

**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 abril 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, 30 de maio de 2022.

  
**JOICE RUIZ BERNIER**  
**OAB/SP 126.769**

  
**LUIS EDUARDO M. RUIZ**  
**OAB/SP 317.547**

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

**CONCRESERV**<sup>®</sup>  
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 colaboradores** da Recuperanda;
3. A **Análise dos dados contábeis e das informações financeiras**<sup>1</sup> do ano de 2022 com destaque para o mês de **abril**, 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)** Índices de Liquidez; **(E)** 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.

---

<sup>1</sup> 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 (instalação)	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 COLABORADORES



Em abril de 2022 a Conereserv contava com um total de 988 (novecentos e oitenta e oito) colaboradores em seu quadro. A Folha de Pagamento enviada pela Recuperanda indica que houve rescisões e admissões no período em análise, e que 42 (quarenta e dois) colaboradores estão gozando de “férias” e 41 (quarenta e um) estão “afastados”.

(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:

Balço Patrimonial - Ativo	dez/21	fev/22	mar/22	abr/22
<b>Ativo Circulante</b>	<b>39.522.570</b>	<b>51.112.990</b>	<b>49.574.220</b>	<b>53.048.510</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.694.065	1.770.696	1.212.744	1.483.347
Clientes e Outros Recebíveis	50.065.581	58.999.993	59.023.856	61.466.033
Outros Créditos	328.372	1.495.784	1.349.876	1.181.625
(-) Contas Retificadoras	(12.565.447)	(11.153.483)	(12.012.255)	(11.082.497)
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>52.359.895</b>	<b>49.733.208</b>	<b>50.454.115</b>	<b>49.037.669</b>
Realizável a Longo Prazo	29.577.333	29.577.333	31.571.986	31.679.854
Imobilizado	22.499.926	19.887.646	18.618.173	17.098.132
Bens Intangíveis	276.775	268.229	263.956	259.683
IR Diferido	5.861	-	-	-
<b>Total</b>	<b>91.882.465</b>	<b>100.846.197</b>	<b>100.028.335</b>	<b>102.086.179</b>



- O **Ativo Circulante** apresentou evolução de 7,0%, representando R\$ 3,4 milhões em relação ao mês anterior. Destaque para o grupo de “Clientes e Outros Recebíveis”, com aumento de saldos em 4,1% - o que abordaremos em análise específica neste relatório.
- O **Ativo não Circulante** apresentou redução de aproximadamente R\$ 1,4 milhão, substancialmente pela variação de saldos do grupo do Ativo Imobilizado, este, com redução de 8,2%, representando R\$ 1,5 milhão no período.

Os detalhes dos principais grupos que apresentaram variação no Ativo da Conereserv serão demonstrados a seguir:

✓ **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Nota-se o aumento de saldos do grupo em 22,3% representando R\$ 270 mil, quando comparado ao período anterior decorrente do maior volume de recebimentos em relação aos pagamentos efetuados no período.

Ao analisarmos as contas que apresentaram maior variação de saldos, destacamos: (i) “Banco Itaú S.A.” com aumento de R\$ 248 mil, retornando seu saldo médio apresentado nos últimos meses, exceto pelo mês de março de 2022, quando apresentou reduções significativas. A variação apresentada decorre das operações da empresa, conforme analisado nos livros auxiliares (razão contábil), e o aumento é reflexo dos recebimentos do período vs. pagamentos efetuados em menor proporção; (ii) “Banco Daycoval” com redução de R\$ 319 mil; (iii) “Banco Digital Mercado Pago”, com aumento de R\$ 222 mil; e (iv) a conta “Safe Pay” com acréscimo de R\$ 62 mil no período. Assim como destacamos na análise do Banco Itaú, as contas acima mencionadas apresentaram acréscimos de saldos pelos motivos destacados.

Demais contas do grupo não apresentaram variações de saldos significativas no período.

### Caixa e Equivalentes de Caixa



Caixa e Equivalentes De Caixa	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22	
Caixa	14.829	26.918	23.584	-12,4%	(3.335)
Bancos	1.392.485	820.090	1.091.494	33,1%	271.404
Aplicações Financeiras	363.382	365.735	368.270	0,7%	2.534
<b>Total</b>	<b>1.770.696</b>	<b>1.212.744</b>	<b>1.483.347</b>	<b>22,3%</b>	<b>270.604</b>

- ✓ **Cientes e Outros Recebíveis:** Nota-se o aumento de saldos do grupo em 4,1%, representando R\$ 2,4 milhões, quando comparado ao período anterior.



Cientes e Outros Recebíveis	fev/22	mar/22	abr/22	Varição mar/22 x abr/22	
<b>Cientes Nacionais</b>	<b>41.975.671</b>	<b>39.281.059</b>	<b>37.863.532</b>	<b>-3,6%</b>	<b>(1.417.527)</b>
Cientes Nacionais	78.431.315	78.826.205	78.269.574	-0,7%	(556.631)
(-) Duplicatas Descontadas	(36.455.644)	(39.545.146)	(40.406.042)	2,2%	(860.896)
<b>Adiantamentos</b>	<b>142.744</b>	<b>161.635</b>	<b>177.442</b>	<b>9,8%</b>	<b>15.806</b>
Adiantamento De Salários	-	941	847	-10,0%	(94)
Adiantamento De Ferias	122.625	141.164	157.908	11,9%	16.744
Adiantamento Empréstimos A Funcionários	20.118	19.530	18.686	-4,3%	(843)
<b>Adiantamento A Fornecedores</b>	<b>16.881.578</b>	<b>19.578.275</b>	<b>23.419.053</b>	<b>19,6%</b>	<b>3.840.779</b>
Adiantamento A Fornecedores	8.536.279	11.161.154	14.962.723	34,1%	3.801.569
Adiantamentos Para Investimentos	62.925	103.335	142.545	37,9%	39.209
Bloqueio Judicial	48.114	48.114	48.114	0,0%	-
Adiantamento - Cbmq	4.450.152	4.481.562	4.481.562	0,0%	-
Adiantamento A Fornecedores - Conreserv	3.784.109	3.784.109	3.784.109	0,0%	-
<b>Impostos E Contribuições A Recuperar</b>	<b>-</b>	<b>2.887</b>	<b>6.006</b>	<b>108,1%</b>	<b>3.120</b>
IRRF S/Aplicações Financeiras	-	2.887	6.006	108,1%	3.120
<b>Total</b>	<b>58.999.993</b>	<b>59.023.856</b>	<b>61.466.033</b>	<b>4,1%</b>	<b>2.442.177</b>

Das variações de saldos destacamos:

- Clientes Nacionais: houve redução de saldos em 3,6%, decorrente do aumento de saldos em R\$ 860 mil nas “Duplicatas Descontadas” e redução de R\$ 556 mil no saldo dos “Clientes Nacionais”.
- Adiantamentos: o aumento apresentado de 9,8% transcorre da variação de saldos de “Adiantamento de férias” com acréscimo de R\$ 16,7 mil no período. Demais contas não apresentaram variações significativas.
- Adiantamento a Fornecedores: a majoração apresentada de 19,6% decorre substancialmente do aumento de saldos de “Adiantamento a Fornecedores” em R\$ 3,8 milhões, decorrente das baixas mensais e novas apropriações.

- **Outros Créditos:** Nota-se redução de saldos do grupo em 12,5% representando R\$ 168 mil, quando comparado ao período anterior.

Das variações de saldos destacamos:

- Redução de 21,0% de saldos na conta “Seguros de Veículos/Imóveis” decorrente das apropriações de abril 2022 e do estorno ref. Seguro Mineradora, encerrando o período com saldo de R\$ 145,7 mil.
- Redução de 11,1% de saldos na conta de “Despesas Antecipadas” decorrente das antecipações de despesas de IPVA/DPVAT/Lic., representando R\$ 129 mil a menos em seus saldos.

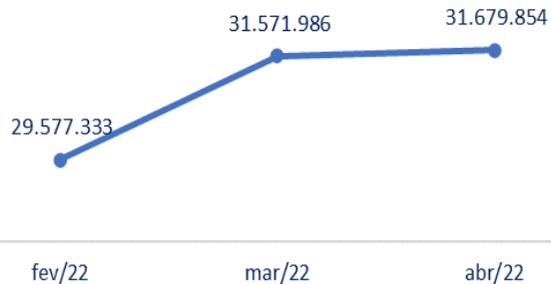
### Outros Créditos



Outros Créditos	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22
Seguros De Veículos / Imóveis	210.557	184.515	145.749	-21,0% (38.766)
Despesas A Apropriar	1.285.227	1.165.361	1.035.876	-11,1% (129.484)
<b>Total</b>	<b>1.495.784</b>	<b>1.349.876</b>	<b>1.181.625</b>	<b>-12,5% (168.250)</b>

- ✓ **Realizável a Longo Prazo:** Observa-se leve aumento de saldos do grupo em 0,3%, representando R\$ 107 mil, quando comparado ao período anterior, decorrente da variação de saldos dos “Clientes Nacionais” com acréscimo de saldos referente “Títulos Piazza Abril 2022 Permuta” conforme analisado nos livros auxiliares (razão contábil);

### Realizável a Longo Prazo



Realizável a Longo Prazo	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22
Depósitos Judiciais	337.212	329.690	329.690	0,0%
Clientes Nacionais	29.240.121	31.242.296	31.350.164	0,3%
<b>Total</b>	<b>29.577.333</b>	<b>31.571.986</b>	<b>31.679.854</b>	<b>0,3%</b>

✓ **Imobilizado:** Observa-se no período redução de saldos do grupo em 8,2% (-R\$ 1,5 milhão), substancialmente pelas Depreciações contabilizadas. Ressaltamos, ainda, o aumento de saldos no grupo de “Imobilizados” em 0,3%, conforme apresentado na tabela abaixo, decorrente de diversas aquisições de mercadorias e materiais de construção registrados na conta de Benfeitorias em Imóveis de Terceiros, além de alguns equipamentos de informática adquiridos no período:



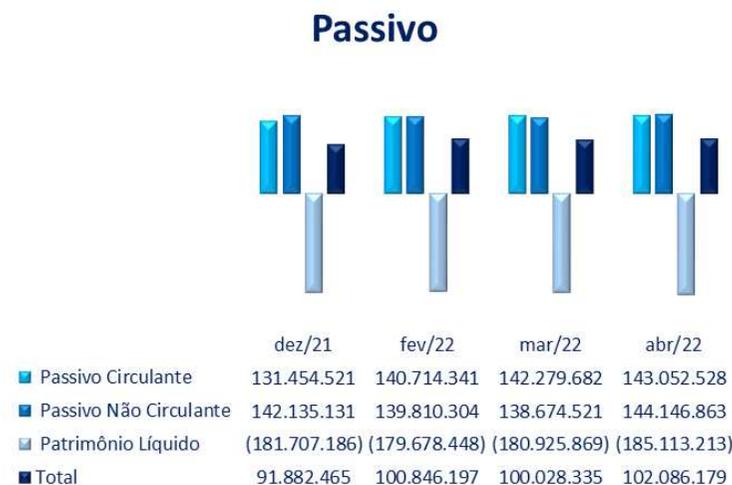
Imobilizado	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22	
<b>Imobilizado</b>	<b>268.085.315</b>	<b>269.162.441</b>	<b>270.000.018</b>	<b>0,3%</b>	<b>837.578</b>
Benfeitoria em Imóveis de Terceiros	2.508.146	3.083.940	3.557.586	15,4%	473.646
Edificações	1.372.651	1.372.651	1.372.651	0,0%	-
Equipamentos de Informática	240.674	310.637	411.648	32,5%	101.011
Ferramentas	29.365	29.365	29.365	0,0%	-
Instalações	388.250	388.250	388.250	0,0%	-
Máquinas e Equipamentos	90.206.092	90.607.460	90.804.258	0,2%	196.798
Moveis e Utensílios	565.640	565.640	565.640	0,0%	-
Veículos	172.774.498	172.804.498	172.870.622	0,0%	66.124
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(247.891.463)</b>	<b>(250.217.861)</b>	<b>(252.551.658)</b>	<b>0,9%</b>	<b>(2.333.798)</b>
(-) Deprec. Edificações	(228.775)	(233.351)	(237.926)	2,0%	(4.576)
(-) Deprec. Equip. Informática	(304.178)	(310.549)	(319.206)	2,8%	(8.656)
(-) Deprec. Ferramentas	(26.395)	(26.692)	(26.989)	1,1%	(297)
(-) Deprec. Instalações	(245.195)	(247.288)	(249.382)	0,8%	(2.094)
(-) Deprec. Maq. E Equipamentos	(82.622.856)	(82.895.210)	(83.172.242)	0,3%	(277.032)
(-) Deprec. Moveis E Utensílios	(453.954)	(460.421)	(466.888)	1,4%	(6.467)
(-) Deprec. Veículos	(164.010.110)	(166.044.350)	(168.079.025)	1,2%	(2.034.675)
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(306.206)</b>	<b>(326.407)</b>	<b>(350.228)</b>	<b>7,3%</b>	<b>(23.821)</b>
(-) Amort. Benf Imóveis Terceiros	(306.206)	(326.407)	(350.228)	7,3%	(23.821)
<b>Total</b>	<b>19.887.646</b>	<b>18.618.173</b>	<b>17.098.132</b>	<b>-8,2%</b>	<b>(1.520.041)</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

**B) PASSIVO <sup>2</sup>**

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

Balço Patrimonial - Passivo	dez/21	fev/22	mar/22	abr/22
<b>Passivo Circulante</b>	<b>131.454.521</b>	<b>140.714.341</b>	<b>142.279.682</b>	<b>143.052.528</b>
Empréstimos e Financiamentos	25.267.776	24.484.322	23.613.114	23.238.407
Fornecedores	12.277.980	8.054.829	7.922.968	10.000.544
Obrigações Trabalhistas	50.385.089	52.342.528	53.738.306	55.097.549
Obrigações Tributárias	30.597.361	31.866.076	32.417.126	32.526.061
Parcelamentos Curto Prazo	2.155.162	2.532.542	2.624.251	2.704.189
Outras Obrigações	5.536.526	21.315.784	21.845.657	19.367.518
Créditos Recuperação Judicial	5.234.626	118.260	118.260	118.260
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>142.135.131</b>	<b>139.810.304</b>	<b>138.674.521</b>	<b>144.146.863</b>
Exigível a Longo Prazo	47.442.281	45.353.974	44.218.191	49.780.134
Outros Contas a Pagar	2.191.060	2.191.060	2.191.060	2.191.060
Créditos Recuperação Judicial	92.501.790	92.265.270	92.265.270	92.175.669
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(181.707.186)</b>	<b>(179.678.448)</b>	<b>(180.925.869)</b>	<b>(185.113.213)</b>
Capital Social	13.182.341	13.182.341	13.182.341	13.182.341
Reservas	1.572.677	1.572.677	1.572.677	1.572.677
(-) Prejuízos Acumulados	(196.462.204)	(194.433.465)	(195.680.886)	(199.868.231)
(-) Prejuízos Acumulados	(196.462.204)	(196.462.204)	(196.462.204)	(196.462.204)
Resultado do Exercício	-	2.028.739	781.318	(3.406.027)
<b>Total</b>	<b>91.882.465</b>	<b>100.846.197</b>	<b>100.028.335</b>	<b>102.086.179</b>



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

O **Passivo Circulante** apresentou aumento de 0,5%, representando R\$ 772 mil, em relação ao mês anterior. Destaque para o grupo de “Fornecedores” com acréscimo de 26,2%, (R\$ 2,07 milhões) e Obrigações Trabalhistas com aumentos de 2,5% ( R\$ 1,3 milhão), que serão abordados em análises específicas neste relatório.

O **Passivo não Circulante** apresentou uma evolução de 3,9% (R\$ 5,5 milhões) substancialmente pela variação de saldos dos “Provisões Trabalhistas”.

O **Patrimônio Líquido**, por sua vez, demonstrou o Prejuízo apurado no período em R\$ 4,1 milhões, aumentando o prejuízo apurado em março de 2022, acumulando prejuízos em R\$ 3,4 milhões em 2022, encerrando o mês com com saldo de R\$ 185 milhões a descoberto.

Os detalhes dos principais grupos que apresentaram variação no Passivo serão demonstrados a seguir:

✓ **Empréstimos e Financiamentos:** Observa-se no período redução de saldos do grupo em 1,6% representando R\$ 374 mil. Dos fenômenos econômicos ocorridos no período nota-se que as movimentações mais relevantes, resultantes da redução apresentada, provém das contas:

- Fundos de Investimentos, cujos saldos regrediram 3,7%, decorrente de baixas registradas, encerrando o período com R\$ 9,2 milhões;
- Empréstimos e Financiamentos: observam-se leve aumento de saldos referente atualizações de juros do período; e
- Empréstimos de Capital de Giro: apresentaram leve redução de saldos decorrente de baixa de juros.

### Empréstimos e Financiamentos



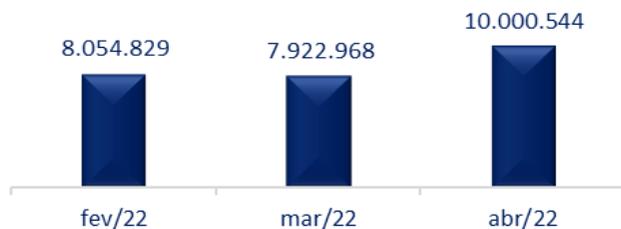
Empréstimos e Financiamentos	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22
<b>Empréstimos e Financiamentos</b>	<b>27.504.692</b>	<b>26.631.296</b>	<b>26.295.246</b>	<b>-1,3%</b>
Empréstimos e Financiamentos	9.360.870	9.229.510	9.258.883	0,3%
Empréstimos Capital Giro	7.862.659	7.772.922	7.765.666	-0,1%
Fundos de Investimento	10.281.163	9.628.864	9.270.697	-3,7%
<b>(-) Juros S/Empréstimos e Financiamentos</b>	<b>(3.020.371)</b>	<b>(3.018.181)</b>	<b>(3.056.840)</b>	<b>1,3%</b>
(-) Juros S/Empréstimos e Financiamentos	(2.879.855)	(2.911.878)	(2.957.840)	1,6%
(-) Juros S/Empréstimos Capital De Giro	(140.515)	(106.303)	(99.000)	-6,9%
<b>Total</b>	<b>24.484.322</b>	<b>23.613.114</b>	<b>23.238.407</b>	<b>-1,6%</b>

✓ **Fornecedores:** Nota-se no período aumento de saldos do grupo em 26,2%, representando R\$ 2,07 milhões. Das movimentações apresentadas nos saldos do grupo, destacamos o aumento de saldos dos “Fornecedores Nacionais” em 27,8%, decorrente das contratações e aquisições do período, além dos pagamentos efetuados.

Neste grupo também estão classificadas as “Outras Contas a Pagar”, sem movimentações significativas e “Consórcio a Pagar”, este, sem movimentações no período apresentado.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

## Fornecedores

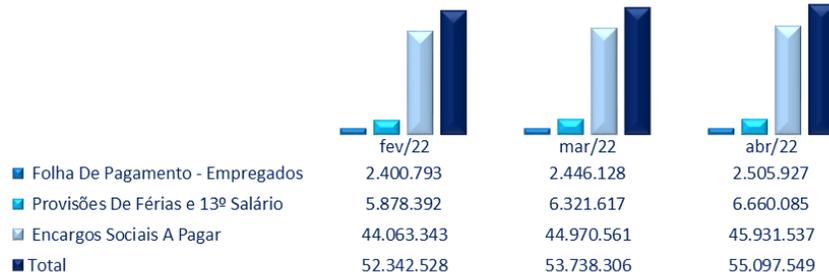


Fornecedores	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22
Fornecedores Nacionais	7.603.885	7.471.326	9.548.990	27,8%
Outras Contas A Pagar	1.061	1.759	1.672	-4,9%
Consortio A Pagar	449.882	449.882	449.882	0,0%
<b>Total</b>	<b>8.054.829</b>	<b>7.922.968</b>	<b>10.000.544</b>	<b>26,2%</b>

**Obrigações Trabalhistas:** O grupo de Obrigações Trabalhistas apresentou aumento de saldo em 2,5% (R\$ 1,3 milhão). Das movimentações apresentadas nos saldos do grupo, destacamos:

- Folha de Pagamento: evolução de 2,4%, equivalente a R\$ 59 mil, decorrente do aumento de 3,4% nos saldos de “Salários a Pagar” pelo maior número de colaboradores e encargos sociais no período, e reduções de saldos das “Rescisões a Pagar”. Nota-se pagamentos de salários e rescisões regulares na contabilidade da Recuperanda no período apresentado neste relatório;
- Provisões de Férias e 13º salário: Aumento de 5,4% de saldos no período; e
- Encargos Sociais a Pagar: aumento de 2,1% no período, encerrando o mês de abril de 2022 com saldos de R\$ 960 mil a pagar, os quais serão mencionados em “Dívida Tributária”.

### Obrigações Trabalhistas



Obrigações Trabalhistas	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22	
<b>Folha De Pagamento - Empregados</b>	<b>2.400.793</b>	<b>2.446.128</b>	<b>2.505.927</b>	<b>2,4%</b>	<b>59.799</b>
Salários a Pagar	2.314.984	2.383.850	2.465.324	3,4%	81.474
Rescisões a Pagar	40.994	31.547	7.126	-77,4%	(24.420)
13 Salários a Pagar	12.736	-	-	0,0%	-
Empréstimo Consignado a Pagar	32.079	30.731	33.477	8,9%	2.746
<b>Provisões De Férias e 13º Salário</b>	<b>5.878.392</b>	<b>6.321.617</b>	<b>6.660.085</b>	<b>5,4%</b>	<b>338.468</b>
Provisão de Ferias	3.835.725	3.928.892	3.954.736	0,7%	25.844
Provisão de INSS S/ Ferias	1.101.562	1.127.709	1.135.541	0,7%	7.832
Provisão de FGTS S/Ferias	306.629	314.020	316.029	0,6%	2.009
Provisão de 13 Salário	464.306	695.940	917.465	31,8%	221.525
Provisão de INSS S/13 Salário	132.998	199.338	262.805	31,8%	63.467
Provisão de FGTS S/ 13 Salário	37.171	55.718	73.510	31,9%	17.791
<b>Encargos Sociais A Pagar</b>	<b>44.063.343</b>	<b>44.970.561</b>	<b>45.931.537</b>	<b>2,1%</b>	<b>960.977</b>
FGTS a Pagar	4.169.800	4.154.215	4.130.420	-0,6%	(23.795)
INSS a Recolher	39.893.543	40.816.346	41.801.117	2,4%	984.772
<b>Total</b>	<b>52.342.528</b>	<b>53.738.306</b>	<b>55.097.549</b>	<b>2,5%</b>	<b>1.359.244</b>

**Obrigações Tributárias Curto e Longo Prazo:** Abordamos nesse tópico toda Dívida Tributária da Recuperanda, de Curto e Longo Prazo. No período em análise houve aumento de saldos em 1,0%, conforme tabela abaixo, detalhando as variações de saldos de todas as contas do grupo.

Destacamos que não foram encontrados pagamentos e/ou compensações nas contas de PIS e COFINS a Recolher no período, o que nos faz questionar a Recuperanda acerca dos pagamentos de impostos.

Dívida Tributária	fev/22	mar/22	abr/22	Varição mar/22 x abr/22	
<b>Encargos Sociais A Pagar</b>	<b>44.063.343</b>	<b>44.970.561</b>	<b>45.931.537</b>	<b>2,1%</b>	<b>960.977</b>
FGTS a Pagar	4.169.800	4.154.215	4.130.420	-0,6%	(23.795)
INSS a Recolher	39.893.543	40.816.346	41.801.117	2,4%	984.772
<b>Dívida Tributária Curto Prazo</b>	<b>34.398.618</b>	<b>35.041.377</b>	<b>35.230.250</b>	<b>0,5%</b>	<b>188.873</b>
Impostos Retidos A Recolher	1.996.366	2.025.488	2.047.123	1,1%	21.635
INSS Retido A Recolher	128.876	132.924	137.550	3,5%	4.626
IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.612.733	1.638.416	1.653.736	0,9%	15.320
IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	101.167	101.392	100.111	-1,3%	(1.280)
ISS Retido A Recolher	81	254	377	48,3%	123
Pis/COFINS/CSLL Retido A Recolher	153.509	152.502	155.349	1,9%	2.847
Impostos e Contribuições Sobre O Lucro	581.155	581.155	581.155	0,0%	-
Provisão Para O Imposto De Renda	414.673	414.673	414.673	0,0%	-
Provisão Contr.Social S/Lucro Líquido	166.482	166.482	166.482	0,0%	-
Impostos e Contribuições S/ Receitas	29.288.555	29.810.483	29.897.782	0,3%	87.300
COFINS a Recolher	23.962.197	24.380.718	24.465.602	0,3%	84.885
ISS a Recolher	123.948	136.492	120.478	-11,7%	(16.014)
PIS a Recolher	5.202.410	5.293.273	5.311.702	0,3%	18.429
Parcelamentos Tributários	50.229	60.046	58.094	-3,3%	(1.953)
IRRF/ CSLL Parcelamento	11.664	21.482	19.529	-9,1%	(1.953)
ISS Parcelamento	38.564	38.564	38.564	0,0%	-
Parcelamento Procuradoria Geral (PGFN)	2.482.313	2.564.205	2.646.096	3,2%	81.891
IRRF/ CSLL Parcelamento PGFN	571.555	571.555	571.555	0,0%	-
INSS Parcelamento PGFN	1.910.758	1.992.650	2.074.541	4,1%	81.891
<b>Dívida Tributária Longo Prazo</b>	<b>11.463.254</b>	<b>11.205.411</b>	<b>10.947.568</b>	<b>-2,3%</b>	<b>(257.843)</b>
Parcelamentos Tributários	331.011	327.797	324.584	-1,0%	(3.214)
ISS Parcelamento	331.011	327.797	324.584	-1,0%	(3.214)
Parcelamento Procuradoria Geral (Pgfn)	11.132.243	10.877.613	10.622.984	-2,3%	(254.629)
IRRF/ CSLL Parcelamento PGFN	2.857.776	2.810.146	2.762.517	-1,7%	(47.630)
INSS Parcelamento PGFN	8.274.467	8.067.467	7.860.467	-2,6%	(207.000)
<b>Total</b>	<b>89.925.215</b>	<b>91.217.349</b>	<b>92.109.355</b>	<b>1,0%</b>	<b>892.007</b>



**Outras Obrigações:** Em abril de 2022 houve redução de saldos em 11,3%, substancialmente pela variação de saldo em:

- Adiantamentos de Clientes: que reduziram R\$ 2,5 milhões seus saldos em decorrência das baixas contabilizadas no período, conforme analisado nos livros auxiliares (razão contábil);
- Aluguel a Pagar: observa-se ainda leve variação de saldos na conta com aumento de 4,3%, encerrando o mês de abril com saldos de R\$ 686 mil a pagar; e
- Pensão Alimentícia: apresentou leve movimentação, sem relevância em valores.

### Outras Obrigações



Outras Obrigações	fev/22	mar/22	abr/22	Varição mar/22 x abr/22
<b>Outras Contas A Pagar</b>	<b>687.797</b>	<b>688.884</b>	<b>717.044</b>	<b>4,1%</b>
Aluguel A Pagar	658.984	658.016	686.538	4,3%
Pensão Alimentícia A Pagar	28.813	30.868	30.506	-1,2%
<b>Adiantamento De Clientes</b>	<b>20.627.987</b>	<b>21.156.773</b>	<b>18.650.474</b>	<b>-11,8%</b>
Adiantamento Clientes	20.627.987	21.156.773	18.650.474	-11,8%
<b>Total</b>	<b>21.315.784</b>	<b>21.845.657</b>	<b>19.367.518</b>	<b>-11,3%</b>

**Exigível a Longo Prazo:** Foi apurado saldo de R\$ 49 milhões, com um aumento de 12,6%, equivalente a R\$ 5.5 milhões, justificado pelas reduções em “parcelamentos gerais” e “Empréstimos e Financiamentos”. Houve ainda a criação da conta “Provisão para Custos e Despesas” no montante de R\$ 6.5 milhões, com históricos de “PROVISAO ESTOQUE CUSTO ABRIL 2022” e “PROVISAO PARA MANUTENCAO ABRIL 2022”, o que será objeto de questionamento à Recuperanda.

✓ (ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

Exigível A Longo Prazo	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22	
<b>Empréstimos e Financiamentos</b>	<b>29.593.121</b>	<b>28.769.275</b>	<b>27.946.039</b>	<b>-2,9%</b>	<b>(823.236)</b>
Empréstimos E Financiamentos	29.065.621	28.302.830	27.540.039	-2,7%	(762.791)
Empréstimos Capital De Giro	527.500	466.444	406.000	-13,0%	(60.444)
<b>(-) Juros S/Empréstimos e Financiamentos</b>	<b>(11.326.633)</b>	<b>(11.062.286)</b>	<b>(10.794.964)</b>	<b>-2,4%</b>	<b>267.322</b>
(-) Juros S/Empréstimos E Financiamentos	(11.299.133)	(11.040.286)	(10.777.852)	-2,4%	262.433
(-) Juros S/Empréstimos Capital Giro	(27.500)	(22.000)	(17.111)	-22,2%	4.889
<b>Parcelamentos Tributários</b>	<b>331.011</b>	<b>327.797</b>	<b>324.584</b>	<b>-1,0%</b>	<b>(3.214)</b>
ISS Parcelamento	331.011	327.797	324.584	-1,0%	(3.214)
<b>Provisões Trabalhistas</b>	<b>15.624.232</b>	<b>15.305.792</b>	<b>21.681.491</b>	<b>41,7%</b>	<b>6.375.699</b>
Provisão Para Contingência Trabalhista	7.688.603	7.370.163	7.245.862	-1,7%	(124.301)
Provisão Para Contingência Cíveis	3.062.496	3.062.496	3.062.496	0,0%	-
Provisão Para Contingências Fiscais	4.873.133	4.873.133	4.873.133	0,0%	-
Provisão para Custos e Despesas	-	-	6.500.000	0,0%	6.500.000
<b>Parcelamento Procuradoria Geral (Pgfn)</b>	<b>11.132.243</b>	<b>10.877.613</b>	<b>10.622.984</b>	<b>-2,3%</b>	<b>(254.629)</b>
IRRF/ CSLL Parcelamento PGFN	2.857.776	2.810.146	2.762.517	-1,7%	(47.630)
INSS Parcelamento PGFN	8.274.467	8.067.467	7.860.467	-2,6%	(207.000)
<b>Total</b>	<b>45.353.974</b>	<b>44.218.191</b>	<b>49.780.134</b>	<b>12,6%</b>	<b>5.561.943</b>



**Créditos Recuperação Judicial Curto e Longo Prazo:** Neste grupo estão relacionadas as Contas de Créditos de Recuperação Judicial de Curto e Longo Prazo. Em abril de 2022 apresentou apenas movimentações na conta de “Créditos Quirografários”, com redução de R\$ 89 mil em seus saldos, decorrente dos pagamentos efetuados. Solicitamos esclarecimentos acerca dos pagamentos dos Créditos Trabalhistas.

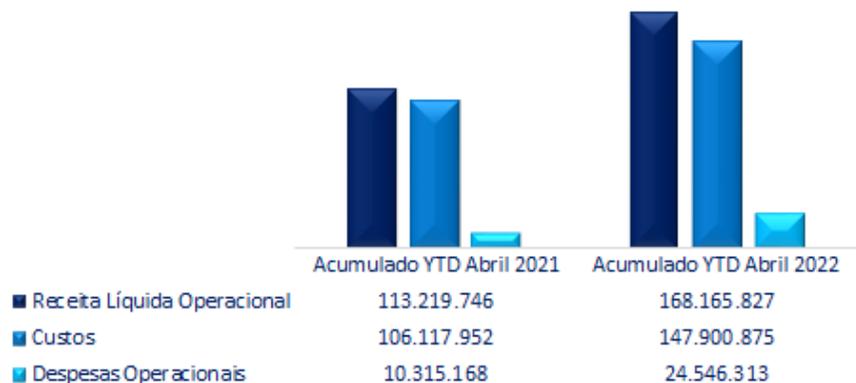
Créditos Recuperação Judicial	fev/22	mar/22	abr/22	Variação mar/22 x abr/22	
<b>Curto Prazo</b>	<b>118.260</b>	<b>118.260</b>	<b>118.260</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>
Crédito Recup.Judicial - Trabalhista	118.260	118.260	118.260	0,0%	-
<b>Longo Prazo</b>	<b>92.265.270</b>	<b>92.265.270</b>	<b>92.175.669</b>	<b>-0,1%</b>	<b>(89.601)</b>
Crédito Recup.Judicial - Quirografários	85.773.146	85.773.146	85.683.545	-0,1%	(89.601)
Crédito Recup.Judicial - Me / Epp	6.492.124	6.492.124	6.492.124	0,0%	-
<b>Total</b>	<b>92.383.530</b>	<b>92.383.530</b>	<b>92.293.929</b>	<b>-0,1%</b>	<b>(89.601)</b>

### 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:

Demonstração dos Resultados dos Exercícios - DRE	Acumulado YTD Abril 2021	Acumulado YTD Abril 2022	Mensal Fev. 2022	Mensal Mar. 2022	Mensal Abr. 2022
Receita De Serviços No País	125.216.771	184.042.399	46.319.027	51.593.879	49.439.173
(-) Deduções Da Receita Bruta	(11.997.026)	(15.876.572)	(3.375.504)	(4.533.370)	(4.661.302)
<b>Receita Líquida Operacional</b>	<b>113.219.746</b>	<b>168.165.827</b>	<b>42.943.523</b>	<b>47.060.509</b>	<b>44.777.870</b>
Custos	(106.117.952)	(147.900.875)	(32.992.643)	(42.131.605)	(42.816.496)
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(10.315.168)</b>	<b>(24.546.313)</b>	<b>(6.448.975)</b>	<b>(6.403.116)</b>	<b>(6.320.634)</b>
Despesas Comerciais	(2.071.179)	(2.556.905)	(559.696)	(687.123)	(685.536)
Despesas Administrativas	(11.835.222)	(16.501.396)	(4.205.117)	(4.387.346)	(4.248.756)
Despesas Financeiras	3.958.452	(3.895.194)	(850.757)	(1.121.191)	(1.058.687)
Despesas Tributárias	(395.349)	(1.354.116)	(808.763)	(178.978)	(284.296)
Outras Despesas Operacionais	28.129	(238.702)	(24.643)	(28.477)	(43.360)
Receitas Financeiras	170.032	667.915	102.990	211.989	94.587
Outras Receitas Operacionais	435.270	207.421	44.764	14.802	77.329
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) Do Período</b>	<b>(2.608.072)</b>	<b>(3.406.027)</b>	<b>3.649.659</b>	<b>(1.247.421)</b>	<b>(4.187.344)</b>

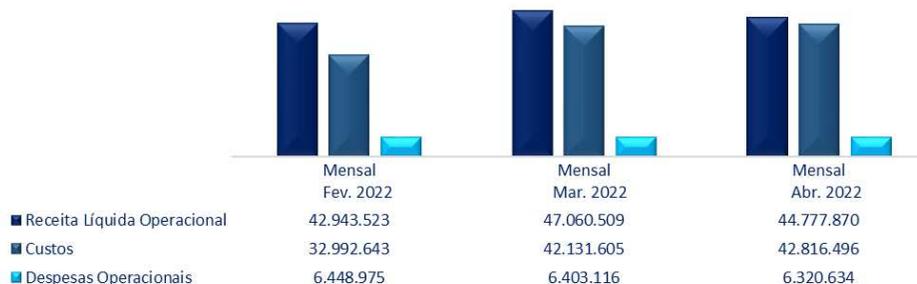
### Análise Acumulada



A Conceserv apresentou Receita Líquida Operacional acumulada de R\$ 168 milhões, 48,5% maior que o valor apurado no mesmo período do ano anterior.

Já os Custos e Despesas Operacionais acumuladas apresentaram, respectivamente, um total de R\$ 147 milhões e R\$ 24 milhões, o que representa aumento de 39,4% e 138% em comparação a abril de 2021.

### Análise Mensal Receita X Custos X Despesas



No mês de abril a Receita Líquida Mensal foi de R\$ 44 milhões, o que denota uma redução de 4,9% (R\$ 2,2 milhões) em comparação ao mês anterior.

Os Custos mensais apresentaram um total de R\$ 42 milhões, aumentando 1,6% em comparação a abril de 2021. Já as Despesas Operacionais mensais demonstraram o montante de R\$ 6,3 milhões, reduzindo 1,3% em comparação ao mês anterior.

Em relação às Despesas Operacionais:



O Grupo de Despesas Operacionais apresentou redução dos valores em 1,3% no período;

As Despesas Comerciais declinaram seus saldos em 0,3%, encerrando o período com saldos de R\$ 685 mil.

Despesas Administrativas reduziram 3,2%, encerrando o período com R\$ 4,2 milhões de saldo.

Despesas Financeiras apresentaram redução de saldos em 5,6%, representando R\$ 62 mil quando comparadas ao mês anterior.

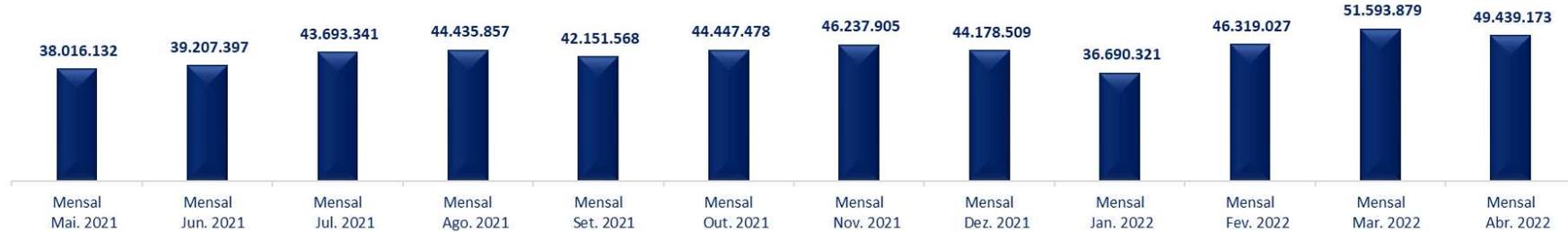
As Despesas Tributárias, no entanto, apresentaram aumento dos valores apurados no período em 58,8%, substancialmente pelos impostos e Taxas decorrente dos reconhecimentos dos IPVAs e DPVAT no período.

Outras Despesas Operacionais apresentaram aumento de 52,3%, encerrando o período com saldo de R\$ 43,3 mil.

Abaixo demonstra-se o Faturamento dos 12 últimos meses, conforme abordado na análise das Demonstrações dos Resultados. Nota-se a redução de faturamento em 4,2% no período em questão, demonstrando, no entanto, tendência de melhora no exercício.

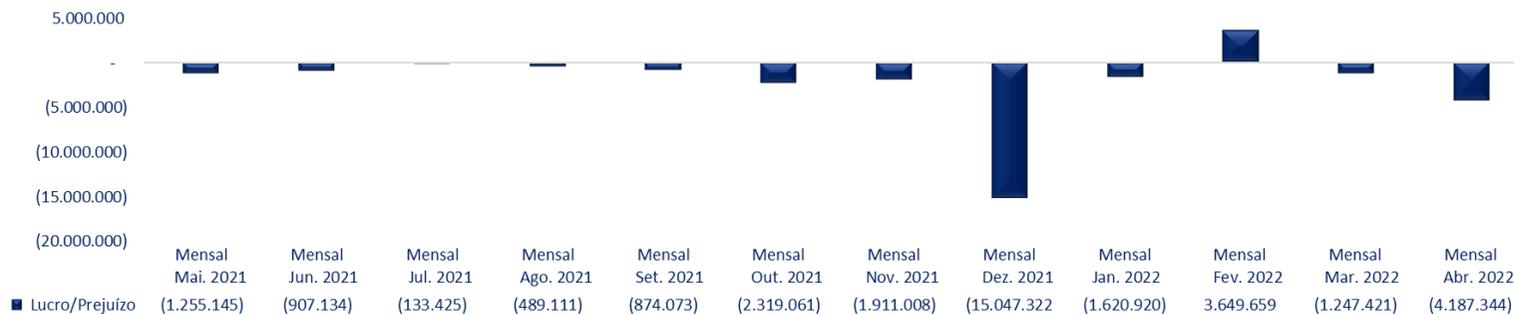
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

### Faturamento



Dos Resultados apurados, observa-se o prejuízo apurado no período em R\$ 4,1 milhões, sendo significativamente maior quando comparado ao mês anterior:

### Resultado do Período



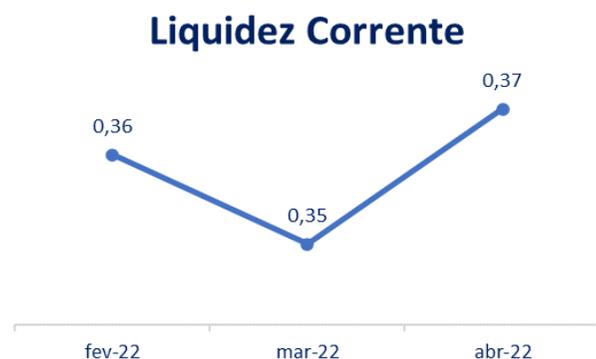
Do Resultado Operacional, nota-se o Prejuízo Bruto de R\$ 4,1 milhões em abril de 2022, com aumento de R\$ 2,9 milhões, quando comparado ao apurado no mês anterior.

Nota-se que o Prejuízo apurado no período decorre substancialmente da redução das Receitas no período, tendo em vista a leve oscilação de saldos das Despesas Operacionais, com redução de 1,3%, e dos Custos, que apresentaram aumento, mas não significativo para justificar o Prejuízo apresentado.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

## D) ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da empresa a partir da comparação entre os recursos, bens e direitos realizáveis e as exigibilidades.



Em abril de 2022 o índice de **Liquidez Corrente** da empresa apresentou evolução, encerrando o período em 0,37. O aumento de saldos do Passivo Circulante em 0,5% em contrapartida ao aumento do Ativo Circulante em 7,0% (R\$ 3,4 milhões), em desproporção ao Passivo, justificam o aumento do índice no período.



A **Liquidez Geral** da empresa apresentou leve aumento em seu índice, porém, continua a indicar dificuldade para cumprimento das obrigações de curto e longo prazo, encerrando o mês de abril com índice de 0,30;



O índice de **Composição do Endividamento** demonstra a relação entre os Passivos de Curto e Longo Prazo, destacando que quanto maior o valor do índice, mais dívidas de Longo Prazo.

Em abril de 2022 a Recuperanda apresentou em seus índices 49,81, sendo menor que o período anterior em decorrência do aumento dos Passivos Não Circulantes.

Em suma, a liquidez da empresa no período em análise apresentou leve piora, mantendo os resultados que expressam dificuldade no cumprimento de suas obrigações de curto e longo prazo.

ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO

**E) CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A ANÁLISE FINANCEIRA:**

Em relação ao *Ativo*, a Conceserv apresentou aumento de saldos no Circulante, substancialmente pelos aumentos de saldos de Clientes e Caixa e Equivalentes. Houve redução de saldos do Não Circulante, sendo as contas de Depreciações as principais redutoras do Ativo não Circulante. Encerra-se o período com acréscimo de saldos do Ativo Total em 2,1%, que equivale a R\$ 2,07 milhões.

No que se refere às contas do *Passivo*, a Conceserv apresentou aumento de saldos no Circulante, refletido em grande parte pela variação das contas “Obrigações Trabalhistas” e “Fornecedores”. No Não Circulante, houve aumentos substanciais de saldos do “Exigível a Longo Prazo”.

Sobre a Dívida Tributária, destacamos o aumento de saldos a pagar no período, além do não reconhecimento de pagamentos na contabilidade da Recuperanda, como por exemplo em PIS e COFINS a pagar.

Com relação ao Resultado, a Recuperanda apresentou faturamento mensal bruto de R\$ 49,4 milhões no período, 4,2% menor que faturamento do mês anterior. Os Custos apresentaram aumento de 1,6%, e as “Despesas Operacionais” reduziram seus saldos em 1,3%.

As variações supracitadas contribuíram para que a Recuperanda apresentasse aumento do seu Prejuízo Acumulado, encerrando o mês de abril com Prejuízos de R\$ 3,4 milhões.

#### 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 UPIs<sup>3</sup>:

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).

---

<sup>3</sup> [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 Conceserv, 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)<sup>4</sup>
- Equalização de encargos financeiros
- Emissão de debêntures (Recuperanda e subsidiárias)

---

<sup>4</sup> 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 Conceserv).

- 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. <sup>5</sup>

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).

### 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:

---

<sup>5</sup> 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.

- **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:**

Foi efetuado em fevereiro de 2022 o pagamento da 12ª (última) parcela do plano de Recuperação Judicial, em relação aos credores trabalhistas, ressalvada a pendência de julgamento do recurso especial interposto pela Recuperanda, ao qual foi concedido efeito suspensivo. Os comprovantes dos pagamentos das parcelas podem ser acessados por quaisquer interessados através do link: [https://drive.google.com/drive/folders/1OnH-L\\_Vv5dVF42PkwlraRXaPApWxikp](https://drive.google.com/drive/folders/1OnH-L_Vv5dVF42PkwlraRXaPApWxikp), disponibilizado pela própria Recuperanda, bastando a pesquisa 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.

Quanto ao pagamento das parcelas do plano devida aos credores das classes III (quirografários) e IV (ME/EPP), até o fechamento do presente relatório a Recuperanda não havia disponibilizado planilha com informações detalhadas dos pagamentos efetuados. Entretanto, verificou-se a disponibilização dos comprovantes dos pagamentos efetuados através do link: <https://drive.google.com/drive/folders/1hqKWjn2UwIYJY324RJ0AL63IAZz-D0tG>, que pode ser acessado por quaisquer dos interessados.

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/](http://www.ajruiz.com.br/processos/)), a qual será atualizada assim que as informações detalhadas forem disponibilizadas pela Recuperanda. Também está disponível para acesso através do site da Administradora Judicial o Quadro Geral de Credores que é regularmente atualizado.

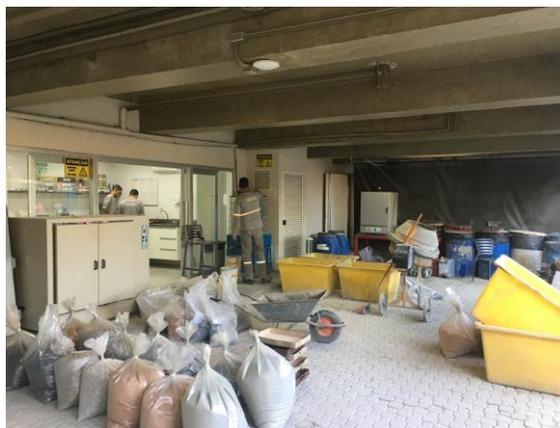
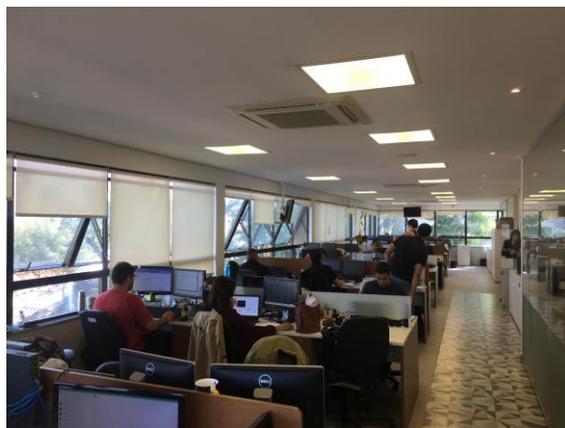
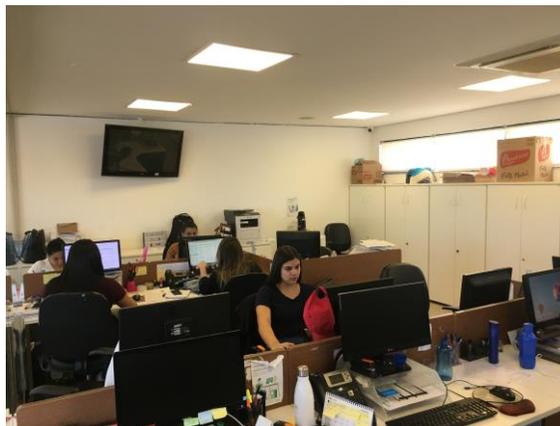
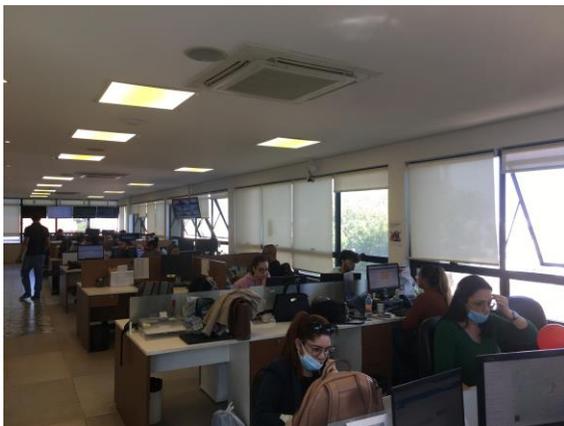
## 5. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

A Recuperanda enviou relatórios a esta auxiliar nos dias 09 e 19/maio, com informações relativas ao *status* da operação no fechamento do mês de abril e na primeira quinzena do mês de maio, respectivamente, instruídos com boletins de produção e relatórios de faturamento dos períodos (docs. 01 e 02).

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

### ➤ SEDE





➤ **UNIDADE BARUERI**



➤ UNIDADE LIMÃO



➤ UNIDADE SANTO AMARO



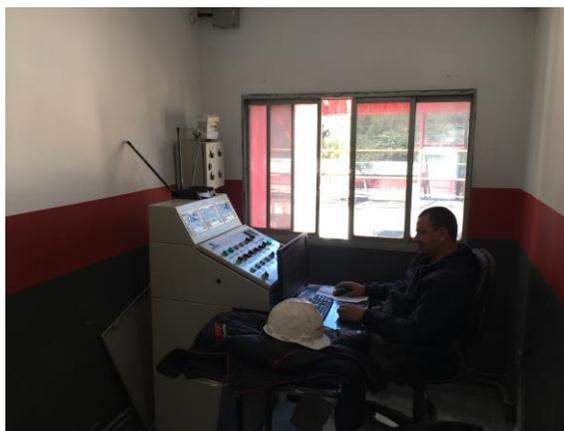
➤ UNIDADE TABOÃO DA SERRA



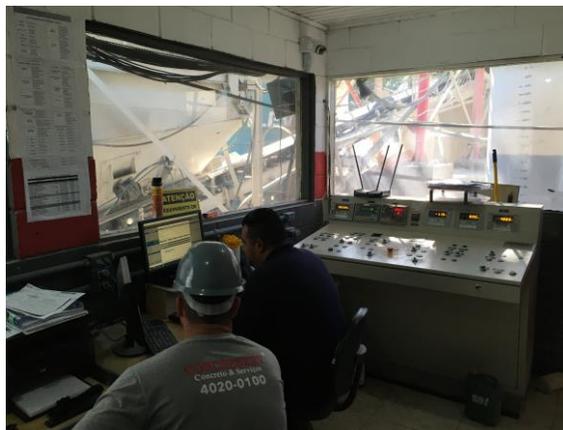
➤ UNIDADE GUARULHOS



➤ UNIDADE ITAQUERA



➤ UNIDADE PARQUE NOVO MUNDO



➤ UNIDADE SÃO BERNARDO DO CAMPO



# Administração Judicial

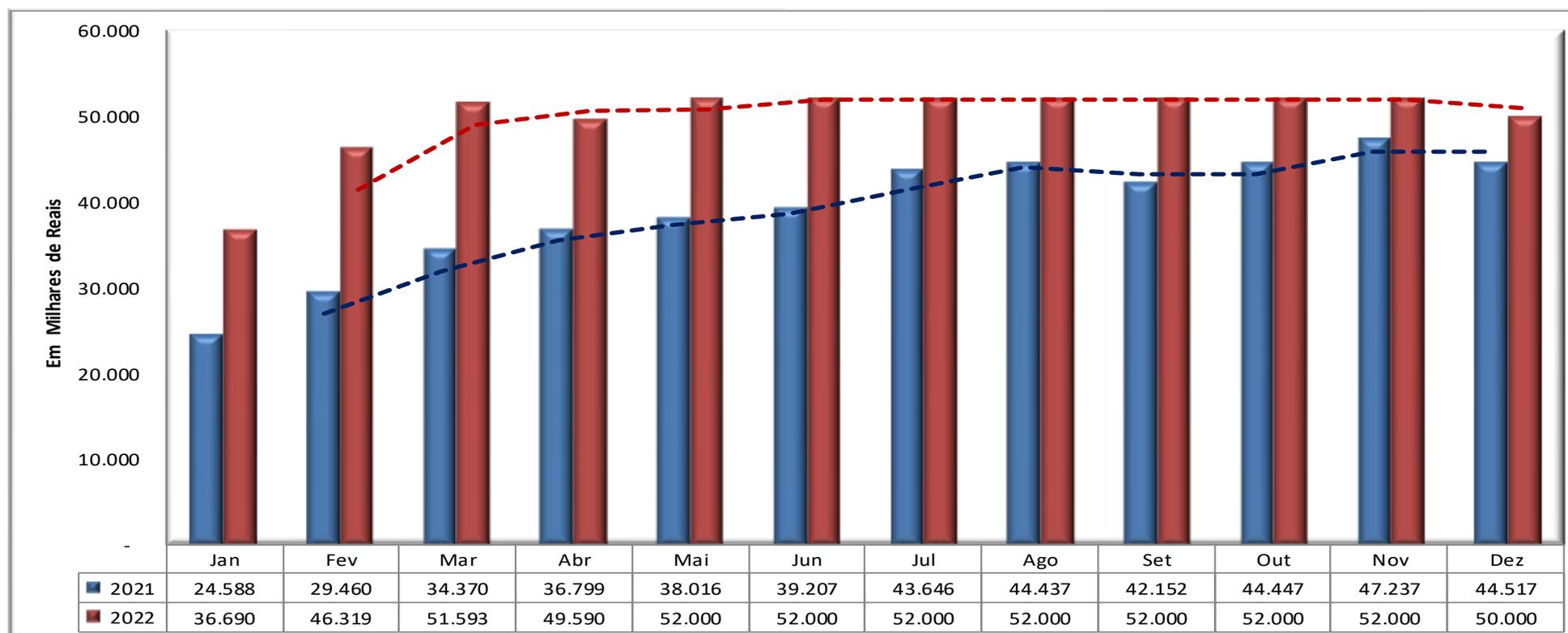
## Relatórios Quinzenais

2º quinzena de abril 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	<b>468.875</b>
2022	36.690	46.319	51.593	49.590	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	50.000	<b>598.192</b>

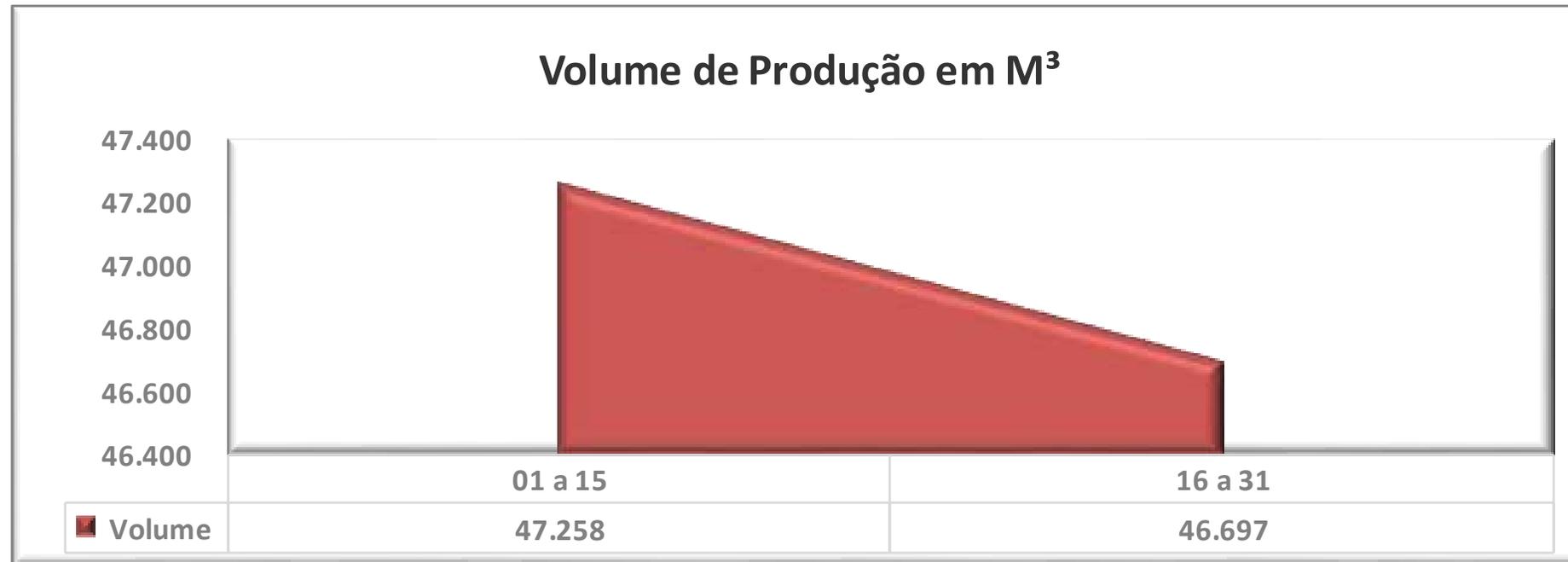
Estimativa de Faturamento



# Volume de Produção em M<sup>3</sup>

## Relatório de Volume de Produção (Em M<sup>3</sup> produzidos)

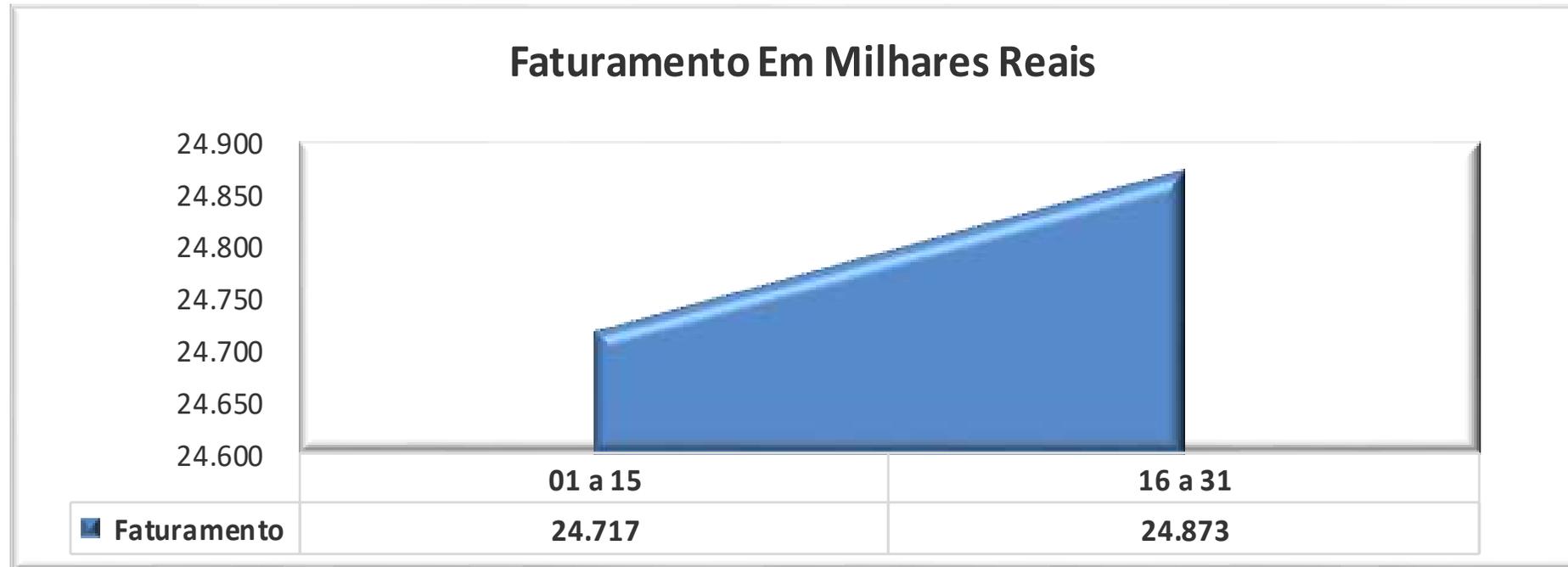
Período	<b>01 a 15</b>	<b>16 a 31</b>	<b>TOTAL</b>
Volume	47.258	46.697	<b>93.955</b>



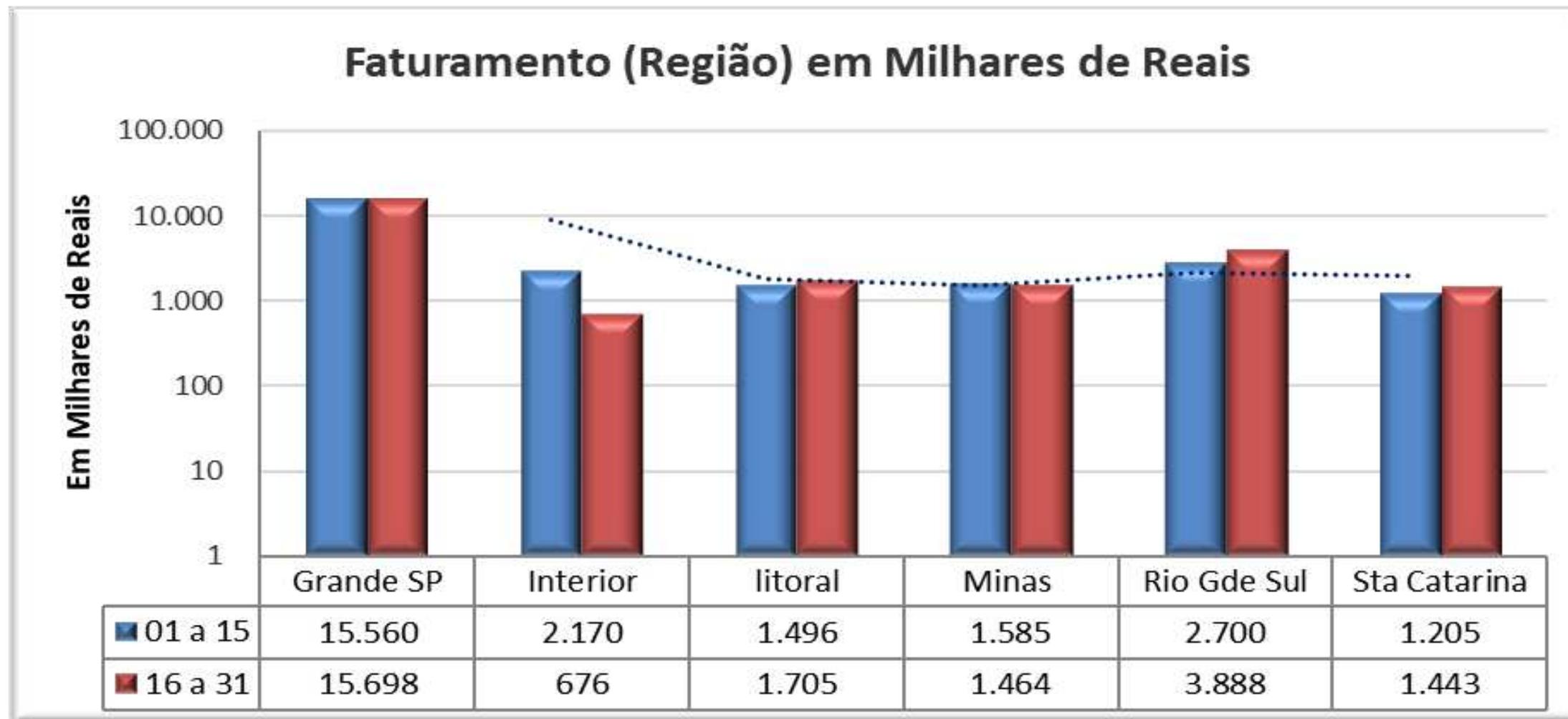
# Faturamento (Em Milhares de Reais)

## Relatório de Faturamento (Em Milhares de Reais)

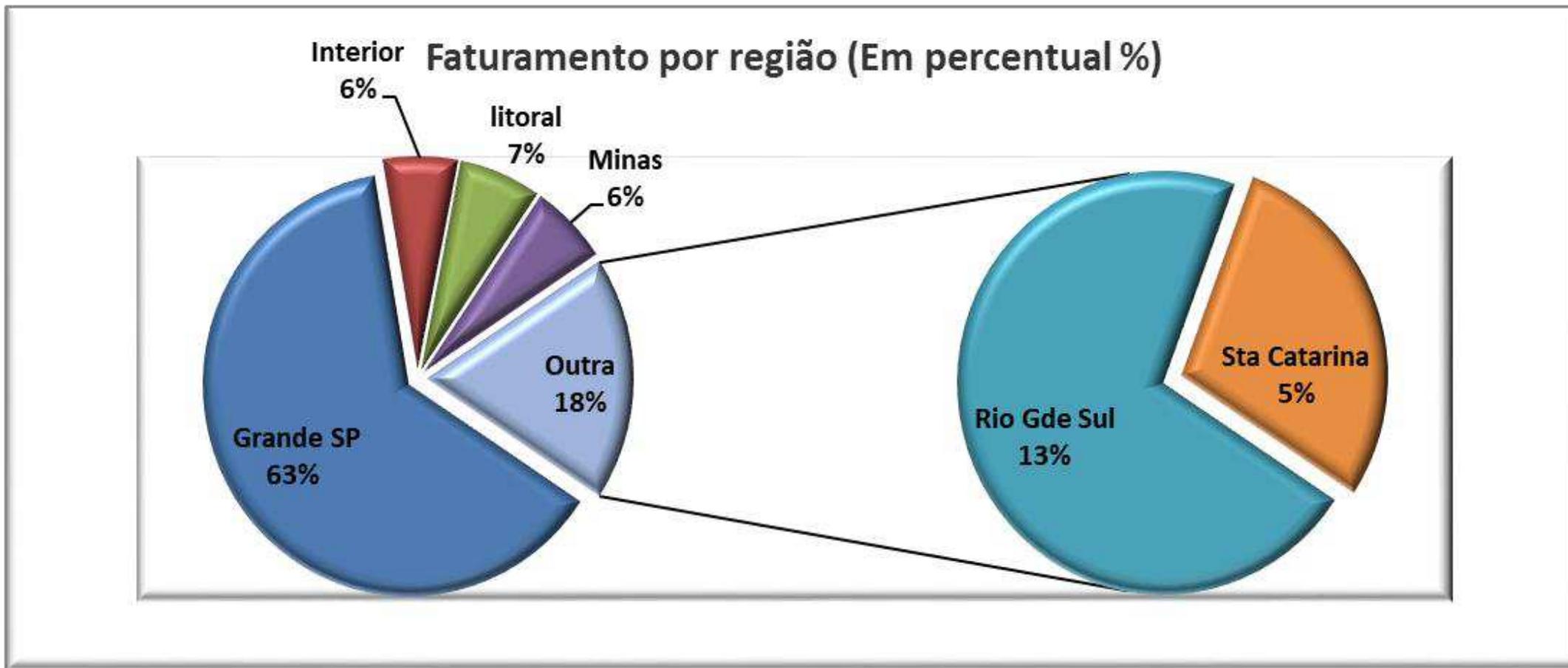
Período	<b>01 a 15</b>	<b>16 a 31</b>	<b>TOTAL</b>
Faturamento	24.717	24.873	<b>49.590</b>



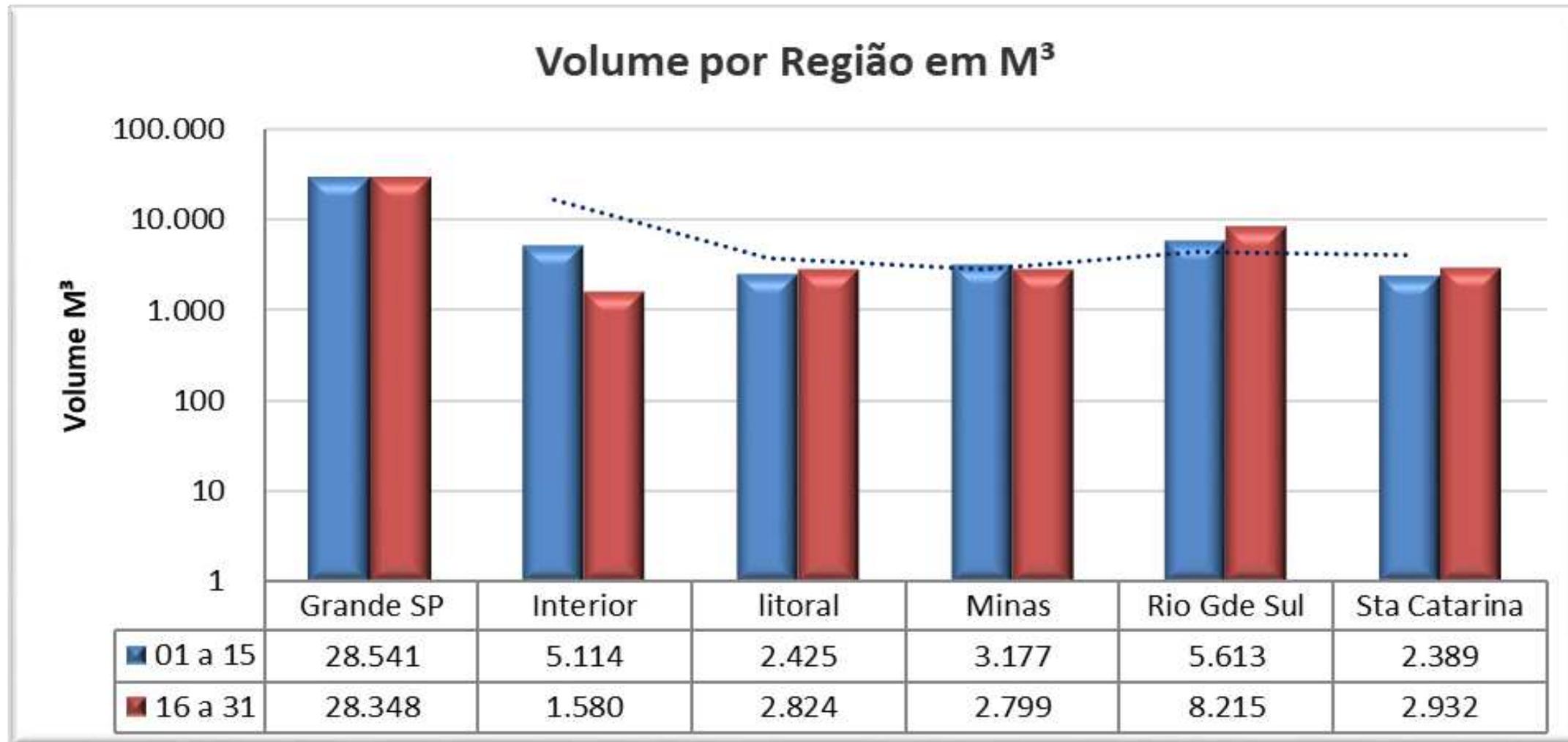
## Faturamento (Em Milhares de Reais) por Região (Acumulado)



## Distribuição do Faturamento por Região

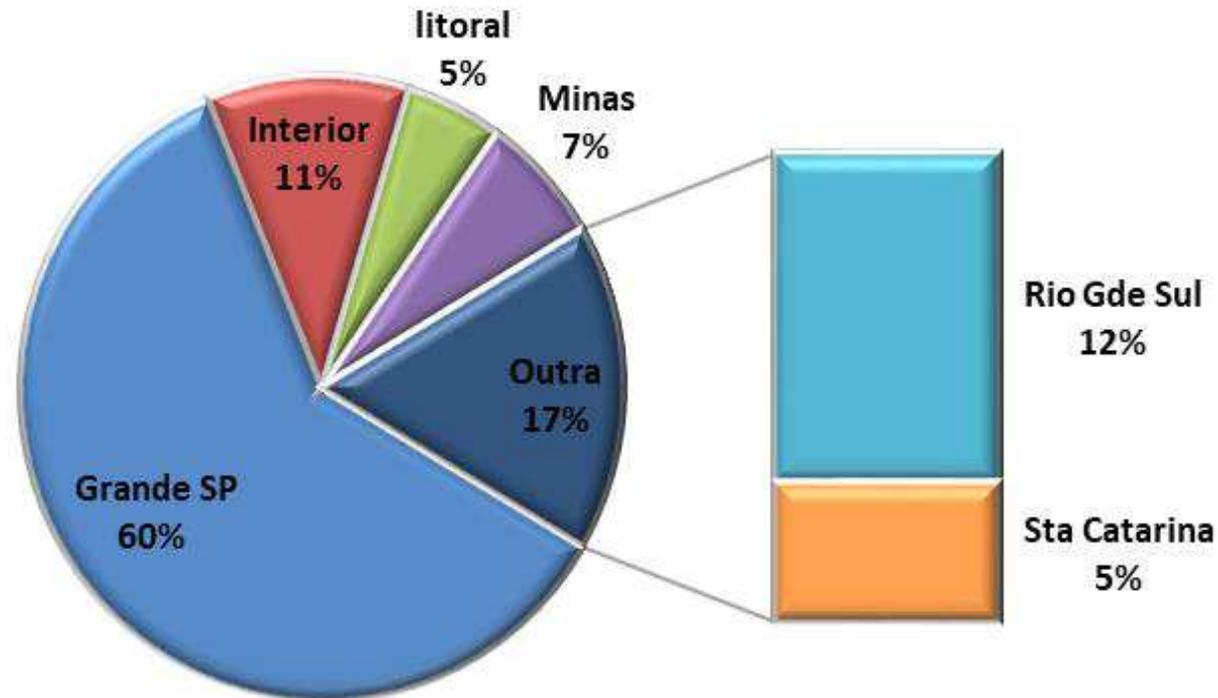


## Volume Produção (quinzena) por região em M<sup>3</sup>

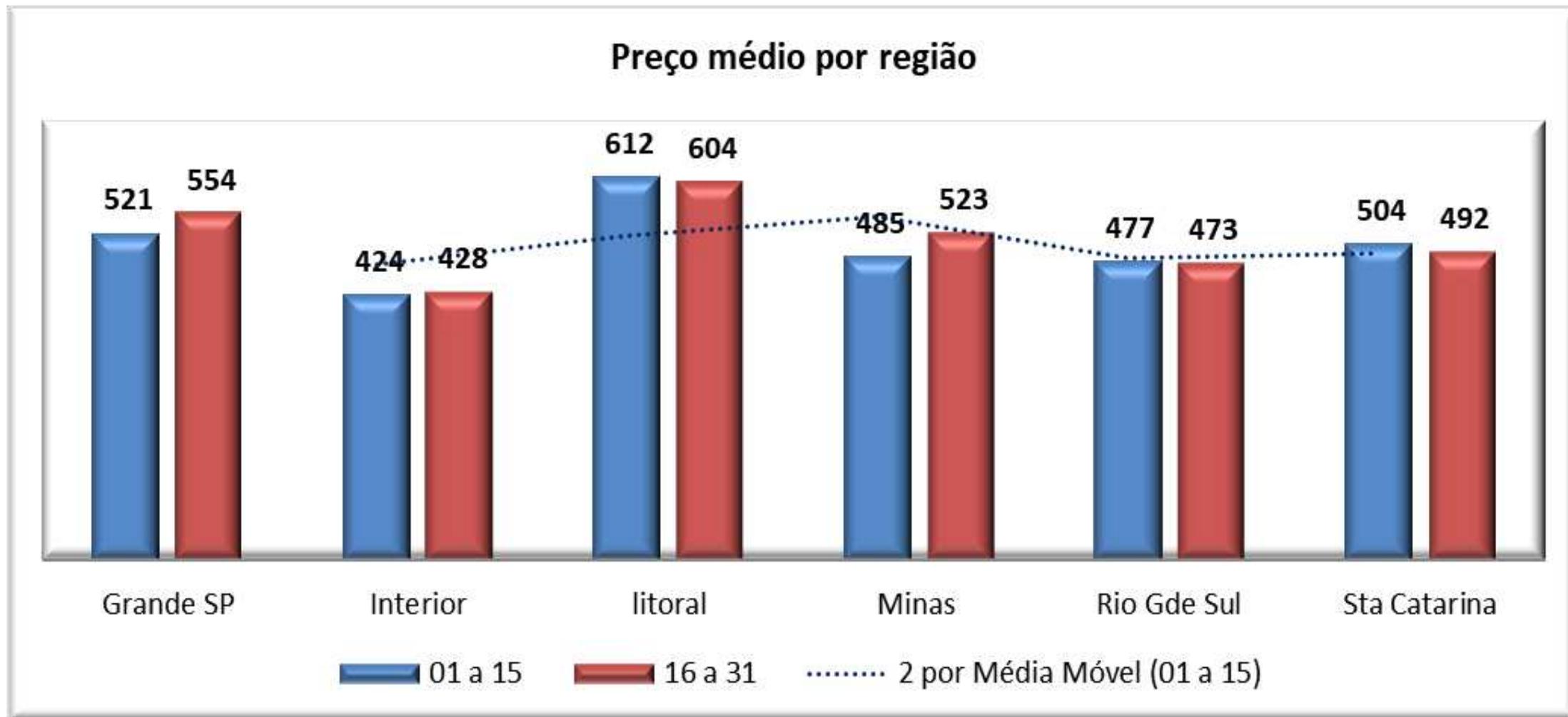


## Distribuição do volume de produção por Região

**Volume Produção por Região (Em Percentual %)**



## Evolução (Preço Médio por M<sup>3</sup>) por Região



# Responsável pelas informações

Marcelo Padovezi

Gerente de Contabilidade – CRC 1SP236680/O-1

# Administração Judicial

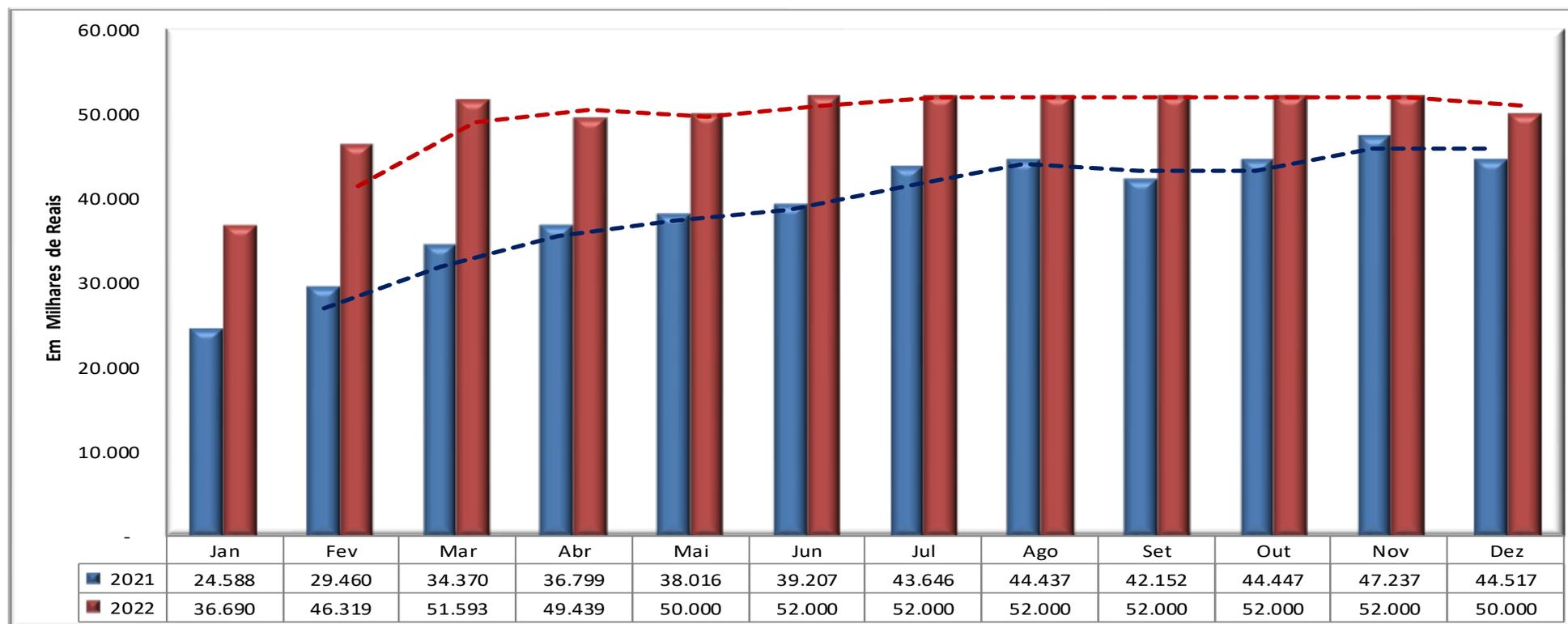
## Relatórios Quinzenais

**1º quinzena de maio 2022**

# Faturamento realizado e previsto (Em milhares de reais)

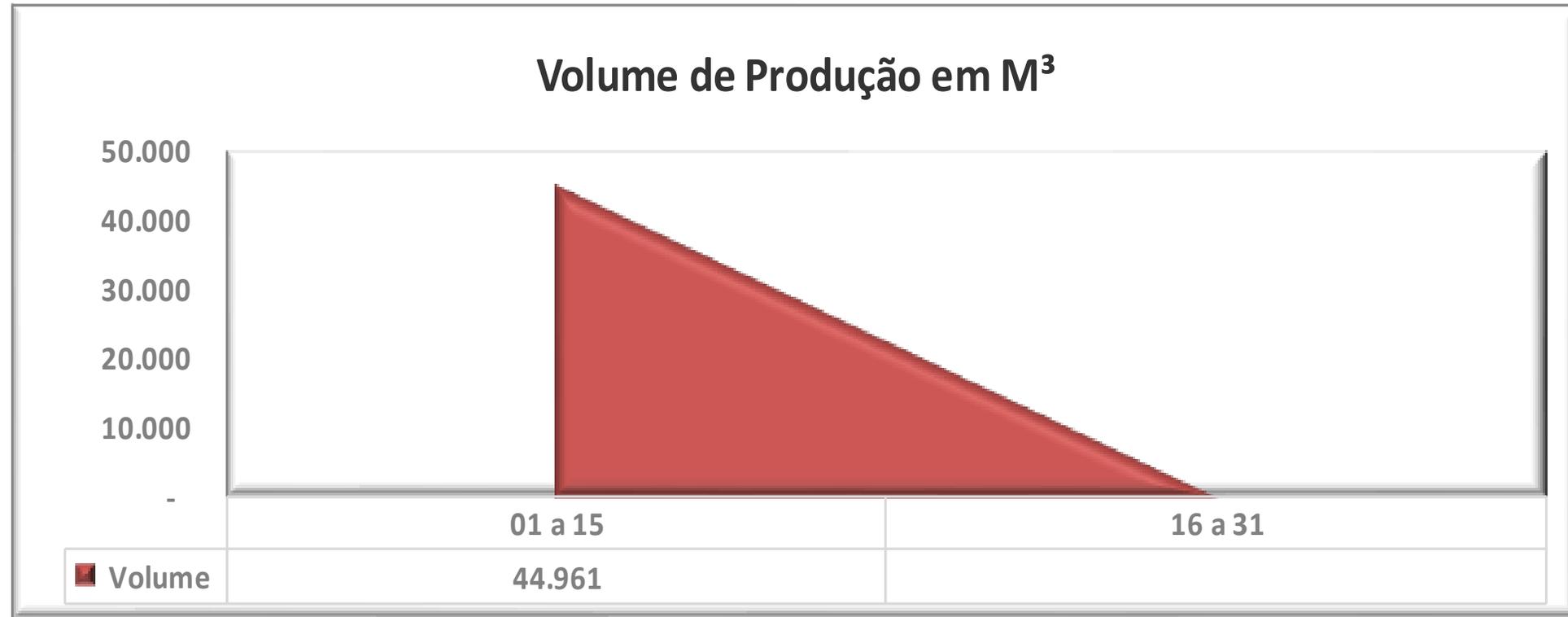
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	TOTAL
2021	24.588	29.460	34.370	36.799	38.016	39.207	43.646	44.437	42.152	44.447	47.237	44.517	<b>468.875</b>
2022	36.690	46.319	51.593	49.439	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	50.000	<b>596.041</b>

Estimativa de Faturamento



# Volume de Produção em M<sup>3</sup>

Período	01 a 15	16 a 31	TOTAL
Volume	44.961		<b>44.961</b>

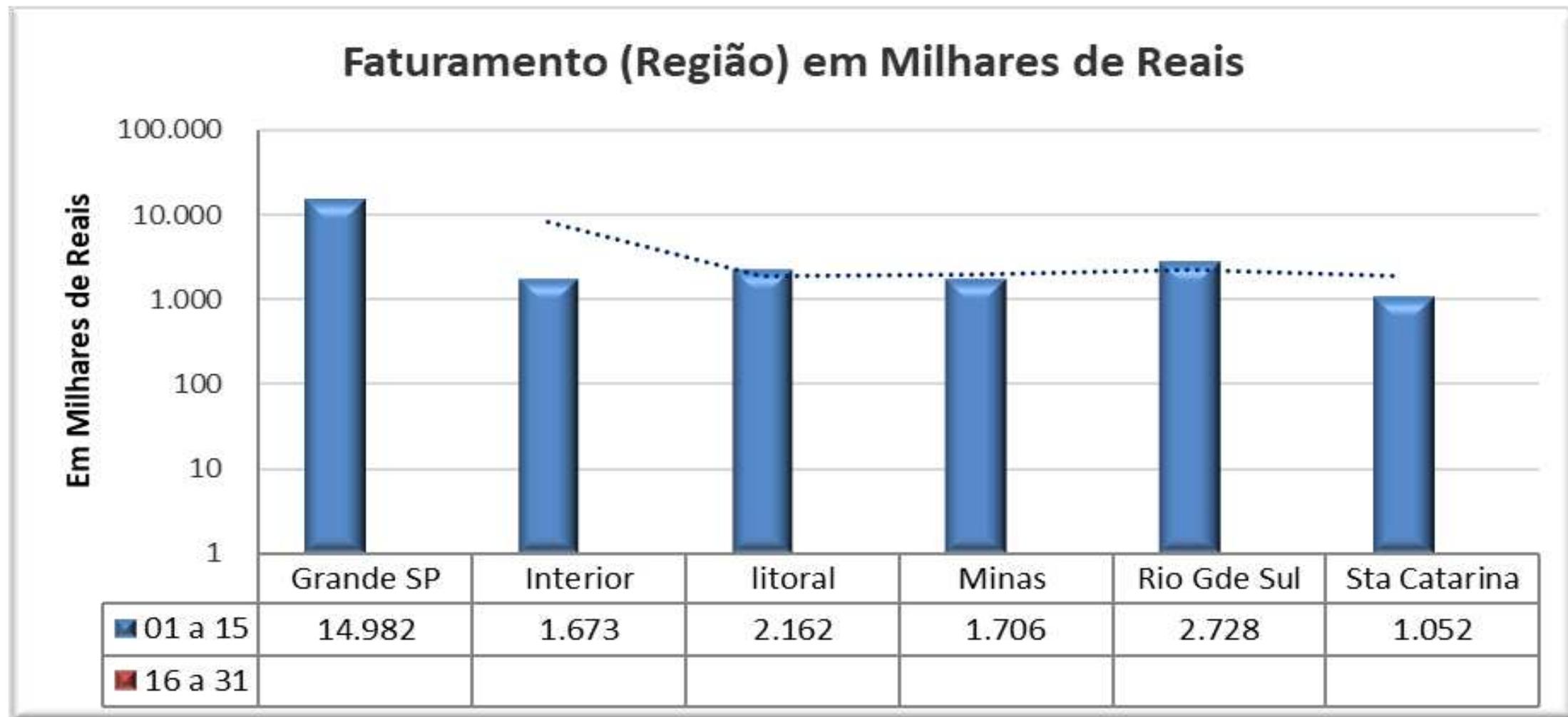


# Faturamento (Em Milhares de Reais)

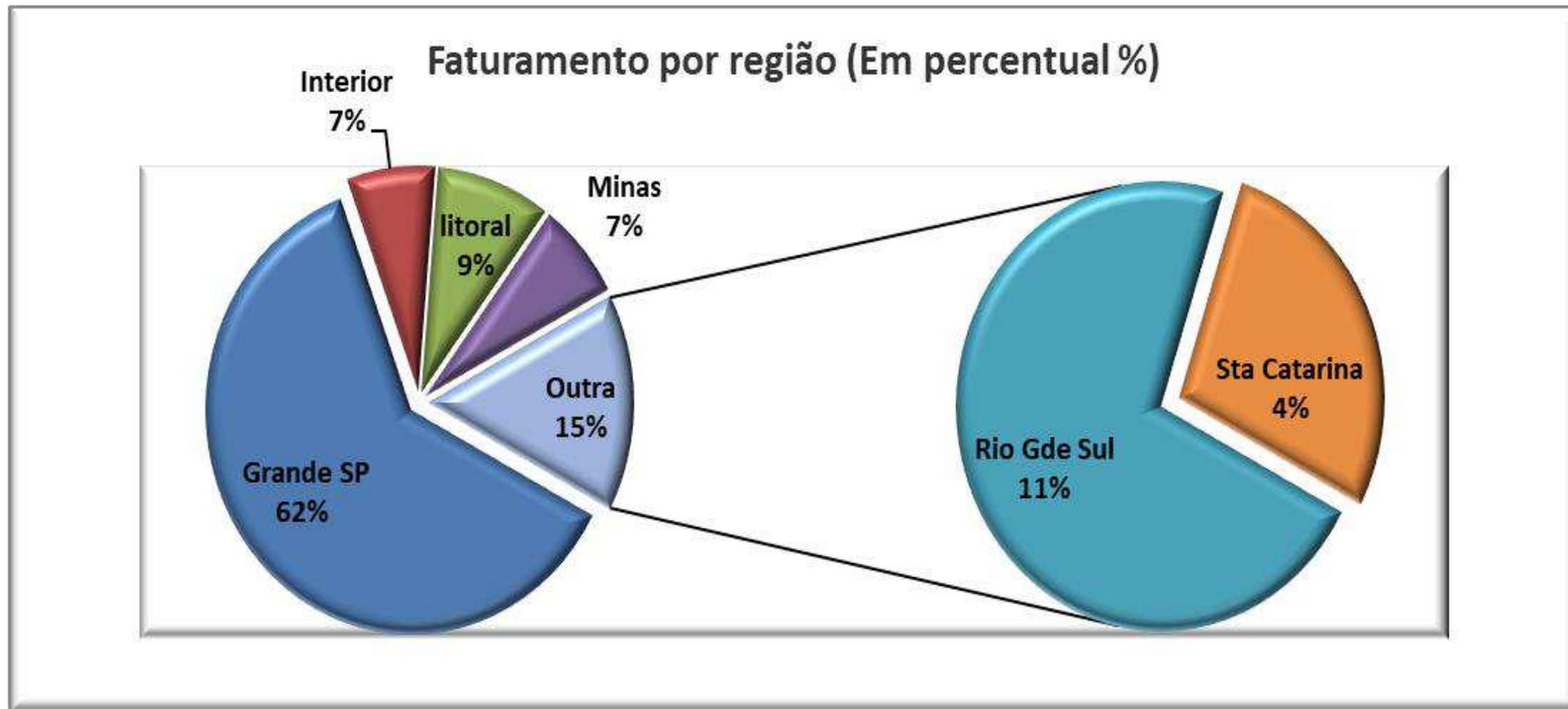
Período	<b>01 a 15</b>	<b>16 a 31</b>	<b>TOTAL</b>
Faturamento	24.302		<b>24.302</b>



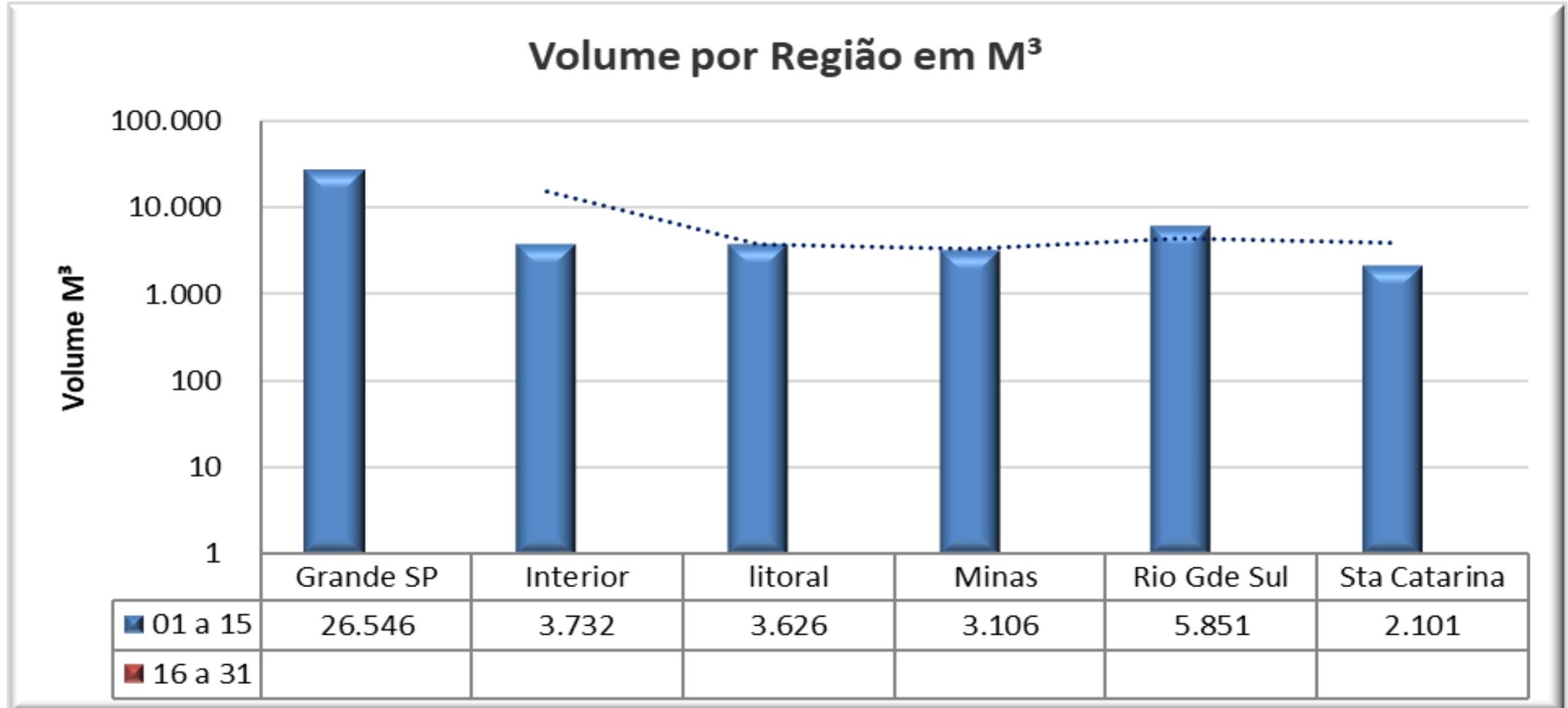
## Faturamento (Em Milhares de Reais) por Região (Acumulado)



## Distribuição do Faturamento por Região

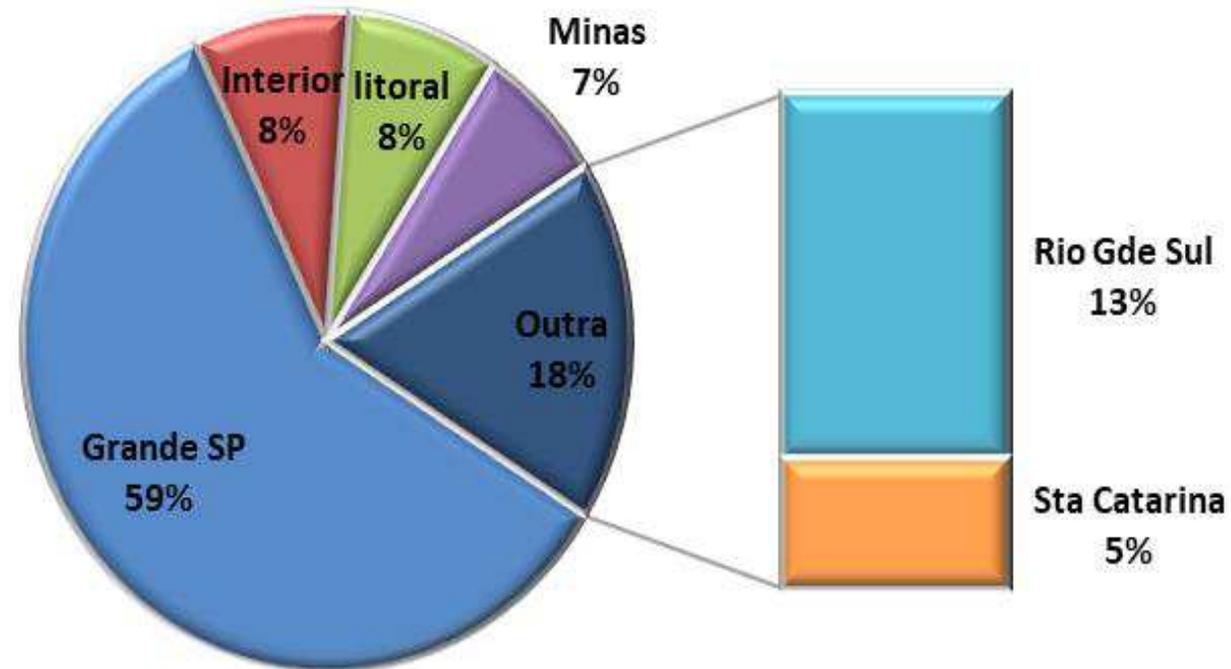


## Volume Produção (quinzena) por região em M<sup>3</sup>

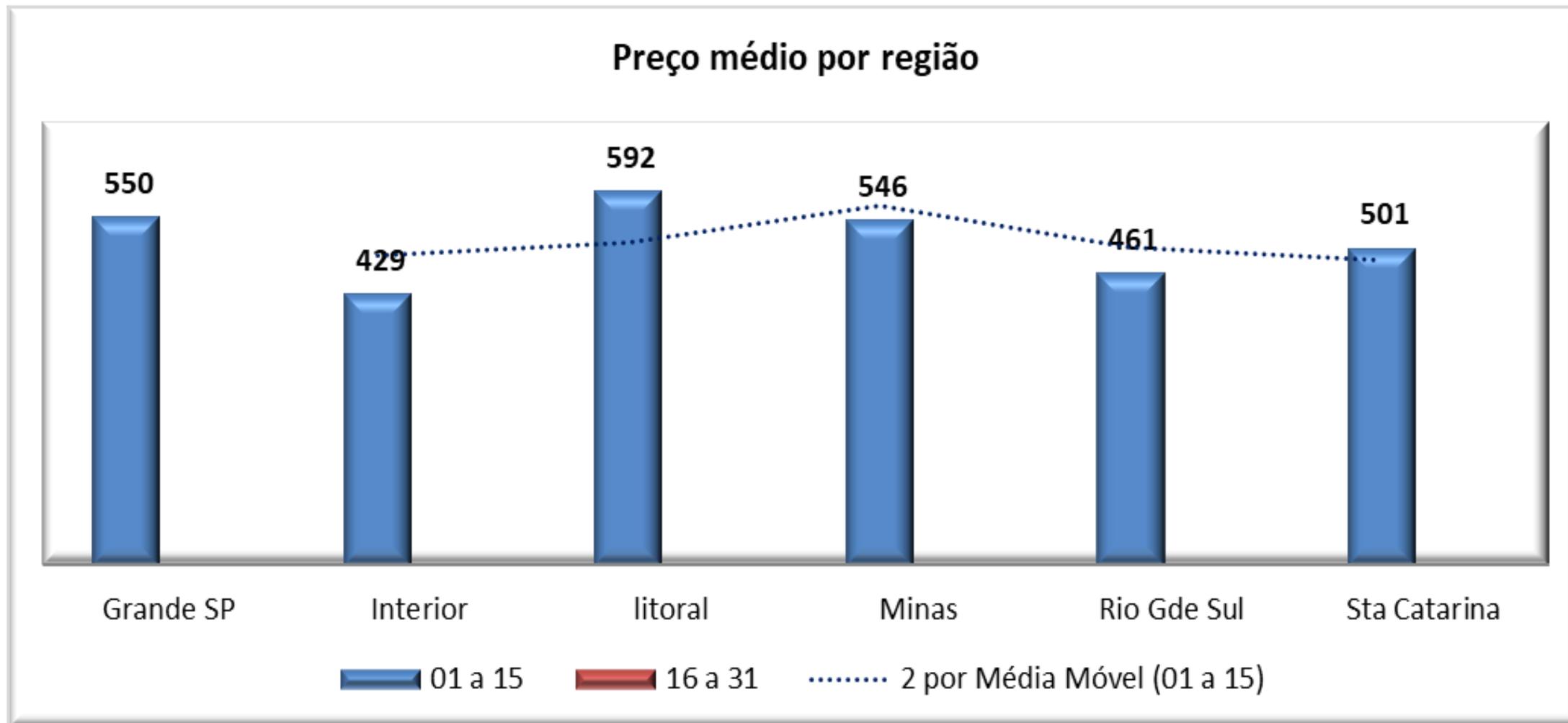


## Distribuição do volume de produção por Região

**Volume Produção por Região (Em Percentual %)**



## Evolução (Preço Médio por M<sup>3</sup>) por Região



# Responsável pelas informações

Marcelo Padovezi

Gerente de Contabilidade – CRC 1SP236680/O-1