



Utilize o QrCode para  
acessar nosso portal



# GRUPO EAS Estaleiro Atlântico Sul S.A. (EAS)

Recuperação Judicial

1º Vara Cível da Comarca de Ipojuca/ PE

Processo N° 0000162-07.2020.8.17.2730

35º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

Apresentado em Junho de 2023

Competência: abril de 2023



medeiros<sup>2</sup>  
administração judicial



# SUMÁRIO

1. **INTRODUÇÃO**
2. **RESUMO**
  1. Acompanhamento processual
  2. Últimos acontecimentos importantes
  3. Assembleia geral de credores
  4. Recursos sobre o deferimento do processamento da Recuperação Judicial e do *Stay Period*
  5. Passivo sujeito à Recuperação Judicial
  6. Principais Informações Operacionais e Financeiras
  7. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
  8. Reunião/ Visita técnica
3. **DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS**
  1. Estrutura societária
  2. Estrutura organizacional
  3. Colaboradores
  4. Informações operacionais
  5. Fotos



# SUMÁRIO

4. **INFORMAÇÕES FINANCEIRAS**
  1. Demonstração do fluxo de caixa
  2. Balanço patrimonial
  3. Demonstração do resultado do exercício
5. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
  1. Proposta de pagamento
  2. Cumprimento do plano
6. **CAMPANHA DE CONCILIAÇÃO TRABALHISTA**
7. **ASPECTOS JURÍDICOS**
  1. Cronograma processual



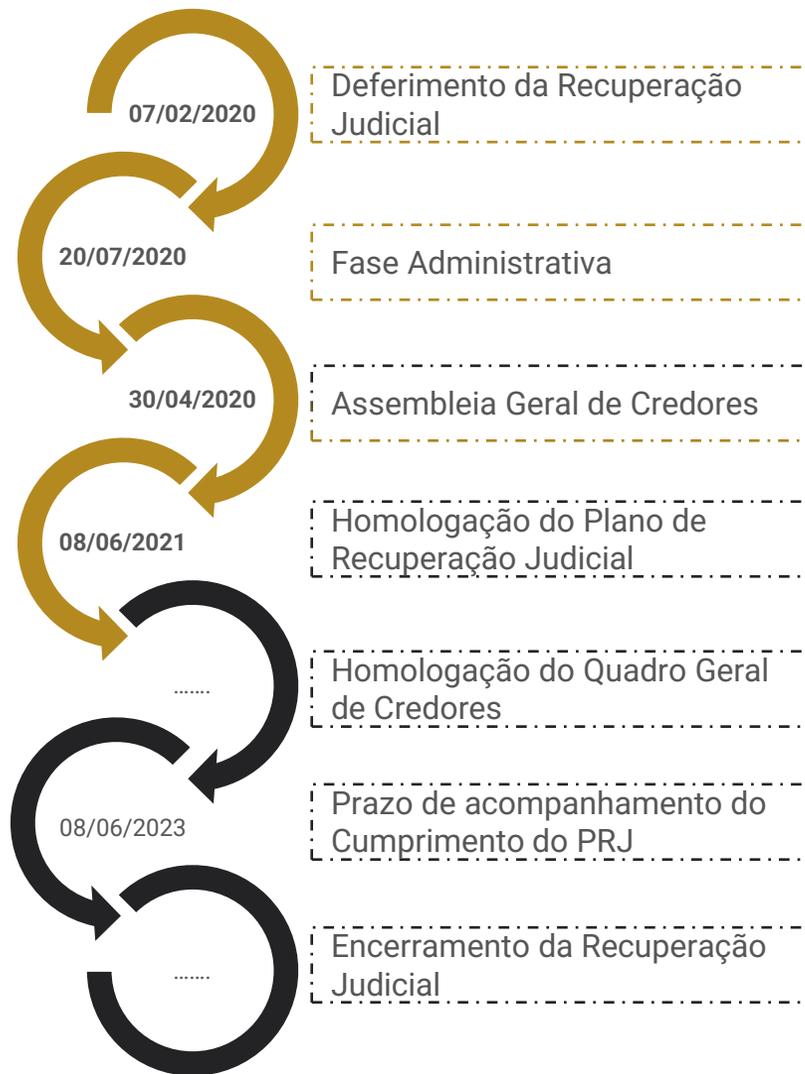
Este Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial do Grupo EAS. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas Recuperandas. No que tange às informações contábeis e financeiras, estas foram enviadas diretamente à Administradora Judicial e a sua análise foi complementada através de reuniões com os procuradores e representantes das Recuperandas, sendo que os dados jurídicos foram extraídos dos autos da Recuperação Judicial. Ressalta-se que este documento deve ser lido em conjunto com os RMA’s já apresentados no processo, para uma melhor cognição e contextualização do desenvolvimento da situação econômico-financeira e do andamento do processo de Recuperação Judicial.

Todos os dados financeiros, contábeis, fiscais e trabalhistas fornecidos pelas Recuperandas devem ser disponibilizados mensalmente e enviados ao Administrador Judicial até o dia 25 de cada mês respectivo. Após o recebimento da totalidade das informações, o Administrador Judicial, depois da análise pormenorizada e o tratamento dos dados, apresenta o Relatório Mensal de Atividades – “RMA” dentro da competência mensal. As informações recebidas pelo Administrador Judicial, enviadas pelas Recuperandas, refletem os dois meses anteriores à competência vigente, haja vista a impossibilidade contábil do fechamento no mês incorrido.

As informações do mês de abril/2023 foram recebidas pela Administração Judicial em 19/06/2023. O retorno das recuperandas quanto aos questionamentos realizados em 20/06/2022 pela Administração Judicial, foram encaminhados em 22/06/2023

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br) e eventuais informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.

Por oportuno, salienta-se que o atual responsável técnico pela contabilidade do Grupo EAS é o contador Helano Rago, inscrito no CRC sob o nº 098407-S. Ainda, ressalta-se que o RMA reflete a análise técnica e contábil limitada às informações disponibilizadas pelas Recuperandas, não exaustivas sobre a situação das empresas.



- ❖ No dia 21/05/2021, a Assembleia Geral de Credores foi retomada para deliberação do Plano de Recuperação Judicial, com aprovação na forma do art. 58, §1<sup>a</sup>, da LREF.
- ❖ A decisão de concessão da Recuperação Judicial e Homologação do Plano foi proferida no dia 03/06/2021, com publicação no dia 08/06/2021.
- ❖ Nos termos da *cláusula 1.6.39 do PRJ*, o início da vigência do prazo para cumprimento do plano teve início na data da publicação da decisão que o homologou, nesse caso, ocorrida no dia 08/06/2021.
- ❖ Conforme o art. 1.003, §5<sup>o</sup>, do CPC, o prazo para interposição de recursos é de 15 (quinze) dias úteis. Assim, considerando que a publicação da decisão de homologação do PRJ (08/06/2021) é recorrível por agravo de instrumento (art. 59, §2<sup>o</sup>, da LREF), o prazo máximo para recursos foi o dia 29/06/2021.
- ❖ Abaixo, seguem os recursos interpostos no âmbito da recuperação judicial, na sua maioria com trânsito em julgado, (sendo que o recursos pendentes de julgamento estão melhor detalhados nos slides 8 e 9 deste relatório):
  - AGRAVO DE INSTRUMENTO Nº 0005447-86.2020.8.17.9000 (Engita Naval)
  - AGRAVO INTERNO Nº 0007309-92.2020.8.17.9000 (Grupo EAS)
  - MANDADO DE SEGURANÇA Nº 0006055-84.2020.8.17.9000 (Grupo EAS)
  - AGRAVO DE INSTRUMENTO Nº 0015910-87.2020.8.17.9000 (Banco Bradesco S/A)
  - AGRAVO DE INSTRUMENTO Nº 0011898-93.2021.8.17.9000. (Banco do Brasil S/A)
  - AGRAVOS DE INSTRUMENTO Nº 0009195-58.2022.8.17.9000 e 0012539-47.2022.8.17.9000 (Conepar)
  - AGRAVO DE INSTRUMENTO Nº 0011898-93.2021.8.17.9000 (ICTSI Rio Brasil Terminal 1 S.A.)
  - APELAÇÃO Nº 0001104-39.2020.8.17.2730 (Petrobrás Transporte S.A. Transpetro)
- ❖ As condições e as datas de pagamento constam no **slide 28** do relatório.

## 2. RESUMO – ÚLTIMOS ACONTECIMENTOS IMPORTANTES



- ❖ Processo Competitivo para alienação da UPI Pré-Constituída B: Habilitaram-se no Processo Competitivo os três licitantes que seguem: APM Terminal B.V (*Stalking Horse*), CONEPAR S/A e ICTSI RIO BRASIL TERMINAL 1 S.A.
- ❖ Propostas recebidas pela Administração Judicial: [1] Proposta Conjunta pelas licitantes “CONEPAR” e “ICTSI” no valor de R\$450.000.000,00 (quatrocentos e cinquenta milhões de reais), [2] além da proposta vinculante da APMT Stalking Horse.
- ❖ Audiência de Abertura das Propostas: Na data de 21 de julho de 2022 a Administração Judicial conduziu a Audiência para Abertura das Propostas, não tendo sido apresentado nenhum lance oral, conforme previsão do item 7.3. do Edital.
- ❖ Maior proposta: Exercendo o direito de preferência previsto no item 7.4 do Edital, a “APMT” cobriu a Proposta Conjunta das licitantes “CONEPAR” e “ICTSI”, apresentando oferta no valor de R\$455.000.000,00 (quatrocentos e cinquenta e cinco milhões de reais).
- ❖ Resultado do Processo Competitivo: A Administração Judicial formalizou o resultado do Processo Competitivo e submeteu ao Juízo recuperacional para homologação e demais deliberações previstas no Edital.
- ❖ Homologação: No ID. 112550933, o Juízo homologou a venda da UPI-B Cais Sul pelo valor total de R\$ 455.000.000,00 (quatrocentos e cinquenta e cinco milhões de reais) à APM Terminals B.V, declarando-a vencedora do certame, nos termos da proposta apresentada, em conformidade com a manifestação da Administradora Judicial no ID 110823844.
- ❖ Recurso contra a homologação da venda da UPI-B Cais Sul: No ID. 113515959, a licitante ICTSI opôs Embargos de Declaração, **ainda pendentes de apreciação**.
- ❖ No ID. 84882115, a Administração Judicial anexou a planilha contendo o resultado do procedimento de eleição da Opção de Pagamento pelos credores Elegíveis, nos termos da cláusula 6.2. do Plano de Recuperação Judicial.

## 2. RESUMO – HISTÓRICO DE EVENTOS IMPORTANTES



- ❖ No dia 08/09/2021, em resposta ao ofício nº 010610/2021-CPRR, oriundo do CC nº 182004 – PE (2021/0265112-0), suscitado pelo Grupo EAS em face deste Juízo e do Juízo da 25ª Vara Federal da Seção Judiciária de Pernambuco (Execução Fiscal nº 0800476-21.2020.4.05.8312), o M.M. Juízo da Recuperação Judicial manteve a ordem de suspensão de todas as ações e execuções, inclusive constrições de bens e numerário junto ao Sibajud que pudesse afetar o soerguimento das empresas recuperandas – ID. 87914866.
- ❖ Para dar início ao procedimento de alienação da Unidade Pré-Constituída B, as recuperandas anexaram Edital no ID. 91553242, seguido da Declaração de Conformidade (Anexo I), Acordo de Confidencialidade (Anexo II) e Proposta para Aquisição da UPI Pré-Constituída B (Anexo III) no ID. 91553243, os quais foram devidamente disponibilizados no site da Administração Judicial ([www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)).
- ❖ Considerando a ausência de interessados na primeira tentativa de venda da Unidade Pré-Constituída B, as Recuperandas optaram por subdividir a UPI-B em duas áreas (UPI-B Cais Sul e UPI-B Cais Central), com a finalidade de venda conjunta ou individual, respeitando, contudo, a avaliação inicial da UPI-B na sua integralidade (R\$ 895.000.000,00). Da subdivisão, criou-se então a UPI-B Cais Sul, avaliada em R\$300.000.000,00 (trezentos milhões de reais) e a UPI-B Central, avaliada em R\$595.000.000,00 (quinhentos milhões de reais), as quais, conjuntamente, perfazem a avaliação inicial de R\$ 895.000.000,00 (oitocentos e noventa e cinco milhões de reais), conforme previsto no PRJ.
- ❖ O 2º Edital para alienação da UPI-B Pré-Constituída foi publicado no DJE Nº 80/2022, no dia 03/05/2022.
- ❖ Registra-se que, diferentemente do 1º Edital, a Recuperanda incluiu no 'item 3' do 2º edital a proposta vinculante (Stalking Horse Bidder) para aquisição da UPI-B Cais Sul, no valor mínimo pré-ofertado de R\$300.000.000,00 (trezentos milhões de reais), apresentada pela empresa denominada APM Terminals B.V. ("APMT"), desde que atendidos todos os requisitos necessários aos demais interessados, na forma do 'item 4' do Edital. A participação da APMT como stalking horse foi aprovada e ratificada pelos credores que representam mais de 91% (noventa e um por cento) dos créditos sujeitos à recuperação judicial.



- A primeira convocação da Assembleia Geral de Credores ocorreu em 24/11/2020, sem quórum para a instalação. Assim, restou instalada no dia 03/12/2020, em segunda convocação.
- Com a pretensão de evoluir as negociações e buscar maior consenso para votação do Plano de Recuperação Judicial, as recuperandas postularam a suspensão da AGC por três (3) oportunidades, que foram acolhidas por mais de 99% dos credores presentes, nas datas de 03/03/2020, 16/04/2021 e 30/04/2021.
- Após suspensões, a solenidade foi retomada em 21/05/2021, quando então foi deliberado acerca do Plano de Recuperação Judicial (modificativo juntado aos autos pelas recuperandas no dia 20/05/2021), que restou aprovado nos termos do art. 58, §1º, da LREF (Lei 11.105/05).
- **No dia 08/06/2021 foi publicada a decisão que concedeu a Recuperação Judicial ao Grupo EAS e, por consequência, homologou o Plano de Recuperação Judicial na forma do art. 58, §1º, da LREF, sendo esta data considerada o marco para fluência dos prazos previstos no documento (vide 'cláusula 1.6.39' do PRJ).**
- Para início do cumprimento do PRJ, as recuperandas disponibilizaram a Notificação Eleição de Opção de Pagamento aos credores Elegíveis (o modelo segue anexo ao site da Administração Judicial para preenchimento automático).
  - ❖ **NOTIFICAÇÃO CREDORES ELEGÍVEIS:** Nos termos da 'cláusula 6.1' do Plano de Recuperação Judicial, os Credores Elegíveis deverão enviar às recuperandas, com cópia para o administrador judicial, até o 15º (décimo quinto) dia corrido contado da data de homologação judicial do Plano: (i) notificação formalizando a sua Eleição da Opção de Pagamento, conforme modelo de notificação constante do Anexo 6.1 do Plano; e (ii) os documentos comprobatórios dos poderes do remetente e do subscritor para efetuar tal escolha em benefício do respectivo Credor Elegível.
  - ❖ **CREDORES ELEGÍVEIS:** Titulares de Créditos Quirografários (classe III), Créditos com Garantia Real (classe II) e Créditos Extraconcursais Aderentes.
- Nos termos do PRJ, o dia 23/06/2021 foi o prazo máximo para o encaminhamento das opções de pagamento pelos credores elegíveis à Administração Judicial.
- No **ID. 84882115**, a Administração Judicial anexou a planilha contendo o resultado do procedimento de eleição da Opção de Pagamento pelos credores Elegíveis, nos termos da cláusula 6.2. do Plano de Recuperação Judicial.
- O **Plano de Recuperação Judicial Homologado** também está disponível aos credores no site do Administrador Judicial: [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)

### RECURSOS CONTRA OS TERMOS DO PROCESSO COMPETITIVO PARA ALINEAÇÃO DA UPI-B

#### Agravo de instrumento

- **Processo nº** 0009195-58.2022.8.17.9000
- **Agravante:** CONEPAR S.A.
- **Agravado:** ESTALEIRO ATLÂNTICO SUL
- **Síntese do Pedido:** Reforma da decisão que determinou o início do processo competitivo de alienação da UPI Pré-constituída B, na modalidade de propostas fechadas, alterando-se a modalidade para leilão e retirando o direito de preferência da APM Terminals BV ("stalking horse bidder");
- **Status:** Em 21/06/2022 a Conepar S/A requereu desistência do recurso, após concordância integral com os termos do edital. Decisão terminativa proferida em 12/07 (Des. Bartolomeu Bueno), extinguindo o feito sem resolução de mérito.
- **Observação:** Recurso transitado em julgado.

#### Agravo de Instrumento

- **Processo nº** 0022087-96.2022.8.17.9000
- **Agravante:** ICTSI Rio Brasil Terminal 1 S/A.
- **Agravado:** ESTALEIRO ATRLÂNTICO SUL
- **Síntese do Pedido:** Reforma da decisão que determinou o início do Processo Competitivo de alienação da UPI Pré-constituída B e excluir o direito de preferência da APM Terminals BV ("stalking horse bidder");
- **Status:** Em 06/07/2022, o Des. relator (Des. Bartolomeu Bueno) concedeu efeito suspensivo ao recurso, sustentando a continuidade do Processo Competitivo de alienação da UPI-Pré-constituída B. Após Agravo Interno interposto pelo EAS em 11/07/2022, o Des. relator revogou a decisão anterior, em Juízo de retratação, no dia 12/07/2022, determinando a retomada do processo competitivo.
- **Observação:** Recurso pendente de julgamento. Concluso em 19/12/2022. Aguarda-se julgamento.



### RECURSO CONTRA OS TERMOS DO PROCESSO COMPETITIVO PARA ALINEAÇÃO DA UPI-B

#### Agravo de instrumento

- **Processo nº** 0012539-47.2022.8.17.9000
- **Agravante:** CONEPAR S.A.
- **Agravado:** ESTALEIRO ATLÂNTICO SUL
- **Síntese do Pedido:** Reforma da decisão que determinou a intimação da Conepar para apresentar carta-garantia firme, a fim de comprovar a qualificação econômico-financeira prevista no item 4.3 do Edital de alienação da UPI Pré-constituída B;
- **Status:** A tutela antecipada requerida pela Conepar foi indeferida pelo Des. relator (Des. Bartolomeu Bueno), que determinou a intimação do EAS para apresentar contrarrazões.
- **Observação:** Homologada a desistência recursal pela Agravante (**Decisão Terminativa – ID. 23335104**).

### RECURSO CONTRA IMPROCEDÊNCIA DE INCIDENTE DE IMPUGNAÇÃO DE CRÉDITO

#### Apelação

- **Processo nº** 0001104-39.2020.8.17.2730
- **Apelante:** PETROBRÁS TRANSPORTES S.A. - TRANSPETRO
- **Apelado:** ESTALEIRO ATLÂNTICO SUL
- **Síntese do Pedido:** Reforma da decisão que julgou improcedente o incidente de impugnação de crédito que pretendia somar o valor de crédito com origem não comprovada de forma suficiente.
- **Status:** Recebida a apelação, com intimação da Apelada para contrarrazões, expedida no dia 15/12/2022.
- **Observação:** Recurso concluso em 17/03/2023. **Aguarda-se julgamento.**

## 2. RESUMO – PASSIVO SUJEITO À RECUPERAÇÃO JUDICIAL



- Comparação do Endividamento Concursal – Edital do art. 52 *versus* Edital do art. 7º, § 2º, todos da LREF, na tabela ao lado. Observa-se que no Edital do art. 7º, § 2º, a classe com maior representatividade de valor é a Quirografária, representando 51,3% do passivo concursal total.
- A Classe II – Garantia Real possui representatividade de 48,2% em relação ao valor do passivo concursal total.
- O edital do art. 7º, § 2º, da LREF foi disponibilizado no DJE em 20/07/2020.
- O prazo para apresentação das habilitações e impugnações de crédito findou-se em 30/07/2020, tendo sido apresentado 11 incidentes a serem analisados na fase judicial.
- A listagem de credores em alteração (último quadro de credores) refere-se a relação de credores do art. 7º, § 2º, da LREF, com as decisões proferidas nos incidentes de habilitações e impugnações de crédito e as conciliações homologadas. **Aqui cabe salientar que eventuais pedidos de habilitação formalizados nos autos do processo de recuperação judicial, não estão sendo considerados, por ser o meio legal inadequado, conforme já reforçado pela Administração Judicial, pelas recuperandas e pelo Juízo em diversas oportunidades. Requerimentos de credores trabalhistas devem ser enviados ao e-mail [divergencias@administradorjudicial.adv.br](mailto:divergencias@administradorjudicial.adv.br)**

Classe	Edital do art. 52		
	Moeda	Valor	Qtde
I	R\$	9.506.279,75	225
II	R\$	1.110.344.535,12	7
III	R\$	1.167.504.391,92	159
	USD	2.751.364,07	
	EUR	1.840.850,82	
IV	R\$	2.257.194,47	101
<b>Total</b>	R\$	<b>2.289.612.401,26</b>	<b>492</b>
	USD	<b>2.751.364,07</b>	
	EUR	<b>1.840.850,82</b>	

Edital do art. 7 § 2º		
Moeda	Valor	Qtde
R\$	10.170.521,21	221
R\$	1.121.131.405,51	7
R\$	1.168.426.919,04	165
USD	2.764.683,59	
EUR	1.841.625,82	
R\$	2.726.999,71	103
R\$	<b>2.302.455.845,47</b>	<b>496</b>
USD	<b>2.764.683,59</b>	
EUR	<b>1.841.625,82</b>	

Relação de credores em alteração		
Moeda	Valor	Qtde
R\$	9.387.288,76	551
R\$	1.137.216.602,39	7
R\$	1.169.108.735,38	166
USD	USD 2.802.314,25	
EUR	EUR 1.841.625,82	
R\$	32.593.795,27	97
R\$	<b>2.348.306.421,80</b>	<b>821</b>
USD	<b>2.802.314,25</b>	
EUR	<b>1.841.625,82</b>	

## 2. RESUMO – PRINCIPAIS INFORMAÇÕES OPERACIONAIS E FINANCEIRAS



### Status dos Colaboradores das Recuperandas

Em abril a companhia realizou a admissão de 454 colaboradores e a demissão de 278, finalizando o período com um total de 639 funcionários, sendo 29 ativos, 3 estáveis, 18 afastados, 4 aprendizes, 29 em APM e estrutura metálica, 117 laborando nos projetos de reparo e 439 no projeto de produção. No mês, os encargos sociais pagos (INSS e FGTS) pela Recuperanda somaram R\$795,9 mil e os valores dispendidos com salários foram de R\$1,8 milhões.

### Acompanhamento do desempenho financeiro

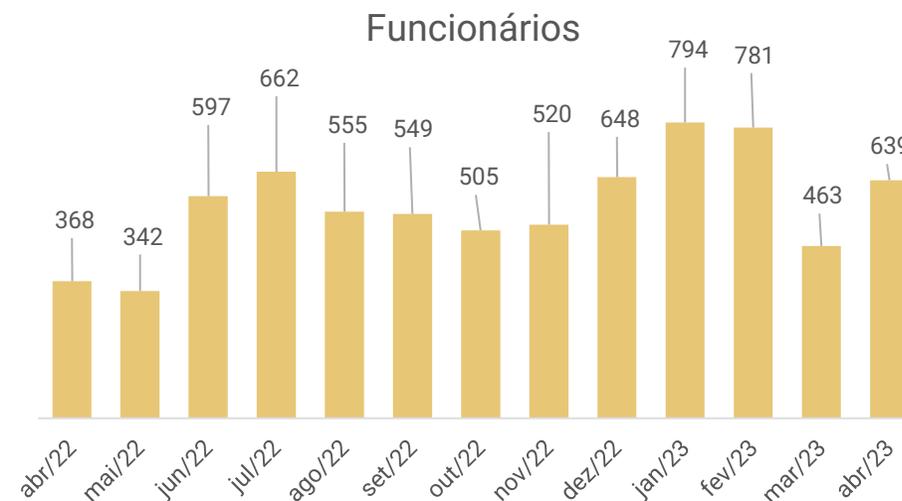
Em abril o faturamento apresentou decréscimo, alcançando os R\$22,1 milhões, contudo os custos e despesas não estão equalizados, logo o resultado é negativo em R\$14 milhões. Em 2023 o prejuízo acumulado é de R\$97,9 milhões. Ao final do período o saldo disponível era de R\$49,8 milhões, excluindo-se as aplicações dadas em garantias de R\$4,57 milhões.

### Manutenção e Preservação do Estaleiro Atlântico Sul

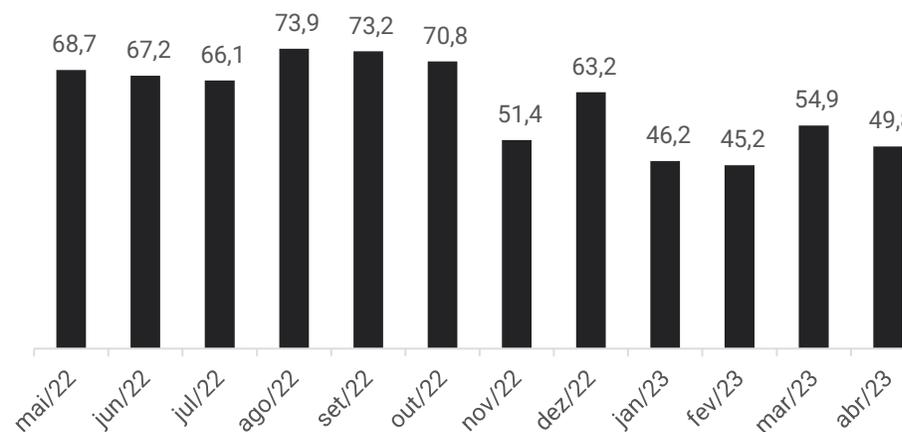
A manutenção dos ativos é realizada periodicamente e, em abril, os gastos foram de R\$123,5 mil. O relatório de manutenções segue anexo a este relatório.

### Pipeline e backlog

O pipeline indica que o EAS possuía, ao final de abril, 54 consultas, destacando-se o serviço de reparo que equivalem a 76%. Atualmente a companhia possui formalizados 3 contratos que somam R\$18,3 milhões.



### Evolução do caixa (em milhares de reais)





### Classe I:

Os créditos limitados a 150 salários mínimos deveriam ser pagos em 12 meses contados da apresentação dos dados bancários, conforme item 4.6.4 do PRJ aprovado. Neste período a Recuperanda quitou 423 credores e realizou o pagamento com deságio, conforme a cláusula 4.1 do PRJ aprovado, a 55 credores.

Sobre o pagamento com deságio, a Administração Judicial identificou algumas divergências de cálculo, desta forma tais diferenças serão consideradas como “em análise” e apuradas administrativamente com a Empresa para inclusão no próximo relatório.

Os saldos excedentes a 150 salários mínimos serão pagos após 60 dias úteis do recebimento da notificação de pagamento, conforme estabelecido na forma de pagamento A e C, sendo que até maio/2023 o montante pago é de R\$27.400,00.

### Classe II e III:

Os pagamentos das Classes II e III, subclasse B, terão início em junho de 2024, após transcorridos os três anos de carência, conforme disposto no plano de recuperação judicial, contudo houve o pagamento dos credores que aderiram a janela de oportunidade relativo a amortização extraordinária de caixa totalizando USD581.584,20, EUR 398.873,49 e R\$16.120.420,50.

Os pagamentos da subclasse A e C iniciaram em setembro/2021, quitando 64 credores no montante de R\$425.842,27. Destacamos que os últimos pagamentos foram realizados em abril/2023.

### Classe IV:

Os pagamentos da Classe IV iniciaram em junho de 2021 e estão sendo adimplidos conforme o recebimento das notificações de crédito. Salientamos que atualmente 48 credores já foram quitados e, ao final de abril, o montante pago foi de R\$10.280.498,18.



No dia 18/04/2023 a Administração Judicial se reuniu com a empresa virtualmente, buscando informações atualizadas sobre a operação.

O EAS está considerando que a atividade do reparo naval está consolidada, assim estão trabalhando com o *pipeline* comercial de seis meses, ou seja, projetos já engatilhados neste período. As projeções são todas considerando as docagens, podendo ocorrer projetos de cais e no porto de Suape como reparos emergenciais.

Paralelo a isso, estão laborando nas estruturas metálicas, entregando recentemente o primeiro projeto junto a Subsea, que somou R\$3,2 milhões.

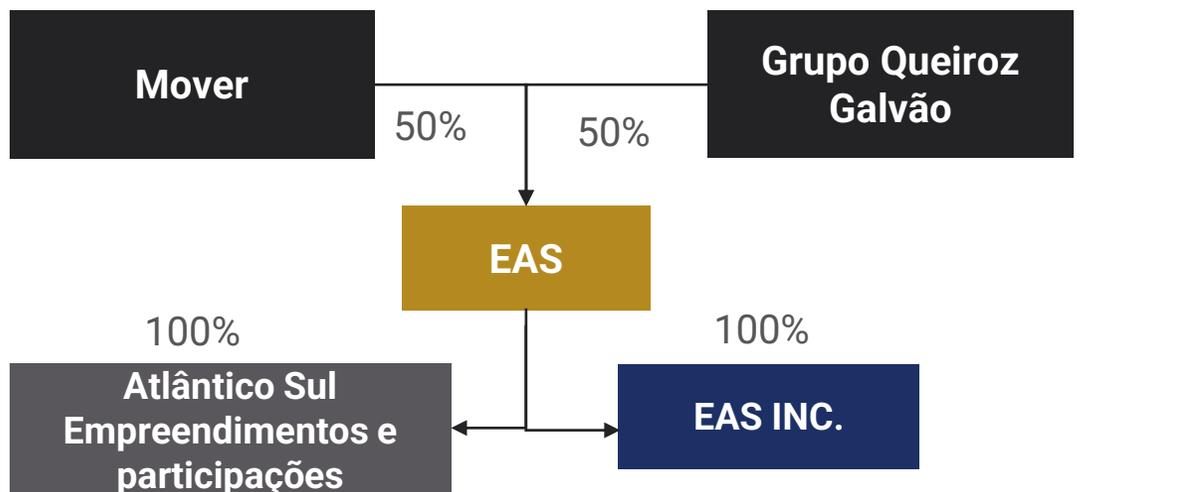
No *pipeline* comercial também há cerca de 8 estruturas metálicas, uma em negociação contratual e as outras em negociação comercial. Estas atividades trazem demanda para a fábrica que antes estava ociosa.

Também há cotações de descomissionamento e fabricação de módulos e fabricação de torres eólicas, contudo estes projetos são embrionários, com possibilidade de concretização sem grandes investimentos.

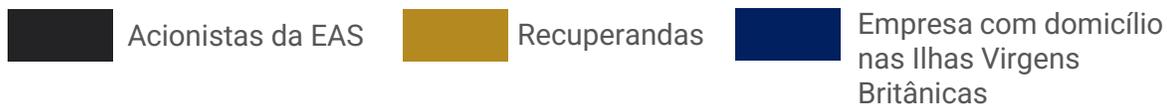
A respeito do passivo tributário estão trabalhando para buscar uma transação tributária ou um parcelamento ordinário.

Por fim, relatam que estão com dificuldade de prazos maiores de pagamento junto a fornecedores, sendo a maior parte paga à vista.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



#### Legenda



Acionistas	Ações	%
Construções e Comércio Camargo Corrêa S.A.	4.840.190	0,01%
Álva Construtora S.A	5.053.949	0,01%
Camargo Corrêa Naval Participações S.A.	29.896.012.868	49,99%
Queiroz Galvão Naval S.A.	29.895.799.108	49,99%
Queiroz Galvão Desenvolvimento de Negócios S.A.	1	0,00%
<b>Total</b>	<b>59.801.706.116</b>	<b>100,0%</b>
<b>Grupo Mover</b>	<b>29.900.853.058</b>	<b>50,00%</b>
<b>Grupo Queiroz Galvão</b>	<b>29.900.853.058</b>	<b>50,00%</b>

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO			
Membro	Cargo	Suplente	Término do mandato
Adriana Rosa da Silva Mazotti	Presidente do conselho de administração	Alexandre Simon Lee	13.07.2024
Ernesto Escóssia Araújo Camargo	Conselheiro titular	Erika Alves Costa Lima	13.07.2024
Roberto Cavalheiro Brisola Neto	Conselheiro titular	Vinicius Sciarra dos Santos	13.07.2024
Guilherme Silva Nunes	Conselheiro titular	Marcelo Henrique Albuquerque Correa de Oliveira	13.07.2024

Recuperandas	Diretores	Vigência do Mandato
Estaleiro Atlântico Sul S/A	Roberto Cavalheiro Brisolla Neto (Diretor Superintendente)	01/01/2023 a 01/01/2025 (Ata da Reunião CA - 08/02/2023)
	Tanielle Cavalcanti Silva Poças (Diretora sem designação específica)	
	Leo Delarole (Diretor sem designação específica)	

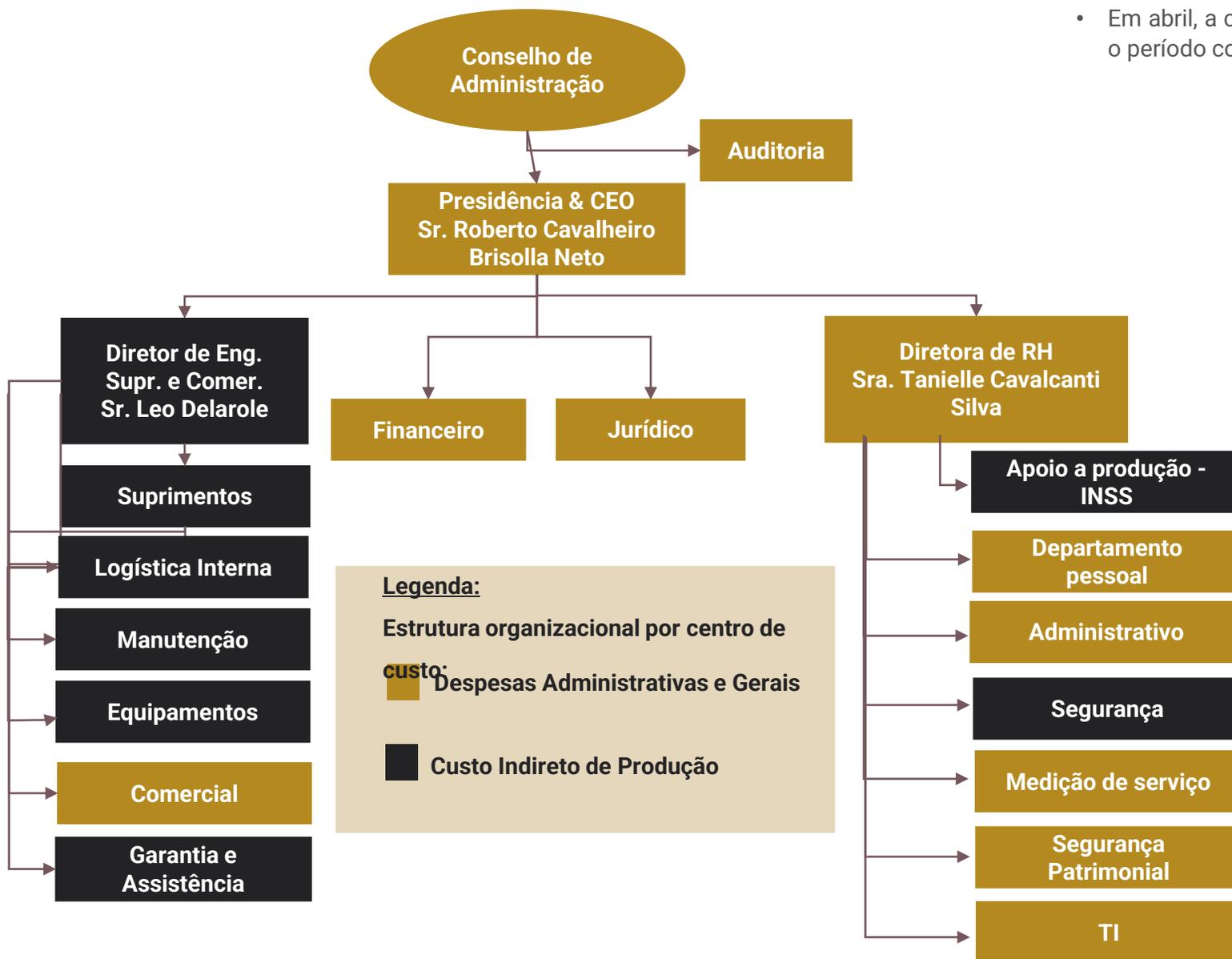
Em 30/11/2021 as recuperandas deliberaram sobre a incorporação da Consunav Rio Consultoria e Engenharia S.A ao Estaleiro Atlântico Sul S.A, conforme disposto na cláusula 8.3 do PRJ aprovado, a qual restou aprovada por unanimidade.

Cumprir destacar que, as atas de assembleia acerca da incorporação foram deferidas pelas JUCEPE em 04/01/2022 e pela JUCERJA em 03/01/2022. O laudo realizado pela Pemom Auditoria e Consultoria Ltda, foi incorporado em dezembro/2021 ao PL do EAS o patrimônio líquido negativo de R\$1.545.653,05.

# 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – ESTRUTURA ORGANIZACIONAL



- Em abril, a companhia realizou 454 admissões e 278 demissões, finalizando o período com um total de 639 colaboradores.



**Legenda:**  
 Estrutura organizacional por centro de custo:  
 ■ Despesas Administrativas e Gerais  
 ■ Custo Indireto de Produção

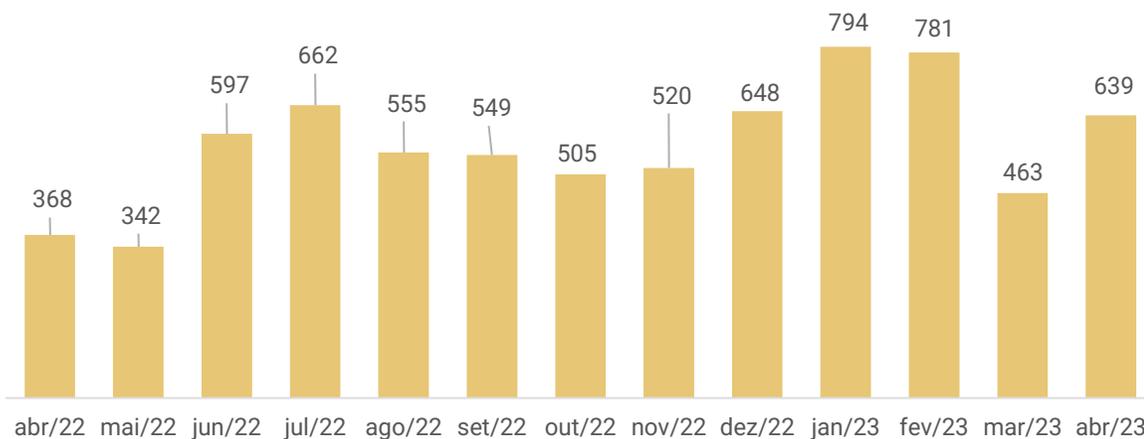
Funcionários por área	Qtd	Funcionários por área	Qtd
Advogado	2	Eletricista Baixa Tensao	20
Ajudante Industrial	31	Enfermeiro do trabalho	1
Almoxarife	2	Engenheiro	2
Analista Administrativo	3	Esmerilhador	1
Analista Contabil Senior	1	Gerente SMS	1
Analista Contas a Pagar Junior	1	Inspetor Controle Dimensional	2
Analista de Producao Junior	1	Inspetor EVS II	1
Analista Engenharia Junior	1	Inspetor Pintura NI III	1
Analista Fiscal Junior	1	Inspetor Qualidade I	2
Analista Logistica Junior	2	Inspetor Solda	4
Analista Medicao Senior	1	Lider Operacional	49
Analista Meio Ambiente Senior	1	Mecanico	41
Analista Planejamento Senior	2	Montador Andaime I	48
Analista Qualidade Senior	1	Montador	6
Analista Recursos Humanos Junior	4	Montador Naval	151
Analista Tesouraria Pleno	1	Operador Guindaste	8
Aprendiz	4	Operador Maquinas III	1
Artifice Marinharia	4	Pedreiro	1
Assistente Administrativo	8	Pintor	139
Assistente de Compras	1	Projetista	4
Assistente Logistica	4	Soldador	5
Assistente Movimentacao de Carga	10	Suope Eletrica	1
Assistente Producao	5	Suope Pintura I	1
Assistente Qualidade	1	Suope Producao I	3
Assistente Topografia	1	Suope Topografia	1
Auditor Junior	1	Supervisor	2
Auxiliar Almoxarifado	1	Tecnico Comissaoamento	3
Caldeireiro II	1	Tecnico Eletrica Pleno	1
Comprador	3	Tecnico Enfermagem	2
Consultor Tecnico Pleno	1	Tecnico Manutencao Senior	1
Controller Senior	1	Tecnico PCP Junior	1
Coope	2	Tecnico Seguranca do Trabalho	6
Coordenador	2	Topografo	1
Diretor	3	Torneiro Mecanico	1
Eletricista Alta Tensao	8	Transportador	11
<b>Total Geral</b>	<b>639</b>		

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS - COLABORADORES



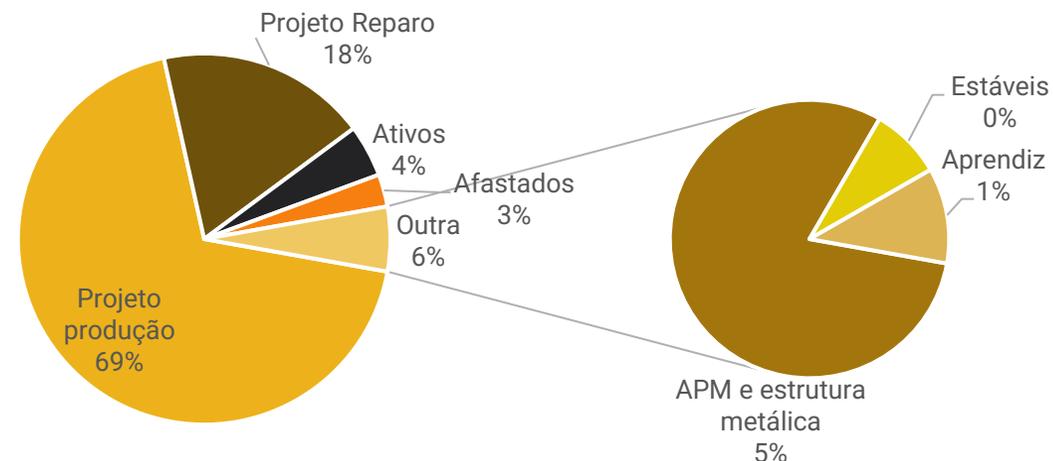
O Grupo não possui atraso nos encargos sociais e previdenciários.

#### Acompanhamento Mensal Colaboradores EAS



- Em abril ocorreram 454 admissões e 278 demissões, finalizando o período com um total de 639 funcionários ativos.
- A maior concentração dos colaboradores é no projeto de reparo e no projeto de produção, que juntos somam 556 funcionários.
- Os trabalhadores que estão alocados como “produção” atuam como mão de obra direta e os alocados como “reparo” trabalham na manutenção e suporte aos serviços de reparo.

#### Detalhamento da situação dos colaboradores efetivos



- A Administração do EAS realiza acompanhamento mensal dos colaboradores com a seguinte abertura:
  - ❖ **29 Ativos:** 10 trabalhando em home office.
  - ❖ **3 Estáveis:** em licença remunerada.
  - ❖ **4 Aprendizes:** laborando como aprendiz em técnico de segurança e técnico em eletromecânica.
  - ❖ **29 Estruturas metálicas e 5 APM.**
  - ❖ **18 Afastados:** sendo 12 em licença médica e 6 acidentes de trabalho
  - ❖ **439 Projeto Produção:** todos os funcionários estão trabalhando normalmente nas dependências da empresa em Suape.
  - ❖ **117 Projeto Reparo:** todos os funcionários estão trabalhando normalmente nas dependências da empresa em Suape.

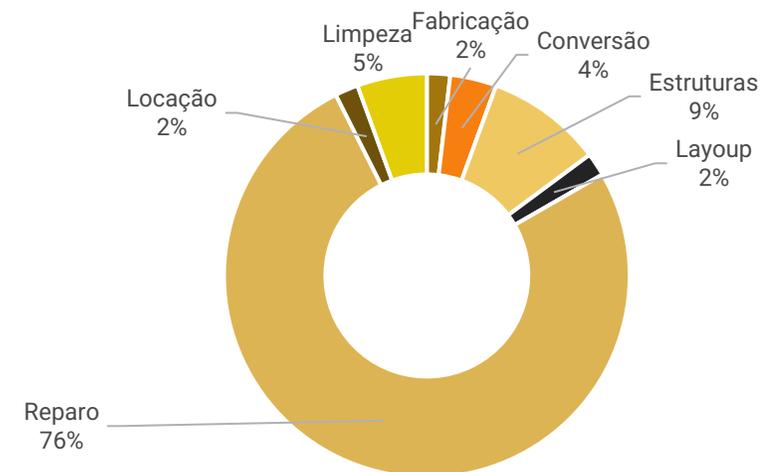
# 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS



## Pipeline (potenciais contratos)

- Grupo EAS possui 54 consultas que somam mais de R\$304,4 milhões, destacando os seguintes serviços:
  - ❖ 41 consultas de reparo
  - ❖ 1 consultas de fabricação
  - ❖ 2 de conversão
  - ❖ 5 consultas de estrutura
  - ❖ 1 consulta de *layout*
  - ❖ 1 consulta de locação
  - ❖ 3 consultas de limpeza de casco/descontaminação

Consultas por tipo de serviço (n°)



## Backlog (carteira de pedidos - contratos formalizados)

- 3 contratos formalizados que somam R\$18,3 milhões.

## Elevado Potencial para Novas Oportunidades

- Em função da estrutura instalada e privilegiada localização, o EAS tem possibilidade de participar de outros projetos, além das suas atividades operacionais, tais como termelétricas, fabricação de tubos de aço, refinarias, galpões logísticos, terminais, dentre outros.
- As atividades denominadas “estruturas metálicas” trazem demanda para a fábrica que antes estava ociosa, aumentando a gama de serviços oferecidos pelo Grupo EAS.

Backlog - contratos formalizados

Serviços	R\$ em milhões de reais
Locação	R\$1,80
Locação	R\$0,50
Reparo	R\$16,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 18,30</b>

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS - FOTOS



Fotos encaminhadas pela empresa em 27/06/2023

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS - FOTOS



Fotos encaminhadas pela empresa em 27/06/2023

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Fluxo de caixa (em milhões reais)	fev/23	mar/23	abr/23
<b>Saldo Inicial</b>	<b>50,69</b>	<b>49,87</b>	<b>59,35</b>
<b>Caixa operacional</b>			
<b>Entradas</b>	<b>11,63</b>	<b>27,25</b>	<b>12,33</b>
Estruturas metálicas	-	-	3,24
Reparo naval	11,45	27,07	8,91
Locação	0,18	0,18	0,18
<b>Saídas</b>	<b>(12,75)</b>	<b>(15,99)</b>	<b>(16,28)</b>
Mão de Obra	(0,77)	(0,78)	(0,77)
Outros Custos	(11,65)	(15,15)	(15,35)
Liabilities	(0,33)	(0,06)	(0,16)
<b>Resultado operacional</b>	<b>(1,12)</b>	<b>11,26</b>	<b>(3,95)</b>
<b>CAPEX</b>	<b>-</b>	<b>(0,03)</b>	<b>(0,30)</b>
<b>Outras movimentações de caixa</b>			
Saídas Financeiras	0,22	0,43	0,33
Outras saídas	0,11	(0,88)	(0,11)
Verbas Rescisórias	-	(0,71)	(0,11)
Drill	0,11	(0,17)	-
Reestruturação - M&A e Novos Negócios	(0,04)	(1,00)	(0,65)
<b>Resultado Outras movimentações</b>	<b>0,29</b>	<b>(1,48)</b>	<b>(0,73)</b>
<b>Saldo Acumulado</b>	<b>49,86</b>	<b>59,65</b>	<b>54,67</b>
Aplicações dadas em Garantias Acumulado	(4,48)	(4,53)	(4,57)
<b>Saldo Acum. após Aplicações dadas em Garantias e Bloqueio Judiciais</b>	<b>45,38</b>	<b>55,12</b>	<b>50,10</b>
<b>Saldo inicial - estoque, caminhões, RJ, Tributário e Rem. De Sucesso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Entradas	0,01	(0,02)	(0,02)
Saídas - Reestruturação RJ	(0,17)	(0,17)	(0,26)
<b>Saldo Acum. após Entradas (Estoque, Sobras e Caminhões), Processos Tributários e Reestruturação</b>	<b>45,22</b>	<b>54,93</b>	<b>49,82</b>

### Atividades operacionais:

As entradas operacionais são decorrentes dos projetos de reparo de R\$8,91 milhões, estruturas metálicas de R\$3,24 milhões além da locação de guindastes e cais de R\$180 mil. Destacamos que os reparos foram realizados nas embarcações Seven Rio, ILT Beam, Balsa e Vera Cruz CMA.

Os principais desembolsos são oriundos dos custos de reparo, de estrutura metálica e mão de obra. Destacando-se que os custos de reparo estão relacionados a finalização das embarcações e mão de obra.

Além disso, há *liabilities*, que compreendem os pagamentos relacionados ao plano de recuperação judicial aprovado e consultoria jurídica.

Em abril o resultado operacional foi negativo em R\$3,95 milhões devido aos elevados desembolsos ante as receitas.

### Outras movimentações de caixa:

No período, os desenhos mais relevantes referem-se as consultorias de novos negócios e assessor financeiro/ jurídico.

Os recebimentos de R\$376.971,31 são decorrentes das receitas financeiras.

Ao final do período, o saldo disponível em caixa, desconsiderando as aplicações dadas em garantia de R\$4,5 milhões, era de R\$49,8 milhões.

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO



Balança Patrimonial Consolidada - em milhões de reais		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>74.471</b>	<b>88.020</b>	<b>88.020</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	49.731	59.384	54.384
	Contas a receber	2.508	5.648	12.481
	Estoques/adiantamento a fornecedores	14.097	14.668	12.121
	Impostos a recuperar	8.010	8.208	8.556
	Despesas antecipadas	63	26	445
	Outros créditos	62	85	34
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.792.655</b>	<b>1.790.464</b>	<b>1.787.267</b>
	Investimento temporário	5.439	5.474	5.503
	Impostos a recuperar	94.321	94.321	94.321
	Outros créditos	3.705	3.707	3.726
	Ativos mantidos para venda	278.597	278.598	278.598
	Imobilizado	1.409.619	1.407.463	1.404.292
Intangível	975	900	826	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.867.126</b>	<b>1.878.484</b>	<b>1.875.287</b>	

### Base de preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações consolidadas representam a soma das demonstrações individuais das Recuperandas EAS, EAS INC e EAS Participações, com a eliminação de saldos e transações entre as entidades combinadas, bem como dos ajustes decorrentes de eventuais resultados ainda não realizados entre essas entidades, e do alinhamento de práticas contábeis.

**Contas a receber:** denotou aumento de R\$6,8 milhões e está relacionado, especialmente, a Mercosul Line de R\$9.892.111,99. O *aging list* demonstra que os principais valores a receber são referentes a Petrobras Transportes de R\$1.252.112,51 e a Mercosul Line de R\$10.514.550,60. Salientamos que a Recuperanda não tem previsão de recebimento da Petrobras, uma vez que há pendências de entregas dos Navios.

**Estoques e adiantamentos a fornecedores:** a retração de 17% é oriunda, em grande parte, dos adiantamentos a fornecedores, destacando-se a Tenax Aço de R\$868.710,53 e Matos Advogados de R\$900.000,00.

**Impostos a recuperar:** as variações são decorrentes dos impostos a recuperar e sua compensação com os impostos a pagar.

**Despesas antecipadas:** compreende seguros, sendo que a movimentação mensal é decorrente da apropriação destes. Além disso, houve a renovação do seguro de Risco operacional junto a Tokio Marine, no valor de R\$466.200,60.

**Outros créditos:** no curto prazo a rubrica é composto por adiantamentos a funcionários (13º salário, férias e viagens), sendo a movimentação relacionada aos adiantamentos de férias. No longo prazo compreendem depósitos contratuais/judiciais e outras contas a receber e o aumento do período é devido aos depósitos judiciais dos processos 0001290-13.2016.5.06.0191 e 0001172-36.2013.5.06.0193.

**Investimento temporário:** as variações são referentes a equivalência patrimonial.

**Ativos mantido para venda:** refere-se ao ativo da UPI B Cais Sul que está destinado a venda por meio de leilão.

**Imobilizado e Intangível:** no período houve a incidência da depreciação de R\$3.411.835,38 e amortização de R\$74.638,27. Ainda, a Recuperanda adquiriu uma máquina Hidroj Alta pressão no valor de R\$245.000,00 e vendeu móveis sucateados no montante de R\$4.300,00, de acordo com as cláusulas do plano de recuperação judicial homologado.

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO



Balanco Patrimonial Consolidado - em milhões de reais		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>36.995</b>	<b>33.669</b>	<b>26.620</b>
	Fornecedores	18.096	16.932	15.193
	Obrigações trabalhistas e encargos	4.755	4.128	2.618
	Obrigações tributárias	6.340	8.357	7.453
	Adiantamentos de clientes	7.756	4.192	669
	Outras contas a pagar	49	59	687
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.694.339</b>	<b>1.714.809</b>	<b>1.732.638</b>
	Fornecedores	94.731	95.370	95.999
	Empréstimos e financiamentos	983.614	992.230	998.487
	Provisão para contingências	61.468	61.468	61.468
	Outras contas a pagar	209.131	211.827	214.166
	Débitos com partes relacionadas	345.395	353.913	362.518
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>135.792</b>	<b>130.007</b>	<b>116.030</b>
Capital social	2.159.899	2.159.899	2.159.899	
Prejuízos acumulados	(2.131.645)	(2.137.430)	(2.151.407)	
Ajuste acumulado de conversão	107.538	107.538	107.538	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.867.125</b>	<b>1.878.485</b>	<b>1.875.288</b>	

### Informações adicionais

Observa-se que a Administração do Grupo realizou a adequação dos passivos sujeitos a Recuperação Judicial para o Longo Prazo, todavia, não realizou a segregação do passivo sujeito e não sujeito (extraconcursal).

**Fornecedores:** denotou queda de R\$1,7 milhão no curto prazo e aumento de R\$628 mil no longo prazo. As variações são decorrentes do maior volume de pagamentos aos fornecedores e da atualização, nos termos do plano de recuperação judicial aprovado.

**Obrigações trabalhistas e tributárias:** a Recuperanda vem cumprindo com as suas obrigações junto aos colaboradores. Em relação a dívida tributária, o EAS está realizando o pagamento dos tributos correntes, todavia, há competências anteriores em aberto, sendo que o tributo mais expressivo é o IPI de R\$3.198.534,69 e Cofins sobre importação de R\$1.470.629,66.

**Adiantamento de clientes:** expôs retração R\$3,5 milhões, destacando-se as baixas da Internacional Marítima de R\$1.875.261,87.

**Outras contas a pagar:** no curto prazo as variações são decorrentes do pagamento de seguro e telefone, bem como da adesão de um seguro de risco operacional de R\$466.200,60 a ser adimplido em 6 parcelas. No longo prazo as movimentações se referem à atualização dos créditos da Transpetro e do Bradesco, em conformidade com o PRJ.

**Empréstimos e financiamentos:** no período houve a atualização dos empréstimos junto ao Banco do Brasil e BNDES em consonância ao PRJ aprovado.

**Provisão para contingências:** contempla provisões para demandas trabalhistas, tributárias e cíveis e o aumento em dezembro é devido a atualização das provisões referente as causas prováveis de perdas.

**Débitos com partes relacionadas:** o aumento está relacionado à atualização das obrigações com Camargo Correa, Mover Participações e Queiroz Galvão.

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO CONSOLIDADO



<b>DRE Consolidado - Em milhões de reais</b>		<b>fev/23</b>	<b>mar/23</b>	<b>abr/23</b>	<b>2023</b>
	Receita de reparo naval	5.380	29.316	22.173	57.022
	Custo da construção naval	(17.574)	(7.087)	(7.530)	(41.344)
<b>DRE</b>	<b>Lucro bruto</b>	<b>(12.194)</b>	<b>22.229</b>	<b>14.644</b>	<b>15.678</b>
	Despesa administrativa	(11.619)	(12.108)	(14.887)	(42.616)
	Depreciação e amortização	(3.486)	(3.493)	(3.491)	(13.960)
	Outras receitas operacionais	6.577	4.387	7.211	18.463
	<b>Lucro operacional</b>	<b>(20.744)</b>	<b>11.014</b>	<b>3.477</b>	<b>(22.434)</b>
	Receita financeira	465	578	476	2.134
	Despesa financeira	(18.590)	(20.850)	(18.066)	(77.797)
	Variação cambial líquida	(195)	237	112	179
	<b>Lucro operacional</b>	<b>(39.064)</b>	<b>(9.021)</b>	<b>(14.001)</b>	<b>(97.918)</b>
	Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
	<b>Resultado do Exercício</b>	<b>(39.064)</b>	<b>(9.021)</b>	<b>(14.001)</b>	<b>(97.918)</b>

**Receita Bruta de Vendas:** as receitas somaram R\$22,1 milhões e são decorrentes dos reparos das embarcações e de fabricação.

**Custos das Mercadorias:** Os custos consumiram 34% da receita e compreendem, especialmente, salários, manutenção de máquinas/ equipamentos, INSS, energia elétrica, consumíveis de solda, consultorias/ assessorias e aço.

**Despesas administrativas:** envolvem, em grande parte, consultoria jurídica, uniformes, EPI's, transporte de funcionários, salários e outros benefícios. O crescimento de 23% está relacionado as despesas com taxi que não foram lançadas em março e outras despesas relacionadas aos projetos em andamento.

**Outras receitas operacionais:** se referem ao aluguel de guindastes para a Transdata de R\$100.000,00 e aluguel de área para a Saam Towage Brasil de R\$76.885,90.

**Resultado Financeiro:** o resultado financeiro foi negativo devido, majoritariamente, aos juros sobre financiamentos e atualização monetária.

**Resultado do exercício:** Em abril os custos e despesas da operação foram superiores as receitas auferidas, gerando um resultado negativo de R\$14 milhões. Em 2023 o prejuízo acumulado soma R\$97,9 milhões.

## 5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

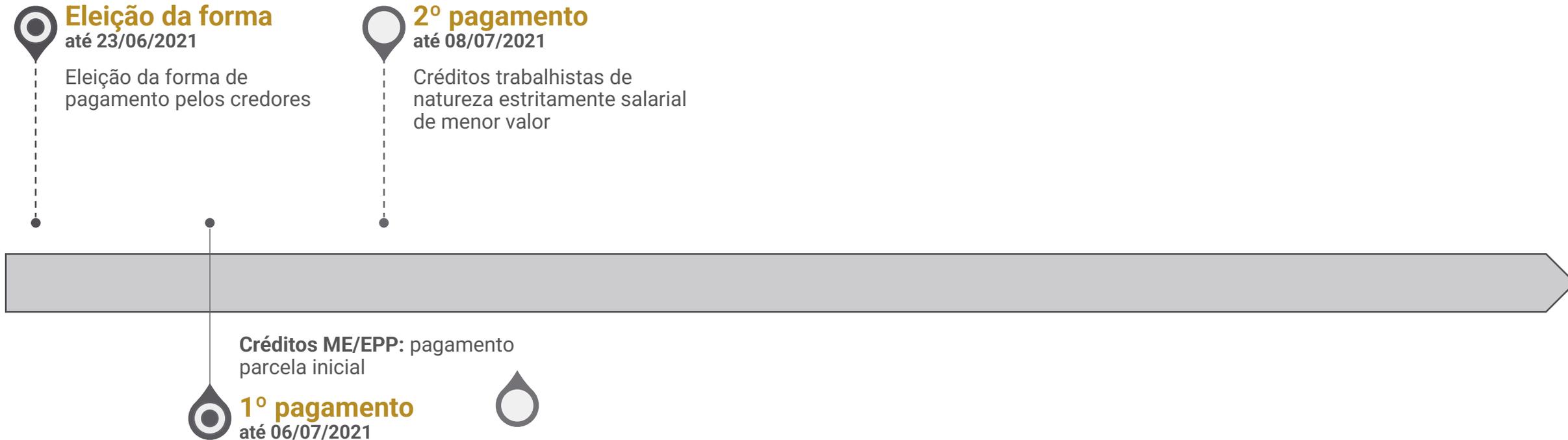


A AGC foi instalada, em segunda convocação, em 03/12/2020. Após suspensões, o conclave foi retomado em 21/05/2021, quando então foi deliberado acerca do PRJ (modificativo juntado aos autos pelas recuperandas no dia 20/05/2021), que restou aprovado nos termos do art. 58, §1º, da LREF (Lei 11.105/05).

No dia 08/06/2021 foi publicada a **decisão que concedeu a RJ ao Grupo Estaleiro e, por consequência, homologou o PRJ**, sendo esta a data considerada marco para fluência dos prazos previstos no documento, vide 'cláusula 1.6.39' do PRJ.

Salientamos que, conforme disposto no PRJ, os pagamentos se iniciaram após 20 dias úteis da homologação do plano, em 06/07/2021. Ademais, o acompanhamento do plano poderá ser observado no relatório de incidente do PRJ que segue em apartado.

Abaixo, o cronograma das datas estabelecidas no Plano de Recuperação Judicial homologado:





# 5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – CUMPRIMENTO DO PLANO

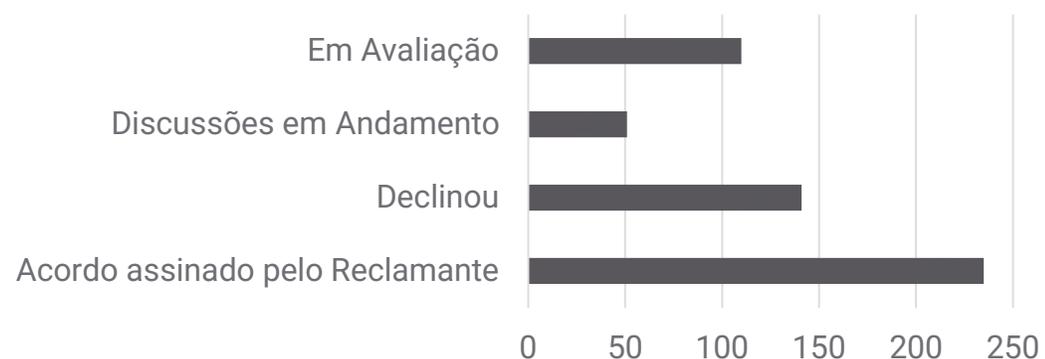


CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM ABRIL DE 2023					OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (Atualizado)	PAGO	EM ATRASO	EM ANÁLISE	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos	jun/21	jun/22	860.182,33	4.000.437,49	-	513.029,66	2.813.358,45	Os pagamentos estão sendo realizados de acordo com a apresentação dos dados bancários
	Acima de 150 salários mínimos - se o saldo for inferior a R\$100.000 - Forma de pagamento A	60 dias úteis a contar do recebimento da notificação do pagamento	-	20.000,00	10.000,00	-	-	10.000,00	Até 60 Dias Úteis contados do recebimento da Notificação da Opção de Pagamento
	Acima de 150 salários mínimos - se o saldo for superior a R\$100.000 - Forma de pagamento C	60 dias úteis a contar do recebimento da notificação do pagamento	-	203.679,29	17.400,00	-	-	186.279,29	
Classe II - Garantia real, Classe III - Quirografários	Forma de Pagamento A - Pagamento do crédito até o limite de R\$ 10.000,00	60 dias úteis a contar do recebimento da notificação do pagamento	-	666.517,25	298.370,79	-	-	368.146,46	Até 60 Dias Úteis contados do recebimento da Notificação da Opção de Pagamento
				USD 23.289,64	USD 0,00	USD 0,00	-	USD 23.289,64	
				EUR 775,00	EUR 0,00	EUR 0,00	-	EUR 775,00	
	Forma de Pagamento B	jun/24	jun/38	USD 616.763,73	USD 581.514,20	USD 0,00	-	USD 35.249,53	Parcelas anuais durante 15 anos - Vide especificações de janelas de oportunidades, alienação de UPI e Excedente em caixa
				EUR 398.873,49	EUR 398.873,49	EUR 0,00	-	EUR 0,00	
Forma de Pagamento C - Pagamento de até R\$3.500.000 para todos os credores que optarem por esta forma	60 dias úteis a contar do recebimento da notificação do pagamento	-	513.200,13	127.471,48	-	-	385.728,65	Até 60 Dias Úteis contados do recebimento da Notificação da Opção de Pagamento	
				USD 8.738,44	USD 0,00	USD 0,00	-	USD 8.738,44	
Classe IV - ME e EPP	O maior entre i) até R\$10.000 ou ii) 1/3 do valor do crédito	jun/21	jul/21	11.040.064,23	10.264.983,73	-	-	775.080,50	Em até 20 dias úteis contados da data da homologação do plano
	Saldo remanescente - se for inferior a R\$1.000.000 - Forma de pagamento C	60 dias úteis a contar do recebimento da notificação do pagamento	-	155.373,10	15.514,45	-	-	139.858,65	Até 60 Dias Úteis contados do recebimento da Notificação da Opção de Pagamento
	Saldo remanescente - se for superior a R\$1.000.000 - Forma de pagamento B	jun/24	jun/38	23.449.560,32	-	-	-	23.449.560,32	Parcelas anuais durante 15 anos - Vide especificações de janelas de oportunidades, alienação de UPI e Excedente em caixa
Extraconcursais aderentes	Forma de pagamento B	jun/24	jun/38	55.289.750,99	42.024.823,66	-	-	13.264.927,33	Até o momento apenas o BNDES aderiu a esta cláusula, tendo seu valor adimplido por meio da janela de oportunidade
TOTAL				R\$ 1.726.189.169,97	R\$ 65.881.189,31	R\$ -	R\$ 513.029,66	R\$ 1.666.261.594,27	
				USD 648.791,81	USD 581.514,20	USD 0,00	USD 0,00	USD 67.277,61	
				EUR 399.648,49	EUR 398.873,49	EUR 0,00	EUR 0,00	EUR 775,00	

## CONCILIAÇÕES E HOMOLOGAÇÕES REALIZADAS ATÉ O DIA 01/02/2023

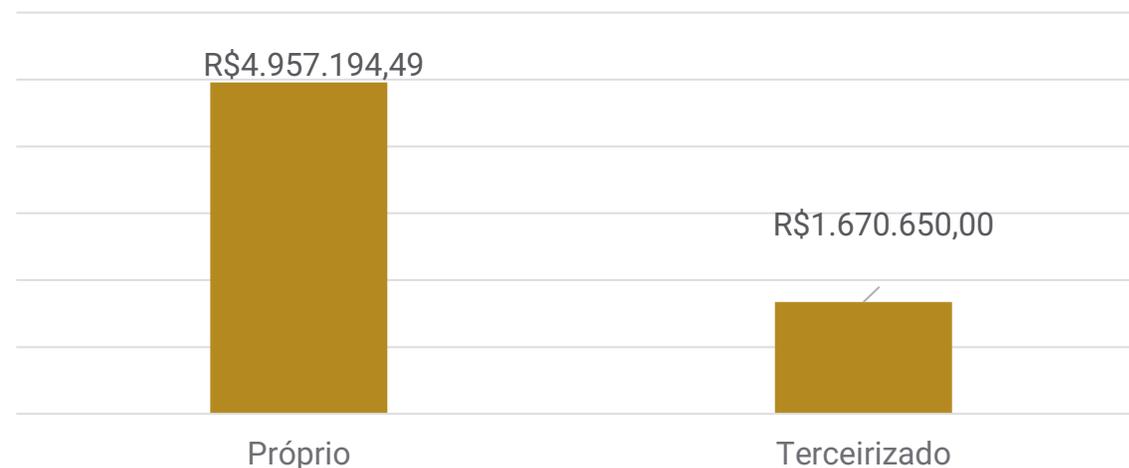
### STATUS DAS CONCILIAÇÕES

- Dos 676 processos, o EAS interagiu com representantes de 552 reclamantes.
- 235 termos de conciliação foram celebrados e homologados em juízo ou não necessitam de homologação.
- Houve 1 acordo não homologado pelo juízo, por entender a necessidade de anuência das outras reclamadas, considerando ser um processo terceirizado. Mesmo sem manifestação das outras partes, o juízo não homologou a transação, cuja decisão foi atacada por recurso, sem êxito, retornando a demanda trabalhista ao estágio anterior.



### VALOR CONCILIADO

- Valor total conciliado: R\$ 6.627.844,49



Os acordos terceirizados foram realizados juntamente com o Advogado das partes.

Registra-se que alguns reclamantes não constam na relação de credores da presente recuperação judicial, porque em certas demandas o Grupo EAS responde de forma subsidiária, o que explica a diferença na totalidade de reclamantes e de credores listados na Classe I – Trabalhista.

O Grupo EAS permanece disponível para discutir individualmente possíveis composições com titulares de créditos derivados da legislação do trabalho ou decorrentes de acidente de trabalho, visando a sua resolução célere e permitindo o pagamento nos termos do Plano. Os credores interessados poderão contatar as Recuperandas por meio do envio de e-mail ao endereço [recuperacao@easbr.com](mailto:recuperacao@easbr.com)

# 7. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL



Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
30/01/2020	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		17/09/2020	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação) - Alterado o prazo devido ao Covid-19 <b>(02/08/2020)</b>	art. 56, § 1º
07/02/2020	Deferimento do Processamento da Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	06/11/2020	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36, § 1º
05/03/2020	Publicação do deferimento do Processamento no D.O.		24/11/2020	1ª Convocação da AGC	Art. 37 § 2º
05/03/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	03/12/2020	2ª Convocação da AGC - Suspensa	Art. 37 § 2º
19/03/2020	Suspensão dos prazos processuais devido ao Coronavírus – Covid-19 até <b>30/04/2020</b>	Resolução nº 313, 19/03/2020	03/03/2021	2ª Convocação da AGC continuação - Suspensa	Art. 37 § 2º
07/04/2020	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento do processamento da recuperação) - Alterado o prazo devido ao Covid-19 <b>(04/05/2020)</b>	art. 53	16/04/2021	2ª Convocação da AGC continuação - Suspensa	Art. 37 § 2º
05/05/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital) – Alterado o prazo devido ao Covid-19 <b>(20/03/2020)</b>	art. 7º, § 1º	30/04/2021	2ª Convocação da AGC continuação - Suspensa	Art. 37 § 2º
22/06/2020	Entrega do 2º Edital - Edital do AJ - (45 dias após apresentação de habilitações/divergências) Alterado o prazo devido ao Covid-19 <b>(04/05/2020)</b>	art. 7º, § 2º	21/05/2021	2ª Convocação da AGC - Suspensa	
20/07/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	08/06/2021	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	
30/07/2020	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º	08/06/2023	Fim do prazo máximo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
19/08/2020	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base no procedimento previsto na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências, conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos

Próximos eventos



# ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE ABRIL/2023.

II – RELATÓRIO DE MANUNTENÇÃO DE ABRIL/2023.



**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

## **PORTO ALEGRE**

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701  
RS - CEP 91330-001

## **NOVO HAMBURGO**

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,  
RS - CEP 93.510-130

## **CAXIAS DO SUL**

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi  
RS - CEP 95010-040

## **BLUMENAU**

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau  
Bairro Velha - CEP: 89036-240

## **RIO DE JANEIRO**

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.  
Galeria Sul América Seguros  
Bairro Centro - CEP: 20091-005

## **SÃO PAULO**

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar  
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

Estaleiro Atlântico Sul S.A. (Em Recuperação Judicial) - Balanço Patrimonial  
 CNPJ: 07.699.082/0001-53

(Em milhares de reais)

Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo	Controladora		Consolidado	
	04.2023	2022	04.2023	2022		04.2023	2022	04.2023	2022
Circulante					Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	47.637	60.425	54.384	67.605	Fornecedores	13.252	11.454	15.193	28.186
Contas a receber	12.481	5.951	12.481	13.593	Salários, provisões e contribuições sociais	2.618	2.921	2.618	2.921
Estoques	4.487	7.045	4.487	7.045	Tributos a recolher	7.453	7.527	7.453	7.527
Adiantamento a fornecedores	7.634	7.111	7.634	7.111	Empréstimos e financiamentos.	-	-	-	-
Tributos a recuperar	8.556	7.680	8.556	7.680	Adiantamento de cliente.	669	1.070	669	1.070
Despesas antecipadas	445	138	445	138	Outros passivos circulantes	687	343	687	343
Outros ativos circulantes	34	12	34	12					
					Total do passivo circulante	24.678	23.315	26.620	40.047
Total do ativo circulante	81.274	88.362	88.020	103.184	Não circulante				
					Fornecedores	88.422	84.849	95.999	89.715
Não circulante					Empréstimos e financiamentos	998.487	968.174	998.487	968.174
Aplicações financeiras	5.503	5.333	5.503	5.333	Adiantamento de cliente	993.738	993.738	-	-
Outros créditos	22.538	18.543	3.726	3.722	Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis	61.468	61.468	61.468	61.468
Tributos a Recuperar	94.321	94.321	94.321	94.321	Contas a pagar	214.166	204.096	214.166	204.096
Ativos mantidos para venda	278.598	278.597	278.598	278.597	Parte relacionadas	362.518	328.837	362.518	328.837
Investimento em empresas controladas	972.155	972.141	-	-					
Imobilizado	1.404.292	1.416.743	1.404.292	1.416.743	Total do passivo não circulante	2.718.799	2.641.162	1.732.638	1.652.290
Intangível	826	1.124	826	1.124					
					Patrimônio líquido				
Total do ativo não circulante	2.778.233	2.786.802	1.787.267	1.799.840	Capital social	2.159.899	2.159.899	2.159.899	2.159.899
					Prejuízos acumulados	(2.151.407)	(2.056.750)	(2.151.407)	(2.056.750)
Total do ativo	2.859.506	2.875.164	1.875.287	1.903.024	Ajuste acumulado de conversão	107.538	107.538	107.538	107.538
					Total do patrimônio líquido	116.030	210.687	116.030	210.687
					Total do passivo e patrimônio líquido	2.859.506	2.875.164	1.875.288	1.903.024

HELANO MARIO DE MELO  
 RAGO:07872091712

Assinado de forma digital por HELANO  
 MARIO DE MELO RAGO:07872091712  
 Dados: 2023.06.13 14:42:37 -03'00'

Helano M. M. Rago  
 CRC-RJ 098407/S

	Controladora		Consolidado	
	04.2023	2022	04.2023	2022
Receita de reparo naval	57.022	106.071	57.022	106.071
Receita de fabricação	3.235	-	-	-
Custo de reparo naval	(41.344)	(62.533)	(41.344)	(64.544)
<b>Lucro bruto</b>	<b>18.913</b>	<b>43.538</b>	<b>15.678</b>	<b>41.527</b>
Receitas (despesas) operacionais				
Despesa administrativa	(42.476)	(36.869)	(42.616)	(37.090)
Equivalência patrimonial	14	97.730	-	-
Depreciação e amortização	(13.960)	(44.548)	(13.960)	(44.548)
Outras receitas operacionais líquidas	18.463	(40.261)	18.463	52.754
<b>Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos</b>	<b>(19.045)</b>	<b>19.590</b>	<b>(22.434)</b>	<b>12.643</b>
Receita financeira	2.134	12.165	2.134	12.193
Despesa financeira	(77.797)	(209.136)	(77.797)	(209.137)
Variação cambial	50	(208)	179	6.711
Receitas (Despesas) financeiras líquidas	(75.612)	(197.180)	(75.483)	(190.233)
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<b>(94.657)</b>	<b>(177.589)</b>	<b>(97.917)</b>	<b>(177.589)</b>
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
<b>Prejuízo</b>	<b>(94.657)</b>	<b>(177.589)</b>	<b>(97.916)</b>	<b>(177.589)</b>
Prejuízo líquido por ação	(0,002)	(0,003)	(0,002)	(0,003)
Quantidade de ações	59.801.706.116	59.801.706.116	59.801.706.116	59.801.706.116

HELANO MARIO DE MELO Assinado de forma digital por HELANO  
 MARIO DE MELO RAGO:07872091712  
 RAGO:07872091712 Dados: 2023.06.13 14:45:54 -03'00'

Helano M. M. Rago  
 CRC-RJ 098407/S

## **INTRODUÇÃO**

Este relatório tem por objetivo apresentar as principais atividades de manutenção e preservação do Atlântico Sul no mês de abril de 2023.

As principais atividades realizadas:

- **MANUTENÇÃO EM TUBULAÇÕES**
- **MANUTENÇÃO DA CABINE DE PINTURA**
- **MANUTENÇÃO NA MÁQUINA DE CONFORMAÇÃO**
- **MANUTENÇÃO EM TELHADOS**
- **MANUTENÇÃO NOS COMPRESSORES**
- **MANUTENÇÃO DOS PORTÕES**
- **MANUTENÇÃO NA PONTE ROLANTE 27**
- **MANUTENÇÃO NO SEMIPÓRTICO 17**
- **MANUTENÇÃO NOS GUINDASTES**
- **MANUTENÇÃO EM AR CONDICIONADOS**
- **MANUTENÇÃO NAS PASSARELAS DE ACESSO**
- **MANUTENÇÃO NA PORTA BATEL**
- **LUBRIFICAÇÃO NO GUINDASTE**
- **ORGANIZAÇÃO DOS CABOS ELÉTRICOS**
- **MANUTENÇÃO NA REDE DE DRENAGEM DAS LAMELAS**
- **SUBSTITUIÇÃO DE CABO DE AÇO**
- **RESTAURAÇÃO DE QUADROS ELÉTRICOS**
- **MANUTENÇÃO NOS GUINDASTES**
- **MANUTENÇÃO NA REDE DE INCÊNDIO**
- **MANUTENÇÃO NO GUINDASTE ZPMC 06**
- **MANUTENÇÃO NO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO**

## MANUTENÇÃO EM TUBULAÇÕES

Substituição de tubulações de ar comprimido na galeria do dique.



## MANUTENÇÃO DA CABINE DE PINTURA

Reparo do portão da cabine de pintura.



## MANUTENÇÃO NA MÁQUINA DE CONFORMAÇÃO

Montagem do reparo do cilindro da máquina de conformação Calandra Haeusler.



## MANUTENÇÃO EM TELHADOS

Reparo no telhado e calhas da subestação.



## MANUTENÇÃO NOS COMPRESSORES

Limpeza nos compressores de ar comprimido da sala 4.



## MANUTENÇÃO DOS PORTÕES

Manutenção dos portões da Subestação 160.03-SE-01.



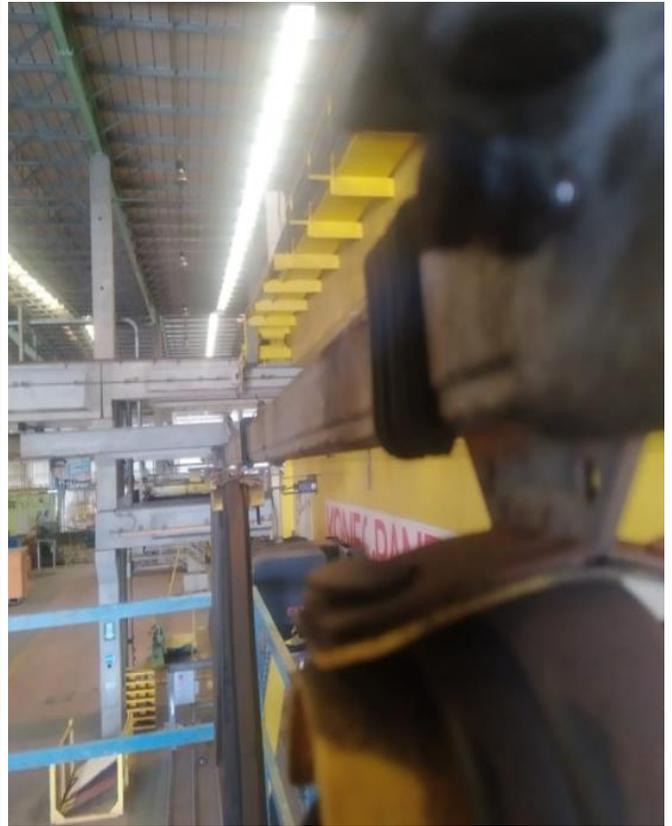
### MANUTENÇÃO NA PONTE ROLANTE 27

Substituição dos rolamentos do *festoon*, ajuste dos freios, ajuste dos redutores e lubrificação dos cabos de aço.



### MANUTENÇÃO NO SEMIPÓRTICO 17

Substituição dos trilhos do *festoon* danificados.



### MANUTENÇÃO NOS GUINDASTES

Adequação dos dutos e exaustores dos guindastes ZPMC 06 e 03.



## MANUTENÇÃO EM AR CONDICIONADOS

Manutenção em aparelhos de ar condicionados em várias áreas.



## MANUTENÇÃO NAS PASSARELAS DE ACESSO

Tratamento e pintura nas passarelas de acesso.



### MANUTENÇÃO NA PORTA BATEL

Reparo na estrutura do pino guia da Porta Batel.



### LUBRIFICAÇÃO NO GUINDASTE

Lubrificação da engrenagem do giro do ZPMC 03.



## ORGANIZAÇÃO DOS CABOS ELÉTRICOS

Organização dos cabos elétricos na galeria do dique lado boreste.



## MANUTENÇÃO NA REDE DE DRENAGEM DAS LAMELAS

Retirada dos tubos da drenagem das lamelas que estão danificados, lado bombordo do dique



## SUBSTITUIÇÃO DE CABO DE AÇO

Substituição do cabo de aço e lubrificação do Guincho 01.



## RESTAURAÇÃO DE QUADROS ELÉTRICOS

Restauração dos quadros elétricos, exaustores e luminárias



## MANUTENÇÃO NOS GUINDASTES

Lubrificação das engrenagens do giro principal, lança, cabo auxiliar e ajuste nos freios do giro dos guindastes ZPMC 04 e 05.



## MANUTENÇÃO NA REDE DE INCÊNDIO

Reparo na tubulação da rede de incêndio.



### MANUTENÇÃO NO GUINDASTE ZPMC 06

Lubrificação da engrenagem do giro, limpeza e lubrificação dos freios do giro e na praça de máquinas, reparo em vazamento de óleo da caixa redutora.



## MANUTENÇÃO NO SISTEMA DE ILUMINAÇÃO

Reparo no sistema de iluminação galpão, containers e ambulatório.



### OBSERVAÇÕES:

Foram realizadas manutenções rotineiras e manutenções corretivas para manter o funcionamento do site e equipamentos que hoje estão em funcionamento para realização dos reparos dos navios.

Foram reparados vazamentos de água potável, água bruta e ar-comprimado na planta do EAS.

Foram reparados e substituídos pneus de caminhões, PTA's e empilhadeiras.

As manutenções corretivas são em decorrência dos trabalhos de reparos navais que foram realizados nos últimos navios e o custo é suportado pelo projeto de reparo.