



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: Setembro/2019

Caxias do Sul, RS, 07 de novembro 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 Engatcar 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 setembro de 2019, a empresa não realizou contratações ou demissões, finalizando o período 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 setembro de 2019, a Recuperanda demonstrou prejuízo de R\$ 307.510,00 motivado, especialmente pelo declínio das vendas aumento dos custos no período. O saldo acumulado de 2019 atinge o valor negativo de R\$ 1.402.956,00. • 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:

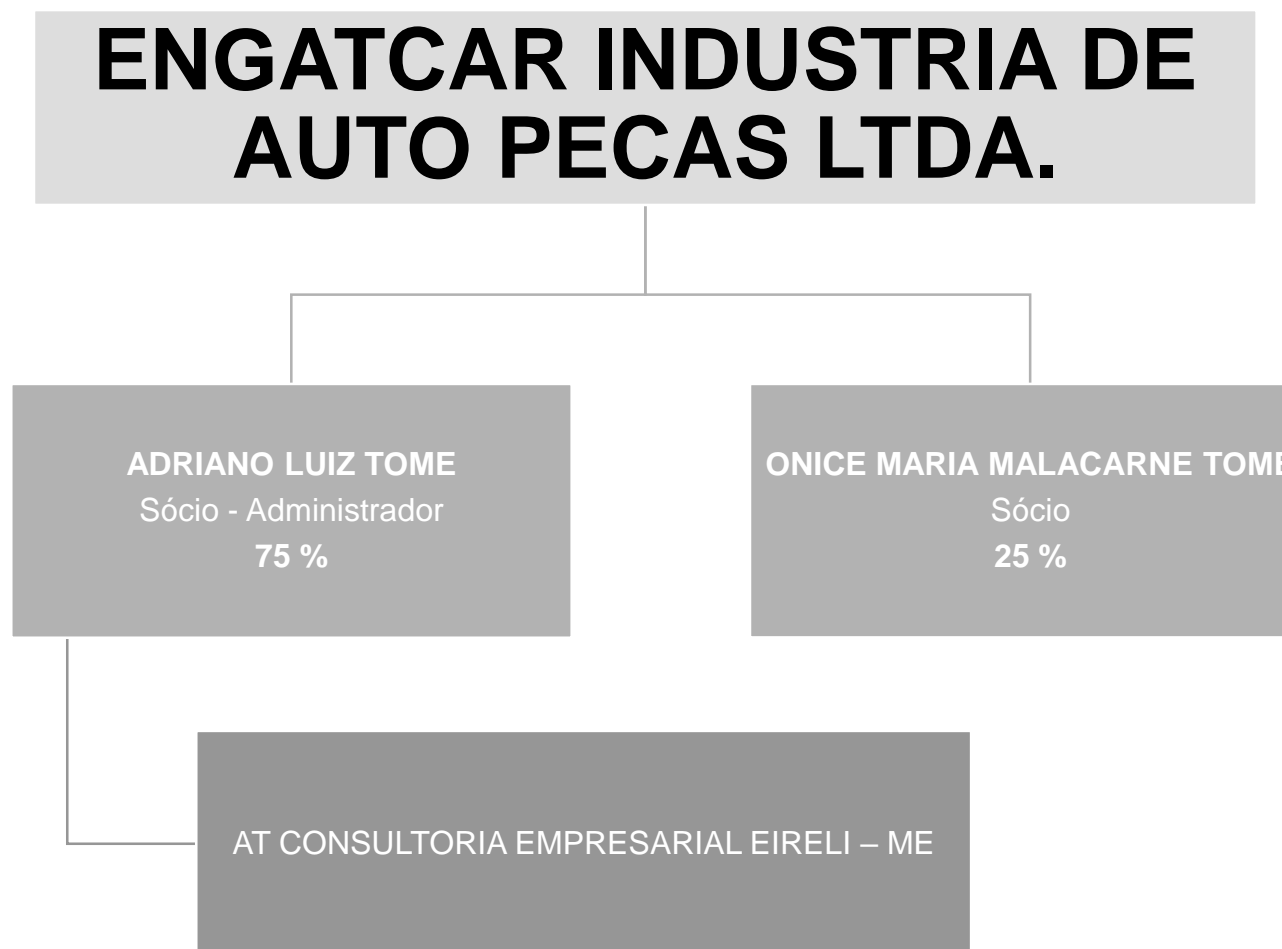


3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



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 Indústria de Auto Peças Ltda.

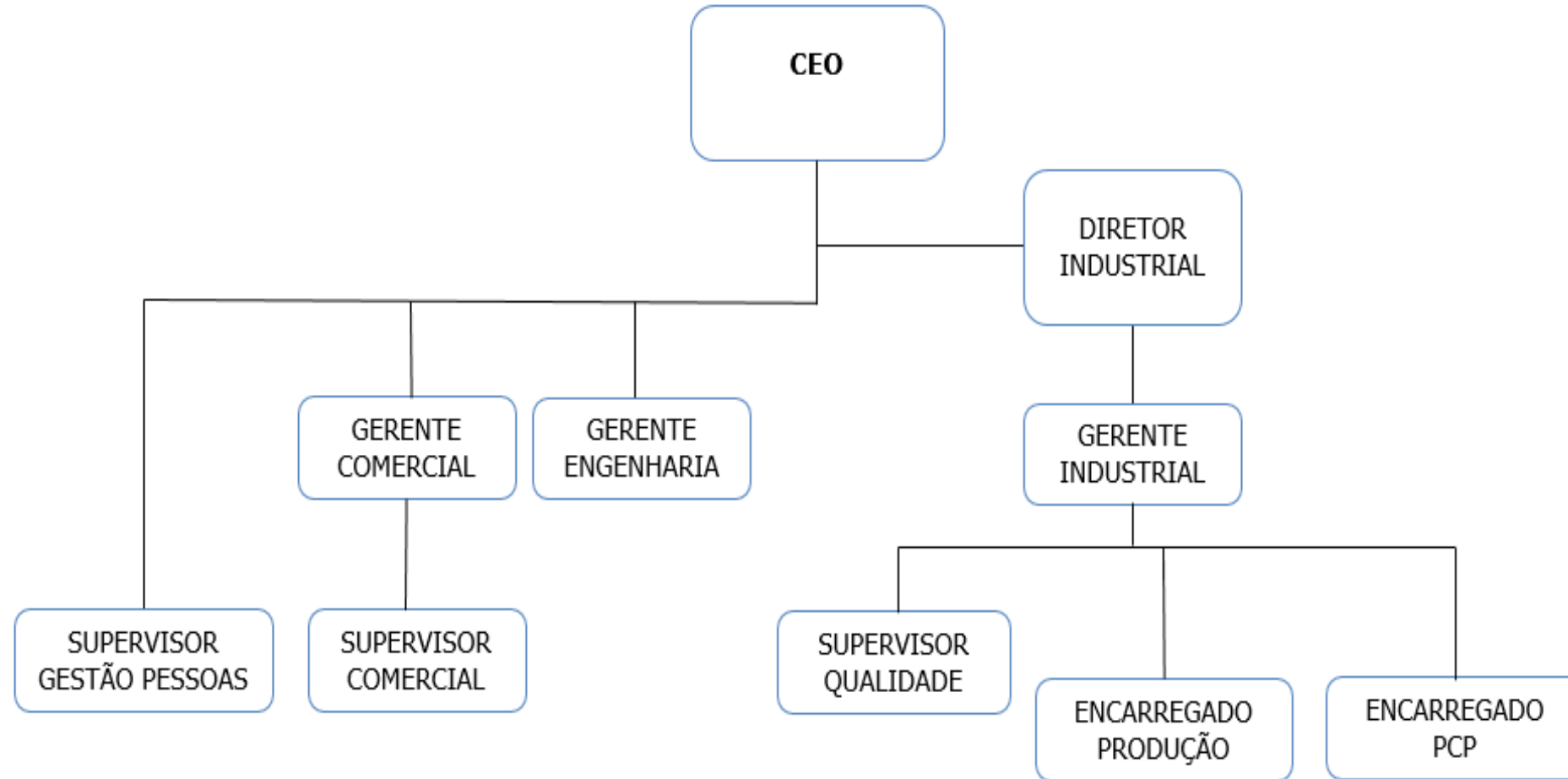




Organograma

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

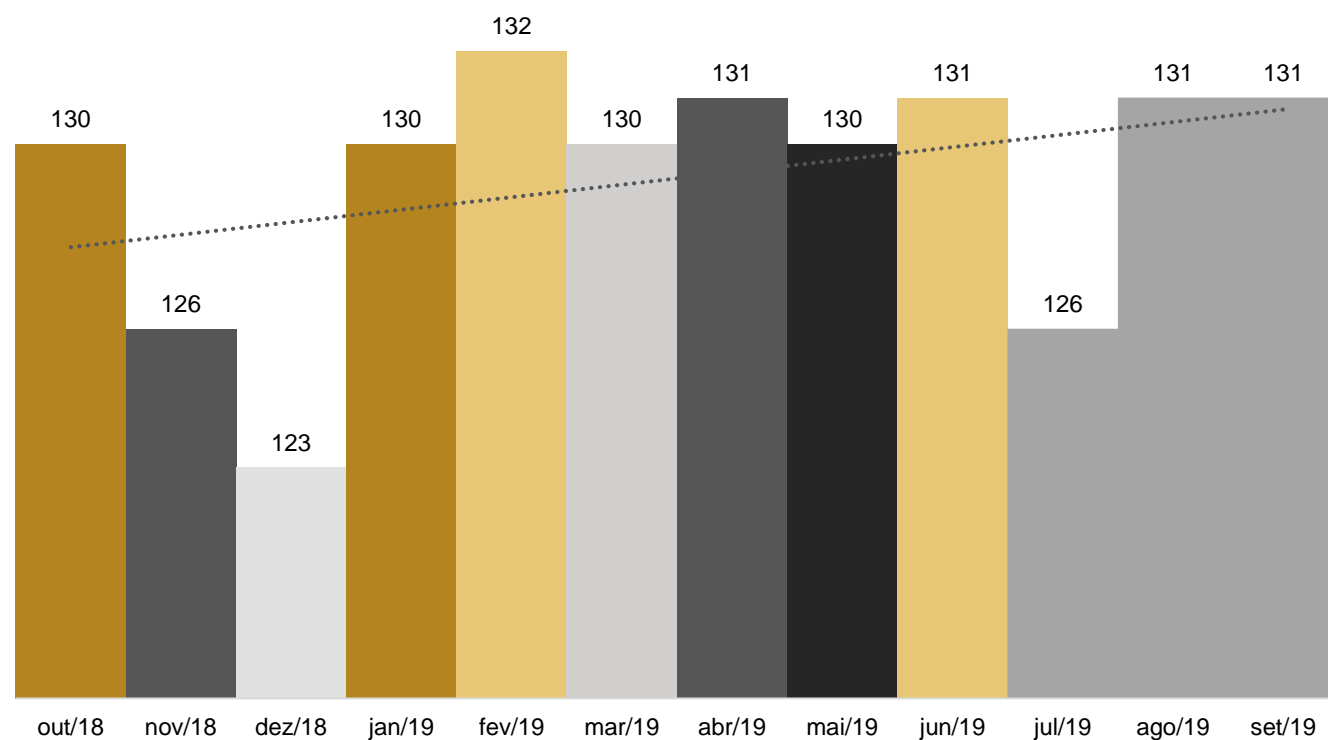


Funcionários

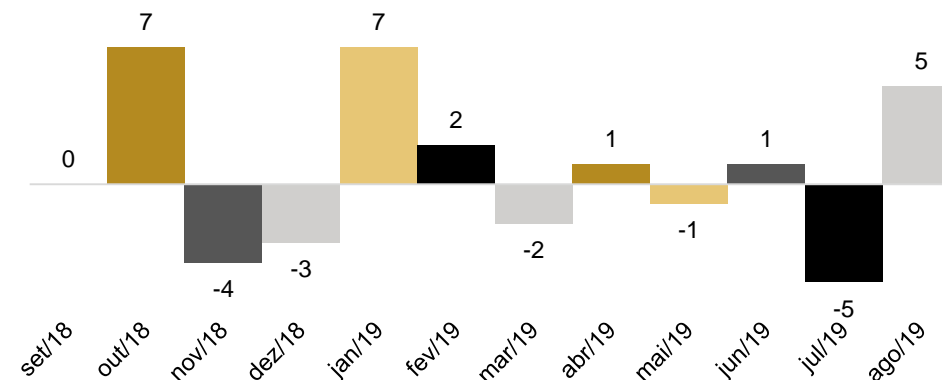
Em atendimento a um dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, bem como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da devedora.

Em setembro, a empresa não realizou contratações ou demissões, mantendo o mesmo número de funcionários. 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

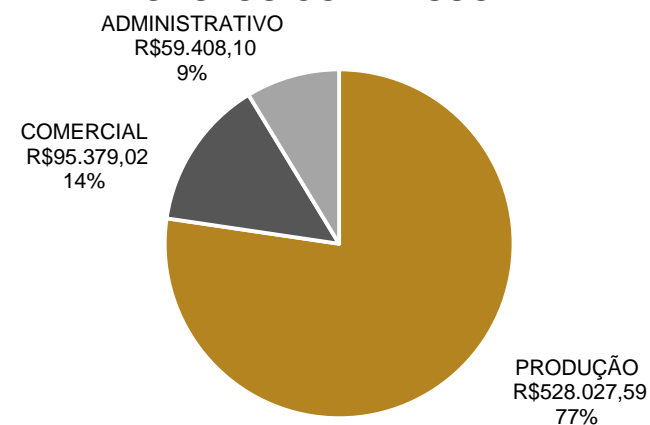


SALDO ADMISSÕES X DEMISSÕES



O gasto com pessoal no mês de setembro foi de **R\$ 682.814,71**, demonstrando aumento de cerca de 3% em relação ao mês anterior. 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**

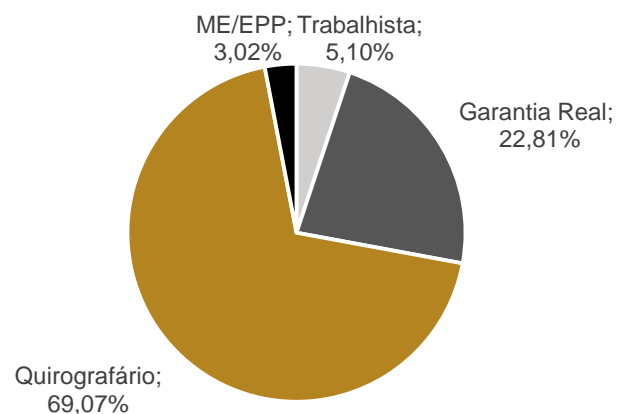


4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo da relação de credores atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Trabalhista	186	37,50%	1.528.807,76	5,10%	8.219,40
Garantia Real	4	0,81%	6.832.545,05	22,81%	1.708.136,26
Quirografário	129	26,01%	20.694.006,66	69,07%	160.418,66
ME/EPP	177	35,69%	904.492,92	3,02%	5.110,13
Total	496	100%	29.959.852,39	100%	60.402,93

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



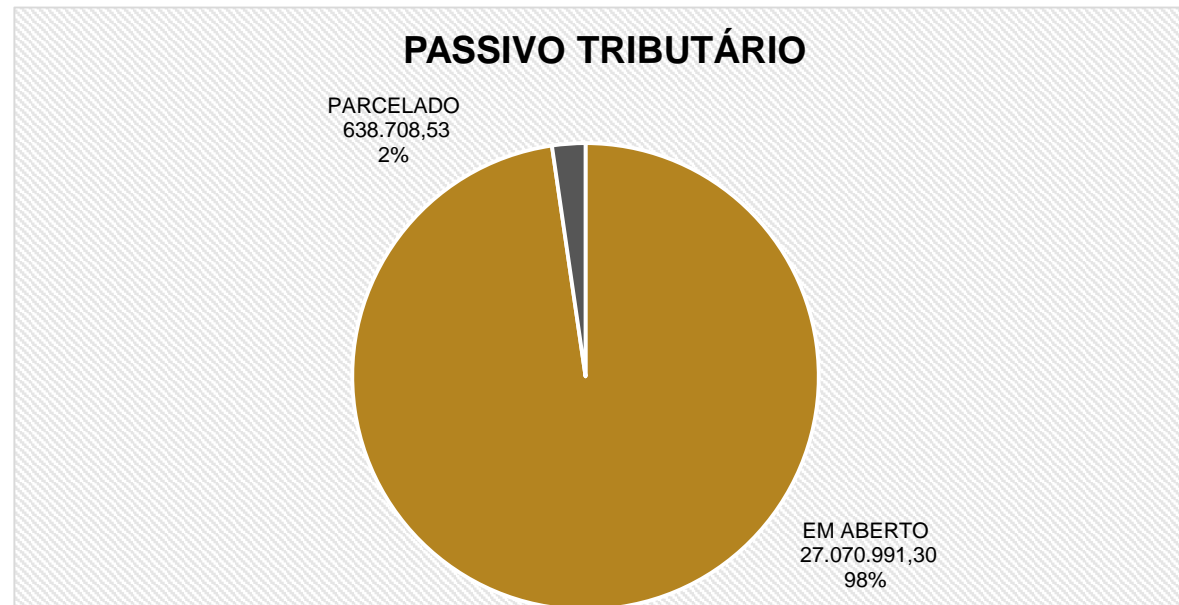
4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

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 setembro houve o atraso dos referidos impostos, sendo regularizados no mês seguinte.

Em setembro, os parcelamentos efetivamente ativos correspondem somente ao ICMS, IPTU e FGTS que juntos somam R\$ 638.708,53. O passivo tributário da Engatcar totaliza **R\$ 27.709.699,83**, 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	2.491.640,47	-	2.491.640,47
COFINS - RETENÇÃO	939,43	-	939,43
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	111.336,88	-	111.336,88
CSLL	792.089,34	-	792.089,34
FGTS	746.227,03	-	746.227,03
FGTS - PARCELAMENTO	-	561.976,41	561.976,41
GRCS	61.440,43	-	61.440,43
INSS	5.375.799,10	-	5.375.799,10
INSS - RETENÇÃO	140.101,31	-	140.101,31
INSS S/ FATURAMENTO	2.706.446,05	-	2.706.446,05
IPI	1.305.203,67	-	1.305.203,67
IRPJ	1.418.310,89	-	1.418.310,89
IRRF	370.589,57	-	370.589,57
PIS	533.033,32	-	533.033,32
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	20.425.718,26	561.976,41	20.987.694,67

ESTADUAL	EM ABERTO	PARCELADO	TOTAL
ICMS	1.806.260,40	-	1.806.260,40
ICMS PARCELADO	-	63.385,84	63.385,84
ICMS - PARCELAMENTO INATIVO	72.260,90	-	72.260,90
ICMS REFAZ 2015 - INATIVO	579.304,58	-	579.304,58
ICMS ST	4.173.723,06	-	4.173.723,06
TOTAL	6.631.548,94	63.385,84	6.694.934,78

MUNICIPAL	EM ABERTO	PARCELADO	TOTAL
ISSQN - RETENÇÃO	13.724,10	-	13.724,10
IPTU E TAXA DE COLETA DE LIXO	-	13.346,28	-
TOTAL	13.724,10	13.346,28	13.724,10



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	ago/19	set/19
CIRCULANTE	22.220.783	21.957.609
Caixa e equivalentes de caixa	4.055	7.749
Contas a receber de clientes	7.106.341	6.639.915
Créditos Diversos	369.982	369.982
Adiantamento	4.255.991	4.294.568
Estoques	8.738.689	8.912.177
Despesas Antecipadas	1.745.724	1.733.218
NÃO CIRCULANTE	11.711.864	11.667.870
Direitos Realizáveis	73.394	80.455
Imobilizado	17.623.022	17.623.022
Depreciação Acumulada	-6.094.276	-6.143.740
Intangível	297.608	297.608
Amortização Acumulada	-187.884	-189.475
TOTAL DO ATIVO	33.932.646	33.625.479
PASSIVO	ago/19	set/19
CIRCULANTE	30.888.730	30.524.904
Fornecedores	17.358.410	17.236.139
Instituições Financeiras	9.420.539	9.089.195
Obrigações trabalhistas	700.109	737.451
Obrigações tributárias	2.148.238	2.110.019
Outras Obrigações	1.261.435	1.352.100
NÃO CIRCULANTE	40.364.816	40.728.987
Instituições Financeiras	13.850.205	13.850.205
Outros Débitos	-	-
Impostos	25.107.411	25.447.666
Provisão para Contingência	1.407.201	1.431.116
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	35.028.092	35.028.436

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Os Ativos da Recuperanda concentram-se no curto prazo, sendo as contas de **Clientes** e **Estoques** as mais expressivas com R\$ 6,6 milhões e R\$ 8,9 milhões, respectivamente. Destaca-se, contudo, que os saldos contabilizados nestes grupos não correspondem aos relatórios internos enviados, motivo pelo qual esta Administração Judicial solicitou maiores esclarecimentos.

ATIVO

Circulante

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** No mês de setembro, houve aumento de R\$ 3.694,00 na conta de Caixa e Equivalentes de Caixa, passando de R\$ 4.055,00 para R\$ 7.749,00. 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. Constatou-se, também, que a empresa tem recebido diversos valores de clientes nesta conta, motivo pelo qual esta Administração Judicial exige esclarecimentos, que serão prestados até o próximo relatório.
- **Contas a Receber de Clientes:** Apresentou redução de 7% em consonância com a queda do faturamento no período. O *aging list* enviado pela Recuperanda aponta uma diferença de R\$ 2,2 milhões e, embora questionada, não justificou a divergência, ficando esta informação para o próximo relatório.
- **Créditos Diversos:** Compreende os impostos a recuperar, sendo o ICMS, IRPJ e IRRF s/ Aplicações Financeiras os créditos mais expressivos. Em setembro, as movimentações no mês resultaram no mesmo saldo de R\$ 369 mil.
- **Adiantamento:** Apontou acréscimo de R\$ 38.577,00 motivado, especialmente, pelos adiantamentos realizados a fornecedores. 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 setembro, a conta de Estoques exibiu aumento de 2% 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. Novamente neste mês foram solicitados esclarecimentos, porém a Recuperanda não justificou a diferença apontada.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

ATIVO		ago/19	set/19
CIRCULANTE		22.220.783	21.957.609
Caixa e equivalentes de caixa		4.055	7.749
Contas a receber de clientes		7.106.341	6.639.915
Créditos Diversos		369.982	369.982
Adiantamento		4.255.991	4.294.568
Estoques		8.738.689	8.912.177
Despesas Antecipadas		1.745.724	1.733.218
NÃO CIRCULANTE		11.711.864	11.667.870
Direitos Realizáveis		73.394	80.455
Imobilizado		17.623.022	17.623.022
Depreciação Acumulada		-6.094.276	-6.143.740
Intangível		297.608	297.608
Amortização Acumulada		-187.884	-189.475
TOTAL DO ATIVO		33.932.646	33.625.479
PASSIVO		ago/19	set/19
CIRCULANTE		30.888.730	30.524.904
Fornecedores		17.358.410	17.236.139
Instituições Financeiras		9.420.539	9.089.195
Obrigações trabalhistas		700.109	737.451
Obrigações tributárias		2.148.238	2.110.019
Outras Obrigações		1.261.435	1.352.100
NÃO CIRCULANTE		40.364.816	40.728.987
Instituições Financeiras		13.850.205	13.850.205
Outros Débitos		-	-
Impostos		25.107.411	25.447.666
Provisão para Contingência		1.407.201	1.431.116
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		35.028.092	35.028.436

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

ATIVO

- **Despesas Antecipadas:** Este grupo contempla as rubricas de Prêmios de Seguros e encargos sobre empréstimos e parcelamentos. Em setembro houve a apropriação de seguros (R\$ 3.739,56), multa de parcelamento de contribuição previdenciária (R\$ 3.821,21), débitos previdenciários (R\$ 3.587,63) e parcelamento de IPTU (R\$ 1.357,67).

Não Circulante

- **Direitos Realizáveis:** Engloba os Depósitos Judiciais (R\$ 27 mil), Impostos a Recuperar (R\$ 7,5 mil) e Outros Créditos (R\$ 45 mil) que compreende as operações de mútuo. Em setembro houve aumento de R\$ 7 mil em decorrência das movimentações realizadas entre a Engatcar e a Engat Serviços de Cobrança.
- **Imobilizado:** Apresentou redução de R\$ 49.464,00 devido, unicamente, às depreciações do período.
- **Intangível:** A redução de R\$ 1.591,00 ocorreu devido às amortizações de sistemas e programas adquiridos pela empresa.



Balanço Patrimonial

ATIVO	ago/19	set/19
CIRCULANTE	22.220.783	21.957.609
Caixa e equivalentes de caixa	4.055	7.749
Contas a receber de clientes	7.106.341	6.639.915
Créditos Diversos	369.982	369.982
Adiantamento	4.255.991	4.294.568
Estoques	8.738.689	8.912.177
Despesas Antecipadas	1.745.724	1.733.218
NÃO CIRCULANTE	11.711.864	11.667.870
Direitos Realizáveis	73.394	80.455
Imobilizado	17.623.022	17.623.022
Depreciação Acumulada	-6.094.276	-6.143.740
Intangível	297.608	297.608
Amortização Acumulada	-187.884	-189.475
TOTAL DO ATIVO	33.932.646	33.625.479
PASSIVO	ago/19	set/19
CIRCULANTE	30.888.730	30.524.904
Fornecedores	17.358.410	17.236.139
Instituições Financeiras	9.420.539	9.089.195
Obrigações trabalhistas	700.109	737.451
Obrigações tributárias	2.148.238	2.110.019
Outras Obrigações	1.261.435	1.352.100
NÃO CIRCULANTE	40.364.816	40.728.987
Instituições Financeiras	13.850.205	13.850.205
Outros Débitos	-	-
Impostos	25.107.411	25.447.666
Provisão para Contingência	1.407.201	1.431.116
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	35.028.092	35.028.436

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

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 redução, devido aos pagamentos do período. Do valor total de R\$ 17,2 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, no entanto, não enviou o *aging list* para conferência.
- **Instituições Financeiras:** Contempla as contas de Financiamentos e Empréstimos, Títulos Descontados e Adiantamento de Exportação.
 - ✓ **Financiamentos e Empréstimos:** Em setembro ocorreu o pagamento de empréstimos do Banco Bradesco no valor total de R\$ 5.035,16, e Banco Santander no montante de R\$ 1.227,37.
 - ✓ **Títulos Descontados:** As movimentações do mês resultaram na redução de aproximadamente R\$ 235 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.

Obrigações Trabalhistas: Apontou aumento de R\$ 37.342,00 chegando ao saldo de R\$ 737.451,00 em setembro. Destaca-se que o valor de horas extras aumentou no período, devido à demanda da produção, além da contabilização de rescisões ocorridas no período. Embora solicitado, a empresa não enviou o resumo da folha de pagamento.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

ATIVO	ago/19	set/19
CIRCULANTE	22.220.783	21.957.609
Caixa e equivalentes de caixa	4.055	7.749
Contas a receber de clientes	7.106.341	6.639.915
Créditos Diversos	369.982	369.982
Adiantamento	4.255.991	4.294.568
Estoques	8.738.689	8.912.177
Despesas Antecipadas	1.745.724	1.733.218
NÃO CIRCULANTE	11.711.864	11.667.870
Direitos Realizáveis	73.394	80.455
Imobilizado	17.623.022	17.623.022
Depreciação Acumulada	-6.094.276	-6.143.740
Intangível	297.608	297.608
Amortização Acumulada	-187.884	-189.475
TOTAL DO ATIVO	33.932.646	33.625.479
PASSIVO	ago/19	set/19
CIRCULANTE	30.888.730	30.524.904
Fornecedores	17.358.410	17.236.139
Instituições Financeiras	9.420.539	9.089.195
Obrigações trabalhistas	700.109	737.451
Obrigações tributárias	2.148.238	2.110.019
Outras Obrigações	1.261.435	1.352.100
NÃO CIRCULANTE	40.364.816	40.728.987
Instituições Financeiras	13.850.205	13.850.205
Outros Débitos	-	-
Impostos	25.107.411	25.447.666
Provisão para Contingência	1.407.201	1.431.116
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	35.028.092	35.028.436

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

PASSIVO

- **Obrigações Tributárias:** Em setembro, demonstrou acréscimo de R\$ 38 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 setembro apontou crescimento de 7%, especialmente pelo adiantamento de clientes no período que somou R\$ 39 mil.
- **Impostos – longo prazo:** Demonstrou aumento de R\$ 340 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 e que, portanto, os valores devem ser contabilizados no curto prazo.
- **Provisão para Contingências:** Exibiu aumento de R\$ 23.915,00 na rubrica de Provisão de Créditos a Tributar devido ao processo de ICMS movido pela Recuperanda.



Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstrativo de Resultado do Exercício	ago/19	set/19	Saldo 2019
Receita Bruta de Vendas e Serviços	2.491.328	2.086.350	22.617.978
Deduções de vendas	-655.901	-553.965	-5.773.871
Receita Líquida	1.835.427	1.532.385	16.844.107
Custos dos produtos vendidos	-1.427.605	-1.329.776	-12.494.902
Lucro bruto	407.823	202.609	4.349.204
Despesas e receitas operacionais	-461.639	-451.181	-4.626.468
Despesas com vendas	-200.444	-190.279	-1.958.186
Despesas administrativas	-237.036	-226.113	-2.316.147
Despesas tributárias	-9.210	-21.559	-211.022
Depreciações e Amortizações	-14.949	-13.230	-141.113
Resultado Operacional	-53.816	-248.572	-277.263
Outras Receitas/Despesas Operacionais	13.013	3.041	87.521
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-40.803	-245.531	-189.743
Receitas financeiras	74	627	1.649
Despesas financeiras	-194.466	-62.606	-1.214.862
Lucro/prejuízo antes dos impostos	-235.196	-307.510	-1.402.956
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-235.196	-307.510	-1.402.956

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 setembro, apresentou queda de 16% 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 no final de agosto e primeira semana de setembro e, portanto, não houve faturamento neste período.
- **Custo dos Produtos Vendidos:** Representou 87% da Receita Líquida, valor proporcionalmente maior em relação ao mês anterior (10%). Segundo a Recuperanda, este aumento está diretamente ligado à redução do faturamento no período e que os principais custos (matéria-prima, mão de obra, energia e depreciação) estão em linha com o que foi projetado. O Lucro Bruto gerado pelas operações alcançou R\$ 202.609,00 em setembro.
- **Despesas Operacionais:** Somadas, significaram 29% da Receita Líquida. As principais variações seguem descritas:
 - ✓ **Despesas com Vendas:** Incorreu na ordem de R\$ 190.279,00, valor 5% inferior em comparação ao mês anterior, devido à queda do faturamento no período. 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). A Recuperanda enviou os contratos correspondentes firmados em 2017, indicando a prestação de serviços de assessoria, organização, programação, planejamento, treinamento e desenvolvimento, apoio e infraestrutura administrativa.
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Apresentou redução de 5%, alcançando o valor de R\$ 226.113,00 em setembro. O maior dispêndio refere-se às consultorias realizadas que neste mês somaram cerca de R\$ 100 mil.
 - ✓ **Despesas Tributárias:** Denotou aumento de R\$ 12 mil, em razão do pagamento de multas de contribuição previdenciária referentes à consolidação do REFIS.
 - ✓ **Outras Receitas/Despesas Operacionais:** Refere-se, unicamente, aos valores recebidos pela venda de sucata. Em agosto somaram R\$ 13 mil e em setembro pouco mais de R\$ 3 mil.
- **Despesas Financeiras:** Significaram 4% da Receita Líquida, reduzindo o custo financeiro em 68% comparado ao mês de agosto. Destaca-se, no entanto, que no mês anterior havia a contabilização equivocada de R\$ 37,5 mil que foi estornado neste mês.
- **Resultado:** Em setembro de 2019, a Recuperanda demonstrou prejuízo de R\$ 307.510,00 motivado, especialmente pelo declínio das vendas aumento dos custos no período. O saldo acumulado de 2019 atinge o valor negativo de R\$ 1.402.956,00.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

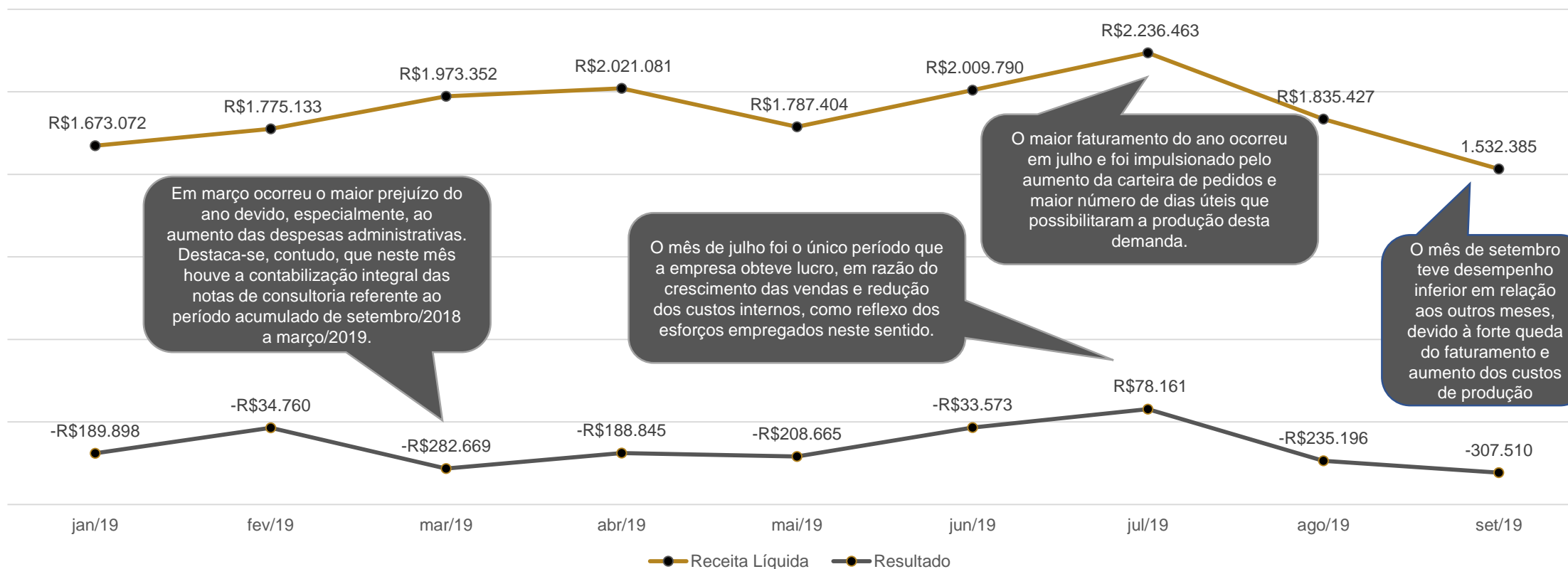


Análise de Desempenho

Análise

A projeção gráfica a seguir demonstra a evolução dos resultados da Recuperanda de janeiro a setembro de 2019.

ANÁLISE DE DESEMPENHO





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 SETEMBRO/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



PROATIVA

CONSULTORIA FINANCEIRA | CONTABILIDADE | GESTÃO DE PASSIVOS

ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

Demonstrações Contábeis referente
Setembro 2019

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

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
1 ATIVO	33.932.646,23	7.406.027,21	7.713.194,48	33.625.478,96
2 ATIVO CIRCULANTE	22.220.782,72	7.090.930,77	7.354.104,28	21.957.609,21
5 ATIVO CIRCULANTE	22.220.782,72	7.090.930,77	7.354.104,28	21.957.609,21
3 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.055,34	2.722.678,04	2.718.984,52	7.748,86
4 BENS NUMERICOS	2.801,07	4.757,69	2.987,99	4.570,77
51 DEPOSITOS BANCARIOS	1.254,27	2.714.089,09	2.713.708,97	1.644,39
60 APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	3.821,26	2.287,56	1.533,70
78 CLIENTES	7.106.341,31	2.095.029,76	2.561.456,05	6.639.915,02
86 CLIENTES	7.244.006,78	2.095.029,76	2.561.456,05	6.777.580,49
94 PROV.P/CREDS.LIQUID.DUVIDOSA	(137.665,47)	0,00	0,00	(137.665,47)
108 CREDITOS DIVERSOS	369.981,91	243.270,70	243.270,70	369.981,91
132 IMPOSTOS A RECUPERAR	369.981,91	243.270,70	243.270,70	369.981,91
140 ADIANTAMENTOS	4.255.991,37	89.840,34	51.263,54	4.294.568,17
159 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	14.805,83	41.202,79	45.061,62	10.947,00
167 ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	4.241.185,54	48.637,55	6.201,92	4.283.621,17
175 ESTOQUES	8.738.688,56	1.940.111,93	1.786.623,40	8.912.177,09
183 PRODUTOS PRONTOS	1.008.793,96	7.452,41	487.352,95	528.893,42
191 PRODUTOS EM ELABORACAO	1.257.589,19	0,00	132.989,78	1.124.599,41
205 ESTOQUES	6.101.180,10	1.902.331,76	1.005.248,45	6.998.263,41
252 ESTOQUE EM TERCEIROS	371.125,31	30.327,76	141.032,22	260.420,85
230 DESPESAS ANTECIPADAS	1.745.724,23	0,00	12.506,07	1.733.218,16
248 DESPESAS ANTECIPADAS	1.745.724,23	0,00	12.506,07	1.733.218,16
500 ATIVO NÃO CIRCULANTE	11.711.863,51	315.096,44	359.090,20	11.667.869,75
256 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	73.393,79	315.096,44	308.035,62	80.454,61
264 DIREITOS REALIZÁVEIS	73.393,79	315.096,44	308.035,62	80.454,61
1392 DEPOSITOS JUDICIAIS	27.516,50	186,10	0,00	27.702,60
1406 IMPOSTOS A RECUPERAR	7.739,10	0,00	213,23	7.525,87
1414 OUTROS CREDITOS	38.138,19	314.910,34	307.822,39	45.226,14
345 IMOBILIZADO	11.528.745,91	0,00	49.463,70	11.479.282,21
346 IMOBILIZADO	11.528.745,91	0,00	49.463,70	11.479.282,21
353 IMOVEIS	4.902.962,65	0,00	0,00	4.902.962,65

SIESCON

BALANCETE ACUMULADO - 01/09/19 A 30/09/19

PROATIVA

45 - ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA * CONSOLIDADA

CNPJ: 91.215.046/0001-83 NIRE: 43201159495

Data: 24/10/19 - 09h49

Folha: 0002

Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
361	EQUIPTOS.INSTAL.INDUSTRIAIS	10.743.807,17	0,00	0,00	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	283.394,28	0,00	0,00	283.394,28
400	DEPRECIACOES AMORTIZ.ACUMULADO	(6.094.275,81)	0,00	49.463,70	(6.143.739,51)
419	INTANGIVEL	109.723,81	0,00	1.590,88	108.132,93
420	INTANGIVEL	109.723,81	0,00	1.590,88	108.132,93
4198	INTANGIVEL	297.607,96	0,00	0,00	297.607,96
4199	AMORTIZACOES INTANGIVEL	(187.884,15)	0,00	1.590,88	(189.475,03)
426	PASSIVO	35.028.091,58	6.948.656,59	6.949.000,79	35.028.435,78
434	PASSIVO CIRCULANTE	30.888.730,10	6.135.700,40	5.771.874,02	30.524.903,72
435	PASSIVO CIRCULANTE	30.888.730,10	6.135.700,40	5.771.874,02	30.524.903,72
442	FORNECEDORES	17.358.409,67	1.576.500,77	1.454.229,80	17.236.138,70
450	FORNECEDORES	11.149.779,28	1.576.500,77	1.454.229,80	11.027.508,31
451	FORNECEDORES - RENEGOCIACOES	6.208.630,39	0,00	0,00	6.208.630,39
469	INSTITUICOES FINANCEIRAS	9.420.538,92	3.159.548,34	2.828.204,39	9.089.194,97
477	FINANCIAMENTOS E EMPRESTIMOS	2.790.788,95	6.262,53	0,00	2.784.526,42
479	TITULOS DESCONTADOS	4.442.751,74	3.153.285,81	2.828.204,39	4.117.670,32
480	ADIANTAMENTO DE EXPORTAÇÃO	2.186.998,23	0,00	0,00	2.186.998,23
485	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	700.108,90	661.013,74	698.355,71	737.450,87
493	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	563.174,93	410.241,00	432.502,37	585.436,30
507	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	136.933,97	250.772,74	265.853,34	152.014,57
515	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.148.237,90	611.239,64	573.021,01	2.110.019,27
523	TRIBUTOS	2.148.237,90	611.239,64	573.021,01	2.110.019,27
531	OUTRAS OBRIGACOES	1.261.434,71	127.397,91	218.063,11	1.352.099,91
540	ACIONISTAS E ADMINISTRADORES	6.021,74	1.996,00	1.996,00	6.021,74
558	PROVISÕES TRABALHISTAS	882.912,81	39.452,85	101.369,89	944.829,85
2101	COMISSOES A PAGAR	276.115,77	83.681,59	75.342,53	267.776,71
566	CONTAS A PAGAR	54.373,96	2.267,47	0,00	52.106,49
877	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	42.010,43	0,00	39.354,69	81.365,12
574	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	40.364.816,45	812.956,19	1.177.129,77	40.728.987,03

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
575 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	40.364.816,45	812.956,19	1.177.126,77	40.728.987,03
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	25.107.410,71	812.956,19	1.153.211,47	25.447.665,99
606 IMPOSTOS PARCELADOS	3.282.311,85	141.094,48	664.246,80	3.805.464,17
613 IMPOSTOS A PARCELAR	21.825.098,86	671.861,71	488.964,67	21.642.201,82
610 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.407.200,53	0,00	23.915,30	1.431.115,83
611 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.407.200,53	0,00	23.915,30	1.431.115,83
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	20.531.627,55	0,00	2.086.350,26	22.617.977,81
30857 RECEITA	20.531.627,55	0,00	2.086.350,26	22.617.977,81
728 DEDUCOES	(5.219.905,79)	555.629,48	1.664,29	(5.773.870,98)
30858 DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(5.219.905,79)	555.629,48	1.664,29	(5.773.870,98)
701 RECEITA LIQUIDA	15.311.721,76	555.629,48	2.088.014,55	16.844.106,83
817 CUSTOS DIRETOS SERVICOS	8.461.831,07	3.100.026,16	2.169.062,94	9.392.794,29
825 CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	5.799.313,00	2.545.580,25	1.970.907,25	6.373.986,00
46910 CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	5.799.313,00	2.545.580,25	1.970.907,25	6.373.986,00
833 MAO-DE-OBRA DIRETA	2.662.518,07	373.086,91	16.796,69	3.018.808,29
46911 MAO-DE-OBRA DIRETA	2.662.518,07	373.086,91	16.796,69	3.018.808,29
841 SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	181.359,00	181.359,00	0,00
46912 SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	181.359,00	181.359,00	0,00
892 CUSTOS INDIRETOS SERVICOS	2.703.294,92	432.337,15	33.523,95	3.102.108,12
906 CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	76.578,31	4.771,37	0,00	81.349,68
46914 CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	76.578,31	4.771,37	0,00	81.349,68
914 MAO-DE-OBRA INDIRETA	1.107.307,35	174.604,65	2.867,28	1.279.044,72

Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
46915	MAO-DE-OBRA INDIRETA	1.107.307,35	174.604,65	2.867,28	1.279.044,72
922	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	1.218.725,12	216.478,35	30.656,67	1.404.546,80
46916	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	1.218.725,12	216.478,35	30.656,67	1.404.546,80
930	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	300.684,14	36.482,78	0,00	337.166,92
46917	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	300.684,14	36.482,78	0,00	337.166,92
700	RESULTADO BRUTO	4.146.595,77	4.087.982,79	4.290.601,44	4.349.204,42
990	DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	5.242.041,12	573.130,56	63.010,44	5.752.161,24
1015	DESPESAS COM VENDAS	1.767.906,72	195.018,61	4.739,53	1.958.185,80
1023	DESPESAS COM VENDAS	1.767.906,72	195.018,61	4.739,53	1.958.185,80
59103	DESPESAS COM VENDAS	1.767.906,72	195.018,61	4.739,53	1.958.185,80
1040	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.090.034,50	240.796,54	14.682,59	2.316.148,45
1058	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.090.034,50	240.796,54	14.682,59	2.316.148,45
59104	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.090.034,50	240.796,54	14.682,59	2.316.148,45
1066	DESPESAS TRIBUTARIAS	189.462,90	28.277,00	6.717,97	211.021,93
1074	DESPESAS TRIBUTARIAS	189.462,90	28.277,00	6.717,97	211.021,93
59105	DESPESAS TRIBUTARIAS	189.462,90	28.277,00	6.717,97	211.021,93
1082	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	127.882,68	13.229,89	0,00	141.112,57
1090	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	127.882,68	13.229,89	0,00	141.112,57
59106	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	127.882,68	13.229,89	0,00	141.112,57
1112	RESULTADO DAS OPERACOES FINANCEIRAS	1.151.234,01	95.808,52	33.829,44	1.213.213,09
1120	DESPESAS FINANCEIRAS	1.141.343,95	95.746,09	33.140,41	1.203.949,63
59107	DESPESAS FINANCEIRAS	1.141.343,95	95.746,09	33.140,41	1.203.949,63
1139	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	10.912,66	0,00	0,00	10.912,66
59108	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	10.912,66	0,00	0,00	10.912,66
1155	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.489,59)	62,43	689,03	(2.116,19)
59109	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.489,59)	62,43	689,03	(2.116,19)
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	(84.479,69)	0,00	3.040,91	(87.520,60)
1188	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(84.479,69)	0,00	3.040,91	(87.520,60)
59111	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(59.768,67)	0,00	3.040,91	(62.809,58)



Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
2216 DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS E-COAT	(24.711,02)	0,00	0,00	(24.711,02)
699 RESULTADO OPERACIONAL	(1.095.445,35)	4.661.123,35	4.353.611,88	(1.402.956,82)
698 RESULTADO ANTES IRPJ E CSLL	(1.095.445,35)	4.661.123,35	4.353.611,88	(1.402.956,82)
680 RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	(1.095.445,35)	4.661.123,35	4.353.611,88	(1.402.956,82)

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
---	--

Reduzido **Nome da conta** **Saldo atual**

7000	DEMONSTRACAO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO	
7001	CAPITAL SOCIAL	
7002	SALDO ANTERIOR CAPITAL SOCIAL	22.032.000,00
7009	TOTAL CAPITAL SOCIAL	22.032.000,00
7010	RESERVAS DE CAPITAL	
7011	SALDO ANTERIOR RESERVAS DE CAPITAL	9.578.211,05
7019	TOTAL RESERVAS DE CAPITAL	9.578.211,05
7040	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	
7041	SALDO ANTERIOR LUCROS/PREJ. ACUMULADOS	(76.337.243,57)
7046	PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(1.402.956,82)
7049	TOTAL LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(77.740.200,39)
7060	AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL	
7061	SALDO ANTERIOR AJUSTE AVAL. PATRIMONIAL	8.501.577,55
7069	TOTAL AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL	8.501.577,55
7070	PATRIMÔNIO LÍQUIDO TOTAL	(37.628.411,79)

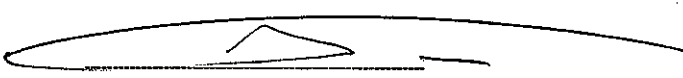
RECONHECEMOS A EXATIDÃO DAS PRESENTES DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS QUE REPRESENTAM FIELMENTE A SITUAÇÃO
 ECONÔMICA-FINANCEIRA DA EMPRESA ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA, ESTANDO DE ACORDO COM
 AS INFORMAÇÕES PRESTADAS E DOCUMENTOS ENTREGUES PELA EMPRESA NO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 30 DE SETEMBRO DE 2019.

CAXIAS DO SUL (RS), 30 DE SETEMBRO DE 2019.

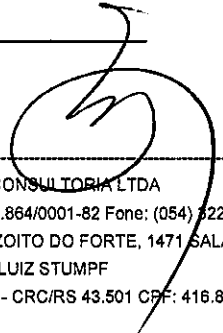
ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA
 CNPJ: 91.215.046/0001-83
 RUA THEODORO BIANCHI, 337 BELA VISTA
 CEP: 95.076-085 CAXIAS DO SUL - RS
 ADRIANO LUIZ TOME
 ADMINISTRADOR CPF: 804.097.170-53

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 43.801 CPF: 416.877.440-68

Mês/ano	Receita operacional bruta
01/19	2.281.102,94
02/19	2.394.689,86
03/19	2.671.584,60
04/19	2.611.348,48
05/19	2.420.679,58
06/19	2.685.548,24
07/19	2.975.365,75
08/19	2.491.328,10
09/19	2.086.350,26
TOTAL =>	22.617.977,81



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 Bancário e Financeiro

Data: 30/09/2019

Instituição	Modalidade	Valor	Vcto Final	Custo	Saldo-CP	Saldo-LP	Desembolso Mensal	Parcelas a vencer
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	0,00	Mensal		0,00	0,00	0,00	-
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	55.551,79	Mensal		55.551,79	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	373.992,75	Mensal		373.992,75	0,00	0,00	-
Solei Securitizadora	Desconto de Duplicatas	505.783,50	Mensal		505.783,50	0,00	0,00	-
Alphatrade Consultoria de Cre	Desconto de Duplicatas	229.236,34	Mensal		229.236,34	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	48.416,47	Mensal		48.416,47	0,00	0,00	-
Meta Securitizadora	Desconto de Duplicatas	0,00	Mensal		0,00	0,00	0,00	-
Valor Reall Factoring	Desconto de Duplicatas	0,00	Mensal		0,00	0,00	0,00	-
Milano Securitizadora	Desconto de Duplicatas	155.296,67	Mensal		155.296,67	0,00	0,00	-
Sul Brasil Securitizadora	Desconto de Duplicatas	31.735,48	Mensal		31.735,48	0,00	0,00	-
Valbrem Securitizadora de Cr	Desconto de Duplicatas	404.091,51	Mensal		404.091,51	0,00	0,00	-
Reufactor Factoring	Desconto de Duplicatas	1.101.744,43	Mensal		1.101.744,43	0,00	0,00	-
Invista Fundo de Investimento	Desconto de Duplicatas	667.808,48	Mensal		667.808,48	0,00	0,00	-
Fidc Plata Multissetorial LP	Desconto de Duplicatas	0,00	Mensal		0,00	0,00	0,00	-
Dsx Securitizadora S/A	Desconto de Duplicatas	0,00	Mensal		0,00	0,00	0,00	-
Soma FIDC	Desconto de Duplicatas	65.292,89	Mensal		65.292,89	0,00	0,00	-

Total						4.117.670,32				4.117.670,32	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	35.286,18	13,04% a.a.			43.333,33	-8.047,15	3.611,11	10
Banco Bradesco	Finame - Borfolo Baggio				Jan/2021	11.459,31	13,04% a.a.			9.822,22	1.637,09	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	43.565,58	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	Abr/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. Emp	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	6.137,05			6.137,05	0,00	1.227,37	5
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	Abr/2020	0,71% a.m.	0,00	3.095.679,50	85.991,10	36
Caixa Econ. Federal	Finame - Sternac	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 Romil/Kone	637.001,34	Abr/2024	0,38% a.m.	0,00	637.001,34	0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Industrias Romil	1.040.374,56	Abr/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 Romil/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		16.634.731,63			2.794.309,24	13.840.422,40	312.563,52	
TOTAL GERAL		22.939.400,18			9.098.977,79	13.840.422,40		

Adriano Luiz Tomé
Diretor

Alcides L. Stumpf
Contador CRC-RS 43.501

EMPRESA:

ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

PLANILHA DE DETALHAMENTO DE CONTAS

Posição do Endividamento Tributário

Data: 30/09/2019

Instituição	Modalidade	Valor	Alíquota 0,666%	Saldo-CP	Saldo-IP	Desencaixe Mensal	Parcelas a vencer
INSS	Mensal	117.420,57	-	117.420,57	0,00	0,00	-
FGTS	Mensal	30.539,37	-	30.539,37	0,00	0,00	-
GRCS	Mensal	4.054,63	-	4.054,63	0,00	0,00	-
IPI	Mensal	33.022,07	-	33.022,07	0,00	0,00	-
ICMS	Mensal	106.228,73	-	106.228,73	0,00	0,00	-
PIS	Mensal	12.498,90	-	12.498,90	0,00	0,00	-
COFINS	Mensal	58.362,66	-	58.362,66	0,00	0,00	-
IRRF	Mensal	11.179,45	-	11.179,45	0,00	0,00	-
ICMS - SUBST. TRIBUTÁRIA	Mensal	6.796,08	-	6.796,08	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	3.459,51	-	3.459,51	0,00	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	Mensal	1.401,17	-	1.401,17	0,00	0,00	-
INSS - RETENÇÃO	Mensal	1.957,91	-	1.957,91	0,00	0,00	-
INSS S/ FATURAMENTO	Mensal	17.932,57	-	17.932,57	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	-
REFIS DA CRISE	Parcelamento	199.914,20	1.331,43	15.977,14	183.937,06	2.104,36	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	5.581,92	-	5.581,92	0,00	409,54	14
ICMS PARCELADO	Parcelamento	42.934,67	-	42.934,67	0,00	13.742,34	3
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	14.869,25	-	14.869,25	0,00	2.834,22	5
IPTU E TAXA DE COLETA DE LIXO	Parcelamento	13.346,28	-	17.408,02	-4.061,74	1.482,92	17
FGTS PARCELADO (2008 A 2017)	Parcelamento	561.976,41		114.781,42	447.194,99	9.597,37	60
INSS	A parcelar	5.258.378,53	35.020,80	420.249,61	4.838.128,92	0,00	-
FGTS	A parcelar	715.687,66	4.766,48	57.197,76	658.489,90	0,00	-
GRCS	A parcelar	57.385,80	-	0,00	57.385,80	0,00	-
IPÍ	A parcelar	1.272.181,60	8.472,73	101.672,75	1.170.508,85	0,00	-
ICMS	A parcelar	1.700.031,67	-	0,00	1.700.031,67	0,00	-
PIS	A parcelar	520.534,42	3.466,76	41.601,11	478.933,31	0,00	-
COFINS	A parcelar	2.433.277,81	16.205,63	194.467,56	2.238.810,25	0,00	-
IRRF	A parcelar	359.410,12	2.393,67	28.724,06	330.686,06	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	107.877,37	718,46	8.621,56	99.255,81	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	A parcelar	12.322,93	-	0,00	12.322,93	0,00	-
INSS - RETENÇÃO	A parcelar	138.143,40	920,04	11.040,42	127.102,98	0,00	-
INSS S/ FATURAMENTO	A parcelar	2.688.513,48	17.905,50	214.866,00	2.473.647,48	0,00	-
TOTAL		27.709.699,83	133.718,85	2.321.900,83	25.387.799,20	76.196,53	

Adriano Luiz Tomé
Diretor


Eleandro L. Sturmpf
Contador CRC/RS 43.501