



MEDEIROS & MEDEIROS

ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**PROCESSO Nº 010/1.18.0010809-5
(0018629-06.201.8.82.1001)**

Relatório Mensal de Atividades
Competência: Agosto/2019

Caxias do Sul, RS, 01 de outubro de 2019





MEDEIROS & MEDEIROS

INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O ajuizamento do pedido de recuperação judicial ocorreu em 11.05.2018, pela ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA, com processamento deferido em 17.05.2018.

O edital com a relação completa dos credores e a notificação destes sobre a abertura do prazo para apresentarem suas respectivas divergências/habilitações de crédito administrativamente, foi publicado em 07.08.2018.

O edital do art. 7º, §2º c/c com o art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/2005, foi disponibilizado em 07.12.2018, fixando os prazos de 30 (trinta) dias aos credores para oferecimento de objeção ao plano, e 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos.

A Assembleia Geral de Credores foi convocada para o dia 08.08.2019, às 14h, em 1ª Convocação, e para o dia 22.08.2019, às 14h, em 2ª Convocação, no Centro de Convenções do Personal Royal Hotel, localizado na Rua Garibaldi, n.º 153, Bairro Pio X, na cidade de Caxias do Sul/RS. Instalada em segunda convocação, teve seu curso suspenso em 22.08.2019, cujos trabalhos foram retomados em 22.10.2019, às 11 horas, no mesmo local.

O presente relatório de atividades traz, de forma sintética, as informações operacionais da empresa e processuais da recuperação, coletadas e analisadas pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial da empresa Recuperanda.

Os dados foram extraídas dos autos da recuperação judicial, principalmente, no que tange às informações contábeis e financeiras e, em especial, das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, bem como de reuniões com os procuradores e representantes da Recuperanda.

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações legais, tendo apresentado as contas demonstrativas mensais, conforme estabelece o art. 52, IV, da LREF. A respeito da atividade produtiva da empresa, a Administração Judicial e os credores vêm recendo informações, quando solicitadas.

Os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório, estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Informações adicionais ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
11/05/2018	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		23/01/2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
17/05/2018	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	16/07/2019	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
07/08/2018	Publicação do deferimento no D.O.		08/08/2019	AGC – 1ª Convocação	
07/08/2018	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	22/08/2019	AGC – 2ª Convocação	
28/08/2018	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	22/10/2019	Continuação da AGC	
07/12/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Homologação do PRJ	
20/02/2019	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		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
07/12/2018	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		

Eventos ocorridos
 Data estimada



MEDEIROS & MEDEIROS

SUMÁRIO EXECUTIVO

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	<ul style="list-style-type: none">• A Engactar desenvolve sistemas de freios para linha pesada e componentes automotivos para as linhas leve, pesada e agrícola.• Atua no mercado brasileiro e na América Latina.• Em reunião realizada na Engatcar no dia 29/08, a Recuperanda expôs que está migrando para um novo sistema e que os saldos das contas contábeis serão ajustados para representar mais fidedignamente a realidade da empresa. Além disso, a empresa demonstrou a projeção de resultados futuros que tendenciam a melhora de desempenho das suas atividades. Destaca-se, ainda, que a Recuperanda trabalha com o método de administração de estoques kanban, ou seja, mantém em estoque somente a quantidade de material necessária à fabricação requisitada pelo cliente.
Quadro de colaboradores	<ul style="list-style-type: none">• No mês de agosto de 2019, a empresa admitiu 6 (seis) funcionários e demitiu 1 (um). Ao final do período contava com 131 (cento e trinta e um) colaboradores.• Os salários e FGTS estão sendo adimplidos regularmente, sendo que o INSS e IRRF pendem de pagamento.
Dados financeiros	<ul style="list-style-type: none">• Em agosto, a empresa demonstrou prejuízo de R\$ 235.196,00 motivado, especialmente, pela queda nas vendas e pelo aumento dos custos e despesas financeiras no período. Salienta-se, contudo, que há uma diferença de R\$ 37,5 mil no saldo de despesas financeiras que pode alterar o resultado para um prejuízo de menos de R\$ 200 mil, de acordo com a Recuperanda. Os ajustes serão realizados no próximo relatório. O saldo acumulado de 2019 atinge o valor negativo de R\$ 1.095.445,00.• Nos últimos meses, foram tomadas algumas medidas pela Recuperanda visando a melhoria dos processos internos, como redução da horas extras e ajuste de precificação.
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none">• A Assembleia Geral de Credores foi convocada para o dia 08.08.2019, às 14h, em 1ª Convocação, e para o dia 22.08.2019, às 14h, em 2ª Convocação, no Centro de Convenções do Personal Royal Hotel, localizado na Rua Garibaldi, n.º 153, Bairro Pio X, na cidade de Caxias do Sul/RS. Instalada em segunda convocação, teve seu curso suspenso em 22.08.2019, cujos trabalhos foram retomados em 22.10.2019, às 11 horas, no mesmo local. Na ocasião, houve a votação do Plano de Recuperação Judicial, o qual fora aprovado nas classes I, II, e IV. <u>Atualmente, aguarda-se a apreciação e deliberação do Juízo acerca da homologação do plano de recuperação judicial e da, eventual, concessão da recuperação judicial.</u>• Em 08.04.2019, o juízo deliberou acerca da prorrogação do <i>stay period</i>, ocasião em que deferida pelo prazo 180 dias ou até a apreciação do plano de recuperação judicial em Assembleia Geral de Credores, o que ocorrer primeiro. Em face desta decisão o Banco Bradesco interpôs agravo de instrumento, de nº 70081254245, requerendo, em suma, a reforma da decisão, apontando afronta ao disposto na Lei 11.101/05, bem como os princípios da legalidade e da segurança jurídica. O agravo foi parcialmente provido para fixar a prorrogação em 180 dias, já houve trânsito em julgado da decisão.



MEDEIROS & MEDEIROS

DESCRIÇÃO DA EMPRESA

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
 - HISTÓRICO, ATIVIDADES E INSTALAÇÕES
 - ESTRUTURA SOCIETÁRIA
 - ORGONOGRAMA
 - PRODUTOS
 - RAZÕES DA CRISE
 - FUNCIONÁRIOS
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Histórico, instalações e atividades

ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA.

Data de fundação: 30/09/1986

CNPJ: 91.215.046/0001-83 - Matriz

Atividade Principal: Fabricação de peças e acessórios para o sistema de freios de veículos automotores.

Atividades Secundárias: Fabricação de outros produtos de metal não especificados anteriormente e Outras sociedades de participação, exceto holdings

Localização: Rua Theodoro Bianchi, nº 337, CEP: 95.076-085, Bairro Bela Vista, Cidade de Caxias do Sul – RS.

A empresa ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA iniciou sua atividade em 1986, voltada ao comércio de bebidas com a denominação social de Comércio de Bebidas Tomé Ltda. Em 1992, a atividade da empresa foi alterada para atividades relacionadas com autopeças, incluindo implementos agrícolas e rodoviários, para as linhas leve e pesada.

Um fato relevante alusivo ao histórico da empresa, é a criação da Engatsul em 2010. Segundo a própria Recuperanda, foi uma forma de planejamento tributário. Posteriormente, a Engatsul foi incorporada pela Engatcar.



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Histórico, instalações e atividades

Imagens capturas em última visita à empresa em 29/08/2019:

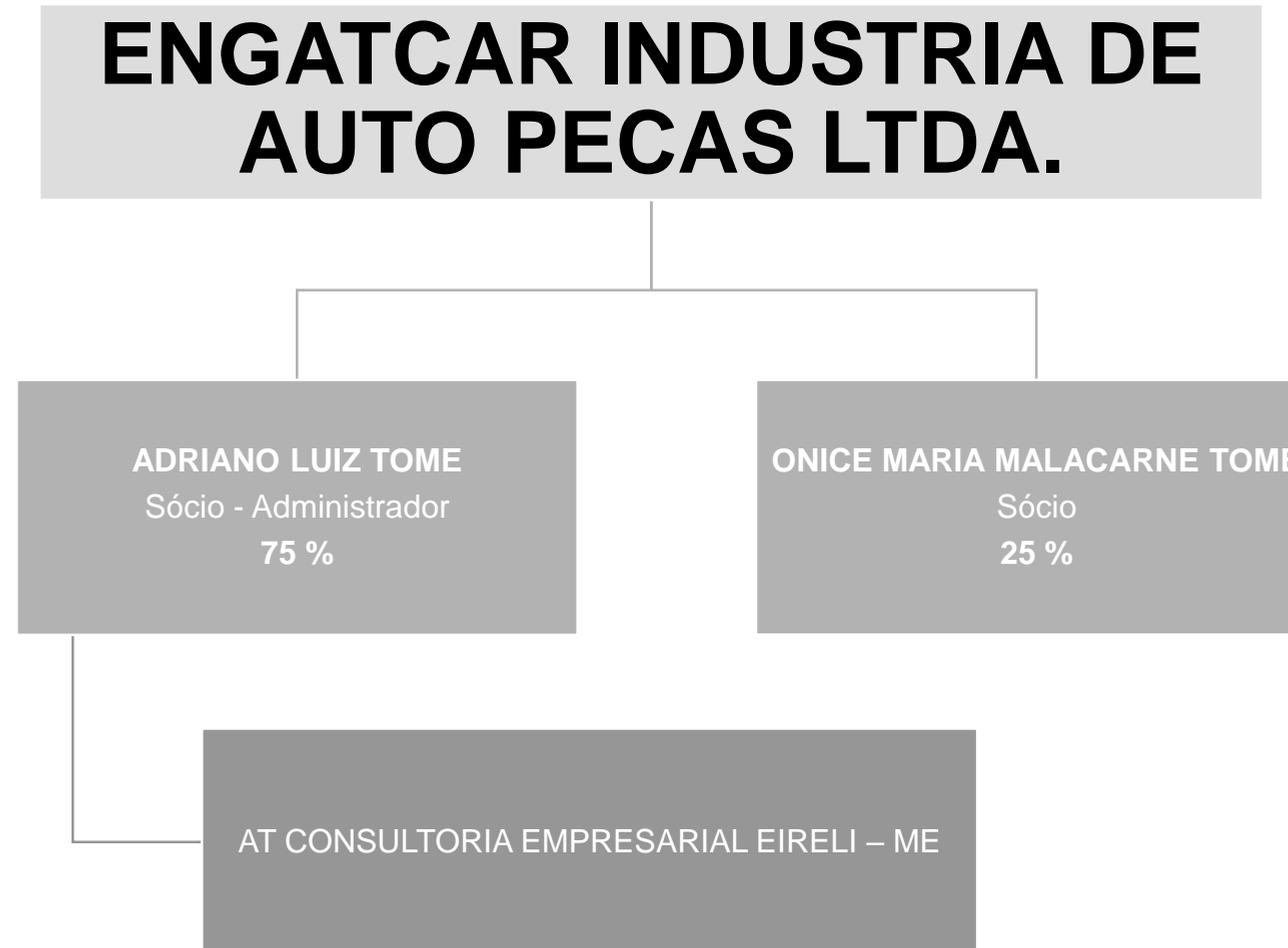


3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Estrutura societária

Abaixo segue relacionado o Quadro de Sócios e Administradores(QSA) constante da base de dados do Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ) da empresa Engatcar Industria de Auto Peças Ltda.

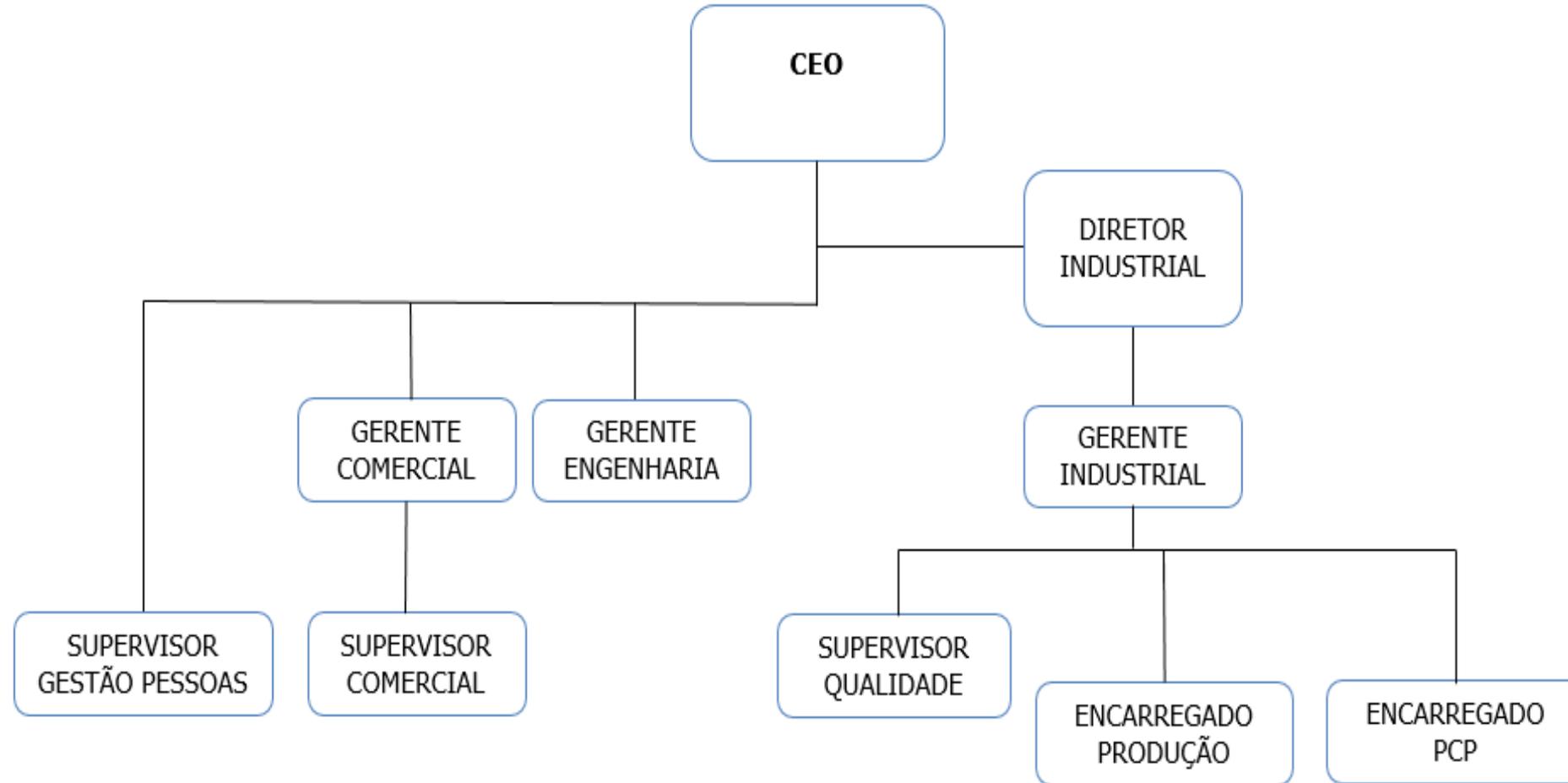




Organograma

ENGATCAR

ORGANOGRAMA FUNCIONAL





Produtos

A Recuperanda ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA., trabalha com cinco linhas de produtos. Abaixo imagens de alguns desses produtos.



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

RAZÕES DA CRISE

A empresa ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA aponta a grave retenção sofrida pelo setor automotivo, em especial, pelo mercado de reposição, como um dos pilares fundamentais à crise instalada.

A referida crise levou ao corte das boas linhas de crédito, tal fato, somado a retração do mercado metalúrgico, resultou na escassez de fluxo de caixa, bem como dificuldades na continuidade da operação.

Ainda sobre a busca por recursos junto de instituições financeiras, o fato de não existir linhas de crédito nos bancos de maior porte, em função da situação da empresa, fez com que a Recuperanda direcionasse a captação de recursos externos para empresas financeiras de menor porte, com isso, vieram juros mais altos, que elevaram o custo fixo.

Outros motivos que agravaram a situação da empresa, foram a inadimplência tributária, dificuldade em gerenciar o desempenho das vendas e a concorrência no mercado. Ainda, a empresa sofreu com processos convocando a sua falência, o que fez com que sua credibilidade fosse reduzida perante seus parceiros comerciais e prejudicou, principalmente, as negociações do setor de compras.

Acerca do gerenciamento do setor de vendas, este não tinha o devido comprometimento com análise da margem de contribuição, afinal, a preocupação era com o faturamento bruto. Havia um descompasso entre o preço e o crescimento do custo da matéria prima, por muitas vezes o preço não foi repassado ao cliente, a venda ocorria com margem nula ou negativa, apenas com o intuito de não perder mercado, no entanto, o custo dessa decisão foi alto, afinal comprometeu a operação.

A soma destes fatores resultou na rápida deterioração do fluxo de caixa, fazendo com que a empresa perdesse liquidez e enfrentasse dificuldades para honrar seus compromissos, perdendo credibilidade frente aos seus fornecedores.



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



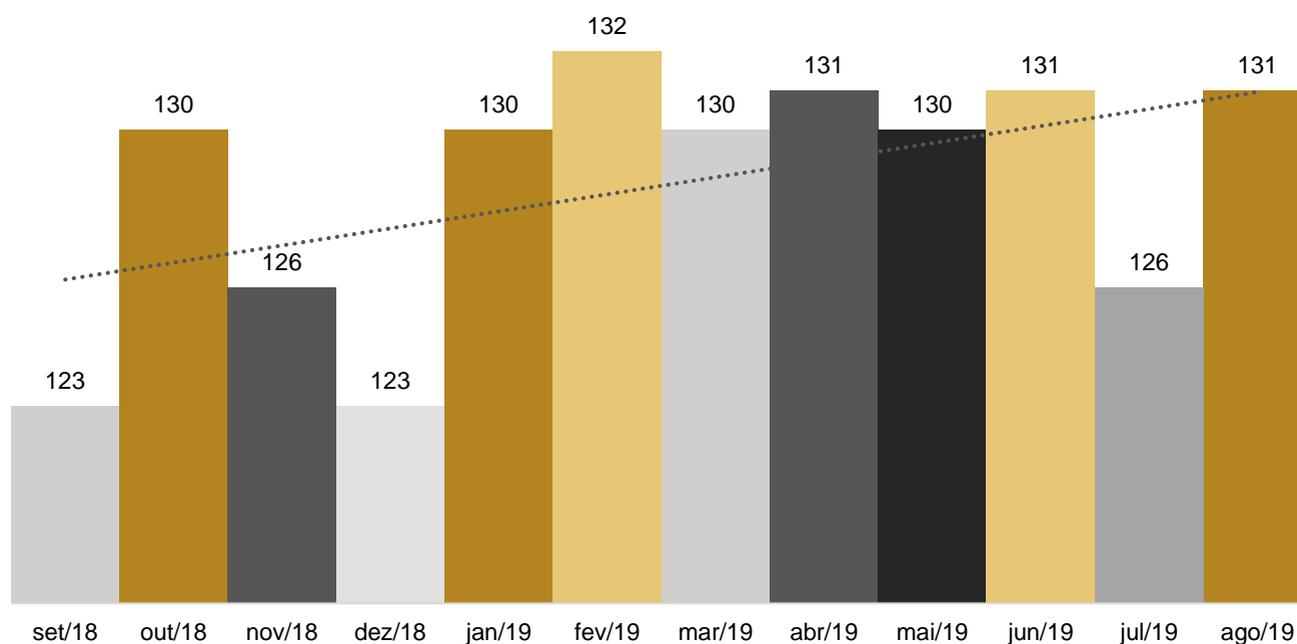
Funcionários

Em atendimento a um dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, bem como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da devedora.

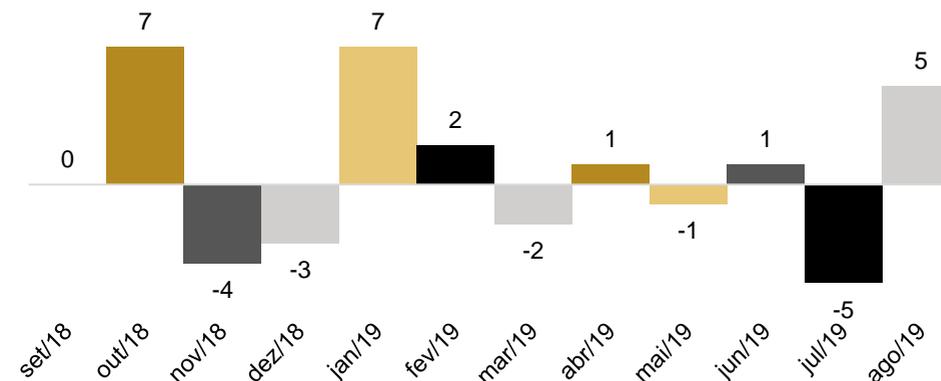
Em agosto, a empresa reiniciou contrato com 1 (um) empregado por falecimento admitiu 6 (seis) funcionários sendo 4 para o setor de produção (furação, injetora e montagem) e 2 para o setor administrativo (RH e faturamento).

O gráfico a seguir, exibe o número de colaboradores da empresa nos últimos doze meses. Percebe-se que a média no período é de 128 empregados.

Nº DE FUNCIONÁRIOS

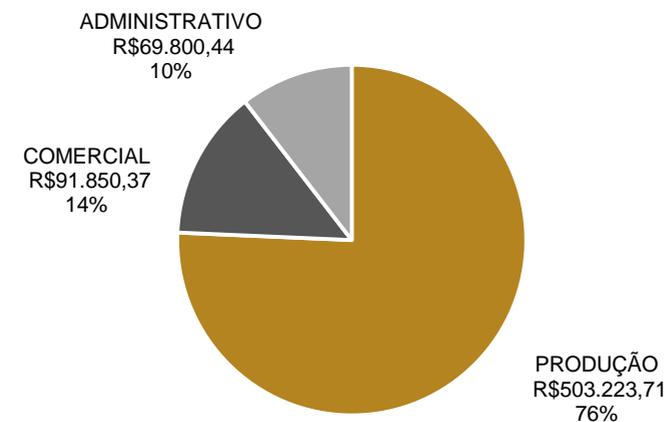


SALDO ADMISSÕES X DEMISSÕES



O gasto com pessoal no mês de agosto foi de **R\$ 664.874,52**. Na projeção gráfica a seguir, demonstra-se a distribuição em percentual dos gastos com pessoal nas áreas administrativas, comerciais e de produção.

GASTOS COM PESSOAL



Destaca-se que os salários e FGTS estão sendo adimplidos regularmente, enquanto os demais encargos sobre a folha de pagamento estão inadimplentes.



MEDEIROS & MEDEIROS

ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
 - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

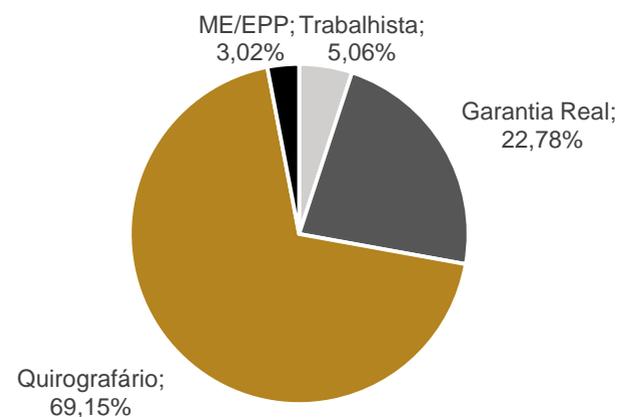


4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo da relação de credores atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Trabalhista	184	37,25%	1.518.315,40	5,07%	8.251,71
Garantia Real	4	0,81%	6.832.545,05	22,81%	1.708.136,26
Quirografário	129	26,11%	20.694.006,66	69,10%	160.418,66
ME/EPP	177	35,83%	904.492,92	3,02%	5.110,13
Total	494	100%	29.949.360,03	100%	60.626,23

Distribuição dos credores por natureza



Principais credores na recuperação judicial

CLASSE	CREDOR	VALOR
III	BANCO DO BRASIL	8.086.868
III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.249.461
II	BADESUL S/A	3.313.705
III	JLCS PRODUTOS METALURGICOS EIRELI	1.574.146
II	MACLA DIST E COM DE PLAST METAIS LT	1.467.373
II	RPLAST DIST E COM PLAST METAIS EPP	1.051.824
II	JLCS PRODUTOS METALURGICOS EIRELI	999.643
III	MINAM COMERCIO DE METAIS LTDA	901.419
III	SULINA DE METAIS S A	744.623



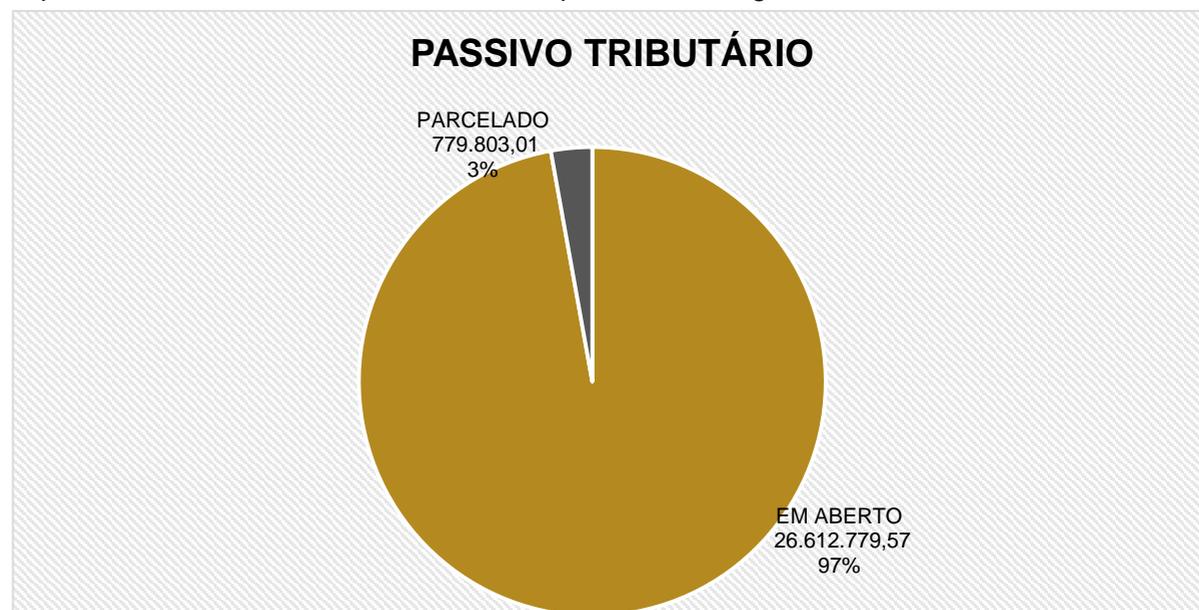
4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Dívida Tributária

A Recuperanda não apresenta regularidade fiscal, sendo que vem adimplindo apenas o ICMS e FGTS correntes e o parcelamento de FGTS (competência 07/2008 a 02/2017), cuja formalização ocorreu em agosto/2019.

Em agosto, os parcelamentos efetivamente ativos correspondem somente ao ICMS, IPTU e FGTS que juntos somam R\$ 779.803,01. O passivo tributário da Engatcar totaliza **R\$ 27.392.582,58**, conforme indica a projeção gráfica abaixo.

Apesar das ressalvas desta Administradora, a Engatcar não realiza a atualização do seu passivo tributário, com o argumento de que pretende realizar novos parcelamentos em breve. Ademais, contabiliza seus tributos vencidos e parcelamentos inativos no longo prazo, o que vai em desconformidade com o CPC 26 que trata da exigibilidade do Passivo.



FEDERAL	EM ABERTO	PARCELADO	TOTAL
COFINS	2.433.277,81	-	2.433.277,81
COFINS - RETENÇÃO	939,43	-	939,43
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	107.877,37	-	107.877,37
CSLL	792.089,34	-	792.089,34
FGTS	648.080,11	-	648.080,11
FGTS - PARCELAMENTO	-	664.246,80	664.246,80
GRCS	61.264,59	-	61.264,59
INSS	5.258.378,53	-	5.258.378,53
INSS - RETENÇÃO	138.143,40	-	138.143,40
INSS S/ FATURAMENTO	2.688.513,48	-	2.688.513,48
IPI	1.272.181,60	-	1.272.181,60
IRPJ	1.418.310,89	-	1.418.310,89
IRRF	359.410,12	-	359.410,12
PIS	520.534,42	-	520.534,42
PIS - RETENÇÃO	190,39	-	190,39
REFIS DA COPA	2.726.284,19	-	2.726.284,19
REFIS DA CRISE	1.646.086,19	-	1.646.086,19
TOTAL	20.071.561,86	664.246,80	20.735.808,66

ESTADUAL	EM ABERTO	PARCELADO	TOTAL
ICMS	178.560,22	-	178.560,22
ICMS	1.521.471,45	-	1.521.471,45
ICMS PARCELADO	-	100.727,01	100.727,01
ICMS - PARCELAMENTO INATIVO	72.260,90	-	72.260,90
ICMS REFAZ 2015 - INATIVO	579.304,58	-	579.304,58
ICMS ST	4.176.585,66	-	4.176.585,66
TOTAL	6.528.182,81	100.727,01	6.628.909,82

MUNICIPAL	EM ABERTO	PARCELADO	TOTAL
ISSQN - RETENÇÃO	13.034,90	-	13.034,90
IPTU E TAXA DE COLETA DE LIXO	-	14.829,20	14.829,20
TOTAL	13.034,90	14.829,20	13.034,90



MEDEIROS & MEDEIROS

DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
 - BALANÇO PATRIMONIAL
 - DRE – DEMONSTRATIVO RESULTADO EXERCÍCIO
 - ANÁLISE DE DESEMPENHO
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

ATIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	22.751.666	22.220.783
Caixa e equivalentes de caixa	2.474	4.055
Contas a receber de clientes	7.920.904	7.106.341
Créditos Diversos	369.982	369.982
Adiantamento	4.351.616	4.255.991
Estoques	8.348.043	8.738.689
Despesas Antecipadas	1.758.646	1.745.724
NÃO CIRCULANTE	11.797.025	11.711.864
Direitos Realizáveis	114.499	73.394
Imobilizado	17.614.295	17.623.022
Depreciação Acumulada	-6.044.568	-6.094.276
Intangível	297.668	297.608
Amortização Acumulada	-184.869	-187.884
TOTAL DO ATIVO	34.548.691	33.932.646
PASSIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	31.427.063	30.888.730
Fornecedores	17.272.120	17.358.410
Instituições Financeiras	9.616.863	9.420.539
Obrigações trabalhistas	705.940	700.109
Obrigações tributárias	2.076.513	2.148.238
Outras Obrigações	1.755.627	1.261.435
NÃO CIRCULANTE	40.207.332	40.364.816
Instituições Financeiras	13.850.205	13.850.205
Impostos	24.976.986	25.107.411
Provisão para Contingência	1.380.141	1.407.201
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-36.225.455	-36.225.455
Capital social	22.032.000	22.032.000
Reservas de capital	9.578.211	9.578.211
Lucros/Prejuízos Acumulados	-76.337.244	-76.337.244
Ajuste Avaliação Patrimonial	8.501.578	8.501.578
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	35.408.941	35.028.092

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Contas a receber de clientes; Adiantamento; Fornecedores; e Instituições Financeiras. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** No mês de agosto, houve leve aumento na conta de Caixa e Equivalentes de Caixa, passando de R\$ 2.474,00 para R\$ 4.055,00. A Recuperanda afirma que estas movimentações são inerentes às atividades da empresa e que os saldos bancários são comumente transferidos para a conta Engat Serviços de Cobrança – Direitos Realizáveis LP, com o intuito de proteger os recursos da empresa contra possíveis bloqueios. Ressalta-se que a Recuperanda não possui contrato de prestação de serviços com a Engat Serviços de Cobrança, contudo, enviou extratos para justificar as movimentações e da análise verificou-se a saída e retorno dos recursos para a conta da companhia.
- **Contas a Receber de Clientes:** Apresentou redução de 10% em consonância com a queda do faturamento no período. A empresa informa que não existe duplicatas em atraso, no entanto, o relatório financeiro enviado à esta Administração Judicial contém valores de anos anteriores. Ademais, o saldo do relatório não corresponde ao valor contabilizado, apontando uma diferença menor de aproximadamente R\$ 686 mil. Este ponto foi objeto de questionamento que será melhor esclarecido no próximo período.
- **Adiantamento:** Apontou redução de R\$ 95.625,00 motivado, especialmente, pela baixa de adiantamento a fornecedores, como Jeferson Roso de Pra - Consultoria (R\$ 70 mil), Triches Ferro e Aço (R\$ 14,8 mil) e Luciano D Avila Coutinho - Advogado (R\$ 11,5 mil). Embora solicitado, a Recuperanda não enviou o relatório financeiro com as movimentações desta conta.
- **Estoques:** A Engatcar mantém um estoque de produtos prontos, produtos em elaboração, matéria-prima e estoques em terceiros, que referem-se a serviços de industrialização prestados por 30 empresas que a Engatcar possui relacionamento. Em agosto, a conta de Estoque exibiu aumento de 5% em razão da reposição dos estoques de kanban. O saldo contábil de estoques em terceiros corresponde ao registro de inventário de estoques enviado pelo Recuperanda, no entanto, os saldos contidos na própria Engatcar não estão de acordo, gerando uma diferença de mais de R\$ 5 milhões. Esta Administradora solicitou esclarecimentos que serão prestados no próximo relatório.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

ATIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	22.751.666	22.220.783
Caixa e equivalentes de caixa	2.474	4.055
Contas a receber de clientes	7.920.904	7.106.341
Créditos Diversos	369.982	369.982
Adiantamento	4.351.616	4.255.991
Estoques	8.348.043	8.738.689
Despesas Antecipadas	1.758.646	1.745.724
NÃO CIRCULANTE	11.797.025	11.711.864
Direitos Realizáveis	114.499	73.394
Imobilizado	17.614.295	17.623.022
Depreciação Acumulada	-6.044.568	-6.094.276
Intangível	297.668	297.608
Amortização Acumulada	-184.869	-187.884
TOTAL DO ATIVO	34.548.691	33.932.646
PASSIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	31.427.063	30.888.730
Fornecedores	17.272.120	17.358.410
Instituições Financeiras	9.616.863	9.420.539
Obrigações trabalhistas	705.940	700.109
Obrigações tributárias	2.076.513	2.148.238
Outras Obrigações	1.755.627	1.261.435
NÃO CIRCULANTE	40.207.332	40.364.816
Instituições Financeiras	13.850.205	13.850.205
Impostos	24.976.986	25.107.411
Provisão para Contingência	1.380.141	1.407.201
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-36.225.455	-36.225.455
Capital social	22.032.000	22.032.000
Reservas de capital	9.578.211	9.578.211
Lucros/Prejuízos Acumulados	-76.337.244	-76.337.244
Ajuste Avaliação Patrimonial	8.501.578	8.501.578
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	35.408.941	35.028.092

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Contas a receber de clientes; Adiantamento; Fornecedores; e Instituições Financeiras. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

ATIVO

- **Despesas Antecipadas:** Este grupo contempla as rubricas de Prêmios de Seguros e encargos sobre empréstimos e parcelamentos. Em agosto houve a apropriação de seguros (R\$ 4.155,74), multa de parcelamento de contribuição previdenciária (R\$ 3.821,21), débitos previdenciários (R\$ 3.587,63) e parcelamento de IPTU (R\$ 1.357,67).
- **Direitos Realizáveis:** Engloba os Depósitos Judiciais (R\$ 27 mil), Impostos a Recuperar (R\$ 7,7 mil) e Outros Créditos (R\$ 38 mil) que compreende as operações de mútuo. Em agosto houve redução de R\$ 41 mil em decorrência das movimentações realizadas entre a Engatcar e a Engat Serviços de Cobrança.
- **Imobilizado:** Houve acréscimo de R\$ 8.726,00 em agosto devido, unicamente, à imobilização de moldes. As depreciações no período somaram R\$ 49.708,00.
- **Intangível:** Incorreu somente nas amortizações de R\$ 3.075,00 no mês de agosto. Destaca-se que, apesar das ressalvas desta administradora, a aquisição dos módulos reserva do novo sistema, contabilizados como despesas no mês de maio, não foram contabilizados no Ativo Intangível.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

ATIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	22.751.666	22.220.783
Caixa e equivalentes de caixa	2.474	4.055
Contas a receber de clientes	7.920.904	7.106.341
Créditos Diversos	369.982	369.982
Adiantamento	4.351.616	4.255.991
Estoques	8.348.043	8.738.689
Despesas Antecipadas	1.758.646	1.745.724
NÃO CIRCULANTE	11.797.025	11.711.864
Direitos Realizáveis	114.499	73.394
Imobilizado	17.614.295	17.623.022
Depreciação Acumulada	-6.044.568	-6.094.276
Intangível	297.668	297.608
Amortização Acumulada	-184.869	-187.884
TOTAL DO ATIVO	34.548.691	33.932.646
PASSIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	31.427.063	30.888.730
Fornecedores	17.272.120	17.358.410
Instituições Financeiras	9.616.863	9.420.539
Obrigações trabalhistas	705.940	700.109
Obrigações tributárias	2.076.513	2.148.238
Outras Obrigações	1.755.627	1.261.435
NÃO CIRCULANTE	40.207.332	40.364.816
Instituições Financeiras	13.850.205	13.850.205
Impostos	24.976.986	25.107.411
Provisão para Contingência	1.380.141	1.407.201
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-36.225.455	-36.225.455
Capital social	22.032.000	22.032.000
Reservas de capital	9.578.211	9.578.211
Lucros/Prejuízos Acumulados	-76.337.244	-76.337.244
Ajuste Avaliação Patrimonial	8.501.578	8.501.578
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	35.408.941	35.028.092

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Contas a receber de clientes; Adiantamento; Fornecedores; e Instituições Financeiras. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

PASSIVO

Em relação ao Passivo, percebe-se que as contas concentram-se, em sua maior parte, no longo prazo, sendo os Impostos e as Fornecedores as contas mais relevantes. É importante frisar que, apesar das ressalvas desta Administradora, a Engatcar contabiliza seus tributos vencidos e não parcelados no longo prazo, o que altera significativamente a estrutura apresentada. A empresa mantém um Patrimônio Líquido negativo em pouco mais de R\$ 36 milhões, validando sua dependência exclusiva de recursos de terceiros.

- **Fornecedores:** Apresentou leve aumento, em consonância com a conta Estoques. Os valores mais representativos são provenientes dos fornecedores JLCS (R\$ 2,3 milhões), Metal Chic (R\$ 1,4 milhões) e Gewald (R\$ 1,3 milhões). Do valor total de R\$ 17,3 milhões, a Recuperanda mantém R\$ 6,2 milhões na conta de renegociados que são os credores da Recuperação Judicial aguardando aprovação do plano para serem alocados em curto ou longo prazo, conforme a proposta de pagamento. A empresa afirma que não possui fornecedores em atraso pós Recuperação Judicial. O relatório financeiro enviado pela Recuperanda não corresponde ao saldo contábil informado nas demonstrações, apontando uma diferença de aproximadamente R\$ 1,9 milhões. Nesse sentido, esta Administração Judicial solicitou esclarecimentos que serão prestados no próximo relatório.
- **Instituições Financeiras:** Contempla as contas de Financiamentos e Empréstimos, Títulos Descontados e Adiantamento de Exportação.
 - ✓ **Financiamentos e Empréstimos:** Em agosto ocorreu o pagamento de empréstimos do Banco Bradesco no valor total de R\$ 4.747,65 e Banco Santander no montante de R\$ 1.227,37.
 - ✓ **Títulos Descontados:** As movimentações do mês resultaram na redução de aproximadamente R\$ 190 mil nesta rubrica. A empresa afirma que desconta 100% dos seus títulos com cerca de 19 instituições de crédito.
 - ✓ **Adiantamentos de Exportação:** Possui o saldo acumulado de R\$ 2.186.998,23 referente contratos de ACC que fazem parte do endividamento junto ao Banco do Brasil e que serão negociados após a homologação do Plano de Recuperação Judicial.

No longo prazo esta conta não apresentou variação.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balço Patrimonial

ATIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	22.751.666	22.220.783
Caixa e equivalentes de caixa	2.474	4.055
Contas a receber de clientes	7.920.904	7.106.341
Créditos Diversos	369.982	369.982
Adiantamento	4.351.616	4.255.991
Estoques	8.348.043	8.738.689
Despesas Antecipadas	1.758.646	1.745.724
NÃO CIRCULANTE	11.797.025	11.711.864
Direitos Realizáveis	114.499	73.394
Imobilizado	17.614.295	17.623.022
Depreciação Acumulada	-6.044.568	-6.094.276
Intangível	297.668	297.608
Amortização Acumulada	-184.869	-187.884
TOTAL DO ATIVO	34.548.691	33.932.646
PASSIVO	jul/19	ago/19
CIRCULANTE	31.427.063	30.888.730
Fornecedores	17.272.120	17.358.410
Instituições Financeiras	9.616.863	9.420.539
Obrigações trabalhistas	705.940	700.109
Obrigações tributárias	2.076.513	2.148.238
Outras Obrigações	1.755.627	1.261.435
NÃO CIRCULANTE	40.207.332	40.364.816
Instituições Financeiras	13.850.205	13.850.205
Impostos	24.976.986	25.107.411
Provisão para Contingência	1.380.141	1.407.201
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-36.225.455	-36.225.455
Capital social	22.032.000	22.032.000
Reservas de capital	9.578.211	9.578.211
Lucros/Prejuízos Acumulados	-76.337.244	-76.337.244
Ajuste Avaliação Patrimonial	8.501.578	8.501.578
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	35.408.941	35.028.092

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Contas a receber de clientes; Adiantamento; Fornecedores; e Instituições Financeiras. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

PASSIVO

- **Obrigações Trabalhistas:** Apontou redução de R\$ 5.831,00 chegando ao saldo de R\$ 700.109,00 em agosto. Destaca-se que o valor de salários a pagar aumentou no período, devido às contratações realizadas, porém houve o pagamento de rescisões, que contribuíram para a diminuição do saldo destas obrigações.
- **Obrigações Tributárias:** Em agosto, demonstrou acréscimo de R\$ 71 mil em razão, principalmente, do lançamento de ICMS no período.
- **Outras Obrigações:** Compreende as contas de pró-labore, provisões trabalhistas, comissões, seguros, alugueis, notas promissórias e adiantamento a clientes. No mês de agosto apontou queda de 28%, especialmente pelo faturamento de produtos do mercado externo, que reduziu a conta de adiantamento de exportação em R\$ 566 mil.
- **Impostos – longo prazo:** Demonstrou aumento de R\$ 130 mil em razão do lançamento de tributos que a empresa pretende realizar um parcelamento futuro. Esta Administração Judicial reitera que tal contabilização vai em desencontro do CPC 26, visto que não há formalização dos parcelamentos até o momento.
- **Provisão para Contingências:** Exibiu aumento de R\$ 27.059,00 na rubrica de Provisão de Créditos a Tributar e, embora questionada, a Recuperanda não prestou contas a respeito.



Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstrativo de Resultado do Exercício	Jul/19	Ago/19	Saldo 2019
Receita Bruta de Vendas e Serviços	2.975.366	2.491.328	20.531.628
Deduções de vendas	-738.903	-655.901	-5.219.906
Receita Líquida	2.236.463	1.835.427	15.311.722
Custos dos produtos vendidos	-1.504.931	-1.417.402	-11.154.923
Lucro bruto	731.532	418.025	4.156.799
Despesas e receitas operacionais	-576.585	-471.842	-4.185.490
Despesas com vendas	-172.606	-200.444	-1.767.907
Despesas administrativas	-367.922	-247.239	-2.100.237
Despesas tributárias	-20.047	-9.210	-189.463
Depreciações e Amortizações	-16.011	-14.949	-127.883
Resultado Operacional	154.946	-53.816	-28.691
Outras Receitas/Despesas Operacionais	29.485	13.013	84.480
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	184.432	-40.803	55.789
Receitas financeiras	35	74	1.023
Despesas financeiras	-106.306	-194.466	-1.152.257
Lucro/prejuízo antes dos impostos	78.161	-235.196	-1.095.445
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	78.161	-235.196	-1.095.445

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

A fim de melhorar as suas atividades, a Engatcar trabalha na melhoria nos processos internos para diminuir a dependência de horas extras, ajuste de precificação de seus produtos para evitar distorções nos preços de venda e controle na aquisição de matéria-prima e serviços. Além disso, está operando com Fundos que oferecem melhores taxas financeiras, com o objetivo de reduzir o custo financeiro operacional.

Análise

- **Receita Líquida:** Em agosto, apresentou queda de 18% em relação ao mês anterior. A Recuperanda afirma que suas vendas reduziram em decorrência da troca do sistema que exigiu alguns dias de inventário na fábrica e, portanto, não houve faturamento neste período.
- **Custo dos Produtos Vendidos:** Representou 77% da Receita Líquida, valor proporcionalmente maior em relação ao mês anterior (10%). A Recuperanda afirma que os principais custos são a matéria-prima, mão de obra, energia e depreciação e todos estão em linha com o que foi projetado. O Lucro Bruto gerado pelas operações alcançou R\$ 418.025,00 em agosto.
- **Despesas Operacionais:** Somadas, significaram 26% da Receita Líquida. As principais variações estão descritas abaixo:
 - ✓ **Despesas com Vendas:** Incorreu na ordem de R\$ 200.444,00, valor 16% superior em comparação ao mês anterior, apesar da queda do faturamento no mês. Em agosto houve dispêndio de, aproximadamente, R\$ 29 mil com consultorias e assessorias, especialmente valores reportados a Rames Serviços (R\$ 16,4 mil) concernente ao gerente comercial Claudio e Neiva Bastian EPP (R\$ 10,9 mil). Esta Administração Judicial solicitou maiores esclarecimentos que serão fornecidos no próximo relatório.
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Apresentou redução de 33%, alcançando o valor de R\$ 247.239,00 em agosto. Destaca-se, contudo, que no mês de julho houve o lançamento excepcional de notas de Consultorias e Assessorias de março a julho de 2019, que somaram R\$ 175 mil.
 - ✓ **Despesas Tributárias:** Denotou redução de 54%, em razão dos juros pagos s/ impostos que foram menores no período.
- **Despesas Financeiras:** Significou 11% da Receita Líquida e aumentou cerca de R\$ 88 mil reais devido à maior incidência de Despesas com Desconto de Duplicatas no período. A Recuperanda afirma que esta conta necessita de ajustes, pois há uma diferença de R\$ 37,5 mil entre o saldo informado nas demonstrações e o montante de despesas efetivamente ocorrido no mês. De acordo com a empresa, este valor refere-se ao pagamento antecipado de empréstimos que foi indevidamente contabilizado nesta conta. As correções serão efetuadas nas demonstrações de setembro/2019.
- **Resultado:** Em agosto de 2019, a Recuperanda demonstrou prejuízo de R\$ 235.196,00 motivado, especialmente pelo aumento dos custos e despesas financeiras no período. O saldo acumulado de 2019 atinge o valor negativo de R\$ 1.095.445,00.

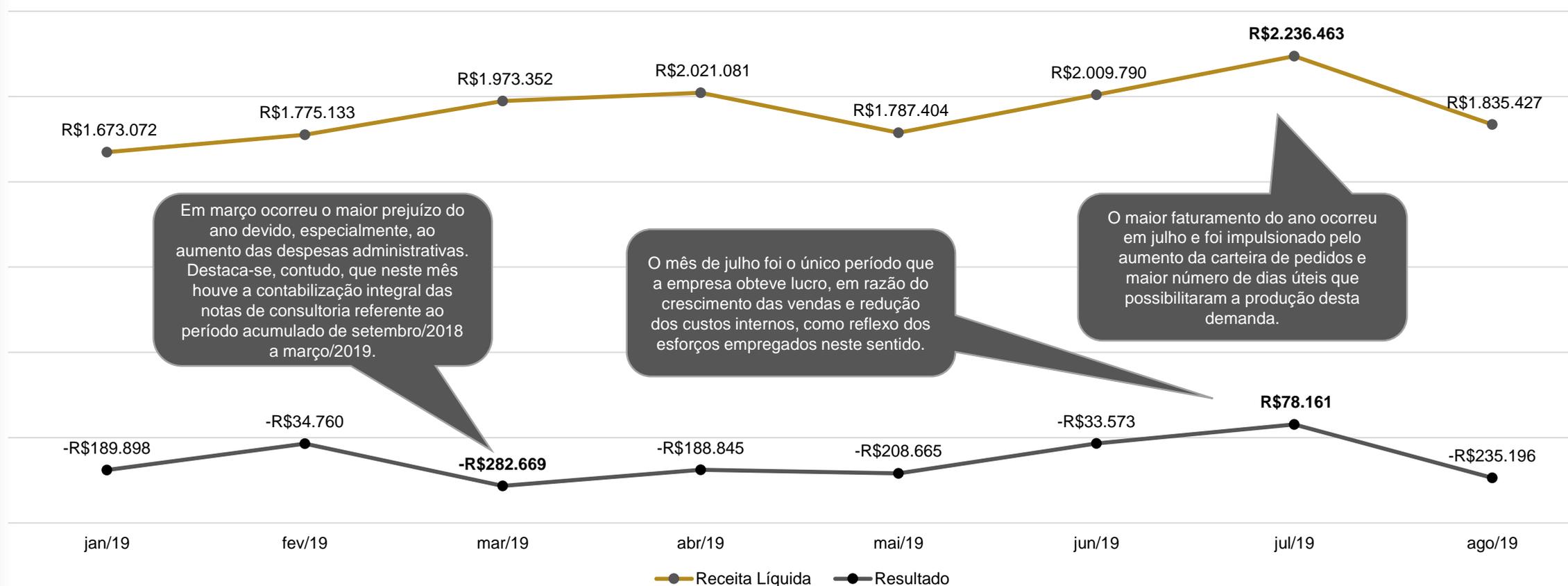


Análise de Desempenho

Análise

A análise das vendas e resultados da Recuperanda no período de janeiro a agosto de 2019 revela leve tendência de crescimento do faturamento. Percebe-se, no entanto, que com a exceção do mês de julho, a empresa obteve prejuízo em todos os períodos. As principais variações seguem descritas no gráfico abaixo.

ANÁLISE DE DESEMPENHO



Em março ocorreu o maior prejuízo do ano devido, especialmente, ao aumento das despesas administrativas. Destaca-se, contudo, que neste mês houve a contabilização integral das notas de consultoria referente ao período acumulado de setembro/2018 a março/2019.

O mês de julho foi o único período que a empresa obteve lucro, em razão do crescimento das vendas e redução dos custos internos, como reflexo dos esforços empregados neste sentido.

O maior faturamento do ano ocorreu em julho e foi impulsionado pelo aumento da carteira de pedidos e maior número de dias úteis que possibilitaram a produção desta demanda.



MEDEIROS & MEDEIROS

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 - MEIOS DE RECUPERAÇÃO
 - PROPOSTA DE PAGAMENTO



Meios de Recuperação



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Da análise do plano de recuperação judicial elaborado pela empresa, extraem-se os seguintes meios de recuperação:

GESTÃO INDUSTRIAL: redução do quadro de funcionários; redução dos estoques de segurança de materiais comprados e estoques de produtos acabados; busca de fornecedores alternativos; melhoria do software de programação, dentre outras melhorias na gestão industrial.

GESTÃO COMERCIAL: gestão de grandes contas – “Montadoras”; clientes atendidos por representantes; gestão para a exportação; realinhamento do planejamento comercial.

GESTÃO COMERCIAL: contratação de consultoria especializada em Gestão da Crise; readequação do quadro de funcionários; retomada da credibilidade com credores; busca de melhores fontes de financiamentos e recomposição do capital de giro; implementação de novas ferramentas para controle financeiro; fluxo de caixa; redução do endividamento bancário; renegociação dos créditos não sujeitos a recuperação judicial; redução de despesas administrativas, comerciais e industriais.

ALIENAÇÃO DE BENS E DE ATIVOS: resta facultado à Recuperanda efetivar a alienação ou oneração de bens ou direitos de seu ativo permanente, desde que comprovada e reconhecida utilidade e necessidade do ato perante ao Juízo da Recuperação e mediante autorização desse, conforme art. 66 da Lei 11.101/05.



Proposta de Pagamento

Classe I - Trabalhistas

Carência de 6 meses, a partir da intimação da decisão que homologar o presente Plano de Recuperação Judicial. Após a carência, os créditos trabalhistas terão seu valor integralmente pago em 6 parcelas mensais, vencendo-se a primeira no 6º mês após a intimação da decisão que homologar e assim sucessivamente; todos os acordos firmados na esfera trabalhista serão cumpridos; a previsão de liquidação dessa classe, considerando as premissas utilizadas, é de 1 (um) ano; os valores serão corrigidos pela taxa TR (taxa referencial) ao ano, a partir da data da intimação da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

Classe II – Garantia Real Classe III – Quirografários Classe IV – ME EPP

Pagamento em 15 anos, levando em consideração o período de carência.

Pagamento de 40% do valor de cada credor constante da relação de credores, ou seja, apresentando um deságio de 60% do valor dos créditos arrolados; carência de 1 ano a contar da data de intimação da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial; os valores serão corrigidos pela TR (taxa referencial) ao ano, a partir da data de intimação da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial; os pagamentos serão realizados em parcelas semestrais, vencendo a primeira ao final do semestre após o fim do período de carência concedido, e, as parcelas seguintes, na mesma data dos semestres subsequentes.

Os valores devidos aos credores, nos termos do Plano, serão pagos por meio de transferência direta de recursos à conta bancária indicada em favor do respectivo credor; os valores destinados ao pagamento do primeiro e do segundo ano serão distribuídos de forma linear entre todos os credores da classe, até o limite da satisfação do seu crédito, já considerado o deságio. Os pagamentos dos anos seguintes serão distribuídos, proporcionalmente, entre os credores.



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE AGOSTO/2019.

II – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RETIFICADAS DE JULHO/2019.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO I



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO II



PROATIVA

CONSULTORIA FINANCEIRA | CONTABILIDADE | GESTÃO DE PASSIVOS

ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

Demonstrações Contábeis referente ao período de
AGOSTO 2019

- 1) Balancete mensal
- 2) Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- 3) Demonstração Fluxo de Caixa (DFC)
- 4) Endividamento Tributário
- 5) Endividamento Financeiro
- 6) Faturamento

Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	ATIVO	34.548.690,96	7.770.948,72	8.386.993,45	33.932.646,23
2	ATIVO CIRCULANTE	22.751.665,63	7.568.377,71	8.099.260,62	22.220.782,72
5	ATIVO CIRCULANTE	22.751.665,63	7.568.377,71	8.099.260,62	22.220.782,72
3	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.474,28	3.084.113,19	3.082.532,13	4.055,34
4	BENS NUMERICOS	1.112,48	4.988,84	3.300,25	2.801,07
51	DEPOSITOS BANCARIOS	1.361,80	3.077.787,08	3.077.894,61	1.254,27
60	APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	1.337,27	1.337,27	0,00
78	CLIENTES	7.920.903,82	2.504.670,82	3.319.233,33	7.106.341,31
86	CLIENTES	8.058.569,29	2.504.670,82	3.319.233,33	7.244.006,78
94	PROV.P/CREDS.LIQUID.DUVIDOSA	(137.665,47)	0,00	0,00	(137.665,47)
108	CREDITOS DIVERSOS	369.981,91	366.601,73	366.601,73	369.981,91
132	IMPOSTOS A RECUPERAR	369.981,91	366.601,73	366.601,73	369.981,91
140	ADIANTAMENTOS	4.351.616,37	84.338,73	179.963,73	4.255.991,37
159	ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	8.532,27	31.963,52	25.689,96	14.805,83
167	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	4.343.084,10	52.375,21	154.273,77	4.241.185,54
175	ESTOQUES	8.348.042,77	1.528.653,24	1.138.007,45	8.738.688,56
183	PRODUTOS PRONTOS	989.676,03	20.343,18	1.225,25	1.008.793,96
191	PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.165.769,90	91.819,29	0,00	1.257.589,19
205	ESTOQUES	5.749.544,60	1.401.896,97	1.050.261,47	6.101.180,10
252	ESTOQUE EM TERCEIROS	443.052,24	14.593,80	86.520,73	371.125,31
230	DESPESAS ANTECIPADAS	1.758.646,48	0,00	12.922,25	1.745.724,23
248	DESPESAS ANTECIPADAS	1.758.646,48	0,00	12.922,25	1.745.724,23
500	ATIVO NÃO CIRCULANTE	11.797.025,33	202.571,01	287.732,83	11.711.863,51
256	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	114.498,77	192.972,78	234.077,76	73.393,79
264	DIREITOS REALIZÁVEIS	114.498,77	192.972,78	234.077,76	73.393,79
1392	DEPOSITOS JUDICIAIS	27.516,50	0,00	0,00	27.516,50
1406	IMPOSTOS A RECUPERAR	7.951,33	871,82	1.084,05	7.739,10
1414	OUTROS CREDITOS	79.030,94	192.100,96	232.993,71	38.138,19
345	IMOBILIZADO	11.569.727,69	9.598,23	50.580,01	11.528.745,91
346	IMOBILIZADO	11.569.727,69	9.598,23	50.580,01	11.528.745,91
353	IMOVEIS	4.902.962,65	0,00	0,00	4.902.962,65

9

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
361 EQUIPTOS.INSTAL.INDUSTRIAIS	10.735.253,99	9.425,00	871,82	10.743.807,17
370 VEICULOS	1.166.066,48	0,00	0,00	1.166.066,48
388 EQUIPTOS.INST.ESCRITORIO	526.791,14	0,00	0,00	526.791,14
371 IMOBILIZACOES EM ANDAMENTO	283.221,05	173,23	0,00	283.394,28
400 DEPRECIACOES AMORTIZ.ACUMULADO	(6.044.567,62)	0,00	49.708,19	(6.094.275,81)
419 INTANGIVEL	112.798,87	0,00	3.075,06	109.723,81
420 INTANGIVEL	112.798,87	0,00	3.075,06	109.723,81
4198 INTANGIVEL	297.607,96	0,00	0,00	297.607,96
4199 AMORTIZACOES INTANGIVEL	(184.809,09)	0,00	3.075,06	(187.884,15)
426 PASSIVO	35.408.940,73	7.190.127,04	6.809.277,89	35.028.091,58
434 PASSIVO CIRCULANTE	31.427.063,35	7.079.711,47	6.541.378,22	30.888.730,10
435 PASSIVO CIRCULANTE	31.427.063,35	7.079.711,47	6.541.378,22	30.888.730,10
442 FORNECEDORES	17.272.119,57	1.880.572,48	1.966.862,58	17.358.409,67
450 FORNECEDORES	11.063.489,18	1.880.572,48	1.966.862,58	11.149.779,28
451 FORNECEDORES - RENEGOCIACOES	6.208.630,39	0,00	0,00	6.208.630,39
469 INSTITUICOES FINANCEIRAS	9.616.863,43	3.177.049,76	2.980.725,25	9.420.538,92
477 FINANCIAMENTOS E EMPRESTIMOS	2.796.763,97	5.975,02	0,00	2.790.788,95
479 TITULOS DESCONTADOS	4.633.101,23	3.171.074,74	2.980.725,25	4.442.751,74
480 ADIANTAMENTO DE EXPORTAÇÃO	2.186.998,23	0,00	0,00	2.186.998,23
485 OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	705.940,30	615.732,60	609.901,20	700.108,90
493 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	562.153,33	364.442,13	365.463,73	563.174,93
507 OBRIGAÇÕES SOCIAIS	143.786,97	251.290,47	244.437,47	136.933,97
515 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.076.512,58	607.333,29	679.058,61	2.148.237,90
523 TRIBUTOS	2.076.512,58	607.333,29	679.058,61	2.148.237,90
531 OUTRAS OBRIGACOES	1.755.627,47	799.023,34	304.830,58	1.261.434,71
540 ACIONISTAS E ADMINISTRADORES	6.021,74	1.996,00	1.996,00	6.021,74
558 PROVISÕES TRABALHISTAS	802.030,63	24.574,22	105.456,40	882.912,81
2101 COMISSOES A PAGAR	292.994,96	84.916,30	68.037,11	276.115,77
566 CONTAS A PAGAR	58.967,85	4.593,89	0,00	54.373,96
877 ADIANTAMENTO DE CLIENTES	595.612,29	682.942,93	129.341,07	42.010,43
574 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	40.207.332,35	110.415,57	167.899,67	40.364.816,45

9

SIESCON		BALANCETE - 01/08/19 A 31/08/19			PROATIVA
45 - ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA * CONSOLIDADA					
CNPJ: 91.215.046/0001-83 NIRE: 43201159495		Data: 24/09/19 - 10h11			Folha: 0003
Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual

575	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	40.207.332,35	110.415,57	267.899,67	40.364.816,45
582	INSTITUICOES FINANCEIRAS	13.850.205,21	0,00	0,00	13.850.205,21
590	FINANCIAMENTOS DE IMOBILIZADO	13.850.205,21	0,00	0,00	13.850.205,21
605	IMPOSTOS	24.976.985,86	110.415,57	240.840,42	25.107.410,71
606	IMPOSTOS PARCELADOS	3.283.794,77	1.482,92	0,00	3.282.311,85
613	IMPOSTOS A PARCELAR	21.693.191,09	108.932,65	240.840,42	21.825.098,86
610	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.380.141,28	0,00	27.059,25	1.407.200,53
611	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.380.141,28	0,00	27.059,25	1.407.200,53
620	PASSIVO A DESCOBERTO	(36.225.454,97)	0,00	0,00	(36.225.454,97)
621	CAPITAL SOCIAL	(36.225.454,97)	0,00	0,00	(36.225.454,97)
639	CAPITAL SOCIAL	(36.225.454,97)	0,00	0,00	(36.225.454,97)
647	CAPITAL SOCIAL	22.032.000,00	0,00	0,00	22.032.000,00
655	RESERVAS DE CAPITAL	9.578.211,05	0,00	0,00	9.578.211,05
671	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(76.337.243,57)	0,00	0,00	(76.337.243,57)
672	AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	8.501.577,55	0,00	0,00	8.501.577,55
710	RECEITA BRUTA	18.040.299,45	41,89	2.491.369,99	20.531.627,55
30857	RECEITA	18.040.299,45	41,89	2.491.369,99	20.531.627,55
728	DEDUCOES	(4.564.005,02)	656.767,17	866,40	(5.219.905,79)
30858	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(4.564.005,02)	656.767,17	866,40	(5.219.905,79)
701	RECEITA LIQUIDA	13.476.294,43	656.809,06	2.492.236,39	15.311.721,76
817	CUSTOS DIRETOS SERVICOS	7.417.878,93	1.364.118,13	320.165,99	8.461.831,07
825	CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	5.099.771,00	822.146,99	122.604,99	5.799.313,00
46910	CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	5.099.771,00	822.146,99	122.604,99	5.799.313,00
833	MAO-DE-OBRA DIRETA	2.318.107,93	352.341,29	7.931,15	2.662.518,07
46911	MAO-DE-OBRA DIRETA	2.318.107,93	352.341,29	7.931,15	2.662.518,07
841	SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	189.629,85	189.629,85	0,00
46912	SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	189.629,85	189.629,85	0,00
892	CUSTOS INDIRETOS SERVICOS	2.319.642,34	416.383,41	32.730,83	2.703.294,92
906	CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	66.061,27	10.517,04	0,00	76.578,31
46914	CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	66.061,27	10.517,04	0,00	76.578,31
914	MAO-DE-OBRA INDIRETA	948.493,69	168.437,57	9.823,91	1.107.307,35

9

Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
46915	MAO-DE-OBRA INDIRETA	948.493,69	168.437,57	9.623,91	1.107.307,35
922	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	1.042.237,78	199.594,26	23.106,92	1.218.725,12
46916	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	1.042.237,78	199.594,26	23.106,92	1.218.725,12
930	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	262.849,60	37.834,54	0,00	300.684,14
46917	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	262.849,60	37.834,54	0,00	300.684,14
700	RESULTADO BRUTO	3.738.773,16	2.437.310,60	2.845.133,21	4.146.595,77
990	DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	4.599.022,93	688.846,74	45.828,55	5.242.041,12
1015	DESPESAS COM VENDAS	1.567.462,84	220.479,08	20.035,20	1.767.906,72
1023	DESPESAS COM VENDAS	1.567.462,84	220.479,08	20.035,20	1.767.906,72
59103	DESPESAS COM VENDAS	1.567.462,84	220.479,08	20.035,20	1.767.906,72
1040	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.852.998,55	237.482,94	446,99	2.090.034,50
1058	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.852.998,55	237.482,94	446,99	2.090.034,50
59104	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.852.998,55	237.482,94	446,99	2.090.034,50
1066	DESPESAS TRIBUTARIAS	180.252,43	16.064,73	6.854,26	189.462,90
1074	DESPESAS TRIBUTARIAS	180.252,43	16.064,73	6.854,26	189.462,90
59105	DESPESAS TRIBUTARIAS	180.252,43	16.064,73	6.854,26	189.462,90
1082	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	112.933,97	14.948,71	0,00	127.882,68
1090	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	112.933,97	14.948,71	0,00	127.882,68
59106	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	112.933,97	14.948,71	0,00	127.882,68
1112	RESULTADO DAS OPERACOES FINANCEIRAS	956.841,91	199.871,28	5.479,18	1.151.234,01
1120	DESPESAS FINANCEIRAS	955.788,93	190.960,69	5.405,67	1.141.343,95
59107	DESPESAS FINANCEIRAS	955.788,93	190.960,69	5.405,67	1.141.343,95
1139	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	2.002,07	8.910,59	0,00	10.912,66
59108	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	2.002,07	8.910,59	0,00	10.912,66
1155	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.416,08)	0,00	73,51	(1.489,59)
59109	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.416,08)	0,00	73,51	(1.489,59)
1163	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	466,99	0,00	0,00	466,99
59110	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	466,99	0,00	0,00	466,99
1180	DEMAIS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	(71.466,77)	0,00	13.012,92	(84.479,69)
1198	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(71.466,77)	0,00	13.012,92	(84.479,69)
59111	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(46.755,75)	0,00	13.012,92	(59.768,67)

Reduzido	Nome da conta	Saldo atual
9000	DEMONSTRAÇÃO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO	
9001	ATIVIDADES OPERACIONAIS	
9002	RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	(1.095.445,35)
9010	AJUSTES PARA RECONCILIAR O LUCRO LIQUIDO	52.783,25
9020	LUCRO LIQUIDO AJUSTADO	(1.042.662,10)
9050	CAIXA LIQUIDO DAS ATIV. OPERACIONAIS	(60.043,77)
9060	CAIXA LIQUIDO DAS ATIV. DE INVESTIMENTOS	32.378,57
9080	CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANC.	157.484,10
9081	AUMENTO (REDUÇÃO) CAIXA E EQUIVALENTES	(912.843,20)
9084	AUMENTO (REDUÇÃO) CAIXA E EQUIVALENTES	1.581,06

ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA
 CNPJ: 91.215.046/0001-83
 RUA THEODORO BIANCHI, 337 BELA VISTA
 CEP: 95.076-085 CAXIAS DO SUL - RS
 ADRIANO LUIZ TOME
 ADMINISTRADOR CPF: 804.097.170-53

PROATIVA CONSULTORIA LTDA
 CNPJ: 92.870.864/0001-82 Fone: (054) 3223-9848
 RUA OS DEZOITO DO FORTE, 1471 SALA 301 - CAXIAS DO SUL - RS
 ELEANDRO LUIZ STUMPF
 CONTADOR - CRC/RS 43.501 CPF: 416.877.440-68

EMPRESA:

ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

PLANILHA DE DETALHAMENTO DE CONTAS

Posição do Endividamento Tributário

Data: 31/08/2019

Instituição	Modalidade	Valor	Alíquota 0,666%	Saldo-CP	Saldo-IP	Desencalxe Mensal	Parcela a vencer
INSS	Mensal	106.007,25	-	106.007,25	0,00	0,00	-
FGTS	Mensal	27.047,93	-	27.047,93	0,00	0,00	-
GRCS	Mensal	3.878,79	-	3.878,79	0,00	0,00	-
IPI	Mensal	22.870,16	-	22.870,16	0,00	0,00	-
ICMS	Mensal	178.560,22	-	178.560,22	0,00	0,00	-
PIS	Mensal	7.893,98	-	7.893,98	0,00	0,00	-
COFINS	Mensal	37.100,91	-	37.100,91	0,00	0,00	-
IRRF	Mensal	8.784,31	-	8.784,31	0,00	0,00	-
ICMS - SUBST. TRIBUTÁRIA	Mensal	9.658,68	-	9.658,68	0,00	0,00	-
PIS - RETENÇÃO	Mensal	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-
COFINS - RETENÇÃO	Mensal	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	Mensal	3.170,54	-	3.170,54	0,00	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	Mensal	711,97	-	711,97	0,00	0,00	-
INSS - RETENÇÃO	Mensal	1.957,91	-	1.957,91	0,00	0,00	-
INSS S/FATURAMENTO	Mensal	20.349,00	-	20.349,00	0,00	0,00	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	72.260,90	-	72.260,90	0,00	6.497,28	11
REFIS DA CRISE	Parcelamento	145.423,44	968,52	11.622,24	133.801,20	6.059,31	-
REFIS DA CRISE	Parcelamento	1.300.748,55	8.662,99	103.955,82	1.196.792,73	13.692,09	-

✓ 9

REFIS DA CRISE	Parcelamento	199.914,20	1.331,43	15.977,14	183.937,06	2.104,36	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	6.026,15	-	6.026,15	0,00	409,54	15
ICMS PARCELADO	Parcelamento	73.599,53	-	73.599,53	0,00	13.742,34	5
REFIS DA COPA	Parcelamento	1.288.271,07	8.579,89	102.958,62	1.185.312,45	6.572,38	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	891.044,35	5.934,36	71.212,26	819.832,09	5.709,41	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	1.080,69	7,20	86,37	994,32	101,54	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	545.888,08	3.635,61	43.627,38	502.260,70	3.678,38	-
ICMS REFAZ 2015 - PARCELADO	Parcelamento	579.304,58	-	44.584,68	534.719,90	3.715,39	156
ICMS PARCELADO	Parcelamento	21.101,33	-	21.101,33	0,00	2.834,22	7
IPTU E TAXA DE COLETA DE LIXO	Parcelamento	14.829,20	-	17.408,02	-2.578,82	1.482,92	17
INSS	A parcelar	5.152.371,28	34.314,79	411.777,51	4.740.593,77	0,00	-
FGTS	A parcelar	1.285.278,98	8.559,96	102.719,50	1.182.559,48	0,00	-
GRCS	A parcelar	57.385,80	-	0,00	57.385,80	0,00	-
IPJ	A parcelar	1.249.311,44	8.320,41	99.844,97	1.149.466,47	0,00	-
ICMS	A parcelar	1.521.471,45	-	0,00	1.521.471,45	0,00	-
PIS	A parcelar	512.640,44	3.414,19	40.970,22	471.670,22	0,00	-
COFINS	A parcelar	2.396.176,90	15.958,54	191.502,46	2.204.674,44	0,00	-
IRRF	A parcelar	350.625,81	2.335,17	28.022,01	322.603,80	0,00	-
IRPJ	A parcelar	1.418.310,89	9.445,95	113.351,41	1.304.959,48	0,00	-
CSLL	A parcelar	792.089,34	5.275,32	63.303,78	728.785,56	0,00	-
ICMS - SUBST. TRIBUTÁRIA	A parcelar	4.166.926,98	-	0,00	4.166.926,98	0,00	-
PIS - RETENÇÃO	A parcelar	190,39	1,27	15,22	175,17	0,00	-
COFINS - RETENÇÃO	A parcelar	939,43	6,26	75,08	864,35	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	A parcelar	104.706,83	697,35	8.368,17	96.338,66	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	A parcelar	12.322,93	-	0,00	12.322,93	0,00	-

9

INSS - RETENÇÃO	A parcelar	136.185,49	907,00	10.883,94	125.301,55	0,00	-
INSS S/FATURAMENTO	A parcelar	2.668.164,48	17.769,98	213.239,71	2.454.924,77	0,00	-
TOTAL		27.392.582,58	136.126,15	2.296.486,08	25.096.096,50	66.599,16	



Adriano Luiz Tomé
Diretor



Eleandro L. Stumpf
Contador CRC/RS 43.501

EMPRESA:

ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTO PECAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

PLANILHA DE DETALHAMENTO DE CONTAS

Posição do Endividamento Bancário e Financeiro

Data: 31/08/2019

Instituição	Modalidade	Valor	Vcto.Final	CUSTO	Saldo-OP	Saldo-LP	Desencaxe Mensal	Parcelas a vencer
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	16.400,74	Mensal		16.400,74	0,00	0,00	-
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	43.564,72	Mensal		43.564,72	0,00	0,00	-
Sul Invet FIDC	Desconto de Duplicatas	228.856,11	Mensal		228.856,11	0,00	76.285,37	3
BCR Fundo de Investimento	Desconto de Duplicatas	273.949,86	Mensal		273.949,86	0,00	0,00	-
Solei Securitizadora	Desconto de Duplicatas	591.922,40	Mensal		591.922,40	0,00	0,00	-
Alphatrade Consultoria de Cr	Desconto de Duplicatas	242.837,24	Mensal		242.837,24	0,00	0,00	-
Fenix Fundo de Investimento	Desconto de Duplicatas	249.863,90	Mensal		249.863,90	0,00	0,00	-
RDF Fundo de Investimento	Desconto de Duplicatas	70.854,01	Mensal		70.854,01	0,00	0,00	-
Meta Securitizadora	Desconto de Duplicatas	0,00	Mensal		0,00	0,00	0,00	-
Valor Reall Factoring	Desconto de Duplicatas	13.225,68	Mensal		13.225,68	0,00	0,00	-
Milano Securitizadora	Desconto de Duplicatas	204.535,43	Mensal		204.535,43	0,00	0,00	-
Sul Brasil Securitizadora	Desconto de Duplicatas	7.937,31	Mensal		7.937,31	0,00	0,00	-
Valorem Securitizadora de C	Desconto de Duplicatas	571.423,48	Mensal		571.423,48	0,00	0,00	-
Redfactor Factoring	Desconto de Duplicatas	1.041.210,11	Mensal		1.041.210,11	0,00	0,00	-
Invista Fundo de Investment	Desconto de Duplicatas	818.093,29	Mensal		818.093,29	0,00	0,00	-
Fidc Plata Multissetorial LP	Desconto de Duplicatas	12.168,60	Mensal		12.168,60	0,00	0,00	-
Dsx Securitizadora S/A	Desconto de Duplicatas	20.380,52	Mensal		20.380,52	0,00	0,00	-
Soma FIDC	Desconto de Duplicatas	35.528,34	Mensal		35.528,34	0,00	0,00	-



Total			4.442.751,74			4.442.751,74	0,00	76.285,37	
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações		294.680,36			294.680,36	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações		251.856,97			251.856,97	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações		300.767,12			300.767,12	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações		294.694,05			294.694,05	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações		455.699,17			455.699,17	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações		118.289,54			118.289,54	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações		373.451,02			373.451,02	0,00	0,00	-
Banco Daycoval	Adiantamento de Exportações		97.560,00			97.560,00	0,00	0,00	-
Total			2.186.998,23			2.186.998,23	0,00	0,00	-
Banco Santander S/A	Renegociação Desc. Duplicatas		7.946,08			7.946,08	0,00	3.973,04	2
Banco Bradesco	Renegociação Capital de Giro	Jan/2022	157.850,98	1,50% a.m.		42.283,08	115.567,90	3.523,59	45
Banco do Brasil S/A	Finimp		239.883,71	0,19% a.m.		239.883,71	0,00	0,00	-
Banco Santander S/A	Cartão BNDES		6.721,47	0,87% a.m.		3.360,72	3.360,75	280,06	24
Banco Bradesco	Finame - Konrad	Jan/2021	39.376,68	13,04% a.a.		43.333,33	-3.956,65	3.611,11	11
Banco Bradesco	Finame - Bortolo Baggio	Jan/2021	12.403,97	13,04% a.a.		9.822,22	2.581,75	818,52	54
Banco Santander S/A	Cartão BNDES		9.695,61	0,87% a.m.		6.132,72	3.562,89	511,06	19
Banco Santander S/A	Cartão BNDES		5.942,28	0,87% a.m.		3.100,32	2.841,96	258,36	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES		5.926,64	0,87% a.m.		3.092,16	2.834,48	257,68	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES		5.929,63	0,87% a.m.		3.093,72	2.835,91	257,81	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES		23.014,72	1,11% a.m.		13.808,88	9.205,84	1.150,74	20
Banco Santander S/A	Cartão BNDES		1.213,22	1,24% a.m.		1.213,22	0,00	101,11	12
Banco do Brasil S/A	Capital de Giro	Fev/2024	2.043.237,18	1,98% a.m.		522.786,96	1.520.450,22	43.566,58	93
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCs	Fev/2024	719.204,57	2,09% a.m.		183.681,00	535.523,57	15.306,75	92

9

Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCS	249.875,18	Dez/2020	2,80% a.m.	95.267,52	154.607,66	7.938,96	54
Banco Daycoval S/A	Saldo Negativo da Conta Corrente	0,00			0,00	0,00	0,00	0
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCS	426.675,32	Abri/2021	2,80% a.m.	155.146,20	271.529,12	12.928,85	58
Caixa Econ. Federal	Renegociação Capital de Giro	1.099.651,88	Ago/2024	2,05% a.m.	205.332,00	894.319,88	17.111,00	96
Caixa Econ. Federal	Renegociação BNDESS	1.447.495,89	Jul/2024	2,05% a.m.	269.741,40	1.177.754,49	22.478,45	96
Banco do Brasil S.A.	Finame - Fomec. Pontes ref. Empr	110.569,77			29.790,00	80.779,77	2.482,50	45
Banco do Brasil S.A.	Renegociação BNDESS	2.594.345,43			664.272,48	1.930.072,95	55.356,04	47
Banco Santander S.A.	Financiamento Veículo HR	7.364,42			7.364,42	0,00	1.227,37	6
Banco Santander S.A.	Financiamento Veículo HR	36.191,20			14.476,56	21.714,64	1.206,38	30
Caixa Econômica Federal	Renegociação BNDESS	677.288,79			60.113,46	617.175,33	10.018,91	96
Caixa Econômica Federal	Renegociação Capital de Giro	585.638,43			51.238,44	534.399,99	8.539,74	96
Banrisul S/A	Renegociação Capital de Giro	483.581,58			119.701,00	363.880,59	10.392,56	48
Badesul S/A	Capital de Giro	3.095.679,50	Abri/2020	0,71% a.m.	0,00	3.095.679,50	85.991,10	36
Caixa Econ. Federal	Finame - Stenmac	66.693,59	Jan/2018	0,21% a.m.	28.695,00	37.998,59	2.391,25	28
Banco do Brasil S/A	Finame - Industrias Romi/Kone	637.001,34	Abri/2024	0,38% a.m.	0,00	637.001,34	0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Industrias Romi	1.040.374,56	Abri/2024	0,38% a.m.	0,00	1.040.374,56	0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Chicago	46.687,32	Dez/2018	0,30% a.m.	10.860,00	35.827,32	905,00	52
Caixa Econ. Federal	Finame - Industrias Romi/Kone	651.989,09	Jul/2024	0,38% a.m.	0,00	651.989,09	0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Chicago	105.544,13	Dez/2024	0,38% a.m.	0,00	105.544,13	0,00	96
Total		16.640.994,16			2.795.536,61	13.845.457,56	312.583,52	96
TOTAL GERAL		23.270.744,13			9.425.286,58	13.845.457,56		

Adriano Luiz Tomé
Diretor

Eleanora L. Stumpf
Contador CRC-RS 43.501

45 - ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

Data: 23/09/19 - 10h01

Página: 1

Consolidado matriz e filiais

Mês/ano	Valor compras	Receita operacional bruta
01/19	1.622.140,87	2.281.102,94
02/19	1.868.835,65	2.394.689,86
03/19	2.255.883,61	2.671.564,60
04/19	1.996.992,51	2.611.348,48
05/19	1.913.737,30	2.420.679,58
06/19	1.831.354,70	2.685.548,24
07/19	2.334.070,76	2.975.365,75
08/19	1.948.665,28	2.491.328,10
TOTAL =>	15.771.680,78	20.531.627,55

ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA
CNPJ: 91.215.046/0001-83
RUA THEODORO BIANCHI, 337 BELA VISTA
CEP: 95.076-085 CAXIAS DO SUL - RS
ADRIANO LUIZ TOME
ADMINISTRADOR CPF: 804.097.170-53

PROATIVA CONSULTORIA LTDA
CNPJ: 92.870.864/0001-82 Fone: (054) 3223-9848
RUA OS DEZOITO DO FORTE, 1471 SALA 301 - CAXIAS DO SUL - RS
ELEANDRO LUIZ STUMPF
CONTADOR - CRC/RS 43.501 CPF: 416.877.440-68



PROATIVA

CONSULTORIA FINANCEIRA | CONTABILIDADE | GESTÃO DE PASSIVOS

ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

Demonstrações Contábeis referente ao período de
JULHO 2019

- 1) Balancete mensal
- 2) Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- 3) Demonstração Fluxo de Caixa (DFC)
- 4) Endividamento Tributário
- 5) Endividamento Financeiro
- 6) Faturamento

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1 ATIVO	33.852.334,97	10.805.014,81	10.108.658,82	34.548.690,96
2 ATIVO CIRCULANTE	22.012.146,28	9.959.553,31	9.220.033,96	22.751.665,63
5 ATIVO CIRCULANTE	22.012.146,28	9.959.553,31	9.220.033,96	22.751.665,63
3 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.053,55	4.323.752,35	4.324.331,62	2.474,28
4 BENS NUMERICOS	628,46	2.615,95	2.131,93	1.112,48
51 DEPOSITOS BANCARIOS	1.997,15	4.318.074,94	4.318.710,29	1.361,80
60 APLICACOES FINANCEIRAS	427,94	3.061,46	3.489,40	0,00
78 CLIENTES	7.652.098,92	3.020.834,48	2.752.029,58	7.920.903,82
86 CLIENTES	7.789.764,39	3.020.834,48	2.752.029,58	8.058.569,29
94 PROV.P/CREDS.LIQUID.DUVIDOSA	(137.665,47)	0,00	0,00	(137.665,47)
108 CREDITOS DIVERSOS	369.981,91	423.908,47	423.908,47	369.981,91
132 IMPOSTOS A RECUPERAR	369.981,91	423.908,47	423.908,47	369.981,91
140 ADIANTAMENTOS	4.334.797,51	343.775,35	326.956,49	4.351.616,37
159 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	10.410,49	325.070,04	326.948,26	8.532,27
167 ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	4.324.387,02	18.705,31	8,23	4.343.084,10
175 ESTOQUES	7.889.390,51	1.838.534,76	1.379.882,50	8.348.042,77
183 PRODUTOS PRONTOS	1.052.956,20	11.162,70	74.442,87	989.676,03
191 PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.103.050,89	62.719,01	0,00	1.165.769,90
205 ESTOQUES	5.359.766,19	1.624.425,78	1.234.647,37	5.749.544,60
252 ESTOQUE EM TERCEIROS	373.617,23	140.227,27	70.792,26	443.052,24
230 DESPESAS ANTECIPADAS	1.762.823,88	8.747,90	12.925,30	1.758.646,48
248 DESPESAS ANTECIPADAS	1.762.823,88	8.747,90	12.925,30	1.758.646,48
500 ATIVO NÃO CIRCULANTE	11.840.188,69	845.461,50	888.624,86	11.797.025,33
256 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	90.007,62	801.917,18	777.426,03	114.498,77
264 DIREITOS REALIZÁVEIS	90.007,62	801.917,18	777.426,03	114.498,77
1392 DEPOSITOS JUDICIAIS	26.535,84	980,66	0,00	27.516,50
1406 IMPOSTOS A RECUPERAR	8.161,08	116,45	326,20	7.951,33
1414 OUTROS CREDITOS	55.310,70	800.820,07	777.099,83	79.030,94
345 IMOBILIZADO	11.634.307,26	43.544,32	108.123,89	11.569.727,69
346 IMOBILIZADO	11.634.307,26	43.544,32	108.123,89	11.569.727,69
353 IMOVEIS	4.902.962,65	0,00	0,00	4.902.962,65

SIESCON		BALANCETE - 01/07/19 A 31/07/19			PROATIVA
45 - ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA * CONSOLIDADA		Data: 24/09/19 - 10h10		Folha: 0002	
CNPJ: 91.215.046/0001-83 NIRE: 43201159495					
Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual

361	EQUIPTOS.INSTAL.INDUSTRIAIS	10.734.111,44	1.259,00	116,45	10.735.253,99
370	VEICULOS	1.166.066,48	0,00	0,00	1.166.066,48
388	EQUIPTOS.INST.ESCRITORIO	526.791,14	0,00	0,00	526.791,14
371	IMOBILIZACOES EM ANDAMENTO	298.270,23	42.285,32	57.334,50	283.221,05
400	DEPRECIACOES AMORTIZ.ACUMULADO	(5.993.894,68)	0,00	50.672,94	(6.044.567,62)
419	INTANGIVEL	115.873,81	0,00	3.074,94	112.798,87
420	INTANGIVEL	115.873,81	0,00	3.074,94	112.798,87
4198	INTANGIVEL	297.607,96	0,00	0,00	297.607,96
4199	AMORTIZACOES INTANGIVEL	(181.734,15)	0,00	3.074,94	(184.809,09)
426	PASSIVO	34.790.745,26	7.452.950,88	8.071.146,35	35.408.940,73
434	PASSIVO CIRCULANTE	31.054.004,02	7.390.395,24	7.763.454,57	31.427.063,35
435	PASSIVO CIRCULANTE	31.054.004,02	7.390.395,24	7.763.454,57	31.427.063,35
442	FORNECEDORES	17.074.675,31	2.055.243,17	2.252.687,43	17.272.119,57
450	FORNECEDORES	10.866.044,92	2.055.243,17	2.252.687,43	11.063.489,18
451	FORNECEDORES - RENEGOCIACOES	6.208.630,39	0,00	0,00	6.208.630,39
469	INSTITUICOES FINANCEIRAS	9.486.794,47	3.460.619,29	3.590.688,25	9.616.863,43
477	FINANCIAMENTOS E EMPRESTIMOS	2.803.001,07	6.237,10	0,00	2.796.763,97
479	TITULOS DESCONTADOS	4.496.795,17	3.454.382,19	3.590.688,25	4.633.101,23
480	ADIANTAMENTO DE EXPORTAÇÃO	2.186.998,23	0,00	0,00	2.186.998,23
485	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	684.993,37	837.535,09	858.482,02	705.940,30
493	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	549.152,07	652.651,21	665.652,47	562.153,33
507	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	135.841,30	184.883,88	192.829,55	143.786,97
515	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.207.996,11	887.081,42	755.597,89	2.076.512,58
523	TRIBUTOS	2.207.996,11	887.081,42	755.597,89	2.076.512,58
531	OUTRAS OBRIGACOES	1.599.544,76	149.916,27	305.998,98	1.755.627,47
540	ACIONISTAS E ADMINISTRADORES	6.021,74	1.996,00	1.996,00	6.021,74
558	PROVISÕES TRABALHISTAS	749.299,16	44.636,45	97.367,92	802.030,63
2101	COMISSOES A PAGAR	288.070,07	59.158,63	64.083,52	292.994,96
566	CONTAS A PAGAR	56.742,06	6.522,11	8.747,90	58.967,85
877	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	499.411,73	37.603,08	133.803,64	595.612,29
574	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	39.962.196,21	62.556,64	307.691,78	40.207.332,35

9

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
575 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	39.962.196,21	62.555,64	307.691,78	40.207.332,35
582 INSTITUICOES FINANCEIRAS	13.850.205,21	0,00	0,00	13.850.205,21
590 FINANCIAMENTOS DE IMOBILIZADO	13.850.205,21	0,00	0,00	13.850.205,21
605 IMPOSTOS	24.754.845,07	62.555,64	284.696,43	24.976.985,86
606 IMPOSTOS PARCELADOS	3.304.009,32	20.214,55	0,00	3.283.794,77
613 IMPOSTOS A PARCELAR	21.450.835,75	42.341,09	284.696,43	21.693.191,09
610 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.357.145,93	0,00	22.995,35	1.380.141,28
611 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.357.145,93	0,00	22.995,35	1.380.141,28
620 PASSIVO A DESCOBERTO	(36.225.454,97)	0,00	0,00	(36.225.454,97)
621 CAPITAL SOCIAL	(36.225.454,97)	0,00	0,00	(36.225.454,97)
639 CAPITAL SOCIAL	(36.225.454,97)	0,00	0,00	(36.225.454,97)
647 CAPITAL SOCIAL	22.032.000,00	0,00	0,00	22.032.000,00
655 RESERVAS DE CAPITAL	9.578.211,05	0,00	0,00	9.578.211,05
671 LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(76.337.243,57)	0,00	0,00	(76.337.243,57)
672 AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	8.501.577,55	0,00	0,00	8.501.577,55
710 RECEITA BRUTA	15.064.933,70	0,00	2.975.365,75	18.040.299,45
30857 RECEITA	15.064.933,70	0,00	2.975.365,75	18.040.299,45
728 DEDUCOES	(3.825.102,28)	738.991,97	89,23	(4.564.005,02)
30858 DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(3.825.102,28)	738.991,97	89,23	(4.564.005,02)
701 RECEITA LIQUIDA	11.239.831,42	738.991,97	2.975.454,98	13.476.294,43
817 CUSTOS DIRETOS SERVICOS	6.290.187,89	1.551.056,36	423.365,32	7.417.878,93
825 CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	4.289.192,00	1.013.525,28	202.946,28	5.099.771,00
46910 CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	4.289.192,00	1.013.525,28	202.946,28	5.099.771,00
833 MAO-DE-OBRA DIRETA	2.000.995,89	331.327,25	14.215,21	2.318.107,93
46911 MAO-DE-OBRA DIRETA	2.000.995,89	331.327,25	14.215,21	2.318.107,93
841 SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	206.203,83	206.203,83	0,00
46912 SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	206.203,83	206.203,83	0,00
892 CUSTOS INDIRETOS SERVICOS	1.942.402,03	411.305,98	34.065,67	2.319.642,34
906 CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	56.981,32	9.079,95	0,00	66.061,27
46914 CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	56.981,32	9.079,95	0,00	66.061,27
914 MAO-DE-OBRA INDIRETA	785.533,85	173.336,48	10.376,64	948.493,69

9

SIESCON		BALANCETE - 01/07/19 A 31/07/19			PROATIVA
45 - ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA * CONSOLIDADA					Data: 24/09/19 - 10h10
CNPJ: 91.215.046/0001-83 NIRE: 43201159495					Folha: 0004
Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual

46915	MAO-DE-OBRA INDIRETA	785.533,85	173.336,48	10.376,64	948.493,69
922	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	874.774,38	191.152,43	23.689,03	1.042.237,78
46916	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	874.774,38	191.152,43	23.689,03	1.042.237,78
930	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	225.112,48	37.737,12	0,00	262.849,60
46917	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	225.112,48	37.737,12	0,00	262.849,60
700	RESULTADO BRUTO	3.007.241,50	2.701.354,31	3.432.885,97	3.738.773,16
990	DESPEAS/RECEITAS OPERACIONAIS	3.945.651,79	788.324,40	134.953,26	4.599.022,93
1015	DESPEAS COM VENDAS	1.394.857,21	179.965,80	7.360,17	1.567.462,84
1023	DESPEAS COM VENDAS	1.394.857,21	179.965,80	7.360,17	1.567.462,84
59103	DESPEAS COM VENDAS	1.394.857,21	179.965,80	7.360,17	1.567.462,84
1040	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.485.076,56	369.107,84	1.185,85	1.852.998,55
1058	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.485.076,56	369.107,84	1.185,85	1.852.998,55
59104	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.485.076,56	369.107,84	1.185,85	1.852.998,55
1066	DESPEAS TRIBUTARIAS	160.205,61	29.659,42	9.612,60	180.252,43
1074	DESPEAS TRIBUTARIAS	160.205,61	29.659,42	9.612,60	180.252,43
59105	DESPEAS TRIBUTARIAS	160.205,61	29.659,42	9.612,60	180.252,43
1082	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	96.923,21	16.010,76	0,00	112.933,97
1090	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	96.923,21	16.010,76	0,00	112.933,97
59106	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	96.923,21	16.010,76	0,00	112.933,97
1112	RESULTADO DAS OPERACOES FINANCEIRAS	850.570,61	136.246,08	29.974,78	956.841,91
1120	DESPEAS FINANCEIRAS	849.482,87	136.246,08	29.940,02	955.788,93
59107	DESPEAS FINANCEIRAS	849.482,87	136.246,08	29.940,02	955.788,93
1139	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	2.002,07	0,00	0,00	2.002,07
59108	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	2.002,07	0,00	0,00	2.002,07
1155	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.381,32)	0,00	34,76	(1.416,08)
59109	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.381,32)	0,00	34,76	(1.416,08)
1163	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	466,99	0,00	0,00	466,99
59110	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	466,99	0,00	0,00	466,99
1180	DEMAIS RECEITAS/DESPEAS OPERACIONAIS	(41.981,41)	57.334,50	86.819,86	(71.466,77)
1198	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(41.981,41)	57.334,50	86.819,86	(71.466,77)
59111	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(41.981,41)	0,00	4.774,34	(46.755,75)

9

EMPRESA:

ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

PLANILHA DE DETALHAMENTO DE CONTAS

Posição do Endividamento Tributário

Data: 31/07/2019

Instituição	Modalidade	Valor	Alíquota 0,666%	Saldo-CP	Saldo-LP	Descaixe Mensal	Parcelas a vencer
INSS	Mensal	106.605,52	-	106.605,52	0,00	0,00	-
FGTS	Mensal	33.398,39	-	33.398,39	0,00	0,00	-
GRCS	Mensal	3.783,06	-	3.783,06	0,00	0,00	-
IPI	Mensal	32.098,14	-	32.098,14	0,00	0,00	-
ICMS	Mensal	90.128,76	-	90.128,76	0,00	0,00	-
PIS	Mensal	11.700,48	-	11.700,48	0,00	0,00	-
COFINS	Mensal	54.879,62	-	54.879,62	0,00	0,00	-
IRRF	Mensal	7.584,59	-	7.584,59	0,00	0,00	-
ICMS - SUBST. TRIBUTÁRIA	Mensal	-5.720,50	-	-5.720,50	0,00	0,00	-
PIS - RETENÇÃO	Mensal	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-
COFINS - RETENÇÃO	Mensal	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	Mensal	2.359,66	-	2.359,66	0,00	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	Mensal	689,20	-	689,20	0,00	0,00	-
INSS S/ FATURAMENTO	Mensal	2.020,52	-	2.020,52	0,00	0,00	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	23.591,89	-	23.591,89	0,00	0,00	-
REFIS DA CRISE	Parcelamento	72.260,90	-	72.260,90	0,00	6.497,28	11
REFIS DA CRISE	Parcelamento	145.423,44	968,52	11.622,24	133.801,20	6.059,31	-
REFIS DA CRISE	Parcelamento	1.300.748,55	8.662,99	103.955,82	1.196.792,73	13.692,09	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	199.914,20	1.331,43	15.977,14	183.937,06	2.104,36	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	6.026,15	-	6.026,15	0,00	409,54	15
ICMS PARCELADO	Parcelamento	73.599,53	-	73.599,53	0,00	13.742,34	5

5

REFIS DA COPA	Parcelamento	1.288.271,07	8.579,89	102.958,62	1.185.312,45	6.572,38	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	891.044,35	5.934,36	71.212,26	819.832,09	5.709,41	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	1.080,69	7,20	86,37	994,32	101,54	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	545.888,08	3.635,61	43.627,38	502.260,70	3.678,38	-
ICMS REFAZ 2015 - PARCELADO	Parcelamento	579.304,58	-	44.584,68	534.719,90	3.715,39	156
ICMS PARCELADO	Parcelamento	21.101,33	-	21.101,33	0,00	2.834,22	7
IPTU E TAXA DE COLETA DE LIXO	Parcelamento	16.312,12	-	17.408,02	-1.095,90	1.482,92	17
INSS	A parcelar	5.045.765,76	33.604,80	403.257,60	4.642.508,16	0,00	-
FGTS	A parcelar	1.384.550,25	9.221,10	110.653,26	1.273.896,99	0,00	-
GRCS	A parcelar	57.385,80	-	0,00	57.385,80	0,00	-
IPI	A parcelar	1.217.213,30	8.106,64	97.279,69	1.119.933,61	0,00	-
ICMS	A parcelar	1.521.471,45	-	0,00	1.521.471,45	0,00	-
PIS	A parcelar	500.939,96	3.336,26	40.035,12	460.904,84	0,00	-
COFINS	A parcelar	2.341.297,28	15.593,04	187.116,48	2.154.180,80	0,00	-
IRRF	A parcelar	343.041,22	2.284,65	27.415,85	315.625,37	0,00	-
IRPJ	A parcelar	1.418.310,89	9.445,95	113.351,41	1.304.959,48	0,00	-
CSLL	A parcelar	792.089,34	5.275,32	63.303,78	728.785,56	0,00	-
ICMS - SUBST. TRIBUTÁRIA	A parcelar	4.176.588,36	-	0,00	4.176.588,36	0,00	-
PIS - RETENÇÃO	A parcelar	190,39	1,27	15,22	175,17	0,00	-
COFINS - RETENÇÃO	A parcelar	939,43	6,26	75,08	864,35	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	A parcelar	102.347,17	681,63	8.179,59	94.167,58	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	A parcelar	12.322,93	-	0,00	12.322,93	0,00	-
INSS - RETENÇÃO	A parcelar	134.164,97	893,54	10.722,46	123.442,51	0,00	-
INSS S/FATURAMENTO	A parcelar	2.644.572,59	17.612,85	211.354,24	2.433.218,35	0,00	-
TOTAL		27.197.285,41	135.183,30	2.220.299,55	24.976.985,86	66.599,16	

9

EMPRESA: ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

PLANILHA DE DETALHAMENTO DE CONTAS

Posição do Endividamento Bancário e Financeiro

Data: 31/07/2019

Instituição	Modalidade	Valor	Vcto Final	Gusto	Saldo-CP	Saldo-EP	Descontos Mensal	Parcelas a Vencer
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	16.400,74	Mensal		16.400,74	0,00	0,00	-
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	32.392,39	Mensal		32.392,39	0,00	0,00	-
Sul Invet FIDC	Desconto de Duplicatas	228.856,11	Mensal		228.856,11	0,00	76.285,37	3
BCR Fundo de Investim	Desconto de Duplicatas	321.711,03	Mensal		321.711,03	0,00	0,00	-
Solei Securitizadora	Desconto de Duplicatas	431.187,28	Mensal		431.187,28	0,00	0,00	-
Alphatrade Consultoria	Desconto de Duplicatas	316.316,16	Mensal		316.316,16	0,00	0,00	-
Fenix Fundo de Investim	Desconto de Duplicatas	249.863,90	Mensal		249.863,90	0,00	0,00	-
RDF Fundo de Investim	Desconto de Duplicatas	17.568,96	Mensal		17.568,96	0,00	0,00	-
Meta Securitizadora	Desconto de Duplicatas	11.780,77	Mensal		11.780,77	0,00	0,00	-
Valor Reall Factoring	Desconto de Duplicatas	67.474,44	Mensal		67.474,44	0,00	0,00	-
Miliano Securitizadora	Desconto de Duplicatas	161.749,51	Mensal		161.749,51	0,00	0,00	-
Sul Brasil Securitizadora	Desconto de Duplicatas	36.013,29	Mensal		36.013,29	0,00	0,00	-
Valorem Securitizadora	Desconto de Duplicatas	667.584,75	Mensal		667.584,75	0,00	0,00	-
Redfactor Factoring	Desconto de Duplicatas	813.438,73	Mensal		813.438,73	0,00	0,00	-
Invisita Fundo de Invest	Desconto de Duplicatas	1.035.143,09	Mensal		1.035.143,09	0,00	0,00	-
Fidei Plata Multissetoria	Desconto de Duplicatas	78.231,87	Mensal		78.231,87	0,00	0,00	-
Dex Securitizadora S/A	Desconto de Duplicatas	57.818,04	Mensal		57.818,04	0,00	0,00	-
Soma FIDC	Desconto de Duplicatas	93.972,10	Mensal		93.972,10	0,00	0,00	-
Total		4.637.503,16			4.637.503,16	0,00	76.285,37	
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	294.680,36			294.680,36	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	251.856,97			251.856,97	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	300.767,12			300.767,12	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	294.694,05			294.694,05	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	455.699,17			455.699,17	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	118.289,54			118.289,54	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	373.451,02			373.451,02	0,00	0,00	-
Banco Daycoval	Adiantamento de Exportações	97.560,00			97.560,00	0,00	0,00	-
Total		2.186.998,23			2.186.998,23	0,00	0,00	
Banco Santander S/A	Renegociação Desc. Duplicatas	7.946,08			7.946,08	0,00	3.973,04	2
Banco Bradesco	Renegociação Capital de Giro	157.850,98	Jan/2022	1,50% a.m.	42.283,08	115.567,90	3.523,59	45

Banco do Brasil S/A	Finimp	239.883,71				239.883,71	0,19% a.m.		0,00				
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	6.721,47				3.360,72	0,87% a.m.		3.360,75			280,06	24
Banco Bradesco	Finame - Konrad	43.473,06	Jan/2021			43.333,33	13,04% a.a.		139,73			3.611,11	12
Banco Bradesco	Finame - Bofitolo Baggio	13.055,24	Jan/2021			9.822,22	13,04% a.a.		3.233,02			818,52	54
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	9.695,61				6.132,72	0,87% a.m.		3.562,89			511,06	19
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	5.942,28				3.100,32	0,87% a.m.		2.841,96			258,36	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	5.926,64				3.092,16	0,87% a.m.		2.834,48			257,68	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	5.929,63				3.093,72	0,87% a.m.		2.835,91			257,81	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	23.014,72				13.808,88	1,11% a.m.		9.205,84			1.150,74	20
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	1.213,22				1.213,22	1,24% a.m.		0,00			101,11	12
Banco do Brasil S/A	Capital de Giro	2.043.237,18	Fev/2024			522.786,96	1,98% a.m.		1.520.450,22			43.565,58	93
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCS	719.204,57	Fev/2024			183.681,00	2,09% a.m.		535.523,57			15.306,75	92
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCS	249.875,18	Dez/2020			95.267,52	2,80% a.m.		154.607,66			7.938,96	54
Banco Daycoval S/A	Saldo Negativo da Conta Corrente	0,00				0,00			0,00			0,00	0
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCS	426.675,32	Abr/2021			155.146,20	2,80% a.m.		271.529,12			12.928,85	58
Caixa Econ. Federal	Renegociação Capital de Giro	1.099.651,88	Ago/2024			205.332,00	2,05% a.m.		894.319,88			17.111,00	96
Caixa Econ. Federal	Renegociação BNDESS	1.447.495,89	Jul/2024			269.741,40	2,05% a.m.		1.177.754,49			22.478,45	96
Banco do Brasil S.A.	Finame - Fomrec. Pontes ref. Empi	110.569,77				29.790,00			80.779,77			2.482,50	45
Banco do Brasil S.A.	Renegociação BNDESS	2.594.345,43				664.272,48			1.930.072,95			55.356,04	47
Banco Santander S.A.	Financiamento Veículo HR	8.591,79				8.591,79			0,00			1.227,37	7
Banco Santander S.A.	Financiamento Veículo HR	36.191,20				14.476,56			21.714,64			1.206,38	30
Caixa Econômica Feder	Renegociação BNDESS	677.288,79				60.113,46			617.175,33			10.018,91	96
Caixa Econômica Feder	Renegociação Capital de Giro	585.638,43				51.238,44			534.399,99			8.539,74	96
Banrisul S/A	Renegociação Capital de Giro	483.581,58				119.701,00			363.880,59			10.392,56	48
Badesul S/A	Capital de Giro	3.095.679,50	Abr/2020			0,00	0,71% a.m.		3.095.679,50			85.991,10	36
Caixa Econ. Federal	Finame - Stenac	66.693,59	Jan/2018			28.695,00	0,21% a.m.		37.998,59			2.391,25	28
Banco do Brasil S/A	Finame - Indústrias Romi/Kone	637.001,34	Abr/2024			0,00	0,38% a.m.		637.001,34			0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Chicago	1.040.374,56	Abr/2024			0,00	0,38% a.m.		1.040.374,56			0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Chicago	46.687,32	Dez/2018			10.860,00	0,30% a.m.		35.827,32			905,00	52
Caixa Econ. Federal	Finame - Indústrias Romi/Kone	651.989,09	Jul/2024			0,00	0,38% a.m.		651.989,09			0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Chicago	105.544,13	Dez/2024			0,00	0,38% a.m.		105.544,13			0,00	96
Total		15.646.969,18				2.796.763,97			13.850.205,21			312.583,52	
TOTAL GERAL		23.471.470,57				9.621.265,36			13.850.205,21				


 Eleanora L. Stumpf
 Contador CRC-RS 43.501


 Adriano Luiz Tomé
 Diretor

45 - ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA

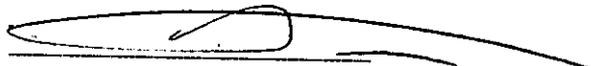
CNPJ: 91.215.046/0001-83

Data: 23/09/19 - 10h01

Página: 1

Consolidado matriz e filiais

Mês/ano	Valor compras	Receita operacional bruta
01/19	1.622.140,97	2.281.102,94
02/19	1.868.835,65	2.394.689,86
03/19	2.255.883,61	2.671.564,60
04/19	1.996.992,51	2.611.348,48
05/19	1.913.737,30	2.420.679,58
06/19	1.831.354,70	2.685.548,24
07/19	2.334.070,76	2.975.365,75
TOTAL =>	13.823.015,50	18.040.299,45


ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

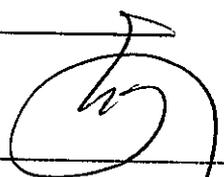
CNPJ: 91.215.046/0001-83

RUA THEODORO BIANCHI, 337 BELA VISTA

CEP: 95.076-085 CAXIAS DO SUL - RS

ADRIANO LUIZ TOME

ADMINISTRADOR CPF: 804.097.170-53


PROATIVA CONSULTORIA LTDA

CNPJ: 92.870.864/0001-82 Fone: (51) 3223-9848

RUA OS DEZOITO DO FORTE, 1471 SALA 301 - CAXIAS DO SUL - RS

ELEANDRO LUIZ STUMPF

CONTADOR - CRC/RS 43.501 CPF: 416.877.440-68