

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 outubro de 2021, 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, 30 de novembro de 2021.


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 CONCRESERV 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 2021 com destaque para o mês de **outubro**, 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.**

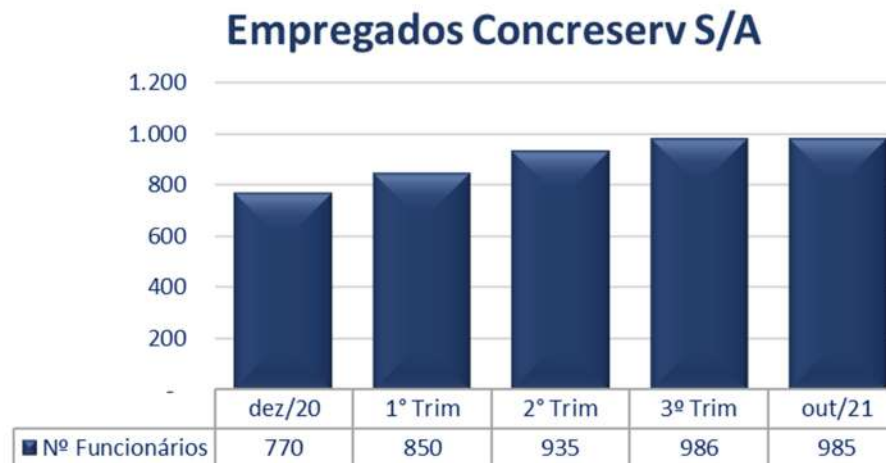
Obs.: As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à **AJ Ruiz** pela própria Recuperanda na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo esta última por sua conformidade e genuinidade.

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 outubro de 2021 a Conereserv contava com 985 (novecentos e oitenta e cinco) empregados em seu quadro. No período houve o desligamento de 47 empregados, e em contrapartida e admissão de 38 novos colaboradores.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

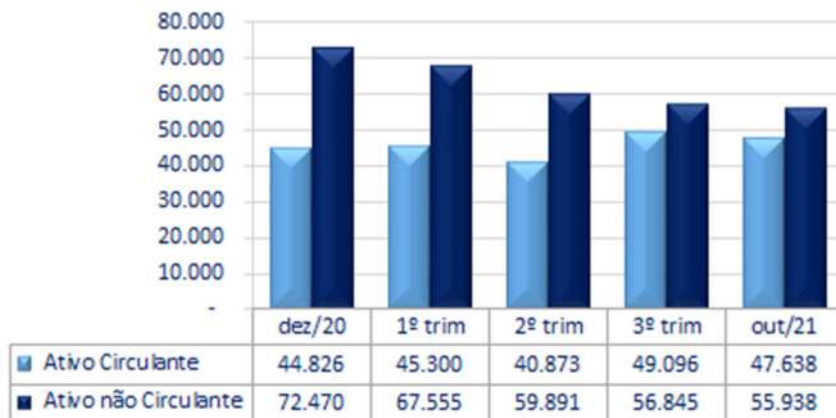
3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

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	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	out/21
Ativo Circulante	44.826	45.300	40.873	49.096	47.638
Caixa e equivalentes de caixa	8.438	9.444	6.274	4.072	3.213
Clientes	17.373	14.671	19.920	20.955	22.318
Outros créditos	18.431	19.572	13.556	23.236	21.450
Impostos a recuperar	13	14	16	20	21
Despesas antecipadas	571	1.598	1.107	813	636
Total do Ativo Circulante	44.826	45.300	40.873	49.096	47.638
Ativo Não circulante	72.470	67.555	59.891	56.845	55.938
Contas a Receber	29.240	29.240	29.240	29.240	29.240
Outros créditos	432	543	503	483	474
Imobilizado	42.520	37.507	29.895	26.882	25.988
Intangível	278	265	252	240	235
Total do Ativo Não Circulante	72.470	67.555	59.891	56.845	55.938
Total do Ativo	117.293	112.855	100.763	105.941	103.576

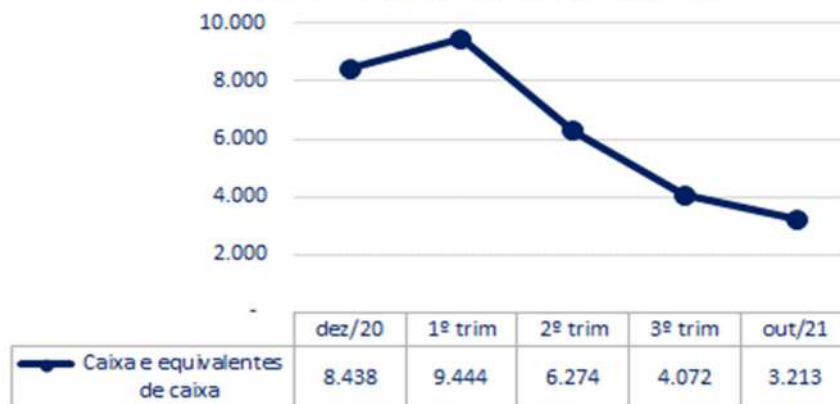
ATIVO CIRCULANTE X NÃO CIRCULANTE CONCRESERV



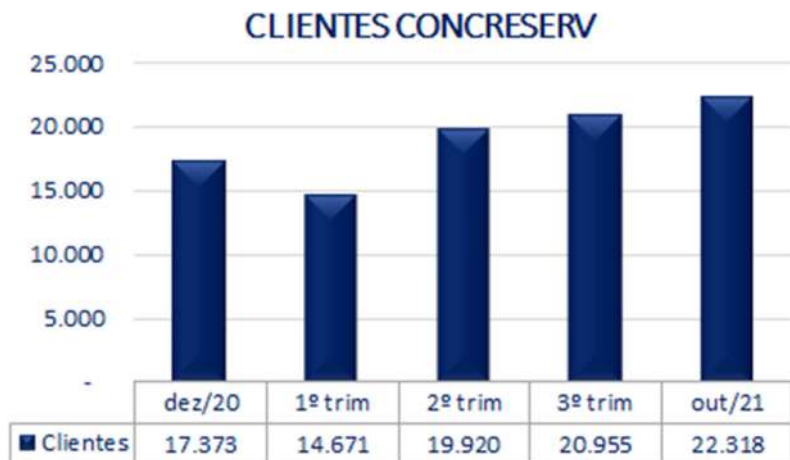
✓ O “Ativo Circulante” encerrou o mês de outubro de 2021 com saldo de R\$ 47,6 milhões. Houve redução 2,97% (R\$ 1,4 milhão) em relação ao mês anterior, substancialmente pela variação nas contas “Caixa”, “Disponível” e “Outros Créditos”.

✓ O “Ativo Não Circulante” encerrou o período com saldo de R\$ 55,9 milhões, redução de 1,60% (R\$ 907 mil) em relação ao mês anterior, com variações dentro do Imobilizado.

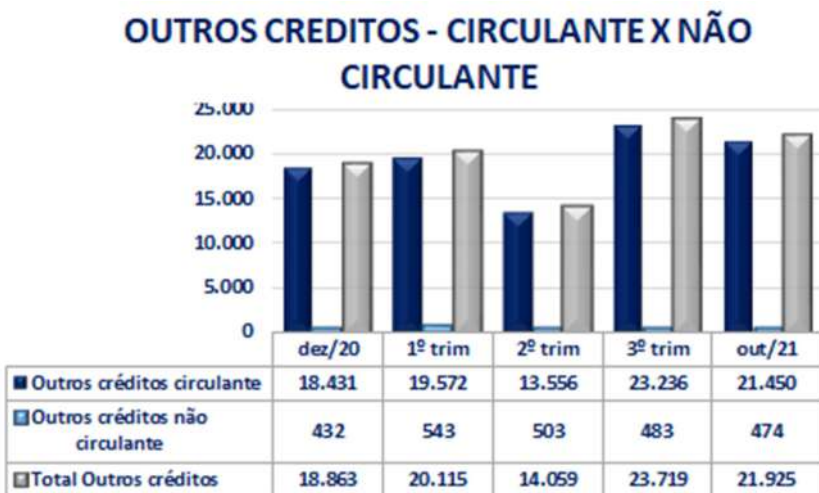
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA



✓ A conta “Caixa e Equivalente de Caixa” registrou em outubro/2021 redução de 21,09% (R\$ 859 mil) em relação ao mês anterior. Essa variação é representada, principalmente, pela redução da conta “Banco Digital Mercado Pago” (R\$ 260 mil), “Banco Itaú” (R\$ 1,6 milhão), devido ao pagamento de folha, e adiantamentos a fornecedores. Além disso, registrou aumento no “Banco BMP Money Plus” (R\$ 947 mil) por transferências entre contas.



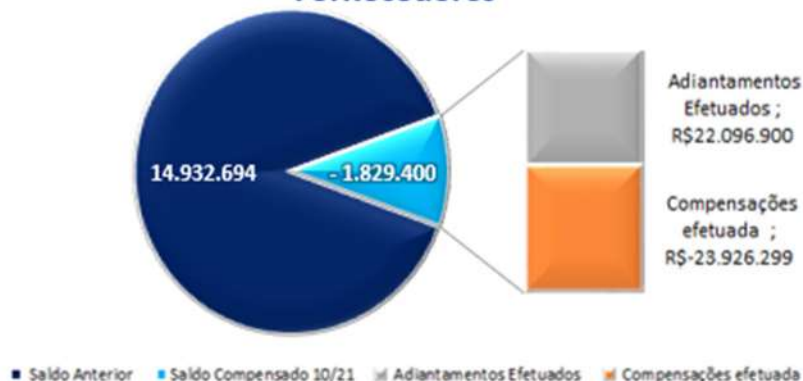
✓ Em outubro/2021 o saldo do grupo de “Clientes” obteve uma evolução de 6,5% (R\$ 1,3 milhão) em relação ao mês anterior. Observa-se uma majoração de R\$ 2,1 milhões em “Clientes Nacionais” decorrente da Receita do mês. Ademais, houve redução de PCLD no valor de 416 mil, bem como, aumento de R\$ 1,2 milhão no saldo das “Duplicatas Descontadas”.



✓ Em outubro/2021, o grupo de “Outros Créditos” no Curto Prazo registrou redução de 7,68% (R\$ 1,7 milhões). No Longo Prazo houve uma pequena redução de 1,83% (R\$ 9 mil).

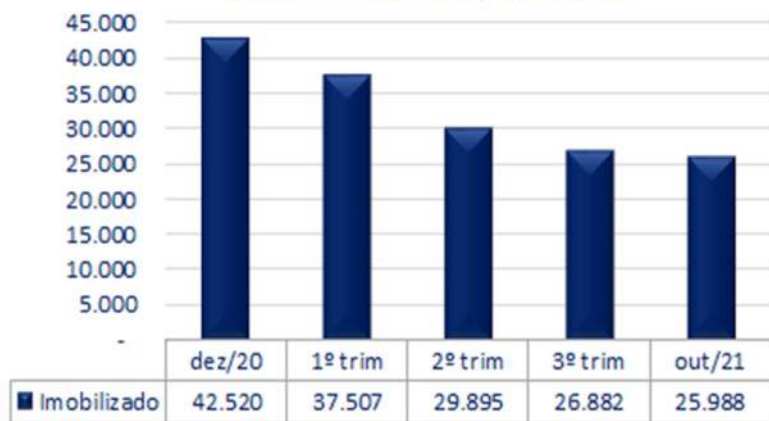
✓ No curto prazo a variação ocorreu, substancialmente, na conta “Adiantamentos a Fornecedores”, que representa 61,44% do grupo, cujo saldo é de R\$ 13,1 milhões.

Composição dos Adiantamentos a Fornecedores



- ✓ Conforme relatório enviado, houve um maior volume de compensações em relação aos adiantamentos realizados, ocasionando a redução da conta no curto prazo.
- ✓ Com relação aos saldos anteriores a 2021, a Recuperanda esclareceu que estão “*efetuando as cobranças das notas para zerar esse saldo até o final do exercício*”.
- ✓ Os fornecedores com maiores pagamentos adiantados no período foram: “Companhia Side”, “Raizen Combust”, “Votorantim Cimentos” E “Cimento Tupi”.

IMOBILIZADO CONCRESERV



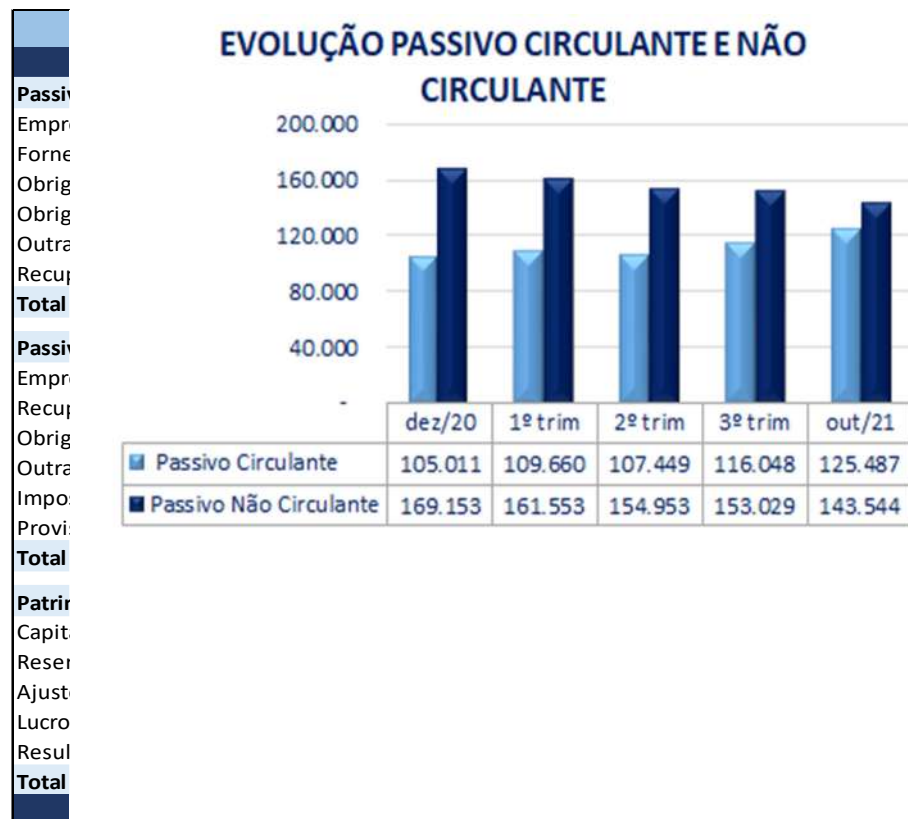
- ✓ O grupo do Imobilizado líquido da ConcreServ encerrou outubro/2021 com saldo de R\$ 25,9 milhões, reduzindo 3,3% (R\$ 894 mil) em relação ao mês anterior.
- ✓ Já o Imobilizado Bruto apresentou aumento de 1% (R\$ 2 milhões), composto por Benfeitorias em Imóveis de Terceiros referente a nova usina e aquisição de Máquinas, Equipamentos e Veículos, sobre o que solicitaremos os devidos documentos.

- ✓ Em relação a construção da Usina de Porto Alegre com previsão de finalização para o mês de outubro, solicitaremos esclarecimentos.

B) PASSIVO²

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

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



- ✓ A Recuperanda encerrou o mês de outubro/2021 com saldo de R\$ 125 milhões no Passivo Circulante, o que denota um aumento 8,13% (R\$ 9,4 milhões) em relação ao mês anterior.
- ✓ Do total do Passivo Circulante, 40,7% (R\$ 51,1 milhões) se refere às “Obrigações Trabalhistas” e 25,4% (R\$ 31,8 milhões) às “Obrigações Tributárias”.



✓ O Passivo Não Circulante encerrou o período com saldo de R\$ 143 milhões, reduzindo 6,2% (R\$ 9,4 milhões) em relação ao mês anterior. Com aumento nas “Obrigações Tributárias” e redução nas “Provisões para Contingência”.

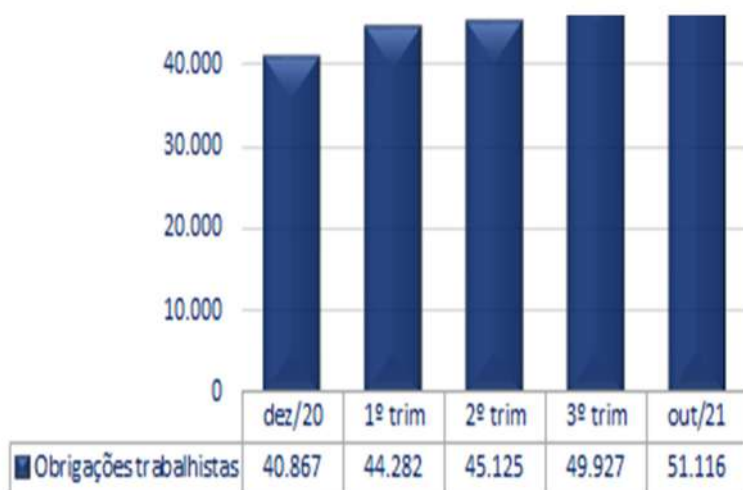
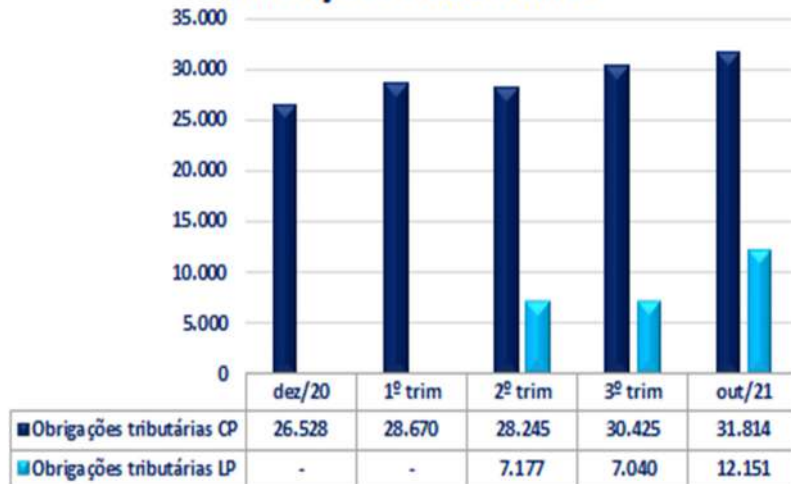
✓ A conta de “Empréstimos e Financiamentos” no curto prazo encerrou o período com saldo de R\$ 22,6 milhões em outubro/2021, aumentando 52,92% (R\$ 7,8 milhões) em relação ao mês anterior, com variações decorrente de aquisição de direitos creditórios no Banco ABC, transferidos da conta de provisão para Contingência. No longo prazo a conta reduziu 2,75% (R\$ 580 mil) em decorrência de transferências para o Circulante.



✓ O grupo Fornecedores encerrou o período de outubro/2021 com saldo de R\$ 3,6 milhões, aumentando 57% (R\$ 1,3 milhão) em comparação ao mês anterior. Apresentou movimentação de R\$ 36,9 milhões referente a pagamentos e compensações, e R\$ 38,6 milhões referente a novas provisões de fornecedores.

A
em
(i)
da
mil

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

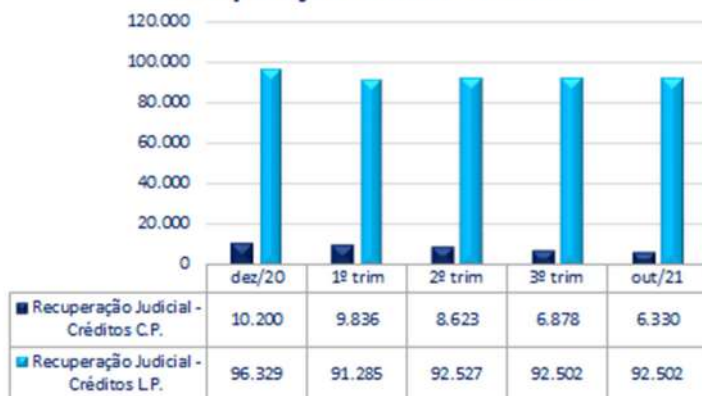


conta de “Obrigações Trabalhistas” encerrou o mês de outubro/2021 com saldo de R\$ 51 milhões, aumentando 2,38% (R\$ 1,1 milhão) relação ao mês anterior. Essa evolução é representada pelos grupos: Folha de Pagamento: consta um aumento de 27 mil em decorrência conta “salários a pagar”, e (ii) Provisões: houve majoração de 453 em decorrência das “provisões de férias” em 39,3%, e “provisões de 13º salários” em 60,7%.

Encargos Sociais: verifica-se a evolução de 707 mil, decorrente das rubricas: **INSS** (nota-se um aumento de 961 mil, em decorrência de novas apropriações no montante de R\$ 1.2 milhões, bem como a baixa de R\$ 318 mil) e **FGTS** (verifica-se a redução de 254 mil, justificada pela baixa de R\$ 515 mil, bem como houve novas apropriações em R\$ 261 mil).

✓ A conta de “Obrigações Tributárias” no Curto Prazo encerrou o mês de outubro/2021 com saldo de R\$ 31,8 milhões, aumentando 4,57% (RS 1,3 milhão) em relação ao mês anterior como decorrência das variações pelo recolhimento dos impostos e novas provisões, destacando o crescimento dos Impostos sobre a Receita, conforme aumento do

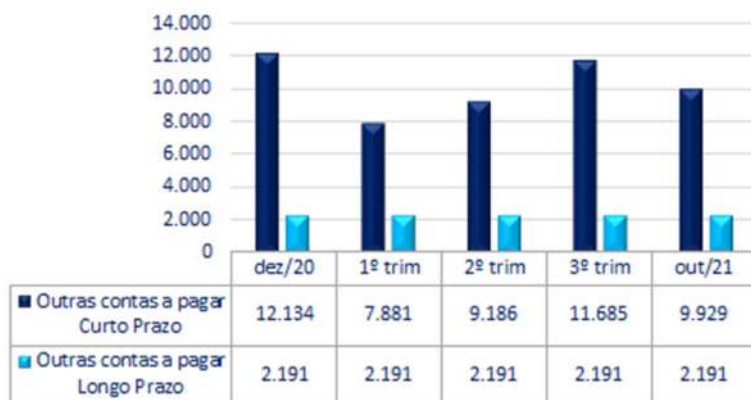
Recuperação Judicial - Créditos



de R\$ 1,6 milhões.

- ✓ No Longo Prazo, a grupo de contas não apresentou movimentação.

OUTRAS CONTAS A PAGAR



faturamento.

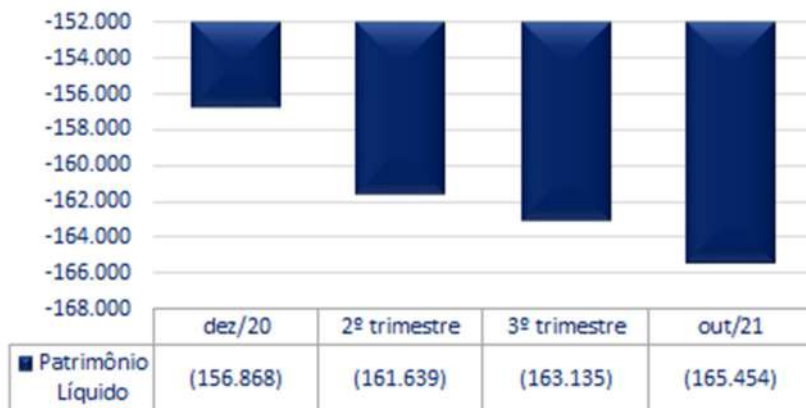
✓ No Longo Prazo o grupo apresentou aumento de 72,6% (R\$ 5 milhões) em comparação ao mês anterior, totalizando R\$ 12 milhões. Tal variação é decorrente da reclassificação para conta de parcelamentos de INSS, sobre a qual solicitaremos maiores informações.

✓ Em outubro/2021 o grupo “Outras Contas a Pagar” do Passivo Circulante reduziu 15% (R\$ 1,7 milhão) em comparação ao mês anterior, substancialmente pelas compensações de “Adiantamento de Clientes”,

✓ No curto prazo, o grupo de Recuperação Judicial apresentou no mês de outubro/2021 redução de 7,96% (R\$ 548 mil) em comparação ao mês anterior, totalizando R\$ 6,3 milhões, referente pagamentos de credores.

✓ No longo prazo, esse grupo apresentou em outubro/2021 não apresentou movimentação de saldo.

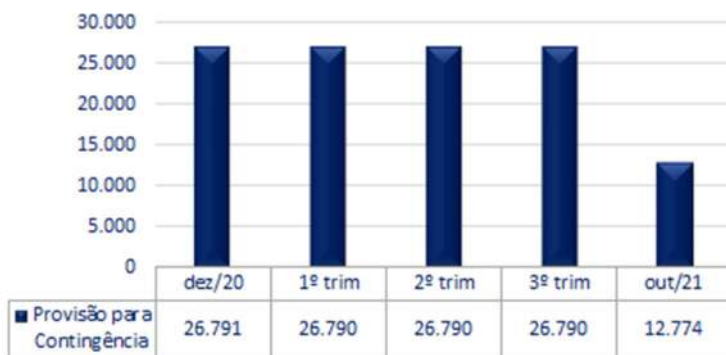
PATRIMÔNIO LÍQUIDO



✓ O grupo Provisão para Contingência apresentou redução de 52,32% (R\$ 14 milhões) no mês de outubro/2021.

✓ Desse valor, R\$ 6,1 milhões foram reclassificados para conta de parcelamentos de INSS no longo prazo e R\$ 7,9 milhões reclassificados para a conta de empréstimos no Passivo Circulante, como estorno de créditos quirografários.

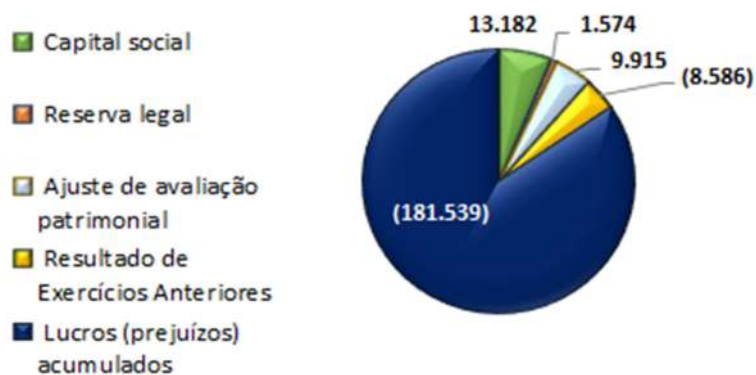
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA



✓ O Patrimônio Líquido da companhia apresentou saldo líquido negativo de R\$ 165 milhões no mês de outubro/2021. Este valor demonstra aumento do saldo negativo em 1,42% (R\$ 2,3 milhões), devido aos prejuízos contabilizados no período

✓
 ✓ A composição do saldo negativo de R\$ 165 milhões do Patrimônio Líquido está apresentada no gráfico abaixo.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO



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:

CONCRESERV CONCRETO S.A.							
Demonstração dos Resultados dos Exercícios (Em R\$mil)	Acumulado dez/20	Acumulado 1º trim	Acumulado 2º trim	Acumulado ago/21	Mensal set/21	Mensal out/21	Acumulado out/21
Receita Operacional Bruta	298.988	88.417	202.440	290.569	42.152	44.447	377.169
Impostos sobre vendas	(29.684)	(8.542)	(19.353)	(27.446)	(3.888)	(3.881)	(35.216)
Receita Operacional Líquida	269.304	79.876	183.087	263.123	38.263	40.566	341.953
Custo dos Serviços Prestados	(262.886)	(73.607)	(168.807)	(239.461)	(34.046)	(36.285)	(309.792)
Lucro Bruto	6.418	6.268	14.280	23.662	4.217	4.282	32.161
Despesas Operacionais	(47.477)	(9.882)	(22.191)	(30.979)	(4.562)	(4.938)	(40.479)
Com Vendas	(5.547)	(1.492)	(3.193)	(4.360)	(678)	(599)	(5.638)
Gerais e Administrativas	(32.869)	(8.732)	(20.426)	(27.212)	(3.809)	(4.339)	(35.360)
Outras Receitas (Despesas Operacionais)	(9.061)	342	1.428	594	(74)	(0)	519
Resultado Operacional Antes do Resultado Financeiro	(41.059)	(3.613)	(7.911)	(7.317)	(344)	(657)	(8.318)
Resultado Financeiro							
Despesas Financeiras	(7.013)	(1.198)	(343)	(1.723)	(675)	(1.832)	(4.229)
Receitas Financeiras	696	3.323	3.484	3.647	146	169	3.961
Total do Resultado Financeiro	(6.316)	2.125	3.141	1.924	(530)	(1.662)	(268)
Lucro líquido (Prejuízo) do Período	(47.375)	(1.489)	(4.770)	(5.393)	(874)	(2.319)	(8.586)

Em outubro/2021 a Conceserv apresentou faturamento bruto mensal de R\$ 44,4 milhões, 5,4% (R\$ 2,2 milhões) maior que o mês anterior, decorrente do aumento do volume de produção, totalizando R\$ 377 milhões de faturamento acumulado em 2021.

RECEITA LÍQUIDA X RESULTADO



- ✓ O relevante aumento do prejuízo decorre das Despesas Financeiras, que aumentaram em R\$ 1,1 milhão, pelo reconhecimento da atualização monetária do contrato com o BANCO ABC, o qual solicitaremos os documentos.

✓ No mês de outubro/2021 a Conereserv apresentou Receita Líquida mensal de R\$ 40,5 milhões, 6% (R\$ 2,3 milhões) maior que o mês anterior, totalizando R\$ 341 milhões no acumulado de 2021.

✓ O resultado do período apresentou Prejuízo Líquido de R\$ 2,3 milhões, aumento de 214% (R\$ 1,1 milhão) quando comparado ao mês anterior, totalizando assim um prejuízo de R\$ 8,5 milhões no acumulado do exercício.

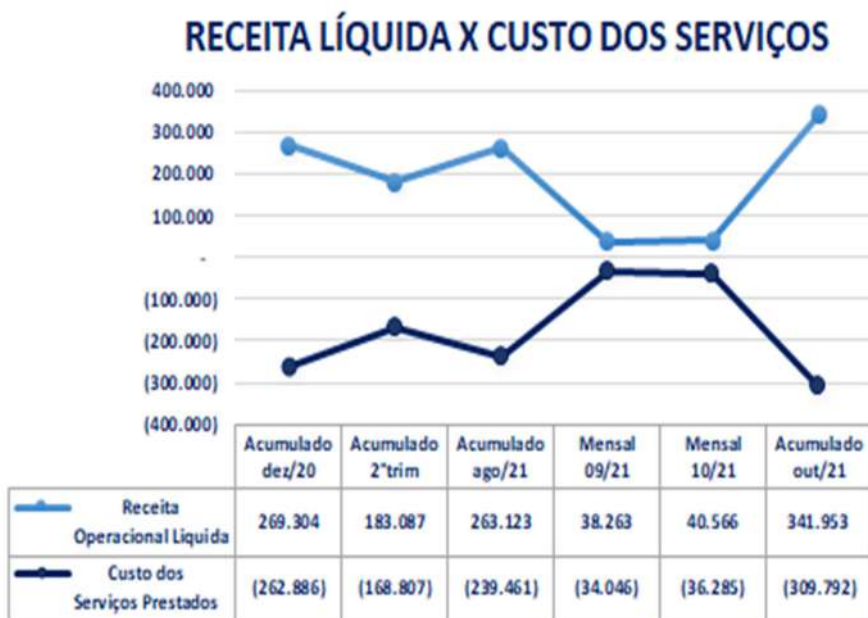
DESPESAS OPERACIONAIS



O grupo de Despesas Operacionais é composto por:

✓ Despesas “Gerais e Administrativas”, que aumentaram 14% (R\$ 529 mil) em relação ao mês anterior, totalizando R\$ 35,3 milhões no acumulado do exercício. Dentre as variações do mês, destacam-se o aumento nas contas de “Propaganda e Publicidade” (R\$ 165 mil), “Serviços de Terceiros” (R\$ 458 mil) e redução na conta “aluguel” (R\$ 120 mil);

- ✓ “Despesas com Vendas”, que reduziram 12% (R\$ 79 mil) no saldo mensal, totalizando R\$ 5,6 milhões no acumulado do exercício, com principais variações nas contas “Serviços de Terceiros – PJ” (R\$ 16 mil) e “Sindicato Patronal” (R\$ 60 mil); e
- ✓ “Outras Receitas (Despesas) Operacionais”, que não apresentou saldo mensal totalizando R\$ 519 mil no acumulado do exercício.
- ✓ A média mensal das Despesas Operacionais no ano de 2020 foi de R\$ 3,9 milhões. Em outubro2021, o valor da média mensal apurado foi de R\$ 4 milhões. Entretanto, quando comparamos outubro/2021 com o mesmo período do ano passado, observamos um aumento de R\$ 32,17% nas Despesas Operacionais.



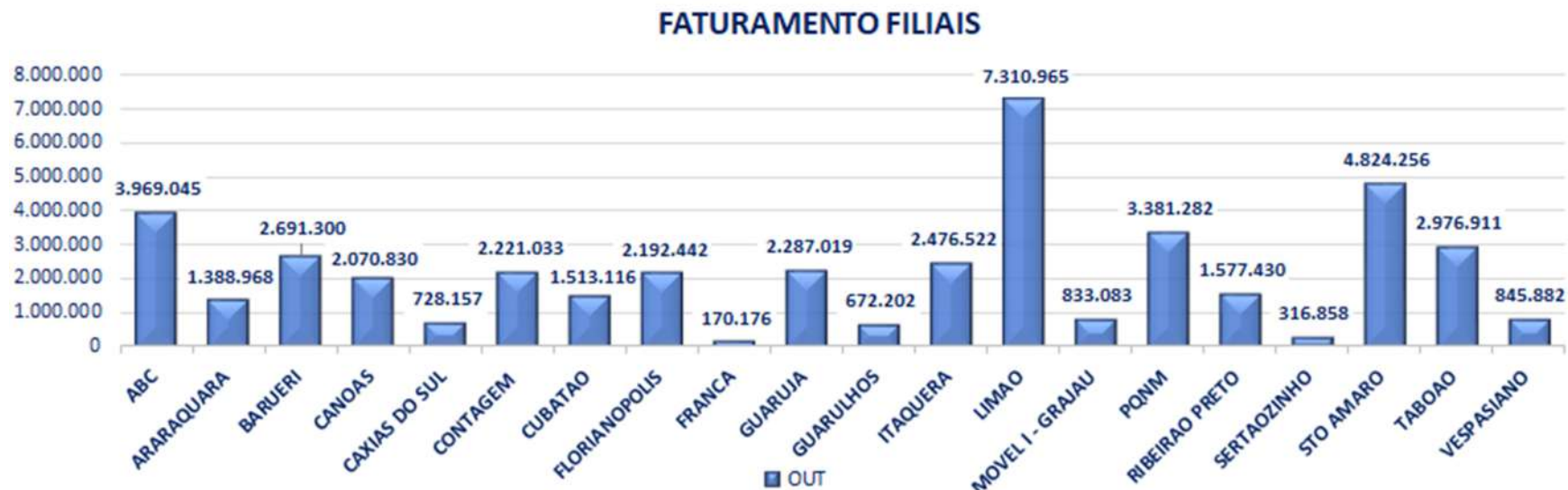
✓ Em outubro/2021 o Custo apresentou saldo mensal de R\$ 36,2 milhões. Houve aumento de 7% (R\$ 2,2 milhões) quando comparado ao mês anterior, totalizando R\$ 309 milhões no acumulado do período. Esse aumento decorre, principalmente, da variação nos subgrupos “Custo Direto da Prestação de Serviço” e “Gastos Gerais de Serviços – CGS” acompanhando o aumento do faturamento.

✓ A Recuperanda mantém seus custos muito elevados, representando 91% do valor da receita líquida, conforme demonstra a tabela abaixo. Essa proporção representa 97% quando comparado com o mesmo período do ano passado e 98% em relação a dezembro de 2020.

CONCRESERV CONCRETO S.A.							
Demonstração do Resultado - R\$	Acumulado out/20	Acumulado 2020	Acumulado out/21	Médias Acumulado			Varição 2020/2021
				out/20	2020	out/21	
Receita Líquida Operacional	219.563	269.304	341.953	21.956	22.442	34.195	55,74%
Custos	(213.310)	(262.886)	(309.792)	(21.331)	(21.907)	(30.979)	45,23%
Proporção Receita x Custos	97%	98%	91%	97%	98%	91%	
Despesas Operacionais	(30.625)	(47.477)	(40.479)	(3.063)	(3.956)	(4.048)	32,17%
Proporção Receita x Despesas	14%	18%	12%	14%	18%	12%	

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

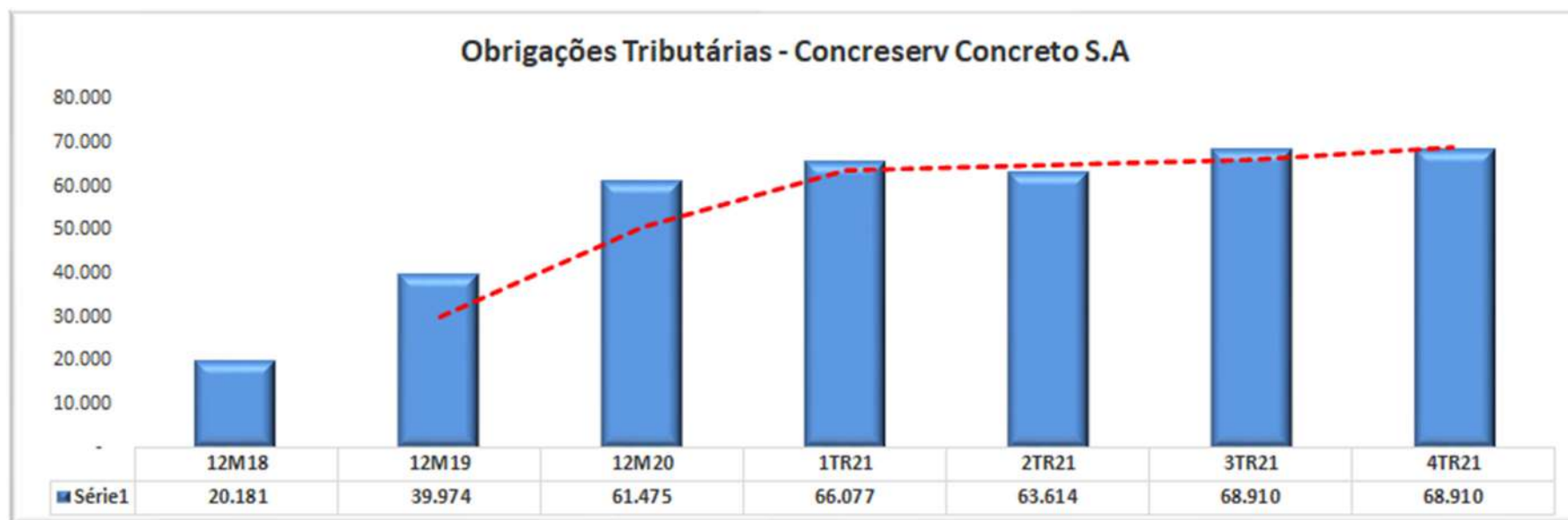
D) MAPA DE FATURAMENTO POR ESTABELECIMENTOS FILIAIS



ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

E) PASSIVO FISCAL

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



F) CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A ANÁLISE FINANCEIRA:

- ✓ No que se refere às contas do Ativo no período, a Conceserv apresentou redução geral de 2,23%, refletido em grande parte pelas variações nos seguintes grupos contábeis:
 - “Caixa”, que apresentou redução de 21,09% (R\$ 859 mil), destinados aos adiantamentos a fornecedores e pagamento da FOPAG;
 - “Clientes”, que apresentou aumento de 6,5% (R\$ 1,3 milhão) pelo aumento da Receita;
 - “Outros Créditos”, que apresentou redução de 36% pelo maior número de compensações dentro do mês, assim como pelo aumento das compras a prazo; e
 - “Imobilizado Líquido”, que diminuiu em 3,33%, referente às depreciações mensais.
- ✓ No que se refere às contas do Passivo, a Conceserv apresentou redução geral de 2,23%, refletido em grande parte pela variação das seguintes contas:
 - “Empréstimos e Financiamentos”, que apresentou aumento de 52,92% no curto prazo decorrente da reclassificações de créditos da RJ que foram contabilizados no Grupo “Provisões para Contingências” transferidos para os “Empréstimos” no Curto prazo, e no Grupo do Longo Prazo reduziu 2,75% em decorrência de transferências para o Circulante;
 - “Fornecedores”, que aumentou em 57%;
 - “Outras Contas a Pagar”, que reduziu 15% (R\$ 1,7 milhão), decorrente das compensações dos “Adiantamento a Clientes”;
 - “Obrigações Tributárias”, que no Curto Prazo aumentou 4,57% e no Longo Prazo 72,6% decorrente de parcelamentos de INSS;

- “Provisão para Contingências”, que reduziu 52,32% por reclassificação de parcelamentos do INSS e pela saída do credor BANCO ABC da relação de credores quirografários; e
 - “Lucros / Prejuízos acumulados” no Patrimônio Líquido que aumentou o valor negativo em 1,42% (R\$ 2,3 milhões).
- ✓ Com relação ao Resultado, a Recuperanda apresentou faturamento mensal bruto de R\$ 44,4 milhões em outubro/2021, o que representa uma aumento de 5,4% em relação ao mês de setembro/2021, tendo seus Custos acompanhando o aumento em maior proporção, representando 6,6% em comparação ao mês anterior. Além disso, a Recuperanda apresentou aumento no grupo contábil “Despesas Administrativas”, de R\$ 529 mil, e redução de R\$ 74 mil em “Outras Despesas”.
- ✓ As variações supracitadas contribuíram para que a Recuperanda apresentasse aumento no resultado negativo, com prejuízo mensal de R\$ 2,3 milhões em outubro/2021, encerrando o período com Prejuízo Acumulado de R\$ 8,5 milhões.

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.

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:

No mês de novembro/2021 a Conereserv apresentou a esta Administradora Judicial os comprovantes de pagamentos relativos à 9ª parcela devida aos credores titulares de créditos trabalhistas (Classe I), vencida em 29.10.2021, correspondente a 5% do valor total do crédito, conforme estabelecido no Plano aprovado. A companhia pautou-se na data da publicação da decisão homologatória do Plano e de concessão da recuperação judicial no DJE, ocorrida em 29 de janeiro de 2021, para cômputo dos vencimentos das 12 (doze) parcelas, que ocorrerão sempre no dia 29 de cada mês, entre fevereiro de 2021 e janeiro de 2022.

Os comprovantes dos pagamentos das parcelas 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

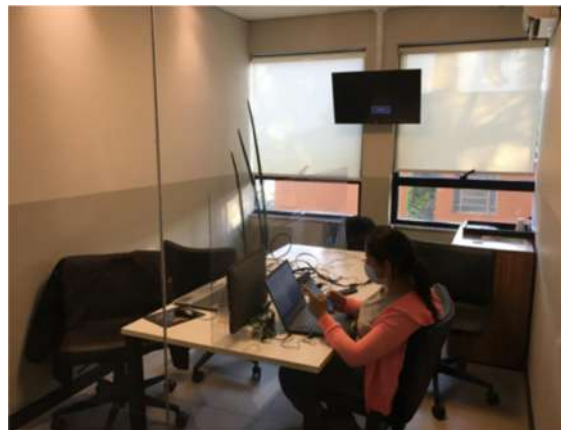
Conforme anteriormente noticiado, como forma de manter a fiscalização das atividades da Conereserv durante o período de quarentena imposta pela pandemia da COVID-19, em cumprimento à obrigação imposta a esta Administradora Judicial por força do art. 22, II, “a” da LRE, e alinhados com a recomendação 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:

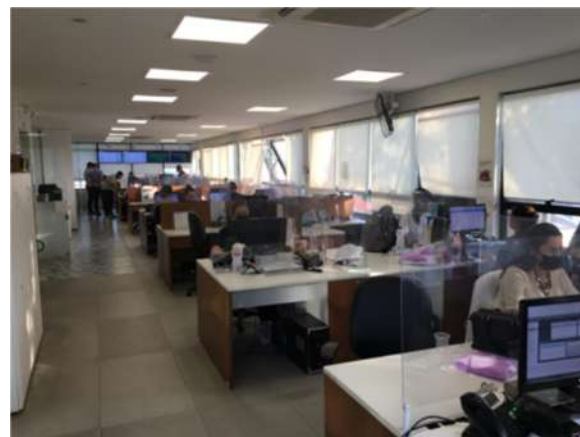
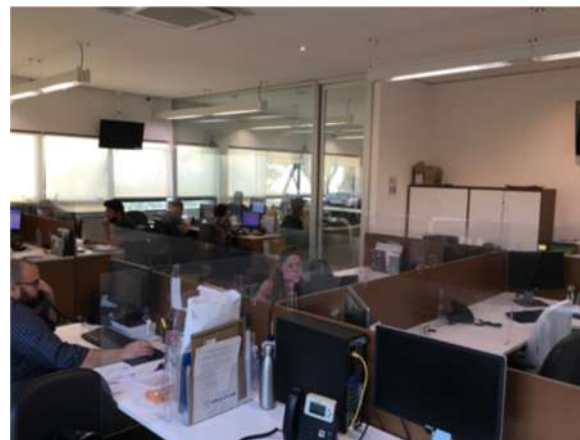
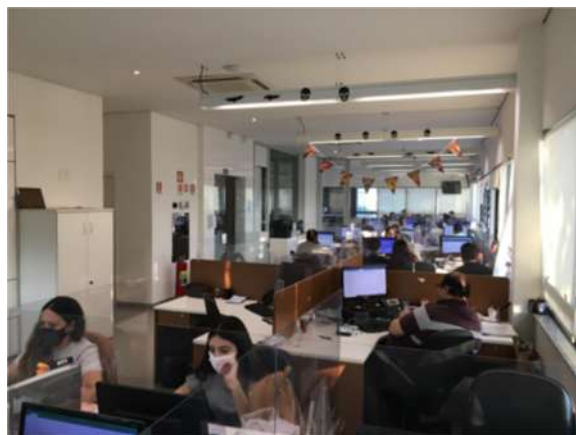
- Manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades;
- Eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados;
- Status de vendas e pedidos (crescimento/redução).

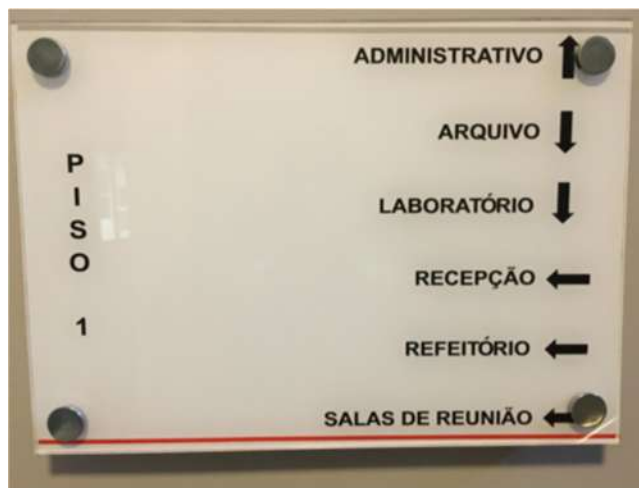
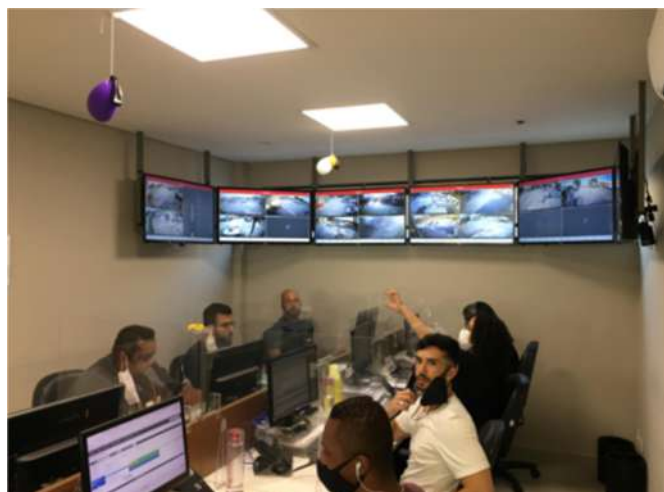
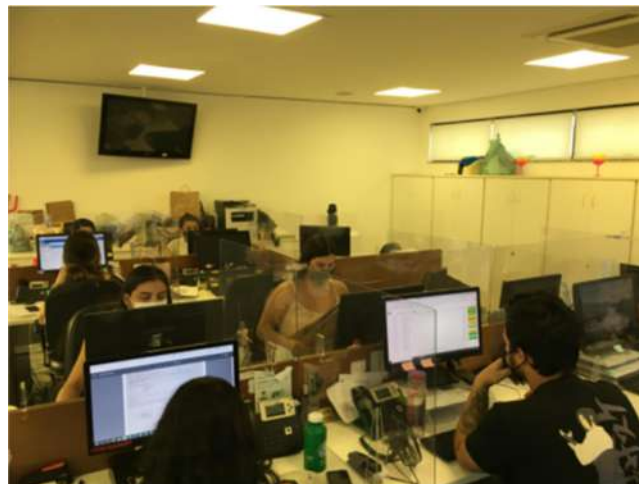
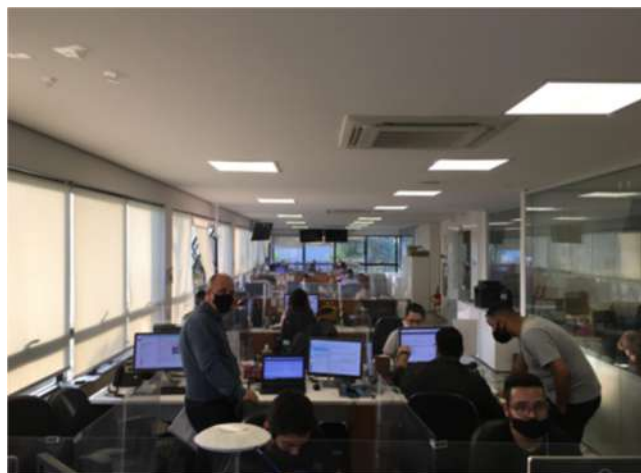
Nesse sentido, os representantes da “Conereserv” enviaram um dois reportes neste mês, nos dias 03 e 19/11, com informações relativas ao *status* da operação, instruídos com boletins de produção e relatórios de faturamento do período (docs. 01 e 02).

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 novembro/2021, conforme demonstram os seguintes registros fotográficos:

➤ SEDE











➤ **CDC PARQUE NOVO MUNDO**





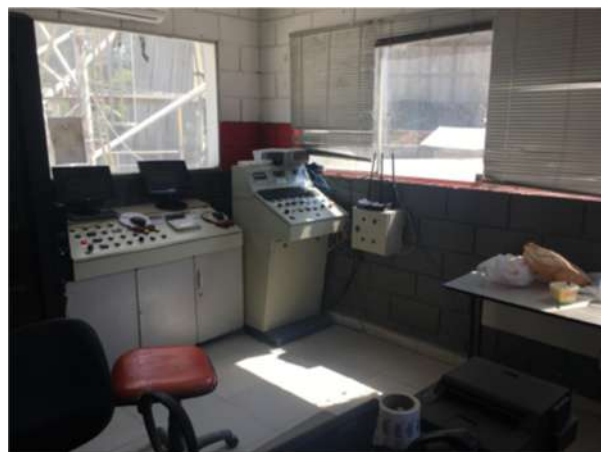
➤ **CDC SÃO BERNARDO DO CAMPO**





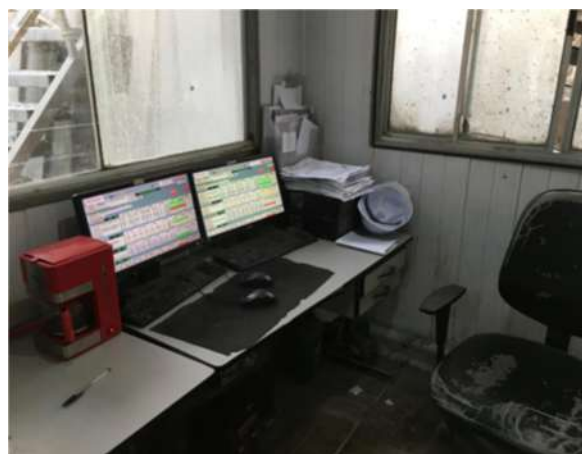
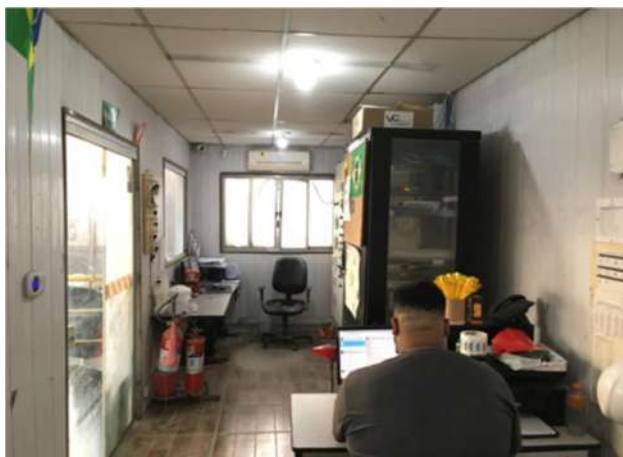
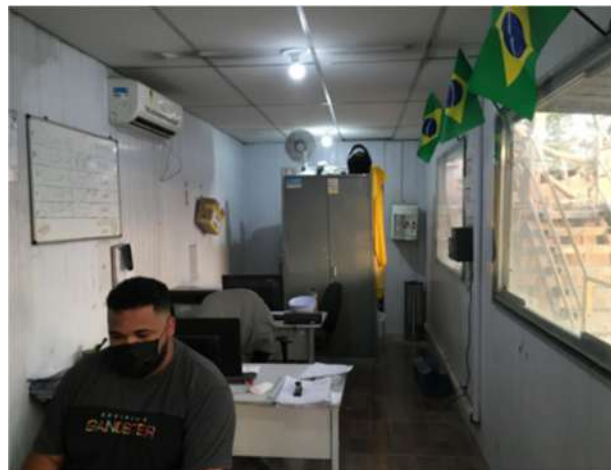


➤ **CDC TABOÃO DA SERRA**





➤ CDC LIMÃO









➤ **CDC BARUERI**







➤ **CDC SANTO AMARO**







➤ **CDC ITAQUERA**









Administração Judicial

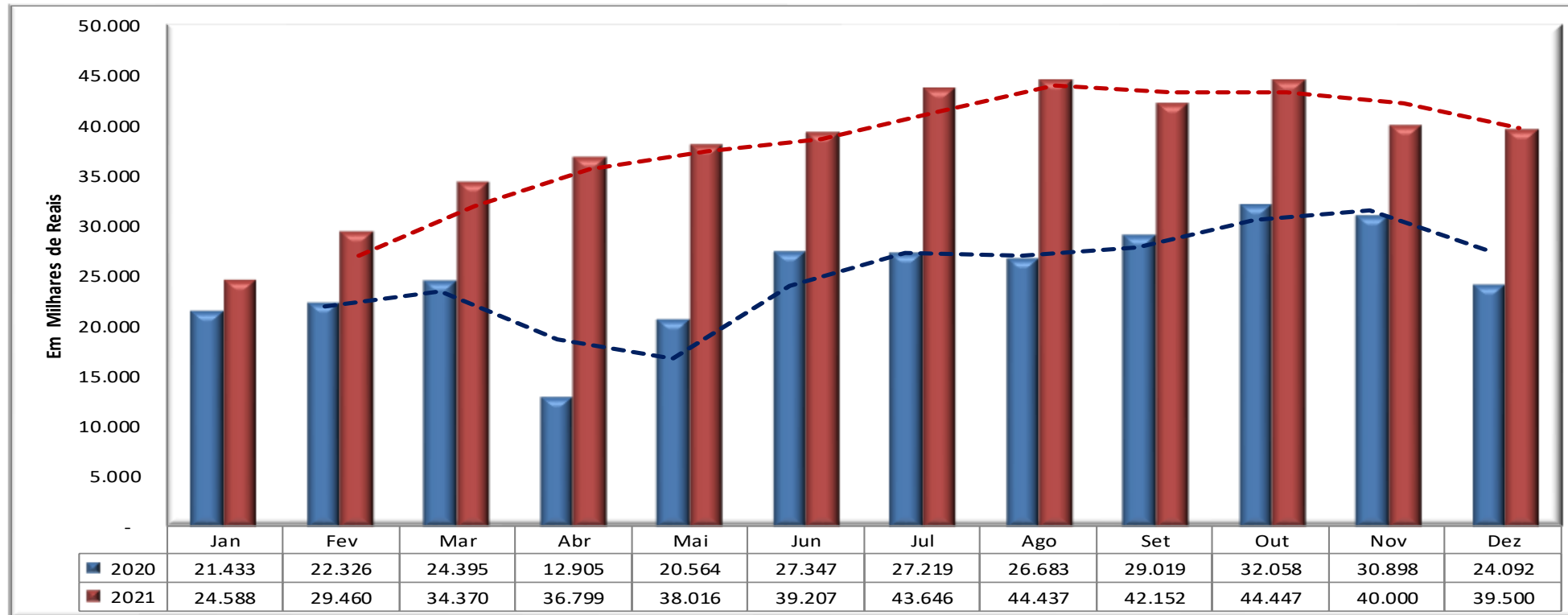
Relatórios Quinzenais

2º quinzena de outubro 2021

Faturamento realizado e previsto (Em milhares de reais)

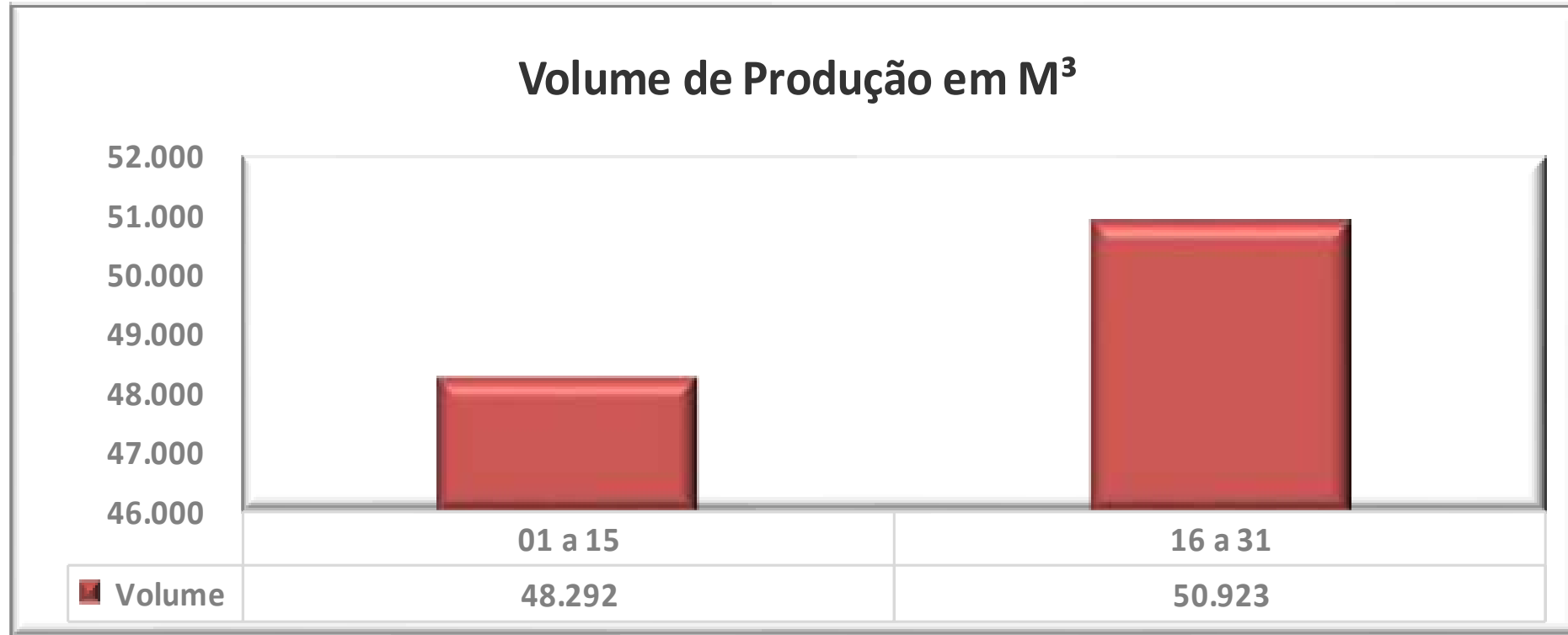
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	TOTAL
2020	21.433	22.326	24.395	12.905	20.564	27.347	27.219	26.683	29.019	32.058	30.898	24.092	298.939
2021	24.588	29.460	34.370	36.799	38.016	39.207	43.646	44.437	42.152	44.447	40.000	39.500	456.621

Estimativa



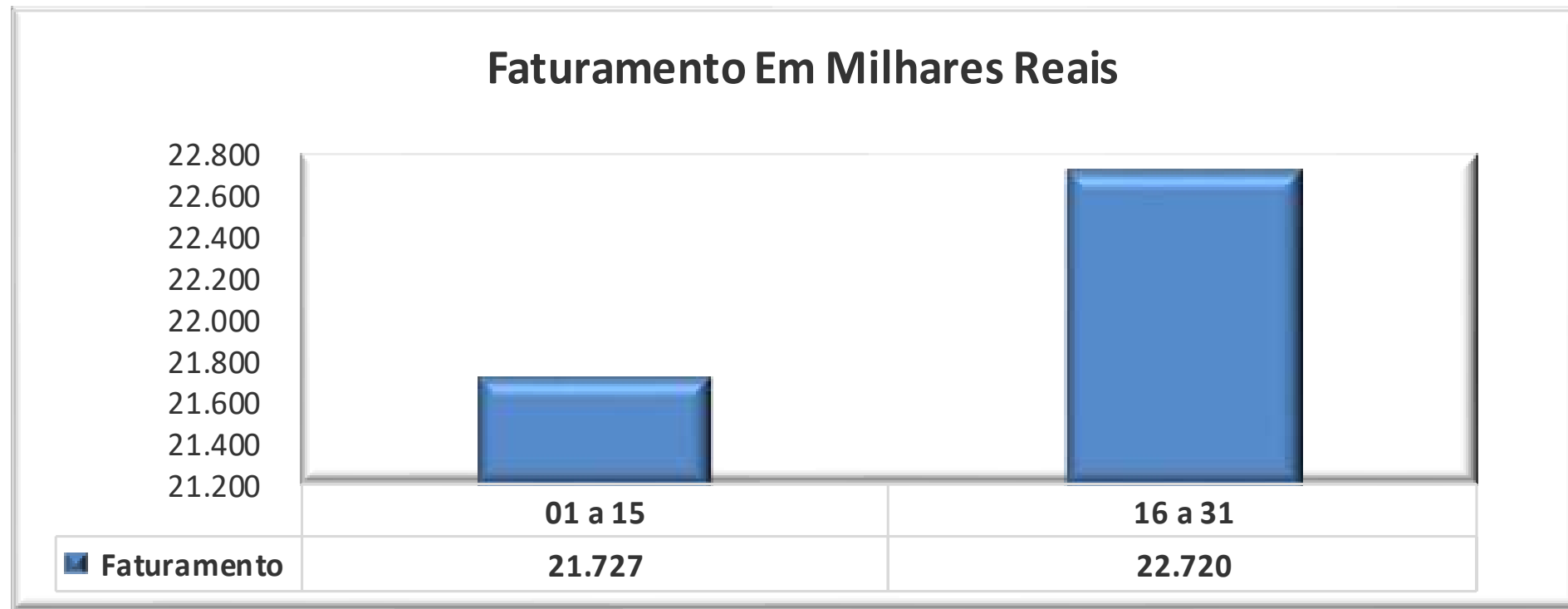
Volume de Produção em M³

Período	01 a 15	16 a 31	TOTAL
Volume	48.292	50.923	99.215

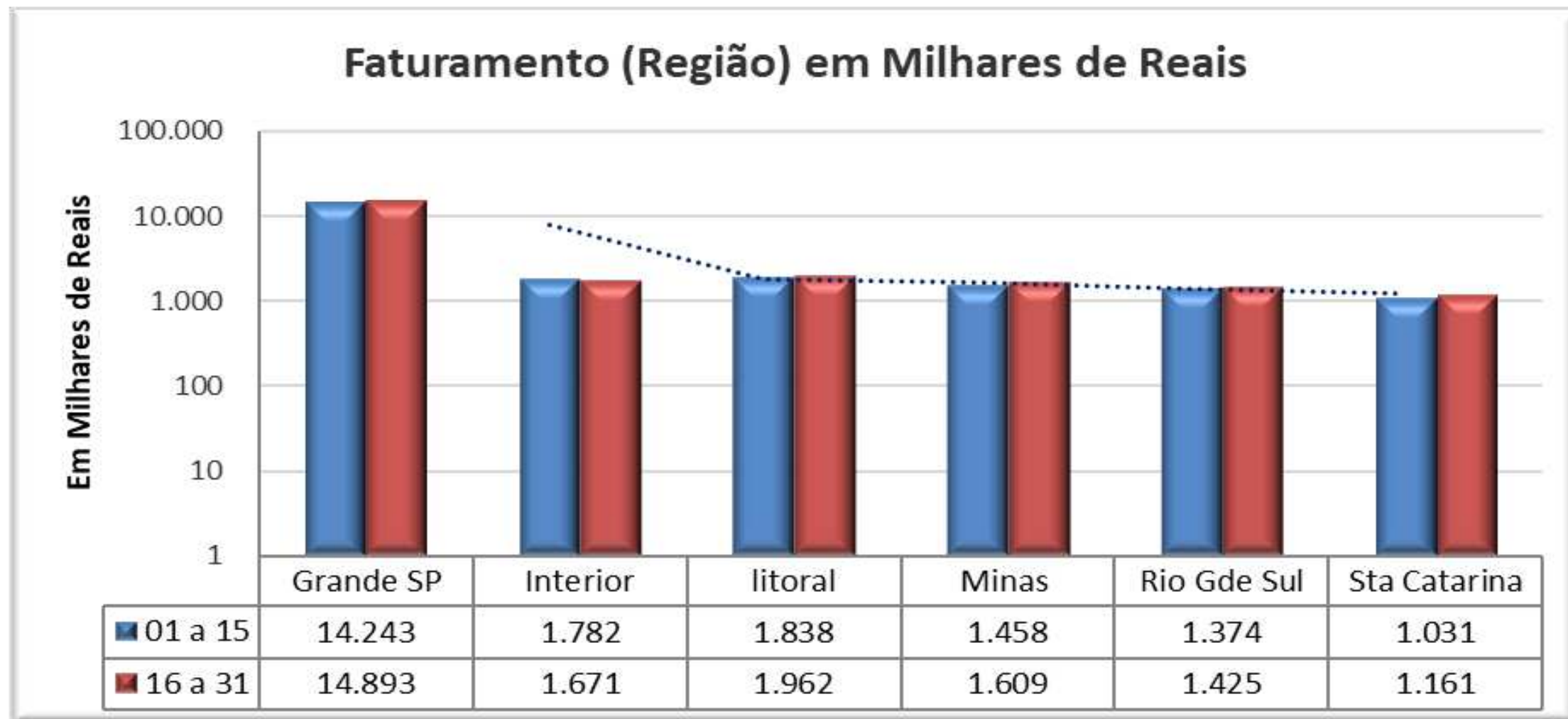


Faturamento (Em Milhares de Reais)

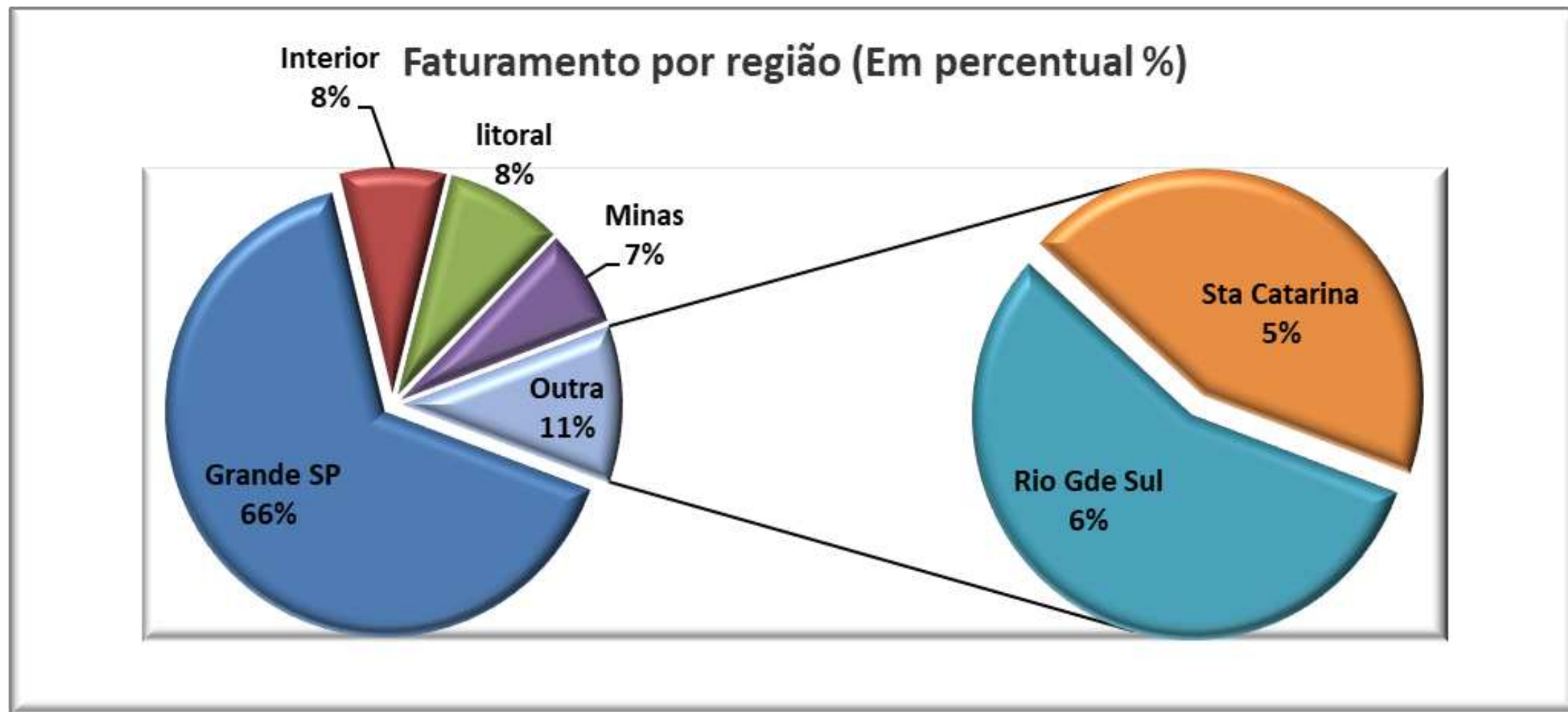
Período	01 a 15	16 a 31	TOTAL
Faturamento	21.727	22.720	44.447



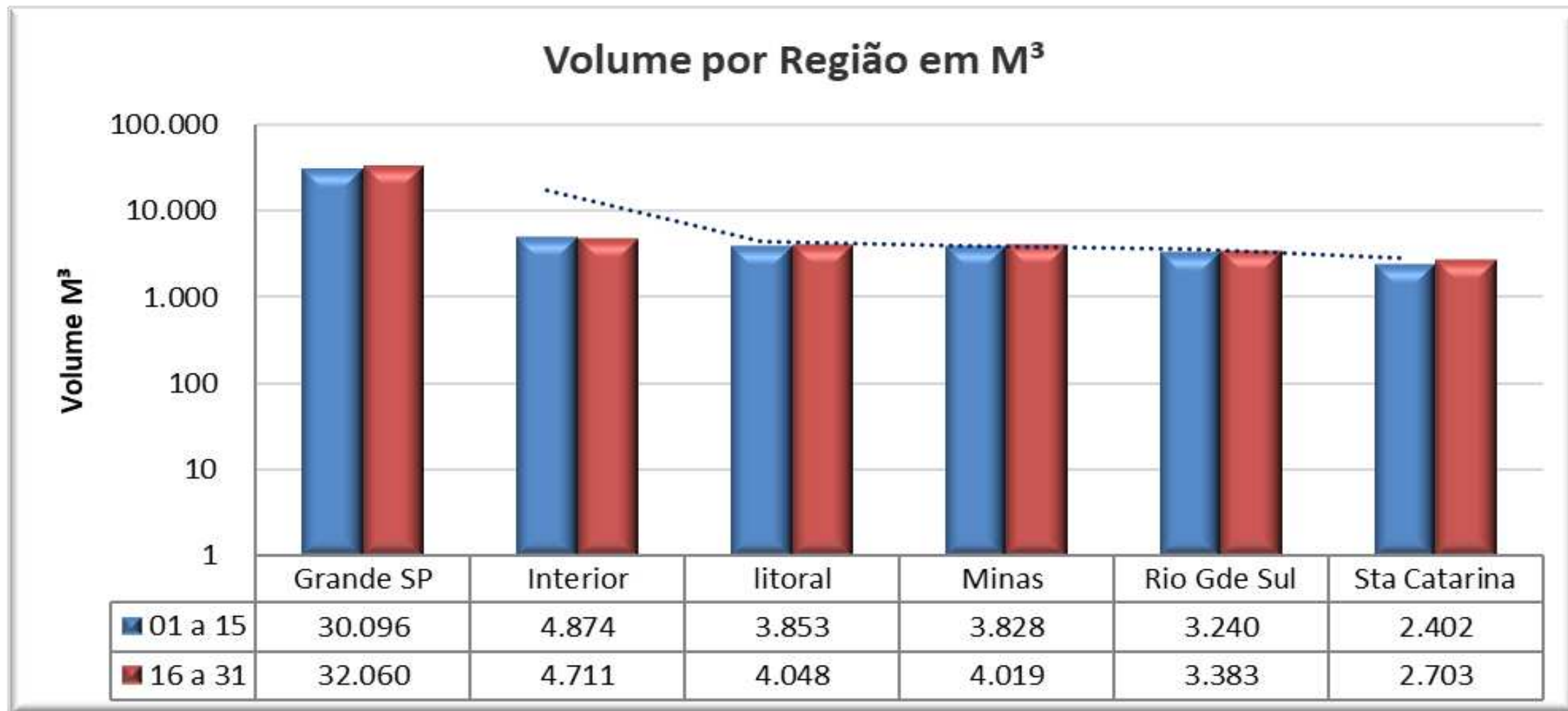
Faturamento (Em Milhares de Reais) por Região (Acumulado)



Distribuição do Faturamento por Região

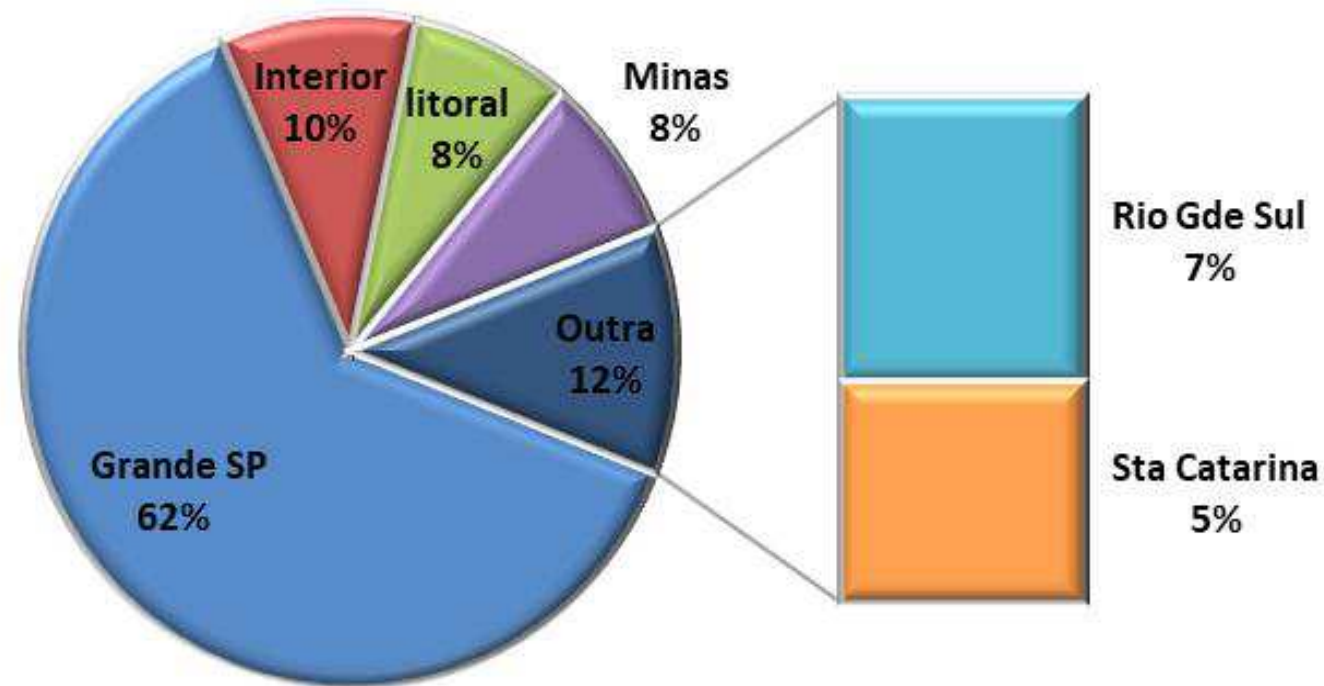


Volume Produção (quinzena) por região em M³

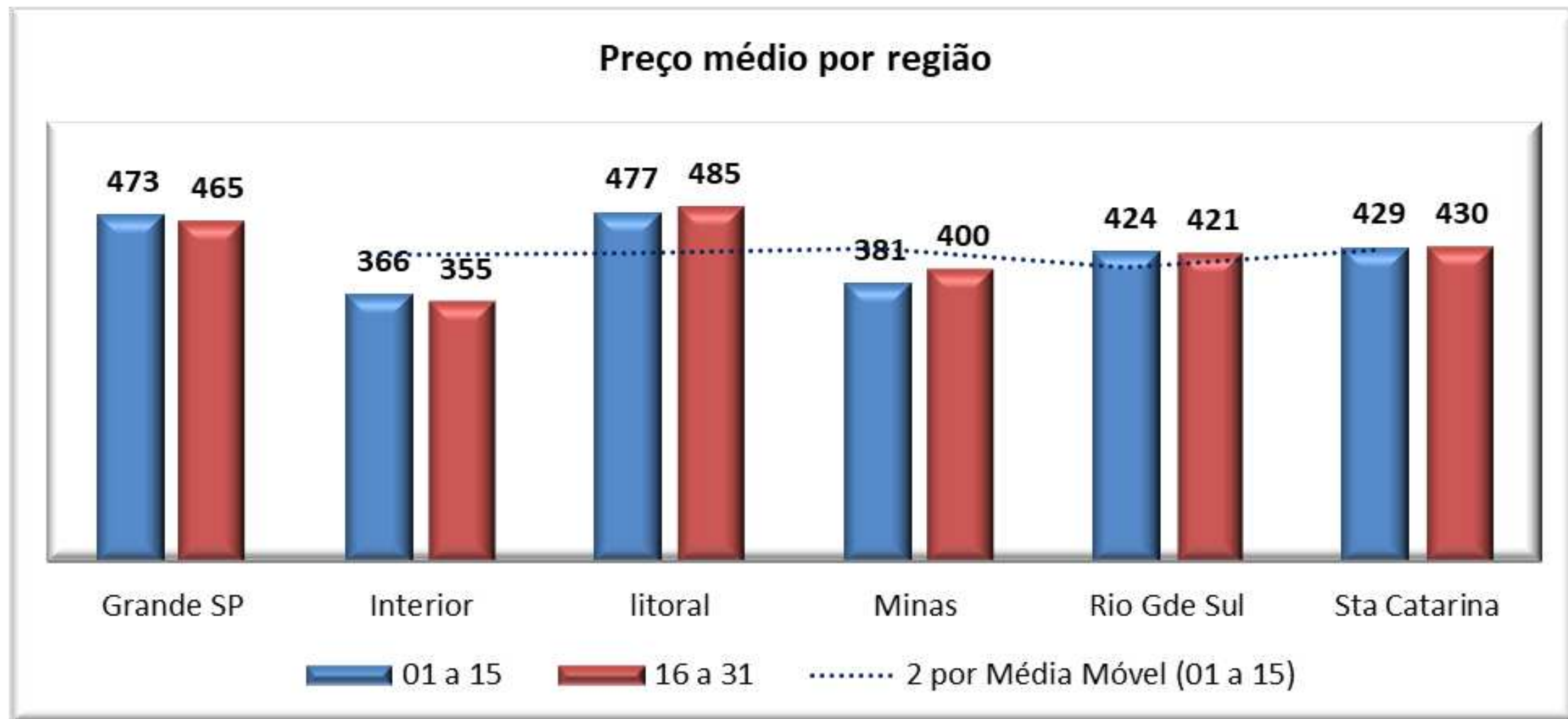


Distribuição do volume de produção por Região

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

Administração Judicial

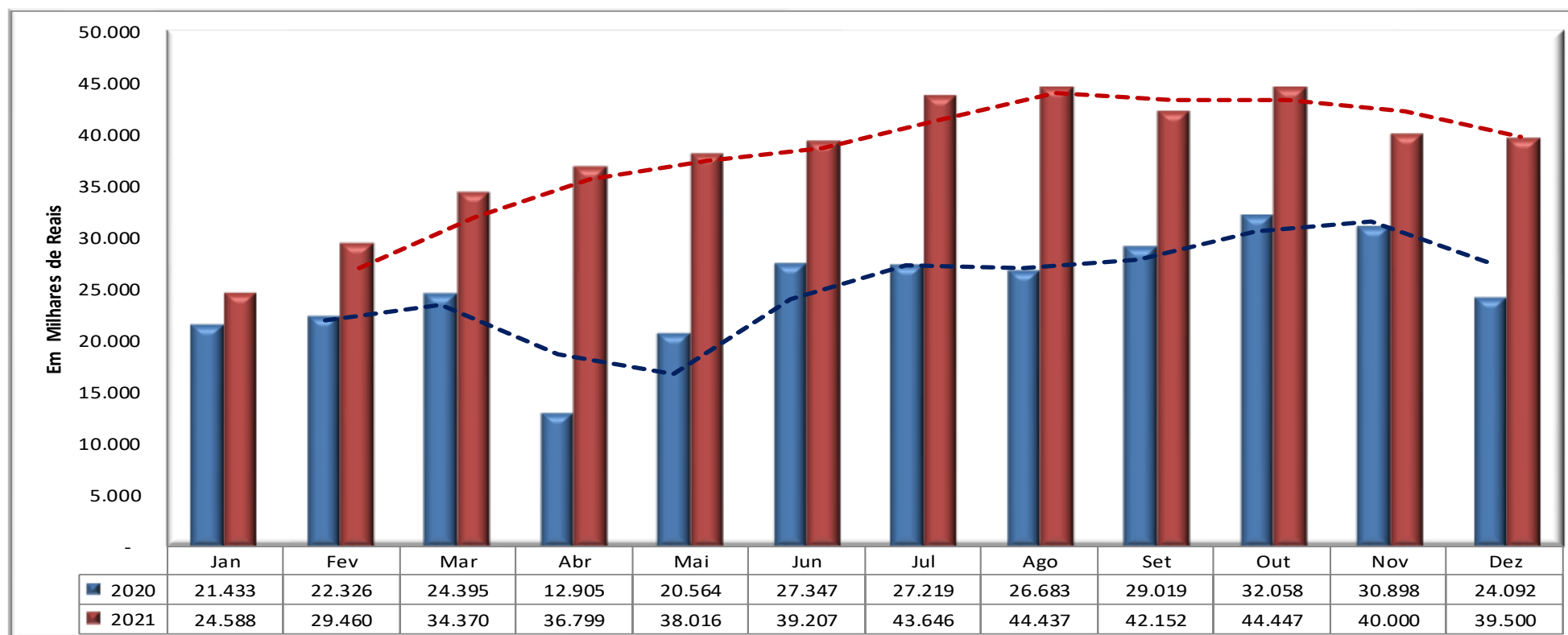
Relatórios Quinzenais

1º quinzena de novembro 2021

Faturamento realizado e previsto (Em milhares de reais)

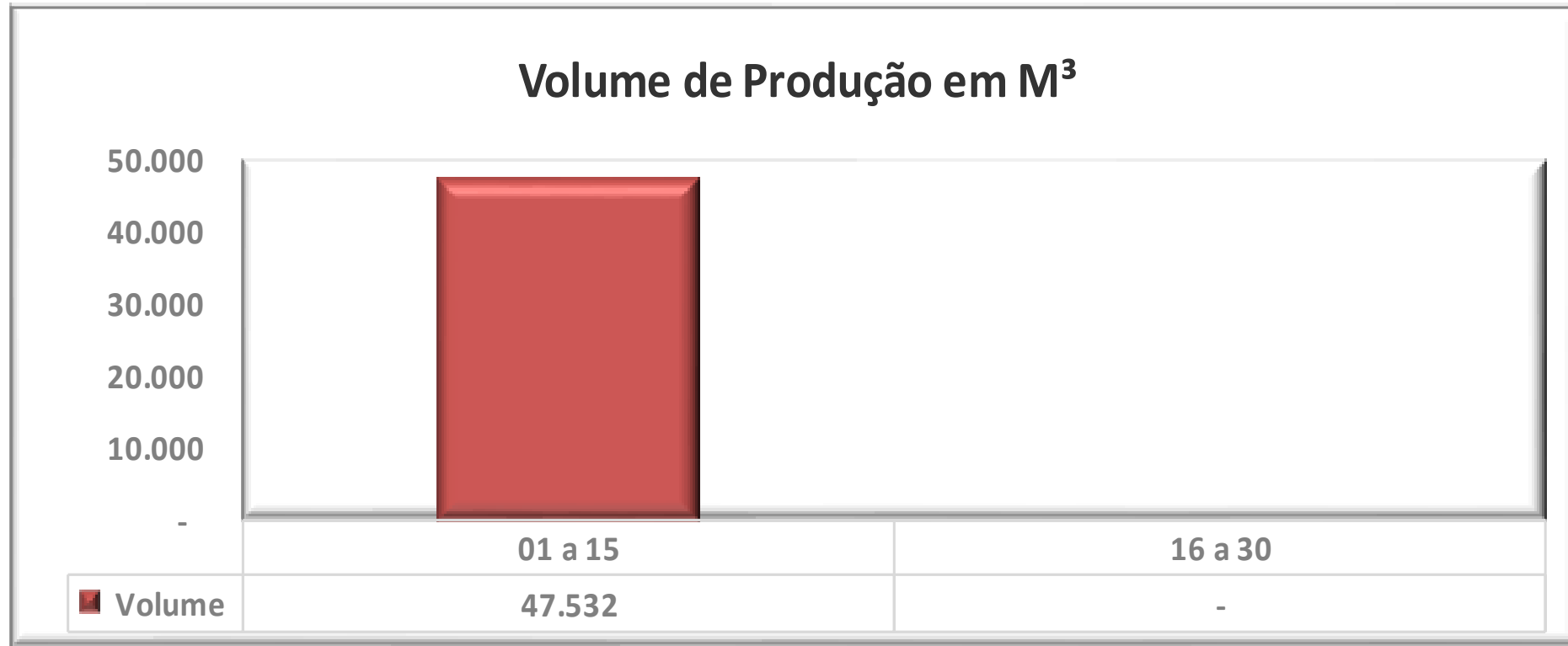
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	TOTAL
2020	21.433	22.326	24.395	12.905	20.564	27.347	27.219	26.683	29.019	32.058	30.898	24.092	298.939
2021	24.588	29.460	34.370	36.799	38.016	39.207	43.646	44.437	42.152	44.447	40.000	39.500	456.621

Estimativa



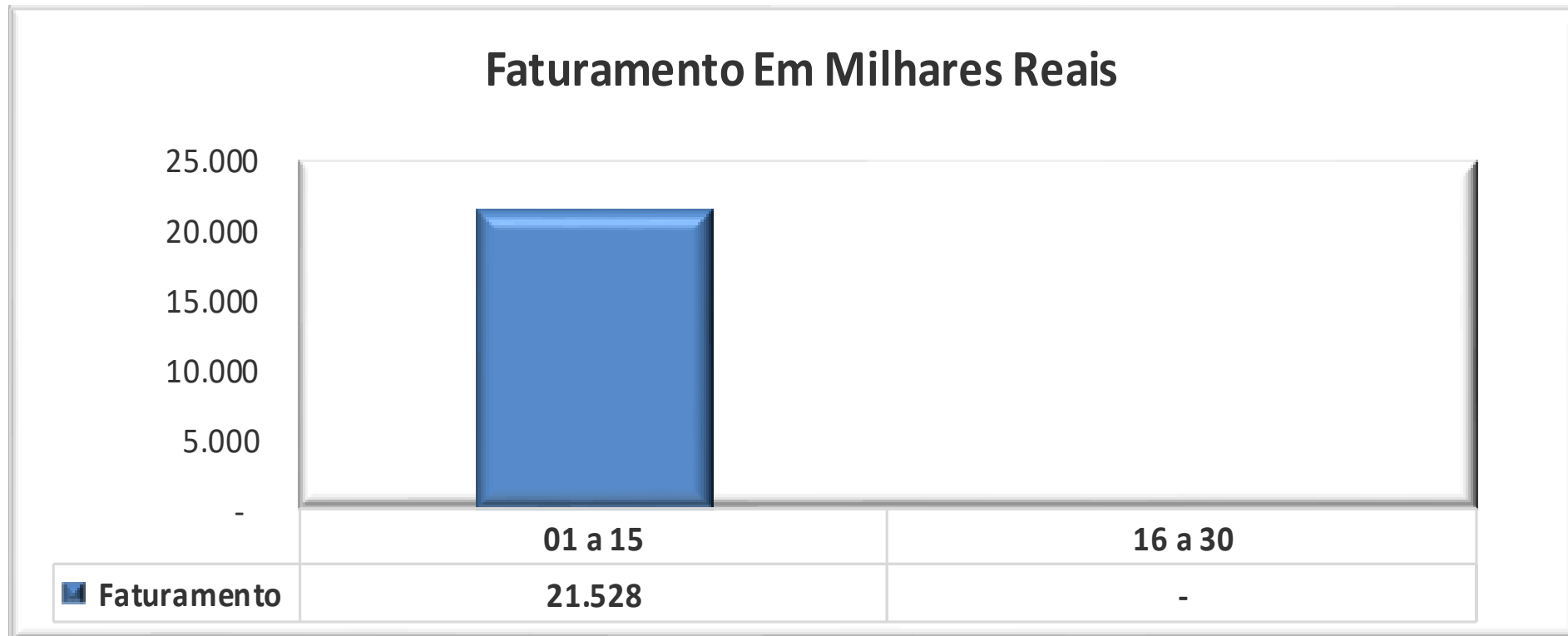
Volume de Produção em M³

Período	01 a 15	16 a 30	TOTAL
Volume	47.532	-	47.532

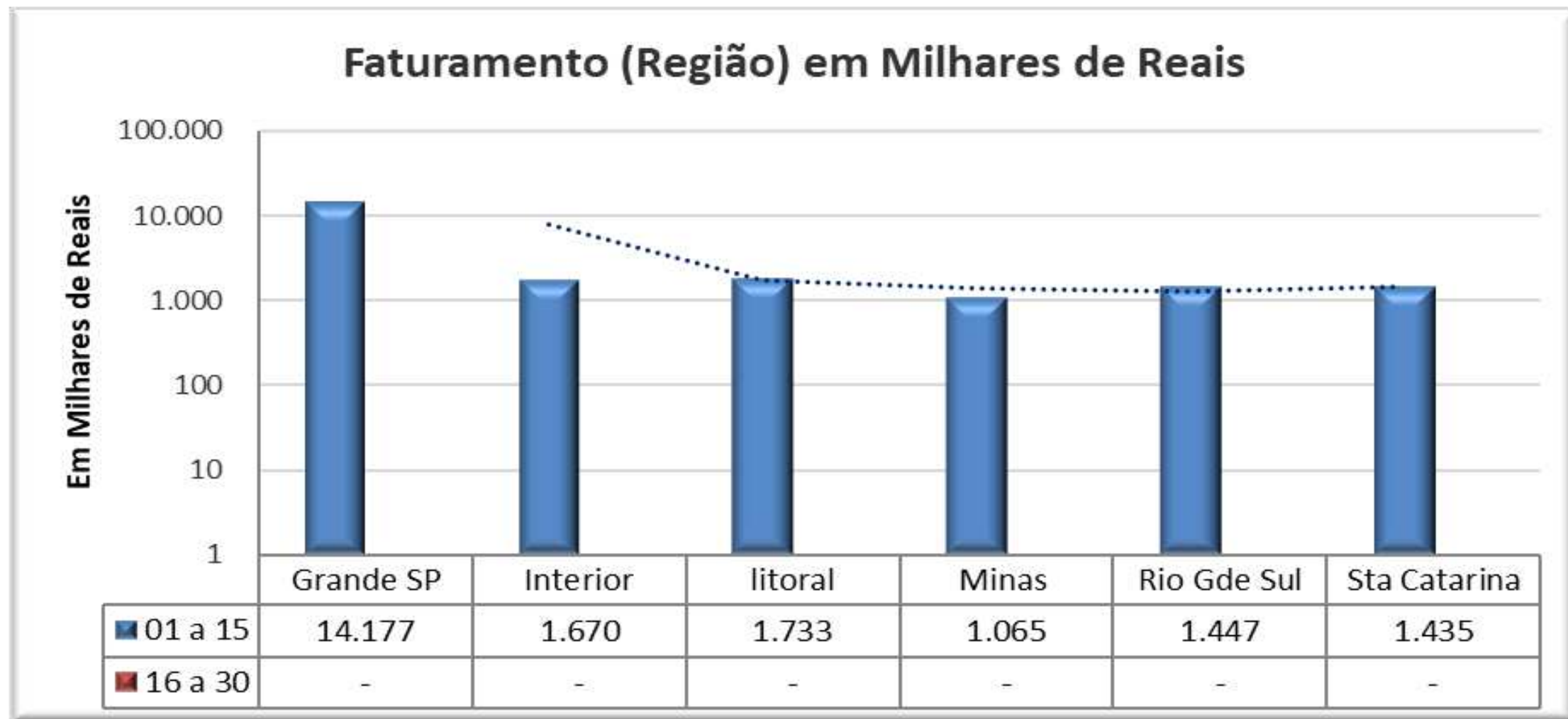


Faturamento (Em Milhares de Reais)

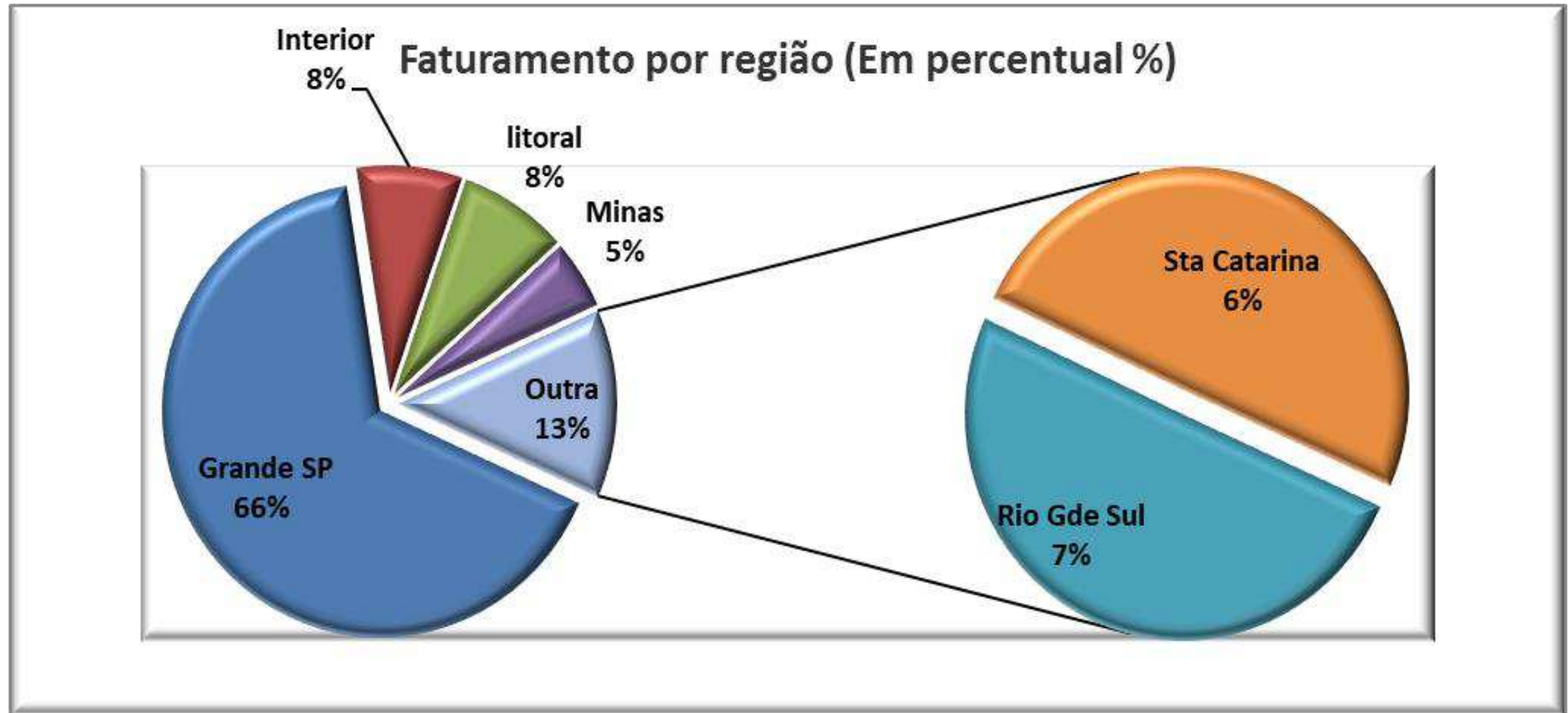
Período	01 a 15	16 a 30	TOTAL
Faturamento	21.528	-	21.528



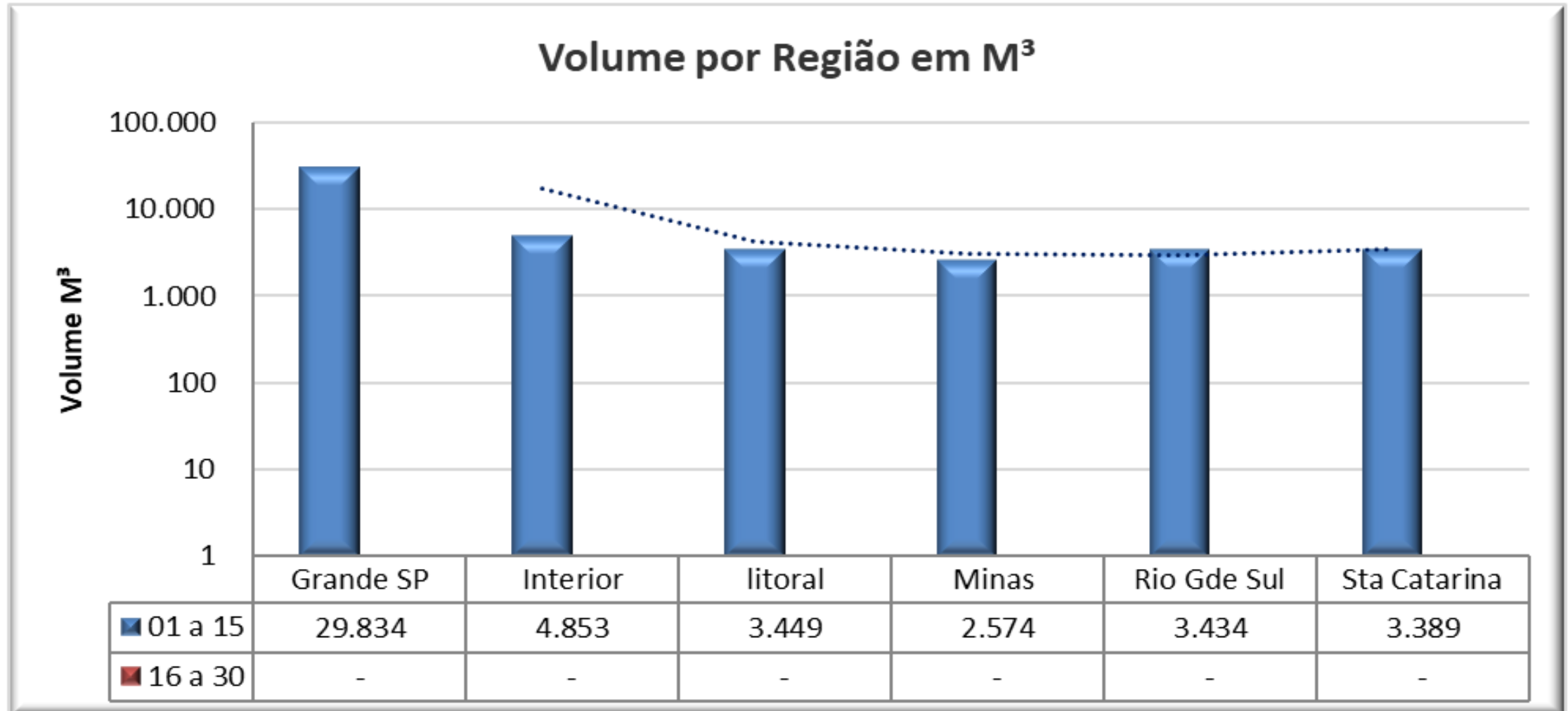
Faturamento (Em Milhares de Reais) por Região (Acumulado)



Distribuição do Faturamento por Região

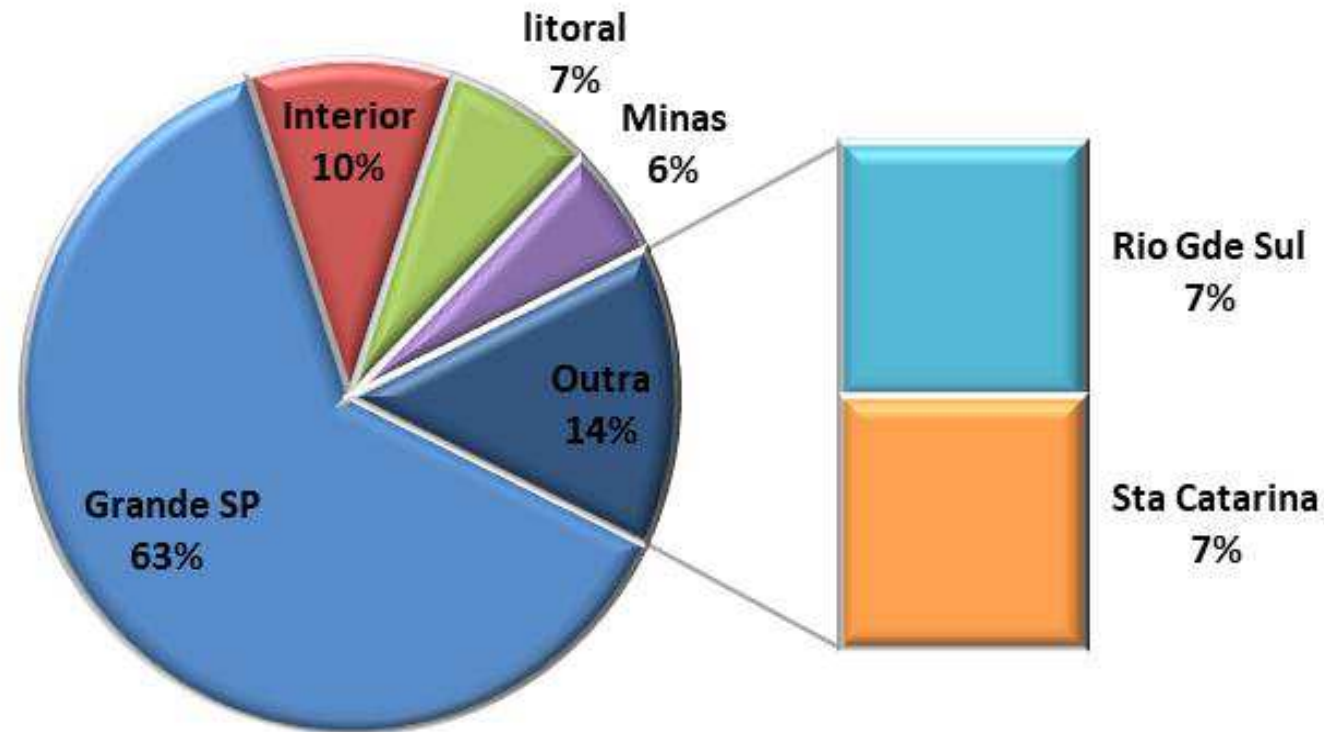


Volume Produção (quinzena) por região em M³

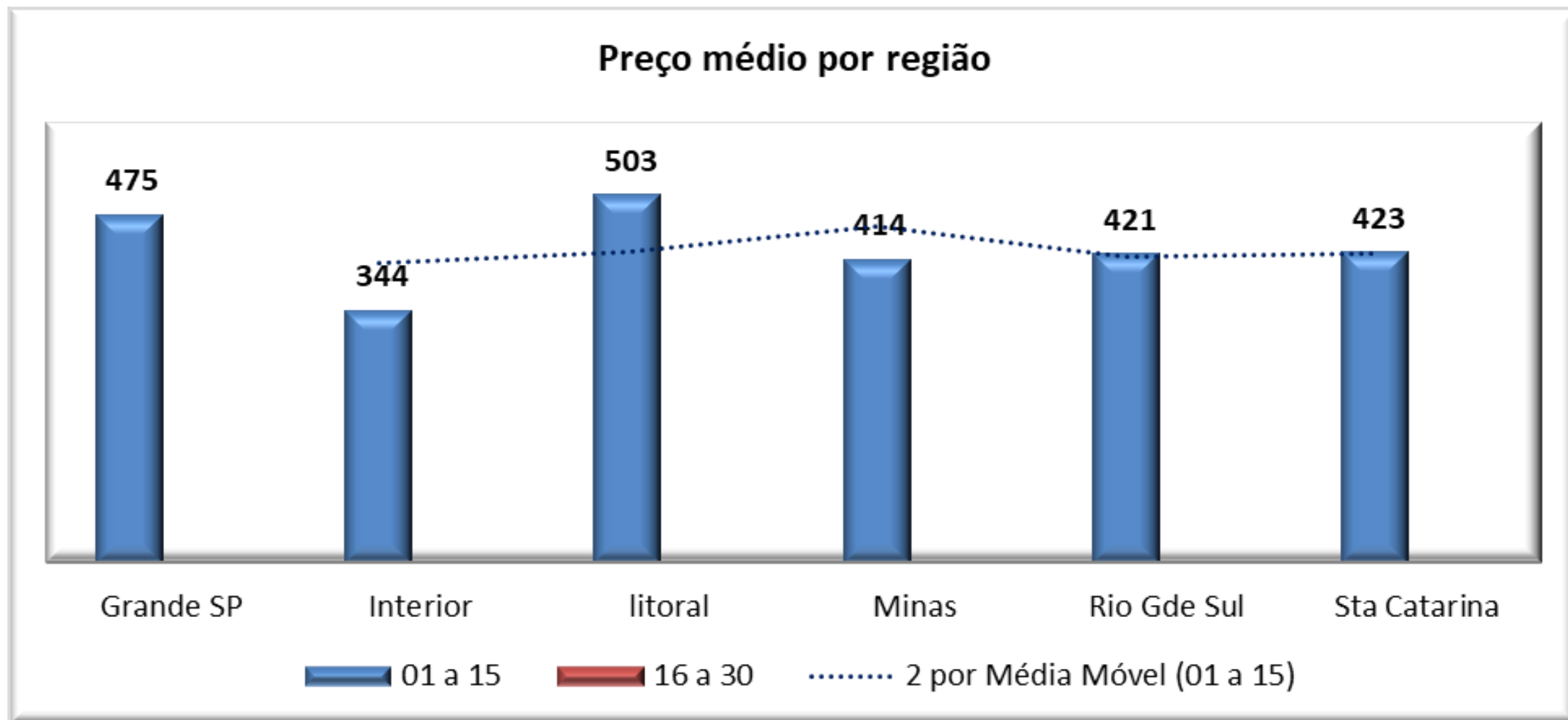


Distribuição do volume de produção por Região

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