1 milhões) em comparação ao mês anterior.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS


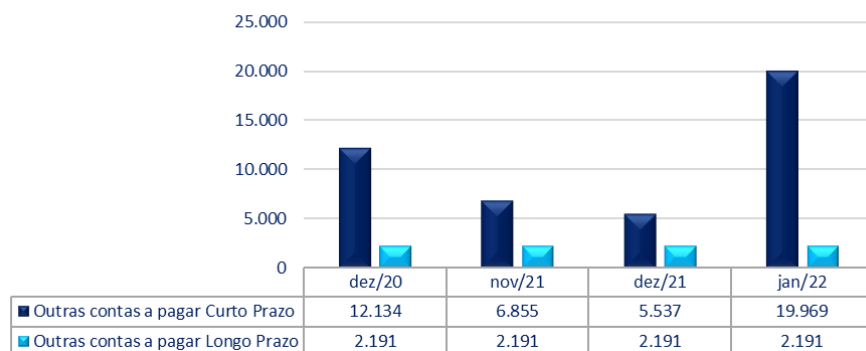
✓ O Grupo de “Obrigações Trabalhistas” encerrou o período com saldo de R\$ 50,8 milhões, aumentando 0,9% (R\$ 431 mil) em relação ao mês anterior, principalmente em razão das movimentações nas contas de Provisões de Férias e 13º salário e dos Encargos Sociais reconhecidos no período.

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS


O grupo de “Obrigações Tributárias” de Curto Prazo encerrou o período com saldo de R\$ 33,4 milhões, aumentando 2,2% (R\$ 714 mil) em relação ao mês anterior. Vale ressaltar que não foram encaminhados comprovantes de pagamento do período.

As “Obrigações Tributárias” de Longo Prazo apresentaram redução de 2,2% (R\$ 258 mil) em janeiro de 2022 pela transferência para o curto prazo, encerrando o exercício com saldos de R\$ 11,7 milhões a pagar.

OUTRAS CONTAS A PAGAR

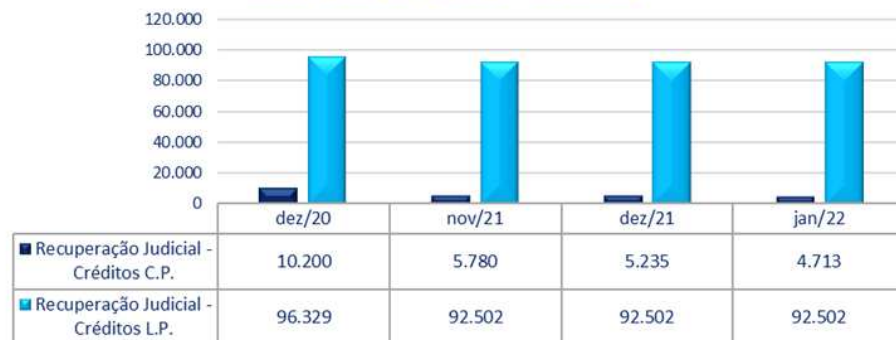


✓ Nota-se que em janeiro de 2022 as “Outras Contas a Pagar” Curto Prazo apresentou aumento de 260% (R\$ 14,4 milhões) em relação ao mês anterior, substancialmente pelos Adiantamentos de Clientes que cresceram em R\$ 14 milhões.

✓ No Longo Prazo, o grupo não apresentou movimentações de saldos nos períodos apresentados.

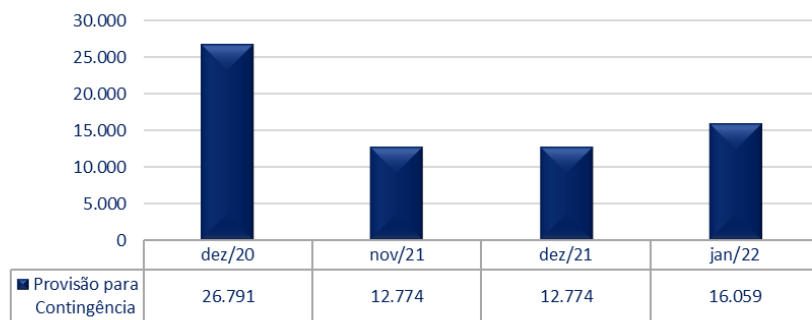
Não foi possível analisar a discrepância apresentada pela ausência dos livros auxiliares (razão contábil).

Recuperação Judicial - Créditos

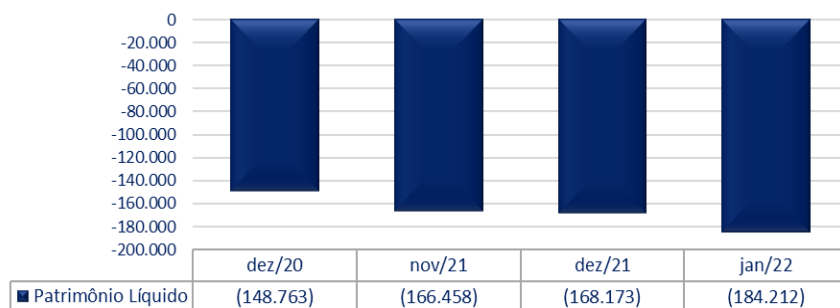


✓ No curto prazo, o grupo de Recuperação Judicial apresentou em janeiro de 2022 redução de 10% (R\$ 522 mil) em comparação ao mês anterior decorrente dos pagamentos da 10ª e 11ª Parcela, conforme comprovantes disponibilizados no final deste relatório;

✓ No longo prazo, nota-se que não ocorreram variações de saldos no período apresentado.

PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA


✓ O grupo Provisão para Contingência apresentou aumento de 25,7% encerrando o período com saldos de R\$ 16,0 milhões. Solicitamos esclarecimentos sobre o aumento do período;

PATRIMÔNIO LÍQUIDO


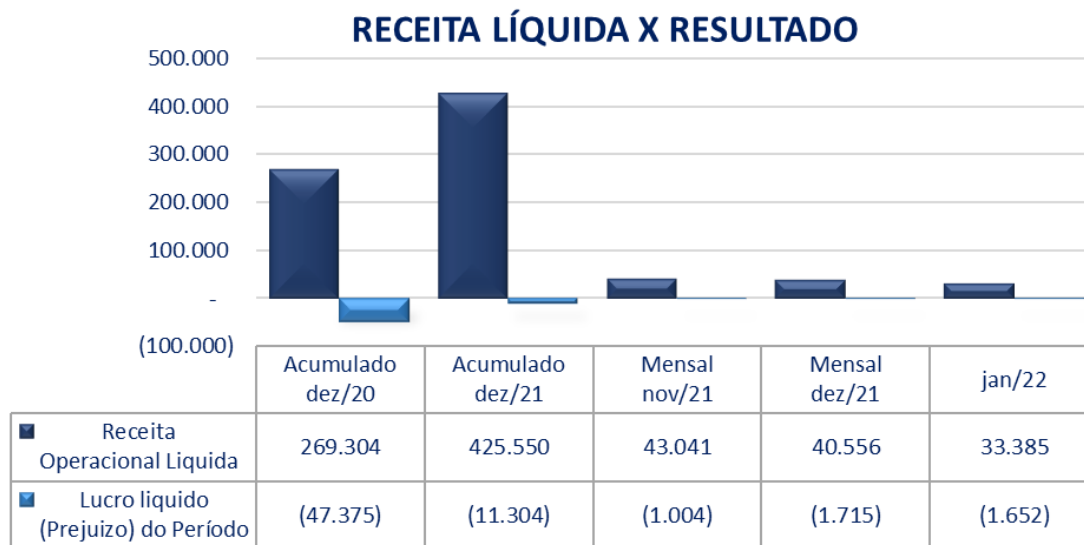
✓ O Patrimônio Líquido da companhia apresentou saldo líquido negativo de R\$ 184,2 milhões no mês de janeiro de 2022. Este valor demonstra aumento do saldo negativo em 9,5% (R\$ 16 milhões).

✓ Vale ressaltar que a Recuperanda está em auditoria de fechamento anual do exercício de 2021, sendo este valor apresentado suscetível a alterações e ajustes, além da apuração concreta do resultado, o qual apresentaremos no próximo relatório.

C) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Demonstra-se a seguir a composição acumulada da *Demonstração do Resultado do Exercício* (DRE) com destaque para os pontos de maior relevância:

CONGRESERV CONCRETO S.A.					
Demonstração dos Resultados dos Exercícios (Em R\$mil)	Acumulado dez/20	Acumulado 2021	Mensal nov/21	Mensal dez/21	Mensal jan/22
Receita Operacional Bruta	298.988	468.585	47.238	44.179	36.690
Impostos sobre vendas	(29.684)	(43.035)	(4.197)	(3.623)	(3.306)
Receita Operacional Líquida	269.304	425.550	43.041	40.556	33.385
Custo dos Serviços Prestados	(262.886)	(385.548)	(38.836)	(36.919)	(29.960)
Lucro Bruto	6.418	40.002	4.205	3.637	3.425
Despesas Operacionais	(47.477)	(50.053)	(4.944)	(4.630)	(4.470)
Com Vendas	(5.547)	(6.907)	(624)	(644)	(625)
Gerais e Administrativas	(32.869)	(43.700)	(4.122)	(4.218)	(3.774)
Outras Receitas (Despesas Operacionais)	(9.061)	554	(198)	233	(72)
Resultado Operacional Antes do Resultado Financeiro	(41.059)	(10.051)	(740)	(993)	(1.045)
Resultado Financeiro		-			
Despesas Financeiras	(7.013)	(5.925)	(706)	(989)	(865)
Receitas Financeiras	696	4.672	442	268	258
Total do Resultado Financeiro	(6.316)	(1.253)	(264)	(721)	(607)
Lucro líquido (Prejuízo) do Período	(47.375)	(11.304)	(1.004)	(1.715)	(1.652)



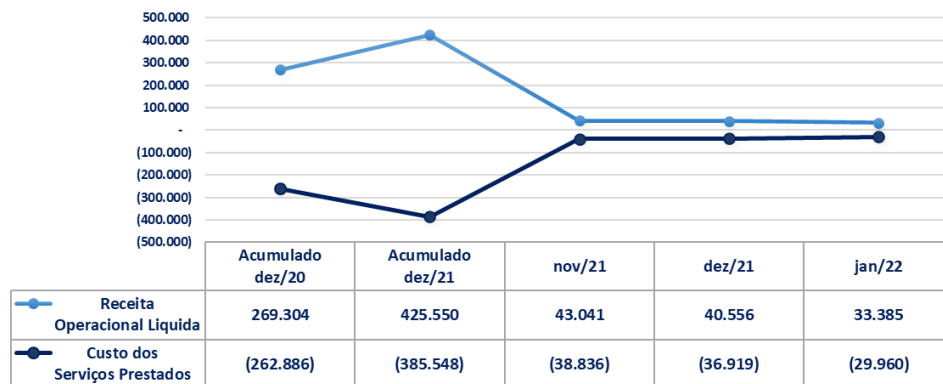
- ✓ No mês de janeiro de 2022 a Conereserv apresentou Receita Líquida mensal de R\$ 33,3 milhões, 17,7% (R\$7,1 milhões) menor que o valor mensal apresentado no período anterior.
- ✓ Dos Resultados, nota-se o Prejuízo Líquido de R\$ 1,6 milhão, redução de 3,7% (R\$ 63 mil) quando comparado ao apurado no mês anterior

O grupo de Despesas Operacionais é composto por:

- “Despesas Gerais e Administrativas”, que em janeiro de 2022 reduziram 10,5% (R\$ 445 mil) em relação ao mês anterior, substancialmente pela conta de “Serviços de Consultoria”;
- “Despesas com Vendas”, que apresentaram decréscimo de 3,1% (R\$ 20 mil) no saldo mensal do período;
- “Outras Receitas (Despesas) Operacionais”, que apresentaram saldo mensal negativo de R\$ 72 mil;



RECEITA LÍQUIDA X CUSTO DOS SERVIÇOS

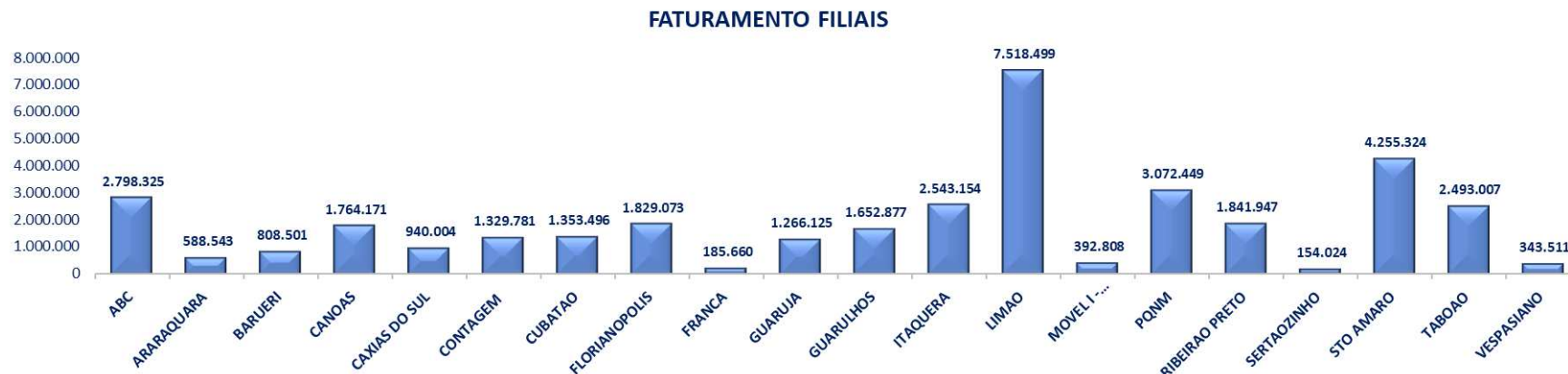


✓ Nota-se no período que os Custos apresentaram saldos de R\$ 29,9 milhões com redução de 18,9% (R\$ 6,9 milhões) em relação ao mês anterior.

✓ A Recuperanda manteve seus custos muito elevados, representando 89,7% do valor da Receita Líquida, conforme demonstra a tabela abaixo. Essa mesma proporção representava 97,6% em dezembro de 2020.

CONGRESERV CONCRETO S.A.											
Demonstração do Resultado - R\$	Acumulado 2020	Acumulado 2021	Acumulado 2022	Médias Acumulado			Variação 2020/2022	Mensal nov/21	Mensal dez/21	Mensal jan/22	Variação Dez/ Jan
	2020	2021	2022	2020	2021	2021		nov/21	dez/21	jan/22	
Receita Líquida Operacional	269.304	425.550	33.385	22.442	35.462	33.385	-5,86%	43.041	40.556	33.385	-17,68%
Custos	(262.886)	(385.548)	(29.960)	(21.907)	(32.129)	(29.960)	-6,75%	(38.836)	(36.919)	(29.960)	-18,85%
Proporção Receita x Custos	97,6%	90,6%	89,7%	97,6%	90,6%	89,7%		90,2%	91,0%	89,7%	
Despesas Operacionais	(47.477)	(50.053)	(4.470)	(3.956)	(4.171)	(4.470)	7,17%	-4.944	-4.630	-4.470	-3,46%
Proporção Receita x Despesas	17,6%	11,8%	13,4%	17,6%	11,8%	13,4%		11,5%	11,4%	13,4%	

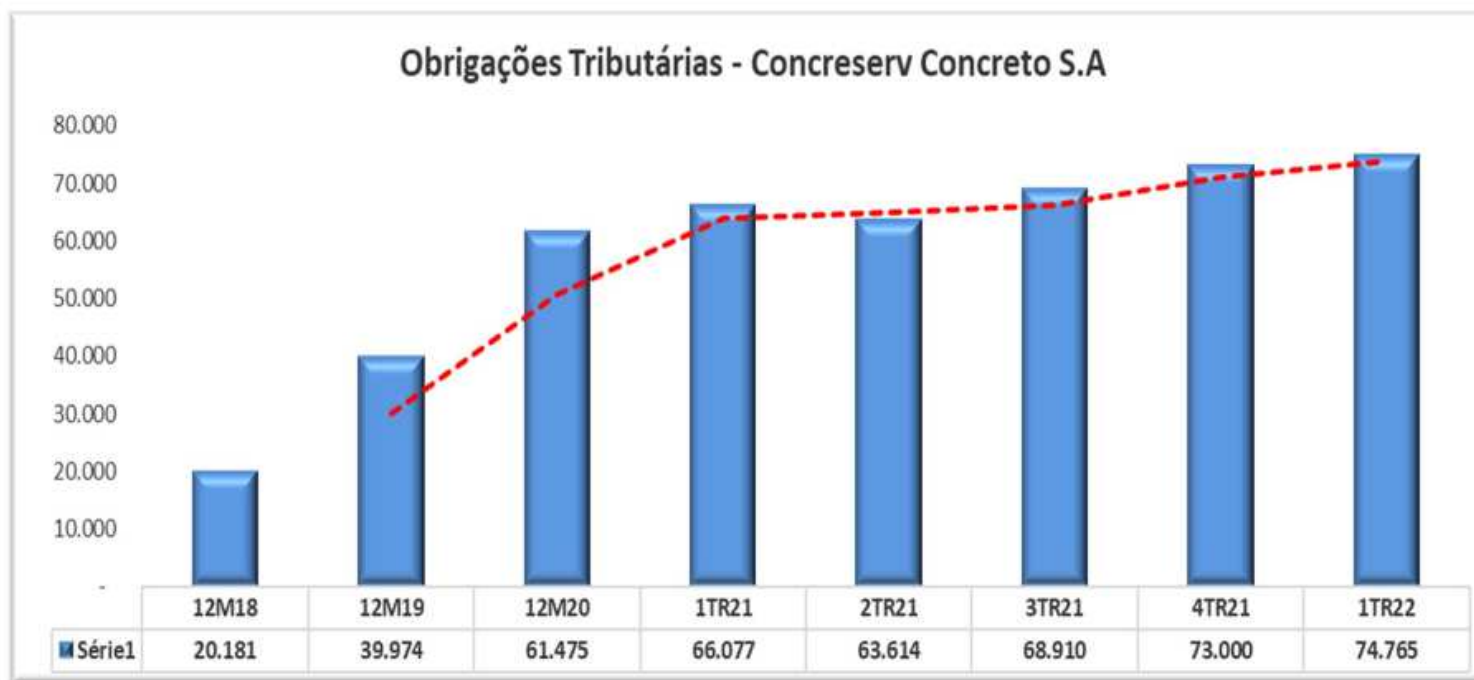
D) MAPA DE FATURAMENTO POR ESTABELECIMENTOS FILIAIS



(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

E) PASSIVO FISCAL

Destacamos o quadro demonstrativo das obrigações fiscais elaborado a partir das informações apresentadas pela Recuperanda em seus relatórios:



F) CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A ANÁLISE FINANCEIRA:

Nota: Antes das conclusões, reiteramos que não foi possível adentrar nas análises contábil-financeiras de janeiro de 2022 pois os livros auxiliares (razões contábeis) estavam em formato indisponível para visualização.

Ressalta-se ainda que, segundo informado pela Recuperanda, a companhia está em auditoria de fechamento do exercício de 2021, havendo pendências de ajustes e reclassificações que poderão alterar os resultados de 2021.

No que se refere às contas do Ativo, a Conereserv apresentou aumento de saldos em quase todos os grupos de contas no Circulante e reduções em quase todas as contas do Não Circulante, encerrando o período com acúmulo de saldos do Ativo Total em 3,9% em relação ao mês anterior, refletido em grande parte pelas variações nos seguintes grupos contábeis:

- O “Caixa”, que apresentou aumento de saldos no período;
- Os “Clientes”, que apresentaram evolução de saldos no período;
- “Outros Créditos”, apresentaram redução de saldos pelo maior número de compensações de adiantamento a fornecedores; e
- “Imobilizado Líquido”, com as contabilizações referentes às depreciações e amortizações mensais.

No que se refere às contas do Passivo, a Conereserv apresentou aumento de saldos no período, refletido em grande parte pela variação das seguintes contas:

- “Empréstimos e Financiamentos”, que apresentou alavancagem de saldos no Circulante e leve declínio de saldos no Não Circulante. As reduções do Longo Prazo foram em decorrência de transferências para o Circulante;

- “Fornecedores”, que apresentou significativo aumento;
- “Outras Contas a Pagar”, que apresentaram aumento no período, decorrente dos registros dos “Adiantamentos a Clientes”;
- “Obrigações Tributárias”, que no Curto Prazo apresentaram aumento de saldos conforme apresentado no decorrer deste relatório e no Longo Prazo observou-se reduções de saldos;

Assim, conforme demonstração apresentada, o período de janeiro de 2022 encerrou com aumento de saldos do Ativo e Passivo Total em 3,9% em relação ao período anterior, ressaltando que, conforme antecipado pela Recuperanda, ainda poderão ocorrer correções e ajustes referentes ao exercício de 2021.

Com relação ao Resultado, a Recuperanda apresentou faturamento mensal bruto de R\$ 36.6 milhões no período, com redução em relação ao mês anterior. Os Custos acompanharam a mesma movimentação das Receitas, além da redução do saldo das “Despesas Administrativas”.

As variações supracitadas contribuíram para que a Recuperanda apresentasse prejuízo de R\$ 1,6 milhão, menor que o prejuízo mensal apurado em dezembro de 2021.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

4. ACOMPANHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES ASSUMIDAS NO PLANO DE RECUPERAÇÃO

4.1. Resumo dos meios de recuperação previstos no plano:

- Concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas
- Reorganização societária através da criação de Subsidiárias Integrais Operacionais e Imobiliárias e criação de UPIs³:

Subsidiária Imobiliária: será constituída com bens e direitos relacionados a ativos imobiliários (hoje existem 3 imóveis no ativo imobilizado na companhia, 1 apto em SP e 2 terrenos em Candeias/BA) – possibilidade de participação de credores classes III, IV e extraconcursais aderentes mediante conversão dos créditos em participação societária – previsão de possibilidade de alienação via regime de UPI (arts. 60 e 142 da LRF).

Subsidiária Operacional Concretagem: será constituída com bens, direitos e obrigações relacionados à operação de concretagem – Serão vertidos à subsidiária: (a) ativos imobilizados necessários a operação; (b) contratos-finalidades e demais direitos e bens incorpóreos necessários à atividade de concretagem; e (c) contratos de trabalho vigentes e vinculados à atividade de concretagem - possibilidade de participação de credores classes III, IV e extraconcursais aderentes mediante conversão dos créditos em participação societária – previsão de possibilidade de alienação via regime de UPI (arts. 60 e 142 da LRF).

³ [d]e rigor a aprovação da aludida cláusula, sujeitando as operações de reorganização societária com as condicionantes propostas no plano, acrescidas de supervisão judicial, com auxílio do administrador judicial, durante o prazo previsto no art. 61 da Lei 11.101/2005 (trecho destacado da Decisão de fls. 24398-24415 dos autos principais, que homologou o PRJ e concedeu a Recuperação Judicial à Conereserv).

Subsidiária Operacional Mineradora: será constituída com bens, direitos e obrigações relacionados à operação de mineração – Serão vertidos à subsidiária: (a) ativos imobilizados necessários a operação de mineração; (b) contratos-finalidades e demais direitos e bens incorpóreos necessários à atividade de mineração; e (c) contratos de trabalho vigentes e vinculados à atividade de mineração - possibilidade de participação de credores classes III, IV e extraconcursais aderentes mediante conversão dos créditos em participação societária – previsão de possibilidade de alienação via regime de UPI (arts. 60 e 142 da LRF).

**Segundo a Conereserv, a criação das subsidiárias operacionais (concretagem e mineração) se justifica pela possibilidade de constituir empresas desvinculadas da Recuperanda, que poderão atuar livremente no mesmo segmento de mercado que aquela, tendo a nova empresa a função de carrear recursos, na forma de dividendos e outros para a empresa Recuperanda, com intuito de saldar os compromissos com os credores habilitados.*

- Providências destinadas ao reforço de caixa e a possibilidade de aumento do capital social
- Possibilidade de arrendamento de ativos estratégicos (não especificados)
- Possibilidade de dação em pagamento, pela Recuperanda e subsidiárias, para credores quirografários para amortização do passivo concursal
- Possibilidade de alienação de ativos (operacionais e não operacionais) e de UPIs (subsidiárias)⁴

⁴ Para evitar futuras discussões decorrentes da redação das cláusulas acima mencionadas, mister ressaltar que a venda de UPIs e de ativos permanentes deverão ser realizadas mediante aplicação dos arts. 60, 66 e 141 a 144, todos da Lei 11.101/2005, durante o período de supervisão judicial previsto no art. 61 do aludido diploma legal, consoante jurisprudência consolidada do Egrégio Tribunal de Justiça de São Paulo. (trecho destacado da Decisão de fls. 24398-24415 dos autos principais, que homologou o PRJ e concedeu a Recuperação Judicial à Conereserv).

- Equalização de encargos financeiros
- Emissão de debêntures (Recuperanda e subsidiárias)
- Captação de novos recursos
- Créditos advindos de ações judiciais

4.2. Descrição das condições de pagamento por classe

i. Classe I (Trabalhistas)

Prazo: 1 (um) ano. Pagamentos divididos em 12 parcelas mensais – da 1ª a 11ª parcela será pago em cada mês o valor mínimo equivalente a 5% do crédito, totalizando 55% do total. O saldo de 45% do crédito será pago integralmente em parcela única no 12º mês. ⁵

Correção monetária: Índices de correção da Tabela Prática do TJSP (cf. determinado na Decisão de fls. 24398-24415 dos autos principais, que homologou o PRJ e concedeu a Recuperação Judicial à Conereserv).

⁵ Condição de pagamento alterada pelo E. Tribunal de Justiça de São Paulo no julgamento do Agravo de Instrumento nº 2032870-35.2021.8.26.0000, ao anular a cláusula que previa a aplicação de deságio sobre os créditos, de 90% sobre o saldo excedente a 25 salários-mínimos. Em 22.11.2021 a Recuperanda interpôs Recurso Especial em face do v. acórdão que rejeitou os Embargos de Declaração opostos contra o acórdão que deu provimento ao Agravo de Instrumento interposto pelo credor trabalhista Bruno Gazola Alves, ao qual foi concedido efeito suspensivo.

ii. Classe II (Garantia Real)

Classe inexistente – previsão de pagamento nos mesmos termos da Classe III em caso de eventual reconhecimento de crédito.

iii. Classes III (Quirografários) e IV (ME/EPP)

Previsão de pagamento integral dos créditos (sem deságio), através de duas modalidades distintas e cumulativas:

- **1ª Modalidade: 10% do crédito**

- Prazo: 10 anos

- Carência: 1 ano

- Parcelas: anuais, até o final do exercício

- Atualização monetária: Índices de correção da Tabela Prática do TJSP (cf. determinado na Decisão de fls. 24398-24415 dos autos principais, que homologou o PRJ e concedeu a Recuperação Judicial à Conereserv) + 1% ao ano.

- *Cash Sweep*: destinação de 50% do excedente de caixa que ultrapasse as projeções do laudo de viabilidade para rateio entre os credores

- Possibilidade de pagamento dos créditos mediante compensação

- **2ª Modalidade: 90% do crédito**

- Pagamento mediante a emissão privada de debêntures (pela Recuperanda ou pelas subsidiárias)

- Prazo de emissão: dentro do prazo de supervisão do PRJ (art. 61)

- Resgate: em até 20 anos após a emissão
- Possibilidade de conversão em Ações Preferenciais caso não sejam resgatadas até o vencimento
- Remuneração pelo investimento: 1% a.a. + TR
- Remuneração pelo investimento atrelado ao lucro líquido: + 10% do lucro líquido (*pro rata*)

*Os representantes da Conereserv informaram que a minuta da escritura de emissão de debêntures e demais orientações seriam apresentadas nos autos após a homologação do PRJ.

Pagamentos efetuados até o momento:

Até o fechamento do presente relatório a Conereserv não havia apresentado todos os comprovantes referentes à 12ª parcela devida aos credores titulares dos créditos trabalhistas (Classe I) e à 1ª parcela devida aos credores das classes III (Quirografários) e IV (ME/EPP), para a devida conferência, embora tenha informado que os pagamentos foram efetivados.

Os comprovantes dos pagamentos das parcelas pagas até o momento podem ser acessados por quaisquer interessados através do link: https://drive.google.com/drive/folders/1OnH-L_Vv5dVF42PkwlrakRXaPApWxikp, disponibilizado pela própria Recuperanda, bastando pesquisar pelo nome do credor. A ausência de pagamento a parte dos credores foi justificada pela não disponibilização dos dados bancários pelos mesmos e/ou pela necessidade de retificações no Quadro Geral de Credores em virtude de acordos ou decisões proferidas pela justiça especializada que ainda não haviam sido comunicados à esta Administradora Judicial.

Todas as informações relativas aos pagamentos das parcelas definidas no PRJ estão consolidadas em uma planilha que ficará disponível para acesso no site da Administradora Judicial (www.ajruiz.com.br/processos/), assim como o Quadro Geral de Credores que é constantemente atualizado.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

5. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

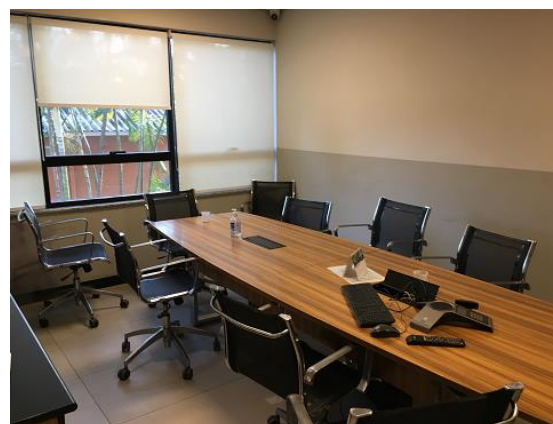
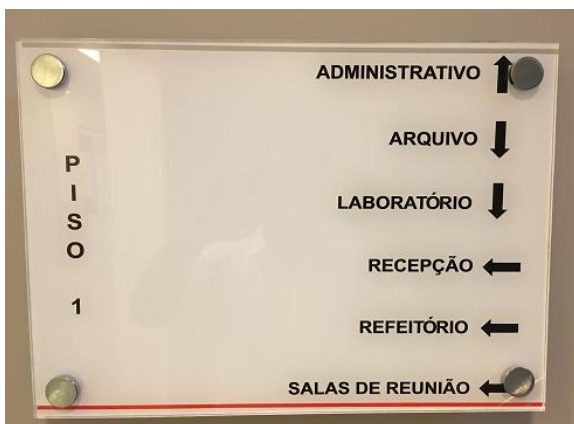
Conforme anteriormente noticiado, como forma de manter a fiscalização das atividades da Conereserv durante o período de quarentena imposta pela pandemia da COVID-19, em cumprimento à obrigação imposta a esta Administradora Judicial por força do art. 22, II, “a” da LRE, e alinhados com a recomendação do CNJ (Art. 5º do Ato Normativo – 0002561-26.2020.2.00.0000 do Conselho Nacional de Justiça), sem prejuízo dos contatos ordinariamente mantidos entre nossas equipes e profissionais, foi solicitado aos administradores e representantes da Recuperanda que nos apresentassem *briefing notes* periódicos com informações detalhadas acerca dos impactos experimentados no cotidiano empresarial como consequência da pandemia do COVID-19, sobretudo no que diz respeito a:

- Manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades;
- Eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados;
- Status de vendas e pedidos (crescimento/redução).

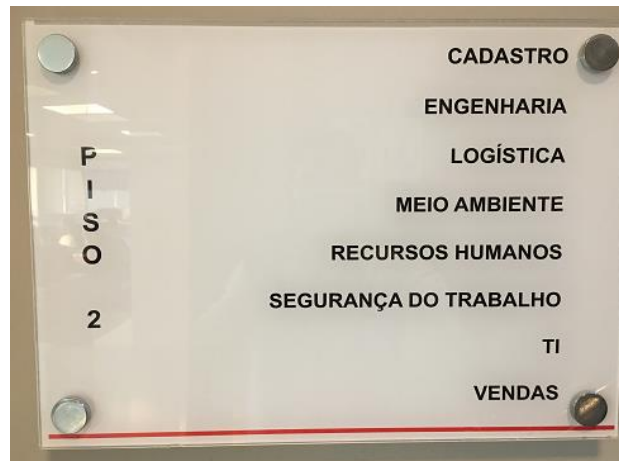
Nesse sentido, os representantes da “Conereserv” enviaram reporte no dia 17/02/2022, com informações relativas ao *status* da operação na primeira quinzena do mês, instruído com boletins de produção e relatórios de faturamento do período (doc. 01).

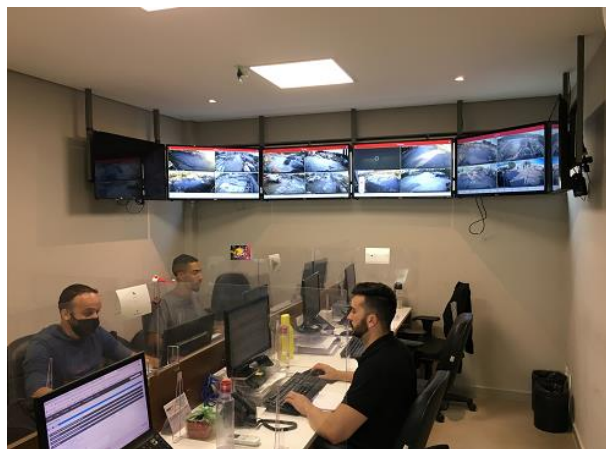
Sem prejuízo, a Administradora Judicial designou preposto para realizar vistorias *in loco* nos estabelecimentos da Conereserv localizados na Capital/SP e na Grande SP, as quais foram realizadas no decorrer da segunda quinzena do mês de fevereiro/2022, conforme demonstram os seguintes registros fotográficos:

➤ **SEDE**









➤ UNIDADE PARQUE NOVO MUNDO





➤ UNIDADE ITAQUERA



➤ UNIDADE GUARULHOS



➤ UNIDADE TABOÃO DA SERRA



➤ UNIDADE SANTO AMARO



➤ **UNIDADE BARUERI**



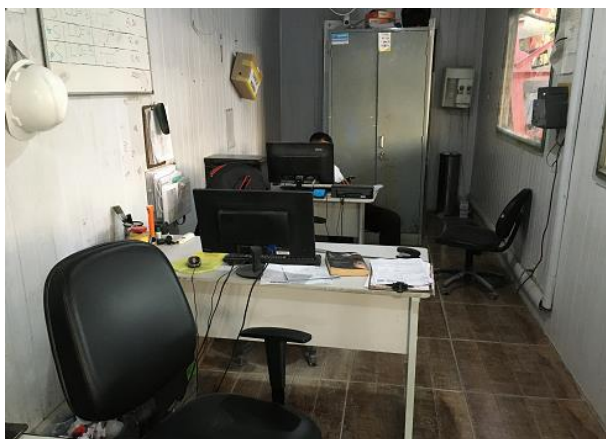


➤ UNIDADE SBC





➤ UNIDADE LIMÃO





Administração Judicial

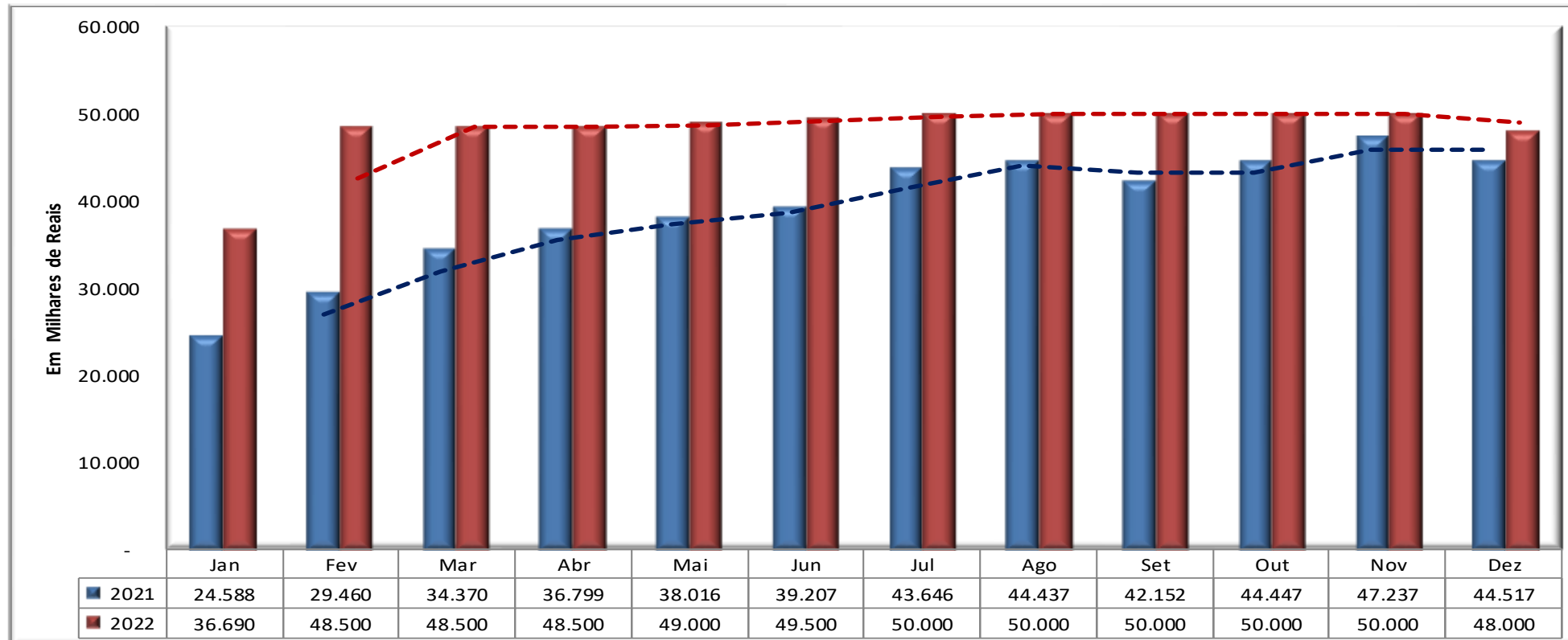
Relatórios Quinzenais

1º quinzena de fevereiro 2022

Faturamento realizado e previsto (Em milhares de reais)

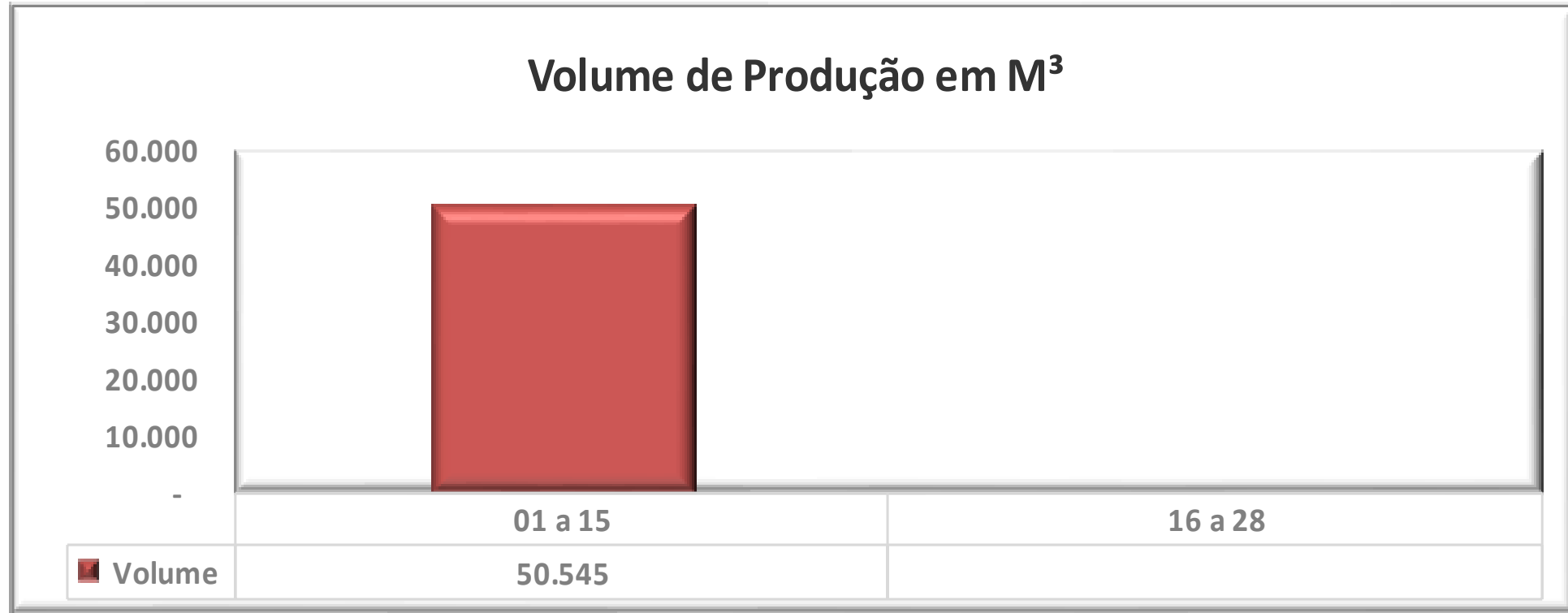
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	TOTAL
2021	24.588	29.460	34.370	36.799	38.016	39.207	43.646	44.437	42.152	44.447	47.237	44.517	468.875
2022	36.690	48.500	48.500	48.500	49.000	49.500	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	48.000	578.690

Estimativa de Faturamento



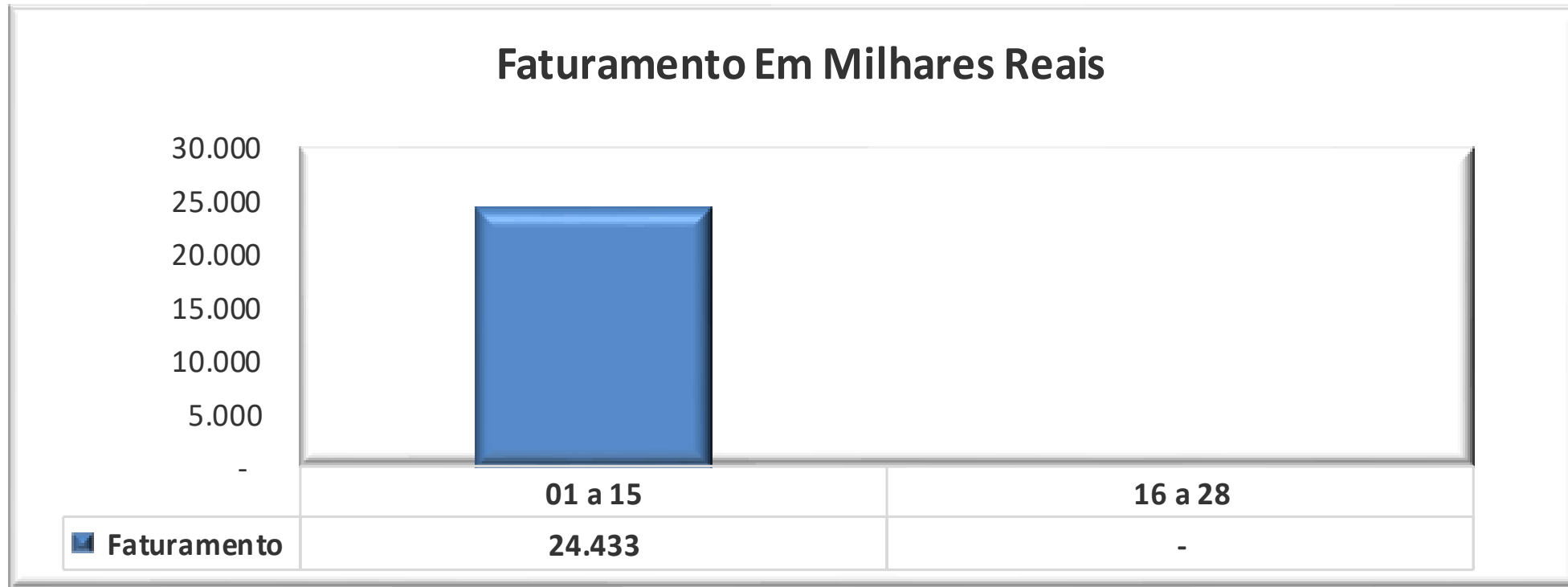
Volume de Produção em M³

Período	01 a 15	16 a 28	TOTAL
Volume	50.545		50.545

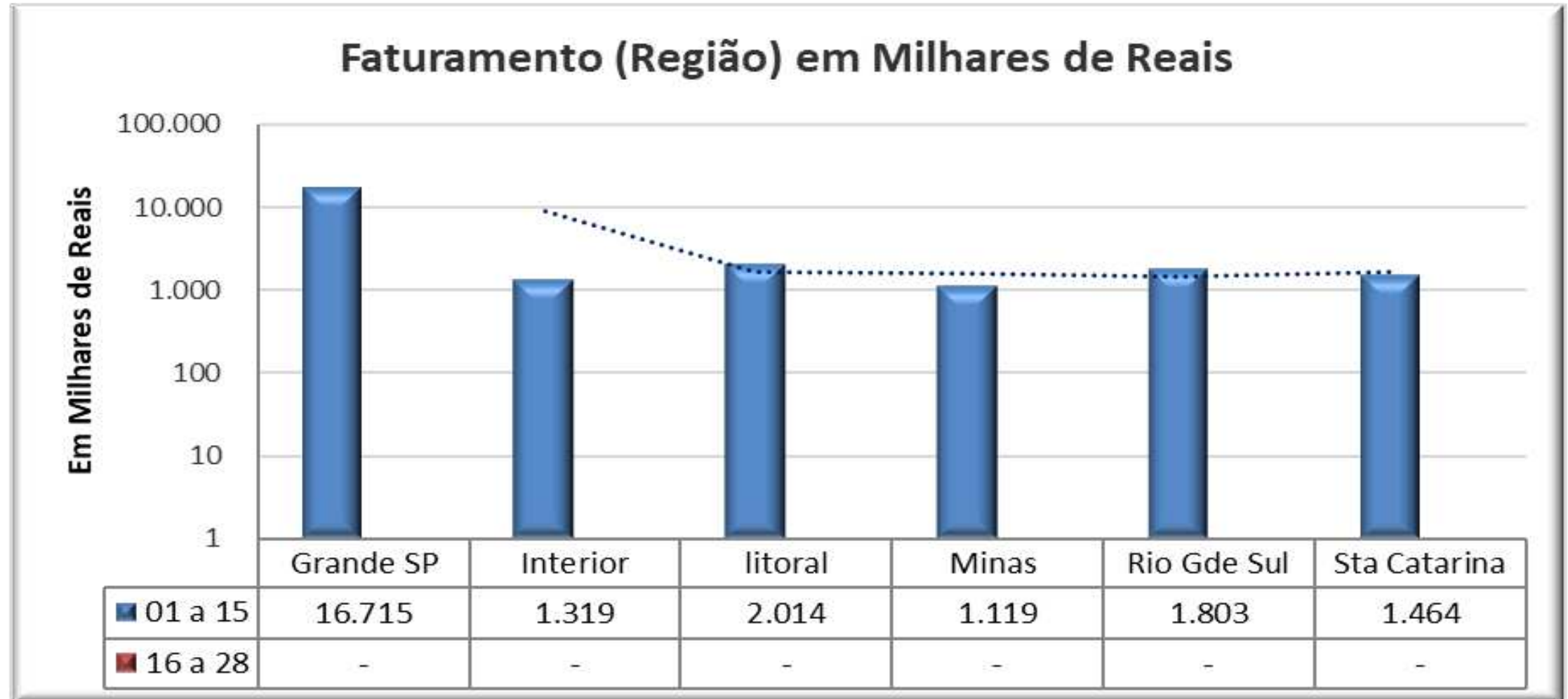


Faturamento (Em Milhares de Reais)

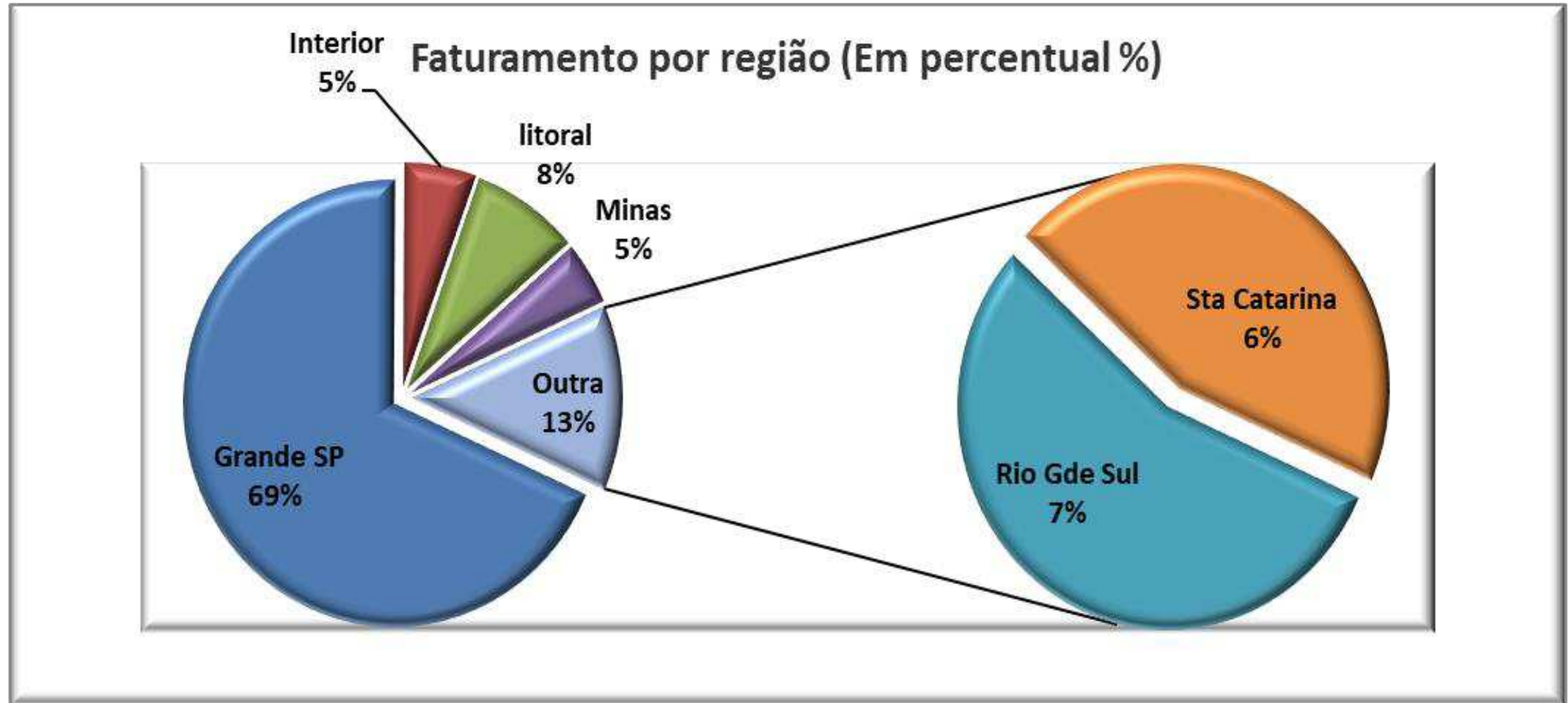
Período	01 a 15	16 a 28	TOTAL
Faturamento	24.433	-	24.433



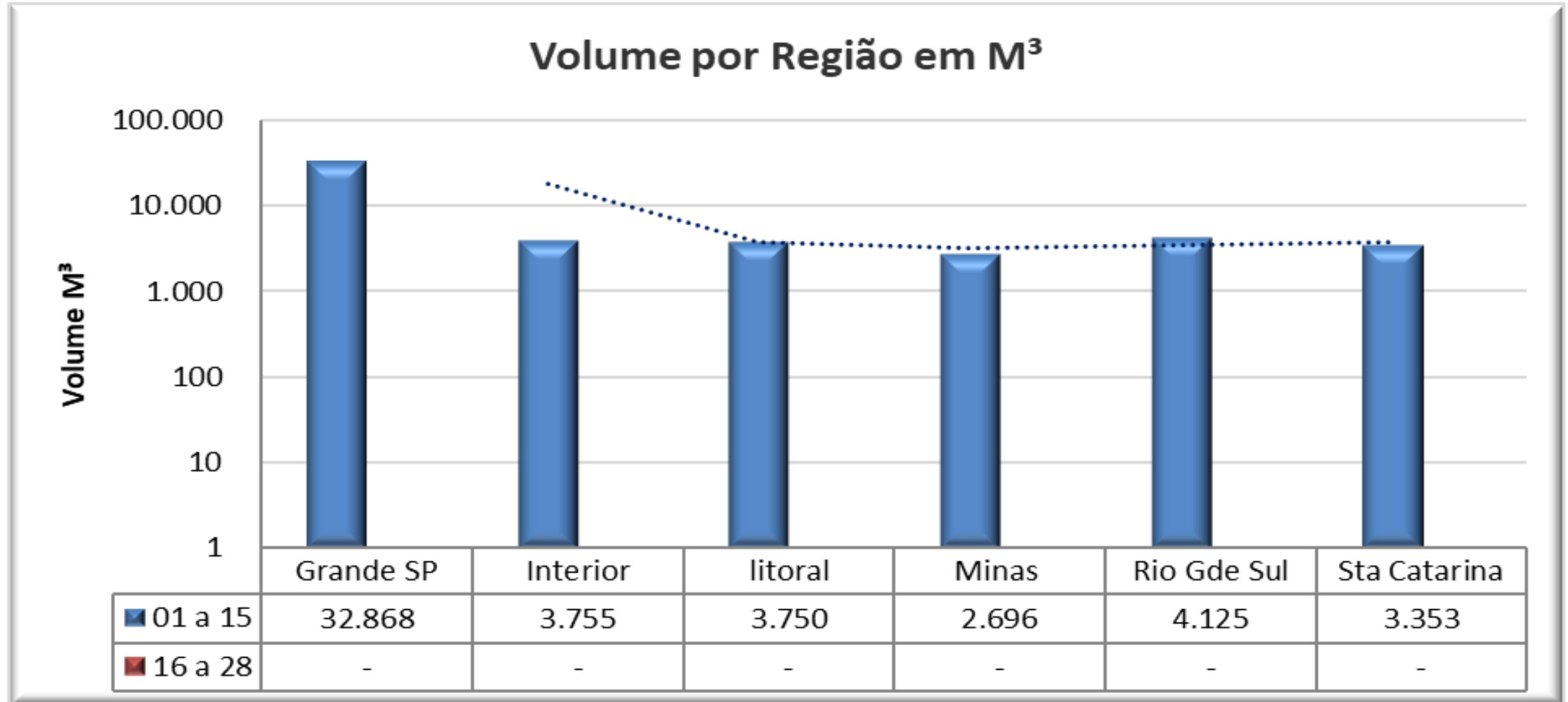
Faturamento (Em Milhares de Reais) por Região (Acumulado)



Distribuição do Faturamento por Região

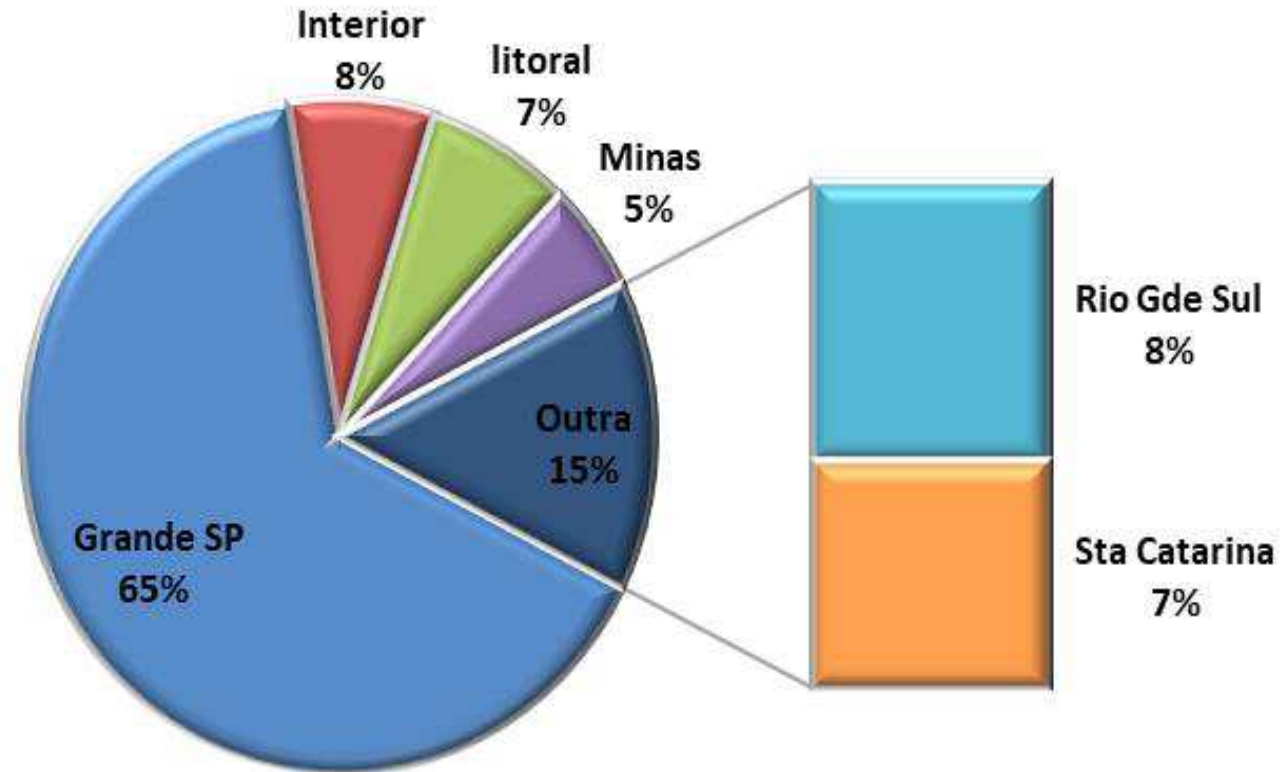


Volume Produção (quinzena) por região em M³

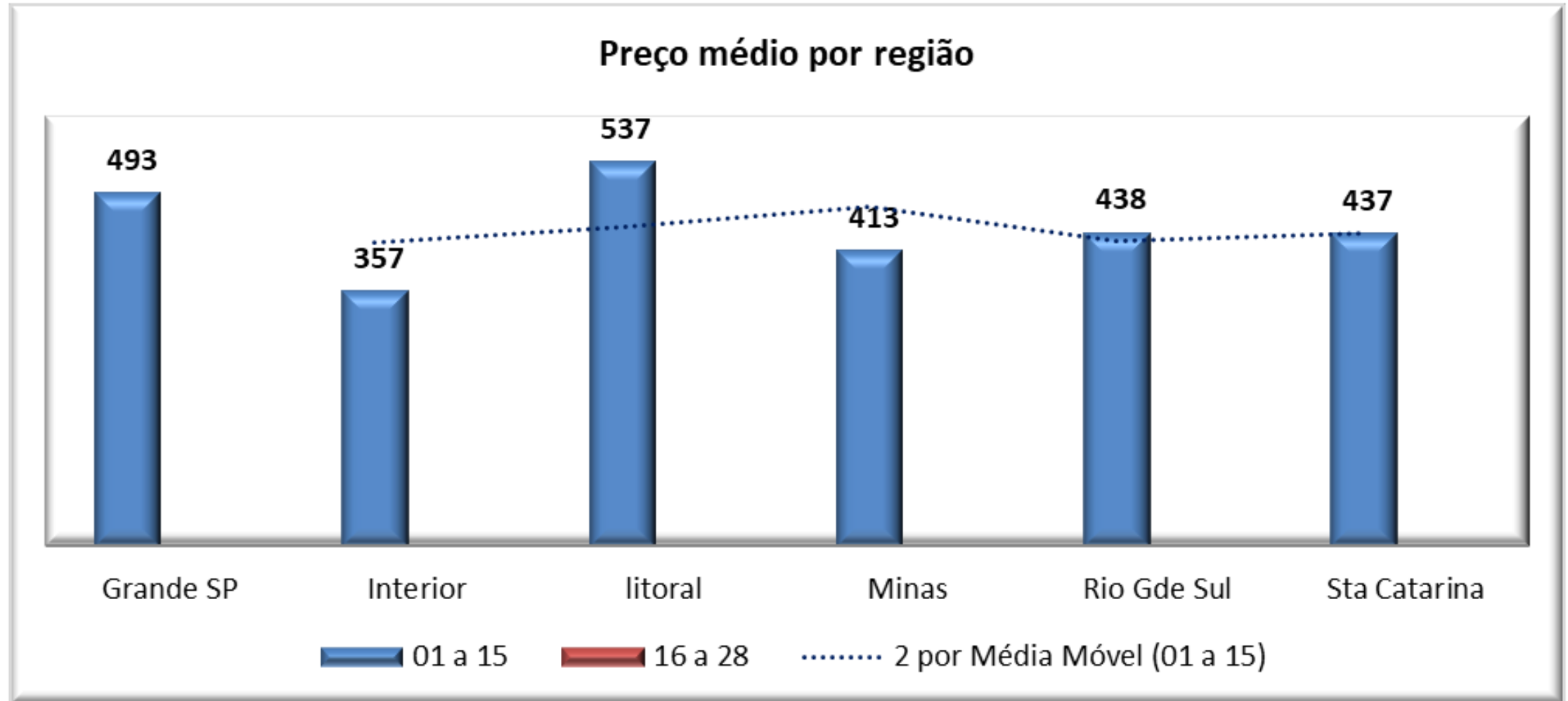


Distribuição do volume de produção por Região

Volume Produção por Região (Em Percentual %)



Evolução (Preço Médio por M³) por Região



Responsável pelas informações

Marcelo Padovezi

Gerente de Contabilidade – CRC 1SP236680/O-1