

RELATÓRIO MENSAL DE **ATIVIDADES**

RMA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Outubro, Novembro e
Dezembro/2022

RELATÓRIO EXECUTIVO

1 INTRODUÇÃO	03
2 ORGANOGRAMA SOCIETÁRIO DAS RECUPERANDAS	05
3 INFORMAÇÕES FINANCEIRAS (CONSOLIDADO DAS RECUPERANDAS)	06
3.1 FLUXO DE CAIXA GERENCIAL - OUTUBRO - 2022	06
3.2 FLUXO DE CAIXA GERENCIAL - NOVEMBRO - 2022	10
3.3 FLUXO DE CAIXA GERENCIAL - DEZEMBRO - 2022	14
3.3 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	16
4 RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO AJ	18
5 RESUMO DAS MANIFESTAÇÕES DO AJ NOS AUTOS	19
6 DA FISCALIZAÇÃO AO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL	20

1. INTRODUÇÃO

Exmo. Sr. Dr. Juiz de Direito da 1ª Vara Especializada de Falências e Recuperações Judiciais do Foro Central da Comarca da Capital do Estado de São Paulo

O Administrador Judicial, Wald Administração de Falências e Empresas em Recuperação Judicial Ltda. ("AJ"), nomeado nos autos da Recuperação Judicial do Grupo Estre (processo nº 1066730-69.2020.8.26.0100), e Rio Branco Consultores Associados, subcontratada pelo AJ para auxiliá-lo na elaboração do Relatório Mensal de Atividades ("RMA"), vêm, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos termos da r. decisão de fls. 3.364/3.378 (item 1.5), apresentar o Relatório Mensal de Atividades referente às seguintes empresas:

- Estre Ambiental S.A.;
- Geo Vision Soluções Ambientais e Energia S.A.;
- NGA – Núcleo de Gerenciamento Ambiental LTDA.;
- Cavo Serviços e Saneamento S.A.;
- Estre SPI ambiental S.A.;
- NGA Jardinópolis – Núcleo de Gerenciamento Ambiental LTDA.;
- NGA Ribeirão Preto Núcleo de Gerenciamento Ambiental LTDA.;
- OXIL Manufatura Reversa e Gerenciamento de Resíduos LTDA.;
- CGR Guataporã – Centro de Gerenciamento de Resíduos LTDA.;
- V2 Ambiental SPE S.A.;
- CTR Itaboraí – Centro de Tratamento de Resíduos de Itaboraí LTDA.;
- Ambiental Sul Brasil – Central Regional de Tratamento de Resíduos LTDA.;
- CGR – Centro de Gerenciamento de Resíduos Feira de Santana S.A.;
- Resicontrol Soluções Ambientais S.A.;
- Viva Ambiental e Serviços S.A.;
- RECICLAX – Reciclagem de Resíduos da Construção Civil LTDA.;
- SPE SOMA – Soluções em Meio Ambiente LTDA.;
- Estre Energia Newco Participações S.A.
- Piratininga Energia e Participações LTDA.; e
- SPE Paulínia Energia LTDA.

1. INTRODUÇÃO

No presente relatório, que contempla informações financeiras baseadas, sobretudo, em elementos fornecidos pelas Recuperandas até o dia 22 de março de 2023, serão comentados dados do Fluxo de Caixa dos meses de outubro, novembro e dezembro de 2022.

O relatório destacará as principais variações ocorridas no período em questão, apresentando os esclarecimentos fornecidos pela Administração das Recuperandas.

O RMA, que contará com um capítulo voltado especificamente para as informações financeiras consolidadas das Recuperandas, deve ser analisado em conjunto com o laudo da perícia preliminar (fls. 3.291/3.361), com o relatório de situação (fls. 4.570/4.618) e com os relatórios mensais anteriores.



Arnoldo Wald Filho
awf@wald.com.br

Tel : + 55 (21) 2272-9300



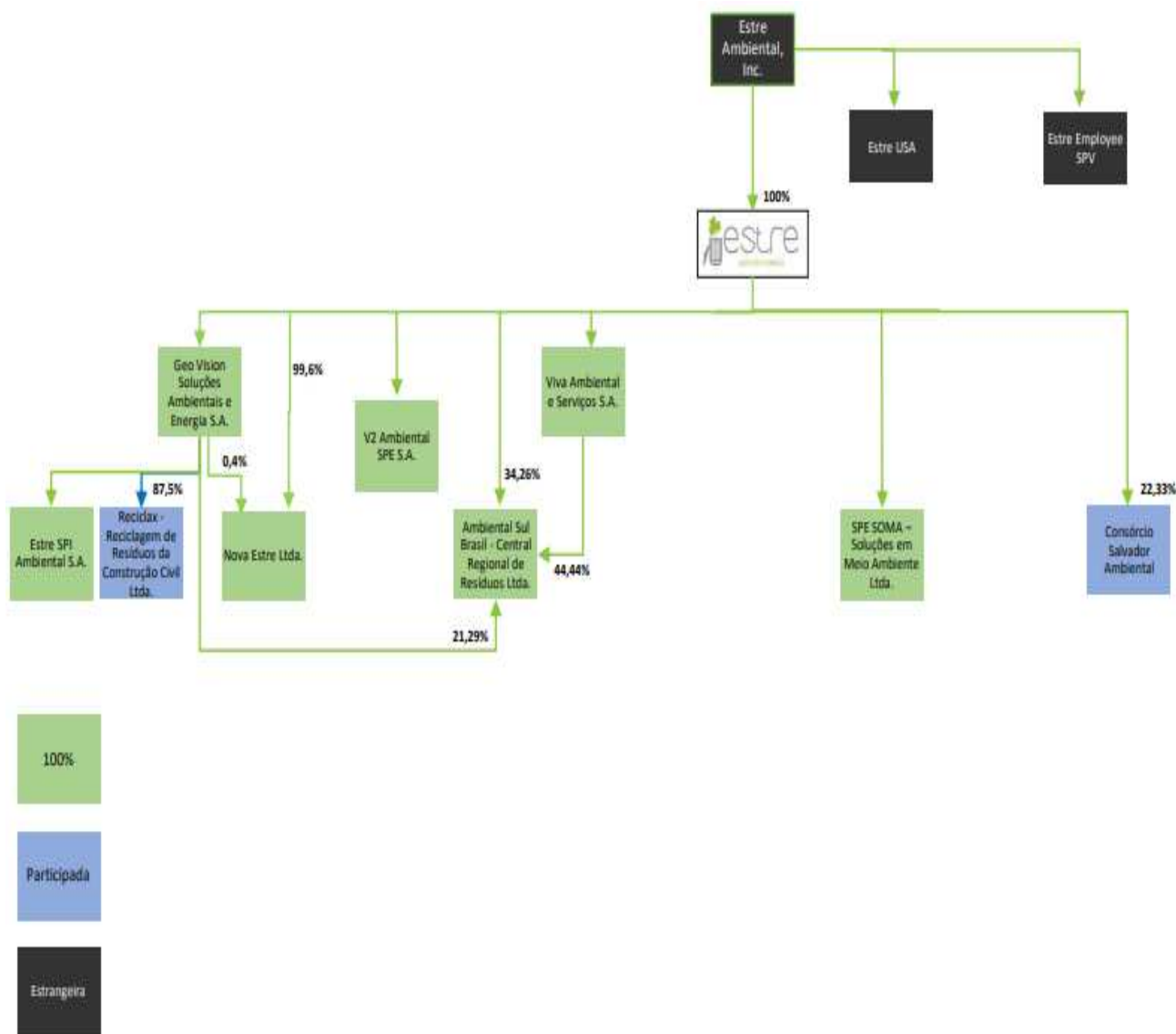
Fábio de Carvalho e Mello Curti
Economista
fc@riobranco.adm.br

Rogério Spolidoro Filho
Contador
rsf@riobranco.adm.br

Tel : + 55 (11) 3392-3062

2. ORGANOGrama SOCIETÁRIO DAS RECUPERANDAS

Figura 1. Organograma Societário das Recuperandas



Na forma da Cláusula 3.4 do Plano de Recuperação Judicial, foram incorporadas pela Estre Ambiental S.A. - Em Recuperação Judicial: (i) em 31.07.2021, a Cavo Serviços e Saneamento S.A. - Em Recuperação Judicial; (ii) em 30.09.2021, a CGR Guataparã - Centro de Gerenciamento de Resíduos Ltda. - Em Recuperação Judicial; (iii) em 30.11.2021, a NGA - Núcleo de Gerenciamento Ambiental Ltda. - Em Recuperação Judicial e (iv) em 30.11.2021, a NGA Ribeirão Preto - Núcleo de Gerenciamento Ambiental Ltda. Além disso, também em 30.11.2021, a Resicontrol Soluções Ambientais S.A. - Em Recuperação Judicial foi incorporada pela Viva Ambiental e Serviços S.A. - Em Recuperação Judicial. Por sua vez, a sociedade NGA Jardinópolis - Núcleo de Gerenciamento Ambiental Ltda - Em Recuperação Judicial teve sua razão social alterada para Nova Estre Ltda.

3.1. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL



Demonstração

01 a 31 Outubro - 2022

Geração de Caixa Líquida das Recuperandas foi negativa em R\$ 9,2 milhões em outubro/2022.

- o A Geração de Caixa Líquida das Recuperandas no mês de outubro/22 foi negativa em R\$ 9,2 milhões, ante uma geração positiva de R\$ 879 mil em setembro/2022 (Figura 2). As entradas em outubro/2022 totalizaram o valor de R\$ 44,5 milhões, queda 20% quando comparada ao mês anterior. As saídas de caixa Operacionais e de Investimentos totalizaram R\$ 53,7 milhões, redução de R\$ 1,6 milhões quando comparado ao mês anterior (queda de 3%) (Figura 3).
- o Dessa forma, a variação do Saldo Final do Caixa das Recuperandas foi negativa em R\$ 9,2 milhões em outubro/2022, resultando em um montante de R\$ 82,7 milhões (Figura 4), correspondente a uma redução de 10% em relação ao mês anterior.
- o Considerações detalhadas das variações serão analisadas nas próximas páginas.

Fonte: Demonstrações Financeiras Gerenciais

Figura 2. Geração de Caixa Líquida – Saldo mensal

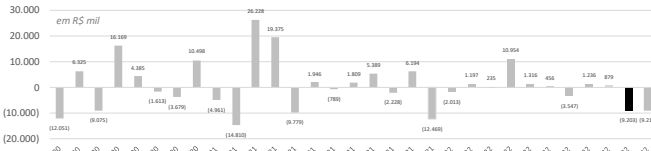


Figura 3. Evolução mensal . Recebimentos x Saídas Oper./Investimentos

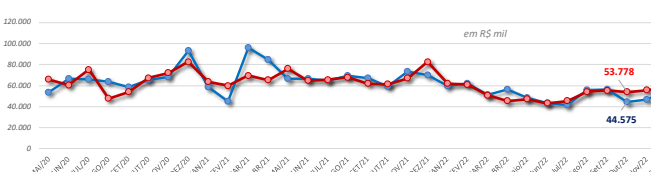


Figura 4. Caixa – Recuperandas - mensal – Saldo Final

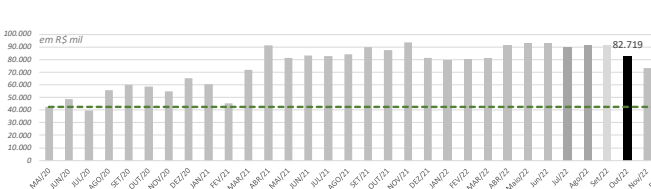
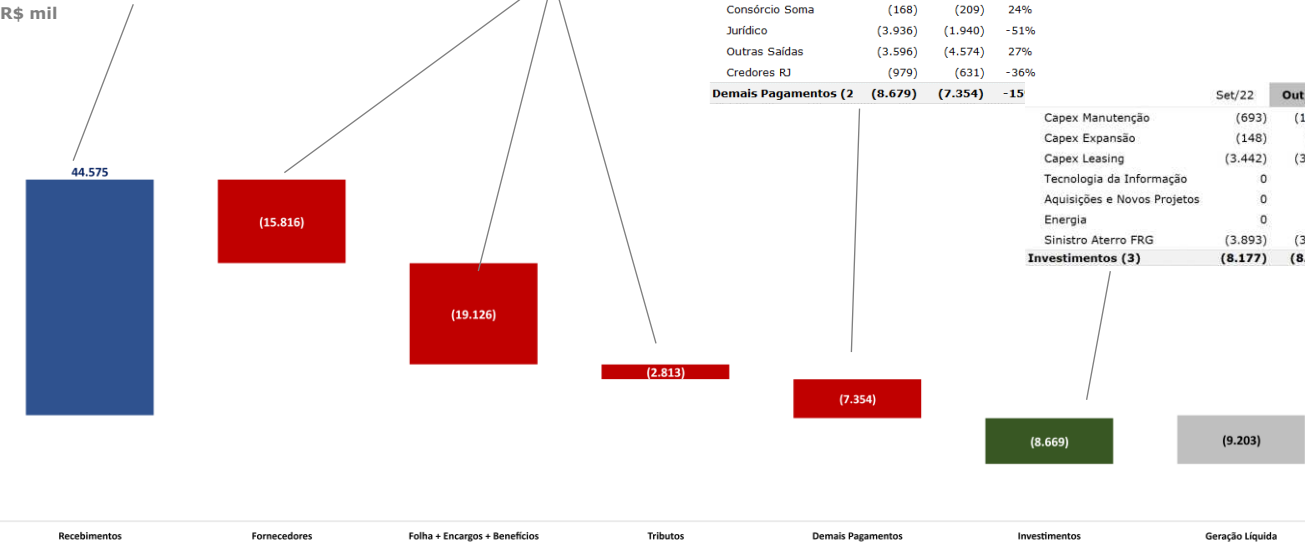


Figura 5. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial

	Set/22	Out/22	Δ
Clientes	52.237	42.392	-19%
Recuperação AR - One	0	0	ND
Venda de Ativos	0	0	ND
Outras Entradas	4.101	2.183	-47%
Entradas (1)	56.338	44.575	-21%

R\$ mil



Fonte: Demonstrações Financeiras Gerenciais

3.1. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

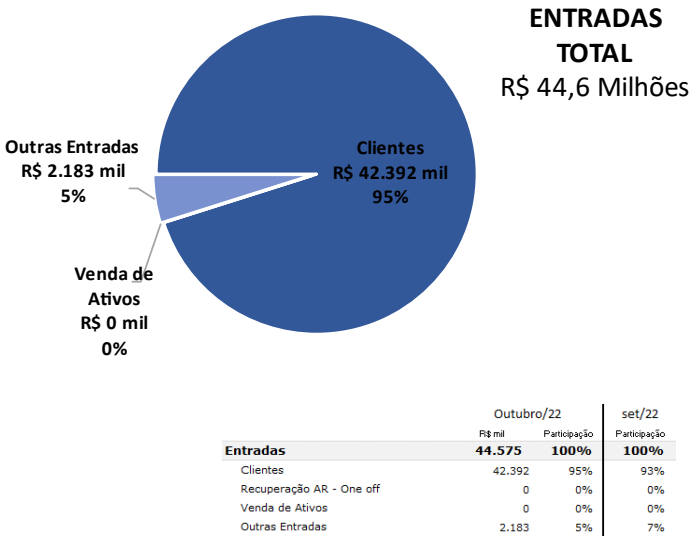


Demonstração
01 a 31 Outubro - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial –

	(A) 30/09/2022 Set/2022	(B) - (A) Variação	(A) 31/10/2022 out/2022
Saldo Inicial	91.044	880	91.923
Entradas (1)	56.338	(11.763)	44.575
Clientes	52.237	(9.845)	42.392
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	0	0	0
Outras Entradas	4.101	(1.918)	2.183
Saídas Operacionais (2)	(47.282)	2.174	(45.108)
Fornecedores	(14.658)	(1.157)	(15.816)
Consórcio Soma	(168)	(41)	(209)
Jurídico	(3.936)	1.997	(1.940)
Tributos	(3.626)	813	(2.813)
Folha + Encargos + Benefícios	(20.319)	1.193	(19.126)
Outras Saídas	(3.596)	(978)	(4.574)
Credores RJ	(979)	347	(631)
Saídas por Investimentos (3)	(8.177)	(493)	(8.669)
Capex Manutenção	(693)	(392)	(1.085)
Capex Expansão	(148)	(15)	(163)
Capex Leasing	(3.442)	20	(3.423)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(3.893)	(105)	(3.998)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	879	(10.082)	(9.203)
Saldo Final	91.923	(9.204)	82.719

Figura 6 – Entradas – Estrutura de participação



Entradas

As Recuperandas apresentaram uma redução de R\$11,7 milhões nas Entradas de caixa no mês de outubro/2022 na comparação com o mês anterior.

Os recebimentos de Clientes tiveram redução de R\$ 9,8 milhões em outubro/2022, atingindo o montante de R\$ 42,4 milhões.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "Em setembro houve o pagamento da repactuação da PM Curitiba. Valor em outubro foi o recorrente".

Outras Entradas foram de R\$ 2,1 milhões no mês de outubro/2022, redução de R\$ 1,9 milhões em relação ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "Em setembro tivemos o recebimento da última parcela da PM Conchal (0,8MM) e 800k referente a venda de máquinas e equipamentos.

3.1. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

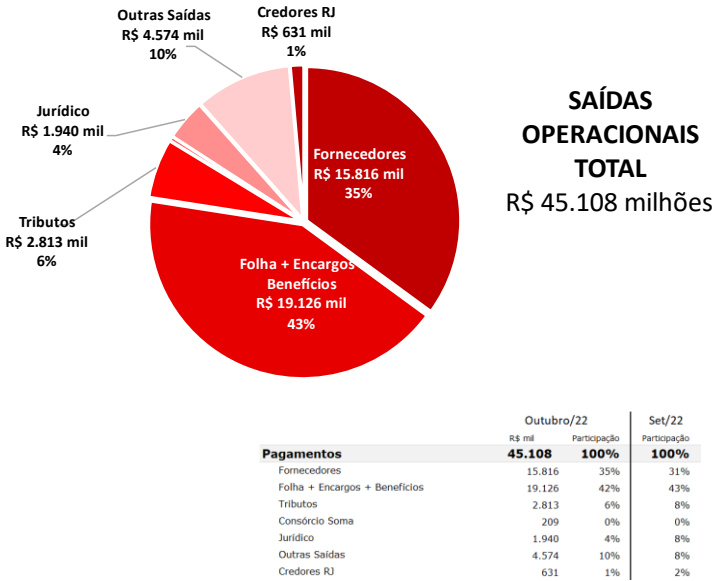


Demonstração
01 a 31 Outubro - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial

	(A) 30/09/2022 Set/2022	(B) - (A) Variação	(A) 31/10/2022 out/2022
Saldo Inicial	91.044	880	91.923
Entradas (1)	56.338	(11.763)	44.575
Cientes	52.237	(9.845)	42.392
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	0	0	0
Outras Entradas	4.101	(1.918)	2.183
Saídas Operacionais (2)	(47.282)	2.174	(45.108)
Fornecedores	(14.658)	(1.157)	(15.816)
Consórcio Soma	(168)	(41)	(209)
Jurídico	(3.936)	1.997	(1.940)
Tributos	(3.626)	813	(2.813)
Folha + Encargos + Benefícios	(20.319)	1.193	(19.126)
Outras Saídas	(3.596)	(978)	(4.574)
Credores RJ	(979)	347	(631)
Saídas por Investimentos (3)	(8.177)	(493)	(8.669)
Capex Manutenção	(693)	(392)	(1.085)
Capex Expansão	(148)	(15)	(163)
Capex Leasing	(3.442)	20	(3.423)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(3.893)	(105)	(3.998)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	879	(10.082)	(9.203)
Saldo Final	91.923	(9.204)	82.719

Figura 7 – Saídas Operacionais – Estrutura de participação



Saídas Operacionais

As Saídas Operacionais das Recuperandas redução em R\$ 2,2 milhões no mês de outubro/2022 na comparação com setembro/2022.

Os pagamentos a fornecedores tiveram redução de R\$ 1,2 milhões no mês de outubro/2022 (redução de 10%).

- A Administração das Recuperandas esclareceu que ocorreram reduções "com Combustível (0,7MM) Terceirização de transporte de resíduos (0,2MM)".

Os Pagamentos relacionados a questões jurídicas totalizaram R\$ 1,9 milhões em outubro/2022, redução de 51% quando comparado ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a redução é decorrente do "pagamento do êxito da concessão de Maceió em Setembro/22", o que não ocorreu em Outubro/22.

O pagamento de "Outras Saídas" aumentou R\$ 978 mil no mês de outubro/2022, alta de 27% em relação ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "o aumento está relacionado aos acordos realizados no Projeto trabalhista".

O pagamento de "Credores RJ" em outubro/22 apresentaram uma redução de R\$ 347 mil.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a redução está ligada ao "Projeto Passivo Zero".

3.1. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

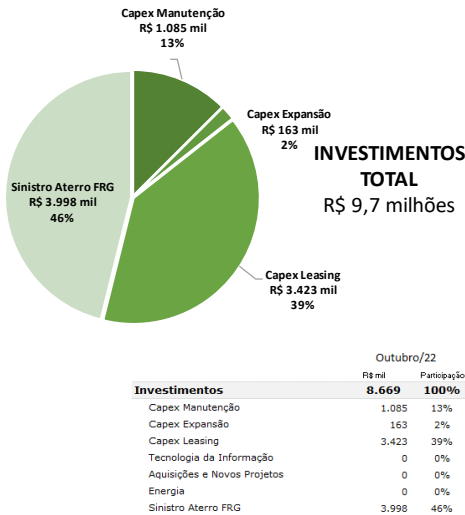


Demonstração
01 a 31 Outubro - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial

	(A) 30/09/2022 Set/2022	(B) - (A) Variação	(A) 31/10/2022 out/2022
Saldo Inicial	91.044	880	91.923
Entradas (1)	56.338	(11.763)	44.575
Clientes	52.237	(9.845)	42.392
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	0	0	0
Outras Entradas	4.101	(1.918)	2.183
Saídas Operacionais (2)	(47.282)	2.174	(45.108)
Fornecedores	(14.658)	(1.157)	(15.816)
Consórcio Soma	(168)	(41)	(209)
Jurídico	(3.936)	1.997	(1.940)
Tributos	(3.626)	813	(2.813)
Folha + Encargos + Benefícios	(20.319)	1.193	(19.126)
Outras Saídas	(3.596)	(978)	(4.574)
Credores RJ	(979)	347	(631)
Saídas por Investimentos (3)	(8.177)	(493)	(8.669)
Capex Manutenção	(693)	(392)	(1.085)
Capex Expansão	(148)	(15)	(163)
Capex Leasing	(3.442)	20	(3.423)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(3.893)	(105)	(3.998)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	879	(10.082)	(9.203)
Saldo Final	91.923	(9.204)	82.719

Figura 8 – Saídas por Investimentos – Estrutura de participação



Saídas por Investimentos

No mês de outubro/2022, ocorreram investimentos de R\$ 8,6 milhões, alta de R\$ 493 mil em relação ao mês anterior.

O Capex de Manutenção foi de R\$ 1 milhão no mês.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o valor "se refere a serviços de manutenção em aterros e o aumento apresentado está ligada a quebra de equipamentos e necessidade de manutenção de máquinas e equipamentos".

O Capex de expansão foi de R\$ 163 mil em Outubro/2022.

O Capex Leasing foi de R\$ 3,4 milhões em Outubro/2022.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o valor se refere a "locação de máquinas e equipamentos por contratos enquadrados como leasing operacional".

O Sinistro Aterro FRG, apresentou uma saída de caixa na ordem de R\$ 3,9 milhões em outubro/2022, alta de R\$ 105 mil quando comparado ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o valor "se refere a segregação dos custos referente ao acidente ocorrido no dia 25/06 na Fazenda Rio Grande para controle interno e análise para tratativas de ressarcimento junto seguradora, que o aumento está ligado nos avanços nas obras de retiradas dos resíduos ajustes do aterro".

Geração de Caixa Líquida

O volume das Entradas no mês de outubro/2022, que totalizaram R\$ 44,6 milhões, foi inferior ao montante de saídas de caixa para Operações e Investimentos (R\$ 45,1 milhões e R\$ 8,7 milhões, respectivamente), o que resultou na Geração de Caixa Líquida negativa em R\$ 9,2 milhões no período.

Saldo Final de Caixa

Houve redução no saldo final de caixa, haja vista a Geração de Caixa Líquida ter sido negativa em R\$ 9,2 mil no mês de outubro/2022, após valor positivo de R\$ 880 mil apresentado no mês anterior. Isso fez com que o "Grupo Estre" atingisse o montante total de caixa de R\$ 82,7 milhões no mês, o que representa uma redução de 10% em relação ao saldo final do mês anterior.

3.2. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL



Demonstração

01 a 30 Novembro - 2022

Geração de Caixa Líquida das Recuperandas foi negativa em R\$9,2 milhões em Novembro/2022.

- A Geração de Caixa Líquida das Recuperandas no mês de novembro/22 foi negativa em R\$ 9,2 milhões, ante uma geração negativa de R\$ 9,2 milhões em outubro/2022 (Figura 2). As entradas em novembro/2022 totalizaram o valor de R\$ 46,4 milhões, alta 2% quando comparada ao mês anterior. As saídas de caixa Operacionais e de Investimentos totalizaram R\$ 55,6 milhões, alta de R\$ 1,9 milhões quando comparado ao mês anterior (alta de 3,5%) (Figura 3).
- Dessa forma, a variação do Saldo Final do Caixa das Recuperandas foi negativa em R\$ 9,2 milhões em novembro/2022, resultando em um montante de R\$ 73,5 milhões (Figura 4), correspondente a uma redução de 11% em relação ao mês anterior.
- Considerações detalhadas das variações serão analisadas nas próximas páginas.

Figura 2. Geração de Caixa Líquida – Saldo mensal

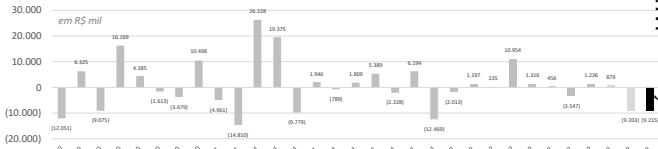


Figura 3. Evolução mensal . Recebimentos x Saídas Oper./Investimentos

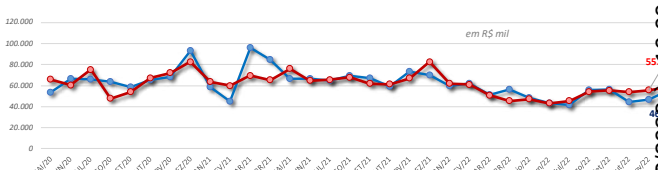
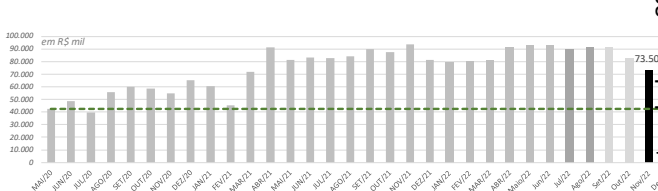


Figura 4. Caixa – Recuperandas - mensal – Saldo Final



Fonte: Demonstrações Financeiras Gerenciais

Figura 5. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial

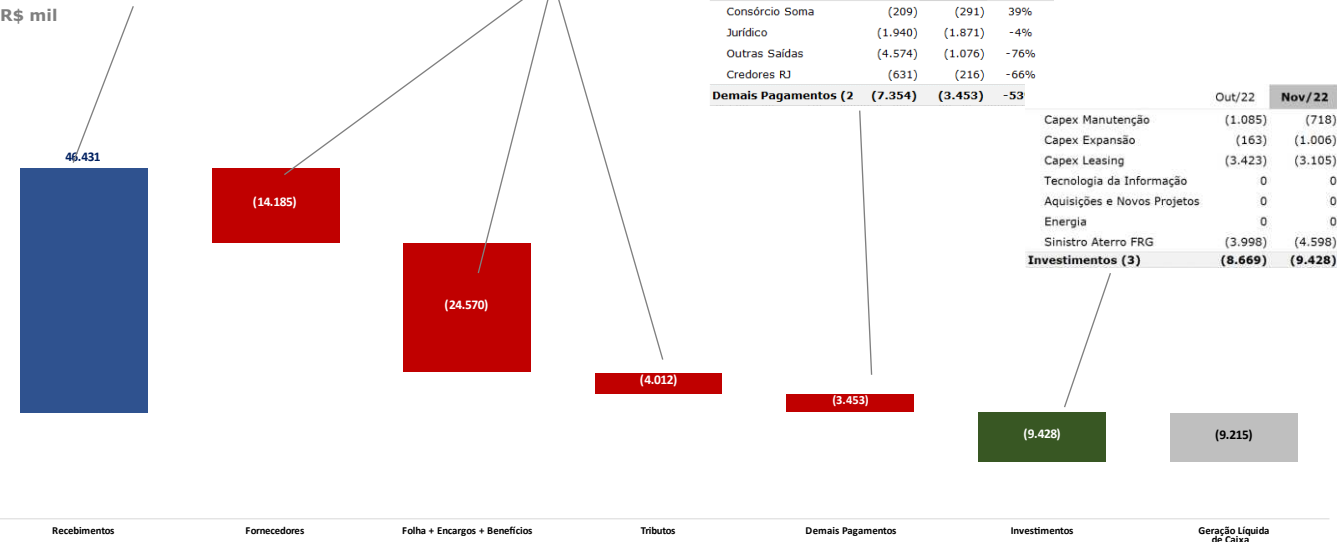
	Out/22	Nov/22	Δ
Clientes	42.392	43.038	2%
Recuperação AR - One	0	0	ND
Venda de Ativos	0	688	ND
Outras Entradas	2.183	2.705	24%
Entradas (1)	44.575	46.431	4%

R\$ mil

	Out/22	Nov/22	Δ
Fornecedores	(15.816)	(14.185)	-10%
Folha + Encargos + Benefícios	(19.126)	(24.570)	28%
Tributos	(2.813)	(4.012)	-43%
Fornecedores/Pessoal/Tributos (2)	(37.755)	(42.766)	13%

	out/22	nov/22	Δ
Consórcio Soma	(209)	(291)	39%
Jurídico	(1.940)	(1.871)	-4%
Outras Saídas	(4.574)	(1.076)	-76%
Credores RJ	(631)	(216)	-66%
Demais Pagamentos (2)	(7.354)	(3.453)	-53%

	Out/22	Nov/22
Capex Manutenção	(1.085)	(718)
Capex Expansão	(163)	(1.006)
Capex Leasing	(3.423)	(3.105)
Tecnologia de Informação	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0
Energia	0	0
Sinistro Aterro FRG	(3.998)	(4.598)
Investimentos (3)	(8.669)	(9.428)



Fonte: Demonstrações Financeiras Gerenciais

3.2. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL



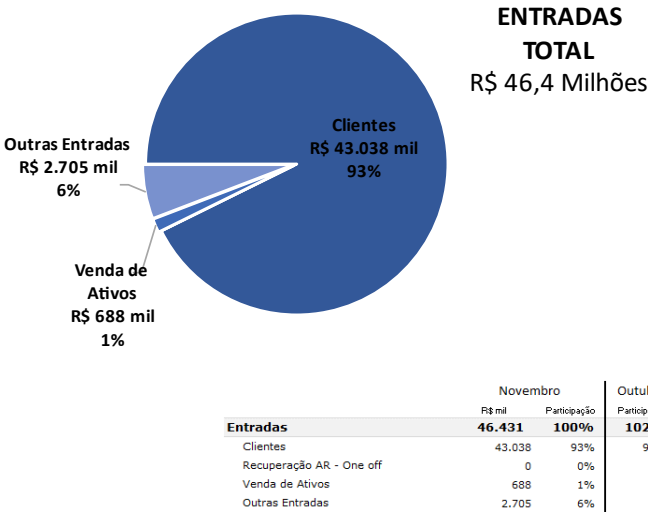
Demonstração

01 a 30 Novembro - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial –

	(A) 31/10/2022 out/2022	(B) - (A) Variação	(A) 30/11/2022 nov/2022
Saldo Inicial	91.923	(9.204)	82.719
Entradas (1)	44.575	1.857	46.431
Cientes	42.392	647	43.038
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	0	688	688
Outras Entradas	2.183	522	2.705
Saídas Operacionais (2)	(45.108)	(1.111)	(46.219)
Fornecedores	(15.816)	1.631	(14.185)
Consórcio Soma	(209)	(82)	(291)
Jurídico	(1.940)	69	(1.871)
Tributos	(2.813)	(1.199)	(4.012)
Folha + Encargos + Benefícios	(19.126)	(5.444)	(24.570)
Outras Saídas	(4.574)	3.498	(1.076)
Credores RJ	(631)	416	(216)
Saídas por Investimentos (3)	(8.669)	(758)	(9.428)
Capex Manutenção	(1.085)	367	(718)
Capex Expansão	(163)	(843)	(1.006)
Capex Leasing	(3.423)	318	(3.105)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(3.998)	(600)	(4.598)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	(9.203)	(12)	(9.215)
Saldo Final	82.719	(9.215)	73.504

Figura 6 – Entradas – Estrutura de participação



Entradas

As Recuperandas apresentaram aumento de R\$ 1,9 milhões nas Entradas de caixa no mês de outubro/2022 na comparação com o mês anterior.

Os recebimentos de Clientes tiveram aumento de R\$ 647 mil em novembro/2022, atingindo o montante de R\$ 4,3 milhões.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "o aumento demonstrado está ligado ao Performance Operacional".

Entrada de caixa com vendas de Ativo no valor de R\$ 688 mil em novembro/22.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "a entrada de caixa com vendas de ativos, foi devido a Leilão de Ativos".

Outras Entradas foram de R\$ 2,7 milhões no mês de outubro/2022, alta de R\$ 522 mil em relação ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a "alta foi devido ao recebimento de parcela de acordo com a PM de Nossa Senhora do Socorro".

3.2. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

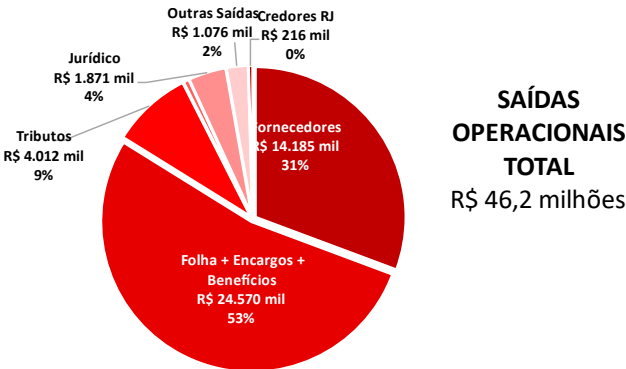


Demonstração
01 a 30 Novembro - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial -

	(A) 31/10/2022 out/2022	(B) - (A) Variação	(A) 30/11/2022 nov/2022
Saldo Inicial	91.923	(9.204)	82.719
Entradas (1)	44.575	1.857	46.431
Clientes	42.392	647	43.038
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	0	688	688
Outras Entradas	2.183	522	2.705
Saídas Operacionais (2)	(45.108)	(1.111)	(46.219)
Fornecedores	(15.816)	1.631	(14.185)
Consórcio Soma	(209)	(82)	(291)
Jurídico	(1.940)	69	(1.871)
Tributos	(2.813)	(1.199)	(4.012)
Folha + Encargos + Benefícios	(19.126)	(5.444)	(24.570)
Outras Saídas	(4.574)	3.498	(1.076)
Credores RJ	(631)	416	(216)
Saídas por Investimentos (3)	(8.669)	(758)	(9.428)
Capex Manutenção	(1.085)	367	(718)
Capex Expansão	(163)	(843)	(1.006)
Capex Leasing	(3.423)	318	(3.105)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(3.998)	(600)	(4.598)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	(9.203)	(12)	(9.215)
Saldo Final	82.719	(9.215)	73.504

Figura 7 – Saídas Operacionais – Estrutura de participação



	Novembro/22 R\$ mil	Participação	Out/22 R\$ mil	Participação
Pagamentos	46.219	100%	46.219	100%
Fornecedores	14.185	31%	14.185	31%
Folha + Encargos + Benefícios	24.570	53%	24.570	53%
Tributos	4.012	9%	4.012	9%
Consórcio Soma	291	1%	291	1%
Jurídico	1.871	4%	1.871	4%
Outras Saídas	1.076	2%	1.076	2%
Credores RJ	216	0%	216	0%

Saídas Operacionais

As Saídas Operacionais das Recuperandas aumentaram em R\$ 1,1 milhões no mês de novembro/2022, na comparação com outubro/2022.

Os pagamentos a fornecedores tiveram redução de R\$ 1,6 milhões no mês de novembro/2022 (redução de 10,31%).

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a variação é decorrente de "Ajustes na performance dos veículos operacionais, otimizando o consumo de combustível". Além disso aumentou "de disponibilidade da frota reduziu a terceirização de serviços".

Os Pagamentos relacionados a questões jurídicas totalizaram R\$ 1,8 milhões em novembro/2022, redução 3,6% quando comparado ao mês anterior. O pagamento de tributos aumentou R\$ 1,2 mil no mês de novembro/2022, alta de 42,6% em relação ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a alta é decorrente da "segunda fase do projeto de análise e saneamento do ISS de 2021/2022".

As saídas de caixa para pagamentos relacionados aos funcionários (Folha + Encargos + Benefícios), em novembro/22, apresentou uma aumento de R\$ 5,4 milhões.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o "aumento está relacionado ao pagamento do 13º Salário".

A rubrica outras saídas apresentou redução de R\$ 3,5 milhões em novembro/22, quando comparado ao mês anterior. O principal valor dessa rubrica é "Projeto Trabalhista".

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a redução está ligada a redução de acordos do Projeto Trabalhista".

A rubrica Credores RJ apresentou redução de R\$ 416 mil em novembro/2022, quando comparado ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a redução está ligada ao Projeto Passivo Zero".

A rubrica Consórcio Soma apresentou uma saída de caixa na ordem de R\$ 291 mil em novembro/22. Quando comparado ao mês anterior, houve uma alta de R\$ 82 mil.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o aumento é decorrente de "desembolsos judiciais, valores de custas e pagamento de execuções judiciais em novembro/22".

3.2. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

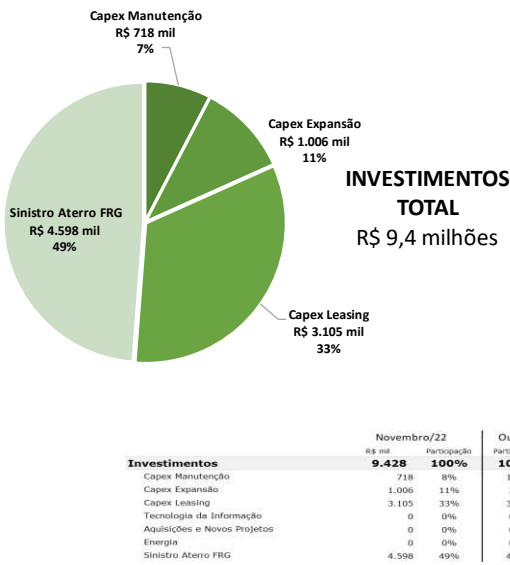


Demonstração
01 a 30 Novembro - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial – Agosto/22.

	(A) 31/10/2022 out/2022	(B) - (A) Variação	(A) 30/11/2022 nov/2022
Saldo Inicial	91.923	(9.204)	82.719
Entradas (1)	44.575	1.857	46.431
Cientes	42.392	647	43.038
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	0	688	688
Outras Entradas	2.183	522	2.705
Saídas Operacionais (2)	(45.108)	(1.111)	(46.219)
Fornecedores	(15.816)	1.631	(14.185)
Consórcio Soma	(209)	(82)	(291)
Jurídico	(1.940)	69	(1.871)
Tributos	(2.813)	(1.199)	(4.012)
Folha + Encargos + Benefícios	(19.126)	(5.444)	(24.570)
Outras Saídas	(4.574)	3.498	(1.076)
Credores RJ	(631)	416	(216)
Saídas por Investimentos (3)	(8.669)	(758)	(9.428)
Capex Manutenção	(1.085)	367	(718)
Capex Expansão	(163)	(843)	(1.006)
Capex Leasing	(3.423)	318	(3.105)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(3.998)	(600)	(4.598)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	(9.203)	(12)	(9.215)
Saldo Final	82.719	(9.215)	73.504

Figura 8 – Saídas por Investimentos – Estrutura de participação



Saídas por Investimentos

No mês de novembro/2022, ocorreram investimentos de R\$ 9,4 milhões, alta de R\$ 758 mil em relação ao mês anterior.

O Capex de Manutenção foi de R\$ 718 mil no mês.

- A Administração das Recuperandas esclareceu "que o valor se refere a serviços de manutenção em aterros que a redução está alinhada com redução nas manutenções de máquinas e equipamentos e que a redução apresentada foi devido a manutenção de máquinas e equipamentos que aconteceram em outubro/2022.

O Capex de expansão foi de R\$ 1 milhão em novembro/2022.

- A Administração das Recuperandas esclareceu "que o valor se refere a serviços de expansão de aterros e que o aumento apresentado é devido aos avanços das obras de expansão dos aterros".

O Capex Leasing foi de R\$ 3,1 milhões em novembro/2022.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "valor se refere a locação de máquinas e equipamentos para controle interno e análise para tratativas de ressarcimento junto à seguradora, alta apresentada e referente aos avanços nas obras de retiradas dos resíduos e ajustes do aterro".

O Sinistro Aterro FRG, apresentou uma saída de caixa na ordem de R\$ 4,6 milhões em novembro/2022, alta de R\$600 mil quando comparado ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "valor se refere a segregação dos custos referente ao acidente ocorrido no dia 25/06 na Fazenda Rio Grande para controle interno e análise para tratativas de ressarcimento junto à seguradora, alta apresentada e referente aos avanços nas obras de retiradas dos resíduos e ajustes do aterro".

Geração de Caixa Líquida

O volume das Entradas no mês de novembro/2022, que totalizaram R\$ 46,4 milhões, foi inferior ao montante de saídas de caixa para Operações e Investimentos (R\$ 46,2 milhões e R\$ 9,4 milhões, respectivamente), o que resultou na Geração de Caixa Líquida negativa em R\$ 9,2 milhões no período.

Saldo Final de Caixa

Houve redução no saldo final de caixa, haja vista a Geração de Caixa Líquida ter sido negativa em R\$ 9,2 milhões no mês de novembro/2022, após valor negativo de R\$ 9,2 milhões apresentado no mês anterior. Isso fez com que o "Grupo Estre" atingisse o montante total de caixa de R\$ 73,5 milhões no mês, o que representa uma queda de 11% em relação ao saldo final do mês anterior.

3.3. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL



Demonstração

01 a 31 **Dezembro** - 2022

Geração de Caixa Líquida das Recuperandas foi negativa em R\$2,9 milhões em dezembro/2022.

- A Geração de Caixa Líquida das Recuperandas no mês de dezembro/22 foi negativa em R\$ 3 milhões, ante uma geração negativa de R\$ 9,2 milhões em novembro/2022 (Figura 2). As entradas em dezembro/2022 totalizaram o valor de R\$ 55,8 milhões, alta 20% quando comparada ao mês anterior. As saídas de caixa Operacionais e de Investimentos totalizaram R\$ 58,8 milhões, alta de R\$ 3,2 milhões quando comparado ao mês anterior (alta de 6%) (Figura 3).
- Dessa forma, a variação do Saldo Final do Caixa das Recuperandas foi negativa em R\$ 2,9 milhões em dezembro/2022, resultando em um montante de R\$ 70,5 milhões (Figura 4), correspondente a uma redução de 4% em relação ao mês anterior.
- Considerações detalhadas das variações serão analisadas nas próximas páginas.

Fonte: Demonstrações Financeiras Gerenciais

Figura 2. Geração de Caixa Líquida – Saldo mensal

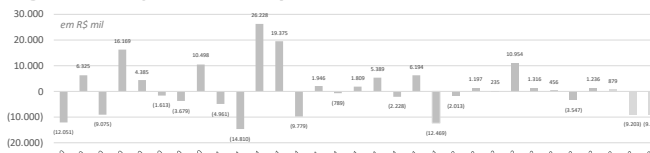


Figura 3. Evolução mensal . Recebimentos x Saídas Oper./Investimentos

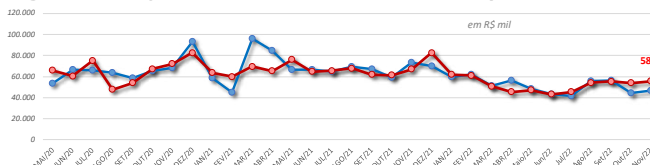


Figura 4. Caixa – Recuperandas - mensal – Saldo Final

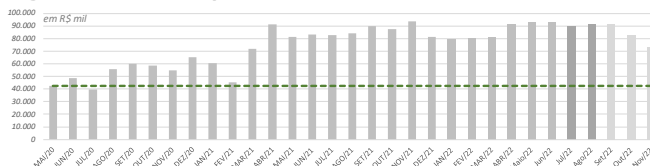


Figura 5. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial

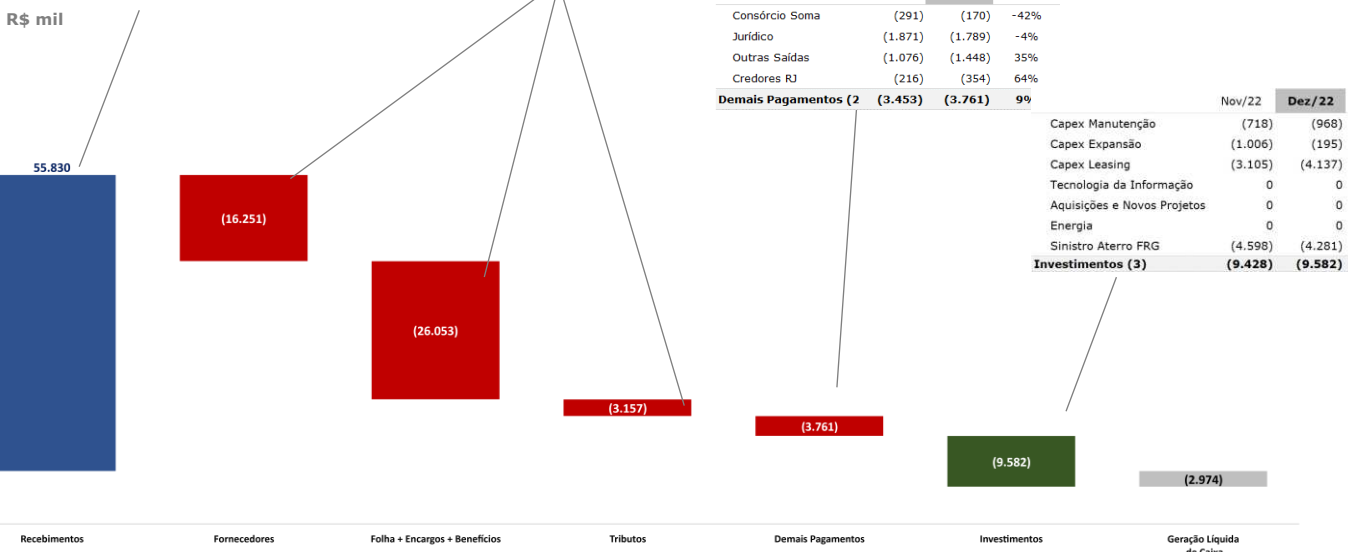
	Nov/22	Dez/22	Δ
Cientes	43.038	47.030	9%
Recuperação AR - One	0	0	ND
Venda de Ativos	688	325	-53%
Outras Entradas	2.705	8.475	213%
Entradas (1)	46.431	55.830	20%

R\$ mil

	Nov/22	Dez/22	Δ
Fornecedores	(14.185)	(16.251)	15%
Folha + Encargos + Benefícios	(24.570)	(26.053)	6%
Tributos	(4.012)	(3.157)	-21%
Fornecedores/Pessoal/Tributos (2)	(42.766)	(45.462)	6%

	Nov/22	Dez/22	Δ
Consórcio Soma	(291)	(170)	-42%
Jurídico	(1.871)	(1.789)	-4%
Outras Saídas	(1.076)	(1.448)	35%
Credores RJ	(216)	(354)	64%
Demais Pagamentos (2)	(3.453)	(3.761)	9%

	Nov/22	Dez/22
Capex Manutenção	(718)	(968)
Capex Expansão	(1.006)	(195)
Capex Leasing	(3.105)	(4.137)
Tecnologia da Informação	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0
Energia	0	0
Sinistro Aterro FRG	(4.598)	(4.281)
Investimentos (3)	(9.428)	(9.582)



Fonte: Demonstrações Financeiras Gerenciais

3.3. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

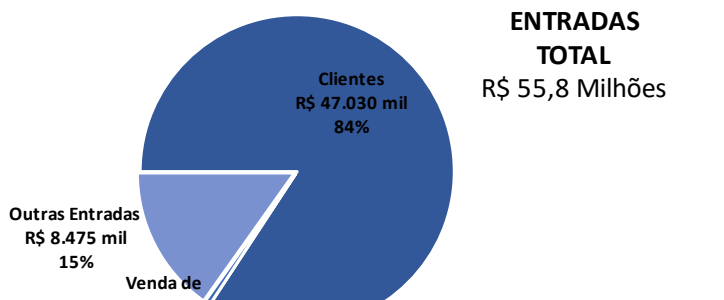


Demonstração
01 a 31 **Dezembro** - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial

	(A) 30/11/2022 nov/2022	(B) - (A) Variação	(B) 31/12/2022 dez/2022
Saldo Inicial	82.719		73.504
Entradas (1)	46.431	9.399	55.830
Clientes	43.038	3.992	47.030
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	688	(363)	325
Outras Entradas	2.705	5.770	8.475
Saídas Operacionais (2)	(46.219)	(3.004)	(49.223)
Fornecedores	(14.185)	(2.067)	(16.251)
Consórcio Soma	(291)	121	(170)
Jurídico	(1.871)	82	(1.789)
Tributos	(4.012)	855	(3.157)
Folha + Encargos + Benefícios	(24.570)	(1.484)	(26.053)
Outras Saídas	(1.076)	(372)	(1.448)
Credores RJ	(216)	(139)	(354)
Saídas por Investimentos (3)	(9.428)	(154)	(9.582)
Capex Manutenção	(718)	(250)	(968)
Capex Expansão	(1.006)	812	(195)
Capex Leasing	(3.105)	(1.033)	(4.137)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(4.598)	317	(4.281)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	(9.215)		(2.974)
Saldo Final	73.504	(2.973)	70.530

Figura 6 – Entradas – Estrutura de participação



	Dezembro/22 R\$ mil	Participação	Nov/22 Participação
Entradas	55.830	100%	100%
Clientes	47.030	84%	93%
Recuperação AR - One off	0	0%	0%
Venda de Ativos	325	1%	1%
Outras Entradas	8.475	15%	6%

Entradas

As Recuperandas apresentaram aumento de R\$ 9,3 milhões nas Entradas de caixa no mês de dezembro/2022, na comparação com o mês anterior.

Os recebimentos de Clientes tiveram aumento de R\$ 4 milhões em dezembro/2022, atingindo o montante de R\$ 47 milhões.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a variação é decorrente do "recebimento de valores atrasados PM Campinas (1MM) / Maior volume destinado nos contratos de PM Curitiba, PM Taboão da Serra, PM Ribeirão Preto (1,4MM) e pagamento inadimplência Fundo Municipal de Saúde de Curitiba (0,6MM)".

Entrada de caixa com vendas de Ativo no valor de R\$ 325 mil em novembro/22.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "a entrada de caixa foi a venda de um Caminhão compactador (1) e um Caminhão Roll/OFF (1)".

Outras Entradas foram de R\$ 8,5 milhões no mês de dezembro/2022, alta de R\$ 5,8 milhões em relação ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que a alta é decorrente do "Crédito de Carbono (2,4MM) / Dividendos Consórcio Sotero (1,5MM) / Recuperação de depósitos judiciais (0,7MM) / Repasse acordo Corpus (0,4MM) / Acordo PM Marechal Deodoro (0,6MM)".

3.3. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

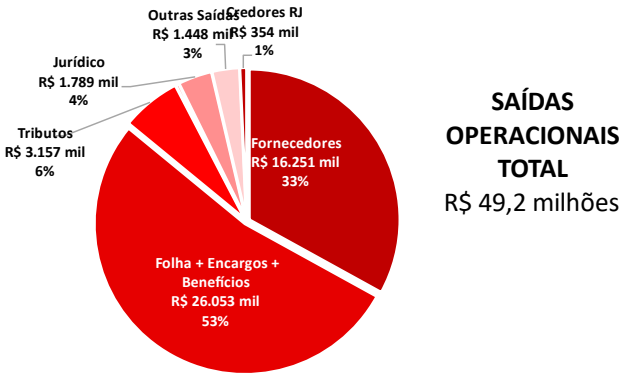


Demonstração
01 a 31 **Dezembro** - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial.

	(A) 30/11/2022 nov/2022	(B) - (A) Variação	(B) 31/12/2022 dez/2022
Saldo Inicial	82.719		73.504
Entradas (1)	46.431	9.399	55.830
Cientes	43.038	3.992	47.030
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	688	(363)	325
Outras Entradas	2.705	5.770	8.475
Saídas Operacionais (2)	(46.219)	(3.004)	(49.223)
Fornecedores	(14.185)	(2.067)	(16.251)
Consórcio Soma	(291)	121	(170)
Jurídico	(1.871)	82	(1.789)
Tributos	(4.012)	855	(3.157)
Folha + Encargos + Benefícios	(24.570)	(1.484)	(26.053)
Outras Saídas	(1.076)	(372)	(1.448)
Credores RJ	(216)	(139)	(354)
Saídas por Investimentos (3)	(9.428)	(154)	(9.582)
Capex Manutenção	(718)	(250)	(968)
Capex Expansão	(1.006)	812	(195)
Capex Leasing	(3.105)	(1.033)	(4.137)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(4.598)	317	(4.281)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	(9.215)		(2.974)
Saldo Final	73.504	(2.973)	70.530

Figura 7 – Saídas Operacionais – Estrutura de participação



	Dezembro/22 R\$ mil	Participação	Nov/22 R\$ mil	Participação
Pagamentos	49.223	100%	55.830	100%
Fornecedores	16.251	33%	47.030	84%
Folha + Encargos + Benefícios	26.053	53%	325	0%
Tributos	3.157	6%	8.475	15%
Consórcio Soma	170	0%	3.992	7%
Jurídico	1.789	4%	0	0%
Outras Saídas	1.448	3%	0	0%
Credores RJ	354	1%	0	0%

Saídas Operacionais

As Saídas Operacionais das Recuperandas aumentaram em R\$ 3,0 milhões no mês de dezembro/2022, na comparação com novembro/2022.

Os pagamentos a fornecedores tiveram aumento de R\$ 2 milhões no mês de dezembro/2022 (alta de 14,57%).

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o "aumento é referente ao consumo combustível (1MM) / Auditoria e consultoria (0,2MM)".

Os Pagamentos relacionados a questões jurídicas totalizaram R\$ 1,8 milhões em dezembro/2022.

Os pagamentos da rubrica Tributos teve redução R\$ 855 mil no mês de dezembro/2022.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que, "em novembro, houve o projeto de ajuste de ISS, situação essa regularizada em dezembro/22".

A rubrica Consórcio Soma apresentou redução de 41,64% em dezembro/22, quando comparado ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que, "em novembro/22, tivemos o pagamento de despesas processuais, o que acarretou no aumento do valor pago no mês. Em dezembro, não tivemos tais valores para pagamento".

As saídas de caixa para pagamentos relacionados aos funcionários (Folha + Encargos + Benefícios) apresentou aumento de R\$ 1,5 milhões em novembro/22.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o "aumento apresentado é devido ao compra de Auxílio Cesta de Natal".

A rubrica outras saídas apresentou aumento de R\$ 372 mil em dezembro/22, quando comparado ao mês anterior. O principal valor dessa rubrica é "Projeto Trabalhista".

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "o aumento está ligada acordos realizados no Projeto Trabalhista".

A rubrica Credores RJ apresentou alta de R\$ 139 mil em dezembro/2022, quando comparado ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o aumento "é devido a entrada de novos credores".

3.3. FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

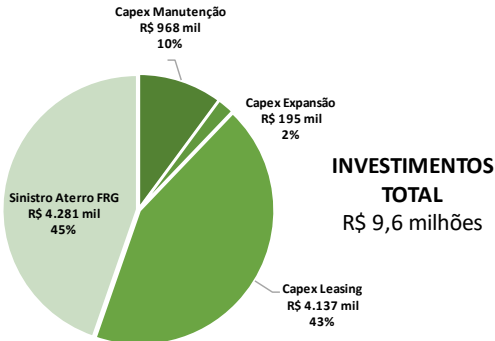


Demonstração
01 a 31 **Dezembro** - 2022

Tabela 1. Demonstração do Fluxo de Caixa Gerencial

	(A) 30/11/2022 nov/2022	(B) - (A) Variação	(B) 31/12/2022 dez/2022
Saldo Inicial	82.719		73.504
Entradas (1)	46.431	9.399	55.830
Cientes	43.038	3.992	47.030
Recuperação AR - One off	0	0	0
Venda de Ativos	688	(363)	325
Outras Entradas	2.705	5.770	8.475
Saídas Operacionais (2)	(46.219)	(3.004)	(49.223)
Fornecedores	(14.185)	(2.067)	(16.251)
Consórcio Soma	(291)	121	(170)
Jurídico	(1.871)	82	(1.789)
Tributos	(4.012)	855	(3.157)
Folha + Encargos + Benefícios	(24.570)	(1.484)	(26.053)
Outras Saídas	(1.076)	(372)	(1.448)
Credores RJ	(216)	(139)	(354)
Saídas por Investimentos (3)	(9.428)	(154)	(9.582)
Capex Manutenção	(718)	(250)	(968)
Capex Expansão	(1.006)	812	(195)
Capex Leasing	(3.105)	(1.033)	(4.137)
Tecnologia da Informação	0	0	0
Aquisições e Novos Projetos	0	0	0
Energia	0	0	0
Sinistro Aterro FRG	(4.598)	317	(4.281)
Geração de Caixa Líquida (1+2+3)	(9.215)		(2.974)
Saldo Final	73.504	(2.973)	70.530

Figura 8 – Saídas por Investimentos – Estrutura de participação



	Dezembro/22	Nov/22
	R\$ mil	Participação
Investimentos	9.582	100%
Capex Manutenção	968	10%
Capex Expansão	195	2%
Capex Leasing	4.137	43%
Tecnologia da Informação	0	0%
Aquisições e Novos Projetos	0	0%
Energia	0	0%
Sinistro Aterro FRG	4.281	45%

Saídas por Investimentos

No mês de dezembro/2022, ocorreram investimentos de R\$ 9,6 milhões, alta de R\$ 154 mil em relação ao mês anterior.

O Capex de Manutenção foi de R\$ 968 mil no mês.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "o valor se refere a serviços de manutenção em aterros o aumento apresentado devido a quebra e manutenção de máquinas e equipamentos que aconteceram em dezembro/2022".

O Capex de expansão foi de R\$ 195 milhão em dezembro/2022.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "o valor se refere a serviços de expansão de aterros e que a redução está ligada a finalização das obras de expansão dos aterros".

O Capex Leasing foi de R\$ 4,1 milhões em dezembro/2022.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que o "valor se refere a locação de máquinas e equipamentos por contratos enquadrados como leasing operacional", bem como, em dezembro, "tivemos a negociação com o fornecedor dos caminhões leasing da Coleta - Curitiba e, para não sermos impactados pelo aumento da inflação, alteramos a forma de pagamento para 2 faturas e pagamento em 15 dias".

O Sinistro Aterro FRG apresentou saída de caixa na ordem de R\$ 4,2 milhões em dezembro/2022, redução de R\$317 mil quando comparado ao mês anterior.

- A Administração das Recuperandas esclareceu que "o valor se refere a segregação dos custos referente ao acidente ocorrido no dia 25/06 na Fazenda Rio Grande para controle interno e análise para tratativas de ressarcimento junto à seguradora, a redução apresentada é que devido as fortes chuva na região de Curitiba, as obras no aterro foram desaceleradas".

Geração de Caixa Líquida

O volume das Entradas no mês de dezembro/2022, que totalizaram R\$ 55,8 milhões, foi superior ao montante de saídas de caixa para Operações e Investimentos (R\$ 49,2 milhões e R\$ 9,6 milhões, respectivamente), o que resultou na Geração de Caixa Líquida negativa em R\$ 3 milhões no período.

Saldo Final de Caixa

Houve redução no saldo final de caixa, haja vista a Geração de Caixa Líquida ter sido negativa em R\$ 3 milhões no mês de dezembro/2022, após valor negativo de R\$ 9,2 milhões apresentado no mês anterior. Isso fez com que o "Grupo Estre" atingisse o montante total de caixa de R\$ 70,5 milhões no mês, o que representa uma queda de 4% em relação ao saldo final do mês anterior.

4. RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO AJ

No último mês, o Administrador Judicial seguiu concentrado no esclarecimento de dúvidas apresentadas por Credores, sendo contatado diariamente pelos canais disponibilizados, seja por e-mail (credorestre@ajwald.com.br), seja por telefone (+55 11 3074-6000).

Para melhor atender aos Credores e viabilizar o amplo acesso às informações, principalmente em período de isolamento social, foi criado o website da recuperação judicial (<http://ajwald.com.br/estre/>), cujo conteúdo é periodicamente atualizado. No site, os interessados têm acesso às principais peças do processo e às informações relevantes, estando disponível, inclusive, o Plano de Recuperação Judicial aprovado em Assembleia Geral de Credores.

Atualmente, as impugnações e habilitações retardatárias de crédito, que foram distribuídas por dependência ao processo de principal, nos termos da r. decisão de fls. 3.364/3.378, **somam 301 incidentes**.

Conforme determinado na r. decisão que deferiu o processamento da RJ (fls. 3.364/3.478, item 10.1), mensalmente o AJ vem apresentado nos autos da RJ o Relatório Mensal de Habilitações de Crédito Trabalhista (Fls. 22.925/22.944), já tendo sido anotadas **817 solicitações decorrentes de relação de trabalho**.

O AJ também permanece fiscalizando a alienação dos **69 veículos** que integravam o ativo permanente das Recuperandas, conforme deferido às fls. 10.948/10.952. Até o momento, já foi realizada a venda de **106 veículos**, em leilões realizados pelas empresas Ugo Rossi e Superbid, totalizando o valor de **R\$ 7.914.215,04**.

5. RESUMO DAS MANIFESTAÇÕES DO AJ NOS AUTOS

A seguir, o AJ lista as manifestações apresentadas nos autos do processo após o último Relatório Mensal de Atividades, com a indicação das respectivas páginas.

Fls. 26.134/26.166	Manifestação apresentando o Relatório Mensal de Habilitações de Crédito Trabalhista.	03.11.2022
Fls. 26.638/26.668	Manifestação apresentando o Relatório Mensal de Habilitações de Crédito Trabalhista.	12.12.2022
Fls. 27.220/27.244	Manifestação apresentando o Relatório Mensal de Habilitações de Crédito Trabalhista.	10.01.2023
Fls. 27.663/27.687	Manifestação apresentando o Relatório Mensal de Habilitações de Crédito Trabalhista.	08.02.2023
Fls. 27.829	Manifestação requerendo esclarecimentos sobre decisão de fls. 27.646	22.02.2023
Fls. 27.955/27.982	Manifestação apresentando o Relatório Mensal de Habilitações de Crédito Trabalhista.	10.03.2023

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

6. DA FISCALIZAÇÃO AO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O Plano de Recuperação Judicial ("PRJ") apresentado pelas Recuperandas foi aprovado pelos Credores presentes na Assembleia Geral de Credores realizada no dia 14.05.2021, sendo homologado por este MM. Juízo em 12.07.2021, nos termos da r. decisão de fls. 18.741/18.776.

Conforme estabelecido pela Lei nº 11.101/2005, o Administrador Judicial vem fiscalizando o cumprimento das obrigações pelas Recuperandas do PRJ homologado, tendo, para tanto, realizado reuniões periódicas com a Companhia e analisado toda a documentação pertinente.

No cumprimento do seu encargo, o AJ vem acompanhando o pagamento linear previsto nas cláusulas 4.2.2, 4.2.3, 4.4.1, 4.5.1 e 4.6.1 do PRJ, de acordo com o limite estipulado para cada classe ou subclasse de credor:

CLASSE/SUBCLASSE	VALOR DO CRÉDITO	CLÁUSULA
Créditos Trabalhistas	Até R\$ 15.000	4.2.2
Créditos Trabalhistas (natureza estritamente salarial vencidos nos 3 meses anteriores ao pedido)	Até 5 salários-mínimos	4.2.3
Créditos Quirografários	Até R\$ 1.500,00	4.4.1
Créditos ME e EPP	Até R\$ 3.000,00	4.5.1
Credores Fornecedores Parceiros	Até R\$ 1.500,00	4.6.1

De acordo com as informações fornecidas até o presente momento, as obrigações vencidas foram cumpridas pelas Recuperandas.

Ademais, ainda na forma do Plano, as Recuperandas requereram a instauração dos incidentes de alienação das UPIs Capão e Aterros, que foram autuados sob os nºs 1078457-88.2021.8.26.0100 e 1078438-82.2021.8.26.0100, respectivamente, em cumprimento às cláusulas 5.4 e 5.2. Abaixo, segue planilha contendo os status dos procedimentos:

6. DA FISCALIZAÇÃO AO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

UPI	INCIDENTE Nº	STATUS
Aterros	1078438-82.2021.8.26.0100	Em sessão virtual de abertura das propostas fechadas realizada em 04/11/2021, o AJ declarou como proposta de maior valor e, portanto, vencedora, a apresentada em conjunto pelo Fundo de Gestão Recuperação –Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Não Padronizados e pela Orizon Meio Ambiente S.A. (Primeiros Proponentes), o que foi impugnado nos autos do incidente processual nº 2230472-34.2021.8.26.000, dia 19/11/2021, pela Solvi Essencis Ambiental S.A. e pela Solvi Participações S.A. (Interessados). Ata de sessão virtual está disponível para consulta no site da recuperação judicial (https://ajwald.com.br/grupo-estre/procedimento-competitivo-de-alienacao-das-upis/). Em 18/02/2022, foi proferida decisão homologando como vencedora a proposta apresentada pelos Primeiros Proponentes, nos termos da cláusula 5.2.18 do Plano e do art. 50, § 3º, art. 60, parágrafo único e art. 141, II, da Lei nº 11.101/2005, com a ressalva de que a carta de arrematação somente deverá ser expedida após o julgamento de mérito do Agravo de Instrumento nº 2230472-34.2021.8.26.000. Em sessão realizada em 30.03.2022, o referido recurso foi julgado integralmente desprovido. Na sequência, as Recuperandas informaram que, após o julgamento do agravo, finalizaram, em 19.04.2022, a primeira fase da alienação, com a conclusão da alienação de todas as 8 sociedades de propósito específico que compõem a UPI Aterros, encontrando-se pendente somente o fechamento relacionado à SPE Maceió. Em seguida, o MM. Juízo recuperacional determinou a manifestação do AJ acerca do eventual trânsito em julgado do agravo de instrumento nº 2230472-34.2021.8.26.000, bem como para acompanhar junto às Recuperandas, “sobre a autorização da Prefeitura de Maceió, no tocante à SPE Maceió”. Em sua manifestação, o AJ informou que o recurso transitou em julgado em 29/04/2022 e sugeriu a expedição de ofício para a Agência Municipal de Regulação de Serviços Delegados do Município de Maceió, com determinação no sentido de imediata confecção do aditivo. Na sequência, as Recuperandas apresentaram manifestação requerendo a transferência da propriedade do Imóvel Rio Claro (Matrícula nº 60.832, do 2º Registro de Imóveis de Rio Claro/SP) destinando 66% de sua fração ideal para a SPE Paulínia Ambiental S.A. e 34% de sua fração ideal para a SPE Itapevi Ambiental S.A., sem ônus para as Recuperandas, por se tratar de medida de cumprimento ao Plano homologado. Subsidiariamente, requereram autorização do Juízo para que o imóvel de Matrícula nº 110.598, do Registro de Imóveis de Americana/SP, seja oferecido em garantia no âmbito da Execução Trabalhista nº 0001625-10.2010.5.15.0153, em trâmite perante a 6ª Vara do Trabalho de Ribeirão Preto/SP, em substituição ao Imóvel Rio Claro, que integra os Ativos Aterros e deverá ser transferido à SPE Paulínia Ambiental S.A. e à SPE Itapevi Ambiental S.A. Assim, foi proferida a decisão de fls. 2.373/2.374, que determinou: (i) o levantamento das restrições e a transferência direta e imediata do Imóvel Rio Claro para a SPE Paulínia Ambiental S.A., sem qualquer ônus às adquirentes; (ii) a intimação das Recuperandas para informarem sobre o procedimento de fechamento da SPE Maceió e demais providências para assinatura do Aditivo ao Contrato celebrado com o Município de Maceió; e (iii) a expedição da carta de arrematação da UPI Aterros em favor do FUNDO DE GESTÃO E RECUPERAÇÃO FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS NÃO PADRONIZADOS (“FGR”) e ORIZON MEIO AMBIENTE S.A. (“OMA”). Em 31/10/2022, as Recuperandas informaram que aguardam a assinatura do Termo de Fechamento da SPE Maceió, o que deve ocorrer nos próximos dias. Em 12/01/2023, as Recuperandas apresentaram petição juntando o Termo de Fechamento da SPE Maceió assinado pelas partes requerendo a expedição de carta de arrematação ao adquirente. Em 27/01/2023, o FGR e OMA requereram a expedição de carta de arrematação referente à UPI Aterros. Em 17/03/2023 foi proferida decisão requerendo a intimação do AJ sobre a extinção do feito uma vez alienação a SPE Maceió, além disso, determinou a expedição de carta de arrematação.

6. DA FISCALIZAÇÃO AO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

UPI	INCIDENTE Nº	STATUS
Capão	1078457-88.2021.8.26.0100	Nos autos do incidente processual, em 29/10/2021, foi informado pelo AJ a ausência de interessados na aquisição da UPI Capão, o que acarretou a não realização da sessão virtual de abertura de propostas fechadas agendada para o dia 04/11/2021. Assim, após intimação para que manifestassem acerca das medidas a serem adotadas para a alienação do ativo, em atenção ao que dispõe a cláusula 5.4.12 do Plano de Recuperação Judicial homologado, as Recuperandas informaram que “apresentarão as novas condições para alienação da UPI Capão, na forma autorizada Cláusula 5.4.12 do Plano, tão logo sejam definidas após as avaliações mercadológicas que estão em curso”. Na sequência, o AJ informou estar ciente da informação prestada pelas Recuperandas, não se opondo à apresentação de formas alternativas para a alienação da UPI Capão. Em 14.06.2022, as Recuperandas informaram que receberam proposta para aquisição da UPI Capão que a parte interessada está realizando <i>due diligence</i> envolvendo o ativo. Na oportunidade, Recuperandas esclareceram que “<i>tão logo sejam confirmadas as condições constantes da proposta firme e concluída a diligência em curso, informarão a esse d. Juízo a celebração do contrato de compra e venda da UPI Capão</i>”. Após manifestação do MP pugnando pela intimação das Recuperandas para prestarem informações acerca da proposta recebida, o Grupo Estre apresentou a petição de fls. 200/205, requerendo homologação do Instrumento de Compra e Venda celebrado com a Sendas Distribuidora S.A. e expedição da carta de arrematação da UPI Capão em favor do adquirente. O AJ se manifestou, às fls. 246/249, informando que não constatou óbices à alienação da UPI Capão nos termos da proposta oferecida pela Sendas Distribuidora S.A. Assim, o Juízo Recuperacional deu ciência ao Administrador Judicial e, na sequência, homologou proposta de Compra e Venda apresentada, autorizando a expedição de carta de arrematação da UPI Capão. Em 13/01/2023, o juiz determinou a intimação do AJ sobre a compra e venda noticiada por Sendas destacando que “ausente objeção, restará a proposta homologada, autorizada a expedição de carta de arrematação, de custas já recolhidas, referente à UPI Capão”. Em 22/02/2023, foi proferido ato ordinatório determinando a expedição de carta de arrematação.

No que tange à reestruturação societária, prevista pela Cláusula 3.4 do Plano de Recuperação Judicial, foram incorporadas pela Estre Ambiental S.A. – Em Recuperação Judicial: (i) em 31.07.2021, a Cavo Serviços e Saneamento S.A. – Em Recuperação Judicial; (ii) em 30.09.2021, a CGR Guatapará – Centro de Gerenciamento de Resíduos Ltda. – Em Recuperação Judicial; (iii) em 30.11.2021, a NGA – Núcleo de Gerenciamento Ambiental Ltda. – Em Recuperação Judicial e (iv) em 30.11.2021, a NGA Ribeirão Preto – Núcleo de Gerenciamento Ambiental Ltda. Além disso, também em 30.11.2021, a Resicontrol Soluções Ambientais S.A. – Em Recuperação Judicial foi incorporada pela Viva Ambiental e Serviços S.A. – Em Recuperação Judicial. Por sua vez, a sociedade NGA Jardinópolis – Núcleo de Gerenciamento Ambiental Ltda – Em Recuperação Judicial teve sua razão social alterada para Nova Estre Ltda.

Além disso, de acordo com as informações fornecidas pelo Grupo Estre ao Administrador Judicial, após a concessão da Recuperação Judicial, foram implementadas diversas medidas para otimizar os passivos fiscais das Recuperandas, através de programas de parcelamento e transação específicos para empresas em recuperação judicial, que possibilitaram a redução recolhimentos mensais, de R\$ 3.684.493,21 para R\$ 1.303.938,58, o que representará uma economia anual de R\$ 28.566.655,56.



AJWald
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

*Rua Gen. Venâncio Flores
305, 10º andar, Leblon
CEP 22441-090
Rio de Janeiro-RJ*

*Avenida Juscelino Kubitschek,
nº 510, 8º andar
CEP 04543-906
São Paulo, SP - Brasil*

RIO BRANCO
CONSULTORES ASSOCIADOS

*Av. Marquês de São
Vicente, 446 – Conj. 1206
Barra Funda
CEP 01139-000
São Paulo, SP - Brasil*